

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 資金収支計算書
(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	471,000,000	483,618,354	-12,618,354	
	保育事業収入	341,450,000	356,115,665	-14,665,665	
	その他の事業収入	31,350,000	30,277,753	1,072,247	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	300,000	2,637,013	-2,337,013	
	受取利息配当金収入	0	850	-850	
	その他の収入	14,700,000	14,675,668	24,332	
	事業活動収入計(1)	858,800,000	887,325,303	-28,525,303	
	支出				
	人件費支出	637,805,000	636,349,976	1,455,024	
	事業費支出	96,330,000	102,371,620	-6,041,620	
	事務費支出	68,606,000	76,522,289	-7,916,289	
	利用者負担軽減額	0	30,633	-30,633	
支払利息支出	2,600,000	2,162,880	437,120		
その他の支出	0	318,609	-318,609		
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)	805,341,000	817,756,007	-12,415,007		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,459,000	69,569,296	-16,110,296		
【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	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	2,400,000	-2,400,000	
	その他の収入	0	2,400,000	-2,400,000	
	施設整備等収入計(4)	0	2,400,000	-2,400,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	20,260,000	20,256,000	4,000	
固定資産取得支出	20,500,000	18,052,240	2,447,760		
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	780,000	0	780,000		
その他の施設整備等による支出	0	4,070,000	-4,070,000		
施設整備等支出計(5)	41,540,000	42,378,240	-838,240		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-41,540,000	-39,978,240	-1,561,760		
【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	
	積立資産取崩収入	0	5,654,000	-5,654,000	
	その他の活動収入計(7)	0	5,654,000	-5,654,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	21,600,000	31,600,000	-10,000,000	
	長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	7,400,000	7,845,400	-445,400		
その他の活動支出計(8)	29,000,000	39,445,400	-10,445,400		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-29,000,000	-33,791,400	4,791,400		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-17,081,000	-4,200,344	-12,880,656		
前期末支払資金残高(11)	123,612,844	123,612,844	0		
当期末支払資金残高(10)+(11)	106,531,844	119,412,500	-12,880,656		

社会福祉法人大阪YMCA
 法人単位 事業活動計算書
 (自)平成31年4月1日 (至)令和2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	483,618,354	452,035,750	31,582,604
		保育事業収益	356,115,665	344,496,158	11,619,507
		その他の事業収益	30,277,753	31,925,649	-1,647,896
	益	経常経費寄附金収益	2,637,013	893,000	1,744,013
		サービス活動収益計(1)	872,648,785	829,350,557	43,298,228
	費	人件費	638,907,986	628,046,315	10,861,671
		事業費	102,371,620	100,686,400	1,685,220
		事務費	76,520,969	69,555,896	6,965,073
		利用者負担軽減額	30,633	59,663	-29,030
		減価償却費	70,525,741	57,676,514	12,849,227
		国庫補助金等特別積立金取崩額	14,516,141	-22,060,560	36,576,701
	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)	902,873,090	833,964,228	68,908,862	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-30,224,305	-4,613,671	-25,610,634	
【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	850	856	-6
	益	その他のサービス活動外収益	14,675,668	16,630,032	-1,954,364
		サービス活動外収益計(4)	14,676,518	16,630,888	-1,954,370
	費	支払利息	2,162,880	2,548,814	-385,934
		その他のサービス活動外費用	318,609	374,054	-55,445
	用	サービス活動外費用計(5)	2,481,489	2,922,868	-441,379
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,195,029	13,708,020	-1,512,991	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-18,029,276	9,094,349	-27,123,625	
【特別増減の部】	収	拠点区分間繰入金収益	0	3,200,000	-3,200,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	益	その他の特別収益	508,991	715,436	-206,445
		特別収益計(8)	508,991	3,915,436	-3,406,445
	費	固定資産売却損・処分損	640,450	0	640,450
		国庫補助金等特別積立金積立額	168,000	0	168,000
		拠点区分間繰入金費用	0	3,200,000	-3,200,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	用	その他の特別損失	508,991	715,436	-206,445
	特別費用計(9)	1,317,441	3,915,436	-2,597,995	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-808,450	0	-808,450	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-18,837,726	9,094,349	-27,932,075	
【繰越活動増減差額の部】		前期繰越活動増減差額(12)	187,949,106	178,854,757	9,094,349
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	169,111,380	187,949,106	-18,837,726
		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)	169,111,380	187,949,106	-18,837,726

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 貸借対照表

令和2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	164,843,803	177,057,029	-12,213,226	流動負債	87,287,303	53,444,185	33,843,118
現金預金	70,094,228	84,485,106	-14,390,878	事業未払金	42,943,372	46,189,145	-3,245,773
事業未収金	86,037,235	79,676,053	6,361,182	未払い費用	0	0	0
未収補助金	687,300	884,700	-197,400	職員預り金	2,487,931	7,245,040	-4,757,109
前払金	4,809,540	4,722,570	86,970	1年以内返済予定設備資金借入金	20,256,000	0	20,256,000
前払費用	3,215,500	7,288,600	-4,073,100	1年以内返済予定長期運営資金借入金	21,600,000	0	21,600,000
				仮受金	0	10,000	-10,000
固定資産	1,765,077,198	1,814,328,429	-49,251,231	固定負債	439,484,100	530,638,090	-91,153,990
基本財産	1,597,508,324	1,649,763,547	-52,255,223	設備資金借入金	93,804,000	134,316,000	-40,512,000
土地	690,000,000	690,000,000	0	長期運営資金借入金	292,500,000	345,700,000	-53,200,000
建物	907,508,324	959,763,547	-52,255,223	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	53,180,100	50,622,090	2,558,010
その他の固定資産	167,568,874	164,564,882	3,003,992	負債の部合計	526,771,403	584,082,275	-57,310,872
建物	67,555,435	71,649,648	-4,094,213	III 純 資 産 の 部			
構築物	1,555,113	1,746,686	-191,573	基本金	759,051,920	759,051,920	0
機械及び装置	16,617,570	21,471,179	-4,853,609	国庫補助金等特別積立金	474,986,298	460,302,157	14,684,141
車輛運搬具	636,891	1,765,339	-1,128,448	次期繰越活動増減差額	169,111,380	187,949,106	-18,837,726
器具及び備品	12,829,240	3,616,586	9,212,654	(うち当期活動増減差額)	-18,837,726	9,094,349	-27,932,075
権利	2,674,984	2,674,984	0				
ソフトウェア	1,213,769	1,017,308	196,461				
退職給付引当資産	47,155,872	44,963,152	2,192,720				
長期前払費用	1,670,000	0	1,670,000				
その他の固定資産	15,660,000	15,660,000	0	純資産の部合計	1,403,149,598	1,407,303,183	-4,153,585
資産の部合計	1,929,921,001	1,991,385,458	-61,464,457	負債及び純資産の部合計	1,929,921,001	1,991,385,458	-61,464,457

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」

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	959,763,547		52,255,223	907,508,324

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）	907,508,324 円
計	1,597,508,324 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）	52,976,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	244,100,000 円
計	297,076,000 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	812,674,996	907,508,324
建物	135,694,970	68,139,535	67,555,435
機械及び装置	73,273,470	56,655,900	16,617,570
車輛運搬具	14,984,366	14,347,475	636,891
器具及び備品	55,373,560	42,544,320	12,829,240
建設仮勘定	0	0	0
構築物	2,010,720	455,607	1,555,113
合計	2,691,520,406	994,817,833	1,696,702,573

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