

# 決算報告書

令和 4 年度

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 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 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	845,301,000	838,230,178	7,070,822
		児童福祉事業収入	84,850,000	84,393,976	456,024
		保育事業収入	165,641,000	172,828,343	-7,187,343
		その他の収入	60,000	89,746	-29,746
		受取利息配当金収入	4,050	4,194	-144
		その他の収入	2,731,000	2,780,749	-49,749
	事業活動収入計(1)		1,098,587,050	1,098,327,186	259,864
	支出	人件費支出	758,203,169	751,898,788	6,304,381
		事業費支出	125,500,000	120,851,352	4,648,648
		事務費支出	85,267,100	80,924,067	4,343,033
支払利息支出		5,280,000	5,264,498	15,502	
事業活動支出計(2)		974,250,269	958,938,705	15,311,564	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		124,336,781	139,388,481	-15,051,700	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,139,000	7,139,000	
		その他の施設整備等による収入	1,716,522	1,702,334	14,188
		施設整備等収入計(4)	8,855,522	8,841,334	14,188
	支出	設備資金借入金元金償還支出	40,944,000	40,944,000	
		固定資産取得支出	47,555,260	48,195,708	-640,448
施設整備等支出計(5)		88,499,260	89,139,708	-640,448	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-79,643,738	-80,298,374	654,636	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	5,845,266		5,845,266
		その他の活動収入計(7)	5,845,266		5,845,266
	支出	積立資産支出	7,800,000	7,800,000	
		その他の活動による支出	5,845,266		5,845,266
		その他の活動支出計(8)	13,645,266	7,800,000	5,845,266
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-7,800,000	-7,800,000		
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)		32,393,043	51,290,107	-18,897,064	
前期末支払資金残高(12)		425,549,630	425,549,630		
当期末支払資金残高(11)+(12)		457,942,673	476,839,737	-18,897,064	

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	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	794,460,280	43,769,898	838,230,178		838,230,178
	児童福祉事業収入	84,393,976		84,393,976		84,393,976
	保育事業収入	172,828,343		172,828,343		172,828,343
	その他の収入	89,746		89,746		89,746
	受取利息配当金収入	4,036	158	4,194		4,194
	その他の収入	2,772,541	8,208	2,780,749		2,780,749
	事業活動収入計(1)	1,054,548,922	43,778,264	1,098,327,186		1,098,327,186
	支出					
	人件費支出	715,932,837	35,965,951	751,898,788		751,898,788
事業費支出	120,851,352		120,851,352		120,851,352	
事務費支出	75,006,153	5,917,914	80,924,067		80,924,067	
支払利息支出	5,264,498		5,264,498		5,264,498	
事業活動支出計(2)	917,054,840	41,883,865	958,938,705		958,938,705	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	137,494,082	1,894,399	139,388,481		139,388,481	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	7,139,000		7,139,000		7,139,000
	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)	8,841,334		8,841,334		8,841,334
	支出					
設備資金借入金元金償還支出	40,944,000		40,944,000		40,944,000	
固定資産取得支出	48,195,708		48,195,708		48,195,708	
施設整備等支出計(5)	89,139,708		89,139,708		89,139,708	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-80,298,374		-80,298,374		-80,298,374	
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)	49,395,708	1,894,399	51,290,107		51,290,107	
前期末支払資金残高(11)	417,664,618	7,885,012	425,549,630		425,549,630	
当期末支払資金残高(10)+(11)	467,060,326	9,779,411	476,839,737		476,839,737	

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	838,230,178	786,111,950	52,118,228
		児童福祉事業収益	84,393,976	84,407,260	-13,284
		保育事業収益	172,828,343	151,504,097	21,324,246
		その他の収益	89,746	46,716	43,030
		経常経費寄附金収益		20,000	-20,000
	サービス活動収益計(1)		1,095,542,243	1,022,090,023	73,452,220
	費用	人件費	756,406,735	692,742,516	63,664,219
		事業費	120,888,362	111,668,504	9,219,858
		事務費	80,924,067	83,904,230	-2,980,163
		減価償却費	79,160,408	71,184,841	7,975,567
国庫補助金等特別積立金取崩額		-15,403,633	-13,242,210	-2,161,423	
サービス活動費用計(2)		1,021,975,939	946,257,881	75,718,058	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		73,566,304	75,832,142	-2,265,838	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,194	3,990	204
		その他のサービス活動外収益	2,780,749	2,887,983	-107,234
	サービス活動外収益計(4)		2,784,943	2,891,973	-107,030
	費用	支払利息	5,264,498	5,383,239	-118,741
		サービス活動外費用計(5)		5,264,498	5,383,239
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,479,555	-2,491,266	11,711	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		71,086,749	73,340,876	-2,254,127	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	7,139,000	38,457,620	-31,318,620
		特別収益計(8)		7,139,000	38,457,620
	費用	固定資産売却損・処分損	4		4
		国庫補助金等特別積立金積立額	7,139,000	38,457,620	-31,318,620
	特別費用計(9)		7,139,004	38,457,620	-31,318,616
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-4		-4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		71,086,745	73,340,876	-2,254,131	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		495,406,215	423,719,609	71,686,606
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		566,492,960	497,060,485	69,432,475
	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	7,800,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		558,692,960	495,406,215	63,286,745	

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	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	794,460,280	43,769,898	838,230,178		838,230,178
	児童福祉事業収益	84,393,976		84,393,976		84,393,976
	保育事業収益	172,828,343		172,828,343		172,828,343
	その他の収益	89,746		89,746		89,746
	サービス活動収益計(1)	1,051,772,345	43,769,898	1,095,542,243		1,095,542,243
	費用					
	人件費	720,440,784	35,965,951	756,406,735		756,406,735
	事業費	120,888,362		120,888,362		120,888,362
	事務費	75,006,153	5,917,914	80,924,067		80,924,067
減価償却費	79,160,408		79,160,408		79,160,408	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,403,633		-15,403,633		-15,403,633	
サービス活動費用計(2)	980,092,074	41,883,865	1,021,975,939		1,021,975,939	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	71,680,271	1,886,033	73,566,304		73,566,304	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	4,036	158	4,194		4,194
	その他のサービス活動外収益	2,772,541	8,208	2,780,749		2,780,749
	サービス活動外収益計(4)	2,776,577	8,366	2,784,943		2,784,943
	費用					
支払利息	5,264,498		5,264,498		5,264,498	
サービス活動外費用計(5)	5,264,498		5,264,498		5,264,498	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,487,921	8,366	-2,479,555		-2,479,555	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	69,192,350	1,894,399	71,086,749		71,086,749	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	7,139,000		7,139,000		7,139,000
	特別収益計(8)	7,139,000		7,139,000		7,139,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	4		4		4
国庫補助金等特別積立金積立額	7,139,000		7,139,000		7,139,000	
特別費用計(9)	7,139,004		7,139,004		7,139,004	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4		-4		-4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	69,192,346	1,894,399	71,086,745		71,086,745	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	487,521,203	7,885,012	495,406,215		495,406,215
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	556,713,549	9,779,411	566,492,960		566,492,960
	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)	7,800,000		7,800,000		7,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	548,913,549	9,779,411	558,692,960		558,692,960

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	556,315,464	492,382,685	63,932,779	流 動 負 債	140,579,796	129,942,938	10,636,858
現 金 預 金	414,020,002	353,164,900	60,855,102	事 業 未 払 金	35,455,176	26,000,757	9,454,419
事 業 未 収 金	137,350,799	133,650,297	3,700,502	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	39,021,000	40,944,000	-1,923,000
未 収 金		58,080	-58,080	未 払 費 用	40,957,687	37,937,537	3,020,150
未 収 補 助 金	1,944,235	2,606,638	-662,403	預 り 金	24,935	24,295	640
貯 蔵 品	110,088	121,110	-11,022	職 員 預 り 金	3,037,219	2,827,966	209,253
立 替 金	479,830	400,000	79,830	仮 受 金	710	42,500	-41,790
前 払 金	2,366,910	2,381,660	-14,750	賞 与 引 当 金	22,083,069	22,165,883	-82,814
仮 払 金	43,600		43,600	固 定 負 債	860,711,914	895,142,153	-34,430,239
固 定 資 産	1,420,129,420	1,445,033,468	-24,904,048	設 備 資 金	817,998,000	857,019,000	-39,021,000
基 本 財 産	1,241,635,189	1,302,285,794	-60,650,605	借 入 金	36,313,914	32,523,153	3,790,761
土 地	160,323,238	160,323,238		退 職 給 付 金	6,400,000	5,600,000	800,000
建 物	1,081,311,951	1,141,962,556	-60,650,605	引 当 金			
そ の 他 の 資 産	178,494,231	142,747,674	35,746,557	役 員 退 職 慰 労 引 当 金			
建 物	64,884,687	68,829,795	-3,945,108	負 債 の 部 合 計	1,001,291,710	1,025,085,091	-23,793,381
構 築 物	22,644,818	24,532,932	-1,888,114	純 資 産 の 部			
機 械 及 び 装 置	1	1		基 本 金	50,000,000	50,000,000	
車 輛 運 搬 具	9,954,872	11,738,047	-1,783,175	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
器 具 及 び 備 品	26,212,965	15,519,157	10,693,808	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	341,113,087	349,377,720	-8,264,633
建 設 仮 勘 定	26,625,000		26,625,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	341,113,087	349,377,720	-8,264,633
ソ フ ト ウ ェ ア	1,196,907	1,243,067	-46,160	そ の 他 の 積 立 金	25,347,127	17,547,127	7,800,000
施 設 整 備 等 積 立 金 積 立 資 産 用	25,347,127	17,547,127	7,800,000	施 設 整 備 等 積 立 金	25,347,127	17,547,127	7,800,000
長 期 前 払 費 用	1,436,314	3,138,648	-1,702,334	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	558,692,960	495,406,215	63,286,745
預 託 金	191,540	198,900	-7,360	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	558,692,960	495,406,215	63,286,745
資 産 の 部 合 計	1,976,444,884	1,937,416,153	39,028,731	純 資 産 の 部 合 計	975,153,174	912,331,062	62,822,112
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,976,444,884	1,937,416,153	39,028,731

## 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	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	543,762,477	12,552,987	556,315,464		556,315,464
現金預金	401,926,513	12,093,489	414,020,002		414,020,002
事業未収金	136,891,301	459,498	137,350,799		137,350,799
未収補助金	1,944,235		1,944,235		1,944,235
貯蔵品	110,088		110,088		110,088
立替金	479,830		479,830		479,830
前払金	2,366,910		2,366,910		2,366,910
仮払金	43,600		43,600		43,600
固定資産	1,420,129,420		1,420,129,420		1,420,129,420
基本財産	1,241,635,189		1,241,635,189		1,241,635,189
土地	160,323,238		160,323,238		160,323,238
建物	1,081,311,951		1,081,311,951		1,081,311,951
その他の固定資産	178,494,231		178,494,231		178,494,231
建物	64,884,687		64,884,687		64,884,687
構築物	22,644,818		22,644,818		22,644,818
機械及び装置	1		1		1
車輛運搬具	9,954,872		9,954,872		9,954,872
器具及び備品	26,212,965		26,212,965		26,212,965
建設仮勘定	26,625,000		26,625,000		26,625,000
ソフトウェア	1,196,907		1,196,907		1,196,907
施設整備等積立金積立資産	25,347,127		25,347,127		25,347,127
長期前払費用	1,436,314		1,436,314		1,436,314
預託金	191,540		191,540		191,540
資産の部合計	1,963,891,897	12,552,987	1,976,444,884		1,976,444,884
流動負債	137,806,220	2,773,576	140,579,796		140,579,796
事業未払金	34,707,721	747,455	35,455,176		35,455,176
1年以内返済予定設備資金借入金	39,021,000		39,021,000		39,021,000
未払費用	39,091,406	1,866,281	40,957,687		40,957,687
預り金	24,935		24,935		24,935
職員預り金	2,877,379	159,840	3,037,219		3,037,219
仮受金	710		710		710
賞与引当金	22,083,069		22,083,069		22,083,069
固定負債	860,711,914		860,711,914		860,711,914
設備資金借入金	817,998,000		817,998,000		817,998,000
退職給付引当金	36,313,914		36,313,914		36,313,914
役員退職慰労引当金	6,400,000		6,400,000		6,400,000
負債の部合計	998,518,134	2,773,576	1,001,291,710		1,001,291,710
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	341,113,087		341,113,087		341,113,087
国庫補助金等特別積立金	341,113,087		341,113,087		341,113,087
その他の積立金	25,347,127		25,347,127		25,347,127
施設整備等積立金	25,347,127		25,347,127		25,347,127
次期繰越活動増減差額	548,913,549	9,779,411	558,692,960		558,692,960
次期繰越活動増減差額	548,913,549	9,779,411	558,692,960		558,692,960
(うち当期活動増減差額)	69,192,346	1,894,399	71,086,745		71,086,745
純資産の部合計	965,373,763	9,779,411	975,153,174		975,153,174
負債及び純資産の部合計	1,963,891,897	12,552,987	1,976,444,884		1,976,444,884

# 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,069,560
普通預金	十八親和銀行本店営業部	—	運転資金として	—	—	412,950,442
			小計			414,020,002
事業未収金	琴の浦荘拠点	—	R4.12～R5.3月介護報酬等	—	—	89,607,148
	とまちこども園拠点	—	R4年度施設型給付費等	—	—	5,663,520
	長崎市琴海地域包括支援センター拠点	—	R4.12～R5.3月介護報酬	—	—	459,498
	緑風拠点	—	R5.1～R5.3月分介護報酬等	—	—	38,375,197
	こすもすクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	1,015,608
	ゆうゆうクラブ拠点	—	利用者負担保育料他	—	—	1,436,958
	とまちクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	792,870
			小計			137,350,799
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	—	—	209,160
	とまちこども園拠点	—	実施事業費補助金	—	—	667,075
	緑風拠点	—	介護保険事業特別対策事業費補助金	—	—	268,000
	あいあい拠点	—	民間保育所等コロナ感染症対策等補助金	—	—	800,000
			小計			1,944,235
貯蔵品	法人本部拠点	—	封筒	—	—	110,088
立替金	琴の浦荘拠点	—	入居者	—	—	240,000
	とまちこども園拠点	—	職員住民税	—	—	11,100
	緑風拠点	—	入居者、職員住民税	—	—	228,730
			小計			479,830
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	—	R5年度保険料	—	—	99,600
	ゆうゆうクラブ拠点	—	R5年度保険料	—	—	90,150
	とまちクラブ拠点	—	R5年度保険料	—	—	87,250
			小計			2,366,910
仮払金	こすもすクラブ拠点	—	バスバイク他仮払	—	—	43,600
			流動資産合計			556,315,464
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	271,515,120	431,803,843
	長崎市琴海戸根町743番地47	2021年度	〃	210,438,109	11,447,071	198,991,038
	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	19,002,804	12,668,547
	〃	2019年度	〃	46,267,088	3,392,916	42,874,172
	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	133,874,070	394,974,351
			小計			1,081,311,951
			基本財産合計			1,241,635,189
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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	11,591,573	29,584,634
	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	47,770,127	12,470,074	35,300,053
			小計			64,884,687
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	4,631,001	11,110,344
	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	3,502,950	1,044,023	2,458,927
	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	6,100,938	9,075,547
			小計			22,644,818
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15台	—	利用者送迎用	21,558,739	13,675,894	7,882,845
	とまちこども園拠点 園バス	—	利用者送迎用	4,731,310	2,996,496	1,734,814
	緑風拠点 トヨタVOXY他3台	—	利用者送迎用	5,905,909	5,568,696	337,213
			小計			9,954,872
器具及び備品	法人本部拠点	—	施設器具備品として	903,430	398,730	504,700
	琴の浦荘拠点	—	施設器具備品として	36,504,964	22,881,737	13,623,227
	とまちこども園拠点	—	施設器具備品として	12,085,875	7,096,876	4,988,999
	緑風拠点	—	施設器具備品として	29,545,343	22,449,304	7,096,039
			小計			26,212,965
建設仮勘定	琴の浦荘拠点	—	地域密着特養建設	—	—	26,625,000
ソフトウェア	琴の浦荘拠点	—	居宅支援システム他	1,560,800	940,766	620,034
	とまちこども園拠点	—	給食管理・栄養計算システム	940,170	551,397	388,773
	緑風拠点	—	介護支援システムHOPE	1,211,430	1,023,330	188,100
			小計			1,196,907
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	—	—	17,197,016
	とまちこども園拠点	—	施設設備整備積立	—	—	2,600,000
	緑風拠点	—	施設設備整備積立	—	—	5,550,111
			小計			25,347,127
長期前払費用	琴の浦荘拠点	—	火災保険料	856,471	—	856,471
	とまちこども園拠点	—	火災保険料	113,144	—	113,144
	緑風拠点	—	火災保険料	466,699	—	466,699
			小計			1,436,314
預託金	琴の浦荘拠点 アルト他16台	—	利用者送迎用	140,060	—	140,060
	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	38,010	—	38,010
			小計			191,540
			その他の固定資産合計			178,494,231
			固定資産合計			1,420,129,420
			資産合計			1,976,444,884
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	オフィスメーション他	—	—	—	—	35,455,176
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	—	—	—	—	39,021,000
未払費用	3月分職員給与他	—	—	—	—	40,957,687
預り金	報酬等源泉税	—	—	—	—	24,935
職員預り金	2・3月分職員源泉税・住民税	—	—	—	—	3,037,219
仮受金	長崎市少年消防クラブ	—	—	—	—	710
賞与引当金	賞与引当金	—	—	—	—	22,083,069
			流動負債合計			140,579,796
<b>2 固定負債</b>						



## 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
設備資金借入金	十八親和銀行本店営業部他	—		—	—	817,998,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	36,313,914
役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金	—		—	—	6,400,000
固定負債合計						860,711,914
負債合計						1,001,291,710
差引純資産						975,153,174

## 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  
あいあい拠点区分

・・・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)
- ⑨あいあい拠点区分(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	1,141,962,556	0	60,650,605	1,081,311,951
合 計	1,302,285,794	0	60,650,605	1,241,635,189

## 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)	431,803,843円
計	494,546,281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)	360,338,000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	439,231,981	1,081,311,951
建物	88,946,334	24,061,647	64,884,687
構築物	34,420,780	11,775,962	22,644,818
機械及び装置	576,600	576,599	1
車両運搬具	32,195,958	22,241,086	9,954,872
器具備品	79,039,612	52,826,647	26,212,965
ソフトウェア	3,712,400	2,515,493	1,196,907
施設設備整備積立資産	25,347,127	0	25,347,127
長期前払費用	8,157,610	6,721,296	1,436,314
預託金	191,540	0	191,540
合 計	1,953,455,131	559,950,711	1,393,504,420

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

(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
事業未収金	137,350,799	0	137,350,799
未収補助金	1,944,235	0	1,944,235
合 計	139,295,034	0	139,295,034

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

子育て支援センターあいあい拠点：令和5年3月23日開所

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

16. 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5年5月19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4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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