

社会福祉法人清色福祉会
令和4年度会計決算報告書
財務報告書

| 様式名 | 区分 | 名称 | 単位 | 拠点 | 頁 | 備考 |
|--------|-------|-----------------------------|----|-----|-------|----|
| 第1号1様式 | 計算書類 | 資金収支計算書 | 法人 | | 2 | |
| 第1号3様式 | 〃 | 資金収支内訳書 | 事業 | | 3 | |
| 第1号4様式 | 〃 | 資金収支計算書 | 拠点 | 松清園 | 4・5 | |
| 第1号4様式 | 〃 | 資金収支計算書 | 拠点 | 博愛園 | 6・7 | |
| 第2号1様式 | 〃 | 事業活動計算書 | 法人 | | 8 | |
| 第2号3様式 | 〃 | 事業活動内訳表 | 事業 | | 9 | |
| 第2号4様式 | 〃 | 事業活動計算書 | 拠点 | 松清園 | 10・11 | |
| 第2号4様式 | 〃 | 事業活動計算書 | 拠点 | 博愛園 | 12・13 | |
| 第3号1様式 | 〃 | 貸借対照表 | 法人 | | 14 | |
| 第3号3様式 | 〃 | 貸借対照表内訳表 | 事業 | | 15 | |
| 別紙1 | 付属明細書 | 計算書類に対する注記 | 法人 | | 16・17 | |
| 第3号4様式 | 計算書類 | 貸借対照表 | 拠点 | 松清園 | 18 | |
| 別紙2 | 付属明細書 | 計算書類に対する注記 | 拠点 | 松清園 | 19・20 | |
| 第3号4様式 | 計算書類 | 貸借対照表 | 拠点 | 博愛園 | 21 | |
| 別紙2 | 付属明細書 | 計算書類に対する注記 | 拠点 | 博愛園 | 22・23 | |
| 別紙3(①) | 〃 | 借入金明細書 | 法人 | | × | 省略 |
| 別紙3(②) | 〃 | 寄附金収益明細書 | 法人 | | × | 省略 |
| 別紙3(③) | 〃 | 補助金事業等収益明細書 | 法人 | | 24・25 | |
| 別紙3(④) | 〃 | 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 | 法人 | | × | 省略 |
| 別紙3(⑤) | 〃 | 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書 | 法人 | | × | 省略 |
| 別紙3(⑥) | 〃 | 基本金明細書 | 法人 | | 26 | |
| 別紙3(⑦) | 〃 | 国庫補助金等特別積立金明細書 | 法人 | | 27 | |
| 別紙3(⑧) | 〃 | 基本金及びその他固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 | 拠点 | 松清園 | 28 | |
| 〃 | 〃 | 〃 | 拠点 | 博愛園 | 29 | |
| 別紙3(⑨) | 〃 | 引当金明細書 | 拠点 | 松清園 | 30 | |
| 〃 | 〃 | 〃 | 拠点 | 博愛園 | 31 | |
| 別紙3(⑩) | 〃 | 拠点区分資金収支明細書 | 拠点 | 松清園 | 32 | |
| 〃 | 〃 | 〃 | 〃 | 博愛園 | 33 | 参考 |
| 別紙3(⑪) | 〃 | 拠点区分事業活動明細書 | 拠点 | 松清園 | 34 | 参考 |
| 〃 | 〃 | 〃 | 〃 | 博愛園 | 35 | |
| 別紙3(⑫) | 〃 | 積立金・積立資産明細書 | 拠点 | 松清園 | 36 | |
| 〃 | 〃 | 〃 | 拠点 | 博愛園 | 37 | |
| 別紙3(⑬) | 〃 | サービス区分間繰入金明細書 | 拠点 | 松清園 | 38 | |
| 別紙3(⑭) | 〃 | サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書 | 拠点 | | × | 省略 |
| 別紙4 | 〃 | 財産目録 | 法人 | | 39 | |

理事長宛 監事監査報告書 (軽費老人ホーム松清園・特別養護老人ホーム博愛園) 巻末添付

法人単位資金収支計算書
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 | 収入 | 介護保険事業収入 | 254,220,000 | 250,814,282 | 3,405,718 |
| | | 老人福祉事業収入 | 105,234,000 | 105,344,516 | -110,516 |
| | | その他の事業収入 | 8,385,000 | 8,240,450 | 144,550 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 1,000 | | 1,000 |
| | | 受取利息配当金収入 | 45,000 | 7,134 | 37,866 |
| | | その他の収入 | 1,454,000 | 1,326,461 | 127,539 |
| | | 事業活動収入計(1) | 369,339,000 | 365,732,843 | 3,606,157 |
| | 支出 | 人件費支出 | 281,180,000 | 277,127,200 | 4,052,800 |
| | | 事業費支出 | 93,098,000 | 86,609,885 | 6,488,115 |
| | | 事務費支出 | 27,361,000 | 24,355,498 | 3,005,502 |
| | | 利用者負担軽減額 | 70,000 | 69,343 | 657 |
| その他の支出 | | 472,000 | 462,638 | 9,362 | |
| 事業活動支出計(2) | 402,181,000 | 388,624,564 | 13,556,436 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | -32,842,000 | -22,891,721 | -9,950,279 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 841,000 | 841,000 | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 841,000 | 841,000 | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 968,000 | 919,960 | 48,040 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 968,000 | 919,960 | 48,040 |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | -127,000 | -78,960 | -48,040 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | その他の活動による収入計(7) | | | |
| | | 積立資産支出 | 1,658,000 | 1,662,000 | -4,000 |
| | 支出 | その他の活動支出計(8) | 1,658,000 | 1,662,000 | -4,000 |
| | | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | -1,658,000 | -1,662,000 | 4,000 |
| 予備費支出(10) | | 370,000 | — | 370,000 | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | -34,997,000 | -24,632,681 | -10,364,319 | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 250,476,100 | 250,476,100 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 215,479,100 | 225,843,419 | -10,364,319 | |

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | | 社会福祉事業 | | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|----------------------------|----|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 松清園 | 博愛園 | | | |
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | 10,876,516 | 239,937,766 | 250,814,282 | 250,814,282 |
| | | 老人福祉事業収入 | 105,344,516 | | 105,344,516 | 105,344,516 |
| | | その他の事業収入 | 8,240,450 | | 8,240,450 | 8,240,450 |
| | | 受取利息配当金収入 | 443 | 6,691 | 7,134 | 7,134 |
| | | その他の収入 | 647,775 | 678,686 | 1,326,461 | 1,326,461 |
| | | 事業活動収入計(1) | 125,109,700 | 240,623,143 | 365,732,843 | 365,732,843 |
| | 支出 | 人件費支出 | 86,942,415 | 190,184,785 | 277,127,200 | 277,127,200 |
| | | 事業費支出 | 31,536,193 | 55,073,692 | 86,609,885 | 86,609,885 |
| | | 事務費支出 | 12,223,165 | 12,132,333 | 24,355,498 | 24,355,498 |
| | | 利用者負担軽減額 | | 69,343 | 69,343 | 69,343 |
| | | その他の支出 | 462,638 | | 462,638 | 462,638 |
| 事業活動支出計(2) | | 131,164,411 | 257,460,153 | 388,624,564 | 388,624,564 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | -6,054,711 | -16,837,010 | -22,891,721 | | -22,891,721 |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | | 841,000 | 841,000 | 841,000 |
| | | 施設整備等収入計(4) | | 841,000 | 841,000 | 841,000 |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 751,960 | 168,000 | 919,960 | 919,960 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 751,960 | 168,000 | 919,960 | 919,960 |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | -751,960 | 673,000 | -78,960 | | -78,960 |
| その他の活動による収支 | 収入 | その他の活動による収入計(7) | | | | |
| | | 積立資産支出 | 1,108,500 | 553,500 | 1,662,000 | 1,662,000 |
| | 支出 | その他の活動支出計(8) | 1,108,500 | 553,500 | 1,662,000 | 1,662,000 |
| | | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | -1,108,500 | -553,500 | -1,662,000 | |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | | -7,915,171 | -16,717,510 | -24,632,681 | | -24,632,681 |
| 前期末支払資金残高(11) | | 43,042,173 | 207,433,927 | 250,476,100 | | 250,476,100 |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | | 35,127,002 | 190,716,417 | 225,843,419 | | 225,843,419 |

松清園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | |
|------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 収入 | 介護保険事業収入 | 10,617,000 | 10,876,516 | -259,516 | |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 10,507,000 | 10,766,516 | -259,516 | |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 10,365,000 | 10,611,320 | -246,320 | |
| | 介護予防支援介護料収入 | 142,000 | 155,196 | -13,196 | |
| | その他の事業収入 | 110,000 | 110,000 | | |
| | 補助金事業収入(公費) | 110,000 | 110,000 | | |
| | 老人福祉事業収入 | 105,234,000 | 105,344,516 | -110,516 | |
| | 運営事業収入 | 105,234,000 | 105,344,516 | -110,516 | |
| | その他の利用料収入 | 39,745,000 | 39,854,796 | -109,796 | |
| | 補助金事業収入(公費) | 65,489,000 | 65,489,720 | -720 | |
| | その他の事業収入 | 8,385,000 | 8,240,450 | 144,550 | |
| | その他の事業収入 | 8,385,000 | 8,240,450 | 144,550 | |
| | 補助金事業収入(公費) | 3,925,000 | 3,925,000 | | |
| | 受託事業収入(公費) | 3,440,000 | 3,415,400 | 24,600 | |
| | 受託事業収入(一般) | 1,020,000 | 900,050 | 119,950 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 1,000 | | 1,000 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 1,000 | | 1,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | 3,000 | 443 | 2,557 | |
| | 受取利息配当金収入 | 3,000 | 443 | 2,557 | |
| | その他の収入 | 618,000 | 647,775 | -29,775 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 234,000 | 254,173 | -20,173 | |
| 雑収入 | 384,000 | 393,602 | -9,602 | | |
| 事業活動収入計(1) | 124,858,000 | 125,109,700 | -251,700 | | |
| 事業活動による収支 | 支出 | 人件費支出 | 88,508,000 | 86,942,415 | 1,565,585 |
| | | 役員報酬支出 | 352,000 | 294,100 | 57,900 |
| | | 職員給料支出 | 54,492,000 | 53,404,772 | 1,087,228 |
| | | 職員賞与支出 | 17,466,000 | 17,466,000 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 3,700,000 | 3,472,750 | 227,250 |
| | | 退職給付支出 | 757,000 | 756,500 | 500 |
| | | 法定福利費支出 | 11,741,000 | 11,548,293 | 192,707 |
| | | 事業費支出 | 34,235,000 | 31,536,193 | 2,698,807 |
| | | 給食費支出 | 15,597,000 | 14,839,856 | 757,144 |
| | | 保健衛生費支出 | 1,125,000 | 891,275 | 233,725 |
| | | 教養娯楽費支出 | 1,133,000 | 944,301 | 188,699 |
| | | 水道光熱費支出 | 14,157,000 | 12,844,997 | 1,312,003 |
| | | 消耗器具備品費支出 | 1,008,000 | 894,740 | 113,260 |
| | | 賃借料支出 | 332,000 | 332,024 | -24 |
| | 車両費支出 | 882,000 | 789,000 | 93,000 | |
| | 雑支出 | 1,000 | | 1,000 | |
| | 事務費支出 | 13,528,000 | 12,223,165 | 1,304,835 | |
| | 福利厚生費支出 | 601,000 | 533,373 | 67,627 | |
| | 職員被服費支出 | 145,000 | 115,852 | 29,148 | |
| | 旅費交通費支出 | 159,000 | 68,028 | 90,972 | |
| | 研修研究費支出 | 122,000 | 13,000 | 109,000 | |
| | 事務消耗品費支出 | 1,544,000 | 1,372,635 | 171,365 | |
| | 印刷製本費支出 | 20,000 | 10,450 | 9,550 | |
| | 水道光熱費支出 | 2,510,000 | 2,297,042 | 212,958 | |
| | 燃料費支出 | 10,000 | | 10,000 | |
| | 修繕費支出 | 970,000 | 888,932 | 81,068 | |
| | 通信運搬費支出 | 733,000 | 669,987 | 63,013 | |
| | 会議費支出 | 16,000 | 490 | 15,510 | |
| | 広報費支出 | 52,000 | | 52,000 | |
| | 業務委託費支出 | 862,000 | 854,480 | 7,520 | |
| | 手数料支出 | 459,000 | 232,904 | 226,096 | |
| | 保険料支出 | 1,989,000 | 1,986,750 | 2,250 | |
| 賃借料支出 | 434,000 | 432,300 | 1,700 | | |
| 租税公課支出 | 202,000 | 186,750 | 15,250 | | |
| 保守料支出 | 2,265,000 | 2,257,583 | 7,417 | | |
| 渉外費支出 | 110,000 | 20,000 | 90,000 | | |
| 諸会費支出 | 209,000 | 188,095 | 20,905 | | |

| | | | | | | |
|-------------|----|---------------------------------|-----------------|-------------|------------|--------|
| | | 雑支出 | 116,000 | 94,514 | 21,486 | |
| | | その他の支出 | 472,000 | 462,638 | 9,362 | |
| | | 利用者等外給食費支出 | 472,000 | 462,638 | 9,362 | |
| | | 事業活動支出計(2) | 136,743,000 | 131,164,411 | 5,578,589 | |
| | | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | -11,885,000 | -6,054,711 | -5,830,289 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | | | 施設整備等収入計(4) | | | |
| | 支出 | | 固定資産取得支出 | 768,000 | 751,960 | 16,040 |
| | | | 器具及び備品取得支出 | 768,000 | 751,960 | 16,040 |
| | | | 施設整備等支出計(5) | 768,000 | 751,960 | 16,040 |
| | | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -768,000 | -751,960 | -16,040 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | |
| | | | その他の活動による収入計(7) | | | |
| | 支出 | | 積立資産支出 | 1,104,000 | 1,108,500 | -4,500 |
| | | | 退職給付引当資産支出 | 1,104,000 | 1,108,500 | -4,500 |
| | | | その他の活動支出計(8) | 1,104,000 | 1,108,500 | -4,500 |
| | | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | -1,104,000 | -1,108,500 | 4,500 | |
| | | 予備費支出(10) | 170,000 | — | 170,000 | |
| | | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | -13,927,000 | -7,915,171 | -6,011,829 | |
| | | 前期末支払資金残高(12) | 43,042,173 | 43,042,173 | | |
| | | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 29,115,173 | 35,127,002 | -6,011,829 | |

博愛園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) |
|------------|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 収入 | 介護保険事業収入 | 243,603,000 | 239,937,766 | 3,665,234 |
| | 施設介護料収入 | 156,171,000 | 148,723,470 | 7,447,530 |
| | 介護報酬収入 | 140,077,000 | 133,494,495 | 6,582,505 |
| | 利用者負担金収入(公費) | 10,000 | | 10,000 |
| | 利用者負担金収入(一般) | 16,084,000 | 15,228,975 | 855,025 |
| | 居宅介護料収入(介護報酬収入) | 32,630,000 | 29,415,147 | 3,214,853 |
| | 介護報酬収入 | 32,540,000 | 29,415,147 | 3,124,853 |
| | 介護予防報酬収入 | 90,000 | | 90,000 |
| | 居宅介護料収入(利用者負担金収入) | 3,588,000 | 3,491,536 | 96,464 |
| | 介護負担金収入(公費) | 11,000 | | 11,000 |
| | 介護負担金収入(一般) | 3,567,000 | 3,491,536 | 75,464 |
| | 介護予防負担金収入(一般) | 10,000 | | 10,000 |
| | 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | 5,361,000 | 4,579,287 | 781,713 |
| | 事業費収入 | 4,828,000 | 4,135,555 | 692,445 |
| | 事業負担金収入(公費) | 1,000 | | 1,000 |
| | 事業負担金収入(一般) | 532,000 | 443,732 | 88,268 |
| | 利用者等利用料収入 | 42,452,000 | 40,364,440 | 2,087,560 |
| | 食費収入(公費) | 10,000 | | 10,000 |
| | 食費収入(特定) | 11,315,000 | 10,804,285 | 510,715 |
| | 食費収入(一般) | 15,430,000 | 15,180,765 | 249,235 |
| | 居住費収入(公費) | 10,000 | | 10,000 |
| | 居住費収入(一般) | 6,743,000 | 6,827,390 | -84,390 |
| | その他の利用料収入 | 10,000 | | 10,000 |
| | 居住費収入(特定) | 8,934,000 | 7,552,000 | 1,382,000 |
| | その他の事業収入 | 3,401,000 | 13,363,886 | -9,962,886 |
| | 補助金事業収入(公費) | 3,400,000 | 13,363,886 | -9,963,886 |
| | その他の事業収入 | 1,000 | | 1,000 |
| | 受取利息配当金収入 | 42,000 | 6,691 | 35,309 |
| | 受取利息配当金収入 | 42,000 | 6,691 | 35,309 |
| | その他の収入 | 836,000 | 678,686 | 157,314 |
| | 受入研修費収入 | 15,000 | | 15,000 |
| 利用者等外給食費収入 | 1,000 | | 1,000 | |
| 雑収入 | 820,000 | 678,686 | 141,314 | |
| | 事業活動収入計(1) | 244,481,000 | 240,623,143 | 3,857,857 |
| 事業活動による収支 | 人件費支出 | 192,672,000 | 190,184,785 | 2,487,215 |
| | 職員給料支出 | 114,570,000 | 113,348,383 | 1,221,617 |
| | 職員賞与支出 | 31,019,000 | 31,018,799 | 201 |
| | 非常勤職員給与支出 | 19,864,000 | 19,521,641 | 342,359 |
| | 派遣職員費支出 | 3,300,000 | 2,927,430 | 372,570 |
| | 退職給付支出 | 2,156,000 | 1,934,810 | 221,190 |
| | 法定福利費支出 | 21,763,000 | 21,433,722 | 329,278 |
| | 事業費支出 | 58,863,000 | 55,073,692 | 3,789,308 |
| | 給食費支出 | 17,710,000 | 15,970,190 | 1,739,810 |
| | 介護用品費支出 | 3,300,000 | 3,579,554 | -279,554 |
| | 保健衛生費支出 | 3,286,000 | 3,286,981 | -981 |
| | 被服費支出 | 10,000 | | 10,000 |
| | 教養娯楽費支出 | 1,332,000 | 958,302 | 373,698 |
| | 水道光熱費支出 | 17,567,000 | 16,273,812 | 1,293,188 |
| | 燃料費支出 | 10,000 | 792 | 9,208 |
| | 消耗器具備品費支出 | 6,861,000 | 6,708,086 | 152,914 |
| | 保険料支出 | 1,758,000 | 1,707,210 | 50,790 |
| | 賃借料支出 | 5,587,000 | 5,370,187 | 216,813 |
| | 葬祭費支出 | 10,000 | | 10,000 |
| | 車輛費支出 | 1,410,000 | 1,197,271 | 212,729 |
| | 雑支出 | 22,000 | 21,307 | 693 |
| | 事務費支出 | 13,833,000 | 12,132,333 | 1,700,667 |
| | 福利厚生費支出 | 1,369,000 | 1,252,123 | 116,877 |
| | 職員被服費支出 | 886,000 | 777,190 | 108,810 |
| 旅費交通費支出 | 120,000 | 107,674 | 12,326 | |
| 研修研究費支出 | 100,000 | 82,580 | 17,420 | |
| 支出 | | | | |

| | | | | | |
|-------------|----|---------------------------------|--------------|-------------|------------|
| | | 事務消耗品費支出 | 850,000 | 545,498 | 304,502 |
| | | 印刷製本費支出 | 160,000 | 98,450 | 61,550 |
| | | 水道光熱費支出 | 2,092,000 | 1,776,381 | 315,619 |
| | | 修繕費支出 | 951,000 | 1,203,533 | -252,533 |
| | | 通信運搬費支出 | 736,000 | 631,403 | 104,597 |
| | | 会議費支出 | 12,000 | 6,126 | 5,874 |
| | | 広報費支出 | 60,000 | | 60,000 |
| | | 業務委託費支出 | 1,585,000 | 1,351,067 | 233,933 |
| | | 手数料支出 | 1,306,000 | 1,305,902 | 98 |
| | | 保険料支出 | 95,000 | 94,550 | 450 |
| | | 賃借料支出 | 364,000 | 357,876 | 6,124 |
| | | 租税公課支出 | 191,000 | 150,050 | 40,950 |
| | | 保守料支出 | 2,117,000 | 1,589,631 | 527,369 |
| | | 渉外費支出 | 522,000 | 516,000 | 6,000 |
| | | 諸会費支出 | 278,000 | 257,890 | 20,110 |
| | | 雑支出 | 39,000 | 28,409 | 10,591 |
| | | 利用者負担軽減額 | 70,000 | 69,343 | 657 |
| | | 利用者負担軽減額 | 70,000 | 69,343 | 657 |
| | | 事業活動支出計(2) | 265,438,000 | 257,460,153 | 7,977,847 |
| | | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | -20,957,000 | -16,837,010 | -4,119,990 |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 841,000 | 841,000 | |
| | | 施設整備等補助金収入 | 841,000 | 841,000 | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 841,000 | 841,000 | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 200,000 | 168,000 | 32,000 |
| | | 器具及び備品取得支出 | 200,000 | 168,000 | 32,000 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 200,000 | 168,000 | 32,000 |
| | | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 641,000 | 673,000 | -32,000 |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | | その他の活動による収入計(7) | | | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 554,000 | 553,500 | 500 |
| | | 退職給付引当資産支出 | 554,000 | 553,500 | 500 |
| | | | その他の活動支出計(8) | 554,000 | 553,500 |
| | | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | -554,000 | -553,500 | -500 |
| | | 予備費支出(10) | 200,000 | — | 200,000 |
| | | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | -21,070,000 | -16,717,510 | -4,352,490 |
| | | 前期末支払資金残高(12) | 207,433,927 | 207,433,927 | |
| | | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 186,363,927 | 190,716,417 | -4,352,490 |

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 | 250,814,282 | 249,616,880 | 1,197,402 |
| | | 老人福祉事業収益 | 105,344,516 | 105,882,327 | -537,811 |
| | | その他の事業収益 | 8,240,450 | 7,776,450 | 464,000 |
| | | その他の収益 | | 4,374,275 | -4,374,275 |
| | | サービス活動収益計(1) | 364,399,248 | 367,649,932 | -3,250,684 |
| | 費用 | 人件費 | 280,271,156 | 278,233,461 | 2,037,695 |
| | | 事業費 | 86,176,503 | 78,927,607 | 7,248,896 |
| | | 事務費 | 23,423,896 | 22,108,281 | 1,315,615 |
| | | 利用者負担軽減額 | 69,343 | 95,833 | -26,490 |
| | | 減価償却費 | 28,413,043 | 29,654,986 | -1,241,943 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -10,194,839 | -10,252,299 | 57,460 |
| | | サービス活動費用計(2) | 408,159,102 | 398,767,869 | 9,391,233 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -43,759,854 | -31,117,937 | -12,641,917 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 7,134 | 14,108 | -6,974 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,326,461 | 814,670 | 511,791 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 1,333,595 | 828,778 | 504,817 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 462,638 | 475,381 | -12,743 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 462,638 | 475,381 | -12,743 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 870,957 | 353,397 | 517,560 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | -42,888,897 | -30,764,540 | -12,124,357 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 841,000 | | 841,000 |
| | | 特別収益計(8) | 841,000 | | 841,000 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 7 | 1 | 6 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 841,000 | | 841,000 |
| | 特別費用計(9) | 841,007 | 1 | 841,006 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | -7 | -1 | -6 | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | -42,888,904 | -30,764,541 | -12,124,363 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 369,918,908 | 401,683,449 | -31,764,541 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 327,030,004 | 370,918,908 | -43,888,904 |
| | 基本金取崩額(14) | | | | |
| | その他の積立金取崩額(15) | | | | |
| | その他の積立金積立額(16) | | | 1,000,000 | -1,000,000 |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 327,030,004 | 369,918,908 | -42,888,904 |

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | | | 社会福祉事業 | | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|-------------|------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | 松清園 | 博愛園 | | | |
| サービス活動増減の部 | 収益 | 介護保険事業収益 | 10,876,516 | 239,937,766 | 250,814,282 | | 250,814,282 |
| | | 老人福祉事業収益 | 105,344,516 | | 105,344,516 | | 105,344,516 |
| | | その他の事業収益 | 8,240,450 | | 8,240,450 | | 8,240,450 |
| | | サービス活動収益計(1) | 124,461,482 | 239,937,766 | 364,399,248 | | 364,399,248 |
| | 費用 | 人件費 | 89,158,194 | 191,112,962 | 280,271,156 | | 280,271,156 |
| | | 事業費 | 31,536,193 | 54,640,310 | 86,176,503 | | 86,176,503 |
| | | 事務費 | 11,291,563 | 12,132,333 | 23,423,896 | | 23,423,896 |
| | | 利用者負担軽減額 | | 69,343 | 69,343 | | 69,343 |
| | | 減価償却費 | 14,358,758 | 14,054,285 | 28,413,043 | | 28,413,043 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -4,013,765 | -6,181,074 | -10,194,839 | | -10,194,839 |
| | サービス活動費用計(2) | 142,330,943 | 265,828,159 | 408,159,102 | | 408,159,102 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -17,869,461 | -25,890,393 | -43,759,854 | | -43,759,854 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 443 | 6,691 | 7,134 | | 7,134 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 647,775 | 678,686 | 1,326,461 | | 1,326,461 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 648,218 | 685,377 | 1,333,595 | | 1,333,595 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 462,638 | | 462,638 | | 462,638 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 462,638 | | 462,638 | | 462,638 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 185,580 | 685,377 | 870,957 | | 870,957 | |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | -17,683,881 | -25,205,016 | -42,888,897 | | -42,888,897 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | | 841,000 | 841,000 | | 841,000 |
| | | 特別収益計(8) | | 841,000 | 841,000 | | 841,000 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 2 | 5 | 7 | | 7 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | | 841,000 | 841,000 | | 841,000 |
| | | 特別費用計(9) | 2 | 841,005 | 841,007 | | 841,007 |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | -2 | -5 | -7 | | -7 | |
| | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | -17,683,883 | -25,205,021 | -42,888,904 | | -42,888,904 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 284,273,555 | 85,645,353 | 369,918,908 | | 369,918,908 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 266,589,672 | 60,440,332 | 327,030,004 | | 327,030,004 |
| | | 基本金取崩額(14) | | | | | |
| | | その他の積立金取崩額(15) | | | | | |
| | | その他の積立金積立額(16) | | | | | |
| | | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 266,589,672 | 60,440,332 | 327,030,004 | | 327,030,004 |

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
 松清園拠点区分事業活動計算書
 （自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5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) | |
|----------------|--------------|-------------|-------------|------------|------------|
| 収益 | 介護保険事業収益 | 10,876,516 | 10,471,769 | 404,747 | |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 10,766,516 | 10,471,769 | 294,747 | |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 10,611,320 | 10,293,470 | 317,850 | |
| | 介護予防支援介護料収益 | 155,196 | 178,299 | -23,103 | |
| | その他の事業収益 | 110,000 | | 110,000 | |
| | 補助金事業収益(公費) | 110,000 | | 110,000 | |
| | 老人福祉事業収益 | 105,344,516 | 105,882,327 | -537,811 | |
| | 運営事業収益 | 105,344,516 | 105,882,327 | -537,811 | |
| | その他の利用料収益 | 39,854,796 | 40,459,155 | -604,359 | |
| | 補助金事業収益(公費) | 65,489,720 | 65,423,172 | 66,548 | |
| | その他の事業収益 | 8,240,450 | 7,776,450 | 464,000 | |
| | その他の事業収益 | 8,240,450 | 7,776,450 | 464,000 | |
| | 補助金事業収益(公費) | 3,925,000 | 2,975,000 | 950,000 | |
| | 受託事業収益(公費) | 3,415,400 | 3,763,600 | -348,200 | |
| | 受託事業収益(一般) | 900,050 | 1,037,850 | -137,800 | |
| | その他の収益 | | 90,854 | -90,854 | |
| | その他の収益 | | 90,854 | -90,854 | |
| | サービス活動収益計(1) | 124,461,482 | 124,221,400 | 240,082 | |
| | サービス活動増減の部 | 費用 | 人件費 | 89,158,194 | 87,706,270 |
| 役員報酬 | | | 294,100 | 295,300 | -1,200 |
| 職員給料 | | | 53,404,772 | 52,703,408 | 701,364 |
| 職員賞与 | | | 12,007,637 | 11,779,347 | 228,290 |
| 賞与引当金繰入 | | | 5,675,844 | 5,458,363 | 217,481 |
| 非常勤職員給与 | | | 3,472,750 | 3,318,382 | 154,368 |
| 退職給付費用 | | | 2,754,798 | 2,854,768 | -99,970 |
| 法定福利費 | | | 11,548,293 | 11,296,702 | 251,591 |
| 事業費 | | | 31,536,193 | 28,713,387 | 2,822,806 |
| 給食費 | | | 14,839,856 | 14,690,396 | 149,460 |
| 保健衛生費 | | | 891,275 | 895,285 | -4,010 |
| 教養娯楽費 | | | 944,301 | 777,942 | 166,359 |
| 水道光熱費 | | | 12,844,997 | 10,593,017 | 2,251,980 |
| 消耗器具備品費 | | | 894,740 | 863,290 | 31,450 |
| 賃借料 | | | 332,024 | 327,016 | 5,008 |
| 車輛費 | | | 789,000 | 566,441 | 222,559 |
| 事務費 | | | 11,291,563 | 10,702,252 | 589,311 |
| 福利厚生費 | | | 533,373 | 516,763 | 16,610 |
| 職員被服費 | | | 115,852 | 192,148 | -76,296 |
| 旅費交通費 | | | 68,028 | 26,480 | 41,548 |
| 研修研究費 | | 13,000 | 23,144 | -10,144 | |
| 事務消耗品費 | | 1,372,635 | 1,780,598 | -407,963 | |
| 印刷製本費 | | 10,450 | 42,658 | -32,208 | |
| 水道光熱費 | | 2,297,042 | 1,820,347 | 476,695 | |
| 修繕費 | | 888,932 | 574,574 | 314,358 | |
| 通信運搬費 | | 669,987 | 568,872 | 101,115 | |
| 会議費 | | 490 | | 490 | |
| 広報費 | | | 44,000 | -44,000 | |
| 業務委託費 | | 854,480 | 878,460 | -23,980 | |
| 手数料 | | 232,904 | 237,404 | -4,500 | |
| 保険料 | | 1,055,148 | 939,496 | 115,652 | |
| 賃借料 | | 432,300 | 434,788 | -2,488 | |
| 租税公課 | | 186,750 | 109,300 | 77,450 | |
| 保守料 | | 2,257,583 | 2,205,121 | 52,462 | |
| 渉外費 | | 20,000 | 10,000 | 10,000 | |
| 諸会費 | | 188,095 | 198,495 | -10,400 | |
| 雑費 | | 94,514 | 99,604 | -5,090 | |
| 減価償却費 | | 14,358,758 | 14,835,705 | -476,947 | |
| 減価償却費 | | 14,358,758 | 14,835,705 | -476,947 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | -4,013,765 | -4,303,736 | 289,971 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -4,013,765 | -4,303,736 | 289,971 | | |

| | | | | | | |
|-------------|----|---------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | | サービス活動費用計(2) | 142,330,943 | 137,653,878 | 4,677,065 | |
| | | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -17,869,461 | -13,432,478 | -4,436,983 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 443 | 608 | -165 | |
| | | 受取利息配当金収益 | 443 | 608 | -165 | |
| | | その他のサービス活動外収益 | 647,775 | 398,954 | 248,821 | |
| | | 利用者等外給食収益 | 254,173 | 232,042 | 22,131 | |
| | | 雑収益 | 393,602 | 166,912 | 226,690 | |
| | | | サービス活動外収益計(4) | 648,218 | 399,562 | 248,656 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 462,638 | 475,381 | -12,743 | |
| | | 利用者等外給食費 | 462,638 | 475,381 | -12,743 | |
| | | | | | | |
| | | | サービス活動外費用計(5) | 462,638 | 475,381 | -12,743 |
| | | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 185,580 | -75,819 | 261,399 | |
| | | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | -17,683,881 | -13,508,297 | -4,175,584 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | | |
| | | 特別収益計(8) | | | | |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 2 | | 2 | |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 2 | | 2 | |
| | | 特別費用計(9) | 2 | | 2 | |
| | | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | -2 | | -2 | |
| | | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | -17,683,883 | -13,508,297 | -4,175,586 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 284,273,555 | 298,781,852 | -14,508,297 | |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 266,589,672 | 285,273,555 | -18,683,883 | |
| | | 基本金取崩額(14) | | | | |
| | | その他の積立金取崩額(15) | | | | |
| | | その他の積立金積立額(16) | | 1,000,000 | -1,000,000 | |
| | | その他積立金積立額 | | 1,000,000 | -1,000,000 | |
| | | | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 266,589,672 | 284,273,555 | -17,683,883 |

博愛園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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) | |
|--------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 収益 | 介護保険事業収益 | 239,937,766 | 239,145,111 | 792,655 | |
| | 施設介護料収益 | 148,723,470 | 154,983,352 | -6,259,882 | |
| | 介護報酬収益 | 133,494,495 | 139,128,944 | -5,634,449 | |
| | 利用者負担金収益(一般) | 15,228,975 | 15,854,408 | -625,433 | |
| | 居宅介護料収益(介護報酬収益) | 29,415,147 | 33,225,256 | -3,810,109 | |
| | 介護報酬収益 | 29,415,147 | 33,132,619 | -3,717,472 | |
| | 介護予防報酬収益 | | 92,637 | -92,637 | |
| | 居宅介護料収益(利用者負担金収益) | 3,491,536 | 4,012,854 | -521,318 | |
| | 介護負担金収益(一般) | 3,491,536 | 3,986,321 | -494,785 | |
| | 介護予防負担金収益(一般) | | 26,533 | -26,533 | |
| | 介護予防・日常生活支援総合事業収益 | 4,579,287 | 4,310,880 | 268,407 | |
| | 事業費収益 | 4,135,555 | 3,893,274 | 242,281 | |
| | 事業負担金収入(一般) | 443,732 | 417,606 | 26,126 | |
| | 利用者等利用料収益 | 40,364,440 | 42,448,151 | -2,083,711 | |
| | 食費収益(特定) | 10,804,285 | 12,031,702 | -1,227,417 | |
| | 食費収益(一般) | 15,180,765 | 15,123,919 | 56,846 | |
| | 居住費収益(一般) | 6,827,390 | 7,196,805 | -369,415 | |
| | 居住費収益(特定) | 7,552,000 | 8,095,725 | -543,725 | |
| | その他の事業収益 | 13,363,886 | 164,618 | 13,199,268 | |
| | 補助金事業収益(公費) | 13,363,886 | 164,618 | 13,199,268 | |
| その他の収益 | | 4,283,421 | -4,283,421 | | |
| その他の収益 | | 4,283,421 | -4,283,421 | | |
| サービス活動収益計(1) | 239,937,766 | 243,428,532 | -3,490,766 | | |
| サービス活動増減の部 | 費用 | 人件費 | 191,112,962 | 190,527,191 | 585,771 |
| | | 職員給料 | 113,348,383 | 113,139,261 | 209,122 |
| | | 職員賞与 | 21,264,420 | 20,457,959 | 806,461 |
| | | 賞与引当金繰入 | 9,442,637 | 9,754,379 | -311,742 |
| | | 非常勤職員給与 | 19,521,641 | 20,363,177 | -841,536 |
| | | 派遣職員費 | 2,927,430 | 1,824,032 | 1,103,398 |
| | | 退職給付費用 | 3,174,729 | 3,468,085 | -293,356 |
| | | 法定福利費 | 21,433,722 | 21,520,298 | -86,576 |
| | | 事業費 | 54,640,310 | 50,214,220 | 4,426,090 |
| | | 給食費 | 15,970,190 | 15,720,555 | 249,635 |
| | | 介護用品費 | 3,579,554 | 2,975,791 | 603,763 |
| | | 保健衛生費 | 3,286,981 | 3,446,721 | -159,740 |
| | | 教養娯楽費 | 958,302 | 1,008,053 | -49,751 |
| | | 水道光熱費 | 16,273,812 | 15,153,614 | 1,120,198 |
| | | 燃料費 | 792 | | 792 |
| | 消耗器具備品費 | 6,708,086 | 4,685,169 | 2,022,917 | |
| | 保険料 | 1,273,828 | 1,245,515 | 28,313 | |
| | 賃借料 | 5,370,187 | 4,793,427 | 576,760 | |
| | 車輛費 | 1,197,271 | 1,164,068 | 33,203 | |
| | 雑費 | 21,307 | 21,307 | | |
| | 事務費 | 12,132,333 | 11,406,029 | 726,304 | |
| | 福利厚生費 | 1,252,123 | 1,283,235 | -31,112 | |
| | 職員被服費 | 777,190 | 444,246 | 332,944 | |
| | 旅費交通費 | 107,674 | 149,688 | -42,014 | |
| | 研修研究費 | 82,580 | 39,026 | 43,554 | |
| | 事務消耗品費 | 545,498 | 901,366 | -355,868 | |
| | 印刷製本費 | 98,450 | 101,530 | -3,080 | |
| | 水道光熱費 | 1,776,381 | 1,650,865 | 125,516 | |
| | 修繕費 | 1,203,533 | 1,031,974 | 171,559 | |
| | 通信運搬費 | 631,403 | 669,246 | -37,843 | |
| 会議費 | 6,126 | 5,359 | 767 | | |
| 業務委託費 | 1,351,067 | 1,078,028 | 273,039 | | |
| 手数料 | 1,305,902 | 1,371,674 | -65,772 | | |
| 保険料 | 94,550 | 91,800 | 2,750 | | |
| 賃借料 | 357,876 | 357,876 | | | |
| 租税公課 | 150,050 | 99,200 | 50,850 | | |

| | | | | | |
|-------------|--------------------|------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
| | | 保守料 | 1,589,631 | 1,565,901 | 23,730 |
| | | 渉外費 | 516,000 | 171,000 | 345,000 |
| | | 諸会費 | 257,890 | 261,200 | -3,310 |
| | | 雑費 | 28,409 | 132,815 | -104,406 |
| | | 利用者負担軽減額 | 69,343 | 95,833 | -26,490 |
| | | 利用者負担軽減額 | 69,343 | 95,833 | -26,490 |
| | | 減価償却費 | 14,054,285 | 14,819,281 | -764,996 |
| | | 減価償却費 | 14,054,285 | 14,819,281 | -764,996 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -6,181,074 | -5,948,563 | -232,511 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -6,181,074 | -5,948,563 | -232,511 |
| | | サービス活動費用計(2) | 265,828,159 | 261,113,991 | 4,714,168 |
| | | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -25,890,393 | -17,685,459 | -8,204,934 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 6,691 | 13,500 | -6,809 |
| | | 受取利息配当金収益 | 6,691 | 13,500 | -6,809 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 678,686 | 415,716 | 262,970 |
| | | 雑収益 | 678,686 | 415,716 | 262,970 |
| | | | サービス活動外収益計(4) | 685,377 | 429,216 |
| 費用 | | | | | |
| | | サービス活動外費用計(5) | | | |
| | | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 685,377 | 429,216 | 256,161 |
| | | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | -25,205,016 | -17,256,243 | -7,948,773 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 841,000 | | 841,000 |
| | | 施設整備等補助金収益 | 841,000 | | 841,000 |
| | | 特別収益計(8) | 841,000 | | 841,000 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 5 | 1 | 4 |
| | | 車輛運搬具売却損・処分損 | 1 | | 1 |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 4 | 1 | 3 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 841,000 | | 841,000 |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 841,000 | | 841,000 | |
| | 特別費用計(9) | 841,005 | 1 | 841,004 | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | -5 | -1 | -4 | |
| | | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | -25,205,021 | -17,256,244 | -7,948,777 |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 85,645,353 | 102,901,597 | -17,256,244 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 60,440,332 | 85,645,353 | -25,205,021 |
| | | 基本金取崩額(14) | | | |
| | | その他の積立金取崩額(15) | | | |
| | | その他の積立金積立額(16) | | | |
| | | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 60,440,332 | 85,645,353 | -25,205,021 |

法人単位貸借対照表
令和 5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 | 240,458,972 | 271,640,539 | -31,181,567 | 流動負債 | 28,888,690 | 35,945,701 | -7,057,011 |
| 現金預金 | 158,254,854 | 191,541,409 | -33,286,555 | 事業未払金 | 7,139,161 | 14,170,662 | -7,031,501 |
| 定期預金 | 20,726,118 | 20,726,118 | | 未払費用 | 4,910,813 | 4,824,128 | 86,685 |
| 事業未収金 | 33,520,812 | 43,803,160 | -10,282,348 | 預り金 | 12,954 | 7,606 | 5,348 |
| 未収補助金 | 27,111,844 | 15,138,372 | 11,973,472 | 職員預り金 | 1,707,281 | 1,730,563 | -23,282 |
| 1年以内長期前払費用 | 845,344 | 431,480 | 413,864 | 賞与引当金 | 15,118,481 | 15,212,742 | -94,261 |
| 固定資産 | 638,790,947 | 663,670,917 | -24,879,970 | 固定負債 | 40,277,366 | 37,039,149 | 3,238,217 |
| 基本財産 | 347,351,925 | 365,882,659 | -18,530,734 | 退職給付引当金 | 40,277,366 | 37,039,149 | 3,238,217 |
| 土地 | 106,722,600 | 106,722,600 | | 負債の部合計 | 69,166,056 | 72,984,850 | -3,818,794 |
| 建物 | 240,629,325 | 259,160,059 | -18,530,734 | 純 資 産 の 部 | | | |
| その他の固定資産 | 291,439,022 | 297,788,258 | -6,349,236 | 基本金 | 177,246,840 | 177,246,840 | |
| 建物 | 603,907 | 740,136 | -136,229 | 基本金 | 177,246,840 | 177,246,840 | |
| 構築物 | 245,957 | 398,584 | -152,627 | 国庫補助金等特別積立金 | 58,417,019 | 67,770,858 | -9,353,839 |
| 機械及び装置 | 4,873,446 | 10,280,308 | -5,406,862 | 国庫補助金等特別積立金 | 58,417,019 | 67,770,858 | -9,353,839 |
| 車輛運搬具 | 9 | 234,707 | -234,698 | その他の積立金 | 247,390,000 | 247,390,000 | |
| 器具及び備品 | 10,601,671 | 13,409,211 | -2,807,540 | その他の積立金 | 247,390,000 | 247,390,000 | |
| ソフトウェア | 811,800 | 1,036,200 | -224,400 | 次期繰越活動増減差額 | 327,030,004 | 369,918,908 | -42,888,904 |
| 退職給付引当資産 | 25,555,000 | 23,893,000 | 1,662,000 | 次期繰越活動増減差額 | 327,030,004 | 369,918,908 | -42,888,904 |
| その他の積立資産 | 247,606,517 | 247,606,517 | | (うち当期活動増減差額) | -42,888,904 | -30,764,541 | -12,124,363 |
| 長期前払費用 | 1,133,215 | 182,095 | 951,120 | 純資産の部合計 | 810,083,863 | 862,326,606 | -52,242,743 |
| その他の固定資産 | 7,500 | 7,500 | | 負債及び純資産の部合計 | 879,249,919 | 935,311,456 | -56,061,537 |
| 資産の部合計 | 879,249,919 | 935,311,456 | -56,061,537 | | | | |

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

| 勘定科目 | 社会福祉事業 | | | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| | 松清園 | 博愛園 | 小計 | | | |
| 流動資産 | 41,386,733 | 199,072,239 | 240,458,972 | 240,458,972 | | 240,458,972 |
| 現金預金 | 21,468,616 | 136,786,238 | 158,254,854 | 158,254,854 | | 158,254,854 |
| 定期預金 | | 20,726,118 | 20,726,118 | 20,726,118 | | 20,726,118 |
| 事業未収金 | 2,301,883 | 31,218,929 | 33,520,812 | 33,520,812 | | 33,520,812 |
| 未収補助金 | 17,171,844 | 9,940,000 | 27,111,844 | 27,111,844 | | 27,111,844 |
| 1年以内長期前払費用 | 444,390 | 400,954 | 845,344 | 845,344 | | 845,344 |
| 固定資産 | 282,366,449 | 356,424,498 | 638,790,947 | 638,790,947 | | 638,790,947 |
| 基本財産 | 255,799,807 | 91,552,118 | 347,351,925 | 347,351,925 | | 347,351,925 |
| 土地 | 86,592,600 | 20,130,000 | 106,722,600 | 106,722,600 | | 106,722,600 |
| 建物 | 169,207,207 | 71,422,118 | 240,629,325 | 240,629,325 | | 240,629,325 |
| その他の固定資産 | 26,566,642 | 264,872,380 | 291,439,022 | 291,439,022 | | 291,439,022 |
| 建物 | | 603,907 | 603,907 | 603,907 | | 603,907 |
| 構築物 | 2 | 245,955 | 245,957 | 245,957 | | 245,957 |
| 機械及び装置 | 1,118,027 | 3,755,419 | 4,873,446 | 4,873,446 | | 4,873,446 |
| 車輛運搬具 | 6 | 3 | 9 | 9 | | 9 |
| 器具及び備品 | 2,209,647 | 8,392,024 | 10,601,671 | 10,601,671 | | 10,601,671 |
| ソフトウェア | | 811,800 | 811,800 | 811,800 | | 811,800 |
| 退職給付引当資産 | 15,695,875 | 9,859,125 | 25,555,000 | 25,555,000 | | 25,555,000 |
| その他の積立資産 | 6,869,000 | 240,737,517 | 247,606,517 | 247,606,517 | | 247,606,517 |
| 長期前払費用 | 666,585 | 466,630 | 1,133,215 | 1,133,215 | | 1,133,215 |
| その他の固定資産 | 7,500 | | 7,500 | 7,500 | | 7,500 |
| 資産の部合計 | 323,753,182 | 555,496,737 | 879,249,919 | 879,249,919 | | 879,249,919 |
| 流動負債 | 11,491,185 | 17,397,505 | 28,888,690 | 28,888,690 | | 28,888,690 |
| 事業未払金 | 3,524,171 | 3,614,990 | 7,139,161 | 7,139,161 | | 7,139,161 |
| 未払費用 | 1,216,660 | 3,694,153 | 4,910,813 | 4,910,813 | | 4,910,813 |
| 預り金 | 12,954 | | 12,954 | 12,954 | | 12,954 |
| 職員預り金 | 1,061,556 | 645,725 | 1,707,281 | 1,707,281 | | 1,707,281 |
| 賞与引当金 | 5,675,844 | 9,442,637 | 15,118,481 | 15,118,481 | | 15,118,481 |
| 固定負債 | 24,438,288 | 15,839,078 | 40,277,366 | 40,277,366 | | 40,277,366 |
| 退職給付引当金 | 24,438,288 | 15,839,078 | 40,277,366 | 40,277,366 | | 40,277,366 |
| 負債の部合計 | 35,929,473 | 33,236,583 | 69,166,056 | 69,166,056 | | 69,166,056 |
| 基本金 | 7,735,400 | 169,511,440 | 177,246,840 | 177,246,840 | | 177,246,840 |
| 基本金 | 7,735,400 | 169,511,440 | 177,246,840 | 177,246,840 | | 177,246,840 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 6,629,637 | 51,787,382 | 58,417,019 | 58,417,019 | | 58,417,019 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 6,629,637 | 51,787,382 | 58,417,019 | 58,417,019 | | 58,417,019 |
| その他の積立金 | 6,869,000 | 240,521,000 | 247,390,000 | 247,390,000 | | 247,390,000 |
| その他の積立金 | 6,869,000 | 240,521,000 | 247,390,000 | 247,390,000 | | 247,390,000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 266,589,672 | 60,440,332 | 327,030,004 | 327,030,004 | | 327,030,004 |
| 次期繰越活動増減差額 | 266,589,672 | 60,440,332 | 327,030,004 | 327,030,004 | | 327,030,004 |
| (うち当期活動増減差額) | -17,683,883 | -25,205,021 | -42,888,904 | -42,888,904 | | -42,888,904 |
| 純資産の部合計 | 287,823,709 | 522,260,154 | 810,083,863 | 810,083,863 | | 810,083,863 |
| 負債及び純資産の部合計 | 323,753,182 | 555,496,737 | 879,249,919 | 879,249,919 | | 879,249,919 |

計算書類に対する注記(法人全体用)

(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等…定額法

平成19年3月31日以前に取得したもの…残存価格を取得価格の10%とした定額法。

耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価格(1円)まで償却する。

平成19年4月1日以降に取得したもの…残存価格を0円とした定額法。

償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

- ・リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは、通常の賃貸借処理による。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金---職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金---職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設等退職手当共済(松清園・博愛園拠点)
- ・鹿児島県社会福祉協議会 鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済(松清園・博愛園拠点)
- ・独立行政法人勤労者退職共済機構 中小企業退職共済(博愛園拠点)

4. 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

社会福祉事業だけを行っているので、当法人では第二様式を省略する。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①松清園拠点(社会福祉事業)

法人本部。軽費老人ホーム松清園。在宅介護支援事業。居宅介護支援事業。

②博愛園拠点(社会福祉事業)

特別養護老人ホーム博愛園。短期入所生活介護事業。博愛園ディサービスセンター。

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 | 106,722,600 | 0 | 0 | 106,722,600 |
| 建物 | 259,160,059 | 0 | 18,530,734 | 240,629,325 |
| 定期預金 | | | | |
| 投資有価証券 | | | | |
| 合 計 | 365,882,659 | 0 | 18,530,734 | 347,351,925 |

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等

特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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 |
|----------|---------------|-------------|-------------|
| 建物(基本財産) | 977,835,860 | 737,206,535 | 240,629,325 |
| 建物 | 1,926,590 | 1,322,683 | 603,907 |
| 構築物 | 14,468,850 | 14,222,893 | 245,957 |
| 機械及び装置 | 90,844,253 | 85,970,807 | 4,873,446 |
| 車輛運搬具 | 14,082,500 | 14,082,491 | 9 |
| 器具及び備品 | 105,695,185 | 95,093,514 | 10,601,671 |
| 合 計 | 1,204,853,238 | 947,898,923 | 256,954,315 |

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 |
|------|-----|-------------------|--------------|
| 該当なし | | | |
| 合 計 | | | |

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 | | | |
| 合 計 | | | |

1 1. 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 内容又 は職業 | 議決権 の所有 割合 | 関係内容 | | 取引の 内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|----|----------------|----|------|-------------------|------------------|----------------|----------------|-----------|------|----|------|
| | | | | | | 役員 の 兼務等 | 事業上 の 関係 | | | | |
| | 該当なし | | | | | | | | | | |

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 2. 重要な偶発債務
該当なし

d

1 3. 重要な後発事象
該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

1 6. 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

松清園拠点区分貸借対照表

令和 5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 | 41,386,733 | 49,741,838 | -8,355,105 | 流動負債 | 11,491,185 | 11,978,655 | -487,470 |
| 現金預金 | 21,468,616 | 32,513,456 | -11,044,840 | 事業未払金 | 3,524,171 | 4,500,742 | -976,571 |
| 事業未収金 | 2,301,883 | 1,910,637 | 391,246 | 未払費用 | 1,216,660 | 944,445 | 272,215 |
| 未収補助金 | 17,171,844 | 15,138,372 | 2,033,472 | 預り金 | 12,954 | 7,606 | 5,348 |
| 1年以内長期前払費用 | 444,390 | 179,373 | 265,017 | 職員預り金 | 1,061,556 | 1,067,499 | -5,943 |
| 固定資産 | 282,366,449 | 294,198,164 | -11,831,715 | 賞与引当金 | 5,675,844 | 5,458,363 | 217,481 |
| 基本財産 | 255,799,807 | 264,903,881 | -9,104,074 | 固定負債 | 24,438,288 | 22,439,990 | 1,998,298 |
| 土地 | 86,592,600 | 86,592,600 | | 退職給付引当金 | 24,438,288 | 22,439,990 | 1,998,298 |
| 建物 | 169,207,207 | 178,311,281 | -9,104,074 | 負債の部合計 | 35,929,473 | 34,418,645 | 1,510,828 |
| その他の固定資産 | 26,566,642 | 29,294,283 | -2,727,641 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 構築物 | 2 | 2 | | 基本金 | 7,735,400 | 7,735,400 | |
| 機械及び装置 | 1,118,027 | 5,366,476 | -4,248,449 | 基本金 | 7,735,400 | 7,735,400 | |
| 車輛運搬具 | 6 | 234,703 | -234,697 | 国庫補助金等特別積立金 | 6,629,637 | 10,643,402 | -4,013,765 |
| 器具及び備品 | 2,209,647 | 2,229,227 | -19,580 | 国庫補助金等特別積立金 | 6,629,637 | 10,643,402 | -4,013,765 |
| 退職給付引当資産 | 15,695,875 | 14,587,375 | 1,108,500 | その他の積立金 | 6,869,000 | 6,869,000 | |
| その他の積立資産 | 6,869,000 | 6,869,000 | | その他の積立金 | 6,869,000 | 6,869,000 | |
| 長期前払費用 | 666,585 | | 666,585 | 次期繰越活動増減差額 | 266,589,672 | 284,273,555 | -17,683,883 |
| その他の固定資産 | 7,500 | 7,500 | | 次期繰越活動増減差額 | 266,589,672 | 284,273,555 | -17,683,883 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | -17,683,883 | -13,508,297 | -4,175,586 |
| | | | | 純資産の部合計 | 287,823,709 | 309,521,357 | -21,697,648 |
| 資産の部合計 | 323,753,182 | 343,940,002 | -20,186,820 | 負債及び純資産の部合計 | 323,753,182 | 343,940,002 | -20,186,820 |

計算書類に対する注記

(松清園拠点用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等…定額法

平成19年3月31日以前に取得したもの…残存価格を取得価格の10%とした定額法。

耐用年数到来後も使用する場合は、備忘価格(1円)まで償却する。

平成19年4月1日以降に取得したもの…残存価格を0円とした定額法。

償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

- ・リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは、通常の賃貸借処理による。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設等退職手当共済
- ・鹿児島県社会福祉協議会 鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準 別紙3(⑩))
 - ア 法人本部
 - イ 軽費老人ホーム松清園
 - ウ 在宅介護支援事業
 - エ 居宅介護支援事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書 (会計基準 別紙3(⑪)) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 土地[基本] | 86,592,600 | 0 | 0 | 86,592,600 |
| 建物[基本] | 178,311,281 | 0 | 9,104,074 | 169,207,207 |
| 定期預金 | | | | |
| 投資有価証券 | | | | |
| 合 計 | 264,903,881 | 0 | 9,104,074 | 255,799,807 |

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等

特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

8. 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 |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 建物(基本財産) | 509,653,400 | 340,446,193 | 169,207,207 |
| 構築物 | 2,152,500 | 2,152,498 | 2 |
| 機械及び装置 | 36,795,600 | 35,677,573 | 1,118,027 |
| 車輛および運搬具 | 7,623,600 | 7,623,594 | 6 |
| 器具及び備品 | 16,173,270 | 13,963,623 | 2,209,647 |
| 合 計 | 572,398,370 | 399,863,481 | 172,534,889 |

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 |
|--|-----|-------------------|--------------|
| | | | |

| | | | |
|------|--|--|--|
| 該当なし | | | |
| 合 計 | | | |

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 | | | |
| 合 計 | | | |

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

博愛園拠点区分貸借対照表

令和 5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 | 199,072,239 | 221,898,701 | -22,826,462 | 流動負債 | 17,397,505 | 23,967,046 | -6,569,541 |
| 普通預金 | 136,786,238 | 159,027,953 | -22,241,715 | 事業未払金 | 3,614,990 | 9,669,920 | -6,054,930 |
| 定期預金 | 20,726,118 | 20,726,118 | | 未払費用 | 3,694,153 | 3,879,683 | -185,530 |
| 事業未収金 | 31,218,929 | 41,892,523 | -10,673,594 | 職員預り金 | 645,725 | 663,064 | -17,339 |
| 未収補助金 | 9,940,000 | | 9,940,000 | 賞与引当金 | 9,442,637 | 9,754,379 | -311,742 |
| 1年以内長期前払費用 | 400,954 | 252,107 | 148,847 | 固定負債 | 15,839,078 | 14,599,159 | 1,239,919 |
| 固定資産 | 356,424,498 | 369,472,753 | -13,048,255 | 退職給付引当金 | 15,839,078 | 14,599,159 | 1,239,919 |
| 基本財産 | 91,552,118 | 100,978,778 | -9,426,660 | 負債の部合計 | 33,236,583 | 38,566,205 | -5,329,622 |
| 土地 | 20,130,000 | 20,130,000 | | 純 資 産 の 部 | | | |
| 建物 | 71,422,118 | 80,848,778 | -9,426,660 | 基本金 | 169,511,440 | 169,511,440 | |
| その他の固定資産 | 264,872,380 | 268,493,975 | -3,621,595 | 基本金 | 169,511,440 | 169,511,440 | |
| 建物 | 603,907 | 740,136 | -136,229 | 国庫補助金等特別積立金 | 51,787,382 | 57,127,456 | -5,340,074 |
| 構築物 | 245,955 | 398,582 | -152,627 | 国庫補助金等特別積立金 | 51,787,382 | 57,127,456 | -5,340,074 |
| 機械及び装置 | 3,755,419 | 4,913,832 | -1,158,413 | その他の積立金 | 240,521,000 | 240,521,000 | |
| 車輛運搬具 | 3 | 4 | -1 | その他の積立金 | 240,521,000 | 240,521,000 | |
| 器具及び備品 | 8,392,024 | 11,179,984 | -2,787,960 | 次期繰越活動増減差額 | 60,440,332 | 85,645,353 | -25,205,021 |
| ソフトウェア | 811,800 | 1,036,200 | -224,400 | 次期繰越活動増減差額 | 60,440,332 | 85,645,353 | -25,205,021 |
| 退職給付引当資産 | 9,859,125 | 9,305,625 | 553,500 | (うち当期活動増減差額) | -25,205,021 | -17,256,244 | -7,948,777 |
| その他の積立資産 | 240,737,517 | 240,737,517 | | | | | |
| 長期前払費用 | 466,630 | 182,095 | 284,535 | 純資産の部合計 | 522,260,154 | 552,805,249 | -30,545,095 |
| 資産の部合計 | 555,496,737 | 591,371,454 | -35,874,717 | 負債及び純資産の部合計 | 555,496,737 | 591,371,454 | -35,874,717 |

計算書類に対する注記

(博愛園拠点用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等…定額宝

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。

平成19年4月1日以後に取得したもの…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。

- ・リース取引

取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは、通常の賃貸借処理による。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 ---職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金---職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設等退職手当共済
- ・鹿児島県社会福祉協議会 鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済
- ・独立行政法人勤労者退職共済機構 中小企業退職共済

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 博愛園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第参号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙 3 (11))

ア 特別養護老人ホーム博愛園

イ 短期入所生活介護事業

ウ 博愛園デイサービスセンター

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙 3 (10))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------------|-------|-----------|------------|
| 土地 | 20,130,000 | 0 | 0 | 20,130,000 |
| 建物 | 80,848,778 | 0 | 9,426,660 | 71,422,118 |
| 合 計 | 100,978,778 | 0 | 9,426,660 | 91,552,118 |

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

8. 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 |
|-------------|-------------|-------------|------------|
| 建物(基本財産) | 468,182,460 | 396,760,342 | 71,422,118 |
| 建物(その他固定資産) | 1,926,590 | 1,322,683 | 603,907 |
| 構築物 | 12,316,350 | 12,070,395 | 245,955 |
| 車両運搬具 | 6,458,900 | 6,458,897 | 3 |
| 器具・備品 | 89,521,915 | 81,129,891 | 8,392,024 |
| 機械・装置 | 54,048,653 | 50,293,234 | 3,755,419 |
| 合 計 | 632,454,868 | 548,035,442 | 84,419,426 |

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

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

補助金事業等収益明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清色福祉会

別紙 3 (③)
(単位:円)

| 交付団体及び交付の目的 | 区分 | 交付金額 | 補助金事業に係る利用者からの収益 | 交付金額等合計 | うち国庫補助金等特別積立金積立額 | 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 松清園 | 博愛園 |
|-----------------------|------|------------|------------------|------------|------------------|--------------------------|------------|
| | 保護事業 | | | | | | |
| | 医療事業 | | | | | | |
| | 区分小計 | | | | | | |
| | 区分小計 | | | | | | |
| 薩摩川内市 総合相談業務補助金 | 他事業 | 2,975,000 | | 2,975,000 | | 2,975,000 | |
| 鹿児島県介護サービス事業所物価高騰対策支援 | 他事業 | 750,000 | | 750,000 | | 750,000 | |
| 鹿児島県高齢者施設等感染予防対策補助金 | 他事業 | 200,000 | | 200,000 | | 200,000 | |
| 区分小計 | | 3,925,000 | | 3,925,000 | | 3,925,000 | |
| | 利息 | | | | | | |
| | 施設 | 841,000 | | 841,000 | 841,000 | | 841,000 |
| 鹿児島県 介護サービス事業所ICT | 施設 | 841,000 | | 841,000 | 841,000 | | 841,000 |
| 区分小計 | | 841,000 | | 841,000 | 841,000 | | 841,000 |
| | 償還 | | | | | | |
| 区分小計 | | | | | | | |
| 合計 | | 83,729,606 | | 83,729,606 | 841,000 | 69,524,720 | 14,204,886 |

基本金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清色福祉会

別紙3 (⑥)
(単位:円)

| | 区分並びに組入れ及び 取崩しの事由 | 合 計 | 各拠点区分ごとの内訳 | |
|--------|----------------------|-------------|------------|-------------|
| | | | 松清園 | 博愛園 |
| 前年度末残高 | | 177,246,840 | 7,735,400 | 169,511,440 |
| 第一号基本金 | | 177,246,840 | 7,735,400 | 169,511,440 |
| 第二号基本金 | | | | |
| 第三号基本金 | | | | |
| 当期組入額 | | | | |
| 計 | | | | |
| 当期取崩額 | | | | |
| 計 | | | | |
| 当期組入額 | | | | |
| 計 | | | | |
| 当期取崩額 | | | | |
| 計 | | | | |
| 当期組入額 | | | | |
| 計 | | | | |
| 当期末残高 | | 177,246,840 | 7,735,400 | 169,511,440 |
| 第一号基本金 | | 177,246,840 | 7,735,400 | 169,511,440 |
| 第二号基本金 | | | | |
| 第三号基本金 | | | | |

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清色福祉会

別紙 3 (㊦)
(単位: 円)

| 当 期 積 立 額 | 区分並びに積立て 及び取崩しの事由 | 補助金の種類 | | | 合 計 | 各拠点区分の内訳 | |
|-----------------------|----------------------------------|--------|---------------|------------------|------------|------------|------------|
| | | 国庫補助金 | 地方公共団体 補助金 | その他の団体 からの補助金 | | 松清園 | 博愛園 |
| | 前期繰越額 | | | | 67,770,858 | 10,643,402 | 57,127,456 |
| | 鹿児島 ICT導入支援事業補助金 | | 841,000 | | 841,000 | | 841,000 |
| | 当期積立額合計 | | 841,000 | | 841,000 | | 841,000 |
| | サービスタクティブ活動費用の控除項目として計上 する取崩額 | | | | 4,013,765 | 4,013,765 | |
| | サービスタクティブ活動費用の控除項目として計上 する取崩額 | | | | 6,181,074 | | 6,181,074 |
| | 当期取崩額合計 | | | | 10,194,839 | 4,013,765 | 6,181,074 |
| | 当期末残高 | | | | 58,417,019 | 6,629,637 | 51,787,382 |

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

| 資産の種類及び名称 | 期首繰越価額(A) | | 当期増加額(B) | | 当期減少額(C) | | 期末繰越価額(D) | | 期末取得原価(E=G+F) | | 摘要 |
|--------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|---|-------------|-----------|---------------|------------|----|
| | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | |
| 【基本財産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | |
| 経費老人ホーム松清園 | 86,592,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 86,592,600 | 0 | 86,592,600 | 0 | |
| 土地(基本財産) | 86,592,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 86,592,600 | 0 | 86,592,600 | 0 | |
| 経費老人ホーム松清園 | 168,507,635 | 0 | 8,605,584 | 0 | 0 | 0 | 159,902,051 | 0 | 484,211,000 | 0 | |
| 在宅介護支援事業 | 9,803,646 | 6,820,516 | 0 | 498,490 | 346,805 | 0 | 9,305,156 | 6,473,711 | 11,233,289 | 17,707,000 | |
| 建物 | 178,311,281 | 6,820,516 | 0 | 9,104,074 | 346,805 | 0 | 169,207,207 | 6,473,711 | 509,653,400 | 17,707,000 | |
| 基本財産合計 | 264,903,881 | 6,820,516 | 0 | 9,104,074 | 346,805 | 0 | 255,799,807 | 6,473,711 | 596,246,000 | 17,707,000 | |
| 【その他の固定資産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | |
| 経費老人ホーム松清園 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 2,152,498 | 0 | |
| 構 築 物 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 2,152,498 | 0 | |
| 経費老人ホーム松清園 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 5,754,807 | 0 | |
| 在宅介護支援事業 | 234,699 | 0 | 0 | 234,697 | 0 | 0 | 2 | 0 | 938,788 | 0 | |
| 居宅介護支援事業 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 929,999 | 0 | |
| 車両運搬具 | 234,703 | 0 | 0 | 234,697 | 0 | 0 | 6 | 0 | 7,623,594 | 0 | |
| 経費老人ホーム松清園 | 1,738,335 | 93,922 | 751,960 | 607,226 | 23,980 | 0 | 1,883,069 | 69,942 | 15,183,090 | 119,900 | |
| 在宅介護支援事業 | 73,931 | 0 | 0 | 44,357 | 0 | 0 | 29,574 | 0 | 147,856 | 0 | |
| 居宅介護支援事業 | 416,959 | 115,464 | 0 | 119,955 | 29,480 | 0 | 297,004 | 85,984 | 61,416 | 147,400 | |
| 器具・備品 | 2,229,225 | 209,386 | 751,960 | 771,538 | 53,460 | 0 | 2,209,647 | 155,926 | 13,363,623 | 111,374 | |
| 経費老人ホーム松清園 | 5,366,476 | 3,613,500 | 0 | 4,248,449 | 3,613,500 | 0 | 1,118,027 | 0 | 35,677,573 | 31,536,000 | |
| 機械・装置 | 5,366,476 | 3,613,500 | 0 | 4,248,449 | 3,613,500 | 0 | 1,118,027 | 0 | 35,677,573 | 31,536,000 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 7,830,406 | 3,822,886 | 751,960 | 5,254,684 | 3,666,960 | 0 | 3,327,682 | 155,926 | 62,744,970 | 31,803,300 | |
| 【その他の固定資産(無形固定資産)】 | | | | | | | | | | | |
| 経費老人ホーム松清園 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,165,850 | 0 | |
| 在宅介護支援事業 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 315,000 | 0 | |
| 無形固定資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,480,850 | 0 | |
| その他の固定資産(無形固定資産)計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,480,850 | 0 | |
| 基本財産合計 | 7,830,406 | 3,822,886 | 751,960 | 5,254,684 | 3,666,960 | 0 | 3,327,682 | 155,926 | 61,898,138 | 31,647,374 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 272,734,287 | 10,643,402 | 751,960 | 14,358,758 | 4,013,765 | 0 | 259,127,489 | 6,629,637 | 661,471,820 | 49,510,300 | |
| 将来入金予定の償還補助金の額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 差 | 272,734,287 | 10,643,402 | 751,960 | 14,358,758 | 4,013,765 | 0 | 259,127,489 | 6,629,637 | 661,471,820 | 49,510,300 | |

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

| 資産の種類及び名称 | 期首評価額(A) | | 当期増加額(B) | | 当期減額額(C) | | 当期移転額(D) | | 期末評価額(E=A+B-C+D) | | 期末取得原価(F=E-H) | | うち国庫補助金等の額 | | 摘要 |
|--------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|---|-------------|-------------|------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---|----|
| | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | |
| 【基本財産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別養護老人ホーム博愛園 | 9,489,719 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,489,719 | 0 | 9,489,719 | 0 | 0 | 0 | |
| 短期入所生活介護事業 | 640,281 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 640,281 | 0 | 640,281 | 0 | 0 | 0 | |
| 博愛園デイサービスセンター | 10,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 0 | 0 | 0 | |
| 土地(築) | 20,130,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,130,000 | 0 | 20,130,000 | 0 | 0 | 0 | |
| 特別養護老人ホーム博愛園 | 29,327,212 | 15,328,256 | 0 | 6,188,088 | 3,225,549 | 0 | 0 | 23,139,124 | 12,102,707 | 274,308,876 | 147,270,793 | 297,448,000 | 159,373,500 | 0 | |
| 短期入所生活介護事業 | 11,766,575 | 4,288,619 | 0 | 574,578 | 209,419 | 0 | 0 | 11,191,997 | 4,079,200 | 15,288,003 | 5,564,800 | 26,460,000 | 9,644,000 | 0 | |
| 博愛園デイサービスセンター | 39,764,991 | 37,510,581 | 0 | 2,663,984 | 2,513,595 | 0 | 0 | 37,090,997 | 34,996,986 | 107,183,463 | 101,131,014 | 144,274,460 | 136,128,000 | 0 | |
| 建物(築) | 80,848,778 | 57,127,456 | 0 | 9,426,660 | 5,948,563 | 0 | 0 | 71,422,118 | 51,178,893 | 396,760,342 | 253,966,607 | 468,182,460 | 306,145,500 | 0 | |
| 100,978,778 | 57,127,456 | 0 | 9,426,660 | 5,948,563 | 0 | 0 | 91,552,118 | 51,178,893 | 396,760,342 | 253,966,607 | 488,312,460 | 306,145,500 | 0 | | |
| 【その他の固定資産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別養護老人ホーム博愛園 | 740,136 | 0 | 0 | 136,229 | 0 | 0 | 0 | 603,907 | 0 | 1,322,683 | 0 | 1,926,590 | 0 | 0 | |
| 建物 | 740,136 | 0 | 0 | 136,229 | 0 | 0 | 0 | 603,907 | 0 | 1,322,683 | 0 | 1,926,590 | 0 | 0 | |
| 特別養護老人ホーム博愛園 | 398,581 | 0 | 0 | 162,627 | 0 | 0 | 0 | 245,954 | 0 | 1,715,396 | 0 | 11,961,350 | 0 | 0 | |
| 博愛園デイサービスセンター | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 354,999 | 0 | 356,000 | 0 | 0 | |
| 構築物(固) | 398,582 | 0 | 0 | 152,627 | 0 | 0 | 0 | 245,955 | 0 | 12,070,395 | 0 | 12,316,350 | 0 | 0 | |
| 特別養護老人ホーム博愛園 | 1,061,899 | 0 | 0 | 235,703 | 0 | 0 | 0 | 826,196 | 0 | 41,403,657 | 22,963,000 | 42,229,853 | 22,963,000 | 0 | |
| 博愛園デイサービスセンター | 3,851,933 | 0 | 0 | 922,710 | 0 | 0 | 0 | 2,929,223 | 0 | 8,889,577 | 0 | 11,818,800 | 0 | 0 | |
| 機械・装置 | 4,913,832 | 0 | 0 | 1,158,413 | 0 | 0 | 0 | 3,755,419 | 0 | 50,293,234 | 22,963,000 | 54,048,653 | 22,963,000 | 0 | |
| 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 6,486,897 | 0 | 6,486,900 | 0 | 0 | |
| 特別養護老人ホーム博愛園 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 6,486,897 | 0 | 6,486,900 | 0 | 0 | |
| 車輦運搬具 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 6,486,897 | 0 | 6,486,900 | 0 | 0 | |
| 特別養護老人ホーム博愛園 | 10,193,929 | 0 | 168,000 | 2,588,353 | 0 | 0 | 0 | 7,773,576 | 0 | 64,144,405 | 3,990,962 | 71,917,981 | 0 | 0 | |
| 博愛園デイサービスセンター | 986,051 | 0 | 0 | 387,603 | 0 | 0 | 0 | 618,448 | 0 | 16,985,486 | 3,990,962 | 17,603,934 | 3,990,962 | 0 | |
| 器具備品 | 11,179,980 | 0 | 168,000 | 2,955,956 | 0 | 0 | 0 | 8,392,024 | 0 | 81,129,891 | 3,990,962 | 89,521,915 | 3,990,962 | 0 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 17,232,533 | 0 | 168,000 | 4,403,225 | 0 | 0 | 0 | 12,997,308 | 0 | 151,275,100 | 26,953,962 | 164,272,408 | 26,953,962 | 0 | |
| 【その他の固定資産(無形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 博愛園デイサービスセンター | 1,036,200 | 776,688 | 0 | 224,400 | 168,199 | 0 | 0 | 811,800 | 608,489 | 3,819,450 | 232,511 | 4,631,250 | 841,000 | 0 | |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 283,500 | 0 | 283,500 | 0 | 0 | |
| 1,036,200 | 776,688 | 0 | 224,400 | 168,199 | 0 | 0 | 0 | 811,800 | 608,489 | 4,102,950 | 232,511 | 4,914,750 | 841,000 | 0 | |
| その他の固定資産(無形固定資産)計 | 1,036,200 | 776,688 | 0 | 224,400 | 168,199 | 0 | 0 | 811,800 | 608,489 | 4,102,950 | 232,511 | 4,914,750 | 841,000 | 0 | |
| その他の固定資産計 | 18,268,733 | 776,688 | 168,000 | 4,627,625 | 168,199 | 0 | 0 | 13,809,108 | 608,489 | 155,378,050 | 27,186,473 | 169,187,158 | 27,794,962 | 0 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 119,247,511 | 57,904,144 | 168,000 | 14,054,285 | 6,116,762 | 0 | 0 | 105,361,226 | 51,787,382 | 552,138,392 | 281,153,080 | 657,499,618 | 332,940,462 | 0 | |
| 引 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 119,247,511 | 57,904,144 | 168,000 | 14,054,285 | 6,116,762 | 0 | 0 | 105,361,226 | 51,787,382 | 552,138,392 | 281,153,080 | 657,499,618 | 332,940,462 | 0 | | |

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清色福祉会
拠点区分 松清園拠点

別紙 3 (㊟)
(単位: 円)

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|---------|------------|---------------|-----------|-----|------------|----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 賞与引当金 | 5,458,363 | (5,675,844) | 5,458,363 | () | 5,675,844 | |
| 退職給付引当金 | 22,439,990 | (1,998,298) | () | () | 24,438,288 | |
| 計 | 27,898,353 | (7,674,142) | 5,458,363 | () | 30,114,132 | |

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清色福祉会
拠点区分 博愛園拠点

別紙3 (◎)
(単位: 円)

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|---------|------------|----------------|-----------|-----|------------|----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 賞与引当金 | 9,754,379 | (9,442,637) | 9,754,379 | () | 9,442,637 | |
| 退職給付引当金 | 14,599,159 | (1,239,919) | () | () | 15,839,078 | |
| 計 | 24,353,538 | (10,682,556) | 9,754,379 | () | 25,281,715 | |

松清園拠点区分資金収支明細書
(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目 | 松清園 | | | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 |
|----------------------------|-----------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| | 法人本部 | 軽費老人ホーム松清園 | 在宅介護支援事業 | 居宅介護支援事業 | | | |
| 収入 | 介護保険事業収入 | | | | 10,876,516 | | 10,876,516 |
| | 居宅介護支援介護料収入 | | | | 10,766,516 | | 10,766,516 |
| | 居宅介護支援介護料収入 | | | | 10,611,320 | | 10,611,320 |
| | 介護予防支援介護料収入 | | | | 155,196 | | 155,196 |
| | その他の事業収入 | | | | 110,000 | | 110,000 |
| | 補助金事業収入(公費) | | | | 110,000 | | 110,000 |
| | 老人福祉事業収入 | | 105,344,516 | | | 105,344,516 | 105,344,516 |
| | 運営事業収入 | | 105,344,516 | | | 105,344,516 | 105,344,516 |
| | その他の利用料収入 | | 39,854,796 | | | 39,854,796 | 39,854,796 |
| | 補助金事業収入(公費) | | 65,489,720 | | | 65,489,720 | 65,489,720 |
| | その他の事業収入 | | 950,000 | 7,290,450 | | 8,240,450 | 8,240,450 |
| | その他の事業収入 | | 950,000 | 7,290,450 | | 8,240,450 | 8,240,450 |
| | 補助金事業収入(公費) | | 950,000 | 2,975,000 | | 3,925,000 | 3,925,000 |
| | 受託事業収入(公費) | | | 3,415,400 | | 3,415,400 | 3,415,400 |
| | 受託事業収入(一般) | | | 900,050 | | 900,050 | 900,050 |
| | 受取利息配当金収入 | 126 | 219 | 29 | 69 | 443 | 443 |
| | 受取利息配当金収入 | 126 | 219 | 29 | 69 | 443 | 443 |
| | その他の収入 | | 637,557 | 2,819 | 7,399 | 647,775 | 647,775 |
| | 利用者等外給食費収入 | | 254,173 | | | 254,173 | 254,173 |
| | 雑収入 | | 383,384 | 2,819 | 7,399 | 393,602 | 393,602 |
| 事業活動収入計(1) | 126 | 106,932,292 | 7,293,298 | 10,883,984 | 125,109,700 | 125,109,700 | |
| 支出 | 人件費支出 | 294,100 | 70,370,859 | 5,174,683 | 11,102,773 | 86,942,415 | 86,942,415 |
| | 役員報酬支出 | 294,100 | | | | 294,100 | 294,100 |
| | 職員給料支出 | | 44,780,839 | 1,566,384 | 7,057,549 | 53,404,772 | 53,404,772 |
| | 職員賞与支出 | | 14,446,000 | 599,931 | 2,420,069 | 17,466,000 | 17,466,000 |
| | 非常勤職員給与支出 | | 850,000 | 2,622,750 | | 3,472,750 | 3,472,750 |
| | 退職給付支出 | | 623,000 | 22,250 | 111,250 | 756,500 | 756,500 |
| | 法定福利費支出 | | 9,671,020 | 363,368 | 1,513,905 | 11,548,293 | 11,548,293 |
| | 事業費支出 | | 30,552,202 | 762,783 | 221,208 | 31,536,193 | 31,536,193 |
| | 給食費支出 | | 14,839,856 | | | 14,839,856 | 14,839,856 |
| | 保健衛生費支出 | | 872,821 | 18,454 | | 891,275 | 891,275 |
| | 教養娯楽費支出 | | 836,487 | 107,814 | | 944,301 | 944,301 |
| | 水道光熱費支出 | | 12,844,997 | | | 12,844,997 | 12,844,997 |
| | 消耗器具備品費支出 | | 791,754 | 102,986 | | 894,740 | 894,740 |
| | 賃借料支出 | | 52,360 | 279,664 | | 332,024 | 332,024 |
| | 車輛費支出 | | 313,927 | 253,865 | 221,208 | 789,000 | 789,000 |
| | 事務費支出 | 314,195 | 9,784,365 | 975,595 | 1,149,010 | 12,223,165 | 12,223,165 |
| | 福利厚生費支出 | | 445,629 | 39,836 | 47,908 | 533,373 | 533,373 |
| | 職員被服費支出 | | 115,852 | | | 115,852 | 115,852 |
| | 旅費交通費支出 | 13,060 | 48,368 | | 6,600 | 68,028 | 68,028 |
| | 研修研究費支出 | 6,000 | 7,000 | | | 13,000 | 13,000 |
| | 事務消耗品費支出 | | 1,102,274 | 111,400 | 158,961 | 1,372,635 | 1,372,635 |
| | 印刷製本費支出 | | 10,450 | | | 10,450 | 10,450 |
| | 水道光熱費支出 | | 1,919,360 | 188,655 | 189,027 | 2,297,042 | 2,297,042 |
| | 修繕費支出 | | 865,832 | 18,700 | 4,400 | 888,932 | 888,932 |
| | 通信運搬費支出 | 8,240 | 292,371 | 193,296 | 176,080 | 669,987 | 669,987 |
| | 会議費支出 | | 490 | | | 490 | 490 |
| | 業務委託費支出 | 158,400 | 537,680 | 79,200 | 79,200 | 854,480 | 854,480 |
| | 手数料支出 | 15,095 | 213,828 | 2,519 | 1,462 | 232,904 | 232,904 |
| | 保険料支出 | | 1,695,330 | 119,165 | 172,255 | 1,986,750 | 1,986,750 |
| | 賃借料支出 | | 273,900 | 79,200 | 79,200 | 432,300 | 432,300 |
| 租税公課支出 | 11,400 | 126,650 | 17,800 | 30,900 | 186,750 | 186,750 | |
| 保守料支出 | | 1,968,742 | 109,824 | 179,017 | 2,257,583 | 2,257,583 | |
| 渉外費支出 | | 20,000 | | | 20,000 | 20,000 | |
| 諸会費支出 | 70,000 | 78,095 | 16,000 | 24,000 | 188,095 | 188,095 | |
| 雑支出 | 32,000 | 62,514 | | | 94,514 | 94,514 | |
| その他の支出 | | 462,638 | | | 462,638 | 462,638 | |
| 利用者等外給食費支出 | | 462,638 | | | 462,638 | 462,638 | |
| 事業活動支出計(2) | 608,295 | 111,170,064 | 6,913,061 | 12,472,991 | 131,164,411 | 131,164,411 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | -608,169 | -4,237,772 | 380,237 | -1,589,007 | -6,054,711 | -6,054,711 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | | | | | | |
| | 支出 | | | | | | |
| 固定資産取得支出 | | 751,960 | | | 751,960 | 751,960 | |
| 器具及び備品取得支出 | | 751,960 | | | 751,960 | 751,960 | |
| 施設整備等支出計(5) | | 751,960 | | | 751,960 | 751,960 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | -751,960 | | | -751,960 | -751,960 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | | |
| | サービス区分間繰入金収入 | | | | 3,200,000 | 3,200,000 | -3,200,000 |
| | サービス区分間繰入金収入 | | | | 3,200,000 | 3,200,000 | -3,200,000 |
| | その他の活動による収入計(7) | | | | 3,200,000 | 3,200,000 | -3,200,000 |
| | 支出 | | | | | | |
| | 積立資産支出 | | 901,500 | 38,256 | 168,744 | 1,108,500 | 1,108,500 |
| | 退職給付引当資産支出 | | 901,500 | 38,256 | 168,744 | 1,108,500 | 1,108,500 |
| サービス区分間繰入金支出 | 3,000,000 | | 200,000 | | 3,200,000 | -3,200,000 | |
| サービス区分間繰入金支出 | 3,000,000 | | 200,000 | | 3,200,000 | -3,200,000 | |
| その他の活動支出計(8) | 3,000,000 | 901,500 | 238,256 | 168,744 | 4,308,500 | -3,200,000 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | -3,000,000 | -901,500 | -238,256 | 3,031,256 | -1,108,500 | -1,108,500 | |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | -3,608,169 | -5,891,232 | 141,981 | 1,442,249 | -7,915,171 | -7,915,171 | |
| 前期末支払資金残高(11) | 16,788,779 | 20,044,299 | 2,637,696 | 3,571,399 | 43,042,173 | 43,042,173 | |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | 13,180,610 | 14,153,067 | 2,779,677 | 5,013,648 | 35,127,002 | 35,127,002 | |

博愛園拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 博愛園拠点 | | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | | |
|----------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | | 特別養護老人ホーム博愛園 | 短期入所生活介護事業 | 博愛園デイサービスセンター | | | | | |
| 収入 | 0165 介護保険事業収入 | 199,112,789 | 4,542,407 | 36,282,570 | 239,937,766 | | 239,937,766 | | |
| | 0166 施設介護料収入 | 148,723,470 | | | 148,723,470 | | 148,723,470 | | |
| | 8111 介護報酬収入 | 133,494,495 | | | 133,494,495 | | 133,494,495 | | |
| | 8113 利用者負担金収入(一般) | 15,228,975 | | | 15,228,975 | | 15,228,975 | | |
| | 0167 居宅介護料収入(介護報酬収入) | | 3,798,984 | 25,616,163 | 29,415,147 | | 29,415,147 | | |
| | 8121 介護報酬収入 | | 3,798,984 | 25,616,163 | 29,415,147 | | 29,415,147 | | |
| | 0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入) | | 346,056 | 3,145,480 | 3,491,536 | | 3,491,536 | | |
| | 8132 介護負担金収入(一般) | | 346,056 | 3,145,480 | 3,491,536 | | 3,491,536 | | |
| | 0259 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | | | 4,579,287 | 4,579,287 | | 4,579,287 | | |
| | 8166 事業費収入 | | | 4,135,555 | 4,135,555 | | 4,135,555 | | |
| | 8168 事業負担金収入(一般) | | | 443,732 | 443,732 | | 443,732 | | |
| | 0172 利用者等利用料収入 | 37,827,243 | 397,367 | 2,139,830 | 40,364,440 | | 40,364,440 | | |
| | 8180 食費収入(特定) | 10,804,285 | | | 10,804,285 | | 10,804,285 | | |
| | 8175 食費収入(一般) | 12,780,116 | 260,819 | 2,139,830 | 15,180,765 | | 15,180,765 | | |
| | 8177 居住費収入(一般) | 6,690,842 | 136,548 | | 6,827,390 | | 6,827,390 | | |
| | 8188 居住費収入(特定) | 7,552,000 | | | 7,552,000 | | 7,552,000 | | |
| | 0173 その他の事業収入 | 12,562,076 | | 801,810 | 13,363,886 | | 13,363,886 | | |
| | 8181 補助金事業収入(公費) | 12,562,076 | | 801,810 | 13,363,886 | | 13,363,886 | | |
| | 0200 受取利息配当金収入 | 5,657 | | 1,034 | 6,691 | | 6,691 | | |
| | 8541 受取利息配当金収入 | 5,657 | | 1,034 | 6,691 | | 6,691 | | |
| | 0201 その他の収入 | 506,508 | | 172,178 | 678,686 | | 678,686 | | |
| 8613 雑収入 | 506,508 | | 172,178 | 678,686 | | 678,686 | | | |
| 事業活動収入計(1) | | 199,624,954 | 4,542,407 | 36,455,782 | 240,623,143 | | 240,623,143 | | |
| 事業活動による収支 | 支出 | 0129 人件費支出 | 157,888,933 | 3,045,117 | 29,250,735 | 190,184,785 | | 190,184,785 | |
| | | 7112 職員給料支出 | 96,555,710 | 1,970,640 | 14,822,033 | 113,348,383 | | 113,348,383 | |
| | | 7113 職員賞与支出 | 26,708,995 | 367,859 | 3,941,945 | 31,018,799 | | 31,018,799 | |
| | | 7114 非常勤職員給与支出 | 12,195,487 | 248,888 | 7,077,266 | 19,521,641 | | 19,521,641 | |
| | | 7115 派遣職員費支出 | 2,868,881 | 58,549 | | 2,927,430 | | 2,927,430 | |
| | | 7116 退職給付支出 | 1,601,624 | 32,686 | 300,500 | 1,934,810 | | 1,934,810 | |
| | | 7117 法定福利費支出 | 17,958,236 | 366,495 | 3,108,991 | 21,433,722 | | 21,433,722 | |
| | | 0130 事業費支出 | 45,144,741 | 910,000 | 9,018,951 | 55,073,692 | | 55,073,692 | |
| | | 7211 給食費支出 | 13,631,124 | 278,186 | 2,060,880 | 15,970,190 | | 15,970,190 | |
| | | 7212 介護用品費支出 | 3,507,963 | 71,591 | | 3,579,554 | | 3,579,554 | |
| | | 7215 保健衛生費支出 | 3,199,191 | 65,290 | 22,500 | 3,286,981 | | 3,286,981 | |
| | | 7218 教養娯楽費支出 | 685,834 | 13,997 | 258,471 | 958,302 | | 958,302 | |
| | | 7223 水道光熱費支出 | 13,073,530 | 266,807 | 2,933,475 | 16,273,812 | | 16,273,812 | |
| | | 7224 燃料費支出 | 776 | 16 | | 792 | | 792 | |
| | | 7225 消耗器具備品費支出 | 5,782,832 | 118,017 | 807,237 | 6,708,086 | | 6,708,086 | |
| | | 7226 保険料支出 | 1,315,760 | 15,530 | 375,920 | 1,707,210 | | 1,707,210 | |
| | | 7227 賃借料支出 | 3,623,547 | 73,950 | 1,672,690 | 5,370,187 | | 5,370,187 | |
| | | 7232 車輛費支出 | 324,184 | 6,616 | 866,471 | 1,197,271 | | 1,197,271 | |
| | | 7235 雑支出 | | | 21,307 | 21,307 | | 21,307 | |
| | | 0131 事務費支出 | 8,808,637 | 179,772 | 3,143,924 | 12,132,333 | | 12,132,333 | |
| | | 7311 福利厚生費支出 | 957,685 | 19,545 | 274,893 | 1,252,123 | | 1,252,123 | |
| | 7312 職員被服費支出 | 407,178 | 8,310 | 361,702 | 777,190 | | 777,190 | | |
| | 7313 旅費交通費支出 | 99,503 | 2,031 | 6,140 | 107,674 | | 107,674 | | |
| | 7314 研修研究費支出 | 74,068 | 1,512 | 7,000 | 82,580 | | 82,580 | | |
| | 7315 事務消耗品費支出 | 391,877 | 7,998 | 145,623 | 545,498 | | 545,498 | | |
| | 7316 印刷製本費支出 | 25,117 | 513 | 72,820 | 98,450 | | 98,450 | | |
| | 7317 水道光熱費支出 | 1,440,057 | 29,389 | 306,935 | 1,776,381 | | 1,776,381 | | |
| | 7319 修繕費支出 | 705,242 | 14,393 | 483,898 | 1,203,533 | | 1,203,533 | | |
| | 7321 通信運搬費支出 | 466,325 | 9,517 | 155,561 | 631,403 | | 631,403 | | |
| | 7322 会議費支出 | 6,003 | 123 | | 6,126 | | 6,126 | | |
| | 7324 業務委託費支出 | 819,110 | 16,717 | 515,240 | 1,351,067 | | 1,351,067 | | |
| | 7325 手数料支出 | 1,075,351 | 21,946 | 208,605 | 1,305,902 | | 1,305,902 | | |
| | 7326 保険料支出 | 41,748 | 852 | 51,950 | 94,550 | | 94,550 | | |
| | 7327 賃借料支出 | 226,251 | 4,617 | 127,008 | 357,876 | | 357,876 | | |
| | 7329 租税公課支出 | 141,610 | 2,890 | 5,550 | 150,050 | | 150,050 | | |
| | 7331 保守料支出 | 1,199,414 | 24,478 | 365,739 | 1,589,631 | | 1,589,631 | | |
| | 7332 渉外費支出 | 505,680 | 10,320 | | 516,000 | | 516,000 | | |
| | 7333 諸会費支出 | 198,577 | 4,053 | 55,260 | 257,890 | | 257,890 | | |
| | 7335 雑支出 | 27,841 | 568 | | 28,409 | | 28,409 | | |
| | 0136 利用者負担軽減額 | 69,343 | | | 69,343 | | 69,343 | | |
| | 7431 利用者負担軽減額 | 69,343 | | | 69,343 | | 69,343 | | |
| | 事業活動支出計(2) | | 211,911,654 | 4,134,889 | 41,413,610 | 257,460,153 | | 257,460,153 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | -12,286,700 | 407,518 | -4,957,828 | -16,837,010 | | -16,837,010 | |
| | 施設整備等による収支 | 収入 | 0204 施設整備等補助金収入 | 841,000 | | | 841,000 | | 841,000 |
| | | | 8711 施設整備等補助金収入 | 841,000 | | | 841,000 | | 841,000 |
| | | 施設整備等収入計(4) | | 841,000 | | | 841,000 | | 841,000 |
| | 支出 | 0144 固定資産取得支出 | 168,000 | | | 168,000 | | 168,000 | |
| 7524 器具及び備品取得支出 | | 168,000 | | | 168,000 | | 168,000 | | |
| 施設整備等支出計(5) | | 168,000 | | | 168,000 | | 168,000 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | 673,000 | | | 673,000 | | 673,000 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | その他の活動による収入計(7) | | | | | | | |
| | | 0152 積立資産支出 | 481,500 | | 72,000 | 553,500 | | 553,500 | |
| | 7641 退職給付引当資産支出 | 481,500 | | 72,000 | 553,500 | | 553,500 | | |
| | その他の活動支出計(8) | | 481,500 | | 72,000 | 553,500 | | 553,500 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | -481,500 | | -72,000 | -553,500 | | -553,500 | | |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | | -12,095,200 | 407,518 | -5,029,828 | -16,717,510 | | -16,717,510 | | |
| 前期末支払資金残高(11) | | 150,180,339 | 3,494,750 | 53,758,838 | 207,433,927 | | 207,433,927 | | |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | | 138,085,139 | 3,902,268 | 48,729,010 | 190,716,417 | | 190,716,417 | | |

松清園拠点区分事業活動明細書
(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 松清園 | | | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| | | 法人本部 | 軽費老人ホーム松清園 | 在宅介護支援事業 | 居宅介護支援事業 | | | | |
| 収益 | 介護保険事業収益 | | | | 10,876,516 | 10,876,516 | | 10,876,516 | |
| | 居宅介護支援介護料収益 | | | | 10,766,516 | 10,766,516 | | 10,766,516 | |
| | 居宅介護支援介護料収益 | | | | 10,611,320 | 10,611,320 | | 10,611,320 | |
| | 介護予防支援介護料収益 | | | | 155,196 | 155,196 | | 155,196 | |
| | その他の事業収益 | | | | 110,000 | 110,000 | | 110,000 | |
| | 補助金事業収益(公費) | | | | 110,000 | 110,000 | | 110,000 | |
| | 老人福祉事業収益 | | 105,344,516 | | | 105,344,516 | | 105,344,516 | |
| | 運営事業収益 | | 105,344,516 | | | 105,344,516 | | 105,344,516 | |
| | その他の利用料収益 | | 39,854,796 | | | 39,854,796 | | 39,854,796 | |
| | 補助金事業収益(公費) | | 65,489,720 | | | 65,489,720 | | 65,489,720 | |
| | その他の事業収益 | | 950,000 | 7,290,450 | | 8,240,450 | | 8,240,450 | |
| | その他の事業収益 | | 950,000 | 7,290,450 | | 8,240,450 | | 8,240,450 | |
| | 補助金事業収益(公費) | | 950,000 | 2,975,000 | | 3,925,000 | | 3,925,000 | |
| | 受託事業収益(公費) | | | 3,415,400 | | 3,415,400 | | 3,415,400 | |
| | 受託事業収益(一般) | | | 900,050 | | 900,050 | | 900,050 | |
| サービス活動収益計(1) | | 106,294,516 | 7,290,450 | 10,876,516 | 124,461,482 | | 124,461,482 | | |
| サービス活動増減の部 | 費用 | 人件費 | 294,100 | 72,240,048 | 5,269,995 | 11,354,051 | 89,158,194 | | 89,158,194 |
| | | 役員報酬 | 294,100 | | | | 294,100 | | 294,100 |
| | | 職員給料 | | 44,780,839 | 1,566,384 | 7,057,549 | 53,404,772 | | 53,404,772 |
| | | 職員賞与 | | 9,932,613 | 412,039 | 1,662,985 | 12,007,637 | | 12,007,637 |
| | | 賞与引当金繰入 | | 4,729,111 | 187,892 | 758,841 | 5,675,844 | | 5,675,844 |
| | | 非常勤職員給与 | | 850,000 | 2,622,750 | | 3,472,750 | | 3,472,750 |
| | | 退職給付費用 | | 2,276,465 | 117,562 | | 2,754,798 | | 2,754,798 |
| | | 法定福利費 | | 9,671,020 | 363,368 | 1,513,905 | 11,548,293 | | 11,548,293 |
| | | 事業費 | | 30,552,202 | 762,783 | 221,208 | 31,536,193 | | 31,536,193 |
| | | 給食費 | | 14,839,856 | | | 14,839,856 | | 14,839,856 |
| | | 保健衛生費 | | 872,821 | 18,454 | | 891,275 | | 891,275 |
| | | 教養娯楽費 | | 836,487 | 107,814 | | 944,301 | | 944,301 |
| | | 水道光熱費 | | 12,844,997 | | | 12,844,997 | | 12,844,997 |
| | | 消耗器具備品費 | | 791,754 | 102,986 | | 894,740 | | 894,740 |
| | | 賃借料 | | 52,360 | 279,664 | | 332,024 | | 332,024 |
| | 車両費 | | 313,927 | 253,865 | | 789,000 | | 789,000 | |
| | 事務費 | 314,195 | 8,852,763 | 975,595 | 1,149,010 | 11,291,563 | | 11,291,563 | |
| | 福利厚生費 | | 445,629 | 39,836 | | 533,373 | | 533,373 | |
| | 職員被服費 | | 115,852 | | | 115,852 | | 115,852 | |
| | 旅費交通費 | 13,060 | 48,368 | | 6,600 | 68,028 | | 68,028 | |
| | 研修研究費 | 6,000 | 7,000 | | | 13,000 | | 13,000 | |
| | 事務消耗品費 | | 1,102,274 | 111,400 | 158,961 | 1,372,635 | | 1,372,635 | |
| | 印刷製本費 | | 10,450 | | | 10,450 | | 10,450 | |
| | 水道光熱費 | | 1,919,360 | 188,655 | 189,027 | 2,297,042 | | 2,297,042 | |
| | 修繕費 | | 865,832 | 18,700 | 4,400 | 888,932 | | 888,932 | |
| | 通信運搬費 | 8,240 | 292,371 | 193,296 | 176,080 | 669,987 | | 669,987 | |
| | 会議費 | | 490 | | | 490 | | 490 | |
| | 業務委託費 | 158,400 | 537,680 | 79,200 | 79,200 | 854,480 | | 854,480 | |
| | 手数料 | 15,095 | 213,828 | 2,519 | 1,462 | 232,904 | | 232,904 | |
| | 保険料 | | 763,728 | 119,165 | 172,255 | 1,055,148 | | 1,055,148 | |
| | 賃借料 | | 273,900 | 79,200 | 79,200 | 432,300 | | 432,300 | |
| | 租税公課 | 11,400 | 126,650 | 17,800 | 30,900 | 186,750 | | 186,750 | |
| | 保守料 | | 1,968,742 | 109,824 | 179,017 | 2,257,583 | | 2,257,583 | |
| | 渉外費 | | 20,000 | | | 20,000 | | 20,000 | |
| | 諸会費 | 70,000 | 78,095 | 16,000 | 24,000 | 188,095 | | 188,095 | |
| 雑費 | 32,000 | 62,514 | | | 94,514 | | 94,514 | | |
| 減価償却費 | | 13,461,259 | 777,544 | 119,955 | 14,358,758 | | 14,358,758 | | |
| 減価償却費 | | 13,461,259 | 777,544 | 119,955 | 14,358,758 | | 14,358,758 | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | -3,637,480 | -346,805 | -29,480 | -4,013,765 | | -4,013,765 | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | -3,637,480 | -346,805 | -29,480 | -4,013,765 | | -4,013,765 | | |
| サービス活動費用計(2) | 608,295 | 121,468,792 | 7,439,112 | 12,814,744 | 142,330,943 | | 142,330,943 | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -608,295 | -15,174,276 | -148,662 | -1,938,228 | -17,869,461 | | -17,869,461 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 126 | 219 | 29 | 69 | 443 | | 443 |
| | | 受取利息配当金収益 | 126 | 219 | 29 | 69 | 443 | | 443 |
| | | その他のサービス活動外収益 | | 637,557 | 2,819 | 7,399 | 647,775 | | 647,775 |
| | | 利用者等外給食収益 | | 254,173 | | | 254,173 | | 254,173 |
| | | 雑収益 | | 383,384 | 2,819 | 7,399 | 393,602 | | 393,602 |
| サービス活動外収益計(4) | 126 | 637,776 | 2,848 | 7,468 | 648,218 | | 648,218 | | |
| 費用 | その他のサービス活動外費用 | | 462,638 | | | 462,638 | | 462,638 | |
| | 利用者等外給食費 | | 462,638 | | | 462,638 | | 462,638 | |
| | サービス活動外費用計(5) | | 462,638 | | | 462,638 | | 462,638 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 126 | 175,138 | 2,848 | 7,468 | 185,580 | | 185,580 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | -608,169 | -14,999,138 | -145,814 | -1,930,760 | -17,683,881 | | -17,683,881 | | |

博愛園拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 博愛園拠点 | | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | |
|-----------------------|-------------------|------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 特別養護老人ホーム博愛園 | 短期入所生活介護事業 | 博愛園デイサービスセンター | | | | |
| 収益 | 介護保険事業収益 | 199,112,789 | 4,542,407 | 36,282,570 | 239,937,766 | | 239,937,766 | |
| | 施設介護料収益 | 148,723,470 | | | 148,723,470 | | 148,723,470 | |
| | 介護報酬収益 | 133,494,495 | | | 133,494,495 | | 133,494,495 | |
| | 利用者負担金収益(一般) | 15,228,975 | | | 15,228,975 | | 15,228,975 | |
| | 居宅介護料収益(介護報酬収益) | | 3,798,984 | 25,616,163 | 29,415,147 | | 29,415,147 | |
| | 介護報酬収益 | | 3,798,984 | 25,616,163 | 29,415,147 | | 29,415,147 | |
| | 居宅介護料収益(利用者負担金収益) | | 346,056 | 3,145,480 | 3,491,536 | | 3,491,536 | |
| | 介護負担金収益(一般) | | 346,056 | 3,145,480 | 3,491,536 | | 3,491,536 | |
| | 介護予防・日常生活支援総合事業収益 | | | 4,579,287 | 4,579,287 | | 4,579,287 | |
| | 事業費収益 | | | 4,135,555 | 4,135,555 | | 4,135,555 | |
| | 事業負担金収入(一般) | | | 443,732 | 443,732 | | 443,732 | |
| | 利用者等利用料収益 | 37,827,243 | 397,367 | 2,139,830 | 40,364,440 | | 40,364,440 | |
| | 食費収益(特定) | 10,804,285 | | | 10,804,285 | | 10,804,285 | |
| | 食費収益(一般) | 12,780,116 | 260,819 | 2,139,830 | 15,180,765 | | 15,180,765 | |
| | 居住費収益(一般) | 6,690,842 | 136,548 | | 6,827,390 | | 6,827,390 | |
| | 居住費収益(特定) | 7,552,000 | | | 7,552,000 | | 7,552,000 | |
| | その他の事業収益 | 12,562,076 | | 801,810 | 13,363,886 | | 13,363,886 | |
| | 補助金事業収益(公費) | 12,562,076 | | 801,810 | 13,363,886 | | 13,363,886 | |
| | サービス活動収益計(1) | 199,112,789 | 4,542,407 | 36,282,570 | 239,937,766 | | 239,937,766 | |
| | サービス活動増減の部 | 費用 | 人件費 | 158,442,792 | 3,045,117 | 29,625,053 | 191,112,962 | |
| 職員給料 | | | 96,555,710 | 1,970,640 | 14,822,033 | 113,348,383 | | 113,348,383 |
| 職員賞与 | | | 18,025,076 | 367,859 | 2,871,485 | 21,264,420 | | 21,264,420 |
| 賞与引当金繰入 | | | 8,173,433 | | 1,269,204 | 9,442,637 | | 9,442,637 |
| 非常勤職員給与 | | | 12,195,487 | 248,888 | 7,077,266 | 19,521,641 | | 19,521,641 |
| 派遣職員費 | | | 2,868,881 | 58,549 | | 2,927,430 | | 2,927,430 |
| 退職給付費用 | | | 2,665,969 | 32,686 | 476,074 | 3,174,729 | | 3,174,729 |
| 法定福利費 | | | 17,958,236 | 366,495 | 3,108,991 | 21,433,722 | | 21,433,722 |
| 事業費 | | | 44,589,962 | 910,000 | 9,140,348 | 54,640,310 | | 54,640,310 |
| 給食費 | | | 13,631,124 | 278,186 | 2,060,880 | 15,970,190 | | 15,970,190 |
| 介護用品費 | | | 3,507,963 | 71,591 | | 3,579,554 | | 3,579,554 |
| 保健衛生費 | | | 3,199,191 | 65,290 | 22,500 | 3,286,981 | | 3,286,981 |
| 教養娯楽費 | | | 685,834 | 13,997 | 258,471 | 958,302 | | 958,302 |
| 水道光熱費 | | | 13,073,530 | 266,807 | 2,933,475 | 16,273,812 | | 16,273,812 |
| 燃料費 | | | 776 | 16 | | 792 | | 792 |
| 消耗器具備品費 | | | 5,782,832 | 118,017 | 807,237 | 6,708,086 | | 6,708,086 |
| 保険料 | | | 760,981 | 15,530 | 497,317 | 1,273,828 | | 1,273,828 |
| 賃借料 | | | 3,623,547 | 73,950 | 1,672,690 | 5,370,187 | | 5,370,187 |
| 車輛費 | | | 324,184 | 6,616 | 866,471 | 1,197,271 | | 1,197,271 |
| 雑費 | | | | | 21,307 | 21,307 | | 21,307 |
| 事務費 | | | 8,808,637 | 179,772 | 3,143,924 | 12,132,333 | | 12,132,333 |
| 福利厚生費 | | | 957,685 | 19,545 | 274,893 | 1,252,123 | | 1,252,123 |
| 職員被服費 | | | 407,178 | 8,310 | 361,702 | 777,190 | | 777,190 |
| 旅費交通費 | | | 99,503 | 2,031 | 6,140 | 107,674 | | 107,674 |
| 研修研究費 | | | 74,068 | 1,512 | 7,000 | 82,580 | | 82,580 |
| 事務消耗品費 | | | 391,877 | 7,998 | 145,623 | 545,498 | | 545,498 |
| 印刷製本費 | | | 25,117 | 513 | 72,820 | 98,450 | | 98,450 |
| 水道光熱費 | | | 1,440,057 | 29,389 | 306,935 | 1,776,381 | | 1,776,381 |
| 修繕費 | | | 705,242 | 14,393 | 483,898 | 1,203,533 | | 1,203,533 |
| 通信運搬費 | | | 466,325 | 9,517 | 155,561 | 631,403 | | 631,403 |
| 会議費 | | | 6,003 | 123 | | 6,126 | | 6,126 |
| 業務委託費 | | | 819,110 | 16,717 | 515,240 | 1,351,067 | | 1,351,067 |
| 手数料 | | | 1,075,351 | 21,946 | 208,605 | 1,305,902 | | 1,305,902 |
| 保険料 | | | 41,748 | 852 | 51,950 | 94,550 | | 94,550 |
| 賃借料 | | | 226,251 | 4,617 | 127,008 | 357,876 | | 357,876 |
| 租税公課 | | | 141,610 | 2,890 | 5,550 | 150,050 | | 150,050 |
| 保守料 | | | 1,199,414 | 24,478 | 365,739 | 1,589,631 | | 1,589,631 |
| 渉外費 | | | 505,680 | 10,320 | | 516,000 | | 516,000 |
| 諸会費 | | | 198,577 | 4,053 | 55,260 | 257,890 | | 257,890 |
| 雑費 | | | 27,841 | 568 | | 28,409 | | 28,409 |
| 利用者負担軽減額 | | | 69,343 | | | 69,343 | | 69,343 |
| 利用者負担軽減額 | | | 69,343 | | | 69,343 | | 69,343 |
| 減価償却費 | | | 9,525,400 | 574,578 | 3,954,307 | 14,054,285 | | 14,054,285 |
| 減価償却費 | | | 9,525,400 | 574,578 | 3,954,307 | 14,054,285 | | 14,054,285 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | | -3,458,060 | -209,419 | -2,513,595 | -6,181,074 | | -6,181,074 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | | -3,458,060 | -209,419 | -2,513,595 | -6,181,074 | | -6,181,074 |
| サービス活動費用計(2) | | | 217,978,074 | 4,500,048 | 43,350,037 | 265,828,159 | | 265,828,159 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -18,865,285 | 42,359 | -7,067,467 | -25,890,393 | | -25,890,393 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 5,657 | | 1,034 | 6,691 | | 6,691 |
| | | 受取利息配当金収益 | 5,657 | | 1,034 | 6,691 | | 6,691 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 506,508 | | 172,178 | 678,686 | | 678,686 |
| | | 雑収益 | 506,508 | | 172,178 | 678,686 | | 678,686 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 512,165 | | 173,212 | 685,377 | | 685,377 |
| サービス活動外増減の部 | 費用 | サービス活動外費用計(5) | | | | | | |
| | | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 512,165 | | 173,212 | 685,377 | | 685,377 |
| | | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | -18,353,120 | 42,359 | -6,894,255 | -25,205,016 | | -25,205,016 |

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清色福祉会
拠点区分 松清園拠点

別紙 3 (12)
(単位: 円)

| 区 分 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|----------|-----------|-------|-------|-----------|-----|
| 人件費積立金 | 4,000,000 | | | 4,000,000 | |
| 修繕費積立金 | 1,000,000 | | | 1,000,000 | |
| 施設整備等積立金 | 1,259,000 | | | 1,259,000 | |
| 備品等購入積立金 | 610,000 | | | 610,000 | |
| 計 | 6,869,000 | | | 6,869,000 | |

(単位: 円)

| 区 分 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-----------|------------|-------|-------|------------|---|
| 退職給付引当資産 | 15,695,875 | | | 15,695,875 | * 退職給付引当資産は県社協退職共済掛金の内、法人負担分を積立てたものである。 |
| 人件費積立資産 | 4,000,000 | | | 4,000,000 | |
| 修繕費積立資産 | 1,000,000 | | | 1,000,000 | |
| 施設整備等積立資産 | 1,259,000 | | | 1,259,000 | |
| 備品等購入積立資産 | 610,000 | | | 610,000 | |
| 計 | 22,564,875 | | | 22,564,875 | |

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清色福祉会
拠点区分 博愛園拠点

別紙3 (12)
(単位:円)

| 区 分 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|----------|-------------|-------|-------|-------------|-----|
| 修繕積立金 | 102,394,000 | | | 102,394,000 | |
| 備品等購入積立金 | 47,690,000 | | | 47,690,000 | |
| 人件費積立金 | 5,437,000 | | | 5,437,000 | |
| 施設整備等積立金 | 85,000,000 | | | 85,000,000 | |
| 計 | 240,521,000 | | | 240,521,000 | |

(単位:円)

| 区 分 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|--------------|-------------|---------|-------|-------------|----------------------------|
| 退職給付引当資産 | 9,305,625 | 553,500 | | 9,859,125 | 県社協退職共済掛金の内、法人負担分を積立立てたもの。 |
| 移行時減価償却特別積立金 | 216,517 | | | 216,517 | 平成12年度会計移行時積立金 |
| 修繕費積立資産 | 102,394,000 | | | 102,394,000 | |
| 備品等購入積立資産 | 47,690,000 | | | 47,690,000 | |
| 人件費積立資産 | 5,437,000 | | | 5,437,000 | |
| 施設整備等積立資産 | 85,000,000 | | | 85,000,000 | |
| 計 | 250,043,142 | 553,500 | | 250,596,642 | |

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人清色福祉会
拠点区分 松清園拠点

別紙3 (13)
(単位: 円)

| 法人本部 在宅介護支援事業 | サービス区分名 | | 繰入金の財源 | 金額 | 使用目的等 |
|------------------|---------|----------|--------|-----------|-------|
| | 繰入元 | 繰入先 | | | |
| 在宅介護支援事業 | | 居宅介護支援事業 | 措置費収入 | 3,000,000 | 運転資金 |
| | | 居宅介護支援事業 | 措置費収入 | 200,000 | 運転資金 |

財 産 目 録
令和 5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 |
|---------------------|----------------------|-----------|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | 松清園拠点 | — | 運転資金 | — | — | 21,468,616 |
| | 博愛園拠点 | — | 運転資金 | — | — | 136,786,238 |
| | | 小計 | | | | 158,254,854 |
| 定期預金 事業未収金 | 博愛園拠点 | — | 運転資金 | — | — | 20,726,118 |
| | 松清園拠点 | — | 運転資金 | — | — | 2,301,883 |
| | 博愛園拠点 | — | 運転資金 | — | — | 31,218,929 |
| | | 小計 | | | | 33,520,812 |
| 未収補助金 | 松清園拠点 | — | 県軽費老人ホーム事務費補助金 | — | — | 17,171,844 |
| | 博愛園拠点 | — | 県サービス継続支援事業費補助金 | — | — | 9,940,000 |
| | | 小計 | | | | 27,111,844 |
| 1年以内長期前払費用 | 松清園拠点 | — | 火災保険料前払い分 | — | — | 444,390 |
| | 博愛園拠点 | — | 火災保険料前払い | — | — | 400,954 |
| | | 小計 | | | | 845,344 |
| 流動資産合計 | | | | | | 240,458,972 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 土地 | 松清園拠点(入来町浦之名790-1) | 1999 | 軽費老人ホーム・在宅介護支援センター | 86,592,600 | | 86,592,600 |
| | 博愛園拠点(入来町浦之名695・673) | 1984 | 特別養護老人ホーム・デイサービスセンター | 20,130,000 | | 20,130,000 |
| | | 小計 | | | | 106,722,600 |
| 建物 | 松清園拠点(入来町浦之名790-1) | 1998 | 軽費老人ホーム・在宅介護支援センター | 509,653,400 | 340,446,193 | 169,207,207 |
| | 博愛園拠点(入来町浦之名695.673) | 1984・1994 | 特別養護老人ホーム・デイサービスセンター | 468,182,460 | 396,760,342 | 71,422,118 |
| | | 小計 | | | | 240,629,325 |
| 基本財産合計 | | | | | | 347,351,925 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物 構築物 | 博愛園拠点 | 2011 | 木造倉庫 | 1,926,590 | 1,322,683 | 603,907 |
| | 松清園拠点 | — | 軽費老人ホーム・在宅介護支援センター | 2,152,500 | 2,152,498 | 2 |
| | 博愛園拠点 | — | 特別養護老人ホーム・デイサービスセンター | 12,316,350 | 12,070,395 | 245,955 |
| | | 小計 | | | | 245,957 |
| 機械及び装置 | 松清園拠点 | — | 軽費老人ホーム・在宅介護支援センター | 36,795,600 | 35,677,573 | 1,118,027 |
| | 博愛園拠点 | — | 特別養護老人ホーム・デイサービスセンター | 54,048,653 | 50,293,234 | 3,755,419 |
| | | 小計 | | | | 4,873,446 |
| 車輛運搬具 | 松清園拠点 | — | 軽費老人ホーム・在宅介護支援センター | 7,623,600 | 7,623,594 | 6 |
| | 博愛園拠点 | — | 特別養護老人ホーム・デイサービスセンター | 6,458,900 | 6,458,897 | 3 |
| | | 小計 | | | | 9 |
| 器具及び備品 | 松清園拠点 | — | 軽費老人ホーム・在宅介護支援センター | 16,173,270 | 13,963,623 | 2,209,647 |
| | 博愛園拠点 | — | 特別養護老人ホーム・デイサービスセンター | 89,521,915 | 81,129,891 | 8,392,024 |
| | | 小計 | | | | 10,601,671 |
| ソフトウェア 退職給付引当資産 | 博愛園拠点 | — | 特別養護老人ホーム・デイサービスセンター | 4,914,750 | 4,102,950 | 811,800 |
| | 松清園拠点 | — | | — | — | 15,695,875 |
| 博愛園拠点 | — | | — | — | 9,859,125 | |
| | | 小計 | | | | 25,555,000 |
| その他の積立資産 | 松清園拠点 | — | 施設整備等積立資産・人件費積立資産 | — | — | 6,869,000 |
| | 博愛園拠点 | — | 施設整備等積立資産・人件費積立資産 | — | — | 240,737,517 |
| | | 小計 | | | | 247,606,517 |
| 長期前払費用 | 松清園拠点 | — | | — | — | 666,585 |
| | 博愛園拠点 | — | | — | — | 466,630 |
| | | 小計 | | | | 1,133,215 |
| その他の固定資産 | 松清園拠点 | — | | — | — | 7,500 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 291,439,022 |
| 固定資産合計 | | | | | | 638,790,947 |
| 資産合計 | | | | | | 879,249,919 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 松清園拠点 | — | | — | — | 3,524,171 |
| | 博愛園拠点 | — | | — | — | 3,614,990 |
| | | 小計 | | | | 7,139,161 |
| 未払費用 | 松清園拠点 | — | | — | — | 1,216,660 |
| | 博愛園拠点 | — | | — | — | 3,694,153 |
| | | 小計 | | | | 4,910,813 |
| 預り金 職員預り金 | 松清園拠点 | — | | — | — | 12,954 |
| | 松清園拠点 | — | | — | — | 1,061,556 |
| 博愛園拠点 | — | | — | — | 645,725 | |
| | | 小計 | | | | 1,707,281 |
| 賞与引当金 | 松清園拠点 | — | | — | — | 5,675,844 |
| | 博愛園拠点 | — | | — | — | 9,442,637 |
| | | 小計 | | | | 15,118,481 |
| 流動負債合計 | | | | | | 28,888,690 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 松清園拠点 | — | | — | — | 24,438,288 |
| | 博愛園拠点 | — | | — | — | 15,839,078 |
| | | 小計 | | | | 40,277,366 |
| 固定負債合計 | | | | | | 40,277,366 |
| 負債合計 | | | | | | 69,166,056 |
| 差引純資産 | | | | | | 810,083,863 |

監査報告書

令和5年5月29日

社会福祉法人 清色福祉会
理事長 今村 純博 殿

法人 所在地 薩摩川内市入来町浦之名790番1
法人名 社会福祉法人清色福祉会
監事 東 陸奥雄
監事 谷口 広見
設置施設名 軽費老人ホーム松清園
特別養護老人ホーム博愛園
電話番号 0996-44-4670



私たちは、社会福祉法人清色福祉会の令和4年事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び財産の状況について、事業実績報告書、財務報告書等を監査調書により書面による審査を令和5年5月18日より行いました。本監査を令和5年5月26日午前に博愛園拠点、午後松清園拠点の検査を実施し、その結果は下記の通りでありましたので、ここに報告します。

記

- 1 法人関係**
定款に基づき事業が実施され、コロナ禍による書面開催ではあるが、役員会議等も的確に開催され、表決結果も全員に報告されている。
- 2 経理関係**
会計帳簿・契約書等収入及び支出に関する証拠書類照合の結果、当会の事業を正しく表示されており、不整な点はないと認める。また、残高証明書により預貯金残高照合を行い相違ないことを確認した。
- 3 施設運営関係**
事業計画と予算の執行状況の照合確認、職員会議録及び固定資産管理台帳と現物の確認の結果、適切な施設運営がなされていると認める。
- 4 職員処遇関係**
就業規則・給与規程等は適正に運用されており、福利厚生等健康管理にも十分配慮されている。今後とも自己研鑽に努め専門職として更なる向上を期待する。
- 5 入所者処遇関係**
「災害事故防止」について、消防計画書・訓練報告書・点検記録簿等の確認の結果、目的に沿って避難及び施設等も正常に運営されている。「利用者処遇」については、処遇計画書・活動記録簿等の内容確認及び施設内巡視、ケース会議、給食会議等の開催状況の確認の結果、適正に運営されていることを認めた。また、食品衛生にも気配りされており、不備な点はないと思われる。
- 6 その他について**
北薩地域振興局による指導監査結果では、博愛園の指摘事項を受け、改善報告がなされ的確に対策がとられている。他には特に指摘事項はなく適正な運営が確認されており、今後とも継続されたい。また、内部経理監査については、担当以外の職員により実施され、内部けん制機能は適正に発揮されていることを確認した。

新型コロナウイルス感染症は本年5月8日に第5類となったが、感染リスクが大きく改善されたわけではないので、感染対策を継続されたい。

福祉施設における虐待報道が散見され、行政サイドにおいても重点対策をとる方向にあり、体制強化と、職員教育やメンタル管理に努めていただきたい。