

# 決算報告書

(令和2年度)

令和2年4月 1日

令和3年3月31日

社会福祉法人 ひまわり

理事長 徳田 町子

〒580-0033 松原市天美南2丁目190番地

TEL 072-335-5120

資金収支計算書

第一号第一様式

自 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日

(単位：円)

| 勘定科目      |  | 予 算 (A)                      | 決 算 (B)    | 差 異 (A) - (B) | 備 考        |  |
|-----------|--|------------------------------|------------|---------------|------------|--|
| 事業活動による収支 | 収入                                       | 就労支援事業収入                     | 1,000,000  | 858,523       | 141,477    |  |
|           |  | 障害福祉サービス等事業収入                | 45,400,000 | 49,796,692    | -4,396,692 |  |
|           |  | 経常経費寄附金収入                    | 120,000    | 122,000       | -2,000     |  |
|           |  | 受取利息配当金収入                    | 200        | 315           | -115       |  |
|           |  | 事業活動収入計 (1)                  | 46,520,200 | 50,777,530    | -4,257,330 |  |
|           | 支出                                       | 人件費支出                        | 29,726,000 | 28,727,402    | 998,598    |  |
|           |  | 事業費支出                        | 4,311,000  | 4,357,605     | -46,605    |  |
|           |  | 事務費支出                        | 6,072,500  | 5,707,240     | 365,260    |  |
|           |  | 就労支援事業支出                     | 1,000,000  | 881,068       | 118,932    |  |
|           |  | 支払利息支出                       | 300,000    | 264,573       | 35,427     |  |
|           | 事業活動支出計 (2)                              | 41,409,500                   | 39,937,888 | 1,471,612     |            |  |
|           | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | 5,110,700                    | 10,839,642 | -5,728,942    |            |  |
| 施よる整備等に   | 収入                                       | 施設整備等補助金収入                   | 957,000    | 0             | 957,000    |  |
|           |  | 施設整備等収入計 (4)                 | 957,000    | 0             | 957,000    |  |
|           | 支出                                       | 設備資金借入金元金償還支出                | 4,400,000  | 4,284,000     | 116,000    |  |
|           |  | 施設整備等支出計 (5)                 | 4,400,000  | 4,284,000     | 116,000    |  |
|           | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | -3,443,000                   | -4,284,000 | 841,000       |            |  |
| その他の活動    | 支出                                       | 積立資産支出                       | 200,000    | 211,200       | -11,200    |  |
|           |  | その他の活動支出計 (8)                | 200,000    | 211,200       | -11,200    |  |
|           |  | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | -200,000   | -211,200      | 11,200     |  |
|           | 予備費支出 (10)                               | 0                            | 0          | 0             |            |  |
|           | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 1,467,700                    | 6,344,442  | -4,876,742    |            |  |
|           | 前期末支払資金残高 (12)                           | 35,036,835                   | 35,036,835 | 0             |            |  |
|           | 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    | 36,504,535                   | 41,381,277 | -4,876,742    |            |  |

事業活動計算書

第二号第一様式

自 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日

(単位：円)

| 勘定科目                      |  | 当年度決算(A)               | 前年度決算(B)   | 増 減        |           |
|---------------------------|--|------------------------|------------|------------|-----------|
| サービス活動増減の部                | 収益   | 就労支援事業収益               | 858,523    | 976,561    | -118,038  |
|                           |  | 障害福祉サービス等事業収益          | 49,796,692 | 46,627,653 | 3,169,039 |
|                           |  | 経常経費寄附金収益              | 122,000    | 120,500    | 1,500     |
|                           |  | サービス活動収益計(1)           | 50,777,215 | 47,724,714 | 3,052,501 |
|                           | 費用   | 人件費                    | 28,938,602 | 28,164,918 | 773,684   |
|                           |  | 事業費                    | 4,357,605  | 4,368,765  | -11,160   |
|                           |  | 事務費                    | 5,707,240  | 6,205,188  | -497,948  |
|                           |  | 就労支援事業費用               | 893,468    | 976,561    | -83,093   |
| 減価償却費                     | 2,386,438                                  | 2,386,438              | 0          |            |           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額            | -41,785                                    | -41,785                | 0          |            |           |
| サービス活動費用計(2)              | 42,241,568                                 | 42,060,085             | 181,483    |            |           |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | 8,535,647                                  | 5,664,629              | 2,871,018  |            |           |
| サービス活動外の部                 | 収益   | 受取利息配当金収益              | 315        | 261        | 54        |
|                           |  | サービス活動外収益計(4)          | 315        | 261        | 54        |
|                           | 費用   | 支払利息                   | 264,573    | 280,953    | -16,380   |
|                           |  | サービス活動外費用計(5)          | 264,573    | 280,953    | -16,380   |
|                           | サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)                 | -264,258               | -280,692   | 16,434     |           |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6)     | 8,271,389                                  | 5,383,937              | 2,887,452  |            |           |
| 特別増減の部                    | 費用   | 特別費用計(9)               | 0          | 0          | 0         |
|                           |  | 特別増減差額(10) = (8) - (9) | 0          | 0          | 0         |
| 当期活動増減差額(11) = (7) + (10) |  | 8,271,389              | 5,383,937  | 2,887,452  |           |
| 繰越額の活動増減                  | 前期繰越活動増減差額(12)                             | 59,721,533             | 54,337,596 | 5,383,937  |           |
|                           | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)              | 67,992,922             | 59,721,533 | 8,271,389  |           |
|                           | 基本金取崩額(14)                                 | 0                      | 0          | 0          |           |
|                           | その他の積立金取崩額(15)                             | 0                      | 0          | 0          |           |
|                           | その他の積立金積立額(16)                             | 0                      | 0          | 0          |           |
|                           | 次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 67,992,922             | 59,721,533 | 8,271,389  |           |

貸借対照表

第三号第一様式

令和3年3月31日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部  |             |             |            | 負 債 の 部        |             |             |            |
|----------|-------------|-------------|------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 科 目      | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        | 科 目            | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        |
| 流動資産     | 42,582,789  | 36,166,650  | 6,416,139  | 流動負債           | 6,997,342   | 6,913,245   | 84,097     |
| 現金預金     | 34,182,596  | 28,506,609  | 5,675,987  | 事業未払金          | 598,639     | 589,031     | 9,608      |
| 事業未収金    | 8,364,034   | 7,643,471   | 720,563    | 1年以内返済予定設備資金借入 | 4,284,000   | 4,284,000   | 0          |
| 商品・製品    | 4,170       | 16,570      | -12,400    | 職員預り金          | 598,703     | 524,214     | 74,489     |
| 前払金      | 31,989      | 0           | 31,989     | 賞与引当金          | 1,516,000   | 1,516,000   | 0          |
| 固定資産     | 99,544,973  | 101,720,211 | -2,175,238 | 固定負債           | 47,579,120  | 51,651,920  | -4,072,800 |
| 基本財産     | 94,275,313  | 95,799,182  | -1,523,869 | 設備資金借入金        | 45,346,000  | 49,630,000  | -4,284,000 |
| 土地       | 58,147,075  | 58,147,075  | 0          | 退職給付引当金        | 2,233,120   | 2,021,920   | 211,200    |
| 建物       | 36,128,238  | 37,652,107  | -1,523,869 | 負債の部合計         | 54,576,462  | 58,565,165  | -3,988,703 |
| その他の固定資産 | 5,269,660   | 5,921,029   | -651,369   | 純 資 産 の 部      |             |             |            |
| 建物       | 263,802     | 297,222     | -33,420    | 基本金            | 18,500,000  | 18,500,000  | 0          |
| 車輛運搬具    | 1,079,761   | 1,499,678   | -419,917   | 国庫補助金等特別積立金    | 1,058,378   | 1,100,163   | -41,785    |
| 器具及び備品   | 956,699     | 1,299,387   | -342,688   | その他の積立金        | 0           | 0           | 0          |
| 権利       | 710,388     | 776,932     | -66,544    | 次期繰越活動増減差額     | 67,992,922  | 59,721,533  | 8,271,389  |
| 退職給付引当資産 | 2,233,120   | 2,021,920   | 211,200    | (うち当期活動増減差額)   | 8,271,389   | 5,383,937   | 2,887,452  |
| リサイクル預託金 | 25,890      | 25,890      | 0          | 純資産の部合計        | 87,551,300  | 79,321,696  | 8,229,604  |
| 資産の部合計   | 142,127,762 | 137,886,861 | 4,240,901  | 負債及び純資産の部合計    | 142,127,762 | 137,886,861 | 4,240,901  |

## 計算書類に対する注記（全体）

### 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は、最終仕入れ原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却方法  
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ①退職給付引当金  
大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ②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期に帰属する額を計上している。

### 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1)大阪府民間社会福祉事業従事者共済会  
常勤職員は、大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度に加入している。
- (2)独立行政法人福祉医療機構  
独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類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)  
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため、作成していない。
- (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)  
当法人は、拠点区分が1つのため作成していない。
- (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)  
当法人では、公益事業を実施していないため、作成していない。
- (5)収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため、作成していない。
- (6)各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ひまわり拠点区分  
ア 本部  
イ 日中一時  
ウ 生活介護

### 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      |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| 土地      | 58,147,075 | 0     | 0         | 58,147,075 |
| 建物      | 37,652,107 | 0     | 1,523,869 | 36,128,238 |
| 合計      | 95,799,182 | 0     | 1,523,869 | 94,275,313 |

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

「該当なし」

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

|          |            |   |
|----------|------------|---|
| 土地（基本財産） | 58,147,075 | 円 |
| 建物（基本財産） | 36,128,328 | 円 |
| 計        | 94,275,403 |   |

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） | 49,630,000 | 円 |
| 計                     | 49,630,000 |   |

## 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

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 土地 | 58,147,075  | 0          | 58,147,075 |
| 基本財産 建物 | 42,517,290  | 6,389,052  | 36,128,238 |
| 普通財産 建物 | 374,308     | 110,506    | 263,802    |
| 車両運搬具   | 8,923,232   | 7,843,471  | 1,079,761  |
| 器具及び備品  | 2,273,506   | 1,316,807  | 956,699    |
| 合計      | 112,235,411 | 15,659,836 | 96,575,575 |

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

|       | 債権額       | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高  |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 事業未収金 | 8,364,034 | 0             | 8,364,034 |
| 合計    | 8,364,034 | 0             | 8,364,034 |

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| 「該当なし」 | 0    | 0  | 0    |
| 合計     | 0    | 0  | 0    |

## 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

（単位：円）

| 種類     | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権の<br>所有割合 | 関係内容           |                | 取引の<br>内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|--------|--------|----|------|---------------|--------------|----------------|----------------|-----------|------|----|------|
|        |        |    |      |               |              | 役員<br>の<br>兼務等 | 事業上<br>の<br>関係 |           |      |    |      |
| 「該当なし」 |        |    | 0    |               |              |                |                |           | 0    |    | 0    |

## 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. 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」

ひまわり拠点拠点区分 資金収支計算書

自 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日

ひまわり拠点

(単位：円)

| 勘定科目                                     |                   | 予 算 (A)    | 決 算 (B)    | 差 異 (A) - (B) | 備 考     |
|--|-------------------|------------|------------|---------------|---------|
| 収 入                                      | 就労支援事業収入          | 1,000,000  | 858,523    | 141,477       |         |
|  | 就労支援事業収入          | 1,000,000  | 858,523    | 141,477       |         |
|  | 障害福祉サービス等事業収入     | 45,400,000 | 49,796,692 | -4,396,692    |         |
|  | 自立支援給付費収入         | 44,500,000 | 47,827,198 | -3,327,198    |         |
|  | 介護給付費収入           | 44,500,000 | 47,827,198 | -3,327,198    |         |
|  | 特定費用収入            | 750,000    | 822,760    | -72,760       |         |
|  | その他の事業収入          | 150,000    | 1,146,734  | -996,734      |         |
|  | 補助金事業収入(公費)       | 0          | 957,000    | -957,000      |         |
|  | 受託事業収入(公費)        | 150,000    | 189,734    | -39,734       |         |
|  | 経常経費寄附金収入         | 120,000    | 122,000    | -2,000        |         |
|  | 受取利息配当金収入         | 200        | 315        | -115          |         |
|  | 事業活動収入計 (1)       | 46,520,200 | 50,777,530 | -4,257,330    |         |
|  | 事 業 活 動 に よ る 支 出 | 人件費支出      | 29,726,000 | 28,727,402    | 998,598 |
| 職員給料支出                                   |                   | 14,480,000 | 13,954,304 | 525,696       |         |
| 職員賞与支出                                   |                   | 7,250,000  | 6,798,000  | 452,000       |         |
| 非常勤職員給与支出                                |                   | 4,496,000  | 4,394,700  | 101,300       |         |
| 退職給付支出                                   |                   | 200,000    | 178,000    | 22,000        |         |
| 法定福利費支出                                  |                   | 3,300,000  | 3,402,398  | -102,398      |         |
| 事業費支出                                    |                   | 4,311,000  | 4,357,605  | -46,605       |         |
| 給食費支出                                    |                   | 1,800,000  | 1,785,867  | 14,133        |         |
| 医薬品費支出                                   |                   | 15,000     | 6,600      | 8,400         |         |
| 医療費支出                                    |                   | 16,000     | 16,000     | 0             |         |
| 教養娯楽費支出                                  |                   | 200,000    | 180,531    | 19,469        |         |
| 水道光熱費支出                                  |                   | 500,000    | 582,952    | -82,952       |         |
| 消耗器具備品費支出                                |                   | 350,000    | 691,762    | -341,762      |         |
| 保険料支出                                    |                   | 900,000    | 529,680    | 370,320       |         |
| 車輛費支出                                    |                   | 530,000    | 564,213    | -34,213       |         |
| 事務費支出                                    |                   | 6,072,500  | 5,707,240  | 365,260       |         |
| 福利厚生費支出                                  |                   | 400,000    | 90,795     | 309,205       |         |
| 職員被服費支出                                  |                   | 20,000     | 16,060     | 3,940         |         |
| 旅費交通費支出                                  |                   | 13,000     | 2,780      | 10,220        |         |
| 研修研究費支出                                  |                   | 20,000     | 20,000     | 0             |         |
| 事務消耗品費支出                                 |                   | 1,300,000  | 1,234,969  | 65,031        |         |
| 印刷製本費支出                                  |                   | 2,500      | 3,810      | -1,310        |         |
| 修繕費支出                                    |                   | 750,000    | 806,080    | -56,080       |         |
| 通信運搬費支出                                  |                   | 200,000    | 216,969    | -16,969       |         |
| 広報費支出                                    |                   | 120,000    | 92,720     | 27,280        |         |
| 業務委託費支出                                  |                   | 2,035,000  | 2,210,098  | -175,098      |         |
| 手数料支出                                    |                   | 411,000    | 338,399    | 72,601        |         |
| 賃借料支出                                    |                   | 60,000     | 59,400     | 600           |         |
| 土地・建物賃借料支出                               |                   | 500,000    | 480,000    | 20,000        |         |
| 租税公課支出                                   |                   | 51,000     | 43,960     | 7,040         |         |
| 諸会費支出                                    |                   | 160,000    | 86,000     | 74,000        |         |
| 雑支出                                      |                   | 30,000     | 5,200      | 24,800        |         |
| 就労支援事業支出                                 |                   | 1,000,000  | 881,068    | 118,932       |         |
| 就労支援事業販売原価支出                             | 1,000,000         | 881,068    | 118,932    |               |         |
| 就労支援事業製造原価支出                             | 1,000,000         | 881,068    | 118,932    |               |         |
| 支払利息支出                                   | 300,000           | 264,573    | 35,427     |               |         |
| 事業活動支出計 (2)                              | 41,409,500        | 39,937,888 | 1,471,612  |               |         |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | 5,110,700         | 10,839,642 | -5,728,942 |               |         |
| 施 設 整 備 支 等 に                            | 収入                |            |            |               |         |
|  | 施設整備等補助金収入        | 957,000    | 0          | 957,000       |         |
|  | 施設整備等補助金収入        | 957,000    | 0          | 957,000       |         |
| 施設整備等収入計 (4)                             | 957,000           | 0          | 957,000    |               |         |
| 支 出                                      | 設備資金借入金元金償還支出     | 4,400,000  | 4,284,000  | 116,000       |         |
|  | 施設整備等支出計 (5)      | 4,400,000  | 4,284,000  | 116,000       |         |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | -3,443,000        | -4,284,000 | 841,000    |               |         |
| そ の 他 の 活 動 支 出                          | 支出                |            |            |               |         |
|  | 積立資産支出            | 200,000    | 211,200    | -11,200       |         |
|  | 退職給付引当資産支出        | 200,000    | 211,200    | -11,200       |         |
| その他の活動支出計 (8)                            | 200,000           | 211,200    | -11,200    |               |         |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)             | -200,000          | -211,200   | 11,200     |               |         |
| 予備費支出 (10)                               | 0                 | 0          | 0          |               |         |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 1,467,700         | 6,344,442  | -4,876,742 |               |         |
| 前期末支払資金残高 (12)                           | 35,036,835        | 35,036,835 | 0          |               |         |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    | 36,504,535        | 41,381,277 | -4,876,742 |               |         |

ひまわり拠点拠点区分 事業活動計算書

自 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日

ひまわり拠点

(単位：円)

| 勘定科目                                       |  | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増 減        |
|--|--|------------|------------|------------|
| 収 益  | 就労支援事業収益                                       | 858,523    | 976,561    | -118,038   |
|  | 就労支援事業収益                                       | 858,523    | 976,561    | -118,038   |
|  | 障害福祉サービス等事業収益                                  | 49,796,692 | 46,627,653 | 3,169,039  |
|  | 自立支援給付費収益                                      | 47,827,198 | 45,584,739 | 2,242,459  |
|  | 介護給付費収益  | 47,827,198 | 45,584,739 | 2,242,459  |
|  | 利用者負担金収益                                       | 0          | 5,986      | -5,986     |
|  | 特定費用収益   | 822,760    | 792,970    | 29,790     |
|  | その他の事業収益                                       | 1,146,734  | 243,958    | 902,776    |
|  | 補助金事業収益(公費)                                    | 957,000    | 0          | 957,000    |
|  | 受託事業収益(公費)                                     | 189,734    | 243,958    | -54,224    |
|  | 経常経費寄附金収益                                      | 122,000    | 120,500    | 1,500      |
|  | サービス活動収益計(1)                                   | 50,777,215 | 47,724,714 | 3,052,501  |
|  | サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人件費        | 28,938,602 | 28,164,918 |
| 職員給料                                       |  | 13,954,304 | 13,780,424 | 173,880    |
| 職員賞与                                       |  | 5,282,000  | 4,750,000  | 532,000    |
| 賞与引当金繰入                                    |  | 1,516,000  | 1,516,000  | 0          |
| 非常勤職員給与                                    |  | 4,394,700  | 4,500,000  | -105,300   |
| 退職給付費用                                     |  | 389,200    | 381,520    | 7,680      |
| 法定福利費                                      |  | 3,402,398  | 3,236,974  | 165,424    |
| 事業費  |  | 4,357,605  | 4,368,765  | -11,160    |
| 給食費  |  | 1,785,867  | 1,722,173  | 63,694     |
| 医薬品費                                       |  | 6,600      | 9,750      | -3,150     |
| 医療費  |  | 16,000     | 16,000     | 0          |
| 被服費  |  | 0          | 14,410     | -14,410    |
| 教養娯楽費                                      |  | 180,531    | 169,656    | 10,875     |
| 水道光熱費                                      |  | 582,952    | 499,734    | 83,218     |
| 消耗器具備品費                                    |  | 691,762    | 587,546    | 104,216    |
| 保険料  |  | 529,680    | 847,390    | -317,710   |
| 車輛費  |  | 564,213    | 502,106    | 62,107     |
| 事務費  |  | 5,707,240  | 6,205,188  | -497,948   |
| 福利厚生費                                      |  | 90,795     | 166,018    | -75,223    |
| 職員被服費                                      |  | 16,060     | 135,910    | -119,850   |
| 旅費交通費                                      |  | 2,780      | 2,152      | 628        |
| 研修研究費                                      |  | 20,000     | 4,000      | 16,000     |
| 事務消耗品費                                     |  | 1,234,969  | 581,006    | 653,963    |
| 印刷製本費                                      |  | 3,810      | 0          | 3,810      |
| 修繕費  |  | 806,080    | 1,854,000  | -1,047,920 |
| 通信運搬費                                      |  | 216,969    | 199,460    | 17,509     |
| 広報費  |  | 92,720     | 107,700    | -14,980    |
| 業務委託費                                      |  | 2,210,098  | 2,119,397  | 90,701     |
| 手数料  |  | 338,399    | 350,425    | -12,026    |
| 賃借料  |  | 59,400     | 58,860     | 540        |
| 土地・建物賃借料                                   |  | 480,000    | 480,000    | 0          |
| 租税公課                                       |  | 43,960     | 12,160     | 31,800     |
| 諸会費  |  | 86,000     | 103,000    | -17,000    |
| 雑費   |  | 5,200      | 31,100     | -25,900    |
| 就労支援事業費用                                   |  | 893,468    | 976,561    | -83,093    |
| 就労支援事業販売原価                                 |  | 893,468    | 976,561    | -83,093    |
| 期首製品(商品)棚卸高                                | 16,570   | 5,130      | 11,440     |            |
| 当期就労支援事業製造原価                               | 881,068  | 988,001    | -106,933   |            |
| 期末製品(商品)棚卸高                                | 4,170  | 16,570     | -12,400    |            |
| 減価償却費                                      | 2,386,438                                      | 2,386,438  | 0          |            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                             | -41,785  | -41,785    | 0          |            |
| サービス活動費用計(2)                               | 42,241,568                                     | 42,060,085 | 181,483    |            |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)                  | 8,535,647                                      | 5,664,629  | 2,871,018  |            |
| サ<br>外<br>増<br>減<br>の<br>活<br>動            | 収 益  |            |            |            |
|  | 受取利息配当金収益                                      | 315        | 261        | 54         |
|  | サービス活動外収益計(4)                                  | 315        | 261        | 54         |
|  | 費 用  |            |            |            |
| 支払利息                                       | 264,573  | 280,953    | -16,380    |            |
| サービス活動外費用計(5)                              | 264,573  | 280,953    | -16,380    |            |
| サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)                 | -264,258                                       | -280,692   | 16,434     |            |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6)                      | 8,271,389                                      | 5,383,937  | 2,887,452  |            |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部                 | 費 用  |            |            |            |
|  | 特別費用計(9)                                       | 0          | 0          | 0          |
| 特別増減差額(10) = (8) - (9)                     | 0  | 0          | 0          |            |
| 当期活動増減差額(11) = (7) + (10)                  | 8,271,389                                      | 5,383,937  | 2,887,452  |            |
| 繰<br>越<br>活<br>動<br>増<br>減                 | 前期繰越活動増減差額(12)                                 | 59,721,533 | 54,337,596 | 5,383,937  |
|  | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)                  | 67,992,922 | 59,721,533 | 8,271,389  |
|  | 基本金取崩額(14)                                     | 0          | 0          | 0          |
|  | その他の積立金取崩額(15)                                 | 0          | 0          | 0          |
|  | その他の積立金積立額(16)                                 | 0          | 0          | 0          |
| 次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 67,992,922                                     | 59,721,533 | 8,271,389  |            |



ひまわり拠点拠点区分 貸借対照表

令和3年3月31日現在

ひまわり拠点

(単位：円)

| 資 産 の 部  |             |             |            | 負 債 の 部        |             |             |            |
|----------|-------------|-------------|------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 科 目      | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        | 科 目            | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        |
| 流動資産     | 42,582,789  | 36,166,650  | 6,416,139  | 流動負債           | 6,997,342   | 6,913,245   | 84,097     |
| 現金預金     | 34,182,596  | 28,506,609  | 5,675,987  | 事業未払金          | 598,639     | 589,031     | 9,608      |
| 事業未収金    | 8,364,034   | 7,643,471   | 720,563    | 1年以内返済予定設備資金借入 | 4,284,000   | 4,284,000   | 0          |
| 商品・製品    | 4,170       | 16,570      | -12,400    | 職員預り金          | 598,703     | 524,214     | 74,489     |
| 前払金      | 31,989      | 0           | 31,989     | 賞与引当金          | 1,516,000   | 1,516,000   | 0          |
| 固定資産     | 99,544,973  | 101,720,211 | -2,175,238 | 固定負債           | 47,579,120  | 51,651,920  | -4,072,800 |
| 基本財産     | 94,275,313  | 95,799,182  | -1,523,869 | 設備資金借入金        | 45,346,000  | 49,630,000  | -4,284,000 |
| 土地       | 58,147,075  | 58,147,075  | 0          | 退職給付引当金        | 2,233,120   | 2,021,920   | 211,200    |
| 建物       | 36,128,238  | 37,652,107  | -1,523,869 | 負債の部合計         | 54,576,462  | 58,565,165  | -3,988,703 |
| その他の固定資産 | 5,269,660   | 5,921,029   | -651,369   | 純 資 産 の 部      |             |             |            |
| 建物       | 263,802     | 297,222     | -33,420    | 基本金            | 18,500,000  | 18,500,000  | 0          |
| 車輛運搬具    | 1,079,761   | 1,499,678   | -419,917   | 国庫補助金等特別積立金    | 1,058,378   | 1,100,163   | -41,785    |
| 器具及び備品   | 956,699     | 1,299,387   | -342,688   | その他の積立金        | 0           | 0           | 0          |
| 権利       | 710,388     | 776,932     | -66,544    | 次期繰越活動増減差額     | 67,992,922  | 59,721,533  | 8,271,389  |
| 退職給付引当資産 | 2,233,120   | 2,021,920   | 211,200    | (うち当期活動増減差額)   | 8,271,389   | 5,383,937   | 2,887,452  |
| リサイクル預託金 | 25,890      | 25,890      | 0          | 純資産の部合計        | 87,551,300  | 79,321,696  | 8,229,604  |
| 資産の部合計   | 142,127,762 | 137,886,861 | 4,240,901  | 負債及び純資産の部合計    | 142,127,762 | 137,886,861 | 4,240,901  |

## 計算書類に対する注記（拠点）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は、最終仕入れ原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却方法  
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ①退職給付引当金  
大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ②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期に帰属する額を計上している。

### 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1)大阪府民間社会福祉事業従事者共済会  
常勤職員は、大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度に加入している。
- (2)独立行政法人福祉医療機構  
独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1)ひまわり拠点区分計算書類(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3⑪）
- ア 本部
  - イ 日中一時
  - ウ 生活介護
- (3)拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）
- ア 本部
  - イ 日中一時
- (3)拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）

### 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      |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| 土地      | 58,147,075 | 0     | 0         | 58,147,075 |
| 建物      | 37,652,107 | 0     | 1,523,869 | 36,128,238 |
| 合 計     | 95,799,182 | 0     | 1,523,869 | 94,275,313 |

### 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。

|          |            |   |
|----------|------------|---|
| 土地（基本財産） | 58,147,075 | 円 |
| 建物（基本財産） | 36,128,238 | 円 |
| 計        | 94,275,313 |   |

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） | 49,630,000 | 円 |
| 計                     | 49,630,000 |   |

## 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

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 土地 | 58,147,075  | 0          | 58,147,075 |
| 基本財産 建物 | 42,517,290  | 6,389,052  | 36,128,238 |
| 普通財産 建物 | 374,308     | 110,506    | 263,802    |
| 車両運搬具   | 8,923,232   | 7,843,471  | 1,079,761  |
| 器具及び備品  | 2,273,506   | 1,316,807  | 956,699    |
| 合 計     | 112,235,411 | 15,659,836 | 96,575,575 |

## 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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
(単位：円)

|       | 債 権 額     | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高  |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 事業未収金 | 8,364,034 | 0             | 8,364,034 |
| 合 計   | 8,364,034 | 0             | 8,364,034 |

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。  
(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------|------|-----|------|
| 「該当なし」 | 0    | 0   | 0    |
| 合 計    | 0    | 0   | 0    |

## 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」