

社会福祉法人大阪YMCA  
法人単位 資金収支計算書  
(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
〔事業活動による収支〕	収入				
	介護保険事業収入	468,660,000	444,580,938	24,079,062	
	保育事業収入	378,560,000	395,387,881	-16,827,881	
	障害福祉サービス等事業収入	1,930,000	0	1,930,000	
	その他の事業収入	31,380,000	33,912,697	-2,532,697	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	620,000	380,000	
	受取利息配当金収入	0	758	-758	
	その他の収入	9,110,000	11,978,374	-2,868,374	
	事業活動収入計(1)	890,640,000	886,480,648	4,159,352	
	支出				
	人件費支出	669,210,000	660,622,728	8,587,272	
	事業費支出	98,030,000	102,458,462	-4,428,462	
	事務費支出	65,340,000	74,762,478	-9,422,478	
	利用者負担軽減額	90,000	132,055	-42,055	
	支払利息支出	1,450,000	1,713,797	-263,797	
	その他の支出	0	582,257	-582,257	
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)	834,120,000	840,271,777	-6,151,777		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	56,520,000	46,208,871	10,311,129		
〔施設整備等による収支〕	収入				
	施設整備等補助金収入	0	720,000	-720,000	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	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	
	施設整備等収入計(4)	0	720,000	-720,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	19,770,000	41,356,000	-21,586,000	
	固定資産取得支出	4,030,000	14,893,222	-10,863,222	
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	0	0	0		
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)	23,800,000	56,249,222	-32,449,222		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-23,800,000	-55,529,222	31,729,222		
〔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	60,000,000	-60,000,000	
	積立資産取崩収入	0	2,996,680	-2,996,680	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	62,996,680	-62,996,680	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	21,600,000	50,000,000	-28,400,000	
	積立資産支出	7,710,000	8,698,140	-988,140	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	29,310,000	58,698,140	-29,388,140		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-29,310,000	4,298,540	-33,608,540		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,410,000	-5,021,811	8,431,811		
前期末支払資金残高(11)	147,565,270	147,565,270	0		
当期末支払資金残高(10)+(11)	150,975,270	142,543,459	8,431,811		

社会福祉法人大阪YMCA  
 法人単位 事業活動計算書  
 (自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
【サービス活動増減の部】	収益	介護保険事業収益	444,580,938	446,254,313	-1,673,375
		保育事業収益	395,387,881	377,289,702	18,098,179
		障害福祉サービス等事業収益	0	2,810,578	-2,810,578
		その他の事業収益	33,912,697	31,837,281	2,075,416
		経常経費寄附金収益	620,000	355,123	264,877
		その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	874,501,516	858,546,997	15,954,519	
	費用	人件費	668,555,525	639,778,824	28,776,701
		事業費	102,458,747	98,601,328	3,857,419
		事務費	74,762,818	69,795,377	4,967,441
		利用者負担軽減額	132,055	54,901	77,154
		減価償却費	62,990,361	61,707,898	1,282,463
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-25,246,156	-24,771,716	-474,440
		その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	883,653,350	845,166,612	38,486,738		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,151,834	13,380,385	-22,532,219		
【サービス活動外増減の部】	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	758	719	39
		その他のサービス活動外収益	11,978,659	11,453,705	524,954
	サービス活動外収益計(4)	11,979,417	11,454,424	524,993	
	費用	支払利息	1,713,797	1,736,969	-23,172
		その他のサービス活動外費用	582,257	741,957	-159,700
		サービス活動外費用計(5)	2,296,054	2,478,926	-182,872
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,683,363	8,975,498	707,865		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	531,529	22,355,883	-21,824,354		
【特別増減の部】	収益	施設整備等補助金収益	720,000	2,770,000	-2,050,000
		拠点区分間繰入金収益	8,000,000	17,000,000	-9,000,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	487,637	967,336	-479,699
		特別収益計(8)	9,207,637	20,737,336	-11,529,699
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	711,000	2,770,000	-2,059,000
		拠点区分間繰入金費用	8,000,000	17,000,000	-9,000,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
		その他の特別損失	543,989	967,336	-423,347
特別費用計(9)	9,254,989	20,737,336	-11,482,347		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-47,352	0	-47,352		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	484,177	22,355,883	-21,871,706		
【繰越活動増減差額の部】	前期繰越活動増減差額(12)	208,163,476	185,807,593	22,355,883	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	208,647,653	208,163,476	484,177	
	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)	208,647,653	208,163,476	484,177		

社会福祉法人大阪YMCA  
法人単位貸借対照表

令和5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	174,356,766	173,007,596	1,349,170	流動負債	126,431,307	117,191,826	9,239,481
現金預金	79,725,383	90,331,769	-10,606,386	事業未払金	28,802,084	22,842,961	5,959,123
事業未収金	78,598,053	75,605,767	2,992,286	預り金	72,000	0	72,000
未収金	10,091,010	979,770	9,111,240	職員預り金	2,939,223	2,599,365	339,858
前払金	5,942,320	6,090,290	-147,970	1年以内返済予定設備資金借入金	34,618,000	41,749,500	-7,131,500
				1年以内返済予定長期運営資金借入金	60,000,000	50,000,000	10,000,000
固定資産	1,631,208,974	1,726,173,461	-94,964,487	固定負債	297,339,159	323,710,830	-26,371,671
基本財産	1,474,530,848	1,515,523,340	-40,992,492	設備資金借入金	198,474,000	232,698,500	-34,224,500
土地	690,000,000	690,000,000	0	長期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
建物	784,530,848	825,523,340	-40,992,492	退職給付引当金	68,865,159	61,012,330	7,852,829
				負債の部合計	423,770,466	440,902,656	-17,132,190
その他の固定資産	156,678,126	158,217,973	-1,539,847	III 純 資 産 の 部			
建物	44,069,330	54,249,347	-10,180,017	基本金	759,051,920	759,051,920	0
構築物	9,165,547	1,705,304	7,460,243	国庫補助金等特別積立金	414,095,701	438,630,857	-24,535,156
機械及び装置	3,277,317	7,724,068	-4,446,751	次期繰越活動増減差額	208,647,653	208,163,476	484,177
車両運搬具	5,978,242	7,391,034	-1,412,792	(うち当期活動増減差額)	484,177	22,355,883	-21,871,706
器具及び備品	14,720,341	14,690,203	30,138				
権利	4,594,984	2,674,984	1,920,000				
ソフトウェア	770,213	1,245,681	-475,468				
退職給付引当資産	58,442,152	52,877,352	5,564,800				
その他の固定資産	15,660,000	15,660,000	0	純資産の部合計	1,381,795,274	1,405,846,253	-24,050,979
資産の部合計	1,805,565,740	1,846,748,909	-41,183,169	負債及び純資産の部合計	1,805,565,740	1,846,748,909	-41,183,169

## 計算書類に対する注記（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

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 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以下のとおりになっている。

## (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第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、会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

なお、当法人では収益事業を実施していないため、収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）を省略している。

## (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」

「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」

「YMCAたまがわケアプランセンター」

「YMCA相談支援センター」

「大阪YMCAサポートキッズやえのさと」

イ YMCAとさぼり保育園拠点  
「YMCAとさぼり保育園」

ウ YMCAあわぞ保育園拠点  
「YMCAあわぞ保育園」

エ YMCAたかつきあま保育園拠点  
「YMCA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	825,523,340		40,992,492	784,530,848

## 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）	690,000,000 円
建物（基本財産）	784,530,848 円
計	1,474,530,848 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）	221,188,000 円
計	221,188,000 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 (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	935,652,472	784,530,848
建物	136,797,171	92,727,841	44,069,330
機械及び装置	73,273,470	69,996,153	3,277,317
車輛運搬具	21,944,196	15,965,954	5,978,242
器具及び備品	69,397,062	54,676,721	14,720,341
構築物	10,934,220	1,768,673	9,165,547
合計	2,722,529,439	1,170,787,814	1,551,741,625

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