

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6年4月1日 至 令和7年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	障害福祉サービス等事業収入	309,700,000	349,777,655	△40,077,655
	経常経費寄附金収入	1,000,000	402,000	598,000
	受取利息配当金収入	15,000	78,220	△63,220
	その他の収入	1,270,000	1,568,405	△298,405
	事業活動収入計(1)	311,985,000	351,826,280	△39,841,280
	支出			
	人件費支出	185,590,000	172,634,908	12,955,092
	事業費支出	39,734,000	35,960,443	3,773,557
	事務費支出	40,284,500	38,167,146	2,117,354
その他の支出	1,500,000	1,286,849	213,151	
事業活動支出計(2)	267,108,500	248,049,346	19,059,154	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,876,500	103,776,934	△58,900,434	
施設整備等による収支	収入			
	固定資産売却収入	343,255	343,255	
	施設整備等収入計(4)	343,255	343,255	
	支出			
	固定資産取得支出	4,038,470	4,369,595	△331,125
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,699,128	1,699,128		
施設整備等支出計(5)	5,737,598	6,068,723	△331,125	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,394,343	△5,725,468	331,125	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		1,103,554	△1,103,554
	その他の活動による収入	100,000	60,000	40,000
	その他の活動収入計(7)	100,000	1,163,554	△1,063,554
	支出			
	積立資産支出	1,500,000	1,125,440	374,560
	その他の活動による支出	10,000	75,680	△65,680
その他の活動支出計(8)	1,510,000	1,201,120	308,880	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,410,000	△37,566	△1,372,434	
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)	37,072,157	98,013,900	△60,941,743	
前期末支払資金残高(12)	411,869,989	411,869,989		
当期末支払資金残高(11)+(12)	448,942,146	509,883,889	△60,941,743	

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6年4月1日 至令和7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	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	349,777,655	294,331,143	55,446,512
	経常経費寄附金収益	402,000	1,572,964	△1,170,964
	サービス活動収益計(1)	350,179,655	295,904,107	54,275,548
	費用			
	人件費	172,409,651	172,847,149	△437,498
	事業費	35,960,443	31,009,464	4,950,979
	事務費	38,167,146	31,772,709	6,394,437
	減価償却費	10,477,251	11,023,701	△546,450
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,283,902	△4,283,902	
サービス活動費用計(2)	252,730,589	242,369,121	10,361,468	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	97,449,066	53,534,986	43,914,080	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	78,220	5,957	72,263
	その他のサービス活動外収益	1,568,405	4,372,479	△2,804,074
	サービス活動外収益計(4)	1,646,625	4,378,436	△2,731,811
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,384,759	1,324,029	60,730	
サービス活動外費用計(5)	1,384,759	1,324,029	60,730	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	261,866	3,054,407	△2,792,541	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	97,710,932	56,589,393	41,121,539	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	343,254	609,999	△266,745
	その他の特別収益	60,000	150,000	△90,000
	特別収益計(8)	403,254	759,999	△356,745
	費用			
固定資産売却損・処分損	3	38,502	△38,499	
特別費用計(9)	3	38,502	△38,499	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	403,251	721,497	△318,246	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	98,114,183	57,310,890	40,803,293	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	401,310,254	343,999,364	57,310,890
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	499,424,437	401,310,254	98,114,183
	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)	499,424,437	401,310,254	98,114,183	

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7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	520,103,852	424,304,391	95,799,461	流動負債	18,138,352	20,994,373	△2,856,021
現金預金	469,897,899	379,609,510	90,288,389	事業未払金	7,999,678	8,340,113	△340,435
事業未収金	49,461,640	44,148,515	5,313,125	1年以内返済予定リース債務	617,760	440,640	177,120
未収金	385,000		385,000	1年以内支払予定長期未払金		898,128	△898,128
立替金	359,313	546,366	△187,053	職員預り金	2,220,285	4,094,289	△1,874,004
固定資産	150,223,356	153,242,560	△3,019,204	賞与引当金	7,300,629	7,221,203	79,426
基本財産	86,841,686	92,989,456	△6,147,770	固定負債	10,589,394	8,783,397	1,805,997
土地	14,439,173	14,439,173		リース債務	2,110,680		2,110,680
建物	72,402,513	78,550,283	△6,147,770	退職給付引当金	8,478,714	8,783,397	△304,683
その他の固定資産	63,381,670	60,253,104	3,128,566	負債の部合計	28,727,746	29,777,770	△1,050,024
建物	3	3		純資産の部			
構築物	543,590	246,671	296,919	基本金	55,735,880	55,735,880	
機械及び装置	8,595,028	9,516,509	△921,481	第一号基本金	6,635,880	6,635,880	
車輛運搬具	3,287,538	2,604,436	683,102	第二号基本金	49,100,000	49,100,000	
器具及び備品	3,184,421	2,410,341	774,080	国庫補助金等特別積立金	48,289,145	52,573,047	△4,283,902
有形リース資産	2,728,440	440,640	2,287,800	その他の積立金	38,150,000	38,150,000	
退職給付引当資産	6,854,160	6,854,504	△344	修繕積立金	35,150,000	35,150,000	
修繕積立資産	35,150,000	35,150,000		備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000		次期繰越活動増減差額	499,424,437	401,310,254	98,114,183
その他の固定資産	38,490	30,000	8,490	(うち当期活動増減差額)	98,114,183	57,310,890	40,803,293
資産の部合計	670,327,208	577,546,951	92,780,257	純資産の部合計	641,599,462	547,769,181	93,830,281
				負債及び純資産の部合計	670,327,208	577,546,951	92,780,257

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
土地	14,439,173			14,439,173
建物	78,550,283		6,147,770	72,402,513
合計	92,989,456		6,147,770	86,841,686

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

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	152,405,034	72,402,513
建物	4,700,554	4,700,551	3
構築物	2,865,910	2,322,320	543,590
機械及び装置	12,073,950	3,478,922	8,595,028
車輛運搬具	4,556,470	1,268,932	3,287,538
器具及び備品	33,258,152	30,073,731	3,184,421
有形リース資産	7,715,520	4,987,080	2,728,440
合計	304,417,276	199,236,570	105,180,706

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