

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 資金収支計算書
(自)平成30年4月1日 (至)平成31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	467,700,000	452,035,750	15,664,250	
	保育事業収入	331,500,000	344,496,158	-12,996,158	
	その他の事業収入	31,550,000	31,925,649	-375,649	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	300,000	893,000	-593,000	
	受取利息配当金収入	0	856	-856	
	その他の収入	13,300,000	16,630,032	-3,330,032	
	事業活動収入計(1)	844,350,000	845,981,445	-1,631,445	
	支出				
	人件費支出	612,445,000	621,710,903	-9,265,903	
	事業費支出	97,540,000	100,686,400	-3,146,400	
	事務費支出	92,345,000	69,555,816	22,789,184	
	利用者負担軽減額	0	59,663	-59,663	
支払利息支出	2,450,000	2,548,814	-98,814		
その他の支出	0	374,054	-374,054		
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)	804,780,000	794,935,650	9,844,350		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,570,000	51,045,795	-11,475,795		
【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	0	7,000,000	-7,000,000	
	固定資産売却収入	0	1,260,000	-1,260,000	
	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)	0	8,260,000	-8,260,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	19,640,000	27,140,000	-7,500,000	
	固定資産取得支出	6,700,000	16,655,120	-9,955,120	
	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	910,000	527,253	382,747	
	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)	27,250,000	44,322,373	-17,072,373		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-27,250,000	-36,062,373	8,812,373		
【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	50,000,000	-50,000,000	
	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	2,138,160	-2,138,160	
	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	3,200,000	-3,200,000	
	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	55,338,160	-55,338,160	
	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	7,395,480	-7,395,480	
	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	3,200,000	-3,200,000		
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	32,195,480	-10,595,480		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-21,600,000	23,142,680	-44,742,680		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-9,280,000	38,126,102	-47,406,102		
前期末支払資金残高(11)	85,486,742	85,486,742	0		
当期末支払資金残高(10)+(11)	76,206,742	123,612,844	-47,406,102		

社会福祉法人大阪YMCA
 法人単位 事業活動計算書
 (自)平成30年4月1日 (至)平成31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	452,035,750	455,067,081	-3,031,331
		保育事業収益	344,496,158	345,174,221	-678,063
		その他の事業収益	31,925,649	32,270,087	-344,438
	益	経常経費寄附金収益	893,000	2,104,778	-1,211,778
		サービス活動収益計(1)	829,350,557	834,616,167	-5,265,610
	費	人件費	628,046,315	596,597,901	31,448,414
		事業費	100,686,400	99,659,409	1,026,991
		事務費	69,555,896	81,946,606	-12,390,710
		利用者負担軽減額	59,663	37,274	22,389
		減価償却費	57,676,514	57,802,718	-126,204
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-22,060,560	-27,311,572	5,251,012
	用	徴収不能額	0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0
		その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	833,964,228	808,732,336	25,231,892	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,613,671	25,883,831	-30,497,502	
【サービス活動外増減の部】	収	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	856	904	-48
	益	その他のサービス活動外収益	16,630,032	15,894,665	735,367
		サービス活動外収益計(4)	16,630,888	15,895,569	735,319
	費	支払利息	2,548,814	2,799,841	-251,027
		その他のサービス活動外費用	374,054	681,423	-307,369
	用	サービス活動外費用計(5)	2,922,868	3,481,264	-558,396
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,708,020	12,414,305	1,293,715	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,094,349	38,298,136	-29,203,787	
【特別増減の部】	収	施設整備等補助金収益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	3,200,000	0	3,200,000
	益	その他の特別収益	715,436	192,950	522,486
		特別収益計(8)	3,915,436	192,951	3,722,485
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	0	990,000	-990,000
		拠点区分間繰入金費用	3,200,000	0	3,200,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	1	-1
		サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
	用	その他の特別損失	715,436	192,950	522,486
		特別費用計(9)	3,915,436	1,182,951	2,732,485
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-990,000	990,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,094,349	37,308,136	-28,213,787	
【繰越活動増減差額の部】		前期繰越活動増減差額(12)	178,854,757	141,546,621	37,308,136
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	187,949,106	178,854,757	9,094,349
		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)	187,949,106	178,854,757	9,094,349

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 貸借対照表

平成31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	293,607,867	278,436,055	15,171,812	流動負債	169,995,023	192,949,313	-22,954,290
現金預金	84,485,106	70,853,296	13,631,810	サービス区分間借入金	98,998,680	95,212,191	3,786,489
事業未収金	79,676,053	84,515,553	-4,839,500	事業未払金	46,189,145	82,753,789	-36,564,644
未収補助金	884,700	1,153,000	-268,300	未払い費用	0	576,920	-576,920
前払金	4,722,570	4,914,220	-191,650	職員預り金	7,245,040	2,295,118	4,949,922
前払費用	7,288,600	9,676,500	-2,387,900	拠点区分間借入金	17,552,158	12,111,295	5,440,863
サービス区分間貸付金	98,998,680	95,212,191	3,786,489	仮受金	10,000	0	10,000
拠点区分間貸付金	17,552,158	12,111,295	5,440,863				
固定資産	1,814,328,429	1,851,352,583	-37,024,154	固定負債	530,638,090	516,569,931	14,068,159
基本財産	1,649,763,547	1,690,190,067	-40,426,520	設備資金借入金	134,316,000	154,456,000	-20,140,000
土地	690,000,000	690,000,000	0	長期運営資金借入金	345,700,000	317,300,000	28,400,000
建物	959,763,547	1,000,190,067	-40,426,520	リース債務	0	527,253	-527,253
				退職給付引当金	50,622,090	44,286,678	6,335,412
その他の固定資産	164,564,882	161,162,516	3,402,366	負債の部合計	700,633,113	709,519,244	-8,886,131
建物	71,649,648	34,462,462	37,187,186	III 純 資 産 の 部			
構築物	1,746,686	399,000	1,347,686	基本金	759,051,920	759,051,920	0
機械及び装置	21,471,179	25,913,485	-4,442,306	国庫補助金等特別積立金	460,302,157	482,362,717	-22,060,560
車輛運搬具	1,765,339	2,853,781	-1,088,442	次期繰越活動増減差額	187,949,106	178,854,757	9,094,349
器具及び備品	3,616,586	4,318,879	-702,293	(うち当期活動増減差額)	9,094,349	37,308,136	-28,213,787
建設仮勘定	0	32,603,320	-32,603,320				
権利	2,674,984	3,934,984	-1,260,000				
ソフトウェア	1,017,308	1,310,693	-293,385				
退職給付引当資産	44,963,152	39,705,912	5,257,240				
その他の固定資産	15,660,000	15,660,000	0	純資産の部合計	1,407,303,183	1,420,269,394	-12,966,211
資産の部合計	2,107,936,296	2,129,788,638	-21,852,342	負債及び純資産の部合計	2,107,936,296	2,129,788,638	-21,852,342

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

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（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	1,000,190,067		40,426,520	959,763,547

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）	959,763,547 円
計	1,649,763,547 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）	56,672,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	265,700,000 円
計	322,372,000 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	760,419,773	959,763,547
建物	128,954,970	57,305,322	71,649,648
機械及び装置	73,273,470	51,802,291	21,471,179
車輛運搬具	13,484,366	11,719,027	1,765,339
器具及び備品	44,654,220	41,037,634	3,616,586
建設仮勘定	0	0	0
ソフトウェア	5,708,116	4,690,808	1,017,308
構築物	2,010,720	264,034	1,746,686
敷金	2,500,000	0	2,500,000
電話加入権・出資金	174,984	0	174,984
合計	2,680,944,166	927,238,889	1,753,705,277

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