

社会福祉法人大阪YMCA
 法人単位 資金収支計算書
 (自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
〔事業活動による収支〕	収入				
	介護保険事業収入	483,200,000	441,832,794	41,367,206	
	保育事業収入	286,910,000	306,773,397	-19,863,397	
	その他の事業収入	21,486,000	29,433,520	-7,947,520	
	借入金利息補助金収入	340,000	110,000	230,000	
	経常経費寄附金収入	300,000	2,133,000	-1,833,000	
	受取利息配当金収入	0	1,286	-1,286	
	その他の収入	13,910,000	14,496,481	-586,481	
	事業活動収入計(1)	806,146,000	794,780,478	11,365,522	
	支出				
	人件費支出	569,300,000	578,953,484	-9,653,484	
	事業費支出	94,800,000	103,887,090	-9,087,090	
	事務費支出	61,730,000	67,602,078	-5,872,078	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	6,640,000	5,588,725	1,051,275		
その他の支出	0	450,809	-450,809		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	732,470,000	756,482,186	-24,012,186		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	73,676,000	38,298,292	35,377,708		
〔施設整備等による収支〕	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	その他の収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	36,590,000	36,464,000	126,000	
固定資産取得支出	8,210,000	9,483,460	-1,273,460		
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	780,000	856,263	-76,263		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	45,580,000	46,803,723	-1,223,723		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-45,580,000	-46,803,723	1,223,723		
〔その他の活動による収支〕	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	30,000,000	-30,000,000	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	3,798,200	-3,798,200	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	サービス区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	サービス区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	33,798,200	-33,798,200	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	15,100,000	15,100,000	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	サービス区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	サービス区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
サービス区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	15,100,000	15,100,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15,100,000	18,698,200	-33,798,200		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	12,996,000	10,192,769	2,803,231		
前期末支払資金残高(11)	65,878,301	65,878,301	0		
当期末支払資金残高(10)+(11)	78,874,301	76,071,070	2,803,231		

社会福祉法人大阪YMCA
 法人単位 事業活動計算書
 (自)平成28年4月1日 (至)平成29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	介護保険事業収益	441,832,794	432,839,831	8,992,963
		保育事業収益	306,773,397	293,659,966	13,113,431
		その他の事業収益	29,433,520	27,072,331	2,361,189
	益	経常経費寄附金収益	2,133,000	673,500	1,459,500
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	780,172,711	754,245,628	25,927,083
	費	人件費	583,631,704	550,759,888	32,871,816
		事業費	103,887,090	100,818,347	3,068,743
		事務費	67,602,078	66,213,369	1,388,709
		利用者負担軽減額	0	0	0
	増	減価償却費	58,439,206	57,327,328	1,111,878
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-27,284,073	-22,633,266	-4,650,807
	減	徴収不能額	0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	786,276,005	752,485,666	33,790,339	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,103,294	1,759,962	-7,863,256	
【サービス活動外増減の部】	収	借入金利息補助金収益	110,000	331,000	-221,000
		受取利息配当金収益	1,286	14,503	-13,217
	益	有価証券評価益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	14,496,481	10,522,840	3,973,641
		サービス活動外収益計(4)	14,607,767	10,868,343	3,739,424
	費	支払利息	5,588,725	7,104,827	-1,516,102
		その他のサービス活動外費用	450,809	432,852	17,957
増	サービス活動外費用計(5)	6,039,534	7,537,679	-1,498,145	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,568,233	3,330,664	5,237,569	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,464,939	5,090,626	-2,625,687	
【特別増減の部】	収	施設整備等補助金収益	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
	益	事業区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	8,490,716	-8,490,716
		事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	18,303,040	-18,303,040
		サービス区分間固定資産移管収益	0	26,626,000	-26,626,000
		その他の特別収益	190,839	653,631	-462,792
		特別収益計(8)	190,839	54,073,387	-53,882,548
	減	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	増	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	8,490,716	-8,490,716	
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管費用	0	18,303,040	-18,303,040	
	サービス区分間固定資産移管費用	0	26,626,000	-26,626,000	
	その他の特別損失	190,839	653,031	-462,192	
	特別費用計(9)	190,839	54,072,787	-53,881,948	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	600	-600	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,464,939	5,091,226	-2,626,287	
【繰越活動増減の部】	差	前期繰越活動増減差額(12)	139,081,682	133,990,456	5,091,226
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	141,546,621	139,081,682	2,464,939
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,546,621	139,081,682	2,464,939

社会福祉法人大阪YMCA
法人単位 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

I 資 産 の 部				II 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	250,760,895	130,190,437	120,570,458	流動負債	174,689,825	64,312,136	110,377,689
現金預金	50,948,279	16,338,136	34,610,143	サービス区分間借入金	91,617,464	0	91,617,464
事業未収金	80,705,730	75,740,008	4,965,722	事業未払金	70,184,252	44,876,114	25,308,138
未収補助金	110,000	1,531,100	-1,421,100	職員預り金	2,143,767	1,824,773	318,994
前払金	4,828,580	4,994,294	-165,714	拠点区分間借入金	10,744,342	17,367,549	-6,623,207
前払費用	11,806,500	14,219,350	-2,412,850	未払費用		243,700	-243,700
サービス区分間貸付金	91,617,464		91,617,464				
拠点区分間貸付金	10,744,342	17,367,549	-6,623,207				0
固定資産	1,871,378,101	1,924,132,047	-52,753,946	固定負債	538,166,341	555,908,384	-17,742,043
基本財産	1,730,616,587	1,771,043,107	-40,426,520	設備資金借入金	154,744,000	191,208,000	-36,464,000
土地	690,000,000	690,000,000	0	長期運営資金借入金	338,900,000	324,000,000	14,900,000
建物	1,040,616,587	1,081,043,107	-40,426,520	リース債務	1,416,417	2,272,680	-856,263
				退職給付引当金	43,105,924	38,427,704	4,678,220
その他の固定資産	140,761,514	153,088,940	-12,327,426	負債の部合計	712,856,166	620,220,520	92,635,646
建物	44,199,989	52,370,006	-8,170,017	III 純 資 産 の 部			
構築物	456,000	513,000	-57,000	基本金	759,051,920	759,051,920	0
機械及び装置	30,631,551	35,532,179	-4,900,628	国庫補助金等特別積立金	508,684,289	535,968,362	-27,284,073
車輛運搬具	3,942,225	4,597,044	-654,819	次期繰越活動増減差額	141,546,621	139,081,682	2,464,939
器具及び備品	2,917,832	3,810,515	-892,683	(うち当期活動増減差額)	2,464,939	5,091,226	-2,626,287
ソフトウェア	2,128,801	3,788,200	-1,659,399				
権利	1,434,984	1,434,984	0				
その他の固定資産	55,050,132	51,043,012	4,007,120	純資産の部合計	1,409,282,830	1,434,101,964	-24,819,134
資産の部合計	2,122,138,996	2,054,322,484	67,816,512	負債及び純資産の部合計	2,122,138,996	2,054,322,484	67,816,512

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—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共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準（平成12年2月17日社援第310号）及び就労支援の事業の会計処理の基準（平成18年10月2日社援発第1002001号）によるものであったが、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会が実施する退職共済制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
なお、当法人の事業区分が社会福祉事業のみのため、第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式を省略している。
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア サンホーム拠点

「本部」

「特別養護老人ホームサンホーム」

「短期入所生活介護 特別養護老人ホームサンホーム」

「デイサービスセンターサンホーム」

「地域包括支援センターサンホーム（地域包括支援）」

「地域包括支援センターサンホーム（介護予防支援）」

「ヘルパーステーションサンホーム」

「サンホーム診療所」

「ケアプランセンターサンホーム」

「ボランティアセンターサンホーム」

「定期巡回・随時対応型訪問介護看護事業および夜間対応型訪問介護事業サンホーム」

「YMCAこさかデイサービス」

「YMCAこさかケアプランセンター」

イ YMC A志紀デイサービス拠点
「YMC A志紀デイサービス」

ウ YMC Aとさぼり保育園拠点
「YMC Aとさぼり保育園」

エ YMC Aあわざ保育園拠点
「YMC Aあわざ保育園」

オ YMC Aたかつきあま保育園拠点
「YMC Aたかつきあま保育園」

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	690,000,000			690,000,000
建物	1,081,043,107		40,426,520	1,040,616,587

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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)	690,000,000円
建物(基本財産)	1,040,616,587円
計	1,730,616,587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)	64,064,000円
計	64,064,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	690,000,000	0	690,000,000
建物(基本財産)	1,720,183,320	679,566,733	1,040,616,587
建物	109,207,650	65,007,661	44,199,989
機械及び装置	73,273,470	42,641,919	30,631,551
車輛運搬具	22,186,543	18,244,318	3,942,225
器具及び備品	42,598,370	39,680,538	2,917,832
ソフトウェア	4,783,096	2,654,295	2,128,801
構築物	570,000	114,000	456,000
敷金	1,260,000	0	1,260,000
電話加入権・出資金	174,984	0	174,984
合計	2,664,237,433	847,909,464	1,816,327,969

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
合 計	0	0	0

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし