

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 資金収支計算書
(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	463,690,000	427,161,965	36,528,035	
	保育事業収入	391,450,000	423,397,726	-31,947,726	
	障害福祉サービス等事業収入	3,000,000	0	3,000,000	
	その他の事業収入	31,800,000	31,284,296	515,704	
	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	1,274,560	-274,560	
	受取利息配当金収入	0	640	-640	
	その他の収入	10,500,000	14,439,712	-3,939,712	
	事業活動収入計(1)	901,440,000	897,558,899	3,881,101	
	支出				
	人件費支出	684,770,000	699,347,028	-14,577,028	
	事業費支出	102,340,000	101,930,668	409,332	
	事務費支出	68,240,000	82,998,286	-14,758,286	
利用者負担軽減額	90,000	32,414	57,586		
支払利息支出	1,580,000	1,974,073	-394,073		
その他の支出	0	805,876	-805,876		
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)	857,020,000	887,088,345	-30,068,345		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,420,000	10,470,554	33,949,446		
【施設整備等による収支】	収入				
	施設整備等補助金収入	0	2,745,000	-2,745,000	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	固定資産売却収入	0	27,790	-27,790	
	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)	40,000,000	42,772,790	-2,772,790	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	45,390,000	34,816,000	10,574,000	
	固定資産取得支出	30,160,000	30,751,118	-591,118	
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)	75,550,000	65,567,118	9,982,882		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-35,550,000	-22,794,328	-12,755,672		
【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	70,000,000	-70,000,000	
	積立資産取崩収入	0	7,252,680	-7,252,680	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	77,252,680	-77,252,680	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	60,000,000	-60,000,000	
	積立資産支出	8,270,000	8,533,320	-263,320	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	8,270,000	68,533,320	-60,263,320		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,270,000	8,719,360	-16,989,360		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	600,000	-3,604,414	4,204,414		
前期末支払資金残高(11)	142,543,459	142,543,459	0		
当期末支払資金残高(10)+(11)	143,143,459	138,939,045	4,204,414		

社会福祉法人大阪YMCA
 法人単位 事業活動計算書
 (自)令和5年4月1日 (至)令和6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】	収入			
	介護保険事業収益	427,161,965	444,580,938	-17,418,973
	保育事業収益	423,397,726	395,387,881	28,009,845
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	31,284,296	33,912,697	-2,628,401
	益			
	経常経費寄附金収益	1,274,560	620,000	654,560
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	883,118,547	874,501,516	8,617,031
	費用			
	人件費	700,597,964	668,555,525	32,042,439
	事業費	101,930,668	102,458,747	-528,079
	事務費	82,998,286	74,762,818	8,235,468
	利用者負担軽減額	32,414	132,055	-99,641
減価償却費	62,587,654	62,990,361	-402,707	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-25,181,639	-25,246,156	64,517	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	922,965,347	883,653,350	39,311,997	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-39,846,800	-9,151,834	-30,694,966	
【サービス活動外増減の部】	収入			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	640	758	-118
	益			
	その他のサービス活動外収益	14,439,712	11,978,659	2,461,053
	サービス活動外収益計(4)	14,440,352	11,979,417	2,460,935
	費用			
支払利息	1,974,073	1,713,797	260,276	
その他のサービス活動外費用	805,876	582,257	223,619	
サービス活動外費用計(5)	2,779,949	2,296,054	483,895	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,660,403	9,683,363	1,977,040	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-28,186,397	531,529	-28,717,926	
【特別増減の部】	収入			
	施設整備等補助金収益	2,745,000	720,000	2,025,000
	固定資産売却益	27,789	0	27,789
	益			
	拠点区分間繰入金収益	13,500,000	8,000,000	5,500,000
	その他の特別収益	759,345	487,637	271,708
	特別収益計(8)	17,032,134	9,207,637	7,824,497
	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	2,745,000	711,000	2,034,000
拠点区分間繰入金費用	13,500,000	8,000,000	5,500,000	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	1,091,399	543,989	547,410	
特別費用計(9)	17,336,399	9,254,989	8,081,410	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-304,265	-47,352	-256,913	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-28,490,662	484,177	-28,974,839	
【繰越活動増減差額の部】	前期繰越活動増減差額(12)	208,647,653	208,163,476	484,177
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	180,156,991	208,647,653	-28,490,662
	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)	180,156,991	208,647,653	-28,490,662

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 貸借対照表

令和6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	198,218,609	174,356,766	23,861,843	流動負債	165,815,564	126,431,307	39,384,257
現金預金	98,356,264	79,725,383	18,630,881	事業未払金	41,195,275	28,802,084	12,393,191
事業未収金	80,528,413	78,598,053	1,930,360	職員預り金	2,444,289	3,011,223	-566,934
未収金	12,380,942	10,091,010	2,289,932	賞与引当金	15,640,000	0	15,640,000
前払金	6,952,990	5,942,320	1,010,670	1年以内返済予定設備資金借入金	36,536,000	34,618,000	1,918,000
				1年以内返済予定長期運営資金借入金	70,000,000	60,000,000	10,000,000
固定資産	1,601,232,677	1,631,208,974	-29,976,297	固定負債	302,767,749	297,339,159	5,428,590
基本財産	1,433,538,356	1,474,530,848	-40,992,492	設備資金借入金	201,740,000	198,474,000	3,266,000
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	743,538,356	784,530,848	-40,992,492	退職給付引当金	71,027,749	68,865,159	2,162,590
				負債の部合計	468,583,313	423,770,466	44,812,847
その他の固定資産	167,694,321	156,678,126	11,016,195	III 純 資 産 の 部			
建物	57,356,659	44,069,330	13,287,329	基本金	759,051,920	759,051,920	0
構築物	8,072,124	9,165,547	-1,093,423	国庫補助金等特別積立金	391,659,062	414,095,701	-22,436,639
機械及び装置	13	3,277,317	-3,277,304	次期繰越活動増減差額	180,156,991	208,647,653	-28,490,662
車輛運搬具	6,641,391	5,978,242	663,149	(うち当期活動増減差額)	-28,490,662	484,177	-28,974,839
器具及び備品	14,694,901	14,720,341	-25,440				
権利	4,594,984	4,594,984	0				
ソフトウェア	371,857	770,213	-398,356				
退職給付引当資産	60,302,392	58,442,152	1,860,240				
その他の固定資産	15,660,000	15,660,000	0	純資産の部合計	1,330,867,973	1,381,795,274	-50,927,301
資産の部合計	1,799,451,286	1,805,565,740	-6,114,454	負債及び純資産の部合計	1,799,451,286	1,805,565,740	-6,114,454

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」

「大阪YMCAサポートキッズやえのさと」

「YMCA相談支援センター」

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	784,530,848		40,992,492	743,538,356

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）	743,538,356 円
計	1,433,538,356 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）	195,892,000 円
計	195,892,000 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	976,644,964	743,538,356
建物	161,082,971	103,726,312	57,356,659
機械及び装置	73,273,470	73,273,457	13
車輛運搬具	20,415,283	13,773,892	6,641,391
器具及び備品	72,240,139	57,545,238	14,694,901
構築物	10,934,220	2,862,096	8,072,124
合計	2,748,129,403	1,227,825,959	1,520,303,444

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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