

社会福祉法人大阪YMCA  
 法人単位 資金収支計算書  
 (自)令和3年4月1日 (至)令和4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	488,220,000	446,254,313	41,965,687	
	保育事業収入	350,800,000	377,289,702	-26,489,702	
	障害福祉サービス等事業収入	1,933,000	2,810,578	-877,578	
	その他の事業収入	30,250,000	31,837,281	-1,587,281	
	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	355,123	644,877	
	受取利息配当金収入	0	719	-719	
	その他の収入	9,220,000	11,453,705	-2,233,705	
	事業活動収入計(1)	881,423,000	870,001,421	11,421,579	
	支出				
	人件費支出	645,530,000	637,248,500	8,281,500	
	事業費支出	96,851,000	98,601,328	-1,750,328	
	事務費支出	66,775,000	69,831,837	-3,056,837	
利用者負担軽減額	90,000	54,901	35,099		
支払利息支出	1,750,000	1,736,969	13,031		
その他の支出	0	741,957	-741,957		
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)	810,996,000	808,215,492	2,780,508		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	70,427,000	61,785,929	8,641,071		
【施設整備等による収支】	収入				
	施設整備等補助金収入	0	2,770,000	-2,770,000	
	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	2,770,000	-2,770,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	20,300,000	41,856,000	-21,556,000	
	固定資産取得支出	7,260,000	7,268,430	-8,430	
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)	27,560,000	49,124,430	-21,564,430		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-27,560,000	-46,354,430	18,794,430		
【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	10,000,000	-10,000,000	
	積立資産取崩収入	0	7,753,840	-7,753,840	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	17,753,840	-17,753,840	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	21,600,000	0	21,600,000	
積立資産支出	7,660,000	9,754,700	-2,094,700		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	29,260,000	9,754,700	19,505,300		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-29,260,000	7,999,140	-37,259,140		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	13,607,000	23,430,639	-9,823,639		
前期末支払資金残高(11)	124,134,631	124,134,631	0		
当期末支払資金残高(10)+(11)	137,741,631	147,565,270	-9,823,639		

社会福祉法人大阪YMCA  
 法人単位 事業活動計算書  
 (自)令和3年4月1日 (至)令和4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	446,254,313	487,933,772	-41,679,459
		保育事業収益	377,289,702	345,125,186	32,164,516
		障害福祉サービス等事業収益	2,810,578	0	2,810,578
		その他の事業収益	31,837,281	29,451,326	2,385,955
		経常経費寄附金収益	355,123	544,000	-188,877
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	858,546,997	863,054,284	-4,507,287
	費用	人件費	639,778,824	634,301,418	5,477,406
		事業費	98,601,328	106,724,314	-8,122,986
		事務費	69,795,377	66,385,405	3,409,972
		利用者負担軽減額	54,901	69,415	-14,514
		減価償却費	61,707,898	60,587,783	1,120,115
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,771,716	-23,766,687	-1,005,029
		その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	845,166,612	844,301,648	864,964		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,380,385	18,752,636	-5,372,251		
【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	719	857	-138
		その他のサービス活動外収益	11,453,705	9,636,383	1,817,322
		サービス活動外収益計(4)	11,454,424	9,637,240	1,817,184
	費用	支払利息	1,736,969	1,853,501	-116,532
		その他のサービス活動外費用	741,957	343,552	398,405
		サービス活動外費用計(5)	2,478,926	2,197,053	281,873
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,975,498	7,440,187	1,535,311		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,355,883	26,192,823	-3,836,940		
【特別増減の部】	収益	施設整備等補助金収益	2,770,000	0	2,770,000
		拠点区分間繰入金収益	17,000,000	10,000,000	7,000,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	967,336	729,467	237,869
		特別収益計(8)	20,737,336	10,729,467	10,007,869
	費用	固定資産売却損・処分損	0	44,768	-44,768
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,770,000	9,412,962	-6,642,962
		拠点区分間繰入金費用	17,000,000	10,000,000	7,000,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
		その他の特別損失	967,336	768,347	198,989
特別費用計(9)	20,737,336	20,226,077	511,259		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-9,496,610	9,496,610		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,355,883	16,696,213	5,659,670		
【繰越活動増減差額の部】	前期繰越活動増減差額(12)	185,807,593	169,111,380	16,696,213	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	208,163,476	185,807,593	22,355,883	
	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)	208,163,476	185,807,593	22,355,883	

社会福祉法人大阪YMCA  
法人単位貸借対照表

令和4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	173,007,596	168,141,220	4,866,376	流動負債	117,191,826	85,862,589	31,329,237
現金預金	90,331,769	66,621,472	23,710,297	事業未払金	22,842,961	41,523,631	-18,680,670
事業未収金	75,605,767	85,357,698	-9,751,931	未払い費用	0	0	0
未収金	979,770	8,291,630	-7,311,860	職員預り金	2,599,365	2,482,958	116,407
前払金	6,090,290	7,870,420	-1,780,130	1年以内返済予定設備資金借入金	41,749,500	20,256,000	21,493,500
				1年以内返済予定長期運営資金借入金	50,000,000	21,600,000	28,400,000
固定資産	1,673,741,313	1,726,173,461	-52,432,148	固定負債	323,710,830	402,960,006	-79,249,176
基本財産	1,515,523,340	1,556,515,832	-40,992,492	設備資金借入金	232,698,500	73,548,000	159,150,500
土地	690,000,000	690,000,000	0	長期運営資金借入金	30,000,000	270,900,000	-240,900,000
建物	825,523,340	866,515,832	-40,992,492	リース債務	0	0	0
その他の固定資産	158,217,973	169,657,629	-11,439,656	退職給付引当金	61,012,330	58,512,006	2,500,324
建物	54,249,347	62,763,989	-8,514,642	負債の部合計	440,902,656	488,822,595	-47,919,939
構築物	1,705,304	1,970,727	-265,423	III 純資産の部			
機械及び装置	7,724,068	12,170,819	-4,446,751	基本金	759,051,920	759,051,920	0
車両運搬具	7,391,034	4,661,612	2,729,422	国庫補助金等特別積立金	438,630,857	460,632,573	-22,001,716
器具及び備品	14,690,203	17,164,317	-2,474,114	次期繰越活動増減差額	208,163,476	185,807,593	22,355,883
権利	2,674,984	2,674,984	0	(うち当期活動増減差額)	22,355,883	16,696,213	5,659,670
ソフトウェア	1,245,681	1,721,149	-475,468				
退職給付引当資産	52,877,352	50,870,032	2,007,320	純資産の部合計	1,405,846,253	1,405,492,086	354,167
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	15,660,000	15,660,000	0	負債及び純資産の部合計	1,846,748,909	1,894,314,681	-47,565,772
資産の部合計	1,846,748,909	1,894,314,681	-47,565,772				

## 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 YMC Aとさぼり保育園拠点  
「YMC Aとさぼり保育園」

ウ YMC Aあわざ保育園拠点  
「YMC Aあわざ保育園」

エ 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	866,515,832		40,992,492	825,523,340

## 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)	825,523,340 円
計	1,515,523,340 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)	273,156,500 円
長期運営資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	80,000,000 円
計	353,156,500 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	894,659,980	825,523,340
建物	136,302,171	82,052,824	54,249,347
機械及び装置	73,273,470	65,549,402	7,724,068
車輛運搬具	21,944,196	14,553,162	7,391,034
器具及び備品	65,198,840	50,508,637	14,690,203
構築物	2,654,220	948,916	1,705,304
合計	2,709,556,217	1,108,272,921	1,601,283,296

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