

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

# 決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 88 期

自 2024年 4月 1日

至 2025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 2024年度決算報告書

## 目次

|                                |                                                       |                               |       |       |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-------|-------|
| ①法人全体<br>「大阪暁明館」               | 法人単位 資金収支計算書<br>法人単位 事業活動計算書<br>法人単位 貸借対照表            | 第1号第1様式<br>第2号第1様式<br>第3号第1様式 | ..... | 1～3   |
| ②法人全体(事業区分別)<br>「大阪暁明館」        | 資金収支内訳表<br>事業活動内訳表<br>貸借対照表内訳表                        | 第1号第2様式<br>第2号第2様式<br>第3号第2様式 | ..... | 4～6   |
| ③事業区分別<br>「社会福祉事業」             | 事業区分資金収支内訳表<br>事業区分事業活動内訳表<br>事業区分貸借対照表内訳表            | 第1号第3様式<br>第2号第3様式<br>第3号第3様式 | ..... | 7～9   |
| 「公益事業」                         | 事業区分資金収支内訳表<br>事業区分事業活動内訳表<br>事業区分貸借対照表内訳表            | 第1号第3様式<br>第2号第3様式<br>第3号第3様式 | ..... | 10～12 |
| 「収益事業」                         | 事業区分資金収支内訳表<br>事業区分事業活動内訳表<br>事業区分貸借対照表内訳表            | 第1号第3様式<br>第2号第3様式<br>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<br>・社会福祉事業<br>「大阪暁明館病院」 | 拠点区分資金収支計算書<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>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<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>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<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>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<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>第3号第4様式 | ..... | 34～38 |
| ・公益事業<br>「総合医療介護施設あかつき」        | 拠点区分資金収支計算書<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>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<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>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<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>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<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>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<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>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<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>第3号第4様式 | ..... | 64～68 |
| ・収益事業<br>「大阪暁明館病院」             | 拠点区分資金収支計算書<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>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<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>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<br>拠点区分事業活動計算書<br>拠点区分貸借対照表<br>計算書類に対する注記 | 第1号第4様式<br>第2号第4様式<br>第3号第4様式 | ..... | 79～83 |

## 法人単位 資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                | 1,035,811,000  | 1,007,625,996  | 28,185,004    |    |
|                                 | 老人福祉事業収入                | 38,050,000     | 25,850,014     | 12,199,986    |    |
|                                 | 保育事業収入                  | 9,410,000      | 15,180,100     | △ 5,770,100   |    |
|                                 | 医療事業収入                  | 10,585,989,000 | 10,260,151,674 | 325,837,326   |    |
|                                 | その他の事業収入                | 81,090,000     | 508,640        | 80,581,360    |    |
|                                 | 駐車場事業収入                 | 480,000        | 0              | 480,000       |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入               | 0              | 10,000         | △ 10,000      |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 7,520,000      | 9,195,537      | △ 1,675,537   |    |
|                                 | その他の収入                  | 89,110,000     | 174,031,099    | △ 84,921,099  |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 11,847,460,000 | 11,492,553,060 | 354,906,940   |    |
| 事業活動による収支                       | 支出                      |                |                |               |    |
|                                 | 人件費支出                   | 6,091,590,000  | 5,837,230,341  | 254,359,659   |    |
|                                 | 事業費支出                   | 3,366,332,000  | 3,382,044,760  | △ 15,712,760  |    |
|                                 | 事務費支出                   | 797,408,000    | 789,414,034    | 7,993,966     |    |
|                                 | 利用者負担軽減額                | 0              | 3,723,768      | △ 3,723,768   |    |
|                                 | 支払利息支出                  | 27,980,000     | 29,827,831     | △ 1,847,831   |    |
|                                 | その他の支出                  | 1,340,000      | 119,914,965    | △ 118,574,965 |    |
|                                 | 流動資産評価損等による資金減少額        | 0              | 147,202        | △ 147,202     |    |
| 事業活動による収支                       | 事業活動支出計(2)              | 10,284,650,000 | 10,162,302,901 | 122,347,099   |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 1,562,810,000  | 1,330,250,159  | 232,559,841   |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |                |                |               |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入              | 0              | 7,168,000      | △ 7,168,000   |    |
|                                 | 固定資産売却収入                | 0              | 35,748,370     | △ 35,748,370  |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 0              | 42,916,370     | △ 42,916,370  |    |
|                                 | 支出                      |                |                |               |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出           | 462,726,000    | 462,726,000    | 0             |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 340,000,000    | 420,296,502    | △ 80,296,502  |    |
| 施設整備等による収支                      | ファイナンス・リース債務の返済支出       | 450,000        | 450,432        | △ 432         |    |
|                                 | その他の施設整備等による支出          | 4,415,000      | 4,415,400      | △ 400         |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 807,591,000    | 887,888,334    | △ 80,297,334  |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △ 807,591,000  | △ 844,971,964  | 37,380,964    |    |
| 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              | 10,215,928     | △ 10,215,928  |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 0              | 10,215,928     | △ 10,215,928  |    |
|                                 | 支出                      |                |                |               |    |
|                                 | 長期運営資金借入金元金償還支出         | 50,400,000     | 50,400,000     | 0             |    |
|                                 | 長期貸付金支出                 | 0              | 3,000,000      | △ 3,000,000   |    |
| その他の活動による収支                     | その他の活動による支出             | 0              | 11,457,098     | △ 11,457,098  |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 50,400,000     | 64,857,098     | △ 14,457,098  |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 50,400,000   | △ 54,641,170   | 4,241,170     |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 0              | -----          | 0             |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 704,819,000    | 430,637,025    | 274,181,975   |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 3,832,650,000  | 3,558,636,179  | 274,013,821   |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 4,537,469,000  | 3,989,273,204  | 548,195,796   |    |

## 法人単位 事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                                    | 1,007,625,996  | 958,597,640    | 49,028,356    |
|                            | 老人福祉事業収益                                    | 25,850,014     | 13,469,664     | 12,380,350    |
|                            | 保育事業収益                                      | 15,180,100     | 9,365,200      | 5,814,900     |
|                            | 障害福祉サービス等事業収益                               | 0              | 76,828         | △ 76,828      |
|                            | 医療事業収益                                      | 10,260,151,674 | 10,120,394,948 | 139,756,726   |
|                            | その他の事業収益                                    | 0              | 76,615,510     | △ 76,615,510  |
|                            | 経常経費寄附金収益                                   | 10,000         | 1,255,000      | △ 1,245,000   |
|                            | サービス活動収益計 (1)                               | 11,308,817,784 | 11,179,774,790 | 129,042,994   |
|                            | 費用                                          |                |                |               |
|                            | 人件費                                         | 6,160,696,445  | 5,897,172,495  | 263,523,950   |
|                            | 事業費                                         | 3,361,857,805  | 3,238,824,360  | 123,033,445   |
|                            | 事務費                                         | 795,400,512    | 795,618,033    | △ 217,521     |
|                            | 利用者負担軽減額                                    | 3,723,768      | 2,794,601      | 929,167       |
| サービス活動外増減の部                | 減価償却費                                       | 645,392,029    | 524,210,471    | 121,181,558   |
|                            | 国庫補助金等特別積立金取崩額                              | △ 14,380,521   | △ 26,983,603   | 12,603,082    |
|                            | 徴収不能額                                       | 147,202        | 55,960         | 91,242        |
|                            | 徴収不能引当金繰入                                   | 13,947,802     | 14,787,802     | △ 840,000     |
|                            | サービス活動費用計 (2)                               | 10,966,785,042 | 10,446,480,119 | 520,304,923   |
|                            | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                  | 342,032,742    | 733,294,671    | △ 391,261,929 |
|                            | 収益                                          |                |                |               |
|                            | 借入金利息補助金収益                                  | 0              | 493,643        | △ 493,643     |
|                            | 受取利息配当金収益                                   | 9,195,537      | 7,532,315      | 1,663,222     |
|                            | その他のサービス活動外収益                               | 174,539,739    | 89,293,924     | 85,245,815    |
|                            | サービス活動外収益計 (4)                              | 183,735,276    | 97,319,882     | 86,415,394    |
|                            | 費用                                          |                |                |               |
|                            | 支払利息                                        | 29,827,831     | 33,446,060     | △ 3,618,229   |
|                            | その他のサービス活動外費用                               | 120,887,544    | 5,640,051      | 115,247,493   |
|                            | サービス活動外費用計 (5)                              | 150,715,375    | 39,086,111     | 111,629,264   |
|                            | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 | 33,019,901     | 58,233,771     | △ 25,213,870  |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)     |                                             | 375,052,643    | 791,528,442    | △ 416,475,799 |
| 特別増減の部                     | 収益                                          |                |                |               |
|                            | 施設整備等補助金収益                                  | 7,168,000      | 2,819,000      | 4,349,000     |
|                            | 固定資産売却益                                     | 0              | 733,808        | △ 733,808     |
|                            | その他の特別収益                                    | 14,787,802     | 15,627,802     | △ 840,000     |
|                            | 特別収益計 (8)                                   | 21,955,802     | 19,180,610     | 2,775,192     |
|                            | 費用                                          |                |                |               |
|                            | 固定資産売却損・処分損                                 | 466,570        | 149,632,364    | △ 149,165,794 |
|                            | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | 7,168,000      | 2,819,000      | 4,349,000     |
|                            | 特別費用計 (9)                                   | 7,634,570      | 152,451,364    | △ 144,816,794 |
|                            | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | 14,321,232     | △ 133,270,754  | 147,591,986   |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) |                                             | 389,373,875    | 658,257,688    | △ 268,883,813 |
| 繰越活動増減差額の部                 | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 6,893,968,672  | 6,235,710,984  | 658,257,688   |
|                            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 7,283,342,547  | 6,893,968,672  | 389,373,875   |
|                            | 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) | 7,283,342,547  | 6,893,968,672  | 389,373,875   |

## 法人単位 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末  | 前<br>年<br>度<br>末  | 増<br>減          |                   | 当<br>年<br>度<br>末  | 前<br>年<br>度<br>末  | 増<br>減          |
| 流動資産           | 5, 107, 571, 627  | 5, 218, 187, 018  | △ 110, 615, 391 | 流動負債              | 1, 855, 642, 700  | 2, 068, 169, 901  | △ 212, 527, 201 |
| 現金預金           | 2, 984, 872, 489  | 3, 038, 884, 659  | △ 54, 012, 170  | 短期運営資金借入金         | 36, 000, 000      | 41, 650, 000      | △ 5, 650, 000   |
| 事業未収金          | 1, 939, 771, 493  | 2, 022, 320, 246  | △ 82, 548, 753  | 事業未払金             | 827, 041, 882     | 1, 392, 972, 892  | △ 565, 931, 010 |
| 未収金            | 13, 947, 802      | 14, 787, 802      | △ 840, 000      | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 437, 652, 000     | 462, 726, 000     | △ 25, 074, 000  |
| 未収補助金          | 12, 473, 200      | 5, 556, 000       | 6, 917, 200     | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 155, 410, 000     | 50, 400, 000      | 105, 010, 000   |
| 医薬品            | 64, 085, 465      | 56, 485, 106      | 7, 600, 359     | 1年以内返済予定リース債務     | 0                 | 450, 432          | △ 450, 432      |
| 診療・療養費等材料      | 68, 870, 343      | 54, 068, 723      | 14, 801, 620    | 1年以内支払予定長期未払金     | 4, 415, 400       | 4, 415, 400       | 0               |
| 給食用材料          | 2, 227, 242       | 2, 345, 398       | △ 118, 156      | 預り金               | 18, 133, 162      | 18, 743, 290      | △ 610, 128      |
| 商品・製品          | 2, 312, 420       | 2, 305, 955       | 6, 465          | 職員預り金             | 90, 466, 056      | 87, 508, 187      | 2, 957, 869     |
| 立替金            | 5, 245, 075       | 4, 368, 137       | 876, 938        | 前受収益              | 950, 000          | 0                 | 950, 000        |
| 前払費用           | 21, 128, 445      | 22, 897, 404      | △ 1, 768, 959   | 未払消費税等            | 15, 574, 200      | 9, 303, 700       | 6, 270, 500     |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 6, 585, 455       | 8, 955, 390       | △ 2, 369, 935   | 賞与引当金             | 270, 000, 000     | 0                 | 270, 000, 000   |
| 徴収不能引当金        | △ 13, 947, 802    | △ 14, 787, 802    | 840, 000        |                   |                   |                   |                 |
| 固定資産           | 7, 511, 345, 749  | 7, 775, 000, 501  | △ 263, 654, 752 | 固定負債              | 3, 093, 345, 176  | 3, 637, 249, 472  | △ 543, 904, 296 |
| 基本財産           | 3, 228, 331, 528  | 3, 346, 553, 359  | △ 118, 221, 831 | 設備資金借入金           | 2, 287, 137, 000  | 2, 724, 789, 000  | △ 437, 652, 000 |
| 建物             | 3, 128, 331, 528  | 3, 246, 553, 359  | △ 118, 221, 831 | 長期運営資金借入金         | 188, 390, 000     | 343, 800, 000     | △ 155, 410, 000 |
| 定期預金           | 100, 000, 000     | 100, 000, 000     | 0               | 退職給付引当金           | 603, 468, 126     | 549, 895, 022     | 53, 573, 104    |
| その他の固定資産       | 4, 283, 014, 221  | 4, 428, 447, 142  | △ 145, 432, 921 | 長期未払金             | 14, 350, 050      | 18, 765, 450      | △ 4, 415, 400   |
| 土地             | 434, 503, 858     | 434, 503, 858     | 0               | 負債の部合計            | 4, 948, 987, 876  | 5, 705, 419, 373  | △ 756, 431, 497 |
| 建物             | 2, 561, 884, 422  | 2, 576, 766, 713  | △ 14, 882, 291  | 純 資 産 の 部         |                   |                   |                 |
| 構築物            | 82, 187, 033      | 86, 339, 970      | △ 4, 152, 937   | 基本金               | 335, 395, 875     | 335, 395, 875     | 0               |
| 車輛運搬具          | 207, 576          | 6                 | 207, 570        | 国庫補助金等特別積立金       | 51, 191, 078      | 58, 403, 599      | △ 7, 212, 521   |
| 器具及び備品         | 719, 573, 997     | 812, 943, 242     | △ 93, 369, 245  | 次期繰越活動増減差額        | 7, 283, 342, 547  | 6, 893, 968, 672  | 389, 373, 875   |
| 有形リース資産        | 0                 | 450, 432          | △ 450, 432      | (うち当期活動増減差額)      | 389, 373, 875     | 658, 257, 688     | △ 268, 883, 813 |
| 権利             | 279, 313          | 279, 313          | 0               |                   |                   |                   |                 |
| ソフトウェア         | 79, 173, 959      | 109, 615, 260     | △ 30, 441, 301  |                   |                   |                   |                 |
| 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     | 396, 833, 700     | 0               |                   |                   |                   |                 |
| 長期前払費用         | 4, 589, 723       | 6, 934, 008       | △ 2, 344, 285   |                   |                   |                   |                 |
| その他の固定資産       | 22, 640           | 22, 640           | 0               | 純資産の部合計           | 7, 669, 929, 500  | 7, 287, 768, 146  | 382, 161, 354   |
| 資産の部合計         | 12, 618, 917, 376 | 12, 993, 187, 519 | △ 374, 270, 143 | 負債及び純資産の部合計       | 12, 618, 917, 376 | 12, 993, 187, 519 | △ 374, 270, 143 |

## 資金収支内訳表

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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          | 163,727,345    | 844,571,453   | 0               | △ 672,802       | 1,007,625,996  |
|                            |              | 老人福祉事業収入          | 0              | 25,850,014    | 0               |                 | 25,850,014     |
|                            |              | 保育事業収入            | 15,180,100     | 0             | 0               |                 | 15,180,100     |
|                            |              | 医療事業収入            | 9,858,921,052  | 402,711,972   | 0               | △ 1,481,350     | 10,260,151,674 |
|                            |              | その他の事業収入          | 0              | 0             | 508,640         |                 | 508,640        |
|                            |              | 経常経費寄附金収入         | 10,000         | 0             | 0               |                 | 10,000         |
|                            |              | 受取利息配当金収入         | 9,142,001      | 53,536        | 0               |                 | 9,195,537      |
|                            |              | その他の収入            | 167,971,534    | 6,059,565     | 0               |                 | 174,031,099    |
|                            | 事業活動収入計(1)   |                   | 10,214,952,032 | 1,279,246,540 | 508,640         | △ 2,154,152     | 11,492,553,060 |
|                            | 支出           | 人件費支出             | 5,135,877,062  | 701,353,279   | 0               |                 | 5,837,230,341  |
|                            |              | 事業費支出             | 3,148,298,707  | 235,886,621   | 13,584          | △ 2,154,152     | 3,382,044,760  |
|                            |              | 事務費支出             | 692,961,257    | 95,664,277    | 788,500         |                 | 789,414,034    |
| 利用者負担軽減額                   |              | 3,723,768         | 0              | 0             |                 | 3,723,768       |                |
| 支払利息支出                     |              | 25,553,071        | 4,274,760      | 0             |                 | 29,827,831      |                |
| その他の支出                     |              | 114,334,167       | 5,580,798      | 0             |                 | 119,914,965     |                |
| 流動資産評価損等による資金減少額           |              | 147,202           | 0              | 0             |                 | 147,202         |                |
| 事業活動支出計(2)                 |              | 9,120,895,234     | 1,042,759,735  | 802,084       | △ 2,154,152     | 10,162,302,901  |                |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      |              | 1,094,056,798     | 236,486,805    | △ 293,444     |                 | 1,330,250,159   |                |
| 施設整備等による収支                 | 収入           | 施設整備等補助金収入        | 1,923,000      | 5,245,000     | 0               |                 | 7,168,000      |
|                            |              | 固定資産売却収入          | 17,874,185     | 0             | 17,874,185      |                 | 35,748,370     |
|                            | 施設整備等収入計(4)  |                   | 19,797,185     | 5,245,000     | 17,874,185      |                 | 42,916,370     |
|                            | 支出           | 設備資金借入金元金償還支出     | 462,726,000    | 0             | 0               |                 | 462,726,000    |
|                            |              | 固定資産取得支出          | 401,760,895    | 11,143,607    | 7,392,000       |                 | 420,296,502    |
|                            |              | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 450,432        | 0             | 0               |                 | 450,432        |
|                            |              | その他の施設整備等による支出    | 4,415,400      | 0             | 0               |                 | 4,415,400      |
| 施設整備等支出計(5)                |              | 869,352,727       | 11,143,607     | 7,392,000     |                 | 887,888,334     |                |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     |              | △ 849,555,542     | △ 5,898,607    | 10,482,185    |                 | △ 844,971,964   |                |
| 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             | 56,859,508      | △ 56,859,508    | 0              |
|                            |              | 事業区分間長期貸付金回収収入    | 530,189,379    | 0             | 0               | △ 530,189,379   | 0              |
|                            |              | 事業区分間繰入金収入        | 1,296,524,510  | 1,063,231,556 | 476,774,013     | △ 2,836,530,079 | 0              |
|                            |              | その他の活動による収入       | 5,107,964      | 0             | 5,107,964       |                 | 10,215,928     |
|                            | その他の活動収入計(7) |                   | 1,831,821,853  | 1,063,231,556 | 538,741,485     | △ 3,423,578,966 | 10,215,928     |
|                            | 支出           | 長期運営資金借入金元金償還支出   | 50,400,000     | 0             | 0               |                 | 50,400,000     |
|                            |              | 長期貸付金支出           | 3,000,000      | 0             | 0               |                 | 3,000,000      |
|                            |              | 事業区分間長期貸付金支出      | 56,859,508     | 0             | 0               | △ 56,859,508    | 0              |
|                            |              | 事業区分間長期借入金返済支出    | 0              | 0             | 530,189,379     | △ 530,189,379   | 0              |
|                            |              | 事業区分間繰入金支出        | 1,540,005,569  | 1,296,524,510 | 0               | △ 2,836,530,079 | 0              |
| その他の活動による支出                |              | 10,302,509        | 1,154,589      | 0             |                 | 11,457,098      |                |
| その他の活動支出計(8)               |              | 1,660,567,586     | 1,297,679,099  | 530,189,379   | △ 3,423,578,966 | 64,857,098      |                |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    |              | 171,254,267       | △ 234,447,543  | 8,552,106     |                 | △ 54,641,170    |                |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) |              | 415,755,523       | △ 3,859,345    | 18,740,847    |                 | 430,637,025     |                |
| 前期末支払資金残高(11)              |              |                   | 3,386,212,892  | 191,164,134   | △ 18,740,847    |                 | 3,558,636,179  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         |              |                   | 3,801,968,415  | 187,304,789   | 0               |                 | 3,989,273,204  |

## 事業活動内訳表

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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       | 163,727,345    | 844,571,453   | 0             | △ 672,802       | 1,007,625,996  |
|                        |                                    | 老人福祉事業収益       | 0              | 25,850,014    | 0             |                 | 25,850,014     |
|                        |                                    | 保育事業収益         | 15,180,100     | 0             | 0             |                 | 15,180,100     |
|                        |                                    | 医療事業収益         | 9,858,921,052  | 402,711,972   | 0             | △ 1,481,350     | 10,260,151,674 |
|                        |                                    | 経常経費寄附金収益      | 10,000         | 0             | 0             |                 | 10,000         |
|                        | サービス活動収益計(1)                       |                | 10,037,838,497 | 1,273,133,439 | 0             | △ 2,154,152     | 11,308,817,784 |
|                        | 費用                                 | 人件費            | 5,406,643,472  | 754,052,973   | 0             |                 | 6,160,696,445  |
|                        |                                    | 事業費            | 3,127,606,286  | 236,405,671   | 0             | △ 2,154,152     | 3,361,857,805  |
|                        |                                    | 事務費            | 699,639,169    | 95,761,343    | 0             |                 | 795,400,512    |
|                        |                                    | 利用者負担軽減額       | 3,723,768      | 0             | 0             |                 | 3,723,768      |
| 減価償却費                  |                                    | 553,899,035    | 91,492,994     | 0             |               | 645,392,029     |                |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         |                                    | △ 13,578,616   | △ 801,905      | 0             |               | △ 14,380,521    |                |
| 徴収不能額                  |                                    | 147,202        | 0              | 0             |               | 147,202         |                |
| 徴収不能引当金繰入              | 5,738,931                          | 8,208,871      | 0              |               | 13,947,802    |                 |                |
| サービス活動費用計(2)           |                                    | 9,783,819,247  | 1,185,119,947  | 0             | △ 2,154,152   | 10,966,785,042  |                |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |                                    | 254,019,250    | 88,013,492     | 0             |               | 342,032,742     |                |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 | 受取利息配当金収益      | 9,142,001      | 53,536        | 0             |                 | 9,195,537      |
|                        |                                    | その他のサービス活動外収益  | 167,971,534    | 6,568,205     | 0             |                 | 174,539,739    |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      |                | 177,113,535    | 6,621,741     | 0             |                 | 183,735,276    |
|                        | 費用                                 | 支払利息           | 25,553,071     | 4,274,760     | 0             |                 | 29,827,831     |
|                        |                                    | その他のサービス活動外費用  | 114,441,167    | 6,446,377     | 0             |                 | 120,887,544    |
|                        | サービス活動外費用計(5)                      |                | 139,994,238    | 10,721,137    | 0             |                 | 150,715,375    |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                                    | 37,119,297     | △ 4,099,396    | 0             |               | 33,019,901      |                |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    |                | 291,138,547    | 83,914,096    | 0             |                 | 375,052,643    |
| 特別増減の部                 | 収益                                 | 施設整備等補助金収益     | 1,923,000      | 5,245,000     | 0             |                 | 7,168,000      |
|                        |                                    | 事業区分間繰入金収益     | 1,296,524,510  | 1,065,740,132 | 474,110,002   | △ 2,836,374,644 | 0              |
|                        |                                    | 事業区分間固定資産移管収益  | 148,516        | 87,401,577    | 0             | △ 87,550,093    | 0              |
|                        |                                    | その他の特別収益       | 6,005,655      | 8,782,147     | 0             |                 | 14,787,802     |
|                        | 特別収益計(8)                           |                | 1,304,601,681  | 1,167,168,856 | 474,110,002   | △ 2,923,924,737 | 21,955,802     |
|                        | 費用                                 | 固定資産売却損・処分損    | 466,569        | 1             | 0             |                 | 466,570        |
|                        |                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,923,000      | 5,245,000     | 0             |                 | 7,168,000      |
|                        |                                    | 事業区分間繰入金費用     | 1,539,850,134  | 1,296,524,510 | 0             | △ 2,836,374,644 | 0              |
|                        |                                    | 事業区分間固定資産移管費用  | 87,401,577     | 148,516       | 0             | △ 87,550,093    | 0              |
|                        | 特別費用計(9)                           |                | 1,629,641,280  | 1,301,918,027 | 0             | △ 2,923,924,737 | 7,634,570      |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     |                                    | △ 325,039,599  | △ 134,749,171  | 474,110,002   |               | 14,321,232      |                |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                                    |                | △ 33,901,052   | △ 50,835,075  | 474,110,002   |                 | 389,373,875    |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                | 5,006,925,843  | 2,361,152,831 | △ 474,110,002 |                 | 6,893,968,672  |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                | 4,973,024,791  | 2,310,317,756 | 0             |                 | 7,283,342,547  |
|                        | 基本金取崩額(14)                         |                | 0              | 0             | 0             |                 | 0              |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     |                | 0              | 0             | 0             |                 | 0              |
|                        | その他の積立金積立額(16)                     |                | 0              | 0             | 0             |                 | 0              |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                | 4,973,024,791  | 2,310,317,756 | 0             |                 | 7,283,342,547  |

## 貸借対照表内訳表

2025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           |
|--------------------|----------------|---------------|-------------|--------|----------------|
| <b>流動資産</b>        | 4,902,291,998  | 205,279,629   | 0           |        | 5,107,571,627  |
| 現金預金               | 2,984,872,489  | 0             | 0           |        | 2,984,872,489  |
| 事業未収金              | 1,743,916,340  | 195,855,153   | 0           |        | 1,939,771,493  |
| 未収金                | 5,738,931      | 8,208,871     | 0           |        | 13,947,802     |
| 未収補助金              | 9,657,200      | 2,816,000     | 0           |        | 12,473,200     |
| 医薬品                | 62,760,560     | 1,324,905     | 0           |        | 64,085,465     |
| 診療・療養費等材料          | 67,077,664     | 1,792,679     | 0           |        | 68,870,343     |
| 給食用材料              | 1,935,295      | 291,947       | 0           |        | 2,227,242      |
| 商品・製品              | 2,312,420      | 0             | 0           |        | 2,312,420      |
| 立替金                | 4,954,760      | 290,315       | 0           |        | 5,245,075      |
| 前払費用               | 19,807,724     | 1,320,721     | 0           |        | 21,128,445     |
| 1年以内償却予定長期前払費用     | 4,997,546      | 1,587,909     | 0           |        | 6,585,455      |
| 徴収不能引当金            | △ 5,738,931    | △ 8,208,871   | 0           |        | △ 13,947,802   |
| <b>固定資産</b>        | 5,238,674,053  | 2,272,671,696 | 0           |        | 7,511,345,749  |
| <b>基本財産</b>        | 3,228,331,528  | 0             | 0           |        | 3,228,331,528  |
| 建物                 | 3,128,331,528  | 0             | 0           |        | 3,128,331,528  |
| 定期預金               | 100,000,000    | 0             | 0           |        | 100,000,000    |
| <b>その他の固定資産</b>    | 2,010,342,525  | 2,272,671,696 | 0           |        | 4,283,014,221  |
| 土地                 | 51,807,537     | 382,696,321   | 0           |        | 434,503,858    |
| 建物                 | 817,939,359    | 1,743,945,063 | 0           |        | 2,561,884,422  |
| 構築物                | 1,332,796      | 80,854,237    | 0           |        | 82,187,033     |
| 車輛運搬具              | 3              | 207,573       | 0           |        | 207,576        |
| 器具及び備品             | 677,035,618    | 42,538,379    | 0           |        | 719,573,997    |
| 権利                 | 153,313        | 126,000       | 0           |        | 279,313        |
| ソフトウェア             | 77,183,416     | 1,990,543     | 0           |        | 79,173,959     |
| 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      |
| 差入保証金              | 376,649,900    | 20,183,800    | 0           |        | 396,833,700    |
| 長期前払費用             | 4,482,083      | 107,640       | 0           |        | 4,589,723      |
| その他の固定資産           | 500            | 22,140        | 0           |        | 22,640         |
| <b>資産の部合計</b>      | 10,140,966,051 | 2,477,951,325 | 0           |        | 12,618,917,376 |
| <b>流動負債</b>        | 1,791,977,429  | 63,665,271    | 0           |        | 1,855,642,700  |
| 短期運営資金借入金          | 36,000,000     | 0             | 0           |        | 36,000,000     |
| 事業未払金              | 807,006,510    | 20,035,372    | 0           |        | 827,041,882    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金    | 437,652,000    | 0             | 0           |        | 437,652,000    |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金  | 155,410,000    | 0             | 0           |        | 155,410,000    |
| 1年以内支払予定長期未払金      | 4,415,400      | 0             | 0           |        | 4,415,400      |
| 預り金                | 18,133,162     | 0             | 0           |        | 18,133,162     |
| 職員預り金              | 90,265,157     | 200,899       | 0           |        | 90,466,056     |
| 前受収益               | 0              | 950,000       | 0           |        | 950,000        |
| 未払消費税等             | 15,574,200     | 0             | 0           |        | 15,574,200     |
| 賞与引当金              | 227,521,000    | 42,479,000    | 0           |        | 270,000,000    |
| <b>固定負債</b>        | 2,994,676,112  | 98,669,064    | 0           |        | 3,093,345,176  |
| 設備資金借入金            | 2,287,137,000  | 0             | 0           |        | 2,287,137,000  |
| 長期運営資金借入金          | 188,390,000    | 0             | 0           |        | 188,390,000    |
| 退職給付引当金            | 504,799,062    | 98,669,064    | 0           |        | 603,468,126    |
| 長期未払金              | 14,350,050     | 0             | 0           |        | 14,350,050     |
| <b>負債の部合計</b>      | 4,786,653,541  | 162,334,335   | 0           |        | 4,948,987,876  |
| <b>基本金</b>         | 335,395,875    | 0             | 0           |        | 335,395,875    |
| 国庫補助金等特別積立金        | 45,891,844     | 5,299,234     | 0           |        | 51,191,078     |
| 次期繰越活動増減差額         | 4,973,024,791  | 2,310,317,756 | 0           |        | 7,283,342,547  |
| (うち当期活動増減差額)       | △ 33,901,052   | △ 50,835,075  | 474,110,002 |        | 389,373,875    |
| <b>純資産の部合計</b>     | 5,354,312,510  | 2,315,616,990 | 0           |        | 7,669,929,500  |
| <b>負債及び純資産の部合計</b> | 10,140,966,051 | 2,477,951,325 | 0           |        | 12,618,917,376 |



## 社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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<br>介護ステーション | 大阪暁明館<br>通所介護センター | あかつき<br>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          | 40,727,257     | 42,027,805        | 80,972,283        | 0             |               | 163,727,345    |
|                        |                            | 保育事業収入            | 0              | 0                 | 0                 | 15,180,100    |               | 15,180,100     |
|                        |                            | 医療事業収入            | 9,858,921,052  | 0                 | 0                 | 0             |               | 9,858,921,052  |
|                        |                            | 経常経費寄附金収入         | 10,000         | 0                 | 0                 | 0             |               | 10,000         |
|                        |                            | 受取利息配当金収入         | 9,036,947      | 758               | 104,296           | 0             |               | 9,142,001      |
|                        |                            | その他の収入            | 167,744,733    | 17,324            | 209,477           | 0             |               | 167,971,534    |
|                        |                            | 事業活動収入計(1)        | 10,076,439,989 | 42,045,887        | 81,286,056        | 15,180,100    |               | 10,214,952,032 |
|                        | 支出                         | 人件費支出             | 5,041,935,057  | 34,641,555        | 52,918,638        | 6,381,812     |               | 5,135,877,062  |
|                        |                            | 事業費支出             | 3,137,283,730  | 1,129,854         | 9,616,222         | 268,901       |               | 3,148,298,707  |
|                        |                            | 事務費支出             | 689,217,692    | 772,132           | 2,180,106         | 791,327       |               | 692,961,257    |
|                        |                            | 利用者負担軽減額          | 3,723,768      | 0                 | 0                 | 0             |               | 3,723,768      |
|                        |                            | 支払利息支出            | 25,158,256     | 122,269           | 272,546           | 0             |               | 25,553,071     |
|                        |                            | その他の支出            | 114,334,167    | 0                 | 0                 | 0             |               | 114,334,167    |
|                        |                            | 流動資産評価損等による資金減少額  | 147,202        | 0                 | 0                 | 0             |               | 147,202        |
| 事業活動支出計(2)             | 9,011,799,872              | 36,665,810        | 64,987,512     | 7,442,040         |                   | 9,120,895,234 |               |                |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  |                            | 1,064,640,117     | 5,380,077      | 16,298,544        | 7,738,060         |               | 1,094,056,798 |                |
| 施設整備等による収支             | 収入                         | 施設整備等補助金収入        | 1,923,000      | 0                 | 0                 | 0             |               | 1,923,000      |
|                        |                            | 固定資産売却収入          | 17,874,185     | 0                 | 0                 | 0             |               | 17,874,185     |
|                        | 施設整備等収入計(4)                |                   | 19,797,185     | 0                 | 0                 | 0             |               | 19,797,185     |
|                        | 支出                         | 設備資金借入金元金償還支出     | 453,726,000    | 0                 | 9,000,000         | 0             |               | 462,726,000    |
|                        |                            | 固定資産取得支出          | 401,319,166    | 0                 | 118,329           | 323,400       |               | 401,760,895    |
|                        |                            | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 450,432        | 0                 | 0                 | 0             |               | 450,432        |
|                        |                            | その他の施設整備等による支出    | 4,415,400      | 0                 | 0                 | 0             |               | 4,415,400      |
| 施設整備等支出計(5)            | 859,910,998                | 0                 | 9,118,329      | 323,400           |                   | 869,352,727   |               |                |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) |                            | △ 840,113,813     | 0              | △ 9,118,329       | △ 323,400         |               | △ 849,555,542 |                |
| その他の活動による収支            | 収入                         | 事業区分間長期貸付金回収収入    | 530,189,379    | 0                 | 0                 | 0             |               | 530,189,379    |
|                        |                            | 事業区分間繰入金収入        | 1,296,179,358  | 155,076           | 190,076           | 0             |               | 1,296,524,510  |
|                        |                            | 拠点区分間繰入金収入        | 137,971,243    | 39,492,215        | 74,186,308        | 8,015,345     | △ 259,665,111 | 0              |
|                        |                            | その他の活動による収入       | 5,107,964      | 0                 | 0                 | 0             |               | 5,107,964      |
|                        |                            | その他の活動収入計(7)      | 1,969,447,944  | 39,647,291        | 74,376,384        | 8,015,345     | △ 259,665,111 | 1,831,821,853  |
|                        | 支出                         | 長期運営資金借入金元金償還支出   | 50,400,000     | 0                 | 0                 | 0             |               | 50,400,000     |
|                        |                            | 長期貸付金支出           | 3,000,000      | 0                 | 0                 | 0             |               | 3,000,000      |
|                        |                            | 事業区分間長期貸付金支出      | 56,859,508     | 0                 | 0                 | 0             |               | 56,859,508     |
|                        |                            | 事業区分間繰入金支出        | 1,536,682,568  | 3,100,001         | 223,000           | 0             |               | 1,540,005,569  |
|                        |                            | 拠点区分間繰入金支出        | 121,693,868    | 42,148,378        | 81,352,107        | 14,470,758    | △ 259,665,111 | 0              |
|                        |                            | その他の活動による支出       | 10,285,764     | 8,762             | 6,036             | 1,947         |               | 10,302,509     |
|                        |                            | その他の活動支出計(8)      | 1,778,921,708  | 45,257,141        | 81,581,143        | 14,472,705    | △ 259,665,111 | 1,660,567,586  |
|                        | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | 190,526,236       | △ 5,609,850    | △ 7,204,759       | △ 6,457,360       |               | 171,254,267   |                |
|                        | 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) |                   | 415,052,540    | △ 229,773         | △ 24,544          | 957,300       |               | 415,755,523    |
| 前期末支払資金残高(11)          |                            |                   | 3,361,594,314  | 5,398,959         | 19,219,619        | 0             |               | 3,386,212,892  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)     |                            |                   | 3,776,646,854  | 5,169,186         | 19,195,075        | 957,300       |               | 3,801,968,415  |

## 社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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<br>介護ステーション | 大阪暁明館<br>通所介護センター | あかつき<br>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                           | 40,727,257        | 42,027,805        | 80,972,283    | 0           | 163,727,345    |
|             |    | 保育事業収益                             | 0                 | 0                 | 0             | 15,180,100  | 15,180,100     |
|             |    | 医療事業収益                             | 9,858,921,052     | 0                 | 0             | 0           | 9,858,921,052  |
|             |    | 経常経費寄附金収益                          | 10,000            | 0                 | 0             | 0           | 10,000         |
|             |    | サービス活動収益計(1)                       | 9,899,658,309     | 42,027,805        | 80,972,283    | 15,180,100  | 10,037,838,497 |
|             | 費用 | 人件費                                | 5,306,001,927     | 35,838,533        | 58,098,116    | 6,704,896   | 5,406,643,472  |
|             |    | 事業費                                | 3,116,258,256     | 1,386,810         | 9,692,319     | 268,901     | 3,127,606,286  |
|             |    | 事務費                                | 695,876,050       | 783,342           | 2,186,827     | 792,950     | 699,639,169    |
|             |    | 利用者負担軽減額                           | 3,723,768         | 0                 | 0             | 0           | 3,723,768      |
|             |    | 減価償却費                              | 548,304,828       | 1,823,032         | 3,557,434     | 213,741     | 553,899,035    |
| サービス活動外増減の部 |    | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 13,477,366      | 0                 | △ 13,250      | △ 88,000    | △ 13,578,616   |
|             |    | 徴収不能額                              | 147,202           | 0                 | 0             | 0           | 147,202        |
|             |    | 徴収不能引当金繰入                          | 35,425            | 170,807           | 5,532,699     | 0           | 5,738,931      |
|             |    | サービス活動費用計(2)                       | 9,656,870,090     | 40,002,524        | 79,054,145    | 7,892,488   | 9,783,819,247  |
|             |    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 242,788,219       | 2,025,281         | 1,918,138     | 7,287,612   | 254,019,250    |
|             | 収益 | 受取利息配当金収益                          | 9,036,947         | 758               | 104,296       | 0           | 9,142,001      |
|             |    | その他のサービス活動外収益                      | 167,744,733       | 17,324            | 209,477       | 0           | 167,971,534    |
|             |    | サービス活動外収益計(4)                      | 176,781,680       | 18,082            | 313,773       | 0           | 177,113,535    |
|             | 費用 | 支払利息                               | 25,158,256        | 122,269           | 272,546       | 0           | 25,553,071     |
|             |    | その他のサービス活動外費用                      | 114,441,167       | 0                 | 0             | 0           | 114,441,167    |
| 特別増減の部      |    | サービス活動外費用計(5)                      | 139,599,423       | 122,269           | 272,546       | 0           | 139,994,238    |
|             |    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 37,182,257        | △ 104,187         | 41,227        | 0           | 37,119,297     |
|             |    | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 279,970,476       | 1,921,094         | 1,959,365     | 7,287,612   | 291,138,547    |
|             | 収益 | 施設整備等補助金収益                         | 1,923,000         | 0                 | 0             | 0           | 1,923,000      |
|             |    | 事業区分間繰入金収益                         | 1,296,179,358     | 155,076           | 190,076       | 0           | 1,296,524,510  |
|             |    | 拠点区分間繰入金収益                         | 137,971,243       | 39,492,215        | 74,186,308    | 8,435,707   | △ 260,085,473  |
|             |    | 事業区分間固定資産移管収益                      | 0                 | 148,516           | 0             | 0           | 148,516        |
|             |    | 拠点区分間固定資産移管収益                      | 0                 | 3,074,884         | 0             | 0           | △ 3,074,884    |
|             |    | その他の特別収益                           | 35,425            | 178,509           | 5,791,721     | 0           | 6,005,655      |
|             |    | 特別収益計(8)                           | 1,436,109,026     | 43,049,200        | 80,168,105    | 8,435,707   | △ 263,160,357  |
| 繰越活動増減差額の部  | 費用 | 固定資産売却損・処分損                        | 466,569           | 0                 | 0             | 0           | 466,569        |
|             |    | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 1,923,000         | 0                 | 0             | 0           | 1,923,000      |
|             |    | 事業区分間繰入金費用                         | 1,536,527,133     | 3,100,001         | 223,000       | 0           | 1,539,850,134  |
|             |    | 拠点区分間繰入金費用                         | 122,114,230       | 42,148,378        | 81,352,107    | 14,470,758  | △ 260,085,473  |
|             |    | 事業区分間固定資産移管費用                      | 87,401,577        | 0                 | 0             | 0           | 87,401,577     |
|             |    | 拠点区分間固定資産移管費用                      | 3,074,884         | 0                 | 0             | 0           | △ 3,074,884    |
|             |    | 特別費用計(9)                           | 1,751,507,393     | 45,248,379        | 81,575,107    | 14,470,758  | △ 263,160,357  |
|             |    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 315,398,367     | △ 2,199,179       | △ 1,407,002   | △ 6,035,051 | △ 325,039,599  |
|             |    | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △ 35,427,891      | △ 278,085         | 552,363       | 1,252,561   | △ 33,901,052   |
|             |    | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 4,881,212,513     | 59,008,769        | 66,634,154    | 70,407      | 5,006,925,843  |
| 繰越活動増減差額の部  |    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 4,845,784,622     | 58,730,684        | 67,186,517    | 1,322,968   | 4,973,024,791  |
|             |    | 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) | 4,845,784,622     | 58,730,684        | 67,186,517    | 1,322,968   | 4,973,024,791  |

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

2025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<br>介護ステーション | 大阪暁明館<br>通所介護センター | あかつき<br>キッズケア | 内部取引消去 | 事業区分合計         |
|--------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|--------|----------------|
| <b>流動資産</b>        | 4,880,060,780 | 7,059,177         | 14,212,794        | 959,247       |        | 4,902,291,998  |
| 現金預金               | 2,984,872,489 | 0                 | 0                 | 0             |        | 2,984,872,489  |
| 事業未収金              | 1,722,917,011 | 6,773,401         | 13,268,628        | 957,300       |        | 1,743,916,340  |
| 未収金                | 35,425        | 170,807           | 5,532,699         | 0             |        | 5,738,931      |
| 未収補助金              | 9,094,000     | 0                 | 563,200           | 0             |        | 9,657,200      |
| 医薬品                | 62,760,560    | 0                 | 0                 | 0             |        | 62,760,560     |
| 診療・療養費等材料          | 67,077,664    | 0                 | 0                 | 0             |        | 67,077,664     |
| 給食用材料              | 1,841,146     | 0                 | 94,149            | 0             |        | 1,935,295      |
| 商品・製品              | 2,312,420     | 0                 | 0                 | 0             |        | 2,312,420      |
| 立替金                | 4,954,760     | 0                 | 0                 | 0             |        | 4,954,760      |
| 前払費用               | 19,613,805    | 20,058            | 173,861           | 0             |        | 19,807,724     |
| 1年以内償却予定長期前払費用     | 4,616,925     | 265,718           | 112,956           | 1,947         |        | 4,997,546      |
| 徴収不能引当金            | △ 35,425      | △ 170,807         | △ 5,532,699       | 0             |        | △ 5,738,931    |
| <b>固定資産</b>        | 5,074,489,822 | 55,730,565        | 104,265,945       | 4,187,721     |        | 5,238,674,053  |
| 基本財産               | 3,228,331,528 | 0                 | 0                 | 0             |        | 3,228,331,528  |
| 建物                 | 3,128,331,528 | 0                 | 0                 | 0             |        | 3,128,331,528  |
| 定期預金               | 100,000,000   | 0                 | 0                 | 0             |        | 100,000,000    |
| <b>その他の固定資産</b>    | 1,846,158,294 | 55,730,565        | 104,265,945       | 4,187,721     |        | 2,010,342,525  |
| 土地                 | 0             | 11,335,280        | 40,472,257        | 0             |        | 51,807,537     |
| 建物                 | 710,465,594   | 42,892,300        | 60,690,545        | 3,890,920     |        | 817,939,359    |
| 構築物                | 277,266       | 1,055,530         | 0                 | 0             |        | 1,332,796      |
| 車輛運搬具              | 3             | 0                 | 0                 | 0             |        | 3              |
| 器具及び備品             | 673,424,538   | 381,756           | 2,932,847         | 296,477       |        | 677,035,618    |
| 権利                 | 153,313       | 0                 | 0                 | 0             |        | 153,313        |
| ソフトウェア             | 77,183,416    | 0                 | 0                 | 0             |        | 77,183,416     |
| 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      |
| 差入保証金              | 376,649,900   | 0                 | 0                 | 0             |        | 376,649,900    |
| 長期前払費用             | 4,245,764     | 65,699            | 170,296           | 324           |        | 4,482,083      |
| その他の固定資産           | 500           | 0                 | 0                 | 0             |        | 500            |
| <b>資産の部合計</b>      | 9,954,550,602 | 62,789,742        | 118,478,739       | 5,146,968     |        | 10,140,966,051 |
| <b>流動負債</b>        | 1,776,294,036 | 2,717,080         | 12,966,313        | 0             |        | 1,791,977,429  |
| 短期運営資金借入金          | 36,000,000    | 0                 | 0                 | 0             |        | 36,000,000     |
| 事業未払金              | 804,868,117   | 1,795,080         | 343,313           | 0             |        | 807,006,510    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金    | 428,652,000   | 0                 | 9,000,000         | 0             |        | 437,652,000    |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金  | 155,410,000   | 0                 | 0                 | 0             |        | 155,410,000    |
| 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                | 18,133,162    | 0                 | 0                 | 0             |        | 18,133,162     |
| 職員預り金              | 90,265,157    | 0                 | 0                 | 0             |        | 90,265,157     |
| 未払消費税等             | 15,574,200    | 0                 | 0                 | 0             |        | 15,574,200     |
| 賞与引当金              | 222,976,000   | 922,000           | 3,623,000         | 0             |        | 227,521,000    |
| <b>固定負債</b>        | 2,955,034,645 | 1,341,978         | 38,299,489        | 0             |        | 2,994,676,112  |
| 設備資金借入金            | 2,258,637,000 | 0                 | 28,500,000        | 0             |        | 2,287,137,000  |
| 長期運営資金借入金          | 188,390,000   | 0                 | 0                 | 0             |        | 188,390,000    |
| 退職給付引当金            | 493,657,595   | 1,341,978         | 9,799,489         | 0             |        | 504,799,062    |
| 長期未払金              | 14,350,050    | 0                 | 0                 | 0             |        | 14,350,050     |
| <b>負債の部合計</b>      | 4,731,328,681 | 4,059,058         | 51,265,802        | 0             |        | 4,786,653,541  |
| <b>基本金</b>         | 335,395,875   | 0                 | 0                 | 0             |        | 335,395,875    |
| 国庫補助金等特別積立金        | 42,041,424    | 0                 | 26,420            | 3,824,000     |        | 45,891,844     |
| 次期繰越活動増減差額         | 4,845,784,622 | 58,730,684        | 67,186,517        | 1,322,968     |        | 4,973,024,791  |
| (うち当期活動増減差額)       | △ 35,427,891  | △ 278,085         | 552,363           | 1,252,561     |        | △ 33,901,052   |
| <b>純資産の部合計</b>     | 5,223,221,921 | 58,730,684        | 67,212,937        | 5,146,968     |        | 5,354,312,510  |
| <b>負債及び純資産の部合計</b> | 9,954,550,602 | 62,789,742        | 118,478,739       | 5,146,968     |        | 10,140,966,051 |

## 公益事業 資金収支内訳表

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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<br>介護施設<br>あかつき | 暁明館透析<br>クリニック | 大阪<br>マスターズ<br>倶楽部 | 介護老人<br>保健施設<br>あかつき | 此花区南西部<br>地域包括支援<br>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     | 203,303,687          | 0              | 83,271,431         | 477,879,356          | 80,226,979               | 0          | △ 110,000     | 844,571,453   |
|                            |                        | 老人福祉事業収入     | 0                    | 0              | 0                  | 0                    | 0                        | 25,850,014 |               | 25,850,014    |
|                            |                        | 医療事業収入       | 47,927,712           | 354,784,260    | 0                  | 0                    | 0                        | 0          |               | 402,711,972   |
|                            |                        | 受取利息配当金収入    | 2,886                | 0              | 2,447              | 26,595               | 14,742                   | 6,866      |               | 53,536        |
|                            |                        | その他の収入       | 212,796              | 39,972         | 81,194             | 5,585,988            | 72,410                   | 67,205     |               | 6,059,565     |
|                            |                        | 事業活動収入計(1)   | 251,447,081          | 354,824,232    | 83,355,072         | 483,491,939          | 80,314,131               | 25,924,085 | △ 110,000     | 1,279,246,540 |
|                            | 支出                     | 人件費支出        | 142,533,001          | 129,949,721    | 57,828,057         | 295,383,561          | 55,011,344               | 20,647,595 |               | 701,353,279   |
|                            |                        | 事業費支出        | 30,837,799           | 110,708,921    | 10,868,433         | 74,788,665           | 2,015,332                | 6,777,471  | △ 110,000     | 235,886,621   |
|                            |                        | 事務費支出        | 5,528,946            | 15,512,735     | 5,080,576          | 54,042,277           | 9,205,001                | 6,294,742  |               | 95,664,277    |
|                            |                        | 支払利息支出       | 370,288              | 1,313,829      | 858,010            | 0                    | 292,217                  | 1,440,416  |               | 4,274,760     |
|                            |                        | その他の支出       | 39,100               | 0              | 50,000             | 5,491,698            | 0                        | 0          |               | 5,580,798     |
|                            |                        | 事業活動支出計(2)   | 179,309,134          | 257,485,206    | 74,685,076         | 429,706,201          | 66,523,894               | 35,160,224 | △ 110,000     | 1,042,759,735 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      |                        | 72,137,947   | 97,339,026           | 8,669,996      | 53,785,738         | 13,790,237           | △ 9,236,139              |            | 236,486,805   |               |
| 施設整備等による収支                 | 収入                     | 施設整備等補助金収入   | 0                    | 33,000         | 550,000            | 4,662,000            | 0                        | 0          |               | 5,245,000     |
|                            |                        | 施設整備等収入計(4)  | 0                    | 33,000         | 550,000            | 4,662,000            | 0                        | 0          |               | 5,245,000     |
|                            | 支出                     | 固定資産取得支出     | 1,268,429            | 577,029        | 1,094,500          | 7,705,479            | 348,370                  | 149,800    |               | 11,143,607    |
|                            |                        | 施設整備等支出計(5)  | 1,268,429            | 577,029        | 1,094,500          | 7,705,479            | 348,370                  | 149,800    |               | 11,143,607    |
|                            | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) |              | △ 1,268,429          | △ 544,029      | △ 544,500          | △ 3,043,479          | △ 348,370                | △ 149,800  |               | △ 5,898,607   |
| その他の活動による収支                | 収入                     | 事業区分間繰入金収入   | 182,170,002          | 258,603,095    | 76,610,370         | 441,582,701          | 68,323,319               | 35,942,069 |               | 1,063,231,556 |
|                            |                        | 拠点区分間繰入金収入   | 153,239              | 76,620         | 805,655            | 1,406,860            | 89,517                   | 1,128,296  | △ 3,660,187   | 0             |
|                            |                        | その他の活動収入計(7) | 182,323,241          | 258,679,715    | 77,416,025         | 442,989,561          | 68,412,836               | 37,070,365 | △ 3,660,187   | 1,063,231,556 |
|                            | 支出                     | 事業区分間繰入金支出   | 253,017,647          | 358,401,701    | 82,778,627         | 495,426,055          | 80,676,614               | 26,223,866 |               | 1,296,524,510 |
|                            |                        | 拠点区分間繰入金支出   | 826,179              | 0              | 1,109,060          | 17,160               | 0                        | 1,707,788  | △ 3,660,187   | 0             |
|                            |                        | その他の活動による支出  | 22,390               | 6,815          | 5,062              | 1,112,923            | 5,841                    | 1,558      |               | 1,154,589     |
|                            |                        | その他の活動支出計(8) | 253,866,216          | 358,408,516    | 83,892,749         | 496,556,138          | 80,682,455               | 27,933,212 | △ 3,660,187   | 1,297,679,099 |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    |                        | △ 71,542,975 | △ 99,728,801         | △ 6,476,724    | △ 53,566,577       | △ 12,269,619         | 9,137,153                |            | △ 234,447,543 |               |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) |                        | △ 673,457    | △ 2,933,804          | 1,648,772      | △ 2,824,318        | 1,172,248            | △ 248,786                |            | △ 3,859,345   |               |
|                            |                        |              |                      |                |                    |                      |                          |            |               |               |
| 前期末支払資金残高(11)              |                        |              | 40,695,738           | 63,952,087     | 17,737,704         | 68,694,652           | △ 1,044,437              | 1,128,390  |               | 191,164,134   |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         |                        |              | 40,022,281           | 61,018,283     | 19,386,476         | 65,870,334           | 127,811                  | 879,604    |               | 187,304,789   |

## 公益事業 事業活動内訳表

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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<br>介護施設<br>あかつき | 暁明館透析<br>クリニック | 大阪<br>マスターズ<br>倶楽部 | 介護老人<br>保健施設<br>あかつき | 此花区南西部<br>地域包括支援<br>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       | 203,303,687          | 0              | 83,271,431         | 477,879,356          | 80,226,979               | 0             | △ 110,000     | 844,571,453   |
|                        |                                    | 老人福祉事業収益       | 0                    | 0              | 0                  | 0                    | 0                        | 25,850,014    |               | 25,850,014    |
|                        |                                    | 医療事業収益         | 47,927,712           | 354,784,260    | 0                  | 0                    | 0                        | 0             |               | 402,711,972   |
|                        |                                    | サービス活動収益計(1)   | 251,231,399          | 354,784,260    | 83,271,431         | 477,879,356          | 80,226,979               | 25,850,014    | △ 110,000     | 1,273,133,439 |
|                        | 費用                                 | 人件費            | 155,615,523          | 139,410,695    | 62,098,557         | 318,336,121          | 59,065,370               | 19,526,707    |               | 754,052,973   |
|                        |                                    | 事業費            | 31,665,259           | 109,767,704    | 10,958,193         | 75,331,712           | 2,015,332                | 6,777,471     | △ 110,000     | 236,405,671   |
|                        |                                    | 事務費            | 5,555,316            | 15,523,571     | 5,086,791          | 54,078,352           | 9,221,273                | 6,296,040     |               | 95,761,343    |
|                        |                                    | 減価償却費          | 5,858,299            | 31,256,553     | 15,682,792         | 10,446,532           | 4,883,409                | 23,365,409    |               | 91,492,994    |
|                        |                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 17,585             | △ 222,023      | △ 111,530          | △ 450,767            | 0                        | 0             |               | △ 801,905     |
|                        |                                    | 徴収不能引当金繰入      | 2,987,519            | 0              | 5,221,352          | 0                    | 0                        | 0             |               | 8,208,871     |
| サービス活動費用計(2)           | 201,664,331                        | 295,736,500    | 98,936,155           | 457,741,950    | 75,185,384         | 55,965,627           | △ 110,000                | 1,185,119,947 |               |               |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |                                    | 49,567,068     | 59,047,760           | △ 15,664,724   | 20,137,406         | 5,041,595            | △ 30,115,613             |               | 88,013,492    |               |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 | 受取利息配当金収益      | 2,886                | 0              | 2,447              | 26,595               | 14,742                   | 6,866         |               | 53,536        |
|                        |                                    | その他のサービス活動外収益  | 212,796              | 39,972         | 81,194             | 5,585,988            | 72,410                   | 575,845       |               | 6,568,205     |
|                        |                                    | サービス活動外収益計(4)  | 215,682              | 39,972         | 83,641             | 5,612,583            | 87,152                   | 582,711       |               | 6,621,741     |
|                        | 費用                                 | 支払利息           | 370,288              | 1,313,829      | 858,010            | 0                    | 292,217                  | 1,440,416     |               | 4,274,760     |
|                        |                                    | その他のサービス活動外費用  | 39,100               | 0              | 50,000             | 5,491,698            | 0                        | 865,579       |               | 6,446,377     |
|                        |                                    | サービス活動外費用計(5)  | 409,388              | 1,313,829      | 908,010            | 5,491,698            | 292,217                  | 2,305,995     |               | 10,721,137    |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                                    | △ 193,706      | △ 1,273,857          | △ 824,369      | 120,885            | △ 205,065            | △ 1,723,284              |               | △ 4,099,396   |               |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    | 49,373,362     | 57,773,903           | △ 16,489,093   | 20,258,291         | 4,836,530            | △ 31,838,897             |               | 83,914,096    |               |
| 特別増減の部                 | 収益                                 | 施設整備等補助金収益     | 0                    | 33,000         | 550,000            | 4,662,000            | 0                        | 0             |               | 5,245,000     |
|                        |                                    | 事業区分間繰入金収益     | 182,170,002          | 258,603,095    | 76,610,370         | 441,596,173          | 68,323,319               | 38,437,173    |               | 1,065,740,132 |
|                        |                                    | 拠点区分間繰入金収益     | 153,239              | 76,620         | 805,655            | 1,406,860            | 89,517                   | 1,128,296     | △ 3,660,187   | 0             |
|                        |                                    | 事業区分間固定資産移管収益  | 16,911,822           | 1,537,442      | 960,906            | 0                    | 6,149,749                | 61,841,658    |               | 87,401,577    |
|                        |                                    | 拠点区分間固定資産移管収益  | 0                    | 0              | 39,442             | 0                    | 39,443                   | 23,664        | △ 102,549     | 0             |
|                        |                                    | その他の特別収益       | 3,408,915            | 0              | 5,373,232          | 0                    | 0                        | 0             |               | 8,782,147     |
|                        |                                    | 特別収益計(8)       | 202,643,978          | 260,250,157    | 84,339,605         | 447,665,033          | 74,602,028               | 101,430,791   | △ 3,762,736   | 1,167,168,856 |
|                        | 費用                                 | 固定資産売却損・処分損    | 1                    | 0              | 0                  | 0                    | 0                        | 0             |               | 1             |
|                        |                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0                    | 33,000         | 550,000            | 4,662,000            | 0                        | 0             |               | 5,245,000     |
|                        |                                    | 事業区分間繰入金費用     | 253,017,647          | 358,401,701    | 82,778,627         | 495,426,055          | 80,676,614               | 26,223,866    |               | 1,296,524,510 |
|                        |                                    | 拠点区分間繰入金費用     | 826,179              | 0              | 1,109,060          | 17,160               | 0                        | 1,707,788     | △ 3,660,187   | 0             |
|                        |                                    | 事業区分間固定資産移管費用  | 148,516              | 0              | 0                  | 0                    | 0                        | 0             |               | 148,516       |
|                        |                                    | 拠点区分間固定資産移管費用  | 23,664               | 78,885         | 0                  | 0                    | 0                        | 0             | △ 102,549     | 0             |
| 特別費用計(9)               | 254,016,007                        | 358,513,586    | 84,437,687           | 500,105,215    | 80,676,614         | 27,931,654           | △ 3,762,736              | 1,301,918,027 |               |               |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     |                                    | △ 51,372,029   | △ 98,263,429         | △ 98,082       | △ 52,440,182       | △ 6,074,586          | 73,499,137               |               | △ 134,749,171 |               |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                                    | △ 1,998,667    | △ 40,489,526         | △ 16,587,175   | △ 32,181,891       | △ 1,238,056          | 41,660,240               |               | △ 50,835,075  |               |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                | 184,598,025          | 671,564,474    | 449,213,180        | 291,218,368          | 124,492,629              | 640,066,155   |               | 2,361,152,831 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                | 182,599,358          | 631,074,948    | 432,626,005        | 259,036,477          | 123,254,573              | 681,726,395   |               | 2,310,317,756 |
|                        | 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) |                | 182,599,358          | 631,074,948    | 432,626,005        | 259,036,477          | 123,254,573              | 681,726,395   |               | 2,310,317,756 |

## 第3号第3様式

## 公益事業 貸借対照表内訳表

2025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<br>介護施設<br>あかつき | 暁明館透析<br>クリニック | 大阪<br>マスターズ<br>倶楽部 | 介護老人<br>保健施設<br>あかつき | 此花区南西部<br>地域包括支援<br>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           | 41,240,809           | 64,310,986     | 14,960,372         | 81,204,678           | 1,279,597                | 2,283,187   |        | 205,279,629   |
| 事業未収金          | 40,373,805           | 61,360,223     | 14,626,591         | 76,223,924           | 1,225,822                | 2,044,788   |        | 195,855,153   |
| 未収金            | 2,987,519            | 0              | 5,221,352          | 0                    | 0                        | 0           |        | 8,208,871     |
| 未収補助金          | 32,000               | 32,000         | 0                  | 2,752,000            | 0                        | 0           |        | 2,816,000     |
| 医薬品            | 0                    | 834,248        | 0                  | 490,657              | 0                        | 0           |        | 1,324,905     |
| 診療・療養費等材料      | 0                    | 1,698,991      | 0                  | 93,688               | 0                        | 0           |        | 1,792,679     |
| 給食用材料          | 0                    | 0              | 0                  | 291,947              | 0                        | 0           |        | 291,947       |
| 立替金            | 0                    | 0              | 0                  | 290,315              | 0                        | 0           |        | 290,315       |
| 前払費用           | 175,390              | 378,709        | 238,959            | 242,888              | 47,934                   | 236,841     |        | 1,320,721     |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 659,614              | 6,815          | 94,822             | 819,259              | 5,841                    | 1,558       |        | 1,587,909     |
| 徴収不能引当金        | △ 2,987,519          | 0              | △ 5,221,352        | 0                    | 0                        | 0           |        | △ 8,208,871   |
| 固定資産           | 177,051,503          | 597,466,489    | 425,732,367        | 256,765,061          | 133,202,031              | 682,454,245 |        | 2,272,671,696 |
| その他の固定資産       | 177,051,503          | 597,466,489    | 425,732,367        | 256,765,061          | 133,202,031              | 682,454,245 |        | 2,272,671,696 |
| 土地             | 40,518,012           | 96,144,512     | 62,752,959         | 0                    | 26,114,360               | 157,166,478 |        | 382,696,321   |
| 建物             | 130,026,620          | 471,204,746    | 304,678,062        | 227,590,878          | 102,490,918              | 507,953,839 |        | 1,743,945,063 |
| 構築物            | 4,379,849            | 6,437,396      | 55,441,724         | 179,750              | 2,336,014                | 12,079,504  |        | 80,854,237    |
| 車輛運搬具          | 207,571              | 1              | 0                  | 1                    | 0                        | 0           |        | 207,573       |
| 器具及び備品         | 1,494,201            | 23,105,728     | 2,836,338          | 8,895,368            | 952,580                  | 5,254,164   |        | 42,538,379    |
| 権利             | 0                    | 126,000        | 0                  | 0                    | 0                        | 0           |        | 126,000       |
| ソフトウェア         | 247,808              | 435,550        | 0                  | 0                    | 1,307,185                | 0           |        | 1,990,543     |
| 差入保証金          | 100,000              | 0              | 0                  | 20,083,800           | 0                        | 0           |        | 20,183,800    |
| 長期前払費用         | 77,442               | 1,136          | 23,284             | 4,544                | 974                      | 260         |        | 107,640       |
| その他の固定資産       | 0                    | 11,420         | 0                  | 10,720               | 0                        | 0           |        | 22,140        |
| 資産の部合計         | 218,292,312          | 661,777,475    | 440,692,739        | 337,969,739          | 134,481,628              | 684,737,432 |        | 2,477,951,325 |
| 流動負債           | 13,551,433           | 7,836,649      | 4,159,426          | 31,139,793           | 4,813,945                | 2,164,025   |        | 63,665,271    |
| 事業未払金          | 3,518,628            | 752,649        | 700,426            | 13,491,649           | 1,119,995                | 452,025     |        | 20,035,372    |
| 職員預り金          | 27,805               | 0              | 0                  | 147,144              | 25,950                   | 0           |        | 200,899       |
| 前受収益           | 0                    | 0              | 0                  | 0                    | 0                        | 950,000     |        | 950,000       |
| 賞与引当金          | 10,005,000           | 7,084,000      | 3,459,000          | 17,501,000           | 3,668,000                | 762,000     |        | 42,479,000    |
| 固定負債           | 22,106,456           | 22,418,326     | 3,447,444          | 43,436,716           | 6,413,110                | 847,012     |        | 98,669,064    |
| 退職給付引当金        | 22,106,456           | 22,418,326     | 3,447,444          | 43,436,716           | 6,413,110                | 847,012     |        | 98,669,064    |
| 負債の部合計         | 35,657,889           | 30,254,975     | 7,606,870          | 74,576,509           | 11,227,055               | 3,011,037   |        | 162,334,335   |
| 国庫補助金等特別積立金    | 35,065               | 447,552        | 459,864            | 4,356,753            | 0                        | 0           |        | 5,299,234     |
| 次期繰越活動増減差額     | 182,599,358          | 631,074,948    | 432,626,005        | 259,036,477          | 123,254,573              | 681,726,395 |        | 2,310,317,756 |
| (うち当期活動増減差額)   | △ 1,998,667          | △ 40,489,526   | △ 16,587,175       | △ 32,181,891         | △ 1,238,056              | 41,660,240  |        | △ 50,835,075  |
| 純資産の部合計        | 182,634,423          | 631,522,500    | 433,085,869        | 263,393,230          | 123,254,573              | 681,726,395 |        | 2,315,616,990 |
| 負債及び純資産の部合計    | 218,292,312          | 661,777,475    | 440,692,739        | 337,969,739          | 134,481,628              | 684,737,432 |        | 2,477,951,325 |

## 収益事業 資金収支内訳表

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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<br>あかつき | 大阪暁明館総合<br>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               | 0           | 0                | 508,640            |             | 508,640     |
|                            |    | 事業活動収入計(1)             | 0           | 0                | 508,640            |             | 508,640     |
|                            | 支出 | 事業費支出                  | △ 63,495    | 0                | 77,079             |             | 13,584      |
|                            |    | 事務費支出                  | 0           | 0                | 788,500            |             | 788,500     |
|                            |    | 事業活動支出計(2)             | △ 63,495    | 0                | 865,579            |             | 802,084     |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      |    | 63,495                 | 0           | △ 356,939        |                    | △ 293,444   |             |
| 施設整備等による収支                 | 収入 | 固定資産売却収入               | 17,694,435  | 179,750          | 0                  |             | 17,874,185  |
|                            |    | 施設整備等収入計(4)            | 17,694,435  | 179,750          | 0                  |             | 17,874,185  |
|                            | 支出 | 固定資産取得支出               | 7,392,000   | 0                | 0                  |             | 7,392,000   |
|                            |    | 施設整備等支出計(5)            | 7,392,000   | 0                | 0                  |             | 7,392,000   |
|                            |    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 10,302,435  | 179,750          | 0                  |             | 10,482,185  |
| 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           | 38,045,573  | 2,056,162        | 16,757,773         |             | 56,859,508  |
|                            |    | 事業区分間繰入金収入             | 453,680,964 | 23,093,049       | 0                  |             | 476,774,013 |
|                            |    | 拠点区分間繰入金収入             | 30,000      | 1,055,724        | 152,500            | △ 1,238,224 | 0           |
|                            |    | その他の活動による収入            | 4,022,300   | 1,085,664        | 0                  |             | 5,107,964   |
|                            |    | その他の活動収入計(7)           | 495,778,837 | 27,290,599       | 16,910,273         | △ 1,238,224 | 538,741,485 |
|                            | 支出 | 事業区分間長期借入金返済支出         | 502,731,600 | 27,457,779       | 0                  |             | 530,189,379 |
|                            |    | 拠点区分間繰入金支出             | 1,208,224   | 30,000           | 0                  | △ 1,238,224 | 0           |
| その他の活動支出計(8)               |    | 503,939,824            | 27,487,779  | 0                | △ 1,238,224        | 530,189,379 |             |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    |    | △ 8,160,987            | △ 197,180   | 16,910,273       |                    | 8,552,106   |             |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) |    | 2,204,943              | △ 17,430    | 16,553,334       |                    | 18,740,847  |             |

|                    |             |        |              |  |              |
|--------------------|-------------|--------|--------------|--|--------------|
| 前期末支払資金残高(11)      | △ 2,204,943 | 17,430 | △ 16,553,334 |  | △ 18,740,847 |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | 0           | 0      | 0            |  | 0            |

## 収益事業 事業活動内訳表

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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<br>あかつき        | 大阪暁明館総合<br>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                                     |                       |                         |                    |             |                  |
|                       | サービス活動収益計(1)                           | 0                     | 0                       | 0                  |             | 0                |
|                       | 費用                                     |                       |                         |                    |             |                  |
|                       | サービス活動費用計(2)                           | 0                     | 0                       | 0                  |             | 0                |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                  | 0                     | 0                       | 0                  |             | 0                |
| 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                  |             | 0                |
|                       | 費用                                     |                       |                         |                    |             |                  |
|                       | サービス活動外費用計(5)                          | 0                     | 0                       | 0                  |             | 0                |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)                 | 0                     | 0                       | 0                  |             | 0                |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                        | 0                     | 0                       | 0                  |             | 0                |
| 特別増減の部                | 収益                                     |                       |                         |                    |             |                  |
|                       | 事業区分間繰入金収益<br>拠点区分間繰入金収益               | 450,791,446<br>30,000 | 23,079,577<br>1,055,724 | 238,979<br>152,500 |             | 474,110,002<br>0 |
|                       | 特別収益計(8)                               | 450,821,446           | 24,135,301              | 391,479            | △ 1,238,224 | 474,110,002      |
|                       | 費用                                     |                       |                         |                    |             |                  |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                             | 1,208,224             | 30,000                  | 0                  | △ 1,238,224 | 0                |
| 特別費用計(9)              |                                        | 1,208,224             | 30,000                  | 0                  | △ 1,238,224 | 0                |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)    |                                        | 449,613,222           | 24,105,301              | 391,479            |             | 474,110,002      |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                        | 449,613,222           | 24,105,301              | 391,479            |             | 474,110,002      |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                         | △ 449,613,222         | △ 24,105,301            | △ 391,479          |             | △ 474,110,002    |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)              | 0                     | 0                       | 0                  |             | 0                |
|                       | 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<br>(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 0                     | 0                       | 0                  |             | 0                |



## 収益事業 貸借対照表内訳表

2025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<br>あかつき | 大阪暁明館総合<br>あかつき駐車場 | 内部取引消去 | 事業区分合計      |
|--------------|-------------|------------------|--------------------|--------|-------------|
| 次期繰越活動増減差額   | 0           | 0                | 0                  |        | 0           |
| (うち当期活動増減差額) | 449,613,222 | 24,105,301       | 391,479            |        | 474,110,002 |
| 純資産の部合計      | 0           | 0                | 0                  |        | 0           |
| 負債及び純資産の部合計  | 0           | 0                | 0                  |        | 0           |

計算書類に対する注記（社会福祉法人 大阪暁明館）

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
  - ・ 賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・ 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

拠点区分の変更

当年度において拠点を下記の通り変更しており、変更に伴う処理をおこなっております。

また、これまで事業活動計算書のサービス活動増減の部のその他の事業収益に計上していた収益事業の収益をサービス活動外増減の部のその他のサービス活動外収益に計上しております。

| 変更前            |                            | 変更後    |                  |
|----------------|----------------------------|--------|------------------|
| 事業区分           | 拠点区分                       | 事業区分   | 拠点区分             |
| 社会福祉事業<br>収益事業 | 大阪暁明館病院拠点区分<br>大阪暁明館病院拠点区分 | 社会福祉事業 | 大阪暁明館病院拠点区分      |
| 公益事業           | 介護老人保健施設あかつき拠点区分           | 公益事業   | 介護老人保健施設あかつき拠点区分 |
| 収益事業           | 介護老人保健施設あかつき拠点区分           |        |                  |
| 公益事業           | 総合医療介護施設あかつき拠点区分           | 公益事業   | 総合医療介護施設あかつき拠点区分 |
| 収益事業           | 大阪暁明館総合医療介護施設あかつき駐車場拠点区分   |        |                  |

[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      | 3,246,553,359 | -     | 118,221,831 | 3,128,331,528 |
| 定期預金    | 100,000,000   | -     | -           | 100,000,000   |
|         |               |       |             |               |
| 合計      | 3,346,553,359 | -     | 118,221,831 | 3,228,331,528 |

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） | 3,128,331,528円 |
| 建物       | 1,516,796,994円 |
| 土地       | 358,051,087円   |
| 計        | 5,003,179,609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） | 2,724,789,000円 |
|-----------------------|----------------|

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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  | 1,418,661,972 | 3,128,331,528 |
| その他の固定資産 |                |               |               |
| 建物       | 2,969,126,883  | 407,242,461   | 2,561,884,422 |
| 構築物      | 90,839,961     | 8,652,928     | 82,187,033    |
| 車両運搬具    | 13,081,820     | 12,874,244    | 207,576       |
| 器具及び備品   | 3,637,510,257  | 2,917,936,260 | 719,573,997   |
| 有形リース資産  | 197,475,800    | 197,475,800   | 0             |
| 合計       | 11,455,028,221 | 4,962,843,665 | 6,492,184,556 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)
- ・該当なし
11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
- ・該当なし
12. 関連当事者との取引の内容
- ・該当なし
13. 重要な偶発債務
- ・該当なし
14. 重要な後発事象
- ・該当なし
15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
- ・該当なし
16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
- ・該当なし

## 大阪暁明館病院 資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                        | 39,550,000     | 40,727,257     | △ 1,177,257     |    |
|                                 | 居宅介護料収入                         | 39,550,000     | 40,846,467     | △ 1,296,467     |    |
|                                 | (保険等査定減)                        | 0              | 119,210        | △ 119,210       |    |
|                                 | 医療事業収入                          | 10,158,820,000 | 9,858,921,052  | 299,898,948     |    |
|                                 | 入院診療収入(公費)                      | 6,754,289,000  | 6,279,353,896  | 474,935,104     |    |
|                                 | 入院診療収入(一般)                      | 501,958,000    | 600,282,461    | △ 98,324,461    |    |
|                                 | 室料差額収入                          | 82,590,000     | 104,931,850    | △ 22,341,850    |    |
|                                 | 外来診療収入(公費)                      | 2,056,871,000  | 2,076,962,329  | △ 20,091,329    |    |
|                                 | 外来診療収入(一般)                      | 329,815,000    | 329,668,141    | 146,859         |    |
|                                 | 保健予防活動収入                        | 233,108,000    | 206,979,687    | 26,128,313      |    |
|                                 | 受託検査・施設利用収入                     | 10,340,000     | 11,392,500     | △ 1,052,500     |    |
|                                 | その他の医療事業収入                      | 241,679,000    | 303,787,307    | △ 62,108,307    |    |
|                                 | (保険等査定減)                        | 51,830,000     | 54,437,119     | △ 2,607,119     |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入                       | 0              | 10,000         | △ 10,000        |    |
|                                 | 受取利息配当金収入                       | 7,520,000      | 9,036,947      | △ 1,516,947     |    |
|                                 | その他の収入                          | 86,060,000     | 167,744,733    | △ 81,684,733    |    |
|                                 | 受入研修費収入                         | 14,600,000     | 11,482,381     | 3,117,619       |    |
|                                 | 利用者等外給食費収入                      | 0              | 192,250        | △ 192,250       |    |
|                                 | 雑収入                             | 71,460,000     | 156,070,102    | △ 84,610,102    |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)                      | 10,291,950,000 | 10,076,439,989 | 215,510,011     |    |
|                                 | 支出                              |                |                |                 |    |
|                                 | 人件費支出                           | 5,228,950,000  | 5,041,935,057  | 187,014,943     |    |
|                                 | 役員報酬支出                          | 600,000        | 635,007        | △ 35,007        |    |
|                                 | 職員給料支出                          | 3,438,135,000  | 3,442,550,370  | △ 4,415,370     |    |
|                                 | 職員賞与支出                          | 505,870,000    | 269,723,611    | 236,146,389     |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出                       | 658,105,000    | 711,711,707    | △ 53,606,707    |    |
|                                 | 派遣職員費支出                         | 0              | 3,055,019      | △ 3,055,019     |    |
|                                 | 退職給付支出                          | 31,620,000     | 30,379,594     | 1,240,406       |    |
|                                 | 法定福利費支出                         | 594,620,000    | 583,879,749    | 10,740,251      |    |
|                                 | 事業費支出                           | 3,059,026,000  | 3,137,283,730  | △ 78,257,730    |    |
|                                 | 給食費支出                           | 98,895,000     | 99,740,258     | △ 845,258       |    |
|                                 | 介護用品費支出                         | 40,000         | 31,245         | 8,755           |    |
|                                 | 医薬品費支出                          | 1,779,580,000  | 1,773,103,774  | 6,476,226       |    |
|                                 | 診療・療養等材料費支出                     | 882,380,000    | 937,998,533    | △ 55,618,533    |    |
|                                 | 医療費支出                           | 621,000        | 944,430        | △ 323,430       |    |
|                                 | 教養娯楽費支出                         | 384,000        | 473,545        | △ 89,545        |    |
|                                 | 日用品費支出                          | 1,351,000      | 1,684,056      | △ 333,056       |    |
|                                 | 水道光熱費支出                         | 126,219,000    | 144,108,942    | △ 17,889,942    |    |
|                                 | 燃料費支出                           | 110,000        | 6,534          | 103,466         |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出                       | 73,790,000     | 82,022,442     | △ 8,232,442     |    |
|                                 | 保険料支出                           | 23,007,000     | 22,733,398     | 273,602         |    |
|                                 | 賃借料支出                           | 69,847,000     | 72,085,184     | △ 2,238,184     |    |
|                                 | 車輛費支出                           | 2,430,000      | 1,949,216      | 480,784         |    |
|                                 | 雑支出                             | 372,000        | 402,173        | △ 30,173        |    |
|                                 | 事務費支出                           | 656,110,000    | 689,217,692    | △ 33,107,692    |    |
|                                 | 福利厚生費支出                         | 17,994,000     | 20,527,461     | △ 2,533,461     |    |
|                                 | 職員被服費支出                         | 200,000        | 262,394        | △ 62,394        |    |
|                                 | 旅費交通費支出                         | 1,338,000      | 2,590,301      | △ 1,252,301     |    |
|                                 | 研修研究費支出                         | 18,258,000     | 15,523,062     | 2,734,938       |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                        | 26,000,000     | 43,896,303     | △ 17,896,303    |    |
|                                 | 印刷製本費支出                         | 4,277,000      | 4,895,752      | △ 618,752       |    |
|                                 | 修繕費支出                           | 36,160,000     | 36,537,661     | △ 377,661       |    |
|                                 | 通信運搬費支出                         | 18,338,000     | 13,609,340     | 4,728,660       |    |
|                                 | 広報費支出                           | 13,376,000     | 14,384,258     | △ 1,008,258     |    |
|                                 | 業務委託費支出                         | 170,680,000    | 177,130,573    | △ 6,450,573     |    |
|                                 | 手数料支出                           | 3,583,000      | 4,594,422      | △ 1,011,422     |    |
|                                 | 土地・建物賃借料支出                      | 116,784,000    | 115,474,188    | 1,309,812       |    |
|                                 | 租税公課支出                          | 33,214,000     | 44,806,961     | △ 11,592,961    |    |
|                                 | 保守料支出                           | 109,615,000    | 111,838,282    | △ 2,223,282     |    |
|                                 | 渉外費支出                           | 25,610,000     | 29,257,878     | △ 3,647,878     |    |
|                                 | 諸会費支出                           | 7,000,000      | 7,167,500      | △ 167,500       |    |
|                                 | 雑支出                             | 53,683,000     | 46,721,356     | 6,961,644       |    |
|                                 | 利用者負担軽減額                        | 0              | 3,723,768      | △ 3,723,768     |    |
|                                 | 支払利息支出                          | 23,560,000     | 25,158,256     | △ 1,598,256     |    |
|                                 | その他の支出                          | 1,340,000      | 114,334,167    | △ 112,994,167   |    |
|                                 | 利用者等外給食費支出                      | 1,340,000      | 1,863,243      | △ 523,243       |    |
|                                 | 雑支出                             | 0              | 112,470,924    | △ 112,470,924   |    |
|                                 | 流動資産評価損等による資金減少額                | 0              | 147,202        | △ 147,202       |    |
|                                 | 徴収不能額                           | 0              | 147,202        | △ 147,202       |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)                      | 8,968,986,000  | 9,011,799,872  | △ 42,813,872    |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 1,322,964,000  | 1,064,640,117  | 258,323,883     |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                              |                |                |                 |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入                      | 0              | 1,923,000      | △ 1,923,000     |    |
|                                 | 固定資産売却収入                        | 0              | 17,874,185     | △ 17,874,185    |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)                     | 0              | 19,797,185     | △ 19,797,185    |    |
| その他の活動による収支                     | 支出                              |                |                |                 |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出                   | 453,726,000    | 453,726,000    | 0               |    |
|                                 | 固定資産取得支出                        | 340,000,000    | 401,319,166    | △ 61,319,166    |    |
|                                 | ファイナンス・リース債務の返済支出               | 450,000        | 450,432        | △ 432           |    |
|                                 | その他の施設整備等による支出                  | 4,415,000      | 4,415,400      | △ 400           |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)                     | 798,591,000    | 859,910,998    | △ 61,319,998    |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 798,591,000  | △ 840,113,813  | 41,522,813      |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                              |                |                |                 |    |
|                                 | 事業区分間長期貸付金回収収入                  | 0              | 530,189,379    | △ 530,189,379   |    |
|                                 | 事業区分間繰入金収入                      | 0              | 1,296,179,358  | △ 1,296,179,358 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入                      | 0              | 137,971,243    | △ 137,971,243   |    |
|                                 | その他の活動による収入                     | 0              | 5,107,964      | △ 5,107,964     |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)                    | 0              | 1,969,447,944  | △ 1,969,447,944 |    |
| その他の活動による収支                     | 支出                              |                |                |                 |    |
|                                 | 長期運営資金借入金元金償還支出                 | 50,400,000     | 50,400,000     | 0               |    |
|                                 | 長期貸付金支出                         | 0              | 3,000,000      | △ 3,000,000     |    |
|                                 | 事業区分間長期貸付金支出                    | 0              | 56,859,508     | △ 56,859,508    |    |
|                                 | 事業区分間繰入金支出                      | 0              | 1,536,682,568  | △ 1,536,682,568 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出                      | 0              | 121,693,868    | △ 121,693,868   |    |
|                                 | その他の活動による支出                     | 0              | 10,285,764     | △ 10,285,764    |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)                    | 50,400,000     | 1,778,921,708  | △ 1,728,521,708 |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 50,400,000   | 190,526,236    | △ 240,926,236   |    |
|                                 | 予備費支出(10)                       | 0              | 0              | 0               |    |
|                                 | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 473,973,000    | 415,052,540    | 58,920,460      |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 前期末支払資金残高(12)                   | 3,639,400,000  | 3,361,594,314  | 277,805,686     |    |
|                                 | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 4,113,373,000  | 3,776,646,854  | 336,726,146     |    |

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

社会福祉法人 大阪明館

(単位: 円)

| 勘定科目       |                           | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)      | 増減(A)-(B)     |
|------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 収益         | 介護保険事業収益                  | 40,727,257    | 32,536,299    | 8,190,958     |
|            | 居宅介護料収益                   | 40,846,467    | 32,379,047    | 8,467,420     |
|            | その他の事業収益<br>(保険等査定減)      | 0             | 120,000       | △ 120,000     |
|            | 医療事業収益                    | 119,210       | △ 37,252      | 156,462       |
|            | 入院診療収益(公費)                | 9,858,921,052 | 9,716,517,062 | 142,403,990   |
|            | 入院診療収益(一般)                | 6,279,353,896 | 6,210,576,195 | 68,777,701    |
|            | 室料差額収益                    | 600,282,461   | 461,551,007   | 138,731,454   |
|            | 外来診療収益(公費)                | 104,931,850   | 82,104,960    | 22,826,890    |
|            | 外来診療収益(一般)                | 2,076,962,329 | 2,048,216,336 | 28,745,993    |
|            | 保健予防活動収益                  | 329,668,141   | 328,427,478   | 1,240,663     |
|            | 受託検査・施設利用収益               | 206,979,687   | 180,095,269   | 26,884,418    |
|            | その他の医療事業収益<br>(保険等査定減)    | 11,392,500    | 10,279,736    | 1,112,764     |
|            | 経常経費寄附金収益                 | 303,787,307   | 420,284,680   | △ 116,497,373 |
|            |                           | 54,437,119    | 25,018,599    | 29,418,520    |
|            |                           | 10,000        | 1,255,000     | △ 1,245,000   |
|            | サービス活動収益計(1)              | 9,899,658,309 | 9,750,308,361 | 149,349,948   |
| サービス活動増減の部 | 人件費                       | 5,306,001,927 | 5,048,399,460 | 257,602,467   |
|            | 役員報酬                      | 635,007       | 588,588       | 46,419        |
|            | 職員給料                      | 3,442,550,370 | 3,239,600,246 | 202,950,124   |
|            | 職員賞与                      | 269,723,611   | 516,976,016   | △ 247,252,405 |
|            | 賞与引当金繰入                   | 222,576,916   | 0             | 222,576,916   |
|            | 非常勤職員給与                   | 711,711,707   | 636,503,641   | 75,208,066    |
|            | 派遣職員費                     | 3,055,019     | 0             | 3,055,019     |
|            | 退職給付費用                    | 71,869,548    | 82,642,872    | △ 10,773,324  |
|            | 法定福利費                     | 583,879,749   | 572,088,097   | 11,791,652    |
|            | 事業費                       | 3,116,258,256 | 2,949,391,014 | 166,867,242   |
|            | 給食費                       | 99,897,087    | 93,065,478    | 6,831,609     |
|            | 介護用品費                     | 22,474        | 48,947        | △ 26,473      |
|            | 医薬品費                      | 1,766,073,132 | 1,712,363,183 | 53,709,949    |
|            | 診療・療養等材料費                 | 923,884,056   | 849,664,255   | 74,219,801    |
|            | 医療費                       | 944,430       | 665,700       | 278,730       |
|            | 教養娯楽費                     | 473,545       | 411,201       | 62,344        |
|            | 日用品費                      | 1,684,056     | 1,346,433     | 337,623       |
|            | 水道光熱費                     | 144,108,942   | 125,027,155   | 19,081,787    |
|            | 燃料費                       | 6,534         | 107,470       | △ 100,936     |
| 費用         | 消耗器具備品費                   | 81,956,673    | 72,283,394    | 9,673,279     |
|            | 保険料                       | 22,770,754    | 22,761,911    | 8,843         |
|            | 賃借料                       | 72,085,184    | 68,883,880    | 3,201,304     |
|            | 車両費                       | 1,949,216     | 2,362,839     | △ 413,623     |
|            | 雑費                        | 402,173       | 399,168       | 3,005         |
|            | 事務費                       | 695,876,050   | 648,533,593   | 47,342,457    |
|            | 福利厚生費                     | 20,527,461    | 17,403,212    | 3,124,249     |
|            | 職員被服費                     | 262,394       | 740,894       | △ 478,500     |
|            | 旅費交通費                     | 2,590,301     | 1,323,246     | 1,267,055     |
|            | 研修研究費                     | 19,731,302    | 21,582,817    | △ 1,851,515   |
|            | 事務消耗品費                    | 43,896,303    | 25,617,909    | 18,278,394    |
|            | 印刷製本費                     | 4,895,752     | 4,213,570     | 682,182       |
|            | 修繕費                       | 36,537,661    | 33,696,043    | 2,841,618     |
|            | 通信運搬費                     | 13,609,340    | 11,864,336    | 1,745,004     |
|            | 広報費                       | 14,384,258    | 14,340,729    | 43,529        |
|            | 業務委託費                     | 177,130,573   | 169,930,033   | 7,200,540     |
|            | 手数料                       | 5,224,422     | 4,470,971     | 753,451       |
|            | 土地・建物賃借料                  | 115,474,188   | 116,784,348   | △ 1,310,160   |
|            | 租税公課                      | 44,806,961    | 38,769,596    | 6,037,365     |
| サービス活動増減の部 | 保守料                       | 112,480,796   | 110,173,304   | 2,307,492     |
|            | 渉外費                       | 29,257,878    | 27,801,588    | 1,456,290     |
|            | 諸会費                       | 7,167,500     | 7,000,590     | 166,910       |
|            | 雑費                        | 47,898,960    | 42,820,407    | 5,078,553     |
|            | 利用者負担軽減額                  | 3,723,768     | 2,782,650     | 941,118       |
|            | 減価償却費                     | 548,304,828   | 425,091,397   | 123,213,431   |
|            | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △ 13,477,366  | △ 26,404,091  | 12,926,725    |
|            | 徴収不能額                     | 147,202       | 55,960        | 91,242        |
|            | 徴収不能引当金繰入                 | 35,425        | 35,425        | 0             |
|            | サービス活動費用計(2)              | 9,656,870,090 | 9,047,885,408 | 608,984,682   |
|            | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 242,788,219   | 702,422,953   | △ 459,634,734 |
| サービス活動増減の部 | 借入金利息補助金収益                | 0             | 493,643       | △ 493,643     |
|            | 受取利息配当金収益                 | 9,036,947     | 7,525,244     | 1,511,703     |
|            | その他のサービス活動外収益             | 167,744,733   | 85,546,693    | 82,198,040    |
|            | 受入研修費収益                   | 11,482,381    | 14,540,067    | △ 3,057,686   |
|            | 利用者等外給食収益                 | 192,250       | 31,200        | 161,050       |
|            | 雑収益                       | 156,070,102   | 70,975,426    | 85,094,676    |
|            | サービス活動外収益計(4)             | 176,781,680   | 93,565,580    | 83,216,100    |
|            | 支払利息                      | 25,158,256    | 28,433,319    | △ 3,275,063   |
|            | その他のサービス活動外費用             | 114,441,167   | 4,909,557     | 109,531,610   |
|            | 利用者等外給食費                  | 1,863,243     | 1,284,653     | 578,590       |
|            | 雑損失                       | 112,577,924   | 3,624,904     | 108,953,020   |
|            | サービス活動外費用計(5)             | 139,599,423   | 33,342,876    | 106,256,547   |
|            | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | 37,182,257    | 60,222,704    | △ 23,040,447  |
|            | 経常増減差額(7)=(3)+(6)         | 279,970,476   | 762,645,657   | △ 482,675,181 |
| 特別増減の部     | 施設整備等補助金収益                | 1,923,000     | 2,390,000     | △ 467,000     |
|            | 固定資産売却益                   | 0             | 733,808       | △ 733,808     |
|            | 事業区分間繰入金収益                | 1,296,179,358 | 1,244,457,525 | 51,721,833    |
|            | 拠点区分間繰入金収益                | 137,971,243   | 140,605,578   | △ 2,634,335   |
|            | 事業区分間固定資産移管収益             | 0             | 100,000       | △ 100,000     |
|            | その他の特別収益                  | 35,425        | 35,425        | 0             |
|            | 特別収益計(8)                  | 1,436,109,026 | 1,388,322,336 | 47,786,690    |
|            | 固定資産売却損・処分損               | 466,569       | 149,632,362   | △ 149,165,793 |
|            | 国庫補助金等特別積立金積立額            | 1,923,000     | 2,390,000     | △ 467,000     |
|            | 事業区分間繰入金費用                | 1,536,527,133 | 1,090,668,683 | 445,858,450   |
|            | 拠点区分間繰入金費用                | 122,114,230   | 143,457,711   | △ 21,343,481  |
|            | 事業区分間固定資産移管費用             | 87,401,577    | 11,422        | 87,390,155    |
|            | 拠点区分間固定資産移管費用             | 3,074,884     | 4,070,000     | △ 995,116     |
|            | 特別費用計(9)                  | 1,751,507,393 | 1,390,230,178 | 361,277,215   |
|            | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | △ 315,398,367 | △ 1,907,842   | △ 313,490,525 |
| 当期活動増減差額   | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)     | △ 35,427,891  | 760,737,815   | △ 796,165,706 |
|            | 前期繰越活動増減差額(12)            | 4,881,212,513 | 4,120,474,698 | 760,737,815   |
|            | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 4,845,784,622 | 4,881,212,513 | △ 35,427,891  |
|            | 基本金取崩額(14)                | 0             | 0             | 0             |
|            | その他の積立金取崩額(15)            | 0             | 0             | 0             |
|            | その他の積立金積立額(16)            | 0             | 0             | 0             |
|            | 次期繰越活動増減差額                |               |               |               |
|            | (17)=(13)+(14)+(15)-(16)  | 4,845,784,622 | 4,881,212,513 | △ 35,427,891  |

## 大阪暁明館病院 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減        |                   | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減        |
| 流動資産           | 4,880,060,780    | 4,982,609,060    | △ 102,548,280 | 流動負債              | 1,776,294,036    | 2,012,729,749    | △ 236,435,713 |
| 現金預金           | 2,984,872,489    | 3,038,884,659    | △ 54,012,170  | 短期運営資金借入金         | 36,000,000       | 41,650,000       | △ 5,650,000   |
| 事業未収金          | 1,722,917,011    | 1,796,290,844    | △ 73,373,833  | 事業未払金             | 804,868,117      | 1,346,635,047    | △ 541,766,930 |
| 未収金            | 35,425           | 35,425           | 0             | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 428,652,000      | 453,726,000      | △ 25,074,000  |
| 未収補助金          | 9,094,000        | 5,556,000        | 3,538,000     | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 155,410,000      | 50,400,000       | 105,010,000   |
| 医薬品            | 62,760,560       | 55,729,918       | 7,030,642     | 1年以内返済予定リース債務     | 0                | 450,432          | △ 450,432     |
| 診療・療養費等材料      | 67,077,664       | 52,888,647       | 14,189,017    | 1年以内支払予定長期未払金     | 4,415,400        | 4,415,400        | 0             |
| 給食用材料          | 1,841,146        | 1,997,975        | △ 156,829     | 預り金               | 18,133,162       | 18,743,290       | △ 610,128     |
| 商品・製品          | 2,312,420        | 0                | 2,312,420     | 職員預り金             | 90,265,157       | 87,405,880       | 2,859,277     |
| 立替金            | 4,954,760        | 3,842,510        | 1,112,250     | 未払消費税等            | 15,574,200       | 9,303,700        | 6,270,500     |
| 前払費用           | 19,613,805       | 20,722,793       | △ 1,108,988   | 賞与引当金             | 222,976,000      | 0                | 222,976,000   |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 4,616,925        | 6,695,714        | △ 2,078,789   |                   |                  |                  |               |
| 徴収不能引当金        | △ 35,425         | △ 35,425         | 0             |                   |                  |                  |               |
| 固定資産           | 5,074,489,822    | 5,802,092,958    | △ 727,603,136 | 固定負債              | 2,955,034,645    | 3,501,768,091    | △ 546,733,446 |
| 基本財産           | 3,228,331,528    | 3,339,494,178    | △ 111,162,650 | 設備資金借入金           | 2,258,637,000    | 2,687,289,000    | △ 428,652,000 |
| 建物             | 3,128,331,528    | 3,239,494,178    | △ 111,162,650 | 長期運営資金借入金         | 188,390,000      | 343,800,000      | △ 155,410,000 |
| 定期預金           | 100,000,000      | 100,000,000      | 0             | 退職給付引当金           | 493,657,595      | 451,913,641      | 41,743,954    |
| その他の固定資産       | 1,846,158,294    | 2,462,598,780    | △ 616,440,486 | 長期未払金             | 14,350,050       | 18,765,450       | △ 4,415,400   |
| 建物             | 710,465,594      | 647,682,205      | 62,783,389    | 負債の部合計            | 4,731,328,681    | 5,514,497,840    | △ 783,169,159 |
| 構築物            | 277,266          | 0                | 277,266       | 純 資 産 の 部         |                  |                  |               |
| 車輛運搬具          | 3                | 3                | 0             | 基本金               | 335,395,875      | 335,395,875      | 0             |
| 器具及び備品         | 673,424,538      | 757,951,237      | △ 84,526,699  | 国庫補助金等特別積立金       | 42,041,424       | 53,595,790       | △ 11,554,366  |
| 有形リース資産        | 0                | 450,432          | △ 450,432     | 次期繰越活動増減差額        | 4,845,784,622    | 4,881,212,513    | △ 35,427,891  |
| 権利             | 153,313          | 153,313          | 0             | (うち当期活動増減差額)      | △ 35,427,891     | 760,737,815      | △ 796,165,706 |
| ソフトウェア         | 77,183,416       | 106,415,466      | △ 29,232,050  |                   |                  |                  |               |
| 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     | 0                | 566,540,415      | △ 566,540,415 |                   |                  |                  |               |
| 差入保証金          | 376,649,900      | 375,149,900      | 1,500,000     |                   |                  |                  |               |
| 長期前払費用         | 4,245,764        | 4,497,309        | △ 251,545     |                   |                  |                  |               |
| その他の固定資産       | 500              | 500              | 0             | 純資産の部合計           | 5,223,221,921    | 5,270,204,178    | △ 46,982,257  |
| 資産の部合計         | 9,954,550,602    | 10,784,702,018   | △ 830,151,416 | 負債及び純資産の部合計       | 9,954,550,602    | 10,784,702,018   | △ 830,151,416 |

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
  - ・ 賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・ 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      | 3,239,494,178 | 6,802,124 | 117,964,774 | 3,128,331,528 |
| 定期預金    | 100,000,000   | -         | -           | 100,000,000   |
| 合計      | 3,339,494,178 | 6,802,124 | 117,964,774 | 3,228,331,528 |

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） | 3,128,331,528円 |
| 建物       | 295,868,082円   |
| 計        | 3,424,199,610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） | 2,687,289,000円 |
|-----------------------|----------------|



8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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 | 1,418,661,972 | 3,128,331,528 |
| その他の固定資産 |               |               |               |
| 建物       | 950,643,739   | 240,178,145   | 710,465,594   |
| 構築物      | 305,246       | 27,980        | 277,266       |
| 車輛運搬具    | 7,231,290     | 7,231,287     | 3             |
| 器具及び備品   | 3,489,863,092 | 2,816,438,554 | 673,424,538   |
| 有形リース資産  | 197,475,800   | 197,475,800   | 0             |
| 合計       | 9,192,512,667 | 4,680,013,738 | 4,512,498,929 |

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

堺市訪問介護ステーション 資金収支計算書  
 (自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

社会福祉法人 大阪堺市訪問介護ステーション

(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                        | 42,290,000 | 42,027,805  | 262,195      |    |
|                    | 居宅介護料収入                         | 33,178,000 | 34,100,780  | △ 922,780    |    |
|                    | 介護予防・日常生活支援総合事業収入               | 9,112,000  | 7,683,428   | 1,428,572    |    |
|                    | 利用者等利用料収入                       | 0          | 80,922      | △ 80,922     |    |
|                    | その他の事業収入                        | 0          | 161,286     | △ 161,286    |    |
|                    | (保険等査定減)                        | 0          | △ 1,389     | 1,389        |    |
|                    | 受取利息配当金収入                       | 0          | 758         | △ 758        |    |
|                    | その他の収入                          | 0          | 17,324      | △ 17,324     |    |
|                    | 雑収入                             | 0          | 17,324      | △ 17,324     |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 42,290,000 | 42,045,887  | 244,113      |    |
|                    | 支出                              |            |             |              |    |
|                    | 人件費支出                           | 37,350,000 | 34,641,555  | 2,708,445    |    |
|                    | 職員給料支出                          | 12,070,000 | 9,283,678   | 2,786,322    |    |
|                    | 職員賞与支出                          | 2,540,000  | 1,074,000   | 1,466,000    |    |
|                    | 非常勤職員給与支出                       | 18,110,000 | 19,694,251  | △ 1,584,251  |    |
|                    | 退職給付支出                          | 0          | 4,000       | △ 4,000      |    |
|                    | 法定福利費支出                         | 4,630,000  | 4,585,626   | 44,374       |    |
|                    | 事業費支出                           | 1,420,000  | 1,129,854   | 290,146      |    |
|                    | 日用品費支出                          | 2,000      | 2,220       | △ 220        |    |
|                    | 水道光熱費支出                         | 530,000    | 579,968     | △ 49,968     |    |
|                    | 消耗器具備品費支出                       | 24,000     | 19,731      | 4,269        |    |
|                    | 保険料支出                           | 80,000     | 76,270      | 3,730        |    |
|                    | 賃借料支出                           | 780,000    | 448,773     | 331,227      |    |
|                    | 雑支出                             | 4,000      | 2,892       | 1,108        |    |
|                    | 事務費支出                           | 870,000    | 772,132     | 97,868       |    |
|                    | 福利厚生費支出                         | 160,000    | 149,488     | 10,512       |    |
|                    | 研修研究費支出                         | 0          | 4,488       | △ 4,488      |    |
|                    | 事務消耗品費支出                        | 13,000     | 150,928     | △ 137,928    |    |
|                    | 印刷製本費支出                         | 113,000    | 104,234     | 8,766        |    |
|                    | 修繕費支出                           | 0          | 30,168      | △ 30,168     |    |
|                    | 通信運搬費支出                         | 220,000    | 95,826      | 124,174      |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 50,000     | 45,434      | 4,566        |    |
|                    | 手数料支出                           | 43,000     | 15,238      | 27,762       |    |
|                    | 租税公課支出                          | 10,000     | 250         | 9,750        |    |
|                    | 保守料支出                           | 178,000    | 175,589     | 2,411        |    |
|                    | 雑支出                             | 83,000     | 489         | 82,511       |    |
|                    | 支払利息支出                          | 120,000    | 122,269     | △ 2,269      |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 39,760,000 | 36,665,810  | 3,094,190    |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 2,530,000  | 5,380,077   | △ 2,850,077  |    |
| 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          | 155,076     | △ 155,076    |    |
|                    | 拠点区分間繰入金収入                      | 0          | 39,492,215  | △ 39,492,215 |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 0          | 39,647,291  | △ 39,647,291 |    |
|                    | 支出                              |            |             |              |    |
|                    | 事業区分間繰入金支出                      | 0          | 3,100,001   | △ 3,100,001  |    |
|                    | 拠点区分間繰入金支出                      | 0          | 42,148,378  | △ 42,148,378 |    |
|                    | 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          | 45,257,141  | △ 45,257,141 |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0          | △ 5,609,850 | 5,609,850    |    |
|                    | 予備費支出(10)                       | 0          |             | 0            |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 2,530,000  | △ 229,773   | 2,759,773    |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 4,400,000  | 5,398,959   | △ 998,959    |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 6,930,000  | 5,169,186   | 1,760,814    |    |

暁明館訪問介護ステーション 事業活動計算書  
 (自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                           | 42,027,805  | 40,556,301  | 1,471,504   |
|                       | 居宅介護料収益                            | 34,100,780  | 31,789,167  | 2,311,613   |
|                       | 介護予防・日常生活支援総合事業収益                  | 7,683,428   | 8,730,261   | △ 1,046,833 |
|                       | 利用者等利用料収益                          | 80,922      | 0           | 80,922      |
|                       | その他の事業収益                           | 161,286     | 44,000      | 117,286     |
|                       | (保険等査定減)                           | △ 1,389     | 7,127       | △ 8,516     |
|                       | 障害福祉サービス等事業収益                      | 0           | 76,828      | △ 76,828    |
|                       | 自立支援給付費収益                          | 0           | 76,828      | △ 76,828    |
|                       | サービス活動収益計(1)                       | 42,027,805  | 40,633,129  | 1,394,676   |
|                       | 費用                                 |             |             |             |
|                       | 人件費                                | 35,838,533  | 37,818,863  | △ 1,980,330 |
|                       | 職員給料                               | 9,283,678   | 11,398,048  | △ 2,114,370 |
|                       | 職員賞与                               | 1,074,000   | 2,750,480   | △ 1,676,480 |
|                       | 賞与引当金繰入                            | 922,000     | 0           | 922,000     |
|                       | 非常勤職員給与                            | 19,694,251  | 18,257,836  | 1,436,415   |
|                       | 退職給付費用                             | 278,978     | 700,532     | △ 421,554   |
|                       | 法定福利費                              | 4,585,626   | 4,711,967   | △ 126,341   |
|                       | 事業費                                | 1,386,810   | 1,415,320   | △ 28,510    |
|                       | 日用品費                               | 2,220       | 2,076       | 144         |
|                       | 水道光熱費                              | 579,968     | 533,269     | 46,699      |
|                       | 消耗器具備品費                            | 19,731      | 21,018      | △ 1,287     |
|                       | 保険料                                | 76,270      | 78,656      | △ 2,386     |
|                       | 賃借料                                | 705,729     | 777,808     | △ 72,079    |
|                       | 雑費                                 | 2,892       | 2,493       | 399         |
|                       | 事務費                                | 783,342     | 1,189,040   | △ 405,698   |
|                       | 福利厚生費                              | 149,488     | 169,266     | △ 19,778    |
|                       | 旅費交通費                              | 0           | 7,343       | △ 7,343     |
|                       | 研修研究費                              | 4,488       | 42,233      | △ 37,745    |
|                       | 事務消耗品費                             | 150,928     | 11,309      | 139,619     |
|                       | 印刷製本費                              | 104,234     | 99,503      | 4,731       |
|                       | 修繕費                                | 30,168      | 7,247       | 22,921      |
|                       | 通信運搬費                              | 95,826      | 216,744     | △ 120,918   |
|                       | 業務委託費                              | 45,434      | 45,989      | △ 555       |
|                       | 手数料                                | 15,238      | 26,725      | △ 11,487    |
|                       | 租税公課                               | 250         | 275,800     | △ 275,550   |
|                       | 保守料                                | 175,589     | 259,611     | △ 84,022    |
|                       | 雑費                                 | 11,699      | 27,270      | △ 15,571    |
|                       | 減価償却費                              | 1,823,032   | 1,806,352   | 16,680      |
|                       | 徴収不能引当金繰入                          | 170,807     | 178,509     | △ 7,702     |
|                       | サービス活動費用計(2)                       | 40,002,524  | 42,408,084  | △ 2,405,560 |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 2,025,281   | △ 1,774,955 | 3,800,236   |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                 |             |             |             |
|                       | 受取利息配当金収益                          | 758         | 4           | 754         |
|                       | その他のサービス活動外収益                      | 17,324      | 118,639     | △ 101,315   |
|                       | 雑収益                                | 17,324      | 118,639     | △ 101,315   |
|                       | サービス活動外収益計(4)                      | 18,082      | 118,643     | △ 100,561   |
|                       | 費用                                 |             |             |             |
|                       | 支払利息                               | 122,269     | 134,522     | △ 12,253    |
| サービス活動外増減の部           | その他のサービス活動外費用                      | 0           | 30,875      | △ 30,875    |
|                       | 雑損失                                | 0           | 30,875      | △ 30,875    |
|                       | サービス活動外費用計(5)                      | 122,269     | 165,397     | △ 43,128    |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △ 104,187   | △ 46,754    | △ 57,433    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                    | 1,921,094   | △ 1,821,709 | 3,742,803   |
| 特別増減の部                | 収益                                 |             |             |             |
|                       | 事業区分間繰入金収益                         | 155,076     | 96,673      | 58,403      |
|                       | 拠点区分間繰入金収益                         | 39,492,215  | 40,940,303  | △ 1,448,088 |
|                       | 事業区分間固定資産移管収益                      | 148,516     | 0           | 148,516     |
|                       | 拠点区分間固定資産移管収益                      | 3,074,884   | 0           | 3,074,884   |
|                       | その他の特別収益                           | 178,509     | 262,349     | △ 83,840    |
|                       | 特別収益計(8)                           | 43,049,200  | 41,299,325  | 1,749,875   |
| 特別増減の部                | 費用                                 |             |             |             |
|                       | 事業区分間繰入金費用                         | 3,100,001   | 408,175     | 2,691,826   |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                         | 42,148,378  | 39,603,482  | 2,544,896   |
| 特別増減の部                | 特別費用計(9)                           | 45,248,379  | 40,011,657  | 5,236,722   |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 2,199,179 | 1,287,668   | △ 3,486,847 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | △ 278,085   | △ 534,041   | 255,956     |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 59,008,769  | 59,542,810  | △ 534,041   |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 58,730,684  | 59,008,769  | △ 278,085   |
|                       | 基本金取崩額(14)                         | 0           | 0           | 0           |
|                       | その他の積立金取崩額(15)                     | 0           | 0           | 0           |
|                       | その他の積立金積立額(16)                     | 0           | 0           | 0           |
|                       | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 58,730,684  | 59,008,769  | △ 278,085   |

暁明館訪問介護ステーション 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減      |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減    |
| 流動資産           | 7,059,177        | 7,068,958        | △ 9,781     | 流動負債         | 2,717,080        | 1,580,342        | 1,136,738 |
| 事業未収金          | 6,773,401        | 6,759,662        | 13,739      | 事業未払金        | 1,795,080        | 1,580,342        | 214,738   |
| 未収金            | 170,807          | 178,509          | △ 7,702     | 賞与引当金        | 922,000          | 0                | 922,000   |
| 前払費用           | 20,058           | 41,130           | △ 21,072    |              |                  |                  |           |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 265,718          | 268,166          | △ 2,448     |              |                  |                  |           |
| 徴収不能引当金        | △ 170,807        | △ 178,509        | 7,702       |              |                  |                  |           |
| 固定資産           | 55,730,565       | 54,587,153       | 1,143,412   | 固定負債         | 1,341,978        | 1,067,000        | 274,978   |
| その他の固定資産       | 55,730,565       | 54,587,153       | 1,143,412   | 退職給付引当金      | 1,341,978        | 1,067,000        | 274,978   |
| 土地             | 11,335,280       | 8,830,961        | 2,504,319   | 負債の部合計       | 4,059,058        | 2,647,342        | 1,411,716 |
| 建物             | 42,892,300       | 44,476,661       | △ 1,584,361 | 純 資 産 の 部    |                  |                  |           |
| 構築物            | 1,055,530        | 622,515          | 433,015     | 次期繰越活動増減差額   | 58,730,684       | 59,008,769       | △ 278,085 |
| 器具及び備品         | 381,756          | 334,361          | 47,395      | (うち当期活動増減差額) | △ 278,085        | △ 534,041        | 255,956   |
| 長期前払費用         | 65,699           | 322,655          | △ 256,956   | 純資産の部合計      | 58,730,684       | 59,008,769       | △ 278,085 |
| 資産の部合計         | 62,789,742       | 61,656,111       | 1,133,631   | 負債及び純資産の部合計  | 62,789,742       | 61,656,111       | 1,133,631 |

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
  - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・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 | 32,627,071円 |
| 土地 | 8,830,961円  |
| 計  | 41,458,032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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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       | 46,442,078 | 3,549,778 | 42,892,300 |
| 構築物      | 1,193,536  | 138,006   | 1,055,530  |
| 器具及び備品   | 628,723    | 246,967   | 381,756    |
| 合計       | 48,264,337 | 3,934,751 | 44,329,586 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

## 大阪暁明館通所介護センター 資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                        | 88,120,000  | 80,972,283  | 7,147,717    |    |
|                    | 居宅介護料収入                         | 70,631,000  | 65,139,089  | 5,491,911    |    |
|                    | 介護予防・日常生活支援総合事業収入               | 12,490,000  | 10,396,750  | 2,093,250    |    |
|                    | 利用者等利用料収入                       | 4,999,000   | 4,712,590   | 286,410      |    |
|                    | その他の事業収入                        | 0           | 737,804     | △ 737,804    |    |
|                    | (保険等査定減)                        | 0           | 13,950      | △ 13,950     |    |
|                    | 受取利息配当金収入                       | 0           | 104,296     | △ 104,296    |    |
|                    | その他の収入                          | 30,000      | 209,477     | △ 179,477    |    |
|                    | 受入研修費収入                         | 20,000      | 192,000     | △ 172,000    |    |
|                    | 雑収入                             | 10,000      | 17,477      | △ 7,477      |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 88,150,000  | 81,286,056  | 6,863,944    |    |
|                    | 支出                              |             |             |              |    |
|                    | 人件費支出                           | 57,390,000  | 52,918,638  | 4,471,362    |    |
|                    | 職員給料支出                          | 37,849,000  | 37,802,542  | 46,458       |    |
|                    | 職員賞与支出                          | 8,270,000   | 4,293,000   | 3,977,000    |    |
|                    | 非常勤職員給与支出                       | 3,291,000   | 2,961,026   | 329,974      |    |
|                    | 退職給付支出                          | 0           | 26,395      | △ 26,395     |    |
|                    | 法定福利費支出                         | 7,980,000   | 7,835,675   | 144,325      |    |
|                    | 事業費支出                           | 9,071,000   | 9,616,222   | △ 545,222    |    |
|                    | 給食費支出                           | 2,600,000   | 2,710,048   | △ 110,048    |    |
|                    | 教養娯楽費支出                         | 159,000     | 192,667     | △ 33,667     |    |
|                    | 日用品費支出                          | 78,000      | 58,622      | 19,378       |    |
|                    | 水道光熱費支出                         | 1,800,000   | 2,512,184   | △ 712,184    |    |
|                    | 消耗器具備品費支出                       | 444,000     | 517,886     | △ 73,886     |    |
|                    | 保険料支出                           | 270,000     | 227,124     | 42,876       |    |
|                    | 賃借料支出                           | 2,520,000   | 2,266,472   | 253,528      |    |
|                    | 車輛費支出                           | 1,200,000   | 1,131,219   | 68,781       |    |
|                    | 事務費支出                           | 2,269,000   | 2,180,106   | 88,894       |    |
|                    | 福利厚生費支出                         | 180,000     | 244,321     | △ 64,321     |    |
|                    | 旅費交通費支出                         | 10,000      | 0           | 10,000       |    |
|                    | 研修研究費支出                         | 90,000      | 17,952      | 72,048       |    |
|                    | 事務消耗品費支出                        | 85,000      | 163,477     | △ 78,477     |    |
|                    | 印刷製本費支出                         | 23,000      | 26,989      | △ 3,989      |    |
|                    | 修繕費支出                           | 270,000     | 102,520     | 167,480      |    |
|                    | 通信運搬費支出                         | 410,000     | 388,558     | 21,442       |    |
|                    | 広報費支出                           | 15,000      | 0           | 15,000       |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 0           | 51,720      | △ 51,720     |    |
|                    | 手数料支出                           | 50,000      | 51,134      | △ 1,134      |    |
|                    | 土地・建物賃借料支出                      | 480,000     | 480,000     | 0            |    |
|                    | 保守料支出                           | 450,000     | 483,568     | △ 33,568     |    |
|                    | 雑支出                             | 206,000     | 169,867     | 36,133       |    |
|                    | 支払利息支出                          | 140,000     | 272,546     | △ 132,546    |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 68,870,000  | 64,987,512  | 3,882,488    |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 19,280,000  | 16,298,544  | 2,981,456    |    |
| 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                              |             |             |              |    |
|                    | 設備資金借入金元金償還支出                   | 9,000,000   | 9,000,000   | 0            |    |
|                    | 固定資産取得支出                        | 0           | 118,329     | △ 118,329    |    |
| その他の活動による収支        | 支出                              |             |             |              |    |
|                    | 施設整備等支出計(5)                     | 9,000,000   | 9,118,329   | △ 118,329    |    |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 9,000,000 | △ 9,118,329 | 118,329      |    |
|                    | 収入                              |             |             |              |    |
|                    | 事業区分間繰入金収入                      | 0           | 190,076     | △ 190,076    |    |
|                    | 拠点区分間繰入金収入                      | 0           | 74,186,308  | △ 74,186,308 |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 0           | 74,376,384  | △ 74,376,384 |    |
|                    | 支出                              |             |             |              |    |
|                    | 事業区分間繰入金支出                      | 0           | 223,000     | △ 223,000    |    |
|                    | 拠点区分間繰入金支出                      | 0           | 81,352,107  | △ 81,352,107 |    |
|                    | 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           | 81,581,143  | △ 81,581,143 |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0           | △ 7,204,759 | 7,204,759    |    |
|                    | 予備費支出(10)                       | 0           | -----       | 0            |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 10,280,000  | △ 24,544    | 10,304,544   |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 19,700,000  | 19,219,619  | 480,381      |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 29,980,000  | 19,195,075  | 10,784,925   |    |

## 大阪暁明館通所介護センター 事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                  | 80,972,283  | 82,719,161 | △ 1,746,878  |
|                                    | 居宅介護料収益                   | 65,139,089  | 65,767,824 | △ 628,735    |
|                                    | 介護予防・日常生活支援総合事業収益         | 10,396,750  | 11,630,213 | △ 1,233,463  |
|                                    | 利用者等利用料収益                 | 4,712,590   | 4,654,524  | 58,066       |
|                                    | その他の事業収益                  | 737,804     | 666,600    | 71,204       |
|                                    | (保険等査定減)                  | 13,950      | 0          | 13,950       |
|                                    | サービス活動収益計(1)              | 80,972,283  | 82,719,161 | △ 1,746,878  |
|                                    | 費用                        |             |            |              |
|                                    | 人件費                       | 58,098,116  | 55,714,629 | 2,383,487    |
|                                    | 職員給料                      | 37,802,542  | 34,710,164 | 3,092,378    |
|                                    | 職員賞与                      | 4,293,000   | 8,228,210  | △ 3,935,210  |
|                                    | 賞与引当金繰入                   | 3,623,000   | 0          | 3,623,000    |
|                                    | 非常勤職員給与                   | 2,961,026   | 3,311,861  | △ 350,835    |
|                                    | 退職給付費用                    | 1,582,873   | 1,864,273  | △ 281,400    |
|                                    | 法定福利費                     | 7,835,675   | 7,600,121  | 235,554      |
|                                    | 事業費                       | 9,692,319   | 8,923,734  | 768,585      |
|                                    | 給食費                       | 2,679,225   | 2,418,006  | 261,219      |
|                                    | 医療費                       | 0           | 834        | △ 834        |
|                                    | 教養娯楽費                     | 192,667     | 204,308    | △ 11,641     |
|                                    | 日用品費                      | 58,622      | 70,761     | △ 12,139     |
|                                    | 水道光熱費                     | 2,512,184   | 2,034,810  | 477,374      |
|                                    | 消耗器具備品費                   | 517,886     | 463,408    | 54,478       |
|                                    | 保険料                       | 227,124     | 269,130    | △ 42,006     |
|                                    | 賃借料                       | 2,373,392   | 2,339,510  | 33,882       |
|                                    | 車輛費                       | 1,131,219   | 1,122,967  | 8,252        |
|                                    | 事務費                       | 2,186,827   | 2,200,455  | △ 13,628     |
|                                    | 福利厚生費                     | 244,321     | 189,832    | 54,489       |
|                                    | 旅費交通費                     | 0           | 7,343      | △ 7,343      |
|                                    | 研修研究費                     | 17,952      | 98,893     | △ 80,941     |
|                                    | 事務消耗品費                    | 163,477     | 77,369     | 86,108       |
|                                    | 印刷製本費                     | 26,989      | 21,170     | 5,819        |
|                                    | 修繕費                       | 102,520     | 268,596    | △ 166,076    |
|                                    | 通信運搬費                     | 388,558     | 412,606    | △ 24,048     |
|                                    | 広報費                       | 0           | 15,169     | △ 15,169     |
|                                    | 業務委託費                     | 51,720      | 0          | 51,720       |
|                                    | 手数料                       | 51,134      | 48,837     | 2,297        |
|                                    | 土地・建物賃借料                  | 480,000     | 480,000    | 0            |
|                                    | 保守料                       | 483,568     | 433,970    | 49,598       |
|                                    | 雑費                        | 176,588     | 146,670    | 29,918       |
|                                    | 利用者負担軽減額                  | 0           | 11,951     | △ 11,951     |
|                                    | 減価償却費                     | 3,557,434   | 2,802,613  | 754,821      |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △ 13,250    | △ 19,805   | 6,555        |
|                                    | 徴収不能引当金繰入                 | 5,532,699   | 5,791,721  | △ 259,022    |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 79,054,145  | 75,425,298 | 3,628,847    |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 1,918,138   | 7,293,863  | △ 5,375,725  |
| サービス活動外増減の部                        | 収益                        |             |            |              |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 104,296     | 6,673      | 97,623       |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 209,477     | 28,699     | 180,778      |
|                                    | 受入研修費収益                   | 192,000     | 20,000     | 172,000      |
|                                    | 雑収益                       | 17,477      | 8,699      | 8,778        |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 313,773     | 35,372     | 278,401      |
|                                    | 費用                        |             |            |              |
|                                    | 支払利息                      | 272,546     | 175,041    | 97,505       |
|                                    | その他のサービス活動外費用             | 0           | 36,129     | △ 36,129     |
|                                    | 雑損失                       | 0           | 36,129     | △ 36,129     |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 272,546     | 211,170    | 61,376       |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | 41,227      | △ 175,798  | 217,025      |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | 1,959,365   | 7,118,065  | △ 5,158,700  |
| 特別増減の部                             | 収益                        |             |            |              |
|                                    | 事業区分間繰入金収益                | 190,076     | 1,847,089  | △ 1,657,013  |
|                                    | 拠点区分間繰入金収益                | 74,186,308  | 90,873,626 | △ 16,687,318 |
|                                    | その他の特別収益                  | 5,791,721   | 5,956,534  | △ 164,813    |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 80,168,105  | 98,677,249 | △ 18,509,144 |
|                                    | 費用                        |             |            |              |
|                                    | 事業区分間繰入金費用                | 223,000     | 654,880    | △ 431,880    |
|                                    | 拠点区分間繰入金費用                | 81,352,107  | 83,161,663 | △ 1,809,556  |
|                                    | 特別費用計(9)                  | 81,575,107  | 83,816,543 | △ 2,241,436  |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | △ 1,407,002 | 14,860,706 | △ 16,267,708 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | 552,363     | 21,978,771 | △ 21,426,408 |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 66,634,154  | 44,655,383 | 21,978,771   |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 67,186,517  | 66,634,154 | 552,363      |
|                                    | 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) |                           | 67,186,517  | 66,634,154 | 552,363      |



## 大阪暁明館通所介護センター 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減      |                 | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |
| 流動資産           | 14,212,794       | 13,897,682       | 315,112     | 流動負債            | 12,966,313       | 9,292,817        | 3,673,496    |
| 事業未収金          | 13,268,628       | 13,509,295       | △ 240,667   | 事業未払金           | 343,313          | 292,817          | 50,496       |
| 未収金            | 5,532,699        | 5,791,721        | △ 259,022   | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 9,000,000        | 9,000,000        | 0            |
| 未収補助金          | 563,200          | 0                | 563,200     | 賞与引当金           | 3,623,000        | 0                | 3,623,000    |
| 給食用材料          | 94,149           | 63,326           | 30,823      |                 |                  |                  |              |
| 前払費用           | 173,861          | 211,420          | △ 37,559    |                 |                  |                  |              |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 112,956          | 113,641          | △ 685       |                 |                  |                  |              |
| 徴収不能引当金        | △ 5,532,699      | △ 5,791,721      | 259,022     |                 |                  |                  |              |
| 固定資産           | 104,265,945      | 107,811,970      | △ 3,546,025 | 固定負債            | 38,299,489       | 45,743,011       | △ 7,443,522  |
| その他の固定資産       | 104,265,945      | 107,811,970      | △ 3,546,025 | 設備資金借入金         | 28,500,000       | 37,500,000       | △ 9,000,000  |
| 土地             | 40,472,257       | 40,472,257       | 0           | 退職給付引当金         | 9,799,489        | 8,243,011        | 1,556,478    |
| 建物             | 60,690,545       | 63,493,335       | △ 2,802,790 | 負債の部合計          | 51,265,802       | 55,035,828       | △ 3,770,026  |
| 器具及び備品         | 2,932,847        | 3,569,162        | △ 636,315   | 純 資 産 の 部       |                  |                  |              |
| 長期前払費用         | 170,296          | 277,216          | △ 106,920   | 国庫補助金等特別積立金     | 26,420           | 39,670           | △ 13,250     |
|                |                  |                  |             | 次期繰越活動増減差額      | 67,186,517       | 66,634,154       | 552,363      |
|                |                  |                  |             | (うち当期活動増減差額)    | 552,363          | 21,978,771       | △ 21,426,408 |
|                |                  |                  |             | 純資産の部合計         | 67,212,937       | 66,673,824       | 539,113      |
| 資産の部合計         | 118,478,739      | 121,709,652      | △ 3,230,913 | 負債及び純資産の部合計     | 118,478,739      | 121,709,652      | △ 3,230,913  |

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
  - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・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 | 47,595,380円 |
| 土地 | 40,472,257円 |
| 計  | 88,067,637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） | 37,500,000円 |
| 計                     | 37,500,000円 |

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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 | 13,987,498 | 60,690,545 |
| 器具及び備品   | 7,505,762  | 4,572,915  | 2,932,847  |
| 合計       | 82,183,805 | 18,560,413 | 63,623,392 |

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) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                          | 9,410,000 | 15,180,100  | △ 5,770,100  |    |
|                    | 利用者等利用料収入                       | 410,000   | 679,100     | △ 269,100    |    |
|                    | その他の事業収入                        | 9,000,000 | 14,501,000  | △ 5,501,000  |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 9,410,000 | 15,180,100  | △ 5,770,100  |    |
|                    | 支出                              |           |             |              |    |
|                    | 人件費支出                           | 5,650,000 | 6,381,812   | △ 731,812    |    |
|                    | 職員給料支出                          | 4,300,000 | 5,128,006   | △ 828,006    |    |
|                    | 職員賞与支出                          | 600,000   | 384,889     | 215,111      |    |
|                    | 法定福利費支出                         | 750,000   | 868,917     | △ 118,917    |    |
|                    | 事業費支出                           | 232,000   | 268,901     | △ 36,901     |    |
|                    | 給食費支出                           | 35,000    | 67,497      | △ 32,497     |    |
|                    | 日用品費支出                          | 0         | 293         | △ 293        |    |
|                    | 保育材料費支出                         | 70,000    | 53,263      | 16,737       |    |
|                    | 水道光熱費支出                         | 40,000    | 41,069      | △ 1,069      |    |
|                    | 消耗器具備品費支出                       | 20,000    | 26,576      | △ 6,576      |    |
|                    | 保険料支出                           | 5,000     | 10,181      | △ 5,181      |    |
|                    | 賃借料支出                           | 62,000    | 70,022      | △ 8,022      |    |
|                    | 事務費支出                           | 788,000   | 791,327     | △ 3,327      |    |
|                    | 福利厚生費支出                         | 25,000    | 30,397      | △ 5,397      |    |
|                    | 旅費交通費支出                         | 1,000     | 0           | 1,000        |    |
|                    | 研修研究費支出                         | 2,000     | 0           | 2,000        |    |
|                    | 事務消耗品費支出                        | 25,000    | 16,344      | 8,656        |    |
|                    | 印刷製本費支出                         | 0         | 2,420       | △ 2,420      |    |
|                    | 通信運搬費支出                         | 6,000     | 12,741      | △ 6,741      |    |
|                    | 手数料支出                           | 1,000     | 1,684       | △ 684        |    |
|                    | 土地・建物賃借料支出                      | 396,000   | 395,688     | 312          |    |
|                    | 租税公課支出                          | 1,000     | 0           | 1,000        |    |
|                    | 保守料支出                           | 1,000     | 1,202       | △ 202        |    |
|                    | 雑支出                             | 330,000   | 330,851     | △ 851        |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 6,670,000 | 7,442,040   | △ 772,040    |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 2,740,000 | 7,738,060   | △ 4,998,060  |    |
| 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         | 323,400     | △ 323,400    |    |
| その他の活動による収支        | 施設整備等支出計(5)                     | 0         | 323,400     | △ 323,400    |    |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0         | △ 323,400   | 323,400      |    |
|                    | 収入                              |           |             |              |    |
|                    | 拠点区分間繰入金収入                      | 0         | 8,015,345   | △ 8,015,345  |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 0         | 8,015,345   | △ 8,015,345  |    |
|                    | 支出                              |           |             |              |    |
|                    | 拠点区分間繰入金支出                      | 0         | 14,470,758  | △ 14,470,758 |    |
|                    | その他の活動による支出                     | 0         | 1,947       | △ 1,947      |    |
| その他の活動による収支        | その他の活動支出計(8)                    | 0         | 14,472,705  | △ 14,472,705 |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0         | △ 6,457,360 | 6,457,360    |    |
|                    | 予備費支出(10)                       | 0         | -----       | 0            |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 2,740,000 | 957,300     | 1,782,700    |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 50,000    | 0           | 50,000       |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 2,790,000 | 957,300     | 1,832,700    |    |

## あかつきキッズケア 事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                             | 15,180,100  | 9,365,200   | 5,814,900   |
|                       | 利用者等利用料収益                          | 679,100     | 397,600     | 281,500     |
|                       | その他の事業収益                           | 14,501,000  | 8,967,600   | 5,533,400   |
|                       | サービス活動収益計(1)                       | 15,180,100  | 9,365,200   | 5,814,900   |
|                       | 費用                                 |             |             |             |
|                       | 人件費                                | 6,704,896   | 5,653,660   | 1,051,236   |
|                       | 職員給料                               | 5,128,006   | 4,272,339   | 855,667     |
|                       | 職員賞与                               | 384,889     | 627,224     | △ 242,335   |
|                       | 賞与引当金繰入                            | 323,084     | 0           | 323,084     |
|                       | 法定福利費                              | 868,917     | 754,097     | 114,820     |
|                       | 事業費                                | 268,901     | 413,048     | △ 144,147   |
|                       | 給食費                                | 67,497      | 34,691      | 32,806      |
|                       | 日用品費                               | 293         | 203         | 90          |
|                       | 保育材料費                              | 53,263      | 140,473     | △ 87,210    |
|                       | 水道光熱費                              | 41,069      | 37,681      | 3,388       |
|                       | 消耗器具備品費                            | 26,576      | 132,414     | △ 105,838   |
|                       | 保険料                                | 10,181      | 5,292       | 4,889       |
|                       | 賃借料                                | 70,022      | 62,294      | 7,728       |
|                       | 事務費                                | 792,950     | 1,125,408   | △ 332,458   |
|                       | 福利厚生費                              | 30,397      | 25,359      | 5,038       |
|                       | 旅費交通費                              | 0           | 720         | △ 720       |
|                       | 研修研究費                              | 0           | 2,110       | △ 2,110     |
|                       | 事務消耗品費                             | 16,344      | 45,664      | △ 29,320    |
|                       | 印刷製本費                              | 2,420       | 71          | 2,349       |
|                       | 通信運搬費                              | 12,741      | 18,129      | △ 5,388     |
|                       | 手数料                                | 1,684       | 1,453       | 231         |
|                       | 土地・建物賃借料                           | 395,688     | 395,688     | 0           |
|                       | 租税公課                               | 0           | 980         | △ 980       |
|                       | 保守料                                | 1,202       | 1,202       | 0           |
|                       | 雑費                                 | 332,474     | 634,032     | △ 301,558   |
|                       | 減価償却費                              | 213,741     | 201,026     | 12,715      |
|                       | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 88,000    | △ 225,000   | 137,000     |
|                       | サービス活動費用計(2)                       | 7,892,488   | 7,168,142   | 724,346     |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 7,287,612   | 2,197,058   | 5,090,554   |
| 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)     |                                    | 7,287,612   | 2,197,058   | 5,090,554   |
| 特別増減の部                | 収益                                 |             |             |             |
|                       | 拠点区分間繰入金収益                         | 8,435,707   | 11,644,143  | △ 3,208,436 |
|                       | 拠点区分間固定資産移管収益                      | 0           | 4,070,000   | △ 4,070,000 |
|                       | 特別収益計(8)                           | 8,435,707   | 15,714,143  | △ 7,278,436 |
|                       | 費用                                 |             |             |             |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                         | 14,470,758  | 17,840,794  | △ 3,370,036 |
| 特別増減の部                | 特別費用計(9)                           | 14,470,758  | 17,840,794  | △ 3,370,036 |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 6,035,051 | △ 2,126,651 | △ 3,908,400 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | 1,252,561   | 70,407      | 1,182,154   |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 70,407      | 0           | 70,407      |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 1,322,968   | 70,407      | 1,252,561   |
|                       | 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) | 1,322,968   | 70,407      | 1,252,561   |

## あかつきキッズケア 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減    |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減    |
| 流動資産           | 959,247          | 1,623            | 957,624   | 純 資 産 の 部    |                  |                  |           |
| 事業未収金          | 957,300          | 0                | 957,300   | 国庫補助金等特別積立金  | 3,824,000        | 3,912,000        | △ 88,000  |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 1,947            | 1,623            | 324       | 次期繰越活動増減差額   | 1,322,968        | 70,407           | 1,252,561 |
| 固定資産           | 4,187,721        | 3,980,784        | 206,937   | (うち当期活動増減差額) | 1,252,561        | 70,407           | 1,182,154 |
| その他の固定資産       | 4,187,721        | 3,980,784        | 206,937   |              |                  |                  |           |
| 建物             | 3,890,920        | 3,980,460        | △ 89,540  |              |                  |                  |           |
| 器具及び備品         | 296,477          | 0                | 296,477   |              |                  |                  |           |
| 長期前払費用         | 324              | 324              | 0         | 純資産の部合計      | 5,146,968        | 3,982,407        | 1,164,561 |
| 資産の部合計         | 5,146,968        | 3,982,407        | 1,164,561 | 負債及び純資産の部合計  | 5,146,968        | 3,982,407        | 1,164,561 |

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
  - ・器具及び備品…定率法
- (2) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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 | 179,080 | 3,890,920 |
| 器具及び備品   | 323,400   | 26,923  | 296,477   |
| 合計       | 4,393,400 | 206,003 | 4,187,397 |

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) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                        | 200,461,000 | 203,303,687  | △ 2,842,687   |    |
|                    | 居宅介護料収入                         | 127,238,000 | 132,302,072  | △ 5,064,072   |    |
|                    | 居宅介護支援介護料収入                     | 62,599,000  | 61,706,474   | 892,526       |    |
|                    | 利用者等利用料収入                       | 1,025,000   | 1,046,755    | △ 21,755      |    |
|                    | その他の事業収入<br>(保険等査定減)            | 9,599,000   | 8,426,789    | 1,172,211     |    |
|                    | 医療事業収入                          | 0           | 178,403      | △ 178,403     |    |
|                    | 訪問看護療養費収入(公費)                   | 55,129,000  | 47,927,712   | 7,201,288     |    |
|                    | 訪問看護利用料収入                       | 53,088,000  | 45,986,726   | 7,101,274     |    |
|                    | その他の医療事業収入<br>(保険等査定減)          | 2,041,000   | 1,941,358    | 99,642        |    |
|                    | 受取利息配当金収入                       | 0           | 32,000       | △ 32,000      |    |
|                    | その他の収入                          | 0           | 32,372       | △ 32,372      |    |
|                    | 受入研修費収入                         | 0           | 2,886        | △ 2,886       |    |
|                    | 雑収入                             | 40,000      | 212,796      | △ 172,796     |    |
|                    |                                 | 23,000      | 128,600      | △ 105,600     |    |
|                    |                                 | 17,000      | 84,196       | △ 67,196      |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 255,630,000 | 251,447,081  | 4,182,919     |    |
|                    | 支出                              |             |              |               |    |
|                    | 人件費支出                           | 159,900,000 | 142,533,001  | 17,366,999    |    |
|                    | 職員給料支出                          | 98,093,000  | 99,130,701   | △ 1,037,701   |    |
|                    | 職員賞与支出                          | 22,770,000  | 11,110,500   | 11,659,500    |    |
|                    | 非常勤職員給与支出                       | 16,177,000  | 10,126,503   | 6,050,497     |    |
|                    | 退職給付支出                          | 0           | 306,436      | △ 306,436     |    |
|                    | 法定福利費支出                         | 22,860,000  | 21,858,861   | 1,001,139     |    |
|                    | 事業費支出                           | 30,242,000  | 30,837,799   | △ 595,799     |    |
|                    | 日用品費支出                          | 3,000       | 2,220        | 780           |    |
|                    | 水道光熱費支出                         | 1,610,000   | 1,756,433    | △ 146,433     |    |
|                    | 消耗器具備品費支出                       | 29,000      | 126,144      | △ 97,144      |    |
|                    | 保険料支出                           | 230,000     | 202,265      | 27,735        |    |
|                    | 賃借料支出                           | 2,230,000   | 1,421,553    | 808,447       |    |
|                    | 車輛費支出                           | 80,000      | 110,842      | △ 30,842      |    |
|                    | 福祉用具仕入費支出                       | 26,050,000  | 27,209,582   | △ 1,159,582   |    |
|                    | 雑支出                             | 10,000      | 8,760        | 1,240         |    |
|                    | 事務費支出                           | 5,108,000   | 5,528,946    | △ 420,946     |    |
|                    | 福利厚生費支出                         | 460,000     | 607,750      | △ 147,750     |    |
|                    | 旅費交通費支出                         | 10,000      | 4,240        | 5,760         |    |
|                    | 研修研究費支出                         | 120,000     | 120,404      | △ 404         |    |
|                    | 事務消耗品費支出                        | 554,000     | 746,155      | △ 192,155     |    |
|                    | 印刷製本費支出                         | 98,000      | 87,469       | 10,531        |    |
|                    | 修繕費支出                           | 170,000     | 257,497      | △ 87,497      |    |
|                    | 通信運搬費支出                         | 1,670,000   | 1,826,111    | △ 156,111     |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 150,000     | 137,753      | 12,247        |    |
|                    | 手数料支出                           | 72,000      | 64,408       | 7,592         |    |
|                    | 租税公課支出                          | 910,000     | 909,200      | 800           |    |
|                    | 保守料支出                           | 556,000     | 612,649      | △ 56,649      |    |
|                    | 諸会費支出                           | 60,000      | 42,000       | 18,000        |    |
|                    | 雑支出                             | 278,000     | 113,310      | 164,690       |    |
|                    | 支払利息支出                          | 360,000     | 370,288      | △ 10,288      |    |
|                    | その他の支出                          | 0           | 39,100       | △ 39,100      |    |
|                    | 雑支出                             | 0           | 39,100       | △ 39,100      |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 195,610,000 | 179,309,134  | 16,300,866    |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 60,020,000  | 72,137,947   | △ 12,117,947  |    |
| 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           | 1,268,429    | △ 1,268,429   |    |
| その他の活動による収支        | 収入                              |             |              |               |    |
|                    | 事業区分間繰入金収入                      | 0           | 182,170,002  | △ 182,170,002 |    |
|                    | 拠点区分間繰入金収入                      | 0           | 153,239      | △ 153,239     |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 0           | 182,323,241  | △ 182,323,241 |    |
|                    | 支出                              |             |              |               |    |
|                    | 事業区分間繰入金支出                      | 0           | 253,017,647  | △ 253,017,647 |    |
|                    | 拠点区分間繰入金支出                      | 0           | 826,179      | △ 826,179     |    |
|                    | その他の活動による支出                     | 0           | 22,390       | △ 22,390      |    |
|                    | その他の活動支出計(8)                    | 0           | 253,866,216  | △ 253,866,216 |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0           | △ 71,542,975 | 71,542,975    |    |
|                    | 予備費支出(10)                       | 0           | 0            | 0             |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 60,020,000  | △ 673,457    | 60,693,457    |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 38,700,000  | 40,695,738   | △ 1,995,738   |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 98,720,000  | 40,022,281   | 58,697,719    |    |

## 総合医療介護施設あかつき 事業活動計算書

第2号第4様式

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                  | 203,303,687  | 191,737,460  | 11,566,227   |
|                                    | 居宅介護料収益                   | 132,302,072  | 123,842,446  | 8,459,626    |
|                                    | 居宅介護支援介護料収益               | 61,706,474   | 58,124,081   | 3,582,393    |
|                                    | 利用者等利用料収益                 | 1,046,755    | 954,200      | 92,555       |
|                                    | その他の事業収益                  | 8,426,789    | 8,920,880    | △ 494,091    |
|                                    | (保険等査定減)                  | 178,403      | 104,147      | 74,256       |
|                                    | 医療事業収益                    | 47,927,712   | 46,897,034   | 1,030,678    |
|                                    | 訪問看護療養費収益(公費)             | 45,986,726   | 45,081,529   | 905,197      |
|                                    | 訪問看護利用料収益                 | 1,941,358    | 1,732,943    | 208,415      |
|                                    | その他の医療事業収益                | 32,000       | 90,000       | △ 58,000     |
|                                    | (保険等査定減)                  | 32,372       | 7,438        | 24,934       |
|                                    | サービス活動収益計(1)              | 251,231,399  | 238,634,494  | 12,596,905   |
|                                    | 費用                        |              |              |              |
|                                    | 人件費                       | 155,615,523  | 154,872,301  | 743,222      |
|                                    | 職員給料                      | 99,130,701   | 94,338,698   | 4,792,003    |
|                                    | 職員賞与                      | 11,110,500   | 22,052,860   | △ 10,942,360 |
|                                    | 賞与引当金繰入                   | 10,005,000   | 0            | 10,005,000   |
|                                    | 非常勤職員給与                   | 10,126,503   | 12,387,581   | △ 2,261,078  |
|                                    | 退職給付費用                    | 3,383,958    | 4,142,891    | △ 758,933    |
|                                    | 法定福利費                     | 21,858,861   | 21,950,271   | △ 91,410     |
|                                    | 事業費                       | 31,665,259   | 28,432,819   | 3,232,440    |
|                                    | 日用品費                      | 2,220        | 2,934        | △ 714        |
|                                    | 水道光熱費                     | 1,756,433    | 1,614,993    | 141,440      |
|                                    | 消耗器具備品費                   | 126,144      | 91,810       | 34,334       |
|                                    | 保険料                       | 202,265      | 218,948      | △ 16,683     |
|                                    | 賃借料                       | 2,249,013    | 2,138,107    | 110,906      |
|                                    | 車輛費                       | 110,842      | 113,493      | △ 2,651      |
|                                    | 福祉用具仕入費                   | 27,209,582   | 24,244,992   | 2,964,590    |
|                                    | 雑費                        | 8,760        | 7,542        | 1,218        |
|                                    | 事務費                       | 5,555,316    | 5,281,476    | 273,840      |
|                                    | 福利厚生費                     | 607,750      | 480,265      | 127,485      |
|                                    | 旅費交通費                     | 4,240        | 16,726       | △ 12,486     |
|                                    | 研修研究費                     | 120,404      | 189,846      | △ 69,442     |
|                                    | 事務消耗品費                    | 746,155      | 578,454      | 167,701      |
|                                    | 印刷製本費                     | 87,469       | 94,344       | △ 6,875      |
|                                    | 修繕費                       | 257,497      | 195,065      | 62,432       |
|                                    | 通信運搬費                     | 1,826,111    | 1,679,380    | 146,731      |
|                                    | 広報費                       | 0            | 1,833        | △ 1,833      |
|                                    | 業務委託費                     | 137,753      | 139,435      | △ 1,682      |
|                                    | 手数料                       | 64,408       | 82,675       | △ 18,267     |
|                                    | 租税公課                      | 909,200      | 1,031,900    | △ 122,700    |
|                                    | 保守料                       | 612,649      | 580,905      | 31,744       |
|                                    | 諸会費                       | 42,000       | 62,000       | △ 20,000     |
|                                    | 雑費                        | 139,680      | 148,648      | △ 8,968      |
|                                    | 減価償却費                     | 5,858,299    | 5,587,120    | 271,179      |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △ 17,585     | △ 26,285     | 8,700        |
|                                    | 徴収不能引当金繰入                 | 2,987,519    | 3,408,915    | △ 421,396    |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 201,664,331  | 197,556,346  | 4,107,985    |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 49,567,068   | 41,078,148   | 8,488,920    |
| サービス活動外増減の部                        | 収益                        |              |              |              |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 2,886        | 24           | 2,862        |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 212,796      | 157,210      | 55,586       |
|                                    | 受入研修費収益                   | 128,600      | 107,000      | 21,600       |
|                                    | 雑収益                       | 84,196       | 50,210       | 33,986       |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 215,682      | 157,234      | 58,448       |
|                                    | 費用                        |              |              |              |
|                                    | 支払利息                      | 370,288      | 407,397      | △ 37,109     |
|                                    | その他のサービス活動外費用             | 39,100       | 77,291       | △ 38,191     |
|                                    | 雑損失                       | 39,100       | 77,291       | △ 38,191     |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 409,388      | 484,688      | △ 75,300     |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | △ 193,706    | △ 327,454    | 133,748      |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | 49,373,362   | 40,750,694   | 8,622,668    |
| 特別増減の部                             | 収益                        |              |              |              |
|                                    | 事業区分間繰入金収益                | 182,170,002  | 187,094,697  | △ 4,924,695  |
|                                    | 拠点区分間繰入金収益                | 153,239      | 0            | 153,239      |
|                                    | 事業区分間固定資産移管収益             | 16,911,822   | 0            | 16,911,822   |
|                                    | その他の特別収益                  | 3,408,915    | 3,860,348    | △ 451,433    |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 202,643,978  | 190,955,045  | 11,688,933   |
|                                    | 費用                        |              |              |              |
|                                    | 固定資産売却損・処分損               | 1            | 0            | 1            |
|                                    | 事業区分間繰入金費用                | 253,017,647  | 237,345,836  | 15,671,811   |
|                                    | 拠点区分間繰入金費用                | 826,179      | 447,669      | 378,510      |
|                                    | 事業区分間固定資産移管費用             | 148,516      | 100,000      | 48,516       |
|                                    | 拠点区分間固定資産移管費用             | 23,664       | 0            | 23,664       |
|                                    | 特別費用計(9)                  | 254,016,007  | 237,893,505  | 16,122,502   |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | △ 51,372,029 | △ 46,938,460 | △ 4,433,569  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | △ 1,998,667  | △ 6,187,766  | 4,189,099    |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 184,598,025  | 190,785,791  | △ 6,187,766  |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 182,599,358  | 184,598,025  | △ 1,998,667  |
|                                    | 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) |                           | 182,599,358  | 184,598,025  | △ 1,998,667  |

## 総合医療介護施設あかつき 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減      |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減      |
| 流動資産           | 41,240,809       | 40,916,386       | 324,423     | 流動負債         | 13,551,433       | 2,775,733        | 10,775,700  |
| 事業未収金          | 40,373,805       | 39,843,356       | 530,449     | 事業未払金        | 3,518,628        | 2,775,733        | 742,895     |
| 未収金            | 2,987,519        | 3,408,915        | △ 421,396   | 職員預り金        | 27,805           | 0                | 27,805      |
| 未収補助金          | 32,000           | 0                | 32,000      | 賞与引当金        | 10,005,000       | 0                | 10,005,000  |
| 前払費用           | 175,390          | 219,200          | △ 43,810    |              |                  |                  |             |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 659,614          | 853,830          | △ 194,216   |              |                  |                  |             |
| 徴収不能引当金        | △ 2,987,519      | △ 3,408,915      | 421,396     |              |                  |                  |             |
| 固定資産           | 177,051,503      | 165,538,956      | 11,512,547  | 固定負債         | 22,106,456       | 19,028,934       | 3,077,522   |
| その他の固定資産       | 177,051,503      | 165,538,956      | 11,512,547  | 退職給付引当金      | 22,106,456       | 19,028,934       | 3,077,522   |
| 土地             | 40,518,012       | 26,744,258       | 13,773,754  | 負債の部合計       | 35,657,889       | 21,804,667       | 13,853,222  |
| 建物             | 130,026,620      | 134,696,002      | △ 4,669,382 | 純 資 産 の 部    |                  |                  |             |
| 構築物            | 4,379,849        | 1,885,297        | 2,494,552   | 国庫補助金等特別積立金  | 35,065           | 52,650           | △ 17,585    |
| 車輛運搬具          | 207,571          | 1                | 207,570     | 次期繰越活動増減差額   | 182,599,358      | 184,598,025      | △ 1,998,667 |
| 器具及び備品         | 1,494,201        | 1,057,996        | 436,205     | (うち当期活動増減差額) | △ 1,998,667      | △ 6,187,766      | 4,189,099   |
| ソフトウェア         | 247,808          | 340,736          | △ 92,928    |              |                  |                  |             |
| 差入保証金          | 100,000          | 100,000          | 0           |              |                  |                  |             |
| 長期前払費用         | 77,442           | 714,666          | △ 637,224   | 純資産の部合計      | 182,634,423      | 184,650,675      | △ 2,016,252 |
| 資産の部合計         | 218,292,312      | 206,455,342      | 11,836,970  | 負債及び純資産の部合計  | 218,292,312      | 206,455,342      | 11,836,970  |

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
  - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・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 | 98,809,955円  |
| 土地 | 26,744,258円  |
| 計  | 125,554,213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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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       | 140,787,074 | 10,760,454 | 130,026,620 |
| 構築物      | 4,894,044   | 514,195    | 4,379,849   |
| 車両運搬具    | 407,990     | 200,419    | 207,571     |
| 器具及び備品   | 2,563,314   | 1,069,113  | 1,494,201   |
| 合計       | 148,652,422 | 12,544,181 | 136,108,241 |

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) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                          | 372,040,000 | 354,784,260  | 17,255,740    |    |
|                    | 外来診療収入(公費)                      | 370,325,000 | 354,896,546  | 15,428,454    |    |
|                    | 外来診療収入(一般)                      | 1,159,000   | 1,112,893    | 46,107        |    |
|                    | 保健予防活動収入                        | 116,000     | 99,380       | 16,620        |    |
|                    | その他の医療事業収入<br>(保険等査定減)          | 440,000     | 511,407      | △ 71,407      |    |
|                    | その他の収入                          | 0           | 1,835,966    | △ 1,835,966   |    |
|                    | 雑収入                             | 20,000      | 39,972       | △ 19,972      |    |
|                    | 雑収入                             | 20,000      | 39,972       | △ 19,972      |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 372,060,000 | 354,824,232  | 17,235,768    |    |
|                    | 支出                              |             |              |               |    |
|                    | 人件費支出                           | 136,880,000 | 129,949,721  | 6,930,279     |    |
|                    | 職員給料支出                          | 87,456,000  | 87,067,733   | 388,267       |    |
|                    | 職員賞与支出                          | 15,590,000  | 8,134,000    | 7,456,000     |    |
|                    | 非常勤職員給与支出                       | 16,224,000  | 17,254,027   | △ 1,030,027   |    |
|                    | 退職給付支出                          | 0           | 128,000      | △ 128,000     |    |
|                    | 法定福利費支出                         | 17,610,000  | 17,365,961   | 244,039       |    |
|                    | 事業費支出                           | 113,915,000 | 110,708,921  | 3,206,079     |    |
|                    | 給食費支出                           | 40,000      | 51,250       | △ 11,250      |    |
|                    | 医薬品費支出                          | 61,460,000  | 57,640,188   | 3,819,812     |    |
|                    | 診療・療養等材料費支出                     | 38,500,000  | 38,061,575   | 438,425       |    |
|                    | 日用品費支出                          | 12,000      | 18,086       | △ 6,086       |    |
|                    | 水道光熱費支出                         | 5,700,000   | 6,232,056    | △ 532,056     |    |
|                    | 消耗器具備品費支出                       | 1,780,000   | 2,471,516    | △ 691,516     |    |
|                    | 保険料支出                           | 660,000     | 634,855      | 25,145        |    |
|                    | 賃借料支出                           | 3,760,000   | 3,365,311    | 394,689       |    |
|                    | 車輛費支出                           | 1,950,000   | 2,178,452    | △ 228,452     |    |
|                    | 雑支出                             | 53,000      | 55,632       | △ 2,632       |    |
|                    | 事務費支出                           | 14,195,000  | 15,512,735   | △ 1,317,735   |    |
|                    | 福利厚生費支出                         | 380,000     | 356,178      | 23,822        |    |
|                    | 旅費交通費支出                         | 0           | 27,740       | △ 27,740      |    |
|                    | 研修研究費支出                         | 0           | 10,000       | △ 10,000      |    |
|                    | 事務消耗品費支出                        | 536,000     | 547,301      | △ 11,301      |    |
|                    | 印刷製本費支出                         | 22,000      | 27,234       | △ 5,234       |    |
|                    | 修繕費支出                           | 340,000     | 1,424,437    | △ 1,084,437   |    |
|                    | 通信運搬費支出                         | 560,000     | 359,477      | 200,523       |    |
|                    | 広報費支出                           | 0           | 264,000      | △ 264,000     |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 5,660,000   | 5,771,559    | △ 111,559     |    |
|                    | 手数料支出                           | 6,000       | 8,800        | △ 2,800       |    |
|                    | 租税公課支出                          | 3,780,000   | 3,799,900    | △ 19,900      |    |
|                    | 保守料支出                           | 1,780,000   | 1,922,677    | △ 142,677     |    |
|                    | 渉外費支出                           | 510,000     | 500,000      | 10,000        |    |
|                    | 諸会費支出                           | 400,000     | 399,600      | 400           |    |
|                    | 雑支出                             | 221,000     | 93,832       | 127,168       |    |
|                    | 支払利息支出                          | 1,280,000   | 1,313,829    | △ 33,829      |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 266,270,000 | 257,485,206  | 8,784,794     |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 105,790,000 | 97,339,026   | 8,450,974     |    |
| 施設整備等による収支         | 収入                              |             |              |               |    |
|                    | 施設整備等補助金収入                      | 0           | 33,000       | △ 33,000      |    |
|                    | 施設整備等収入計(4)                     | 0           | 33,000       | △ 33,000      |    |
|                    | 支出                              |             |              |               |    |
|                    | 固定資産取得支出                        | 0           | 577,029      | △ 577,029     |    |
|                    | 施設整備等支出計(5)                     | 0           | 577,029      | △ 577,029     |    |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0           | △ 544,029    | 544,029       |    |
| その他の活動による収支        | 収入                              |             |              |               |    |
|                    | 事業区分間繰入金収入                      | 0           | 258,603,095  | △ 258,603,095 |    |
|                    | 拠点区分間繰入金収入                      | 0           | 76,620       | △ 76,620      |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 0           | 258,679,715  | △ 258,679,715 |    |
|                    | 支出                              |             |              |               |    |
|                    | 事業区分間繰入金支出                      | 0           | 358,401,701  | △ 358,401,701 |    |
|                    | 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           | 358,408,516  | △ 358,408,516 |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0           | △ 99,728,801 | 99,728,801    |    |
|                    | 予備費支出(10)                       | 0           | -----        | 0             |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 105,790,000 | △ 2,933,804  | 108,723,804   |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 56,600,000  | 63,952,087   | △ 7,352,087   |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 162,390,000 | 61,018,283   | 101,371,717   |    |

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) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                             | 354,784,260  | 358,598,562  | △ 3,814,302  |
|                       | 外来診療収益(公費)                         | 354,896,546  | 362,363,935  | △ 7,467,389  |
| 収益                    | 外来診療収益(一般)                         | 1,112,893    | 1,134,297    | △ 21,404     |
|                       | 保健予防活動収益                           | 99,380       | 113,600      | △ 14,220     |
|                       | その他の医療事業収益                         | 511,407      | 503,010      | 8,397        |
|                       | (保険等査定減)                           | 1,835,966    | 5,516,280    | △ 3,680,314  |
|                       | サービス活動収益計(1)                       | 354,784,260  | 358,598,562  | △ 3,814,302  |
| サービス活動増減の部            | 人件費                                | 139,410,695  | 139,401,767  | 8,928        |
|                       | 職員給料                               | 87,067,733   | 85,202,457   | 1,865,276    |
|                       | 職員賞与                               | 8,134,000    | 16,869,000   | △ 8,735,000  |
|                       | 賞与引当金繰入                            | 7,084,000    | 0            | 7,084,000    |
|                       | 非常勤職員給与                            | 17,254,027   | 17,526,232   | △ 272,205    |
|                       | 退職給付費用                             | 2,504,974    | 2,122,526    | 382,448      |
|                       | 法定福利費                              | 17,365,961   | 17,681,552   | △ 315,591    |
|                       | 事業費                                | 109,767,704  | 113,104,028  | △ 3,336,324  |
|                       | 給食費                                | 51,250       | 21,394       | 29,856       |
|                       | 医薬品費                               | 57,302,843   | 60,438,774   | △ 3,135,931  |
|                       | 診療・療養等材料費                          | 37,463,141   | 37,520,406   | △ 57,265     |
|                       | 日用品費                               | 18,086       | 15,444       | 2,642        |
|                       | 水道光熱費                              | 6,232,056    | 5,730,211    | 501,845      |
|                       | 消耗器具備品費                            | 2,466,078    | 2,382,177    | 83,901       |
|                       | 保険料                                | 634,855      | 663,269      | △ 28,414     |
|                       | 賃借料                                | 3,365,311    | 4,294,145    | △ 928,834    |
|                       | 車輛費                                | 2,178,452    | 1,987,871    | 190,581      |
|                       | 雑費                                 | 55,632       | 50,337       | 5,295        |
|                       | 事務費                                | 15,523,571   | 13,897,301   | 1,626,270    |
|                       | 福利厚生費                              | 356,178      | 377,078      | △ 20,900     |
|                       | 旅費交通費                              | 27,740       | 7,344        | 20,396       |
|                       | 研修研究費                              | 10,000       | 119,514      | △ 109,514    |
|                       | 事務消耗品費                             | 547,301      | 720,186      | △ 172,885    |
|                       | 印刷製本費                              | 27,234       | 29,738       | △ 2,504      |
|                       | 修繕費                                | 1,424,437    | 500,302      | 924,135      |
|                       | 通信運搬費                              | 359,477      | 506,433      | △ 146,956    |
|                       | 広報費                                | 264,000      | 0            | 264,000      |
|                       | 業務委託費                              | 5,771,559    | 5,541,796    | 229,763      |
|                       | 手数料                                | 8,800        | 5,543        | 3,257        |
|                       | 租税公課                               | 3,799,900    | 3,270,800    | 529,100      |
|                       | 保守料                                | 1,922,677    | 1,783,940    | 138,737      |
|                       | 渉外費                                | 500,000      | 510,000      | △ 10,000     |
|                       | 諸会費                                | 399,600      | 399,600      | 0            |
|                       | 雑費                                 | 104,668      | 125,027      | △ 20,359     |
|                       | 減価償却費                              | 31,256,553   | 34,665,182   | △ 3,408,629  |
|                       | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 222,023    | △ 207,727    | △ 14,296     |
|                       | サービス活動費用計(2)                       | 295,736,500  | 300,860,551  | △ 5,124,051  |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 59,047,760   | 57,738,011   | 1,309,749    |
| サービス活動外増減の部           | その他のサービス活動外収益                      | 39,972       | 81,717       | △ 41,745     |
|                       | 雑収益                                | 39,972       | 81,717       | △ 41,745     |
|                       | サービス活動外収益計(4)                      | 39,972       | 81,717       | △ 41,745     |
|                       | 支払利息                               | 1,313,829    | 1,445,501    | △ 131,672    |
|                       | その他のサービス活動外費用                      | 0            | 170,715      | △ 170,715    |
|                       | 雑損失                                | 0            | 170,715      | △ 170,715    |
|                       | サービス活動外費用計(5)                      | 1,313,829    | 1,616,216    | △ 302,387    |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △ 1,273,857  | △ 1,534,499  | 260,642      |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                    | 57,773,903   | 56,203,512   | 1,570,391    |
| 特別増減の部                | 施設整備等補助金収益                         | 33,000       | 429,000      | △ 396,000    |
|                       | 事業区分間繰入金収益                         | 258,603,095  | 289,633,833  | △ 31,030,738 |
|                       | 拠点区分間繰入金収益                         | 76,620       | 394          | 76,226       |
|                       | 事業区分間固定資産移管収益                      | 1,537,442    | 11,422       | 1,526,020    |
|                       | 特別収益計(8)                           | 260,250,157  | 290,074,649  | △ 29,824,492 |
|                       | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 33,000       | 429,000      | △ 396,000    |
|                       | 事業区分間繰入金費用                         | 358,401,701  | 383,812,939  | △ 25,411,238 |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                         | 0            | 32,662       | △ 32,662     |
|                       | 拠点区分間固定資産移管費用                      | 78,885       | 10,721       | 68,164       |
|                       | 特別費用計(9)                           | 358,513,586  | 384,285,322  | △ 25,771,736 |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 98,263,429 | △ 94,210,673 | △ 4,052,756  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | △ 40,489,526 | △ 38,007,161 | △ 2,482,365  |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 671,564,474  | 709,571,635  | △ 38,007,161 |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 631,074,948  | 671,564,474  | △ 40,489,526 |
|                       | 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) | 631,074,948  | 671,564,474  | △ 40,489,526 |

社会福祉法人 大阪暁明館
 第3号第4様式
 借入金対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |
| 流動資産           | 64,310,986       | 65,965,495       | △ 1,654,509  | 流動負債         | 7,836,649        | 410,550          | 7,426,099    |
| 事業未収金          | 61,360,223       | 63,751,603       | △ 2,391,380  | 事業未払金        | 752,649          | 410,550          | 342,099      |
| 未収補助金          | 32,000           | 0                | 32,000       | 賞与引当金        | 7,084,000        | 0                | 7,084,000    |
| 医薬品            | 834,248          | 496,903          | 337,345      |              |                  |                  |              |
| 診療・療養費等材料      | 1,698,991        | 1,095,119        | 603,872      |              |                  |                  |              |
| 立替金            | 0                | 27,740           | △ 27,740     |              |                  |                  |              |
| 前払費用           | 378,709          | 583,294          | △ 204,585    |              |                  |                  |              |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 6,815            | 10,836           | △ 4,021      |              |                  |                  |              |
| 固定資産           | 597,466,489      | 626,687,456      | △ 29,220,967 | 固定負債         | 22,418,326       | 20,041,352       | 2,376,974    |
| その他の固定資産       | 597,466,489      | 626,687,456      | △ 29,220,967 | 退職給付引当金      | 22,418,326       | 20,041,352       | 2,376,974    |
| 土地             | 96,144,512       | 94,892,352       | 1,252,160    | 負債の部合計       | 30,254,975       | 20,451,902       | 9,803,073    |
| 建物             | 471,204,746      | 489,917,187      | △ 18,712,441 | 純 資 産 の 部    |                  |                  |              |
| 構築物            | 6,437,396        | 6,689,311        | △ 251,915    | 国庫補助金等特別積立金  | 447,552          | 636,575          | △ 189,023    |
| 車両運搬具          | 1                | 1                | 0            | 次期繰越活動増減差額   | 631,074,948      | 671,564,474      | △ 40,489,526 |
| 器具及び備品         | 23,105,728       | 33,871,736       | △ 10,766,008 | (うち当期活動増減差額) | △ 40,489,526     | △ 38,007,161     | △ 2,482,365  |
| 権利             | 126,000          | 126,000          | 0            |              |                  |                  |              |
| ソフトウェア         | 435,550          | 1,178,313        | △ 742,763    |              |                  |                  |              |
| 長期前払費用         | 1,136            | 1,136            | 0            |              |                  |                  |              |
| その他の固定資産       | 11,420           | 11,420           | 0            | 純資産の部合計      | 631,522,500      | 672,201,049      | △ 40,678,549 |
| 資産の部合計         | 661,777,475      | 692,652,951      | △ 30,875,476 | 負債及び純資産の部合計  | 661,777,475      | 692,652,951      | △ 30,875,476 |



計算書類に対する注記（暁明館透析クリニック）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物・構築物…定額法
  - ・車両運搬具・器具及び備品…定率法
  - ・ソフトウェア…定額法
- (2) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・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 | 350,591,311円 |
| 土地 | 94,892,352円  |
| 計  | 445,483,663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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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       | 511,806,849 | 40,602,103  | 471,204,746 |
| 構築物      | 7,521,327   | 1,083,931   | 6,437,396   |
| 車輛運搬具    | 2,173,980   | 2,173,979   | 1           |
| 器具及び備品   | 94,371,882  | 71,266,154  | 23,105,728  |
| 合計       | 615,874,038 | 115,126,167 | 500,747,871 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

## 大阪マスターズ倶楽部 資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                | 83,140,000 | 83,271,431  | △ 131,431    |    |
|                                 | 居宅介護料収入                 | 79,092,000 | 81,670,418  | △ 2,578,418  |    |
|                                 | 利用者等利用料収入               | 4,048,000  | 1,618,980   | 2,429,020    |    |
|                                 | その他の事業収入<br>(保険等査定減)    | 0          | 145,686     | △ 145,686    |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 0          | 163,653     | △ 163,653    |    |
|                                 | その他の収入                  | 140,000    | 81,194      | 58,806       |    |
|                                 | 受入研修費収入                 | 39,000     | 0           | 39,000       |    |
|                                 | 雑収入                     | 101,000    | 81,194      | 19,806       |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 83,280,000 | 83,355,072  | △ 75,072     |    |
|                                 | 支出                      |            |             |              |    |
|                                 | 人件費支出                   | 60,490,000 | 57,828,057  | 2,661,943    |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 32,912,000 | 33,488,219  | △ 576,219    |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 8,190,000  | 3,603,000   | 4,587,000    |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 10,928,000 | 9,678,289   | 1,249,711    |    |
|                                 | 退職給付支出                  | 0          | 3,269,237   | △ 3,269,237  |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 8,460,000  | 7,789,312   | 670,688      |    |
|                                 | 事業費支出                   | 11,529,000 | 10,868,433  | 660,567      |    |
|                                 | 給食費支出                   | 1,960,000  | 1,041,673   | 918,327      |    |
|                                 | 保健衛生費支出                 | 12,000     | 57,200      | △ 45,200     |    |
|                                 | 教養娯楽費支出                 | 109,000    | 116,494     | △ 7,494      |    |
|                                 | 日用品費支出                  | 11,000     | 19,250      | △ 8,250      |    |
|                                 | 水道光熱費支出                 | 5,120,000  | 5,425,183   | △ 305,183    |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 499,000    | 494,761     | 4,239        |    |
|                                 | 保険料支出                   | 460,000    | 445,139     | 14,861       |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 2,220,000  | 2,420,104   | △ 200,104    |    |
|                                 | 車輛費支出                   | 1,120,000  | 828,337     | 291,663      |    |
|                                 | 雑支出                     | 18,000     | 20,292      | △ 2,292      |    |
|                                 | 事務費支出                   | 6,521,000  | 5,080,576   | 1,440,424    |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 200,000    | 325,970     | △ 125,970    |    |
|                                 | 職員被服費支出                 | 0          | 11,055      | △ 11,055     |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 0          | 27,740      | △ 27,740     |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 20,000     | 22,132      | △ 2,132      |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 120,000    | 180,775     | △ 60,775     |    |
|                                 | 印刷製本費支出                 | 21,000     | 29,225      | △ 8,225      |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 280,000    | 152,776     | 127,224      |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 280,000    | 179,209     | 100,791      |    |
|                                 | 広報費支出                   | 1,559,000  | 0           | 1,559,000    |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 800,000    | 828,535     | △ 28,535     |    |
|                                 | 手数料支出                   | 39,000     | 43,008      | △ 4,008      |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 2,820,000  | 2,896,500   | △ 76,500     |    |
|                                 | 保守料支出                   | 279,000    | 345,123     | △ 66,123     |    |
|                                 | 渉外費支出                   | 103,000    | 0           | 103,000      |    |
|                                 | 雑支出                     | 0          | 38,528      | △ 38,528     |    |
|                                 | 支払利息支出                  | 840,000    | 858,010     | △ 18,010     |    |
|                                 | その他の支出                  | 0          | 50,000      | △ 50,000     |    |
|                                 | 雑支出                     | 0          | 50,000      | △ 50,000     |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 79,380,000 | 74,685,076  | 4,694,924    |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 3,900,000  | 8,669,996   | △ 4,769,996  |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |            |             |              |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入              | 0          | 550,000     | △ 550,000    |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 0          | 550,000     | △ 550,000    |    |
|                                 | 支出                      |            |             |              |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 0          | 1,094,500   | △ 1,094,500  |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 0          | 1,094,500   | △ 1,094,500  |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | 0          | △ 544,500   | 544,500      |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |            |             |              |    |
|                                 | 事業区分間繰入金収入              | 0          | 76,610,370  | △ 76,610,370 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入              | 0          | 805,655     | △ 805,655    |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 0          | 77,416,025  | △ 77,416,025 |    |
|                                 | 支出                      |            |             |              |    |
|                                 | 事業区分間繰入金支出              | 0          | 82,778,627  | △ 82,778,627 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 0          | 1,109,060   | △ 1,109,060  |    |
|                                 | 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          | 83,892,749  | △ 83,892,749 |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 0          | △ 6,476,724 | 6,476,724    |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 0          | -----       | 0            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 3,900,000  | 1,648,772   | 2,251,228    |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 10,400,000 | 17,737,704  | △ 7,337,704  |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 14,300,000 | 19,386,476  | △ 5,086,476  |    |

## 大阪マスターズ倶楽部 事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                           | 83,271,431   | 56,539,541   | 26,731,890   |
|            | 居宅介護料収益                            | 81,670,418   | 55,118,700   | 26,551,718   |
|            | 利用者等利用料収益                          | 1,618,980    | 1,412,200    | 206,780      |
|            | その他の事業収益                           | 145,686      | 162,000      | △ 16,314     |
|            | (保険等査定減)                           | 163,653      | 153,359      | 10,294       |
|            | サービス活動収益計(1)                       | 83,271,431   | 56,539,541   | 26,731,890   |
| サービス活動増減の部 | 費用                                 |              |              |              |
|            | 人件費                                | 62,098,557   | 52,729,578   | 9,368,979    |
|            | 職員給料                               | 33,488,219   | 32,495,916   | 992,303      |
|            | 職員賞与                               | 3,603,000    | 7,475,210    | △ 3,872,210  |
|            | 賞与引当金繰入                            | 3,459,000    | 0            | 3,459,000    |
|            | 非常勤職員給与                            | 9,678,289    | 5,656,423    | 4,021,866    |
|            | 退職給付費用                             | 4,080,737    | △ 424,000    | 4,504,737    |
|            | 法定福利費                              | 7,789,312    | 7,526,029    | 263,283      |
|            | 事業費                                | 10,958,193   | 10,358,452   | 599,741      |
|            | 給食費                                | 1,041,673    | 1,181,720    | △ 140,047    |
|            | 保健衛生費                              | 57,200       | 12,028       | 45,172       |
|            | 教養娯楽費                              | 116,494      | 106,284      | 10,210       |
|            | 日用品費                               | 19,250       | 15,287       | 3,963        |
|            | 水道光熱費                              | 5,425,183    | 5,194,937    | 230,246      |
|            | 消耗器具備品費                            | 494,761      | 687,196      | △ 192,435    |
|            | 保険料                                | 445,139      | 405,414      | 39,725       |
|            | 賃借料                                | 2,509,864    | 1,852,160    | 657,704      |
|            | 車両費                                | 828,337      | 885,955      | △ 57,618     |
|            | 雑費                                 | 20,292       | 17,471       | 2,821        |
|            | 事務費                                | 5,086,791    | 6,199,487    | △ 1,112,696  |
|            | 福利厚生費                              | 325,970      | 206,971      | 118,999      |
|            | 職員被服費                              | 11,055       | 173,635      | △ 162,580    |
|            | 旅費交通費                              | 27,740       | 8,854        | 18,886       |
|            | 研修研究費                              | 22,132       | 58,734       | △ 36,602     |
|            | 事務消耗品費                             | 180,775      | 164,921      | 15,854       |
|            | 印刷製本費                              | 29,225       | 28,788       | 437          |
|            | 修繕費                                | 152,776      | 566,177      | △ 413,401    |
|            | 通信運搬費                              | 179,209      | 280,720      | △ 101,511    |
|            | 広報費                                | 0            | 1,529,502    | △ 1,529,502  |
|            | 業務委託費                              | 828,535      | 798,711      | 29,824       |
|            | 手数料                                | 43,008       | 38,443       | 4,565        |
|            | 租税公課                               | 2,896,500    | 1,963,350    | 933,150      |
|            | 保守料                                | 345,123      | 343,035      | 2,088        |
|            | 雑費                                 | 44,743       | 37,646       | 7,097        |
|            | 減価償却費                              | 15,682,792   | 17,084,997   | △ 1,402,205  |
|            | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 111,530    | △ 14,263     | △ 97,267     |
|            | 徴収不能引当金繰入                          | 5,221,352    | 5,373,232    | △ 151,880    |
|            | サービス活動費用計(2)                       | 98,936,155   | 91,731,483   | 7,204,672    |
|            | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △ 15,664,724 | △ 35,191,942 | 19,527,218   |
| サービス活動増減の部 | 収益                                 |              |              |              |
|            | 受取利息配当金収益                          | 2,447        | 7            | 2,440        |
|            | その他のサービス活動外収益                      | 81,194       | 218,098      | △ 136,904    |
|            | 受入研修費収益                            | 0            | 60,000       | △ 60,000     |
|            | 雑収益                                | 81,194       | 158,098      | △ 76,904     |
|            | サービス活動外収益計(4)                      | 83,641       | 218,105      | △ 134,464    |
| サービス活動増減の部 | 費用                                 |              |              |              |
|            | 支払利息                               | 858,010      | 943,999      | △ 85,989     |
|            | その他のサービス活動外費用                      | 50,000       | 27,838       | 22,162       |
|            | 雑損失                                | 50,000       | 27,838       | 22,162       |
|            | サービス活動外費用計(5)                      | 908,010      | 971,837      | △ 63,827     |
|            | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △ 824,369    | △ 753,732    | △ 70,637     |
|            | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △ 16,489,093 | △ 35,945,674 | 19,456,581   |
| 特別増減の部     | 収益                                 |              |              |              |
|            | 施設整備等補助金収益                         | 550,000      | 0            | 550,000      |
|            | 事業区分間繰入金収益                         | 76,610,370   | 73,394,011   | 3,216,359    |
|            | 拠点区分間繰入金収益                         | 805,655      | 86,027       | 719,628      |
|            | 事業区分間固定資産移管収益                      | 960,906      | 0            | 960,906      |
|            | 拠点区分間固定資産移管収益                      | 39,442       | 1            | 39,441       |
|            | その他の特別収益                           | 5,373,232    | 5,513,146    | △ 139,914    |
|            | 特別収益計(8)                           | 84,339,605   | 78,993,185   | 5,346,420    |
| 特別増減の部     | 費用                                 |              |              |              |
|            | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 550,000      | 0            | 550,000      |
|            | 事業区分間繰入金費用                         | 82,778,627   | 54,208,748   | 28,569,879   |
|            | 拠点区分間繰入金費用                         | 1,109,060    | 2,071,644    | △ 962,584    |
|            | 拠点区分間固定資産移管費用                      | 0            | 1            | △ 1          |
|            | 特別費用計(9)                           | 84,437,687   | 56,280,393   | 28,157,294   |
|            | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 98,082     | 22,712,792   | △ 22,810,874 |
|            | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △ 16,587,175 | △ 13,232,882 | △ 3,354,293  |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 449,213,180  | 462,446,062  | △ 13,232,882 |
|            | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 432,626,005  | 449,213,180  | △ 16,587,175 |
|            | 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) | 432,626,005  | 449,213,180  | △ 16,587,175 |

## 大阪マスターズ倶楽部 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |
| 流動資産           | 14,960,372       | 13,272,821       | 1,687,551    | 流動負債         | 4,159,426        | 812,374          | 3,347,052    |
| 事業未収金          | 14,626,591       | 12,836,866       | 1,789,725    | 事業未払金        | 700,426          | 812,374          | △ 111,948    |
| 未収金            | 5,221,352        | 5,373,232        | △ 151,880    | 賞与引当金        | 3,459,000        | 0                | 3,459,000    |
| 立替金            | 0                | 27,740           | △ 27,740     |              |                  |                  |              |
| 前払費用           | 238,959          | 312,240          | △ 73,281     |              |                  |                  |              |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 94,822           | 95,975           | △ 1,153      |              |                  |                  |              |
| 徴収不能引当金        | △ 5,221,352      | △ 5,373,232      | 151,880      |              |                  |                  |              |
| 固定資産           | 425,732,367      | 439,410,071      | △ 13,677,704 | 固定負債         | 3,447,444        | 2,635,944        | 811,500      |
| その他の固定資産       | 425,732,367      | 439,410,071      | △ 13,677,704 | 退職給付引当金      | 3,447,444        | 2,635,944        | 811,500      |
| 土地             | 62,752,959       | 61,970,359       | 782,600      | 負債の部合計       | 7,606,870        | 3,448,318        | 4,158,552    |
| 建物             | 304,678,062      | 315,589,897      | △ 10,911,835 | 純 資 産 の 部    |                  |                  |              |
| 構築物            | 55,441,724       | 57,493,829       | △ 2,052,105  | 国庫補助金等特別積立金  | 459,864          | 21,394           | 438,470      |
| 器具及び備品         | 2,836,338        | 4,242,942        | △ 1,406,604  | 次期繰越活動増減差額   | 432,626,005      | 449,213,180      | △ 16,587,175 |
| 長期前払費用         | 23,284           | 113,044          | △ 89,760     | (うち当期活動増減差額) | △ 16,587,175     | △ 13,232,882     | △ 3,354,293  |
|                |                  |                  |              | 純資産の部合計      | 433,085,869      | 449,234,574      | △ 16,148,705 |
| 資産の部合計         | 440,692,739      | 452,682,892      | △ 11,990,153 | 負債及び純資産の部合計  | 440,692,739      | 452,682,892      | △ 11,990,153 |

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
  - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
  - ・徴収不能引当金…事案ごとに債権額に応じた額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

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 | 228,957,000円 |
| 土地 | 61,970,359円  |
| 計  | 290,927,359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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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       | 330,723,679 | 26,045,617 | 304,678,062 |
| 構築物      | 60,224,262  | 4,782,538  | 55,441,724  |
| 器具及び備品   | 9,745,350   | 6,909,012  | 2,836,338   |
| 合計       | 400,693,291 | 37,737,167 | 362,956,124 |

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) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                | 501,750,000 | 477,879,356  | 23,870,644    |    |
|                                 | 施設介護料収入                 | 316,289,000 | 302,664,878  | 13,624,122    |    |
|                                 | 居宅介護料収入                 | 116,256,000 | 104,919,068  | 11,336,932    |    |
|                                 | 利用者等利用料収入               | 68,820,000  | 64,376,007   | 4,443,993     |    |
|                                 | その他の事業収入<br>(保険等査定減)    | 385,000     | 3,855,595    | △ 3,470,595   |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 0           | △ 2,063,808  | 2,063,808     |    |
|                                 | その他の収入                  | 0           | 26,595       | △ 26,595      |    |
|                                 | 受入研修費収入                 | 2,780,000   | 5,585,988    | △ 2,805,988   |    |
|                                 | 雑収入                     | 155,000     | 260,000      | △ 105,000     |    |
|                                 |                         | 2,625,000   | 5,325,988    | △ 2,700,988   |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 504,530,000 | 483,491,939  | 21,038,061    |    |
|                                 | 支出                      |             |              |               |    |
|                                 | 人件費支出                   | 318,320,000 | 295,383,561  | 22,936,439    |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 209,607,000 | 203,805,448  | 5,801,552     |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 45,380,000  | 22,151,000   | 23,229,000    |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 20,663,000  | 24,236,488   | △ 3,573,488   |    |
|                                 | 退職給付支出                  | 0           | 2,717,851    | △ 2,717,851   |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 42,670,000  | 42,472,774   | 197,226       |    |
|                                 | 事業費支出                   | 71,719,000  | 74,788,665   | △ 3,069,665   |    |
|                                 | 給食費支出                   | 24,170,000  | 24,032,637   | 137,363       |    |
|                                 | 介護用品費支出                 | 3,468,000   | 3,413,460    | 54,540        |    |
|                                 | 医薬品費支出                  | 6,070,000   | 6,656,012    | △ 586,012     |    |
|                                 | 診療・療養等材料費支出             | 492,000     | 392,470      | 99,530        |    |
|                                 | 保健衛生費支出                 | 135,000     | 133,870      | 1,130         |    |
|                                 | 医療費支出                   | 1,736,000   | 1,531,220    | 204,780       |    |
|                                 | 教養娯楽費支出                 | 463,000     | 525,938      | △ 62,938      |    |
|                                 | 日用品費支出                  | 93,000      | 147,045      | △ 54,045      |    |
|                                 | 水道光熱費支出                 | 22,248,000  | 25,409,086   | △ 3,161,086   |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 1,477,000   | 3,332,212    | △ 1,855,212   |    |
|                                 | 保険料支出                   | 427,000     | 414,317      | 12,683        |    |
|                                 | 賃借料支出                   | 9,176,000   | 7,521,476    | 1,654,524     |    |
|                                 | 車輛費支出                   | 1,722,000   | 1,245,004    | 476,996       |    |
|                                 | 雑支出                     | 42,000      | 33,918       | 8,082         |    |
|                                 | 事務費支出                   | 50,431,000  | 54,042,277   | △ 3,611,277   |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 1,040,000   | 1,968,002    | △ 928,002     |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 18,000      | 0            | 18,000        |    |
|                                 | 研修研究費支出                 | 246,000     | 321,368      | △ 75,368      |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 602,000     | 1,254,142    | △ 652,142     |    |
|                                 | 印刷製本費支出                 | 94,000      | 120,597      | △ 26,597      |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 1,616,000   | 4,032,078    | △ 2,416,078   |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 1,010,000   | 989,577      | 20,423        |    |
|                                 | 広報費支出                   | 46,000      | 0            | 46,000        |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 12,436,000  | 12,761,227   | △ 325,227     |    |
|                                 | 手数料支出                   | 160,000     | 143,230      | 16,770        |    |
|                                 | 土地・建物賃借料支出              | 18,998,000  | 18,998,136   | △ 136         |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 2,870,000   | 3,094,600    | △ 224,600     |    |
|                                 | 保守料支出                   | 1,494,000   | 1,561,443    | △ 67,443      |    |
|                                 | 諸会費支出                   | 130,000     | 121,000      | 9,000         |    |
|                                 | 雑支出                     | 9,671,000   | 8,676,877    | 994,123       |    |
|                                 | その他の支出                  | 0           | 5,491,698    | △ 5,491,698   |    |
|                                 | 雑支出                     | 0           | 5,491,698    | △ 5,491,698   |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 440,470,000 | 429,706,201  | 10,763,799    |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 64,060,000  | 53,785,738   | 10,274,262    |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |             |              |               |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入              | 0           | 4,662,000    | △ 4,662,000   |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 0           | 4,662,000    | △ 4,662,000   |    |
|                                 | 支出                      |             |              |               |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 0           | 7,705,479    | △ 7,705,479   |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 0           | 7,705,479    | △ 7,705,479   |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | 0           | △ 3,043,479  | 3,043,479     |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |             |              |               |    |
|                                 | 事業区分間繰入金収入              | 0           | 441,582,701  | △ 441,582,701 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入              | 0           | 1,406,860    | △ 1,406,860   |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 0           | 442,989,561  | △ 442,989,561 |    |
|                                 | 支出                      |             |              |               |    |
|                                 | 事業区分間繰入金支出              | 0           | 495,426,055  | △ 495,426,055 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 0           | 17,160       | △ 17,160      |    |
|                                 | その他の活動による支出             | 0           | 1,112,923    | △ 1,112,923   |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 0           | 496,556,138  | △ 496,556,138 |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 0           | △ 53,566,577 | 53,566,577    |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 0           | -----        | 0             |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 64,060,000  | △ 2,824,318  | 66,884,318    |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 62,300,000  | 68,694,652   | △ 6,394,652   |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 126,360,000 | 65,870,334   | 60,489,666    |    |



## 介護老人保健施設あかつき 事業活動計算書

第2号第4様式

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                           | 477,879,356  | 472,233,136  | 5,646,220    |
|                   | 施設介護料収益                            | 302,664,878  | 297,287,363  | 5,377,515    |
| 収益                | 居宅介護料収益                            | 104,919,068  | 108,585,368  | △ 3,666,300  |
|                   | 利用者等利用料収益                          | 64,376,007   | 63,576,204   | 799,803      |
|                   | その他の事業収益                           | 3,855,595    | 4,383,913    | △ 528,318    |
|                   | (保険等査定減)                           | △ 2,063,808  | 1,599,712    | △ 3,663,520  |
|                   | サービス活動収益計(1)                       | 477,879,356  | 472,233,136  | 5,646,220    |
| 費用                | 人件費                                | 318,336,121  | 314,324,163  | 4,011,958    |
|                   | 職員給料                               | 203,805,448  | 201,824,588  | 1,980,860    |
|                   | 職員賞与                               | 22,151,000   | 44,959,500   | △ 22,808,500 |
|                   | 賞与引当金繰入                            | 17,501,000   | 0            | 17,501,000   |
|                   | 非常勤職員給与                            | 24,236,488   | 21,793,305   | 2,443,183    |
| 費用                | 退職給付費用                             | 8,169,411    | 3,415,144    | 4,754,267    |
|                   | 法定福利費                              | 42,472,774   | 42,331,626   | 141,148      |
|                   | 事業費                                | 75,331,712   | 69,150,207   | 6,181,505    |
|                   | 給食費                                | 24,024,787   | 22,573,837   | 1,450,950    |
|                   | 介護用品費                              | 3,413,460    | 3,088,169    | 325,291      |
| 費用                | 医薬品費                               | 6,423,640    | 5,196,987    | 1,226,653    |
|                   | 診療・療養等材料費                          | 383,244      | 469,474      | △ 86,230     |
|                   | 保健衛生費                              | 133,870      | 133,870      | 0            |
|                   | 医療費                                | 1,531,220    | 1,683,857    | △ 152,637    |
|                   | 教養娯楽費                              | 525,938      | 547,577      | △ 21,639     |
| 費用                | 日用品費                               | 147,045      | 113,608      | 33,437       |
|                   | 水道光熱費                              | 25,409,086   | 23,200,736   | 2,208,350    |
|                   | 消耗器具備品費                            | 3,332,707    | 1,812,027    | 1,520,680    |
|                   | 保険料                                | 414,317      | 426,318      | △ 12,001     |
|                   | 賃借料                                | 8,313,476    | 8,385,132    | △ 71,656     |
| 費用                | 車輛費                                | 1,245,004    | 1,476,002    | △ 230,998    |
|                   | 雑費                                 | 33,918       | 42,613       | △ 8,695      |
|                   | 事務費                                | 54,078,352   | 52,314,894   | 1,763,458    |
|                   | 福利厚生費                              | 1,968,002    | 1,082,965    | 885,037      |
|                   | 旅費交通費                              | 0            | 18,668       | △ 18,668     |
| 費用                | 研修研究費                              | 321,368      | 266,157      | 55,211       |
|                   | 事務消耗品費                             | 1,254,142    | 725,913      | 528,229      |
|                   | 印刷製本費                              | 120,597      | 118,208      | 2,389        |
|                   | 修繕費                                | 4,032,078    | 2,428,161    | 1,603,917    |
|                   | 通信運搬費                              | 989,577      | 974,988      | 14,589       |
| 費用                | 広報費                                | 0            | 45,507       | △ 45,507     |
|                   | 業務委託費                              | 12,761,227   | 13,255,797   | △ 494,570    |
|                   | 手数料                                | 143,230      | 168,053      | △ 24,823     |
|                   | 土地・建物賃借料                           | 18,998,136   | 18,998,136   | 0            |
|                   | 租税公課                               | 3,094,600    | 3,353,450    | △ 258,850    |
| 費用                | 保守料                                | 1,561,443    | 1,563,992    | △ 2,549      |
|                   | 諸会費                                | 121,000      | 121,000      | 0            |
|                   | 雑費                                 | 8,712,952    | 9,193,899    | △ 480,947    |
|                   | 減価償却費                              | 10,446,532   | 10,009,598   | 436,934      |
|                   | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 450,767    | △ 86,432     | △ 364,335    |
| 費用                | サービス活動費用計(2)                       | 457,741,950  | 445,712,430  | 12,029,520   |
|                   | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 20,137,406   | 26,520,706   | △ 6,383,300  |
| 収益                | 受取利息配当金収益                          | 26,595       | 59           | 26,536       |
|                   | その他のサービス活動外収益                      | 5,585,988    | 2,746,969    | 2,839,019    |
|                   | 受入研修費収益                            | 260,000      | 152,000      | 108,000      |
|                   | 雑収益                                | 5,325,988    | 2,594,969    | 2,731,019    |
|                   | サービス活動外収益計(4)                      | 5,612,583    | 2,747,028    | 2,865,555    |
| 費用                | その他のサービス活動外費用                      | 5,491,698    | 376,864      | 5,114,834    |
|                   | 雑損失                                | 5,491,698    | 376,864      | 5,114,834    |
| 費用                | サービス活動外費用計(5)                      | 5,491,698    | 376,864      | 5,114,834    |
|                   | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 120,885      | 2,370,164    | △ 2,249,279  |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) |                                    | 20,258,291   | 28,890,870   | △ 8,632,579  |
| 収益                | 施設整備等補助金収益                         | 4,662,000    | 0            | 4,662,000    |
|                   | 事業区分間繰入金収益                         | 441,596,173  | 442,775,440  | △ 1,179,267  |
|                   | 拠点区分間繰入金収益                         | 1,406,860    | 689,560      | 717,300      |
|                   | 拠点区分間固定資産移管収益                      | 0            | 10,721       | △ 10,721     |
|                   | 特別収益計(8)                           | 447,665,033  | 443,475,721  | 4,189,312    |
| 費用                | 固定資産売却損・処分損                        | 0            | 1            | △ 1          |
|                   | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 4,662,000    | 0            | 4,662,000    |
|                   | 事業区分間繰入金費用                         | 495,426,055  | 474,918,898  | 20,507,157   |
|                   | 拠点区分間繰入金費用                         | 17,160       | 898,100      | △ 880,940    |
|                   | 特別費用計(9)                           | 500,105,215  | 475,816,999  | 24,288,216   |
| 費用                | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 52,440,182 | △ 32,341,278 | △ 20,098,904 |
|                   | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △ 32,181,891 | △ 3,450,408  | △ 28,731,483 |
| 繰越活動増減差額の部        | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 291,218,368  | 294,668,776  | △ 3,450,408  |
|                   | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 259,036,477  | 291,218,368  | △ 32,181,891 |
|                   | 基本金取崩額(14)                         | 0            | 0            | 0            |
|                   | その他の積立金取崩額(15)                     | 0            | 0            | 0            |
|                   | その他の積立金積立額(16)                     | 0            | 0            | 0            |
| 繰越活動増減差額の部        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 259,036,477  | 291,218,368  | △ 32,181,891 |

## 介護老人保健施設あかつき 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減      |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |
| 流動資産           | 81,204,678       | 83,465,538       | △ 2,260,860 | 流動負債         | 31,139,793       | 13,315,472       | 17,824,321   |
| 事業未収金          | 76,223,924       | 81,708,957       | △ 5,485,033 | 事業未払金        | 13,491,649       | 13,247,453       | 244,196      |
| 未収補助金          | 2,752,000        | 0                | 2,752,000   | 職員預り金        | 147,144          | 68,019           | 79,125       |
| 医薬品            | 490,657          | 258,285          | 232,372     | 賞与引当金        | 17,501,000       | 0                | 17,501,000   |
| 診療・療養費等材料      | 93,688           | 84,957           | 8,731       |              |                  |                  |              |
| 給食用材料          | 291,947          | 284,097          | 7,850       |              |                  |                  |              |
| 立替金            | 290,315          | 0                | 290,315     |              |                  |                  |              |
| 前払費用           | 242,888          | 301,167          | △ 58,279    |              |                  |                  |              |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 819,259          | 828,075          | △ 8,816     |              |                  |                  |              |
| 固定資産           | 256,765,061      | 259,198,978      | △ 2,433,917 | 固定負債         | 43,436,716       | 37,985,156       | 5,451,560    |
| その他の固定資産       | 256,765,061      | 259,198,978      | △ 2,433,917 | 退職給付引当金      | 43,436,716       | 37,985,156       | 5,451,560    |
| 建物             | 227,590,878      | 236,275,122      | △ 8,684,244 | 負債の部合計       | 74,576,509       | 51,300,628       | 23,275,881   |
| 構築物            | 179,750          | 0                | 179,750     | 純 資 産 の 部    |                  |                  |              |
| 車輛運搬具          | 1                | 1                | 0           | 国庫補助金等特別積立金  | 4,356,753        | 145,520          | 4,211,233    |
| 器具及び備品         | 8,895,368        | 3,118,455        | 5,776,913   | 次期繰越活動増減差額   | 259,036,477      | 291,218,368      | △ 32,181,891 |
| 差入保証金          | 20,083,800       | 18,998,136       | 1,085,664   | (うち当期活動増減差額) | △ 32,181,891     | △ 3,450,408      | △ 28,731,483 |
| 長期前払費用         | 4,544            | 796,544          | △ 792,000   |              |                  |                  |              |
| その他の固定資産       | 10,720           | 10,720           | 0           | 純資産の部合計      | 263,393,230      | 291,363,888      | △ 27,970,658 |
| 資産の部合計         | 337,969,739      | 342,664,516      | △ 4,694,777 | 負債及び純資産の部合計  | 337,969,739      | 342,664,516      | △ 4,694,777  |

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・構築物…定額法
  - ・車両運搬具・器具及び備品…定率法
- (2) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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 | 21,233,302 | 227,590,878 |
| 構築物      | 201,080     | 21,330     | 179,750     |
| 車輛運搬具    | 3,268,560   | 3,268,559  | 1           |
| 器具及び備品   | 18,500,328  | 9,604,960  | 8,895,368   |
| 合計       | 270,794,148 | 34,128,151 | 236,665,997 |

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) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                        | 80,500,000 | 80,226,979   | 273,021      |    |
|                    | 居宅介護支援介護料収入                     | 4,462,000  | 4,383,934    | 78,066       |    |
|                    | 介護予防・日常生活支援総合事業収入               | 2,286,000  | 2,446,786    | △ 160,786    |    |
|                    | その他の事業収入                        | 73,752,000 | 73,409,396   | 342,604      |    |
|                    | (保険等査定減)                        | 0          | 13,137       | △ 13,137     |    |
|                    | 受取利息配当金収入                       | 0          | 14,742       | △ 14,742     |    |
|                    | その他の収入                          | 40,000     | 72,410       | △ 32,410     |    |
|                    | 受入研修費収入                         | 20,000     | 54,600       | △ 34,600     |    |
|                    | 雑収入                             | 20,000     | 17,810       | 2,190        |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 80,540,000 | 80,314,131   | 225,869      |    |
|                    | 支出                              |            |              |              |    |
|                    | 人件費支出                           | 59,140,000 | 55,011,344   | 4,128,656    |    |
|                    | 職員給料支出                          | 32,835,000 | 32,561,322   | 273,678      |    |
|                    | 職員賞与支出                          | 8,900,000  | 4,250,000    | 4,650,000    |    |
|                    | 非常勤職員給与支出                       | 9,175,000  | 9,602,495    | △ 427,495    |    |
|                    | 退職給付支出                          | 300,000    | 298,044      | 1,956        |    |
|                    | 法定福利費支出                         | 7,930,000  | 8,299,483    | △ 369,483    |    |
|                    | 事業費支出                           | 1,879,000  | 2,015,332    | △ 136,332    |    |
|                    | 医療費支出                           | 31,000     | 38,800       | △ 7,800      |    |
|                    | 水道光熱費支出                         | 1,270,000  | 1,386,123    | △ 116,123    |    |
|                    | 消耗器具備品費支出                       | 0          | 1,531        | △ 1,531      |    |
|                    | 保険料支出                           | 130,000    | 131,971      | △ 1,971      |    |
|                    | 賃借料支出                           | 440,000    | 449,995      | △ 9,995      |    |
|                    | 雑支出                             | 8,000      | 6,912        | 1,088        |    |
|                    | 事務費支出                           | 8,361,000  | 9,205,001    | △ 844,001    |    |
|                    | 福利厚生費支出                         | 220,000    | 244,546      | △ 24,546     |    |
|                    | 旅費交通費支出                         | 40,000     | 20,450       | 19,550       |    |
|                    | 研修研究費支出                         | 880,000    | 862,634      | 17,366       |    |
|                    | 事務消耗品費支出                        | 87,000     | 419,138      | △ 332,138    |    |
|                    | 印刷製本費支出                         | 135,000    | 126,496      | 8,504        |    |
|                    | 修繕費支出                           | 110,000    | 243,277      | △ 133,277    |    |
|                    | 通信運搬費支出                         | 390,000    | 563,678      | △ 173,678    |    |
|                    | 広報費支出                           | 16,000     | 10,010       | 5,990        |    |
|                    | 業務委託費支出                         | 5,490,000  | 5,494,834    | △ 4,834      |    |
|                    | 手数料支出                           | 35,000     | 2,695        | 32,305       |    |
|                    | 租税公課支出                          | 20,000     | 250          | 19,750       |    |
|                    | 保守料支出                           | 698,000    | 1,017,422    | △ 319,422    |    |
|                    | 渉外費支出                           | 0          | 2,000        | △ 2,000      |    |
|                    | 雑支出                             | 240,000    | 197,571      | 42,429       |    |
|                    | 支払利息支出                          | 280,000    | 292,217      | △ 12,217     |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 69,660,000 | 66,523,894   | 3,136,106    |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 10,880,000 | 13,790,237   | △ 2,910,237  |    |
| 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          | 348,370      | △ 348,370    |    |
|                    | 施設整備等支出計(5)                     | 0          | 348,370      | △ 348,370    |    |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0          | △ 348,370    | 348,370      |    |
| その他の活動による収支        | 収入                              |            |              |              |    |
|                    | 事業区分間繰入金収入                      | 0          | 68,323,319   | △ 68,323,319 |    |
|                    | 拠点区分間繰入金収入                      | 0          | 89,517       | △ 89,517     |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 0          | 68,412,836   | △ 68,412,836 |    |
|                    | 支出                              |            |              |              |    |
|                    | 事業区分間繰入金支出                      | 0          | 80,676,614   | △ 80,676,614 |    |
|                    | 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          | 80,682,455   | △ 80,682,455 |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0          | △ 12,269,619 | 12,269,619   |    |
|                    | 予備費支出(10)                       | 0          | -----        | 0            |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 10,880,000 | 1,172,248    | 9,707,752    |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 1,020,000  | △ 1,044,437  | 2,064,437    |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 11,900,000 | 127,811      | 11,772,189   |    |

## 此花区南西部地域包括支援センター 事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                           | 80,226,979  | 83,056,208   | △ 2,829,229 |
|            | 居宅介護支援介護料収益                        | 4,383,934   | 4,601,283    | △ 217,349   |
|            | 介護予防・日常生活支援総合事業収益                  | 2,446,786   | 2,357,898    | 88,888      |
|            | その他の事業収益                           | 73,409,396  | 76,099,096   | △ 2,689,700 |
|            | (保険等査定減)                           | 13,137      | 2,069        | 11,068      |
|            | サービス活動収益計(1)                       | 80,226,979  | 83,056,208   | △ 2,829,229 |
| サービス活動増減の部 | 費用                                 |             |              |             |
|            | 人件費                                | 59,065,370  | 62,259,037   | △ 3,193,667 |
|            | 職員給料                               | 32,561,322  | 36,012,229   | △ 3,450,907 |
|            | 職員賞与                               | 4,250,000   | 9,836,000    | △ 5,586,000 |
|            | 賞与引当金繰入                            | 3,668,000   | 0            | 3,668,000   |
|            | 非常勤職員給与                            | 9,602,495   | 6,829,279    | 2,773,216   |
|            | 退職給付費用                             | 684,070     | 1,243,974    | △ 559,904   |
|            | 法定福利費                              | 8,299,483   | 8,337,555    | △ 38,072    |
|            | 事業費                                | 2,015,332   | 1,874,794    | 140,538     |
|            | 医療費                                | 38,800      | 22,500       | 16,300      |
|            | 水道光熱費                              | 1,386,123   | 1,274,500    | 111,623     |
|            | 消耗器具備品費                            | 1,531       | 0            | 1,531       |
|            | 保険料                                | 131,971     | 129,582      | 2,389       |
|            | 賃借料                                | 449,995     | 442,266      | 7,729       |
|            | 雑費                                 | 6,912       | 5,946        | 966         |
|            | 事務費                                | 9,221,273   | 8,938,055    | 283,218     |
|            | 福利厚生費                              | 244,546     | 237,248      | 7,298       |
|            | 旅費交通費                              | 20,450      | 21,723       | △ 1,273     |
|            | 研修研究費                              | 862,634     | 891,882      | △ 29,248    |
|            | 事務消耗品費                             | 419,138     | 94,399       | 324,739     |
|            | 印刷製本費                              | 126,496     | 147,198      | △ 20,702    |
|            | 修繕費                                | 243,277     | 130,172      | 113,105     |
|            | 通信運搬費                              | 563,678     | 358,726      | 204,952     |
|            | 広報費                                | 10,010      | 11,510       | △ 1,500     |
|            | 業務委託費                              | 5,494,834   | 5,493,723    | 1,111       |
|            | 手数料                                | 2,695       | 25,503       | △ 22,808    |
|            | 租税公課                               | 250         | 661,000      | △ 660,750   |
|            | 保守料                                | 1,017,422   | 719,415      | 298,007     |
|            | 渉外費                                | 2,000       | 0            | 2,000       |
|            | 雑費                                 | 213,843     | 145,556      | 68,287      |
|            | 減価償却費                              | 4,883,409   | 4,576,880    | 306,529     |
|            | サービス活動費用計(2)                       | 75,185,384  | 77,648,766   | △ 2,463,382 |
|            | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 5,041,595   | 5,407,442    | △ 365,847   |
| サービス活動増減の部 | 収益                                 |             |              |             |
|            | 受取利息配当金収益                          | 14,742      | 236          | 14,506      |
|            | その他のサービス活動外収益                      | 72,410      | 355,730      | △ 283,320   |
|            | 受入研修費収益                            | 54,600      | 18,000       | 36,600      |
|            | 雑収益                                | 17,810      | 337,730      | △ 319,920   |
|            | サービス活動外収益計(4)                      | 87,152      | 355,966      | △ 268,814   |
| サービス活動増減の部 | 費用                                 |             |              |             |
|            | 支払利息                               | 292,217     | 321,505      | △ 29,288    |
|            | サービス活動外費用計(5)                      | 292,217     | 321,505      | △ 29,288    |
|            | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △ 205,065   | 34,461       | △ 239,526   |
|            | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 4,836,530   | 5,441,903    | △ 605,373   |
| 特別増減の部     | 収益                                 |             |              |             |
|            | 事業区分間繰入金収益                         | 68,323,319  | 73,618,337   | △ 5,295,018 |
|            | 拠点区分間繰入金収益                         | 89,517      | 51,432       | 38,085      |
|            | 事業区分間固定資産移管収益                      | 6,149,749   | 0            | 6,149,749   |
|            | 拠点区分間固定資産移管収益                      | 39,443      | 0            | 39,443      |
|            | 特別収益計(8)                           | 74,602,028  | 73,669,769   | 932,259     |
| 特別増減の部     | 費用                                 |             |              |             |
|            | 固定資産売却損・処分損                        | 0           | 1            | △ 1         |
|            | 事業区分間繰入金費用                         | 80,676,614  | 83,696,275   | △ 3,019,661 |
|            | 特別費用計(9)                           | 80,676,614  | 83,696,276   | △ 3,019,662 |
|            | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 6,074,586 | △ 10,026,507 | 3,951,921   |
|            | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △ 1,238,056 | △ 4,584,604  | 3,346,548   |
| 繰越活動増減差額の部 | 繰越活動増減差額(12)                       | 124,492,629 | 129,077,233  | △ 4,584,604 |
|            | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 123,254,573 | 124,492,629  | △ 1,238,056 |
|            | 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) | 123,254,573 | 124,492,629  | △ 1,238,056 |

## 此花区南西部地域包括支援センター 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減      |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減      |
| 流動資産           | 1,279,597        | 1,238,922        | 40,675      | 流動負債         | 4,813,945        | 2,267,087        | 2,546,858   |
| 事業未収金          | 1,225,822        | 1,142,760        | 83,062      | 事業未払金        | 1,119,995        | 2,232,799        | △ 1,112,804 |
| 前払費用           | 47,934           | 79,890           | △ 31,956    | 職員預り金        | 25,950           | 34,288           | △ 8,338     |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 5,841            | 16,272           | △ 10,431    | 賞与引当金        | 3,668,000        | 0                | 3,668,000   |
| 固定資産           | 133,202,031      | 131,547,878      | 1,654,153   | 固定負債         | 6,413,110        | 6,027,084        | 386,026     |
| その他の固定資産       | 133,202,031      | 131,547,878      | 1,654,153   | 退職給付引当金      | 6,413,110        | 6,027,084        | 386,026     |
| 土地             | 26,114,360       | 21,105,722       | 5,008,638   | 負債の部合計       | 11,227,055       | 8,294,171        | 2,932,884   |
| 建物             | 102,490,918      | 106,297,819      | △ 3,806,901 | 純 資 産 の 部    |                  |                  |             |
| 構築物            | 2,336,014        | 1,487,834        | 848,180     | 次期繰越活動増減差額   | 123,254,573      | 124,492,629      | △ 1,238,056 |
| 器具及び備品         | 952,580          | 974,784          | △ 22,204    | (うち当期活動増減差額) | △ 1,238,056      | △ 4,584,604      | 3,346,548   |
| ソフトウェア         | 1,307,185        | 1,680,745        | △ 373,560   |              |                  |                  |             |
| 長期前払費用         | 974              | 974              | 0           | 純資産の部合計      | 123,254,573      | 124,492,629      | △ 1,238,056 |
| 資産の部合計         | 134,481,628      | 132,786,800      | 1,694,828   | 負債及び純資産の部合計  | 134,481,628      | 132,786,800      | 1,694,828   |

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
  - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・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 | 77,977,618円 |
| 土地 | 21,105,722円 |
| 計  | 99,083,340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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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       | 110,973,194 | 8,482,276  | 102,490,918 |
| 構築物      | 2,650,659   | 314,645    | 2,336,014   |
| 器具及び備品   | 3,776,369   | 2,823,789  | 952,580     |
| 合計       | 117,400,222 | 11,620,710 | 105,779,512 |

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 資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                                 | 38,050,000 | 25,850,014  | 12,199,986   |    |
|                       | その他の事業収入                                 | 38,050,000 | 25,850,014  | 12,199,986   |    |
|                       | 受取利息配当金収入                                | 0          | 6,866       | △ 6,866      |    |
|                       | その他の収入                                   | 0          | 67,205      | △ 67,205     |    |
|                       | 利用者等外給食費収入                               | 0          | 2,360       | △ 2,360      |    |
|                       | 雑収入                                      | 0          | 64,845      | △ 64,845     |    |
|                       | 事業活動収入計 (1)                              | 38,050,000 | 25,924,085  | 12,125,915   |    |
|                       | 支出                                       |            |             |              |    |
|                       | 人件費支出                                    | 17,190,000 | 20,647,595  | △ 3,457,595  |    |
|                       | 職員給料支出                                   | 11,700,000 | 13,516,106  | △ 1,816,106  |    |
|                       | 職員賞与支出                                   | 1,610,000  | 1,199,000   | 411,000      |    |
|                       | 非常勤職員給与支出                                | 2,700,000  | 3,305,500   | △ 605,500    |    |
|                       | 退職給付支出                                   | 0          | 304,261     | △ 304,261    |    |
|                       | 法定福利費支出                                  | 1,180,000  | 2,322,728   | △ 1,142,728  |    |
|                       | 事業費支出                                    | 9,226,000  | 6,777,471   | 2,448,529    |    |
|                       | 給食費支出                                    | 3,650,000  | 2,012,485   | 1,637,515    |    |
|                       | 保健衛生費支出                                  | 8,000      | 9,240       | △ 1,240      |    |
|                       | 教養娯楽費支出                                  | 17,000     | 31,190      | △ 14,190     |    |
|                       | 日用品費支出                                   | 1,000      | 3,882       | △ 2,882      |    |
|                       | 水道光熱費支出                                  | 4,063,000  | 3,153,711   | 909,289      |    |
|                       | 消耗器具備品費支出                                | 234,000    | 153,180     | 80,820       |    |
|                       | 保険料支出                                    | 460,000    | 507,944     | △ 47,944     |    |
|                       | 賃借料支出                                    | 780,000    | 859,848     | △ 79,848     |    |
|                       | 車輛費支出                                    | 0          | 900         | △ 900        |    |
|                       | 雑支出                                      | 13,000     | 45,091      | △ 32,091     |    |
|                       | 事務費支出                                    | 5,200,000  | 6,294,742   | △ 1,094,742  |    |
|                       | 福利厚生費支出                                  | 30,000     | 75,473      | △ 45,473     |    |
|                       | 研修研究費支出                                  | 0          | 4,488       | △ 4,488      |    |
|                       | 事務消耗品費支出                                 | 61,000     | 125,470     | △ 64,470     |    |
|                       | 印刷製本費支出                                  | 4,000      | 6,196       | △ 2,196      |    |
|                       | 修繕費支出                                    | 0          | 254,083     | △ 254,083    |    |
|                       | 通信運搬費支出                                  | 360,000    | 192,303     | 167,697      |    |
|                       | 広報費支出                                    | 1,396,000  | 712,800     | 683,200      |    |
|                       | 業務委託費支出                                  | 60,000     | 129,827     | △ 69,827     |    |
|                       | 手数料支出                                    | 16,000     | 117,695     | △ 101,695    |    |
|                       | 租税公課支出                                   | 3,023,000  | 3,535,100   | △ 512,100    |    |
|                       | 保守料支出                                    | 230,000    | 345,518     | △ 115,518    |    |
|                       | 雑支出                                      | 20,000     | 795,789     | △ 775,789    |    |
|                       | 支払利息支出                                   | 1,400,000  | 1,440,416   | △ 40,416     |    |
|                       | 事業活動支出計 (2)                              | 33,016,000 | 35,160,224  | △ 2,144,224  |    |
|                       | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | 5,034,000  | △ 9,236,139 | 14,270,139   |    |
| 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          | 149,800     | △ 149,800    |    |
|                       | 施設整備等支出計 (5)                             | 0          | 149,800     | △ 149,800    |    |
|                       | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | 0          | △ 149,800   | 149,800      |    |
| その他の活動による収支           | 収入                                       |            |             |              |    |
|                       | 事業区分間繰入金収入                               | 0          | 35,942,069  | △ 35,942,069 |    |
|                       | 拠点区分間繰入金収入                               | 0          | 1,128,296   | △ 1,128,296  |    |
|                       | その他の活動収入計 (7)                            | 0          | 37,070,365  | △ 37,070,365 |    |
|                       | 支出                                       |            |             |              |    |
|                       | 事業区分間繰入金支出                               | 0          | 26,223,866  | △ 26,223,866 |    |
|                       | 拠点区分間繰入金支出                               | 0          | 1,707,788   | △ 1,707,788  |    |
|                       | 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          | 27,933,212  | △ 27,933,212 |    |
|                       | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)             | 0          | 9,137,153   | △ 9,137,153  |    |
|                       | 予備費支出 (10)                               | 0          |             | 0            |    |
|                       | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 5,034,000  | △ 248,786   | 5,282,786    |    |
| 前期末支払資金残高 (12)        |                                          | 10,000     | 1,128,390   | △ 1,118,390  |    |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) |                                          | 5,044,000  | 879,604     | 4,164,396    |    |

## リライフ暁 事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                           | 25,850,014   | 13,469,664   | 12,380,350   |
|                        | その他の事業収益                           | 25,850,014   | 13,469,664   | 12,380,350   |
| サービス活動収益計(1)           |                                    | 25,850,014   | 13,469,664   | 12,380,350   |
| サービス活動増減の部             | 人件費                                | 19,526,707   | 15,763,194   | 3,763,513    |
|                        | 職員給料                               | 13,516,106   | 8,635,726    | 4,880,380    |
|                        | 職員賞与                               | 1,199,000    | 1,600,000    | △ 401,000    |
|                        | 賞与引当金繰入                            | 762,000      | 0            | 762,000      |
|                        | 非常勤職員給与                            | 3,305,500    | 2,070,609    | 1,234,891    |
|                        | 退職給付費用                             | △ 1,578,627  | 2,730,900    | △ 4,309,527  |
|                        | 法定福利費                              | 2,322,728    | 725,959      | 1,596,769    |
|                        | 事業費                                | 6,777,471    | 4,186,386    | 2,591,085    |
|                        | 給食費                                | 2,012,485    | 1,012,240    | 1,000,245    |
|                        | 保健衛生費                              | 9,240        | 27,720       | △ 18,480     |
|                        | 教養娯楽費                              | 31,190       | 57,643       | △ 26,453     |
|                        | 日用品費                               | 3,882        | 1,430        | 2,452        |
|                        | 水道光熱費                              | 3,153,711    | 1,598,085    | 1,555,626    |
|                        | 消耗器具備品費                            | 153,180      | 271,191      | △ 118,011    |
|                        | 保険料                                | 507,944      | 467,455      | 40,489       |
|                        | 賃借料                                | 859,848      | 707,338      | 152,510      |
|                        | 車両費                                | 900          | 300          | 600          |
|                        | 雑費                                 | 45,091       | 42,984       | 2,107        |
|                        | 事務費                                | 6,296,040    | 8,895,958    | △ 2,599,918  |
|                        | 福利厚生費                              | 75,473       | 29,105       | 46,368       |
|                        | 旅費交通費                              | 0            | 9,973        | △ 9,973      |
|                        | 研修研究費                              | 4,488        | 40,093       | △ 35,605     |
|                        | 事務消耗品費                             | 125,470      | 69,991       | 55,479       |
|                        | 印刷製本費                              | 6,196        | 4,915        | 1,281        |
|                        | 修繕費                                | 254,083      | 61,657       | 192,426      |
|                        | 通信運搬費                              | 192,303      | 350,950      | △ 158,647    |
|                        | 広報費                                | 712,800      | 4,696,307    | △ 3,983,507  |
|                        | 業務委託費                              | 129,827      | 19,763       | 110,064      |
|                        | 手数料                                | 117,695      | 53,122       | 64,573       |
|                        | 租税公課                               | 3,535,100    | 3,249,100    | 286,000      |
|                        | 保守料                                | 345,518      | 280,978      | 64,540       |
|                        | 雑費                                 | 797,087      | 30,004       | 767,083      |
|                        | 減価償却費                              | 23,365,409   | 21,675,725   | 1,689,684    |
| サービス活動費用計(2)           |                                    | 55,965,627   | 50,521,263   | 5,444,364    |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |                                    | △ 30,115,613 | △ 37,051,599 | 6,935,986    |
| サービス活動外増減の部            | 受取利息配当金収益                          | 6,866        | 4            | 6,862        |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 575,845      | 35,547       | 540,298      |
|                        | 利用者等外給食収益                          | 2,360        | 0            | 2,360        |
|                        | 雑収益                                | 573,485      | 35,547       | 537,938      |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 582,711      | 35,551       | 547,160      |
|                        | 支払利息                               | 1,440,416    | 1,584,776    | △ 144,360    |
| サービス活動外増減の部            | その他のサービス活動外費用                      | 865,579      | 0            | 865,579      |
|                        | 雑損失                                | 865,579      | 0            | 865,579      |
|                        | サービス活動外費用計(5)                      | 2,305,995    | 1,584,776    | 721,219      |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                                    | △ 1,723,284  | △ 1,549,225  | △ 174,059    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    | △ 31,838,897 | △ 38,600,824 | 6,761,927    |
| 特別増減の部                 | 事業区分間繰入金収益                         | 38,437,173   | 25,215,420   | 13,221,753   |
|                        | 拠点区分間繰入金収益                         | 1,128,296    | 2,886,662    | △ 1,758,366  |
|                        | 事業区分間固定資産移管収益                      | 61,841,658   | 0            | 61,841,658   |
|                        | 拠点区分間固定資産移管収益                      | 23,664       | 0            | 23,664       |
|                        | 特別収益計(8)                           | 101,430,791  | 28,102,082   | 73,328,709   |
|                        | 事業区分間繰入金費用                         | 26,223,866   | 12,418,591   | 13,805,275   |
|                        | 拠点区分間繰入金費用                         | 1,707,788    | 264,000      | 1,443,788    |
|                        | 特別費用計(9)                           | 27,931,654   | 12,682,591   | 15,249,063   |
|                        | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 73,499,137   | 15,419,491   | 58,079,646   |
|                        | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 41,660,240   | △ 23,181,333 | 64,841,573   |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 640,066,155  | 663,247,488  | △ 23,181,333 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 681,726,395  | 640,066,155  | 41,660,240   |
|                        | 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) | 681,726,395  | 640,066,155  | 41,660,240   |

## リライフ暁 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減      |
| 流動資産           | 2,283,187        | 1,212,188        | 1,070,999    | 流動負債         | 2,164,025        | 82,500           | 2,081,525   |
| 事業未収金          | 2,044,788        | 817,090          | 1,227,698    | 事業未払金        | 452,025          | 82,500           | 369,525     |
| 前払費用           | 236,841          | 393,800          | △ 156,959    | 前受収益         | 950,000          | 0                | 950,000     |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 1,558            | 1,298            | 260          | 賞与引当金        | 762,000          | 0                | 762,000     |
| 固定資産           | 682,454,245      | 641,666,367      | 40,787,878   | 固定負債         | 847,012          | 2,729,900        | △ 1,882,888 |
| その他の固定資産       | 682,454,245      | 641,666,367      | 40,787,878   | 退職給付引当金      | 847,012          | 2,729,900        | △ 1,882,888 |
| 土地             | 157,166,478      | 104,035,178      | 53,131,300   | 負債の部合計       | 3,011,037        | 2,812,400        | 198,637     |
| 建物             | 507,953,839      | 526,296,313      | △ 18,342,474 | 純 資 産 の 部    |                  |                  |             |
| 構築物            | 12,079,504       | 7,333,827        | 4,745,677    | 次期繰越活動増減差額   | 681,726,395      | 640,066,155      | 41,660,240  |
| 器具及び備品         | 5,254,164        | 4,000,789        | 1,253,375    | (うち当期活動増減差額) | 41,660,240       | △ 23,181,333     | 64,841,573  |
| 長期前払費用         | 260              | 260              | 0            | 純資産の部合計      | 681,726,395      | 640,066,155      | 41,660,240  |
| 資産の部合計         | 684,737,432      | 642,878,555      | 41,858,877   | 負債及び純資産の部合計  | 684,737,432      | 642,878,555      | 41,858,877  |

計算書類に対する注記（リライフ暁）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物・構築物…定額法
  - ・器具及び備品…定率法
- (2) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している
- (3) 棚卸資産…最終仕入原価法
- (4) 消費税等の会計処理…税込方式

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・法人の退職金規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

- ・該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

|    |              |
|----|--------------|
| 建物 | 384,370,577円 |
| 土地 | 104,035,178円 |
| 計  | 488,405,755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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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       | 550,178,047 | 42,224,208 | 507,953,839 |
| 構築物      | 13,849,807  | 1,770,303  | 12,079,504  |
| 器具及び備品   | 10,232,037  | 4,977,873  | 5,254,164   |
| 合計       | 574,259,891 | 48,972,384 | 525,287,507 |

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) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                | 79,290,000   | 0           | 79,290,000    |    |
|                                 | 物品販売業収入                 | 74,290,000   | 0           | 74,290,000    |    |
|                                 | 駐車場業収入                  | 5,000,000    | 0           | 5,000,000     |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 79,290,000   | 0           | 79,290,000    |    |
|                                 | 支出                      |              |             |               |    |
|                                 | 人件費支出                   | 10,330,000   | 0           | 10,330,000    |    |
|                                 | 職員給料支出                  | 750,000      | 0           | 750,000       |    |
|                                 | 職員賞与支出                  | 280,000      | 0           | 280,000       |    |
|                                 | 非常勤職員給与支出               | 8,100,000    | 0           | 8,100,000     |    |
|                                 | 法定福利費支出                 | 1,200,000    | 0           | 1,200,000     |    |
|                                 | 事業費支出                   | 56,843,000   | △ 63,495    | 56,906,495    |    |
|                                 | 水道光熱費支出                 | 111,000      | 0           | 111,000       |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 4,000        | 0           | 4,000         |    |
|                                 | 保険料支出                   | 18,000       | 0           | 18,000        |    |
|                                 | 雑支出                     | 56,710,000   | △ 63,495    | 56,773,495    |    |
|                                 | 事務費支出                   | 43,781,000   | 0           | 43,781,000    |    |
|                                 | 福利厚生費支出                 | 81,000       | 0           | 81,000        |    |
|                                 | 旅費交通費支出                 | 1,000        | 0           | 1,000         |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 71,000       | 0           | 71,000        |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 210,000      | 0           | 210,000       |    |
|                                 | 通信運搬費支出                 | 36,000       | 0           | 36,000        |    |
|                                 | 業務委託費支出                 | 5,080,000    | 0           | 5,080,000     |    |
|                                 | 土地・建物賃借料支出              | 37,521,000   | 0           | 37,521,000    |    |
|                                 | 租税公課支出                  | 115,000      | 0           | 115,000       |    |
|                                 | 保守料支出                   | 666,000      | 0           | 666,000       |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 110,954,000  | △ 63,495    | 111,017,495   |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | △ 31,664,000 | 63,495      | △ 31,727,495  |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |              |             |               |    |
|                                 | 固定資産売却収入                | 0            | 17,694,435  | △ 17,694,435  |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 0            | 17,694,435  | △ 17,694,435  |    |
|                                 | 支出                      |              |             |               |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 0            | 7,392,000   | △ 7,392,000   |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 施設整備等支出計(5)             | 0            | 7,392,000   | △ 7,392,000   |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | 0            | 10,302,435  | △ 10,302,435  |    |
| 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            | 38,045,573  | △ 38,045,573  |    |
|                                 | 事業区分間繰入金収入              | 0            | 453,680,964 | △ 453,680,964 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入              | 0            | 30,000      | △ 30,000      |    |
|                                 | その他の活動による収入             | 0            | 4,022,300   | △ 4,022,300   |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 0            | 495,778,837 | △ 495,778,837 |    |
|                                 | 支出                      |              |             |               |    |
|                                 | 事業区分間長期借入金返済支出          | 0            | 502,731,600 | △ 502,731,600 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 0            | 1,208,224   | △ 1,208,224   |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 0            | 503,939,824 | △ 503,939,824 |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 0            | △ 8,160,987 | 8,160,987     |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 0            | -----       | 0             |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △ 31,664,000 | 2,204,943   | △ 33,868,943  |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 10,000       | △ 2,204,943 | 2,214,943     |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | △ 31,654,000 | 0           | △ 31,654,000  |    |

## 大阪暁明館病院 事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                           | 0             | 74,798,260    | △ 74,798,260  |
|                       | 物品販売業収益                            | 0             | 69,841,910    | △ 69,841,910  |
|                       | 駐車場事業収益                            | 0             | 4,956,350     | △ 4,956,350   |
|                       | サービス活動収益計(1)                       | 0             | 74,798,260    | △ 74,798,260  |
|                       | 費用                                 |               |               |               |
|                       | 人件費                                | 0             | 10,235,843    | △ 10,235,843  |
|                       | 職員給料                               | 0             | 742,000       | △ 742,000     |
|                       | 職員賞与                               | 0             | 282,000       | △ 282,000     |
|                       | 非常勤職員給与                            | 0             | 8,066,067     | △ 8,066,067   |
|                       | 退職給付費用                             | 0             | △ 57,000      | 57,000        |
|                       | 法定福利費                              | 0             | 1,202,776     | △ 1,202,776   |
|                       | 事業費                                | 0             | 52,751,517    | △ 52,751,517  |
|                       | 水道光熱費                              | 0             | 110,723       | △ 110,723     |
|                       | 消耗器具備品費                            | 0             | 3,949         | △ 3,949       |
|                       | 保険料                                | 0             | 17,884        | △ 17,884      |
|                       | 雑費                                 | 0             | 52,618,961    | △ 52,618,961  |
|                       | 事務費                                | 0             | 43,778,634    | △ 43,778,634  |
|                       | 福利厚生費                              | 0             | 80,481        | △ 80,481      |
|                       | 旅費交通費                              | 0             | 1,480         | △ 1,480       |
|                       | 事務消耗品費                             | 0             | 71,394        | △ 71,394      |
|                       | 修繕費                                | 0             | 210,100       | △ 210,100     |
|                       | 通信運搬費                              | 0             | 36,100        | △ 36,100      |
|                       | 業務委託費                              | 0             | 5,077,147     | △ 5,077,147   |
|                       | 土地・建物賃借料                           | 0             | 37,520,964    | △ 37,520,964  |
|                       | 租税公課                               | 0             | 114,700       | △ 114,700     |
|                       | 保守料                                | 0             | 666,268       | △ 666,268     |
|                       | 減価償却費                              | 0             | 486,063       | △ 486,063     |
|                       | サービス活動費用計(2)                       | 0             | 107,252,057   | △ 107,252,057 |
|                       | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 0             | △ 32,453,797  | 32,453,797    |
| サービス活動外増減の部           | 収益                                 |               |               |               |
|                       | 受取利息配当金収益                          | 0             | 64            | △ 64          |
|                       | その他のサービス活動外収益                      | 0             | 3,672         | △ 3,672       |
|                       | 雑収益                                | 0             | 3,672         | △ 3,672       |
|                       | サービス活動外収益計(4)                      | 0             | 3,736         | △ 3,736       |
|                       | 費用                                 |               |               |               |
|                       | その他のサービス活動外費用                      | 0             | 10,782        | △ 10,782      |
|                       | 雑損失                                | 0             | 10,782        | △ 10,782      |
|                       | サービス活動外費用計(5)                      | 0             | 10,782        | △ 10,782      |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 0             | △ 7,046       | 7,046         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)     |                                    | 0             | △ 32,460,843  | 32,460,843    |
| 特別増減の部                | 収益                                 |               |               |               |
|                       | 事業区分間繰入金収益                         | 450,791,446   | 0             | 450,791,446   |
|                       | 拠点区分間繰入金収益                         | 30,000        | 0             | 30,000        |
|                       | 特別収益計(8)                           | 450,821,446   | 0             | 450,821,446   |
|                       | 費用                                 |               |               |               |
|                       | 拠点区分間繰入金費用                         | 1,208,224     | 0             | 1,208,224     |
|                       | 特別費用計(9)                           | 1,208,224     | 0             | 1,208,224     |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 449,613,222   | 0             | 449,613,222   |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | 449,613,222   | △ 32,460,843  | 482,074,065   |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | △ 449,613,222 | △ 417,152,379 | △ 32,460,843  |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 0             | △ 449,613,222 | 449,613,222   |
|                       | 基本金取崩額(14)                         | 0             | 0             | 0             |
|                       | その他の積立金取崩額(15)                     | 0             | 0             | 0             |
|                       | その他の積立金積立額(16)                     | 0             | 0             | 0             |
|                       | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 0             | △ 449,613,222 | 449,613,222   |



## 大阪暁明館病院 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減        |
| 流動資産           | 0                | 8,503,915        | △ 8,503,915  | 流動負債         | 0                | 8,332,943        | △ 8,332,943   |
| 事業未収金          | 0                | 5,642,813        | △ 5,642,813  | 事業未払金        | 0                | 8,332,943        | △ 8,332,943   |
| 商品・製品          | 0                | 2,305,955        | △ 2,305,955  |              |                  |                  |               |
| 立替金            | 0                | 470,147          | △ 470,147    |              |                  |                  |               |
| 前払費用           | 0                | 15,040           | △ 15,040     |              |                  |                  |               |
| 1年以内償却予定長期前払費用 | 0                | 69,960           | △ 69,960     |              |                  |                  |               |
| 固定資産           | 0                | 15,124,833       | △ 15,124,833 | 固定負債         | 0                | 464,909,027      | △ 464,909,027 |
| 基本財産           | 0                | 7,059,181        | △ 7,059,181  | 事業区分間長期借入金   | 0                | 464,686,027      | △ 464,686,027 |
| 建物             | 0                | 7,059,181        | △ 7,059,181  | 退職給付引当金      | 0                | 223,000          | △ 223,000     |
| その他の固定資産       | 0                | 8,065,652        | △ 8,065,652  | 負債の部合計       | 0                | 473,241,970      | △ 473,241,970 |
| 建物             | 0                | 6,355,771        | △ 6,355,771  | 純 資 産 の 部    |                  |                  |               |
| 器具及び備品         | 0                | 1                | △ 1          | 次期繰越活動増減差額   | 0                | △ 449,613,222    | 449,613,222   |
| 差入保証金          | 0                | 1,500,000        | △ 1,500,000  | (うち当期活動増減差額) | 449,613,222      | △ 32,460,843     | 482,074,065   |
| 長期前払費用         | 0                | 209,880          | △ 209,880    | 純資産の部合計      | 0                | △ 449,613,222    | 449,613,222   |
| 資産の部合計         | 0                | 23,628,748       | △ 23,628,748 | 負債及び純資産の部合計  | 0                | 23,628,748       | △ 23,628,748  |

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
  - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している
  - ・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。

拠点区分の変更

当年度において拠点を下記の通り変更しており、変更に伴う処理をおこなっております。  
その結果、年度末の貸借対照表の残高は0となっております。

| 変更前    |             | 変更後    |             |
|--------|-------------|--------|-------------|
| 事業区分   | 拠点区分        | 事業区分   | 拠点区分        |
| 社会福祉事業 | 大阪暁明館病院拠点区分 | 社会福祉事業 | 大阪暁明館病院拠点区分 |
| 収益事業   | 大阪暁明館病院拠点区分 |        |             |

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      | 7,059,181 | -     | 7,059,181 | -     |
| 合計      | 7,059,181 | -     | 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。

- ・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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

- ・該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び  
純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

## 介護老人保健施設あかつき 資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                | 1,800,000   | 0          | 1,800,000    |    |
|                                 | 駐車場業収入                  | 1,800,000   | 0          | 1,800,000    |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 1,800,000   | 0          | 1,800,000    |    |
|                                 | 支出                      |             |            |              |    |
|                                 | 事業費支出                   | 1,153,000   | 0          | 1,153,000    |    |
|                                 | 水道光熱費支出                 | 1,112,000   | 0          | 1,112,000    |    |
|                                 | 消耗器具備品費支出               | 18,000      | 0          | 18,000       |    |
|                                 | 保険料支出                   | 23,000      | 0          | 23,000       |    |
|                                 | 事務費支出                   | 3,137,000   | 0          | 3,137,000    |    |
|                                 | 事務消耗品費支出                | 6,000       | 0          | 6,000        |    |
|                                 | 修繕費支出                   | 154,000     | 0          | 154,000      |    |
| 施設整備等による収支                      | 事業活動支出計(2)              | 4,290,000   | 0          | 4,290,000    |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | △ 2,490,000 | 0          | △ 2,490,000  |    |
|                                 | 収入                      |             |            |              |    |
|                                 | 固定資産売却収入                | 0           | 179,750    | △ 179,750    |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 0           | 179,750    | △ 179,750    |    |
|                                 | 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           | 179,750    | △ 179,750    |    |
| 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           | 2,056,162  | △ 2,056,162  |    |
|                                 | 事業区分間繰入金収入              | 0           | 23,093,049 | △ 23,093,049 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入              | 0           | 1,055,724  | △ 1,055,724  |    |
|                                 | その他の活動による収入             | 0           | 1,085,664  | △ 1,085,664  |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 0           | 27,290,599 | △ 27,290,599 |    |
|                                 | 支出                      |             |            |              |    |
|                                 | 事業区分間長期借入金返済支出          | 0           | 27,457,779 | △ 27,457,779 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 0           | 30,000     | △ 30,000     |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 0           | 27,487,779 | △ 27,487,779 |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 0           | △ 197,180  | 197,180      |    |
|                                 | 予備費支出(10)               | 0           | -----      | 0            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △ 2,490,000 | △ 17,430   | △ 2,472,570  |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 50,000      | 17,430     | 32,570       |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | △ 2,440,000 | 0          | △ 2,440,000  |    |

## 介護老人保健施設あかつき 事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                                    | 0            | 1,800,250    | △ 1,800,250  |
|             | 駐車場事業収益                                     | 0            | 1,800,250    | △ 1,800,250  |
|             | サービス活動収益計 (1)                               | 0            | 1,800,250    | △ 1,800,250  |
|             | 費用                                          |              |              |              |
|             | 事業費                                         | 0            | 1,153,732    | △ 1,153,732  |
|             | 水道光熱費                                       | 0            | 1,112,485    | △ 1,112,485  |
|             | 消耗器具備品費                                     | 0            | 18,337       | △ 18,337     |
|             | 保険料                                         | 0            | 22,910       | △ 22,910     |
|             | 事務費                                         | 0            | 3,138,398    | △ 3,138,398  |
|             | 事務消耗品費                                      | 0            | 6,600        | △ 6,600      |
| サービス活動外増減の部 | 費用                                          |              |              |              |
|             | 修繕費                                         | 0            | 154,021      | △ 154,021    |
|             | 業務委託費                                       | 0            | 1,055,376    | △ 1,055,376  |
|             | 土地・建物賃借料                                    | 0            | 1,085,664    | △ 1,085,664  |
|             | 保守料                                         | 0            | 126,091      | △ 126,091    |
|             | 雑費                                          | 0            | 710,646      | △ 710,646    |
|             | 減価償却費                                       | 0            | 7,858        | △ 7,858      |
|             | サービス活動費用計 (2)                               | 0            | 4,299,988    | △ 4,299,988  |
|             | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                  | 0            | △ 2,499,738  | 2,499,738    |
|             | 収益                                          |              |              |              |
|             | その他のサービス活動外収益                               | 0            | 950          | △ 950        |
|             | 雑収益                                         | 0            | 950          | △ 950        |
| 特別増減の部      | サービス活動外増減の部                                 |              |              |              |
|             | サービス活動外収益計 (4)                              | 0            | 950          | △ 950        |
|             | 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            | 950          | △ 950        |
|             | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      | 0            | △ 2,498,788  | 2,498,788    |
|             | 収益                                          |              |              |              |
|             | 事業区分間繰入金収益                                  | 23,079,577   | 0            | 23,079,577   |
|             | 拠点区分間繰入金収益                                  | 1,055,724    | 0            | 1,055,724    |
|             | 特別収益計 (8)                                   | 24,135,301   | 0            | 24,135,301   |
|             | 費用                                          |              |              |              |
|             | 拠点区分間繰入金費用                                  | 30,000       | 0            | 30,000       |
| 繰越活動増減差額の部  | 特別費用計 (9)                                   | 30,000       | 0            | 30,000       |
|             | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | 24,105,301   | 0            | 24,105,301   |
|             | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  | 24,105,301   | △ 2,498,788  | 26,604,089   |
|             | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | △ 24,105,301 | △ 21,606,513 | △ 2,498,788  |
|             | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 0            | △ 24,105,301 | 24,105,301   |
|             | 基本金取崩額 (14)                                 | 0            | 0            | 0            |
|             | その他の積立金取崩額 (15)                             | 0            | 0            | 0            |
|             | その他の積立金積立額 (16)                             | 0            | 0            | 0            |
|             | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 0            | △ 24,105,301 | 24,105,301   |

## 介護老人保健施設あかつき 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減      |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |
| 流動資産     | 0                | 17,430           | △ 17,430    | 固定負債         | 0                | 25,401,617       | △ 25,401,617 |
| 前払費用     | 0                | 17,430           | △ 17,430    |              |                  |                  |              |
| 固定資産     | 0                | 1,278,886        | △ 1,278,886 |              |                  |                  |              |
| その他の固定資産 | 0                | 1,278,886        | △ 1,278,886 | 事業区分間長期借入金   | 0                | 25,401,617       | △ 25,401,617 |
| 構築物      | 0                | 193,222          | △ 193,222   | 負債の部合計       | 0                | 25,401,617       | △ 25,401,617 |
| 差入保証金    | 0                | 1,085,664        | △ 1,085,664 | 純 資 産 の 部    |                  |                  |              |
|          |                  |                  |             | 次期繰越活動増減差額   | 0                | △ 24,105,301     | 24,105,301   |
|          |                  |                  |             | (うち当期活動増減差額) | 24,105,301       | △ 2,498,788      | 26,604,089   |
|          |                  |                  |             | 純資産の部合計      | 0                | △ 24,105,301     | 24,105,301   |
| 資産の部合計   | 0                | 1,296,316        | △ 1,296,316 | 負債及び純資産の部合計  | 0                | 1,296,316        | △ 1,296,316  |

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。

拠点区分の変更

当年度において拠点を下記の通り変更しており、変更に伴う処理をおこなっております。  
その結果、年度末の貸借対照表の残高は0となっております。

| 変更前  |                  | 変更後  |                  |
|------|------------------|------|------------------|
| 事業区分 | 拠点区分             | 事業区分 | 拠点区分             |
| 公益事業 | 介護老人保健施設あかつき拠点区分 | 公益事業 | 介護老人保健施設あかつき拠点区分 |
| 収益事業 | 介護老人保健施設あかつき拠点区分 |      |                  |

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・ 該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

- ・ 該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

- ・ 該当なし

１０．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

１１．重要な後発事象

・該当なし

１２．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし



## 大阪暁明館総合あかつき駐車場区分 資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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         | 508,640      | △ 508,640    |    |
|             | 駐車場業収入                          | 0         | 508,640      | △ 508,640    |    |
|             | 駐車場事業収入                         | 480,000   | 0            | 480,000      |    |
|             | 駐車場業収入                          | 480,000   | 0            | 480,000      |    |
|             | 事業活動収入計(1)                      | 480,000   | 508,640      | △ 28,640     |    |
|             | 支出                              |           |              |              |    |
|             | 事業費支出                           | 77,000    | 77,079       | △ 79         |    |
|             | 水道光熱費支出                         | 77,000    | 77,079       | △ 79         |    |
|             | 事務費支出                           | 637,000   | 788,500      | △ 151,500    |    |
| 施設整備等による収支  | 事務消耗品費支出                        | 100,000   | 145,200      | △ 45,200     |    |
|             | 租税公課支出                          | 537,000   | 628,300      | △ 91,300     |    |
|             | 保守料支出                           | 0         | 15,000       | △ 15,000     |    |
|             | 事業活動支出計(2)                      | 714,000   | 865,579      | △ 151,579    |    |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 234,000 | △ 356,939    | 122,939      |    |
|             | 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         | 16,757,773   | △ 16,757,773 |    |
|             | 拠点区分間繰入金収入                      | 0         | 152,500      | △ 152,500    |    |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 0         | 16,910,273   | △ 16,910,273 |    |
|             | 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         | 16,910,273   | △ 16,910,273 |    |
|             | 予備費支出(10)                       | 0         | -----        | 0            |    |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 234,000 | 16,553,334   | △ 16,787,334 |    |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 10,000    | △ 16,553,334 | 16,563,334   |    |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | △ 224,000 | 0            | △ 224,000    |    |

## 大阪暁明館総合あかつき駐車場区分 事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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                                    | 0         | 17,000    | △ 17,000     |
|                            | 駐車場事業収益                                     | 0         | 17,000    | △ 17,000     |
|                            | サービス活動収益計 (1)                               | 0         | 17,000    | △ 17,000     |
|                            | 費用                                          |           |           |              |
|                            | 事業費                                         | 0         | 67,485    | △ 67,485     |
|                            | 消耗器具備品費                                     | 0         | 67,485    | △ 67,485     |
|                            | 事務費                                         | 0         | 125,334   | △ 125,334    |
|                            | 事務消耗品費                                      | 0         | 125,334   | △ 125,334    |
|                            | 減価償却費                                       | 0         | 215,660   | △ 215,660    |
|                            | サービス活動費用計 (2)                               | 0         | 408,479   | △ 408,479    |
|                            | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                  | 0         | △ 391,479 | 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)     |                                             | 0         | △ 391,479 | 391,479      |
| 特別増減の部                     | 収益                                          |           |           |              |
|                            | 事業区分間繰入金収益                                  | 238,979   | 0         | 238,979      |
|                            | 拠点区分間繰入金収益                                  | 152,500   | 0         | 152,500      |
|                            | 特別収益計 (8)                                   | 391,479   | 0         | 391,479      |
|                            | 費用                                          |           |           |              |
|                            | 特別費用計 (9)                                   | 0         | 0         | 0            |
|                            | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | 391,479   | 0         | 391,479      |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) |                                             | 391,479   | △ 391,479 | 782,958      |
| 繰越活動増減差額の部                 | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | △ 391,479 | 0         | △ 391,479    |
|                            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 0         | △ 391,479 | 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) | 0         | △ 391,479 | 391,479      |

## 大阪暁明館総合あかつき駐車場区分 貸借対照表

2025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<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |              | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増<br>減       |
| 流動資産     | 0                | 17,000           | △ 17,000     | 流動負債         | 0                | 16,570,334       | △ 16,570,334 |
| 事業未収金    | 0                | 17,000           | △ 17,000     | 事業未払金        | 0                | 16,570,334       | △ 16,570,334 |
| 固定資産     | 0                | 92,614,626       | △ 92,614,626 | 固定負債         | 0                | 76,452,771       | △ 76,452,771 |
| その他の固定資産 | 0                | 92,614,626       | △ 92,614,626 | 事業区分間長期借入金   | 0                | 76,452,771       | △ 76,452,771 |
| 土地       | 0                | 76,452,771       | △ 76,452,771 | 負債の部合計       | 0                | 93,023,105       | △ 93,023,105 |
| 建物       | 0                | 1,705,941        | △ 1,705,941  | 純 資 産 の 部    |                  |                  |              |
| 構築物      | 0                | 10,634,135       | △ 10,634,135 | 次期繰越活動増減差額   | 0                | △ 391,479        | 391,479      |
| 器具及び備品   | 0                | 3,821,779        | △ 3,821,779  | (うち当期活動増減差額) | 391,479          | △ 391,479        | 782,958      |
|          |                  |                  |              | 純資産の部合計      | 0                | △ 391,479        | 391,479      |
| 資産の部合計   | 0                | 92,631,626       | △ 92,631,626 | 負債及び純資産の部合計  | 0                | 92,631,626       | △ 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。

拠点区分の変更

当年度において拠点を下記の通り変更しており、変更に伴う処理をおこなっております。  
その結果、年度末の貸借対照表の残高は0となっております。

| 変更前          |                                              | 変更後  |                  |
|--------------|----------------------------------------------|------|------------------|
| 事業区分         | 拠点区分                                         | 事業区分 | 拠点区分             |
| 公益事業<br>収益事業 | 総合医療介護施設あかつき拠点区分<br>大阪暁明館総合医療介護施設あかつき駐車場拠点区分 | 公益事業 | 総合医療介護施設あかつき拠点区分 |

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

- ・該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

- ・該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

- ・該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

- ・該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

- ・該当なし

１０．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

１１．重要な後発事象

・該当なし

１２．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし