

[1]生活福祉資金拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06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				
	貸付事業収入	7,001,112,000	6,191,832,051	809,279,949	
	償還金収入	6,596,325,000	5,901,837,700	694,487,300	
	総合支援資金償還金収入	100,000,000	73,471,037	26,528,963	
	福祉資金償還金収入	200,000,000	186,533,991	13,466,009	
	教育支援資金償還金収入	680,000,000	587,968,554	92,031,446	
	不動産担保型生活資金償還金収入	148,000,000	143,885,513	4,114,487	
	離職者支援資金償還金収入	20,000,000	7,069,096	12,930,904	
	生活資金償還金収入	25,000	5,625	19,375	
	福祉資金(住宅)償還金収入	2,500,000	1,015,985	1,484,015	
	生活復興支援資金償還金収入	800,000	442,350	357,650	
	緊急小口資金償還金収入	45,000,000	48,969,339	△3,969,339	
	総合支援資金償還金収入(コロナ特例)	2,000,000,000	1,604,848,030	395,151,970	
	緊急小口資金償還金収入(コロナ特例)	3,400,000,000	3,247,628,180	152,371,820	
	長期滞留債権償還金収入	311,700,000	224,524,757	87,175,243	
	総合支援資金長期滞留債権償還金収入	100,000,000	66,682,969	33,317,031	
	福祉資金長期滞留債権償還金収入	40,000,000	31,227,331	8,772,669	
	教育支援資金長期滞留債権償還金収入	127,000,000	97,539,443	29,460,557	
	離職者支援資金長期滞留債権償還金収入	40,000,000	27,091,349	12,908,651	
	生活資金長期滞留債権償還金収入	500,000	24,000	476,000	
	福祉資金(住宅)長期滞留債権償還金収入	1,500,000	688,980	811,020	
	災害緊急小口資金長期滞留債権償還金収入	100,000	0	100,000	
	生活復興支援資金長期滞留債権償還金収入	200,000	167,120	32,880	
	緊急小口資金長期滞留債権償還金収入	2,400,000	1,103,565	1,296,435	
	貸付金利息収入	93,087,000	65,469,594	27,617,406	
	貸付金利息収入	37,287,000	24,192,925	13,094,075	
	延滞利息収入	54,000,000	41,080,421	12,919,579	
	貸付金利息収入(未収)	1,800,000	196,248	1,603,752	
	受取利息配当金収入	19,480,000	18,170,096	1,309,904	
	受取利息配当金収入	11,000,000	9,843,912	1,156,088	
	受取利息配当金収入	11,000,000	9,843,912	1,156,088	
	欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収入	8,480,000	8,326,184	153,816	
	欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収入	8,480,000	8,326,184	153,816	
	その他の収入	1,000,000	422,600	577,400	
	雑収入	1,000,000	422,600	577,400	
	雑収入	1,000,000	422,600	577,400	
	事業活動収入計(1)	7,021,592,000	6,210,424,747	811,167,253	
	支出				
	貸付事業支出	994,740,000	909,198,128	85,541,872	
	貸付金支出	994,740,000	909,198,128	85,541,872	
	総合支援資金貸付金支出	50,000,000	32,603,000	17,397,000	
	福祉資金貸付金支出	206,000,000	197,566,000	8,434,000	
	教育支援資金貸付金支出	550,000,000	541,587,000	8,413,000	
	不動産担保型生活資金貸付金支出	68,740,000	50,629,128	18,110,872	
	緊急小口資金貸付金支出	120,000,000	86,813,000	33,187,000	
	流動資産評価損等による資金減少額	1,000,000	412,990	587,010	
	徴収不能額	1,000,000	412,990	587,010	
	徴収不能額	1,000,000	412,990	587,010	
	事業活動支出計(2)	995,740,000	909,611,118	86,128,882	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,025,852,000	5,300,813,629	725,038,371	

[1]生活福祉資金拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入 施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出 施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入 投資有価証券売却収入	0	600,000,000	△600,000,000	
	投資有価証券売却収入	0	600,000,000	△600,000,000	
	投資有価証券売却収入	0	600,000,000	△600,000,000	
	積立資産取崩収入	175,000,000	98,821,709	76,178,291	
	欠損補てん積立特定資産取崩収入	175,000,000	98,821,709	76,178,291	
	旧 欠損補てん積立特定資産取崩収入	35,000,000	8,068,050	26,931,950	
	新 欠損補てん積立特定資産取崩収入	140,000,000	90,753,659	49,246,341	
	その他の活動収入計(7)	175,000,000	698,821,709	△523,821,709	
	支出 投資有価証券取得支出	575,000,000	575,000,000	0	
	投資有価証券取得支出	575,000,000	575,000,000	0	
	投資有価証券取得支出	575,000,000	575,000,000	0	
	積立資産支出	52,109,000	24,523,870	27,585,130	
	欠損補てん積立特定資産支出	52,109,000	24,523,870	27,585,130	
	欠損補てん積立特定資産支出	22,109,000	16,455,820	5,653,180	
	旧欠損補てん積立特定資産支出	30,000,000	8,068,050	21,931,950	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金支出	15,000,000	15,000,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金支出	15,000,000	15,000,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金支出	15,000,000	15,000,000	0	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	546,858,000	459,975,025	86,882,975	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	546,858,000	459,975,025	86,882,975	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	546,858,000	459,975,025	86,882,975	
	国庫補助金等返還金支出	8,442,923,692	8,442,923,692	0	
	国庫補助金等返還金支出	8,442,923,692	8,442,923,692	0	
	国庫補助金等返還金支出	8,442,923,692	8,442,923,692	0	
	その他の活動支出計(8)	9,631,890,692	9,517,422,587	114,468,105	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,456,890,692	△8,818,600,878	△638,289,814	
予備費支出(10)		100,000,000	0	100,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,531,038,692	△3,517,787,249	△13,251,443	
前期末支払資金残高(12)		26,665,342,638	26,665,342,638	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		23,134,303,946	23,147,555,389	△13,251,443	
【収入計】		33,861,934,638	33,574,589,094	287,345,544	
【支出計】		10,727,630,692	10,427,033,705	300,596,987	

脚注
未収貸付利子196,248円

[1]生活福祉資金拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06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	貸付事業収益	65,469,594	91,329,926	△25,860,332	
	貸付利子収益	65,469,594	91,329,926	△25,860,332	
	貸付金利子収益	24,192,925	41,358,366	△17,165,441	
	延滞利子収益	41,080,421	49,765,536	△8,685,115	
	貸付利子収益(未収)	196,248	206,024	△9,776	
	サービス活動収益計(1)	65,469,594	91,329,926	△25,860,332	
	徴収不能引当金繰入	541,449,846	2,821,022	538,628,824	
	徴収不能引当金繰入	541,449,846	2,821,022	538,628,824	
	徴収不能引当金繰入	541,449,846	2,821,022	538,628,824	
	償還免除額(コロナ特例)	26,784,327,085	42,779,112,014	△15,994,784,929	
サービス活動増減の部	償還免除額(コロナ特例)	26,784,327,085	42,779,112,014	△15,994,784,929	
	償還免除額(コロナ特例・総合)	23,649,372,635	30,150,925,000	△6,501,552,365	
	償還免除額(コロナ特例・緊急小口)	3,134,954,450	12,628,187,014	△9,493,232,564	
	サービス活動費用計(2)	27,325,776,931	42,781,933,036	△15,456,156,105	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△27,260,307,337	△42,690,603,110	15,430,295,773	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	18,170,096	18,219,452	△49,356	
	受取利息配当金収益	9,843,912	9,870,394	△26,482	
	受取利息配当金収益	9,843,912	9,870,394	△26,482	
	欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収益	8,326,184	8,349,058	△22,874	
	欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収益	8,326,184	8,349,058	△22,874	
	その他のサービス活動外収益	422,600	518,786	△96,186	
	雑収益	422,600	518,786	△96,186	
	雑収益	422,600	518,786	△96,186	
	サービス活動外収益計(4)	18,592,696	18,738,238	△145,542	
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	18,592,696	18,738,238	△145,542	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,241,714,641	△42,671,864,872	15,430,150,231	
	貸付資金補助金収益	0	18,309,579,000	△18,309,579,000	
	都道府県補助金収益	0	18,309,579,000	△18,309,579,000	
	交付金収益	0	18,309,579,000	△18,309,579,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	392,378,000	49,900,206,222	△49,507,828,222	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	392,378,000	49,900,206,222	△49,507,828,222	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	392,378,000	49,900,206,222	△49,507,828,222	
	その他の特別収益	0	13,853,006,151	△13,853,006,151	
	徴収不能引当金戻入益	0	13,852,963,111	△13,852,963,111	
特別増減の部	徴収不能引当金戻入益	0	13,852,963,111	△13,852,963,111	
	貸付事業等特別収益	0	43,040	△43,040	
	過年度修正益	0	43,040	△43,040	
	特別収益計(8)	392,378,000	82,062,791,373	△81,670,413,373	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	18,309,579,000	△18,309,579,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	18,309,579,000	△18,309,579,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	18,309,579,000	△18,309,579,000	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	459,975,025	49,988,067,331	△49,528,092,306	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	459,975,025	49,988,067,331	△49,528,092,306	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	459,975,025	49,988,067,331	△49,528,092,306	
特別増減の部	国庫補助金等返還金費用	8,325,473,692	0	8,325,473,692	
	国庫補助金等返還金費用	8,325,473,692	0	8,325,473,692	
	国庫補助金等返還金費用	8,325,473,692	0	8,325,473,692	
	その他の特別損失	0	43,040	△43,040	
	貸付事業等特別費用	0	43,040	△43,040	
	過年度修正損	0	43,040	△43,040	
	特別費用計(9)	8,785,448,717	68,297,689,371	△59,512,240,654	

[1]生活福祉資金拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06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
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△8,393,070,717	13,765,102,002	△22,158,172,719	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△35,634,785,358	△28,906,762,870	△6,728,022,488	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△7,210,063,425	△21,092,847,746	13,882,784,321	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△42,844,848,783	△49,999,610,616	7,154,761,833	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	35,117,868,827	42,794,777,834	△7,676,909,007	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	35,117,868,827	42,794,777,834	△7,676,909,007	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	35,117,868,827	42,794,777,834	△7,676,909,007	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	35,117,868,827	42,794,777,834	△7,676,909,007	
	その他の積立金取崩額(15)	98,821,709	38,199,423	60,622,286	
	その他の積立金取崩額	98,821,709	38,199,423	60,622,286	
	欠損補てん積立金取崩額	98,821,709	38,199,423	60,622,286	
	旧 欠損補てん積立金取崩額	8,068,050	15,665,820	△7,597,770	
	新 欠損補てん積立金取崩額	90,753,659	22,533,603	68,220,056	
	その他の積立金積立額(16)	24,523,870	43,430,066	△18,906,196	
	その他の積立金積立額	24,523,870	43,430,066	△18,906,196	
	欠損補てん積立金積立額	24,523,870	43,430,066	△18,906,196	
	欠損補てん積立金積立額	8,068,050	15,665,820	△7,597,770	
	新欠損補てん積立金積立額	16,455,820	27,764,246	△11,308,426	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△7,652,682,117	△7,210,063,425	△442,618,692	
【 収 入 計 】		28,483,067,401	103,912,989,048	△75,429,921,647	
【 支 出 計 】		36,135,749,518	111,123,052,473	△74,987,302,955	

[1]生活福祉資金拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和06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	23,189,193,249	26,745,215,629	△3,556,022,380	流動負債	71,606,324	225,066,017	△153,459,693
現金預金	22,691,403,525	26,353,619,162	△3,662,215,637	事業未払金	0	16,911,330	△16,911,330
事業未収金	467,708,288	357,627,395	110,080,893	預り金	1,725,698	1,039,990	685,708
未収収益	58,027,922	59,709,327	△1,681,405	一年以内支払予定長期未払金	0	117,450,000	△117,450,000
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	2,021,978	2,002,771	19,207	一般会計借入金	0	2,000	△2,000
仮払金	0	0	0	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	67,597,237	87,864,309	△20,267,072
△徴収不能引当金	△29,968,464	△27,743,026	△2,225,438	震災貸付金特別会計借入金	158,250	63,000	95,250
				仮受金	0	0	0
				前受金	2,125,139	1,735,388	389,751
固定資産	142,754,868,995	175,379,469,666	△32,624,600,671	負債の部合計	71,606,324	225,066,017	△153,459,693
その他の固定資産	142,754,868,995	175,379,469,666	△32,624,600,671	純 資 産 の 部			
投資有価証券	1,075,000,000	1,100,000,000	△25,000,000	国庫補助金等特別積立金	168,592,463,298	204,102,710,125	△35,510,246,827
貸付金	130,182,774,684	162,344,820,992	△32,162,046,308	国庫補助金等特別積立金	168,592,463,298	204,102,710,125	△35,510,246,827
長期滞留債権	13,906,916,678	13,845,183,456	61,733,222	その他の積立金	4,932,674,739	5,006,972,578	△74,297,839
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金	412,199,000	397,199,000	15,000,000	欠損補てん積立金	4,932,674,739	5,006,972,578	△74,297,839
欠損補てん積立特定資産	4,932,674,739	5,006,972,578	△74,297,839	次期繰越活動増減差額	△7,652,682,117	△7,210,063,425	△442,618,692
△徴収不能引当金	△7,754,696,106	△7,314,706,360	△439,989,746	(うち当期活動増減差額)	△35,634,785,358	△28,906,762,870	△6,728,022,488
資産の部合計	165,944,062,244	202,124,685,295	△36,180,623,051	純資産の部合計	165,872,455,920	201,899,619,278	△36,027,163,358
				負債及び純資産の部合計	165,944,062,244	202,124,685,295	△36,180,623,051

脚注

会計年度末日における未交付金額累計額

教育支援資金 1,200,000円

総合支援資金 2,025,000円

計算書類に対する注記（[1]生活福祉資金用）

1 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。

（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

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

該当なし

4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当生活福祉資金会計において作成する計算書類等は以下の通り

（１）生活福祉資金会計計算書類

（２）生活福祉資金拠点計算書類

（３）生活福祉資金拠点区分資金収支明細書

ア）生活福祉資金会計

イ）コロナ特例貸付金会計

（４）生活福祉資金拠点区分事業活動明細書は省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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

該当なし

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

当法人は間接法を採用している。

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

該当なし

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

国庫補助金等特別積立金の取り崩しは、償還免除および生活福祉資金貸付事務費会計への繰入れによるものである。

[1]要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06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	貸付事業収入	65,960,000	58,751,367	7,208,633	
	償還金収入	61,883,000	54,895,000	6,988,000	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還金収入(大阪市)	28,425,000	25,721,000	2,704,000	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還金収入(堺市)	18,458,000	18,458,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還金収入(大阪府)	15,000,000	10,716,000	4,284,000	
	貸付金利息収入	4,077,000	3,856,367	220,633	
	貸付金利息収入(大阪市)	1,269,000	1,265,619	3,381	
	貸付金利息収入(堺市)	1,374,000	1,389,081	△15,081	
	貸付金利息収入(大阪府)	600,000	579,018	20,982	
	延滞利子収入(大阪市)	100,000	0	100,000	
	延滞利子収入(堺市)	634,000	622,649	11,351	
	延滞利子収入(大阪府)	100,000	0	100,000	
	事業活動収入計(1)	65,960,000	58,751,367	7,208,633	
	貸付事業支出	89,196,000	68,394,000	20,802,000	
	貸付金支出	89,196,000	68,394,000	20,802,000	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金支出(大阪市)	40,786,000	20,471,000	20,315,000	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金支出(堺市)	6,000,000	5,841,000	159,000	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金支出(大阪府)	42,410,000	42,082,000	328,000	
	事業活動支出計(2)	89,196,000	68,394,000	20,802,000	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△23,236,000	△9,642,633	△13,593,367	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	貸付資金補助金収入	40,786,000	20,471,000	20,315,000	
	都道府県補助金収入	40,786,000	20,471,000	20,315,000	
	交付金収入(大阪市)	40,786,000	20,471,000	20,315,000	
	生活福祉資金会計長期借入金収入	15,000,000	15,000,000	0	
	生活福祉資金会計長期借入金収入	15,000,000	15,000,000	0	
	生活福祉資金会計長期借入金収入(大阪府)	15,000,000	15,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	55,786,000	35,471,000	20,315,000	
	積立資産支出	1,081,000	1,077,906	3,094	
	欠損補てん積立特定資産支出	1,081,000	1,077,906	3,094	
	欠損補てん積立特定資産支出(大阪市)	423,000	421,873	1,127	
	欠損補てん積立特定資産支出(堺市)	458,000	463,027	△5,027	
	欠損補てん積立特定資産支出(大阪府)	200,000	193,006	6,994	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	2,996,000	2,778,461	217,539	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	2,996,000	2,778,461	217,539	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出(大阪市)	946,000	843,746	102,254	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出(堺市)	1,550,000	1,548,703	1,297	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出(大阪府)	500,000	386,012	113,988	
	貸付資金補助金返還金支出	28,425,000	25,721,000	2,704,000	
	都道府県補助金返還金支出	28,425,000	25,721,000	2,704,000	

[1] 要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	大阪市補助金返還金支出	28,425,000	25,721,000	2,704,000	
	その他の活動支出計(8)	32,502,000	29,577,367	2,924,633	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	23,284,000	5,893,633	17,390,367	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	48,000	△3,749,000	3,797,000	
	前期末支払資金残高(12)	88,506,718	88,506,718	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	88,554,718	84,757,718	3,797,000	
【 収 入 計 】		210,252,718	182,729,085	27,523,633	
【 支 出 計 】		121,698,000	97,971,367	23,726,633	

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06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	貸付事業収益	3,856,367	4,288,435	△432,068	
	貸付利子収益	3,856,367	4,288,435	△432,068	
	貸付金利子収益(大阪市)	1,265,619	1,300,764	△35,145	
	貸付利子収益(堺市)	1,389,081	738,700	650,381	
	貸付利子収益(大阪府)	579,018	1,006,126	△427,108	
	延滞利子収益(大阪市)	0	238,688	△238,688	
	延滞利子収益(堺市)	622,649	0	622,649	
	延滞利子収益(大阪府)	0	1,004,157	△1,004,157	
	サービス活動収益計(1)	3,856,367	4,288,435	△432,068	
	徴収不能額	919,900	1,726,200	△806,300	
サービス活動増減の部	徴収不能額	919,900	1,726,200	△806,300	
	徴収不能額(大阪市)	0	1,726,200	△1,726,200	
	徴収不能額(大阪府)	919,900	0	919,900	
	サービス活動費用計(2)	919,900	1,726,200	△806,300	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,936,467	2,562,235	374,232	
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,936,467	2,562,235	374,232	
特別増減の部	貸付資金補助金収益	20,471,000	22,036,000	△1,565,000	
	都道府県補助金収益	20,471,000	22,036,000	△1,565,000	
	交付金収益(大阪市)	20,471,000	22,036,000	△1,565,000	
	特別収益計(8)	20,471,000	22,036,000	△1,565,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	36,149,000	34,969,000	1,180,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	36,149,000	34,969,000	1,180,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額(大阪市)	36,149,000	34,969,000	1,180,000	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	2,778,461	3,911,319	△1,132,858	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	2,778,461	3,911,319	△1,132,858	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用(大阪市)	843,746	1,743,946	△900,200	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用(堺市)	1,548,703	492,466	1,056,237	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用(大阪府)	386,012	1,674,907	△1,288,895	
	貸付資金補助金返還金費用	25,721,000	39,181,800	△13,460,800	
	都道府県補助金返還金費用	25,721,000	39,181,800	△13,460,800	
	大阪市補助金返還金費用	25,721,000	39,181,800	△13,460,800	
	特別費用計(9)	64,648,461	78,062,119	△13,413,658	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△44,177,461	△56,026,119	11,848,658	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△41,240,994	△53,463,884	12,222,890	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△7,718,976	△6,522,101	△1,196,875	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△48,959,970	△59,985,985	11,026,015	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	41,399,000	53,841,000	△12,442,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	41,399,000	53,841,000	△12,442,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	41,399,000	53,841,000	△12,442,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(大阪市)	41,399,000	53,841,000	△12,442,000	
	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)	1,077,906	1,573,991	△496,085	
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額	1,077,906	1,573,991	△496,085	
	欠損補てん積立金積立額	1,077,906	1,573,991	△496,085	

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06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
			欠損補てん積立金積立額（大阪市）	421,873	992,381	△570,508	
			欠損補てん積立金積立額（堺市）	463,027	246,234	216,793	
			欠損補てん積立金積立額（大阪府）	193,006	335,376	△142,370	
			次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△8,638,876	△7,718,976	△919,900	
【 収 入 計 】				58,007,391	73,643,334	△15,635,943	
【 支 出 計 】				66,646,267	81,362,310	△14,716,043	

[1] 要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分 貸借対照表
令和06年03月31日現在

第三号第四様式

(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	128,935,179	140,635,039	△11,699,860	流動負債	44,177,461	52,128,321	△7,950,860
現金預金	128,935,179	140,635,039	△11,699,860	その他の未払金	41,399,000	52,114,800	△10,715,800
				生活福祉資金貸付事務費会 計借入金	2,778,461	13,521	2,764,940
固定資産	813,085,739	799,428,733	13,657,006	固定負債	412,199,000	397,199,000	15,000,000
その他の固定資産	813,085,739	799,428,733	13,657,006	生活福祉資金会計長期借入 金	412,199,000	397,199,000	15,000,000
貸付金	807,661,179	795,082,079	12,579,100	負債の部合計	456,376,461	449,327,321	7,049,140
欠損補てん積立特定資産	5,424,560	4,346,654	1,077,906	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	488,858,773	494,108,773	△5,250,000
				国庫補助金等特別積立金	488,858,773	494,108,773	△5,250,000
				その他の積立金	5,424,560	4,346,654	1,077,906
				欠損補てん積立金	5,424,560	4,346,654	1,077,906
				次期繰越活動増減差額	△8,638,876	△7,718,976	△919,900
				(うち当期活動増減差額)	△41,240,994	△160,391,652	119,150,658
				純資産の部合計	485,644,457	490,736,451	△5,091,994
資産の部合計	942,020,918	940,063,772	1,957,146	負債及び純資産の部合計	942,020,918	940,063,772	1,957,146

計算書類に対する注記（[1]要保護世帯向け不動産担保型生活資金用）

1 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。

（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

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

該当なし

4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計において作成する計算書類等は以下の通り

（１）要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計計算書類

（２）要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点計算書類

（３）要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分資金収支明細書及び事業活動明細書は省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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

該当なし

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

当法人は間接法を採用している。

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

該当なし

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

該当なし

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 資金収支計算書 第一号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	經常経費補助金収入	60,508,000	60,508,000	0	
	都道府県補助金収入	60,508,000	60,508,000	0	
	貸付事務費補助金収入	52,998,000	52,998,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型貸付事務費補助金収入	5,787,000	5,787,000	0	
	既往貸付債権管理事務費補助金収入	1,723,000	1,723,000	0	
	その他の収入	0	72,560	△72,560	
	雑収入	0	72,560	△72,560	
	雑収入	0	72,560	△72,560	
	事業活動収入計(1)	60,508,000	60,580,560	△72,560	
	人件費支出	284,000,000	276,351,868	7,648,132	
事業活動による収支	職員給与支出	100,786,489	99,295,175	1,491,314	
	職員給与支出	100,786,489	99,295,175	1,491,314	
	職員賞与支出	20,000,000	19,645,260	354,740	
	職員賞与支出	20,000,000	19,645,260	354,740	
	非常勤職員給与支出	10,000,000	8,915,123	1,084,877	
	非常勤職員給与支出	10,000,000	8,915,123	1,084,877	
	派遣職員費支出	130,000,000	125,944,280	4,055,720	
	派遣職員費支出	130,000,000	125,944,280	4,055,720	
	法定福利費支出	23,213,511	22,552,030	661,481	
	法定福利費支出	23,213,511	22,552,030	661,481	
	事業費支出	1,243,528,000	868,093,703	375,434,297	
	貸付調査償還指導費支出	31,256,000	31,256,000	0	
	民生委員実費弁償費支出	31,256,000	31,256,000	0	
	業務委託費支出	1,212,272,000	836,837,703	375,434,297	
	市町村社協事務費支出	1,196,342,000	821,374,343	374,967,657	
	その他の業務委託費支出	15,930,000	15,463,360	466,640	
	事務費支出	1,095,990,000	877,838,835	218,151,165	
	福利厚生費支出	700,000	510,309	189,691	
	福利厚生費支出	700,000	510,309	189,691	
	諸謝金支出	3,680,000	843,125	2,836,875	
	諸謝金支出(講師等)	180,000	0	180,000	
	諸謝金支出(弁護士)	3,489,685	832,810	2,656,875	
	諸謝金支出(委員)	10,315	10,315	0	
	旅費交通費支出	930,000	150,650	779,350	
	役職員旅費支出	900,000	149,310	750,690	
	委員等旅費支出	30,000	1,340	28,660	
	事務消耗品費支出	17,000,000	7,635,972	9,364,028	
	事務消耗品費支出	17,000,000	7,635,972	9,364,028	
	印刷製本費支出	10,000,000	3,305,256	6,694,744	
	印刷製本費支出	10,000,000	3,305,256	6,694,744	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,612,506	387,494	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,612,506	387,494	
	通信運搬費支出	115,000,000	91,419,266	23,580,734	
	通信運搬費支出	115,000,000	91,419,266	23,580,734	
	会議費支出	100,000	324	99,676	
	会議費支出	100,000	324	99,676	
	手数料支出	180,000,000	122,416,500	57,583,500	
	手数料支出	180,000,000	122,416,500	57,583,500	
	賃借料支出	70,000,000	58,231,487	11,768,513	
	賃借料支出	70,000,000	58,231,487	11,768,513	
	租税公課支出	600,000	117,950	482,050	
	租税公課支出	600,000	117,950	482,050	
	電算処理費支出	25,000,000	1,439,112	23,560,888	
	電算処理費支出	25,000,000	1,439,112	23,560,888	
	保険料	200,000	66,655	133,345	
	保険料	200,000	66,655	133,345	
	車両費支出	80,000	4,860	75,140	
	車両費支出	80,000	4,860	75,140	
	業務委託費支出	670,000,000	589,827,683	80,172,317	
	業務委託費支出	670,000,000	589,827,683	80,172,317	

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 資金収支計算書 第一号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	研修費支出	700,000	257,180	442,820	
	研修費支出	700,000	257,180	442,820	
	事業活動支出計(2)	2,623,518,000	2,022,284,406	601,233,594	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,563,010,000	△1,961,703,846	△601,306,154	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	5,000,000	935,000	4,065,000	
	器具及び備品取得支出	4,000,000	0	4,000,000	
	器具及び備品取得支出	4,000,000	0	4,000,000	
	その他の固定資産取得支出	1,000,000	935,000	65,000	
	ソフトウェア取得支出	1,000,000	935,000	65,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,355,760	1,355,760	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,355,760	1,355,760	0	
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,355,760	1,355,760	0	
	施設整備等支出計(5)	6,355,760	2,290,760	4,065,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,355,760	△2,290,760	△4,065,000	
	積立資産取崩収入	2,304,100,000	1,614,576,391	689,523,609	
	特例貸付債権管理事務費積立資産取崩収入	2,294,100,000	1,614,576,391	679,523,609	
	特例貸付債権管理事務費積立資産取崩収入	2,294,100,000	1,614,576,391	679,523,609	
	特例貸付システム改修費積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000	
	特例貸付システム改修費積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000	
	一般会計繰入金収入	1,800,000	979,095	820,905	
	一般会計繰入金収入	1,800,000	979,095	820,905	
	一般会計繰入金収入	1,800,000	979,095	820,905	
	生活福祉資金会計繰入金収入	546,858,000	459,975,025	86,882,975	
	生活福祉資金会計繰入金収入	546,858,000	459,975,025	86,882,975	
	生活福祉資金会計繰入金収入	546,858,000	459,975,025	86,882,975	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入	2,996,000	2,778,461	217,539	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入	2,996,000	2,778,461	217,539	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入	2,996,000	2,778,461	217,539	
	震災貸付金特別会計繰入金収入	300,000	111,770	188,230	
	震災貸付金特別会計繰入金収入	300,000	111,770	188,230	
	震災貸付金特別会計繰入金収入	300,000	111,770	188,230	
	その他の活動収入計(7)	2,856,054,000	2,078,420,742	777,633,258	
	積立資産支出	5,000,000	3,405,940	1,594,060	
	退職給付引当資産支出	5,000,000	3,405,940	1,594,060	
	退職給付引当資産支出	5,000,000	3,405,940	1,594,060	
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	3,405,940	1,594,060	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,851,054,000	2,075,014,802	776,039,198	
	予備費支出(10)	177,922,880	0	177,922,880	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	103,765,360	111,020,196	△7,254,836	
前期末支払資金残高(12)		421,957,133	421,957,133	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		525,722,493	532,977,329	△7,254,836	
【収入計】		3,338,519,133	2,560,958,435	777,560,698	
【支出計】		2,812,796,640	2,027,981,106	784,815,534	

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06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
収益	経常経費補助金収益	60,508,000	60,508,000	0	
	都道府県補助金収益	60,508,000	60,508,000	0	
	貸付事務費補助金収益	52,998,000	52,998,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型貸付事務費補助金収益	5,787,000	5,787,000	0	
	既往貸付債権管理事務費補助金収益	1,723,000	1,723,000	0	
	その他の収益	72,560	0	72,560	
	その他の収益	72,560	0	72,560	
	雑収益	72,560	0	72,560	
	サービス活動収益計(1)	60,580,560	60,508,000	72,560	
	人件費	281,171,531	194,553,764	86,617,767	
サービス活動増減の部	職員給与	99,295,175	93,215,045	6,080,130	
	職員給与	99,295,175	93,215,045	6,080,130	
	職員賞与	14,723,624	14,633,169	90,455	
	職員賞与	14,723,624	14,633,169	90,455	
	非常勤職員給与	8,915,123	10,235,121	△1,319,998	
	非常勤職員給与	8,915,123	10,235,121	△1,319,998	
	派遣職員費	125,944,280	48,288,611	77,655,669	
	派遣職員費	125,944,280	48,288,611	77,655,669	
	退職給付費用	4,584,230	3,757,480	826,750	
	退職給付費用	4,584,230	3,757,480	826,750	
	法定福利費	22,552,030	19,502,702	3,049,328	
	法定福利費	22,552,030	19,502,702	3,049,328	
	賞与引当金繰入	5,157,069	4,921,636	235,433	
	賞与引当金繰入	5,157,069	4,921,636	235,433	
	事業費	868,093,703	788,603,767	79,489,936	
	貸付調査償還指導費	31,256,000	31,256,000	0	
	民生委員実費弁償費	31,256,000	31,256,000	0	
	業務委託費	836,837,703	757,347,767	79,489,936	
	市町村社協事務費	821,374,343	745,750,247	75,624,096	
	その他の業務委託費	15,463,360	11,597,520	3,865,840	
	事務費	877,838,835	774,053,178	103,785,657	
	福利厚生費	510,309	523,680	△13,371	
	福利厚生費	510,309	523,680	△13,371	
	諸謝金	843,125	341,278	501,847	
	諸謝金	0	12,378	△12,378	
	諸謝金(弁護士)	832,810	328,900	503,910	
	諸謝金	10,315	0	10,315	
	旅費交通費	150,650	417,550	△266,900	
	役職員旅費	149,310	417,190	△267,880	
	委員等旅費	1,340	360	980	
	事務消耗品費	7,635,972	7,039,459	596,513	
	事務消耗品費	7,635,972	7,039,459	596,513	
	印刷製本費	3,305,256	3,389,101	△83,845	
	印刷製本費	3,305,256	3,389,101	△83,845	
	水道光熱費	1,612,506	1,447,523	164,983	
	水道光熱費	1,612,506	1,447,523	164,983	
	通信運搬費	91,419,266	115,393,037	△23,973,771	
	通信運搬費	91,419,266	115,393,037	△23,973,771	
	会議費	324	0	324	
	会議費	324	0	324	
	手数料	122,416,500	55,628,277	66,788,223	
	手数料	122,416,500	55,628,277	66,788,223	
	賃借料	58,231,487	44,880,740	13,350,747	
	賃借料	58,231,487	44,880,740	13,350,747	
	租税公課	117,950	218,050	△100,100	
	租税公課	117,950	218,050	△100,100	
	電算処理費	1,439,112	11,498,354	△10,059,242	
	電算処理費	1,439,112	11,498,354	△10,059,242	
	保険料	66,655	64,103	2,552	
	保険料	66,655	64,103	2,552	

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06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	
		車両費	4,860	3,240	1,620		
		車両費	4,860	3,240	1,620		
		業務委託費	589,827,683	532,895,926	56,931,757		
		業務委託費	589,827,683	532,895,926	56,931,757		
		研修費	257,180	312,860	△55,680		
		研修費	257,180	312,860	△55,680		
		減価償却費	2,044,225	2,517,365	△473,140		
		減価償却費	2,044,225	2,517,365	△473,140		
		減価償却費	2,044,225	2,517,365	△473,140		
		サービス活動費用計(2)	2,029,148,294	1,759,728,074	269,420,220		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,968,567,734	△1,699,220,074	△269,347,660		
		サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
			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)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△1,968,567,734	△1,699,220,074	△269,347,660		
特別増減の部	収益	一般会計繰入金収益	979,095	1,146,522	△167,427		
		一般会計繰入金収益	979,095	1,146,522	△167,427		
		一般会計繰入金収益	979,095	1,146,522	△167,427		
		生活福祉資金会計繰入金収益	459,975,025	49,988,067,331	△49,528,092,306		
		生活福祉資金会計繰入金収益	459,975,025	49,988,067,331	△49,528,092,306		
		生活福祉資金会計繰入金収益	459,975,025	49,988,067,331	△49,528,092,306		
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収益	2,778,461	3,911,319	△1,132,858		
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収益	2,778,461	3,911,319	△1,132,858		
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収益	2,778,461	3,911,319	△1,132,858		
		震災貸付金特別会計繰入金収益	111,770	57,869	53,901		
		震災貸付金特別会計繰入金収益	111,770	57,869	53,901		
		震災貸付金特別会計繰入金収益	111,770	57,869	53,901		
	臨時特例つなぎ会計繰入金収益	臨時特例つなぎ会計繰入金収益	0	6,000	△6,000		
		臨時特例つなぎ会計繰入金収益	0	6,000	△6,000		
		臨時特例つなぎ会計繰入金収益	0	6,000	△6,000		
		その他の特別収益	11,395,450	11,236,870	158,580		
		貸付事業等特別収益	11,395,450	11,236,870	158,580		
		その他の特別収益	11,395,450	11,236,870	158,580		
	特別収益計(8)			475,239,801	50,004,425,911	△49,529,186,110	
	費用	固定資産売却損及び処分損	171,463	3	171,460		
		器具及び備品売却損及び処分損	171,463	3	171,460		
		器具及び備品売却損及び処分損	171,463	3	171,460		
		その他の特別損失	10,833,030	18,445,650	△7,612,620		
		貸付事業等特別費用	10,833,030	18,445,650	△7,612,620		
		その他の特別損失	10,833,030	18,445,650	△7,612,620		
	特別費用計(9)			11,004,493	18,445,653	△7,441,160	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			464,235,308	49,985,980,258	△49,521,744,950		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△1,504,332,426	48,286,760,184	△49,791,092,610		

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06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
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	381,504,583	354,040,668	27,463,915	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△1,122,827,843	48,640,800,852	△49,763,628,695	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	1,614,576,391	923,346,731	691,229,660	
	その他の積立金取崩額	1,614,576,391	923,346,731	691,229,660	
	特例貸付債権管理事務費積立金取崩額	1,614,576,391	923,346,731	691,229,660	
	特例貸付債権管理事務費積立金取崩額	1,614,576,391	923,346,731	691,229,660	
	その他の積立金積立額(16)	0	49,182,643,000	△49,182,643,000	
	その他の積立金積立額	0	49,182,643,000	△49,182,643,000	
	特例貸付債権管理事務費積立金積立額	0	48,998,543,000	△48,998,543,000	
	特例貸付債権管理事務費積立金積立額	0	48,998,543,000	△48,998,543,000	
	特例貸付システム改修費積立金積立額	0	184,100,000	△184,100,000	
	特例貸付システム改修費積立金積立額	0	184,100,000	△184,100,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	491,748,548	381,504,583	110,243,965	
【収入計】		2,531,901,335	51,342,321,310	△48,810,419,975	
【支出計】		2,040,152,787	50,960,816,727	△48,920,663,940	

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和06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	641,012,253	513,781,696	127,230,557	流動負債	114,269,113	98,101,959	16,167,154
現金預金	374,423,826	285,943,304	88,480,522	事業未払金	80,994,291	66,988,574	14,005,717
事業未収金	189,669,736	135,289,912	54,379,824	預り金	0	0	0
立替金	75,600	83,300	△7,700	一般会計借入金	25,014,025	22,831,696	2,182,329
一般会計貸付金	1,731,093	2,456,581	△725,488	生活福祉資金会計借入金	2,021,978	2,002,771	19,207
生活福祉資金会計貸付金	67,597,237	87,864,309	△20,267,072	臨時特例つなぎ資金会計借入金	4,630	1,522	3,108
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計貸付金	2,778,461	13,521	2,764,940	一年以内返済予定リース債務	1,077,120	1,355,760	△278,640
震災貸付金特別会計貸付金	111,770	57,869	53,901	賞与引当金	5,157,069	4,921,636	235,433
臨時特例つなぎ資金会計貸付金	0	6,000	△6,000				
仮払金	4,624,530	1,808,460	2,816,070				
貯蔵品	0	258,440	△258,440				
固定資産	46,671,362,756	48,283,813,895	△1,612,451,139	固定負債	61,637,470	58,692,780	2,944,690
その他の固定資産	46,671,362,756	48,283,813,895	△1,612,451,139	リース債務	2,333,760	3,410,880	△1,077,120
器具及び備品	6,155,960	6,874,594	△718,634	退職給付引当金	59,303,710	55,281,900	4,021,810
ソフトウェア	841,500	0	841,500	負債の部合計	175,906,583	156,794,739	19,111,844
その他の固定資産	0	278,640	△278,640	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	15,582,775	12,176,835	3,405,940	その他の積立金	46,644,719,878	48,259,296,269	△1,614,576,391
構築物	562,003	609,797	△47,794	特例貸付債権管理事務費積立金	46,460,619,878	48,075,196,269	△1,614,576,391
特例貸付債権管理事務費積立資産	46,460,619,878	48,075,196,269	△1,614,576,391	特例貸付システム改修費積立金	184,100,000	184,100,000	0
有形リース資産	3,500,640	4,577,760	△1,077,120	次期繰越活動増減差額	491,748,548	381,504,583	110,243,965
特例貸付システム改修費積立資産	184,100,000	184,100,000	0	(うち当期活動増減差額)	△1,504,332,426	48,286,760,184	△49,791,092,610
				純資産の部合計	47,136,468,426	48,640,800,852	△1,504,332,426
資産の部合計	47,312,375,009	48,797,595,591	△1,485,220,582	負債及び純資産の部合計	47,312,375,009	48,797,595,591	△1,485,220,582

脚注

固定資産の減価償却累計額 6,837,871円

計算書類に対する注記（生活福祉資金貸付事務費用）

1 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

法人の規定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

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

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。

4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当生活福祉資金貸付事務費会計において作成する計算書類等は以下の通り

（１）生活福祉資金貸付事務費会計計算書類

（２）生活福祉資金貸付事務費拠点計算書類

（３）生活福祉資金貸付事務費拠点区分資金収支明細書

- ア) 生活福祉資金貸付事務費会計
- イ) コロナ特例貸付事務費会計

(4) 生活福祉資金貸付事務費拠点区分事業活動明細書は省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	9,628,174	3,472,214	6,155,960
構築物	713,350	151,347	562,003
有形リース資産	5,385,600	1,884,960	3,500,640
合計	15,727,124	5,508,521	10,218,603

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

当法人は間接法を採用している。

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

該当なし

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

該当なし

資金収支計算書

自 令和05年04月01日 至 令和06年03月31日
 会 計：大阪府生活福祉資金震災貸付金

地 区：本所

科 目 名		予 算	決 算	差 異	備 考
【収入の部】					
事業収入		2,600,000	1,225,692	1,374,308	
事業収入	償還金収入	2,300,000	1,113,922	1,186,078	
	福祉資金償還金収入	100,000	0	100,000	
	住宅資金償還金収入	100,000	19,460	80,540	
	災害援護資金償還金収入	2,000,000	950,242	1,049,758	
	災害援護小口資金償還金収入	100,000	144,220	△44,220	
	貸付金利息収入	300,000	111,770	188,230	
	貸付金利息収入	300,000	111,770	188,230	
繰越金収入		547,131	547,131	0	
繰越金収入	前年度繰越金収入	547,131	547,131	0	
	前年度繰越金収入	547,131	547,131	0	
【収入計】		3,147,131	1,772,823	1,374,308	
【支出の部】					
繰出金		300,000	111,770	188,230	
繰出金	繰出金	300,000	111,770	188,230	
	生活福祉資金貸付事務費特別会計繰出金	300,000	111,770	188,230	
償還金支出		547,131	547,131	0	
償還金支出	償還金支出	547,131	547,131	0	
	大阪府借入金償還金支出	547,131	547,131	0	
繰越金		2,300,000	1,113,922	1,186,078	
繰越金	次年度繰越金	2,300,000	1,113,922	1,186,078	
	次年度繰越金	2,300,000	1,113,922	1,186,078	
【支出計】		3,147,131	1,772,823	1,374,308	

事業活動収支計算書

自 令和05年04月01日 至 令和06年03月31日
会 計：大阪府生活福祉資金震災貸付金

地 区：本所

科 目 名		当年度決算額	前年度決算額	増 減 額	説 明
【収入の部】					
事業収入		1,225,692	605,000	620,692	
償還金収入	償還金収入	1,113,922	547,131	566,791	
	住宅資金償還金収入	19,460	12,000	7,460	
	災害援護資金償還金収入	950,242	535,131	415,111	
	災害援護小口資金償還金収入	144,220	0	144,220	
	貸付金利子収入	111,770	57,869	53,901	
	貸付金利子収入	111,770	57,869	53,901	
繰越金収入		547,131	0	547,131	
繰越金収入	前年度繰越金収入	547,131	0	547,131	
	前年度繰越金収入	547,131	0	547,131	
【収入計】		1,772,823	605,000	1,167,823	
【支出の部】					
繰出金		111,770	57,869	53,901	
繰出金	繰出金	111,770	57,869	53,901	
	生活福祉資金貸付事務費特別会計繰出金	111,770	57,869	53,901	
償還金支出		547,131	772,599	△225,468	
償還金支出	償還金支出	547,131	772,599	△225,468	
	大阪府借入金償還金支出	547,131	772,599	△225,468	
繰越金		1,113,922	0	1,113,922	
繰越金	次年度繰越金	1,113,922	0	1,113,922	
	次年度繰越金	1,113,922	0	1,113,922	
【支出計】		1,772,823	830,468	942,355	

貸借対照表

会 計：大阪府生活福祉資金震災貸付金 自 令和05年04月01日 至 令和06年03月31日

地 区：本所

科 目 名	当年度末	科 目 名	当年度末
【資 産 の 部】		【負 債 の 部】	
【流動資産】		【流動負債】	
流動資産	1,487,963	流動負債	374,041
預金	1,329,713	仮受金	0
普通預金りそな3765619	1,329,713	仮受金・償還金	0
特別会計貸付金	158,250	預り金	262,271
生活福祉資金特別会計貸付金	158,250	預り金	262,271
【固定資産】		特別会計借入金	111,770
固定資産	170,345,987	生活福祉資金貸付事務費特別会計借入金	111,770
貸付金	170,345,987		
更生資金貸付金	9,449,605	【固定負債】	
福祉資金貸付金	5,397,362	固定負債	171,459,909
住宅資金貸付金	19,041,881	借入金	171,459,909
災害援護資金貸付金	96,069,787	大阪府借入金	171,459,909
災害援護小口資金貸付金	40,387,352	【負債の部合計】	171,833,950
△徴収不能引当金	△169,239,302	【純資産】	
		基金	170,345,987
		運用財産基金	170,345,987
		運用財産基金	170,345,987
		△徴収不能引当金	△169,239,302
		積立金	△171,459,909
		固定負債積立金	△171,459,909
		固定負債積立金	△171,459,909
		繰越金	1,113,922
		前年度繰越金	547,131
		当年度繰越金	566,791
		(当年度繰越金)	566,791
		【純資産の部合計】	0
【資産の部合計】	171,833,950	【負債及び純資産の合計】	171,833,950

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額
3. 移行時特別積立預金の積立不足額

臨時特例つなぎ資金会計 資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06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	貸付事業収入	800,000	455,580	344,420	
	償還金収入	200,000	0	200,000	
	臨時特例つなぎ資金償還金収入	200,000	0	200,000	
	長期滞留債権償還金収入	600,000	455,580	144,420	
	臨時特例つなぎ資金償還金収入	600,000	455,580	144,420	
	事業活動収入計(1)	800,000	455,580	344,420	
	貸付事業支出	500,000	0	500,000	
	貸付金支出	500,000	0	500,000	
	臨時特例つなぎ資金貸付金支出	500,000	0	500,000	
	事業活動支出計(2)	500,000	0	500,000	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		300,000	455,580	△155,580	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)		200,000	0	200,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		100,000	455,580	△355,580	
前期末支払資金残高(12)		12,716,278	12,716,278	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,816,278	13,171,858	△355,580	
【収入計】		13,516,278	13,171,858	344,420	
【支出計】		700,000	0	700,000	

臨時特例つなぎ資金会計 事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06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	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	2,040,830	3,134,320	△1,093,490	
	徴収不能引当金繰入	2,040,830	3,134,320	△1,093,490	
	徴収不能引当金繰入	2,040,830	3,134,320	△1,093,490	
	サービス活動費用計(2)	2,040,830	3,134,320	△1,093,490	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,040,830	△3,134,320	1,093,490	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	0	6,000	△6,000	
	雑収益	0	6,000	△6,000	
	雑収益	0	6,000	△6,000	
	サービス活動外収益計(4)	0	6,000	△6,000	
	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)	0	6,000	△6,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,040,830	△3,128,320	1,087,490	
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	0	6,000	△6,000	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	0	6,000	△6,000	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	0	6,000	△6,000	
	特別費用計(9)	0	6,000	△6,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△6,000	6,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,040,830	△3,134,320	1,093,490	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△26,077,569	△22,943,249	△3,134,320	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△28,118,399	△26,077,569	△2,040,830	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(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)	△28,118,399	△26,077,569	△2,040,830	
【収入計】		△26,077,569	△22,937,249	△3,140,320	
【支出計】		2,040,830	3,140,320	△1,099,490	

臨時特例つなぎ資金会計 貸借対照表

第三号第一様式

令和06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	13,171,878	12,722,298	449,580	流動負債	20	6,020	△6,000
現金預金	13,167,248	12,720,776	446,472	預り金	20	20	0
普通預金りそな0038178	2,931,773	2,805,634	126,139	預り金	20	20	0
普通預金三井住友6991677	2,299,778	2,299,778	0	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	6,000	△6,000
郵便振替口座00990-9-232527	7,935,697	7,614,547	321,150	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	0	6,000	△6,000
普通預金近畿労働金庫8126032	0	817	△817	仮受金	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	4,630	1,522	3,108	仮受金償還金	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	4,630	1,522	3,108				
固定資産	4,410,270	6,906,680	△2,496,410	負債の部合計	20	6,020	△6,000
その他の固定資産	4,410,270	6,906,680	△2,496,410	純 資 産 の 部			
長期滞留債権	32,650,880	33,106,460	△455,580	国庫補助金等特別積立金	45,700,527	45,700,527	0
臨時特例つなぎ資金貸付金	32,650,880	33,106,460	△455,580	国庫補助金等特別積立金	45,700,527	45,700,527	0
△徴収不能引当金	△28,240,610	△26,199,780	△2,040,830	国庫補助金等特別積立金	45,700,527	45,700,527	0
△徴収不能引当金	△28,240,610	△26,199,780	△2,040,830	次期繰越活動増減差額	△28,118,399	△26,077,569	△2,040,830
資産の部合計	17,582,148	19,628,978	△2,046,830	(うち当期活動増減差額)	△2,040,830	△3,134,320	1,093,490
				純資産の部合計	17,582,128	19,622,958	△2,040,830
				負債及び純資産の部合計	17,582,148	19,628,978	△2,046,830