

# 決 算 報 告 書

(第 10 期)

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 ふくじゅの森

資金収支計算書

第一号第一様式

自 令和 4 年 4 月 1 日 至 令和 5 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	436,005,000	429,444,706	6,560,294	
	経常経費寄附金収入	0	42,560	△ 42,560	
	受取利息配当金収入	4,000	2,396	1,604	
	その他の収入	890,000	1,335,103	△ 445,103	
	事業活動収入計 (1)	436,899,000	430,824,765	6,074,235	
	支出				
	人件費支出	228,520,000	228,057,171	462,829	
	事業費支出	85,030,000	80,396,950	4,633,050	
	事務費支出	50,565,000	48,521,538	2,043,462	
支払利息支出	15,500,000	14,687,252	812,748		
その他の支出	700,000	663,201	36,799		
流動資産評価損等による資金減少額	40,000	39,945	55		
事業活動支出計 (2)	380,355,000	372,366,057	7,988,943		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	56,544,000	58,458,708	△ 1,914,708		
施よる設備等に	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	44,640,000	44,640,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,444,000	1,443,744	256		
施設整備等支出計 (5)	46,084,000	46,083,744	256		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 46,084,000	△ 46,083,744	△ 256		
その他の活動	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	14,280,000	14,280,000	0	
その他の活動支出計 (8)	14,280,000	14,280,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 14,280,000	△ 14,280,000	0		
予備費支出 (10)	7,000,000		5,750,000		
	△ 1,250,000				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 9,570,000	△ 1,905,036	△ 7,664,964		
前期末支払資金残高 (12)	90,640,000	123,718,164	△ 33,078,164		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	81,070,000	121,813,128	△ 40,743,128		

(注) 予備費支出△1,210,000円は人件費支出・法定福利費支出に充当使用した額である。  
 予備費支出△40,000円は流動資産評価損等による資金減少額・徴収不能額に充当使用した額である。

事業活動計算書

第二号第一様式

自 令和 4 年 4 月 1 日 至 令和 5 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	429,444,706	434,554,293	△ 5,109,587
	経常経費寄附金収益	42,560	200,000	△ 157,440
	サービス活動収益計 (1)	429,487,266	434,754,293	△ 5,267,027
	費用			
	人件費	233,057,171	218,814,276	14,242,895
	事業費	80,396,950	70,147,838	10,249,112
	事務費	48,521,538	52,171,908	△ 3,650,370
減価償却費	59,381,720	60,888,242	△ 1,506,522	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,852,719	△ 13,164,445	311,726	
徴収不能額	39,945	0	39,945	
サービス活動費用計 (2)	408,544,605	388,857,819	19,686,786	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	20,942,661	45,896,474	△ 24,953,813	
サ外増減の活動	収益			
	受取利息配当金収益	2,396	2,297	99
	その他のサービス活動外収益	1,335,103	982,860	352,243
	サービス活動外収益計 (4)	1,337,499	985,157	352,342
	費用			
	支払利息	14,687,252	12,984,361	1,702,891
その他のサービス活動外費用	663,201	688,149	△ 24,948	
サービス活動外費用計 (5)	15,350,453	13,672,510	1,677,943	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 14,012,954	△ 12,687,353	△ 1,325,601	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	6,929,707	33,209,121	△ 26,279,414	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	9,387,345	△ 9,387,345
	固定資産受贈額	126,000	0	126,000
	特別収益計 (8)	126,000	9,387,345	△ 9,261,345
費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,387,345	△ 9,387,345	
特別費用計 (9)	0	9,387,345	△ 9,387,345	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	126,000	0	126,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	7,055,707	33,209,121	△ 26,153,414	
繰越活動の増減	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 117,159,383	△ 150,368,504	33,209,121
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 110,103,676	△ 117,159,383	7,055,707
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 110,103,676	△ 117,159,383	7,055,707

貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	191,815,891	192,677,611	△ 861,720	流動負債	130,606,507	129,323,191	1,283,316
現金預金	129,889,082	118,461,216	11,427,866	短期運営資金借入金	50,000,000	50,000,000	0
事業未収金	60,743,706	63,792,097	△ 3,048,391	事業未払金	18,507,304	17,140,055	1,367,249
未収入金	83,839	84,181	△ 342	1年以内返済予定設備資金借入金	44,640,000	44,640,000	0
未収補助金	0	9,417,500	△ 9,417,500	1年以内返済予定長期運営資金借入金	9,520,000	14,280,000	△ 4,760,000
貯蔵品	951,954	530,440	421,514	1年以内返済予定リース債務	1,443,744	1,443,744	0
立替金	47,310	144,345	△ 97,035	預り金	6,636	9,699	△ 3,063
前払金	100,000	100,000	0	職員預り金	1,488,823	1,809,693	△ 320,870
前払費用	0	147,832	△ 147,832	賞与引当金	5,000,000	0	5,000,000
固定資産	919,590,368	978,846,088	△ 59,255,720	固定負債	785,620,624	841,224,368	△ 55,603,744
基本財産	892,721,573	943,317,764	△ 50,596,191	設備資金借入金	785,380,000	830,020,000	△ 44,640,000
土地	70,800,000	70,800,000	0	長期運営資金借入金	0	9,520,000	△ 9,520,000
建物	811,921,573	862,517,764	△ 50,596,191	リース債務	240,624	1,684,368	△ 1,443,744
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	916,227,131	970,547,559	△ 54,320,428
その他の固定資産	26,868,795	35,528,324	△ 8,659,529	純 資 産 の 部			
構築物	11,267,047	14,796,626	△ 3,529,579	基本金	110,900,000	110,900,000	0
車輛運搬具	6	60,046	△ 60,040	国庫補助金等特別積立金	194,382,804	207,235,523	△ 12,852,719
器具及び備品	13,402,526	16,958,343	△ 3,555,817	その他の積立金	0	0	0
権利	428,575	498,925	△ 70,350	次期繰越活動増減差額	△ 110,103,676	△ 117,159,383	7,055,707
無形リース資産	1,684,371	3,128,114	△ 1,443,743	(うち当期活動増減差額)	7,055,707	33,209,121	△ 26,153,414
投資有価証券	50,000	50,000	0	純資産の部合計	195,179,128	200,976,140	△ 5,797,012
長期前払費用	36,270	36,270	0	負債及び純資産の部合計	1,111,406,259	1,171,523,699	△ 60,117,440
資産の部合計	1,111,406,259	1,171,523,699	△ 60,117,440				

## 財産目録

令和 5年3月31日現在

社会福祉法人 ふくじゅの森

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金預金	現金手許有高		運転資金として			85,340
現金	常陽銀行仙台支店他		運転資金として			129,803,742
普通預金						129,889,082
小計						
事業未収金			2、3月分介護報酬等			60,743,706
未収入金			3月分職員分給食費収入他			83,839
貯蔵品			介護用品他			951,954
立替金			利用者医薬品代他			47,310
前払金			4月分駐車料			100,000
流動資産合計						
191,815,891						
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(角田拠点) 角田市岡字駅前北1番1	2013年度	第1種社会福祉事業である、寛ぎの郷・和らぎの郷に使用している			70,800,000
建物	(角田拠点) 角田市岡字駅前北1番地1	2014年度	第1種社会福祉事業である、寛ぎの郷・和らぎの郷に使用している	1,269,300,639	457,379,066	811,921,573
定期預金	常陽銀行仙台支店		寄附者により基本財産として指定されている			10,000,000
基本財産合計						
892,721,573						
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	門扉フェンス他7件		第1種社会福祉事業施設に使用している	42,160,073	30,893,026	11,267,047
車輛運搬具	日産キャラバン他2台		利用者送迎用他	1,286,100	1,286,094	6
器具及び備品	利用者ベッド他		第1種社会福祉事業施設に使用している	123,713,682	110,311,156	13,402,526
権利	水道加入金		第1種社会福祉事業施設に使用している	1,050,000	621,425	428,575
無形リース資産	介護報酬ソフト		第1種社会福祉事業施設に使用している	7,218,720	5,534,349	1,684,371
投資有価証券	仙南信用金庫 出資1000口		銀行借入時に出資			50,000
長期前払費用	日産キャラバン他2台リサイクル預託金		利用者送迎用他車両			36,270
その他の固定資産合計						
26,868,795						
固定資産合計						
919,590,368						
資産合計						
1,111,406,259						

(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
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
短期運営資金借入金	常陽銀行仙台支店					50,000,000
事業未払金	3月分給食業務委託料他					18,507,304
1年以内返済予定設備 資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					44,640,000
1年以内返済予定長期 運営資金借入金	常陽銀行仙台支店					9,520,000
1年以内返済予定リ ース債務	リコーリース					1,443,744
預り金	源泉所得税					6,636
職員預り金	住民税他					1,488,823
賞与引当金	次期賞与のうち、当期分について引当					5,000,000
流動負債合計						
<b>2. 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					785,380,000
リース債務	リコーリース					240,624
固定負債合計						
負債合計						
差引純資産						
195,179,128						

## 借入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 ふくじゅの森

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率%	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	福祉医療機構	角田拠点	721,050,000	0	30,360,000	690,690,000 (30,360,000)	0	1.4	10,569,990	0	271210	建設資金	土地 建物	角田市岡字駅前北1番1	882,721,573
	常陽銀行 (協 調融資)	角田拠点	122,470,000	0	9,960,000	112,510,000 (9,960,000)	0	2	2,354,254	0	160615	建設資金	土地 建物	角田市岡字駅前北1番1	
	常陽銀行	角田拠点	31,140,000	0	0	31,140,000	0	0	0	0		建設資金			
	計		874,660,000	0	44,640,000	830,020,000 (44,640,000)	0	1.6	13,387,539	0					882,721,573
長期 運営 資金 借入金	常陽銀行	角田拠点	23,800,000	0	14,280,000	9,520,000 (9,520,000)	0	1.9	306,809	0	51115	運転資金			0
	計		23,800,000	0	14,280,000	9,520,000 (9,520,000)	0	0	306,809	0					0
短期 運営 資金 借入金	常陽銀行	角田拠点	50,000,000		50,000,000	0	0	1.975	500,510	0		運転資金			0
	常陽銀行	角田拠点	0	50,000,000	0	50,000,000	0	1.975	492,394	0	50929	運転資金			0
	計		50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	0	0	992,904	0					0
合計		948,460,000	50,000,000	108,920,000	889,540,000 (54,160,000)	0	0	14,687,252	0						882,721,573

## 寄附金収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 ふくじゆの森

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 繰入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					角田拠点	
利用者家族 その他	経常	1	30,000	0	30,000	
		1	12,560	0	12,560	
	区分小計	2	42,560	0	42,560	0
利用者家族 その他	施設		0			
			0			
	区分小計	0	0	0	0	0
その他	固定	1	126,000	0	126,000	
	区分小計	1	126,000	0	126,000	0
合計		3	168,560	0	168,560	0

補助金事業等収益明細書

別紙3(③)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふくじゅの森

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金等合計の拠点区分ごとの内訳	
						角田拠点	
	施設						
区分小計		0		0	0	0	
宮城県 介護職員処遇改善支援補助金	介護事業	2,963,212		2,963,212		2,963,212	
宮城県 令和4年度高齢者施設エネルギー価格高騰対策事業		1,458,000		1,458,000		1,458,000	
角田市 原油価格高騰対策医療・介護施設等特別応援金		600,000		600,000		600,000	
区分小計		5,021,212		5,021,212	0	5,021,212	
合計		5,021,212		5,021,212	0	5,021,212	

## 基本金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふくじゅの森

(単位:円)

区分並びに繰入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳			
			角田拠点			
前年度末残高		110,900,000	110,900,000			
第一号基本金		80,900,000	80,900,000			
第二号基本金		0	0			
第三号基本金		30,000,000	30,000,000			
第一号 基本 金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第二号 基本 金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第三号 基本 金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
当期末残高		110,900,000	110,900,000			
第一号基本金		80,900,000	80,900,000			
第二号基本金		0	0			
第三号基本金		30,000,000	30,000,000			

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふくじゅの森

(単位:円)

区分並びに繰入れ及び 取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳	
	国庫補助金	地方公共団体	その他の団体		角田拠点	
前期繰越額				207,235,523	207,235,523	
当期積立額				0	0	
当期積立額合計	0	0	0	0	0	
サービスクラウド費用の控除項目として計上する取崩額				12,852,719	12,852,719	
当期取崩額				12,852,719	12,852,719	
当期取崩額合計				12,852,719	12,852,719	
当期末残高				194,382,804	194,382,804	

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふくじゅの森  
拠点区分 角田

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	70,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	70,800,000	0	0	70,800,000	0	
建物	862,517,764	196,775,584	0	50,596,191	10,736,514	0	50,596,191	10,736,514	0	811,921,573	186,039,070	457,379,066	1,289,300,639	283,400,000	
定期預金	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	
基本財産合計	943,317,764	196,775,584	0	50,596,191	10,736,514	0	50,596,191	10,736,514	0	892,721,573	186,039,070	457,379,066	1,350,100,639	283,400,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
構築物	14,796,626	0	0	3,529,579	0	0	3,529,579	0	0	11,267,047	0	30,893,026	42,160,073	0	
車輻運搬具	60,046	0	0	60,040	0	0	60,040	0	6	6	0	1,286,094	1,286,100	0	
器具及び備品	16,958,343	10,459,939	126,000	3,681,817	2,116,205	0	3,681,817	2,116,205	0	13,402,526	8,343,734	110,311,156	123,713,682	60,644,395	
その他の固定資産(有形固定資産)計	31,815,015	10,459,939	126,000	7,271,436	2,116,205	0	7,271,436	2,116,205	0	24,669,579	8,343,734	142,490,276	167,159,855	60,644,395	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	498,925	0	0	70,350	0	0	70,350	0	0	428,575	0	621,425	1,050,000	0	
無形リース資産	3,128,114	0	0	1,443,743	0	0	1,443,743	0	0	1,684,371	0	5,534,349	7,218,720	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,627,039	0	0	1,514,093	0	0	1,514,093	0	0	2,112,946	0	6,155,774	8,268,720	0	
その他の固定資産計	35,442,054	10,459,939	126,000	8,785,529	2,116,205	0	8,785,529	2,116,205	0	26,782,525	8,343,734	148,646,050	175,428,575	60,644,395	
基本財産及びその他の固定資産計	978,759,818	207,235,523	126,000	59,381,720	12,852,719	0	59,381,720	12,852,719	0	919,504,098	194,382,804	606,025,116	1,525,529,214	344,044,395	
将来入金予定の仮払補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引		207,235,523	0	0	12,852,719	0	0	12,852,719	0	194,382,804	0	0	0	0	

(単位:円)

## 引 当 金 明 細 書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふくじゅの森  
拠点区分 角田

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	0	5,000,000	0	0	5,000,000	
		( 0)		( 0)		
		0		0		
		( 0)		( 0)		
		0		0		
		( 0)		( 0)		
計	0	5,000,000	0	0	5,000,000	
		( 0)		( 0)		
		0		0		

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。