

計 算 書 類

第 28 期

自 令和6年 4月 1日

至 令和7年 3月31日

社会福祉法人 楠黄福祉会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	279,593,000	225,544,569	54,048,431	
	経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000	
	受取利息配当金収入	2,000	5,303	△ 3,303	
	その他の収入	2,989,000	3,475,992	△ 486,992	
	事業活動収入計 (1)	282,614,000	229,025,864	53,588,136	
	支出				
施設整備等による収支	収入				
	人件費支出	235,916,000	207,193,057	28,722,943	
	事業費支出	88,620,000	85,312,690	3,307,310	
	事務費支出	22,795,500	27,295,123	△ 4,499,623	
	支払利息支出	1,211,000	328,725	882,275	
	その他の支出	1,368,000	136,870	1,231,130	
	事業活動支出計 (2)	349,910,500	320,266,465	29,644,035	
その他の活動による収支	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 67,296,500	△ 91,240,601	23,944,101	
	収入				
	固定資産売却収入	0	100,035,844	△ 100,035,844	
	施設整備等収入計 (4)	0	100,035,844	△ 100,035,844	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	20,555,000	0	20,555,000	
	施設整備等支出計 (5)	20,555,000	0	20,555,000	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 20,555,000	100,035,844	△ 120,590,844	
	収入				
	役員等長期借入金収入	0	37,589,830	△ 37,589,830	
	積立資産取崩収入	3,503,000	9,425,360	△ 5,922,360	
	拠点区分間繰入金収入	20,000,000	0	20,000,000	
	サービス区分間繰入金収入	14,416,000	0	14,416,000	
	その他の活動収入計 (7)	37,919,000	47,015,190	△ 9,096,190	
その他の活動による収支	支出				
	役員等長期借入金元金償還支出	0	18,769,300	△ 18,769,300	
	積立資産支出	2,357,000	821,760	1,535,240	
	拠点区分間繰入金支出	20,000,000	0	20,000,000	
	サービス区分間繰入金支出	14,416,000	0	14,416,000	
	その他の活動支出計 (8)	36,773,000	19,591,060	17,181,940	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,146,000	27,424,130	△ 26,278,130	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△ 86,705,500	36,219,373	△ 122,924,873	
前期末支払資金残高 (12)		0	△ 53,937,815	53,937,815	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		△ 86,705,500	△ 17,718,442	△ 68,987,058	

法人単位事業活動計算書

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

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	225,544,569	294,020,973	△ 68,476,404
	経常経費寄附金収益	0	150,000	△ 150,000
	サービス活動収益計 (1)	225,544,569	294,170,973	△ 68,626,404
	費用			
	人件費	197,588,407	216,367,702	△ 18,779,295
	事業費	85,312,690	94,851,261	△ 9,538,571
	事務費	27,295,123	22,312,434	4,982,689
	減価償却費	39,629,012	45,033,557	△ 5,404,545
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 27,562,568	△ 15,046,655	△ 12,515,913
	サービス活動費用計 (2)	322,262,664	363,518,299	△ 41,255,635
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 96,718,095	△ 69,347,326	△ 27,370,769
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,303	134	5,169
	その他のサービス活動外収益	4,019,192	2,466,059	1,553,133
	サービス活動外収益計 (4)	4,024,495	2,466,193	1,558,302
	費用			
	支払利息	328,725	141,698	187,027
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	136,870	4,874,565	△ 4,737,695
	サービス活動外費用計 (5)	465,595	5,016,263	△ 4,550,668
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,558,900	△ 2,550,070	6,108,970
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 93,159,195	△ 71,897,396	△ 21,261,799
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	56,172,000	△ 56,172,000
	固定資産売却益	1,000	0	1,000
	特別収益計 (8)	1,000	56,172,000	△ 56,171,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	99,726,862	0	99,726,862
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額	0	56,172,000	△ 56,172,000
	特別費用計 (9)	99,726,862	56,172,000	43,554,862
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 99,725,862	0	△ 99,725,862
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 192,885,057	△ 71,897,396	△ 120,987,661
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 363,837,317	△ 291,939,921	△ 71,897,396
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 556,722,374	△ 363,837,317	△ 192,885,057
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 556,722,374	△ 363,837,317	△ 192,885,057

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	47,058,678	57,523,225	△ 10,464,547	流動負債	64,777,120	111,461,040	△ 46,683,920
現金預金	7,455,990	18,802,640	△ 11,346,650	事業未払金	8,682,674	45,994,290	△ 37,311,616
未収金	26,745,683	38,720,585	△ 11,974,902	未払費用	15,501,513	9,046,483	6,455,030
立替金	19,564	0	19,564	預り金	737,100	728,677	8,423
前払費用	1,661,000	0	1,661,000	職員預り金	39,544,643	55,499,956	△ 15,955,313
仮払金	11,176,441	0	11,176,441	仮受金	311,190	191,634	119,556
固定資産	1,096,609,720	1,344,060,838	△ 247,451,118	固定負債	322,922,329	313,706,449	9,215,880
基本財産	1,026,352,322	1,222,297,443	△ 195,945,121	長期運営資金借入金	108,000,000	108,000,000	0
土地	68,422,318	113,592,801	△ 45,170,483	役員等長期借入金	203,958,491	185,137,961	18,820,530
建物	957,930,004	1,108,704,642	△ 150,774,638	退職給付引当金	10,963,838	20,568,488	△ 9,604,650
その他の固定資産	70,257,398	121,763,395	△ 51,505,997	負債の部合計	387,699,449	425,167,489	△ 37,468,040
土地	0	9,508,120	△ 9,508,120	純 資 産 の 部			
建物	55,602,497	85,455,187	△ 29,852,690	基本金	939,416,580	939,416,580	0
構築物	3	3	0	基本金	939,416,580	939,416,580	0
機械及び装置	3,644,672	4,798,738	△ 1,154,066	国庫補助金等特別積立金	373,274,743	400,837,311	△ 27,562,568
車両運搬具	5	293,255	△ 293,250	国庫補助金等特別積立金	373,274,743	400,837,311	△ 27,562,568
器具及び備品	1,829,031	4,466,502	△ 2,637,471	次期繰越活動増減差額	△ 556,722,374	△ 363,837,317	△ 192,885,057
権利	1,000	1,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 192,885,057	△ 71,897,396	△ 120,987,661
退職給付引当資産	9,180,190	17,240,590	△ 8,060,400	純資産の部合計	755,968,949	976,416,574	△ 220,447,625
資産の部合計	1,143,668,398	1,401,584,063	△ 257,915,665	負債及び純資産の部合計	1,143,668,398	1,401,584,063	△ 257,915,665

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	225,544,569	0	225,544,569
		受取利息配当金収入	5,303	0	5,303
		その他の収入	3,475,992	0	3,475,992
		事業活動収入計 (1)	229,025,864	0	229,025,864
	支出	人件費支出	207,193,057	0	207,193,057
		事業費支出	85,312,690	0	85,312,690
		事務費支出	27,295,123	0	27,295,123
		支払利息支出	328,725	0	328,725
		その他の支出	136,870	0	136,870
		事業活動支出計 (2)	320,266,465	0	320,266,465
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 91,240,601	0	△ 91,240,601
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	85,261,790	14,774,054	100,035,844
		施設整備等収入計 (4)	85,261,790	14,774,054	100,035,844
	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)	85,261,790	14,774,054	100,035,844
その他の活動による収支	収入	役員等長期借入金収入	37,589,830	0	37,589,830
		積立資産取崩収入	9,425,360	0	9,425,360
		事業区分間繰入金収入	14,774,054	0 △ 14,774,054	0
		その他の活動収入計 (7)	61,789,244	0 △ 14,774,054	47,015,190
	支出	役員等長期借入金元金償還支出	18,769,300	0	18,769,300
		積立資産支出	821,760	0	821,760
		事業区分間繰入金支出	0	14,774,054 △ 14,774,054	0
		その他の活動支出計 (8)	19,591,060	14,774,054 △ 14,774,054	19,591,060
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	42,198,184	△ 14,774,054	27,424,130
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		36,219,373	0		36,219,373
前期末支払資金残高 (11)		△ 53,937,815	0		△ 53,937,815
当期末支払資金残高 (10) + (11)		△ 17,718,442	0		△ 17,718,442

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	225,544,569	0	225,544,569
		サービス活動収益計 (1)	225,544,569	0	225,544,569
	費用	人件費	197,588,407	0	197,588,407
		事業費	85,312,690	0	85,312,690
		事務費	27,295,123	0	27,295,123
		減価償却費	39,629,012	0	39,629,012
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 27,562,568	0	△ 27,562,568
		サービス活動費用計 (2)	322,262,664	0	322,262,664
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 96,718,095	0	△ 96,718,095
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,303	0	5,303
		その他のサービス活動外収益	4,019,192	0	4,019,192
		サービス活動外収益計 (4)	4,024,495	0	4,024,495
	費用	支払利息	328,725	0	328,725
		その他のサービス活動外費用	136,870	0	136,870
		サービス活動外費用計 (5)	465,595	0	465,595
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,558,900	0	3,558,900
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 93,159,195	0	△ 93,159,195
特別増減の部	収益	固定資産売却益	1,000	0	1,000
		事業区分間繰入金収益	14,774,054	0 △ 14,774,054	0
		特別収益計 (8)	14,775,054	0 △ 14,774,054	1,000
	費用	固定資産売却損・処分損	84,998,294	14,728,568	99,726,862
		事業区分間繰入金費用	0	14,774,054 △ 14,774,054	0
		特別費用計 (9)	84,998,294	29,502,622 △ 14,774,054	99,726,862
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 70,223,240	△ 29,502,622	△ 99,725,862
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 163,382,435	△ 29,502,622	△ 192,885,057
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△ 393,339,939	29,502,622	△ 363,837,317
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 556,722,374	0	△ 556,722,374
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額			
		(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 556,722,374	0	△ 556,722,374

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	内部取引消去	法人合計
流動資産	47,058,678	0		47,058,678
現金預金	7,455,990	0		7,455,990
未収金	26,745,683	0		26,745,683
立替金	19,564	0		19,564
前払費用	1,661,000	0		1,661,000
仮払金	11,176,441	0		11,176,441
固定資産	1,096,609,720	0		1,096,609,720
基本財産	1,026,352,322	0		1,026,352,322
土地	68,422,318	0		68,422,318
建物	957,930,004	0		957,930,004
その他の固定資産	70,257,398	0		70,257,398
建物	55,602,497	0		55,602,497
構築物	3	0		3
機械及び装置	3,644,672	0		3,644,672
車輛運搬具	5	0		5
器具及び備品	1,829,031	0		1,829,031
権利	1,000	0		1,000
退職給付引当資産	9,180,190	0		9,180,190
資産の部合計	1,143,668,398	0		1,143,668,398
流動負債	64,777,120	0		64,777,120
事業未払金	8,682,674	0		8,682,674
未払費用	15,501,513	0		15,501,513
預り金	737,100	0		737,100
職員預り金	39,544,643	0		39,544,643
仮受金	311,190	0		311,190
固定負債	322,922,329	0		322,922,329
長期運営資金借入金	108,000,000	0		108,000,000
役員等長期借入金	203,958,491	0		203,958,491
退職給付引当金	10,963,838	0		10,963,838
負債の部合計	387,699,449	0		387,699,449
基本金	939,416,580	0		939,416,580
基本金	939,416,580	0		939,416,580
国庫補助金等特別積立金	373,274,743	0		373,274,743
国庫補助金等特別積立金	373,274,743	0		373,274,743
次期繰越活動増減差額	△ 556,722,374	0		△ 556,722,374
(うち当期活動増減差額)	△ 163,382,435	△ 29,502,622		△ 192,885,057
純資産の部合計	755,968,949	0		755,968,949
負債及び純資産の部合計	1,143,668,398	0		1,143,668,398

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		泰昌園	ぐるーぷはーむ泰昌園	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	185,411,201	40,133,368	225,544,569
		受取利息配当金収入	10	5,293	5,303
		その他の収入	2,606,953	869,039	3,475,992
		事業活動収入計 (1)	188,018,164	41,007,700	229,025,864
	支出	人件費支出	152,926,694	54,266,363	207,193,057
		事業費支出	77,477,993	7,834,697	85,312,690
		事務費支出	23,964,633	3,330,490	27,295,123
施設整備等による収支		支払利息支出	328,725	0	328,725
		その他の支出	136,589	281	136,870
		事業活動支出計 (2)	254,834,634	65,431,831	320,266,465
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 66,816,470	△ 24,424,131	△ 91,240,601
	収入	固定資産売却収入	0	85,261,790	85,261,790
		施設整備等収入計 (4)	0	85,261,790	85,261,790
	支出	施設整備等支出計 (5)	0	0	0
その他の活動による収支		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	85,261,790	85,261,790
	収入	役員等長期借入金収入	37,589,830	0	37,589,830
		積立資産取崩収入	9,425,360	0	9,425,360
		事業区分間繰入金収入	14,774,054	0	14,774,054
		拠点区分間繰入金収入	72,472,009	0	0
		その他の活動収入計 (7)	134,261,253	0	134,261,253
	支出	役員等長期借入金元金償還支出	1,100,000	17,669,300	18,769,300
		積立資産支出	821,760	0	821,760
		拠点区分間繰入金支出	13,666,265	58,805,744	0
		その他の活動支出計 (8)	15,588,025	76,475,044	19,591,060
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	118,673,228	△ 76,475,044	42,198,184
		当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	51,856,758	△ 15,637,385	36,219,373
		前期末支払資金残高 (11)	△ 69,575,200	15,637,385	△ 53,937,815
		当期末支払資金残高 (10) + (11)	△ 17,718,442	0	△ 17,718,442

社会福祉事業 事業活動内訳表

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

(単位: 円)

勘定科目		泰昌園	ぐるーぷほむ泰昌園	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	185,411,201	40,133,368	225,544,569
		サービス活動収益計 (1)	185,411,201	40,133,368	225,544,569
	費用	人件費	143,322,044	54,266,363	197,588,407
		事業費	77,477,993	7,834,697	85,312,690
		事務費	23,964,633	3,330,490	27,295,123
		減価償却費	39,629,012	0	39,629,012
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 27,562,568	0	△ 27,562,568
		サービス活動費用計 (2)	256,831,114	65,431,550	322,262,664
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 71,419,913	△ 25,298,182	△ 96,718,095
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10	5,293	5,303
		その他のサービス活動外収益	3,150,153	869,039	4,019,192
		サービス活動外収益計 (4)	3,150,163	874,332	4,024,495
	費用	支払利息	328,725	0	328,725
		その他のサービス活動外費用	136,589	281	136,870
		サービス活動外費用計 (5)	465,314	281	465,595
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,684,849	874,051	3,558,900
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 68,735,064	△ 24,424,131	△ 93,159,195
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	1,000	1,000
		事業区分間繰入金収益	14,774,054	0	14,774,054
		拠点区分間繰入金収益	72,472,009	0	72,472,009
		特別収益計 (8)	87,246,063	1,000	88,247,063
	費用	固定資産売却損・処分損	0	84,998,294	84,998,294
		拠点区分間繰入金費用	13,666,265	58,805,744	72,472,009
		特別費用計 (9)	13,666,265	143,804,038	157,470,303
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	73,579,798	△ 143,803,038	△ 70,223,240
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,844,734	△ 168,227,169	△ 163,382,435
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△ 561,567,108	168,227,169	△ 393,339,939
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 556,722,374	0	△ 556,722,374
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 556,722,374	0	△ 556,722,374

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	泰昌園	くろーぶほーむ泰昌園	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	47,058,678	0		47,058,678
現金預金	7,455,990	0		7,455,990
未収金	26,745,683	0		26,745,683
立替金	19,564	0		19,564
前払費用	1,661,000	0		1,661,000
仮払金	11,176,441	0		11,176,441
固定資産	1,096,609,720	0		1,096,609,720
基本財産	1,026,352,322	0		1,026,352,322
土地	68,422,318	0		68,422,318
建物	957,930,004	0		957,930,004
その他の固定資産	70,257,398	0		70,257,398
建物	55,602,497	0		55,602,497
構築物	3	0		3
機械及び装置	3,644,672	0		3,644,672
車輛運搬具	5	0		5
器具及び備品	1,829,031	0		1,829,031
権利	1,000	0		1,000
退職給付引当資産	9,180,190	0		9,180,190
資産の部合計	1,143,668,398	0		1,143,668,398
流動負債	64,777,120	0		64,777,120
事業未払金	8,682,674	0		8,682,674
未払費用	15,501,513	0		15,501,513
預り金	737,100	0		737,100
職員預り金	39,544,643	0		39,544,643
仮受金	311,190	0		311,190
固定負債	322,922,329	0		322,922,329
長期運営資金借入金	108,000,000	0		108,000,000
役員等長期借入金	203,958,491	0		203,958,491
退職給付引当金	10,963,838	0		10,963,838
負債の部合計	387,699,449	0		387,699,449
基本金	939,416,580	0		939,416,580
基本金	939,416,580	0		939,416,580
国庫補助金等特別積立金	373,274,743	0		373,274,743
国庫補助金等特別積立金	373,274,743	0		373,274,743
次期繰越活動増減差額	△ 556,722,374	0		△ 556,722,374
(うち当期活動増減差額)	4,844,734	△ 168,227,169		△ 163,382,435
純資産の部合計	755,968,949	0		755,968,949
負債及び純資産の部合計	1,143,668,398	0		1,143,668,398

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

「該当なし」

(2)固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く。)

定額法によっている。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3)引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

(4)その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

「該当なし」

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

・退職共済制度

該当する職員について、大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりである。

(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)

(3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4)収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(5)各拠点区分におけるサービス区分の内容

①泰昌園拠点区分(社会福祉事業)

本部

特別養護老人ホーム泰昌園

デイサービスセンター泰昌園

特養 泰昌園(ショートステイ)

居宅介護支援事業泰昌園

泰昌園診療所

河内長野市高齢者配食サービス事業

②ぐるーぷほーむ泰昌園拠点区分(社会福祉事業)

ぐるーぷほーむ泰昌園

③賃貸住宅経営拠点区分(収益事業)

賃貸住宅経営

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	113,592,801	0	45,170,483	68,422,318
建物	1,108,704,642	0	150,774,638	957,930,004
合計	1,222,297,443	0	195,945,121	1,026,352,322

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

「該当なし」

6. 担保に供している資産

「該当なし」

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,607,650,829	649,720,825	957,930,004
建物	291,051,022	235,448,525	55,602,497
構築物	6,000,000	5,999,997	3
機械及び装置	28,649,158	25,004,486	3,644,672
車両運搬具	22,614,420	22,614,415	5
器具及び備品	54,678,247	52,849,216	1,829,031
合計	2,010,643,676	991,637,464	1,019,006,212

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

9. 関連当事者との取引の内容

(単位:円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
役員及びその 近親者	長田 茂	大阪市都島 区東野田町 4-19-10	—	役員	—	理事長	—	新規借入	37,589,830	役員等長期 借入金	203,958,491
								返済	18,769,300		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 取引条件は、市場実勢を勘案して決定しております。

10. 重要な偶発債務

「該当なし」

11. 重要な後発事象

「該当なし」

12. 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」

13. 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」

泰昌国区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
収入	介護保険事業収入	210,017,000	185,411,201	24,605,799	
	施設介護料収入	128,326,000	95,213,233	33,112,767	
	介護報酬収入	117,457,000	86,359,533	31,097,467	
	利用者負担金収入 (一般)	10,869,000	8,853,700	2,015,300	
	居宅介護料収入	40,961,000	57,501,510	△ 16,540,510	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	36,049,000	51,171,963	△ 15,122,963	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入 (一般)	4,912,000	6,329,547	△ 1,417,547	
	居宅介護支援介護料収入	3,963,000	4,862,371	△ 899,371	
	居宅介護支援介護料収入	3,963,000	4,862,371	△ 899,371	
	利用者等利用料収入	31,004,000	26,193,106	4,810,894	
	居宅介護サービス利用料収入	456,000	921,335	△ 465,335	
	食費収入 (一般)	13,787,000	16,290,437	△ 2,503,437	
	居住費収入 (一般)	6,883,000	8,963,334	△ 2,080,334	
	その他の利用料収入	9,878,000	18,000	9,860,000	
	その他の事業収入	5,763,000	1,640,981	4,122,019	
	補助金事業収入 (公費)	1,535,000	431,780	1,103,220	
	市町村特別事業収入 (公費)	2,223,000	187,812	2,035,188	
	その他の事業収入	2,005,000	1,021,389	983,611	
	経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000	
	受取利息配当金収入	1,000	10	990	
	その他の収入	1,601,000	2,606,953	△ 1,005,953	
	受入研修費収入	243,000	0	243,000	
	利用者等外給食費収入	0	174,150	△ 174,150	
	退職預り金戻入	730,000	1,952,414	△ 1,222,414	
	雑収入	628,000	480,389	147,611	
事業活動収入計 (1)		211,649,000	188,018,164	23,630,836	
事業活動による収支	人件費支出	170,611,000	152,926,694	17,684,306	
	職員給料支出	101,490,000	90,321,612	11,168,388	
	職員賞与支出	18,172,000	5,176,087	12,995,913	
	非常勤職員給与支出	27,006,000	23,663,133	3,342,867	
	退職給付支出	5,209,000	11,799,655	△ 6,590,655	
	法定福利費支出	18,734,000	21,966,207	△ 3,232,207	
	事業費支出	79,759,000	77,477,993	2,281,007	
	給食費支出	38,866,000	39,483,782	△ 617,782	
	医薬品費支出	1,901,000	282,241	1,618,759	
	保健衛生費支出	56,000	0	56,000	
	医療費支出	1,593,000	562,921	1,030,079	
	被服費支出	690,000	24,620	665,380	
	教養娯楽費支出	80,000	117,200	△ 37,200	
	日用品費支出	31,000	0	31,000	
	水道光熱費支出	22,134,000	22,338,145	△ 204,145	
	燃料費支出	1,662,000	2,039,335	△ 377,335	
	消耗器具備品費支出	6,385,000	6,215,849	169,151	
	保険料支出	3,103,000	3,233,310	△ 130,310	
	賃借料支出	3,141,000	3,010,332	130,668	
	車輛費支出	1,000	0	1,000	
	雑支出	116,000	170,258	△ 54,258	
	事務費支出	19,545,500	23,964,633	△ 4,419,133	
	福利厚生費支出	55,500	0	55,500	
	旅費交通費支出	471,000	583,632	△ 112,632	
	研修研究費支出	15,000	7,500	7,500	
	事務消耗品費支出	1,472,000	454,774	1,017,226	
	水道光熱費支出	18,000	0	18,000	
	修繕費支出	689,000	247,542	441,458	
	通信運搬費支出	823,000	501,246	321,754	
	業務委託費支出	6,868,000	10,910,791	△ 4,042,791	
	手数料支出	1,088,000	1,301,137	△ 213,137	
	賃借料支出	19,000	752,188	△ 733,188	
	土地・建物賃借料支出	628,000	588,000	40,000	
	租税公課支出	31,000	15,966	15,034	
	保守料支出	6,761,000	4,460,180	2,300,820	
	諸会費支出	341,000	227,200	113,800	
	雑支出	266,000	3,914,477	△ 3,648,477	
	支払利息支出	1,000,000	328,725	671,275	
	その他の支出	1,368,000	136,589	1,231,411	
	雑支出	1,362,000	0	1,362,000	
	退職共済預り金繰入額	6,000	136,589	△ 130,589	
事業活動支出計 (2)		272,283,500	254,834,634	17,448,866	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 60,634,500	△ 66,816,470	6,181,970	

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	役員等長期借入金収入	0	37,589,830	△ 37,589,830	
		積立資産取崩収入	3,503,000	9,425,360	△ 5,922,360	
		退職給付引当資産取崩収入	3,503,000	9,425,360	△ 5,922,360	
		事業区分間繰入金収入	0	14,774,054	△ 14,774,054	
		拠点区分間繰入金収入	0	72,472,009	△ 72,472,009	
		サービス区分間繰入金収入	14,416,000	0	14,416,000	
		その他の活動収入計 (7)	17,919,000	134,261,253	△ 116,342,253	
	支出	役員等長期借入金元金償還支出	0	1,100,000	△ 1,100,000	
		積立資産支出	2,357,000	821,760	1,535,240	
		退職給付引当資産支出	2,357,000	821,760	1,535,240	
		拠点区分間繰入金支出	20,000,000	13,666,265	6,333,735	
		サービス区分間繰入金支出	14,416,000	0	14,416,000	
		その他の活動支出計 (8)	36,773,000	15,588,025	21,184,975	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 18,854,000	118,673,228	△ 137,527,228	
		予備費支出 (10)	0	-----	0	
		当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 79,488,500	51,856,758	△ 131,345,258	
		前期末支払資金残高 (12)	0	△ 69,575,200	69,575,200	
		当期末支払資金残高 (11) + (12)	△ 79,488,500	△ 17,718,442	△ 61,770,058	

泰昌園区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	介護保険事業収益	185,411,201	223,877,476	△ 38,466,275
	施設介護料収益	95,213,233	122,053,757	△ 26,840,524
	介護報酬収益	86,359,533	109,879,787	△ 23,520,254
	利用者負担金収益 (一般)	8,853,700	12,173,970	△ 3,320,270
	居宅介護料収益	57,501,510	54,494,938	3,006,572
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	51,171,963	48,137,997	3,033,966
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (一般)	6,329,547	6,356,941	△ 27,394
	居宅介護支援介護料収益	4,862,371	5,303,220	△ 440,849
	居宅介護支援介護料収益	4,862,371	5,303,220	△ 440,849
	利用者等利用料収益	26,193,106	33,344,192	△ 7,151,086
	居宅介護サービス利用料収益	921,335	0	921,335
	食費収益 (一般)	16,290,437	19,245,464	△ 2,955,027
	居住費収益 (一般)	8,963,334	10,966,387	△ 2,003,053
	その他の利用料収益	18,000	3,132,341	△ 3,114,341
	その他の事業収益	1,640,981	8,681,369	△ 7,040,388
	補助金事業収益 (公費)	431,780	0	431,780
	市町村特別事業収益 (公費)	187,812	1,677,520	△ 1,489,708
	市町村特別事業収益 (一般)	0	10,730	△ 10,730
	その他の事業収益	1,021,389	6,993,119	△ 5,971,730
	経常経費寄附金収益	0	150,000	△ 150,000
	サービス活動収益計 (1)	185,411,201	224,027,476	△ 38,616,275
サービス活動増減の部	人件費	143,322,044	151,529,284	△ 8,207,240
	職員給料	90,321,612	98,620,819	△ 8,299,207
	職員賞与	5,176,087	11,132,014	△ 5,955,927
	非常勤職員給与	23,663,133	22,392,016	1,271,117
	退職給付費用	2,195,005	2,083,176	111,829
	法定福利費	21,966,207	17,301,259	4,664,948
	事業費	77,477,993	86,209,529	△ 8,731,536
	給食費	39,483,782	40,586,501	△ 1,102,719
	医薬品費	282,241	1,598,556	△ 1,316,315
	医療費	562,921	1,145,373	△ 582,452
	被服費	24,620	28,930	△ 4,310
	教養娯楽費	117,200	156,759	△ 39,559
	水道光熱費	22,338,145	27,342,846	△ 5,004,701
	燃料費	2,039,335	1,930,591	108,744
	消耗器具備品費	6,215,849	7,130,469	△ 914,620
	保険料	3,233,310	3,213,609	19,701
	賃借料	3,010,332	2,921,863	88,469
	教育指導費	0	12,000	△ 12,000
	雑費	170,258	142,032	28,226
	事務費	23,964,633	16,742,475	7,222,158
	福利厚生費	0	30,000	△ 30,000
	旅費交通費	583,632	304,403	279,229
	研修研究費	7,500	44,180	△ 36,680
	事務消耗品費	454,774	639,153	△ 184,379
	修繕費	247,542	971,165	△ 723,623
	通信運搬費	501,246	691,480	△ 190,234
	業務委託費	10,910,791	6,088,762	4,822,029
	手数料	1,301,137	1,371,241	△ 70,104
	賃借料	752,188	929,850	△ 177,662
	土地・建物賃借料	588,000	593,940	△ 5,940
	租税公課	15,966	142,070	△ 126,104
	保守料	4,460,180	4,525,910	△ 65,730
	諸会費	227,200	246,067	△ 18,867
	雑費	3,914,477	164,254	3,750,223
	減価償却費	39,629,012	40,218,728	△ 589,716
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 27,562,568	△ 15,046,655	△ 12,515,913
	サービス活動費用計 (2)	256,831,114	279,653,361	△ 22,822,247
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 71,419,913	△ 55,625,885	△ 15,794,028

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10	10	0
		その他のサービス活動外収益	3,150,153	1,085,269	2,064,884
		利用者等外給食収益	174,150	216,900	△ 42,750
		退職共済預り金戻入額	2,495,614	754,958	1,740,656
		雑収益	480,389	113,411	366,978
	サービス活動外収益計 (4)		3,150,163	1,085,279	2,064,884
	費用	支払利息	328,725	141,698	187,027
		その他のサービス活動外費用	136,589	4,791,475	△ 4,654,886
		退職共済預り金繰入額	136,589	563,840	△ 427,251
		雑損失	0	4,227,635	△ 4,227,635
サービス活動外費用計 (5)		465,314	4,933,173	△ 4,467,859	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		2,684,849	△ 3,847,894	6,532,743	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 68,735,064	△ 59,473,779	△ 9,261,285	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	56,172,000	△ 56,172,000
		施設整備等補助金収益	0	56,172,000	△ 56,172,000
		事業区分間繰入金収益	14,774,054	0	14,774,054
		拠点区分間繰入金収益	72,472,009	0	72,472,009
		特別収益計 (8)	87,246,063	56,172,000	31,074,063
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	56,172,000	△ 56,172,000
		拠点区分間繰入金費用	13,666,265	8,198,945	5,467,320
		特別費用計 (9)	13,666,265	64,370,945	△ 50,704,680
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		73,579,798	△ 8,198,945	81,778,743	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		4,844,734	△ 67,672,724	72,517,458	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 561,567,108	△ 493,894,384	△ 67,672,724
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		△ 556,722,374	△ 561,567,108	4,844,734
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		△ 556,722,374	△ 561,567,108	4,844,734

泰昌園区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	47,058,678	33,234,831	13,823,847	流動負債	64,777,120	102,810,031	△ 38,032,911
現金預金	7,455,990	4,086,219	3,369,771	事業未払金	8,682,674	37,665,815	△ 28,983,141
未収金	26,745,683	29,148,612	△ 2,402,929	未払費用	15,501,513	9,046,483	6,455,030
立替金	19,564	0	19,564	預り金	737,100	728,677	8,423
前払費用	1,661,000	0	1,661,000	職員預り金	39,544,643	55,369,056	△ 15,824,413
仮払金	11,176,441	0	11,176,441	仮受金	311,190	0	311,190
固定資産	1,096,609,720	1,144,299,132	△ 47,689,412	固定負債	322,922,329	296,037,149	26,885,180
基本財産	1,026,352,322	1,058,270,761	△ 31,918,439	長期運営資金借入金	108,000,000	108,000,000	0
土地	68,422,318	68,422,318	0	役員等長期借入金	203,958,491	167,468,661	36,489,830
建物	957,930,004	989,848,443	△ 31,918,439	退職給付引当金	10,963,838	20,568,488	△ 9,604,650
その他の固定資産	70,257,398	86,028,371	△ 15,770,973	負債の部合計	387,699,449	398,847,180	△ 11,147,731
建物	55,602,497	60,996,529	△ 5,394,032	純 資 産 の 部			
構築物	3	3	0	基本金	939,416,580	939,416,580	0
機械及び装置	3,644,672	4,095,393	△ 450,721	基本金	939,416,580	939,416,580	0
車両運搬具	5	293,254	△ 293,249	国庫補助金等特別積立金	373,274,743	400,837,311	△ 27,562,568
器具及び備品	1,829,031	3,401,602	△ 1,572,571	国庫補助金等特別積立金	373,274,743	400,837,311	△ 27,562,568
権利	1,000	1,000	0	次期繰越活動増減差額	△ 556,722,374	△ 561,567,108	4,844,734
退職給付引当資産	9,180,190	17,240,590	△ 8,060,400	(うち当期活動増減差額)	4,844,734	△ 67,672,724	72,517,458
資産の部合計	1,143,668,398	1,177,533,963	△ 33,865,565	純資産の部合計	755,968,949	778,686,783	△ 22,717,834
				負債及び純資産の部合計	1,143,668,398	1,177,533,963	△ 33,865,565

財務諸表に対する注記(泰昌園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

「該当なし」

(2)固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く。)

定額法によっている。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3)引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

(4)その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

「該当なし」

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

・退職共済制度

該当する職員について、大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりである。

(1)泰昌園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2)拠点区分資金収支明細書(会計基準・別紙3(Ⅱ))

ア 本部

イ 特別養護老人ホーム泰昌園

ウ デイサービスセンター泰昌園

エ 特養 泰昌園(ショートステイ)

オ 居宅介護支援事業泰昌園

カ 泰昌園診療所

キ 河内長野市高齢者配食サービス事業

(3)拠点区分事業活動明細書(会計基準・別紙3(Ⅱ))

ア 本部

イ 特別養護老人ホーム泰昌園

ウ デイサービスセンター泰昌園

エ 特養 泰昌園(ショートステイ)

オ 居宅介護支援事業泰昌園

カ 泰昌園診療所

キ 河内長野市高齢者配食サービス事業

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	68,422,318	0	0	68,422,318
建物	989,848,443	0	31,918,439	957,930,004
合計	1,058,270,761	0	31,918,439	1,026,352,322

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

「該当なし」

6. 担保に供している資産

「該当なし」

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,607,650,829	649,720,825	957,930,004
建物	291,051,022	235,448,525	55,602,497
構築物	6,000,000	5,999,997	3
機械及び装置	28,649,158	25,004,486	3,644,672
車輦運搬具	22,614,420	22,614,415	5
器具及び備品	54,678,247	52,849,216	1,829,031
合計	2,010,643,676	991,637,464	1,019,006,212

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

9. 重要な後発事象

「該当なし」

10. 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」

ぐるーぷほーむ泰昌園区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
収入	介護保険事業収入	69,576,000	40,133,368	29,442,632	
	地域密着型介護料収入	47,086,000	27,435,567	19,650,433	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	42,379,000	23,919,779	18,459,221	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入 (一般)	4,707,000	3,515,788	1,191,212	
	利用者等利用料収入	21,741,000	12,493,452	9,247,548	
	居宅介護サービス利用料収入	6,025,000	3,467,102	2,557,898	
	食費収入 (一般)	7,123,000	4,108,390	3,014,610	
	居住費収入 (一般)	8,593,000	4,917,960	3,675,040	
	その他の事業収入	749,000	204,349	544,651	
	補助金事業収入 (公費)	649,000	204,349	444,651	
	その他の事業収入	100,000	0	100,000	
	受取利息配当金収入	1,000	5,293	△ 4,293	
	その他の収入	1,388,000	869,039	518,961	
	利用者等外給食費収入	1,077,000	719,600	357,400	
	雑収入	311,000	149,439	161,561	
事業活動収入計 (1)		70,965,000	41,007,700	29,957,300	
事業活動による収支	人件費支出	65,305,000	54,266,363	11,038,637	
	職員給料支出	34,571,000	22,145,583	12,425,417	
	職員賞与支出	5,885,000	4,459,520	1,425,480	
	非常勤職員給与支出	19,135,000	14,420,910	4,714,090	
	退職給付支出	0	6,170,556	△ 6,170,556	
	法定福利費支出	5,714,000	7,069,794	△ 1,355,794	
	事業費支出	8,861,000	7,834,697	1,026,303	
	給食費支出	3,609,000	2,592,070	1,016,930	
	介護用品費支出	11,000	0	11,000	
	医薬品費支出	1,000	0	1,000	
	保健衛生費支出	161,000	66,201	94,799	
	被服費支出	1,000	0	1,000	
	教養娯楽費支出	15,000	5,469	9,531	
	日用品費支出	337,000	247,281	89,719	
	水道光熱費支出	3,189,000	2,122,228	1,066,772	
	消耗器具備品費支出	396,000	543,058	△ 147,058	
	保険料支出	785,000	901,620	△ 116,620	
	賃借料支出	355,000	1,328,688	△ 973,688	
	車輛費支出	1,000	28,082	△ 27,082	
	事務費支出	3,250,000	3,330,490	△ 80,490	
	福利厚生費支出	60,000	92,020	△ 32,020	
	旅費交通費支出	1,000	0	1,000	
	研修研究費支出	110,000	0	110,000	
	事務消耗品費支出	445,000	183,314	261,686	
	燃料費支出	1,000	0	1,000	
	修繕費支出	182,000	610,614	△ 428,614	
	通信運搬費支出	263,000	227,493	35,507	
	広報費支出	81,000	11,000	70,000	
	業務委託費支出	1,065,000	847,923	217,077	
	手数料支出	3,000	0	3,000	
	租税公課支出	155,000	188,700	△ 33,700	
	保守料支出	685,000	479,270	205,730	
	諸会費支出	52,000	19,900	32,100	
	雑支出	147,000	670,256	△ 523,256	
	支払利息支出	211,000	0	211,000	
	その他の支出	0	281	△ 281	
	雑支出	0	281	△ 281	
事業活動支出計 (2)		77,627,000	65,431,831	12,195,169	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 6,662,000	△ 24,424,131	17,762,131	

施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	85,261,790	△ 85,261,790	
		土地売却収入	0	45,170,483	△ 45,170,483	
		建物売却収入	0	38,322,061	△ 38,322,061	
		機械及び装置売却収入	0	703,345	△ 703,345	
		車輜運搬具売却収入	0	1,001	△ 1,001	
		器具及び備品売却収入	0	1,064,900	△ 1,064,900	
		施設整備等収入計 (4)	0	85,261,790	△ 85,261,790	
施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出	20,555,000	0	20,555,000	
		施設整備等支出計 (5)	20,555,000	0	20,555,000	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 20,555,000	85,261,790	△ 105,816,790	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	20,000,000	0	20,000,000	
		その他の活動収入計 (7)	20,000,000	0	20,000,000	
	支出	役員等長期借入金元金償還支出	0	17,669,300	△ 17,669,300	
		拠点区分間繰入金支出	0	58,805,744	△ 58,805,744	
		その他の活動支出計 (8)	0	76,475,044	△ 76,475,044	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	20,000,000	△ 76,475,044	96,475,044	
	予備費支出 (10)	0	-----	0		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 7,217,000	△ 15,637,385	8,420,385		
		前期末支払資金残高 (12)	0	15,637,385	△ 15,637,385	
		当期末支払資金残高 (11) + (12)	△ 7,217,000	0	△ 7,217,000	

くろーぷほーむ泰昌園区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	介護保険事業収益	40,133,368	70,143,497	△ 30,010,129
	地域密着型介護料収益	27,435,567	47,824,417	△ 20,388,850
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	23,919,779	42,968,252	△ 19,048,473
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (一般)	3,515,788	4,856,165	△ 1,340,377
	利用者等利用料収益	12,493,452	21,799,480	△ 9,306,028
	居宅介護サービス利用料収益	3,467,102	6,021,420	△ 2,554,318
	食費収益 (一般)	4,108,390	7,216,300	△ 3,107,910
	居住費収益 (一般)	4,917,960	8,561,760	△ 3,643,800
	その他の事業収益	204,349	519,600	△ 315,251
	補助金事業収益 (公費)	204,349	0	204,349
	市町村特別事業収益 (公費)	0	519,600	△ 519,600
サービス活動収益計 (1)		40,133,368	70,143,497	△ 30,010,129
サービス活動増減の部	人件費	54,266,363	64,838,418	△ 10,572,055
	職員給料	22,145,583	32,674,895	△ 10,529,312
	職員賞与	4,459,520	5,970,813	△ 1,511,293
	非常勤職員給与	14,420,910	19,514,843	△ 5,093,933
	派遣職員費	0	668,250	△ 668,250
	退職給付費用	6,170,556	400,500	5,770,056
	法定福利費	7,069,794	5,609,117	1,460,677
	事業費	7,834,697	8,641,732	△ 807,035
	給食費	2,592,070	3,741,281	△ 1,149,211
	医薬品費	0	7,913	△ 7,913
	診療・療養等材料費	0	15,840	△ 15,840
	保健衛生費	66,201	173,582	△ 107,381
	被服費	0	92,620	△ 92,620
	教養娯楽費	5,469	27,690	△ 22,221
	日用品費	247,281	312,978	△ 65,697
	水道光熱費	2,122,228	2,765,536	△ 643,308
	消耗器具備品費	543,058	495,880	47,178
	保険料	901,620	528,000	373,620
	賃借料	1,328,688	292,372	1,036,316
	車両費	28,082	188,040	△ 159,958
	事務費	3,330,490	5,569,959	△ 2,239,469
	福利厚生費	92,020	131,000	△ 38,980
	研修研究費	0	34,600	△ 34,600
	事務消耗品費	183,314	351,101	△ 167,787
	修繕費	610,614	480,920	129,694
	通信運搬費	227,493	237,307	△ 9,814
	広報費	11,000	22,000	△ 11,000
	業務委託費	847,923	1,319,700	△ 471,777
	手数料	0	1,365,560	△ 1,365,560
	保険料	0	298,820	△ 298,820
	土地・建物賃借料	0	365,258	△ 365,258
	租税公課	188,700	156,550	32,150
	保守料	479,270	619,850	△ 140,580
	諸会費	19,900	25,400	△ 5,500
	雑費	670,256	161,893	508,363
	減価償却費	0	4,250,506	△ 4,250,506
サービス活動費用計 (2)		65,431,550	83,300,615	△ 17,869,065
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△ 25,298,182	△ 13,157,118	△ 12,141,064

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5, 293	124	5, 169
		その他のサービス活動外収益	869, 039	1, 380, 790	△ 511, 751
		利用者等外給食収益	719, 600	1, 069, 600	△ 350, 000
		雑収益	149, 439	311, 190	△ 161, 751
	サービス活動外収益計 (4)		874, 332	1, 380, 914	△ 506, 582
	費用	その他のサービス活動外費用	281	83, 090	△ 82, 809
雑損失		281	83, 090	△ 82, 809	
サービス活動外費用計 (5)		281	83, 090	△ 82, 809	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		874, 051	1, 297, 824	△ 423, 773	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 24, 424, 131	△ 11, 859, 294	△ 12, 564, 837	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	1, 000	0	1, 000
		車両運搬具売却益	1, 000	0	1, 000
		拠点区分間繰入金収益	0	8, 198, 945	△ 8, 198, 945
		特別収益計 (8)	1, 000	8, 198, 945	△ 8, 197, 945
	費用	固定資産売却損・処分損	84, 998, 294	0	84, 998, 294
		建物売却損・処分損	84, 998, 294	0	84, 998, 294
		拠点区分間繰入金費用	58, 805, 744	0	58, 805, 744
		特別費用計 (9)	143, 804, 038	0	143, 804, 038
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 143, 803, 038	8, 198, 945	△ 152, 001, 983	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 168, 227, 169	△ 3, 660, 349	△ 164, 566, 820	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		168, 227, 169	171, 887, 518	△ 3, 660, 349
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		0	168, 227, 169	△ 168, 227, 169
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		0	168, 227, 169	△ 168, 227, 169

ぐるーぷほむ泰昌園区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	0	24,288,394	△ 24,288,394	流動負債	0	8,651,009	△ 8,651,009
現金預金	0	14,716,421	△ 14,716,421	事業未払金	0	8,328,475	△ 8,328,475
未収金	0	9,571,973	△ 9,571,973	職員預り金	0	130,900	△ 130,900
				仮受金	0	191,634	△ 191,634
固定資産	0	170,259,084	△ 170,259,084	固定負債	0	17,669,300	△ 17,669,300
基本財産	0	164,026,682	△ 164,026,682	役員等長期借入金	0	17,669,300	△ 17,669,300
土地	0	45,170,483	△ 45,170,483	負債の部合計	0	26,320,309	△ 26,320,309
建物	0	118,856,199	△ 118,856,199	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	0	6,232,402	△ 6,232,402	次期繰越活動増減差額	0	168,227,169	△ 168,227,169
建物	0	4,464,156	△ 4,464,156	(うち当期活動増減差額)	△ 168,227,169	△ 3,660,349	△ 164,566,820
機械及び装置	0	703,345	△ 703,345				
車輛運搬具	0	1	△ 1				
器具及び備品	0	1,064,900	△ 1,064,900	純資産の部合計	0	168,227,169	△ 168,227,169
資産の部合計	0	194,547,478	△ 194,547,478	負債及び純資産の部合計	0	194,547,478	△ 194,547,478

財務諸表に対する注記(ぐる一ぶほ一む泰昌園拠点区分用)

1. 重要な会計方針
- (1)有価証券の評価基準及び評価方法
- 「該当なし」
- (2)固定資産の減価償却の方法
- ①有形固定資産(リース資産を除く。)
- 定額法によっている。
- ②リース資産
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
- リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3)引当金の計上基準
- 退職給付引当金
- 職員の退職金の支給に備えるため、大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。
- (4)その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項
- 「該当なし」
2. 採用する退職給付制度
- 当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
- ・退職共済制度
- 該当する職員について、大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度に加入している。
3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分
- 当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりである。
- (1)ぐる一ぶほ一む泰昌園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2)当拠点区分においてサービス区分は1つしかないため、拠点区分資金収支明細書(会計基準・別紙3(㊸))や拠点区分事業活動明細書(会計基準・別紙3(㊸))を作成していない。
4. 基本財産の増減の内容及び金額
- 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。
- (単位:円)
- | 基本財産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------------|-------|-------------|-------|
| 土地 | 45,170,483 | 0 | 45,170,483 | 0 |
| 建物 | 118,856,199 | 0 | 118,856,199 | 0 |
| 合計 | 164,026,682 | 0 | 164,026,682 | 0 |
5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
- 「該当なし」
6. 担保に供している資産
- 「該当なし」
7. 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」
8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
- 「該当なし」
9. 重要な後発事象
- 「該当なし」
10. 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」

賃貸住宅経営区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	事業活動収入計 (1)	0	0	0	
	支出				
	事業活動支出計 (2)	0	0	0	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		0	0	0	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	14,774,054	△ 14,774,054	
	土地売却収入	0	9,508,120	△ 9,508,120	
	建物売却収入	0	5,265,934	△ 5,265,934	
	施設整備等収入計 (4)	0	14,774,054	△ 14,774,054	
	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	14,774,054	△ 14,774,054	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	14,774,054	△ 14,774,054	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	14,774,054	△ 14,774,054	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	△ 14,774,054	14,774,054	
予備費支出 (10)		0	-----	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)		0	0	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		0	0	0	

賃貸住宅経営区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	減価償却費	0	564,323	△ 564,323
	サービス活動費用計 (2)	0	564,323	△ 564,323
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	0	△ 564,323	564,323
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計 (4)	0	0	0
	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)	0	0	0
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		0	△ 564,323	564,323
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	14,728,568	0	14,728,568
	建物売却損・処分損	14,728,568	0	14,728,568
	事業区分間繰入金費用	14,774,054	0	14,774,054
	特別費用計 (9)	29,502,622	0	29,502,622
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 29,502,622	0	△ 29,502,622
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 29,502,622	△ 564,323	△ 28,938,299
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	29,502,622	30,066,945	△ 564,323
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	29,502,622	△ 29,502,622
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	29,502,622	△ 29,502,622

賃貸住宅経営区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固定資産	0	29,502,622	△ 29,502,622	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	0	29,502,622	△ 29,502,622	次期繰越活動増減差額	0	29,502,622	△ 29,502,622
土地	0	9,508,120	△ 9,508,120	(うち当期活動増減差額)	△ 29,502,622	△ 564,323	△ 28,938,299
建物	0	19,994,502	△ 19,994,502	純資産の部合計	0	29,502,622	△ 29,502,622
資産の部合計	0	29,502,622	△ 29,502,622	負債及び純資産の部合計	0	29,502,622	△ 29,502,622

財務諸表に対する注記(賃貸住宅経営拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

「該当なし」

(2)固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く。)

定額法によっている。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価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」

(4)その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

「該当なし」

2. 採用する退職給付制度

「該当なし」

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりである。

(1)賃貸住宅経営拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2)当拠点区分においてサービス区分は1つしかないため、拠点区分資金収支明細書(会計基準・別紙3(㊸))や拠点区分事業活動明細書(会計基準・別紙3(㊹))を作成していない。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

「該当なし」

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

「該当なし」

6. 担保に供している資産

「該当なし」

7. 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」

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

9. 重要な後発事象

「該当なし」

10. 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」