

## 令和4年度

# 決算報告書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 蓬萊の会

東橋本ひまわりホーム

東橋本ひまわりこども園

ひまわり第2こども園

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	介護保険事業収入	316,760,000	335,089,858	-18,329,858
	保育事業収入	332,137,455	352,401,610	-20,264,155
	受取利息配当金収入	290,550	8,354	282,196
	その他の収入	4,414,700	4,543,385	-128,685
	事業活動収入計(1)	653,602,705	692,043,207	-38,440,502
	人件費支出	414,109,718	447,006,848	-32,897,130
	事業費支出	99,210,000	106,492,629	-7,282,629
	事務費支出	97,634,363	101,177,992	-3,543,629
	支払利息支出	440,000	468,891	-28,891
	その他の支出	4,330,000	4,497,317	-167,317
事業活動支出計(2)	615,724,081	659,643,677	-43,919,596	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,878,624	32,399,530	5,479,094	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	12,237,000	12,395,000	-158,000
	施設整備等収入計(4)	12,237,000	12,395,000	-158,000
	設備資金借入金元金償還支出	3,300,000	3,312,000	-12,000
	固定資産取得支出	18,012,000	15,693,824	2,318,176
施設整備等支出計(5)	21,312,000	19,005,824	2,306,176	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,075,000	-6,610,824	-2,464,176	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	1,840,000	30,000,000	-30,000,000
	積立資産取崩収入	31,400,000	1,560,250	279,750
	拠点区分間繰入金収入	33,240,000	31,560,250	31,400,000
	その他の活動収入計(7)	33,240,000	31,560,250	1,679,750
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,986,250	1,446,969	-1,446,969
	積立資産支出	2,400,000	26,082,450	-21,096,200
	拠点区分間繰入金支出	3,500,000	2,400,000	2,400,000
	サービス区分間繰入金支出		3,500,000	3,500,000
	その他の活動支出計(8)	10,886,250	27,529,419	-16,643,169
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	22,353,750	4,030,831	18,322,919
予備費支出(10)	400,000	-	400,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	50,757,374	29,819,537	20,937,837	
前期末支払資金残高(12)		97,311,683	-97,311,683	
当期末支払資金残高(11)+(12)	50,757,374	127,131,220	-76,373,846	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	335,089,858	298,088,456	37,001,402
	介護保険事業収益	352,401,610	354,164,957	-1,763,347
	保育事業収益 その他の収益	167,556	1,304,110	-1,136,554
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	687,659,024	653,557,523	34,101,501
	費用	450,529,048	428,081,599	22,447,449
	人件費	106,492,629	96,296,368	10,196,261
	事業費	101,177,992	107,359,959	-6,181,967
	事務費	29,421,546	29,107,674	313,872
	減価償却費	-18,857,388	-18,120,923	-736,465
	国庫補助金等特別積立金取崩額	668,763,827	642,724,677	26,039,150
	サービス活動費用計(2)	18,895,197	10,832,846	8,062,351
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,354	7,510	844
	収益	4,375,829	4,416,705	-40,876
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	4,384,183	4,424,215	-40,032
	サービス活動外収益計(4)	468,891	386,271	82,620
サービス活動外増減の部	費用	4,497,317	4,539,278	-41,961
	その他のサービス活動外費用			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	サービス活動外費用計(5)	4,966,208	4,925,549	40,659
特別増減の部	特別増減差額(8)	-582,025	-501,334	-80,691
	施設整備等補助金収益	18,313,172	10,331,512	7,981,660
	特別収益計(8)	12,395,000	3,725,000	8,670,000
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,395,000	3,725,000	8,670,000
	繰越活動増減差額(11)=(7)+(10)	2	3	-1
	前期繰越活動増減差額(12)	-62		-62
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,395,000	3,500,002	8,894,998
	繰越活動増減差額(14)	12,394,940	3,500,005	8,894,935
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(15)	60	224,995	-224,935
	繰越活動増減差額(16)	18,313,232	10,556,507	7,756,725
	繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	104,914,808	134,358,301	-29,443,493
	繰越活動増減差額(18)=(17)-(16)	123,228,040	144,914,808	-21,686,768
	繰越活動増減差額(19)	21,000,000	40,000,000	-19,000,000
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	102,228,040	104,914,808	-2,686,768

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

流動資産	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	
現金	170,328,571	137,178,189	46,609,361	43,178,506	3,330,845
預金	93,488,481	73,986,863	20,000,000	20,000,000	
普通預金	196,525	286,442	16,155,312	15,474,830	680,482
当座預金	93,282,822	73,649,191	3,312,000	3,312,000	
事業未収金	10,134	230		5,500	-5,500
未収金	71,933,772	60,973,438	2,500,000		2,500,000
立替金	2,500,000		3,784,839	3,639,176	145,663
前払費用	750,368	525,888	747,000	747,000	
仮払金	1,654,950	1,633,000	10,200		10,200
固定資産	1,439,370,188	1,427,949,262	176,129,281	146,739,600	29,389,681
基本財産	964,562,166	976,786,749			
土地	481,482,208	481,482,208	36,432,000	39,744,000	-3,312,000
建物	473,079,958	495,304,541	78,553,031	50,000,000	28,553,031
その他資産	494,808,022	451,162,513	12,000,000	12,000,000	
建物	11,614,806	91,097	49,144,250	44,995,600	4,148,650
建物付属設備	244,719				
構築物	7,267,624	8,173,170	528,945,216	528,945,216	
車輦	5	5	361,886,871	368,349,321	-6,462,450
器具及び備品	20,275,978	22,642,001	361,886,871	368,349,321	-6,462,450
権利	458,640	458,640	394,000,000	373,000,000	21,000,000
退職給付引当資産	49,144,250	44,995,600	46,500,000	46,500,000	
保育所繰越積立資産	123,000,000	123,000,000	42,000,000	42,000,000	
保育所施設・設備積立金の資産	271,000,000	250,000,000	34,500,000	34,500,000	
その他資産	1,802,000	1,802,000	271,000,000	250,000,000	21,000,000
純資産の部合計	1,609,698,759	1,565,127,451	1,397,050,127	1,375,269,345	11,860,782
流動負債					
短期借入金					
事業未払金					
1年以内返済予定借入金					
設備借入金					
預り金					
職員預り金					
前受金					
仮受金					
固定負債					
設備借入金					
長期借入金					
役員等長期借入金					
退職当給付金					
負債の部合計	222,639,632	189,919,105	222,639,632	189,919,105	32,720,525
純資産の部					
基本金			528,945,216	528,945,216	
基金			528,945,216	528,945,216	
国庫補助金等			361,886,871	368,349,321	-6,462,450
特別積立金等			361,886,871	368,349,321	-6,462,450
その他の積立金			394,000,000	373,000,000	21,000,000
人件費積立金			46,500,000	46,500,000	
修繕費積立金			42,000,000	42,000,000	
備品等購入積立金			34,500,000	34,500,000	
保育所施設・設備積立金の資産			271,000,000	250,000,000	21,000,000
備前繰越差額			102,228,040	104,914,808	-2,686,768
次期繰越差額			102,228,040	104,914,808	-2,686,768
増減差額			18,313,232	10,556,507	7,756,725
純資産の部合計	1,609,698,759	1,565,127,451	1,397,050,127	1,375,269,345	11,860,782
負債の部合計			222,639,632	189,919,105	32,720,525
純資産の部合計	1,609,698,759	1,565,127,451	1,609,698,759	1,565,127,451	44,571,908

## 計算書類に対する注記

社会福祉法人 蓬萊の会

### 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  
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている

②無形固定資産

定額法。ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づき定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

公益財団法人神奈川県福祉協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

・公益財団法人神奈川県福祉協会の実施する退職共済制度に加入している。

・独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）は省略している

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

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

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

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部拠点
- イ A拠点区分  
特別養護老人ホーム東橋本ひまわりホーム（ショートステイ含む）  
デイサービスセンターひまわり
- ウ B拠点区分  
東橋本ひまわりこども園
- エ C拠点区分  
ひまわり第2こども園

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	481,482,208	0	0	481,482,208
建物	495,304,541	0	22,224,583	473,079,958
合 計	976,786,749	0	22,224,583	954,562,166

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	249,556,034円
建物	372,490,001円
合計	622,046,035円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 39,744,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産			
建物	848,851,464	381,755,473	467,095,991
建物附属設備	577,806,924	571,822,960	5,983,964
構築物	133,933,623	133,933,620	3
その他の固定資産			
建物	12,896,500	1,281,695	11,614,805
建物附属設備	672,482	427,762	244,720
構築物	14,638,500	7,370,876	7,267,624
車輜運搬具	13,176,298	13,176,293	5
器具及び備品	99,719,687	79,443,709	20,275,978

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
ソフトウェア	2,583,600	2,583,600	0
その他の固定資産	458,640	0	458,640
合 計	1,704,737,718	1,191,795,988	512,941,730

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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			
未収補助金			
合 計			

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
該当なし			
合 計			

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 該当なし	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 兼務等	の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

(1) リース会計

所有権移転外ファイナンス・リース取引において、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以上又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じて会計処理していません。



財 産 目 録

別紙 4

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	取得年度	配用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>					
<b>1 流動資産</b>					
<b>現金預金</b>					
現金					196,525
普通預金					93,282,822
当座預金					10,134
定期預金					93,489,481
事業未収金					71,933,772
未収金					2,600,590
未収補助金					750,368
未収収益					1,654,950
貸付金					
前払費用					
1年以内回収予定長期貸付金					
1年以上回収予定拠点区分間長期貸付金					
1年以上回収予定拠点区分間長期貸付金					
拠点区分間貸付金					
サードパーティ区分間貸付金					
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
<b>2 固定資産</b>					
<b>(1) 基本財産</b>					
土地					170,429,161
建物					481,482,208
構築物					473,079,959
構築物附属設備					
車輜運搬具					
器具及び備品					
建設仮勘定					
有形リース資産					
権利					
ソフトウェア					
無形リース資産					
長期貸付金					
拠点区分間長期貸付金					
サードパーティ区分間長期貸付金					
退職給付引当資産					
保有事務施設・設備等修繕積立預金					
長期前払費用					
その他の固定資産					
<b>(2) その他の固定資産</b>					
土地					954,562,166
建物					11,614,806
構築物					244,719
構築物附属設備					7,267,624
車輜運搬具					\$
器具及び備品					20,275,978
建設仮勘定					458,640
有形リース資産					
権利					
ソフトウェア					
無形リース資産					
長期貸付金					
拠点区分間長期貸付金					
サードパーティ区分間長期貸付金					
退職給付引当資産					
保有事務施設・設備等修繕積立預金					
長期前払費用					
その他の固定資産					
<b>流動資産合計</b>					
東郷本ひまわりホーム	1998年度	相模原市東郷本4丁目1165他14			481,482,208
取組本ひまわり子ども園	1998年度	相模原市東郷本4丁目1165他14			473,079,959
東郷本ひまわりホーム	1999年度	相模原市緑区東郷本4丁目14			
東郷本ひまわり子ども園	1999年度	相模原市緑区東郷本4丁目14			
ひまわり第2子ども園	1999年度	相模原市緑区東郷本4丁目18			
<b>基本財産合計</b>					
社会福祉法人事業の会	2003年度	相模原市東郷本4丁目1165			11,614,806
東郷本ひまわりホーム	2001年度				244,719
東郷本ひまわり子ども園					7,267,624
日産普通自動車					\$
東郷本ひまわりホーム					20,275,978
東郷本ひまわり子ども園					458,640
ひまわり第2子ども園					73,100,000
法人本部					49,144,250
神奈川県福祉利協会					123,000,000
普通預金 定期預金					271,000,000
定期預金					1,802,000
ひまわり第2子ども園					557,908,022
<b>その他の固定資産合計</b>					
<b>固定資産合計</b>					
<b>資産合計</b>					
<b>負債の部</b>					
<b>I 流動負債</b>					
<b>短期運営資金借入金</b>					
事業未払金					20,000,000
その他の未払金					16,155,312
1年以内返済予定退職資金借入金					100,590
1年以内返済予定長期退職資金借入金					3,312,000
1年以内返済予定リース債務					
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金					
1年以内返済予定サードパーティ区分間長期借入金					
1年以内返済予定長期未払金					
未払費用					
預り金					
職員預り金					
前受収益					
拠点区分間借入金					
サードパーティ区分間借入金					
仮受金					
賞与引当金					
その他の流動負債					
<b>2 固定負債</b>					
設備資金借入金					45,608,941
長期運営資金借入金					36,432,000
役員等長期借入金					78,553,031
リース債務					12,000,000
拠点区分間長期借入金					73,100,000
サードパーティ区分間長期借入金					49,144,250
退職給付引当金					249,224,281
長期未払金					295,839,222
その他の固定負債					1,387,060,127
<b>固定負債合計</b>					
<b>負債合計</b>					
<b>純資産部</b>					
<b>繰上純資産</b>					