

令和4年度

決算報告書

自：令和4年4月1日

至：令和5年3月31日

岐阜県下呂市萩原町羽根2710番地3

社会福祉法人 下呂福祉会
理事長 熊崎 敏彦

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	634,415,000	598,944,181	35,470,819	
		老人福祉事業収入	125,696,000	126,641,456	△ 945,456	
		障害福祉サービス等事業収入	361,000	157,100	203,900	
		経常経費寄附金収入	830,000	2,605,000	△ 1,775,000	
		受取利息配当金収入	433,000	93,264	339,736	
		その他の収入	995,000	912,306	82,694	
		事業活動収入計(1)	762,730,000	729,363,420	33,366,580	
	支出	人件費支出	549,058,000	524,055,431	25,002,569	
		事業費支出	138,490,000	118,882,971	19,607,029	
		事務費支出	103,831,000	88,400,898	15,430,102	
		利用者負担軽減額	1,834,000		1,834,000	
		その他の支出	100,000		100,000	
		流動資産評価損等による資金減少額	913,000		913,000	
事業活動支出計(2)	794,226,000	731,339,300	62,886,700			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 31,496,000	△ 1,975,880	△ 29,520,120			
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)		0	0	
	支出	固定資産取得支出	11,564,000	8,681,172	2,882,828	
		施設整備等支出計 (5)	11,564,000	8,681,172	2,882,828	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 11,564,000	△ 8,681,172	△ 2,882,828	
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	長期貸付金支出	720,000		720,000	
		その他の活動支出計 (8)	720,000	0	720,000	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 720,000	0	△ 720,000	
予備費支出 (10)	3,288,000	—	3,288,000			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 47,068,000	△ 10,657,052	△ 36,410,948			
前期末支払資金残高 (12)	555,333,948	555,333,948	0			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	508,265,948	544,676,896	△ 36,410,948			

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	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	598,944,181		598,944,181		598,944,181
		老人福祉事業収入	126,641,456		126,641,456		126,641,456
		障害福祉サービス等事業収入	157,100		157,100		157,100
		経常経費寄附金収入	2,605,000		2,605,000		2,605,000
		受取利息配当金収入	93,220	44	93,264		93,264
		その他の収入	912,306		912,306		912,306
		事業活動収入計(1)	729,363,376	44	729,363,420		729,363,420
	支出	人件費支出	524,055,431		524,055,431		524,055,431
		事業費支出	118,882,971		118,882,971		118,882,971
		事務費支出	88,400,678	220	88,400,898		88,400,898
	事業活動支出計(2)	731,339,080	220	731,339,300		731,339,300	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 1,975,704	△ 176	△ 1,975,880		△ 1,975,880	
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計 (4)	0		0		0
	支出	固定資産取得支出	8,681,172		8,681,172		8,681,172
		施設整備等支出計(5)	8,681,172		8,681,172		8,681,172
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 8,681,172		△ 8,681,172		△ 8,681,172	
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	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△ 10,656,876	△ 176	△ 10,657,052		△ 10,657,052	
前期末支払資金残高 (11)		550,811,814	4,522,134	555,333,948		555,333,948	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		540,154,938	4,521,958	544,676,896		544,676,896	

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)	備考	
増減の部	サービス活動	収益				
		介護保険事業収益	598,944,181	606,656,151	△ 7,711,970	
		老人福祉事業収益	126,641,456	121,388,430	5,253,026	
		障害福祉サービス等事業収益	157,100		157,100	
		経常経費寄附金収益	2,605,000	922,539	1,682,461	
	サービス活動収益計(1)	728,357,850	728,967,120	△ 609,270		
	費用					
人件費	524,977,931	506,842,222	18,135,709			
事業費	118,882,971	110,657,500	8,225,471			
事務費	88,400,898	85,003,032	3,397,866			
減価償却費	9,523,604	9,960,310	△ 436,706			
サービス活動費用計(2)	741,785,404	712,463,064	29,322,340			
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 13,427,554	16,504,056	△ 29,931,610			
増減の部外	収益	受取利息配当金収益	93,264	119,252	△ 25,988	
		その他のサービス活動外収益	912,306	1,510,270	△ 597,964	
		サービス活動外収益計(4)	1,005,570	1,629,522	△ 623,952	
	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)	1,005,570	1,629,522	△ 623,952			
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 12,421,984	18,133,578	△ 30,555,562			
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	
		費用				
	固定資産売却損・処分損	8	132,006	△ 131,998		
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 177,437		△ 177,437		
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,550,000		2,550,000		
特別費用計(9)	2,372,571	132,006	2,240,565			
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 2,372,571	△ 132,006	△ 2,240,565			
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 14,794,555	18,001,572	△ 32,796,127			
増減差額の部	繰越活動	前期繰越活動増減差額 (12)	430,946,495	412,944,923	18,001,572	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	416,151,940	430,946,495	△ 14,794,555	
		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)	416,151,940	430,946,495	△ 14,794,555	

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	備考
増減の部	サービス活動	収益					
		介護保険事業収益	598,944,181		598,944,181		598,944,181
		老人福祉事業収益	126,641,456		126,641,456		126,641,456
		障害福祉サービス等事業収益	157,100		157,100		157,100
		経常経費寄附金収益	2,605,000		2,605,000		2,605,000
	サービス活動収益計(1)	728,357,850		728,357,850		728,357,850	
	費用						
人件費	524,977,931		524,977,931		524,977,931		
事業費	118,882,971		118,882,971		118,882,971		
事務費	88,400,678	220	88,400,898		88,400,898		
減価償却費	9,523,604		9,523,604		9,523,604		
サービス活動費用計(2)	741,785,184	220	741,785,404		741,785,404		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 13,427,334	△ 220	△ 13,427,554		△ 13,427,554		
増減の部外	収益	受取利息配当金収益	93,220	44	93,264		93,264
		その他のサービス活動外収益	912,306		912,306		912,306
		サービス活動外収益計(4)	1,005,526	44	1,005,570		1,005,570
	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)	1,005,526	44	1,005,570		1,005,570		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 12,421,808	△ 176	△ 12,421,984		△ 12,421,984		
特別増減の部	収益						
		特別収益計 (8)	0		0		0
	費用	固定資産売却損・処分損	8		8		8
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 177,437		△ 177,437		△ 177,437
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,550,000		2,550,000		2,550,000
特別費用計(9)	2,372,571		2,372,571		2,372,571		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 2,372,571		△ 2,372,571		△ 2,372,571		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 14,794,379	△ 176	△ 14,794,555		△ 14,794,555		
増減差額の部	繰越活動	前期繰越活動増減差額 (12)	426,424,361	4,522,134	430,946,495		430,946,495
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	411,629,982	4,521,958	416,151,940		416,151,940
		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)	411,629,982	4,521,958	416,151,940		416,151,940

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	586,252,200	594,012,390	△ 7,760,190	流動負債	86,446,304	82,626,942	3,819,362
現金預金	474,979,383	477,217,913	△ 2,238,530	事業未払金	11,269,513	9,051,540	2,217,973
有価証券	10,000		10,000	その他の未払金	8,420,260	7,834,654	585,606
事業未収金	105,759,115	112,655,000	△ 6,895,885	未払費用	5,578,068	4,819,157	758,911
未収金	1,967,799	687,988	1,279,811	預り金	0	23,176	△ 23,176
貯蔵品	3,535,903	3,451,489	84,414	職員預り金	5,964,977	5,471,676	493,301
				仮受金	10,342,486	11,478,239	△ 1,135,753
				賞与引当金	44,871,000	43,948,500	922,500
固定資産	93,718,607	94,561,047	△ 842,440	固定負債			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	86,446,304	82,626,942	3,819,362
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	83,718,607	84,561,047	△ 842,440	純資産の部			
建物	12,534,274	13,028,481	△ 494,207	基本金	135,000,000	135,000,000	0
建物附属設備	1,253,761	1,490,873	△ 237,112	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	2,936,282	2,944,158	△ 7,876	第3号基本金	125,000,000	125,000,000	0
機械及び装置	7,816,927	3,420,599	4,396,328	国庫補助金等特別積立金	2,372,563	0	2,372,563
車両運搬具	2,031,516	2,805,764	△ 774,248	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	0
器具及び備品	11,575,312	13,638,310	△ 2,062,998	人件費積立金(措置)	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	5,488,325	7,150,652	△ 1,662,327	修繕積立金(措置)	30,000,000	30,000,000	0
人件費積立資産(措置)	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	416,151,940	430,946,495	△ 14,794,555
修繕積立資産(措置)	30,000,000	30,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 14,794,555	18,001,572	△ 32,796,127
その他の固定資産	82,210	82,210	0	純資産の部合計	593,524,503	605,946,495	△ 12,421,992
資産の部合計	679,970,807	688,573,437	△ 8,602,630	負債及び純資産の部合計	679,970,807	688,573,437	△ 8,602,630

[脚注]

1 減価償却累計額は 78,117,537円である。

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	備考
流動資産	581,730,242	4,521,958	586,252,200		586,252,200	
現金預金	470,457,425	4,521,958	474,979,383		474,979,383	
有価証券	10,000		10,000		10,000	
事業未収金	105,759,115		105,759,115		105,759,115	
未収金	1,967,799		1,967,799		1,967,799	
貯蔵品	3,535,903		3,535,903		3,535,903	
固定資産	93,718,607		93,718,607		93,718,607	
基本財産	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
その他の固定資産	83,718,607		83,718,607		83,718,607	
建物	12,534,274		12,534,274		12,534,274	
建物附属設備	1,253,761		1,253,761		1,253,761	
構築物	2,936,282		2,936,282		2,936,282	
機械及び装置	7,816,927		7,816,927		7,816,927	
車輛運搬具	2,031,516		2,031,516		2,031,516	
器具及び備品	11,575,312		11,575,312		11,575,312	
ソフトウェア	5,488,325		5,488,325		5,488,325	
人件費積立資産(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立資産(措置)	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
その他の固定資産	82,210		82,210		82,210	
資産の部合計	675,448,849	4,521,958	679,970,807		679,970,807	
流動負債	86,446,304		86,446,304		86,446,304	
事業未払金	11,269,513		11,269,513		11,269,513	
その他の未払金	8,420,260		8,420,260		8,420,260	
未払費用	5,578,068		5,578,068		5,578,068	
職員預り金	5,964,977		5,964,977		5,964,977	
仮受金	10,342,486		10,342,486		10,342,486	
賞与引当金	44,871,000		44,871,000		44,871,000	
固定負債						
負債の部合計	86,446,304		86,446,304		86,446,304	
基本金	135,000,000		135,000,000		135,000,000	
第1号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
第3号基本金	125,000,000		125,000,000		125,000,000	
国庫補助金等特別積立金	2,372,563		2,372,563		2,372,563	
その他の積立金	40,000,000		40,000,000		40,000,000	
人件費積立金(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立金(措置)	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
次期繰越活動増減差額	411,629,982	4,521,958	416,151,940		416,151,940	
(うち当期活動増減差額)	△ 14,794,379	△ 176	△ 14,794,555		△ 14,794,555	
純資産の部合計	589,002,545	4,521,958	593,524,503		593,524,503	
負債及び純資産の部合計	675,448,849	4,521,958	679,970,807		679,970,807	

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 | 該当なし |
| (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 最終仕入原価法 |
| (3)固定資産の減価償却方法 | |
| ①建物並びに器具及び備品等 | 定額法 |
| ②リース資産 | 該当なし |
| (4)引当金の計上基準 | |
| ①賞与引当金 | 次期夏季賞与見込額を計上
(職員賞与+非常勤職員賞与)/2 |
| (5)消費税等の会計処理 | 消費税等の会計処理は、税込方式によっている |
| (6)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引 | 該当なし |
| (7)税効果会計の適用について | 該当なし |
| 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
独立行政法人福祉医療機構 | 退職手当共済制度 |
| 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)当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている | |
| ①法人全体の財務諸表 | 第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式 |
| ②事業区分別内訳表 | |
| ③社会福祉事業における拠点区分別内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| ④公益事業における内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| (2)各拠点区分におけるサービス区分の内容 | |
| ①養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・本部 | |
| ・養護老人ホームあさぎりサニーランド | |
| ②特別養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設あさぎりサニーランド | |
| ・短期入所生活介護あさぎりサニーランド | |
| ③特別養護老人ホームかなやまサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設かなやまサニーランド | |
| ・短期入所生活介護かなやまサニーランド | |

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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

該当なし

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	当期減少額(除却等)	当期末残高	備 考
その他の固定資産					
建物	16,565,426	4,031,152	0	12,534,274	
建物附属設備	6,237,436	4,983,675	0	1,253,761	
構築物	4,341,014	1,404,732	0	2,936,282	
機械及び装置	10,540,000	2,723,073	0	7,816,927	
車輛運搬具	23,238,580	21,207,064	0	2,031,516	
器具及び備品	51,488,246	39,912,926	8	11,575,312	
ソフトウェア	9,343,240	3,854,915	0	5,488,325	
小 計	121,753,942	78,117,537	8	43,636,397	
合 計	121,753,942	78,117,537	8	43,636,397	

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

富士石油(岡崎壮男監事) あさぎりサニーランド燃料費購入 年間取引 ¥125,778円

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

あさぎりサニーランド、かなやまサニーランド両施設の短期入所において新型コロナウイルス感染症クラスター発生のため施設の利用を一時中止とした時期があった。

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