

資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	介護保険事業収入	587,627,000	594,556,407	△6,929,407
	施設介護料収入	281,265,000	281,105,738	159,262
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	194,400,000	198,692,800	△4,292,800
	居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	25,604,000	27,093,849	△1,489,849
	居宅介護支援介護料収入	14,440,000	14,826,289	△386,289
	利用者等利用料収入	68,751,000	69,543,617	△792,617
	その他の事業収入	3,167,000	3,294,114	△127,114
	老人福祉事業収入	76,823,000	77,650,976	△827,976
	運営事業収入	76,823,000	77,650,976	△827,976
	障害福祉サービス等事業収入	15,416,000	15,716,958	△300,958
	自立支援給付費収入	14,717,000	14,972,358	△255,358
	利用者負担金収入	119,000	135,600	△16,600
	その他の事業収入	580,000	609,000	△29,000
	医療事業収入	16,500,000	16,235,201	264,799
	その他の医療事業収入	16,500,000	16,235,201	264,799
	その他の事業収入	46,852,000	44,825,540	2,026,460
	大阪府委託料収入	29,235,000	27,208,540	2,026,460
	東大阪市委託料収入	5,437,000	5,437,000	0
	高槻市委託料収入	1,798,000	1,798,000	0
	枚方市委託料収入	1,789,000	1,789,000	0
	大阪府補助金収入	8,593,000	8,593,000	0
	売店事業収入	130,873,000	137,630,138	△6,757,138
	売上収入	123,061,000	131,406,644	△8,345,644
	飲料自販機手数料収入	5,970,000	6,040,694	△70,694
	その他の収入	1,842,000	182,800	1,659,200
	経常経費寄附金収入	31,715,000	31,715,000	0
	経常経費寄附金収入	31,715,000	31,715,000	0
	受取利息配当金収入	663,000	680,094	△17,094
	受取利息配当金収入	663,000	680,094	△17,094
	その他の収入	18,883,000	19,381,634	△498,634
	受入研修費収入	147,000	203,000	△56,000
	利用者等外給食費収入	4,098,000	4,226,750	△128,750
雑収入	14,638,000	14,951,884	△313,884	
事業活動収入計(1)	925,352,000	938,391,948	△13,039,948	
事業活動に要する支出	人件費支出	535,951,000	540,715,437	△4,764,437
	役員報酬支出	323,000	311,836	11,164
	職員給料支出	246,102,000	245,309,198	792,802
	職員賞与支出	77,886,000	78,062,180	△176,180
	非常勤職員給与支出	127,730,000	128,724,076	△994,076
	派遣職員費支出	16,532,000	16,495,781	36,219
	退職給付支出	8,318,000	12,883,327	△4,565,327
	法定福利費支出	59,060,000	58,929,039	130,961
	事業費支出	290,703,000	293,440,889	△2,737,889
	事業費支出	217,703,000	222,536,818	△4,833,818
	相談事業費	360,000	360,000	0
	講習事業費	300,000	300,000	0
	職業紹介事業	600,000	600,000	0
	母子寡婦福祉推進事業	13,107,000	13,081,548	25,452
	母子家庭健全育成事業	18,774,000	18,773,765	235
	受託事業費	14,371,000	12,344,540	2,026,460
	会員交流事業費	100,000	100,000	0
	研修事業費	1,239,000	1,195,622	43,378
	関係団体連絡費	261,000	260,596	404
	就業支援事業	9,279,000	9,341,481	△62,481
就業情報提供事業	1,167,000	1,161,900	5,100	
就業支援講習会費	9,418,000	9,367,968	50,032	

資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異
収 支 出	母子家庭等地域生活支援事業	3,530,000	3,522,651	7,349
	管内自治体・福祉事務所支援事業	494,000	494,000	0
	事務費支出	113,380,000	110,938,304	2,441,696
	福利厚生費支出	3,297,000	3,470,811	△173,811
	職員被服費支出	663,000	652,170	10,830
	旅費交通費支出	489,000	412,435	76,565
	研修研究費支出	1,713,000	1,500,179	212,821
	事務消耗品費支出	3,408,000	3,270,965	137,035
	印刷製本費支出	995,000	835,135	159,865
	水道光熱費支出	7,223,000	7,268,558	△45,558
	修繕費支出	6,103,000	5,392,572	710,428
	通信運搬費支出	2,520,000	2,392,470	127,530
	会議費支出	40,000	39,998	2
	広報費支出	3,141,000	3,151,760	△10,760
	業務委託費支出	50,419,000	49,835,886	583,114
	手数料支出	3,991,000	3,581,439	409,561
	保険料支出	3,281,000	3,226,690	54,310
	賃借料支出	9,073,000	9,053,780	19,220
	租税公課支出	326,000	294,520	31,480
	保守料支出	14,468,000	14,493,791	△25,791
	諸会費支出	1,022,000	930,600	91,400
	清掃費	20,000	20,000	0
	雑支出	1,188,000	1,114,545	73,455
	その他の支出	6,266,000	6,203,600	62,400
	利用者等外給食費支出	5,773,000	5,719,034	53,966
	雑支出	493,000	484,566	8,434
事業活動支出計(2)	946,300,000	951,298,230	△4,998,230	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△20,948,000	△12,906,282	△8,041,718	
施設 整備 等 による 収 支	収			
	施設整備等補助金収入	900,000	900,000	0
	施設整備等補助金収入	900,000	900,000	0
	固定資産売却収入	5,000	5,000	0
	車輛運搬具売却収入	5,000	5,000	0
	その他の施設整備等による収入	80,000	80,135	△135
	その他の収入	80,000	80,135	△135
	施設整備等収入計(4)	985,000	985,135	△135
	支			
	固定資産取得支出	6,941,000	7,204,570	△263,570
車輛運搬具取得支出	3,312,000	3,309,430	2,570	
器具及び備品取得支出	3,303,000	3,570,504	△267,504	
その他の取得支出	326,000	324,636	1,364	
施設整備等支出計(5)	6,941,000	7,204,570	△263,570	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,956,000	△6,219,435	263,435	
その 他の 活動 による 収 支	収			
	積立資産取崩収入	3,736,000	8,335,746	△4,599,746
	退職給付引当資産取崩収入	0	4,602,567	△4,602,567
	その他の積立資産取崩収入	3,736,000	3,733,179	2,821
	事業区分間繰入金収入	9,000,000	9,400,000	△400,000
	事業区分間繰入金収入	9,000,000	9,400,000	△400,000
	拠点区分間繰入金収入	16,480,000	16,480,000	0
	拠点区分間繰入金収入	16,480,000	16,480,000	0
	サービス区分間繰入金収入	9,304,000	26,886,763	△17,582,763
	サービス区分間繰入金収入	9,304,000	26,886,763	△17,582,763
その他の活動収入計(7)	38,520,000	61,102,509	△22,582,509	
支				
積立資産支出	4,622,000	5,143,450	△521,450	
退職給付引当資産支出	3,282,000	3,302,880	△20,880	
その他の積立資産支出	1,340,000	1,840,570	△500,570	
事業区分間繰入金支出	8,000,000	9,400,000	△1,400,000	
事業区分間繰入金支出	8,000,000	9,400,000	△1,400,000	

資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
支 出	拠点区分間繰入金支出	16,480,000	16,480,000	0
	拠点区分間繰入金支出	16,480,000	16,480,000	0
	サービス区分間繰入金支出	9,304,000	26,886,763	△17,582,763
	サービス区分間繰入金支出	9,304,000	26,886,763	△17,582,763
	その他の活動支出計(8)	38,406,000	57,910,213	△19,504,213
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	114,000	3,192,296	△3,078,296
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△26,790,000	△15,933,421	△10,856,579
前期末支払資金残高(12)		255,052,437	294,525,897	△39,473,460
当期末支払資金残高(11)+(12)		228,262,437	278,592,476	△50,330,039

事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	594,561,267	566,941,450	27,619,817
		老人福祉事業収益	77,650,976	77,290,701	360,275
		障害福祉サービス等事業収益	15,716,958	16,554,360	△837,402
		医療事業収益	16,235,201	19,175,856	△2,940,655
		その他の事業収益	44,825,540	45,082,878	△257,338
		売店事業収益	137,630,138	0	137,630,138
		経常経費寄附金収益	31,715,000	34,249,000	△2,534,000
	サービス活動収益計(1)		918,335,080	759,294,245	159,040,835
	費用	人件費	563,205,463	473,467,581	89,737,882
		事業費	292,601,622	181,781,456	110,820,166
事務費		110,943,164	114,709,898	△3,766,734	
減価償却費		33,521,440	31,932,832	1,588,608	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△16,735,135	△18,095,984	1,360,849	
サービス活動費用計(2)		983,536,554	783,795,783	199,740,771	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△65,201,474	△24,501,538	△40,699,936	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	680,094	782,998	△102,904
		その他のサービス活動外収益	20,249,462	17,390,375	2,859,087
		サービス活動外収益計(4)		20,929,556	18,173,373
	費用	その他のサービス活動外費用	6,409,111	5,854,555	554,556
		サービス活動外費用計(5)		6,409,111	5,854,555
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		14,520,445	12,318,818	2,201,627	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△50,681,029	△12,182,720	△38,498,309	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	900,000	0	900,000
		固定資産売却益	5,000	7,700	△2,700
		事業区分間繰入金収益	9,400,000	9,800,000	△400,000
		拠点区分間繰入金収益	16,480,000	59,821,950	△43,341,950
		サービス区分間繰入金収益	26,886,763	6,000,000	20,886,763
		その他の特別収益	53,840	3,906,024	△3,852,184
	特別収益計(8)		53,725,603	79,535,674	△25,810,071
	費用	固定資産売却損・処分損	3	2	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	900,000	0	900,000
		事業区分間繰入金費用	9,400,000	0	9,400,000
拠点区分間繰入金費用		16,480,000	59,821,950	△43,341,950	
サービス区分間繰入金費用		26,886,763	6,000,000	20,886,763	
その他の特別損失	12,325,194	51,870	12,273,324		
特別費用計(9)		65,991,960	65,873,822	118,138	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△12,266,357	13,661,852	△25,928,209	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△62,947,386	1,479,132	△64,426,518	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		55,135,750	54,211,971	923,779
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△7,811,636	55,691,103	△63,502,739
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		3,733,179	7,870,000	△4,136,821
	その他の積立金積立額(16)		1,840,570	8,425,353	△6,584,783
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△5,919,027	55,135,750	△61,054,777

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				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	354,945,724	363,832,970	△8,887,246	流動負債	91,227,714	61,960,673	29,267,041
現金預金	187,394,798	206,242,661	△18,847,863	事業未払金	37,261,869	45,881,538	△8,619,669
現金	471,847	474,719	△2,872	預り金	1,996,731	9,997,531	△8,000,800
普通預金 (三菱東京UFJ)	106,676,766	129,425,061	△22,748,295	職員預り金	2,981,534	2,081,604	899,930
普通預金(りそな銀行)	27,816,589	25,053,903	2,762,686	前受金	6,000,000	4,000,000	2,000,000
普通預金 (滋賀大阪銀行)	3,284,428	2,117,540	1,166,888	サービス区分間借入金	19,927,447	0	19,927,447
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	賞与引当金	23,060,133	0	23,060,133
小口現金	90,103	130,840	△40,737	固定負債	67,202,217	67,772,324	△570,107
つり銭	540,000	540,000	0	退職給付引当金	31,702,217	32,272,324	△570,107
普通預金(三菱UFJ信託銀行)	221,465	213,265	8,200	小口資金借入金	35,500,000	35,500,000	0
定期預金(三菱東京UFJ銀行)	8,000,000	8,000,000	0	負債の部合計	158,429,931	129,732,997	28,696,934
普通預金(三菱東京UFJ銀行)	13,464	12,002	1,462				
定期預金(三菱UFJ信託銀行)	17,000,000	17,000,000	0	純 資 産 の 部			
定期預金(りそな銀行)	3,000,000	3,000,000	0	基本金	935,000,000	935,000,000	0
普通預金(りそな銀行利息)	280,136	275,331	4,805	1号基本金	872,426,000	872,426,000	0
事業未収金	125,261,188	124,766,298	494,890	2号基本金	62,574,000	62,574,000	0
未収補助金	0	124,000	△124,000	国庫補助金等特別積立金	268,386,935	271,950,716	△3,563,781
未収収益	3,986,654	4,232,320	△245,666	国庫補助金等特別積立金	268,386,935	271,950,716	△3,563,781
商品・製品	8,185,667	7,346,400	839,267	その他の積立金	343,903,074	345,795,683	△1,892,609
立替金	3,972,351	16,022,963	△12,050,612	その他の積立金	343,903,074	345,795,683	△1,892,609
前払金	6,217,619	5,037,410	1,180,209	移行時特別積立金	5,573,367	5,573,367	0
サービス区分間貸付金	19,927,447	0	19,927,447	人件費積立金2	69,736,024	68,236,024	1,500,000
その他の流動資産	0	60,918	△60,918	修繕積立金1	33,500,000	33,500,000	0
固定資産	1,344,855,189	1,373,782,176	△28,926,987	備品等購入積立金	6,500,000	6,500,000	0
基本財産	867,970,630	895,773,699	△27,803,069	施設整備基金積立金1	151,519,894	151,519,894	0
土地	277,770,000	277,770,000	0	奨学金積立金	73,307,069	73,267,069	40,000
建物	455,200,630	483,003,699	△27,803,069	全国大会積立金	0	3,426,000	△3,426,000
定期預金	135,000,000	135,000,000	0	職員表彰準備金積立	400,000	550,000	△150,000
国債	135,000,000	135,000,000	0	寄附金運用基金積立	3,366,720	3,223,329	143,391
その他の固定資産	476,884,559	478,008,477	△1,123,918	次期繰越活動増減差額	△5,919,027	55,135,750	△61,054,777
建物	7,127	85,852	△78,725	次期繰越活動増減差額	△5,919,027	55,135,750	△61,054,777
構築物	1,590,769	1,440,827	149,942	(うち当期活動増減差額)	△62,947,386	1,479,132	△64,426,518
車輛運搬具	4,061,620	1,838,191	2,223,429				
器具及び備品	13,502,788	14,328,398	△825,610				
権利	300,000	300,000	0				
ソフトウェア	1	1	0				
長期貸付金	16,478,900	16,478,900	0				
小口資金貸付金	16,478,900	16,478,900	0				
退職給付引当資産	27,525,480	28,162,850	△637,370				
措置施設繰越特定預金	5,250,000	5,250,000	0				
その他の積立資産	338,653,074	340,545,683	△1,892,609				
移行時特別積立資産	5,573,367	5,573,367	0				
人件費積立資産	64,486,024	62,986,024	1,500,000				
修繕積立資産	33,500,000	33,500,000	0				
備品等購入積立資産	6,500,000	6,500,000	0				
施設整備基金積立資産1	151,519,894	151,519,894	0				
全国大会積立資産	0	3,426,000	△3,426,000				
職員表彰準備金積立資産	400,000	550,000	△150,000				
特定資産(奨学金)	73,307,069	73,267,069	40,000				
寄附金運用基金積立資産	3,366,720	3,223,329	143,391				
長期前払費用	365,000	445,135	△80,135				
その他の固定資産	69,149,800	69,132,640	17,160				
奨学金積立預金(基本金)	50,000,000	50,000,000	0				
小口資金特定預金	19,021,100	19,021,100	0				
特定預金(退職金)	111,540	111,540	0				
その他の固定資産	17,160	0	17,160				
資産の部合計	1,699,800,913	1,737,615,146	△37,814,233	純資産の部合計	1,541,370,982	1,607,882,149	△66,511,167
				負債及び純資産の部合計	1,699,800,913	1,737,615,146	△37,814,233

脚注

1. 減価償却費の累計額 7,018,935円

(1)	継続事業の前提に関する注記	該当がないため記載省略				
(2)	重要な会計方針					
	①	会計基準	平成27年度より、社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日付 児雇発0727第1号/社援発0727第1号/老発0727第1号)を適用している。			
	②	有価証券の評価基準				
		・ 満期保有目的の債券	償却原価法(重要性が乏しい場合は移動平均法に基づく取得原価法)			
		・ 上記以外の有価証券で市場価額のあるもの	決算日の市場価格に基づく時価法			
		・ 上記以外の有価証券で市場価額のないもの	移動平均法に基づく取得原価法			
	③	固定資産の減価償却の方法				
		・ 有形固定資産	定額法			
		・ 無形固定資産	定額法			
		・ 所有権移転ファイナンス・リース取引	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を採用している。			
		・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引	リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法を採用している。			
	④	引当金の計上基準				
		・ 徴収不能引当金	金銭債権の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率等により、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。			
		・ 賞与引当金	職員に対する賞与金の支給に備えるため、職員の給与等に関する規程に基づく翌期の賞与支給見込額のうち、当事業年度負担額に相当する金額を計上している。			
・ 退職給付引当金		職員に対する退職給付金の支給に備えるため、(財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会から送付されてくる期末要支給額に相当する金額を計上している。				
⑤		リース取引の処理方法	なお、リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理によっている。 また、リース取引開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間、引き続き賃貸借処理によっている。			
⑥		その他の重要な会計方針				
		・ たな卸資産の評価基準及び評価方法	貯蔵品は、最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は時価(再調達価額)が簿価よりも下落した場合には時価評価額によっている。			
	・ 消費税等の会計処理	税込処理				
	・ 外貨建資産・負債等の本邦通貨への換算基準	該当なし				
(3)	重要な会計方針の変更等	該当がないため記載省略				
(4)	法人で採用する退職給付制度					
	・ 独)福祉医療機構	要拠出額である掛金額を費用処理【退職給付支出(費用)】している。				
	・ 財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会	要拠出額である掛金額を資産計上【退職給付引当資産】している。				
(5)	法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分	当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。				
	・ 法人全体の財務諸表	第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式				
	・ 事業区分別内訳表	第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式				
	・ 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表	第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式				
	・ 公益事業区分における拠点区分別内訳表	第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式				
(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(取得価額)は以下のとおりである。				
		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	277,770,000	0	0	277,770,000
	・	建物	483,003,699	0	27,803,069	455,200,630
	・	定期預金	135,000,000	0	0	135,000,000
	合 計	895,773,699	0	27,803,069	867,970,630	

(7)	会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し	該当無し				
(8)	担保に供されている資産の種類及び額	担保に供している資産			担保権によって担保されている債務	
		種類	期末帳簿価額	担保権の種類	内容	期末残高
		土地	0	抵当権	設備資金	0
建物	0	抵当権	設備資金			
(9)	固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高		固定資産の取得価額	減価償却累計額	当期末残高	
	・建物	基本財産	1,005,895,000	550,694,370	455,200,630	
	・建物	その他財産	1,620,500	1,613,373	7,127	
	・構築物	その他財産	2,032,326	441,557	1,590,769	
	・車輛運搬具	その他財産	23,196,511	19,134,891	4,061,620	
	・器具備品	その他財産	74,526,787	61,023,999	13,502,788	
	・有形固定資産	その他財産	2,835,000	2,834,999	1	
	・有形リース資産	その他財産	0	0	0	
	・ソフトウェア	その他財産	0	0	0	
	・無形リース資産	その他財産	0	0	0	
	合計		1,110,106,124	635,743,189	474,362,935	
(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	貸借対照表において間接法で表示しているため記載省略				
(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	これらの時価については、株式は取引所の価額、債券は取引所の価額又は取引金融機関から提示された価額によっている。 満期保有目的の債券に対する種類ごとの貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりである。				
		種類	貸借対照表計上額	時価	差額	
		外貨建債券	0	0	0	
		外貨建株式	0	0	0	
		円貨建債券	0	0	0	
		円貨建株式	0	0	0	
		外貨建MMF	0	0	0	
	合計	0	0	0		
(12)	関連当事者との取引の内容					
	種類	法人等の名称 法人等の所在地	資産総額	事業の内容	議決権の 所有割合	関係内容 役員の兼務等 事実上の関係
	役員及び その近親 者		0			該当なし
	取引の内容		年間取引金額	科目	期末残高	摘要
			0	事業未払金	0	
(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)	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	会計基準移行に伴う過年度修正額の内訳				
		国庫補助金等特別積立金の取崩過大調整額	基本財産	建物	12,271,354	
					0	
					0	
	合計				12,271,354	