

令和 4年度

# 計 算 書 類

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

社会福祉法人 篤真会  
(法人番号:9170005003147)

理事長 奥 久徳

## 目 次

### ・法人全体

法人単位資金収支計算書	1
資金収支内訳表	2
法人単位事業活動計算書	3
事業活動内訳表	4
法人単位貸借対照表	5
貸借対照表内訳表	6

別紙 1	計算書類に対する注記(法人全体用)	7～9
別紙 4	財産目録	10
別紙 3 (①)	借入金明細書	11
別紙 3 (④)	事業区分間および拠点区分間繰入金明細書	12
別紙 3 (⑥)	基本金明細書	13
別紙 3 (⑦)	国庫補助金等特別積立金明細書	14

### ・後楽荘拠点区分

後楽荘拠点区分	資金収支計算書	15～16
後楽荘拠点区分	事業活動計算書	17～18
後楽荘拠点区分	貸借対照表	19

別紙 2	計算書類に対する注記(後楽荘拠点区分用)	20～22
別紙 3 (⑧)	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	23
別紙 3 (⑨)	引当金明細書	24
別紙 3 (⑩)	後楽荘拠点区分 資金収支明細書	25～26
別紙 3 (⑪)	後楽荘拠点区分 事業活動明細書	27～28
別紙 3 (⑫)	積立金・積立資産明細書	29
別紙 3 (⑬)	サービス区分間繰入金明細書	30
別紙 3 (⑭)	サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書	31

### ・養成事業拠点区分

養成事業拠点区分	資金収支計算書	32
養成事業拠点区分	事業活動計算書	33
養成事業拠点区分	貸借対照表	34

別紙 2	計算書類に対する注記(養成事業拠点区分用)	35～36
------	-----------------------	-------

## 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)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	133,825,000	127,381,950	6,443,050	
	老人福祉事業収入	97,112,115	98,726,602	△ 1,614,487	
	障害福祉サービス等事業収入	5,718,500	5,492,696	225,804	
	養成事業収入	316,800	226,320	90,480	
	借入金利息補助金収入	65,200	65,200	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	111,000	37,210	73,790	
	その他の収入	2,900,000	2,478,101	421,899	
	事業活動収入計 (1)	240,098,615	234,408,079	5,690,536	
支出	人件費支出	118,340,000	126,548,828	△ 8,208,828	
	事業費支出	32,082,600	31,720,367	362,233	
	事務費支出	54,334,950	56,584,464	△ 2,249,514	
	支払利息支出	305,250	260,563	44,687	
	その他の支出	1,900,000	1,961,135	△ 61,135	
事業活動支出計 (2)	206,962,800	217,075,357	△ 10,112,557		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	33,135,815	17,332,722	15,803,093		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	9,860,000	9,860,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	9,860,000	9,860,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	16,500,000	16,500,000	0	
固定資産取得支出	24,430,000	24,394,150	35,850		
施設整備等支出計 (5)	40,930,000	40,894,150	35,850		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 31,070,000	△ 31,034,150	△ 35,850		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	23,000,000	22,300,000	700,000	
	その他の活動収入計 (7)	23,000,000	22,300,000	700,000	
	支出				
	積立資産支出	19,580,000	18,834,804	745,196	
その他の活動支出計 (8)	19,580,000	18,834,804	745,196		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,420,000	3,465,196	△ 45,196		
予備費支出 (10)	10,000 △ 0	—	10,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,475,815	△ 10,236,232	15,712,047		
前期末支払資金残高 (12)	172,946,842	172,946,842	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	178,422,657	162,710,610	15,712,047		

## 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	127,381,950	0	127,381,950	0	127,381,950
	老人福祉事業収入	98,726,602	0	98,726,602	0	98,726,602
	障害福祉サービス等事業収入	5,492,696	0	5,492,696	0	5,492,696
	養成事業収入	0	226,320	226,320	0	226,320
	借入金利息補助金収入	65,200	0	65,200	0	65,200
	受取利息配当金収入	37,201	9	37,210	0	37,210
	その他の収入	2,478,101	0	2,478,101	0	2,478,101
	事業活動収入計 (1)	234,181,750	226,329	234,408,079	0	234,408,079
	支出					
人件費支出	126,548,828	0	126,548,828	0	126,548,828	
事業費支出	31,616,797	103,570	31,720,367	0	31,720,367	
事務費支出	56,583,884	580	56,584,464	0	56,584,464	
支払利息支出	260,563	0	260,563	0	260,563	
その他の支出	1,961,135	0	1,961,135	0	1,961,135	
事業活動支出計 (2)	216,971,207	104,150	217,075,357	0	217,075,357	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	17,210,543	122,179	17,332,722	0	17,332,722	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	9,860,000	0	9,860,000	0	9,860,000
	施設整備等収入計 (4)	9,860,000	0	9,860,000	0	9,860,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	16,500,000	0	16,500,000	0	16,500,000
固定資産取得支出	24,394,150	0	24,394,150	0	24,394,150	
施設整備等支出計 (5)	40,894,150	0	40,894,150	0	40,894,150	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 31,034,150	0	△ 31,034,150	0	△ 31,034,150	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	22,300,000	0	22,300,000	0	22,300,000
	その他の活動収入計 (7)	22,300,000	0	22,300,000	0	22,300,000
	支出					
	積立資産支出	18,834,804	0	18,834,804	0	18,834,804
その他の活動支出計 (8)	18,834,804	0	18,834,804	0	18,834,804	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,465,196	0	3,465,196	0	3,465,196	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 10,358,411	122,179	△ 10,236,232	0	△ 10,236,232	
前期末支払資金残高 (11)	171,946,836	1,000,006	172,946,842	0	172,946,842	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	161,588,425	1,122,185	162,710,610	0	162,710,610	

## 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	127,381,950	123,850,260	3,531,690
	老人福祉事業収益	94,226,602	90,992,107	3,234,495
	障害福祉サービス等事業収益	5,492,696	3,169,633	2,323,063
	養成事業収益	226,320	0	226,320
	サービス活動収益計(1)	227,327,568	218,012,000	9,315,568
	費用			
	人件費	128,643,228	116,265,339	12,377,889
	事業費	27,420,367	25,916,983	1,503,384
	事務費	56,584,464	56,818,058	△ 233,594
減価償却費	20,884,864	20,744,546	140,318	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,930,665	△ 9,835,106	△ 95,559	
サービス活動費用計(2)	223,602,258	209,909,820	13,692,438	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,725,310	8,102,180	△ 4,376,870	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	65,200	130,500	△ 65,300
	受取利息配当金収益	316,801	512,061	△ 195,260
	投資有価証券売却益	0	1,568,010	△ 1,568,010
	その他のサービス活動外収益	2,491,454	2,083,378	408,076
	サービス活動外収益計(4)	2,873,455	4,293,949	△ 1,420,494
	費用			
	支払利息	260,563	503,250	△ 242,687
	投資有価証券売却損	0	98,096	△ 98,096
	その他のサービス活動外費用	1,966,062	1,818,135	147,927
サービス活動外費用計(5)	2,226,625	2,419,481	△ 192,856	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	646,830	1,874,468	△ 1,227,638	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,372,140	9,976,648	△ 5,604,508	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	9,860,000	0	9,860,000
	特別収益計(8)	9,860,000	0	9,860,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	3	△ 3
国庫補助金等特別積立金積立額	9,860,000	0	9,860,000	
特別費用計(9)	9,860,000	3	9,859,997	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 3	3	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,372,140	9,976,645	△ 5,604,505	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	261,199,007	256,758,599	4,440,408
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	265,571,147	266,735,244	△ 1,164,097
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	22,300,000	4,800,000	17,500,000
	その他の積立金積立額(16)	18,834,804	10,336,237	8,498,567
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	269,036,343	261,199,007	7,837,336

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	127,381,950	0	127,381,950	0	127,381,950
	老人福祉事業収益	94,226,602	0	94,226,602	0	94,226,602
	障害福祉サービス等事業収益	5,492,696	0	5,492,696	0	5,492,696
	養成事業収益	0	226,320	226,320	0	226,320
	サービス活動収益計 (1)	227,101,248	226,320	227,327,568	0	227,327,568
	費用					
	人件費	128,643,228	0	128,643,228	0	128,643,228
	事業費	27,316,797	103,570	27,420,367	0	27,420,367
	事務費	56,583,884	580	56,584,464	0	56,584,464
減価償却費	20,884,864	0	20,884,864	0	20,884,864	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,930,665	△ 0	△ 9,930,665	△ 0	△ 9,930,665	
サービス活動費用計 (2)	223,498,108	104,150	223,602,258	0	223,602,258	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,603,140	122,170	3,725,310	0	3,725,310	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	65,200	0	65,200	0	65,200
	受取利息配当金収益	316,792	9	316,801	0	316,801
	その他のサービス活動外収益	2,491,454	0	2,491,454	0	2,491,454
	サービス活動外収益計 (4)	2,873,446	9	2,873,455	0	2,873,455
	費用					
	支払利息	260,563	0	260,563	0	260,563
	その他のサービス活動外費用	1,966,062	0	1,966,062	0	1,966,062
	サービス活動外費用計 (5)	2,226,625	0	2,226,625	0	2,226,625
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	646,821	9	646,830	0	646,830
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,249,961	122,179	4,372,140	0	4,372,140	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	9,860,000	0	9,860,000	0	9,860,000
	特別収益計 (8)	9,860,000	0	9,860,000	0	9,860,000
	費用					
国庫補助金等特別積立金積立額	9,860,000	0	9,860,000	0	9,860,000	
特別費用計 (9)	9,860,000	0	9,860,000	0	9,860,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,249,961	122,179	4,372,140	0	4,372,140	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	260,199,001	1,000,006	261,199,007	0	261,199,007
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	264,448,962	1,122,185	265,571,147	0	265,571,147
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	22,300,000	0	22,300,000	0	22,300,000
	その他の積立金積立額 (16)	18,834,804	0	18,834,804	0	18,834,804
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	267,914,158	1,122,185	269,036,343	0	269,036,343

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	173,115,729	182,005,980	△ 8,890,251	流動負債	10,405,119	25,559,138	△ 15,154,019
現金預金	138,644,884	147,655,431	△ 9,010,547	事業未払金	9,418,961	8,165,545	1,253,416
事業未収金	24,666,158	25,665,677	△ 999,519	1年以内返済予定設備資金借入金	0	16,500,000	△ 16,500,000
未収金	6,713	7,679	△ 966	未払費用	256,500	0	256,500
未収補助金	8,810,616	7,544,746	1,265,870	預り金	1,430	0	1,430
立替金	297,014	184,368	112,646	職員預り金	728,228	893,593	△ 165,365
前払金	0	62,563	△ 62,563				
前払費用	690,344	885,516	△ 195,172				
固定資産	592,233,033	591,900,926	332,107	固定負債	45,148,600	42,854,200	2,294,400
基本財産	418,177,155	411,323,154	6,854,001	退職給付引当金	20,348,600	18,254,200	2,094,400
土地	26,206,445	26,206,445	0	長期預り金	24,800,000	24,600,000	200,000
建物	391,970,710	385,116,709	6,854,001	負債の部合計	55,553,719	68,413,338	△ 12,859,619
その他の固定資産	174,055,878	180,577,772	△ 6,521,894				
構築物	16,962,196	18,023,305	△ 1,061,109	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	554,175	904,175	△ 350,000	基本金	149,962,445	149,962,445	0
器具及び備品	3,267,831	5,201,437	△ 1,933,606	第1号基本金	135,962,445	135,962,445	0
投資有価証券	81,397,518	81,109,501	288,017	第3号基本金	14,000,000	14,000,000	0
長期預り金積立資産	24,800,000	24,600,000	200,000	国庫補助金等特別積立金	218,953,117	219,023,782	△ 70,665
退職共済繰越積立資産	34,842,615	32,503,249	2,339,366	その他の積立金	71,843,138	75,308,334	△ 3,465,196
設備等整備積立資産	12,200,523	18,205,085	△ 6,004,562	退職共済積立金	34,842,615	32,503,249	2,339,366
その他の固定資産	31,020	31,020	0	長期預り金積立金	24,800,000	24,600,000	200,000
				設備等整備積立金	12,200,523	18,205,085	△ 6,004,562
				次期繰越活動増減差額	269,036,343	261,199,007	7,837,336
				(うち当期活動増減差額)	4,372,140	9,976,645	△ 5,604,505
				純資産の部合計	709,795,043	705,493,568	4,301,475
資産の部合計	765,348,762	773,906,906	△ 8,558,144	負債及び純資産の部合計	765,348,762	773,906,906	△ 8,558,144

## 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	171,992,114	1,123,615	173,115,729	0	173,115,729
現金預金	137,521,269	1,123,615	138,644,884	0	138,644,884
事業未収金	24,666,158	0	24,666,158	0	24,666,158
未収金	6,713	0	6,713	0	6,713
未収補助金	8,810,616	0	8,810,616	0	8,810,616
立替金	297,014	0	297,014	0	297,014
前払費用	690,344	0	690,344	0	690,344
固定資産	592,233,033	0	592,233,033	0	592,233,033
基本財産	418,177,155	0	418,177,155	0	418,177,155
土地	26,206,445	0	26,206,445	0	26,206,445
建物	391,970,710	0	391,970,710	0	391,970,710
その他の固定資産	174,055,878	0	174,055,878	0	174,055,878
構築物	16,962,196	0	16,962,196	0	16,962,196
車輛運搬具	554,175	0	554,175	0	554,175
器具及び備品	3,267,831	0	3,267,831	0	3,267,831
投資有価証券	81,397,518	0	81,397,518	0	81,397,518
長期預り金積立資産	24,800,000	0	24,800,000	0	24,800,000
退職共済繰越積立資産	34,842,615	0	34,842,615	0	34,842,615
設備等整備積立資産	12,200,523	0	12,200,523	0	12,200,523
その他の固定資産	31,020	0	31,020	0	31,020
資産の部合計	764,225,147	1,123,615	765,348,762	0	765,348,762
流動負債	10,403,689	1,430	10,405,119	0	10,405,119
事業未払金	9,418,961	0	9,418,961	0	9,418,961
未払費用	256,500	0	256,500	0	256,500
預り金	0	1,430	1,430	0	1,430
職員預り金	728,228	0	728,228	0	728,228
固定負債	45,148,600	0	45,148,600	0	45,148,600
退職給付引当金	20,348,600	0	20,348,600	0	20,348,600
長期預り金	24,800,000	0	24,800,000	0	24,800,000
負債の部合計	55,552,289	1,430	55,553,719	0	55,553,719
基本金	149,962,445	0	149,962,445	0	149,962,445
第1号基本金	135,962,445	0	135,962,445	0	135,962,445
第3号基本金	14,000,000	0	14,000,000	0	14,000,000
国庫補助金等特別積立金	218,953,117	0	218,953,117	0	218,953,117
その他の積立金	71,843,138	0	71,843,138	0	71,843,138
退職共済積立金	34,842,615	0	34,842,615	0	34,842,615
長期預り金積立金	24,800,000	0	24,800,000	0	24,800,000
設備等整備積立金	12,200,523	0	12,200,523	0	12,200,523
次期繰越活動増減差額	267,914,158	1,122,185	269,036,343	0	269,036,343
(うち当期活動増減差額)	4,249,961	122,179	4,372,140	0	4,372,140
純資産の部合計	708,672,858	1,122,185	709,795,043	0	709,795,043
負債及び純資産の部合計	764,225,147	1,123,615	765,348,762	0	765,348,762



## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 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

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法

#### （3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における法人の退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

#### （4）消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理－税込方式

### 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

該当なし

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- （1）法人全体の計算書類（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）  
当法人では社会福祉事業の拠点が1つであるため作成していない。
- （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）  
当法人では公益事業の拠点が1つであるため作成していない。
- （5）収益事業における拠点区分別内訳表（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。
- （6）各拠点区分におけるサービス区分の内容

後楽荘拠点（社会福祉事業）

「本部」

「ケアハウス後楽荘」

「デイサービスセンター後楽」

「ホームヘルパーステーション後楽」

「介護タクシー」

養成事業拠点（公益事業）

「養成事業」

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	26,206,445	0	0	26,206,445
建物	385,116,709	23,980,000	17,125,999	391,970,710
合 計	411,323,154	23,980,000	17,125,999	418,177,155

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）	20,661,445円
建物（基本財産）	391,970,710円
<hr/>	
計	412,632,155円

担保に供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（1年以内返済予定額を含む）	0円
<hr/>	
計	0円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
基本財産			
建物	842,779,570	450,808,860	391,970,710
小 計	842,779,570	450,808,860	391,970,710
その他の固定資産			
構築物	19,518,192	2,555,996	16,962,196
車輛運搬具	12,314,961	11,760,786	554,175
器具及び備品	28,240,604	24,972,773	3,267,831
その他の固定資産	7,725,000	7,693,980	31,020
小 計	67,798,757	46,983,535	20,815,222
合 計	910,578,327	497,792,395	412,785,932

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

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
事業未収金	24,666,158	0	24,666,158
未収金	6,713	0	6,713
未収補助金	8,810,616	0	8,810,616
合 計	33,483,487	0	33,483,487

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、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
S B I 証券	16,242,642	16,242,642	0
野村証券 (帳簿価格)	64,946,530	64,946,530	0
野村証券 (預け金)	208,346	208,346	0
合 計	81,397,518	81,397,518	0

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. 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

## 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		—	運転資金として	—	—	77,320
当座預金		—	運転資金として	—	—	910
普通預金		—	運転資金として	—	—	57,377,051
定期預金		—	運転資金として	—	—	81,189,603
			小計			138,644,884
事業未収金		—	介護報酬・利用者負担金 他	—	—	24,666,158
未収金		—	自動販売機手数料	—	—	6,713
未収補助金		—	運営費補助金等	—	—	8,810,616
立替金		—	利用者立替分	—	—	297,014
前払費用		—	地代・火災保険料等	—	—	690,344
			流動資産合計			173,115,729
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262番地	—	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	—	—	20,661,445
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土239番地2	—	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	—	—	2,910,000
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土239番地3	—	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	—	—	2,635,000
			小計			26,206,445
建物	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262番地	2003年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	809,982,200	447,921,713	362,060,487
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262番地	2018年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	976,320	314,800	661,520
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262番地	2019年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	7,560,000	2,085,930	5,474,070
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262番地	2020年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	281,050	53,351	227,699
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262番地	2022年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	23,980,000	433,066	23,546,934
			小計			391,970,710
			基本財産合計			418,177,155
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	ケアハウス緑化施設 他1件	—		19,518,192	2,555,996	16,962,196
車輛運搬具	和歌山580さ5274 他7件	—		11,654,961	11,100,787	554,174
	軽トラック	—		660,000	659,999	1
			小計			554,175
器具及び備品	ケアハウス家具 他43件	—		28,140,604	24,872,774	3,267,830
	額縁	—		100,000	99,999	1
			小計			3,267,831
権利	施設分担金 他1件	—		7,693,980	7,693,980	0
投資有価証券		—	特段の指定がない	—	—	81,397,518
長期預り金積立資産		—	ケアハウス入居時預り金	—	—	24,800,000
退職共済繰越積立資産		—	退職金のための積立	—	—	34,842,615
設備等整備積立資産		—	将来の大規模修繕のため	—	—	12,200,523
その他の固定資産	リサイクル預託金(ホルテ) 他2件	—		31,020	0	31,020
			その他の固定資産合計			174,055,878
			固定資産合計			592,233,033
			資産合計			765,348,762
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	2,3月分社会保険料 他	—		—	—	9,418,961
未払費用		—		—	—	256,500
預り金		—		—	—	1,430
職員預り金	3月分源泉所得税 他	—		—	—	728,228
			流動負債合計			10,405,119
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金		—		—	—	20,348,600
長期預り金		—		—	—	24,800,000
			固定負債合計			45,148,600
			負債合計			55,553,719
			差引純資産			709,795,043

## 借入金明細書

(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 篤真会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	後楽荘	16,500,000		16,500,000	0 (0)		1.20%	198,000	65,200	令和5年3月31日	建物取得	土地	紀の川市黒土262番地	20,661,445	
						0 ( )							建物	紀の川市黒土262番地	362,060,477	
						0 ( )							建物附属設備	紀の川市黒土262番地	29,910,233	
						0 ( )										
						0 ( )										
		計		16,500,000	0	16,500,000	0 (0)	0		198,000	65,200					
長期運営資金借入金						0 ( )										
						0 ( )										
						0 ( )										
						0 ( )										
						0 ( )										
		計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					
短期運営資金借入金						0										
						0										
						0										
						0										
						0										
		計		0	0	0	0	0		0	0					
合計			16,500,000	0	16,500,000	0 (0)	0		198,000	65,200						412,632,155

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

## 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 篤真会

(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		
						後楽荘		
和歌山労働局(両立支援助成金)	介護事業	386,421		386,421		386,421		
和歌山県(処遇改善補助金)		1,107,628		1,107,628		1,107,628		
和歌山県(社会福祉施設等原油価格・物価高騰対策給付金)		632,000		632,000		632,000		
区分小計		2,126,049	0	2,126,049	0	2,126,049	0	0
和歌山県(処遇改善補助金)	障害事業	62,306		62,306		62,306		
					0			
区分小計		62,306	0	62,306	0	62,306	0	0
和歌山県(老人福祉事業)	老人事業	36,585,000		36,585,000		36,585,000		
和歌山県(結核予防)		16,866		16,866		16,866		
和歌山県(サービス提供体制確保事業助成金)		1,486,000		1,486,000		1,486,000		
和歌山労働局(両立支援助成金)		235,241		235,241		235,241		
和歌山県(社会福祉施設等原油価格・物価高騰対策給付金)		900,000		900,000		900,000		
区分小計		39,223,107	0	39,223,107	0	39,223,107	0	0
和歌山県(借入金利子)	利息	65,200		65,200		65,200		
					0			
区分小計		65,200	0	65,200	0	65,200	0	0
(一財)エルピーガス振興センター(設備投資支援事業費補助金)	施設	9,860,000		9,860,000	9,860,000	9,860,000		
					0			
区分小計		9,860,000	0	9,860,000	9,860,000	9,860,000	0	0
合計		51,336,662	0	51,336,662	0	51,336,662	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 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 篤真会

(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		
		後楽荘		
前年度末残高	149,962,445	149,962,445	0	0
第一号基本金	135,962,445	135,962,445		
第二号基本金	0			
第三号基本金	14,000,000	14,000,000		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	149,962,445	149,962,445	0	0
第一号基本金	135,962,445	135,962,445	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	14,000,000	14,000,000	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 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 篤真会

(単位：円)

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		後楽荘
前期繰越額					219,023,782	219,023,782
当期積立額	建物附属設備	0	0	9,860,000	9,860,000	9,860,000
	基本財産合計	0	0	9,860,000	9,860,000	9,860,000
	当期積立額合計	0	0	9,860,000	9,860,000	9,860,000
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				9,930,665	9,930,665
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0	0
	当期取崩額合計				9,930,665	9,930,665
当期末残高					218,953,117	218,953,117

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文9参照）。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。



後楽荘拠点区分 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)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	133,825,000	127,381,950	6,443,050	
	居宅介護料収入	117,020,000	110,870,060	6,149,940	
	(介護報酬収入)	104,200,000	98,800,684	5,399,316	
	介護報酬収入	104,200,000	98,800,684	5,399,316	
	(利用者負担金収入)	12,820,000	12,069,376	750,624	
	介護負担金収入(公費)	200,000	51,202	148,798	
	介護負担金収入(一般)	12,620,000	12,018,174	601,826	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,575,000	6,412,701	162,299	
	事業費収入	5,885,000	5,726,559	158,441	
	事業負担金収入(公費)	115,000	94,860	20,140	
	事業負担金収入(一般)	575,000	591,282	△ 16,282	
	利用者等利用料収入	7,870,000	6,991,050	878,950	
	居宅介護サービス利用料収入	560,000	571,000	△ 11,000	
	食費収入(一般)	5,700,000	5,226,000	474,000	
	その他の利用料収入	1,610,000	1,194,050	415,950	
	その他の事業収入	2,360,000	3,108,139	△ 748,139	
	補助金事業収入(公費)	1,260,000	2,126,049	△ 866,049	
	その他の事業収入	1,100,000	982,090	117,910	
	老人福祉事業収入	97,112,115	98,726,602	△ 1,614,487	
	運営事業収入	95,312,115	97,174,802	△ 1,862,687	
	管理費収入	20,000,000	19,500,000	500,000	
	その他の利用料収入	28,500,000	27,924,140	575,860	
	補助金事業収入(公費)	36,785,000	39,223,107	△ 2,438,107	
	補助金事業収入(一般)	9,927,115	10,442,955	△ 515,840	
	その他の事業収入	100,000	84,600	15,400	
	その他の事業収入	1,800,000	1,551,800	248,200	
	その他の利用料収入	1,800,000	1,551,800	248,200	
	障害福祉サービス等事業収入	5,718,500	5,492,696	225,804	
	自立支援給付費収入	3,450,000	3,369,750	80,250	
	介護給付費収入	3,450,000	3,369,750	80,250	
	その他の事業収入	2,268,500	2,122,946	145,554	
補助金事業収入(公費)	70,000	62,306	7,694		
受託事業収入(公費)	2,050,000	1,938,620	111,380		
受託事業収入(一般)	50,000	33,920	16,080		
その他の事業収入	98,500	88,100	10,400		
借入金利息補助金収入	65,200	65,200	0		
経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000		
受取利息配当金収入	111,000	37,201	73,799		
その他の収入	2,900,000	2,478,101	421,899		
利用者等外給食費収入	1,500,000	821,174	678,826		
雑収入	1,400,000	1,656,927	△ 256,927		
雑収入	1,400,000	1,656,927	△ 256,927		
事業活動収入計(1)	239,781,815	234,181,750	5,600,065		
支出	人件費支出	118,340,000	126,548,828	△ 8,208,828	
	職員給料支出	76,460,000	80,054,726	△ 3,594,726	
	非常勤職員給与支出	28,800,000	29,214,198	△ 414,198	
	退職給付支出	2,880,000	2,805,864	74,136	
	法定福利費支出	10,200,000	14,474,040	△ 4,274,040	
	事業費支出	31,977,000	31,616,797	360,203	
	給食費支出	19,150,000	19,561,678	△ 411,678	
	保健衛生費支出	500,000	256,900	243,100	
	教養娯楽費支出	550,000	323,594	226,406	
	水道光熱費支出	4,400,000	5,217,256	△ 817,256	
	燃料費支出	1,250,000	986,082	263,918	
	消耗器具備品費支出	700,000	699,497	503	
	保険料支出	427,000	271,790	155,210	
管理費返還支出	5,000,000	4,300,000	700,000		

事業活動による収支	支 出	事務費支出	54,142,950	56,583,884	△ 2,440,934
		福利厚生費支出	1,200,000	1,750,632	△ 550,632
		旅費交通費支出	450,000	271,200	178,800
		研修研究費支出	600,000	614,700	△ 14,700
		事務消耗品費支出	2,010,000	2,590,424	△ 580,424
		印刷製本費支出	250,000	173,800	76,200
		水道光熱費支出	7,100,000	8,695,427	△ 1,595,427
		燃料費支出	100,000	97,386	2,614
		修繕費支出	2,600,000	3,509,852	△ 909,852
		通信運搬費支出	550,000	566,929	△ 16,929
		会議費支出	20,000	0	20,000
		広報費支出	300,000	52,800	247,200
		業務委託費支出	30,399,000	29,777,269	621,731
		給食委託費支出	26,400,000	26,400,000	0
		寝具委託費支出	310,000	343,499	△ 33,499
		清掃委託費支出	1,630,000	1,137,420	492,580
		保守委託費支出	859,000	666,000	193,000
		その他の委託費支出	1,200,000	1,230,350	△ 30,350
		手数料支出	410,550	379,137	31,413
		保険料支出	360,000	359,592	408
		賃借料支出	2,240,400	2,351,693	△ 111,293
		土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,600,000	0
		租税公課支出	65,000	1,100	63,900
		保守料支出	1,350,000	1,436,259	△ 86,259
		渉外費支出	115,000	89,274	25,726
		諸会費支出	19,000	7,000	12,000
		雑支出	404,000	259,410	144,590
雑支出	404,000	259,410	144,590		
支払利息支出	305,250	260,563	44,687		
その他の支出	1,900,000	1,961,135	△ 61,135		
利用者等外給食費支出	1,900,000	1,961,135	△ 61,135		
事業活動支出計 (2)	206,665,200	216,971,207	△ 10,306,007		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		33,116,615	17,210,543	15,906,072	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	9,860,000	9,860,000	0
		施設整備等補助金収入	9,860,000	9,860,000	0
		施設整備等収入計 (4)	9,860,000	9,860,000	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	16,500,000	16,500,000	0
		固定資産取得支出	24,430,000	24,394,150	35,850
		建物附属設備取得支出	23,980,000	23,980,000	0
器具及び備品取得支出	450,000	414,150	35,850		
施設整備等支出計 (5)	40,930,000	40,894,150	35,850		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 31,070,000	△ 31,034,150	△ 35,850	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	23,000,000	22,300,000	700,000
		長期預り金積立資産取崩収入	5,000,000	4,300,000	700,000
		設備等整備積立資産取崩収入	18,000,000	18,000,000	0
		その他の活動収入計 (7)	23,000,000	22,300,000	700,000
	支 出	積立資産支出	19,580,000	18,834,804	745,196
		長期預り金積立資産支出	5,000,000	4,500,000	500,000
退職共済積立資産支出		2,580,000	2,339,366	240,634	
設備等整備積立資産支出	12,000,000	11,995,438	4,562		
その他の活動支出計 (8)	19,580,000	18,834,804	745,196		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		3,420,000	3,465,196	△ 45,196	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△ 0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,466,615	△ 10,358,411	15,825,026	
前期末支払資金残高 (12)		171,946,836	171,946,836	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		177,413,451	161,588,425	15,825,026	

後楽荘拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	127,381,950	123,850,260	3,531,690
		居宅介護料収益	110,870,060	109,805,630	1,064,430
		(介護報酬収益)	98,800,684	97,775,362	1,025,322
		介護報酬収益	98,800,684	97,775,362	1,025,322
		(利用者負担金収益)	12,069,376	12,030,268	39,108
		介護負担金収益(公費)	51,202	13,002	38,200
		介護負担金収益(一般)	12,018,174	12,017,266	908
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,412,701	5,676,700	736,001
		事業費収益	5,726,559	5,087,308	639,251
		事業負担金収益(公費)	94,860	119,131	△ 24,271
		事業負担金収益(一般)	591,282	470,261	121,021
		利用者等利用料収益	6,991,050	7,096,050	△ 105,000
		居宅介護サービス利用料収益	571,000	502,300	68,700
		食費収益(一般)	5,226,000	5,045,500	180,500
		その他の利用料収益	1,194,050	1,548,250	△ 354,200
		その他の事業収益	3,108,139	1,271,880	1,836,259
		補助金事業収益(公費)	2,126,049	325,000	1,801,049
		その他の事業収益	982,090	946,880	35,210
		老人福祉事業収益	94,226,602	90,992,107	3,234,495
		運営事業収益	92,674,802	89,464,407	3,210,395
		管理費収益	15,000,000	15,000,000	0
		その他の利用料収益	27,924,140	27,491,066	433,074
		補助金事業収益(公費)	39,223,107	35,262,496	3,960,611
		補助金事業収益(一般)	10,442,955	11,576,245	△ 1,133,290
		その他の事業収益	84,600	134,600	△ 50,000
		その他の事業収益	1,551,800	1,527,700	24,100
		その他の利用料収益	1,551,800	1,527,700	24,100
		障害福祉サービス等事業収益	5,492,696	3,169,633	2,323,063
		自立支援給付費収益	3,369,750	942,673	2,427,077
		介護給付費収益	3,369,750	942,673	2,427,077
		その他の事業収益	2,122,946	2,226,960	△ 104,014
		補助金事業収益(公費)	62,306	0	62,306
受託事業収益(公費)	1,938,620	2,161,880	△ 223,260		
受託事業収益(一般)	33,920	36,880	△ 2,960		
その他の事業収益	88,100	28,200	59,900		
サービス活動収益計(1)	227,101,248	218,012,000	9,089,248		
費用	人件費	職員給料	128,643,228	116,265,339	12,377,889
		非常勤職員給与	80,054,726	71,536,837	8,517,889
		退職給付費用	29,214,198	27,507,139	1,707,059
		法定福利費	4,900,264	5,251,364	△ 351,100
		事業費	14,474,040	11,969,999	2,504,041
		給食費	27,316,797	25,916,983	1,399,814
		保健衛生費	19,561,678	19,203,600	358,078
		教養娯楽費	256,900	251,080	5,820
		水道光熱費	323,594	301,907	21,687
		燃料費	5,217,256	4,841,592	375,664
		消耗器具備品費	986,082	905,450	80,632
		保険料	699,497	174,914	524,583
		事務費	271,790	238,440	33,350
		福利厚生費	56,583,884	56,818,058	△ 234,174
		旅費交通費	1,750,632	845,512	905,120
		研修研究費	271,200	340,992	△ 69,792
		事務消耗品費	614,700	628,920	△ 14,220
		印刷製本費	2,590,424	3,162,830	△ 572,406
		水道光熱費	173,800	171,600	2,200
		燃料費	8,695,427	8,069,319	626,108
			97,386	89,550	7,836

サービス活動増減の部	費用	修繕費	3,509,852	4,194,239	△ 684,387
		通信運搬費	566,929	528,841	38,088
		広報費	52,800	88,000	△ 35,200
		業務委託費	29,777,269	29,941,179	△ 163,910
		給食委託費	26,400,000	26,400,000	0
		寝具委託費	343,499	231,189	112,310
		清掃委託費	1,137,420	1,347,640	△ 210,220
		保守委託費	666,000	732,000	△ 66,000
		その他の委託費	1,230,350	1,230,350	0
		手数料	379,137	362,403	16,734
		保険料	359,592	337,792	21,800
		賃借料	2,351,693	2,018,837	332,856
		土地・建物賃借料	3,600,000	3,600,000	0
		租税公課	1,100	3,750	△ 2,650
		保守料	1,436,259	1,278,068	158,191
		渉外費	89,274	576,962	△ 487,688
		諸会費	7,000	7,000	0
		雑費	259,410	572,264	△ 312,854
		雑費	259,410	572,264	△ 312,854
		減価償却費	20,884,864	20,744,546	140,318
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,930,665	△ 9,835,106	△ 95,559		
サービス活動費用計 (2)	223,498,108	209,909,820	13,588,288		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		3,603,140	8,102,180	△ 4,499,040	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	65,200	130,500	△ 65,300
		受取利息配当金収益	316,792	512,056	△ 195,264
		投資有価証券売却益	0	1,568,010	△ 1,568,010
		その他のサービス活動外収益	2,491,454	2,083,378	408,076
		利用者等外給食収益	821,174	762,993	58,181
		為替差益	13,353	31,909	△ 18,556
		雑収益	1,656,927	1,288,476	368,451
	雑収益	1,656,927	1,288,476	368,451	
	サービス活動外収益計 (4)	2,873,446	4,293,944	△ 1,420,498	
	費用	支払利息	260,563	503,250	△ 242,687
投資有価証券売却損		0	98,096	△ 98,096	
その他のサービス活動外費用		1,966,062	1,818,135	147,927	
利用者等外給食費		1,961,135	1,818,135	143,000	
為替差損	4,927	0	4,927		
サービス活動外費用計 (5)	2,226,625	2,419,481	△ 192,856		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		646,821	1,874,463	△ 1,227,642	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		4,249,961	9,976,643	△ 5,726,682	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,860,000	0	9,860,000
		施設整備等補助金収益	9,860,000	0	9,860,000
		特別収益計 (8)	9,860,000	0	9,860,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	△ 3
		器具及び備品除却・廃棄費用	0	3	△ 3
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,860,000	0	9,860,000
事業区分間繰入金費用	0	1,000,000	△ 1,000,000		
特別費用計 (9)	9,860,000	1,000,003	8,859,997		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	△ 1,000,003	1,000,003	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		4,249,961	8,976,640	△ 4,726,679	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		260,199,001	256,758,598	3,440,403
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		264,448,962	265,735,238	△ 1,286,276
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		22,300,000	4,800,000	17,500,000
	長期預り金積立金取崩額	4,300,000	4,800,000	△ 500,000	
	設備整備等積立金取崩額	18,000,000	0	18,000,000	
	その他の積立金積立額 (16)		18,834,804	10,336,237	8,498,567
	退職共済積立金積立額	2,339,366	2,336,237	3,129	
	長期預り金積立額	4,500,000	5,000,000	△ 500,000	
設備整備等積立額	11,995,438	3,000,000	8,995,438		
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		267,914,158	260,199,001	7,715,157	

後楽荘拠点区分 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	171,992,114	181,005,974	△ 9,013,860	流動負債	10,403,689	25,559,138	△ 15,155,449
現金預金	137,521,269	146,655,425	△ 9,134,156	事業未払金	9,418,961	8,165,545	1,253,416
事業未収金	24,666,158	25,665,677	△ 999,519	1年以内返済予定設備資金借入金	0	16,500,000	△ 16,500,000
未収金	6,713	7,679	△ 966	未払費用	256,500	0	256,500
未収補助金	8,810,616	7,544,746	1,265,870	職員預り金	728,228	893,593	△ 165,365
立替金	297,014	184,368	112,646				
前払金	0	62,563	△ 62,563				
前払費用	690,344	885,516	△ 195,172				
固定資産	592,233,033	591,900,926	332,107	固定負債	45,148,600	42,854,200	2,294,400
基本財産	418,177,155	411,323,154	6,854,001	退職給付引当金	20,348,600	18,254,200	2,094,400
土地	26,206,445	26,206,445	0	長期預り金	24,800,000	24,600,000	200,000
建物	391,970,710	385,116,709	6,854,001	負債の部合計	55,552,289	68,413,338	△ 12,861,049
その他の固定資産	174,055,878	180,577,772	△ 6,521,894				
構築物	16,962,196	18,023,305	△ 1,061,109	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	554,175	904,175	△ 350,000	基本金	149,962,445	149,962,445	0
器具及び備品	3,267,831	5,201,437	△ 1,933,606	第1号基本金	135,962,445	135,962,445	0
投資有価証券	81,397,518	81,109,501	288,017	第3号基本金	14,000,000	14,000,000	0
長期預り金積立資産	24,800,000	24,600,000	200,000	国庫補助金等特別積立金	218,953,117	219,023,782	△ 70,665
退職共済繰越積立資産	34,842,615	32,503,249	2,339,366	その他の積立金	71,843,138	75,308,334	△ 3,465,196
設備等整備積立資産	12,200,523	18,205,085	△ 6,004,562	退職共済積立金	34,842,615	32,503,249	2,339,366
その他の固定資産	31,020	31,020	0	長期預り金積立金	24,800,000	24,600,000	200,000
				設備等整備積立金	12,200,523	18,205,085	△ 6,004,562
				次期繰越活動増減差額	267,914,158	260,199,001	7,715,157
				(うち当期活動増減差額)	4,249,961	8,976,640	△ 4,726,679
				純資産の部合計	708,672,858	704,493,562	4,179,296
資産の部合計	764,225,147	772,906,900	△ 8,681,753	負債及び純資産の部合計	764,225,147	772,906,900	△ 8,681,753

## 計算書類に対する注記（後楽荘拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における法人の退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

#### (4) 消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理－税込方式

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

#### (1) 後楽荘拠点計算書類（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（㊸））

「本部」

「ケアハウス後楽荘」

「デイサービスセンター後楽」

「ホームヘルプステーション後楽」

「介護タクシー」

#### (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））

「本部」

「ケアハウス後楽荘」

「デイサービスセンター後楽」

「ホームヘルプステーション後楽」

「介護タクシー」

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	26,206,445	0	0	26,206,445
建物	385,116,709	23,980,000	17,125,999	391,970,710
合 計	411,323,154	23,980,000	17,125,999	418,177,155

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。

土地（基本財産）	20,661,445円
建物（基本財産）	391,970,710円
計	412,632,155円

担保に供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（1年以内返済予定額を含む）	0円
計	0円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
基本財産			
建物	842,779,570	450,808,860	391,970,710
小 計	842,779,570	450,808,860	391,970,710
その他の固定資産			
構築物	19,518,192	2,555,996	16,962,196
車輛運搬具	12,314,961	11,760,786	554,175
器具及び備品	28,240,604	24,972,773	3,267,831
その他の固定資産	7,725,000	7,693,980	31,020
小 計	67,798,757	46,983,535	20,815,222
合 計	910,578,327	497,792,395	412,785,932

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
事業未収金	24,666,158	0	24,666,158
未収金	6,713	0	6,713
未収補助金	8,810,616	0	8,810,616
合 計	33,483,487	0	33,483,487

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容並びに帳簿価額、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
S B I 証券	16,242,642	16,242,642	0
野村証券 (帳簿価格)	64,946,530	64,946,530	0
野村証券 (預け金)	208,346	208,346	0
合 計	81,397,518	81,397,518	0

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



## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 篤真会  
拠点区分 後楽荘

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + 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		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）															
建物	385,116,709	217,698,445	23,980,000	9,860,000	17,125,999	9,220,215	0	0	391,970,710	218,338,230	450,808,860	173,264,772	842,779,570	391,603,002	
土地	26,206,445	0	0	0	0	0	0	0	26,206,445	0	0	0	26,206,445	0	
基本財産合計	411,323,154	217,698,445	23,980,000	9,860,000	17,125,999	9,220,215	0	0	418,177,155	218,338,230	450,808,860	173,264,772	868,986,015	391,603,002	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	18,023,305	0	0	0	1,061,109	0	0	0	16,962,196	0	2,555,996	0	19,518,192	0	
車両及び運搬具	904,175	904,167	0	0	350,000	350,000	0	0	554,175	554,167	11,760,786	3,950,833	12,314,961	4,505,000	
器具及び備品	5,201,437	421,170	414,150	0	2,347,756	360,450	0	0	3,267,831	60,720	24,972,773	2,256,900	28,240,604	2,317,620	
その他の固定資産（有形固定資産）計	24,128,917	1,325,337	414,150	0	3,758,865	710,450	0	0	20,784,202	614,887	39,289,555	6,207,733	60,073,757	6,822,620	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形固定資産	31,020	0	0	0	0	0	0	0	31,020	0	7,693,980	0	7,725,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	31,020	0	0	0	0	0	0	0	31,020	0	7,693,980	0	7,725,000	0	
その他の固定資産計	24,159,937	1,325,337	414,150	0	3,758,865	710,450	0	0	20,815,222	614,887	46,983,535	6,207,733	67,798,757	6,822,620	
基本財産及びその他の固定資産計	435,483,091	219,023,782	24,394,150	9,860,000	20,884,864	9,930,665	0	0	438,992,377	218,953,117	497,792,395	179,472,505	936,784,772	398,425,622	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	435,483,091	219,023,782	24,394,150	9,860,000	20,884,864	9,930,665	0	0	438,992,377	218,953,117					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 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 篤真会

拠点区分 後楽荘

(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		
退職給付引当金	18,254,200	2,395,600 ( )	301,200	( )	20,348,600	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	18,254,200	2,395,600 ( 0 )	301,200	0 ( 0 )	20,348,600	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 後楽荘拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 篤真会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	ケアハウス後楽荘	デイサービスセンター後楽	ホームヘルプステーション後楽	介護タクシー			
介護保険事業収入	0	0	77,550,469	47,906,191	1,925,290	127,381,950	0	127,381,950
居宅介護料収入	0	0	67,368,400	42,147,370	1,354,290	110,870,060	0	110,870,060
(介護報酬収入)	0	0	60,114,323	37,477,140	1,209,221	98,800,684	0	98,800,684
介護報酬収入	0	0	60,114,323	37,477,140	1,209,221	98,800,684	0	98,800,684
(利用者負担金収入)	0	0	7,254,077	4,670,230	145,069	12,069,376	0	12,069,376
介護負担金収入(公費)	0	0	0	51,202	0	51,202	0	51,202
介護負担金収入(一般)	0	0	7,254,077	4,619,028	145,069	12,018,174	0	12,018,174
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	3,348,891	3,063,810	0	6,412,701	0	6,412,701
事業費収入	0	0	3,014,000	2,712,559	0	5,726,559	0	5,726,559
事業負担金収入(公費)	0	0	41,531	53,329	0	94,860	0	94,860
事業負担金収入(一般)	0	0	293,360	297,922	0	591,282	0	591,282
利用者等利用料収入	0	0	5,230,630	1,189,420	571,000	6,991,050	0	6,991,050
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	0	571,000	571,000	0	571,000
食費収入(一般)	0	0	5,226,000	0	0	5,226,000	0	5,226,000
その他の利用料収入	0	0	4,630	1,189,420	0	1,194,050	0	1,194,050
その他の事業収入	0	0	1,602,548	1,505,591	0	3,108,139	0	3,108,139
補助金事業収入(公費)	0	0	1,460,108	665,941	0	2,126,049	0	2,126,049
その他の事業収入	0	0	142,440	839,650	0	982,090	0	982,090
老人福祉事業収入	0	98,726,602	0	0	0	98,726,602	0	98,726,602
運営事業収入	0	97,174,802	0	0	0	97,174,802	0	97,174,802
管理費収入	0	19,500,000	0	0	0	19,500,000	0	19,500,000
その他の利用料収入	0	27,924,140	0	0	0	27,924,140	0	27,924,140
補助金事業収入(公費)	0	39,223,107	0	0	0	39,223,107	0	39,223,107
補助金事業収入(一般)	0	10,442,955	0	0	0	10,442,955	0	10,442,955
その他の事業収入	0	84,600	0	0	0	84,600	0	84,600
その他の事業収入	0	1,551,800	0	0	0	1,551,800	0	1,551,800
その他の利用料収入	0	1,551,800	0	0	0	1,551,800	0	1,551,800
障害福祉サービス等事業収入	0	0	1,844,250	3,560,346	88,100	5,492,696	0	5,492,696
自立支援給付費収入	0	0	0	3,369,750	0	3,369,750	0	3,369,750
介護給付費収入	0	0	0	3,369,750	0	3,369,750	0	3,369,750
その他の事業収入	0	0	1,844,250	190,596	88,100	2,122,946	0	2,122,946
補助金事業収入(公費)	0	0	0	62,306	0	62,306	0	62,306
受託事業収入(公費)	0	0	1,810,330	128,290	0	1,938,620	0	1,938,620
受託事業収入(一般)	0	0	33,920	0	0	33,920	0	33,920
その他の事業収入	0	0	0	0	88,100	88,100	0	88,100
借入金利息補助金収入	65,200	0	0	0	0	65,200	0	65,200
受取利息配当金収入	15,452	1,006	15,461	5,213	69	37,201	0	37,201
その他の収入	0	1,942,892	458,608	76,601	0	2,478,101	0	2,478,101
利用者等外給食費収入	0	821,174	0	0	0	821,174	0	821,174
雑収入	0	1,121,718	458,608	76,601	0	1,656,927	0	1,656,927
雑収入	0	1,121,718	458,608	76,601	0	1,656,927	0	1,656,927
事業活動収入計(1)	80,652	100,670,500	79,868,788	51,548,351	2,013,459	234,181,750	0	234,181,750
支								
人件費支出	0	31,493,398	48,157,291	46,838,139	60,000	126,548,828	0	126,548,828
職員給料支出	0	21,375,445	27,714,271	30,905,010	60,000	80,054,726	0	80,054,726
非常勤職員給与支出	0	5,545,175	13,870,978	9,798,045	0	29,214,198	0	29,214,198
退職給付支出	0	729,396	879,720	1,196,748	0	2,805,864	0	2,805,864
法定福利費支出	0	3,843,382	5,692,322	4,938,336	0	14,474,040	0	14,474,040
事業費支出	0	25,706,303	5,429,398	261,553	219,543	31,616,797	0	31,616,797
給食費支出	0	15,309,482	4,252,196	0	0	19,561,678	0	19,561,678
保健衛生費支出	0	240,000	16,900	0	0	256,900	0	256,900
教養娯楽費支出	0	28,995	294,599	0	0	323,594	0	323,594
水道光熱費支出	0	5,217,256	0	0	0	5,217,256	0	5,217,256
燃料費支出	0	15,321	537,935	236,413	196,413	986,082	0	986,082
消耗器具備品費支出	0	544,909	154,588	0	0	699,497	0	699,497
保険料支出	0	50,340	173,180	25,140	23,130	271,790	0	271,790

事業活動による収支	管理費返還支出	0	4,300,000	0	0	0	4,300,000	0	4,300,000
	事務費支出	534,550	34,968,642	16,578,773	4,211,519	290,400	56,583,884	0	56,583,884
	福利厚生費支出	0	630,119	558,962	561,551	0	1,750,632	0	1,750,632
	旅費交通費支出	0	161,998	0	109,202	0	271,200	0	271,200
	研修研究費支出	0	202,403	209,904	202,393	0	614,700	0	614,700
	事務消耗品費支出	0	1,332,165	804,442	453,817	0	2,590,424	0	2,590,424
	印刷製本費支出	0	0	0	173,800	0	173,800	0	173,800
	水道光熱費支出	0	5,217,256	3,478,171	0	0	8,695,427	0	8,695,427
	燃料費支出	0	97,386	0	0	0	97,386	0	97,386
	修繕費支出	0	2,643,929	814,773	51,150	0	3,509,852	0	3,509,852
	通信運搬費支出	0	386,635	88,884	91,410	0	566,929	0	566,929
	広報費支出	0	0	0	52,800	0	52,800	0	52,800
	業務委託費支出	534,000	20,653,195	7,772,591	817,483	0	29,777,269	0	29,777,269
	給食委託費支出	0	19,800,000	6,600,000	0	0	26,400,000	0	26,400,000
	寝具委託費支出	0	220	343,279	0	0	343,499	0	343,499
	清掃委託費支出	0	398,850	375,199	363,371	0	1,137,420	0	1,137,420
	保守委託費支出	534,000	44,000	44,000	44,000	0	666,000	0	666,000
	その他の委託費支出	0	410,125	410,113	410,112	0	1,230,350	0	1,230,350
	手数料支出	550	362,817	8,270	7,500	0	379,137	0	379,137
	保険料支出	0	173,779	117,303	68,510	0	359,592	0	359,592
	賃借料支出	0	677,700	1,018,397	365,196	290,400	2,351,693	0	2,351,693
	土地・建物賃借料支出	0	1,200,000	1,200,000	1,200,000	0	3,600,000	0	3,600,000
	租税公課支出	0	1,100	0	0	0	1,100	0	1,100
	保守料支出	0	1,092,651	343,608	0	0	1,436,259	0	1,436,259
	渉外費支出	0	18,334	17,733	53,207	0	89,274	0	89,274
	諸会費支出	0	0	3,500	3,500	0	7,000	0	7,000
	雑支出	0	117,175	142,235	0	0	259,410	0	259,410
雑支出	0	117,175	142,235	0	0	259,410	0	259,410	
支払利息支出	260,563	0	0	0	0	260,563	0	260,563	
その他の支出	0	1,961,135	0	0	0	1,961,135	0	1,961,135	
利用者等外給食費支出	0	1,961,135	0	0	0	1,961,135	0	1,961,135	
事業活動支出計 (2)	795,113	94,129,478	70,165,462	51,311,211	569,943	216,971,207	0	216,971,207	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 714,461	6,541,022	9,703,326	237,140	1,443,516	17,210,543	0	17,210,543	
施設整備等による収支	収 施設整備等補助金収入	9,860,000	0	0	0	0	9,860,000	0	9,860,000
	収 施設整備等補助金収入	9,860,000	0	0	0	0	9,860,000	0	9,860,000
	収 施設整備等収入計 (4)	9,860,000	0	0	0	0	9,860,000	0	9,860,000
	支 設備資金借入金元金償還支出	16,500,000	0	0	0	0	16,500,000	0	16,500,000
	支 固定資産取得支出	23,980,000	414,150	0	0	0	24,394,150	0	24,394,150
	支 建物附属設備取得支出	23,980,000	0	0	0	0	23,980,000	0	23,980,000
支 器具及び備品取得支出	0	414,150	0	0	0	414,150	0	414,150	
施設整備等支出計 (5)	40,480,000	414,150	0	0	0	40,894,150	0	40,894,150	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 30,620,000	△ 414,150	0	0	0	△ 31,034,150	0	△ 31,034,150	
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	0	22,300,000	0	0	0	22,300,000	0	22,300,000
	収 長期預り金積立資産取崩収入	0	4,300,000	0	0	0	4,300,000	0	4,300,000
	収 設備等整備積立資産取崩収入	0	18,000,000	0	0	0	18,000,000	0	18,000,000
	収 サービス区分間繰入金収入	37,000,000	13,000,000	2,000,000	1,000,000	0	53,000,000	△ 53,000,000	0
	収 その他の活動収入計 (7)	37,000,000	35,300,000	2,000,000	1,000,000	0	75,300,000	△ 53,000,000	22,300,000
	支 積立資産支出	0	17,253,152	654,251	927,401	0	18,834,804	0	18,834,804
	支 長期預り金積立資産支出	0	4,500,000	0	0	0	4,500,000	0	4,500,000
	支 退職共済積立資産支出	0	757,714	654,251	927,401	0	2,339,366	0	2,339,366
	支 設備等整備積立資産支出	0	11,995,438	0	0	0	11,995,438	0	11,995,438
	支 サービス区分間繰入金支出	16,000,000	22,000,000	12,000,000	2,000,000	1,000,000	53,000,000	△ 53,000,000	0
支 その他の活動支出計 (8)	16,000,000	39,253,152	12,654,251	2,927,401	1,000,000	71,834,804	△ 53,000,000	18,834,804	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	21,000,000	△ 3,953,152	△ 10,654,251	△ 1,927,401	△ 1,000,000	3,465,196	0	3,465,196	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 10,334,461	2,173,720	△ 950,925	△ 1,690,261	443,516	△ 10,358,411	0	△ 10,358,411	

前期末支払資金残高 (11)	55,670,101	25,547,160	59,404,663	24,276,674	7,048,238	171,946,836	0	171,946,836
当期末支払資金残高 (10)+(11)	45,335,640	27,720,880	58,453,738	22,586,413	7,491,754	161,588,425	0	161,588,425

## 後楽荘拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 篤真会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	ケアハウス後楽荘	デイサービスセンター後楽	ホームヘルプサービス後楽	介護タクシー			
介護保険事業収益	0	0	77,550,469	47,906,191	1,925,290	127,381,950	0	127,381,950
居宅介護料収益	0	0	67,368,400	42,147,370	1,354,290	110,870,060	0	110,870,060
(介護報酬収益)	0	0	60,114,323	37,477,140	1,209,221	98,800,684	0	98,800,684
介護報酬収益	0	0	60,114,323	37,477,140	1,209,221	98,800,684	0	98,800,684
(利用者負担金収益)	0	0	7,254,077	4,670,230	145,069	12,069,376	0	12,069,376
介護負担金収益(公費)	0	0	0	51,202	0	51,202	0	51,202
介護負担金収益(一般)	0	0	7,254,077	4,619,028	145,069	12,018,174	0	12,018,174
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	3,348,891	3,063,810	0	6,412,701	0	6,412,701
事業費収益	0	0	3,014,000	2,712,559	0	5,726,559	0	5,726,559
事業負担金収益(公費)	0	0	41,531	53,329	0	94,860	0	94,860
事業負担金収益(一般)	0	0	293,360	297,922	0	591,282	0	591,282
利用者等利用料収益	0	0	5,230,630	1,189,420	571,000	6,991,050	0	6,991,050
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	571,000	571,000	0	571,000
食費収益(一般)	0	0	5,226,000	0	0	5,226,000	0	5,226,000
その他の利用料収益	0	0	4,630	1,189,420	0	1,194,050	0	1,194,050
その他の事業収益	0	0	1,602,548	1,505,591	0	3,108,139	0	3,108,139
補助金事業収益(公費)	0	0	1,460,108	665,941	0	2,126,049	0	2,126,049
その他の事業収益	0	0	142,440	839,650	0	982,090	0	982,090
老人福祉事業収益	0	94,226,602	0	0	0	94,226,602	0	94,226,602
運営事業収益	0	92,674,802	0	0	0	92,674,802	0	92,674,802
管理費収益	0	15,000,000	0	0	0	15,000,000	0	15,000,000
その他の利用料収益	0	27,924,140	0	0	0	27,924,140	0	27,924,140
補助金事業収益(公費)	0	39,223,107	0	0	0	39,223,107	0	39,223,107
補助金事業収益(一般)	0	10,442,955	0	0	0	10,442,955	0	10,442,955
その他の事業収益	0	84,600	0	0	0	84,600	0	84,600
その他の事業収益	0	1,551,800	0	0	0	1,551,800	0	1,551,800
その他の利用料収益	0	1,551,800	0	0	0	1,551,800	0	1,551,800
障害福祉サービス等事業収益	0	0	1,844,250	3,560,346	88,100	5,492,696	0	5,492,696
自立支援給付費収益	0	0	0	3,369,750	0	3,369,750	0	3,369,750
介護給付費収益	0	0	0	3,369,750	0	3,369,750	0	3,369,750
その他の事業収益	0	0	1,844,250	190,596	88,100	2,122,946	0	2,122,946
補助金事業収益(公費)	0	0	0	62,306	0	62,306	0	62,306
受託事業収益(公費)	0	0	1,810,330	128,290	0	1,938,620	0	1,938,620
受託事業収益(一般)	0	0	33,920	0	0	33,920	0	33,920
その他の事業収益	0	0	0	0	88,100	88,100	0	88,100
サービス活動増減の部	0	94,226,602	79,394,719	51,466,537	2,013,390	227,101,248	0	227,101,248
サービス活動収益計(1)	0	94,226,602	79,394,719	51,466,537	2,013,390	227,101,248	0	227,101,248
費用	0	32,297,598	48,957,591	47,328,039	60,000	128,643,228	0	128,643,228
人件費	0	32,297,598	48,957,591	47,328,039	60,000	128,643,228	0	128,643,228
職員給料	0	21,375,445	27,714,271	30,905,010	60,000	80,054,726	0	80,054,726
非常勤職員給与	0	5,545,175	13,870,978	9,798,045	0	29,214,198	0	29,214,198
退職給付費用	0	1,533,596	1,680,020	1,686,648	0	4,900,264	0	4,900,264
法定福利費	0	3,843,382	5,692,322	4,938,336	0	14,474,040	0	14,474,040
事業費	0	21,406,303	5,429,398	261,553	219,543	27,316,797	0	27,316,797
給食費	0	15,309,482	4,252,196	0	0	19,561,678	0	19,561,678
保健衛生費	0	240,000	16,900	0	0	256,900	0	256,900
教養娯楽費	0	28,995	294,599	0	0	323,594	0	323,594
水道光熱費	0	5,217,256	0	0	0	5,217,256	0	5,217,256
燃料費	0	15,321	537,935	236,413	196,413	986,082	0	986,082
消耗器具備品費	0	544,909	154,588	0	0	699,497	0	699,497
保険料	0	50,340	173,180	25,140	23,130	271,790	0	271,790
事務費	534,550	34,968,642	16,578,773	4,211,519	290,400	56,583,884	0	56,583,884
福利厚生費	0	630,119	558,962	561,551	0	1,750,632	0	1,750,632
旅費交通費	0	161,998	0	109,202	0	271,200	0	271,200
研修研究費	0	202,403	209,904	202,393	0	614,700	0	614,700
事務消耗品費	0	1,332,165	804,442	453,817	0	2,590,424	0	2,590,424
印刷製本費	0	0	0	173,800	0	173,800	0	173,800

サービス活動増減の部	費用	水道光熱費	0	5,217,256	3,478,171	0	0	8,695,427	0	8,695,427	
		燃料費	0	97,386	0	0	0	97,386	0	97,386	
		修繕費	0	2,643,929	814,773	51,150	0	3,509,852	0	3,509,852	
		通信運搬費	0	386,635	88,884	91,410	0	566,929	0	566,929	
		広報費	0	0	0	52,800	0	52,800	0	52,800	
		業務委託費	534,000	20,653,195	7,772,591	817,483	0	29,777,269	0	29,777,269	
		給食委託費	0	19,800,000	6,600,000	0	0	26,400,000	0	26,400,000	
		寝具委託費	0	220	343,279	0	0	343,499	0	343,499	
		清掃委託費	0	398,850	375,199	363,371	0	1,137,420	0	1,137,420	
		保守委託費	534,000	44,000	44,000	44,000	0	666,000	0	666,000	
		その他の委託費	0	410,125	410,113	410,112	0	1,230,350	0	1,230,350	
		手数料	550	362,817	8,270	7,500	0	379,137	0	379,137	
		保険料	0	173,779	117,303	68,510	0	359,592	0	359,592	
		賃借料	0	677,700	1,018,397	365,196	290,400	2,351,693	0	2,351,693	
		土地・建物賃借料	0	1,200,000	1,200,000	1,200,000	0	3,600,000	0	3,600,000	
		租税公課	0	1,100	0	0	0	1,100	0	1,100	
		保守料	0	1,092,651	343,608	0	0	1,436,259	0	1,436,259	
		渉外費	0	18,334	17,733	53,207	0	89,274	0	89,274	
		諸会費	0	0	3,500	3,500	0	7,000	0	7,000	
		雑費	0	117,175	142,235	0	0	259,410	0	259,410	
		雑費	0	117,175	142,235	0	0	259,410	0	259,410	
減価償却費	17,586,158	2,161,184	982,591	154,931	0	20,884,864	0	20,884,864			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,065,060	△ 629,334	△ 236,271	△ 0	△ 0	△ 9,930,665	△ 0	△ 9,930,665			
サービス活動費用計 (2)	9,055,648	90,204,393	71,712,082	51,956,042	569,943	223,498,108	0	223,498,108			
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 9,055,648	4,022,209	7,682,637	△ 489,505	1,443,447	3,603,140	0	3,603,140			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	65,200	0	0	0	0	65,200	0	65,200	
		受取利息配当金収益	295,043	1,006	15,461	5,213	69	316,792	0	316,792	
		その他のサービス活動外収益	13,353	1,942,892	458,608	76,601	0	2,491,454	0	2,491,454	
		利用者等外給食収益	0	821,174	0	0	0	821,174	0	821,174	
		為替差益	13,353	0	0	0	0	13,353	0	13,353	
		雑収益	0	1,121,718	458,608	76,601	0	1,656,927	0	1,656,927	
		雑収益	0	1,121,718	458,608	76,601	0	1,656,927	0	1,656,927	
		サービス活動外収益計 (4)	373,596	1,943,898	474,069	81,814	69	2,873,446	0	2,873,446	
		費用	支払利息	260,563	0	0	0	0	260,563	0	260,563
			その他のサービス活動外費用	4,927	1,961,135	0	0	0	1,966,062	0	1,966,062
利用者等外給食費	0		1,961,135	0	0	0	1,961,135	0	1,961,135		
為替差損	4,927		0	0	0	0	4,927	0	4,927		
サービス活動外費用計 (5)	265,490	1,961,135	0	0	0	2,226,625	0	2,226,625			
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	108,106	△ 17,237	474,069	81,814	69	646,821	0	646,821			
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 8,947,542	4,004,972	8,156,706	△ 407,691	1,443,516	4,249,961	0	4,249,961			

## 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 篤真会

拠点区分 後楽荘

(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
退職共済積立金	32,503,249	2,339,366	0	34,842,615	使途 退職金
長期預り金積立金	24,600,000	4,500,000	4,300,000	24,800,000	長期預り金に対応
設備等整備積立金	18,205,085	11,995,438	18,000,000	12,200,523	使途 大規模修繕
				0	
				0	
計	75,308,334	18,834,804	22,300,000	71,843,138	

(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
退職共済繰越積立資産	32,503,249	2,339,366	0	34,842,615	使途 退職金
長期預り金積立資産	24,600,000	4,500,000	4,300,000	24,800,000	長期預り金に対応
設備等整備積立資産	18,205,085	11,995,438	18,000,000	12,200,523	使途 大規模修繕
				0	
				0	
計	75,308,334	18,834,804	22,300,000	71,843,138	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 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 篤真会

拠点区分 後楽荘

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ケアハウス後楽荘	本部	運用収入	22,000,000	
デイサービスセンター後楽	本部	運用収入	12,000,000	
ホームヘルパーステーション後楽	本部	運用収入	2,000,000	
介護タクシー	本部	運用収入	1,000,000	
本部	ケアハウス後楽荘	運用収入	13,000,000	
本部	デイサービスセンター後楽	運用収入	2,000,000	
本部	ホームヘルパーステーション後楽	運用収入	1,000,000	

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。



サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 篤真会

拠点区分 後楽荘

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
デイサービスセンター後楽	ケアハウス後楽荘	13,927	事務費
合計		13,927	

(注) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (10)）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

## 養成事業拠点区分 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)	備考	
事業活動による収支	収入	養成事業収入	316,800	226,320	90,480	
		養成事業収入	316,800	226,320	90,480	
		養成事業収入	316,800	226,320	90,480	
		受取利息配当金収入	0	9	△ 9	
	事業活動収入計 (1)		316,800	226,329	90,471	
	支出	事業費支出	105,600	103,570	2,030	
		教育指導費支出	105,600	103,570	2,030	
		事務費支出	192,000	580	191,420	
		旅費交通費支出	0	580	△ 580	
		事務消耗品費支出	10,000	0	10,000	
		水道光熱費支出	12,000	0	12,000	
		通信運搬費支出	10,000	0	10,000	
		広報費支出	50,000	0	50,000	
		業務委託費支出	100,000	0	100,000	
その他の委託費支出		100,000	0	100,000		
雑支出	10,000	0	10,000			
雑支出	10,000	0	10,000			
事業活動支出計 (2)		297,600	104,150	193,450		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		19,200	122,179	△ 102,979		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	0	0		
予備費支出 (10)		10,000	—	10,000		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,200	122,179	△ 112,979		
前期末支払資金残高 (12)		1,000,006	1,000,006	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		1,009,206	1,122,185	△ 112,979		

## 養成事業拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収 益	養成事業収益	226,320	0	226,320
		養成事業収益	226,320	0	226,320
		養成事業収益	226,320	0	226,320
		サービス活動収益計(1)	226,320	0	226,320
	費 用	事業費	103,570	0	103,570
		教育指導費	103,570	0	103,570
	事務費	580	0	580	
	旅費交通費	580	0	580	
	サービス活動費用計(2)	104,150	0	104,150	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	122,170	0	122,170	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	9	5	4
		サービス活動外収益計(4)	9	5	4
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9	5	4	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		122,179	5	122,174	
特別増減の部	収 益	事業区分間繰入金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
		特別収益計(8)	0	1,000,000	△ 1,000,000
	費 用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	1,000,000	△ 1,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		122,179	1,000,005	△ 877,826	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,000,006	1	1,000,005
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,122,185	1,000,006	122,179
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,122,185	1,000,006	122,179

養成事業拠点区分 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	1,123,615	1,000,006	123,609	流動負債	1,430	0	1,430
現金預金	1,123,615	1,000,006	123,609	預り金	1,430	0	1,430
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	1,430	0	1,430
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	1,122,185	1,000,006	122,179
				(うち当期活動増減差額)	122,179	1,000,005	△ 877,826
				純資産の部合計	1,122,185	1,000,006	122,179
資産の部合計	1,123,615	1,000,006	123,609	負債及び純資産の部合計	1,123,615	1,000,006	123,609

## 計算書類に対する注記（養成事業拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における法人の退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

## (4) 消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理－税込方式

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 養成事業拠点計算書類（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)）は省略している。
- (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

該当なし

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

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。

土地（基本財産）	20,661,445円
建物（基本財産）	391,970,710円
<hr/>	
計	412,632,155円

担保に供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（1年以内返済予定額を含む）	0円
<hr/>	
計	0円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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