

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

〒890-0068

鹿児島市東郡元町 1 1 番 6 号

社会福祉法人 慈風会
(法人番号：9340005008698)
理事長 山中 弘子

計算関係書類

社会福祉法人 慈風会

第一号第一様式	法人単位資金収支計算書
第二号第一様式	法人単位事業活動計算書
第三号第一様式	法人単位貸借対照表
第一号第二様式	資金収支内訳表
第二号第二様式	事業活動内訳表
第三号第二様式	貸借対照表内訳表
財務諸表に対する注記(法人全体用)	
附属明細書別紙3①	借入金明細書
附属明細書別紙3③	補助金事業等収益明細書
附属明細書別紙3⑤	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書
附属明細書別紙3⑥	基本金明細書
附属明細書別紙3⑦	国庫補助金等特別積立金明細書
第一号第四様式	社会福祉事業 かもいけ拠点区分資金収支計算書
第二号第四様式	社会福祉事業 かもいけ拠点区分事業活動計算書
第三号第四様式	社会福祉事業 かもいけ拠点区分貸借対照表
財務諸表に対する注記(社会福祉事業 かもいけ拠点区分用)	
附属明細書別紙3⑧	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 (社会福祉事業 かもいけ拠点区分用)
附属明細書別紙3⑨	引当金明細書
附属明細書別紙3⑩	社会福祉事業 かもいけ拠点区分事業活動明細書
第一号第四様式	収益事業 かもいけ拠点区分資金収支計算書
第二号第四様式	収益事業 かもいけ拠点区分事業活動計算書
第三号第四様式	収益事業 かもいけ拠点区分貸借対照表
財務諸表に対する注記(社会福祉事業 かもいけ拠点区分用)	
附属明細書別紙3⑧	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 (収益事業 かもいけ拠点区分用)
附属明細書別紙3⑩	収益事業 かもいけ拠点区分事業活動明細書

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	275,146,000	286,671,962	△11,525,962	
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0	
	経常経費寄附金収入	30,000		30,000	
	受取利息配当金収入	1,700	1,161	539	
	その他の収入	4,410,000	6,243,898	△1,833,898	
	事業活動収入計(1)	292,787,700	306,117,021	△13,329,321	
	支出				
	人件費支出	191,260,000	167,549,180	23,710,820	
	事業費支出	19,220,000	14,963,585	4,256,415	
事務費支出	57,380,000	55,948,007	1,431,993		
利用者負担軽減額	1,000,000	773,620	226,380		
支払利息支出	2,200,000	2,022,973	177,027		
その他の支出	2,600,000	746,400	1,853,600		
事業活動支出計(2)	273,660,000	242,003,765	31,656,235		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,127,700	64,113,256	△44,985,556		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,328,000	2,064,000	264,000	
	施設整備等収入計(4)	2,328,000	2,064,000	264,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	28,596,000	28,596,000	0	
	固定資産取得支出	2,370,000	1,870,000	500,000	
施設整備等支出計(5)	30,966,000	30,466,000	500,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△28,638,000	△28,402,000	△236,000		
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				
	積立資産支出	3,000,000		3,000,000	
	その他の活動支出計(8)	3,000,000	0	3,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,000,000	0	△3,000,000		
予備費支出(10)	3,000,000	—	3,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△15,510,300	35,711,256	△51,221,556		
前期末支払資金残高(12)	135,112,961	135,112,961	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	119,602,661	170,824,217	△51,221,556		

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	286,671,962	239,876,478	46,795,484
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0
	サービス活動収益計(1)	299,871,962	253,076,478	46,795,484
	費用			
	人件費	168,732,569	155,221,150	13,511,419
	事業費	14,963,585	16,032,786	△1,069,201
	事務費	55,948,007	46,042,530	9,905,477
	利用者負担軽減額	773,620	744,780	28,840
	減価償却費	35,074,189	34,279,826	794,363
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,706,394	△8,642,322	△64,072	
サービス活動費用計(2)	266,785,576	243,678,750	23,106,826	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,086,386	9,397,728	23,688,658	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,161	1,178	△17
	その他のサービス活動外収益	6,243,898	4,783,074	1,460,824
	サービス活動外収益計(4)	6,245,059	4,784,252	1,460,807
	費用			
	支払利息	2,022,973	2,082,573	△59,600
サービス活動外費用計(5)	2,022,973	2,082,573	△59,600	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,222,086	2,701,679	1,520,407	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,308,472	12,099,407	25,209,065	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,064,000		2,064,000
	その他の特別収益	794,300		794,300
	特別収益計(8)	2,858,300	0	2,858,300
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	2,064,000		2,064,000	
特別費用計(9)	2,064,000	0	2,064,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	794,300	0	794,300	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,102,772	12,099,407	26,003,365	
法人税、住民税及び事業税(12)	746,400	825,400	△79,000	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	37,356,372	11,274,007	26,082,365	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	55,821,666	44,547,659	11,274,007
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	93,178,038	55,821,666	37,356,372
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	93,178,038	55,821,666	37,356,372	

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	208,098,314	173,734,481	34,363,833	流動負債	71,259,097	72,293,131	△1,034,034
現金預金	136,668,935	129,346,665	7,322,270	事業未払金	15,852,372	37,129,177	△21,276,805
事業未収金	50,816,565	44,117,818	6,698,747	1年以内返済予定設備資金借入金	28,596,000	28,596,000	0
未収金	6,170	11,034	△4,864	預り金	15,754,020	0	15,754,020
未収補助金	984,000	0	984,000	職員預り金	1,134,862	0	1,134,862
立替金	15,973,341	100,953	15,872,388	仮受金	139,843	139,843	0
前払金	69,303	108,011	△38,708	賞与引当金	5,389,000	5,075,611	313,389
前払費用	385,000	0	385,000	退職給付預り金	3,145,000	0	3,145,000
仮払金	50,000	50,000	0	未払法人税等	746,400	825,400	△79,000
退職給付預け金	3,145,000	0	3,145,000	未払消費税等	501,600	527,100	△25,500
固定資産	870,639,578	903,049,467	△32,409,889	固定負債	564,276,000	592,002,000	△27,726,000
基本財産	742,636,448	768,731,004	△26,094,556	設備資金借入金	561,786,000	590,382,000	△28,596,000
土地	161,255,784	161,255,784	0	退職給付引当金	2,490,000	1,620,000	870,000
建物	581,380,664	607,475,220	△26,094,556	負債の部合計	635,535,097	664,295,131	△28,760,034
その他の固定資産	128,003,130	134,318,463	△6,315,333	純資産の部			
建物	116,022,554	120,322,449	△4,299,895	基本金	221,255,784	221,255,784	0
構築物	2,891,282	3,321,715	△430,433	第1号基本金	221,255,784	221,255,784	0
機械及び装置	3,441,247	3,047,764	393,483	国庫補助金等特別積立金	128,768,973	135,411,367	△6,642,394
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金			
器具及び備品	5,648,046	7,345,734	△1,697,688	次期繰越活動増減差額	93,178,038	55,821,666	37,356,372
ソフトウェア	0	280,800	△280,800	(うち当期活動増減差額)	37,356,372	11,274,007	26,082,365
資産の部合計	1,078,737,892	1,076,783,948	1,953,944	純資産の部合計	443,202,795	412,488,817	30,713,978
				負債及び純資産の部合計	1,078,737,892	1,076,783,948	1,953,944

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	収益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	286,671,962		286,671,962
	不動産賃貸事業収益		13,200,000	13,200,000
	受取利息配当金収入	933	228	1,161
	その他の収入	6,149,520	94,378	6,243,898
	事業活動収入計(1)	292,822,415	13,294,606	306,117,021
	支出			
人件費支出	165,924,708	1,624,472	167,549,180	
事業費支出	13,804,220	1,159,365	14,963,585	
事務費支出	53,277,341	2,670,666	55,948,007	
利用者負担軽減額	773,620		773,620	
支払利息支出	1,719,439	303,534	2,022,973	
その他の支出		746,400	746,400	
事業活動支出計(2)	235,499,328	6,504,437	242,003,765	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,323,087	6,790,169	64,113,256	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	2,064,000		2,064,000
	施設整備等収入計(4)	2,064,000		2,064,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	24,306,600	4,289,400	28,596,000
固定資産取得支出	1,870,000		1,870,000	
施設整備等支出計(5)	26,176,600	4,289,400	30,466,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△24,112,600	△4,289,400	△28,402,000	
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
	支出			
その他の活動支出計(8)	0		0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0		0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	33,210,487	2,500,769	35,711,256	
前期末支払資金残高(11)	118,769,887	16,343,074	135,112,961	
当期末支払資金残高(10)+(11)	151,980,374	18,843,843	170,824,217	

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		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		286,671,962	
	不動産賃貸事業収益		13,200,000	
	受取利息配当金収入		1,161	
	その他の収入		6,243,898	
	事業活動収入計(1)		306,117,021	
	支出			
人件費支出		167,549,180		
事業費支出		14,963,585		
事務費支出		55,948,007		
利用者負担軽減額		773,620		
支払利息支出		2,022,973		
その他の支出		746,400		
事業活動支出計(2)		242,003,765		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		64,113,256		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		2,064,000	
	施設整備等収入計(4)		2,064,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出		28,596,000	
固定資産取得支出		1,870,000		
施設整備等支出計(5)		30,466,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△28,402,000		
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)		0	
	支出			
その他の活動支出計(8)		0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		35,711,256		
前期末支払資金残高(11)		135,112,961		
当期末支払資金残高(10)+(11)		170,824,217		

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	収益事業	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	286,671,962		286,671,962
	不動産賃貸事業収益		13,200,000	13,200,000
	サービス活動収益計(1)	286,671,962	13,200,000	299,871,962
	費用			
	人件費	167,108,097	1,624,472	168,732,569
	事業費	13,804,220	1,159,365	14,963,585
	事務費	53,277,341	2,670,666	55,948,007
	利用者負担軽減額	773,620		773,620
	減価償却費	30,667,814	4,406,375	35,074,189
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,706,394		△8,706,394	
サービス活動費用計(2)	256,924,698	9,860,878	266,785,576	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,747,264	3,339,122	33,086,386	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	933	228	1,161
	その他のサービス活動外収益	6,149,520	94,378	6,243,898
	サービス活動外収益計(4)	6,150,453	94,606	6,245,059
	費用			
	支払利息	1,719,439	303,534	2,022,973
サービス活動外費用計(5)	1,719,439	303,534	2,022,973	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,431,014	△208,928	4,222,086	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,178,278	3,130,194	37,308,472	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,064,000		2,064,000
	その他の特別収益	794,300		794,300
	特別収益計(8)	2,858,300		2,858,300
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	2,064,000		2,064,000	
特別費用計(9)	2,064,000		2,064,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	794,300		794,300	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		34,972,578	3,130,194	38,102,772
法人税、住民税及び事業税(12)			746,400	746,400
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		34,972,578	2,383,794	37,356,372
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	27,292,843	28,528,823	55,821,666
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	62,265,421	30,912,617	93,178,038
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		62,265,421	30,912,617	93,178,038

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		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		286,671,962
	不動産賃貸事業収益		13,200,000
	サービス活動収益計(1)		299,871,962
	費用		
	人件費		168,732,569
	事業費		14,963,585
事務費		55,948,007	
利用者負担軽減額		773,620	
減価償却費		35,074,189	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,706,394	
サービス活動費用計(2)		266,785,576	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		33,086,386	
サービス活動外増減の部	収益		
	受取利息配当金収益		1,161
	その他のサービス活動外収益		6,243,898
	サービス活動外収益計(4)		6,245,059
	費用		
	支払利息		2,022,973
	サービス活動外費用計(5)		2,022,973
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,222,086	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		37,308,472	
特別増減の部	収益		
	施設整備等補助金収益		2,064,000
	その他の特別収益		794,300
	特別収益計(8)		2,858,300
	費用		
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,064,000
	特別費用計(9)		2,064,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		794,300	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		38,102,772	
法人税、住民税及び事業税(12)		746,400	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		37,356,372	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		55,821,666
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		93,178,038
	基本金取崩額(16)		
	その他の積立金取崩額(17)		
	その他の積立金積立額(18)		
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		93,178,038

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	収益事業	合計
流動資産	172,252,451	35,845,863	208,098,314
現金預金	106,229,242	30,439,693	136,668,935
事業未収金	45,416,565	5,400,000	50,816,565
未収金	0	6,170	6,170
未収補助金	984,000		984,000
立替金	15,973,341		15,973,341
前払金	69,303		69,303
前払費用	385,000		385,000
仮払金	50,000		50,000
退職給付預け金	3,145,000		3,145,000
固定資産	770,013,504	100,626,074	870,639,578
基本財産	742,636,448		742,636,448
土地	161,255,784		161,255,784
建物	581,380,664		581,380,664
その他の固定資産	27,377,056	100,626,074	128,003,130
建物	15,396,480	100,626,074	116,022,554
構築物	2,891,282		2,891,282
機械及び装置	3,441,247		3,441,247
車輛運搬具	1		1
器具及び備品	5,648,046		5,648,046
資産の部合計	942,265,955	136,471,937	1,078,737,892
流動負債	49,967,677	21,291,420	71,259,097
事業未払金	15,852,372	0	15,852,372
1年以内返済予定設備資金借入金	24,306,600	4,289,400	28,596,000
預り金	0	15,754,020	15,754,020
職員預り金	1,134,862		1,134,862
仮受金	139,843		139,843
賞与引当金	5,389,000		5,389,000
退職給付預り金	3,145,000		3,145,000
未払法人税等		746,400	746,400
未払消費税等		501,600	501,600
固定負債	480,008,100	84,267,900	564,276,000
設備資金借入金	477,518,100	84,267,900	561,786,000
退職給付引当金	2,490,000		2,490,000
負債の部合計	529,975,777	105,559,320	635,535,097
基本金	221,255,784		221,255,784
第1号基本金	221,255,784		221,255,784
国庫補助金等特別積立金	128,768,973		128,768,973
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	62,265,421	30,912,617	93,178,038
(うち当期活動増減差額)	34,972,578	2,383,794	37,356,372
純資産の部合計	412,290,178	30,912,617	443,202,795
負債及び純資産の部合計	942,265,955	136,471,937	1,078,737,892

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	内部取引消去	法人合計	
流動資産	0	208,098,314	
現金預金		136,668,935	
事業未収金		50,816,565	
未収金		6,170	
未収補助金		984,000	
立替金		15,973,341	
前払金		69,303	
前払費用		385,000	
仮払金		50,000	
退職給付預け金		3,145,000	
固定資産		870,639,578	
基本財産		742,636,448	
土地		161,255,784	
建物		581,380,664	
その他の固定資産		128,003,130	
建物		116,022,554	
構築物		2,891,282	
機械及び装置		3,441,247	
車輛運搬具		1	
器具及び備品		5,648,046	
資産の部合計	0	1,078,737,892	
流動負債	0	71,259,097	
事業未払金		15,852,372	
1年以内返済予定設備資金借入金		28,596,000	
預り金		15,754,020	
職員預り金		1,134,862	
仮受金		139,843	
賞与引当金		5,389,000	
退職給付預り金		3,145,000	
未払法人税等		746,400	
未払消費税等		501,600	
固定負債		564,276,000	
設備資金借入金		561,786,000	
退職給付引当金		2,490,000	
負債の部合計	0	635,535,097	
基本金		221,255,784	
第1号基本金		221,255,784	
国庫補助金等特別積立金		128,768,973	
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額		93,178,038	
(うち当期活動増減差額)		37,356,372	
純資産の部合計		443,202,795	
負債及び純資産の部合計	0	1,078,737,892	

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) 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

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(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、期末退職金要支給額を計上している。

・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、法人独自の退職給付制度を採用している。

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。

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(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益事業区分を設けていない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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業における拠点区分が一つである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

ア かもいけ拠点(社会福祉事業)

法人本部

特別養護老人ホーム かもいけ

イ かもいけ拠点(収益事業)

不動産賃貸事業

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	161,255,784	0	0	161,255,784
建物	607,475,220	0	26,094,556	581,380,664
合計	768,731,004	0	26,094,556	742,636,448

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)	161,255,784円
建物(基本財産)	581,380,664円
建物	116,022,554円

計 858,659,002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)	590,382,000円
-----------------------	--------------

計 590,382,000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	711,853,444	130,472,780	581,380,664
小計	711,853,444	130,472,780	581,380,664
その他の固定資産			
建物	138,497,949	22,475,395	116,022,554
構築物	5,043,447	2,152,165	2,891,282
機械及び装置	11,294,300	7,853,053	3,441,247
車輛運搬具	1,275,272	1,275,271	1
器具及び備品	12,993,062	7,345,016	5,648,046
小計	169,104,030	41,100,900	128,003,130
合計	880,957,474	171,573,680	709,383,794

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	50,816,565	0	50,816,565
未収金	6,170	0	6,170
未収補助金	984,000	0	984,000
合計	51,806,735	0	51,806,735

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼 務等	事業 上の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

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 社会福祉法人 慈風会

(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	
	鹿児島銀行/ 本店	社会福祉事業 かもいけ	262,357,600		12,403,200	249,954,400 (12,403,200)		0.33	864,504		25年	設備資金	土地 建物	東郡元町11 番6号	758,032,928	
	西日本シティ銀 行/鹿児島支店	社会福祉事業 かもいけ	263,773,700		11,903,400	251,870,300 (11,903,400)		0.3264	854,935		25年	設備資金				
	鹿児島銀行/ 本店	収益事業 かもいけ	46,298,400		2,188,800	44,109,600 (2,188,800)		0.33	150,879		25年	設備資金	建物	東郡元町11 番6号	100,626,074	
	西日本シティ銀 行/鹿児島支店	収益事業 かもいけ	46,548,300		2,100,600	44,447,700 (2,100,600)		0.3264	152,655		25年	設備資金				
	計			618,978,000	0	28,596,000	590,382,000 (28,596,000)	0		2,022,973	0					858,659,002
長期 運営 資金 借入 金	該当なし					0 ()										
						()										
	計		0	0	0	0 ()	0		0	0						
短期 運営 資金 借入 金	該当なし															
	計		0	0	0		0		0	0						
役員 等 長期 借入 金	該当なし					0 ()										
	計		0	0	0		0		0	0						
合 計			618,978,000	0	28,596,000	590,382,000 (28,596,000)	0		2,022,973	0						

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、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

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

(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	合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額の拠点区分ごとの内訳	
						かもいけ	
国保連/新型コロナウイルス感染症感染防止	介護事業	400,000		400,000		400,000	
鹿児島市/結核検診事業		149,800		149,800		149,800	
鹿児島市/物価高騰対策補助金		900,000		900,000		900,000	
鹿児島県/物価高騰対策補助金		900,000		900,000		900,000	
国保連/介護職員処遇改善交付金		1,866,403		1,866,403		1,866,403	
職業安定局/両立支援補助金		41,715		41,715		41,715	
区分小計		4,257,918	0	4,257,918	0	4,257,918	0
鹿児島県/地域医療介護総合確保基金	施設	2,064,000		2,064,000	2,064,000	2,064,000	
区分小計			2,064,000	0	2,064,000	2,064,000	2,064,000
合計		6,321,918	0	6,321,918	2,064,000	6,321,918	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、運用指針別添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。

事業区分間及び拠点区分間 貸付金（借入金）残高明細書

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

別紙3⑤

社会福祉法人 慈風会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金 額	使用目的等
短期	該当項目なし			
	小 計		0	
長期				
	小 計		0	
	合 計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金 額	使用目的等
短期	該当項目なし			
	小 計		0	
長期				
	小 計		0	
	合 計		0	

基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

(単位：円)

区分並びに繰入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		社会福祉事業 かもいけ			
前年度末残高	221,255,784	221,255,784	0	0	0
第一号基本金	221,255,784	221,255,784			
第二号基本金	0				
第三号基本金	0				
第一号基本金 当期組入額	0	0			
計	0	0	0	0	0
当期取崩額	0				
計	0				
第二号基本金 当期組入額	0				
計	0	0	0	0	0
当期取崩額	0				
計	0				
第三号基本金 当期組入額	0	0			
計	0	0	0	0	0
当期取崩額(項目誤りのため)	0				
計	0	0			
当期末残高	221,255,784	221,255,784	0	0	0
第一号基本金	221,255,784	221,255,784	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

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

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
- ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
- ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において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 慈風会

(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		
		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		社会福祉事業 かもいけ	
前期繰越額					135,411,367	135,411,367	
当期積立額	当期積立額	2,064,000			2,064,000	2,064,000	
					0		
					0		
					0		
当期積立額合計		2,064,000	0	0	2,064,000	2,064,000	0
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				8,706,394	8,706,394	
	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				8,706,394	8,706,394	0
当期末残高					128,768,973	128,768,973	0

(注) 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(注解(注10)参照)。

かもいけ拠点拠点区分 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	275,146,000	286,671,962	△11,525,962	
	施設介護料収入	198,346,000	208,096,556	△9,750,556	
	介護報酬収入	176,796,000	186,544,376	△9,748,376	
	利用者負担金収入(公費)	50,000		50,000	
	利用者負担金収入(一般)	21,500,000	21,552,180	△52,180	
	居宅介護料収入	1,350,000	1,111,705	238,295	
	(介護報酬収入)	1,200,000	1,082,182	117,818	
	介護報酬収入	1,200,000	1,082,182	117,818	
	(利用者負担金収入)	150,000	29,523	120,477	
	介護負担金収入(一般)	150,000	29,523	120,477	
	利用者等利用料収入	70,750,000	71,344,009	△594,009	
	食費収入(公費)	300,000	207,000	93,000	
	食費収入(一般)	18,500,000	22,471,115	△3,971,115	
	食費収入(特定)	12,500,000	6,428,690	6,071,310	
	居住費収入(公費)	50,000		50,000	
	居住費収入(一般)	26,200,000	31,783,594	△5,583,594	
	居住費収入(特定)	13,200,000	10,453,610	2,746,390	
	その他の事業収入	4,700,000	6,119,692	△1,419,692	
	補助金事業収入	2,900,000	4,257,918	△1,357,918	
	その他の事業収入	1,800,000	1,861,774	△61,774	
	経常経費寄附金収入	30,000		30,000	
	受取利息配当金収入	700	933	△233	
	その他の収入	4,210,000	6,149,520	△1,939,520	
	受入研修費収入		42,000	△42,000	
	利用者等外給食費収入	150,000		150,000	
	雑収入	4,060,000	6,107,520	△2,047,520	
雑収入	4,060,000	6,107,520	△2,047,520		
事業活動収入計(1)	279,386,700	292,822,415	△13,435,715		
支出					
人件費支出	189,310,000	165,924,708	23,385,292		
役員報酬支出	300,000	211,900	88,100		
職員給料支出	108,700,000	92,020,488	16,679,512		
職員賞与支出	22,040,000	17,497,933	4,542,067		
非常勤職員給与支出	12,500,000	12,152,426	347,574		
派遣職員費支出	24,270,000	26,666,087	△2,396,087		
退職給付支出	3,000,000	360,000	2,640,000		
法定福利費支出	18,500,000	17,015,874	1,484,126		
事業費支出	17,820,000	13,804,220	4,015,780		
給食費支出	700,000	801,385	△101,385		
介護用品費支出	3,500,000	3,570,183	△70,183		
医薬品費支出	100,000		100,000		
保健衛生費支出	800,000	643,624	156,376		
医療費支出	300,000		300,000		
教養娯楽費支出	200,000	74,363	125,637		
日用品費支出	50,000		50,000		
水道光熱費支出	8,000,000	6,569,728	1,430,272		
燃料費支出	100,000		100,000		
消耗器具備品費支出	2,350,000	1,293,658	1,056,342		
保険料支出	20,000		20,000		
賃借料支出	1,500,000	750,060	749,940		
車輛費支出	200,000	101,219	98,781		
事務費支出	54,830,000	53,277,341	1,552,659		
福利厚生費支出	1,000,000	578,270	421,730		
旅費交通費支出	100,000	10,530	89,470		
研修研究費支出	500,000	440,418	59,582		
事務消耗品費支出	400,000	362,143	37,857		
印刷製本費支出	30,000		30,000		

かもいけ拠点拠点区分 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	水道光熱費支出	100,000		100,000	
	燃料費支出	50,000		50,000	
	修繕費支出	420,000	207,889	212,111	
	通信運搬費支出	410,000	422,408	△12,408	
	会議費支出	100,000	10,246	89,754	
	広報費支出	50,000		50,000	
	業務委託費支出	44,610,000	47,514,728	△2,904,728	
	検査委託費支出	10,000	7,524	2,476	
	給食委託費支出	27,500,000	29,475,975	△1,975,975	
	寝具委託費支出	2,200,000	2,597,903	△397,903	
	医事委託費支出	4,800,000	4,800,000	0	
	清掃委託費支出	7,500,000	6,390,213	1,109,787	
	保守委託費支出	400,000	1,999,085	△1,599,085	
	その他の委託費支出	2,200,000	2,244,028	△44,028	
	手数料支出	400,000	188,568	211,432	
	保険料支出	1,250,000	1,196,395	53,605	
	賃借料支出	300,000	45,100	254,900	
	土地・建物賃借料支出	2,200,000	1,846,500	353,500	
	租税公課支出	100,000	2,800	97,200	
	保守料支出	2,150,000	0	2,150,000	
	渉外費支出	100,000	48,560	51,440	
	諸会費支出	250,000	221,890	28,110	
	雑支出	310,000	180,896	129,104	
雑支出	310,000	180,896	129,104		
利用者負担軽減額	1,000,000	773,620	226,380		
支払利息支出	1,850,000	1,719,439	130,561		
事業活動支出計(2)	264,810,000	235,499,328	29,310,672		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,576,700	57,323,087	△42,746,387		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,328,000	2,064,000	264,000	
	施設整備等補助金収入	2,328,000	2,064,000	264,000	
	施設整備等収入計(4)	2,328,000	2,064,000	264,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	24,306,600	24,306,600	0	
	固定資産取得支出	2,370,000	1,870,000	500,000	
建物取得支出(基本財産)	550,000		550,000		
建物取得支出		550,000	△550,000		
機械及び装置取得支出	1,570,000	1,320,000	250,000		
器具及び備品取得支出	250,000		250,000		
施設整備等支出計(5)	26,676,600	26,176,600	500,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△24,348,600	△24,112,600	△236,000		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	30,000,000		30,000,000	
	その他の活動収入計(7)	30,000,000	0	30,000,000	
	支出				
	積立資産支出	3,000,000		3,000,000	
退職給付引当資産支出	3,000,000		3,000,000		
その他の活動支出計(8)	3,000,000	0	3,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	27,000,000	0	27,000,000		
予備費支出(10)	2,500,000	—	2,500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,728,100	33,210,487	△18,482,387		

かもいけ拠点拠点区分 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
前期末支払資金残高(12)	118,769,887	118,769,887	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	133,497,987	151,980,374	△18,482,387	

かもいけ拠点拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	286,671,962	239,876,478	46,795,484
	施設介護料収益	208,096,556	176,171,850	31,924,706
	介護報酬収益	186,544,376	157,957,752	28,586,624
	利用者負担金収益(一般)	21,552,180	18,214,098	3,338,082
	居宅介護料収益	1,111,705	1,139,856	△28,151
	(介護報酬収益)	1,082,182	1,027,232	54,950
	介護報酬収益	1,082,182	1,027,232	54,950
	(利用者負担金収益)	29,523	112,624	△83,101
	介護負担金収益(一般)	29,523	112,624	△83,101
	利用者等利用料収益	71,344,009	60,459,613	10,884,396
	食費収益(公費)	207,000	220,540	△13,540
	食費収益(一般)	22,471,115	16,508,823	5,962,292
	食費収益(特定)	6,428,690	8,012,646	△1,583,956
	居住費収益(一般)	31,783,594	25,112,462	6,671,132
	居住費収益(特定)	10,453,610	10,605,142	△151,532
	その他の事業収益	6,119,692	2,023,483	4,096,209
	補助金事業収益	4,257,918	363,333	3,894,585
	その他の事業収益 (保険等査定減)	1,861,774	1,660,150	201,624
		81,676		△81,676
	サービス活動収益計(1)	286,671,962	239,876,478	46,795,484
サービス活動増減の部 費用	人件費	167,108,097	153,635,331	13,472,766
	役員報酬	211,900	354,750	△142,850
	職員給料	92,020,488	87,568,993	4,451,495
	職員賞与	12,422,322	17,141,424	△4,719,102
	賞与引当金繰入	5,389,000	5,075,611	313,389
	非常勤職員給与	12,152,426	9,607,591	2,544,835
	派遣職員費	26,666,087	15,619,163	11,046,924
	退職給付費用	1,230,000	1,818,000	△588,000
	法定福利費	17,015,874	16,449,799	566,075
	事業費	13,804,220	15,064,935	△1,260,715
	給食費	801,385	601,927	199,458
	介護用品費	3,570,183	4,211,436	△641,253
	保健衛生費	643,624	574,178	69,446
	教養娯楽費	74,363	79,682	△5,319
	水道光熱費	6,569,728	5,484,502	1,085,226
	消耗器具備品費	1,293,658	3,136,865	△1,843,207
	賃借料	750,060	748,810	1,250
	車輛費	101,219	227,535	△126,316
	事務費	53,277,341	43,451,304	9,826,037
	福利厚生費	578,270	641,370	△63,100
	旅費交通費	10,530	1,000	9,530
	研修研究費	440,418	288,756	151,662
	事務消耗品費	362,143	327,776	34,367
	修繕費	207,889	124,432	83,457
	通信運搬費	422,408	417,244	5,164
	会議費	10,246		10,246
	業務委託費	47,514,728	37,968,362	9,546,366
	検査委託費	7,524	5,346	2,178
	給食委託費	29,475,975	25,163,038	4,312,937
	寝具委託費	2,597,903	2,277,275	320,628
	医事委託費	4,800,000		4,800,000
	清掃委託費	6,390,213	6,791,275	△401,062
	保守委託費	1,999,085	1,700,737	298,348
その他の委託費	2,244,028	2,030,691	213,337	
手数料	188,568	365,508	△176,940	
保険料	1,196,395	1,181,615	14,780	

かもいけ拠点拠点区分 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	費用			
	賃借料	45,100	129,360	△84,260
	土地・建物賃借料	1,846,500	1,494,000	352,500
	租税公課	2,800	11,400	△8,600
	渉外費	48,560	36,500	12,060
	諸会費	221,890	198,500	23,390
	雑費	180,896	265,481	△84,585
	雑費	180,896	265,481	△84,585
	利用者負担軽減額	773,620	744,780	28,840
	減価償却費	30,667,814	29,873,451	794,363
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,706,394	△8,642,322	△64,072	
	サービス活動費用計(2)	256,924,698	234,127,479	22,797,219
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,747,264	5,748,999	23,998,265
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	933	1,053	△120
	その他のサービス活動外収益	6,149,520	4,673,866	1,475,654
	受入研修費収益	42,000		42,000
	雑収益	6,107,520	4,673,866	1,433,654
	雑収益	6,107,520	4,673,866	1,433,654
	サービス活動外収益計(4)	6,150,453	4,674,919	1,475,534
費用	支払利息	1,719,439	1,770,186	△50,747
	サービス活動外費用計(5)	1,719,439	1,770,186	△50,747
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,431,014	2,904,733	1,526,281
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,178,278	8,653,732	25,524,546
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,064,000		2,064,000
	施設整備等補助金収益	2,064,000		2,064,000
	その他の特別収益	794,300		794,300
	過年度損益修正益	794,300		794,300
		特別収益計(8)	2,858,300	0
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,064,000		2,064,000
	特別費用計(9)	2,064,000	0	2,064,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	794,300	0	794,300
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,972,578	8,653,732	26,318,846
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	27,292,843	18,639,111	8,653,732
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,265,421	27,292,843	34,972,578
	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)	62,265,421	27,292,843	34,972,578

かもいけ拠点拠点区分 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	172,252,451	156,038,907	16,213,544	流動負債	49,967,677	66,651,231	△16,683,554
現金預金	106,229,242	109,337,742	△3,108,500	事業未払金	15,852,372	37,129,177	△21,276,805
事業未収金	45,416,565	38,717,818	6,698,747	1年以内返済予定設備資金借入金	24,306,600	24,306,600	0
未収補助金	984,000	0	984,000	職員預り金	1,134,862	0	1,134,862
立替金	15,973,341	100,953	15,872,388	仮受金	139,843	139,843	0
前払金	69,303	108,011	△38,708	賞与引当金	5,389,000	5,075,611	313,389
前払費用	385,000	0	385,000	退職給付預り金	3,145,000		3,145,000
事業区分間貸付金	0	7,724,383	△7,724,383				
仮払金	50,000	50,000	0				
退職給付預け金	3,145,000		3,145,000				
固定資産	770,013,504	798,017,018	△28,003,514	固定負債	480,008,100	503,444,700	△23,436,600
基本財産	742,636,448	768,731,004	△26,094,556	設備資金借入金	477,518,100	501,824,700	△24,306,600
土地	161,255,784	161,255,784	0	退職給付引当金	2,490,000	1,620,000	870,000
建物	581,380,664	607,475,220	△26,094,556	負債の部合計	529,975,777	570,095,931	△40,120,154
その他の固定資産	27,377,056	29,286,014	△1,908,958				
建物	15,396,480	15,290,000	106,480	純資産の部			
構築物	2,891,282	3,321,715	△430,433	基本金	221,255,784	221,255,784	0
機械及び装置	3,441,247	3,047,764	393,483	第1号基本金	221,255,784	221,255,784	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	128,768,973	135,411,367	△6,642,394
器具及び備品	5,648,046	7,345,734	△1,697,688	その他の積立金			
ソフトウェア	0	280,800	△280,800	次期繰越活動増減差額	62,265,421	27,292,843	34,972,578
				(うち当期活動増減差額)	34,972,578	8,653,732	26,318,846
				純資産の部合計	412,290,178	383,959,994	28,330,184
資産の部合計	942,265,955	954,055,925	△11,789,970	負債及び純資産の部合計	942,265,955	954,055,925	△11,789,970

計算書類に対する注記（かもいけ拠点拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 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

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(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、期末退職金要支給額を計上している。

・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、法人独自の退職給付制度を採用している。

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。

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) かもいけ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(㊸))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

法人本部

特別養護老人ホーム かもいけ

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	161,255,784	0	0	161,255,784
建物	607,475,220	0	26,094,556	581,380,664
合計	768,731,004	0	26,094,556	742,636,448

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）	161,255,784円
建物（基本財産）	581,380,664円
建物	15,396,480円

計 758,032,928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） 501,824,700円

計 501,824,700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	711,853,444	130,472,780	581,380,664
小計	711,853,444	130,472,780	581,380,664
その他の固定資産			
建物	15,840,000	443,520	15,396,480
構築物	5,043,447	2,152,165	2,891,282
機械及び装置	11,294,300	7,853,053	3,441,247
車輛運搬具	1,275,272	1,275,271	1
器具及び備品	12,993,062	7,345,016	5,648,046
小計	46,446,081	19,069,025	27,377,056
合計	758,299,525	149,541,805	608,757,720

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	45,416,565	0	45,416,565
未収補助金	984,000	0	984,000
合計	46,400,565	0	46,400,565

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

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 慈風会

拠点区分 かもいけ拠点

(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	607,475,220	127,239,472	0	0	26,094,556	5,465,651	0	0	581,380,664	121,773,821	130,472,780	27,328,255	711,853,444	149,102,076	
土地	161,255,784	0	0	0	0	0	0	0	161,255,784	0	0	0	161,255,784	0	
基本財産合計	768,731,004	127,239,472	0	0	26,094,556	5,465,651	0	0	742,636,448	121,773,821	130,472,780	27,328,255	873,109,228	149,102,076	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	15,840,000	0	0	0	443,520	0	0	0	15,396,480	0	443,520	0	15,840,000	0	
構築物	3,321,715	591,392	0	0	430,433	76,633	0	0	2,891,282	514,759	2,152,165	383,165	5,043,447	897,924	
機械及び装置	3,842,064	2,949,773	1,320,000	1,694,300	1,720,817	1,653,457	0	0	3,441,247	2,990,616	7,853,053	7,588,513	11,294,300	10,579,129	
車両及び運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,275,271	0	1,275,272	0	
器具及び備品	7,345,734	4,358,954	0	369,700	1,697,688	1,238,877	0	0	5,648,046	3,489,777	7,345,016	6,497,834	12,993,062	9,987,611	
その他の固定資産（有形固定資産）計	30,349,514	7,900,119	1,320,000	2,064,000	4,292,458	2,968,967	0	0	27,377,056	6,995,152	19,069,025	14,469,512	46,446,081	21,464,664	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	280,800	271,776	0	0	280,800	271,776	0	0	0	0	1,404,000	1,358,856	1,404,000	1,358,856	
その他の固定資産（無形固定資産）計	280,800	271,776	0	0	280,800	271,776	0	0	0	0	1,404,000	1,358,856	1,404,000	1,358,856	
その他の固定資産計	30,630,314	8,171,895	1,320,000	2,064,000	4,573,258	3,240,743	0	0	27,377,056	6,995,152	20,473,025	15,828,368	47,850,081	22,823,520	
基本財産及びその他の固定資産計	799,361,318	135,411,367	1,320,000	2,064,000	30,667,814	8,706,394	0	0	770,013,504	128,768,973	150,945,805	43,156,623	920,959,309	171,925,596	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	799,361,318	135,411,367	1,320,000	2,064,000	30,667,814	8,706,394	0	0	770,013,504	128,768,973					

(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 慈風会

拠点区分 社会福祉事業 かもいけ拠点区分

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	適 用
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,075,611	5,389,000	5,075,611		5,389,000	
退職給付引当金	1,620,000	1,140,000	270,000		2,490,000	
					0	
計	6,695,611	6,529,000	5,345,611	0	7,879,000	

(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い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）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。

かもいけ拠点拠点区分 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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	特養 かもいけ	
収益	介護保険事業収益		286,671,962	286,671,962
	施設介護料収益		208,096,556	208,096,556
	介護報酬収益		186,544,376	186,544,376
	利用者負担金収益(一般)		21,552,180	21,552,180
	居宅介護料収益		1,111,705	1,111,705
	(介護報酬収益)		1,082,182	1,082,182
	介護報酬収益		1,082,182	1,082,182
	(利用者負担金収益)		29,523	29,523
	介護負担金収益(一般)		29,523	29,523
	利用者等利用料収益		71,344,009	71,344,009
	食費収益(公費)		207,000	207,000
	食費収益(一般)		22,471,115	22,471,115
	食費収益(特定)		6,428,690	6,428,690
	居住費収益(一般)		31,783,594	31,783,594
	居住費収益(特定)		10,453,610	10,453,610
	その他の事業収益		6,119,692	6,119,692
	補助金事業収益		4,257,918	4,257,918
	その他の事業収益		1,861,774	1,861,774
サービス活動収益計(1)			286,671,962	286,671,962
サービス活動増減の部	人件費	211,900	166,896,197	167,108,097
	役員報酬	211,900		211,900
	職員給料		92,020,488	92,020,488
	職員賞与		12,422,322	12,422,322
	賞与引当金繰入		5,389,000	5,389,000
	非常勤職員給与		12,152,426	12,152,426
	派遣職員費		26,666,087	26,666,087
	退職給付費用		1,230,000	1,230,000
	法定福利費		17,015,874	17,015,874
	事業費		13,804,220	13,804,220
	給食費		801,385	801,385
	介護用品費		3,570,183	3,570,183
	保健衛生費		643,624	643,624
	教養娯楽費		74,363	74,363
	水道光熱費		6,569,728	6,569,728
	消耗器具備品費		1,293,658	1,293,658
	賃借料		750,060	750,060
	車輛費		101,219	101,219
	事務費	18,054	53,259,287	53,277,341
	福利厚生費		578,270	578,270
	旅費交通費		10,530	10,530
	研修研究費		440,418	440,418
	事務消耗品費		362,143	362,143
	修繕費		207,889	207,889
	通信運搬費		422,408	422,408
	会議費		10,246	10,246
	業務委託費		47,514,728	47,514,728
	検査委託費		7,524	7,524
	給食委託費		29,475,975	29,475,975
	寝具委託費		2,597,903	2,597,903
	医事委託費		4,800,000	4,800,000
	清掃委託費		6,390,213	6,390,213
	保守委託費		1,999,085	1,999,085
その他の委託費		2,244,028	2,244,028	
手数料	18,054	170,514	188,568	

かもいけ拠点拠点区分 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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益		286,671,962	
	施設介護料収益		208,096,556	
	介護報酬収益		186,544,376	
	利用者負担金収益(一般)		21,552,180	
	居宅介護料収益		1,111,705	
	(介護報酬収益)		1,082,182	
	介護報酬収益		1,082,182	
	(利用者負担金収益)		29,523	
	介護負担金収益(一般)		29,523	
	利用者等利用料収益		71,344,009	
	食費収益(公費)		207,000	
	食費収益(一般)		22,471,115	
	食費収益(特定)		6,428,690	
	居住費収益(一般)		31,783,594	
	居住費収益(特定)		10,453,610	
	その他の事業収益		6,119,692	
	補助金事業収益		4,257,918	
その他の事業収益		1,861,774		
サービス活動収益計(1)			286,671,962	
サービス活動増減の部 費用	人件費		167,108,097	
	役員報酬		211,900	
	職員給料		92,020,488	
	職員賞与		12,422,322	
	賞与引当金繰入		5,389,000	
	非常勤職員給与		12,152,426	
	派遣職員費		26,666,087	
	退職給付費用		1,230,000	
	法定福利費		17,015,874	
	事業費		13,804,220	
	給食費		801,385	
	介護用品費		3,570,183	
	保健衛生費		643,624	
	教養娯楽費		74,363	
	水道光熱費		6,569,728	
	消耗器具備品費		1,293,658	
	賃借料		750,060	
	車輛費		101,219	
	事務費		53,277,341	
	福利厚生費		578,270	
	旅費交通費		10,530	
	研修研究費		440,418	
	事務消耗品費		362,143	
	修繕費		207,889	
	通信運搬費		422,408	
	会議費		10,246	
	業務委託費		47,514,728	
	検査委託費		7,524	
	給食委託費		29,475,975	
	寝具委託費		2,597,903	
	医事委託費		4,800,000	
	清掃委託費		6,390,213	
	保守委託費		1,999,085	
その他の委託費		2,244,028		
手数料		188,568		

かもいけ拠点拠点区分 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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	特養 かもいけ	
サービス活動増減の部	費用			
	保険料		1,196,395	1,196,395
	賃借料		45,100	45,100
	土地・建物賃借料		1,846,500	1,846,500
	租税公課		2,800	2,800
	渉外費		48,560	48,560
	諸会費		221,890	221,890
	雑費		180,896	180,896
	雑費		180,896	180,896
	利用者負担軽減額		773,620	773,620
	減価償却費		30,667,814	30,667,814
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,706,394	△8,706,394
	サービス活動費用計(2)	229,954	256,694,744	256,924,698
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△229,954	29,977,218	29,747,264
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	809	124	933
	その他のサービス活動外収益		6,149,520	6,149,520
	受入研修費収益		42,000	42,000
	雑収益		6,107,520	6,107,520
	雑収益		6,107,520	6,107,520
	サービス活動外収益計(4)	809	6,149,644	6,150,453
費用	支払利息		1,719,439	1,719,439
	サービス活動外費用計(5)		1,719,439	1,719,439
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	809	4,430,205	4,431,014
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△229,145	34,407,423	34,178,278

かもいけ拠点拠点区分 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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	費用		
	保険料		1,196,395
	賃借料		45,100
	土地・建物賃借料		1,846,500
	租税公課		2,800
	渉外費		48,560
	諸会費		221,890
	雑費		180,896
	雑費		180,896
	利用者負担軽減額		773,620
	減価償却費		30,667,814
国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,706,394	
	サービス活動費用計(2)		256,924,698
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		29,747,264
サービス活動外増減の部	収益		
	受取利息配当金収益		933
	その他のサービス活動外収益		6,149,520
	受入研修費収益		42,000
	雑収益		6,107,520
	雑収益		6,107,520
	サービス活動外収益計(4)		6,150,453
費用	支払利息		1,719,439
	サービス活動外費用計(5)		1,719,439
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,431,014
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		34,178,278

かもいけ拠点(収益)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				
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0	
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0	
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	228	772	
	その他の収入	200,000	94,378	105,622	
	雑収入	200,000	94,378	105,622	
	雑収入	200,000	94,378	105,622	
	事業活動収入計(1)	13,401,000	13,294,606	106,394	
	支出				
	人件費支出	1,950,000	1,624,472	325,528	
	職員給料支出	1,500,000	1,379,372	120,628	
	職員賞与支出	450,000	245,100	204,900	
	事業費支出	1,400,000	1,159,365	240,635	
	水道光熱費支出	1,400,000	1,159,365	240,635	
事務費支出	2,550,000	2,670,666	△120,666		
業務委託費支出	400,000	442,157	△42,157		
保守委託費支出		139,095	△139,095		
その他の委託費支出	400,000	303,062	96,938		
保険料支出	250,000	210,709	39,291		
租税公課支出	1,900,000	2,017,800	△117,800		
支払利息支出	350,000	303,534	46,466		
その他の支出	2,600,000	746,400	1,853,600		
法人税、住民税及び事業税支出	2,600,000	746,400	1,853,600		
事業活動支出計(2)	8,850,000	6,504,437	2,345,563		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,551,000	6,790,169	△2,239,169		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,289,400	4,289,400	0	
	施設整備等支出計(5)	4,289,400	4,289,400	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,289,400	△4,289,400	0		
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				
	事業区分間繰入金支出	30,000,000		30,000,000	
	その他の活動支出計(8)	30,000,000		30,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,000,000		△30,000,000		
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△30,238,400	2,500,769	△32,739,169		
前期末支払資金残高(12)	16,343,074	16,343,074	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△13,895,326	18,843,843	△32,739,169		

かもいけ拠点(収益)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			
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0
	サービス活動収益計(1)	13,200,000	13,200,000	0
	費用			
	人件費	1,624,472	1,585,819	38,653
	職員給料	1,379,372	1,395,356	△15,984
	職員賞与	245,100	190,463	54,637
	事業費	1,159,365	967,851	191,514
	水道光熱費	1,159,365	967,851	191,514
	事務費	2,670,666	2,591,226	79,440
	業務委託費	442,157	444,637	△2,480
	保守委託費	139,095	162,773	△23,678
その他の委託費	303,062	281,864	21,198	
保険料	210,709	124,289	86,420	
租税公課	2,017,800	2,022,300	△4,500	
減価償却費	4,406,375	4,406,375	0	
サービス活動費用計(2)	9,860,878	9,551,271	309,607	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,339,122	3,648,729	△309,607	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	228	125	103
	その他のサービス活動外収益	94,378	109,208	△14,830
	雑収益	94,378	109,208	△14,830
	雑収益	94,378	109,208	△14,830
	サービス活動外収益計(4)	94,606	109,333	△14,727
費用				
支払利息	303,534	312,387	△8,853	
サービス活動外費用計(5)	303,534	312,387	△8,853	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△208,928	△203,054	△5,874	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,130,194	3,445,675	△315,481	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)		0	0
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,130,194	3,445,675	△315,481
法人税、住民税及び事業税(12)		746,400	825,400	△79,000
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		2,383,794	2,620,275	△236,481
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	28,528,823	25,908,548	2,620,275
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	30,912,617	28,528,823	2,383,794
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		30,912,617	28,528,823	2,383,794

かもいけ拠点(収益)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	35,845,863	25,419,957	10,425,906	流動負債	21,291,420	13,366,283	7,925,137
現金預金	30,439,693	20,008,923	10,430,770	1年以内返済予定設備資金借入金	4,289,400	4,289,400	0
事業未収金	5,400,000	5,400,000	0	預り金	15,754,020		15,754,020
未収金	6,170	11,034	△4,864	事業区分間借入金	0	7,724,383	△7,724,383
				未払法人税等	746,400	825,400	△79,000
				未払消費税等	501,600	527,100	△25,500
固定資産	100,626,074	105,032,449	△4,406,375	固定負債	84,267,900	88,557,300	△4,289,400
基本財産				設備資金借入金	84,267,900	88,557,300	△4,289,400
その他の固定資産	100,626,074	105,032,449	△4,406,375	負債の部合計	105,559,320	101,923,583	3,635,737
建物	100,626,074	105,032,449	△4,406,375	純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	30,912,617	28,528,823	2,383,794
				(うち当期活動増減差額)	2,383,794	2,620,275	△236,481
				純資産の部合計	30,912,617	28,528,823	2,383,794
資産の部合計	136,471,937	130,452,406	6,019,531	負債及び純資産の部合計	136,471,937	130,452,406	6,019,531

計算書類に対する注記（かもいけ拠点(収益)拠点区分用）

1. 重要な会計方針
該当なし

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。
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)かもいけ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(Ⅹ))は省略している。
(3)拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
不動産賃貸事業

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。

建物	100,626,074円
計	100,626,074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）

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	88,557,300円
計	88,557,300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
その他の固定資産			
建物	122,657,949	22,031,875	100,626,074
小計	122,657,949	22,031,875	100,626,074
合計	122,657,949	22,031,875	100,626,074

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	5,400,000	0	5,400,000
未収金	6,170	0	6,170
合計	5,406,170	0	5,406,170

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

かもいけ拠点(収益)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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	
		不動産賃貸事業			
サービス活動増減の部	収益	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	
		不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	
		不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	
		サービス活動収益計(1)	13,200,000	13,200,000	
	費用	人件費	1,624,472	1,624,472	
		職員給料	1,379,372	1,379,372	
		職員賞与	245,100	245,100	
		事業費	1,159,365	1,159,365	
		水道光熱費	1,159,365	1,159,365	
		事務費	2,670,666	2,670,666	
		業務委託費	442,157	442,157	
		保守委託費	139,095	139,095	
		その他の委託費	303,062	303,062	
		保険料	210,709	210,709	
租税公課	2,017,800	2,017,800			
減価償却費	4,406,375	4,406,375			
	サービス活動費用計(2)	9,860,878	9,860,878		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,339,122	3,339,122		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	228	228	
		その他のサービス活動外収益	94,378	94,378	
		雑収益	94,378	94,378	
		雑収益	94,378	94,378	
		サービス活動外収益計(4)	94,606	94,606	
	費用	支払利息	303,534	303,534	
		サービス活動外費用計(5)	303,534	303,534	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△208,928	△208,928		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,130,194	3,130,194		

かもいけ拠点(収益)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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計			
サービス活動増減の部	収益	不動産賃貸事業収益	13,200,000		
		不動産賃貸事業収益	13,200,000		
		不動産賃貸事業収益	13,200,000		
		サービス活動収益計(1)	13,200,000		
	費用	人件費	1,624,472		
		職員給料	1,379,372		
		職員賞与	245,100		
		事業費	1,159,365		
		水道光熱費	1,159,365		
		事務費	2,670,666		
		業務委託費	442,157		
		保守委託費	139,095		
		その他の委託費	303,062		
		保険料	210,709		
租税公課	2,017,800				
減価償却費	4,406,375				
	サービス活動費用計(2)	9,860,878			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,339,122			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	228		
		その他のサービス活動外収益	94,378		
		雑収益	94,378		
		雑収益	94,378		
		サービス活動外収益計(4)	94,606		
	費用	支払利息	303,534		
		サービス活動外費用計(5)	303,534		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△208,928			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,130,194			

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						136,668,935
現金			運転資金として			7,000
普通預金	鹿児島銀行、西日本シティ銀行		運転資金として			136,661,935
事業未収金	国保連合会、利用者、(医)慈風会		2. 3月分介護報酬、利用者負担金、不動産賃貸事業分			50,816,565
未収金	コココーラ		自販機販売手数料			6,170
未収補助金						984,000
立替金	特別養護老人ホームかもいけ		社会保険料等			15,973,341
前払金	鹿児島税務署		源泉所得税納付過大額			69,303
前払費用						385,000
仮払金			小口現金分として			50,000
退職給付預け金						3,145,000
			流動資産合計			208,098,314
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(本部)鹿児島市東郡元町11番6		第1種社会福祉事業である、老人福祉施設及び収益事業である、不動産賃貸事業に使用している。			161,255,784
建物				711,853,444	130,472,780	581,380,664
建物	(特養 かもいけ)鹿児島市東郡元町11番6	2018年度	第1種社会福祉事業である。老人福祉施設に使用している。	711,853,444	130,472,780	581,380,664
			基本財産合計			742,636,448
(2) その他の固定資産						
建物				138,497,949	22,475,395	116,022,554
建物	(特養 かもいけ)鹿児島市東郡元町11番6号	2021年度	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。	15,840,000	443,520	15,396,480
	(不動産賃貸事業)鹿児島市東郡元町11番6号	2018年度	収益事業である、不動産賃貸事業に使用している。	122,657,949	22,031,875	100,626,074
			小計			116,022,554
構築物	舗装工事 他7件			5,043,447	2,152,165	2,891,282
機械及び装置	昇降式浴槽(片袖)ジュスト 他6件			11,294,300	7,853,053	3,441,247
車輛運搬具	N_BOX (車いす仕様)			1,275,272	1,275,271	1
器具及び備品	電動ハイスペック機能付きベッド 他13件			12,993,062	7,345,016	5,648,046
ソフトウェア	介護ソフト 他1件			1,404,000	1,404,000	0
			その他の固定資産合計			128,003,130
			固定資産合計			870,639,578
			資産合計			1,078,737,892
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	大田ベーカリーほか					15,852,372
1年以内返済予定設備資金借入金	鹿児島銀行、西日本シティ銀行					28,596,000
預り金						15,754,020
職員預り金	社会保険料					1,134,862
仮受金						139,843
賞与引当金						5,389,000
退職給付預り金						3,145,000
未払法人税等						746,400
未払消費税等						501,600
			流動負債合計			71,259,097
2 固定負債						
設備資金借入金						561,786,000
退職給付引当金						2,490,000
			固定負債合計			564,276,000
			負債合計			635,535,097
			差引純資産			443,202,795