

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 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	取 入				
	障害福祉サービス等事業収入	265,900,000	294,331,143	△28,431,143	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,572,964	△572,964	
	受取利息配当金収入	10,000	5,957	4,043	
	その他の収入	1,920,000	2,774,632	△854,632	
	事業活動収入計(1)	268,830,000	298,684,696	△29,854,696	
	支 出				
人件費支出	179,950,000	170,802,818	9,147,182		
事業費支出	37,248,520	31,009,464	6,239,056		
事務費支出	36,319,396	31,772,709	4,546,687		
その他の支出	1,500,000	1,253,309	246,691		
事業活動支出計(2)	255,017,916	234,838,300	20,179,616		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,812,084	63,846,396	△50,034,312		
施設整備等による収支	取 入				
	固定資産売却収入	610,000	610,000		
	施設整備等収入計(4)	610,000	610,000		
	支 出				
	固定資産取得支出	5,608,650	6,069,330	△460,680	
固定資産除却・廃棄支出		38,500	△38,500		
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)	7,809,258	8,308,438	△499,180		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,199,258	△7,698,438	499,180		
その他の活動による収支	取 入				
	その他の活動による収入		150,000	△150,000	
	その他の活動収入計(7)		150,000	△150,000	
	支 出				
	積立資産支出	1,500,000	1,199,200	300,800	
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)	1,510,000	1,199,200	310,800		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,510,000	△1,049,200	△460,800		
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)	4,102,826	55,098,758	△50,995,932		
前期末支払資金残高(12)	356,771,231	356,771,231			
当期末支払資金残高(11)+(12)	360,874,057	411,869,989	△50,995,932		

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 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)	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	294,331,143	285,856,655	8,474,488	
	経常経費寄附金収益	1,572,964	363,072	1,209,892	
	サービス活動収益計(1)	295,904,107	286,219,727	9,684,380	
	費用				
	人件費	172,847,149	175,069,637	△2,222,488	
	事業費	31,009,464	31,555,661	△546,197	
	事務費	31,772,709	31,472,861	299,848	
	減価償却費	11,023,701	11,000,490	23,211	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,283,902	△4,877,860	593,958	
サービス活動費用計(2)	242,369,121	244,220,789	△1,851,668		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,534,986	41,998,938	11,536,048		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	5,957	4,847	1,110	
	その他のサービス活動外収益	4,372,479	5,588,789	△1,216,310	
	サービス活動外収益計(4)	4,378,436	5,593,636	△1,215,200	
	費用				
	その他のサービス活動外費用	1,324,029	1,220,969	103,060	
サービス活動外費用計(5)	1,324,029	1,220,969	103,060		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,054,407	4,372,667	△1,318,260		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	56,589,393	46,371,605	10,217,788		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益		1,617,000	△1,617,000	
	固定資産売却益	609,999		609,999	
	その他の特別収益	150,000	250,000	△100,000	
	特別収益計(8)	759,999	1,867,000	△1,107,001	
	費用				
固定資産売却損・処分損	38,502	9	38,493		
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)	38,502	1,360,009	△1,321,507		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	721,497	506,991	214,506		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	57,310,890	46,878,596	10,432,294		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	343,999,364	302,906,723	41,092,641	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	401,310,254	349,785,319	51,524,935	
	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)	401,310,254	349,785,319	51,524,935		

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6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	424,304,391	365,757,858	58,546,533	流動負債	20,994,373	15,904,334	5,090,039
現金預金	379,609,510	320,028,642	59,580,868	事業未払金	8,340,113	6,832,110	1,508,003
事業未収金	44,148,515	45,729,216	△1,580,701	1年以内返済予定リース債務	440,640		440,640
立替金	546,366		546,366	1年以内支払予定長期未払金	898,128		898,128
固定資産	153,242,560	158,078,464	△4,835,904	職員預り金	4,094,289	2,154,517	1,939,772
基本財産	92,989,456	95,797,696	△2,808,240	賞与引当金	7,221,203	6,917,707	303,496
土地	14,439,173	14,439,173		固定負債	8,783,397	16,529,325	△7,745,928
建物	78,550,283	81,358,523	△2,808,240	リース債務		1,446,336	△1,446,336
その他の固定資産	60,253,104	62,280,768	△2,027,664	退職給付引当金	8,783,397	12,645,213	△3,861,816
建物	3	3		長期未払金		2,437,776	△2,437,776
構築物	246,671	290,019	△43,348	負債の部合計	29,777,770	32,433,659	△2,655,889
機械及び装置	9,516,509	4,756,122	4,760,387	純資産の部			
車輛運搬具	2,604,436	3,064,611	△460,175	基本金	55,735,880	55,735,880	
器具及び備品	2,410,341	4,842,849	△2,432,508	一号基本金	6,635,880	6,635,880	
有形リース資産	440,640	1,099,620	△658,980	二号基本金	49,100,000	49,100,000	
退職給付引当資産	6,854,504	10,077,544	△3,223,040	国庫補助金等特別積立金	52,573,047	47,731,464	4,841,583
修繕積立資産	35,150,000	35,150,000		その他の積立金	38,150,000	38,150,000	
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000		修繕積立金	35,150,000	35,150,000	
その他の固定資産	30,000		30,000	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	
資産の部合計	577,546,951	523,836,322	53,710,629	次期繰越活動増減差額	401,310,254	349,785,319	51,524,935
				(うち当期活動増減差額)	57,310,890	46,878,596	10,432,294
				純資産の部合計	547,769,181	491,402,663	56,366,518
				負債及び純資産の部合計	577,546,951	523,836,322	53,710,629

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) 事業区分内訳書(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)は、
拠点が1つ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書(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第2号第3様式)は、
拠点が1つのため作成していない
- (4) 拠点区分財務諸表(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (5) 各拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (6) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (7) 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

計算書類に対する注記(法人全体用)

土地	14,439,173			14,439,173
建物	81,358,523	3,339,530	6,147,770	78,550,283
合計	95,797,696	3,339,530	6,147,770	92,989,456

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

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	146,257,264	78,550,283
建物	4,700,554	4,700,551	3
構築物	2,513,910	2,267,239	246,671
機械及び装置	12,073,950	2,557,441	9,516,509
車輛運搬具	4,303,400	1,698,964	2,604,436
器具及び備品	32,482,427	30,072,086	2,410,341
有形リース資産	4,626,720	4,186,080	440,640
合計	299,947,681	191,739,625	108,208,056

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

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

平成27年度の会計基準移行時に、失念していた「社会福祉法人会計基準への移行時の取り扱い」2(8)に従い、固定資産の減価償却累計額と国庫補助金等特別積立金取崩額との調整処理を当期に行っている。