

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	258,756,000	257,829,072	926,928	
	教育事業収入	6,998,000	6,997,950	50	
	子ども見守り事業収入	770,000	770,000	0	
	経常経費寄附金収入	110,000	136,863	-26,863	
	受取利息配当金収入	2,000	3,597	-1,597	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0	
	その他の収入	1,502,000	1,887,044	-385,044	
	事業活動収入計(1)	268,138,000	267,624,526	513,474	
	支出				
	人件費支出	189,213,300	190,431,442	-1,218,142	
	事業費支出	43,306,000	42,163,419	1,142,581	
施設整備等による収支	事務費支出	21,419,000	22,332,890	-913,890	
	支払利息支出	3,423,000	3,445,852	-22,852	
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出		0	0	
	その他の支出		0	0	
	事業活動支出計(2)	257,361,300	258,373,603	-1,012,303	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	10,776,700	9,250,923	1,525,777	
	収入				
	施設整備等補助金収入	9,517,000	9,517,000	0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		9,261	-9,261	
	施設整備等収入計(4)	9,517,000	9,526,261	-9,261	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	23,940,000	23,940,000	0	
その他の活動による収支	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出		0	0	
	固定資産取得支出	14,217,000	14,407,249	-190,249	
	固定資産除却・廃棄支出		9,261	-9,261	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	669,000	667,920	1,080	
	施設整備等支出計(5)	38,826,000	39,024,430	-198,430	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-29,309,000	-29,498,169	189,169	
	収入				
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入	1,200,000	1,200,000	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入		0	0	
	積立資産取崩収入	2,497,000	0	2,497,000	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計(7)	3,697,000	1,200,000	2,497,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出		2,370,000	-2,370,000	
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	長期貸付金支出		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出		0	0	
	積立資産支出	2,497,000	0	2,497,000	
	その他の活動による支出	123,000	316,032	-193,032	
	その他の活動支出計(8)	2,620,000	2,686,032	-66,032	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	1,077,000	-1,486,032	2,563,032	
予備費支出(10)				0	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-17,455,300	-21,733,278	4,277,978	
前期末支払資金残高(12)		393,151,235	393,151,235	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		375,695,935	371,417,957	4,277,978	

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	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	257,329,072	500,000	0	257,829,072		257,829,072
	教育事業収入	0	6,997,950	0	6,997,950		6,997,950
	子ども見守り事業収入	0	770,000	0	770,000		770,000
	経常経費寄附金収入	136,863	0	0	136,863		136,863
	受取利息配当金収入	3,592	5	0	3,597		3,597
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入	0	0	0	0		0
	その他の収入	1,560,404	326,640	0	1,887,044		1,887,044
	事業活動収入計(1)	259,029,931	8,594,595	0	267,624,526	0	267,624,526
	支出						
	人件費支出	184,095,418	6,336,024	0	190,431,442		190,431,442
	事業費支出	41,181,446	981,973	0	42,163,419		42,163,419
	事務費支出	13,306,310	9,026,580	0	22,332,890		22,332,890
施設整備等による収支	支払利息支出	3,445,852	0	0	3,445,852		3,445,852
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出	0	0	0	0		0
	その他の支出	0	0	0	0		0
	事業活動支出計(2)	242,029,026	16,344,577	0	258,373,603	0	258,373,603
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	17,000,905	-7,749,982	0	9,250,923	0	9,250,923
	収入						
	施設整備等補助金収入	9,517,000	0	0	9,517,000		9,517,000
	社会福祉連携推進業務設備貸付金借入金収入	0	0	0	0		0
	固定資産売却収入	9,261	0	0	9,261		9,261
	施設整備等収入計(4)	9,526,261	0	0	9,526,261	0	9,526,261
	支出						
	設備貸付金借入金元金償還支出	23,940,000	0	0	23,940,000		23,940,000
	社会福祉連携推進業務設備貸付金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0
	固定資産取得支出	14,407,249	0	0	14,407,249		14,407,249
その他の活動による収支	固定資産売却・廃棄支出	9,261	0	0	9,261		9,261
	ファイナンス・リース債務の返済支出	667,920	0	0	667,920		667,920
	施設整備等支出計(5)	39,024,430	0	0	39,024,430	0	39,024,430
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-29,498,169	0	0	-29,498,169	0	-29,498,169
	収入						
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
	長期貸付金回収収入	1,200,000	0	0	1,200,000		1,200,000
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入	0	0	0	0		0
	積立資産取崩収入	0	0	0	0		0
	事業区分間繰入金収入	0	6,957,015	0	6,957,015	-6,957,015	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0		0
	その他の活動収入計(7)	1,200,000	6,957,015	0	8,157,015	-6,957,015	1,200,000
その他の活動による収支	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,370,000	0	0	2,370,000		2,370,000
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0
	長期貸付金支出	0	0	0	0		0
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出	0	0	0	0		0
	積立資産支出	0	0	0	0		0
	事業区分間繰入金支出	6,957,015	0	0	6,957,015	-6,957,015	0
	その他の活動による支出	303,782	12,250	0	316,032		316,032
	その他の活動支出計(8)	9,630,797	12,250	0	9,643,047	-6,957,015	2,686,032
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-8,430,797	6,944,765	0	-1,486,032	0	-1,486,032
	当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	-20,928,061	-805,217	0	-21,733,278	0	-21,733,278
	前期末支払資金残高(11)	391,435,225	1,716,010	0	393,151,235		393,151,235
	当期末支払資金残高(10) + (11)	370,507,164	910,793	0	371,417,957	0	371,417,957

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業区分 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		かがやき	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	257,329,072	257,329,072		257,329,072
	教育事業収入		0		0
	子ども見守り事業収入		0		0
	経常経費寄附金収入	136,863	136,863		136,863
	受取利息配当金収入	3,592	3,592		3,592
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0		0
	その他の収入	1,560,404	1,560,404		1,560,404
	事業活動収入計（１）	259,029,931	259,029,931	0	259,029,931
	支出				
	人件費支出	184,095,418	184,095,418		184,095,418
	事業費支出	41,181,446	41,181,446		41,181,446
	事務費支出	13,306,310	13,306,310		13,306,310
施設整備等による収支	支払利息支出	3,445,852	3,445,852		3,445,852
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出		0		0
	その他の支出		0		0
	事業活動支出計（２）	242,029,026	242,029,026	0	242,029,026
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）	17,000,905	17,000,905	0	17,000,905
	収入				
	施設整備等補助金収入	9,517,000	9,517,000		9,517,000
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入		0		0
	固定資産売却収入	9,261	9,261		9,261
	施設整備等収入計（４）	9,526,261	9,526,261	0	9,526,261
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	23,940,000	23,940,000		23,940,000
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出		0		0
その他の活動による収支	固定資産取得支出	14,407,249	14,407,249		14,407,249
	固定資産除却・廃棄支出	9,261	9,261		9,261
	ファイナンス・リース債務の返済支出	667,920	667,920		667,920
	施設整備等支出計（５）	39,024,430	39,024,430	0	39,024,430
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	-29,498,169	-29,498,169	0	-29,498,169
	収入				
	長期運営資金借入金収入		0		0
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入		0		0
	長期貸付金回収収入	1,200,000	1,200,000		1,200,000
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入		0		0
	積立資産取崩収入		0		0
	事業区分間繰入金収入		0		0
	拠点区分間繰入金収入		0		0
	その他の活動による収入		0		0
その他の活動による収支	その他の活動収入計（７）	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,370,000	2,370,000		2,370,000
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出		0		0
	長期貸付金支出		0		0
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出		0		0
	積立資産支出		0		0
	事業区分間繰入金支出	6,957,015	6,957,015		6,957,015
	拠点区分間繰入金支出		0		0
	その他の活動による支出	303,782	303,782		303,782
	その他の活動支出計（８）	9,630,797	9,630,797	0	9,630,797
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	-8,430,797	-8,430,797	0	-8,430,797
	当期資金収支差額合計（１０）＝（３）＋（６）＋（９）	-20,928,061	-20,928,061	0	-20,928,061
前期末支払資金残高（１１）		391,435,225	391,435,225		391,435,225
当期末支払資金残高（１０）＋（１１）		370,507,164	370,507,164	0	370,507,164

公益事業区分 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		かがやき（公益事業）	み館（公益事業）	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入		500,000	500,000		500,000
	教育事業収入	6,997,950		6,997,950		6,997,950
	子ども見守り事業収入		770,000	770,000		770,000
	経常経費寄附金収入			0		0
	受取利息配当金収入	5		5		5
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入			0		0
	その他の収入	110,000	216,640	326,640		326,640
	事業活動収入計（1）	7,107,955	1,486,640	8,594,595	0	8,594,595
	支出					
施設整備等による収支	収入					
	人件費支出	1,006,188	5,329,836	6,336,024		6,336,024
	事業費支出	95,830	886,143	981,973		981,973
	事務費支出	6,112,152	2,914,428	9,026,580		9,026,580
	支払利息支出			0		0
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出			0		0
	その他の支出			0		0
	事業活動支出計（2）	7,214,170	9,130,407	16,344,577	0	16,344,577
	事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	-106,215	-7,643,767	-7,749,982	0	-7,749,982
	収入					
その他の活動による収支	収入					
	施設整備等補助金収入			0		0
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入			0		0
	固定資産売却収入			0		0
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出			0		0
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出			0		0
	固定資産取得支出			0		0
	固定資産除却・廃棄支出			0		0
その他の活動による収支	収入					
	ファイナンス・リース債務の返済支出			0		0
	施設整備等支出計（5）	0	0	0	0	0
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	0	0	0	0	0
	収入					
	長期運営資金借入金収入			0		0
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			0		0
	長期貸付金回収収入			0		0
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			0		0
	積立資産取崩収入			0		0
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	1,525,998	5,431,017	6,957,015		6,957,015
	拠点区分間繰入金収入		2,177,308	2,177,308	-2,177,308	0
	その他の活動による収入			0		0
	その他の活動収入計（7）	1,525,998	7,608,325	9,134,323	-2,177,308	6,957,015
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出			0		0
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			0		0
	長期貸付金支出			0		0
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0		0
	積立資産支出			0		0
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金支出			0		0
	拠点区分間繰入金支出	2,177,308		2,177,308	-2,177,308	0
	その他の活動による支出		12,250	12,250		12,250
	その他の活動支出計（8）	2,177,308	12,250	2,189,558	-2,177,308	12,250
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-651,310	7,596,075	6,944,765	0	6,944,765
	当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	-757,525	-47,692	-805,217	0	-805,217
	前期末支払資金残高（11）	1,487,177	228,833	1,716,010		1,716,010
	当期末支払資金残高（10）+（11）	729,652	181,141	910,793	0	910,793

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	介護保険事業収益	257,829,072	251,799,052	6,030,020
	教育事業収益	6,997,950	430,250	6,567,700
	子ども見守り事業収益	770,000	2,259,900	-1,489,900
	経常経費寄附金収益	136,863	300,000	-163,137
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（１）	265,733,885	254,789,202	10,944,683
	人件費	189,951,442	174,432,192	15,519,250
	事業費	42,163,419	39,931,197	2,232,222
	事務費	22,332,890	12,645,873	9,687,017
	減価償却費	24,280,106	26,550,653	-2,270,547
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,866,834	-5,352,154	485,320
	貸倒損失額	0		0
	貸倒引当金繰入	0		0
	サービス活動費用計（２）	273,861,023	248,207,761	25,653,262
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-8,127,138	6,581,441	-14,708,579
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	3,597	3,679	-82
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0		0
	その他のサービス活動外収益	1,887,044	771,571	1,115,473
	サービス活動外収益計（４）	1,890,641	775,250	1,115,391
	支払利息	3,445,852	3,621,146	-175,294
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息	0		0
	その他のサービス活動外費用	0	72,000	-72,000
	サービス活動外費用計（５）	3,445,852	3,693,146	-247,294
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	-1,555,211	-2,917,896	1,362,685
	経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	-9,682,349	3,663,545	-13,345,894
特別増減の部	施設整備等補助金収益	9,517,000	660,000	8,857,000
	特別収益計（８）	9,517,000	660,000	8,857,000
	固定資産売却損・処分損	9,261		9,261
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,517,000	660,000	8,857,000
	特別費用計（９）	9,526,261	660,000	8,866,261
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	-9,261	0	-9,261
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		-9,691,610	3,663,545	-13,355,155
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	166,249,046	162,585,501	3,663,545
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	156,557,436	166,249,046	-9,691,610
	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）	156,557,436	166,249,046	-9,691,610

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	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	257,329,072	500,000		257,829,072		257,829,072
	教育事業収益		6,997,950		6,997,950		6,997,950
	子ども見守り事業収益		770,000		770,000		770,000
	経常経費寄附金収益	136,863			136,863		136,863
	その他の収益				0		0
	サービス活動収益計（１）	257,465,935	8,267,950	0	265,733,885	0	265,733,885
	人件費	183,615,418	6,336,024		189,951,442		189,951,442
	事業費	41,181,446	981,973		42,163,419		42,163,419
	事務費	13,306,310	9,026,580		22,332,890		22,332,890
	減価償却費	23,225,306	1,054,800		24,280,106		24,280,106
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,866,834			-4,866,834		-4,866,834
	貸倒損失額				0		0
	貸倒引当金繰入				0		0
	サービス活動費用計（２）	256,461,646	17,399,377	0	273,861,023	0	273,861,023
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	1,004,289	-9,131,427	0	-8,127,138	0	-8,127,138
	受取利息配当金収益	3,592	5		3,597		3,597
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益				0		0
	その他のサービス活動外収益	1,560,404	326,640		1,887,044		1,887,044
	サービス活動外収益計（４）	1,563,996	326,645	0	1,890,641	0	1,890,641
	支払利息	3,445,852			3,445,852		3,445,852
サービス活動外増減の部	社会福祉連携推進業務借入金支払利息				0		0
	その他のサービス活動外費用				0		0
	サービス活動外費用計（５）	3,445,852	0	0	3,445,852	0	3,445,852
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	-1,881,856	326,645	0	-1,555,211	0	-1,555,211
	経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	-877,567	-8,804,782	0	-9,682,349	0	-9,682,349
特別増減の部	施設整備等補助金収益	9,517,000			9,517,000		9,517,000
	事業区分間繰入金収益		6,957,015		6,957,015	-6,957,015	0
	特別収益計（８）	9,517,000	6,957,015	0	16,474,015	-6,957,015	9,517,000
	固定資産売却損・処分損	9,261			9,261		9,261
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,517,000			9,517,000		9,517,000
	事業区分間繰入金費用	6,957,015			6,957,015	-6,957,015	0
	特別費用計（９）	16,483,276	0	0	16,483,276	-6,957,015	9,526,261
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	-6,966,276	6,957,015	0	-9,261	0	-9,261
	当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	-7,843,843	-1,847,767	0	-9,691,610	0	-9,691,610
	前期繰越活動増減差額（１２）	151,738,744	14,510,302		166,249,046		166,249,046
繰越活動増減差額の部	当期繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	143,894,901	12,662,535	0	156,557,436	0	156,557,436
	基本金取崩額（１４）				0		0
	その他の積立金取崩額（１５）				0		0
	その他の積立金積立額（１６）				0		0
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	143,894,901	12,662,535	0	156,557,436	0	156,557,436

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業区分 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		かがやき	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	257,329,072	257,329,072		257,329,072
	教育事業収益		0		0
	子ども見守り事業収益		0		0
	経常経費寄附金収益	136,863	136,863		136,863
	その他の収益		0		0
	サービス活動収益計（１）	257,465,935	257,465,935	0	257,465,935
	費用				
	人件費	183,615,418	183,615,418		183,615,418
	事業費	41,181,446	41,181,446		41,181,446
サービス活動増減の部	事務費	13,306,310	13,306,310		13,306,310
	減価償却費	23,225,306	23,225,306		23,225,306
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,866,834	-4,866,834		-4,866,834
	貸倒損失額		0		0
	貸倒引当金繰入		0		0
	サービス活動費用計（２）	256,461,646	256,461,646	0	256,461,646
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	1,004,289	1,004,289	0	1,004,289
サービス活動増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	3,592	3,592		3,592
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益		0		0
	その他のサービス活動外収益	1,560,404	1,560,404		1,560,404
	サービス活動外収益計（４）	1,563,996	1,563,996	0	1,563,996
	費用				
	支払利息	3,445,852	3,445,852		3,445,852
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息		0		0
	その他のサービス活動外費用		0		0
	サービス活動外費用計（５）	3,445,852	3,445,852	0	3,445,852
サービス活動増減の部	サービス活動増減差額（６）＝（４）－（５）	-1,881,856	-1,881,856	0	-1,881,856
	経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	-877,567	-877,567	0	-877,567
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	9,517,000	9,517,000		9,517,000
	事業区分間繰入金収益		0		0
	拠点区分間繰入金収益		0		0
	特別収益計（８）	9,517,000	9,517,000	0	9,517,000
	費用				
	固定資産売却損・処分損	9,261	9,261		9,261
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,517,000	9,517,000		9,517,000
	事業区分間繰入金費用	6,957,015	6,957,015		6,957,015
	拠点区分間繰入金費用		0		0
特別増減の部	特別費用計（９）	16,483,276	16,483,276	0	16,483,276
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	-6,966,276	-6,966,276	0	-6,966,276
	当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	-7,843,843	-7,843,843	0	-7,843,843
	前期繰越活動増減差額（１２）	151,738,744	151,738,744		151,738,744
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	143,894,901	143,894,901	0	143,894,901
	基本金取崩額（１４）		0		0
	その他の積立金取崩額（１５）		0		0
	その他の積立金積立額（１６）		0		0
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	143,894,901	143,894,901	0	143,894,901

公益事業区分 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		かがやき（公益事業）	みどり（公益事業）	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益		500,000	500,000		500,000
	教育事業収益	6,997,950		6,997,950		6,997,950
	子ども見守り事業収益		770,000	770,000		770,000
	経常経費寄附金収益			0		0
	その他の収益			0		0
	サービス活動収益計（1）	6,997,950	1,270,000	8,267,950	0	8,267,950
	人件費	1,006,188	5,329,836	6,336,024		6,336,024
	事業費	95,830	886,143	981,973		981,973
	事務費	6,112,152	2,914,428	9,026,580		9,026,580
	減価償却費	114,328	940,472	1,054,800		1,054,800
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額			0		0
	貸倒損失額			0		0
	貸倒引当金繰入			0		0
	サービス活動費用計（2）	7,328,498	10,070,879	17,399,377		17,399,377
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）	-330,548	-8,800,879	-9,131,427	0	-9,131,427
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	5		5		5
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			0		0
	その他のサービス活動外収益	110,000	216,640	326,640		326,640
	サービス活動外収益計（4）	110,005	216,640	326,645	0	326,645
	支払利息			0		0
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			0		0
	その他のサービス活動外費用			0		0
	サービス活動外費用計（5）	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）	110,005	216,640	326,645	0	326,645
	経常増減差額（7）＝（3）＋（6）	-220,543	-8,584,239	-8,804,782	0	-8,804,782
特別増減の部	施設整備等補助金収益			0		0
	事業区分間繰入金収益	1,525,998	5,431,017	6,957,015		6,957,015
	拠点区分間繰入金収益		2,177,308	2,177,308	-2,177,308	0
	特別収益計（8）	1,525,998	7,608,325	9,134,323	-2,177,308	6,957,015
	固定資産売却損・処分損			0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0		0
	事業区分間繰入金費用			0		0
	拠点区分間繰入金費用	2,177,308		2,177,308	-2,177,308	0
	特別費用計（9）	2,177,308	0	2,177,308	-2,177,308	0
	特別増減差額（10）＝（8）－（9）	-651,310	7,608,325	6,957,015	0	6,957,015
当期活動増減の部	当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）	-871,853	-975,914	-1,847,767	0	-1,847,767
	前期繰越活動増減差額（12）	1,229,619	13,280,683	14,510,302		14,510,302
	当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12）	357,766	12,304,769	12,662,535	0	12,662,535
	基本金取崩額（14）			0		0
	その他の積立金取崩額（15）			0		0
	その他の積立金積立額（16）			0		0
	次期繰越活動増減差額（17）＝（13）＋（14）＋（15）－（16）	357,766	12,304,769	12,662,535	0	12,662,535

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	388,687,473	410,719,496	-22,032,023	流動負債	55,039,516	43,878,261	11,161,255
現金預金	344,944,916	374,016,037	-29,071,121	事業未払金	13,671,749	14,236,224	-564,475
事業未収金	37,178,502	35,818,702	1,359,800	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
未収金	2,175	34,507	-32,332	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
未収補助金	5,999,950	400,000	5,599,950	1年以内返済予定設備資金借入金	23,940,000	23,940,000	0
貯蔵品	15,527	13,527	2,000	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
立替金	64,264	213,933	-149,669	1年以内返済予定長期運営資金借入金	13,830,000	2,370,000	11,460,000
前払金	14,980	14,350	630	預り金		8,780	-8,780
前払費用	467,159	208,440	258,719	職員預り金	3,597,767	3,309,257	288,510
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	前受金			0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	仮受金		14,000	-14,000
貸倒引当金			0				
固定資産	470,769,122	481,535,208	-10,766,086	固定負債	560,994,600	599,912,520	-38,917,920
基本財産	437,491,451	457,038,366	-19,546,915	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地	88,806,934	88,806,934	0	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金	384,415,000	408,355,000	-23,940,000
建物	348,684,517	368,231,432	-19,546,915	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
建物減価償却累計額			0	長期運営資金借入金	163,800,000	177,630,000	-13,830,000
その他の固定資産	33,277,671	24,496,842	8,780,829	リース債務	3,339,600	4,007,520	-667,920
建物	11,813,684	12,658,878	-845,194	退職給付引当金	9,440,000	9,920,000	-480,000
建物減価償却累計額			0	負債の部合計	616,034,116	643,790,781	-27,756,665
構築物	175,725	190,575	-14,850	純資産の部			
機械及び装置	5,461,500		5,461,500	国庫補助金等特別独立金	86,865,043	82,214,877	4,650,166
構築物減価償却累計額			0	次期繰越活動増減差額	156,557,436	166,249,046	-9,691,610
車輜運搬具		1	-1	(うち当期活動増減差額)	-9,691,610	3,663,545	-13,355,155
器具及び備品	5,512,852	5,442,702	70,150				
器具備品減価償却累計額			0				
有形リース資産	3,339,600	4,007,520	-667,920				
ソフトウェア	6,177,238	507,906	5,669,332				
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0				
長期貸付金	480,000	1,680,000	-1,200,000	純資産の部合計	243,422,479	248,463,923	-5,041,444
差入保証金	10,000		10,000				
長期前払費用	306,032		306,032	負債及び純資産の部合計	859,456,595	892,254,704	-32,798,109
その他の固定資産	1,000	9,260	-8,260				
貸倒引当金			0				
資産の部合計	859,456,595	892,254,704	-32,798,109				

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	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	387,735,954	6,951,469	0	394,687,423	-5,999,950	388,687,473
現金預金	344,220,539	724,377	0	344,944,916		344,944,916
事業未収金	37,178,502	0	0	37,178,502		37,178,502
未収金	0	2,175	0	2,175		2,175
未収補助金	0	5,999,950	0	5,999,950		5,999,950
貯蔵品	2,000	13,527	0	15,527		15,527
立替金	64,264	0	0	64,264		64,264
前払金	14,980	0	0	14,980		14,980
前払費用	255,719	211,440	0	467,159		467,159
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金	0	0	0	0		0
社会福祉連携推進業務短期貸付金	0	0	0	0		0
事業区分間貸付金	5,999,950	0	0	5,999,950	-5,999,950	0
貸倒引当金	0	0	0	0		0
固定資産	458,607,380	12,161,742	0	470,769,122	0	470,769,122
基本財産	437,491,451	0	0	437,491,451	0	437,491,451
土地	88,806,934	0	0	88,806,934		88,806,934
建物	348,684,517	0	0	348,684,517		348,684,517
建物減価償却累計額	0	0	0	0		0
その他の固定資産	21,115,929	12,161,742	0	33,277,671	0	33,277,671
建物	0	11,813,684	0	11,813,684		11,813,684
建物減価償却累計額	0	0	0	0		0
構築物	175,725	0	0	175,725		175,725
機械及び装置	5,461,500	0	0	5,461,500		5,461,500
構築物減価償却累計額	0	0	0	0		0
車両運搬具	0	0	0	0		0
器具及び備品	5,177,084	335,808	0	5,512,892		5,512,892
器具備品減価償却累計額	0	0	0	0		0
有形リース資産	3,339,600	0	0	3,339,600		3,339,600
ソフトウェア	6,177,238	0	0	6,177,238		6,177,238
社会福祉連携推進業務長期貸付金	0	0	0	0		0
長期貸付金	480,000	0	0	480,000		480,000
差入保証金	10,000	0	0	10,000		10,000
長期前払費用	293,782	12,250	0	306,032		306,032
その他の固定資産	1,000	0	0	1,000		1,000
貸倒引当金	0	0	0	0		0
資産の部合計	846,343,334	19,113,211	0	865,456,545	-5,999,950	859,456,595
負債の部						
流動負債	54,998,790	6,040,676	0	61,039,466	-5,999,950	55,039,516
事業未払金	13,631,023	40,726	0	13,671,749		13,671,749
社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	23,940,000	0	0	23,940,000		23,940,000
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	13,830,000	0	0	13,830,000		13,830,000
預り金	0	0	0	0		0
職員預り金	3,597,767	0	0	3,597,767		3,597,767
前受金	0	0	0	0		0
事業区分間借入金	0	5,999,950	0	5,999,950	-5,999,950	0
仮受金	0	0	0	0		0
固定負債	560,584,600	410,000	0	560,994,600	0	560,994,600
社会福祉連携推進業務設備資金借入金	0	0	0	0		0
設備資金借入金	384,415,000	0	0	384,415,000		384,415,000
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
長期運営資金借入金	163,800,000	0	0	163,800,000		163,800,000
リース債務	3,339,600	0	0	3,339,600		3,339,600
退職給付引当金	9,030,000	410,000	0	9,440,000		9,440,000
負債の部合計	615,583,390	6,450,676	0	622,034,066	-5,999,950	616,034,116
純資産の部						
国庫補助金等特別積立金	86,865,043	0	0	86,865,043		86,865,043
次期繰越活動増減差額	143,894,901	12,662,535	0	156,557,436		156,557,436
(うち当期活動増減差額)	-7,843,843	-1,847,767	0	-9,691,610		-9,691,610
純資産の部合計	230,759,944	12,662,535	0	243,422,479	0	243,422,479
負債及び純資産の部合計	846,343,334	19,113,211	0	865,456,545	-5,999,950	859,456,595

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分 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	かがやき	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部				
流動資産	387,735,954	387,735,954	0	387,735,954
現金預金	344,220,539	344,220,539		344,220,539
事業未収金	37,178,502	37,178,502		37,178,502
未収金		0		0
未収補助金		0		0
貯蔵品	2,000	2,000		2,000
立替金	64,264	64,264		64,264
前払金	14,980	14,980		14,980
前払費用	255,719	255,719		255,719
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金		0		0
社会福祉連携推進業務短期貸付金		0		0
事業区分間貸付金	5,999,950	5,999,950		5,999,950
貸倒引当金		0		0
固定資産	458,607,380	458,607,380	0	458,607,380
基本財産	437,491,451	437,491,451	0	437,491,451
土地	88,806,934	88,806,934		88,806,934
建物	348,684,517	348,684,517		348,684,517
建物減価償却累計額		0		0
その他の固定資産	21,115,929	21,115,929	0	21,115,929
建物		0		0
建物減価償却累計額		0		0
構築物	175,725	175,725		175,725
機械及び装置	5,461,500	5,461,500		5,461,500
構築物減価償却累計額		0		0
車輛運搬具		0		0
器具及び備品	5,177,084	5,177,084		5,177,084
器具備品減価償却累計額		0		0
有形リース資産	3,339,600	3,339,600		3,339,600
ソフトウェア	6,177,238	6,177,238		6,177,238
社会福祉連携推進業務長期貸付金		0		0
長期貸付金	480,000	480,000		480,000
差入保証金	10,000	10,000		10,000
長期前払費用	293,782	293,782		293,782
その他の固定資産	1,000	1,000		1,000
貸倒引当金		0		0
資産の部合計	846,343,334	846,343,334	0	846,343,334
負債の部				
流動負債	54,998,790	54,998,790	0	54,998,790
事業未払金	13,631,023	13,631,023		13,631,023
社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金		0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金		0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	23,940,000	23,940,000		23,940,000
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金		0		0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	13,830,000	13,830,000		13,830,000
預り金		0		0
職員預り金	3,597,767	3,597,767		3,597,767
前受金		0		0
事業区分間借入金		0		0
仮受金		0		0
固定負債	560,584,600	560,584,600	0	560,584,600
社会福祉連携推進業務設備資金借入金		0		0
設備資金借入金	384,415,000	384,415,000		384,415,000
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金		0		0
長期運営資金借入金	163,800,000	163,800,000		163,800,000
リース債務	3,339,600	3,339,600		3,339,600
退職給付引当金	9,030,000	9,030,000		9,030,000
負債の部合計	615,583,390	615,583,390	0	615,583,390
純資産の部				
国庫補助金等特別積立金	86,865,043	86,865,043		86,865,043
次期繰越活動増減差額	143,894,901	143,894,901		143,894,901
（うち当期活動増減差額）	-7,843,843	-7,843,843		-7,843,843
純資産の部合計	230,759,944	230,759,944	0	230,759,944
負債及び純資産の部合計	846,343,334	846,343,334	0	846,343,334

公益事業区分 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	かがやき（公益事業）	み館（公益事業）	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部					
流動資産	6,735,170	216,299	6,951,469	0	6,951,469
現金預金	709,078	15,299	724,377		724,377
事業未収金			0		0
未収金	2,175		2,175		2,175
未収補助金	5,999,950		5,999,950		5,999,950
貯蔵品	13,527		13,527		13,527
立替金			0		0
前払金			0		0
前払費用	10,440	201,000	211,440		211,440
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0		0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0		0
事業区分間貸付金			0		0
貸倒引当金			0		0
固定資産	38,114	12,123,628	12,161,742	0	12,161,742
基本財産	0	0	0	0	0
土地			0		0
建物			0		0
建物減価償却累計額			0		0
その他の固定資産	38,114	12,123,628	12,161,742	0	12,161,742
建物		11,813,684	11,813,684		11,813,684
建物減価償却累計額			0		0
構築物			0		0
機械及び装置			0		0
構築物減価償却累計額			0		0
車輜運搬具			0		0
器具及び備品	38,114	297,694	335,808		335,808
器具備品減価償却累計額			0		0
有形リース資産			0		0
ソフトウェア			0		0
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0		0
長期貸付金			0		0
差入保証金			0		0
長期前払費用		12,250	12,250		12,250
その他の固定資産			0		0
貸倒引当金			0		0
資産の部合計	6,773,284	12,339,927	19,113,211	0	19,113,211
負債の部					
流動負債	6,005,518	35,158	6,040,676	0	6,040,676
事業未払金	5,568	35,158	40,726		40,726
社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0		0
1年以内返済予定設備資金借入金			0		0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0		0
1年以内返済予定長期運営資金借入金			0		0
預り金			0		0
職員預り金			0		0
前受金			0		0
事業区分間借入金	5,999,950		5,999,950		5,999,950
仮受金			0		0
固定負債	410,000	0	410,000	0	410,000
社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0		0
設備資金借入金			0		0
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0		0
長期運営資金借入金			0		0
リース債務			0		0
退職給付引当金	410,000		410,000		410,000
負債の部合計	6,415,518	35,158	6,450,676	0	6,450,676
純資産の部					
国庫補助金等特別積立金			0		0
次期繰越活動増減差額	357,766	12,304,769	12,662,535		12,662,535
（うち当期活動増減差額）	-871,853	-975,914	-1,847,767		-1,847,767
純資産の部合計	357,766	12,304,769	12,662,535	0	12,662,535
負債及び純資産の部合計	6,773,284	12,339,927	19,113,211	0	19,113,211

計算書類に対する注記

別紙1

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方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用

②リース資産

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る

リース料総額が300万円以下のリース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理による

2. 引当金の計上基準

①退職給付引当金

期末要支給額を採用

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

法人独自の退職金制度を採用している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳書（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳書（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、拠点区分が一つであるため作成していない
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳書（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳書（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア かがやき拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホームかがやき」
 - 「ショートステイかがやき」
 - 「小規模多機能型居宅介護かがやき」
 - イ かがやき拠点（公益事業）
 - 「ひととまちとくらしの学校」
 - ウ み館拠点（公益事業）
 - 「み館」

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	88,806,934	0	0	88,806,934
建物	368,231,432	0	19,546,915	348,684,517

合 計	457,038,366	0	19,546,915	437,491,451
-----	-------------	---	------------	-------------

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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。

該当なし	0 円
計	0 円

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。

該当なし	0 円
計	0 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	524,140,224	175,455,707	348,684,517
建物	14,117,206	2,303,522	11,813,684
構築物	297,000	121,275	175,725
機械装置	5,500,000	38,500	5,461,500
器具及び備品	33,962,199	28,449,307	5,512,892
有形リース資産	4,675,440	1,335,840	3,339,600
ソフトウェア	8,259,020	2,081,782	6,177,238
合 計	590,951,089	209,785,933	381,165,156

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	37,178,502	0	37,178,502
未収金	2,175	0	2,175
未収補助金	5,999,950	0	5,999,950
立替金	64,264	0	64,264
長期貸付金	480,000	0	480,000
合 計	43,724,891	0	43,724,891

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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			0						0		0

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

- (1) 消耗品、貯蔵品は、重要性が乏しいものについては、買入時に費用として処理する方法を採用している
- (2) 水道光熱費、保険料、賃借料については、運用指針に従い事業費のみに計上している
- (3) リース取引関係
 - ①ファイナンス・リース取引
 - ・リース資産の内容
その他固定資産
ショートステイかがやきにおける車輛運搬具1台である
 - ・減価償却の方法
リース期間定額法

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

かがやき拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	258,756,000	257,329,072	1,426,928	
	居宅介護料収入	34,890,000	34,433,562	456,438	
	介護報酬収入	29,695,000	29,304,852	390,148	
	介護予防報酬収入			0	
	介護負担金収入(公費)	1,323,000	1,392,645	-69,645	
	介護負担金収入(一般)	3,872,000	3,736,065	135,935	
	介護予防負担金収入(公費)			0	
	地域密着型介護料収入	162,191,000	162,059,053	131,947	
	介護報酬収入	140,159,000	139,963,468	195,532	
	介護予防報酬収入	2,827,000	2,889,695	-62,695	
	介護負担金収入(公費)	9,375,000	9,391,579	-16,579	
	介護負担金収入(一般)	9,517,000	9,473,704	43,296	
	介護予防負担金収入(公費)	142,000	143,946	-1,946	
	介護予防負担金収入(一般)	171,000	196,661	-25,661	
	利用者等利用料収入	58,641,000	58,302,457	338,543	
	食費収入(一般)	21,355,000	21,363,640	-8,640	
	食費収入(特定)	2,185,000	2,119,710	65,290	
	居住費収入(一般)	31,049,000	30,872,558	176,442	
	居住費収入(特定)	4,052,000	3,946,549	105,451	
	その他の事業収入	3,034,000	2,534,000	500,000	
	補助金事業収入(公費)	3,034,000	2,534,000	500,000	
	補助金事業収入(一般)			0	
	教育事業収入	0	0	0	
	学校事業収入	0	0	0	
	受入研修費収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)			0	
	受託事業収入(公費)			0	
	その他の事業収入			0	
	子ども見守り事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	受入研修費収入			0	
	その他の利用料収入			0	
	補助金事業収入(公費)			0	
	受託事業収入(公費)			0	
	その他の事業収入			0	
事業活動による収支	経常経費寄附金収入	110,000	136,863	-26,863	
	受取利息配当金収入	2,000	3,592	-1,592	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入			0	
	その他の収入	1,443,000	1,560,404	-117,404	
	利用者等外給食費収入		590	-590	
	雑収入	1,443,000	1,559,814	-116,814	
	事業活動収入計(1)	260,311,000	259,029,931	1,281,069	
支出	人件費支出	182,668,300	184,095,418	-1,427,118	
	役員報酬支出	301,000	400,931	-99,931	
	職員給料支出	125,127,000	125,669,417	-542,417	
	職員賞与支出	6,506,000	6,654,463	-148,463	
	非常勤職員給与支出	17,302,300	17,411,910	-109,610	
	退職給付支出	552,000	552,000	0	
	役員退職慰労金支出	11,369,000	11,369,000	0	
	法定福利費支出	21,511,000	22,037,697	-526,697	
	事業費支出	42,382,000	41,181,446	1,200,554	
	給食費支出	15,243,000	14,997,955	245,045	
	介護用品費支出	4,207,000	3,937,439	269,561	
	保健衛生費支出	3,232,000	2,992,225	239,775	
	医療費支出			0	
	教養娯楽費支出	541,000	580,141	-39,141	
	水道光熱費支出	10,892,000	10,459,000	433,000	
	消耗器具備品費支出	3,884,000	3,654,424	229,576	
	保険料支出	413,000	446,869	-33,869	
	賃借料支出	2,794,000	2,890,256	-96,256	
	車輛費支出	1,072,000	1,123,837	-51,837	
	交通費支出	26,000	26,700	-700	
	雑支出	78,000	72,600	5,400	
	事務費支出	12,326,000	13,306,310	-980,310	
	福利厚生費支出	1,479,000	1,415,924	63,076	
	職員被服費支出			0	
	旅費交通費支出	457,000	408,325	48,675	
	研修研究費支出	1,756,000	1,819,509	-63,509	
	事務消耗品費支出	559,000	791,775	-232,775	
	印刷製本費支出			0	
	燃料費支出	1,000		1,000	
	修繕費支出	190,000	190,297	-297	

施設整備等による収支	収入	通信運搬費支出	531,000	907,799	-376,799	
		会議費支出	42,000	41,681	319	
		広報費支出	40,000	62,136	-22,136	
		業務委託費支出	4,487,000	4,650,451	-163,451	
		手数料支出	226,000	222,413	3,587	
		土地・建物賃借料支出	744,000	744,160	-160	
		租税公課支出	20,000	22,566	-2,566	
		保守料支出	982,000	1,036,926	-54,926	
		渉外費支出	430,000	499,548	-69,548	
		諸会費支出	270,000	374,123	-104,123	
	支出	雑支出	112,000	118,677	-6,677	
		支払利息支出	3,423,000	3,445,852	-22,852	
		社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出			0	
		その他の支出	0	0	0	
		雑支出			0	
		事業活動支出計(2)	240,799,300	242,029,026	-1,229,726	
		事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	19,511,700	17,000,905	2,510,795	
		支出	施設整備等補助金収入	9,517,000	9,517,000	0
			施設整備等補助金収入	9,517,000	9,517,000	0
			社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入			0
固定資産売却収入	0		9,261	-9,261		
車輛運搬具売却収入			1	-1		
その他の固定資産売却収入			9,260	-9,260		
施設整備等収入計(4)	9,517,000		9,526,261	-9,261		
設備資金借入金元金償還支出	23,940,000		23,940,000	0		
社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出				0		
固定資産取得支出	14,217,000		14,407,249	-190,249		
支出	建物取得支出			0		
	構築物取得支出	5,500,000		5,500,000		
	機械及び装置取得支出		5,500,000	-5,500,000		
	器具及び備品取得支出	8,717,000	3,026,749	5,690,251		
	ソフトウェア取得支出		5,879,500	-5,879,500		
	その他の固定資産取得支出		1,000	-1,000		
	固定資産除却・廃棄支出		9,261	-9,261		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	669,000	667,920	1,080		
	施設整備等支出計(5)	38,826,000	39,024,430	-198,430		
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-29,309,000	-29,498,169	189,169		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入			0	
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			0	
		長期貸付金回収収入	1,200,000	1,200,000	0	
		社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			0	
		積立資産取崩収入	2,355,000	0	2,355,000	
		退職給付引当資産取崩収入	2,355,000		2,355,000	
		事業区分間繰入金収入			0	
		拠点区分間繰入金収入			0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		長期前払費用戻り収入			0	
	支出	その他の活動収入計(7)	3,555,000	1,200,000	2,355,000	
		長期運営資金借入金元金償還支出		2,370,000	-2,370,000	
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			0	
		長期貸付金支出			0	
		社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0	
		積立資産支出	2,355,000	0	2,355,000	
		退職給付引当資産支出	2,355,000		2,355,000	
		事業区分間繰入金支出		6,957,015	-6,957,015	
		拠点区分間繰入金支出			0	
		その他の活動による支出	123,000	303,782	-180,782	
長期前払費用支出	113,000	293,782	-180,782			
差入保証金支出	10,000	10,000	0			
その他の活動支出計(8)	2,478,000	9,630,797	-7,152,797			
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	1,077,000	-8,430,797	9,507,797			
予備費支出(10)			0			
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-8,720,300	-20,928,061	12,207,761		
前期末支払資金残高(12)		391,435,225	391,435,225	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)		382,714,925	370,507,164	12,207,761		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

かがやき拠点区分 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	257,329,072	251,799,052	5,530,020
	居宅介護料収益	34,433,562	33,482,730	950,832
	介護報酬収益	29,304,852	28,600,501	704,351
	介護予防報酬収益			0
	介護負担金収益（公費）	1,392,645	2,039,953	-647,308
	介護負担金収益（一般）	3,736,065	2,842,276	893,789
	介護予防負担金収益（公費）			0
	地域密着型介護料収益	162,059,053	161,775,360	283,693
	介護報酬収益	139,963,468	140,077,246	-113,778
	介護予防報酬収益	2,889,695	3,399,615	-509,920
	介護負担金収益（公費）	9,391,579	8,246,701	1,144,878
	介護負担金収益（一般）	9,473,704	9,674,063	-200,359
	介護予防負担金収益（公費）	143,946	280,319	-136,373
	介護予防負担金収益（一般）	196,661	97,416	99,245
	利用者等利用料収益	58,302,457	56,540,962	1,761,495
	食費収益（一般）	21,363,640	19,371,540	1,992,100
	食費収益（特定）	2,119,710	3,245,562	-1,125,852
	居住費収益（一般）	30,872,558	29,604,064	1,268,494
	居住費収益（特定）	3,946,549	4,319,796	-373,247
	その他の事業収益	2,534,000	0	2,534,000
	補助金事業収益（公費）	2,534,000		2,534,000
	補助金事業収益（一般）			0
	教育事業収益	0	0	0
	学校事業収益	0	0	0
	受入研修費収益			0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）			0
	受託事業収益（一般）			0
	子ども見守り事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）			0
	受託事業収益（公費）			0
	経常経費寄附金収益	136,863	300,000	-163,137
	その他の収益			0
	サービス活動収益計（1）	257,465,935	252,099,052	5,366,883
サービス活動増減の部	人件費	183,615,418	167,108,160	16,507,258
	役員報酬	400,931	300,698	100,233
	職員給料	125,669,417	125,136,149	533,268
	職員賞与	6,654,463	6,067,200	587,263
	役員退職慰労引当金繰入	11,369,000		11,369,000
	非常勤職員給与	17,411,910	12,081,173	5,330,737
	退職給付費用	72,000	2,734,000	-2,662,000
	法定福利費	22,037,697	20,788,940	1,248,757
	事業費	41,181,446	38,616,077	2,565,369
	給食費	14,997,955	14,626,615	371,340
	介護用品費	3,937,439	4,305,500	-368,061
	保健衛生費	2,992,225	2,745,953	246,272
	医療費		410	-410
	教養娯楽費	580,141	763,419	-183,278
	水道光熱費	10,459,000	8,586,459	1,872,541
	消耗器具備品費	3,654,424	3,519,120	135,304
	保険料	446,869	725,800	-278,931
	賃借料	2,890,256	2,808,792	81,464
	車両費	1,123,837	473,495	650,342
	交通費	26,700	9,190	17,510
	雑費	72,600	51,324	21,276
	事務費	13,306,310	9,295,192	4,011,118
費用	福利厚生費	1,415,924	1,301,254	114,670
	職員被服費		44,679	-44,679
	旅費交通費	408,325	81,670	326,655
	研修研究費	1,819,509	334,373	1,485,136
	事務消耗品費	791,775	821,980	-30,205
	印刷製本費			0
	燃料費			0

	修繕費	190,297	157,905	32,392
	通信運搬費	907,799	537,463	370,336
	会議費	41,681	121,776	-80,095
	広報費	62,136	19,236	42,900
	業務委託費	4,650,451	4,287,036	363,415
	手数料	222,413	120,350	102,063
	土地・建物賃借料	744,160		744,160
	租税公課	22,566	18,714	3,852
	保守料	1,036,926	737,616	299,310
	渉外費	499,548	417,101	82,447
	諸会費	374,123	220,395	153,728
	雑費	118,677	73,644	45,033
	減価償却費	23,225,306	25,546,298	-2,320,992
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,866,834	-5,352,154	485,320
	貸倒損失額			0
	貸倒引当金繰入			0
	サービス活動費用計(2)	256,461,646	235,213,573	21,248,073
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	1,004,289	16,885,479	-15,881,190
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	3,592	3,622	-30
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			0
	その他のサービス活動外収益	1,560,404	740,403	820,001
	利用者等外給食収益	590		590
	雑収益	1,559,814	740,403	819,411
	サービス活動外収益計(4)	1,563,996	744,025	819,971
	支払利息	3,445,852	3,621,146	-175,294
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	雑損失			0
	サービス活動外費用計(5)	3,445,852	3,621,146	-175,294
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-1,881,856	-2,877,121	995,265
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	-877,567	14,008,358	-14,885,925
特別増減の部	施設整備等補助金収益	9,517,000	660,000	8,857,000
	施設整備等補助金収益	9,517,000	660,000	8,857,000
	事業区分間繰入金収益		110	-110
	拠点区分間繰入金収益			0
	特別収益計(8)	9,517,000	660,110	8,856,890
	固定資産売却損・処分損	9,261		9,261
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,517,000	660,000	8,857,000
	事業区分間繰入金費用	6,957,015	6,959,642	-2,627
	拠点区分間繰入金費用			0
	特別費用計(9)	16,483,276	7,619,642	8,863,634
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-6,966,276	-6,959,532	-6,744
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-7,843,843	7,048,826	-14,892,669
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	151,738,744	144,689,918	7,048,826
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	143,894,901	151,738,744	-7,843,843
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)			0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	143,894,901	151,738,744	-7,843,843

かがやき拠点区分 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	387,735,954	408,958,773	-21,222,819	流動負債	54,998,790	43,833,548	11,165,242
現金預金	344,220,539	372,877,281	-28,656,742	事業未払金	13,631,023	14,191,511	-560,488
事業未収金	37,178,502	35,818,702	1,359,800	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
未収金		34,507	-34,507	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務投資資金借入金			0
未収補助金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	23,940,000	23,940,000	0
貯蔵品	2,000		2,000	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
立替金	64,264	213,933	-149,669	1年以内返済予定長期運営資金借入金	13,830,000	2,370,000	11,460,000
前払金	14,980	14,350	630	預り金		8,780	-8,780
前払費用	255,719		255,719	職員預り金	3,597,757	3,309,257	288,500
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	貯蓄金			0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	事業区分借入金			0
事業区分間貸付金	5,999,950		5,999,950	仮受金		14,000	-14,000
貸倒引当金			0				
固定資産	458,607,380	468,330,916	-9,723,536	固定負債	560,584,600	599,502,520	-38,917,920
基本財産	437,491,451	457,038,355	-19,546,915	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地	88,806,934	88,806,934	0	設備資金借入金	384,415,000	408,355,000	-23,940,000
建物	348,684,517	368,231,432	-19,546,915	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
建物減価償却累計額			0	長期運営資金借入金	163,800,000	177,630,000	-13,830,000
その他の固定資産	21,115,929	11,292,550	9,823,379	リース債務	3,339,600	4,007,520	-667,920
建物			0	退職給付引当金	9,030,000	9,510,000	-480,000
建物減価償却累計額			0	負債の部合計	615,583,390	643,336,068	-27,752,678
構築物	175,725	190,575	-14,850	純資産の部			
機械及び装置	5,451,500		5,451,500	国庫補助金等特別積立金	85,865,843	82,214,877	4,650,966
構築物減価償却累計額			0	次期繰越活動増減差額	143,894,901	151,738,744	-7,843,843
車輜運搬具		1	-1	(うち当期活動増減差額)	-7,843,843	7,048,825	-14,892,669
器具及び備品	5,177,084	4,897,288	279,796				
器具備品減価償却累計額			0				
有形リース資産	3,339,600	4,007,520	-667,920				
ソフトウェア	6,177,238	507,906	5,669,332				
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0				
長期貸付金	480,000	1,580,000	-1,200,000	純資産の部合計	230,759,944	233,953,621	-3,193,677
差入保証金	10,000		10,000	負債及び純資産の部合計	846,343,334	877,289,689	-30,946,355
長期前払費用	293,782		293,782				
その他の固定資産	1,000	9,260	-8,260				
貸倒引当金			0				
資産の部合計	846,343,334	877,289,689	-30,946,355				

計算書類に対する注記（かがやき拠点 社会福祉事業）

別紙2

1. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用

②リース資産

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る

リース料総額が300万円以下のリース取引については、通常の賃貸借取引に準じた

会計処理による

2. 引当金の計上基準

①退職給付引当金

期末要支給額を採用

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

法人独自の退職金制度を採用している

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3㉑）

ア 「法人本部」

イ 「特別養護老人ホームかがやき」

ウ 「ショートステイかがやき」

エ 「小規模多機能型居宅介護かがやき」

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3㉒）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	88,806,934	0	0	88,806,934
建物	368,231,432	0	19,546,915	348,684,517
合 計	457,038,366	0	19,546,915	437,491,451

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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。

該当なし	0 円
計	0 円

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。

該当なし	0 円
------	-----

計

0 円

8. 有形固定資産の取得、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）	524,140,224	175,455,707	348,684,517
構築物	297,000	121,275	175,725
機械装置	5,500,000	38,500	5,461,500
器具及び備品	32,913,125	27,736,041	5,177,084
有形リース資産	4,675,440	1,335,840	3,339,600
ソフトウェア	8,259,020	2,081,782	6,177,238
合 計	575,784,809	206,769,145	369,015,664

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	37,178,502	0	37,178,502
立替金	64,264	0	64,264
長期貸付金	480,000	0	480,000
合 計	37,722,766	0	37,722,766

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 消耗品、貯蔵品は、重要性が乏しいものについては、買入時に費用として処理する方法を採用している

(2) 水道光熱費、保険料、賃借料については、運用指針に従い事業費のみに計上している

(3) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

その固定資産

ショーツテイかがやきにおける車輛運搬具1台である

・減価償却の方法

リース期間定額法

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

かがやき（公益事業）拠点区分 資金収支計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入			0	
	介護予防報酬収入			0	
	介護負担金収入（公費）			0	
	介護負担金収入（一般）			0	
	介護予防負担金収入（公費）			0	
	地域密着型介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入			0	
	介護予防報酬収入			0	
	介護負担金収入（公費）			0	
	介護負担金収入（一般）			0	
	介護予防負担金収入（公費）			0	
	介護予防負担金収入（一般）			0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	食費収入（一般）			0	
	食費収入（特定）			0	
	居住費収入（一般）			0	
	居住費収入（特定）			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入（公費）			0	
	補助金事業収入（一般）			0	
	教育事業収入	6,998,000	6,997,950	50	
	学校事業収入	528,000	528,000	0	
	受入研修費収入	528,000	528,000	0	
	その他の事業収入	6,470,000	6,469,950	50	
	補助金事業収入（公費）			0	
	受託事業収入（公費）	6,470,000	6,469,950	50	
	その他の事業収入			0	
	子ども見守り事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	受入研修費収入			0	
	その他の利用料収入			0	
	補助金事業収入（公費）			0	
	受託事業収入（公費）			0	
	その他の事業収入			0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入		5	-5	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入			0	
	その他の収入	59,000	110,000	-51,000	
	利用者等外給食費収入			0	
	雑収入	59,000	110,000	-51,000	
事業活動による収支	事業活動収入計（1）	7,057,000	7,107,955	-50,955	
	人件費支出	1,007,000	1,006,188	812	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	871,000	870,192	808	
	職員賞与支出			0	
	非常勤職員給与支出			0	
	退職給付支出			0	
	役員退職慰労金支出			0	
	法定福利費支出	136,000	135,996	4	
	事業費支出	10,000	95,830	-85,830	
	給食費支出			0	
	介護用品費支出			0	
	保健衛生費支出			0	
	医療費支出			0	
	教養娯楽費支出			0	
	水道光熱費支出			0	
	消耗器具備品費支出		88,000	-88,000	
	保険料支出	10,000	7,830	2,170	
	賃借料支出			0	
	車輜費支出			0	
	交通費支出			0	
	雑支出			0	
	事務費支出	313,000	6,112,152	-5,799,152	
	福利厚生費支出			0	
	職員被服費支出			0	
	旅費交通費支出	29,000	29,300	-300	
	研修研究費支出			0	
	事務消耗品費支出			0	
	印刷製本費支出			0	
	燃料費支出			0	
	修繕費支出			0	
支出					

		通信運搬費支出	15,000	15,087	-87	
		会議費支出			0	
		広報費支出	64,000	70,050	-6,050	
		業務委託費支出	192,000	5,978,750	-5,786,750	
		手数料支出	3,000	8,965	-5,965	
		土地・建物賃借料支出			0	
		租税公課支出	10,000	10,000	0	
		保守料支出			0	
		渉外費支出			0	
		諸会費支出			0	
		雑支出			0	
		支払利息支出			0	
		社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出			0	
		その他の支出	0	0	0	
		雑支出			0	
		事業活動支出計(2)	1,330,000	7,214,170	-5,884,170	
		事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	5,727,000	-106,215	5,833,215	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等補助金収入			0	
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入			0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		車輛運搬具売却収入			0	
		その他の固定資産売却収入			0	
	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出			0	
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出			0	
		固定資産取得支出	0	0	0	
		建物取得支出			0	
		構築物取得支出			0	
		機械及び装置取得支出			0	
		器具及び備品取得支出			0	
		ソフトウェア取得支出			0	
		その他の固定資産取得支出			0	
		固定資産除却・廃棄支出			0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出			0	
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入			0	
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			0	
		長期貸付金回収収入			0	
		社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	
		退職給付引当資産取崩収入			0	
		事業区分間繰入金収入		1,525,998	-1,525,998	
		拠点区分間繰入金収入			0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		長期前払費用戻り収入			0	
		その他の活動収入計(7)	0	1,525,998	-1,525,998	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			0	
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			0	
		長期貸付金支出			0	
		社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0	
		積立資産支出	0	0	0	
		退職給付引当資産支出			0	
		事業区分間繰入金支出			0	
		拠点区分間繰入金支出		2,177,308	-2,177,308	
		その他の活動による支出	0	0	0	
		長期前払費用支出			0	
		差入保証金支出			0	
		その他の活動支出計(8)	0	2,177,308	-2,177,308	
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	-651,310	651,310	
		予備費支出(10)			0	
		当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	5,727,000	-757,525	6,484,525	
		前期末支払資金残高(12)	1,487,177	1,487,177	0	
		当期末支払資金残高(11) + (12)	7,214,177	729,652	6,484,525	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

かがやき（公益事業）拠点区分 事業活動計算書
（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	0	0	0
	居宅介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	介護予防報酬収益			0
	介護負担金収益（公費）			0
	介護負担金収益（一般）			0
	介護予防負担金収益（公費）			0
	地域密着型介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	介護予防報酬収益			0
	介護負担金収益（公費）			0
	介護負担金収益（一般）			0
	介護予防負担金収益（公費）			0
	介護予防負担金収益（一般）			0
	利用者等利用料収益	0	0	0
	食費収益（一般）			0
	食費収益（特定）			0
	居住費収益（一般）			0
	居住費収益（特定）			0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）			0
	補助金事業収益（一般）			0
	教育事業収益	6,997,950	430,250	6,567,700
	学校事業収益	528,000	30,250	497,750
	受入研修費収益	528,000	30,250	497,750
	その他の事業収益	6,469,950	400,000	6,069,950
	補助金事業収益（公費）		400,000	-400,000
	受託事業収益（一般）	6,469,950		6,469,950
	子ども見守り事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）			0
	受託事業収益（公費）			0
	経常経費寄附金収益			0
	その他の収益			0
	サービス活動収益計（1）	6,997,950	430,250	6,567,700
サービス活動増減の部	人件費	1,006,188	1,722,192	-716,004
	役員報酬			0
	職員給料	870,192	1,098,192	-228,000
	職員賞与			0
	役員退職慰労引当金繰入			0
	非常勤職員給与		100,000	-100,000
	退職給付費用		215,000	-215,000
	法定福利費	135,996	309,000	-173,004
	事業費	95,830	58,238	37,592
	給食費			0
	介護用品費			0
	保健衛生費		3,195	-3,195
	医療費			0
	教養娯楽費			0
	水道光熱費			0
	消耗器具備品費	88,000	44,603	43,397
	保険料	7,830	10,440	-2,610
	賃借料			0
	車両費			0
	交通費			0
	雑費			0
	事務費	6,112,152	46,129	6,066,023
	福利厚生費			0
	職員被服費			0
	旅費交通費	29,300		29,300
	研修研究費			0
	事務消耗品費			0
	印刷製本費		270	-270
	燃料費			0
	修繕費			0

	通信運搬費	15,087	17,217	-2,130
	会議費			0
	広報費	70,050	4,312	65,738
	業務委託費	5,978,750	24,000	5,954,750
	手数料	8,965	330	8,635
	土地・建物賃借料			0
	租税公課	10,000		10,000
	保守料			0
	渉外費			0
	諸会費			0
	雑費			0
	減価償却費	114,328	114,328	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額			0
	貸倒損失額			0
	貸倒引当金繰入			0
	サービス活動費用計(2)	7,328,498	1,940,887	5,387,611
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-330,548	-1,510,637	1,180,089
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5	57	-52
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			0
	その他のサービス活動外収益	110,000	0	110,000
	利用者等外給食収益			0
	雑収益	110,000		110,000
	サービス活動外収益計(4)	110,005	57	109,948
	費用			
	支払利息			0
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	雑損失			0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	110,005	57	109,948
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	-220,543	-1,510,580	1,290,037
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益			0
	事業区分間繰入金収益	1,525,998	1,251,747	274,251
	拠点区分間繰入金収益		2,727,730	-2,727,730
	特別収益計(8)	1,525,998	3,979,477	-2,453,479
	費用			
	固定資産売却損・処分損			0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0
	事業区分間繰入金費用		110	-110
	拠点区分間繰入金費用	2,177,308	8,624,948	-6,447,640
	特別費用計(9)	2,177,308	8,625,058	-6,447,750
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-651,310	-4,645,581	3,994,271
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-871,853	-6,156,161	5,284,308
	前期繰越活動増減差額(12)	1,229,619	7,385,780	-6,156,161
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	357,766	1,229,619	-871,853
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)			0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	357,766	1,229,619	-871,853

かがやき（公益事業）拠点区分 貸借対照表
令和5年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,735,170	1,487,177	5,247,993	流動負債	6,005,518	0	6,005,518
現金預金	709,078	1,063,210	-354,132	事業未払金	5,568		5,568
事業未収金			0	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
未収金	2,175		2,175	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
未収補助金	5,999,950	400,000	5,599,950	1年以内返済予定設備資金借入金			0
貯蔵品	13,527	13,527	0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
立替金			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
前払金			0	預り金			0
前払費用	10,440	10,440	0	職員預り金			0
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	貯蓄金			0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	事業区分間借入金	5,999,950		5,999,950
事業区分間貸付金			0	仮受金			0
貸倒引当金			0				
固定資産	38,114	152,442	-114,328	固定負債	410,000	410,000	0
基本財産	0	0	0	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地			0	設備資金借入金			0
建物			0	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
建物減価償却累計額			0	長期運営資金借入金			0
その他の固定資産	38,114	152,442	-114,328	リース債務			0
建物			0	退職給付引当金	410,000	410,000	0
建物減価償却累計額			0	負債の部合計	6,415,518	410,000	6,005,518
構築物			0	純資産の部			
機械及び装置			0	国庫補助金等特別積立金			0
構築物減価償却累計額			0	次期繰越活動増減差額	357,766	1,229,619	-871,853
車輛運搬具			0	(うち当期活動増減差額)	-871,853	-6,156,161	5,284,308
器具及び備品	38,114	152,442	-114,328				
器具備品減価償却累計額			0				
有形リース資産			0				
ソフトウェア			0				
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	純資産の部合計	357,766	1,229,619	-871,853
長期貸付金			0	負債及び純資産の部合計	6,773,284	1,639,619	5,133,665
繰入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
貸倒引当金			0				
資産の部合計	6,773,284	1,639,619	5,133,665				

計算書類に対する注記（かがやき拠点 公益事業）

別紙2

1. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用

2. 引当金の計上基準

①退職給付引当金

期末要支給額を採用

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

法人独自の退職金制度を採用している

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）

サービス区分が1つであるため省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）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
該当なし	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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。

該当なし	0	円
計	0	円

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。

該当なし	0	円
計	0	円

8. 有形固定資産の取得、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
器具及び備品	571,644	533,530	38,114
合 計	571,644	533,530	38,114

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
未収入金	2,175	0	2,175
未収補助金	5,999,950	0	5,999,950
合 計	6,002,125	0	6,002,125

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 消耗品、貯蔵品は、重要性が乏しいものについては、買入時に費用として処理する方法を採用している

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

み館（公益事業）拠点区分 資金収支計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	0	500,000	-500,000	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入			0	
	介護予防報酬収入			0	
	介護負担金収入（公費）			0	
	介護負担金収入（一般）			0	
	介護予防負担金収入（公費）			0	
	地域密着型介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入			0	
	介護予防報酬収入			0	
	介護負担金収入（公費）			0	
	介護負担金収入（一般）			0	
	介護予防負担金収入（公費）			0	
	介護予防負担金収入（一般）			0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	食費収入（一般）			0	
	食費収入（特定）			0	
	居住費収入（一般）			0	
	居住費収入（特定）			0	
	その他の事業収入	0	500,000	-500,000	
	補助金事業収入（公費）		500,000	-500,000	
	補助金事業収入（一般）			0	
	教育事業収入	0	0	0	
	学校事業収入	0	0	0	
	受入研修費収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入（公費）			0	
	受託事業収入（公費）			0	
	その他の事業収入			0	
	子ども見守り事業収入	770,000	770,000	0	
	その他の事業収入	770,000	770,000	0	
	受入研修費収入			0	
	その他の利用料収入			0	
	補助金事業収入（公費）			0	
	受託事業収入（公費）	770,000	770,000	0	
	その他の事業収入			0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入			0	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入			0	
	その他の収入	0	216,640	-216,640	
	利用者等外給食費収入			0	
	雑収入		216,640	-216,640	
	事業活動収入計（1）	770,000	1,486,640	-716,640	
	人件費支出	5,538,000	5,329,836	208,164	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	3,307,000	3,306,252	748	
	職員賞与支出			0	
	非常勤職員給与支出	1,711,000	1,503,588	207,412	
	退職給付支出			0	
	役員退職慰労金支出			0	
	法定福利費支出	520,000	519,996	4	
	事業費支出	914,000	886,143	27,857	
	給食費支出	224,000	73,984	150,016	
	介護用品費支出			0	
	保健衛生費支出		2,062	-2,062	
	医療費支出			0	
	教養娯楽費支出	540,000	542,135	-2,135	
	水道光熱費支出			0	
	消耗器具備品費支出	66,000	170,990	-104,990	
	保険料支出	20,000	19,620	380	
	賃借料支出			0	
	車両費支出			0	
	交通費支出			0	
	雑支出	64,000	77,352	-13,352	
	事務費支出	8,780,000	2,914,428	5,865,572	
	福利厚生費支出		26,000	-26,000	
	職員被服費支出			0	
	旅費交通費支出		1,800	-1,800	
	研修研究費支出	10,000	10,000	0	
	事務消耗品費支出	159,000	188,278	-29,278	
	印刷製本費支出			0	
	燃料費支出			0	
	修繕費支出			0	

		通信運搬費支出	105,000	104,816	184
		会議費支出		73,660	-73,660
		広報費支出	77,000	79,882	-2,882
		業務委託費支出	6,000,000		6,000,000
		手数料支出	3,000	3,905	-905
		土地・建物賃借料支出	2,376,000	2,376,000	0
		租税公課支出	17,000	16,600	400
		保守料支出			0
		渉外費支出	22,000	21,680	320
		諸会費支出	8,000	8,750	-750
		雑支出	3,000	3,057	-57
		支払利息支出			0
		社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出			0
		その他の支出	0	0	0
		雑支出			0
		事業活動支出計(2)	15,232,000	9,130,407	6,101,593
		事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-14,462,000	-7,643,767	-6,818,233
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等補助金収入			0
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入			0
		固定資産売却収入	0	0	0
		車輛運搬具売却収入			0
		その他の固定資産売却収入			0
		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支出			0
		社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出			0
		固定資産取得支出	0	0	0
		建物取得支出			0
		構築物取得支出			0
		機械及び装置取得支出			0
		器具及び備品取得支出			0
		ソフトウェア取得支出			0
		その他の固定資産取得支出			0
		固定資産除却・廃棄支出			0
		ファイナンス・リース債務の返済支出			0
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	0	0
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入			0
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			0
		長期貸付金回収収入			0
		社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			0
		積立資産取崩収入	142,000	0	142,000
		退職給付引当資産取崩収入	142,000		142,000
		事業区分間繰入金収入		5,431,017	-5,431,017
		拠点区分間繰入金収入		2,177,308	-2,177,308
		その他の活動による収入	0	0	0
		長期前払費用戻り収入			0
		その他の活動収入計(7)	142,000	7,608,325	-7,466,325
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			0
		社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			0
		長期貸付金支出			0
		社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0
		積立資産支出	142,000	0	142,000
		退職給付引当資産支出	142,000		142,000
		事業区分間繰入金支出			0
		拠点区分間繰入金支出			0
		その他の活動による支出	0	12,250	-12,250
		長期前払費用支出		12,250	-12,250
		差入保証金支出			0
		その他の活動支出計(8)	142,000	12,250	129,750
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	7,596,075	-7,596,075
		予備費支出(10)			0
		当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-14,462,000	-47,692	-14,414,308
		前期末支払資金残高(12)	228,833	228,833	0
		当期末支払資金残高(11) + (12)	-14,233,167	181,141	-14,414,308

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

み館（公益事業）拠点区分 事業活動計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	500,000	0	500,000
	居宅介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	介護予防報酬収益			0
	介護負担金収益（公費）			0
	介護負担金収益（一般）			0
	介護予防負担金収益（公費）			0
	地域密着型介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益			0
	介護予防報酬収益			0
	介護負担金収益（公費）			0
	介護負担金収益（一般）			0
	介護予防負担金収益（公費）			0
	介護予防負担金収益（一般）			0
	利用者等利用料収益	0	0	0
	食費収益（一般）			0
	食費収益（特定）			0
	居住費収益（一般）			0
	居住費収益（特定）			0
	その他の事業収益	500,000	0	500,000
	補助金事業収益（公費）	500,000		500,000
	補助金事業収益（一般）			0
	教育事業収益	0	0	0
	学校事業収益	0	0	0
	受入研修費収益			0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）			0
	受託事業収益（一般）			0
	子ども見守り事業収益	770,000	2,259,900	-1,489,900
	その他の事業収益	770,000	2,259,900	-1,489,900
	補助金事業収益（公費）		1,260,000	-1,260,000
	受託事業収益（公費）	770,000	999,900	-229,900
	経常経費寄附金収益			0
	その他の収益			0
	サービス活動収益計（1）	1,270,000	2,259,900	-989,900
サービス活動増減の部	人件費	5,329,836	5,601,840	-272,004
	役員報酬			0
	職員給料	3,306,252	3,306,252	0
	職員賞与			0
	役員退職慰労引当金繰入			0
	非常勤職員給与	1,503,588	1,503,588	0
	退職給付費用			0
	法定福利費	519,996	792,000	-272,004
	事業費	886,143	1,256,882	-370,739
	給食費	73,984	238,277	-164,293
	介護用品費			0
	保健衛生費	2,062	1,284	778
	医療費			0
	教養娯楽費	542,135	676,734	-134,599
	水道光熱費		2,046	-2,046
	消耗器具備品費	170,990	243,183	-72,193
	保険料	19,620	20,490	-870
	賃借料			0
	車両費			0
	交通費			0
	雑費	77,352	74,868	2,484
	事務費	2,914,428	3,304,552	-390,124
	福利厚生費	26,000	11,499	14,501
	職員被服費			0
	旅費交通費	1,800	2,190	-390
	研修研究費	10,000		10,000
	事務消耗品費	188,278	284,464	-96,186
	印刷製本費			0
	燃料費			0
	修繕費		2,270	-2,270
費用				

	通信運搬費	104,816	113,647	-8,831
	会議費	73,660	8,479	65,181
	広報費	79,882	80,720	-838
	業務委託費		300,000	-300,000
	手数料	3,905	7,480	-3,575
	土地・建物賃借料	2,376,000	2,376,000	0
	租税公課	16,600		16,600
	保守料			0
	渉外費	21,680	94,629	-72,949
	諸会費	8,750	6,000	2,750
	雑費	3,057	17,174	-14,117
	減価償却費	940,472	890,027	50,445
	国庫補助金等特別積立金取崩額			0
	貸倒損失額			0
	貸倒引当金繰入			0
	サービス活動費用計(2)	10,070,879	11,053,301	-982,422
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-8,800,879	-8,793,401	-7,478
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益			0
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			0
	その他のサービス活動外収益	216,640	31,168	185,472
	利用者等外給食収益			0
	雑収益	216,640	31,168	185,472
	サービス活動外収益計(4)	216,640	31,168	185,472
	支払利息			0
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息			0
	その他のサービス活動外費用	0	72,000	-72,000
	雑損失		72,000	-72,000
	サービス活動外費用計(5)	0	72,000	-72,000
	サービス活動増減差額(6) = (4) - (5)	216,640	-40,832	257,472
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	-8,584,239	-8,834,233	249,994
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益			0
	事業区分間繰入金収益	5,431,017	5,707,895	-276,878
	拠点区分間繰入金収益	2,177,308	8,624,948	-6,447,640
	特別収益計(8)	7,608,325	14,332,843	-6,724,518
	固定資産売却損・処分損			0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0
	事業区分間繰入金費用			0
	拠点区分間繰入金費用		2,727,730	-2,727,730
	特別費用計(9)	0	2,727,730	-2,727,730
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	7,608,325	11,605,113	-3,996,788
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-975,914	2,770,880	-3,746,794
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,280,683	10,509,803	2,770,880
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	12,304,769	13,280,683	-975,914
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)			0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	12,304,769	13,280,683	-975,914

み館（公益事業）拠点区分 貸借対照表
令和5年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	216,299	273,546	-57,247	流動負債	35,158	44,713	-9,555
現金預金	15,299	75,546	-60,247	事業未払金	35,158	44,713	-9,555
事業未収金			0	社会福祉連携推進業務(短期運営資金借入金)			0
未収金			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
未収補助金			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
立替金			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
前払金			0	預り金			0
前払費用	201,000	198,000	3,000	職員預り金			0
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	前受金			0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	事業区分間借入金			0
事業区分間貸付金			0	仮受金			0
貸倒引当金			0				
固定資産	12,123,628	13,051,850	-928,222	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地			0	設備資金借入金			0
建物			0	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
建物減価償却累計額			0	長期運営資金借入金			0
その他の固定資産	12,123,628	13,051,850	-928,222	リース債務			0
建物	11,813,684	12,658,878	-845,194	退職給付引当金			0
建物減価償却累計額			0	負債の部合計	35,158	44,713	-9,555
構築物			0	純資産の部			
構築物			0	国庫補助金等特別積立金			0
機械及び装置			0	次期繰越活動増減差額	12,304,769	13,280,683	-975,914
構築物減価償却累計額			0	(うち当期活動増減差額)	-975,914	2,770,880	-3,746,794
車輜運搬具			0				
器具及び備品	297,694	392,972	-95,278				
器具備品減価償却累計額			0				
有形リース資産			0				
ソフトウェア			0				
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0				
長期貸付金			0				
差入保証金			0				
長期前払費用	12,250		12,250				
その他の固定資産			0				
貸倒引当金			0	純資産の部合計	12,304,769	13,280,683	-975,914
資産の部合計	12,339,927	13,325,396	-985,469	負債及び純資産の部合計	12,339,927	13,325,396	-985,469

計算書類に対する注記（み館拠点 公益事業）

別紙2

1. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用
2. 引当金の計上基準
 - ①退職給付引当金
期末要支給額を採用

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

法人独自の退職金制度を採用している

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）
サービス区分が1つであるため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑫）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
該当なし	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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。

該当なし	0 円
計	0 円

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。

該当なし	0 円
計	0 円

8. 有形固定資産の取得、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	14,117,206	2,303,522	11,813,684
器具及び備品	477,430	179,736	297,694

合 計	14,594,636	2,483,258	12,111,378
-----	------------	-----------	------------

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 消耗品、貯蔵品は、重要性が乏しいものについては、買入時に費用として処理する方法をしている

借入金明細書

別紙3(①)

(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 ながよ光彩会

(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	帳簿価額
設備資金借入金	十八親和銀行 長与支店	かがやき	432,295,000		23,940,000	408,355,000 (23,940,000)		0.8	3,355,903		R22.4			
	計		432,295,000		23,940,000	408,355,000 (23,940,000)			3,355,903					
長期運営資金借入金	(独)福祉医 療機構	かがやき	180,000,000		2,370,000	177,630,000 (13,330,000)		0.25	89,949		R18.2			
	計		180,000,000		2,370,000	177,630,000 (13,330,000)			89,949					
短期運営資金借入金														
	計													
合 計			612,295,000		26,310,000	585,985,000 (37,770,000)			3,445,852					

(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。

寄 附 金 収 益 明 細 書

別紙3(②)

(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 ながよ光彩会

(単位:円)

寄附者の属性	区 分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					かがやき	
利用者	経常	1	20,000		20,000	
利用者家族		4	90,000		90,000	
その他		1	26,863		26,863	
区分小計		6	136,863		136,863	
合計		6	136,863		136,863	

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含むものとする。「区分欄」には、「経常」寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「経常」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように入記すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額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原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

別紙3(③)

(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 ながよ光彩会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳
						かがやき
長崎県長寿社会課	介護事業	403,000		403,000		403,000
長与町介護保険課		403,000		403,000		403,000
長崎県長寿社会課		1,728,000		1,728,000		1,728,000
長崎県福祉保健部		500,000		500,000		500,000
区分小計		3,034,000		3,034,000		3,034,000
合 計		3,034,000		3,034,000		3,034,000

- (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入の場合は「利息」、施設整備等補助金収入の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収入の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。通知) 別添 3 「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。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繰入金明細書

別紙3(④)

(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 ながよ光彩会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社会福祉事業	かがやき (公益事業)	介護保険収入	6,869,015	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
かがやき (公益事業)	み館 (公益事業)	運用収入	2,265,308	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

別紙3(5)

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ながよ光彩会

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	かがやき（公益事業）	社会福祉事業	5,999,950	立替経費の精算
		小計	5,999,950	
長期	該当なし			
		小計		
		合計	5,999,950	

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	該当なし			
		小計		
長期	該当なし			
		小計		
		合計		

国庫補助金等特別積立金明細書

別紙3 (㉗)

(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 ながよ光彩会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金			
前期繰越額				82,214,877		
当期積立額		9,517,000		9,517,000		
計		9,517,000		9,517,000		
当期積立額合計		9,517,000		9,517,000		
当期取崩額				4,866,834		
計				4,866,834		
当期取崩額合計				4,866,834		
当期末残高				86,865,043		

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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 なが上光彩会
 地区 分 かがやき (社会福祉事業)

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A) うち国庫補助金等の額	当期増加額(B) うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C) うち国庫補助金等の額	当期減少額(D) うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D) うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F) うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=F+F) うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)								
基本財産土地	88,806,934				88,806,934		88,806,934	
基本財産建物	289,808,286		9,225,314		280,582,972	16,490,581	354,819,854	78,464,318
基本財産建物付属	78,423,146		10,321,801		68,101,345	22,519,511	169,320,370	37,535,692
基本財産合計	457,038,366		19,546,915		437,491,451	39,010,092	612,947,158	119,000,000
その他の固定資産(有形固定資産)								
構築物	190,575		14,850		175,725		297,000	
機械装置		5,500,000	38,500		5,461,500	38,500	5,500,000	5,500,000
車両運搬具	1			1				
器具及び備品	4,897,288		2,746,953		5,177,084	3,832,424	32,913,125	5,946,059
リース資産(有形)	4,007,520		667,920		3,339,600	1,335,840	4,675,440	
その他の固定資産(有形固定資産)計	9,095,384		3,468,223	1	14,153,909	3,870,924	43,385,565	11,446,059
その他の固定資産(無形固定資産)								
無形固定資産	507,906	5,879,500	210,168		6,177,238	2,081,782	8,259,020	2,300,000
その他の固定資産(無形固定資産)計	507,906	5,879,500	210,168		6,177,238	2,081,782	8,259,020	2,300,000
その他の固定資産計	9,603,290	14,406,249	3,678,391	1	20,331,147	3,870,924	51,644,585	13,746,059
基本財産及びその他の固定資産計	466,641,656	14,406,249	23,225,306	1	457,822,598	42,881,016	664,591,743	129,746,059
将来入金予定の償還補助金の類								
差引	82,214,877	9,517,000	4,866,834		86,865,043			

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

社会福祉法人 ながよ光彩会														(単位：円)			
(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 ながよ光彩会															
拠点区分		かがやき (公益事業)															
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	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				
その他の固定資産 (有形固定資産)																	
器具及び備品	152,442				114,328					38,114	533,530			571,644			
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	152,442				114,328					38,114	533,530			571,644			
その他の固定資産計	152,442				114,328					38,114	533,530			571,644			
基本財産及びその他の固定資産計	152,442				114,328					38,114	533,530			571,644			
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0			0								
差引		0	0	0		0			0								

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ながよ光栄会

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

拠点 区分 分 類

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首残 簿価額 (A)		当期増 加額 (B)		当期減 価額 (C)		当期減 少額 (D)		期末残 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		
その他の固定資産（有形固定資産）															
普通財産建物	7,716,739				479,087				7,237,652		1,317,489		8,555,141		
普通財産建物付属	4,942,139				366,107				4,576,032		986,033		5,562,065		
器具及び備品	392,972				95,278				297,694		179,736		477,430		
その他の固定資産（有形固定資産）計	13,051,850				940,472				12,111,378		2,483,258		14,594,636		
その他の固定資産計	13,051,850				940,472				12,111,378		2,483,258		14,594,636		
基本財産及びその他の固定資産計	13,051,850				940,472				12,111,378		2,483,258		14,594,636		
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0							
差 引		0		0		0		0							
基本財産及びその他の固定資産計	479,845,948	82,214,877	14,406,249	9,517,000	24,280,105	4,866,834	1		468,672,080	86,865,043	209,785,933	42,881,016	679,758,023	129,746,059	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0							
差 引		82,214,877		9,517,000		4,866,834		0		86,865,043					

引 当 金 明 細 書

別紙3(㊟)

(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 ながよ光彩会

拠点区分名 かがやき (社会福祉事業)

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	9,510,000	72,000 ()	552,000	()	9,030,000	
計	9,510,000	72,000 ()	552,000	()	9,030,000	

引 当 金 明 細 書

別紙3(㊟)

(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 ながよ光彩会

拠点区分名 かがやき (公益事業)

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	410,000	()		()	410,000	
計	410,000	()		()	410,000	

かがやき（社会福祉事業）拠点区分 事業活動明細書

別紙3 (⑩)

(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 ながよ光彩会

(単位: 円)

勘定科目	サ一ビス区分				合 計
	法人本部	特別養護老人ホームかがやき	ショートステイかがやき	小規模多機能型居宅介護かがやき	
介護保険事業収益	0	161,576,314	47,340,783	48,411,975	257,329,072
居宅介護料収益	0	0	34,433,562	0	34,433,562
(介護報酬収益)	0	0	29,304,852	0	29,304,852
介護報酬収益	0	0	29,304,852	0	29,304,852
(利用者負担金収益)	0	0	5,128,710	0	5,128,710
介護負担金収益(公費)	0	0	1,392,645	0	1,392,645
介護負担金収益(一般)	0	0	3,736,065	0	3,736,065
地域密着型介護料収益	0	120,650,161	0	41,408,892	162,059,053
(介護報酬収益)	0	106,715,906	0	36,137,257	142,853,163
介護報酬収益	0	106,715,906	0	33,247,562	139,963,468
介護予防報酬収益	0	0	0	2,889,695	2,889,695
(利用者負担金収益)	0	13,934,255	0	5,271,635	19,205,890
介護負担金収益(公費)	0	6,576,836	0	2,814,743	9,391,579
介護負担金収益(一般)	0	7,357,419	0	2,118,285	9,475,704
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	143,946	143,946
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	196,661	196,661
利用者等利用料収益	0	38,392,153	12,907,221	7,003,083	58,302,457
食費収益(一般)	0	13,446,380	4,489,630	3,427,630	21,363,640
食費収益(特定)	0	1,515,160	604,550	0	2,119,710
居住費収益(一般)	0	20,590,955	6,706,150	3,575,453	30,872,558
居住費収益(特定)	0	2,889,658	1,106,891	0	3,996,549
その他の事業収益	0	2,534,000	0	0	2,534,000
補助金事業収益	0	2,534,000	0	0	2,534,000
経常経費寄附金収益	0	136,863	0	0	136,863
サービス活動収益計 (1)	0	161,713,177	47,340,783	48,411,975	257,465,935
人件費	11,769,931	110,004,688	18,464,357	48,376,442	183,615,418
役員報酬	400,931	0	0	0	400,931
職員給料	0	80,009,657	13,012,177	32,647,583	125,669,417
職員賞与	0	3,962,718	1,007,200	1,684,545	6,654,463
非常勤職員給与	0	12,324,471	1,718,886	3,368,553	17,411,910
役員退職慰労金	11,369,000	0	0	0	11,369,000
退職給付費用	0	697,000	459,000	310,000	72,000
法定福利費	0	14,404,842	2,267,094	5,365,761	22,037,697
事業費	0	25,910,039	7,921,105	7,350,302	41,181,446
給食費	0	9,201,342	2,908,972	2,887,641	14,997,955
介護用品費	0	3,036,345	721,306	179,788	3,937,439
保健衛生費	0	2,030,425	477,263	484,537	2,992,225
教養娯楽費	0	418,299	64,438	97,404	580,141
水道光熱費	0	6,568,252	1,924,456	1,966,292	10,459,000
消耗器具備品費	0	2,550,125	572,431	531,868	3,654,424
保険料	0	86,702	223,295	136,872	446,869
賃借料	0	1,517,479	531,808	840,969	2,890,256
車輛費	0	428,778	483,777	211,282	1,123,837
交通費	0	28,700	0	0	26,700
雑費	0	45,592	13,359	13,649	72,600
事務費	119,680	9,733,652	1,612,751	1,840,227	13,306,310
福利厚生費	0	1,075,652	112,087	223,185	1,415,924
旅費交通費	0	402,607	0	5,718	408,325
研修研究費	0	1,739,340	45,000	35,169	1,819,509
事務消耗品費	0	576,583	103,983	111,209	791,775
修繕費	0	190,297	0	0	190,297
通信運搬費	0	659,319	122,638	125,842	907,799
会議費	14,400	27,281	0	0	41,681
広報費	17,600	28,036	0	16,500	62,136
業務委託費	0	2,715,883	956,883	977,685	4,650,451
手数料	3,630	184,201	10,670	23,912	222,413
土地・建物賃借料	0	744,160	0	0	744,160
租税公課	0	9,666	12,900	0	22,566
保守料	0	651,188	190,795	194,943	1,036,926
渉外費	84,050	373,921	0	41,577	499,548
諸会費	0	265,395	53,833	54,895	374,123
雑費	0	90,123	3,962	24,592	118,677
減価償却費	0	17,609,556	4,009,569	1,606,181	23,225,306
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	4,857,884	8,950	0	4,866,834
サービス活動費用計 (2)	11,889,611	158,400,051	31,998,832	54,173,152	256,461,646
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 11,889,611	3,313,126	15,341,951	5,761,177	1,004,289
受取利息配当金収益	0	3,592	0	0	3,592
その他のサービス活動外収益	0	1,244,580	19,728	296,096	1,560,404
利用者等外給食費収益	0	0	0	590	590
雑収益	0	1,244,580	19,728	295,506	1,559,814
サービス活動外収益計 (4)	0	1,248,172	19,728	296,096	1,563,996

社会福祉法人 ながよ光彩会

社会福祉法人名 社会福祉法人 ながよ光彩会

(単位:円)

勘 定 科 目			サ ー ビ ス 区 分				合 計
			法 人 本 部	特別養護老人ホームかがやき	ショートステイかがやき	小規模多機能型居宅介護かがやき	
サ 外 増 減 の 部 動	費用	支払利息	0	3,385,886	29,983	29,983	3,445,852
		サービス活動外費用計 (5)	0	3,385,886	29,983	29,983	3,445,852
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0 Δ	2,137,714 Δ	10,255	266,113 Δ	1,881,856
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 11,889,611	1,175,412	15,331,698 Δ	5,495,064 Δ	877,567

かがやき（社会福祉事業）拠点区分 事業活動明細書

別紙3 (⑩)

(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 ながよ光彩会

(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	介護保険事業収益	0	257,329,072			
	居宅介護料収益	0	34,433,562			
	(介護報酬収益)	0	29,304,852			
	介護報酬収益	0	29,304,852			
	(利用者負担金収益)	0	5,128,710			
	介護負担金収益(公費)	0	1,392,645			
	介護負担金収益(一般)	0	3,736,065			
	地域密着型介護料収益	0	162,059,053			
	(介護報酬収益)	0	142,853,163			
	介護報酬収益	0	139,963,468			
	介護予防報酬収益	0	2,889,695			
	(利用者負担金収益)	0	19,205,890			
	介護負担金収益(公費)	0	9,391,579			
	介護負担金収益(一般)	0	9,473,704			
	介護予防負担金収益(公費)	0	143,946			
	介護予防負担金収益(一般)	0	196,661			
	利用者等利用料収益	0	58,302,457			
	食費収益(一般)	0	21,363,640			
	食費収益(特定)	0	2,119,710			
	居住費収益(一般)	0	30,872,558			
	居住費収益(特定)	0	3,946,549			
	その他の事業収益	0	2,534,000			
	補助金事業収益	0	2,534,000			
	経常経費寄附金収益	0	136,863			
	サービス活動収益計 (1)	0	257,465,935			
	人件費	0	183,615,413			
	役員報酬	0	400,931			
	職員給料	0	125,669,417			
	職員賞与	0	6,654,463			
	非常勤職員給与	0	17,411,910			
	役員退職慰労金	0	11,369,000			
	退職給付費用	0	72,000			
	法定福利費	0	22,037,697			
	事業費	0	41,181,446			
	給食費	0	14,997,955			
	介護用品費	0	3,937,439			
	保健衛生費	0	2,992,225			
	教養娯楽費	0	580,141			
	水道光熱費	0	10,459,000			
	消耗器具備品費	0	3,654,424			
	保険料	0	446,869			
	賃借料	0	2,890,256			
	車輛費	0	1,123,837			
	交通費	0	26,700			
	雑費	0	72,600			
	事務費	0	13,306,310			
	福利厚生費	0	1,415,924			
	旅費交通費	0	408,325			
	研修研究費	0	1,819,509			
	事務消耗品費	0	791,775			
	修繕費	0	190,297			
	通信運搬費	0	907,799			
	会議費	0	41,681			
	広報費	0	62,136			
	業務委託費	0	4,650,451			
	手数料	0	222,413			
	土地・建物賃借料	0	744,160			
	租税公課	0	22,566			
	保守料	0	1,036,926			
	渉外費	0	499,548			
	諸会費	0	374,123			
	雑費	0	118,677			
	減価償却費	0	23,225,306			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	4,866,834			
	サービス活動費用計 (2)	0	256,461,646			
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	0	1,004,289			
サ 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	0	3,592			
	その他のサービス活動外収益	0	1,560,404			
	利用者等外給食費収益	0	590			
	雑収益	0	1,559,814			
	サービス活動外収益計 (4)	0	1,563,996			

社会福祉法人 ながよ光彩会

社会福祉法人名 社会福祉法人 ながよ光彩会

(単位:円)

勘 定 科 目		内部取引消去	拠点区分合計			
サ 外 増 減 の 活 動	費用	支払利息	0	3,445,852		
		サービス活動外費用計 (5)	0	3,445,852		
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	△ 1,881,856		
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	0	△ 877,567		

かがやき（公益事業）拠点区分 事業活動明細書

別紙3 (㊦)

(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 ながよ光彩会

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分 ひととまちとく らしの学校	合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	教育事業収益	6,997,950	6,997,950	0	6,997,950
		学校事業収益	528,000	528,000	0	528,000
		その他の事業収益	6,469,950	6,469,950	0	6,469,950
		受託事業収益（一般）	6,469,950	6,469,950	0	6,469,950
		サービス活動収益計（1）	6,997,950	6,997,950	0	6,997,950
	費 用	人件費	1,006,188	1,006,188	0	1,006,188
		職員給料	870,192	870,192	0	870,192
		法定福利費	135,996	135,996	0	135,996
		事業費	95,830	95,830	0	95,830
		消耗器具備品費	88,000	88,000	0	88,000
		保険料	7,830	7,830	0	7,830
		事務費	6,112,152	6,112,152	0	6,112,152
		旅費交通費	29,300	29,300	0	29,300
		通信運搬費	15,087	15,087	0	15,087
		広報費	70,050	70,050	0	70,050
		業務委託費	5,978,750	5,978,750	0	5,978,750
		手数料	8,965	8,965	0	8,965
		租税公課	10,000	10,000	0	10,000
		減価償却費	114,328	114,328	0	114,328
		サービス活動費用計（2）	7,328,498	7,328,498	0	7,328,498
		サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	Δ 330,548	Δ 330,548	0	Δ 330,548
サ 外 増 減 の 部 動	収 益	受取利息配当金収益	5	5	0	5
		その他のサービス活動外収益	110,000	110,000	0	110,000
		雑収益	110,000	110,000	0	110,000
		サービス活動外収益計（4）	110,005	110,005	0	110,005
		サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	110,005	110,005	0	110,005
経常増減差額（7）=（3）+（6）		Δ 220,543	Δ 220,543	0	Δ 220,543	

み館（公益事業）拠点区分 事業活動明細書

別紙3 (⑬)

(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 ながよ光彩会

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分	合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		み 館				
収 益	介護保険事業収益	500,000	500,000	0	500,000	
	その他の事業収益	500,000	500,000	0	500,000	
	補助金事業収益	500,000	500,000	0	500,000	
	子ども見守り事業収益	770,000	770,000	0	770,000	
	その他の事業収益	770,000	770,000	0	770,000	
	受託事業収益（公費）	770,000	770,000	0	770,000	
	サービス活動収益計（1）	1,270,000	1,270,000	0	1,270,000	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	5,329,836	5,329,836	0	5,329,836	
	職員給料	3,306,252	3,306,252	0	3,306,252	
	非常勤職員給与	1,503,588	1,503,588	0	1,503,588	
	法定福利費	519,996	519,996	0	519,996	
	事業費	886,143	886,143	0	886,143	
	給食費	73,984	73,984	0	73,984	
	保健衛生費	2,062	2,062	0	2,062	
	教養娯楽費	542,135	542,135	0	542,135	
	消耗器具備品費	170,990	170,990	0	170,990	
	保険料	19,620	19,620	0	19,620	
	雑費	77,352	77,352	0	77,352	
	事務費	2,914,428	2,914,428	0	2,914,428	
	福利厚生費	26,000	26,000	0	26,000	
	旅費交通費	1,800	1,800	0	1,800	
	研修研究費	10,000	10,000	0	10,000	
	事務消耗品費	188,278	188,278	0	188,278	
	通信運搬費	104,816	104,816	0	104,816	
	会議費	73,660	73,660	0	73,660	
	広報費	79,882	79,882	0	79,882	
	手数料	3,905	3,905	0	3,905	
	土地・建物賃借料	2,376,000	2,376,000	0	2,376,000	
	租税公課	16,600	16,600	0	16,600	
	渉外費	21,680	21,680	0	21,680	
	諸会費	8,750	8,750	0	8,750	
	雑費	3,057	3,057	0	3,057	
	減価償却費	940,472	940,472	0	940,472	
	サービス活動費用計（2）	10,070,879	10,070,879	0	10,070,879	
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）	Δ 8,800,879	Δ 8,800,879	0	Δ 8,800,879	
サ 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外収益	216,640	216,640	0	216,640	
	雑収益	216,640	216,640	0	216,640	
	サービス活動外収益計（4）	216,640	216,640	0	216,640	
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）	216,640	216,640	0	216,640	
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）		Δ 8,584,239	Δ 8,584,239	0	Δ 8,584,239	

財産目録
令和5年3月31日現在

社会福祉法人 ながよ光彩会

別紙4
(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						
小口現金	小口現金手許有高		運転資金として			106,783
普通預金	十八親和銀行 長与支店		運転資金として			344,838,133
			小 計			344,944,916
事業未収金	長崎県国民健康保険団体連合会他		2月分 3月分介護保険料			37,178,502
未収金	ワールドサンフーズ㈱他		自動販売機手数料他			2,175
未収補助金	長崎県長寿社会課		介護の仕事魅力発信事業			5,999,950
貯蔵品	期末棚卸高		ノルディックウォーキング物品			15,527
立替金	施設利用者他		施設利用者 診療費他			64,264
前払金	日経BP社他		雑誌購読料			14,980
前払費用	松栄グループ㈱他		み館賃借料他			467,159
流動資産合計						388,687,473
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(かがやき拠点) 西彼杵郡長与町本川内郷字老丁田 2番1 2番3	2014年度	第1種社会福祉事業である特養老人施設等に使用している	88,806,934		88,806,934
建物	(かがやき拠点) 西彼杵郡長与町本川内郷字老丁田 2番地3	2014年度	第1種社会福祉事業である特養老人施設等に使用している	524,140,224	175,455,707	348,684,517
基本財産合計						437,491,451
(2) その他の固定資産						
建物	(み館拠点) 西彼杵郡長与町嬉里郷592番地1号	2020年度	公益事業である み館に使用している	14,117,206	2,303,522	11,813,684
構築物	グループホームながよ1階 造園工事		第1種社会福祉事業である特養老人施設等に使用している	297,000	121,275	175,725
器械及び装置			第1種社会福祉事業である特養老人施設等に使用している	5,500,000	38,500	5,461,500
器具及び備品	食器洗浄機他		第1種社会福祉事業である特養老人施設等に使用している	33,962,199	28,449,307	5,512,892
有形リース資産	ニッサン セレナ		第1種社会福祉事業である特養老人施設等に使用している	4,675,440	1,335,840	3,339,600
ソフトウェア	介護保険ソフト		第1種社会福祉事業である特養老人施設等に使用している	8,259,020	2,081,782	6,177,238
長期貸付金	留学生		奨学金			480,000
差入保証金	㈱ホルス		留学生賃借家屋ガス使用契約			10,000
長期前払費用	㈱ユニットコム他		ノートパソコン保証料他			306,032
その他の固定資産	西日本自動車共済協同組合		出資金			1,000
その他の固定資産合計						33,277,671
固定資産合計						470,769,122
資産合計						859,456,595
Ⅱ 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分食材代他					13,671,749
一年内返済設備資金借入金	十八親和銀行 長与支店					23,940,000
一年内返済長期運営借入金	(独) 福祉医療機構					13,830,000
職員預り金	源泉所得税他					3,597,767
流動負債合計						55,039,516
2. 固定負債						
設備資金借入金	十八親和銀行 長与支店					384,415,000
長期運営資金借入金	(独) 福祉医療機構					163,800,000
リース債務	三菱オートリース㈱					3,339,600
退職給付引当金	西彼杵郡長与町本川内郷字老丁田 2番1 2番3					9,440,000
固定負債合計						560,994,600
負債合計						616,034,116
差引純資産						243,422,479

監査報告書

令和5年6月2日

社会福祉法人ながよ光彩会

理事長 貞松 徹 殿

監事 千々岩 源大

監事 寺澤 大祐



令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告します。

記

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検証しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検証しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

(3) 個別事項に関する意見

別表のとおりです。

以 上

(別表) 監事監査重点項目

事 項		監 事 意 見
法人の組織運営状況 (規程、役員等・理事会・評議員会)		適正である。
法人の組織運営状況 (人事・労務管理)		適正である。
事業(活動)状況、施設・事業の運営管理状況		適正である。
福祉サービスの質の向上のための取組状況		適正である。
社会福祉充実計画に関する事項		適正である。
法人及び事業の会計状況	会計帳簿の状況	適正である。
	予算の編成状況	人件費等、支出の部において一部予算を上回っており、予備費を設ける等の予算編成を行うことを推奨する。
	出納・財務の状況	適正である。
	契約状況(契約方法、入札方法)	適正である。
	資産の管理状況	適正である。
	会計単位区分間の資金異動状況	適正である。
	決算書類の作成状況	適正である。
	法人の財務状況等	単年度における決算は厳しい状況になってはいるが、要因としてはエネルギー価格高騰による水道光熱費等事業費の増加、前理事長の退職金支出によるものである。しかし、退職金は一時的な支出であるため、法人財務を圧迫するものではないと判断する。
その他		