

令和4年度
決算報告書

自：令和 4年 4月 1日
至：令和 5年 3月31日

北海道河西郡更別村字更別南3線95番6

社会福祉法人 博愛会

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 | 863,355,740 | 860,144,672 | 3,211,068 | |
| | | 老人福祉事業収入 | 0 | 1,326,720 | △ 1,326,720 | |
| | | サ高住事業収入 | 87,095,000 | 85,597,459 | 1,497,541 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 0 | 612,000 | △ 612,000 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 0 | 1,194 | △ 1,194 | |
| | | その他の収入 | 6,337,350 | 4,182,559 | 2,154,791 | |
| | 事業活動収入計 (1) | | 956,788,090 | 951,864,604 | 4,923,486 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 609,285,499 | 610,958,113 | △ 1,672,614 | |
| | | 事業費支出 | 173,192,200 | 169,652,437 | 3,539,763 | |
| | | 事務費支出 | 49,729,000 | 51,665,872 | △ 1,936,872 | |
| 利用者負担軽減額 | | 4,800,000 | 5,057,384 | △ 257,384 | | |
| 支払利息支出 | | 23,842,000 | 23,282,840 | 559,160 | | |
| 事業活動支出計 (2) | | 860,848,699 | 860,616,646 | 232,053 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | | 95,939,391 | 91,247,958 | 4,691,433 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 5,130,000 | 336,690 | 4,793,310 | |
| | | 施設整備等収入計 (4) | | 5,130,000 | 336,690 | 4,793,310 |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 93,366,000 | 93,366,000 | 0 | |
| | | 固定資産取得支出 | 9,180,000 | 1,453,610 | 7,726,390 | |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,510,000 | 2,500,080 | 9,920 | |
| | 施設整備等支出計 (5) | | 105,056,000 | 97,319,690 | 7,736,310 | |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | | △ 99,926,000 | △ 96,983,000 | △ 2,943,000 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | |
| | | その他の活動収入計 (7) | | 0 | 0 | 0 |
| | 支出 | | | | | |
| | | その他の活動支出計 (8) | | 0 | 0 | 0 |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | | 0 | 0 | 0 | | |
| 予備費支出 (10) | | 0 | — | 0 | | |
| | | △ 0 | | | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | △ 3,986,609 | △ 5,735,042 | 1,748,433 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | | 0 | 167,175,867 | △ 167,175,867 | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | | △ 3,986,609 | 161,440,825 | △ 165,427,434 | | |

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 | 860,144,672 | 831,648,737 | 28,495,935 |
| | | 老人福祉事業収益 | 151,720 | 190,740 | △ 39,020 |
| | | サ高住事業収益 | 85,597,459 | 91,750,439 | △ 6,152,980 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 612,000 | 1,005,000 | △ 393,000 |
| | | サービス活動収益計(1) | 946,505,851 | 924,594,916 | 21,910,935 |
| | 費用 | 人件費 | 613,670,545 | 600,156,890 | 13,513,655 |
| | | 事業費 | 167,302,437 | 150,387,671 | 16,914,766 |
| | | 事務費 | 51,665,872 | 55,940,946 | △ 4,275,074 |
| | | 利用者負担軽減額 | 5,057,384 | 4,726,919 | 330,465 |
| | | 減価償却費 | 121,522,931 | 118,779,135 | 2,743,796 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | △ 26,169,213 | △ 23,433,337 | △ 2,735,876 | |
| サービス活動費用計(2) | 933,049,956 | 906,558,224 | 26,491,732 | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 13,455,895 | 18,036,692 | △ 4,580,797 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,194 | 1,206 | △ 12 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 4,267,249 | 4,795,006 | △ 527,757 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 4,268,443 | 4,796,212 | △ 527,769 |
| | 費用 | 支払利息 | 23,282,840 | 24,779,008 | △ 1,496,168 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 23,282,840 | 24,779,008 | △ 1,496,168 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | △ 19,014,397 | △ 19,982,796 | 968,399 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | △ 5,558,502 | △ 1,946,104 | △ 3,612,398 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 336,690 | 53,419,000 | △ 53,082,310 |
| | | 特別収益計(8) | 336,690 | 53,419,000 | △ 53,082,310 |
| | 費用 | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 336,690 | 53,419,000 | △ 53,082,310 |
| | | 特別費用計(9) | 336,690 | 53,419,000 | △ 53,082,310 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | 0 | 0 | 0 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | △ 5,558,502 | △ 1,946,104 | △ 3,612,398 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | △ 27,413,428 | △ 25,467,324 | △ 1,946,104 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | △ 32,971,930 | △ 27,413,428 | △ 5,558,502 | |
| | 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) | △ 32,971,930 | △ 27,413,428 | △ 5,558,502 | |

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 | 203,001,705 | 209,555,948 | △ 6,554,243 | 流動負債 | 146,247,764 | 147,907,121 | △ 1,659,357 |
| 現金預金 | 57,552,255 | 62,565,954 | △ 5,013,699 | 事業未払金 | 39,514,891 | 40,311,478 | △ 796,587 |
| 事業未収金 | 138,078,534 | 142,360,873 | △ 4,282,339 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 93,366,000 | 93,366,000 | 0 |
| 未収補助金 | 5,261,990 | 4,312,870 | 949,120 | 預り金 | 1,996,025 | 2,135,741 | △ 139,716 |
| 立替金 | 408,292 | 316,251 | 92,041 | 職員預り金 | 42,900 | 0 | 42,900 |
| 前払費用 | 1,661,934 | 0 | 1,661,934 | 仮受金 | 7,064 | 10,000 | △ 2,936 |
| 仮払金 | 38,700 | 0 | 38,700 | 賞与引当金 | 11,320,884 | 12,083,902 | △ 763,018 |
| 固定資産 | 1,929,638,417 | 2,049,707,738 | △ 120,069,321 | 固定負債 | 1,343,487,930 | 1,437,138,250 | △ 93,650,320 |
| 基本財産 | 1,906,029,748 | 2,019,715,738 | △ 113,685,990 | 設備資金借入金 | 1,302,921,000 | 1,396,287,000 | △ 93,366,000 |
| 土地 | 314,683,162 | 314,683,162 | 0 | リース債務 | 10,833,680 | 13,333,760 | △ 2,500,080 |
| 建物 | 1,591,346,586 | 1,705,032,576 | △ 113,685,990 | 退職給付引当金 | 24,368,250 | 20,977,490 | 3,390,760 |
| その他の固定資産 | 23,608,669 | 29,992,000 | △ 6,383,331 | 敷金・保証金等預り金 | 5,365,000 | 6,540,000 | △ 1,175,000 |
| 建物 | 5,266,362 | 5,788,273 | △ 521,911 | 負債の部合計 | 1,489,735,694 | 1,585,045,371 | △ 95,309,677 |
| 構築物 | 1 | 1 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 機械及び装置 | 1 | 100,000 | △ 99,999 | 基本金 | 50,400,000 | 50,400,000 | 0 |
| 車輛運搬具 | 17 | 665,992 | △ 665,975 | 第1号基本金 | 24,000,000 | 24,000,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 7,498,608 | 10,093,974 | △ 2,595,366 | 第3号基本金 | 26,400,000 | 26,400,000 | 0 |
| 有形リース資産 | 10,833,680 | 13,333,760 | △ 2,500,080 | 国庫補助金等特別積立金 | 625,476,358 | 651,308,881 | △ 25,832,523 |
| 投資有価証券 | 10,000 | 10,000 | 0 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | △ 32,971,930 | △ 27,490,566 | △ 5,481,364 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △ 5,558,502 | △ 1,946,104 | △ 3,612,398 |
| | | | | 純資産の部合計 | 642,904,428 | 674,218,315 | △ 31,313,887 |
| 資産の部合計 | 2,132,640,122 | 2,259,263,686 | △ 126,623,564 | 負債及び純資産の部合計 | 2,132,640,122 | 2,259,263,686 | △ 126,623,564 |

財産目録

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 博愛会

(単位：円)

| 資産・負債の内訳 | | 金額 |
|--------------|------------------------------|---------------|
| I 資産の部 | | |
| 1 流動資産 | | |
| 現金預金 | | |
| 普通預金 | 北海道銀行 帯広支店 1400790 | 16,664,290 |
| 普通預金 | 北海道銀行 帯広支店 1416352 | 276,087 |
| 普通預金 | 帯広信用金庫 つつじが丘支店 0147745 | 14,645,221 |
| 普通預金 | 帯広信用金庫 つつじが丘支店 0187674 | 827,973 |
| 普通預金 | 帯広信用金庫 つつじが丘支店 0189692 | 871,814 |
| 普通預金 | 更別村農業協同組合 本所 0023249 | 7,433,242 |
| 普通預金 | 商工組合中央金庫 帯広支店 1012576 | 699,892 |
| 普通預金 | 北洋銀行 帯広中央支店 4572940 | 10,265,638 |
| 普通預金 | 北洋銀行 帯広中央支店 4584697 | 594,289 |
| 現金 | 小口現金手許有高 | 272,608 |
| 定期預金 | 北海道銀行 帯広支店 | 5,001,201 |
| 現金預金合計 | | 57,552,255 |
| その他の流動資産 | | |
| | 未収金・事業未収金(2月及び3月の介護報酬、利用料等) | 138,078,534 |
| | 未収補助金 | 5,261,990 |
| | 立替金 | 408,292 |
| | 前払費用 | 1,661,934 |
| | 仮払金 | 38,700 |
| 流動資産合計 | | 203,001,705 |
| 2 固定資産 | | |
| (1) 基本財産 | | |
| 土地 | 北海道河西郡更別村字更別南三線95番6 宅地 | 6,526,000 |
| 土地 | 北海道河西郡更別村字更別南三線95番7 雑種地 | 4,488,000 |
| 土地 | 北海道帯広市東9条南13丁目2番4 雑種地 | 80,409,760 |
| 土地 | 北海道中川郡幕別町旭町18番5 宅地 | 16,102,665 |
| 土地 | 北海道中川郡幕別町旭町18番6 宅地 | 40,271,621 |
| 土地 | 北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番32 他16筆 宅地・雑種地 | 166,885,116 |
| 建物 | 北海道河西郡更別村字更別南三線95番地6 | 289,585,514 |
| 建物 | 北海道帯広市東9条南13丁目2番地4 | 216,905,108 |
| 建物 | 北海道中川郡幕別町旭町18番地6 | 253,867,096 |
| 建物 | 北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32 | 382,977,810 |
| 建物 | 北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32 (サ高住) | 448,011,058 |
| 基本財産合計 | | 1,906,029,748 |
| (2) その他の固定資産 | | |
| | 建物 | 5,266,362 |
| | 構築物 | 1 |
| | 機械及び装置 | 1 |
| | 車輛運搬具 | 17 |
| | 器具及び備品 | 7,498,608 |
| | 有形リース資産 | 10,833,680 |
| | 投資有価証券 | 10,000 |
| その他の固定資産合計 | | 23,608,669 |
| 固定資産合計 | | 1,929,638,417 |
| 資産合計 | | 2,132,640,122 |

| | |
|----------------------|---------------|
| II 負債の部 | |
| 1 流動負債 | |
| 短期運営資金借入金 | |
| 事業未払金 3月分買掛金、社会保険料等 | 39,514,891 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | |
| 福祉医療機構 | 76,746,000 |
| 北洋銀行 帯広中央支店 | 4,068,000 |
| 帯広信用金庫 つつじが丘支店 | 12,552,000 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金合計 | 93,366,000 |
| 職員預り金 3月分給与源泉税及び住民税等 | 1,996,025 |
| 預り金 | 42,900 |
| 仮受金 | 7,064 |
| 賞与引当金 | 11,320,884 |
| 流動負債合計 | 146,247,764 |
| 2 固定負債 | |
| 設備資金借入金 | |
| 福祉医療機構 | 1,082,882,000 |
| 北洋銀行 帯広中央支店 | 16,269,000 |
| 帯広信用金庫 つつじが丘支店 | 203,770,000 |
| 合計 | 1,302,921,000 |
| リース債務 | 10,833,680 |
| 退職給付引当金 | 24,368,250 |
| 敷金・保証金等預り金 | 5,365,000 |
| 固定負債合計 | 1,343,487,930 |
| 負債合計 | 1,489,735,694 |
| 差引純資産 | 642,904,428 |

財務諸表に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア:定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金:規定に基づき、期末要支給額を計上

賞与引当金 :支給対象期間基準に基づき計上

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

該当なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおり。

(1) 法人全体の財務諸表

(2) 事業区分別内訳表

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. コムニの里さらべつ(社会福祉事業)

- ・本部
- ・小規模多機能型居宅介護
- ・訪問介護
- ・通所介護
- ・小規模特養
- ・LSA（小規模な公益事業）
- ・日中活動支援事業（小規模な公益事業）

イ. コムニの里おびひろ(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

ウ. コムニの里まくべつ(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

エ. コムニの里みどりヶ丘(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

オ. コムニの里みどりヶ丘 サ高住(公益事業)

- ・サービス付き高齢者向け住宅

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。

(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 | 314,683,162 | 0 | 0 | 314,683,162 |
| 建物 | 1,705,032,576 | 0 | 113,685,990 | 1,591,346,586 |
| 合計 | 2,300,474,957 | 0 | 113,685,990 | 1,906,029,748 |

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。

| | |
|----------|-----------------|
| 土地(基本財産) | 298,580,497 円 |
| 建物(基本財産) | 1,591,346,586 円 |
| 計 | 1,889,927,083 円 |

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおり。

| | |
|-----------------------|-----------------|
| 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) | 1,396,287,000 円 |
|-----------------------|-----------------|

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおり。

(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) | 2,775,519,030 | 1,184,172,444 | 1,591,346,586 |
| 土地(基本財産) | 314,683,162 | 0 | 314,683,162 |
| 建物(その他) | 25,146,477 | 9,046,435 | 16,100,042 |
| 構築物 | 189,000 | 188,999 | 1 |
| 機械及び装置 | 300,000 | 299,999 | 1 |
| 車輛運搬具 | 42,724,507 | 42,724,490 | 17 |
| 器具及び備品 | 99,885,826 | 92,387,218 | 7,498,608 |
| ソフトウェア | 5,265,540 | 5,265,540 | 0 |
| 合計 | 3,263,713,542 | 1,334,085,125 | 1,929,628,417 |

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。

(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 | 138,078,534 | 0 | 138,078,534 |
| 合計 | 138,078,534 | 0 | 138,078,534 |

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. 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