

事業所名

事業・拠点 [0001:社会福祉法人清松福祉会]

別紙 4

財産目録

令和 6年 3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	現金手許有価	—	運送資金として	—	—	406,695
普通預金	京都信用金庫	—	運送資金として	—	—	1,140,062,756
当座預金	京都信用金庫	—	運送資金として	—	—	412,756
定期預金	京都信用金庫	—	運送資金として	—	—	516,292,156
定期積立預金	京都信用金庫	—	運送資金として	—	—	1,000,000
			小計			1,658,174,363
事業未収金	介護保険収入 他	—	運送資金として	—	—	143,552,466
未収金		—		—	—	4,460,801
未収補助金	枚方市 新型コロナウイルス感染症対策補助金	—		—	—	9,142,510
貯蔵品	備蓄用食品	—	災害時利用者食料として	—	—	926,599
立替金	入居者立替金他	—	入居者立替金として	—	—	952,421
前払費用	駐車場代他	—	職員駐車場として	—	—	5,140,120
			流動資産合計			1,822,349,280
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
<b>土地</b>						
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1234番2所在マツガ保育園	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	—	—	120,936,000
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1324番3所在マツガ保育園	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	—	—	39,092,572
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1242番3所在マツガ保育園	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	—	—	20,149,276
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1237番2所在マツガ保育園	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	—	—	23,091,000
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1245番6所在マツガ保育園	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	—	—	1,751,100
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1234番5所在マツガ保育園	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	—	—	1,076,000
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1237番3所在マツガ保育園	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	—	—	126,339,345
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1237番4所在マツガ保育園	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	—	—	418,667,098
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1324番2所在マツガ保育園	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	—	—	418,667,098
	大阪府枚方市招堤北町2丁目2449番1所在 特別養護老人ホーム安心苑	—	第一種社会福祉事業である安心苑に使用	—	—	—
	大阪府枚方市招堤北町2丁目2449番2所在 特別養護老人ホーム安心苑	—	第一種社会福祉事業である安心苑に使用	—	—	—
	大阪府枚方市招堤北町2丁目2450番所在 特別養護老人ホーム安心苑	—	第一種社会福祉事業である安心苑に使用	—	—	—
	大阪府枚方市長尾北町1丁目1785番2所在 特別養護老人ホーム夢心	—	第一種社会福祉事業である夢心に使用	—	—	181,225,870
	大阪府枚方市長尾北町1丁目1809番1所在 特別養護老人ホーム夢心	—	第一種社会福祉事業である夢心に使用	—	—	40,000,000
	大阪府枚方市長尾北町1丁目1786番3所在 特別養護老人ホーム夢心	—	第一種社会福祉事業である夢心に使用	—	—	41,673,000
	大阪府枚方市長尾北町1丁目1812番2所在 特別養護老人ホーム夢心	—	第一種社会福祉事業である夢心に使用	—	—	—
			小計			1,014,001,261
建物	大阪府枚方市長尾西町3丁目1234番地2、1234番地7、 1237番地2所在のマツガ保育園	2015年度	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	334,646,254	80,345,745	254,300,509
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1242番地3所在マツガ保育園	2012年度	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	78,900,360	20,238,782	58,661,578
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1232番地9、1232番地22 所在のマツガ保育園	2015年度	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	43,416,000	8,437,175	34,978,825
	大阪府枚方市長尾西町3丁目1245番地19、1245番地16、 1245番地17、1234番地1所在のマツガ保育園	2022年度	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	4,727,073	630,276	4,096,797
	大阪府枚方市招堤北町2丁目2449番地1、2449番地2 2450番地所在の特別養護老人ホーム安心苑	1998年度	第一種社会福祉事業である安心苑に使用	1,250,744,090	740,386,839	510,357,251
	大阪府枚方市長尾北町1丁目1785番地2所在の 特別養護老人ホーム夢心	2006年度	第一種社会福祉事業である夢心に使用	894,498,107	458,095,864	436,402,243
			小計			1,298,797,203
			基本財産合計			2,312,798,464
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	大阪府枚方市招堤北町2丁目2449番地1所在の 特別養護老人ホーム安心苑	2002年度	第一種社会福祉事業である安心苑に使用	24,423,639	2,736,220	21,687,419
	大阪府枚方市長尾北町1丁目1785番地2所在の 特別養護老人ホーム夢心	2020年度	第一種社会福祉事業である夢心に使用	32,862,491	5,515,646	27,346,845
			小計			49,034,264
構築物	別紙明細の通り	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	23,708,354	3,588,375	20,117,979
	別紙明細の通り	—	第一種社会福祉事業である安心苑に使用	367,500	367,499	1
	別紙明細の通り	—	第一種社会福祉事業である夢心に使用	17,270,222	4,084,715	13,185,507
			小計			33,303,487
車両運搬具	別紙明細の通り	—	第一種社会福祉事業である安心苑に使用	17,076,630	14,018,771	3,057,859
	別紙明細の通り	—	第一種社会福祉事業である夢心に使用	14,295,996	13,474,375	821,621
	別紙明細の通り	—	公益事業である安心苑包括に使用	936,057	869,517	66,540
	別紙明細の通り	—	第二種社会福祉事業であるマツガ保育園に使用	1,324,048	1,324,047	1
			小計			3,946,021
器具及び備品	別紙明細の通り	—		127,989,070	97,134,987	30,854,083
権利	本部 電話加入権	—		807,619	—	807,619
ソフトウェア	コンピューターソフト 他	—		8,827,465	6,912,301	1,915,164
投資有価証券	京都信用金庫 出資金	—		—	—	1,050,000
長期貸付金	(有)清松	—		—	—	186,100,194
退職給付引当資産	民間共済会	—		—	—	66,186,160
保育所施設・設備整備積立資産	保育所施設整備積立金	—		—	—	94,000,000
法人保証金	包括敷金 ライフネット	—		—	—	900,000
長期前払費用	日新火災海上保済	—		—	—	1,943,075
その他の固定資産	マツガ保育園民間共済会療養積立金	—		—	—	1,000,000
			その他の固定資産合計			471,010,067
			固定資産合計			2,784,838,931
			資産合計			4,606,187,811
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	コック食品他	—		—	—	11,911,191
その他の未払金	民間共済会他	—		—	—	1,960,576
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	45,972,000
未払費用	給料3月分他	—		—	—	57,051,655
預り金	民間共済会他	—		—	—	36,600
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	8,091,140
賞与引当金	職員賞与引当金	—		—	—	20,810,351
			流動負債合計			155,866,843
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構他	—		—	—	98,793,000
退職給付引当金	民間共済会	—		—	—	89,260,247
			固定負債合計			188,053,247
			負債合計			343,920,090
			引当資産			4,271,267,721

事業所名 \_\_\_\_\_

事業・拠点 [0001:社会福祉法人清松福祉会]

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収				
		介護保険事業収入	896,864,400	892,112,695	4,751,705
		保育事業収入	202,300,000	210,272,700	-7,972,700
		医療事業収入	12,710,000	13,443,709	-733,709
		その他の事業収入	110,000		110,000
		経常経費寄附金収入	100,000	100,000	
		受取利息配当金収入	50,840	44,486	6,354
		その他の収入	12,035,000	12,333,810	-298,810
		事業活動収入計(1)	1,124,170,240	1,128,307,400	-4,137,160
		支			
		人件費支出	736,285,000	746,922,579	-10,637,579
	事業費支出	147,791,000	139,223,607	8,567,393	
	事務費支出	111,081,019	105,134,279	5,946,740	
	支払利息支出	2,369,459	2,418,514	-49,055	
	その他の支出	612,000	1,465,068	-853,068	
	事業活動支出計(2)	998,138,478	995,164,047	2,974,431	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	126,031,762	133,143,353	-7,111,591	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等補助金収入	321,000	321,000	
		その他の施設整備等による収入	600,000	397,020	202,980
		施設整備等収入計(4)	921,000	718,020	202,980
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	45,980,000	45,972,000	8,000	
	固定資産取得支出	33,109,900	33,784,706	-674,806	
	その他の施設整備等による支出	200,000	2,047,950	-1,847,950	
	施設整備等支出計(5)	79,289,900	81,804,656	-2,514,756	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-78,368,900	-81,086,636	2,717,736	
その他の活動による収支	収				
		長期貸付金回収収入	5,210,000	5,214,001	-4,001
		積立資産取崩収入		3,053,872	-3,053,872
		拠点区分間繰入金収入	12,000,000		12,000,000
		その他の活動収入計(7)	17,210,000	8,267,873	8,942,127
	支				
		積立資産支出	12,380,000	12,354,240	25,760
	拠点区分間繰入金支出	14,531,000		14,531,000	
	その他の活動支出計(8)	26,911,000	12,354,240	14,556,760	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,701,000	-4,086,367	-5,614,633	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	37,961,862	47,970,350	-10,008,488	
	前期末支払資金残高(12)	1,695,324,468	1,695,324,468		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,733,286,330	1,743,294,818	-10,008,488	

事業所名

事業・拠点 [0001:社会福祉法人清松福祉会]

第二号第一様式(第二十三条第四項関係)

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	介護保険事業収益	892,112,695	902,796,904	-10,684,209
		保育事業収益	210,272,700	199,674,110	10,598,590
		医療事業収益	13,443,709	13,802,598	-358,889
		経常経費寄附金収益	100,000		100,000
		サービス活動収益計(1)	1,115,929,104	1,116,273,612	-344,508
	費用	人件費	755,837,719	710,094,226	45,743,493
		事業費	139,223,607	144,895,111	-5,671,504
		事務費	106,111,159	143,650,440	-37,539,281
		減価償却費	84,323,127	88,398,659	-4,075,532
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-34,298,595	-34,434,869	136,274
サービス活動費用計(2)	1,051,197,017	1,052,603,567	-1,406,550		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		64,732,087	63,670,045	1,062,042	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	44,486	2,570,811	-2,526,325
		その他のサービス活動外収益	12,885,664	35,117,374	-22,231,710
		サービス活動外収益計(4)	12,930,150	37,688,185	-24,758,035
	費用	支払利息	2,418,514	3,050,003	-631,489
		その他のサービス活動外費用	1,658,970	3,802,284	-2,143,314
		サービス活動外費用計(5)	4,077,484	6,852,287	-2,774,803
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		8,852,666	30,835,898	-21,983,232	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		73,584,753	94,505,943	-20,921,190	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	321,000	2,937,000	-2,616,000
		固定資産受贈額		869,740,872	-869,740,872
		固定資産売却益		150,930,000	-150,930,000
		事業区分間繰入金収益		733,346,850	-733,346,850
		拠点区分間固定資産移管収益		13,766,469	-13,766,469
		サービス区分間固定資産移管収益		180,242	-180,242
		その他の特別収益	2,167,268	1,816,310	350,958
		特別収益計(8)	2,488,268	1,772,717,743	-1,770,229,475
	費用	固定資産売却損・処分損	900,280	257,489,879	-256,589,599
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-66,825	-1,305,000	1,238,175
		国庫補助金等特別積立金積立額	321,000	13,937,000	-13,616,000
		事業区分間繰入金費用		733,346,850	-733,346,850
		拠点区分間固定資産移管費用		13,766,469	-13,766,469
サービス区分間固定資産移管費用		180,242	-180,242		
その他の特別損失	2,167,268	1,816,310	350,958		
特別費用計(9)	3,321,723	1,019,231,750	-1,015,910,027		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-833,455	753,485,993	-754,319,448	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		72,751,298	847,991,936	-775,240,638	
繰越活動増減差額の	前期繰越活動増減差額(12)	2,790,461,433	1,922,469,497	867,991,936	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,863,212,731	2,770,461,433	92,751,298	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		20,000,000	-20,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000		5,000,000	

事業・拠点 [0001:社会福祉法人清松福祉会]

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,858,212,731	2,790,461,433	67,751,298

事業所名

事業・拠点 [0001:社会福祉法人清松福祉会]

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	1,822,349,280	1,762,889,356	59,459,924	流動負債	155,866,843	141,217,217	14,649,626
現金預金	1,658,174,363	1,613,024,193	45,150,170	事業未払金	11,911,191	25,113,496	-13,202,305
事業未収金	143,552,466	137,171,562	6,380,904	その他の未払金	1,960,576	673,160	1,287,416
未収金	4,460,801	2,594,615	1,866,186	1年以内返済予定設備資金借入金	45,972,000	45,972,000	
未収補助金	9,142,510	3,366,760	5,775,750	未払費用	57,054,655	38,720,486	18,334,169
貯蔵品	926,599	972,229	-45,630	預り金	36,600	24,504	12,096
立替金	952,421	776,559	175,862	職員預り金	8,091,440	2,921,277	5,170,163
前払費用	5,140,120	4,983,438	156,682	仮受金		111,965	-111,965
固定資産	2,783,838,531	2,830,158,963	-46,320,332	賞与引当金	30,840,381	27,680,329	3,160,052
基本財産	2,312,798,464	2,378,793,566	-65,985,102	固定負債	179,053,247	219,270,159	-40,216,912
土地	1,014,001,261	1,014,001,261		設備資金借入金	98,793,000	144,765,000	-45,972,000
建物	1,298,797,203	1,364,782,305	-65,985,102	退職給付引当金	80,260,247	74,505,159	5,755,088
その他の固定資産	471,040,067	451,375,297	19,664,770	負債の部合計	334,920,090	380,487,376	-25,567,286
建物	49,034,264	37,511,562	11,522,702	純資産の部			
構築物	33,303,487	32,972,910	330,577	基本金	648,871,997	648,871,997	
車輜運搬具	3,946,021	7,960,324	-4,014,303	基本金	648,871,997	648,871,997	
器具及び備品	30,854,083	23,216,214	7,637,869	国庫補助金等特別積立金	670,182,993	704,227,413	-34,044,420
権利	807,619	807,619		国庫補助金等特別積立金	670,182,993	704,227,413	-34,044,420
ソフトウェア	1,915,164	2,845,608	-930,444	その他の積立金	94,000,000	89,000,000	5,000,000
投資有価証券	1,050,000	1,050,000		保育所施設設備等積立金	94,000,000	89,000,000	5,000,000
長期貸付金	186,100,194	191,314,195	-5,214,001	次期繰越活動増減差額	2,858,212,731	2,790,461,433	67,751,298
退職給付引当資産	66,186,160	61,527,840	4,658,320	次期繰越活動増減差額	2,858,212,731	2,790,461,433	67,751,298
保育所施設・設備整備積立資産	94,000,000	89,000,000	5,000,000	(うち当期活動増減差額)	67,751,298	847,991,936	-780,240,638
差入保証金	900,000	900,000					
長期前払費用	1,943,075	1,269,025	674,050	純資産の部合計	4,271,267,721	4,232,560,843	38,706,878
その他の固定資産	1,000,000	1,000,000		負債及び純資産の部合計	4,606,187,811	4,593,048,219	13,139,592
資産の部合計	4,606,187,811	4,593,048,219	13,139,592				

## 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

#### ・有価証券

決算日の市場価格に基づく時価法による。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。

#### ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産

残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。

#### ・無形固定資産

当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

### (3) 引当金の計上基準

#### ・退職給与引当金

大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

#### ・賞与引当金

常勤職員に対する賞与の支給に備えるため、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上するものとする。

当法人にリース資産は有りません。

## 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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・大阪民間社会福祉事業従事者共済会が主催する退職共済制度
- ・社会福祉施設職員等退職手当共済が主催する退職共済制度

## 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）
- (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）

当法人では、公益事業の拠点が一つである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、収益事業の拠点区分が一つである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

ア マツガ保育園拠点（社会福祉事業）

「マツガ保育園」

イ 本部拠点（社会福祉事業）

「本部」

ウ 安心苑拠点（社会福祉事業）

「安心苑」

「安心苑ショートステイ」

「安心苑ホームサービスセンター」

「安心苑居宅介護支援事業所」

「安心苑診療所」

「安心苑社会貢献事業」

「安心苑支援センター」

「安心苑移送サービス」

エ 夢心拠点（社会福祉事業）

「夢心」

「夢心ショートステイ」

「夢心ホームサービスセンター」

「夢心居宅介護支援事業所」

「夢心診療所」

「夢心社会貢献事業」

「夢心ヘルプサービス」

オ 枚方市地域包括支援センター拠点（公益事業）

「枚方市地域包括支援センター」

## 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す。

（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	1,014,001,261			1,014,001,261
建物	1,364,782,305		65,985,102	1,298,797,203
				0
合計	2,378,783,566	0	65,985,102	2,312,798,464

## 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す。

土地（基本財産） 1,014,001,261

建物（基本財産） 1,298,797,203

計 2,312,798,464

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）

	福祉医療機構	126,895,000
	京都信用金庫	17,870,000
計		144,765,000

**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**  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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す。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,606,931,884	1,308,134,681	1,298,797,203
建物	57,286,130	8,251,866	49,034,264
構築物	41,344,076	8,040,589	33,303,487
機械及び装置			0
車両運搬具	33,632,731	29,686,710	3,946,021
器具及び備品	127,989,070	97,134,987	30,854,083
有形リース資産			0
合計	2,867,183,891	1,451,248,833	1,415,935,058

**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. 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