



監事監查報告書

監査報告書

令和 4 年 5 月 11 日

社会福祉法人はなぶさ福祉会
理事長 渡辺 郷子 殿

監事 喜内 貞一 
監事 栗納 謙治 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3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、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及び内容

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、理事会等に出席し、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等について検討いたしました。

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（計算書類及びその付属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

- ① 事業報告等の監査結果
 - 一 事業報告等は、法令及び定款に伴い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
 - 二 理事の職務の執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認められません。
- 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示しているものと認めます。

事業報告書

令和4年3月31日現在

	人 数	平均年齢	平均要介護度
男 性	25	81.2	4.0
女 性	74	87.2	4.0
合 計	99	85.7	4.0

3 短期入所利用状況（空床利用を含む）

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計
利用者数	241	216	216	232	252	252	260	229	246	238	184	219	2785
平均利用者数	8.0	7.0	7.2	7.5	8.1	8.4	8.4	8.0	8.2	7.7	6.6	7.4	7.6

4 職員の状況

令和4年3月31日現在

職種	運営規程員数	在職員数	常 勤	非常勤	派 遣
施設長	1名	1	1		
医 師	1名以上	4		4	
生活相談員	2名以上	2	2		
看護職員	4名以上	13	6	6	1
介護職員	37名以上	62	55	6	1
栄養士	1名以上	1	1		
機能訓練指導員	1名以上	2	2		
介護支援専門員	1名以上	1	1		
調理員	5名以上	8	5	1	2
事務員	2名以上	4	3	1	
合 計		98	76	18	4

5 職員研修の実施状況

令和3年 4月

消防訓練座学（施設内）

6月

感染症及び食中毒の予防及び蔓延防止（施設内）

7月

事故発生防止（施設内）

9月

身体拘束廃止について（施設内）

11月

感染症及び食中毒の予防及び蔓延防止（施設内）

12月

事故発生、内出血、剥離対応について（外部講師）

令和4年 1月

身体拘束廃止、高齢者虐待について（施設内）

2月

認知症について（施設内）

3月

コンプライアンス（施設内）

6 施設内行事・レクレーション

令和3年 5月 9日 母の日（71名）

6月20日 父の日（27名）

9月20日 敬老会（式典なし表彰のみ、18名表彰）

7 施設外行事・レクレーション

新型コロナウイルス蔓延防止のため実施せず

8 苦情解決等

今年度受け付けた苦情はございません

II 地域との交流・ボランティア

新型コロナウイルス蔓延防止のため実施せず

Ⅲ 法人運営の状況

理事会開催状況

開催年月日	出席者数 ／定数	議 題	欠席者氏名	監事出席者
令和3年 5月27日	6名／ 6名	1 令和2年度計算書類、事業報告及び附属明細書 について 2 次期理事、監事候補者について 3 短期資金借入(賞与資金)について 4 令和3年度定時評議員会の開催日時、場所、 議案について 書面による決議		案納謙治 宮内貞一
令和3年 6月12日	6名／ 6名	1 理事長の選定について 2 すこやか施設長の選任について		案納謙治 宮内貞一
令和3年 11月6日	6名／ 6名	1 短期運営資金借入(賞与資金)について 報告事項		案納謙治 宮内貞一
令和4年 3月19日	6名／ 6名	1 令和3年度第1次資金収支補正予算案について 2 令和4年度事業計画案について 3 令和4年度資金収支予算案について 報告事項		案納謙治 宮内貞一

評議員会開催状況

開催年月日	出席者数 ／定数	議 題	欠席者氏名	理事監事 出席者
令和3年 6月12日	7名／ 7名	報告事項 1 監事監査報告について 2 令和2年度事業報告について 決議事項 1 令和2年度計算書類の承認について 2 任期満了に伴う次期理事、監事の選任について		渡辺郷子 木藪智幸 小島健作 高原一洋 永江修 渡辺雄 案納謙治 宮内貞一

事業報告の附属明細書

令和3年度事業報告の内容を補足する重要な事項がないため、
事業報告の附属明細書は作成していない。

社会福祉法人はなぶさ福祉会
理事長 渡 辺 郷 子

計算書類

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書
 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	取	0162 介護保険事業収入	546,655,000	551,942,222	△5,287,222	当初見込みより稼働率が好調だったため。
		0197 受取利息配当金収入	58	21	37	
		0198 その他の収入	723,500	1,046,442	△322,942	
		事業活動収入計(1)	547,378,558	552,988,685	△5,610,127	
	出	0128 人件費支出	370,061,000	369,064,745	996,255	給食費の削減は進んだものの、水道光熱費が当初見込みに比べ削減できず、費用が掛かったため。修繕費が今期中旬ごろ増大したため、大幅に補正予算を組んだが、期末にかけて故障の発生が落ち着いたため。
		0129 事業費支出	71,944,000	72,499,522	△555,522	
		0130 事務費支出	43,535,000	41,266,103	2,268,897	
		0133 利用者負担軽減額	1,800,000	2,046,056	△246,056	
		0134 支払利息支出	4,400,000	3,695,525	704,475	
		0135 その他の支出	50,000	6,680	43,320	
	事業活動支出計(2)	491,790,000	488,578,631	3,211,369		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,588,558	64,410,054	△8,821,496		
施設整備等による収支	取	施設整備等収入計(4)				
	支	0140 設備資金借入金元金償還支出	54,216,000	54,216,000		PC一部更新及びネットセキュリティ設備更新費用
		0141 固定資産取得支出		553,300	△553,300	
		0143 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,214,600	1,312,848	△98,248	
		施設整備等支出計(5)	55,430,600	56,082,148	△651,548	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△55,430,600	△56,082,148	651,548		
その他の活動による収支	取	0217 サービス区分間繰入金収入	8,000,000	8,000,000		
		その他の活動による収入計(7)	8,000,000	8,000,000		
	支	0158 サービス区分間繰入金支出	8,000,000	8,000,000		前期の計上誤りの修正のため。
		0159 その他の活動による支出		906,790	△906,790	
		その他の活動支出計(8)	8,000,000	8,906,790	△906,790	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△906,790	906,790		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	157,958	7,421,116	△7,263,158		
	前期末支払資金残高(12)		23,064,800	△23,064,800		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	157,958	30,485,916	△30,327,958		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

すこやか拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よる 収 支	出 0143 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,214,600	1,312,848	△98,248	
	7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,214,600	1,312,848	△98,248	
	施設整備等支出計(5)	55,430,600	56,082,148	△651,548	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△55,430,600	△56,082,148	651,548	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	取 0217 サービス区分間繰入金収入	8,000,000	8,000,000		前期の計上誤りの修正のため。
	8853 サービス区分間繰入金収入	8,000,000	8,000,000		
	その他の活動による収入計(7)	8,000,000	8,000,000		
	支 0158 サービス区分間繰入金支出	8,000,000	8,000,000		
	7673 サービス区分間繰入金支出	8,000,000	8,000,000		
	0159 その他の活動による支出		906,790	△906,790	
	7681 その他の支出		906,790	△906,790	
その他の活動支出計(8)		8,000,000	8,906,790	△906,790	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△906,790	906,790	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		157,958	7,421,116	△7,263,158	
前期末支払資金残高(12)			23,064,800	△23,064,800	
当期末支払資金残高(11)+(12)		157,958	30,485,916	△30,327,958	

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	0055 介護保険事業収益	551,942,222	546,164,364	5,777,858
		0088 経常経費寄附金収益		50,000	△50,000
	サービス活動収益計(1)		551,942,222	546,214,364	5,727,858
	費用	0015 人件費	369,064,745	356,317,539	12,747,206
		0016 事業費	72,499,522	75,592,843	△3,093,321
		0017 事務費	41,266,103	41,955,871	△689,768
		0025 利用者負担軽減額	2,046,056	1,856,115	189,941
		0026 減価償却費	46,525,879	48,538,008	△2,012,129
		0027 △国庫補助金等特別積立金取崩額	12,553,832	16,918,998	△4,365,166
	サービス活動費用計(2)		518,848,473	507,341,378	11,507,095
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		33,093,749	38,872,986	△5,779,237	
サービス活動外増減の部	収益	0092 受取利息配当金収益	21	5	16
		0097 その他のサービス活動外収益	1,046,442	126,728	919,714
		サービス活動外収益計(4)	1,046,463	126,733	919,730
	費用	0032 支払利息	3,695,525	4,010,334	△314,809
		0037 その他のサービス活動外費用	6,680	139,584	△132,904
		サービス活動外費用計(5)	3,702,205	4,149,918	△447,713
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,655,742	△4,023,185	1,367,443	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		30,438,007	34,849,801	△4,411,794	
特別増減の部	収益	0106 サービス区分間繰入金収益	8,000,000	8,000,000	
		特別収益計(8)	8,000,000	8,000,000	
	費用	0041 固定資産売却損・処分損		2	△2
		0043 国庫補助金等特別積立金積立額		4,403,000	△4,403,000
		0047 サービス区分間繰入金費用	8,000,000	8,000,000	
		0051 その他の特別損失	906,790		906,790
特別費用計(9)		8,906,790	12,403,002	△3,496,212	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△906,790	△4,403,002	3,496,212	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		29,531,217	30,446,799	△915,582	
法人税、住民税及び事業税(12)					
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		29,531,217	30,446,799	△915,582	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		△21,103,130	△51,549,929	30,446,799
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		8,428,087	△21,103,130	29,531,217
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		8,428,087	△21,103,130	29,531,217

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

すこやか拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	0055 介護保険事業収益	551,942,222	546,164,364	5,777,858
	0056 施設介護料収益	388,802,476	381,118,519	7,683,957
	5111 介護報酬収益	343,236,840	336,693,886	6,542,954
	5112 利用者負担金収益(公費)	2,676,926	3,163,590	△486,664
	5113 利用者負担金収益(一般)	42,888,710	41,261,043	1,627,667
	0057 居宅介護料収益(介護報酬収益)	29,804,745	27,729,305	2,075,440
	5121 介護報酬収益	29,158,436	27,471,854	1,686,582
	5122 介護予防報酬収益	646,309	257,451	388,858
	0058 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	3,597,824	3,279,445	318,379
	5131 介護負担金収益(公費)	638,588	657,500	△18,912
	5132 介護負担金収益(一般)	2,885,495	2,591,343	294,152
	5134 介護予防負担金収益(一般)	73,741	30,602	43,139
	0062 利用者等利用料収益	129,209,505	127,833,045	1,376,460
	5174 食費収益(公費)	465,600	492,300	△26,700
	5175 食費収益(一般)	38,762,838	32,801,861	5,960,977
	5116 食費収益(特定)	13,512,051	17,569,478	△4,057,427
	5177 居住費収益(一般)	58,866,642	57,925,728	940,914
	5117 居住費収益(特定)	17,602,374	19,043,678	△1,441,304
	0063 その他の事業収益	527,672	6,204,050	△5,676,378
	5181 補助金事業収益(公費)		6,140,258	△6,140,258
5183 受託事業収益(公費)	230,600	21,500	209,100	
5184 受託事業収益(一般)	297,072	30,234	266,838	
5118 その他の事業収益		12,058	△12,058	
0088 経常経費寄附金収益		50,000	△50,000	
5541 経常経費寄附金収益		50,000	△50,000	
サービス活動収益計(1)		551,942,222	546,214,364	5,727,858
ス 活 動 費 増 減 の	0015 人件費	369,064,745	356,317,539	12,747,206
	4111 役員報酬	2,072,993	313,578	1,759,415
	4112 職員給料	257,141,115	245,430,925	11,710,190
	4113 職員賞与	48,721,610	44,329,552	4,392,058
	4116 派遣職員費	11,166,597	18,471,898	△7,305,301
	4117 退職給付費用	4,280,000	4,663,000	△383,000
	4118 法定福利費	45,682,430	43,108,586	2,573,844
	0016 事業費	72,499,522	75,592,843	△3,093,321
	4211 給食費	36,490,668	37,499,849	△1,009,181
	4212 介護用品費	6,800,929	7,890,380	△1,089,451
	4215 保健衛生費	500,026	587,424	△87,398
	4216 医療費	97,400	303,805	△206,405
	4218 教養娯楽費	521,721	619,559	△97,838
	4221 保険料(業)	347,580	346,690	890
	4223 水道光熱費	22,382,843	21,461,258	921,585
	4225 消耗器具備品費	366,850	2,455,830	△2,088,980
	4226 賃借料	4,181,715	3,964,092	217,623
	4231 車輛費	806,880	404,425	402,455
	4233 雑費	2,910	59,531	△56,621
	0017 事務費	41,266,103	41,955,871	△689,768
4311 福利厚生費	1,384,040	1,469,450	△85,410	
4312 職員被服費	316,408	129,567	186,841	
4313 旅費交通費	161,470	128,940	32,530	
4314 研修研究費	107,520	29,475	78,045	
4315 事務消耗品費	6,165,543	8,454,972	△2,289,429	
4316 印刷製本費	571,251	1,019,185	△447,934	
4317 水道光熱費	2,486,961	2,347,138	139,823	
4319 修繕費	3,521,030	2,690,528	830,502	
4321 通信運搬費	1,834,688	1,757,232	77,456	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

すこやか拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)		
部	用	4322 会議費		3,963	△3,963	
		4323 広報費	66,000		66,000	
		4324 業務委託費	15,586,415	14,932,791	653,624	
		4325 手数料	297,180	245,804	51,376	
		4326 保険料(務)	1,125,770	1,090,840	34,930	
		4327 賃借料	603,926	722,945	△119,019	
		4328 土地・建物賃借料	4,590,385	4,559,192	31,193	
		4329 租税公課	98,680	105,500	△6,820	
		4331 保守料	2,115,146	2,022,460	92,686	
		4332 渉外費	95,000	80,000	15,000	
		4333 諸会費	13,330	25,000	△11,670	
		4335 雑費	125,360	140,889	△15,529	
		0025 利用者負担軽減額	2,046,056	1,856,115	189,941	
		4441 利用者負担軽減額	2,046,056	1,856,115	189,941	
		0026 減価償却費	46,525,879	48,538,008	△2,012,129	
		4451 減価償却費	46,525,879	48,538,008	△2,012,129	
		0027 △国庫補助金等特別積立金取崩額	12,553,832	16,918,998	△4,365,166	
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,553,832	△16,918,998	4,365,166	
		サービス活動費用計(2)		518,848,473	507,341,378	11,507,095
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		33,093,749	38,872,986	△5,779,237
サービス活動外増減の部	収益	0092 受取利息配当金収益	21	5	16	
		5821 受取利息配当金収益	21	5	16	
		0097 その他のサービス活動外収益	1,046,442	126,728	919,714	
		5873 雑収益	1,046,442	126,728	919,714	
	サービス活動外収益計(4)		1,046,463	126,733	919,730	
	費用	0032 支払利息	3,695,525	4,010,334	△314,809	
		4811 支払利息	3,695,525	4,010,334	△314,809	
		0037 その他のサービス活動外費用	6,680	139,584	△132,904	
		4842 雑損失	6,680	139,584	△132,904	
	サービス活動外費用計(5)		3,702,205	4,149,918	△447,713	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,655,742	△4,023,185	1,367,443		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		30,438,007	34,849,801	△4,411,794		
特別増減の部	収益	0106 サービス区分間繰入金収益	8,000,000	8,000,000		
		5963 サービス区分間繰入金収益	8,000,000	8,000,000		
		特別収益計(8)		8,000,000	8,000,000	
	費用	0041 固定資産売却損・処分損		2	△2	
		4933 器具及び備品売却損・処分損		2	△2	
		0043 国庫補助金等特別積立金積立額		4,403,000	△4,403,000	
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額		4,403,000	△4,403,000	
		0047 サービス区分間繰入金費用	8,000,000	8,000,000		
		4963 サービス区分間繰入金費用	8,000,000	8,000,000		
	0051 その他の特別損失	906,790		906,790		
4981 その他の特別損失	906,790		906,790			
特別費用計(9)		8,906,790	12,403,002	△3,496,212		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△906,790	△4,403,002	3,496,212		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		29,531,217	30,446,799	△915,582		
法人税、住民税及び事業税(12)						
法人税等調整額(13)						
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		29,531,217	30,446,799	△915,582		
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(15)		△21,103,130	△51,549,929	30,446,799	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		8,428,087	△21,103,130	29,531,217	
	基本金取崩額(17)					
	その他の積立金取崩額(18)					
	その他の積立金積立額(19)					

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

すこやか拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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)
差額の部				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	8,428,087	△21,103,130	29,531,217

別紙3 (Ⅱ)

すこやか拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		本部	特別養護老人ホーム すこやか	ショートステイ すこやか	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	介護保険事業収益		509,123,274	42,818,948	551,942,222		551,942,222
	施設介護料収益		388,802,476		388,802,476		388,802,476
	介護報酬収益		343,236,840		343,236,840		343,236,840
	利用者負担金収益(公費)		2,676,926		2,676,926		2,676,926
	利用者負担金収益(一般)		42,888,710		42,888,710		42,888,710
	居宅介護料収益(介護報酬収益)			29,804,745	29,804,745		29,804,745
	介護報酬収益			29,158,436	29,158,436		29,158,436
	介護予防報酬収益			646,309	646,309		646,309
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)			3,597,824	3,597,824		3,597,824
	介護負担金収益(公費)			638,588	638,588		638,588
	介護負担金収益(一般)			2,885,495	2,885,495		2,885,495
	介護予防負担金収益(一般)			73,741	73,741		73,741
	利用者等利用料収益		120,320,798	8,888,707	129,209,505		129,209,505
	食費収益(公費)		465,600		465,600		465,600
	食費収益(一般)		36,158,628	2,604,210	38,762,838		38,762,838
	食費収益(特定)		12,770,220	741,831	13,512,051		13,512,051
	居住費収益(一般)		54,474,798	4,391,844	58,866,642		58,866,642
	居住費収益(特定)		16,451,552	1,150,822	17,602,374		17,602,374
	その他の事業収益			527,672	527,672		527,672
受託事業収益(公費)			230,600	230,600		230,600	
受託事業収益(一般)			297,072	297,072		297,072	
サービス活動収益計(1)		509,123,274	42,818,948	551,942,222		551,942,222	
ビ ス 活 動 費 の 用 部	人件費	2,072,993	330,292,602	36,699,150	369,064,745		369,064,745
	役員報酬	2,072,993			2,072,993		2,072,993
	職員給料		231,427,010	25,714,105	257,141,115		257,141,115
	職員賞与		43,849,449	4,872,161	48,721,610		48,721,610
	派遣職員費		10,049,948	1,116,649	11,166,597		11,166,597
	退職給付費用		3,852,000	428,000	4,280,000		4,280,000
	法定福利費		41,114,195	4,568,235	45,682,430		45,682,430
	事業費		65,220,082	7,279,440	72,499,522		72,499,522
	給食費		32,841,642	3,649,026	36,490,668		36,490,668
	介護用品費		6,120,841	680,088	6,800,929		6,800,929
	保健衛生費		450,039	49,987	500,026		500,026
	医療費		87,660	9,740	97,400		97,400
	教養娯楽費		435,499	86,222	521,721		521,721
	保険料(業)		312,822	34,758	347,580		347,580
	水道光熱費		20,144,574	2,238,269	22,382,843		22,382,843
	消耗器具備品費		334,319	32,531	366,850		366,850
	賃借料		3,763,559	418,156	4,181,715		4,181,715
	車輦費		726,217	80,663	806,880		806,880
	雑費		2,910		2,910		2,910
	事務費	149,335	37,016,362	4,100,406	41,266,103		41,266,103
	福利厚生費		1,246,860	137,180	1,384,040		1,384,040
	職員被服費		284,693	31,715	316,408		316,408
	旅費交通費	43,600	106,193	11,677	161,470		161,470
	研修研究費		96,768	10,752	107,520		107,520
	事務消耗品費		5,549,371	616,172	6,165,543		6,165,543
	印刷製本費		514,133	57,118	571,251		571,251
	水道光熱費		2,238,283	248,678	2,486,961		2,486,961
	修繕費		3,168,939	352,091	3,521,030		3,521,030
	通信運搬費		1,651,275	183,413	1,834,688		1,834,688
	広報費		59,400	6,600	66,000		66,000
	業務委託費		14,027,783	1,558,632	15,586,415		15,586,415
	手数料	1,980	265,229	29,971	297,180		297,180
	保険料(務)		1,013,193	112,577	1,125,770		1,125,770
	賃借料		543,544	60,382	603,926		603,926
	土地・建物賃借料		4,131,349	459,036	4,590,385		4,590,385
	租税公課	2,550	86,517	9,613	98,680		98,680
	保守料		1,903,633	211,513	2,115,146		2,115,146
	渉外費		95,000		95,000		95,000
	諸会費		11,997	1,333	13,330		13,330
雑費	101,205	22,202	1,953	125,360		125,360	
利用者負担軽減額		1,841,451	204,605	2,046,056		2,046,056	
利用者負担軽減額		1,841,451	204,605	2,046,056		2,046,056	
減価償却費		41,853,142	4,672,737	46,525,879		46,525,879	
減価償却費		41,853,142	4,672,737	46,525,879		46,525,879	
△国庫補助金等特別積立金取崩額		12,475,454	78,378	12,553,832		12,553,832	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△12,475,454	△78,378	△12,553,832		△12,553,832	
サービス活動費用計(2)		2,222,328	463,748,185	52,877,960	518,848,473		518,848,473
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,222,328	45,375,089	△10,059,012	33,093,749		33,093,749
サ ー ビ ス 活 動	受取利息配当金収益		21		21		21
	受取利息配当金収益		21		21		21
	その他のサービス活動外収益	17,905	946,892	81,645	1,046,442		1,046,442
	雑収益	17,905	946,892	81,645	1,046,442		1,046,442
	サービス活動外収益計(4)	17,926	946,892	81,645	1,046,463		1,046,463
支払利息		3,325,992	369,533	3,695,525		3,695,525	

別紙3 (㊦)

すこやか拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		本部	特別養護老人ホーム すこやか	ショートステイ すこやか	合計	内部取引消去	拠点区分合計
外 増 減 の 部	費用						
	支払利息		3,325,992	369,533	3,695,525		3,695,525
	その他のサービス活動外費用		6,680		6,680		6,680
	雑損失		6,680		6,680		6,680
	サービス活動外費用計(5)		3,332,672	369,533	3,702,205		3,702,205
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17,926	△2,385,780	△287,888	△2,655,742		△2,655,742
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,204,402	42,989,309	△10,346,900	30,438,007		30,438,007
特 別 増 減 の 部	収益						
	サービス区分間繰入金収益			8,000,000	8,000,000		8,000,000
	サービス区分間繰入金収益			8,000,000	8,000,000		8,000,000
	特別収益計(8)			8,000,000	8,000,000		8,000,000
	費用						
	サービス区分間繰入金費用		8,000,000		8,000,000		8,000,000
	サービス区分間繰入金費用		8,000,000		8,000,000		8,000,000
	その他の特別損失			906,790	906,790		906,790
	その他の特別損失			906,790	906,790		906,790
	特別費用計(9)		8,000,000	906,790	8,906,790		8,906,790
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△8,000,000	7,093,210	△906,790		△906,790
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,204,402	34,989,309	△3,253,690	29,531,217		29,531,217
	法人税、住民税及び事業税(12)						
	法人税等調整額(13)						
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	△2,204,402	34,989,309	△3,253,690	29,531,217		29,531,217
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(15)	△46,374,285	78,732,587	△53,461,432	△21,103,130		△21,103,130
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	△48,578,687	113,721,896	△56,715,122	8,428,087		8,428,087
	基本金取崩額(17)						
	その他の積立金取崩額(18)						
	その他の積立金積立額(19)						
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	△48,578,687	113,721,896	△56,715,122	8,428,087		8,428,087

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

令和 4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
0001 流動資産	137667052	130700791	6986261
0256 現金預金	42083497	39275476	2808021
1131 事業未収金	92798873	89234077	3564296
1132 未収金	78240	60419	17821
1133 未収補助金	618971	618971	618971
1134 未収収益	1111	2185	△1074
1141 貯蔵品	607137	607137	
1161 立替金	1179723	1121497	58226
1163 前払費用	300000	300000	
1181 仮払金		100000	△100000
0002 固定資産	1116434203	1162406782	△45972579
0003 基本財産	1111739948	1155411108	△43671160
1211 土地	281950000	281950000	
1212 建物	829789948	873461108	△43671160
0004 その他の固定資産	4694255	6995674	△2301419
1315 車輛運搬具	4	4	
1316 器具及び備品	3783443	4772015	△988572
1319 無形リース資産	870808	2183655	△1312847
1342 リサイクル預託金	40000	40000	
資産の部合計	1254101255	1298107573	△39006318
純 資 産 の 部			
0009 基本金	300000000	300000000	
3111 基本金	300000000	300000000	
0010 国庫補助金等特別積立金	239294632	251848464	△12553832
3211 国庫補助金等特別積立金	239294632	251848464	△12553832
0012 次期繰越活動増減差額	8428087	△21103130	29531217
3311 次期繰越活動増減差額	8428087	△21103130	29531217
3312 (うち当期活動増減差額)	29531217	30446799	△915582
純資産の部合計	547722719	530745334	16977385
負債及び純資産の部合計	1254101255	1298107573	△39006318

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

すこやか拠点区分貸借対照表

令和 4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
0001 流動資産	137667052	130700791	6966261	162158536	163164339	△1006303
0256 現金預金	42083497	39275476	2808021	33501673	32557855	943818
1131 事業未収金	92798373	89234077	3564296	72480000	74001000	△1521000
1132 未収金	78240	60419	17821	54216000	54216000	
1133 未収補助金	618971		618971	761400	1312848	△551448
1134 未収収益	1111	2185	△1074	1199463	1077136	122327
1141 貯蔵品	607137	607137		544220000	599197400	△54977400
1161 立替金	1179723	1121497	58226	544220000	598436000	△54216000
1163 前払費用	300000	300000			761400	△761400
1181 仮払金		100000	△100000		762362239	△55983703
0002 固定資産	1116434203	1162406782	△45972579	706378536		
0003 基本財産	1111739948	1155411108	△43671160			
1211 土地	281950000	281950000		300000000	300000000	
1212 建物	829789948	873461108	△43671160	300000000	300000000	
0004 その他の固定資産	4694255	6995674	△2301419	239294632	251848464	△12553832
1315 車輦運搬具				239294632	251848464	△12553832
1316 器具及び備品	3783443	4		8428087	△21103130	29531217
1319 無形リース資産	870808	4772015	△988572	8428087	△21103130	29531217
1342 リアル預託金	40000	2183655	△1312847	29531217	30446799	△915582
資産の部合計	1254101255	1293107573	△39006318	547722719	530745334	16977385
				1254101255	1293107573	△39006318
				純 資 産 の 部		
0009 基本金				300000000	300000000	
3111 基本金				300000000	300000000	
0010 国庫補助金等特別積立金				239294632	251848464	△12553832
3211 国庫補助金等特別積立金				239294632	251848464	△12553832
0012 次期繰越活動増減差額				8428087	△21103130	29531217
3311 次期繰越活動増減差額				8428087	△21103130	29531217
3312 (うち当期活動増減差額)				29531217	30446799	△915582
純資産の部合計				547722719	530745334	16977385
負債及び純資産の部合計				1254101255	1293107573	△39006318

○附属明細書

- ・ 借入金明細書
- ・ 補助金事業等収益明細書
- ・ 基本金明細書
- ・ サービス区分間繰入金明細書
- ・ 国庫補助金等特別積立金明細書
- ・ 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
- ・ 社会福祉充実残額計算書

○計算書類の注記

○財産目録

借入金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

別紙3 (㊦)
(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期日残高 ①	当期借入金 ②	当期償還金 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	返還 内容	借入内容	
									当期支払額	利息補助金取入			種目	借入金額
短期 貸付	十八親和銀行	予二やか	570,552,000		49,296,000	521,256,000		0.550	2,982,540		2032/10/10	設備資金		
短期 貸付	十八親和銀行	予二やか	82,100,000		4,920,000	77,180,000		0.550	435,645		2037/10/10	設備資金		
計			652,652,000		54,216,000	598,436,000			3,418,185					
長期 借入金						(54,216,000)								
短期 借入金														
計						()								
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか	4,001,000		400,100	3,600,900		0.350	1,339		2021/1/5	貸与資金		
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか	70,000,000		70,000,000			0.350			2021/4/5	運営資金		
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか		70,000,000	70,000,000			0.350	40,273		2021/6/4	運営資金		
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか		70,000,000	70,000,000			0.350	20,808		2021/7/5	運営資金		
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか		5,000,000	5,000,000			0.350	5,492		2021/12/6	貸与資金		
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか		70,000,000	70,000,000			0.350	42,387		2021/9/6	運営資金		
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか		70,000,000	70,000,000			0.350	40,273		2021/11/5	運営資金		
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか		70,000,000	70,000,000			0.350	40,945		2022/1/5	運営資金		
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか		5,000,000	2,520,000	2,480,000		0.350	4,705		2022/6/6	貸与資金		
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか		70,000,000	70,000,000			0.350	40,945		2022/3/7	運営資金		
短期 借入金	十八親和銀行	予二やか		70,000,000	70,000,000			0.035	40,273		2022/5/6	運営資金		
計			74,001,000	500,000,000	497,920,100	76,080,900			277,340					
合計			726,653,000	500,000,000	552,136,100	674,516,900			3,695,525					

補助金事業等収益明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

別紙 3 (③)
(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	拠点区分ごとの内訳 すこやか
福岡県EPA支援事業補助金	介護事業				459,000	
福岡県EPA支援事業補助金					51,000	
区分小計					510,000	
	老人事業					
区分小計						
	児童事業					
区分小計						
	保育事業					
区分小計						
	障害事業					
区分小計						
	生活保護事業					
区分小計						
	医療事業					
区分小計						
	他事業					
区分小計						
	利息					
区分小計						
	施設					
区分小計						
	償還					
区分小計						
区分小計 合計					510,000	

基本金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人はなぶさ福祉会

別紙 3 (㊸)
(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳 すこやか
	前年度末残高	300,000,000	300,000,000
	第一号基本金	300,000,000	300,000,000
	第二号基本金		
	第三号基本金		
第一号 基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第二号 基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第三号 基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
	当期末残高	300,000,000	300,000,000
	第一号基本金	300,000,000	300,000,000
	第二号基本金		
	第三号基本金		

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

別紙 3 (㊸)
(単位: 円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特別養護老人ホーム すこやか	ショートステイ すこやか	措置費収入	8,000,000	ショート区分への繰り入れ

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人はなぶさ福祉会

別紙 3 (㉗)
(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 すこやか
	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				251,848,464	251,848,464
当期積立額					
当期取崩額					
当期積立額合計				12,300,300	12,300,300
建物 国庫補助金取崩 器具及び備品				78,378	78,378
国庫補助金取崩 器具及び備品				175,154	175,154
国庫補助金取崩					
当期取崩額合計				12,553,832	12,553,832
当期末残高				239,294,632	239,294,632

別紙3 (8)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (補助金等の額)	当期増加額 (補助金等の額)	当期減価償却額 (補助金等の額)	当期減少額 (補助金等の額)	期末帳簿価額 (補助金等の額)	減価償却累計額 (補助金等の額)	期末取得原価 (補助金等の額)	摘要
【基本財産(有形固定資産)】								
土地(基)	281,950,000 0	0 0	0 0	0 0	281,950,000 0	0 0	281,950,000 0	
建物(基)	873,461,108 250,947,452	0 0	43,671,160 12,300,300	0 0	829,789,948 238,647,152	414,876,017 116,852,848	1,244,665,965 355,500,000	
※ 基本財産合計 ※	1,155,411,108 250,947,452	0 0	43,671,160 12,300,300	0 0	1,111,739,948 238,647,152	414,876,017 116,852,848	1,526,615,965 355,500,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】								
車輜運搬具	4 0	0 0	0 0	0 0	4 0	6,694,236 0	6,694,240 0	
器具備品	4,772,015 901,012	553,300 0	1,541,872 253,532	0 0	3,783,443 647,480	41,878,860 1,858,983	45,662,303 2,506,463	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	4,772,019 901,012	553,300 0	1,541,872 253,532	0 0	3,783,447 647,480	48,573,096 1,858,983	52,356,543 2,506,463	
【その他の固定資産(無形固定資産)】								
無形リース資産	2,183,655 0	0 0	1,312,847 0	0 0	870,808 0	5,693,432 0	6,564,240 0	
ソフトウェア	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	1,012,200 0	1,012,200 0	
※ その他の固定資産(無形固定資産)計 ※	2,183,655 0	0 0	1,312,847 0	0 0	870,808 0	6,705,632 0	7,576,440 0	
※ その他の固定資産計 ※	6,955,674 901,012	553,300 0	2,854,719 253,532	0 0	4,654,255 647,480	55,278,728 1,858,983	59,932,983 2,506,463	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	1,162,366,782 251,848,464	553,300 0	46,525,879 12,553,832	0 0	1,116,394,203 239,294,632	470,154,745 118,711,831	1,586,548,948 358,006,463	
将来入金予定の償還補助金の額	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
差 引	1,162,366,782 251,848,464	553,300 0	46,525,879 12,553,832	0 0	1,116,394,203 239,294,632	470,154,745 118,711,831	1,586,548,948 358,006,463	

社会福祉充実残額（社会福祉充実財産）

①「活用可能な財産の算定」

項目	金額
資産（a）	1,254,101,255
負債（b）	706,378,536
基本金（c）	300,000,000
国庫補助金等特別積立金（d）	239,294,632
合計（a - b - c - d）	8,428,087

②「計算の特例」

項目	金額
年間事業活動支出	488,578,631

「社会福祉充実残額」

項目	金額
①活用可能な財産	8,428,087
②計算の特例	488,578,631
合計（① - ②）	-480,150,544

対象財産なし

令和4年3月31日現在

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当無し

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

1. 建物、車輛運搬具、器具及び備品 定額法

2. リース資産 定額法

(3) 引当金の計上基準

該当無し

3. 重要な会計方針の変更

該当無し

4. 法人で採用する退職給付制度

福岡商工会議所 特定退職金共済制度

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等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）

及び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、社会福祉事業のみの実施であること、かつ拠点区分が1つであるため作成していない。

(3) 拠点区分が作成する計算書類等のサービス区分

ア すこやか拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

イ 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）

「本部」

「特別養護老人ホーム」

「老人短期入所事業」

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	281,950,000	0	0	281,950,000
建物	873,461,108	0	43,671,160	829,789,948
合 計	1,155,411,108	0	43,671,160	1,111,739,948

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産

該当無し

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

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）	1,244,665,965	414,876,017	829,789,948
車輛運搬具（固定資産）	6,694,240	6,694,236	4
器具・備品（固定資産）	45,662,303	41,878,860	3,783,443
合 計	1,297,022,508	463,449,113	833,573,395

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	92,798,373	0	92,798,373
合 計	92,798,373	0	92,798,373

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。

該当なし

1 2. 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。

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当無し

1 4. 重要な後発事象

該当無し

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

令和3年度冬季賞与資金借入金 次年度夏季賞与資金前月までに返済

財 産 目 録

令和 4年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	十八銀行西福岡支店他	—	運転資金として	—	—	41,737,131
預金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	346,366
現金			小計			42,083,497
事業未収金		—	2022年2、3月分介護報酬等	—	—	92,798,373
未収金		—	職員寮費本人負担分等	—	—	78,240
未収補助金	福岡市	—	社福経費 福岡市負担分	—	—	618,971
未収収益		—	自動販売機設置手数料等	—	—	1,111
時藏品	すこやか拠点、2階倉庫	—	災害用非常食	—	—	607,137
立替金		—	入居者、医療費等立替	—	—	1,179,723
前払費用		—	地代前払費用等	—	—	300,000
流動資産合計						137,667,052
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(すこやか拠点)	—				
	福岡市東区下原四丁目839番1 他	—	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設等に使用	281,950,000	—	281,950,000
建物	福岡市東区下原四丁目839番1 他	2012年度	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設等に使用	1,244,665,965	414,876,017	829,789,948
基本財産合計						1,111,739,948
(2) その他の固定資産						
車輜運搬具	日産キャラバン他3台	—	利用者送迎用等	6,694,240	6,694,236	4
器具及び備品	ベッド、浴槽他	—	入居者用等	45,662,303	41,878,860	3,783,443
無形リース資産	介護ソフト(ワイズマン)	—	入所者介護用	6,564,240	5,693,432	870,808
ソフトウェア	福祉、給与ソフト他	—	事務用等	1,599,150	1,599,150	—
貸付預託金		—		—	—	40,000
その他の固定資産合計						4,694,255
固定資産合計						1,116,434,203
資産合計						1,254,101,255
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	33,501,673
未払費用	2022年3月分職員給与他	—	小計			33,501,673
短期運営資金借入金	十八親和銀行西福岡支店	—		—	—	72,480,000
1年以内返済予定設備資金借入金	十八親和銀行西福岡支店	—		—	—	54,216,000
1年以内返済予定リース債務	十八総合リース	—		—	—	761,400
職員預り金	令和4年3月分社会保険料等	—		—	—	1,199,463
流動負債合計						162,158,536
2 固定負債						
設備資金借入金	十八親和銀行西福岡支店	—		—	—	544,220,000
固定負債合計						544,220,000
負債合計						706,378,536
差引純資産						547,722,719