

決算報告書

第 87 期

自 2023年 4月 1日

至 2024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 2023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
「あかつきキッズケア」	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
・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	.....	39～43
「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	.....	44～48
「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	.....	49～53
「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	.....	54～58
「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	.....	59～63
「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	.....	64～68
・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	.....	69～73
「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	.....	74～78
「大阪暁明館総合あかつき駐車場」	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	.....	79～83

法人単位 資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	979,747,000	958,597,640	21,149,360	
	老人福祉事業収入	41,100,000	13,469,664	27,630,336	
	保育事業収入	10,225,000	9,365,200	859,800	
	障害福祉サービス等事業収入	303,000	76,828	226,172	
	医療事業収入	10,215,205,000	10,120,394,948	94,810,052	
	その他の事業収入	68,100,000	76,615,510	△ 8,515,510	
	借入金利息補助金収入	0	493,643	△ 493,643	
	経常経費寄附金収入	0	1,255,000	△ 1,255,000	
	受取利息配当金収入	7,500,000	7,532,315	△ 32,315	
	その他の収入	84,460,000	89,293,924	△ 4,833,924	
	事業活動収入計(1)	11,406,640,000	11,277,094,672	129,545,328	
	支出				
	人件費支出	5,896,260,000	5,876,532,745	19,727,255	
	事業費支出	3,426,753,000	3,229,371,364	197,381,636	
	事務費支出	818,077,000	782,694,457	35,382,543	
	利用者負担軽減額	0	2,794,601	△ 2,794,601	
	支払利息支出	39,790,000	33,446,060	6,343,940	
	その他の支出	1,440,000	5,640,051	△ 4,200,051	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	55,960	△ 55,960	
	事業活動支出計(2)	10,182,320,000	9,930,535,238	251,784,762	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,224,320,000	1,346,559,434	△ 122,239,434	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	60,000	2,819,000	△ 2,759,000	
	固定資産売却収入	0	77,950,421	△ 77,950,421	
	施設整備等収入計(4)	60,000	80,769,421	△ 80,709,421	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	462,054,000	463,180,000	△ 1,126,000	
	固定資産取得支出	216,320,000	725,409,732	△ 509,089,732	
	固定資産除却・廃棄支出	0	657,250	△ 657,250	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	676,000	675,648	352	
	その他の施設整備等による支出	13,099,000	16,410,870	△ 3,311,870	
	施設整備等支出計(5)	692,149,000	1,206,333,500	△ 514,184,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 692,089,000	△ 1,125,564,079	433,475,079	
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	12,629,410	△ 12,629,410	
	その他の活動収入計(7)	0	12,629,410	△ 12,629,410	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	500,400,000	500,400,000	0	
	その他の活動による支出	0	2,896,340	△ 2,896,340	
	その他の活動支出計(8)	500,400,000	503,296,340	△ 2,896,340	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 500,400,000	△ 490,666,930	△ 9,733,070	
予備費支出(10)		0	-----	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		31,831,000	△ 269,671,575	301,502,575	
前期末支払資金残高(12)		4,183,050,000	3,828,307,754	354,742,246	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,214,881,000	3,558,636,179	656,244,821	

法人単位 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	958,597,640	883,334,234	75,263,406
	老人福祉事業収益	13,469,664	504,270	12,965,394
	保育事業収益	9,365,200	0	9,365,200
	障害福祉サービス等事業収益	76,828	259,798	△ 182,970
	医療事業収益	10,120,394,948	10,562,270,010	△ 441,875,062
	その他の事業収益	76,615,510	69,428,179	7,187,331
	経常経費寄附金収益	1,255,000	2,050,000	△ 795,000
	サービス活動収益計(1)	11,179,774,790	11,517,846,491	△ 338,071,701
	費用			
	人件費	5,897,172,495	5,943,294,561	△ 46,122,066
	事業費	3,238,824,360	3,192,574,267	46,250,093
	事務費	795,618,033	800,543,866	△ 4,925,833
	利用者負担軽減額	2,794,601	2,344,020	450,581
サービス活動外増減の部	減価償却費	524,210,471	483,040,039	41,170,432
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,983,603	△ 43,276,525	16,292,922
	徴収不能額	55,960	1,387,060	△ 1,331,100
	徴収不能引当金繰入	14,787,802	15,627,802	△ 840,000
	サービス活動費用計(2)	10,446,480,119	10,395,535,090	50,945,029
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	733,294,671	1,122,311,401	△ 389,016,730
	収益			
	借入金利息補助金収益	493,643	1,979,999	△ 1,486,356
	受取利息配当金収益	7,532,315	7,536,312	△ 3,997
	その他のサービス活動外収益	89,293,924	85,172,203	4,121,721
	サービス活動外収益計(4)	97,319,882	94,688,514	2,631,368
	費用			
	支払利息	33,446,060	38,574,557	△ 5,128,497
	その他のサービス活動外費用	5,640,051	4,169,684	1,470,367
	サービス活動外費用計(5)	39,086,111	42,744,241	△ 3,658,130
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	58,233,771	51,944,273	6,289,498
経常増減差額(7)=(3)+(6)		791,528,442	1,174,255,674	△ 382,727,232
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,819,000	15,372,566	△ 12,553,566
	固定資産売却益	733,808	1,925,987	△ 1,192,179
	その他の特別収益	15,627,802	16,651,574	△ 1,023,772
	特別収益計(8)	19,180,610	33,950,127	△ 14,769,517
	費用			
	固定資産売却損・処分損	149,632,364	105,892,787	43,739,577
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,819,000	15,233,966	△ 12,414,966
	その他の特別損失	0	14,855,772	△ 14,855,772
	特別費用計(9)	152,451,364	135,982,525	16,468,839
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 133,270,754	△ 102,032,398	△ 31,238,356
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		658,257,688	1,072,223,276	△ 413,965,588
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,235,710,984	5,163,487,708	1,072,223,276
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,893,968,672	6,235,710,984	658,257,688
	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)	6,893,968,672	6,235,710,984	658,257,688

法人単位 貸借対照表

2024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	5,218,187,018	5,170,293,518	47,893,500	流動負債	2,068,169,901	2,196,471,728	△ 128,301,827
現金預金	3,038,884,659	2,635,812,413	403,072,246	短期運営資金借入金	41,650,000	43,000,000	△ 1,350,000
事業未収金	2,022,320,246	2,218,252,937	△ 195,932,691	事業未払金	1,392,972,892	1,062,974,009	329,998,883
未収金	14,787,802	15,627,802	△ 840,000	1年以内返済予定設備資金借入金	462,726,000	462,054,000	672,000
未収補助金	5,556,000	151,310,287	△ 145,754,287	1年以内返済予定長期運営資金借入金	50,400,000	500,400,000	△ 450,000,000
医薬品	56,485,106	55,610,066	875,040	1年以内返済予定リース債務	450,432	675,648	△ 225,216
診療・療養費等材料	54,068,723	62,707,151	△ 8,638,428	1年以内支払予定長期未払金	4,415,400	13,099,320	△ 8,683,920
給食用材料	2,345,398	2,191,190	154,208	預り金	18,743,290	17,761,830	981,460
商品・製品	2,305,955	1,741,198	564,757	職員預り金	87,508,187	86,189,721	1,318,466
立替金	4,368,137	3,080,098	1,288,039	前受収益	0	380,000	△ 380,000
前払金	0	528,000	△ 528,000	未払消費税等	9,303,700	9,937,200	△ 633,500
前払費用	22,897,404	23,938,977	△ 1,041,573				
1年以内償却予定長期前払費用	8,955,390	15,121,201	△ 6,165,811				
徴収不能引当金	△ 14,787,802	△ 15,627,802	840,000				
固定資産	7,775,000,501	7,792,399,975	△ 17,399,474	固定負債	3,637,249,472	4,112,546,704	△ 475,297,232
基本財産	3,346,553,359	3,464,775,190	△ 118,221,831	設備資金借入金	2,724,789,000	3,188,641,000	△ 463,852,000
建物	3,246,553,359	3,364,775,190	△ 118,221,831	長期運営資金借入金	343,800,000	394,200,000	△ 50,400,000
定期預金	100,000,000	100,000,000	0	リース債務	0	450,432	△ 450,432
その他の固定資産	4,428,447,142	4,327,624,785	100,822,357	退職給付引当金	549,895,022	529,255,272	20,639,750
土地	434,503,858	434,503,858	0	長期未払金	18,765,450	0	18,765,450
建物	2,576,766,713	2,651,930,875	△ 75,164,162	負債の部合計	5,705,419,373	6,309,018,432	△ 603,599,059
構築物	86,339,970	79,037,690	7,302,280	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	6	116,157	△ 116,151	基本金	335,395,875	335,395,875	0
器具及び備品	812,943,242	620,969,114	191,974,128	国庫補助金等特別積立金	58,403,599	82,568,202	△ 24,164,603
建設仮勘定	0	4,070,000	△ 4,070,000	次期繰越活動増減差額	6,893,968,672	6,235,710,984	658,257,688
有形リース資産	450,432	1,126,080	△ 675,648	(うち当期活動増減差額)	658,257,688	1,072,223,276	△ 413,965,588
権利	279,313	279,313	0				
ソフトウェア	109,615,260	109,143,942	471,318				
投資有価証券	100,000	100,000	0				
長期貸付金	3,658,000	3,658,000	0				
差入保証金	396,833,700	409,433,700	△ 12,600,000				
長期前払費用	6,934,008	13,222,696	△ 6,288,688				
その他の固定資産	22,640	33,360	△ 10,720	純資産の部合計	7,287,768,146	6,653,675,061	634,093,085
資産の部合計	12,993,187,519	12,962,693,493	30,494,026	負債及び純資産の部合計	12,993,187,519	12,962,693,493	30,494,026

資金収支内訳表

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	155,811,761	803,560,900	0	△ 775,021	958,597,640
		老人福祉事業収入	0	13,469,664	0		13,469,664
		保育事業収入	9,365,200	0	0		9,365,200
		障害福祉サービス等事業収入	76,828	0	0		76,828
		医療事業収入	9,716,517,062	405,495,596	0	△ 1,617,710	10,120,394,948
		その他の事業収入	0	0	76,615,510		76,615,510
		借入金利息補助金収入	493,643	0	0		493,643
		経常経費寄附金収入	1,255,000	0	0		1,255,000
		受取利息配当金収入	7,531,921	330	64		7,532,315
		その他の収入	85,694,031	3,595,271	4,622		89,293,924
	事業活動収入計(1)		9,976,745,446	1,226,121,761	76,620,196	△ 2,392,731	11,277,094,672
	支出	人件費支出	5,138,156,206	728,076,696	10,299,843		5,876,532,745
		事業費支出	2,952,343,243	224,953,321	54,467,531	△ 2,392,731	3,229,371,364
		事務費支出	640,396,715	95,255,376	47,042,366		782,694,457
利用者負担軽減額		2,794,601	0	0		2,794,601	
支払利息支出		28,742,882	4,703,178	0		33,446,060	
その他の支出		4,976,561	652,708	10,782		5,640,051	
流動資産評価損等による資金減少額		55,960	0	0		55,960	
事業活動支出計(2)		8,767,466,168	1,053,641,279	111,820,522	△ 2,392,731	9,930,535,238	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,209,279,278	172,480,482	△ 35,200,326		1,346,559,434	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,390,000	429,000	0		2,819,000
		固定資産売却収入	77,950,421	0	0		77,950,421
	施設整備等収入計(4)		80,340,421	429,000	0		80,769,421
	支出	設備資金借入金元金償還支出	463,180,000	0	0		463,180,000
		固定資産取得支出	624,853,366	7,525,000	93,031,366		725,409,732
		固定資産除却・廃棄支出	657,250	0	0		657,250
		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	16,410,870	0	0		16,410,870
	施設整備等支出計(5)		1,105,777,134	7,525,000	93,031,366		1,206,333,500
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,025,436,713	△ 7,096,000	△ 93,031,366		△ 1,125,564,079
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	112,343,590	△ 112,343,590	0
		事業区分間繰入金収入	1,246,401,287	1,091,731,738	0	△ 2,338,133,025	0
		その他の活動による収入	29,410	12,600,000	0		12,629,410
	その他の活動収入計(7)		1,246,430,697	1,104,331,738	112,343,590	△ 2,450,476,615	12,629,410
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	500,400,000	0	0		500,400,000
		事業区分間長期貸付金支出	112,343,590	0	0	△ 112,343,590	0
		事業区分間繰入金支出	1,091,731,738	1,246,401,287	0	△ 2,338,133,025	0
		その他の活動による支出	2,830,335	66,005	0		2,896,340
		その他の活動支出計(8)	1,707,305,663	1,246,467,292	0	△ 2,450,476,615	503,296,340
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 460,874,966	△ 142,135,554	112,343,590		△ 490,666,930
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 277,032,401	23,248,928	△ 15,888,102		△ 269,671,575	
前期末支払資金残高(11)			3,663,245,293	167,915,206	△ 2,852,745		3,828,307,754
当期末支払資金残高(10)+(11)			3,386,212,892	191,164,134	△ 18,740,847		3,558,636,179

事業活動内訳表

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	155,811,761	803,560,900	0	△ 775,021	958,597,640
		老人福祉事業収益	0	13,469,664	0		13,469,664
		保育事業収益	9,365,200	0	0		9,365,200
		障害福祉サービス等事業収益	76,828	0	0		76,828
		医療事業収益	9,716,517,062	405,495,596	0	△ 1,617,710	10,120,394,948
		その他の事業収益	0	0	76,615,510		76,615,510
		経常経費寄附金収益	1,255,000	0	0		1,255,000
	サービス活動収益計(1)		9,883,025,851	1,222,526,160	76,615,510	△ 2,392,731	11,179,774,790
	費用	人件費	5,147,586,612	739,350,040	10,235,843		5,897,172,495
		事業費	2,960,143,116	227,101,241	53,972,734	△ 2,392,731	3,238,824,360
		事務費	653,048,496	95,527,171	47,042,366		795,618,033
		利用者負担軽減額	2,794,601	0	0		2,794,601
		減価償却費	429,901,388	93,599,502	709,581		524,210,471
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,648,896	△ 334,707	0		△ 26,983,603
徴収不能額		55,960	0	0		55,960	
サービス活動費用計(2)		9,172,886,932	1,164,025,394	111,960,524	△ 2,392,731	10,446,480,119	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		710,138,919	58,500,766	△ 35,345,014		733,294,671	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	493,643	0	0		493,643
		受取利息配当金収益	7,531,921	330	64		7,532,315
		その他のサービス活動外収益	85,694,031	3,595,271	4,622		89,293,924
	サービス活動外収益計(4)		93,719,595	3,595,601	4,686		97,319,882
	費用	支払利息	28,742,882	4,703,178	0		33,446,060
		その他のサービス活動外費用	4,976,561	652,708	10,782		5,640,051
サービス活動外費用計(5)		33,719,443	5,355,886	10,782		39,086,111	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		60,000,152	△ 1,760,285	△ 6,096		58,233,771	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		770,139,071	56,740,481	△ 35,351,110		791,528,442	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,390,000	429,000	0		2,819,000
		固定資産売却益	733,808	0	0		733,808
		事業区分間繰入金収益	1,246,401,287	1,091,731,738	0	△ 2,338,133,025	0
		事業区分間固定資産移管収益	100,000	11,422	0	△ 111,422	0
		その他の特別収益	6,254,308	9,373,494	0		15,627,802
	特別収益計(8)		1,255,879,403	1,101,545,654	0	△ 2,338,244,447	19,180,610
	費用	固定資産売却損・処分損	149,632,362	2	0		149,632,364
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,390,000	429,000	0		2,819,000
		事業区分間繰入金費用	1,091,731,738	1,246,401,287	0	△ 2,338,133,025	0
		事業区分間固定資産移管費用	11,422	100,000	0	△ 111,422	0
特別費用計(9)		1,243,765,522	1,246,930,289	0	△ 2,338,244,447	152,451,364	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		12,113,881	△ 145,384,635	0		△ 133,270,754	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		782,252,952	△ 88,644,154	△ 35,351,110		658,257,688	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		4,224,672,891	2,449,796,985	△ 438,758,892		6,235,710,984
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		5,006,925,843	2,361,152,831	△ 474,110,002		6,893,968,672
	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)		5,006,925,843	2,361,152,831	△ 474,110,002		6,893,968,672

貸借対照表内訳表

2024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	5,003,577,323	206,071,350	8,538,345		5,218,187,018
現金預金	3,038,884,659	0	0		3,038,884,659
事業未収金	1,816,559,801	200,100,632	5,659,813		2,022,320,246
未収金	6,005,655	8,782,147	0		14,787,802
未収補助金	5,556,000	0	0		5,556,000
医薬品	55,729,918	755,188	0		56,485,106
診療・療養費等材料	52,888,647	1,180,076	0		54,068,723
給食用材料	2,061,301	284,097	0		2,345,398
商品・製品	0	0	2,305,955		2,305,955
立替金	3,842,510	55,480	470,147		4,368,137
前払費用	20,975,343	1,889,591	32,470		22,897,404
1年以内償却予定長期前払費用	7,079,144	1,806,286	69,960		8,955,390
徴収不能引当金	△ 6,005,655	△ 8,782,147	0		△ 14,787,802
固定資産	5,968,472,865	2,264,049,706	109,018,345	△ 566,540,415	7,775,000,501
基本財産	3,339,494,178	0	7,059,181		3,346,553,359
建物	3,239,494,178	0	7,059,181		3,246,553,359
定期預金	100,000,000	0	0		100,000,000
その他の固定資産	2,628,978,687	2,264,049,706	101,959,164	△ 566,540,415	4,428,447,142
土地	49,303,218	308,747,869	76,452,771		434,503,858
建物	759,632,661	1,809,072,340	8,061,712		2,576,766,713
構築物	622,515	74,890,098	10,827,357		86,339,970
車輛運搬具	3	3	0		6
器具及び備品	761,854,760	47,266,702	3,821,780		812,943,242
有形リース資産	450,432	0	0		450,432
権利	153,313	126,000	0		279,313
ソフトウェア	106,415,466	3,199,794	0		109,615,260
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	566,540,415	0	0	△ 566,540,415	0
差入保証金	375,149,900	19,098,136	2,585,664		396,833,700
長期前払費用	5,097,504	1,626,624	209,880		6,934,008
その他の固定資産	500	22,140	0		22,640
資産の部合計	10,972,050,188	2,470,121,056	117,556,690	△ 566,540,415	12,993,187,519
流動負債	2,023,602,908	19,663,716	24,903,277		2,068,169,901
短期運営資金借入金	41,650,000	0	0		41,650,000
事業未払金	1,348,508,206	19,561,409	24,903,277		1,392,972,892
1年以内返済予定設備資金借入金	462,726,000	0	0		462,726,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	50,400,000	0	0		50,400,000
1年以内返済予定リース債務	450,432	0	0		450,432
1年以内支払予定長期未払金	4,415,400	0	0		4,415,400
預り金	18,743,290	0	0		18,743,290
職員預り金	87,405,880	102,307	0		87,508,187
未払消費税等	9,303,700	0	0		9,303,700
固定負債	3,548,578,102	88,448,370	566,763,415	△ 566,540,415	3,637,249,472
設備資金借入金	2,724,789,000	0	0		2,724,789,000
長期運営資金借入金	343,800,000	0	0		343,800,000
事業区分間長期借入金	0	0	566,540,415	△ 566,540,415	0
退職給付引当金	461,223,652	88,448,370	223,000		549,895,022
長期未払金	18,765,450	0	0		18,765,450
負債の部合計	5,572,181,010	108,112,086	591,666,692	△ 566,540,415	5,705,419,373
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	57,547,460	856,139	0		58,403,599
国庫補助金等特別積立金	57,547,460	856,139	0		58,403,599
次期繰越活動増減差額	5,006,925,843	2,361,152,831	△ 474,110,002		6,893,968,672
(うち当期活動増減差額)	782,252,952	△ 88,644,154	△ 35,351,110		658,257,688
純資産の部合計	5,399,869,178	2,362,008,970	△ 474,110,002		7,287,768,146
負債及び純資産の部合計	10,972,050,188	2,470,121,056	117,556,690	△ 566,540,415	12,993,187,519

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	あかつき キッズケア	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	32,536,299	40,556,301	82,719,161	0		155,811,761
		保育事業収入	0	0	0	9,365,200		9,365,200
		障害福祉サービス等事業収入	0	76,828	0	0		76,828
		医療事業収入	9,716,517,062	0	0	0		9,716,517,062
		借入金利息補助金収入	493,643	0	0	0		493,643
		経常経費寄附金収入	1,255,000	0	0	0		1,255,000
		受取利息配当金収入	7,525,244	4	6,673	0		7,531,921
		その他の収入	85,546,693	118,639	28,699	0		85,694,031
	事業活動収入計(1)		9,843,873,941	40,751,772	82,754,533	9,365,200		9,976,745,446
	支出	人件費支出	5,040,358,054	38,171,863	53,972,629	5,653,660		5,138,156,206
		事業費支出	2,941,891,691	1,158,364	8,880,140	413,048		2,952,343,243
		事務費支出	635,931,407	1,165,592	2,174,308	1,125,408		640,396,715
利用者負担軽減額		2,782,650	0	11,951	0		2,794,601	
支払利息支出		28,433,319	134,522	175,041	0		28,742,882	
その他の支出		4,909,557	30,875	36,129	0		4,976,561	
流動資産評価損等による資金減少額		55,960	0	0	0		55,960	
事業活動支出計(2)		8,654,362,638	40,661,216	65,250,198	7,192,116		8,767,466,168	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,189,511,303	90,556	17,504,335	2,173,084		1,209,279,278	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,390,000	0	0	0		2,390,000
		固定資産売却収入	77,950,421	0	0	0		77,950,421
	施設整備等収入計(4)		80,340,421	0	0	0		80,340,421
	支出	設備資金借入金元金償還支出	454,180,000	0	9,000,000	0		463,180,000
		固定資産取得支出	607,033,366	0	17,820,000	0		624,853,366
		固定資産除却・廃棄支出	657,250	0	0	0		657,250
		ファイナンス・リース債務の返済支出	675,648	0	0	0		675,648
		その他の施設整備等による支出	16,410,870	0	0	0		16,410,870
施設整備等支出計(5)		1,078,957,134	0	26,820,000	0		1,105,777,134	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 998,616,713	0	△ 26,820,000	0		△ 1,025,436,713	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	1,244,457,525	96,673	1,847,089	0		1,246,401,287
		拠点区分間繰入金収入	136,468,578	40,940,303	90,873,626	11,532,657	△ 279,815,164	0
		その他の活動による収入	29,410	0	0	0		29,410
	その他の活動収入計(7)		1,380,955,513	41,036,976	92,720,715	11,532,657	△ 279,815,164	1,246,430,697
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	500,400,000	0	0	0		500,400,000
		事業区分間長期貸付金支出	112,343,590	0	0	0		112,343,590
		事業区分間繰入金支出	1,090,668,683	408,175	654,880	0		1,091,731,738
		拠点区分間繰入金支出	143,346,225	39,603,482	83,161,663	13,703,794	△ 279,815,164	0
		その他の活動による支出	2,813,590	8,762	6,036	1,947		2,830,335
	その他の活動支出計(8)		1,849,572,088	40,020,419	83,822,579	13,705,741	△ 279,815,164	1,707,305,663
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 468,616,575	1,016,557	8,898,136	△ 2,173,084		△ 460,874,966	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 277,721,985	1,107,113	△ 417,529	0		△ 277,032,401	
前期末支払資金残高(11)		3,639,316,299	4,291,846	19,637,148	0		3,663,245,293	
当期末支払資金残高(10)+(11)		3,361,594,314	5,398,959	19,219,619	0		3,386,212,892	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	あかつき キッズケア	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	32,536,299	40,556,301	82,719,161	0		155,811,761
		保育事業収益	0	0	0	9,365,200		9,365,200
		障害福祉サービス等事業収益	0	76,828	0	0		76,828
		医療事業収益	9,716,517,062	0	0	0		9,716,517,062
		経常経費寄附金収益	1,255,000	0	0	0		1,255,000
	サービス活動収益計(1)		9,750,308,361	40,633,129	82,719,161	9,365,200		9,883,025,851
	費用	人件費	5,048,399,460	37,818,863	55,714,629	5,653,660		5,147,586,612
		事業費	2,949,391,014	1,415,320	8,923,734	413,048		2,960,143,116
		事務費	648,533,593	1,189,040	2,200,455	1,125,408		653,048,496
		利用者負担軽減額	2,782,650	0	11,951	0		2,794,601
		減価償却費	425,091,397	1,806,352	2,802,613	201,026		429,901,388
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,404,091	0	△ 19,805	△ 225,000		△ 26,648,896
		徴収不能額	55,960	0	0	0		55,960
徴収不能引当金繰入		35,425	178,509	5,791,721	0		6,005,655	
サービス活動費用計(2)		9,047,885,408	42,408,084	75,425,298	7,168,142		9,172,886,932	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		702,422,953	△ 1,774,955	7,293,863	2,197,058		710,138,919	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	493,643	0	0	0		493,643
		受取利息配当金収益	7,525,244	4	6,673	0		7,531,921
		その他のサービス活動外収益	85,546,693	118,639	28,699	0		85,694,031
		サービス活動外収益計(4)	93,565,580	118,643	35,372	0		93,719,595
	費用	支払利息	28,433,319	134,522	175,041	0		28,742,882
		その他のサービス活動外費用	4,909,557	30,875	36,129	0		4,976,561
サービス活動外費用計(5)		33,342,876	165,397	211,170	0		33,719,443	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		60,222,704	△ 46,754	△ 175,798	0		60,000,152	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		762,645,657	△ 1,821,709	7,118,065	2,197,058		770,139,071	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,390,000	0	0	0		2,390,000
		固定資産売却益	733,808	0	0	0		733,808
		事業区分間繰入金収益	1,244,457,525	96,673	1,847,089	0		1,246,401,287
		拠点区分間繰入金収益	140,605,578	40,940,303	90,873,626	11,644,143	△ 284,063,650	0
		事業区分間固定資産移管収益	100,000	0	0	0		100,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	4,070,000	△ 4,070,000	0
		その他の特別収益	35,425	262,349	5,956,534	0		6,254,308
	特別収益計(8)		1,388,322,336	41,299,325	98,677,249	15,714,143	△ 288,133,650	1,255,879,403
	費用	固定資産売却損・処分損	149,632,362	0	0	0		149,632,362
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,390,000	0	0	0		2,390,000
		事業区分間繰入金費用	1,090,668,683	408,175	654,880	0		1,091,731,738
		拠点区分間繰入金費用	143,457,711	39,603,482	83,161,663	17,840,794	△ 284,063,650	0
		事業区分間固定資産移管費用	11,422	0	0	0		11,422
拠点区分間固定資産移管費用		4,070,000	0	0	0	△ 4,070,000	0	
特別費用計(9)		1,390,230,178	40,011,657	83,816,543	17,840,794	△ 288,133,650	1,243,765,522	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1,907,842	1,287,668	14,860,706	△ 2,126,651		12,113,881	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		760,737,815	△ 534,041	21,978,771	70,407		782,252,952	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		4,120,474,698	59,542,810	44,655,383	0		4,224,672,891
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		4,881,212,513	59,008,769	66,634,154	70,407		5,006,925,843
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		4,881,212,513	59,008,769	66,634,154	70,407		5,006,925,843

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

2024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	あかつき キッズケア	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	4,982,609,060	7,068,958	13,897,682	1,623		5,003,577,323
現金預金	3,038,884,659	0	0	0		3,038,884,659
事業未収金	1,796,290,844	6,759,662	13,509,295	0		1,816,559,801
未収金	35,425	178,509	5,791,721	0		6,005,655
未収補助金	5,556,000	0	0	0		5,556,000
医薬品	55,729,918	0	0	0		55,729,918
診療・療養費等材料	52,888,647	0	0	0		52,888,647
給食用材料	1,997,975	0	63,326	0		2,061,301
立替金	3,842,510	0	0	0		3,842,510
前払費用	20,722,793	41,130	211,420	0		20,975,343
1年以内償却予定長期前払費用	6,695,714	268,166	113,641	1,623		7,079,144
徴収不能引当金	△ 35,425	△ 178,509	△ 5,791,721	0		△ 6,005,655
固定資産	5,802,092,958	54,587,153	107,811,970	3,980,784		5,968,472,865
基本財産	3,339,494,178	0	0	0		3,339,494,178
建物	3,239,494,178	0	0	0		3,239,494,178
定期預金	100,000,000	0	0	0		100,000,000
その他の固定資産	2,462,598,780	54,587,153	107,811,970	3,980,784		2,628,978,687
土地	0	8,830,961	40,472,257	0		49,303,218
建物	647,682,205	44,476,661	63,493,335	3,980,460		759,632,661
構築物	0	622,515	0	0		622,515
車輛運搬具	3	0	0	0		3
器具及び備品	757,951,237	334,361	3,569,162	0		761,854,760
有形リース資産	450,432	0	0	0		450,432
権利	153,313	0	0	0		153,313
ソフトウェア	106,415,466	0	0	0		106,415,466
投資有価証券	100,000	0	0	0		100,000
長期貸付金	3,658,000	0	0	0		3,658,000
事業区分間長期貸付金	566,540,415	0	0	0		566,540,415
差入保証金	375,149,900	0	0	0		375,149,900
長期前払費用	4,497,309	322,655	277,216	324		5,097,504
その他の固定資産	500	0	0	0		500
資産の部合計	10,784,702,018	61,656,111	121,709,652	3,982,407		10,972,050,188
流動負債	2,012,729,749	1,580,342	9,292,817	0		2,023,602,908
短期運営資金借入金	41,650,000	0	0	0		41,650,000
事業未払金	1,346,635,047	1,580,342	292,817	0		1,348,508,206
1年以内返済予定設備資金借入金	453,726,000	0	9,000,000	0		462,726,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	50,400,000	0	0	0		50,400,000
1年以内返済予定リース債務	450,432	0	0	0		450,432
1年以内支払予定長期未払金	4,415,400	0	0	0		4,415,400
預り金	18,743,290	0	0	0		18,743,290
職員預り金	87,405,880	0	0	0		87,405,880
未払消費税等	9,303,700	0	0	0		9,303,700
固定負債	3,501,768,091	1,067,000	45,743,011	0		3,548,578,102
設備資金借入金	2,687,289,000	0	37,500,000	0		2,724,789,000
長期運営資金借入金	343,800,000	0	0	0		343,800,000
退職給付引当金	451,913,641	1,067,000	8,243,011	0		461,223,652
長期未払金	18,765,450	0	0	0		18,765,450
負債の部合計	5,514,497,840	2,647,342	55,035,828	0		5,572,181,010
基本金	335,395,875	0	0	0		335,395,875
基本金	18,472,454	0	0	0		18,472,454
土地再評価差額金	316,923,421	0	0	0		316,923,421
国庫補助金等特別積立金	53,595,790	0	39,670	3,912,000		57,547,460
国庫補助金等特別積立金	53,595,790	0	39,670	3,912,000		57,547,460
次期繰越活動増減差額	4,881,212,513	59,008,769	66,634,154	70,407		5,006,925,843
(うち当期活動増減差額)	760,737,815	△ 534,041	21,978,771	70,407		782,252,952
純資産の部合計	5,270,204,178	59,008,769	66,673,824	3,982,407		5,399,869,178
負債及び純資産の部合計	10,784,702,018	61,656,111	121,709,652	3,982,407		10,972,050,188

公益事業 資金収支内訳表

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	191,737,460	0	56,539,541	472,233,136	83,056,208	0	△ 5,445	803,560,900
		老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	13,469,664		13,469,664
		医療事業収入	46,897,034	358,598,562	0	0	0	0		405,495,596
		受取利息配当金収入	24	0	7	59	236	4		330
		その他の収入	157,210	81,717	218,098	2,746,969	355,730	35,547		3,595,271
		事業活動収入計(1)	238,791,728	358,680,279	56,757,646	474,980,164	83,412,174	13,505,215	△ 5,445	1,226,121,761
	支出	人件費支出	152,427,501	137,402,241	53,172,578	311,007,019	61,032,063	13,035,294		728,076,696
		事業費支出	27,605,359	112,820,769	10,268,692	68,202,766	1,874,794	4,186,386	△ 5,445	224,953,321
		事務費支出	5,220,594	13,857,197	6,187,512	52,198,092	8,896,023	8,895,958		95,255,376
		支払利息支出	407,397	1,445,501	943,999	0	321,505	1,584,776		4,703,178
		その他の支出	77,291	170,715	27,838	376,864	0	0		652,708
		事業活動支出計(2)	185,738,142	265,696,423	70,600,619	431,784,741	72,124,385	27,702,414	△ 5,445	1,053,641,279
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,053,586	92,983,856	△ 13,842,973	43,195,423	11,287,789	△ 14,197,199		172,480,482
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	429,000	0	0	0	0		429,000
		施設整備等収入計(4)	0	429,000	0	0	0	0		429,000
	支出	固定資産取得支出	100,000	379,500	0	4,303,860	2,741,640	0		7,525,000
		施設整備等支出計(5)	100,000	379,500	0	4,303,860	2,741,640	0		7,525,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 100,000	49,500	0	△ 4,303,860	△ 2,741,640	0		△ 7,096,000
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	187,094,697	289,633,833	73,394,011	442,775,440	73,618,337	25,215,420		1,091,731,738
		拠点区分間繰入金収入	0	394	86,027	689,560	51,432	2,886,662	△ 3,714,075	0
		その他の活動による収入	0	8,544,000	4,056,000	0	0	0		12,600,000
		その他の活動収入計(7)	187,094,697	298,178,227	77,536,038	443,465,000	73,669,769	28,102,082	△ 3,714,075	1,104,331,738
	支出	事業区分間繰入金支出	237,345,836	383,812,939	54,208,748	474,918,898	83,696,275	12,418,591		1,246,401,287
		拠点区分間繰入金支出	447,669	32,662	2,071,644	898,100	0	264,000	△ 3,714,075	0
		その他の活動による支出	19,470	6,815	5,062	27,259	5,841	1,558		66,005
		その他の活動支出計(8)	237,812,975	383,852,416	56,285,454	475,844,257	83,702,116	12,684,149	△ 3,714,075	1,246,467,292
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 50,718,278	△ 85,674,189	21,250,584	△ 32,379,257	△ 10,032,347	15,417,933		△ 142,135,554
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			2,235,308	7,359,167	7,407,611	6,512,306	△ 1,486,198	1,220,734		23,248,928
前期末支払資金残高(11)			38,460,430	56,592,920	10,330,093	62,182,346	441,761	△ 92,344		167,915,206
当期末支払資金残高(10)+(11)			40,695,738	63,952,087	17,737,704	68,694,652	△ 1,044,437	1,128,390		191,164,134

公益事業 事業活動内訳表

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	191,737,460	0	56,539,541	472,233,136	83,056,208	0	△ 5,445	803,560,900
		老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	13,469,664		13,469,664
		医療事業収益	46,897,034	358,598,562	0	0	0	0		405,495,596
		サービス活動収益計(1)	238,634,494	358,598,562	56,539,541	472,233,136	83,056,208	13,469,664	△ 5,445	1,222,526,160
	費用	人件費	154,872,301	139,401,767	52,729,578	314,324,163	62,259,037	15,763,194		739,350,040
		事業費	28,432,819	113,104,028	10,358,452	69,150,207	1,874,794	4,186,386	△ 5,445	227,101,241
		事務費	5,281,476	13,897,301	6,199,487	52,314,894	8,938,055	8,895,958		95,527,171
		減価償却費	5,587,120	34,665,182	17,084,997	10,009,598	4,576,880	21,675,725		93,599,502
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,285	△ 207,727	△ 14,263	△ 86,432	0	0		△ 334,707
		徴収不能引当金繰入	3,408,915	0	5,373,232	0	0	0		8,782,147
サービス活動費用計(2)	197,556,346	300,860,551	91,731,483	445,712,430	77,648,766	50,521,263	△ 5,445	1,164,025,394		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		41,078,148	57,738,011	△ 35,191,942	26,520,706	5,407,442	△ 37,051,599		58,500,766	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	24	0	7	59	236	4		330
		その他のサービス活動外収益	157,210	81,717	218,098	2,746,969	355,730	35,547		3,595,271
		サービス活動外収益計(4)	157,234	81,717	218,105	2,747,028	355,966	35,551		3,595,601
	費用	支払利息	407,397	1,445,501	943,999	0	321,505	1,584,776		4,703,178
		その他のサービス活動外費用	77,291	170,715	27,838	376,864	0	0		652,708
	サービス活動外費用計(5)	484,688	1,616,216	971,837	376,864	321,505	1,584,776		5,355,886	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 327,454	△ 1,534,499	△ 753,732	2,370,164	34,461	△ 1,549,225		△ 1,760,285	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		40,750,694	56,203,512	△ 35,945,674	28,890,870	5,441,903	△ 38,600,824		56,740,481	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	429,000	0	0	0	0		429,000
		事業区分間繰入金収益	187,094,697	289,633,833	73,394,011	442,775,440	73,618,337	25,215,420		1,091,731,738
		拠点区分間繰入金収益	0	394	86,027	689,560	51,432	2,886,662	△ 3,714,075	0
		事業区分間固定資産移管収益	0	11,422	0	0	0	0		11,422
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	1	10,721	0	0	△ 10,722	0
		その他の特別収益	3,860,348	0	5,513,146	0	0	0		9,373,494
	特別収益計(8)		190,955,045	290,074,649	78,993,185	443,475,721	73,669,769	28,102,082	△ 3,724,797	1,101,545,654
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	0	1	1	0		2
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	429,000	0	0	0	0		429,000
		事業区分間繰入金費用	237,345,836	383,812,939	54,208,748	474,918,898	83,696,275	12,418,591		1,246,401,287
拠点区分間繰入金費用		447,669	32,662	2,071,644	898,100	0	264,000	△ 3,714,075	0	
事業区分間固定資産移管費用		100,000	0	0	0	0	0		100,000	
拠点区分間固定資産移管費用		0	10,721	1	0	0	0	△ 10,722	0	
特別費用計(9)		237,893,505	384,285,322	56,280,393	475,816,999	83,696,276	12,682,591	△ 3,724,797	1,246,930,289	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 46,938,460	△ 94,210,673	22,712,792	△ 32,341,278	△ 10,026,507	15,419,491		△ 145,384,635	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 6,187,766	△ 38,007,161	△ 13,232,882	△ 3,450,408	△ 4,584,604	△ 23,181,333		△ 88,644,154	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		190,785,791	709,571,635	462,446,062	294,668,776	129,077,233	663,247,488		2,449,796,985
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		184,598,025	671,564,474	449,213,180	291,218,368	124,492,629	640,066,155		2,361,152,831
	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)		184,598,025	671,564,474	449,213,180	291,218,368	124,492,629	640,066,155		2,361,152,831

公益事業 貸借対照表内訳表

2024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	40,916,386	65,965,495	13,272,821	83,465,538	1,238,922	1,212,188		206,071,350
事業未収金	39,843,356	63,751,603	12,836,866	81,708,957	1,142,760	817,090		200,100,632
未収金	3,408,915	0	5,373,232	0	0	0		8,782,147
医薬品	0	496,903	0	258,285	0	0		755,188
診療・療養費等材料	0	1,095,119	0	84,957	0	0		1,180,076
給食用材料	0	0	0	284,097	0	0		284,097
立替金	0	27,740	27,740	0	0	0		55,480
前払費用	219,200	583,294	312,240	301,167	79,890	393,800		1,889,591
1年以内償却予定長期前払費用	853,830	10,836	95,975	828,075	16,272	1,298		1,806,286
徴収不能引当金	△ 3,408,915	0	△ 5,373,232	0	0	0		△ 8,782,147
固定資産	165,538,956	626,687,456	439,410,071	259,198,978	131,547,878	641,666,367		2,264,049,706
その他の固定資産	165,538,956	626,687,456	439,410,071	259,198,978	131,547,878	641,666,367		2,264,049,706
土地	26,744,258	94,892,352	61,970,359	0	21,105,722	104,035,178		308,747,869
建物	134,696,002	489,917,187	315,589,897	236,275,122	106,297,819	526,296,313		1,809,072,340
構築物	1,885,297	6,689,311	57,493,829	0	1,487,834	7,333,827		74,890,098
車輛運搬具	1	1	0	1	0	0		3
器具及び備品	1,057,996	33,871,736	4,242,942	3,118,455	974,784	4,000,789		47,266,702
権利	0	126,000	0	0	0	0		126,000
ソフトウェア	340,736	1,178,313	0	0	1,680,745	0		3,199,794
差入保証金	100,000	0	0	18,998,136	0	0		19,098,136
長期前払費用	714,666	1,136	113,044	796,544	974	260		1,626,624
その他の固定資産	0	11,420	0	10,720	0	0		22,140
資産の部合計	206,455,342	692,652,951	452,682,892	342,664,516	132,786,800	642,878,555		2,470,121,056
流動負債	2,775,733	410,550	812,374	13,315,472	2,267,087	82,500		19,663,716
事業未払金	2,775,733	410,550	812,374	13,247,453	2,232,799	82,500		19,561,409
職員預り金	0	0	0	68,019	34,288	0		102,307
固定負債	19,028,934	20,041,352	2,635,944	37,985,156	6,027,084	2,729,900		88,448,370
退職給付引当金	19,028,934	20,041,352	2,635,944	37,985,156	6,027,084	2,729,900		88,448,370
負債の部合計	21,804,667	20,451,902	3,448,318	51,300,628	8,294,171	2,812,400		108,112,086
国庫補助金等特別積立金	52,650	636,575	21,394	145,520	0	0		856,139
国庫補助金等特別積立金	52,650	636,575	21,394	145,520	0	0		856,139
次期繰越活動増減差額	184,598,025	671,564,474	449,213,180	291,218,368	124,492,629	640,066,155		2,361,152,831
(うち当期活動増減差額)	△ 6,187,766	△ 38,007,161	△ 13,232,882	△ 3,450,408	△ 4,584,604	△ 23,181,333		△ 88,644,154
純資産の部合計	184,650,675	672,201,049	449,234,574	291,363,888	124,492,629	640,066,155		2,362,008,970
負債及び純資産の部合計	206,455,342	692,652,951	452,682,892	342,664,516	132,786,800	642,878,555		2,470,121,056

収益事業 資金収支内訳表

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	大阪暁明館総合 あかつき駐車場	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	74,798,260	1,800,250	17,000		76,615,510
		受取利息配当金収入	64	0	0		64
		その他の収入	3,672	950	0		4,622
		事業活動収入計(1)	74,801,996	1,801,200	17,000		76,620,196
	支出	人件費支出	10,299,843	0	0		10,299,843
		事業費支出	53,246,314	1,153,732	67,485		54,467,531
		事務費支出	43,778,634	3,138,398	125,334		47,042,366
		その他の支出	10,782	0	0		10,782
事業活動支出計(2)		107,335,573	4,292,130	192,819		111,820,522	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 32,533,577	△ 2,490,930	△ 175,819		△ 35,200,326	
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)	0	0	0		0
	支出	固定資産取得支出	0	201,080	92,830,286		93,031,366
		施設整備等支出計(5)	0	201,080	92,830,286		93,031,366
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 201,080	△ 92,830,286		△ 93,031,366
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	33,200,799	2,690,020	76,452,771		112,343,590
		その他の活動収入計(7)	33,200,799	2,690,020	76,452,771		112,343,590
	支出						
		その他の活動支出計(8)	0	0	0		0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	33,200,799	2,690,020	76,452,771		112,343,590
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		667,222	△ 1,990	△ 16,553,334		△ 15,888,102
前期末支払資金残高(11)			△ 2,872,165	19,420	0		△ 2,852,745
当期末支払資金残高(10)+(11)			△ 2,204,943	17,430	△ 16,553,334		△ 18,740,847

収益事業 事業活動内訳表

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	大阪暁明館総合 あかつき駐車場	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	74,798,260	1,800,250	17,000	76,615,510
		サービス活動収益計(1)	74,798,260	1,800,250	17,000	76,615,510
	費用	人件費	10,235,843	0	0	10,235,843
		事業費	52,751,517	1,153,732	67,485	53,972,734
		事務費	43,778,634	3,138,398	125,334	47,042,366
		減価償却費	486,063	7,858	215,660	709,581
		サービス活動費用計(2)	107,252,057	4,299,988	408,479	111,960,524
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 32,453,797	△ 2,499,738	△ 391,479	△ 35,345,014
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	64	0	0	64
		その他のサービス活動外収益	3,672	950	0	4,622
		サービス活動外収益計(4)	3,736	950	0	4,686
	費用	その他のサービス活動外費用	10,782	0	0	10,782
		サービス活動外費用計(5)	10,782	0	0	10,782
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 7,046	950	0	△ 6,096
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 32,460,843	△ 2,498,788	△ 391,479	△ 35,351,110
特別増減の部	収益					
		特別収益計(8)	0	0	0	0
	費用					
		特別費用計(9)	0	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 32,460,843	△ 2,498,788	△ 391,479	△ 35,351,110
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 417,152,379	△ 21,606,513	0	△ 438,758,892
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 449,613,222	△ 24,105,301	△ 391,479	△ 474,110,002
		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)	△ 449,613,222	△ 24,105,301	△ 391,479	△ 474,110,002

収益事業 貸借対照表内訳表

2024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	大阪暁明館総合 あかつき駐車場	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	8,503,915	17,430	17,000		8,538,345
事業未収金	5,642,813	0	17,000		5,659,813
商品・製品	2,305,955	0	0		2,305,955
立替金	470,147	0	0		470,147
前払費用	15,040	17,430	0		32,470
1年以内償却予定長期前払費用	69,960	0	0		69,960
固定資産	15,124,833	1,278,886	92,614,626		109,018,345
基本財産	7,059,181	0	0		7,059,181
建物	7,059,181	0	0		7,059,181
その他の固定資産	8,065,652	1,278,886	92,614,626		101,959,164
土地	0	0	76,452,771		76,452,771
建物	6,355,771	0	1,705,941		8,061,712
構築物	0	193,222	10,634,135		10,827,357
器具及び備品	1	0	3,821,779		3,821,780
差入保証金	1,500,000	1,085,664	0		2,585,664
長期前払費用	209,880	0	0		209,880
資産の部合計	23,628,748	1,296,316	92,631,626		117,556,690
流動負債	8,332,943	0	16,570,334		24,903,277
事業未払金	8,332,943	0	16,570,334		24,903,277
固定負債	464,909,027	25,401,617	76,452,771		566,763,415
事業区分間長期借入金	464,686,027	25,401,617	76,452,771		566,540,415
退職給付引当金	223,000	0	0		223,000
負債の部合計	473,241,970	25,401,617	93,023,105		591,666,692
次期繰越活動増減差額	△ 449,613,222	△ 24,105,301	△ 391,479		△ 474,110,002
(うち当期活動増減差額)	△ 32,460,843	△ 2,498,788	△ 391,479		△ 35,351,110
純資産の部合計	△ 449,613,222	△ 24,105,301	△ 391,479		△ 474,110,002
負債及び純資産の部合計	23,628,748	1,296,316	92,631,626		117,556,690

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

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
- ④ あかつきキッズケア拠点区分

[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
- ③ 大阪暁明館総合医療介護施設あかつき駐車場拠点区分

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	3,364,775,190	-	118,221,831	3,246,553,359
定期預金	100,000,000	-	-	100,000,000
合計	3,464,775,190	-	118,221,831	3,346,553,359

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）	3,246,553,359円
建物	1,554,931,736円
土地	358,051,087円
計	5,159,536,182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）	3,166,015,000円
-----------------------	----------------

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	4,546,993,500	1,300,440,141	3,246,553,359
その他の固定資産			
建物	2,880,283,183	303,516,470	2,576,766,713
構築物	90,534,715	4,194,745	86,339,970
車輛運搬具	12,805,060	12,805,054	6
器具及び備品	3,395,947,205	2,583,003,963	812,943,242
有形リース資産	221,718,380	221,267,948	450,432
合計	11,148,282,043	4,425,228,321	6,723,053,722

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

第1号第4様式

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	23,832,000	32,536,299	△ 8,704,299	
	居宅介護料収入	23,832,000	32,379,047	△ 8,547,047	
	その他の事業収入	0	120,000	△ 120,000	
	(保険等査定減)	0	△ 37,252	37,252	
	医療事業収入	9,726,713,000	9,716,517,062	10,195,938	
	入院診療収入(公費)	6,016,280,000	6,210,576,195	△ 194,296,195	
	入院診療収入(一般)	878,796,000	461,551,007	417,244,993	
	室料差額収入	86,480,000	82,104,960	4,375,040	
	外来診療収入(公費)	2,035,602,000	2,048,216,336	△ 12,614,336	
	外来診療収入(一般)	312,746,000	328,427,478	△ 15,681,478	
	保健予防活動収入	179,000,000	180,095,269	△ 1,095,269	
	受託検査・施設利用収入	9,850,000	10,279,736	△ 429,736	
	その他の医療事業収入	249,959,000	420,284,680	△ 170,325,680	
	(保険等査定減)	42,000,000	25,018,599	16,981,401	
	借入金利息補助金収入	0	493,643	△ 493,643	
	経常経費寄附金収入	0	1,255,000	△ 1,255,000	
	受取利息配当金収入	7,500,000	7,525,244	△ 25,244	
	その他の収入	82,000,000	85,546,693	△ 3,546,693	
	受入研修費収入	10,500,000	14,540,067	△ 4,040,067	
	利用者等外給食費収入	0	31,200	△ 31,200	
	雑収入	71,500,000	70,975,426	524,574	
事業活動収入計(1)		9,840,045,000	9,843,873,941	△ 3,828,941	
事業活動による収支	人件費支出	5,067,159,000	5,040,358,054	26,800,946	
	役員報酬支出	600,000	588,588	11,412	
	職員給料支出	3,321,276,000	3,239,600,246	81,675,754	
	職員賞与支出	558,830,000	516,976,016	41,853,984	
	非常勤職員給与支出	567,694,000	636,503,641	△ 68,809,641	
	退職給付支出	44,200,000	74,601,466	△ 30,401,466	
	法定福利費支出	574,559,000	572,088,097	2,470,903	
	事業費支出	3,066,471,000	2,941,891,691	124,579,309	
	給食費支出	99,330,000	93,223,546	6,106,454	
	介護用品費支出	20,000	37,946	△ 17,946	
	医薬品費支出	1,721,570,000	1,713,029,057	8,540,943	
	診療・療養等材料費支出	882,770,000	841,008,743	41,761,257	
	医療費支出	568,000	665,700	△ 97,700	
	教養娯楽費支出	39,000	411,201	△ 372,201	
	日用品費支出	670,000	1,331,275	△ 661,275	
	水道光熱費支出	205,412,000	125,027,155	80,384,845	
	燃料費支出	150,000	107,470	42,530	
	消耗器具備品費支出	74,884,000	72,704,709	2,179,291	
	保険料支出	22,142,000	22,699,002	△ 557,002	
	賃借料支出	56,879,000	68,883,880	△ 12,004,880	
	車輛費支出	1,650,000	2,362,839	△ 712,839	
	雑支出	387,000	399,168	△ 12,168	
	事務費支出	637,170,000	635,931,407	1,238,593	
	福利厚生費支出	17,162,000	17,403,212	△ 241,212	
	職員被服費支出	200,000	740,894	△ 540,894	
	旅費交通費支出	600,000	1,323,246	△ 723,246	
	研修研究費支出	13,100,000	11,913,475	1,186,525	
	事務消耗品費支出	25,779,000	25,617,909	161,091	
	印刷製本費支出	3,680,000	4,213,570	△ 533,570	
	修繕費支出	29,163,000	33,696,043	△ 4,533,043	
	通信運搬費支出	11,930,000	11,864,336	65,664	
	広報費支出	14,145,000	14,340,729	△ 195,729	
	業務委託費支出	178,491,000	169,930,033	8,560,967	
	手数料支出	3,703,000	3,840,971	△ 137,971	
	土地・建物賃借料支出	119,200,000	116,784,348	2,415,652	
	租税公課支出	37,079,000	38,769,596	△ 1,690,596	
	保守料支出	120,170,000	109,530,790	10,639,210	
	渉外費支出	26,990,000	27,801,588	△ 811,588	
	諸会費支出	6,620,000	7,000,590	△ 380,590	
	雑支出	29,158,000	41,160,077	△ 12,002,077	
	利用者負担軽減額	0	2,782,650	△ 2,782,650	
	支払利息支出	34,810,000	28,433,319	6,376,681	
	その他の支出	1,440,000	4,909,557	△ 3,469,557	
	利用者等外給食費支出	1,440,000	1,284,653	155,347	
	雑支出	0	3,624,904	△ 3,624,904	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	55,960	△ 55,960	
	徴収不能額	0	55,960	△ 55,960	
	事業活動支出計(2)	8,807,050,000	8,654,362,638	152,687,362	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,032,995,000	1,189,511,303	△ 156,516,303	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	2,390,000	△ 2,390,000	
	固定資産売却収入	0	77,950,421	△ 77,950,421	
	施設整備等収入計(4)	0	80,340,421	△ 80,340,421	
	設備資金借入金元金償還支出	453,054,000	454,180,000	△ 1,126,000	
	固定資産取得支出	198,500,000	607,033,366	△ 408,533,366	
	固定資産除却・廃棄支出	0	657,250	△ 657,250	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	676,000	675,648	352	
その他の活動による収支	その他の施設整備等による支出	13,099,000	16,410,870	△ 3,311,870	
	施設整備等支出計(5)	665,329,000	1,078,957,134	△ 413,628,134	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 665,329,000	△ 998,616,713	333,287,713	
	事業区分間繰入金収入	0	1,244,457,525	△ 1,244,457,525	
	拠点区分間繰入金収入	0	136,468,578	△ 136,468,578	
	その他の活動による収入	0	29,410	△ 29,410	
	その他の活動収入計(7)	0	1,380,955,513	△ 1,380,955,513	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還支出	500,400,000	500,400,000	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	112,343,590	△ 112,343,590	
	事業区分間繰入金支出	0	1,090,668,683	△ 1,090,668,683	
	拠点区分間繰入金支出	0	143,346,225	△ 143,346,225	
	その他の活動による支出	0	2,813,590	△ 2,813,590	
	その他の活動支出計(8)	500,400,000	1,849,572,088	△ 1,349,172,088	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 500,400,000	△ 468,616,575	△ 31,783,425	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 132,734,000	△ 277,721,985	144,987,985	
前期末支払資金残高(12)		3,980,000,000	3,639,316,299	340,683,701	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,847,266,000	3,361,594,314	485,671,686	

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	32,536,299	20,155,837	12,380,462
	居宅介護料収益	32,379,047	20,334,380	12,044,667
	その他の事業収益 (保険等査定減)	120,000	60,000	60,000
	医療事業収益	△ 37,252	238,543	△ 275,795
	入院診療収益(公費)	9,716,517,062	10,125,723,368	△ 409,206,306
	入院診療収益(一般)	6,210,576,195	5,684,934,883	525,641,312
	室料差額収益	461,551,007	830,396,650	△ 368,845,643
	外来診療収益(公費)	82,104,960	78,331,550	3,773,410
	外来診療収益(一般)	2,048,216,336	2,040,545,620	7,670,716
	保健予防活動収益	328,427,478	313,505,141	14,922,337
	受託検査・施設利用収益	180,095,269	168,408,106	11,687,163
	その他の医療事業収益 (保険等査定減)	10,279,736	9,735,367	544,369
	経常経費寄附金収益	420,284,680	1,055,999,708	△ 635,715,028
		25,018,599	56,133,657	△ 31,115,058
		1,255,000	2,050,000	△ 795,000
	サービス活動収益計(1)	9,750,308,361	10,147,929,205	△ 397,620,844
サービス活動増減の部	人件費	5,048,399,460	5,105,101,367	△ 56,701,907
	役員報酬	588,588	598,904	△ 10,316
	職員給料	3,239,600,246	3,252,472,546	△ 12,872,300
	職員賞与	516,976,016	614,557,750	△ 97,581,734
	非常勤職員給与	636,503,641	608,277,850	28,225,791
	退職給付費用	82,642,872	60,160,892	22,481,980
	法定福利費	572,088,097	569,033,425	3,054,672
	事業費	2,949,391,014	2,880,496,776	68,894,238
	給食費	93,065,478	85,794,258	7,271,220
	介護用品費	48,947	10,006	38,941
	医薬品費	1,712,363,183	1,674,837,099	37,526,084
	診療・療養等材料費	849,664,255	808,437,373	41,226,882
	医療費	665,700	594,430	71,270
	教養娯楽費	411,201	41,068	370,133
	日用品費	1,346,433	678,003	668,430
	水道光熱費	125,027,155	160,881,825	△ 35,854,670
	燃料費	107,470	147,330	△ 39,860
	消耗器具備品費	72,283,394	69,448,583	2,834,811
	保険料	22,761,911	21,734,107	1,027,804
	賃借料	68,883,880	55,802,930	13,080,950
	車両費	2,362,839	1,685,428	677,411
	雑費	399,168	404,336	△ 5,168
	事務費	648,533,593	644,308,306	4,225,287
	福利厚生費	17,403,212	17,074,161	329,051
	職員被服費	740,894	253,995	486,899
	旅費交通費	1,323,246	607,610	715,636
	研修研究費	21,582,817	26,717,444	△ 5,134,627
	事務消耗品費	25,617,909	25,475,936	141,973
	印刷製本費	4,213,570	3,598,876	614,694
	修繕費	33,696,043	29,594,890	4,101,153
	通信運搬費	11,864,336	12,172,245	△ 307,909
	広報費	14,340,729	14,785,738	△ 445,009
	業務委託費	169,930,033	175,679,009	△ 5,748,976
	手数料	4,470,971	4,500,487	△ 29,516
	土地・建物賃借料	116,784,348	119,985,976	△ 3,201,628
	租税公課	38,769,596	46,472,762	△ 7,703,166
	保守料	110,173,304	97,366,719	12,806,585
	渉外費	27,801,588	31,452,450	△ 3,650,862
	諸会費	7,000,590	6,395,100	605,490
	雑費	42,820,407	32,174,908	10,645,499
	利用者負担軽減額	2,782,650	2,344,020	438,630
	減価償却費	425,091,397	457,274,662	△ 32,183,265
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,404,091	△ 42,277,577	15,873,486
	徴収不能額	55,960	1,387,060	△ 1,331,100
	徴収不能引当金繰入	35,425	35,425	0
サービス活動増減の部	サービス活動費用計(2)	9,047,885,408	9,048,670,039	△ 784,631
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	702,422,953	1,099,259,166	△ 396,836,213
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	493,643	1,979,999	△ 1,486,356
	受取利息配当金収益	7,525,244	7,530,961	△ 5,717
	その他のサービス活動外収益	85,546,693	82,304,356	3,242,337
	受入研修費収益	14,540,067	10,471,100	4,068,967
	利用者等外給食収益	31,200	0	31,200
	雑収益	70,975,426	71,833,256	△ 857,830
	サービス活動外収益計(4)	93,565,580	91,815,316	1,750,264
	支払利息	28,433,319	37,258,643	△ 8,825,324
	その他のサービス活動外費用	4,909,557	2,049,936	2,859,621
	利用者等外給食費	1,284,653	1,399,936	△ 115,283
特別増減の部	雑損失	3,624,904	650,000	2,974,904
	サービス活動外費用計(5)	33,342,876	39,308,579	△ 5,965,703
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	60,222,704	52,506,737	7,715,967
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	762,645,657	1,151,765,903	△ 389,120,246
特別増減の部	施設整備等補助金収益	2,390,000	14,674,000	△ 12,284,000
	固定資産売却益	733,808	1,925,987	△ 1,192,179
	事業区分間繰入金収益	1,244,457,525	1,197,721,693	46,735,832
	拠点区分間繰入金収益	140,605,578	111,214,745	29,390,833
	事業区分間固定資産移管収益	100,000	23,667,279	△ 23,567,279
	拠点区分間固定資産移管収益	0	3,954,900	△ 3,954,900
	その他の特別収益	35,425	35,425	0
	特別収益計(8)	1,388,322,336	1,353,194,029	35,128,307
	固定資産売却損・処分損	149,632,362	31,705,604	117,926,758
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,390,000	14,674,000	△ 12,284,000
特別増減の部	事業区分間繰入金費用	1,090,668,683	1,377,110,689	△ 286,442,006
	拠点区分間繰入金費用	143,457,711	113,347,835	30,109,876
	事業区分間固定資産移管費用	11,422	2,100,946,556	△ 2,100,935,134
	拠点区分間固定資産移管費用	4,070,000	9,111,538	△ 5,041,538
	その他の特別損失	0	14,602,000	△ 14,602,000
	特別費用計(9)	1,390,230,178	3,661,498,222	△ 2,271,268,044
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,907,842	△ 2,308,304,193	2,306,396,351
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	760,737,815	△ 1,156,538,290	1,917,276,105
当期活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,120,474,698	5,277,012,988	△ 1,156,538,290
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,881,212,513	4,120,474,698	760,737,815
	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)	4,881,212,513	4,120,474,698	760,737,815

大阪暁明館病院 貸借対照表

2024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	4,982,609,060	4,938,936,528	43,672,532	流動負債	2,012,729,749	2,136,366,801	△ 123,637,052
現金預金	3,038,884,659	2,635,812,413	403,072,246	短期運営資金借入金	41,650,000	43,000,000	△ 1,350,000
事業未収金	1,796,290,844	1,995,943,687	△ 199,652,843	事業未払金	1,346,635,047	1,012,538,837	334,096,210
未収金	35,425	35,425	0	1年以内返済予定設備資金借入金	453,726,000	453,054,000	672,000
未収補助金	5,556,000	151,310,287	△ 145,754,287	1年以内返済予定長期運営資金借入金	50,400,000	500,400,000	△ 450,000,000
医薬品	55,729,918	55,064,044	665,874	1年以内返済予定リース債務	450,432	675,648	△ 225,216
診療・療養費等材料	52,888,647	61,149,003	△ 8,260,356	1年以内支払予定長期未払金	4,415,400	13,099,320	△ 8,683,920
給食用材料	1,997,975	1,839,907	158,068	預り金	18,743,290	17,761,830	981,460
立替金	3,842,510	3,009,481	833,029	職員預り金	87,405,880	85,899,966	1,505,914
前払金	0	528,000	△ 528,000	未払消費税等	9,303,700	9,937,200	△ 633,500
前払費用	20,722,793	21,814,839	△ 1,092,046				
1年以内償却予定長期前払費用	6,695,714	12,464,867	△ 5,769,153				
徴収不能引当金	△ 35,425	△ 35,425	0				
固定資産	5,802,092,958	5,715,711,394	86,381,564	固定負債	3,501,768,091	3,980,663,667	△ 478,895,576
基本財産	3,339,494,178	3,457,458,952	△ 117,964,774	設備資金借入金	2,687,289,000	3,142,141,000	△ 454,852,000
建物	3,239,494,178	3,357,458,952	△ 117,964,774	長期運営資金借入金	343,800,000	394,200,000	△ 50,400,000
定期預金	100,000,000	100,000,000	0	リース債務	0	450,432	△ 450,432
その他の固定資産	2,462,598,780	2,258,252,442	204,346,338	退職給付引当金	451,913,641	443,872,235	8,041,406
土地	0	76,452,771	△ 76,452,771	長期未払金	18,765,450	0	18,765,450
建物	647,682,205	674,465,336	△ 26,783,131	負債の部合計	5,514,497,840	6,117,030,468	△ 602,532,628
車輛運搬具	3	116,154	△ 116,151	純 資 産 の 部			
器具及び備品	757,951,237	553,350,065	204,601,172	基本金	335,395,875	335,395,875	0
建設仮勘定	0	4,070,000	△ 4,070,000	国庫補助金等特別積立金	53,595,790	81,746,881	△ 28,151,091
有形リース資産	450,432	1,126,080	△ 675,648	次期繰越活動増減差額	4,881,212,513	4,120,474,698	760,737,815
権利	153,313	153,313	0	(うち当期活動増減差額)	760,737,815	△ 1,156,538,290	1,917,276,105
ソフトウェア	106,415,466	106,793,007	△ 377,541				
投資有価証券	100,000	100,000	0				
長期貸付金	3,658,000	3,658,000	0				
事業区分間長期貸付金	566,540,415	454,196,825	112,343,590				
差入保証金	375,149,900	375,149,900	0				
長期前払費用	4,497,309	8,609,071	△ 4,111,762				
その他の固定資産	500	11,920	△ 11,420	純資産の部合計	5,270,204,178	4,537,617,454	732,586,724
資産の部合計	10,784,702,018	10,654,647,922	130,054,096	負債及び純資産の部合計	10,784,702,018	10,654,647,922	130,054,096

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
 - ・ 其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
 - ・ 車輦運搬具・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	3,357,458,952	-	117,964,774	3,239,494,178
定期預金	100,000,000	-	-	100,000,000
合計	3,457,458,952	-	117,964,774	3,339,494,178

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）	3,239,494,178円
建物	304,711,964円
計	3,544,206,142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）	3,119,515,000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	1,297,612,514	3,239,494,178
その他の固定資産			
建物	854,086,588	206,404,383	647,682,205
車輛運搬具	7,231,290	7,231,287	3
器具及び備品	3,257,712,729	2,499,761,492	757,951,237
有形リース資産	221,718,380	221,267,948	450,432
合計	8,877,855,679	4,232,277,624	4,645,578,055

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	40,007,000	40,556,301	△ 549,301	
	居宅介護料収入	30,878,000	31,789,167	△ 911,167	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,129,000	8,730,261	398,739	
	その他の事業収入	0	44,000	△ 44,000	
	(保険等査定減)	0	7,127	△ 7,127	
	障害福祉サービス等事業収入	303,000	76,828	226,172	
	自立支援給付費収入	303,000	76,828	226,172	
	受取利息配当金収入	0	4	△ 4	
	その他の収入	0	118,639	△ 118,639	
	雑収入	0	118,639	△ 118,639	
	事業活動収入計(1)	40,310,000	40,751,772	△ 441,772	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	34,070,000	38,171,863	△ 4,101,863	
	職員給料支出	11,880,000	11,398,048	481,952	
	職員賞与支出	2,590,000	2,750,480	△ 160,480	
	非常勤職員給与支出	15,500,000	18,257,836	△ 2,757,836	
	退職給付支出	0	1,053,532	△ 1,053,532	
	法定福利費支出	4,100,000	4,711,967	△ 611,967	
	事業費支出	1,121,000	1,158,364	△ 37,364	
	日用品費支出	0	2,076	△ 2,076	
	水道光熱費支出	340,000	533,269	△ 193,269	
	消耗器具備品費支出	31,000	21,018	9,982	
	保険料支出	50,000	78,656	△ 28,656	
	賃借料支出	700,000	520,852	179,148	
	雑支出	0	2,493	△ 2,493	
	事務費支出	1,119,000	1,165,592	△ 46,592	
	福利厚生費支出	70,000	169,266	△ 99,266	
	旅費交通費支出	0	7,343	△ 7,343	
	研修研究費支出	0	42,233	△ 42,233	
	事務消耗品費支出	28,000	11,309	16,691	
	印刷製本費支出	91,000	99,503	△ 8,503	
	修繕費支出	0	7,247	△ 7,247	
	通信運搬費支出	130,000	216,744	△ 86,744	
	業務委託費支出	0	45,989	△ 45,989	
	手数料支出	20,000	26,725	△ 6,725	
	租税公課支出	540,000	275,800	264,200	
	保守料支出	160,000	259,611	△ 99,611	
	雑支出	80,000	3,822	76,178	
	支払利息支出	130,000	134,522	△ 4,522	
	その他の支出	0	30,875	△ 30,875	
	雑支出	0	30,875	△ 30,875	
	事業活動支出計(2)	36,440,000	40,661,216	△ 4,221,216	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,870,000	90,556	3,779,444	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収支	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				
	事業区分間繰入金収入	0	96,673	△ 96,673	
	拠点区分間繰入金収入	0	40,940,303	△ 40,940,303	
	その他の活動収入計(7)	0	41,036,976	△ 41,036,976	
その他の活動による収支	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	408,175	△ 408,175	
	拠点区分間繰入金支出	0	39,603,482	△ 39,603,482	
	その他の活動による支出	0	8,762	△ 8,762	
	その他の活動支出計(8)	0	40,020,419	△ 40,020,419	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	1,016,557	△ 1,016,557	
	予備費支出(10)	0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,870,000	1,107,113	2,762,887	
	前期末支払資金残高(12)	4,600,000	4,291,846	308,154	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,470,000	5,398,959	3,071,041	

暁明館訪問介護ステーション 事業活動計算書
 (自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	40,556,301	34,782,769	5,773,532
	居宅介護料収益	31,789,167	26,477,437	5,311,730
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,730,261	7,827,683	902,578
	その他の事業収益	44,000	485,044	△ 441,044
	(保険等査定減)	7,127	7,395	△ 268
	障害福祉サービス等事業収益	76,828	259,798	△ 182,970
	自立支援給付費収益	76,828	259,798	△ 182,970
	サービス活動収益計(1)	40,633,129	35,042,567	5,590,562
	費用			
	人件費	37,818,863	35,578,327	2,240,536
	職員給料	11,398,048	11,900,864	△ 502,816
	職員賞与	2,750,480	3,552,000	△ 801,520
	非常勤職員給与	18,257,836	15,381,940	2,875,896
	退職給付費用	700,532	580,000	120,532
	法定福利費	4,711,967	4,163,523	548,444
	事業費	1,415,320	1,066,540	348,780
	日用品費	2,076	0	2,076
	水道光熱費	533,269	280,212	253,057
	消耗器具備品費	21,018	30,821	△ 9,803
	保険料	78,656	54,995	23,661
	賃借料	777,808	700,512	77,296
	雑費	2,493	0	2,493
	事務費	1,189,040	921,530	267,510
	福利厚生費	169,266	76,291	92,975
	旅費交通費	7,343	0	7,343
	研修研究費	42,233	88,000	△ 45,767
	事務消耗品費	11,309	27,966	△ 16,657
	印刷製本費	99,503	90,948	8,555
	修繕費	7,247	10,380	△ 3,133
	通信運搬費	216,744	150,861	65,883
	業務委託費	45,989	68,902	△ 22,913
	手数料	26,725	20,472	6,253
	租税公課	275,800	127,649	148,151
	保守料	259,611	159,864	99,747
	雑費	27,270	100,197	△ 72,927
	減価償却費	1,806,352	302,057	1,504,295
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 10,000	10,000
	徴収不能引当金繰入	178,509	262,349	△ 83,840
	サービス活動費用計(2)	42,408,084	38,120,803	4,287,281
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,774,955	△ 3,078,236	1,303,281
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	118,639	8,463	110,176
	雑収益	118,639	8,463	110,176
	サービス活動外収益計(4)	118,643	8,467	110,176
	費用			
	支払利息	134,522	35,100	99,422
	その他のサービス活動外費用	30,875	0	30,875
	雑損失	30,875	0	30,875
	サービス活動外費用計(5)	165,397	35,100	130,297
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 46,754	△ 26,633	△ 20,121
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,821,709	△ 3,104,869	1,283,160
特別増減の部	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	96,673	77,731	18,942
	拠点区分間繰入金収益	40,940,303	37,493,441	3,446,862
	事業区分間固定資産移管収益	0	47,542,558	△ 47,542,558
	拠点区分間固定資産移管収益	0	8,830,961	△ 8,830,961
	その他の特別収益	262,349	357,726	△ 95,377
	特別収益計(8)	41,299,325	94,312,417	△ 53,013,092
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	2,865,673	△ 2,865,673
	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	408,175	533,804	△ 125,629
	拠点区分間繰入金費用	39,603,482	35,131,138	4,472,344
	拠点区分間固定資産移管費用	0	3,954,900	△ 3,954,900
	その他の特別損失	0	14,247	△ 14,247
	特別費用計(9)	40,011,657	42,509,762	△ 2,498,105
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,287,668	51,802,655	△ 50,514,987
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 534,041	48,697,786	△ 49,231,827
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	59,542,810	10,845,024	48,697,786
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,008,769	59,542,810	△ 534,041
	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)	59,008,769	59,542,810	△ 534,041

暁明館訪問介護ステーション 貸借対照表

2024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	7,068,958	5,805,653	1,263,305	流動負債	1,580,342	1,495,752	84,590
事業未収金	6,759,662	5,480,289	1,279,373	事業未払金	1,580,342	1,495,752	84,590
未収金	178,509	262,349	△ 83,840				
前払費用	41,130	44,960	△ 3,830				
1年以内償却予定長期前払費用	268,166	280,404	△ 12,238				
徴収不能引当金	△ 178,509	△ 262,349	83,840				
固定資産	54,587,153	56,652,909	△ 2,065,756	固定負債	1,067,000	1,420,000	△ 353,000
その他の固定資産	54,587,153	56,652,909	△ 2,065,756	退職給付引当金	1,067,000	1,420,000	△ 353,000
土地	8,830,961	8,830,961	0	負債の部合計	2,647,342	2,915,752	△ 268,410
建物	44,476,661	46,113,138	△ 1,636,477	純 資 産 の 部			
構築物	622,515	668,235	△ 45,720	次期繰越活動増減差額	59,008,769	59,542,810	△ 534,041
器具及び備品	334,361	458,516	△ 124,155	(うち当期活動増減差額)	△ 534,041	48,697,786	△ 49,231,827
長期前払費用	322,655	582,059	△ 259,404	純資産の部合計	59,008,769	59,542,810	△ 534,041
資産の部合計	61,656,111	62,458,562	△ 802,451	負債及び純資産の部合計	61,656,111	62,458,562	△ 802,451

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（⑪））
 - 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。

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	33,380,794円
土地	8,830,961円
計	42,211,755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。

- ・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	1,909,222	44,476,661
構築物	675,856	53,341	622,515
器具及び備品	480,207	145,846	334,361
合計	47,541,946	2,108,409	45,433,537

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

大阪晩明館通所介護センター 資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

社会福祉法人 大阪晩明館

(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	89,450,000	82,719,161	6,730,839	
	居宅介護料収入	70,251,000	65,767,824	4,483,176	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,999,000	11,630,213	2,368,787	
	利用者等利用料収入	5,200,000	4,654,524	545,476	
	その他の事業収入	0	666,600	△ 666,600	
	受取利息配当金収入	0	6,673	△ 6,673	
	その他の収入	40,000	28,699	11,301	
	受入研修費収入	0	20,000	△ 20,000	
	雑収入	40,000	8,699	31,301	
	事業活動収入計 (1)	89,490,000	82,754,533	6,735,467	
	支出				
	人件費支出	53,780,000	53,972,629	△ 192,629	
	職員給料支出	34,061,000	34,710,164	△ 649,164	
	職員賞与支出	8,480,000	8,228,210	251,790	
	非常勤職員給与支出	4,069,000	3,311,861	757,139	
	退職給付支出	0	122,273	△ 122,273	
	法定福利費支出	7,170,000	7,600,121	△ 430,121	
	事業費支出	11,794,000	8,880,140	2,913,860	
	給食費支出	3,230,000	2,481,332	748,668	
	医療費支出	0	834	△ 834	
	教養娯楽費支出	200,000	204,308	△ 4,308	
	日用品費支出	56,000	70,761	△ 14,761	
	水道光熱費支出	4,270,000	2,034,810	2,235,190	
	消耗器具備品費支出	328,000	463,408	△ 135,408	
	保険料支出	330,000	269,130	60,870	
	賃借料支出	2,330,000	2,232,590	97,410	
	車輛費支出	1,050,000	1,122,967	△ 72,967	
	事務費支出	1,966,000	2,174,308	△ 208,308	
	福利厚生費支出	200,000	189,832	10,168	
	旅費交通費支出	0	7,343	△ 7,343	
	研修研究費支出	50,000	82,893	△ 32,893	
	事務消耗品費支出	100,000	77,369	22,631	
	印刷製本費支出	15,000	21,170	△ 6,170	
	修繕費支出	70,000	268,596	△ 198,596	
	通信運搬費支出	370,000	412,606	△ 42,606	
	広報費支出	8,000	15,169	△ 7,169	
	手数料支出	39,000	48,837	△ 9,837	
	土地・建物賃借料支出	480,000	480,000	0	
	租税公課支出	10,000	0	10,000	
	保守料支出	421,000	433,970	△ 12,970	
	雑支出	203,000	136,523	66,477	
	利用者負担軽減額	0	11,951	△ 11,951	
	支払利息支出	170,000	175,041	△ 5,041	
	その他の支出	0	36,129	△ 36,129	
	雑支出	0	36,129	△ 36,129	
	事業活動支出計 (2)	67,710,000	65,250,198	2,459,802	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	21,780,000	17,504,335	4,275,665	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	60,000	0	60,000	
	施設整備等収入計 (4)	60,000	0	60,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	9,000,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	固定資産取得支出	17,820,000	17,820,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	26,820,000	26,820,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 26,760,000	△ 26,820,000	60,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	92,720,715	△ 92,720,715	
その他の活動による収支	支出				
	事業区分間繰入金収入	0	1,847,089	△ 1,847,089	
	拠点区分間繰入金収入	0	90,873,626	△ 90,873,626	
	事業区分間繰入金支出	0	654,880	△ 654,880	
	拠点区分間繰入金支出	0	83,161,663	△ 83,161,663	
その他の活動による収支	その他の活動による支出	0	6,036	△ 6,036	
	その他の活動支出計 (8)	0	83,822,579	△ 83,822,579	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	8,898,136	△ 8,898,136	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 4,980,000	△ 417,529	△ 4,562,471	
前期末支払資金残高 (12)		17,500,000	19,637,148	△ 2,137,148	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		12,520,000	19,219,619	△ 6,699,619	

大阪暁明館通所介護センター 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	82,719,161	78,181,468	4,537,693
	居宅介護料収益	65,767,824	60,972,071	4,795,753
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,630,213	12,150,146	△ 519,933
	利用者等利用料収益	4,654,524	4,512,861	141,663
	その他の事業収益	666,600	571,831	94,769
	(保険等査定減)	0	25,441	△ 25,441
	サービス活動収益計(1)	82,719,161	78,181,468	4,537,693
	費用			
	人件費	55,714,629	55,411,635	302,994
	職員給料	34,710,164	33,388,991	1,321,173
	職員賞与	8,228,210	9,724,000	△ 1,495,790
	非常勤職員給与	3,311,861	3,509,718	△ 197,857
	退職給付費用	1,864,273	1,691,724	172,549
	法定福利費	7,600,121	7,097,202	502,919
	事業費	8,923,734	9,719,176	△ 795,442
	給食費	2,418,006	2,509,559	△ 91,553
	医療費	834	0	834
	教養娯楽費	204,308	192,665	11,643
	日用品費	70,761	72,853	△ 2,092
	水道光熱費	2,034,810	2,557,870	△ 523,060
	消耗器具備品費	463,408	708,916	△ 245,508
	保険料	269,130	311,004	△ 41,874
	賃借料	2,339,510	2,316,662	22,848
	車両費	1,122,967	1,049,647	73,320
	事務費	2,200,455	2,022,586	177,869
	福利厚生費	189,832	193,904	△ 4,072
	旅費交通費	7,343	0	7,343
	研修研究費	98,893	108,000	△ 9,107
	事務消耗品費	77,369	130,547	△ 53,178
	印刷製本費	21,170	19,680	1,490
	修繕費	268,596	32,092	236,504
	通信運搬費	412,606	385,286	27,320
	広報費	15,169	8,007	7,162
	手数料	48,837	38,667	10,170
	土地・建物賃借料	480,000	480,000	0
	租税公課	0	11,000	△ 11,000
	保守料	433,970	463,205	△ 29,235
	雑費	146,670	152,198	△ 5,528
	利用者負担軽減額	11,951	0	11,951
	減価償却費	2,802,613	2,234,436	568,177
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,805	△ 39,692	19,887
	徴収不能引当金繰入	5,791,721	5,956,534	△ 164,813
	サービス活動費用計(2)	75,425,298	75,304,675	120,623
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,293,863	2,876,793	4,417,070
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,673	4,889	1,784
	その他のサービス活動外収益	28,699	38,920	△ 10,221
	受入研修費収益	20,000	22,000	△ 2,000
	雑収益	8,699	16,920	△ 8,221
	サービス活動外収益計(4)	35,372	43,809	△ 8,437
	費用			
	支払利息	175,041	196,956	△ 21,915
	その他のサービス活動外費用	36,129	0	36,129
	雑損失	36,129	0	36,129
	サービス活動外費用計(5)	211,170	196,956	14,214
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 175,798	△ 153,147	△ 22,651
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,118,065	2,723,646	4,394,419
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	60,400	△ 60,400
	事業区分間繰入金収益	1,847,089	146,410	1,700,679
	拠点区分間繰入金収益	90,873,626	75,997,954	14,875,672
	拠点区分間固定資産移管収益	0	280,577	△ 280,577
	その他の特別収益	5,956,534	6,332,037	△ 375,503
	特別収益計(8)	98,677,249	82,817,378	15,859,871
	費用			
	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	654,880	359,910	294,970
	拠点区分間繰入金費用	83,161,663	76,227,167	6,934,496
	その他の特別損失	0	121,056	△ 121,056
	特別費用計(9)	83,816,543	76,718,133	7,098,410
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,860,706	6,099,245	8,761,461
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		21,978,771	8,822,891	13,155,880
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	44,655,383	35,832,492	8,822,891
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,634,154	44,655,383	21,978,771
	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)	66,634,154	44,655,383	21,978,771

大阪暁明館通所介護センター 貸借対照表

2024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	13,897,682	14,037,981	△ 140,299	流動負債	9,292,817	9,224,300	68,517
事業未収金	13,509,295	13,677,384	△ 168,089	事業未払金	292,817	224,300	68,517
未収金	5,791,721	5,956,534	△ 164,813	1年以内返済予定設備資金借入金	9,000,000	9,000,000	0
給食用材料	63,326	0	63,326				
前払費用	211,420	227,530	△ 16,110				
1年以内償却予定長期前払費用	113,641	133,067	△ 19,426				
徴収不能引当金	△ 5,791,721	△ 5,956,534	164,813				
固定資産	107,811,970	92,902,188	14,909,782	固定負債	45,743,011	53,001,011	△ 7,258,000
その他の固定資産	107,811,970	92,902,188	14,909,782	設備資金借入金	37,500,000	46,500,000	△ 9,000,000
土地	40,472,257	40,472,257	0	退職給付引当金	8,243,011	6,501,011	1,742,000
建物	63,493,335	51,966,382	11,526,953	負債の部合計	55,035,828	62,225,311	△ 7,189,483
器具及び備品	3,569,162	78,728	3,490,434	純 資 産 の 部			
長期前払費用	277,216	384,821	△ 107,605	国庫補助金等特別積立金	39,670	59,475	△ 19,805
				次期繰越活動増減差額	66,634,154	44,655,383	21,978,771
				(うち当期活動増減差額)	21,978,771	8,822,891	13,155,880
				純資産の部合計	66,673,824	44,714,858	21,958,966
資産の部合計	121,709,652	106,940,169	14,769,483	負債及び純資産の部合計	121,709,652	106,940,169	14,769,483

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	49,780,881円
土地	40,472,257円
計	90,253,138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）	46,500,000円
計	46,500,000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	74,678,043	11,184,708	63,493,335
器具及び備品	7,387,433	3,818,271	3,569,162
合計	82,065,476	15,002,979	67,062,497

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

あかつきキッズケア 資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	保育事業収入	10,225,000	9,365,200	859,800		
		利用者等利用料収入	488,000	397,600	90,400		
		その他の事業収入	9,737,000	8,967,600	769,400		
		事業活動収入計(1)	10,225,000	9,365,200	859,800		
	支出	人件費支出	9,461,000	5,653,660	3,807,340		
		職員給料支出	6,500,000	4,272,339	2,227,661		
		職員賞与支出	1,900,000	627,224	1,272,776		
		法定福利費支出	1,061,000	754,097	306,903		
		事業費支出	284,000	413,048	△ 129,048		
		給食費支出	20,000	34,691	△ 14,691		
		日用品費支出	14,000	203	13,797		
		保育材料費支出	30,000	140,473	△ 110,473		
		水道光熱費支出	108,000	37,681	70,319		
		消耗器具備品費支出	74,000	132,414	△ 58,414		
		保険料支出	38,000	5,292	32,708		
		賃借料支出	0	62,294	△ 62,294		
		事務費支出	43,000	1,125,408	△ 1,082,408		
		福利厚生費支出	0	25,359	△ 25,359		
		旅費交通費支出	0	720	△ 720		
		研修研究費支出	0	2,110	△ 2,110		
		事務消耗品費支出	13,000	45,664	△ 32,664		
		印刷製本費支出	0	71	△ 71		
		通信運搬費支出	30,000	18,129	11,871		
		手数料支出	0	1,453	△ 1,453		
		土地・建物賃借料支出	0	395,688	△ 395,688		
		租税公課支出	0	980	△ 980		
		保守料支出	0	1,202	△ 1,202		
		雑支出	0	634,032	△ 634,032		
			事業活動支出計(2)	9,788,000	7,192,116	2,595,884	
			事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	437,000	2,173,084	△ 1,736,084	
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	拠点区分間繰入金収入	0	11,532,657	△ 11,532,657		
		その他の活動収入計(7)	0	11,532,657	△ 11,532,657		
	支出	拠点区分間繰入金支出	0	13,703,794	△ 13,703,794		
		その他の活動による支出	0	1,947	△ 1,947		
		その他の活動支出計(8)	0	13,705,741	△ 13,705,741		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 2,173,084	2,173,084		
		予備費支出(10)	0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		437,000	0	437,000			
前期末支払資金残高(12)		0	0	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)		437,000	0	437,000			

あかつきキッズケア 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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			
	保育事業収益	9,365,200	0	9,365,200
	利用者等利用料収益	397,600	0	397,600
	その他の事業収益	8,967,600	0	8,967,600
	サービス活動収益計 (1)	9,365,200	0	9,365,200
	費用			
	人件費	5,653,660	0	5,653,660
	職員給料	4,272,339	0	4,272,339
	職員賞与	627,224	0	627,224
	法定福利費	754,097	0	754,097
	事業費	413,048	0	413,048
	給食費	34,691	0	34,691
	日用品費	203	0	203
	保育材料費	140,473	0	140,473
	水道光熱費	37,681	0	37,681
	消耗器具備品費	132,414	0	132,414
	保険料	5,292	0	5,292
	賃借料	62,294	0	62,294
	事務費	1,125,408	0	1,125,408
	福利厚生費	25,359	0	25,359
	旅費交通費	720	0	720
	研修研究費	2,110	0	2,110
	事務消耗品費	45,664	0	45,664
	印刷製本費	71	0	71
	通信運搬費	18,129	0	18,129
	手数料	1,453	0	1,453
	土地・建物賃借料	395,688	0	395,688
	租税公課	980	0	980
	保守料	1,202	0	1,202
	雑費	634,032	0	634,032
	減価償却費	201,026	0	201,026
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 225,000	0	△ 225,000
	サービス活動費用計 (2)	7,168,142	0	7,168,142
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,197,058	0	2,197,058
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計 (4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		2,197,058	0	2,197,058
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	11,644,143	0	11,644,143
	拠点区分間固定資産移管収益	4,070,000	0	4,070,000
	特別収益計 (8)	15,714,143	0	15,714,143
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	17,840,794	0	17,840,794
	特別費用計 (9)	17,840,794	0	17,840,794
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 2,126,651	0	△ 2,126,651
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		70,407	0	70,407
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)	70,407	0	70,407
	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)		70,407	0	70,407

あかつきキッズケア 貸借対照表

2024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	1,623	0	1,623	純 資 産 の 部			
1年以内償却予定長期前払費用	1,623	0	1,623	国庫補助金等特別積立金	3,912,000	0	3,912,000
固定資産	3,980,784	0	3,980,784	次期繰越活動増減差額	70,407	0	70,407
その他の固定資産	3,980,784	0	3,980,784	(うち当期活動増減差額)	70,407	0	70,407
建物	3,980,460	0	3,980,460				
長期前払費用	324	0	324	純資産の部合計	3,982,407	0	3,982,407
資産の部合計	3,982,407	0	3,982,407	負債及び純資産の部合計	3,982,407	0	3,982,407

計算書類に対する注記（あかつきキッズケア）

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
- (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) あかつきキッズケア拠点計算書類（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。

（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	4,070,000	89,540	3,980,460
合計	4,070,000	89,540	3,980,460

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	177,748,000	191,737,460	△ 13,989,460	
	居宅介護料収入	111,604,000	123,842,446	△ 12,238,446	
	居宅介護支援介護料収入	55,593,000	58,124,081	△ 2,531,081	
	利用者等利用料収入	1,221,000	954,200	266,800	
	その他の事業収入	9,330,000	8,920,880	409,120	
	(保険等査定減)	0	104,147	△ 104,147	
	医療事業収入	62,502,000	46,897,034	15,604,966	
	訪問看護療養費収入(公費)	60,140,000	45,081,529	15,058,471	
	訪問看護利用料収入	2,362,000	1,732,943	629,057	
	その他の医療事業収入	0	90,000	△ 90,000	
	(保険等査定減)	0	7,438	△ 7,438	
	受取利息配当金収入	0	24	△ 24	
	その他の収入	0	157,210	△ 157,210	
	受入研修費収入	0	107,000	△ 107,000	
	雑収入	0	50,210	△ 50,210	
	事業活動収入計(1)	240,250,000	238,791,728	1,458,272	
	支出				
	人件費支出	150,200,000	152,427,501	△ 2,227,501	
	職員給料支出	93,576,000	94,338,698	△ 762,698	
	職員賞与支出	21,760,000	22,052,860	△ 292,860	
	非常勤職員給与支出	13,589,000	12,387,581	1,201,419	
	退職給付支出	0	1,698,091	△ 1,698,091	
	法定福利費支出	21,275,000	21,950,271	△ 675,271	
	事業費支出	26,386,000	27,605,359	△ 1,219,359	
	日用品費支出	7,000	2,934	4,066	
	水道光熱費支出	860,000	1,614,993	△ 754,993	
	消耗器具備品費支出	141,000	91,810	49,190	
	保険料支出	110,000	218,948	△ 108,948	
	賃借料支出	1,760,000	1,310,647	449,353	
	車両費支出	88,000	113,493	△ 25,493	
	福祉用具仕入費支出	23,420,000	24,244,992	△ 824,992	
	雑支出	0	7,542	△ 7,542	
	事務費支出	8,624,000	5,220,594	3,403,406	
	福利厚生費支出	450,000	480,265	△ 30,265	
	旅費交通費支出	2,000	16,726	△ 14,726	
	研修研究費支出	70,000	189,846	△ 119,846	
	事務消耗品費支出	490,000	578,454	△ 88,454	
	印刷製本費支出	132,000	94,344	37,656	
	修繕費支出	70,000	195,065	△ 125,065	
	通信運搬費支出	1,460,000	1,679,380	△ 219,380	
	広報費支出	0	1,833	△ 1,833	
	業務委託費支出	0	139,435	△ 139,435	
	手数料支出	36,000	82,675	△ 46,675	
	租税公課支出	5,230,000	1,031,900	4,198,100	
	保守料支出	270,000	580,905	△ 310,905	
	諸会費支出	20,000	62,000	△ 42,000	
	雑支出	394,000	87,766	306,234	
	支払利息支出	390,000	407,397	△ 17,397	
	その他の支出	0	77,291	△ 77,291	
	雑支出	0	77,291	△ 77,291	
	事業活動支出計(2)	185,600,000	185,738,142	△ 138,142	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	54,650,000	53,053,586	1,596,414	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	0	100,000	△ 100,000	
	施設整備等支出計(5)	0	100,000	△ 100,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 100,000	100,000	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	0	187,094,697	△ 187,094,697	
	その他の活動収入計(7)	0	187,094,697	△ 187,094,697	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	237,345,836	△ 237,345,836	
	拠点区分間繰入金支出	0	447,669	△ 447,669	
	その他の活動による支出	0	19,470	△ 19,470	
	その他の活動支出計(8)	0	237,812,975	△ 237,812,975	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 50,718,278	50,718,278	
	予備費支出(10)	0	-----	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	54,650,000	2,235,308	52,414,692	
前期末支払資金残高(12)		37,700,000	38,460,430	△ 760,430	
当期末支払資金残高(11)+(12)		92,350,000	40,695,738	51,654,262	

総合医療介護施設あかつき 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	191,737,460	171,316,122	20,421,338
	居宅介護料収益	123,842,446	111,414,490	12,427,956
	居宅介護支援介護料収益	58,124,081	49,812,024	8,312,057
	利用者等利用料収益	954,200	1,140,300	△ 186,100
	その他の事業収益	8,920,880	8,496,531	424,349
	(保険等査定減)	104,147	△ 452,777	556,924
	医療事業収益	46,897,034	53,848,693	△ 6,951,659
	訪問看護療養費収益(公費)	45,081,529	51,143,570	△ 6,062,041
	訪問看護利用料収益	1,732,943	2,008,928	△ 275,985
	その他の医療事業収益	90,000	580,760	△ 490,760
	(保険等査定減)	7,438	△ 115,435	122,873
	サービス活動収益計(1)	238,634,494	225,164,815	13,469,679
	費用			
	人件費	154,872,301	152,974,624	1,897,677
	職員給料	94,338,698	93,482,978	855,720
	職員賞与	22,052,860	25,997,000	△ 3,944,140
	非常勤職員給与	12,387,581	10,013,388	2,374,193
	退職給付費用	4,142,891	2,141,697	2,001,194
	法定福利費	21,950,271	21,339,561	610,710
	事業費	28,432,819	24,640,779	3,792,040
	日用品費	2,934	6,886	△ 3,952
	水道光熱費	1,614,993	776,221	838,772
	消耗器具備品費	91,810	129,636	△ 37,826
	保険料	218,948	137,625	81,323
	賃借料	2,138,107	1,769,893	368,214
	車両費	113,493	99,629	13,864
	福祉用具仕入費	24,244,992	21,720,889	2,524,103
	雑費	7,542	0	7,542
	事務費	5,281,476	4,319,138	962,338
	福利厚生費	480,265	463,738	16,527
	旅費交通費	16,726	1,920	14,806
	研修研究費	189,846	95,880	93,966
	事務消耗品費	578,454	553,818	24,636
	印刷製本費	94,344	141,509	△ 47,165
	修繕費	195,065	122,713	72,352
	通信運搬費	1,679,380	1,431,041	248,339
	広報費	1,833	0	1,833
	業務委託費	139,435	206,953	△ 67,518
	手数料	82,675	42,526	40,149
	租税公課	1,031,900	384,520	647,380
	保守料	580,905	404,865	176,040
	諸会費	62,000	41,000	21,000
	雑費	148,648	428,655	△ 280,007
	減価償却費	5,587,120	984,707	4,602,413
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,285	△ 59,408	33,123
	徴収不能引当金繰入	3,408,915	3,860,348	△ 451,433
	サービス活動費用計(2)	197,556,346	186,720,188	10,836,158
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,078,148	38,444,627	2,633,521
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	24	36	△ 12
	その他のサービス活動外収益	157,210	165,444	△ 8,234
	受入研修費収益	107,000	124,600	△ 17,600
	雑収益	50,210	40,844	9,366
	サービス活動外収益計(4)	157,234	165,480	△ 8,246
	費用			
	支払利息	407,397	106,301	301,096
	その他のサービス活動外費用	77,291	0	77,291
	雑損失	77,291	0	77,291
	サービス活動外費用計(5)	484,688	106,301	378,387
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 327,454	59,179	△ 386,633
経常増減差額(7)=(3)+(6)		40,750,694	38,503,806	2,246,888
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	20,000	△ 20,000
	事業区分間繰入金収益	187,094,697	182,192,963	4,901,734
	拠点区分間繰入金収益	0	56,090	△ 56,090
	事業区分間固定資産移管収益	0	26,744,258	△ 26,744,258
	拠点区分間固定資産移管収益	0	143,970,739	△ 143,970,739
	その他の特別収益	3,860,348	4,341,718	△ 481,370
	特別収益計(8)	190,955,045	357,325,768	△ 166,370,723
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	8,971,688	△ 8,971,688
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	20,000	△ 20,000
	事業区分間繰入金費用	237,345,836	225,226,842	12,118,994
	拠点区分間繰入金費用	447,669	614,735	△ 167,066
	事業区分間固定資産移管費用	100,000	12,001,133	△ 11,901,133
	その他の特別損失	0	73,609	△ 73,609
	特別費用計(9)	237,893,505	246,908,007	△ 9,014,502
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 46,938,460	110,417,761	△ 157,356,221
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 6,187,766	148,921,567	△ 155,109,333
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	190,785,791	41,864,224	148,921,567
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	184,598,025	190,785,791	△ 6,187,766
	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)	184,598,025	190,785,791	△ 6,187,766

総合医療介護施設あかつき 貸借対照表

2024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	40,916,386	38,158,776	2,757,610	流動負債	2,775,733	2,670,352	105,381
事業未収金	39,843,356	37,046,904	2,796,452	事業未払金	2,775,733	2,640,302	135,431
未収金	3,408,915	3,860,348	△ 451,433	職員預り金	0	30,050	△ 30,050
前払費用	219,200	223,530	△ 4,330				
1年以内償却予定長期前払費用	853,830	888,342	△ 34,512				
徴収不能引当金	△ 3,408,915	△ 3,860,348	451,433				
固定資産	165,538,956	171,960,436	△ 6,421,480	固定負債	19,028,934	16,584,134	2,444,800
その他の固定資産	165,538,956	171,960,436	△ 6,421,480	退職給付引当金	19,028,934	16,584,134	2,444,800
土地	26,744,258	26,744,258	0	負債の部合計	21,804,667	19,254,486	2,550,181
建物	134,696,002	139,652,013	△ 4,956,011	純 資 産 の 部			
構築物	1,885,297	2,023,760	△ 138,463	国庫補助金等特別積立金	52,650	78,935	△ 26,285
車輛運搬具	1	1	0	次期繰越活動増減差額	184,598,025	190,785,791	△ 6,187,766
器具及び備品	1,057,996	1,457,714	△ 399,718	(うち当期活動増減差額)	△ 6,187,766	148,921,567	△ 155,109,333
ソフトウェア	340,736	433,664	△ 92,928				
差入保証金	100,000	100,000	0				
長期前払費用	714,666	1,549,026	△ 834,360	純資産の部合計	184,650,675	190,864,726	△ 6,214,051
資産の部合計	206,455,342	210,119,212	△ 3,663,870	負債及び純資産の部合計	206,455,342	210,119,212	△ 3,663,870

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（⑪））
 - 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。

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	101,092,579円
土地	26,744,258円
計	127,836,837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	5,782,011	134,696,002
構築物	2,046,838	161,541	1,885,297
車両運搬具	131,230	131,229	1
器具及び備品	2,117,289	1,059,293	1,057,996
合計	144,773,370	7,134,074	137,639,296

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

第1号第4様式

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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				
	医療事業収入	425,990,000	358,598,562	67,391,438	
	外来診療収入(公費)	424,014,000	362,363,935	61,650,065	
	外来診療収入(一般)	1,453,000	1,134,297	318,703	
	保健予防活動収入	55,000	113,600	△ 58,600	
	その他の医療事業収入	468,000	503,010	△ 35,010	
	(保険等査定減)	0	5,516,280	△ 5,516,280	
	その他の収入	0	81,717	△ 81,717	
	雑収入	0	81,717	△ 81,717	
	事業活動収入計(1)	425,990,000	358,680,279	67,309,721	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	129,550,000	137,402,241	△ 7,852,241	
	職員給料支出	80,028,000	85,202,457	△ 5,174,457	
	職員賞与支出	16,170,000	16,869,000	△ 699,000	
	非常勤職員給与支出	16,012,000	17,526,232	△ 1,514,232	
	退職給付支出	0	123,000	△ 123,000	
	法定福利費支出	17,340,000	17,681,552	△ 341,552	
	事業費支出	149,139,000	112,820,769	36,318,231	
	給食費支出	0	21,394	△ 21,394	
	介護用品費支出	3,000	0	3,000	
	医薬品費支出	66,870,000	60,483,030	6,386,970	
	診療・療養等材料費支出	52,797,000	37,182,590	15,614,410	
	日用品費支出	22,000	15,444	6,556	
	水道光熱費支出	18,740,000	5,730,211	13,009,789	
	消耗器具備品費支出	2,229,000	2,392,478	△ 163,478	
	保険料支出	500,000	663,269	△ 163,269	
	賃借料支出	5,400,000	4,294,145	1,105,855	
	車輛費支出	2,550,000	1,987,871	562,129	
	雑支出	28,000	50,337	△ 22,337	
	事務費支出	33,181,000	13,857,197	19,323,803	
	福利厚生費支出	440,000	377,078	62,922	
	旅費交通費支出	0	7,344	△ 7,344	
	研修研究費支出	30,000	119,514	△ 89,514	
	事務消耗品費支出	835,000	720,186	114,814	
	印刷製本費支出	14,000	29,738	△ 15,738	
	修繕費支出	890,000	500,302	389,698	
	通信運搬費支出	660,000	506,433	153,567	
	広報費支出	8,000	0	8,000	
	業務委託費支出	8,500,000	5,541,796	2,958,204	
	手数料支出	1,000	5,543	△ 4,543	
	租税公課支出	18,000,000	3,270,800	14,729,200	
	保守料支出	2,130,000	1,783,940	346,060	
	渉外費支出	500,000	510,000	△ 10,000	
	諸会費支出	400,000	399,600	400	
	雑支出	773,000	84,923	688,077	
	支払利息支出	1,440,000	1,445,501	△ 5,501	
	その他の支出	0	170,715	△ 170,715	
	雑支出	0	170,715	△ 170,715	
	事業活動支出計(2)	313,310,000	265,696,423	47,613,577	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	112,680,000	92,983,856	19,696,144	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	429,000	△ 429,000	
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等収入計(4)	0	429,000	△ 429,000	
	固定資産取得支出	0	379,500	△ 379,500	
	施設整備等支出計(5)	0	379,500	△ 379,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	49,500	△ 49,500	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	0	289,633,833	△ 289,633,833	
	拠点区分間繰入金収入	0	394	△ 394	
	その他の活動による収入	0	8,544,000	△ 8,544,000	
	その他の活動収入計(7)	0	298,178,227	△ 298,178,227	
その他の活動による収支	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	383,812,939	△ 383,812,939	
	拠点区分間繰入金支出	0	32,662	△ 32,662	
	その他の活動による支出	0	6,815	△ 6,815	
	その他の活動支出計(8)	0	383,852,416	△ 383,852,416	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 85,674,189	85,674,189	
	予備費支出(10)	0	-----	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	112,680,000	7,359,167	105,320,833	
	前期末支払資金残高(12)	74,000,000	56,592,920	17,407,080	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	186,680,000	63,952,087	122,727,913	

暁明館透析クリニック 事業活動計算書

第2号第4様式

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	医療事業収益	358,598,562	384,061,549	△ 25,462,987
	外来診療収益(公費)	362,363,935	385,983,664	△ 23,619,729
収益	外来診療収益(一般)	1,134,297	1,323,080	△ 188,783
	保健予防活動収益	113,600	49,600	64,000
	その他の医療事業収益	503,010	425,886	77,124
	(保険等査定減)	5,516,280	3,720,681	1,795,599
	サービス活動収益計(1)	358,598,562	384,061,549	△ 25,462,987
サービス活動増減の部	人件費	139,401,767	141,381,757	△ 1,979,990
	職員給料	85,202,457	85,866,703	△ 664,246
	職員賞与	16,869,000	18,946,000	△ 2,077,000
	非常勤職員給与	17,526,232	16,734,649	791,583
	退職給付費用	2,122,526	2,459,213	△ 336,687
	法定福利費	17,681,552	17,375,192	306,360
	事業費	113,104,028	130,362,256	△ 17,258,228
	給食費	21,394	0	21,394
	介護用品費	0	3,159	△ 3,159
	医薬品費	60,438,774	61,712,558	△ 1,273,784
	診療・療養等材料費	37,520,406	44,316,623	△ 6,796,217
	日用品費	15,444	22,064	△ 6,620
	水道光熱費	5,730,211	11,624,674	△ 5,894,463
	消耗器具備品費	2,382,177	4,533,662	△ 2,151,485
	保険料	663,269	500,020	163,249
	賃借料	4,294,145	5,407,043	△ 1,112,898
	車輛費	1,987,871	2,214,044	△ 226,173
	雑費	50,337	28,409	21,928
	事務費	13,897,301	32,978,480	△ 19,081,179
	福利厚生費	377,078	405,338	△ 28,260
	旅費交通費	7,344	0	7,344
	研修研究費	119,514	23,455	96,059
	事務消耗品費	720,186	811,585	△ 91,399
	印刷製本費	29,738	13,356	16,382
	修繕費	500,302	717,356	△ 217,054
	通信運搬費	506,433	597,151	△ 90,718
	広報費	0	8,007	△ 8,007
	業務委託費	5,541,796	7,614,332	△ 2,072,536
	手数料	5,543	1,425	4,118
	土地・建物賃借料	0	18,355,819	△ 18,355,819
	租税公課	3,270,800	399,500	2,871,300
	保守料	1,783,940	2,134,861	△ 350,921
	渉外費	510,000	500,000	10,000
	諸会費	399,600	399,600	0
	雑費	125,027	996,695	△ 871,668
	減価償却費	34,665,182	9,382,340	25,282,842
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 207,727	△ 207,340	△ 387
	サービス活動費用計(2)	300,860,551	313,897,493	△ 13,036,942
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,738,011	70,164,056	△ 12,426,045
サービス活動増減の部	その他のサービス活動外収益	81,717	32,291	49,426
	雑収益	81,717	32,291	49,426
	サービス活動外収益計(4)	81,717	32,291	49,426
	支払利息	1,445,501	377,171	1,068,330
	その他のサービス活動外費用	170,715	0	170,715
	雑損失	170,715	0	170,715
	サービス活動外費用計(5)	1,616,216	377,171	1,239,045
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,534,499	△ 344,880	△ 1,189,619
経常増減差額(7)=(3)+(6)		56,203,512	69,819,176	△ 13,615,664
特別増減の部	施設整備等補助金収益	429,000	0	429,000
	事業区分間繰入金収益	289,633,833	423,330,704	△ 133,696,871
	拠点区分間繰入金収益	394	85,038,720	△ 85,038,326
	事業区分間固定資産移管収益	11,422	162,920,691	△ 162,909,269
	拠点区分間固定資産移管収益	0	913,065,841	△ 913,065,841
	特別収益計(8)	290,074,649	1,584,355,956	△ 1,294,281,307
	固定資産売却損・処分損	0	32,906,031	△ 32,906,031
	国庫補助金等特別積立金積立額	429,000	0	429,000
	事業区分間繰入金費用	383,812,939	454,842,786	△ 71,029,847
	拠点区分間繰入金費用	32,662	124,055,667	△ 124,023,005
	事業区分間固定資産移管費用	0	10,866	△ 10,866
	拠点区分間固定資産移管費用	10,721	460,669,095	△ 460,658,374
	特別費用計(9)	384,285,322	1,072,484,445	△ 688,199,123
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 94,210,673	511,871,511	△ 606,082,184
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 38,007,161	581,690,687	△ 619,697,848
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	709,571,635	127,880,948	581,690,687
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	671,564,474	709,571,635	△ 38,007,161
	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)	671,564,474	709,571,635	△ 38,007,161

暁明館透析クリニック 貸借対照表

2024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	65,965,495	81,238,638	△ 15,273,143	流動負債	410,550	22,730,333	△ 22,319,783
事業未収金	63,751,603	78,712,163	△ 14,960,560	事業未払金	410,550	22,730,333	△ 22,319,783
医薬品	496,903	452,647	44,256				
診療・療養費等材料	1,095,119	1,422,634	△ 327,515				
立替金	27,740	56,590	△ 28,850				
前払費用	583,294	554,500	28,794				
1年以内償却予定長期前払費用	10,836	40,104	△ 29,268				
固定資産	626,687,456	669,520,458	△ 42,833,002	固定負債	20,041,352	18,041,826	1,999,526
その他の固定資産	626,687,456	669,520,458	△ 42,833,002	退職給付引当金	20,041,352	18,041,826	1,999,526
土地	94,892,352	94,892,352	0	負債の部合計	20,451,902	40,772,159	△ 20,320,257
建物	489,917,187	508,655,679	△ 18,738,492	純 資 産 の 部			
構築物	6,689,311	7,180,600	△ 491,289	国庫補助金等特別積立金	636,575	415,302	221,273
車輛運搬具	1	1	0	次期繰越活動増減差額	671,564,474	709,571,635	△ 38,007,161
器具及び備品	33,871,736	48,304,040	△ 14,432,304	(うち当期活動増減差額)	△ 38,007,161	581,690,687	△ 619,697,848
権利	126,000	126,000	0				
ソフトウェア	1,178,313	1,801,909	△ 623,596				
差入保証金	0	8,544,000	△ 8,544,000				
長期前払費用	1,136	5,157	△ 4,021				
その他の固定資産	11,420	10,720	700	純資産の部合計	672,201,049	709,986,937	△ 37,785,888
資産の部合計	692,652,951	750,759,096	△ 58,106,145	負債及び純資産の部合計	692,652,951	750,759,096	△ 58,106,145

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
 - ・車輛運搬具・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（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	358,690,375円
土地	94,892,352円
計	453,582,727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	21,861,572	489,917,187
構築物	7,262,480	573,169	6,689,311
車輛運搬具	2,173,980	2,173,979	1
器具及び備品	93,873,738	60,002,002	33,871,736
合計	615,088,957	84,610,722	530,478,235

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

第1号第4様式

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	80,340,000	56,539,541	23,800,459	
	居宅介護料収入	75,937,000	55,118,700	20,818,300	
	利用者等利用料収入	4,403,000	1,412,200	2,990,800	
	その他の事業収入 (保険等査定減)	0	162,000	△ 162,000	
	受取利息配当金収入	0	153,359	△ 153,359	
	その他の収入	0	7	△ 7	
	受入研修費収入	0	218,098	△ 218,098	
	雑収入	0	60,000	△ 60,000	
		0	158,098	△ 158,098	
	事業活動収入計(1)	80,340,000	56,757,646	23,582,354	
	支出				
	人件費支出	50,460,000	53,172,578	△ 2,712,578	
	職員給料支出	28,401,000	32,495,916	△ 4,094,916	
	職員賞与支出	8,950,000	7,475,210	1,474,790	
	非常勤職員給与支出	6,689,000	5,656,423	1,032,577	
	退職給付支出	0	19,000	△ 19,000	
	法定福利費支出	6,420,000	7,526,029	△ 1,106,029	
	事業費支出	14,370,000	10,268,692	4,101,308	
	給食費支出	1,410,000	1,181,720	228,280	
	保健衛生費支出	0	12,028	△ 12,028	
	教養娯楽費支出	120,000	106,284	13,716	
	日用品費支出	50,000	15,287	34,713	
	水道光熱費支出	8,780,000	5,194,937	3,585,063	
	消耗器具備品費支出	50,000	687,196	△ 637,196	
	保険料支出	200,000	405,414	△ 205,414	
	賃借料支出	2,400,000	1,762,400	637,600	
	車輛費支出	1,360,000	885,955	474,045	
	雑支出	0	17,471	△ 17,471	
	事務費支出	17,690,000	6,187,512	11,502,488	
	福利厚生費支出	170,000	206,971	△ 36,971	
	職員被服費支出	0	173,635	△ 173,635	
	旅費交通費支出	20,000	8,854	11,146	
	研修研究費支出	0	58,734	△ 58,734	
	事務消耗品費支出	50,000	164,921	△ 114,921	
	印刷製本費支出	20,000	28,788	△ 8,788	
	修繕費支出	0	566,177	△ 566,177	
	通信運搬費支出	380,000	280,720	99,280	
	広報費支出	3,000,000	1,529,502	1,470,498	
	業務委託費支出	1,680,000	798,711	881,289	
	手数料支出	0	38,443	△ 38,443	
	租税公課支出	11,530,000	1,963,350	9,566,650	
	保守料支出	720,000	343,035	376,965	
	渉外費支出	120,000	0	120,000	
	雑支出	0	25,671	△ 25,671	
	支払利息支出	940,000	943,999	△ 3,999	
	その他の支出	0	27,838	△ 27,838	
	雑支出	0	27,838	△ 27,838	
	事業活動支出計(2)	83,460,000	70,600,619	12,859,381	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,120,000	△ 13,842,973	10,722,973	
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				
	事業区分間繰入金収入	0	73,394,011	△ 73,394,011	
	拠点区分間繰入金収入	0	86,027	△ 86,027	
	その他の活動による収入	0	4,056,000	△ 4,056,000	
	その他の活動収入計(7)	0	77,536,038	△ 77,536,038	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	54,208,748	△ 54,208,748	
	拠点区分間繰入金支出	0	2,071,644	△ 2,071,644	
	その他の活動による支出	0	5,062	△ 5,062	
	その他の活動支出計(8)	0	56,285,454	△ 56,285,454	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	21,250,584	△ 21,250,584	
予備費支出(10)		0	-----	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 3,120,000	7,407,611	△ 10,527,611	
前期末支払資金残高(12)		19,000,000	10,330,093	8,669,907	
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,880,000	17,737,704	△ 1,857,704	

大阪マスターズ倶楽部 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	56,539,541	64,088,678	△ 7,549,137
	居宅介護料収益	55,118,700	60,029,277	△ 4,910,577
収益	利用者等利用料収益	1,412,200	3,481,035	△ 2,068,835
	その他の事業収益	162,000	486,912	△ 324,912
	(保険等査定減)	153,359	△ 91,454	244,813
	サービス活動収益計(1)	56,539,541	64,088,678	△ 7,549,137
費用	人件費	52,729,578	51,678,367	1,051,211
	職員給料	32,495,916	30,602,121	1,893,795
費用	職員賞与	7,475,210	9,637,000	△ 2,161,790
	非常勤職員給与	5,656,423	7,377,418	△ 1,720,995
費用	退職給付費用	△ 424,000	△ 3,017,838	2,593,838
	法定福利費	7,526,029	7,079,666	446,363
費用	事業費	10,358,452	15,595,900	△ 5,237,448
	給食費	1,181,720	2,427,379	△ 1,245,659
費用	保健衛生費	12,028	0	12,028
	医療費	0	500	△ 500
費用	教養娯楽費	106,284	127,630	△ 21,346
	日用品費	15,287	50,095	△ 34,808
費用	水道光熱費	5,194,937	6,160,279	△ 965,342
	消耗器具備品費	687,196	2,918,762	△ 2,231,566
費用	保険料	405,414	264,808	140,606
	賃借料	1,852,160	2,420,553	△ 568,393
費用	車輛費	885,955	1,109,789	△ 223,834
	雑費	17,471	116,105	△ 98,634
費用	事務費	6,199,487	10,566,812	△ 4,367,325
	福利厚生費	206,971	174,557	32,414
費用	職員被服費	173,635	0	173,635
	旅費交通費	8,854	320	8,534
費用	研修研究費	58,734	283,475	△ 224,741
	事務消耗品費	164,921	171,129	△ 6,208
費用	印刷製本費	28,788	21,495	7,293
	修繕費	566,177	219,669	346,508
費用	通信運搬費	280,720	302,309	△ 21,589
	広報費	1,529,502	231,000	1,298,502
費用	業務委託費	798,711	134,000	664,711
	手数料	38,443	38,065	378
費用	土地・建物賃借料	0	8,713,858	△ 8,713,858
	租税公課	1,963,350	12,300	1,951,050
費用	保守料	343,035	122,046	220,989
	雑費	37,646	142,589	△ 104,943
費用	減価償却費	17,084,997	2,915,735	14,169,262
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,263	△ 23,772	9,509
費用	徴収不能引当金繰入	5,373,232	5,513,146	△ 139,914
	サービス活動費用計(2)	91,731,483	86,246,188	5,485,295
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 35,191,942	△ 22,157,510	△ 13,034,432
収益	受取利息配当金収益	7	7	0
	その他のサービス活動外収益	218,098	16,325	201,773
収益	受入研修費収益	60,000	0	60,000
	雑収益	158,098	16,325	141,773
サービス活動外収益計(4)		218,105	16,332	201,773
費用	支払利息	943,999	246,315	697,684
	その他のサービス活動外費用	27,838	0	27,838
費用	雑損失	27,838	0	27,838
	サービス活動外費用計(5)	971,837	246,315	725,522
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 753,732	△ 229,983	△ 523,749
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 35,945,674	△ 22,387,493	△ 13,558,181
収益	施設整備等補助金収益	0	37,800	△ 37,800
	事業区分間繰入金収益	73,394,011	0	73,394,011
収益	拠点区分間繰入金収益	86,027	123,592,737	△ 123,506,710
	拠点区分間固定資産移管収益	1	460,641,981	△ 460,641,980
収益	その他の特別収益	5,513,146	5,584,668	△ 71,522
	特別収益計(8)	78,993,185	589,857,186	△ 510,864,001
費用	固定資産売却損・処分損	0	20,653,861	△ 20,653,861
	事業区分間繰入金費用	54,208,748	0	54,208,748
費用	拠点区分間繰入金費用	2,071,644	84,324,910	△ 82,253,266
	拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
費用	その他の特別損失	0	44,860	△ 44,860
	特別費用計(9)	56,280,393	105,023,631	△ 48,743,238
特別増減差額(10)=(8)-(9)		22,712,792	484,833,555	△ 462,120,763
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 13,232,882	462,446,062	△ 475,678,944
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	462,446,062	0	462,446,062
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	449,213,180	462,446,062	△ 13,232,882
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)	449,213,180	462,446,062	△ 13,232,882

大阪マスターズ倶楽部 貸借対照表

2024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	13,272,821	5,252,482	8,020,339	流動負債	812,374	333,800	478,574
事業未収金	12,836,866	4,858,557	7,978,309	事業未払金	812,374	333,800	478,574
未収金	5,373,232	5,513,146	△ 139,914				
立替金	27,740	0	27,740				
前払費用	312,240	292,190	20,050				
1年以内償却予定長期前払費用	95,975	101,735	△ 5,760				
徴収不能引当金	△ 5,373,232	△ 5,513,146	139,914				
固定資産	439,410,071	460,641,981	△ 21,231,910	固定負債	2,635,944	3,078,944	△ 443,000
その他の固定資産	439,410,071	460,641,981	△ 21,231,910	退職給付引当金	2,635,944	3,078,944	△ 443,000
土地	61,970,359	61,970,359	0	負債の部合計	3,448,318	3,412,744	35,574
建物	315,589,897	327,608,511	△ 12,018,614	純 資 産 の 部			
構築物	57,493,829	59,695,537	△ 2,201,708	国庫補助金等特別積立金	21,394	35,657	△ 14,263
器具及び備品	4,242,942	7,107,617	△ 2,864,675	次期繰越活動増減差額	449,213,180	462,446,062	△ 13,232,882
差入保証金	0	4,056,000	△ 4,056,000	(うち当期活動増減差額)	△ 13,232,882	462,446,062	△ 475,678,944
長期前払費用	113,044	203,957	△ 90,913	純資産の部合計	449,234,574	462,481,719	△ 13,247,145
資産の部合計	452,682,892	465,894,463	△ 13,211,571	負債及び純資産の部合計	452,682,892	465,894,463	△ 13,211,571

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…事実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。

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	234,246,171円
土地	61,970,359円
計	296,216,530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	14,021,715	315,589,897
構築物	60,062,489	2,568,660	57,493,829
器具及び備品	9,705,908	5,462,966	4,242,942
合計	399,380,009	22,053,341	377,326,668

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	487,920,000	472,233,136	15,686,864	
	施設介護料収入	312,583,000	297,287,363	15,295,637	
	居宅介護料収入	112,900,000	108,585,368	4,314,632	
	利用者等利用料収入	61,681,000	63,576,204	△ 1,895,204	
	その他の事業収入	756,000	4,383,913	△ 3,627,913	
	(保険等査定減)	0	1,599,712	△ 1,599,712	
	受取利息配当金収入	0	59	△ 59	
	その他の収入	2,420,000	2,746,969	△ 326,969	
	受入研修費収入	0	152,000	△ 152,000	
	雑収入	2,420,000	2,594,969	△ 174,969	
	事業活動収入計(1)	490,340,000	474,980,164	15,359,836	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	312,830,000	311,007,019	1,822,981	
	職員給料支出	200,847,000	201,824,588	△ 977,588	
	職員賞与支出	46,370,000	44,959,500	1,410,500	
	非常勤職員給与支出	23,133,000	21,793,305	1,339,695	
	退職給付支出	0	98,000	△ 98,000	
	法定福利費支出	42,480,000	42,331,626	148,374	
	事業費支出	95,025,000	68,202,766	26,822,234	
	給食費支出	25,620,000	22,506,651	3,113,349	
	介護用品費支出	2,861,000	3,088,169	△ 227,169	
	医薬品費支出	8,040,000	5,361,897	2,678,103	
	診療・療養等材料費支出	1,119,000	439,871	679,129	
	保健衛生費支出	136,000	133,870	2,130	
	医療費支出	1,495,000	1,683,857	△ 188,857	
	教養娯楽費支出	407,000	547,577	△ 140,577	
	日用品費支出	150,000	113,608	36,392	
	水道光熱費支出	43,230,000	23,020,736	20,029,264	
	消耗器具備品費支出	2,368,000	1,791,073	576,927	
	保険料支出	259,000	426,318	△ 167,318	
	賃借料支出	7,756,000	7,390,524	365,476	
	車輛費支出	1,540,000	1,476,002	63,998	
	雑支出	44,000	42,613	1,387	
	事務費支出	45,773,000	52,198,092	△ 6,425,092	
	福利厚生費支出	1,070,000	1,082,965	△ 12,965	
	旅費交通費支出	110,000	18,668	91,332	
	研修研究費支出	247,000	241,157	5,843	
	事務消耗品費支出	822,000	725,913	96,087	
	印刷製本費支出	100,000	118,208	△ 18,208	
	修繕費支出	1,200,000	2,428,161	△ 1,228,161	
	通信運搬費支出	970,000	974,988	△ 4,988	
	会議費支出	21,000	0	21,000	
	広報費支出	49,000	45,507	3,493	
	業務委託費支出	11,556,000	13,255,797	△ 1,699,797	
	手数料支出	113,000	157,333	△ 44,333	
	土地・建物賃借料支出	18,998,000	18,998,136	△ 136	
	租税公課支出	130,000	3,353,450	△ 3,223,450	
	保守料支出	1,510,000	1,563,992	△ 53,992	
	渉外費支出	40,000	0	40,000	
	諸会費支出	120,000	121,000	△ 1,000	
	雑支出	8,717,000	9,112,817	△ 395,817	
	その他の支出	0	376,864	△ 376,864	
	雑支出	0	376,864	△ 376,864	
	事業活動支出計(2)	453,628,000	431,784,741	21,843,259	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,712,000	43,195,423	△ 6,483,423	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収支	支出				
	固定資産取得支出	0	4,303,860	△ 4,303,860	
	施設整備等支出計(5)	0	4,303,860	△ 4,303,860	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 4,303,860	4,303,860	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	0	442,775,440	△ 442,775,440	
	拠点区分間繰入金収入	0	689,560	△ 689,560	
	その他の活動収入計(7)	0	443,465,000	△ 443,465,000	
その他の活動による収支	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	474,918,898	△ 474,918,898	
	拠点区分間繰入金支出	0	898,100	△ 898,100	
	その他の活動による支出	0	27,259	△ 27,259	
	その他の活動支出計(8)	0	475,844,257	△ 475,844,257	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 32,379,257	32,379,257	
	予備費支出(10)	0	-----	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	36,712,000	6,512,306	30,199,694	
	前期末支払資金残高(12)	49,000,000	62,182,346	△ 13,182,346	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	85,712,000	68,694,652	17,017,348	

介護老人保健施設あかつき 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	472,233,136	436,228,322	36,004,814
	施設介護料収益	297,287,363	275,865,199	21,422,164
収益	居宅介護料収益	108,585,368	100,824,458	7,760,910
	利用者等利用料収益	63,576,204	56,501,777	7,074,427
収益	その他の事業収益	4,383,913	5,976,620	△ 1,592,707
	(保険等査定減)	1,599,712	2,939,732	△ 1,340,020
サービス活動収益計(1)		472,233,136	436,228,322	36,004,814
費用	人件費	314,324,163	329,119,803	△ 14,795,640
	職員給料	201,824,588	199,422,228	2,402,360
費用	職員賞与	44,959,500	52,520,000	△ 7,560,500
	非常勤職員給与	21,793,305	22,629,562	△ 836,257
費用	退職給付費用	3,415,144	12,661,943	△ 9,246,799
	法定福利費	42,331,626	41,886,070	445,556
費用	事業費	69,150,207	75,458,732	△ 6,308,525
	給食費	22,573,837	20,421,458	2,152,379
費用	介護用品費	3,088,169	2,614,234	473,935
	医薬品費	5,196,987	7,474,012	△ 2,277,025
費用	診療・療養等材料費	469,474	930,793	△ 461,319
	保健衛生費	133,870	133,870	0
費用	医療費	1,683,857	1,482,420	201,437
	教養娯楽費	547,577	406,327	141,250
費用	日用品費	113,608	155,550	△ 41,942
	水道光熱費	23,200,736	29,943,703	△ 6,742,967
費用	消耗器具備品費	1,812,027	2,355,966	△ 543,939
	保険料	426,318	306,657	119,661
費用	賃借料	8,385,132	7,715,279	669,853
	車輛費	1,476,002	1,475,850	152
費用	雑費	42,613	42,613	0
	事務費	52,314,894	46,948,869	5,366,025
費用	福利厚生費	1,082,965	1,102,516	△ 19,551
	旅費交通費	18,668	4,940	13,728
費用	研修研究費	266,157	308,190	△ 42,033
	事務消耗品費	725,913	846,705	△ 120,792
費用	印刷製本費	118,208	100,683	17,525
	修繕費	2,428,161	2,177,219	250,942
費用	通信運搬費	974,988	907,123	67,865
	広報費	45,507	70,003	△ 24,496
費用	業務委託費	13,255,797	11,762,449	1,493,348
	手数料	168,053	111,802	56,251
費用	土地・建物賃借料	18,998,136	18,998,136	0
	租税公課	3,353,450	208,027	3,145,423
費用	保守料	1,563,992	1,523,182	40,810
	諸会費	121,000	119,000	2,000
費用	雑費	9,193,899	8,708,894	485,005
	減価償却費	10,009,598	4,760,033	5,249,565
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 86,432	△ 648,736	562,304
サービス活動費用計(2)		445,712,430	455,638,701	△ 9,926,271
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		26,520,706	△ 19,410,379	45,931,085
収益	受取利息配当金収益	59	133	△ 74
	その他のサービス活動外収益	2,746,969	2,556,615	190,354
収益	受入研修費収益	152,000	90,000	62,000
	雑収益	2,594,969	2,466,615	128,354
サービス活動外収益計(4)		2,747,028	2,556,748	190,280
費用	その他のサービス活動外費用	376,864	1,946,637	△ 1,569,773
	雑損失	376,864	1,946,637	△ 1,569,773
サービス活動外費用計(5)		376,864	1,946,637	△ 1,569,773
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)		2,370,164	610,111	1,760,053
経常増減差額(7)=(3)+(6)		28,890,870	△ 18,800,268	47,691,138
収益	施設整備等補助金収益	0	560,366	△ 560,366
	事業区分間繰入金収益	442,775,440	698,464,178	△ 255,688,738
収益	拠点区分間繰入金収益	689,560	768,180	△ 78,620
	拠点区分間固定資産移管収益	10,721	0	10,721
特別収益計(8)		443,475,721	699,792,724	△ 256,317,003
費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	509,966	△ 509,966
費用	事業区分間繰入金費用	474,918,898	436,468,430	38,450,468
	拠点区分間繰入金費用	898,100	623,800	274,300
特別費用計(9)		475,816,999	437,602,196	38,214,803
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 32,341,278	262,190,528	△ 294,531,806
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 3,450,408	243,390,260	△ 246,840,668
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	294,668,776	51,278,516	243,390,260
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	291,218,368	294,668,776	△ 3,450,408
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)	291,218,368	294,668,776	△ 3,450,408

介護老人保健施設あかつき 貸借対照表

2024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	83,465,538	77,620,696	5,844,842	流動負債	13,315,472	13,757,488	△ 442,016
事業未収金	81,708,957	75,624,446	6,084,511	事業未払金	13,247,453	13,532,071	△ 284,618
医薬品	258,285	93,375	164,910	職員預り金	68,019	225,417	△ 157,398
診療・療養費等材料	84,957	135,514	△ 50,557				
給食用材料	284,097	351,283	△ 67,186				
前払費用	301,167	315,388	△ 14,221				
1年以内償却予定長期前払費用	828,075	1,100,690	△ 272,615				
固定資産	259,198,978	265,705,532	△ 6,506,554	固定負債	37,985,156	34,668,012	3,317,144
その他の固定資産	259,198,978	265,705,532	△ 6,506,554	退職給付引当金	37,985,156	34,668,012	3,317,144
建物	236,275,122	240,931,618	△ 4,656,496	負債の部合計	51,300,628	48,425,500	2,875,128
車輛運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,118,455	4,167,697	△ 1,049,242	国庫補助金等特別積立金	145,520	231,952	△ 86,432
差入保証金	18,998,136	18,998,136	0	次期繰越活動増減差額	291,218,368	294,668,776	△ 3,450,408
長期前払費用	796,544	1,597,360	△ 800,816	(うち当期活動増減差額)	△ 3,450,408	243,390,260	△ 246,840,668
その他の固定資産	10,720	10,720	0	純資産の部合計	291,363,888	294,900,728	△ 3,536,840
資産の部合計	342,664,516	343,326,228	△ 661,712	負債及び純資産の部合計	342,664,516	343,326,228	△ 661,712

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
 - ・車輛運搬具・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	248,824,180	12,549,058	236,275,122
車輛運搬具	3,268,560	3,268,559	1
器具及び備品	10,974,599	7,856,144	3,118,455
合計	263,067,339	23,673,761	239,393,578

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	80,450,000	83,056,208	△ 2,606,208	
	居宅介護支援介護料収入	3,803,000	4,601,283	△ 798,283	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,706,000	2,357,898	348,102	
	その他の事業収入	73,951,000	76,099,096	△ 2,148,096	
	(保険等査定減)	10,000	2,069	7,931	
	受取利息配当金収入	0	236	△ 236	
	その他の収入	0	355,730	△ 355,730	
	受入研修費収入	0	18,000	△ 18,000	
	雑収入	0	337,730	△ 337,730	
	事業活動収入計 (1)	80,450,000	83,412,174	△ 2,962,174	
	支出				
	人件費支出	62,120,000	61,032,063	1,087,937	
	職員給料支出	36,099,000	36,012,229	86,771	
	職員賞与支出	10,410,000	9,836,000	574,000	
	非常勤職員給与支出	6,971,000	6,829,279	141,721	
	退職給付支出	0	17,000	△ 17,000	
	法定福利費支出	8,640,000	8,337,555	302,445	
	事業費支出	1,740,000	1,874,794	△ 134,794	
	医療費支出	7,000	22,500	△ 15,500	
	水道光熱費支出	1,290,000	1,274,500	15,500	
	消耗器具備品費支出	23,000	0	23,000	
	保険料支出	60,000	129,582	△ 69,582	
	賃借料支出	360,000	442,266	△ 82,266	
	雑支出	0	5,946	△ 5,946	
	事務費支出	10,040,000	8,896,023	1,143,977	
	福利厚生費支出	240,000	237,248	2,752	
	旅費交通費支出	20,000	21,723	△ 1,723	
	研修研究費支出	990,000	891,882	98,118	
	事務消耗品費支出	195,000	94,399	100,601	
	印刷製本費支出	81,000	147,198	△ 66,198	
	修繕費支出	10,000	130,172	△ 120,172	
	通信運搬費支出	700,000	358,726	341,274	
	広報費支出	52,000	11,510	40,490	
	業務委託費支出	5,730,000	5,493,723	236,277	
	手数料支出	1,000	25,503	△ 24,503	
	租税公課支出	1,280,000	661,000	619,000	
	保守料支出	531,000	719,415	△ 188,415	
	雑支出	210,000	103,524	106,476	
	支払利息支出	320,000	321,505	△ 1,505	
	事業活動支出計 (2)	74,220,000	72,124,385	2,095,615	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,230,000	11,287,789	△ 5,057,789	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	0	2,741,640	△ 2,741,640	
	施設整備等支出計 (5)	0	2,741,640	△ 2,741,640	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△ 2,741,640	2,741,640	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	0	73,618,337	△ 73,618,337	
	拠点区分間繰入金収入	0	51,432	△ 51,432	
	その他の活動収入計 (7)	0	73,669,769	△ 73,669,769	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	83,696,275	△ 83,696,275	
	その他の活動による支出	0	5,841	△ 5,841	
	その他の活動支出計 (8)	0	83,702,116	△ 83,702,116	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△ 10,032,347	10,032,347	
	予備費支出 (10)	0	-----	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,230,000	△ 1,486,198	7,716,198	
前期末支払資金残高 (12)		1,220,000	441,761	778,239	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		7,450,000	△ 1,044,437	8,494,437	

此花区南西部地域包括支援センター 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	83,056,208	79,842,619	3,213,589
	居宅介護支援介護料収益	4,601,283	3,773,741	827,542
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,357,898	2,684,773	△ 326,875
	その他の事業収益	76,099,096	73,400,269	2,698,827
	(保険等査定減)	2,069	16,164	△ 14,095
	サービス活動収益計(1)	83,056,208	79,842,619	3,213,589
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	62,259,037	60,821,213	1,437,824
	職員給料	36,012,229	33,298,355	2,713,874
	職員賞与	9,836,000	11,485,000	△ 1,649,000
	非常勤職員給与	6,829,279	7,048,116	△ 218,837
	退職給付費用	1,243,974	1,254,974	△ 11,000
	法定福利費	8,337,555	7,734,768	602,787
	事業費	1,874,794	1,417,916	456,878
	医療費	22,500	15,000	7,500
	水道光熱費	1,274,500	945,295	329,205
	消耗器具備品費	0	50,778	△ 50,778
	保険料	129,582	57,629	71,953
	賃借料	442,266	348,714	93,552
	車両費	0	500	△ 500
	雑費	5,946	0	5,946
	事務費	8,938,055	11,063,410	△ 2,125,355
	福利厚生費	237,248	216,842	20,406
	旅費交通費	21,723	15,840	5,883
	研修研究費	891,882	882,826	9,056
	事務消耗品費	94,399	1,914,767	△ 1,820,368
	印刷製本費	147,198	180,131	△ 32,933
	修繕費	130,172	31,362	98,810
	通信運搬費	358,726	671,506	△ 312,780
	広報費	11,510	111,980	△ 100,470
	業務委託費	5,493,723	5,534,808	△ 41,085
	手数料	25,503	1,705	23,798
	租税公課	661,000	346,864	314,136
	保守料	719,415	664,304	55,111
	雑費	145,556	490,475	△ 344,919
	減価償却費	4,576,880	1,072,398	3,504,482
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 10,000	10,000
	サービス活動費用計(2)	77,648,766	74,364,937	3,283,829
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,407,442	5,477,682	△ 70,240
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	236	218	18
	その他のサービス活動外収益	355,730	47,789	307,941
	受入研修費収益	18,000	31,400	△ 13,400
	雑収益	337,730	16,389	321,341
	サービス活動外収益計(4)	355,966	48,007	307,959
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息	321,505	83,890	237,615
	サービス活動外費用計(5)	321,505	83,890	237,615
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	34,461	△ 35,883	70,344
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,441,903	5,441,799	104
特別増減の部	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	73,618,337	71,150,159	2,468,178
	拠点区分間繰入金収益	51,432	117,140	△ 65,708
	事業区分間固定資産移管収益	0	22,590,244	△ 22,590,244
	拠点区分間固定資産移管収益	0	112,799,434	△ 112,799,434
	特別収益計(8)	73,669,769	206,666,977	△ 132,997,208
特別増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	8,789,930	△ 8,789,929
	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	83,696,275	80,533,782	3,162,493
	事業区分間固定資産移管費用	0	11,648,086	△ 11,648,086
	拠点区分間固定資産移管費用	0	2,462	△ 2,462
	特別費用計(9)	83,696,276	100,984,260	△ 17,287,984
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,026,507	105,682,717	△ 115,709,224
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 4,584,604	111,124,516	△ 115,709,120
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	129,077,233	17,952,717	111,124,516
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	124,492,629	129,077,233	△ 4,584,604
	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)	124,492,629	129,077,233	△ 4,584,604

此花区南西部地域包括支援センター 貸借対照表

2024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	1,238,922	1,144,331	94,591	流動負債	2,267,087	660,538	1,606,549
事業未収金	1,142,760	1,023,409	119,351	事業未払金	2,232,799	626,250	1,606,549
前払費用	79,890	78,890	1,000	職員預り金	34,288	34,288	0
1年以内償却予定長期前払費用	16,272	42,032	△ 25,760				
固定資産	131,547,878	133,393,550	△ 1,845,672	固定負債	6,027,084	4,800,110	1,226,974
その他の固定資産	131,547,878	133,393,550	△ 1,845,672	退職給付引当金	6,027,084	4,800,110	1,226,974
土地	21,105,722	21,105,722	0	負債の部合計	8,294,171	5,460,648	2,833,523
建物	106,297,819	110,208,951	△ 3,911,132	純 資 産 の 部			
構築物	1,487,834	1,597,107	△ 109,273	次期繰越活動増減差額	124,492,629	129,077,233	△ 4,584,604
器具及び備品	974,784	355,003	619,781	(うち当期活動増減差額)	△ 4,584,604	111,124,516	△ 115,709,120
ソフトウェア	1,680,745	115,362	1,565,383				
長期前払費用	974	11,405	△ 10,431	純資産の部合計	124,492,629	129,077,233	△ 4,584,604
資産の部合計	132,786,800	134,537,881	△ 1,751,081	負債及び純資産の部合計	132,786,800	134,537,881	△ 1,751,081

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	79,778,991円
土地	21,105,722円
計	100,884,713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	4,562,986	106,297,819
構築物	1,615,318	127,484	1,487,834
器具及び備品	3,388,556	2,413,772	974,784
合計	115,864,679	7,104,242	108,760,437

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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				
	老人福祉事業収入	41,100,000	13,469,664	27,630,336	
	その他の事業収入	41,100,000	13,469,664	27,630,336	
	受取利息配当金収入	0	4	△ 4	
	その他の収入	0	35,547	△ 35,547	
	雑収入	0	35,547	△ 35,547	
	事業活動収入計(1)	41,100,000	13,505,215	27,594,785	
	支出				
	人件費支出	16,070,000	13,035,294	3,034,706	
	職員給料支出	6,300,000	8,635,726	△ 2,335,726	
	職員賞与支出	1,090,000	1,600,000	△ 510,000	
	非常勤職員給与支出	6,750,000	2,070,609	4,679,391	
	退職給付支出	0	3,000	△ 3,000	
	法定福利費支出	1,930,000	725,959	1,204,041	
	事業費支出	9,772,000	4,186,386	5,585,614	
	給食費支出	4,290,000	1,012,240	3,277,760	
	診療・療養等材料費支出	10,000	0	10,000	
	保健衛生費支出	0	27,720	△ 27,720	
	教養娯楽費支出	0	57,643	△ 57,643	
	日用品費支出	0	1,430	△ 1,430	
	水道光熱費支出	4,800,000	1,598,085	3,201,915	
	消耗器具備品費支出	192,000	271,191	△ 79,191	
	保険料支出	120,000	467,455	△ 347,455	
	賃借料支出	360,000	707,338	△ 347,338	
	車輛費支出	0	300	△ 300	
	雑支出	0	42,984	△ 42,984	
	事務費支出	15,718,000	8,895,958	6,822,042	
	福利厚生費支出	0	29,105	△ 29,105	
	旅費交通費支出	0	9,973	△ 9,973	
	研修研究費支出	0	40,093	△ 40,093	
	事務消耗品費支出	48,000	69,991	△ 21,991	
	印刷製本費支出	0	4,915	△ 4,915	
	修繕費支出	60,000	61,657	△ 1,657	
	通信運搬費支出	120,000	350,950	△ 230,950	
	広報費支出	300,000	4,696,307	△ 4,396,307	
	業務委託費支出	2,380,000	19,763	2,360,237	
	手数料支出	3,050,000	53,122	2,996,878	
	租税公課支出	9,480,000	3,249,100	6,230,900	
	保守料支出	240,000	280,978	△ 40,978	
	諸会費支出	10,000	0	10,000	
	雑支出	30,000	30,004	△ 4	
	支払利息支出	1,590,000	1,584,776	5,224	
	事業活動支出計(2)	43,150,000	27,702,414	15,447,586	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,050,000	△ 14,197,199	12,147,199	
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				
	事業区分間繰入金収入	0	25,215,420	△ 25,215,420	
	拠点区分間繰入金収入	0	2,886,662	△ 2,886,662	
	その他の活動収入計(7)	0	28,102,082	△ 28,102,082	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	12,418,591	△ 12,418,591	
	拠点区分間繰入金支出	0	264,000	△ 264,000	
	その他の活動による支出	0	1,558	△ 1,558	
	その他の活動支出計(8)	0	12,684,149	△ 12,684,149	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	15,417,933	△ 15,417,933	
	予備費支出(10)	0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,050,000	1,220,734	△ 3,270,734	
前期末支払資金残高(12)		10,000	△ 92,344	102,344	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 2,040,000	1,128,390	△ 3,168,390	

リライフ 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	13,469,664	504,270	12,965,394
	その他の事業収益	13,469,664	504,270	12,965,394
サービス活動収益計(1)		13,469,664	504,270	12,965,394
サービス活動増減の部	人件費	15,763,194	628,961	15,134,233
	職員給料	8,635,726	431,350	8,204,376
	職員賞与	1,600,000	64,000	1,536,000
	非常勤職員給与	2,070,609	94,611	1,975,998
	退職給付費用	2,730,900	2,000	2,728,900
	法定福利費	725,959	37,000	688,959
	事業費	4,186,386	5,494,159	△ 1,307,773
	給食費	1,012,240	32,648	979,592
	保健衛生費	27,720	0	27,720
	教養娯楽費	57,643	770	56,873
	日用品費	1,430	572	858
	水道光熱費	1,598,085	89,099	1,508,986
	消耗器具備品費	271,191	5,206,389	△ 4,935,198
	保険料	467,455	103,432	364,023
	賃借料	707,338	61,249	646,089
	車両費	300	0	300
	雑費	42,984	0	42,984
	事務費	8,895,958	609,696	8,286,262
	福利厚生費	29,105	600	28,505
	旅費交通費	9,973	0	9,973
	研修研究費	40,093	0	40,093
	事務消耗品費	69,991	206,307	△ 136,316
	印刷製本費	4,915	552	4,363
	修繕費	61,657	22,438	39,219
	通信運搬費	350,950	52,116	298,834
	広報費	4,696,307	296,823	4,399,484
	業務委託費	19,763	982	18,781
	手数料	53,122	330	52,792
	租税公課	3,249,100	0	3,249,100
	保守料	280,978	29,548	251,430
	雑費	30,004	0	30,004
	減価償却費	21,675,725	3,627,608	18,048,117
サービス活動費用計(2)		50,521,263	10,360,424	40,160,839
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 37,051,599	△ 9,856,154	△ 27,195,445
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	4	0	4
	その他のサービス活動外収益	35,547	0	35,547
	雑収益	35,547	0	35,547
	サービス活動外収益計(4)	35,551	0	35,551
	支払利息	1,584,776	270,181	1,314,595
	サービス活動外費用計(5)	1,584,776	270,181	1,314,595
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,549,225	△ 270,181	△ 1,279,044
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 38,600,824	△ 10,126,335	△ 28,474,489
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	25,215,420	2,866,399	22,349,021
	拠点区分間繰入金収益	2,886,662	179,000	2,707,662
	事業区分間固定資産移管収益	0	1,888,691,363	△ 1,888,691,363
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△ 1
	特別収益計(8)	28,102,082	1,891,736,763	△ 1,863,634,681
	事業区分間繰入金費用	12,418,591	873,994	11,544,597
	拠点区分間繰入金費用	264,000	132,755	131,245
	事業区分間固定資産移管費用	0	47,549,752	△ 47,549,752
	拠点区分間固定資産移管費用	0	1,169,806,439	△ 1,169,806,439
	特別費用計(9)	12,682,591	1,218,362,940	△ 1,205,680,349
特別増減差額(10)=(8)-(9)		15,419,491	673,373,823	△ 657,954,332
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 23,181,333	663,247,488	△ 686,428,821
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	663,247,488	0	663,247,488
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	640,066,155	663,247,488	△ 23,181,333
	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)		640,066,155	663,247,488	△ 23,181,333

リライフ暁 貸借対照表

2024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	1,212,188	376,520	835,668	流動負債	82,500	468,864	△ 386,364
事業未収金	817,090	23,670	793,420	事業未払金	82,500	88,864	△ 6,364
前払費用	393,800	352,850	40,950	前受収益	0	380,000	△ 380,000
1年以内償却予定長期前払費用	1,298	0	1,298				
固定資産	641,666,367	663,341,832	△ 21,675,465	固定負債	2,729,900	2,000	2,727,900
その他の固定資産	641,666,367	663,341,832	△ 21,675,465	退職給付引当金	2,729,900	2,000	2,727,900
土地	104,035,178	104,035,178	0	負債の部合計	2,812,400	470,864	2,341,536
建物	526,296,313	545,744,470	△ 19,448,157	純 資 産 の 部			
構築物	7,333,827	7,872,451	△ 538,624	次期繰越活動増減差額	640,066,155	663,247,488	△ 23,181,333
器具及び備品	4,000,789	5,689,733	△ 1,688,944	(うち当期活動増減差額)	△ 23,181,333	663,247,488	△ 686,428,821
長期前払費用	260	0	260	純資産の部合計	640,066,155	663,247,488	△ 23,181,333
資産の部合計	642,878,555	663,718,352	△ 20,839,797	負債及び純資産の部合計	642,878,555	663,718,352	△ 20,839,797

計算書類に対する注記（リライフ帛）

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) リライフ帛拠点計算書類（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	393,249,981円
土地	104,035,178円
計	497,285,159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	22,689,518	526,296,313
構築物	7,962,220	628,393	7,333,827
器具及び備品	6,105,010	2,104,221	4,000,789
合計	563,053,061	25,422,132	537,630,929

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	66,200,000	74,798,260	△ 8,598,260	
	物品販売業収入	62,400,000	69,841,910	△ 7,441,910	
	駐車場業収入	3,800,000	4,956,350	△ 1,156,350	
	受取利息配当金収入	0	64	△ 64	
	その他の収入	0	3,672	△ 3,672	
	雑収入	0	3,672	△ 3,672	
	事業活動収入計(1)	66,200,000	74,801,996	△ 8,601,996	
	支出				
	人件費支出	10,560,000	10,299,843	260,157	
	職員給料支出	1,000,000	742,000	258,000	
	職員賞与支出	680,000	282,000	398,000	
	非常勤職員給与支出	7,780,000	8,066,067	△ 286,067	
	退職給付支出	0	7,000	△ 7,000	
	法定福利費支出	1,100,000	1,202,776	△ 102,776	
	事業費支出	48,140,000	53,246,314	△ 5,106,314	
	水道光熱費支出	120,000	110,723	9,277	
	消耗器具備品費支出	0	3,949	△ 3,949	
	保険料支出	20,000	17,884	2,116	
	雑支出	48,000,000	53,113,758	△ 5,113,758	
	事務費支出	43,852,000	43,778,634	73,366	
	福利厚生費支出	38,000	80,481	△ 42,481	
	旅費交通費支出	0	1,480	△ 1,480	
	事務消耗品費支出	256,000	71,394	184,606	
	修繕費支出	237,000	210,100	26,900	
	通信運搬費支出	40,000	36,100	3,900	
	業務委託費支出	4,969,000	5,077,147	△ 108,147	
	土地・建物賃借料支出	37,521,000	37,520,964	36	
	租税公課支出	121,000	114,700	6,300	
	保守料支出	670,000	666,268	3,732	
	その他の支出	0	10,782	△ 10,782	
	雑支出	0	10,782	△ 10,782	
	事業活動支出計(2)	102,552,000	107,335,573	△ 4,783,573	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 36,352,000	△ 32,533,577	△ 3,818,423	
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	33,200,799	△ 33,200,799	
	その他の活動収入計(7)	0	33,200,799	△ 33,200,799	
	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	33,200,799	△ 33,200,799	
予備費支出(10)		0	-----	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 36,352,000	667,222	△ 37,019,222	
前期末支払資金残高(12)		10,000	△ 2,872,165	2,882,165	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 36,342,000	△ 2,204,943	△ 34,137,057	

大阪暁明館病院 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	74,798,260	67,547,129	7,251,131
	物品販売業収益	69,841,910	63,789,429	6,052,481
	駐車場事業収益	4,956,350	3,757,700	1,198,650
	サービス活動収益計(1)	74,798,260	67,547,129	7,251,131
	費用			
	人件費	10,235,843	10,598,507	△ 362,664
	職員給料	742,000	980,000	△ 238,000
	職員賞与	282,000	748,000	△ 466,000
	非常勤職員給与	8,066,067	7,757,585	308,482
	退職給付費用	△ 57,000	58,000	△ 115,000
	法定福利費	1,202,776	1,054,922	147,854
	事業費	52,751,517	49,399,338	3,352,179
	水道光熱費	110,723	111,624	△ 901
	消耗器具備品費	3,949	0	3,949
	保険料	17,884	20,235	△ 2,351
	雑費	52,618,961	49,267,479	3,351,482
	事務費	43,778,634	43,846,891	△ 68,257
	福利厚生費	80,481	37,468	43,013
	旅費交通費	1,480	0	1,480
	事務消耗品費	71,394	255,640	△ 184,246
	印刷製本費	0	132	△ 132
	修繕費	210,100	236,500	△ 26,400
	通信運搬費	36,100	40,397	△ 4,297
	業務委託費	5,077,147	4,968,836	108,311
	土地・建物賃借料	37,520,964	37,520,964	0
	租税公課	114,700	120,686	△ 5,986
	保守料	666,268	666,268	0
	減価償却費	486,063	486,063	0
	サービス活動費用計(2)	107,252,057	104,330,799	2,921,258
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 32,453,797	△ 36,783,670	4,329,873
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	64	64	0
	その他のサービス活動外収益	3,672	2,000	1,672
	雑収益	3,672	2,000	1,672
	サービス活動外収益計(4)	3,736	2,064	1,672
	費用			
	その他のサービス活動外費用	10,782	0	10,782
特別増減の部	雑損失	10,782	0	10,782
	サービス活動外費用計(5)	10,782	0	10,782
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 7,046	2,064	△ 9,110
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 32,460,843	△ 36,781,606	4,320,763
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	0	20,000	△ 20,000
	特別費用計(9)	0	20,000	△ 20,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 20,000	20,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 32,460,843	△ 36,801,606	4,340,763
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 417,152,379	△ 380,350,773	△ 36,801,606
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 449,613,222	△ 417,152,379	△ 32,460,843
	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)	△ 449,613,222	△ 417,152,379	△ 32,460,843

大阪暁明館病院 貸借対照表

2024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	8,503,915	7,702,493	801,422	流動負債	8,332,943	8,763,500	△ 430,557
事業未収金	5,642,813	5,862,428	△ 219,615	事業未払金	8,332,943	8,763,500	△ 430,557
商品・製品	2,305,955	1,741,198	564,757				
立替金	470,147	14,027	456,120				
前払費用	15,040	14,880	160				
1年以内償却予定長期前払費用	69,960	69,960	0				
固定資産	15,124,833	15,680,856	△ 556,023	固定負債	464,909,027	431,772,228	33,136,799
基本財産	7,059,181	7,316,238	△ 257,057	事業区分間長期借入金	464,686,027	431,485,228	33,200,799
建物	7,059,181	7,316,238	△ 257,057	退職給付引当金	223,000	287,000	△ 64,000
その他の固定資産	8,065,652	8,364,618	△ 298,966	負債の部合計	473,241,970	440,535,728	32,706,242
建物	6,355,771	6,584,777	△ 229,006	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1	1	0	次期繰越活動増減差額	△ 449,613,222	△ 417,152,379	△ 32,460,843
差入保証金	1,500,000	1,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 32,460,843	△ 36,801,606	4,340,763
長期前払費用	209,880	279,840	△ 69,960	純資産の部合計	△ 449,613,222	△ 417,152,379	△ 32,460,843
資産の部合計	23,628,748	23,383,349	245,399	負債及び純資産の部合計	23,628,748	23,383,349	245,399

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) 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	7,316,238	-	257,057	7,059,181
合計	7,316,238	-	257,057	7,059,181

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） 7,059,181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	2,827,627	7,059,181
その他の固定資産			
建物	8,807,951	2,452,180	6,355,771
器具及び備品	248,173	248,172	1
合計	18,942,932	5,527,979	13,414,953

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	1,900,000	1,800,250	99,750	
	駐車場業収入	1,900,000	1,800,250	99,750	
	その他の収入	0	950	△ 950	
	雑収入	0	950	△ 950	
	事業活動収入計(1)	1,900,000	1,801,200	98,800	
	支出				
	事業費支出	2,511,000	1,153,732	1,357,268	
	水道光熱費支出	2,500,000	1,112,485	1,387,515	
	消耗器具備品費支出	0	18,337	△ 18,337	
	保険料支出	11,000	22,910	△ 11,910	
	事務費支出	2,901,000	3,138,398	△ 237,398	
	事務消耗品費支出	7,000	6,600	400	
	修繕費支出	0	154,021	△ 154,021	
施設整備等による収支	業務委託費支出	974,000	1,055,376	△ 81,376	
	土地・建物賃借料支出	1,086,000	1,085,664	336	
	保守料支出	123,000	126,091	△ 3,091	
	雑支出	711,000	710,646	354	
	事業活動支出計(2)	5,412,000	4,292,130	1,119,870	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,512,000	△ 2,490,930	△ 1,021,070	
	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	0	201,080	△ 201,080	
	施設整備等支出計(5)	0	201,080	△ 201,080	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 201,080	201,080	
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	2,690,020	△ 2,690,020	
	その他の活動収入計(7)	0	2,690,020	△ 2,690,020	
	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	2,690,020	△ 2,690,020	
	予備費支出(10)	0	-----	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,512,000	△ 1,990	△ 3,510,010	
	前期末支払資金残高(12)	10,000	19,420	△ 9,420	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 3,502,000	17,430	△ 3,519,430	

介護老人保健施設あかつき 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	1,800,250	1,881,050	△ 80,800
	駐車場事業収益	1,800,250	1,881,050	△ 80,800
	サービス活動収益計 (1)	1,800,250	1,881,050	△ 80,800
	費用			
	事業費	1,153,732	1,547,876	△ 394,144
	水道光熱費	1,112,485	1,537,259	△ 424,774
	消耗器具備品費	18,337	0	18,337
	保険料	22,910	10,617	12,293
	事務費	3,138,398	2,958,148	180,250
	事務消耗品費	6,600	6,600	0
	修繕費	154,021	58,931	95,090
	業務委託費	1,055,376	973,452	81,924
サービス活動外増減の部	土地・建物賃借料	1,085,664	1,085,664	0
	保守料	126,091	122,857	3,234
	雑費	710,646	710,644	2
	減価償却費	7,858	0	7,858
	有形固定資産減価償却費	7,858	0	7,858
	サービス活動費用計 (2)	4,299,988	4,506,024	△ 206,036
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 2,499,738	△ 2,624,974	125,236
	収益			
	その他のサービス活動外収益	950	0	950
	雑収益	950	0	950
	サービス活動外収益計 (4)	950	0	950
	費用			
	その他のサービス活動外費用	0	173,111	△ 173,111
	雑損失	0	173,111	△ 173,111
特別増減の部	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)	950	△ 173,111	174,061
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 2,498,788	△ 2,798,085	299,297
	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	20,000	△ 20,000
特別増減の部	特別収益計 (8)	0	20,000	△ 20,000
	費用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	20,000	△ 20,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 2,498,788	△ 2,778,085	279,297
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 21,606,513	△ 18,828,428	△ 2,778,085
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 24,105,301	△ 21,606,513	△ 2,498,788
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 24,105,301	△ 21,606,513	△ 2,498,788

介護老人保健施設あかつき 貸借対照表

2024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	17,430	19,420	△ 1,990	固定負債	25,401,617	22,711,597	2,690,020
前払費用	17,430	19,420	△ 1,990				
固定資産	1,278,886	1,085,664	193,222				
その他の固定資産	1,278,886	1,085,664	193,222	事業区分間長期借入金	25,401,617	22,711,597	2,690,020
構築物	193,222	0	193,222	負債の部合計	25,401,617	22,711,597	2,690,020
差入保証金	1,085,664	1,085,664	0	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	△ 24,105,301	△ 21,606,513	△ 2,498,788
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,498,788	△ 2,778,085	279,297
				純資産の部合計	△ 24,105,301	△ 21,606,513	△ 2,498,788
資産の部合計	1,296,316	1,105,084	191,232	負債及び純資産の部合計	1,296,316	1,105,084	191,232

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) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 構築物…定額法
- (2) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (3) 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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
構築物	201,080	7,858	193,222
合計	201,080	7,858	193,222

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

大阪暁明館総合あかつき駐車場区分 資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	0	17,000	△ 17,000	
	駐車場業収入	0	17,000	△ 17,000	
	事業活動収入計(1)	0	17,000	△ 17,000	
	支出				
	事業費支出	0	67,485	△ 67,485	
	消耗器具備品費支出	0	67,485	△ 67,485	
施設整備等による収支	事務費支出	0	125,334	△ 125,334	
	事務消耗品費支出	0	125,334	△ 125,334	
	事業活動支出計(2)	0	192,819	△ 192,819	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△ 175,819	175,819	
	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
その他の活動による収支	支出				
	固定資産取得支出	0	92,830,286	△ 92,830,286	
	土地取得支出	0	76,452,771	△ 76,452,771	
	建物取得支出	0	1,715,518	△ 1,715,518	
	構築物取得支出	0	10,708,434	△ 10,708,434	
	器具及び備品取得支出	0	3,953,563	△ 3,953,563	
	施設整備等支出計(5)	0	92,830,286	△ 92,830,286	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 92,830,286	92,830,286	
	収入				
	事業区分間長期借入金収入	0	76,452,771	△ 76,452,771	
	その他の活動収入計(7)	0	76,452,771	△ 76,452,771	
	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	76,452,771	△ 76,452,771	
予備費支出(10)		0	-----	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 16,553,334	16,553,334	
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	△ 16,553,334	16,553,334	

大阪暁明館総合あかつき駐車場区分 事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	17,000	0	17,000
	駐車場事業収益	17,000	0	17,000
	サービス活動収益計 (1)	17,000	0	17,000
	費用			
	事業費	67,485	0	67,485
	消耗器具備品費	67,485	0	67,485
	事務費	125,334	0	125,334
	事務消耗品費	125,334	0	125,334
	減価償却費	215,660	0	215,660
	有形固定資産減価償却費	215,660	0	215,660
	サービス活動費用計 (2)	408,479	0	408,479
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 391,479	0	△ 391,479
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計 (4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 391,479	0	△ 391,479
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 391,479	0	△ 391,479
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)	△ 391,479	0	△ 391,479
	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)	△ 391,479	0	△ 391,479

大阪暁明館総合あかつき駐車場区分 貸借対照表

2024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	17,000	0	17,000	流動負債	16,570,334	0	16,570,334
事業未収金	17,000	0	17,000	事業未払金	16,570,334	0	16,570,334
固定資産	92,614,626	0	92,614,626	固定負債	76,452,771	0	76,452,771
その他の固定資産	92,614,626	0	92,614,626	事業区分間長期借入金	76,452,771	0	76,452,771
土地	76,452,771	0	76,452,771	負債の部合計	93,023,105	0	93,023,105
建物	1,705,941	0	1,705,941	純 資 産 の 部			
構築物	10,634,135	0	10,634,135	次期繰越活動増減差額	△ 391,479	0	△ 391,479
器具及び備品	3,821,779	0	3,821,779	(うち当期活動増減差額)	△ 391,479	0	△ 391,479
				純資産の部合計	△ 391,479	0	△ 391,479
資産の部合計	92,631,626	0	92,631,626	負債及び純資産の部合計	92,631,626	0	92,631,626

計算書類に対する注記（大阪暁明館総合あかつき駐車場）

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) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (3) 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（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。

	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	1,715,518	9,577	1,705,941
構築物	10,708,434	74,299	10,634,135
器具及び備品	3,953,563	131,784	3,821,779
合計	16,377,515	215,660	16,161,855

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