

決算報告書




第 46 期



(自) 令和 5 年 4 月 1 日
(至) 令和 6 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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	914,180,701	869,081,692	45,099,009
		保育事業収入	693,710,000	755,885,378	-62,175,378
		就労支援事業収入	3,807,585	3,807,585	
		障害福祉サービス等事業収入	102,353,574	100,806,712	1,546,862
		医療事業収入	6,150,000	6,138,980	11,020
		受託事業収入	23,175,000	21,956,924	1,218,076
		その他の収入	496,790	798,340	-301,550
		経常経費寄附金収入	2,000,000	1,565,405	434,595
		受取利息配当金収入	42,230	7,991	34,239
		その他の収入	26,593,225	21,133,708	5,459,517
	事業活動収入計(1)		1,772,509,105	1,781,182,715	-8,673,610
	支	人件費支出	1,289,293,097	1,292,427,303	-3,134,206
		事業費支出	235,487,232	241,718,176	-6,230,944
事務費支出		134,554,325	136,961,906	-2,407,581	
就労支援事業支出		3,360,903	3,360,903		
支払利息支出		935,000	790,027	144,973	
その他の支出		9,450,000	9,927,453	-477,453	
事業活動支出計(2)		1,673,080,557	1,685,185,768	-12,105,211	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		99,428,548	95,996,947	3,431,601	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	27,415,000	40,021,670	-12,606,670
		固定資産売却収入	15,469	143,130	-127,661
		その他の施設整備等による収入		48,100	-48,100
	施設整備等収入計(4)		27,430,469	40,212,900	-12,782,431
	支	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	61,293,990	59,719,592	1,574,398
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,642,428	3,645,480	-3,052
		その他の施設整備等による支出	748,250	2,061,890	-1,313,640
	施設整備等支出計(5)		87,962,668	87,698,962	263,706
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-60,532,199	-47,486,062	-13,046,137
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	2,386,133	8,398,546	-6,012,413
		その他の活動収入計(7)	2,386,133	8,398,546	-6,012,413
	支	長期貸付金支出	980,000	1,980,000	-1,000,000
		積立資産支出	10,653,468	11,741,668	-1,088,200
	その他の活動支出計(8)		11,633,468	13,721,668	-2,088,200
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-9,247,335	-5,323,122	-3,924,213	
予備費支出(10)			-		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		29,649,014	43,187,763	-13,538,749	
前期末支払資金残高(12)		1,600,029,638	1,600,029,638		
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,629,678,652	1,643,217,401	-13,538,749	

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 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	介護保険事業収益	869,081,692	855,441,370	13,640,322
		保育事業収益	755,885,378	682,301,521	73,583,857
		就労支援事業収益	3,807,585	6,936,163	-3,128,578
		障害福祉サービス等事業収益	100,806,712	109,465,678	-8,658,966
	益	医療事業収益	6,138,980	6,473,590	-334,610
		受託事業収益	21,956,924	19,443,250	2,513,674
		その他の収益	798,340	89,720	708,620
		経常経費寄附金収益	1,565,405	806,196	759,209
		サービス活動収益計(1)	1,760,041,016	1,680,957,488	79,083,528
		費	人件費	1,290,992,913	1,187,428,833
		事業費	241,718,176	231,516,066	10,202,110
		事務費	136,974,106	123,520,995	13,453,111
		就労支援事業費用	3,360,903	7,141,530	-3,780,627
		減価償却費	118,616,324	117,454,525	1,161,799
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-34,407,690	-28,467,387	-5,940,303
		徴収不能額		30,292	-30,292
		徴収不能引当金繰入	92,272		92,272
		サービス活動費用計(2)	1,757,347,004	1,638,624,854	118,722,150
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,694,012	42,332,634	-39,638,622
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	7,991	3,096	4,895
		その他のサービス活動外収益	22,108,853	16,287,543	5,821,310
		サービス活動外収益計(4)	22,116,844	16,290,639	5,826,205
	費	支払利息	790,027	812,328	-22,301
		その他のサービス活動外費用	11,176,491	17,571,868	-6,395,377
		サービス活動外費用計(5)	11,966,518	18,384,196	-6,417,678
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,150,326	-2,093,557	12,243,883
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,844,338	40,239,077	-27,394,739
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	40,021,670	168,792,740	-128,771,070
		固定資産受贈額		141,900	-141,900
		固定資産売却益	80,858		80,858
	益	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	1,762,350	990,561	771,789
		特別収益計(8)	41,864,878	189,952,201	-148,087,323
	費	固定資産売却損・処分損	3,827,474	51,062	3,776,412
		国庫補助金等特別積立金積立額	40,021,670	168,792,740	-128,771,070
		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	1,469,731	1,021,138	448,593
	特別費用計(9)	45,318,875	189,891,940	-144,573,065	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,453,997	60,261	-3,514,258
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,390,341	40,299,338	-30,908,997
繰越活動		前期繰越活動増減差額(12)	2,441,017,558	2,400,718,220	40,299,338
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,450,407,899	2,441,017,558	9,390,341
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	1,386,133		1,386,133

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)
増減差額の部	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,451,794,032	2,441,017,558	10,776,474

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
				

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 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,826,150,354	1,953,076,269	-126,925,915	流動負債	243,738,285	420,303,063	-176,564,778
現金	850,898	1,004,639	-153,741	事業未払金	100,008,883	88,466,945	11,541,938
当座預金	446,379,094	416,588,064	29,791,030	その他の未払金	25,850,000	217,236,000	-191,386,000
普通預金	1,007,012,007	1,028,898,089	-21,886,082	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	90,219,766	112,233,061	-22,013,295	1年以内返済予定リース債務	3,645,480	3,645,480	
事業未収金	218,107,804	190,894,576	27,213,228	未払費用	42,459,538	30,443,873	12,015,665
未収補助金	62,269,082	202,545,168	-140,276,086	預り金	26,400	1,680	24,720
貯蔵品	823,900		823,900	職員預り金	14,680,404	10,187,141	4,493,263
立替金	466,075	837,114	-371,039	前受金		6,832,434	-6,832,434
前払費用	114,000	197,000	-83,000	賞与引当金	34,795,580	41,217,510	-6,421,930
徴収不能引当金	-92,272	-121,442	29,170	固定負債	438,452,419	459,987,216	-21,534,797
固定資産	3,014,480,231	3,070,649,570	-56,169,339	設備資金借入金	338,108,000	360,380,000	-22,272,000
基本財産	2,386,272,958	2,435,373,503	-49,100,545	リース債務	10,816,020	14,461,500	-3,645,480
土地	701,855,180	701,855,180		退職給付引当金	89,528,399	85,145,716	4,382,683
建物	1,684,417,778	1,733,518,323	-49,100,545	負債の部合計	682,190,704	880,290,279	-198,099,575
その他の固定資産	628,207,273	635,276,067	-7,068,794	純資産の部			
土地	355,433	355,433		基本金	431,065,855	431,065,855	
建物	2,073,467	2,175,603	-102,136	基本金	431,065,855	431,065,855	
構築物	105,041,601	110,090,830	-5,049,229	国庫補助金等特別積立金	929,579,994	923,966,014	5,613,980
車輛運搬具	7,053,661	8,479,785	-1,426,124	国庫補助金等特別積立金	929,579,994	923,966,014	5,613,980
器具及び備品	28,208,472	31,094,325	-2,885,853	その他の積立金	346,000,000	347,386,133	-1,386,133
有形リース資産	19,003,591	21,045,908	-2,042,317	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	3,150,265	3,881,837	-731,572	保施設・整備積立金	8,000,000	9,386,133	-1,386,133
長期貸付金	2,960,000	980,000	1,980,000	次期繰越活動増減差額	2,451,794,032	2,441,017,558	10,776,474
退職給付引当資産	75,166,356	72,455,058	2,711,298	次期繰越活動増減差額	2,451,794,032	2,441,017,558	10,776,474
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000		(うち当期活動増減差額)	9,390,341	40,299,338	-30,908,997
施設整備等積立資産	318,000,000	318,000,000		純資産の部合計	4,158,439,881	4,143,435,560	15,004,321
保施設・整備積立資産	8,000,000	9,386,133	-1,386,133	負債及び純資産の部合計	4,840,630,585	5,023,725,839	-183,095,254
差入保証金	1,036,000	1,137,400	-101,400				
長期前払費用	8,759,538	8,126,040	633,498				
その他の固定資産	29,269,529	27,938,355	1,331,174				
資産の部合計	4,840,630,585	5,023,725,839	-183,095,254				

計算書類に対する注記

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 評価事項 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） 定額法

②無形固定資産（リース資産を除く） 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債権については個別に見積もった徴収不能見込み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（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、引き続き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 (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」

「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」

「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	701,855,180	0	0	701,855,180
建物	1,733,518,323	50,117,117	99,217,662	1,684,417,778
1) 基本財産建物の減少額は 全額減価償却費である。				
合 計	2,435,373,503	50,117,117	99,217,662	2,386,272,958

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)	1,295,390,953円
計	1,812,701,193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	360,380,000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)	2,980,488,028	1,296,070,250	1,684,417,778
建物	4,364,795	2,291,328	2,073,467
構築物	150,811,706	45,770,105	105,041,601
車両運搬具	37,368,794	30,315,133	7,053,661
器具備品	159,681,954	132,036,589	27,645,365
器具備品	563,107	0	563,107

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
その他（リース債務）	24,894,360	5,890,769	19,003,591
合 計	3,358,172,744	1,512,374,174	1,845,798,570

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			

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併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

(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

決算報告書

第46期

(自) 令和5年4月1日
(至) 令和6年3月31日

本部

社会福祉法人 秀幸福祉会

大阪府茨木市庄2丁目7-35

理事長	統括責任者	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
中尾	中尾		清水	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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	經常経費寄附金収入	2,000,000	1,565,405	434,595
	經常経費寄附金収入	2,000,000	1,565,405	434,595
	その他の収入	100,000	7,900	92,100
	雑収入	100,000	7,900	92,100
	事業活動収入計(1)	2,100,000	1,573,305	526,695
	支出			
	人件費支出	500,000	400,932	99,068
	役員報酬支出	500,000	400,932	99,068
	事務費支出	1,500,000	1,879,950	-379,950
	福利厚生費支出	100,000		100,000
	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	46,693	73,307
通信運搬費支出	20,000		20,000	
会議費支出	500,000	461,358	38,642	
手数料支出		662,970	-662,970	
保険料支出	200,000	201,840	-1,840	
租税公課支出	100,000	87,471	12,529	
諸会費支出	100,000		100,000	
雑支出	300,000	419,618	-119,618	
事業活動支出計(2)	2,000,000	2,280,882	-280,882	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	100,000	-707,577	807,577	
施設整備による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	194,384,495	228,130,140	-33,745,645
	拠点区分間繰入金収入	194,384,495	228,130,140	-33,745,645
	その他の活動収入計(7)	194,384,495	228,130,140	-33,745,645
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	248,675,000	247,214,229	1,460,771
拠点区分間繰入金支出	248,675,000	247,214,229	1,460,771	
その他の活動支出計(8)	248,675,000	247,214,229	1,460,771	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-54,290,505	-19,084,089	-35,206,416	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-54,190,505	-19,791,666	-34,398,839	
前期末支払資金残高(12)	5	221,657,144	221,657,144	
当期末支払資金残高(11)+(12)		167,466,639	201,865,478	-34,398,839

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）

本部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	1,565,405	806,196	759,209
		経常経費寄附金収益	1,565,405	806,196	759,209
		サービス活動収益計(1)	1,565,405	806,196	759,209
	費用	人件費	400,932	256,151	144,781
		役員報酬	400,932	256,151	144,781
		事業費		1,394	-1,394
		水道光熱費		1,394	-1,394
		事務費	1,879,950	4,048,992	-2,169,042
		福利厚生費		82,500	-82,500
		水道光熱費	46,693	59,234	-12,541
		会議費	461,358	388,986	72,372
		広報費		3,560	-3,560
		手数料	662,970	984,312	-321,342
		保険料	201,840	169,460	32,380
		土地・建物賃借料		1,960,000	-1,960,000
		租税公課	87,471	78,524	8,947
		雑費	419,618	322,416	97,202
		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)	4,116,731	6,142,386	-2,025,655	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,551,326	-5,336,190	2,784,864	
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	7,900		7,900
		雑収益	7,900		7,900
		サービス活動外収益計(4)	7,900		7,900
	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)	7,900		7,900	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,543,426	-5,336,190	2,792,764	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	228,130,140	55,000,000	173,130,140
		拠点区分間繰入金収益	228,130,140	55,000,000	173,130,140
		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)	228,130,140	75,027,000	153,103,140
	費用	拠点区分間繰入金費用	247,214,229	15,750,000	231,464,229
		拠点区分間繰入金費用	247,214,229	15,750,000	231,464,229
		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)	247,214,229	209,048,870	38,165,359
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-19,084,089	-134,021,870	114,937,781	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-21,627,515	-139,358,060	117,730,545	
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)	257,729,272	397,087,332	-139,358,060	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	236,101,757	257,729,272	-21,627,515	
	基本金取崩額(14)	6			

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 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)
動 増 減 差 額 の 部	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)	236,101,757	257,729,272	-21,627,515

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 [0002:本部]

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
中尾	尾		清水	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 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	202,013,611	229,882,012	-27,868,401	流動負債	148,133	8,224,868	-8,076,735
現金		4,800	-4,800	事業未払金	148,133	224,868	-76,735
普通預金	163,267,966	229,877,212	-66,609,246	拠点区分間借入金		8,000,000	-8,000,000
拠点区分間貸付金	38,745,645		38,745,645	負債の部合計	148,133	8,224,868	-8,076,735
固定資産	34,236,279	36,072,128	-1,835,849	純 資 産 の 部			
基本財産	32,746,328	34,540,057	-1,793,729	次期繰越活動増減差額	236,101,757	257,729,272	-21,627,515
土地	18,471,900	18,471,900		次期繰越活動増減差額	236,101,757	257,729,272	-21,627,515
建物	14,274,428	16,068,157	-1,793,729	(うち当期活動増減差額)	-21,627,515	-139,358,060	117,730,545
その他の固定資産	1,489,951	1,532,071	-42,120				
建物	553,950	596,070	-42,120				
器具及び備品	1	1					
差入保証金	936,000	936,000		純資産の部合計	236,101,757	257,729,272	-21,627,515
資産の部合計	236,249,890	265,954,140	-29,704,250	負債及び純資産の部合計	236,249,890	265,954,140	-29,704,250

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有形固定資産(リース資産を除く) 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	16,068,157	0	1,793,729	14,274,428
合 計	34,540,057	0	1,793,729	32,746,328

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	8,114,072	14,274,428
建物	1,800,000	1,246,050	553,950
器具備品	241,500	241,499	1
合 計	24,430,000	9,601,621	14,828,379

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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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度より、社会福祉法人会計基準（雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老初0727第1号 平成23年7月27日）を適用している。

決算報告書

第 46 期

(自) 令和 5 年 4 月 1 日
(至) 令和 6 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

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
				

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)

ちとせ学院拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業収入	保育事業収入	300,000,000	321,574,391	-21,574,391	
	施設型給付費収入	222,000,000	246,368,565	-24,368,565	
	施設型給付費収入	192,000,000	216,593,170	-24,593,170	
	利用者負担金収入	30,000,000	29,775,395	224,605	
	利用者等利用料収入	18,500,000	22,442,519	-3,942,519	
	利用者等利用料収入(一般)	15,000,000	18,473,099	-3,473,099	
	その他の利用料収入	3,500,000	3,969,420	-469,420	
	その他の事業収入	59,500,000	52,763,307	6,736,693	
	補助金事業収入(公費)	51,000,000	47,366,587	3,633,413	
	補助金事業収入(一般)	8,500,000	5,396,720	3,103,280	
	受取利息配当金収入	10,000	572	9,428	
	受取利息配当金収入	10,000	572	9,428	
	その他の収入	3,130,000	2,900,998	229,002	
	受入研修費収入	100,000	33,000	67,000	
	利用者等外給食費収入	2,000,000	2,213,350	-213,350	
	雑収入	1,030,000	654,648	375,352	
	事業活動収入計(1)	303,140,000	324,475,961	-21,335,961	
	事業活動に支える	人件費支出	210,805,000	211,924,137	-1,119,137
		職員給料支出	91,560,000	88,212,087	3,347,913
職員賞与支出		22,000,000	18,197,565	3,802,435	
非常勤職員給与支出		62,500,000	66,964,625	-4,464,625	
派遣職員費支出		12,000,000	11,300,038	699,962	
退職給付支出		1,745,000	1,570,820	174,180	
法定福利費支出		21,000,000	25,679,002	-4,679,002	
事業費支出		36,914,000	44,400,731	-7,486,731	
給食費支出		12,524,000	15,818,919	-3,294,919	
医薬品費支出		10,000	979	9,021	
保健衛生費支出		900,000	120,843	779,157	
医療費支出		40,000	13,431	26,569	
保育材料費支出		4,600,000	6,853,601	-2,253,601	
水道光熱費支出		4,850,000	5,809,920	-959,920	
消耗器具備品費支出		1,800,000	4,109,299	-2,309,299	
保険料支出		760,000	609,664	150,336	
賃借料支出		7,450,000	6,642,966	807,034	
車輛費支出		380,000	223,056	156,944	
業務委託費		3,000,000	4,044,933	-1,044,933	
雑支出		600,000	153,120	446,880	
事務費支出		21,615,000	20,821,882	793,118	
福利厚生費支出		1,000,000	1,053,257	-53,257	
職員被服費支出			262,383	-262,383	
旅費交通費支出		100,000	101,730	-1,730	
研修研究費支出		1,300,000	1,170,390	129,610	
事務消耗品費支出		600,000	382,725	217,275	
印刷製本費支出		400,000	252,400	147,600	
修繕費支出		3,778,000	3,559,400	218,600	
通信運搬費支出		650,000	469,172	180,828	
会議費支出		100,000	57,000	43,000	
広報費支出	900,000	639,650	260,350		

ちとせ学院拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	業務委託費支出	300,000	250,465	49,53	
	手数料支出	800,000	1,127,684	-327,68	
	保険料支出	250,000	80,000	170,00	
	賃借料支出	2,355,000	2,656,420	-301,42	
	土地・建物賃借料支出	7,592,000	7,184,000	408,00	
	租税公課支出	90,000	285,230	-195,23	
	保守料支出	300,000	392,700	-92,70	
	諸会費支出	500,000	514,500	-14,50	
	雑支出	600,000	382,776	217,22	
	支払利息支出	360,000	331,982	28,01	
	支払利息支出	360,000	331,982	28,01	
	その他の支出	2,400,000	2,238,505	161,49	
	利用者等外給食費支出	2,400,000	2,238,505	161,49	
	事業活動支出計(2)	272,094,000	279,717,237	-7,623,23	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		31,046,000	44,758,724	-13,712,72	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	25,590,000	38,507,600	-12,917,60
		施設整備等補助金収入	25,590,000	38,507,600	-12,917,60
		その他の施設整備等による収入		48,100	-48,10
		その他の収入		48,100	-48,10
	施設整備等収入計(4)		25,590,000	38,555,700	-12,965,70
	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	53,700,000	52,097,680	1,602,32
		建物取得支出	51,700,000		51,700,00
		器具及び備品取得支出	1,000,000	397,680	602,32
その他の取得支出		1,000,000	51,700,000	-50,700,00	
その他の施設整備等による支出		1,343,500	-1,343,50		
その他の支出		1,343,500	-1,343,50		
施設整備等支出計(5)		66,780,000	66,521,180	258,82	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-41,190,000	-27,965,480	-13,224,52	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,086,133	599,453	486,68
		退職給付引当資産取崩収入	500,000	13,320	486,68
		保育施設整備積立資産取崩収入	586,133	586,133	
		その他の活動収入計(7)	1,086,133	599,453	486,68
	支出	長期貸付金支出		1,000,000	-1,000,00
		長期貸付金支出		1,000,000	-1,000,00
		積立資産支出	1,550,000	1,635,840	-85,84
		退職給付引当資産支出	1,550,000	1,635,840	-85,84
		拠点区分間繰入金支出		10,000,000	-10,000,00
		拠点区分間繰入金支出		10,000,000	-10,000,00
その他の活動支出計(8)		1,550,000	12,635,840	-11,085,84	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-463,867	-12,036,387	11,572,52	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-10,607,867	4,756,857	-15,364,72	
前期末支払資金残高(12)		249,660,872	249,660,872		
当期末支払資金残高(11)+(12)		239,053,005	254,417,729	-15,364,72	

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 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	保育事業収益	321,574,391	320,079,956	1,494,435
	施設型給付費収益	246,368,565	240,410,440	5,958,125
	施設型給付費収益	216,593,170	209,179,250	7,413,920
	利用者負担金収益	29,775,395	31,231,190	-1,455,795
	利用者等利用料収益	22,442,519	22,298,367	144,152
	利用者等利用料収益(一般)	18,473,099	18,388,617	84,482
	その他の利用料収入	3,969,420	3,909,750	59,670
	その他の事業収益	52,763,307	57,371,149	-4,607,842
	補助金事業収益(公費)	47,366,587	51,967,884	-4,601,297
	補助金事業収益(一般)	5,396,720	5,403,265	-6,545
サービス活動収益計(1)	321,574,391	320,079,956	1,494,435	
	人件費	214,242,249	194,131,204	20,111,045
	職員給料	88,212,087	80,770,061	7,442,026
	職員賞与	10,888,405	12,340,511	-1,452,106
	賞与引当金繰入	6,818,000	6,301,000	517,000
	非常勤職員給与	66,964,625	62,756,585	4,208,040
	派遣職員費	11,300,038	4,144,549	7,155,489
	退職給付費用	3,289,212	3,496,396	-207,184
	法定福利費	26,769,882	24,322,102	2,447,780
	事業費	44,400,731	40,021,501	4,379,230
	給食費	15,818,919	14,275,964	1,542,955
	医薬品費	979	979	0
	保健衛生費	120,843	572,001	-451,158
	医療費	13,431	45,959	-32,528
	保育材料費	6,853,601	5,207,112	1,646,489
	水道光熱費	5,809,920	5,929,010	-119,090
	消耗器具備品費	4,109,299	4,004,079	105,220
	保険料	609,664	444,134	165,530
	賃借料	6,642,966	5,357,914	1,285,052
	車輛費	223,056	98,451	124,605
	業務委託費	4,044,933	4,071,669	-26,736
	雑費	153,120	15,208	137,912
	事務費	20,875,182	21,243,977	-368,795
	福利厚生費	1,053,257	1,116,191	-62,934
	職員被服費	262,383	10,934	251,449
	旅費交通費	101,730	26,750	74,980
	研修研究費	1,170,390	579,018	591,372
	事務消耗品費	382,725	586,811	-204,086
	印刷製本費	252,400	304,676	-52,276
	修繕費	3,559,400	2,978,882	580,518
	通信運搬費	469,172	486,976	-17,804
	会議費	57,000	95,887	-38,887
	広報費	639,650	450,000	189,650
	業務委託費	250,465	253,376	-2,911
手数料	1,127,684	323,827	803,857	
保険料	80,000	80,000	0	
賃借料	2,656,420	2,426,530	229,890	
土地・建物賃借料	7,237,300	10,237,650	-3,000,350	

ちとせ學院拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: P)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	租税公課	285,230	232,410	52,820	
	保守料	392,700	344,047	48,653	
	諸会費	514,500	534,100	-19,600	
	雑費	382,776	175,912	206,864	
	減価償却費	37,239,925	49,703,838	-12,463,913	
	減価償却費	37,239,925	49,703,838	-12,463,913	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,049,485	-5,915,563	-133,922	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,049,485	-5,915,563	-133,922	
	サービス活動費用計(2)	310,708,602	299,184,957	11,523,645	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,865,789	20,894,999	-10,029,210	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	572	596	-24
		受取利息配当金収益	572	596	-24
		その他のサービス活動外収益	2,900,998	4,187,543	-1,286,545
		受入研修費収益	33,000	111,000	-78,000
		利用者等外給食収益	2,213,350	2,093,600	119,750
		雑収益	654,648	1,982,943	-1,328,295
		サービス活動外収益計(4)	2,901,570	4,188,139	-1,286,569
	費用	支払利息	331,982	352,786	-20,804
		支払利息	331,982	352,786	-20,804
		その他のサービス活動外費用	2,296,225	6,784,948	-4,488,723
利用者等外給食費		2,238,505	2,093,600	144,905	
	雑損失	57,720	4,691,348	-4,633,628	
	サービス活動外費用計(5)	2,628,207	7,137,734	-4,509,527	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	273,363	-2,949,595	3,222,958	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,139,152	17,945,404	-6,806,252	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	38,507,600	1,234,830	37,272,770
		施設整備等補助金収益	38,507,600	1,234,830	37,272,770
		拠点区分間固定資産移管収益	882,375		882,375
		拠点区分間固定資産移管収益	882,375		882,375
		その他の特別収益	805,569	150,237	655,332
		その他の特別収益	805,569	150,237	655,332
		特別収益計(8)	40,195,544	1,385,067	38,810,477
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		車輛運搬具売却損・処分損	1		1
		国庫補助金等特別積立金積立額	38,507,600	1,234,830	37,272,770
国庫補助金等特別積立金積立額		38,507,600	1,234,830	37,272,770	
拠点区分間繰入金費用		10,000,000	25,000,000	-15,000,000	
拠点区分間繰入金費用		10,000,000	25,000,000	-15,000,000	
拠点区分間固定資産移管費用		20,272		20,272	
	拠点区分間固定資産移管費用	20,272		20,272	
	その他の特別損失	204,716		204,716	
	その他の特別損失	204,716		204,716	
	特別費用計(9)	48,732,589	26,234,830	22,497,759	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-8,537,045	-24,849,763	16,312,718	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,602,107	-6,904,359	9,506,466	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	296,083,328	302,987,687	-6,904,359	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	298,685,435	296,083,328	2,602,107	

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 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)
動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(15)	586,133		586,133
	保育施設整備積立金取崩額	586,133		586,133
	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)	299,271,568	296,083,328	3,188,240

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 [0003:ちとせ學院]

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 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	318,863,631	262,178,931	56,684,700	流動負債	85,434,782	32,907,219	52,527,563
現金	77,065	156,336	-79,271	事業未払金	12,008,947	4,430,907	7,578,040
当座預金	156,838,542	146,049,722	10,788,820	その他の未払金	25,850,000		25,850,000
普通預金	80,901,453	68,861,014	12,040,439	1年以内返済予定設備資金借入金	13,080,000	13,080,000	
定期預金	1,819,766	1,233,061	586,705	未払費用	10,196,197	5,693,566	4,502,631
事業未収金	26,261,361	23,807,745	2,453,616	預り金	2,880	720	2,160
未収補助金	51,214,449	21,429,054	29,785,395	職員預り金	6,387,878	2,391,526	3,996,352
貯蔵品	205,975		205,975	拠点区分間借入金	10,000,000	1,340	9,998,660
立替金	102,600	103,659	-1,059	賞与引当金	7,908,880	7,309,160	599,720
拠点区分間貸付金	1,442,420	538,340	904,080	固定負債	204,669,094	218,781,235	-14,112,141
固定資産	747,204,409	730,413,465	16,790,944	設備資金借入金	188,570,000	201,650,000	-13,080,000
基本財産	645,407,011	628,469,592	16,937,419	退職給付引当金	16,099,094	17,131,235	-1,032,141
土地	143,221,007	143,221,007		負債の部合計	290,103,876	251,688,454	38,415,422
建物	502,186,004	485,248,585	16,937,419	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	101,797,398	101,943,873	-146,475	基本金	168,498,007	168,498,007	
構築物	46,894,365	46,873,029	21,336	基本金	168,498,007	168,498,007	
車輛運搬具	784,140	4	784,136	国庫補助金等特別積立金	280,194,589	247,736,474	32,458,115
器具及び備品	10,061,702	11,627,673	-1,565,971	国庫補助金等特別積立金	280,194,589	247,736,474	32,458,115
長期貸付金	1,000,000		1,000,000	その他の積立金	28,000,000	28,586,133	-586,133
退職給付引当資産	13,127,088	13,711,968	-584,880	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000		保施設・整備積立金	8,000,000	8,586,133	-586,133
保施設・整備積立資産	8,000,000	8,586,133	-586,133	次期繰越活動増減差額	299,271,568	296,083,328	3,188,240
差入保証金		101,400	-101,400	次期繰越活動増減差額	299,271,568	296,083,328	3,188,240
長期前払費用	1,921,853	1,023,396	898,457	(うち当期活動増減差額)	2,602,107	-6,904,359	9,506,466
その他の固定資産	8,250	20,270	-12,020	純資産の部合計	775,964,164	740,903,942	35,060,222
資産の部合計	1,066,068,040	992,592,396	73,475,644	負債及び純資産の部合計	1,066,068,040	992,592,396	73,475,644

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) 定額法
 - ②無形固定資産(リース資産を除く) 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。
- (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(㊹))
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3⑩）

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	485,248,585	49,999,417	33,061,998	502,186,004
合 計	628,469,592	49,999,417	33,061,998	645,407,011

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 366,964,101円（老人福祉施設）

建物 502,186,004円（認定こども園 ちとせ）

計 1,277,509,338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

201,650,000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）	782,024,402	279,838,398	502,186,004
構築物	66,377,838	19,483,473	46,894,365
車両運搬具	2,337,770	1,553,630	784,140
器具備品	33,172,289	23,110,587	10,061,702
合 計	883,912,299	323,986,088	559,926,211

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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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度より、社会福祉法人会計基準（雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老初0727第1号 平成23年7月27日）を適用している。

決算報告書

第46期

(自) 令和5年4月1日
(至) 令和6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
				

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)

めぐみの森拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業収入	保育事業収入	174,360,000	194,371,592	-20,011,592	
	施設型給付費収入	125,000,000	141,222,870	-16,222,870	
	施設型給付費収入	110,000,000	125,394,390	-15,394,390	
	利用者負担金収入	15,000,000	15,828,480	-828,480	
	利用者等利用料収入	12,350,000	13,722,350	-1,372,350	
	利用者等利用料収入(一般)	9,350,000	10,153,350	-803,350	
	その他の利用料収入	3,000,000	3,569,000	-569,000	
	その他の事業収入	37,010,000	39,426,372	-2,416,372	
	補助金事業収入(公費)	35,400,000	36,785,372	-1,385,372	
	補助金事業収入(一般)	1,610,000	2,641,000	-1,031,000	
	受取利息配当金収入	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	10,000	10,000	0	
	その他の収入	2,550,000	2,549,790	210	
	受入研修費収入	50,000	85,000	-35,000	
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,617,450	-17,450	
	雑収入	900,000	847,340	52,660	
	事業活動収入計(1)	176,920,000	196,921,382	-20,001,382	
	事業活動に支える	人件費支出	117,930,000	131,497,441	-13,567,441
		職員給料支出	43,030,000	47,590,540	-4,560,540
職員賞与支出		12,000,000	10,642,781	1,357,219	
非常勤職員給与支出		45,500,000	50,500,521	-5,000,521	
派遣職員費支出		3,000,000	4,729,971	-1,729,971	
退職給付支出		1,200,000	1,270,639	-70,639	
法定福利費支出		13,200,000	16,762,989	-3,562,989	
事業費支出		18,450,000	19,168,707	-718,707	
給食費支出		6,500,000	7,532,321	-1,032,321	
医薬品費支出		10,000	10,000	0	
保健衛生費支出		800,000	187,418	612,582	
医療費支出		10,000	1,500	8,500	
保育材料費支出		3,000,000	3,054,967	-54,967	
水道光熱費支出		3,300,000	3,414,850	-114,850	
消耗器具備品費支出		1,300,000	1,159,870	140,130	
保険料支出		300,000	334,890	-34,890	
賃借料支出		1,700,000	1,685,893	14,107	
車輛費支出		20,000	38,441	-18,441	
業務委託費		1,500,000	1,758,557	-258,557	
雑支出		10,000	10,000	0	
事務費支出		10,781,000	9,217,929	1,563,071	
福利厚生費支出		600,000	378,282	221,718	
職員被服費支出			11,134	-11,134	
旅費交通費支出		150,000	4,090	145,910	
研修研究費支出		400,000	293,990	106,010	
事務消耗品費支出		500,000	431,776	68,224	
印刷製本費支出		200,000	100,175	99,825	
修繕費支出	800,000	385,726	414,274		
通信運搬費支出	500,000	311,482	188,518		
会議費支出	100,000	31,703	68,297		
広報費支出	1,000,000	639,650	360,350		

めぐみの森拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	業務委託費支出	300,000	250,465	49,535
	手数料支出	800,000	650,137	149,863
	賃借料支出	1,020,000	852,223	167,777
	土地・建物賃借料支出	3,751,000	4,094,943	-343,943
	租税公課支出		108,800	-108,800
	保守料支出	300,000	328,900	-28,900
	諸会費支出	350,000	315,400	34,600
	雑支出	10,000	29,053	-19,053
	支払利息支出	275,000	240,857	34,143
	支払利息支出	275,000	240,857	34,143
	その他の支出	2,400,000	1,617,450	782,550
	利用者等外給食費支出	1,400,000	1,617,450	-217,450
	雑支出	1,000,000		1,000,000
	事業活動支出計(2)	149,836,000	161,742,384	-11,906,384
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,084,000	35,178,998	-8,094,998	
施設整備等による収支	収入		689,070	-689,070
	施設整備等補助金収入		689,070	-689,070
	施設整備等収入計(4)		689,070	-689,070
	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	500,000	689,070	-189,070
	建物取得支出		117,700	-117,700
器具及び備品取得支出	500,000	271,370	228,630	
その他の取得支出		300,000	-300,000	
施設整備等支出計(5)	5,828,000	6,017,070	-189,070	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,828,000	-5,328,000	-500,000	
その他の活動による収支	収入	800,000	1,047,139	-247,139
	積立資産取崩収入		247,139	-247,139
	退職給付引当資産取崩収入	800,000	800,000	
	保育施設整備積立資産取崩収入			
その他の活動収入計(7)	800,000	1,047,139	-247,139	
支出	800,000	945,568	-145,568	
積立資産支出	800,000	945,568	-145,568	
退職給付引当資産支出	15,000,000	25,000,000	-10,000,000	
拠点区分間繰入金支出	15,000,000	25,000,000	-10,000,000	
拠点区分間繰入金支出				
その他の活動支出計(8)	15,800,000	25,945,568	-10,145,568	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15,000,000	-24,898,429	9,898,429	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,256,000	4,952,569	1,303,431	
前期末支払資金残高(12)	108,797,861	108,797,861		
当期末支払資金残高(11)+(12)	115,053,861	113,750,430	1,303,431	

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 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 益	保育事業収益	194,371,592	192,976,420	1,395,172
	施設型給付費収益	141,222,870	135,607,090	5,615,780
	施設型給付費収益	125,394,390	119,900,230	5,494,160
	利用者負担金収益	15,828,480	15,706,860	121,620
	利用者等利用料収益	13,722,350	13,799,660	-77,310
	利用者等利用料収益(一般)	10,153,350	10,407,660	-254,310
	その他の利用料収入	3,569,000	3,392,000	177,000
	その他の事業収益	39,426,372	43,569,670	-4,143,298
	補助金事業収益(公費)	36,785,372	41,418,370	-4,632,998
	補助金事業収益(一般)	2,641,000	2,151,300	489,700
	サービス活動収益計(1)	194,371,592	192,976,420	1,395,172
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	132,355,465	127,285,338	5,070,127
	職員給料	47,590,540	47,535,297	55,243
	職員賞与	5,851,981	8,016,836	-2,164,855
	賞与引当金繰入	4,178,000	4,130,000	48,000
	非常勤職員給与	50,500,521	40,737,305	9,763,216
	派遣職員費	4,729,971	9,578,775	-4,848,804
	退職給付費用	2,072,983	2,086,709	-13,726
	法定福利費	17,431,469	15,200,416	2,231,053
	事業費	19,168,707	19,242,157	-73,450
	給食費	7,532,321	6,700,640	831,681
	保健衛生費	187,418	231,646	-44,228
	医療費	1,500	1,210	290
	保育材料費	3,054,967	2,718,890	336,077
	水道光熱費	3,414,850	3,417,250	-2,400
	消耗器具備品費	1,159,870	2,426,432	-1,266,562
	保険料	334,890	194,658	140,232
	賃借料	1,685,893	1,728,793	-42,900
	車輛費	38,441	100,068	-61,627
	業務委託費	1,758,557	1,713,570	44,987
	雑費		9,000	-9,000
	事務費	9,217,929	13,099,159	-3,881,230
	福利厚生費	378,282	376,728	1,554
	職員被服費	11,134	26,722	-15,588
	旅費交通費	4,090	36,560	-32,470
	研修研究費	293,990	300,260	-6,270
	事務消耗品費	431,776	326,698	105,078
	印刷製本費	100,175	95,835	4,340
	修繕費	385,726	4,185,600	-3,799,874
	通信運搬費	311,482	291,182	20,300
	会議費	31,703	15,155	16,548
	広報費	639,650	530,000	109,650
	業務委託費	250,465	253,376	-2,911
	手数料	650,137	635,117	15,020
賃借料	852,223	1,300,536	-448,313	
土地・建物賃借料	4,094,943	4,094,943		
租税公課	108,800	107,260	1,540	
保守料	328,900	161,150	167,750	

めぐみの森拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	諸会費	315,400	314,300	1,100	
	雑費	29,053	47,737	-18,684	
	減価償却費	16,372,813	16,198,931	173,882	
	減価償却費	16,372,813	16,198,931	173,882	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,151,659	-5,138,077	-13,582	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,151,659	-5,138,077	-13,582	
	サービス活動費用計(2)	171,963,255	170,687,508	1,275,747	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,408,337	22,288,912	119,425	
	サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	2,549,790	2,387,377	162,413
		受入研修費収益	85,000	60,000	25,000
利用者等外給食収益		1,617,450	1,638,725	-21,275	
雑収益		847,340	688,652	158,688	
サービス活動外収益計(4)		2,549,790	2,387,377	162,413	
支払利息		240,857	251,052	-10,195	
支払利息		240,857	251,052	-10,195	
その他のサービス活動外費用		1,856,231	4,060,816	-2,204,585	
利用者等外給食費		1,617,450	1,638,725	-21,275	
雑損失		238,781	2,422,091	-2,183,310	
サービス活動外費用計(5)	2,097,088	4,311,868	-2,214,780		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	452,702	-1,924,491	2,377,193		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,861,039	20,364,421	2,496,618		
特別増減の部	施設整備等補助金収益	689,070	1,209,000	-519,930	
	施設整備等補助金収益	689,070	1,209,000	-519,930	
	拠点区分間固定資産移管収益	7,541		7,541	
	拠点区分間固定資産移管収益	7,541		7,541	
	特別収益計(8)	696,611	1,209,000	-512,389	
	固定資産売却損・処分損	61,242		61,242	
	器具及び備品売却損・処分損	61,242		61,242	
	国庫補助金等特別積立金積立額	689,070	1,209,000	-519,930	
	国庫補助金等特別積立金積立額	689,070	1,209,000	-519,930	
	拠点区分間繰入金費用	25,000,000	15,000,000	10,000,000	
拠点区分間繰入金費用	25,000,000	15,000,000	10,000,000		
その他の特別損失	159,679	150,237	9,442		
その他の特別損失	159,679	150,237	9,442		
特別費用計(9)	25,909,991	16,359,237	9,550,754		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-25,213,380	-15,150,237	-10,063,143		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,352,341	5,214,184	-7,566,525		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	112,481,423	107,267,239	5,214,184	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,129,082	112,481,423	-2,352,341	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	800,000		800,000	
	保育施設整備積立金取崩額	800,000		800,000	
	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)	110,929,082	112,481,423	-1,552,341	

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
				

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 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	133,991,305	116,537,813	17,453,492	流動負債	30,415,355	17,858,752	12,556,603
現金	161,112	130,051	31,061	事業未払金	5,127,398	2,473,016	2,654,382
当座預金	92,951,813	83,105,072	9,846,741	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	13,756,829	10,020,712	3,736,117	未払費用	6,241,229	3,616,556	2,624,673
事業未収金	22,601,415	14,134,165	8,467,250	預り金	480	240	240
未収補助金	4,138,762	8,944,694	-4,805,932	職員預り金	3,771,368	1,558,180	2,213,188
貯蔵品	205,975		205,975	拠点区分間借入金	5,100,400	91,960	5,008,440
立替金	175,399	203,119	-27,720	賞与引当金	4,846,480	4,790,800	55,680
固定資産	326,307,270	341,828,746	-15,521,476	固定負債	125,900,762	129,710,419	-3,809,657
基本財産	292,786,609	305,042,371	-12,255,762	設備資金借入金	117,660,000	122,988,000	-5,328,000
建物	292,786,609	305,042,371	-12,255,762	退職給付引当金	8,240,762	6,722,419	1,518,343
その他の固定資産	33,520,661	36,786,375	-3,265,714	負債の部合計	156,316,117	147,569,171	8,746,946
構築物	23,734,572	26,235,916	-2,501,344	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1		1	国庫補助金等特別積立金	193,053,376	197,515,965	-4,462,589
器具及び備品	2,114,692	2,749,271	-634,579	国庫補助金等特別積立金	193,053,376	197,515,965	-4,462,589
退職給付引当資産	6,688,128	5,672,160	1,015,968	その他の積立金		800,000	-800,000
保施設・整備積立資産		800,000	-800,000	保施設・整備積立金		800,000	-800,000
長期前払費用	975,728	1,329,028	-353,300	次期繰越活動増減差額	110,929,082	112,481,423	-1,552,341
その他の固定資産	7,540		7,540	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	110,929,082 -2,352,341	112,481,423 5,214,184	-1,552,341 -7,566,525
資産の部合計	460,298,575	458,366,559	1,932,016	純資産の部合計	303,982,458	310,797,388	-6,814,930
				負債及び純資産の部合計	460,298,575	458,366,559	1,932,016

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) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 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。

(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(⑩))

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	305,042,371	117,700	12,373,462	292,786,609
合 計	305,042,371	117,700	12,373,462	292,786,609

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） 292,786,609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 122,988,000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）	379,369,307	86,582,698	292,786,609
構築物	42,297,593	18,563,021	23,734,572
器具・備品	32,158,882	30,044,190	2,114,692
車両運搬具	784,570	784,569	1
合 計	454,610,352	135,974,478	318,635,874

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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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度より、社会福祉法人会計基準（雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老初0727第1号 平成23年7月27日）を適用している。

決算報告書

第 46 期






(自) 令和 5 年 4 月 1 日
(至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会

認定こども園

ちとせ学院 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)

ちとせ学院Due南茨木拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入	保育事業収入	156,400,000	175,320,355	-18,920,355	
	施設型給付費収入	123,700,000	136,304,330	-12,604,330	
	施設型給付費収入	110,000,000	119,704,030	-9,704,030	
	利用者負担金収入	13,700,000	16,600,300	-2,900,300	
	利用者等利用料収入	8,000,000	10,549,625	-2,549,625	
	利用者等利用料収入(一般)	6,000,000	8,624,375	-2,624,375	
	その他の利用料収入	2,000,000	1,925,250	74,750	
	その他の事業収入	24,700,000	28,466,400	-3,766,400	
	補助金事業収入(公費)	22,000,000	26,770,100	-4,770,100	
	補助金事業収入(一般)	2,700,000	1,696,300	1,003,700	
	受取利息配当金収入	10,000	8	9,992	
	受取利息配当金収入	10,000	8	9,992	
	その他の収入	1,530,000	1,872,339	-342,339	
	受入研修費収入	30,000	30,000		
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,201,480	-201,480	
	雑収入	500,000	640,859	-140,859	
	事業活動収入計(1)	157,940,000	177,192,702	-19,252,702	
	事業活動による支出	人件費支出	109,010,000	111,733,057	-2,723,057
		職員給料支出	49,830,000	43,863,758	5,966,242
		職員賞与支出	11,000,000	9,719,341	1,280,659
非常勤職員給与支出		31,380,000	39,105,546	-7,725,546	
派遣職員費支出		4,000,000	5,180,604	-1,180,604	
退職給付支出		800,000	667,500	132,500	
法定福利費支出		12,000,000	13,196,308	-1,196,308	
事業費支出		17,530,000	20,006,883	-2,476,883	
給食費支出		5,000,000	6,142,151	-1,142,151	
医薬品費支出		10,000		10,000	
保健衛生費支出		200,000	113,887	86,113	
医療費支出		10,000	3,150	6,850	
被服費支出		500,000		500,000	
保育材料費支出		2,000,000	3,609,025	-1,609,025	
水道光熱費支出		2,500,000	2,783,753	-283,753	
燃料費支出		90,000	45,067	44,933	
消耗器具備品費支出		2,660,000	2,601,574	58,426	
保険料支出		250,000	230,620	19,380	
賃借料支出		1,800,000	1,554,146	245,854	
車輛費支出			1,110	-1,110	
業務委託費	2,500,000	2,918,361	-418,361		
雑支出	10,000	4,039	5,961		
事務費支出	9,617,000	8,026,839	1,590,161		
福利厚生費支出	500,000	659,695	-159,695		
職員被服費支出	100,000	19,894	80,106		
旅費交通費支出	50,000	6,600	43,400		
研修研究費支出	850,000	462,280	387,720		
事務消耗品費支出	150,000	372,958	-222,958		
印刷製本費支出	200,000	162,711	37,289		
修繕費支出	500,000	132,793	367,207		
通信運搬費支出	400,000	257,185	142,815		

ちとせ學院Due南茨木拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	出			
	会議費支出	50,000	46,209	3,791
	広報費支出	1,000,000	639,650	360,350
	業務委託費支出	300,000	250,465	49,535
	手数料支出	300,000	188,346	111,654
	賃借料支出	1,380,000	1,262,912	117,088
	土地・建物賃借料支出	2,987,000	2,503,400	483,600
	租税公課支出		119,240	-119,240
	保守料支出	250,000	421,300	-171,300
	諸会費支出	300,000	260,900	39,100
	雑支出	300,000	260,301	39,699
	支払利息支出	300,000	217,188	82,812
	支払利息支出	300,000	217,188	82,812
	その他の支出	1,050,000	2,726,954	-1,676,954
	利用者等外給食費支出	1,050,000	1,201,480	-151,480
雑支出		1,525,474	-1,525,474	
	事業活動支出計(2)	137,507,000	142,710,921	-5,203,921
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,433,000	34,481,781	-14,048,781
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	500,000		500,000
	施設整備等補助金収入	500,000		500,000
	施設整備等収入計(4)	500,000		500,000
	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	141,900	158,100	
器具及び備品取得支出	300,000	141,900	158,100	
	施設整備等支出計(5)	4,170,000	4,005,900	164,100
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,670,000	-4,005,900	335,900
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			
	積立資産支出	700,000	707,200	-7,200
	退職給付引当資産支出	700,000	707,200	-7,200
	拠点区分間繰入金支出	15,000,000	25,000,000	-10,000,000
拠点区分間繰入金支出	15,000,000	25,000,000	-10,000,000	
	その他の活動支出計(8)	15,700,000	25,707,200	-10,007,200
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15,200,000	-25,707,200	10,507,200
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,563,000	4,768,681	-3,205,681
	前期末支払資金残高(12)	197,380,452	197,380,452	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	198,943,452	202,149,133	-3,205,681

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 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 イ ビ ス 活 動 の 部	収			
	保育事業収益	175,320,355	169,245,145	6,075,210
	施設型給付費収益	136,304,330	128,907,390	7,396,940
	施設型給付費収益	119,704,030	114,309,690	5,394,340
	利用者負担金収益	16,600,300	14,597,700	2,002,600
	利用者等利用料収益	10,549,625	8,285,290	2,264,335
	利用者等利用料収益(一般)	8,624,375	6,489,540	2,134,835
	その他の利用料収入	1,925,250	1,795,750	129,500
	その他の事業収益	28,466,400	32,052,465	-3,586,065
	補助金事業収益(公費)	26,770,100	30,202,590	-3,432,490
補助金事業収益(一般)	1,696,300	1,849,875	-153,575	
サービス活動収益計(1)	175,320,355	169,245,145	6,075,210	
費 用 の 部	人件費	110,485,200	113,218,233	-2,733,033
	職員給料	43,863,758	52,272,493	-8,408,735
	職員賞与	4,882,141	8,189,192	-3,307,051
	賞与引当金繰入	2,298,000	4,170,000	-1,872,000
	非常勤職員給与	39,105,546	29,109,543	9,996,003
	派遣職員費	5,180,604	3,802,440	1,378,164
	退職給付費用	1,591,163	1,500,127	91,036
	法定福利費	13,563,988	14,174,438	-610,450
	事業費	20,006,883	18,334,722	1,672,161
	給食費	6,142,151	6,032,796	109,355
	医薬品費		522	-522
	保健衛生費	113,887	69,400	44,487
	医療費	3,150	5,935	-2,785
	保育材料費	3,609,025	3,078,768	530,257
	水道光熱費	2,783,753	2,913,402	-129,649
	燃料費	45,067	38,170	6,897
	消耗器具備品費	2,601,574	1,377,685	1,223,889
	保険料	230,620	74,129	156,491
	賃借料	1,554,146	1,646,865	-92,719
	車輛費	1,110		1,110
	業務委託費	2,918,361	3,094,166	-175,805
	雑費	4,039	2,884	1,155
	事務費	8,026,839	9,670,803	-1,643,964
	福利厚生費	659,695	549,199	110,496
	職員被服費	19,894	29,090	-9,196
	旅費交通費	6,600	26,720	-20,120
	研修研究費	462,280	396,620	65,660
	事務消耗品費	372,958	94,349	278,609
	印刷製本費	162,711	189,932	-27,221
	修繕費	132,793	1,922,000	-1,789,207
	通信運搬費	257,185	256,736	449
	会議費	46,209	5,856	40,353
広報費	639,650	695,000	-55,350	
業務委託費	250,465	253,376	-2,911	
手数料	188,346	187,751	595	
賃借料	1,262,912	1,350,430	-87,518	
土地・建物賃借料	2,503,400	2,780,400	-277,000	

ちとせ學院Due南茨木拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	租税公課	119,240	68,230	51,010	
	保守料	421,300	419,980	1,320	
	諸会費	260,900	262,100	-1,200	
	雑費	260,301	183,034	77,267	
	減価償却費	7,706,449	7,423,556	282,893	
	減価償却費	7,706,449	7,423,556	282,893	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,566,762	-2,331,387	-235,375	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,566,762	-2,331,387	-235,375	
	サービス活動費用計(2)	143,658,609	146,315,927	-2,657,318	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,661,746	22,929,218	8,732,528	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	8	62	-54
		受取利息配当金収益	8	62	-54
		その他のサービス活動外収益	1,872,339	2,034,642	-162,303
		受入研修費収益	30,000	40,000	-10,000
		利用者等外給食収益	1,201,480	1,193,400	8,080
		雑収益	640,859	801,242	-160,383
		サービス活動外収益計(4)	1,872,347	2,034,704	-162,357
	費	支払利息	217,188	208,490	8,698
		支払利息	217,188	208,490	8,698
		その他のサービス活動外費用	2,738,394	3,527,532	-789,138
		利用者等外給食費	1,201,480	1,193,400	8,080
		雑損失	1,536,914	2,334,132	-797,218
サービス活動外費用計(5)		2,955,582	3,736,022	-780,440	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,083,235	-1,701,318	618,083	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,578,511	21,227,900	9,350,611	
特別増減の部	収	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
		その他の特別収益	413,754		413,754
		その他の特別収益	413,754		413,754
		特別収益計(8)	413,754	1,802,910	-1,389,156
	費	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	25,000,000	15,000,000	10,000,000
		拠点区分間繰入金費用	25,000,000	15,000,000	10,000,000
		その他の特別損失	555,034		555,034
その他の特別損失		555,034		555,034	
	特別費用計(9)	25,555,034	16,802,910	8,752,124	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-25,141,280	-15,000,000	-10,141,280	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,437,231	6,227,900	-790,669	
繰越活動増減差額の	前期繰越活動増減差額(12)	314,760,710	308,532,810	6,227,900	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	320,197,941	314,760,710	5,437,231	
	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 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)
部 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	320,197,941	314,760,710	5,437,231

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 [0005:ちとせ學院Due南茨木]

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 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	225,040,514	204,406,748	20,633,766	流動負債	29,421,061	15,727,496	13,693,565
現金	36,170	14,069	22,101	事業未払金	4,134,759	2,008,435	2,126,324
当座預金	191,141,829	177,092,706	14,049,123	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	12,405,518	11,257,676	1,147,842	未払費用	5,359,540	3,372,837	1,986,703
事業未収金	17,346,650	7,992,480	9,354,170	預り金	17,040	720	16,320
未収補助金	3,825,732	7,890,420	-4,064,688	職員預り金	3,260,802	1,576,074	1,684,728
貯蔵品	205,975		205,975	拠点区分間借入金	10,119,240	68,230	10,051,010
立替金	78,640	159,397	-80,757	賞与引当金	2,665,680	4,837,200	-2,171,520
固定資産	256,593,070	263,869,379	-7,276,309	固定負債	39,647,566	42,854,143	-3,206,577
基本財産	242,405,246	248,795,231	-6,389,985	設備資金借入金	31,878,000	35,742,000	-3,864,000
土地	108,951,007	108,951,007		退職給付引当金	7,769,566	7,112,143	657,423
建物	133,454,239	139,844,224	-6,389,985	負債の部合計	69,068,627	58,581,639	10,486,988
その他の固定資産	14,187,824	15,074,148	-886,324	純資産の部			
構築物	4,328,875	4,861,883	-533,008	国庫補助金等特別積立金	92,367,016	94,933,778	-2,566,762
器具及び備品	2,208,878	2,767,520	-558,642	国庫補助金等特別積立金	92,367,016	94,933,778	-2,566,762
長期貸付金	980,000	980,000		次期繰越活動増減差額	320,197,941	314,760,710	5,437,231
退職給付引当資産	6,372,960	6,084,720	288,240	次期繰越活動増減差額	320,197,941	314,760,710	5,437,231
長期前払費用	297,111	380,025	-82,914	(うち当期活動増減差額)	5,437,231	6,227,900	-790,669
				純資産の部合計	412,564,957	409,694,488	2,870,469
資産の部合計	481,633,584	468,276,127	13,357,457	負債及び純資産の部合計	481,633,584	468,276,127	13,357,457

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) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 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。

(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) ちとせ学院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(Ⅺ))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

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	139,844,224	0	6,389,985	133,454,239
合 計	248,795,231	0	6,389,985	242,405,246

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)	133,454,239円
計	242,405,246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	35,742,000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	61,614,485	133,454,239
構築物	9,171,776	4,842,901	4,328,875
器具備品	11,088,087	8,879,209	2,208,878
合 計	215,328,587	75,336,595	139,991,992

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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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度より、社会福祉法人会計基準（雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老初0727第1号平成23年7月27日）を適用している。

決算報告書

第 46 期

(自) 令和 5 年 4 月 1 日






(至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会

ちとせ學院 Tre 保育園

大阪府茨木市新和町 21-21

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	西山	西山	高村

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)

ちとせ学院T r e 保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)






勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	保育事業収入	62,950,000	64,619,040	-1,669,040
	利用者等利用料収入	4,450,000	2,208,750	2,241,250
	利用者等利用料収入(一般)	3,450,000	2,208,750	1,241,250
	その他の利用料収入	1,000,000		1,000,000
	委託費収入	45,000,000	50,900,890	-5,900,890
	その他の事業収入	13,500,000	11,509,400	1,990,600
	補助金事業収入(公費)	13,000,000	11,365,800	1,634,200
	補助金事業収入(一般)	500,000	143,600	356,400
	受取利息配当金収入	10,000	1	9,999
	受取利息配当金収入	10,000	1	9,999
	その他の収入	1,800,000	1,770,170	29,830
	受入研修費収入		10,000	-10,000
	利用者等外給食費収入	800,000	639,300	160,700
	雑収入	1,000,000	1,120,870	-120,870
	事業活動収入計(1)		64,760,000	66,389,211
事業活動に支よる支出	人件費支出	50,930,000	52,747,944	-1,817,944
	職員給料支出	18,830,000	18,863,389	-33,389
	職員賞与支出	5,000,000	4,495,910	504,090
	非常勤職員給与支出	17,200,000	21,195,895	-3,995,895
	派遣職員費支出	2,000,000	2,205,053	-205,053
	退職給付支出	400,000	320,380	79,620
	法定福利費支出	7,500,000	5,667,317	1,832,683
	事業費支出	14,070,000	12,151,500	1,918,500
	給食費支出	2,400,000	2,551,959	-151,959
	保健衛生費支出	100,000	97,874	2,126
	医療費支出		2,705	-2,705
	保育材料費支出	5,000,000	3,745,622	1,254,378
	水道光熱費支出	1,700,000	2,299,702	-599,702
	消耗器具備品費支出	1,370,000	1,854,914	-484,914
	保険料支出	1,300,000	109,595	1,190,405
	賃借料支出	1,200,000	937,959	262,041
	業務委託費	1,000,000	508,170	491,830
	雑支出		43,000	-43,000
	事務費支出	9,922,000	10,228,211	-306,211
	福利厚生費支出	200,000	364,562	-164,562
	職員被服費支出	100,000	11,682	88,318
	旅費交通費支出	50,000	19,820	30,180
	研修研究費支出	350,000	292,270	57,730
	事務消耗品費支出	100,000	60,688	39,312
	印刷製本費支出	100,000	87,426	12,574
	通信運搬費支出	200,000	177,637	22,363
	会議費支出	30,000		30,000
広報費支出	900,000	722,150	177,850	
業務委託費支出		250,465	-250,465	
手数料支出	1,500,000	1,260,498	239,502	
賃借料支出	880,000	1,072,390	-192,390	
土地・建物賃借料支出	5,092,000	5,160,000	-68,000	
租税公課支出	20,000	260,270	-240,270	

ちとせ學院T r e 保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	保守料支出	100,000	215,600	-115,600
	諸会費支出	200,000	207,300	-7,300
	雑支出	100,000	65,453	34,547
	その他の支出	500,000	639,300	-139,300
	利用者等外給食費支出	500,000	639,300	-139,300
	事業活動支出計(2)	75,422,000	75,766,955	-344,955
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-10,662,000	-9,377,744	-1,284,256
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	500,000		500,000
	施設整備等補助金収入	500,000		500,000
	施設整備等収入計(4)	500,000		500,000
	支出			
	固定資産取得支出	150,000	204,300	-54,300
	器具及び備品取得支出	150,000	204,300	-54,300
	その他の施設整備等による支出	720,000	718,390	1,610
	その他の支出	720,000	718,390	1,610
	施設整備等支出計(5)	870,000	922,690	-52,690
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-370,000	-922,690	552,690
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		8,880	-8,880
	退職給付引当資産取崩収入		8,880	-8,880
	拠点区分間繰入金収入	232,505,000	232,505,000	
	拠点区分間繰入金収入	232,505,000	232,505,000	
	その他の活動収入計(7)	232,505,000	232,513,880	-8,880
	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	200,000	394,880	-194,880
	退職給付引当資産支出	200,000	394,880	-194,880
	拠点区分間繰入金支出	164,384,495	164,384,495	
	拠点区分間繰入金支出	164,384,495	164,384,495	
	その他の活動支出計(8)	165,564,495	165,759,375	-194,880
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	66,940,505	66,754,505	186,000
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	55,908,505	56,454,071	-545,566
	前期末支払資金残高(12)	-60,595,779	-60,595,779	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-4,687,274	-4,141,708	-545,566

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Tre保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	64,619,040		64,619,040
	委託費収益	50,900,890		50,900,890
	利用者等利用料収益	2,208,750		2,208,750
	利用者等利用料収益(一般)	2,208,750		2,208,750
	その他の事業収益	11,509,400		11,509,400
	補助金事業収益(公費)	11,365,800		11,365,800
	補助金事業収益(一般)	143,600		143,600
	サービス活動収益計(1)	64,619,040		64,619,040
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	52,622,226	2,314,200	50,308,026
	職員給料	18,863,389		18,863,389
	職員賞与	2,181,710		2,181,710
	賞与引当金繰入	1,544,000	1,995,000	-451,000
	非常勤職員給与	21,195,895		21,195,895
	派遣職員費	2,205,053		2,205,053
	退職給付費用	717,822		717,822
	法定福利費	5,914,357	319,200	5,595,157
	事業費	12,151,500	4,423,758	7,727,742
	給食費	2,551,959	88,821	2,463,138
	保健衛生費	97,874		97,874
	医療費	2,705		2,705
	保育材料費	3,745,622	2,009,201	1,736,421
	水道光熱費	2,299,702	4,070	2,295,632
	消耗器具備品費	1,854,914	2,163,257	-308,343
	保険料	109,595		109,595
	賃借料	937,959		937,959
	業務委託費	508,170	15,400	492,770
	雑費	43,000	143,009	-100,009
	事務費	10,228,211	2,871,533	7,356,678
	福利厚生費	364,562	29,515	335,047
	職員被服費	11,682	59,682	-48,000
	旅費交通費	19,820	900	18,920
	研修研究費	292,270		292,270
	事務消耗品費	60,688	789,946	-729,258
	印刷製本費	87,426		87,426
	通信運搬費	177,637	56,149	121,488
	会議費		6,435	-6,435
	広報費	722,150		722,150
	業務委託費	250,465		250,465
	手数料	1,260,498	1,598,652	-338,154
	賃借料	1,072,390		1,072,390
	土地・建物賃借料	5,160,000	102,270	5,057,730
租税公課	260,270	60,000	200,270	
保守料	215,600		215,600	
諸会費	207,300		207,300	
雑費	65,453	167,984	-102,531	
減価償却費	13,553,897		13,553,897	
減価償却費	13,553,897		13,553,897	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,054,776		-4,054,776	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

ちとせ學院T r e 保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,054,776		-4,054,776	
	サービス活動費用計(2)	84,501,058	9,609,491	74,891,567	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,882,018	-9,609,491	-10,272,527	
サービス活動外増減の部	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1	3	-2
		受取利息配当金収益	1	3	-2
		その他のサービス活動外収益	1,770,170		1,770,170
		受入研修費収益	10,000		10,000
	サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	639,300		639,300
		雑収益	1,120,870		1,120,870
		サービス活動外収益計(4)	1,770,171	3	1,770,168
	サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	677,780		677,780
		利用者等外給食費	639,300		639,300
		雑損失	38,480		38,480
サービス活動外費用計(5)		677,780		677,780	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,092,391	3	1,092,388	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-18,789,627	-9,609,488	-9,180,139	
特別増減の部	特別増減の部	施設整備等補助金収益		164,281,000	-164,281,000
		施設整備等補助金収益		164,281,000	-164,281,000
		拠点区分間繰入金収益	232,505,000	5,000,000	227,505,000
		拠点区分間繰入金収益	232,505,000	5,000,000	227,505,000
		拠点区分間固定資産移管収益		193,298,870	-193,298,870
		拠点区分間固定資産移管収益		193,298,870	-193,298,870
		その他の特別収益	173,041		173,041
		その他の特別収益	173,041		173,041
		特別収益計(8)	232,678,041	362,579,870	-129,901,829
	特別増減の部	特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額		164,281,000
国庫補助金等特別積立金積立額				164,281,000	-164,281,000
拠点区分間繰入金費用			164,384,495		164,384,495
拠点区分間繰入金費用			164,384,495		164,384,495
拠点区分間固定資産移管費用				20,027,000	-20,027,000
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			301,758		301,758
その他の特別損失	301,758		301,758		
	特別費用計(9)	164,686,253	184,308,000	-19,621,747	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	67,991,788	178,271,870	-110,280,082	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	49,202,161	168,662,382	-119,460,221	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	168,662,382		168,662,382
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	217,864,543	168,662,382	49,202,161
		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)	217,864,543	168,662,382

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 [0020:ちとせ學院T r e保育園]

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T r e保育園拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	12,752,108	164,384,495	-151,632,387	流動負債	18,684,856	227,294,474	-208,609,618
現金	47,314		47,314	事業未払金	3,001,351	7,744,274	-4,742,923
当座預金	204,420		204,420	その他の未払金		217,236,000	-217,236,000
普通預金	4,130,537	103,495	4,027,042	未払費用	2,580,819		2,580,819
事業未収金	6,908,700		6,908,700	預り金	6,000		6,000
未収補助金	1,158,950	164,281,000	-163,122,050	職員預り金	1,260,356		1,260,356
貯蔵品	205,975		205,975	拠点区分間借入金	10,045,290		10,045,290
立替金	96,212		96,212	賞与引当金	1,791,040	2,314,200	-523,160
固定資産	406,143,874	415,880,361	-9,736,487	固定負債	2,093,359		2,093,359
基本財産	373,106,894	384,421,792	-11,314,898	退職給付引当金	2,093,359		2,093,359
土地	40,880,000	40,880,000		負債の部合計	20,778,215	227,294,474	-206,516,259
建物	332,226,894	343,541,792	-11,314,898	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	33,036,980	31,458,569	1,578,411	国庫補助金等特別積立金	180,253,224	184,308,000	-4,054,776
構築物	27,052,336	28,896,899	-1,844,563	国庫補助金等特別積立金	180,253,224	184,308,000	-4,054,776
器具及び備品	1,170,914	1,133,670	37,244	次期繰越活動増減差額	217,864,543	168,662,382	49,202,161
長期貸付金	980,000		980,000	次期繰越活動増減差額	217,864,543	168,662,382	49,202,161
退職給付引当資産	1,914,720		1,914,720	(うち当期活動増減差額)	49,202,161	168,662,382	-119,460,221
長期前払費用	1,919,010	1,428,000	491,010	純資産の部合計	398,117,767	352,970,382	45,147,385
資産の部合計	418,895,982	580,264,856	-161,368,874	負債及び純資産の部合計	418,895,982	580,264,856	-161,368,874

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）定額法

②無形固定資産（リース資産を除く）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。

(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み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いる。

(1) ちとせ学院Tre保育園拠点計算書類(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(㊸))

(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 基本財産	40,880,000	0	0	40,880,000
建物	343,541,792	0	11,314,898	332,226,894
合 計	384,421,792	0	11,314,898	373,106,894

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

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)	343,541,792	11,314,898	332,226,894
構築物	28,896,899	1,844,563	27,052,336
器具備品	1,337,970	167,056	1,170,914
合 計	373,776,661	13,326,517	360,450,144

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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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（雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老初0727第1号平成23年7月27日）を適用している。




決算報告書

第46期

(自)令和5年4月1日

(至)令和6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
				

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	727,471,090	694,560,380	32,910,710
	施設介護料収入	207,092,000	198,591,960	8,500,040
	介護報酬収入	189,192,000	181,095,680	8,096,320
	利用者負担金収入(公費)	400,000	484,142	-84,142
	利用者負担金収入(一般)	17,500,000	17,012,138	487,862
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	201,071,724	182,452,217	18,619,507
	介護報酬収入	200,518,224	181,912,756	18,605,468
	介護予防報酬収入	553,500	539,461	14,039
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	31,620,000	30,116,179	1,503,821
	介護負担金収入(公費)	1,850,000	2,129,146	-279,146
	介護負担金収入(一般)	28,900,000	26,330,302	2,569,698
	介護予防負担金収入(公費)	50,000	5,487	44,513
	介護予防負担金収入(一般)	50,000	57,551	-7,551
	介護負担金収入(保険外)	750,000	1,593,693	-843,693
	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)	57,958,500	56,520,703	1,437,797
	介護報酬収入	57,958,500	56,520,703	1,437,797
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	7,570,000	6,918,425	651,575
	介護負担金収入(公費)	290,000	10,987	279,013
	介護負担金収入(一般)	7,100,000	6,906,953	193,047
	介護負担金収入(保険外)	180,000	485	179,515
	居宅介護支援介護料収入	49,120,000	51,882,050	-2,762,050
	居宅介護支援介護料収入	38,700,000	40,941,446	-2,241,446
	介護予防支援介護料収入	10,420,000	10,940,604	-520,604
	利用者等利用料収入	74,885,000	73,015,225	1,869,775
	食費収入(一般)	49,225,000	47,652,560	1,572,440
	居住費収入(一般)	24,700,000	24,283,829	416,171
	その他の利用料収入	960,000	1,078,836	-118,836
	その他の事業収入	70,952,934	71,874,136	-921,202
	補助金事業収入(公費)	1,666,934	2,676,997	-1,010,063
	市町村特別事業収入	4,750,000	4,661,139	88,861
	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	27,200,932	23,189,485	4,011,447
	事業負担金収入(総一般)	16,400,000	14,294,046	2,105,954
	事業負担金収入(総公費)	330,000	121,279	208,721
事業費収入総合	5,524,320	5,247,762	276,558	
介護職処遇改善(総)	3,074,612	1,701,756	1,372,856	
利用者負担収入(総合)	1,872,000	1,824,642	47,358	
障害福祉サービス等事業収入	11,907,000	11,508,942	398,058	
自立支援給付費収入	11,887,000	11,468,668	418,332	
介護給付費収入	11,887,000	11,468,668	418,332	
利用者負担金収入	20,000	14,916	5,084	
その他の事業収入		25,358	-25,358	
補助金事業収入(公費)		25,358	-25,358	
医療事業収入	6,150,000	6,138,980	11,020	
外来診療収入	5,000,000	4,707,775	292,225	
その他の医療事業収入	1,150,000	1,431,205	-281,205	
補助金事業収益(公費)		160,000	-160,000	
その他の医療事業収入	1,150,000	1,271,205	-121,205	
受託事業収入	23,175,000	21,956,924	1,218,076	
受託事業収入	23,175,000	21,956,924	1,218,076	
受託事業収入	17,303,000	17,303,000		

庄栄エコーセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に よ	諸費収入	512,000	910,020	-398,020
	居住支援法人収入	3,970,000	2,408,904	1,561,096
	中間就労収入	30,000		30,000
	社会貢献事業収入	1,000,000	975,000	25,000
	その他の事業収入	360,000	360,000	
	その他の収入	496,790	798,340	-301,550
	その他の収入	496,790	798,340	-301,550
	受取利息配当金収入	2,160	7,280	-5,120
	受取利息配当金収入	2,160	7,280	-5,120
	その他の収入	5,307,894	4,325,661	982,233
	受入研修費収入	50,000	76,000	-26,000
	利用者等外給食費収入	3,790,000	2,808,040	981,960
雑収入	1,467,894	1,441,621	26,273	
事業活動収入計(1)		774,509,934	739,296,507	35,213,427
る 収 支	人件費支出	577,143,368	563,845,163	13,298,205
	職員給料支出	299,615,689	297,385,364	2,230,325
	職員賞与支出	88,307,581	81,852,701	6,454,880
	非常勤職員給与支出	112,249,925	99,973,984	12,275,941
	派遣職員費支出	14,600,000	18,157,983	-3,557,983
	退職給付支出	3,648,673	8,226,421	-4,577,748
	法定福利費支出	58,721,500	58,248,710	472,790
	事業費支出	123,538,677	122,929,371	609,306
	給食費支出	33,860,000	34,534,320	-674,320
	介護用品費支出	4,810,000	5,172,589	-362,589
	医薬品費支出	1,186,500	940,436	246,064
	診療・療養等材料費支出	1,412,500	2,562,094	-1,149,594
	保健衛生費支出	920,000	915,636	4,364
	医療費支出	5,000		5,000
	教養娯楽費支出	605,000	1,395,121	-790,121
	本人支給金支出	1,000,000	975,000	25,000
	水道光熱費支出	22,115,000	19,275,330	2,839,670
	消耗器具備品費支出	2,651,000	2,321,902	329,098
	保険料支出	1,804,861	1,492,405	312,456
	賃借料支出	1,482,360	1,482,360	
	車輛費支出	4,283,196	4,475,000	-191,804
	業務委託費	47,296,260	47,381,758	-85,498
	雑支出	107,000	5,420	101,580
	事務費支出	48,239,485	55,315,625	-7,076,140
	福利厚生費支出	1,957,000	2,021,933	-64,933
	旅費交通費支出	148,000	114,790	33,210
	研修研究費支出	1,761,000	1,387,972	373,028
	事務消耗品費支出	2,884,293	3,534,201	-649,908
	水道光熱費支出	4,280,000	3,369,876	910,124
	燃料費支出	21,000		21,000
	修繕費支出	2,760,000	1,801,387	958,613
	通信運搬費支出	4,725,750	4,937,354	-211,604
会議費支出	1,925,000	121,587	1,803,413	
広報費支出	224,000	1,298,570	-1,074,570	
業務委託費支出	625,254	489,709	135,545	
手数料支出	7,897,903	12,513,707	-4,615,804	
保険料支出	1,351,380	1,351,380		
賃借料支出	6,674,446	6,455,241	219,205	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

庄栄エルダ-センター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	土地・建物賃借料支出	6,825,600	6,916,774	-91,174
	租税公課支出	552,000	1,770,735	-1,218,735
	保守料支出	2,371,259	2,368,177	3,082
	渉外費支出	343,600	852,081	-508,481
	諸会費支出	416,000	436,800	-20,800
	雑支出	496,000	3,573,351	-3,077,351
	その他の支出	2,300,000	2,318,052	-18,052
	利用者等外給食費支出	2,300,000	2,318,052	-18,052
	事業活動支出計(2)	751,221,530	744,408,211	6,813,319
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,288,404	-5,111,704	28,400,108
施設整備等による収支	収			
	固定資産売却収入		78,220	-78,220
	車輛運搬具除却・売却収入		65,390	-65,390
	その他の固定資産売却収入		12,830	-12,830
	施設整備等収入計(4)		78,220	-78,220
	支			
	固定資産取得支出	5,272,870	5,215,522	57,348
	車輛運搬具取得支出	1,409,780	1,475,780	-66,000
	器具及び備品取得支出	3,838,400	3,337,400	501,000
	その他の取得支出	24,690	402,342	-377,652
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	28,250		28,250	
その他の支出	28,250		28,250	
施設整備等支出計(5)	7,530,768	7,445,170	85,598	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,530,768	-7,366,950	-163,818	
その他の動による収支	収			
	積立資産取崩収入		5,101,721	-5,101,721
	退職給付引当資産取崩収入		5,101,721	-5,101,721
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	
	その他の活動収入計(7)	5,000,000	10,101,721	-5,101,721
	支			
	積立資産支出	5,685,308	6,167,780	-482,472
	退職給付引当資産支出	4,333,928	4,816,400	-482,472
	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)	5,685,308	6,167,780	-482,472	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-685,308	3,933,941	-4,619,249	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,072,328	-8,544,713	23,617,041	
前期末支払資金残高(12)	714,958,470	714,958,470		
当期末支払資金残高(11)+(12)	730,030,798	706,413,757	23,617,041	

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)	(太田)

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 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)
収 入 活	介護保険事業収益	694,560,380	683,142,957	11,417,423
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	23,189,485	23,641,450	-451,965
	事業負担金収益(総一般)	14,294,046	14,740,350	-446,304
	事業負担金収益(総公費)	121,279	173,906	-52,627
	事業費収益総合	5,247,762	5,525,701	-277,939
	介護職処遇改善(総)	1,701,756	1,477,842	223,914
	利用者負担収益(総合)	1,824,642	1,723,651	100,991
	施設介護料収益	198,591,960	204,120,142	-5,528,182
	介護報酬収益	181,095,680	186,670,356	-5,574,676
	利用者負担金収益(公費)	484,142	394,283	89,859
	利用者負担金収益(一般)	17,012,138	17,055,503	-43,365
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	182,452,217	184,629,390	-2,177,173
	介護報酬収益	181,912,756	184,144,289	-2,231,533
	介護予防報酬収益	539,461	485,101	54,360
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	30,116,179	29,869,274	246,905
	介護負担金収益(保険外)	1,593,693	601,484	992,209
	介護負担金収益(公費)	2,129,146	1,682,413	446,733
	介護負担金収益(一般)	26,330,302	27,540,390	-1,210,088
	介護予防負担金収益(公費)	5,487		5,487
	介護予防負担金収益(一般)	57,551	44,987	12,564
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	56,520,703	47,069,288	9,451,415
	介護報酬収益	56,520,703	47,069,288	9,451,415
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,918,425	5,537,415	1,381,010
	介護負担金収益(公費)	10,987	261,808	-250,821
	介護負担金収益(一般)	6,906,953	5,208,384	1,698,569
	介護負担金収益(保険外)	485	67,223	-66,738
	居宅介護支援介護料収益	51,882,050	46,137,392	5,744,658
	居宅介護支援介護料収益	40,941,446	36,073,784	4,867,662
	介護予防支援介護料収益	10,940,604	10,063,608	876,996
	利用者等利用料収益	73,015,225	72,070,054	945,171
	食費収益(一般)	47,652,560	47,044,315	608,245
	居住費収益(一般)	24,283,829	24,088,273	195,556
	その他の利用料	1,078,836	937,466	141,370
その他の事業収益	71,874,136	70,068,552	1,805,584	
補助金事業収益(公費)	2,676,997	1,323,700	1,353,297	
市町村特別事業収益	4,661,139	4,208,852	452,287	
受託事業収益	64,536,000	64,536,000		
障害福祉サービス等事業収益	11,508,942	11,619,509	-110,567	
自立支援給付費収益	11,468,668	11,590,425	-121,757	
介護給付費収益	11,468,668	11,590,425	-121,757	
利用者負担金収益	14,916	7,084	7,832	
その他の事業収益	25,358	22,000	3,358	
補助金事業収益(公費)	25,358	22,000	3,358	
医療事業収益	6,138,980	6,473,590	-334,610	
外来診療収益	4,707,775	5,114,160	-406,385	
その他の医療事業収益	1,431,205	1,359,430	71,775	
補助金事業収益(公費)	160,000	100,000	60,000	
その他の医療事業収益	1,271,205	1,259,430	11,775	
受託事業収益	21,956,924	19,443,250	2,513,674	
受託事業収益	21,956,924	19,443,250	2,513,674	
受託事業収益	17,303,000	16,527,000	776,000	
諸費収益	910,020	846,250	63,770	

庄栄エムターセンター拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動	居住事業支援収益	2,408,904		2,408,904
	その他の事業収益	360,000	360,000	
	社貢献事業収益	975,000	1,710,000	-735,000
	その他の収益	798,340	89,720	708,620
	その他の収益	798,340	89,720	708,620
	サービス活動収益計(1)	734,963,566	720,769,026	14,194,540
増 減 の 部 用	人件費	561,297,291	525,427,150	35,870,141
	職員給料	297,385,364	273,468,042	23,917,322
	職員賞与	65,484,751	63,004,074	2,480,677
	賞与引当金繰入	11,569,000	14,233,000	-2,664,000
	非常勤職員給与	99,973,984	93,504,336	6,469,648
	派遣職員費	18,157,983	13,818,707	4,339,276
	退職給付費用	8,742,149	8,479,234	262,915
	法定福利費	59,984,060	58,919,757	1,064,303
	事業費	122,929,371	123,737,861	-808,490
	給食費	34,534,320	33,562,230	972,090
	介護用品費	5,172,589	4,678,610	493,979
	医薬品費	940,436	1,433,854	-493,418
	診療・療養等材料費	2,562,094	1,912,045	650,049
	保健衛生費	915,636	837,026	78,610
	教養娯楽費	1,395,121	640,113	755,008
	本人支給金	975,000	1,710,000	-735,000
	水道光熱費	19,275,330	21,886,940	-2,611,610
	消耗器具備品費	2,321,902	3,206,536	-884,634
	保険料	1,492,405	1,878,283	-385,878
	賃借料	1,482,360	901,560	580,800
	車輛費	4,475,000	4,197,405	277,595
	業務委託費	47,381,758	46,717,959	663,799
	雑費	5,420	175,300	-169,880
	事務費	55,315,625	48,188,101	7,127,524
	福利厚生費	2,021,933	1,598,519	423,414
	旅費交通費	114,790	59,760	55,030
	研修研究費	1,387,972	987,945	400,027
事務消耗品費	3,534,201	3,172,752	361,449	
水道光熱費	3,369,876	3,906,633	-536,757	
修繕費	1,801,387	2,798,313	-996,926	
通信運搬費	4,937,354	4,930,275	7,079	
会議費	121,587	125,375	-3,788	
広報費	1,298,570	196,642	1,101,928	
業務委託費	489,709	493,214	-3,505	
手数料	12,513,707	11,243,379	1,270,328	
保険料	1,351,380	1,351,380		
賃借料	6,455,241	6,550,244	-95,003	
土地・建物賃借料	6,916,774	6,331,288	585,486	
租税公課	1,770,735	478,639	1,292,096	
保守料	2,368,177	2,363,979	4,198	
渉外費	852,081	292,058	560,023	
諸会費	436,800	421,300	15,500	
雑費	3,573,351	886,406	2,686,945	
減価償却費	32,865,878	32,507,414	358,464	
減価償却費	32,865,878	32,507,414	358,464	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,418,788	-13,622,193	203,405	

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

庄栄エコーセンター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,418,788	-13,622,193	203,405	
	徴収不能引当金繰入	92,272		92,272	
	徴収不能引当金繰入	92,272		92,272	
	サービス活動費用計(2)	759,081,649	716,238,333	42,843,316	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-24,118,083	4,530,693	-28,648,776	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,280	2,306	4,974
		受取利息配当金収益	7,280	2,306	4,974
		その他のサービス活動外収益	5,161,443	4,926,141	235,302
		受入研修費収益	76,000	111,800	-35,800
		利用者等外給食収益	2,808,040	2,619,350	188,690
		雑収益	2,277,403	2,194,991	82,412
		サービス活動外収益計(4)	5,168,723	4,928,447	240,276
	費用	その他のサービス活動外費用	2,738,279	2,408,949	329,330
		利用者等外給食費	2,318,052	2,212,705	105,347
		雑損失	420,227	196,244	223,983
サービス活動外費用計(5)		2,738,279	2,408,949	329,330	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,430,444	2,519,498	-89,054	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-21,687,639	7,050,191	-28,737,830	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額		141,900	-141,900
		固定資産受贈額		141,900	-141,900
		固定資産売却益	65,389		65,389
		車輛運搬具除却売却益	65,389		65,389
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000		5,000,000
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000		5,000,000
		拠点区分間固定資産移管収益	3,106,386		3,106,386
		拠点区分間固定資産移管収益	3,106,386		3,106,386
		その他の特別収益	369,986	491,658	-121,672
		徴収不能引当金戻入益	121,442		121,442
	その他の特別収益	248,544	491,658	-243,114	
		特別収益計(8)	8,541,761	633,558	7,908,203
	費用	固定資産売却損・処分損	102,512	32,408	70,104
		器具及び備品売却損・処分損	102,512	32,408	70,104
拠点区分間固定資産移管費用		1,196,887		1,196,887	
拠点区分間固定資産移管費用		1,196,887		1,196,887	
	その他の特別損失	164,233	380,278	-216,045	
	その他の特別損失	164,233	380,278	-216,045	
	特別費用計(9)	1,463,632	412,686	1,050,946	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,078,129	220,872	6,857,257	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-14,609,510	7,271,063	-21,880,573	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	945,614,456	938,343,393	7,271,063	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	931,004,946	945,614,456	-14,609,510	
	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)				
		60			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	931,004,946	945,614,456	-14,609,510	

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 [0006:庄栄エグゼクティブセンター]

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）

庄栄エグゼクティブセンター拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	781,323,920	788,193,957	-6,870,037	流動負債	90,536,433	91,954,527	-1,418,094
現金	491,449	515,315	-23,866	事業未払金	60,515,835	54,686,027	5,829,808
当座預金	4,637,401	9,535,018	-4,897,617	1年以内返済予定リース債務	2,229,648	2,229,648	
普通預金	586,575,938	555,951,043	30,624,895	未払費用	13,245,497	12,918,470	327,027
定期預金	88,400,000	111,000,000	-22,600,000	職員預り金		3,492,551	-3,492,551
事業未収金	98,830,244	100,082,741	-1,252,497	拠点区分間借入金	1,241,103	2,259,881	-1,018,778
未収補助金	754,155		754,155	賞与引当金	13,304,350	16,367,950	-3,063,600
立替金	13,224	370,939	-357,715	固定負債	54,916,585	57,338,816	-2,422,231
前払費用	114,000	197,000	-83,000	リース債務	7,060,552	9,290,200	-2,229,648
拠点区分間貸付金	1,599,781	10,663,343	-9,063,562	退職給付引当金	47,856,033	48,048,616	-192,583
徴収不能引当金	-92,272	-121,442	29,170	負債の部合計	145,453,018	149,293,343	-3,840,325
固定資産	1,021,450,880	1,046,233,466	-24,782,586	純 資 産 の 部			
基本財産	632,102,327	658,142,949	-26,040,622	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	366,964,101	393,004,723	-26,040,622	国庫補助金等特別積立金	180,748,988	193,951,776	-13,202,788
その他の固定資産	389,348,553	388,090,517	1,258,036	国庫補助金等特別積立金	180,748,988	193,951,776	-13,202,788
土地	355,433	355,433		その他の積立金	283,000,000	283,000,000	
建物	1,519,517	1,579,533	-60,016	施設整備等積立金	283,000,000	283,000,000	
構築物	2,161,480	2,286,632	-125,152	次期繰越活動増減差額	931,004,946	945,614,456	-14,609,510
車輛運搬具	5,499,257	3,543,958	1,955,299	次期繰越活動増減差額	931,004,946	945,614,456	-14,609,510
器具及び備品	9,001,201	8,658,042	343,159	(うち当期活動増減差額)	-14,609,510	7,271,063	-21,880,573
有形リース資産	12,644,716	13,690,418	-1,045,702				
ソフトウェア	2,127,243	2,490,642	-363,399				
退職給付引当資産	40,146,140	40,640,010	-493,870				
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	3,637,677	3,955,044	-317,367				

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) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 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	393,004,723	0	26,040,622	366,964,101
合計	658,142,949	0	26,040,622	632,102,327

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	735,700,202	366,964,101
建物	2,564,795	1,045,278	1,519,517
構築物	2,737,600	576,120	2,161,480
車両運搬具	25,208,350	19,709,093	5,499,257
器具備品	62,414,402	53,413,201	9,001,201
その他(リース資産)	15,607,536	2,962,820	12,644,716
合 計	1,211,196,986	813,406,714	397,790,272

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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

決算報告書

第46期

(自)令和5年4月1日

(至)令和6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
(中尾)	(中尾)	(中世)	(高野)	(泉)

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

高槻エルダースセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動収入	介護保険事業収入	186,709,611	174,521,312	12,188,299
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	91,759,000	82,155,551	9,603,449
	介護報酬収入	91,759,000	82,155,551	9,603,449
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,886,000	11,212,888	673,112
	介護負担金収入(公費)	536,000	651,739	-115,739
	介護負担金収入(一般)	10,970,000	9,893,053	1,076,947
	介護負担金収入(保険外)	380,000	668,096	-288,096
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	22,823,840	23,097,625	-273,785
	介護報酬収入	22,823,840	23,097,625	-273,785
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	2,437,000	2,809,650	-372,650
	介護負担金収入(公費)	222,000	80,428	141,572
	介護負担金収入(一般)	2,015,000	2,706,240	-691,240
	介護負担金収入(保険外)	200,000	22,982	177,018
	居宅介護支援介護料収入	34,025,280	34,148,397	-123,117
	居宅介護支援介護料収入	33,000,000	33,237,077	-237,077
	介護予防支援介護料収入	1,025,280	911,320	113,960
	利用者等利用料収入	6,925,000	7,056,590	-131,590
	食費収入(一般)	6,588,000	6,755,250	-167,250
	その他の利用料収入	337,000	301,340	35,660
	その他の事業収入	806,200	680,098	126,102
	補助金事業収入(公費)	331,000	574,898	-243,898
	市町村特別事業収入	475,200	105,200	370,000
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	16,047,291	13,360,513	2,686,778
	事業負担金収入(総一般)	12,489,000	10,228,159	2,260,841
	事業負担金収入(総公費)	178,000	162,253	15,747
	介護職処遇改善(総)	1,921,291	1,628,346	292,945
	利用者負担収入(総合)	1,459,000	1,341,755	117,245
受取利息配当金収入	70	130	-60	
受取利息配当金収入	70	130	-60	
その他の収入	7,928,434	7,391,914	536,520	
受入研修費収入	6,000		6,000	
利用者等外給食費収入	1,000,000	483,200	516,800	
雑収入	6,922,434	6,908,714	13,720	
事業活動収入計(1)	194,638,115	181,913,356	12,724,759	
事業活動支出	人件費支出	141,641,960	141,581,268	60,692
	職員給料支出	89,487,260	88,428,197	1,059,063
	職員賞与支出	20,796,200	17,564,338	3,231,862
	非常勤職員給与支出	14,691,000	16,108,474	-1,417,474
	派遣職員費支出	2,200,000	3,615,676	-1,415,676
	退職給付支出	667,500	1,601,259	-933,759
	法定福利費支出	13,800,000	14,263,324	-463,324
	事業費支出	21,189,380	19,524,443	1,664,937
	給食費支出	4,051,000	4,117,513	-66,513
	医薬品費支出	112,000	70,825	41,175
	診療・療養等材料費支出	175,000	98,758	76,242
	保健衛生費支出	265,000	156,214	108,786
	教養娯楽費支出	465,000	527,297	-62,297
	水道光熱費支出	5,911,000	4,696,046	1,214,954
	消耗器具備品費支出	1,170,000	397,995	772,005
保険料支出	483,470	509,770	-26,300	
賃借料支出	145,200	145,200		
車輛費支出	2,790,000	3,163,514	-373,514	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

高槻エムターセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 支 出	業務委託費	5,616,710	5,638,776	-22,066
	雑支出	5,000	2,535	2,465
	事務費支出	17,700,138	16,755,628	944,510
	福利厚生費支出	580,000	488,450	91,550
	旅費交通費支出	35,000	6,710	28,290
	研修研究費支出	199,000	57,100	141,900
	事務消耗品費支出	800,000	782,773	17,227
	水道光熱費支出	1,600,000	1,162,642	437,358
	修繕費支出	7,922,434	7,254,620	667,814
	通信運搬費支出	1,200,000	1,093,551	106,449
	会議費支出	12,000	747	11,253
	広報費支出	45,000	367,950	-322,950
	業務委託費支出	373,294	370,087	3,207
	手数料支出	2,790,000	3,121,298	-331,298
	賃借料支出	1,512,084	1,529,350	-17,266
	租税公課支出	155,000	76,740	78,260
	保守料支出	369,326	341,500	27,826
	渉外費支出	33,000	33,814	-814
	諸会費支出	30,000	25,000	5,000
	雑支出	44,000	43,296	704
その他の支出	800,000	387,192	412,808	
利用者等外給食費支出	800,000	387,192	412,808	
事業活動支出計(2)	181,331,478	178,248,531	3,082,947	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,306,637	3,664,825	9,641,812	
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	546,120	546,120	
	車両運搬具取得支出	210,620	210,620	
	器具及び備品取得支出	335,500	335,500	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,397,520	1,397,520		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,397,520	1,397,520		
施設整備等支出計(5)	1,943,640	1,943,640		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,943,640	-1,943,640		
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		943,759	-943,759
	退職給付引当資産取崩収入		943,759	-943,759
	その他の活動収入計(7)		943,759	-943,759
	支出			
	積立資産支出	1,140,000	1,363,600	-223,600
退職給付引当資産支出	1,140,000	1,363,600	-223,600	
その他の活動支出計(8)	1,140,000	1,363,600	-223,600	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,140,000	-419,841	-720,159	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,222,997	1,301,344	8,921,653	
前期末支払資金残高(12)	154,556,310	154,556,310		
当期末支払資金残高(11)+(12)	164,779,307	155,857,654	8,921,653	

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)	(中世)	(高野)	(泉)

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

高槻エルダースセンター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	174,521,312	172,298,413	2,222,899
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	13,360,513	12,613,274	747,239
	事業負担金収益(総一般)	10,228,159	9,814,475	413,684
	事業負担金収益(総公費)	162,253	160,207	2,046
	介護職処遇改善(総)	1,628,346	1,386,073	242,273
	利用者負担収益(総合)	1,341,755	1,252,519	89,236
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	82,155,551	89,590,963	-7,435,412
	介護報酬収益	82,155,551	89,590,963	-7,435,412
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	11,212,888	12,112,703	-899,815
	介護負担金収益(保険外)	668,096	173,849	494,247
	介護負担金収益(公費)	651,739	615,357	36,382
	介護負担金収益(一般)	9,893,053	11,323,497	-1,430,444
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	23,097,625	19,399,926	3,697,699
	介護報酬収益	23,097,625	19,399,926	3,697,699
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,809,650	2,296,746	512,904
	介護負担金収益(公費)	80,428	224,513	-144,085
	介護負担金収益(一般)	2,706,240	2,071,445	634,795
	介護負担金収益(保険外)	22,982	788	22,194
	居宅介護支援介護料収益	34,148,397	28,636,961	5,511,436
	居宅介護支援介護料収益	33,237,077	27,810,809	5,426,268
	介護予防支援介護料収益	911,320	826,152	85,168
利用者等利用料収益	7,056,590	7,202,340	-145,750	
食費収益(一般)	6,755,250	6,940,890	-185,640	
その他の利用料	301,340	261,450	39,890	
その他の事業収益	680,098	445,500	234,598	
補助金事業収益(公費)	574,898	443,500	131,398	
市町村特別事業収益	105,200	2,000	103,200	
サービス活動収益計(1)	174,521,312	172,298,413	2,222,899	
ス 活 動 費 増 減	人件費	142,321,571	133,723,000	8,598,571
	職員給料	88,428,197	81,009,614	7,418,583
	職員賞与	13,893,538	14,074,394	-180,856
	賞与引当金繰入	3,110,000	3,192,000	-82,000
	非常勤職員給与	16,108,474	19,138,205	-3,029,731
	派遣職員費	3,615,676	484,738	3,130,938
	退職給付費用	2,435,862	1,673,685	762,177
	法定福利費	14,729,824	14,150,364	579,460
	事業費	19,524,443	21,033,023	-1,508,580
	給食費	4,117,513	4,324,831	-207,318
	医薬品費	70,825	48,595	22,230
	診療・療養等材料費	98,758	61,549	37,209
	保健衛生費	156,214	191,682	-35,468
	教養娯楽費	527,297	454,033	73,264
	水道光熱費	4,696,046	5,309,419	-613,373
	消耗器具備品費	397,995	784,843	-386,848
	保険料	509,770	536,860	-27,090
	賃借料	145,200	84,700	60,500
	車輛費	3,163,514	3,616,386	-452,872
	業務委託費	5,638,776	5,616,248	22,528
	雑費	2,535	3,877	-1,342
事務費	16,755,628	11,190,291	5,565,337	
福利厚生費	488,450	463,798	24,652	
旅費交通費	6,710		6,710	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

高槻エルダーセンター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
の 部 用	研修研究費	57,100	6,060	51,040	
	事務消耗品費	782,773	651,019	131,754	
	水道光熱費	1,162,642	1,403,371	-240,729	
	修繕費	7,254,620	2,241,476	5,013,144	
	通信運搬費	1,093,551	1,150,823	-57,272	
	会議費	747		747	
	広報費	367,950	350	367,600	
	業務委託費	370,087	373,294	-3,207	
	手数料	3,121,298	2,869,964	251,334	
	賃借料	1,529,350	1,463,524	65,826	
	租税公課	76,740	108,940	-32,200	
	保守料	341,500	369,062	-27,562	
	渉外費	33,814	18,630	15,184	
	諸会費	25,000	25,000		
	雑費	43,296	44,980	-1,684	
	減価償却費	6,662,280	6,772,493	-110,213	
	減価償却費	6,662,280	6,772,493	-110,213	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-500,979	-643,654	142,675	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-500,979	-643,654	142,675	
	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)	184,762,943	172,105,445	12,657,498	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,241,631	192,968	-10,434,599	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	130	129	1
		受取利息配当金収益	130	129	1
		その他のサービス活動外収益	7,572,377	2,021,627	5,550,750
		利用者等外給食収益	483,200	810,700	-327,500
		雑収益	7,089,177	1,210,927	5,878,250
		サービス活動外収益計(4)	7,572,507	2,021,756	5,550,751
	費 用	その他のサービス活動外費用	499,896	749,203	-249,307
利用者等外給食費		387,192	682,264	-295,072	
雑損失		112,704	66,939	45,765	
サービス活動外費用計(5)		499,896	749,203	-249,307	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,072,611	1,272,553	5,800,058	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,169,020	1,465,521	-4,634,541	
特 別 増 減 の 部	収 益	その他の特別収益		251,426	-251,426
		その他の特別収益		251,426	-251,426
		特別収益計(8)		251,426	-251,426
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	10,212	-10,211
		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		10,210	-10,210
		その他の特別損失	84,311	298,951	-214,640
		その他の特別損失	84,311	298,951	-214,640
	特別費用計(9)	84,312	309,163	-224,851	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-84,312	-57,737	-26,575	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,253,332	1,407,784	-4,661,116	
繰 越 活 動 増	前期繰越活動増減差額(12)	322,920,911	321,513,127	1,407,784	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	319,667,579	322,920,911	-3,253,332	
	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)				

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

高槻エルダーセンター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 差 額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	319,667,579	322,920,911	-3,253,332

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 [0007:高槻エルク-センター]

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）

高槻エルク-センター拠点区分貸借対照表
 令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	169,849,866	176,968,531	-7,118,665	流動負債	18,966,232	27,480,541	-8,514,309
現金	20,884	56,346	-35,462	事業未払金	10,518,875	11,640,663	-1,121,788
普通預金	137,632,306	149,575,935	-11,943,629	1年以内返済予定リース債務	1,397,520	1,397,520	
事業未収金	31,952,778	27,336,250	4,616,528	未払費用	3,433,097	3,029,672	403,425
未収補助金	243,898		243,898	職員預り金		723,615	-723,615
固定資産	214,051,852	219,056,413	-5,004,561	前受金		6,832,434	-6,832,434
基本財産	162,861,803	166,536,970	-3,675,167	拠点区分間借入金	40,240	185,837	-145,597
土地	125,193,040	125,193,040		賞与引当金	3,576,500	3,670,800	-94,300
建物	37,668,763	41,343,930	-3,675,167	固定負債	9,537,287	9,391,893	145,394
その他の固定資産	51,190,049	52,519,443	-1,329,394	リース債務	3,697,480	5,095,000	-1,397,520
構築物	869,973	936,471	-66,498	退職給付引当金	5,839,807	4,296,893	1,542,914
車輛運搬具	522,252	1,275,064	-752,812	負債の部合計	28,503,519	36,872,434	-8,368,915
器具及び備品	2,222,883	2,564,890	-342,007	純 資 産 の 部			
有形リース資産	6,255,023	7,243,050	-988,027	国庫補助金等特別積立金	730,620	1,231,599	-500,979
権利	129,360	129,360		国庫補助金等特別積立金	730,620	1,231,599	-500,979
ソフトウェア	770,768	1,062,418	-291,650	その他の積立金	35,000,000	35,000,000	
退職給付引当資産	5,373,000	4,261,400	1,111,600	施設整備等積立金	35,000,000	35,000,000	
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	319,667,579	322,920,911	-3,253,332
その他の固定資産	46,790	46,790		次期繰越活動増減差額	319,667,579	322,920,911	-3,253,332
				(うち当期活動増減差額)	-3,253,332	1,407,784	-4,661,116
資産の部合計	383,901,718	396,024,944	-12,123,226	純資産の部合計	355,398,199	359,152,510	-3,754,311
				負債及び純資産の部合計	383,901,718	396,024,944	-12,123,226

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) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 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	41,343,930	0	3,675,167	37,668,763
合 計	166,536,970	0	3,675,167	162,861,803

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	104,762,237	37,668,763
構築物	1,330,000	460,027	869,973
車両運搬具	6,321,034	5,798,782	522,252
器具備品	15,526,210	13,866,434	1,659,776
器具備品	563,107	0	563,107
その他(リース資産)	9,158,640	2,903,617	6,255,023
合 計	175,329,991	127,791,097	47,538,894

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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

決算報告書

第 46 期

(自)令和 5 年 4 月 1 日

(至)令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会
障害福祉サービス ひまわり
大阪府茨木市庄一丁目 13-27

理事長	所長	担当
中尾	米田	泉

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
(中尾)	(中屋)	(米)	(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 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)
業	収入			
	就労支援事業収入	3,807,585	3,807,585	
	就労支援事業収入	3,807,585	3,807,585	
	障害福祉サービス等事業収入	90,446,574	89,297,770	1,148,804
	自立支援給付費収入	6,004,402	5,636,442	367,960
	介護給付費収入	1,610,197	1,323,493	286,704
	訓練等給付費収入	1,544,205	1,544,205	
	サービス利用計画作成費収入	50,000	38,500	11,500
	地域相談支援給付費収入	2,800,000	2,730,244	69,756
	障害児施設給付費収入	62,380,600	59,238,392	3,142,208
	利用者負担金収入	4,181,350	3,300,041	881,309
	障害児相談支援給付費収入	500,000	473,594	26,406
	その他の事業収入	17,380,222	20,649,301	-3,269,079
	補助金事業収入(公費)	955,000	560,136	394,864
	受託事業収入(公費)	16,076,000	19,851,943	-3,775,943
	その他の事業収入	349,222	237,222	112,000
	その他の収入	4,246,897	314,936	3,931,961
雑収入	4,246,897	314,936	3,931,961	
事業活動収入計(1)	98,501,056	93,420,291	5,080,765	
活動に支	支出			
	人件費支出	81,332,769	78,697,361	2,635,408
	職員給料支出	53,608,013	47,184,278	6,423,735
	職員賞与支出	9,029,714	8,956,846	72,868
	非常勤職員給与支出	9,001,120	13,106,650	-4,105,530
	派遣職員費支出	1,400,000	1,487,062	-87,062
	退職給付支出	500,500	697,594	-197,094
	法定福利費支出	7,793,422	7,264,931	528,491
	事業費支出	3,795,175	3,536,541	258,634
	給食費支出	150,000	359,590	-209,590
	医薬品費支出	10,000	26,997	-16,997
	診療・療養等材料費支出	55,000	16,512	38,488
	保健衛生費支出	51,000	64,727	-13,727
	教養娯楽費支出	145,382	133,382	12,000
	保育材料費支出	160,000	164,866	-4,866
	水道光熱費支出	594,510	526,391	68,119
	消耗器具備品費支出	367,735	203,397	164,338
	保険料支出	496,748	533,045	-36,297
	車輛費支出	1,764,018	1,503,852	260,166
	業務委託費	782	782	
	雑支出		3,000	-3,000
	事務費支出	15,179,702	14,715,842	463,860
	福利厚生費支出	246,591	150,425	96,166
	旅費交通費支出	35,000	8,140	26,860
	研修研究費支出	86,840	2,740	84,100
	事務消耗品費支出	441,892	405,872	36,020
水道光熱費支出	150,175	221,513	-71,338	
修繕費支出	170,000	110,643	59,357	
通信運搬費支出	1,156,881	1,090,457	66,424	
会議費支出	23,000	483	22,517	
広報費支出	150,000		150,000	
業務委託費支出	253,374	250,454	2,920	
手数料支出	1,961,820	3,179,537	-1,217,717	
賃借料支出	1,225,549	1,258,991	-33,442	
土地・建物賃借料支出	5,225,000	5,305,000	-80,000	

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 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)
	租税公課支出	3,912,830	2,564,904	1,347,926
	保守料支出	86,050	89,883	-3,833
	渉外費支出	9,000		9,000
	諸会費支出	18,700	13,700	5,000
	雑支出	27,000	63,100	-36,100
	就労支援事業支出	3,360,903	3,360,903	
	就労支援事業販売原価支出	3,360,903	3,360,903	
	就労支援事業製造原価支出	477,750	477,750	
	就労支援事業仕入支出	2,883,153	2,883,153	
	事業活動支出計(2)	103,668,549	100,310,647	-3,357,902
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-5,167,493	-6,890,356	1,722,863
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	825,000	825,000	
	施設整備等補助金収入	825,000	825,000	
	固定資産売却収入	15,469	64,910	-49,441
	車輛運搬具除却・売却収入	15,469	15,470	-1
	器具及び備品除却・売却収入		30,000	-30,000
	その他の固定資産売却収入		19,440	-19,440
	施設整備等収入計(4)	840,469	889,910	-49,441
	支出			
	固定資産取得支出	825,000	825,000	
器具及び備品取得支出	825,000	825,000		
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	
施設整備等支出計(5)	840,260	843,312	-3,052	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	209	46,598	-46,389
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		697,594	-697,594
	退職給付引当資産取崩収入		697,594	-697,594
	拠点区分間繰入金収入	11,170,000	9,709,229	1,460,771
	拠点区分間繰入金収入	11,170,000	9,709,229	1,460,771
	その他の活動収入計(7)	11,170,000	10,406,823	763,177
	支出			
	積立資産支出	578,160	526,800	51,360
	退職給付引当資産支出	578,160	526,800	51,360
	拠点区分間繰入金支出		3,745,645	-3,745,645
拠点区分間繰入金支出		3,745,645	-3,745,645	
その他の活動支出計(8)	578,160	4,272,445	-3,694,285	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,591,840	6,134,378	4,457,462
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,424,556	-709,380	6,133,936
	前期末支払資金残高(12)	13,614,308	13,614,308	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	19,038,864	12,904,928	6,133,936

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 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)
収 益	就労支援事業収益	3,807,585	6,936,163	-3,128,578
	就労支援事業収益	3,807,585	6,936,163	-3,128,578
	障害福祉サービス等事業収益	89,297,770	97,846,169	-8,548,399
	障害児相談支援給付費収益	473,594	706,110	-232,516
	自立支援給付費収益	5,636,442	23,280,812	-17,644,370
	地域相談支援給付費収益	2,730,244	3,472,208	-741,964
	介護給付費収益	1,323,493	3,080,760	-1,757,267
	訓練等給付費収益	1,544,205	16,683,844	-15,139,639
	サービス利用計画作成費収益	38,500	44,000	-5,500
	障害児施設給付費収益	59,238,392	52,511,857	6,726,535
	利用者負担金収益	3,300,041	2,991,549	308,492
	その他の事業収益	20,649,301	18,355,841	2,293,460
	補助金事業収益(公費)	560,136	1,196,000	-635,864
	受託事業収益(公費)	19,851,943	16,600,000	3,251,943
	その他の事業収益	237,222	559,841	-322,619
サービス活動収益計(I)	93,105,355	104,782,332	-11,676,977	
サ ー ビ ス 活 動 費 の 増 減 の 用 部	人件費	77,267,979	91,073,557	-13,805,578
	職員給料	47,184,278	58,045,395	-10,861,117
	職員賞与	7,029,446	7,854,438	-824,992
	賞与引当金繰入	611,000	1,676,000	-1,065,000
	非常勤職員給与	13,106,650	13,672,919	-566,269
	派遣職員費	1,487,062		1,487,062
	退職給付費用	492,962	605,336	-112,374
	法定福利費	7,356,581	9,219,469	-1,862,888
	事業費	3,536,541	4,721,650	-1,185,109
	給食費	359,590	177,275	182,315
	医薬品費	26,997	48,594	-21,597
	診療・療養等材料費	16,512	57,780	-41,268
	保健衛生費	64,727	51,697	13,030
	教養娯楽費	133,382	274,682	-141,300
	保育材料費	164,866	115,396	49,470
	水道光熱費	526,391	673,272	-146,881
	消耗器具備品費	203,397	479,226	-275,829
	保険料	533,045	611,161	-78,116
	車輛費	1,503,852	2,196,005	-692,153
	業務委託費	782	782	
	雑費	3,000	35,780	-32,780
	事務費	14,674,742	13,208,139	1,466,603
	福利厚生費	150,425	251,130	-100,705
	旅費交通費	8,140	11,430	-3,290
	研修研究費	2,740	50,945	-48,205
事務消耗品費	405,872	619,323	-213,451	
水道光熱費	221,513	279,456	-57,943	
修繕費	110,643	10,277	100,366	
通信運搬費	1,090,457	1,271,011	-180,554	
会議費	483		483	
業務委託費	250,454	253,374	-2,920	
手数料	3,179,537	3,071,179	108,358	
賃借料	1,258,991	1,038,820	220,171	
土地・建物賃借料	5,305,000	5,958,000	-653,000	
租税公課	2,564,904	181,910	2,382,994	
保守料	89,883	121,119	-31,236	

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 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)
サービス活動外増減の部	渉外費		48,565	-48,565
	諸会費	13,700	15,600	-1,900
	雑費	22,000	26,000	-4,000
	就労支援事業費用	3,360,903	7,141,530	-3,780,627
	就労支援事業販売原価	3,360,903	7,141,530	-3,780,627
	当期就労支援事業製造原価	477,750	2,315,981	-1,838,231
	当期就労支援事業仕入高	2,883,153	4,825,549	-1,942,396
	合計	3,360,903	7,141,530	-3,780,627
	差引	3,360,903	7,141,530	-3,780,627
	減価償却費	2,379,233	3,012,444	-633,211
	減価償却費	2,379,233	3,012,444	-633,211
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,665,241	-816,513	-1,848,728
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,665,241	-816,513	-1,848,728
	サービス活動費用計(2)	98,551,157	118,340,807	-19,786,650
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,448,802	-13,558,475	8,109,673
	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		273,836	730,213	-456,377
雑収益		273,836	730,213	-456,377
サービス活動外収益計(4)		273,836	730,213	-456,377
費用				
その他のサービス活動外費用		369,686	40,420	329,266
雑損失	369,686	40,420	329,266	
サービス活動外費用計(5)	369,686	40,420	329,266	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-95,850	689,793	-785,643	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-5,544,652	-12,868,682	7,324,030	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	825,000	265,000	560,000
	施設整備等補助金収益	825,000	265,000	560,000
	固定資産売却益	15,469		15,469
	車輛運搬具除却売却益	15,469		15,469
	拠点区分間繰入金収益	9,709,229	10,750,000	-1,040,771
	拠点区分間繰入金収益	9,709,229	10,750,000	-1,040,771
	拠点区分間固定資産移管収益	241,463		241,463
	拠点区分間固定資産移管収益	241,463		241,463
	その他の特別収益		97,240	-97,240
	その他の特別収益		97,240	-97,240
	特別収益計(8)	10,791,161	11,112,240	-321,079
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3,663,718	8,442	3,655,276
	建物売却損・処分損	3,504,737		3,504,737
	車輛運搬具売却損・処分損	12,733	1	12,732
器具及び備品売却損・処分損	144,461	1	144,460	
その他の固定資産売却損・処分損	1,787	8,440	-6,653	
国庫補助金等特別積立金積立額	825,000	265,000	560,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	825,000	265,000	560,000	
拠点区分間繰入金費用	3,745,645		3,745,645	
拠点区分間繰入金費用	3,745,645		3,745,645	
拠点区分間固定資産移管費用	3,020,606		3,020,606	
拠点区分間固定資産移管費用	3,020,606		3,020,606	
その他の特別損失		191,672	-191,672	
その他の特別損失		191,672	-191,672	
特別費用計(9)	11,254,969	465,114	10,789,855	

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 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)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-463,808	10,647,126	-11,110,934
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,008,460	-2,221,556	-3,786,904
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	22,765,076	24,986,632	-2,221,556
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,756,616	22,765,076	-6,008,460
	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)	16,756,616	22,765,076	-6,008,460

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 [0009:障害福祉サービスひまわり]

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）

障害福祉サービスひまわり拠点区分貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	24,348,245	21,725,465	2,622,780	流動負債	12,164,279	10,056,869	2,107,410
現金	16,904	127,722	-110,818	事業未払金	4,553,585	5,258,755	-705,170
当座預金	605,089	805,546	-200,457	1年以内返済予定リース債務	18,312	18,312	
普通預金	8,341,460	3,251,002	5,090,458	未払費用	1,403,159	1,812,772	-409,613
事業未収金	14,206,656	17,541,195	-3,334,539	職員預り金		445,195	-445,195
未収補助金	933,136		933,136	拠点区分間借入金	5,486,573	594,435	4,892,138
拠点区分間貸付金	245,000		245,000	賞与引当金	702,650	1,927,400	-1,224,750
固定資産	8,492,597	17,295,612	-8,803,015	固定負債	1,687,766	1,910,710	-222,944
基本財産	4,856,740	9,424,541	-4,567,801	リース債務	57,988	76,300	-18,312
建物	4,856,740	9,424,541	-4,567,801	退職給付引当金	1,629,778	1,834,410	-204,632
その他の固定資産	3,635,857	7,871,071	-4,235,214	負債の部合計	13,852,045	11,967,579	1,884,466
車両運搬具	248,011	3,660,759	-3,412,748	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,428,201	1,593,258	-165,057	国庫補助金等特別積立金	2,232,181	4,288,422	-2,056,241
有形リース資産	103,852	112,440	-8,588	国庫補助金等特別積立金	2,232,181	4,288,422	-2,056,241
ソフトウェア	252,254	328,777	-76,523	次期繰越活動増減差額	16,756,616	22,765,076	-6,008,460
退職給付引当資産	1,544,320	2,084,800	-540,480	次期繰越活動増減差額	16,756,616	22,765,076	-6,008,460
長期前払費用	8,159	10,547	-2,388	(うち当期活動増減差額)	-6,008,460	-2,221,556	-3,786,904
その他の固定資産	51,060	80,490	-29,430	純資産の部合計	18,988,797	27,053,498	-8,064,701
資産の部合計	32,840,842	39,021,077	-6,180,235	負債及び純資産の部合計	32,840,842	39,021,077	-6,180,235

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) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 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	9,424,541	0	4,567,801	4,856,740
合 計	9,424,541	0	4,567,801	4,856,740

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	13,000,000	8,143,260	4,856,740
車両運搬具	2,717,070	2,469,059	248,011
器具備品	3,742,614	2,314,413	1,428,201
その他(リース資産)	128,184	24,332	103,852
合 計	19,587,868	12,951,064	6,636,804

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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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