

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 86 期

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

社会福祉法人 大阪暁明館 2022年度決算報告書

目次

①法人全体 「大阪暁明館」	法人単位 資金収支計算書 法人単位 事業活動計算書 法人単位 貸借対照表	第1号第1様式 第2号第1様式 第3号第1様式	.....	1～3
②法人全体(事業区分別) 「大阪暁明館」	資金収支内訳表 事業活動内訳表 貸借対照表内訳表	第1号第2様式 第2号第2様式 第3号第2様式	.....	4～6
③事業区分別 「社会福祉事業」	事業区分資金収支内訳表 事業区分事業活動内訳表 事業区分貸借対照表内訳表	第1号第3様式 第2号第3様式 第3号第3様式	.....	7～9
「公益事業」	事業区分資金収支内訳表 事業区分事業活動内訳表 事業区分貸借対照表内訳表	第1号第3様式 第2号第3様式 第3号第3様式	.....	10～12
「収益事業」	事業区分資金収支内訳表 事業区分事業活動内訳表 事業区分貸借対照表内訳表	第1号第3様式 第2号第3様式 第3号第3様式	.....	13～15
「大阪暁明館」	計算書類に対する注記		.....	16～18
④拠点区分別 ・社会福祉事業 「大阪暁明館病院」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	19～23
「暁明館訪問介護ステーション」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	24～28
「大阪暁明館通所介護センター」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	29～33
・公益事業 「総合医療介護施設あかつき」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	34～38
「暁明館透析クリニック」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	39～43
「大阪マスターズ倶楽部」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	44～48
「介護老人保健施設あかつき」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	49～53
「此花区南西部地域包括支援センター」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	54～58
「リライフ暁」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	59～63
・収益事業 「大阪暁明館病院」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	64～68
「介護老人保健施設あかつき」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	69～73

法人単位 資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	910,611,000	883,334,234	△ 27,276,766		
	老人福祉事業収入	3,814,000	504,270	△ 3,309,730		
	障害福祉サービス等事業収入	331,000	259,798	△ 71,202		
	医療事業収入	9,342,906,000	10,562,270,010	△ 1,219,364,010		
	その他の事業収入	68,760,000	69,428,179	△ 668,179		
	借入金利息補助金収入	0	1,979,999	△ 1,979,999		
	経常経費寄附金収入	0	2,050,000	△ 2,050,000		
	受取利息配当金収入	7,560,000	7,536,312	△ 23,688		
	その他の収入	85,261,000	85,172,203	△ 88,797		
	事業活動収入計(1)	10,419,243,000	11,612,535,005	△ 1,193,292,005		
支出	人件費支出	5,496,739,000	5,916,374,072	△ 419,635,072		
	事業費支出	3,051,500,000	3,222,627,477	△ 171,127,477		
	事務費支出	737,369,000	780,036,905	△ 42,667,905		
	利用者負担軽減額	0	2,344,020	△ 2,344,020		
	支払利息支出	38,965,000	38,574,557	△ 390,443		
	その他の支出	1,752,000	4,169,684	△ 2,417,684		
	流動資産評価損等による資金減少額	0	1,387,060	△ 1,387,060		
		事業活動支出計(2)	9,326,325,000	9,965,513,775	△ 639,188,775	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,092,918,000	1,647,021,230	△ 554,103,230		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	15,372,566	△ 15,372,566		
	設備資金借入金収入	800,000,000	800,000,000	0		
	固定資産売却収入	0	2,063,435	△ 2,063,435		
		施設整備等収入計(4)	800,000,000	817,436,001	△ 17,436,001	
	支出					
設備資金借入金元金償還支出	396,925,000	396,934,000	△ 9,000			
固定資産取得支出	2,193,039,000	2,228,483,208	△ 35,444,208			
固定資産除却・廃棄支出	0	17,387,645	△ 17,387,645			
ファイナンス・リース債務の返済支出	675,648	675,648	0			
その他の施設整備等による支出	52,397,280	52,397,280	0			
	施設整備等支出計(5)	2,643,036,928	2,695,877,781	△ 52,840,853		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,843,036,928	△ 1,878,441,780	35,404,852		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	0	3,471,000	△ 3,471,000		
		その他の活動収入計(7)	0	3,471,000	△ 3,471,000	
	支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	100,400,000	100,400,000	0			
その他の活動による支出	1,000,000	18,951,052	△ 17,951,052			
	その他の活動支出計(8)	101,400,000	119,351,052	△ 17,951,052		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 101,400,000	△ 115,880,052	14,480,052		
	予備費支出(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 851,518,928	△ 347,300,602	△ 504,218,326		
	前期末支払資金残高(12)	4,190,950,000	4,175,608,356	15,341,644		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,339,431,072	3,828,307,754	△ 488,876,682		

法人単位 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	883,334,234	884,515,961	△ 1,181,727
	老人福祉事業収益	504,270	0	504,270
	障害福祉サービス等事業収益	259,798	281,787	△ 21,989
	医療事業収益	10,562,270,010	10,655,468,470	△ 93,198,460
	その他の事業収益	69,428,179	62,889,529	6,538,650
	経常経費寄附金収益	2,050,000	3,498,217	△ 1,448,217
	サービス活動収益計(1)	11,517,846,491	11,606,653,964	△ 88,807,473
	費用			
	人件費	5,943,294,561	5,717,154,021	226,140,540
事業費	3,192,574,267	3,084,217,489	108,356,778	
事務費	800,543,866	791,531,059	9,012,807	
利用者負担軽減額	2,344,020	2,551,229	△ 207,209	
減価償却費	483,040,039	388,857,348	94,182,691	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 43,276,525	△ 58,851,390	15,574,865	
徴収不能額	1,387,060	1,816,427	△ 429,367	
徴収不能引当金繰入	15,627,802	16,651,574	△ 1,023,772	
サービス活動費用計(2)	10,395,535,090	9,943,927,757	451,607,333	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,122,311,401	1,662,726,207	△ 540,414,806	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,979,999	0	1,979,999
	受取利息配当金収益	7,536,312	7,535,005	1,307
	その他のサービス活動外収益	85,172,203	88,783,104	△ 3,610,901
	サービス活動外収益計(4)	94,688,514	96,318,109	△ 1,629,595
	費用			
支払利息	38,574,557	43,350,518	△ 4,775,961	
その他のサービス活動外費用	4,169,684	1,725,435	2,444,249	
サービス活動外費用計(5)	42,744,241	45,075,953	△ 2,331,712	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	51,944,273	51,242,156	702,117	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,174,255,674	1,713,968,363	△ 539,712,689	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	15,372,566	25,081,000	△ 9,708,434
	固定資産受贈額	0	1,797,800	△ 1,797,800
	固定資産売却益	1,925,987	344,057	1,581,930
	その他の特別収益	16,651,574	18,542,656	△ 1,891,082
	特別収益計(8)	33,950,127	45,765,513	△ 11,815,386
	費用			
	固定資産売却損・処分損	105,892,787	4,606,693	101,286,094
	国庫補助金等特別積立金積立額	15,233,966	25,081,000	△ 9,847,034
	その他の特別損失	14,855,772	0	14,855,772
特別費用計(9)	135,982,525	29,687,693	106,294,832	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 102,032,398	16,077,820	△ 118,110,218	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,072,223,276	1,730,046,183	△ 657,822,907	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,163,487,708	3,433,441,525	1,730,046,183
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,235,710,984	5,163,487,708	1,072,223,276
	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)	6,235,710,984	5,163,487,708	1,072,223,276

法人単位 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	5,170,293,518	5,548,814,157	△ 378,520,639	流動負債	2,196,471,728	1,825,588,924	370,882,804
現金預金	2,635,812,413	3,451,548,650	△ 815,736,237	短期運営資金借入金	43,000,000	40,000,000	3,000,000
事業未収金	2,218,252,937	1,652,775,690	565,477,247	事業未払金	1,062,974,009	1,136,292,920	△ 73,318,911
未収金	15,627,802	16,651,574	△ 1,023,772	1年以内返済予定設備資金借入金	462,054,000	383,592,000	78,462,000
未収補助金	151,310,287	313,234,727	△ 161,924,440	1年以内返済予定長期運営資金借入金	500,400,000	100,400,000	400,000,000
医薬品	55,610,066	48,491,353	7,118,713	1年以内返済予定リース債務	675,648	675,648	0
診療・療養費等材料	62,707,151	27,816,038	34,891,113	1年以内支払予定長期未払金	13,099,320	52,397,280	△ 39,297,960
給食用材料	2,191,190	1,947,781	243,409	預り金	17,761,830	16,121,300	1,640,530
商品・製品	1,741,198	1,853,140	△ 111,942	職員預り金	86,189,721	81,910,276	4,279,445
立替金	3,080,098	2,748,934	331,164	前受収益	380,000	132,000	248,000
前払金	528,000	0	528,000	未払消費税等	9,937,200	14,067,500	△ 4,130,300
前払費用	23,938,977	27,172,777	△ 3,233,800				
1年以内償却予定長期前払費用	15,121,201	21,225,067	△ 6,103,866				
徴収不能引当金	△ 15,627,802	△ 16,651,574	1,023,772				
固定資産	7,792,399,975	6,161,466,294	1,630,933,681	固定負債	4,112,546,704	4,275,197,183	△ 162,650,479
基本財産	3,464,775,190	3,582,997,021	△ 118,221,831	設備資金借入金	3,188,641,000	2,864,037,000	324,604,000
建物	3,364,775,190	3,482,997,021	△ 118,221,831	長期運営資金借入金	394,200,000	894,600,000	△ 500,400,000
定期預金	100,000,000	100,000,000	0	リース債務	450,432	1,126,080	△ 675,648
その他の固定資産	4,327,624,785	2,578,469,273	1,749,155,512	退職給付引当金	529,255,272	502,334,783	26,920,489
土地	434,503,858	434,503,858	0	長期未払金	0	13,099,320	△ 13,099,320
建物	2,651,930,875	852,796,619	1,799,134,256	負債の部合計	6,309,018,432	6,100,786,107	208,232,325
構築物	79,037,690	0	79,037,690	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	116,157	232,307	△ 116,150	基本金	335,395,875	335,395,875	0
器具及び備品	620,969,114	667,563,019	△ 46,593,905	基本金	18,472,454	18,472,454	0
建設仮勘定	4,070,000	67,183,900	△ 63,113,900	土地再評価差額金	316,923,421	316,923,421	0
有形リース資産	1,126,080	1,801,728	△ 675,648	国庫補助金等特別積立金	82,568,202	110,610,761	△ 28,042,559
権利	279,313	279,313	0	国庫補助金等特別積立金	82,568,202	110,610,761	△ 28,042,559
ソフトウェア	109,143,942	112,738,868	△ 3,594,926	次期繰越活動増減差額	6,235,710,984	5,163,487,708	1,072,223,276
投資有価証券	100,000	100,000	0	(うち当期活動増減差額)	1,072,223,276	1,730,046,183	△ 657,822,907
長期貸付金	3,658,000	2,098,000	1,560,000				
差入保証金	409,433,700	410,158,700	△ 725,000				
長期前払費用	13,222,696	28,979,601	△ 15,756,905				
その他の固定資産	33,360	33,360	0	純資産の部合計	6,653,675,061	5,609,494,344	1,044,180,717
資産の部合計	12,962,693,493	11,710,280,451	1,252,413,042	負債及び純資産の部合計	12,962,693,493	11,710,280,451	1,252,413,042

資金収支内訳表

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	内部取引消去	総合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	133,120,074	750,939,161	0	△ 725,001	883,334,234
	老人福祉事業収入	0	504,270	0		504,270
	障害福祉サービス等事業収入	259,798	0	0		259,798
	医療事業収入	10,125,723,368	437,910,242	0	△ 1,363,600	10,562,270,010
	その他の事業収入	0	0	69,428,179		69,428,179
	借入金利息補助金収入	1,979,999	0	0		1,979,999
	経常経費寄附金収入	2,050,000	0	0		2,050,000
	受取利息配当金収入	7,535,854	394	64		7,536,312
	その他の収入	82,351,739	2,818,464	2,000		85,172,203
事業活動収入計(1)		10,353,020,832	1,192,172,531	69,430,243	△ 2,088,601	11,612,535,005
支出	人件費支出	5,177,653,807	728,136,758	10,583,507		5,916,374,072
	事業費支出	2,931,956,236	241,994,530	50,765,312	△ 2,088,601	3,222,627,477
	事務費支出	628,760,179	104,471,687	46,805,039		780,036,905
	利用者負担軽減額	2,344,020	0	0		2,344,020
	支払利息支出	37,490,699	1,083,858	0		38,574,557
	その他の支出	2,049,936	1,946,637	173,111		4,169,684
	流動資産評価損等による資金減少額	1,387,060	0	0		1,387,060
	事業活動支出計(2)		8,781,641,937	1,077,633,470	108,326,969	△ 2,088,601	9,965,513,775
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,571,378,895	114,539,061	△ 38,896,726		1,647,021,230
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	14,744,400	628,166	0		15,372,566
	設備資金借入金収入	800,000,000	0	0		800,000,000
	固定資産売却収入	2,063,435	0	0		2,063,435
	施設整備等収入計(4)		816,807,835	628,166	0		817,436,001
支出	設備資金借入金元金償還支出	396,934,000	0	0		396,934,000
	固定資産取得支出	1,940,465,368	288,017,840	0		2,228,483,208
	固定資産除却・廃棄支出	62,645	17,325,000	0		17,387,645
	ファイナンス・リース債務の返済支出	675,648	0	0		675,648
	その他の施設整備等による支出	52,397,280	0	0		52,397,280
施設整備等支出計(5)		2,390,534,941	305,342,840	0		2,695,877,781
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,573,727,106	△ 304,714,674	0		△ 1,878,441,780
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間長期借入金収入	0	0	38,934,240	△ 38,934,240	0
	事業区分間繰入金収入	1,197,945,834	1,378,004,403	0	△ 2,575,950,237	0
	その他の活動による収入	3,288,000	183,000	0		3,471,000
その他の活動収入計(7)		1,201,233,834	1,378,187,403	38,934,240	△ 2,614,884,477	3,471,000
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	100,400,000	0	0		100,400,000
	事業区分間長期貸付金支出	38,934,240	0	0	△ 38,934,240	0
	事業区分間繰入金支出	1,378,004,403	1,197,945,834	0	△ 2,575,950,237	0
	その他の活動による支出	18,289,947	661,105	0		18,951,052
その他の活動支出計(8)		1,535,628,590	1,198,606,939	0	△ 2,614,884,477	119,351,052
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 334,394,756	179,580,464	38,934,240		△ 115,880,052
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 336,742,967	△ 10,595,149	37,514		△ 347,300,602
前期末支払資金残高(11)		3,999,988,260	178,510,355	△ 2,890,259		4,175,608,356
当期末支払資金残高(10)+(11)		3,663,245,293	167,915,206	△ 2,852,745		3,828,307,754

事業活動内訳表

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	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	133,120,074	750,939,161	0	△ 725,001	883,334,234
	老人福祉事業収益	0	504,270	0		504,270
	障害福祉サービス等事業収益	259,798	0	0		259,798
	医療事業収益	10,125,723,368	437,910,242	0	△ 1,363,600	10,562,270,010
	その他の事業収益	0	0	69,428,179		69,428,179
	経常経費寄附金収益	2,050,000	0	0		2,050,000
	サービス活動収益計(1)	10,261,153,240	1,189,353,673	69,428,179	△ 2,088,601	11,517,846,491
	費用					
	人件費	5,196,091,329	736,604,725	10,598,507		5,943,294,561
事業費	2,891,282,492	252,433,162	50,947,214	△ 2,088,601	3,192,574,267	
事務費	647,252,422	106,486,405	46,805,039		800,543,866	
利用者負担軽減額	2,344,020	0	0		2,344,020	
減価償却費	459,811,155	22,742,821	486,063		483,040,039	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 42,327,269	△ 949,256	0		△ 43,276,525	
徴収不能額	1,387,060	0	0		1,387,060	
徴収不能引当金繰入	6,254,308	9,373,494	0		15,627,802	
サービス活動費用計(2)	9,162,095,517	1,126,691,351	108,836,823	△ 2,088,601	10,395,535,090	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,099,057,723	62,662,322	△ 39,408,644		1,122,311,401	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	1,979,999	0	0		1,979,999
	受取利息配当金収益	7,535,854	394	64		7,536,312
	その他のサービス活動外収益	82,351,739	2,818,464	2,000		85,172,203
	サービス活動外収益計(4)	91,867,592	2,818,858	2,064		94,688,514
費用						
支払利息	37,490,699	1,083,858	0		38,574,557	
その他のサービス活動外費用	2,049,936	1,946,637	173,111		4,169,684	
サービス活動外費用計(5)	39,540,635	3,030,495	173,111		42,744,241	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	52,326,957	△ 211,637	△ 171,047		51,944,273	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,151,384,680	62,450,685	△ 39,579,691		1,174,255,674	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	14,744,400	628,166	0		15,372,566
	固定資産売却益	1,925,987	0	0		1,925,987
	事業区分間繰入金収益	1,197,945,834	1,378,004,403	0	△ 2,575,950,237	0
	事業区分間固定資産移管収益	71,209,837	2,100,946,556	0	△ 2,172,156,393	0
	その他の特別収益	6,725,188	9,926,386	0		16,651,574
	特別収益計(8)	1,292,551,246	3,489,505,511	0	△ 4,748,106,630	33,950,127
	費用					
	固定資産売却損・処分損	34,571,277	71,321,510	0		105,892,787
	国庫補助金等特別積立金積立額	14,694,000	539,966	0		15,233,966
事業区分間繰入金費用	1,378,004,403	1,197,945,834	0	△ 2,575,950,237	0	
事業区分間固定資産移管費用	2,100,946,556	71,209,837	0	△ 2,172,156,393	0	
その他の特別損失	14,737,303	118,469	0		14,855,772	
特別費用計(9)	3,542,953,539	1,341,135,616	0	△ 4,748,106,630	135,982,525	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,250,402,293	2,148,369,895	0		△ 102,032,398	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,099,017,613	2,210,820,580	△ 39,579,691		1,072,223,276	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,323,690,504	238,976,405	△ 399,179,201		5,163,487,708
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,224,672,891	2,449,796,985	△ 438,758,892		6,235,710,984
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,224,672,891	2,449,796,985	△ 438,758,892		6,235,710,984

貸借対照表内訳表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	内部取引消去	法人合計
流動資産	4,958,780,162	203,791,443	7,721,913		5,170,293,518
現金預金	2,635,812,413	0	0		2,635,812,413
事業未収金	2,015,101,360	197,289,149	5,862,428		2,218,252,937
未収金	6,254,308	9,373,494	0		15,627,802
未収補助金	151,310,287	0	0		151,310,287
医薬品	55,064,044	546,022	0		55,610,066
診療・療養費等材料	61,149,003	1,558,148	0		62,707,151
給食用材料	1,839,907	351,283	0		2,191,190
商品・製品	0	0	1,741,198		1,741,198
立替金	3,009,481	56,590	14,027		3,080,098
前払金	528,000	0	0		528,000
前払費用	22,087,329	1,817,348	34,300		23,938,977
1年以内償却予定長期前払費用	12,878,338	2,172,903	69,960		15,121,201
徴収不能引当金	△ 6,254,308	△ 9,373,494	0		△ 15,627,802
固定資産	5,865,266,491	2,364,563,789	16,766,520	△ 454,196,825	7,792,399,975
基本財産	3,457,458,952	0	7,316,238		3,464,775,190
建物	3,357,458,952	0	7,316,238		3,364,775,190
定期預金	100,000,000	0	0		100,000,000
その他の固定資産	2,407,807,539	2,364,563,789	9,450,282	△ 454,196,825	4,327,624,785
土地	125,755,989	308,747,869	0		434,503,858
建物	772,544,856	1,872,801,242	6,584,777		2,651,930,875
構築物	668,235	78,369,455	0		79,037,690
車輛運搬具	116,154	3	0		116,157
器具及び備品	553,887,309	67,081,804	1		620,969,114
建設仮勘定	4,070,000	0	0		4,070,000
有形リース資産	1,126,080	0	0		1,126,080
権利	153,313	126,000	0		279,313
ソフトウェア	106,793,007	2,350,935	0		109,143,942
投資有価証券	100,000	0	0		100,000
長期貸付金	3,658,000	0	0		3,658,000
事業区分間長期貸付金	454,196,825	0	0	△ 454,196,825	0
差入保証金	375,149,900	31,698,136	2,585,664		409,433,700
長期前払費用	9,575,951	3,366,905	279,840		13,222,696
その他の固定資産	11,920	21,440	0		33,360
資産の部合計	10,824,046,653	2,568,355,232	24,488,433	△ 454,196,825	12,962,693,493
流動負債	2,147,086,853	40,621,375	8,763,500		2,196,471,728
短期運営資金借入金	43,000,000	0	0		43,000,000
事業未払金	1,014,258,889	39,951,620	8,763,500		1,062,974,009
1年以内返済予定設備資金借入金	462,054,000	0	0		462,054,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	500,400,000	0	0		500,400,000
1年以内返済予定リース債務	675,648	0	0		675,648
1年以内支払予定長期未払金	13,099,320	0	0		13,099,320
預り金	17,761,830	0	0		17,761,830
職員預り金	85,899,966	289,755	0		86,189,721
前受収益	0	380,000	0		380,000
未払消費税等	9,937,200	0	0		9,937,200
固定負債	4,035,084,678	77,175,026	454,483,825	△ 454,196,825	4,112,546,704
設備資金借入金	3,188,641,000	0	0		3,188,641,000
長期運営資金借入金	394,200,000	0	0		394,200,000
リース債務	450,432	0	0		450,432
事業区分間長期借入金	0	0	454,196,825	△ 454,196,825	0
退職給付引当金	451,793,246	77,175,026	287,000		529,255,272
負債の部合計	6,182,171,531	117,796,401	463,247,325	△ 454,196,825	6,309,018,432
基本金	335,395,875	0	0		335,395,875
基本金	18,472,454	0	0		18,472,454
土地再評価差額金	316,923,421	0	0		316,923,421
国庫補助金等特別積立金	81,806,356	761,846	0		82,568,202
国庫補助金等特別積立金	81,806,356	761,846	0		82,568,202
次期繰越活動増減差額	4,224,672,891	2,449,796,985	△ 438,758,892		6,235,710,984
(うち当期活動増減差額)	△ 1,099,017,613	2,210,820,580	△ 39,579,691		1,072,223,276
純資産の部合計	4,641,875,122	2,450,558,831	△ 438,758,892		6,653,675,061
負債及び純資産の部合計	10,824,046,653	2,568,355,232	24,488,433	△ 454,196,825	12,962,693,493

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目		大阪暁明館病院	暁明館訪問 介護ステーション	大阪暁明館 通所介護センター	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	20,155,837	34,782,769	78,181,468		133,120,074
	障害福祉サービス等事業収入	0	259,798	0		259,798
	医療事業収入	10,125,723,368	0	0		10,125,723,368
	借入金利息補助金収入	1,979,999	0	0		1,979,999
	経常経費寄附金収入	2,050,000	0	0		2,050,000
	受取利息配当金収入	7,530,961	4	4,889		7,535,854
	その他の収入	82,304,356	8,463	38,920		82,351,739
	事業活動収入計(1)	10,239,744,521	35,051,034	78,225,277		10,353,020,832
	支出					
人件費支出	5,088,292,309	35,085,327	54,276,171		5,177,653,807	
事業費支出	2,921,845,843	809,584	9,300,809		2,931,956,236	
事務費支出	626,042,001	812,825	1,905,353		628,760,179	
利用者負担軽減額	2,344,020	0	0		2,344,020	
支払利息支出	37,258,643	35,100	196,956		37,490,699	
その他の支出	2,049,936	0	0		2,049,936	
流動資産評価損等による資金減少額	1,387,060	0	0		1,387,060	
事業活動支出計(2)	8,679,219,812	36,742,836	65,679,289		8,781,641,937	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,560,524,709	△ 1,691,802	12,545,988		1,571,378,895	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	14,674,000	10,000	60,400		14,744,400
	設備資金借入金収入	800,000,000	0	0		800,000,000
	固定資産売却収入	2,063,435	0	0		2,063,435
	施設整備等収入計(4)	816,737,435	10,000	60,400		816,807,835
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	387,934,000	0	9,000,000		396,934,000
	固定資産取得支出	1,940,465,368	0	0		1,940,465,368
	固定資産除却・廃棄支出	62,645	0	0		62,645
	ファイナンス・リース債務の返済支出	675,648	0	0		675,648
その他の施設整備等による支出	52,397,280	0	0		52,397,280	
施設整備等支出計(5)	2,381,534,941	0	9,000,000		2,390,534,941	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,564,797,506	10,000	△ 8,939,600		△ 1,573,727,106	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	1,197,721,693	77,731	146,410		1,197,945,834
	拠点区分間繰入金収入	111,214,745	37,493,441	75,997,954	△ 224,706,140	0
	その他の活動による収入	3,288,000	0	0		3,288,000
	その他の活動収入計(7)	1,312,224,438	37,571,172	76,144,364	△ 224,706,140	1,201,233,834
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	100,400,000	0	0		100,400,000
	事業区分間長期貸付金支出	38,934,240	0	0		38,934,240
	事業区分間繰入金支出	1,377,110,689	533,804	359,910		1,378,004,403
	拠点区分間繰入金支出	113,347,835	35,131,138	76,227,167	△ 224,706,140	0
その他の活動による支出	17,576,164	47,157	666,626		18,289,947	
その他の活動支出計(8)	1,647,368,928	35,712,099	77,253,703	△ 224,706,140	1,535,628,590	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 335,144,490	1,859,073	△ 1,109,339		△ 334,394,756	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 339,417,287	177,271	2,497,049		△ 336,742,967	
前期末支払資金残高(11)	3,978,733,586	4,114,575	17,140,099		3,999,988,260	
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,639,316,299	4,291,846	19,637,148		3,663,245,293	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目		大阪暁明館病院	暁明館訪問 介護ステーション	大阪暁明館 通所介護センター	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	20,155,837	34,782,769	78,181,468		133,120,074
	障害福祉サービス等事業収益	0	259,798	0		259,798
	医療事業収益	10,125,723,368	0	0		10,125,723,368
	経常経費寄附金収益	2,050,000	0	0		2,050,000
	サービス活動収益計(1)	10,147,929,205	35,042,567	78,181,468		10,261,153,240
	費用					
	人件費	5,105,101,367	35,578,327	55,411,635		5,196,091,329
	事業費	2,880,496,776	1,066,540	9,719,176		2,891,282,492
	事務費	644,308,306	921,530	2,022,586		647,252,422
利用者負担軽減額	2,344,020	0	0		2,344,020	
減価償却費	457,274,662	302,057	2,234,436		459,811,155	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 42,277,577	△ 10,000	△ 39,692		△ 42,327,269	
徴収不能額	1,387,060	0	0		1,387,060	
徴収不能引当金繰入	35,425	262,349	5,956,534		6,254,308	
サービス活動費用計(2)	9,048,670,039	38,120,803	75,304,675		9,162,095,517	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,099,259,166	△ 3,078,236	2,876,793		1,099,057,723	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	1,979,999	0	0		1,979,999
	受取利息配当金収益	7,530,961	4	4,889		7,535,854
	その他のサービス活動外収益	82,304,356	8,463	38,920		82,351,739
	サービス活動外収益計(4)	91,815,316	8,467	43,809		91,867,592
	費用					
	支払利息	37,258,643	35,100	196,956		37,490,699
	その他のサービス活動外費用	2,049,936	0	0		2,049,936
	サービス活動外費用計(5)	39,308,579	35,100	196,956		39,540,635
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	52,506,737	△ 26,633	△ 153,147		52,326,957
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,151,765,903	△ 3,104,869	2,723,646		1,151,384,680	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	14,674,000	10,000	60,400		14,744,400
	固定資産売却益	1,925,987	0	0		1,925,987
	事業区分間繰入金収益	1,197,721,693	77,731	146,410		1,197,945,834
	拠点区分間繰入金収益	111,214,745	37,493,441	75,997,954	△ 224,706,140	0
	事業区分間固定資産移管収益	23,667,279	47,542,558	0		71,209,837
	拠点区分間固定資産移管収益	3,954,900	8,830,961	280,577	△ 13,066,438	0
	その他の特別収益	35,425	357,726	6,332,037		6,725,188
	特別収益計(8)	1,353,194,029	94,312,417	82,817,378	△ 237,772,578	1,292,551,246
	費用					
固定資産売却損・処分損	31,705,604	2,865,673	0		34,571,277	
国庫補助金等特別積立金積立額	14,674,000	10,000	10,000		14,694,000	
事業区分間繰入金費用	1,377,110,689	533,804	359,910		1,378,004,403	
拠点区分間繰入金費用	113,347,835	35,131,138	76,227,167	△ 224,706,140	0	
事業区分間固定資産移管費用	2,100,946,556	0	0		2,100,946,556	
拠点区分間固定資産移管費用	9,111,538	3,954,900	0	△ 13,066,438	0	
その他の特別損失	14,602,000	14,247	121,056		14,737,303	
特別費用計(9)	3,661,498,222	42,509,762	76,718,133	△ 237,772,578	3,542,953,539	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,308,304,193	51,802,655	6,099,245		△ 2,250,402,293	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,156,538,290	48,697,786	8,822,891		△ 1,099,017,613	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,277,012,988	10,845,024	35,832,492		5,323,690,504
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,120,474,698	59,542,810	44,655,383		4,224,672,891
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,120,474,698	59,542,810	44,655,383		4,224,672,891

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

勘定科目	大阪暁明館病院	暁明館訪問 介護ステーション	大阪暁明館 通所介護センター	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	4,938,936,528	5,805,653	14,037,981		4,958,780,162
現金預金	2,635,812,413	0	0		2,635,812,413
事業未収金	1,995,943,687	5,480,289	13,677,384		2,015,101,360
未収金	35,425	262,349	5,956,534		6,254,308
未収補助金	151,310,287	0	0		151,310,287
医薬品	55,064,044	0	0		55,064,044
診療・療養費等材料	61,149,003	0	0		61,149,003
給食用材料	1,839,907	0	0		1,839,907
立替金	3,009,481	0	0		3,009,481
前払金	528,000	0	0		528,000
前払費用	21,814,839	44,960	227,530		22,087,329
1年以内償却予定長期前払費用	12,464,867	280,404	133,067		12,878,338
徴収不能引当金	△ 35,425	△ 262,349	△ 5,956,534		△ 6,254,308
固定資産	5,715,711,394	56,652,909	92,902,188		5,865,266,491
基本財産	3,457,458,952	0	0		3,457,458,952
建物	3,357,458,952	0	0		3,357,458,952
定期預金	100,000,000	0	0		100,000,000
その他の固定資産	2,258,252,442	56,652,909	92,902,188		2,407,807,539
土地	76,452,771	8,830,961	40,472,257		125,755,989
建物	674,465,336	46,113,138	51,966,382		772,544,856
構築物	0	668,235	0		668,235
車輛運搬具	116,154	0	0		116,154
器具及び備品	553,350,065	458,516	78,728		553,887,309
建設仮勘定	4,070,000	0	0		4,070,000
有形リース資産	1,126,080	0	0		1,126,080
権利	153,313	0	0		153,313
ソフトウェア	106,793,007	0	0		106,793,007
投資有価証券	100,000	0	0		100,000
長期貸付金	3,658,000	0	0		3,658,000
事業区分間長期貸付金	454,196,825	0	0		454,196,825
差入保証金	375,149,900	0	0		375,149,900
長期前払費用	8,609,071	582,059	384,821		9,575,951
その他の固定資産	11,920	0	0		11,920
資産の部合計	10,654,647,922	62,458,562	106,940,169		10,824,046,653
流動負債	2,136,366,801	1,495,752	9,224,300		2,147,086,853
短期運営資金借入金	43,000,000	0	0		43,000,000
事業未払金	1,012,538,837	1,495,752	224,300		1,014,258,889
1年以内返済予定設備資金借入金	453,054,000	0	9,000,000		462,054,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	500,400,000	0	0		500,400,000
1年以内返済予定リース債務	675,648	0	0		675,648
1年以内支払予定長期未払金	13,099,320	0	0		13,099,320
預り金	17,761,830	0	0		17,761,830
職員預り金	85,899,966	0	0		85,899,966
未払消費税等	9,937,200	0	0		9,937,200
固定負債	3,980,663,667	1,420,000	53,001,011		4,035,084,678
設備資金借入金	3,142,141,000	0	46,500,000		3,188,641,000
長期運営資金借入金	394,200,000	0	0		394,200,000
リース債務	450,432	0	0		450,432
退職給付引当金	443,872,235	1,420,000	6,501,011		451,793,246
負債の部合計	6,117,030,468	2,915,752	62,225,311		6,182,171,531
基本金	335,395,875	0	0		335,395,875
基本金	18,472,454	0	0		18,472,454
土地再評価差額金	316,923,421	0	0		316,923,421
国庫補助金等特別積立金	81,746,881	0	59,475		81,806,356
国庫補助金等特別積立金	81,746,881	0	59,475		81,806,356
次期繰越活動増減差額	4,120,474,698	59,542,810	44,655,383		4,224,672,891
(うち当期活動増減差額)	△ 1,156,538,290	48,697,786	8,822,891		△ 1,099,017,613
純資産の部合計	4,537,617,454	59,542,810	44,714,858		4,641,875,122
負債及び純資産の部合計	10,654,647,922	62,458,562	106,940,169		10,824,046,653

公益事業 資金収支内訳表

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目		総合医療 介護施設 あかつき	暁明館透析 クリニック	大阪 マスターズ 倶楽部	介護老人 保健施設 あかつき	此花区南西部 地域包括支援 センター	リライフ暁	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	171,316,122	0	64,088,678	436,228,322	79,842,619	0	△ 536,580	750,939,161	
	老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	504,270		504,270	
	医療事業収入	53,848,693	384,061,549	0	0	0	0		437,910,242	
	受取利息配当金収入	36	0	7	133	218	0		394	
	その他の収入	165,444	32,291	16,325	2,556,615	47,789	0		2,818,464	
	事業活動収入計(1)	225,330,295	384,093,840	64,105,010	438,785,070	79,890,626	504,270	△ 536,580	1,192,172,531	
支出	人件費支出	151,067,610	139,747,779	54,793,205	322,260,964	59,640,239	626,961		728,136,758	
	事業費支出	23,823,829	126,085,150	15,595,900	74,479,889	1,417,916	1,128,426	△ 536,580	241,994,530	
	事務費支出	4,263,740	32,928,226	10,478,812	46,652,529	9,538,684	609,696		104,471,687	
	支払利息支出	106,301	377,171	246,315	0	83,890	270,181		1,083,858	
	その他の支出	0	0	0	1,946,637	0	0		1,946,637	
		事業活動支出計(2)	179,261,480	299,138,326	81,114,232	445,340,019	70,680,729	2,635,264	△ 536,580	1,077,633,470
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,068,815	84,955,514	△ 17,009,222	△ 6,554,949	9,209,897	△ 2,130,994		114,539,061	
施設整備等による収支	収入									
	施設整備等補助金収入	20,000	0	37,800	560,366	10,000	0		628,166	
		施設整備等収入計(4)	20,000	0	37,800	560,366	10,000	0	628,166	
	支出									
	固定資産取得支出	601,040	44,894,300	0	242,522,500	0	0		288,017,840	
固定資産除却・廃棄支出	0	17,325,000	0	0	0	0		17,325,000		
	施設整備等支出計(5)	601,040	62,219,300	0	242,522,500	0	0		305,342,840	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 581,040	△ 62,219,300	37,800	△ 241,962,134	10,000	0		△ 304,714,674	
その他の活動による収支	収入									
	事業区分間繰入金収入	182,192,963	423,330,704	0	698,464,178	71,150,159	2,866,399		1,378,004,403	
	拠点区分間繰入金収入	56,090	67,687,695	94,275,400	768,180	117,140	179,000	△ 163,083,505	0	
	その他の活動による収入	0	50,000	0	133,000	0	0		183,000	
		その他の活動収入計(7)	182,249,053	491,068,399	94,275,400	699,365,358	71,267,299	3,045,399	△ 163,083,505	1,378,187,403
	支出									
事業区分間繰入金支出	225,226,842	454,842,786	0	436,468,430	80,533,782	873,994		1,197,945,834		
拠点区分間繰入金支出	614,735	94,738,330	66,973,885	623,800	0	132,755	△ 163,083,505	0		
その他の活動による支出	455,350	88,741	0	95,074	21,940	0		661,105		
	その他の活動支出計(8)	226,296,927	549,669,857	66,973,885	437,187,304	80,555,722	1,006,749	△ 163,083,505	1,198,606,939	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 44,047,874	△ 58,601,458	27,301,515	262,178,054	△ 9,288,423	2,038,650		179,580,464	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,439,901	△ 35,865,244	10,330,093	13,660,971	△ 68,526	△ 92,344		△ 10,595,149	
前期末支払資金残高(11)		37,020,529	92,458,164	0	48,521,375	510,287	0		178,510,355	
当期末支払資金残高(10)+(11)		38,460,430	56,592,920	10,330,093	62,182,346	441,761	△ 92,344		167,915,206	

公益事業 事業活動内訳表

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目		総合医療 介護施設 あかつき	暁明館透析 クリニック	大阪 マスターズ 倶楽部	介護老人 保健施設 あかつき	此花区南西部 地域包括支援 センター	リライフ暁	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	171,316,122	0	64,088,678	436,228,322	79,842,619	0	△ 536,580	750,939,161
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	504,270		504,270
	医療事業収益	53,848,693	384,061,549	0	0	0	0		437,910,242
	サービス活動収益計(1)	225,164,815	384,061,549	64,088,678	436,228,322	79,842,619	504,270	△ 536,580	1,189,353,673
	費用								
	人件費	152,974,624	141,381,757	51,678,367	329,119,803	60,821,213	628,961		736,604,725
事業費	24,640,779	130,362,256	15,595,900	75,458,732	1,417,916	5,494,159	△ 536,580	252,433,162	
事務費	4,319,138	32,978,480	10,566,812	46,948,869	11,063,410	609,696		106,486,405	
減価償却費	984,707	9,382,340	2,915,735	4,760,033	1,072,398	3,627,608		22,742,821	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 59,408	△ 207,340	△ 23,772	△ 648,736	△ 10,000	0		△ 949,256	
徴収不能引当金繰入	3,860,348	0	5,513,146	0	0	0		9,373,494	
サービス活動費用計(2)	186,720,188	313,897,493	86,246,188	455,638,701	74,364,937	10,360,424	△ 536,580	1,126,691,351	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	38,444,627	70,164,056	△ 22,157,510	△ 19,410,379	5,477,682	△ 9,856,154		62,662,322	
サービス活動外増減の部	収益								
	受取利息配当金収益	36	0	7	133	218	0		394
	その他のサービス活動外収益	165,444	32,291	16,325	2,556,615	47,789	0		2,818,464
	サービス活動外収益計(4)	165,480	32,291	16,332	2,556,748	48,007	0		2,818,858
	費用								
支払利息	106,301	377,171	246,315	0	83,890	270,181		1,083,858	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	1,946,637	0	0		1,946,637	
サービス活動外費用計(5)	106,301	377,171	246,315	1,946,637	83,890	270,181		3,030,495	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	59,179	△ 344,880	△ 229,983	610,111	△ 35,883	△ 270,181		△ 211,637	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	38,503,806	69,819,176	△ 22,387,493	△ 18,800,268	5,441,799	△ 10,126,335		62,450,685	
特別増減の部	収益								
	施設整備等補助金収益	20,000	0	37,800	560,366	10,000	0		628,166
	事業区分間繰入金収益	182,192,963	423,330,704	0	698,464,178	71,150,159	2,866,399		1,378,004,403
	拠点区分間繰入金収益	56,090	85,038,720	123,592,737	768,180	117,140	179,000	△ 209,751,867	0
	事業区分間固定資産移管収益	26,744,258	162,920,691	0	0	22,590,244	1,888,691,363		2,100,946,556
	拠点区分間固定資産移管収益	143,970,739	913,065,841	460,641,981	0	112,799,434	1	△ 1,630,477,996	0
	その他の特別収益	4,341,718	0	5,584,668	0	0	0		9,926,386
	特別収益計(8)	357,325,768	1,584,355,956	589,857,186	699,792,724	206,666,977	1,891,736,763	△ 1,840,229,863	3,489,505,511
	費用								
	固定資産売却損・処分損	8,971,688	32,906,031	20,653,861	0	8,789,930	0		71,321,510
	国庫補助金等特別積立金積立額	20,000	0	0	509,966	10,000	0		539,966
	事業区分間繰入金費用	225,226,842	454,842,786	0	436,468,430	80,533,782	873,994		1,197,945,834
	拠点区分間繰入金費用	614,735	124,055,667	84,324,910	623,800	0	132,755	△ 209,751,867	0
事業区分間固定資産移管費用	12,001,133	10,866	0	0	11,648,086	47,549,752		71,209,837	
拠点区分間固定資産移管費用	0	460,669,095	0	0	2,462	1,169,806,439	△ 1,630,477,996	0	
その他の特別損失	73,609	0	44,860	0	0	0		118,469	
特別費用計(9)	246,908,007	1,072,484,445	105,023,631	437,602,196	100,984,260	1,218,362,940	△ 1,840,229,863	1,341,135,616	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	110,417,761	511,871,511	484,833,555	262,190,528	105,682,717	673,373,823		2,148,369,895	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	148,921,567	581,690,687	462,446,062	243,390,260	111,124,516	663,247,488		2,210,820,580	
繰越活動増減差額の部									
前期繰越活動増減差額(12)	41,864,224	127,880,948	0	51,278,516	17,952,717	0		238,976,405	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	190,785,791	709,571,635	462,446,062	294,668,776	129,077,233	663,247,488		2,449,796,985	
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0		0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0		0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0		0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	190,785,791	709,571,635	462,446,062	294,668,776	129,077,233	663,247,488		2,449,796,985	

公益事業 貸借対照表内訳表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位:円)

勘定科目	総合医療 介護施設 あかつき	暁明館透析 クリニック	大阪 マスターズ 倶楽部	介護老人 保健施設 あかつき	此花区南西部 地域包括支援 センター	リライフ暁	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	38,158,776	81,238,638	5,252,482	77,620,696	1,144,331	376,520		203,791,443
事業未収金	37,046,904	78,712,163	4,858,557	75,624,446	1,023,409	23,670		197,289,149
未収金	3,860,348	0	5,513,146	0	0	0		9,373,494
医薬品	0	452,647	0	93,375	0	0		546,022
診療・療養費等材料	0	1,422,634	0	135,514	0	0		1,558,148
給食用材料	0	0	0	351,283	0	0		351,283
立替金	0	56,590	0	0	0	0		56,590
前払費用	223,530	554,500	292,190	315,388	78,890	352,850		1,817,348
1年以内償却予定長期前払費用	888,342	40,104	101,735	1,100,690	42,032	0		2,172,903
徴収不能引当金	△ 3,860,348	0	△ 5,513,146	0	0	0		△ 9,373,494
固定資産	171,960,436	669,520,458	460,641,981	265,705,532	133,393,550	663,341,832		2,364,563,789
その他の固定資産	171,960,436	669,520,458	460,641,981	265,705,532	133,393,550	663,341,832		2,364,563,789
土地	26,744,258	94,892,352	61,970,359	0	21,105,722	104,035,178		308,747,869
建物	139,652,013	508,655,679	327,608,511	240,931,618	110,208,951	545,744,470		1,872,801,242
構築物	2,023,760	7,180,600	59,695,537	0	1,597,107	7,872,451		78,369,455
車輛運搬具	1	1	0	1	0	0		3
器具及び備品	1,457,714	48,304,040	7,107,617	4,167,697	355,003	5,689,733		67,081,804
権利	0	126,000	0	0	0	0		126,000
ソフトウェア	433,664	1,801,909	0	0	115,362	0		2,350,935
差入保証金	100,000	8,544,000	4,056,000	18,998,136	0	0		31,698,136
長期前払費用	1,549,026	5,157	203,957	1,597,360	11,405	0		3,366,905
その他の固定資産	0	10,720	0	10,720	0	0		21,440
資産の部合計	210,119,212	750,759,096	465,894,463	343,326,228	134,537,881	663,718,352		2,568,355,232
流動負債	2,670,352	22,730,333	333,800	13,757,488	660,538	468,864		40,621,375
事業未払金	2,640,302	22,730,333	333,800	13,532,071	626,250	88,864		39,951,620
職員預り金	30,050	0	0	225,417	34,288	0		289,755
前受収益	0	0	0	0	0	380,000		380,000
固定負債	16,584,134	18,041,826	3,078,944	34,668,012	4,800,110	2,000		77,175,026
退職給付引当金	16,584,134	18,041,826	3,078,944	34,668,012	4,800,110	2,000		77,175,026
負債の部合計	19,254,486	40,772,159	3,412,744	48,425,500	5,460,648	470,864		117,796,401
国庫補助金等特別積立金	78,935	415,302	35,657	231,952	0	0		761,846
国庫補助金等特別積立金	78,935	415,302	35,657	231,952	0	0		761,846
次期繰越活動増減差額	190,785,791	709,571,635	462,446,062	294,668,776	129,077,233	663,247,488		2,449,796,985
(うち当期活動増減差額)	148,921,567	581,690,687	462,446,062	243,390,260	111,124,516	663,247,488		2,210,820,580
純資産の部合計	190,864,726	709,986,937	462,481,719	294,900,728	129,077,233	663,247,488		2,450,558,831
負債及び純資産の部合計	210,119,212	750,759,096	465,894,463	343,326,228	134,537,881	663,718,352		2,568,355,232

収益事業 資金収支内訳表

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

勘定科目		大阪暁明館病院	介護老人保健施設 あかつき	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入				
	その他の事業収入	67,547,129	1,881,050		69,428,179
	受取利息配当金収入	64	0		64
	その他の収入	2,000	0		2,000
	事業活動収入計(1)	67,549,193	1,881,050		69,430,243
支出	人件費支出	10,583,507	0		10,583,507
	事業費支出	49,217,436	1,547,876		50,765,312
	事務費支出	43,846,891	2,958,148		46,805,039
	その他の支出	0	173,111		173,111
	事業活動支出計(2)	103,647,834	4,679,135		108,326,969
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 36,098,641	△ 2,798,085		△ 38,896,726
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				
	事業区分間長期借入金収入	36,143,465	2,790,775		38,934,240
	拠点区分間繰入金収入	0	20,000	△ 20,000	0
	その他の活動収入計(7)	36,143,465	2,810,775	△ 20,000	38,934,240
	支出				
拠点区分間繰入金支出	20,000	0	△ 20,000	0	
その他の活動支出計(8)	20,000	0	△ 20,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		36,123,465	2,810,775		38,934,240
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		24,824	12,690		37,514
前期末支払資金残高(11)		△ 2,896,989	6,730		△ 2,890,259
当期末支払資金残高(10)+(11)		△ 2,872,165	19,420		△ 2,852,745

収益事業 事業活動内訳表

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目		大阪暁明館病院	介護老人保健施設 あかつき	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	その他の事業収益	67,547,129	1,881,050		69,428,179
		サービス活動収益計(1)	67,547,129	1,881,050		69,428,179
	費用	人件費	10,598,507	0		10,598,507
		事業費	49,399,338	1,547,876		50,947,214
		事務費	43,846,891	2,958,148		46,805,039
	減価償却費	486,063	0		486,063	
	サービス活動費用計(2)	104,330,799	4,506,024		108,836,823	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 36,783,670	△ 2,624,974		△ 39,408,644	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	64	0		64
		その他のサービス活動外収益	2,000	0		2,000
		サービス活動外収益計(4)	2,064	0		2,064
	費用	その他のサービス活動外費用	0	173,111		173,111
		サービス活動外費用計(5)	0	173,111		173,111
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,064	△ 173,111		△ 171,047	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 36,781,606	△ 2,798,085		△ 39,579,691	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	20,000	△ 20,000	0
		特別収益計(8)	0	20,000	△ 20,000	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	20,000	0	△ 20,000	0
		特別費用計(9)	20,000	0	△ 20,000	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 20,000	20,000		0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 36,801,606	△ 2,778,085		△ 39,579,691	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 380,350,773	△ 18,828,428		△ 399,179,201	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 417,152,379	△ 21,606,513		△ 438,758,892	
	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)	△ 417,152,379	△ 21,606,513		△ 438,758,892	

収益事業 貸借対照表内訳表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

勘定科目	大阪暁明館病院	介護老人保健施設 あかつき	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	7,702,493	19,420		7,721,913
事業未収金	5,862,428	0		5,862,428
商品・製品	1,741,198	0		1,741,198
立替金	14,027	0		14,027
前払費用	14,880	19,420		34,300
1年以内償却予定長期前払費用	69,960	0		69,960
固定資産	15,680,856	1,085,664		16,766,520
基本財産	7,316,238	0		7,316,238
建物	7,316,238	0		7,316,238
その他の固定資産	8,364,618	1,085,664		9,450,282
建物	6,584,777	0		6,584,777
器具及び備品	1	0		1
差入保証金	1,500,000	1,085,664		2,585,664
長期前払費用	279,840	0		279,840
資産の部合計	23,383,349	1,105,084		24,488,433
流動負債	8,763,500	0		8,763,500
事業未払金	8,763,500	0		8,763,500
固定負債	431,772,228	22,711,597		454,483,825
事業区分間長期借入金	431,485,228	22,711,597		454,196,825
退職給付引当金	287,000	0		287,000
負債の部合計	440,535,728	22,711,597		463,247,325
次期繰越活動増減差額	△ 417,152,379	△ 21,606,513		△ 438,758,892
(うち当期活動増減差額)	△ 36,801,606	△ 2,778,085		△ 39,579,691
純資産の部合計	△ 417,152,379	△ 21,606,513		△ 438,758,892
負債及び純資産の部合計	23,383,349	1,105,084		24,488,433

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
 - ・ 其他有価証券市場価格のないもの…原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物・構築物…定額法
 - ・ 車輛運搬具・器具及び備品…定率法
 - ・ ソフトウェア…定額法
 - ・ 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
 - …主な資産の種類：医療機器（器具及び備品）
 - …減価償却の方法：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…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
 - ・ 徴収不能引当金…事案ごとに債権額に応じた額を計上している
- (4) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (5) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・ 法人の退職金規程に基づく退職金制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

[社会福祉事業区分]

- ① 大阪暁明館病院拠点区分
 - ア 本部
 - イ 大阪暁明館病院
- ② 暁明館訪問介護ステーション拠点区分
 - ア 訪問介護
 - イ 障害福祉
- ③ 大阪暁明館通所介護センター拠点区分

[公益事業区分]

- ① 総合医療介護施設あかつき拠点区分
 - ア 暁明館訪問看護ステーション
 - イ 暁明館福祉用具センター
 - ウ 居宅療養管理指導
 - エ 暁明館ケアプランセンター
- ② 暁明館透析クリニック拠点区分
- ③ 大阪マスターズ倶楽部拠点区分
- ④ 介護老人保健施設あかつき拠点区分
 - ア 介護老人保健施設
 - イ 通所リハビリテーション
- ⑤ 此花区南西部地域包括支援センター拠点区分
 - ア 包括的支援
 - イ 介護予防支援
 - ウ 認知症初期集中支援推進
- ⑥ リライフ暁拠点区分

[収益事業区分]

- ① 大阪暁明館病院拠点区分
- ② 介護老人保健施設あかつき拠点区分

(拠点区分の変更)

当年度において下記の通り拠点区分の変更を行いました。

当変更は法人単位の計算書類に影響はありません。

前年度			当年度			変更内容
事業区分	拠点区分	サービス区分	事業区分	拠点区分	サービス区分	
社会福祉事業	大阪暁明館病院	本部	社会福祉事業	大阪暁明館病院	本部	変更なし
		大阪暁明館病院			大阪暁明館病院	
	暁明館訪問ヘルプセンター	訪問介護	暁明館訪問介護ステーション	訪問介護	障害福祉	名称変更
		障害福祉				
大阪暁明館通所介護センター		大阪暁明館通所介護センター			変更なし	
公益事業	総合地域医療センター	暁明館訪問看護ステーション	公益事業	総合医療介護施設あかつき	暁明館訪問看護ステーション	名称変更
		暁明館福祉用具貸与センター			暁明館福祉用具センター	
		居宅療養管理指導			居宅療養管理指導	
		暁ケアプランセンター			暁明館ケアプランセンター	
	暁明館西九条クリニック	暁明館西九条クリニック	大阪マスターズ倶楽部	大阪マスターズ倶楽部	新設・拠点の変更	
		暁明館西九条デイケアセンター		暁明館透析クリニック		
	介護老人保健施設あかつき拠点区分	介護老人保健施設	介護老人保健施設あかつき	介護老人保健施設	変更なし	
		通所リハビリテーション		通所リハビリテーション		
		包括的支援		包括的支援		
		介護予防支援		介護予防支援		
此花区南西部地域包括支援センター	包括的支援	此花区南西部地域包括支援センター	包括的支援	変更なし		
	介護予防支援		介護予防支援			
	認知症初期集中支援推進事業		認知症初期集中支援推進事業			
収益事業	大阪暁明館病院		収益事業	大阪暁明館病院		変更なし
		介護老人保健施設あかつき拠点区分			介護老人保健施設あかつき		変更なし

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。

基本財産の種類	(単位：円)			
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	3,482,997,021	-	118,221,831	3,364,775,190
定期預金	100,000,000	-	-	100,000,000
合計	3,582,997,021	-	118,221,831	3,464,775,190

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）	3,364,775,190円
建物	1,593,066,478円
土地	358,051,087円
計	5,315,892,755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）	3,603,655,000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。

基本財産	(単位：円)		
	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	4,546,993,500	1,182,218,310	3,364,775,190
その他の固定資産			
建物	2,855,024,024	203,093,149	2,651,930,875
構築物	79,625,201	587,511	79,037,690
車輛運搬具	16,073,620	15,957,463	116,157
器具及び備品	3,000,608,612	2,379,639,498	620,969,114
有形リース資産	229,440,280	228,314,200	1,126,080
合計	10,727,765,237	4,009,810,131	6,717,955,106

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)
- ・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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
- ・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
- ・該当なし

大阪暁明館病院 資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	14,640,000	20,155,837	△ 5,515,837		
	居宅介護料収入	14,640,000	20,334,380	△ 5,694,380		
	その他の事業収入	0	60,000	△ 60,000		
	(保険等査定減)	0	238,543	△ 238,543		
	医療事業収入	8,887,671,000	10,125,723,368	△ 1,238,052,368		
	入院診療収入(公費)	5,492,493,000	5,684,934,883	△ 192,441,883		
	入院診療収入(一般)	665,412,000	830,396,650	△ 164,984,650		
	室料差額収入	79,200,000	78,331,550	868,450		
	外来診療収入(公費)	1,990,705,000	2,040,545,620	△ 49,840,620		
	外来診療収入(一般)	292,004,000	313,505,141	△ 21,501,141		
	保健予防活動収入	173,102,000	168,408,106	4,693,894		
	受託検査・施設利用収入	9,000,000	9,735,367	△ 735,367		
	その他の医療事業収入	245,755,000	1,055,999,708	△ 810,244,708		
	(保険等査定減)	60,000,000	56,133,657	3,866,343		
	借入金利息補助金収入	0	1,979,999	△ 1,979,999		
	経常経費寄附金収入	0	2,050,000	△ 2,050,000		
	受取利息配当金収入	7,560,000	7,530,961	29,039		
	その他の収入	82,600,000	82,304,356	295,644		
	受入研修費収入	5,000,000	10,471,100	△ 5,471,100		
	雑収入	77,600,000	71,833,256	5,766,744		
事業活動収入計(1)		8,992,471,000	10,239,744,521	△ 1,247,273,521		
事業活動による収支	人件費支出	4,719,651,000	5,088,292,309	△ 368,641,309		
	役員報酬支出	570,000	598,904	△ 28,904		
	職員給料支出	3,151,283,000	3,252,472,546	△ 101,189,546		
	職員賞与支出	448,032,000	614,557,750	△ 166,525,750		
	非常勤職員給与支出	564,825,000	608,277,850	△ 43,452,850		
	退職給付支出	29,872,000	43,351,834	△ 13,479,834		
	法定福利費支出	525,069,000	569,033,425	△ 43,964,425		
	事業費支出	2,754,845,000	2,921,845,843	△ 167,000,843		
	給食費支出	85,566,000	85,973,484	△ 407,484		
	介護用品費支出	50,000	18,757	31,243		
	医薬品費支出	1,476,977,000	1,681,788,785	△ 204,811,785		
	診療・療養等材料費支出	912,030,000	838,837,663	73,192,337		
	医療費支出	1,900,000	594,430	1,305,570		
	教養娯楽費支出	10,000	41,068	△ 31,068		
	日用品費支出	689,000	669,401	19,599		
	水道光熱費支出	119,890,000	160,881,825	△ 40,991,825		
	燃料費支出	200,000	147,330	52,670		
	消耗器具備品費支出	71,392,000	73,340,399	△ 1,948,399		
	保険料支出	23,970,000	21,660,007	2,309,993		
	賃借料支出	60,251,000	55,802,930	4,448,070		
	車輦費支出	1,520,000	1,685,428	△ 165,428		
	雑支出	400,000	404,336	△ 4,336		
	事務費支出	581,342,000	626,042,001	△ 44,700,001		
	福利厚生費支出	14,990,000	17,074,161	△ 2,084,161		
	職員被服費支出	100,000	253,995	△ 153,995		
	旅費交通費支出	500,000	607,610	△ 107,610		
	研修研究費支出	7,800,000	11,312,690	△ 3,512,690		
	事務消耗品費支出	24,996,000	25,475,936	△ 479,936		
	印刷製本費支出	3,434,000	3,598,876	△ 164,876		
	修繕費支出	27,000,000	29,594,890	△ 2,594,890		
	通信運搬費支出	11,360,000	12,172,245	△ 812,245		
	広報費支出	11,400,000	14,785,738	△ 3,385,738		
	業務委託費支出	170,732,000	175,679,009	△ 4,947,009		
	手数料支出	3,400,000	3,870,487	△ 470,487		
	土地・建物賃借料支出	119,479,000	119,985,976	△ 506,976		
	租税公課支出	27,280,000	46,472,762	△ 19,192,762		
	保守料支出	101,329,000	96,830,399	4,498,601		
	渉外費支出	27,222,000	31,452,450	△ 4,230,450		
	諸会費支出	6,630,000	6,395,100	234,900		
	雑支出	23,690,000	30,479,677	△ 6,789,677		
	利用者負担軽減額	0	2,344,020	△ 2,344,020		
	支払利息支出	38,015,000	37,258,643	756,357		
	その他の支出	1,752,000	2,049,936	△ 297,936		
	利用者等外給食費支出	1,752,000	1,399,936	352,064		
	雑支出	0	650,000	△ 650,000		
	流動資産評価損等による資金減少額	0	1,387,060	△ 1,387,060		
	徴収不能額	0	1,387,060	△ 1,387,060		
事業活動支出計(2)		8,095,605,000	8,679,219,812	△ 583,614,812		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		896,866,000	1,560,524,709	△ 663,658,709		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	14,674,000	△ 14,674,000		
	設備資金借入金収入	0	800,000,000	△ 800,000,000		
	固定資産売却収入	0	2,063,435	△ 2,063,435		
	施設整備等収入計(4)		0	816,737,435	△ 816,737,435	
	設備資金借入金元金償還支出	374,592,000	387,934,000	△ 13,342,000		
	固定資産取得支出	62,000,000	1,940,465,368	△ 1,878,465,368		
	固定資産除却・廃棄支出	0	62,645	△ 62,645		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	675,648	675,648	0		
	その他の施設整備等による支出	52,397,280	52,397,280	0		
	施設整備等支出計(5)		489,664,928	2,381,534,941	△ 1,891,870,013	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 489,664,928	△ 1,564,797,506	1,075,132,578		
その他の活動による収入	事業区分間繰入金収入	0	1,197,721,693	△ 1,197,721,693		
	拠点区分間繰入金収入	0	111,214,745	△ 111,214,745		
	その他の活動による収入	0	3,288,000	△ 3,288,000		
	その他の活動収入計(7)		0	1,312,224,438	△ 1,312,224,438	
	長期運営資金借入金元金償還支出	100,400,000	100,400,000	0		
その他の活動による支出	事業区分間長期貸付金支出	0	38,934,240	△ 38,934,240		
	事業区分間繰入金支出	0	1,377,110,689	△ 1,377,110,689		
	拠点区分間繰入金支出	0	113,347,835	△ 113,347,835		
	その他の活動による支出	1,000,000	17,576,164	△ 16,576,164		
	その他の活動支出計(8)		101,400,000	1,647,368,928	△ 1,545,968,928	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 101,400,000	△ 335,144,490	233,744,490		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		305,801,072	△ 339,417,287	645,218,359		
前期末支払資金残高(12)		4,000,050,000	3,978,733,586	21,316,414		
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,305,851,072	3,639,316,299	666,534,773		

大阪明館病院 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪明館

(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	20,155,837	13,545,308	6,610,529	
	居宅介護料収益	20,334,380	13,548,989	6,785,391	
	その他の事業収益 (保険等査定減)	60,000	0	60,000	
	医療事業収益	238,543	3,681	234,862	
	入院診療収益(公費)	10,125,723,368	10,209,115,986	△ 83,392,618	
	入院診療収益(一般)	5,684,934,883	5,315,733,005	369,201,878	
	室料差額収益	830,396,650	643,998,045	186,398,605	
	外来診療収益(公費)	78,331,550	74,126,250	4,205,300	
	外来診療収益(一般)	2,040,545,620	2,103,635,741	△ 63,090,121	
	保健予防活動収益	313,505,141	308,568,661	4,936,480	
	受託検査・施設利用収益	168,408,106	165,019,103	3,389,003	
	その他の医療事業収益 (保険等査定減)	9,735,367	8,392,351	1,343,016	
	経常経費寄附金収益	1,055,999,708	1,624,250,188	△ 568,250,480	
	サービス活動収益計(1)	56,133,657	34,607,358	21,526,299	
		2,050,000	3,498,217	△ 1,448,217	
	サービス活動増減の部	人件費	10,147,929,205	10,226,159,511	△ 78,230,306
		役員報酬	5,105,101,367	4,927,909,062	177,192,305
職員給料		598,904	567,958	30,946	
職員賞与		3,252,472,546	3,157,330,868	95,141,678	
非常勤職員給与		614,557,750	552,809,950	61,747,800	
派遣職員費		608,277,850	606,895,150	1,382,700	
退職給付費用		0	7,232,931	△ 7,232,931	
法定福利費		60,160,892	74,849,081	△ 14,688,189	
事業費		569,033,425	528,223,124	40,810,301	
給食費		2,880,496,776	2,795,873,053	84,623,723	
介護用品費		85,794,258	83,578,300	2,215,958	
医薬品費		10,006	4,334,643	△ 4,324,637	
診療・療養等材料費		1,674,837,099	1,562,475,958	112,361,141	
医療費		808,437,373	873,564,396	△ 65,127,023	
教養娯楽費		594,400	1,929,460	△ 1,335,030	
日用品費		41,068	12,017	29,051	
水道光熱費		678,003	779,144	△ 101,141	
燃料費		160,881,825	102,708,043	58,173,782	
消耗器具備品費		147,330	186,355	△ 39,025	
保険料		69,448,583	81,651,103	△ 12,202,520	
賃借料		21,734,107	23,417,625	△ 1,683,518	
車輦費		55,802,930	59,136,018	△ 3,333,088	
雑費		1,685,428	1,698,171	△ 12,743	
事務費		404,336	401,820	2,516	
福利厚生費		644,308,306	629,303,328	15,004,978	
職員被服費		17,074,161	15,535,353	1,538,808	
旅費交通費		253,995	96,361	157,634	
研修研究費		607,610	489,628	117,982	
事務消耗品費		26,717,444	28,170,061	△ 1,452,617	
印刷製本費		25,475,936	28,258,272	△ 2,782,336	
修繕費		3,598,876	3,882,410	△ 283,534	
通信運搬費		29,594,890	29,677,629	△ 82,739	
広報費		12,172,245	11,048,621	1,123,624	
業務委託費		14,785,738	11,337,399	3,448,339	
手数料		175,679,009	166,425,906	9,253,103	
土地・建物賃借料		4,500,487	4,048,498	451,989	
租税公課		119,985,976	119,479,261	506,715	
保守料		46,472,762	40,710,807	5,761,955	
渉外費		97,366,719	103,558,890	△ 6,192,171	
諸会費		31,452,450	30,555,244	897,206	
雑費		6,395,100	6,685,250	△ 290,150	
利用者負担軽減額		32,174,908	29,343,738	2,831,170	
減価償却費		2,344,020	2,551,229	△ 207,209	
国庫補助金等特別積立金取崩額		457,274,662	375,158,538	82,116,124	
徴収不能額		△ 42,277,577	△ 57,890,524	15,612,947	
徴収不能引当金繰入		1,387,060	1,397,943	△ 10,883	
		35,425	35,425	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,048,670,039	8,674,338,054	374,331,985	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,099,259,166	1,551,821,457	△ 452,562,291	
サービス活動外増減の部		借入金利息補助金収益	1,979,999	0	1,979,999
		受取利息配当金収益	7,530,961	7,531,540	△ 579
		その他のサービス活動外収益	82,304,356	84,397,217	△ 2,092,861
		受入研修費収益	10,471,100	6,767,000	3,704,100
		雑収益	71,833,256	77,630,217	△ 5,796,961
		サービス活動外収益計(4)	91,815,316	91,928,757	△ 113,441
		支払利息	37,258,643	43,125,185	△ 5,866,542
		その他のサービス活動外費用	2,049,936	1,725,435	324,501
	利用者等外給食費	1,399,936	1,725,435	△ 325,499	
	雑損失	650,000	0	650,000	
サービス活動外費用計(5)	39,308,579	44,850,620	△ 5,542,041		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	52,506,737	47,078,137	5,428,600		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,151,765,903	1,598,899,594	△ 447,133,691		
特別増減の部	施設整備等補助金収益	14,674,000	24,896,000	△ 10,222,000	
	固定資産受贈額	0	1,797,800	△ 1,797,800	
	固定資産売却益	1,925,987	344,057	1,581,930	
	事業区分間繰入金収益	1,197,721,693	1,224,739,941	△ 27,018,248	
	拠点区分間繰入金収益	111,214,745	112,188,240	△ 973,495	
	事業区分間固定資産移管収益	23,667,279	0	23,667,279	
	拠点区分間固定資産移管収益	3,954,900	0	3,954,900	
	その他の特別収益	35,425	35,425	0	
	特別収益計(8)	1,353,194,029	1,364,001,463	△ 10,807,434	
	固定資産売却損・処分損	31,705,604	4,606,693	27,098,911	
	国庫補助金等特別積立金積立額	14,674,000	24,896,000	△ 10,222,000	
	事業区分間繰入金費用	1,377,110,689	1,084,244,296	292,866,393	
	拠点区分間繰入金費用	113,347,835	121,927,556	△ 8,579,721	
事業区分間固定資産移管費用	2,100,946,556	0	2,100,946,556		
拠点区分間固定資産移管費用	9,111,538	0	9,111,538		
その他の特別損失	14,602,000	0	14,602,000		
特別費用計(9)	3,661,498,222	1,235,674,545	2,425,823,677		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,308,304,193	128,326,918	△ 2,436,631,111		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,156,538,290	1,727,226,512	△ 2,883,764,802		
前期繰越活動増減差額(12)	5,277,012,988	3,549,786,476	1,727,226,512		
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,120,474,698	5,277,012,988	△ 1,156,538,290		
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)	4,120,474,698	5,277,012,988	△ 1,156,538,290		

大阪暁明館病院 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	4,938,936,528	5,328,272,778	△ 389,336,250	流動負債	2,136,366,801	1,782,965,369	353,401,432
現金預金	2,635,812,413	3,451,548,650	△ 815,736,237	短期運営資金借入金	43,000,000	40,000,000	3,000,000
事業未収金	1,995,943,687	1,442,634,411	553,309,276	事業未払金	1,012,538,837	1,102,777,401	△ 90,238,564
未収金	35,425	35,425	0	1年以内返済予定設備資金借入金	453,054,000	374,592,000	78,462,000
未収補助金	151,310,287	313,044,287	△ 161,734,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	500,400,000	100,400,000	400,000,000
医薬品	55,064,044	48,112,358	6,951,686	1年以内返済予定リース債務	675,648	675,648	0
診療・療養費等材料	61,149,003	26,856,748	34,292,255	1年以内支払予定長期未払金	13,099,320	52,397,280	△ 39,297,960
給食用材料	1,839,907	1,660,681	179,226	預り金	17,761,830	16,121,300	1,640,530
立替金	3,009,481	2,671,403	338,078	職員預り金	85,899,966	81,802,240	4,097,726
前払金	528,000	0	528,000	前受収益	0	132,000	△ 132,000
前払費用	21,814,839	23,699,851	△ 1,885,012	未払消費税等	9,937,200	14,067,500	△ 4,130,300
1年以内償却予定長期前払費用	12,464,867	18,044,389	△ 5,579,522				
徴収不能引当金	△ 35,425	△ 35,425	0				
固定資産	5,715,711,394	6,320,877,489	△ 605,166,095	固定負債	3,980,663,667	4,144,425,577	△ 163,761,910
基本財産	3,457,458,952	3,575,423,726	△ 117,964,774	設備資金借入金	3,142,141,000	2,808,537,000	333,604,000
建物	3,357,458,952	3,475,423,726	△ 117,964,774	長期運営資金借入金	394,200,000	894,600,000	△ 500,400,000
定期預金	100,000,000	100,000,000	0	リース債務	450,432	1,126,080	△ 675,648
その他の固定資産	2,258,252,442	2,745,453,763	△ 487,201,321	退職給付引当金	443,872,235	427,063,177	16,809,058
土地	76,452,771	366,567,823	△ 290,115,052	長期未払金	0	13,099,320	△ 13,099,320
建物	674,465,336	733,161,560	△ 58,696,224	負債の部合計	6,117,030,468	5,927,390,946	189,639,522
車輛運搬具	116,154	232,304	△ 116,150				
器具及び備品	553,350,065	654,891,973	△ 101,541,908	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	4,070,000	62,783,900	△ 58,713,900	基本金	335,395,875	335,395,875	0
有形リース資産	1,126,080	1,801,728	△ 675,648	基本金	18,472,454	18,472,454	0
権利	153,313	153,313	0	土地再評価差額金	316,923,421	316,923,421	0
ソフトウェア	106,793,007	109,994,967	△ 3,201,960	0 国庫補助金等特別積立金	81,746,881	109,350,458	△ 27,603,577
投資有価証券	100,000	100,000	0	0 国庫補助金等特別積立金	81,746,881	109,350,458	△ 27,603,577
長期貸付金	3,658,000	2,098,000	1,560,000	0 次期繰越活動増減差額	4,120,474,698	5,277,012,988	△ 1,156,538,290
事業区分間長期貸付金	454,196,825	415,262,585	38,934,240	(うち当期活動増減差額)	△ 1,156,538,290	1,727,226,512	△ 2,883,764,802
差入保証金	375,149,900	375,824,900	△ 675,000				
長期前払費用	8,609,071	22,568,790	△ 13,959,719				
その他の固定資産	11,920	11,920	0	純資産の部合計	4,537,617,454	5,721,759,321	△ 1,184,141,867
資産の部合計	10,654,647,922	11,649,150,267	△ 994,502,345	負債及び純資産の部合計	10,654,647,922	11,649,150,267	△ 994,502,345

計算書類に対する注記（大阪暁明館病院）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ その他有価証券市場価格のないもの…原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物・構築物…定額法
 - ・ 車両運搬具・器具及び備品…定率法
 - ・ ソフトウェア…定額法
 - ・ 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
 - …主な資産の種類：医療機器（器具及び備品）
 - …減価償却の方法：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…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
 - ・ 徴収不能引当金…事案ごとに債権額に応じた額を計上している
- (4) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (5) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・ 法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 大阪暁明館病院拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ア 本部
 - イ 大阪暁明館病院
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 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	3,475,423,726	-	117,964,774	3,357,458,952
定期預金	100,000,000	-	-	100,000,000
合計	3,575,423,726	-	117,964,774	3,457,458,952

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し

- ・ 該当なし

7. 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）	3,357,458,952円
建物	313,555,846円
計	3,671,014,798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）	3,548,155,000円
-----------------------	----------------

8. 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	4,537,106,692	1,179,647,740	3,357,458,952
その他の固定資産			
建物	852,443,604	177,978,268	674,465,336
車輛運搬具	9,405,270	9,289,116	116,154
器具及び備品	2,874,592,642	2,321,242,577	553,350,065
有形リース資産	229,440,280	228,314,200	1,126,080
合計	8,502,988,488	3,916,471,901	4,586,516,587

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

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

暁明館訪問介護ステーション 資金収支計算書
 (自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	36,282,000	34,782,769	1,499,231			
	居宅介護料収入	26,855,000	26,477,437	377,563			
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,366,000	7,827,683	1,538,317			
	利用者等利用料収入	61,000	0	61,000			
	その他の事業収入 (保険等査定減)	0	485,044	△ 485,044			
		0	7,395	△ 7,395			
	障害福祉サービス等事業収入	331,000	259,798	71,202			
	自立支援給付費収入	331,000	259,798	71,202			
	受取利息配当金収入	0	4	△ 4			
	その他の収入	0	8,463	△ 8,463			
	雑収入	0	8,463	△ 8,463			
	事業活動収入計(1)		36,613,000	35,051,034	1,561,966		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	33,695,000	35,085,327	△ 1,390,327	
			職員給料支出	11,260,000	11,900,864	△ 640,864	
職員賞与支出			2,950,000	3,552,000	△ 602,000		
非常勤職員給与支出			15,604,000	15,381,940	222,060		
退職給付支出			0	87,000	△ 87,000		
法定福利費支出			3,881,000	4,163,523	△ 282,523		
事業費支出			885,000	809,584	75,416		
日用品費支出			1,000	0	1,000		
水道光熱費支出			144,000	280,212	△ 136,212		
消耗器具備品費支出			53,000	30,821	22,179		
保険料支出			31,000	54,995	△ 23,995		
賃借料支出			656,000	443,556	212,444		
事務費支出			589,000	812,825	△ 223,825		
福利厚生費支出			80,000	76,291	3,709		
事務消耗品費支出			13,000	27,966	△ 14,966		
印刷製本費支出			112,000	90,948	21,052		
修繕費支出			0	10,380	△ 10,380		
通信運搬費支出			98,000	150,861	△ 52,861		
広報費支出			86,000	0	86,000		
業務委託費支出			0	68,902	△ 68,902		
手数料支出			5,000	20,472	△ 15,472		
租税公課支出			19,000	127,649	△ 108,649		
保守料支出			167,000	159,864	7,136		
雑支出	9,000	79,492	△ 70,492				
支払利息支出	18,000	35,100	△ 17,100				
事業活動支出計(2)		35,187,000	36,742,836	△ 1,555,836			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,426,000	△ 1,691,802	3,117,802			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	10,000	△ 10,000		
		設備資金借入金収入	18,831,000	0	18,831,000		
	施設整備等収入計(4)		18,831,000	10,000	18,821,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	314,000	0	314,000		
		固定資産取得支出	41,666,000	0	41,666,000		
施設整備等支出計(5)		41,980,000	0	41,980,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 23,149,000	10,000	△ 23,159,000			
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	0	77,731	△ 77,731		
		拠点区分間繰入金収入	0	37,493,441	△ 37,493,441		
		その他の活動収入計(7)		0	37,571,172	△ 37,571,172	
	支出	事業区分間繰入金支出	0	533,804	△ 533,804		
		拠点区分間繰入金支出	0	35,131,138	△ 35,131,138		
		その他の活動による支出	0	47,157	△ 47,157		
その他の活動支出計(8)		0	35,712,099	△ 35,712,099			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	1,859,073	△ 1,859,073			
予備費支出(10)		0	-----	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 21,723,000	177,271	△ 21,900,271			
前期末支払資金残高(12)		4,400,000	4,114,575	285,425			
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 17,323,000	4,291,846	△ 21,614,846			

社会福祉法人 大阪暁明館
 暁明館訪問介護ステーション 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	34,782,769	30,878,427	3,904,342
	居宅介護料収益	26,477,437	22,870,499	3,606,938
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,827,683	7,976,321	△ 148,638
	利用者等利用料収益	0	52,140	△ 52,140
	その他の事業収益 (保険等査定減)	485,044	0	485,044
		7,395	20,533	△ 13,138
	障害福祉サービス等事業収益	259,798	281,787	△ 21,989
	自立支援給付費収益	259,798	281,787	△ 21,989
	サービス活動収益計(1)	35,042,567	31,160,214	3,882,353
	サービス活動増減の部	費用		
人件費		35,578,327	30,127,803	5,450,524
職員給料		11,900,864	10,181,322	1,719,542
職員賞与		3,552,000	2,671,360	880,640
非常勤職員給与		15,381,940	13,488,911	1,893,029
派遣職員費		0	17,000	△ 17,000
退職給付費用		580,000	298,000	282,000
法定福利費		4,163,523	3,471,210	692,313
事業費		1,066,540	920,802	145,738
日用品費		0	1,056	△ 1,056
水道光熱費		280,212	170,019	110,193
消耗器具備品費		30,821	50,779	△ 19,958
保険料		54,995	32,577	22,418
賃借料		700,512	666,371	34,141
事務費		921,530	1,303,389	△ 381,859
福利厚生費		76,291	84,551	△ 8,260
研修研究費		88,000	27,000	61,000
事務消耗品費		27,966	12,872	15,094
印刷製本費		90,948	107,762	△ 16,814
修繕費		10,380	0	10,380
通信運搬費		150,861	129,123	21,738
広報費		0	79,750	△ 79,750
業務委託費		68,902	0	68,902
手数料		20,472	4,808	15,664
土地・建物賃借料		0	660,000	△ 660,000
租税公課		127,649	19,000	108,649
保守料		159,864	164,028	△ 4,164
雑費		100,197	14,495	85,702
減価償却費		302,057	51,475	250,582
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 10,000	△ 10,000	0
徴収不能引当金繰入	262,349	357,726	△ 95,377	
サービス活動費用計(2)	38,120,803	32,751,195	5,369,608	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,078,236	△ 1,590,981	△ 1,487,255	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4	4	0
	その他のサービス活動外収益	8,463	4,207	4,256
	雑収益	8,463	4,207	4,256
	サービス活動外収益計(4)	8,467	4,211	4,256
費用				
支払利息	35,100	0	35,100	
サービス活動外費用計(5)	35,100	0	35,100	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 26,633	4,211	△ 30,844	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,104,869	△ 1,586,770	△ 1,518,099	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	10,000	10,000	0
	事業区分間繰入金収益	77,731	552,497	△ 474,766
	拠点区分間繰入金収益	37,493,441	39,637,738	△ 2,144,297
	事業区分間固定資産移管収益	47,542,558	0	47,542,558
	拠点区分間固定資産移管収益	8,830,961	0	8,830,961
	その他の特別収益	357,726	756,420	△ 398,694
	特別収益計(8)	94,312,417	40,956,655	53,355,762
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2,865,673	0	2,865,673
国庫補助金等特別積立金積立額	10,000	10,000	0	
事業区分間繰入金費用	533,804	385,874	147,930	
拠点区分間繰入金費用	35,131,138	32,280,715	2,850,423	
拠点区分間固定資産移管費用	3,954,900	0	3,954,900	
その他の特別損失	14,247	0	14,247	
特別費用計(9)	42,509,762	32,676,589	9,833,173	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	51,802,655	8,280,066	43,522,589	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	48,697,786	6,693,296	42,004,490	
繰越活動増減差額(12)	10,845,024	4,151,728	6,693,296	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,542,810	10,845,024	48,697,786	
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)	59,542,810	10,845,024	48,697,786	

暁明館訪問介護ステーション 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	5,805,653	5,578,282	227,371	流動負債	1,495,752	1,469,484	26,268
事業未収金	5,480,289	5,209,439	270,850	事業未払金	1,495,752	1,469,484	26,268
未収金	262,349	357,726	△ 95,377				
前払費用	44,960	16,894	28,066				
1年以内償却予定長期前払費用	280,404	351,949	△ 71,545				
徴収不能引当金	△ 262,349	△ 357,726	95,377				
固定資産	56,652,909	7,663,226	48,989,683	固定負債	1,420,000	927,000	493,000
その他の固定資産	56,652,909	7,663,226	48,989,683	退職給付引当金	1,420,000	927,000	493,000
土地	8,830,961	3,954,288	4,876,673	負債の部合計	2,915,752	2,396,484	519,268
建物	46,113,138	2,865,673	43,247,465	純 資 産 の 部			
構築物	668,235	0	668,235	次期繰越活動増減差額	59,542,810	10,845,024	48,697,786
器具及び備品	458,516	0	458,516	(うち当期活動増減差額)	48,697,786	6,693,296	42,004,490
長期前払費用	582,059	843,265	△ 261,206	純資産の部合計	59,542,810	10,845,024	48,697,786
資産の部合計	62,458,562	13,241,508	49,217,054	負債及び純資産の部合計	62,458,562	13,241,508	49,217,054

計算書類に対する注記（暁明館訪問介護ステーション）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物…定額法
 - ・器具及び備品…定率法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
 - ・徴収不能引当金…事案ごとに債権額に応じた額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 暁明館訪問介護ステーション拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（①））
 - ア 訪問介護
 - イ 障害福祉
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

（注）当年度において、当拠点名称を「暁明館訪問ヘルプセンター」から「暁明館訪問介護ステーション」へ変更いたしました。

5. 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。

- ・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し

- ・該当なし

7. 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	34,134,517円
土地	8,830,961円
計	42,965,478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。

- ・該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物	46,385,883	272,745	46,113,138
構築物	675,856	7,621	668,235
器具及び備品	480,207	21,691	458,516
合計	47,541,946	302,057	47,239,889

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

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

大阪暁明館通所介護センター 資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	80,687,000	78,181,468	2,505,532	
	居宅介護料収入	62,595,000	60,972,071	1,622,929	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,155,000	12,150,146	1,004,854	
	利用者等利用料収入	4,937,000	4,512,861	424,139	
	その他の事業収入	0	571,831	△ 571,831	
	(保険等査定減)	0	25,441	△ 25,441	
	受取利息配当金収入	0	4,889	△ 4,889	
	その他の収入	0	38,920	△ 38,920	
	受入研修費収入	0	22,000	△ 22,000	
	雑収入	0	16,920	△ 16,920	
	事業活動収入計(1)	80,687,000	78,225,277	2,461,723	
	支出				
	人件費支出	53,648,000	54,276,171	△ 628,171	
	職員給料支出	34,348,000	33,388,991	959,009	
	職員賞与支出	7,700,000	9,724,000	△ 2,024,000	
	非常勤職員給与支出	4,328,000	3,509,718	818,282	
退職給付支出	0	556,260	△ 556,260		
法定福利費支出	7,272,000	7,097,202	174,798		
事業費支出	8,962,000	9,300,809	△ 338,809		
給食費支出	2,400,000	2,509,559	△ 109,559		
教養娯楽費支出	270,000	192,665	77,335		
日用品費支出	92,000	72,853	19,147		
水道光熱費支出	1,992,000	2,557,870	△ 565,870		
消耗器具備品費支出	464,000	428,339	35,661		
保険料支出	216,000	311,004	△ 95,004		
賃借料支出	2,520,000	2,178,872	341,128		
車輛費支出	1,008,000	1,049,647	△ 41,647		
事務費支出	2,290,000	1,905,353	384,647		
福利厚生費支出	185,000	193,904	△ 8,904		
研修研究費支出	38,000	0	38,000		
事務消耗品費支出	64,000	130,547	△ 66,547		
印刷製本費支出	22,000	19,680	2,320		
修繕費支出	0	32,092	△ 32,092		
通信運搬費支出	240,000	385,286	△ 145,286		
広報費支出	0	8,007	△ 8,007		
手数料支出	20,000	38,667	△ 18,667		
土地・建物賃借料支出	1,030,000	480,000	550,000		
租税公課支出	26,000	11,000	15,000		
保守料支出	475,000	463,205	11,795		
雑支出	190,000	142,965	47,035		
支払利息支出	197,000	196,956	44		
事業活動支出計(2)	65,097,000	65,679,289	△ 582,289		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,590,000	12,545,988	3,044,012		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	60,400	△ 60,400	
	施設整備等収入計(4)	0	60,400	△ 60,400	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	9,000,000	0	
施設整備等支出計(5)	9,000,000	9,000,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,000,000	△ 8,939,600	△ 60,400		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	0	146,410	△ 146,410	
	拠点区分間繰入金収入	0	75,997,954	△ 75,997,954	
	その他の活動収入計(7)	0	76,144,364	△ 76,144,364	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	359,910	△ 359,910	
	拠点区分間繰入金支出	0	76,227,167	△ 76,227,167	
その他の活動による支出	0	666,626	△ 666,626		
その他の活動支出計(8)	0	77,253,703	△ 77,253,703		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 1,109,339	1,109,339		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,590,000	2,497,049	4,092,951		
前期末支払資金残高(12)	13,000,000	17,140,099	△ 4,140,099		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,590,000	19,637,148	△ 47,148		

大阪暁明館通所介護センター 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	78,181,468	77,009,203	1,172,265	
	居宅介護料収益	60,972,071	59,751,278	1,220,793	
サービス活動増減の部	介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,150,146	12,557,969	△ 407,823	
	利用者等利用料収益	4,512,861	4,712,650	△ 199,789	
	その他の事業収益	571,831	0	571,831	
	(保険等査定減)	25,441	12,694	12,747	
	サービス活動収益計(1)	78,181,468	77,009,203	1,172,265	
	費用	人件費	55,411,635	60,333,352	△ 4,921,717
サービス活動増減の部	職員給料	33,388,991	35,669,500	△ 2,280,509	
	職員賞与	9,724,000	8,955,860	768,140	
	非常勤職員給与	3,509,718	4,658,456	△ 1,148,738	
	派遣職員費	0	23,000	△ 23,000	
	退職給付費用	1,691,724	3,588,022	△ 1,896,298	
	法定福利費	7,097,202	7,438,514	△ 341,312	
	事業費	9,719,176	9,107,486	611,690	
	給食費	2,509,559	2,418,343	91,216	
	教養娯楽費	192,665	198,212	△ 5,547	
	日用品費	72,853	98,441	△ 25,588	
	水道光熱費	2,557,870	2,132,922	424,948	
	消耗器具備品費	708,916	494,834	214,082	
	保険料	311,004	272,513	38,491	
	賃借料	2,316,662	2,532,785	△ 216,123	
	車両費	1,049,647	959,436	90,211	
	事務費	2,022,586	2,436,525	△ 413,939	
	福利厚生費	193,904	182,733	11,171	
	研修研究費	108,000	232,000	△ 124,000	
	事務消耗品費	130,547	68,496	62,051	
	印刷製本費	19,680	23,820	△ 4,140	
	修繕費	32,092	347,952	△ 315,860	
	通信運搬費	385,286	382,231	3,055	
	広報費	8,007	0	8,007	
	手数料	38,667	12,210	26,457	
	土地・建物賃借料	480,000	480,000	0	
	租税公課	11,000	26,000	△ 15,000	
	保守料	463,205	488,082	△ 24,877	
	雑費	152,198	193,001	△ 40,803	
	減価償却費	2,234,436	2,249,261	△ 14,825	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 39,692	△ 54,518	14,826	
	徴収不能引当金繰入	5,956,534	6,332,037	△ 375,503	
	サービス活動費用計(2)	75,304,675	80,404,143	△ 5,099,468	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,876,793	△ 3,394,940	6,271,733		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,889	2,968	1,921
	その他のサービス活動外収益	38,920	32,094	6,826	
	受入研修費収益	22,000	0	22,000	
	雑収益	16,920	32,094	△ 15,174	
	サービス活動外収益計(4)	43,809	35,062	8,747	
費用	支払利息	196,956	225,333	△ 28,377	
サービス活動外費用計(5)	196,956	225,333	△ 28,377		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 153,147	△ 190,271	37,124		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,723,646	△ 3,585,211	6,308,857		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	60,400	10,000	50,400
	事業区分間繰入金収益	146,410	414,307	△ 267,897	
	拠点区分間繰入金収益	75,997,954	82,773,780	△ 6,775,826	
	拠点区分間固定資産移管収益	280,577	0	280,577	
	その他の特別収益	6,332,037	6,735,304	△ 403,267	
	特別収益計(8)	82,817,378	89,933,391	△ 7,116,013	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	10,000	10,000	0
	事業区分間繰入金費用	359,910	87,780	272,130	
	拠点区分間繰入金費用	76,227,167	80,391,487	△ 4,164,320	
	その他の特別損失	121,056	0	121,056	
特別費用計(9)	76,718,133	80,489,267	△ 3,771,134		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,099,245	9,444,124	△ 3,344,879		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,822,891	5,858,913	2,963,978		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	35,832,492	29,973,579	5,858,913	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,655,383	35,832,492	8,822,891	
	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)	44,655,383	35,832,492	8,822,891	

大阪暁明館通所介護センター 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	14,037,981	11,268,987	2,768,994	流動負債	9,224,300	9,255,023	△ 30,723
事業未収金	13,677,384	10,796,365	2,881,019	事業未払金	224,300	229,450	△ 5,150
未収金	5,956,534	6,332,037	△ 375,503	1年以内返済予定設備資金借入金	9,000,000	9,000,000	0
前払費用	227,530	266,720	△ 39,190	職員預り金	0	25,573	△ 25,573
1年以内償却予定長期前払費用	133,067	205,902	△ 72,835				
徴収不能引当金	△ 5,956,534	△ 6,332,037	375,503				
固定資産	92,902,188	94,773,242	△ 1,871,054	固定負債	53,001,011	60,865,547	△ 7,864,536
その他の固定資産	92,902,188	94,773,242	△ 1,871,054	設備資金借入金	46,500,000	55,500,000	△ 9,000,000
土地	40,472,257	40,472,257	0	退職給付引当金	6,501,011	5,365,547	1,135,464
建物	51,966,382	54,151,883	△ 2,185,501	負債の部合計	62,225,311	70,120,570	△ 7,895,259
器具及び備品	78,728	127,663	△ 48,935	純 資 産 の 部			
長期前払費用	384,821	21,439	363,382	国庫補助金等特別積立金	59,475	89,167	△ 29,692
				国庫補助金等特別積立金	59,475	89,167	△ 29,692
				次期繰越活動増減差額	44,655,383	35,832,492	8,822,891
				(うち当期活動増減差額)	8,822,891	5,858,913	2,963,978
				純資産の部合計	44,714,858	35,921,659	8,793,199
資産の部合計	106,940,169	106,042,229	897,940	負債及び純資産の部合計	106,940,169	106,042,229	897,940

計算書類に対する注記（大阪暁明館通所介護センター）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物…定額法
 - ・器具及び備品…定率法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
 - ・徴収不能引当金…事案ごとに債権額に応じた額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 大阪暁明館通所介護センター拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 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。

- ・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し

- ・該当なし

7. 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	51,966,382円
土地	40,472,257円
計	92,438,639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）	55,500,000円
計	55,500,000円

8. 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
その他の固定資産			
建物	60,708,386	8,742,004	51,966,382
器具及び備品	3,537,090	3,458,362	78,728
合計	64,245,476	12,200,366	52,045,110

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

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

総合医療介護施設あかつき 資金収支計算書

第1号第4様式

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	166,794,000	171,316,122	△ 4,522,122	
	居宅介護料収入	107,181,000	111,414,490	△ 4,233,490	
	居宅介護支援介護料収入	49,171,000	49,812,024	△ 641,024	
	利用者等利用料収入	1,197,000	1,140,300	56,700	
	その他の事業収入 (保険等査定減)	9,245,000	8,496,531	748,469	
	医療事業収入	50,676,000	53,848,693	△ 3,172,693	
	訪問看護療養費収入(公費)	49,231,000	51,143,570	△ 1,912,570	
	訪問看護利用料収入	1,445,000	2,008,928	△ 563,928	
	その他の医療事業収入 (保険等査定減)	0	580,760	△ 580,760	
	受取利息配当金収入	0	36	△ 36	
	その他の収入	0	165,444	△ 165,444	
	受入研修費収入	0	124,600	△ 124,600	
	雑収入	0	40,844	△ 40,844	
	事業活動収入計(1)	217,470,000	225,330,295	△ 7,860,295	
	事業活動による収支	人件費支出	141,192,000	151,067,610	△ 9,875,610
職員給料支出		89,930,000	93,482,978	△ 3,552,978	
職員賞与支出		23,611,000	25,997,000	△ 2,386,000	
非常勤職員給与支出		8,780,000	10,013,388	△ 1,233,388	
退職給付支出		0	234,683	△ 234,683	
法定福利費支出		18,871,000	21,339,561	△ 2,468,561	
事業費支出		23,756,000	23,823,829	△ 67,829	
日用品費支出		6,000	6,886	△ 886	
水道光熱費支出		389,000	776,221	△ 387,221	
消耗器具備品費支出		326,000	129,636	196,364	
保険料支出		82,000	137,625	△ 55,625	
賃借料支出		1,811,000	952,943	858,057	
車両費支出		121,000	99,629	21,371	
福祉用具仕入費支出		21,003,000	21,720,889	△ 717,889	
雑支出		18,000	0	18,000	
事務費支出		2,976,000	4,263,740	△ 1,287,740	
福利厚生費支出		427,000	463,738	△ 36,738	
旅費交通費支出		1,000	1,920	△ 920	
研修研究費支出		95,000	95,880	△ 880	
事務消耗品費支出		255,000	553,818	△ 298,818	
印刷製本費支出		140,000	141,509	△ 1,509	
修繕費支出		49,000	122,713	△ 73,713	
通信運搬費支出		1,377,000	1,431,041	△ 54,041	
広報費支出		6,000	0	6,000	
業務委託費支出		0	206,953	△ 206,953	
手数料支出		19,000	42,526	△ 23,526	
租税公課支出		67,000	384,520	△ 317,520	
保守料支出		426,000	404,865	21,135	
諸会費支出		21,000	41,000	△ 20,000	
雑支出		93,000	373,257	△ 280,257	
支払利息支出		63,000	106,301	△ 43,301	
事業活動支出計(2)		167,987,000	179,261,480	△ 11,274,480	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		49,483,000	46,068,815	3,414,185	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	20,000	△ 20,000	
	設備資金借入金収入	75,324,000	0	75,324,000	
	施設整備等収入計(4)	75,324,000	20,000	75,304,000	
	設備資金借入金元金償還支出	1,256,000	0	1,256,000	
	固定資産取得支出	166,664,000	601,040	166,062,960	
施設整備等支出計(5)	167,920,000	601,040	167,318,960		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 92,596,000	△ 581,040	△ 92,014,960		
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	0	182,192,963	△ 182,192,963	
	拠点区分間繰入金収入	0	56,090	△ 56,090	
	その他の活動収入計(7)	0	182,249,053	△ 182,249,053	
	事業区分間繰入金支出	0	225,226,842	△ 225,226,842	
	拠点区分間繰入金支出	0	614,735	△ 614,735	
その他の活動による支出	0	455,350	△ 455,350		
その他の活動支出計(8)	0	226,296,927	△ 226,296,927		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 44,047,874	44,047,874		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 43,113,000	1,439,901	△ 44,552,901		
前期末支払資金残高(12)	32,600,000	37,020,529	△ 4,420,529		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 10,513,000	38,460,430	△ 48,973,430		

総合医療介護施設あかつき 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	収益	介護保険事業収益	171,316,122	155,153,918	16,162,204		
		居宅介護料収益	111,414,490	102,446,327	8,968,163		
		居宅介護支援介護料収益	49,812,024	44,367,857	5,444,167		
		利用者等利用料収益	1,140,300	1,047,340	92,960		
		その他の事業収益 (保険等査定減)	8,496,531 △ 452,777	8,210,731 918,337	285,800 △ 1,371,114		
		医療事業収益	53,848,693	48,284,810	5,563,883		
		訪問看護療養費収益(公費)	51,143,570	46,637,380	4,506,190		
		訪問看護利用料収益	2,008,928	1,369,450	639,478		
		その他の医療事業収益 (保険等査定減)	580,760 △ 115,435	300,440 22,460	280,320 △ 137,895		
		サービス活動収益計(1)		225,164,815	203,438,728	21,726,087	
		費用	費用	人件費	152,974,624	136,693,684	16,280,940
				職員給料	93,482,978	85,458,603	8,024,375
				職員賞与	25,997,000	24,254,080	1,742,920
				非常勤職員給与	10,013,388	5,993,630	4,019,758
				派遣職員費	0	41,000	△ 41,000
退職給付費用	2,141,697			1,872,982	268,715		
法定福利費	21,339,561			19,073,389	2,266,172		
事業費	24,640,779			22,715,400	1,925,379		
日用品費	6,886			5,808	1,078		
水道光熱費	776,221			429,713	346,508		
消耗器具備品費	129,636			297,137	△ 167,501		
保険料	137,625			91,633	45,992		
賃借料	1,769,893			1,683,405	86,488		
車輛費	99,629			111,607	△ 11,978		
福祉用具仕入費	21,720,889			20,063,097	1,657,792		
雑費	0			33,000	△ 33,000		
事務費	4,319,138			5,005,082	△ 685,944		
福利厚生費	463,738			433,535	30,203		
旅費交通費	1,920			1,080	840		
研修研究費	95,880			100,485	△ 4,605		
事務消耗品費	553,818			245,948	307,870		
印刷製本費	141,509			134,984	6,525		
修繕費	122,713			48,878	73,835		
通信運搬費	1,431,041			1,217,228	213,813		
広報費	0			6,000	△ 6,000		
業務委託費	206,953			0	206,953		
手数料	42,526			16,446	26,080		
土地・建物賃借料	0			1,914,000	△ 1,914,000		
租税公課	384,520			67,900	316,620		
保守料	404,865			418,788	△ 13,923		
諸会費	41,000			41,000	0		
雑費	428,655			358,810	69,845		
減価償却費	984,707			396,466	588,241		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 59,408	△ 227,507	168,099				
徴収不能引当金繰入	3,860,348	4,341,718	△ 481,370				
サービス活動費用計(2)		186,720,188	168,924,843	17,795,345			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		38,444,627	34,513,885	3,930,742			
収益	収益	受取利息配当金収益	36	32	4		
		その他のサービス活動外収益	165,444	361,001	△ 195,557		
		受入研修費収益	124,600	16,000	108,600		
		雑収益	40,844	345,001	△ 304,157		
		サービス活動外収益計(4)	165,480	361,033	△ 195,553		
費用	費用	支払利息	106,301	0	106,301		
		サービス活動外費用計(5)	106,301	0	106,301		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		59,179	361,033	△ 301,854			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		38,503,806	34,874,918	3,628,888			
収益	収益	施設整備等補助金収益	20,000	70,000	△ 50,000		
		事業区分間繰入金収益	182,192,963	184,411,367	△ 2,218,404		
		拠点区分間繰入金収益	56,090	114,780	△ 58,690		
		事業区分間固定資産移管収益	26,744,258	0	26,744,258		
		拠点区分間固定資産移管収益	143,970,739	0	143,970,739		
		その他の特別収益	4,341,718	5,209,037	△ 867,319		
		特別収益計(8)	357,325,768	189,805,184	167,520,584		
		固定資産売却損・処分損	8,971,688	0	8,971,688		
		国庫補助金等特別積立金積立額	20,000	70,000	△ 50,000		
		事業区分間繰入金費用	225,226,842	206,566,841	18,660,001		
費用	費用	拠点区分間繰入金費用	614,735	486,619	128,116		
		事業区分間固定資産移管費用	12,001,133	0	12,001,133		
		その他の特別損失	73,609	0	73,609		
		特別費用計(9)	246,908,007	207,123,460	39,784,547		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		110,417,761	△ 17,318,276	127,736,037			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		148,921,567	17,556,642	131,364,925			
前期繰越活動増減差額(12)		41,864,224	24,307,582	17,556,642			
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		190,785,791	41,864,224	148,921,567			
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)		190,785,791	41,864,224	148,921,567			

総合医療介護施設あかつき 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	38,158,776	35,882,147	2,276,629	流動負債	2,670,352	2,411,084	259,268
事業未収金	37,046,904	34,752,827	2,294,077	事業未払金	2,640,302	2,411,084	229,218
未収金	3,860,348	4,341,718	△ 481,370	職員預り金	30,050	0	30,050
未収補助金	0	190,440	△ 190,440				
前払費用	223,530	146,628	76,902				
1年以内償却予定長期前払費用	888,342	792,252	96,090				
徴収不能引当金	△ 3,860,348	△ 4,341,718	481,370				
固定資産	171,960,436	23,188,624	148,771,812	固定負債	16,584,134	14,677,120	1,907,014
その他の固定資産	171,960,436	23,188,624	148,771,812	退職給付引当金	16,584,134	14,677,120	1,907,014
土地	26,744,258	11,862,866	14,881,392	負債の部合計	19,254,486	17,088,204	2,166,282
建物	139,652,013	8,950,549	130,701,464	純 資 産 の 部			
構築物	2,023,760	0	2,023,760	国庫補助金等特別積立金	78,935	118,343	△ 39,408
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	78,935	118,343	△ 39,408
器具及び備品	1,457,714	139,485	1,318,229	次期繰越活動増減差額	190,785,791	41,864,224	148,921,567
ソフトウェア	433,664	0	433,664	(うち当期活動増減差額)	148,921,567	17,556,642	131,364,925
差入保証金	100,000	100,000	0				
長期前払費用	1,549,026	2,135,723	△ 586,697	純資産の部合計	190,864,726	41,982,567	148,882,159
資産の部合計	210,119,212	59,070,771	151,048,441	負債及び純資産の部合計	210,119,212	59,070,771	151,048,441

計算書類に対する注記（総合医療介護施設あかつき）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物…定額法
 - ・車両運搬具・器具及び備品…定率法
 - ・ソフトウェア…定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
 - ・徴収不能引当金…事案ごとに債権額に応じた額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 総合医療介護施設あかつき拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
 - ア 暁明館訪問看護ステーション
 - イ 暁明館福祉用具センター
 - ウ 居宅療養管理指導
 - エ 暁明館ケアプランセンター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

（注）当年度において、当拠点名称を「総合地域医療センター」から「総合医療介護施設あかつき」へ変更いたしました。

5. 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。

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し

- ・該当なし

7. 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	103,375,203円
土地	26,744,258円
計	130,119,461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。

- ・該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物	140,478,013	826,000	139,652,013
構築物	2,046,838	23,078	2,023,760
車輛運搬具	131,230	131,229	1
器具及び備品	2,117,289	659,575	1,457,714
合計	144,773,370	1,639,882	143,133,488

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

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

暁明館透析クリニック 資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	75,214,000	0	75,214,000		
	居宅介護料収入	71,128,000	0	71,128,000		
	利用者等利用料収入	4,086,000	0	4,086,000		
	医療事業収入	404,559,000	384,061,549	20,497,451		
	外来診療収入(公費)	403,170,000	385,983,664	17,186,336		
	外来診療収入(一般)	919,000	1,323,080	△ 404,080		
	保健予防活動収入	127,000	49,600	77,400		
	その他の医療事業収入 (保険等査定減)	343,000	425,886	△ 82,886		
	その他の収入	53,000	32,291	20,709		
	雑収入	53,000	32,291	20,709		
	事業活動収入計(1)		479,826,000	384,093,840	95,732,160	
事業活動による収支	人件費支出	170,380,000	139,747,779	30,632,221		
	職員給料支出	102,627,000	85,866,703	16,760,297		
	職員賞与支出	22,604,000	18,946,000	3,658,000		
	非常勤職員給与支出	23,393,000	16,734,649	6,658,351		
	退職給付支出	0	825,235	△ 825,235		
	法定福利費支出	21,756,000	17,375,192	4,380,808		
	事業費支出	141,254,000	126,085,150	15,168,850		
	給食費支出	2,376,000	0	2,376,000		
	介護用品費支出	0	3,159	△ 3,159		
	医薬品費支出	63,526,000	61,849,741	1,676,259		
	診療・療養等材料費支出	47,632,000	44,730,092	2,901,908		
	教養娯楽費支出	175,000	0	175,000		
	日用品費支出	125,000	21,272	103,728		
	水道光熱費支出	14,607,000	11,624,674	2,982,326		
	消耗器具備品費支出	2,219,000	△ 203,544	2,422,544		
	保険料支出	530,000	500,020	29,980		
	賃借料支出	6,622,000	5,317,283	1,304,717		
	車輛費支出	3,295,000	2,214,044	1,080,956		
	雑支出	147,000	28,409	118,591		
	事務費支出	42,501,000	32,928,226	9,572,774		
	福利厚生費支出	553,000	405,338	147,662		
	旅費交通費支出	3,000	0	3,000		
	研修研究費支出	108,000	23,455	84,545		
	事務消耗品費支出	469,000	811,585	△ 342,585		
	印刷製本費支出	49,000	13,356	35,644		
	修繕費支出	1,570,000	717,356	852,644		
	通信運搬費支出	771,000	597,151	173,849		
	広報費支出	0	8,007	△ 8,007		
	業務委託費支出	7,435,000	7,614,332	△ 179,332		
	手数料支出	17,000	1,425	15,575		
	土地・建物賃借料支出	27,216,000	18,355,819	8,860,181		
	租税公課支出	531,000	399,500	131,500		
	保守料支出	2,264,000	2,134,861	129,139		
	渉外費支出	500,000	500,000	0		
	諸会費支出	400,000	399,600	400		
	雑支出	615,000	946,441	△ 331,441		
	支払利息支出	374,000	377,171	△ 3,171		
	事業活動支出計(2)		354,509,000	299,138,326	55,370,674	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		125,317,000	84,955,514	40,361,486	
	施設整備等による収支	収入				
		設備資金借入金収入	389,195,000	0	389,195,000	
施設整備等収入計(4)		389,195,000	0	389,195,000		
支出						
設備資金借入金元金償還支出		6,486,000	0	6,486,000		
固定資産取得支出	973,489,000	44,894,300	928,594,700			
固定資産除却・廃棄支出	0	17,325,000	△ 17,325,000			
施設整備等支出計(5)		979,975,000	62,219,300	917,755,700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 590,780,000	△ 62,219,300	△ 528,560,700		
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	0	423,330,704	△ 423,330,704		
	拠点区分間繰入金収入	0	67,687,695	△ 67,687,695		
	その他の活動による収入	0	50,000	△ 50,000		
	その他の活動収入計(7)		0	491,068,399	△ 491,068,399	
	支出					
	事業区分間繰入金支出	0	454,842,786	△ 454,842,786		
	拠点区分間繰入金支出	0	94,738,330	△ 94,738,330		
その他の活動による支出	0	88,741	△ 88,741			
その他の活動支出計(8)		0	549,669,857	△ 549,669,857		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△ 58,601,458	58,601,458		
予備費支出(10)		0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 465,463,000	△ 35,865,244	△ 429,597,756		
前期末支払資金残高(12)		79,000,000	92,458,164	△ 13,458,164		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 386,463,000	56,592,920	△ 443,055,920		

明瞭館透析クリニック 事業活動計算書
 (自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪明瞭館

(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	0	73,969,909	△ 73,969,909	
	居宅介護料収益	0	70,098,021	△ 70,098,021	
	利用者等利用料収益	0	4,027,175	△ 4,027,175	
	(保険等査定減)	0	155,287	△ 155,287	
	医療事業収益	384,061,549	399,005,984	△ 14,944,435	
	外来診療収益(公費)	385,983,664	396,662,685	△ 10,679,021	
	外来診療収益(一般)	1,323,080	904,280	△ 418,800	
	保健予防活動収益	49,600	125,200	△ 75,600	
	その他の医療事業収益	425,886	435,568	△ 9,682	
	(保険等査定減)	3,720,681	△ 878,251	4,598,932	
	サービス活動収益計(1)	384,061,549	472,975,893	△ 88,914,344	
	費用	人件費	141,381,757	181,214,094	△ 39,832,337
		職員給料	85,866,703	107,989,870	△ 22,123,167
		職員賞与	18,946,000	24,059,860	△ 5,113,860
非常勤職員給与		16,734,649	21,874,387	△ 5,139,738	
派遣職員費		0	60,000	△ 60,000	
退職給付費用		2,459,213	5,019,778	△ 2,560,565	
法定福利費		17,375,192	22,210,199	△ 4,835,007	
事業費		130,362,256	141,491,421	△ 11,129,165	
給食費		0	2,366,713	△ 2,366,713	
介護用品費		3,159	0	3,159	
医薬品費		61,712,558	65,083,220	△ 3,370,662	
診療・療養等材料費		44,316,623	45,385,418	△ 1,068,795	
教養娯楽費		0	147,886	△ 147,886	
日用品費		22,064	123,165	△ 101,101	
水道光熱費		11,624,674	14,939,881	△ 3,315,207	
消耗器具備品費		4,533,662	2,261,411	△ 2,272,251	
保険料		500,020	594,653	△ 94,633	
賃借料		5,407,043	7,261,476	△ 1,854,433	
車輛費		2,214,044	3,179,729	△ 965,685	
雑費		28,409	147,869	△ 119,460	
事務費		32,978,480	42,782,642	△ 9,804,162	
福利厚生費		405,338	551,481	△ 146,143	
旅費交通費		0	2,880	△ 2,880	
研修研究費		23,455	390,320	△ 366,865	
事務消耗品費		811,585	469,013	△ 342,572	
印刷製本費		13,356	48,692	△ 35,336	
修繕費		717,356	1,538,174	△ 820,818	
通信運搬費		597,151	767,356	△ 170,205	
広報費		8,007	0	8,007	
業務委託費		7,614,332	7,496,084	△ 118,248	
手数料		1,425	16,820	△ 15,395	
土地・建物賃借料		18,355,819	27,216,000	△ 8,860,181	
租税公課		399,500	531,300	△ 131,800	
保守料		2,134,861	2,263,585	△ 128,724	
渉外費		500,000	500,000	0	
諸会費		399,600	399,600	0	
雑費		996,695	591,337	△ 405,358	
減価償却費		9,382,340	8,890,333	△ 492,007	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 207,340	△ 360,476	153,136	
徴収不能引当金繰入		0	5,584,668	△ 5,584,668	
サービス活動費用計(2)		313,897,493	379,602,682	△ 65,705,189	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		70,164,056	93,373,211	△ 23,209,155	
収益		受取利息配当金収益	0	13	△ 13
		その他のサービス活動外収益	32,291	1,062,156	△ 1,029,865
		雑収益	32,291	1,062,156	△ 1,029,865
		サービス活動外収益計(4)	32,291	1,062,169	△ 1,029,878
		支払利息	377,171	0	377,171
サービス活動外費用計(5)	377,171	0	377,171		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 344,880	1,062,169	△ 1,407,049		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	69,819,176	94,435,380	△ 24,616,204		
収益	施設整備等補助金収益	0	10,000	△ 10,000	
	事業区分間繰入金収益	423,330,704	365,967,845	△ 57,362,859	
	拠点区分間繰入金収益	85,038,720	476,307	△ 84,562,413	
	事業区分間固定資産移管収益	162,920,691	0	△ 162,920,691	
	拠点区分間固定資産移管収益	913,065,841	0	△ 913,065,841	
	その他の特別収益	0	5,806,470	△ 5,806,470	
	特別収益計(8)	1,584,355,956	372,260,622	△ 1,212,095,334	
	固定資産売却損・処分損	32,906,031	0	△ 32,906,031	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	10,000	△ 10,000	
	事業区分間繰入金費用	454,842,786	467,965,291	△ 13,122,505	
拠点区分間繰入金費用	124,055,667	194,149	△ 123,861,518		
事業区分間固定資産移管費用	10,866	0	△ 10,866		
拠点区分間固定資産移管費用	460,669,095	0	△ 460,669,095		
特別費用計(9)	1,072,484,445	468,169,440	△ 604,315,005		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	511,871,511	△ 95,908,818	△ 607,780,329		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	581,690,687	△ 1,473,438	△ 583,164,125		
前期繰越活動増減差額(12)	127,880,948	129,354,386	△ 1,473,438		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	709,571,635	127,880,948	△ 581,690,687		
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)	709,571,635	127,880,948	△ 581,690,687		

天明館透析クリニック 貸借対照表
 2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪天明館

(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	81,238,638	90,832,720	△ 9,594,082	流動負債	22,730,333	2,501,027	20,229,306
事業未収金	78,712,163	86,555,473	△ 7,843,310	事業未払金	22,730,333	2,501,027	20,229,306
未収金	0	5,584,668	△ 5,584,668				
医薬品	452,647	315,464	137,183				
診療・療養費等材料	1,422,634	933,002	489,632				
立替金	56,590	0	56,590				
前払費用	554,500	2,819,050	△ 2,264,550				
1年以内償却予定長期前払費用	40,104	209,731	△ 169,627				
徴収不能引当金	0	△ 5,584,668	5,584,668				
固定資産	669,520,458	62,832,956	606,687,502	固定負債	18,041,826	22,601,630	△ 4,559,804
その他の固定資産	669,520,458	62,832,956	606,687,502	退職給付引当金	18,041,826	22,601,630	△ 4,559,804
土地	94,892,352	0	94,892,352	負債の部合計	40,772,159	25,102,657	15,669,502
建物	508,655,679	36,077,809	472,577,870	純 資 産 の 部			
構築物	7,180,600	0	7,180,600	国庫補助金等特別積立金	415,302	682,071	△ 266,769
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	415,302	682,071	△ 266,769
器具及び備品	48,304,040	11,120,399	37,183,641	次期繰越活動増減差額	709,571,635	127,880,948	581,690,687
権利	126,000	126,000	0	(うち当期活動増減差額)	581,690,687	△ 1,473,438	583,164,125
ソフトウェア	1,801,909	2,522,672	△ 720,763				
差入保証金	8,544,000	12,650,000	△ 4,106,000				
長期前払費用	5,157	325,355	△ 320,198				
その他の固定資産	10,720	10,720	0	純資産の部合計	709,986,937	128,563,019	581,423,918
資産の部合計	750,759,096	153,665,676	597,093,420	負債及び純資産の部合計	750,759,096	153,665,676	597,093,420

計算書類に対する注記（暁明館透析クリニック）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物…定額法
 - ・車両運搬具・器具及び備品…定率法
 - ・ソフトウェア…定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
 - ・徴収不能引当金…事案ごとに債権額に応じた額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 暁明館透析クリニック拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
 - ア 暁明館透析クリニック
 - イ 暁明館西九条デイケアセンター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

（拠点区分の変更）

当年度において、下記の通り拠点区分の変更を行いました。

当変更により、暁明館透析クリニック拠点区分の計算書類の前年度数値は、前年度の西九条クリニック拠点の数値を組み替えて表示しております。

なお、当年度の旧暁明館西九条クリニック拠点の暁明館西九条デイケアセンターサービス区分の数値は大阪マスターズ倶楽部拠点区分で表示しております。

前年度			当年度			変更内容
事業区分	拠点区分	サービス区分	事業区分	拠点区分	サービス区分	
公益事業	暁明館西九条クリニック	暁明館西九条クリニック 暁明館西九条デイケアセンター	公益事業	暁明館透析クリニック	暁明館透析クリニック	新設・拠点区分の変更

5. 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。

- ・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し

- ・該当なし

7. 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	366,789,439円
土地	94,892,352円
計	461,681,791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。

- ・該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物	511,778,759	3,123,080	508,655,679
構築物	7,262,480	81,880	7,180,600
車輛運搬具	3,268,560	3,268,559	1
器具及び備品	90,244,238	41,940,198	48,304,040
合計	612,554,037	48,413,717	564,140,320

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

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

大阪マスターズ倶楽部 資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	0	64,088,678	△ 64,088,678		
	居宅介護料収入	0	60,029,277	△ 60,029,277		
	利用者等利用料収入	0	3,481,035	△ 3,481,035		
	その他の事業収入 (保険等査定減)	0	486,912	△ 486,912		
	受取利息配当金収入	0	△ 91,454	91,454		
	その他の収入	0	7	△ 7		
	雑収入	0	16,325	△ 16,325		
	雑収入	0	16,325	△ 16,325		
	事業活動収入計(1)		0	64,105,010	△ 64,105,010	
	事業活動による収支	人件費支出	0	54,793,205	△ 54,793,205	
職員給料支出		0	30,602,121	△ 30,602,121		
職員賞与支出		0	9,637,000	△ 9,637,000		
非常勤職員給与支出		0	7,377,418	△ 7,377,418		
退職給付支出		0	97,000	△ 97,000		
法定福利費支出		0	7,079,666	△ 7,079,666		
事業費支出		0	15,595,900	△ 15,595,900		
給食費支出		0	2,427,379	△ 2,427,379		
医療費支出		0	500	△ 500		
教養娯楽費支出		0	127,630	△ 127,630		
日用品費支出		0	50,095	△ 50,095		
水道光熱費支出		0	6,160,279	△ 6,160,279		
消耗器具備品費支出		0	2,918,762	△ 2,918,762		
保険料支出		0	264,808	△ 264,808		
賃借料支出		0	2,420,553	△ 2,420,553		
車輛費支出		0	1,109,789	△ 1,109,789		
雑支出		0	116,105	△ 116,105		
事務費支出		0	10,478,812	△ 10,478,812		
福利厚生費支出		0	174,557	△ 174,557		
旅費交通費支出		0	320	△ 320		
研修研究費支出		0	195,475	△ 195,475		
事務消耗品費支出		0	171,129	△ 171,129		
印刷製本費支出		0	21,495	△ 21,495		
修繕費支出		0	219,669	△ 219,669		
通信運搬費支出		0	302,309	△ 302,309		
広報費支出		0	231,000	△ 231,000		
業務委託費支出		0	134,000	△ 134,000		
手数料支出		0	38,065	△ 38,065		
土地・建物賃借料支出		0	8,713,858	△ 8,713,858		
租税公課支出		0	12,300	△ 12,300		
保守料支出		0	122,046	△ 122,046		
雑支出		0	142,589	△ 142,589		
支払利息支出		0	246,315	△ 246,315		
事業活動支出計(2)		0	81,114,232	△ 81,114,232		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△ 17,009,222	17,009,222		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	37,800	△ 37,800		
	施設整備等収入計(4)		0	37,800	△ 37,800	
	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	37,800	△ 37,800		
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	0	94,275,400	△ 94,275,400		
	その他の活動収入計(7)		0	94,275,400	△ 94,275,400	
	拠点区分間繰入金支出	0	66,973,885	△ 66,973,885		
	その他の活動支出計(8)		0	66,973,885	△ 66,973,885	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	27,301,515	△ 27,301,515		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	10,330,093	△ 10,330,093		
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	10,330,093	△ 10,330,093		

大阪マスターズ倶楽部 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	64,088,678	0	64,088,678
	居宅介護料収益	60,029,277	0	60,029,277
	利用者等利用料収益	3,481,035	0	3,481,035
	その他の事業収益 (保険等査定減)	486,912	0	486,912
		△ 91,454	0	△ 91,454
	サービス活動収益計(1)	64,088,678	0	64,088,678
サービス活動増減の部	人件費	51,678,367	0	51,678,367
	職員給料	30,602,121	0	30,602,121
	職員賞与	9,637,000	0	9,637,000
	非常勤職員給与	7,377,418	0	7,377,418
	退職給付費用	△ 3,017,838	0	△ 3,017,838
	法定福利費	7,079,666	0	7,079,666
	事業費	15,595,900	0	15,595,900
	給食費	2,427,379	0	2,427,379
	医療費	500	0	500
	教養娯楽費	127,630	0	127,630
	日用品費	50,095	0	50,095
	水道光熱費	6,160,279	0	6,160,279
	消耗器具備品費	2,918,762	0	2,918,762
	保険料	264,808	0	264,808
	賃借料	2,420,553	0	2,420,553
	車両費	1,109,789	0	1,109,789
	雑費	116,105	0	116,105
	事務費	10,566,812	0	10,566,812
	福利厚生費	174,557	0	174,557
	旅費交通費	320	0	320
	研修研究費	283,475	0	283,475
	事務消耗品費	171,129	0	171,129
	印刷製本費	21,495	0	21,495
	修繕費	219,669	0	219,669
	通信運搬費	302,309	0	302,309
	広報費	231,000	0	231,000
	業務委託費	134,000	0	134,000
	手数料	38,065	0	38,065
	土地・建物賃借料	8,713,858	0	8,713,858
	租税公課	12,300	0	12,300
	保守料	122,046	0	122,046
	雑費	142,589	0	142,589
	減価償却費	2,915,735	0	2,915,735
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,772	0	△ 23,772	
徴収不能引当金繰入	5,513,146	0	5,513,146	
	サービス活動費用計(2)	86,246,188	0	86,246,188
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 22,157,510	0	△ 22,157,510
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7	0	7
	その他のサービス活動外収益	16,325	0	16,325
	雑収益	16,325	0	16,325
		サービス活動外収益計(4)	16,332	0	16,332
費用				
支払利息	246,315	0	246,315	
	サービス活動外費用計(5)	246,315	0	246,315
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 229,983	0	△ 229,983
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 22,387,493	0	△ 22,387,493
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	37,800	0	37,800
	拠点区分間繰入金収益	123,592,737	0	123,592,737
	拠点区分間固定資産移管収益	460,641,981	0	460,641,981
	その他の特別収益	5,584,668	0	5,584,668
		特別収益計(8)	589,857,186	0	589,857,186
費用				
固定資産売却損・処分損	20,653,861	0	20,653,861	
拠点区分間繰入金費用	84,324,910	0	84,324,910	
その他の特別損失	44,860	0	44,860	
	特別費用計(9)	105,023,631	0	105,023,631
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	484,833,555	0	484,833,555
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	462,446,062	0	462,446,062
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	462,446,062	0	462,446,062
	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)	462,446,062	0	462,446,062

大阪マスターズ倶楽部 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	5,252,482	0	5,252,482	流動負債	333,800	0	333,800
事業未収金	4,858,557	0	4,858,557	事業未払金	333,800	0	333,800
未収金	5,513,146	0	5,513,146				
前払費用	292,190	0	292,190				
1年以内償却予定長期前払費用	101,735	0	101,735				
徴収不能引当金	△ 5,513,146	0	△ 5,513,146				
固定資産	460,641,981	0	460,641,981	固定負債	3,078,944	0	3,078,944
その他の固定資産	460,641,981	0	460,641,981	退職給付引当金	3,078,944	0	3,078,944
土地	61,970,359	0	61,970,359	負債の部合計	3,412,744	0	3,412,744
建物	327,608,511	0	327,608,511	純 資 産 の 部			
構築物	59,695,537	0	59,695,537	国庫補助金等特別積立金	35,657	0	35,657
器具及び備品	7,107,617	0	7,107,617	国庫補助金等特別積立金	35,657	0	35,657
差入保証金	4,056,000	0	4,056,000	次期繰越活動増減差額	462,446,062	0	462,446,062
長期前払費用	203,957	0	203,957	(うち当期活動増減差額)	462,446,062	0	462,446,062
				純資産の部合計	462,481,719	0	462,481,719
資産の部合計	465,894,463	0	465,894,463	負債及び純資産の部合計	465,894,463	0	465,894,463

計算書類に対する注記（大阪マスターズ倶楽部）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物…定額法
 - ・器具及び備品…定率法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
 - ・徴収不能引当金…事案ごとに債権額に応じた額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 大阪マスターズ倶楽部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

（拠点区分の変更）

当年度において、下記の通り拠点区分の変更を行いました。

なお、当年度の旧暁明館西九条クリニック拠点の暁明館西九条デイケアセンターサービス区分の数値は大阪マスターズ倶楽部拠点区分で表示しております。

前年度			当年度			変更内容
事業区分	拠点区分	サービス区分	事業区分	拠点区分	サービス区分	
公益事業	暁明館西九条クリニック	暁明館西九条デイケアセンター	公益事業	大阪マスターズ倶楽部	大阪マスターズ倶楽部	新設・拠点区分の変更

5. 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。

- ・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し

- ・該当なし

7. 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	239,535,342円
土地	61,970,359円
計	301,505,701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。

- ・該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物	329,611,612	2,003,101	327,608,511
構築物	60,062,489	366,952	59,695,537
器具及び備品	9,705,908	2,598,291	7,107,617
合計	399,380,009	4,968,344	394,411,665

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

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

介護老人保健施設あかつき 資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	459,300,000	436,228,322	23,071,678		
	施設介護料収入	292,338,000	275,865,199	16,472,801		
	居宅介護料収入	105,478,000	100,824,458	4,653,542		
	利用者等利用料収入	60,411,000	56,501,777	3,909,223		
	その他の事業収入 (保険等査定減)	1,073,000	5,976,620	△ 4,903,620		
	受取利息配当金収入	0	2,939,732	△ 2,939,732		
	その他の収入	0	133	△ 133		
	受入研修費収入	2,608,000	2,556,615	51,385		
	雑収入	0	90,000	△ 90,000		
		2,608,000	2,466,615	141,385		
	事業活動収入計(1)	461,908,000	438,785,070	23,122,930		
	事業活動による収支	人件費支出	306,953,000	322,260,964	△ 15,307,964	
		職員給料支出	205,053,000	199,422,228	5,630,772	
		職員賞与支出	41,222,000	52,520,000	△ 11,298,000	
非常勤職員給与支出		20,309,000	22,629,562	△ 2,320,562		
退職給付支出		540,000	5,803,104	△ 5,263,104		
法定福利費支出		39,829,000	41,886,070	△ 2,057,070		
事業費支出		70,711,000	74,479,889	△ 3,768,889		
給食費支出		20,762,000	20,485,641	276,359		
介護用品費支出		3,130,000	2,614,234	515,766		
医薬品費支出		8,679,000	7,503,856	1,175,144		
診療・療養等材料費支出		853,000	1,011,524	△ 158,524		
保健衛生費支出		134,000	133,870	130		
医療費支出		1,300,000	1,482,420	△ 182,420		
教養娯楽費支出		453,000	406,327	46,673		
日用品費支出		132,000	155,550	△ 23,550		
水道光熱費支出		21,667,000	29,943,703	△ 8,276,703		
消耗器具備品費支出		3,651,000	2,384,461	1,266,539		
保険料支出		267,000	306,657	△ 39,657		
賃借料支出		8,288,000	6,533,183	1,754,817		
車両費支出		1,353,000	1,475,850	△ 122,850		
雑支出		42,000	42,613	△ 613		
事務費支出		51,061,000	46,652,529	4,408,471		
福利厚生費支出		953,000	1,102,516	△ 149,516		
旅費交通費支出		6,000	4,940	1,060		
研修研究費支出		95,000	85,190	9,810		
事務消耗品費支出		596,000	846,705	△ 250,705		
印刷製本費支出		168,000	100,683	67,317		
修繕費支出		5,185,000	2,177,219	3,007,781		
通信運搬費支出		864,000	907,123	△ 43,123		
広報費支出		0	70,003	△ 70,003		
業務委託費支出		12,416,000	11,762,449	653,551		
手数料支出		36,000	111,802	△ 75,802		
土地・建物賃借料支出		18,998,000	18,998,136	△ 136		
租税公課支出		157,000	208,027	△ 51,027		
保守料支出		1,736,000	1,523,182	212,818		
諸会費支出		119,000	119,000	0		
雑支出		9,732,000	8,635,554	1,096,446		
その他の支出		0	1,946,637	△ 1,946,637		
雑支出		0	1,946,637	△ 1,946,637		
事業活動支出計(2)		428,725,000	445,340,019	△ 16,615,019		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		33,183,000	△ 6,554,949	39,737,949		
施設整備等による収支		施設整備等補助金収入	0	560,366	△ 560,366	
		施設整備等収入計(4)	0	560,366	△ 560,366	
		固定資産取得支出	248,600,000	242,522,500	6,077,500	
施設整備等支出計(5)		248,600,000	242,522,500	6,077,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 248,600,000	△ 241,962,134	△ 6,637,866		
その他の活動による収支		事業区分間繰入金収入	0	698,464,178	△ 698,464,178	
	拠点区分間繰入金収入	0	768,180	△ 768,180		
	その他の活動による収入	0	133,000	△ 133,000		
	その他の活動収入計(7)	0	699,365,358	△ 699,365,358		
	事業区分間繰入金支出	0	436,468,430	△ 436,468,430		
	拠点区分間繰入金支出	0	623,800	△ 623,800		
	その他の活動による支出	0	95,074	△ 95,074		
その他の活動支出計(8)	0	437,187,304	△ 437,187,304			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	262,178,054	△ 262,178,054			
予備費支出(10)	0	-----	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 215,417,000	13,660,971	△ 229,077,971			
前期末支払資金残高(12)	60,500,000	48,521,375	11,978,625			
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 154,917,000	62,182,346	△ 217,099,346			

介護老人保健施設あかつき 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	436,228,322	454,985,615	△ 18,757,293	
		施設介護料収益	275,865,199	293,257,732	△ 17,392,533	
		居宅介護料収益	100,824,458	101,211,122	△ 386,664	
		利用者等利用料収益	56,501,777	60,272,311	△ 3,770,534	
		その他の事業収益 (保険等査定減)	5,976,620	1,059,922	4,916,698	
			2,939,732	815,472	2,124,260	
			サービス活動収益計(1)	436,228,322	454,985,615	△ 18,757,293
	費用	人件費	329,119,803	312,522,720	16,597,083	
		職員給料	199,422,228	197,376,268	2,045,960	
		職員賞与	52,520,000	46,370,808	6,149,192	
		非常勤職員給与	22,629,562	21,729,587	899,975	
		派遣職員費	0	113,000	△ 113,000	
		退職給付費用	12,661,943	6,294,560	6,367,383	
		法定福利費	41,886,070	40,638,497	1,247,573	
		事業費	75,458,732	69,171,447	6,287,285	
		給食費	20,421,458	20,531,324	△ 109,866	
		介護用品費	2,614,234	3,223,856	△ 609,622	
		医薬品費	7,474,012	8,142,274	△ 668,262	
		診療・療養等材料費	930,793	888,718	42,075	
		保健衛生費	133,870	133,870	0	
医療費		1,482,420	1,090,350	392,070		
教養娯楽費		406,327	456,439	△ 50,112		
日用品費		155,550	145,189	10,361		
水道光熱費		29,943,703	21,912,631	8,031,072		
消耗器具備品費		2,355,966	2,868,657	△ 512,691		
保険料		306,657	259,244	47,413		
賃借料		7,715,279	8,154,587	△ 439,308		
車輦費		1,475,850	1,322,229	153,621		
雑費		42,613	42,079	534		
事務費		46,948,869	53,445,166	△ 6,496,297		
福利厚生費		1,102,516	971,287	131,229		
旅費交通費		4,940	6,210	△ 1,270		
研修研究費		308,190	401,408	△ 93,218		
事務消耗品費		846,705	643,027	203,678		
印刷製本費		100,683	176,738	△ 76,055		
修繕費		2,177,219	7,841,483	△ 5,664,264		
通信運搬費		907,123	857,753	49,370		
広報費		70,003	0	70,003		
業務委託費		11,762,449	12,210,149	△ 447,700		
手数料		111,802	28,331	83,471		
土地・建物賃借料		18,998,136	18,998,136	0		
租税公課		208,027	157,300	50,727		
保守料		1,523,182	1,765,686	△ 242,504		
諸会費		119,000	119,000	0		
雑費		8,708,894	9,268,658	△ 559,764		
減価償却費		4,760,033	861,304	3,898,729		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 648,736	△ 298,365	△ 350,371		
徴収不能額	0	418,484	△ 418,484			
		サービス活動費用計(2)	455,638,701	436,120,756	19,517,945	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 19,410,379	18,864,859	△ 38,275,238	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	133	190	△ 57	
		その他のサービス活動外収益	2,556,615	2,914,715	△ 358,100	
		受入研修費収益	90,000	40,000	50,000	
		雑収益	2,466,615	2,874,715	△ 408,100	
			サービス活動外収益計(4)	2,556,748	2,914,905	△ 358,157
	費用	その他のサービス活動外費用	1,946,637	0	1,946,637	
雑損失		1,946,637	0	1,946,637		
		サービス活動外費用計(5)	1,946,637	0	1,946,637	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	610,111	2,914,905	△ 2,304,794	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 18,800,268	21,779,764	△ 40,580,032	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	560,366	75,000	485,366	
		事業区分間繰入金収益	698,464,178	446,817,129	251,647,049	
		拠点区分間繰入金収益	768,180	204,089	564,091	
			特別収益計(8)	699,792,724	447,096,218	252,696,506
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	509,966	75,000	434,966	
		事業区分間繰入金費用 拠点区分間繰入金費用	436,468,430	470,751,926	△ 34,283,496	
		特別費用計(9)	437,602,196	471,002,926	△ 33,400,730	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	262,190,528	△ 23,906,708	286,097,236	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	243,390,260	△ 2,126,944	245,517,204	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	51,278,516	53,405,460	△ 2,126,944	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	294,668,776	51,278,516	243,390,260	
		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)	294,668,776	51,278,516	243,390,260	

介護老人保健施設あかつき 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	77,620,696	68,428,594	9,192,102	流動負債	13,757,488	18,010,478	△ 4,252,990
事業未収金	75,624,446	66,339,885	9,284,561	事業未払金	13,532,071	18,010,478	△ 4,478,407
医薬品	93,375	63,531	29,844	職員預り金	225,417	0	225,417
診療・療養費等材料	135,514	26,288	109,226				
給食用材料	351,283	287,100	64,183				
前払費用	315,388	191,968	123,420				
1年以内償却予定長期前払費用	1,100,690	1,519,822	△ 419,132				
固定資産	265,705,532	29,040,295	236,665,237	固定負債	34,668,012	27,809,173	6,858,839
その他の固定資産	265,705,532	29,040,295	236,665,237	退職給付引当金	34,668,012	27,809,173	6,858,839
建物	240,931,618	1,985,433	238,946,185	負債の部合計	48,425,500	45,819,651	2,605,849
車輜運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	4,167,697	951,415	3,216,282	国庫補助金等特別積立金	231,952	370,722	△ 138,770
建設仮勘定	0	4,400,000	△ 4,400,000	国庫補助金等特別積立金	231,952	370,722	△ 138,770
差入保証金	18,998,136	18,998,136	0	次期繰越活動増減差額	294,668,776	51,278,516	243,390,260
長期前払費用	1,597,360	2,694,590	△ 1,097,230	(うち当期活動増減差額)	243,390,260	△ 2,126,944	245,517,204
その他の固定資産	10,720	10,720	0	純資産の部合計	294,900,728	51,649,238	243,251,490
資産の部合計	343,326,228	97,468,889	245,857,339	負債及び純資産の部合計	343,326,228	97,468,889	245,857,339

計算書類に対する注記（介護老人保健施設あかつき）

1. 重要な会計方針

- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物…定額法
 - ・車両運搬具・器具及び備品…定率法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 介護老人保健施設あかつき拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ア 介護老人保健施設
 - イ 通所リハビリテーション
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 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。

- ・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し

- ・該当なし

7. 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。

- ・該当なし

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。

- ・該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物	244,963,180	4,031,562	240,931,618
車輛運搬具	3,268,560	3,268,559	1
器具及び備品	10,531,739	6,364,042	4,167,697
合計	258,763,479	13,664,163	245,099,316

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

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

此花区南西部地域包括支援センター 資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	77,694,000	79,842,619	△ 2,148,619		
	居宅介護支援介護料収入	4,402,000	3,773,741	628,259		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,466,000	2,684,773	△ 218,773		
	その他の事業収入	70,826,000	73,400,269	△ 2,574,269		
	(保険等査定減)	0	16,164	△ 16,164		
	受取利息配当金収入	0	218	△ 218		
	その他の収入	0	47,789	△ 47,789		
	受入研修費収入	0	31,400	△ 31,400		
	雑収入	0	16,389	△ 16,389		
	事業活動収入計(1)		77,694,000	79,890,626	△ 2,196,626	
事業活動による収支	支出	人件費支出	58,446,000	59,640,239	△ 1,194,239	
		職員給料支出	34,411,000	33,298,355	1,112,645	
		職員賞与支出	9,500,000	11,485,000	△ 1,985,000	
		非常勤職員給与支出	7,005,000	7,048,116	△ 43,116	
		退職給付支出	0	74,000	△ 74,000	
		法定福利費支出	7,530,000	7,734,768	△ 204,768	
		事業費支出	1,010,000	1,417,916	△ 407,916	
		医療費支出	10,000	15,000	△ 5,000	
		水道光熱費支出	620,000	945,295	△ 325,295	
		消耗器具備品費支出	13,000	50,778	△ 37,778	
		保険料支出	37,000	57,629	△ 20,629	
		賃借料支出	330,000	348,714	△ 18,714	
		車輦費支出	0	500	△ 500	
	事務費支出	9,328,000	9,538,684	△ 210,684		
	福利厚生費支出	196,000	216,842	△ 20,842		
	旅費交通費支出	9,000	15,840	△ 6,840		
	研修研究費支出	816,000	882,826	△ 66,826		
	事務消耗品費支出	397,000	430,245	△ 33,245		
	印刷製本費支出	302,000	180,131	121,869		
	修繕費支出	204,000	31,362	172,638		
	通信運搬費支出	696,000	671,506	24,494		
	広報費支出	511,000	111,980	399,020		
	業務委託費支出	5,472,000	5,534,808	△ 62,808		
	手数料支出	1,000	1,705	△ 705		
	租税公課支出	0	346,864	△ 346,864		
	保守料支出	640,000	664,304	△ 24,304		
	雑支出	84,000	450,271	△ 366,271		
支払利息支出	50,000	83,890	△ 33,890			
事業活動支出計(2)		68,834,000	70,680,729	△ 1,846,729		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,860,000	9,209,897	△ 349,897		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	10,000	△ 10,000	
		設備資金借入金収入	53,251,000	0	53,251,000	
	施設整備等収入計(4)		53,251,000	10,000	53,241,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	887,000	0	887,000	
		固定資産取得支出	117,822,000	0	117,822,000	
施設整備等支出計(5)		118,709,000	0	118,709,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 65,458,000	10,000	△ 65,468,000		
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	0	71,150,159	△ 71,150,159	
		拠点区分間繰入金収入	0	117,140	△ 117,140	
		その他の活動収入計(7)		0	71,267,299	△ 71,267,299
	支出	事業区分間繰入金支出	0	80,533,782	△ 80,533,782	
		その他の活動による支出	0	21,940	△ 21,940	
		その他の活動支出計(8)		0	80,555,722	△ 80,555,722
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△ 9,288,423	9,288,423		
予備費支出(10)		0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 56,598,000	△ 68,526	△ 56,529,474		
前期末支払資金残高(12)		1,300,000	510,287	789,713		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 55,298,000	441,761	△ 55,739,761		

此花区南西部地域包括支援センター 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	79,842,619	79,447,896	394,723
	居宅介護支援介護料収益	3,773,741	4,501,555	△ 727,814
収益	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,684,773	2,521,528	163,245
	その他の事業収益 (保険等査定減)	73,400,269	72,423,956	976,313
	サービス活動収益計(1)	16,164	△ 857	17,021
サービス活動増減の部	人件費	79,842,619	79,447,896	394,723
	職員給料	60,821,213	57,214,936	3,606,277
費用	職員給与	33,298,355	32,117,028	1,181,327
	職員賞与	11,485,000	10,055,000	1,430,000
費用	非常勤職員給与	7,048,116	6,781,057	267,059
	派遣職員費	0	20,000	△ 20,000
費用	退職給付費用	1,254,974	749,000	505,974
	法定福利費	7,734,768	7,492,851	241,917
費用	事業費	1,417,916	1,048,784	369,132
	医療費	15,000	10,000	5,000
費用	水道光熱費	945,295	644,121	301,174
	消耗器具備品費	50,778	10,895	39,883
費用	保険料	57,629	38,396	19,233
	賃借料	348,714	345,372	3,342
費用	車両費	500	0	500
	事務費	11,063,410	10,002,780	1,060,630
費用	福利厚生費	216,842	212,527	4,315
	旅費交通費	15,840	7,860	7,980
費用	研修研究費	882,826	832,369	50,457
	事務消耗品費	1,914,767	336,017	1,578,750
費用	印刷製本費	180,131	255,374	△ 75,243
	修繕費	31,362	192,940	△ 161,578
費用	通信運搬費	671,506	705,680	△ 34,174
	広報費	111,980	326,700	△ 214,720
費用	業務委託費	5,534,808	5,472,318	62,490
	手数料	1,705	1,430	275
費用	土地・建物賃借料	0	924,000	△ 924,000
	租税公課	346,864	23,000	323,864
費用	保守料	664,304	606,671	57,633
	雑費	490,475	105,894	384,581
費用	減価償却費	1,072,398	763,908	308,490
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,000	△ 10,000	0
	サービス活動費用計(2)	74,364,937	69,020,408	5,344,529
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,477,682	10,427,488	△ 4,949,806
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	218	223	△ 5
	その他のサービス活動外収益	47,789	10,247	37,542
収益	受入研修費収益	31,400	0	31,400
	雑収益	16,389	10,247	6,142
	サービス活動外収益計(4)	48,007	10,470	37,537
サービス活動増減の部	支払利息	83,890	0	83,890
	サービス活動外費用計(5)	83,890	0	83,890
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 35,883	10,470	△ 46,353
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,441,799	10,437,958	△ 4,996,159
特別増減の部	施設整備等補助金収益	10,000	10,000	0
	事業区分間繰入金収益	71,150,159	87,521,609	△ 16,371,450
収益	拠点区分間繰入金収益	117,140	61,592	55,548
	事業区分間固定資産移管収益	22,590,244	0	22,590,244
収益	拠点区分間固定資産移管収益	112,799,434	0	112,799,434
	特別収益計(8)	206,666,977	87,593,201	119,073,776
費用	固定資産売却損・処分損	8,789,930	0	8,789,930
	国庫補助金等特別積立金積立額	10,000	10,000	0
費用	事業区分間繰入金費用	80,533,782	80,422,687	111,095
	事業区分間固定資産移管費用	11,648,086	0	11,648,086
費用	拠点区分間固定資産移管費用	2,462	0	2,462
	特別費用計(9)	100,984,260	80,432,687	20,551,573
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	105,682,717	7,160,514	98,522,203
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	111,124,516	17,598,472	93,526,044
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,952,717	354,245	17,598,472
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	129,077,233	17,952,717	111,124,516
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	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)	129,077,233	17,952,717	111,124,516

此花区南西部地域包括支援センター 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	1,144,331	1,230,785	△ 86,454	流動負債	660,538	689,436	△ 28,898
事業未収金	1,023,409	1,192,047	△ 168,638	事業未払金	626,250	638,004	△ 11,754
前払費用	78,890	7,676	71,214	職員預り金	34,288	51,432	△ 17,144
1年以内償却予定長期前払費用	42,032	31,062	10,970				
固定資産	133,393,550	21,030,504	112,363,046	固定負債	4,800,110	3,619,136	1,180,974
その他の固定資産	133,393,550	21,030,504	112,363,046	退職給付引当金	4,800,110	3,619,136	1,180,974
土地	21,105,722	11,646,624	9,459,098	負債の部合計	5,460,648	4,308,572	1,152,076
建物	110,208,951	8,789,929	101,419,022	純 資 産 の 部			
構築物	1,597,107	0	1,597,107	次期繰越活動増減差額	129,077,233	17,952,717	111,124,516
器具及び備品	355,003	332,083	22,920	(うち当期活動増減差額)	111,124,516	17,598,472	93,526,044
ソフトウェア	115,362	221,229	△ 105,867				
長期前払費用	11,405	40,639	△ 29,234	純資産の部合計	129,077,233	17,952,717	111,124,516
資産の部合計	134,537,881	22,261,289	112,276,592	負債及び純資産の部合計	134,537,881	22,261,289	112,276,592

計算書類に対する注記（此花区南西部地域包括支援センター）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物…定額法
 - ・器具及び備品…定率法
 - ・ソフトウェア…定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 此花区南西部地域包括支援センター拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ア 包括的支援
 - イ 介護予防支援
 - ウ 認知症初期集中支援推進
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 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。

- ・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し

- ・該当なし

7. 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	81,580,364円
土地	21,105,722円
計	102,686,086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。

- ・該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物	110,860,805	651,854	110,208,951
構築物	1,615,318	18,211	1,597,107
器具及び備品	3,046,316	2,691,313	355,003
合計	115,522,439	3,361,378	112,161,061

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

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

リライフ暁 資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	老人福祉事業収入	3,814,000	504,270	3,309,730		
	その他の事業収入	3,814,000	504,270	3,309,730		
	事業活動収入計(1)	3,814,000	504,270	3,309,730		
事業活動による収支	支出	人件費支出	1,404,000	626,961	777,039	
		職員給料支出	940,000	431,350	508,650	
		職員賞与支出	0	64,000	△ 64,000	
		非常勤職員給与支出	313,000	94,611	218,389	
		法定福利費支出	151,000	37,000	114,000	
		事業費支出	739,000	1,128,426	△ 389,426	
		給食費支出	329,000	32,648	296,352	
		教養娯楽費支出	0	770	△ 770	
		日用品費支出	0	572	△ 572	
		水道光熱費支出	360,000	89,099	270,901	
		消耗器具備品費支出	30,000	840,656	△ 810,656	
		保険料支出	10,000	103,432	△ 93,432	
		賃借料支出	10,000	61,249	△ 51,249	
		事務費支出	95,000	609,696	△ 514,696	
		福利厚生費支出	4,000	600	3,400	
		旅費交通費支出	1,000	0	1,000	
		事務消耗品費支出	10,000	206,307	△ 196,307	
		印刷製本費支出	0	552	△ 552	
		修繕費支出	0	22,438	△ 22,438	
		通信運搬費支出	20,000	52,116	△ 32,116	
		広報費支出	0	296,823	△ 296,823	
		業務委託費支出	20,000	982	19,018	
		手数料支出	0	330	△ 330	
		保守料支出	20,000	29,548	△ 9,548	
		雑支出	20,000	0	20,000	
		支払利息支出	248,000	270,181	△ 22,181	
	事業活動支出計(2)	2,486,000	2,635,264	△ 149,264		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,328,000	△ 2,130,994	3,458,994		
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	263,399,000	0	263,399,000	
		施設整備等収入計(4)	263,399,000	0	263,399,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,390,000	0	4,390,000	
		固定資産取得支出	582,798,000	0	582,798,000	
	施設整備等支出計(5)	587,188,000	0	587,188,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 323,789,000	0	△ 323,789,000		
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	0	2,866,399	△ 2,866,399	
		拠点区分間繰入金収入	0	179,000	△ 179,000	
		その他の活動収入計(7)	0	3,045,399	△ 3,045,399	
	支出	事業区分間繰入金支出	0	873,994	△ 873,994	
		拠点区分間繰入金支出	0	132,755	△ 132,755	
		その他の活動支出計(8)	0	1,006,749	△ 1,006,749	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	2,038,650	△ 2,038,650		
	予備費支出(10)	0	-----	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 322,461,000	△ 92,344	△ 322,368,656		
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 322,461,000	△ 92,344	△ 322,368,656		

リライフ 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	老人福祉事業収益	504,270	0	504,270	
	その他の事業収益	504,270	0	504,270	
	サービス活動収益計(1)	504,270	0	504,270	
サービス活動増減の部	費用	人件費	628,961	0	628,961
		職員給料	431,350	0	431,350
		職員賞与	64,000	0	64,000
		非常勤職員給与	94,611	0	94,611
		退職給付費用	2,000	0	2,000
		法定福利費	37,000	0	37,000
		事業費	5,494,159	0	5,494,159
		給食費	32,648	0	32,648
		教養娯楽費	770	0	770
		日用品費	572	0	572
		水道光熱費	89,099	0	89,099
		消耗器具備品費	5,206,389	0	5,206,389
		保険料	103,432	0	103,432
		賃借料	61,249	0	61,249
		事務費	609,696	0	609,696
		福利厚生費	600	0	600
		事務消耗品費	206,307	0	206,307
		印刷製本費	552	0	552
		修繕費	22,438	0	22,438
		通信運搬費	52,116	0	52,116
		広報費	296,823	0	296,823
		業務委託費	982	0	982
		手数料	330	0	330
保守料	29,548	0	29,548		
減価償却費	3,627,608	0	3,627,608		
	サービス活動費用計(2)	10,360,424	0	10,360,424	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,856,154	0	△ 9,856,154	
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	支払利息	270,181	0	270,181
		サービス活動外費用計(5)	270,181	0	270,181
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 270,181	0	△ 270,181	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,126,335	0	△ 10,126,335	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	2,866,399	0	2,866,399
		拠点区分間繰入金収益	179,000	0	179,000
		事業区分間固定資産移管収益	1,888,691,363	0	1,888,691,363
		拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
		特別収益計(8)	1,891,736,763	0	1,891,736,763
	費用	事業区分間繰入金費用	873,994	0	873,994
		拠点区分間繰入金費用	132,755	0	132,755
事業区分間固定資産移管費用		47,549,752	0	47,549,752	
	特別費用計(9)	1,169,806,439	0	1,169,806,439	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,218,362,940	0	1,218,362,940	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	663,247,488	0	663,247,488	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	663,247,488	0	663,247,488	
	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)	663,247,488	0	663,247,488	

リライフ暁 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	376,520	0	376,520	流動負債	468,864	0	468,864
事業未収金	23,670	0	23,670	事業未払金	88,864	0	88,864
前払費用	352,850	0	352,850	前受収益	380,000	0	380,000
固定資産	663,341,832	0	663,341,832	固定負債	2,000	0	2,000
その他の固定資産	663,341,832	0	663,341,832	退職給付引当金	2,000	0	2,000
土地	104,035,178	0	104,035,178	負債の部合計	470,864	0	470,864
建物	545,744,470	0	545,744,470	純 資 産 の 部			
構築物	7,872,451	0	7,872,451	次期繰越活動増減差額	663,247,488	0	663,247,488
器具及び備品	5,689,733	0	5,689,733	(うち当期活動増減差額)	663,247,488	0	663,247,488
				純資産の部合計	663,247,488	0	663,247,488
資産の部合計	663,718,352	0	663,718,352	負債及び純資産の部合計	663,718,352	0	663,718,352

計算書類に対する注記（リライフ暁）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物…定額法
 - ・器具及び備品…定率法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) リライフ暁拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 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。

- ・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し

- ・該当なし

7. 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	402,129,385円
土地	104,035,178円
計	506,164,563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。

- ・該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物	548,985,831	3,241,361	545,744,470
構築物	7,962,220	89,769	7,872,451
器具及び備品	6,105,010	415,277	5,689,733
合計	563,053,061	3,746,407	559,306,654

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

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

大阪暁明館病院 資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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				
	その他の事業収入	67,400,000	67,547,129	△ 147,129	
	物品販売業収入	62,400,000	63,789,429	△ 1,389,429	
	駐車場業収入	5,000,000	3,757,700	1,242,300	
	受取利息配当金収入	0	64	△ 64	
	その他の収入	0	2,000	△ 2,000	
	雑収入	0	2,000	△ 2,000	
	事業活動収入計(1)	67,400,000	67,549,193	△ 149,193	
	支出				
	人件費支出	11,370,000	10,583,507	786,493	
	職員給料支出	900,000	980,000	△ 80,000	
	職員賞与支出	400,000	748,000	△ 348,000	
	非常勤職員給与支出	9,170,000	7,757,585	1,412,415	
	退職給付支出	0	43,000	△ 43,000	
	法定福利費支出	900,000	1,054,922	△ 154,922	
	事業費支出	48,380,000	49,217,436	△ 837,436	
	水道光熱費支出	110,000	111,624	△ 1,624	
	保険料支出	30,000	20,235	9,765	
	雑支出	48,240,000	49,085,577	△ 845,577	
	事務費支出	44,000,000	43,846,891	153,109	
福利厚生費支出	30,000	37,468	△ 7,468		
事務消耗品費支出	290,000	255,640	34,360		
印刷製本費支出	0	132	△ 132		
修繕費支出	0	236,500	△ 236,500		
通信運搬費支出	40,000	40,397	△ 397		
業務委託費支出	4,800,000	4,968,836	△ 168,836		
土地・建物賃借料支出	37,520,000	37,520,964	△ 964		
租税公課支出	650,000	120,686	529,314		
保守料支出	670,000	666,268	3,732		
事業活動支出計(2)	103,750,000	103,647,834	102,166		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 36,350,000	△ 36,098,641	△ 251,359		
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				
	事業区分間長期借入金収入	0	36,143,465	△ 36,143,465	
	その他の活動収入計(7)	0	36,143,465	△ 36,143,465	
	支出				
拠点区分間繰入金支出	0	20,000	△ 20,000		
その他の活動支出計(8)	0	20,000	△ 20,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	36,123,465	△ 36,123,465		
予備費支出(10)	0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 36,350,000	24,824	△ 36,374,824		
前期末支払資金残高(12)	50,000	△ 2,896,989	2,946,989		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 36,300,000	△ 2,872,165	△ 33,427,835		

大阪暁明館病院 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	その他の事業収益	67,547,129	61,529,339	6,017,790	
	物品販売業収益 駐車場事業収益	63,789,429 3,757,700	56,880,389 4,648,950	6,909,040 △ 891,250	
	サービス活動収益計(1)	67,547,129	61,529,339	6,017,790	
サービス活動増減の部	費用	人件費	10,598,507	11,138,370	△ 539,863
		職員給料	980,000	929,000	51,000
		職員賞与	748,000	380,000	368,000
		非常勤職員給与	7,757,585	8,962,952	△ 1,205,367
		派遣職員費	0	14,000	△ 14,000
		退職給付費用	58,000	△ 40,000	98,000
		法定福利費	1,054,922	892,418	162,504
		事業費	49,399,338	44,340,474	5,058,864
		水道光熱費	111,624	110,723	901
		保険料	20,235	23,958	△ 3,723
		雑費	49,267,479	44,205,793	5,061,686
		事務費	43,846,891	44,066,081	△ 219,190
		福利厚生費	37,468	31,649	5,819
		事務消耗品費	255,640	290,578	△ 34,938
		印刷製本費	132	244	△ 112
		修繕費	236,500	21,200	215,300
		通信運搬費	40,397	36,851	3,546
		業務委託費	4,968,836	4,833,864	134,972
		手数料	0	110	△ 110
		土地・建物賃借料	37,520,964	37,520,964	0
		租税公課	120,686	653,353	△ 532,667
		保守料	666,268	666,268	0
		雑費	0	11,000	△ 11,000
		減価償却費	486,063	486,063	0
		有形固定資産減価償却費	486,063	486,063	0
			サービス活動費用計(2)	104,330,799	100,030,988	4,299,811
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 36,783,670	△ 38,501,649	1,717,979	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	64	35	29
		その他のサービス活動外収益 雑収益	2,000 2,000	317 317	1,683 1,683
		サービス活動外収益計(4)	2,064	352	1,712
サービス活動外増減の部	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)	2,064	352	1,712
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 36,781,606	△ 38,501,297	1,719,691
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	180,000	△ 180,000
		特別収益計(8)	0	180,000	△ 180,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	20,000	0	20,000
		特別費用計(9)	20,000	0	20,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 20,000	180,000	△ 200,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 36,801,606	△ 38,321,297	1,519,691
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 380,350,773	△ 342,029,476	△ 38,321,297
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 417,152,379	△ 380,350,773	△ 36,801,606
		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)	△ 417,152,379	△ 380,350,773	△ 36,801,606

大阪暁明館病院 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	7,702,493	7,313,134	389,359	流動負債	8,763,500	8,287,023	476,477
事業未収金	5,862,428	5,295,243	567,185	事業未払金	8,763,500	8,255,992	507,508
商品・製品	1,741,198	1,853,140	△ 111,942	職員預り金	0	31,031	△ 31,031
立替金	14,027	77,531	△ 63,504				
前払費用	14,880	17,260	△ 2,380				
1年以内償却予定長期前払費用	69,960	69,960	0				
固定資産	15,680,856	16,236,879	△ 556,023	固定負債	431,772,228	395,613,763	36,158,465
基本財産	7,316,238	7,573,295	△ 257,057	事業区分間長期借入金	431,485,228	395,341,763	36,143,465
建物	7,316,238	7,573,295	△ 257,057	退職給付引当金	287,000	272,000	15,000
その他の固定資産	8,364,618	8,663,584	△ 298,966	負債の部合計	440,535,728	403,900,786	36,634,942
建物	6,584,777	6,813,783	△ 229,006				
器具及び備品	1	1	0	純 資 産 の 部			
差入保証金	1,500,000	1,500,000	0	次期繰越活動増減差額	△ 417,152,379	△ 380,350,773	△ 36,801,606
長期前払費用	279,840	349,800	△ 69,960	(うち当期活動増減差額)	△ 36,801,606	△ 38,321,297	1,519,691
資産の部合計	23,383,349	23,550,013	△ 166,664	純資産の部合計	△ 417,152,379	△ 380,350,773	△ 36,801,606
				負債及び純資産の部合計	23,383,349	23,550,013	△ 166,664

計算書類に対する注記（大阪暁明館病院）

1. 重要な会計方針

- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物…定額法
 - ・器具及び備品…定率法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 大阪暁明館病院拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 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	7,573,295	-	257,057	7,316,238
合計	7,573,295	-	257,057	7,316,238

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し

- ・該当なし

7. 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） 7,316,238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。

- ・該当なし

8. 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	9,886,808	2,570,570	7,316,238
その他の固定資産			
建物	8,807,951	2,223,174	6,584,777
器具及び備品	248,173	248,172	1
合計	18,942,932	5,041,916	13,901,016

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・ 該当なし

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

介護老人保健施設あかつき 資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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				
	その他の事業収入	1,360,000	1,881,050	△ 521,050	
	駐車場業収入	1,360,000	1,881,050	△ 521,050	
	事業活動収入計(1)	1,360,000	1,881,050	△ 521,050	
	支出				
	事業費支出	958,000	1,547,876	△ 589,876	
	水道光熱費支出	950,000	1,537,259	△ 587,259	
	保険料支出	8,000	10,617	△ 2,617	
	事務費支出	3,187,000	2,958,148	228,852	
	事務消耗品費支出	0	6,600	△ 6,600	
	修繕費支出	270,000	58,931	211,069	
業務委託費支出	970,000	973,452	△ 3,452		
土地・建物賃借料支出	1,086,000	1,085,664	336		
保守料支出	142,000	122,857	19,143		
雑支出	719,000	710,644	8,356		
その他の支出	0	173,111	△ 173,111		
雑支出	0	173,111	△ 173,111		
事業活動支出計(2)	4,145,000	4,679,135	△ 534,135		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,785,000	△ 2,798,085	13,085		
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				
	事業区分間長期借入金収入	0	2,790,775	△ 2,790,775	
	拠点区分間繰入金収入	0	20,000	△ 20,000	
その他の活動収入計(7)	0	2,810,775	△ 2,810,775		
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	2,810,775	△ 2,810,775		
予備費支出(10)	0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,785,000	12,690	△ 2,797,690		
前期末支払資金残高(12)	50,000	6,730	43,270		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 2,735,000	19,420	△ 2,754,420		

介護老人保健施設あかつき 事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(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			
	その他の事業収益	1,881,050	1,360,190	520,860
	駐車場事業収益	1,881,050	1,360,190	520,860
	サービス活動収益計(1)	1,881,050	1,360,190	520,860
	費用			
	事業費	1,547,876	961,247	586,629
	水道光熱費	1,537,259	950,623	586,636
	消耗器具備品費	0	2,530	△ 2,530
	保険料	10,617	8,094	2,523
	事務費	2,958,148	3,186,066	△ 227,918
事務消耗品費	6,600	0	6,600	
修繕費	58,931	266,207	△ 207,276	
業務委託費	973,452	973,452	0	
土地・建物賃借料	1,085,664	1,085,664	0	
保守料	122,857	142,081	△ 19,224	
雑費	710,644	718,662	△ 8,018	
サービス活動費用計(2)	4,506,024	4,147,313	358,711	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,624,974	△ 2,787,123	162,149	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	0	1,150	△ 1,150
	雑収益	0	1,150	△ 1,150
	サービス活動外収益計(4)	0	1,150	△ 1,150
	費用			
その他のサービス活動外費用	173,111	0	173,111	
雑損失	173,111	0	173,111	
サービス活動外費用計(5)	173,111	0	173,111	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 173,111	1,150	△ 174,261	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,798,085	△ 2,785,973	△ 12,112	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	20,000	0	20,000
	特別収益計(8)	20,000	0	20,000
	費用			
拠点区分間繰入金費用	0	180,000	△ 180,000	
特別費用計(9)	0	180,000	△ 180,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,000	△ 180,000	200,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,778,085	△ 2,965,973	187,888	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 18,828,428	△ 15,862,455	△ 2,965,973
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 21,606,513	△ 18,828,428	△ 2,778,085
	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)	△ 21,606,513	△ 18,828,428	△ 2,778,085

介護老人保健施設あかつき 貸借対照表

2023年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(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	19,420	6,730	12,690				
前払費用	19,420	6,730	12,690				
固定資産	1,085,664	1,085,664	0	固定負債	22,711,597	19,920,822	2,790,775
その他の固定資産	1,085,664	1,085,664	0	事業区分間長期借入金	22,711,597	19,920,822	2,790,775
差入保証金	1,085,664	1,085,664	0	負債の部合計	22,711,597	19,920,822	2,790,775
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	△ 21,606,513	△ 18,828,428	△ 2,778,085
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,778,085	△ 2,965,973	187,888
				純資産の部合計	△ 21,606,513	△ 18,828,428	△ 2,778,085
資産の部合計	1,105,084	1,092,394	12,690	負債及び純資産の部合計	1,105,084	1,092,394	12,690

計算書類に対する注記（介護老人保健施設あかつき）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (2) 消費税等の会計処理…税込方式

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

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 介護老人保健施設あかつき拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 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。

- ・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し

- ・該当なし

7. 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。

- ・該当なし

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。

- ・該当なし

8. 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。

- ・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
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

- ・該当なし

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