

決算報告書

(平成28年度)

平成28年4月 1日

平成29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

法人単位資金収支計算書

平成28年度

社会福祉法人ひまわり

合計

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	864,704	135,296	
障害福祉サービス等事業収入	39,830,000	42,157,707	△2,327,707	
経常経費寄附金収入	214,000	314,000	△100,000	
受取利息配当金収入	1,450	243	1,207	
その他の収入	30,000	53,727	△23,727	
事業活動収入計(1)	41,075,450	43,390,381	△2,314,931	
支出				
人件費支出	24,252,000	23,411,707	840,293	
事業費支出	4,015,000	5,509,323	△1,494,323	
事務費支出	4,410,000	9,170,090	△4,760,090	
就労支援事業支出	1,100,000	855,597	244,403	
支払利息支出	260,000	255,810	4,190	
事業活動支出計(2)	34,037,000	39,202,527	△5,165,527	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,038,450	4,187,854	2,850,596	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等補助金収入	1,800,000	1,229,000	571,000	
設備資金借入金収入	30,000,000	29,000,000	1,000,000	
施設整備等収入計(4)	31,800,000	30,229,000	1,571,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,400,000	1,344,000	56,000	
固定資産取得支出	41,400,000	42,894,000	△1,494,000	
施設整備等支出計(5)	42,800,000	44,238,000	△1,438,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,000,000	△14,009,000	3,009,000	
【その他の活動による収支】				
収入				
その他の活動収入計(7)				
支出				
積立資産支出	180,000	184,320	△4,320	
その他の活動による支出		236,670	△236,670	
その他の活動支出計(8)	180,000	420,990	△240,990	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△180,000	△420,990	240,990	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△4,141,550	△10,242,136	6,100,586	
前期末支払資金残高(12)	33,948,014	33,948,014		
当期末支払資金残高(11)+(12)	29,806,464	23,705,878	6,100,586	

法人単位事業活動計算書

平成28年度

社会福祉法人ひまわり

合計

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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(A)-(B)
【サービス活動増減の部】			
収益			
就労支援事業収益	864,704	979,167	△114,463
障害福祉サービス等事業収益	42,157,707	42,155,346	2,361
経常経費寄附金収益	314,000	214,000	100,000
サービス活動収益計(1)	43,336,411	43,348,513	△12,102
費用			
人件費	23,699,652	22,390,423	1,309,229
事業費	5,509,323	4,372,760	1,136,563
事務費	9,170,090	3,483,903	5,686,187
就労支援事業費用	864,704	979,167	△114,463
減価償却費	1,218,155	1,062,381	155,774
国庫補助金等特別積立金取崩額	△45,482	△42,000	△3,482
サービス活動費用計(2)	40,416,442	32,246,634	8,169,808
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,919,969	11,101,879	△8,181,910
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	243	5,797	△5,554
その他のサービス活動外収益	53,727		53,727
サービス活動外収益計(4)	53,970	5,797	48,173
費用			
支払利息	255,810	181,033	74,777
サービス活動外費用計(5)	255,810	181,033	74,777
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△201,840	△175,236	△26,604
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,718,129	10,926,643	△8,208,514
【特別増減の部】			
収益			
施設整備等補助金収益	1,229,000		1,229,000
施設整備等寄附金収益		7,000,000	△7,000,000
その他の特別収益		131,516	△131,516
特別収益計(8)	1,229,000	7,131,516	△5,902,516
費用			
基本金組入額		7,000,000	△7,000,000
国庫補助金等特別積立金積立額	1,229,000		1,229,000
特別費用計(9)	1,229,000	7,000,000	△5,771,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		131,516	△131,516
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,718,129	11,058,159	△8,340,030
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	37,433,307	26,375,148	11,058,159
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,151,436	37,433,307	2,718,129
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	40,151,436	37,433,307	2,718,129

法人単位貸借対照表

平成28年度
社会福祉法人ひまわり
合計

平成29年3月31日

(単位：円)

資 産 の 部				負債および純資産の部			
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	27,306,770	34,904,719	-7,597,949	流動負債	8,914,515	3,127,596	5,786,919
現金預金	18,741,467	27,714,431	-8,972,964	事業未払金	2,966,753	363,156	2,603,597
事業未収金	7,248,441	7,165,179	83,262	1年以内返済設備資金借入金	4,374,000	1,344,000	3,030,000
未収補助金	1,229,000		1,229,000	預り金	110,357	111,289	-932
商品・製品	16,002	25,109	-9,107	職員預り金	507,780	457,151	50,629
前払費用	71,860		71,860	賞与引当金	955,625	852,000	103,625
固定資産	105,408,779	63,311,944	42,096,835	固定負債	63,924,080	39,113,760	24,810,320
基本財産	100,143,675	58,687,860	41,455,815	設備資金借入金	62,482,000	37,856,000	24,626,000
土地	58,147,075	58,147,075		退職給付引当金	1,442,080	1,257,760	184,320
建物	41,996,600	540,785	41,455,815	負債の部合計	72,838,595	42,241,356	30,597,239
その他の固定資産	5,265,104	4,624,084	641,020	基本金	18,500,000	18,500,000	
車輛運搬具	1,095,760	2,032,944	-937,184	基本金	18,500,000	18,500,000	
器具及び備品	1,495,890		1,495,890	国庫補助金等特別積立金	1,225,518	42,000	1,183,518
建設仮勘定		1,273,240	-1,273,240	国庫補助金等特別積立金	1,225,518	42,000	1,183,518
権利	976,564		976,564	次期繰越活動増減差額	40,151,436	37,433,307	2,718,129
ソフトウェア		42,000	-42,000	次期繰越活動増減差額	40,151,436	37,433,307	2,718,129
退職給付引当資産	1,442,080	1,257,760	184,320	(うち当期活動増減差額)	2,718,129	11,058,159	-8,340,030
長期前払費用	236,670		236,670	純資産の部合計	59,876,954	55,975,307	3,901,647
その他の固定資産	18,140	18,140					
資産の部合計	132,715,549	98,216,663	34,498,886	負債及び純資産の部合計	132,715,549	98,216,663	34,498,886

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の方法

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期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

大阪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。

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

常勤職員について、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等と拠点区分、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

(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	58,147,075
建物	540,785	41,657,040	201,225	41,996,600
合計	58,687,860	41,657,040	201,225	100,143,675

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

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)	41,996,600 円
計	100,143,675 円

担保している債務の種類及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)	66,856,000 円
計	66,856,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(退職給付引当資産除く)

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)

科 目	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	42,322,620	326,020	41,996,600
車輛運搬具	6,408,758	5,312,998	1,095,760
器具及び備品	1,517,000	21,110	1,495,890
無形固定資産	1,203,200	226,636	976,564
合 計	109,598,653	5,886,764	103,711,889

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
事業未収金	7,248,441	0	7,248,441
未収補助金	1,229,000	0	1,229,000
合 計	8,477,441	0	8,477,441

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. 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

平成28年度

社会福祉法人ひまわり

ひまわり拠点

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	864,704	135,296	
就労支援事業収入	1,000,000	864,704	135,296	
障害福祉サービス等事業収入	39,830,000	42,157,707	△2,327,707	
自立支援給付費収入	39,000,000	41,148,968	△2,148,968	
介護給付費収入	39,000,000	41,148,968	△2,148,968	
利用者負担金収入	60,000	66,784	△6,784	
利用者負担金収入	60,000	66,784	△6,784	
特定費用収入	650,000	806,314	△156,314	
特定費用収入	650,000	806,314	△156,314	
その他の事業収入	120,000	135,641	△15,641	
受託事業収入	120,000	135,641	△15,641	
経常経費寄附金収入	214,000	314,000	△100,000	
経常経費寄附金収入	214,000	314,000	△100,000	
受取利息配当金収入	1,450	243	1,207	
受取利息配当金収入	1,450	243	1,207	
その他の収入	30,000	53,727	△23,727	
雑収入	30,000	53,727	△23,727	
事業活動収入計(1)	41,075,450	43,390,381	△2,314,931	
支出				
人件費支出	24,252,000	23,411,707	840,293	
職員給料支出	13,000,000	12,228,208	771,792	
職員賞与支出	4,500,000	5,338,750	△838,750	
非常勤職員給与支出	4,072,000	2,932,000	1,140,000	
退職給付支出	180,000	178,800	1,200	
法定福利費支出	2,500,000	2,733,949	△233,949	
事業費支出	4,015,000	5,509,323	△1,494,323	
給食費支出	1,600,000	1,753,600	△153,600	
介護用品費支出	10,000	9,500	500	
医薬品費支出	25,000	14,080	10,920	
医療費支出	20,000	16,000	4,000	
教養娯楽費支出	210,000	221,670	△11,670	
水道光熱費支出	650,000	631,084	18,916	
消耗器具備品費支出	100,000	1,613,774	△1,513,774	
保険料支出	600,000	609,084	△9,084	
車輛費支出	800,000	640,531	159,469	
事務費支出	4,410,000	9,170,090	△4,760,090	
福利厚生費支出	100,000	146,898	△46,898	
旅費交通費支出	80,000	44,628	35,372	
研修研究費支出	50,000	48,770	1,230	
事務消耗品費支出	1,000,000	368,575	631,425	
印刷製本費支出	50,000	109,762	△59,762	
修繕費支出	100,000	5,249,600	△5,149,600	
通信運搬費支出	120,000	135,134	△15,134	
広報費支出	50,000	61,320	△11,320	
業務委託費支出	2,150,000	2,185,471	△35,471	
手数料支出	80,000	125,352	△45,352	
土地・建物貸借料支出	480,000	559,300	△79,300	
租税公課支出	120,000	88,280	31,720	
諸会費支出	30,000	25,000	5,000	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	雑支出		22,000	△22,000	
	就労支援事業支出	1,100,000	855,597	244,403	
	就労支援事業販売原価支出	1,100,000	855,597	244,403	
	支払利息支出	260,000	255,810	4,190	
	支払利息支出	260,000	255,810	4,190	
	事業活動支出計(2)	34,037,000	39,202,527	△5,165,527	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,038,450	4,187,854	2,850,596	
【施設整備等による収支】					
収入					
	施設整備等補助金収入	1,800,000	1,229,000	571,000	
	施設整備等補助金収入	1,800,000	1,229,000	571,000	
	設備資金借入金収入	30,000,000	29,000,000	1,000,000	
	設備資金借入金収入	30,000,000	29,000,000	1,000,000	
	施設整備等収入計(4)	31,800,000	30,229,000	1,571,000	
支出					
	設備資金借入金元金償還支出	1,400,000	1,344,000	56,000	
	設備資金借入金元金償還支出	1,400,000	1,344,000	56,000	
	固定資産取得支出	41,400,000	42,894,000	△1,494,000	
	基本財産建物取得支出	41,400,000		41,400,000	
	器具及び備品取得支出		1,517,000	△1,517,000	
	建設仮勘定支出		40,383,800	△40,383,800	
	権利支出		993,200	△993,200	
	施設整備等支出計(5)	42,800,000	44,238,000	△1,438,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,000,000	△14,009,000	3,009,000	
【その他の活動による収支】					
収入					
	その他の活動収入計(7)	4,650,000	9,324,531	△4,674,531	
支出					
	積立資産支出	180,000	184,320	△4,320	
	退職給付引当資産支出	180,000	184,320	△4,320	
	その他の活動による支出		236,670	△236,670	
	長期前払費用支出		236,670	△236,670	
	その他の活動支出計(8)	4,830,000	9,745,521	△4,915,521	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△180,000	△420,990	240,990	
	当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	△4,141,550	△10,242,136	6,100,586	
	前期末支払資金残高(12)	33,948,014	33,948,014		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	29,806,464	23,705,878	6,100,586	

ひまわり拠点拠点区分事業活動計算書

平成28年度

社会福祉法人ひまわり

ひまわり拠点

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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(A)-(B)
【サービス活動増減の部】			
収益			
就労支援事業収益	864,704	979,167	△114,463
就労支援事業収益	864,704	979,167	△114,463
障害福祉サービス等事業収益	42,157,707	42,155,346	2,361
自立支援給付費収益	41,148,968	40,970,674	178,294
介護給付費収益	41,148,968	40,970,674	178,294
利用者負担金収益	66,784	73,014	△6,230
利用者負担金収益	66,784	73,014	△6,230
特定費用収益	806,314	802,360	3,954
特定費用収益	806,314	802,360	3,954
その他の事業収益	135,641	309,298	△173,657
受託事業収益	135,641	116,730	18,911
その他の事業収益		192,568	△192,568
経常経費寄附金収益	314,000	214,000	100,000
経常経費寄附金収益	314,000	214,000	100,000
サービス活動収益計(1)	43,336,411	43,348,513	△12,102
費用			
人件費	23,699,652	22,390,423	1,309,229
職員給料	12,228,208	9,991,464	2,236,744
職員賞与	4,486,750	4,655,000	△168,250
賞与引当金繰入	955,625	852,000	103,625
非常勤職員給与	2,932,000	4,269,541	△1,337,541
退職給付費用	363,120	281,940	81,180
法定福利費	2,733,949	2,340,478	393,471
事業費	5,509,323	4,372,760	1,136,563
給食費	1,753,600	1,762,626	△9,026
介護用品費	9,500	21,000	△11,500
医薬品費	14,080	9,610	4,470
医療費	16,000	19,000	△3,000
教養娯楽費	221,670	360,368	△138,698
水道光熱費	631,084	610,319	20,765
消耗器具備品費	1,613,774	301,255	1,312,519
保険料	609,084	555,600	53,484
車両費	640,531	484,982	155,549
雑費		248,000	△248,000
事務費	9,170,090	3,483,903	5,686,187
福利厚生費	146,898	74,920	71,978
旅費交通費	44,628	52,794	△8,166
研修研究費	48,770	1,740	47,030
事務消耗品費	368,575	370,183	△1,608
印刷製本費	109,762	63,394	46,368
修繕費	5,249,600		5,249,600
通信運搬費	135,134	121,863	13,271
広報費	61,320	75,960	△14,640
業務委託費	2,185,471	1,971,024	214,447
手数料	125,352	44,775	80,577
土地・建物貸借料	559,300	560,000	△700
租税公課	88,280	27,170	61,110
諸会費	25,000	100,080	△75,080
雑費	22,000	20,000	2,000

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	就労支援事業費用	864,704	979,167	△114,463
	就労支援事業販売原価	864,704	979,167	△114,463
	減価償却費	1,218,155	1,062,381	155,774
	減価償却費	1,218,155	1,062,381	155,774
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△45,482	△42,000	△3,482
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△45,482	△42,000	△3,482
	サービス活動費用計(2)	40,416,442	32,246,634	8,169,808
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,919,969	11,101,879	△8,181,910
【サービス活動外増減の部】				
収益				
	受取利息配当金収益	243	5,797	△5,554
	受取利息配当金収益	243	5,797	△5,554
	その他のサービス活動外収益	53,727		53,727
	雑収益	53,727		53,727
	サービス活動外収益計(4)	53,970	5,797	48,173
費用				
	支払利息	255,810	181,033	74,777
	支払利息	255,810	181,033	74,777
	サービス活動外費用計(5)	255,810	181,033	74,777
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△201,840	△175,236	△26,604
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,718,129	10,926,643	△8,208,514
【特別増減の部】				
収益				
	施設整備等補助金収益	1,229,000		1,229,000
	施設整備等補助金収益	1,229,000		1,229,000
	施設整備等寄附金収益		7,000,000	△7,000,000
	施設整備等寄附金収益		7,000,000	△7,000,000
	その他の特別収益		131,516	△131,516
	会計基準移行に伴う過年度修正益		131,516	△131,516
	特別収益計(8)	10,553,531	19,831,821	△9,278,290
費用				
	基本金組入額		7,000,000	△7,000,000
	基本金組入額		7,000,000	△7,000,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,229,000		1,229,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,229,000		1,229,000
	特別費用計(9)	10,553,531	19,700,305	△9,146,774
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		131,516	△131,516
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,718,129	11,058,159	△8,340,030
【繰越活動増減差額の部】				
	前期繰越活動増減差額(12)	37,433,307	26,375,148	11,058,159
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,151,436	37,433,307	2,718,129
	次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	40,151,436	37,433,307	2,718,129

ひまわり拠点拠点区分貸借対照表

平成28年度

社会福祉法人ひまわり

ひまわり拠点

平成29年3月31日

(単位：円)

資 産 の 部				負債および純資産の部			
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	27,306,770	35,904,935	-8,598,165	流動負債	8,914,515	4,127,812	4,786,703
現金預金	18,741,467	27,714,431	-8,972,964	事業未払金	2,966,753	363,156	2,603,597
事業未収金	7,248,441	7,165,179	83,262	1年以内返済設備資金借入金	4,374,000	1,344,000	3,030,000
未収補助金	1,229,000		1,229,000	預り金	110,357	111,289	-932
商品・製品	16,002	25,109	-9,107	職員預り金	507,780	457,151	50,629
前払費用	71,860		71,860	サービス区分間借入金		1,000,216	-1,000,216
サービス区分間貸付金		1,000,216	-1,000,216	賞与引当金	955,625	852,000	103,625
固定資産	105,408,779	63,311,944	42,096,835	固定負債	63,924,080	39,113,760	24,810,320
基本財産	100,143,675	58,687,860	41,455,815	設備資金借入金	62,482,000	37,856,000	24,626,000
土地	58,147,075	58,147,075		退職給付引当金	1,442,080	1,257,760	184,320
建物	41,996,600	540,785	41,455,815	負債の部合計	72,838,595	43,241,572	29,597,023
その他の固定資産	5,265,104	4,624,084	641,020	基本金	18,500,000	18,500,000	
車輛運搬具	1,095,760	2,032,944	-937,184	基本金	18,500,000	18,500,000	
器具及び備品	1,495,890		1,495,890	国庫補助金等特別積立金	1,225,518	42,000	1,183,518
建設仮勘定		1,273,240	-1,273,240	国庫補助金等特別積立金	1,225,518	42,000	1,183,518
権利	976,564		976,564	次期繰越活動増減差額	40,151,436	37,433,307	2,718,129
ソフトウェア		42,000	-42,000	次期繰越活動増減差額	40,151,436	37,433,307	2,718,129
退職給付引当資産	1,442,080	1,257,760	184,320	(うち当期活動増減差額)	2,718,129	11,058,159	-8,340,030
長期前払費用	236,670		236,670	純資産の部合計	59,876,954	55,975,307	3,901,647
その他の固定資産	18,140	18,140					
資産の部合計	132,715,549	99,216,879	33,498,670	負債及び純資産の部合計	132,715,549	99,216,879	33,498,670

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の方法

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期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

大阪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. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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

常勤職員について、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等と拠点区分、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3(㉠))

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3(㉡))

ア 本部

イ 日中一時

ウ 生活介護

5. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	58,147,075
建物	540,785	41,657,040	201,225	41,996,600
合 計	58,687,860	41,657,040	201,225	100,143,675

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

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)	41,996,600 円
計	100,143,675 円

担保している債務の種類及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)	66,856,000 円
計	66,856,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(退職給付引当資産除く)
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)

科 目	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	42,322,620	326,020	41,996,600
車輛運搬具	6,408,758	5,312,998	1,095,760
器具及び備品	1,517,000	21,110	1,495,890
無形固定資産	1,203,200	226,636	976,564
合 計	109,598,653	5,886,764	103,711,889

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

	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	7,248,441	0	7,248,441
未収補助金	1,229,000	0	1,229,000
合 計	8,477,441	0	8,477,441

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