



# 社会福祉法人 大阪光風会 資金収支予算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

(単位:円)

|                  | 勘 定 科 目       | 当年度予算       | 前年度予算       | 増 減        | 備 考 |
|------------------|---------------|-------------|-------------|------------|-----|
| 事業活動による収支        | 収入            |             |             |            |     |
|                  | 介護保険事業収入      | 526,698,198 | 503,646,830 | 23,051,368 |     |
|                  | 施設介護料収入       | 331,288,390 | 320,406,106 | 10,882,284 |     |
|                  | 介護報酬収入        | 297,816,728 | 288,020,166 | 9,796,562  |     |
|                  | 利用者負担金収入(公費)  | 267,486     | 551,212     | △283,726   |     |
|                  | 利用者負担金収入(一般)  | 33,204,176  | 31,834,728  | 1,369,448  |     |
|                  | 居宅介護料収入       | 73,881,406  | 65,585,806  | 8,295,600  |     |
|                  | (介護報酬収入)      | 65,803,678  | 58,266,471  | 7,537,207  |     |
|                  | 介護報酬収入        | 63,129,188  | 55,434,155  | 7,695,033  |     |
|                  | 介護予防報酬収入      | 2,674,490   | 2,832,316   | △157,826   |     |
|                  | (利用者負担金収入)    | 8,077,728   | 7,319,335   | 758,393    |     |
|                  | 介護負担金収入(公費)   | 598,076     | 598,076     |            |     |
|                  | 介護負担金収入(一般)   | 7,180,149   | 6,393,164   | 786,985    |     |
|                  | 介護予防負担金収入(公費) | 82,054      | 140,257     | △58,203    |     |
|                  | 介護予防負担金収入(一般) | 217,449     | 187,838     | 29,611     |     |
|                  | 居宅介護支援介護料収入   | 5,403,130   | 4,828,132   | 574,998    |     |
|                  | 居宅介護支援介護料収入   | 4,524,143   | 3,964,455   | 559,688    |     |
|                  | 介護予防支援介護料収入   | 878,987     | 863,677     | 15,310     |     |
|                  | 利用者等利用料収入     | 114,298,272 | 111,474,786 | 2,823,486  |     |
|                  | 施設サービス利用料収入   | 2,825,858   | 2,413,848   | 412,010    |     |
|                  | 居宅介護サービス利用料収入 | 4,000       | 2,000       | 2,000      |     |
|                  | 食費収入(公費)      | 11,325,279  | 18,620,761  | △7,295,482 |     |
|                  | 食費収入(一般)      | 36,202,372  | 26,668,503  | 9,533,869  |     |
|                  | 居住費収入(公費)     | 17,937,899  | 19,367,825  | △1,429,926 |     |
|                  | 居住費収入(一般)     | 46,002,864  | 44,401,849  | 1,601,015  |     |
|                  | その他の事業収入      | 1,827,000   | 1,352,000   | 475,000    |     |
|                  | 補助金事業収入       |             | 5,000       | △5,000     |     |
|                  | 市区町村特別事業収入    | 27,000      | 27,000      |            |     |
|                  | 受託事業収入        | 1,800,000   | 1,320,000   | 480,000    |     |
|                  | 老人福祉事業収入      |             |             |            |     |
| 借入金利息補助金収入       |               |             |             |            |     |
| 経常経費寄附金収入        |               |             |             |            |     |
| 受取利息配当金収入        |               |             |             |            |     |
| その他の収入           | 50,000        | 74,000      | △24,000     |            |     |
| その他の収入           | 50,000        | 74,000      | △24,000     |            |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額 |               |             |             |            |     |
| 事業活動収入計(1)       | 526,748,198   | 503,720,830 | 23,027,368  |            |     |
| 支出               |               |             |             |            |     |
| 人件費支出            | 316,103,940   | 281,091,446 | 35,012,494  |            |     |
| 役員報酬支出           | 4,800,000     | 4,800,000   |             |            |     |
| 職員給料支出           | 174,988,929   | 158,786,100 | 16,202,829  |            |     |
| 職員賞与支出           | 33,872,352    | 35,434,365  | △1,562,013  |            |     |
| 非常勤職員給与支出        | 59,072,293    | 50,276,513  | 8,795,780   |            |     |
| 派遣職員費支出          | 3,000,000     | 7,200,000   | △4,200,000  |            |     |
| 退職給付支出           | 1,000,000     | 1,200,000   | △200,000    |            |     |
| 法定福利費支出          | 39,370,366    | 23,394,468  | 15,975,898  |            |     |
| 事業費支出            | 75,750,025    | 67,062,945  | 8,687,080   |            |     |
| 給食費支出            | 23,771,207    | 20,874,924  | 2,896,283   |            |     |
| 介護用品費支出          | 7,884,300     | 7,577,579   | 306,721     |            |     |
| 医薬品費支出           | 10,000        | 10,000      |             |            |     |
| 診療・療養等材料費支出      |               | 400,000     | △400,000    |            |     |
| 保健衛生費支出          | 260,000       | 1,500,000   | △1,240,000  |            |     |
| 医療費支出            | 12,000        | 12,000      |             |            |     |
| 被服費支出            | 10,000        | 30,000      | △20,000     |            |     |
| 教養娯楽費支出          | 111,241       | 111,241     |             |            |     |
| 日用品費支出           | 2,028,528     | 1,347,612   | 680,916     |            |     |
| 水道光熱費支出          | 28,318,182    | 24,036,972  | 4,281,210   |            |     |
| 燃料費支出            | 552,230       | 452,868     | 99,362      |            |     |
| 消耗器具備品費支出        | 1,163,885     | 1,777,440   | △613,555    |            |     |
| 保険料支出            | 2,736,520     | 1,765,405   | 971,115     |            |     |
| 賃借料支出            | 6,821,790     | 6,047,292   | 774,498     |            |     |
| 葬祭費支出            | 50,000        | 50,000      |             |            |     |

(単位：円)

| 勘 定 科 目                         |                    | 当年度予算       | 前年度予算       | 増 減        | 備 考 |
|---------------------------------|--------------------|-------------|-------------|------------|-----|
| 事業活動による収支                       | 支出                 |             |             |            |     |
|                                 | 車輦費支出              | 1,620,142   | 669,612     | 950,530    |     |
|                                 | 雑支出                | 400,000     | 400,000     |            |     |
|                                 | 事務費支出              | 71,790,894  | 70,587,848  | 1,203,046  |     |
|                                 | 福利厚生費支出            | 1,350,010   | 1,085,541   | 264,469    |     |
|                                 | 職員被服費支出            | 2,946,241   | 2,618,880   | 327,361    |     |
|                                 | 旅費交通費支出            | 8,855,000   | 8,762,136   | 92,864     |     |
|                                 | 研修研究費支出            | 150,000     | 250,000     | △100,000   |     |
|                                 | 事務消耗品費支出           | 1,355,201   | 2,150,706   | △795,505   |     |
|                                 | 印刷製本費支出            | 853,000     | 587,712     | 265,288    |     |
|                                 | 修繕費支出              | 3,550,479   | 1,405,968   | 2,144,511  |     |
|                                 | 通信運搬費支出            | 1,100,000   | 1,100,000   |            |     |
|                                 | 会議費支出              | 360,000     | 360,000     |            |     |
|                                 | 広報費支出              | 300,000     | 300,000     |            |     |
|                                 | 業務委託費支出            | 26,324,000  | 23,600,000  | 2,724,000  |     |
|                                 | 手数料支出              | 755,501     | 640,000     | 115,501    |     |
|                                 | 保険料支出              | 700,880     | 942,864     | △241,984   |     |
|                                 | 賃借料支出              | 755,381     | 3,250,000   | △2,494,619 |     |
|                                 | 土地・建物賃借料支出         | 19,873,801  | 19,883,041  | △9,240     |     |
|                                 | 租税公課支出             | 105,000     | 130,000     | △25,000    |     |
|                                 | 保守料支出              | 655,000     | 920,000     | △265,000   |     |
|                                 | 渉外費支出              | 101,000     | 101,000     |            |     |
| 諸会費支出                           | 500,400            | 1,300,000   | △799,600    |            |     |
| 雑支出                             | 1,200,000          | 1,200,000   |             |            |     |
| 利用者負担軽減額                        |                    | 727,507     | △727,507    |            |     |
| 支払利息支出                          | 9,529,862          | 10,740,155  | △1,210,293  |            |     |
| その他の支出                          |                    |             |             |            |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額                |                    |             |             |            |     |
| 事業活動支出計(2)                      | 473,174,721        | 430,209,901 | 42,964,820  |            |     |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 53,573,477         | 73,510,929  | △19,937,452 |            |     |
| 施設整備等による収支                      | 収入                 |             |             |            |     |
|                                 | 施設整備等補助金収入         |             |             |            |     |
|                                 | 施設整備等寄附金収入         |             |             |            |     |
|                                 | 設備資金借入金収入          |             |             |            |     |
|                                 | 固定資産売却収入           |             |             |            |     |
|                                 | その他の施設整備等による収入     |             |             |            |     |
|                                 | 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金支出                  | 35,892,000         | 35,892,000  |             |            |     |
| 固定資産取得支出                        | 2,550,000          | 18,500,000  | △15,950,000 |            |     |
| 器具及び備品取得支出                      | 2,550,000          | 18,500,000  | △15,950,000 |            |     |
| 固定資産除却・廃棄支出                     |                    |             |             |            |     |
| ファイナンス・リース債務の返済支出               |                    |             |             |            |     |
| その他の施設整備等による支出                  |                    |             |             |            |     |
| 施設整備等支出計(5)                     | 38,442,000         | 54,392,000  | △15,950,000 |            |     |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △38,442,000        | △54,392,000 | 15,950,000  |            |     |
| 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 |             |             |            |     |
|                                 | 長期運営資金借入金収入        |             |             |            |     |
|                                 | 長期貸付金回収収入          |             |             |            |     |
|                                 | 投資有価証券売却収入         |             |             |            |     |
|                                 | 積立資産取崩収入           |             |             |            |     |
|                                 | その他の活動収入計(7)       | 0           | 0           | 0          |     |
| 支出                              |                    |             |             |            |     |
| 長期運営資金借入金元金償還金支出                |                    |             |             |            |     |
| 長期貸付金支出                         |                    |             |             |            |     |
| 投資有価証券取得支出                      |                    |             |             |            |     |
| 積立資産支出                          |                    |             |             |            |     |
| その他の活動支出計(8)                    | 0                  | 0           | 0           |            |     |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0                  | 0           | 0           |            |     |
| 予備費支出(10)                       | 0                  | 0           | 0           |            |     |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 15,131,477         | 19,118,929  | △3,987,452  |            |     |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 224,260,716        | 205,141,787 | 19,118,929  |            |     |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 239,392,193        | 224,260,716 | 15,131,477  |            |     |

## 社会福祉法人 大阪光風会 資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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      | 526,698,198 | 516,877,287 | 9,820,911   |     |
|                  | 施設介護料収入       | 331,288,390 | 335,262,360 | △3,973,970  |     |
|                  | 介護報酬収入        | 297,816,728 | 300,728,595 | △2,911,867  |     |
|                  | 利用者負担金収入(公費)  | 267,486     | 251,431     | 16,055      |     |
|                  | 利用者負担金収入(一般)  | 33,204,176  | 34,282,334  | △1,078,158  |     |
|                  | 居宅介護料収入       | 73,881,406  | 64,296,628  | 9,584,778   |     |
|                  | (介護報酬収入)      | 65,803,678  | 57,319,573  | 8,484,105   |     |
|                  | 介護報酬収入        | 63,129,188  | 54,881,892  | 8,247,296   |     |
|                  | 介護予防報酬収入      | 2,674,490   | 2,437,681   | 236,809     |     |
|                  | (利用者負担金収入)    | 8,077,728   | 6,977,055   | 1,100,673   |     |
|                  | 介護負担金収入(公費)   | 598,076     | 138,686     | 459,390     |     |
|                  | 介護負担金収入(一般)   | 7,180,149   | 6,555,390   | 624,759     |     |
|                  | 介護予防負担金収入(公費) | 82,054      | 104,592     | △22,538     |     |
|                  | 介護予防負担金収入(一般) | 217,449     | 178,387     | 39,062      |     |
|                  | 居宅介護支援介護料収入   | 5,403,130   | 5,415,224   | △12,094     |     |
|                  | 居宅介護支援介護料収入   | 4,524,143   | 4,571,314   | △47,171     |     |
|                  | 介護予防支援介護料収入   | 878,987     | 843,910     | 35,077      |     |
|                  | 利用者等利用料収入     | 114,298,272 | 110,928,875 | 3,369,397   |     |
|                  | 施設サービス利用料収入   | 2,825,858   | 2,115,986   | 709,872     |     |
|                  | 居宅介護サービス利用料収入 | 4,000       | 5,700       | △1,700      |     |
|                  | 食費収入(公費)      | 11,325,279  |             | 11,325,279  |     |
|                  | 食費収入(一般)      | 36,202,372  | 45,838,849  | △9,636,477  |     |
|                  | 居住費収入(公費)     | 17,937,899  |             | 17,937,899  |     |
|                  | 居住費収入(一般)     | 46,002,864  | 62,968,340  | △16,965,476 |     |
|                  | その他の事業収入      | 1,827,000   | 974,200     | 852,800     |     |
|                  | 補助金事業収入       |             | 974,200     | △974,200    |     |
|                  | 市区町村特別事業収入    | 27,000      |             | 27,000      |     |
|                  | 受託事業収入        | 1,800,000   |             | 1,800,000   |     |
|                  | 老人福祉事業収入      |             |             |             |     |
|                  | 借入金利息補助金収入    |             |             |             |     |
|                  | 経常経費寄附金収入     |             |             |             |     |
| 受取利息配当金収入        |               | 1,810       | △1,810      |             |     |
| その他の収入           | 50,000        | 2,291,565   | △2,241,565  |             |     |
| 受入研修費収入          |               | 48,000      | △48,000     |             |     |
| 雑収入              |               | 2,243,565   | △2,243,565  |             |     |
| その他の収入           | 50,000        |             | 50,000      |             |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額 |               |             |             |             |     |
| 事業活動収入計(1)       | 526,748,198   | 519,170,662 | 7,577,536   |             |     |
| 支出               |               |             |             |             |     |
| 人件費支出            | 316,103,940   | 280,901,269 | 35,202,671  |             |     |
| 役員報酬支出           | 4,800,000     | 4,800,000   |             |             |     |
| 職員給料支出           | 174,988,929   | 153,886,692 | 21,102,237  |             |     |
| 職員賞与支出           | 33,872,352    | 31,888,971  | 1,983,381   |             |     |
| 非常勤職員給与支出        | 59,072,293    | 51,772,733  | 7,299,560   |             |     |
| 派遣職員費支出          | 3,000,000     | 1,867,360   | 1,132,640   |             |     |
| 退職給付支出           | 1,000,000     | 90,000      | 910,000     |             |     |
| 法定福利費支出          | 39,370,366    | 36,595,513  | 2,774,853   |             |     |
| 事業費支出            | 75,750,025    | 75,087,805  | 662,220     |             |     |
| 給食費支出            | 23,771,207    | 23,064,078  | 707,129     |             |     |
| 介護用品費支出          | 7,884,300     | 7,433,323   | 450,977     |             |     |
| 医薬品費支出           | 10,000        |             | 10,000      |             |     |
| 保健衛生費支出          | 260,000       | 985,200     | △725,200    |             |     |
| 医療費支出            | 12,000        | 212,650     | △200,650    |             |     |
| 被服費支出            | 10,000        |             | 10,000      |             |     |
| 教養娯楽費支出          | 111,241       | 86,665      | 24,576      |             |     |
| 日用品費支出           | 2,028,528     | 1,459,066   | 569,462     |             |     |
| 水道光熱費支出          | 28,318,182    | 32,944,682  | △4,626,500  |             |     |
| 燃料費支出            | 552,230       | 683,542     | △131,312    |             |     |
| 消耗器具備品費支出        | 1,163,885     | 692,172     | 471,713     |             |     |
| 保険料支出            | 2,736,520     | 1,351,686   | 1,384,834   |             |     |
| 賃借料支出            | 6,821,790     | 5,784,501   | 1,037,289   |             |     |

(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               | 支出                 |             |             |            |     |
|                         | 葬祭費支出              | 50,000      |             | 50,000     |     |
|                         | 車輛費支出              | 1,620,142   | 246,590     | 1,373,552  |     |
|                         | 修繕費支出              |             | 121,000     | △121,000   |     |
|                         | 雑支出                | 400,000     | 22,650      | 377,350    |     |
|                         | 事務費支出              | 71,790,894  | 66,382,264  | 5,408,630  |     |
|                         | 福利厚生費支出            | 1,350,010   | 974,606     | 375,404    |     |
|                         | 職員被服費支出            | 2,946,241   | 2,853,840   | 92,401     |     |
|                         | 旅費交通費支出            | 8,855,000   | 7,754,153   | 1,100,847  |     |
|                         | 研修研究費支出            | 150,000     | 551,820     | △401,820   |     |
|                         | 事務消耗品費支出           | 1,355,201   | 1,244,399   | 110,802    |     |
|                         | 印刷製本費支出            | 853,000     | 704,607     | 148,393    |     |
|                         | 修繕費支出              | 3,550,479   | 1,179,172   | 2,371,307  |     |
|                         | 通信運搬費支出            | 1,100,000   | 1,230,238   | △130,238   |     |
|                         | 会議費支出              | 360,000     |             | 360,000    |     |
|                         | 広報費支出              | 300,000     | 93,100      | 206,900    |     |
|                         | 業務委託費支出            | 26,324,000  | 25,113,907  | 1,210,093  |     |
|                         | 手数料支出              | 755,501     | 666,246     | 89,255     |     |
|                         | 保険料支出              | 700,880     | 791,040     | △90,160    |     |
|                         | 賃借料支出              | 755,381     | 1,414,688   | △659,307   |     |
|                         | 土地・建物賃借料支出         | 19,873,801  | 19,871,400  | 2,401      |     |
|                         | 租税公課支出             | 105,000     | 60,400      | 44,600     |     |
|                         | 保守料支出              | 655,000     | 622,600     | 32,400     |     |
| 渉外費支出                   | 101,000            |             | 101,000     |            |     |
| 諸会費支出                   | 500,400            | 286,600     | 213,800     |            |     |
| 雑支出                     | 1,200,000          | 969,448     | 230,552     |            |     |
| 利用者負担軽減額                |                    |             |             |            |     |
| 支払利息支出                  | 9,529,862          | 9,532,850   | △2,988      |            |     |
| その他の支出                  |                    |             |             |            |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額        |                    |             |             |            |     |
| 事業活動支出計(2)              | 473,174,721        | 431,904,188 | 41,270,533  |            |     |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 53,573,477         | 87,266,474  | △33,692,997 |            |     |
| 施設整備等による収支              | 収入                 |             |             |            |     |
|                         | 施設整備等補助金収入         |             | 5,435,000   | △5,435,000 |     |
|                         | 施設整備等補助金収入         |             | 5,435,000   | △5,435,000 |     |
|                         | 施設整備等寄附金収入         |             |             |            |     |
|                         | 設備資金借入金収入          |             |             |            |     |
|                         | 固定資産売却収入           |             |             |            |     |
|                         | その他の施設整備等による収入     |             |             |            |     |
|                         | 施設整備等収入計(4)        | 0           | 5,435,000   | △5,435,000 |     |
|                         | 支出                 |             |             |            |     |
|                         | 設備資金借入金元金償還金支出     | 35,892,000  | 35,892,000  |            |     |
| 固定資産取得支出                | 2,550,000          | 29,270,000  | △26,720,000 |            |     |
| 建物取得支出                  |                    | 29,270,000  | △29,270,000 |            |     |
| 器具及び備品取得支出              | 2,550,000          |             | 2,550,000   |            |     |
| 固定資産除却・廃棄支出             |                    |             |             |            |     |
| ファイナンス・リース債務の返済支出       |                    |             |             |            |     |
| その他の施設整備等による支出          |                    |             |             |            |     |
| 施設整備等支出計(5)             | 38,442,000         | 65,162,000  | △26,720,000 |            |     |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △38,442,000        | △59,727,000 | 21,285,000  |            |     |
| 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 |             |             |            |     |
|                         | 長期運営資金借入金収入        |             |             |            |     |
|                         | 長期貸付金回収収入          |             |             |            |     |
|                         | 投資有価証券売却収入         |             |             |            |     |
|                         | 積立資産取崩収入           |             |             |            |     |
|                         | その他の活動収入計(7)       | 0           | 0           | 0          |     |
|                         | 支出                 |             |             |            |     |
|                         | 長期運営資金借入金元金償還金支出   |             |             |            |     |
|                         | 長期貸付金支出            |             |             |            |     |
| 投資有価証券取得支出              |                    |             |             |            |     |
| 積立資産支出                  |                    |             |             |            |     |
| その他の活動支出計(8)            | 0                  | 0           | 0           |            |     |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 0                  | 0           | 0           |            |     |
| 予備費支出(10)               | 0                  | —           | 0           |            |     |

(単位：円)

| 勘定科目                            | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 15,131,477  | 27,539,474  | △12,407,997 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 224,260,716 | 243,629,061 | △19,368,345 |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 239,392,193 | 271,168,535 | △31,776,342 |    |

社会福祉法人 大阪光風会 事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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      | 516,877,287 | 507,664,496 | 9,212,791   |
|            |              | 施設介護料収益       | 335,262,360 | 325,825,938 | 9,436,422   |
|            |              | 介護報酬収益        | 300,728,595 | 292,928,161 | 7,800,434   |
|            |              | 利用者負担金収益(公費)  | 251,431     | 265,372     | △13,941     |
|            |              | 利用者負担金収益(一般)  | 34,282,334  | 32,632,405  | 1,649,929   |
|            |              | 居宅介護料収益       | 64,296,628  | 65,337,727  | △1,041,099  |
|            |              | (介護報酬収益)      | 57,319,573  | 58,118,497  | △798,924    |
|            |              | 介護報酬収益        | 54,881,892  | 56,497,301  | △1,615,409  |
|            |              | 介護予防報酬収益      | 2,437,681   | 1,621,196   | 816,485     |
|            |              | (利用者負担金収益)    | 6,977,055   | 7,219,230   | △242,175    |
|            |              | 介護負担金収益(公費)   | 138,686     | 370,645     | △231,959    |
|            |              | 介護負担金収益(一般)   | 6,555,390   | 6,661,107   | △105,717    |
|            |              | 介護予防負担金収益(公費) | 104,592     | 70,092      | 34,500      |
|            |              | 介護予防負担金収益(一般) | 178,387     | 117,386     | 61,001      |
|            |              | 居宅介護支援介護料収益   | 5,415,224   | 5,301,765   | 113,459     |
|            |              | 居宅介護支援介護料収益   | 4,571,314   | 4,435,071   | 136,243     |
|            |              | 介護予防支援介護料収益   | 843,910     | 866,694     | △22,784     |
|            |              | 利用者等利用料収益     | 110,928,875 | 111,109,066 | △180,191    |
|            |              | 施設サービス利用料収益   | 2,115,986   | 2,758,555   | △642,569    |
|            |              | 居宅介護サービス利用料収益 | 5,700       | 3,800       | 1,900       |
|            |              | 食費収益(公費)      |             | 17,438      | △17,438     |
|            |              | 食費収益(一般)      | 45,838,849  | 45,589,707  | 249,142     |
|            |              | 居住費収益(一般)     | 62,968,340  | 62,739,566  | 228,774     |
|            |              | その他の事業収益      | 974,200     | 90,000      | 884,200     |
|            |              | 補助金事業収益       | 974,200     | 90,000      | 884,200     |
|            |              | 老人福祉事業収益      |             |             |             |
|            |              | 経常経費寄附金収益     |             |             |             |
| その他の収益     |              |               |             |             |             |
|            | サービス活動収益計(1) | 516,877,287   | 507,664,496 | 9,212,791   |             |
| サービス活動増減の部 | 費用           | 人件費           | 280,901,269 | 291,043,042 | △10,141,773 |
|            |              | 役員報酬          | 4,800,000   | 4,800,000   |             |
|            |              | 職員給料          | 153,886,692 | 159,389,682 | △5,502,990  |
|            |              | 職員賞与          | 31,888,971  | 33,497,300  | △1,608,329  |
|            |              | 非常勤職員給与       | 51,772,733  | 53,348,743  | △1,576,010  |
|            |              | 派遣職員費         | 1,867,360   | 2,214,520   | △347,160    |
|            |              | 退職給付費用        | 90,000      | 740,000     | △650,000    |
|            |              | 法定福利費         | 36,595,513  | 37,052,797  | △457,284    |
|            |              | 事業費           | 75,087,805  | 71,607,584  | 3,480,221   |
|            |              | 給食費           | 23,064,078  | 23,011,980  | 52,098      |
|            |              | 介護用品費         | 7,433,323   | 8,481,796   | △1,048,473  |
|            |              | 保健衛生費         | 985,200     | 389,483     | 595,717     |
|            |              | 医療費           | 212,650     | 46,700      | 165,950     |
|            |              | 教養娯楽費         | 86,665      | 64,804      | 21,861      |
|            |              | 日用品費          | 1,459,066   | 1,736,327   | △277,261    |
|            |              | 水道光熱費         | 32,944,682  | 27,826,830  | 5,117,852   |
|            |              | 燃料費           | 683,542     | 544,433     | 139,109     |
|            |              | 消耗器具備品費       | 692,172     | 735,794     | △43,622     |
|            |              | 保険料           | 1,351,686   | 1,190,371   | 161,315     |
|            |              | 賃借料           | 5,784,501   | 6,093,618   | △309,117    |
|            |              | 車輛費           | 246,590     | 713,144     | △466,554    |
|            |              | 修繕費           | 121,000     | 736,230     | △615,230    |
|            |              | 雑費            | 22,650      | 36,074      | △13,424     |
|            |              | 事務費           | 66,382,264  | 69,972,241  | △3,589,977  |
|            |              | 福利厚生費         | 974,606     | 1,132,258   | △157,652    |
|            |              | 職員被服費         | 2,853,840   | 2,930,400   | △76,560     |
|            |              | 旅費交通費         | 7,754,153   | 8,358,270   | △604,117    |
|            |              | 研修研究費         | 551,820     | 61,860      | 489,960     |
|            |              | 事務消耗品費        | 1,244,399   | 1,516,034   | △271,635    |
|            |              | 印刷製本費         | 704,607     | 725,640     | △21,033     |
|            |              | 修繕費           | 1,179,172   | 3,565,980   | △2,386,808  |

(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             | 費用                        |             |              |            |
|                        | 通信運搬費                     | 1,230,238   | 1,176,418    | 53,820     |
|                        | 広報費                       | 93,100      | 105,200      | △12,100    |
|                        | 業務委託費                     | 25,113,907  | 26,145,916   | △1,032,009 |
|                        | 手数料                       | 666,246     | 1,102,788    | △436,542   |
|                        | 保険料                       | 791,040     | 653,100      | 137,940    |
|                        | 賃借料                       | 1,414,688   | 685,388      | 729,300    |
|                        | 土地・建物賃借料                  | 19,871,400  | 19,881,630   | △10,230    |
|                        | 租税公課                      | 60,400      | 25,200       | 35,200     |
|                        | 保守料                       | 622,600     | 622,600      |            |
|                        | 諸会費                       | 286,600     | 296,900      | △10,300    |
|                        | 雑費                        | 969,448     | 986,659      | △17,211    |
|                        | 利用者負担軽減額                  |             |              |            |
|                        | 減価償却費                     | 45,771,944  | 49,584,148   | △3,812,204 |
|                        | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △18,633,258 | △14,036,048  | △4,597,210 |
| 徴収不能額                  |                           |             |              |            |
| 徴収不能引当金繰入              |                           |             |              |            |
| その他の費用                 |                           |             |              |            |
| サービス活動費用計(2)           | 449,510,024               | 468,170,967 | △18,660,943  |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 67,367,263                | 39,493,529  | 27,873,734   |            |
| サービス活動外増減の部            | 収益                        |             |              |            |
|                        | 借入金利息補助金収益                |             |              |            |
|                        | 受取利息配当金収益                 | 1,810       | 2,133        | △323       |
|                        | 有価証券評価益                   |             |              |            |
|                        | 有価証券売却益                   |             |              |            |
|                        | 投資有価証券評価益                 |             |              |            |
|                        | 投資有価証券売却益                 |             |              |            |
|                        | その他のサービス活動外収益             | 2,291,565   | 1,978,485    | 313,080    |
|                        | 受入研修費収益                   | 48,000      |              | 48,000     |
|                        | 雑収益                       | 2,243,565   | 1,978,485    | 265,080    |
|                        | サービス活動外収益計(4)             | 2,293,375   | 1,980,618    | 312,757    |
|                        | 費用                        |             |              |            |
|                        | 支払利息                      | 9,532,850   | 10,028,230   | △495,380   |
|                        | 有価証券評価損                   |             |              |            |
|                        | 有価証券売却損                   |             |              |            |
| 投資有価証券評価損              |                           |             |              |            |
| 投資有価証券売却損              |                           |             |              |            |
| その他のサービス活動外費用          |                           |             |              |            |
| サービス活動外費用計(5)          | 9,532,850                 | 10,028,230  | △495,380     |            |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △7,239,475                | △8,047,612  | 808,137      |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 60,127,788                | 31,445,917  | 28,681,871   |            |
| 特別増減の部                 | 収益                        |             |              |            |
|                        | 施設整備等補助金収益                | 5,435,000   | 2,310,000    | 3,125,000  |
|                        | 施設整備等補助金収益                | 5,435,000   |              | 5,435,000  |
|                        | 設備整備補助金収益                 |             | 2,310,000    | △2,310,000 |
|                        | 施設整備等寄附金収益                |             |              |            |
|                        | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益        |             |              |            |
|                        | 固定資産受贈額                   |             |              |            |
|                        | 固定資産売却益                   |             |              |            |
|                        | 特別収益計(8)                  | 5,435,000   | 2,310,000    | 3,125,000  |
|                        | 費用                        |             |              |            |
|                        | 基本金組入額                    |             |              |            |
|                        | 資産評価損                     |             |              |            |
|                        | 固定資産売却損及び処分損              |             |              |            |
|                        | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | 5,435,000   |              | 5,435,000  |
|                        | 国庫補助金等特別積立金積立額            |             |              |            |
| 災害損失                   |                           |             |              |            |
| 特別費用計(9)               | 5,435,000                 | 0           | 5,435,000    |            |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | 0                         | 2,310,000   | △2,310,000   |            |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 60,127,788                | 33,755,917  | 26,371,871   |            |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)            | △86,644,965 | △120,400,882 | 33,755,917 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | △26,517,177 | △86,644,965  | 60,127,788 |
|                        | 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          |



(単位：円)

| 勘定科目                               | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |
|------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | △26,517,177 | △86,644,965 | 60,127,788 |

社会福祉法人 大阪光風会 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 資 産 の 部       |               |               |             | 負 債 の 部           |               |               |             |
|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| 勘 定 科 目       | 当 年 度 末       | 前 年 度 末       | 増 減         | 勘 定 科 目           | 当 年 度 末       | 前 年 度 末       | 増 減         |
| 流動資産          | 281,952,652   | 254,644,984   | 27,307,668  | 流動負債              | 45,886,117    | 46,907,923    | △1,021,806  |
| 現金・預金         | 194,156,575   | 166,135,259   | 28,021,316  | 短期運営資金借入金         |               |               |             |
| 有価証券          |               |               |             | 事業未払金             | 9,690,521     | 9,921,752     | △231,231    |
| 事業未収金         | 83,842,591    | 83,419,597    | 422,994     | その他の未払金           |               |               |             |
| 未収金           |               |               |             | 支払手形              |               |               |             |
| 未収補助金         |               | 2,310,000     | △2,310,000  | 役員等短期借入金          |               |               |             |
| 未収収益          |               |               |             | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 35,102,000    | 35,892,000    | △790,000    |
| 受取手形          |               |               |             | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 |               |               |             |
| 貯蔵品           |               |               |             | 1年以内返済予定リース債務     |               |               |             |
| 医薬品           |               |               |             | 1年以内返済予定役員等長期借入金  |               |               |             |
| 診療・療養費等材料     |               |               |             | 1年以内支払予定長期未払金     |               |               |             |
| 給食用材料         |               |               |             | 未払費用              |               |               |             |
| 商品・製品         |               |               |             | 預り金               |               |               |             |
| 仕掛品           |               |               |             | 職員預り金             | 1,093,596     | 1,094,171     | △575        |
| 原材料           |               |               |             | 前受金               |               |               |             |
| 立替金           | 1,814,937     | 1,528,123     | 286,814     | 前受収益              |               |               |             |
| 前払金           |               |               |             | 仮受金               |               |               |             |
| 前払費用          | 2,069,749     | 707,485       | 1,362,264   | 賞与引当金             |               |               |             |
| 1年以内回収予定長期貸付金 |               |               |             | その他の流動負債          |               |               |             |
| 短期貸付金         |               |               |             | 固定負債              | 696,194,000   | 731,296,000   | △35,102,000 |
| 仮払金           | 68,800        | 544,520       | △475,720    | 設備資金借入金           | 636,194,000   | 671,296,000   | △35,102,000 |
| その他の流動資産      |               |               |             | 長期運営資金借入金         | 60,000,000    | 60,000,000    |             |
| 徴収不能引当金       |               |               |             | リース債務             |               |               |             |
| 固定資産          | 783,605,366   | 800,107,310   | △16,501,944 | 役員等長期借入金          |               |               |             |
| 基本財産          | 690,933,665   | 728,850,228   | △37,916,563 | 退職給付引当金           |               |               |             |
| 基本財産・土地       |               |               |             | 長期未払金             |               |               |             |
| 基本財産・建物       | 690,933,665   | 728,850,228   | △37,916,563 | 長期預り金             |               |               |             |
| 基本財産・定期預金     |               |               |             | その他の固定負債          |               |               |             |
| 基本財産・投資有価証券   |               |               |             | 負債の部合計            | 742,080,117   | 778,203,923   | △36,123,806 |
| その他の固定資産      | 92,671,701    | 71,257,082    | 21,414,619  | 純 資 産 の 部         |               |               |             |
| 土地            |               |               |             | 基本金               | 122,272,736   | 122,272,736   |             |
| 建物            | 27,806,500    |               | 27,806,500  | 国庫補助金等特別積立金       | 227,722,342   | 240,920,600   | △13,198,258 |
| 構築物           | 10,224,217    | 11,848,849    | △1,624,632  | その他の積立金           |               |               |             |
| 機械及び装置        |               |               |             | 次期繰越活動増減差額        | △26,517,177   | △86,644,965   | 60,127,788  |
| 車輛運搬具         | 2,436,566     | 3,743,189     | △1,306,623  | (うち当期活動増減差額)      | 60,127,788    | 33,755,917    | 26,371,871  |
| 器具及び備品        | 3,628,317     | 6,032,819     | △2,404,502  |                   |               |               |             |
| 建設仮勘定         |               |               |             |                   |               |               |             |
| 有形リース資産       |               |               |             |                   |               |               |             |
| 権利            |               |               |             |                   |               |               |             |
| ソフトウェア        | 1,158,801     | 2,214,925     | △1,056,124  |                   |               |               |             |
| 無形リース資産       |               |               |             |                   |               |               |             |
| 投資有価証券        |               |               |             |                   |               |               |             |
| 長期貸付金         |               |               |             |                   |               |               |             |
| 退職給付引当資産      |               |               |             |                   |               |               |             |
| 長期預り金積立資産     |               |               |             |                   |               |               |             |
| 差入保証金         | 47,417,300    | 47,417,300    |             |                   |               |               |             |
| 長期前払費用        |               |               |             |                   |               |               |             |
| その他の固定資産      |               |               |             | 純資産の部合計           | 323,477,901   | 276,548,371   | 46,929,530  |
| 資産の部合計        | 1,065,558,018 | 1,054,752,294 | 10,805,724  | 負債及び純資産の部合計       | 1,065,558,018 | 1,054,752,294 | 10,805,724  |

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

#### 2. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

##### (2) 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。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

##### (3) 引当金の計上基準

該当なし

#### 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

該当なし

#### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

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)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人は社会福祉事業のみなので作成していない

(3) 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)

当法人は1拠点なので作成していない

(4) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

(6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

(7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 社会福祉事業

「特別養護法人ホーム幸楽園」

「デイサービスセンター幸楽園」

「ケアプランセンター幸楽園」

#### 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       |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| 基本財産・建物 | 728,850,228 | 0     | 37,916,563 | 690,933,665 |
| 合計      | 728,850,228 | 0     | 37,916,563 | 690,933,665 |

#### 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。

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 建物（基本財産） | 1,047,254,742 円 |
| 計        | 1,047,254,742 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） | 905,400,000 円 |
| 計                     | 905,400,000 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

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       |
|---------|---------------|-------------|-------------|
| 基本財産・建物 | 1,047,254,742 | 356,321,077 | 690,933,665 |
| 建物      | 29,270,000    | 1,463,500   | 27,806,500  |
| 構築物     | 24,710,518    | 14,486,301  | 10,224,217  |
| 車輛運搬具   | 17,310,894    | 14,874,328  | 2,436,566   |
| 器具及び備品  | 91,893,621    | 88,265,304  | 3,628,317   |
| ソフトウェア  | 14,993,034    | 13,834,233  | 1,158,801   |
| 差入保証金   | 47,417,300    |             | 47,417,300  |
| 合計      | 1,272,850,109 | 489,244,743 | 783,605,366 |

#### 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

該当なし

##### 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

##### 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

# 財 産 目 録

別紙 4

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目             | 場所・物量等      | 取得年度 | 使用目的等 | 取得価額        | 減価償却累計額     | 貸借対照表価額       |
|---------------------|-------------|------|-------|-------------|-------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>       |             |      |       |             |             |               |
| <b>1 流動資産</b>       |             |      |       |             |             |               |
| 現金・預金               |             |      |       |             |             |               |
| 現金                  |             | -    |       | -           |             | 88,137        |
| 普通預金                | 三井住友銀行難波支店  | -    |       | -           |             | 124,721,548   |
|                     | 三井住友銀行大正区支店 | -    |       | -           |             | 9,334,489     |
|                     | 三井住友銀行大正区支店 | -    |       | -           |             | 10,001        |
| 定期預金                |             | -    |       | -           |             | 60,002,400    |
| 事業未収金               |             | -    |       | -           |             | 83,842,591    |
| 立替金                 |             | -    |       | -           |             | 1,814,937     |
| 前払費用                |             | -    |       | -           |             | 2,069,749     |
| 仮払金                 |             | -    |       | -           |             | 68,800        |
| 流動資産合計              |             |      |       |             |             | 281,952,652   |
| <b>2 固定資産</b>       |             |      |       |             |             |               |
| <b>(1) 基本財産</b>     |             |      |       |             |             |               |
| 基本財産・建物             | 建物          |      |       | 769,058,413 | 178,293,369 | 590,765,044   |
|                     | 附属設備        |      |       | 278,196,329 | 178,027,708 | 100,168,621   |
| 基本財産合計              |             |      |       |             |             | 690,933,665   |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |             |      |       |             |             |               |
| 建物                  |             |      |       | 29,270,000  | 1,463,500   | 27,806,500    |
| 構築物                 |             | -    |       | 24,710,518  | 14,486,301  | 10,224,217    |
| 車輛運搬具               |             | -    |       | 17,310,894  | 14,874,328  | 2,436,566     |
| 器具及び備品              |             | -    |       | 91,893,621  | 88,265,304  | 3,628,317     |
| ソフトウェア              |             | -    |       | 14,993,034  | 13,834,233  | 1,158,801     |
| 差入保証金               |             | -    |       | -           | -           | 47,417,300    |
| その他の固定資産合計          |             |      |       |             |             | 92,671,701    |
| 固定資産合計              |             |      |       |             |             | 783,605,366   |
| 資産の部合計              |             |      |       |             |             | 1,065,558,018 |
| <b>II 負債の部</b>      |             |      |       |             |             |               |
| <b>1 流動負債</b>       |             |      |       |             |             |               |
| 事業未払金               |             | -    |       | -           |             | 9,690,521     |
| 1年以内返済予定設備資金借入金     | 三井住友銀行難波支店  | -    |       | -           |             | 8,690,000     |
|                     | 福祉医療機構      | -    |       | -           |             | 26,412,000    |
| 職員預り金               |             | -    |       | -           |             | 1,093,596     |
| 流動負債合計              |             |      |       |             |             | 45,886,117    |
| <b>2 固定負債</b>       |             |      |       |             |             |               |
| 設備資金借入金             |             | -    |       | -           |             | 636,194,000   |
| 長期運営資金借入金           |             | -    |       | -           |             | 60,000,000    |
| 固定負債合計              |             |      |       |             |             | 696,194,000   |
| 負債の部合計              |             |      |       |             |             | 742,080,117   |
| 差引純資産               |             |      |       |             |             | 323,477,901   |