

社会福祉法人 清風会

令和4年度 計算関係書類及び財産目録

法人単位資金収支計算書
 (自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 清風会

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	490,240,000	468,018,989	22,221,011	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	80,000△	80,000	
受取利息配当金収入	0	3,832△	3,832	
その他の収入	1,790,000	3,274,454△	1,574,454	
事業活動収入計(1)	491,940,000	471,377,275	20,562,725	
支出				
人件費支出	311,040,000	298,509,562	12,530,438	
事業費支出	100,790,000	100,738,265	51,735	
事務費支出	77,000,000	72,854,235	4,145,765	
利用者負担軽減額	1,600,000	1,231,447	368,553	
支払利息支出	1,610,000	1,607,892	2,108	
その他の支出	1,300,000	1,205,525	94,475	
流動資産評価損等による資金減少額	450,000	0	450,000	
事業活動支出計(2)	493,790,000	476,141,916	17,648,084	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 1,850,000	△ 4,764,641	2,914,641	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	500,000	400,000	100,000	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	500,000	400,000	100,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	17,120,000	17,112,000	8,000	
固定資産取得支出	5,990,000	5,983,696	6,304	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,000,000	2,902,460	97,540	
その他の施設整備等による支出	2,880,000	2,638,900	241,100	
施設整備等支出計(5)	28,990,000	28,637,056	352,944	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 28,490,000	△ 28,237,056	252,944	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	8,000,000	0	8,000,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	8,000,000	0	8,000,000	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
その他の活動による支出	1,470,000	1,462,230	7,770	
その他の活動支出計(8)	1,470,000	1,462,230	7,770	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	6,530,000	△ 1,462,230	7,992,230	
予備費支出(10)	5,960,000	—	210,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 24,020,000	△ 34,463,927	10,443,927	
前期末支払資金残高(12)	226,734,000	226,738,622	378	
当期末支払資金残高(11+12)	202,714,000	192,269,695	10,444,305	

(注)予備費用△5,960,000円は水道光熱費支出に1,250,000円、器具及び備品取得支出に690,000円、ファイナンス・リース債務の返済支出に1,200,000円、長期未払金支出に1,140,000円、長期前払費用支出に1,470,000円を充当使用した額である。

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 清風会

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	490,240,000	468,018,989	22,221,011	
施設介護料収入	174,860,000	186,578,980	8,281,020	
介護報酬収入	167,880,000	149,859,577	7,520,423	
利用者負担金収入(公費)	0	152,806△	152,806	
利用者負担金収入(一般)	17,480,000	16,566,597	913,403	
居宅介護料収入	122,430,000	102,701,996	19,728,004	
(介護報酬収入)	110,200,000	91,974,237	18,225,763	
介護報酬収入	109,820,000	91,322,943	18,497,057	
介護予防報酬収入	380,000	651,294△	271,294	
(利用者負担金収入)	12,230,000	10,727,759	1,502,241	
介護負担金収入(公費)	0	66,013△	66,013	
介護負担金収入(一般)	12,190,000	10,589,380	1,600,620	
介護予防負担金収入(一般)	40,000	72,368△	32,368	
地域密着型介護料収入	78,240,000	76,477,730	1,762,270	
(介護報酬収入)	70,420,000	68,729,086	1,690,914	
介護報酬収入	70,420,000	68,729,086	1,690,914	
(利用者負担金収入)	7,820,000	7,748,644	71,356	
介護負担金収入(一般)	7,820,000	7,748,644	71,356	
居宅介護支援介護料収入	17,920,000	14,678,820	3,246,180	
居宅介護支援介護料収入	17,920,000	14,678,820	3,246,180	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,660,000	4,931,138△	3,271,138	
事業収入	1,500,000	4,419,409△	2,919,409	
事業負担金収益(公費)	0	62,448△	62,448	
事業負担金収益(一般)	160,000	449,281△	289,281	
利用者等利用料収入	92,260,000	85,861,292	6,398,708	
施設サービス利用料収入	3,260,000	3,250,718	282	
居宅介護サービス利用料収入	110,000	230,561△	120,561	
地域密着型介護サービス利用料収入	1,070,000	1,432,917△	362,917	
食費収入(公費)	0	66,634△	66,634	
食費収入(一般)	37,400,000	35,238,621	2,163,379	
食費収入(特定)	12,680,000	9,862,486	2,817,514	
居住費収入(一般)	25,220,000	24,831,011	388,989	
居住費収入(特定)	12,520,000	10,941,344	1,578,656	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収	0	0	0	
その他の事業収入	2,870,000	16,794,033△	13,924,033	
補助金事業収入(公費)	1,000,000	14,326,147△	13,326,147	
受託事業収入(公費)	1,870,000	2,467,886△	597,886	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常給費寄附金収入	0	80,000△	80,000	
受取利息配当金収入	0	3,832△	3,832	
その他の収入	1,700,000	3,274,454△	1,574,454	
受入研修費収入	0	34,500△	34,500	
利用者等外給食費収入	1,300,000	1,177,834	122,666	
雑収入	400,000	2,062,620△	1,662,620	
事業活動収入計(1)	491,940,000	471,377,275	20,562,725	
支 出				
人件費支出	311,040,000	298,509,562	12,530,438	
役員報酬支出	400,000	345,000	55,000	
職員給料支出	158,290,000	158,361,767△	71,767	
職員賞与支出	55,210,000	48,459,131	6,750,869	
非常勤職員給与支出	47,340,000	44,325,579	3,014,421	
派遣職員費支出	4,570,000	3,847,592	722,408	
退職給付支出	3,700,000	7,876,500	823,500	
法定福利費支出	36,530,000	35,293,993	1,236,007	
事業費支出	100,790,000	100,733,255	56,745	
給食費支出	30,580,000	29,172,408	1,407,592	
介護用品費支出	5,090,000	4,765,230	324,770	
保健衛生費支出	5,390,000	5,243,786	146,214	
被服費支出	120,000	95,985	24,015	
教養娯楽費支出	1,190,000	987,201	202,799	
日用品費支出	450,000	275,105	174,895	
水道光熱費支出	33,790,000	33,949,008△	5,159,008	
燃料費支出	9,220,000	7,779,390	1,440,610	
消耗器具備品費支出	6,280,000	5,382,533	397,467	
保険料支出	1,420,000	1,414,898	5,102	

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 清風会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
賃借料支出	4,440,000	3,747,036	692,964	
車輛費支出	2,450,000	2,387,669	62,331	
雑支出	370,000	33,006	336,994	
事務費支出	77,000,000	72,854,235	4,145,765	
福利厚生費支出	4,330,000	4,639,600	△309,600	
職員被服費支出	1,410,000	1,090,410	319,590	
旅費交通費支出	105,000	63,198	41,802	
研修研究費支出	1,800,000	1,255,051	544,949	
事務消耗品費支出	3,630,000	3,041,682	588,318	
印刷製本費支出	1,900,000	1,778,853	121,147	
修繕費支出	6,050,000	5,421,557	628,443	
通信運搬費支出	1,195,000	1,228,588	△33,588	
会議費支出	360,000	115,183	244,817	
広報費支出	290,000	269,100	20,900	
業務委託費支出	44,100,000	43,851,855	248,145	
手数料支出	4,600,000	4,809,074	△209,074	
土地・建物賃借料支出	220,000	217,980	2,020	
租税公課支出	480,000	295,250	184,750	
保守料支出	5,350,000	3,689,884	1,660,116	
渉外費支出	240,000	243,552	△3,552	
贈金費支出	530,000	472,250	57,750	
雑支出	410,000	371,168	38,832	
利用者負担軽減額	1,600,000	1,231,447	368,553	
支払利息支出	1,610,000	1,697,893	△87,893	
その他の支出	1,300,000	1,205,525	94,475	
利用者等外給食費支出	1,300,000	1,205,525	94,475	
流動資産評価損等による資金減少額	450,000	0	450,000	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	450,000	0	450,000	
事業活動支出計(2)	493,790,000	476,141,916	17,648,084	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△1,850,000	△4,764,641	2,914,641	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	500,000	400,000	100,000	
車輛運搬具売却収入	500,000	400,000	100,000	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	500,000	400,000	100,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	17,120,000	17,112,000	8,000	
固定資産取得支出	5,990,000	5,983,696	6,304	
建物取得支出	900,000	0	900,000	
車輛運搬具取得支出	4,400,000	4,457,380	△57,380	
器具及び備品取得支出	690,000	1,526,316	△836,316	
ソフトウェア取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,000,000	2,902,460	97,540	
その他の施設整備等による支出	2,880,000	2,638,900	241,100	
長期未払金支出	2,880,000	2,638,900	241,100	
施設整備等支出計(5)	28,990,000	28,637,056	352,944	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△28,490,000	△28,237,056	252,944	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	8,000,000	0	8,000,000	
人件費積立資産取崩収入	8,000,000	0	8,000,000	
修繕積立資産取崩収入	0	0	0	
施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	8,000,000	0	8,000,000	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 清風会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
修繕積立資産支出	0	0	0	
施設整備等積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	1,470,000	1,462,230	7,770	
長期前払費用支出	1,470,000	1,462,230	7,770	
その他の活動支出計(8)	1,470,000	1,462,230	7,770	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	6,630,000△	1,462,230	7,992,230	
予備費支出(10)	5,960,000	—	210,000	
	△ 5,750,000			
当期資金収支差額合計(11=8+9-10)	△ 24,020,000△	34,463,927	10,443,927	
前期末支払資金残高(12)	226,734,000	225,733,622	378	
当期末支払資金残高(11+12)	202,714,000	192,269,695	10,444,305	

(注) 予備費支出△5,750,000円は水道光熱費支出に1,250,000円、器具及び備品取得支出に690,000円、ファイナンス・リース債務の返済支出に1,200,000円、長期前払金支出に1,140,000円、長期前払費用支出に1,470,000円充当使用した額である。

法人単位事業活動計算書
(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 清風会

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	468,013,989	468,465,405	△ 446,416
経常経費寄附金収益	80,000	115,000	△ 35,000
サービス活動収益計(1)	468,098,989	468,580,405	△ 481,416
費 用			
人件費	296,365,581	293,630,029	2,735,552
事業費	100,975,145	86,893,051	14,082,094
事務費	73,063,576	73,663,454	△ 599,878
利用者負担軽減額	1,231,447	0	1,231,447
減価償却費	55,288,929	51,285,003	4,002,926
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,389,343	△ 17,389,343	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	509,535,335	488,083,194	21,452,141
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 41,436,346	△ 19,502,789	△ 21,933,557
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	3,832	3,588	244
その他のサービス活動外収益	3,274,454	1,509,333	1,765,121
サービス活動外収益計(4)	3,278,286	1,512,921	1,765,365
費 用			
支払利息	1,607,892	1,822,668	△ 214,776
その他のサービス活動外費用	1,205,525	1,169,057	36,468
サービス活動外費用計(5)	2,813,417	2,991,725	△ 178,308
サービス活動外増減差額(6=4-5)	464,869	1,478,804	△ 1,943,673
経常増減差額(7=3+5)	△ 40,971,477	△ 20,981,593	△ 19,989,884
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産売却益	399,999	0	399,999
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	399,999	0	399,999
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	34,653	△ 34,653
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	34,653	△ 34,653
特別増減差額(10=8-9)	399,999	△ 34,653	434,652
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 40,571,478	△ 21,016,246	△ 19,555,232
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	272,159,267	280,375,513	△ 8,216,246
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	231,587,789	259,359,267	△ 27,771,478
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	24,800,000	△ 24,800,000
その他の積立金積立額(16)	0	12,000,000	△ 12,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	231,587,789	272,159,267	△ 40,571,478

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 清風会

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	468,018,989	468,455,405	△ 446,416
施設介護料収益	166,578,980	170,184,820	△ 3,605,840
介護報酬収益	149,859,677	155,213,839	△ 5,354,262
利用者負担金収益(公費)	152,806	342,445	△ 189,639
利用者負担金収益(一般)	16,566,597	14,628,536	1,938,061
居宅介護料収益	103,701,996	109,996,200	△ 7,294,204
(介護報酬収益)	91,974,287	99,941,522	△ 7,967,235
介護報酬収益	91,322,943	99,023,109	△ 7,700,166
介護予防報酬収益	651,294	918,413	△ 267,119
(利用者負担金収益)	10,727,759	10,054,678	673,081
介護負担金収益(公費)	66,013	160,836	△ 94,823
介護負担金収益(一般)	10,589,380	9,802,825	786,555
介護予防負担金収益(一般)	72,366	91,017	△ 18,651
地域密着型介護料収益	75,477,730	76,311,110	△ 166,620
(介護報酬収益)	68,729,086	70,162,891	△ 1,433,805
介護報酬収益	68,729,086	70,162,891	△ 1,433,805
(利用者負担金収益)	7,748,544	6,148,219	1,600,425
介護負担金収益(一般)	7,748,544	6,148,219	1,600,425
居宅介護支援介護料収益	14,673,820	16,112,140	△ 1,438,320
居宅介護支援介護料収益	14,673,820	16,112,140	△ 1,438,320
介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,931,138	4,365,320	566,818
事業収益	4,419,409	3,919,034	500,375
事業負担金収益(公費)	82,448	69,555	△ 12,893
事業負担金収益(一般)	449,281	377,731	71,550
利用者等利用料収益	85,861,292	87,233,448	△ 1,372,156
施設サービス利用料収益	3,269,718	3,103,572	166,146
居宅介護サービス利用料収益	230,561	104,296	126,265
地域密着型介護サービス利用料収益	1,432,917	1,202,050	230,867
食費収益(公費)	66,634	125,711	△ 59,077
食費収益(一般)	35,236,621	33,289,168	1,947,453
食費収益(特定)	9,862,485	12,729,730	△ 2,867,244
居住費収益(公費)	0	8,245	△ 8,245
居住費収益(一般)	24,831,011	24,205,240	625,771
居住費収益(特定)	10,941,344	12,465,436	△ 1,524,092
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収	0	0	0
その他の事業収益	16,794,033	4,519,584	12,274,449
補助金事業収益(公費)	14,326,147	1,982,300	12,343,847
受託事業収益(公費)	2,467,885	2,537,284	△ 69,398
(保険等査定減)	0	258,217	△ 258,217
経常経費寄附金収益	80,000	115,000	△ 35,000
サービス活動収益計(1)	468,098,989	468,580,405	△ 481,416
費用			
人件費	296,365,581	293,630,029	2,735,552
役員報酬	345,000	380,000	△ 35,000
職員給料	158,361,767	148,393,015	9,968,752
職員賞与	38,422,875	37,856,854	△ 566,021
賞与引当金繰入	17,500,000	19,643,981	△ 2,143,981
非常勤職員給与	41,983,085	42,681,117	△ 698,032
派遣職員費	3,847,592	2,657,382	1,190,210
退職給付費用	7,876,500	7,476,000	400,500
法定福利費	33,028,762	34,541,780	△ 1,513,018
事業費	100,975,145	86,893,051	14,082,094
給食費	29,172,408	30,217,015	△ 1,044,607
介護用品費	4,765,230	4,590,605	174,625
保健衛生費	5,243,786	4,202,042	1,041,744
被服費	95,935	34,876	61,059
教養娯楽費	987,201	1,150,402	△ 163,201
日用品費	276,105	259,803	16,302
水道光熱費	38,949,098	24,940,179	14,008,919
燃料費	7,779,390	7,662,579	116,811
消耗器具備品費	5,382,533	6,778,334	△ 1,395,801
保険料	1,666,788	1,524,170	142,618
貸借料	3,747,036	3,147,847	599,189
車両費	2,387,669	2,365,455	22,214
雑費	33,006	19,694	13,312

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 清風会

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事務費	73,063,576	73,663,454	△ 599,878
福利厚生費	4,639,600	1,546,658	3,092,942
職員被服費	1,090,410	297,120	793,290
旅費交通費	63,188	76,604	△ 13,406
研修研究費	1,255,051	1,075,987	178,064
事務消耗品費	3,041,682	3,858,874	△ 817,192
印刷製本費	1,778,853	2,031,306	△ 252,453
修繕費	5,421,557	11,029,575	△ 5,608,018
通信運搬費	1,228,588	999,301	229,287
会議費	115,183	170,031	△ 54,848
広報費	269,100	269,300	△ 700
業務委託費	43,851,855	43,812,546	39,309
手数料	5,018,415	2,430,765	2,587,650
土地・建物賃借料	217,980	217,980	0
租税公課	295,250	176,200	119,050
保守料	3,689,884	4,828,451	△ 1,138,567
渉外費	243,552	154,425	89,127
贈会費	472,250	490,000	△ 17,750
雑費	371,168	196,830	174,338
利用者負担軽減額	1,231,447	0	1,231,447
減価償却費	55,288,929	51,286,003	4,002,926
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,389,343	△ 17,389,343	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	509,535,335	488,083,194	21,452,141
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 41,436,346	△ 19,502,789	△ 21,933,557
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	3,832	3,588	244
その他のサービス活動外収益	3,274,454	1,509,333	1,765,121
受入研修費収益	34,500	0	34,500
利用者等外給食収益	1,177,334	1,139,728	37,606
雑収益	2,062,620	369,605	1,693,015
サービス活動外収益計(4)	3,278,286	1,512,921	1,765,365
費 用			
支払利息	1,607,892	1,822,668	△ 214,776
その他のサービス活動外費用	1,205,525	1,169,057	36,468
利用者等外給食費	1,205,525	1,169,057	36,468
サービス活動外費用計(5)	2,813,417	2,991,725	△ 178,308
サービス活動外増減差額(6=4-5)	464,869	△ 1,478,804	1,943,673
経常増減差額(7=3+6)	△ 40,971,477	△ 20,981,593	△ 19,989,884
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産売却益	399,999	0	399,999
車輛運搬具売却益	399,999	0	399,999
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	399,999	0	399,999
費 用			
基本金繰入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	34,653	△ 34,653
建物売却損・処分損	0	2	2
器具及び備品売却損・処分損	0	34,651	△ 34,651
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	34,653	△ 34,653

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

3頁

法人名 : 社会福祉法人 清風会

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減差額(10=8-9)	399,999	△ 34,553	434,552
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 40,571,478	△ 21,016,246	△ 19,555,232
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	272,159,267	280,375,513	△ 8,216,246
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	231,587,789	259,359,267	△ 27,771,478
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	24,800,000	△ 24,800,000
施設整備等積立金取崩額	0	19,800,000	△ 19,800,000
修繕積立金取崩額	0	5,000,000	△ 5,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	12,000,000	△ 12,000,000
施設整備等積立金積立額	0	7,000,000	△ 7,000,000
修繕積立金積立額	0	5,000,000	△ 5,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	231,587,789	272,159,267	△ 40,571,478

法人単位貸借対照表
令和5年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 清園会

(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	213,838,909	240,195,839	△ 28,356,930	流動負債	59,146,924	54,241,717	4,905,207
現金預金	125,079,008	162,372,663	△ 37,293,655	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	78,806,583	76,426,367	△ 2,619,784	事業未払金	16,657,101	11,534,047	5,123,054
未収金	4,916	5,088	△ 172	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	11,320,392	822,300	10,498,092	1年以内返済予定設備資金借入金	17,112,000	17,112,000	0
貯留品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	リース債務	3,604,920	1,844,040	1,760,880
前払金	110,000	110,000	0	1年以内支払予定長期未払金	2,878,800	2,638,900	239,900
前払費用	518,010	459,421	58,589	未払費用	0	0	0
仮払金	0	0	0	預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	1,394,103	1,468,749	△ 74,646
徴収不能引当金	0	0	0	前受金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	17,500,000	19,543,981	△ 2,143,981
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	955,613,905	994,407,289	△ 38,793,384	固定負債	238,390,760	253,485,469	△ 15,094,700
基本財産	798,944,054	840,282,015	△ 41,287,961	設備資金借入金	216,404,000	233,516,000	△ 17,112,000
土地	256,603,893	256,603,893	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	539,340,161	580,628,122	△ 41,287,961	リース債務	13,110,460	8,214,360	4,896,100
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	長期未払金	8,876,300	11,755,100	△ 2,878,800
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	156,669,851	154,175,274	2,494,577	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	297,537,684	307,727,177	△ 10,189,493
建物	103,853	167,799	△ 84,136	純 資 産 の 部			
構築物	4,068,925	5,996,177	△ 1,927,252	基本金	85,019,325	85,019,325	0
機械及び装置	0	0	0	運営補助金等特別積立金	448,108,016	465,497,359	△ 17,389,343
車輦運搬具	4,304,601	7	4,304,594	その他の積立金	104,200,000	104,200,000	0
器具及び備品	15,067,628	19,417,599	△ 4,379,971	人件費積立金	50,000,000	50,000,000	0
遊戯仮積立	0	0	0	施設整備等積立金	34,200,000	34,200,000	0
当期減価償却累計額	0	0	0	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
有形リース資産	14,484,063	9,890,760	4,593,303	備品等購入積立金	0	0	0
権利	382,200	382,200	0	次期繰越活動増減差額	231,587,789	272,159,267	△ 40,571,478
ソフトウェア	10,388,943	13,136,583	△ 2,747,640	(うち当期活動増減差額)	(△ 40,571,478)	(△ 21,016,246)	(△ 19,555,232)
無形リース資産	1,763,269	0	1,763,269	純資産の部合計	868,915,130	926,875,951	△ 57,960,821
退職給付引当資産	0	0	0	資産の部合計	1,166,452,814	1,234,503,128	△ 68,150,314
人件費積立資産	50,000,000	50,000,000	0				
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
備品等購入積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	34,200,000	34,200,000	0				
貸入保証金	0	0	0				
長期前払費用	1,906,539	954,149	952,410				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,166,452,814	1,234,503,128	△ 68,150,314	負債及び純資産の部合計	1,166,452,814	1,234,503,128	△ 68,150,314

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 貸借対照表
令和5年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 清風会

(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	210,838,909	240,195,839	△ 29,356,930	流動負債	58,146,924	54,241,717	4,905,207
現金預金	125,079,008	162,372,668	△ 37,293,665	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	73,806,583	76,426,367	△ 2,619,784	事業未払金	16,657,101	11,534,047	5,123,054
未収金	4,916	5,088	△ 172	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	11,320,392	822,300	10,498,092	1年以内返済予定 設備資金借入金等 借入金	17,112,000	17,112,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金 等借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	3,604,920	1,844,040	1,760,880
前払金	110,000	110,000	0	1年以上返済予定 借入金	0	0	0
前払費用	518,010	459,421	58,589	拠点区分間借入金	2,878,800	2,638,900	239,900
拠点区分間貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
仮払金	0	0	0	預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	1,384,103	1,468,749	△ 74,646
徴収不能引当金	0	0	0	前受金	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	17,500,000	19,643,981	△ 2,143,981
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	956,613,905	994,407,289	△ 38,793,384	固定負債	238,390,760	253,485,480	△ 15,094,700
基本財産	788,944,054	840,232,016	△ 41,287,961	設備資金借入金	216,404,000	233,516,000	△ 17,112,000
土地	256,603,893	256,603,893	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	589,340,161	580,628,122	△ 41,287,961	リース債務	13,110,460	8,214,360	4,896,100
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	156,669,851	154,175,274	2,494,577	長期未払金	8,878,800	11,755,100	△ 2,876,800
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	103,663	167,799	△ 64,136	その他の固定負債	0	0	0
構築物	4,068,925	5,996,177	△ 1,927,252				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	297,537,684	307,727,177	△ 10,189,493
車両運搬具	4,304,601	7	4,304,604	純 資 産 の 部			
器具及び備品	15,067,828	19,447,599	△ 4,379,771	基本金	85,019,325	85,019,325	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	448,109,016	465,497,359	△ 17,388,343
当期減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	104,200,000	104,200,000	0
有形リース資産	14,484,063	9,890,760	4,593,303	人件費積立金	50,000,000	50,000,000	0
権利	382,200	382,200	0	施設整備等積立金	34,200,000	34,200,000	0
ソフトウェア	10,388,943	13,136,583	△ 2,747,640	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
無形リース資産	1,763,269	0	1,763,269	備品等購入積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	231,587,789	272,159,267	△ 40,571,478
退職給付引当資産	0	0	0	(うち当延活動増減差額)	(△ 40,571,478)	(△ 21,016,226)	(△ 19,555,232)
人件費積立資産	50,000,000	50,000,000	0				
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0	純資産の部合計	868,915,130	926,875,951	△ 57,960,821
備品等購入積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,166,452,814	1,234,603,128	△ 68,150,314
施設整備等積立資産	34,200,000	34,200,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	1,908,559	954,149	954,410				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,166,452,814	1,234,603,128	△ 68,150,314				

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 清風会

1頁

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—該当なし
 - ・上記以外の有価証券—該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産（リース資産を除く）
 - 平成19年3月31日以前に取得をしたもの—旧定額法
 - 平成19年4月1日以降に取得をしたもの—定額法
 - ・無形固定資産（リース資産を除く）—定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金—債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能のおそれのあるものは当該徴収不能の見込み額を、その他の債権については一括して過去の徴収不能額の発生割合を乗じた額を計上するとしているが、当期は重要性が低いと判断して計上していない。
- (4) リース会計基準適用初年度以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
 - 掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
当法人では社会福祉事業のみ実施しているため作成を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では拠点区分が1拠点のみのため作成を省略している。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) あいぜんの里拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (7) あいぜんの里拠点区分 資金収支明細書（別紙3㉔）は省略している。
- (8) あいぜんの里拠点区分 事業活動明細書（別紙3㉕）
 - ア 法人本部
 - イ 特別養護老人ホームあいぜんの里
 - ウ あいぜんの里デイサービスセンター
 - エ あいぜんの里在宅介護支援センター
 - オ 地域密着型特別養護老人ホームあいぜんの里
 - カ 特別養護老人ホームあいぜんの里短期入所

法人名 : 社会福祉法人 清風会

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	256,603,893	0	0	256,603,893
建物	580,628,122	0	41,287,961	539,340,161
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	840,232,015	0	41,287,961	798,944,054

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

該当する事項はない。

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)	256,603,893円
建物(基本財産)	539,340,161円
計	795,944,054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(1年以内返済予定額を含む)	233,516,000円
計	233,516,000円

9.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,324,311,618	784,971,457	539,340,161
建物	7,355,300	7,251,637	103,663
構築物	44,223,968	40,155,043	4,068,925
車両運搬具	19,567,804	15,263,203	4,304,601
器具及び備品	122,060,103	106,992,475	15,067,628
有形リース資産	17,664,681	3,180,618	14,484,063
合計	1,535,183,474	957,814,433	577,369,041

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

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない。

(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	73,806,583	0	73,806,583
未収金	4,916	0	4,916
未収補助金	11,320,392	0	11,320,392
立替金	0	0	0
合計	85,131,891	0	85,131,891

11.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

12.関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13.重要な偶発債務

該当する事項はない。

14.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 清風会

3頁

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

借入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3 (㉑)

法人名：社会福祉法人 清風会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち⑤は政府保証手形額)	元金償還 和助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	増減主たる 内容	帳簿価額
設備資金借入金	(独) 福祉医療機構	あいぜんの里	90,344,000	0	11,784,000	78,560,000 (11,784,000)	0	1.80	1,528,974	0	20年	建物取得(増築分)	土地	256,603,893	
	(独) 福祉医療機構	あいぜんの里	160,284,000	0	5,328,000	154,956,000 (5,328,000)	0	0.05	78,918	0	39年	建物取得	建物	539,340,161	
	計		250,628,000	0	17,112,000	233,516,000 (17,112,000)	0		1,607,892	0				795,944,054	
長期運営資金借入金															
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0	0	0	0				0	
合計			250,628,000	0	17,112,000	233,516,000 (17,112,000)	0	0	1,607,892	0				795,944,054	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3 ②

法人名：社会福祉法人 清風会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					特別養護老人ホーム あいぜんの里	
利用者の家族	経常	3	70,000		70,000	
その他		1	10,000		10,000	
			0			
区分小計		4	80,000	0	80,000	
区分小計		0	0	0	0	
区分小計		0	0	0	0	
合計		4	80,000	0	80,000	

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

補助金事業等収益明細書

(白) 令和4年4月10日(金) 令和5年3月31日

別紙3(3)

法人名：社会福祉法人 清風会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						特別養護老人ホームあひせんの里	
岩手県 結核健康診断補助金		157,852	0	157,852	0	157,852	
岩手県 介護職員処遇改善支援助付金		2,389,395	0	2,389,395	0	2,389,395	
岩手労働局 人材開発支援助成金(特定訓練)		133,900	0	133,900	0	133,900	
釜石市 社会福祉施設等物産高騰対策支援助付金	介護事業	400,000	0	400,000	0	400,000	
岩手県 社会福祉施設等物産高騰対策支援助付金		990,000	0	990,000	0	990,000	
厚生労働省 築地経介護人材確保・職場環境後口補助金		10,255,000	0	10,255,000	0	10,255,000	
区分小計		14,326,147	0	14,326,147	0	14,326,147	0
	施設						
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		14,326,147	0	14,326,147	0	14,326,147	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

別紙 3 ⑥

法人名：社会福祉法人 清風会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳		
		特別養護老人ホーム あいぜんの里		
前年度末残高	85,019,325	85,019,325	0	0
第一号基本金	23,000,000	23,000,000		
第二号基本金	62,019,325	62,019,325		
第三号基本金	0	0		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
当期末残高	85,019,325	85,019,325	0	0
第一号基本金	23,000,000	23,000,000	0	0
第二号基本金	62,019,325	62,019,325	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
 2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金を言う。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金を言う。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金を言う。
 3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

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

別紙 3 (ウ)

法人名：社会福祉法人 清風会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		特別養護老人ホーム あいせんの里	
前期繰越額				465,497,359	465,497,359	
当期積立額				0	0	0
当期取崩額				17,389,343	17,389,343	0
当期取崩額合計				17,389,343	17,389,343	0
当期未残高				448,108,016	448,108,016	0

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。(本文9参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

別紙 3 (㊟)

法人名：社会福祉法人 清風会

拠点区分名：特別養護老人ホーム あいぜんの里

(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	19,643,981	17,500,000	19,643,981	0	17,500,000	
計	19,643,981	17,500,000	19,643,981	0	17,500,000	

- (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。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 清風会

勘定科目	サービス区分					特別養護老人ホーム あいぜんの里	あいぜんの里 ケアセンター	あいぜんの里 在宅介護 支援センター	ユニット型特別養護 老人ホームあいぜん	特別養護老人ホーム あいぜんの里短期入
	清風会	サービス区分	サービス区分	サービス区分	サービス区分					
サービス活動増減の部										
収入										
介護保険事業収益										
加算介護料収益	0	218,401,119	58,287,913	17,074,541	103,463,200	70,792,216				
介護報酬収益	0	166,578,980	0	0	0	0				
利用者負担金収益 (公費)	0	149,859,577	0	0	0	0				
利用者負担金収益 (一般)	0	152,806	0	0	0	0				
居宅介護料収益	0	16,566,597	49,653,807	0	0	0				53,048,189
(介護報酬収益)	0	0	44,652,209	0	0	0				47,322,028
介護報酬収益	0	0	44,652,209	0	0	0				46,670,734
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	0				651,294
(利用者負担金収益)	0	0	5,001,598	0	0	0				5,726,161
介護負担金収益 (公費)	0	0	3,627	0	0	0				82,386
介護負担金収益 (一般)	0	0	4,997,971	0	0	0				5,591,409
介護予防負担金収益 (一般)	0	0	0	0	0	0				72,366
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0	0				0
(介護報酬収益)	0	0	0	0	0	0				0
介護報酬収益	0	0	0	0	0	0				0
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	0	0				0
居宅介護支援介護料収益	0	0	4,931,138	0	0	0				0
居宅介護支援介護料収益	0	0	4,419,409	0	0	0				0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	62,448	0	0	0				0
事業収益	0	0	449,281	0	0	0				0
事業負担金収益 (公費)	0	0	3,061,401	0	0	0				0
事業負担金収益 (一般)	0	0	0	0	0	0				0
利用者等利用料収益	0	42,449,098	0	0	25,793,118	14,557,675				
施設サービス利用料収益	0	3,259,718	0	0	0	0				230,435
居宅介護サービス利用料収益	0	0	126	0	0	0				0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0				0
食費収益 (公費)	0	66,634	0	0	0	0				0
食費収益 (一般)	0	16,949,575	3,061,275	0	0	0				6,782,431
食費収益 (特定)	0	6,699,389	0	0	0	0				1,557,040
居住費収益 (一般)	0	9,922,105	0	0	0	0				3,989,230
居住費収益 (特定)	0	5,551,677	0	0	0	0				1,998,539
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0	0	0	0				0
その他の事業収益	0	9,373,041	641,567	2,400,721	1,192,352	3,186,352				
補助金事業収益 (公費)	0	9,287,966	641,567	51,000	1,159,272	3,186,352				
受託事業収益 (公費)	0	85,085	0	2,349,721	33,080	0				
経常経費寄附金収益	0	40,000	40,000	0	0	0				
費用										
サービス活動収益計(1)	0	218,441,119	58,327,913	17,074,541	103,463,200	70,792,216				

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 清風会

勘定科目	サービス区分						
	清風会	特別養護老人ホーム あいぜんの里	あいぜんの里 サービス	あいぜんの里 サービス	あいぜんの里 在宅介護	ユニット型特別養護 老人ホーム	特別養護老人ホーム あいぜんの里
人件費		128,929,759	46,452,483	17,434,089	58,817,991	44,386,289	0
役員報酬	345,000	0	0	0	0	0	0
職員給料	345,000	0	0	0	0	0	0
職員給与	0	66,622,558	22,756,245	11,266,126	33,383,397	24,323,440	0
賞与引当金繰入	0	13,959,421	5,000,331	2,302,803	6,944,038	5,207,282	0
非常勤職員給与	0	7,908,000	2,600,000	1,190,000	3,600,000	2,300,000	0
派遣職員費	0	18,983,316	10,072,060	187,060	7,237,547	5,497,002	0
退職給付費用	0	2,757,929	0	0	0	1,089,663	0
法定福利費	0	3,373,326	1,343,811	417,677	1,512,954	1,228,732	0
事業費	60,630	15,327,209	4,661,035	2,160,423	6,139,955	4,740,140	0
給食費	0	58,714,459	12,222,202	2,535,884	15,495,433	16,946,537	0
介護用品費	0	15,236,195	2,745,723	0	6,173,723	5,016,767	0
保健衛生費	0	3,335,852	0	0	1,087,735	341,643	0
被服費	0	3,599,790	256,909	17,009	1,189,463	170,015	0
教養娯楽費	0	68,422	0	0	27,563	44,200	0
日用品費	0	497,272	299,046	0	146,683	44,200	0
水道光熱費	0	193,090	3,432	0	78,583	0	0
燃料費	0	20,398,298	5,241,288	1,285,556	4,618,057	7,404,899	0
消耗器具備品費	0	4,070,449	1,079,837	254,484	895,853	1,478,757	0
保険料	60,630	3,608,821	631,772	1,292	689,560	951,088	0
賃借料	0	673,590	380,873	119,830	165,037	256,728	0
車輦費	0	1,741,712	659,757	585,073	423,166	337,328	0
雑費	0	290,868	913,565	238,034	0	945,202	0
事務費	265,372	36,480,004	11,380,634	1,376,705	13,399,757	10,161,104	0
福利厚生費	17,393	2,386,855	569,172	138,192	763,296	764,692	0
職員被服費	0	577,457	118,701	48,125	135,873	210,254	0
旅費交通費	54,928	6,390	0	0	1,880	0	0
研修研究費	30,000	428,429	310,796	169,504	273,058	53,264	0
事務消耗品費	0	2,098,670	413,903	99,664	236,146	193,299	0
印刷製本費	0	754,768	345,459	73,384	344,675	260,567	0
修繕費	26,908	3,294,951	228,032	8,752	1,536,109	355,713	0
通信運搬費	115,133	783,971	119,578	110,591	94,981	92,559	0
会議費	0	127,318	74,798	10,771	30,463	25,750	0
広報費	0	20,570,157	7,807,507	495,932	8,115,648	6,858,611	0
業務委託費	15,510	2,721,520	570,525	71,356	723,711	916,793	0
手数料	0	217,980	0	0	0	0	0
土地・建物賃借料	5,450	119,550	164,950	15,300	0	0	0
租税公課	0	1,511,468	619,924	89,357	1,054,253	414,832	0
保守料	0	179,392	3,776	0	35,664	14,720	0
渉外費	10,000	397,500	44,750	30,000	55,000	0	0
諸会費	0	303,628	763	11,777	0	0	0

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

3頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 清風会

助定科目	サービス区分					
	清風会	特別養護老人ホーム あいぜんの里	あいぜんの里 サービスセンター	あいぜんの里 サービスセンター	ユニット型特別養護 老人ホーム	特別養護老人ホーム あいぜんの里短期入居
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	22,611,719	86,153	5,314,513	17,376,022	1,165,294
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	8,601,004	1,304,498	0	3,956,073	8,029,823
徴収不能額	0	0	0	0	0	3,175,968
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	671,002	233,074,937	74,131,487	23,011,730	101,133,130	77,513,049
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	671,002	△	5,937,189	2,330,070	△
サービス活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	0	3,832	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	3,262,721	0	9,400	2,333	0
受入研修費収益	0	34,500	0	0	0	0
利用者等外給食収益	0	1,177,334	0	0	0	0
雑収益	0	2,050,867	0	9,400	2,333	0
サービス活動外収益計(4)	0	3,266,553	0	9,400	2,333	0
費 用						
支払利息	0	78,918	0	0	1,528,974	0
その他のサービス活動外費用	0	1,205,525	0	0	0	0
利用者等外給食費	0	1,205,525	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	1,284,443	0	0	1,528,974	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△	1,982,110	0	9,400	△	0
経常増減差額(7=3+6)	△	671,002	△	5,927,789	803,429	△
			15,803,574	6,720,833		

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

4頁
(単位:円)

法人名	勘定科目	合計	内部取引消去	拠点区分合計
社会福祉法人 清風会	サービス活動増減の部			
	収益			
	介護保険事業収益	468,018,989	0	468,018,989
	施設介護料収益	166,578,980	0	166,578,980
	介護報酬収益	149,859,577	0	149,859,577
	利用者負担金収益(公費)	152,806	0	152,806
	利用者負担金収益(一般)	16,566,597	0	16,566,597
	居宅介護料収益	102,701,996	0	102,701,996
	(介護報酬収益)	91,974,237	0	91,974,237
	介護報酬収益	91,322,943	0	91,322,943
	介護予防報酬収益	651,294	0	651,294
	(利用者負担金収益)	10,727,759	0	10,727,759
	介護負担金収益(公費)	66,013	0	66,013
	介護負担金収益(一般)	10,589,380	0	10,589,380
	介護予防負担金収益(一般)	72,356	0	72,356
	地域密着型介護料収益	76,477,730	0	76,477,730
	(介護報酬収益)	68,729,086	0	68,729,086
	介護報酬収益	68,729,086	0	68,729,086
	(利用者負担金収益)	7,748,644	0	7,748,644
	介護負担金収益(一般)	7,748,644	0	7,748,644
	居宅介護支援介護料収益	14,673,820	0	14,673,820
	居宅介護支援介護料収益	14,673,820	0	14,673,820
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,931,138	0	4,931,138
	事業収益	4,419,409	0	4,419,409
	事業負担金収益(公費)	62,448	0	62,448
	事業負担金収益(一般)	449,281	0	449,281
	利用者等利用料収益	85,861,292	0	85,861,292
	施設サービス利用料収益	3,259,718	0	3,259,718
	居宅介護サービス利用料収益	330,561	0	330,561
	地域密着型介護サービス利用料収益	1,432,917	0	1,432,917
	食費収益(公費)	66,634	0	66,634
	食費収益(一般)	35,236,621	0	35,236,621
	食費収益(特定)	9,862,486	0	9,862,486
	居住費収益(一般)	24,831,011	0	24,831,011
	居住費収益(特定)	10,941,344	0	10,941,344
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収	0	0	0
	その他の事業収益	16,794,033	0	16,794,033
	補助金事業収益(公費)	14,326,147	0	14,326,147
	受託事業収益(公費)	2,467,886	0	2,467,886
	経常経費寄附金収益	80,000	0	80,000
	サービス活動収益計(I)	468,098,989	0	468,098,989
	費用			

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

5頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 清風会

勘定科目	合計	内部取引消去	拠点区分合計
人件費	296,365,581	0	296,365,581
役員報酬	345,000	0	345,000
職員給料	158,361,767	0	158,361,767
職員賞与	33,422,875	0	33,422,875
賞与引当金繰入	17,500,000	0	17,500,000
非常勤職員給与	41,983,085	0	41,983,085
派遣職員費	3,847,592	0	3,847,592
退職給付費用	7,876,500	0	7,876,500
法定福利費	33,028,762	0	33,028,762
事業費	100,975,145	0	100,975,145
給食費	29,172,408	0	29,172,408
介護用品費	4,765,230	0	4,765,230
保健衛生費	5,243,786	0	5,243,786
被服費	95,985	0	95,985
教養娯楽費	987,201	0	987,201
日用品費	275,105	0	275,105
水道光熱費	38,949,008	0	38,949,008
燃料費	7,779,390	0	7,779,390
消耗器具備品費	5,882,533	0	5,882,533
保険料	1,656,788	0	1,656,788
賃借料	3,747,036	0	3,747,036
五輪費	2,387,669	0	2,387,669
雑費	33,006	0	33,006
事務費	73,063,576	0	73,063,576
福利厚生費	4,639,600	0	4,639,600
職員被服費	1,090,410	0	1,090,410
旅費交通費	63,198	0	63,198
研修研究費	1,255,051	0	1,255,051
事務消耗品費	3,041,682	0	3,041,682
印刷製本費	1,778,853	0	1,778,853
修繕費	5,421,557	0	5,421,557
通信運搬費	1,228,588	0	1,228,588
会議費	115,183	0	115,183
広報費	269,100	0	269,100
業務委託費	43,851,855	0	43,851,855
手数料	5,018,415	0	5,018,415
土地・建物賃借料	217,960	0	217,960
租税公課	295,250	0	295,250
保守料	3,689,884	0	3,689,884
渉外費	243,552	0	243,552
諸会費	472,250	0	472,250
雑費	371,168	0	371,168

特別養護老人ホームあいぜんの里拠点 事業活動明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

6頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 清風会

勘定科目	合計	内部取引消去	拠点区分合計
利用者負担軽減額	1,231,447	0	1,231,447
減価償却費	55,288,929	0	55,288,929
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	0	△
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	509,535,335	0	509,535,335
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	0	△
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	3,832	0	3,832
その他のサービス活動外収益	3,274,454	0	3,274,454
受入研修費収益	34,500	0	34,500
利用者等外給食収益	1,177,334	0	1,177,334
雑収益	2,062,620	0	2,062,620
サービス活動外収益計(4)	3,278,286	0	3,278,286
費用			
支払利息	1,607,892	0	1,607,892
その他のサービス活動外費用	1,205,525	0	1,205,525
利用者等外給食費	1,205,525	0	1,205,525
サービス活動外費用計(5)	2,813,417	0	2,813,417
サービス活動外増減差額(6=4-5)	464,869	0	464,869
経常増減差額(7=3+6)	△	0	△
	40,971,477	0	40,971,477

積立金・積立資産明細書
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

別紙 3 ㊟

法人名：社会福祉法人 清風会
 拠点区分名：特別養護老人ホーム あいぜんの里

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	50,000,000	0	0	50,000,000	
修繕積立金	20,000,000	0	0	20,000,000	
施設整備等積立金	34,200,000	0	0	34,200,000	
				0	
計	104,200,000	0	0	104,200,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000	
修繕積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000	
施設整備等積立資産	34,200,000	0	0	34,200,000	
				0	
計	104,200,000	0	0	104,200,000	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財産目録

令和5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	岩手銀行釜石支店	—	運転資金として	—	—	121,197,014
通常貯金	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	3,881,994
			小計			125,079,008
事業未収金	岩手県国民健康保険団体連合会他	—	2月分、3月分介護報酬等	—	—	73,806,583
未収金	みちのくコカ・コーラボトリング他	—	自販機手数料等	—	—	4,916
未収補助金	厚生労働省	—	令和5年度岩手県介護人材確保・待遇改善促進補助金	—	—	11,320,392
前払金	顧問弁護士料	—	令和5年4月分	—	—	130,000
前払費用	火災保険料、分割手数料	—	令和5年度分	—	—	518,010
			流動資産合計			210,838,909
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	岩手県釜石市大字平田2-51-7	1998年度	第1種社会福祉事業である特養あいぜんの福祉施設に使用している	—	—	256,603,893
建物	岩手県釜石市大字平田2-51-7	1998年度	第1種社会福祉事業である特養あいぜんの福祉施設等に使用している	984,276,039	608,685,473	375,590,566
	岩手県釜石市大字平田2-51-7	2010年度	第1種社会福祉事業であるユニット型特養あいぜんの福祉施設等に使用している	340,035,679	176,285,984	163,749,595
			小計			539,340,161
定期預金	岩手銀行中委支店 定期預金	—	寄附者により基本財産とすることが予定されている	—	—	3,000,000
			基本財産合計			798,944,054
(2) その他の固定資産						
建物	岩手県釜石市大字平田2-51-7	1998年度	第1種社会福祉事業である特養あいぜんの福祉施設等に使用している	7,355,300	7,251,637	103,663
構築物	雑壁他	—	第1種社会福祉事業である特養あいぜんの福祉施設等に使用している	44,223,968	40,155,043	4,068,925
車両運搬具	トヨタハイエース他5台	—	利用者送迎用	19,567,804	15,263,203	4,304,601
器具及び備品	特殊浴槽他	—	利用者送迎用等	122,060,103	106,992,475	15,067,628
有形リース資産	パソコン一式他	—	第1種社会福祉事業である特養あいぜんの福祉施設等に使用している	17,664,681	3,180,618	14,484,063
権利	電話加入権	—	第1種社会福祉事業である特養あいぜんの福祉施設等に使用している	382,200	0	382,200
ソフトウェア	介護支援システム他	—	第1種社会福祉事業である特養あいぜんの福祉施設等に使用している	16,432,532	6,043,589	10,388,943
無形リース資産	業務システム	—	第1種社会福祉事業である特養あいぜんの福祉施設等に使用している	1,953,159	189,890	1,763,269
人件費積立資産	定期預金 岩手銀行釜石支店	—	将来における人件費に使用する目的のために積み立てている定期預金	—	—	50,000,000
修繕積立資産	定期預金 岩手銀行釜石支店	—	将来における修繕費に使用する目的のために積み立てている定期預金	—	—	20,000,000
施設整備等積立資産	定期預金 岩手銀行釜石支店	—	将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金	—	—	34,200,000
長期前払費用	火災保険料他	—	建物用火災保険料4年分他	—	—	1,906,559
			その他の固定資産合計			156,889,851
			固定資産合計			955,613,905
			資産合計			1,166,452,814
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	㈱ニッコトラスト他	—		—	—	15,657,101
1年以内返済予定設備資金借入金	(株)福祉医療機構	—		—	—	17,112,000
1年以内返済予定リース債務	パソコン一式他	—		—	—	3,604,920
1年以内支払予定長期未払金	介護ソフト	—		—	—	2,878,800
職員預り金	社会保険料	—		—	—	1,394,103
賞与引当金	令和5年度夏季賞与	—		—	—	17,500,000
			流動負債合計			69,146,924
2 固定負債						
設備資金借入金	(株)福祉医療機構	—		—	—	216,404,000
リース債務	パソコン一式他	—		—	—	13,110,460
長期未払金	介護ソフト	—		—	—	8,876,300
			固定負債合計			238,390,760
			負債合計			297,537,684
			差引純資産			868,915,130


監査報告書

令和5年5月16日

社会福祉法人清風会

理事長 小泉嘉明 様

監事 小山 士 

監事 岩鼻 弘 

監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの当該期間に係る理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法

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期間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、当該期間に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）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認められません。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類については、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

(別表) 監事監査重点項目

項 目		実 施	監 事 意 見
事業（活動）状況、施設・事業の運営管理状況		第 1 四半期	
法人の組織運営状況 （人事・労務管理）		第 2 四半期	
法人の組織運営状況 （規程、役員・理事会）		第 3 四半期	
福祉サービスの質の向上 のための取組状況		決 算	概ね適正である
法人 及 び 事 業 の 会 計 状 況	出納・月次報告の状況	毎 回	別紙「出納調査書」のとおり
	会計帳簿の状況	第 1 四半期	
	契約状況（契約方法、 入札方法）	第 2 四半期	
	予算の執行状況	第 3 四半期	
	資産の管理状況	決 算	おおむね適正である。
	経理区分間及び会計単 位間の資金移動状況	決 算	おおむね適正である。
	決算書の作成状況	決 算	おおむね適正である。
	法人の財務状況等	決 算	おおむね適正である。
利用者預り金の状況		第 2 四半期 決 算	概ね適正である

(注) 監事意見欄は、監事チェックシート等による確認結果に基づき、区分ごとに「適正である」「概ね適正である」「〇〇の処理が〇〇となっており、〇〇規程〇〇条に違反しているので是正されたい。」(是正又は改善を要する点は具体的に記載)等の意見を記載する。

出納調査書（令和5年1月1日～令和5年3月31日）

項 目	適 否	所 見
現金出納帳の記帳が、証ひょう書類に基づき正確になされ、残高に誤りはないか。	①適・否	令和5年5月15日 残高 0 円
小口現金出納帳の記帳が、証ひょう書類に基づき正確になされ、残高に誤りはないか。	①適・否	令和5年5月15日 残高 49,004 円
収入した金銭は、一旦取引金融機関に預け入れしているか。	①適・否	
金銭の支払は、会計責任者の支出承認を得て行っているか。	①適・否	
日々の取引の記帳が、証ひょう種類に基づき正確に行われているか。	①適・否	
現金の管理が適正に行われ、残高に誤りはないか。	①適・否	
預金の管理が適正に行われ、残高に誤りはないか。	①適・否	
月次試算表は、三表の整合性がとれ、正しく作成されているか。	①適・否	

※ 出納調査は、決算監査を含めて、四半期に1回以上実施することが好ましい。

チェックシート(会計監査)

決 算

監査実施日	令和5年5月16日
監査実施者	小山 士

1 資産の管理		はい	いいえ	非該当	確認する書類
チェックポイント					
1-1	債権債務の管理 (1) 経理規程の定めるところにより、毎月末日における債権債務の残高の内訳を調査し、必要がある場合には、取引の相手方に対し、残高の確認をしているか。 (2) 債権の回収又は債務の支払いは毎月期限どおりに行われているか。 (3) 未回収の古い債権が残っている場合、回収努力がなされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	未収金台帳 未払金台帳
1-2	資金運用等 (1) 株式の購入、投資信託等を行っている場合、定款に記載があり、かつ理事会で審議されているか。 (2) 株式、投資信託等について多額の損失又は含み損が生じていないか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	定款 有価証券台帳 理事会議事録
1-3	通帳・証書及び印鑑の管理 (1) 通帳・証書と銀行印が、異なる責任者の下で異なる場所に厳重に管理され、資金移動に際してもこれらの職員の相互牽制が働くか。 (2) 公印管理規程が適正な内容で整備され、実態上も公印が厳重に管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	預貯金通帳・証書 銀行印 公印管理規程 公印使用簿
1-4	棚卸資産 貯蔵品等の棚卸資産は、品目ごとに受払簿を備え、異動及び残高を管理しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	棚卸資産受払台帳
1-5	固定資産 (1) 固定資産の取得、処分等の状況が固定資産管理台帳に適正に記載され、管理されているか。 (2) 土地、建物について基本財産と運用財産(その他固定資産)との区分は適正か。 (3) 基本財産は、定款記載の基本財産と一致しているか。 (4) 土地、建物等登記の対象となる資産は、所有権保存登記が適正になされているか。 (5) 基本財産を処分または担保提供している場合、理事会で議決し、所轄庁の承認を得ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款 固定資産管理台帳 登記簿謄本 理事会議事録 基本財産処分(担保提供)承認書
1-6	引当金 引当金は、各種類ごとに適正に積算し計上されているか。 (退職給付引当金、役員退職慰労引当金、賞与引当金、徴収不能引当金)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	引当金明細書
1-7	その他 資産総額の変更登記がなされているか。 変更登記は6月末日までになされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	法人登記簿謄本

2 決算書（計算関係書類）・財産目録の作成状況				
2-1	法人の実施するすべての事業について、以下のものが作成されているか。			
チェックポイント		作成済	未作成	非該当
法人全体で作成				
(1) 資金収支計算書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
(2) 事業活動計算書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
(3) 貸借対照表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
(4) 財産目録	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
法人全体〔事業区分が複数ある場合（社会福祉事業のほかに公益事業や収益事業がある場合）〕で作成				
(1) 資金収支内訳表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
(2) 事業活動内訳表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
(3) 貸借対照表内訳表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
事業区分〔拠点区分が複数ある場合〕ごとに作成				
(1) 事業区分資金収支内訳表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
(2) 事業区分事業活動内訳表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
(3) 事業区分貸借対照表内訳表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
拠点区分ごとに作成				
(1) 拠点区分資金収支計算書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
(2) 拠点区分事業活動計算書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
(3) 拠点区分貸借対照表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
拠点区分（サービス区分が複数ある場合）ごとに作成				
(1) 拠点区分資金収支明細書	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		事業により、資金収支か事業活動のいずれかの作成で可
(2) 拠点区分事業活動明細書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
2-2	附属明細表として以下のものが作成されているか。			
チェックポイント		作成済	未作成	非該当
附属明細表				
※様式は、運用上の取扱い別紙3に定められている。				
別紙3				
① 借入金明細書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
② 寄附金収益明細書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
③ 補助金事業等収益明細書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
④ 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
⑤ 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
⑥ 基本金明細書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
⑦ 国庫補助金等特別積立金明細書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
⑧ 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
⑨ 引当金明細書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
⑩ 拠点区分資金収支明細書	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
⑪ 拠点区分事業活動明細書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
⑫ 積立金・積立資産明細書	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
⑬ サービス区分間繰入金明細書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
⑭ サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
⑮ 就労支援事業別事業活動明細書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
⑮-2 就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
⑯ 就労支援事業製造原価明細書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
⑯-2 就労支援事業製造原価明細書（多機能型事業所等用）	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
⑰ 就労支援事業販管費明細書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

チェックポイント		作成済	未作成	非該当
⑰-2	就労支援事業販管費明細書（多機能型事業所等用）	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
⑱	就労支援事業明細書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
⑱-2	就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
⑲	授産事業費用明細書	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
※科目を確認するうえで必要なもの				
	・金銭現在高明細表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	・預金明細表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	・有価証券明細表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	・未収金明細表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	・立替金、前払金、仮払金の明細表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	・未払金明細表	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	・前受金、仮受金の明細表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	・長期預り金明細表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	・その他の流動資産明細表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	・その他の流動負債明細表	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
2-3	その他決算附属明細表として以下のものが作成されているか。			
チェックポイント		作成済	未作成	非該当
	民改費相当額計算書又は民改費管理費加算相当額計算書 （保育所運営法人のみ）	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

3 決算書（計算書類等）のチェック					
チェックポイント		はい	いいえ	非該当	確認する書類
3-1	資金収支計算書（拠点区分ごとに確認） （1）予算と決算を対比し、差異を算定して作成しているか。 （2）決算額は、資金収支内訳表の合計額と一致しているか。 （3）決算額と予算額の「差異」が著しい勘定科目については、その理由を備考欄に記載しているか。 また、その理由は妥当なものか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	資金収支計算書 附属明細表 *数値5桁以内の 電算機の値が
3-2	資金収支内訳表～拠点区分資金収支明細書 事業区分、拠点区分、サービス区分の設定は、施設・事業所に応じたものになっているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	資金収支内訳表 ～
3-3	事業活動計算書（拠点区分ごとに確認） （1）前年度決算額と対比して増減を記載する形で作成しているか。 （2）前年度決算額は、前年度の事業活動計算書の本年度決算額と一致しているか。 （3）本年度決算額は、事業活動内訳表の合計額と一致しているか。 （4）前年度決算額との差異が大きい場合、正当な理由によるものか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	事業活動計算書 附属明細表
3-4	事業活動内訳表～拠点区分事業活動明細書 事業区分、拠点区分、サービス区分の設定は、施設・事業所に応じたものになっているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	事業活動内訳表 ～
3-5	貸借対照表（拠点区分ごとに確認） （1）前年度末の金額は、前年度の貸借対照表の当年度末の金額と一致しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	拠点貸借対照表 拠点資金収支計算書 拠点事業活動計算書 附属明細表

チェックポイント		はい	いいえ	非該当	確認する書類
	(14) 重要な後発事象	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
	(15) その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
3-7	<p>残高証明書との照合</p> <p>(1) 次の金融資産及び金融負債について、残高証明書を手入しているか。</p> <p>① 金融機関等への全ての預金</p> <p>② 金融機関等からの全ての借入金</p> <p>③ 証券会社等へ保護預けしている有価証券（この場合は、保護預り証明書）</p> <p>(2) 残高証明書は「3月31日現在」の内容で作成されているか。</p> <p>(3) 貸借対照表及び財産目録における預金、借入金等の金額と、残高証明書の残高は一致するか。 法人の会計処理上の残高と、残高証明書の残高が一致しない場合、法人において「当座預金残高調整表」が作成され、残高不一致の原因が明らかにされているか。</p>	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	残高証明書 貸借対照表 財産目録 当座預金残高調整表
3-8	<p>事業区分間、拠点区分間及びサービス区分間の資金移動の確認</p> <p>(1) 事業区分間、拠点区分間及びサービス区分間の正当な資金移動について、繰出側、繰入側の双方の計上額は一致しているか。</p> <p>(2) 事業区分間、拠点区分間及びサービス区分間の貸借は、年度内に精算しているか。</p> <p>(3) 法人外への金銭の貸付けを行っていないか。 (社会福祉協議会が行う生活福祉資金貸付事業などの一部事業を除く)</p> <p>(4) 制限に反する資金繰入を行っていないか。</p> <p>(5) その他不適正・不適切な資金移動はないか。</p>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 サービス区分間繰入金明細書 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書 サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書
3-9	<p>財務状況等の確認</p> <p>(1) 未払金、仮払金、借入金の内容は問題ないか。</p> <p>(2) 当期活動増減差額が赤字の場合、財務状況や経営方針に問題はないか。</p>	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	

4 実査		はい	いいえ	非該当	確認する書類
4-1	貸借対照表の「現金預金」のうち現金残高については、決算日現在の金銭残高金種別表により、出納担当者以外の者により、実査されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	貸借対照表 金銭残高金種別表 預貯金通帳・証書
4-2	決算日現在の残高がすべて貸借対照表に計上されているか。（残高のゼロ確認も含む。） ※ 通帳、定期預金証書、当座勘定照合表等を手入して確認	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	当座勘定照合表 有価証券
4-3	手許保管分のすべての有価証券を手入して、すべての有価証券が貸借対照表に計上されているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
4-4	すべての預貯金、有価証券が法人名義になっているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-5	固定資産管理台帳が現物確認に基づき作成されているか、また、決算日現在の有価については、貸借対照表上、固定資産として計上されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	固定資産管理台帳
4-6	預貯金、有価証券は、安全確実なものであるか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

チェックシート（業務監査）

決 算

監査実施日	令和5年5月16日
監査実施者	岩 鼻 弘

1 福祉サービスの質の向上のための取組み					
チェックポイント		はい	いいえ	非該当	確認する書類
1-1	重要事項説明書が適切な内容で交付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	重要事項説明書
1-2	福祉サービスの質の評価を行い、サービスの質の向上を図るための措置を講じているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	自己評価記録 第三者評価受審結果
1-3	福祉サービスに関する苦情解決の取組み（体制の整備、利用者への周知、苦情への適切な対応と記録等）が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	苦情対応マニュアル 苦情処理記録

2 社会福祉充実計画の作成・実施					
チェックポイント		はい	いいえ	非該当	確認する書類
2-1	社会福祉充実残額の算定が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2-2	社会福祉充実残額が生じた場合、社会福祉充実計画を作成しているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	社会福祉充実計画
2-3	社会福祉充実計画は法令で定める手続きを経て、所轄庁の承認を受けているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
2-4	社会福祉充実計画に基づき、事業が実施されているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	事業報告書

3 情報の公開					
チェックポイント		はい	いいえ	非該当	確認する書類
3-1	法令で定められた書類が事務所に備えられ、閲覧に供されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款・計算書 類・事業報告・ 監査報告・財産 目録・役員等名 簿・役員等報酬 基準・現況報告 書
3-2	法令で定められた書類がインターネットにより公表されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款・役員等報 酬基準・計算書 類・役員等名 簿・事業の概要 等（現況報告 書）

5 入所者預り金					
チェックポイント		はい	いいえ	非該当	確認する書類
5-1	入所者の所持金品等を施設で保管することについて入所者等との同意が得られていることを証明する書類（保管依頼書等）、及び入所者が入金・出金を依頼する書類（入金・出金依頼書等）が整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	入所者預り金管理規程 預り金台帳 預り金保管依頼書 入金・出金依頼書 預り金出納簿 預貯金通帳
5-2	入所者預り金の管理のために各人ごとに預り金出納簿を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-3	入所者からの金銭・物品の預り時に本人に預り証を発行しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-4	入所者と現金の受け渡しをする際に、サイン、押印あるいは捺印によって確認が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-5	保管責任者は毎月の収支状況について入所者個人ごとに点検を実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-6	保管責任者は入所者預り金等管理規程に基づいて収支状況並びに残高の状況について概ね四半期ごとに入所者等に報告しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-7	個人別残高及び収支が常に明瞭に記録され、かつ証憑類との関係が明瞭に示されるように整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-8	入所者預り金以外の身の回りの所持金品等について、安全確実に保管できる手段が確保されているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

監事の自己チェック項目					
他の監査との連携					
チェックポイント		はい	いいえ	非該当	確認する書類
1	行政監査における指摘事項の有無を確認し、指摘事項がある場合は、その改善状況を確認したか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	監査結果通知 改善報告書
2	法人が会計監査人監査を実施している場合、その結果を確認し、指摘事項がある場合は、その改善状況を確認したか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
3	法人が会計監査人による監査に準ずる監査又は専門家による支援を実施している場合、その結果を確認し、指摘事項がある場合は、その改善状況を確認したか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	