

| | |
|-------|-----------|
| 法人名 | 社会福祉法人幸福荘 |
| 施設名 | |
| 会計単位名 | 社会福祉法人幸福荘 |

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) 1頁

| 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 | 185,455,000 | 188,787,333 | △3,332,333 | |
| | 老人福祉事業収入 | 144,690,000 | 145,446,660 | △756,660 | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 466 | 534 | |
| | その他の収入 | 140,000 | 141,560 | △1,560 | |
| | 事業活動収入計(1) | 330,286,000 | 334,376,019 | △4,090,019 | |
| 支出 | 人件費支出 | 196,020,000 | 195,352,627 | 667,373 | |
| | 事業費支出 | 48,630,000 | 47,860,908 | 769,092 | |
| | 事務費支出 | 68,253,000 | 67,547,872 | 705,128 | |
| | 支払利息支出 | 1,750,000 | 1,720,568 | 29,432 | |
| | 事業活動支出計(2) | 314,653,000 | 312,481,975 | 2,171,025 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 15,633,000 | 21,894,044 | △6,261,044 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 150,000 | 1,005,000 | △855,000 | |
| | 施設整備等収入計(4) | 150,000 | 1,005,000 | △855,000 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 11,964,000 | 11,964,000 | | |
| 固定資産取得支出 | 3,010,000 | 3,086,610 | △76,610 | | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | 130,000 | 98,560 | 31,440 | | |
| | 施設整備等支出計(5) | 15,104,000 | 15,149,170 | △45,170 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △14,954,000 | △14,144,170 | △809,830 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 5,000,000 | 9,650,000 | △4,650,000 | |
| | その他の活動による収入 | | 6,199,316 | △6,199,316 | |
| | その他の活動収入計(7) | 5,000,000 | 15,849,316 | △10,849,316 | |
| | 支出 | | | | |
| 積立資産支出 | 1,300,000 | 5,461,120 | △4,161,120 | | |
| その他の活動による支出 | | 4,650,000 | △4,650,000 | | |
| | その他の活動支出計(8) | 1,300,000 | 10,111,120 | △8,811,120 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 3,700,000 | 5,738,196 | △2,038,196 | |
| | 予備費支出(10) | | | | |
| | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 4,379,000 | 13,488,070 | △9,109,070 | |
| | 前期末支払資金残高(12) | | 283,750,708 | △283,750,708 | |
| | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 4,379,000 | 297,238,778 | △292,859,778 | |

| | |
|-------|-----------|
| 法人名 | 社会福祉法人幸福荘 |
| 施設名 | |
| 会計単位名 | 社会福祉法人幸福荘 |

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) 1頁

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|----------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス | 収益 | | | |
| | 介護保険事業収益 | 188,787,333 | 186,207,498 | 2,579,835 |
| | 老人福祉事業収益 | 145,446,660 | 144,259,530 | 1,187,130 |
| | 経常経費寄附金収益 | | 156,370 | △156,370 |
| | サービス活動収益計(1) | 334,233,993 | 330,623,398 | 3,610,595 |
| 活動増減の部 | 費用 | | | |
| | 人件費 | 195,352,627 | 200,384,255 | △5,031,628 |
| | 事業費 | 47,860,908 | 50,928,990 | △3,068,082 |
| | 事務費 | 67,547,872 | 54,378,494 | 13,169,378 |
| | 減価償却費 | 56,158,547 | 55,274,940 | 883,607 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △18,786,415 | △18,694,740 | △91,675 | |
| | サービス活動費用計(2) | 348,133,539 | 342,271,939 | 5,861,600 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △13,899,546 | △11,648,541 | △2,251,005 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 466 | 503 | △37 |
| | その他のサービス活動外収益 | 141,560 | 159,920 | △18,360 |
| | サービス活動外収益計(4) | 142,026 | 160,423 | △18,397 |
| 費用 | 支払利息 | 1,720,568 | 1,798,332 | △77,764 |
| | サービス活動外費用計(5) | 1,720,568 | 1,798,332 | △77,764 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △1,578,542 | △1,637,909 | 59,367 |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △15,478,088 | △13,286,450 | △2,191,638 |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 1,005,000 | | 1,005,000 |
| | その他の特別収益 | 2,824,400 | 676,960 | 2,147,440 |
| | 特別収益計(8) | 3,829,400 | 676,960 | 3,152,440 |
| | 費用 | | | |
| 固定資産売却損・処分損 | 2 | 405,336 | △405,334 | |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,005,000 | | 1,005,000 | |
| その他の特別損失 | 4,085,520 | 2,092,000 | 1,993,520 | |
| | 特別費用計(9) | 5,090,522 | 2,497,336 | 2,593,186 |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △1,261,122 | △1,820,376 | 559,254 |
| | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △16,739,210 | △15,106,826 | △1,632,384 |
| 繰越活動増減差額の部 | | | | |
| | 前期繰越活動増減差額(12) | 368,187,511 | 383,294,337 | △15,106,826 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 351,448,301 | 368,187,511 | △16,739,210 |
| | 基本金取崩額(14) | | | |
| | その他の積立金取崩額(15) | 5,000,000 | | 5,000,000 |
| | 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) | 356,448,301 | 368,187,511 | △11,739,210 |

| | |
|--------|-----------|
| 法人名 | 社会福祉法人幸福荘 |
| 施設名 | |
| 会計单位名称 | 社会福祉法人幸福荘 |

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

| 勘定科目 | 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 | 310,854,661 | 298,523,148 | 12,331,513 | 流動負債 | 25,748,843 | 26,736,440 | △987,597 |
| 現金預金 | 275,632,355 | 262,816,429 | 12,815,926 | 事業未払金 | 11,737,179 | 14,037,048 | △2,299,869 |
| 事業未収金 | 32,865,793 | 33,454,110 | △588,317 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 11,964,000 | 11,964,000 | |
| 未収収益 | 127,108 | | 127,108 | 1年以内返済予定リース債務 | 168,960 | | 168,960 |
| 立替金 | 230,089 | 253,293 | △23,204 | 職員預り金 | 1,878,704 | 735,392 | 1,143,312 |
| 前払費用 | 1,999,316 | 1,999,316 | | | | | |
| 固定資産 | 1,213,104,325 | 1,275,040,700 | △61,936,375 | 固定負債 | 275,190,740 | 289,287,380 | △14,096,640 |
| 基本財産 | 982,004,180 | 1,032,106,196 | △50,102,016 | 設備資金借入金 | 246,259,000 | 258,223,000 | △11,964,000 |
| 土地 | 218,437,621 | 218,437,621 | | リース債務 | 915,200 | | 915,200 |
| 建物 | 763,566,559 | 813,668,575 | △50,102,016 | 退職給付引当金 | 12,366,540 | 14,964,380 | △2,597,840 |
| その他の固定資産 | 231,100,145 | 242,934,504 | △11,834,359 | 長期預り金 | 15,650,000 | 16,100,000 | △450,000 |
| 構築物 | 5,721,025 | 7,260,694 | △1,539,669 | 負債の部合計 | 300,939,583 | 316,023,820 | △15,084,237 |
| 車輜運搬具 | 1,097,774 | 608,656 | 489,118 | 純資産の部 | | | |
| 器具及び備品 | 8,764,359 | 10,084,214 | △1,319,855 | 基本金 | 428,062,821 | 428,062,821 | |
| 建設仮勘定 | | 1,716,000 | △1,716,000 | 第一号基本金 | 316,532,621 | 316,532,621 | |
| 有形リース資産 | 1,084,063 | | 1,084,063 | 第二号基本金 | 88,000,000 | 88,000,000 | |
| ソフトウェア | 1,517,707 | 302,567 | 1,215,140 | 第三号基本金 | 23,530,200 | 23,530,200 | |
| 退職給付引当資産 | 12,366,540 | 14,964,380 | △2,597,840 | 国庫補助金等特別積立金 | 255,508,281 | 273,289,696 | △17,781,415 |
| 長期預り金積立資産 | 15,650,000 | 16,100,000 | △450,000 | その他の積立金 | 183,000,000 | 188,000,000 | △5,000,000 |
| 人件費積立資産 | 56,000,000 | 58,000,000 | △2,000,000 | 人件費積立金 | 56,000,000 | 58,000,000 | △2,000,000 |
| 施設整備等積立資産 | 127,000,000 | 130,000,000 | △3,000,000 | 施設整備等積立金 | 127,000,000 | 130,000,000 | △3,000,000 |
| 長期前払費用 | 1,898,677 | 3,897,993 | △1,999,316 | 次期繰越活動増減差額 | 356,448,301 | 368,187,511 | △11,739,210 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △16,739,210 | △15,106,826 | △1,632,384 |
| 資産の部合計 | 1,523,958,986 | 1,573,563,848 | △49,604,862 | 純資産の部合計 | 1,223,019,403 | 1,257,540,028 | △34,520,625 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 1,523,958,986 | 1,573,563,848 | △49,604,862 |

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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。

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

大阪民間社会福祉施設事業従事者共済会の退職制度に基づき当期末における資産累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 大阪民間社会福祉施設事業従事者共済会

(2) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、公益事業の規模が小さいため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点

イ 特定軽費拠点

軽費老人ホーム幸福荘

軽費老人ホーム幸福荘(特定)

軽費老人ホーム幸福荘(ショート)

いきいきネット相談支援センター幸福荘

ウ ケアハウス拠点

ケアハウス幸福荘

デイサービスセンター幸福荘

ヘルパーステーション幸福荘

ケアプランセンター幸福荘

7. 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 | 218,437,621 | 0 | 0 | 218,437,621 |
| 建物 | 813,668,575 | 0 | 50,102,016 | 763,566,559 |
| 合計 | 1,032,106,196 | 0 | 50,102,016 | 982,004,180 |

6. 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

該当事項なし

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 | 84,584,821円 |
| 建物 | 509,359,172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年以内返済予定含む) | 258,223,000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

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 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|---------------|-------------|---------------|
| 土地(基本財産) | 218,437,621 | 0 | 218,437,621 |
| 建物(基本財産) | 1,386,217,265 | 622,650,706 | 763,566,559 |
| 構築物 | 17,140,235 | 11,419,210 | 5,721,025 |
| 車輛運搬具 | 9,794,343 | 8,696,569 | 1,097,774 |
| 器具及び備品 | 37,325,167 | 28,560,808 | 8,764,359 |
| 有形リース | 1,182,720 | 98,657 | 1,084,063 |
| ソフトウェア | 2,873,300 | 1,355,593 | 1,517,707 |
| 合計 | 1,672,970,651 | 672,781,543 | 1,000,189,108 |

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

| | 債権額 | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 32,865,793 | 0 | 32,865,793 |
| 未収収益 | 127,108 | 0 | 127,108 |
| 立替金 | 230,088 | 0 | 230,088 |
| 合計 | 33,222,989 | 0 | 33,222,989 |

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

該当事項なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

13. 重要な偶発債務

該当事項なし

14. 重要な後発事象

該当事項なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項なし

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

該当事項なし

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 取得年度 | 使用目的等 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 貸借対照表価額 |
|---------------------|-----------------|--------|------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | 小口現金、普通預金 | | 運転資金として | | | 255,401,979 |
| 事業未収金 | 国民保険連合会 | | 介護報酬 | | | 30,409,112 |
| 未収金 | | | | | | |
| 未収補助金 | | | | | | |
| 未収収益 | | | | | | |
| 立替金 | | | | | | |
| 前払金 | | | | | | |
| 前払費用 | あいおい損保、NDソフト | | 火災保険、介護保険請求・記録 | | | 1,999,316 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | | | | | | |
| 短期貸付金 | | | | | | |
| 仮払金 | 往診、訪問歯科 | | 入居者支払い立替 | | | 146,395 |
| その他の流動資産 | | | | | | |
| 徴収不能引当金 | | | | | | |
| 流動資産合計 | | | | 0 | 0 | 287,956,802 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 土地 | 岸和田市神須屋町409-1他 | | 第1種社会福祉事業、軽費老人ホーム幸福荘他に使用している | | | 84,584,821 |
| | 岸和田市神須屋町410-3他 | | 第1種社会福祉事業、ケアハウス幸福荘他に使用している | | | 133,852,800 |
| 建物 | 岸和田市神須屋町409-1-1 | 2016年度 | 第1種社会福祉事業、軽費老人ホーム幸福荘他に使用している | 778,069,785 | 196,249,309 | 581,820,456 |
| | 岸和田市神須屋町410-3 | 2000年度 | 第1種社会福祉事業、ケアハウス幸福荘他に使用している | 608,147,500 | 326,197,365 | 281,950,135 |
| 基本財産合計 | | | | 1,386,217,265 | 522,446,674 | 1,082,208,212 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 建物 | | | | | | |
| 構築物 | 岸和田市神須屋町409-1-1 | | 第1種社会福祉事業、軽費老人ホーム幸福荘他に使用している | 17,140,235 | 8,339,872 | 8,800,363 |
| 車輜運搬具 | ハイース他9台 | | 利用者送迎用 | 10,373,424 | 10,251,409 | 122,015 |
| 器具及び備品 | 入浴装置、厨房機器他 | | 施設用器具備品 | 37,093,799 | 24,914,790 | 10,016,409 |
| 建設仮勘定 | | | | | | |
| 有形リース資産 | | | | | | |
| ソフトウェア | 応研、リコー | | 就業、ネットワーク管理 | 1,157,300 | 623,273 | 534,027 |
| 無形リース資産 | | | | | | |
| 長期貸付金 | | | | | | |
| 退職給付引当資産 | 大阪民間従事者共済会 | | 職員退職金 | | | 14,017,500 |
| 長期預り金積立資産 | 郵便局他 | | 入居者預り金 | | | 15,200,000 |
| 人件費積立資産 | りそな銀行他 | | 将来の人件費支出のために積み立てている | | | 58,000,000 |
| 施設整備等積立資産 | りそな銀行他 | | 将来の建物修繕のために積み立てている | | | 130,000,000 |
| 長期前払費用 | あいおい損保、NDソフト | | 火災保険、介護保険請求・記録 | | | 5,897,309 |
| その他の固定資産 | | | | | | |
| 徴収不能引当金 | | | | | | |
| その他の固定資産合計 | | | | 65,764,758 | 44,129,344 | 242,587,623 |
| 固定資産合計 | | | | 1,451,982,023 | 566,576,018 | 1,324,795,835 |
| 資産合計 | | | | 1,451,982,023 | 566,576,018 | 1,612,752,637 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 短期運営資金借入金 | | | | | | |
| 事業未払金 | 業務委託費、給食代他 | | | | | 9,499,907 |
| その他の未払金 | | | | | | |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 福祉医療機構 | | | | | 11,964,000 |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | | | | | | |
| 1年以内返済予定リース債務 | | | | | | |
| 1年以内返済予定役員等長期借入金 | | | | | | |
| 1年以内支払予定長期未払金 | | | | | | |
| 未払費用 | | | | | | |
| 預り金 | | | | | | |
| 職員預り金 | 社会保険事務所他 | | | | | 542,636 |
| 前受金 | | | | | | |
| 前受収益 | | | | | | |
| 仮受金 | | | | | | |
| 賞与引当金 | | | | | | |
| その他の流動負債 | | | | | | |
| 流動負債合計 | | | | 0 | 0 | 22,006,543 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | 福祉医療機構 | | | | | 270,187,000 |
| 長期運営資金借入金 | | | | | | |
| リース債務 | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 大阪民間従事者共済会 | | | | | 14,017,500 |
| 長期未払金 | | | | | | |
| 長期預り金 | 入居者預り金 | | | | | 15,200,000 |
| その他の固定負債 | | | | | | |
| 固定負債合計 | | | | 0 | 0 | 299,404,500 |
| 負債合計 | | | | 0 | 0 | 321,411,043 |
| 差引純資産 | | | | 1,451,982,023 | 566,576,018 | 1,291,341,594 |