

令和4年度 計算書類

- ▶ 資金収支計算書
- ▶ 事業活動計算書
- ▶ 貸借対照表

社会福祉法人 福岡福祉会

Omoiyari & Omotenashi



AKAMARU

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	570,909,000	580,473,500	△9,564,500	
	収入 太陽光発電事業収入	660,000	708,877	△48,877	
	収入 経常経費寄附金収入		330,000	△330,000	
	収入 受取利息配当金収入	13,000	7,027	5,973	
	収入 その他の収入	350,000	1,591,131	△1,241,131	
	事業活動収入計(1)	571,932,000	583,110,535	△11,178,535	
	支出 人件費支出	427,974,000	424,192,365	3,781,635	
	支出 事業費支出	98,609,000	93,993,261	4,615,739	
	支出 事務費支出	64,258,000	59,347,450	4,910,550	
	支出 利用者負担軽減額	68,000	242,789	△174,789	
	事業活動支出計(2)	590,909,000	577,775,865	13,133,135	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△18,977,000	5,334,670	△24,311,670	
施設整備等による収支	収入 施設整備等収入計(4)				
	支出 固定資産取得支出	632,000	2,499,200	△1,867,200	
	支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,391,000	2,069,904	321,096	
	施設整備等支出計(5)	3,023,000	4,569,104	△1,546,104	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,023,000	△4,569,104	1,546,104	
その他の活動による収支	収入 積立資産取崩収入	22,000,000		22,000,000	
	収入 その他の活動収入計(7)	22,000,000		22,000,000	
	支出				
	支出				
	支出				
	支出				
	支出				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	22,000,000		22,000,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		765,566	△765,566	
	前期末支払資金残高(12)	334,783,352	334,783,352		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	334,783,352	335,548,918	△765,566	

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	580,473,500	543,197,630	37,275,870
	太陽光発電事業収益	708,877	659,400	49,477
	経常経費寄附金収益	330,000		330,000
	サービス活動収益計(1)	581,512,377	543,857,030	37,655,347
	費用 人件費	424,479,638	401,698,529	22,781,109
	事業費	93,993,261	86,464,524	7,528,737
	事務費	59,347,450	57,040,583	2,306,867
	利用者負担軽減額	242,789	144,305	98,484
	減価償却費	44,804,790	45,557,805	△753,015
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,356,647	△25,443,974	87,327
	サービス活動費用計(2)	597,511,281	565,461,772	32,049,509
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,998,904	△21,604,742	5,605,838
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,998,904	△21,604,742	5,605,838
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	7,027	21,765	△14,738
	その他のサービス活動外収益	1,591,131	848,707	742,424
	サービス活動外収益計(4)	1,598,158	870,472	727,686
	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)	1,598,158	870,472	727,686
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△14,400,746	△20,734,270	6,333,524
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益		638,000	△638,000
	特別収益計(8)		638,000	△638,000
	費用 固定資産売却損・処分損	125,439	15,646	109,793
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△10,980		△10,980
	国庫補助金等特別積立金積立額		638,000	△638,000
	特別費用計(9)	114,459	653,646	△539,187
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△114,459	△15,646	△98,813
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△14,515,205	△20,749,916	6,234,711
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	501,480,555	522,230,471	△20,749,916
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	486,965,350	501,480,555	△14,515,205
	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)	486,965,350	501,480,555	△14,515,205

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			
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	351,562,650	350,951,076	611,574	流動負債	40,634,110	40,500,829	133,281
現金預金	275,128,639	275,404,750	△276,111	事業未払金	16,013,732	16,167,724	△153,992
事業未収金	73,486,911	74,641,389	△1,154,478	1年以内返済予定リース債務	2,069,904	2,069,904	
未収補助金	2,885,000	842,837	2,042,163	賞与引当金	22,550,474	22,263,201	287,273
貯蔵品	50,000	50,000					
前払費用	12,100	12,100					
固定資産	765,729,841	808,160,870	△42,431,029	固定負債	2,194,700	4,264,604	△2,069,904
基本財産	576,437,381	614,337,168	△37,899,787	リース債務	2,194,700	4,264,604	△2,069,904
土地	116,806,333	116,806,333		負債の部合計	42,828,810	44,765,433	△1,936,623
建物	459,631,048	497,530,835	△37,899,787	純資産の部			
その他の固定資産	189,292,460	193,823,702	△4,531,242	基本金	68,838,000	68,838,000	
建物	80,209	80,209		国庫補助金等特別積立金	362,161,331	387,528,958	△25,367,627
構築物	3,129,261	3,450,395	△321,134	その他の積立金	156,499,000	156,499,000	
機械及び装置	9,617,513	10,626,141	△1,008,628	人件費積立金	156,499,000	156,499,000	
車輛運搬具	4,098,486	5,975,813	△1,877,327	次期繰越活動増減差額	486,965,350	501,480,555	△14,515,205
器具及び備品	11,676,085	10,930,334	745,751	(うち当期活動増減差額)	△14,515,205	△20,749,916	6,234,711
有形リース資産	4,191,906	6,261,810	△2,069,904				
人件費積立資産	156,499,000	156,499,000		純資産の部合計	1,074,463,681	1,114,346,513	△39,882,832
資産の部合計	1,117,292,491	1,159,111,946	△41,819,455	負債及び純資産の部合計	1,117,292,491	1,159,111,946	△41,819,455

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	内部取引消去
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	580,473,500		580,473,500	
	太陽光発電事業収入		708,877	708,877	
	経常経費寄附金収入	330,000		330,000	
	受取利息配当金収入	7,027		7,027	
	その他の収入	1,591,131		1,591,131	
	事業活動収入計(1)	582,401,658	708,877	583,110,535	
	支出				
	人件費支出	424,192,365		424,192,365	
	事業費支出	93,993,261		93,993,261	
施設整備等による収支	事務費支出	59,340,650	6,800	59,347,450	
	利用者負担軽減額	242,789		242,789	
	事業活動支出計(2)	577,769,065	6,800	577,775,865	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,632,593	702,077	5,334,670	
	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	2,499,200		2,499,200	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,069,904		2,069,904	
	施設整備等支出計(5)	4,569,104		4,569,104	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,569,104		△4,569,104	
	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		63,489	702,077	765,566	
前期末支払資金残高(12)		335,026,352	△243,000	334,783,352	
当期末支払資金残高(11)+(12)		335,089,841	459,077	335,548,918	

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		法人合計			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	580,473,500		
		太陽光発電事業収入	708,877		
		経常経費寄附金収入	330,000		
		受取利息配当金収入	7,027		
		その他の収入	1,591,131		
		事業活動収入計(1)	583,110,535		
	支出	人件費支出	424,192,365		
		事業費支出	93,993,261		
		事務費支出	59,347,450		
		利用者負担軽減額	242,789		
施設整備等による収支		事業活動支出計(2)	577,775,865		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,334,670		
	収入	施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	2,499,200		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,069,904		
		施設整備等支出計(5)	4,569,104		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,569,104		
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				
		その他の活動支出計(8)			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
		予備費支出(10)			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		765,566			
前期末支払資金残高(12)		334,783,352			
当期末支払資金残高(11)+(12)		335,548,918			

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	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	580,473,500		580,473,500	
		太陽光発電事業収益		708,877	708,877	
		経常経費寄附金収益	330,000		330,000	
		サービス活動収益計(1)	580,803,500	708,877	581,512,377	
	費用	人件費	424,479,638		424,479,638	
		事業費	93,993,261		93,993,261	
		事務費	59,340,650	6,800	59,347,450	
		利用者負担軽減額	242,789		242,789	
		減価償却費	43,796,162	1,008,628	44,804,790	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,356,647		△25,356,647	
		サービス活動費用計(2)	596,495,853	1,015,428	597,511,281	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△15,692,353	△306,551	△15,998,904		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,027		7,027	
		その他のサービス活動外収益	1,591,131		1,591,131	
	サービス活動外収益計(4)	1,598,158		1,598,158		
	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)		1,598,158		1,598,158		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△14,094,195	△306,551	△14,400,746		
特別増減の部	収益					
		特別収益計(8)				
	費用	固定資産売却損・処分損	125,439		125,439	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△10,980		△10,980	
		特別費用計(9)	114,459		114,459	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△114,459		△114,459	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△14,208,654	△306,551	△14,515,205		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		491,097,414	10,383,141	501,480,555	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		476,888,760	10,076,590	486,965,350	
	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)		476,888,760	10,076,590	486,965,350	

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			法人合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	580,473,500		
		太陽光発電事業収益	708,877		
		経常経費寄附金収益	330,000		
		サービス活動収益計(1)	581,512,377		
	費用	人件費	424,479,638		
		事業費	93,993,261		
		事務費	59,347,450		
		利用者負担軽減額	242,789		
		減価償却費	44,804,790		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,356,647		
サービス活動費用計(2)		597,511,281			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△15,998,904			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,027		
		その他のサービス活動外収益	1,591,131		
		サービス活動外収益計(4)	1,598,158		
	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)		1,598,158		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△14,400,746			
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	125,439		
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△10,980		
		特別費用計(9)	114,459		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△114,459			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△14,515,205			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		501,480,555		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		486,965,350		
	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)		486,965,350		

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	内部取引消去	法人合計
流動資産	351,103,573	459,077	351,562,650		351,562,650
現金預金	274,669,562	459,077	275,128,639		275,128,639
事業未収金	73,486,911		73,486,911		73,486,911
未収補助金	2,885,000		2,885,000		2,885,000
貯蔵品	50,000		50,000		50,000
前払費用	12,100		12,100		12,100
固定資産	756,112,328	9,617,513	765,729,841		765,729,841
基本財産	576,437,381		576,437,381		576,437,381
土地	116,806,333		116,806,333		116,806,333
建物	459,631,048		459,631,048		459,631,048
その他の固定資産	179,674,947	9,617,513	189,292,460		189,292,460
建物	80,209		80,209		80,209
構築物	3,129,261		3,129,261		3,129,261
機械及び装置		9,617,513	9,617,513		9,617,513
車輛運搬具	4,098,486		4,098,486		4,098,486
器具及び備品	11,676,085		11,676,085		11,676,085
有形リース資産	4,191,906		4,191,906		4,191,906
人件費積立資産	156,499,000		156,499,000		156,499,000
資産の部合計	1,107,215,901	10,076,590	1,117,292,491		1,117,292,491

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	内部取引消去	法人合計
流動負債	40,634,110		40,634,110		40,634,110
事業未払金	16,013,732		16,013,732		16,013,732
1年以内返済予定リース債務	2,069,904		2,069,904		2,069,904
賞与引当金	22,550,474		22,550,474		22,550,474
固定負債	2,194,700		2,194,700		2,194,700
リース債務	2,194,700		2,194,700		2,194,700
負債の部合計	42,828,810		42,828,810		42,828,810
基本金	68,838,000		68,838,000		68,838,000
国庫補助金等特別積立金	362,161,331		362,161,331		362,161,331
その他の積立金	156,499,000		156,499,000		156,499,000
人件費積立金	156,499,000		156,499,000		156,499,000
次期繰越活動増減差額	476,888,760	10,076,590	486,965,350		486,965,350
(うち当期活動増減差額)	△14,208,654	△306,551	△14,515,205		△14,515,205
純資産の部合計	1,064,387,091	10,076,590	1,074,463,681		1,074,463,681
負債及び純資産の部合計	1,107,215,901	10,076,590	1,117,292,491		1,117,292,491

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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産－ 定額法
- ・リース資産

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、残存価額を零とする定額法によっている。

(2)引当金の計上基準

- ・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、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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。

- (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)
- 当法人では、社会福祉事業は拠点が一つの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(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、収益事業は拠点が一つの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 アルテン赤丸拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム」

「短期入所生活介護」

「デイサービスセンター」

「指定居宅介護支援事業」

「福岡地域包括支援センター」

「国吉・五位地域包括支援センター」

イ 太陽光発電事業拠点(収益事業)

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	116,806,333	0	0	116,806,333
建物	497,530,835	0	37,899,787	459,631,048
合 計	614,337,168	0	37,899,787	576,437,381

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金10,980円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

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
建物（基本財産）	1,524,958,628	1,065,327,580	459,631,048
建物	802,094	721,885	80,209
構築物	19,785,150	16,655,889	3,129,261
機械及び装置	17,095,400	7,477,887	9,617,513
車輛運搬具	12,745,400	8,646,914	4,098,486
器具及び備品	81,770,755	70,094,670	11,676,085
有形リース資産	25,453,824	21,261,918	4,191,906
合 計	1,682,611,251	1,190,186,743	492,424,508

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

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

アルテン赤丸拠点区分 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	570,909,000	580,473,500	△9,564,500	
	施設介護料収入	263,397,000	267,268,930	△3,871,930	
	介護報酬収入	237,056,000	238,871,817	△1,815,817	
	利用者負担金収入(公費)	304,000	687,884	△383,884	
	利用者負担金収入(一般)	26,037,000	27,709,229	△1,672,229	
	居宅介護料収入	131,782,000	124,751,150	7,030,850	
	(介護報酬収入)	118,605,000	111,498,033	7,106,967	
	介護報酬収入	118,173,000	110,560,023	7,612,977	
	介護予防報酬収入	432,000	938,010	△506,010	
	(利用者負担金収入)	13,177,000	13,253,117	△76,117	
	介護負担金収入(一般)	13,129,000	13,146,647	△17,647	
	介護予防負担金収入(一般)	48,000	106,470	△58,470	
	居宅介護支援介護料収入	24,513,000	26,609,580	△2,096,580	
	居宅介護支援介護料収入	18,417,000	20,140,620	△1,723,620	
	介護予防支援介護料収入	6,096,000	6,468,960	△372,960	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,220,000	10,596,340	△1,376,340	
	事業費収入	8,814,000	10,053,236	△1,239,236	
	事業負担金収入(一般)	406,000	543,104	△137,104	
	利用者等利用料収入	84,573,000	85,188,948	△615,948	
	居宅介護サービス利用料収入	150,000	258,250	△108,250	
	食費収入(公費)	104,000	250,200	△146,200	
	食費収入(一般)	42,393,000	41,858,310	534,690	
	食費収入(特定)	8,986,000	9,912,040	△926,040	
	居住費収入(一般)	17,566,000	22,729,915	△5,163,915	
	居住費収入(特定)	14,174,000	8,800,258	5,373,742	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入		200	△200	
	その他の利用料収入	1,200,000	1,379,775	△179,775	
	その他の事業収入	57,424,000	66,058,552	△8,634,552	
	補助金事業収入(公費)	3,480,000	11,374,322	△7,894,322	
	受託事業収入(公費)	53,924,000	54,533,480	△609,480	
	受託事業収入(一般)	20,000	150,750	△130,750	
	経常経費寄附金収入		330,000	△330,000	
	受取利息配当金収入	13,000	7,027	5,973	
	その他の収入	350,000	1,591,131	△1,241,131	
	受入研修費収入	50,000	195,800	△145,800	
	雑収入	300,000	1,395,331	△1,095,331	
	事業活動収入計(1)	571,272,000	582,401,658	△11,129,658	
支出	人件費支出	427,974,000	424,192,365	3,781,635	
	役員報酬支出	835,000	780,000	55,000	
	職員給料支出	240,731,000	240,134,879	596,121	
	職員賞与支出	75,806,000	74,495,641	1,310,359	
	非常勤職員給与支出	46,999,000	46,605,283	393,717	
	退職給付支出	9,658,000	9,122,500	535,500	
	法定福利費支出	53,945,000	53,054,062	890,938	
	事業費支出	98,609,000	93,993,261	4,615,739	
	給食費支出	26,726,000	23,371,133	3,354,867	
	介護用品費支出	7,603,000	7,153,076	449,924	
	医薬品費支出	168,000	156,549	11,451	
	保健衛生費支出	4,347,000	4,828,170	△481,170	
	被服費支出	3,855,000	3,413,566	441,434	
	教養娯楽費支出	2,390,000	1,703,483	686,517	
	日用品費支出	47,000	9,504	37,496	
	水道光熱費支出	26,316,000	29,935,280	△3,619,280	
	燃料費支出	145,000	106,920	38,080	
	消耗器具備品費支出	2,744,000	2,721,332	22,668	
	保険料支出	2,401,000	2,292,152	108,848	
	賃借料支出	17,625,000	15,427,915	2,197,085	
	車両費支出	4,242,000	2,803,033	1,438,967	
	雑支出		71,148	△71,148	
	事務費支出	64,248,000	59,340,650	4,907,350	
	福利厚生費支出	2,947,000	2,262,201	684,799	

アルテン赤丸拠点区分 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
	職員被服費支出	2,900,000	1,717,762	1,182,238	
	旅費交通費支出	625,000	80,360	544,640	
	研修研究費支出	1,076,000	441,640	634,360	
	事務消耗品費支出	1,656,000	2,748,110	△1,092,110	
	印刷製本費支出	811,000	745,535	65,465	
	修繕費支出	5,100,000	3,968,901	1,131,099	
	通信運搬費支出	1,685,000	1,633,498	51,502	
	会議費支出	226,000	29,814	196,186	
	広報費支出	1,486,000	764,500	721,500	
	業務委託費支出	42,689,000	42,666,333	22,667	
	手数料支出	1,118,000	326,346	791,654	
	租税公課支出	215,000	168,200	46,800	
	保守料支出	866,000	851,528	14,472	
	渉外費支出	248,000	384,022	△136,022	
	諸会費支出	537,000	504,056	32,944	
	雑支出	63,000	47,844	15,156	
	利用者負担軽減額	68,000	242,789	△174,789	
	事業活動支出計(2)	590,899,000	577,769,065	13,129,935	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△19,627,000	4,632,593	△24,259,593	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	632,000	2,499,200	△1,867,200	
	器具及び備品取得支出	632,000	2,499,200	△1,867,200	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,391,000	2,069,904	321,096	
	施設整備等支出計(5)	3,023,000	4,569,104	△1,546,104	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,023,000	△4,569,104	1,546,104	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	22,000,000		22,000,000	
	人件費積立資産取崩収入	22,000,000		22,000,000	
	事業区分間繰入金収入	650,000		650,000	
	その他の活動収入計(7)	22,650,000		22,650,000	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	22,650,000		22,650,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			63,489	△63,489	

前期末支払資金残高(12)	335,026,352	335,026,352		
当期末支払資金残高(11)+(12)	335,026,352	335,089,841	△63,489	

アルテン赤丸拠点区分 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	収入			
	介護保険事業収益	580,473,500	543,197,630	37,275,870
	施設介護料収益	267,268,930	264,323,080	2,945,850
	介護報酬収益	238,871,817	236,838,963	2,032,854
	利用者負担金収益(公費)	687,884	745,981	△58,097
	利用者負担金収益(一般)	27,709,229	26,738,136	971,093
	居宅介護料収益	124,751,150	130,850,310	△6,099,160
	(介護報酬収益)	111,498,033	116,410,379	△4,912,346
	介護報酬収益	110,560,023	115,871,288	△5,311,265
	介護予防報酬収益	938,010	539,091	398,919
	(利用者負担金収益)	13,253,117	14,439,931	△1,186,814
	介護負担金収益(公費)		237,649	△237,649
	介護負担金収益(一般)	13,146,647	14,142,383	△995,736
	介護予防負担金収益(一般)	106,470	59,899	46,571
	居宅介護支援介護料収益	26,609,580	23,341,200	3,268,380
	居宅介護支援介護料収益	20,140,620	19,875,040	265,580
	介護予防支援介護料収益	6,468,960	3,466,160	3,002,800
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	10,596,340	7,250,290	3,346,050
	事業費収益	10,053,236	6,804,344	3,248,892
	事業負担金収益(一般)	543,104	445,946	97,158
	利用者等利用料収益	85,188,948	86,702,143	△1,513,195
	居宅介護サービス利用料収益	258,250	346,510	△88,260
	食費収益(公費)	250,200	256,800	△6,600
	食費収益(一般)	41,858,310	41,586,320	271,990
	食費収益(特定)	9,912,040	11,035,851	△1,123,811
	居住費収益(一般)	22,729,915	23,673,124	△943,209
	居住費収益(特定)	8,800,258	8,552,286	247,972
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	200	600	△400
	その他の利用料収益	1,379,775	1,250,652	129,123
	その他の事業収益	66,058,552	30,730,607	35,327,945
	補助金事業収益(公費)	11,374,322	1,382,837	9,991,485
	受託事業収益(公費)	54,533,480	29,185,770	25,347,710
	受託事業収益(一般)	150,750	162,000	△11,250
	経常経費寄附金収益	330,000		330,000
	サービス活動収益計(1)	580,803,500	543,197,630	37,605,870
費用	人件費	424,479,638	401,698,529	22,781,109
	役員報酬	780,000	800,000	△20,000
	職員給料	240,134,879	222,782,688	17,352,191
	職員賞与	52,232,440	48,750,307	3,482,133
	賞与引当金繰入	22,550,474	22,263,201	287,273
	非常勤職員給与	46,605,283	47,173,653	△568,370
	派遣職員費		553,520	△553,520
	退職給付費用	9,122,500	8,855,500	267,000
	法定福利費	53,054,062	50,519,660	2,534,402
	事業費	93,993,261	86,464,524	7,528,737
	給食費	23,371,133	23,559,041	△187,908
	介護用品費	7,153,076	7,820,082	△667,006
	医薬品費	156,549	153,768	2,781
	保健衛生費	4,828,170	3,839,843	988,327
	被服費	3,413,566	3,849,587	△436,021
	教養娯楽費	1,703,483	1,706,484	△3,001
	日用品費	9,504	4,752	4,752

アルテン赤丸拠点区分 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)
	水道光熱費	29,935,280	26,058,436	3,876,844
	燃料費	106,920	153,480	△46,560
	消耗器具備品費	2,721,332	1,323,854	1,397,478
	保険料	2,292,152	1,896,560	395,592
	賃借料	15,427,915	13,866,221	1,561,694
	車輛費	2,803,033	2,229,566	573,467
	雑費	71,148	2,850	68,298
	事務費	59,340,650	57,033,583	2,307,067
	福利厚生費	2,262,201	2,049,828	212,373
	職員被服費	1,717,762	75,739	1,642,023
	旅費交通費	80,360	144,800	△64,440
	研修研究費	441,640	422,600	19,040
	事務消耗品費	2,748,110	1,631,488	1,116,622
	印刷製本費	745,535	582,361	163,174
	修繕費	3,968,901	4,901,802	△932,901
	通信運搬費	1,633,498	1,158,648	474,850
	会議費	29,814	71,946	△42,132
	広報費	764,500	519,465	245,035
	業務委託費	42,666,333	43,165,337	△499,004
	手数料	326,346	407,543	△81,197
	租税公課	168,200	107,950	60,250
	保守料	851,528	826,228	25,300
	渉外費	384,022	243,100	140,922
	諸会費	504,056	458,600	45,456
	雑費	47,844	266,148	△218,304
	利用者負担軽減額	242,789	144,305	98,484
	減価償却費	43,796,162	44,584,396	△788,234
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,356,647	△25,443,974	87,327
	サービス活動費用計 (2)	596,495,853	564,481,363	32,014,490
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△15,692,353	△21,283,733	5,591,380
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,027	21,765	△14,738
	その他のサービス活動外収益	1,591,131	848,707	742,424
	受入研修費収益	195,800	143,700	52,100
	雑収益	1,395,331	705,007	690,324
	サービス活動外収益計 (4)	1,598,158	870,472	727,686
	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)	1,598,158	870,472	727,686
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△14,094,195	△20,413,261	6,319,066
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		638,000	△638,000
	施設整備等補助金収益		638,000	△638,000
	特別収益計 (8)		638,000	△638,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	125,439	15,646	109,793
	車輛運搬具売却損・処分損		1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	125,439	15,645	109,794
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△10,980		△10,980
	国庫補助金等特別積立金積立額		638,000	△638,000
	特別費用計 (9)	114,459	653,646	△539,187

アルテン赤丸拠点区分 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)
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 114, 459	△ 15, 646	△ 98, 813
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 14, 208, 654	△ 20, 428, 907	6, 220, 253
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	491, 097, 414	511, 526, 321	△ 20, 428, 907
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	476, 888, 760	491, 097, 414	△ 14, 208, 654
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	人件費積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
	人件費積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	476, 888, 760	491, 097, 414	△ 14, 208, 654

アルテン赤丸拠点区分 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			
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	351,103,573	350,951,076	152,497	流動負債	40,634,110	40,257,829	376,281
現金預金	274,669,562	275,404,750	△735,188	事業未払金	16,013,732	15,924,724	89,008
事業未収金	73,486,911	74,641,389	△1,154,478	1年以内返済予定リース債務	2,069,904	2,069,904	
未収補助金	2,885,000	842,837	2,042,163	賞与引当金	22,550,474	22,263,201	287,273
貯蔵品	50,000	50,000					
前払費用	12,100	12,100					
固定資産	756,112,328	797,534,729	△41,422,401	固定負債	2,194,700	4,264,604	△2,069,904
基本財産	576,437,381	614,337,168	△37,899,787	リース債務	2,194,700	4,264,604	△2,069,904
土地	116,806,333	116,806,333		負債の部合計	42,828,810	44,522,433	△1,693,623
建物	459,631,048	497,530,835	△37,899,787	純資産の部			
その他の固定資産	179,674,947	183,197,561	△3,522,614	基本金	68,838,000	68,838,000	
建物	80,209	80,209		国庫補助金等特別積立金	362,161,331	387,528,958	△25,367,627
構築物	3,129,261	3,450,395	△321,134	その他の積立金	156,499,000	156,499,000	
車輛運搬具	4,098,486	5,975,813	△1,877,327	人件費積立金	156,499,000	156,499,000	
器具及び備品	11,676,085	10,930,334	745,751	次期繰越活動増減差額	476,888,760	491,097,414	△14,208,654
有形リース資産	4,191,906	6,261,810	△2,069,904	(うち当期活動増減差額)	△14,208,654	△20,428,907	6,220,253
人件費積立資産	156,499,000	156,499,000		純資産の部合計	1,064,387,091	1,103,963,372	△39,576,281
資産の部合計	1,107,215,901	1,148,485,805	△41,269,904	負債及び純資産の部合計	1,107,215,901	1,148,485,805	△41,269,904

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産－ 定額法
- ・リース資産

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、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・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、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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。

- (1) アルテン赤丸拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム

ウ 短期入所生活介護

エ デイサービスセンター

オ 指定居宅介護支援事業

カ 福岡地域包括支援センター

キ 国吉・五位地域包括支援センター

- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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	116,806,333			116,806,333
建物	497,530,835		37,899,787	459,631,048
合 計	614,337,168	0	37,899,787	576,437,381

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金10,980円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

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
建物（基本財産）	1,524,958,628	1,065,327,580	459,631,048
建物	802,094	721,885	80,209
構築物	19,785,150	16,655,889	3,129,261
車輛運搬具	12,745,400	8,646,914	4,098,486
器具及び備品	81,770,755	70,094,670	11,676,085
有形リース資産	25,453,824	21,261,918	4,191,906
合 計	1,665,515,851	1,182,708,856	482,806,995

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

太陽光発電事業拠点 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 太陽光発電事業収入	660,000	708,877	△48,877	
	太陽光発電事業収入	660,000	708,877	△48,877	
	事業活動収入計 (1)	660,000	708,877	△48,877	
	支出 事務費支出	10,000	6,800	3,200	
	租税公課支出	10,000	6,800	3,200	
	事業活動支出計 (2)	10,000	6,800	3,200	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	650,000	702,077	△52,077	
施設整備等による収支	収入 施設整備等収入計 (4)				
	施設整備等支出計 (5)				
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)				
その他の活動による収支	収入 その他の活動収入計 (7)				
	事業区分間繰入金支出	650,000		650,000	
	その他の活動支出計 (8)	650,000		650,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△650,000		△650,000	
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			702,077	△702,077	
前期末支払資金残高 (12)		△243,000	△243,000		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		△243,000	459,077	△702,077	

太陽光発電事業拠点 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	太陽光発電事業収益	708,877	659,400	49,477	
		太陽光発電事業収益	708,877	659,400	49,477	
	サービス活動収益計 (1)		708,877	659,400	49,477	
	費用	事務費	6,800	7,000	△200	
		租税公課	6,800	7,000	△200	
		減価償却費	1,008,628	973,409	35,219	
		サービス活動費用計 (2)	1,015,428	980,409	35,019	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△306,551	△321,009	14,458	
サービス活動外増減の部	収益					
	サービス活動外収益計 (4)					
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)						
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△306,551	△321,009	14,458		
特別増減の部	収益					
	特別収益計 (8)					
	費用					
特別費用計 (9)						
特別増減差額 (10)=(8)-(9)						
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△306,551	△321,009	14,458		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		10,383,141	10,704,150	△321,009	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		10,076,590	10,383,141	△306,551	
	基本金取崩額 (14)					
	その他の積立金取崩額 (15)					
	人件費積立金取崩額					
	施設・設備整備積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
	備品等購入積立金取崩額					
	その他の積立金積立額 (16)					
	人件費積立金積立額					
	施設・設備整備積立金積立額					
	修繕積立金積立額					
	備品等購入積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		10,076,590	10,383,141	△306,551	

太陽光発電事業拠点 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	459,077		459,077	流動負債		243,000	△243,000
現金預金	459,077		459,077	事業未払金		243,000	△243,000
固定資産	9,617,513	10,626,141	△1,008,628	負債の部合計		243,000	△243,000
その他の固定資産	9,617,513	10,626,141	△1,008,628	純資産の部			
機械及び装置	9,617,513	10,626,141	△1,008,628	次期繰越活動増減差額	10,076,590	10,383,141	△306,551
				(うち当期活動増減差額)	△306,551	△321,009	14,458
				純資産の部合計	10,076,590	10,383,141	△306,551
資産の部合計	10,076,590	10,626,141	△549,551	負債及び純資産の部合計	10,076,590	10,626,141	△549,551

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産 — 定額法

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 太陽光発電事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪)) は当該拠点に1 サービス区分しか存在しないため作成していない。
(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩)) 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

該当なし

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
機械及び装置	17,095,400	7,477,887	9,617,513
合 計	17,095,400	7,477,887	9,617,513

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

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 福岡福祉会

(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						
現金	現金手許有高		運転資金として			100,000
預貯金	富山銀行福岡支店他		運転資金として			275,028,639
			小計			275,128,639
事業未収金	富山県国民健康保険団体連合会他		2,3月分介護報酬等			73,486,911
未収補助金	サビニ継続支援事業費補助金		令和4年度対応分			2,885,000
貯蔵品	貯蔵分		切手			50,000
前払費用	次年度分		雑誌購読料他			12,100
流動資産合計						351,562,650
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(アルデン赤丸拠点) 高岡市福岡町赤丸1105-1他6筆 11,649.51㎡	1992年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,524,958,628	1,065,327,580	116,806,333
建物	(アルデン赤丸拠点) 高岡市福岡町赤丸1105-1 4,909.16㎡		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している			459,631,048
基本財産合計						576,437,381
(2) その他の固定資産						
建物	(アルデン赤丸拠点) 高岡市福岡町赤丸1105-1	1995年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等の簡易物置に使用している	319,094	287,185	31,909
	(アルデン赤丸拠点) 高岡市福岡町赤丸1105-1	1998年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等の簡易物置に使用している	483,000	434,700	48,300
			小計			80,209
構築物	駐車場工事、庭園他		介護事業等用	19,785,150	16,655,889	3,129,261
機械及び装置	太陽光発電装置		収益事業等用	17,095,400	7,477,887	9,617,513
車輜運搬具	日産 キャラバン 他4台		介護事業等用	12,745,400	8,646,914	4,098,486
器具及び備品	介護・厨房・事務機器、ベッド他		介護事業等用	81,770,755	70,094,670	11,676,085
有形リース資産	送迎車		介護事業等用	25,453,824	21,261,918	4,191,906
ソフトウェア	業務管理ソフトウェア		介護事業等用	102,900	102,900	0
人件費積立資産	富山銀行福岡支店他		人件費支払目的のための積立預金			156,499,000
その他の固定資産合計						189,292,460
固定資産合計						765,729,841
資産合計						1,117,292,491
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費他					16,013,732
1年以内返済予定リース債務	トヨタレンタリース富山他					2,069,904
賞与引当金	職員賞与引当分					22,550,474
流動負債合計						40,634,110
2 固定負債						
リース債務	トヨタレンタリース富山他					2,194,700
固定負債合計						2,194,700
負債合計						42,828,810
差引純資産						1,074,463,681