

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 資金収支計算書
(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
〔事業活動による収支〕	収入				
	介護保険事業収入	461,630,000	455,067,081	6,562,919	
	保育事業収入	299,300,000	345,174,221	-45,874,221	
	その他の事業収入	31,040,000	32,270,087	-1,230,087	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	300,000	2,104,778	-1,804,778	
	受取利息配当金収入	0	904	-904	
	その他の収入	10,380,000	15,894,665	-5,514,665	
	事業活動収入計(1)	802,650,000	850,511,736	-47,861,736	
	支出				
	人件費支出	587,110,000	595,417,147	-8,307,147	
	事業費支出	95,200,000	99,659,409	-4,459,409	
	事務費支出	63,360,000	81,963,066	-18,603,066	
	利用者負担軽減額	0	37,274	-37,274	
支払利息支出	2,607,000	2,799,841	-192,841		
その他の支出	0	681,423	-681,423		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	748,277,000	780,558,160	-32,281,160		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	54,373,000	69,953,576	-15,580,576		
〔施設整備等による収支〕	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	その他の収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	30,000,000	30,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	30,300,000	30,288,000	12,000	
	固定資産取得支出	36,390,000	44,474,480	-8,084,480	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,860,000	889,164	1,970,836	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	69,550,000	75,651,644	-6,101,644		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-39,550,000	-45,651,644	6,101,644		
〔その他の活動による収支〕	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	6,713,740	-6,713,740	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	サービス区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	サービス区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	6,713,740	-6,713,740	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	21,600,000	21,600,000	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	サービス区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	サービス区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
サービス区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	21,600,000	21,600,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-21,600,000	-14,886,260	-6,713,740		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-6,777,000	9,415,672	-16,192,672		
前期末支払資金残高(11)	76,071,070	76,071,070	0		
当期末支払資金残高(10)+(11)	69,294,070	85,486,742	-16,192,672		

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 事業活動計算書
(自)平成29年4月1日 (至)平成30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	455,067,081	441,832,794	13,234,287
		保育事業収益	345,174,221	306,773,397	38,400,824
		その他の事業収益	32,270,087	29,433,520	2,836,567
	益	経常経費寄附金収益	2,104,778	2,133,000	-28,222
		サービス活動収益計(1)	834,616,167	780,172,711	54,443,456
	費	人件費	596,597,901	583,631,704	12,966,197
		事業費	99,659,409	103,887,090	-4,227,681
		事務費	81,946,606	67,602,078	14,344,528
	用	利用者負担軽減額	37,274	0	37,274
		減価償却費	57,802,718	58,439,206	-636,488
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-27,311,572	-27,284,073	-27,499	
	サービス活動費用計(2)	808,732,336	786,276,005	22,456,331	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,883,831	-6,103,294	31,987,125	
【サービス活動外増減の部】	収	借入金利息補助金収益	0	110,000	-110,000
		受取利息配当金収益	904	1,286	-382
	益	その他のサービス活動外収益	15,894,665	14,496,481	1,398,184
		サービス活動外収益計(4)	15,895,569	14,607,767	1,287,802
	費	支払利息	2,799,841	5,588,725	-2,788,884
	用	その他のサービス活動外費用	681,423	450,809	230,614
		サービス活動外費用計(5)	3,481,264	6,039,534	-2,558,270
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,414,305	8,568,233	3,846,072	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		38,298,136	2,464,939	35,833,197	
【特別増減の部】	収	施設整備等補助金収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
		サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	益	その他の特別収益	192,950	190,839	2,111
		特別収益計(8)	192,951	190,839	2,112
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	990,000	0	990,000
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
	用	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
		その他の特別損失	192,950	190,839	2,111
	特別費用計(9)	1,182,951	190,839	992,112	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-990,000	0	-990,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		37,308,136	2,464,939	34,843,197	
【繰越活動増減差額の部】		前期繰越活動増減差額(12)	141,546,621	139,081,682	2,464,939
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	178,854,757	141,546,621	37,308,136
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	178,854,757	141,546,621	37,308,136

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

I 資 産 の 部				II 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	278,436,055	250,760,895	27,675,160	流動負債	192,949,313	174,689,825	18,259,488
現金預金	70,853,296	50,948,279	19,905,017	サービス区分間借入金	95,212,191	91,617,464	3,594,727
事業未収金	84,515,553	80,705,730	3,809,823	事業未払金	82,753,789	70,184,252	12,569,537
未収補助金	1,153,000	110,000	1,043,000	未払費用	576,920	0	576,920
前払金	4,914,220	4,828,580	85,640	職員預り金	2,295,118	2,143,767	151,351
前払費用	9,676,500	11,806,500	-2,130,000	拠点区分間借入金	12,111,295	10,744,342	1,366,953
サービス区分間貸付金	95,212,191	91,617,464	3,594,727				0
拠点区分間貸付金	12,111,295	10,744,342	1,366,953	固定負債	516,569,931	538,166,341	-21,596,410
固定資産	1,851,352,583	1,871,378,101	-20,025,518	設備資金借入金	154,456,000	154,744,000	-288,000
基本財産	1,690,190,067	1,730,616,587	-40,426,520	長期運営資金借入金	317,300,000	338,900,000	-21,600,000
土地	690,000,000	690,000,000	0	リース債務	527,253	1,416,417	-889,164
建物	1,000,190,067	1,040,616,587	-40,426,520	退職給付引当金	44,286,678	43,105,924	1,180,754
その他の固定資産	161,162,516	140,761,514	20,401,002	負債の部合計	709,519,244	712,856,166	-3,336,922
建物	34,462,462	44,199,989	-9,737,527	III 純 資 産 の 部			
構築物	399,000	456,000	-57,000	基本金	759,051,920	759,051,920	0
機械及び装置	25,913,485	30,631,551	-4,718,066	国庫補助金等特別積立金	482,362,717	508,684,289	-26,321,572
車輛運搬具	2,853,781	3,942,225	-1,088,444	次期繰越活動増減差額	178,854,757	141,546,621	37,308,136
器具及び備品	4,318,879	2,917,832	1,401,047	(うち当期活動増減差額)	37,308,136	2,464,939	34,843,197
建設仮勘定	32,603,320	0	32,603,320				
権利	3,934,984	1,434,984	2,500,000				
ソフトウェア	1,310,693	2,128,801	-818,108				
その他の固定資産	15,660,000	15,660,000	0	純資産の部合計	1,420,269,394	1,409,282,830	10,986,564
退職給付引当資産	39,705,912	39,390,132	315,780	負債及び純資産の部合計	2,129,788,638	2,122,138,996	7,649,642
資産の部合計	2,129,788,638	2,122,138,996	7,649,642				

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
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いる。
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金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共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準（平成12年2月17日社援第310号）及び就労支援の事業の会計処理の基準（平成18年10月2日社援発第1002001号）によるものであったが、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会が実施する退職共済制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
なお、当法人の事業区分が社会福祉事業のみのため、第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式を省略している。
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア サンホーム拠点

「本部」

「特別養護老人ホームサンホーム」

「短期入所生活介護 特別養護老人ホームサンホーム」

「デイサービスセンターサンホーム」

「地域包括支援センターサンホーム（地域包括支援）」

「地域包括支援センターサンホーム（介護予防支援）」

「ヘルパーステーションサンホーム」

「サンホーム診療所」

「ケアプランセンターサンホーム」

「ボランティアセンターサンホーム」

「YMCAこさかデイサービス」

「YMCAこさかケアプランセンター」

イ YMC A志紀デイサービス拠点
「YMC A志紀デイサービス」

ウ YMC Aとさぼり保育園拠点
「YMC Aとさぼり保育園」

エ YMC Aあわざ保育園拠点
「YMC Aあわざ保育園」

オ YMC Aたかつきあま保育園拠点
「YMC Aたかつきあま保育園」

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	690,000,000			690,000,000
建物	1,040,616,587		40,426,520	1,000,190,067

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

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)	690,000,000 円
建物 (基本財産)	1,000,190,067 円
計	1,690,190,067 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)	60,368,000 円
長期運営資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	287,300,000 円
計	347,668,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	690,000,000	0	690,000,000
建物 (基本財産)	1,720,183,320	719,993,253	1,000,190,067
建物	109,207,650	74,745,188	34,462,462
機械及び装置	73,273,470	47,359,985	25,913,485
車輛運搬具	20,526,543	17,672,762	2,853,781
器具及び備品	44,511,820	40,192,941	4,318,879
建設仮勘定	32,603,320	0	32,603,320
ソフトウェア	4,936,996	3,626,303	1,310,693
構築物	570,000	171,000	399,000
敷金	3,760,000	0	3,760,000
電話加入権・出資金	174,984	0	174,984
合計	2,699,748,103	903,761,432	1,795,986,671

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
合 計	0	0	0

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし