

# 法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和03年04月01日

(至) 令和04年03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				
	会費収入	252,982,200	221,992,174	30,990,026	
	分担金収入	1,507,630	742,240	765,390	
	寄附金収入	119,695,254	114,850,838	4,844,416	
	経常経費補助金収入	455,544,898	406,414,307	49,130,591	
	受託金収入	319,197,699	315,031,795	4,165,904	
	貸付事業収入	65,187,000	62,601,520	2,585,480	
	事業収入	219,778,000	184,710,002	35,067,998	
	負担金収入	277,083,500	206,360,198	70,723,302	
	受取利息配当金収入	19,233,937	19,023,961	209,976	
	その他の収入	5,937,905	3,513,145	2,424,760	
	事業活動収入計(1)	1,736,148,023	1,535,240,180	200,907,843	
	支出				
	人件費支出	608,859,860	574,599,948	34,259,912	
	事業費支出	682,238,669	598,686,082	83,552,587	
	事務費支出	83,095,462	74,067,363	9,028,099	
	貸付事業支出	0	0	0	
分担金支出	32,481,450	2,791,450	29,690,000		
助成金支出	191,514,937	125,622,395	65,892,542		
負担金支出	130,910,810	57,767,093	73,143,717		
事業活動支出計(2)	1,729,101,188	1,433,534,331	295,566,857		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,046,835	101,705,849	△94,659,014		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	44,000	44,000	0	
	施設整備等収入計(4)	44,000	44,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	15,674,645	14,943,138	731,507	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,792,000	3,693,600	98,400		
施設整備等支出計(5)	19,466,645	18,636,738	829,907		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△19,422,645	△18,592,738	△829,907		
その他の活動による収支	収入				
	基金積立資産取崩収入	729,784,431	684,482,025	45,302,406	
	積立資産取崩収入	70,164,000	66,164,870	3,999,130	
	その他の活動による収入	88,650	43,650	45,000	
	その他の活動収入計(7)	800,037,081	750,690,545	49,346,536	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	102,043,000	101,033,719	1,009,281	
	基金積立資産支出	675,580,325	655,178,224	20,402,101	
	積立資産支出	57,160,900	46,136,774	11,024,126	
	生活福祉資金会計繰入金支出	2,401,574	1,901,574	500,000	
その他の活動による支出	14,300,000	13,803,562	496,438		
その他の活動支出計(8)	851,485,799	818,053,853	33,431,946		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△51,448,718	△67,363,308	15,914,590		
予備費支出(10)	61,720,168	0	61,720,168		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△125,544,696	15,749,803	△141,294,499		
前期末支払資金残高(12)	696,738,330	696,738,330	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	571,193,634	712,488,133	△141,294,499		
【収入計】	3,232,967,434	2,982,713,055	250,254,379		
【支出計】	2,661,773,800	2,270,224,922	391,548,878		

# 法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和03年04月01日

(至) 令和04年03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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	会費収益	221,992,174	192,124,638	29,867,536	
	分担金収益	742,240	1,013,515	△271,275	
	寄附金収益	114,850,838	126,489,009	△11,638,171	
	経常経費補助金収益	406,414,307	724,669,302	△318,254,995	
	受託金収益	315,031,795	319,663,810	△4,632,015	
	貸付事業収益	4,445,989	4,950,293	△504,304	
	事業収益	184,710,002	127,986,524	56,723,478	
	負担金収益	206,360,198	201,269,774	5,090,424	
	その他の収益	3,513,145	3,276,381	236,764	
サービス活動収益計(1)	1,458,060,688	1,701,443,246	△243,382,558		
費用	人件費	559,109,591	597,132,763	△38,023,172	
	事業費	598,336,082	543,078,938	55,257,144	
	事務費	74,067,363	57,435,361	16,632,002	
	分担金費用	2,791,450	3,002,839	△211,389	
	助成金費用	125,622,395	434,489,670	△308,867,275	
	負担金費用	57,767,093	58,710,182	△943,089	
	基金組入額	702,154,614	145,660,987	556,493,627	
	減価償却費	26,046,985	27,646,786	△1,599,801	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,572,279	△8,572,279	0	
	徴収不能引当金繰入	1,386,747	3,166,653	△1,779,906	
サービス活動費用計(2)	2,138,710,041	1,861,751,900	276,958,141		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△680,649,353	△160,308,654	△520,340,699		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	19,023,961	16,151,409	2,872,552	
	その他のサービス活動外収益	46,976,390	106,994,908	△60,018,518	
	サービス活動外収益計(4)	66,000,351	123,146,317	△57,145,966	
	費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	66,000,351	123,146,317	△57,145,966		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△614,649,002	△37,162,337	△577,486,665		
特別増減の部	収益				
	固定資産売却益	43,999	0	43,999	
	その他の特別収益	14,126,410	86,483,146	△72,356,736	
	特別収益計(8)	14,170,409	86,483,146	△72,312,737	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	11	31	△20	
生活福祉資金会計繰入金費用	1,901,574	1,760,629	140,945		
その他の特別損失	12,929,562	10,800,659	2,128,903		
特別費用計(9)	14,831,147	12,561,319	2,269,828		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△660,738	73,921,827	△74,582,565		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△615,309,740	36,759,490	△652,069,230		
繰越活動増減差額の部	繰越				
	前期繰越活動増減差額(12)	525,098,986	477,074,441	48,024,545	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△90,210,754	513,833,931	△604,044,685	
	取崩				
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	684,482,025	54,667,790	629,814,235	
	基金取崩額	684,482,025	54,667,790	629,814,235	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	26,136,774	43,402,735	△17,265,961	
	その他の積立金積立額	26,136,774	43,402,735	△17,265,961	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	568,134,497	525,098,986	43,035,511		
【収入計】	2,747,812,459	2,442,814,940	304,997,519		
【支出計】	2,179,677,962	1,917,715,954	261,962,008		

# 法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和04年03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	990,228,750	1,027,819,338	△37,590,588	流動負債	298,541,307	352,306,825	△53,765,518
現金	278,430	333,860	△55,430	事業未払金	177,996,469	218,827,371	△40,830,902
預金	780,685,132	791,783,479	△11,098,347	1年以内返済予定リース債務	3,693,600	3,693,600	0
事業未収金	133,140,670	163,136,645	△29,995,975	預り金	88,723,700	103,127,906	△14,404,206
未収補助金	9,466,000	10,190,585	△724,585	職員預り金	8,765,108	6,917,771	1,847,337
貯蔵品	34,796	9,240	25,556	前受金	42,888	148,300	△105,412
立替金	1,556,579	1,618,484	△61,905	特別会計借入金	2,212,452	2,059,660	152,792
前払金	39,274	2,132,200	△2,092,926	仮受金	0	0	0
前払費用	10,612,587	11,101,320	△488,733	賞与引当金	17,107,090	17,532,217	△425,127
特別会計貸付金	54,415,282	47,513,525	6,901,757				
仮払金	0	0	0				
固定資産	2,139,646,324	2,212,691,618	△73,045,294	固定負債	719,833,817	854,976,776	△135,142,959
基本財産	160,397,742	170,682,024	△10,284,282	長期運営資金借入金	355,215,972	452,578,504	△97,362,532
建物	160,397,742	170,682,024	△10,284,282	リース債務	923,400	4,617,000	△3,693,600
その他の固定資産	1,979,248,582	2,042,009,594	△62,761,012	退職給付引当金	155,492,660	183,388,300	△27,895,640
建物	9,728,990	8,947,726	781,264	長期預り金	59,171,785	63,192,972	△4,021,187
建物付属設備	35,264,758	40,650,859	△5,386,101	その他の固定負債	149,030,000	151,200,000	△2,170,000
構築物	2,096,530	2,399,961	△303,431	負債の部合計	1,018,375,124	1,207,283,601	△188,908,477
車両運搬具	361,745	502,427	△140,682				
器具及び備品	5,374,252	3,515,164	1,859,088	純資産の部			
土地	12,719	12,719	0	基本金	40,926,057	40,926,057	0
権利	1,872,000	1,872,000	0	基本金	40,926,057	40,926,057	0
有形リース資産	4,617,000	8,310,600	△3,693,600	基金	1,130,686,518	1,113,013,929	17,672,589
ソフトウェア	12,370,243	6,306,358	6,063,885	和田岬福祉基金	43,728,747	47,763,303	△4,034,556
投資有価証券	1,500,000	1,500,000	0	石掛清子福祉基金	6,268,354	6,711,082	△442,728
長期貸付金	432,601,735	490,757,266	△58,155,531	社会貢献基金	306,890,547	331,859,863	△24,969,316
長期預け金	0	38,650	△38,650	大阪児童福祉推進基金	70,214,681	72,816,497	△2,601,816
差入保証金	163,600	168,600	△5,000	大阪民間社会福祉事業振興基金	71,709,336	62,704,721	9,004,615
退職給付引当資産	135,525,876	131,526,746	3,999,130	児童福祉応援基金	565,859,117	518,882,727	46,976,390
和田岬福祉基金積立資産	43,728,747	47,763,303	△4,034,556	万代基金	66,015,736	72,275,736	△6,260,000
石掛清子福祉基金積立資産	6,268,354	6,711,082	△442,728	国庫補助金等特別積立金	118,948,123	127,520,402	△8,572,279
社会貢献基金積立資産	306,890,547	331,859,863	△24,969,316	国庫補助金等特別積立金	118,948,123	127,520,402	△8,572,279
大阪児童福祉推進基金積立資産	70,214,681	72,816,497	△2,601,816	その他の積立金	252,804,755	226,667,981	26,136,774
大阪民間社会福祉事業振興基金積立資産	71,709,336	62,704,721	9,004,615	社会福祉指導センター整備積立金	125,848,077	105,848,077	20,000,000
社会福祉指導センター整備積立金積立資産	125,848,077	105,848,077	20,000,000	社会福祉事業振興積立金	23,980,260	23,980,260	0
社会福祉事業振興積立金積立資産	23,980,260	23,980,260	0	医療部会記念事業積立金	3,000,000	3,000,000	0
振興資金積立金積立資産0239066(りそな)	16,875,617	16,875,617	0	保育部会地域貢献事業積立金	20,000,000	19,500,000	500,000
老朽改築積立金積立資産1935876(りそな)	56,305,563	106,469,563	△50,164,000	保育士会周年事業積立金	5,816,723	5,816,615	108
医療部会記念事業積立金積立資産	3,000,000	3,000,000	0	老人施設部会積立金	9,004,354	9,004,201	153
保育部会地域貢献事業積立金積立資産	20,000,000	19,500,000	500,000	施設保母の会周年事業積立金	3,404,182	3,204,182	200,000
保育士会周年事業積立金積立資産	5,816,723	5,816,615	108	施設経営者部会積立金	3,499,698	3,499,677	21
老人施設部会積立金積立資産	9,004,354	9,004,201	153	児童施設部会積立金	1,000,000	1,000,000	0
施設保母の会周年事業積立金積立資産	3,404,182	3,204,182	200,000	成人施設部会積立金	2,000,000	2,000,000	0
施設経営者部会積立金積立資産	3,499,698	3,499,677	21	保育災害救援活動積立金	2,125,481	1,625,481	500,000
児童施設部会積立金積立資産	1,000,000	1,000,000	0	民児協連周年事業積立金	6,000,595	5,000,170	1,000,425
児童福祉応援基金積立資産	565,859,117	518,882,727	46,976,390	民児協連定年退職積立金	4,200,167	2,800,000	1,400,167
民児協連周年事業積立金積	6,000,595	5,000,170	1,000,425	市町村社協職員共済会積立金	40,925,218	40,389,318	535,900
				児童施設部会スポーツ大会積立金	2,000,000	0	2,000,000
				次期繰越活動増減差額	568,134,497	525,098,986	43,035,511
				(うち当期活動増減差額)	△615,309,740	36,759,490	△652,069,230

# 法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和04年03月31日現在

(単位：円)

	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
立資産							
民児協連定年退任積立金積立資産	4,200,167	2,800,000	1,400,167				
市町村社協職員共済会積立金積立資産	40,925,218	40,389,318	535,900				
万代基金積立資産	66,015,736	72,275,736	△6,260,000				
成人施設部会積立金積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
保育部会災害救援活動積立金積立資産	2,125,481	1,625,481	500,000				
児童施設部会スポーツ大会積立金積立資産	2,000,000	0	2,000,000				
△徴収不能引当金	△118,913,319	△117,526,572	△1,386,747	純資産の部合計	2,111,499,950	2,033,227,355	78,272,595
資産の部合計	3,129,875,074	3,240,510,956	△110,635,882	負債及び純資産の部合計	3,129,875,074	3,240,510,956	△110,635,882

## 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

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

満期保有目的の債券等—原則として償却原価法（定額法）

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は総平均法により算定）

時価のないもの—総平均法による原価法

## （２）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

ア）平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ）平成19年4月1日以降に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

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法と同一の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法

## （３）引当金の計上基準

徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

退職給付引当金

法人の規定に基づく職員の退職期末要支給額を退職給付引当金に計上している。

賞与引当金

法人の規程に基づく職員の夏期賞与見込金のうち当年度に負担する額を賞与引当金に計上している。

## （４）消費税等の処理

税込方式

## （５）棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

## （６）会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

賃貸借処理

## 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

当法人は、法人の事務局職員退職引当金及び死亡給与引当金の積立及び管理規程に基づく退職給付制度を採用している。

## 5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通り

（１）一般会計全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

（２）事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第三様式）

- (3) 社会福祉事業における拠点区分内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 収益事業における拠点区分内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分内容

ア 自主財源拠点（社会福祉事業）

- 「法人運営管理事業」
- 「指導センター運営事業」
- 「災害救援活動事業」
- 「機関紙発行事業」
- 「介護体験調整事業」
- 「ボランティアセンター事業」
- 「ボランティア手帳事業」
- 「振興資金等事務事業」
- 「施設児童福祉事業」
- 「養護施設児童自立援助補助事業」
- 「授産事業振興センター事業」
- 「障がい者支援事業」
- 「健全運営資金預託事業」
- 「健全1.5運営資金預託事業」
- 「福祉関係講座事業」
- 「福祉人材推進事業」
- 「一般配分金事業」
- 「歳末たすけあい配分金事業」
- 「施設連絡調整事業」

イ 補助・委託事業拠点（社会福祉事業）

- 「運営適正化委員会事業」
- 「民間社会福祉施設整備資金事務事業」
- 「施設経営指導事業」
- 「民間社会福祉施設整備借入利子補助事業」
- 「振興対策資金事業」
- 「老朽改築資金事業」
- 「かけこみ資金事業」
- 「身体障害者更生資金事業」
- 「小口生活福祉資金事業」
- 「ホームレス総合相談事業」
- 「認知症対策人材養成研修事業」
- 「研修所事業」
- 「新施設職員等研修事業」
- 「人材センター運営事業」
- 「福祉人材確保対策事業」
- 「職場体験事業」
- 「権利擁護人材育成事業」
- 「日常生活自立支援委託事業」
- 「介護サービス情報公表センター事業」
- 「介護人材確保・職場定着支援事業」
- 「生活困窮者自立支援等事業」
- 「潜在保育士確保事業」
- 「児童養護施設等実習生受入・就職促進事業」
- 「地域権利擁護総合推進事業」
- 「大阪府災害派遣福祉チーム養成研修事業」
- 「福祉施設等応援職員派遣支援事業」
- 「災害ボランティアセンター運営支援者育成事業」

ウ基金事業拠点（社会福祉事業）

- 「和田岬福祉基金事業」
- 「石掛清子福祉基金事業」
- 「大阪しあわせネットワーク基金事業」
- 「矢野基金事業」
- 「大阪児童福祉推進基金事業」
- 「万代基金事業」
- 「大阪民間社会福祉事業振興基金事業」
- 「ボランティアファンド事業」
- 「児童福祉応援基金事業」
- 「にじいろみらい基金事業」

エ種別部会拠点（社会福祉事業）

- 「社会福祉施設経営者部会」
- 「保育部会」
- 「児童施設部会」
- 「母子施設部会」
- 「老人施設部会」
- 「成人施設部会」
- 「セルフ部会」
- 「医療部会」
- 「従事者部会」
- 「保育士会」
- 「施設保母の会」
- 「大阪青年経営者会」

オ団体事務拠点（社会福祉事業）

- 「大阪府民生委員児童委員協議会連合会事務事業」
- 「民生委員互助共励事業」
- 「大阪府市町村社会福祉協議会連合会事務事業」
- 「大阪府市町村社会福祉協議会職員共済会事務事業」
- 「大阪府介護者（家族）の会事務事業」
- 「大阪府市町村ボランティア連絡会事務事業」

カ収益事業拠点（収益事業）

- 「損害保険事業」
- 「書籍等販売事業」

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
建物	170,682,024	0	10,284,282	160,397,742
合計	170,682,024	0	10,284,282	160,397,742

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

該当なし

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

(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）	569,168,913	408,771,171	160,397,742
建物	10,551,809	822,819	9,728,990
建物付属設備	306,287,022	271,022,264	35,264,758
構築物	3,488,843	1,392,313	2,096,530
車輛運搬具	3,070,544	2,708,799	361,745
器具及び備品	30,472,501	25,098,249	5,374,252
土地	12,719	0	12,719
有形リース資産	18,468,000	13,851,000	4,617,000
合計	941,520,351	723,666,615	217,853,736

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

当法人は間接法を採用している。

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
オーストラリア国債	565,756,440	604,802,452	39,046,012
合計	565,756,440	604,802,452	39,046,012

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 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

生活福祉資金会計、介護福祉士等修学資金会計、保育士修学資金等会計は、別途計算書類を作成しており、この計算書類に対する注記には、生活福祉資金貸付事業、介護福祉士等修学資金貸付事業、ならびに保育士修学資金等貸付事業は含まれていない。