

決算報告書

令和3年度

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 五蘊会 (法人全体)

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	772,951,494	786,111,950	-13,160,456
		児童福祉事業収入	84,178,305	84,407,260	-228,955
		保育事業収入	148,400,000	151,504,097	-3,104,097
		その他の収入	566,080	46,716	519,364
		経常経費寄附金収入	20,000	20,000	
		受取利息配当金収入	4,950	3,990	960
		その他の収入	2,541,931	2,887,983	-346,052
	事業活動収入計(1)		1,008,662,760	1,024,981,996	-16,319,236
	支出	人件費支出	686,623,662	680,920,375	5,703,287
		事業費支出	114,059,527	111,668,504	2,391,023
事務費支出		89,557,760	83,904,230	5,653,530	
支払利息支出		5,413,000	5,383,239	29,761	
事業活動支出計(2)		895,653,949	881,876,348	13,777,601	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		113,008,811	143,105,648	-30,096,837	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	48,702,000	38,457,620	10,244,380
		設備資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	
		その他の施設整備等による収入	1,704,086	1,702,334	1,752
	施設整備等収入計(4)		100,406,086	90,159,954	10,246,132
	支出	設備資金借入金元金償還支出	37,886,000	37,886,000	
固定資産取得支出 その他の施設整備等による支出		221,751,920 619,605	221,713,660 619,605	38,260	
施設整備等支出計(5)		260,257,525	260,219,265	38,260	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-159,851,439	-170,059,311	10,207,872	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)			
	支出	積立資産支出	6,498,823	7,800,000	-1,301,177
その他の活動支出計(8)		6,498,823	7,800,000	-1,301,177	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-6,498,823	-7,800,000	1,301,177	
予備費支出(10)		4,500,000	—	4,500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-57,841,451	-34,753,663	-23,087,788	
前期末支払資金残高(12)		460,303,293	460,303,293		
当期末支払資金残高(11)+(12)		402,461,842	425,549,630	-23,087,788	

資金収支内訳表

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	741,865,512	44,246,438	786,111,950		786,111,950
	児童福祉事業収入	84,407,260		84,407,260		84,407,260
	保育事業収入	151,504,097		151,504,097		151,504,097
	その他の収入	46,716		46,716		46,716
	経常経費寄附金収入	20,000		20,000		20,000
	受取利息配当金収入	3,856	134	3,990		3,990
	その他の収入	2,876,983	11,000	2,887,983		2,887,983
	事業活動収入計(1)	980,724,424	44,257,572	1,024,981,996		1,024,981,996
	支出					
人件費支出	645,372,892	35,547,483	680,920,375		680,920,375	
事業費支出	111,668,504		111,668,504		111,668,504	
事務費支出	78,146,915	5,757,315	83,904,230		83,904,230	
支払利息支出	5,383,239		5,383,239		5,383,239	
事業活動支出計(2)	840,571,550	41,304,798	881,876,348		881,876,348	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	140,152,874	2,952,774	143,105,648		143,105,648	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	38,457,620		38,457,620		38,457,620
	設備資金借入金収入	50,000,000		50,000,000		50,000,000
	その他の施設整備等による収入	1,702,334		1,702,334		1,702,334
	施設整備等収入計(4)	90,159,954		90,159,954		90,159,954
支出						
設備資金借入金元金償還支出	37,886,000		37,886,000		37,886,000	
固定資産取得支出	221,713,660		221,713,660		221,713,660	
その他の施設整備等による支出	619,605		619,605		619,605	
施設整備等支出計(5)	260,219,265		260,219,265		260,219,265	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-170,059,311		-170,059,311		-170,059,311	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	支出					
	積立資産支出	7,800,000		7,800,000		7,800,000
その他の活動支出計(8)	7,800,000		7,800,000		7,800,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,800,000		-7,800,000		-7,800,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-37,706,437	2,952,774	-34,753,663		-34,753,663	
前期末支払資金残高(11)	455,371,055	4,932,238	460,303,293		460,303,293	
当期末支払資金残高(10)+(11)	417,664,618	7,885,012	425,549,630		425,549,630	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	786,111,950	732,708,958	53,402,992
		児童福祉事業収益	84,407,260		84,407,260
		保育事業収益	151,504,097	224,467,362	-72,963,265
		その他の収益	46,716	11,046	35,670
		経常経費寄附金収益	20,000	500,000	-480,000
	サービス活動収益計(1)		1,022,090,023	957,687,366	64,402,657
	費用	人件費	692,742,516	641,729,194	51,013,322
		事業費	111,668,504	99,040,205	12,628,299
		事務費	83,904,230	75,039,926	8,864,304
		減価償却費	71,184,841	67,464,514	3,720,327
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,242,210	-12,116,046	-1,126,164
サービス活動費用計(2)		946,257,881	871,157,793	75,100,088	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		75,832,142	86,529,573	-10,697,431	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,990	3,681	309
		その他のサービス活動外収益	2,887,983	3,040,082	-152,099
	サービス活動外収益計(4)		2,891,973	3,043,763	-151,790
	費用	支払利息	5,383,239	5,512,893	-129,654
		サービス活動外費用計(5)		5,383,239	5,512,893
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,491,266	-2,469,130	-22,136	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		73,340,876	84,060,443	-10,719,567	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	38,457,620	2,171,730	36,285,890
		固定資産売却益		37,459	-37,459
	特別収益計(8)		38,457,620	2,209,189	36,248,431
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	38,457,620	2,171,730	36,285,890
		その他の特別損失		25,200,000	-25,200,000
特別費用計(9)		38,457,620	27,371,730	11,085,890	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			-25,162,541	25,162,541	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		73,340,876	58,897,902	14,442,974	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		423,719,609	380,714,564	43,005,045
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		497,060,485	439,612,466	57,448,019
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		6,145,730		6,145,730
	その他の積立金積立額(16)		7,800,000	15,892,857	-8,092,857
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		495,406,215	423,719,609	71,686,606

事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	741,865,512	44,246,438	786,111,950		786,111,950
	児童福祉事業収益	84,407,260		84,407,260		84,407,260
	保育事業収益	151,504,097		151,504,097		151,504,097
	その他の収益	46,716		46,716		46,716
	経常経費寄附金収益	20,000		20,000		20,000
	サービス活動収益計(1)	977,843,585	44,246,438	1,022,090,023		1,022,090,023
	費用					
	人件費	657,195,033	35,547,483	692,742,516		692,742,516
	事業費	111,668,504		111,668,504		111,668,504
事務費	78,146,915	5,757,315	83,904,230		83,904,230	
減価償却費	71,184,841		71,184,841		71,184,841	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,242,210		-13,242,210		-13,242,210	
サービス活動費用計(2)	904,953,083	41,304,798	946,257,881		946,257,881	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	72,890,502	2,941,640	75,832,142		75,832,142	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	3,856	134	3,990		3,990
	その他のサービス活動外収益	2,876,983	11,000	2,887,983		2,887,983
	サービス活動外収益計(4)	2,880,839	11,134	2,891,973		2,891,973
	費用					
支払利息	5,383,239		5,383,239		5,383,239	
サービス活動外費用計(5)	5,383,239		5,383,239		5,383,239	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,502,400	11,134	-2,491,266		-2,491,266	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	70,388,102	2,952,774	73,340,876		73,340,876	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	38,457,620		38,457,620		38,457,620
	特別収益計(8)	38,457,620		38,457,620		38,457,620
	費用					
国庫補助金等特別積立金積立額	38,457,620		38,457,620		38,457,620	
特別費用計(9)	38,457,620		38,457,620		38,457,620	
特別増減差額(10)=(8)-(9)						
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	70,388,102	2,952,774	73,340,876		73,340,876	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	418,787,371	4,932,238	423,719,609		423,719,609
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	489,175,473	7,885,012	497,060,485		497,060,485
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	6,145,730		6,145,730		6,145,730
	その他の積立金積立額(16)	7,800,000		7,800,000		7,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	487,521,203	7,885,012	495,406,215		495,406,215

法人単位貸借対照表

令和 4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	492,382,685	522,937,452	-30,554,767	流 動 負 債	129,942,938	120,432,094	9,510,844
現 金 預 金	353,164,900	395,782,096	-42,617,196	事 業 未 払 金	26,000,757	25,311,748	689,009
事 業 未 収 金	133,650,297	121,895,540	11,754,757	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	40,944,000	37,608,000	3,336,000
未 収 金	58,080		58,080	未 払 費 用	37,937,537	34,133,236	3,804,301
未 収 補 助 金	2,606,638	2,032,837	573,801	預 り 金	24,295	37,591	-13,296
貯 蔵 品	121,110	330,660	-209,550	職 員 預 り 金	2,827,966	3,122,154	-294,188
立 替 金	400,000	704,995	-304,995	仮 受 金	42,500	29,430	13,070
前 払 金	2,381,660	2,076,324	305,336	賞 与 引 当 金	22,165,883	20,189,935	1,975,948
仮 払 金		115,000	-115,000	固 定 負 債	895,142,153	876,517,960	18,624,193
固 定 資 産	1,445,033,468	1,287,787,378	157,246,090	設 備 資 金	857,019,000	848,241,000	8,778,000
基 本 財 産	1,302,285,794	1,146,774,749	155,511,045	借 入 金	32,523,153	25,876,960	6,646,193
土 地	160,323,238	160,323,238		退 職 給 付 金	5,600,000	2,400,000	3,200,000
建 物	1,141,962,556	986,451,511	155,511,045	引 当 金			
そ の 他 の 産 物	142,747,674	141,012,629	1,735,045	役 員 退 職 慰 労 引 当 金			
建 築 物	68,829,795	72,740,447	-3,910,652	負 債 の 部 合 計	1,025,085,091	996,950,054	28,135,037
構 築 物	24,532,932	18,452,211	6,080,721	純 資 産 の 部			
機 械 及 び 装 置	1	81,882	-81,881	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
車 輛 運 搬 具	11,738,047	11,632,303	105,744	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
器 具 及 び 備 品	15,519,157	16,444,355	-925,198	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	349,377,720	324,162,310	25,215,410
建 設 仮 勘 定		6,145,730	-6,145,730	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	349,377,720	324,162,310	25,215,410
ソ フ ト ウ ェ ア	1,243,067	1,379,457	-136,390	そ の 他 の 積 立 金	17,547,127	15,892,857	1,654,270
施 設 整 備 等 積 立 金 積 立 資 産 用	17,547,127	9,747,127	7,800,000	そ の 他 の 積 立 金		6,145,730	-6,145,730
長 期 前 払 費 用	3,138,648	4,221,377	-1,082,729	施 設 整 備 等 積 立 金	17,547,127	9,747,127	7,800,000
預 託 金	198,900	167,740	31,160	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	495,400,215	423,719,609	71,686,606
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	495,406,215	423,719,609	71,686,606
				増 減 差 額	73,340,876	58,897,902	14,442,974
資 産 の 部 合 計	1,937,416,153	1,810,724,830	126,691,323	純 資 産 の 部 合 計	912,331,062	813,774,776	98,556,286
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,937,416,153	1,810,724,830	126,691,323

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	481,771,259	10,611,426	492,382,685		492,382,685
現金預金	343,102,477	10,062,423	353,164,900		353,164,900
事業未収金	133,101,294	549,003	133,650,297		133,650,297
未収金	58,080		58,080		58,080
未収補助金	2,606,638		2,606,638		2,606,638
貯蔵品	121,110		121,110		121,110
立替金	400,000		400,000		400,000
前払金	2,381,660		2,381,660		2,381,660
固定資産	1,445,033,468		1,445,033,468		1,445,033,468
基本財産	1,302,285,794		1,302,285,794		1,302,285,794
土地	160,323,238		160,323,238		160,323,238
建物	1,141,962,556		1,141,962,556		1,141,962,556
その他の固定資産	142,747,674		142,747,674		142,747,674
建物	68,829,795		68,829,795		68,829,795
構築物	24,532,932		24,532,932		24,532,932
機械及び装置	1		1		1
車輛運搬具	11,738,047		11,738,047		11,738,047
器具及び備品	15,519,157		15,519,157		15,519,157
ソフトウェア	1,243,067		1,243,067		1,243,067
施設整備等積立金積立資産	17,547,127		17,547,127		17,547,127
長期前払費用	3,138,648		3,138,648		3,138,648
預託金	198,900		198,900		198,900
資産の部合計	1,926,804,727	10,611,426	1,937,416,153		1,937,416,153
流動負債	127,216,524	2,726,414	129,942,938		129,942,938
事業未払金	25,224,301	776,456	26,000,757		26,000,757
1年以内返済予定設備資金借入金	40,944,000		40,944,000		40,944,000
未払費用	36,156,949	1,780,588	37,937,537		37,937,537
預り金	24,295		24,295		24,295
職員預り金	2,658,596	169,370	2,827,966		2,827,966
仮受金	42,500		42,500		42,500
賞与引当金	22,165,883		22,165,883		22,165,883
固定負債	895,142,153		895,142,153		895,142,153
設備資金借入金	857,019,000		857,019,000		857,019,000
退職給付引当金	32,523,153		32,523,153		32,523,153
役員退職慰労引当金	5,600,000		5,600,000		5,600,000
負債の部合計	1,022,358,677	2,726,414	1,025,085,091		1,025,085,091
基本金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
基本金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
国庫補助金等特別積立金	349,377,720		349,377,720		349,377,720
国庫補助金等特別積立金	349,377,720		349,377,720		349,377,720
その他の積立金	17,547,127		17,547,127		17,547,127
施設整備等積立金	17,547,127		17,547,127		17,547,127
次期繰越活動増減差額	487,521,203	7,885,012	495,406,215		495,406,215
次期繰越活動増減差額	487,521,203	7,885,012	495,406,215		495,406,215
(うち当期活動増減差額)	70,388,102	2,952,774	73,340,876		73,340,876
純資産の部合計	904,446,050	7,885,012	912,331,062		912,331,062
負債及び純資産の部合計	1,926,804,727	10,611,426	1,937,416,153		1,937,416,153

財 産 目 録

令和 4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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	969,340
普通預金	十八親和銀行本店営業部	—	運転資金として	—	—	352,195,560
			小計			353,164,900
事業未収金	琴の浦荘拠点	—	R3.12～R4.3月介護報酬等	—	—	90,428,490
	とまちこども園拠点	—	R3年度施設型給付費等	—	—	2,925,130
	長崎市琴海地域包括支援センター拠点	—	R3.12～R4.3月介護報酬	—	—	549,003
	緑風拠点	—	R3.12～R4.3月分介護報酬等	—	—	37,330,816
	こすもすクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	828,599
	ゆうゆうクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	863,940
	とまちクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	724,319
			小計			133,650,297
未収金	とまちこども園拠点	—	企業財産包括保険	—	—	58,080
未収補助金	琴の浦荘拠点	—	利用者負担軽減制度事業費補助金	—	—	352,184
	とまちこども園拠点	—	実施事業費補助金	—	—	113,500
	緑風拠点	—	介護保険事業特別対策事業費補助金	—	—	318,000
	こすもすクラブ拠点	—	長崎市補助金(特例措置分)他	—	—	435,072
	ゆうゆうクラブ拠点	—	長崎市補助金(特例措置分)他	—	—	441,361
	とまちクラブ拠点	—	長崎市補助金(特例措置分)他	—	—	946,521
			小計			2,606,638
貯蔵品	法人本部拠点	—	封筒	—	—	121,110
立替金	琴の浦荘拠点	—	入居者	—	—	200,000
	緑風拠点	—	入居者	—	—	200,000
			小計			400,000
前払金	琴の浦荘拠点	—	火災保険料	—	—	1,006,522
	とまちこども園拠点	—	4月分駐車場代・火災保険料他	—	—	523,349
	緑風拠点	—	火災保険料	—	—	560,039
	こすもすクラブ拠点	—	R4年度保険料	—	—	105,700
	ゆうゆうクラブ拠点	—	R4年度保険料	—	—	108,100
	とまちクラブ拠点	—	R4年度保険料	—	—	77,950
			小計			2,381,660
	流動資産合計					492,382,685
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	琴海戸根町743番地47	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	56,363,674	—	56,363,674
	琴海戸根町743番地47 土地整備	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	6,378,764	—	6,378,764
	琴海戸根町743番地51	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	550,000	—	550,000
	長崎市風頭町1丁目27号	—	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	97,030,800	—	97,030,800
			小計			160,323,238
建物	長崎市琴海戸根町743番地47	2012年度	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	703,318,963	244,363,608	458,955,355
	長崎市琴海戸根町743番地47	2021年度	〃	210,438,109	2,861,765	207,576,344
	長崎市戸町3丁目15番1号	2011年度	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	31,671,351	17,419,237	14,252,114
	〃	2019年度	〃	46,267,088	2,375,041	43,892,047
	長崎市風頭町1丁目27号	2017年度	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	528,848,421	111,561,725	417,286,696
			小計			1,141,962,556
	基本財産合計					1,302,285,794
(2) その他の固定資産						
建物	長崎市琴海戸根町743番47	2012年度	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	41,176,207	10,375,248	30,800,959
	長崎市戸町3丁目15番1号	2012年度	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	47,297,127	9,268,291	38,028,836
			小計			68,829,795
構築物	長崎市琴海戸根町743番47	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	15,741,345	3,678,983	12,062,362
	長崎市戸町3丁目15番1号	—	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	3,102,000	723,800	2,378,200
	長崎市風頭町1丁目27号	—	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	15,176,485	5,084,115	10,092,370
			小計			24,532,932
機械及び装置	琴の浦荘拠点	—	芝刈り機	576,600	576,599	1
車輛運搬具	琴の浦荘拠点 アルト他16台	—	利用者送迎用	22,060,531	13,501,221	8,559,310
	とまちこども園拠点 園バス	—	利用者送迎用	4,731,310	2,050,234	2,681,076
	緑風拠点 トヨタVOXY他2台	—	利用者送迎用	5,283,369	4,785,708	497,661
			小計			11,738,047
器具及び備品	法人本部拠点	—	施設器具備品として	664,400	227,652	436,748
	琴の浦荘拠点	—	施設器具備品として	26,753,714	21,341,446	5,412,268
	とまちこども園拠点	—	施設器具備品として	9,750,875	5,720,826	4,030,049
	緑風拠点	—	施設器具備品として	24,859,343	19,219,251	5,640,092
			小計			15,519,157
ソフトウェア	琴の浦荘拠点	—	居宅支援システム他	1,252,800	803,020	449,780
	とまちこども園拠点	—	給食管理・栄養計算システム	940,170	414,183	525,987
	緑風拠点	—	介護支援システムHOPE	1,211,430	944,130	267,300
			小計			1,243,067
施設整備等積立金積立資産	琴の浦荘拠点	—	施設設備整備積立	—	—	11,997,016
	とまちこども園拠点	—	施設設備整備積立	—	—	1,300,000
	緑風拠点	—	施設設備整備積立	—	—	4,250,111
			小計			17,547,127
長期前払費用	琴の浦荘拠点	—	火災保険料	1,862,993	—	1,862,993
	とまちこども園拠点	—	火災保険料	248,917	—	248,917
	緑風拠点	—	火災保険料	1,026,738	—	1,026,738
			小計			3,138,648
預託金	琴の浦荘拠点 アルト他16台	—	利用者送迎用	154,920	—	154,920
	とまちこども園拠点 園バス	—	利用者送迎用	13,470	—	13,470
	緑風拠点 トヨタVOXY他2台	—	利用者送迎用	30,510	—	30,510
			小計			198,900
	その他の固定資産合計					142,747,674
	固定資産合計					1,445,033,468
	資産合計					1,937,416,153
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	オフィスメーション他	—	—	—	—	26,000,757
1年以内返済予定設備資金借入金	十八親和銀行本店営業部他	—	—	—	—	40,944,000
未払費用	3月分職員給与他	—	—	—	—	37,937,537
預り金	報酬等源泉税	—	—	—	—	24,295
職員預り金	2・3月分職員源泉税・住民税	—	—	—	—	2,827,966
仮受金	長崎市少年消防クラブ	—	—	—	—	42,500
賞与引当金	賞与引当金	—	—	—	—	22,165,883
						129,942,938
	流動負債合計					129,942,938
2 固定負債						

財 産 目 録

令和 4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
設備資金借入金	十八親和銀行本店営業部他	—		—	—	857,019,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	32,523,153
役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金	—		—	—	5,600,000
固定負債合計						895,142,153
負債合計						1,025,085,091
差引純資産						912,331,062

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

琴の浦荘拠点区分・とまちこども園拠点区分・緑風拠点区分

賞与引当金…当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

法人本部拠点区分・琴の浦荘拠点区分・緑風拠点区分

退職給付引当金・役員退職慰労引当金…当該会計年度末における従業員・役員退職金の要支給額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

とまちこども園拠点区分・こすもすクラブ拠点区分・ゆうゆうクラブ拠点区分・とまちクラブ拠点区分
・・・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

上記以外の拠点区分

・・・当法人の「役員退職慰労金規程」と「退職金規程」に基づき退職一時金を支払うこととしている。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(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(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉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)

(4) 公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)は 1 拠点のため省略している。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分(社会福祉事業)

②琴の浦荘拠点区分(社会福祉事業)

ア 特別養護老人ホーム

イ 短期入所生活介護

ウ 認知症対応型共同生活介護事業所

- エ 通所介護事業所
- オ 居宅介護支援事業所
- カ 特定相談支援事業所
- キ 訪問介護事業所琴の浦荘
- ク 夜間対応型訪問介護事業所
- ケ 定期巡回型随時対応型訪問介護事業所
- コ 障害福祉サービス事業
- サ 生活援助事業
- シ 介護職員初任者研修
- ス 介護職員実務者研修
- セ 委託事業(配食・生涯元気事業)
- ソ 生活困難者レスキュー事業
- ③とまちこども園拠点区分(社会福祉事業)
- ④緑風拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ 短期入所生活介護
 - ウ 居宅介護支援事業所
- ⑤長崎市琴海地域包括支援センター拠点区分(公益事業)
- ⑥こすもすクラブ拠点区分(社会福祉事業)
- ⑦ゆうゆうクラブ拠点区分(社会福祉事業)
- ⑧とまちクラブ拠点区分(社会福祉事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	160,323,238	0	0	160,323,238
建物	986,451,511	210,438,109	54,927,064	1,141,962,556
合 計	1,146,774,749	210,438,109	54,927,064	1,302,285,794

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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	62,742,438円
建物(基本財産)	458,955,355円
計	521,697,793円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(一年以内返済予定含む)	378,206,000円
---------------------	--------------

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
土地（基本財産）	160,323,238	0	160,323,238
建物（基本財産）	1,520,543,932	378,581,376	1,141,962,556
建物	88,473,334	19,643,539	68,829,795
構築物	34,019,830	9,486,898	24,532,932
機械及び装置	576,600	576,599	1
車両運搬具	32,075,210	20,337,163	11,738,047
器具備品	62,028,332	46,509,175	15,519,157
ソフトウェア	3,404,400	2,161,333	1,243,067
施設設備整備積立資産	17,547,127	0	17,547,127
長期前払費用	8,157,610	5,018,962	3,138,648
預託金	198,900	0	198,900
合 計	1,927,348,513	482,315,045	1,445,033,468

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

監査報告書

令和4年5月18日

社会福祉法人 五蘊会
理事長 浦川 末子 殿

監事 永田 雅英



監事 酒井 正義



私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（2）計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上