

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 資金収支計算書
(自)令和2年4月1日 (至)令和3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	466,300,000	487,933,772	-21,633,772	
	保育事業収入	340,690,000	345,125,186	-4,435,186	
	その他の事業収入	31,120,000	29,451,326	1,668,674	
	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	544,000	456,000	
	受取利息配当金収入	0	857	-857	
	その他の収入	11,220,000	9,636,383	1,583,617	
	事業活動収入計(1)	850,330,000	872,691,524	-22,361,524	
	支出				
	人件費支出	625,460,000	628,904,712	-3,444,712	
	事業費支出	97,440,000	106,724,314	-9,284,314	
	事務費支出	68,200,000	66,385,405	1,814,595	
	利用者負担軽減額	30,000	69,415	-39,415	
支払利息支出	1,830,000	1,853,501	-23,501		
その他の支出	0	343,552	-343,552		
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)	792,960,000	804,280,899	-11,320,899		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,370,000	68,410,625	-11,040,625		
【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	747,000	-747,000	
	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	1,670,000	-1,670,000	
	施設整備等収入計(4)	0	2,417,000	-2,417,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	20,270,000	21,003,000	-733,000	
	固定資産取得支出	15,990,000	19,684,654	-3,694,654	
	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)	36,260,000	40,687,654	-4,427,654		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-36,260,000	-38,270,654	2,010,654		
【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	
	積立資産取崩収入	0	4,497,720	-4,497,720	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	4,497,720	-4,497,720	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	21,600,000	21,600,000	0	
	積立資産支出	7,610,000	8,315,560	-705,560	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	29,210,000	29,915,560	-705,560		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-29,210,000	-25,417,840	-3,792,160		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-8,100,000	4,722,131	-12,822,131		
前期末支払資金残高(11)	119,412,500	119,412,500	0		
当期末支払資金残高(10)+(11)	111,312,500	124,134,631	-12,822,131		

社会福祉法人大阪YMCA
 法人単位 事業活動計算書
 (自)令和2年4月1日 (至)令和3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	487,933,772	483,618,354	4,315,418
		保育事業収益	345,125,186	356,115,665	-10,990,479
		その他の事業収益	29,451,326	30,277,753	-826,427
		経常経費寄附金収益	544,000	2,637,013	-2,093,013
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	863,054,284	872,648,785	-9,594,501
	費 用	人件費	634,301,418	638,907,986	-4,606,568
		事業費	106,724,314	102,371,620	4,352,694
		事務費	66,385,405	76,520,969	-10,135,564
		利用者負担軽減額	69,415	30,633	38,782
		減価償却費	60,587,783	70,525,741	-9,937,958
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,766,687	14,516,141	-38,282,828
		その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	844,301,648	902,873,090	-58,571,442	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,752,636	-30,224,305	48,976,941		
【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	857	850	7
		その他のサービス活動外収益	9,636,383	14,675,668	-5,039,285
		サービス活動外収益計(4)	9,637,240	14,676,518	-5,039,278
	費 用	支払利息	1,853,501	2,162,880	-309,379
		その他のサービス活動外費用	343,552	318,609	24,943
		サービス活動外費用計(5)	2,197,053	2,481,489	-284,436
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,440,187	12,195,029	-4,754,842		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,192,823	-18,029,276	44,222,099		
【特別増減の部】	収 益	拠点区分間繰入金収益	0	19,602,000	-19,602,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	-1
		その他の特別収益	729,467	508,991	220,476
		特別収益計(8)	729,467	20,110,992	-19,381,525
	費 用	固定資産売却損・処分損	44,768	640,450	-595,682
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,412,962	168,000	9,244,962
		拠点区分間繰入金費用	0	19,602,000	-19,602,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	1	-1
		その他の特別損失	768,347	508,991	259,356
		特別費用計(9)	10,226,077	20,919,442	-10,693,365
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-9,496,610	-808,450	-8,688,160		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,696,213	-18,837,726	35,533,939		
【繰越活動増減差額の部】	前期繰越活動増減差額(12)	169,111,380	187,949,106	-18,837,726	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	185,807,593	169,111,380	16,696,213	
	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)	185,807,593	169,111,380	16,696,213	

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 貸借対照表

令和3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	168,141,220	164,843,803	3,297,417	流動負債	85,862,589	87,287,303	-1,424,714
現金預金	66,621,472	70,094,228	-3,472,756	事業未払金	41,523,631	42,943,372	-1,419,741
事業未収金	85,357,698	86,037,235	-679,537	未払い費用	0	0	0
未収補助金	8,291,630	687,300	7,604,330	職員預り金	2,482,958	2,487,931	-4,973
前払金	5,093,170	4,809,540	283,630	1年以内返済予定設備資金借入金	20,256,000	20,256,000	0
前払費用	2,777,250	3,215,500	-438,250	1年以内返済予定長期運営資金借入金	21,600,000	21,600,000	0
固定資産	1,726,173,461	1,765,077,198	-38,903,737	固定負債	402,960,006	439,484,100	-36,524,094
基本財産	1,556,515,832	1,597,508,324	-40,992,492	設備資金借入金	73,548,000	93,804,000	-20,256,000
土地	690,000,000	690,000,000	0	長期運営資金借入金	270,900,000	292,500,000	-21,600,000
建物	866,515,832	907,508,324	-40,992,492	リース債務	0	0	0
その他の固定資産	169,657,629	167,568,874	2,088,755	退職給付引当金	58,512,006	53,180,100	5,331,906
建物	62,763,989	67,555,435	-4,791,446	負債の部合計	488,822,595	526,771,403	-37,948,808
構築物	1,970,727	1,555,113	415,614	III 純 資 産 の 部			
機械及び装置	12,170,819	16,617,570	-4,446,751	基本金	759,051,920	759,051,920	0
車両運搬具	4,661,612	636,891	4,024,721	国庫補助金等特別積立金	460,632,573	474,986,298	-14,353,725
器具及び備品	17,164,317	12,829,240	4,335,077	次期繰越活動増減差額	185,807,593	169,111,380	16,696,213
権利	2,674,984	2,674,984	0	(うち当期活動増減差額)	16,696,213	-18,837,726	35,533,939
ソフトウェア	1,721,149	1,213,769	507,380				
退職給付引当資産	50,870,032	47,155,872	3,714,160				
長期前払費用	0	1,670,000	-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	1,405,492,086	1,403,149,598	2,342,488
資産の部合計	1,894,314,681	1,929,921,001	-35,606,320	負債及び純資産の部合計	1,894,314,681	1,929,921,001	-35,606,320

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」

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	907,508,324		40,992,492	866,515,832

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）	866,515,832 円
計	1,556,515,832 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）	49,280,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	222,500,000 円
計	271,780,000 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	853,667,488	866,515,832
建物	141,218,870	78,454,881	62,763,989
機械及び装置	73,273,470	61,102,651	12,170,819
車輛運搬具	19,784,366	15,122,754	4,661,612
器具及び備品	62,843,344	45,679,027	17,164,317
建設仮勘定	0	0	0
構築物	2,654,220	683,493	1,970,727
合計	2,709,957,590	1,054,710,294	1,655,247,296

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