

決算報告書

第 89 期

自 2025年 4月 1日

至 2026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 2025年度決算報告書

目次

①法人全体 「大阪暁明館」	法人単位 資金収支計算書 法人単位 事業活動計算書 法人単位 貸借対照表	第1号第1様式 第2号第1様式 第3号第1様式	.....	1～3
②法人全体(事業区分別) 「大阪暁明館」	資金収支内訳表 事業活動内訳表 貸借対照表内訳表	第1号第2様式 第2号第2様式 第3号第2様式	.....	4～6
③事業区分別 「社会福祉事業」	事業区分資金収支内訳表 事業区分事業活動内訳表 事業区分貸借対照表内訳表	第1号第3様式 第2号第3様式 第3号第3様式	.....	7～9
「公益事業」	事業区分資金収支内訳表 事業区分事業活動内訳表 事業区分貸借対照表内訳表	第1号第3様式 第2号第3様式 第3号第3様式	.....	10～12
「大阪暁明館」	計算書類に対する注記		.....	13～15
④拠点区分別 ・社会福祉事業 「大阪暁明館病院」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	16～20
「暁明館訪問介護ステーション」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	21～25
「大阪暁明館通所介護センター」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	26～30
「あかつきキッズケア」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	31～35
・公益事業 「総合医療介護施設あかつき」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	36～40
「暁明館透析クリニック」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	41～45
「大阪マスターズ倶楽部」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	46～50
「介護老人保健施設あかつき」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	51～55
「此花区南西部地域包括支援センター」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	56～60
「リライフ暁」	拠点区分資金収支計算書 拠点区分事業活動計算書 拠点区分貸借対照表 計算書類に対する注記	第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式	.....	61～65

法人単位 資金収支計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	1,064,180,000	1,049,417,908	14,762,092	
	老人福祉事業収入	50,020,000	37,590,928	12,429,072	
	保育事業収入	15,190,000	15,020,350	169,650	
	医療事業収入	10,767,430,000	10,689,446,161	77,983,839	
	経常経費寄附金収入	0	50,000	△ 50,000	
	受取利息配当金収入	8,060,000	13,829,620	△ 5,769,620	
	その他の収入	179,980,000	190,862,440	△ 10,882,440	
	事業活動収入計(1)	12,084,860,000	11,996,217,407	88,642,593	
	支出				
事業活動による収支	人件費支出	6,328,921,000	6,342,199,454	△ 13,278,454	
	事業費支出	3,424,773,000	3,550,655,603	△ 125,882,603	
	事務費支出	764,655,000	839,788,239	△ 75,133,239	
	利用者負担軽減額	0	2,225,993	△ 2,225,993	
	支払利息支出	25,940,000	26,416,135	△ 476,135	
	その他の支出	123,431,000	194,940,294	△ 71,509,294	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	116,434	△ 116,434	
	事業活動支出計(2)	10,667,720,000	10,956,342,152	△ 288,622,152	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,417,140,000	1,039,875,255	377,264,745	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	21,710,800	△ 21,710,800	
	固定資産売却収入	0	272,433	△ 272,433	
	施設整備等収入計(4)	0	21,983,233	△ 21,983,233	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	437,652,000	437,652,000	0	
	固定資産取得支出	300,000,000	167,218,269	132,781,731	
	固定資産除却・廃棄支出	0	212,433	△ 212,433	
	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)	742,067,000	609,498,102	132,568,898	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 742,067,000	△ 587,514,869	△ 154,552,131	
	収入				
	その他の活動による収入	0	17,100	△ 17,100	
	その他の活動収入計(7)	0	17,100	△ 17,100	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	155,410,000	155,410,000	0	
	長期貸付金支出	0	2,400,000	△ 2,400,000	
	その他の活動による支出	9,045,000	11,723,758	△ 2,678,758	
	その他の活動支出計(8)	164,455,000	169,533,758	△ 5,078,758	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 164,455,000	△ 169,516,658	5,061,658	
予備費支出(10)		0	-----	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		510,618,000	282,843,728	227,774,272	
前期末支払資金残高(12)		3,577,450,000	3,989,273,204	△ 411,823,204	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,088,068,000	4,272,116,932	△ 184,048,932	

法人単位 事業活動計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	1,049,417,908	1,007,625,996	41,791,912
	老人福祉事業収益	37,590,928	25,850,014	11,740,914
	保育事業収益	15,020,350	15,180,100	△ 159,750
	医療事業収益	10,689,446,161	10,260,151,674	429,294,487
	経常経費寄附金収益	50,000	10,000	40,000
	サービス活動収益計 (1)	11,791,525,347	11,308,817,784	482,707,563
	費用			
	人件費	6,394,710,838	6,160,696,445	234,014,393
	事業費	3,565,404,097	3,361,857,805	203,546,292
	事務費	844,502,948	795,400,512	49,102,436
	利用者負担軽減額	2,225,993	3,723,768	△ 1,497,775
	減価償却費	561,202,491	645,392,029	△ 84,189,538
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 31,635,629	△ 14,380,521	△ 17,255,108
サービス活動外増減の部	徴収不能額	116,434	147,202	△ 30,768
	徴収不能引当金繰入	13,105,745	13,947,802	△ 842,057
	サービス活動費用計 (2)	11,349,632,917	10,966,785,042	382,847,875
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	441,892,430	342,032,742	99,859,688
	収益			
	受取利息配当金収益	13,829,620	9,195,537	4,634,083
	その他のサービス活動外収益	190,862,440	174,539,739	16,322,701
	サービス活動外収益計 (4)	204,692,060	183,735,276	20,956,784
	費用			
	支払利息	26,416,135	29,827,831	△ 3,411,696
	その他のサービス活動外費用	194,857,135	120,887,544	73,969,591
	サービス活動外費用計 (5)	221,273,270	150,715,375	70,557,895
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 16,581,210	33,019,901	△ 49,601,111
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	425,311,220	375,052,643	50,258,577
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	21,710,800	7,168,000	14,542,800
	その他の特別収益	13,947,802	14,787,802	△ 840,000
	特別収益計 (8)	35,658,602	21,955,802	13,702,800
	費用			
	固定資産売却損・処分損	600,851	466,570	134,281
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 272,430	0	△ 272,430
	国庫補助金等特別積立金積立額	21,710,800	7,168,000	14,542,800
	その他の特別損失	4,591,548	0	4,591,548
	特別費用計 (9)	26,630,769	7,634,570	18,996,199
繰越活動増減差額の部	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,027,833	14,321,232	△ 5,293,399
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	434,339,053	389,373,875	44,965,178
	前期繰越活動増減差額 (12)	7,283,342,547	6,893,968,672	389,373,875
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	7,717,681,600	7,283,342,547	434,339,053
	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)	7,717,681,600	7,283,342,547	434,339,053

法人単位 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	5,432,588,871	5,107,571,627	325,017,244	流動負債	1,831,955,001	1,855,642,700	△ 23,687,699
現金預金	3,368,307,834	2,984,872,489	383,435,345	短期運営資金借入金	36,465,000	36,000,000	465,000
事業未収金	1,863,348,883	1,939,771,493	△ 76,422,610	事業未払金	882,943,580	827,041,882	55,901,698
未収金	13,105,745	13,947,802	△ 842,057	1年以内返済予定設備資金借入金	437,652,000	437,652,000	0
未収補助金	43,489,300	12,473,200	31,016,100	1年以内返済予定長期運営資金借入金	60,312,000	155,410,000	△ 95,098,000
医薬品	63,945,854	64,085,465	△ 139,611	1年以内支払予定長期未払金	4,415,400	4,415,400	0
診療・療養費等材料	56,213,217	68,870,343	△ 12,657,126	預り金	20,196,280	18,133,162	2,063,118
給食用材料	2,427,348	2,227,242	200,106	職員預り金	91,168,041	90,466,056	701,985
商品・製品	2,465,539	2,312,420	153,119	前受収益	1,400,000	950,000	450,000
立替金	4,386,157	5,245,075	△ 858,918	未払消費税等	11,775,700	15,574,200	△ 3,798,500
前払金	2,450,000	0	2,450,000	賞与引当金	285,627,000	270,000,000	15,627,000
前払費用	20,977,614	21,128,445	△ 150,831				
1年以内償却予定長期前払費用	4,577,125	6,585,455	△ 2,008,330				
徴収不能引当金	△ 13,105,745	△ 13,947,802	842,057				
固定資産	7,121,287,584	7,511,345,749	△ 390,058,165	固定負債	2,627,850,160	3,093,345,176	△ 465,495,016
基本財産	3,110,109,697	3,228,331,528	△ 118,221,831	設備資金借入金	1,849,485,000	2,287,137,000	△ 437,652,000
建物	3,010,109,697	3,128,331,528	△ 118,221,831	長期運営資金借入金	128,078,000	188,390,000	△ 60,312,000
定期預金	100,000,000	100,000,000	0	退職給付引当金	640,352,510	603,468,126	36,884,384
その他の固定資産	4,011,177,887	4,283,014,221	△ 271,836,334	長期未払金	9,934,650	14,350,050	△ 4,415,400
土地	434,503,858	434,503,858	0	負債の部合計	4,459,805,161	4,948,987,876	△ 489,182,715
建物	2,466,443,331	2,561,884,422	△ 95,441,091	純 資 産 の 部			
構築物	77,726,306	82,187,033	△ 4,460,727	基本金	335,395,875	335,395,875	0
車輛運搬具	225,316	207,576	17,740	基本金	18,472,454	18,472,454	0
器具及び備品	567,870,918	719,573,997	△ 151,703,079	土地再評価差額金	316,923,421	316,923,421	0
権利	886,513	279,313	607,200	国庫補助金等特別積立金	40,993,819	51,191,078	△ 10,197,259
ソフトウェア	53,730,674	79,173,959	△ 25,443,285	国庫補助金等特別積立金	40,993,819	51,191,078	△ 10,197,259
投資有価証券	100,000	100,000	0	次期繰越活動増減差額	7,717,681,600	7,283,342,547	434,339,053
長期貸付金	3,658,000	3,658,000	0	(うち当期活動増減差額)	434,339,053	389,373,875	44,965,178
差入保証金	396,833,700	396,833,700	0				
長期前払費用	9,176,631	4,589,723	4,586,908				
その他の固定資産	22,640	22,640	0	純資産の部合計	8,094,071,294	7,669,929,500	424,141,794
資産の部合計	12,553,876,455	12,618,917,376	△ 65,040,921	負債及び純資産の部合計	12,553,876,455	12,618,917,376	△ 65,040,921

資金収支内訳表

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	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	187,041,858	862,892,279	△ 516,229	1,049,417,908
		老人福祉事業収入	0	37,590,928		37,590,928
		保育事業収入	15,020,350	0		15,020,350
		医療事業収入	10,321,040,335	369,105,376	△ 699,550	10,689,446,161
		経常経費寄附金収入	50,000	0		50,000
		受取利息配当金収入	13,651,694	177,926		13,829,620
		その他の収入	183,020,158	7,842,282		190,862,440
	事業活動収入計(1)		10,719,824,395	1,277,608,791	△ 1,215,779	11,996,217,407
	支出	人件費支出	5,618,212,401	723,987,053	△ 1,215,779	6,342,199,454
		事業費支出	3,336,686,338	215,185,044		3,550,655,603
事務費支出		732,263,987	107,524,252	839,788,239		
利用者負担軽減額		2,225,993	0	2,225,993		
支払利息支出		22,535,810	3,880,325	26,416,135		
その他の支出		189,066,623	5,873,671	194,940,294		
流動資産評価損等による資金減少額		116,434	0	116,434		
事業活動支出計(2)		9,901,107,586	1,056,450,345	△ 1,215,779	10,956,342,152	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		818,716,809	221,158,446		1,039,875,255	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	21,060,000	650,800		21,710,800
		固定資産売却収入	272,433	0		272,433
	施設整備等収入計(4)		21,332,433	650,800		21,983,233
	支出	設備資金借入金元金償還支出	437,652,000	0		437,652,000
		固定資産取得支出	157,067,851	10,150,418		167,218,269
		固定資産除却・廃棄支出	212,433	0		212,433
		その他の施設整備等による支出	4,415,400	0		4,415,400
施設整備等支出計(5)		599,347,684	10,150,418		609,498,102	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 578,015,251	△ 9,499,618		△ 587,514,869	
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	23,318,556	0	△ 23,318,556	0
		事業区分間繰入金収入	1,291,617,734	1,104,765,874	△ 2,396,383,608	0
		その他の活動による収入	17,100	0		17,100
	その他の活動収入計(7)		1,314,953,390	1,104,765,874	△ 2,419,702,164	17,100
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	155,410,000	0	△ 23,318,556 △ 2,396,383,608	155,410,000
		長期貸付金支出	2,400,000	0		2,400,000
		事業区分間長期借入金返済支出	0	23,318,556		0
		事業区分間繰入金支出	1,104,765,874	1,291,617,734		0
		その他の活動による支出	1,015,369	10,708,389		11,723,758
	その他の活動支出計(8)		1,263,591,243	1,325,644,679	△ 2,419,702,164	169,533,758
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		51,362,147	△ 220,878,805		△ 169,516,658	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		292,063,705	△ 9,219,977		282,843,728	
前期末支払資金残高(11)			3,801,968,415	187,304,789		3,989,273,204
当期末支払資金残高(10)+(11)			4,094,032,120	178,084,812		4,272,116,932

事業活動内訳表

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	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	187,041,858	862,892,279	△ 516,229	1,049,417,908
		老人福祉事業収益	0	37,590,928		37,590,928
		保育事業収益	15,020,350	0		15,020,350
		医療事業収益	10,321,040,335	369,105,376	△ 699,550	10,689,446,161
		経常経費寄附金収益	50,000	0		50,000
	サービス活動収益計(1)		10,523,152,543	1,269,588,583	△ 1,215,779	11,791,525,347
	費用	人件費	5,622,917,106	771,793,732		6,394,710,838
		事業費	3,349,319,726	217,300,150	△ 1,215,779	3,565,404,097
		事務費	736,910,257	107,592,691		844,502,948
		利用者負担軽減額	2,225,993	0		2,225,993
		減価償却費	473,057,572	88,144,919		561,202,491
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 29,906,396	△ 1,729,233		△ 31,635,629	
徴収不能額		116,434	0		116,434	
徴収不能引当金繰入		5,432,833	7,672,912		13,105,745	
サービス活動費用計(2)		10,160,073,525	1,190,775,171	△ 1,215,779	11,349,632,917	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		363,079,018	78,813,412		441,892,430	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,651,694	177,926		13,829,620
		その他のサービス活動外収益	183,020,158	7,842,282		190,862,440
	サービス活動外収益計(4)		196,671,852	8,020,208		204,692,060
	費用	支払利息	22,535,810	3,880,325		26,416,135
		その他のサービス活動外費用	188,983,464	5,873,671		194,857,135
	サービス活動外費用計(5)		211,519,274	9,753,996		221,273,270
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 14,847,422	△ 1,733,788		△ 16,581,210	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			348,231,596	77,079,624		425,311,220
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	21,060,000	650,800		21,710,800
		事業区分間繰入金収益	1,291,617,734	1,147,244,874	△ 2,438,862,608	0
		その他の特別収益	5,738,931	8,208,871		13,947,802
	特別収益計(8)		1,318,416,665	1,156,104,545	△ 2,438,862,608	35,658,602
	費用	固定資産売却損・処分損	600,851	0		600,851
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 272,430	0		△ 272,430
		国庫補助金等特別積立金積立額	21,060,000	650,800		21,710,800
		事業区分間繰入金費用	1,147,244,874	1,291,617,734	△ 2,438,862,608	0
		その他の特別損失	0	4,591,548		4,591,548
	特別費用計(9)		1,168,633,295	1,296,860,082	△ 2,438,862,608	26,630,769
特別増減差額(10)=(8)-(9)		149,783,370	△ 140,755,537		9,027,833	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			498,014,966	△ 63,675,913		434,339,053
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		4,996,343,347	2,286,999,200		7,283,342,547
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		5,494,358,313	2,223,323,287		7,717,681,600
	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)		5,494,358,313	2,223,323,287		7,717,681,600

貸借対照表内訳表

2026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	内部取引消去	法人合計
流動資産	5,237,023,068	195,565,803		5,432,588,871
現金預金	3,368,307,834	0		3,368,307,834
事業未収金	1,676,999,540	186,349,343		1,863,348,883
未収金	5,432,833	7,672,912		13,105,745
未収補助金	39,987,300	3,502,000		43,489,300
医薬品	62,565,023	1,380,831		63,945,854
診療・療養費等材料	54,837,929	1,375,288		56,213,217
給食用材料	2,129,555	297,793		2,427,348
商品・製品	2,465,539	0		2,465,539
立替金	4,166,269	219,888		4,386,157
前払金	2,450,000	0		2,450,000
前払費用	19,899,965	1,077,649		20,977,614
1年以内償却予定長期前払費用	3,214,114	1,363,011		4,577,125
徴収不能引当金	△ 5,432,833	△ 7,672,912		△ 13,105,745
固定資産	4,922,096,576	2,199,191,008		7,121,287,584
基本財産	3,110,109,697	0		3,110,109,697
建物	3,010,109,697	0		3,010,109,697
定期預金	100,000,000	0		100,000,000
その他の固定資産	1,811,986,879	2,199,191,008		4,011,177,887
土地	51,807,537	382,696,321		434,503,858
建物	781,889,442	1,684,553,889		2,466,443,331
構築物	1,220,603	76,505,703		77,726,306
車輛運搬具	40,463	184,853		225,316
器具及び備品	538,952,791	28,918,127		567,870,918
権利	760,513	126,000		886,513
ソフトウェア	52,351,952	1,378,722		53,730,674
投資有価証券	100,000	0		100,000
長期貸付金	3,658,000	0		3,658,000
差入保証金	376,649,900	20,183,800		396,833,700
長期前払費用	4,555,178	4,621,453		9,176,631
その他の固定資産	500	22,140		22,640
資産の部合計	10,159,119,644	2,394,756,811		12,553,876,455
流動負債	1,767,723,021	64,231,980		1,831,955,001
短期運営資金借入金	36,465,000	0		36,465,000
事業未払金	863,722,110	19,221,470		882,943,580
1年以内返済予定設備資金借入金	437,652,000	0		437,652,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	60,312,000	0		60,312,000
1年以内支払予定長期未払金	4,415,400	0		4,415,400
預り金	20,196,280	0		20,196,280
職員預り金	91,052,531	115,510		91,168,041
前受収益	0	1,400,000		1,400,000
未払消費税等	11,775,700	0		11,775,700
賞与引当金	242,132,000	43,495,000		285,627,000
固定負債	2,524,869,417	102,980,743		2,627,850,160
設備資金借入金	1,849,485,000	0		1,849,485,000
長期運営資金借入金	128,078,000	0		128,078,000
退職給付引当金	537,371,767	102,980,743		640,352,510
長期未払金	9,934,650	0		9,934,650
負債の部合計	4,292,592,438	167,212,723		4,459,805,161
基本金	335,395,875	0		335,395,875
基本金	18,472,454	0		18,472,454
土地再評価差額金	316,923,421	0		316,923,421
国庫補助金等特別積立金	36,773,018	4,220,801		40,993,819
国庫補助金等特別積立金	36,773,018	4,220,801		40,993,819
次期繰越活動増減差額	5,494,358,313	2,223,323,287		7,717,681,600
(うち当期活動増減差額)	498,014,966	△ 63,675,913		434,339,053
純資産の部合計	5,866,527,206	2,227,544,088		8,094,071,294
負債及び純資産の部合計	10,159,119,644	2,394,756,811		12,553,876,455

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目			大阪暁明館病院	暁明館訪問 介護ステーション	大阪暁明館 通所介護センター	あかつき キッズケア	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	48,054,278	44,072,449	94,915,131	0		187,041,858
		保育事業収入	0	0	0	15,020,350		15,020,350
		医療事業収入	10,321,040,335	0	0	0		10,321,040,335
		経常経費寄附金収入	50,000	0	0	0		50,000
		受取利息配当金収入	13,640,203	3,302	8,189	0		13,651,694
		その他の収入	182,995,596	562	24,000	0		183,020,158
		事業活動収入計(1)	10,565,780,412	44,076,313	94,947,320	15,020,350		10,719,824,395
	支出	人件費支出	5,511,389,423	36,863,682	64,304,038	5,655,258		5,618,212,401
		事業費支出	3,325,303,318	975,877	10,132,464	274,679		3,336,686,338
		事務費支出	727,596,468	1,073,435	2,733,667	860,417		732,263,987
		利用者負担軽減額	2,225,993	0	0	0		2,225,993
		支払利息支出	22,102,995	110,986	321,829	0		22,535,810
		その他の支出	189,049,956	0	16,667	0		189,066,623
		流動資産評価損等による資金減少額	116,434	0	0	0		116,434
事業活動支出計(2)	9,777,784,587	39,023,980	77,508,665	6,790,354		9,901,107,586		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		787,995,825	5,052,333	17,438,655	8,229,996		818,716,809	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	21,060,000	0	0	0		21,060,000
		固定資産売却収入	272,433	0	0	0		272,433
	施設整備等収入計(4)		21,332,433	0	0	0		21,332,433
	支出	設備資金借入金元金償還支出	428,652,000	0	9,000,000	0		437,652,000
		固定資産取得支出	156,130,702	0	937,149	0		157,067,851
		固定資産除却・廃棄支出	212,433	0	0	0		212,433
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)	589,410,535	0	9,937,149	0		599,347,684		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 568,078,102	0	△ 9,937,149	0		△ 578,015,251	
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	23,318,556	0	0	0		23,318,556
		事業区分間繰入金収入	1,290,586,774	158,760	872,200	0		1,291,617,734
		拠点区分間繰入金収入	151,418,160	43,545,726	86,884,853	6,895,493	△ 288,744,232	0
		その他の活動による収入	17,100	0	0	0		17,100
		その他の活動収入計(7)	1,465,340,590	43,704,486	87,757,053	6,895,493	△ 288,744,232	1,314,953,390
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	155,410,000	0	0	0		155,410,000
		長期貸付金支出	2,400,000	0	0	0		2,400,000
		事業区分間繰入金支出	1,100,184,292	4,343,582	238,000	0		1,104,765,874
		拠点区分間繰入金支出	137,314,072	43,497,616	92,832,580	15,099,964	△ 288,744,232	0
		その他の活動による支出	997,855	9,623	5,966	1,925		1,015,369
		その他の活動支出計(8)	1,396,306,219	47,850,821	93,076,546	15,101,889	△ 288,744,232	1,263,591,243
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	69,034,371	△ 4,146,335	△ 5,319,493	△ 8,206,396		51,362,147
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		288,952,094	905,998	2,182,013	23,600		292,063,705
前期末支払資金残高(11)			3,776,646,854	5,169,186	19,195,075	957,300		3,801,968,415
当期末支払資金残高(10)+(11)			4,065,598,948	6,075,184	21,377,088	980,900		4,094,032,120

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目		大阪暁明館病院	暁明館訪問 介護ステーション	大阪暁明館 通所介護センター	あかつき キッズケア	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	48,054,278	44,072,449	94,915,131	0	187,041,858
		保育事業収益	0	0	0	15,020,350	15,020,350
		医療事業収益	10,321,040,335	0	0	0	10,321,040,335
		経常経費寄附金収益	50,000	0	0	0	50,000
		サービス活動収益計(1)	10,369,144,613	44,072,449	94,915,131	15,020,350	10,523,152,543
	費用	人件費	5,514,168,604	38,476,682	64,361,238	5,910,582	5,622,917,106
		事業費	3,337,537,160	1,232,833	10,275,054	274,679	3,349,319,726
		事務費	732,225,993	1,082,197	2,739,703	862,364	736,910,257
		利用者負担軽減額	2,225,993	0	0	0	2,225,993
		減価償却費	467,487,616	1,842,050	3,444,532	283,374	473,057,572
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	△ 29,805,146	0	△ 13,250	△ 88,000	△ 29,906,396
		徴収不能額	116,434	0	0	0	116,434
		徴収不能引当金繰入	35,425	148,572	5,248,836	0	5,432,833
		サービス活動費用計(2)	10,023,992,079	42,782,334	86,056,113	7,242,999	10,160,073,525
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	345,152,534	1,290,115	8,859,018	7,777,351	363,079,018
	収益	受取利息配当金収益	13,640,203	3,302	8,189	0	13,651,694
		その他のサービス活動外収益	182,995,596	562	24,000	0	183,020,158
		サービス活動外収益計(4)	196,635,799	3,864	32,189	0	196,671,852
	費用	支払利息	22,102,995	110,986	321,829	0	22,535,810
		その他のサービス活動外費用	188,966,797	0	16,667	0	188,983,464
特別増減の部		サービス活動外費用計(5)	211,069,792	110,986	338,496	0	211,519,274
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 14,433,993	△ 107,122	△ 306,307	0	△ 14,847,422
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	330,718,541	1,182,993	8,552,711	7,777,351	348,231,596
	収益	施設整備等補助金収益	21,060,000	0	0	0	21,060,000
		事業区分間繰入金収益	1,290,586,774	158,760	872,200	0	1,291,617,734
		拠点区分間繰入金収益	151,418,160	44,467,726	90,507,853	7,245,925	△ 293,639,664
		その他の特別収益	35,425	170,807	5,532,699	0	5,738,931
		特別収益計(8)	1,463,100,359	44,797,293	96,912,752	7,245,925	△ 293,639,664
	費用	固定資産売却損・処分損	600,851	0	0	0	600,851
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 272,430	0	0	0	△ 272,430
繰越活動増減差額の部		国庫補助金等特別積立金積立額	21,060,000	0	0	0	21,060,000
		事業区分間繰入金費用	1,142,663,292	4,343,582	238,000	0	1,147,244,874
		拠点区分間繰入金費用	142,209,504	43,497,616	92,832,580	15,099,964	△ 293,639,664
		特別費用計(9)	1,306,261,217	47,841,198	93,070,580	15,099,964	△ 293,639,664
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	156,839,142	△ 3,043,905	3,842,172	△ 7,854,039	149,783,370
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	487,557,683	△ 1,860,912	12,394,883	△ 76,688	498,014,966
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,869,103,178	58,730,684	67,186,517	1,322,968	4,996,343,347
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,356,660,861	56,869,772	79,581,400	1,246,280	5,494,358,313
		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)	5,356,660,861	56,869,772	79,581,400	1,246,280	5,494,358,313

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目	大阪暁明館病院	暁明館訪問 介護ステーション	大阪暁明館 通所介護センター	あかつき キッズケア	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	5,211,821,848	7,569,544	16,648,847	982,829		5,237,023,068
現金預金	3,368,307,834	0	0	0		3,368,307,834
事業未収金	1,653,130,373	7,456,456	15,431,811	980,900		1,676,999,540
未収金	35,425	148,572	5,248,836	0		5,432,833
未収補助金	39,044,800	22,000	920,500	0		39,987,300
医薬品	62,565,023	0	0	0		62,565,023
診療・療養費等材料	54,837,929	0	0	0		54,837,929
給食用材料	2,071,076	0	58,479	0		2,129,555
商品・製品	2,465,539	0	0	0		2,465,539
立替金	4,166,269	0	0	0		4,166,269
前払金	2,450,000	0	0	0		2,450,000
前払費用	19,757,436	17,370	125,159	0		19,899,965
1年以内償却予定長期前払費用	3,025,569	73,718	112,898	1,929		3,214,114
徴収不能引当金	△ 35,425	△ 148,572	△ 5,248,836	0		△ 5,432,833
固定資産	4,762,621,075	53,824,420	101,651,630	3,999,451		4,922,096,576
基本財産	3,110,109,697	0	0	0		3,110,109,697
建物	3,010,109,697	0	0	0		3,010,109,697
定期預金	100,000,000	0	0	0		100,000,000
その他の固定資産	1,652,511,378	53,824,420	101,651,630	3,999,451		1,811,986,879
土地	0	11,335,280	40,472,257	0		51,807,537
建物	678,948,249	41,252,058	57,887,755	3,801,380		781,889,442
構築物	246,742	973,861	0	0		1,220,603
車輛運搬具	40,463	0	0	0		40,463
器具及び備品	535,265,169	261,617	3,228,254	197,751		538,952,791
権利	760,513	0	0	0		760,513
ソフトウェア	52,351,952	0	0	0		52,351,952
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	4,489,890	1,604	63,364	320		4,555,178
その他の固定資産	500	0	0	0		500
資産の部合計	9,974,442,923	61,393,964	118,300,477	4,982,280		10,159,119,644
流動負債	1,751,610,589	2,925,214	13,187,218	0		1,767,723,021
短期運営資金借入金	36,465,000	0	0	0		36,465,000
事業未払金	861,803,678	1,569,214	349,218	0		863,722,110
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	60,312,000	0	0	0		60,312,000
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	20,196,280	0	0	0		20,196,280
職員預り金	91,052,531	0	0	0		91,052,531
未払消費税等	11,775,700	0	0	0		11,775,700
賞与引当金	236,938,000	1,356,000	3,838,000	0		242,132,000
固定負債	2,497,751,750	1,598,978	25,518,689	0		2,524,869,417
設備資金借入金	1,829,985,000	0	19,500,000	0		1,849,485,000
長期運営資金借入金	128,078,000	0	0	0		128,078,000
退職給付引当金	529,754,100	1,598,978	6,018,689	0		537,371,767
長期未払金	9,934,650	0	0	0		9,934,650
負債の部合計	4,249,362,339	4,524,192	38,705,907	0		4,292,592,438
基本金	335,395,875	0	0	0		335,395,875
基本金	18,472,454	0	0	0		18,472,454
土地再評価差額金	316,923,421	0	0	0		316,923,421
国庫補助金等特別積立金	33,023,848	0	13,170	3,736,000		36,773,018
国庫補助金等特別積立金	33,023,848	0	13,170	3,736,000		36,773,018
次期繰越活動増減差額	5,356,660,861	56,869,772	79,581,400	1,246,280		5,494,358,313
(うち当期活動増減差額)	487,557,683	△ 1,860,912	12,394,883	△ 76,688		498,014,966
純資産の部合計	5,725,080,584	56,869,772	79,594,570	4,982,280		5,866,527,206
負債及び純資産の部合計	9,974,442,923	61,393,964	118,300,477	4,982,280		10,159,119,644

公益事業 資金収支内訳表

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目			総合医療 介護施設 あかつき	暁明館透析 クリニック	大阪 マスターズ 倶楽部	介護老人 保健施設 あかつき	此花区南西部 地域包括支援 センター	リライフ暁	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	198,468,183	0	89,782,811	494,491,053	80,153,232	0	△ 3,000	862,892,279
		老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	37,590,928		37,590,928
		医療事業収入	42,097,515	327,007,861	0	0	0	0		369,105,376
		受取利息配当金収入	7,886	0	7,914	90,391	41,322	30,413		177,926
		その他の収入	274,087	1,063	89,767	5,676,403	53,678	1,747,284		7,842,282
		事業活動収入計(1)	240,847,671	327,008,924	89,880,492	500,257,847	80,248,232	39,368,625	△ 3,000	1,277,608,791
	支出	人件費支出	146,796,418	145,898,483	56,897,255	300,611,149	54,358,373	19,425,375		723,987,053
		事業費支出	28,082,680	95,567,996	9,508,982	70,936,416	1,775,551	9,316,419	△ 3,000	215,185,044
		事務費支出	7,483,438	21,280,503	9,652,394	54,223,640	8,852,386	6,031,891		107,524,252
		支払利息支出	336,121	1,192,602	778,840	0	265,255	1,307,507		3,880,325
		その他の支出	0	0	16,666	5,221,870	22,115	613,020		5,873,671
		事業活動支出計(2)	182,698,657	263,939,584	76,854,137	430,993,075	65,273,680	36,694,212	△ 3,000	1,056,450,345
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,149,014	63,069,340	13,026,355	69,264,772	14,974,552	2,674,413		221,158,446
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	452,800	198,000	0	0	0	0		650,800
		施設整備等収入計(4)	452,800	198,000	0	0	0	0		650,800
	支出	固定資産取得支出	221,818	445,500	0	9,483,100	0	0		10,150,418
		施設整備等支出計(5)	221,818	445,500	0	9,483,100	0	0		10,150,418
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	230,982	△ 247,500	0	△ 9,483,100	0	0		△ 9,499,618
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	200,268,889	258,420,523	71,928,206	469,363,559	66,845,084	37,939,613		1,104,765,874
		拠点区分間繰入金収入	582,136	6,844,522	5,449,948	566,033	213,764	1,742,295	△ 15,398,698	0
		その他の活動収入計(7)	200,851,025	265,265,045	77,378,154	469,929,592	67,058,848	39,681,908	△ 15,398,698	1,104,765,874
	支出	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	23,079,577	0	238,979		23,318,556
		事業区分間繰入金支出	245,646,326	334,123,494	90,509,742	498,021,102	81,488,212	41,828,858		1,291,617,734
		拠点区分間繰入金支出	12,536,780	73,250	423,514	119,000	154,230	2,091,924	△ 15,398,698	0
		その他の活動による支出	2,765,534	6,736	5,004	7,924,764	4,811	1,540		10,708,389
		その他の活動支出計(8)	260,948,640	334,203,480	90,938,260	529,144,443	81,647,253	44,161,301	△ 15,398,698	1,325,644,679
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 60,097,615	△ 68,938,435	△ 13,560,106	△ 59,214,851	△ 14,588,405	△ 4,479,393		△ 220,878,805
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 1,717,619	△ 6,116,595	△ 533,751	566,821	386,147	△ 1,804,980		△ 9,219,977
前期末支払資金残高(11)			40,022,281	61,018,283	19,386,476	65,870,334	127,811	879,604		187,304,789
当期末支払資金残高(10)+(11)			38,304,662	54,901,688	18,852,725	66,437,155	513,958	△ 925,376		178,084,812

公益事業 事業活動内訳表

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026年 3月31日

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位: 円)

勘定科目			総合医療 介護施設 あかつき	暁明館透析 クリニック	大阪 マスターズ 倶楽部	介護老人 保健施設 あかつき	此花区南西部 地域包括支援 センター	リライフ暁	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	198,468,183	0	89,782,811	494,491,053	80,153,232	0	△ 3,000	862,892,279
		老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	37,590,928		37,590,928
		医療事業収益	42,097,515	327,007,861	0	0	0	0		369,105,376
		サービス活動収益計(1)	240,565,698	327,007,861	89,782,811	494,491,053	80,153,232	37,590,928	△ 3,000	1,269,588,583
	費用	人件費	162,221,826	146,620,186	59,772,261	321,567,933	61,207,151	20,404,375		771,793,732
		事業費	28,850,169	96,230,777	9,598,742	71,531,492	1,775,551	9,316,419	△ 3,000	217,300,150
		事務費	7,505,342	21,287,318	9,657,456	54,250,899	8,858,227	6,033,449		107,592,691
		減価償却費	6,149,253	27,955,295	15,211,668	11,618,645	4,799,413	22,410,645		88,144,919
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 278,530	△ 199,364	△ 120,697	△ 1,130,642	0	0		△ 1,729,233
		徴収不能引当金繰入	2,725,777	0	4,947,135	0	0	0		7,672,912
サービス活動費用計(2)	207,173,837	291,894,212	99,066,565	457,838,327	76,640,342	58,164,888	△ 3,000	1,190,775,171		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		33,391,861	35,113,649	△ 9,283,754	36,652,726	3,512,890	△ 20,573,960		78,813,412	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,886	0	7,914	90,391	41,322	30,413		177,926
		その他のサービス活動外収益	274,087	1,063	89,767	5,676,403	53,678	1,747,284		7,842,282
		サービス活動外収益計(4)	281,973	1,063	97,681	5,766,794	95,000	1,777,697		8,020,208
	費用	支払利息	336,121	1,192,602	778,840	0	265,255	1,307,507		3,880,325
		その他のサービス活動外費用	0	0	16,666	5,221,870	22,115	613,020		5,873,671
		サービス活動外費用計(5)	336,121	1,192,602	795,506	5,221,870	287,370	1,920,527		9,753,996
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 54,148	△ 1,191,539	△ 697,825	544,924	△ 192,370	△ 142,830		△ 1,733,788	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		33,337,713	33,922,110	△ 9,981,579	37,197,650	3,320,520	△ 20,716,790		77,079,624	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	452,800	198,000	0	0	0	0		650,800
		事業区分間繰入金収益	210,273,889	265,504,523	75,387,206	486,864,559	70,513,084	38,701,613		1,147,244,874
		拠点区分間繰入金収益	582,136	6,844,522	5,449,948	566,033	213,764	1,742,295	△ 15,398,698	0
		その他の特別収益	2,987,519	0	5,221,352	0	0	0		8,208,871
		特別収益計(8)	214,296,344	272,547,045	86,058,506	487,430,592	70,726,848	40,443,908	△ 15,398,698	1,156,104,545
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	452,800	198,000	0	0	0	0		650,800
		事業区分間繰入金費用	245,646,326	334,123,494	90,509,742	498,021,102	81,488,212	41,828,858		1,291,617,734
		拠点区分間繰入金費用	12,536,780	73,250	423,514	119,000	154,230	2,091,924	△ 15,398,698	0
		その他の特別損失	0	0	0	4,591,548	0	0		4,591,548
特別費用計(9)	258,635,906	334,394,744	90,933,256	502,731,650	81,642,442	43,920,782	△ 15,398,698	1,296,860,082		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 44,339,562	△ 61,847,699	△ 4,874,750	△ 15,301,058	△ 10,915,594	△ 3,476,874		△ 140,755,537	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 11,001,849	△ 27,925,589	△ 14,856,329	21,896,592	△ 7,595,074	△ 24,193,664		△ 63,675,913	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		182,599,358	631,074,948	432,626,005	235,956,900	123,254,573	681,487,416		2,286,999,200
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		171,597,509	603,149,359	417,769,676	257,853,492	115,659,499	657,293,752		2,223,323,287
	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)		171,597,509	603,149,359	417,769,676	257,853,492	115,659,499	657,293,752		2,223,323,287

公益事業 貸借対照表内訳表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

勘定科目	総合医療 介護施設 あかつき	暁明館透析 クリニック	大阪 マスターズ 倶楽部	介護老人 保健施設 あかつき	此花区南西部 地域包括支援 センター	リライフ暁	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	39,214,823	57,226,301	14,656,520	81,960,651	1,223,018	1,284,490		195,565,803
事業未収金	38,110,716	54,977,327	14,451,679	76,560,896	1,170,953	1,077,772		186,349,343
未収金	2,725,777	0	4,947,135	0	0	0		7,672,912
未収補助金	262,000	60,000	0	3,180,000	0	0		3,502,000
医薬品	0	566,366	0	814,465	0	0		1,380,831
診療・療養費等材料	0	1,304,092	0	71,196	0	0		1,375,288
給食用材料	0	0	0	297,793	0	0		297,793
立替金	50,580	0	0	163,734	5,574	0		219,888
前払費用	157,495	311,766	177,387	184,319	41,508	205,174		1,077,649
1年以内償却予定長期前払費用	634,032	6,750	27,454	688,248	4,983	1,544		1,363,011
徴収不能引当金	△ 2,725,777	0	△ 4,947,135	0	0	0		△ 7,672,912
固定資産	173,125,791	569,956,680	410,498,249	257,164,246	128,402,446	660,043,596		2,199,191,008
その他の固定資産	173,125,791	569,956,680	410,498,249	257,164,246	128,402,446	660,043,596		2,199,191,008
土地	40,518,012	96,144,512	62,752,959	0	26,114,360	157,166,478		382,696,321
建物	125,049,902	452,654,177	292,634,192	227,217,558	98,572,256	488,425,804		1,684,553,889
構築物	4,043,669	5,928,132	53,228,782	166,278	2,154,844	10,983,998		76,505,703
車輛運搬具	184,851	1	0	1	0	0		184,853
器具及び備品	995,312	14,835,749	1,881,482	7,146,615	591,909	3,467,060		28,918,127
権利	0	126,000	0	0	0	0		126,000
ソフトウェア	154,880	255,567	0	0	968,275	0		1,378,722
差入保証金	100,000	0	0	20,083,800	0	0		20,183,800
長期前払費用	2,079,165	1,122	834	2,539,274	802	256		4,621,453
その他の固定資産	0	11,420	0	10,720	0	0		22,140
資産の部合計	212,340,614	627,182,981	425,154,769	339,124,897	129,625,464	661,328,086		2,394,756,811
流動負債	12,365,906	8,039,405	3,953,476	32,088,794	4,801,077	2,983,322		64,231,980
事業未払金	3,001,906	447,405	723,476	13,583,771	656,590	808,322		19,221,470
職員預り金	0	0	0	68,023	47,487	0		115,510
前受収益	0	0	0	0	0	1,400,000		1,400,000
賞与引当金	9,364,000	7,592,000	3,230,000	18,437,000	4,097,000	775,000		43,495,000
固定負債	28,167,864	15,548,029	3,092,450	45,956,500	9,164,888	1,051,012		102,980,743
退職給付引当金	28,167,864	15,548,029	3,092,450	45,956,500	9,164,888	1,051,012		102,980,743
負債の部合計	40,533,770	23,587,434	7,045,926	78,045,294	13,965,965	4,034,334		167,212,723
国庫補助金等特別積立金	209,335	446,188	339,167	3,226,111	0	0		4,220,801
国庫補助金等特別積立金	209,335	446,188	339,167	3,226,111	0	0		4,220,801
次期繰越活動増減差額	171,597,509	603,149,359	417,769,676	257,853,492	115,659,499	657,293,752		2,223,323,287
(うち当期活動増減差額)	△ 11,001,849	△ 27,925,589	△ 14,856,329	21,896,592	△ 7,595,074	△ 24,193,664		△ 63,675,913
純資産の部合計	171,806,844	603,595,547	418,108,843	261,079,603	115,659,499	657,293,752		2,227,544,088
負債及び純資産の部合計	212,340,614	627,182,981	425,154,769	339,124,897	129,625,464	661,328,086		2,394,756,811

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
 - ・ 車輦運搬具・器具及び備品…定率法
 - ・ ソフトウェア…定額法
 - ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - …主な資産の種類：医療機器（器具及び備品）
 - …減価償却の方法：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

[社会福祉事業区分]

- ① 大阪暁明館病院拠点区分
 - ア 本部
 - イ 大阪暁明館病院
- ② 暁明館訪問介護ステーション拠点区分
 - ア 訪問介護
 - イ 障害福祉
- ③ 大阪暁明館通所介護センター拠点区分
- ④ あかつきキッズケア拠点区分

[公益事業区分]

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

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	3,128,331,528	-	118,221,831	3,010,109,697
定期預金	100,000,000	-	-	100,000,000
合計	3,228,331,528	-	118,221,831	3,110,109,697

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

・HEPA フィルター付陰圧空気清浄機Novair700(4台)の売却に伴い、国庫補助金等特別積立金272,430円を取り崩した。

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）	3,010,109,697円
建物	1,478,662,252円
土地	358,051,087円
計	4,846,823,036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）	2,287,137,000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	1,536,883,803	3,010,109,697
その他の固定資産			
建物	2,983,151,883	516,708,552	2,466,443,331
構築物	90,839,961	13,113,655	77,726,306
車両運搬具	13,425,017	13,199,701	225,316
器具及び備品	3,735,592,992	3,167,722,074	567,870,918
有形リース資産	86,345,900	86,345,900	0
合計	11,456,349,253	5,333,973,685	6,122,375,568

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

大阪咲鳴館病院 資金収支計算書

第1号第4様式

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026年 3月31日

社会福祉法人 大阪咲鳴館

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	45,630,000	48,054,278	△ 2,424,278	
	居宅介護料収入	45,630,000	47,922,742	△ 2,292,742	
	その他の事業収入	0	123,000	△ 123,000	
	(保険等査定減)	0	△ 8,536	8,536	
	医療事業収入	10,347,200,000	10,321,040,335	26,159,665	
	入院診療収入(公費)	6,619,047,000	6,475,762,751	143,284,249	
	入院診療収入(一般)	632,756,000	630,059,604	2,696,396	
	室料差額収入	122,640,000	106,120,800	16,519,200	
	外来診療収入(公費)	2,126,979,000	2,172,112,960	△ 45,133,960	
	外来診療収入(一般)	341,057,000	340,264,689	792,311	
	保健予防活動収入	226,108,000	222,427,224	3,680,776	
	受託検査・施設利用収入	11,600,000	11,119,250	480,750	
	その他の医療事業収入	296,773,000	437,253,307	△ 140,480,307	
	(保険等査定減)	29,760,000	74,080,250	△ 44,320,250	
	経常経費寄附金収入	0	50,000	△ 50,000	
	受取利息配当金収入	8,060,000	13,640,203	△ 5,580,203	
	その他の収入	173,400,000	182,995,596	△ 9,595,596	
	受入研修費収入	11,500,000	11,125,080	374,920	
	利用者等外給食費収入	150,000	27,650	122,350	
	雑収入	161,750,000	171,842,866	△ 10,092,866	
事業活動収入計(1)		10,574,290,000	10,565,780,412	8,509,588	
事業活動による収支	人件費支出	5,469,969,000	5,511,389,423	△ 41,420,423	
	役員報酬支出	600,000	624,693	△ 24,693	
	職員給料支出	3,671,717,000	3,602,316,330	69,400,670	
	職員賞与支出	466,937,000	525,457,075	△ 58,520,075	
	非常勤職員給与支出	645,446,000	711,371,595	△ 65,925,595	
	派遣職員費支出	14,900,000	16,753,811	△ 1,853,811	
	退職給付支出	64,518,000	46,293,943	18,224,057	
	法定福利費支出	605,851,000	608,571,976	△ 2,720,976	
	事業費支出	3,163,275,000	3,325,303,318	△ 162,028,318	
	給食費支出	111,882,000	104,247,624	7,634,376	
	介護用品費支出	40,000	28,333	11,667	
	医薬品費支出	1,857,560,000	1,801,995,383	55,564,617	
	診療・療養等材料費支出	870,950,000	1,099,972,188	△ 229,022,188	
	医療費支出	825,000	164,337	660,663	
	教養娯楽費支出	414,000	412,410	1,590	
	日用品費支出	1,638,000	1,842,156	△ 204,156	
	水道光熱費支出	142,318,000	140,603,877	1,714,123	
	燃料費支出	0	18,594	△ 18,594	
	消耗器具備品費支出	79,764,000	75,019,366	4,744,634	
	保険料支出	25,432,000	25,415,268	16,732	
	賃借料支出	70,461,000	73,643,024	△ 3,182,024	
	車輛費支出	1,640,000	1,595,838	44,162	
	雑支出	351,000	344,920	6,080	
	事務費支出	669,240,000	727,596,468	△ 58,356,468	
	福利厚生費支出	18,738,000	21,326,507	△ 2,588,507	
	職員被服費支出	250,000	83,699	166,301	
	旅費交通費支出	1,118,000	2,374,025	△ 1,256,025	
	研修研究費支出	17,680,000	16,311,968	1,368,032	
	事務消耗品費支出	42,688,000	45,599,711	△ 2,911,711	
	印刷製本費支出	4,761,000	3,977,844	783,156	
	修繕費支出	31,803,000	52,639,386	△ 20,836,386	
	通信運搬費支出	13,513,000	22,329,774	△ 8,816,774	
	広報費支出	12,561,000	8,812,883	3,748,117	
	業務委託費支出	176,123,000	187,272,021	△ 11,149,021	
	手数料支出	4,012,000	5,200,359	△ 1,188,359	
	土地・建物賃借料支出	115,672,000	114,769,848	902,152	
	租税公課支出	43,245,000	46,090,904	△ 2,845,904	
	保守料支出	111,646,000	118,384,597	△ 6,738,597	
	渉外費支出	27,580,000	28,773,287	△ 1,193,287	
	諸会費支出	7,050,000	7,222,600	△ 172,600	
	雑支出	40,800,000	46,427,055	△ 5,627,055	
	利用者負担軽減額	0	2,225,993	△ 2,225,993	
	支払利息支出	21,810,000	22,102,995	△ 292,995	
	その他の支出	117,074,000	189,049,956	△ 71,975,956	
	利用者等外給食費支出	2,040,000	2,271,355	△ 231,355	
	雑支出	115,034,000	186,778,601	△ 71,744,601	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	116,434	△ 116,434	
	徴収不能額	0	116,434	△ 116,434	
事業活動支出計(2)		9,441,368,000	9,777,784,587	△ 336,416,587	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,132,922,000	787,995,825	344,926,175	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	21,060,000	△ 21,060,000	
	固定資産売却収入	0	272,433	△ 272,433	
	施設整備等収入計(4)	0	21,332,433	△ 21,332,433	
	設備資金借入金元金償還支出	428,652,000	428,652,000	0	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	300,000,000	156,130,702	143,869,298	
	固定資産除却・廃棄支出	0	212,433	△ 212,433	
	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)	733,067,000	589,410,535	143,656,465	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 733,067,000	△ 568,078,102	△ 164,988,898	
その他の活動による収支	事業区分間長期貸付金回収収入	0	23,318,556	△ 23,318,556	
	事業区分間繰入金収入	0	1,290,586,774	△ 1,290,586,774	
	拠点区分間繰入金収入	0	151,418,160	△ 151,418,160	
	その他の活動による収入	0	17,100	△ 17,100	
その他の活動収入計(7)		0	1,465,340,590	△ 1,465,340,590	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還支出	155,410,000	155,410,000	0	
	長期貸付金支出	0	2,400,000	△ 2,400,000	
	事業区分間繰入金支出	0	1,100,184,292	△ 1,100,184,292	
	拠点区分間繰入金支出	0	137,314,072	△ 137,314,072	
その他の活動による支出		1,155,000	997,855	157,145	
その他の活動支出計(8)		156,565,000	1,396,306,219	△ 1,239,741,219	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 156,565,000	69,034,371	△ 225,599,371	
予備費支出(10)		0	-----	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		243,290,000	288,952,094	△ 45,662,094	
前期末支払資金残高(12)		3,361,600,000	3,776,646,854	△ 415,046,854	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,604,890,000	4,065,598,948	△ 460,708,948	

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	48,054,278	40,727,257	7,327,021
	居宅介護料収益	47,922,742	40,846,467	7,076,275
	その他の事業収益	123,000	0	123,000
	(保険等査定減)	△ 8,536	119,210	△ 127,746
	医療事業収益	10,321,040,335	9,858,921,052	462,119,283
	入院診療収益(公費)	6,475,762,751	6,279,353,896	196,408,855
	入院診療収益(一般)	630,059,604	600,282,461	29,777,143
	室料差額収益	106,120,800	104,931,850	1,188,950
	外来診療収益(公費)	2,172,112,960	2,076,962,329	95,150,631
	外来診療収益(一般)	340,264,689	329,668,141	10,596,548
	保健予防活動収益	222,427,224	206,979,687	15,447,537
	受託検査・施設利用収益	11,119,250	11,392,500	△ 273,250
	その他の医療事業収益	437,253,307	303,787,307	133,466,000
	(保険等査定減)	74,080,250	54,437,119	19,643,131
	経常経費寄附金収益	50,000	10,000	40,000
	サービス活動収益計(1)	10,369,144,613	9,899,658,309	469,486,304
サービス活動増減の部	人件費	5,514,168,604	5,306,001,927	208,166,677
	役員報酬	624,693	635,007	△ 10,314
	職員給料	3,602,316,330	3,442,550,370	159,765,960
	職員賞与	255,457,075	269,723,611	△ 14,266,536
	賞与引当金繰入	236,682,676	222,576,916	14,105,760
	非常勤職員給与	711,371,595	711,711,707	△ 340,112
	派遣職員費	16,753,811	3,055,019	13,698,792
	退職給付費用	82,390,448	71,869,548	10,520,900
	法定福利費	608,571,976	583,879,749	24,692,227
	事業費	3,337,537,160	3,116,258,256	221,278,904
	給食費	104,017,694	99,897,087	4,120,607
	介護用品費	27,964	22,474	5,490
	医薬品費	1,802,190,920	1,766,073,132	36,117,788
	診療・療養等材料費	1,112,310,878	923,884,056	188,426,822
	医療費	164,337	944,430	△ 780,093
	教養娯楽費	412,410	473,545	△ 61,135
	日用品費	1,842,156	1,684,056	158,100
	水道光熱費	140,603,877	144,108,942	△ 3,505,065
	燃料費	18,594	6,534	12,060
	消耗器具備品費	74,920,780	81,956,673	△ 7,035,893
	保険料	25,443,768	22,770,754	2,673,014
	賃借料	73,643,024	72,085,184	1,557,840
	車輛費	1,595,838	1,949,216	△ 353,378
	雑費	344,920	402,173	△ 57,253
	事務費	732,225,993	695,876,050	36,349,943
	福利厚生費	21,326,507	20,527,461	799,046
	職員被服費	83,699	262,394	△ 178,695
	旅費交通費	2,374,025	2,590,301	△ 216,276
	研修研究費	18,843,788	19,731,302	△ 887,514
	事務消耗品費	45,599,711	43,896,303	1,703,408
	印刷製本費	3,977,844	4,895,752	△ 917,908
	修繕費	52,659,186	36,537,661	16,121,525
	通信運搬費	22,329,774	13,609,340	8,720,434
	広報費	8,812,883	14,384,258	△ 5,571,375
	業務委託費	187,272,021	177,130,573	10,141,448
	手数料	5,830,359	5,224,422	605,937
	土地・建物賃借料	114,769,848	115,474,188	△ 704,340
	租税公課	46,090,904	44,806,961	1,283,943
	保守料	118,676,516	112,480,796	6,195,720
	渉外費	28,773,287	29,257,878	△ 484,591
	諸会費	7,222,600	7,167,500	55,100
	雑費	47,583,041	47,898,960	△ 315,919
	利用者負担軽減額	2,225,993	3,723,768	△ 1,497,775
	減価償却費	467,487,616	548,304,828	△ 80,817,212
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 29,805,146	△ 13,477,366	△ 16,327,780
	徴収不能額	116,434	147,202	△ 30,768
	徴収不能引当金繰入	35,425	35,425	0
	サービス活動費用計(2)	10,023,992,079	9,656,870,090	367,121,989
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	345,152,534	242,788,219	102,364,315
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	13,640,203	9,036,947	4,603,256
	その他のサービス活動外収益	182,995,596	167,744,733	15,250,863
	受入研修費収益	11,125,080	11,482,381	△ 357,301
	利用者等外給食収益	27,650	192,250	△ 164,600
	雑収益	171,842,866	156,070,102	15,772,764
	サービス活動外収益計(4)	196,635,799	176,781,680	19,854,119
	費用			
	支払利息	22,102,995	25,158,256	△ 3,055,261
	その他のサービス活動外費用	188,966,797	114,441,167	74,525,630
特別増減の部	利用者等外給食費	2,271,355	1,863,243	408,112
	雑損失	186,695,442	112,577,924	74,117,518
	サービス活動外費用計(5)	211,069,792	139,599,423	71,470,369
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 14,433,993	37,182,257	△ 51,616,250
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	330,718,541	279,970,476	50,748,065
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	21,060,000	1,923,000	19,137,000
	事業区分間繰入金収益	1,290,586,774	1,296,179,358	△ 5,592,584
	拠点区分間繰入金収益	151,418,160	137,971,243	13,446,917
	その他の特別収益	35,425	35,425	0
	特別収益計(8)	1,463,100,359	1,436,109,026	26,991,333
	費用			
	固定資産売却損・処分損	600,851	466,569	134,282
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 272,430	0	△ 272,430
	国庫補助金等特別積立金積立額	21,060,000	1,923,000	19,137,000
	事業区分間繰入金費用	1,142,663,292	1,062,417,131	80,246,161
	拠点区分間繰入金費用	142,209,504	122,114,230	20,095,274
	事業区分間固定資産移管費用	0	87,401,577	△ 87,401,577
	拠点区分間固定資産移管費用	0	3,074,884	△ 3,074,884
	特別費用計(9)	1,306,261,217	1,277,397,391	28,863,826
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	156,839,142	158,711,635	△ 1,872,493
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		487,557,683	438,682,111	48,875,572
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,869,103,178	4,881,212,513	△ 12,109,335
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,356,660,861	5,319,894,624	36,766,237
	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)		5,356,660,861	5,319,894,624	36,766,237

大阪暁明館病院 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	5,211,821,848	4,880,060,780	331,761,068	流動負債	1,751,610,589	1,776,294,036	△ 24,683,447
現金預金	3,368,307,834	2,984,872,489	383,435,345	短期運営資金借入金	36,465,000	36,000,000	465,000
事業未収金	1,653,130,373	1,722,917,011	△ 69,786,638	事業未払金	861,803,678	804,868,117	56,935,561
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	428,652,000	0
未収補助金	39,044,800	9,094,000	29,950,800	1年以内返済予定長期運営資金借入金	60,312,000	155,410,000	△ 95,098,000
医薬品	62,565,023	62,760,560	△ 195,537	1年以内支払予定長期未払金	4,415,400	4,415,400	0
診療・療養費等材料	54,837,929	67,077,664	△ 12,239,735	預り金	20,196,280	18,133,162	2,063,118
給食用材料	2,071,076	1,841,146	229,930	職員預り金	91,052,531	90,265,157	787,374
商品・製品	2,465,539	2,312,420	153,119	未払消費税等	11,775,700	15,574,200	△ 3,798,500
立替金	4,166,269	4,954,760	△ 788,491	賞与引当金	236,938,000	222,976,000	13,962,000
前払金	2,450,000	0	2,450,000				
前払費用	19,757,436	19,613,805	143,631				
1年以内償却予定長期前払費用	3,025,569	4,616,925	△ 1,591,356				
徴収不能引当金	△ 35,425	△ 35,425	0				
固定資産	4,762,621,075	5,548,599,824	△ 785,978,749	固定負債	2,497,751,750	2,955,034,645	△ 457,282,895
基本財産	3,110,109,697	3,228,331,528	△ 118,221,831	設備資金借入金	1,829,985,000	2,258,637,000	△ 428,652,000
建物	3,010,109,697	3,128,331,528	△ 118,221,831	長期運営資金借入金	128,078,000	188,390,000	△ 60,312,000
定期預金	100,000,000	100,000,000	0	退職給付引当金	529,754,100	493,657,595	36,096,505
その他の固定資産	1,652,511,378	2,320,268,296	△ 667,756,918	長期未払金	9,934,650	14,350,050	△ 4,415,400
建物	678,948,249	710,465,594	△ 31,517,345	負債の部合計	4,249,362,339	4,731,328,681	△ 481,966,342
構築物	246,742	277,266	△ 30,524	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	40,463	3	40,460	基本金	335,395,875	335,395,875	0
器具及び備品	535,265,169	673,424,538	△ 138,159,369	基本金	18,472,454	18,472,454	0
権利	760,513	153,313	607,200	土地再評価差額金	316,923,421	316,923,421	0
ソフトウェア	52,351,952	77,183,416	△ 24,831,464	国庫補助金等特別積立金	33,023,848	42,041,424	△ 9,017,576
投資有価証券	100,000	100,000	0	国庫補助金等特別積立金	33,023,848	42,041,424	△ 9,017,576
長期貸付金	3,658,000	3,658,000	0	次期繰越活動増減差額	5,356,660,861	5,319,894,624	36,766,237
事業区分間長期貸付金	0	474,110,002	△ 474,110,002	(うち当期活動増減差額)	487,557,683	438,682,111	48,875,572
差入保証金	376,649,900	376,649,900	0				
長期前払費用	4,489,890	4,245,764	244,126				
その他の固定資産	500	500	0	純資産の部合計	5,725,080,584	5,697,331,923	27,748,661
資産の部合計	9,974,442,923	10,428,660,604	△ 454,217,681	負債及び純資産の部合計	9,974,442,923	10,428,660,604	△ 454,217,681

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	3,128,331,528	-	118,221,831	3,010,109,697
定期預金	100,000,000	-	-	100,000,000
合計	3,228,331,528	-	118,221,831	3,110,109,697

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

- ・ HEPA フィルター付陰圧空気清浄機Novair700(4台)の売却に伴い、国庫補助金等特別積立金272,430円を取り崩した。

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）	3,010,109,697円
建物	287,024,200円
計	3,297,133,897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）	2,258,637,000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	1,536,883,803	3,010,109,697
その他の固定資産			
建物	955,885,239	276,936,990	678,948,249
構築物	305,246	58,504	246,742
車輛運搬具	7,352,669	7,312,206	40,463
器具及び備品	3,586,116,578	3,050,851,409	535,265,169
有形リース資産	86,345,900	86,345,900	0
合計	9,182,999,132	4,958,388,812	4,224,610,320

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

・該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

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

・当年度の期首において、拠点統合した大阪暁明館病院（収益事業）拠点の前期末活動増減差額残高を引き継いだことにより期首活動増減差額残高を前期末残高の5,319,894,624円から4,869,103,178円に変更している。

暁明館訪問介護ステーション 資金収支計算書
 (自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	48,000,000	44,072,449	3,927,551	
	居宅介護料収入	39,098,000	36,348,987	2,749,013	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,809,000	7,294,483	1,514,517	
	利用者等利用料収入	93,000	243,652	△ 150,652	
	その他の事業収入	0	407,502	△ 407,502	
	(保険等査定減)	0	222,175	△ 222,175	
	受取利息配当金収入	0	3,302	△ 3,302	
	その他の収入	0	562	△ 562	
	雑収入	0	562	△ 562	
	事業活動収入計(1)	48,000,000	44,076,313	3,923,687	
	支出				
	人件費支出	37,280,000	36,863,682	416,318	
	職員給料支出	11,960,000	13,114,901	△ 1,154,901	
	職員賞与支出	2,310,000	1,255,000	1,055,000	
	非常勤職員給与支出	18,160,000	17,368,096	791,904	
	退職給付支出	0	9,000	△ 9,000	
	法定福利費支出	4,850,000	5,116,685	△ 266,685	
	事業費支出	1,375,000	975,877	399,123	
	日用品費支出	2,000	1,360	640	
	水道光熱費支出	570,000	492,547	77,453	
	消耗器具備品費支出	18,000	19,035	△ 1,035	
	保険料支出	70,000	70,252	△ 252	
	賃借料支出	710,000	389,670	320,330	
	雑支出	5,000	3,013	1,987	
	事務費支出	785,000	1,073,435	△ 288,435	
	福利厚生費支出	160,000	189,253	△ 29,253	
	研修研究費支出	0	36,828	△ 36,828	
	事務消耗品費支出	136,000	269,990	△ 133,990	
	印刷製本費支出	94,000	109,257	△ 15,257	
	修繕費支出	30,000	17,311	12,689	
	通信運搬費支出	100,000	128,029	△ 28,029	
	広報費支出	0	17,160	△ 17,160	
	業務委託費支出	50,000	44,369	5,631	
	手数料支出	28,000	15,142	12,858	
	租税公課支出	20,000	0	20,000	
	保守料支出	166,000	130,441	35,559	
	諸会費支出	0	1,000	△ 1,000	
	雑支出	1,000	114,655	△ 113,655	
	支払利息支出	110,000	110,986	△ 986	
	事業活動支出計(2)	39,550,000	39,023,980	526,020	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,450,000	5,052,333	3,397,667	
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	158,760	△ 158,760	
	拠点区分間繰入金収入	0	43,545,726	△ 43,545,726	
	その他の活動収入計(7)	0	43,704,486	△ 43,704,486	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	4,343,582	△ 4,343,582	
	拠点区分間繰入金支出	0	43,497,616	△ 43,497,616	
	その他の活動による支出	9,000	9,623	△ 623	
	その他の活動支出計(8)	9,000	47,850,821	△ 47,841,821	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,000	△ 4,146,335	4,137,335	
	予備費支出(10)	0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,441,000	905,998	7,535,002	
前期末支払資金残高(12)		5,410,000	5,169,186	240,814	
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,851,000	6,075,184	7,775,816	

暁明館訪問介護ステーション 事業活動計算書
 (自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	44,072,449	42,027,805	2,044,644
	居宅介護料収益	36,348,987	34,100,780	2,248,207
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,294,483	7,683,428	△ 388,945
	利用者等利用料収益	243,652	80,922	162,730
	その他の事業収益	407,502	161,286	246,216
	(保険等査定減)	222,175	△ 1,389	223,564
	サービス活動収益計(1)	44,072,449	42,027,805	2,044,644
	費用			
	人件費	38,476,682	35,838,533	2,638,149
	職員給料	13,114,901	9,283,678	3,831,223
	職員賞与	1,255,000	1,074,000	181,000
	賞与引当金繰入	1,356,000	922,000	434,000
	非常勤職員給与	17,368,096	19,694,251	△ 2,326,155
	退職給付費用	266,000	278,978	△ 12,978
	法定福利費	5,116,685	4,585,626	531,059
	事業費	1,232,833	1,386,810	△ 153,977
	日用品費	1,360	2,220	△ 860
	水道光熱費	492,547	579,968	△ 87,421
	消耗器具備品費	19,035	19,731	△ 696
	保険料	70,252	76,270	△ 6,018
	賃借料	646,626	705,729	△ 59,103
	雑費	3,013	2,892	121
	事務費	1,082,197	783,342	298,855
	福利厚生費	189,253	149,488	39,765
	研修研究費	36,828	4,488	32,340
	事務消耗品費	269,990	150,928	119,062
	印刷製本費	109,257	104,234	5,023
	修繕費	17,311	30,168	△ 12,857
	通信運搬費	128,029	95,826	32,203
	広報費	17,160	0	17,160
	業務委託費	44,369	45,434	△ 1,065
	手数料	15,142	15,238	△ 96
	租税公課	0	250	△ 250
	保守料	130,441	175,589	△ 45,148
	諸会費	1,000	0	1,000
	雑費	123,417	11,699	111,718
	減価償却費	1,842,050	1,823,032	19,018
	徴収不能引当金繰入	148,572	170,807	△ 22,235
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	42,782,334	40,002,524	2,779,810
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,290,115	2,025,281	△ 735,166
	収益			
	受取利息配当金収益	3,302	758	2,544
	その他のサービス活動外収益	562	17,324	△ 16,762
サービス活動外増減の部	雑収益	562	17,324	△ 16,762
	サービス活動外収益計(4)	3,864	18,082	△ 14,218
	費用			
	支払利息	110,986	122,269	△ 11,283
	サービス活動外費用計(5)	110,986	122,269	△ 11,283
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 107,122	△ 104,187	△ 2,935
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,182,993	1,921,094	△ 738,101
	収益			
	事業区分間繰入金収益	158,760	155,076	3,684
	拠点区分間繰入金収益	44,467,726	39,492,215	4,975,511
特別増減の部	事業区分間固定資産移管収益	0	148,516	△ 148,516
	拠点区分間固定資産移管収益	0	3,074,884	△ 3,074,884
	その他の特別収益	170,807	178,509	△ 7,702
	特別収益計(8)	44,797,293	43,049,200	1,748,093
	費用			
特別増減の部	事業区分間繰入金費用	4,343,582	3,100,001	1,243,581
	拠点区分間繰入金費用	43,497,616	42,148,378	1,349,238
	特別費用計(9)	47,841,198	45,248,379	2,592,819
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,043,905	△ 2,199,179	△ 844,726
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,860,912	△ 278,085	△ 1,582,827
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	58,730,684	59,008,769	△ 278,085
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,869,772	58,730,684	△ 1,860,912
	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)	56,869,772	58,730,684	△ 1,860,912

暁明館訪問介護ステーション 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	7,569,544	7,059,177	510,367	流動負債	2,925,214	2,717,080	208,134
事業未収金	7,456,456	6,773,401	683,055	事業未払金	1,569,214	1,795,080	△ 225,866
未収金	148,572	170,807	△ 22,235	賞与引当金	1,356,000	922,000	434,000
未収補助金	22,000	0	22,000				
前払費用	17,370	20,058	△ 2,688				
1年以内償却予定長期前払費用	73,718	265,718	△ 192,000				
徴収不能引当金	△ 148,572	△ 170,807	22,235				
固定資産	53,824,420	55,730,565	△ 1,906,145	固定負債	1,598,978	1,341,978	257,000
その他の固定資産	53,824,420	55,730,565	△ 1,906,145	退職給付引当金	1,598,978	1,341,978	257,000
土地	11,335,280	11,335,280	0	負債の部合計	4,524,192	4,059,058	465,134
建物	41,252,058	42,892,300	△ 1,640,242	純 資 産 の 部			
構築物	973,861	1,055,530	△ 81,669	次期繰越活動増減差額	56,869,772	58,730,684	△ 1,860,912
器具及び備品	261,617	381,756	△ 120,139	(うち当期活動増減差額)	△ 1,860,912	△ 278,085	△ 1,582,827
長期前払費用	1,604	65,699	△ 64,095	純資産の部合計	56,869,772	58,730,684	△ 1,860,912
資産の部合計	61,393,964	62,789,742	△ 1,395,778	負債及び純資産の部合計	61,393,964	62,789,742	△ 1,395,778

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	31,873,348円
土地	8,830,961円
計	40,704,309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	5,190,020	41,252,058
構築物	1,193,536	219,675	973,861
器具及び備品	628,723	367,106	261,617
合計	48,264,337	5,776,801	42,487,536

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) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	87,980,000	94,915,131	△ 6,935,131	
	居宅介護料収入	70,960,000	77,896,604	△ 6,936,604	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,326,000	9,987,872	1,338,128	
	利用者等利用料収入	5,134,000	5,533,070	△ 399,070	
	その他の事業収入 (保険等査定減)	560,000	1,487,061	△ 927,061	
	受取利息配当金収入	0	△ 10,524	10,524	
	その他の収入	0	8,189	△ 8,189	
	受入研修費収入	100,000	24,000	76,000	
	雑収入	80,000	24,000	56,000	
		20,000	0	20,000	
	事業活動収入計(1)	88,080,000	94,947,320	△ 6,867,320	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	62,440,000	64,304,038	△ 1,864,038	
	職員給料支出	37,849,000	41,909,555	△ 4,060,555	
	職員賞与支出	7,650,000	4,132,000	3,518,000	
	非常勤職員給与支出	3,121,000	3,129,422	△ 8,422	
	退職給付支出	6,000,000	7,060,700	△ 1,060,700	
	法定福利費支出	7,820,000	8,072,361	△ 252,361	
	事業費支出	9,789,000	10,132,464	△ 343,464	
	給食費支出	2,890,000	2,916,264	△ 26,264	
	教養娯楽費支出	203,000	214,736	△ 11,736	
	日用品費支出	60,000	83,400	△ 23,400	
	水道光熱費支出	2,390,000	2,586,130	△ 196,130	
	消耗器具備品費支出	526,000	576,572	△ 50,572	
	保険料支出	220,000	173,080	46,920	
	賃借料支出	2,460,000	2,391,128	68,872	
	車輛費支出	1,040,000	1,191,154	△ 151,154	
	事務費支出	2,081,000	2,733,667	△ 652,667	
	福利厚生費支出	200,000	207,745	△ 7,745	
	職員被服費支出	0	8,317	△ 8,317	
	旅費交通費支出	0	1,051	△ 1,051	
	研修研究費支出	60,000	26,452	33,548	
	事務消耗品費支出	166,000	218,407	△ 52,407	
	印刷製本費支出	27,000	26,289	711	
	修繕費支出	0	590,654	△ 590,654	
	通信運搬費支出	380,000	433,464	△ 53,464	
	広報費支出	0	6,168	△ 6,168	
	業務委託費支出	50,000	47,520	2,480	
	手数料支出	54,000	57,892	△ 3,892	
	土地・建物賃借料支出	480,000	480,000	0	
	租税公課支出	0	1,020	△ 1,020	
	保守料支出	485,000	477,576	7,424	
	雑支出	179,000	151,112	27,888	
	支払利息支出	230,000	321,829	△ 91,829	
	その他の支出	0	16,667	△ 16,667	
	雑支出	0	16,667	△ 16,667	
	事業活動支出計(2)	74,540,000	77,508,665	△ 2,968,665	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,540,000	17,438,655	△ 3,898,655	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収支	支出				
	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	937,149	△ 937,149	
	施設整備等支出計(5)	9,000,000	9,937,149	△ 937,149	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,000,000	△ 9,937,149	937,149	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	0	872,200	△ 872,200	
	拠点区分間繰入金収入	0	86,884,853	△ 86,884,853	
	その他の活動収入計(7)	0	87,757,053	△ 87,757,053	
その他の活動による収支	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	238,000	△ 238,000	
	拠点区分間繰入金支出	0	92,832,580	△ 92,832,580	
	その他の活動による支出	6,000	5,966	34	
	その他の活動支出計(8)	6,000	93,076,546	△ 93,070,546	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,000	△ 5,319,493	5,313,493	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,534,000	2,182,013	2,351,987	
	前期末支払資金残高(12)	19,200,000	19,195,075	4,925	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	23,734,000	21,377,088	2,356,912	

大阪暁明館通所介護センター 事業活動計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	94,915,131	80,972,283	13,942,848
	居宅介護料収益	77,896,604	65,139,089	12,757,515
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	9,987,872	10,396,750	△ 408,878
	利用者等利用料収益	5,533,070	4,712,590	820,480
	その他の事業収益	1,487,061	737,804	749,257
	(保険等査定減)	△ 10,524	13,950	△ 24,474
	サービス活動収益計(1)	94,915,131	80,972,283	13,942,848
	費用			
	人件費	64,361,238	58,098,116	6,263,122
	職員給料	41,909,555	37,802,542	4,107,013
	職員賞与	4,132,000	4,293,000	△ 161,000
	賞与引当金繰入	3,838,000	3,623,000	215,000
	非常勤職員給与	3,129,422	2,961,026	168,396
	退職給付費用	3,279,900	1,582,873	1,697,027
	法定福利費	8,072,361	7,835,675	236,686
	事業費	10,275,054	9,692,319	582,735
	給食費	2,951,934	2,679,225	272,709
	教養娯楽費	214,736	192,667	22,069
	日用品費	83,400	58,622	24,778
	水道光熱費	2,586,130	2,512,184	73,946
	消耗器具備品費	576,572	517,886	58,686
サービス活動増減の部	保険料	173,080	227,124	△ 54,044
	賃借料	2,498,048	2,373,392	124,656
	車両費	1,191,154	1,131,219	59,935
	事務費	2,739,703	2,186,827	552,876
	福利厚生費	207,745	244,321	△ 36,576
	職員被服費	8,317	0	8,317
	旅費交通費	1,051	0	1,051
	研修研究費	26,452	17,952	8,500
	事務消耗品費	218,407	163,477	54,930
	印刷製本費	26,289	26,989	△ 700
	修繕費	590,654	102,520	488,134
	通信運搬費	433,464	388,558	44,906
	広報費	6,168	0	6,168
	業務委託費	47,520	51,720	△ 4,200
	手数料	57,892	51,134	6,758
	土地・建物賃借料	480,000	480,000	0
	租税公課	1,020	0	1,020
	保守料	477,576	483,568	△ 5,992
	雑費	157,148	176,588	△ 19,440
	減価償却費	3,444,532	3,557,434	△ 112,902
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,250	△ 13,250	0
	徴収不能引当金繰入	5,248,836	5,532,699	△ 283,863
	サービス活動費用計(2)	86,056,113	79,054,145	7,001,968
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,859,018	1,918,138	6,940,880
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	8,189	104,296	△ 96,107
	その他のサービス活動外収益	24,000	209,477	△ 185,477
	受入研修費収益	24,000	192,000	△ 168,000
	雑収益	0	17,477	△ 17,477
	サービス活動外収益計(4)	32,189	313,773	△ 281,584
	費用			
	支払利息	321,829	272,546	49,283
	その他のサービス活動外費用	16,667	0	16,667
	雑損失	16,667	0	16,667
	サービス活動外費用計(5)	338,496	272,546	65,950
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 306,307	41,227	△ 347,534
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,552,711	1,959,365	6,593,346
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	872,200	190,076	682,124
	拠点区分間繰入金収益	90,507,853	74,186,308	16,321,545
	その他の特別収益	5,532,699	5,791,721	△ 259,022
	特別収益計(8)	96,912,752	80,168,105	16,744,647
	費用			
	事業区分間繰入金費用	238,000	223,000	15,000
	拠点区分間繰入金費用	92,832,580	81,352,107	11,480,473
	特別費用計(9)	93,070,580	81,575,107	11,495,473
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,842,172	△ 1,407,002	5,249,174
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,394,883	552,363	11,842,520
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	67,186,517	66,634,154	552,363
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	79,581,400	67,186,517	12,394,883
	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)	79,581,400	67,186,517	12,394,883

大阪暁明館通所介護センター 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	16,648,847	14,212,794	2,436,053	流動負債	13,187,218	12,966,313	220,905
事業未収金	15,431,811	13,268,628	2,163,183	事業未払金	349,218	343,313	5,905
未収金	5,248,836	5,532,699	△ 283,863	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	920,500	563,200	357,300	賞与引当金	3,838,000	3,623,000	215,000
給食用材料	58,479	94,149	△ 35,670				
前払費用	125,159	173,861	△ 48,702				
1年以内償却予定長期前払費用	112,898	112,956	△ 58				
徴収不能引当金	△ 5,248,836	△ 5,532,699	283,863				
固定資産	101,651,630	104,265,945	△ 2,614,315	固定負債	25,518,689	38,299,489	△ 12,780,800
その他の固定資産	101,651,630	104,265,945	△ 2,614,315	設備資金借入金	19,500,000	28,500,000	△ 9,000,000
土地	40,472,257	40,472,257	0	退職給付引当金	6,018,689	9,799,489	△ 3,780,800
建物	57,887,755	60,690,545	△ 2,802,790	負債の部合計	38,705,907	51,265,802	△ 12,559,895
器具及び備品	3,228,254	2,932,847	295,407	純 資 産 の 部			
長期前払費用	63,364	170,296	△ 106,932	国庫補助金等特別積立金	13,170	26,420	△ 13,250
				国庫補助金等特別積立金	13,170	26,420	△ 13,250
				次期繰越活動増減差額	79,581,400	67,186,517	12,394,883
				(うち当期活動増減差額)	12,394,883	552,363	11,842,520
				純資産の部合計	79,594,570	67,212,937	12,381,633
資産の部合計	118,300,477	118,478,739	△ 178,262	負債及び純資産の部合計	118,300,477	118,478,739	△ 178,262

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	45,409,879円
土地	40,472,257円
計	85,882,136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）	28,500,000円
計	28,500,000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	16,790,288	57,887,755
器具及び備品	8,442,911	5,214,657	3,228,254
合計	83,120,954	22,004,945	61,116,009

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) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	15,190,000	15,020,350	169,650	
	利用者等利用料収入	690,000	591,400	98,600	
	その他の事業収入	14,500,000	14,428,950	71,050	
	事業活動収入計(1)	15,190,000	15,020,350	169,650	
	支出				
	人件費支出	6,382,000	5,655,258	726,742	
	職員給料支出	5,128,000	4,598,018	529,982	
	職員賞与支出	385,000	281,925	103,075	
	法定福利費支出	869,000	775,315	93,685	
	事業費支出	269,000	274,679	△ 5,679	
	給食費支出	68,000	61,925	6,075	
	日用品費支出	0	271	△ 271	
	保育材料費支出	53,000	67,612	△ 14,612	
	水道光熱費支出	41,000	43,034	△ 2,034	
	消耗器具備品費支出	27,000	26,983	17	
	保険料支出	10,000	5,272	4,728	
	賃借料支出	70,000	69,582	418	
	事務費支出	791,000	860,417	△ 69,417	
	福利厚生費支出	30,000	27,576	2,424	
	事務消耗品費支出	16,000	60,552	△ 44,552	
	印刷製本費支出	2,000	2,440	△ 440	
	通信運搬費支出	13,000	40,152	△ 27,152	
	手数料支出	2,000	1,684	316	
	土地・建物賃借料支出	396,000	395,688	312	
	保守料支出	1,000	1,202	△ 202	
	雑支出	331,000	331,123	△ 123	
	事業活動支出計(2)	7,442,000	6,790,354	651,646	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,748,000	8,229,996	△ 481,996	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	6,895,493	△ 6,895,493	
	その他の活動収入計(7)	0	6,895,493	△ 6,895,493	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	0	15,099,964	△ 15,099,964	
	その他の活動による支出	2,000	1,925	75	
	その他の活動支出計(8)	2,000	15,101,889	△ 15,099,889	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,000	△ 8,206,396	8,204,396	
予備費支出(10)		0	-----	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,746,000	23,600	7,722,400	
前期末支払資金残高(12)		10,000	957,300	△ 947,300	
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,756,000	980,900	6,775,100	

あかつきキッズケア 事業活動計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	15,020,350	15,180,100	△ 159,750
	利用者等利用料収益	591,400	679,100	△ 87,700
	その他の事業収益	14,428,950	14,501,000	△ 72,050
	サービス活動収益計 (1)	15,020,350	15,180,100	△ 159,750
	費用			
	人件費	5,910,582	6,704,896	△ 794,314
	職員給料	4,598,018	5,128,006	△ 529,988
	職員賞与	281,925	384,889	△ 102,964
	賞与引当金繰入	255,324	323,084	△ 67,760
	法定福利費	775,315	868,917	△ 93,602
	事業費	274,679	268,901	5,778
	給食費	61,925	67,497	△ 5,572
	日用品費	271	293	△ 22
	保育材料費	67,612	53,263	14,349
	水道光熱費	43,034	41,069	1,965
	消耗器具備品費	26,983	26,576	407
	保険料	5,272	10,181	△ 4,909
	賃借料	69,582	70,022	△ 440
	事務費	862,364	792,950	69,414
サービス活動外増減の部	福利厚生費	27,576	30,397	△ 2,821
	事務消耗品費	60,552	16,344	44,208
	印刷製本費	2,440	2,420	20
	通信運搬費	40,152	12,741	27,411
	手数料	1,684	1,684	0
	土地・建物賃借料	395,688	395,688	0
	保守料	1,202	1,202	0
	雑費	333,070	332,474	596
	減価償却費	283,374	213,741	69,633
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 88,000	△ 88,000	0
	サービス活動費用計 (2)	7,242,999	7,892,488	△ 649,489
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	7,777,351	7,287,612	489,739
	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)	7,777,351	7,287,612	489,739
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	7,245,925	8,435,707	△ 1,189,782
	特別収益計 (8)	7,245,925	8,435,707	△ 1,189,782
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	15,099,964	14,470,758	629,206
繰越活動増減差額の部	特別費用計 (9)	15,099,964	14,470,758	629,206
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 7,854,039	△ 6,035,051	△ 1,818,988
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 76,688	1,252,561	△ 1,329,249
	前期繰越活動増減差額 (12)	1,322,968	70,407	1,252,561
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,246,280	1,322,968	△ 76,688
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	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)	1,246,280	1,322,968	△ 76,688

あかつきキッズケア 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	982,829	959,247	23,582	純 資 産 の 部			
事業未収金	980,900	957,300	23,600	国庫補助金等特別積立金	3,736,000	3,824,000	△ 88,000
1年以内償却予定長期前払費用	1,929	1,947	△ 18	国庫補助金等特別積立金	3,736,000	3,824,000	△ 88,000
固定資産	3,999,451	4,187,721	△ 188,270	次期繰越活動増減差額	1,246,280	1,322,968	△ 76,688
その他の固定資産	3,999,451	4,187,721	△ 188,270	(うち当期活動増減差額)	△ 76,688	1,252,561	△ 1,329,249
建物	3,801,380	3,890,920	△ 89,540	純資産の部合計	4,982,280	5,146,968	△ 164,688
器具及び備品	197,751	296,477	△ 98,726				
長期前払費用	320	324	△ 4				
資産の部合計	4,982,280	5,146,968	△ 164,688	負債及び純資産の部合計	4,982,280	5,146,968	△ 164,688

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	268,620	3,801,380
器具及び備品	323,400	125,649	197,751
合計	4,393,400	394,269	3,999,131

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

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	210,540,000	198,468,183	12,071,817	
	居宅介護料収入	137,643,000	129,654,278	7,988,722	
	居宅介護支援介護料収入	63,185,000	60,168,444	3,016,556	
	利用者等利用料収入	1,075,000	1,095,993	△ 20,993	
	その他の事業収入	8,637,000	7,534,546	1,102,454	
	(保険等査定減)	0	△ 14,922	14,922	
	医療事業収入	50,270,000	42,097,515	8,172,485	
	訪問看護療養費収入(公費)	48,234,000	40,116,700	8,117,300	
	訪問看護利用料収入	2,036,000	1,521,780	514,220	
	その他の医療事業収入	0	296,200	△ 296,200	
	(保険等査定減)	0	△ 162,835	162,835	
	受取利息配当金収入	0	7,886	△ 7,886	
	その他の収入	40,000	274,087	△ 234,087	
	受入研修費収入	30,000	232,400	△ 202,400	
	雑収入	10,000	41,687	△ 31,687	
	事業活動収入計(1)	260,850,000	240,847,671	20,002,329	
	支出				
	人件費支出	164,250,000	146,796,418	17,453,582	
	職員給料支出	104,349,000	99,503,936	4,845,064	
	職員賞与支出	20,180,000	9,929,000	10,251,000	
	非常勤職員給与支出	13,651,000	12,530,263	1,120,737	
	退職給付支出	3,000,000	3,105,210	△ 105,210	
	法定福利費支出	23,070,000	21,728,009	1,341,991	
	事業費支出	32,038,000	28,082,680	3,955,320	
	日用品費支出	2,000	1,360	640	
	水道光熱費支出	1,730,000	1,497,502	232,498	
	消耗器具備品費支出	120,000	88,322	31,678	
	保険料支出	200,000	181,865	18,135	
	賃借料支出	2,290,000	1,475,669	814,331	
	車輛費支出	108,000	71,926	36,074	
	福祉用具仕入費支出	27,580,000	24,756,902	2,823,098	
	雑支出	8,000	9,134	△ 1,134	
	事務費支出	5,352,000	7,483,438	△ 2,131,438	
	福利厚生費支出	450,000	913,741	△ 463,741	
	旅費交通費支出	2,000	1,300	700	
	研修研究費支出	50,000	80,744	△ 30,744	
	事務消耗品費支出	719,000	319,305	399,695	
	印刷製本費支出	87,000	75,694	11,306	
	修繕費支出	280,000	108,214	171,786	
	通信運搬費支出	1,910,000	1,845,018	64,982	
	広報費支出	0	358,160	△ 358,160	
	業務委託費支出	150,000	134,525	15,475	
	手数料支出	55,000	52,703	2,297	
	租税公課支出	950,000	2,915,451	△ 1,965,451	
	保守料支出	610,000	481,146	128,854	
	渉外費支出	0	10,000	△ 10,000	
	諸会費支出	0	48,000	△ 48,000	
	雑支出	89,000	139,437	△ 50,437	
	支払利息支出	330,000	336,121	△ 6,121	
	事業活動支出計(2)	201,970,000	182,698,657	19,271,343	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,880,000	58,149,014	730,986	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	452,800	△ 452,800	
	施設整備等収入計(4)	0	452,800	△ 452,800	
	支出				
	固定資産取得支出	0	221,818	△ 221,818	
	施設整備等支出計(5)	0	221,818	△ 221,818	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	230,982	△ 230,982	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	0	200,268,889	△ 200,268,889	
	拠点区分間繰入金収入	0	582,136	△ 582,136	
	その他の活動収入計(7)	0	200,851,025	△ 200,851,025	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	245,646,326	△ 245,646,326	
	拠点区分間繰入金支出	0	12,536,780	△ 12,536,780	
	その他の活動による支出	3,853,000	2,765,534	1,087,466	
	その他の活動支出計(8)	3,853,000	260,948,640	△ 257,095,640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,853,000	△ 60,097,615	56,244,615	
	予備費支出(10)	0	-----	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	55,027,000	△ 1,717,619	56,744,619	
前期末支払資金残高(12)		40,700,000	40,022,281	677,719	
当期末支払資金残高(11)+(12)		95,727,000	38,304,662	57,422,338	

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) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	198,468,183	203,303,687	△ 4,835,504
	居宅介護料収益	129,654,278	132,302,072	△ 2,647,794
	居宅介護支援介護料収益	60,168,444	61,706,474	△ 1,538,030
	利用者等利用料収益	1,095,993	1,046,755	△ 49,238
	その他の事業収益	7,534,546	8,426,789	△ 892,243
	(保険等査定減)	△ 14,922	178,403	△ 193,325
	医療事業収益	42,097,515	47,927,712	△ 5,830,197
	訪問看護療養費収益(公費)	40,116,700	45,986,726	△ 5,870,026
	訪問看護利用料収益	1,521,780	1,941,358	△ 419,578
	その他の医療事業収益	296,200	32,000	△ 264,200
	(保険等査定減)	△ 162,835	32,372	△ 195,207
	サービス活動収益計(1)	240,565,698	251,231,399	△ 10,665,701
	費用			
	人件費	162,221,826	155,615,523	△ 6,606,303
	職員給料	99,503,936	99,130,701	△ 373,235
	職員賞与	9,929,000	11,110,500	△ 1,181,500
	賞与引当金繰入	9,364,000	10,005,000	△ 641,000
	非常勤職員給与	12,530,263	10,126,503	△ 2,403,760
	退職給付費用	9,166,618	3,383,958	△ 5,782,660
	法定福利費	21,728,009	21,858,861	△ 130,852
	事業費	28,850,169	31,665,259	△ 2,815,090
	日用品費	1,360	2,220	△ 860
	水道光熱費	1,497,502	1,756,433	△ 258,931
	消耗器具備品費	88,322	126,144	△ 37,822
	保険料	181,865	202,265	△ 20,400
	賃借料	2,243,158	2,249,013	△ 5,855
	車両費	71,926	110,842	△ 38,916
	福祉用具仕入費	24,756,902	27,209,582	△ 2,452,680
	雑費	9,134	8,760	△ 374
	事務費	7,505,342	5,555,316	△ 1,950,026
	福利厚生費	913,741	607,750	△ 305,991
	旅費交通費	1,300	4,240	△ 2,940
	研修研究費	80,744	120,404	△ 39,660
	事務消耗品費	319,305	746,155	△ 426,850
	印刷製本費	75,694	87,469	△ 11,775
	修繕費	108,214	257,497	△ 149,283
	通信運搬費	1,845,018	1,826,111	△ 18,907
	広報費	358,160	0	△ 358,160
	業務委託費	134,525	137,753	△ 3,228
	手数料	52,703	64,408	△ 11,705
	租税公課	2,915,451	909,200	△ 2,006,251
	保守料	481,146	612,649	△ 131,503
	渉外費	10,000	0	△ 10,000
	諸会費	48,000	42,000	△ 6,000
	雑費	161,341	139,680	△ 21,661
	減価償却費	6,149,253	5,858,299	△ 290,954
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 278,530	△ 17,585	△ 260,945
	徴収不能引当金繰入	2,725,777	2,987,519	△ 261,742
	サービス活動費用計(2)	207,173,837	201,664,331	△ 5,509,506
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,391,861	49,567,068	△ 16,175,207
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,886	2,886	△ 5,000
	その他のサービス活動外収益	274,087	212,796	△ 61,291
	受入研修費収益	232,400	128,600	△ 103,800
	雑収益	41,687	84,196	△ 42,509
	サービス活動外収益計(4)	281,973	215,682	△ 66,291
	費用			
	支払利息	336,121	370,288	△ 34,167
	その他のサービス活動外費用	0	39,100	△ 39,100
	雑損失	0	39,100	△ 39,100
	サービス活動外費用計(5)	336,121	409,388	△ 73,267
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 54,148	△ 193,706	△ 139,558
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,337,713	49,373,362	△ 16,035,649
	収益			
	施設整備等補助金収益	452,800	0	△ 452,800
	事業区分間繰入金収益	210,273,889	182,170,002	△ 28,103,887
	拠点区分間繰入金収益	582,136	153,239	△ 428,897
	事業区分間固定資産移管収益	0	16,911,822	△ 16,911,822
	その他の特別収益	2,987,519	3,408,915	△ 421,396
	特別収益計(8)	214,296,344	202,643,978	△ 11,652,366
	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	452,800	0	△ 452,800
	事業区分間繰入金費用	245,646,326	253,017,647	△ 7,371,321
	拠点区分間繰入金費用	12,536,780	826,179	△ 11,710,601
	事業区分間固定資産移管費用	0	148,516	△ 148,516
	拠点区分間固定資産移管費用	0	23,664	△ 23,664
	特別費用計(9)	258,635,906	254,016,007	△ 4,619,899
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 44,339,562	△ 51,372,029	△ 7,032,467
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 11,001,849	△ 1,998,667	△ 9,003,182
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	182,599,358	184,598,025	△ 1,998,667
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	171,597,509	182,599,358	△ 11,001,849
	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)		171,597,509	182,599,358	△ 11,001,849

総合医療介護施設あかつき 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	39,214,823	41,240,809	△ 2,025,986	流動負債	12,365,906	13,551,433	△ 1,185,527
事業未収金	38,110,716	40,373,805	△ 2,263,089	事業未払金	3,001,906	3,518,628	△ 516,722
未収金	2,725,777	2,987,519	△ 261,742	職員預り金	0	27,805	△ 27,805
未収補助金	262,000	32,000	230,000	賞与引当金	9,364,000	10,005,000	△ 641,000
立替金	50,580	0	50,580				
前払費用	157,495	175,390	△ 17,895				
1年以内償却予定長期前払費用	634,032	659,614	△ 25,582				
徴収不能引当金	△ 2,725,777	△ 2,987,519	261,742				
固定資産	173,125,791	177,051,503	△ 3,925,712	固定負債	28,167,864	22,106,456	6,061,408
その他の固定資産	173,125,791	177,051,503	△ 3,925,712	退職給付引当金	28,167,864	22,106,456	6,061,408
土地	40,518,012	40,518,012	0	負債の部合計	40,533,770	35,657,889	4,875,881
建物	125,049,902	130,026,620	△ 4,976,718	純 資 産 の 部			
構築物	4,043,669	4,379,849	△ 336,180	国庫補助金等特別積立金	209,335	35,065	174,270
車輛運搬具	184,851	207,571	△ 22,720	国庫補助金等特別積立金	209,335	35,065	174,270
器具及び備品	995,312	1,494,201	△ 498,889	次期繰越活動増減差額	171,597,509	182,599,358	△ 11,001,849
ソフトウェア	154,880	247,808	△ 92,928	(うち当期活動増減差額)	△ 11,001,849	△ 1,998,667	△ 9,003,182
差入保証金	100,000	100,000	0				
長期前払費用	2,079,165	77,442	2,001,723	純資産の部合計	171,806,844	182,634,423	△ 10,827,579
資産の部合計	212,340,614	218,292,312	△ 5,951,698	負債及び純資産の部合計	212,340,614	218,292,312	△ 5,951,698

計算書類に対する注記（総合医療介護施設あかつき）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物…定額法
 - ・車両運搬具・器具及び備品…定率法
 - ・ソフトウェア…定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・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	96,527,331円
土地	26,744,258円
計	123,271,589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	15,737,172	125,049,902
構築物	4,894,044	850,375	4,043,669
車両運搬具	629,808	444,957	184,851
器具及び備品	2,563,314	1,568,002	995,312
合計	148,874,240	18,600,506	130,273,734

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

天明館透析クリニック 資金収支計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026年 3月31日

社会福祉法人 大阪天明館

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	医療事業収入	369,960,000	327,007,861	42,952,139	
	外来診療収入(公費)	368,242,000	326,169,314	42,072,686	
事業活動による収支	外来診療収入(一般)	1,155,000	977,190	177,810	
	保健予防活動収入	103,000	94,980	8,020	
	その他の医療事業収入	460,000	1,056,891	△ 596,891	
	(保険等査定減)	0	1,290,514	△ 1,290,514	
	その他の収入	0	1,063	△ 1,063	
	雑収入	0	1,063	△ 1,063	
	事業活動収入計(1)	369,960,000	327,008,924	42,951,076	
支出	人件費支出	138,520,000	145,898,483	△ 7,378,483	
	職員給料支出	89,749,000	88,751,768	997,232	
	職員賞与支出	14,840,000	7,671,000	7,169,000	
	非常勤職員給与支出	16,481,000	17,749,412	△ 1,268,412	
	退職給付支出	0	13,469,600	△ 13,469,600	
	法定福利費支出	17,450,000	18,256,703	△ 806,703	
	事業費支出	115,805,000	95,567,996	20,237,004	
	給食費支出	50,000	49,750	250	
	介護用品費支出	0	1,694	△ 1,694	
	医薬品費支出	60,560,000	49,115,497	11,444,503	
	診療・療養等材料費支出	40,250,000	32,913,450	7,336,550	
	教養娯楽費支出	0	331	△ 331	
	日用品費支出	19,000	20,306	△ 1,306	
	水道光熱費支出	6,110,000	5,268,631	841,369	
	消耗器具備品費支出	2,659,000	2,335,965	323,035	
	保険料支出	600,000	537,022	62,978	
	賃借料支出	3,340,000	3,296,606	43,394	
	車輦費支出	2,170,000	1,971,814	198,186	
	雑支出	47,000	56,930	△ 9,930	
	事務費支出	15,335,000	21,280,503	△ 5,945,503	
	福利厚生費支出	360,000	402,320	△ 42,320	
	旅費交通費支出	30,000	0	30,000	
	研修研究費支出	0	104,910	△ 104,910	
	事務消耗品費支出	589,000	634,693	△ 45,693	
	印刷製本費支出	29,000	25,120	3,880	
	修繕費支出	1,440,000	556,211	883,789	
	通信運搬費支出	420,000	403,655	16,345	
	広報費支出	0	22,000	△ 22,000	
	業務委託費支出	5,580,000	5,606,097	△ 26,097	
	手数料支出	8,000	0	8,000	
	租税公課支出	3,970,000	10,284,389	△ 6,314,389	
	保守料支出	1,929,000	2,074,943	△ 145,943	
	渉外費支出	500,000	500,000	0	
	諸会費支出	400,000	479,600	△ 79,600	
	雑支出	80,000	186,565	△ 106,565	
	支払利息支出	1,160,000	1,192,602	△ 32,602	
	事業活動支出計(2)	270,820,000	263,939,584	6,880,416	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	99,140,000	63,069,340	36,070,660	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	198,000	△ 198,000	
	施設整備等収入計(4)	0	198,000	△ 198,000	
	固定資産取得支出	0	445,500	△ 445,500	
	施設整備等支出計(5)	0	445,500	△ 445,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 247,500	247,500	
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	0	258,420,523	△ 258,420,523	
	拠点区分間繰入金収入	0	6,844,522	△ 6,844,522	
	その他の活動収入計(7)	0	265,265,045	△ 265,265,045	
	事業区分間繰入金支出	0	334,123,494	△ 334,123,494	
	拠点区分間繰入金支出	0	73,250	△ 73,250	
	その他の活動による支出	7,000	6,736	264	
	その他の活動支出計(8)	7,000	334,203,480	△ 334,196,480	
予備費支出(10)	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,000	△ 68,938,435	68,931,435	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	99,133,000	△ 6,116,595	105,249,595	
前期末支払資金残高(12)		64,000,000	61,018,283	2,981,717	
当期末支払資金残高(11)+(12)		163,133,000	54,901,688	108,231,312	

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) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	327,007,861	354,784,260	△ 27,776,399
	外来診療収益 (公費)	326,169,314	354,896,546	△ 28,727,232
	外来診療収益 (一般)	977,190	1,112,893	△ 135,703
	保健予防活動収益	94,980	99,380	△ 4,400
	その他の医療事業収益 (保険等査定減)	1,056,891	511,407	545,484
		1,290,514	1,835,966	△ 545,452
	サービス活動収益計 (1)	327,007,861	354,784,260	△ 27,776,399
サービス活動増減の部	人件費	146,620,186	139,410,695	7,209,491
	職員給料	88,751,768	87,067,733	1,684,035
	職員賞与	7,671,000	8,134,000	△ 463,000
	賞与引当金繰入	7,592,000	7,084,000	508,000
	非常勤職員給与	17,749,412	17,254,027	495,385
	退職給付費用	6,599,303	2,504,974	4,094,329
	法定福利費	18,256,703	17,365,961	890,742
	事業費	96,230,777	109,767,704	△ 13,536,927
	給食費	49,750	51,250	△ 1,500
	介護用品費	1,694	0	1,694
	医薬品費	49,383,379	57,302,843	△ 7,919,464
	診療・療養等材料費	33,277,242	37,463,141	△ 4,185,899
	教養娯楽費	331	0	331
	日用品費	20,306	18,086	2,220
	水道光熱費	5,268,631	6,232,056	△ 963,425
	消耗器具備品費	2,367,072	2,466,078	△ 99,006
	保険料	537,022	634,855	△ 97,833
	賃借料	3,296,606	3,365,311	△ 68,705
	車輛費	1,971,814	2,178,452	△ 206,638
	雑費	56,930	55,632	1,298
	事務費	21,287,318	15,523,571	5,763,747
	福利厚生費	402,320	356,178	46,142
	旅費交通費	0	27,740	△ 27,740
	研修研究費	104,910	10,000	94,910
	事務消耗品費	634,693	547,301	87,392
	印刷製本費	25,120	27,234	△ 2,114
	修繕費	556,211	1,424,437	△ 868,226
	通信運搬費	403,655	359,477	44,178
	広報費	22,000	264,000	△ 242,000
	業務委託費	5,606,097	5,771,559	△ 165,462
	手数料	0	8,800	△ 8,800
	租税公課	10,284,389	3,799,900	6,484,489
	保守料	2,074,943	1,922,677	152,266
	渉外費	500,000	500,000	0
	諸会費	479,600	399,600	80,000
	雑費	193,380	104,668	88,712
	減価償却費	27,955,295	31,256,553	△ 3,301,258
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 199,364	△ 222,023	22,659
	サービス活動費用計 (2)	291,894,212	295,736,500	△ 3,842,288
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	35,113,649	59,047,760	△ 23,934,111
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	1,063	39,972	△ 38,909
	雑収益	1,063	39,972	△ 38,909
	サービス活動外収益計 (4)	1,063	39,972	△ 38,909
	費用			
	支払利息	1,192,602	1,313,829	△ 121,227
	サービス活動外費用計 (5)	1,192,602	1,313,829	△ 121,227
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,191,539	△ 1,273,857	82,318
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	33,922,110	57,773,903	△ 23,851,793
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	198,000	33,000	165,000
	事業区分間繰入金収益	265,504,523	258,603,095	6,901,428
	拠点区分間繰入金収益	6,844,522	76,620	6,767,902
	事業区分間固定資産移管収益	0	1,537,442	△ 1,537,442
	特別収益計 (8)	272,547,045	260,250,157	12,296,888
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	198,000	33,000	165,000
	事業区分間繰入金費用	334,123,494	358,401,701	△ 24,278,207
	拠点区分間繰入金費用	73,250	0	73,250
	拠点区分間固定資産移管費用	0	78,885	△ 78,885
	特別費用計 (9)	334,394,744	358,513,586	△ 24,118,842
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 61,847,699	△ 98,263,429	36,415,730
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 27,925,589	△ 40,489,526	12,563,937
	前期繰越活動増減差額 (12)	631,074,948	671,564,474	△ 40,489,526
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	603,149,359	631,074,948	△ 27,925,589
	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)	603,149,359	631,074,948	△ 27,925,589

暁明館透析クリニック 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	57,226,301	64,310,986	△ 7,084,685	流動負債	8,039,405	7,836,649	202,756
事業未収金	54,977,327	61,360,223	△ 6,382,896	事業未払金	447,405	752,649	△ 305,244
未収補助金	60,000	32,000	28,000	賞与引当金	7,592,000	7,084,000	508,000
医薬品	566,366	834,248	△ 267,882				
診療・療養費等材料	1,304,092	1,698,991	△ 394,899				
前払費用	311,766	378,709	△ 66,943				
1年以内償却予定長期前払費用	6,750	6,815	△ 65				
固定資産	569,956,680	597,466,489	△ 27,509,809	固定負債	15,548,029	22,418,326	△ 6,870,297
その他の固定資産	569,956,680	597,466,489	△ 27,509,809	退職給付引当金	15,548,029	22,418,326	△ 6,870,297
土地	96,144,512	96,144,512	0	負債の部合計	23,587,434	30,254,975	△ 6,667,541
建物	452,654,177	471,204,746	△ 18,550,569	純 資 産 の 部			
構築物	5,928,132	6,437,396	△ 509,264	国庫補助金等特別積立金	446,188	447,552	△ 1,364
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	446,188	447,552	△ 1,364
器具及び備品	14,835,749	23,105,728	△ 8,269,979	次期繰越活動増減差額	603,149,359	631,074,948	△ 27,925,589
権利	126,000	126,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 27,925,589	△ 40,489,526	12,563,937
ソフトウェア	255,567	435,550	△ 179,983				
長期前払費用	1,122	1,136	△ 14				
その他の固定資産	11,420	11,420	0	純資産の部合計	603,595,547	631,522,500	△ 27,926,953
資産の部合計	627,182,981	661,777,475	△ 34,594,494	負債及び純資産の部合計	627,182,981	661,777,475	△ 34,594,494

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	342,492,247円
土地	94,892,352円
計	437,384,599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	511,999,349	59,345,172	452,654,177
構築物	7,521,327	1,593,195	5,928,132
車輛運搬具	2,173,980	2,173,979	1
器具及び備品	94,371,882	79,536,133	14,835,749
合計	616,066,538	142,648,479	473,418,059

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

・該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

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

・該当なし

大阪マスターズ倶楽部 資金収支計算書

第1号第4様式

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	91,500,000	89,782,811	1,717,189	
	居宅介護料収入	89,721,000	88,170,112	1,550,888	
	利用者等利用料収入	1,779,000	1,407,815	371,185	
	その他の事業収入 (保険等査定減)	0	402,017	△ 402,017	
	受取利息配当金収入	0	197,133	△ 197,133	
	その他の収入	50,000	89,767	△ 39,767	
	雑収入	50,000	89,767	△ 39,767	
	事業活動収入計(1)	91,550,000	89,880,492	1,669,508	
	支出				
	人件費支出	56,640,000	56,897,255	△ 257,255	
	職員給料支出	32,169,000	34,519,373	△ 2,350,373	
	職員賞与支出	6,270,000	3,621,000	2,649,000	
	非常勤職員給与支出	10,711,000	9,558,942	1,152,058	
	退職給付支出	0	1,099,022	△ 1,099,022	
	法定福利費支出	7,490,000	8,098,918	△ 608,918	
	事業費支出	10,683,000	9,508,982	1,174,018	
	給食費支出	1,130,000	1,343,228	△ 213,228	
	保健衛生費支出	64,000	0	64,000	
	教養娯楽費支出	130,000	106,426	23,574	
	日用品費支出	18,000	26,257	△ 8,257	
	水道光熱費支出	5,290,000	4,370,668	919,332	
	消耗器具備品費支出	459,000	268,031	190,969	
	保険料支出	450,000	388,826	61,174	
	賃借料支出	2,520,000	2,374,128	145,872	
	車輛費支出	600,000	610,268	△ 10,268	
	雑支出	22,000	21,150	850	
	事務費支出	5,107,000	9,652,394	△ 4,545,394	
	福利厚生費支出	270,000	263,796	6,204	
	職員被服費支出	10,000	9,910	90	
	旅費交通費支出	0	151	△ 151	
	研修研究費支出	20,000	38,952	△ 18,952	
	事務消耗品費支出	168,000	334,305	△ 166,305	
	印刷製本費支出	27,000	25,825	1,175	
	修繕費支出	110,000	378,147	△ 268,147	
	通信運搬費支出	220,000	183,779	36,221	
	広報費支出	0	6,168	△ 6,168	
	業務委託費支出	840,000	834,855	5,145	
	手数料支出	48,000	39,656	8,344	
	租税公課支出	3,020,000	7,136,770	△ 4,116,770	
	保守料支出	331,000	273,731	57,269	
	雑支出	43,000	126,349	△ 83,349	
	支払利息支出	760,000	778,840	△ 18,840	
	その他の支出	0	16,666	△ 16,666	
	雑支出	0	16,666	△ 16,666	
	事業活動支出計(2)	73,190,000	76,854,137	△ 3,664,137	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,360,000	13,026,355	5,333,645	
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	71,928,206	△ 71,928,206	
	拠点区分間繰入金収入	0	5,449,948	△ 5,449,948	
	その他の活動収入計(7)	0	77,378,154	△ 77,378,154	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	90,509,742	△ 90,509,742	
	拠点区分間繰入金支出	0	423,514	△ 423,514	
	その他の活動による支出	5,000	5,004	△ 4	
	その他の活動支出計(8)	5,000	90,938,260	△ 90,933,260	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,000	△ 13,560,106	13,555,106	
	予備費支出(10)	0	-----	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	18,355,000	△ 533,751	18,888,751	
前期末支払資金残高(12)		17,700,000	19,386,476	△ 1,686,476	
当期末支払資金残高(11)+(12)		36,055,000	18,852,725	17,202,275	

大阪マスターズ倶楽部 事業活動計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	89,782,811	83,271,431	6,511,380
	居宅介護料収益	88,170,112	81,670,418	6,499,694
	利用者等利用料収益	1,407,815	1,618,980	△ 211,165
	その他の事業収益	402,017	145,686	256,331
	(保険等査定減)	197,133	163,653	33,480
	サービス活動収益計(1)	89,782,811	83,271,431	6,511,380
	費用			
	人件費	59,772,261	62,098,557	△ 2,326,296
	職員給料	34,519,373	33,488,219	1,031,154
	職員賞与	3,621,000	3,603,000	18,000
	賞与引当金繰入	3,230,000	3,459,000	△ 229,000
	非常勤職員給与	9,558,942	9,678,289	△ 119,347
	退職給付費用	744,028	4,080,737	△ 3,336,709
	法定福利費	8,098,918	7,789,312	309,606
	事業費	9,598,742	10,958,193	△ 1,359,451
	給食費	1,343,228	1,041,673	301,555
	保健衛生費	0	57,200	△ 57,200
	教養娯楽費	106,426	116,494	△ 10,068
	日用品費	26,257	19,250	7,007
	水道光熱費	4,370,668	5,425,183	△ 1,054,515
サービス活動増減の部	消耗器具備品費	268,031	494,761	△ 226,730
	保険料	388,826	445,139	△ 56,313
	賃借料	2,463,888	2,509,864	△ 45,976
	車両費	610,268	828,337	△ 218,069
	雑費	21,150	20,292	858
	事務費	9,657,456	5,086,791	4,570,665
	福利厚生費	263,796	325,970	△ 62,174
	職員被服費	9,910	11,055	△ 1,145
	旅費交通費	151	27,740	△ 27,589
	研修研究費	38,952	22,132	16,820
	事務消耗品費	334,305	180,775	153,530
	印刷製本費	25,825	29,225	△ 3,400
	修繕費	378,147	152,776	225,371
	通信運搬費	183,779	179,209	4,570
	広報費	6,168	0	6,168
	業務委託費	834,855	828,535	6,320
	手数料	39,656	43,008	△ 3,352
	租税公課	7,136,770	2,896,500	4,240,270
	保守料	273,731	345,123	△ 71,392
	雑費	131,411	44,743	86,668
サービス活動増減の部	減価償却費	15,211,668	15,682,792	△ 471,124
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 120,697	△ 111,530	△ 9,167
	徴収不能引当金繰入	4,947,135	5,221,352	△ 274,217
	サービス活動費用計(2)	99,066,565	98,936,155	130,410
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,283,754	△ 15,664,724	6,380,970
	収益			
	受取利息配当金収益	7,914	2,447	5,467
	その他のサービス活動外収益	89,767	81,194	8,573
	雑収益	89,767	81,194	8,573
	サービス活動外収益計(4)	97,681	83,641	14,040
	費用			
	支払利息	778,840	858,010	△ 79,170
	その他のサービス活動外費用	16,666	50,000	△ 33,334
	雑損失	16,666	50,000	△ 33,334
	サービス活動外費用計(5)	795,506	908,010	△ 112,504
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 697,825	△ 824,369	126,544
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9,981,579	△ 16,489,093	6,507,514
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	550,000	△ 550,000
	事業区分間繰入金収益	75,387,206	76,610,370	△ 1,223,164
	拠点区分間繰入金収益	5,449,948	805,655	4,644,293
	事業区分間固定資産移管収益	0	960,906	△ 960,906
	拠点区分間固定資産移管収益	0	39,442	△ 39,442
	その他の特別収益	5,221,352	5,373,232	△ 151,880
	特別収益計(8)	86,058,506	84,339,605	1,718,901
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	550,000	△ 550,000
特別増減の部	事業区分間繰入金費用	90,509,742	82,778,627	7,731,115
	拠点区分間繰入金費用	423,514	1,109,060	△ 685,546
	特別費用計(9)	90,933,256	84,437,687	6,495,569
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,874,750	△ 98,082	△ 4,776,668
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 14,856,329	△ 16,587,175	1,730,846
	繰越活動増減差額の部			
	前期繰越活動増減差額(12)	432,626,005	449,213,180	△ 16,587,175
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	417,769,676	432,626,005	△ 14,856,329
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	417,769,676	432,626,005	△ 14,856,329

大阪マスターズ倶楽部 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	14,656,520	14,960,372	△ 303,852	流動負債	3,953,476	4,159,426	△ 205,950
事業未収金	14,451,679	14,626,591	△ 174,912	事業未払金	723,476	700,426	23,050
未収金	4,947,135	5,221,352	△ 274,217	賞与引当金	3,230,000	3,459,000	△ 229,000
前払費用	177,387	238,959	△ 61,572				
1年以内償却予定長期前払費用	27,454	94,822	△ 67,368				
徴収不能引当金	△ 4,947,135	△ 5,221,352	274,217				
固定資産	410,498,249	425,732,367	△ 15,234,118	固定負債	3,092,450	3,447,444	△ 354,994
その他の固定資産	410,498,249	425,732,367	△ 15,234,118	退職給付引当金	3,092,450	3,447,444	△ 354,994
土地	62,752,959	62,752,959	0	負債の部合計	7,045,926	7,606,870	△ 560,944
建物	292,634,192	304,678,062	△ 12,043,870	純 資 産 の 部			
構築物	53,228,782	55,441,724	△ 2,212,942	国庫補助金等特別積立金	339,167	459,864	△ 120,697
器具及び備品	1,881,482	2,836,338	△ 954,856	国庫補助金等特別積立金	339,167	459,864	△ 120,697
長期前払費用	834	23,284	△ 22,450	次期繰越活動増減差額	417,769,676	432,626,005	△ 14,856,329
				(うち当期活動増減差額)	△ 14,856,329	△ 16,587,175	1,730,846
				純資産の部合計	418,108,843	433,085,869	△ 14,977,026
資産の部合計	425,154,769	440,692,739	△ 15,537,970	負債及び純資産の部合計	425,154,769	440,692,739	△ 15,537,970

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	223,667,829円
土地	61,970,359円
計	285,638,188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	38,089,487	292,634,192
構築物	60,224,262	6,995,480	53,228,782
器具及び備品	9,745,350	7,863,868	1,881,482
合計	400,693,291	52,948,835	347,744,456

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) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	499,650,000	494,491,053	5,158,947	
	施設介護料収入	314,328,000	303,885,506	10,442,494	
	居宅介護料収入	114,950,000	114,379,988	570,012	
	利用者等利用料収入	67,222,000	70,113,084	△ 2,891,084	
	その他の事業収入	3,150,000	6,112,375	△ 2,962,375	
	(保険等査定減)	0	△ 100	100	
	受取利息配当金収入	0	90,391	△ 90,391	
	その他の収入	5,160,000	5,676,403	△ 516,403	
	受入研修費収入	220,000	360,000	△ 140,000	
	雑収入	4,940,000	5,316,403	△ 376,403	
	事業活動収入計(1)	504,810,000	500,257,847	4,552,153	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	316,480,000	300,611,149	15,868,851	
	職員給料支出	208,518,000	209,434,023	△ 916,023	
	職員賞与支出	40,310,000	18,030,000	22,280,000	
	非常勤職員給与支出	24,012,000	26,607,239	△ 2,595,239	
	退職給付支出	740,000	4,163,792	△ 3,423,792	
	法定福利費支出	42,900,000	42,376,095	523,905	
	事業費支出	78,093,000	70,936,416	7,156,584	
	給食費支出	26,140,000	24,528,510	1,611,490	
	介護用品費支出	3,813,000	3,093,919	719,081	
	医薬品費支出	8,110,000	6,107,117	2,002,883	
	診療・療養等材料費支出	417,000	266,780	150,220	
	保健衛生費支出	122,000	94,600	27,400	
	医療費支出	1,442,000	762,250	679,750	
	教養娯楽費支出	473,000	538,551	△ 65,551	
	日用品費支出	127,000	153,142	△ 26,142	
	水道光熱費支出	24,168,000	24,337,928	△ 169,928	
	消耗器具備品費支出	2,894,000	1,523,417	1,370,583	
	保険料支出	419,000	374,237	44,763	
	賃借料支出	8,587,000	7,826,630	760,370	
	車輦費支出	1,350,000	1,292,507	57,493	
	雑支出	31,000	36,828	△ 5,828	
	事務費支出	52,525,000	54,223,640	△ 1,698,640	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,485,265	△ 285,265	
	職員被服費支出	0	8,350	△ 8,350	
	旅費交通費支出	0	3,335	△ 3,335	
	研修研究費支出	630,000	165,972	464,028	
	事務消耗品費支出	1,090,000	1,030,745	59,255	
	印刷製本費支出	104,000	119,603	△ 15,603	
	修繕費支出	4,001,000	4,682,065	△ 681,065	
	通信運搬費支出	1,030,000	1,098,764	△ 68,764	
	広報費支出	0	61,685	△ 61,685	
	業務委託費支出	12,545,000	12,566,522	△ 21,522	
	手数料支出	132,000	164,809	△ 32,809	
	土地・建物賃借料支出	18,997,000	18,998,136	△ 1,136	
	租税公課支出	3,097,000	2,982,600	114,400	
	保守料支出	1,477,000	1,564,837	△ 87,837	
	諸会費支出	120,000	121,000	△ 1,000	
	雑支出	8,102,000	9,169,952	△ 1,067,952	
	その他の支出	5,492,000	5,221,870	270,130	
	雑支出	5,492,000	5,221,870	270,130	
	事業活動支出計(2)	452,590,000	430,993,075	21,596,925	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,220,000	69,264,772	△ 17,044,772	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による収支	支出				
	固定資産取得支出	0	9,483,100	△ 9,483,100	
	施設整備等支出計(5)	0	9,483,100	△ 9,483,100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 9,483,100	9,483,100	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	0	469,363,559	△ 469,363,559	
	拠点区分間繰入金収入	0	566,033	△ 566,033	
	その他の活動収入計(7)	0	469,929,592	△ 469,929,592	
その他の活動による収支	支出				
	事業区分間長期借入金返済支出	0	23,079,577	△ 23,079,577	
	事業区分間繰入金支出	0	498,021,102	△ 498,021,102	
	拠点区分間繰入金支出	0	119,000	△ 119,000	
	その他の活動による支出	4,000,000	7,924,764	△ 3,924,764	
	その他の活動支出計(8)	4,000,000	529,144,443	△ 525,144,443	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,000,000	△ 59,214,851	55,214,851	
	予備費支出(10)	0	-----	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	48,220,000	566,821	47,653,179	
	前期末支払資金残高(12)	68,700,000	65,870,334	2,829,666	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	116,920,000	66,437,155	50,482,845	

介護老人保健施設あかつき 事業活動計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	494,491,053	477,879,356	16,611,697
	施設介護料収益	303,885,506	302,664,878	1,220,628
	居宅介護料収益	114,379,988	104,919,068	9,460,920
	利用者等利用料収益	70,113,084	64,376,007	5,737,077
	その他の事業収益	6,112,375	3,855,595	2,256,780
	(保険等査定減)	△ 100	△ 2,063,808	2,063,708
	サービス活動収益計(1)	494,491,053	477,879,356	16,611,697
	費用			
	人件費	321,567,933	318,336,121	3,231,812
	職員給料	209,434,023	203,805,448	5,628,575
	職員賞与	18,030,000	22,151,000	△ 4,121,000
	賞与引当金繰入	18,437,000	17,501,000	936,000
	非常勤職員給与	26,607,239	24,236,488	2,370,751
	退職給付費用	6,683,576	8,169,411	△ 1,485,835
	法定福利費	42,376,095	42,472,774	△ 96,679
	事業費	71,531,492	75,331,712	△ 3,800,220
	給食費	24,522,664	24,024,787	497,877
	介護用品費	3,093,919	3,413,460	△ 319,541
	医薬品費	5,783,309	6,423,640	△ 640,331
	診療・療養等材料費	296,137	383,244	△ 87,107
	保健衛生費	94,600	133,870	△ 39,270
	医療費	762,250	1,531,220	△ 768,970
	教養娯楽費	538,551	525,938	12,613
	日用品費	153,142	147,045	6,097
	水道光熱費	24,337,928	25,409,086	△ 1,071,158
	消耗器具備品費	1,516,552	3,332,707	△ 1,816,155
	保険料	374,237	414,317	△ 40,080
	賃借料	8,728,868	8,313,476	415,392
	車両費	1,292,507	1,245,004	47,503
	雑費	36,828	33,918	2,910
	事務費	54,250,899	54,078,352	172,547
	福利厚生費	1,485,265	1,968,002	△ 482,737
	職員被服費	8,350	0	8,350
	旅費交通費	3,335	0	3,335
	研修研究費	165,972	321,368	△ 155,396
	事務消耗品費	1,030,745	1,254,142	△ 223,397
	印刷製本費	119,603	120,597	△ 994
	修繕費	4,682,065	4,032,078	649,987
	通信運搬費	1,098,764	989,577	109,187
	広報費	61,685	0	61,685
	業務委託費	12,566,522	12,761,227	△ 194,705
	手数料	164,809	143,230	21,579
	土地・建物賃借料	18,998,136	18,998,136	0
	租税公課	2,982,600	3,094,600	△ 112,000
	保守料	1,564,837	1,561,443	3,394
	諸会費	121,000	121,000	0
	雑費	9,197,211	8,712,952	484,259
	減価償却費	11,618,645	10,446,532	1,172,113
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,130,642	△ 450,767	△ 679,875
	サービス活動費用計(2)	457,838,327	457,741,950	96,377
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,652,726	20,137,406	16,515,320
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	90,391	26,595	63,796
	その他のサービス活動外収益	5,676,403	5,585,988	90,415
	受入研修費収益	360,000	260,000	100,000
	雑収益	5,316,403	5,325,988	△ 9,585
	サービス活動外収益計(4)	5,766,794	5,612,583	154,211
	費用			
	その他のサービス活動外費用	5,221,870	5,491,698	△ 269,828
	雑損失	5,221,870	5,491,698	△ 269,828
	サービス活動外費用計(5)	5,221,870	5,491,698	△ 269,828
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	544,924	120,885	424,039
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,197,650	20,258,291	16,939,359
	収益			
	施設整備等補助金収益	0	4,662,000	△ 4,662,000
	事業区分間繰入金収益	486,864,559	441,596,173	45,268,386
	拠点区分間繰入金収益	566,033	1,406,860	△ 840,827
	特別収益計(8)	487,430,592	447,665,033	39,765,559
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,662,000	△ 4,662,000
	事業区分間繰入金費用	498,021,102	495,426,055	2,595,047
	拠点区分間繰入金費用	119,000	17,160	101,840
	その他の特別損失	4,591,548	0	4,591,548
	特別費用計(9)	502,731,650	500,105,215	2,626,435
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 15,301,058	△ 52,440,182	37,139,124
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		21,896,592	△ 32,181,891	54,078,483
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	235,956,900	291,218,368	△ 55,261,468
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	257,853,492	259,036,477	△ 1,182,985
	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)		257,853,492	259,036,477	△ 1,182,985

介護老人保健施設あかつき 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	81,960,651	81,204,678	755,973	流動負債	32,088,794	31,139,793	949,001
事業未収金	76,560,896	76,223,924	336,972	事業未払金	13,583,771	13,491,649	92,122
未収補助金	3,180,000	2,752,000	428,000	職員預り金	68,023	147,144	△ 79,121
医薬品	814,465	490,657	323,808	賞与引当金	18,437,000	17,501,000	936,000
診療・療養費等材料	71,196	93,688	△ 22,492				
給食用材料	297,793	291,947	5,846				
立替金	163,734	290,315	△ 126,581				
前払費用	184,319	242,888	△ 58,569				
1年以内償却予定長期前払費用	688,248	819,259	△ 131,011				
固定資産	257,164,246	256,765,061	399,185	固定負債	45,956,500	43,436,716	2,519,784
その他の固定資産	257,164,246	256,765,061	399,185	退職給付引当金	45,956,500	43,436,716	2,519,784
建物	227,217,558	227,590,878	△ 373,320	負債の部合計	78,045,294	74,576,509	3,468,785
構築物	166,278	179,750	△ 13,472	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	3,226,111	4,356,753	△ 1,130,642
器具及び備品	7,146,615	8,895,368	△ 1,748,753	国庫補助金等特別積立金	3,226,111	4,356,753	△ 1,130,642
差入保証金	20,083,800	20,083,800	0	次期繰越活動増減差額	257,853,492	259,036,477	△ 1,182,985
長期前払費用	2,539,274	4,544	2,534,730	(うち当期活動増減差額)	21,896,592	△ 32,181,891	54,078,483
その他の固定資産	10,720	10,720	0	純資産の部合計	261,079,603	263,393,230	△ 2,313,627
資産の部合計	339,124,897	337,969,739	1,155,158	負債及び純資産の部合計	339,124,897	337,969,739	1,155,158

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	257,415,180	30,197,622	227,217,558
構築物	201,080	34,802	166,278
車輛運搬具	3,268,560	3,268,559	1
器具及び備品	19,392,428	12,245,813	7,146,615
合計	280,277,248	45,746,796	234,530,452

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

・当年度の期首において、拠点統合した介護老人保健施設あかつき（収益事業）拠点の前期末活動増減差額残高を引き継いだことにより期首活動増減差額残高を前年度末残高の259,036,477円から235,956,900円に変更している。

此花区南西部地域包括支援センター 資金収支計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	80,880,000	80,153,232	726,768	
	居宅介護支援介護料収入	4,419,000	4,283,862	135,138	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,466,000	2,424,715	41,285	
	その他の事業収入	73,995,000	73,445,055	549,945	
	(保険等査定減)	0	400	△ 400	
	受取利息配当金収入	0	41,322	△ 41,322	
	その他の収入	50,000	53,678	△ 3,678	
	受入研修費収入	40,000	36,000	4,000	
	雑収入	10,000	17,678	△ 7,678	
	事業活動収入計(1)	80,930,000	80,248,232	681,768	
	支出				
	人件費支出	59,240,000	54,358,373	4,881,627	
	職員給料支出	37,306,000	36,862,975	443,025	
	職員賞与支出	8,780,000	4,204,000	4,576,000	
	非常勤職員給与支出	4,854,000	4,378,907	475,093	
	退職給付支出	0	9,000	△ 9,000	
	法定福利費支出	8,300,000	8,903,491	△ 603,491	
	事業費支出	1,978,000	1,775,551	202,449	
	医療費支出	40,000	20,000	20,000	
	水道光熱費支出	1,360,000	1,176,276	183,724	
	消耗器具備品費支出	1,000	412	588	
	保険料支出	130,000	125,260	4,740	
	賃借料支出	440,000	445,805	△ 5,805	
	車両費支出	0	600	△ 600	
	雑支出	7,000	7,198	△ 198	
	事務費支出	8,842,000	8,852,386	△ 10,386	
	福利厚生費支出	230,000	210,416	19,584	
	旅費交通費支出	20,000	27,350	△ 7,350	
	研修研究費支出	930,000	818,238	111,762	
	事務消耗品費支出	296,000	380,329	△ 84,329	
	印刷製本費支出	89,000	137,393	△ 48,393	
	修繕費支出	70,000	32,819	37,181	
	通信運搬費支出	590,000	534,718	55,282	
	広報費支出	11,000	55,000	△ 44,000	
	業務委託費支出	5,490,000	5,490,924	△ 924	
	手数料支出	3,000	2,705	295	
	租税公課支出	50,000	0	50,000	
	保守料支出	858,000	954,543	△ 96,543	
	渉外費支出	0	2,000	△ 2,000	
	雑支出	205,000	205,951	△ 951	
	支払利息支出	260,000	265,255	△ 5,255	
	その他の支出	0	22,115	△ 22,115	
	雑支出	0	22,115	△ 22,115	
	事業活動支出計(2)	70,320,000	65,273,680	5,046,320	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,610,000	14,974,552	△ 4,364,552	
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	66,845,084	△ 66,845,084	
	拠点区分間繰入金収入	0	213,764	△ 213,764	
	その他の活動収入計(7)	0	67,058,848	△ 67,058,848	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	0	81,488,212	△ 81,488,212	
	拠点区分間繰入金支出	0	154,230	△ 154,230	
	その他の活動による支出	6,000	4,811	1,189	
	その他の活動支出計(8)	6,000	81,647,253	△ 81,641,253	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,000	△ 14,588,405	14,582,405	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,604,000	386,147	10,217,853	
前期末支払資金残高(12)		△ 1,000,000	127,811	△ 1,127,811	
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,604,000	513,958	9,090,042	

此花区南西部地域包括支援センター 事業活動計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	80,153,232	80,226,979	△ 73,747
	居宅介護支援介護料収益	4,283,862	4,383,934	△ 100,072
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,424,715	2,446,786	△ 22,071
	その他の事業収益	73,445,055	73,409,396	35,659
	(保険等査定減)	400	13,137	△ 12,737
	サービス活動収益計(1)	80,153,232	80,226,979	△ 73,747
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	61,207,151	59,065,370	2,141,781
	職員給料	36,862,975	32,561,322	4,301,653
	職員賞与	4,204,000	4,250,000	△ 46,000
	賞与引当金繰入	4,097,000	3,668,000	429,000
	非常勤職員給与	4,378,907	9,602,495	△ 5,223,588
	退職給付費用	2,760,778	684,070	2,076,708
	法定福利費	8,903,491	8,299,483	604,008
	事業費	1,775,551	2,015,332	△ 239,781
	医療費	20,000	38,800	△ 18,800
	水道光熱費	1,176,276	1,386,123	△ 209,847
	消耗器具備品費	412	1,531	△ 1,119
	保険料	125,260	131,971	△ 6,711
	賃借料	445,805	449,995	△ 4,190
	車両費	600	0	600
	雑費	7,198	6,912	286
	事務費	8,858,227	9,221,273	△ 363,046
	福利厚生費	210,416	244,546	△ 34,130
	旅費交通費	27,350	20,450	6,900
	研修研究費	818,238	862,634	△ 44,396
	事務消耗品費	380,329	419,138	△ 38,809
	印刷製本費	137,393	126,496	10,897
	修繕費	32,819	243,277	△ 210,458
	通信運搬費	534,718	563,678	△ 28,960
	広報費	55,000	10,010	44,990
	業務委託費	5,490,924	5,494,834	△ 3,910
	手数料	2,705	2,695	10
	租税公課	0	250	△ 250
	保守料	954,543	1,017,422	△ 62,879
	渉外費	2,000	2,000	0
	雑費	211,792	213,843	△ 2,051
	減価償却費	4,799,413	4,883,409	△ 83,996
	サービス活動費用計(2)	76,640,342	75,185,384	1,454,958
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,512,890	5,041,595	△ 1,528,705
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	41,322	14,742	26,580
	その他のサービス活動外収益	53,678	72,410	△ 18,732
	受入研修費収益	36,000	54,600	△ 18,600
	雑収益	17,678	17,810	△ 132
	サービス活動外収益計(4)	95,000	87,152	7,848
サービス活動増減の部	費用			
	支払利息	265,255	292,217	△ 26,962
	その他のサービス活動外費用	22,115	0	22,115
	雑損失	22,115	0	22,115
	サービス活動外費用計(5)	287,370	292,217	△ 4,847
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	△ 192,370	△ 205,065	12,695
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,320,520	4,836,530	△ 1,516,010
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	70,513,084	68,323,319	2,189,765
	拠点区分間繰入金収益	213,764	89,517	124,247
	事業区分間固定資産移管収益	0	6,149,749	△ 6,149,749
	拠点区分間固定資産移管収益	0	39,443	△ 39,443
	特別収益計(8)	70,726,848	74,602,028	△ 3,875,180
特別増減の部	費用			
	事業区分間繰入金費用	81,488,212	80,676,614	811,598
	拠点区分間繰入金費用	154,230	0	154,230
	特別費用計(9)	81,642,442	80,676,614	965,828
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 10,915,594	△ 6,074,586	△ 4,841,008
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,595,074	△ 1,238,056	△ 6,357,018
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	123,254,573	124,492,629	△ 1,238,056
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	115,659,499	123,254,573	△ 7,595,074
	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)	115,659,499	123,254,573	△ 7,595,074

此花区南西部地域包括支援センター 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	1,223,018	1,279,597	△ 56,579	流動負債	4,801,077	4,813,945	△ 12,868
事業未収金	1,170,953	1,225,822	△ 54,869	事業未払金	656,590	1,119,995	△ 463,405
立替金	5,574	0	5,574	職員預り金	47,487	25,950	21,537
前払費用	41,508	47,934	△ 6,426	賞与引当金	4,097,000	3,668,000	429,000
1年以内償却予定長期前払費用	4,983	5,841	△ 858				
固定資産	128,402,446	133,202,031	△ 4,799,585	固定負債	9,164,888	6,413,110	2,751,778
その他の固定資産	128,402,446	133,202,031	△ 4,799,585	退職給付引当金	9,164,888	6,413,110	2,751,778
土地	26,114,360	26,114,360	0	負債の部合計	13,965,965	11,227,055	2,738,910
建物	98,572,256	102,490,918	△ 3,918,662	純 資 産 の 部			
構築物	2,154,844	2,336,014	△ 181,170	次期繰越活動増減差額	115,659,499	123,254,573	△ 7,595,074
器具及び備品	591,909	952,580	△ 360,671	(うち当期活動増減差額)	△ 7,595,074	△ 1,238,056	△ 6,357,018
ソフトウェア	968,275	1,307,185	△ 338,910				
長期前払費用	802	974	△ 172	純資産の部合計	115,659,499	123,254,573	△ 7,595,074
資産の部合計	129,625,464	134,481,628	△ 4,856,164	負債及び純資産の部合計	129,625,464	134,481,628	△ 4,856,164

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	76,176,245円
土地	21,105,722円
計	97,281,967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	12,400,938	98,572,256
構築物	2,650,659	495,815	2,154,844
器具及び備品	3,776,369	3,184,460	591,909
合計	117,400,222	16,081,213	101,319,009

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

・該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

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

・該当なし

リライフ暁 資金収支計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	50,020,000	37,590,928	12,429,072	
	その他の事業収入	50,020,000	37,590,928	12,429,072	
	受取利息配当金収入	0	30,413	△ 30,413	
	その他の収入	1,180,000	1,747,284	△ 567,284	
	雑収入	1,180,000	1,747,284	△ 567,284	
	事業活動収入計(1)	51,200,000	39,368,625	11,831,375	
	支出				
	人件費支出	17,720,000	19,425,375	△ 1,705,375	
	職員給料支出	9,930,000	11,611,411	△ 1,681,411	
	職員賞与支出	2,000,000	681,000	1,319,000	
	非常勤職員給与支出	3,710,000	4,998,453	△ 1,288,453	
	退職給付支出	0	4,000	△ 4,000	
	法定福利費支出	2,080,000	2,130,511	△ 50,511	
	事業費支出	11,468,000	9,316,419	2,151,581	
	給食費支出	3,950,000	3,203,072	746,928	
	保健衛生費支出	4,000	0	4,000	
	教養娯楽費支出	3,000	18,282	△ 15,282	
	日用品費支出	3,000	6,770	△ 3,770	
	水道光熱費支出	5,963,000	4,221,053	1,741,947	
	消耗器具備品費支出	113,000	394,448	△ 281,448	
	保険料支出	500,000	476,751	23,249	
	賃借料支出	910,000	947,668	△ 37,668	
	車輛費支出	0	600	△ 600	
	雑支出	22,000	47,775	△ 25,775	
	事務費支出	4,597,000	6,031,891	△ 1,434,891	
	福利厚生費支出	70,000	83,567	△ 13,567	
	旅費交通費支出	0	153	△ 153	
	研修研究費支出	0	4,488	△ 4,488	
	事務消耗品費支出	84,000	118,231	△ 34,231	
	印刷製本費支出	5,000	4,974	26	
	修繕費支出	180,000	260,274	△ 80,274	
	通信運搬費支出	230,000	199,358	30,642	
	広報費支出	0	18,506	△ 18,506	
	業務委託費支出	180,000	192,088	△ 12,088	
	手数料支出	57,000	148,538	△ 91,538	
	租税公課支出	3,112,000	4,496,690	△ 1,384,690	
	保守料支出	306,000	347,320	△ 41,320	
	雑支出	373,000	157,704	215,296	
	支払利息支出	1,280,000	1,307,507	△ 27,507	
	その他の支出	865,000	613,020	251,980	
	雑支出	865,000	613,020	251,980	
	事業活動支出計(2)	35,930,000	36,694,212	△ 764,212	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,270,000	2,674,413	12,595,587	
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	37,939,613	△ 37,939,613	
	拠点区分間繰入金収入	0	1,742,295	△ 1,742,295	
	その他の活動収入計(7)	0	39,681,908	△ 39,681,908	
	支出				
	事業区分間長期借入金返済支出	0	238,979	△ 238,979	
	事業区分間繰入金支出	0	41,828,858	△ 41,828,858	
	拠点区分間繰入金支出	0	2,091,924	△ 2,091,924	
	その他の活動による支出	2,000	1,540	460	
	その他の活動支出計(8)	2,000	44,161,301	△ 44,159,301	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,000	△ 4,479,393	4,477,393	
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		15,268,000	△ 1,804,980	17,072,980	
前期末支払資金残高(12)		1,130,000	879,604	250,396	
当期末支払資金残高(11)+(12)		16,398,000	△ 925,376	17,323,376	

リライフ暁 事業活動計算書

(自) 2025年 4月 1日 (至) 2026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	37,590,928	25,850,014	11,740,914
	その他の事業収益	37,590,928	25,850,014	11,740,914
サービス活動収益計 (1)		37,590,928	25,850,014	11,740,914
サービス活動増減の部	人件費	20,404,375	19,526,707	877,668
	職員給料	11,611,411	13,516,106	△ 1,904,695
	職員賞与	681,000	1,199,000	△ 518,000
	賞与引当金繰入	775,000	762,000	13,000
	非常勤職員給与	4,998,453	3,305,500	1,692,953
	退職給付費用	208,000	△ 1,578,627	1,786,627
	法定福利費	2,130,511	2,322,728	△ 192,217
	事業費	9,316,419	6,777,471	2,538,948
	給食費	3,203,072	2,012,485	1,190,587
	保健衛生費	0	9,240	△ 9,240
	教養娯楽費	18,282	31,190	△ 12,908
	日用品費	6,770	3,882	2,888
	水道光熱費	4,221,053	3,153,711	1,067,342
	消耗器具備品費	394,448	153,180	241,268
	保険料	476,751	507,944	△ 31,193
	賃借料	947,668	859,848	87,820
	車輛費	600	900	△ 300
	雑費	47,775	45,091	2,684
	事務費	6,033,449	6,296,040	△ 262,591
	福利厚生費	83,567	75,473	8,094
	旅費交通費	153	0	153
	研修研究費	4,488	4,488	0
	事務消耗品費	118,231	125,470	△ 7,239
	印刷製本費	4,974	6,196	△ 1,222
	修繕費	260,274	254,083	6,191
	通信運搬費	199,358	192,303	7,055
	広報費	18,506	712,800	△ 694,294
	業務委託費	192,088	129,827	62,261
	手数料	148,538	117,695	30,843
	租税公課	4,496,690	3,535,100	961,590
	保守料	347,320	345,518	1,802
	雑費	159,262	797,087	△ 637,825
	減価償却費	22,410,645	23,365,409	△ 954,764
サービス活動費用計 (2)		58,164,888	55,965,627	2,199,261
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△ 20,573,960	△ 30,115,613	9,541,653
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	30,413	6,866	23,547
	その他のサービス活動外収益	1,747,284	575,845	1,171,439
	利用者等外給食収益	0	2,360	△ 2,360
	雑収益	1,747,284	573,485	1,173,799
	サービス活動外収益計 (4)	1,777,697	582,711	1,194,986
	支払利息	1,307,507	1,440,416	△ 132,909
費用	その他のサービス活動外費用	613,020	865,579	△ 252,559
	雑損失	613,020	865,579	△ 252,559
	サービス活動外費用計 (5)	1,920,527	2,305,995	△ 385,468
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△ 142,830	△ 1,723,284	1,580,454
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 20,716,790	△ 31,838,897	11,122,107
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	38,701,613	38,437,173	264,440
	拠点区分間繰入金収益	1,742,295	1,128,296	613,999
	事業区分間固定資産移管収益	0	61,841,658	△ 61,841,658
	拠点区分間固定資産移管収益	0	23,664	△ 23,664
	特別収益計 (8)	40,443,908	101,430,791	△ 60,986,883
	事業区分間繰入金費用	41,828,858	26,223,866	15,604,992
	拠点区分間繰入金費用	2,091,924	1,707,788	384,136
	特別費用計 (9)	43,920,782	27,931,654	15,989,128
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 3,476,874	73,499,137	△ 76,976,011
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 24,193,664	41,660,240	△ 65,853,904
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	681,487,416	640,066,155	41,421,261
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	657,293,752	681,726,395	△ 24,432,643
	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)	657,293,752	681,726,395	△ 24,432,643

リライフ暁 貸借対照表

2026年 3月31日現在

社会福祉法人 大阪暁明館

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	1,284,490	2,283,187	△ 998,697	流動負債	2,983,322	2,164,025	819,297
事業未収金	1,077,772	2,044,788	△ 967,016	事業未払金	808,322	452,025	356,297
前払費用	205,174	236,841	△ 31,667	前受収益	1,400,000	950,000	450,000
1年以内償却予定長期前払費用	1,544	1,558	△ 14	賞与引当金	775,000	762,000	13,000
固定資産	660,043,596	682,454,245	△ 22,410,649	固定負債	1,051,012	847,012	204,000
その他の固定資産	660,043,596	682,454,245	△ 22,410,649	退職給付引当金	1,051,012	847,012	204,000
土地	157,166,478	157,166,478	0	負債の部合計	4,034,334	3,011,037	1,023,297
建物	488,425,804	507,953,839	△ 19,528,035	純 資 産 の 部			
構築物	10,983,998	12,079,504	△ 1,095,506	次期繰越活動増減差額	657,293,752	681,726,395	△ 24,432,643
器具及び備品	3,467,060	5,254,164	△ 1,787,104	(うち当期活動増減差額)	△ 24,193,664	41,660,240	△ 65,853,904
長期前払費用	256	260	△ 4	純資産の部合計	657,293,752	681,726,395	△ 24,432,643
資産の部合計	661,328,086	684,737,432	△ 23,409,346	負債及び純資産の部合計	661,328,086	684,737,432	△ 23,409,346

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	375,491,173円
土地	104,035,178円
計	479,526,351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	61,752,243	488,425,804
構築物	13,849,807	2,865,809	10,983,998
器具及び備品	10,232,037	6,764,977	3,467,060
合計	574,259,891	71,383,029	502,876,862

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

・当年度の期首において、拠点統合した大阪暁明館総合あかつき駐車場拠点の前年度末活動増減差額残高を引き継いだことにより期首活動増減差額残高を前年度末残高の681,726,395円から681,487,416円に変更している。