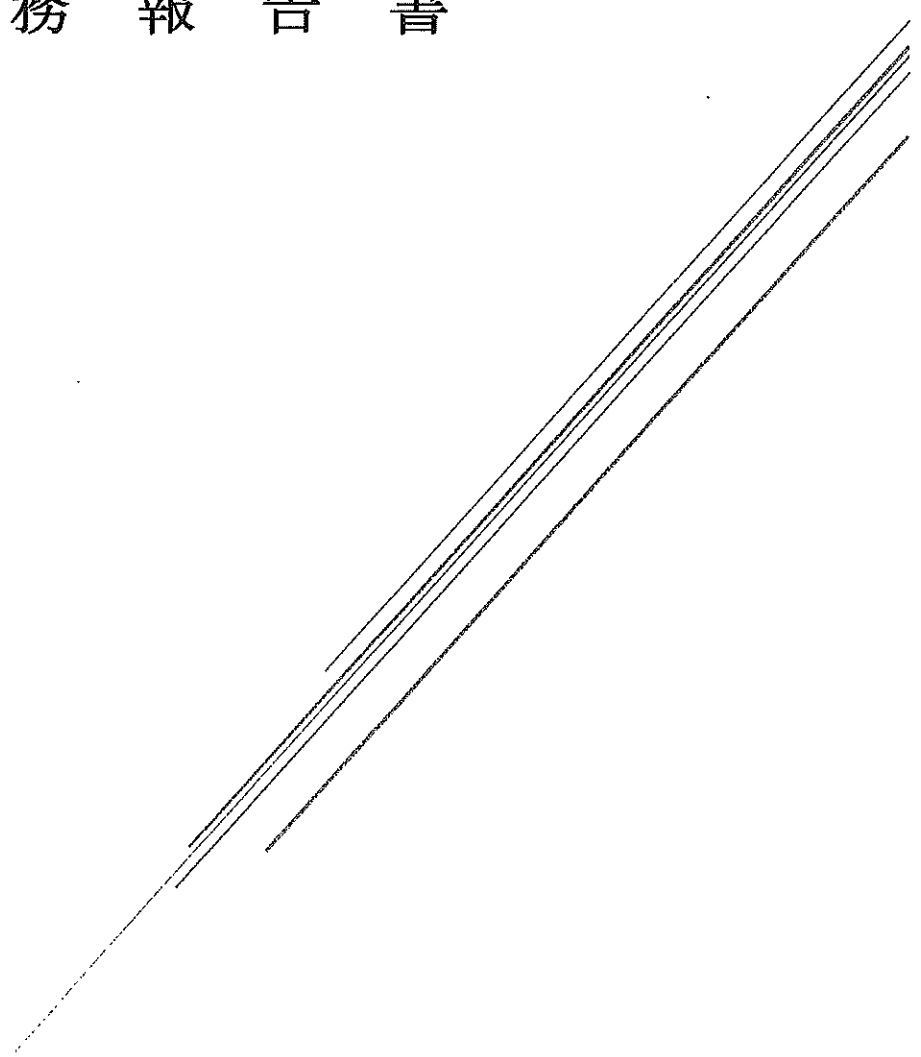


令和4年度

財務報告書



社会福祉法人 五常会

目 次

1. 財産目録 別紙4 (法人単位計算書)	1
2. 法人単位資金収支計算書(第一号第一様式) 大区分	7
3. 法人単位事業活動計算書(第二号第一様式) 大区分	9
4. 法人単位貸借対照表 (第三号第一様式) 中区分	11
(社会福祉事業区分内訳表)	
5. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表(第一号第三様式) 小区分	13
6. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表(第二号第三様式) 小区分	15
7. 社会福祉事業区分 貸借対照表 (第三号第三様式) 補助区分	17
8. 計算書類に対する注記(法人全体用)	21
(拠点区分の計算書類:本部)	
9. 拠点本部 資金収支計算書(第一号第四様式)	27
10. 拠点本部 事業活動計算書(第二号第四様式)	29
11. 拠点本部 貸借対照表 (第三号第四様式)	31
12. 計算書類に対する注記(拠点 本部)	33
(拠点区分の計算書類:瀬戸の里)	
13. 拠点瀬戸の里 資金収支計算書(第一号第四様式)	35
14. 拠点瀬戸の里 事業活動計算書(第二号第四様式)	39
15. 拠点瀬戸の里 貸借対照表 (第三号第四様式)	43
16. 計算書類に対する注記(拠点 瀬戸の里)	45
(拠点区分の計算書類:清和寮)	
17. 拠点清和寮 資金収支計算書(第一号第四様式)	47
18. 拠点清和寮 事業活動計算書(第二号第四様式)	49
19. 拠点清和寮 貸借対照表 (第三号第四様式)	51
20. 計算書類に対する注記(拠点 清和寮)	53
(拠点区分の計算書類:福岡デイ)	
21. 拠点福岡デイ 資金収支計算書(第一号第四様式)	55
22. 拠点福岡デイ 事業活動計算書(第二号第四様式)	57
23. 拠点福岡デイ 貸借対照表 (第三号第四様式)	59
24. 計算書類に対する注記(拠点 福岡デイ)	61
(拠点区分の計算書類:みずなみ瀬戸の里)	
25. 拠点みずなみ瀬戸の里 資金収支計算書(第一号第四様式)	63

26. 拠点みずなみ瀬戸の里 事業活動計算書 (第二号第四様式)	67
27. 拠点みずなみ瀬戸の里 貸借対照表 (第三号第四様式)	71
28. 計算書類に対する注記 (拠点 みずなみ瀬戸の里)	73

(拠点区分の計算書類：ニツ森)

29. 拠点瀬戸の里 資金収支計算書 (第一号第四様式)	75
30. 拠点瀬戸の里 事業活動計算書 (第二号第四様式)	79
31. 拠点瀬戸の里 貸借対照表 (第三号第四様式)	83
32. 計算書類に対する注記 (拠点 ニツ森)	85

(附属明細書)

(法人全体附属明細書)

33. 借入金明細書 別紙3 (①)	87
34. 寄付金収益明細書 別紙3 (②)	89
35. 補助金事業等収益明細書 別紙3 (③)	91
36. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 別紙3 (④)	95
37. 事業区分間及び拠点区分間貸付金 (借入金) 残高明細書 別紙3 (⑤)	97
38. 基本金明細書 別紙3 (⑥)	99
39. 国庫補助金等特別積立金明細書 別紙3 (⑦)	101

(拠点区分の附属明細書 本部～ニツ森)

40. 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 別紙3 (⑧)	103
41. 引当金明細書 別紙3 (⑨)	111
42. 拠点 事業活動計算書 別紙3 (⑩)	119
43. 積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑪)	133
44. サービス区分間繰入金明細書 別紙3 (⑫)	141
44. サービス区分間貸付金 (借入金) 残高明細書 別紙3 (⑬)	149

財産目録

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

1頁

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			小口現金・預金 (岐信・東信・農協等)			567,970,721
現金						349,226
小口現金	瀬戸の里・みずなみ瀬戸の里・ニツ森他					349,226
預金						567,621,495
岐阜信中津川	拠点 本部・瀬戸の里・清和寮・福岡グアイ		介護報酬受入・委託料等受入 給与他支払			357,803,587
十六中津川	拠点 本部・瀬戸の里・清和寮		利用者負担金等 代金回収等			22,216,537
三菱UFJ定期	拠点 瀬戸の里					
岐阜信退職共済中津川	拠点 瀬戸の里		県共済会退職掛金納付・給付受取			1,000,000
岐阜信中津川実習セ	拠点 瀬戸の里					
岐阜信清和寮2	拠点 清和寮		清和寮 各種支払等			1,575,441
岐阜信西在支	拠点 瀬戸の里		西支援センター委託料受入・各種支払			9,019,585
東信みずなみ	拠点 みずなみ瀬戸の里		介護報酬受入・給与他経費支払			123,428,505
東信みずなみ積立	拠点 みずなみ瀬戸の里		積立資金等の資金用 (150,000×3年間)			
JA福岡ニツ森	拠点 ニツ森					48,124,677
待差	拠点 ニツ森		介護報酬受入・給与他経費支払			33,054,912
ノート	拠点 ニツ森		介護報酬受入・給与他経費支払			6,925,238
グアイ・ビス	拠点 ニツ森		介護報酬受入・給与他経費支払			4,768,028
居宅	拠点 ニツ森		介護報酬受入・給与他経費支払			3,376,499
東美漁農協福岡グアイ【新】	拠点 福岡グアイ		事業費・事務費等経費支払			1,346,960
岐阜信金 定期預金通帳						3,106,203
小計(現金預金)						567,970,721
事業未収金	各拠点		介護保険国保連2か月分・利用者前月分			206,787,708
未収金						5,526,660
貯蔵品	拠点 みずなみ瀬戸の里		パンフレット			
立替金						338,583
従業員立替金	拠点 みずなみ瀬戸の里		職員・入居者替分等			288,823
入居者立替金	拠点 ニツ森		住民税・法定福利費他			49,760
			移動販売利用者購入分立替			
小計(立替金)						338,583
前払金						57,500
前払費用	拠点 瀬戸の里・ニツ森		火災保険料			1,131,040
流動資産合計						781,812,212
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	土地	昭和55年度		15,138,188		106,704,867
	土地	昭和58年度		23,772,899		
	瀬戸の里北進入路土地	平成30年度		4,537,060		
	介セ 敷地	昭和58年度		804,181		
	介セ 整地工事	昭和58年度		512,089		
	瀬戸の里南進入路土地(公衆道路)	平成30年度		47,900		
	土地 みずなみ2323-1	平成17年度		57,266,777		
	土地 みずなみ2723-6	平成17年度		3,773,773		
	1693番地608	平成14年度		604,376		
	1693番地608	平成14年度		117,806		
	1693番地608	平成14年度		129,818		
小計(土地)						106,704,867
建物	特養瀬戸の里 建築工事	昭和58年度		242,998,273	215,370,283	1,512,652,335

財産目録

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

2頁

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
	特養瀬戸の里 外構工事	昭和58年度		16,060,609	16,060,608	
	ショートステイ 建築工事	平成元年度		21,940,733	16,365,665	
	1階トイレ改修工事	平成24年度		1,260,000	830,130	
	【新棟】増築棟本体工事	平成29年度		213,235,969	22,638,551	
	【新棟】増築棟昇降機設備工事1基(来客用)	平成29年度		5,403,771	1,301,856	
	【新棟】増築棟昇降機設備工事1基(リフト室)	平成29年度		2,576,127	620,629	
	【新棟】既存棟本体工事	平成29年度		144,070,393	15,295,472	
	【新棟】既存棟昇降機設備工事1基(厨房用)	平成29年度		5,403,771	1,301,856	
	【新棟】付属棟改修工事	平成29年度		1,918,137	274,130	
	【新棟】増築棟トイレ設備工事	平成29年度		6,097,799	2,489,930	
	【新棟】増築棟電気設備工事	平成29年度		44,350,376	12,133,522	
	【新棟】既存棟自動火災報知機設備工事	平成29年度		6,403,122	3,268,259	
	【新棟】既存棟電気設備工事	平成29年度		25,159,553	6,883,234	
	【新棟】共通電気設備工事	平成29年度		10,278,695	2,812,077	
	【新棟】増築棟消火設備工事	平成29年度		14,048,455	7,170,562	
	【新棟】増築棟機械設備工事	平成29年度		22,135,054	6,055,779	
	【新棟】既存棟消火設備工事	平成29年度		6,851,449	3,497,093	
	【新棟】既存棟機械設備工事	平成29年度		25,704,337	7,032,275	
	【新棟】ブラインド保護居室工事	平成29年度		44,716,347	4,747,385	
	【新棟】ブラインド保護手洗い工事	平成29年度		7,552,466	2,066,227	
	【新棟】ブラインド保護トイレ工事	平成29年度		10,866,940	4,437,333	
	【新棟】ZEB増築棟外断熱工事	平成29年度		34,041,038	3,614,019	
	【新棟】ZEB増築棟ガラス工事	平成29年度		8,200,309	870,599	
	【新棟】ZEB増築棟空調・換気設備工事	平成29年度		63,631,600	17,408,544	
	【新棟】ZEB増築棟ヘアリフト給湯設備工事	平成29年度		65,753,543	17,989,071	
	【新棟】ZEB増築棟照明設備工事	平成29年度		12,172,902	3,330,301	
	【新棟】ZEB既存棟外断熱工事	平成29年度		67,385,170	7,154,057	
	【新棟】ZEB既存棟ガラス工事	平成29年度		8,882,000	942,972	
	【新棟】ZEB既存棟空調・換気設備工事	平成29年度		109,233,357	29,884,422	
	【新棟】ZEB既存棟ヘアリフト給湯設備工事	平成29年度		266,911	73,022	
	【新棟】ZEB既存棟照明設備工事	平成29年度		24,927,738	6,819,811	
	【新棟】ZEB BEMS計測・設備工事	平成29年度		21,286,157	5,823,535	
	【新棟】切回・浄化槽新設工事	平成29年度		14,256,586	3,900,363	
	【新棟】切回・受水槽新設給排水設備工事	平成29年度		27,265,683	7,459,433	
	瀬戸DSC 建築工事	平成元年度		59,252,527	44,196,685	
	瀬戸DSC パイル工事	平成元年度		3,213,600	2,397,032	
	【新棟デイ】給水・給湯設備	平成29年度		1,944,000	564,408	
	濾過循環システム昇温ガスボイラー	令和3年度		522,280	26,244	
	介せ 建築工事	平成4年度		14,878,293	10,053,315	
	介せ 暖房設備工事	平成44年度		1,704,707	1,704,706	
	介護実習センター(中古物件)	平成28年度	中津川市マスタープラン	13,869,052	5,169,687	
	福岡デイサービスセンター(中古)	平成28年度	中津川市マスタープラン	33,943,135	15,681,726	
	福岡ショートステイ(中古)	平成28年度		12,161,957	2,626,980	
	浄化槽調整ポンプ防止柵	令和2年度		341,000	35,009	
	建築(本体)工事	平成16年度		522,705,751	190,604,643	
	みずなみ建物電気工事	平成18年度		89,769,107	83,094,774	
	みずなみ建物給排水工事	平成18年度		113,264,232	104,843,030	
	みずなみ建物冷暖房工事	平成18年度		46,103,640	42,675,831	

財産目録

(令和 5年 3月 31日現在)

(単位：円)

3頁

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
	みずなみ建物浄化槽工事	平成18年度		6,649,563	6,155,167	
	みずなみ建物昇降機工事	平成18年度		5,264,238	4,282,191	
	みずなみ建物エレベータ	平成18年度		5,264,239	4,282,191	
	みずなみスプリンクラー	平成18年度		18,951,256	18,951,255	
	みずなみ (デイ) 建築工事	平成18年度		57,993,499	21,147,316	
	みずなみ (デイ) 電気工事	平成18年度		10,385,712	9,613,529	
	みずなみ (デイ) 給排水工事	平成18年度		13,103,948	12,129,661	
	みずなみ (デイ) 冷暖房工事	平成18年度		5,333,896	4,937,314	
	みずなみ (デイ) 浄化槽工事	平成18年度		769,312	712,111	
	みずなみ (デイ) 昇降機	平成18年度		1,218,077	990,835	
	みずなみ (デイ) スプリンクラー工 事	平成18年度		2,192,539	2,192,538	
	みずなみ瀬戸の里特殊浴室改修	令和3年度	みずなみ瀬戸の里2F3P特殊浴室改修	829,400	55,569	
	特別養護施設等	平成15年度		353,914,814	151,238,075	
	二人室間仕切工事	平成18年度		1,890,000	678,132	
	電気設備工事一式	平成15年度		28,915,487	28,915,486	
	電話設備工事	平成15年度		2,099,079	2,099,078	
	LAN配線工事	平成15年度		210,488	210,487	
	放送設備工事	平成15年度		2,047,872	2,047,871	
	ナースコール設備工事	平成15年度		5,070,057	5,070,056	
	テレビ共聴設備工事	平成15年度		1,179,810	1,179,809	
	電気配管設備工事	平成15年度		575,753	575,752	
	自動火災報知設備工事	平成15年度		2,135,278	2,135,277	
	空調設備工事一式	平成15年度		46,423,038	46,423,037	
	給排水衛生設備工事一式	平成15年度		59,754,722	59,754,721	
	昇降機設備工事	平成15年度		9,665,906	9,208,220	
	特別養護施設等	平成15年度		68,985,652	29,479,569	
	電気設備工事一式	平成15年度		5,636,254	5,636,253	
	電話設備工事	平成15年度		409,156	409,155	
	LAN配線工事	平成15年度		41,028	41,027	
	放送設備工事	平成15年度		399,174	399,173	
	ナースコール設備工事	平成15年度		988,263	988,262	
	テレビ共聴設備工事	平成15年度		229,970	229,969	
	電気配管設備工事	平成15年度		112,226	112,225	
	自動火災報知設備工事	平成15年度		416,211	416,210	
	空調設備工事一式	平成15年度		9,126,618	9,126,617	
	給排水衛生設備工事一式	平成15年度		11,647,487	11,647,486	
	昇降機設備工事	平成15年度		1,884,094	1,794,870	
	特別養護施設等	平成15年度		76,019,572	32,485,356	
	電気設備工事一式	平成15年度		6,210,939	6,210,938	
	電話設備工事	平成15年度		450,875	450,874	
	LAN配線工事	平成15年度		45,214	45,213	
	放送設備工事	平成15年度		439,876	439,875	
	ナースコール設備工事	平成15年度		1,089,030	1,089,029	
	テレビ共聴設備工事	平成15年度		253,420	253,419	
	電気配管設備工事	平成15年度		123,671	123,670	
	自動火災報知設備工事	平成15年度		458,651	458,650	
	空調設備工事一式	平成15年度		10,940,544	10,940,543	
	給排水衛生設備工事一式	平成15年度		12,835,091	12,835,090	

財産目録

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 4頁

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
	居室間仕切り工事 (相談室)	令和2年度		187,000	25,806	
小計(建物)						1,512,652,335
基本財産合計						1,619,357,202
(2) その他の固定資産						
土地	各拠点		瀬戸の里・ニツ森周辺土地	7,195,000		7,195,000
建物	各拠点		各事業所 倉庫等 浴室改修	11,766,393	8,988,842	2,537,673
構築物	各拠点		トボト 屋外看板 供養塔	118,811,475	68,571,548	46,903,459
機械及び装置	各拠点		瀬戸の里 増改築太陽光発電設備	11,171,970	2,691,512	7,821,312
車輛運搬具	各拠点		各事業所 リフト他車両22台	50,930,072	40,534,173	14,984,334
器具及び備品	各拠点		介護機器 事務機器 厨房機器他	181,800,481	157,400,621	35,938,548
建設仮勘定						27,248,500
有形リース資産	拠点 ニツ森		ニツ森厨房機器・マツス	9,111,480	5,744,375	2,000,775
権利	拠点 みずなみ瀬戸の里		水道関係権利	3,361,300	3,361,300	
ソフトウェア	各拠点		NDソフト (ほのぼの会計・給与・介護保険)	17,966,600	14,761,731	14,203,748
無形リース資産	拠点 ニツ森		NDソフト ほのぼのリース	3,628,800	2,903,040	
投資有価証券	瀬戸の里・みずなみ瀬戸の里		第56回ソフトバンクグループ社債			70,000,000
長期貸付金	みずなみ瀬戸の里		資格取得研修費支援立替金			491,865
退職給付引当資産	各拠点		岐阜県共済会退職金			29,994,285
修繕積立資産	拠点 みずなみ瀬戸の里・ニツ森		みずなみ瀬戸の里・ニツ森 修繕積立資産			45,000,000
差入保証金	瀬戸の里・みずなみ瀬戸の里		BPA関係パート敷金・礼金			502,000
長期前払費用	拠点 瀬戸の里・ニツ森		建物火災保険等			1,675,883
その他の固定資産合計						306,497,382
固定資産合計						1,925,854,584
資産合計						2,707,666,796
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						41,685,736
未払金・業者	各拠点		業者未払金			20,580,577
未払金・その他	拠点 瀬戸の里・清和寮		社会保険料・市債還分			21,105,1
小計(事業未払金)						41,685,736
その他の未払金	拠点 みずなみ瀬戸の里		入居者分未払い			
1年以内返済予定設備資金借入金	拠点 瀬戸の里・みずなみ瀬戸の里・ニツ森		福祉医療機構借入金 (施設借入)			52,582,000
1年以内返済予定リース債務	拠点 ニツ森		NDほのぼの介護保険関係ソフト他			1,004,400
預り金	拠点 みずなみ瀬戸の里		結核予防補助金			134,177
職員預り金						41,220
市・県民税						41,220
その他預り金	拠点 みずなみ瀬戸の里		規程会費等預り金			41,220
小計(職員預り金)						41,220
仮受金	拠点 ニツ森		家族会費仮受			81,000
賞与引当金	各拠点		令和3年12月～令和4年3月賞与相当分			38,267,000
流動負債合計						133,795,533
2 固定負債						
設備資金借入金	拠点 瀬戸の里・みずなみ瀬戸の里・ニツ森		福祉医療機構借入金			573,844,000
リース債務	拠点 ニツ森		NDほのぼの介護保険関係ソフト他			1,004,400
退職給付引当金	各拠点		岐阜県共済会退職給付関係引当金			44,480,015
固定負債合計						619,328,415
負債合計						753,123,948
差引純資産						1,954,542,848

令和5年 5 月 10 日

別紙4 財産目録 確認しました

社会福祉法人五常会

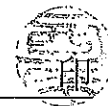
監事

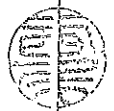
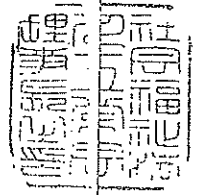
知久隆雄



監事

西尾國明





社会福祉法人五常会 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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	1,374,579,724	1,351,051,653	23,528,071		98.29%
	老人福祉事業収入	127,331,000	125,728,217	1,602,783		98.74%
	その他の事業収入	1,446,000	960,524	485,476		66.43%
	経常経費寄附金収入	969,000	994,159	△25,159		102.60%
	受取利息配当金収入	713,000	733,357	△20,357		102.86%
	その他の収入	24,549,500	17,631,746	6,917,754		71.82%
	事業活動収入計(1)	1,529,588,224	1,497,099,656	32,488,568		97.88%
	支出					
	人件費支出	1,048,476,693	1,012,148,307	36,328,386		96.54%
事業費支出	255,682,500	243,733,970	11,948,530		95.33%	
事務費支出	183,510,000	167,987,031	15,522,969		91.54%	
支払利息支出	6,988,000	6,976,712	11,288		99.84%	
その他の支出	2,365,000	1,634,073	730,927		69.09%	
事業活動支出計(2)	1,497,022,193	1,432,480,093	64,542,100		95.69%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,566,031	64,619,563	△32,053,532		198.43%	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,442,000	8,120,000	△4,678,000		235.91%
	施設整備等収入計(4)	3,442,000	8,120,000	△4,678,000		235.91%
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	52,582,000	52,582,000			100.00%
	固定資産取得支出	52,756,000	51,833,643	922,357		98.25%
	固定資産除却・廃棄支出	50,000		50,000		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,349,000	2,090,086	258,914		88.98%
施設整備等支出計(5)	107,737,000	106,505,729	1,231,271		98.86%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△104,295,000	△98,385,729	△5,909,271		94.33%	
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	93,000	410,268	△317,268		441.15%
	積立資産取崩収入	13,057,205	7,324,340	5,732,865		56.09%
	その他の活動による収入	574,000	745,576	△171,576		129.89%
	その他の活動収入計(7)	13,724,205	8,480,184	5,244,021		61.79%
	支出					
	長期貸付金支出	187,000	187,000			100.00%
	積立資産支出	2,155,000	1,752,320	402,680		81.31%
	その他の活動による支出	1,214,000		1,214,000		
	その他の活動支出計(8)	3,556,000	1,939,320	1,616,680		54.54%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,168,205	6,540,864	3,627,341		64.33%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△61,560,764	△27,225,302	△34,335,462		44.23%	
前期末支払資金残高(12)	767,095,381	767,095,381			100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	705,534,617	739,870,079	△34,335,462		104.87%	

0

0

社会福祉法人五常会 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)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	1,351,051,653	1,299,322,707	51,728,946	103.98%
	老人福祉事業収益	125,728,217	120,186,998	5,541,219	104.61%
	その他の事業収益	960,524	85,281	875,243	1126.30%
	経常経費寄附金収益	994,159	716,331	277,828	138.78%
	サービス活動収益計(1)	1,478,734,553	1,420,311,317	58,423,236	104.11%
	費用				
	人件費	998,313,610	969,440,417	28,873,193	102.98%
	事業費	243,733,970	221,640,702	22,093,268	109.97%
	事務費	167,987,031	170,267,602	△2,280,571	98.66%
減価償却費	134,996,153	132,659,494	2,336,659	101.76%	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△54,203,543	△54,391,549	188,006	99.65%	
サービス活動費用計(2)	1,490,827,221	1,439,616,666	51,210,555	103.56%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,092,668	△19,305,349	7,212,681	62.64%	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	733,357	742,654	△9,297	98.75%
	その他のサービス活動外収益	17,631,746	17,738,099	△106,353	99.40%
	サービス活動外収益計(4)	18,365,103	18,480,753	△115,650	99.37%
	費用				
	支払利息	6,976,712	7,712,174	△735,462	90.46%
	その他のサービス活動外費用	1,634,073	2,904,197	△1,270,124	56.27%
サービス活動外費用計(5)	8,610,785	10,616,371	△2,005,586	81.11%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,754,318	7,864,382	1,889,936	124.03%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,338,350	△11,440,967	9,102,617	20.44%	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	8,120,000	2,145,000	5,975,000	378.55%
	施設整備等寄附金収益		1,885,474	△1,885,474	0.00%
	固定資産売却益		112,189	△112,189	0.00%
	その他の特別収益	658,761		658,761	
	特別収益計(8)	8,778,761	4,142,663	4,636,098	211.91%
	費用				
	固定資産売却損・処分損	7	1,341,668	△1,341,661	0.00%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△758,334	758,334	0.00%
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,120,000	2,145,000	5,975,000	378.55%
特別費用計(9)	8,120,007	2,728,334	5,391,673	297.62%	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	658,754	1,414,329	△755,575	46.58%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,679,596	△10,026,638	8,347,042	16.75%	
繰越活動増減差額の部	繰越				
	前期末繰越活動増減差額(12)	822,172,253	832,198,891	△10,026,638	98.80%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	820,492,657	822,172,253	△1,679,596	99.80%
	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)	820,492,657	822,172,253	△1,679,596	99.80%	

社会福祉法人五常会 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	781,812,212	807,856,382	△26,044,170	流動負債	133,795,533	135,098,087	△1,302,554
現金預金	567,970,721	605,130,978	△37,160,257	事業未払金	41,685,736	40,560,687	1,125,049
事業未収金	206,787,708	199,038,334	7,749,374	その他の未払金		66,148	△66,148
未収金	5,526,660		5,526,660	1年以内返済予定設備資金借入金	52,582,000	52,582,000	
貯蔵品		960,000	△960,000	1年以内返済予定リース債務	1,004,400	2,090,086	△1,085,686
立替金	338,583	602,338	△263,755	預り金	134,177	125,666	8,511
前払金	57,500		57,500	職員預り金	41,220	7,000	34,220
前払費用	1,131,040	2,124,732	△993,692	仮受金	81,000	1,500	79,500
				貸与引当金	38,267,000	39,665,000	△1,398,000
固定資産	1,925,854,584	2,017,002,695	△91,148,111	固定負債	619,328,415	687,276,254	△67,947,839
基本財産	1,619,357,202	1,725,259,485	△105,902,283	設備資金借入金	573,844,000	626,426,000	△52,582,000
土地	106,704,867	106,704,867		リース債務	1,004,400	2,008,800	△1,004,400
建物	1,512,652,335	1,618,554,618	△105,902,283	退職給付引当金	44,480,015	58,841,454	△14,361,439
その他の固定資産	306,497,382	291,743,210	14,754,172	負債の部合計	753,123,948	822,374,341	△69,250,393
土地	7,195,000	7,195,000		純資産の部			
建物	2,537,673	2,777,551	△239,878	基本金	334,506,265	334,506,265	
構築物	46,903,459	50,239,929	△3,336,470	基本金	334,506,265	334,506,265	
機械及び装置	7,821,312	8,480,458	△659,146	国庫補助金等特別積立金	754,543,926	800,806,218	△46,262,292
車両運搬具	14,984,334	15,292,379	△308,045	国庫補助金等特別積立金(整備)	754,543,926	800,806,218	△46,262,292
器具及び備品	35,938,548	36,994,460	△1,055,912	その他の積立金	45,000,000	45,000,000	
建設仮勘定	27,248,500		27,248,500	修繕費積立金	45,000,000	45,000,000	
有形リース資産	2,000,775	3,367,105	△1,366,330	次期繰越活動増減差額	820,492,657	822,172,253	△1,679,596
ソフトウェア	14,203,748	11,020,941	3,182,807	(うち当期活動増減差額)	△1,679,596	△10,026,638	8,347,042
無形リース資産		725,760	△725,760				
投資有価証券	70,000,000	70,000,000					
長期貸付金	491,865	715,133	△223,268				
退職給付引当資産	29,994,285	37,011,035	△7,016,750				
修繕積立資産	45,000,000	45,000,000					
差入保証金	502,000	512,000	△10,000				
長期前払費用	1,675,883	2,411,459	△735,576	純資産の部合計	1,954,542,848	2,002,484,736	△47,941,888
資産の部合計	2,707,666,796	2,824,859,077	△117,192,281	負債及び純資産の部合計	2,707,666,796	2,824,859,077	△117,192,281

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	社会福祉法人五常会
事業区分	社会福祉事業

社会福祉法人五常会 資金収支内訳表

勘定科目	拠点 本部		拠点 前和寮		拠点 福野イ		拠点 外子分福戸の里		拠点 ニン森	合計	内部取引消去	(単位:円) 1頁 事業区分合計
	拠点 本部	拠点 前和寮	拠点 福野イ	拠点 福野イ	拠点 福野イ	拠点 福野イ	拠点 福野イ	拠点 福野イ				
事業収入	483,956,421	51,907,965	59,350,158	414,184,605	341,652,504	1,351,051,653	1,351,051,653	1,351,051,653	125,728,217	125,728,217		1,351,051,653
経常収入	24,254,061	101,474,156						940,000	264,609	994,159		994,159
経常経費	276,000	83,550						270,000	968	733,357		733,357
経常経費等	200	552,231	10					179,938				
その他の収入	330,000	9,148,221	45,933	4,462,106	3,544,378	17,631,746	17,631,746	17,631,746				17,631,746
事業活動収入計(1)	450,724	153,566,789	59,396,101	420,036,649	345,462,459	1,497,099,656	1,497,099,656	1,497,099,656				1,497,099,656
支出	800,000	335,330,655	41,464,838	289,053,922	243,445,414	1,012,148,307	1,012,148,307	1,012,148,307				1,012,148,307
事業費支出	98,210	80,305,729	13,266,119	60,906,133	59,177,745	243,733,970	243,733,970	243,733,970				243,733,970
事業費等支出	4,949,384	54,601,052	2,471,881	51,926,811	33,566,958	167,987,031	167,987,031	167,987,031				167,987,031
支払利息支出	4,589,612			2,154,600	232,500	6,976,712	6,976,712	6,976,712				6,976,712
その他の支出	757,044	125,158		751,871		1,634,073	1,634,073	1,634,073				1,634,073
事業活動支出計(2)	5,847,594	475,584,102	57,202,838	404,793,337	336,422,617	1,432,480,093	1,432,480,093	1,432,480,093				1,432,480,093
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,396,870	937,184	2,193,263	15,243,312	9,039,842	64,619,563	64,619,563	64,619,563				64,619,563
施設整備等補助金収入	2,216,000		2,790,000	1,933,000	1,181,000	8,120,000	8,120,000	8,120,000				8,120,000
施設整備等収入計(4)	2,216,000		2,790,000	1,933,000	1,181,000	8,120,000	8,120,000	8,120,000				8,120,000
設備資金借入金元金償還支出	22,152,000			22,680,000	7,750,000	52,582,000	52,582,000	52,582,000				52,582,000
固定資産取得支出	11,872,189	1,541,920	5,241,774	30,369,900	2,807,860	51,833,643	51,833,643	51,833,643				51,833,643
ファイナンス・リース債務の返済支出					2,090,086	2,090,086	2,090,086	2,090,086				2,090,086
その他の収入												
施設整備等支出計(5)	34,024,189	1,541,920	5,241,774	53,049,900	12,647,946	106,505,729	106,505,729	106,505,729				106,505,729
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△31,808,189	△1,541,920	△2,451,774	△51,116,900	△11,466,946	△98,385,729	△98,385,729	△98,385,729				△98,385,729
長期貸付金回収収入	5,127,135			410,268	2,197,205	7,324,340	7,324,340	7,324,340				7,324,340
租立資産売却収入	3,214,000	6,000,000				9,214,000	9,214,000	9,214,000				9,214,000
拠点区分間繰入金収入	102,127		105,743	365,536	172,170	745,576	745,576	745,576				745,576
その他の活動による収入	5,229,262	6,000,000	105,743	775,804	2,369,375	17,694,184	17,694,184	17,694,184				17,694,184
その他の活動収入計(7)				187,000		187,000	187,000	187,000				187,000
長期貸付金支出	1,332,140	159,600	67,380	183,200		1,752,320	1,752,320	1,752,320				1,752,320
租立資産支出	1,566,000	1,648,000				3,214,000	3,214,000	3,214,000				3,214,000
拠点区分間繰入金支出												
その他の活動支出計(8)	6,000,000	1,807,600	67,380	380,200		8,155,180	8,155,180	8,155,180				8,155,180
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,786,000	4,192,400	38,363	395,604	2,369,375	6,540,864	6,540,864	6,540,864				6,540,864
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,182,870	13,125,765	△220,148	△35,477,984	△57,729	△27,225,302	△27,225,302	△27,225,302				△27,225,302
前期末支払資金残高(12)	17,134,837	361,870,565	39,987,497	224,885,725	87,736,724	767,095,381	767,095,381	767,095,381				767,095,381
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,951,967	374,996,330	39,777,349	189,407,741	87,678,995	739,870,079	739,870,079	739,870,079				739,870,079

社会福祉法人五常会 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

1頁

勘定科目	拠点 本部	拠点 瀬戸の里	拠点 清和寮	拠点 福岡戸イ	拠点 みずなみ瀬戸の里	拠点 二ツ森	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	8,951,967	393,924,755	46,153,290	39,777,349	195,608,286	97,396,565	781,812,212		781,812,212
現金預金	6,737,967	323,066,675	36,164,508	30,909,163	123,528,505	48,163,903	567,970,721		567,970,721
現金		100,000	80,000	30,000	100,000	39,226	349,226		349,226
小口現金		100,000	80,000	30,000	100,000	39,226	349,226		349,226
預金	6,737,967	322,966,675	36,084,508	30,279,163	123,428,505	48,124,677	567,621,495		567,621,495
岐阜信在中津川	6,729,064	298,209,341	33,932,979	28,932,203			357,803,587		357,803,587
十六中津川	8,903	21,631,546	576,088				22,216,537		22,216,537
岐阜信濃融共済中津川		1,000,000					1,000,000		1,000,000
岐阜信濃融共済2			1,575,441				1,575,441		1,575,441
岐阜信西在支		9,019,585					9,019,585		9,019,585
東信みずなみ					123,428,505		123,428,505		123,428,505
JA福岡二ツ森				1,346,960		48,124,677	48,124,677		48,124,677
東美濃農協福岡戸イ【新】		3,106,203					3,106,203		3,106,203
岐阜信金 定期預金通帳		67,525,293	9,849,282	9,362,443	71,039,958	49,010,732	206,787,708		206,787,708
事業未収金	2,214,000	3,173,160	139,500				5,526,660		5,526,660
未収金					288,823	49,760	338,583		338,583
立替金					288,823		288,823		288,823
入居者立替金					49,760		49,760		49,760
前払金		57,500					57,500		57,500
前払費用		102,127		105,743	751,000	172,170	1,131,040		1,131,040
固定資産		1,025,879,912	11,922,679	31,310,209	534,808,421	321,933,363	1,925,854,584		1,925,854,584
基本財産		895,587,912		24,744,935	422,962,370	276,061,985	1,619,357,202		1,619,357,202
土地		44,812,317			61,040,550	852,000	106,704,867		106,704,867
建物		850,775,595		24,744,935	361,921,820	275,209,985	1,512,652,335		1,512,652,335
その他の固定資産		130,292,000	11,922,679	6,565,274	111,846,051	45,871,378	306,497,382		306,497,382
土地		6,195,000				1,000,000	7,195,000		7,195,000
建物		2,066,156	394,836			76,681	2,537,673		2,537,673
構築物		24,523,183	669,120			8,479,994	46,903,459		46,903,459
機械及び装置		7,821,312					7,821,312		7,821,312
車両運搬具		2,743,303		4,202,364	1	3,519,987	14,984,334		14,984,334
器具及び備品		18,156,337	750,730	275,632	12,881,542	3,874,307	35,938,548		35,938,548
建設仮勘定					27,248,500		27,248,500		27,248,500
有形リース資産						2,000,775	2,000,775		2,000,775
ソフトウエア		6,445,439	2,483,549	904,858	3,450,268	919,634	14,203,748		14,203,748
投資有価証券		40,000,000			30,000,000		70,000,000		70,000,000
長期貸付金					491,865		491,865		491,865
退職給付引当資産		21,939,270	3,105,765	1,182,420	3,766,830	26,000,000	29,994,285		29,994,285
修繕積立資産					19,000,000		45,000,000		45,000,000
繰入保証金		402,000			100,000		502,000		502,000
長期前払費用					1,675,883		1,675,883		1,675,883
資産の部合計	8,951,967	1,419,804,667	58,075,969	71,087,558	730,416,707	419,329,928	2,707,666,796		2,707,666,796

社会福祉法人五常会 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

2頁

勘定科目	拠点 本部	拠点 瀬戸の里	拠点 瀬和寮	拠点 福岡荘	拠点 大宮	拠点 大宮	拠点 ニッ森	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債		54,528,425	12,185,593	1,769,000	37,380,545	27,931,970	133,795,533	133,795,533		133,795,533
事業未払金		18,928,425	7,095,593		6,025,148	9,636,570	41,685,736	41,685,736		41,685,736
未払金・業者		1,912,565	3,010,784		6,020,658	9,636,570	20,580,577	20,580,577		20,580,577
未払金・その他		17,015,860	4,084,809		4,490		21,105,159	21,105,159		21,105,159
1年以内返済予定設備資金借入金		22,152,000			22,680,000	7,750,000	52,582,000	52,582,000		52,582,000
1年以内返済予定リース債務						1,004,400	1,004,400	1,004,400		1,004,400
預り金					134,177		134,177	134,177		134,177
職員預り金					41,220		41,220	41,220		41,220
市・県民税					41,220		41,220	41,220		41,220
仮受金						81,000	81,000	81,000		81,000
貸与引当金		13,448,000	5,090,000	1,769,000	8,500,000	9,460,000	38,267,000	38,267,000		38,267,000
固定負債		537,700,317	4,056,130	1,395,256	75,172,312	1,004,400	619,328,415	619,328,415		619,328,415
設備資金借入金		505,804,000			68,040,000		573,844,000	573,844,000		573,844,000
リース債務						1,004,400	1,004,400	1,004,400		1,004,400
退職給付引当金		31,896,317	4,056,130	1,395,256	7,132,312		44,480,015	44,480,015		44,480,015
負債の部合計		592,228,742	16,241,723	3,184,256	112,652,867	28,936,370	753,123,948	753,123,948		753,123,948
基本金		193,266,265				141,240,000	334,506,265	334,506,265		334,506,265
基本金		193,266,265				141,240,000	334,506,265	334,506,265		334,506,265
国庫補助金等特別積立金		281,228,104	323,968	27,534,839	221,783,419	223,673,596	754,543,926	754,543,926		754,543,926
国庫補助金等特別積立金(整備)		281,228,104	323,968	27,534,839	221,783,419	223,673,596	754,543,926	754,543,926		754,543,926
その他の積立金					19,000,000	26,000,000	45,000,000	45,000,000		45,000,000
修繕積立金					19,000,000	26,000,000	45,000,000	45,000,000		45,000,000
次期繰越増減差額		8,951,967	41,510,278	40,388,463	377,080,431	△520,038	820,492,657	820,492,657		820,492,657
(うち当期活動増減差額)		△8,182,870	732,702	1,441,703	△8,745,890	7,527,255	△1,679,596	△1,679,596		△1,679,596
純資産の部合計		8,951,967	41,834,246	67,923,302	617,863,850	390,393,558	1,954,542,848	1,954,542,848		1,954,542,848
負債及び純資産の部合計		8,951,967	1,419,804,667	71,087,558	730,416,707	419,329,928	2,707,666,796	2,707,666,796		2,707,666,796

計算書類に対する注記【社会福祉法人五常会】

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—岐阜県民間社会福祉従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
 - ・賞与引当金—夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（令和4年12月～令和5年3月）

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

独立行政法人福祉医療機構による退職手当金共済
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職給付金

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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (3) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア) 拠点 本部区分
 - ・本部
 - イ) 拠点 瀬戸の里区分
 - ・特別養護老人ホーム瀬戸の里
 - ・特別養護老人ホーム瀬戸の里（短期）
 - ・瀬戸の里デイサービスセンター
 - ・瀬戸の里ケアプランセンター
 - ・中津川市瀬戸の里地域包括支援センター
 - ・西在宅介護支援センター
 - ウ) 拠点 清和寮区分
 - ・養護老人ホーム中津川市清和寮
 - ・中津川市デイサービスセンターゆうわ苑
 - ・五常会ケアプランセンター中津川
 - エ) 拠点 福岡デイ区分
 - ・福岡デイサービスセンター（基準短期含む）
 - オ) 拠点 みずなみ瀬戸の里区分
 - ・特別養護老人ホームみずなみ瀬戸の里
 - カ) 拠点 ニツ森区分
 - ・特別養護老人ホームニツ森
 - ・ニツ森ショートステイ
 - ・ニツ森デイサービスセンター
 - ・ニツ森居宅介護支援センター

計算書類に対する注記【社会福祉法人五常会】

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
基本財産				
土地	106,704,867			106,704,867
建物	1,618,554,618	990,000	106,892,283	1,512,652,335
合計	1,725,259,485	990,000	106,892,283	1,619,357,202

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（瀬戸の里進入路4,584,960円除く）	106,704,867円
建物（福岡デイの建物27,796,386円除く）	1,512,652,335円
計	1,619,357,202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。

1年以内返済予定設備資金借入金	52,582,000円
設備資金借入金	573,844,000円
計	626,426,000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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
土地	106,704,867		106,704,867
建物	3,101,766,650	1,589,114,315	1,512,652,335
土地	7,195,000		7,195,000
建物	11,766,393	9,228,720	2,537,673
構築物	119,432,975	72,529,516	46,903,459
機械及び装置	11,171,970	3,350,658	7,821,312
車両運搬具	59,904,052	44,919,718	14,984,334
器具及び備品	203,338,990	167,400,442	35,938,548
有形リース資産	9,111,480	7,110,705	2,000,775
権利	3,361,300	3,361,300	
ソフトウエア	33,801,056	19,597,308	14,203,748
無形リース資産	3,628,800	3,628,800	
合計	3,671,183,533	1,920,241,482	1,750,942,051

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	206,787,708		206,787,708
未収金	5,526,660		5,526,660
未収補助金			
未収収益			
従業員立替金	288,823		288,823
入居者立替金	49,760		49,760
合計	212,652,951		212,652,951

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券（ソフトバンクグループ社債）	70,000,000	68,773,000	△1,227,000
合計	70,000,000	68,773,000	△1,227,000

計算書類に対する注記【社会福祉法人五常会】

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

【該当なし】

13. 重要な偶発債務

【該当なし】

14. 重要な後発事象

【該当なし】

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】

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 本部

拠点 本部 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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	その他の事業収入	21,000	20,524	476		97.73%
	その他の事業収入	21,000	20,524	476		97.73%
	補助金事業収入	21,000	20,524	476		97.73%
	経常経費寄附金収入	120,000	100,000	20,000		83.33%
	受取利息配当金収入	1,000	200	800		20.00%
	その他の収入	330,000	330,000			100.00%
	雑収入	330,000	330,000			100.00%
	事業活動収入計(1)	472,000	450,724	21,276		95.49%
	支出					
	人件費支出	1,312,000	800,000	512,000		60.98%
	役員報酬支出	1,312,000	800,000	512,000		60.98%
	事業費支出	100,000	98,210	1,790		98.21%
	保険料支出	100,000	98,210	1,790		98.21%
	事務費支出	5,493,000	4,949,384	543,616		90.10%
	福利厚生費支出	10,000		10,000		
	旅費交通費支出	310,000	289,096	20,904		93.26%
	研修研究費支出	30,000		30,000		
	事務消耗品費支出	26,000	1,595	24,405		6.13%
	印刷製本費支出	20,000		20,000		
通信運搬費支出	30,000	11,100	18,900		37.00%	
会議費支出	50,000	4,138	45,862		8.28%	
広報費支出	40,000	3,300	36,700		8.25%	
業務委託費支出	2,777,000	2,706,300	70,700		97.45%	
手数料支出	80,000	67,855	12,145		84.82%	
租税公課支出	20,000		20,000			
渉外費支出	120,000		120,000			
諸会費支出	1,880,000	1,866,000	14,000		99.26%	
雑支出	100,000		100,000			
事業活動支出計(2)	6,905,000	5,847,594	1,057,406		84.69%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,433,000	△5,396,870	△1,036,130		83.89%	
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					
	拠点区分間繰入金収入	4,500,000	3,214,000	1,286,000		71.42%
	その他の活動収入計(7)	4,500,000	3,214,000	1,286,000		71.42%
支出						
拠点区分間繰入金支出	6,500,000	6,000,000	500,000		92.31%	

拠点 本部 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) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
る 収 支						
	その他の活動支出計(8)	6,500,000	6,000,000	500,000		92.31%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,000,000	△2,786,000	786,000		139.30%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,433,000	△8,182,870	△250,130		97.03%
	前期末支払資金残高(12)	17,134,837	17,134,837			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,701,837	8,951,967	△250,130		102.87%

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 本部

拠点 本部 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)

(単位：円) 1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	
サービス活動増減の部	収益	その他の事業収益	20,524		20,524		
		その他の事業収益	20,524		20,524		
		補助金事業収益	20,524		20,524		
		経常経費寄附金収益	100,000	100,000		100.00%	
		サービス活動収益計(1)	120,524	100,000	20,524	120.52%	
	費用	人件費	800,000	880,000	△80,000	90.91%	
		役員報酬	800,000	880,000	△80,000	90.91%	
		事業費	98,210	98,210		100.00%	
		保険料	98,210	98,210		100.00%	
		事務費	4,949,384	2,606,998	2,342,386	189.85%	
		旅費交通費	289,096	117,990	171,106	245.02%	
		事務消耗品費	1,595		1,595		
		通信運搬費	11,100		11,100		
		会議費	4,138	5,528	△1,390	74.86%	
		広報費	3,300	3,300		100.00%	
		業務委託費	2,706,300	2,155,300	551,000	125.56%	
		手数料	67,855	38,380	29,475	176.80%	
		渉外費		15,000	△15,000	0.00%	
		諸会費	1,866,000	245,000	1,621,000	761.63%	
		雑費		26,500	△26,500	0.00%	
	サービス活動費用計(2)	5,847,594	3,585,208	2,262,386	163.10%		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,727,070	△3,485,208	△2,241,862	164.33%		
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益	200	200		100.00%	
		その他のサービス活動外収益	330,000	330,000		100.00%	
		雑収益	330,000	330,000		100.00%	
		サービス活動外収益計(4)	330,200	330,200		100.00%	
	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)	330,200	330,200		100.00%
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,396,870	△3,155,008	△2,241,862	171.06%		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	3,214,000	1,845,000	1,369,000	174.20%	
		特別収益計(8)	3,214,000	1,845,000	1,369,000	174.20%	
	費用	拠点区分間繰入金費用	6,000,000		6,000,000		
		特別費用計(9)	6,000,000		6,000,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,786,000	1,845,000	△4,631,000	△151.00%		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,182,870	△1,310,008	△6,872,862	624.64%		
繰越活動増減差		前期末繰越活動増減差額(12)	17,134,837	18,444,845	△1,310,008	92.90%	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,951,967	17,134,837	△8,182,870	52.24%	
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)					
		建設積立金取崩額					
	人件費積立金取崩額						
	修繕積立金取崩額						

拠点 本部 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)

(単位:円) 2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
額 の 部	その他の積立金積立額(16)				
	建設積立金積立額				
	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,951,967	17,134,837	△8,182,870	52.24%

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 本部

拠点 本部 貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	勘定科目	当年度末	
流動資産			負債の部合計		
現金預金	8,951,967	17,134,837	負債の部合計		
預金	6,737,967	17,134,837	次期繰越活動増減差額	8,951,967	17,134,837
岐阜信中津川	6,737,967	17,134,837	(うち当期活動増減差額)	△8,182,870	△8,182,870
十六中津川	6,729,064	17,125,384			△6,872,862
未収金	8,903	9,453			
資産の部合計	2,214,000		純資産の部合計	8,951,967	△8,182,870
	8,951,967	17,134,837	負債及び純資産の部合計	8,951,967	△8,182,870

計算書類に対する注記【拠点 本部】

1. 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一償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産【該当なし】
- 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。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金一【該当なし】
 - ・賞与引当金 一【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) 拠点 本部 計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

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
【該当なし】				
合計				

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。

【該当なし】 円

計 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。

【該当なし】 円

計 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
【該当なし】			
合計			

計算書類に対する注記【拠点 本部】

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
未収金	2,214,000		2,214,000
未収補助金			
未収収益			
従業員立替金			
入居者立替金			
合 計	2,214,000		2,214,000

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。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合 計			

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】

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 瀬戸の里

拠点 瀬戸の里 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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	505,229,000	483,956,421	21,272,579		95.79%
	施設介護料収入	337,108,000	327,233,344	9,874,656		97.07%
	介護報酬収入	302,315,000	293,499,842	8,815,158		97.08%
	利用者負担金収入(公費)	1,240,000	1,236,782	3,218		99.74%
	利用者負担金収入(一般)	33,553,000	32,496,720	1,056,280		96.85%
	居宅介護料収入	8,206,000	8,134,024	71,976		99.12%
	(介護報酬収入)	7,319,000	7,312,900	6,100		99.92%
	介護報酬収入	7,289,000	7,272,256	16,744		99.77%
	介護予防報酬収入	30,000	40,644	△10,644		135.48%
	(利用者負担金収入)	887,000	821,124	65,876		92.57%
	介護負担金収入(公費)	60,000	12,170	47,830		20.28%
	介護負担金収入(一般)	817,000	806,364	10,636		98.70%
	介護予防負担金収入(一般)	10,000	2,590	7,410		25.90%
	地域密着型介護料収入	36,096,000	31,810,165	4,285,835		88.13%
	(介護報酬収入)	31,239,000	27,401,122	3,837,878		87.71%
	介護報酬収入	31,239,000	27,401,122	3,837,878		87.71%
	(利用者負担金収入)	4,857,000	4,409,043	447,957		90.78%
	介護負担金収入(公費)	120,000		120,000		
	介護負担金収入(一般)	4,737,000	4,409,043	327,957		93.08%
	居宅介護支援介護料収入	11,236,000	11,152,180	83,820		99.25%
	居宅介護支援介護料収入	11,236,000	11,152,180	83,820		99.25%
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	233,000	216,560	16,440		92.94%
	事業費収入	197,000	194,904	2,096		98.94%
	事業負担金収入(公費)	10,000		10,000		
	事業負担金収入(一般)	26,000	21,656	4,344		83.29%
	利用者等利用料収入	103,630,000	96,715,190	6,914,810		93.33%
	施設サービス利用料収入	10,644,000	10,700,170	△56,170		100.53%
	食費収入(公費)	295,000	304,375	△9,375		103.18%
	食費収入(一般)	39,351,000	36,341,661	3,009,339		92.35%
	食費収入(特定)	14,056,000	12,500,880	1,555,120		88.94%
	居住費収入(公費)	10,000	3,395	6,605		33.95%
	居住費収入(一般)	26,881,000	26,455,145	425,855		98.42%
	居住費収入(特定)	12,277,000	10,373,964	1,903,036		84.50%
	介護予防・日常生活支援総合事業	12,000	5,600	6,400		46.67%
	その他の利用料収入	104,000	30,000	74,000		28.85%
	その他の事業収入	8,720,000	8,694,958	25,042		99.71%
	補助金事業収入(公費)	8,720,000	8,694,958	25,042		99.71%
	老人福祉事業収入	25,732,000	24,254,061	1,477,939		94.26%
	その他の事業収入	25,732,000	24,254,061	1,477,939		94.26%
その他の利用料収入	768,000		768,000			
その他の事業収入	24,964,000	24,254,061	709,939		97.16%	
経常経費寄附金収入	310,000	276,000	34,000		89.03%	
受取利息配当金収入	557,000	552,231	4,769		99.14%	
その他の収入	16,069,000	9,148,221	6,920,779		56.93%	
受入研修費収入	80,000	65,000	15,000		81.25%	
利用者等外給食費収入	581,000	572,880	8,120		98.60%	
雑収入	15,408,000	8,510,341	6,897,659		55.23%	
事業活動収入計(1)	547,897,000	518,186,934	29,710,066		94.58%	

拠点 瀬戸の里 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) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
支 出	人件費支出	366,699,000	335,330,665	31,368,335		91.45%
	職員給料支出	209,147,000	195,694,318	13,452,682		93.57%
	職員賞与支出	41,790,000	38,253,738	3,536,262		91.54%
	非常勤職員給与支出	46,380,000	44,177,369	2,202,631		95.25%
	退職給付支出	25,800,000	17,987,925	7,812,075		69.72%
	法定福利費支出	43,582,000	39,217,315	4,364,685		89.99%
	事業費支出	86,897,000	80,305,729	6,591,271		92.41%
	給食費支出	32,323,000	30,995,405	1,327,595		95.89%
	介護用品費支出	10,680,000	10,049,227	630,773		94.09%
	医薬品費支出	70,000	6,072	63,928		8.67%
	保健衛生費支出	4,888,000	4,487,042	400,958		91.80%
	医療費支出	60,000		60,000		
	被服費支出	20,000		20,000		
	教養娯楽費支出	1,304,000	487,650	816,350		37.40%
	日用品費支出	1,167,000	948,649	218,351		81.29%
	水道光熱費支出	19,755,000	19,553,643	201,357		98.98%
	燃料費支出	206,000	41,306	164,694		20.05%
	消耗器具備品費支出	5,602,000	4,161,843	1,440,157		74.29%
	保険料支出	2,632,000	2,318,118	313,882		88.07%
	賃借料支出	3,577,000	3,310,043	266,957		92.54%
	葬祭費支出	50,000		50,000		
	車輛費支出	4,563,000	3,946,731	616,269		86.49%
	事務費支出	66,331,000	54,601,052	11,729,948		82.32%
	福利厚生費支出	2,088,000	1,572,691	515,309		75.32%
	職員被服費支出	794,000	202,535	591,465		25.51%
	旅費交通費支出	330,000	87,777	242,223		26.60%
	研修研究費支出	3,508,000	2,679,196	828,804		76.37%
	事務消耗品費支出	1,448,000	593,902	854,098		41.02%
	印刷製本費支出	1,644,000	940,414	703,586		57.20%
	修繕費支出	1,200,000	756,292	443,708		63.02%
	通信運搬費支出	2,084,000	1,484,702	599,298		71.24%
	会議費支出	128,000	8,932	119,068		6.98%
	広報費支出	1,062,000	512,330	549,670		48.24%
業務委託費支出	35,980,000	34,563,161	1,416,839		96.06%	
手数料支出	4,549,000	1,518,759	3,030,241		33.39%	
土地・建物賃借料支出	5,180,000	5,133,940	46,060		99.11%	
租税公課支出	314,000	165,500	148,500		52.71%	
保守料支出	4,547,000	3,463,287	1,083,713		76.17%	
渉外費支出	265,000	86,722	178,278		32.73%	
諸会費支出	490,000	396,500	93,500		80.92%	
雑支出	720,000	434,412	285,588		60.34%	
支払利息支出	4,600,000	4,589,612	10,388		99.77%	
その他の支出	1,458,000	757,044	700,956		51.92%	
利用者等外給食費支出	1,458,000	757,044	700,956		51.92%	
事業活動支出計(2)	525,985,000	475,584,102	50,400,898		90.42%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,912,000	42,602,832	△20,690,832		194.43%	
施 設 収 入	施設整備等補助金収入	2,261,000	2,216,000	45,000		98.01%
	施設整備等補助金収入	2,261,000	2,216,000	45,000		98.01%

拠点 瀬戸の里 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) 3頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
整備等による収支	施設整備等収入計(4)	2,261,000	2,216,000	45,000		98.01%
	設備資金借入金元金償還支出	22,152,000	22,152,000			100.00%
	固定資産取得支出	15,308,000	11,872,189	3,435,811		77.56%
	建物取得支出	1,360,000	990,000	370,000		72.79%
	車輛運搬具取得支出	1,000,000	220,000	780,000		22.00%
	器具及び備品取得支出	6,133,000	3,851,209	2,281,791		62.79%
	その他の固定資産取得支出	6,815,000	6,810,980	4,020		99.94%
	施設整備等支出計(5)	37,460,000	34,024,189	3,435,811		90.83%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△35,199,000	△31,808,189	△3,390,811		90.37%
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	10,860,000	5,127,135	5,732,865		47.21%
	退職給付引当資産取崩収入	10,860,000	5,127,135	5,732,865		47.21%
	その他の活動による収入	103,000	102,127	873		99.15%
	その他の活動による収入	103,000	102,127	873		99.15%
	その他の活動収入計(7)	10,963,000	5,229,262	5,733,738		47.70%
活動による収支	積立資産支出	1,719,000	1,332,140	386,860		77.50%
	退職給付引当資産支出	1,719,000	1,332,140	386,860		77.50%
	拠点区分間繰入金支出	1,530,000	1,566,000	△36,000		102.35%
	その他の活動による支出	1,002,000		1,002,000		
	その他の活動による支出	1,002,000		1,002,000		
	その他の活動支出計(8)	4,251,000	2,898,140	1,352,860		68.18%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,712,000	2,331,122	4,380,878		34.73%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,575,000	13,125,765	△19,700,765		-199.63%

前期末支払資金残高(12)	361,870,565	361,870,565			100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)	355,295,565	374,996,330	△19,700,765		105.54%

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 瀬戸の里

拠点 瀬戸の里 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)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	483,956,421	474,468,348	9,488,073	102.00%
	施設介護料収益	327,233,344	326,285,367	947,977	100.29%
	介護報酬収益	293,499,842	293,094,834	405,008	100.14%
	利用者負担金収益(公費)	1,236,782	582,431	654,351	212.35%
	利用者負担金収益(一般)	32,496,720	32,608,102	△111,382	99.66%
	居宅介護料収益	8,134,024	7,561,270	572,754	107.57%
	(介護報酬収益)	7,312,900	6,764,301	548,599	108.11%
	介護報酬収益	7,272,256	6,764,301	507,955	107.51%
	介護予防報酬収益	40,644		40,644	
	(利用者負担金収益)	821,124	796,969	24,155	103.03%
	介護負担金収益(公費)	12,170	72,608	△60,438	16.76%
	介護負担金収益(一般)	806,364	724,361	82,003	111.32%
	介護予防負担金収益(一般)	2,590		2,590	
	地域密着型介護料収益	31,810,165	32,974,114	△1,163,949	96.47%
	(介護報酬収益)	27,401,122	28,453,234	△1,052,112	96.30%
	介護報酬収益	27,401,122	28,453,234	△1,052,112	96.30%
	(利用者負担金収益)	4,409,043	4,520,880	△111,837	97.53%
	介護負担金収益(公費)		19,451	△19,451	0.00%
	介護負担金収益(一般)	4,409,043	4,501,429	△92,386	97.95%
	居宅介護支援介護料収益	11,152,180	9,333,110	1,819,070	119.49%
	居宅介護支援介護料収益	11,152,180	9,333,110	1,819,070	119.49%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	216,560	226,320	△9,760	95.69%
	事業費収益	194,904	203,688	△8,784	95.69%
	事業負担金収益(一般)	21,656	22,632	△976	95.69%
	利用者等利用料収益	96,715,190	96,854,547	△139,357	99.86%
	施設サービス利用料収益	10,700,170	10,635,685	64,485	100.61%
	食費収益(公費)	304,375	173,400	130,975	175.53%
	食費収益(一般)	36,341,661	34,503,939	1,837,722	105.33%
	食費収益(特定)	12,500,880	14,372,431	△1,871,551	86.98%
	居住費収益(公費)	3,395	18,500	△15,105	18.35%
	居住費収益(一般)	26,455,145	26,913,790	△458,645	98.30%
	居住費収益(特定)	10,373,964	10,193,852	180,112	101.77%
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	5,600	10,000	△4,400	56.00%	
その他の利用料収益	30,000	32,950	△2,950	91.05%	
その他の事業収益	8,694,958	1,233,620	7,461,338	704.83%	
補助金事業収益(公費)	8,694,958	940,000	7,754,958	925.00%	
その他の事業収益		293,620	△293,620	0.00%	
老人福祉事業収益	24,254,061	23,742,776	511,285	102.15%	
その他の事業収益	24,254,061	23,742,776	511,285	102.15%	
その他の事業収益	24,254,061	23,742,776	511,285	102.15%	
経常経費寄附金収益	276,000	173,000	103,000	159.54%	
サービス活動収益計(1)	508,486,482	498,384,124	10,102,358	102.03%	
費用	人件費	325,406,591	327,476,062	△2,069,471	99.37%
	職員給料	195,694,318	195,261,841	432,477	100.22%
	職員賞与	23,397,738	24,744,900	△1,347,162	94.56%
	賞与引当金繰入	13,448,000	14,856,000	△1,408,000	90.52%
	非常勤職員給与	44,177,369	39,691,425	4,485,944	111.30%

拠点 瀬戸の里 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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	退職給付費用	9,471,851	10,963,919	△1,492,068	86.39%
	法定福利費	39,217,315	41,957,977	△2,740,662	93.47%
	事業費	80,305,729	72,785,783	7,519,946	110.33%
	給食費	30,995,405	30,672,119	323,286	101.05%
	介護用品費	10,049,227	9,713,111	336,116	103.46%
	医薬品費	6,072		6,072	
	保健衛生費	4,487,042	2,770,155	1,716,887	161.98%
	被服費		8,448	△8,448	0.00%
	教養娯楽費	487,650	453,540	34,110	107.52%
	日用品費	948,649	745,762	202,887	127.21%
	水道光熱費	19,553,643	14,737,281	4,816,362	132.68%
	燃料費	41,306	28,456	12,850	145.16%
	消耗器具備品費	4,161,843	4,516,983	△355,140	92.14%
	保険料	2,318,118	2,358,047	△39,929	98.31%
	賃借料	3,310,043	3,018,130	291,913	109.67%
	車輛費	3,946,731	3,763,751	182,980	104.86%
	事務費	54,601,052	53,249,213	1,351,839	102.54%
	福利厚生費	1,572,691	1,648,937	△76,246	95.38%
	職員被服費	202,535	586,952	△384,417	34.51%
	旅費交通費	87,777	94,248	△6,471	93.13%
	研修研究費	2,679,196	2,065,994	613,202	129.68%
	事務消耗品費	593,902	817,970	△224,068	72.61%
	印刷製本費	940,414	1,042,100	△101,686	90.24%
	修繕費	756,292	330,037	426,255	229.15%
	通信運搬費	1,484,702	1,640,522	△155,820	90.50%
	会議費	8,932	3,982	4,950	224.31%
	広報費	512,330	461,376	50,954	111.04%
	業務委託費	34,563,161	34,190,578	372,583	101.09%
	手数料	1,518,759	1,772,960	△254,201	85.66%
	土地・建物賃借料	5,133,940	4,891,665	242,275	104.95%
	租税公課	165,500	118,600	46,900	139.54%
	保守料	3,463,287	3,040,392	422,895	113.91%
	渉外費	86,722	30,600	56,122	283.41%
	諸会費	396,500	392,500	4,000	101.02%
	雑費	434,412	119,800	314,612	362.61%
	減価償却費	72,847,205	71,972,222	874,983	101.22%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△26,775,046	△26,840,574	65,528	99.76%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△26,775,046	△26,840,574	65,528	99.76%
	サービス活動費用計(2)	506,385,531	498,642,706	7,742,825	101.55%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,100,951	△258,582	2,359,533	△812.49%
サービス活動外	収 受取利息配当金収益	552,231	552,164	67	100.01%
	益 その他のサービス活動外収益	9,148,221	9,419,129	△270,908	97.12%
	受入研修費収益	65,000	43,500	21,500	149.43%
	利用者等外給食収益	572,880	516,120	56,760	111.00%
	雑収益	8,510,341	8,859,509	△349,168	96.06%
	サービス活動外収益計(4)	9,700,452	9,971,293	△270,841	97.28%
費 支払利息	4,589,612	4,777,904	△188,292	96.06%	

拠点 瀬戸の里 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)

(単位：円) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	
増 減 の 部	用 その他のサービス活動外費用	757,044	1,307,444	△550,400	57.90%	
	利用者等外給食費	757,044	1,307,444	△550,400	57.90%	
	サービス活動外費用計(5)	5,346,656	6,085,348	△738,692	87.86%	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,353,796	3,885,945	467,851	112.04%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,454,747	3,627,363	2,827,384	177.95%	
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益	2,216,000	2,145,000	71,000	103.31%	
	施設整備等補助金収益	2,216,000	2,145,000	71,000	103.31%	
	その他の特別収益	658,761		658,761		
	その他の特別収益	658,761		658,761		
	特別収益計(8)	2,874,761	2,145,000	729,761	134.02%	
	費 固定資産売却損・処分損	4		4		
	車両運搬具売却損・処分損	1		1		
	器具及び備品売却損・処分損	3		3		
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,216,000	2,145,000	71,000	103.31%	
	国庫補助金等特別積立金積立額(整備)	2,216,000	2,145,000	71,000	103.31%	
拠点区分間繰入金費用	1,566,000	1,305,000	261,000	120.00%		
特別費用計(9)	3,782,004	3,450,000	332,004	109.62%		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△907,243	△1,305,000	397,757	69.52%		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,547,504	2,322,363	3,225,141	238.87%	
繰 越 活 動 増 減 の 差 額	前期末繰越活動増減差額(12)		347,534,052	345,211,689	2,322,363	100.67%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		353,081,556	347,534,052	5,547,504	101.60%
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	建設積立金取崩額					
	人件費積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)					
	建設積立金積立額					
	人件費積立金積立額					
修繕積立金積立額						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		353,081,556	347,534,052	5,547,504	101.60%	

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 瀬戸の里

拠点 瀬戸の里 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

1頁

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産				流動負債			
現金預金	393,924,755	379,989,426	13,935,329	事業未払金	54,528,425	55,126,861	△598,436
現金	323,066,675	310,597,968	12,468,707	未払金・業者	1,912,565	18,118,861	809,564
小口現金	100,000	100,000		未払金・その他	17,015,860	2,087,419	△174,854
預金	322,966,675	310,497,968	12,468,707	1年以内返済予定設備資金借入金	22,152,000	16,031,442	984,418
岐阜信濃中津川	288,209,341	277,721,135	10,488,206	貸与引当金	13,448,000	14,856,000	△1,408,000
十六中津川	21,631,546	14,096,932	7,534,614				
三菱UFJ定期		3,106,140	△3,106,140				
岐阜信濃退職共済中津川	1,000,000	1,000,000					
岐阜信濃中津川美習七		58,533	△58,533				
岐阜信濃西在支	9,019,585	14,515,228	△5,495,643				
岐阜信金 定期預金通帳	3,106,203		3,106,203				
事業未収金	67,525,293	68,767,601	△1,242,308				
未収金	3,173,160		3,173,160				
前払金	57,500	57,500					
前払費用	102,127	623,857	△521,730				
固定資産	1,025,679,912	1,092,196,784	△66,316,872	固定負債	537,700,317	570,293,133	△32,592,816
基本財産	895,587,912	954,964,249	△59,376,337	設備資金借入金	505,804,000	527,956,000	△22,152,000
土地	44,812,317	44,812,317		退職給付引当金	31,896,317	42,337,133	△10,440,816
建物	850,775,595	910,151,932	△59,376,337	負債の部合計	592,228,742	625,419,994	△33,191,252
その他の固定資産	130,292,000	137,232,535	△6,940,535	純資産の部			
土地	6,195,000	6,195,000		基本金	193,266,265	193,266,265	
建物	2,066,166	2,235,175	△169,019	基本金	193,266,265	193,266,265	
構築物	24,523,133	25,663,687	△1,140,504	国庫補助金等特別積立金	281,228,104	305,965,899	△24,737,795
機械及び装置	7,821,312	8,480,458	△659,146	国庫補助金等特別積立金(整備)	281,228,104	305,965,899	△24,737,795
車両運搬具	2,743,303	3,972,358	△1,229,055	次期繰越活動増減差額	353,081,556	347,534,052	5,547,504
器具及び備品	18,156,337	21,686,669	△3,530,332	(うち当期活動増減差額)	5,547,504	2,322,363	3,225,141
ソフトウェア	6,445,439	1,316,066	5,129,373				
投資有価証券	40,000,000	40,000,000					
退職給付引当資産	21,939,270	27,178,995	△5,239,725				
差入保証金	402,000	402,000					
長期前払費用		102,127	△102,127	純資産の部合計	827,575,925	846,766,216	△19,190,291
資産の部合計	1,419,804,667	1,472,186,210	△52,381,543	負債及び純資産の部合計	1,419,804,667	1,472,186,210	△52,381,543

計算書類に対する注記【拠点 瀬戸の里】

1. 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一償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産【該当なし】
 - 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
 - ・賞与引当金一夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（令和4年12月～令和5年3月）

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による退職手当共済会
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職給付金

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) 拠点 瀬戸の里 計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））
 - ア 特別養護老人ホーム瀬戸の里
 - イ 特別養護老人ホーム瀬戸の里（短期入所）
 - ウ 瀬戸の里デイサービスセンター
 - エ 瀬戸の里ケアプランセンター
 - オ 中津川市瀬戸の里地域包括支援センター
 - カ 西在宅介護支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））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
基本財産				
土地	44,812,317			44,812,317
建物	910,151,932	990,000	60,366,337	850,775,595
合計	954,964,249	990,000	60,366,337	895,587,912

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（瀬戸の里進入路4,584,960円除く）	44,812,317円
建物	850,775,595円
計	895,587,912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。

1年以内返済予定設備資金借入金	22,152,000円
設備資金借入金	505,804,000円
計	527,956,000円

計算書類に対する注記【拠点 瀬戸の里】

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
土地	44,812,317		44,812,317
建物	1,433,237,829	582,462,234	850,775,595
土地	6,195,000		6,195,000
建物	10,631,800	8,565,644	2,066,156
構築物	36,627,099	12,103,916	24,523,183
機械及び装置	11,171,970	3,350,658	7,821,312
車輛運搬具	17,119,995	14,376,692	2,743,303
器具及び備品	81,700,262	63,543,925	18,156,337
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	11,993,204	5,547,765	6,445,439
無形リース資産			
合計	1,653,489,476	689,950,834	963,538,642

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	67,525,293		67,525,293
未収金	3,173,160		3,173,160
未収補助金			
未収収益			
従業員立替金			
入居者立替金			
合計	70,698,453		70,698,453

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。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券（ソフトバンクグループ社債）	40,000,000	39,060,000	△940,000
合計	40,000,000	39,060,000	△940,000

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】

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 清和寮

拠点 清和寮 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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	51,300,000	51,907,965	△607,965		101.19%
	地域密着型介護料収入	40,426,000	40,870,010	△444,010		101.10%
	(介護報酬収入)	35,774,000	36,318,518	△544,518		101.52%
	介護報酬収入	35,774,000	36,318,518	△544,518		101.52%
	(利用者負担金収入)	4,652,000	4,551,492	100,508		97.84%
	介護負担金収入(公費)	144,000	44,962	99,038		31.22%
	介護負担金収入(一般)	4,508,000	4,506,530	1,470		99.97%
	居宅介護支援介護料収入	6,774,000	6,951,910	△177,910		102.63%
	居宅介護支援介護料収入	6,774,000	6,951,910	△177,910		102.63%
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	953,000	928,430	24,570		97.42%
	事業費収入	854,000	833,679	20,321		97.62%
	事業負担金収入(一般)	99,000	94,751	4,249		95.71%
	利用者等利用料収入	2,396,000	2,407,450	△11,450		100.48%
	食費収入(一般)	2,316,000	2,355,120	△39,120		101.69%
	その他の利用料収入	80,000	52,330	27,670		65.41%
	その他の事業収入	751,000	750,165	835		99.89%
	補助金事業収入(公費)	751,000	750,165	835		99.89%
	老人福祉事業収入	101,599,000	101,474,156	124,844		99.88%
	運営事業収入	1,574,000	1,573,305	695		99.96%
	補助金事業収入(公費)	1,574,000	1,573,305	695		99.96%
	指定管理者制度事業費収入	100,025,000	99,900,851	124,149		99.88%
	経常経費寄附金収入	75,000	83,550	△8,550		111.40%
	受取利息配当金収入	3,000	10	2,990		0.33%
	その他の収入	164,000	101,108	62,892		61.65%
	受入研修費収入	30,000		30,000		
	雑収入	134,000	101,108	32,892		75.45%
事業活動収入計(1)	153,141,000	153,566,789	△425,789		100.28%	
支出	人件費支出	103,638,000	102,053,468	1,584,532		98.47%
	職員給料支出	66,944,000	65,741,713	1,202,287		98.20%
	職員賞与支出	14,397,000	14,357,786	39,214		99.73%
	非常勤職員給与支出	8,029,000	7,826,810	202,190		97.48%
	退職給付支出	1,790,000	1,780,000	10,000		99.44%
	法定福利費支出	12,478,000	12,347,159	130,841		98.95%
	事業費支出	31,525,000	29,980,034	1,544,966		95.10%
	給食費支出	11,520,000	11,295,951	224,049		98.06%
	介護用品費支出	430,000	274,497	155,503		63.84%
	医薬品費支出	40,000	5,711	34,289		14.28%
	保健衛生費支出	455,000	369,564	85,436		81.22%
	医療費支出	20,000		20,000		
	被服費支出	80,000	30,161	49,839		37.70%
	教養娯楽費支出	380,000	243,023	136,977		63.95%
	日用品費支出	336,000	267,660	68,340		79.66%
	本人支給金支出	827,000	802,319	24,681		97.02%
	水道光熱費支出	11,040,000	10,870,308	169,692		98.46%
	燃料費支出	1,134,000	969,182	164,818		85.47%
	消耗器具備品費支出	1,429,000	1,262,785	166,215		88.37%
	保険料支出	1,011,000	969,746	41,254		95.92%
	賃借料支出	463,000	423,778	39,222		91.53%
	車両費支出	2,360,000	2,195,349	164,651		93.02%
	事務費支出	21,749,000	20,470,945	1,278,055		94.12%

拠点 清和寮 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) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	福利厚生費支出	666,000	509,788	156,212		76.54%
	職員被服費支出	199,000	68,327	130,673		34.34%
	旅費交通費支出	70,000	47,270	22,730		67.53%
	研修研究費支出	400,000	278,060	121,940		69.52%
	事務消耗品費支出	480,000	404,092	75,908		84.19%
	印刷製本費支出	326,000	185,092	140,908		56.78%
	修繕費支出	400,000	282,842	117,158		70.71%
	通信運搬費支出	696,000	644,372	51,628		92.58%
	会議費支出	20,000	8,323	11,677		41.62%
	広報費支出	120,000	60,500	59,500		50.42%
	業務委託費支出	15,712,000	15,617,140	94,860		99.40%
	手数料支出	723,000	685,387	37,613		94.80%
	租税公課支出	118,000	70,100	47,900		59.41%
	保守料支出	1,546,000	1,510,960	35,040		97.73%
	渉外費支出	50,000	13,892	36,108		27.78%
	諸会費支出	23,000	5,000	18,000		21.74%
	雑支出	200,000	79,800	120,200		39.90%
	その他の支出	150,000	125,158	24,842		83.44%
	利用者等外給食費支出	150,000	125,158	24,842		83.44%
	事業活動支出計(2)	157,062,000	152,629,605	4,432,395		97.18%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,921,000	937,184	△4,858,184		-23.90%
施設整備等による収支	取入					
	支出					
	施設整備等収入計(4)					
	固定資産取得支出	1,668,000	1,541,920	126,080		92.44%
	車輛運搬具取得支出	390,000	390,000			100.00%
	器具及び備品取得支出	270,000	144,760	125,240		53.61%
その他の固定資産取得支出	1,008,000	1,007,160	840		99.92%	
	施設整備等支出計(5)	1,668,000	1,541,920	126,080		92.44%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,668,000	△1,541,920	△126,080		92.44%
その他の活動による収支	取入					
	拠点区分間繰入金収入	6,000,000	6,000,000			100.00%
	その他の活動収入計(7)	6,000,000	6,000,000			100.00%
	支出					
	積立資産支出	174,000	159,600	14,400		91.72%
	退職給付引当資産支出	174,000	159,600	14,400		91.72%
拠点区分間繰入金支出	1,765,000	1,648,000	117,000		93.37%	
	その他の活動支出計(8)	1,939,000	1,807,600	131,400		93.22%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,061,000	4,192,400	△131,400		103.24%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,528,000	3,587,664	△5,115,664		-234.79%
	前期末支払資金残高(12)	35,470,033	35,470,033			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	33,942,033	39,057,697	△5,115,664		115.07%

拠点 清和寮 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)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	51,907,965	43,569,890	8,338,075	119.14%
	地域密着型介護料収益	40,870,010	39,912,920	957,090	102.40%
	(介護報酬収益)	36,318,518	35,156,784	1,161,734	103.30%
	介護報酬収益	36,318,518	35,156,784	1,161,734	103.30%
	(利用者負担金収益)	4,551,492	4,756,136	△204,644	95.70%
	介護負担金収益(公費)	44,962	133,421	△88,459	33.70%
	介護負担金収益(一般)	4,506,530	4,622,715	△116,185	97.49%
	居宅介護支援介護料収益	6,951,910	254,640	6,697,270	2730.09%
	居宅介護支援介護料収益	6,951,910	254,640	6,697,270	2730.09%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	928,430	741,780	186,650	125.16%
	事業費収益	833,679	667,602	166,077	124.88%
	事業負担金収益(一般)	94,751	74,178	20,573	127.73%
	利用者等利用料収益	2,407,450	2,351,550	55,900	102.38%
	食費収益(一般)	2,355,120	2,272,320	82,800	103.64%
	その他の利用料収益	52,330	79,230	△26,900	66.05%
	その他の事業収益	750,165	309,000	441,165	242.77%
	補助金事業収益(公費)	750,165	309,000	441,165	242.77%
	老人福祉事業収益	101,474,156	96,444,222	5,029,934	105.22%
	運営事業収益	1,573,305		1,573,305	
	補助金事業収益(公費)	1,573,305		1,573,305	
	指定管理者制度事業費収入	99,900,851	96,444,222	3,456,629	103.58%
	経常経費寄附金収益	83,550	68,525	15,025	121.93%
	サービス活動収益計(1)	153,465,671	140,082,637	13,383,034	109.55%
費用	人件費	102,853,214	97,042,676	5,810,538	105.99%
	職員給料	65,741,713	61,487,497	4,254,216	106.92%
	職員賞与	9,711,786	9,184,482	527,304	105.74%
	賞与引当金繰入	5,090,000	4,646,000	444,000	109.56%
	非常勤職員給与	7,826,810	8,850,779	△1,023,969	88.43%
	退職給付費用	2,135,746	1,587,457	548,289	134.54%
	法定福利費	12,347,159	11,286,461	1,060,698	109.40%
	事業費	29,980,034	25,721,859	4,258,175	116.55%
	給食費	11,295,951	10,107,964	1,187,987	111.75%
	介護用品費	274,497	209,374	65,123	131.10%
	医薬品費	5,711	17,019	△11,308	33.56%
	保健衛生費	369,564	377,399	△7,835	97.92%
	被服費	30,161	31,300	△1,139	96.36%
	教養娯楽費	243,023	198,333	44,690	122.53%
	日用品費	267,660	180,424	87,236	148.35%
	本人支給金	802,319	800,738	1,581	100.20%
	水道光熱費	10,870,308	8,238,851	2,631,457	131.94%
	燃料費	969,182	1,139,419	△170,237	85.06%
	消耗器具備品費	1,262,785	1,318,938	△56,153	95.74%
	保険料	969,746	882,846	86,900	109.84%
	賃借料	423,778	390,778	33,000	108.44%
	車輛費	2,195,349	1,828,476	366,873	120.06%
	事務費	20,470,945	21,816,594	△1,345,649	93.83%
福利厚生費	509,788	561,420	△51,632	90.80%	
職員被服費	68,327	119,700	△51,373	57.08%	
旅費交通費	47,270		47,270		
研修研究費	278,060	135,510	142,550	205.20%	
事務消耗品費	404,092	280,787	123,305	143.91%	

拠点 清和寮 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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	
サービス活動増減の部	印刷製本費	185,092	139,909	45,183	132.29%	
	修繕費	282,842	1,790,492	△1,507,650	15.80%	
	通信運搬費	644,372	497,912	146,460	129.41%	
	会議費	8,323	4,399	3,924	189.20%	
	広報費	60,500	27,500	33,000	220.00%	
	業務委託費	15,617,140	15,635,339	△18,199	99.88%	
	手数料	685,387	1,096,615	△411,228	62.50%	
	租税公課	70,100	24,100	46,000	290.87%	
	保守料	1,510,960	1,383,360	127,600	109.22%	
	渉外費	13,892	4,751	9,141	292.40%	
	諸会費	5,000	5,000		100.00%	
	雑費	79,800	109,800	△30,000	72.68%	
	減価償却費	3,782,463	2,692,796	1,089,667	140.47%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,728	△134,061	108,333	19.19%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△25,728	△134,061	108,333	19.19%	
	サービス活動費用計(2)	157,060,928	147,139,864	9,921,064	106.74%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,595,257	△7,057,227	3,461,970	50.94%		
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	10	26	△16	38.46%	
	その他のサービス活動外収益	101,108	2,090,498	△1,989,390	4.84%	
	受入研修費収益		5,000	△5,000	0.00%	
	雑収益	101,108	2,085,498	△1,984,390	4.85%	
	サービス活動外収益計(4)	101,118	2,090,524	△1,989,406	4.84%	
サービス活動外費用	その他のサービス活動外費用	125,158	838,288	△713,130	14.93%	
	利用者等外給食費	125,158	838,288	△713,130	14.93%	
	サービス活動外費用計(5)	125,158	838,288	△713,130	14.93%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△24,040	1,252,236	△1,276,276	△1.92%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,619,297	△5,804,991	2,185,694	62.35%		
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	6,000,000		6,000,000		
	特別収益計(8)	6,000,000		6,000,000		
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1,341,668	△1,341,667	0.00%
		車輛運搬具売却損・処分損		1,341,668	△1,341,668	0.00%
		器具及び備品売却損・処分損	1		1	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△758,334	758,334	0.00%	
拠点区分間繰入金費用	1,648,000	540,000	1,108,000	305.19%		
特別費用計(9)	1,648,001	1,123,334	524,667	146.71%		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,351,999	△1,123,334	5,475,333	△387.42%		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	732,702	△6,928,325	7,661,027	△10.58%		
繰越活動増減の部	前期末繰越活動増減差額(12)	40,777,576	47,705,901	△6,928,325	85.48%	
	当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,510,278	40,777,576	732,702	101.80%	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	建設積立金取崩額					
	人件費積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)					
	建設積立金積立額					
	人件費積立金積立額					
	修繕積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	41,510,278	40,777,576	732,702	101.80%	

法人名 社会福祉法人五常会
施設名
拠点区分 拠点 清和寮

拠点 清和寮 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部		負債の部		増減	前年度末	勘定科目	負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末				当年度末	前年度末	
流動資産	46,153,290	41,894,558	4,258,732	流動負債	12,185,593	11,070,525	1,115,068			
現金預金	36,164,508	34,948,488	1,216,020	事業未払金	7,095,593	6,424,525	671,068			
現金	80,000	80,000		未払金・業者	3,010,784	2,843,747	167,037			
小口現金	80,000	80,000		未払金・その他	4,084,809	3,580,778	504,031			
預金	36,084,508	34,868,488	1,216,020	賞与引当金	5,090,000	4,646,000	444,000			
岐阜信中津川	33,932,979	34,007,144	△74,165							
十六中津川	576,088	27,062	549,026							
岐阜信清和寮2	1,575,441	834,282	741,159							
事業未収金	9,849,282	6,946,070	2,903,212							
未収金	139,500		139,500							
固定資産	11,922,679	14,003,623	△2,080,944	固定負債	4,056,130	3,700,384	355,746			
その他の固定資産	11,922,679	14,003,623	△2,080,944	退職給付引当金	4,056,130	3,700,384	355,746			
建物	394,836	426,192	△31,356	負債の部合計	16,241,723	14,770,909	1,470,814			
構築物	669,120	90,270	578,850	純資産の部						
車輛運搬具	4,518,679	6,545,323	△2,026,644	国庫補助金等特別積立金	323,968	349,696	△25,728			
器具及び備品	750,730	1,014,710	△263,980	国庫補助金等特別積立金(整備)	323,968	349,696	△25,728			
ソフトウェア	2,483,549	2,980,963	△497,414	次期繰越活動増減差額	41,510,278	40,777,576	732,702			
退職給付引当資産	3,105,765	2,946,165	159,600	(うち当期活動増減差額)	732,702	△6,928,325	7,661,027			
資産の部合計	58,075,969	55,898,181	2,177,788	純資産の部合計	41,834,246	41,127,272	706,974			
				負債及び純資産の部合計	58,075,969	55,898,181	2,177,788			



計算書類に対する注記【拠点 清和寮】

1. 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一償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産【該当なし】
 - 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
 - ・賞与引当金 —夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（令和4年12月～令和5年3月）

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による退職手当共済制度
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職給付金

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) 拠点 清和寮 計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））
 - ア 養護老人ホーム中津川市清和寮
 - イ 中津川市デイサービスセンターゆうわ苑
 - エ 五常会ケアプランセンター中津川
- (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
基本財産				
土地				
建物				
【該当なし】				
合計				

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。

【該当なし】 円

計 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。

【該当なし】 円

計 円

計算書類に対する注記【拠点 清和寮】

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
土地			
建物			
土地			
建物	468,000	73,164	394,836
構築物	805,100	135,980	669,120
機械及び装置			
車両運搬具	16,429,539	11,910,860	4,518,679
器具及び備品	7,605,008	6,854,278	750,730
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	4,576,068	2,092,519	2,483,549
無形リース資産			
合計	29,883,715	21,066,801	8,816,914

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	9,849,282		9,849,282
未収金	139,500		139,500
未収補助金			
未収収益			
従業員立替金			
入居者立替金			
合計	9,988,782		9,988,782

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合計			

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】

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 福岡デイ

拠点 福岡デイ 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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	61,716,000	59,350,158	2,365,842		96.17%
	居宅介護料収入	53,443,000	51,454,980	1,988,020		96.28%
	(介護報酬収入)	48,090,000	46,146,795	1,943,205		95.96%
	介護報酬収入	48,090,000	46,146,795	1,943,205		95.96%
	(利用者負担金収入)	5,353,000	5,308,185	44,815		99.16%
	介護負担金収入(公費)	10,000		10,000		
	介護負担金収入(一般)	5,343,000	5,308,185	34,815		99.35%
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,712,000	1,725,470	△13,470		100.79%
	事業費収入	1,540,000	1,545,193	△5,193		100.34%
	事業負担金収入(一般)	172,000	180,277	△8,277		104.81%
	利用者等利用料収入	5,397,000	5,017,099	379,901		92.96%
	食費収入(公費)	30,000		30,000		
	食費収入(一般)	4,573,000	4,261,500	311,500		93.19%
	居住費収入(公費)	21,000		21,000		
	居住費収入(一般)	737,000	729,449	7,551		98.98%
	その他の利用料収入	36,000	26,150	9,850		72.64%
	その他の事業収入	1,164,000	1,152,609	11,391		99.02%
	補助金事業収入(公費)	1,164,000	1,152,609	11,391		99.02%
	経常経費寄附金収入	30,000		30,000		
	受取利息配当金収入	1,000	10	990		1.00%
	その他の収入	72,000	45,933	26,067		63.80%
	受入研修費収入	10,000		10,000		
	雑収入	62,000	45,933	16,067		74.09%
	事業活動収入計(1)	61,819,000	59,396,101	2,422,899		96.08%
	支出	人件費支出	41,803,000	41,464,838	338,162	
職員給料支出		20,959,000	20,847,604	111,396		99.47%
職員賞与支出		4,250,000	4,229,366	20,634		99.51%
非常勤職員給与支出		10,000,000	9,873,123	126,877		98.73%
退職給付支出		984,000	979,000	5,000		99.49%
法定福利費支出		5,610,000	5,535,745	74,255		98.68%
事業費支出		13,997,000	13,266,119	730,881		94.78%
給食費支出		3,240,000	3,126,993	113,007		96.51%
介護用品費支出		240,000	176,998	63,002		73.75%
医薬品費支出		40,000	30,204	9,796		75.51%
保健衛生費支出		180,000	134,232	45,768		74.57%
医療費支出		20,000		20,000		
被服費支出		10,000		10,000		
教養娯楽費支出		156,000	131,314	24,686		84.18%
日用品費支出		120,000	64,597	55,403		53.83%
水道光熱費支出		5,260,000	5,074,205	185,795		96.47%
燃料費支出		70,000	57,594	12,406		82.28%
消耗器具備品費支出		1,090,000	925,847	164,153		84.94%
保険料支出		620,000	613,385	6,615		98.93%
賃借料支出		483,000	468,487	14,513		97.00%
車輛費支出		2,468,000	2,462,263	5,737		99.77%
事務費支出		2,910,000	2,471,881	438,119		84.94%
福利厚生費支出		291,000	268,029	22,971		92.11%

拠点 福岡デイ 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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率	
職員被服費支出	120,000	34,067	85,933		28.39%	
研修研究費支出	80,000	59,608	20,392		74.51%	
事務消耗品費支出	144,000	63,274	80,726		43.94%	
印刷製本費支出	190,000	176,604	13,396		92.95%	
修繕費支出	480,000	418,880	61,120		87.27%	
通信運搬費支出	278,000	235,040	42,960		84.55%	
会議費支出	10,000		10,000			
広報費支出	10,000	3,960	6,040		39.60%	
業務委託費支出	216,000	207,577	8,423		96.10%	
手数料支出	138,000	136,334	1,666		98.79%	
土地・建物賃借料支出	455,000	454,647	353		99.92%	
租税公課支出	20,000	11,800	8,200		59.00%	
保守料支出	412,000	344,080	67,920		83.51%	
渉外費支出	20,000	12,581	7,419		62.91%	
諸会費支出	10,000	10,000			100.00%	
雑支出	36,000	35,400	600		98.33%	
事業活動支出計(2)	58,710,000	57,202,838	1,507,162		97.43%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,109,000	2,193,263	915,737		70.55%	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入		2,790,000	△2,790,000		
	施設整備等補助金収入		2,790,000	△2,790,000		
	施設整備等収入計(4)		2,790,000	△2,790,000		
	固定資産取得支出	2,553,000	5,241,774	△2,688,774		205.32%
	車輜運搬具取得支出	1,631,000	4,420,030	△2,789,030		271.00%
器具及び備品取得支出	100,000		100,000			
その他の固定資産取得支出	822,000	821,744	256		99.97%	
施設整備等支出計(5)	2,553,000	5,241,774	△2,688,774		205.32%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,553,000	△2,451,774	△101,226		96.04%	
その他の活動による収支	その他の活動による収入	106,000	105,743	257		99.76%
	その他の活動による収入	106,000	105,743	257		99.76%
	その他の活動収入計(7)	106,000	105,743	257		99.76%
	積立資産支出	72,000	67,380	4,620		93.58%
	退職給付引当資産支出	72,000	67,380	4,620		93.58%
拠点区分間繰入金支出	360,000		360,000			
その他の活動による支出	212,000		212,000			
その他の活動による支出	212,000		212,000			
その他の活動支出計(8)	644,000	67,380	576,620		10.46%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△538,000	38,363	△576,363		-7.13%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	18,000	△220,148	238,148		-1223.04%	
前期末支払資金残高(12)	39,997,497	39,997,497			100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,015,497	39,777,349	238,148		99.40%	

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 福岡デイ

拠点 福岡デイ 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)

(単位:円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	59,350,158	58,256,274	1,093,884	101.88%
	居宅介護料収益	51,454,980	52,573,185	△1,118,205	97.87%
	(介護報酬収益)	46,146,795	47,207,837	△1,061,042	97.75%
	介護報酬収益	46,146,795	47,207,837	△1,061,042	97.75%
	(利用者負担金収益)	5,308,185	5,365,348	△57,163	98.93%
	介護負担金収益(一般)	5,308,185	5,365,348	△57,163	98.93%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,725,470	441,840	1,283,630	390.52%
	事業費収益	1,545,193	396,063	1,149,130	390.14%
	事業負担金収益(一般)	180,277	45,777	134,500	393.82%
	利用者等利用料収益	5,017,099	5,021,249	△4,150	99.92%
	食費収益(公費)		80	△80	0.00%
	食費収益(一般)	4,261,500	4,276,780	△15,280	99.64%
	居住費収益(公費)		2,457	△2,457	0.00%
	居住費収益(一般)	729,449	709,632	19,817	102.79%
	その他の利用料収益	26,150	32,300	△6,150	80.96%
	その他の事業収益	1,152,609	220,000	932,609	523.91%
	補助金事業収益(公費)	1,152,609	220,000	932,609	523.91%
サービス活動収益計(1)	59,350,158	58,256,274	1,093,884	101.88%	
費用	人件費	41,566,028	42,123,631	△557,603	98.68%
	職員給料	20,847,604	22,865,046	△2,017,442	91.18%
	職員賞与	2,446,366	3,284,471	△838,105	74.48%
	賞与引当金繰入	1,769,000	1,783,000	△14,000	99.21%
	非常勤職員給与	9,873,123	7,876,767	1,996,356	125.34%
	退職給付費用	1,094,190	1,023,500	70,690	106.91%
	法定福利費	5,535,745	5,290,847	244,898	104.63%
	事業費	13,266,119	13,162,332	103,787	100.79%
	給食費	3,126,993	3,179,401	△52,408	98.35%
	介護用品費	176,998	223,226	△46,228	79.29%
	医薬品費	30,204	17,750	12,454	170.16%
	保健衛生費	134,232	131,101	3,131	102.39%
	被服費		6,000	△6,000	0.00%
	教養娯楽費	131,314	117,012	14,302	112.22%
	日用品費	64,597	71,146	△6,549	90.79%
	水道光熱費	5,074,205	4,682,593	391,612	108.36%
	燃料費	57,594	62,864	△5,270	91.62%
	消耗器具備品費	925,847	1,115,534	△189,687	83.00%
	保険料	613,385	603,356	10,029	101.66%
	賃借料	468,487	468,487		100.00%
	車輛費	2,462,263	2,483,862	△21,599	99.13%
	事務費	2,471,881	2,277,125	194,756	108.55%
	福利厚生費	268,029	272,443	△4,414	98.38%
	職員被服費	34,067	131,577	△97,510	25.89%
	研修研究費	59,608	72,348	△12,740	82.39%
	事務消耗品費	63,274	90,146	△26,872	70.19%
	印刷製本費	176,604	130,885	45,719	134.93%
	修繕費	418,880	143,506	275,374	291.89%
	通信運搬費	235,040	242,559	△7,519	96.90%
	広報費	3,960	3,960		100.00%
	業務委託費	207,577	202,517	5,060	102.50%

拠点 福岡ダイ 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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	手数料	136,334	110,037	26,297	123.90%
	土地・建物賃借料	454,647	454,647		100.00%
	租税公課	11,800		11,800	
	保守料	344,080	411,380	△67,300	83.64%
	渉外費	12,581	11,120	1,461	113.14%
	諸会費	10,000		10,000	
	雑費	35,400		35,400	
	減価償却費	4,094,076	4,217,796	△123,720	97.07%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,443,707	△3,527,207	83,500	97.63%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△3,443,707	△3,527,207	83,500	97.63%
	サービス活動費用計(2)	57,954,397	58,253,677	△299,280	99.49%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,395,761	2,597	1,393,164	53745.13%
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	10	11	△1	90.91%
	その他のサービス活動外収益	45,933	52,825	△6,892	86.95%
	受入研修費収益		5,000	△5,000	0.00%
	雑収益	45,933	47,825	△1,892	96.04%
	サービス活動外収益計(4)	45,943	52,836	△6,893	86.95%
	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)	45,943	52,836	△6,893	86.95%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,441,704	55,433	1,386,271	2600.80%	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	2,790,000		2,790,000	
	施設整備等補助金収益	2,790,000		2,790,000	
	固定資産売却益		112,189	△112,189	0.00%
	車輛運搬具売却益		112,189	△112,189	0.00%
	特別収益計(8)	2,790,000	112,189	2,677,811	2486.87%
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1		1	
	車輛運搬具売却損・処分損	1		1	
	特別費用計(9)	2,790,001		2,790,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	112,189	△112,190	△0.00%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,441,703	167,622	1,274,081	860.09%	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)	38,946,760	38,779,138	167,622	100.43%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,388,463	38,946,760	1,441,703	103.70%
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	建設積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	建設積立金積立額				
	人件費積立金積立額				
修繕積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,388,463	38,946,760	1,441,703	103.70%	

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 福岡ダイ

拠点 福岡ダイ 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部		増減	負債の部		増減
	当年度末	前年度末		勘定科目	当年度末	
流動資産	39,777,349	39,997,497	△220,148	流動負債	1,769,000	1,783,000
現金預金	30,309,163	31,381,702	△1,072,539	貸与引当金	1,769,000	1,783,000
現金	30,000	30,000				
小口現金	30,000	30,000				
預金	30,279,163	31,351,702	△1,072,539			
岐阜信中津川	28,932,203	29,871,647	△939,444			
東美濃農協福岡ダイ【新】	1,346,960	1,480,055	△133,095			
事業未収金	9,362,443	8,510,052	852,391			
前払費用	105,743	105,743				
固定資産	31,310,209	30,200,875	1,109,334	固定負債	1,395,256	1,280,066
基本財産	24,744,935	27,796,386	△3,051,451	退職給付引当金	1,395,256	1,280,066
建物	24,744,935	27,796,386	△3,051,451	負債の部合計	3,164,256	3,063,066
その他の固定資産	6,565,274	2,404,489	4,160,785	純資産の部		
車輛運搬具	4,202,364	424,139	3,778,225	国庫補助金等特別積立金	27,534,839	28,188,546
器具及び備品	275,632	339,157	△63,525	国庫補助金等特別積立金(整備)	27,534,839	28,188,546
ソフトウェア	904,858	420,410	484,448	次期繰越活動増減差額	40,388,463	38,946,760
退職給付引当資産	1,182,420	1,115,040	67,380	(うち当期活動増減差額)	1,441,703	167,622
長期前払費用		105,743	△105,743	純資産の部合計	67,923,302	67,135,306
資産の部合計	71,087,558	70,198,372	889,186	負債及び純資産の部合計	71,087,558	70,198,372
						889,186

計算書類に対する注記【拠点 福岡デイ】

1. 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一償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産 【該当なし】
 - 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会算定による退職金要支給相当額
 - ・賞与引当金 一夏季賞与にかかる算定基礎月のうち4か月分（令和4年12月～令和5年3月）

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 福祉医療機構による退職手当金共済制度
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職金制度

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) 拠点 福岡デイ 計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））（サービス区分がないため作成の必要なし）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））（サービス区分がないため作成の必要なし）

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
基本財産				
土地				
建物	27,796,386		3,051,451	24,744,935
合計	27,796,386		3,051,451	24,744,935

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。

【該当なし】

計

円

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。

【該当なし】

計

円

円

計算書類に対する注記【拠点 福岡デイ】

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
土地			
建物	46,105,092	21,360,157	24,744,935
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具	6,116,580	1,914,216	4,202,364
器具及び備品	3,973,582	3,697,950	275,632
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	2,263,872	1,359,014	904,858
無形リース資産			
合計	58,459,126	28,331,337	30,127,789

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	9,362,443		9,362,443
未収金			
未収補助金			
未収収益			
従業員立替金			
入居者立替金			
合計	9,362,443		9,362,443

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。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合計			

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】

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 みずなみ瀬戸の里

拠点 みずなみ瀬戸の里 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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	415,584,844	414,184,605	1,400,239		99.66%
	施設介護料収入	301,867,773	300,907,594	960,179		99.68%
	介護報酬収入	270,519,726	269,560,928	958,798		99.65%
	利用者負担金収入(公費)	60,000	59,510	490		99.18%
	利用者負担金収入(一般)	31,288,047	31,287,156	891		100.00%
	居宅介護料収入	1,075,000	1,074,230	770		99.93%
	(介護報酬収入)	1,027,000	1,026,449	551		99.95%
	介護報酬収入	1,027,000	1,026,449	551		99.95%
	(利用者負担金収入)	48,000	47,781	219		99.54%
	介護負担金収入(一般)	48,000	47,781	219		99.54%
	利用者等利用料収入	106,949,071	106,661,611	287,460		99.73%
	施設サービス利用料収入	999,600	998,950	650		99.93%
	居宅介護サービス利用料収入	25,000	13,573	11,427		54.29%
	食費収入(一般)	34,019,113	33,885,383	133,730		99.61%
	食費収入(特定)	6,927,404	6,926,849	555		99.99%
	居住費収入(一般)	50,133,639	49,993,410	140,229		99.72%
	居住費収入(特定)	14,668,315	14,667,888	427		100.00%
	その他の利用料収入	176,000	175,558	442		99.75%
	その他の事業収入	5,693,000	5,541,170	151,830		97.33%
	補助金事業収入(公費)	5,693,000	5,541,170	151,830		97.33%
	その他の事業収入	1,225,000	940,000	285,000		76.73%
	その他の事業収入	1,225,000	940,000	285,000		76.73%
	補助金事業収入	1,225,000	940,000	285,000		76.73%
	経常経費寄附金収入	270,000	270,000			100.00%
	受取利息配当金収入	150,000	179,938	△29,938		119.96%
	その他の収入	4,572,000	4,462,106	109,894		97.60%
	受入研修費収入	65,000	65,000			100.00%
	利用者等外給食費収入	988,000	987,600	400		99.96%
	雑収入	3,519,000	3,409,506	109,494		96.89%
事業活動収入計(1)	421,801,844	420,036,649	1,765,195		99.58%	
支出	人件費支出	290,642,000	289,053,922	1,588,078		99.45%
	職員給料支出	176,036,000	174,760,923	1,275,077		99.28%
	職員賞与支出	31,746,000	31,745,948	52		100.00%
	非常勤職員給与支出	36,976,000	36,706,305	269,695		99.27%
	退職給付支出	8,901,000	8,900,000	1,000		99.99%
	法定福利費支出	36,983,000	36,940,746	42,254		99.89%
	事業費支出	63,084,000	60,906,133	2,177,867		96.55%
	給食費支出	21,100,000	21,099,924	76		100.00%
	介護用品費支出	7,100,000	6,959,323	140,677		98.02%
	医薬品費支出	10,000	5,475	4,525		54.75%
	保健衛生費支出	1,700,000	1,573,859	126,141		92.58%
	医療費支出	1,000		1,000		
	被服費支出	1,000		1,000		
	教養娯楽費支出	1,375,000	1,306,763	68,237		95.04%
	日用品費支出	662,000	645,312	16,688		97.48%
	水道光熱費支出	24,147,000	22,455,960	1,691,040		93.00%
	燃料費支出	1,000		1,000		

拠点 みずなみ瀬戸の里 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) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	消耗器具備品費支出	2,313,000	2,312,069	931		99.96%
	保険料支出	1,134,000	1,133,376	624		99.94%
	賃借料支出	2,661,000	2,555,126	105,874		96.02%
	車輦費支出	859,000	858,940	60		99.99%
	雑支出	20,000	6	19,994		0.03%
	事務費支出	51,953,000	51,926,811	26,189		99.95%
	福利厚生費支出	2,018,000	2,017,474	526		99.97%
	職員被服費支出	231,000	230,724	276		99.88%
	旅費交通費支出	294,000	292,858	1,142		99.61%
	研修研究費支出	10,286,000	10,285,018	982		99.99%
	事務消耗品費支出	1,332,000	1,331,489	511		99.96%
	印刷製本費支出	170,000	168,850	1,150		99.32%
	修繕費支出	718,000	717,739	261		99.96%
	通信運搬費支出	1,414,000	1,396,556	17,444		98.77%
	広報費支出	1,802,000	1,801,452	548		99.97%
	業務委託費支出	23,258,000	23,258,000			100.00%
	手数料支出	1,571,000	1,570,071	929		99.94%
	土地・建物賃借料支出	5,558,000	5,557,500	500		99.99%
	租税公課支出	7,000	6,500	500		92.86%
	保守料支出	2,336,000	2,335,877	123		99.99%
	渉外費支出	192,000	191,434	566		99.71%
	諸会費支出	508,000	508,000			100.00%
	雑支出	258,000	257,269	731		99.72%
	支払利息支出	2,155,000	2,154,600	400		99.98%
	その他の支出	754,000	751,871	2,129		99.72%
	利用者等外給食費支出	754,000	751,871	2,129		99.72%
	事業活動支出計(2)	408,588,000	404,793,337	3,794,663		99.07%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,213,844	15,243,312	△2,029,468		115.36%
施設整備等による収支	収 施設整備等補助金収入		1,933,000	△1,933,000		
	収 施設整備等補助金収入		1,933,000	△1,933,000		
	収 施設整備等収入計(4)		1,933,000	△1,933,000		
	支 設備資金借入金元金償還支出	22,680,000	22,680,000			100.00%
	支 固定資産取得支出	30,419,000	30,369,900	49,100		99.84%
	器具及び備品取得支出	3,170,000	3,121,400	48,600		98.47%
	その他の固定資産取得支出	27,249,000	27,248,500	500		100.00%
	施設整備等支出計(5)	53,099,000	53,049,900	49,100		99.91%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△53,099,000	△51,116,900	△1,982,100		96.27%
その他の活動による収支	収 長期貸付金回収収入	93,000	410,268	△317,268		441.15%
	収 その他の活動による収入	365,000	365,536	△536		100.15%
	収 その他の活動による収入	365,000	365,536	△536		100.15%
	収 その他の活動収入計(7)	458,000	775,804	△317,804		169.39%
	支 長期貸付金支出	187,000	187,000			100.00%
	積立資産支出	190,000	193,200	△3,200		101.68%
	退職給付引当資産支出	190,000	193,200	△3,200		101.68%

拠点 みずなみ瀬戸の里 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) 3頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
る 収 支						
	その他の活動支出計(8)	377,000	380,200	△3,200		100.85%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	81,000	395,604	△314,604		488.40%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△39,804,156	△35,477,984	△4,326,172		89.13%
	前期末支払資金残高(12)	224,885,725	224,885,725			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	185,081,569	189,407,741	△4,326,172		102.34%

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 みずなみ瀬戸の里

拠点 みずなみ瀬戸の里 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)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	414,184,605	398,056,919	16,127,686	104.05%
	施設介護料収益	300,907,594	293,375,830	7,531,764	102.57%
	介護報酬収益	269,560,928	263,451,941	6,108,987	102.32%
	利用者負担金収益(公費)	59,510		59,510	
	利用者負担金収益(一般)	31,287,156	29,923,889	1,363,267	104.56%
	居宅介護料収益	1,074,230	163,944	910,286	655.24%
	(介護報酬収益)	1,026,449	152,757	873,692	671.95%
	介護報酬収益	1,026,449	152,757	873,692	671.95%
	(利用者負担金収益)	47,781	11,187	36,594	427.11%
	介護負担金収益(一般)	47,781	11,187	36,594	427.11%
	利用者等利用料収益	106,661,611	103,918,231	2,743,380	102.64%
	施設サービス利用料収益	998,950	959,400	39,550	104.12%
	居宅介護サービス利用料収益	13,573		13,573	
	食費収益(一般)	33,885,383	27,694,859	6,190,524	122.35%
	食費収益(特定)	6,926,849	11,836,224	△4,909,375	58.52%
	居住費収益(一般)	49,993,410	48,882,970	1,110,440	102.27%
	居住費収益(特定)	14,667,888	14,412,378	255,510	101.77%
	その他の利用料収益	175,558	132,400	43,158	132.60%
	その他の事業収益	5,541,170	598,914	4,942,256	925.20%
	補助金事業収益(公費)	5,541,170	433,000	5,108,170	1279.72%
	受託事業収益(公費)		163,944	△163,944	0.00%
	その他の事業収益		1,970	△1,970	0.00%
	その他の事業収益	940,000	85,281	854,719	1102.24%
	その他の事業収益	940,000	85,281	854,719	1102.24%
	補助金事業収益	940,000	32,000	908,000	2937.50%
	受託事業収益		53,281	△53,281	0.00%
	経常経費寄附金収益	270,000	155,000	115,000	174.19%
	サービス活動収益計(1)	415,394,605	398,297,200	17,097,405	104.29%
	費用	人件費	289,356,556	266,450,453	22,906,103
職員給料		174,760,923	160,084,225	14,676,698	109.17%
職員賞与		23,101,304	16,130,212	6,971,092	143.22%
賞与引当金繰入		8,144,644	11,329,498	△3,184,854	71.89%
非常勤職員給与		36,706,305	35,534,991	1,171,314	103.30%
派遣職員費			1,187,386	△1,187,386	0.00%
退職給付費用		9,702,634	8,423,228	1,279,406	115.19%
法定福利費		36,940,746	33,760,913	3,179,833	109.42%
事業費		60,906,133	56,793,002	4,113,131	107.24%
給食費		21,099,924	20,398,633	701,291	103.44%
介護用品費		6,959,323	6,313,905	645,418	110.22%
医薬品費		5,475	5,549	△74	98.67%
保健衛生費		1,573,859	1,771,589	△197,730	88.84%
教養娯楽費		1,306,763	1,359,688	△52,925	96.11%
日用品費		645,312	458,997	186,315	140.59%
水道光熱費		22,455,960	18,777,779	3,678,181	119.59%
消耗器具備品費		2,312,069	2,875,636	△563,567	80.40%
保険料		1,133,376	1,437,800	△304,424	78.83%
賃借料		2,555,126	2,748,801	△193,675	92.95%
車輛費		858,940	644,625	214,315	133.25%

拠点 みずなみ瀬戸の里 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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	雑費	6		6	
	事務費	51,926,811	52,873,448	△946,637	98.21%
	福利厚生費	2,017,474	1,775,873	241,601	113.60%
	職員被服費	230,724	237,335	△6,611	97.21%
	旅費交通費	292,858	439,197	△146,339	66.68%
	研修研究費	10,285,018	9,563,143	721,875	107.55%
	事務消耗品費	1,331,489	1,064,219	267,270	125.11%
	印刷製本費	168,850	62,150	106,700	271.68%
	修繕費	717,739	3,432,583	△2,714,844	20.91%
	通信運搬費	1,396,556	1,236,347	160,209	112.96%
	広報費	1,801,452	1,613,150	188,302	111.67%
	業務委託費	23,258,000	22,897,304	360,696	101.58%
	手数料	1,570,071	2,238,825	△668,754	70.13%
	土地・建物賃借料	5,557,500	4,007,607	1,549,893	138.67%
	租税公課	6,500	600	5,900	1083.33%
	保守料	2,335,877	2,576,277	△240,400	90.67%
	渉外費	191,434	158,580	32,874	120.73%
	諸会費	508,000	436,000	72,000	116.51%
	雑費	257,269	1,134,278	△877,009	22.68%
	減価償却費	37,487,385	37,088,665	398,720	101.08%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,800,818	△13,747,020	△53,798	100.39%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△13,800,818	△13,747,020	△53,798	100.39%
	サービス活動費用計(2)	425,876,067	399,458,548	26,417,519	106.61%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,481,462	△1,161,348	△9,320,114	902.53%
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	179,938	189,179	△9,241	95.12%
	その他のサービス活動外収益	4,462,106	4,249,300	212,806	105.01%
	受入研修費収益	65,000	49,000	16,000	132.65%
	利用者等外給食収益	987,600	1,021,700	△34,100	96.66%
	雑収益	3,409,506	3,178,600	230,906	107.26%
	サービス活動外収益計(4)	4,642,044	4,438,479	203,565	104.59%
	費 支払利息	2,154,600	2,585,520	△430,920	83.33%
	その他のサービス活動外費用	751,871	758,465	△6,594	99.13%
	利用者等外給食費	751,871	758,465	△6,594	99.13%
	サービス活動外費用計(5)	2,906,471	3,343,985	△437,514	86.92%
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,735,573	1,094,494	641,079	158.57%
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,745,889	△66,854	△8,679,035	13082.07%
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	1,933,000		1,933,000	
	施設整備等補助金収益	1,933,000		1,933,000	
	特別収益計(8)	1,933,000		1,933,000	
	費 固定資産売却損・処分損	1		1	
	器具及び備品売却損・処分損	1		1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,933,000		1,933,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額(整備)	1,933,000		1,933,000	
	特別費用計(9)	1,933,001		1,933,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1		△1	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,745,890	△66,854	△8,679,036
繰越	前期末繰越活動増減差額(12)	385,826,321	385,893,175	△66,854	99.98%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	377,080,431	385,826,321	△8,745,890	97.73%

拠点 みずなみ瀬戸の里 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)

(単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
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)				
	建設積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	建設積立金積立額				
	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	377,080,431	385,826,321	△8,745,890

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 みずなみ瀬戸の里

拠点 みずなみ瀬戸の里 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	195,608,286	231,572,287	流動負債	37,380,545	△986,017
現金預金	123,528,505	160,071,042	事業未払金	6,025,148	△462,600
現金	100,000	100,000	未払金・業者	6,020,658	△467,090
小口現金	100,000	100,000	未払金・その他	4,490	4,490
預金	123,428,505	159,971,042	その他の未払金	66,148	△66,148
東信みずなみ	123,428,505	159,971,042	1年以内返済予定設備資金借入金	22,680,000	
事業未収金	71,039,958	68,888,698	預り金	134,177	8,511
貯蔵品		960,000	職員預り金	41,220	34,220
立替金	288,823	572,547	市・県民税	41,220	41,220
従業員立替金	288,823	572,547	その他預り金		7,000
前払費用	751,000	1,100,000	賞与引当金	8,500,000	9,000,000
固定資産	534,808,421	542,321,511	固定負債	75,172,312	97,049,678
基本財産	422,962,370	454,171,004	設備資金借入金	68,040,000	90,720,000
土地	61,040,560	61,040,550	退職給付引当金	7,132,312	△22,680,000
建物	361,921,820	393,130,454	負債の部合計	112,552,857	802,634
その他の固定資産	111,846,051	88,150,507	純資産の部	135,416,240	△22,863,383
構築物	13,231,162	15,577,569	国庫補助金等特別積立金	221,783,419	233,651,237
車両運搬具	1	1	国庫補助金等特別積立金(整備)	221,783,419	233,651,237
器具及び備品	12,881,542	12,169,059	その他の積立金	19,000,000	19,000,000
建設仮勘定	27,248,500		修繕費積立金	19,000,000	19,000,000
ソフトウェア	3,450,268	4,973,696	次期繰越活動増減差額	377,080,431	385,826,321
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	(うち当期活動増減差額)	△8,745,890	△8,745,890
長期貸付金	491,865	715,133		△66,854	△8,679,036
退職給付引当資産	3,766,830	3,573,630			
修繕積立資産	19,000,000	19,000,000			
差入保証金	100,000	110,000			
長期前払費用	1,675,883	2,031,419	純資産の部合計	617,863,850	△20,613,708
資産の部合計	730,416,707	773,893,798	負債及び純資産の部合計	730,416,707	△43,477,091

計算書類に対する注記【拠点 みずなみ瀬戸の里】

1. 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一償却原価法（定額法）【今期該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産 【該当なし】
 - 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—岐阜県民間社会福祉従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
 - ・賞与引当金 —夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（令和4年12月～令和5年3月）

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による退職手当共済制度
岐阜県民間社会福祉従事者共済会による退職給付金

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。
みずなみ瀬戸の里拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

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
基本財産				
土地	61,040,550			61,040,550
建物	393,130,454		31,208,634	361,921,820
合計	454,171,004		31,208,634	422,962,370

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	61,040,550 円
建物	361,921,820 円
計	422,962,370 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	22,680,000 円
設備資金借入金	68,040,000 円
計	90,720,000 円

計算書類に対する注記【拠点 みずなみ瀬戸の里】

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
土地	61,040,550		61,040,550
建物	899,798,409	537,876,589	361,921,820
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
構築物	52,142,411	38,911,249	13,231,162
機械及び装置			
車両運搬具	4,155,140	4,155,139	1
器具及び備品	59,850,999	46,969,457	12,881,542
有形リース資産			
権利	1,534,300	1,534,300	
ソフトウェア	12,401,052	8,950,784	3,450,268
無形リース資産			
合計	1,090,922,861	638,397,518	452,525,343

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	71,039,958		71,039,958
未収金			
未収補助金			
未収収益			
従業員立替金	288,823		288,823
入居者立替金			
合計	71,328,781		71,328,781

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。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券	30,000,000	29,713,000	△287,000
合計	30,000,000	29,713,000	△287,000

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】

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 二ツ森

拠点 二ツ森 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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	340,749,880	341,652,504	△902,624		100.26%
	施設介護料収入	207,564,000	207,564,851	△851		100.00%
	介護報酬収入	186,790,000	186,790,464	△464		100.00%
	利用者負担金収入(一般)	20,774,000	20,774,387	△387		100.00%
	居宅介護料収入	16,652,880	16,585,941	66,939		99.60%
	(介護報酬収入)	14,801,000	14,726,344	74,656		99.50%
	介護報酬収入	14,784,000	14,709,343	74,657		99.50%
	介護予防報酬収入	17,000	17,001	△1		100.01%
	(利用者負担金収入)	1,851,880	1,859,597	△7,717		100.42%
	介護負担金収入(一般)	1,850,000	1,857,708	△7,708		100.42%
	介護予防負担金収入(一般)	1,880	1,889	△9		100.48%
	地域密着型介護料収入	25,229,000	25,437,690	△208,690		100.83%
	(介護報酬収入)	22,681,000	22,889,098	△208,098		100.92%
	介護報酬収入	22,681,000	22,889,098	△208,098		100.92%
	(利用者負担金収入)	2,548,000	2,548,592	△592		100.02%
	介護負担金収入(一般)	2,548,000	2,548,592	△592		100.02%
	居宅介護支援介護料収入	11,800,000	11,968,350	△168,350		101.43%
	居宅介護支援介護料収入	11,800,000	11,968,350	△168,350		101.43%
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	169,000	171,820	△2,820		101.67%
	事業費収入	154,000	154,638	△638		100.41%
	事業負担金収入(一般)	15,000	17,182	△2,182		114.55%
	利用者等利用料収入	73,430,000	73,449,086	△19,086		100.03%
	施設サービス利用料収入	728,000	728,196	△196		100.03%
	居宅介護サービス利用料収入	69,000	69,628	△628		100.91%
	地域密着型介護サービス利用料収入	175,000	175,550	△550		100.31%
	食費収入(一般)	28,119,000	28,120,679	△1,679		100.01%
	食費収入(特定)	6,279,000	6,281,010	△2,010		100.03%
	居住費収入(一般)	27,489,000	27,494,830	△5,830		100.02%
	居住費収入(特定)	7,721,000	7,727,150	△6,150		100.08%
	その他の利用料収入	2,850,000	2,852,043	△2,043		100.07%
	その他の事業収入	5,905,000	6,474,766	△569,766		109.65%
	補助金事業収入(公費)	4,761,000	5,322,066	△561,066		111.78%
受託事業収入(公費)	1,144,000	1,152,700	△8,700		100.76%	
その他の事業収入	200,000		200,000			
その他の事業収入	200,000		200,000			
補助金事業収入	200,000		200,000			
経常経費寄附金収入	164,000	264,609	△100,609		161.35%	
受取利息配当金収入	1,000	968	32		96.80%	
その他の収入	3,342,500	3,544,378	△201,878		106.04%	
受入研修費収入	64,500	64,500			100.00%	
雑収入	3,278,000	3,479,878	△201,878		106.16%	
事業活動収入計(1)	344,457,380	345,462,459	△1,005,079		100.29%	
支出	人件費支出	244,382,693	243,445,414	937,279		99.62%
	職員給料支出	130,600,000	130,449,649	150,351		99.88%
	職員賞与支出	25,350,000	25,240,380	109,620		99.57%
	非常勤職員給与支出	48,990,000	48,433,084	556,916		98.86%
	退職給付支出	10,312,693	10,311,693	1,000		99.99%
	法定福利費支出	29,130,000	29,010,608	119,392		99.59%

拠点 二ツ森 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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業費支出	60,079,500	59,177,745	901,755		98.50%
給食費支出	20,620,000	20,544,617	75,383		99.63%
介護用品費支出	5,440,000	5,222,407	217,593		96.00%
医薬品費支出	28,000	3,693	24,307		13.19%
保健衛生費支出	627,000	616,397	10,603		98.31%
医療費支出	4,000		4,000		
被服費支出	65,500	48,963	16,537		74.75%
教養娯楽費支出	237,000	231,797	5,203		97.80%
日用品費支出	925,000	911,438	13,562		98.53%
水道光熱費支出	22,144,000	22,061,649	82,351		99.63%
燃料費支出	17,000		17,000		
消耗器具備品費支出	2,484,000	2,401,079	82,921		96.66%
保険料支出	1,253,000	1,198,443	54,557		95.65%
賃借料支出	3,340,000	3,249,104	90,896		97.28%
車輛費支出	2,700,000	2,677,378	22,622		99.16%
雑支出	150,000	10,780	139,220		7.19%
その他の事業費支出	45,000		45,000		
事務費支出	35,074,000	33,566,958	1,507,042		95.70%
福利厚生費支出	1,570,000	1,547,322	22,678		98.56%
職員被服費支出	201,000	175,837	25,163		87.48%
旅費交通費支出	17,000	4,640	12,360		27.29%
研修研究費支出	266,000	248,253	17,747		93.33%
事務消耗品費支出	1,420,000	1,202,116	217,884		84.66%
印刷製本費支出	657,000	508,750	148,250		77.44%
修繕費支出	3,250,000	2,943,569	306,431		90.57%
通信運搬費支出	1,065,000	965,111	99,889		90.62%
会議費支出	3,000		3,000		
広報費支出	231,000	201,000	30,000		87.01%
業務委託費支出	19,450,000	19,259,206	190,794		99.02%
手数料支出	1,358,000	1,211,838	146,162		89.24%
租税公課支出	43,000	34,700	8,300		80.70%
保守料支出	3,688,000	3,599,895	88,105		97.61%
渉外費支出	60,000	48,000	12,000		80.00%
諸会費支出	390,000	358,850	31,150		92.01%
雑支出	1,365,000	1,257,871	107,129		92.15%
その他の事務費支出	40,000		40,000		
支払利息支出	233,000	232,500	500		99.79%
その他の支出	3,000		3,000		
利用者等外給食費支出	3,000		3,000		
事業活動支出計(2)	339,772,193	336,422,617	3,349,576		99.01%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,685,187	9,039,842	△4,354,655		192.95%
施設整備等収入					
施設整備等補助金収入	1,181,000	1,181,000			100.00%
施設整備等収入計(4)	1,181,000	1,181,000			100.00%
設備資金借入金元金償還支出	7,750,000	7,750,000			100.00%
固定資産取得支出	2,808,000	2,807,860	140		100.00%
器具及び備品取得支出	2,808,000	2,807,860	140		100.00%
固定資産除却・廃棄支出	50,000		50,000		

拠点 ニツ森 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) 3頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
る 収 支	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,349,000	2,090,086	258,914		88.98%
	施設整備等支出計(5)	12,957,000	12,647,946	309,054		97.61%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,776,000	△11,466,946	△309,054		97.38%
そ の 入	積立資産取崩収入	2,197,205	2,197,205			100.00%
	退職給付引当資産取崩収入	2,197,205	2,197,205			100.00%
他 の 活 動 に よ る	その他の活動による収入		172,170	△172,170		
	その他の活動による収入		172,170	△172,170		
	その他の活動収入計(7)	2,197,205	2,369,375	△172,170		107.84%
支 出 に よ る	拠点区分間繰入金支出	720,000		720,000		
	その他の活動支出計(8)	720,000		720,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,477,205	2,369,375	△892,170		160.40%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,613,608	△57,729	△5,555,879		1.03%
	前期末支払資金残高(12)	87,736,724	87,736,724			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	82,123,116	87,678,995	△5,555,879		106.77%

5

11

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	拠点 二ツ森

拠点 二ツ森 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)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	341,652,504	324,971,276	16,681,228	105.13%
	施設介護料収益	207,564,851	202,880,619	4,684,232	102.31%
	介護報酬収益	186,790,464	182,610,459	4,180,005	102.29%
	利用者負担金収益(一般)	20,774,387	20,270,160	504,227	102.49%
	居宅介護料収益	16,585,941	18,137,190	△1,551,249	91.45%
	(介護報酬収益)	14,726,344	16,208,440	△1,482,096	90.86%
	介護報酬収益	14,709,343	16,208,440	△1,499,097	90.75%
	介護予防報酬収益	17,001		17,001	
	(利用者負担金収益)	1,859,597	1,928,750	△69,153	96.41%
	介護負担金収益(一般)	1,857,708	1,928,750	△71,042	96.32%
	介護予防負担金収益(一般)	1,889		1,889	
	地域密着型介護料収益	25,437,690	22,263,140	3,174,550	114.26%
	(介護報酬収益)	22,889,098	20,073,076	2,816,022	114.03%
	介護報酬収益	22,889,098	20,073,076	2,816,022	114.03%
	(利用者負担金収益)	2,548,592	2,190,064	358,528	116.37%
	介護負担金収益(一般)	2,548,592	2,190,064	358,528	116.37%
	居宅介護支援介護料収益	11,968,350	8,628,030	3,340,320	138.71%
	居宅介護支援介護料収益	11,968,350	8,628,030	3,340,320	138.71%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	171,820	38,600	133,220	445.13%
	事業費収益	154,638	34,740	119,898	445.13%
	事業負担金収益(一般)	17,182	3,860	13,322	445.13%
	利用者等利用料収益	73,449,086	71,723,341	1,725,745	102.41%
	施設サービス利用料収益	728,196	810,234	△82,038	89.87%
	居宅介護サービス利用料収益	69,628	94,550	△24,922	73.64%
	地域密着型介護サービス利用料収益	175,550	133,400	42,150	131.60%
	食費収益(一般)	28,120,679	24,889,254	3,231,425	112.98%
	食費収益(特定)	6,281,010	8,287,662	△2,006,652	75.79%
	居住費収益(一般)	27,494,830	26,156,569	1,338,261	105.12%
	居住費収益(特定)	7,727,150	8,598,516	△871,366	89.87%
	その他の利用料収益	2,852,043	2,753,156	98,887	103.59%
	その他の事業収益	6,474,766	1,300,356	5,174,410	497.92%
	補助金事業収益(公費)	5,322,066	457,000	4,865,066	1164.57%
	受託事業収益(公費)	1,152,700	843,356	309,344	136.68%
経常経費寄附金収益	264,609	219,806	44,803	120.38%	
サービス活動収益計(1)	341,917,113	325,191,082	16,726,031	105.14%	
費 用	人件費	238,331,221	235,467,595	2,863,626	101.22%
	職員給料	130,449,649	124,673,898	5,775,751	104.63%
	職員賞与	15,860,380	16,193,131	△332,751	97.95%
	賞与引当金繰入	9,460,000	9,380,000	80,000	100.85%
	非常勤職員給与	48,433,084	50,837,584	△2,404,500	95.27%
	派遣職員費		845,919	△845,919	0.00%
	退職給付費用	5,117,500	5,554,741	△437,241	92.13%
	法定福利費	29,010,608	27,982,322	1,028,286	103.67%
	事業費	59,177,745	53,079,516	6,098,229	111.49%
	給食費	20,544,617	19,842,677	701,940	103.54%
	介護用品費	5,222,407	6,124,315	△901,908	85.27%
	医薬品費	3,693	11,708	△8,015	31.54%
	保健衛生費	616,397	512,102	104,295	120.37%
	被服費	48,963	31,500	17,463	155.44%

拠点 ニツ森 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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	教養娯楽費	231,797	223,327	8,470	103.79%
	日用品費	911,438	568,206	343,232	160.41%
	水道光熱費	22,061,649	17,335,722	4,725,927	127.26%
	燃料費		12,941	△12,941	0.00%
	消耗器具備品費	2,401,079	1,760,375	640,704	136.40%
	保険料	1,198,443	1,205,413	△6,970	99.42%
	賃借料	3,249,104	3,016,736	232,368	107.70%
	車輛費	2,677,378	2,400,735	276,643	111.52%
	雑費	10,780	33,759	△22,979	31.93%
	事務費	33,566,958	37,444,224	△3,877,266	89.65%
	福利厚生費	1,547,322	1,642,506	△95,184	94.20%
	職員被服費	175,837	186,800	△10,963	94.13%
	旅費交通費	4,640		4,640	
	研修研究費	248,253	319,815	△71,562	77.62%
	事務消耗品費	1,202,116	1,870,686	△668,570	64.26%
	印刷製本費	508,750	507,224	1,526	100.30%
	修繕費	2,943,569	5,375,920	△2,432,351	54.75%
	通信運搬費	965,111	910,381	54,730	106.01%
	広報費	201,000	119,400	81,600	168.34%
	業務委託費	19,259,206	19,138,976	120,230	100.63%
	手数料	1,211,838	2,298,721	△1,086,883	52.72%
	租税公課	34,700	29,750	4,950	116.64%
	保守料	3,599,895	3,176,945	422,950	113.31%
	渉外費	48,000	146,200	△98,200	32.83%
	諸会費	358,850	356,850	2,000	100.56%
	雑費	1,257,871	1,364,050	△106,179	92.22%
	減価償却費	16,785,024	16,688,015	97,009	100.58%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,158,244	△10,142,687	△15,557	100.15%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△10,158,244	△10,142,687	△15,557	100.15%
	サービス活動費用計(2)	337,702,704	332,536,663	5,166,041	101.55%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,214,409	△7,345,581	11,559,990	△57.37%
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	968	1,074	△106	90.13%
	その他のサービス活動外収益	3,544,378	1,596,347	1,948,031	222.03%
	受入研修費収益	64,500	29,000	35,500	222.41%
	雑収益	3,479,878	1,567,347	1,912,531	222.02%
		サービス活動外収益計(4)	3,545,346	1,597,421	1,947,925
費用					
支払利息		232,500	348,750	△116,250	66.67%
	サービス活動外費用計(5)	232,500	348,750	△116,250	66.67%
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,312,846	1,248,671	2,064,175	265.31%
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,527,255	△6,096,910	13,624,165	△123.46%
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,181,000		1,181,000	
	施設整備等補助金収益	1,181,000		1,181,000	
	施設整備等寄附金収益		1,885,474	△1,885,474	0.00%
	施設整備等寄附金収益		1,885,474	△1,885,474	0.00%
	特別収益計(8)	1,181,000	1,885,474	△704,474	62.64%
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,181,000		1,181,000	

拠点 ニツ森 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)

(単位：円) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
用	国庫補助金等特別積立金積立額(整備)	1,181,000		1,181,000	
	特別費用計(9)	1,181,000		1,181,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,885,474	△1,885,474	0.00%
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,527,255	△4,211,436	11,738,691	△178.73%
繰越	前期末繰越活動増減差額(12)	△8,047,293	△3,835,857	△4,211,436	209.79%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△520,038	△8,047,293	7,527,255	6.46%
活動増減差額	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	建設積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	建設積立金積立額				
部	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△520,038	△8,047,293	7,527,255	6.46%

法人名 社会福祉法人五常会
 施設名 施設名 ニッ森
 拠点区分 拠点 ニッ森

拠点 ニッ森 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	
流動資産	97,396,565	97,267,777	128,788	流動負債	27,931,970
現金預金	48,163,903	50,996,941	△2,833,038	事業未払金	9,529,553
現金	39,226	70,222	△30,996	未払金・業者	9,529,553
小口現金	39,226	70,222	△30,996	1年以内返済予定設備資金借入金	7,750,000
預金	48,124,677	50,926,719	△2,802,042	1年以内返済予定リース債務	1,004,400
JA福岡ニッ森	48,124,677	50,926,719	△2,802,042	仮受金	81,000
特養	33,054,912	44,006,170	△10,951,258	賞与引当金	9,460,000
シャト	6,925,238	5,278,679	1,646,559		
デイベース	4,768,028	241,574	4,526,454		
居宅	3,376,499	1,400,296	1,976,203		
事業未収金	49,010,732	45,945,913	3,064,819		
立替金	49,760	29,791	19,969		
入居者立替金	49,760	29,791	19,969		
前払費用	172,170	295,132	△122,962		
固定資産	321,933,363	338,279,902	△16,346,539	固定負債	1,004,400
基本財産	276,061,985	288,327,846	△12,265,861	設備資金借入金	7,750,000
土地	852,000	852,000		リース債務	1,004,400
建物	275,209,985	287,475,846	△12,265,861	退職給付引当金	5,194,193
その他の固定資産	45,871,378	49,952,056	△4,080,678	負債の部合計	28,936,370
土地	1,000,000	1,000,000		純資産の部	
建物	76,681	116,184	△39,503	基本金	141,240,000
構築物	8,479,994	8,908,403	△428,409	基本金	141,240,000
車両運搬具	3,519,987	4,350,558	△830,571	国庫補助金等特別積立金	232,650,840
器具及び備品	3,874,307	1,784,865	2,089,442	国庫補助金等特別積立金(整備)	232,650,840
有形リース資産	2,000,775	3,367,105	△1,366,330	その他の積立金	26,000,000
ソフトウェア	919,634	1,329,806	△410,172	修繕費積立金	26,000,000
無形リース資産		725,760	△725,760	次期繰越活動増減差額	△520,038
退職給付引当資産		2,197,205	△2,197,205	(うち当期活動増減差額)	7,527,255
修繕積立資産		26,000,000		純資産の部合計	390,393,558
長期前払費用		172,170	△172,170	負債及び純資産の部合計	419,329,928
資産の部合計	419,329,928	435,547,679	△16,217,751		△16,217,751

7/20/04



計算書類に対する注記【拠点 ニツ森】

1. 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一償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法【該当なし】
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一岐阜県民間社会福祉従事者共済会算定による年度末における退職金要支給相当額
 - ・賞与引当金一夏期賞与にかかる算定基礎月のうち4か月分（令和4年12月～令和5年3月）

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による退職手当金共済制度
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職金制度

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) 拠点 ニツ森 計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））
 - ア 特別養護老人ホームニツ森
 - イ ニツ森ショートステイ
 - ウ ニツ森デイサービスセンター
 - エ ニツ森居宅介護支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊹））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
基本財産				
土地	852,000			852,000
建物	287,475,846		12,265,861	275,209,985
合計	288,327,846		12,265,861	276,061,985

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	852,000 円
建物	275,209,985 円
計	276,061,985 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	7,750,000 円
設備資金借入金	円
計	7,750,000 円

計算書類に対する注記【拠点 ニツ森】

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
土地	852,000		852,000
建物	722,625,320	447,415,335	275,209,985
土地	1,000,000		1,000,000
建物	666,593	589,912	76,681
構築物	29,858,365	21,378,371	8,479,994
車輛運搬具	16,082,798	12,562,811	3,519,987
器具及び備品	50,209,139	46,334,832	3,874,307
有形リース資産	9,111,480	7,110,705	2,000,775
権利	1,827,000	1,827,000	
ソフトウェア	2,566,860	1,647,226	919,634
無形リース資産	3,628,800	3,628,800	
合計	838,428,355	542,494,992	295,933,363

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	49,010,732		49,010,732
未収金			
未収補助金			
未収収益			
従業員立替金			
入居者立替金	49,760		49,760
合計	49,060,492		49,060,492

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。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合計			

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】