

決算報告書

第 45 期

(自) 令和 4 年 4 月 1 日

(至) 令和 5 年 3 月 31 日

総括

社会福祉法人 秀幸福社会

大阪府茨木市庄 2 丁目 7-35

理事長	責任者	担当
		

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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	収入	介護保険事業収入	872,378,780	855,441,370	16,937,410
		保育事業収入	626,770,000	682,301,521	-55,531,521
		就労支援事業収入	5,471,000	6,935,558	-1,464,558
		障害福祉サービス等事業収入	124,768,200	109,465,678	15,302,522
		医療事業収入	5,100,000	6,473,590	-1,373,590
		受託事業収入	21,863,000	19,443,250	2,419,750
		その他の収入		89,720	-89,720
		経常経費寄附金収入	2,000,000	806,196	1,193,804
		受取利息配当金収入	66,378	3,096	63,282
		その他の収入	13,741,110	14,581,034	-839,924
	事業活動収入計(1)		1,672,158,468	1,695,541,013	-23,382,545
	支出	人件費支出	1,203,759,270	1,179,314,589	24,444,681
		事業費支出	208,125,750	230,640,653	-22,514,903
事務費支出		106,776,856	122,031,520	-15,254,664	
就労支援事業支出		5,471,000	7,141,530	-1,670,530	
支払利息支出		935,000	812,328	122,672	
その他の支出		10,850,000	17,044,144	-6,194,144	
流動資産評価損等による資金減少額			30,292	-30,292	
事業活動支出計(2)		1,535,917,876	1,557,015,056	-21,097,180	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		136,240,592	138,525,957	-2,285,365	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	165,546,000	168,792,740	-3,246,740
		施設整備等収入計(4)		165,546,000	168,792,740
	支出	設備資金借入金元金償還支出	22,278,000	22,272,000	6,000
		固定資産取得支出	378,282,478	356,231,959	22,050,519
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,018,428	3,645,480	-627,052
その他の施設整備等による支出		1,473,777	2,822,950	-1,349,173	
施設整備等支出計(5)		405,052,683	384,972,389	20,080,294	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-239,506,683	-216,179,649	-23,327,034	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,000,000	7,192,943	-6,192,943
		その他の活動収入計(7)		1,000,000	7,192,943
	支出	長期貸付金支出		980,000	-980,000
		積立資産支出	10,213,729	11,130,940	-917,211
	その他の活動支出計(8)		10,213,729	12,110,940	-1,897,211
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-9,213,729	-4,917,997	-4,295,732	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-112,479,820	-82,571,689	-29,908,131	
前期末支払資金残高(12)		1,682,601,327	1,682,601,327		
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,570,121,507	1,600,029,638	-29,908,131	

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)		(清水)	(高村)

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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	855,441,370	844,672,858	10,768,512
		保育事業収益	682,301,521	640,458,824	41,842,697
		就労支援事業収益	6,936,163	5,393,821	1,542,342
		障害福祉サービス等事業収益	109,465,678	93,911,418	15,554,260
		医療事業収益	6,473,590	6,637,060	-163,470
		受託事業収益	19,443,250	22,205,596	-2,762,346
		その他の収益	89,720		89,720
		経常経費寄附金収益	806,196	2,343,870	-1,537,674
	サービス活動収益計(1)		1,680,957,488	1,615,623,447	65,334,041
	費用	人件費	1,187,428,833	1,126,251,463	61,177,370
		事業費	231,516,066	207,947,065	23,569,001
事務費		123,520,995	107,602,037	15,918,958	
就労支援事業費用		7,141,530	5,322,927	1,818,603	
減価償却費		117,454,525	101,899,030	15,555,495	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-28,467,387	-29,783,221	1,315,834	
徴収不能額		30,292	17,896	12,396	
サービス活動費用計(2)		1,638,624,854	1,519,378,639	119,246,215	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		42,332,634	96,244,808	-53,912,174	
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,096	19,231	-16,135
		その他のサービス活動外収益	16,287,543	16,027,080	260,463
	サービス活動外収益計(4)		16,290,639	16,046,311	244,328
	費用	支払利息	812,328	862,647	-50,319
		その他のサービス活動外費用	17,571,868	8,629,432	8,942,436
サービス活動外費用計(5)		18,384,196	9,492,079	8,892,117	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,093,557	6,554,232	-8,647,789	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		40,239,077	102,799,040	-62,559,963	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	168,792,740	27,595,090	141,197,650
		固定資産受贈額	141,900	3,940,590	-3,798,690
		拠点区分間固定資産移管収益	20,027,000		20,027,000
		その他の特別収益	990,561	1,355,380	-364,819
	特別収益計(8)		189,952,201	32,891,060	157,061,141
	費用	固定資産売却損・処分損	51,062	603,923	-552,861
		国庫補助金等特別積立金積立額	168,792,740	27,595,090	141,197,650
		拠点区分間固定資産移管費用	20,027,000		20,027,000
		その他の特別損失	1,021,138	1,187,845	-166,707
特別費用計(9)		189,891,940	29,386,858	160,505,082	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		60,261	3,504,202	-3,443,941	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		40,299,338	106,303,242	-66,003,904	
繰越活動増	前期繰越活動増減差額(12)		2,400,718,220	2,294,414,978	106,303,242
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,441,017,558	2,400,718,220	40,299,338
	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)					

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

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)
減 差 額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,441,017,558	2,400,718,220	40,299,338

社会福祉法人名 社会福祉法人 秀幸福社会

事業所名 秀幸福社会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)		(清水)	(高村)

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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	1,953,076,269	1,823,832,089	129,244,180	流動負債	420,303,063	204,067,884	216,235,179
現金	1,004,639	1,169,740	-165,101	事業未払金	88,466,945	81,354,980	7,111,965
当座預金	416,588,064	398,340,529	18,247,535	その他の未払金	217,236,000	20,027,000	197,209,000
普通預金	1,028,898,089	1,109,696,172	-80,798,083	1年以内返済予定設備資金借入金	22,272,000	22,272,000	
定期預金	112,233,061	100,232,465	12,000,596	1年以内返済予定リース債務	3,645,480	3,645,480	
事業未収金	190,894,576	162,554,527	28,340,049	未払費用	30,443,873	32,554,499	-2,110,626
未収補助金	202,545,168	51,092,609	151,452,559	預り金	1,680	23,760	-22,080
立替金	837,114	702,689	134,425	職員預り金	10,187,141	7,391,965	2,795,176
前払費用	197,000	164,800	32,200	前受金	6,832,434		6,832,434
徴収不能引当金	-121,442	-121,442		賞与引当金	41,217,510	36,798,200	4,419,310
固定資産	3,070,649,570	2,824,899,011	245,750,559	固定負債	459,987,216	481,852,347	-21,865,131
基本財産	2,435,373,503	2,148,677,916	286,695,587	設備資金借入金	360,380,000	382,652,000	-22,272,000
土地	701,855,180	660,975,180	40,880,000	リース債務	14,461,500	18,106,980	-3,645,480
建物	1,733,518,323	1,487,702,736	245,815,587	退職給付引当金	85,145,716	81,093,367	4,052,349
その他の固定資産	635,276,067	676,221,095	-40,945,028	負債の部合計	880,290,279	685,920,231	194,370,048
土地	355,433	355,433		純 資 産 の 部			
建物	2,175,603	2,277,739	-102,136	基本金	431,065,855	431,065,855	
構築物	110,090,830	85,911,680	24,179,150	基本金	431,065,855	431,065,855	
車輛運搬具	8,479,785	12,212,595	-3,732,810	国庫補助金等特別積立金	923,966,014	783,640,661	140,325,353
器具及び備品	31,094,325	31,008,883	85,442	国庫補助金等特別積立金	923,966,014	783,640,661	140,325,353
建設仮勘定		68,495,870	-68,495,870	その他の積立金	347,386,133	347,386,133	
有形リース資産	21,045,908	23,095,353	-2,049,445	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	
権利	129,360	129,360		施設整備等積立金	318,000,000	318,000,000	
ソフトウェア	3,881,837	4,223,973	-342,136	保施設・整備積立金	9,386,133	9,386,133	
長期貸付金	980,000		980,000	次期繰越活動増減差額	2,441,017,558	2,400,718,220	40,299,338
退職給付引当資産	72,455,058	68,362,922	4,092,136	次期繰越活動増減差額	2,441,017,558	2,400,718,220	40,299,338
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000		(うち当期活動増減差額)	40,299,338	106,303,242	-66,003,904
施設整備等積立資産	318,000,000	318,000,000		純資産の部合計	4,143,435,560	3,962,810,869	180,624,691
保施設・整備積立資産	9,386,133	9,386,133					
差入保証金	1,137,400	1,036,000	101,400				
長期前払費用	8,126,040	5,119,633	3,006,407				
その他の固定資産	27,938,355	26,605,521	1,332,834				

社会福祉法人名 社会福祉法人 秀幸福社会

事業所名 秀幸福社会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
資産の部合計	5,023,725,839	4,648,731,100	374,994,739	負債及び純資産の部合計	5,023,725,839	4,648,731,100	374,994,739

計算書類に対する注記

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 評価事項 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ① 建物・構築物・車輛・器具及び備品 新定額
 - ② リース資産
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする新定額法によっております
 - ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております
- (3) 引当金の計上基準
- ①退職給付引当金
職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております
 - ②賞与引当金
職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員にたいして支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。
 - ③徴収不能引当金
金銭債務の債務徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率により徴収不能懸念については個別に見積もった徴収不能見込み額を計上しております。
- (4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
- ①リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の貸借借処理によっている。
また、リース取引開始日が会計基準（平成23年7月）移行年度（平成27年3月31日）前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で、従来貸借借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間、引き続き貸借借処理によっている。
 - ②消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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

当法人では、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度並びに独立行政法人福祉医療機構が社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づき支給を行う退職給付金制度を採用している。

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下記の通りになっている。

(1) 法人全体の計算書類

(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)

(2) 事業区分別内訳表

(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)

※社会福祉事業区分のみの為省略しています

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点 (社会福祉事業)

イ ちとせ学院拠点 (社会福祉事業)

「ちとせ学院」

「ちとせ学院エレメンタリースクール」

ウ ちとせ学院めぐみの森拠点 (社会福祉事業)

「ちとせ学院めぐみの森」

「ちとせ学院めぐみの森プライマリー」

エ ちとせ学院Due南茨木拠点 (社会福祉事業)

オ ちとせ学院Tre保育園開設準備室 (社会福祉事業)

カ 庄栄エルダーセンター拠点 (社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム」 (庄栄エルダーセンター)

「老人短期入所事業」 (庄栄エルダーセンターショートステイ)

「庄栄デイサービスセンター」 (庄栄エルダーデイサービスセンター)

「庄栄デイ認知型」 (")

「エルダーケアプランセンター」

「在宅介護支援事業」

「生活困難者相談支援」

「庄栄エルダーホームヘルプステーション」

「地域生活支援事業」

「同行援護」

「特定旅客自動車運送事業」

「庄栄エルダー診療所」

「デイサービスセンター未来」

「東・白川地域包括支援センター」

「太田・西河原地域包括支援センター」

「三島・庄栄地域包括支援センター」

「茨木市福井多世代交流センター」

キ 高槻エルダーセンター拠点 (社会福祉事業)

「高槻エルダーデイサービスセンター」

「高槻エルダー認知症対応型通所介護」

「高槻エルダーホームヘルプステーション」

「高槻エルダーケアプランセンター」

「高槻エルダー教育事業部」

ク ひまわり拠点 (社会福祉事業)

「児童デイサービスひまわり」

「相談支援センターひまわり」

「フォルテひまわり」

「ひまわりの杜」

「ファーム大岩の杜」

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	660,975,180	40,880,000	0	701,855,180
建物	1,487,702,736	348,970,854	103,155,267	1,733,518,323
1) 基本財産建物の減少額は 全額減価償却費である。				
合 計	2,148,677,916	389,850,854	103,155,267	2,435,373,503

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。

土地(基本財産) 517,310,240円

建物(基本財産) 1,323,139,903円

計 1,840,450,143円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)

計 382,652,000円

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

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
建物(基本財産)	2,936,771,331	1,203,253,008	1,733,518,323
建物	4,364,795	2,189,192	2,175,603
構築物	148,811,123	38,720,293	110,090,830
車両運搬具	38,203,884	29,724,099	8,479,785
器具備品	160,840,366	130,309,148	30,531,218
器具備品	563,107	0	563,107
その他(リース債務)	24,894,360	3,848,452	21,045,908
合 計	3,314,448,966	1,408,044,192	1,906,404,774

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

(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
該当なし			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及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に必要な事項

該当なし

17. 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

(1) 適用する会計基準の変更

平成28年度より、社会福祉法人会計基準（厚生労働省令79条）を適用している

(2) 耐用年数修正に伴う過年度修正額の内容注記

減価償却額	建物	12,995,778円	国庫補助金等積立取崩額	車両	54,691円
	車両	54,691円			
	備品	51,177円			
	リース資産	7,128円			
	計	13,108,774円		計	54,691円

決算報告書

第 45 期

(自) 令和 4 年 4 月 1 日

(至) 令和 5 年 3 月 31 日

本部

社会福祉法人 秀幸福社会

大阪府茨木市庄 2 丁目 7-35

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)		(大)	(高村)

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

本部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)	
事業活動による収支	収入	經常経費寄附金収入	2,000,000	806,196	1,193,804
		經常経費寄附金収入	2,000,000	806,196	1,193,804
		その他の収入	100,000		100,000
		雑収入	100,000		100,000
		事業活動収入計(1)	2,100,000	806,196	1,293,804
	支出	人件費支出	500,000	256,151	243,849
		役員報酬支出	500,000	256,151	243,849
		事業費支出		1,394	-1,394
		水道光熱費支出		1,394	-1,394
		事務費支出	5,672,000	4,048,992	1,623,008
		福利厚生費支出	100,000	82,500	17,500
		旅費交通費支出	50,000		50,000
		事務消耗品費支出	10,000		10,000
		水道光熱費支出	120,000	59,234	60,766
		通信運搬費支出	20,000		20,000
		会議費支出	900,000	388,986	511,014
		広報費支出		3,560	-3,560
		手数料支出	2,000,000	984,312	1,015,688
		保険料支出		169,460	-169,460
		土地・建物賃借料支出	1,872,000	1,960,000	-88,000
租税公課支出	200,000	78,524	121,476		
諸会費支出	100,000		100,000		
雑支出	300,000	322,416	-22,416		
事業活動支出計(2)	6,172,000	4,306,537	1,865,463		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-4,072,000	-3,500,341	-571,659	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	164,281,000		164,281,000
		施設整備等補助金収入	164,281,000		164,281,000
		施設整備等収入計(4)	164,281,000		164,281,000
	支出	固定資産取得支出	372,600,000	124,803,000	247,797,000
		土地取得支出	40,000,000	40,880,000	-880,000
その他の取得支出	332,600,000	83,923,000	248,677,000		
施設整備等支出計(5)	372,600,000	124,803,000	247,797,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-208,319,000	-124,803,000	-83,516,000	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	55,000,000	55,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	55,000,000	55,000,000	
		その他の活動収入計(7)	55,000,000	55,000,000	
	支出	拠点区分間繰入金支出	4,500,000	15,750,000	-11,250,000
		拠点区分間繰入金支出	4,500,000	15,750,000	-11,250,000
その他の活動支出計(8)	4,500,000	15,750,000	-11,250,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		50,500,000	39,250,000	11,250,000	
予備費支出(10)			-		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

本部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)
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-161,891,000	-89,053,341	-72,837,659
前期末支払資金残高(12)	310,710,485	310,710,485	
当期末支払資金残高(11)+(12)	148,819,485	221,657,144	-72,837,659

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)		(清水)	(高村)

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

本部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)	
収益	経常経費寄附金収益	806,196	2,222,870	-1,416,674	
	経常経費寄附金収益	806,196	2,222,870	-1,416,674	
	サービス活動収益計(1)	806,196	2,222,870	-1,416,674	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	256,151	66,822	189,329	
	役員報酬	256,151	66,822	189,329	
	事業費	1,394		1,394	
	水道光熱費	1,394		1,394	
	事務費	4,048,992	3,440,623	608,369	
	福利厚生費	82,500	82,500		
	水道光熱費	59,234	72,258	-13,024	
	通信運搬費		14,560	-14,560	
	会議費	388,986	98,175	290,811	
	広報費	3,560		3,560	
	手数料	984,312	765,490	218,822	
	保険料	169,460	146,610	22,850	
	土地・建物賃借料	1,960,000	1,872,000	88,000	
	租税公課	78,524	39,615	38,909	
	雑費	322,416	349,415	-26,999	
	減価償却費	1,835,849	1,835,849		
減価償却費	1,835,849	1,835,849			
	サービス活動費用計(2)	6,142,386	5,343,294	799,092	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,336,190	-3,120,424	-2,215,766	
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益		936,000	-936,000	
	雑収益		936,000	-936,000	
	サービス活動外収益計(4)		936,000	-936,000	
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		936,000	-936,000	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-5,336,190	-2,184,424	-3,151,766	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益		20,027,000	-20,027,000	
	施設整備等補助金収益		20,027,000	-20,027,000	
	拠点区分間繰入金収益	55,000,000	91,000,000	-36,000,000	
	拠点区分間繰入金収益	55,000,000	91,000,000	-36,000,000	
	拠点区分間固定資産移管収益	20,027,000		20,027,000	
	拠点区分間固定資産移管収益	20,027,000		20,027,000	
		特別収益計(8)	75,027,000	111,027,000	-36,000,000
	費用				
	国庫補助金等特別積立金積立額		20,027,000	-20,027,000	
国庫補助金等特別積立金積立額		20,027,000	-20,027,000		
拠点区分間繰入金費用	15,750,000	14,620,000	1,130,000		
拠点区分間繰入金費用	15,750,000	14,620,000	1,130,000		
拠点区分間固定資産移管費用	193,298,870		193,298,870		
拠点区分間固定資産移管費用	193,298,870		193,298,870		
	特別費用計(9)	209,048,870	34,647,000	174,401,870	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部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)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-134,021,870	76,380,000	-210,401,870
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-139,358,060	74,195,576	-213,553,636
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	397,087,332	322,891,756	74,195,576
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	257,729,272	397,087,332	-139,358,060
	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)	257,729,272	397,087,332

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)		(中尾)	(高村)

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

本部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	229,882,012	330,744,287	-100,862,275	流動負債	8,224,868	20,033,802	-11,808,934
現金	4,800		4,800	事業未払金	224,868	6,802	218,066
普通預金	229,877,212	280,717,287	-50,840,075	その他の未払金		20,027,000	-20,027,000
未収補助金		20,027,000	-20,027,000	拠点区分間借入金	8,000,000		8,000,000
拠点区分間貸付金		30,000,000	-30,000,000	負債の部合計	8,224,868	20,033,802	-11,808,934
固定資産	36,072,128	106,403,847	-70,331,719	純 資 産 の 部			
基本財産	34,540,057	36,333,786	-1,793,729	国庫補助金等特別積立金		20,027,000	-20,027,000
土地	18,471,900	18,471,900		国庫補助金等特別積立金		20,027,000	-20,027,000
建物	16,068,157	17,861,886	-1,793,729	次期繰越活動増減差額	257,729,272	397,087,332	-139,358,060
その他の固定資産	1,532,071	70,070,061	-68,537,990	次期繰越活動増減差額	257,729,272	397,087,332	-139,358,060
建物	596,070	638,190	-42,120	(うち当期活動増減差額)	-139,358,060	74,195,576	-213,553,636
器具及び備品	1	1		純資産の部合計	257,729,272	417,114,332	-159,385,060
建設仮勘定		68,495,870	-68,495,870	負債及び純資産の部合計	265,954,140	437,148,134	-171,193,994
差入保証金	936,000	936,000					
資産の部合計	265,954,140	437,148,134	-171,193,994				

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

評価事項なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物・構築物・車輛・器具及び備品 新定額法

②リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) 本部拠点計算書類(第一号四様式 第二号四様式 第三号四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 ⑪)

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 ⑩)

5. 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(基本) 日浦物件土地	18,471,900	0	0	18,471,900
建物	17,861,886	0	1,793,729	16,068,157
合 計	36,333,786	0	1,793,729	34,540,057

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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
建物(基)	22,388,500	6,320,343	16,068,157
建物	1,800,000	1,203,930	596,070
器具備品	241,500	241,499	1
合 計	24,430,000	7,765,772	16,664,228

9. 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。

(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
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

決算報告書

第 45 期

(自) 令和 4 年 4 月 1 日
(至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福祉会

認定こども園

ちとせ學院

エレメンタリースクール

大阪府茨木市庄 2 丁目 7-35

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
中尾	中尾	中尾	清水	高村

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)	(中尾)	(中尾)	(高村)

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

ちとせ學院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)	
事業収入	保育事業収入	296,010,000	320,079,956	-24,069,956	
	施設型給付費収入	217,000,000	240,410,440	-23,410,440	
	施設型給付費収入	192,000,000	209,179,250	-17,179,250	
	利用者負担金収入	25,000,000	31,231,190	-6,231,190	
	利用者等利用料収入	19,500,000	22,298,367	-2,798,367	
	利用者等利用料収入(一般)	16,000,000	18,388,617	-2,388,617	
	その他の利用料収入	3,500,000	3,909,750	-409,750	
	その他の事業収入	59,510,000	57,371,149	2,138,851	
	補助金事業収入(公費)	51,010,000	51,967,884	-957,884	
	補助金事業収入(一般)	8,500,000	5,403,265	3,096,735	
	受取利息配当金収入	10,000	596	9,404	
	受取利息配当金収入	10,000	596	9,404	
	その他の収入	4,530,000	3,892,802	637,198	
	受入研修費収入	100,000	111,000	-11,000	
	利用者等外給食費収入	2,000,000	2,093,600	-93,600	
	雑収入	2,430,000	1,688,202	741,798	
		事業活動収入計(1)	300,550,000	323,973,354	-23,423,354
	事業活動に要する支出	人件費支出	199,555,000	193,479,036	6,075,964
職員給料支出		91,310,000	80,770,061	10,539,939	
職員賞与支出		22,000,000	19,453,511	2,546,489	
非常勤職員給与支出		59,500,000	62,756,585	-3,256,585	
派遣職員費支出		4,000,000	4,144,549	-144,549	
退職給付支出		1,745,000	3,040,388	-1,295,388	
法定福利費支出		21,000,000	23,313,942	-2,313,942	
事業費支出		35,714,000	39,676,859	-3,962,859	
給食費支出		12,524,000	14,275,964	-1,751,964	
医薬品費支出		10,000		10,000	
保健衛生費支出		900,000	572,001	327,999	
医療費支出		40,000	45,959	-5,959	
保育材料費支出		4,600,000	5,207,112	-607,112	
水道光熱費支出		5,350,000	5,929,010	-579,010	
消耗器具備品費支出		1,800,000	4,004,079	-2,204,079	
保険料支出		460,000	99,492	360,508	
賃借料支出		6,050,000	5,357,914	692,086	
車輛費支出		380,000	98,451	281,549	
業務委託費		3,000,000	4,071,669	-1,071,669	
雑支出		600,000	15,208	584,792	
事務費支出		19,343,000	21,243,977	-1,900,977	
福利厚生費支出		1,000,000	1,116,191	-116,191	
職員被服費支出			10,934	-10,934	
旅費交通費支出		100,000	26,750	73,250	
研修研究費支出		750,000	579,018	170,982	
事務消耗品費支出		600,000	586,811	13,189	
印刷製本費支出		400,000	304,676	95,324	
修繕費支出	800,000	2,978,882	-2,178,882		
通信運搬費支出	601,000	486,976	114,024		
会議費支出	100,000	95,887	4,113		
広報費支出	500,000	450,000	50,000		

ちとせ学院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)	
支	業務委託費支出	300,000	253,376	46,624	
	手数料支出	500,000	323,827	176,173	
	保険料支出	250,000	80,000	170,000	
	賃借料支出	2,000,000	2,426,530	-426,530	
	土地・建物賃借料支出	9,952,000	10,237,650	-285,650	
	租税公課支出	90,000	232,410	-142,410	
	保守料支出	300,000	344,047	-44,047	
	諸会費支出	500,000	534,100	-34,100	
	雑支出	600,000	175,912	424,088	
	支払利息支出	360,000	352,786	7,214	
	支払利息支出	360,000	352,786	7,214	
	その他の支出	2,400,000	6,632,067	-4,232,067	
	利用者等外給食費支出	2,400,000	2,093,600	306,400	
	雑支出		4,538,467	-4,538,467	
事業活動支出計(2)		257,372,000	261,384,725	-4,012,725	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		43,178,000	62,588,629	-19,410,629	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	500,000	1,234,830	-734,830	
	施設整備等補助金収入	500,000	1,234,830	-734,830	
	施設整備等収入計(4)		500,000	1,234,830	-734,830
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	13,080,000	13,080,000		
	設備資金借入金元金償還支出	13,080,000	13,080,000		
固定資産取得支出	1,000,000	1,237,000	-237,000		
器具及び備品取得支出	1,000,000	1,237,000	-237,000		
その他の施設整備等による支出		101,400	-101,400		
その他の支出		101,400	-101,400		
施設整備等支出計(5)		14,080,000	14,418,400	-338,400	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-13,580,000	-13,183,570	-396,570	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	500,000	1,438,388	-938,388	
	退職給付引当資産取崩収入	500,000	1,438,388	-938,388	
	その他の活動収入計(7)		500,000	1,438,388	-938,388
	支出				
	積立資産支出	1,550,000	1,683,840	-133,840	
	退職給付引当資産支出	1,550,000	1,683,840	-133,840	
	拠点区分間繰入金支出	25,000,000	25,000,000		
拠点区分間繰入金支出	25,000,000	25,000,000			
その他の活動支出計(8)		26,550,000	26,683,840	-133,840	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-26,050,000	-25,245,452	-804,548	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,548,000	24,159,607	-20,611,607	
前期末支払資金残高(12)		225,501,265	225,501,265		
当期末支払資金残高(11)+(12)		229,049,265	249,660,872	-20,611,607	

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ちとせ学院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	保育事業収益	320,079,956	300,767,806	19,312,150
	施設型給付費収益	240,410,440	224,461,100	15,949,340
	施設型給付費収益	209,179,250	197,577,440	11,601,810
	利用者負担金収益	31,231,190	26,883,660	4,347,530
	利用者等利用料収益	22,298,367	19,965,920	2,332,447
	利用者等利用料収益(一般)	18,388,617	16,151,540	2,237,077
	その他の利用料収入	3,909,750	3,814,380	95,370
	その他の事業収益	57,371,149	56,340,786	1,030,363
	補助金事業収益(公費)	51,967,884	49,229,374	2,738,510
	補助金事業収益(一般)	5,403,265	7,111,412	-1,708,147
サービス活動収益計(1)	320,079,956	300,767,806	19,312,150	
ビ ス 活 動 の 部	人件費	194,131,204	186,189,214	7,941,990
	職員給料	80,770,061	69,800,289	10,969,772
	職員賞与	12,340,511	11,975,773	364,738
	賞与引当金繰入	6,301,000	7,113,000	-812,000
	非常勤職員給与	62,756,585	65,879,589	-3,123,004
	派遣職員費	4,144,549	7,271,801	-3,127,252
	退職給付費用	3,496,396	3,314,844	181,552
	法定福利費	24,322,102	20,833,918	3,488,184
	事業費	40,021,501	36,626,900	3,394,601
	給食費	14,275,964	13,278,830	997,134
	保健衛生費	572,001	864,841	-292,840
	医療費	45,959	20,540	25,419
	保育材料費	5,207,112	5,374,429	-167,317
	水道光熱費	5,929,010	5,137,793	791,217
	消耗器具備品費	4,004,079	1,834,041	2,170,038
	保険料	444,134	947,190	-503,056
	賃借料	5,357,914	5,326,828	31,086
	車輛費	98,451	400,768	-302,317
	業務委託費	4,071,669	3,421,680	649,989
	雑費	15,208	19,960	-4,752
	事務費	21,243,977	18,038,184	3,205,793
	福利厚生費	1,116,191	604,379	511,812
	職員被服費	10,934	476,539	-465,605
	旅費交通費	26,750	73,540	-46,790
	研修研究費	579,018	542,280	36,738
	事務消耗品費	586,811	381,919	204,892
	印刷製本費	304,676	225,398	79,278
	修繕費	2,978,882	146,558	2,832,324
	通信運搬費	486,976	574,745	-87,769
	会議費	95,887	53,200	42,687
広報費	450,000	600,000	-150,000	
業務委託費	253,376	253,376		
手数料	323,827	1,944,909	-1,621,082	
保険料	80,000	80,000		
賃借料	2,426,530	2,250,836	175,694	
土地・建物賃借料	10,237,650	8,524,000	1,713,650	
租税公課	232,410	286,790	-54,380	

ちとせ学院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)	
	保守料	344,047	405,900	-61,853	
	諸会費	534,100	423,000	111,100	
	雑費	175,912	190,815	-14,903	
	減価償却費	49,703,838	30,184,561	19,519,277	
	減価償却費	49,703,838	30,184,561	19,519,277	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,915,563	-5,877,636	-37,927	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,915,563	-5,877,636	-37,927	
	サービス活動費用計(2)	299,184,957	265,161,223	34,023,734	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,894,999	35,606,583	-14,711,584	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	596	5,746	-5,150
		受取利息配当金収益	596	5,746	-5,150
		その他のサービス活動外収益	4,187,543	3,539,447	648,096
		受入研修費収益	111,000	62,000	49,000
		利用者等外給食収益	2,093,600	2,044,950	48,650
		雑収益	1,982,943	1,432,497	550,446
		サービス活動外収益計(4)	4,188,139	3,545,193	642,946
	費用	支払利息	352,786	373,590	-20,804
		支払利息	352,786	373,590	-20,804
		その他のサービス活動外費用	6,784,948	2,124,331	4,660,617
利用者等外給食費		2,093,600	2,044,950	48,650	
	雑損失	4,691,348	79,381	4,611,967	
	サービス活動外費用計(5)	7,137,734	2,497,921	4,639,813	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,949,595	1,047,272	-3,996,867	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,945,404	36,653,855	-18,708,451	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,234,830		1,234,830
		施設整備等補助金収益	1,234,830		1,234,830
		その他の特別収益	150,237	39,601	110,636
		その他の特別収益	150,237	39,601	110,636
		特別収益計(8)	1,385,067	39,601	1,345,466
	費用	固定資産売却損・処分損		20,482	-20,482
		器具及び備品売却損・処分損		20,482	-20,482
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,234,830		1,234,830
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,234,830		1,234,830
		拠点区分間繰入金費用	25,000,000	27,000,000	-2,000,000
	拠点区分間繰入金費用	25,000,000	27,000,000	-2,000,000	
	特別費用計(9)	26,234,830	27,020,482	-785,652	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-24,849,763	-26,980,881	2,131,118	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,904,359	9,672,974	-16,577,333	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	302,987,687	293,314,713	9,672,974	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	296,083,328	302,987,687	-6,904,359	
	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)	296,083,328	302,987,687	-6,904,359

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ちとせ學院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	262,178,931	240,539,031	21,639,900	流動負債	32,907,219	35,230,766	-2,323,547
現金	156,336	176,970	-20,634	事業未払金	4,430,907	5,110,157	-679,250
当座預金	146,049,722	139,392,533	6,657,189	1年以内返済予定設備資金借入金	13,080,000	13,080,000	
普通預金	68,861,014	70,260,869	-1,399,855	未払費用	5,693,566	7,658,218	-1,964,652
定期預金	1,233,061	1,232,465	596	預り金	720	960	-240
事業未収金	23,807,745	16,796,750	7,010,995	職員預り金	2,391,526	2,268,431	123,095
未収補助金	21,429,054	12,183,834	9,245,220	拠点区分間借入金	1,340		1,340
立替金	103,659		103,659	賞与引当金	7,309,160	7,113,000	196,160
拠点区分間貸付金	538,340	495,610	42,730	固定負債	218,781,235	232,038,104	-13,256,869
固定資産	730,413,465	779,218,873	-48,805,408	設備資金借入金	201,650,000	214,730,000	-13,080,000
基本財産	628,469,592	674,527,368	-46,057,776	退職給付引当金	17,131,235	17,308,104	-176,869
土地	143,221,007	143,221,007		負債の部合計	251,688,454	267,268,870	-15,580,416
建物	485,248,585	531,306,361	-46,057,776	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	101,943,873	104,691,505	-2,747,632	基本金	168,498,007	168,498,007	
構築物	46,873,029	48,552,276	-1,679,247	基本金	168,498,007	168,498,007	
車輛運搬具	4	4		国庫補助金等特別積立金	247,736,474	252,417,207	-4,680,733
器具及び備品	11,627,673	12,281,418	-653,745	国庫補助金等特別積立金	247,736,474	252,417,207	-4,680,733
退職給付引当資産	13,711,968	13,807,296	-95,328	その他の積立金	28,586,133	28,586,133	
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000		人件費積立金	20,000,000	20,000,000	
保施設・整備積立資産	8,586,133	8,586,133		保施設・整備積立金	8,586,133	8,586,133	
差入保証金	101,400		101,400	次期繰越活動増減差額	296,083,328	302,987,687	-6,904,359
長期前払費用	1,023,396	1,444,108	-420,712	次期繰越活動増減差額	296,083,328	302,987,687	-6,904,359
その他の固定資産	20,270	20,270		(うち当期活動増減差額)	-6,904,359	9,672,974	-16,577,333
資産の部合計	992,592,396	1,019,757,904	-27,165,508	純資産の部合計	740,903,942	752,489,034	-11,585,092
				負債及び純資産の部合計	992,592,396	1,019,757,904	-27,165,508

計算書類に対する注記

1. 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

①建物・構築物・車輛・器具及び備品 新定額法

②リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする新定額法によっております。

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、一般債権については徴収不能実績率等により徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上することとしている。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理によっている。

また、リース取引開始日が会計基準(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以前の所有権移転外ファイナンスリース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間賃貸借処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) ちとせ学院拠点計算書類

第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(⑩)）

ちとせ学院エレメンタリースクール

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）

5. 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	143,221,007	0	0	143,221,007
建物	531,306,361	0	46,057,776	485,248,585
合 計	674,527,368	0	46,057,776	628,469,592

6. 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

7. 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。

土地 265,138,226円（老人福祉施設）

土地 143,221,007円（認定こども園 ちとせ）

建物 393,004,723円（老人福祉施設）

建物 485,248,585円（認定こども園 ちとせ）

計 1,286,612,541円

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。

設備資金借入金

21,473,000円

8. 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

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
建物(基本財産)	732,024,985	246,776,400	485,248,585
構築物	64,677,255	17,804,226	46,873,029
車両運搬具	2,432,470	2,432,466	4
器具備品	32,480,024	20,852,351	11,627,673
合 計	831,614,734	287,865,443	543,749,291

9. 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。

(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
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

決算報告書

第45期

(自) 令和4年4月1日
(至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 秀幸福祉会
認定こども園
ちとせ学院 めぐみの森
プライマリースクール

大阪府茨木市戸伏町 13-35

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
中尾	中尾	森	森	高村

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)	(森)	(森)	(高村)

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

めぐみの森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)
事業収入	保育事業収入	174,360,000	192,976,420	-18,616,420
	施設型給付費収入	125,000,000	135,607,090	-10,607,090
	施設型給付費収入	110,000,000	119,900,230	-9,900,230
	利用者負担金収入	15,000,000	15,706,860	-706,860
	利用者等利用料収入	12,350,000	13,799,660	-1,449,660
	利用者等利用料収入(一般)	9,350,000	10,407,660	-1,057,660
	その他の利用料収入	3,000,000	3,392,000	-392,000
	その他の事業収入	37,010,000	43,569,670	-6,559,670
	補助金事業収入(公費)	35,400,000	41,418,370	-6,018,370
	補助金事業収入(一般)	1,610,000	2,151,300	-541,300
	受取利息配当金収入	10,000		10,000
	受取利息配当金収入	10,000		10,000
	その他の収入	1,850,000	2,011,129	-161,129
	受入研修費収入	50,000	60,000	-10,000
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,638,725	-38,725
	雑収入	200,000	312,404	-112,404
		事業活動収入計(1)	176,220,000	194,987,549
事業活動に要する支出	人件費支出	120,220,000	127,345,733	-7,125,733
	職員給料支出	45,820,000	47,535,297	-1,715,297
	職員賞与支出	12,000,000	12,109,836	-109,836
	非常勤職員給与支出	40,500,000	40,737,305	-237,305
	派遣職員費支出	7,500,000	9,578,775	-2,078,775
	退職給付支出	1,200,000	2,844,904	-1,644,904
	法定福利費支出	13,200,000	14,539,616	-1,339,616
	事業費支出	17,250,000	19,100,829	-1,850,829
	給食費支出	5,500,000	6,700,640	-1,200,640
	医薬品費支出	10,000		10,000
	保健衛生費支出	800,000	231,646	568,354
	医療費支出	10,000	1,210	8,790
	保育材料費支出	3,000,000	2,718,890	281,110
	水道光熱費支出	2,600,000	3,417,250	-817,250
	消耗器具備品費支出	1,800,000	2,426,432	-626,432
	保険料支出	300,000	53,330	246,670
	賃借料支出	1,700,000	1,728,793	-28,793
	車輛費支出	20,000	100,068	-80,068
	業務委託費	1,500,000	1,713,570	-213,570
	雑支出	10,000	9,000	1,000
	事務費支出	11,780,000	13,099,159	-1,319,159
	福利厚生費支出	600,000	376,728	223,272
	職員被服費支出		26,722	-26,722
旅費交通費支出	150,000	36,560	113,440	
研修研究費支出	400,000	300,260	99,740	
事務消耗品費支出	500,000	326,698	173,302	
印刷製本費支出	200,000	95,835	104,165	
修繕費支出	1,600,000	4,185,600	-2,585,600	
通信運搬費支出	500,000	291,182	208,818	
会議費支出	100,000	15,155	84,845	
広報費支出	1,000,000	530,000	470,000	

めぐみの森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)
支	業務委託費支出	300,000	253,376	46,624
	手数料支出	630,000	635,117	-5,117
	賃借料支出	1,280,000	1,300,536	-20,536
	土地・建物賃借料支出	3,670,000	4,094,943	-424,943
	租税公課支出		107,260	-107,260
	保守料支出	300,000	161,150	138,850
	諸会費支出	350,000	314,300	35,700
	雑支出	200,000	47,737	152,263
	支払利息支出	275,000	251,052	23,948
	支払利息支出	275,000	251,052	23,948
	その他の支出	3,800,000	3,989,576	-189,576
	利用者等外給食費支出	1,400,000	1,638,725	-238,725
	雑支出	2,400,000	2,350,851	49,149
	事業活動支出計(2)	153,325,000	163,786,349	-10,461,349
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,895,000	31,201,200	-8,306,200	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		1,209,000	-1,209,000
	施設整備等補助金収入		1,209,000	-1,209,000
	施設整備等収入計(4)		1,209,000	-1,209,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	5,328,000	5,328,000	
	設備資金借入金元金償還支出	5,328,000	5,328,000	
	固定資産取得支出	2,300,000	1,330,000	970,000
	器具及び備品取得支出	2,300,000	880,000	1,420,000
	その他の取得支出		450,000	-450,000
その他の施設整備等による支出		833,201	-833,201	
その他の支出		833,201	-833,201	
施設整備等支出計(5)	7,628,000	7,491,201	136,799	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,628,000	-6,282,201	-1,345,799	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		1,865,904	-1,865,904
	退職給付引当資産取崩収入		1,865,904	-1,865,904
	その他の活動収入計(7)		1,865,904	-1,865,904
	支出			
	積立資産支出	800,000	1,003,520	-203,520
	退職給付引当資産支出	800,000	1,003,520	-203,520
	拠点区分間繰入金支出	15,000,000	15,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	15,000,000	15,000,000	
	その他の活動支出計(8)	15,800,000	16,003,520	-203,520
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15,800,000	-14,137,616	-1,662,384	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-533,000	10,781,383	-11,314,383	
前期末支払資金残高(12)	98,016,478	98,016,478		
当期末支払資金残高(11)+(12)	97,483,478	108,797,861	-11,314,383	

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)	(森)	(森)	(高村)

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

めぐみの森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	収	保育事業収益	192,976,420	181,862,316	11,114,104
	益	施設型給付費収益	135,607,090	130,432,390	5,174,700
		施設型給付費収益	119,900,230	115,673,440	4,226,790
		利用者負担金収益	15,706,860	14,758,950	947,910
		利用者等利用料収益	13,799,660	13,337,931	461,729
		利用者等利用料収益(一般)	10,407,660	9,315,418	1,092,242
		その他の利用料収入	3,392,000	4,022,513	-630,513
		その他の事業収益	43,569,670	38,091,995	5,477,675
		補助金事業収益(公費)	41,418,370	36,431,210	4,987,160
		補助金事業収益(一般)	2,151,300	1,660,785	490,515
		サービス活動収益計(1)	192,976,420	181,862,316	11,114,104
	部	活 動 の 用 費	人件費	127,285,338	120,469,654
職員給料			47,535,297	42,266,462	5,268,835
職員賞与			8,016,836	7,280,249	736,587
賞与引当金繰入			4,130,000	4,093,000	37,000
非常勤職員給与			40,737,305	43,740,705	-3,003,400
派遣職員費			9,578,775	8,656,634	922,141
退職給付費用			2,086,709	2,111,097	-24,388
法定福利費			15,200,416	12,321,507	2,878,909
事業費			19,242,157	17,264,296	1,977,861
給食費			6,700,640	6,135,705	564,935
医薬品費				4,148	-4,148
保健衛生費			231,646	374,812	-143,166
医療費			1,210	8,703	-7,493
保育材料費			2,718,890	2,959,529	-240,639
水道光熱費			3,417,250	2,850,367	566,883
消耗器具備品費			2,426,432	1,124,945	1,301,487
保険料			194,658	434,898	-240,240
賃借料			1,728,793	1,843,908	-115,115
車輛費			100,068	8,741	91,327
業務委託費			1,713,570	1,508,340	205,230
雑費			9,000	10,200	-1,200
事務費			13,099,159	9,266,186	3,832,973
福利厚生費			376,728	472,052	-95,324
職員被服費			26,722	458,744	-432,022
旅費交通費			36,560	87,290	-50,730
研修研究費			300,260	406,800	-106,540
事務消耗品費			326,698	523,355	-196,657
印刷製本費			95,835	122,748	-26,913
修繕費			4,185,600	203,346	3,982,254
通信運搬費			291,182	367,570	-76,388
会議費			15,155	19,183	-4,028
広報費			530,000	570,000	-40,000
業務委託費	253,376	253,376			
手数料	635,117	236,201	398,916		
保険料		1,600	-1,600		
賃借料	1,300,536	971,916	328,620		
土地・建物賃借料	4,094,943	4,006,943	88,000		

めぐみの森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)
	租税公課	107,260	64,590	42,670
	保守料	161,150	160,600	550
	諸会費	314,300	248,800	65,500
	雑費	47,737	91,072	-43,335
	減価償却費	16,198,931	20,771,189	-4,572,258
	減価償却費	16,198,931	20,771,189	-4,572,258
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,138,077	-5,110,566	-27,511
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,138,077	-5,110,566	-27,511
	サービス活動費用計(2)	170,687,508	162,660,759	8,026,749
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,288,912	19,201,557	3,087,355
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	2,387,377	1,775,353	612,024
	受入研修費収益	60,000	72,000	-12,000
	利用者等外給食収益	1,638,725	1,590,725	48,000
	雑収益	688,652	112,628	576,024
	サービス活動外収益計(4)	2,387,377	1,775,353	612,024
	支払利息	251,052	261,247	-10,195
	支払利息	251,052	261,247	-10,195
	その他のサービス活動外費用	4,060,816	1,645,325	2,415,491
	利用者等外給食費	1,638,725	1,590,725	48,000
	雑損失	2,422,091	54,600	2,367,491
サービス活動外費用計(5)	4,311,868	1,906,572	2,405,296	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,924,491	-131,219	-1,793,272	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,364,421	19,070,338	1,294,083	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,209,000	1,495,690	-286,690
	施設整備等補助金収益	1,209,000	1,495,690	-286,690
	特別収益計(8)	1,209,000	1,495,690	-286,690
	費用			
	固定資産売却損・処分損		295,565	-295,565
	器具及び備品売却損・処分損		155,957	-155,957
	その他の固定資産売却損・処分損		139,608	-139,608
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,209,000	1,495,690	-286,690
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,209,000	1,495,690	-286,690
拠点区分間繰入金費用	15,000,000	15,000,000		
拠点区分間繰入金費用	15,000,000	15,000,000		
その他の特別損失	150,237		150,237	
その他の特別損失	150,237		150,237	
特別費用計(9)	16,359,237	16,791,255	-432,018	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-15,150,237	-15,295,565	145,328	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,214,184	3,774,773	1,439,411	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	107,267,239	103,492,466	3,774,773
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	112,481,423	107,267,239	5,214,184
	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)	112,481,423	107,267,239	5,214,184	

社会福祉法人名 社会福祉法人 秀幸福社会

事業所名 秀幸福社会

事業・拠点 [0004:めぐみの森]

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)	(森)	(森)	(高村)

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

めぐみの森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	116,537,813	107,070,462	9,467,351	流動負債	17,858,752	18,474,984	-616,232
現金	130,051	72,199	57,852	事業未払金	2,473,016	3,095,602	-622,586
当座預金	83,105,072	81,926,321	1,178,751	1年以内返済予定設備資金借入金	5,328,000	5,328,000	
普通預金	10,020,712	11,409,368	-1,388,656	未払費用	3,616,556	4,437,604	-821,048
事業未収金	14,134,165	6,209,210	7,924,955	預り金	240	960	-720
未収補助金	8,944,694	7,453,364	1,491,330	職員預り金	1,558,180	1,455,228	102,952
立替金	203,119		203,119	拠点区分間借入金	91,960	64,590	27,370
固定資産	341,828,746	356,080,540	-14,251,794	賞与引当金	4,790,800	4,093,000	697,800
基本財産	305,042,371	317,410,577	-12,368,206	固定負債	129,710,419	135,163,737	-5,453,318
建物	305,042,371	317,410,577	-12,368,206	設備資金借入金	122,988,000	128,316,000	-5,328,000
その他の固定資産	36,786,375	38,669,963	-1,883,588	退職給付引当金	6,722,419	6,847,737	-125,318
構築物	26,235,916	28,549,760	-2,313,844	負債の部合計	147,569,171	153,638,721	-6,069,550
器具及び備品	2,749,271	2,749,492	-221	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	5,672,160	5,746,896	-74,736	国庫補助金等特別積立金	197,515,965	201,445,042	-3,929,077
保施設・整備積立資産	800,000	800,000		国庫補助金等特別積立金	197,515,965	201,445,042	-3,929,077
長期前払費用	1,329,028	823,815	505,213	その他の積立金	800,000	800,000	
				保施設・整備積立金	800,000	800,000	
				次期繰越活動増減差額	112,481,423	107,267,239	5,214,184
				次期繰越活動増減差額	112,481,423	107,267,239	5,214,184
				(うち当期活動増減差額)	5,214,184	3,774,773	1,439,411
資産の部合計	458,366,559	463,151,002	-4,784,443	純資産の部合計	310,797,388	309,512,281	1,285,107
				負債及び純資産の部合計	458,366,559	463,151,002	-4,784,443

計算書類に対する注記

1. 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

① 建物・構築物・車輛・器具及び備品 新定額法

③リース資産

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して、支給対象期間に基づく賞与支給見込み額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、一般債権については徴収不能実績率等により徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上することとしている。

①リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理によっている。また、リース取引開始日が会計基準(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以前の所有権移転外ファイナンスリース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間賃貸借処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっております。

(1) ちとせ学院めぐみの森拠点計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

プライマリースクール

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

5. 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
建物	317,410,577	0	12,368,206	305,042,371
合 計	317,410,577	0	12,368,206	305,042,371

6. 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

7. 担保に供している資産

土地(基本財産)

建物(基本財産) 305,042,371円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)

計 128,316,000円

8. 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

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
建物(基本財産)	379,251,607	74,209,236	305,042,371
構築物	41,997,593	15,761,677	26,235,916
器具・備品	32,292,488	29,543,217	2,749,271
合 計	453,541,688	119,514,130	334,027,558

9. 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。

(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
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

決算報告書

第 45 期

(自) 令和 4 年 4 月 1 日






(至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会

認定こども園

ちとせ學院 Due 南茨木

大阪府茨木市沢良宜西 1 丁目 10-31

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

ちとせ學院Due南茨木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)	
事業収入	保育事業収入	156,400,000	169,245,145	-12,845,145	
	施設型給付費収入	123,700,000	128,907,390	-5,207,390	
	施設型給付費収入	110,000,000	114,309,690	-4,309,690	
	利用者負担金収入	13,700,000	14,597,700	-897,700	
	利用者等利用料収入	8,000,000	8,285,290	-285,290	
	利用者等利用料収入(一般)	6,000,000	6,489,540	-489,540	
	その他の利用料収入	2,000,000	1,795,750	204,250	
	その他の事業収入	24,700,000	32,052,465	-7,352,465	
	補助金事業収入(公費)	22,000,000	30,202,590	-8,202,590	
	補助金事業収入(一般)	2,700,000	1,849,875	850,125	
	受取利息配当金収入	10,000	62	9,938	
	受取利息配当金収入	10,000	62	9,938	
	その他の収入	1,530,000	2,034,642	-504,642	
	受入研修費収入	30,000	40,000	-10,000	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,193,400	-193,400	
	雑収入	500,000	801,242	-301,242	
		事業活動収入計(1)	157,940,000	171,279,849	-13,339,849
	事業活動による支出	人件費支出	107,370,000	111,693,906	-4,323,906
職員給料支出		50,290,000	52,272,493	-1,982,493	
職員賞与支出		12,000,000	12,290,192	-290,192	
非常勤職員給与支出		28,280,000	29,109,543	-829,543	
派遣職員費支出		4,000,000	3,802,440	197,560	
退職給付支出		800,000	712,000	88,000	
法定福利費支出		12,000,000	13,507,238	-1,507,238	
事業費支出		15,540,000	18,264,403	-2,724,403	
給食費支出		5,000,000	6,032,796	-1,032,796	
医薬品費支出		10,000	522	9,478	
保健衛生費支出		600,000	69,400	530,600	
医療費支出		10,000	5,935	4,065	
被服費支出		500,000		500,000	
保育材料費支出		2,000,000	3,078,768	-1,078,768	
水道光熱費支出		2,500,000	2,913,402	-413,402	
燃料費支出		10,000	38,170	-28,170	
消耗器具備品費支出		1,000,000	1,377,685	-377,685	
保険料支出		100,000	3,810	96,190	
賃借料支出		1,300,000	1,646,865	-346,865	
業務委託費		2,500,000	3,094,166	-594,166	
雑支出		10,000	2,884	7,116	
事務費支出		9,917,000	9,670,803	246,197	
福利厚生費支出		500,000	549,199	-49,199	
職員被服費支出	500,000	29,090	470,910		
旅費交通費支出	50,000	26,720	23,280		
研修研究費支出	850,000	396,620	453,380		
事務消耗品費支出	150,000	94,349	55,651		
印刷製本費支出	200,000	189,932	10,068		
修繕費支出	1,300,000	1,922,000	-622,000		
通信運搬費支出	400,000	256,736	143,264		
会議費支出	50,000	5,856	44,144		

ちとせ學院Due南茨木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)	
支	広報費支出	500,000	695,000	-195,000	
	業務委託費支出	300,000	253,376	46,624	
	手数料支出	300,000	187,751	112,249	
	賃借料支出	1,380,000	1,350,430	29,570	
	土地・建物賃借料支出	2,587,000	2,780,400	-193,400	
	租税公課支出		68,230	-68,230	
	保守料支出	250,000	419,980	-169,980	
	諸会費支出	300,000	262,100	37,900	
	雑支出	300,000	183,034	116,966	
	支払利息支出	300,000	208,490	91,510	
	支払利息支出	300,000	208,490	91,510	
	その他の支出	1,050,000	3,527,532	-2,477,532	
	利用者等外給食費支出	1,050,000	1,193,400	-143,400	
	雑支出		2,334,132	-2,334,132	
事業活動支出計(2)		134,177,000	143,365,134	-9,188,134	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,763,000	27,914,715	-4,151,715	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	500,000	1,802,910	-1,302,910	
	施設整備等補助金収入	500,000	1,802,910	-1,302,910	
	施設整備等収入計(4)		500,000	1,802,910	-1,302,910
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,870,000	3,864,000	6,000	
	設備資金借入金元金償還支出	3,870,000	3,864,000	6,000	
固定資産取得支出	300,000	2,117,200	-1,817,200		
器具及び備品取得支出	300,000	2,117,200	-1,817,200		
その他の施設整備等による支出		414,572	-414,572		
その他の支出		414,572	-414,572		
施設整備等支出計(5)		4,170,000	6,395,772	-2,225,772	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,670,000	-4,592,862	922,862	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	500,000		500,000	
	退職給付引当資産取崩収入	500,000		500,000	
	その他の活動収入計(7)		500,000		500,000
	支出				
	長期貸付金支出		980,000	-980,000	
	長期貸付金支出		980,000	-980,000	
	積立資産支出	700,000	815,520	-115,520	
	退職給付引当資産支出	700,000	815,520	-115,520	
	拠点区分間繰入金支出	15,000,000	15,000,000		
拠点区分間繰入金支出	15,000,000	15,000,000			
その他の活動支出計(8)	15,700,000	16,795,520	-1,095,520		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-15,200,000	-16,795,520	1,595,520	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,893,000	6,526,333	-1,633,333	
前期末支払資金残高(12)		190,854,119	190,854,119		
当期末支払資金残高(11)+(12)		195,747,119	197,380,452	-1,633,333	

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

ちとせ學院Due南茨木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	保育事業収益	169,245,145	157,828,702	11,416,443
	施設型給付費収益	128,907,390	126,518,290	2,389,100
	施設型給付費収益	114,309,690	115,707,410	-1,397,720
	利用者負担金収益	14,597,700	10,810,880	3,786,820
	利用者等利用料収益	8,285,290	8,512,739	-227,449
	利用者等利用料収益(一般)	6,489,540	6,549,394	-59,854
	その他の利用料収入	1,795,750	1,963,345	-167,595
	その他の事業収益	32,052,465	22,797,673	9,254,792
	補助金事業収益(公費)	30,202,590	19,412,293	10,790,297
	補助金事業収益(一般)	1,849,875	3,385,380	-1,535,505
サービス活動収益計(1)	169,245,145	157,828,702	11,416,443	
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 部	人件費	113,218,233	98,790,267	14,427,966
	職員給料	52,272,493	38,332,360	13,940,133
	職員賞与	8,189,192	6,186,070	2,003,122
	賞与引当金繰入	4,170,000	4,101,000	69,000
	非常勤職員給与	29,109,543	26,881,489	2,228,054
	派遣職員費	3,802,440	11,857,980	-8,055,540
	退職給付費用	1,500,127	1,316,955	183,172
	法定福利費	14,174,438	10,114,413	4,060,025
	事業費	18,334,722	14,912,697	3,422,025
	給食費	6,032,796	5,349,221	683,575
	医薬品費	522	522	0
	保健衛生費	69,400	759,666	-690,266
	医療費	5,935	7,670	-1,735
	保育材料費	3,078,768	1,536,376	1,542,392
	水道光熱費	2,913,402	2,536,297	377,105
	燃料費	38,170	3,300	34,870
	消耗器具備品費	1,377,685	427,329	950,356
	保険料	74,129	297,079	-222,950
	賃借料	1,646,865	1,374,747	272,118
	業務委託費	3,094,166	2,619,512	474,654
	雑費	2,884	1,500	1,384
	事務費	9,670,803	8,114,355	1,556,448
	福利厚生費	549,199	335,911	213,288
	職員被服費	29,090	459,297	-430,207
	旅費交通費	26,720	17,450	9,270
	研修研究費	396,620	479,520	-82,900
	事務消耗品費	94,349	74,950	19,399
	印刷製本費	189,932	208,068	-18,136
	修繕費	1,922,000	1,273,332	648,668
	通信運搬費	256,736	343,385	-86,649
	会議費	5,856	62,562	-56,706
	広報費	695,000	570,000	125,000
	業務委託費	253,376	253,376	0
手数料	187,751	418,074	-230,323	
賃借料	1,350,430	1,256,564	93,866	
土地・建物賃借料	2,780,400	1,493,900	1,286,500	
租税公課	68,230	62,300	5,930	

ちとせ學院Due南茨木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)	
	保守料	419,980	415,580	4,400	
	諸会費	262,100	200,400	61,700	
	雑費	183,034	189,686	-6,652	
	減価償却費	7,423,556	7,404,336	19,220	
	減価償却費	7,423,556	7,404,336	19,220	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,331,387	-2,280,430	-50,957	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,331,387	-2,280,430	-50,957	
	サービス活動費用計(2)	146,315,927	126,941,225	19,374,702	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,929,218	30,887,477	-7,958,259	
	サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	62	92
受取利息配当金収益			62	92	-30
その他のサービス活動外収益			2,034,642	1,574,595	460,047
受入研修費収益			40,000		40,000
利用者等外給食収益			1,193,400	1,063,160	130,240
雑収益			801,242	511,435	289,807
サービス活動外収益計(4)		2,034,704	1,574,687	460,017	
費 用		支払利息	208,490	227,810	-19,320
		支払利息	208,490	227,810	-19,320
		その他のサービス活動外費用	3,527,532	1,094,360	2,433,172
	利用者等外給食費	1,193,400	1,063,160	130,240	
雑損失	2,334,132	31,200	2,302,932		
サービス活動外費用計(5)	3,736,022	1,322,170	2,413,852		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,701,318	252,517	-1,953,835		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,227,900	31,139,994	-9,912,094		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	1,802,910		1,802,910
		施設整備等補助金収益	1,802,910		1,802,910
		特別収益計(8)	1,802,910		1,802,910
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,802,910		1,802,910
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,802,910		1,802,910
		拠点区分間繰入金費用	15,000,000	19,000,000	-4,000,000
		拠点区分間繰入金費用	15,000,000	19,000,000	-4,000,000
特別費用計(9)	16,802,910	19,000,000	-2,197,090		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-15,000,000	-19,000,000	4,000,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,227,900	12,139,994	-5,912,094		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	308,532,810	296,392,816	12,139,994	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	314,760,710	308,532,810	6,227,900	
	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)	314,760,710	308,532,810	6,227,900	

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ちとせ學院Due南茨木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	204,406,748	198,848,151	5,558,597	流動負債	15,727,496	15,959,032	-231,536
現金	14,069	207,989	-193,920	事業未払金	2,008,435	2,811,727	-803,292
当座預金	177,092,706	171,843,646	5,249,060	1年以内返済予定設備資金借入金	3,864,000	3,864,000	
普通預金	11,257,676	19,269,736	-8,012,060	未払費用	3,372,837	3,899,058	-526,221
事業未収金	7,992,480	6,064,114	1,928,366	預り金	720	21,840	-21,120
未収補助金	7,890,420	1,147,493	6,742,927	職員預り金	1,576,074	1,199,107	376,967
立替金	159,397	315,173	-155,776	拠点区分間借入金	68,230	62,300	5,930
固定資産	263,869,379	267,035,962	-3,166,583	賞与引当金	4,837,200	4,101,000	736,200
基本財産	248,795,231	255,185,216	-6,389,985	固定負債	42,854,143	45,930,016	-3,075,873
土地	108,951,007	108,951,007		設備資金借入金	35,742,000	39,606,000	-3,864,000
建物	139,844,224	146,234,209	-6,389,985	退職給付引当金	7,112,143	6,324,016	788,127
その他の固定資産	15,074,148	11,850,746	3,223,402	負債の部合計	58,581,639	61,889,048	-3,307,409
構築物	4,861,883	5,394,891	-533,008	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,767,520	1,150,883	1,616,637	国庫補助金等特別積立金	94,933,778	95,462,255	-528,477
長期貸付金	980,000		980,000	国庫補助金等特別積立金	94,933,778	95,462,255	-528,477
退職給付引当資産	6,084,720	5,269,200	815,520	次期繰越活動増減差額	314,760,710	308,532,810	6,227,900
長期前払費用	380,025	35,772	344,253	次期繰越活動増減差額	314,760,710	308,532,810	6,227,900
				（うち当期活動増減差額）	6,227,900	12,139,994	-5,912,094
資産の部合計	468,276,127	465,884,113	2,392,014	純資産の部合計	409,694,488	403,995,065	5,699,423
				負債及び純資産の部合計	468,276,127	465,884,113	2,392,014

計算書類に対する注記

1. 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

①建物・構築物・車輛・器具及び備品 新定額法

②リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込み額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、一般債権については徴収不能実績率等により徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上することとしている。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理によっている。

また、リース取引開始日が会計基準(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以前の所有権移転外ファイナンスリース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間賃貸借処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ちとせ學院Due南茨木拠点計算書類(第一号四様式 第二号四様式 第三号四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅱ))

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

5. 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	108,951,007	0	0	108,951,007
建物	146,234,209	0	6,389,985	139,844,224
合 計	255,185,216	0	6,389,985	248,795,231

6. 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

7. 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。

土地(基本財産)	108,951,007円
建物(基本財産)	139,844,224円
計	248,795,224円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	
計	39,606,000円

8. 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

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
建物(基本財産)	195,068,724	55,224,500	139,844,224
構築物	9,171,776	4,309,893	4,861,883
器具備品	10,946,187	8,178,667	2,767,520
合 計	215,186,687	67,713,060	147,473,627

9. 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。

(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
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

決算報告書

第 45 期

(自)令和 4 年 4 月 1 日

(至)令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会

庄栄エルダーセンター

大阪府茨木市庄二丁目 7-38

理事長	事務長	担当
		

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)		(中尾)	(太田)

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
庄栄エカダ-センター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)
事業収入	介護保険事業収入	698,300,821	683,142,957	15,157,864
	施設介護料収入	198,519,512	204,120,142	-5,600,630
	介護報酬収入	181,719,512	186,670,356	-4,950,844
	利用者負担金収入(公費)	800,000	394,283	405,717
	利用者負担金収入(一般)	16,000,000	17,055,503	-1,055,503
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	195,171,780	184,629,390	10,542,390
	介護報酬収入	194,214,365	184,144,289	10,070,076
	介護予防報酬収入	957,415	485,101	472,314
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	30,620,000	29,869,274	750,726
	介護負担金収入(公費)	1,700,000	1,682,413	17,587
	介護負担金収入(一般)	26,900,000	27,540,390	-640,390
	介護予防負担金収入(公費)	50,000		50,000
	介護予防負担金収入(一般)	50,000	44,987	5,013
	介護負担金収入(保険外)	1,900,000	601,484	1,298,516
	介護予防負担金収入(保険外)	20,000		20,000
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	55,653,568	47,069,288	8,584,280
	介護報酬収入	55,653,568	47,069,288	8,584,280
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	8,670,000	5,537,415	3,132,585
	介護負担金収入(公費)	290,000	261,808	28,192
	介護負担金収入(一般)	8,200,000	5,208,384	2,991,616
	介護負担金収入(保険外)	180,000	67,223	112,777
	居宅介護支援介護料収入	42,048,516	46,137,392	-4,088,876
	居宅介護支援介護料収入	33,000,000	36,073,784	-3,073,784
	介護予防支援介護料収入	9,048,516	10,063,608	-1,015,092
	利用者等利用料収入	71,965,000	72,070,054	-105,054
	食費収入(一般)	46,475,000	47,044,315	-569,315
	居住費収入(一般)	24,800,000	24,088,273	711,727
	その他の利用料収入	690,000	937,466	-247,466
	その他の事業収入	70,093,600	70,068,552	25,048
	補助金事業収入(公費)	1,166,100	1,323,700	-157,600
	市町村特別事業収入	4,391,500	4,208,852	182,648
	受託事業収入	64,536,000	64,536,000	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	25,558,845	23,641,450	1,917,395
	事業負担金収入(総一般)	15,100,000	14,740,350	359,650
	事業負担金収入(総公費)	330,000	173,906	156,094
事業費収入総合	5,941,180	5,525,701	415,479	
介護職処遇改善(総)	2,387,665	1,477,842	909,823	
利用者負担収入(総合)	1,800,000	1,723,651	76,349	
障害福祉サービス等事業収入	9,966,330	11,619,509	-1,653,179	
自立支援給付費収入	9,774,330	11,590,425	-1,816,095	
介護給付費収入	9,774,330	11,590,425	-1,816,095	
利用者負担金収入	170,000	7,084	162,916	
その他の事業収入	22,000	22,000		
補助金事業収入	22,000	22,000		
医療事業収入	5,100,000	6,473,590	-1,373,590	
外来診療収入	4,100,000	5,114,160	-1,014,160	
その他の医療事業収入	1,000,000	1,359,430	-359,430	
補助金事業収入		100,000	-100,000	
その他の医療事業収入	1,000,000	1,259,430	-259,430	
受託事業収入	21,863,000	19,443,250	2,419,750	
受託事業収入	21,863,000	19,443,250	2,419,750	
受託事業収入	15,536,000	16,527,000	-991,000	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

庄栄エルダーセンター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)
に よ	諸費収入	937,000	846,250	90,750
	居住支援法人収入	4,000,000		4,000,000
	中間就労収入	30,000		30,000
	社会貢献事業収入	1,000,000	1,710,000	-710,000
	その他の事業収入	360,000	360,000	
	その他の収入		89,720	-89,720
	その他の収入		89,720	-89,720
	受取利息配当金収入	36,300	2,306	33,994
	受取利息配当金収入	36,300	2,306	33,994
	その他の収入	4,482,000	4,472,857	9,143
	受入研修費収入	30,000	111,800	-81,800
	利用者等外給食費収入	3,290,000	2,619,350	670,650
	雑収入	1,162,000	1,741,707	-579,707
	事業活動収入計(1)	739,748,451	725,244,189	14,504,262
る 収 支 出	人件費支出	543,052,911	523,367,422	19,685,489
	職員給料支出	285,172,733	273,468,042	11,704,691
	職員賞与支出	90,031,448	79,920,574	10,110,874
	非常勤職員給与支出	101,818,033	93,504,336	8,313,697
	派遣職員費支出	12,167,551	13,818,707	-1,651,156
	退職給付支出	3,648,673	5,870,956	-2,222,283
	法定福利費支出	50,214,473	56,784,807	-6,570,334
	事業費支出	114,798,473	123,440,130	-8,641,657
	給食費支出	31,860,000	33,562,230	-1,702,230
	介護用品費支出	4,810,000	4,678,610	131,390
	医薬品費支出	621,500	1,433,854	-812,354
	診療・療養等材料費支出	1,737,500	1,912,045	-174,545
	保健衛生費支出	875,000	837,026	37,974
	医療費支出	5,000		5,000
	教養娯楽費支出	652,000	640,113	11,887
	本人支給金支出	400,000	1,710,000	-1,310,000
	水道光熱費支出	17,624,000	21,886,940	-4,262,940
	燃料費支出	13,000		13,000
	消耗器具備品費支出	3,040,000	3,206,536	-166,536
	保険料支出	1,983,000	1,580,552	402,448
	賃借料支出	333,960	901,560	-567,600
	車輛費支出	3,558,126	4,197,405	-639,279
	業務委託費	47,193,387	46,717,959	475,428
	雑支出	92,000	175,300	-83,300
	事務費支出	41,790,480	48,178,101	-6,387,621
	福利厚生費支出	2,012,000	1,598,519	413,481
	旅費交通費支出	238,000	59,760	178,240
	研修研究費支出	1,865,800	987,945	877,855
	事務消耗品費支出	3,032,293	3,172,752	-140,459
	水道光熱費支出	3,073,000	3,906,633	-833,633
	燃料費支出	31,000		31,000
	修繕費支出	3,673,000	2,798,313	874,687
	通信運搬費支出	4,682,000	4,930,275	-248,275
会議費支出	1,925,000	125,375	1,799,625	
広報費支出	284,000	196,642	87,358	
業務委託費支出	625,254	493,214	132,040	
手数料支出	2,328,903	11,233,379	-8,904,476	
保険料支出	1,351,380	1,351,380		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
庄栄エドゥーセンター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)	
	賃借料支出	6,157,850	6,550,244	-392,394	
	土地・建物賃借料支出	6,053,600	6,331,288	-277,688	
	租税公課支出	463,000	478,639	-15,639	
	保守料支出	2,895,500	2,363,979	531,521	
	渉外費支出	532,600	292,058	240,542	
	諸会費支出	412,300	421,300	-9,000	
	雑支出	154,000	886,406	-732,406	
	その他の支出	2,800,000	2,212,705	587,295	
	利用者等外給食費支出	2,800,000	2,212,705	587,295	
	事業活動支出計(2)	702,441,864	697,198,358	5,243,506	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,306,587	28,045,831	9,260,756	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	885,148	1,572,648	-687,500
		器具及び備品取得支出	885,148	1,572,648	-687,500
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,229,648	2,229,648	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,229,648	2,229,648	
		その他の施設整備等による支出	1,461,837	1,461,837	
その他の支出	1,461,837	1,461,837			
	施設整備等支出計(5)	4,576,633	5,264,133	-687,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,576,633	-5,264,133	687,500	
その他の活動による収支	収入				
		積立資産取崩収入		2,622,456	-2,622,456
		退職給付引当資産取崩収入		2,622,456	-2,622,456
		その他の活動収入計(7)		2,622,456	-2,622,456
	支出	積立資産支出	5,586,769	5,790,060	-203,291
		退職給付引当資産支出	4,235,389	4,438,680	-203,291
		その他積立資産支出	1,351,380	1,351,380	
	その他の活動支出計(8)	5,586,769	5,790,060	-203,291	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,586,769	-3,167,604	-2,419,165	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	27,143,185	19,614,094	7,529,091	
	前期末支払資金残高(12)	695,344,376	695,344,376		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	722,487,561	714,958,470	7,529,091	

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)		(中尾)	(太田)

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

庄栄エールセンター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)
収 入 益	介護保険事業収益	683,142,957	695,179,637	-12,036,680
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	23,641,450	22,186,689	1,454,761
	事業負担金収益(総一般)	14,740,350	14,007,509	732,841
	事業負担金収益(総公費)	173,906	184,478	-10,572
	事業費収益総合	5,525,701	4,665,857	859,844
	介護職処遇改善(総)	1,477,842	1,680,021	-202,179
	利用者負担収益(総合)	1,723,651	1,648,824	74,827
	施設介護料収益	204,120,142	193,211,373	10,908,769
	介護報酬収益	186,670,356	176,564,892	10,105,464
	利用者負担金収益(公費)	394,283	433,893	-39,610
	利用者負担金収益(一般)	17,055,503	16,212,588	842,915
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	184,629,390	202,701,864	-18,072,474
	介護報酬収益	184,144,289	202,416,774	-18,272,485
	介護予防報酬収益	485,101	285,090	200,011
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	29,869,274	33,929,225	-4,059,951
	介護負担金収益(保険外)	601,484	1,905,556	-1,304,072
	介護負担金収益(公費)	1,682,413	1,864,234	-181,821
	介護負担金収益(一般)	27,540,390	30,127,891	-2,587,501
	介護予防負担金収益(一般)	44,987	31,544	13,443
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	47,069,288	48,298,008	-1,228,720
	介護報酬収益	47,069,288	48,298,008	-1,228,720
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,537,415	5,833,012	-295,597
	介護負担金収益(公費)	261,808	500,164	-238,356
	介護負担金収益(一般)	5,208,384	5,247,270	-38,886
	介護負担金収益(保険外)	67,223	85,578	-18,355
	居宅介護支援介護料収益	46,137,392	41,194,787	4,942,605
	居宅介護支援介護料収益	36,073,784	33,522,455	2,551,329
	介護予防支援介護料収益	10,063,608	7,672,332	2,391,276
	利用者等利用料収益	72,070,054	70,549,465	1,520,589
	食費収益(一般)	47,044,315	45,316,691	1,727,624
	居住費収益(一般)	24,088,273	24,492,380	-404,107
	その他の利用料	937,466	740,394	197,072
	その他の事業収益	70,068,552	77,275,214	-7,206,662
補助金事業収益(公費)	1,323,700	8,704,600	-7,380,900	
市町村特別事業収益	4,208,852	4,288,814	-79,962	
受託事業収益	64,536,000	64,281,800	254,200	
障害福祉サービス等事業収益	11,619,509	9,170,291	2,449,218	
自立支援給付費収益	11,590,425	9,164,291	2,426,134	
介護給付費収益	11,590,425	9,164,291	2,426,134	
利用者負担金収益	7,084		7,084	
その他の事業収益	22,000	6,000	16,000	
補助金事業収益(公費)	22,000	6,000	16,000	
医療事業収益	6,473,590	6,637,060	-163,470	
外来診療収益	5,114,160	4,597,950	516,210	
その他の医療事業収益	1,359,430	2,039,110	-679,680	
補助金事業収益	100,000	100,000		
その他の医療事業収益	1,259,430	1,939,110	-679,680	
受託事業収益	19,443,250	22,205,596	-2,762,346	
受託事業収益	19,443,250	22,205,596	-2,762,346	
受託事業収益	16,527,000	16,236,000	291,000	
諸費収益	846,250	487,880	358,370	
居住事業支援収益		3,986,716	-3,986,716	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
庄栄エルダ-センター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)
活	その他の事業収益	360,000	285,000	75,000
	社貢献事業収益	1,710,000	1,210,000	500,000
	その他の収益	89,720		89,720
	その他の収益	89,720		89,720
	経常経費寄附金収益		121,000	-121,000
	経常経費寄附金収益		121,000	-121,000
サービス活動収益計(1)		720,769,026	733,313,584	-12,544,558
動 増 減 費 部 用	人件費	525,427,150	522,146,292	3,280,858
	職員給料	273,468,042	271,677,279	1,790,763
	職員賞与	63,004,074	62,834,158	169,916
	賞与引当金繰入	14,233,000	14,710,000	-477,000
	非常勤職員給与	93,504,336	93,068,872	435,464
	派遣職員費	13,818,707	16,655,365	-2,836,658
	退職給付費用	8,479,234	7,897,888	581,346
	法定福利費	58,919,757	55,302,730	3,617,027
	事業費	123,737,861	116,323,790	7,414,071
	給食費	33,562,230	33,139,452	422,778
	介護用品費	4,678,610	5,060,916	-382,306
	医薬品費	1,433,854	1,276,038	157,816
	診療・療養等材料費	1,912,045	1,490,425	421,620
	保健衛生費	837,026	696,439	140,587
	教養娯楽費	640,113	607,207	32,906
	本人支給金	1,710,000	1,210,000	500,000
	水道光熱費	21,886,940	17,555,935	4,331,005
	消耗器具備品費	3,206,536	5,370,116	-2,163,580
	保険料	1,878,283	1,656,322	221,961
	賃借料	901,560	333,960	567,600
	車輛費	4,197,405	4,345,579	-148,174
	業務委託費	46,717,959	43,546,290	3,171,669
	雑費	175,300	35,111	140,189
	事務費	48,188,101	45,596,489	2,591,612
	福利厚生費	1,598,519	2,054,004	-455,485
	旅費交通費	59,760	46,080	13,680
	研修研究費	987,945	898,887	89,058
	事務消耗品費	3,172,752	2,599,811	572,941
	水道光熱費	3,906,633	3,076,366	830,267
	修繕費	2,798,313	2,544,845	253,468
	通信運搬費	4,930,275	4,949,381	-19,106
	会議費	125,375	116,285	9,090
	広報費	196,642	189,660	6,982
業務委託費	493,214	493,214		
手数料	11,243,379	9,709,486	1,533,893	
保険料	1,351,380	1,351,380		
賃借料	6,550,244	6,482,412	67,832	
土地・建物賃借料	6,331,288	5,958,599	372,689	
租税公課	478,639	380,789	97,850	
保守料	2,363,979	2,526,382	-162,403	
渉外費	292,058	239,131	52,927	
諸会費	421,300	397,700	23,600	
雑費	886,406	1,582,077	-695,671	
減価償却費	32,507,414	32,762,996	-255,582	
減価償却費	32,507,414	32,762,996	-255,582	

63

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

庄栄エルダ-センター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)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,622,193	-14,651,288	1,029,095	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,622,193	-14,651,288	1,029,095	
	徴収不能額		17,896	-17,896	
	徴収不能額		17,896	-17,896	
	徴収不能引当金繰入		121,442	-121,442	
	徴収不能引当金繰入		121,442	-121,442	
	サービス活動費用計(2)	716,238,333	702,317,617	13,920,716	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,530,693	30,995,967	-26,465,274	
	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	2,306	13,260	-10,954
		受取利息配当金収益	2,306	13,260	-10,954
その他のサービス活動外収益		4,926,141	6,017,719	-1,091,578	
受入研修費収益		111,800	8,800	103,000	
利用者等外給食収益		2,619,350	2,845,770	-226,420	
雑収益		2,194,991	3,163,149	-968,158	
サービス活動外収益計(4)		4,928,447	6,030,979	-1,102,532	
その他のサービス活動外費用		2,408,949	2,611,603	-202,654	
利用者等外給食費		2,212,705	2,487,771	-275,066	
雑損失		196,244	123,832	72,412	
サービス活動外費用計(5)	2,408,949	2,611,603	-202,654		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,519,498	3,419,376	-899,878		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,050,191	34,415,343	-27,365,152		
特別増減の部	施設整備等補助金収益		4,843,400	-4,843,400	
	施設整備等補助金収益		4,843,400	-4,843,400	
	固定資産受贈額	141,900		141,900	
	固定資産受贈額	141,900		141,900	
	その他の特別収益	491,658	1,223,040	-731,382	
	徴収不能引当金戻入益		127,934	-127,934	
	その他の特別収益	491,658	1,095,106	-603,448	
	特別収益計(8)	633,558	6,066,440	-5,432,882	
	固定資産売却損・処分損	32,408	20,093	12,315	
	車両運搬具売却損・処分損		1	-1	
器具及び備品売却損・処分損	32,408	2	32,406		
その他の固定資産売却損・処分損		20,090	-20,090		
国庫補助金等特別積立金積立額		4,843,400	-4,843,400		
国庫補助金等特別積立金積立額		4,843,400	-4,843,400		
拠点区分間繰入金費用		30,000,000	-30,000,000		
拠点区分間繰入金費用		30,000,000	-30,000,000		
その他の特別損失	380,278	1,080,586	-700,308		
その他の特別損失	380,278	1,080,586	-700,308		
特別費用計(9)	412,686	35,944,079	-35,531,393		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	220,872	-29,877,639	30,098,511		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-7,271,063	4,537,704	-2,733,359		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	938,343,393	933,805,689	4,537,704	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	945,614,456	938,343,393	-7,271,063	
	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)	945,614,456	938,343,393	-7,271,063	

64

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

庄栄エルクア-センター拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	788,193,957	799,604,444	-11,410,487	流動負債	91,954,527	123,527,658	-31,573,131
現金	515,315	589,865	-74,550	事業未払金	54,686,027	56,739,997	-2,053,970
当座預金	9,535,018	4,920,971	4,614,047	1年以内返済予定リース債務	2,229,648	2,229,648	
普通預金	555,951,043	588,041,157	-32,090,114	未払費用	12,918,470	12,180,036	738,434
定期預金	111,000,000	99,000,000	12,000,000	職員預り金	3,492,551	1,992,551	1,500,000
事業未収金	100,082,741	93,669,933	6,412,808	拠点区分間借入金	2,259,881	33,468,926	-31,209,045
未収補助金		9,803,154	-9,803,154	賞与引当金	16,367,950	16,916,500	-548,550
立替金	370,939	387,516	-16,577	固定負債	57,338,816	57,854,086	-515,270
前払費用	197,000	164,800	32,200	リース債務	9,290,200	11,519,848	-2,229,648
拠点区分間貸付金	10,663,343	3,148,490	7,514,853	退職給付引当金	48,048,616	46,334,238	1,714,378
徴収不能引当金	-121,442	-121,442		負債の部合計	149,293,343	181,381,744	-32,088,401
固定資産	1,046,233,466	1,073,262,510	-27,029,044	純 資 産 の 部			
基本財産	658,142,949	684,320,692	-26,177,743	基本金	262,567,848	262,567,848	
土地	265,138,226	265,138,226		基本金	262,567,848	262,567,848	
建物	393,004,723	419,182,466	-26,177,743	国庫補助金等特別積立金	193,951,776	207,573,969	-13,622,193
その他の固定資産	388,090,517	388,941,818	-851,301	国庫補助金等特別積立金	193,951,776	207,573,969	-13,622,193
土地	355,433	355,433		その他の積立金	283,000,000	283,000,000	
建物	1,579,533	1,639,549	-60,016	施設整備等積立金	283,000,000	283,000,000	
構築物	2,286,632	2,411,784	-125,152	次期繰越活動増減差額	945,614,456	938,343,393	7,271,063
車輛運搬具	3,543,958	5,181,555	-1,637,597	次期繰越活動増減差額	945,614,456	938,343,393	7,271,063
器具及び備品	8,658,042	9,708,186	-1,050,144	（うち当期活動増減差額）	7,271,063	4,537,704	2,733,359
有形リース資産	13,690,418	14,740,459	-1,050,041				
ソフトウェア	2,490,642	3,200,223	-709,581				
退職給付引当資産	40,640,010	39,349,370	1,290,640				
施設整備等積立資産	283,000,000	283,000,000					
差入保証金	100,000	100,000					
長期前払費用	3,955,044	2,815,938	1,139,106				
その他の固定資産	27,790,805	26,439,321	1,351,484				
資産の部合計	1,834,427,423	1,872,866,954	-38,439,531	純資産の部合計	1,685,134,080	1,691,485,210	-6,351,130
				負債及び純資産の部合計	1,834,427,423	1,872,866,954	-38,439,531

計算書類に対する注記

1. 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

①有形固定資産(リース資産を除く) 新定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 新定額法

③リース資産

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする新定額法によっております。
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に見立てるため、期末在籍職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、一般債権については徴収不能実績率等により徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理によっている。

また、リース取引開始日が会計基準(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間、賃貸借会計処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) 庄栄エルダーセンター拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

- 「特別養護老人ホーム」(庄栄エルダーセンター)
- 「老人短期入所事業」(庄栄エルダーセンターショートステイ)
- 「庄栄デイサービスセンター」(庄栄エルダーデイサービスセンター)
- 「庄栄デイ認知型」()
- 「エルダーケアプランセンター」
- 「在宅介護支援事業」
- 「生活困難者支援相談」
- 「庄栄エルダーホームヘルプステーション」
- 「エルヘルパーステーション」
- 「地域生活支援事業」
- 「同行援護」
- 「特定旅客自動車運送事業」
- 「庄栄エルダー診療所」
- 「デイサービスセンター未来」
- 「茨木市福井多世代交流センター」
- 「太田・西河原地域包括支援センター」
- 「三島・庄栄地域包括支援センター」
- 「東・白川地域包括支援センター」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

5. 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	265,138,226	0	0	265,138,226
建物	419,182,466	0	26,177,743	393,004,723
合計	684,320,692	0	26,177,743	658,142,949

6. 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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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

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
建物(基本財産)	1,102,664,303	709,659,580	393,004,723
建物	2,564,795	985,262	1,579,533
構築物	2,737,600	450,968	2,286,632
車両運搬具	22,069,570	18,525,612	3,543,958
器具備品	63,112,811	54,454,769	8,658,042
その他(リース資産)	15,607,536	1,917,118	13,690,418
合 計	1,208,756,615	785,993,309	422,763,306

9. 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。

(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
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

決算報告書

第45期

(自)令和4年4月1日

(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 秀幸福社会

高槻エルダーセンター

大阪府高槻市東五百住町二丁目 4-32

理事長	所長	担当
中尾	中世	泉

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
高槻エルトゥールセンター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)
事業活動収入	介護保険事業収入	174,077,959	172,298,413	1,779,546
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	84,822,623	89,590,963	-4,768,340
	介護報酬収入	84,822,623	89,590,963	-4,768,340
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	10,050,000	12,112,703	-2,062,703
	介護負担金収入（公費）	570,000	615,357	-45,357
	介護負担金収入（一般）	9,300,000	11,323,497	-2,023,497
	介護負担金収入（保険外）	180,000	173,849	6,151
	地域密着型介護料収入（介護報酬収入）	19,432,126	19,399,926	32,200
	介護報酬収入	19,432,126	19,399,926	32,200
	地域密着型介護料収入（利用者負担金収入）	3,110,000	2,296,746	813,254
	介護負担金収入（公費）	10,000	224,513	-214,513
	介護負担金収入（一般）	2,700,000	2,071,445	628,555
	介護負担金収入（保険外）	400,000	788	399,212
	居宅介護支援介護料収入	28,566,060	28,636,961	-70,901
	居宅介護支援介護料収入	26,515,500	27,810,809	-1,295,309
	介護予防支援介護料収入	2,050,560	826,152	1,224,408
	利用者等利用料収入	6,148,000	7,202,340	-1,054,340
	食費収入（一般）	5,731,000	6,940,890	-1,209,890
	その他の利用料収入	417,000	261,450	155,550
	その他の事業収入	1,235,500	445,500	790,000
	補助金事業収入（公費）	443,500	443,500	
	市町村特別事業収入	792,000	2,000	790,000
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	20,713,650	12,613,274	8,100,376
	事業負担金収入（総一般）	15,920,000	9,814,475	6,105,525
	事業負担金収入（総公費）	620,000	160,207	459,793
	介護職処遇改善（総）	2,073,650	1,386,073	687,577
	利用者負担収入（総合）	2,100,000	1,252,519	847,481
	受取利息配当金収入	78	129	-51
	受取利息配当金収入	78	129	-51
	その他の収入	1,119,000	1,953,997	-834,997
受入研修費収入	6,000		6,000	
利用者等外給食費収入	1,010,000	810,700	199,300	
雑収入	103,000	1,143,297	-1,040,297	
事業活動収入計(①)	175,197,087	174,252,539	944,498	
事業活動支出	人件費支出	136,963,638	131,807,514	5,156,124
	職員給料支出	81,341,061	81,009,614	331,447
	職員賞与支出	19,540,650	16,438,794	3,101,856
	非常勤職員給与支出	22,574,927	19,138,205	3,436,722
	派遣職員費支出		484,738	-484,738
	退職給付支出	267,000	1,064,599	-797,599
	法定福利費支出	13,240,000	13,671,564	-431,564
	事業費支出	20,061,946	21,033,023	-971,077
	給食費支出	4,055,000	4,324,831	-269,831
	医薬品費支出	92,000	48,595	43,405
	診療・療養等材料費支出	215,000	61,549	153,451
	保健衛生費支出	227,000	191,682	35,318
	医療費支出	5,000		5,000
	教養娯楽費支出	478,000	454,033	23,967
	水道光熱費支出	5,231,000	5,309,419	-78,419
消耗器具備品費支出	1,150,000	784,843	365,157	
保険料支出	695,000	536,860	158,140	
賃借料支出		84,700	-84,700	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
高槻エルグァーセンター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	車両費支出	2,300,000	3,616,386	-1,316,386
	業務委託費	5,608,896	5,616,248	-7,352
	雑支出	5,050	3,877	1,173
	事務費支出	8,023,631	11,190,291	-3,166,660
	福利厚生費支出	505,000	463,798	41,202
	旅費交通費支出	35,000		35,000
	研修研究費支出	199,000	6,060	192,940
	事務消耗品費支出	800,000	651,019	148,981
	水道光熱費支出	1,244,000	1,403,371	-159,371
	修繕費支出	1,120,000	2,241,476	-1,121,476
	通信運搬費支出	780,000	1,150,823	-370,823
	会議費支出	12,000		12,000
	広報費支出	45,000	350	44,650
	業務委託費支出	373,187	373,294	-107
	手数料支出	191,000	2,869,964	-2,678,964
	賃借料支出	2,007,144	1,463,524	543,620
	租税公課支出	147,300	108,940	38,360
	保守料支出	460,000	369,062	90,938
	渉外費支出	31,000	18,630	12,370
	諸会費支出	30,000	25,000	5,000
雑支出	44,000	44,980	-980	
その他の支出	800,000	682,264	117,736	
利用者等外給食費支出	800,000	682,264	117,736	
流動資産評価損等による資金減少額		30,292	-30,292	
徴収不能額		30,292	-30,292	
事業活動支出計(2)		165,849,215	164,743,384	1,105,831
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,347,822	9,509,155	-161,333
設 備 等 に よ る 収 支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	594,000	594,000	
	器具及び備品取得支出	253,000	253,000	
その他の取得支出	341,000	341,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	773,520	1,397,520	-624,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	773,520	1,397,520	-624,000	
施設整備等支出計(5)		1,367,520	1,991,520	-624,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,367,520	-1,991,520	624,000
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入			
	積立資産取崩収入		397,099	-397,099
	退職給付引当資産取崩収入		397,099	-397,099
	その他の活動収入計(7)		397,099	-397,099
	支出			
積立資産支出	970,400	1,101,120	-130,720	
退職給付引当資産支出	970,400	1,101,120	-130,720	
その他の活動支出計(8)		970,400	1,101,120	-130,720
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-970,400	-704,021	-266,379
予備費支出(10)		19		19
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,009,902	6,813,614	196,288

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
高槻エルダールセンター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)
前期末支払資金残高(12)	147,742,696	147,742,696	
当期末支払資金残高(11)+(12)	154,752,598	154,556,310	196,288

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)		(高野)	(泉)

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

高槻エリダ-センター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)
収 入 益 ビ ジ ネ ス	介護保険事業収益	172,298,413	149,493,221	22,805,192
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,613,274	13,288,693	-675,419
	事業負担金収益(総一般)	9,814,475	10,398,338	-583,863
	事業負担金収益(総公費)	160,207	146,534	13,673
	介護職処遇改善(総)	1,386,073	1,330,109	55,964
	利用者負担収益(総合)	1,252,519	1,413,712	-161,193
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	89,590,963	80,948,294	8,642,669
	介護報酬収益	89,590,963	80,948,294	8,642,669
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	12,112,703	10,329,346	1,783,357
	介護負担金収益(保険外)	173,849	70,563	103,286
	介護負担金収益(公費)	615,357	333,744	281,613
	介護負担金収益(一般)	11,323,497	9,925,039	1,398,458
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	19,399,926	18,442,223	957,703
	介護報酬収益	19,399,926	18,442,223	957,703
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,296,746	2,388,817	-92,071
	介護負担金収益(公費)	224,513	176,724	47,789
	介護負担金収益(一般)	2,071,445	2,004,045	67,400
	介護負担金収益(保険外)	788	208,048	-207,260
	居宅介護支援介護料収益	28,636,961	17,888,968	10,747,993
	居宅介護支援介護料収益	27,810,809	17,131,953	10,678,856
	介護予防支援介護料収益	826,152	757,015	69,137
	利用者等利用料収益	7,202,340	5,876,880	1,325,460
	食費収益(一般)	6,940,890	5,744,980	1,195,910
その他の利用料	261,450	131,900	129,550	
その他の事業収益	445,500	330,000	115,500	
補助金事業収益(公費)	443,500	130,000	313,500	
市町村特別事業収益	2,000	200,000	-198,000	
サービス活動収益計(1)	172,298,413	149,493,221	22,805,192	
活 動 費 増 減	人件費	133,723,000	115,146,413	18,576,587
	職員給料	81,009,614	69,055,558	11,954,056
	職員賞与	14,074,394	11,447,667	2,626,727
	賞与引当金繰入	3,192,000	2,056,000	1,136,000
	非常勤職員給与	19,138,205	19,002,171	136,034
	派遣職員費	484,738	446,370	38,368
	退職給付費用	1,673,685	1,573,913	99,772
	法定福利費	14,150,364	11,564,734	2,585,630
	事業費	21,033,023	18,711,877	2,321,146
	給食費	4,324,831	3,898,825	426,006
	医薬品費	48,595	55,166	-6,571
	診療・療養等材料費	61,549	23,616	37,933
	保健衛生費	191,682	170,015	21,667
	教養娯楽費	454,033	473,687	-19,654
	水道光熱費	5,309,419	5,041,924	267,495
	消耗器具備品費	784,843	991,035	-206,192
	保険料	536,860	517,990	18,870
	賃借料	84,700		84,700
	車輛費	3,616,386	1,932,769	1,683,617
	業務委託費	5,616,248	5,605,160	11,088
	雑費	3,877	1,690	2,187
	事務費	11,190,291	12,455,015	-1,264,724
	福利厚生費	463,798	320,641	143,157
研修研究費	6,060	52,660	-46,600	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

高槻エコーセンター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 用	事務消耗品費	651,019	609,744	41,275	
	水道光熱費	1,403,371	1,247,146	156,225	
	修繕費	2,241,476	978,872	1,262,604	
	通信運搬費	1,150,823	900,851	249,972	
	広報費	350		350	
	業務委託費	373,294	373,294		
	手数料	2,869,964	6,062,506	-3,192,542	
	賃借料	1,463,524	1,266,384	197,140	
	租税公課	108,940	137,900	-28,960	
	保守料	369,062	432,800	-63,738	
	渉外費	18,630	25,407	-6,777	
	諸会費	25,000	5,000	20,000	
	雑費	44,980	41,810	3,170	
	減価償却費	6,772,493	6,410,284	362,209	
	減価償却費	6,772,493	6,410,284	362,209	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-643,654	-865,791	222,137	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-643,654	-865,791	222,137	
	徴収不能額	30,292		30,292	
	徴収不能額	30,292		30,292	
		サービス活動費用計(2)	172,105,445	151,857,798	20,247,647
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	192,968	2,364,577	2,557,545	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	129	129		
	受取利息配当金収益	129	129		
	その他のサービス活動外収益	2,021,627	1,535,697	485,930	
	受入研修費収益		7,000	-7,000	
	利用者等外給食収益	810,700	988,050	-177,350	
	雑収益	1,210,927	540,647	670,280	
		サービス活動外収益計(4)	2,021,756	1,535,826	485,930
	その他のサービス活動外費用	749,203	923,567	-174,364	
	利用者等外給食費	682,264	869,792	-187,528	
	雑損失	66,939	53,775	13,164	
	サービス活動外費用計(5)	749,203	923,567	-174,364	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,272,553	612,259	660,294	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,465,521	1,752,318	-3,217,839	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益		1,229,000	-1,229,000	
	施設整備等補助金収益		1,229,000	-1,229,000	
	その他の特別収益	251,426	15,840	235,586	
	その他の特別収益	251,426	15,840	235,586	
		特別収益計(8)	251,426	1,244,840	-993,414
	固定資産売却損・処分損	10,212	267,783	-257,571	
	車両運搬具売却損・処分損	1	1		
	器具及び備品売却損・処分損	1	255,592	-255,591	
	その他の固定資産売却損・処分損	10,210	12,190	-1,980	
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,229,000	-1,229,000	
国庫補助金等特別積立金積立額		1,229,000	-1,229,000		
その他の特別損失	298,951	30,360	268,591		
その他の特別損失	298,951	30,360	268,591		
	特別費用計(9)	309,163	1,527,143	-1,217,980	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-57,737	-282,303	224,566	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,407,784	2,034,621	-3,142,405	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	321,513,127	323,547,748	-2,034,621	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	322,920,911	321,513,127	1,407,784	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
 高槻エールセンター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)
活動 増 減 差 額 の 部	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)	322,920,911	321,513,127	1,407,784

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)		(中尾)	(泉)

高槻エルク-センター拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	176,968,531	160,219,502	16,749,029	流動負債	27,480,541	16,238,726	11,241,815
現金	56,346	19,004	37,342	事業未払金	11,640,663	9,632,962	2,007,701
普通預金	149,575,935	134,218,882	15,357,053	1年以内返済予定リース債務	1,397,520	1,397,520	
事業未収金	27,336,250	25,680,026	1,656,224	未払費用	3,029,672	2,510,908	518,764
未収補助金		271,590	-271,590	職員預り金	723,615	278,636	444,979
拠点区分間貸付金		30,000	-30,000	前受金	6,832,434		6,832,434
固定資産	219,056,413	223,626,838	-4,570,425	拠点区分間借入金	185,837	54,300	131,537
基本財産	166,536,970	170,234,587	-3,697,617	賞与引当金	3,670,800	2,364,400	1,306,400
土地	125,193,040	125,193,040		固定負債	9,391,893	9,219,234	172,659
建物	41,343,930	45,041,547	-3,697,617	リース債務	5,095,000	6,492,520	-1,397,520
その他の固定資産	52,519,443	53,392,251	-872,808	退職給付引当金	4,296,893	2,726,714	1,570,179
構築物	936,471	1,002,969	-66,498	負債の部合計	36,872,434	25,457,960	11,414,474
車輛運搬具	1,275,064	2,347,991	-1,072,927	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,564,890	2,970,597	-405,707	国庫補助金等特別積立金	1,231,599	1,875,253	-643,654
有形リース資産	7,243,050	8,233,830	-990,780	国庫補助金等特別積立金	1,231,599	1,875,253	-643,654
権利	129,360	129,360		その他の積立金	35,000,000	35,000,000	
ソフトウェア	1,062,418	1,007,384	55,034	施設整備等積立金	35,000,000	35,000,000	
退職給付引当資産	4,261,400	2,643,120	1,618,280	次期繰越活動増減差額	322,920,911	321,513,127	1,407,784
施設整備等積立資産	35,000,000	35,000,000		次期繰越活動増減差額	322,920,911	321,513,127	1,407,784
その他の固定資産	46,790	57,000	-10,210	(うち当期活動増減差額)	1,407,784	-2,034,621	3,442,405
資産の部合計	396,024,944	383,846,340	12,178,604	純資産の部合計	359,152,510	358,388,380	764,130
				負債及び純資産の部合計	396,024,944	383,846,340	12,178,604

24

計算書類に対する注記

1. 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

評価事項なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く) 新定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 新定額法

③リース資産

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする新定額法によっております。
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に見立てるため、期末在籍職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、一般債権については徴収不能実績率等により徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理によっている。

また、リース取引開始日が会計基準(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間、賃貸借会計処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) 高槻エルダー拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

高槻エルダーセンター拠点(社会福祉事業)

「高槻エルダーデイサービスセンター」

「高槻エルダー認知症対応型通所介護」

「高槻エルダーホームヘルプステーション」

「高槻エルダーケアプランセンター」

「高槻エルダーセンター教育事業部」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

5. 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	125,193,040	0	0	125,193,040
建物	45,041,547	0	3,697,617	41,343,930
合 計	170,234,587	0	3,697,617	166,536,970

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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
建物(基本財産)	142,431,000	101,087,070	41,343,930
構築物	1,330,000	393,529	936,471
車両運搬	6,110,414	4,835,350	1,275,064
器具備品	15,342,232	13,340,449	2,001,783
器具備品	563,107	0	563,107
その他(リース資産)	9,168,640	1,915,590	7,243,050
合 計	174,935,393	121,571,988	53,363,405

9. 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。
(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
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

決算報告書

第45期

(自)令和4年4月1日

(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 秀幸福社会

障害福祉サービス

- ・ 児童デイサービスひまわり
- ・ 相談支援ひまわり
- ・ フォルテひまわり
- ・ ひまわりの杜
- ・ ファーム大岩の杜

理事長	所長	担当
		

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)	(米田)	(高野)	(泉)

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

障害福祉サービスひまわり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)
業	収入			
	就労支援事業収入	5,471,000	6,935,558	-1,464,558
	就労支援事業収入	5,471,000	6,935,558	-1,464,558
	障害福祉サービス等事業収入	114,801,870	97,846,169	16,955,701
	自立支援給付費収入	34,739,310	23,280,812	11,458,498
	介護給付費収入	4,629,310	3,080,760	1,548,550
	訓練等給付費収入	22,350,000	16,683,844	5,666,156
	サービス利用計画作成費収入	60,000	44,000	16,000
	地域相談支援給付費収入	7,700,000	3,472,208	4,227,792
	障害児施設給付費収入	55,854,560	52,511,857	3,342,703
	利用者負担金収入	4,171,000	2,991,549	1,179,451
	障害児相談支援給付費収入	2,000,000	706,110	1,293,890
	その他の事業収入	18,037,000	18,355,841	-318,841
	補助金事業収入	1,257,000	1,196,000	61,000
	受託事業収入	16,600,000	16,600,000	
	その他の事業収入	180,000	559,841	-379,841
	その他の収入	130,110	215,607	-85,497
	雑収入	130,110	215,607	-85,497
	事業活動収入計(1)	120,402,980	104,997,834	15,405,646
活動	支出			
	人件費支出	96,097,721	91,364,827	4,732,894
	職員給料支出	59,374,043	58,045,395	1,328,648
	職員賞与支出	12,539,185	9,765,488	2,773,697
	非常勤職員給与支出	13,409,582	13,672,919	-263,337
	退職給付支出	678,500	912,956	-234,456
	法定福利費支出	10,096,411	8,968,069	1,128,342
	事業費支出	4,761,331	4,720,257	41,074
	給食費支出	201,049	177,275	23,774
	医薬品費支出	30,000	48,594	-18,594
	診療・療養等材料費支出	155,000	57,780	97,220
	保健衛生費支出	85,000	51,697	33,303
	教養娯楽費支出	237,000	274,682	-37,682
	保育材料費支出	200,000	115,396	84,604
	水道光熱費支出	669,000	673,272	-4,272
	消耗器具備品費支出	240,000	479,226	-239,226
	保険料支出	893,500	609,768	283,732
	車両費支出	2,000,000	2,196,005	-196,005
	業務委託費	782	782	
	雑支出	50,000	35,780	14,220
	事務費支出	10,250,745	13,207,534	-2,956,789
	福利厚生費支出	243,000	251,130	-8,130
	旅費交通費支出	31,000	11,430	19,570
	研修研究費支出	94,500	50,945	43,555
	事務消耗品費支出	472,000	619,323	-147,323
	水道光熱費支出	104,993	279,456	-174,463
	修繕費支出	190,000	10,277	179,723
	通信運搬費支出	1,140,000	1,271,011	-131,011
	会議費支出	30,000		30,000
	広報費支出	170,500		170,500
	業務委託費支出	253,374	253,374	
	手数料支出	222,000	3,070,574	-2,848,574
	賃借料支出	1,007,370	1,038,820	-31,450
土地・建物賃借料支出	5,992,008	5,958,000	34,008	
租税公課支出	79,000	181,910	-102,910	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
 障害福祉サービスひまわり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)
	保守料支出	129,000	121,119	7,881
	渉外費支出	65,000	48,565	16,435
	諸会費支出	21,000	15,600	5,400
	雑支出	6,000	26,000	-20,000
	就労支援事業支出	5,471,000	7,141,530	-1,670,530
	就労支援事業販売原価支出	5,471,000	7,141,530	-1,670,530
	就労支援事業製造原価支出	1,871,000	2,315,981	-444,981
	就労支援事業仕入支出	3,600,000	4,825,549	-1,225,549
	事業活動支出計(2)	116,530,797	116,431,148	146,649
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,822,183	-11,436,814	15,258,997
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	265,000	265,000	
	施設整備等補助金収入	265,000	265,000	
	施設整備等収入計(4)	265,000	265,000	
	支出			
	固定資産取得支出	603,330	497,750	105,580
	車両運搬具取得支出	105,580		105,580
	器具及び備品取得支出	140,250	140,250	
	その他の取得支出	357,500	357,500	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	15,260	18,312	-3,052
ファイナンス・リース債務の返済支出	15,260	18,312	-3,052	
その他の施設整備等による支出	11,940	11,940		
その他の支出	11,940	11,940		
施設整備等支出計(5)	630,530	528,002	102,528	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-365,530	-263,002	-102,528	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		869,096	-869,096
	退職給付引当資産取崩収入		869,096	-869,096
	拠点区分間繰入金収入		10,750,000	-10,750,000
	拠点区分間繰入金収入		10,750,000	-10,750,000
	その他の活動収入計(7)		11,619,096	-11,619,096
	支出			
	積立資産支出	606,560	736,880	-130,320
	退職給付引当資産支出	606,560	736,880	-130,320
	その他の活動支出計(8)	606,560	736,880	-130,320
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-606,560	10,882,216	-11,488,776	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)+(10)	2,850,093	-10,817,600	3,667,693	
前期末支払資金残高(12)	14,431,908	14,431,908		
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,282,001	13,614,308	3,667,693	

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)	(米田)	(高野)	(泉)

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
障害福祉サービスひまわり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 の 増 減 の 部	収	就労支援事業収益	6,936,163	5,393,821	1,542,342
		就労支援事業収益	6,936,163	5,393,821	1,542,342
		障害福祉サービス等事業収益	97,846,169	84,741,127	13,105,042
		障害児相談支援給付費収益	706,110	1,380,704	-674,594
		自立支援給付費収益	23,280,812	21,101,748	2,179,064
		地域相談支援給付費収益	3,472,208	5,352,701	-1,880,493
		介護給付費収益	3,080,760	2,469,973	610,787
		訓練等給付費収益	16,683,844	13,202,074	3,481,770
		サービス利用計画作成費収益	44,000	77,000	-33,000
		障害児施設給付費収益	52,511,857	43,416,511	9,095,346
		利用者負担金収益	2,991,549	2,259,129	732,420
		その他の事業収益	18,355,841	16,583,035	1,772,806
		補助金事業収益(公費)	1,196,000	546,000	650,000
		受託事業収益	16,600,000	15,600,000	1,000,000
		その他の事業収益	559,841	437,035	122,806
	サービス活動収益計(1)	104,782,332	90,134,948	14,647,384	
	ビ	人件費	91,073,557	83,442,801	7,630,756
		職員給料	58,045,395	50,499,917	7,545,478
		職員賞与	7,854,438	5,980,731	1,873,707
		賞与引当金繰入	1,676,000	1,922,000	-246,000
		非常勤職員給与	13,672,919	15,547,062	-1,874,143
		退職給付費用	605,336	662,644	-57,308
		法定福利費	9,219,469	8,830,447	389,022
	ス	事業費	4,721,650	4,107,505	614,145
		給食費	177,275	55,521	121,754
		医薬品費	48,594	48,910	-316
		診療・療養等材料費	57,780	40,910	16,870
		保健衛生費	51,697	159,224	-107,527
		教養娯楽費	274,682	198,378	76,304
		保育材料費	115,396	119,830	-4,434
		水道光熱費	673,272	683,639	-10,367
		消耗器具備品費	479,226	307,605	171,621
		保険料	611,161	568,710	42,451
		車両費	2,196,005	1,923,996	272,009
		業務委託費	782	782	
		雑費	35,780		35,780
	増	事務費	13,208,139	10,691,185	2,516,954
		福利厚生費	251,130	207,888	43,242
		旅費交通費	11,430	9,640	1,790
		研修研究費	50,945	76,200	-25,255
		事務消耗品費	619,323	447,557	171,766
		水道光熱費	279,456	163,724	115,732
		修繕費	10,277	12,137	-1,860
		通信運搬費	1,271,011	1,193,913	77,098
		広報費		7,375	-7,375
		業務委託費	253,374	253,374	
		手数料	3,071,179	937,052	2,134,127
		貸借料	1,038,820	859,008	179,812
		土地・建物賃借料	5,958,000	6,150,000	-192,000
		租税公課	181,910	145,990	35,920
		保守料	121,119	116,518	4,601
		渉外費	48,565	42,025	6,540

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
障害福祉サービスひまわり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)
	諸会費	15,600	10,600	5,000
	雑費	26,000	58,184	-32,184
	就労支援事業費用	7,141,530	5,322,927	1,818,603
	就労支援事業販売原価	7,141,530	5,322,927	1,818,603
	当期就労支援事業製造原価	2,315,981	1,687,375	628,606
	当期就労支援事業仕入高	4,825,549	3,635,552	1,189,997
	合計	7,141,530	5,322,927	1,818,603
	差引	7,141,530	5,322,927	1,818,603
	減価償却費	3,012,444	2,529,815	482,629
	減価償却費	3,012,444	2,529,815	482,629
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-816,513	-997,510	180,997
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-816,513	-997,510	180,997
	サービス活動費用計(2)	118,340,807	105,096,723	13,244,084
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-13,558,475	-14,961,775	1,403,300
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益		4	-4
	受取利息配当金収益		4	-4
	その他のサービス活動外収益	730,213	648,269	81,944
	雑収益	730,213	648,269	81,944
	サービス活動外収益計(4)	730,213	648,273	81,940
費用				
その他のサービス活動外費用	40,420	230,246	-189,826	
雑損失	40,420	230,246	-189,826	
サービス活動外費用計(5)	40,420	230,246	-189,826	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	689,793	418,027	271,766	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-12,868,682	-14,543,748	1,675,066	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	265,000		265,000
	施設整備等補助金収益	265,000		265,000
	固定資産受贈額		3,940,590	-3,940,590
	固定資産受贈額		3,940,590	-3,940,590
	拠点区分間繰入金収益	10,750,000	14,620,000	-3,870,000
	拠点区分間繰入金収益	10,750,000	14,620,000	-3,870,000
	その他の特別収益	97,240	76,899	20,341
	その他の特別収益	97,240	76,899	20,341
	特別収益計(8)	11,112,240	18,637,489	-7,525,249
	費用			
	固定資産売却損・処分損	8,442		8,442
	車両運搬具売却損・処分損	1		1
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
その他の固定資産売却損・処分損	8,440		8,440	
国庫補助金等特別積立金積立額	265,000		265,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	265,000		265,000	
その他の特別損失	191,672	76,899	114,773	
その他の特別損失	191,672	76,899	114,773	
特別費用計(9)	465,114	76,899	388,215	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,647,126	18,560,590	-7,913,464	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,221,556	-4,010,842	1,789,286	
繰越活動増減				
前期繰越活動増減差額(12)	24,986,632	20,969,790	4,016,842	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,765,076	24,986,632	-2,221,556	
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)				

20

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

障害福祉サービスひまわり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)
差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,765,076	24,986,632	-2,221,556

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中尾)	(米田)	(高野)	(泉)

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

障害福祉サービスひまわり拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

22

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	21,725,465	20,490,312	1,235,153	流動負債	10,056,869	8,287,016	1,769,853
現金	127,722	103,713	24,009	事業未払金	5,258,755	3,957,733	1,301,022
当座預金	805,546	257,058	548,488	1年以内返済予定リース債務	18,312	18,312	
普通預金	3,251,002	5,778,873	-2,527,871	未払費用	1,812,772	1,868,675	-55,903
事業未収金	17,541,195	14,134,494	3,406,701	職員預り金	445,195	198,012	247,183
未収補助金		206,174	-206,174	拠点区分間借入金	594,435	33,984	560,451
拠点区分間貸付金		10,000	-10,000	賞与引当金	1,927,400	2,210,300	-282,900
固定資産	17,295,612	19,270,441	-1,974,829	固定負債	1,910,710	1,647,170	263,540
基本財産	9,424,541	10,665,690	-1,241,149	リース債務	76,300	94,612	-18,312
建物	9,424,541	10,665,690	-1,241,149	退職給付引当金	1,834,410	1,552,558	281,852
その他の固定資産	7,871,071	8,604,751	-733,680	負債の部合計	11,967,579	9,934,186	2,033,393
車輜運搬具	3,660,759	4,683,045	-1,022,286	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,593,258	2,148,306	-555,048	国庫補助金等特別積立金	4,288,422	4,839,935	-551,513
有形リース資産	112,440	121,064	-8,624	国庫補助金等特別積立金	4,288,422	4,839,935	-551,513
ソフトウェア	328,777	16,366	312,411	次期繰越活動増減差額	22,765,076	24,986,632	-2,221,556
退職給付引当資産	2,084,800	1,547,040	537,760	次期繰越活動増減差額	22,765,076	24,986,632	-2,221,556
長期前払費用	10,547		10,547	(うち当期活動増減差額)	-2,221,556	4,016,842	-6,238,398
その他の固定資産	80,490	88,930	-8,440	純資産の部合計	27,053,498	29,826,567	-2,773,069
資産の部合計	39,021,077	39,760,753	-739,676	負債及び純資産の部合計	39,021,077	39,760,753	-739,676

計算書類に対する注記

1. 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

評価事項なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く) 新定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 新定額法

③リース資産

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする新定額法によっております。
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に見立てるため、期末在籍職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、一般債権については徴収不能実績率等により徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理によっている。

また、リース取引開始日が会計基準(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間、賃貸借会計処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) ひまわり拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

ひまわり拠点(社会福祉事業)

「児童デイサービスひまわり」

「相談支援センターひまわり」

「フォルテひまわり」

「ひまわりの杜」

「ファーム大岩の杜」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

5. 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
建物	10,665,690	0	1,241,149	9,424,541
合 計	10,665,690	0	1,241,149	9,424,541

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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
建物	19,400,420	9,975,879	9,424,541
車両運搬具	7,591,430	3,930,671	3,660,759
器具備品	5,291,454	3,698,196	1,593,258
その他(リース資産)	128,184	15,744	112,440
合 計	32,411,488	17,620,490	14,790,998

9. 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。

(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
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			