

# [1]生活福祉資金拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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	貸付事業収入	3,112,300,000	2,594,168,887	518,131,113	
	償還金収入	2,687,585,000	2,239,945,899	447,639,101	
	総合支援資金償還金収入	200,000,000	486,092,830	△286,092,830	
	福祉資金償還金収入	303,000,000	195,021,575	107,978,425	
	教育支援資金償還金収入	630,000,000	591,433,088	38,566,912	
	不動産担保型生活資金償還金収入	229,260,000	259,653,465	△30,393,465	
	離職者支援資金償還金収入	25,000,000	14,477,913	10,522,087	
	生活資金償還金収入	25,000	13,975	11,025	
	福祉資金(住宅)償還金収入	2,500,000	1,119,025	1,380,975	
	生活復興支援資金償還金収入	800,000	558,430	241,570	
	緊急小口資金償還金収入	25,000,000	691,575,598	△666,575,598	
	総合支援資金償還金収入(コロナ特例)	391,000,000	0	391,000,000	
	緊急小口資金償還金収入(コロナ特例)	881,000,000	0	881,000,000	
	長期滞留債権償還金収入	327,915,000	262,893,062	65,021,938	
	総合支援資金長期滞留債権償還金収入	101,500,000	81,905,351	19,594,649	
	福祉資金長期滞留債権償還金収入	45,000,000	34,924,938	10,075,062	
	教育支援資金長期滞留債権償還金収入	127,000,000	106,089,639	20,910,361	
	離職者支援資金長期滞留債権償還金収入	50,000,000	37,870,664	12,129,336	
	生活資金長期滞留債権償還金収入	500,000	169,780	330,220	
	福祉資金(住宅)長期滞留債権償還金収入	2,000,000	677,070	1,322,930	
	災害緊急小口資金長期滞留債権償還金収入	300,000	28,000	272,000	
	生活復興支援資金長期滞留債権償還金収入	215,000	130,460	84,540	
	緊急小口資金長期滞留債権償還金収入	1,400,000	1,097,160	302,840	
	貸付金利息収入	96,800,000	91,329,926	5,470,074	
	貸付金利息収入	42,000,000	41,358,366	641,634	
	延滞利息収入	53,000,000	49,765,536	3,234,464	
	貸付金利息収入(未収)	1,800,000	206,024	1,593,976	
	受取利息配当金収入	19,480,000	18,219,452	1,260,548	
	受取利息配当金収入	11,000,000	9,870,394	1,129,606	
	受取利息配当金収入	11,000,000	9,870,394	1,129,606	
	欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収入	8,480,000	8,349,058	130,942	
	欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収入	8,480,000	8,349,058	130,942	
	その他の収入	1,500,000	518,786	981,214	
雑収入	1,500,000	518,786	981,214		
雑収入	1,500,000	518,786	981,214		
事業活動収入計(1)	3,133,280,000	2,612,907,125	520,372,875		
貸付事業支出	10,308,910,000	9,590,289,180	718,620,820		
貸付金支出	10,308,910,000	9,590,289,180	718,620,820		
総合支援資金貸付金支出	50,000,000	6,562,251,000	△6,512,251,000		
福祉資金貸付金支出	281,000,000	184,397,000	96,603,000		
教育支援資金貸付金支出	1,000,000,000	581,060,000	418,940,000		
不動産担保型生活資金貸付金支出	200,000,000	62,572,180	137,427,820		
緊急小口資金貸付金支出	100,000,000	2,200,009,000	△2,100,009,000		
総合支援資金貸付金支出(コロナ特例)	6,541,140,000	0	6,541,140,000		
緊急小口資金貸付金支出(コロナ特例)	2,136,770,000	0	2,136,770,000		
流動資産評価損等による資金減少額	1,050,000	144,460	905,540		
徴収不能額	1,000,000	101,420	898,580		
徴収不能額	1,000,000	101,420	898,580		
雑支出	50,000	43,040	6,960		

# [1]生活福祉資金拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	雑支出	50,000	43,040	6,960	
	事業活動支出計(2)	10,309,960,000	9,590,433,640	719,526,360	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,176,680,000	△6,977,526,515	△199,153,485	
施設整備等による収支	収入	0	0	0	
	支出	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	貸付資金補助金収入	18,309,579,000	18,309,579,000	0	
	都道府県補助金収入	18,309,579,000	18,309,579,000	0	
	交付金収入	18,309,579,000	18,309,579,000	0	
	積立資産取崩収入	175,000,000	38,199,423	136,800,577	
	欠損補てん積立特定資産取崩収入	175,000,000	38,199,423	136,800,577	
	旧欠損補てん積立特定資産取崩収入	35,000,000	15,665,820	19,334,180	
	新欠損補てん積立特定資産取崩収入	140,000,000	22,533,603	117,466,397	
	その他の活動による収入	48,574,709,563	0	48,574,709,563	
	その他の活動による収入	48,574,709,563	0	48,574,709,563	
	その他の活動による収入	48,574,709,563	0	48,574,709,563	
	その他の活動収入計(7)	67,059,288,563	18,347,778,423	48,711,510,140	
	積立資産支出	53,680,000	37,869,675	15,810,325	
	欠損補てん積立特定資産支出	53,680,000	37,869,675	15,810,325	
	欠損補てん積立特定資産支出	23,680,000	22,203,855	1,476,145	
	旧欠損補てん積立特定資産支出	30,000,000	15,665,820	14,334,180	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金支出	0	0	0	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金支出	0	0	0	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金支出	0	0	0	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	50,070,800,000	49,988,067,331	82,732,669	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	50,070,800,000	49,988,067,331	82,732,669	
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	50,070,800,000	49,988,067,331	82,732,669		
国庫補助金等返還金支出	117,456,000	117,456,000	0		
国庫補助金等返還金支出	117,456,000	117,456,000	0		
国庫補助金等返還金支出	117,456,000	117,456,000	0		
その他の活動による支出	48,574,709,563	0	48,574,709,563		
その他の活動による支出	48,574,709,563	0	48,574,709,563		
その他の活動による支出	48,574,709,563	0	48,574,709,563		
その他の活動支出計(8)	98,816,645,563	50,143,393,006	48,673,252,557		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△31,757,357,000	△31,795,614,583	38,257,583		
予備費支出(10)	3,500,000,000	0	3,500,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△42,434,037,000	△38,773,141,098	△3,660,895,902		
前期末支払資金残高(12)	65,438,483,736	65,438,483,736	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,004,446,736	26,665,342,638	△3,660,895,902		
【収入計】	135,631,052,299	86,399,169,284	49,231,883,015		
【支出計】	112,626,605,563	59,733,826,646	52,892,778,917		

脚注

未収貸付金利息 206,024円

# [1]生活福祉資金拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考
サービス活動増減の部	収益	貸付事業収益	91,329,926	76,008,577	15,321,349
		貸付利子収益	91,329,926	76,008,577	15,321,349
		貸付金利子収益	41,358,366	32,624,197	8,734,169
		延滞利子収益	49,765,536	43,213,669	6,551,867
		貸付利子収益(未収)	206,024	170,711	35,313
	サービス活動収益計(1)	91,329,926	76,008,577	15,321,349	
	費用	徴収不能引当金繰入	2,821,022	11,248,769,613	△11,245,948,591
		徴収不能引当金繰入	2,821,022	11,248,769,613	△11,245,948,591
		徴収不能引当金繰入	2,821,022	11,248,769,613	△11,245,948,591
		償還免除額(コロナ特例)	42,779,112,014	0	42,779,112,014
償還免除額(コロナ特例)		42,779,112,014	0	42,779,112,014	
償還免除額(コロナ特例・総合)	30,150,925,000	0	30,150,925,000		
償還免除額(コロナ特例・緊急小口)	12,628,187,014	0	12,628,187,014		
サービス活動費用計(2)	42,781,933,036	11,248,769,613	31,533,163,423		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△42,690,603,110	△11,172,761,036	△31,517,842,074		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	18,219,452	19,557,731	△1,338,279
		受取利息配当金収益	9,870,394	9,869,674	720
		受取利息配当金収益	9,870,394	9,869,674	720
		欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収益	8,349,058	9,688,057	△1,338,999
		欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収益	8,349,058	9,688,057	△1,338,999
		欠損補てん積立特定資産受取利息配当金収益	8,349,058	9,688,057	△1,338,999
	その他のサービス活動外収益	518,786	590,000	△71,214	
	雑収益	518,786	590,000	△71,214	
	雑収益	518,786	590,000	△71,214	
	サービス活動外収益計(4)	18,738,238	20,147,731	△1,409,493	
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)	18,738,238	20,147,731	△1,409,493	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△42,671,864,872	△11,152,613,305	△31,519,251,567	
特別増減の部	収益	貸付資金補助金収益	18,309,579,000	96,924,914,000	△78,615,335,000
		都道府県補助金収益	18,309,579,000	96,924,914,000	△78,615,335,000
		交付金収益	18,309,579,000	96,924,914,000	△78,615,335,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	49,900,206,222	1,755,795,386	48,144,410,836
		国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	49,900,206,222	1,755,795,386	48,144,410,836
		国庫補助金等特別積立金取崩額(事務費)	49,900,206,222	1,755,795,386	48,144,410,836
		国庫補助金等特別積立金取崩額(返還金)	0	6,000	△6,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(返還金)	0	6,000	△6,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(返還金)	0	6,000	△6,000
		その他の特別収益	13,853,006,151	0	13,853,006,151
	徴収不能引当金戻入益	13,852,963,111	0	13,852,963,111	
	徴収不能引当金戻入益	13,852,963,111	0	13,852,963,111	
	貸付事業等特別収益	43,040	0	43,040	
	過年度修正益	43,040	0	43,040	
	特別収益計(8)	82,062,791,373	98,680,715,386	△16,617,924,013	
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	18,309,579,000	96,924,920,000	△78,615,341,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	18,309,579,000	96,924,920,000	△78,615,341,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	18,309,579,000	96,924,920,000	△78,615,341,000	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	49,988,067,331	1,831,325,727	48,156,741,604	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	49,988,067,331	1,831,325,727	48,156,741,604	
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	49,988,067,331	1,831,325,727	48,156,741,604		
その他の特別損失	43,040	0	43,040		

# [1]生活福祉資金拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考
貸付事業等特別費用	43,040	0	43,040	
過年度修正損	43,040	0	43,040	
特別費用計(9)	68,297,689,371	98,756,245,727	△30,458,556,356	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,765,102,002	△75,530,341	13,840,632,343	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△28,906,762,870	△11,228,143,646	△17,678,619,224	
前期繰越活動増減差額(12)	△21,092,847,746	△9,872,672,973	△11,220,174,773	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△49,999,610,616	△21,100,816,619	△28,898,793,997	
国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	42,794,777,834	2,960,350	42,791,817,484	
国庫補助金等特別積立金取崩額	42,794,777,834	2,960,350	42,791,817,484	
国庫補助金等特別積立金取崩額	42,794,777,834	2,960,350	42,791,817,484	
国庫補助金等特別積立金取崩額	42,794,777,834	2,960,350	42,791,817,484	
その他の積立金取崩額(15)	38,199,423	23,025,037	15,174,386	
その他の積立金取崩額	38,199,423	23,025,037	15,174,386	
欠損補てん積立金取崩額	38,199,423	23,025,037	15,174,386	
旧 欠損補てん積立金取崩額	15,665,820	2,960,350	12,705,470	
新 欠損補てん積立金取崩額	22,533,603	20,064,687	2,468,916	
その他の積立金積立額(16)	43,430,066	18,016,514	25,413,552	
その他の積立金積立額	43,430,066	18,016,514	25,413,552	
欠損補てん積立金積立額	43,430,066	18,016,514	25,413,552	
欠損補てん積立金積立額	15,665,820	2,960,350	12,705,470	
新欠損補てん積立金積立額	27,764,246	15,056,164	12,708,082	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△7,210,063,425	△21,092,847,746	13,882,784,321	
【 収 入 計 】	103,912,989,048	88,930,184,108	14,982,804,940	
【 支 出 計 】	111,123,052,473	110,023,031,854	1,100,020,619	

# [1]生活福祉資金拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和05年03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	26,745,215,629	65,770,766,238	△39,025,550,609	流動負債	225,066,017	474,761,926	△249,695,909
現金預金	26,353,619,162	65,496,340,678	△39,142,721,516	事業未払金	16,911,330	328,441,686	△311,530,356
事業未収金	357,627,395	69,883,155	287,744,240	預り金	1,039,990	999,251	40,739
未収収益	59,709,327	61,403,637	△1,694,310	一年以内支払予定長期未払金	117,450,000	117,456,000	△6,000
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	2,002,771	168,162,192	△166,159,421	一般会計借入金	2,000	0	2,000
仮払金	0	0	0	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	87,864,309	26,072,755	61,791,554
△徴収不能引当金	△27,743,026	△25,023,424	△2,719,602	震災貸付金特別会計借入金	63,000	62,000	1,000
固定資産	175,379,469,666	197,218,455,058	△21,838,985,392	仮受金	0	0	0
その他の固定資産	175,379,469,666	197,218,455,058	△21,838,985,392	前受金	1,735,388	1,730,234	5,154
投資有価証券	1,100,000,000	1,100,000,000	0	固定負債	0	117,450,000	△117,450,000
貸付金	162,344,820,992	198,093,475,755	△35,748,654,763	長期未払金	0	117,450,000	△117,450,000
長期滞留債権	13,845,183,456	13,826,346,608	18,836,848	負債の部合計	225,066,017	592,211,926	△367,145,909
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計長期貸付金	397,199,000	397,199,000	0	純 資 産 の 部			
欠損補てん積立特定資産	5,006,972,578	5,007,302,326	△329,748	国庫補助金等特別積立金	204,102,710,125	278,488,115,181	△74,385,405,056
△徴収不能引当金	△7,314,706,360	△21,205,868,631	13,891,162,271	国庫補助金等特別積立金	204,102,710,125	278,488,115,181	△74,385,405,056
				その他の積立金	5,006,972,578	5,001,741,935	5,230,643
				欠損補てん積立金	5,006,972,578	5,001,741,935	5,230,643
				次期繰越活動増減差額	△7,210,063,425	△21,092,847,746	13,882,784,321
				(うち当期活動増減差額)	△28,906,762,870	△11,228,143,646	△17,678,619,224
				純資産の部合計	201,899,619,278	262,397,009,370	△60,497,390,092
資産の部合計	202,124,685,295	262,989,221,296	△60,864,536,001	負債及び純資産の部合計	202,124,685,295	262,989,221,296	△60,864,536,001

脚注

会計年度末日における未交付金額累計額

教育支援資金 1,200,000円

総合支援資金 1,229,000円

## 計算書類に対する注記（[1]生活福祉資金用）

## 1 重要な会計方針

## （1）有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等—原則として償却原価法（定額法）

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は総平均法により算定）

時価のないもの—総平均法による原価法

## （2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

ア）平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ）平成19年4月1日以降に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の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。

無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法

## 3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

## （4）消費税等の処理

税込方式

## （5）棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

## （6）会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

賃貸借処理

## 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

該当なし

## 4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当生活福祉資金会計において作成する計算書類等は以下の通り

（1）生活福祉資金会計計算書類

（2）生活福祉資金拠点計算書類

（3）生活福祉資金拠点区分資金収支明細書

ア）生活福祉資金会計

イ）コロナ特例貸付金会計

（4）生活福祉資金拠点区分事業活動明細書は省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

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

該当なし

7 担保に供している資産

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

該当なし

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当法人は間接法を採用している。

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

令和3年度決算時点においては、同一区内で新型コロナウイルス感染症の影響に伴う特例措置である緊急小口資金等の特例貸付と通常貸付を合算して計上していたが、厚生労働省の事務連絡「生活福祉資金貸付制度における緊急小口資金等の特例貸付の会計処理について」（令和5年1月11日発出）を踏まえ、本年度から新たにコロナ特例貸付金会計サービス区分を作成し、各科目の残高を分割および区分経理したため、前年度と比較して大きな差異が生じている。

なお、国庫補助金等特別積立金の取り崩しは、償還免除および生活福祉資金貸付事務費会計への繰入れによるものである。

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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	貸付事業収入	92,914,000	92,520,400	393,600	
	償還金収入	88,514,000	88,231,965	282,035	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還金収入(大阪市)	39,460,000	39,181,800	278,200	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還金収入(堺市)	17,214,000	17,214,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金償還金収入(大阪府)	31,840,000	31,836,165	3,835	
	貸付金利息収入	4,400,000	4,288,435	111,565	
	貸付金利息収入(大阪市)	1,302,000	1,300,764	1,236	
	貸付金利息収入(堺市)	740,000	738,700	1,300	
	貸付金利息収入(大阪府)	1,008,000	1,006,126	1,874	
	延滞利息収入(大阪市)	240,000	238,688	1,312	
	延滞利息収入(堺市)	100,000	0	100,000	
	延滞利息収入(大阪府)	1,010,000	1,004,157	5,843	
	事業活動収入計(1)	92,914,000	92,520,400	393,600	
	貸付事業支出	112,062,553	66,777,000	45,285,553	
	貸付金支出	112,062,553	66,777,000	45,285,553	
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金支出(大阪市)	39,638,000	22,036,000	17,602,000		
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金支出(堺市)	26,173,321	9,335,000	16,838,321		
要保護世帯向け不動産担保型生活資金貸付金支出(大阪府)	46,251,232	35,406,000	10,845,232		
事業活動支出計(2)	112,062,553	66,777,000	45,285,553		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△19,148,553	25,743,400	△44,891,953		
施設整備等による収支	収入	0	0	0	
	支出	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	貸付資金補助金収入	39,638,000	22,036,000	17,602,000	
	都道府県補助金収入	39,638,000	22,036,000	17,602,000	
	交付金収入(大阪市)	39,638,000	22,036,000	17,602,000	
	生活福祉資金会計長期借入金収入	0	0	0	
	生活福祉資金会計長期借入金収入	0	0	0	
	生活福祉資金会計長期借入金収入(大阪府)	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	39,638,000	22,036,000	17,602,000	
	積立資産支出	1,575,792	1,573,991	1,801	
	欠損補てん積立特定資産支出	1,575,792	1,573,991	1,801	
	欠損補てん積立特定資産支出(大阪市)	992,792	992,381	411	
	欠損補てん積立特定資産支出(堺市)	247,000	246,234	766	
	欠損補てん積立特定資産支出(大阪府)	336,000	335,376	624	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	4,021,083	3,911,319	109,764	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	4,021,083	3,911,319	109,764	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出(大阪市)	1,746,083	1,743,946	2,137	
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出(堺市)	593,000	492,466	100,534		
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出(大阪府)	1,682,000	1,674,907	7,093		
貸付資金補助金返還金支出	39,460,000	39,181,800	278,200		
都道府県補助金返還金支出	39,460,000	39,181,800	278,200		



[1] 要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03月31日

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
大阪市補助金返還金支出	39,460,000	39,181,800	278,200	
その他の活動支出計(8)	45,056,875	44,667,110	389,765	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,418,875	△22,631,110	17,212,235	
予備費支出(10)	1,000,000	0	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△25,567,428	3,112,290	△28,679,718	
前期末支払資金残高(12)	85,394,428	85,394,428	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	59,827,000	88,506,718	△28,679,718	
【 収入計 】	217,946,428	199,950,828	17,995,600	
【 支出計 】	158,119,428	111,444,110	46,675,318	

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考	
サービス活動増減の部	収益	貸付事業収益	4,288,435	2,121,523	2,166,912	
		貸付利子収益	4,288,435	2,121,523	2,166,912	
		貸付金利子収益(大阪市)	1,300,764	10,560	1,290,204	
		貸付利子収益(堺市)	738,700	541,994	196,706	
		貸付利子収益(大阪府)	1,006,126	1,462,465	△456,339	
		延滞利子収益(大阪市)	238,688	0	238,688	
		延滞利子収益(堺市)	0	106,504	△106,504	
		延滞利子収益(大阪府)	1,004,157	0	1,004,157	
	サービス活動収益計(1)	4,288,435	2,121,523	2,166,912		
	費用	徴収不能額	1,726,200	0	1,726,200	
徴収不能額		1,726,200	0	1,726,200		
徴収不能額(大阪市)		1,726,200	0	1,726,200		
サービス活動費用計(2)		1,726,200	0	1,726,200		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,562,235	2,121,523	440,712			
サービス活動外増減の部	収益	0	0	0		
	費用	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)	2,562,235	2,121,523	440,712			
特別増減の部	収益	貸付資金補助金収益	22,036,000	24,181,000	△2,145,000	
		都道府県補助金収益	22,036,000	24,181,000	△2,145,000	
		交付金収益(大阪市)	22,036,000	24,181,000	△2,145,000	
		特別収益計(8)	22,036,000	24,181,000	△2,145,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	34,969,000	38,002,000	△3,033,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	34,969,000	38,002,000	△3,033,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額(大阪市)	34,969,000	38,002,000	△3,033,000	
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	3,911,319	1,449,850	2,461,469	
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	3,911,319	1,449,850	2,461,469	
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用(大阪市)	1,743,946	7,040	1,736,906	
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用(堺市)	492,466	467,833	24,633	
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用(大阪府)	1,674,907	974,977	699,930	
		貸付資金補助金返還金費用	39,181,800	4,510,000	34,671,800	
		都道府県補助金返還金費用	39,181,800	4,510,000	34,671,800	
		大阪市補助金返還金費用	39,181,800	4,510,000	34,671,800	
特別費用計(9)	78,062,119	43,961,850	34,100,269			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△56,026,119	△19,780,850	△36,245,269			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△53,463,884	△17,659,327	△35,804,557			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△6,522,101	△6,522,101	0		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△59,985,985	△24,181,428	△35,804,557		
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	53,841,000	18,331,000	35,510,000		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	53,841,000	18,331,000	35,510,000		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	53,841,000	18,331,000	35,510,000		
	国庫補助金等特別積立金取崩額(大阪市)	53,841,000	18,331,000	35,510,000		
	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)	1,573,991	671,673	902,318		
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額	1,573,991	671,673	902,318		
	欠損補てん積立金積立額	1,573,991	671,673	902,318		
	欠損補てん積立金積立額(大阪市)	992,381	3,520	988,861		

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考
	欠損補てん積立金積立額(堺市)	246,234	180,665	65,569	
	欠損補てん積立金積立額(大阪府)	335,376	487,488	△152,112	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△7,718,976	△6,522,101	△1,196,875	
【収入計】		73,643,334	38,111,422	35,531,912	
【支出計】		81,362,310	44,633,523	36,728,787	

令和05年03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	140,635,039	104,192,277	36,442,762	流動負債	52,128,321	18,797,849	33,330,472
現金預金	140,635,039	104,192,277	36,442,762	その他の未払金	52,114,800	18,796,550	33,318,250
				預り金	0	1,299	△1,299
				生活福祉資金貸付事務費会 計借入金	13,521	0	13,521
固定資産	799,428,733	821,035,907	△21,607,174	固定負債	397,199,000	397,199,000	0
その他の固定資産	799,428,733	821,035,907	△21,607,174	生活福祉資金会計長期借入 金	397,199,000	397,199,000	0
貸付金	795,082,079	818,263,244	△23,181,165	負債の部合計	449,327,321	415,996,849	33,330,472
欠損補てん積立特定資産	4,346,654	2,772,663	1,573,991	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	494,108,773	512,980,773	△18,872,000
				国庫補助金等特別積立金	494,108,773	512,980,773	△18,872,000
				その他の積立金	4,346,654	2,772,663	1,573,991
				欠損補てん積立金	4,346,654	2,772,663	1,573,991
				次期繰越活動増減差額	△7,718,976	△6,522,101	△1,196,875
				(うち当期活動増減差額)	△53,463,884	△52,977,981	△485,903
				純資産の部合計	490,736,451	509,231,335	△18,494,884
資産の部合計	940,063,772	925,228,184	14,835,588	負債及び純資産の部合計	940,063,772	925,228,184	14,835,588

## 計算書類に対する注記（[1]要保護世帯向け不動産担保型生活資金用）

## 1 重要な会計方針

## （1）有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等—原則として償却原価法（定額法）

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は総平均法により算定）

時価のないもの—総平均法による原価法

## （2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

ア）平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ）平成19年4月1日以降に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の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。

無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法

## 3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

## （4）消費税等の処理

税込方式

## （5）棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

## （6）会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

賃貸借処理

## 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

該当なし

## 4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計において作成する計算書類等は以下の通り

（1）要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計計算書類

（2）要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点計算書類

（3）要保護世帯向け不動産担保型生活資金拠点区分資金収支明細書及び事業活動明細書は省略している。

## 5 基本財産の増減の内容及び金額

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

該当なし

7 担保に供している資産

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

該当なし

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

当法人は間接法を採用している。

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

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 資金収支計算書 第一号第四様式

(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	経常経費補助金収入	60,508,000	60,508,000	0	
	都道府県補助金収入	60,508,000	60,508,000	0	
	貸付事務費補助金収入	52,998,000	52,998,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型貸付事務費補助金収入	5,787,000	5,787,000	0	
	既往貸付債権管理事務費補助金収入	1,723,000	1,723,000	0	
	事業活動収入計(1)	60,508,000	60,508,000	0	
事業活動による収支	人件費支出	206,000,000	189,867,365	16,132,635	
	職員給与と支出	98,711,389	93,215,045	5,496,344	
	職員給与と支出	98,711,389	93,215,045	5,496,344	
	職員賞与と支出	20,000,000	18,625,886	1,374,114	
	職員賞与と支出	20,000,000	18,625,886	1,374,114	
	非常勤職員給与と支出	15,000,000	10,235,121	4,764,879	
	非常勤職員給与と支出	15,000,000	10,235,121	4,764,879	
	派遣職員費支出	48,288,611	48,288,611	0	
	派遣職員費支出	48,288,611	48,288,611	0	
	法定福利費支出	24,000,000	19,502,702	4,497,298	
	法定福利費支出	24,000,000	19,502,702	4,497,298	
	事業費支出	911,627,096	788,603,767	123,023,329	
	貸付調査償還指導費支出	31,256,000	31,256,000	0	
	民生委員実費弁償費支出	31,256,000	31,256,000	0	
	業務委託費支出	880,371,096	757,347,767	123,023,329	
	市町村社協事務費支出	864,441,096	745,750,247	118,690,849	
	その他の業務委託費支出	15,930,000	11,597,520	4,332,480	
	事務費支出	972,300,000	774,053,178	198,246,822	
	福利厚生費支出	890,000	523,680	366,320	
	福利厚生費支出	890,000	523,680	366,320	
	諸謝金支出	3,180,000	341,278	2,838,722	
	諸謝金支出	180,000	12,378	167,622	
	諸謝金支出(弁護士)	3,000,000	328,900	2,671,100	
	旅費交通費支出	1,530,000	417,550	1,112,450	
	役職員旅費支出	1,500,000	417,190	1,082,810	
	委員等旅費支出	30,000	360	29,640	
	事務消耗品費支出	14,000,000	7,039,459	6,960,541	
	事務消耗品費支出	14,000,000	7,039,459	6,960,541	
	印刷製本費支出	20,000,000	3,389,101	16,610,899	
	印刷製本費支出	20,000,000	3,389,101	16,610,899	
	水道光熱費支出	1,447,523	1,447,523	0	
	水道光熱費支出	1,447,523	1,447,523	0	
	通信運搬費支出	180,000,000	115,393,037	64,606,963	
	通信運搬費支出	180,000,000	115,393,037	64,606,963	
	会議費支出	100,000	0	100,000	
	会議費支出	100,000	0	100,000	
	手数料支出	100,000,000	55,628,277	44,371,723	
	手数料支出	100,000,000	55,628,277	44,371,723	
	賃借料支出	49,552,477	44,880,740	4,671,737	
	賃借料支出	49,552,477	44,880,740	4,671,737	
	租税公課支出	600,000	218,050	381,950	
	租税公課支出	600,000	218,050	381,950	
	電算処理費支出	25,000,000	11,498,354	13,501,646	
	電算処理費支出	25,000,000	11,498,354	13,501,646	
	保険料	200,000	64,103	135,897	
	保険料	200,000	64,103	135,897	
	車輛費支出	100,000	3,240	96,760	
車輛費支出	100,000	3,240	96,760		
業務委託費支出	575,000,000	532,895,926	42,104,074		
業務委託費支出	575,000,000	532,895,926	42,104,074		
研修費支出	700,000	312,860	387,140		
研修費支出	700,000	312,860	387,140		
事業活動支出計(2)	2,089,927,096	1,752,524,310	337,402,786		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,029,419,096	△1,692,016,310	△337,402,786		

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 資金収支計算書 第一号第四様式

(自) 令和04年04月01日 (至) 令和05年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	4,000,000	0	4,000,000	
		器具及び備品取得支出	4,000,000	0	4,000,000	
		器具及び備品取得支出	4,000,000	0	4,000,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,192,000	2,012,160	2,179,840	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,192,000	2,012,160	2,179,840	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,192,000	2,012,160	2,179,840	
	施設整備等支出計(5)	8,192,000	2,012,160	6,179,840		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,192,000	△2,012,160	△6,179,840		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,545,542,096	923,346,731	622,195,365	
		特例貸付債権管理事務費積立資産取崩収入	1,545,542,096	923,346,731	622,195,365	
		特例貸付債権管理事務費積立資産取崩収入	1,545,542,096	923,346,731	622,195,365	
	一般会計繰入金収入	一般会計繰入金収入	2,200,000	1,146,522	1,053,478	
		一般会計繰入金収入	2,200,000	1,146,522	1,053,478	
		一般会計繰入金収入	2,200,000	1,146,522	1,053,478	
	生活福祉資金会計繰入金収入	生活福祉資金会計繰入金収入	50,070,800,000	49,988,067,331	82,732,669	
		生活福祉資金会計繰入金収入	50,070,800,000	49,988,067,331	82,732,669	
		生活福祉資金会計繰入金収入	50,070,800,000	49,988,067,331	82,732,669	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入	4,021,083	3,911,319	109,764	
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入	4,021,083	3,911,319	109,764	
		要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収入	4,021,083	3,911,319	109,764	
	震災貸付金特別会計繰入金収入	震災貸付金特別会計繰入金収入	500,000	57,869	442,131	
		震災貸付金特別会計繰入金収入	500,000	57,869	442,131	
		震災貸付金特別会計繰入金収入	500,000	57,869	442,131	
	臨時特例つなぎ会計繰入金収入	臨時特例つなぎ会計繰入金収入	0	6,000	△6,000	
		臨時特例つなぎ会計繰入金収入	0	6,000	△6,000	
		臨時特例つなぎ会計繰入金収入	0	6,000	△6,000	
	その他の活動収入計(7)	51,623,063,179	50,916,535,772	706,527,407		
	支出	積立資産支出	49,186,643,000	49,186,110,736	532,264	
		退職給付引当資産支出	4,000,000	3,467,736	532,264	
		退職給付引当資産支出	4,000,000	3,467,736	532,264	
		特例貸付債権管理事務費積立資産支出	48,998,543,000	48,998,543,000	0	
		特例貸付債権管理事務費積立資産支出	48,998,543,000	48,998,543,000	0	
		特例貸付システム改修費積立資産支出	184,100,000	184,100,000	0	
		特例貸付システム改修費積立資産支出	184,100,000	184,100,000	0	
		その他の活動支出計(8)	49,186,643,000	49,186,110,736	532,264	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,436,420,179	1,730,425,036	705,995,143			
予備費支出(10)	500,000,000	0	500,000,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△101,190,917	36,396,566	△137,587,483			
前期末支払資金残高(12)	385,560,567	385,560,567	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	284,369,650	421,957,133	△137,587,483			
【収入計】	52,069,131,746	51,362,604,339	706,527,407			
【支出計】	51,784,762,096	50,940,647,206	844,114,890			



生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考
収益	経常経費補助金収益	60,508,000	60,508,000	0	
	都道府県補助金収益	60,508,000	60,508,000	0	
	貸付事務費補助金収益	52,998,000	52,998,000	0	
	要保護世帯向け不動産担保型貸付事務費補助金収益	5,787,000	5,787,000	0	
	既往貸付債権管理事務費補助金収益	1,723,000	1,723,000	0	
	サービス活動収益計(1)	60,508,000	60,508,000	0	
サービス活動増減の部 費用	人件費	194,553,764	134,100,702	60,453,062	
	職員給与	93,215,045	87,718,373	5,496,672	
	職員給与	93,215,045	87,718,373	5,496,672	
	職員賞与	14,633,169	12,875,990	1,757,179	
	職員賞与	14,633,169	12,875,990	1,757,179	
	非常勤職員給与	10,235,121	12,099,098	△1,863,977	
	非常勤職員給与	10,235,121	12,099,098	△1,863,977	
	派遣職員費	48,288,611	0	48,288,611	
	派遣職員費	48,288,611	0	48,288,611	
	退職給付費用	3,757,480	0	3,757,480	
	退職給付費用	3,757,480	0	3,757,480	
	法定福利費	19,502,702	17,414,524	2,088,178	
	法定福利費	19,502,702	17,414,524	2,088,178	
	賞与引当金繰入	4,921,636	3,992,717	928,919	
	賞与引当金繰入	4,921,636	3,992,717	928,919	
	事業費	788,603,767	1,042,911,140	△254,307,373	
	貸付調査償還指導費	31,256,000	31,256,000	0	
	民生委員実費弁償費	31,256,000	31,256,000	0	
	業務委託費	757,347,767	1,011,655,140	△254,307,373	
	市町村社協事務費	745,750,247	996,191,780	△250,441,533	
	その他の業務委託費	11,597,520	15,463,360	△3,865,840	
	事務費	774,053,178	673,316,946	100,736,232	
	福利厚生費	523,680	479,731	43,949	
	福利厚生費	523,680	479,731	43,949	
	諸謝金	341,278	530,200	△188,922	
	諸謝金	12,378	0	12,378	
	諸謝金(弁護士)	328,900	530,200	△201,300	
	旅費交通費	417,550	96,570	320,980	
	役職員旅費	417,190	96,570	320,620	
	委員等旅費	360	0	360	
	事務消耗品費	7,039,459	9,392,134	△2,352,675	
	事務消耗品費	7,039,459	9,392,134	△2,352,675	
	印刷製本費	3,389,101	22,195,945	△18,806,844	
	印刷製本費	3,389,101	22,195,945	△18,806,844	
	水道光熱費	1,447,523	949,058	498,465	
	水道光熱費	1,447,523	949,058	498,465	
	通信運搬費	115,393,037	82,773,265	32,619,772	
	通信運搬費	115,393,037	82,773,265	32,619,772	
	会議費	0	3,240	△3,240	
	会議費	0	3,240	△3,240	
	手数料	55,628,277	136,479,938	△80,851,661	
	手数料	55,628,277	136,479,938	△80,851,661	
賃借料	44,880,740	68,485,136	△23,604,396		
賃借料	44,880,740	68,485,136	△23,604,396		
租税公課	218,050	646,350	△428,300		
租税公課	218,050	646,350	△428,300		
電算処理費	11,498,354	7,487,138	4,011,216		
電算処理費	11,498,354	7,487,138	4,011,216		
保険料	64,103	62,724	1,379		
保険料	64,103	62,724	1,379		
車両費	3,240	0	3,240		
車両費	3,240	0	3,240		
業務委託費	532,895,926	343,735,517	189,160,409		
業務委託費	532,895,926	343,735,517	189,160,409		

生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考
	研修費	312,860	0	312,860	
	研修費	312,860	0	312,860	
	減価償却費	2,517,365	1,703,612	813,753	
	減価償却費	2,517,365	1,703,612	813,753	
	減価償却費	2,517,365	1,703,612	813,753	
	サービス活動費用計(2)	1,759,728,074	1,852,032,400	△92,304,326	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,699,220,074	△1,791,524,400	92,304,326	
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	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)	△1,699,220,074	△1,791,524,400	92,304,326		
特別増減の部	一般会計繰入金収益	1,146,522	1,901,574	△755,052	
	一般会計繰入金収益	1,146,522	1,901,574	△755,052	
	一般会計繰入金収益	1,146,522	1,901,574	△755,052	
	生活福祉資金会計繰入金収益	49,988,067,331	1,831,325,727	48,156,741,604	
	生活福祉資金会計繰入金収益	49,988,067,331	1,831,325,727	48,156,741,604	
	生活福祉資金会計繰入金収益	49,988,067,331	1,831,325,727	48,156,741,604	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収益	3,911,319	1,449,850	2,461,469	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収益	3,911,319	1,449,850	2,461,469	
	要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計繰入金収益	3,911,319	1,449,850	2,461,469	
	震災貸付金特別会計繰入金収益	57,869	77,915	△20,046	
	震災貸付金特別会計繰入金収益	57,869	77,915	△20,046	
	震災貸付金特別会計繰入金収益	57,869	77,915	△20,046	
	臨時特例つなぎ会計繰入金収益	6,000	0	6,000	
	臨時特例つなぎ会計繰入金収益	6,000	0	6,000	
	臨時特例つなぎ会計繰入金収益	6,000	0	6,000	
	その他の特別収益	11,236,870	0	11,236,870	
	貸付事業等特別収益	11,236,870	0	11,236,870	
	その他の特別収益	11,236,870	0	11,236,870	
	特別収益計(8)	50,004,425,911	1,834,755,066	48,169,670,845	
	費用	固定資産売却損及び処分損	3	41	△38
器具及び備品売却損及び処分損		3	41	△38	
器具及び備品売却損及び処分損		3	41	△38	
その他の特別損失		18,445,650	12,830,410	5,615,240	
貸付事業等特別費用		18,445,650	12,830,410	5,615,240	
その他の特別損失		18,445,650	12,830,410	5,615,240	
特別費用計(9)		18,445,653	12,830,451	5,615,202	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	49,985,980,258	1,821,924,615	48,164,055,643		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	48,286,760,184	30,400,215	48,256,359,969		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	354,040,668	323,640,453	30,400,215	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,640,800,852	354,040,668	48,286,760,184	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	923,346,731	0	923,346,731	
	その他の積立金取崩額	923,346,731	0	923,346,731	
	特例貸付債権管理事務費積立金取崩額	923,346,731	0	923,346,731	
	特例貸付債権管理事務費積立金取崩額	923,346,731	0	923,346,731	
その他の積立金積立額(16)	49,182,643,000	0	49,182,643,000		
その他の積立金積立額	49,182,643,000	0	49,182,643,000		

# 生活福祉資金貸付事務費拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考
	特例貸付債権管理事務費積立金積立額	48,998,543,000	0	48,998,543,000	
	特例貸付債権管理事務費積立金積立額	48,998,543,000	0	48,998,543,000	
	特例貸付システム改修費積立金積立額	184,100,000	0	184,100,000	
	特例貸付システム改修費積立金積立額	184,100,000	0	184,100,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	381,504,583	354,040,668	27,463,915	

【 収 入 計 】		51,342,321,310	2,218,903,519	49,123,417,791	
【 支 出 計 】		50,960,816,727	1,864,862,851	49,095,953,876	

# 生活福祉資金貸付事務費拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和05年03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	513,781,696	680,638,603	△166,856,907	流動負債	98,101,959	300,185,313	△202,083,354
現金預金	285,943,304	149,514,442	136,428,862	事業未払金	66,988,574	97,285,083	△30,296,509
事業未収金	135,289,912	496,758,232	△361,468,320	一般会計借入金	22,831,696	29,630,141	△6,798,445
立替金	83,300	91,000	△7,700	生活福祉資金会計借入金	2,002,771	168,162,192	△166,159,421
一般会計貸付金	2,456,581	2,194,649	261,932	臨時特例つなぎ資金会計借入金	1,522	620	902
生活福祉資金会計貸付金	87,864,309	26,072,755	61,791,554	一年以内返済予定リース債務	1,355,760	1,114,560	241,200
要保護世帯向け不動産担保型生活資金会計貸付金	13,521	0	13,521	賞与引当金	4,921,636	3,992,717	928,919
震災貸付金特別会計貸付金	57,869	77,915	△20,046				
臨時特例つなぎ資金会計貸付金	6,000	0	6,000				
仮払金	1,808,460	5,929,610	△4,121,150				
貯蔵品	258,440	0	258,440				
固定資産	48,283,813,895	18,181,658	48,265,632,237	固定負債	58,692,780	44,594,280	14,098,500
その他の固定資産	48,283,813,895	18,181,658	48,265,632,237	リース債務	3,410,880	278,640	3,132,240
器具及び備品	6,874,594	7,421,768	△547,174	退職給付引当金	55,281,900	44,315,640	10,966,260
その他の固定資産	278,640	1,393,200	△1,114,560	負債の部合計	156,794,739	344,779,593	△187,984,854
退職給付引当資産	12,176,835	8,709,099	3,467,736	純 資 産 の 部			
構築物	609,797	657,591	△47,794	その他の積立金	48,259,296,269	0	48,259,296,269
特例貸付債権管理事務費積立資産	48,075,196,269	0	48,075,196,269	特例貸付債権管理事務費積立金	48,075,196,269	0	48,075,196,269
有形リース資産	4,577,760	0	4,577,760	特例貸付システム改修費積立金	184,100,000	0	184,100,000
特例貸付システム改修費積立資産	184,100,000	0	184,100,000	次期繰越活動増減差額	381,504,583	354,040,668	27,463,915
				(うち当期活動増減差額)	48,286,760,184	30,400,215	48,256,359,969
				純資産の部合計	48,640,800,852	354,040,668	48,286,760,184
資産の部合計	48,797,595,591	698,820,261	48,098,775,330	負債及び純資産の部合計	48,797,595,591	698,820,261	48,098,775,330

脚注

固定資産の減価償却累計額

10,431,483円

## 計算書類に対する注記（生活福祉資金貸付事務費用）

## 1 重要な会計方針

## （1）有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等—原則として償却原価法（定額法）

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法（売却原価は総平均法により算定）

時価のないもの—総平均法による原価法

## （2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

ア）平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価額を取得価額の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価額（1円）まで償却する。

イ）平成19年4月1日以降に取得したもの

残存価額を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の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。

無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を0円とする定額法

## 3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

退職給付引当金

法人の規定に基づく職員の退職期末要支給額を退職給付引当金に計上している。

賞与引当金

法人の規定に基づく職員の夏期賞与見込金のうち当年度に負担する額を賞与引当金に計上している。

## （4）消費税等の処理

税込方式

## （5）棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

## （6）会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

賃貸借処理

## 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

当法人は、法人の事務局職員退職引当金及び死亡給与引当金の積立及び管理規程に基づく退職給付制度を採用している。

## 4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当生活福祉資金貸付事務費会計において作成する計算書類等は以下の通り

（1）生活福祉資金貸付事務費会計計算書類

（2）生活福祉資金貸付事務費拠点計算書類

（3）生活福祉資金貸付事務費拠点区分資金収支明細書

- ア) 生活福祉資金貸付事務費会計
- イ) コロナ特例貸付事務費会計

(4) 生活福祉資金貸付事務費拠点区分事業活動明細書は省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

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

該当なし

7 担保に供している資産

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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	9,864,674	2,990,080	6,874,594
その他の固定資産	5,572,800	5,294,160	278,640
構築物	713,350	103,553	609,797
有形リース資産	5,385,600	807,840	4,577,760
合計	21,536,424	9,195,633	12,340,791

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

当法人は間接法を採用している。

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

令和3年度決算時点においては、同一区内で新型コロナウイルス感染症の影響に伴う特例措置である緊急小口資金等の特例貸付と通常貸付を合算して計上していたが、厚生労働省の事務連絡「生活福祉資金貸付制度における緊急小口資金等の特例貸付の会計処理について」（令和5年1月11日発出）を踏まえ、本年度から新たにコロナ特例貸付金事務費会計サービス区分を作成し、各科目の残高を分割および区分経理したため、前年度と比較して大きな差異が生じている。

# 資金収支計算書

自 令和04年04月01日 至 令和05年03月31日

会 計：大阪府生活福祉資金震災貸付金

地 区：本所

科 目 名	予 算	決 算	差 異	備 考
【収入の部】				
事業収入	4,200,000	605,000	3,595,000	
償還金収入	3,700,000	547,131	3,152,869	
福祉資金償還金収入	300,000	0	300,000	
住宅資金償還金収入	400,000	12,000	388,000	
災害援護資金償還金収入	2,000,000	535,131	1,464,869	
災害援護小口資金償還金収入	1,000,000	0	1,000,000	
貸付金利子収入	500,000	57,869	442,131	
貸付金利子収入	500,000	57,869	442,131	
繰越金収入	772,599	772,599	0	
前年度繰越金収入	772,599	772,599	0	
前年度繰越金収入	772,599	772,599	0	
【収入計】	4,972,599	1,377,599	3,595,000	
【支出の部】				
繰出金	500,000	57,869	442,131	
繰出金	500,000	57,869	442,131	
生活福祉資金貸付事務費特別会計繰出金	500,000	57,869	442,131	
償還金支出	772,599	772,599	0	
償還金支出	772,599	772,599	0	
大阪府借入金償還金支出	772,599	772,599	0	
繰越金	3,700,000	547,131	3,152,869	
次年度繰越金	3,700,000	547,131	3,152,869	
次年度繰越金	3,700,000	547,131	3,152,869	
【支出計】	4,972,599	1,377,599	3,595,000	

# 事業活動収支計算書

自 令和04年04月01日 至 令和05年03月31日

会 計：大阪府生活福祉資金震災貸付金

地 区：本所

科 目 名	当年度決算額	前年度決算額	増 減 額	説 明
<b>【収入の部】</b>				
事業収入	605,000	850,514	△245,514	
償還金収入	547,131	772,599	△225,468	
福祉資金償還金収入	0	87,619	△87,619	
住宅資金償還金収入	12,000	9,460	2,540	
災害援護資金償還金収入	535,131	637,770	△102,639	
災害援護小口資金償還金収入	0	37,750	△37,750	
貸付金利子収入	57,869	77,915	△20,046	
貸付金利子収入	57,869	77,915	△20,046	
繰越金収入	772,599	0	772,599	
前年度繰越金収入	772,599	0	772,599	
前年度繰越金収入	772,599	0	772,599	
<b>【収入計】</b>	1,377,599	850,514	527,085	
<b>【支出の部】</b>				
繰出金	57,869	77,915	△20,046	
繰出金	57,869	77,915	△20,046	
生活福祉資金貸付事務費特別会計繰出金	57,869	77,915	△20,046	
償還金支出	772,599	983,224	△210,625	
償還金支出	772,599	983,224	△210,625	
大阪府借入金償還金支出	772,599	983,224	△210,625	
繰越金	547,131	0	547,131	
次年度繰越金	547,131	0	547,131	
次年度繰越金	547,131	0	547,131	
<b>【支出計】</b>	1,377,599	1,061,139	316,460	



# 貸借対照表

自 令和04年04月01日 至 令和05年03月31日  
 会 計：大阪府生活福祉資金震災貸付金

地 区：本所

科 目 名	当年度末	科 目 名	当年度末
【資産の部】		【負債の部】	
【流動資産】		【流動負債】	
流動資産	867,271	流動負債	320,140
預金	804,271	仮受金	0
普通預金りそな3765619	804,271	仮受金・償還金	0
特別会計貸付金	63,000	預り金	262,271
生活福祉資金特別会計貸付金	63,000	預り金	262,271
【固定資産】		特別会計借入金	57,869
固定資産	171,459,909	生活福祉資金貸付事務費特別会計借入金	57,869
貸付金	171,459,909	【固定負債】	
更生資金貸付金	9,449,605	固定負債	172,007,040
福祉資金貸付金	5,397,362	借入金	172,007,040
住宅資金貸付金	19,061,341	大阪府借入金	172,007,040
災害援護資金貸付金	97,020,029	【負債の部合計】	172,327,180
災害援護小口資金貸付金	40,531,572	【純資産】	
△徴収不能引当金	△170,914,518	基金	171,459,909
		運用財産基金	171,459,909
		運用財産基金	171,459,909
		△徴収不能引当金	△170,914,518
		積立金	△172,007,040
		固定負債積立金	△172,007,040
		固定負債積立金	△172,007,040
		繰越金	547,131
		前年度繰越金	772,599
		当年度繰越金	△225,468
		(当年度繰越金)	△225,468
		【純資産の部合計】	0
【資産の部合計】	172,327,180	【負債及び純資産の合計】	172,327,180

# 臨時特例つなぎ資金会計 資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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					
	貸付事業収入	900,000	59,000	841,000		
	償還金収入	300,000	0	300,000		
	臨時特例つなぎ資金償還金収入	300,000	0	300,000		
	長期滞留債権償還金収入	600,000	59,000	541,000		
	臨時特例つなぎ資金償還金収入	600,000	59,000	541,000		
	その他の収入	10,000	6,000	4,000		
	雑収入	10,000	6,000	4,000		
	雑収入	10,000	6,000	4,000		
	事業活動収入計(1)	910,000	65,000	845,000		
支出	貸付事業支出	500,000	0	500,000		
	貸付金支出	500,000	0	500,000		
	臨時特例つなぎ資金貸付金支出	500,000	0	500,000		
	事業活動支出計(2)	500,000	0	500,000		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	410,000	65,000	345,000		
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					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	6,000	6,000	0	
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	6,000	6,000	0	
		生活福祉資金貸付事務費会計繰入金支出	6,000	6,000	0	
その他の活動支出計(8)	6,000	6,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,000	△6,000	0			
予備費支出(10)	394,000	0	394,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,000	59,000	△49,000			
前期末支払資金残高(12)		12,657,278	12,657,278	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,667,278	12,716,278	△49,000		
【 収入計 】		13,567,278	12,722,278	845,000		
【 支出計 】		900,000	6,000	894,000		

# 臨時特例つなぎ資金会計 事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用				
	事業費	0	13,430,000	△13,430,000	
	業務委託費	0	13,430,000	△13,430,000	
	市町村社協事務費	0	13,430,000	△13,430,000	
	徴収不能引当金繰入	3,134,320	2,018,043	1,116,277	
徴収不能引当金繰入	3,134,320	2,018,043	1,116,277		
徴収不能引当金繰入	3,134,320	2,018,043	1,116,277		
サービス活動費用計(2)	3,134,320	15,448,043	△12,313,723		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,134,320	△15,448,043	12,313,723		
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	6,000	0	6,000	
	雑収益	6,000	0	6,000	
	雑収益	6,000	0	6,000	
	サービス活動外収益計(4)	6,000	0	6,000	
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)	6,000	0	6,000		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,128,320	△15,448,043	12,319,723		
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	6,000	0	6,000	
	生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	6,000	0	6,000	
生活福祉資金貸付事務費会計繰入金費用	6,000	0	6,000		
特別費用計(9)	6,000	0	6,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,000	0	△6,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,134,320	△15,448,043	12,313,723		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△22,943,249	△7,495,206	△15,448,043	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△26,077,569	△22,943,249	△3,134,320	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(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)	△26,077,569	△22,943,249	△3,134,320	

【 収入計 】	△22,937,249	△7,495,206	△15,442,043
【 支出計 】	3,140,320	15,448,043	△12,307,723

# 臨時特例つなぎ資金会計 貸借対照表

第三号第一様式

令和05年03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	12,722,298	12,657,298	65,000	流動負債	6,020	20	6,000
現金預金	12,720,776	12,656,678	64,098	預り金	20	20	0
普通預金りそな0038178	2,805,634	2,760,464	45,170	預り金	20	20	0
普通預金三井住友6991677	2,299,778	2,299,778	0	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	6,000	0	6,000
郵便振替口座00990-9-232527	7,614,547	7,595,619	18,928	生活福祉資金貸付事務費会計借入金	6,000	0	6,000
普通預金近畿労働金庫8126032	817	817	0	仮受金	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	1,522	620	902	仮受金償還金	0	0	0
生活福祉資金貸付事務費会計貸付金	1,522	620	902	負債の部合計	6,020	20	6,000
固定資産	6,906,680	10,100,000	△3,193,320	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	6,906,680	10,100,000	△3,193,320	国庫補助金等特別積立金	45,700,527	45,700,527	0
長期滞留債権	33,106,460	33,165,460	△59,000	国庫補助金等特別積立金	45,700,527	45,700,527	0
臨時特例つなぎ資金貸付金	33,106,460	33,165,460	△59,000	国庫補助金等特別積立金	45,700,527	45,700,527	0
△徴収不能引当金	△26,199,780	△23,065,460	△3,134,320	次期繰越活動増減差額	△26,077,569	△22,943,249	△3,134,320
△徴収不能引当金	△26,199,780	△23,065,460	△3,134,320	(うち当期活動増減差額)	△3,134,320	△15,448,043	12,313,723
資産の部合計	19,628,978	22,757,298	△3,128,320	純資産の部合計	19,622,958	22,757,278	△3,134,320
				負債及び純資産の部合計	19,628,978	22,757,298	△3,128,320

**[1]介護福祉士等修学資金拠点区分 資金収支計算書** 第一号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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 事業活動収入計(1)	0	0	0		
	支出 事業活動支出計(2)	0	0	0		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0		
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 その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	その他の活動による支出	1,620,010,016	1,620,010,016	0	
		その他の活動による支出	1,620,010,016	1,620,010,016	0	
		その他の活動による支出	1,620,010,016	1,620,010,016	0	
	その他の活動支出計(8)	1,620,010,016	1,620,010,016	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,620,010,016	△1,620,010,016	0			
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,620,010,016	△1,620,010,016	0		
前期末支払資金残高(12)		1,620,010,016	1,620,010,016	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0		
【 収入 計 】		1,620,010,016	1,620,010,016	0		
【 支出 計 】		1,620,010,016	1,620,010,016	0		

[1]介護福祉士等修学資金拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考
サービス活動増減の部	収益	貸付事業収益	0	394,134,820	△394,134,820
		交付金返還免除額	0	264,268,970	△264,268,970
		介護修学交付金返還免除額	0	264,268,970	△264,268,970
		大阪府補助金事務費充当額	0	129,865,850	△129,865,850
		介護修学大阪府補助金事務費充当額	0	129,865,850	△129,865,850
		その他の収益	0	992,615	△992,615
	介護福祉士修学資金貸付金利息収益	0	992,615	△992,615	
	延滞利息収益	0	992,615	△992,615	
	サービス活動収益計(1)	0	395,127,435	△395,127,435	
	費用	その他の費用	0	841,000	△841,000
		その他の費用	0	841,000	△841,000
		雑損失	0	841,000	△841,000
		貸付返還免除額	0	264,268,970	△264,268,970
		貸付返還免除額	0	264,268,970	△264,268,970
介護修学貸付返還免除額		0	264,268,970	△264,268,970	
サービス活動費用計(2)	0	265,109,970	△265,109,970		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	130,017,465	△130,017,465		
サービス活動外増減の部	収益	0	0	0	
	費用	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	130,017,465	△130,017,465	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	1,594,681,192	0	1,594,681,192
		その他の特別収益	1,594,681,192	0	1,594,681,192
		その他の特別収益	1,594,681,192	0	1,594,681,192
		介護福祉士等修学資金事務費会計繰入金	0	833,629	△833,629
		介護福祉士等修学資金事務費会計繰入金収益	0	833,629	△833,629
		介護福祉士等修学資金事務費会計繰入金収益	0	833,629	△833,629
		特別収益計(8)	1,594,681,192	833,629	1,593,847,563
		費用	介護福祉士等修学資金事務費会計繰入金費用	0	26,033,800
	介護福祉士等修学資金事務費会計繰入金費用		0	26,033,800	△26,033,800
	介護福祉士等修学資金事務費会計繰入金		0	26,033,800	△26,033,800
	その他の特別損失		1,620,010,016	0	1,620,010,016
	その他の特別損失		1,620,010,016	0	1,620,010,016
	その他の特別損失		1,620,010,016	0	1,620,010,016
	特別費用計(9)	1,620,010,016	26,033,800	1,593,976,216	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△25,328,824	△25,200,171	△128,653		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△25,328,824	104,817,294	△130,146,118		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,328,824	△79,488,470	104,817,294	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	25,328,824	△25,328,824	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	25,328,824	△25,328,824	
	【収入計】	1,620,010,016	316,472,594	1,303,537,422	

[1]介護福祉士等修学資金拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式

(自)令和04年04月01日

(至)令和05年03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)	備考
【支出計】	1,620,010,016	291,143,770	1,328,866,246	

[1] 介護福祉士等修学資金拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和05年03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	0	1,620,010,016	△1,620,010,016	流動負債	0	0	0
預金	0	1,534,172,268	△1,534,172,268	預り金	0	0	0
事業未収金	0	4,537,748	△4,537,748	仮受金	0	0	0
未収補助金	0	81,300,000	△81,300,000				
仮払金	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
固定資産	0	2,958,492,006	△2,958,492,006	純資産の部			
その他の固定資産	0	2,958,492,006	△2,958,492,006	国庫補助金等特別積立金	0	4,553,173,198	△4,553,173,198
長期貸付金	0	2,958,492,006	△2,958,492,006	国庫補助金等特別積立金（ 介護修学貸付）	0	4,553,173,198	△4,553,173,198
				次期繰越活動増減差額	0	25,328,824	△25,328,824
				（うち当期活動増減差額）	△25,328,824	104,817,294	△130,146,118
				純資産の部合計	0	4,578,502,022	△4,578,502,022
資産の部合計	0	4,578,502,022	△4,578,502,022	負債及び純資産の部合計	0	4,578,502,022	△4,578,502,022



# [1] 保育士修学資金等拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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 事業活動収入計(1)	0	0	0		
	支出 事業活動支出計(2)	0	0	0		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0		
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 その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	その他の活動による支出	1,180,853,628	1,180,853,628	0	
		その他の活動による支出	1,180,853,628	1,180,853,628	0	
		その他の活動による支出	1,180,853,628	1,180,853,628	0	
	その他の活動支出計(8)	1,180,853,628	1,180,853,628	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,180,853,628	△1,180,853,628	0			
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,180,853,628	△1,180,853,628	0		
前期末支払資金残高(12)		1,180,853,628	1,180,853,628	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0		
【 収入 計 】		1,180,853,628	1,180,853,628	0		
【 支出 計 】		1,180,853,628	1,180,853,628	0		

[1] 保育士修学資金等拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考
サービス活動増減の部	貸付事業収益	0	165,848,823	△165,848,823	
	交付金返還免除額	0	45,387,600	△45,387,600	
	保育士修学大阪府交付金返還免除額	0	40,337,600	△40,337,600	
	保育士修学堺市交付金返還免除額	0	5,050,000	△5,050,000	
	大阪府補助金事務費充当額	0	120,461,223	△120,461,223	
	保育士修学大阪府補助金事務費充当額	0	120,461,223	△120,461,223	
	その他の収益	0	1,207	△1,207	
	延滞利子収益	0	1,207	△1,207	
	延滞利子収益	0	1,207	△1,207	
	サービス活動収益計(1)	0	165,850,030	△165,850,030	
	その他の費用	0	369,000	△369,000	
	その他の費用	0	369,000	△369,000	
	雑損失	0	369,000	△369,000	
	貸付返還免除額	0	45,387,600	△45,387,600	
	貸付返還免除額	0	45,387,600	△45,387,600	
	保育士修学貸付返還免除額	0	45,387,600	△45,387,600	
	サービス活動費用計(2)	0	45,756,600	△45,756,600	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	120,093,430	△120,093,430		
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	120,093,430	△120,093,430		
特別増減の部	保育士修学資金等事務費会計繰入金収益	0	414,910	△414,910	
	保育士修学資金等事務費会計繰入金収益	0	414,910	△414,910	
	保育士修学資金等事務費会計繰入金収益	0	414,910	△414,910	
	その他の特別収益	1,182,339,212	0	1,182,339,212	
	その他の特別収益	1,182,339,212	0	1,182,339,212	
	その他の特別収益	1,182,339,212	0	1,182,339,212	
	特別収益計(8)	1,182,339,212	414,910	1,181,924,302	
	保育士修学資金等事務費会計繰入金費用	0	22,197,363	△22,197,363	
	保育士修学資金等事務費会計繰入金費用	0	22,197,363	△22,197,363	
	保育士修学資金等事務費会計繰入金費用	0	22,197,363	△22,197,363	
	その他の特別損失	1,180,853,628	0	1,180,853,628	
	その他の特別損失	1,180,853,628	0	1,180,853,628	
	その他の特別損失	1,180,853,628	0	1,180,853,628	
特別費用計(9)	1,180,853,628	22,197,363	1,158,656,265		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,485,584	△21,782,453	23,268,037		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,485,584	98,310,977	△96,825,393		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△1,485,584	△99,796,561	98,310,977	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	△1,485,584	1,485,584	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	△1,485,584	1,485,584	

# [1] 保育士修学資金等拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和04年04月01日

(至) 令和05年03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)	備考
【収入計】	1,180,853,628	66,468,379	1,114,385,249	
【支出計】	1,180,853,628	67,953,963	1,112,899,665	

[1] 保育士修学資金等拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和05年03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	0	1,180,854,288	△1,180,854,288	流動負債	0	660	△660
預金	0	1,119,997,453	△1,119,997,453	事業未払金	0	660	△660
事業未収金	0	2,036,175	△2,036,175				
未収補助金	0	58,820,000	△58,820,000				
特別会計貸付金	0	660	△660	負債の部合計	0	660	△660
固定資産	0	2,186,834,584	△2,186,834,584	純資産の部			
その他の固定資産	0	2,186,834,584	△2,186,834,584	国庫補助金等特別積立金	0	3,369,173,796	△3,369,173,796
長期貸付金	0	2,186,834,584	△2,186,834,584	国庫補助金等特別積立金（ 保育修学貸付・大阪府）	0	3,294,939,796	△3,294,939,796
				国庫補助金等特別積立金（ 保育修学貸付・堺市）	0	74,234,000	△74,234,000
				次期繰越活動増減差額	0	△1,485,584	1,485,584
				（うち当期活動増減差額）	1,485,584	98,310,977	△96,825,393
				純資産の部合計	0	3,367,688,212	△3,367,688,212
資産の部合計	0	3,367,688,872	△3,367,688,872	負債及び純資産の部合計	0	3,367,688,872	△3,367,688,872