

決算報告書

第 43 期

(自)令和 2 年 4 月 1 日

(至)令和 3 年 3 月 31 日

総括

社会福祉法人 秀幸福社会
大阪府茨木市庄二丁目 7-35

理事長	統括責任者	会計責任者	出納職員
			

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
中尾	中尾		清水	高村

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(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			
	介護保険事業収入	775,655,649	768,298,686	7,356,963
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	52,613,506	41,060,497	11,553,009
	保育事業収入	576,829,000	601,290,043	-24,461,043
	就労支援事業収入	5,000,000	4,764,085	235,915
	障害福祉サービス等事業収入	107,904,138	95,516,723	12,387,415
	医療事業収入	5,953,432	5,079,471	873,961
	受託事業収入	17,648,200	16,147,570	1,500,630
	経常経費寄附金収入	2,000,000	1,603,688	396,312
	受取利息配当金収入	42,928	41,480	1,448
	その他の収入	14,216,300	13,994,699	221,601
	事業活動収入計(1)	1,557,863,153	1,547,796,942	10,066,211
	支出			
	人件費支出	1,099,295,889	1,068,020,461	31,275,428
施設整備等による収支	事業費支出	207,957,662	207,334,685	622,977
	事務費支出	102,701,255	102,247,596	453,659
	就労支援事業支出	5,000,000	4,526,858	473,142
	支払利息支出	875,000	748,039	126,961
	その他の支出	8,737,000	8,750,714	-13,714
	流動資産評価損等による資金減少額		162,650	-162,650
	事業活動支出計(2)	1,424,566,806	1,391,791,003	32,775,803
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	133,296,347	156,005,939	-22,709,592
	収入			
	施設整備等補助金収入	8,669,128	8,590,318	78,810
	設備資金借入金収入	123,000,000	123,000,000	
	施設整備等収入計(4)	131,669,128	131,590,318	78,810
その他の活動による収支	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	18,302,000	18,302,000	
	固定資産取得支出	31,708,178	32,031,454	-323,276
	その他の施設整備等による支出		1,491,730	-1,491,730
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	50,010,178	51,825,184	-1,815,006
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	81,658,950	79,765,134	1,893,816
	収入			
	積立資産取崩収入		2,566,952	-2,566,952
	その他の活動収入計(7)		2,566,952	-2,566,952
	支出			
	積立資産支出	8,964,128	9,921,492	-957,364
	その他の活動支出計(8)	8,964,128	9,921,492	-957,364
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,964,128	-7,354,540	-1,609,588
	予備費支出(10)			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		205,991,169	228,416,533	-22,425,364
前期末支払資金残高(12)		1,357,346,234	1,357,346,234	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,563,337,403	1,585,762,767	-22,425,364

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	介護保険事業収益	809,359,183	795,122,671	14,236,512	
		保育事業収益	601,290,043	570,338,997	30,951,046	
		就労支援事業収益	4,764,175	4,359,009	405,166	
		障害福祉サービス等事業収益	95,516,723	96,027,970	-511,247	
		医療事業収益	5,079,471	4,523,209	556,262	
		受託事業収益	16,147,570	15,351,571	795,999	
		経常経費寄附金収益	1,603,688	1,436,808	166,880	
		サービス活動収益計(1)	1,533,760,853	1,487,160,235	46,600,618	
	費用	人件費	1,074,531,978	1,064,406,228	10,125,750	
		事業費	207,886,432	195,059,835	12,826,597	
		事務費	102,257,686	109,894,816	-7,637,130	
		就労支援事業費用	4,768,146	4,637,819	130,327	
		減価償却費	97,325,454	90,504,663	6,820,791	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-26,757,702	-22,571,883	-4,185,819	
徴収不能引当金繰入		148,237	162,650	-14,413		
サービス活動費用計(2)		1,460,160,231	1,442,094,128	18,066,103		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			73,600,622	45,066,107	28,534,515	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	41,480	44,119	-2,639	
		その他のサービス活動外収益	14,381,919	17,154,803	-2,772,884	
		サービス活動外収益計(4)	14,423,399	17,198,922	-2,775,523	
	費用	支払利息	748,039	548,108	199,931	
		その他のサービス活動外費用	9,463,002	10,149,916	-686,914	
		サービス活動外費用計(5)	10,211,041	10,698,024	-486,983	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			4,212,358	6,500,898	-2,288,540
経常増減差額(7)=(3)+(6)			77,812,980	51,567,005	26,245,975	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,590,318	213,215,868	-204,625,550	
		その他の特別収益	165,456	344,969	-179,513	
		特別収益計(8)	8,755,774	213,560,837	-204,805,063	
	費用	固定資産売却損・処分損	19,744,537	11,207	19,733,330	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-813,542		-813,542	
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,590,318	264,720,868	-256,130,550	
		その他の特別損失	255,696	1,183,578	-927,882	
	特別費用計(9)	27,777,009	265,915,653	-238,138,644		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			-19,021,235	-52,354,816	33,333,581
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			58,791,745	-787,811	59,579,556
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,235,623,233	2,160,263,044	75,360,189	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,294,414,978	2,159,475,233	134,939,745	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)			76,148,000	-76,148,000	
	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)			2,294,414,978	2,235,623,233	58,791,745

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)
(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産		流動負債	
現金	1,737,235,344	1,944,757,232	-207,521,888
当座預金	779,715	953,280	-173,565
普通預金	340,073,048	411,727,849	-71,654,801
定期預金	1,088,274,275	1,067,316,261	20,958,014
事業未収金	88,226,719	77,217,971	11,008,748
未収補助金	191,350,456	152,933,041	38,417,415
貯蔵品	27,880,769	232,816,787	-204,936,018
立替金	643,799	82,000	-82,000
前払費用	154,800	1,567,893	-924,094
徴収不能引当金	-148,237	304,800	-150,000
固定資産	2,809,179,010	-162,650	14,413
基本財産	2,226,170,931	2,886,499,380	-77,320,370
土地	660,975,180	2,307,473,267	-81,302,336
建物	1,565,195,751	660,975,180	-81,302,336
その他の固定資産	583,008,079	579,026,113	3,981,966
土地	355,433	355,433	
建物	2,379,875	2,482,011	-102,136
構築物	91,049,429	91,877,243	-827,814
車両運搬具	9,774,948	7,760,518	2,014,430
器具及び備品	37,762,555	42,068,096	-4,305,541
権利	129,360	129,360	
ソフトウェア	265,788	653,676	-387,888
退職給付引当資産	63,186,810	57,478,218	5,708,592
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	
施設整備等積立資産	318,000,000	318,000,000	
施設設・整備積立資産	9,386,133	9,386,133	
差入保証金	100,000	100,000	
長期前払費用	5,940,577	5,399,539	
その他の固定資産	24,677,171	23,335,886	
資産の部合計	4,546,414,354	4,831,256,612	-284,842,258
負債及び純資産の部合計		純資産の部合計	
		純資産の部合計	
		負債及び純資産の部合計	
		3,858,695,758	
		4,546,414,354	
		39,810,819	
		-284,842,258	

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法 評価事項 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法 ①建物並びに器具及び備品 新定額法

②リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員にたいして支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債務の債務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により徴収不能懸念については個別に見積もった徴収不能見込み額を計上することとしている。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①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（平成23年7月）移行年度（平成27年3月31日）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。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人では、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度並びに独立行政法人福祉医療機構が社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づき支給を行う退職給付金制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は下記の通りになっている。

(1) 法人全体の計算書類

(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)

(2) 事業区分別内訳表

(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)

※社会福祉事業区分のみの為省略しています

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(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)

イ ちとせ学院拠点 (社会福祉事業)

「ちとせ学院」

「ちとせ学院エレメンタリースクール」

ウ ちとせ学院めぐみの森拠点 (社会福祉事業)

「ちとせ学院めぐみの森」

「ちとせ学院めぐみの森プライマリー」

エ ちとせ学院Due南茨木拠点 (社会福祉事業)

オ 庄栄エルダーセンター拠点 (社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム」 (庄栄エルダーセンター)

「老人短期入所事業」 (庄栄エルダーセンターショートステイ)

「庄栄デイサービスセンター」 (庄栄エルダーデイサービスセンター)

「庄栄デイ認知型」 (〃〃)

「エルダーケアプランセンター」

「在宅介護支援事業」

「生活困難者相談支援」

「庄栄エルダーホームヘルプステーション」

「地域生活支援事業」

「同行援護」

「特定旅客自動車運送事業」

「庄栄エルダー診療所」

「茨木市地域包括支援センターエルダー」

「デイサービスセンター未来」

「東・白川地域包括支援センター」

「茨木市福井多世代交流センター」

カ 高槻エルダーセンター拠点 (社会福祉事業)

「高槻エルダーデイサービスセンター」

「高槻エルダー認知症対応型通所介護」

「高槻エルダーホームヘルプステーション」

「高槻エルダーケアプランセンター」

「高槻エルダー教育事業部」

キ ひまわり拠点 (社会福祉事業)

「児童デイサービスひまわり」

「相談支援センターひまわり」

「フォルテひまわり」

「ひまわりの杜」

「ファーム大岩の杜」

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	660,975,180	0	0	660,975,180
建物	1,646,498,087	0	81,302,336	1,565,195,751
1) 基本財産建物の減少額は 全額減価償却費である。				
合 計	2,307,473,267	0	81,302,336	2,226,170,931

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(基本財産) 517,310,240円

建物(基本財産) 1,485,925,496円

計 2,003,235,736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年以内返済予定額を含む)

計 427,196,000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

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
建物(基本財産)	2,592,239,539	1,027,043,788	1,565,195,751
建物	4,364,795	1,984,920	2,379,875
構築物	119,464,224	28,414,795	91,049,429
車両運搬具	35,159,503	25,384,555	9,774,948
器具備品	155,696,119	118,496,671	37,199,448
器具備品	563,107	0	563,107
合 計	2,907,487,287	1,201,324,729	1,706,162,558

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

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

(1) 適用する会計基準の変更

平成28年度より、社会福祉法人会計基準（厚生労働省令79条）を適用している

決算報告書

第 43 期

(自) 令和 2 年 4 月 1 日

(至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会

認定こども園

ちとせ學院

大阪府茨木市庄 2 丁目 7-35

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
	中尾	中尾	高木	高木

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

ちとせ学院拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	保育事業収入	258,140,000	267,835,995	-9,695,995
	施設型給付費収入	185,000,000	192,833,170	-7,833,170
	施設型給付費収入	160,000,000	172,127,680	-12,127,680
	利用者負担金収入	25,000,000	20,705,490	4,294,510
	利用者等利用料収入	17,040,000	17,953,925	-913,925
	利用者等利用料収入 (一般)	13,540,000	14,643,175	-1,103,175
	その他の利用料収入	3,500,000	3,310,750	189,250
	その他の事業収入	56,100,000	57,048,900	-948,900
	補助金事業収入(公費)	48,600,000	49,818,385	-1,218,385
	補助金事業収入(一般)	7,500,000	7,230,515	269,485
	受取利息配当金収入	10,000	8,754	1,246
	受取利息配当金収入	10,000	8,754	1,246
	その他の収入	3,820,000	3,885,168	-65,168
	受入研修費収入	100,000	33,000	67,000
	利用者等外給食費収入	1,890,000	1,989,700	-99,700
	雑収入	1,830,000	1,862,468	-32,468
	事業活動収入計(1)	261,970,000	271,729,917	-9,759,917
事業活動による支出	人件費支出	173,825,000	168,459,677	5,365,323
	職員給料支出	76,056,000	69,536,814	6,519,186
	職員賞与支出	17,294,000	15,761,691	1,532,309
	非常勤職員給与支出	56,930,000	61,621,320	-4,691,320
	派遣職員費支出	700,000	739,381	-39,381
	退職給付支出	1,845,000	1,781,240	63,760
	法定福利費支出	21,000,000	19,019,231	1,980,769
	事業費支出	35,874,000	36,883,742	-1,009,742
	給食費支出	10,524,000	11,721,646	-1,197,646
	医薬品費支出	10,000		10,000
	保健衛生費支出	910,000	903,988	6,012
	医療費支出	40,000	15,860	24,140
	被服費支出	700,000	683,095	16,905
	保育材料費支出	6,600,000	6,807,995	-207,995
	水道光熱費支出	3,950,000	4,445,214	-495,214
	消耗器具備品費支出	4,650,000	4,794,435	-144,435
	保険料支出	1,590,000	532,164	1,057,836
	賃借料支出	3,710,000	3,913,581	-203,581
	車輛費支出	170,000	73,469	96,531
	業務委託費	2,800,000	2,962,186	-162,186
事業活動による支出	雑支出	220,000	30,109	189,891
	事務費支出	20,053,000	18,678,219	1,374,781
	福利厚生費支出	750,000	1,732,271	-982,271
	旅費交通費支出	50,000	62,530	-12,530
	研修研究費支出	1,660,000	1,636,380	23,620
	事務消耗品費支出	600,000	505,731	94,269
	印刷製本費支出	400,000	388,605	11,395
	修繕費支出	750,000	430,650	319,350
	通信運搬費支出	601,000	615,616	-14,616
	会議費支出	50,000	64,446	-14,446
収入	広報費支出	2,000,000	1,936,000	64,000

ちとせ學院拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位: 円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	出	業務委託費支出	400,000	253,227	146,773
		手数料支出	450,000	372,312	77,688
		保険料支出	250,000	80,000	170,000
		賃借料支出	1,960,000	1,984,982	-24,982
		土地・建物賃借料支出	9,002,000	7,404,000	1,598,000
		租税公課支出	30,000	236,440	-206,440
		保守料支出	300,000	332,992	-32,992
		諸会費支出	500,000	406,600	93,400
		雑支出	300,000	235,437	64,563
		支払利息支出	250,000	229,466	20,534
		支払利息支出	250,000	229,466	20,534
		その他の支出	2,713,000	2,812,700	-99,700
		利用者等外給食費支出	1,890,000	1,989,700	-99,700
		雑支出	823,000	823,000	
		流動資産評価損等による資金減少額		146,610	-146,610
		徴収不能額		146,610	-146,610
事業活動支出計(2)		232,715,000	227,210,414	5,504,586	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		29,255,000	44,519,503	-15,264,503	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		136,230	-136,230
		施設整備等補助金収入		136,230	-136,230
		設備資金借入金収入	123,000,000	123,000,000	
		設備資金借入金収入	123,000,000	123,000,000	
	施設整備等収入計(4)		123,000,000	123,136,230	-136,230
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,110,000	9,110,000	
		設備資金借入金元金償還支出	9,110,000	9,110,000	
		固定資産取得支出	500,000	323,230	176,770
		器具及び備品取得支出	500,000	323,230	176,770
		その他の施設整備等による支出		1,491,730	-1,491,730
		その他の支出		1,491,730	-1,491,730
	施設整備等支出計(5)		9,610,000	10,924,960	-1,314,960
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		113,390,000	112,211,270	1,178,730	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		268,240	-268,240
		退職給付引当資産取崩収入		268,240	-268,240
		その他の活動収入計(7)		268,240	-268,240
	支出	積立資産支出	1,750,000	1,469,568	280,432
		退職給付引当資産支出	1,750,000	1,469,568	280,432
		拠点区分間繰入金支出	140,000,000	140,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	140,000,000	140,000,000	
	その他の活動支出計(8)		141,750,000	141,469,568	280,432
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-141,750,000	-141,201,328	-548,672
	予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		895,000	15,529,445	-14,634,445	
前期末支払資金残高(12)			187,312,697	187,312,697	
当期末支払資金残高(11)+(12)			188,207,697	202,842,142	-14,634,445

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

ちとせ学院拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	267,835,995	241,842,399	25,993,596
	施設型給付費収益	192,833,170	177,864,560	14,968,610
	施設型給付費収益	172,127,680	141,532,310	30,595,370
	利用者負担金収益	20,705,490	36,332,250	-15,626,760
	利用者等利用料収益	17,953,925	14,716,539	3,237,386
	利用者等利用料収益 (一般)	14,643,175	11,222,414	3,420,761
	その他の利用料収入	3,310,750	3,494,125	-183,375
	その他の事業収益	57,048,900	49,261,300	7,787,600
	補助金事業収益(公費)	49,818,385	39,882,191	9,936,194
	補助金事業収益(一般)	7,230,515	9,379,109	-2,148,594
	サービス活動収益計(1)	267,835,995	241,842,399	25,993,596
サービス活動増減の部	人件費	169,000,645	165,299,231	3,701,414
	職員給料	69,536,814	71,521,236	-1,984,422
	職員賞与	9,355,941	10,066,999	-711,058
	賞与引当金繰入	5,230,000	6,405,750	-1,175,750
	非常勤職員給与	61,621,320	54,904,488	6,716,832
	派遣職員費	739,381		739,381
	退職給付費用	3,497,958	3,394,833	103,125
	法定福利費	19,019,231	19,005,925	13,306
	事業費	37,109,342	32,324,917	4,784,425
	給食費	11,717,206	11,634,526	82,680
	保健衛生費	903,988	226,713	677,275
	医療費	15,860	19,610	-3,750
	被服費	683,095		683,095
	保育材料費	6,807,995	4,247,375	2,560,620
	水道光熱費	4,445,214	4,321,557	123,657
	燃料費		7,131	-7,131
	消耗器具備品費	4,794,435	3,438,501	1,355,934
	保険料	762,204	1,035,226	-273,022
	賃借料	3,913,581	3,816,924	96,657
	車輛費	73,469	375,293	-301,824
	業務委託費	2,962,186	3,161,782	-199,596
	雑費	30,109	40,279	-10,170
	事務費	18,678,219	21,110,672	-2,432,453
	福利厚生費	1,732,271	1,535,526	196,745
	旅費交通費	62,530	70,120	-7,590
	研修研究費	1,636,380	428,580	1,207,800
	事務消耗品費	505,731	529,045	-23,314
	印刷製本費	388,605	311,975	76,630
	修繕費	430,650	196,293	234,357
	通信運搬費	615,616	605,144	10,472
	会議費	64,446	89,067	-24,621
	広報費	1,936,000	534,600	1,401,400
	業務委託費	253,227	253,227	
	手数料	372,312	992,900	-620,588
	保険料	80,000	244,370	-164,370
	賃借料	1,984,982	1,226,538	758,444
	土地・建物賃借料	7,404,000	11,452,908	-4,048,908
	租税公課	236,440	317,430	-80,990
	保守料	332,992	1,343,747	-1,010,755

ちとせ學院拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
		諸会費	406,600	446,740	-40,140
		雑費	235,437	532,462	-297,025
		減価償却費	30,801,798	22,115,533	8,686,265
		減価償却費	30,801,798	22,115,533	8,686,265
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,197,332	-2,329,404	-3,867,928
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,197,332	-2,329,404	-3,867,928
		徴収不能引当金繰入		146,610	-146,610
		徴収不能引当金繰入		146,610	-146,610
		サービス活動費用計 (2)	249,392,672	238,667,559	10,725,113
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	18,443,323	3,174,840	15,268,483
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 入	受取利息配当金収益	8,754	12,102	-3,348
		受取利息配当金収益	8,754	12,102	-3,348
		その他のサービス活動外収益	3,944,728	2,989,659	955,069
		受入研修費収益	33,000	96,000	-63,000
		利用者等外給食収益	1,989,700	2,186,150	-196,450
		雑収益	1,922,028	707,509	1,214,519
		サービス活動外収益計 (4)	3,953,482	3,001,761	951,721
	費 用	支払利息	229,466		229,466
		支払利息	229,466		229,466
		その他のサービス活動外費用	2,865,740	2,281,310	584,430
利用者等外給食費		1,989,700	2,186,150	-196,450	
	雑損失	876,040	95,160	780,880	
	サービス活動外費用計 (5)	3,095,206	2,281,310	813,896	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	858,276	720,451	137,825	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			19,301,599	3,895,291	15,406,308
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	136,230	212,058,000	-211,921,770
		施設整備等補助金収益	136,230	212,058,000	-211,921,770
		特別収益計 (8)	136,230	212,058,000	-211,921,770
	費 用	固定資産売却損・処分損	19,615,040		19,615,040
		建物売却損・処分損	18,583,549		18,583,549
		器具及び備品売却損・処分損	1,031,488		1,031,488
		その他の固定資産売却損・処分損	3		3
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-813,542		-813,542
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-813,542		-813,542
		国庫補助金等特別積立金積立額	136,230	263,563,000	-263,426,770
		国庫補助金等特別積立金積立額	136,230	263,563,000	-263,426,770
		拠点区分間繰入金費用	140,000,000		140,000,000
		拠点区分間繰入金費用	140,000,000		140,000,000
		特別費用計 (9)	158,937,728	263,563,000	-104,625,272
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	-158,801,498	-51,505,000	-107,296,498
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			-139,499,899	-47,609,709
繰 越 活 動 増 減 差 額 の	前期繰越活動増減差額 (12)		432,814,612	404,276,321	28,538,291
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		293,314,713	356,666,612	-63,351,899
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)			76,148,000	-76,148,000
	修繕積立金取崩額			15,000,000	-15,000,000
	保育施設整備積立金取崩額			61,148,000	-61,148,000
	その他の積立金積立額 (16)				

社会福祉法人名 社会福祉法人 秀幸福社会
事業・拠点 [0003:ちとせ學院]

ちとせ學院拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	293, 314, 713	432, 814, 612	-139, 499, 899

ちとせ學院拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	212,639,889	675,282,610	-462,642,721
現金	55,565	43,512	12,053
当座預金	109,161,465	165,689,567	-56,528,102
普通預金	69,309,819	273,176,043	-203,866,224
定期預金	1,226,719	1,217,971	8,748
事業未収金	14,903,770	13,547,177	1,356,593
未収補助金	17,441,471	220,076,621	-202,635,150
立替金	85,640	1,183,429	-1,097,789
拠点区分間貸付金	455,440	494,900	-39,460
徴収不能引当金		-146,610	146,610
固定資産	807,993,254	855,612,884	-47,619,630
基本財産	701,100,930	746,724,606	-45,623,676
土地	143,221,007	143,221,007	
建物	557,879,923	603,503,599	-45,623,676
その他の固定資産	106,892,324	108,888,278	-1,995,954
構築物	50,231,523	51,910,773	-1,679,250
車輜運搬具	5	151,662	-151,657
器具及び備品	13,536,581	16,099,536	-2,562,955
退職給付引当資産	12,652,992	11,440,704	1,212,288
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	
保施設・整備積立資産	8,586,133	8,586,133	
長期前払費用	1,864,820	679,200	1,185,620
その他の固定資産	20,270	20,270	
資産の部合計	1,020,633,143	1,530,895,494	-510,262,351
純 資 産 の 部			
基本金	168,498,007	168,498,007	
基本金	168,498,007	168,498,007	
国庫補助金等特別積立金	258,294,843	265,169,487	-6,874,644
国庫補助金等特別積立金	258,294,843	265,169,487	-6,874,644
その他の積立金	28,586,133	28,586,133	
人件費積立金	20,000,000	20,000,000	
保施設・整備積立金	8,586,133	8,586,133	
次期繰越活動増減差額	293,314,713	432,814,612	-139,499,899
次期繰越活動増減差額	293,314,713	432,814,612	-139,499,899
(うち当期活動増減差額)	-139,499,899	-47,609,709	-91,890,190
純資産の部合計	748,693,696	895,068,239	-146,374,543
負債及び純資産の部合計	1,020,633,143	1,530,895,494	-510,262,351

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

③リース資産

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、残存価格を零とする定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、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することとしている。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①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(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以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賃貸借処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) ちとせ学院拠点計算書類

第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅱ))

ちとせ学院エリメンタリースクール

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

5. 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	143, 221, 007	0	0	143, 221, 007
建物	603, 503, 599	0	45, 623, 676	557, 879, 923
合 計	746, 724, 606	0	45, 623, 676	701, 100, 930

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
該当なし

7. 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 265, 138, 226円（老人福祉施設）

土地 143, 221, 007円（認定こども園 ちとせ）

建物 445, 642, 596円（老人福祉施設）

建物 557, 879, 923円（認定こども園 ちとせ）

計 1, 411, 881, 752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

240, 890, 000円

8. 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

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
建物(基本財産)	732, 024, 985	174, 145, 062	557, 879, 923
構築物	64, 677, 255	14, 445, 732	50, 231, 523
車両運搬具	2, 432, 470	2, 432, 465	5
器具備品	32, 104, 239	18, 567, 658	13, 536, 581
合 計	831, 238, 949	209, 590, 917	621, 648, 032

9. 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、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

(1) 適用する会計基準の変更

平成28度より、社会福祉法人会計基準（雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老初0727第1号
平成23年7月27日）を適用している。

決算報告書

第 43 期

(自) 令和 2 年 4 月 1 日
(至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会

認定こども園

ちとせ學院 めぐみの森

大阪府茨木市戸伏町 13-35

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

めぐみの森拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	保育事業収入	164,540,000	171,568,748	-7,028,748
	施設型給付費収入	117,000,000	126,429,340	-9,429,340
	施設型給付費収入	107,000,000	115,292,440	-8,292,440
	利用者負担金収入	10,000,000	11,136,900	-1,136,900
	利用者等利用料収入	12,100,000	12,512,007	-412,007
	利用者等利用料収入(一般)	9,200,000	9,276,085	-76,085
	その他の利用料収入	2,900,000	3,235,922	-335,922
	その他の事業収入	35,440,000	32,627,401	2,812,599
	補助金事業収入(公費)	34,020,000	31,439,651	2,580,349
	補助金事業収入(一般)	1,420,000	1,187,750	232,250
	その他の収入	2,000,000	1,503,649	496,351
	受入研修費収入	100,000	75,000	25,000
	利用者等外給食費収入	1,700,000	1,346,125	353,875
	雑収入	200,000	82,524	117,476
	事業活動収入計(1)	166,540,000	173,072,397	-6,532,397
事業活動による支出	人件費支出	104,665,000	105,235,606	-570,606
	職員給料支出	40,705,000	39,515,256	1,189,744
	職員賞与支出	10,000,000	9,078,535	921,465
	非常勤職員給与支出	39,460,000	41,021,497	-1,561,497
	派遣職員費支出	2,400,000	2,769,289	-369,289
	退職給付支出	1,100,000	1,334,278	-234,278
	法定福利費支出	11,000,000	11,516,751	-516,751
	事業費支出	19,714,000	18,043,853	1,670,147
	給食費支出	6,000,000	5,619,468	380,532
	医薬品費支出	5,000	4,206	794
	保健衛生費支出	1,275,000	1,143,741	131,259
	医療費支出	5,000		5,000
	被服費支出	550,000	519,552	30,448
	保育材料費支出	4,000,000	3,054,860	945,140
	水道光熱費支出	2,500,000	2,682,644	-182,644
	燃料費支出	20,000	12,210	7,790
	消耗器具備品費支出	2,449,000	1,946,153	502,847
	保険料支出	10,000	305,171	-295,171
	賃借料支出	1,700,000	1,633,819	66,181
	業務委託費	1,200,000	1,122,029	77,971
	事務費支出	12,096,000	11,541,825	554,175
	福利厚生費支出	1,000,000	912,147	87,853
	旅費交通費支出	60,000	64,490	-4,490
	研修研究費支出	190,000	109,418	80,582
	事務消耗品費支出	500,000	510,683	-10,683
	印刷製本費支出	250,000	108,866	141,134
	修繕費支出	500,000	310,800	189,200
	通信運搬費支出	400,000	469,425	-69,425
	会議費支出	130,000	41,969	88,031
	広報費支出	150,000	133,000	17,000
	業務委託費支出	300,000	253,226	46,774
	手数料支出	2,750,000	2,948,840	-198,840
	賃借料支出	1,160,000	677,836	482,164

めぐみの森拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位: 円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
		土地・建物賃借料支出	3, 836, 000	4, 246, 497	-410, 497
		租税公課支出		54, 930	-54, 930
		保守料支出	300, 000	297, 920	2, 080
		諸会費支出	350, 000	293, 000	57, 000
		雑支出	220, 000	108, 778	111, 222
		支払利息支出	275, 000	271, 443	3, 557
		支払利息支出	275, 000	271, 443	3, 557
		その他の支出	1, 250, 000	1, 346, 125	-96, 125
		利用者等外給食費支出	1, 250, 000	1, 346, 125	-96, 125
		流動資産評価損等による資金減少額		16, 040	-16, 040
		徴収不能額		16, 040	-16, 040
	事業活動支出計 (2)		138, 000, 000	136, 454, 892	1, 545, 108
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		28, 540, 000	36, 617, 505	-8, 077, 505	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1, 815, 000	1, 814, 960	40
		施設整備等補助金収入	1, 815, 000	1, 814, 960	40
		施設整備等収入計 (4)	1, 815, 000	1, 814, 960	40
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5, 328, 000	5, 328, 000	
		設備資金借入金元金償還支出	5, 328, 000	5, 328, 000	
		固定資産取得支出	4, 425, 000	4, 179, 960	245, 040
		器具及び備品取得支出	795, 000	549, 960	245, 040
		その他の取得支出	3, 630, 000	3, 630, 000	
	施設整備等支出計 (5)		9, 753, 000	9, 507, 960	245, 040
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		-7, 938, 000	-7, 693, 000	-245, 000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		355, 278	-355, 278
		退職給付引当資産取崩収入		355, 278	-355, 278
		その他の活動収入計 (7)		355, 278	-355, 278
	支出	積立資産支出	720, 000	886, 272	-166, 272
		退職給付引当資産支出	720, 000	886, 272	-166, 272
		拠点区分間繰入金支出	18, 500, 000	18, 500, 000	
		拠点区分間繰入金支出	18, 500, 000	18, 500, 000	
		その他の活動支出計 (8)	19, 220, 000	19, 386, 272	-166, 272
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		-19, 220, 000	-19, 030, 994	-189, 006
	予備費支出 (10)			—	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1, 382, 000	9, 893, 511	-8, 511, 511	
前期末支払資金残高 (12)			73, 822, 559	73, 822, 559	
当期末支払資金残高 (11)+(12)			75, 204, 559	83, 716, 070	-8, 511, 511

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収	保育事業収益	171,568,748	175,612,585	-4,043,837
		施設型給付費収益	126,429,340	126,358,331	71,009
		施設型給付費収益	115,292,440	101,207,880	14,084,560
		利用者負担金収益	11,136,900	25,150,451	-14,013,551
		利用者等利用料収益	12,512,007	11,299,098	1,212,909
	益	利用者等利用料収益(一般)	9,276,085	8,311,834	964,251
		その他の利用料収入	3,235,922	2,987,264	248,658
		その他の事業収益	32,627,401	37,955,156	-5,327,755
		補助金事業収益(公費)	31,439,651	36,633,706	-5,194,055
		補助金事業収益(一般)	1,187,750	1,321,450	-133,700
		サービス活動収益計(1)	171,568,748	175,612,585	-4,043,837
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	105,319,706	107,110,843	-1,791,137
		職員給料	39,515,256	42,029,373	-2,514,117
		職員賞与	4,652,425	5,716,020	-1,063,595
		賞与引当金繰入	3,844,000	4,426,110	-582,110
		非常勤職員給与	41,021,802	36,563,241	4,458,561
		派遣職員費	2,769,289	4,907,590	-2,138,301
		退職給付費用	2,000,488	1,915,118	85,370
		法定福利費	11,516,446	11,553,391	-36,945
		事業費	18,136,195	16,795,322	1,340,873
		給食費	5,603,968	6,048,993	-445,025
		医薬品費	4,206	1,981	2,225
		保健衛生費	1,143,741	27,552	1,116,189
		医療費		1,000	-1,000
		被服費	519,552	24,262	495,290
		保育材料費	3,054,860	3,431,542	-376,682
		水道光熱費	2,682,644	2,791,504	-108,860
		燃料費	12,210		12,210
		消耗器具備品費	1,946,153	791,762	1,154,391
		保険料	413,013	708,822	-295,809
		賃借料	1,633,819	1,731,557	-97,738
		業務委託費	1,122,029	1,236,347	-114,318
		事務費	11,541,825	10,765,370	776,455
		福利厚生費	912,147	485,627	426,520
		旅費交通費	64,490	57,050	7,440
		研修研究費	109,418	209,630	-100,212
		事務消耗品費	510,683	534,157	-23,474
		印刷製本費	108,866	215,541	-106,675
		修繕費	310,800	1,545,000	-1,234,200
		通信運搬費	469,425	427,844	41,581
		会議費	41,969	128,000	-86,031
		広報費	133,000	70,000	63,000
業務委託費	253,226	253,226			
手数料	2,948,840	416,346	2,532,494		
賃借料	677,836	628,128	49,708		
土地・建物賃借料	4,246,497	4,716,497	-470,000		
租税公課	54,930	56,000	-1,070		
保守料	297,920	485,130	-187,210		

めぐみの森拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
		諸会費	293,000	313,340	-20,340
		雑費	108,778	223,854	-115,076
		減価償却費	20,560,587	20,661,292	-100,705
		減価償却費	20,560,587	20,661,292	-100,705
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,826,751	-4,996,772	170,021
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,826,751	-4,996,772	170,021
		徴収不能引当金繰入		16,040	-16,040
		徴収不能引当金繰入		16,040	-16,040
		サービス活動費用計 (2)	150,731,562	150,352,095	379,467
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	20,837,186	25,260,490	-4,423,304
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	1,550,868	1,824,470	-273,602
		受入研修費収益	75,000	90,000	-15,000
		利用者等外給食収益	1,346,125	1,470,250	-124,125
		雑収益	129,743	264,220	-134,477
		サービス活動外収益計 (4)	1,550,868	1,824,470	-273,602
	費 用	支払利息	271,443	281,658	-10,215
		支払利息	271,443	281,658	-10,215
		その他のサービス活動外費用	1,502,846	1,569,754	-66,908
		利用者等外給食費	1,346,125	1,470,250	-124,125
		雑損失	156,721	99,504	57,217
	サービス活動外費用計 (5)	1,774,289	1,851,412	-77,123	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	-223,421	-26,942	-196,479	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	20,613,765	25,233,548	-4,619,783	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,814,960	450,468	1,364,492
		施設整備等補助金収益	1,814,960	450,468	1,364,492
		特別収益計 (8)	1,814,960	450,468	1,364,492
	費 用	固定資産売却損・処分損		2	-2
		器具及び備品売却損・処分損		2	-2
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,814,960	450,468	1,364,492
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,814,960	450,468	1,364,492
		拠点区分間繰入金費用	18,500,000	1,500,000	17,000,000
		拠点区分間繰入金費用	18,500,000	1,500,000	17,000,000
		特別費用計 (9)	20,314,960	1,950,470	18,364,490
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	-18,500,000	-1,500,002	-16,999,998	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,113,765	23,733,546	-21,619,781	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額 (12)	101,378,701	77,645,155	23,733,546
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	103,492,466	101,378,701	2,113,765
		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)	103,492,466	101,378,701	2,113,765

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
中尾	中尾	岩佐	岩佐	中尾

めぐみの森拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)
(単位:円)

資 産	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				流動負債		
現金	92,641,101	80,268,518	12,372,583	事業未払金	18,097,031	2,960,922
当座預金	148,242	96,941	51,301	1年以内返済予定設備資金借入金	4,622,383	2,371,819
普通預金	69,117,548	58,323,867	10,793,681	未払費用	5,328,000	1,080,000
事業未収金	8,942,630	7,212,770	1,729,860	預り金	4,218,438	89,163
未収補助金	10,942,782	4,126,563	6,816,219	拠点区分間借入金	29,280	3,120
徴収不能引当金	3,489,899	10,524,417	-7,034,518	賞与引当金	54,930	-1,070
		-16,040	16,040		3,844,000	-582,110
固定資産	374,002,554	390,054,031	-16,051,477	固定負債	139,194,240	-5,741,790
基本財産	329,778,783	342,146,989	-12,368,206	設備資金借入金	133,644,000	-6,408,000
建物	329,778,783	342,146,989	-12,368,206	退職給付引当金	5,550,240	666,210
その他の固定資産	44,223,771	47,907,042	-3,683,271	負債の部合計	157,291,271	-2,780,868
構築物	31,283,604	30,252,010	1,031,594			
器具及び備品	6,168,018	10,870,909	-4,702,891	純 資 産 の 部		
ソフトウェア	139,608	325,752	-186,144	国庫補助金等特別積立金	205,059,918	-3,011,791
退職給付引当資産	4,877,904	4,440,912	436,992	国庫補助金等特別積立金	205,059,918	-3,011,791
保施設・整備積立資産	800,000	800,000		その他の積立金	800,000	
長期前払費用	954,637	1,217,459	-262,822	保施設・整備積立金	800,000	
				次期繰越活動増減差額	800,000	
				次期繰越活動増減差額	103,492,466	2,113,765
				(うち当期活動増減差額)	103,492,466	2,113,765
				純資産の部合計	2,113,765	-21,619,781
資産の部合計	466,643,655	470,322,549	-3,678,894	負債及び純資産の部合計	310,250,410	-898,026
					470,322,549	-3,678,894

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

③リース資産

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、残存価格を零とする定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

* 職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して。

支給対象期間に基づく賞与支給見込み額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、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することとしている。

①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(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以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賃貸借処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっております。

(1) ちとせ学院めぐみの森拠点計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅸ))

ブライマリースクール

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))

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
該当なし

7. 担保に供している資産

土地（基本財産）

建物（基本財産） 329,778,783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年以内返済予定額を含む）

計 138,972,000円

8. 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

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
建物（基本財産）	379,251,607	49,472,824	329,778,783
構築物	41,547,593	10,263,989	31,283,604
器具・備品	29,814,055	23,646,037	6,168,018
合 計	450,613,255	83,382,850	367,230,405

9. 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、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

(1) 適用する会計基準の変更

平成28度より、社会福祉法人会計基準（雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老初0727第1号
平成23年7月27日）を適用している。

決算報告書

第 43 期

(自) 令和 2 年 4 月 1 日

(至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会

認定こども園

ちとせ學院 Due 南茨木

大阪府茨木市沢良宜西 1 丁目 10-31

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
	中尾	奥川	奥川	高村

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

ちとせ学院Due南茨木拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	保育事業収入	154,149,000	161,885,300	-7,736,300
	施設型給付費収入	120,949,000	127,516,130	-6,567,130
	施設型給付費収入	107,500,000	113,595,180	-6,095,180
	利用者負担金収入	13,449,000	13,920,950	-471,950
	利用者等利用料収入	8,000,000	7,550,323	449,677
	利用者等利用料収入(一般)	6,000,000	5,522,448	477,552
	その他の利用料収入	2,000,000	2,027,875	-27,875
	その他の事業収入	25,200,000	26,818,847	-1,618,847
	補助金事業収入(公費)	23,000,000	24,744,360	-1,744,360
	補助金事業収入(一般)	2,200,000	2,074,487	125,513
	受取利息配当金収入	1,000	93	907
	受取利息配当金収入	1,000	93	907
	その他の収入	1,580,000	1,407,835	172,165
	受入研修費収入	30,000	15,000	15,000
	利用者等外給食費収入	1,050,000	1,044,400	5,600
	雑収入	500,000	348,435	151,565
	事業活動収入計(1)	155,730,000	163,293,228	-7,563,228
事業活動による支出	人件費支出	97,458,000	97,711,011	-253,011
	職員給料支出	43,185,000	44,530,117	-1,345,117
	職員賞与支出	9,271,000	9,296,263	-25,263
	非常勤職員給与支出	25,079,000	25,646,725	-567,725
	派遣職員費支出	6,923,000	6,625,460	297,540
	退職給付支出	1,000,000	828,619	171,381
	法定福利費支出	12,000,000	10,783,827	1,216,173
	事業費支出	19,160,000	19,390,070	-230,070
	給食費支出	5,500,000	5,083,079	416,921
	医薬品費支出	10,000	833	9,167
	保健衛生費支出	1,500,000	1,864,707	-364,707
	医療費支出	10,000	2,130	7,870
	被服費支出	400,000	388,692	11,308
	保育材料費支出	3,500,000	3,936,579	-436,579
	水道光熱費支出	2,500,000	2,383,050	116,950
	燃料費支出	30,000	19,030	10,970
	消耗器具備品費支出	2,200,000	2,348,741	-148,741
	保険料支出	100,000	224,110	-124,110
	賃借料支出	1,700,000	1,372,536	327,464
	業務委託費	1,700,000	1,766,583	-66,583
	雑支出	10,000		10,000
	事務費支出	8,590,000	7,702,773	887,227
	福利厚生費支出	750,000	930,226	-180,226
	旅費交通費支出	100,000	45,980	54,020
	研修研究費支出	950,000	894,592	55,408
	事務消耗品費支出	200,000	116,008	83,992
	印刷製本費支出	200,000	169,913	30,087
	修繕費支出	1,000,000	890,780	109,220
収入	通信運搬費支出	400,000	446,441	-46,441
	会議費支出		22,548	-22,548
	広報費支出	400,000	373,900	26,100

ちとせ學院Due南茨木拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	業務委託費支出	260,000	253,226	6,774
	手数料支出	250,000	248,686	1,314
	賃借料支出	1,330,000	1,217,196	112,804
	土地・建物賃借料支出	1,850,000	1,476,400	373,600
	租税公課支出		62,440	-62,440
	保守料支出	300,000	119,240	180,760
	諸会費支出	300,000	248,000	52,000
	雑支出	300,000	187,197	112,803
	支払利息支出	350,000	247,130	102,870
	支払利息支出	350,000	247,130	102,870
	その他の支出	1,150,000	1,044,400	105,600
	利用者等外給食費支出	1,050,000	1,044,400	5,600
	雑支出	100,000		100,000
	事業活動支出計(2)	126,708,000	126,095,384	612,616
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		29,022,000	37,197,844	-8,175,844
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	設備資金借入金元金償還支出	3,864,000	3,864,000	
	設備資金借入金元金償還支出	3,864,000	3,864,000	
	固定資産取得支出	800,000		800,000
	器具及び備品取得支出	800,000		800,000
その他の活動による収支	支出			
	施設整備等支出計(5)	4,664,000	3,864,000	800,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,664,000	-3,864,000	-800,000
	収入			
	積立資産取崩収入		72,119	-72,119
	退職給付引当資産取崩収入		72,119	-72,119
その他の活動による収支	支出			
	その他の活動収入計(7)		72,119	-72,119
	積立資産支出	800,000	658,432	141,568
	退職給付引当資産支出	800,000	658,432	141,568
	拠点区分間繰入金支出	22,700,000	22,700,000	
	拠点区分間繰入金支出	22,700,000	22,700,000	
その他の活動による収支	その他の活動支出計(8)	23,500,000	23,358,432	141,568
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-23,500,000	-23,286,313	-213,687
	予備費支出(10)		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		858,000	10,047,531	-9,189,531
前期末支払資金残高(12)		166,745,050	166,745,050	
当期末支払資金残高(11)+(12)		167,603,050	176,792,581	-9,189,531

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

ちとせ學院Due南茨木拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サ イ ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	収 益	保育事業収益	161,885,300	152,884,013	9,001,287
		施設型給付費収益	127,516,130	121,062,980	6,453,150
		施設型給付費収益	113,595,180	101,594,630	12,000,550
		利用者負担金収益	13,920,950	19,468,350	-5,547,400
		利用者等利用料収益	7,550,323	7,264,803	285,520
		利用者等利用料収益 (一般)	5,522,448	5,349,240	173,208
		その他の利用料収入	2,027,875	1,915,563	112,312
		その他の事業収益	26,818,847	24,556,230	2,262,617
		補助金事業収益(公費)	24,744,360	22,907,583	1,836,777
		補助金事業収益(一般)	2,074,487	1,648,647	425,840
	サービス活動収益計(1)	161,885,300	152,884,013	9,001,287	
サ イ ビ ス 活 動 の 増 減 の 部	費 用	人件費	97,651,830	91,842,888	5,808,942
		職員給料	44,530,117	34,686,696	9,843,421
		職員賞与	5,374,423	4,668,215	706,208
		賞与引当金繰入	3,255,000	3,921,840	-666,840
		非常勤職員給与	25,646,725	29,250,385	-3,603,660
		派遣職員費	6,625,460	7,891,068	-1,265,608
		退職給付費用	1,436,278	1,541,895	-105,617
		法定福利費	10,783,827	9,882,789	901,038
		事業費	19,433,123	15,461,085	3,972,038
		給食費	5,072,474	5,287,896	-215,422
		医薬品費	833		833
		保健衛生費	1,864,707	502,566	1,362,141
		医療費	2,130	3,240	-1,110
		被服費	388,692	52,314	336,378
		保育材料費	3,936,579	2,017,188	1,919,391
		水道光熱費	2,383,050	2,316,208	66,842
		燃料費	19,030		19,030
		消耗器具備品費	2,348,741	536,149	1,812,592
		保険料	277,768	507,145	-229,377
		賃借料	1,372,536	1,546,457	-173,921
		業務委託費	1,766,583	2,689,422	-922,839
		雑費		2,500	-2,500
		事務費	7,702,773	12,849,545	-5,146,772
		福利厚生費	930,226	467,510	462,716
		旅費交通費	45,980	67,930	-21,950
		研修研究費	894,592	459,900	434,692
		事務消耗品費	116,008	217,702	-101,694
		印刷製本費	169,913	162,032	7,881
		修繕費	890,780	6,534,000	-5,643,220
		通信運搬費	446,441	453,442	-7,001
		会議費	22,548	38,295	-15,747
		広報費	373,900	67,320	306,580
		業務委託費	253,226	253,226	
		手数料	248,686	198,152	50,534
		賃借料	1,217,196	789,576	427,620
		土地・建物賃借料	1,476,400	2,252,539	-776,139
		租税公課	62,440	57,600	4,840

ちとせ學院Due南茨木拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
		保守料	119,240	259,380	-140,140
		諸会費	248,000	274,940	-26,940
		雑費	187,197	296,001	-108,804
		減価償却費	7,594,856	7,804,300	-209,444
		減価償却費	7,594,856	7,804,300	-209,444
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,280,430	-2,308,225	27,795
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,280,430	-2,308,225	27,795
		サービス活動費用計 (2)	130,102,152	125,649,593	4,452,559
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	31,783,148	27,234,420	4,548,728
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	93	89	4
		受取利息配当金収益	93	89	4
		その他のサービス活動外収益	1,397,230	1,591,694	-194,464
		受入研修費収益	15,000	12,000	3,000
		利用者等外給食収益	1,044,400	1,042,100	2,300
		雑収益	337,830	537,594	-199,764
		サービス活動外収益計 (4)	1,397,323	1,591,783	-194,460
	費 用	支払利息	247,130	266,450	-19,320
		支払利息	247,130	266,450	-19,320
		その他のサービス活動外費用	1,128,441	1,279,941	-151,500
		利用者等外給食費	1,044,400	1,042,100	2,300
		雑損失	84,041	237,841	-153,800
		サービス活動外費用計 (5)	1,375,571	1,546,391	-170,820
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	21,752	45,392	-23,640
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			31,804,900	27,279,812	4,525,088
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		707,400	-707,400
		施設整備等補助金収益		707,400	-707,400
		特別収益計 (8)		707,400	-707,400
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額		707,400	-707,400
		国庫補助金等特別積立金積立額		707,400	-707,400
		拠点区分間繰入金費用	22,700,000	9,000,000	13,700,000
		拠点区分間繰入金費用	22,700,000	9,000,000	13,700,000
		その他の特別損失		47,520	-47,520
		その他の特別損失		47,520	-47,520
		特別費用計 (9)	22,700,000	9,754,920	12,945,080
特別増減差額 (10) = (8) - (9)			-22,700,000	-9,047,520	-13,652,480
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			9,104,900	18,232,292	-9,127,392
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		287,287,916	269,055,624	18,232,292
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		296,392,816	287,287,916	9,104,900
	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)		296,392,816	287,287,916	9,104,900

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

ちとせ學院Due南茨木拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)
(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産	182,288,759	172,071,191	12,615,178	13,111,981
現金	68,172	19,829	1,853,435	1,804,708
当座預金	153,903,699	150,217,076	3,864,000	3,864,000
普通預金	16,116,054	14,210,140	3,557,263	3,441,273
事業未収金	6,501,435	5,408,397	23,040	22,560
未収補助金	5,699,399	2,215,749	62,440	57,600
固定資産	274,237,880	281,384,122	3,255,000	3,921,840
基本財産	261,575,201	267,965,186	49,775,960	53,032,301
土地	108,951,007	108,951,007	43,470,000	47,334,000
建物	152,624,194	159,014,179	6,305,960	5,698,301
その他の固定資産	12,662,679	13,418,936	62,391,138	66,144,282
構築物	5,927,899	6,460,907		
器具及び備品	1,477,526	2,037,039		
退職給付引当資産	5,167,824	4,665,552		
長期前払費用	89,430	255,438		
純資産の部	97,742,685	100,023,115	97,742,685	100,023,115
国庫補助金等特別積立金				
国庫補助金等特別積立金			97,742,685	100,023,115
次期繰越活動増減差額	296,392,816	287,287,916	296,392,816	287,287,916
次期繰越活動増減差額	296,392,816	287,287,916	296,392,816	287,287,916
(うち当期活動増減差額)	9,104,900	18,232,292	9,104,900	18,232,292
純資産の部合計	394,135,501	387,311,031	394,135,501	387,311,031
負債及び純資産の部合計	456,526,639	453,455,313	456,526,639	453,455,313
資産の部合計	456,526,639	453,455,313	456,526,639	453,455,313
流動負債	10,217,568	10,217,568		
事業未払金	48,343	48,343		
1年以内返済予定設備資金借入金	3,686,623	3,686,623		
未払費用	1,905,914	1,905,914		
預り金	1,093,038	1,093,038		
拠点区分間借入金	3,483,650	3,483,650		
賞与引当金	-7,146,242	-7,146,242		
固定負債	-6,389,985	-6,389,985		
設備資金借入金				
退職給付引当金	-6,389,985	-6,389,985		
負債の部合計	-756,257	-756,257		
純資産の部				
国庫補助金等特別積立金				
国庫補助金等特別積立金			97,742,685	100,023,115
次期繰越活動増減差額			296,392,816	287,287,916
次期繰越活動増減差額			296,392,816	287,287,916
(うち当期活動増減差額)			9,104,900	18,232,292
純資産の部合計			394,135,501	387,311,031
負債及び純資産の部合計			456,526,639	453,455,313
資産の部合計			456,526,639	453,455,313

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

③リース資産

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、残存価格を零とする定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

* 職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込み額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、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することとしている。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①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(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以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賃貸借処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ちとせ学院Due南茨木拠点計算書類(第一号四様式 第二号四様式 第三号四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))

5. 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	108,951,007	0	0	108,951,007
建物	159,014,179	0	6,389,985	152,624,194
合 計	267,965,186	0	6,389,985	261,575,201

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 該当なし

7. 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(基本財産) 108,951,007円

建物(基本財産) 152,624,194円

計 261,575,201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年以内返済予定額を含む)

計 47,334,000円

8. 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

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
建物(基本財産)	195,068,724	42,444,530	152,624,194
構築物	9,171,776	3,243,877	5,927,899
器具備品	8,674,287	7,196,761	1,477,526
合 計	212,914,787	52,885,168	160,029,619

9. 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、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

(1) 適用する会計基準の変更

平成28度より、社会福祉法人会計基準（雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老初0727第1号 平成23年7月27日）を適用している。

決算報告書

第 43 期

(自)令和 2 年 4 月 1 日

(至)令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会

庄栄エルダーセンター

大阪府茨木市庄二丁目 7-38

理事長	事務長	担当
		

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

庄栄エリダ-センター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動収入	介護保険事業収入	642,133,209	642,060,136	73,073
	施設介護料収入	193,800,000	195,855,017	-2,055,017
	介護報酬収入	178,300,000	179,673,275	-1,373,275
	利用者負担金収入(公費)	1,000,000	777,350	222,650
	利用者負担金収入(一般)	14,500,000	15,404,392	-904,392
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	182,190,000	183,363,363	-1,173,363
	介護報酬収入	180,560,000	182,409,014	-1,849,014
	介護予防報酬収入	1,630,000	954,349	675,651
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	31,130,000	31,438,542	-308,542
	介護負担金収入(公費)	2,400,000	1,700,283	699,717
	介護負担金収入(一般)	27,600,000	27,520,584	79,416
	介護予防負担金収入(公費)	50,000	50,910	-910
	介護予防負担金収入(一般)	160,000	65,692	94,308
	介護負担金収入(保険外)	900,000	2,101,073	-1,201,073
	介護予防負担金収入(保険外)	20,000		20,000
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	53,907,000	51,726,010	2,180,990
	介護報酬収入	53,907,000	51,717,761	2,189,239
	介護予防報酬収入		8,249	-8,249
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	6,880,000	6,304,823	575,177
	介護負担金収入(公費)	220,000	424,317	-204,317
	介護負担金収入(一般)	6,500,000	5,808,148	691,852
	介護予防負担金収入(公費)		896	-896
	介護負担金収入(保険外)	160,000	71,462	88,538
	居宅介護支援介護料収入	41,477,966	39,013,018	2,464,948
	居宅介護支援介護料収入	34,000,000	32,023,738	1,976,262
	介護予防支援介護料収入	7,477,966	6,989,280	488,686
	利用者等利用料収入	67,357,000	68,634,326	-1,277,326
	食費収入(一般)	42,627,000	43,446,454	-819,454
	居住費収入(一般)	23,400,000	24,252,923	-852,923
	その他の利用料収入	1,330,000	934,949	395,051
	その他の事業収入	65,391,243	65,725,037	-333,794
	補助金事業収入(公費)	4,999,443	4,999,442	1
	市町村特別事業収入	4,810,000	4,243,795	566,205
	受託事業収入	55,581,800	56,481,800	-900,000
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	27,624,455	23,129,595	4,494,860
	事業負担金収入(総一般)	16,700,000	14,647,782	2,052,218
	事業負担金収入(総公費)	330,000	259,476	70,524
	事業費収入総合	5,804,455	4,279,878	1,524,577
	介護職処遇改善(総)	2,690,000	2,123,601	566,399
	利用者負担収入(総合)	2,100,000	1,818,858	281,142
	障害福祉サービス等事業収入	11,910,840	9,494,662	2,416,178
	自立支援給付費収入	11,429,000	9,190,822	2,238,178
	介護給付費収入	11,429,000	9,190,822	2,238,178
	利用者負担金収入	178,000		178,000
	その他の事業収入	303,840	303,840	
	補助金事業収入	303,840	303,840	
	医療事業収入	5,953,432	5,079,471	873,961
	外来診療収入	4,300,000	3,505,797	794,203
	その他の医療事業収入	1,653,432	1,573,674	79,758
	補助金事業収入	660,000	660,000	
	その他の医療事業収入	993,432	913,674	79,758
	受託事業収入	17,608,200	16,147,570	1,460,630

庄栄エルダールセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に よ	受託事業収入	17,608,200	16,147,570	1,460,630
	補助金事業収入	30,000		30,000
	受託事業収入	15,172,000	15,172,000	
	食費収入	15,000		15,000
	諸費収入	1,727,000	383,970	1,343,030
	その他の事業収入	664,200	591,600	72,600
	受取利息配当金収入	31,850	32,497	-647
	受取利息配当金収入	31,850	32,497	-647
	その他の収入	5,373,800	5,770,223	-396,423
	受入研修費収入	88,800	8,800	80,000
	利用者等外給食費収入	3,535,000	3,171,860	363,140
	雑収入	1,750,000	2,589,563	-839,563
	事業活動収入計(1)	710,635,786	701,714,154	8,921,632
る 収 支 出	人件費支出	517,562,510	502,557,324	15,005,186
	職員給料支出	254,780,141	255,025,094	-244,953
	職員賞与支出	81,045,000	75,123,441	5,921,559
	非常勤職員給与支出	104,958,834	98,723,063	6,235,771
	派遣職員費支出	18,860,000	20,392,566	-1,532,566
	退職給付支出	3,515,173	2,930,440	584,733
	法定福利費支出	54,403,362	50,362,720	4,040,642
	事業費支出	107,988,612	109,804,405	-1,815,793
	給食費支出	31,120,000	31,901,368	-781,368
	介護用品費支出	4,600,000	4,873,676	-273,676
	医薬品費支出	572,000	692,025	-120,025
	診療・療養等材料費支出	1,029,000	2,017,127	-988,127
	保健衛生費支出	960,000	791,469	168,531
	教養娯楽費支出	1,140,000	537,958	602,042
	本人支給金支出	500,000	360,000	140,000
	水道光熱費支出	17,939,000	16,510,837	1,428,163
	消耗器具備品費支出	1,940,000	4,854,974	-2,914,974
	保険料支出	1,672,000	1,697,090	-25,090
	賃借料支出		83,490	-83,490
	車両費支出	4,701,300	3,151,477	1,549,823
	業務委託費	41,736,312	42,295,007	-558,695
	雑支出	79,000	37,907	41,093
	事務費支出	41,544,544	41,577,817	-33,273
	福利厚生費支出	2,153,000	1,811,405	341,595
	旅費交通費支出	164,000	45,760	118,240
	研修研究費支出	2,183,100	1,152,312	1,030,788
	事務消耗品費支出	2,693,000	2,492,809	200,191
	水道光熱費支出	2,555,000	2,824,722	-269,722
	燃料費支出	11,000		11,000
	修繕費支出	2,549,000	2,239,275	309,725
	通信運搬費支出	3,512,000	3,915,131	-403,131
	会議費支出	2,427,000	813,483	1,613,517
	広報費支出	428,000	243,232	184,768
	業務委託費支出	945,320	552,282	393,038
	手数料支出	2,720,000	5,097,427	-2,377,427
	保険料支出	1,374,380	1,351,380	23,000
	賃借料支出	6,238,144	6,395,573	-157,429
	土地・建物賃借料支出	5,928,600	5,775,600	153,000
	租税公課支出	362,400	422,599	-60,199

庄栄エルダーセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
施設整備等による収支	保守料支出	2,852,000	2,878,980	-26,980
	渉外費支出	597,600	255,381	342,219
	諸会費支出	481,000	383,700	97,300
	雑支出	1,370,000	2,926,766	-1,556,766
	その他の支出	2,824,000	2,794,121	29,879
	利用者等外給食費支出	2,824,000	2,794,121	29,879
	事業活動支出計 (2)	669,919,666	656,733,667	13,185,999
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	40,716,120	44,980,487	-4,264,367
	収入			
	施設整備等補助金収入	3,874,718	3,874,718	
	施設整備等補助金収入	3,874,718	3,874,718	
	施設整備等収入計 (4)	3,874,718	3,874,718	
	支出			
	固定資産取得支出	7,915,558	9,662,774	-1,747,216
	車両運搬具取得支出	3,609,460	3,764,296	-154,836
	器具及び備品取得支出	4,306,098	5,386,098	-1,080,000
	その他の取得支出		512,380	-512,380
	施設整備等支出計 (5)	7,915,558	9,662,774	-1,747,216
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-4,040,840	-5,788,056	1,747,216
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		215,940	-215,940
	退職給付引当資産取崩収入		215,940	-215,940
	拠点区分間繰入金収入		7,640,000	-7,640,000
	拠点区分間繰入金収入		7,640,000	-7,640,000
	その他の活動収入計 (7)		7,855,940	-7,855,940
	支出			
	積立資産支出	4,078,208	5,526,900	-1,448,692
	退職給付引当資産支出	4,078,208	4,175,520	-97,312
	その他積立資産支出		1,351,380	-1,351,380
予備費支出 (10)	拠点区分間繰入金支出		12,140,000	-12,140,000
	拠点区分間繰入金支出		12,140,000	-12,140,000
	その他の活動支出計 (8)	4,078,208	17,666,900	-13,588,692
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-4,078,208	-9,810,960	5,732,752
	予備費支出 (10)			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	32,597,072	29,381,471	3,215,601
	前期末支払資金残高 (12)	648,623,010	648,623,010	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	681,220,082	678,004,481	3,215,601

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

庄栄エルダ-センター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ビ ス 活	介護保険事業収益	665,189,731	647,501,083	17,688,648
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	23,129,595	26,816,978	-3,687,383
	事業負担金収益(総一般)	14,647,782	17,031,323	-2,383,541
	事業負担金収益(総公費)	259,476	331,352	-71,876
	事業費収益総合	4,279,878	4,963,462	-683,584
	介護職処遇改善(総)	2,123,601	2,362,412	-238,811
	利用者負担収益(総合)	1,818,858	2,128,429	-309,571
	施設介護料収益	195,855,017	177,620,033	18,234,984
	介護報酬収益	179,673,275	162,600,149	17,073,126
	利用者負担金収益(公費)	777,350	1,126,779	-349,429
	利用者負担金収益(一般)	15,404,392	13,893,105	1,511,287
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	183,363,363	185,216,945	-1,853,582
	介護報酬収益	182,409,014	183,371,685	-962,671
	介護予防報酬収益	954,349	1,845,260	-890,911
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	31,438,542	30,723,074	715,468
	介護負担金収益(保険外)	2,101,073	1,047,210	1,053,863
	介護予防負担金収益(保険外)		22,882	-22,882
	介護負担金収益(公費)	1,700,283	1,890,775	-190,492
	介護負担金収益(一般)	27,520,584	27,554,789	-34,205
	介護予防負担金収益(公費)	50,910	52,215	-1,305
	介護予防負担金収益(一般)	65,692	155,203	-89,511
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	51,726,010	52,819,631	-1,093,621
	介護報酬収益	51,717,761	52,819,631	-1,101,870
	介護予防報酬収益	8,249		8,249
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,304,823	6,941,703	-636,880
	介護負担金収益(公費)	424,317	245,560	178,757
	介護負担金収益(一般)	5,808,148	6,541,244	-733,096
	介護予防負担金収益(公費)	896		896
	介護負担金収益(保険外)	71,462	154,899	-83,437
	居宅介護支援介護料収益	39,013,018	41,757,467	-2,744,449
	居宅介護支援介護料収益	32,023,738	34,871,065	-2,847,327
	介護予防支援介護料収益	6,989,280	6,886,402	102,878
	利用者等利用料収益	68,634,326	66,772,786	1,861,540
	食費収益(一般)	43,446,454	41,537,844	1,908,610
	居住費収益(一般)	24,252,923	23,036,246	1,216,677
	その他の利用料	934,949	2,198,696	-1,263,747
	その他の事業収益	65,725,037	58,832,466	6,892,571
	特定旅客運送収益		94,300	-94,300
	補助金事業収益(公費)	4,999,442		4,999,442
	市町村特別事業収益	4,243,795	4,307,286	-63,491
	受託事業収益	56,481,800	54,430,880	2,050,920
	障害福祉サービス等事業収益	9,494,662	11,137,621	-1,642,959
	自立支援給付費収益	9,190,822	11,101,928	-1,911,106
	介護給付費収益	9,190,822	11,101,928	-1,911,106
	利用者負担金収益		35,693	-35,693
	その他の事業収益	303,840		303,840
	補助金事業収益(公費)	303,840		303,840
	医療事業収益	5,079,471	4,523,209	556,262
	外来診療収益	3,505,797	3,595,263	-89,466
	その他の医療事業収益	1,573,674	927,946	645,728
	補助金事業収益	660,000		660,000
	その他の医療事業収益	913,674	927,946	-14,272

庄栄エルダーセンター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動	受託事業収益	16,147,570	15,351,571	795,999
	受託事業収益	16,147,570	15,351,571	795,999
	受託事業収益	15,172,000	14,341,000	831,000
	諸費収益	383,970	12,800	371,170
	その他の事業収益	591,600	997,771	-406,171
	サービス活動収益計(1)	695,911,434	678,513,484	17,397,950
増	人件費	508,715,732	511,560,177	-2,844,445
	職員給料	255,025,094	253,352,374	1,672,720
	職員賞与	59,340,441	54,247,034	5,093,407
減	賞与引当金繰入	14,672,000	15,783,000	-1,111,000
	非常勤職員給与	98,723,063	109,876,691	-11,153,628
	派遣職員費	20,392,566	18,658,571	1,733,995
増	退職給付費用	7,999,048	7,682,459	316,589
	法定福利費	52,563,520	51,960,048	603,472
	事業費	109,995,157	106,427,699	3,567,458
減	給食費	31,901,368	30,481,114	1,420,254
	介護用品費	4,873,676	4,485,175	388,501
	医薬品費	692,025	478,335	213,690
増	診療・療養等材料費	2,017,127	900,682	1,116,445
	保健衛生費	791,469	807,992	-16,523
	教養娯楽費	537,958	1,083,315	-545,357
減	本人支給金	360,000	760,000	-400,000
	水道光熱費	16,510,837	17,843,236	-1,332,399
	消耗器具備品費	4,854,974	1,763,819	3,091,155
増	保険料	1,887,842	1,755,282	132,560
	賃借料	83,490	1,100	82,390
	車両費	3,151,477	4,376,834	-1,225,357
減	業務委託費	42,295,007	41,607,441	687,566
	雑費	37,907	83,374	-45,467
	事務費	41,587,817	41,951,974	-364,157
増	福利厚生費	1,811,405	2,114,180	-302,775
	旅費交通費	45,760	121,770	-76,010
	研修研究費	1,152,312	1,571,885	-419,573
減	事務消耗品費	2,492,809	2,356,849	135,960
	水道光熱費	2,824,722	3,006,991	-182,269
	修繕費	2,239,275	3,908,340	-1,669,065
増	通信運搬費	3,915,131	3,388,323	526,808
	会議費	813,483	104,230	709,253
	広報費	243,232	305,680	-62,448
減	業務委託費	552,282	552,282	
	手数料	5,107,427	6,326,639	-1,219,212
	保険料	1,351,380	1,351,380	
増	賃借料	6,395,573	6,278,026	117,547
	土地・建物賃借料	5,775,600	6,047,464	-271,864
	租税公課	422,599	426,208	-3,609
減	保守料	2,878,980	3,000,191	-121,211
	渉外費	255,381	471,409	-216,028
	諸会費	383,700	455,900	-72,200
増	雑費	2,926,766	164,227	2,762,539
	減価償却費	30,816,554	32,339,235	-1,522,681
	減価償却費	30,816,554	32,339,235	-1,522,681
減	国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,441,239	-12,186,831	-254,408

庄栄エルダーセンター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,441,239	-12,186,831	-254,408
	徴収不能引当金繰入	148,237		148,237
	徴収不能引当金繰入	148,237		148,237
	サービス活動費用計(2)	678,822,258	680,092,254	-1,269,996
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,089,176	-1,578,770	18,667,946
	受取利息配当金収益	32,497	31,800	697
	受取利息配当金収益	32,497	31,800	697
	その他のサービス活動外収益	5,770,268	9,102,248	-3,331,980
	受入研修費収益	8,800	149,200	-140,400
	利用者等外給食収益	3,171,860	3,180,910	-9,050
特別増減の部	雑収益	2,589,608	5,772,138	-3,182,530
	サービス活動外収益計(4)	5,802,765	9,134,048	-3,331,283
	その他のサービス活動外費用	2,942,661	4,113,654	-1,170,993
	利用者等外給食費	2,794,121	2,740,194	53,927
	雑損失	148,540	1,373,460	-1,224,920
	サービス活動外費用計(5)	2,942,661	4,113,654	-1,170,993
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,860,104	5,020,394	-2,160,290
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,949,280	3,441,624	16,507,656
	施設整備等補助金収益	3,874,718		3,874,718
	施設整備等補助金収益	3,874,718		3,874,718
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金収益	7,640,000		7,640,000
	拠点区分間繰入金収益	7,640,000		7,640,000
	その他の特別収益	139,037	89,210	49,827
	徴収不能引当金戻入益		89,210	-89,210
	その他の特別収益	139,037		139,037
	特別収益計(8)	11,653,755	89,210	11,564,545
	固定資産売却損・処分損	89,104	2	89,102
	車両運搬具売却損・処分損		1	-1
	器具及び備品売却損・処分損	89,104	1	89,103
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,874,718		3,874,718
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額	3,874,718		3,874,718
	拠点区分間繰入金費用	12,140,000		12,140,000
	拠点区分間繰入金費用	12,140,000		12,140,000
	その他の特別損失	160,579	996,399	-835,820
	その他の特別損失	160,579	996,399	-835,820
	特別費用計(9)	16,264,401	996,401	15,268,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,610,646	-907,191	-3,703,455
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,338,634	2,534,433	12,804,201
	前期繰越活動増減差額(12)	918,467,055	915,932,622	2,534,433
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	933,805,689	918,467,055	15,338,634
繰越活動増減差額の部	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)	933,805,689	918,467,055	15,338,634

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

②リース資産

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、残存価格を零とする定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に見立てるため、期末在籍職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、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することとしている。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①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(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以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、賃貸借会計処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) 庄栄エルダーセンター拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

「特別養護老人ホーム」(庄栄エルダーセンター)

「老人短期入所事業」(庄栄エルダーセンターショートステイ)

「庄栄デイサービスセンター」(庄栄エルダーデイサービスセンター)

「庄栄デイ認知型」()

「エルダーケアプランセンター」

「在宅介護支援事業」

「生活困難者支援相談」

「庄栄エルダーホームヘルプステーション」

「地域生活支援事業」

「同行援護」

「特定旅客自動車運送事業」

「庄栄エルダー診療所」

「茨木市地域包括支援センターエルダー」

「デイサービスセンター未来」

「茨木市福井多世代交流センター」

「東白川地域包括支援センター」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

5. 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	265,138,226	0	0	265,138,226
建物	472,142,430	0	26,499,834	445,642,596
合 計	737,280,656	0	26,499,834	710,780,822

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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
建物(基本財産)	1,102,664,303	657,021,707	445,642,596
建物	2,564,795	865,230	1,699,565
構築物	2,737,600	200,664	2,536,936
車両運搬具	21,410,779	15,983,942	5,426,837
器具備品	64,690,727	53,702,213	10,988,514
合 計	1,194,068,204	727,773,756	466,294,448

9. 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、債権の当期末残高は以下のとおりである。
(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

12. 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

(1) 適用する会計基準の変更

平成28年度より、社会福祉法人会計基準（厚生労働省令79条）を適用している

決算報告書

第 43 期

(自)令和 2 年 4 月 1 日

(至)令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会

高槻エルダーセンター

大阪府高槻市東五百住町二丁目 4-32

理事長	所長	担当
		

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

高槻エルダーセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動に よる支	介護保険事業収入	133,522,440	126,238,550	7,283,890
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	78,361,600	74,701,640	3,659,960
	介護報酬収入	78,361,600	74,701,640	3,659,960
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,470,000	10,286,661	-816,661
	介護負担金収入(公費)	540,000	397,743	142,257
	介護負担金収入(一般)	8,900,000	9,622,631	-722,631
	介護負担金収入(保険外)	30,000	266,287	-236,287
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	20,050,000	18,507,304	1,542,696
	介護報酬収入	20,050,000	18,507,304	1,542,696
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,910,000	2,272,869	1,637,131
	介護負担金収入(公費)	10,000	96,961	-86,961
	介護負担金収入(一般)	2,700,000	2,046,211	653,789
	介護負担金収入(保険外)	1,200,000	129,697	1,070,303
	居宅介護支援介護料収入	13,510,000	12,297,156	1,212,844
	居宅介護支援介護料収入	12,900,000	11,433,354	1,466,646
	介護予防支援介護料収入	610,000	863,802	-253,802
	利用者等利用料収入	5,923,000	6,110,780	-187,780
	食費収入(一般)	5,922,000	5,674,830	247,170
	その他の利用料収入	1,000	435,950	-434,950
	その他の事業収入	2,297,840	2,062,140	235,700
	補助金事業収入(公費)	1,827,840	1,827,840	
	市町村特別事業収入	470,000	234,300	235,700
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	24,989,051	17,930,902	7,058,149
	事業負担金収入(総一般)	19,620,000	13,839,554	5,780,446
	事業負担金収入(総公費)	600,000	518,240	81,760
	介護職処遇改善(総)	2,229,051	1,702,094	526,957
	利用者負担収入(総合)	2,540,000	1,871,014	668,986
	受託事業収入	40,000		40,000
	受託事業収入	40,000		40,000
	食費収入	20,000		20,000
	諸費収入	20,000		20,000
	受取利息配当金収入	78	129	-51
	受取利息配当金収入	78	129	-51
	その他の収入	1,119,000	1,245,542	-126,542
	受入研修費収入	6,000		6,000
	利用者等外給食費収入	1,010,000	825,650	184,350
	雑収入	103,000	419,892	-316,892
	事業活動収入計(1)	159,670,569	145,415,123	14,255,446
支	人件費支出	121,840,931	114,527,349	7,313,582
	職員給料支出	68,350,280	66,705,423	1,644,857
	職員賞与支出	18,295,651	14,050,299	4,245,352
	非常勤職員給与支出	24,060,000	21,712,856	2,347,144
	派遣職員費支出		448,740	-448,740
	退職給付支出	267,000	749,729	-482,729
	法定福利費支出	10,868,000	10,860,302	7,698
	事業費支出	20,058,050	19,118,602	939,448
	給食費支出	4,755,000	3,853,084	901,916
	介護用品費支出		4,356	-4,356
	医薬品費支出	42,000	96,570	-54,570
	診療・療養等材料費支出	75,000	354,190	-279,190
	保健衛生費支出	247,000	216,482	30,518
	医療費支出	5,000		5,000

高槻エルダーセンター拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 支	教養娯楽費支出	474,000	458,083	15,917
	水道光熱費支出	4,957,000	4,896,337	60,663
	消耗器具備品費支出	480,000	876,279	-396,279
	保険料支出	695,000	652,010	42,990
	車輛費支出	2,800,000	2,098,055	701,945
	業務委託費	5,523,000	5,611,320	-88,320
	雑支出	5,050	1,836	3,214
	事務費支出	7,390,111	10,601,044	-3,210,933
	福利厚生費支出	500,000	372,028	127,972
	旅費交通費支出	35,000	2,690	32,310
	研修研究費支出	72,000	105,820	-33,820
	事務消耗品費支出	527,000	676,243	-149,243
	水道光熱費支出	1,224,000	1,222,943	1,057
	修繕費支出	965,000	1,206,896	-241,896
	通信運搬費支出	690,000	757,085	-67,085
	会議費支出	12,000	495	11,505
	広報費支出	20,000	37,084	-17,084
	業務委託費支出	379,811	372,848	6,963
	手数料支出	1,183,000	4,116,905	-2,933,905
	賃借料支出	1,041,000	1,058,377	-17,377
	租税公課支出	122,300	161,550	-39,250
	保守料支出	484,000	424,080	59,920
	渉外費支出	61,000	16,200	44,800
	諸会費支出	30,000	25,000	5,000
	雑支出	44,000	44,800	-800
	その他の支出	800,000	753,368	46,632
	利用者等外給食費支出	800,000	753,368	46,632
	事業活動支出計(2)	150,089,092	145,000,363	5,088,729
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,581,477	414,760	9,166,717
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,021,160	1,021,160	
	施設整備等補助金収入	1,021,160	1,021,160	
	施設整備等収入計(4)	1,021,160	1,021,160	
	支出			
	固定資産取得支出	1,021,160	1,021,160	
その他の活動による収支	収入			
	退職給付引当資産取崩収入		482,729	-482,729
	退職給付引当資産取崩収入		482,729	-482,729
	その他の活動収入計(7)		482,729	-482,729
	支出			
	積立資産支出	970,400	812,960	157,440
その他の活動による収支	収入			
	退職給付引当資産支出	970,400	812,960	157,440
	退職給付引当資産支出	970,400	812,960	157,440
	その他の活動支出計(8)	970,400	812,960	157,440
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-970,400	-330,231	-640,169
	予備費支出(10)			

高槻エルダーセンター拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位: 円)

勘 定 科 目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,611,077	84,529	8,526,548
前期末支払資金残高 (12)	146,484,165	146,484,165	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	155,095,242	146,568,694	8,526,548

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	収	介護保険事業収益	144,169,452	147,621,588	-3,452,136
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	17,930,902	22,193,205	-4,262,303
		事業負担金収益 (総一般)	13,839,554	17,540,972	-3,701,418
		事業負担金収益 (総公費)	518,240	692,504	-174,264
		介護職処遇改善 (総)	1,702,094	1,864,824	-162,730
		利用者負担収益 (総合)	1,871,014	2,094,905	-223,891
		居宅介護料収益 (介護報酬収益)	74,701,640	73,272,442	1,429,198
		介護報酬収益	74,701,640	73,272,442	1,429,198
		居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	10,286,661	9,253,062	1,033,599
		介護負担金収益 (保険外)	266,287	33,167	233,120
		介護負担金収益(公費)	397,743	410,070	-12,327
		介護負担金収益(一般)	9,622,631	8,809,825	812,806
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	18,507,304	21,780,978	-3,273,674
		介護報酬収益	18,507,304	21,780,978	-3,273,674
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,272,869	3,883,952	-1,611,083
		介護負担金収益(公費)	96,961		96,961
		介護負担金収益(一般)	2,046,211	2,618,018	-571,807
		介護負担金収益(保険外)	129,697	1,265,934	-1,136,237
		居宅介護支援介護料収益	12,297,156	10,939,711	1,357,445
		居宅介護支援介護料収益	11,433,354	10,382,600	1,050,754
		介護予防支援介護料収益	863,802	557,111	306,691
		利用者等利用料収益	6,110,780	5,867,778	243,002
		食費収益(一般)	5,674,830	5,615,643	59,187
		その他の利用料	435,950	252,135	183,815
		その他の事業収益	2,062,140	430,460	1,631,680
	補助金事業収益 (公費)	1,827,840		1,827,840	
	市町村特別事業収益	234,300	430,460	-196,160	
	サービス活動収益計(1)	144,169,452	147,621,588	-3,452,136	
ス ト ク ・ 費 用	費	人件費	115,015,474	109,885,935	5,129,539
		職員給料	66,705,423	62,277,469	4,427,954
		職員賞与	11,353,299	11,033,571	319,728
		賞与引当金繰入	2,672,000	2,697,000	-25,000
		非常勤職員給与	21,712,856	22,170,036	-457,180
		派遣職員費	448,740		448,740
		退職給付費用	862,054	1,444,688	-582,634
		法定福利費	11,261,102	10,263,171	997,931
		事業費	19,118,602	19,390,720	-272,118
		給食費	3,853,084	4,509,245	-656,161
		介護用品費	4,356		4,356
		医薬品費	96,570	27,454	69,116
		診療・療養等材料費	354,190	64,816	289,374
		保健衛生費	216,482	186,644	29,838
		教養娯楽費	458,083	440,272	17,811
		水道光熱費	4,896,337	4,823,244	73,093
		消耗器具備品費	876,279	462,616	413,663
		保険料	652,010	657,250	-5,240
		車輛費	2,098,055	2,743,303	-645,248
		業務委託費	5,611,320	5,470,826	140,494
		雑費	1,836	5,050	-3,214
		事務費	10,601,044	6,607,025	3,994,019
		福利厚生費	372,028	468,321	-96,293
		旅費交通費	2,690	100	2,590

高槻エルダーセンター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

		勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
の 部	用	研修研究費	105,820	16,316	89,504	
		事務消耗品費	676,243	667,522	8,721	
		水道光熱費	1,222,943	1,190,251	32,692	
		修繕費	1,206,896	1,112,871	94,025	
		通信運搬費	757,085	631,657	125,428	
		会議費	495	4,360	-3,865	
		広報費	37,084	6,000	31,084	
		業務委託費	372,848	372,848		
		手数料	4,116,905	201,508	3,915,397	
		賃借料	1,058,377	1,012,673	45,704	
		租税公課	161,550	180,500	-18,950	
		保守料	424,080	631,548	-207,468	
		渉外費	16,200	41,300	-25,100	
		諸会費	25,000	25,000		
		雑費	44,800	44,250	550	
		減価償却費	5,275,504	5,343,500	-67,996	
		減価償却費	5,275,504	5,343,500	-67,996	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-230,783	-167,000	-63,783	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-230,783	-167,000	-63,783	
		サービス活動費用計(2)		149,779,841	141,060,180	8,719,661
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-5,610,389	6,561,408	-12,171,797
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	129	125	4	
		受取利息配当金収益	129	125	4	
		その他のサービス活動外収益	1,307,541	1,183,795	123,746	
		受入研修費収益		8,000	-8,000	
		利用者等外給食収益	825,650	852,460	-26,810	
		雑収益	481,891	323,335	158,556	
	サービス活動外収益計(4)		1,307,670	1,183,920	123,750	
	費 用	その他のサービス活動外費用	949,998	779,637	170,361	
		利用者等外給食費	753,368	719,060	34,308	
		雑損失	196,630	60,577	136,053	
	サービス活動外費用計(5)		949,998	779,637	170,361	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		357,672	404,283	-46,611		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-5,252,717	6,965,691	-12,218,408		
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,021,160		1,021,160	
		施設整備等補助金収益	1,021,160		1,021,160	
		その他の特別収益	26,419	208,239	-181,820	
		その他の特別収益	26,419	208,239	-181,820	
	特別収益計(8)		1,047,579	208,239	839,340	
	費 用	固定資産売却損・処分損		2	-2	
		器具及び備品売却損・処分損		2	-2	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,021,160		1,021,160	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,021,160		1,021,160	
		その他の特別損失	95,117		95,117	
		その他の特別損失	95,117		95,117	
	特別費用計(9)		1,116,277	2	1,116,275	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-68,698	208,237	-276,935		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-5,321,415	7,173,928	-12,495,343		
繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額(12)		328,869,163	321,695,235	7,173,928	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		323,547,748	328,869,163	-5,321,415	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					

高槻エルダーセンター拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
増減差額の部	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)	323,547,748	328,869,163	-5,321,415

高槻エダールセンター拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)
(単位:円)

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	増 減
流動資産			
現金	162,375,548	158,990,967	3,384,581
普通預金	2,379	21,896	-19,517
事業未収金	138,789,596	136,498,055	2,291,541
拠点区分間貸付金	23,583,573	22,469,016	1,114,557
固定資産	218,666,904	222,843,488	-2,000
基本財産	173,932,200	177,629,813	-4,176,584
土地	125,193,040	125,193,040	-3,697,613
建物	48,739,160	52,436,773	-3,697,613
その他の固定資産	44,734,704	45,213,675	-478,971
構築物	1,069,467	1,135,965	-66,498
車両運搬具	3,129,239	3,802,638	-673,399
器具及び備品	3,030,088	2,729,418	300,670
権利	129,360	129,360	
ソフトウェア	48,960	166,464	-117,504
退職給付引当資産	2,258,400	2,180,640	77,760
施設整備等積立資産	35,000,000	35,000,000	
その他の固定資産	69,190	69,190	
資産の部合計	381,042,452	381,834,455	-792,003
		負債及び純資産の部合計	
		1,512,044	721,667
		1,512,044	721,667
		35,000,000	35,000,000
		35,000,000	35,000,000
		323,547,748	328,869,163
		323,547,748	328,869,163
		-5,321,415	-5,321,415
		360,059,792	364,590,830
		381,042,452	381,834,455
			-792,003

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし

評価事項なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

②リース資産

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、残存価格を零とする定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に見立てるため、期末在籍職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、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することとしている。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①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(平成23年7月)移行年度前(平成27年3月31日)以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、賃貸借会計処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) 高槻エルダー拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

高槻エルダーセンター拠点(社会福祉事業)

「高槻エルダーデイサービスセンター」
「高槻エルダー認知症対応型通所介護」
「高槻エルダーホームヘルプステーション」
「高槻エルダーケアプランセンター」
「高槻エルダーセンター教育事業部」

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（10））

5. 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	125,193,040	0	0	125,193,040
建物	52,436,773	0	3,697,613	48,739,160
合 計	177,629,813	0	3,697,613	173,932,200

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
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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

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
建物（基本財産）	142,431,000	93,691,840	48,739,160
構築物	1,330,000	260,533	1,069,467
車輛運搬具	6,853,474	3,724,235	3,129,239
器具備品	15,169,457	12,702,476	2,466,981
器具備品	563,107	0	563,107
合 計	166,347,038	110,379,084	55,967,954

9. 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、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

(1) 適用する会計基準の変更

平成28年度より、社会福祉法人会計基準（厚生労働省令79条）を適用している

決算報告書

第 43 期

(自)令和 2 年 4 月 1 日

(至)令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会

障害福祉サービス

- ・ 児童デイサービスひまわり
- ・ 相談支援ひまわり
- ・ フォルテひまわり
- ・ ひまわりの杜
- ・ ファーム大岩の杜

理事長	所長	担当
		

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

障害福祉サービスひまわり拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業	収			
	就労支援事業収入	5,000,000	4,764,085	235,915
	就労支援事業収入	5,000,000	4,764,085	235,915
	障害福祉サービス等事業収入	95,993,298	86,022,061	9,971,237
	自立支援給付費収入	23,872,588	19,983,134	3,889,454
	介護給付費収入	2,316,690	1,755,895	560,795
	訓練等給付費収入	15,495,898	12,626,959	2,868,939
	サービス利用計画作成費収入	60,000	38,500	21,500
	地域相談支援給付費収入	6,000,000	5,561,780	438,220
	障害児施設給付費収入	49,822,960	45,137,647	4,685,313
	利用者負担金収入	4,070,000	2,257,524	1,812,476
	障害児相談支援給付費収入	1,400,000	1,138,876	261,124
	その他の事業収入	16,827,750	17,504,880	-677,130
	補助金事業収入	1,144,750	1,359,750	-215,000
	受託事業収入	15,592,000	15,660,000	-68,000
	諸費収入	1,000		1,000
	その他の事業収入	90,000	485,130	-395,130
	受取利息配当金収入		7	-7
	受取利息配当金収入		7	-7
	その他の収入	123,500	182,282	-58,782
活動	雑収入	123,500	182,282	-58,782
	事業活動収入計(1)	101,116,798	90,968,435	10,148,363
支	人件費支出	83,394,448	79,362,439	4,032,009
	職員給料支出	47,728,520	46,844,853	883,667
	職員賞与支出	11,947,986	8,026,639	3,921,347
	非常勤職員給与支出	14,189,942	15,194,295	-1,004,353
	退職給付支出	278,000	1,350,646	-1,072,646
	法定福利費支出	9,250,000	7,946,006	1,303,994
	事業費支出	5,163,000	4,094,013	1,068,987
	給食費支出	501,000	125,318	375,682
	医薬品費支出	30,000	47,079	-17,079
	診療・療養等材料費支出	10,000	167,373	-157,373
	保健衛生費支出	192,000	66,905	125,095
	教養娯楽費支出	107,000	209,516	-102,516
	保育材料費支出	235,000	138,156	96,844
	水道光熱費支出	721,000	640,223	80,777
	消耗器具備品費支出	480,000	235,917	244,083
	保険料支出	724,000	811,940	-87,940
	車両費支出	2,113,000	1,604,171	508,829
	雑支出	50,000	47,415	2,585
	事務費支出	10,341,600	9,720,719	620,881
	福利厚生費支出	361,000	232,129	128,871
収入	旅費交通費支出	32,000	7,570	24,430
	研修研究費支出	152,000	13,960	138,040
	事務消耗品費支出	542,000	409,788	132,212
	水道光熱費支出	240,500	39,125	201,375
	修繕費支出	170,000	215,000	-45,000
	通信運搬費支出	1,062,000	1,054,462	7,538
	会議費支出	90,000	61,421	28,579
	広報費支出	24,500	37,084	-12,584
	業務委託費支出	260,000	253,226	6,774
	手数料支出	148,000	146,382	1,618
収入	保険料支出	5,500		5,500

障害福祉サービスひまわり拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支	賃借料支出	737,600	873,826	-136,226
	土地・建物賃借料支出	6,166,000	5,968,000	198,000
	租税公課支出	139,000	181,120	-42,120
	保守料支出	143,500	123,100	20,400
	渉外費支出	41,000	53,260	-12,260
	諸会費支出	21,000	10,600	10,400
	雑支出	6,000	40,666	-34,666
	就労支援事業支出	5,000,000	4,526,858	473,142
	就労支援事業販売原価支出	5,000,000	4,526,858	473,142
	就労支援事業製造原価支出	1,700,000	1,662,663	37,337
	就労支援事業仕入支出	3,300,000	2,864,195	435,805
	事業活動支出計 (2)	103,899,048	97,704,029	6,195,019
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		-2,782,250	-6,735,594	3,953,344
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,958,250	1,743,250	215,000
	施設整備等補助金収入	1,958,250	1,743,250	215,000
	施設整備等収入計 (4)	1,958,250	1,743,250	215,000
	支出			
	固定資産取得支出	2,416,460	2,214,330	202,130
	建物取得支出	215,000		215,000
	車輛運搬具取得支出	699,210	699,210	
	器具及び備品取得支出	1,502,250	1,502,250	
	その他の取得支出		12,870	-12,870
施設整備等支出計 (5)		2,416,460	2,214,330	202,130
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-458,210	-471,080	12,870
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		1,172,646	-1,172,646
	退職給付引当資産取崩収入		1,172,646	-1,172,646
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	17,140,000	-12,140,000
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	17,140,000	-12,140,000
	その他の活動収入計 (7)	5,000,000	18,312,646	-13,312,646
	支出			
	積立資産支出	645,520	567,360	78,160
	退職給付引当資産支出	645,520	567,360	78,160
	拠点区分間繰入金支出		7,640,000	-7,640,000
	拠点区分間繰入金支出		7,640,000	-7,640,000
その他の活動支出計 (8)		645,520	8,207,360	-7,561,840
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		4,354,480	10,105,286	-5,750,806
予備費支出 (10)				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-1,114,020	2,898,612	-1,784,592
前期末支払資金残高 (12)		10,856,257	10,856,257	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		11,970,277	13,754,869	-1,784,592

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

障害福祉サービスひまわり拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(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 用 部	収 益	就労支援事業収益	4,764,175	4,359,009	405,166
		就労支援事業収益	4,764,175	4,359,009	405,166
		障害福祉サービス等事業収益	86,022,061	84,890,349	1,131,712
		障害児相談支援給付費収益	1,138,876	1,176,194	-37,318
		自立支援給付費収益	19,983,134	15,818,452	4,164,682
		地域相談支援給付費収益	5,561,780	5,839,189	-277,409
		介護給付費収益	1,755,895	1,321,740	434,155
		訓練等給付費収益	12,626,959	8,642,523	3,984,436
		サービス利用計画作成費収益	38,500	15,000	23,500
		障害児施設給付費収益	45,137,647	48,301,486	-3,163,839
	利用者負担金収益	2,257,524	2,732,392	-474,868	
	その他の事業収益	17,504,880	16,861,825	643,055	
	補助金事業収益（公費）	1,359,750	1,200,000	159,750	
	受託事業収益	15,660,000	15,592,000	68,000	
	諸費収益		1,100	-1,100	
	その他の事業収益	485,130	68,725	416,405	
	サービス活動収益計(1)	90,786,236	89,249,358	1,536,878	
	費	人件費	78,661,536	78,204,619	456,917
		職員給料	46,844,853	45,781,208	1,063,645
		職員賞与	6,155,639	6,570,436	-414,797
賞与引当金繰入		1,654,000	1,871,000	-217,000	
非常勤職員給与		15,194,295	14,968,730	225,565	
退職給付費用		618,643	1,027,247	-408,604	
法定福利費		8,194,106	7,985,998	208,108	
事業費		4,094,013	4,660,092	-566,079	
給食費		125,318	448,688	-323,370	
医薬品費		47,079	21,767	25,312	
診療・療養等材料費		167,373	892	166,481	
保健衛生費		66,905	174,820	-107,915	
教養娯楽費		209,516	94,413	115,103	
保育材料費		138,156	209,244	-71,088	
水道光熱費		640,223	654,940	-14,717	
消耗器具備品費		235,917	377,316	-141,399	
保険料		811,940	717,070	94,870	
車両費		1,604,171	1,916,809	-312,638	
雑費		47,415	44,133	3,282	
事務費		9,720,809	9,632,813	87,996	
福利厚生費		232,129	301,277	-69,148	
旅費交通費		7,570	21,380	-13,810	
研修研究費		13,960	103,660	-89,700	
事務消耗品費		409,788	529,360	-119,572	
水道光熱費		39,125	37,448	1,677	
修繕費		215,000	13,665	201,335	
通信運搬費		1,054,462	1,023,989	30,473	
会議費		61,421	16,004	45,417	
広報費		37,084	8,965	28,119	
業務委託費		253,226	253,226		
手数料	146,382	122,412	23,970		
賃借料	873,826	753,538	120,288		
土地・建物賃借料	5,968,000	6,012,000	-44,000		
租税公課	181,120	139,865	41,255		
保守料	123,100	248,648	-125,548		

障害福祉サービスひまわり拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	渉外費	53,260	30,916	22,344
	諸会費	10,600	15,600	-5,000
	雑費	40,756	860	39,896
	就労支援事業費用	4,768,146	4,637,819	130,327
	就労支援事業販売原価	4,768,146	4,637,819	130,327
	当期就労支援事業製造原価	1,903,951	1,635,983	267,968
	当期就労支援事業仕入高	2,864,195	3,001,836	-137,641
	合計	4,768,146	4,637,819	130,327
	差引	4,768,146	4,637,819	130,327
	減価償却費	2,078,866	2,040,634	38,232
	減価償却費	2,078,866	2,040,634	38,232
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-781,167	-583,651	-197,516
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-781,167	-583,651	-197,516
	サービス活動費用計(2)	98,542,203	98,592,326	-50,123
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,755,967	-9,342,968	1,587,001
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	7	3	4
	受取利息配当金収益	7	3	4
	その他のサービス活動外収益	411,284	462,937	-51,653
	雑収益	411,284	462,937	-51,653
	サービス活動外収益計(4)	411,291	462,940	-51,649
	費			
	その他のサービス活動外費用	73,316	125,620	-52,304
	雑損失	73,316	125,620	-52,304
	サービス活動外費用計(5)	73,316	125,620	-52,304
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	337,975	337,320	655
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-7,417,992	-9,005,648	1,587,656
	収			
	施設整備等補助金収益	1,743,250		1,743,250
	施設整備等補助金収益	1,743,250		1,743,250
	拠点区分間繰入金収益	17,140,000	11,500,000	5,640,000
	拠点区分間繰入金収益	17,140,000	11,500,000	5,640,000
	その他の特別収益		47,520	-47,520
	その他の特別収益		47,520	-47,520
	特別収益計(8)	18,883,250	11,547,520	7,335,730
増減の部	費			
	固定資産売却損・処分損	40,393	11,201	29,192
	車輛運搬具売却損・処分損	3	1	2
	その他の固定資産売却損・処分損	40,390	11,200	29,190
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,743,250		1,743,250
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,743,250		1,743,250
	拠点区分間繰入金費用	7,640,000		7,640,000
	拠点区分間繰入金費用	7,640,000		7,640,000
	その他の特別損失		139,659	-139,659
	その他の特別損失		139,659	-139,659
繰越活動増減	特別費用計(9)	9,423,643	150,860	9,272,783
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,459,607	11,396,660	-1,937,053
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,041,615	2,391,012	-349,397
	前期繰越活動増減差額(12)	18,928,175	16,537,163	2,391,012
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,969,790	18,928,175	2,041,615
	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)			

障害福祉サービスひまわり拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
差 額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,969,790	18,928,175	2,041,615

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

障害福祉サービスひまわり拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在
第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)
(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	30,004,561	17,470,804	12,533,757
現金	97,415	161,101	-63,686
当座預金	1,739,448	212,371	1,527,077
普通預金	10,735,779	5,981,896	4,753,883
事業未収金	17,431,919	11,035,436	6,396,483
前払費用		80,000	-80,000
固定資産	16,193,774	16,789,591	-595,817
基本財産	10,875,480	12,073,333	-1,197,853
建物	10,875,480	12,073,333	-1,197,853
その他の固定資産	5,318,294	4,716,258	602,036
車輛運搬具	1,218,867	1,085,590	133,277
器具及び備品	2,561,827	1,531,708	1,030,119
ソフトウェア	77,220	161,460	-84,240
退職給付引当資産	1,381,440	1,831,040	-449,600
その他の固定資産	78,940	106,460	-27,520
資産の部合計	46,198,335	34,260,395	11,937,940
		純 資 産 の 部	
		国庫補助金等特別積立金	5,837,445
		国庫補助金等特別積立金	5,837,445
		国庫補助活動増減差額	20,969,790
		次期繰越活動増減差額	20,969,790
		(うち当期活動増減差額)	2,041,615
		純資産の部合計	26,807,235
		負債及び純資産の部合計	46,198,335
			34,260,395
			11,937,940

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし

評価事項なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く) 定額法

②無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

②リース資産

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、残存価格を零とする定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額を計上しております。

②賞与引当金

職員に対して支給する賞与の支出に見立てるため、期末在籍職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

③徴収不能引当金

金銭債権の徴収不能に備える為、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することとしている。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①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（平成23年7月）移行年度前（平成27年3月31日）以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、賃貸借会計処理によっている。

②消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備える為、一般財団法人大阪府民間社会福祉事業従事者共済会及び独立行政法人福祉医療機構の実施する退職給付金制度を採用しております。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっております。

(1) ひまわり拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

ひまわり拠点(社会福祉事業)

「児童デイサービスひまわり」
「相談支援センターひまわり」
「フォルテひまわり」
「ひまわりの杜」
「ファーム大岩の杜」

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（10））

5. 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
建物	12,073,333	0	1,197,853	10,875,480
合 計	12,073,333	0	1,197,853	10,875,480

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
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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

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
建物	18,410,420	7,534,940	10,875,480
車両運搬具	4,462,780	3,243,913	1,218,867
器具備品	5,001,854	2,440,027	2,561,827
合 計	27,875,054	13,218,880	14,656,174

9. 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、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

(1) 適用する会計基準の変更

平成28年度より、社会福祉法人会計基準（厚生労働省令79条）を適用している