

\*\*\*\*  
\*\*\*\*  
\*\*\*\*  
\*\*\*\*  
\*\*\*\*  
\*\*\*\*  
\*\*\*\*  
\*\*\*\*  
\*\*\*\*  
\*\*\*\*

決 算 報 告 書

第 7 期

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 善隣会

熊本市東区画図町重富968番地

社会福祉法人 善隣会 令和4年度資金収支予算書

(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		当年度予算	前年度予算	増 減	備 考
収入	介護保険事業収入	( 339,923,000)	( 330,615,000)	( 9,308,000)	
	施設介護料収入	( 254,394,000)	( 250,140,000)	( 4,254,000)	
	介護報酬収入	254,394,000	250,140,000	4,254,000	
	利用者等利用料収入	( 85,529,000)	( 80,475,000)	( 5,054,000)	
	その他の利用料収入	85,529,000	80,475,000	5,054,000	
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入				
	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入				
	その他の収入				
	流動資産評価益等による資金増加額				
事業活動収入計(Ⅰ)	339,923,000	330,615,000	9,308,000		
事業活動による収支 支出	人件費支出	( 203,380,000)	( 197,970,000)	( 5,410,000)	
	役員報酬支出	120,000	120,000		
	職員給料支出	153,849,000	127,512,000	26,337,000	
	職員賞与支出	16,230,000	17,736,000	△1,506,000	
	派遣職員費支出	10,104,000	29,436,000	△19,332,000	
	法定福利費支出	23,077,000	23,166,000	△89,000	
	事業費支出	( 88,917,000)	( 85,911,000)	( 3,006,000)	
	給食費支出	20,639,000	20,785,000	△146,000	
	介護用品費支出	5,676,000	4,284,000	1,392,000	
	保健衛生費支出	480,000	600,000	△120,000	
	教養娯楽費支出	180,000	168,000	12,000	
	日用品費支出	252,000	252,000		
	水道光熱費支出	11,544,000	8,760,000	2,784,000	
	燃料費支出	132,000	180,000	△48,000	
	消耗器具備品費支出	4,800,000	6,000,000	△1,200,000	
	保険料支出	1,772,000	1,848,000	△76,000	
	賃借料支出	4,068,000	4,068,000		
	委託費支出	39,194,000	38,966,000	228,000	
	雑支出	180,000		180,000	
	事務費支出	( 15,358,000)	( 14,810,000)	( 548,000)	
	福利厚生費支出	8,177,000	8,213,000	△36,000	
	職員被服費支出	168,000	168,000		
	旅費交通費支出	120,000	360,000	△240,000	
	研修研究費支出	240,000	360,000	△120,000	
	事務消耗品費支出	480,000	600,000	△120,000	
	水道光熱費支出	288,000	228,000	60,000	
	修繕費支出	1,560,000	600,000	960,000	
	通信運搬費支出	840,000	840,000		
	広報費支出	180,000	120,000	60,000	
	業務委託費支出	1,473,000	1,465,000	8,000	
	手数料支出	480,000	360,000	120,000	
	賃借料支出	24,000	12,000	12,000	
	租税公課支出	12,000	12,000		
	保守料支出	660,000	660,000		
	渉外費支出	410,000	650,000	△240,000	
	諸会費支出	66,000	132,000	△66,000	
	雑支出	180,000	30,000	150,000	
就労支援事業支出					
授産事業支出					
利用者負担軽減額					
支払利息支出	( 2,580,000)	( 2,736,000)	( △156,000)		
その他の支出					

(単位：円)

勘定科目		当年度予算	前年度予算	増減	備考
事業活動による収入	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	310,235,000	301,427,000	8,808,000	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	29,688,000	29,188,000	500,000	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還金支出		(25,320,000)	(Δ25,320,000)	
	固定資産取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
施設整備等支出計(5)	0	25,320,000	Δ25,320,000		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		0	Δ25,320,000	25,320,000	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還金支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出				
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)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		29,688,000	3,868,000	25,820,000	
前期末支払資金残高(12)		127,230,501	123,362,501	3,868,000	
当期末支払資金残高(11) + (12)		156,918,501	127,230,501	29,688,000	

社会福祉法人 善隣会 令和4年度資金収支計算書

（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	
収入	介護保険事業収入	( 339,923,000)	( 320,430,690)	( 19,492,310)		
	施設介護料収入	( 254,394,000)	( 234,901,486)	( 19,492,514)		
	介護報酬収入	254,394,000	234,901,486	19,492,514		
	利用者等利用料収入	( 85,529,000)	( 85,529,204)	( △204)		
	その他の利用料収入	85,529,000	85,529,204	△204		
	老人福祉事業収入					
	児童福祉事業収入					
	保育事業収入					
	就労支援事業収入					
	障害福祉サービス等事業収入					
	生活保護事業収入					
	医療事業収入					
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入		( 300,000)	( △300,000)		
	受取利息配当金収入		( 525)	( △525)		
	その他の収入		( 6,873,276)	( △6,873,276)		
	雑収入		6,873,276	△6,873,276		
流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計 (I)	339,923,000	327,604,491	12,318,509			
事業活動による収支	支出	人件費支出	( 203,380,000)	( 202,586,523)	( 793,477)	
		役員報酬支出	120,000	8,000	112,000	
		職員給料支出	153,849,000	144,548,455	9,300,545	
		職員賞与支出	16,230,000	13,816,087	2,413,913	
		派遣職員費支出	10,104,000	22,122,966	△12,018,966	
		法定福利費支出	23,077,000	22,091,015	985,985	
		事業費支出	( 88,917,000)	( 83,852,655)	( 5,064,345)	
		給食費支出	20,639,000	18,785,138	1,853,862	
		介護用品費支出	5,676,000	5,253,913	422,087	
		保健衛生費支出	480,000	360,847	119,153	
		教養娯楽費支出	180,000	152,409	27,591	
		日用品費支出	252,000	206,956	45,044	
		水道光熱費支出	11,544,000	11,419,795	124,205	
		燃料費支出	132,000	139,951	△7,951	
		消耗器具備品費支出	4,800,000	3,490,592	1,309,408	
		保険料支出	1,772,000	368,770	1,403,230	
		賃借料支出	4,068,000	4,142,600	△74,600	
	委託費支出	39,194,000	39,495,540	△301,540		
	雑支出	180,000	36,144	143,856		
	事務費支出	( 15,358,000)	( 14,865,562)	( 492,438)		
	福利厚生費支出	8,177,000	7,799,412	377,588		
	職員被服費支出	168,000	168,850	△850		
	旅費交通費支出	120,000	149,970	△29,970		
	研修研究費支出	240,000	206,040	33,960		
	事務消耗品費支出	480,000	681,551	△201,551		
	水道光熱費支出	288,000	211,766	76,234		
	修繕費支出	1,560,000	208,843	1,351,157		
	通信運搬費支出	840,000	884,205	△44,205		
	広報費支出	180,000	236,200	△56,200		
	業務委託費支出	1,473,000	1,469,573	3,427		
	手数料支出	480,000	1,168,805	△688,805		
	賃借料支出	24,000	16,484	7,516		
	租税公課支出	12,000	10,500	1,500		
	保守料支出	660,000	689,700	△29,700		
	渉外費支出	410,000	843,263	△433,263		
	諸会費支出	66,000	118,000	△52,000		
	雑支出	180,000	2,400	177,600		
就労支援事業支出						
授産事業支出						
利用者負担軽減額						
支払利息支出	( 2,580,000)	( 2,580,955)	( △955)			

(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	支出					
	その他の支出 流動資産評価損等による資金減少額					
	事業活動支出計(2)	310,235,000	303,885,695	6,349,305		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,688,000	23,718,796	5,969,204		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				
		その他の施設整備等による収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出		(25,320,000)	(△25,320,000)	
		固定資産取得支出		(336,050)	(△336,050)	
		器具及び備品取得支出		336,050	△336,050	
		固定資産除却・廃棄支出				
ファイナンス・リース債務の返済支出						
	その他の施設整備等による支出					
	施設整備等支出計(5)	0	25,656,050	△25,656,050		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△25,656,050	25,656,050		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		投資有価証券売却収入				
		積立資産取崩収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出				
		長期貸付金支出				
		投資有価証券取得支出				
		積立資産支出				
	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)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,688,000	△1,937,254	31,625,254		
	前期末支払資金残高(12)	127,230,501	92,250,712	34,979,789		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	156,918,501	90,313,458	66,605,043		

社会福祉法人 善隣会 令和4年度事業活動計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
収 益	介護保険事業収益	( 320,430,690)	( 310,108,284)	( 10,322,406)		
	施設介護料収益	( 234,901,486)	( 229,931,057)	( 4,970,429)		
	介護報酬収益	234,901,486	229,931,057	4,970,429		
	利用者等利用料収益	( 85,529,204)	( 80,177,227)	( 5,351,977)		
	その他の利用料収益	85,529,204	80,177,227	5,351,977		
	老人福祉事業収益					
	児童福祉事業収益					
	保育事業収益					
	就労支援事業収益					
	障害福祉サービス等事業収益					
	生活保護事業収益					
	医療事業収益					
	経常経費寄附金収益	( 300,000)	( 200,000)	( 100,000)		
その他の収益						
サービス活動収益計(1)		320,730,690	310,308,284	10,422,406		
サービス活動増減の部	人件費	( 202,586,523)	( 212,878,446)	( Δ10,291,923)		
		役員報酬	8,000		8,000	
		職員給料	144,548,455	129,711,130	14,837,325	
		職員賞与	13,816,087	14,604,559	Δ788,472	
		賞与引当金繰入		16,050,000	Δ16,050,000	
		派遣職員費	22,122,966	32,461,682	Δ10,338,716	
		法定福利費	22,091,015	20,051,075	2,039,940	
		事業費	( 83,852,655)	( 83,233,877)	( 618,778)	
			給食費	18,785,138	18,808,516	Δ23,378
			介護用品費	5,253,913	5,108,977	144,936
			保健衛生費	360,847	534,390	Δ173,543
			教養娯楽費	152,409	150,787	1,622
			日用品費	206,956	258,796	Δ51,840
	水道光熱費		11,419,795	9,078,438	2,341,357	
	燃料費		139,951	109,480	30,471	
	消耗器具備品費		3,490,592	4,682,564	Δ1,191,972	
	保険料		368,770	1,872,916	Δ1,504,146	
	事務費	( 16,282,688)	( 14,512,337)	( 1,770,351)		
		福利厚生費	7,799,412	7,933,438	Δ134,026	
		職員被服費	168,850	197,758	Δ28,908	
		旅費交通費	149,970	49,393	100,577	
		研修研究費	206,040	152,590	53,450	
		事務消耗品費	681,551	581,524	100,027	
		水道光熱費	211,766	163,840	47,926	
		修繕費	208,843	308,000	Δ99,157	
		通信運搬費	884,205	827,505	56,700	
		広報費	236,200	361,350	Δ125,150	
	費用	業務委託費	1,469,573	1,325,445	144,128	
		手数料	1,168,805	1,350,483	Δ181,678	
		保険料	1,417,126		1,417,126	
		貸借料	16,484	17,628	Δ1,144	
		租税公課	10,500	41,200	Δ30,700	
		保守料	689,700	653,400	36,300	
		渉外費	843,263	415,703	427,560	
		諸会費	118,000	128,000	Δ10,000	
		雑費	2,400	5,080	Δ2,680	
		就労支援事業費用				
	授産事業費用					
	利用者負担軽減額					
	減価償却費	( 27,397,143)	( 28,888,171)	( Δ1,491,028)		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	( Δ7,141,972)	( Δ7,141,972)			
	徴収不能額					

(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	費用				
	徴収不能引当金繰入 その他の費用 サービス活動費用計(2)	322,977,037	332,370,859	△9,393,822	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,246,347	△22,062,575	19,816,228	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	(525)	(662)	△137
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	(6,873,276)	(2,255,415)	(4,617,861)	
	雑収益	6,873,276	2,255,415	4,617,861	
	サービス活動外収益計(4)	6,873,801	2,256,077	4,617,724	
	費用	支払利息	(2,580,955)	(2,691,102)	(△110,147)
有価証券評価損					
有価証券売却損					
投資有価証券評価損 投資有価証券売却損 その他のサービス活動外費用					
サービス活動外費用計(5)	2,580,955	2,691,102	△110,147		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,292,846	△435,025	4,727,871		
	經常増減差額(7)=(3)+(6)	2,046,499	△22,497,600	24,544,099	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		その他の特別収益		(16,050,000)	△16,050,000
	賞与引当金戻入益		16,050,000	△16,050,000	
	特別収益計(8)	0	16,050,000	△16,050,000	
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
固定資産売却損及び処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額 国庫補助金等特別積立金積立額 災害損失					
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	16,050,000	△16,050,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,046,499	△6,447,600	8,494,099	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△39,164,266	△32,716,666	△6,447,600	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△37,117,767	△39,164,266	2,046,499	
	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)	△37,117,767	△39,164,266	2,046,499	

社会福祉法人 善隣会 令和4年度貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	111,894,325	112,617,992	△723,667	流動負債	21,580,867	20,367,280	1,213,587
現金・預金	61,178,672	67,412,099	△6,233,427	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	8,541,470	9,803,904	△1,262,434
事業未収金	50,703,553	45,072,841	5,630,712	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用	11,423,843	9,899,288	1,524,555
商品・製品				預り金	786,154	664,088	122,066
仕掛品				職員預り金			
原材料				前受金			
立替金	12,100	133,052	△120,952	前受収益			
前払金				仮受金	829,400		829,400
前払費用				賞与引当金			
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金				固定負債	631,235,000	656,555,000	△25,320,000
仮払金				設備資金借入金	631,235,000	656,555,000	△25,320,000
その他の流動資産				長期運営資金借入金			
徴収不能引当金				リース債務			
固定資産	944,795,034	973,273,253	△28,478,219	役員等長期借入金			
基本財産	940,298,388	961,763,801	△21,465,413	退職給付引当金			
基本財産・土地	192,586,485	192,586,485		長期未払金			
基本財産・建物	747,711,903	769,177,316	△21,465,413	長期預り金			
基本財産・定期預金				その他の固定負債			
基本財産・投資有価証券				負債の部合計	652,815,867	676,922,280	△24,106,413
基本財産・減価償却累計額				純 資 産 の 部			
その他の固定資産	4,496,646	11,509,452	△7,012,806	基本金	250,000,000	250,000,000	
土地				国庫補助金等特別積立金	190,991,259	198,133,231	△7,141,972
建物	1,197,855	1,450,035	△252,180	その他の積立金			
構築物	186,713	234,469	△47,756	次期繰越活動増減差額	△37,117,767	△39,164,266	2,046,499
機械及び装置				(うち当期活動増減差額)	2,046,499	△6,447,600	8,494,099
車両運搬具							
器具及び備品	2,049,231	6,872,528	△4,823,297				
建設仮勘定							
有形リース資産							
減価償却累計額							
権利							
ソフトウェア		472,447	△472,447				
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用	1,062,847	2,479,973	△1,417,126				
その他の固定資産							
資産の部合計	1,056,689,359	1,085,891,245	△29,201,886	純資産の部合計	403,873,492	408,968,965	△5,095,473
				負債及び純資産の部合計	1,056,689,359	1,085,891,245	△29,201,886



## 計算書類に対する注記（社会福祉法人 善隣会用）

### 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) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

### 3. 法人で採用する退職給付制度

(独)福祉医療機構の退職共済掛金

### 4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

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

(3) 拠点区分別内訳表

拠点区分が「重富苑」のみであるため、上記様式を省略している。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

重富苑拠点（社会福祉事業）

特別養護老人ホーム 画図重富苑

画図重富苑ショートステイ

### 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
基本財産・土地	192,586,485	0	0	192,586,485
基本財産・建物	769,177,316	0	21,465,413	747,711,903
合計	961,763,801	0	21,465,413	940,298,388

### 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。

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。

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・土地	192,586,485		192,586,485
基本財産・建物	858,616,536	110,904,633	747,711,903
建物	2,521,800	1,323,945	1,197,855
構築物	333,960	147,247	186,713
器具及び備品	33,219,002	31,169,771	2,049,231
ソフトウェア	2,853,900	2,853,900	
長期前払費用	4,251,380	3,188,533	1,062,847
合計	1,094,383,063	149,588,029	944,795,034

### 9. 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

### 10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

#### 11. 重要な偶発債務

該当なし

#### 12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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