

決 算 報 告 書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会（法人全体）

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	877,862,000	870,232,288	7,629,712
		児童福祉事業収入	81,470,000	82,018,790	-548,790
		保育事業収入	173,546,000	176,596,602	-3,050,602
		その他の収入	1,800,000	71,363	1,728,637
		受取利息配当金収入	4,040	4,415	-375
		その他の収入	2,566,000	2,539,858	26,142
		事業活動収入計 (1)	1,137,248,040	1,131,463,316	5,784,724
	支出	人件費支出	783,541,500	777,374,070	6,167,430
		事業費支出	133,846,000	128,738,258	5,107,742
		事務費支出	96,763,500	91,469,657	5,293,843
		支払利息支出	5,230,000	5,082,734	147,266
	事業活動支出計 (2)		1,019,381,000	1,002,664,719	16,716,281
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		117,867,040	128,798,597	-10,931,557	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	89,600,000	98,909,497	-9,309,497
		設備資金借入金収入	150,000,000	150,000,000	
		その他の施設整備等による収入	1,866,522	1,772,414	94,108
		施設整備等収入計 (4)	241,466,522	250,681,911	-9,215,389
	支出	設備資金借入金元金償還支出	40,944,000	39,021,000	1,923,000
		固定資産取得支出	392,419,100	392,734,933	-315,833
		その他の施設整備等による支出		951,100	-951,100
施設整備等支出計 (5)		433,363,100	432,707,033	656,067	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-191,896,578	-182,025,122	-9,871,456	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計 (7)			
	支出	積立資産支出	7,800,000	2,600,000	5,200,000
		その他の活動支出計 (8)	7,800,000	2,600,000	5,200,000
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-7,800,000	-2,600,000	-5,200,000	
予備費支出 (10)		4,500,000	—		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			-86,329,538	-55,826,525	-30,503,013
前期末支払資金残高 (12)			476,839,737	476,839,737	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			390,510,199	421,013,212	-30,503,013

資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		社会福祉事業	公益事業	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	812,047,449	58,184,839	870,232,288	870,232,288
		児童福祉事業収入	82,018,790		82,018,790	82,018,790
		保育事業収入	176,596,602		176,596,602	176,596,602
		その他の収入	71,363		71,363	71,363
		受取利息配当金収入	4,240	175	4,415	4,415
		その他の収入	2,505,702	34,156	2,539,858	2,539,858
		事業活動収入計(1)	1,073,244,146	58,219,170	1,131,463,316	1,131,463,316
	支 出	人件費支出	730,764,118	46,609,952	777,374,070	777,374,070
		事業費支出	128,738,258		128,738,258	128,738,258
		事務費支出	81,499,263	9,970,394	91,469,657	91,469,657
施設整備等による収支		支払利息支出	5,082,734		5,082,734	5,082,734
		事業活動支出計(2)	946,084,373	56,580,346	1,002,664,719	1,002,664,719
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	127,159,773	1,638,824	128,798,597	128,798,597
	収 入	施設整備等補助金収入	98,909,497		98,909,497	98,909,497
		設備資金借入金収入	150,000,000		150,000,000	150,000,000
		その他の施設整備等による収入	1,772,414		1,772,414	1,772,414
		施設整備等収入計(4)	250,681,911		250,681,911	250,681,911
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	39,021,000		39,021,000	39,021,000
		固定資産取得支出	392,734,933		392,734,933	392,734,933
		その他の施設整備等による支出	951,100		951,100	951,100
その他の活動による収支		施設整備等支出計(5)	432,707,033		432,707,033	432,707,033
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-182,025,122		-182,025,122	-182,025,122
	収 入	その他の活動収入計(7)				
	支 出	積立資産支出	2,600,000		2,600,000	2,600,000
		その他の活動支出計(8)	2,600,000		2,600,000	2,600,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,600,000		-2,600,000	-2,600,000
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-57,465,349	1,638,824	-55,826,525	-55,826,525
		前期末支払資金残高(11)	467,060,326	9,779,411	476,839,737	476,839,737
		当期末支払資金残高(10)+(11)	409,594,977	11,418,235	421,013,212	421,013,212

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	870,232,288	838,230,178	32,002,110
		児童福祉事業収益	82,018,790	84,393,976	-2,375,186
		保育事業収益	176,596,602	172,828,343	3,768,259
		その他の収益	71,363	89,746	-18,383
		サービス活動収益計(1)	1,128,919,043	1,095,542,243	33,376,800
	費用	人件費	779,423,090	756,406,735	23,016,355
		事業費	128,738,258	120,888,362	7,849,896
		事務費	91,469,657	80,924,067	10,545,590
		減価償却費	81,984,750	79,160,408	2,824,342
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,557,390	-15,403,633	-1,153,757
	サービス活動費用計(2)	1,065,058,365	1,021,975,939	43,082,426	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		63,860,678	73,566,304	-9,705,626	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,415	4,194	221
		その他のサービス活動外収益	2,539,858	2,780,749	-240,891
		サービス活動外収益計(4)	2,544,273	2,784,943	-240,670
	費用	支払利息	5,082,734	5,264,498	-181,764
		サービス活動外費用計(5)	5,082,734	5,264,498	-181,764
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,538,461	-2,479,555	-58,906
経常増減差額(7)=(3)+(6)		61,322,217	71,086,749	-9,764,532	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	98,909,497	7,139,000	91,770,497
		特別収益計(8)	98,909,497	7,139,000	91,770,497
	費用	固定資産売却損・処分損	262,994	4	262,990
		国庫補助金等特別積立金積立額	98,909,497	7,139,000	91,770,497
		特別費用計(9)	99,172,491	7,139,004	92,033,487
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-262,994	-4	-262,990	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		61,059,223	71,086,745	-10,027,522	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		558,692,960	495,406,215	63,286,745
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		619,752,183	566,492,960	53,259,223
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		2,600,000	7,800,000	-5,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		617,152,183	558,692,960	58,459,223

事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	812,047,449	58,184,839	870,232,288		870,232,288
		児童福祉事業収益	82,018,790		82,018,790		82,018,790
		保育事業収益	176,596,602		176,596,602		176,596,602
		その他の収益	71,363		71,363		71,363
		サービス活動収益計(1)	1,070,734,204	58,184,839	1,128,919,043		1,128,919,043
	費 用	人件費	732,813,138	46,609,952	779,423,090		779,423,090
		事業費	128,738,258		128,738,258		128,738,258
		事務費	81,499,263	9,970,394	91,469,657		91,469,657
		減価償却費	81,984,750		81,984,750		81,984,750
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,557,390		-16,557,390		-16,557,390
サービス活動費用計(2)		1,008,478,019	56,580,346	1,065,058,365		1,065,058,365	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		62,256,185	1,604,493	63,860,678		63,860,678	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	4,240	175	4,415		4,415
		その他のサービス活動外収益	2,505,702	34,156	2,539,858		2,539,858
		サービス活動外収益計(4)	2,509,942	34,331	2,544,273		2,544,273
	費 用	支払利息	5,082,734		5,082,734		5,082,734
		サービス活動外費用計(5)	5,082,734		5,082,734		5,082,734
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,572,792	34,331	-2,538,461		-2,538,461
経常増減差額(7)=(3)+(6)		59,683,393	1,638,824	61,322,217		61,322,217	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	98,909,497		98,909,497		98,909,497
		特別収益計(8)	98,909,497		98,909,497		98,909,497
	費 用	固定資産売却損・処分損	262,994		262,994		262,994
		国庫補助金等特別積立金積立額	98,909,497		98,909,497		98,909,497
		特別費用計(9)	99,172,491		99,172,491		99,172,491
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-262,994		-262,994		-262,994	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		59,420,399	1,638,824	61,059,223		61,059,223	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		548,913,549	9,779,411	558,692,960		558,692,960
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		608,333,948	11,418,235	619,752,183		619,752,183
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)		2,600,000		2,600,000		2,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		605,733,948	11,418,235	617,152,183		617,152,183

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（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	738,982,227	556,315,464	182,666,763	流 動 負 債	390,113,984	140,579,796	249,534,188
現 金 預 金	485,979,211	414,020,002	71,959,209	事 業 未 払 金	272,245,151	35,455,176	236,789,975
事 業 未 収 金	142,687,468	137,350,799	5,336,669	1 年 以 内 返 済 予 定	50,992,000	39,021,000	11,971,000
未 収 補 助 金	106,756,645	1,944,235	104,812,410	設 備 資 金 借 入 金	42,500,092	40,957,687	1,542,405
貯 蔵 品	122,540	110,088	12,452	未 払 費 用	43,513	24,935	18,578
立 替 金	562,483	479,830	82,653	預 り 金	3,145,990	3,037,219	108,771
前 払 金	2,665,960	2,366,910	299,050	職 員 預 り 金	34,269	710	33,559
仮 払 金	207,920	43,600	164,320	仮 受 金	21,152,969	22,083,069	-930,100
固 定 資 産	1,732,395,295	1,420,129,420	312,265,875	固 定 負 債	962,699,034	860,711,914	101,987,120
基 本 財 産	1,557,419,812	1,241,635,189	315,784,623	設 備 資 金	917,006,000	817,998,000	99,008,000
土 地	160,323,238	160,323,238		借 入 金 付 金	38,493,034	36,313,914	2,179,120
建 物	1,397,096,574	1,081,311,951	315,784,623	引 当 金	7,200,000	6,400,000	800,000
そ の 他 の 資 産	174,975,483	178,494,231	-3,518,748	役 員 退 職 慰 労 引 当 金			
建 物	61,453,827	64,884,687	-3,430,860	負 債 の 部 合 計	1,352,813,018	1,001,291,710	351,521,308
構 築 物	42,076,434	22,644,818	19,431,616	純 資 産 の 部			
機 械 及 び 装 置	1	1		基 本 金	50,000,000	50,000,000	
車 輛 運 搬 具	11,835,376	9,954,872	1,880,504	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
器 具 及 び 備 品	30,036,110	26,212,965	3,823,145	国 庫 補 助 金 等	423,465,194	341,113,087	82,352,107
建 設 仮 勘 定		26,625,000	-26,625,000	特 別 積 立 金 等	423,465,194	341,113,087	82,352,107
ソ フ ト ウ ェ ア	778,068	1,196,907	-418,839	特 別 積 立 金	27,947,127	25,347,127	2,600,000
施 設 整 備	27,947,127	25,347,127	2,600,000	そ の 他 の 積 立 金	27,947,127	25,347,127	2,600,000
等 積 立 金 積 立 資 産	615,000		615,000	施 設 整 備 金	617,152,183	558,692,960	58,459,223
差 入 保 証 金		1,436,314	-1,436,314	等 積 立 金	617,152,183	558,692,960	58,459,223
長 期 前 払 費 用				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	61,059,223	71,086,745	-10,027,522
預 託 金	233,540	191,540	42,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額			
資 産 の 部 合 計	2,471,377,522	1,976,444,884	494,932,638	（ うち 当 期 活 動 増 減 差 額 ）			
				増 減 差 額	61,059,223	71,086,745	-10,027,522
				純 資 産 の 部 合 計	1,118,564,504	975,153,174	143,411,330
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,471,377,522	1,976,444,884	494,932,638

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	722,052,821	16,929,406	738,982,227		738,982,227
現金預金	470,659,706	15,319,505	485,979,211		485,979,211
事業未収金	141,317,437	1,370,031	142,687,468		142,687,468
未収補助金	106,756,645		106,756,645		106,756,645
貯蔵品	122,540		122,540		122,540
立替金	562,483		562,483		562,483
前払金	2,426,090	239,870	2,665,960		2,665,960
仮払金	207,920		207,920		207,920
固定資産	1,732,395,295		1,732,395,295		1,732,395,295
基本財産	1,557,419,812		1,557,419,812		1,557,419,812
土地	160,323,238		160,323,238		160,323,238
建物	1,397,096,574		1,397,096,574		1,397,096,574
その他の固定資産	174,975,483		174,975,483		174,975,483
建物	61,453,827		61,453,827		61,453,827
構築物	42,076,434		42,076,434		42,076,434
機械及び装置	1		1		1
車輛運搬具	11,835,376		11,835,376		11,835,376
器具及び備品	30,036,110		30,036,110		30,036,110
ソフトウェア	778,068		778,068		778,068
施設整備等積立金積立資産	27,947,127		27,947,127		27,947,127
差入保証金	615,000		615,000		615,000
預託金	233,540		233,540		233,540
資産の部合計	2,454,448,116	16,929,406	2,471,377,522		2,471,377,522
流動負債	384,602,813	5,511,171	390,113,984		390,113,984
事業未払金	270,539,721	1,705,430	272,245,151		272,245,151
1年以内返済予定設備資金借入金	50,992,000		50,992,000		50,992,000
未払費用	38,943,150	3,556,942	42,500,092		42,500,092
預り金	43,513		43,513		43,513
職員預り金	2,901,120	244,870	3,145,990		3,145,990
仮受金	30,340	3,929	34,269		34,269
賞与引当金	21,152,969		21,152,969		21,152,969
固定負債	962,699,034		962,699,034		962,699,034
設備資金借入金	917,006,000		917,006,000		917,006,000
退職給付引当金	38,493,034		38,493,034		38,493,034
役員退職慰労引当金	7,200,000		7,200,000		7,200,000
負債の部合計	1,347,301,847	5,511,171	1,352,813,018		1,352,813,018
基本金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
基本金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
国庫補助金等特別積立金	423,465,194		423,465,194		423,465,194
国庫補助金等特別積立金	423,465,194		423,465,194		423,465,194
その他の積立金	27,947,127		27,947,127		27,947,127
施設整備等積立金	27,947,127		27,947,127		27,947,127
次期繰越活動増減差額	605,733,948	11,418,235	617,152,183		617,152,183
次期繰越活動増減差額	605,733,948	11,418,235	617,152,183		617,152,183
（うち当期活動増減差額）	59,420,399	1,638,824	61,059,223		61,059,223
純資産の部合計	1,107,146,269	11,418,235	1,118,564,504		1,118,564,504
負債及び純資産の部合計	2,454,448,116	16,929,406	2,471,377,522		2,471,377,522

財 産 目 録

令和 6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 普通預金	現金手許有高	—	運転資金として		—	—	1,181,860		
	十八親和銀行本店営業部	—	運転資金として		—	—	484,797,351		
事業未収金	小計						485,979,211		
	琴の浦荘拠点	—	R5.11～R6.3月介護報酬等		—	—	93,072,109		
	とまちこども園拠点	—	R5年度施設型給付費等		—	—	7,349,560		
	長崎市琴海地域包括支援センター拠点	—	R5.10～R6.3月介護報酬他		—	—	166,401		
	緑風拠点	—	R6.1～R6.3月分介護報酬等		—	—	37,499,467		
	こすもすクラブ拠点	—	利用者負担保育料		—	—	1,019,500		
	ゆうゆうクラブ拠点	—	利用者負担保育料他		—	—	1,521,501		
	とまちクラブ拠点	—	利用者負担保育料		—	—	855,300		
	長崎市戸町・小ヶ倉地域包括支援センター拠点	—	R5.10～R6.3月介護報酬		—	—	1,203,630		
	小計						142,687,468		
	未収補助金	琴の浦荘拠点	—	利用者負担軽減制度事業費補助金		—	—	56,645	
〃		—	長崎市地域医療介護総合確保基金事業補助金		—	—	106,380,000		
緑風拠点		—	介護保険事業特別対策事業費補助金		—	—	320,000		
小計						106,756,645			
貯蔵品 立替金	法人本部拠点	—	封筒		—	—	122,540		
	琴の浦荘拠点	—	入居者、職員住民税		—	—	336,005		
	緑風拠点	—	入居者、職員住民税		—	—	212,400		
	こすもすクラブ拠点	—	職員社会保険料・住民税		—	—	14,078		
小計						562,483			
前払金	琴の浦荘拠点	—	火災保険料		—	—	1,192,571		
	とまちこども園拠点	—	4月分駐車場代・火災保険料他		—	—	500,720		
	緑風拠点	—	火災保険料		—	—	466,699		
	こすもすクラブ拠点	—	R6年度保険料		—	—	96,400		
	ゆうゆうクラブ拠点	—	R6年度保険料		—	—	89,100		
	とまちクラブ拠点	—	R6年度保険料		—	—	80,600		
	長崎市戸町・小ヶ倉地域包括支援センター拠点	—	4月分駐車場代・火災保険料		—	—	239,870		
	小計						2,665,960		
	仮払金	緑風拠点	—	永年勤続表彰(職員)		—	—	60,000	
こすもすクラブ拠点		—	映画鑑賞他仮払		—	—	132,520		
ゆうゆうクラブ拠点		—	おやつ作り仮払		—	—	12,000		
山里地区子育て支援センターあいあい拠点		—	駐車場代仮払		—	—	3,400		
小計						207,920			
流動資産合計									738,982,227
2 固定資産									
(1) 基本財産									
土地	琴海戸根町743番地47	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している		56,363,674		56,363,674		
	琴海戸根町743番地47 土地整備	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している		6,378,764		6,378,764		
	琴海戸根町743番地51	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している		550,000		550,000		
	長崎市風頭町1丁目27号	—	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している		97,030,800		97,030,800		
建物	小計						160,323,238		
	長崎市琴海戸根町743番地47	2012年度	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している		703,318,963	298,666,632	404,652,331		
	〃	2021年度	〃		210,438,109	20,032,377	190,405,732		
	〃	2023年度	〃		377,706,100	1,270,872	376,435,228		
	長崎市戸町3丁目15番1号	2011年度	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している		31,671,351	20,586,371	11,084,980		
	〃	2019年度	〃		46,267,088	4,410,791	41,856,297		
	長崎市風頭町1丁目27号	2017年度	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している		528,848,421	156,186,415	372,662,006		
	小計						1,397,096,574		
基本財産合計									1,557,419,812
(2) その他の固定資産									
建物	長崎市琴海戸根町743番47	2012年度	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している		41,176,207	12,807,898	28,368,309		
	〃	2023年度	〃		992,836	5,100	987,736		
	長崎市戸町3丁目15番1号	2012年度	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している		47,770,127	15,672,345	32,097,782		
構築物	小計						61,453,827		
	長崎市琴海戸根町743番47	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している		36,310,439	5,754,428	30,556,011		
	長崎市戸町3丁目15番1号	—	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している		4,878,950	1,417,251	3,461,699		
	長崎市風頭町1丁目27号	—	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している		15,176,485	7,117,761	8,058,724		
	小計						42,076,434		
機械及び装置 車輛運搬具	琴の浦荘拠点	—	芝刈り機		576,600	576,599	1		
	琴の浦荘拠点 アルト他19台	—	利用者送迎用		29,302,179	18,281,298	11,020,881		
	とまちこども園拠点 園バス	—	利用者送迎用		4,731,310	3,942,758	788,552		
	緑風拠点 トヨタVOXY他3台	—	利用者送迎用		5,905,909	5,879,966	25,943		
器具及び備品	小計						11,835,376		
	法人本部拠点	—	施設器具備品として		903,430	601,203	302,227		
	琴の浦荘拠点	—	施設器具備品として		45,135,302	25,529,375	19,605,927		
	とまちこども園拠点	—	施設器具備品として		13,485,408	8,955,653	4,529,755		
	緑風拠点	—	施設器具備品として		30,225,935	24,627,734	5,598,201		
ソフトウェア	小計						30,036,110		
	琴の浦荘拠点	—	居宅支援システム他		1,780,800	1,111,632	669,168		
	とまちこども園拠点	—	給食管理・栄養計算システム		254,100	254,100			
	緑風拠点	—	介護支援システムHOPE		1,211,430	1,102,530	108,900		
施設整備等積立金積立資産	小計						778,068		
	琴の浦荘拠点	—	施設設備整備積立		—	—	17,197,016		
	とまちこども園拠点	—	施設設備整備積立		—	—	3,900,000		
	緑風拠点	—	施設設備整備積立		—	—	6,850,111		
差入保証金 預託金	小計						27,947,127		
	本部拠点	—	戸町包括敷金		615,000		615,000		
	琴の浦荘拠点 アルト他19台	—	利用者送迎用		182,060		182,060		
	とまちこども園拠点 園バス	—	利用者送迎用		13,470		13,470		
	緑風拠点 トヨタVOXY他2台	—	利用者送迎用		38,010		38,010		
小計						233,540			
その他の固定資産合計									174,975,483
固定資産合計									1,732,395,295
資産合計									2,471,377,522
Ⅱ 負債の部									
1 流動負債									
事業未払金	オフィスメーション他	—		—	—	272,245,151			
1年以内返済予定設備資金借入金	十八親和銀行本店営業部他	—		—	—	50,992,000			
未払費用	3月分職員給与他	—		—	—	42,500,092			
預り金	報酬等源泉税	—		—	—	43,513			
職員預り金	2・3月分職員源泉税・住民税	—		—	—	3,145,990			
仮受金	長崎市少年消防クラブ	—		—	—	34,269			

財 産 目 録

令和 6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
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	21,152,969
流動負債合計						390,113,984
2 固定負債						
設備資金借入金	十八親和銀行本店営業部他	—		—	—	917,006,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	38,493,034
役員退職慰労引当金	役員退職慰労金引当金	—		—	—	7,200,000
固定負債合計						962,699,034
負債合計						1,352,813,018
差引純資産						1,118,564,504

計算書類に対する注記

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

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

琴の浦荘拠点区分・とまちこども園拠点区分・緑風拠点区分

賞与引当金…当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

法人本部拠点区分・琴の浦荘拠点区分・緑風拠点区分

退職給付引当金・役員退職慰労引当金…当該会計年度末における従業員・役員退職金の要支給額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

とまちこども園拠点区分・こすもすクラブ拠点区分・ゆうゆうクラブ拠点区分・とまちクラブ拠点区分
あいあい拠点区分

・・・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

上記以外の拠点区分

・・・当法人の「役員退職慰労金規程」と「退職金規程」に基づき退職一時金を支払うこととしている。

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) 事業区分別内訳表(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表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分(社会福祉事業)

②琴の浦荘拠点区分(社会福祉事業)

ア 特別養護老人ホーム

イ 短期入所生活介護

ウ 地域密着型特別養護老人ホーム

- エ 認知症対応型共同生活介護事業所
- オ 通所介護事業所
- カ 居宅介護支援事業所
- キ 特定相談支援事業所
- ク 訪問介護事業所琴の浦荘
- ケ 夜間対応型訪問介護事業所
- コ 定期巡回型随時対応型訪問介護事業所
- サ 障害福祉サービス事業
- シ 生活援助事業
- ス 介護職員初任者研修
- セ 介護職員実務者研修
- ソ 委託事業(配食・生涯元気事業)
- タ 生活困難者レスキュー事業
- ③とまちこども園拠点区分(社会福祉事業)
- ④緑風拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ 短期入所生活介護
 - ウ 居宅介護支援事業所
- ⑤長崎市琴海地域包括支援センター拠点区分(公益事業)
- ⑥こすもすクラブ拠点区分(社会福祉事業)
- ⑦ゆうゆうクラブ拠点区分(社会福祉事業)
- ⑧とまちクラブ拠点区分(社会福祉事業)
- ⑨あいあい拠点区分(社会福祉事業)
- ⑩長崎市戸町・小ヶ倉地域包括支援センター拠点区分(公益事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	160,323,238	0	0	160,323,238
建物	1,081,311,951	377,706,100	61,921,477	1,397,096,574
合 計	1,241,635,189	377,706,100	61,921,477	1,557,419,812

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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	62,742,438円
建物(基本財産)	404,652,331円
計	467,394,769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。

設備資金借入金(一年以内返済予定含む)	342,470,000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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	160,323,238	0	160,323,238
建物（基本財産）	1,898,250,032	501,153,458	1,397,096,574
建物	89,939,170	28,485,343	61,453,827
構築物	56,365,874	14,289,440	42,076,434
機械及び装置	576,600	576,599	1
車両運搬具	39,939,398	28,104,022	11,835,376
器具備品	89,750,075	59,713,965	30,036,110
ソフトウェア	3,246,330	2,468,262	778,068
施設設備整備積立資産	27,947,127	0	27,947,127
預託金	233,540	0	233,540
合 計	2,366,571,384	634,791,089	1,731,780,295

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

(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	142,687,468	0	142,687,468
未収補助金	106,756,645	0	106,756,645
合 計	249,444,113	0	249,444,113

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 長崎市戸町・小ヶ倉地域包括支援センター拠点：令和5年12月1日事業開始

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け 該当なし

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

決 算 報 告 書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会
社会福祉事業区分
法人本部拠点区分

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	1,000	1,322	-322
		受取利息配当金収入	1,000	1,322	-322
		その他の収入	162,000		162,000
		雑収入	162,000		162,000
		事業活動収入計(1)	163,000	1,322	161,678
	支出	人件費支出	23,900,000	23,478,766	421,234
		役員報酬支出	5,650,000	5,482,069	167,931
		職員給料支出	12,300,000	12,296,680	3,320
		職員賞与支出	2,200,000	2,172,374	27,626
		退職給付支出	1,250,000	1,231,380	18,620
		法定福利費支出	2,500,000	2,296,263	203,737
		事務費支出	8,252,000	7,898,363	353,637
		福利厚生費支出	1,200,000	1,346,590	-146,590
		旅費交通費支出	1,200,000	884,033	315,967
		研修研究費支出	400,000	309,108	90,892
		事務消耗品費支出	50,000	12,172	37,828
		印刷製本費支出	60,000	45,375	14,625
		通信運搬費支出	300,000	280,768	19,232
		会議費支出	1,050,000	963,318	86,682
		広報費支出	50,000	136,400	-86,400
		業務委託費支出	3,150,000	3,243,758	-93,758
		賃借料支出	150,000	51,528	98,472
		租税公課支出	10,000	5,570	4,430
		渉外費支出	450,000	399,223	50,777
		諸会費支出	132,000	131,375	625
		雑支出	50,000	89,145	-39,145
		事業活動支出計(2)	32,152,000	31,377,129	774,871
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-31,989,000	-31,375,807	-613,193
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	その他の施設整備等による支出		615,000	-615,000
		その他の支出		615,000	-615,000
		施設整備等支出計(5)		615,000	-615,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-615,000	615,000
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	34,000,000	34,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	34,000,000	34,000,000	
		その他の活動収入計(7)	34,000,000	34,000,000	
	支出	拠点区分間繰入金支出	70,106,000	70,000,000	106,000
		拠点区分間繰入金支出	70,106,000	70,000,000	106,000
		その他の活動支出計(8)	70,106,000	70,000,000	106,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-36,106,000	-36,000,000	-106,000
		予備費支出(10)	1,000,000	—	

社会福祉法人名 社会福祉法人 五蘊会
拠点名 法人本部

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書
（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-69,095,000	-67,990,807	-1,104,193
前期末支払資金残高(12)	169,016,070	169,016,070	
当期末支払資金残高(11)+(12)	99,921,070	101,025,263	-1,104,193

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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				
		サービス活動収益計 (1)			
	費 用	人件費	26,101,419	26,962,021	-860,602
		役員報酬	5,482,069	5,439,538	42,531
		職員給料	12,296,680	14,712,592	-2,415,912
		職員賞与	2,172,374	2,398,800	-226,426
		退職給付費用	3,054,033	901,271	2,152,762
		法定福利費	2,296,263	2,709,820	-413,557
		役員退職慰労費用	800,000	800,000	
		事務費	7,898,363	6,234,734	1,663,629
		福利厚生費	1,346,590	987,584	359,006
		旅費交通費	884,033	1,046,936	-162,903
		研修研究費	309,108	331,993	-22,885
		事務消耗品費	12,172	4,444	7,728
		印刷製本費	45,375	65,274	-19,899
		通信運搬費	280,768	226,594	54,174
		会議費	963,318	822,155	141,163
		広報費	136,400	4,400	132,000
		業務委託費	3,243,758	1,731,400	1,512,358
		賃借料	51,528	146,448	-94,920
		租税公課	5,570	7,760	-2,190
		渉外費	399,223	527,576	-128,353
		諸会費	131,375	130,000	1,375
		雑費	89,145	202,170	-113,025
		減価償却費	202,473	171,078	31,395
		減価償却費	202,473	171,078	31,395
		サービス活動費用計 (2)	34,202,255	33,367,833	834,422
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	-34,202,255	-33,367,833	-834,422
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,322	1,096	226
		受取利息配当金収益	1,322	1,096	226
		サービス活動外収益計 (4)	1,322	1,096	226
	費 用				
		サービス活動外費用計 (5)			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,322	1,096	226
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	-34,200,933	-33,366,737	-834,196
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	34,000,000	66,000,000	-32,000,000
		拠点区分間繰入金収益	34,000,000	66,000,000	-32,000,000
		特別収益計 (8)	34,000,000	66,000,000	-32,000,000
	費 用	拠点区分間繰入金費用	70,000,000	742,986	69,257,014
		拠点区分間繰入金費用	70,000,000	742,986	69,257,014
		特別費用計 (9)	70,000,000	742,986	69,257,014
当 期 活 動 増 減 の 部		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-36,000,000	65,257,014	-101,257,014
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	-70,200,933	31,890,277	-102,091,210
		繰越			
繰 越 活 動		前期繰越活動増減差額 (12)	155,453,810	123,563,533	31,890,277
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	85,252,877	155,453,810	-70,200,933
基 本 金		基本金取崩額 (14)			

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)
動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	85,252,877	155,453,810	-70,200,933

拠点区分貸借対照表

令和 6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	115,994,780	172,224,750	-56,229,970	流 動 負 債	14,969,517	3,208,680	11,760,837
現 金 預 金	113,872,240	169,857,648	-55,985,408	事 業 未 払 金	13,450,925	1,151,964	12,298,961
小 口 現 金	100,000	100,000		未 払 費 用	1,322,458	1,833,322	-510,864
普 通 預 金	113,772,240	169,757,648	-55,985,408	預 り 金	5,105	4,492	613
貯 蔵 品	122,540	110,088	12,452	職 員 預 り 金	191,029	218,902	-27,873
拠 点 区 分 間 金	2,000,000	2,257,014	-257,014	固 定 負 債	16,689,613	14,066,960	2,622,653
固 定 資 産	917,227	504,700	412,527	退 職 給 付 金	9,489,613	7,666,960	1,822,653
そ の 他 の 資 産	917,227	504,700	412,527	引 当 金	7,200,000	6,400,000	800,000
器 具 及 び 備 品	302,227	504,700	-202,473	負 債 の 部 合 計	31,659,130	17,275,640	14,383,490
差 入 保 証 金	615,000		615,000	純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	85,252,877	155,453,810	-70,200,933
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	85,252,877	155,453,810	-70,200,933
				（うち当期活動増減差額）	-70,200,933	31,890,277	-102,091,210
				純 資 産 の 部 合 計	85,252,877	155,453,810	-70,200,933
資 産 の 部 合 計	116,912,007	172,729,450	-55,817,443	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	116,912,007	172,729,450	-55,817,443

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・役員退職慰労引当金…当該会計年度末における従業員・役員退職金の要支給額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人の「役員退職慰労金規程」と「退職金規程」に基づき退職一時金を支払うこととしている。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類(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(会計基準別紙3(11))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
器具備品	903,430	601,203	302,227
合 計	903,430	601,203	302,227

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。

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

決 算 報 告 書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会
社会福祉事業区分
琴の浦荘拠点区分

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動に よる収入	介護保険事業収入	584,553,000	575,649,355	8,903,645
	施設介護料収入	211,520,000	210,394,895	1,125,105
	介護報酬収入	189,220,000	188,256,555	963,445
	利用者負担金収入(公費)	3,200,000	3,257,003	-57,003
	利用者負担金収入(一般)	19,100,000	18,881,337	218,663
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	64,420,000	64,455,153	-35,153
	介護報酬収入	56,950,000	56,996,945	-46,945
	介護予防報酬収入	7,470,000	7,458,208	11,792
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,030,000	7,845,022	184,978
	介護負担金収入(公費)	750,000	610,571	139,429
	介護負担金収入(一般)	6,310,000	6,270,729	39,271
	介護予防負担金収入(公費)	100,000	106,585	-6,585
	介護予防負担金収入(一般)	870,000	857,137	12,863
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	118,340,000	118,966,781	-626,781
	介護報酬収入	114,140,000	114,277,452	-137,452
	介護予防報酬収入	4,200,000	4,689,329	-489,329
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	13,640,000	13,679,161	-39,161
	介護負担金収入(公費)	2,360,000	2,082,789	277,211
	介護負担金収入(一般)	11,010,000	11,059,928	-49,928
	介護予防負担金収入(公費)		63,015	-63,015
	介護予防負担金収入(一般)	270,000	473,429	-203,429
	居宅介護支援介護料収入	39,500,000	39,725,426	-225,426
	居宅介護支援介護料収入	34,500,000	34,392,249	107,751
	介護予防支援介護料収入	5,000,000	5,333,177	-333,177
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,600,000	5,104,641	495,359
	事業費収入	5,030,000	4,575,032	454,968
	事業負担金収入(公費)	10,000	21,872	-11,872
	事業負担金収入(一般)	560,000	507,737	52,263
	利用者等利用料収入	98,820,000	98,407,335	412,665
	食費収入(公費)	11,800,000	11,886,051	-86,051
	食費収入(一般)	31,480,000	31,067,890	412,110
	居住費収入(公費)	15,520,000	15,605,940	-85,940
	居住費収入(一般)	39,320,000	39,107,354	212,646
	その他の利用料収入	700,000	740,100	-40,100
	その他の事業収入	24,683,000	17,070,941	7,612,059
	補助金事業収入	18,993,000	11,619,835	7,373,165
	受託事業収入	5,690,000	5,451,106	238,894
	その他の収入	100,000	71,363	28,637
	その他の収入	100,000	71,363	28,637
	受取利息配当金収入	1,500	1,401	99
	受取利息配当金収入	1,500	1,401	99
	その他の収入	314,000	267,364	46,636
	雑収入	314,000	267,364	46,636
	事業活動収入計(1)	584,968,500	575,989,483	8,979,017
よる支出	人件費支出	380,130,000	375,490,165	4,639,835
	職員給料支出	273,440,000	270,919,388	2,520,612
	職員賞与支出	49,780,000	49,598,287	181,713
	退職給付支出	5,920,000	4,462,543	1,457,457
	法定福利費支出	50,990,000	50,509,947	480,053
	事業費支出	73,110,000	69,522,294	3,587,706
	給食費支出	30,210,000	29,234,139	975,861

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 支	支	介護用品費支出	6,910,000	6,769,776	140,224
		医薬品費支出	300,000	315,819	-15,819
		保健衛生費支出	3,200,000	3,237,821	-37,821
		教養娯楽費支出	420,000	375,996	44,004
		日用品費支出	3,110,000	3,055,392	54,608
		水道光熱費支出	15,300,000	15,341,473	-41,473
		消耗器具備品費支出	9,130,000	6,904,223	2,225,777
		車輛費支出	4,530,000	4,287,655	242,345
		事務費支出	40,240,000	39,407,419	832,581
		福利厚生費支出	2,730,000	2,270,148	459,852
		旅費交通費支出	8,700,000	8,387,873	312,127
		研修研究費支出	620,000	422,762	197,238
		事務消耗品費支出	3,030,000	4,327,063	-1,297,063
		印刷製本費支出	400,000	263,725	136,275
		修繕費支出	3,080,000	2,913,130	166,870
		通信運搬費支出	2,070,000	2,078,381	-8,381
	出	会議費支出	80,000	14,072	65,928
		広報費支出	70,000	31,000	39,000
		業務委託費支出	12,400,000	11,233,016	1,166,984
		保険料支出	1,740,000	1,736,742	3,258
		賃借料支出	3,170,000	3,159,631	10,369
		租税公課支出	570,000	566,470	3,530
		渉外費支出	290,000	226,811	63,189
		諸会費支出	550,000	394,000	156,000
		雑支出	740,000	1,382,595	-642,595
		支払利息支出	3,430,000	3,403,023	26,977
		支払利息支出	3,430,000	3,403,023	26,977
		事業活動支出計(2)	496,910,000	487,822,901	9,087,099
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	88,058,500	88,166,582	-108,082
施設 整備 等 に よ る 収 支	収 入	施設整備等補助金収入	89,600,000	98,909,497	-9,309,497
		施設整備等補助金収入	89,600,000	98,909,497	-9,309,497
		設備資金借入金収入	150,000,000	150,000,000	
		設備資金借入金収入	150,000,000	150,000,000	
		その他の施設整備等による収入	1,006,522	1,192,571	-186,049
		その他の収入	1,006,522	1,192,571	-186,049
		施設整備等収入計(4)	240,606,522	250,102,068	-9,495,546
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	23,700,000	23,214,000	486,000
		設備資金借入金元金償還支出	23,700,000	23,214,000	486,000
		固定資産取得支出	387,469,100	389,278,808	-1,809,708
		建物取得支出	372,525,000	372,643,030	-118,030
		車輛運搬具取得支出	8,000,000	7,743,440	256,560
		器具及び備品取得支出	6,587,000	8,630,338	-2,043,338
		その他の取得支出	357,100	262,000	95,100
		その他の施設整備等による支出		336,100	-336,100
		その他の支出		336,100	-336,100
		施設整備等支出計(5)	411,169,100	412,828,908	-1,659,808
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-170,562,578	-162,726,840	-7,835,738
そ の 他 の	収 入	拠点区分間繰入金収入	70,000,000	70,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	70,000,000	70,000,000	
		その他の活動収入計(7)	70,000,000	70,000,000	
		積立資産支出	5,200,000		5,200,000

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
活動による収支	支 出	施設整備等積立資産支出	5, 200, 000		5, 200, 000
		その他の活動支出計 (8)	5, 200, 000		5, 200, 000
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		64, 800, 000	70, 000, 000	-5, 200, 000
	予備費支出 (10)		1, 000, 000	—	1, 000, 000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			-18, 704, 078	-4, 560, 258	-14, 143, 820
前期末支払資金残高 (12)			174, 305, 682	174, 305, 682	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			155, 601, 604	169, 745, 424	-14, 143, 820

拠点区分資金収支明細書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		特養	ショートステイ	特養2	グループホーム	デイ	居宅	相談支援	訪問介護	夜間	定期巡回	障害	生活援助	初任者研修	実務者研修	市委託事業	配食サービス	短期集中通所サービス	生涯元気事業	生計困難者レスキュー	合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	276,088,156	50,650,013	7,470,503	88,922,559	54,566,718	39,725,426		30,030,491	311,398	17,534,098	3,745,677	1,153,210				2,227,984	1,153,554	2,069,568		575,649,355		575,649,355	
	施設介護料収入	210,394,895																			210,394,895		210,394,895	
	介護報酬収入	188,256,555																			188,256,555		188,256,555	
	利用者負担金収入(公費)	3,257,003																			3,257,003		3,257,003	
	利用者負担金収入(一般)	18,881,337																			18,881,337		18,881,337	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)		33,947,915						26,763,356			3,743,882									64,455,153		64,455,153	
	介護報酬収入		33,870,211						19,382,852			3,743,882									56,996,945		56,996,945	
	介護予防報酬収入		77,704						7,380,504												7,458,208		7,458,208	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)		4,576,092						3,267,135			1,795									7,845,022		7,845,022	
	介護負担金収入(公費)		270,028						340,543												610,571		610,571	
	介護負担金収入(一般)		4,288,798						1,980,136			1,795									6,270,729		6,270,729	
	介護予防負担金収入(公費)		6,422						100,163												106,585		106,585	
	介護予防負担金収入(一般)		10,844						846,293												857,137		857,137	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)				59,893,940	43,021,031				280,239	15,771,571										118,966,781		118,966,781	
	介護報酬収入				59,893,940	38,331,702				280,239	15,771,571										114,277,452		114,277,452	
	介護予防報酬収入					4,689,329															4,689,329		4,689,329	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)				6,925,219	4,960,256				31,159	1,762,527										13,679,161		13,679,161	
	介護負担金収入(公費)				1,101,003	486,539					495,247										2,082,789		2,082,789	
	介護負担金収入(一般)				5,824,216	3,937,273				31,159	1,267,280										11,059,928		11,059,928	
	介護予防負担金収入(公費)					63,015															63,015		63,015	
	介護予防負担金収入(一般)					473,429															473,429		473,429	
	居宅介護支援介護料収入							39,725,426													39,725,426		39,725,426	
	居宅介護支援介護料収入							34,392,249													34,392,249		34,392,249	
	介護予防支援介護料収入							5,333,177													5,333,177		5,333,177	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入					3,951,431								1,153,210							5,104,641		5,104,641	
	事業費収入					3,536,327								1,038,705							4,575,032		4,575,032	
	事業負担金収入(公費)													21,872							21,872		21,872	
	事業負担金収入(一般)					415,104								92,633							507,737		507,737	
	利用者等利用料収入	61,543,929	12,126,006		22,103,400	2,634,000															98,407,335		98,407,335	
	食費収入(公費)	10,679,476	1,206,575																		11,886,051		11,886,051	
	食費収入(一般)	14,998,399	3,746,991		9,688,500	2,634,000															31,067,890		31,067,890	
	居住費収入(公費)	13,365,140	2,240,800																		15,605,940		15,605,940	
	居住費収入(一般)	22,500,914	4,931,640		11,674,800																39,107,354		39,107,354	
	その他の利用料収入				740,100																740,100		740,100	
	その他の事業収入	4,149,332		7,470,503														2,227,984	1,153,554	2,069,568		17,070,941		17,070,941
	補助金事業収入	4,149,332		7,470,503																	11,619,835		11,619,835	
	受託事業収入																	2,227,984	1,153,554	2,069,568		5,451,106		5,451,106
	その他の収入																				71,363	71,363		71,363
	その他の収入																				71,363	71,363		71,363
	受取利息配当金収入	1,401																			1,401		1,401	
	受取利息配当金収入	1,401																			1,401		1,401	
	その他の収入	122,364	32,000	80,000		32,000							1,000								267,364		267,364	
	雑収入	122,364	32,000	80,000		32,000							1,000								267,364		267,364	
事業活動収入計(1)		276,211,921	50,682,013	7,550,503	88,922,559	54,598,718	39,725,426		30,030,491	311,398	17,534,098	3,746,677	1,153,210				2,227,984	1,153,554	2,069,568	71,363	575,989,483		575,989,483	
事業活動による支出	人件費支出	173,118,929	26,194,908	4,009,398	57,506,682	35,089,830	33,037,331		25,443,485	257,867	15,213,486	3,166,873	980,396				620,546	392,055	458,379		375,490,165		375,490,165	
	職員給料支出	123,940,575	18,215,811	3,429,639	41,015,499	25,864,913	24,401,980		18,700,457	198,132	10,896,890	2,339,800	717,245				526,540	333,924	337,983		270,919,388		270,919,388	
	職員賞与支出	24,973,071	3,664,211		8,209,962	3,591,313	4,333,150		2,541,262	18,649	1,866,530	298,476	101,663								49,598,287		49,598,287	
	退職給付支出	2,501,037	873,652		711,420				117,845			258,589									4,462,543		4,462,543	
	法定福利費支出	21,704,246	3,441,234	579,759	7,569,801	5,515,759	4,302,201		3,943,177	41,086	2,450,066	528,597	161,488				94,006	58,131	120,396		50,509,947		50,509,947	
	事業費支出	37,139,764	6,629,534	4,580,555	13,092,522	5,142,455	888,198		776,196								1,270,430		2,640		69,522,294			

社会福祉法人名 社会福祉法人 五蘊会
拠点名 特別養護老人ホーム 琴の浦荘

別紙3（10）

拠点区分資金収支明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			特養	ショートステイ	特養2	グループホーム	デイ	居宅	相談支援	訪問介護	夜間	定期巡回	障害	生活援助	初任者研修	実務者研修	市委託事業	配食サービス	短期集中通所サ ビス	生涯元気事業	生計困難者レスキ ュー	合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	施設整備等支出計(5)	17,023,820	3,023,400	382,904,218	6,196,570	2,202,600	739,110		739,190												412,828,908		412,828,908	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,362,082	-3,023,400	-133,658,621	-6,001,837	-2,202,600	-739,110		-739,190													-162,726,840		-162,726,840
		拠点区分間繰入金収入			70,000,000																		70,000,000		70,000,000
		拠点区分間繰入金収入			70,000,000																		70,000,000		70,000,000
	その他の活動収入計(7)				70,000,000																	70,000,000		70,000,000	
	支 出																								
		その他の活動支出計(8)																							
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				70,000,000																	70,000,000		70,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			25,298,081	12,356,074	-67,023,166	8,781,382	8,719,234	2,259,515		922,943	48,511	1,028,906	522,868	155,367				337,008	753,499	1,554,549	-275,029	-4,560,258		-4,560,258	
前期末支払資金残高(11)			95,951,221	87,505,417	-26,705,550	-52,713,770	34,337,127	18,267,426		-32,598,752	3,895,086	24,497,451	4,460,985	1,237,120	71,396	2,209,761	5,845,266	3,248,546	2,716,978	2,639,974	-560,000	174,305,682		174,305,682	
当期末支払資金残高(10)+(11)			121,249,302	99,861,491	-93,728,716	-43,932,388	43,056,361	20,526,941		-31,675,809	3,943,597	25,526,357	4,983,853	1,392,487	71,396	2,209,761	5,845,266	3,585,554	3,470,477	4,194,523	-835,029	169,745,424		169,745,424	

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	収	介護保険事業収益	575,649,355	564,638,220	11,011,135
		施設介護料収益	210,394,895	210,449,936	-55,041
		介護報酬収益	188,256,555	183,913,978	4,342,577
		利用者負担金収益(公費)	3,257,003	3,827,853	-570,850
		利用者負担金収益(一般)	18,881,337	22,708,105	-3,826,768
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	64,455,153	63,152,170	1,302,983
		介護報酬収益	56,996,945	55,737,373	1,259,572
		介護予防報酬収益	7,458,208	7,414,797	43,411
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,845,022	7,857,620	-12,598
		介護負担金収益(公費)	610,571	1,075,536	-464,965
		介護負担金収益(一般)	6,270,729	5,879,593	391,136
		介護予防負担金収益(公費)	106,585	144,952	-38,367
		介護予防負担金収益(一般)	857,137	757,539	99,598
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	118,966,781	119,482,542	-515,761
		介護報酬収益	114,277,452	116,779,168	-2,501,716
		介護予防報酬収益	4,689,329	2,703,374	1,985,955
	益	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	13,679,161	10,299,442	3,379,719
		介護負担金収益(公費)	2,082,789	2,993,747	-910,958
		介護負担金収益(一般)	11,059,928	7,005,291	4,054,637
		介護予防負担金収益(公費)	63,015	5,883	57,132
		介護予防負担金収益(一般)	473,429	294,521	178,908
		居宅介護支援介護料収益	39,725,426	39,025,958	699,468
		居宅介護支援介護料収益	34,392,249	34,459,875	-67,626
		介護予防支援介護料収益	5,333,177	4,566,083	767,094
	ス ト ラ ー ビ ジ ネ ス	介護予防・日常生活支援創業事業	5,104,641	5,716,623	-611,982
		事業費収益	4,575,032	5,096,848	-521,816
		事業負担金収益(公費)	21,872	12,714	9,158
		事業負担金収益(一般)	507,737	607,061	-99,324
		利用者等利用料収益	98,407,335	97,382,028	1,025,307
		食費収益(公費)	11,886,051	12,632,329	-746,278
		食費収益(一般)	31,067,890	29,972,571	1,095,319
		居住費収益(公費)	15,605,940	16,320,382	-714,442
居住費収益(一般)		39,107,354	37,946,546	1,160,808	
その他の利用料収益		740,100	510,200	229,900	
その他の事業収益		17,070,941	11,271,901	5,799,040	
補助金事業収益		11,619,835	5,231,516	6,388,319	
受託事業収益		5,451,106	6,040,385	-589,279	
その他の収益		71,363	89,746	-18,383	
その他の収益		71,363	89,746	-18,383	
サービス活動収益計(1)		575,720,718	564,727,966	10,992,752	
動 増	人件費	373,066,506	372,418,963	647,543	
	職員給料	270,919,388	269,602,031	1,317,357	
	職員賞与	36,323,247	36,589,250	-266,003	
	賞与引当金繰入	12,218,120	13,275,040	-1,056,920	
	退職給付費用	3,095,804	3,515,526	-419,722	
	法定福利費	50,509,947	49,437,116	1,072,831	
	事業費	69,522,294	63,884,667	5,637,627	
	給食費	29,234,139	27,207,574	2,026,565	
	介護用品費	6,769,776	6,327,323	442,453	
	医薬品費	315,819	204,539	111,280	
	保健衛生費	3,237,821	4,161,678	-923,857	

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)
減 の 部 用	費	教養娯楽費	375,996	405,986	-29,990
		日用品費	3,055,392	2,983,734	71,658
		水道光熱費	15,341,473	16,166,402	-824,929
		消耗器具備品費	6,904,223	2,297,818	4,606,405
		車輛費	4,287,655	4,129,613	158,042
		事務費	39,407,419	36,579,275	2,828,144
		福利厚生費	2,270,148	2,480,693	-210,545
		旅費交通費	8,387,873	8,921,458	-533,585
		研修研究費	422,762	415,348	7,414
		事務消耗品費	4,327,063	4,531,719	-204,656
		印刷製本費	263,725	257,730	5,995
		修繕費	2,913,130	1,452,198	1,460,932
		通信運搬費	2,078,381	2,175,260	-96,879
		会議費	14,072		14,072
		広報費	31,000	115,700	-84,700
		業務委託費	11,233,016	10,327,438	905,578
		保険料	1,736,742	1,559,432	177,310
		賃借料	3,159,631	2,941,411	218,220
		租税公課	566,470	142,100	424,370
		渉外費	226,811	230,622	-3,811
		諸会費	394,000	375,000	19,000
		雑費	1,382,595	653,166	729,429
		減価償却費	46,776,450	42,984,947	3,791,503
		減価償却費	46,776,450	42,984,947	3,791,503
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,597,687	-7,813,335	-784,352
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,597,687	-7,813,335	-784,352
		サービス活動費用計(2)	520,174,982	508,054,517	12,120,465
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,545,736	56,673,449	-1,127,713
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,401	1,565	-164
		受取利息配当金収益	1,401	1,565	-164
		その他のサービス活動外収益	267,364	618,000	-350,636
		雑収益	267,364	618,000	-350,636
		サービス活動外収益計(4)	268,765	619,565	-350,800
	費 用	支払利息	3,403,023	3,309,899	93,124
		支払利息	3,403,023	3,309,899	93,124
		サービス活動外費用計(5)	3,403,023	3,309,899	93,124
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,134,258	-2,690,334	-443,924
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	52,411,478	53,983,115	-1,571,637
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	98,909,497	3,821,000	95,088,497
		施設整備等補助金収益	98,909,497	3,821,000	95,088,497
		拠点区分間繰入金収益	70,000,000		70,000,000
		拠点区分間繰入金収益	70,000,000		70,000,000
		特別収益計(8)	168,909,497	3,821,000	165,088,497
	費 用	固定資産売却損・処分損		4	-4
		車輛運搬具売却損・処分損		4	-4
		国庫補助金等特別積立金積立額	98,909,497	3,821,000	95,088,497
		国庫補助金等特別積立金積立額	98,909,497	3,821,000	95,088,497
		拠点区分間繰入金費用		28,000,000	-28,000,000
		拠点区分間繰入金費用		28,000,000	-28,000,000

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
		特別費用計 (9)	98,909,497	31,821,004	67,088,493
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	70,000,000	-28,000,004	98,000,004
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			122,411,478	25,983,111	96,428,367
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	257,431,868	236,648,757	20,783,111
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	379,843,346	262,631,868	117,211,478
		基本金取崩額 (14)			
		その他の積立金取崩額 (15)			
		その他の積立金積立額 (16)		5,200,000	-5,200,000
		施設整備等積立金積立額		5,200,000	-5,200,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)			379,843,346	257,431,868	122,411,478

拠点区分貸借対照表

令和 6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	435,273,682	210,035,608	225,238,074	流 動 負 債	310,057,378	72,218,966	237,838,412
現 金 預 金	234,236,352	118,972,778	115,263,574	事 業 未 払 金	244,564,869	14,602,602	229,962,267
小 口 現 金	407,660	360,000	47,660	1年以内返済予定 設備資金借入金 未 払 費 用	32,311,000	23,214,000	9,097,000
普 通 預 金	233,828,692	118,612,778	115,215,914	預 り 金	19,499,018	19,726,828	-227,810
事 業 未 収 金	93,072,109	89,607,148	3,464,961	職 員 預 り 金	26,133	8,168	17,965
未 収 補 助 金	106,436,645	209,160	106,227,485	賞 与 引 当 金	1,438,238	1,392,328	45,910
立 替 金	336,005	240,000	96,005	固 定 負 債	12,218,120	13,275,040	-1,056,920
前 払 金	1,192,571	1,006,522	186,049		559,788,417	443,466,156	116,322,261
固 定 資 産	1,143,372,838	801,726,951	341,645,887	設 備 資 金	539,151,000	421,462,000	117,689,000
基 本 財 産	1,034,785,729	694,087,319	340,698,410	借 入 金 付 金	20,637,417	22,004,156	-1,366,739
土 地	63,292,438	63,292,438		引 当 金			
建 物	971,493,291	630,794,881	340,698,410	負 債 の 部 合 計	869,845,795	515,685,122	354,160,673
そ の 他 の 資 産	108,587,109	107,639,632	947,477	純 資 産 の 部			
建 物	29,356,045	29,584,634	-228,589	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
構 築 物	30,556,011	11,110,344	19,445,667	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
機 械 及 び 装 置	1	1		国 庫 補 助 金 等	261,760,363	171,448,553	90,311,810
車 輦 運 搬 具	11,020,881	7,882,845	3,138,036	特 別 積 立 金	261,760,363	171,448,553	90,311,810
器 具 及 び 備 品	19,605,927	13,623,227	5,982,700	国 庫 補 助 金 等	17,197,016	17,197,016	
建 設 仮 勘 定		26,625,000	-26,625,000	特 別 積 立 金	17,197,016	17,197,016	
ソ フ ト ウ ェ ア	669,168	620,034	49,134	そ の 他 の 積 立 金	17,197,016	17,197,016	
施 設 整 備 資 産	17,197,016	17,197,016		施 設 整 備 等 積 立 金	379,843,346	257,431,868	122,411,478
長 期 前 払 費 用		856,471	-856,471	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	379,843,346	257,431,868	122,411,478
預 託 金	182,060	140,060	42,000	増 減 差 額 （うち当期活動増減差額）	122,411,478	25,983,111	96,428,367
資 産 の 部 合 計	1,578,646,520	1,011,762,559	566,883,961	純 資 産 の 部 合 計	708,800,725	496,077,437	212,723,288
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,578,646,520	1,011,762,559	566,883,961

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金…当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

退職給付引当金…当該会計年度末における従業員退職金の要支給額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人の「退職金規程」に基づき退職一時金を支払うこととしている。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 琴の浦荘拠点計算書類(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(会計基準別紙3(11))

(ア) 特別養護老人ホーム

(イ) 短期入所生活介護

(ウ) 地域密着型特別養護老人ホーム

(エ) 認知症対応型共同生活介護事業所

(オ) 通所介護事業所

(カ) 居宅介護支援事業所

(キ) 特定相談支援事業所

(ク) 訪問介護事業所

(ケ) 夜間対応型訪問介護事業所

(コ) 定期巡回随時対応型訪問介護事業所

(サ) 障害福祉サービス事業

(シ) 生活援助事業

(ス) 介護職員初任者研修

(セ) 介護職員実務者研修

(ソ) 委託事業(配食サービス事業・生涯元気事業・短期集中型通所サービス事業)

(タ) 生活困難者レスキュー事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

(ア) 特別養護老人ホーム

- (イ) 短期入所生活介護
- (ウ) 地域密着型特別養護老人ホーム
- (エ) 認知症対応型共同生活介護事業所
- (オ) 通所介護事業所
- (カ) 居宅介護支援事業所
- (キ) 特定相談支援事業所
- (ク) 訪問介護事業所
- (ケ) 夜間対応型訪問介護事業所
- (コ) 定期巡回随時対応型訪問介護事業所
- (サ) 障害福祉サービス事業
- (シ) 生活援助事業
- (ス) 介護職員初任者研修
- (セ) 介護職員実務者研修
- (ソ) 委託事業（配食サービス事業・生涯元気事業・短期集中型通所サービス事業）
- (タ) 生活困難者レスキュー事業

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	63,292,438	0	0	63,292,438
建物	630,794,881	377,706,100	37,007,690	971,493,291
合 計	694,087,319	377,706,100	37,007,690	1,034,785,729

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

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	62,742,438円
建物（基本財産）	404,652,331円
計	467,394,769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。

設備資金借入金（一年以内返済予定含む）	342,470,000円
---------------------	--------------

８．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
土地（基本財産）	63,292,438	0	63,292,438
建物（基本財産）	1,291,463,172	319,969,881	971,493,291
建物	42,169,043	12,812,998	29,356,045
構築物	36,310,439	5,754,428	30,556,011
機械及び装置	576,600	576,599	1
車両運搬具	29,302,179	18,281,298	11,020,881
器具及び備品	45,135,302	25,529,375	19,605,927
ソフトウェア	1,780,800	1,111,632	669,168
施設設備整備積立資産	17,197,016	0	17,197,016
預託金	182,060	0	182,060
合 計	1,527,409,049	384,036,211	1,143,372,838

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	93,072,109	0	93,072,109
未収補助金	106,436,645	0	106,436,645
合 計	199,508,754	0	199,508,754

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。

該当なし

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

決 算 報 告 書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会
社会福祉事業区分
緑風拠点区分

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動に よる収入 支出	介護保険事業収入	236,350,000	236,398,094	-48,094
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	32,000,000	32,387,225	-387,225
	介護報酬収入	31,700,000	32,387,225	-687,225
	介護予防報酬収入	300,000		300,000
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	6,100,000	6,058,661	41,339
	介護負担金収入（公費）	3,800,000	3,531,765	268,235
	介護負担金収入（一般）	2,300,000	2,526,896	-226,896
	地域密着型介護料収入（介護報酬収入）	113,500,000	112,364,063	1,135,937
	介護報酬収入	113,500,000	112,364,063	1,135,937
	地域密着型介護料収入（利用者負担金収）	15,000,000	15,057,382	-57,382
	介護負担金収入（公費）	6,300,000	6,457,899	-157,899
	介護負担金収入（一般）	8,700,000	8,599,483	100,517
	居宅介護支援介護料収入	21,200,000	21,098,759	101,241
	居宅介護支援介護料収入	21,200,000	21,098,759	101,241
	利用者等利用料収入	46,800,000	46,610,820	189,180
	食費収入（公費）	4,100,000	4,143,944	-43,944
	食費収入（一般）	14,900,000	14,769,904	130,096
	居住費収入（公費）	6,500,000	6,577,729	-77,729
	居住費収入（一般）	21,300,000	21,119,243	180,757
	その他の事業収入	1,750,000	2,821,184	-1,071,184
	補助金事業収入	1,750,000	2,821,184	-1,071,184
	受取利息配当金収入	1,000	555	445
	受取利息配当金収入	1,000	555	445
	その他の収入	10,000	8,838	1,162
	雑収入	10,000	8,838	1,162
	事業活動収入計(1)	236,361,000	236,407,487	-46,487
	人件費支出	152,250,000	149,996,340	2,253,660
	職員給料支出	110,200,000	108,047,605	2,152,395
	職員賞与支出	19,950,000	19,841,686	108,314
	退職給付支出	1,900,000	1,875,322	24,678
	法定福利費支出	20,200,000	20,231,727	-31,727
	事業費支出	33,120,000	33,160,551	-40,551
	給食費支出	14,900,000	15,209,325	-309,325
	介護用品費支出	3,700,000	3,553,652	146,348
	保健衛生費支出	1,300,000	1,252,568	47,432
	教養娯楽費支出	270,000	269,979	21
	日用品費支出	1,600,000	1,503,006	96,994
	水道光熱費支出	10,100,000	10,172,869	-72,869
	消耗器具備品費支出	750,000	739,495	10,505
	車輛費支出	500,000	459,657	40,343
	事務費支出	20,465,000	18,820,620	1,644,380
	福利厚生費支出	850,000	711,764	138,236
	旅費交通費支出	3,750,000	3,416,961	333,039
	研修研究費支出	400,000	276,980	123,020
	事務消耗品費支出	1,150,000	941,110	208,890
	印刷製本費支出	200,000	99,825	100,175
	修繕費支出	950,000	844,503	105,497
	通信運搬費支出	950,000	815,117	134,883
	広報費支出	160,000	126,500	33,500
	業務委託費支出	7,470,000	7,174,191	295,809
	保険料支出	835,000	759,849	75,151

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
		賃借料支出	1,520,000	1,504,514	15,486
		土地・建物賃借料支出	1,550,000	1,536,000	14,000
		租税公課支出	80,000	50,800	29,200
		渉外費支出	160,000	157,832	2,168
		諸会費支出	200,000	156,450	43,550
		雑支出	240,000	248,224	-8,224
		支払利息支出	1,800,000	1,679,711	120,289
		支払利息支出	1,800,000	1,679,711	120,289
		事業活動支出計(2)	207,635,000	203,657,222	3,977,778
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		28,726,000	32,750,265	-4,024,265
施設整備等による収支	収 入	その他の施設整備等による収入	570,000	466,699	103,301
		その他の収入	570,000	466,699	103,301
		施設整備等収入計(4)	570,000	466,699	103,301
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	17,244,000	15,807,000	1,437,000
		設備資金借入金元金償還支出	17,244,000	15,807,000	1,437,000
		固定資産取得支出	850,000	680,592	169,408
		建物取得支出	150,000		150,000
		器具及び備品取得支出	700,000	680,592	19,408
		施設整備等支出計(5)	18,094,000	16,487,592	1,606,408
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-17,524,000	-16,020,893	-1,503,107
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動収入計(7)			
	支 出	積立資産支出	1,300,000	1,300,000	
		施設整備等積立資産支出	1,300,000	1,300,000	
		拠点区分間繰入金支出	8,000,000	8,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	8,000,000	8,000,000	
		その他の活動支出計(8)	9,300,000	9,300,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,300,000	-9,300,000	
予備費支出(10)		1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		902,000	7,429,372	-6,527,372	
前期末支払資金残高(12)			70,380,516	70,380,516	
当期末支払資金残高(11)+(12)		71,282,516	77,809,888	-6,527,372	

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		特養	ショートステイ	居宅	生涯元気事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動収入	収 入	介護保険事業収入	163,289,970	51,977,569	21,130,555	236,398,094		236,398,094
		居宅介護料収入（介護報酬収入）		32,405,429		32,405,429		32,405,429
		介護報酬収入		32,405,429		32,405,429		32,405,429
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）		6,058,661		6,058,661		6,058,661
		介護負担金収入（公費）		3,531,765		3,531,765		3,531,765
		介護負担金収入（一般）		2,526,896		2,526,896		2,526,896
		地域密着型介護料収入（介護報酬収入）	112,364,063			112,364,063		112,364,063
		介護報酬収入	112,364,063			112,364,063		112,364,063
		地域密着型介護料収入（利用者負担金収）	15,057,382			15,057,382		15,057,382
		介護負担金収入（公費）	6,457,899			6,457,899		6,457,899
	介護負担金収入（一般）	8,599,483			8,599,483		8,599,483	
	居宅介護支援介護料収入			21,080,555	21,080,555		21,080,555	
	居宅介護支援介護料収入			21,080,555	21,080,555		21,080,555	
	利用者等利用料収入	34,029,341	12,581,479		46,610,820		46,610,820	
	食費収入（公費）	3,429,404	714,540		4,143,944		4,143,944	
	食費収入（一般）	10,338,272	4,431,632		14,769,904		14,769,904	
	居住費収入（公費）	5,021,596	1,556,133		6,577,729		6,577,729	
	居住費収入（一般）	15,240,069	5,879,174		21,119,243		21,119,243	
	その他の事業収入	1,839,184	932,000	50,000	2,821,184		2,821,184	
	補助金事業収入	1,839,184	932,000	50,000	2,821,184		2,821,184	
	受取利息配当金収入	529	26		555		555	
	受取利息配当金収入	529	26		555		555	
	その他の収入	8,838			8,838		8,838	
	雑収入	8,838			8,838		8,838	
	事業活動収入計(1)	163,299,337	51,977,595	21,130,555		236,407,487		236,407,487
事業活動支出	収 入	人件費支出	108,380,709	24,557,175	17,058,456	149,996,340		149,996,340
		職員給料支出	78,599,831	17,227,101	12,220,673	108,047,605		108,047,605
		職員賞与支出	14,013,194	3,696,050	2,132,442	19,841,686		19,841,686
		退職給付支出	970,886	362,898	541,538	1,875,322		1,875,322
		法定福利費支出	14,796,798	3,271,126	2,163,803	20,231,727		20,231,727
		事業費支出	24,597,819	8,414,642	148,090	33,160,551		33,160,551
		給食費支出	11,303,586	3,905,739		15,209,325		15,209,325
		介護用品費支出	2,642,465	911,187		3,553,652		3,553,652
		保健衛生費支出	977,092	275,476		1,252,568		1,252,568
		教養娯楽費支出	191,299	78,680		269,979		269,979
	日用品費支出	1,123,993	379,013		1,503,006		1,503,006	
	水道光熱費支出	7,564,447	2,608,422		10,172,869		10,172,869	
	消耗器具備品費支出	550,631	188,864		739,495		739,495	
	車輛費支出	244,306	67,261	148,090	459,657		459,657	
	事務費支出	13,554,713	3,859,843	1,406,064	18,820,620		18,820,620	
	福利厚生費支出	589,319	79,139	43,306	711,764		711,764	
	旅費交通費支出	2,477,616	325,130	614,215	3,416,961		3,416,961	
	研修研究費支出	164,720	72,420	39,840	276,980		276,980	
	事務消耗品費支出	702,729	238,381		941,110		941,110	
	印刷製本費支出	51,469	15,356	33,000	99,825		99,825	
	修繕費支出	664,251	180,252		844,503		844,503	
	通信運搬費支出	538,138	170,210	106,769	815,117		815,117	
	広報費支出	94,065	32,435		126,500		126,500	
	業務委託費支出	5,334,661	1,839,530		7,174,191		7,174,191	
	保険料支出	459,603	145,626	154,620	759,849		759,849	
	賃借料支出	858,830	296,140	349,544	1,504,514		1,504,514	
	土地・建物賃借料支出	1,142,160	393,840		1,536,000		1,536,000	
	租税公課支出	35,344	256	15,200	50,800		50,800	
	渉外費支出	97,046	25,786	35,000	157,832		157,832	
	諸会費支出	156,450			156,450		156,450	
	雑支出	188,312	45,342	14,570	248,224		248,224	
	支払利息支出	1,249,021	430,690		1,679,711		1,679,711	
	支払利息支出	1,249,021	430,690		1,679,711		1,679,711	
	事業活動支出計(2)	147,782,262	37,262,350	18,612,610	203,657,222		203,657,222	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,517,075	14,715,245	2,517,945	32,750,265		32,750,265	
施設整備等による収支	収 入	その他の施設整備等による収入	466,699			466,699		466,699
		その他の収入	466,699			466,699		466,699
		施設整備等収入計(4)	466,699			466,699		466,699
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	11,753,928	4,053,072		15,807,000		15,807,000
		設備資金借入金元金償還支出	11,753,928	4,053,072		15,807,000		15,807,000
		固定資産取得支出	548,592	132,000		680,592		680,592
		器具及び備品取得支出	548,592	132,000		680,592		680,592
		施設整備等支出計(5)	12,302,520	4,185,072		16,487,592		16,487,592
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,835,821	-4,185,072		-16,020,893		-16,020,893
その他の活動による収支	収 入	その他の活動収入計(7)						
		積立資産支出	1,300,000			1,300,000		1,300,000
	支 出	施設整備等積立資産支出	1,300,000			1,300,000		1,300,000
		拠点区分間繰入金支出		8,000,000		8,000,000		8,000,000
		拠点区分間繰入金支出		8,000,000		8,000,000		8,000,000
		その他の活動支出計(8)	1,300,000	8,000,000		9,300,000		9,300,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,300,000	-8,000,000		-9,300,000		-9,300,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		2,381,254	2,530,173	2,517,945	7,429,372		7,429,372	

社会福祉法人名 社会福祉法人 五蘊会
拠点名 緑風

別紙 3 (1 0)

拠点区分資金収支明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目	特養	ショートステイ	居宅	生涯元気事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
前期末支払資金残高(11)	21,348,346	42,673,248	6,358,922		70,380,516		70,380,516
当期末支払資金残高(10)+(11)	23,729,600	45,203,421	8,876,867		77,809,888		77,809,888

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)	
サービス活動の増減の部	収入	介護保険事業収益	236,398,094	229,822,060	6,576,034
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	32,405,429	32,023,331	382,098
		介護報酬収益	32,405,429	31,940,342	465,087
		介護予防報酬収益		82,989	-82,989
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	6,058,661	6,279,052	-220,391
		介護負担金収益(公費)	3,531,765	2,887,737	644,028
		介護負担金収益(一般)	2,526,896	3,389,759	-862,863
		介護予防負担金収益(公費)		1,556	-1,556
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	112,364,063	107,676,316	4,687,747
		介護報酬収益	112,364,063	107,676,316	4,687,747
	益	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	15,057,382	13,780,037	1,277,345
		介護負担金収益(公費)	6,457,899	5,660,279	797,620
		介護負担金収益(一般)	8,599,483	8,119,758	479,725
		居宅介護支援介護料収益	21,080,555	23,034,853	-1,954,298
		居宅介護支援介護料収益	21,080,555	23,034,853	-1,954,298
		利用者等利用料収益	46,610,820	44,750,391	1,860,429
		食費収益(公費)	4,143,944	2,990,319	1,153,625
		食費収益(一般)	14,769,904	14,631,570	138,334
		居住費収益(公費)	6,577,729	5,692,084	885,645
		居住費収益(一般)	21,119,243	21,436,418	-317,175
	ビ	その他の事業収益	2,821,184	2,278,080	543,104
		補助金事業収益	2,821,184	2,278,080	543,104
		サービス活動収益計(1)	236,398,094	229,822,060	6,576,034
ス活動の増減の部	費用	人件費	151,644,340	148,486,574	3,157,766
		職員給料	108,047,605	106,229,595	1,818,010
		職員賞与	14,383,548	15,262,479	-878,931
		賞与引当金繰入	5,382,932	5,458,138	-75,206
		退職給付費用	3,598,528	846,503	2,752,025
		法定福利費	20,231,727	20,689,859	-458,132
		事業費	33,160,551	32,315,599	844,952
		給食費	15,209,325	11,841,617	3,367,708
		介護用品費	3,553,652	3,511,649	42,003
		保健衛生費	1,252,568	2,419,386	-1,166,818
		教養娯楽費	269,979	221,600	48,379
		日用品費	1,503,006	1,924,841	-421,835
		水道光熱費	10,172,869	10,951,815	-778,946
		消耗器具備品費	739,495	1,153,406	-413,911
		車両費	459,657	291,285	168,372
		事務費	18,820,620	17,419,608	1,401,012
		福利厚生費	711,764	530,535	181,229
		旅費交通費	3,416,961	3,458,839	-41,878
		研修研究費	276,980	192,000	84,980
		事務消耗品費	941,110	1,230,849	-289,739
		印刷製本費	99,825	215,160	-115,335
		修繕費	844,503	116,308	728,195
		通信運搬費	815,117	953,958	-138,841
		広報費	126,500	84,800	41,700
		業務委託費	7,174,191	6,881,030	293,161
		保険料	759,849	735,689	24,160
賃借料	1,504,514	955,482	549,032		
土地・建物賃借料	1,536,000	1,536,000			

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)
		租税公課	50,800	36,600	14,200
		渉外費	157,832	121,212	36,620
		諸会費	156,450	156,450	
		雑費	248,224	214,696	33,528
		減価償却費	25,898,068	27,421,409	-1,523,341
		減価償却費	25,898,068	27,421,409	-1,523,341
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,773,686	-3,404,281	-369,405
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,773,686	-3,404,281	-369,405
		サービス活動費用計 (2)	225,749,893	222,238,909	3,510,984
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	10,648,201	7,583,151	3,065,050
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	555	503	52
		受取利息配当金収益	555	503	52
		その他のサービス活動外収益	8,838	75,341	-66,503
		雑収益	8,838	75,341	-66,503
		サービス活動外収益計 (4)	9,393	75,844	-66,451
	費 用	支払利息	1,679,711	1,954,599	-274,888
		支払利息	1,679,711	1,954,599	-274,888
		サービス活動外費用計 (5)	1,679,711	1,954,599	-274,888
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		-1,670,318	-1,878,755	208,437
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		8,977,883	5,704,396	3,273,487
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		3,318,000	-3,318,000
		施設整備等補助金収益		3,318,000	-3,318,000
		特別収益計 (8)		3,318,000	-3,318,000
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額		3,318,000	-3,318,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		3,318,000	-3,318,000
		拠点区分間繰入金費用	8,000,000	5,000,000	3,000,000
		拠点区分間繰入金費用	8,000,000	5,000,000	3,000,000
		特別費用計 (9)	8,000,000	8,318,000	-318,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-8,000,000	-5,000,000	-3,000,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		977,883	704,396	273,487
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		47,497,520	48,093,124	-595,604
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		48,475,403	48,797,520	-322,117
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		1,300,000	1,300,000	
	施設整備等積立金積立額		1,300,000	1,300,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		47,175,403	47,497,520	-322,117

拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		特養	ショートステイ	居宅	生涯元気事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 部	収 入	介護保険事業収益	163,289,970	51,977,569	21,130,555	236,398,094		236,398,094
		居宅介護料収益(介護報酬収益)		32,405,429		32,405,429		32,405,429
		介護報酬収益		32,405,429		32,405,429		32,405,429
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)		6,058,661		6,058,661		6,058,661
		介護負担金収益(公費)		3,531,765		3,531,765		3,531,765
		介護負担金収益(一般)		2,526,896		2,526,896		2,526,896
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	112,364,063			112,364,063		112,364,063
		介護報酬収益	112,364,063			112,364,063		112,364,063
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	15,057,382			15,057,382		15,057,382
		介護負担金収益(公費)	6,457,899			6,457,899		6,457,899
	益 支 出	介護負担金収益(一般)	8,599,483			8,599,483		8,599,483
		居宅介護支援介護料収益		21,080,555		21,080,555		21,080,555
		居宅介護支援介護料収益		21,080,555		21,080,555		21,080,555
		利用者等利用料収益	34,029,341	12,581,479		46,610,820		46,610,820
		食費収益(公費)	3,429,404	714,540		4,143,944		4,143,944
		食費収益(一般)	10,338,272	4,431,632		14,769,904		14,769,904
		居住費収益(公費)	5,021,596	1,556,133		6,577,729		6,577,729
		居住費収益(一般)	15,240,069	5,879,174		21,119,243		21,119,243
		その他の事業収益	1,839,184	932,000	50,000	2,821,184		2,821,184
		補助金事業収益	1,839,184	932,000	50,000	2,821,184		2,821,184
		サービス活動収益計(1)	163,289,970	51,977,569	21,130,555	236,398,094		236,398,094
ス タ フ 部	活 動 費	人件費	109,743,707	24,436,688	17,463,945	151,644,340		151,644,340
		職員給料	78,599,831	17,227,101	12,220,673	108,047,605		108,047,605
		職員賞与	10,095,706	2,934,850	1,352,992	14,383,548		14,383,548
		賞与引当金繰入	3,989,432	609,350	784,150	5,382,932		5,382,932
		退職給付費用	2,261,940	394,261	942,327	3,598,528		3,598,528
		法定福利費	14,796,798	3,271,126	2,163,803	20,231,727		20,231,727
		事業費	24,597,819	8,414,642	148,090	33,160,551		33,160,551
		給食費	11,303,586	3,905,739		15,209,325		15,209,325
		介護用品費	2,642,465	911,187		3,553,652		3,553,652
		保健衛生費	977,092	275,476		1,252,568		1,252,568
	増 加 費	教養娯楽費	191,299	78,680		269,979		269,979
		日用品費	1,123,993	379,013		1,503,006		1,503,006
		水道光熱費	7,564,447	2,608,422		10,172,869		10,172,869
		消耗器具備品費	550,631	188,864		739,495		739,495
		車両費	244,306	67,261	148,090	459,657		459,657
		事務費	13,554,713	3,859,843	1,406,064	18,820,620		18,820,620
		福利厚生費	589,319	79,139	43,306	711,764		711,764
		旅費交通費	2,477,616	325,130	614,215	3,416,961		3,416,961
		研修研究費	164,720	72,420	39,840	276,980		276,980
		事務消耗品費	702,729	238,381		941,110		941,110
	減 少 費	印刷製本費	51,469	15,356	33,000	99,825		99,825
		修繕費	664,251	180,252		844,503		844,503
		通信運搬費	538,138	170,210	106,769	815,117		815,117
		広報費	94,065	32,435		126,500		126,500
		業務委託費	5,334,661	1,839,530		7,174,191		7,174,191
		保険料	459,603	145,626	154,620	759,849		759,849
		賃借料	858,830	296,140	349,544	1,504,514		1,504,514
		土地・建物賃借料	1,142,160	393,840		1,536,000		1,536,000
		租税公課	35,344	256	15,200	50,800		50,800
		渉外費	97,046	25,786	35,000	157,832		157,832
	用 途 部	諸会費	156,450			156,450		156,450
		雑費	188,312	45,342	14,570	248,224		248,224
		減価償却費	19,034,548	6,512,650	350,870	25,898,068		25,898,068
		減価償却費	19,034,548	6,512,650	350,870	25,898,068		25,898,068
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,811,050	-962,636		-3,773,686		-3,773,686
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,811,050	-962,636		-3,773,686		-3,773,686
		サービス活動費用計(2)	164,119,737	42,261,187	19,368,969	225,749,893		225,749,893
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-829,767	9,716,382	1,761,586	10,648,201		10,648,201
サ ー ビ ス 部	収 入	受取利息配当金収益	529	26		555		555
		受取利息配当金収益	529	26		555		555
		その他のサービス活動外収益	8,838			8,838		8,838
		雑収益	8,838			8,838		8,838
	費 用	サービス活動外収益計(4)	9,367	26		9,393		9,393
		支払利息	1,249,021	430,690		1,679,711		1,679,711
		支払利息	1,249,021	430,690		1,679,711		1,679,711
		サービス活動外費用計(5)	1,249,021	430,690		1,679,711		1,679,711
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,239,654	-430,664		-1,670,318		-1,670,318
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,069,421	9,285,718	1,761,586	8,977,883		8,977,883

拠点区分貸借対照表

令和 6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	92,261,941	84,654,713	7,607,228	流 動 負 債	38,515,985	35,539,335	2,976,650
現 金 預 金	53,703,375	45,222,747	8,480,628	事 業 未 払 金	6,618,826	6,455,825	163,001
小 口 現 金	175,600	180,000	-4,400	1年以内返済予定 設備資金借入金	18,681,000	15,807,000	2,874,000
普 通 預 金	53,527,775	45,042,747	8,485,028	未 払 費 用	7,307,687	7,250,752	56,935
事 業 未 収 金	37,499,467	38,375,197	-875,730	職 員 預 り 金	525,540	567,620	-42,080
未 収 補 助 金	320,000	268,000	52,000	賞 与 引 当 金	5,382,932	5,458,138	-75,206
立 替 金	212,400	228,730	-16,330	固 定 負 債	386,221,004	403,178,798	-16,957,794
前 払 金	466,699	560,039	-93,340	設 備 資 金 借 入 金	377,855,000	396,536,000	-18,681,000
仮 払 金	60,000		60,000	退 職 給 付 金 引 当 金	8,366,004	6,642,798	1,723,206
固 定 資 産	490,372,695	514,756,870	-24,384,175	負 債 の 部 合 計	424,736,989	438,718,133	-13,981,144
基 本 財 産	469,692,806	492,005,151	-22,312,345	純 資 産 の 部			
土 地	97,030,800	97,030,800		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	103,872,133	107,645,819	-3,773,686
建 物	372,662,006	394,974,351	-22,312,345	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	103,872,133	107,645,819	-3,773,686
そ の 他 の 固 定 資 産	20,679,889	22,751,719	-2,071,830	そ の 他 の 積 立 金	6,850,111	5,550,111	1,300,000
構 築 物	8,058,724	9,075,547	-1,016,823	施 設 整 備 等 積 立 金	6,850,111	5,550,111	1,300,000
車 輦 運 搬 具	25,943	337,213	-311,270	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	47,175,403	47,497,520	-322,117
器 具 及 び 備 品	5,598,201	7,096,039	-1,497,838	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	47,175,403	47,497,520	-322,117
ソ フ ト ウ ェ ア	108,900	188,100	-79,200	（うち当期活動 増 減 差 額）	977,883	704,396	273,487
施 設 整 備 等 積 立 資 産	6,850,111	5,550,111	1,300,000				
長 期 前 払 費 用		466,699	-466,699				
預 託 金	38,010	38,010		純 資 産 の 部 合 計	157,897,647	160,693,450	-2,795,803
資 産 の 部 合 計	582,634,636	599,411,583	-16,776,947	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	582,634,636	599,411,583	-16,776,947

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金…当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している

退職給付引当金…当該会計年度末における従業員退職金の要支給額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人の「退職金規程」に基づき退職一時金を支払うこととしている。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 緑風拠点計算書類(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(会計基準別紙3(11))

(ア) 特別養護老人ホーム

(イ) 短期入所生活介護

(ウ) 居宅介護支援事業所

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

(ア) 特別養護老人ホーム

(イ) 短期入所生活介護

(ウ) 居宅介護支援事業所

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	97,030,800	0	0	97,030,800
建物	394,974,351	0	22,312,345	372,662,006
合 計	492,005,151	0	22,312,345	469,692,806

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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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
土地（基本財産）	97,030,800	0	97,030,800
建物（基本財産）	528,848,421	156,186,415	372,662,006
構築物	15,176,485	7,117,761	8,058,724
車両運搬具	5,905,909	5,879,966	25,943
器具備品	30,225,935	24,627,734	5,598,201
ソフトウェア	1,211,430	1,102,530	108,900
施設設備整備積立資産	6,850,111	0	6,850,111
預託金	38,010	0	38,010
合 計	685,287,101	194,914,406	490,372,695

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	37,499,467	0	37,499,467
未収補助金	320,000	0	320,000
合 計	37,819,467	0	37,819,467

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。
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

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

決算報告書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会

公益事業区分

長崎市琴海地域

包括支援センター拠点区分

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支出	収入	介護保険事業収入	43,477,000	44,825,670	-1,348,670
		居宅介護支援介護料収入	2,000,000	1,944,505	55,495
		介護予防支援介護料収入	2,000,000	1,944,505	55,495
		その他の事業収入	41,477,000	42,881,165	-1,404,165
		補助金事業収入		50,000	-50,000
		受託事業収入	41,477,000	42,831,165	-1,354,165
		受取利息配当金収入	150	161	-11
		受取利息配当金収入	150	161	-11
		その他の収入	30,000	34,156	-4,156
		雑収入	30,000	34,156	-4,156
	事業活動収入計(1)		43,507,150	44,859,987	-1,352,837
	支出	人件費支出	36,280,000	36,890,194	-610,194
		職員給料支出	26,950,000	27,191,787	-241,787
		職員賞与支出	4,600,000	4,622,250	-22,250
		法定福利費支出	4,730,000	5,076,157	-346,157
		事務費支出	5,785,500	5,663,463	122,037
		福利厚生費支出	120,000	99,340	20,660
		旅費交通費支出	1,140,000	960,920	179,080
		研修研究費支出	216,000	167,878	48,122
		事務消耗品費支出	990,000	1,227,425	-237,425
印刷製本費支出		138,000	167,303	-29,303	
水道光熱費支出		336,000	292,573	43,427	
燃料費支出		228,000	183,124	44,876	
修繕費支出		102,000	82,860	19,140	
通信運搬費支出		756,000	765,271	-9,271	
業務委託費支出		354,500	345,400	9,100	
保険料支出		167,000	160,075	6,925	
賃借料支出		1,070,000	1,026,756	43,244	
租税公課支出		16,000	15,100	900	
雑支出		152,000	169,438	-17,438	
事業活動支出計(2)		42,065,500	42,553,657	-488,157	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,441,650	2,306,330	-864,680	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		施設整備等支出計(5)			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による	収入				
		その他の活動収入計(7)			
その他の活動による	支出				

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
収 支		その他の活動支出計 (8)			
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)			
予備費支出 (10)			200, 000	—	200, 000
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1, 241, 650	2, 306, 330	-1, 064, 680
前期末支払資金残高 (12)			9, 779, 411	9, 779, 411	
当期末支払資金残高 (11)+(12)			11, 021, 061	12, 085, 741	-1, 064, 680

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			包括	多機関	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収入支出	収入	介護保険事業収入	26,245,669	18,580,001	44,825,670		44,825,670
		居宅介護支援介護料収入	1,944,505		1,944,505		1,944,505
		介護予防支援介護料収入	1,944,505		1,944,505		1,944,505
		その他の事業収入	24,301,164	18,580,001	42,881,165		42,881,165
		補助金事業収入	50,000		50,000		50,000
		受託事業収入	24,251,164	18,580,001	42,831,165		42,831,165
		受取利息配当金収入	80	81	161		161
		受取利息配当金収入	80	81	161		161
		その他の収入	34,156		34,156		34,156
		雑収入	34,156		34,156		34,156
		事業活動収入計(1)	26,279,905	18,580,082	44,859,987		44,859,987
	支出	人件費支出	22,294,086	14,596,108	36,890,194		36,890,194
		職員給料支出	16,346,811	10,844,976	27,191,787		27,191,787
		職員賞与支出	2,992,650	1,629,600	4,622,250		4,622,250
		法定福利費支出	2,954,625	2,121,532	5,076,157		5,076,157
		事務費支出	3,788,440	1,875,023	5,663,463		5,663,463
		福利厚生費支出	61,740	37,600	99,340		99,340
		旅費交通費支出	443,870	517,050	960,920		960,920
		研修研究費支出	33,350	134,528	167,878		167,878
		事務消耗品費支出	1,011,929	215,496	1,227,425		1,227,425
		印刷製本費支出	111,980	55,323	167,303		167,303
		水道光熱費支出	182,858	109,715	292,573		292,573
		燃料費支出	103,656	79,468	183,124		183,124
		修繕費支出	82,860		82,860		82,860
		通信運搬費支出	443,281	321,990	765,271		765,271
		業務委託費支出	218,900	126,500	345,400		345,400
		保険料支出	94,505	65,570	160,075		160,075
		賃借料支出	861,437	165,319	1,026,756		1,026,756
		租税公課支出	14,400	700	15,100		15,100
		雑支出	123,674	45,764	169,438		169,438
		事業活動支出計(2)	26,082,526	16,471,131	42,553,657		42,553,657
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	197,379	2,108,951	2,306,330		2,306,330
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
	施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)							
その他の活動による収支	収入						
	その他の活動収入計(7)						
	支出						
	その他の活動支出計(8)						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)							
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		197,379	2,108,951	2,306,330		2,306,330	
前期末支払資金残高(11)		4,773,084	5,006,327	9,779,411		9,779,411	
当期末支払資金残高(10)+(11)		4,970,463	7,115,278	12,085,741		12,085,741	

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	44,825,670	43,769,898	1,055,772
		居宅介護支援介護料収益	1,944,505	3,076,898	-1,132,393
		介護予防支援介護料収益	1,944,505	3,076,898	-1,132,393
		その他の事業収益	42,881,165	40,693,000	2,188,165
		補助金事業収益	50,000		50,000
		受託事業収益	42,831,165	40,693,000	2,138,165
		サービス活動収益計(1)	44,825,670	43,769,898	1,055,772
	費用	人件費	36,890,194	35,965,951	924,243
		職員給料	27,191,787	26,418,526	773,261
		職員賞与	4,622,250	4,648,400	-26,150
		法定福利費	5,076,157	4,899,025	177,132
		事務費	5,663,463	5,917,914	-254,451
		福利厚生費	99,340	80,764	18,576
		旅費交通費	960,920	1,010,177	-49,257
		研修研究費	167,878	238,130	-70,252
		事務消耗品費	1,227,425	1,175,410	52,015
		印刷製本費	167,303	146,753	20,550
		水道光熱費	292,573	318,064	-25,491
		燃料費	183,124	196,799	-13,675
		修繕費	82,860	178,810	-95,950
		通信運搬費	765,271	754,929	10,342
		業務委託費	345,400	345,400	
		保険料	160,075	267,703	-107,628
		賃借料	1,026,756	1,062,939	-36,183
		租税公課	15,100	29,900	-14,800
		雑費	169,438	112,136	57,302
		サービス活動費用計(2)	42,553,657	41,883,865	669,792
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			2,272,013	1,886,033	385,980
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	161	158	3
		受取利息配当金収益	161	158	3
		その他のサービス活動外収益	34,156	8,208	25,948
		雑収益	34,156	8,208	25,948
		サービス活動外収益計(4)	34,317	8,366	25,951
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			34,317	8,366	25,951
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,306,330	1,894,399	411,931
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,306,330	1,894,399	411,931
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)		9,779,411	7,885,012	1,894,399
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		12,085,741	9,779,411	2,306,330
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)
増減差額の部	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)	12,085,741	9,779,411	2,306,330

拠点区分事業活動明細書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			包括	多機関	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	介護保険事業収益	26,245,669	18,580,001	44,825,670		44,825,670
		居宅介護支援介護料収益	1,944,505		1,944,505		1,944,505
		介護予防支援介護料収益	1,944,505		1,944,505		1,944,505
		その他の事業収益	24,301,164	18,580,001	42,881,165		42,881,165
		補助金事業収益	50,000		50,000		50,000
		受託事業収益	24,251,164	18,580,001	42,831,165		42,831,165
		サービス活動収益計(1)	26,245,669	18,580,001	44,825,670		44,825,670
	費用	人件費	22,294,086	14,596,108	36,890,194		36,890,194
		職員給料	16,346,811	10,844,976	27,191,787		27,191,787
		職員賞与	2,992,650	1,629,600	4,622,250		4,622,250
		法定福利費	2,954,625	2,121,532	5,076,157		5,076,157
		事務費	3,788,440	1,875,023	5,663,463		5,663,463
		福利厚生費	61,740	37,600	99,340		99,340
		旅費交通費	443,870	517,050	960,920		960,920
		研修研究費	33,350	134,528	167,878		167,878
		事務消耗品費	1,011,929	215,496	1,227,425		1,227,425
		印刷製本費	111,980	55,323	167,303		167,303
		水道光熱費	182,858	109,715	292,573		292,573
		燃料費	103,656	79,468	183,124		183,124
修繕費		82,860		82,860		82,860	
通信運搬費		443,281	321,990	765,271		765,271	
業務委託費		218,900	126,500	345,400		345,400	
保険料		94,505	65,570	160,075		160,075	
賃借料		861,437	165,319	1,026,756		1,026,756	
租税公課		14,400	700	15,100		15,100	
雑費	123,674	45,764	169,438		169,438		
サービス活動費用計(2)	26,082,526	16,471,131	42,553,657		42,553,657		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		163,143	2,108,870	2,272,013		2,272,013	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	80	81	161		161
		受取利息配当金収益	80	81	161		161
		その他のサービス活動外収益	34,156		34,156		34,156
		雑収益	34,156		34,156		34,156
		サービス活動外収益計(4)	34,236	81	34,317		34,317
	費用						
		サービス活動外費用計(5)					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		34,236	81	34,317		34,317
経常増減差額(7)=(3)+(6)		197,379	2,108,951	2,306,330		2,306,330	

拠点区分貸借対照表

令和 6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	14,919,147	12,552,987	2,366,160	流 動 負 債	2,833,406	2,773,576	59,830
現 金 預 金	14,752,746	12,093,489	2,659,257	事 業 未 払 金	961,561	747,455	214,106
小 口 現 金	100,000	100,000		未 払 費 用	1,749,966	1,866,281	-116,315
普 通 預 金	14,652,746	11,993,489	2,659,257	職 員 預 り 金	117,950	159,840	-41,890
事 業 未 収 金	166,401	459,498	-293,097	仮 受 金	3,929		3,929
				負 債 の 部 合 計	2,833,406	2,773,576	59,830
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	12,085,741	9,779,411	2,306,330
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	12,085,741	9,779,411	2,306,330
				純 資 産 の 部 合 計	12,085,741	9,779,411	2,306,330
資 産 の 部 合 計	14,919,147	12,552,987	2,366,160	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	14,919,147	12,552,987	2,366,160

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 長崎市琴海地域包括支援センター拠点計算書類(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(会計基準別紙3(11))

ア 長崎市琴海地域包括支援センター

イ 長崎市北多機関型地域包括支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

ア 長崎市琴海地域包括支援センター

イ 長崎市北多機関型地域包括支援センター

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。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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。
該当なし

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	166,401	0	166,401
合 計	166,401	0	166,401

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。
該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

決算報告書

令和 5 年度

自 令和 5 年 12 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会

公益事業区分

長崎市戸町・小ヶ倉地域

包括支援センター拠点区分

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年12月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	13,482,000	13,359,169	122,831
		居宅介護支援介護料収入	2,500,000	2,327,890	172,110
		介護予防支援介護料収入	2,500,000	2,327,890	172,110
		その他の事業収入	10,982,000	11,031,279	-49,279
		補助金事業収入		50,000	-50,000
		受託事業収入	10,982,000	10,981,279	721
		受取利息配当金収入		14	-14
		受取利息配当金収入		14	-14
		事業活動収入計(1)	13,482,000	13,359,183	122,817
	支出	人件費支出	9,600,000	9,719,758	-119,758
		職員給料支出	7,700,000	7,810,375	-110,375
		職員賞与支出	650,000	638,550	11,450
		法定福利費支出	1,250,000	1,270,833	-20,833
		事務費支出	4,530,000	4,306,931	223,069
		福利厚生費支出	50,000	33,000	17,000
		旅費交通費支出	300,000	231,539	68,461
		研修研究費支出	30,000	6,400	23,600
		事務消耗品費支出	1,700,000	1,786,446	-86,446
		印刷製本費支出	90,000	111,650	-21,650
		水道光熱費支出	100,000	82,263	17,737
		燃料費支出	80,000	38,451	41,549
		通信運搬費支出	240,000	170,021	69,979
		業務委託費支出	200,000	232,371	-32,371
		手数料支出	260,000	258,500	1,500
		保険料支出	60,000	63,300	-3,300
		賃借料支出	400,000	247,698	152,302
		土地・建物賃借料支出	940,000	940,000	
		租税公課支出	20,000		20,000
		雑支出	60,000	105,292	-45,292
		事業活動支出計(2)	14,130,000	14,026,689	103,311
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-648,000	-667,506	19,506
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出				
		その他の活動支出計(8)			

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年12月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-648,000	-667,506	19,506

前期末支払資金残高(12)			
当期末支払資金残高(11)+(12)	-648,000	-667,506	19,506

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年12月 1日（至）令和 6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	13,359,169		13,359,169
		居宅介護支援介護料収益	2,327,890		2,327,890
		介護予防支援介護料収益	2,327,890		2,327,890
		その他の事業収益	11,031,279		11,031,279
		補助金事業収益	50,000		50,000
		受託事業収益	10,981,279		10,981,279
		サービス活動収益計(1)	13,359,169		13,359,169
	費 用	人件費	9,719,758		9,719,758
		職員給料	7,810,375		7,810,375
		職員賞与	638,550		638,550
		法定福利費	1,270,833		1,270,833
		事務費	4,306,931		4,306,931
		福利厚生費	33,000		33,000
		旅費交通費	231,539		231,539
		研修研究費	6,400		6,400
		事務消耗品費	1,786,446		1,786,446
		印刷製本費	111,650		111,650
		水道光熱費	82,263		82,263
		燃料費	38,451		38,451
		通信運搬費	170,021		170,021
		業務委託費	232,371		232,371
		手数料	258,500		258,500
		保険料	63,300		63,300
		賃借料	247,698		247,698
		土地・建物賃借料	940,000		940,000
		雑費	105,292		105,292
		サービス活動費用計(2)	14,026,689		14,026,689
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		－667,520	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	14		14
		受取利息配当金収益	14		14
		サービス活動外収益計(4)	14		14
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		14		14
経常増減差額(7)=(3)+(6)		－667,506		－667,506	
特別増減の部	収 益				
		特別収益計(8)			
	費 用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)－(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		－667,506		－667,506	
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)				
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		－667,506		－667,506
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				

社会福祉法人名 社会福祉法人 五蘊会
拠点名 長崎市戸町・小ヶ倉地域包括センター

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

拠点区分事業活動計算書
（自）令和 5年12月 1日（至）令和 6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)
増減差額の部	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-667, 506		-667, 506

拠点区分貸借対照表

令和 6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	2,010,259		2,010,259	流 動 負 債	2,677,765		2,677,765
現 金 預 金	566,759		566,759	事 業 未 払 金	743,869		743,869
小 口 現 金	78,600		78,600	未 払 費 用	1,806,976		1,806,976
普 通 預 金	488,159		488,159	職 員 預 り 金	126,920		126,920
事 業 未 収 金	1,203,630		1,203,630	負 債 の 部 合 計	2,677,765		2,677,765
前 払 金	239,870		239,870	純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-667,506		-667,506
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-667,506		-667,506
				（うち当期活動 増 減 差 額）	-667,506		-667,506
				純 資 産 の 部 合 計	-667,506		-667,506
資 産 の 部 合 計	2,010,259		2,010,259	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,010,259		2,010,259

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 長崎市戸町・小ヶ地域包括支援センター拠点計算書類(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(会計基準別紙3(11))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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。
該当なし

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	1, 203, 630	0	1, 203, 630
合 計	1, 203, 630	0	1, 203, 630

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。
該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

決 算 報 告 書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会

社会福祉事業区分

とまちこども園拠点区分

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	収入	保育事業収入	167,150,000	170,310,019	-3,160,019
		施設型給付費収入	154,550,000	156,967,850	-2,417,850
		施設型給付費収入	146,100,000	148,338,320	-2,238,320
		利用者負担金収入	8,450,000	8,629,530	-179,530
		私的契約利用料収入	4,600,000	4,723,405	-123,405
		その他の事業収入	8,000,000	8,618,764	-618,764
		補助金事業収入	8,000,000	8,618,764	-618,764
		その他の収入	1,700,000	1,761,510	-61,510
		その他の収入	1,700,000	1,761,510	-61,510
		受取利息配当金収入	300	684	-384
		受取利息配当金収入	300	684	-384
		その他の収入	2,050,000	2,229,500	-179,500
		雑収入	2,050,000	2,229,500	-179,500
		事業活動収入計(1)	170,900,300	174,301,713	-3,401,413
事業活動による支出	支出	人件費支出	111,014,500	111,151,089	-136,589
		職員給料支出	58,410,000	58,698,759	-288,759
		職員賞与支出	11,352,000	11,284,869	67,131
		非常勤職員給与支出	26,670,000	26,593,207	76,793
		退職給付支出	1,034,500	1,023,500	11,000
		法定福利費支出	13,548,000	13,550,754	-2,754
		事業費支出	17,260,000	16,357,639	902,361
		給食費支出	9,800,000	9,645,500	154,500
		保健衛生費支出	470,000	475,980	-5,980
		日用品費支出	840,000	831,823	8,177
		保育材料費支出	1,460,000	1,399,487	60,513
		水道光熱費支出	2,900,000	2,771,602	128,398
		消耗器具備品費支出	1,270,000	794,702	475,298
		保険料支出	40,000	31,350	8,650
		賃借料支出		9,075	-9,075
		車両費支出	450,000	378,000	72,000
		雑支出	30,000	20,120	9,880
		事務費支出	9,905,000	9,955,351	-50,351
		福利厚生費支出	530,000	473,877	56,123
		旅費交通費支出	1,850,000	1,817,167	32,833
		研修研究費支出	120,000	79,546	40,454
		事務消耗品費支出	720,000	835,355	-115,355
		印刷製本費支出	35,000	3,520	31,480
		修繕費支出	650,000	951,220	-301,220
		通信運搬費支出	450,000	401,354	48,646
		広報費支出	50,000		50,000
		業務委託費支出	2,100,000	2,314,730	-214,730
		保険料支出	300,000	276,593	23,407
		賃借料支出	180,000	157,620	22,380
		土地・建物賃借料支出	2,000,000	1,946,295	53,705
		租税公課支出	50,000	51,600	-1,600
		渉外費支出	150,000	83,405	66,595
		雑支出	720,000	563,069	156,931
		事業活動支出計(2)	138,179,500	137,464,079	715,421
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,720,800	36,837,634	-4,116,834
施設収入	収入	その他の施設整備等による収入	290,000	113,144	176,856
		その他の収入	290,000	113,144	176,856

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
整備等による収支		施設整備等収入計(4)	290,000	113,144	176,856
	支 出	固定資産取得支出	4,100,000	2,775,533	1,324,467
		器具及び備品取得支出	2,300,000	1,399,533	900,467
		その他の取得支出	1,800,000	1,376,000	424,000
		施設整備等支出計(5)	4,100,000	2,775,533	1,324,467
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,810,000	-2,662,389	-1,147,611
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動収入計(7)			
	支 出	積立資産支出	1,300,000	1,300,000	
		その他の積立資産支出	1,300,000	1,300,000	
		施設設備整備積立資産支出	1,300,000	1,300,000	
		拠点区分間繰入金支出	26,000,000	26,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	26,000,000	26,000,000	
		その他の活動支出計(8)	27,300,000	27,300,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-27,300,000	-27,300,000	
		予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	610,800	6,875,245	-6,264,445
前期末支払資金残高(12)			50,466,773	50,466,773	
当期末支払資金残高(11)+(12)			51,077,573	57,342,018	-6,264,445

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

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	保育事業収益	170,310,019	170,904,190	-594,171
		施設型給付費収益	156,967,850	156,623,780	344,070
		施設型給付費収益	148,338,320	146,593,640	1,744,680
		利用者負担金収益	8,629,530	10,030,140	-1,400,610
		私的契約利用料収益	4,723,405	4,384,543	338,862
		その他の事業収益	8,618,764	9,895,867	-1,277,103
		補助金事業収益	8,618,764	9,895,867	-1,277,103
		その他の収益	1,761,510	2,704,290	-942,780
		その他の収益	1,761,510	2,704,290	-942,780
	サービス活動収益計(1)		172,071,529	173,608,480	-1,536,951
	費 用	人件費	111,353,115	101,984,448	9,368,667
		職員給料	58,698,759	54,343,608	4,355,151
		職員賞与	7,934,978	7,173,326	761,652
		賞与引当金繰入	3,551,917	3,349,891	202,026
		非常勤職員給与	26,593,207	23,828,228	2,764,979
		退職給付費用	1,023,500	979,000	44,500
		法定福利費	13,550,754	12,310,395	1,240,359
		事業費	16,357,639	15,193,176	1,164,463
		給食費	9,645,500	8,723,150	922,350
		保健衛生費	475,980	429,389	46,591
		日用品費	831,823	799,232	32,591
		保育材料費	1,399,487	976,809	422,678
		水道光熱費	2,771,602	3,094,141	-322,539
		消耗器具備品費	794,702	834,948	-40,246
		保険料	31,350	33,060	-1,710
		賃借料	9,075		9,075
車輛費		378,000	281,147	96,853	
雑費		20,120	21,300	-1,180	
事務費		9,955,351	9,292,041	663,310	
福利厚生費		473,877	385,972	87,905	
旅費交通費		1,817,167	1,814,448	2,719	
研修研究費		79,546	111,971	-32,425	
事務消耗品費		835,355	635,085	200,270	
印刷製本費		3,520	87,230	-83,710	
修繕費		951,220	347,941	603,279	
通信運搬費		401,354	425,722	-24,368	
業務委託費		2,314,730	2,391,818	-77,088	
保険料		276,593	279,333	-2,740	
賃借料		157,620	81,828	75,792	
土地・建物賃借料		1,946,295	1,946,463	-168	
租税公課		51,600	47,700	3,900	
渉外費		83,405	134,147	-50,742	
雑費		563,069	602,383	-39,314	
減価償却費		9,107,759	8,582,974	524,785	
減価償却費	9,107,759	8,582,974	524,785		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,186,017	-4,186,017			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,186,017	-4,186,017			
サービス活動費用計(2)		142,587,847	130,866,622	11,721,225	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		29,483,682	42,741,858	-13,258,176	
サービス収	受取利息配当金収益	684	609	75	
	受取利息配当金収益	684	609	75	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)
ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	益	その他のサービス活動外収益	2, 229, 500	2, 079, 200	150, 300
		雑収益	2, 229, 500	2, 079, 200	150, 300
		サービス活動外収益計 (4)	2, 230, 184	2, 079, 809	150, 375
	費 用				
		サービス活動外費用計 (5)			
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2, 230, 184	2, 079, 809	150, 375
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			31, 713, 866	44, 821, 667	-13, 107, 801
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計 (8)			
	費 用	固定資産売却損・処分損	262, 994		262, 994
		その他の固定資産売却損・処分損	262, 994		262, 994
		拠点区分間繰入金費用	26, 000, 000	33, 000, 000	-7, 000, 000
		拠点区分間繰入金費用	26, 000, 000	33, 000, 000	-7, 000, 000
		特別費用計 (9)	26, 262, 994	33, 000, 000	-6, 737, 006
特別増減差額 (10) = (8) - (9)			-26, 262, 994	-33, 000, 000	6, 737, 006
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			5, 450, 872	11, 821, 667	-6, 370, 795
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		85, 639, 066	75, 117, 399	10, 521, 667
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		91, 089, 938	86, 939, 066	4, 150, 872
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		1, 300, 000	1, 300, 000	
	施設設備整備積立金積立額		1, 300, 000	1, 300, 000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		89, 789, 938	85, 639, 066	4, 150, 872

拠点区分貸借対照表

令和 6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	67,113,931	62,828,923	4,285,008	流 動 負 債	13,323,830	15,712,041	-2,388,211
現 金 預 金	59,263,651	55,963,879	3,299,772	事 業 未 払 金	3,672,730	6,944,927	-3,272,197
小 口 現 金	95,000	100,000	-5,000	未 払 費 用	5,643,938	4,947,018	696,920
普 通 預 金	59,168,651	55,863,879	3,304,772	預 り 金	12,275	12,275	
事 業 未 収 金	7,349,560	5,663,520	1,686,040	職 員 預 り 金	442,970	457,930	-14,960
未 収 補 助 金		667,075	-667,075	賞 与 引 当 金	3,551,917	3,349,891	202,026
立 替 金		11,100	-11,100	負 債 の 部 合 計	13,323,830	15,712,041	-2,388,211
前 払 金	500,720	523,349	-22,629	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	97,732,535	103,140,899	-5,408,364	国 庫 補 助 金 等			
基 本 財 産	52,941,277	55,542,719	-2,601,442	特 別 積 立 金	57,832,698	62,018,715	-4,186,017
建 物	52,941,277	55,542,719	-2,601,442	国 庫 補 助 金 等	57,832,698	62,018,715	-4,186,017
そ の 他 の 資 産	44,791,258	47,598,180	-2,806,922	特 別 積 立 金			
建 物	32,097,782	35,300,053	-3,202,271	そ の 他 の 金	3,900,000	2,600,000	1,300,000
構 築 物	3,461,699	2,458,927	1,002,772	積 立 金			
車 輜 運 搬 具	788,552	1,734,814	-946,262	施 設 設 備	3,900,000	2,600,000	1,300,000
器 具 及 び 備 品	4,529,755	4,988,999	-459,244	整 備 積 立 金			
ソ フ ト ウ ェ ア		388,773	-388,773	次 期 繰 越 活 動	89,789,938	85,639,066	4,150,872
そ の 他 の 積 立 資 産	3,900,000	2,600,000	1,300,000	増 減 差 額	89,789,938	85,639,066	4,150,872
施 設 設 備 整 備 積 立 預 金	3,900,000			増 減 差 額	5,450,872	11,821,667	-6,370,795
長 期 前 払 費 用		113,144	-113,144	（ うち 当 期 活 動			
預 託 金	13,470	13,470		増 減 差 額 ）			
資 産 の 部 合 計	164,846,466	165,969,822	-1,123,356	純 資 産 の 部 合 計	151,522,636	150,257,781	1,264,855
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	164,846,466	165,969,822	-1,123,356

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金…当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) とまちこども園拠点計算書類(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(会計基準別紙3(⑪))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	55,542,719	0	2,601,442	52,941,277
合 計	55,542,719	0	2,601,442	52,941,277

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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）	77,938,439	24,997,162	52,941,277
建物（その他の固定資産）	47,770,127	15,672,345	32,097,782
構築物	4,878,950	1,417,251	3,461,699
車両運搬具	4,731,310	3,942,758	788,552
器具及び備品	13,485,408	8,955,653	4,529,755
ソフトウェア	254,100	254,100	0
施設設備整備積立預金	3,900,000	0	3,900,000
預託金	13,470	0	13,470
合 計	152,971,804	55,239,269	97,732,535

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	7,349,560	0	7,349,560
合 計	7,349,560	0	7,349,560

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。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

決 算 報 告 書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会

社会福祉事業区分

こすもすクラブ拠点区分

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

		勘 定 科 目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	
事業活動による収入支	収入	児童福祉事業収入	28,200,000	28,383,340	-183,340	
		私的契約利用料収入	6,900,000	6,912,730	-12,730	
		その他の事業収入	21,300,000	21,470,610	-170,610	
		補助金事業収入	21,300,000	21,470,610	-170,610	
		受取利息配当金収入	30	74	-44	
		受取利息配当金収入	30	74	-44	
		事業活動収入計(1)	28,200,030	28,383,414	-183,384	
	支出	人件費支出	23,184,000	23,616,713	-432,713	
		職員給料支出	18,700,000	18,696,317	3,683	
		職員賞与支出	1,650,000	1,991,237	-341,237	
		退職給付支出	534,000	534,000		
		法定福利費支出	2,300,000	2,395,159	-95,159	
		事業費支出	3,588,000	3,300,687	287,313	
		給食費支出	1,300,000	1,243,786	56,214	
		保健衛生費支出	42,000	24,710	17,290	
		日用品費支出	192,000	190,694	1,306	
		保育材料費支出	1,180,000	1,062,046	117,954	
		水道光熱費支出	500,000	428,646	71,354	
		消耗器具備品費支出	10,000	7,455	2,545	
		保険料支出	124,000	119,130	4,870	
		雑支出	240,000	224,220	15,780	
		事務費支出	1,605,000	1,546,725	58,275	
		福利厚生費支出	60,000	57,740	2,260	
		旅費交通費支出	36,000	23,863	12,137	
		研修研究費支出	50,000	38,740	11,260	
		事務消耗品費支出	320,000	326,837	-6,837	
		印刷製本費支出	48,000	33,044	14,956	
		修繕費支出	10,000	898	9,102	
		通信運搬費支出	180,000	177,584	2,416	
		業務委託費支出	770,000	761,310	8,690	
		保険料支出	30,000	25,700	4,300	
		賃借料支出	75,000	69,377	5,623	
		渉外費支出	20,000	21,632	-1,632	
		雑支出	6,000	10,000	-4,000	
			事業活動支出計(2)	28,377,000	28,464,125	-87,125
			事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-176,970	-80,711	-96,259
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
	出					
		施設整備等支出計(5)				
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支					

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
動 に よ る 収 支	出				
		その他の活動支出計 (8)			
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)			
	予備費支出 (10)		100, 000	—	100, 000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			-276, 970	-80, 711	-196, 259
前期末支払資金残高 (12)			915, 872	915, 872	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			638, 902	835, 161	-196, 259

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	児童福祉事業収益	28,383,340	29,347,595	-964,255	
		私的契約利用料収益	6,912,730	6,535,021	377,709	
		その他の事業収益	21,470,610	22,812,574	-1,341,964	
		補助金事業収益	21,470,610	22,812,574	-1,341,964	
		サービス活動収益計(1)	28,383,340	29,347,595	-964,255	
	費用	人件費	23,616,713	25,164,616	-1,547,903	
		職員給料	18,696,317	20,290,784	-1,594,467	
		職員賞与	1,991,237	2,137,712	-146,475	
		退職給付費用	534,000	534,000		
		法定福利費	2,395,159	2,202,120	193,039	
		事業費	3,300,687	3,124,675	176,012	
		給食費	1,243,786	1,118,563	125,223	
		保健衛生費	24,710	53,310	-28,600	
		日用品費	190,694	240,161	-49,467	
		保育材料費	1,062,046	476,308	585,738	
		水道光熱費	428,646	627,413	-198,767	
		消耗器具備品費	7,455	275,635	-268,180	
		保険料	119,130	119,130		
		雑費	224,220	214,155	10,065	
		事務費	1,546,725	1,501,970	44,755	
		福利厚生費	57,740	106,798	-49,058	
		旅費交通費	23,863	19,568	4,295	
		研修研究費	38,740	43,210	-4,470	
		事務消耗品費	326,837	378,904	-52,067	
		印刷製本費	33,044	36,828	-3,784	
		修繕費	898	15,895	-14,997	
		通信運搬費	177,584	179,557	-1,973	
		業務委託費	761,310	596,310	165,000	
		保険料	25,700	29,950	-4,250	
		賃借料	69,377	68,068	1,309	
		渉外費	21,632	13,206	8,426	
		雑費	10,000	13,676	-3,676	
			サービス活動費用計(2)	28,464,125	29,791,261	-1,327,136
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-80,785	-443,666	362,881
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	74	78	-4	
		受取利息配当金収益	74	78	-4	
		サービス活動外収益計(4)	74	78	-4	
	費用					
		サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	74	78	-4	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-80,711	-443,588	362,877	
特別増減の部	収益					
		特別収益計(8)				
	費用					
特別費用計(9)						

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-80,711	-443,588	362,877
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	915,872	1,359,460	-443,588
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	835,161	915,872	-80,711
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	835,161	915,872	-80,711

拠点区分貸借対照表

令和 6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	2,806,726	4,996,104	-2,189,378	流 動 負 債	1,971,565	4,080,232	-2,108,667
現 金 預 金	1,544,228	3,837,296	-2,293,068	事 業 未 払 金	397,010	2,196,745	-1,799,735
小 口 現 金	50,000	50,000		未 払 費 用	1,506,487	1,824,877	-318,390
普 通 預 金	1,494,228	3,787,296	-2,293,068	職 員 預 り 金	61,278	58,610	2,668
事 業 未 収 金	1,019,500	1,015,608	3,892	仮 受 金	6,790		6,790
立 替 金	14,078		14,078	負 債 の 部 合 計	1,971,565	4,080,232	-2,108,667
前 払 金	96,400	99,600	-3,200	純 資 産 の 部			
仮 払 金	132,520	43,600	88,920	次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	835,161	915,872	-80,711
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	835,161	915,872	-80,711
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	-80,711	-443,588	362,877
				純 資 産 の 部 合 計	835,161	915,872	-80,711
資 産 の 部 合 計	2,806,726	4,996,104	-2,189,378	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	2,806,726	4,996,104	-2,189,378

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) こすもすクラブ拠点計算書類(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(会計基準別紙3(11))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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。
該当なし

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	1,019,500	0	1,019,500
合 計	1,019,500	0	1,019,500

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。
該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

決 算 報 告 書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会

社会福祉事業区分

ゆうゆうクラブ拠点区分

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入支	収入	児童福祉事業収入	27,290,000	27,317,450	-27,450	
		私的契約利用料収入	6,350,000	6,463,690	-113,690	
		その他の事業収入	20,940,000	20,853,760	86,240	
		補助金事業収入	20,940,000	20,853,760	86,240	
		受取利息配当金収入	30	80	-50	
		受取利息配当金収入	30	80	-50	
		事業活動収入計(1)	27,290,030	27,317,530	-27,500	
	支出	人件費支出	22,556,000	22,335,725	220,275	
		職員給料支出	17,580,000	17,330,927	249,073	
		職員賞与支出	2,064,000	2,013,303	50,697	
		退職給付支出	668,000	667,500	500	
		法定福利費支出	2,244,000	2,323,995	-79,995	
		事業費支出	3,018,000	2,967,710	50,290	
		給食費支出	1,190,000	1,242,981	-52,981	
		保健衛生費支出	54,000	35,487	18,513	
		日用品費支出	70,000	66,684	3,316	
		保育材料費支出	500,000	569,708	-69,708	
		水道光熱費支出	450,000	384,184	65,816	
		消耗器具備品費支出	480,000	412,146	67,854	
		保険料支出	74,000	68,000	6,000	
		雑支出	200,000	188,520	11,480	
		事務費支出	1,952,000	1,819,505	132,495	
		福利厚生費支出	40,000	43,900	-3,900	
		旅費交通費支出	36,000	14,451	21,549	
		研修研究費支出	20,000	8,360	11,640	
		事務消耗品費支出	340,000	311,427	28,573	
		印刷製本費支出	6,000		6,000	
		修繕費支出	110,000	110,000		
		通信運搬費支出	230,000	209,797	20,203	
		業務委託費支出	770,000	741,510	28,490	
		保険料支出	80,000	79,520	480	
		賃借料支出	280,000	280,643	-643	
		渉外費支出	20,000	16,597	3,403	
		雑支出	20,000	3,300	16,700	
			事業活動支出計(2)	27,526,000	27,122,940	403,060
			事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-235,970	194,590	-430,560
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
		施設整備等支出計(5)				
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動	収入					
		その他の活動収入計(7)				
その他の活動	支出					

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
動 に よ る 収 支	出				
		その他の活動支出計 (8)			
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)			
	予備費支出 (10)		100, 000	—	100, 000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			-335, 970	194, 590	-530, 560
前期末支払資金残高 (12)			1, 056, 972	1, 056, 972	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			721, 002	1, 251, 562	-530, 560

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	児童福祉事業収益	27,317,450	29,240,824	-1,923,374	
		私的契約利用料収益	6,463,690	6,642,498	-178,808	
		その他の事業収益	20,853,760	22,598,326	-1,744,566	
		補助金事業収益	20,853,760	22,598,326	-1,744,566	
		サービス活動収益計 (1)	27,317,450	29,240,824	-1,923,374	
	費 用	人件費	22,335,725	24,305,638	-1,969,913	
		職員給料	17,330,927	19,545,354	-2,214,427	
		職員賞与	2,013,303	2,028,914	-15,611	
		退職給付費用	667,500	534,000	133,500	
		法定福利費	2,323,995	2,197,370	126,625	
		事業費	2,967,710	3,244,362	-276,652	
		給食費	1,242,981	1,077,963	165,018	
		保健衛生費	35,487	142,046	-106,559	
		日用品費	66,684	130,374	-63,690	
		保育材料費	569,708	379,774	189,934	
		水道光熱費	384,184	528,077	-143,893	
		消耗器具備品費	412,146	714,568	-302,422	
		保険料	68,000	74,650	-6,650	
		雑費	188,520	196,910	-8,390	
		事務費	1,819,505	2,503,420	-683,915	
		福利厚生費	43,900	86,900	-43,000	
		旅費交通費	14,451	27,000	-12,549	
		研修研究費	8,360	9,760	-1,400	
		事務消耗品費	311,427	491,934	-180,507	
		印刷製本費		38,280	-38,280	
		修繕費	110,000		110,000	
		通信運搬費	209,797	186,531	23,266	
		業務委託費	741,510	1,468,690	-727,180	
		保険料	79,520	72,700	6,820	
		賃借料	280,643	107,646	172,997	
		渉外費	16,597	10,679	5,918	
		雑費	3,300	3,300		
			サービス活動費用計 (2)	27,122,940	30,053,420	-2,930,480
			サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	194,510	-812,596	1,007,106
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	80	87	-7	
		受取利息配当金収益	80	87	-7	
		サービス活動外収益計 (4)	80	87	-7	
	費 用					
		サービス活動外費用計 (5)				
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	80	87	-7	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			194,590	-812,509	1,007,099	
特 別 増 減 の	収 益					
		特別収益計 (8)				
	費 用					
特別費用計 (9)						

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		194,590	-812,509	1,007,099
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,056,972	1,869,481	-812,509
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,251,562	1,056,972	194,590
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,251,562	1,056,972	194,590

拠点区分貸借対照表

令和 6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	4,138,249	4,392,237	-253,988	流 動 負 債	2,886,687	3,335,265	-448,578
現 金 預 金	2,515,648	2,865,129	-349,481	事 業 未 払 金	977,710	1,399,304	-421,594
小 口 現 金	45,000	50,000	-5,000	未 払 費 用	1,738,103	1,827,164	-89,061
普 通 預 金	2,470,648	2,815,129	-344,481	職 員 預 り 金	161,444	108,797	52,647
事 業 未 収 金	1,521,501	1,436,958	84,543	仮 受 金	9,430		9,430
前 払 金	89,100	90,150	-1,050	負 債 の 部 合 計	2,886,687	3,335,265	-448,578
仮 払 金	12,000		12,000	純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,251,562	1,056,972	194,590
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,251,562	1,056,972	194,590
				(うち当期活動増減差額)	194,590	-812,509	1,007,099
				純 資 産 の 部 合 計	1,251,562	1,056,972	194,590
資 産 の 部 合 計	4,138,249	4,392,237	-253,988	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	4,138,249	4,392,237	-253,988

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ゆうゆうクラブ拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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。
該当なし

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	1,521,501	0	1,521,501
合 計	1,521,501	0	1,521,501

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。
該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

決 算 報 告 書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会
社会福祉事業区分
とまちクラブ拠点区分

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	収入			
	児童福祉事業収入	25,980,000	26,318,000	-338,000
	私的契約利用料収入	5,410,000	5,467,790	-57,790
	その他の事業収入	20,570,000	20,850,210	-280,210
	補助金事業収入	20,570,000	20,850,210	-280,210
	受取利息配当金収入	30	96	-66
	受取利息配当金収入	30	96	-66
	事業活動収入計(1)	25,980,030	26,318,096	-338,066
	支出			
	人件費支出	20,047,000	20,151,323	-104,323
	職員給料支出	16,440,000	16,527,393	-87,393
	職員賞与支出	1,464,000	1,460,987	3,013
	退職給付支出	267,000	267,000	
	法定福利費支出	1,876,000	1,895,943	-19,943
	事業費支出	2,998,000	2,777,779	220,221
	給食費支出	1,100,000	1,056,128	43,872
	保健衛生費支出	24,000	9,850	14,150
	日用品費支出	60,000	50,252	9,748
	保育材料費支出	670,000	636,984	33,016
	水道光熱費支出	300,000	239,648	60,352
	消耗器具備品費支出	600,000	557,927	42,073
	保険料支出	64,000	60,800	3,200
	雑支出	180,000	166,190	13,810
	事務費支出	2,859,000	2,721,774	137,226
	福利厚生費支出	50,000	49,780	220
	旅費交通費支出	18,000	17,888	112
	研修研究費支出	30,000	22,440	7,560
	事務消耗品費支出	500,000	473,942	26,058
	印刷製本費支出	64,000	55,550	8,450
	修繕費支出	10,000		10,000
	通信運搬費支出	240,000	182,918	57,082
	業務委託費支出	1,470,000	1,468,690	1,310
	保険料支出	82,000	74,260	7,740
	賃借料支出	355,000	347,749	7,251
	渉外費支出	30,000	25,257	4,743
	雑支出	10,000	3,300	6,700
	事業活動支出計(2)	25,904,000	25,650,876	253,124
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	76,030	667,220	-591,190
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
その他の活動	収入			
	その他の活動収入計(7)			
その他の活動	支出			

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
動 に よ る 収 支	出				
		その他の活動支出計 (8)			
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)			
	予備費支出 (10)		100, 000	—	100, 000
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-23, 970	667, 220	-691, 190
前期末支払資金残高 (12)			918, 441	918, 441	
当期末支払資金残高 (11)+(12)			894, 471	1, 585, 661	-691, 190

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	児童福祉事業収益	26,318,000	25,805,557	512,443
		私的契約利用料収益	5,467,790	4,687,788	780,002
		その他の事業収益	20,850,210	21,117,769	－267,559
		補助金事業収益	20,850,210	21,117,769	－267,559
		サービス活動収益計(1)	26,318,000	25,805,557	512,443
	費 用	人件費	20,151,323	20,920,554	－769,231
		職員給料	16,527,393	17,261,626	－734,233
		職員賞与	1,460,987	1,612,012	－151,025
		退職給付費用	267,000	267,000	
		法定福利費	1,895,943	1,779,916	116,027
		事業費	2,777,779	1,974,634	803,145
		給食費	1,056,128	916,089	140,039
		保健衛生費	9,850	45,135	－35,285
		日用品費	50,252	195,444	－145,192
		保育材料費	636,984	143,958	493,026
		水道光熱費	239,648	302,379	－62,731
		消耗器具備品費	557,927	156,399	401,528
		保険料	60,800	56,000	4,800
		雑費	166,190	159,230	6,960
		事務費	2,721,774	2,861,475	－139,701
		福利厚生費	49,780	79,400	－29,620
		旅費交通費	17,888	16,284	1,604
		研修研究費	22,440	20,220	2,220
		事務消耗品費	473,942	626,387	－152,445
		印刷製本費	55,550	3,520	52,030
		通信運搬費	182,918	198,543	－15,625
		業務委託費	1,468,690	1,508,290	－39,600
		保険料	74,260	61,520	12,740
		賃借料	347,749	335,199	12,550
		渉外費	25,257	8,812	16,445
		雑費	3,300	3,300	
		サービス活動費用計(2)		25,650,876	25,756,663
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		667,124	48,894	618,230
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	96	98	－2
		受取利息配当金収益	96	98	－2
		サービス活動外収益計(4)	96	98	－2
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		96	98	－2
経常増減差額(7)=(3)+(6)		667,220	48,992	618,228	
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計(8)			
	費 用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)－(9)					

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		667,220	48,992	618,228
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	918,441	869,449	48,992
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,585,661	918,441	667,220
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,585,661	918,441	667,220

拠点区分貸借対照表

令和 6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	3,814,293	4,411,825	-597,532	流 動 負 債	2,228,632	3,493,384	-1,264,752
現 金 預 金	2,878,393	3,531,705	-653,312	事 業 未 払 金	638,834	1,936,007	-1,297,173
小 口 現 金	50,000	49,560	440	未 払 費 用	1,497,951	1,484,476	13,475
普 通 預 金	2,828,393	3,482,145	-653,752	職 員 預 り 金	77,727	72,191	5,536
事 業 未 収 金	855,300	792,870	62,430	仮 受 金	14,120	710	13,410
前 払 金	80,600	87,250	-6,650	負 債 の 部 合 計	2,228,632	3,493,384	-1,264,752
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,585,661	918,441	667,220
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,585,661	918,441	667,220
				(うち当期活動増減差額)	667,220	48,992	618,228
				純 資 産 の 部 合 計	1,585,661	918,441	667,220
資 産 の 部 合 計	3,814,293	4,411,825	-597,532	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,814,293	4,411,825	-597,532

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) とまちクラブ拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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。
該当なし

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	855,300	0	855,300
合 計	855,300	0	855,300

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。
該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

決 算 報 告 書

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 五蘊会

社会福祉事業区分

子育て支援センターあいあい拠点区分

拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収 入			
	保育事業収入	6,396,000	6,286,583	109,417
	その他の事業収入	6,396,000	6,286,583	109,417
	補助金事業収入(一般)	6,396,000	6,286,583	109,417
	受取利息配当金収入		28	-28
	事業活動収入計(1)	6,396,000	6,286,611	109,389
	支 出			
	人件費支出	4,580,000	4,543,997	36,003
	職員給料支出	4,500,000	4,472,180	27,820
	法定福利費支出	80,000	71,817	8,183
	事業費支出	752,000	651,598	100,402
	給食費支出	5,000	864	4,136
	保健衛生費支出	12,000		12,000
	日用品費支出	120,000	125,674	-5,674
	保育材料費支出	30,000	24,273	5,727
	水道光熱費支出	280,000	210,660	69,340
	消耗器具備品費支出	300,000	288,532	11,468
	雑支出	5,000	1,595	3,405
	事務費支出	1,170,000	1,091,016	78,984
	福利厚生費支出	20,000	10,800	9,200
	旅費交通費支出	80,000	72,180	7,820
	研修研究費支出	30,000	19,440	10,560
	事務消耗品費支出	300,000	288,148	11,852
	印刷製本費支出	10,000	3,520	6,480
	通信運搬費支出	120,000	112,260	7,740
	広報費支出	50,000	44,000	6,000
	業務委託費支出	393,000	398,200	-5,200
	保険料支出	5,000	5,000	
	賃借料支出	100,000	80,520	19,480
	渉外費支出	60,000	56,948	3,052
	雑支出	2,000		2,000
	事業活動支出計(2)	6,502,000	6,286,611	215,389
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-106,000		-106,000
施設整備等による収支	収 入			
	施設整備等収入計(4)			
	支 出			
	施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
その他の活動による収支	収 入			
	拠点区分間繰入金収入	106,000		106,000
	その他の活動収入計(7)	106,000		106,000
	支 出			
	その他の活動支出計(8)			

拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	106,000		106,000
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				
前期末支払資金残高(12)				
当期末支払資金残高(11)+(12)				

拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	保育事業収益	6,286,583	1,924,153	4,362,430	
		その他の事業収益	6,286,583	1,924,153	4,362,430	
		補助金事業収益(一般)	6,286,583	1,924,153	4,362,430	
		サービス活動収益計(1)	6,286,583	1,924,153	4,362,430	
	費 用	人件費	4,543,997	197,970	4,346,027	
		職員給料	4,472,180	197,970	4,274,210	
		法定福利費	71,817		71,817	
		事業費	651,598	1,151,249	-499,651	
		給食費	864		864	
		保健衛生費		1,320	-1,320	
		日用品費	125,674	91,267	34,407	
		保育材料費	24,273	80,106	-55,833	
		水道光熱費	210,660		210,660	
		消耗器具備品費	288,532	978,336	-689,804	
		雑費	1,595	220	1,375	
		事務費	1,091,016	1,317,920	-226,904	
		福利厚生費	10,800	36,150	-25,350	
		旅費交通費	72,180	32,780	39,400	
		研修研究費	19,440		19,440	
		事務消耗品費	288,148	1,183,520	-895,372	
		印刷製本費	3,520		3,520	
		通信運搬費	112,260	1,980	110,280	
		広報費	44,000		44,000	
		業務委託費	398,200	61,600	336,600	
		保険料	5,000		5,000	
		賃借料	80,520		80,520	
		渉外費	56,948		56,948	
		雑費		1,890	-1,890	
		サービス活動費用計(2)		6,286,611	2,667,139	3,619,472
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-28	-742,986	742,958
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	28		28	
		サービス活動外収益計(4)	28		28	
	費 用					
		サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	28		28	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			-742,986	742,986	
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益		742,986	-742,986	
		特別収益計(8)		742,986	-742,986	
	費 用					
		特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			742,986	-742,986	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)						
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)					
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)					

拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			

拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	2,649,219	2,475,331	173,888	流 動 負 債	2,649,219	2,475,331	173,888
小 口 現 金	80,000	80,000		事 業 未 払 金	218,817	20,347	198,470
普 通 預 金	2,565,819	1,595,331	970,488	未 払 費 用	427,508	196,969	230,539
未 収 補 助 金		800,000	-800,000	職 員 預 り 金	2,894	1,001	1,893
仮 払 金	3,400		3,400	拠 点 区 分 間 借 入 金	2,000,000	2,257,014	-257,014
				負 債 の 部 合 計	2,649,219	2,475,331	173,888
				純 資 産 の 部			
				純 資 産 の 部 合 計			
資 産 の 部 合 計	2,649,219	2,475,331	173,888	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,649,219	2,475,331	173,888

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 子育て支援センターあいあい拠点計算書類(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3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
該当なし

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。
該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

監査報告書

令和6年5月17日

社会福祉法人 五蘊会
理事長 浦川 末子 殿

監事 桑水流 和弘



監事 荒木 昭久



私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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、次の通り報告いたします。

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（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

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。

以 上