

決算報告書

第 47 期

(自) 令和 6 年 4 月 1 日

(至) 令和 7 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 2 丁目 7-35

理事長	責任者	担当
		

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（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 る収支	収入	介護保険事業収入	930,675,364	910,217,830	20,457,534	
		保育事業収入	814,700,000	857,827,121	-43,127,121	
		障害福祉サービス等事業収入	93,591,384	80,821,037	12,770,347	
		医療事業収入	6,150,000	5,462,837	687,163	
		受託事業収入	21,504,000	19,009,152	2,494,848	
		その他の収入	54,950	1,140,610	-1,085,660	
		経常経費寄附金収入	2,000,000	1,126,500	873,500	
		受取利息配当金収入	42,230	22,804	19,426	
		その他の収入	16,633,394	14,572,985	2,060,409	
	事業活動収入計(1)		1,885,351,322	1,890,200,876	-4,849,554	
支出	人件費支出	1,307,495,236	1,321,868,226	-14,372,990		
	事業費支出	247,520,518	244,407,306	3,113,212		
	事務費支出	123,237,524	117,328,340	5,909,184		
	支払利息支出	935,000	745,665	189,335		
	その他の支出	9,450,000	15,823,040	-6,373,040		
	事業活動支出計(2)		1,688,638,278	1,700,172,577	-11,534,299	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		196,713,044	190,028,299	6,684,745		
施設整備等による 収支	収入	施設整備等補助金収入	1,150,000	2,736,250	-1,586,250	
		固定資産売却収入	33,060	33,060		
		その他の施設整備等による収入		936,000	-936,000	
		施設整備等収入計(4)		1,183,060	3,705,310	-2,522,250
	支出	設備資金借入金元金償還支出	22,278,000	22,272,000	6,000	
		固定資産取得支出	11,898,523	12,239,866	-341,343	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,645,480	3,645,480		
		その他の施設整備等による支出	2,398,370	3,189,600	-791,230	
		施設整備等支出計(5)		40,220,373	41,346,946	-1,126,573
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-39,037,313	-37,641,636	-1,395,677	
その他の活動による 収支	収入	積立資産取崩収入	1,000,000	7,936,510	-6,936,510	
		その他の活動収入計(7)		1,000,000	7,936,510	-6,936,510
	支出	長期貸付金支出		880,000	-880,000	
		積立資産支出	10,779,468	11,972,908	-1,193,440	
		その他の活動支出計(8)		10,779,468	12,852,908	-2,073,440
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-9,779,468	-4,916,398	-4,863,070
		予備費支出(10)			—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		147,896,263	147,470,265	425,998	
前期末支払資金残高(12)			1,643,217,401	1,643,217,401		
当期末支払資金残高(11)+(12)			1,791,113,664	1,790,687,666	425,998	

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（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	介護保険事業収益	910,217,830	869,081,692	41,136,138
		保育事業収益	857,827,121	755,885,378	101,941,743
		就労支援事業収益		3,807,585	-3,807,585
		障害福祉サービス等事業収益	80,821,037	100,806,712	-19,985,675
		医療事業収益	5,462,837	6,138,980	-676,143
		受託事業収益	19,009,152	21,956,924	-2,947,772
		その他の収益	1,140,610	798,340	342,270
		経常経費寄附金収益	1,126,500	1,565,405	-438,905
		サービス活動収益計(1)	1,875,605,087	1,760,041,016	115,564,071
	費用	人件費	1,319,711,614	1,290,992,913	28,718,701
事業費		245,469,107	241,718,176	3,750,931	
事務費		117,833,562	136,974,106	-19,140,544	
就労支援事業費用			3,360,903	-3,360,903	
減価償却費		108,910,929	118,616,324	-9,705,395	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-34,156,478	-34,407,690	251,212	
徴収不能引当金繰入		730,778	92,272	638,506	
サービス活動費用計(2)		1,758,499,512	1,757,347,004	1,152,508	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		117,105,575	2,694,012	114,411,563	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,804	7,991	14,813
		その他のサービス活動外収益	16,114,164	22,108,853	-5,994,689
		サービス活動外収益計(4)	16,136,968	22,116,844	-5,979,876
	費用	支払利息	745,665	790,027	-44,362
		その他のサービス活動外費用	20,570,721	11,176,491	9,394,230
		サービス活動外費用計(5)	21,316,386	11,966,518	9,349,868
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-5,179,418	10,150,326	-15,329,744		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			111,926,157	12,844,338	99,081,819
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,736,250	40,021,670	-37,285,420
		固定資産売却益	20,329	80,858	-60,529
		その他の特別収益	51,877,586	1,762,350	50,115,236
		特別収益計(8)	54,634,165	41,864,878	12,769,287
	費用	固定資産売却損・処分損	9	3,827,474	-3,827,465
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-90,000		-90,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,736,250	40,021,670	-37,285,420
		その他の特別損失	1,089,228	1,469,731	-380,503
		特別費用計(9)	3,735,487	45,318,875	-41,583,388
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	50,898,678	-3,453,997	54,352,675	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			162,824,835	9,390,341	153,434,494
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)		2,451,794,032	2,441,017,558	10,776,474
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,614,618,867	2,450,407,899	164,210,968
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			1,386,133	-1,386,133
	その他の積立金積立額(16)				

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（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)
額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,614,618,867	2,451,794,032	162,824,835

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		中尾	中尾

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資 産		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,953,815,723	1,826,150,354	127,665,369
現金	715,098	850,898	-135,800
当座預金	563,252,854	446,379,094	116,873,760
普通預金	1,001,411,625	1,007,012,007	-5,600,382
定期預金	108,420,877	90,219,766	18,201,111
事業未収金	249,439,416	218,107,804	31,331,612
未収補助金	27,866,213	62,269,082	-34,402,869
貯蔵品	635,250	823,900	-188,650
立替金	1,689,835	466,075	1,223,760
前払費用	1,155,550	114,000	1,041,550
徴収不能引当金	-770,995	-92,272	-678,723
固定資産	2,976,074,838	3,014,480,231	-38,405,393
基本財産	2,349,960,690	2,386,272,958	-36,312,268
土地	701,855,180	701,855,180	
建物	1,648,105,510	1,684,417,778	
その他の固定資産	626,114,148	628,207,273	-2,093,125
土地	355,433	355,433	
建物	1,971,331	2,073,467	-102,136
構築物	97,870,350	105,041,601	-7,171,251
車輦運搬具	5,738,793	7,053,661	-1,314,868
器具及び備品	30,651,228	28,208,472	2,442,756
有形リース資産	16,961,274	19,003,591	-2,042,317
権利	129,360	129,360	
ソフトウェア	2,156,043	3,150,265	-994,222
長期貸付金	3,840,000	2,960,000	880,000
退職給付引当資産	79,679,504	75,166,356	4,513,148
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	
保施設・整備積立資産	8,000,000	8,000,000	
差入保証金	1,091,800	1,036,000	55,800
長期前払費用	9,048,589	8,759,538	289,051
純 資 産 の 部		640,136,073	
基本金	431,065,855	431,065,855	
基本金	431,065,855	431,065,855	
国庫補助金等特別積立金	898,069,766	929,579,994	-31,510,228
国庫補助金等特別積立金	898,069,766	929,579,994	-31,510,228
その他の積立金	346,000,000	346,000,000	
人件費積立金	20,000,000	20,000,000	
施設整備等積立金	318,000,000	318,000,000	
保施設・整備積立金	8,000,000	8,000,000	
次期繰越活動増減差額	2,614,618,867	2,451,794,032	162,824,835
次期繰越活動増減差額	2,614,618,867	2,451,794,032	162,824,835
(うち当期活動増減差額)	162,824,835	9,390,341	153,434,494
負債の部合計	682,190,704	682,190,704	-42,054,631

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有形固定資産（リース資産を除く） 新定額法

②無形固定資産（リース資産を除く） 新定額法

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いる。
- ・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によっている。

(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（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」

「エレメンタリースクール」

ウ めぐみの森拠点 (社会福祉事業)

「めぐみの森」

「プライマリースクール」

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」

「短期入所生活介護」

「庄栄エルダーセンター診療所」

「庄栄エルダーデイサービスセンター」

「庄栄エルダーデイ認知型」

「エルダーケアプランセンター」

「在宅介護支援センター」

「生活困難者に対する支援相談事業」

「庄栄エルダーヘルプステーション」

「エルヘルパーステーション居宅介護」

「地域生活支援事業」

「エルヘルパーステーション同行援護」

「特定旅客自動車運送事業」

「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」

「太田・西河原地域包括支援センター」

「三島・庄栄地域包括支援センター」

「東・白川地域包括支援センター」

カ 高槻エルダーセンター拠点 (社会福祉事業)

「高槻デイサービスセンター」

「高槻エルダーデイ認知型」

- 「高槻エルダーヘルプステーション」
「高槻エルダーケアプランセンター」
キ 障害福祉サービスひまわり拠点（社会福祉事業）
「児童デイサービスひまわり」
「フォルテひまわり」
「相談支援センターひまわり 指定」
「ひまわりの杜」
「相談支援センターひまわり 委託」
ク ちとせ学院Tre保育園（社会福祉事業）

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	701,855,180	0	0	701,855,180
建物	1,684,417,778	50,847,201	87,159,469	1,648,105,510
1) 基本財産建物の減少額は 全額減価償却費である。				
合 計	2,386,272,958	50,847,201	87,159,469	2,349,960,690

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) 1,275,756,828円
計 1,793,067,068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 338,108,000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)	2,980,488,028	1,332,382,518	1,648,105,510
建物	4,364,795	2,393,464	1,971,331
構築物	150,811,706	52,941,356	97,870,350
車両運搬具	37,603,444	31,864,651	5,738,793
器具備品	169,424,984	138,773,756	30,651,228
その他(リース債務)	24,894,360	7,933,086	16,961,274
合 計	3,367,587,317	1,566,288,831	1,801,298,486

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

(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

(2) 耐用年数修正に伴う過年度修正額の内容注記

減価償却額	建物（基本財産）	50,847,201円
	計	50,847,201円

決算報告書

第 47 期

(自) 令和 6 年 4 月 1 日
(至) 令和 7 年 3 月 31 日

本部

社会福祉法人 秀幸福社会

大阪府茨木市庄 2 丁目 7-35

理事長	統括責任者	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
				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部拠点区分事業活動計算書

(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	経常経費寄附金収益	1,126,500	1,565,405	-438,905
		経常経費寄附金収益	1,126,500	1,565,405	-438,905
		サービス活動収益計(1)	1,126,500	1,565,405	-438,905
	費用	人件費	311,836	400,932	-89,096
		役員報酬	311,836	400,932	-89,096
		事務費	1,765,505	1,879,950	-114,445
		福利厚生費	103,950		103,950
		水道光熱費	73,906	46,693	27,213
		通信運搬費	4,290		4,290
		会議費	376,550	461,358	-84,808
		手数料	662,750	662,970	-220
		保険料	169,460	201,840	-32,380
		租税公課	4,764	87,471	-82,707
		雑費	369,835	419,618	-49,783
		減価償却費	1,835,849	1,835,849	
		減価償却費	1,835,849	1,835,849	
		サービス活動費用計(2)	3,913,190	4,116,731	-203,541
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,786,690	-2,551,326	-235,364
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		7,900	-7,900
		雑収益		7,900	-7,900
		サービス活動外収益計(4)		7,900	-7,900
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		7,900	-7,900
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-2,786,690	-2,543,426	-243,264
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	111,000,296	228,130,140	-117,129,844
		拠点区分間繰入金収益	111,000,296	228,130,140	-117,129,844
		特別収益計(8)	111,000,296	228,130,140	-117,129,844
	費用	拠点区分間繰入金費用	18,900,000	247,214,229	-228,314,229
		拠点区分間繰入金費用	18,900,000	247,214,229	-228,314,229
		特別費用計(9)	18,900,000	247,214,229	-228,314,229
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	92,100,296	-19,084,089	111,184,385
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			89,313,606	-21,627,515	110,941,121
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	236,101,757	257,729,272	-21,627,515
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	325,415,363	236,101,757	89,313,606
		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)	325,415,363	236,101,757	89,313,606

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

本部拠点区分資金収支計算書

(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	經常経費寄附金収入	2,000,000	1,126,500	873,500
		經常経費寄附金収入	2,000,000	1,126,500	873,500
		その他の収入	100,000		100,000
		雑収入	100,000		100,000
		事業活動収入計(1)	2,100,000	1,126,500	973,500
	支出	人件費支出	500,000	311,836	188,164
		役員報酬支出	500,000	311,836	188,164
		事務費支出	1,500,000	1,765,505	-265,505
		福利厚生費支出	100,000	103,950	-3,950
		旅費交通費支出	50,000		50,000
		事務消耗品費支出	10,000		10,000
		水道光熱費支出	120,000	73,906	46,094
		通信運搬費支出	20,000	4,290	15,710
		会議費支出	500,000	376,550	123,450
		手数料支出		662,750	-662,750
		保険料支出	200,000	169,460	30,540
		租税公課支出	100,000	4,764	95,236
		諸会費支出	100,000		100,000
		雑支出	300,000	369,835	-69,835
		事業活動支出計(2)	2,000,000	2,077,341	-77,341
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		100,000	-950,841	1,050,841
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入		936,000	-936,000
		その他の収入		936,000	-936,000
		施設整備等収入計(4)		936,000	-936,000
	支出				
		施設整備等支出計(5)			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			936,000	-936,000	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	110,000,000	111,000,296	-1,000,296
		拠点区分間繰入金収入	110,000,000	111,000,296	-1,000,296
		その他の活動収入計(7)	110,000,000	111,000,296	-1,000,296
	支出	拠点区分間繰入金支出	16,900,000	18,900,000	-2,000,000
		拠点区分間繰入金支出	16,900,000	18,900,000	-2,000,000
		その他の活動支出計(8)	16,900,000	18,900,000	-2,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		93,100,000	92,100,296	999,704
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		93,200,000	92,085,455	1,114,545	

前期末支払資金残高(12)	201,865,478	201,865,478	
当期末支払資金残高(11)+(12)	295,065,478	293,950,933	1,114,545

社会福祉法人名 社会福祉法人 秀幸福社会
事業所名 秀幸福社会
事業・拠点 [0002:本部]

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

本部拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	294,111,658	202,013,611	92,098,047	流動負債	160,725	12,592
普通預金	149,175,658	163,267,966	-14,092,308	事業未払金	160,725	12,592
拠点区分間貸付金	144,936,000	38,745,645	106,190,355	負債の部合計	160,725	12,592
固定資産	31,464,430	34,236,279	-2,771,849	純 資 産 の 部		
基本財産	30,952,599	32,746,328	-1,793,729	次期繰越活動増減差額	325,415,363	89,313,606
土地	18,471,900	18,471,900		次期繰越活動増減差額	325,415,363	89,313,606
建物	12,480,699	14,274,428	-1,793,729	(うち当期活動増減差額)	89,313,606	110,941,121
その他の固定資産	511,831	1,489,951	-978,120			
建物	511,830	553,950	-42,120			
器具及び備品	1	1				
差入保証金		936,000	-936,000	純資産の部合計	325,415,363	89,313,606
資産の部合計	325,576,088	236,249,890	89,326,198	負債及び純資産の部合計	325,576,088	89,326,198

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

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リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

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) 本部拠点計算書類(第一号四様式 第二号四様式 第三号四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 ⑩)

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 ⑪)

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(基本) 日浦物件土地	18,471,900	0	0	18,471,900
建物	14,274,428	0	1,793,729	12,480,699
合 計	32,746,328	0	1,793,729	30,952,599

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)	22,388,500	9,907,801	12,480,699
建物	1,800,000	1,288,170	511,830
器具備品	241,500	241,499	1
合 計	24,430,000	11,437,470	12,992,530

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 47 期

(自) 令和 6 年 4 月 1 日

(至) 令和 7 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

エレメンタリースクール

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
				

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ちとせ学院拠点区分資金収支計算書

(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)
事業活動による収入	保育事業収入	350,800,000	358,743,872	-7,943,872
	施設型給付費収入	267,800,000	281,445,270	-13,645,270
	施設型給付費収入	235,000,000	248,763,170	-13,763,170
	利用者負担金収入	32,800,000	32,682,100	117,900
	利用者等利用料収入	23,500,000	23,945,837	-445,837
	利用者等利用料収入(一般)	19,500,000	19,533,087	-33,087
	その他の利用料収入	4,000,000	4,412,750	-412,750
	その他の事業収入	59,500,000	53,352,765	6,147,235
	補助金事業収入(公費)	51,000,000	47,921,210	3,078,790
	補助金事業収入(一般)	8,500,000	5,431,555	3,068,445
	受取利息配当金収入	10,000	1,150	8,850
	受取利息配当金収入	10,000	1,150	8,850
	その他の収入	4,280,000	4,258,396	21,604
	受入研修費収入	100,000	80,000	20,000
	利用者等外給食費収入	2,500,000	2,757,200	-257,200
	雑収入	1,680,000	1,421,196	258,804
	事業活動収入計(1)	355,090,000	363,003,418	-7,913,418
	人件費支出	227,725,000	228,343,512	-618,512
	職員給料支出	99,110,000	86,189,256	12,920,744
	職員賞与支出	22,000,000	17,814,845	4,185,155
事業活動による支出	非常勤職員給与支出	70,970,000	84,972,144	-14,002,144
	派遣職員費支出	8,500,000	8,774,073	-274,073
	退職給付支出	1,745,000	1,879,860	-134,860
	法定福利費支出	25,400,000	28,713,334	-3,313,334
	事業費支出	45,564,000	44,252,714	1,311,286
	給食費支出	18,524,000	19,000,727	-476,727
	医薬品費支出	10,000		10,000
	保健衛生費支出	900,000	104,373	795,627
	医療費支出	40,000	11,530	28,470
	保育材料費支出	4,600,000	5,478,459	-878,459
	水道光熱費支出	6,500,000	6,891,348	-391,348
	消耗器具備品費支出	3,500,000	3,509,297	-9,297
	保険料支出	760,000	643,995	116,005
	賃借料支出	6,450,000	4,591,554	1,858,446
	車輦費支出	380,000	189,781	190,219
	業務委託費	3,500,000	3,707,360	-207,360
	雑支出	400,000	124,290	275,710
	事務費支出	26,195,000	22,061,830	4,133,170
	福利厚生費支出	1,000,000	1,090,474	-90,474
	職員被服費支出		148,480	-148,480
事業活動による支出	旅費交通費支出	100,000	69,701	30,299
	研修研究費支出	2,000,000	1,397,499	602,501
	事務消耗品費支出	600,000	511,329	88,671
	印刷製本費支出	400,000	303,001	96,999
	修繕費支出	4,278,000	905,800	3,372,200
	通信運搬費支出	650,000	494,806	155,194
	会議費支出	100,000	9,000	91,000
	広報費支出	500,000	603,163	-103,163

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

ちとせ学院拠点区分資金収支計算書

(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)
支		業務委託費支出	300,000	262,987	37,013
		手数料支出	2,500,000	3,426,105	-926,105
		保険料支出	250,000	80,000	170,000
		賃借料支出	3,095,000	3,043,578	51,422
		土地・建物賃借料支出	8,732,000	7,926,000	806,000
		租税公課支出	90,000	332,310	-242,310
		保守料支出	500,000	395,351	104,649
		諸会費支出	500,000	555,300	-55,300
		雑支出	600,000	506,946	93,054
		支払利息支出	360,000	311,178	48,822
		支払利息支出	360,000	311,178	48,822
		その他の支出	2,400,000	8,941,978	-6,541,978
		利用者等外給食費支出	2,400,000	2,757,200	-357,200
		雑支出		6,184,778	-6,184,778
		事業活動支出計(2)	302,244,000	303,911,212	-1,667,212
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			52,846,000	59,092,206	-6,246,206
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	150,000		150,000
	入	施設整備等補助金収入	150,000		150,000
		施設整備等収入計(4)	150,000		150,000
	支	設備資金借入金元金償還支出	13,080,000	13,080,000	
	出	設備資金借入金元金償還支出	13,080,000	13,080,000	
		固定資産取得支出	1,000,000	1,127,294	-127,294
		器具及び備品取得支出	1,000,000	1,127,294	-127,294
		その他の施設整備等による支出		316,800	-316,800
		その他の支出		316,800	-316,800
		施設整備等支出計(5)	14,080,000	14,524,094	-444,094
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-13,930,000	-14,524,094	594,094
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	500,000	105,360	394,640
	入	退職給付引当資産取崩収入	500,000	105,360	394,640
		その他の活動収入計(7)	500,000	105,360	394,640
	支	長期貸付金支出		800,000	-800,000
	出	長期貸付金支出		800,000	-800,000
		積立資産支出	1,550,000	1,869,440	-319,440
		退職給付引当資産支出	1,550,000	1,869,440	-319,440
		拠点区分間繰入金支出	40,000,000	30,000,000	10,000,000
		拠点区分間繰入金支出	40,000,000	30,000,000	10,000,000
		その他の活動支出計(8)	41,550,000	32,669,440	8,880,560
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			-41,050,000	-32,564,080	-8,485,920
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-2,134,000	12,004,032	-14,138,032
前期末支払資金残高(12)			254,417,729	254,417,729	
当期末支払資金残高(11)+(12)			252,283,729	266,421,761	-14,138,032

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ちとせ学院拠点区分事業活動計算書

(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 の 部	収			
	保育事業収益	358,743,872	321,574,391	37,169,481
	施設型給付費収益	281,574,010	246,368,565	35,205,445
	施設型給付費収益	248,891,910	216,593,170	32,298,740
	利用者負担金収益	32,682,100	29,775,395	2,906,705
	利用者等利用料収益	23,945,837	22,442,519	1,503,318
	利用者等利用料収益(一般)	19,533,087	18,473,099	1,059,988
	その他の利用料収入	4,412,750	3,969,420	443,330
	その他の事業収益	53,224,025	52,763,307	460,718
	補助金事業収益(公費)	47,792,470	47,366,587	425,883
	補助金事業収益(一般)	5,431,555	5,396,720	34,835
	サービス活動収益計(1)	358,743,872	321,574,391	37,169,481
	費			
	人件費	227,992,002	214,242,249	13,749,753
	職員給料	86,189,256	88,212,087	-2,022,831
	職員賞与	10,996,845	10,888,405	108,440
	賞与引当金繰入	4,843,000	6,818,000	-1,975,000
	非常勤職員給与	84,972,144	66,964,625	18,007,519
	派遣職員費	8,774,073	11,300,038	-2,525,965
	退職給付費用	3,819,350	3,289,212	530,138
	法定福利費	28,397,334	26,769,882	1,627,452
	事業費	44,626,528	44,400,731	225,797
	給食費	19,000,727	15,818,919	3,181,808
	医薬品費		979	-979
	保健衛生費	104,373	120,843	-16,470
	医療費	11,530	13,431	-1,901
	保育材料費	5,478,459	6,853,601	-1,375,142
	水道光熱費	6,891,348	5,809,920	1,081,428
	消耗器具備品費	3,509,297	4,109,299	-600,002
	保険料	1,017,809	609,664	408,145
	賃借料	4,591,554	6,642,966	-2,051,412
	車輛費	189,781	223,056	-33,275
	業務委託費	3,707,360	4,044,933	-337,573
	雑費	124,290	153,120	-28,830
	事務費	22,241,927	20,875,182	1,366,745
	福利厚生費	1,090,474	1,053,257	37,217
	職員被服費	148,480	262,383	-113,903
	旅費交通費	69,701	101,730	-32,029
	研修研究費	1,397,499	1,170,390	227,109
	事務消耗品費	511,329	382,725	128,604
	印刷製本費	303,001	252,400	50,601
	修繕費	905,800	3,559,400	-2,653,600
	通信運搬費	494,806	469,172	25,634
	会議費	9,000	57,000	-48,000
	広報費	603,163	639,650	-36,487
	業務委託費	262,987	250,465	12,522
	手数料	3,426,105	1,127,684	2,298,421
	保険料	80,000	80,000	
	賃借料	3,043,578	2,656,420	387,158
	土地・建物賃借料	7,926,000	7,237,300	688,700

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

ちとせ学院拠点区分事業活動計算書

(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)
		租税公課	332,310	285,230	47,080
		保守料	575,448	392,700	182,748
		諸会費	555,300	514,500	40,800
		雑費	506,946	382,776	124,170
		減価償却費	29,843,949	37,239,925	-7,395,976
		減価償却費	29,843,949	37,239,925	-7,395,976
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,099,339	-6,049,485	-2,049,854
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,099,339	-6,049,485	-2,049,854
		サービス活動費用計(2)	316,605,067	310,708,602	5,896,465
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,138,805	10,865,789	31,273,016
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	1,150	572	578
		受取利息配当金収益	1,150	572	578
		その他のサービス活動外収益	4,258,396	2,900,998	1,357,398
		受入研修費収益	80,000	33,000	47,000
		利用者等外給食収益	2,757,200	2,213,350	543,850
		雑収益	1,421,196	654,648	766,548
		サービス活動外収益計(4)	4,259,546	2,901,570	1,357,976
	費 用	支払利息	311,178	331,982	-20,804
		支払利息	311,178	331,982	-20,804
		その他のサービス活動外費用	9,102,858	2,296,225	6,806,633
		利用者等外給食費	2,757,200	2,238,505	518,695
		雑損失	6,345,658	57,720	6,287,938
		サービス活動外費用計(5)	9,414,036	2,628,207	6,785,829
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-5,154,490	273,363	-5,427,853
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	36,984,315	11,139,152	25,845,163
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益		38,507,600	-38,507,600
		施設整備等補助金収益		38,507,600	-38,507,600
		拠点区分間固定資産移管収益		882,375	-882,375
		拠点区分間固定資産移管収益		882,375	-882,375
		その他の特別収益	50,956,401	805,569	50,150,832
		その他の特別収益	50,956,401	805,569	50,150,832
		特別収益計(8)	50,956,401	40,195,544	10,760,857
	費 用	固定資産売却損・処分損		1	-1
		車両運搬具売却損・処分損		1	-1
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-90,000		-90,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-90,000		-90,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		38,507,600	-38,507,600
		国庫補助金等特別積立金積立額		38,507,600	-38,507,600
		拠点区分間繰入金費用	30,000,000	10,000,000	20,000,000
		拠点区分間繰入金費用	30,000,000	10,000,000	20,000,000
		拠点区分間固定資産移管費用		20,272	-20,272
		拠点区分間固定資産移管費用		20,272	-20,272
		その他の特別損失		204,716	-204,716
		その他の特別損失		204,716	-204,716
		特別費用計(9)	29,910,000	48,732,589	-18,822,589
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,046,401	-8,537,045	29,583,446
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	58,030,716	2,602,107	55,428,609
		繰 前期繰越活動増減差額(12)	299,271,568	296,083,328	3,188,240

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

ちとせ学院拠点区分事業活動計算書

(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)
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	357,302,284	298,685,435	58,616,849
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		586,133	-586,133
	保育施設整備積立金取崩額		586,133	-586,133
	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)	357,302,284	299,271,568	58,030,716

社会福祉法人名 社会福祉法人 秀幸福社会
事業所名 秀幸福社会
事業・拠点 [0003:ちとせ学院]

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

ちとせ学院拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資 産		負 債 の 部		純 資 産 の 部	
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末
流動資産	336,989,534	318,863,631	18,125,903	89,265,653	85,434,782
現金	147,063	77,065	69,998	21,769,461	12,008,947
当座預金	192,796,039	156,838,542	35,957,497	119,394	25,850,000
普通預金	88,078,702	80,901,453	7,177,249	13,080,000	13,080,000
定期預金	1,820,877	1,819,766	1,111		10,196,197
事業未収金	37,595,955	26,261,361	11,334,594	480	2,880
未収補助金	12,992,410	51,214,449	-38,222,039	8,678,438	6,387,878
貯蔵品	158,812	205,975	-47,163	40,000,000	10,000,000
立替金	630,286	102,600	527,686	5,617,880	7,908,880
前払費用	620,000		620,000		
拠点区分間貸付金	2,149,390	1,442,420	706,970	193,553,784	204,669,094
固定資産	771,635,444	747,204,409	24,431,035	175,490,000	188,570,000
基本財産	670,544,975	645,407,011	25,137,964	18,063,784	16,099,094
土地	143,221,007	143,221,007			
建物	527,323,968	502,186,004	25,137,964	282,819,437	290,103,876
その他の固定資産	101,090,469	101,797,398	-706,929		
構築物	45,101,179	46,894,365	-1,793,186	168,498,007	168,498,007
車輜運搬具	514,185	784,140	-269,955	168,498,007	168,498,007
器具及び備品	9,193,495	10,061,702	-868,207	272,005,250	280,194,589
長期貸付金	1,800,000	1,000,000	800,000	272,005,250	280,194,589
退職給付引当資産	14,864,688	13,127,088	1,737,600	28,000,000	28,000,000
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000		20,000,000	20,000,000
保険設・整備積立資産	8,000,000	8,000,000		8,000,000	8,000,000
長期前払費用	1,608,672	1,921,853	-313,181	357,302,284	299,271,568
その他の固定資産	8,250	8,250		357,302,284	299,271,568
資産の部合計	1,108,624,978	1,066,068,040	42,556,938	58,030,716	2,602,107
				825,805,541	775,964,164
				1,108,624,978	1,066,068,040
負債及び純資産の部合計					
流動負債					
事業未払金					
その他の未払金					
1年以内返済予定設備資金借入金					
未払費用					
預り金					
職員預り金					
拠点区分間借入金					
賞与引当金					
固定負債					
設備資金借入金					
退職給付引当金					
負債の部合計					
純資産					
基本金					
基本金					
国庫補助金等特別積立金					
国庫補助金等特別積立金					
その他の積立金					
人件費積立金					
保険設・整備積立金					
次期繰越活動増減差額					
次期繰越活動増減差額					
(うち当期活動増減差額)					
純資産の部合計					
負債及び純資産の部合計					

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 評価事項無し
- (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) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3 ⑩）

ちとせ学院
エレメンタリースクール

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3 ⑪）

ちとせ学院
エレメンタリースクール

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	502,186,004	50,847,201	25,709,237	527,323,968
合 計	645,407,011	50,847,201	25,709,237	670,544,975

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 340,958,088円（老人福祉施設）
建物 527,323,968円（認定こども園 ちとせ）
計 1,276,641,289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
188,570,000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)	782,024,402	254,700,434	527,323,968
構築物	66,377,838	21,276,659	45,101,179
車両運搬具	2,337,770	1,823,585	514,185
器具備品	33,857,644	24,664,149	9,193,495
合 計	884,597,654	302,464,827	582,132,827

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 47 期

(自) 令和 6 年 4 月 1 日

(至) 令和 7 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

プライマリースクール

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
				

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

めぐみの森拠点区分資金収支計算書

（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)
事業活動による収入	保育事業収入	204,360,000	217,660,062	-13,300,062
	施設型給付費収入	153,500,000	164,173,410	-10,673,410
	施設型給付費収入	136,500,000	146,861,030	-10,361,030
	利用者負担金収入	17,000,000	17,312,380	-312,380
	利用者等利用料収入	12,350,000	14,497,205	-2,147,205
	利用者等利用料収入（一般）	9,350,000	10,601,205	-1,251,205
	その他の利用料収入	3,000,000	3,896,000	-896,000
	その他の事業収入	38,510,000	38,989,447	-479,447
	補助金事業収入(公費)	36,900,000	35,950,197	949,803
	補助金事業収入(一般)	1,610,000	3,039,250	-1,429,250
	受取利息配当金収入	10,000		10,000
	受取利息配当金収入	10,000		10,000
	その他の収入	2,450,000	1,942,865	507,135
	受入研修費収入	50,000	45,000	5,000
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,874,100	-274,100
	雑収入	800,000	23,765	776,235
	事業活動収入計(1)	206,820,000	219,602,927	-12,782,927
	人件費支出	128,970,000	140,179,419	-11,209,419
	職員給料支出	51,540,000	50,703,923	836,077
	職員賞与支出	10,000,000	10,475,488	-475,488
事業活動による支出	非常勤職員給与支出	48,530,000	56,746,844	-8,216,844
	派遣職員費支出	1,500,000	912,612	587,388
	退職給付支出	1,200,000	1,001,000	199,000
	法定福利費支出	16,200,000	20,339,552	-4,139,552
	事業費支出	19,950,000	20,612,760	-662,760
	給食費支出	8,000,000	8,172,301	-172,301
	医薬品費支出	10,000		10,000
	保健衛生費支出	600,000	97,345	502,655
	医療費支出	10,000	1,500	8,500
	保育材料費支出	3,000,000	2,873,235	126,765
	水道光熱費支出	3,500,000	3,816,835	-316,835
	消耗器具備品費支出	1,300,000	1,909,672	-609,672
	保険料支出	300,000	336,550	-36,550
	賃借料支出	1,700,000	1,831,005	-131,005
	車輛費支出	20,000	21,958	-1,958
	業務委託費	1,500,000	1,552,359	-52,359
	雑支出	10,000		10,000
	事務費支出	11,670,000	10,110,518	1,559,482
	福利厚生費支出	600,000	416,241	183,759
	職員被服費支出		31,752	-31,752
事業活動による支出	旅費交通費支出	50,000	800	49,200
	研修研究費支出	400,000	111,340	288,660
	事務消耗品費支出	500,000	494,826	5,174
	印刷製本費支出	200,000	116,514	83,486
	修繕費支出	1,800,000	1,220,516	579,484
	通信運搬費支出	500,000	281,743	218,257
	会議費支出	100,000		100,000
	広報費支出	1,000,000	768,821	231,179

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

めぐみの森拠点区分資金収支計算書

(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)
支		業務委託費支出	300,000	262,987	37,013
		手数料支出	400,000	662,668	-262,668
		賃借料支出	960,000	932,323	27,677
		土地・建物賃借料支出	4,200,000	4,113,119	86,881
		租税公課支出		112,610	-112,610
		保守料支出	300,000	154,000	146,000
		諸会費支出	350,000	313,100	36,900
		雑支出	10,000	117,158	-107,158
		支払利息支出	275,000	230,661	44,339
		支払利息支出	275,000	230,661	44,339
		その他の支出	2,400,000	1,874,100	525,900
		利用者等外給食費支出	1,400,000	1,874,100	-474,100
		雑支出	1,000,000		1,000,000
		事業活動支出計 (2)	163,265,000	173,007,458	-9,742,458
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	43,555,000	46,595,469	-3,040,469
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		679,250	-679,250
		施設整備等補助金収入		679,250	-679,250
		施設整備等収入計 (4)		679,250	-679,250
	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	4,300,000	4,117,950	182,050
		器具及び備品取得支出	4,300,000	4,117,950	182,050
		施設整備等支出計 (5)	9,628,000	9,445,950	182,050
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-9,628,000	-8,766,700	-861,300
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計 (7)			
	支出	積立資産支出	800,000	1,049,088	-249,088
		退職給付引当資産支出	800,000	1,049,088	-249,088
		拠点区分間繰入金支出	30,000,000	27,000,000	3,000,000
		拠点区分間繰入金支出	30,000,000	27,000,000	3,000,000
		その他の活動支出計 (8)	30,800,000	28,049,088	2,750,912
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-30,800,000	-28,049,088	-2,750,912
		予備費支出 (10)		—	
		当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,127,000	9,779,681	-6,652,681
前期末支払資金残高 (12)			113,750,430	113,750,430	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			116,877,430	123,530,111	-6,652,681

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

めぐみの森拠点区分事業活動計算書

(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)
収 益	保育事業収益	217,660,062	194,371,592	23,288,470
	施設型給付費収益	164,173,410	141,222,870	22,950,540
	施設型給付費収益	146,861,030	125,394,390	21,466,640
	利用者負担金収益	17,312,380	15,828,480	1,483,900
	利用者等利用料収益	14,497,205	13,722,350	774,855
	利用者等利用料収益(一般)	10,601,205	10,153,350	447,855
	その他の利用料収入	3,896,000	3,569,000	327,000
	その他の事業収益	38,989,447	39,426,372	-436,925
	補助金事業収益(公費)	35,950,197	36,785,372	-835,175
	補助金事業収益(一般)	3,039,250	2,641,000	398,250
サービス活動収益計(1)		217,660,062	194,371,592	23,288,470
費 活 動 増 減 の 部	人件費	139,111,621	132,355,465	6,756,156
	職員給料	50,703,923	47,590,540	3,113,383
	職員賞与	6,297,488	5,851,981	445,507
	賞与引当金繰入	3,642,000	4,178,000	-536,000
	非常勤職員給与	56,746,844	50,500,521	6,246,323
	派遣職員費	912,612	4,729,971	-3,817,359
	退職給付費用	2,405,149	2,072,983	332,166
	法定福利費	18,403,605	17,431,469	972,136
	事業費	20,779,400	19,168,707	1,610,693
	給食費	8,172,301	7,532,321	639,980
	保健衛生費	97,345	187,418	-90,073
	医療費	1,500	1,500	
	保育材料費	2,873,235	3,054,967	-181,732
	水道光熱費	3,816,835	3,414,850	401,985
	消耗器具備品費	1,909,672	1,159,870	749,802
	保険料	503,190	334,890	168,300
	賃借料	1,831,005	1,685,893	145,112
	車輛費	21,958	38,441	-16,483
	業務委託費	1,552,359	1,758,557	-206,198
	事務費	10,142,198	9,217,929	924,269
	福利厚生費	416,241	378,282	37,959
	職員被服費	31,752	11,134	20,618
	旅費交通費	800	4,090	-3,290
	研修研究費	111,340	293,990	-182,650
	事務消耗品費	494,826	431,776	63,050
	印刷製本費	116,514	100,175	16,339
	修繕費	1,220,516	385,726	834,790
	通信運搬費	281,743	311,482	-29,739
	会議費		31,703	-31,703
	広報費	768,821	639,650	129,171
	業務委託費	262,987	250,465	12,522
	手数料	662,668	650,137	12,531
	賃借料	932,323	852,223	80,100
	土地・建物賃借料	4,113,119	4,094,943	18,176
	租税公課	112,610	108,800	3,810
	保守料	185,680	328,900	-143,220
	諸会費	313,100	315,400	-2,300

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

めぐみの森拠点区分事業活動計算書

(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)
		雑費	117,158	29,053	88,105
		減価償却費	16,594,558	16,372,813	221,745
		減価償却費	16,594,558	16,372,813	221,745
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,202,784	-5,151,659	-51,125
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,202,784	-5,151,659	-51,125
		サービス活動費用計(2)	181,424,993	171,963,255	9,461,738
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,235,069	22,408,337	13,826,732
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外収益	1,942,865	2,549,790	-606,925
		受入研修費収益	45,000	85,000	-40,000
		利用者等外給食収益	1,874,100	1,617,450	256,650
		雑収益	23,765	847,340	-823,575
		サービス活動外収益計(4)	1,942,865	2,549,790	-606,925
		支払利息	230,661	240,857	-10,196
		支払利息	230,661	240,857	-10,196
		その他のサービス活動外費用	3,724,287	1,856,231	1,868,056
		利用者等外給食費	1,874,100	1,617,450	256,650
		雑損失	1,850,187	238,781	1,611,406
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動外費用計(5)	3,954,948	2,097,088	1,857,860
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,012,083	452,702	-2,464,785
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,222,986	22,861,039	11,361,947
	特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	679,250	689,070	-9,820
		施設整備等補助金収益	679,250	689,070	-9,820
		拠点区分間固定資産移管収益		7,541	-7,541
		拠点区分間固定資産移管収益		7,541	-7,541
		特別収益計(8)	679,250	696,611	-17,361
		固定資産売却損・処分損	4	61,242	-61,238
		器具及び備品売却損・処分損	4	61,242	-61,238
		国庫補助金等特別積立金積立額	679,250	689,070	-9,820
		国庫補助金等特別積立金積立額	679,250	689,070	-9,820
		拠点区分間繰入金費用	27,000,000	25,000,000	2,000,000
	繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	拠点区分間繰入金費用	27,000,000	25,000,000	2,000,000
		その他の特別損失		159,679	-159,679
		その他の特別損失		159,679	-159,679
		特別費用計(9)	27,679,254	25,909,991	1,769,263
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-27,000,004	-25,213,380	-1,786,624
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,222,982	-2,352,341	9,575,323
		前期繰越活動増減差額(12)	110,929,082	112,481,423	-1,552,341
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	118,152,064	110,129,082	8,022,982
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)		800,000	-800,000
		保育施設整備積立金取崩額		800,000	-800,000
		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)	118,152,064	110,929,082	7,222,982

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

めぐみの森拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(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	172,753,286	133,991,305	38,761,981	流動負債	58,775,895	30,415,355
現金	154,417	161,112	-6,695	事業未払金	11,859,447	5,127,398
当座預金	118,456,083	92,951,813	25,504,270	1年以内返済予定設備資金借入金	5,328,000	5,328,000
普通預金	15,910,229	13,756,829	2,153,400	未払費用		6,241,229
事業未収金	33,809,146	22,601,415	11,207,731	預り金	240	480
未収補助金	4,149,747	4,138,762	10,985	職員預り金	5,250,878	3,771,368
貯蔵品	158,812	205,975	-47,163	拠点区分間借入金	32,112,610	5,100,400
立替金	114,852	175,399	-60,547	賞与引当金	4,224,720	4,846,480
固定資産	314,681,426	326,307,270	-11,625,844	固定負債	121,976,911	125,900,762
基本財産	280,410,518	292,786,609	-12,376,091	設備資金借入金	112,332,000	117,660,000
建物	280,410,518	292,786,609	-12,376,091	退職給付引当金	9,644,911	8,240,762
その他の固定資産	34,270,908	33,520,661	750,247	負債の部合計	180,752,806	156,316,117
構築物	20,925,728	23,734,572	-2,808,844	純 資 産 の 部		
車輜運搬具	1	1		国庫補助金等特別積立金	188,529,842	193,053,376
器具及び備品	4,977,995	2,114,692	2,863,303	国庫補助金等特別積立金	188,529,842	193,053,376
退職給付引当資産	7,737,216	6,688,128	1,049,088	次期繰越活動増減差額	118,152,064	110,929,082
長期前払費用	622,428	975,728	-353,300	次期繰越活動増減差額	118,152,064	110,929,082
その他の固定資産	7,540	7,540		(うち当期活動増減差額)	7,222,982	-2,352,341
資産の部合計	487,434,712	460,298,575	27,136,137	純資産の部合計	306,681,906	303,982,458
				負債及び純資産の部合計	487,434,712	460,298,575
						27,136,137

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(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 ⑩)

めぐみの森

プライマリースクール

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 ⑪)

めぐみの森
プライマリースクール

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	292,786,609	0	12,376,091	280,410,518
合 計	292,786,609	0	12,376,091	280,410,518

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) 280,410,518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 117,660,000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)	379,369,307	98,958,789	280,410,518
構築物	42,297,593	21,371,865	20,925,728
車両運搬具	784,570	784,569	1
器具・備品	35,336,652	30,358,657	4,977,995
合 計	457,788,122	151,473,880	306,314,242

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（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 47 期

(自) 令和 6 年 4 月 1 日

(至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福祉会

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
				

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

ちとせ学院Due南茨木拠点区分資金収支計算書

(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)
事業収入	保育事業収入	181,200,000	183,610,527	-2,410,527
	施設型給付費収入	146,000,000	154,331,580	-8,331,580
	施設型給付費収入	130,000,000	137,162,480	-7,162,480
	利用者負担金収入	16,000,000	17,169,100	-1,169,100
	利用者等利用料収入	10,000,000	10,270,330	-270,330
	利用者等利用料収入(一般)	8,000,000	8,184,530	-184,530
	その他の利用料収入	2,000,000	2,085,800	-85,800
	その他の事業収入	25,200,000	19,008,617	6,191,383
	補助金事業収入(公費)	22,000,000	16,619,517	5,380,483
	補助金事業収入(一般)	3,200,000	2,389,100	810,900
	受取利息配当金収入	10,000	493	9,507
	受取利息配当金収入	10,000	493	9,507
	その他の収入	1,530,000	1,622,050	-92,050
	受入研修費収入	30,000	10,000	20,000
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,360,850	-360,850
	雑収入	500,000	251,200	248,800
	事業活動収入計(1)	182,740,000	185,233,070	-2,493,070
事業活動に要する支出	人件費支出	100,480,000	100,168,362	311,638
	職員給料支出	38,350,000	30,943,044	7,406,956
	職員賞与支出	6,500,000	5,947,770	552,230
	非常勤職員給与支出	40,230,000	45,083,266	-4,853,266
	派遣職員費支出	2,600,000	2,886,514	-286,514
	退職給付支出	800,000	1,503,390	-703,390
	法定福利費支出	12,000,000	13,804,378	-1,804,378
	事業費支出	19,430,000	17,675,927	1,754,073
	給食費支出	7,000,000	6,650,013	349,987
	医薬品費支出	10,000		10,000
	保健衛生費支出	200,000	93,938	106,062
	医療費支出	10,000	500	9,500
	保育材料費支出	2,000,000	2,804,648	-804,648
	水道光熱費支出	2,800,000	3,071,991	-271,991
	燃料費支出	90,000	3,850	86,150
	消耗器具備品費支出	2,660,000	1,134,444	1,525,556
	保険料支出	250,000	230,485	19,515
	賃借料支出	1,800,000	1,389,872	410,128
	業務委託費	2,600,000	2,279,296	320,704
	雑支出	10,000	16,890	-6,890
	事務費支出	9,440,000	6,908,691	2,531,309
	福利厚生費支出	500,000	533,942	-33,942
	職員被服費支出	100,000		100,000
	旅費交通費支出	50,000	11,040	38,960
	研修研究費支出	550,000	285,170	264,830
	事務消耗品費支出	200,000	57,010	142,990
	印刷製本費支出	200,000	144,186	55,814
	修繕費支出	500,000	227,700	272,300
	通信運搬費支出	400,000	240,785	159,215
	会議費支出	50,000		50,000
	広報費支出	1,000,000	937,466	62,534

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

ちとせ學院Due南茨木拠点区分資金収支計算書

(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)
支		業務委託費支出	300,000	262,987	37,013
		手数料支出	800,000	910,672	-110,672
		賃借料支出	1,380,000	1,332,360	47,640
		土地・建物賃借料支出	2,360,000	986,700	1,373,300
		租税公課支出		131,640	-131,640
		保守料支出	450,000	401,280	48,720
		諸会費支出	300,000	250,300	49,700
		雑支出	300,000	195,453	104,547
		支払利息支出	300,000	203,826	96,174
		支払利息支出	300,000	203,826	96,174
		その他の支出	1,050,000	1,360,850	-310,850
		利用者等外給食費支出	1,050,000	1,360,850	-310,850
		事業活動支出計(2)	130,700,000	126,317,656	4,382,344
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,040,000	58,915,414	-6,875,414
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	500,000	2,057,000	-1,557,000
		施設整備等補助金収入	500,000	2,057,000	-1,557,000
		施設整備等収入計(4)	500,000	2,057,000	-1,557,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,870,000	3,864,000	6,000
		設備資金借入金元金償還支出	3,870,000	3,864,000	6,000
		固定資産取得支出	2,000,000	2,057,000	-57,000
		器具及び備品取得支出	2,000,000	2,057,000	-57,000
施設整備等による収支		施設整備等支出計(5)	5,870,000	5,921,000	-51,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,370,000	-3,864,000	-1,506,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	500,000	957,390	-457,390
		退職給付引当資産取崩収入	500,000	957,390	-457,390
		その他の活動収入計(7)	500,000	957,390	-457,390
	支出	長期貸付金支出		40,000	-40,000
		長期貸付金支出		40,000	-40,000
		積立資産支出	700,000	599,040	100,960
		退職給付引当資産支出	700,000	599,040	100,960
		拠点区分間繰入金支出	40,000,000	44,000,000	-4,000,000
		拠点区分間繰入金支出	40,000,000	44,000,000	-4,000,000
		その他の活動支出計(8)	40,700,000	44,639,040	-3,939,040
その他の活動による収支		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-40,200,000	-43,681,650	3,481,650
		予備費支出(10)		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			6,470,000	11,369,764	-4,899,764
前期末支払資金残高(12)			202,149,133	202,149,133	
当期末支払資金残高(11)+(12)			208,619,133	213,518,897	-4,899,764

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

ちとせ學院Due南茨木拠点区分事業活動計算書

(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 の 部	収			
	益			
	保育事業収益	183,610,527	175,320,355	8,290,172
	施設型給付費収益	154,331,580	136,304,330	18,027,250
	施設型給付費収益	137,162,480	119,704,030	17,458,450
	利用者負担金収益	17,169,100	16,600,300	568,800
	利用者等利用料収益	10,270,330	10,549,625	-279,295
	利用者等利用料収益(一般)	8,184,530	8,624,375	-439,845
	その他の利用料収入	2,085,800	1,925,250	160,550
	その他の事業収益	19,008,617	28,466,400	-9,457,783
	補助金事業収益(公費)	16,619,517	26,770,100	-10,150,583
	補助金事業収益(一般)	2,389,100	1,696,300	692,800
	サービス活動収益計(1)	183,610,527	175,320,355	8,290,172
	費			
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	98,309,650	110,485,200	-12,175,550
	職員給料	30,943,044	43,863,758	-12,920,714
	職員賞与	3,649,770	4,882,141	-1,232,371
	賞与引当金繰入	2,347,000	2,298,000	49,000
	非常勤職員給与	45,083,266	39,105,546	5,977,720
	派遣職員費	2,886,514	5,180,604	-2,294,090
	退職給付費用	1,136,409	1,591,163	-454,754
	法定福利費	12,263,647	13,563,988	-1,300,341
	事業費	17,758,841	20,006,883	-2,248,042
	給食費	6,650,013	6,142,151	507,862
	保健衛生費	93,938	113,887	-19,949
	医療費	500	3,150	-2,650
	保育材料費	2,804,648	3,609,025	-804,377
	水道光熱費	3,071,991	2,783,753	288,238
	燃料費	3,850	45,067	-41,217
	消耗器具備品費	1,134,444	2,601,574	-1,467,130
	保険料	313,399	230,620	82,779
	賃借料	1,389,872	1,554,146	-164,274
	車両費		1,110	-1,110
	業務委託費	2,279,296	2,918,361	-639,065
	雑費	16,890	4,039	12,851
	事務費	6,908,691	8,026,839	-1,118,148
	福利厚生費	533,942	659,695	-125,753
	職員被服費		19,894	-19,894
	旅費交通費	11,040	6,600	4,440
	研修研究費	285,170	462,280	-177,110
	事務消耗品費	57,010	372,958	-315,948
	印刷製本費	144,186	162,711	-18,525
	修繕費	227,700	132,793	94,907
	通信運搬費	240,785	257,185	-16,400
	会議費		46,209	-46,209
	広報費	937,466	639,650	297,816
	業務委託費	262,987	250,465	12,522
	手数料	910,672	188,346	722,326
	賃借料	1,332,360	1,262,912	69,448
	土地・建物賃借料	986,700	2,503,400	-1,516,700
	租税公課	131,640	119,240	12,400

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

ちとせ学院Due南茨木拠点区分事業活動計算書

(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)
		保守料	401,280	421,300	-20,020
		諸会費	250,300	260,900	-10,600
		雑費	195,453	260,301	-64,848
		減価償却費	7,574,131	7,706,449	-132,318
		減価償却費	7,574,131	7,706,449	-132,318
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,661,036	-2,566,762	-94,274
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,661,036	-2,566,762	-94,274
		サービス活動費用計(2)	127,890,277	143,658,609	-15,768,332
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,720,250	31,661,746	24,058,504
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	493	8	485
		受取利息配当金収益	493	8	485
		その他のサービス活動外収益	1,833,250	1,872,339	-39,089
		受入研修費収益	10,000	30,000	-20,000
		利用者等外給食収益	1,360,850	1,201,480	159,370
		雑収益	462,400	640,859	-178,459
		サービス活動外収益計(4)	1,833,743	1,872,347	-38,604
	費 用	支払利息	203,826	217,188	-13,362
		支払利息	203,826	217,188	-13,362
		その他のサービス活動外費用	3,128,511	2,738,394	390,117
		利用者等外給食費	1,360,850	1,201,480	159,370
		雑損失	1,767,661	1,536,914	230,747
		サービス活動外費用計(5)	3,332,337	2,955,582	376,755
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,498,594	-1,083,235	-415,359
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	54,221,656	30,578,511	23,643,145
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	2,057,000		2,057,000
		施設整備等補助金収益	2,057,000		2,057,000
		その他の特別収益	72,960	413,754	-340,794
		その他の特別収益	72,960	413,754	-340,794
		特別収益計(8)	2,129,960	413,754	1,716,206
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,057,000		2,057,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,057,000		2,057,000
		拠点区分間繰入金費用	44,000,000	25,000,000	19,000,000
		拠点区分間繰入金費用	44,000,000	25,000,000	19,000,000
		その他の特別損失		555,034	-555,034
		その他の特別損失		555,034	-555,034
		特別費用計(9)	46,057,000	25,555,034	20,501,966
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-43,927,040	-25,141,280	-18,785,760
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,294,616	5,437,231	4,857,385
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	320,197,941	314,760,710	5,437,231
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	330,492,557	320,197,941	10,294,616
		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)	330,492,557	320,197,941	10,294,616

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

ちとせ學院Due南茨木拠点区分貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

(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	279,989,988	225,040,514	54,949,474	流動負債	73,057,611	29,421,061
現金	3,190	36,170	-32,980	事業未払金	8,562,253	4,134,759
当座預金	243,582,388	191,141,829	52,440,559	1年以内返済予定設備資金借入金	3,864,000	3,864,000
普通預金	12,222,963	12,405,518	-182,555	未払費用		5,359,540
事業未収金	19,299,010	17,346,650	1,952,360	預り金	720	17,040
未収補助金	4,538,924	3,825,732	713,192	職員預り金	3,778,278	3,260,802
貯蔵品	158,813	205,975	-47,162	拠点区分間借入金	54,129,840	10,119,240
立替金		78,640	-78,640	賞与引当金	2,722,520	2,665,680
前払費用	184,700		184,700	固定負債	35,124,745	39,647,566
固定資産	250,447,905	256,593,070	-6,145,165	設備資金借入金	28,014,000	31,878,000
基本財産	236,015,261	242,405,246	-6,389,985	退職給付引当金	7,110,745	7,769,566
土地	108,951,007	108,951,007		負債の部合計	108,182,356	69,068,627
建物	127,064,254	133,454,239	-6,389,985	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	14,432,644	14,187,824	244,820	国庫補助金等特別積立金	91,762,980	92,367,016
構築物	3,795,867	4,328,875	-533,008	国庫補助金等特別積立金	91,762,980	92,367,016
器具及び備品	3,614,740	2,208,878	1,405,862	次期繰越活動増減差額	330,492,557	320,197,941
長期貸付金	1,020,000	980,000	40,000	次期繰越活動増減差額	330,492,557	320,197,941
退職給付引当資産	5,787,840	6,372,960	-585,120	(うち当期活動増減差額)	10,294,616	5,437,231
長期前払費用	214,197	297,111	-82,914	純資産の部合計	422,255,537	412,564,957
資産の部合計	530,437,893	481,633,584	48,804,309	負債及び純資産の部合計	530,437,893	481,633,584

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) ちとせ學院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)

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	133,454,239	0	6,389,985	127,064,254
合 計	242,405,246	0	6,389,985	236,015,261

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) 127,064,254円

計 236,015,261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 31,878,000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	68,004,470	127,064,254
構築物	9,171,776	5,375,909	3,795,867
器具備品	13,145,087	9,530,347	3,614,740
合 計	217,385,587	82,910,726	134,474,861

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 47 期

(自) 令和 6 年 4 月 1 日
(至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会
ちとせ學院 Tre 保育園

大阪府茨木市新和町 21-21

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
				

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ちとせ學院T r e保育園拠点区分資金収支計算書

（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)
事業収入	保育事業収入	78,340,000	97,812,660	-19,472,660
	利用者等利用料収入	4,140,000	3,816,470	323,530
	利用者等利用料収入（一般）	4,100,000	3,776,470	323,530
	その他の利用料収入	40,000	40,000	
	委託費収入	61,000,000	75,319,690	-14,319,690
	その他の事業収入	13,200,000	18,676,500	-5,476,500
	補助金事業収入(公費)	13,000,000	18,240,050	-5,240,050
	補助金事業収入(一般)	200,000	436,450	-236,450
	受取利息配当金収入	10,000		10,000
	受取利息配当金収入	10,000		10,000
	その他の収入	1,800,000	1,471,280	328,720
	受入研修費収入		10,000	-10,000
	利用者等外給食費収入	800,000	975,800	-175,800
	雑収入	1,000,000	485,480	514,520
	事業活動収入計(1)	80,150,000	99,283,940	-19,133,940
事業活動に要する支出	人件費支出	64,380,000	67,838,309	-3,458,309
	職員給料支出	25,880,000	22,156,366	3,723,634
	職員賞与支出	5,000,000	4,305,220	694,780
	非常勤職員給与支出	20,600,000	26,681,565	-6,081,565
	派遣職員費支出	5,000,000	5,381,823	-381,823
	退職給付支出	400,000	638,499	-238,499
	法定福利費支出	7,500,000	8,674,836	-1,174,836
	事業費支出	12,600,000	13,866,897	-1,266,897
	給食費支出	4,000,000	3,871,984	128,016
	保健衛生費支出	100,000	83,261	16,739
	医療費支出		2,430	-2,430
	保育材料費支出	2,500,000	2,839,599	-339,599
	水道光熱費支出	2,500,000	2,553,324	-53,324
	消耗器具備品費支出	1,000,000	2,088,723	-1,088,723
	保険料支出	200,000	112,555	87,445
	賃借料支出	1,000,000	982,861	17,139
	業務委託費	1,300,000	1,317,160	-17,160
	雑支出		15,000	-15,000
	事務費支出	8,133,600	8,692,171	-558,571
	福利厚生費支出	300,000	376,245	-76,245
	職員被服費支出		24,466	-24,466
	旅費交通費支出	50,000	17,780	32,220
	研修研究費支出	350,000	281,860	68,140
	事務消耗品費支出	100,000	59,032	40,968
	印刷製本費支出	100,000	99,362	638
	通信運搬費支出	200,000	175,918	24,082
	広報費支出	450,000	592,162	-142,162
	業務委託費支出	300,000	262,987	37,013
	手数料支出	1,500,000	1,805,167	-305,167
	賃借料支出	1,100,000	1,197,240	-97,240
	土地・建物賃借料支出	3,183,600	3,115,600	68,000
	租税公課支出	100,000	82,900	17,100
	保守料支出	100,000	215,600	-115,600

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

ちとせ学院T r e 保育園拠点区分資金収支計算書

(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)
		諸会費支出	200,000	171,700	28,300
		雑支出	100,000	214,152	-114,152
		その他の支出	500,000	975,800	-475,800
		利用者等外給食費支出	500,000	975,800	-475,800
		事業活動支出計 (2)	85,613,600	91,373,177	-5,759,577
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		-5,463,600	7,910,763	-13,374,363
	施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	500,000	
施設整備等補助金収入			500,000		500,000
施設整備等収入計 (4)			500,000		500,000
支出		固定資産取得支出	200,000		200,000
		器具及び備品取得支出	200,000		200,000
		その他の施設整備等による支出	720,000	991,800	-271,800
		その他の支出	720,000	991,800	-271,800
		施設整備等支出計 (5)	920,000	991,800	-71,800
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-420,000	-991,800	571,800	
その他の活動による支		収入	積立資産取崩収入		319,999
	退職給付引当資産取崩収入			319,999	-319,999
	拠点区分間繰入金収入		8,000,000	10,000,000	-2,000,000
	拠点区分間繰入金収入		8,000,000	10,000,000	-2,000,000
	その他の活動収入計 (7)		8,000,000	10,319,999	-2,319,999
	支出	長期貸付金支出		40,000	-40,000
		長期貸付金支出		40,000	-40,000
		積立資産支出	400,000	428,160	-28,160
		退職給付引当資産支出	400,000	428,160	-28,160
		その他の活動支出計 (8)	400,000	468,160	-68,160
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		7,600,000	9,851,839	-2,251,839	
予備費支出 (10)				—	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			1,716,400	16,770,802	-15,054,402
前期末支払資金残高 (12)			-4,141,708	-4,141,708	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			-2,425,308	12,629,094	-15,054,402

理事長	統括責任者	園長・所長	会計責任者	出納職員
				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ちとせ學院T r e 保育園拠点区分事業活動計算書

（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)
収 益	保育事業収益	97,812,660	64,619,040	33,193,620
	委託費収益	75,319,690	50,900,890	24,418,800
	利用者等利用料収益	3,816,470	2,208,750	1,607,720
	利用者等利用料収益（一般）	3,776,470	2,208,750	1,567,720
	その他の利用料収入	40,000		40,000
	その他の事業収益	18,676,500	11,509,400	7,167,100
	補助金事業収益(公費)	18,240,050	11,365,800	6,874,250
	補助金事業収益(一般)	436,450	143,600	292,850
	サービス活動収益計(1)	97,812,660	64,619,040	33,193,620
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	67,676,370	52,622,226	15,054,144
	職員給料	22,156,366	18,863,389	3,292,977
	職員賞与	2,761,220	2,181,710	579,510
	賞与引当金繰入	1,752,000	1,544,000	208,000
	非常勤職員給与	26,681,565	21,195,895	5,485,670
	派遣職員費	5,381,823	2,205,053	3,176,770
	退職給付費用	863,658	717,822	145,836
	法定福利費	8,079,738	5,914,357	2,165,381
	事業費	14,010,575	12,151,500	1,859,075
	給食費	3,871,984	2,551,959	1,320,025
	保健衛生費	83,261	97,874	-14,613
	医療費	2,430	2,705	-275
	保育材料費	2,839,599	3,745,622	-906,023
	水道光熱費	2,553,324	2,299,702	253,622
	消耗器具備品費	2,088,723	1,854,914	233,809
	保険料	256,233	109,595	146,638
	賃借料	982,861	937,959	44,902
	業務委託費	1,317,160	508,170	808,990
	雑費	15,000	43,000	-28,000
	事務費	8,692,171	10,228,211	-1,536,040
	福利厚生費	376,245	364,562	11,683
	職員被服費	24,466	11,682	12,784
	旅費交通費	17,780	19,820	-2,040
	研修研究費	281,860	292,270	-10,410
	事務消耗品費	59,032	60,688	-1,656
	印刷製本費	99,362	87,426	11,936
	通信運搬費	175,918	177,637	-1,719
	広報費	592,162	722,150	-129,988
	業務委託費	262,987	250,465	12,522
	手数料	1,805,167	1,260,498	544,669
	賃借料	1,197,240	1,072,390	124,850
	土地・建物賃借料	3,115,600	5,160,000	-2,044,400
	租税公課	82,900	260,270	-177,370
	保守料	215,600	215,600	
	諸会費	171,700	207,300	-35,600
	雑費	214,152	65,453	148,699
	減価償却費	13,431,542	13,553,897	-122,355
	減価償却費	13,431,542	13,553,897	-122,355
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,054,776	-4,054,776	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

ちとせ学院T r e 保育園拠点区分事業活動計算書

(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)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,054,776	-4,054,776	
		サービス活動費用計(2)	99,755,882	84,501,058	15,254,824
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,943,222	-19,882,018	17,938,796
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		1	-1
		受取利息配当金収益		1	-1
		その他のサービス活動外収益	1,551,279	1,770,170	-218,891
		受入研修費収益	10,000	10,000	
		利用者等外給食収益	975,800	639,300	336,500
		雑収益	565,479	1,120,870	-555,391
		サービス活動外収益計(4)	1,551,279	1,770,171	-218,892
	費用	その他のサービス活動外費用	1,604,178	677,780	926,398
		利用者等外給食費	975,800	639,300	336,500
		雑損失	628,378	38,480	589,898
サービス活動外費用計(5)		1,604,178	677,780	926,398	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-52,899	1,092,391	-1,145,290	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,996,121	-18,789,627	16,793,506	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	232,505,000	-222,505,000
		拠点区分間繰入金収益	10,000,000	232,505,000	-222,505,000
		その他の特別収益		173,041	-173,041
		その他の特別収益		173,041	-173,041
		特別収益計(8)	10,000,000	232,678,041	-222,678,041
	費用	拠点区分間繰入金費用		164,384,495	-164,384,495
		拠点区分間繰入金費用		164,384,495	-164,384,495
		その他の特別損失	364,716	301,758	62,958
		その他の特別損失	364,716	301,758	62,958
特別費用計(9)		364,716	164,686,253	-164,321,537	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		9,635,284	67,991,788	-58,356,504	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,639,163	49,202,161	-41,562,998	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		217,864,543	168,662,382	49,202,161
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		225,503,706	217,864,543	7,639,163
	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)		225,503,706	217,864,543	7,639,163

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)

ちとせ學院T r e 保育園拠点区分貸借対照表

令和7年3月31日現在

(单位: 円)

資 産		部 部		負 債		部 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	30,566,435	12,752,108	17,814,327	流動負債	19,969,661	18,684,856	1,284,805
現金	26,514	47,314	-20,800	事業未払金	6,354,573	3,001,351	3,353,222
当座預金	3,455	204,420	-200,965	未払費用		2,580,819	-2,580,819
普通預金	9,295,266	4,130,537	5,164,729	預り金	960	6,000	-5,040
事業未収金	14,596,765	6,908,700	7,688,065	職員預り金	2,562,908	1,260,356	1,302,552
未収補助金	6,185,132	1,158,950	5,026,182	拠点区分間借入金	9,018,900	10,045,290	-1,026,390
貯蔵品	158,813	205,975	-47,162	賞与引当金	2,032,320	1,791,040	241,280
立替金	232,490	96,212	136,278	固定負債	3,390,994	2,093,359	1,297,635
前払費用	68,000		68,000	退職給付引当金	3,390,994	2,093,359	1,297,635
固定資産	394,496,374	406,143,874	-11,647,500	負債の部合計	23,360,655	20,778,215	2,582,440
基本財産	361,791,996	373,106,894	-11,314,898	純 資 産 の 部			
土地	40,880,000	40,880,000		国庫補助金等特別積立金	176,198,448	180,253,224	-4,054,776
建物	320,911,996	332,226,894	-11,314,898	国庫補助金等特別積立金	176,198,448	180,253,224	-4,054,776
その他の固定資産	32,704,378	33,036,980	-332,602	次期繰越活動増減差額	225,503,706	217,864,543	7,639,163
構築物	25,207,773	27,052,336	-1,844,563	次期繰越活動増減差額	225,503,706	217,864,543	7,639,163
器具及び備品	994,509	1,170,914	-176,405	(うち当期活動増減差額)	7,639,163	49,202,161	-41,562,998
長期貸付金	1,020,000	980,000	40,000				
退職給付引当資産	2,810,640	1,914,720	895,920				
差入保証金	991,800		991,800				
長期前払費用	1,679,656	1,919,010	-239,354	純資産の部合計	401,702,154	398,117,767	3,584,387
資産の部合計	425,062,809	418,895,982	6,166,827	負債及び純資産の部合計	425,062,809	418,895,982	6,166,827

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) ちとせ學院Tre保育園拠点計算書類（第一号四様式 第二号四様式 第三号四様式）

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 基本財産	40,880,000	0	0	40,880,000
建物	332,226,894	0	11,314,898	320,911,996
合 計	373,106,894	0	11,314,898	361,791,996

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。

該当なし

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。

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

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）	343,541,792	22,629,796	320,911,996
構築物	28,896,899	3,689,126	25,207,773
器具備品	1,337,970	343,461	994,509
合 計	373,776,661	26,662,383	347,114,278

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（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 47 期

(自) 令和 6 年 4 月 1 日
(至) 令和 7 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	会計責任者	出納職員
		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

庄栄エルダ-センター拠点区分資金収支計算書

（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)
事業収入	介護保険事業収入	732,751,844	705,048,448	27,703,396
	施設介護料収入	208,706,000	205,714,345	2,991,655
	介護報酬収入	190,686,000	188,102,613	2,583,387
	利用者負担金収入(公費)	520,000	381,951	138,049
	利用者負担金収入(一般)	17,500,000	17,229,781	270,219
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	198,427,000	180,560,781	17,866,219
	介護報酬収入	197,862,000	179,703,273	18,158,727
	介護予防報酬収入	565,000	857,508	-292,508
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	30,240,000	29,239,516	1,000,484
	介護負担金収入(公費)	2,190,000	1,839,230	350,770
	介護負担金収入(一般)	26,900,000	26,185,682	714,318
	介護予防負担金収入(公費)	50,000		50,000
	介護予防負担金収入(一般)	50,000	95,299	-45,299
	介護負担金収入(保険外)	1,030,000	1,119,305	-89,305
	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)	60,446,000	57,560,477	2,885,523
	介護報酬収入	60,446,000	57,560,477	2,885,523
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	7,970,000	7,815,893	154,107
	介護負担金収入(公費)	290,000	179,617	110,383
	介護負担金収入(一般)	7,500,000	7,601,136	-101,136
	介護負担金収入(保険外)	180,000	35,140	144,860
	居宅介護支援介護料収入	53,919,690	56,947,008	-3,027,318
	居宅介護支援介護料収入	41,490,420	45,137,906	-3,647,486
	介護予防支援介護料収入	12,429,270	11,809,102	620,168
	利用者等利用料収入	75,869,500	76,132,089	-262,589
	食費収入(一般)	49,933,500	49,037,107	896,393
	居住費収入(一般)	24,976,000	26,266,982	-1,290,982
	その他の利用料収入	960,000	828,000	132,000
	その他の事業収入	69,039,810	67,371,279	1,668,531
	補助金事業収入(公費)	812,410	809,410	3,000
	市町村特別事業収入	3,691,400	2,025,869	1,665,531
	受託事業収入	64,536,000	64,536,000	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	28,133,844	23,707,060	4,426,784
	事業負担金収入(総一般)	15,722,844	13,978,087	1,744,757
	事業負担金収入(総公費)	330,000	189,758	140,242
	事業費収入総合	8,230,000	5,333,295	2,896,705
	介護職処遇改善(総)	1,906,000	2,327,487	-421,487
	利用者負担収入(総合)	1,945,000	1,878,433	66,567
生活収入	障害福祉サービス等事業収入	11,668,487	9,814,623	1,853,864
	自立支援給付費収入	11,619,500	9,741,180	1,878,320
	介護給付費収入	11,619,500	9,741,180	1,878,320
	利用者負担金収入	20,000	44,456	-24,456
	その他の事業収入	28,987	28,987	
	補助金事業収入	28,987	28,987	
	医療事業収入	6,150,000	5,462,837	687,163
	外来診療収入	5,000,000	4,322,937	677,063
	その他の医療事業収入	1,150,000	1,139,900	10,100
	その他の医療事業収入	1,150,000	1,139,900	10,100

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

庄栄エルダーセンター拠点区分資金収支計算書

（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)
動 よ	受託事業収入	21,504,000	19,009,152	2,494,848
	受託事業収入	21,504,000	19,009,152	2,494,848
	受託事業収入	15,232,000	15,232,000	
	諸費収入	912,000	942,140	-30,140
	居住支援法人収入	3,970,000	1,431,062	2,538,938
	中間就労収入	30,000		30,000
	社会貢献事業収入	1,000,000	1,043,950	-43,950
	その他の事業収入	360,000	360,000	
	その他の収入	54,950	1,140,610	-1,085,660
	その他の収入	54,950	1,140,610	-1,085,660
	受取利息配当金収入	2,160	11,565	-9,405
	受取利息配当金収入	2,160	11,565	-9,405
	その他の収入	5,300,894	4,656,210	644,684
	受入研修費収入	50,000	266,000	-216,000
	利用者等外給食費収入	3,660,000	2,824,000	836,000
	雑収入	1,590,894	1,566,210	24,684
	事業活動収入計(1)	777,432,335	745,143,445	32,288,890
る 収 支	人件費支出	567,852,633	562,832,210	5,020,423
	職員給料支出	299,315,258	287,061,180	12,254,078
	職員賞与支出	72,412,539	80,181,262	-7,768,723
	非常勤職員給与支出	114,449,163	107,974,253	6,474,910
	派遣職員費支出	14,600,000	17,438,370	-2,838,370
	退職給付支出	3,648,673	9,007,819	-5,359,146
	法定福利費支出	63,427,000	61,169,326	2,257,674
	事業費支出	125,374,689	124,423,247	951,442
	給食費支出	33,860,000	34,119,117	-259,117
	介護用品費支出	4,810,000	5,685,396	-875,396
	医薬品費支出	1,191,500	1,273,172	-81,672
	診療・療養等材料費支出	2,657,500	1,230,913	1,426,587
	保健衛生費支出	945,000	991,827	-46,827
	医療費支出	5,000		5,000
	教養娯楽費支出	1,005,000	1,591,132	-586,132
	本人支給金支出	1,000,000	1,043,950	-43,950
	水道光熱費支出	22,261,000	20,703,316	1,557,684
	消耗器具備品費支出	2,686,000	3,026,744	-340,744
	保険料支出	2,016,908	1,604,045	412,863
	賃借料支出	1,482,360	1,482,360	
	車両費支出	5,232,380	4,527,628	704,752
	業務委託費	46,115,041	47,090,709	-975,668
	雑支出	107,000	52,938	54,062
	事務費支出	47,788,250	47,415,488	372,762
	福利厚生費支出	1,975,000	1,972,173	2,827
	旅費交通費支出	148,000	71,970	76,030
	研修研究費支出	1,809,340	1,657,439	151,901
	事務消耗品費支出	2,827,293	3,882,641	-1,055,348
	水道光熱費支出	4,334,000	3,686,952	647,048
	燃料費支出	21,000		21,000
	修繕費支出	2,850,000	5,961,508	-3,111,508

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

庄栄エルダーセンター拠点区分資金収支計算書

（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)
出	通信運搬費支出	4,822,100	5,065,951	-243,851
	会議費支出	1,925,000	107,168	1,817,832
	広報費支出	224,000	70,871	153,129
	業務委託費支出	621,706	514,191	107,515
	手数料支出	6,903,903	2,868,029	4,035,874
	保険料支出	1,351,380	1,351,380	
	賃借料支出	6,523,505	6,041,489	482,016
	土地・建物賃借料支出	6,852,000	7,680,322	-828,322
	租税公課支出	1,287,000	2,242,829	-955,829
	保守料支出	2,365,623	2,482,467	-116,844
	渉外費支出	343,600	618,966	-275,366
	諸会費支出	441,800	421,800	20,000
	雑支出	162,000	717,342	-555,342
	その他の支出	2,300,000	2,353,560	-53,560
	利用者等外給食費支出	2,300,000	2,353,560	-53,560
	事業活動支出計(2)	743,315,572	737,024,505	6,291,067
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		34,116,763	8,118,940	25,997,823
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	2,554,863	3,093,962	-539,099
	車両運搬具取得支出	265,200	265,200	
	器具及び備品取得支出	2,289,663	2,828,762	-539,099
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,229,648	2,229,648	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,229,648	2,229,648	
出	その他の施設整備等による支出	938,350	1,075,570	-137,220
	その他の支出	938,350	1,075,570	-137,220
	施設整備等支出計(5)	5,722,861	6,399,180	-676,319
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,722,861	-6,399,180	676,319
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		5,595,319	-5,595,319
	退職給付引当資産取崩収入		5,595,319	-5,595,319
	その他の活動収入計(7)		5,595,319	-5,595,319
	支出			
	積立資産支出	5,685,308	6,126,500	-441,192
	退職給付引当資産支出	4,333,928	4,775,120	-441,192
	その他積立資産支出	1,351,380	1,351,380	
出	その他の活動支出計(8)	5,685,308	6,126,500	-441,192
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,685,308	-531,181	-5,154,127
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		22,708,594	1,188,579	21,520,015
前期末支払資金残高(12)		706,413,757	706,413,757	
当期末支払資金残高(11)+(12)		729,122,351	707,602,336	21,520,015

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

庄栄エルダーセンター拠点区分事業活動計算書

（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)
収益	介護保険事業収益	705,048,448	694,560,380	10,488,068
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	23,707,060	23,189,485	517,575
	事業負担金収益（総一般）	13,978,087	14,294,046	-315,959
	事業負担金収益（総公費）	189,758	121,279	68,479
	事業費収益総合	5,333,295	5,247,762	85,533
	介護職処遇改善（総）	2,327,487	1,701,756	625,731
	利用者負担収益（総合）	1,878,433	1,824,642	53,791
	施設介護料収益	205,714,345	198,591,960	7,122,385
	介護報酬収益	188,102,613	181,095,680	7,006,933
	利用者負担金収益（公費）	381,951	484,142	-102,191
	利用者負担金収益（一般）	17,229,781	17,012,138	217,643
	居宅介護料収益（介護報酬収益）	180,560,781	182,452,217	-1,891,436
	介護報酬収益	179,703,273	181,912,756	-2,209,483
	介護予防報酬収益	857,508	539,461	318,047
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	29,239,516	30,116,179	-876,663
	介護負担金収益（保険外）	1,119,305	1,593,693	-474,388
	介護負担金収益（公費）	1,839,230	2,129,146	-289,916
	介護負担金収益（一般）	26,185,682	26,330,302	-144,620
	介護予防負担金収益（公費）		5,487	-5,487
	介護予防負担金収益（一般）	95,299	57,551	37,748
	地域密着型介護料収益（介護報酬収益）	57,560,477	56,520,703	1,039,774
	介護報酬収益	57,560,477	56,520,703	1,039,774
	地域密着型介護料収益（利用者負担金収）	7,815,893	6,918,425	897,468
	介護負担金収益（公費）	179,617	10,987	168,630
	介護負担金収益（一般）	7,601,136	6,906,953	694,183
	介護負担金収益（保険外）	35,140	485	34,655
	居宅介護支援介護料収益	56,947,008	51,882,050	5,064,958
	居宅介護支援介護料収益	45,137,906	40,941,446	4,196,460
	介護予防支援介護料収益	11,809,102	10,940,604	868,498
	利用者等利用料収益	76,132,089	73,015,225	3,116,864
	食費収益（一般）	49,037,107	47,652,560	1,384,547
	居住費収益（一般）	26,266,982	24,283,829	1,983,153
	その他の利用料	828,000	1,078,836	-250,836
	その他の事業収益	67,371,279	71,874,136	-4,502,857
	補助金事業収益（公費）	809,410	2,676,997	-1,867,587
	市町村特別事業収益	2,025,869	4,661,139	-2,635,270
	受託事業収益	64,536,000	64,536,000	
雑益	障害福祉サービス等事業収益	9,814,623	11,508,942	-1,694,319
	自立支援給付費収益	9,741,180	11,468,668	-1,727,488
	介護給付費収益	9,741,180	11,468,668	-1,727,488
	利用者負担金収益	44,456	14,916	29,540
	その他の事業収益	28,987	25,358	3,629
	補助金事業収益（公費）	28,987	25,358	3,629
	医療事業収益	5,462,837	6,138,980	-676,143
	外来診療収益	4,322,937	4,707,775	-384,838
	その他の医療事業収益	1,139,900	1,431,205	-291,305
	補助金事業収益		160,000	-160,000
ス	その他の医療事業収益	1,139,900	1,271,205	-131,305

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

庄栄エリダ-センター拠点区分事業活動計算書

（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)
活 動	受託事業収益	19,009,152	21,956,924	-2,947,772
	受託事業収益	19,009,152	21,956,924	-2,947,772
	受託事業収益	15,232,000	17,303,000	-2,071,000
	諸費収益	942,140	910,020	32,120
	居住事業支援収益	1,431,062	2,408,904	-977,842
	その他の事業収益	360,000	360,000	
	社貢献事業収益	1,043,950	975,000	68,950
	その他の収益	1,140,610	798,340	342,270
	その他の収益	1,140,610	798,340	342,270
	サービス活動収益計(1)	740,475,670	734,963,566	5,512,104
増	人件費	562,575,354	561,297,291	1,278,063
	職員給料	287,061,180	297,385,364	-10,324,184
	職員賞与	68,612,262	65,484,751	3,127,511
	賞与引当金繰入	11,674,000	11,569,000	105,000
	非常勤職員給与	107,974,253	99,973,984	8,000,269
	派遣職員費	17,438,370	18,157,983	-719,613
	退職給付費用	8,630,213	8,742,149	-111,936
	法定福利費	61,185,076	59,984,060	1,201,016
	事業費	124,715,614	122,929,371	1,786,243
	給食費	34,119,117	34,534,320	-415,203
減	介護用品費	5,685,396	5,172,589	512,807
	医薬品費	1,273,172	940,436	332,736
	診療・療養等材料費	1,230,913	2,562,094	-1,331,181
	保健衛生費	991,827	915,636	76,191
	教養娯楽費	1,591,132	1,361,559	229,573
	本人支給金	1,043,950	975,000	68,950
	水道光熱費	20,703,316	19,275,330	1,427,986
	消耗器具備品費	3,026,744	2,321,902	704,842
	保険料	1,896,412	1,492,405	404,007
	賃借料	1,482,360	1,482,360	
の	車輜費	4,527,628	4,508,562	19,066
	業務委託費	47,090,709	47,381,758	-291,049
	雑費	52,938	5,420	47,518
	事務費	47,584,663	55,315,625	-7,730,962
	福利厚生費	1,972,173	2,021,933	-49,760
	旅費交通費	71,970	114,790	-42,820
	研修研究費	1,657,439	1,387,972	269,467
	事務消耗品費	3,882,641	3,534,201	348,440
	水道光熱費	3,686,952	3,369,876	317,076
	修繕費	5,961,508	1,801,387	4,160,121
部	通信運搬費	5,065,951	4,937,354	128,597
	会議費	107,168	121,587	-14,419
	広報費	70,871	1,298,570	-1,227,699
	業務委託費	514,191	489,709	24,482
	手数料	2,878,029	12,513,707	-9,635,678
	保険料	1,351,380	1,351,380	
	賃借料	6,041,489	6,455,241	-413,752
	土地・建物賃借料	7,680,322	6,916,774	763,548
用				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

庄栄エルダ-センター拠点区分事業活動計算書

（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)	
		租税公課	2,242,829	1,770,735	472,094	
		保守料	2,641,642	2,368,177	273,465	
		渉外費	618,966	852,081	-233,115	
		諸会費	421,800	436,800	-15,000	
		雑費	717,342	3,573,351	-2,856,009	
		減価償却費	32,750,413	32,865,878	-115,465	
		減価償却費	32,750,413	32,865,878	-115,465	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,247,718	-13,418,788	171,070	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,247,718	-13,418,788	171,070	
		徴収不能引当金繰入	730,778	92,272	638,506	
		徴収不能引当金繰入	730,778	92,272	638,506	
		サービス活動費用計(2)	755,109,104	759,081,649	-3,972,545	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-14,633,434	-24,118,083	9,484,649	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	11,565	7,280	4,285	
		受取利息配当金収益	11,565	7,280	4,285	
		その他のサービス活動外収益	5,767,184	5,161,443	605,741	
		受入研修費収益	266,000	76,000	190,000	
		利用者等外給食収益	2,824,000	2,808,040	15,960	
		雑収益	2,677,184	2,277,403	399,781	
		サービス活動外収益計(4)	5,778,749	5,168,723	610,026	
	費 用	その他のサービス活動外費用	2,550,691	2,738,279	-187,588	
		利用者等外給食費	2,353,560	2,318,052	35,508	
		雑損失	197,131	420,227	-223,096	
サービス活動外費用計(5)		2,550,691	2,738,279	-187,588		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,228,058	2,430,444	797,614		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-11,405,376	-21,687,639	10,282,263	
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益		65,389	-65,389	
		車輜運搬具除却売却益		65,389	-65,389	
		拠点区分間繰入金収益		5,000,000	-5,000,000	
		拠点区分間繰入金収益		5,000,000	-5,000,000	
		拠点区分間固定資産移管収益	36,000	3,106,386	-3,070,386	
		拠点区分間固定資産移管収益	36,000	3,106,386	-3,070,386	
		その他の特別収益	547,612	369,986	177,626	
		徴収不能引当金戻入益	52,055	121,442	-69,387	
		その他の特別収益	495,557	248,544	247,013	
		特別収益計(8)	583,612	8,541,761	-7,958,149	
		費 用	固定資産売却損・処分損	4	102,512	-102,508
			車輜運搬具売却損・処分損	2		2
	器具及び備品売却損・処分損		2	102,512	-102,510	
	拠点区分間固定資産移管費用		36,000	1,196,887	-1,160,887	
	拠点区分間固定資産移管費用		36,000	1,196,887	-1,160,887	
	その他の特別損失		557,696	164,233	393,463	
	その他の特別損失		557,696	164,233	393,463	
	特別費用計(9)		593,700	1,463,632	-869,932	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-10,088	7,078,129	-7,088,217	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-11,415,464	-14,609,510	3,194,046	
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)		931,004,946	945,614,456	-14,609,510	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		919,589,482	931,004,946	-11,415,464	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
庄栄エリダ-センター拠点区分事業活動計算書
(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)
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)	919,589,482	931,004,946	-11,415,464



第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

庄栄エリゲンセーター拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資 産	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	779,442,173	781,323,920	流動負債	90,536,433	-2,270,853
現金	269,138	491,449	事業未払金	88,265,580	-5,138,437
当座預金	8,167,341	4,637,401	その他の未払金	55,377,398	1,096,942
普通預金	562,052,943	586,575,938	1年以内返済予定リース債務	2,229,648	2,229,648
定期預金	106,600,000	88,400,000	未払費用	12,021,548	13,245,497
事業未収金	101,532,533	98,830,244	職員預り金	2,370,126	-1,223,949
未収補助金		754,155	拠点区分間借入金	1,744,818	2,370,126
立替金	712,207	13,224	賞与引当金	13,425,100	503,715
前払費用	268,000	114,000	固定負債	52,290,750	120,750
拠点区分間貸付金	611,006	1,599,781	リース債務	4,830,904	-2,625,835
徴収不能引当金	-770,995	-92,272	退職給付引当金	47,459,846	-2,229,648
固定資産	993,736,757	1,021,450,880	負債の部合計	140,556,330	-396,187
基本財産	606,096,314	632,102,327	純 資 産 の 部	145,453,018	-4,896,688
土地	265,138,226	265,138,226	基本金	262,567,848	262,567,848
建物	340,958,088	366,964,101	基本金	262,567,848	262,567,848
その他の固定資産	387,640,443	389,348,553	国庫補助金等特別積立金	167,465,270	180,748,988
土地	355,433	355,433	国庫補助金等特別積立金	167,465,270	180,748,988
建物	1,459,501	1,519,517	その他の積立金	283,000,000	283,000,000
構築物	2,036,328	2,161,480	施設整備等積立金	283,000,000	283,000,000
車輜運搬具	4,361,292	5,499,257	次期繰越活動増減差額	919,589,482	931,004,946
器具及び備品	8,483,705	9,001,201	次期繰越活動増減差額	919,589,482	931,004,946
有形リース資産	11,599,014	12,644,716	(うち当期活動増減差額)	-11,415,464	3,194,046
ソフトウェア	1,342,132	2,127,243			
退職給付引当資産	40,158,960	40,146,140			
施設整備等積立資産	283,000,000	283,000,000			
差入保証金	100,000	100,000			
長期前払費用	4,236,705	3,637,677			
その他の固定資産	30,507,373	29,155,889			
資産の部合計	1,773,178,930	1,802,774,800	純資産の部合計	1,632,622,600	-24,699,182
			負債及び純資産の部合計	1,773,178,930	-29,595,870

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 評価事項無し
- (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。
 - ・ 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) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 ⑩)

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 ⑪)

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」

「短期入所生活介護」

「庄栄エルダーセンター診療所」

「庄栄エルダーデイサービスセンター」

「庄栄エルダーデイ認知型」

「エルダーケアプランセンター」

「在宅介護支援センター」

「生活困難者に対する支援相談事業」

「庄栄エルダーヘルプステーション」

「エルヘルパーステーション居宅介護」

「地域生活支援事業」

「エルヘルパーステーション同行援護」

「特定旅客自動車運送事業」

「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」

「太田・西河原地域包括支援センター」

「三島・庄栄地域包括支援センター」

「東・白川地域包括支援センター」

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	366,964,101	0	26,006,013	340,958,088
合 計	632,102,327	0	26,006,013	606,096,314

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	761,706,215	340,958,088
建物	2,564,795	1,105,294	1,459,501
構築物	2,737,600	701,272	2,036,328
車両運搬具	25,202,650	20,841,358	4,361,292
器具備品	64,708,800	56,225,095	8,483,705
その他(リース資産)	15,607,536	4,008,522	11,599,014
合 計	1,213,485,684	844,587,756	368,897,928

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 47 期

(自) 令和 6 年 4 月 1 日

(至) 令和 7 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	会計責任者	出納職員
			



第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

高槻エルダーセンター拠点区分資金収支計算書

(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	介護保険事業収入	197,923,520	205,169,382	-7,245,862
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	96,162,653	91,228,631	4,934,022
	介護報酬収入	96,162,653	91,228,631	4,934,022
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	12,398,000	12,235,081	162,919
	介護負担金収入(公費)	536,000	584,313	-48,313
	介護負担金収入(一般)	11,070,000	11,380,712	-310,712
	介護負担金収入(保険外)	792,000	270,056	521,944
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	23,774,000	31,250,174	-7,476,174
	介護報酬収入	23,774,000	31,250,174	-7,476,174
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	2,960,500	3,650,314	-689,814
	介護負担金収入(公費)	80,500	61,948	18,552
	介護負担金収入(一般)	2,660,000	3,471,108	-811,108
	介護予防負担金収入(公費)	20,000		20,000
	介護負担金収入(保険外)	200,000	117,258	82,742
	居宅介護支援介護料収入	37,918,280	35,913,370	2,004,910
	居宅介護支援介護料収入	36,893,000	34,556,378	2,336,622
	介護予防支援介護料収入	1,025,280	1,356,992	-331,712
	利用者等利用料収入	7,302,000	7,937,230	-635,230
	食費収入(一般)	6,940,000	7,558,500	-618,500
	その他の利用料収入	362,000	378,730	-16,730
	その他の事業収入	413,427	571,527	-158,100
	補助金事業収入(公費)	255,027	355,027	-100,000
	市町村特別事業収入	158,400	216,500	-58,100
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	16,994,660	22,383,055	-5,388,395
	事業負担金収入(総一般)	13,787,660	16,416,273	-2,628,613
	事業負担金収入(総公費)	178,000	236,090	-58,090
	介護職処遇改善(総)	1,570,000	3,380,221	-1,810,221
	利用者負担収入(総合)	1,459,000	2,350,471	-891,471
	受取利息配当金収入	70	9,596	-9,526
	受取利息配当金収入	70	9,596	-9,526
	その他の収入	1,096,000	422,184	673,816
	受入研修費収入	6,000		6,000
	利用者等外給食費収入	1,000,000	334,400	665,600
	雑収入	90,000	87,784	2,216
	事業活動収入計(1)	199,019,590	205,601,162	-6,581,572
事業活動に よる	人件費支出	147,044,335	156,439,065	-9,394,730
	職員給料支出	93,512,960	95,863,375	-2,350,415
	職員賞与支出	18,307,075	23,008,713	-4,701,638
	非常勤職員給与支出	17,769,800	16,701,412	1,068,388
	派遣職員費支出	2,200,000	4,096,205	-1,896,205
	退職給付支出	667,500	862,896	-195,396
	法定福利費支出	14,587,000	15,906,464	-1,319,464
	事業費支出	21,253,864	20,275,414	978,450
	給食費支出	4,051,000	5,056,596	-1,005,596
	医薬品費支出	112,000	53,994	58,006
	診療・療養等材料費支出	175,000	125,995	49,005
	保健衛生費支出	265,000	165,149	99,851
	教養娯楽費支出	465,000	465,235	-235

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

高槻エルダーセンター拠点区分資金収支計算書

(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)
る <					

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
高槻エルダーセンター拠点区分資金収支計算書
(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)
収支	その他の活動支出計(8)	1,140,000	11,505,480	-10,365,480
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,140,000	-11,325,084	10,185,084
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		18,935,228	6,935,093	12,000,135
前期末支払資金残高(12)		155,857,654	155,857,654	
当期末支払資金残高(11)+(12)		174,792,882	162,792,747	12,000,135



第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

高槻エルダーセンター拠点区分事業活動計算書

（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	収入	205,169,382	174,521,312	30,648,070
	介護保険事業収益	22,383,055	13,360,513	9,022,542
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	16,416,273	10,228,159	6,188,114
	事業負担金収益（総一般）	236,090	162,253	73,837
	事業負担金収益（総公費）	3,380,221	1,628,346	1,751,875
	介護職処遇改善（総）	2,350,471	1,341,755	1,008,716
	利用者負担収益（総合）	91,228,631	82,155,551	9,073,080
	居宅介護料収益（介護報酬収益）	91,228,631	82,155,551	9,073,080
	介護報酬収益	12,235,081	11,212,888	1,022,193
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	270,056	668,096	-398,040
	介護負担金収益（保険外）	584,313	651,739	-67,426
	介護負担金収益（公費）	11,380,712	9,893,053	1,487,659
	介護負担金収益（一般）	31,250,174	23,097,625	8,152,549
	地域密着型介護料収益（介護報酬収益）	31,250,174	23,097,625	8,152,549
	介護報酬収益	3,650,314	2,809,650	840,664
	地域密着型介護料収益（利用者負担金収）	61,948	80,428	-18,480
	介護負担金収益（公費）	3,471,108	2,706,240	764,868
	介護負担金収益（一般）	117,258	22,982	94,276
	介護負担金収益（保険外）	35,913,370	34,148,397	1,764,973
	居宅介護支援介護料収益	34,556,378	33,237,077	1,319,301
	介護予防支援介護料収益	1,356,992	911,320	445,672
	利用者等利用料収益	7,937,230	7,056,590	880,640
	食費収益（一般）	7,558,500	6,755,250	803,250
	その他の利用料	378,730	301,340	77,390
	その他の事業収益	571,527	680,098	-108,571
	補助金事業収益（公費）	355,027	574,898	-219,871
	市町村特別事業収益	216,500	105,200	111,300
	サービス活動収益計(1)	205,169,382	174,521,312	30,648,070
	人件費	158,062,049	142,321,571	15,740,478
	職員給料	95,863,375	88,428,197	7,435,178
	職員賞与	19,898,713	13,893,538	6,005,175
	賞与引当金繰入	3,331,000	3,110,000	221,000
	非常勤職員給与	16,701,412	16,108,474	592,938
	派遣職員費	4,096,205	3,615,676	480,529
	退職給付費用	2,231,730	2,435,862	-204,132
	法定福利費	15,939,614	14,729,824	1,209,790
	事業費	20,275,414	19,524,443	750,971
	給食費	5,056,596	4,117,513	939,083
	医薬品費	53,994	70,825	-16,831
	診療・療養等材料費	125,995	98,758	27,237
	保健衛生費	165,149	156,214	8,935
	教養娯楽費	465,235	527,297	-62,062
	水道光熱費	5,479,530	4,696,046	783,484
	消耗器具備品費	576,404	397,995	178,409
	保険料	509,490	509,770	-280
	賃借料	145,200	145,200	0
	車輦費	2,578,402	3,163,514	-585,112
	業務委託費	5,118,652	5,638,776	-520,124

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

高槻エルダーセンター拠点区分事業活動計算書

(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)
減 の 部 用		雑費	767	2,535	-1,768
		事務費	8,487,155	16,755,628	-8,268,473
		福利厚生費	530,385	488,450	41,935
		旅費交通費		6,710	-6,710
		研修研究費	153,539	57,100	96,439
		事務消耗品費	975,126	782,773	192,353
		水道光熱費	1,359,166	1,162,642	196,524
		修繕費	1,382,370	7,254,620	-5,872,250
		通信運搬費	1,177,712	1,093,551	84,161
		会議費		747	-747
		広報費		367,950	-367,950
		業務委託費	388,589	370,087	18,502
		手数料	211,111	3,121,298	-2,910,187
		賃借料	1,583,178	1,529,350	53,828
		租税公課	159,090	76,740	82,350
		保守料	448,716	341,500	107,216
		渉外費	35,953	33,814	2,139
		諸会費	25,000	25,000	
		雑費	57,220	43,296	13,924
		減価償却費	5,237,042	6,662,280	-1,425,238
		減価償却費	5,237,042	6,662,280	-1,425,238
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-387,646	-500,979	113,333
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-387,646	-500,979	113,333
	サービス活動費用計(2)	191,674,014	184,762,943	6,911,071	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,495,368	-10,241,631	23,736,999	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	9,596	130	9,466
		受取利息配当金収益	9,596	130	9,466
		その他のサービス活動外収益	422,184	7,572,377	-7,150,193
		利用者等外給食収益	334,400	483,200	-148,800
		雑収益	87,784	7,089,177	-7,001,393
		サービス活動外収益計(4)	431,780	7,572,507	-7,140,727
	費 用	その他のサービス活動外費用	379,783	499,896	-120,113
		利用者等外給食費	314,339	387,192	-72,853
		雑損失	65,444	112,704	-47,260
		サービス活動外費用計(5)	379,783	499,896	-120,113
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	51,997	7,072,611	-7,020,614	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,547,365	-3,169,020	16,716,385	
特 別 増 減 の 部	収 益	その他の特別収益	238,474		238,474
		その他の特別収益	238,474		238,474
		特別収益計(8)	238,474		238,474
	費 用	固定資産売却損・処分損		1	-1
		器具及び備品売却損・処分損		1	-1
		拠点区分間繰入金費用	10,000,000		10,000,000
		拠点区分間繰入金費用	10,000,000		10,000,000
		その他の特別損失	166,816	84,311	82,505
		その他の特別損失	166,816	84,311	82,505
		特別費用計(9)	10,166,816	84,312	10,082,504
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-9,928,342	-84,312	-9,844,030	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
高槻エルダーセンター拠点区分事業活動計算書
(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)
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		3,619,023	-3,253,332	6,872,355
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	319,667,579	322,920,911	-3,253,332
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	323,286,602	319,667,579	3,619,023
	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)		323,286,602	319,667,579	3,619,023

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)

高槻エタ¹一セ²ンタ³一拠⁴点⁵区分貸借対照表

令和7年3月31日現在

(单位: 日)

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	189,913,868	169,849,866	20,064,002	流動負債	32,349,291	18,966,232	13,383,059
現金	92,782	20,884	71,898	事業未払金	13,206,142	10,518,875	2,687,267
普通預金	157,655,365	137,632,306	20,023,059	1年以内返済予定リース債務	1,397,520	1,397,520	
事業未収金	32,050,871	31,952,778	98,093	未払費用	3,293,376	3,433,097	-139,721
未収補助金		243,898	-243,898	職員預り金	450,250		450,250
前払費用	14,850		14,850	拠点区分間借入金	10,171,353	40,240	10,131,113
拠点区分間貸付金	100,000		100,000	賞与引当金	3,830,650	3,576,500	254,150
固定資産	210,886,262	214,051,852	-3,165,590	固定負債	9,821,263	9,537,287	283,976
基本財産	160,060,251	162,861,803	-2,801,552	リース債務	2,299,960	3,697,480	-1,397,520
土地	125,193,040	125,193,040		退職給付引当金	7,521,303	5,839,807	1,681,496
建物	34,867,211	37,668,763	-2,801,552	負債の部合計	42,170,554	28,503,519	13,667,035
その他の固定資産	50,826,011	51,190,049	-364,038	純 資 産 の 部			
構築物	803,475	869,973	-66,498	国庫補助金等特別積立金	342,974	730,620	-387,646
車輜運搬具	70,366	522,252	-451,886	国庫補助金等特別積立金	342,974	730,620	-387,646
器具及び備品	1,585,454	2,222,883	-637,429	その他の積立金	35,000,000	35,000,000	
有形リース資産	5,266,996	6,255,023	-988,027	施設整備等積立金	35,000,000	35,000,000	
権利	129,360	129,360		次期繰越活動増減差額	323,286,602	319,667,579	3,619,023
ソフトウェア	479,118	770,768	-291,650	次期繰越活動増減差額	323,286,602	319,667,579	3,619,023
退職給付引当資産	7,016,960	5,373,000	1,643,960	(うち当期活動増減差額)	3,619,023	-3,253,332	6,872,355
施設整備等積立資産	35,000,000	35,000,000					
長期前払費用	427,492		427,492				
その他の固定資産	46,790	46,790		純資産の部合計	358,629,576	355,398,199	3,231,377
資産の部合計	400,800,130	383,901,718	16,898,412	負債及び純資産の部合計	400,800,130	383,901,718	16,898,412

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 評価事項無し
- (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。
 - ・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) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 ⑩)

(3) 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)

「高槻デイサービスセンター」

「高槻エルダーデイ認知型」

「高槻エルダーヘルプステーション」

「高槻エルダーケアプランセンター」

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	37,668,763	0	2,801,552	34,867,211
合 計	162,861,803	0	2,801,552	160,060,251

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	107,563,789	34,867,211
構築物	1,330,000	526,525	803,475
車両運搬具	6,321,034	6,250,668	70,366
器具備品	16,089,317	14,503,863	1,585,454
その他(リース資産)	9,158,640	3,891,644	5,266,996
合 計	175,329,991	132,736,489	42,593,502

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 47 期

(自) 令和 6 年 4 月 1 日

(至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 秀幸福社会
障害福祉サービスひまわり

大阪府茨木市庄一丁目 13-27

理事長	会計責任者	出納職員
		



第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

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 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)
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	81,922,897	71,006,414	10,916,483
	自立支援給付費収入	4,650,000	1,395,766	3,254,234
	サービス利用計画作成費収入	50,000	121,000	-71,000
	地域相談支援給付費収入	4,600,000	1,274,766	3,325,234
	障害児施設給付費収入	61,894,236	54,032,477	7,861,759
	利用者負担金収入	3,177,000	2,805,390	371,610
	障害児相談支援給付費収入	500,000	450,120	49,880
	その他の事業収入	11,701,661	12,322,661	-621,000
	補助金事業収入	105,661	695,661	-590,000
	受託事業収入	11,396,000	11,396,000	
	その他の事業収入	200,000	231,000	-31,000
	その他の収入	76,500	200,000	-123,500
	雑収入	76,500	200,000	-123,500
	事業活動収入計(1)	81,999,397	71,206,414	10,792,983
事業活動に要する支出	人件費支出	70,543,268	65,755,513	4,787,755
	職員給料支出	42,090,200	37,401,446	4,688,754
	職員賞与支出	9,323,613	6,425,086	2,898,527
	非常勤職員給与支出	11,594,350	15,588,596	-3,994,246
	退職給付支出	367,000	778,046	-411,046
	法定福利費支出	7,168,105	5,562,339	1,605,766
	事業費支出	3,347,965	3,300,347	47,618
	給食費支出	125,000	165,441	-40,441
	医薬品費支出	35,000	26,997	8,003
	診療・療養等材料費支出	55,000	45,078	9,922
	保健衛生費支出	40,000	63,137	-23,137
	教養娯楽費支出	10,000		10,000
	保育材料費支出	160,000	121,940	38,060
	水道光熱費支出	462,000	460,425	1,575
	消耗器具備品費支出	350,000	576,679	-226,679
	保険料支出	560,183	432,065	128,118
	車輛費支出	1,550,000	1,404,783	145,217
	業務委託費	782	782	
	雑支出		3,020	-3,020
	事務費支出	10,571,171	11,968,630	-1,397,459
	福利厚生費支出	230,000	105,039	124,961
	旅費交通費支出	35,000	8,290	26,710
	研修研究費支出	86,500	68,760	17,740
	事務消耗品費支出	390,000	528,793	-138,793
	水道光熱費支出	91,500	180,301	-88,801
	修繕費支出	170,000	46,595	123,405
	通信運搬費支出	990,000	893,619	96,381
	会議費支出	23,000		23,000
	広報費支出	150,000		150,000
	業務委託費支出	250,454	262,987	-12,533
	手数料支出	1,520,000	3,389,482	-1,869,482
	賃借料支出	932,795	958,218	-25,423
	土地・建物賃借料支出	4,656,000	4,766,000	-110,000
	租税公課支出	959,310	688,510	270,800

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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 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)
	保守料支出	57,612	51,086	6,526
	渉外費支出	9,000	10,950	-1,950
	諸会費支出	15,000	10,000	5,000
	雑支出	5,000		5,000
	その他の支出		2,413	-2,413
	雑支出		2,413	-2,413
	事業活動支出計(2)	84,462,404	81,026,903	3,435,501
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,463,007	-9,820,489	7,357,482
施設整備等による収支	収 固定資産売却収入	33,060	33,060	
	車輜運搬具除却・売却収入	20,330	20,330	
	その他の固定資産売却収入	12,730	12,730	
	施設整備等収入計(4)	33,060	33,060	
	支 固定資産取得支出	1,843,660	1,843,660	
	車輜運搬具取得支出	847,000	847,000	
	器具及び備品取得支出	984,500	825,000	159,500
	その他の取得支出	12,160	171,660	-159,500
	ファイナンス・リース債務の返済支出	18,312	18,312	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	18,312	18,312	
その他の活動による収支	その他の施設整備等による支出	230,880	296,290	-65,410
	その他の支出	230,880	296,290	-65,410
	施設整備等支出計(5)	2,092,852	2,158,262	-65,410
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,059,792	-2,125,202	65,410
	収 積立資産取崩収入		778,046	-778,046
	退職給付引当資産取崩収入		778,046	-778,046
	拠点区分間繰入金収入	6,900,000	8,900,000	-2,000,000
	拠点区分間繰入金収入	6,900,000	8,900,000	-2,000,000
	その他の活動収入計(7)	6,900,000	9,678,046	-2,778,046
	支 積立資産支出	504,160	395,200	108,960
	退職給付引当資産支出	504,160	395,200	108,960
	拠点区分間繰入金支出	6,366	296	6,070
	拠点区分間繰入金支出	6,366	296	6,070
	その他の活動支出計(8)	510,526	395,496	115,030
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,389,474	9,282,550	-2,893,076
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,866,675	-2,663,141	4,529,816
前期末支払資金残高(12)		12,904,928	12,904,928	
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,771,603	10,241,787	4,529,816

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 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	収	就労支援事業収益	3,807,585	-3,807,585	
		就労支援事業収益	3,807,585	-3,807,585	
		障害福祉サービス等事業収益	71,006,414	89,297,770	-18,291,356
		障害児相談支援給付費収益	450,120	473,594	-23,474
		自立支援給付費収益	1,395,766	5,636,442	-4,240,676
		地域相談支援給付費収益	1,274,766	2,730,244	-1,455,478
		介護給付費収益		1,323,493	-1,323,493
		訓練等給付費収益		1,544,205	-1,544,205
		サービス利用計画作成費収益	121,000	38,500	82,500
	益	障害児施設給付費収益	54,032,477	59,238,392	-5,205,915
		利用者負担金収益	2,805,390	3,300,041	-494,651
		その他の事業収益	12,322,661	20,649,301	-8,326,640
		補助金事業収益（公費）	695,661	560,136	135,525
		受託事業収益	11,396,000	19,851,943	-8,455,943
		その他の事業収益	231,000	237,222	-6,222
		サービス活動収益計(1)	71,006,414	93,105,355	-22,098,941
		人件費	65,672,732	77,267,979	-11,595,247
		職員給料	37,401,446	47,184,278	-9,782,832
		職員賞与	5,814,086	7,029,446	-1,215,360
	賞与引当金繰入	961,000	611,000	350,000	
	非常勤職員給与	15,588,596	13,106,650	2,481,946	
	派遣職員費		1,487,062	-1,487,062	
	退職給付費用	292,765	492,962	-200,197	
	法定福利費	5,614,839	7,356,581	-1,741,742	
	事業費	3,302,735	3,536,541	-233,806	
	給食費	165,441	359,590	-194,149	
	医薬品費	26,997	26,997		
	診療・療養等材料費	45,078	16,512	28,566	
	保健衛生費	63,137	64,727	-1,590	
	教養娯楽費		133,382	-133,382	
	保育材料費	121,940	164,866	-42,926	
	水道光熱費	460,425	526,391	-65,966	
	消耗器具備品費	576,679	203,397	373,282	
	保険料	434,453	533,045	-98,592	
	車両費	1,404,783	1,503,852	-99,069	
	業務委託費	782	782		
	雑費	3,020	3,000	20	
	事務費	12,011,252	14,674,742	-2,663,490	
	福利厚生費	105,039	150,425	-45,386	
	旅費交通費	8,290	8,140	150	
	研修研究費	68,760	2,740	66,020	
	事務消耗品費	528,793	405,872	122,921	
	水道光熱費	180,301	221,513	-41,212	
	修繕費	46,595	110,643	-64,048	
	通信運搬費	893,619	1,090,457	-196,838	
	会議費		483	-483	
	業務委託費	262,987	250,454	12,533	
	手数料	3,389,482	3,179,537	209,945	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 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)
部	用	賃借料	958,218	1,258,991	-300,773
		土地・建物賃借料	4,766,000	5,305,000	-539,000
		租税公課	688,510	2,564,904	-1,876,394
		保守料	93,708	89,883	3,825
		渉外費	10,950		10,950
		諸会費	10,000	13,700	-3,700
		雑費		22,000	-22,000
		就労支援事業費用		3,360,903	-3,360,903
		就労支援事業販売原価		3,360,903	-3,360,903
		当期就労支援事業製造原価		477,750	-477,750
		当期就労支援事業仕入高		2,883,153	-2,883,153
		合計		3,360,903	-3,360,903
		差引		3,360,903	-3,360,903
		減価償却費	1,643,445	2,379,233	-735,788
		減価償却費	1,643,445	2,379,233	-735,788
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-503,179	-2,665,241	2,162,062
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-503,179	-2,665,241	2,162,062
		サービス活動費用計(2)	82,126,985	98,554,157	-16,427,172
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-11,120,571	-5,448,802
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	339,006	273,836	65,170
		雑収益	339,006	273,836	65,170
		サービス活動外収益計(4)	339,006	273,836	65,170
	費用	その他のサービス活動外費用	80,413	369,686	-289,273
		雑損失	80,413	369,686	-289,273
		サービス活動外費用計(5)	80,413	369,686	-289,273
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		258,593	-95,850	354,443
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-10,861,978	-5,544,652	-5,317,326	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		825,000	-825,000
		施設整備等補助金収益		825,000	-825,000
		固定資産売却益	20,329	15,469	4,860
		車両運搬具除却売却益	20,329	15,469	4,860
		拠点区分間繰入金収益	8,900,000	9,709,229	-809,229
		拠点区分間繰入金収益	8,900,000	9,709,229	-809,229
		拠点区分間固定資産移管収益	36,000	241,463	-205,463
		拠点区分間固定資産移管収益	36,000	241,463	-205,463
		その他の特別収益	62,139		62,139
		その他の特別収益	62,139		62,139
		特別収益計(8)	9,018,468	10,791,161	-1,772,693
	費用	固定資産売却損・処分損	1	3,663,718	-3,663,717
		建物売却損・処分損		3,504,737	-3,504,737
		車両運搬具売却損・処分損		12,733	-12,733
		器具及び備品売却損・処分損	1	144,461	-144,460
		その他の固定資産売却損・処分損		1,787	-1,787
		国庫補助金等特別積立金積立額		825,000	-825,000

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 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)
部	用	国庫補助金等特別積立金積立額		825,000	-825,000
		拠点区分間繰入金費用	296	3,745,645	-3,745,349
		拠点区分間繰入金費用	296	3,745,645	-3,745,349
		拠点区分間固定資産移管費用	36,000	3,020,606	-2,984,606
		拠点区分間固定資産移管費用	36,000	3,020,606	-2,984,606
		特別費用計(9)	36,297	11,254,969	-11,218,672
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		8,982,171	-463,808
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-1,879,807	-6,008,460	4,128,653
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		16,756,616	22,765,076	-6,008,460
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		14,876,809	16,756,616	-1,879,807
	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)		14,876,809	16,756,616	-1,879,807



第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

障害福祉サービスひまわり拠点区分貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産		の 部		増 減		負 債		の 部		増 減	
	当年度末	前年度末					当年度末	前年度末			
流動資産	17,845,177	24,348,245	-6,503,068	流動負債			8,726,852	12,164,279	-3,437,427		
現金	21,994	16,904	5,090	事業未払金			4,488,852	4,553,585	-64,733		
当座預金	247,548	605,089	-357,541	その他の未払金			984,500		984,500		
普通預金	7,020,499	8,341,460	-1,320,961	1年以内返済予定リース債務			18,312	18,312			
事業未収金	10,555,136	14,206,656	-3,651,520	未払費用			1,342,232	1,403,159	-60,927		
未収補助金		933,136	-933,136	職員預り金			168,931		168,931		
拠点区分間貸付金		245,000	-245,000	拠点区分間借入金			618,875	5,486,573	-4,867,698		
固定資産	8,726,240	8,492,597	233,643	賞与引当金			1,105,150	702,650	402,500		
基本財産	4,088,776	4,856,740	-767,964	固定負債			1,202,754	1,687,766	-485,012		
建物	4,088,776	4,856,740	-767,964	リース債務			39,676	57,988	-18,312		
その他の固定資産	4,637,464	3,635,857	1,001,607	退職給付引当金			1,163,078	1,629,778	-466,700		
車輛運搬具	792,949	248,011	544,938	負債の部合計			9,929,606	13,852,045	-3,922,439		
器具及び備品	1,801,329	1,428,201	373,128	純 資 産							
有形リース資産	95,264	103,852	-8,588	国庫補助金等特別積立金			1,765,002	2,232,181	-467,179		
ソフトウェア	334,793	252,254	82,539	国庫補助金等特別積立金			1,765,002	2,232,181	-467,179		
退職給付引当資産	1,303,200	1,544,320	-241,120	次期繰越活動増減差額			14,876,809	16,756,616	-1,879,807		
長期前払費用	259,439	8,159	251,280	次期繰越活動増減差額			14,876,809	16,756,616	-1,879,807		
その他の固定資産	50,490	51,060	-570	(うち当期活動増減差額)			-1,879,807	-6,008,460	4,128,653		
				純資産の部合計			16,641,811	18,988,797	-2,346,986		
資産の部合計	26,571,417	32,840,842	-6,269,425	負債及び純資産の部合計			26,571,417	32,840,842	-6,269,425		

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

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。
- ・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) 障害福祉サービスひまわり拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 ⑩)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 ⑪)

障害福祉サービスひまわり拠点(社会福祉事業)

「児童デイサービスひまわり」

「フォルテひまわり」

「相談支援センターひまわり 指定」

「ひまわりの杜」

「相談支援センターひまわり 委託」

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		4,856,740	0	767,964	4,088,776
合	計	4,856,740	0	767,964	4,088,776

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)	13,000,000	8,911,224	4,088,776
車両運搬具	2,957,420	2,164,471	792,949
器具備品	4,708,014	2,906,685	1,801,329
その他(リース資産)	128,184	32,920	95,264
合	計	20,793,618	14,015,300
			6,778,318

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