

社会福祉法人 永寿会

決 算 報 告 書

自. 令和 4年 4月 1日

至. 令和 5年 3月 31日

住 所 前橋市金丸町252番地1

法人名 社会福祉法人 永寿会

理事長 三俣 修一

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						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	200,000
普通預金	しのめ信用金庫 芳賀支店 他	—	運転資金として	—	—	79,568,220
定期預金	しのめ信用金庫 芳賀支店 他	—	運転資金として	—	—	17,099,882
	小計					96,868,102
事業未収金	群馬県国民健康保険連合会他	—	介護報酬他	—	—	73,006,250
未収補助金	群馬県	—	借入金利息補助他	—	—	2,190,000
前払費用	日本興亜損害保険	—	火災保険料	—	—	704,420
	流動資産合計					172,768,772
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(ほのぼの荘)群馬県前橋市金丸町252-1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームほのぼの荘で使用	—	—	84,624,510
	(ほのぼの荘ユニット)群馬県前橋市金丸町258-28	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームほのぼの荘ユニットで使用	—	—	187,000
	(ケアハウス見晴台)群馬県前橋市金丸町252-1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム3702見晴台で使用	—	—	28,756,944
	小計					113,568,454
建物	(ほのぼの荘)群馬県前橋市金丸町252-1	1995年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームほのぼの荘で使用	742,230,961	505,770,292	236,460,669
	(ほのぼの荘ユニット)群馬県前橋市金丸町252-1	2007年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームほのぼの荘ユニットで使用	295,966,584	182,236,563	113,730,021
	(ケアハウス見晴台)群馬県前橋市金丸町252-1	1995年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム3702見晴台で使用	258,270,757	197,480,190	60,790,567
	小計					410,981,257
	基本財産合計					524,549,711
(2) その他の固定資産						
土地	(ほのぼの荘)群馬県前橋市金丸町252-1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームほのぼの荘で使用	—	—	19,782,844
建物	(ほのぼの荘)	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームほのぼの荘で使用	684,900	441,898	243,002
	(ほのぼの荘ユニット)	2019年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームほのぼの荘ユニットで使用	939,600	393,366	546,234
	(ケアハウス見晴台)	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム3702見晴台で使用	2,523,000	2,522,998	2
	小計					20,572,082
構築物	構築物(駐車場整備) 他18件	—	特別養護老人ホームほのぼの荘に供する	41,195,136	29,613,706	11,581,430
車輛運搬具	スバル サンバーディアスワゴン 他11件	—	特別養護老人ホームほのぼの荘に供する	15,548,609	15,548,597	12
器具及び備品	器具及び備品(電動リコモベット) 他149件	—	特別養護老人ホームほのぼの荘に供する	77,457,713	57,296,995	20,160,718
有形リース資産	エアコン 他5件	—	特別養護老人ホームほのぼの荘に供する	21,460,920	15,862,818	5,598,102
権利	権利 他1件	—	特別養護老人ホームほのぼの荘に供する	151,424	0	151,424
ソフトウェア	LANシステム	—	特別養護老人ホームほのぼの荘に供する	1,355,400	1,355,400	0
無形リース資産	ソフトウェア 他1件	—		5,760,720	4,520,725	1,239,995
退職給付引当資産	群馬県社会福祉協議会	—	退職共済制度負担金	—	—	6,414,912
施設・整備等積立資産	しのめ信用金庫 芳賀支店他	—	将来における施設整備の目的のために積み立てている預金	—	—	6,117,520
設備等整備積立資産	しのめ信用金庫 芳賀支店他	—	将来における設備整備のために積み立てている預金	—	—	34,723,840
人件費積立資産	しのめ信用金庫 芳賀支店他	—	将来における人件費のために積み立てている預金	—	—	59,970,000
長期前払費用	日本興亜損害保険	—	火災保険料	—	—	469,623
その他の固定資産	土地賃貸借 敷金 他14件	—	特別養護老人ホームほのぼの荘に供する	1,122,630	0	1,122,630
	その他の固定資産合計					147,550,206
	固定資産合計					692,671,999
	資産合計					865,440,771
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	日本年金機構他	—		—	—	15,245,082
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	—		—	—	4,210,000
1年以内返済予定リース債務	しんきんリース他	—		—	—	4,026,826
職員預り金	職員	—		—	—	3,661,088
賞与引当金		—		—	—	13,580,000
	流動負債合計					40,722,996
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	12,630,000
リース債務	しんきんリース他	—		—	—	2,819,432
退職給付引当金	群馬県社会福祉協議会	—		—	—	6,414,912
	固定負債合計					21,864,344
	負債合計					62,587,340
	差引純資産					802,853,431

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 永寿会

(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	474,405,000	493,122,875	△18,717,875	
	老人福祉事業収入	38,431,000	41,473,316	△3,042,316	
	借入金利息補助金収入	200,000	200,000	0	
	経常経費寄附金収入	0	100,000	△100,000	
	受取利息配当金収入	4,000	2,383	1,617	
	その他の収入	12,226,000	536,851	11,689,149	
	事業活動収入計 (1)	525,266,000	535,435,425	△10,169,425	
	支出				
	人件費支出	360,882,000	343,406,185	17,475,815	
事業費支出	95,596,000	89,707,699	5,888,301		
事務費支出	69,945,000	55,476,488	14,468,512		
利用者負担軽減額	365,000	342,628	22,372		
支払利息支出	670,000	421,000	249,000		
事業活動支出計 (2)	527,458,000	489,354,000	38,104,000		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△2,192,000	46,081,425	△48,273,425		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	1,045,000	1,045,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	1,045,000	1,045,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,210,000	4,210,000	0	
	固定資産取得支出	34,886,100	34,884,654	1,446	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,754,000	4,044,648	709,352		
施設整備等支出計 (5)	43,850,100	43,139,302	710,798		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△42,805,100	△42,094,302	△710,798		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	48,740,000	215,893	48,524,107	
	その他の活動による収入	0	704,420	△704,420	
	その他の活動収入計 (7)	48,740,000	920,313	47,819,687	
	支出				
	積立資産支出	955,000	739,080	215,920	
その他の活動による支出	200,000	0	200,000		
その他の活動支出計 (8)	1,155,000	739,080	415,920		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	47,585,000	181,233	47,403,767		
予備費支出 (10)	3,032,000	-	2,947,900		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△360,000	4,168,356	△4,528,356		
前期末支払資金残高 (12)	0	149,694,246	△149,694,246		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	△360,000	153,862,602	△154,222,602		

予備費支出-84,100円は雑支出(事務)・器具及び備品取得支出・1年以内返済予定リース債務返済支出に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

社会福祉法人名 社会福祉法人 永寿会

(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	493,122,875	480,286,843	12,836,032
	老人福祉事業収益	41,473,316	38,771,736	2,701,580
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計(1)	534,696,191	519,058,579	15,637,612
	費用			
	人件費	343,929,372	337,997,944	5,931,428
	事業費	89,707,699	80,111,996	9,595,703
	事務費	55,476,488	56,320,678	△844,190
	利用者負担軽減額	342,628	337,422	5,206
減価償却費	37,938,604	43,929,089	△5,990,485	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,755,923	△16,373,955	1,618,032	
サービス活動費用計(2)	512,638,868	502,323,174	10,315,694	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,057,323	16,735,405	5,321,918	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	200,000	200,000	0
	受取利息配当金収益	2,383	2,383	0
	その他のサービス活動外収益	619,398	624,707	△5,309
	サービス活動外収益計(4)	821,781	827,090	△5,309
	費用			
	支払利息	421,000	505,200	△84,200
	その他のサービス活動外費用	82,547	300,462	△217,915
	サービス活動外費用計(5)	503,547	805,662	△302,115
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	318,234	21,428	296,806
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,375,557	16,756,833	5,618,724	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	24,939	128,164	△103,225
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△37	△109	72
	国庫補助金等特別積立金積立額	137,000	109,000	28,000
特別費用計(9)	161,902	237,055	△75,153	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△161,902	△237,055	75,153	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,213,655	16,519,778	5,693,877	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	392,053,238	399,533,460	△7,480,222
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	414,266,893	416,053,238	△1,786,345
	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	24,000,000	△24,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	414,266,893	392,053,238	22,213,655

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 永寿会

(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	173,038,998	173,132,674	△93,676	流動負債	40,993,222	△4,291,110
現金預金	96,868,102	95,166,260	1,701,842	短期運営資金借入金	270,226	63,998
事業未収金	73,006,250	75,934,736	△2,928,486	事業未払金	15,245,082	△4,597,840
未収補助金	2,190,000	1,121,030	1,068,970	1年以内返済予定設備資金借入金	4,210,000	0
前払費用	704,420	704,420	0	1年以内返済予定リース債務	4,055,904	△29,078
短期貸付金	270,226	206,228	63,998	職員預り金	3,389,278	271,810
				賞与引当金	13,580,000	0
固定資産	692,671,999	697,313,036	△4,641,037	固定負債	21,864,344	△8,038,298
基本財産	524,549,711	522,022,368	2,527,343	設備資金借入金	12,630,000	△4,210,000
土地	113,568,454	112,056,500	1,511,954	リース債務	2,819,432	△4,015,570
建物	410,981,257	409,965,868	1,015,389	退職給付引当金	6,414,912	187,272
その他の固定資産	168,122,288	175,290,668	△7,168,380	負債の部合計	62,857,566	△12,329,408
土地	19,782,844	19,782,844	0	純 資 産 の 部		
建物	789,238	903,188	△113,950	基本金	85,494,120	0
構築物	11,581,430	11,438,973	142,457	第1号基本金	67,487,460	0
車輛運搬具	12	55,371	△55,359	第2号基本金	3,190,000	0
器具及び備品	20,160,718	21,695,450	△1,534,732	第3号基本金	14,816,660	0
建設仮勘定	0	1,045,000	△1,045,000	国庫補助金等特別積立金	202,281,058	△14,618,960
有形リース資産	5,598,102	8,490,606	△2,892,504	その他の積立金	100,811,360	0
権利	151,424	151,424	0	人件費積立金	1,944,000	0
無形リース資産	1,239,995	2,392,139	△1,152,144	施設・設備整備積立金	4,173,520	0
退職給付引当資産	6,414,912	6,227,640	187,272	設備等整備積立金	34,723,840	0
施設・整備等積立資産	6,117,520	6,117,520	0	人件費積立金	59,970,000	0
設備等整備積立資産	34,723,840	34,723,840	0	次期繰越活動増減差額	414,266,893	22,213,655
人件費積立資産	59,970,000	59,970,000	0	(うち当期活動増減差額)	16,519,778	5,693,877
長期前払費用	469,623	1,174,043	△704,420			

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 永寿会

(単位：円)

	資 産 の 部		純 資 産 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
その他の固定資産	1,122,630	1,122,630	802,853,431	795,258,736
資産の部合計	865,710,997	870,445,710	865,710,997	870,445,710
			純資産の部合計	7,594,695
			負債及び純資産の部合計	△4,734,713
			増減	△4,734,713
			増減	0

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当無し

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法になっている。
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
 - 1 社会福祉施設職員等退職手当共済制度においては、掛金支出時に費用処理している。
 - 2 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度においては、退職給付引当金資産、退職給付退職給付引当金とともに掛金累計額を計上している。
- ・賞与引当金
 - 職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) リース会計基準適用初年度開始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

該当無し

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設等退職手当共済制度
- (2) 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、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) 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）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

1. ほのぼの荘拠点区分

- 法人本部
- 特別養護老人ホームほのぼの荘
- ほのぼの荘ショートステイ
- 前橋市ほのぼの荘デイサービスセンター
- ほのぼの荘ホームヘルパーステーション
- ほのぼの荘居宅介護支援事業所

2. ほのぼの荘ユニット拠点区分

- 特別養護老人ホームほのぼの荘ユニット

3. ケアハウス見晴台拠点区分

- ケアハウス見晴台

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	112,056,500	1,511,954	0	113,568,454
建物	409,965,868	27,335,000	26,319,611	410,981,257
合 計	522,022,368	28,846,954	26,319,611	524,549,711

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

・建物（基本財産）及び器具備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金31円を取崩した。

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	131,839,344円
建物	410,981,258円
<hr/>	
計	542,082,602円

担保に供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	16,840,000円
<hr/>	
計	16,840,000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
基本財産			
建物	1,296,468,302	885,487,045	410,981,257
小 計	1,296,468,302	885,487,045	410,981,257
その他の固定資産			
建物	4,147,500	3,358,262	789,238
構築物	41,195,136	29,613,706	11,581,430
車輛運搬具	15,548,609	15,548,597	12
器具及び備品	77,457,713	57,296,995	20,160,718
有形リース資産	21,460,920	15,862,818	5,598,102
その他の固定資産	1,122,630	4,520,725	1,122,630
小 計	160,932,508	126,201,103	39,252,130
合 計	1,457,400,810	1,011,688,148	450,233,387

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

該当なし

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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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


事業活動計算書の当年度国庫補助金等特別積立金及び国庫補助金等特別積立金取崩額のうち137,000円は、固定資産物品以外の一般物品費等に交付された施設整備等補助金分である。

監査報告書

令和5年5月25日

社会福祉法人 永寿会
理事長 三 俣 修 一 様

監事 同村 

監事 千吉良厚子 

私たち監事は、令和5年5月25日に令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等との意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の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いたしました。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付随明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれらに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算書類（計算書類及びその付随明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の検査結果

- ① 事業報告及びその付随明細書は、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の結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純財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