

| | |
|-------|-------------|
| 法人名 | 社会福祉法人北摂信愛園 |
| 施設名 | |
| 会計単位名 | 北摂信愛園 |

資金収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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 | 取 入 | | | | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | 258,491,000 | 285,856,655 | △27,365,655 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 1,000,000 | 363,072 | 636,928 | |
| | 受取利息配当金収入 | 10,000 | 4,847 | 5,153 | |
| | その他の収入 | 820,000 | 5,588,789 | △4,768,789 | |
| | 事業活動収入計(1) | 260,321,000 | 291,813,363 | △31,492,363 | |
| | 支 出 | | | | |
| | 人件費支出 | 193,150,000 | 173,256,268 | 19,893,732 | |
| | 事業費支出 | 33,902,530 | 31,555,661 | 2,346,869 | |
| | 事務費支出 | 34,466,338 | 31,472,861 | 2,993,477 | |
| その他の支出 | 1,500,000 | 1,119,829 | 380,171 | | |
| 事業活動支出計(2) | 263,018,868 | 237,404,619 | 25,614,249 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △2,697,868 | 54,408,744 | △57,106,612 | | |
| 施設整備等による収支 | 取 入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 1,617,000 | 1,617,000 | | |
| | 施設整備等収入計(4) | 1,617,000 | 1,617,000 | | |
| | 支 出 | | | | |
| | 固定資産取得支出 | 3,874,910 | 3,732,910 | 142,000 | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,200,608 | 2,200,608 | | | |
| 施設整備等支出計(5) | 6,075,518 | 5,933,518 | 142,000 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △4,458,518 | △4,316,518 | △142,000 | | |
| その他の活動による収支 | 取 入 | | | | |
| | その他の活動による収入 | | 250,000 | △250,000 | |
| | その他の活動収入計(7) | | 250,000 | △250,000 | |
| | 支 出 | | | | |
| | 積立資産支出 | 2,500,000 | 1,193,920 | 1,306,080 | |
| | その他の活動による支出 | 10,000 | | 10,000 | |
| | その他の活動支出計(8) | 2,510,000 | 1,193,920 | 1,316,080 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △2,510,000 | △943,920 | △1,566,080 | | |
| 予備費支出(10) | 1,000,000 | | 1,000,000 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △10,666,386 | 49,148,306 | △59,814,692 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 307,622,925 | 307,622,925 | | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 296,956,539 | 356,771,231 | △59,814,692 | | |

| | |
|-------|-------------|
| 法人名 | 社会福祉法人北摂信愛園 |
| 施設名 | |
| 会計単位名 | 北摂信愛園 |

事業活動計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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) | 備考 |
|------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|------------|----|
| サービス活動増減の部 | 収益 | | | | |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 285,856,655 | 287,015,333 | △1,158,678 | |
| | 経常経費寄附金収益 | 363,072 | 5,653,654 | △5,290,582 | |
| | サービス活動収益計(1) | 286,219,727 | 292,668,987 | △6,449,260 | |
| | 費用 | | | | |
| | 人件費 | 175,069,637 | 178,158,268 | △3,088,631 | |
| | 事業費 | 31,555,661 | 30,607,624 | 948,037 | |
| | 事務費 | 31,472,861 | 31,603,397 | △130,536 | |
| | 減価償却費 | 11,000,490 | 11,070,713 | △70,223 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △4,877,860 | △4,841,397 | △36,463 | |
| サービス活動費用計(2) | 244,220,789 | 246,598,605 | △2,377,816 | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 41,998,938 | 46,070,382 | △4,071,444 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 4,847 | 3,986 | 861 | |
| | その他のサービス活動外収益 | 5,588,789 | 1,356,061 | 4,232,728 | |
| | サービス活動外収益計(4) | 5,593,636 | 1,360,047 | 4,233,589 | |
| | 費用 | | | | |
| | その他のサービス活動外費用 | 1,220,969 | 1,467,660 | △246,691 | |
| サービス活動外費用計(5) | 1,220,969 | 1,467,660 | △246,691 | | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 4,372,667 | △107,613 | 4,480,280 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 46,371,605 | 45,962,769 | 408,836 | | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 1,617,000 | 243,000 | 1,374,000 | |
| | その他の特別収益 | 250,000 | 200,000 | 50,000 | |
| | 特別収益計(8) | 1,867,000 | 443,000 | 1,424,000 | |
| | 費用 | | | | |
| 固定資産売却損・処分損 | 9 | | 9 | | |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,360,000 | | 1,360,000 | | |
| 特別費用計(9) | 1,360,009 | | 1,360,009 | | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 506,991 | 443,000 | 63,991 | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 46,878,596 | 46,405,769 | 472,827 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 302,906,723 | 256,500,954 | 46,405,769 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 349,785,319 | 302,906,723 | 46,878,596 | |
| | 基本金取崩額(14) | | | | |
| | その他の積立金取崩額(15) | | | | |
| | その他の積立金積立額(16) | | | | |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 349,785,319 | 302,906,723 | 46,878,596 | | |

| | |
|-------|-------------|
| 法人名 | 社会福祉法人北摂信愛園 |
| 施設名 | |
| 会計単位名 | 北摂信愛園 |

貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

| 資産の部 | | | | 負債の部 | | | |
|-----------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 365,757,858 | 316,591,092 | 49,166,766 | 流動負債 | 15,904,334 | 16,037,660 | △133,326 |
| 現金預金 | 320,028,642 | 272,955,088 | 47,073,554 | 事業未払金 | 6,832,110 | 6,782,241 | 49,869 |
| 事業未収金 | 45,729,216 | 43,636,004 | 2,093,212 | 職員預り金 | 2,154,517 | 2,185,926 | △31,409 |
| 固定資産 | 158,078,464 | 164,281,733 | △6,203,269 | 賞与引当金 | 6,917,707 | 7,069,493 | △151,786 |
| 基本財産 | 95,797,696 | 101,945,466 | △6,147,770 | 固定負債 | 16,529,325 | 16,793,238 | △263,913 |
| 土地 | 14,439,173 | 14,439,173 | | リース債務 | 1,446,336 | 2,107,296 | △660,960 |
| 建物 | 81,358,523 | 87,506,293 | △6,147,770 | 退職給付引当金 | 12,645,213 | 10,708,518 | 1,936,695 |
| その他の固定資産 | 62,280,768 | 62,336,267 | △55,499 | 長期未払金 | 2,437,776 | 3,977,424 | △1,539,648 |
| 建物 | 3 | 3 | | 負債の部合計 | 32,433,659 | 32,830,898 | △397,239 |
| 構築物 | 290,019 | 333,367 | △43,348 | 純資産の部 | | | |
| 機械及び装置 | 4,756,122 | 5,418,618 | △662,496 | 基本金 | 55,735,880 | 55,735,880 | |
| 車輛運搬具 | 3,064,611 | 2 | 3,064,609 | 第一号基本金 | 6,635,880 | 6,635,880 | |
| 器具及び備品 | 4,842,849 | 7,659,813 | △2,816,964 | 第二号基本金 | 49,100,000 | 49,100,000 | |
| 有形リース資産 | 1,099,620 | 1,761,240 | △661,620 | 国庫補助金等特別積立金 | 47,731,464 | 51,249,324 | △3,517,860 |
| 退職給付引当資産 | 10,077,544 | 9,013,224 | 1,064,320 | その他の積立金 | 38,150,000 | 38,150,000 | |
| 修繕積立資産 | 35,150,000 | 35,150,000 | | 修繕積立金 | 35,150,000 | 35,150,000 | |
| 備品等購入積立資産 | 3,000,000 | 3,000,000 | | 備品等購入積立金 | 3,000,000 | 3,000,000 | |
| 資産の部合計 | 523,836,322 | 480,872,825 | 42,963,497 | 次期繰越活動増減差額 | 349,785,319 | 302,906,723 | 46,878,596 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 46,878,596 | 46,405,769 | 472,827 |
| | | | | 純資産の部合計 | 491,402,663 | 448,041,927 | 43,360,736 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 523,836,322 | 480,872,825 | 42,963,497 |

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状態は存在しない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品一定額法
- ・リース資産の償却方法
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産一定額法
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産一定額法
 - 無形固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対する退職給付の支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込み額に基づき計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する所与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当事業年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当無し

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、退職金制度に基づき、職員の期末退職金要支給額を計上している。

- ①独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ②大阪民間社会福祉従事者共済会

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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)
- (2) 各拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点(社会福祉事業)

【法人本部】

【指定障害者支援施設(支援入所施設)】

【障害福祉サービス(短期入所)】

【計画相談支援】

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 | 14,439,173 | | | 14,439,173 |
| 建物 | 87,506,293 | | 6,147,770 | 81,358,523 |
| 合計 | 101,945,466 | | 6,147,770 | 95,797,696 |

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

該当無し

8. 担保に供している資産

該当無し

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。)

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 | 14,439,173 | | 14,439,173 |
| 建物 | 224,807,547 | 143,449,024 | 81,358,523 |
| 建物 | 4,700,554 | 4,700,551 | 3 |
| 構築物 | 2,513,910 | 2,223,891 | 290,019 |
| 機械及び装置 | 9,508,800 | 4,752,678 | 4,756,122 |
| 車輛運搬具 | 6,446,730 | 3,382,119 | 3,064,611 |
| 器具及び備品 | 32,477,657 | 27,634,808 | 4,842,849 |
| 有形リース資産 | 4,626,720 | 3,527,100 | 1,099,620 |
| 合計 | 299,521,091 | 189,670,171 | 109,850,920 |

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。)

該当無し

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

該当無し

12. 関連当事者との取引の内容

該当無し

13. 重要な偶発債務

該当無し

14. 重要な後発事象

該当無し

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当無し

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

該当無し