

令和 4年度

計 算 書 類

自:令和 4年 4月 1日
至:令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 晴陽会

【税理士法人 アイビーパートナーズ】

財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援業務実施報告書

令和 5 年 5 月 17 日

社会福祉法人 晴陽会
理事長 樋口 和徳 殿

支援業務実施者
税理士法人 アイビーパートナーズ
代表社員税理士 飯田 三和
代表社員税理士 海野 理香



貴法人より委嘱を受け、令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日に社会福祉法人晴陽会において実施した、財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援業務は下記のとおりです。

記

支援項目及びその事項についての所見の詳細については別紙を参照ください。

本業務は、貴法人における「財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援」を行うもので、所見への記載事項は、業務実施の過程で発見されたものであり、当該記載事項が貴法人における全ての問題点を網羅していることを保証するものではありません。また、当該業務の結果として、貴法人の業務運営の適正性、計算書類の適正性を保証するものではありません。

この報告書は、所轄庁への報告及び貴法人の内部での利用を前提に作成しておりますので、上記以外に利用される場合には、事前に支援業務実施者の了解を得ていただくことが必要です。

以 上

財務会計に関する事務処理体制に係る支援項目リスト

業務の実施にあたっては、「社会福祉法人指導監査実施要綱の制定について」の別添「社会福祉法人指導監査実施要綱」の別紙「指導監査ガイドライン」の「管理3会計管理」についても留意すること。

	勘定科目・項目等	確認事項	残高等	チェック		
				YES	NO	所見
1	予算	収支予算は、毎会計年度開始前に理事長が作成し、定款の定めに従い適切な承認を受けているか。	/	YES	NO	所見
		予算執行中に、予算に変更事由が生じた場合、理事長は補正予算を作成し、定款の定めに従い適切な承認を受けているか。	/	YES	NO	所見
2	経理体制	経理規程が制定されているか。	/	YES	NO	所見
		統括会計責任者や会計責任者が置かれ、それらの者とは別の現金管理責任者（出納職員）が置かれているか。	/	YES	NO	所見
		定款、法人が行っている事業の実態、法令等の事業種別等に基づき事業区分、拠点区分、サービス区分は適切に設定されているか。	/	YES	NO	(所見)
		勘定科目は、「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の留意事項について」別添3に準拠しているか。	/	YES	NO	所見
3	会計帳簿	正規の簿記の原則に従って適時に正確な会計帳簿を作成しているか。	/	YES	NO	所見
		計算書類に係る各勘定科目の金額は、主要簿（総勘定元帳等）と一致しているか。	/	YES	NO	所見
		基本財産（有形固定資産）及びその他の固定資産（有形固定資産、無形固定資産）の金額は、固定資産管理台帳と一致しているか。	/	YES	NO	所見
		計算書類に係る各勘定科目の金額は、補助簿（現金出納帳、棚卸資産受払台帳、有価証券台帳等）と一致しているか。	/	YES	NO	所見
		経理規程に定められた会計帳簿（仕訳日記帳、総勘定元帳、補助簿及びその他の帳簿）は拠点区分ごとに作成され、備え置かれているか。	/	YES	NO	所見
4	計算書類等	法人が作成している計算書類は、経理規程と一致しているか。	/	YES	NO	所見
		決算手続に際して各種機関の監査・承認及び日程等は法令及び定款の定めに従い適正に行われているか。	/	YES	NO	(所見)
		計算書類が様式に従って作成されているか。	/	YES	NO	所見
		貸借対照表上、基本財産として表示されているものは定款の定めと対応しているか。	/	YES	NO	所見
		貸借対照表上、未収金、前払金、未払金、前受金等の経常的な取引によって発生した債権債務は、流動資産又は流動負債に表示されているか。	/	YES	NO	所見
		貸借対照表上、貸付金、借入金等の経常的な取引以外の取引によって発生した債権債務については、貸借対照表日の翌日から起算して1年以内に入金又は支払の期限が到来するものは流動資産又は流動負債に、入金又は支払の期限が1年を超えて到来するものは固定資産又は固定負債に表示されているか。	/	YES	NO	所見
		法人が作成している附属明細書は、経理規程と一致しているか。	/	YES	NO	所見
		法人全体及び拠点区分ごとに作成すべき附属明細書が全て作成されているか。	/	YES	NO	所見
		附属明細書が様式に従って作成されているか。	/	YES	NO	所見
		附属明細書の勘定科目と金額は、計算書類と整合性がとれているか。	/	YES	NO	所見
		財産目録が記載すべき事項及び様式に従って作成されているか。	/	YES	NO	所見
財産目録の勘定科目と金額は、法人単位貸借対照表と整合性がとれているか。	/	YES	NO	所見		

	勘定科目・項目等	確認事項	残高等	チェック		
				YES	NO	所見
5	資産、負債の基本的な会計処理	資産は、原則として、取得価額（受贈又は交換によって取得した資産については、その取得時における公正な評価額）で計上されているか。		<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
		負債のうち、債務は、原則として、債務額で計上されているか。		<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
6	収益、費用の基本的な会計処理	収益は、原則として、物品の販売又はサービスの提供等を行い、かつ、これに対する現金及び預金、未収金等を取得した時に計上され、費用は、原則として、費用の発生原因となる取引が発生した時又はサービスの提供を受けた時に計上されているか。（発生主義）		<input checked="" type="radio"/> YES	NO	<input checked="" type="radio"/> 所見
		収益とこれに関連する費用は、両者を対応させて期間損益が計算されているか。		<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
7	内部取引	内部取引は相殺消去されているか。	無	有		
				<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
8	預貯金・積立資産	残高証明書等により残高が確認されているか。	無	有		
				<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
9	徴収不能額	法的に消滅した債権又は徴収不能な債権がある場合、これらについて徴収不能額が計上されているか。	<input checked="" type="radio"/> 無	有		
				YES	NO	所見
10	有価証券	満期保有目的の債券以外の有価証券で、市場価格のあるものは、時価で計上されているか。	<input checked="" type="radio"/> 無	有		
				YES	NO	所見
		満期保有目的の債券を債券金額より低い価額又は高い価額で取得した場合において、取得価額と債券金額の差額の性格が金利の調整と認められるときは、償却原価法に基づいて算定されているか。（なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しい満期保有目的の債券については、償却原価法を適用しないことができる。）	<input checked="" type="radio"/> 無	有		
				YES	NO	所見
		有価証券について、会計年度の末日における時価がその時の取得価額より著しく低い場合、当該有価証券の時価がその時の取得原価まで回復すると認められる場合を除き、時価が付されているか。	<input checked="" type="radio"/> 無	有		
				YES	NO	所見
		上記以外の有価証券は取得価額で計上されているか。	<input checked="" type="radio"/> 無	有		
				YES	NO	所見
11	棚卸資産	棚卸資産について、会計年度の末日における時価がその時の取得原価よりも下落した場合、時価が付されているか。	<input checked="" type="radio"/> 無	有		
				YES	NO	所見
12	経過勘定	経過勘定がある場合、前払費用及び前受収益は、当期の損益計算に含まれず、また、未払費用及び未収収益は、当期の損益計算に反映されているか。	無	有		
				<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
13	固定資産	有形固定資産は、定額法又は定率法のいずれかの方法に従い、無形固定資産は、定額法により、相当の減価償却が行われているか。	無	有		
				<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
		固定資産について、会計年度の末日における時価がその時の取得原価より著しく低い資産の有無を把握しているか。	<input checked="" type="radio"/> 無	有		
				YES	NO	所見
		固定資産について、会計年度の末日における時価がその時の取得原価より著しく低い資産がある場合、当該資産の時価がその時の取得原価まで回復すると認められる場合を除き、時価が付されているか。 ただし、使用価値を算定することができる有形固定資産又は無形固定資産であって、当該資産の使用価値が時価を超えるものについては、取得価額から減価償却累計額を控除した価額を超えない限りにおいて、使用価値を付することができる点に留意する。	<input checked="" type="radio"/> 無	有		
				YES	NO	所見

	勘定科目・項目等	確認事項	残高等	チェック			
				有	NO	所見	
14	借入金	借入目的に応じた適切な勘定科目に計上されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	
	債権債務の状況	借入金（理事長に委任されていない多額の借財に限る）は、理事会の議決を経て行われているか。また、借入金は、事業運営上の必要によりなされたものであるか。	/	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	
		借入金の償還財源に寄附金が予定されている場合は、法人と寄附予定者との間で書面による贈与契約が締結されており、その寄附が遅滞なく履行されているか。	/	YES	NO	<input checked="" type="radio"/> 所見	
15	リース取引	リース取引（契約上賃貸借となっているものも含む）に係る借手である場合、ファイナンス・リース取引は、通常の売買契約に係る方法に準じて会計処理が行われているか。（なお、ファイナンス・リース取引について、取得したリース物件の価額に重要性が乏しい場合、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理することができる。）	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	
		リース取引（契約上賃貸借となっているものも含む）に係る借手である場合、オペレーティング・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理が行われているか。	<input checked="" type="radio"/> 無	有	YES	NO	所見
16	引当金	賞与引当金や退職給付引当金、その他将来の特定の費用又は損失で、発生が当期以前の事象に起因し、発生の可能性が高く、かつ、その金額を合理的に見積ることができる取引がある場合に、引当金として計上されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	
		徴収不能のおそれのある債権がある場合、その徴収不能見込額が徴収不能引当金として計上されているか。	<input checked="" type="radio"/> 無	有	YES	NO	所見
		独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度が利用されている場合、毎期の掛金が費用処理されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	
17	基本金	基本金は社会福祉法人が事業開始等に当たって財源として受け入れた寄附金の額を寄附の種類に応じて計上されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	
18	国庫補助金等特別積立金	社会福祉法人が施設及び設備の整備のために国、地方公共団体等から補助金、助成金、交付金等を受領した場合、国庫補助金等特別積立金として積立てを行っているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	
		国庫補助金等特別積立金について、対象資産の減価償却費のその取得原価に対する割合に相当する額を取り崩しているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	
		上記取崩し額は、サービス活動費用の控除項目として、国庫補助金等特別積立金取崩額が計上されているか。 また、国庫補助金等特別積立金を含む固定資産の売却損・処分損が計上される場合は、特別費用に控除項目として、当該資産に係る国庫補助金等特別積立金取崩額が計上されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	
19	その他の積立金	その他の積立金は、理事会の決議を経た上で、積立ての目的を示す名称を付し、同額の積立資産が積み立てられているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	
		その他の積立金の積立は、当期末繰越活動増減差額にその他の積立金取崩額を加算した額に余剰が生じた場合に行われているか。	<input checked="" type="radio"/> 無	有	YES	NO	所見
		その他の積立金に対応する積立資産を取り崩す場合には、当該その他の積立金を同額取崩しているか。	<input checked="" type="radio"/> 無	有	YES	NO	所見
		就労支援事業に関する積立金を計上している場合、各積立金の計上金額は、会計基準省令所定の要件を満たしているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見	

	勘定科目・項目等	確認事項	残高等	チェック		
				有	NO	所見
20	補助金	補助の目的に応じて帰属する拠点区分を決定し、適切な勘定科目に計上されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
21	寄附金	金銭の寄附は、寄附目的により拠点区分を決定し、適切な勘定科目に計上されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
		経常経費に対する寄附物品は、取得時の時価により、経常経費寄附金収入及び経常経費寄附金収益に計上されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
		土地などの支払資金の増減に影響しない寄附物品は、取得時の時価により、事業活動計算書の固定資産受贈額として計上され、資金収支計算書には計上されていないか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
		共同募金からの配分金は、その配分金の内容に基づき適切な勘定科目に計上され、このうち基本金又は国庫補助金等特別積立金に組み入れるべきものは適切に組入れられているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
		寄附金申込書、寄附金領収書(控) 寄附金台帳の記録は全て対応しているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
22	共通支出(費用)の配分	共通支出(費用)の配分は、合理的な基準に基づき適切に行われているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
23	整合性	資金収支計算書の当期末支払資金残高と貸借対照表の支払資金残高(流動資産と流動負債の差額。ただし、1年基準により固定資産又は固定負債から振り替えられた流動資産・流動負債、引当金及び棚卸資産(貯蔵品を除く。))を除外しているか。	/	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
		事業活動計算書の次期繰越活動増減差額と貸借対照表の次期繰越活動増減差額は一致しているか。また、(うち当期活動増減差額)が、事業活動計算書の当期活動増減差額と一致しているか。	/	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
		貸借対照表の純資産の部と財産目録の差引純資産は一致しているか。	/	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
24	注記	該当する事項がない場合、項目名の記載が省略できる注記事項と項目名の記載が省略できない注記事項が区分され、省略できない事項において該当する事項がない場合には、「該当なし」と記載されているか。	/	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
		注記に係る勘定科目と金額が計算書類と整合性がとれているか。	/	<input checked="" type="radio"/> YES	NO	所見
25	社会福祉法人会計基準で示していない会計処理の方法が行われている場合、その処理の方法は、法人の実態等に応じて、一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の慣行を斟酌しているか。		無	有	NO	所見

「残高等」の欄については、該当する勘定項目等の残高がない場合又は「確認事項」に該当する事実がない場合は、「無」を○で囲みます。「確認事項」に該当する場合において、社会福祉法人会計基準に従って処理しているときは、「チェック」欄の「YES」を、社会福祉法人会計基準に従って処理していないときは、「チェック」欄の「NO」を○で囲みます。「所見」欄に関連する記載を行う場合には、「チェック」欄の「所見」を で囲みます。

「NO」の場合は、「所見」欄にその理由等を記載します。また、「YES」であっても、改善すべき点があれば記載します。

No.2 事業区分について

・日中一時支援事業については、社会福祉事業と一体として実施される小規模な事業であるため、「社会福祉事業区分」に属するものとして処理している。

No.4 計算書類等の2

・令和3年度においては、監事監査を経て理事会を開催、理事会開催後2週間経過後に評議員会を開催し、それぞれの機関で適正に承認を受けている。

令和4年度においても、適正に実施される計画となっている。

No.6(発生主義)について

・重要性の高いもの(人件費・給食費等)については毎月計上しており、決算時には全て計上している。

No.14 借入金について

・借入金の償還財源に寄附金は予定されていない。

所 見

委任状

令和5年5月19日

税理士法人所在地 〒880-0004
宮崎市元宮町9番11号

登録番号 第76599号

税理士氏名 飯田 三和

電話番号 0985-20-4517

私は上記の者を代理人と定め、会計に関し、下記の事項を委任いたします。

記

・事業年度

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

・委任事項の範囲

会計監査

計算書類等の作成

所在地 〒881-0003
宮崎県西都市右松3292番地33

法人名 社会福祉法人 晴陽会

理事長 樋口 和徳

法人単位資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	3,080,000	4,110,581	1,030,581	
	障害福祉サービス等事業収入	711,496,000	714,550,393	3,054,393	
	安心セーフティネット事業収入	400,000	266,628	133,372	
	経常経費寄附金収入	110,000	260,003	150,003	
	受取利息配当金収入	6,000	4,597	1,403	
	その他の収入	3,766,000	3,715,827	50,173	
	事業活動収入計(1)	718,858,000	722,908,029	4,050,029	
	支出				
	人件費支出	521,439,000	517,601,843	3,837,157	
事業費支出	101,440,000	102,638,334	1,198,334		
事務費支出	63,460,000	65,006,278	1,546,278		
就労支援事業支出	4,000,000	5,162,731	1,162,731		
支払利息支出	1,450,000	1,423,263	26,737		
その他の支出	2,486,000	2,194,569	291,431		
事業活動支出計(2)	694,275,000	694,027,018	247,982		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,583,000	28,881,011	4,298,011		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	100,000,000	100,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	13,162,000	13,167,000	5,000	
	固定資産取得支出	159,985,000	145,387,173	14,597,827	
固定資産除却・廃棄支出		49,500	49,500		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,366,000	1,838,638	527,362		
施設整備等支出計(5)	175,513,000	160,442,311	15,070,689		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	75,513,000	60,442,311	15,070,689		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,456,000	1,317,165	138,835	
	その他の活動収入計(7)	1,456,000	1,317,165	138,835	
	支出				
	積立資産支出	2,532,000	2,486,412	45,588	
その他の活動による支出	5,000,000	5,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	7,532,000	7,486,412	45,588		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,076,000	6,169,247	93,247		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	57,006,000	37,730,547	19,275,453		
前期末支払資金残高(12)	424,650,129	424,650,129	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	367,644,129	386,919,582	19,275,453		

法人単位事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	4,110,581	3,398,199	712,382
	障害福祉サービス等事業収益	714,550,393	690,617,435	23,932,958
	安心セーフティネット事業収益	266,628	348,598	81,970
	経常経費寄附金収益	260,003	310,000	49,997
	その他の収益	283,733	25,340	258,393
	サービス活動収益計(1)	719,471,338	694,699,572	24,771,766
	費用			
	人件費	513,124,090	481,369,479	31,754,611
	事業費	102,638,334	91,615,866	11,022,468
事務費	65,006,278	59,858,522	5,147,756	
就労支援事業費用	5,165,446	4,388,629	776,817	
減価償却費	42,542,118	44,031,198	1,489,080	
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,195,142	18,016,698	5,821,556	
その他の費用	138,873	18,211	120,662	
サービス活動費用計(2)	716,419,997	663,265,207	53,154,790	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,051,341	31,434,365	28,383,024	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,597	5,626	1,029
	その他のサービス活動外収益	3,570,967	2,373,599	1,197,368
	サービス活動外収益計(4)	3,575,564	2,379,225	1,196,339
	費用			
	支払利息	1,423,263	1,401,462	21,801
	その他のサービス活動外費用	2,194,569	2,361,828	167,259
	サービス活動外費用計(5)	3,617,832	3,763,290	145,458
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	42,268	1,384,065	1,341,797
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,009,073	30,050,300	27,041,227
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	107,470	9,322,796	9,215,326
	その他の特別損失	5,000,000		5,000,000
特別費用計(9)	5,107,470	9,322,796	4,215,326	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,107,470	9,322,796	4,215,326	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,098,397	20,727,504	22,825,901	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	695,549,456	674,821,952	20,727,504
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	693,451,059	695,549,456	2,098,397
	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)	693,451,059	695,549,456	2,098,397

法人単位貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

(単位:円)

	資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	414,821,570	460,004,138	45,182,568	73,380,376	78,587,837	5,207,461
現金預金	301,059,800	351,658,109	50,598,309	24,818,867	24,201,216	617,651
事業未収金	110,334,106	105,860,360	4,473,746	0	9,666,000	9,666,000
未収金	280,939	176,656	104,283	19,272,000	12,612,000	6,660,000
未収補助金	0	1,392,960	1,392,960	2,402,388	1,170,828	1,231,560
立替金	2,358,925	242,643	2,116,282	781,589		781,589
前払金	0	48,050	48,050	2,301,532	1,486,793	814,739
前払費用	787,800	625,360	162,440	23,804,000	29,451,000	5,647,000
固定資産	888,824,219	776,413,395	112,410,824	236,821,900	150,067,804	86,754,096
基本財産	772,600,522	675,710,923	96,889,599	201,169,000	120,996,000	80,173,000
土地	106,282,350	106,282,350	0	11,384,509	5,833,787	5,550,722
建物	666,318,172	569,428,573	96,889,599	24,268,391	23,238,017	1,030,374
その他の固定資産	116,223,697	100,702,472	15,521,225	310,202,276	228,655,641	81,546,635
建物	1,323,349	1,102,911	220,438			
構築物	17,860,361	13,036,423	4,823,938			
車輦運搬具	3	4	1			
器具及び備品	10,955,191	8,391,732	2,563,459			
建設仮勘定	0	82,000	82,000			
有形リース資産	13,690,100	6,958,416	6,731,684			
権利	690,167	369,494	320,673			
ソフトウェア	291,135	378,475	87,340			
退職給付引当資産	24,268,391	23,238,017	1,030,374			
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0			
修繕積立資産	35,000,000	35,000,000	0			
工賃変動積立資産	1,400,000	1,400,000	0			
差入保証金	745,000	745,000	0			
設立時運営資産	5,000,000	5,000,000	0			
資産の部合計	1,303,645,789	1,236,417,533	67,228,256	993,443,513	1,007,761,892	14,318,379
				負債及び純資産の部合計	1,236,417,533	67,228,256

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

(単位:円)

勘定科目		障害者支援施設 うからの里	うからの里 高鍋事業所	地域福祉	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	就労支援事業収入		2,200,260	2,958,321	5,158,581	1,048,000	4,110,581
	障害福祉サービス等事業収入	405,731,613	189,562,872	119,255,908	714,550,393		714,550,393
	安心セーフティネット事業収入			266,628	266,628		266,628
	経常経費寄附金収入	200,001	60,001	1	260,003		260,003
	受取利息配当金収入	3,238	1,183	176	4,597		4,597
	その他の収入	2,074,562	610,504	1,030,761	3,715,827		3,715,827
	事業活動収入計(1)	408,009,414	192,434,820	123,511,795	723,956,029	1,048,000	722,908,029
	支出						
	人件費支出	277,468,708	145,556,136	94,576,999	517,601,843		517,601,843
事業費支出	61,480,000	23,093,433	18,064,901	102,638,334		102,638,334	
事務費支出	41,294,624	13,399,613	11,360,041	66,054,278	1,048,000	65,006,278	
就労支援事業支出		2,204,410	2,958,321	5,162,731		5,162,731	
支払利息支出	72,049	1,192,024	159,190	1,423,263		1,423,263	
その他の支出	1,072,002	240,567	882,000	2,194,569		2,194,569	
事業活動支出計(2)	381,387,383	185,686,183	128,001,452	695,075,018	1,048,000	694,027,018	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,622,031	6,748,637	4,489,657	28,881,011	0	28,881,011	
施設整備等による収支	収入						
	設備資金借入金収入			100,000,000	100,000,000		100,000,000
	施設整備等収入計(4)			100,000,000	100,000,000		100,000,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	2,604,000	10,008,000	555,000	13,167,000		13,167,000
	固定資産取得支出	733,260		144,653,913	145,387,173		145,387,173
固定資産除却・廃棄支出	49,500			49,500		49,500	
ファイナンス・リース債務の返済支出	554,388	1,284,250		1,838,638		1,838,638	
施設整備等支出計(5)	3,941,148	11,292,250	145,208,913	160,442,311		160,442,311	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,941,148	11,292,250	45,208,913	60,442,311		60,442,311	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	1,317,165			1,317,165		1,317,165
	拠点区分間繰入金収入			70,000,000	70,000,000	70,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	1,317,165	0	70,000,000	71,317,165	70,000,000	1,317,165
	支出						
	積立資産支出	1,652,657	556,837	276,918	2,486,412		2,486,412
	拠点区分間繰入金支出	70,000,000			70,000,000	70,000,000	0
	その他の活動による支出	5,000,000			5,000,000		5,000,000
その他の活動支出計(8)	76,652,657	556,837	276,918	77,486,412	70,000,000	7,486,412	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	75,335,492	556,837	69,723,082	6,169,247	0	6,169,247	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	52,654,609	5,100,450	20,024,512	37,730,547	0	37,730,547	
前期末支払資金残高(11)	336,095,749	68,747,604	19,806,776	424,650,129		424,650,129	
当期末支払資金残高(10)+(11)	283,441,140	63,647,154	39,831,288	386,919,582	0	386,919,582	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

(単位:円)

勘定科目		障害者支援施設 うからの里	うからの里 高鍋事業所	地域福祉	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益						
	就労支援事業収益		2,200,260	2,958,321	5,158,581	1,048,000	4,110,581
	障害福祉サービス等事業収益	405,731,613	189,562,872	119,255,908	714,550,393		714,550,393
	安心セーフティネット事業収益			266,628	266,628		266,628
	経常経費寄附金収益	200,001	60,001	1	260,003		260,003
	その他の収益	283,733			283,733		283,733
	サービス活動収益計(1)	406,215,347	191,823,133	122,480,858	720,519,338	1,048,000	719,471,338
	費用						
	人件費	273,491,200	143,217,973	96,414,917	513,124,090		513,124,090
	事業費	61,480,000	23,093,433	18,064,901	102,638,334		102,638,334
事務費	41,294,624	13,399,613	11,360,041	66,054,278	1,048,000	65,006,278	
就労支援事業費用		2,205,767	2,959,679	5,165,446		5,165,446	
減価償却費	24,516,626	10,888,866	7,136,626	42,542,118		42,542,118	
国庫補助金等特別積立金取崩額	11,002,448	1,049,963	142,731	12,195,142		12,195,142	
その他の費用	138,873			138,873		138,873	
サービス活動費用計(2)	389,918,875	191,755,689	135,793,433	717,467,997	1,048,000	716,419,997	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,296,472	67,444	13,312,575	3,051,341	0	3,051,341	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	3,238	1,183	176	4,597		4,597
	その他のサービス活動外収益	1,929,702	610,504	1,030,761	3,570,967		3,570,967
	サービス活動外収益計(4)	1,932,940	611,687	1,030,937	3,575,564		3,575,564
	費用						
	支払利息	72,049	1,192,024	159,190	1,423,263		1,423,263
その他のサービス活動外費用	1,072,002	240,567	882,000	2,194,569		2,194,569	
サービス活動外費用計(5)	1,144,051	1,432,591	1,041,190	3,617,832		3,617,832	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	788,889	820,904	10,253	42,268		42,268	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,085,361	753,460	13,322,828	3,009,073	0	3,009,073	
特別増減の部	収益						
	拠点区分間繰入金収益			70,000,000	70,000,000	70,000,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益			31,132	31,132	31,132	0
	特別収益計(8)	0	0	70,031,132	70,031,132	70,031,132	0
	費用						
	固定資産売却損・処分損	107,469		1	107,470		107,470
	拠点区分間繰入金費用	70,000,000			70,000,000	70,000,000	0
	拠点区分間固定資産移管費用	13,280	17,852		31,132	31,132	0
	その他の特別損失	5,000,000			5,000,000		5,000,000
	特別費用計(9)	75,120,749	17,852	1	75,138,602	70,031,132	5,107,470
特別増減差額(10)=(8)-(9)	75,120,749	17,852	70,031,131	5,107,470	0	5,107,470	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	58,035,388	771,312	56,708,303	2,098,397	0	2,098,397	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	412,842,047	147,543,837	135,163,572	695,549,456		695,549,456
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	354,806,659	146,772,525	191,871,875	693,451,059	0	693,451,059
	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)	354,806,659	146,772,525	191,871,875	693,451,059	0	693,451,059

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

(単位:円)

勘定科目	障害者支援施設 うからの里	うからの里 高鍋事業所	地域福祉	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	296,229,222	70,692,620	48,366,509	415,288,351	466,781	414,821,570
現金預金	234,633,113	40,894,806	25,531,881	301,059,800		301,059,800
事業未収金	60,261,726	28,932,288	21,140,092	110,334,106		110,334,106
未収金	147,408	324,776	275,536	747,720	466,781	280,939
立替金	936,175	364,750	1,058,000	2,358,925		2,358,925
前払費用	250,800	176,000	361,000	787,800		787,800
固定資産	374,059,632	252,674,248	262,090,339	888,824,219		888,824,219
基本財産	325,097,994	210,868,695	236,633,833	772,600,522		772,600,522
土地	46,180,000	38,200,000	21,902,350	106,282,350		106,282,350
建物	278,917,994	172,668,695	214,731,483	666,318,172		666,318,172
その他の固定資産	48,961,638	41,805,553	25,456,506	116,223,697		116,223,697
建物	338,375	348,435	636,539	1,323,349		1,323,349
構築物	1,649,323	5,127,161	11,083,877	17,860,361		17,860,361
車輛運搬具	3	0	0	3		3
器具及び備品	3,862,781	573,939	6,518,471	10,955,191		10,955,191
有形リース資産	2,448,540	11,241,560		13,690,100		13,690,100
権利	235,584	105,770	348,813	690,167		690,167
ソフトウェア	97,067	97,034	97,034	291,135		291,135
退職給付引当資産	15,329,965	2,911,654	6,026,772	24,268,391		24,268,391
人件費積立資産		5,000,000		5,000,000		5,000,000
修繕積立資産	20,000,000	15,000,000		35,000,000		35,000,000
工賃変動積立資産		1,400,000		1,400,000		1,400,000
差入保証金			745,000	745,000		745,000
設立時運営資産	5,000,000			5,000,000		5,000,000
資産の部合計	670,288,854	323,366,868	310,456,848	1,304,112,570	466,781	1,303,645,789
流動負債	30,002,470	24,443,466	19,401,221	73,847,157	466,781	73,380,376
事業未払金	10,403,567	6,395,703	8,019,597	24,818,867		24,818,867
拠点区分間未払金	395,000	40,000	31,781	466,781	466,781	0
1年以内返済予定設備資金借入金	2,604,000	10,008,000	6,660,000	19,272,000		19,272,000
1年以内返済予定リース債務	554,388	1,848,000		2,402,388		2,402,388
預り金	714,700		66,889	781,589		781,589
職員預り金	1,274,815	609,763	416,954	2,301,532		2,301,532
賞与引当金	14,056,000	5,542,000	4,206,000	23,804,000		23,804,000
固定負債	20,702,314	117,307,814	98,811,772	236,821,900		236,821,900
設備資金借入金	3,432,000	104,952,000	92,785,000	201,169,000		201,169,000
リース債務	1,940,349	9,444,160		11,384,509		11,384,509
退職給付引当金	15,329,965	2,911,654	6,026,772	24,268,391		24,268,391
負債の部合計	50,704,784	141,751,280	118,212,993	310,669,057	466,781	310,202,276
基本金	123,323,700			123,323,700		123,323,700
第1号基本金	123,323,700			123,323,700		123,323,700
国庫補助金等特別積立金	121,453,711	13,443,063	371,980	135,268,754		135,268,754
その他の積立金	20,000,000	21,400,000		41,400,000		41,400,000
人件費積立金		5,000,000		5,000,000		5,000,000
修繕積立金	20,000,000	15,000,000		35,000,000		35,000,000
工賃変動積立金		1,400,000		1,400,000		1,400,000
次期繰越活動増減差額	354,806,659	146,772,525	191,871,875	693,451,059	0	693,451,059
(うち当期活動増減差額)	58,035,388	771,312	56,708,303	2,098,397	0	2,098,397
純資産の部合計	619,584,070	181,615,588	192,243,855	993,443,513	0	993,443,513
負債及び純資産の部合計	670,288,854	323,366,868	310,456,848	1,304,112,570	466,781	1,303,645,789

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却法

・有形固定資産

定額法又は旧定額法を採用している。

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については旧定額法、

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については定額法を採用している。

・無形固定資産

定額法を採用している。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、宮崎県社会福祉協議会の運営する

宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済掛金の事業主負担金掛金を退職給付引当金として計上している。

・賞与引当金 常勤職員に対する賞与の支給に備えるため、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を

計上している。

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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度及び

宮崎県民間社会福祉施設等従事職員の共済制度による。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（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）は公益事業及び収益事業を

実施していないため作成していない。

(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) 公益事業及び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）

は当法人では、公益事業及び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 障害者福祉施設うからの里拠点（社会福祉事業）

本部

生活介護

施設入所支援

短期入所

イ うからの里高鍋事業所拠点（社会福祉事業）

生活介護

就労継続支援B型

日中一時支援

せりり

短期入所せりり

ウ 地域福祉拠点（社会福祉事業）

わかば寮

指定かすみそう

パセリ

特定相談支援事業

地域移行支援事業

地域定着支援事業

基幹相談支援事業

就労継続支援B型

Café araku

生計困難者に対する相談支援事業

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	106,282,350			106,282,350
建物	569,428,573	132,580,135	35,690,536	666,318,172
合 計	675,710,923	132,580,135	35,690,536	772,600,522

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

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,278,134,635	611,816,463	666,318,172
小 計	1,278,134,635	611,816,463	666,318,172
その他の固定資産			
建物	36,099,275	34,775,926	1,323,349
構築物	36,264,108	18,403,747	17,860,361
車輛運搬具	11,162,695	11,162,692	3
器具及び備品	35,117,842	24,162,651	10,955,191
有形リース資産	16,262,319	2,572,219	13,690,100
小 計	134,906,239	91,077,235	43,829,004
合 計	1,413,040,874	702,893,698	710,147,176

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

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

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

うからの里拠点から地域福祉拠点へ移管処理を行った。

エアコン	82,401 円
国庫補助金等特別積立金	69,121 円

高鍋事業所拠点から地域福祉拠点へ移管処理を行った。

公用車(ライフ)	1 円
ノートパソコン	1 円
ノートPC・増設メモリー式	74,800 円
業務用ミシン	112,187 円
国庫補助金等特別積立金	169,137 円

財産目録

令和 5年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	手元現金有高		運転資金として			257,036
普通預金	宮崎銀行他		運転資金として			240,802,764
定期預金	宮崎銀行他		運転資金として			60,000,000
			小計			301,059,800
事業未収金	宮崎県国保連他		介護給付費他			110,334,106
未収金	職員他		職員給食費他			280,939
立替金	利用者		喫茶代他			2,356,925
前払費用	税理士法人他		顧問料他			787,800
			流動資産合計			414,821,570
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字無田3292番33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字無田3292番61 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字無田3292番78 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字無田3290番09 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番10 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3290番34 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3290番35 (うからの里高納事業所) 西都市大字上江字大戸ノ口7778番6庫 (地域福祉) 西都市妻町2丁目53番地1-6		第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している			13,527,949 7,310,691 2,041,360 12,430,000 5,170,000 5,200,000 500,000 38,200,000 21,902,350
			小計			106,282,350
建物	(障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (うからの里高納事業所) 児湯郡高納町大字上江字大戸ノ口7778番地 (うからの里高納事業所) 児湯郡高納町大字上江字大戸ノ口7810番地1 (地域福祉) 西都市妻町2丁目53番2 (地域福祉) 西都市妻町2丁目53番1 (地域福祉) 西都市妻町2丁目53番5 (地域福祉) 西都市妻町2丁目53番3 (地域福祉) 西都市妻町2丁目53番4	1979年度 1979年度 1980年度 1981年度 1982年度 1986年度 1990年度 2000年度 2011年度 2015年度 2013年度 2017年度 2021年度 2022年度 2022年度 2022年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している	610,845,475 2,000,000 6,400,000 450,000 5,200,000 12,325,500 2,163,000 1,200,000 9,889,250 64,545,000 110,268,000 152,670,000 80,038,800 87,559,475 37,095,155 38,693,674 28,395,653 28,395,653	443,885,235 1,999,999 6,399,999 449,999 5,199,999 12,325,499 2,162,999 868,552 8,253,551 18,739,565 46,082,834 39,363,415 20,676,690 3,460,987 1,143,846 325,126 239,084 239,084	166,960,240 1 1 1 1 1 1 331,448 1,635,699 45,805,435 64,185,166 113,306,585 59,362,110 84,098,488 35,951,309 38,368,548 28,156,569 28,156,569
			小計			666,318,172
			基本財産合計			772,600,522
(2) その他の固定資産						
建物	(障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (障害者支援施設うからの里) 西都市大字右松字原無田3292番地33 (うからの里高納事業所) 児湯郡高納町大字上江字大戸ノ口7778番地 (うからの里高納事業所) 児湯郡高納町大字上江字大戸ノ口7778番地 (うからの里高納事業所) 児湯郡高納町大字上江字大戸ノ口7778番地 (うからの里高納事業所) 児湯郡高納町大字上江字大戸ノ口7778番地 (うからの里高納事業所) 児湯郡高納町大字上江字大戸ノ口7778番地 (地域福祉) 西都市妻町52-15 (地域福祉) 西都市妻町2丁目53番2	1992年度 1993年度 1993年度 1994年度 2010年度 2021年度 1999年度 2001年度 2016年度 2019年度 2021年度 2021年度 2022年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している 第2種社会福祉事業である、障害者福祉サービス事業で使用している	334,000 341,651 416,532 358,090 32,529,000 466,125 132,237 126,000 186,795 205,920 268,125 275,000 459,800	333,999 341,650 416,531 358,089 32,528,999 127,755 127,236 125,999 174,431 93,245 43,731 54,427 43,834	1 1 1 1 1 338,370 1 1 12,364 112,675 223,394 220,573 415,966
			小計			1,323,349
構築物	排水菅側倒溝 他27件		第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している	36,264,108	18,403,747	17,860,361
車輦運搬具	公用車(日産717)ノ 宮崎800さ5758) 他2件		第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している	11,162,695	11,162,692	3
器具及び備品	音響機器(FN XEノカ2個) 他99件		第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している	35,117,842	24,162,651	10,955,191
有形リース資産	車椅子介護浴槽 他3件		第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している	16,262,319	2,572,219	13,690,100
権利	電話加入権 他2件		第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している	1,018,584	328,417	690,167
ソフトウェア	サイボウズOffice一式 他2件		第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等で使用している	436,700	145,565	291,135
退職給付引当資産	宮崎県社会福祉協議会		職員の将来の退職に備えている			24,268,391
人件費積立資産	宮崎銀行・高納信用金庫・宮崎第一信用金庫		将来の人件費不足に備えている			5,000,000
修繕積立資産	宮崎銀行・高納信用金庫・宮崎第一信用金庫		将来の修繕等に備えている			35,000,000
工費変動積立資産	宮崎銀行		将来の利用者工費不足に備えている			1,400,000
差入保証金	(有)さくら住宅・吉野不動産他		グループホーム敷金			745,000
設立時運営資産	宮崎銀行		障害者福祉施設等に使用するための設立時寄附金			5,000,000
			その他の固定資産合計			116,223,697
			固定資産合計			888,824,219
			資産合計			1,303,645,789
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料他					24,818,867
1年以内返済予定設備資金借入金	宮崎銀行					19,272,000
1年以内返済予定リース債務	車輦他					2,402,388
預り金	源泉所得税					781,589
職員預り金	社会保険料他					2,301,532
賞与引当金	夏季賞与引当金					23,804,000
			流動負債合計			73,380,376
2 固定負債						
設備資金借入金	宮崎銀行					201,169,000
リース債務	車輦他					11,384,509
退職給付引当金	宮崎県社会福祉協議会					24,268,391
			固定負債合計			236,821,900
			負債合計			310,202,276
			差引純資産			993,443,513

借入金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容
設備 資金 借入金	宮崎銀行	つからの里	8,640,000		2,604,000	(6,036,000 (2,604,000)		1.00%	72,049		R7.7.16	施設整備		
	宮崎銀行	つからの里 高鍋事業所	85,000,000		7,500,000	(77,500,000 (7,500,000)		1.00%	807,033		R15.7.16	施設整備		
	宮崎銀行	つからの里 高鍋事業所	39,968,000		2,508,000	(37,460,000 (2,508,000)		1.00%	384,991		R20.3.16	施設整備		
	宮崎銀行	地域福祉	0	100,000,000	555,000	(99,445,000 (6,660,000)		1.10%	159,190		R20.2.16	施設整備		
	計		133,608,000	100,000,000	13,167,000	(220,441,000 (19,272,000)	0		1,423,263	0				0
長期 運営資金 借入金						()								
						()								
						()								
						()								
	計		0	0	0	(0 (0)			0	0				0
短期 運営資金 借入金														
	計		0	0	0	(0 (0)			0	0				0
	合計		133,608,000	100,000,000	13,167,000	(220,441,000 (19,272,000)	0		1,423,263	0				0

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

寄附金収益明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					うからの里	うからの里 高鍋事業所	地域福祉
その他	経 常	3	3		1	1	1
利用者家族		3	210,000		150,000	60,000	
取引業者		3	50,000		50,000		
区分小計		9	260,003	0	200,001	60,001	1
区分小計		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		9	260,003	0	200,001	60,001	1

(単位：円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						障害者支援施設 つからの里拠点	つからの里 高鍋事業所拠点	地域福祉拠点
宮崎県 物価高騰対策緊急支援金		2,105,000		2,105,000		1,260,000	315,000	530,000
高鍋町 物価高騰対策緊急支援金	障害 事業	187,500		187,500			157,500	30,000
経済産業省 IT導入支援事業費補助		739,555		739,555		246,519	246,518	246,518
宮崎県 処遇改善臨時特例事業補助		4,907,412		4,907,412		2,896,683	1,407,244	603,485
区分小計		7,939,467	0	7,939,467	0	4,403,202	2,126,262	1,410,003
	施設							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
区分小計								
合計		7,939,467	0	7,939,467	0	4,403,202	2,126,262	1,410,003

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				
うからの里	地域福祉		前期末支払資金残高	70,000,000	グループホーム他建築資金

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

(単位:円)

区分並びに組入れ 及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		うからの里	うからの里 高鍋事業所	地域福祉
前年度末残高	123,323,700	123,323,700	0	0
第一号基本金	123,323,700	123,323,700		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
当期末残高	123,323,700	123,323,700	0	0
第一号基本金	123,323,700	123,323,700	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 晴陽会

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		うからの里	うからの里 高鍋事業所	地域福祉
前期繰越額				147,488,736			288,873
固定資産移管に伴う積立金移管				238,258			238,258
当期積立額	0	0	0	238,258	0	0	238,258
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額			12,195,142	11,002,448	1,049,963	142,731
	就労支援の控除項目として 計上する取崩額			24,840		12,420	12,420
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額			0			
固定資産移管に伴う積立金移管				238,258	69,121	169,137	
当期取崩額合計				12,458,240	11,071,569	1,231,520	155,151
当期末残高				135,268,754	121,453,711	13,443,063	371,980

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

〒 881-0003

宮崎県 西都市
右松3292-33

社会福祉法人晴陽会
理事長 樋口 俊晴

(うからの里)

00000038

証券貸付(固定金利)

店番	融資先番号	取扱番号	CIF番号	証券契約日	27-07-22
200	606-185-852100-10217-364-553			貸付決定番号	
				保証書番号	

NO

毎度お引立てに預り厚くお礼申しあげます。あなた様へのご融資金の償還金は

下記のとおりですのご案内申しあげます。

27.07.24作成基準日  宮崎銀行 西都支店

(0983)43-3131 (単位 円)

ローン名	一般貸付(固定・非団信)	99001	実行日	270724	ご返済指定
			総融資額	26000000	店番
					口座
					200 1223

融資金額	所要資金	返済期日	約定利率
26000000	()	370716	1.00000

第1回償還日	償還日	毎回償還(賦金)額	回数	端数償還	増額賦金	回数	加算または増額月	加算額または増額月
270817	16	217000	120	177000	**			

償還方法	利率	適用
元金均等償還	前受	固定一般

変動金利の場合	段階金利の場合	ステップ償還の場合	逓増・逓減償還の場合
基準金利	適用開始日	開始日	開始日
変動日	利率	終了日	年数
変動巾	利率		
			増減金額

償還回数	償還予定日 (270724)	償還額(元利)合計	内元金償還額		内利息額		融資残高合計	内増額償還分
			元金	日数	利息	日数		
		繰越					14933000	
52	311118	228288	217000	28	11288		14716000	
53	311216	229314	217000	31	12314		14499000	
54	320116	229521	217000	32	12521		14282000	
55	320217	227789	217000	28	10789		14065000	
56	320316	228761	217000	31	11761		13848000	
57	320416	228950	217000	32	11950		13631000	
58	320518	227657	217000	29	10657		13414000	
59	320616	227846	217000	30	10846		13197000	
60	320716	228379	217000	32	11379		12980000	
61	320817	227490	217000	30	10490		12763000	
62	320916	227311	217000	30	10311		12546000	
63	321016	227471	217000	31	10471		12329000	
64	321116	226955	217000	30	9955		12112000	
65	321216	227754	217000	33	10754		11895000	
66	330118	226278	217000	29	9278		11678000	
67	330216	225792	217000	28	8792		11461000	
68	330316	226549	217000	31	9549		11244000	
69	330416	226365	217000	31	9365		11027000	
70	330517	225884	217000	30	8884		10810000	
71	330616	225706	217000	30	8706		10593000	
72	330716	225812	217000	31	8812		10376000	
73	330816	225628	217000	31	8628		10159000	
74	330916	225716	217000	32	8716		9942000	
75	331018	224726	217000	29	7726		9725000	
76	331116	224814	217000	30	7814		9508000	
77	331216	225145	217000	32	8145		9291000	
78	340117	224458	217000	30	7458		9074000	
79	340216	223794	217000	28	6794		8857000	
80	340316	224811	217000	33	7811		8640000	
81	340418	223461	217000	28	6461		8423000	
82	340516	223969	217000	31	6969		8206000	
83	340616	224222	217000	33	7222		7989000	
84	340719	222962	217000	28	5962		7772000	
85	340816	223416	217000	31	6416		7555000	
86	340916	223232	217000	31	6232		7338000	
87	341017	222852	217000	30	5852		7121000	
88	341116	222674	217000	30	5674		6904000	
89	341216	222679	217000	31	5679		6687000	
90	350116	222495	217000	31	5495		6470000	
91	350216	221796	217000	28	4796		6253000	
92	350316	222291	217000	32	5291		6036000	
93	350417	221623	217000	29	4623		5819000	72,069
94	350516	221757	217000	31	4757		5602000	
95	350616	221721	217000	32	4721		5385000	
96	350718	221106	217000	29	4106		5168000	
97	350816	221611	217000	34	4611		4951000	
98	350919	220501	217000	27	3501		4734000	
99	351016	220836	217000	31	3836		4517000	
100	351116	220769	217000	32	3769		4300000	
101	351218	220244	217000	29	3244		4083000	
102	360116	220283	217000	31	3283		3866000	

〒 881-0003

宮崎県 西都市
右松3292-33

社会福祉法人晴陽会
理事長 樋口 俊晴

(高鍋)

様

証書貸付(固定金利)

店番 融資先番号 取扱番号 CIF番号
200 606-185-852100-10117-364-553

証書契約日 25-07-31

貸付決定番号
保証書番号

NO 3

毎度お引立てに預り厚くお礼申しあげます。あなた様へのご融資金の償還金は

下記のとおりですのでご案内申しあげます。

35.06.16固定見直日
25.07.31作成基準日



宮崎銀行 西都支店

(0983)43-3131 (単位 円)

00000115

ローン名 一般貸付(固定・非団信) 99001

実行日 250731

返済指定口座

総融資額 150000000

店番 口座番号
200 1636036

融資金額	所要資金	返済期日	約定利率
150000000	()	450716	1.00000

第1回償還日	償還日	毎回償還(賦金)額	回数	端数償還(増額賦金)額	回数	加算または増額月	加算額または増額償還総額
250816	16	625000	240	625000	**		

償還方法	利率方法	利率適用
元金均等償還	前受	固定一般

変動金利の場合	段階金利の場合	ステップ償還の場合	通増・通減償還の場合
基準金利 変動日 変動巾	利率 2 適用開始日 利率 3 適用開始日	開始日 終了日	開始日 年数

償還回数	償還予定日 (250731)	償還額(元利)合計 **繰越**	内元金償還額		内利息額		融資残高合計	内増額償還分	
			元金	日数	元金	日数		増減金額	年数
103	340216	690684	625000	28	65684	86250000			
104	340316	701849	625000	33	76849	85625000			
105	340418	689726	625000	28	64726	84375000			
106	340516	696130	625000	31	71130	83750000			
107	340616	700154	625000	33	75154	83125000			
108	340719	688287	625000	28	63287	82500000			
109	340816	694537	625000	31	69537	81875000			
110	340916	694006	625000	31	69006	81250000			
111	341017	691267	625000	30	66267	80625000			
112	341116	690753	625000	30	65753	80000000			
113	341216	692414	625000	31	67414	79375000			
114	350116	691883	625000	31	66883	78750000			
115	350216	684931	625000	28	59931	78125000			
116	350316	692945	625000	32	67945	77500000			
117	350417	686078	625000	29	61078	76875000			
118	350516	689760	625000	31	64760	76250000			
119	350616	691301	625000	32	66301	75625000			

融資返済予定照会票

せり(高鍋)

店番	融資先番号	CIF番号	融資先名	オペコード	照会対象期間	照会日	時分	頁
200	606-185-852	17-364-553	社会福祉法人晴陽会	674080	30-03-13 — 40-02-16	30-03-13	09:38	2

科目	取扱番号	実行日	金消契約日	譲渡先	店番	返済用振替口座	償還方法	利率	受毎
----	------	-----	-------	-----	----	---------	------	----	----

利率適用	変動日	変動幅	基準金利差・スプレッド	延滞利率	切替後金利差	固定金利見直し日
------	-----	-----	-------------	------	--------	----------

ディーラー名	保証書番号	利率 2	適用開始日 2	利率 3	適用開始日 3	条件変更指定日
--------	-------	------	---------	------	---------	---------

使途	使途内容	担保	保証	期日
----	------	----	----	----

融資金額	約定利率	第1回償還日	毎回償還(賦金)額	回数	端数償還額・増額賦金	回数	増額月	増額償還総額
------	------	--------	-----------	----	------------	----	-----	--------

償還回数	償還予定日	償還額元利合計	内元金償還額		内利息額(約定利息)		融資残高合計	内増額償還分	未収利息残高(増額未収残高)	利子補給額	利率
			日数	日数	日数	日数					
36	330316	245075	209000	31	36075	42476000					
37	330416	244898	209000	31	35898	42267000					
38	330517	243568	209000	30	34568	42058000					
39	330616	243396	209000	30	34396	41849000					
40	330716	244365	209000	31	35365	41640000					
41	330816	244187	209000	31	35187	41431000					
42	330916	245139	209000	32	36139	41222000					
43	331018	241585	209000	29	32585	41013000					
44	331116	242537	209000	30	33537	40804000					
45	331216	244590	209000	32	35590	40595000					
46	340117	242193	209000	30	33193	40386000					
47	340216	239820	209000	28	30820	40177000					
48	340316	245135	209000	33	36135	39968000					
49	340418	239500	209000	28	30500	39759000					
50	340516	242590	209000	31	33590	39550000					
1	340616	244568	209000	33	35568	39341000					
2	340719	239019	209000	28	30019	39132000					
3	340816	242057	209000	31	33057	38923000					
4	340916	241880	209000	31	32880	38714000					
5	341017	240647	209000	30	31647	38505000					
6	341116	240476	209000	30	31476	38296000					
7	341216	241347	209000	31	32347	38087000					
8	350116	241170	209000	31	32170	37878000					
9	350216	237896	209000	28	28896	37669000					
10	350316	241841	209000	32	32841	37460000					
11	350417	238596	209000	29	29596	37251000					
12	350516	240460	209000	31	31460	37042000					
13	350616	241291	209000	32	32291	36833000					
14	350718	238098	209000	29	29098	36624000					
15	350816	242920	209000	34	33920	36415000					
16	350919	235782	209000	27	26782	36206000					
17	351016	239572	209000	31	30572	35997000					
18	351116	240375	209000	32	31375	35788000					
19	351218	237268	209000	29	28268	35579000					
20	360116	239040	209000	31	30040	35370000					

オペコード	融資先番号	取扱番号	照会最終期日	終了
4080				

照会最終期日は、返済期日までの任意の日付が指定できる。
 下記(1)~(3)については、出力の最長期間が次のとおりとなる。
 固定金利選択型貸付は、固定金利見直し日まで
 変動金利型住宅ローンは、次回賦金見直し日まで
 条件変更指定日の登録がある場合は、条件変更指定日まで
 延滞が発生している場合は、延滞分の元金償還額および約定利息も出力される。ただし、延滞利息については出力されない。

お利息等計算書

社会福祉法人晴陽会

様

日	付
年	月
05-02-24	

		期 日	年 月 日	証書貸付		
		20-02-16	年 月 日	100,000,000円		
利受	計算元金額	利息計算初日	利息計算期日	日数	利 率	期日利息(保証料)
	円	年 月 日	年 月 日	日	%	円
前	100,000,000	05-02-24	05-03-16	21	1.1000	63,287
						戻 利 息
						円
						*期日後利息(保証料)
						円
						手 数 料
						円
						保証協会保証料
						円

*継続分のお利息です

諸費用合計額	差引お支払額
円	99,936,713円

毎度お引立てにあずかり誠にありがとうございます
 このたびの融資金のお利息等は以上のとおりでございます
 ご確認ください

株式会社 宮崎銀行

宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度契約者掛金の累計額確認書

令和 05年 04月 04日 現在における貴施設の契約者掛金累計額は下記のとおりです。

契約者名 0258 晴陽会
 施設名 04009 うからの里 24,268,391 殿
 81名 24,281,795 円
 当該掛金は消費税の課税対象外です。

社会福祉法人 宮崎県社会福祉協議会

No.	加入者番号	氏名	令和04年度掛金月額内訳												R4年度残高	年度内取崩額	当年度契約者掛金累計額		
			4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月				計	
61																			
62																			
63																			
64																			
65																			
66																			
67																			
68																			
69																			
70																			
71																			
72																			
73																			
74																			
75																			
76																			
77																			
78																			
79																			
80																			
81																			
82																			
83																			
84																			
85																			
86																			
87																			
88																			
89																			
90																			
[小計]			81名	196,828	196,828	199,418	203,893	211,343	211,515	213,004	213,004	213,004	213,004	208,344	208,344	210,887	2,486,412	1,456,038	24,281,795
[合計]																			

	R3年度残高	掛金	転入	退職	転出	R4年度残高
うからの里	16,679,726	1,652,657	1,526,694	1,456,038	3,073,074	15,329,965
高鍋事業所	4,098,171	556,837	139,710		1,883,064	2,911,654
地域福祉	2,460,120	276,918	3,289,734			6,026,772
総計	23,238,017	2,486,412	4,956,138	1,456,038	4,956,138	24,268,391

社協確認書残高 23,251,421
 R3掛金累計額相違 13,404 ← 県社協へ訂正依頼 13,404

※印は4月以前より中断・休職中です。

◎印は、異動（配置換）による転入者です。当年度契約者掛金累計額には転入前掛金累計額が含まれていません。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会
拠点区分 社会福祉事業

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	106,222,350	0	0	0	0	0	0	0	106,222,350	0	0	0	106,222,350	0	
建物	589,428,573	146,940,223	122,500,135	0	35,690,536	11,707,146	0	666,318,172	133,888,877	611,864,633	326,073,039	12,780,885	489,989,916		
基本財産合計	675,710,923	146,940,223	122,500,135	0	35,690,536	11,707,146	0	772,600,522	133,888,877	611,864,633	326,073,039	13,844,885	489,989,916		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1,102,911	0	459,800	0	239,362	0	0	1,323,349	0	34,775,926	24,385,000	36,099,275	24,395,000		
構築物	13,036,423	0	6,865,475	0	2,041,537	0	0	17,860,361	0	18,403,747	0	36,264,108	0		
車両及び運搬具	5	0	0	0	0	0	2	3	0	11,162,692	3,100,000	11,162,695	3,100,000		
器具及び備品	8,422,970	1,918,277	5,200,763	0	2,551,780	487,996	215,171	10,866,782	1,293,160	24,086,060	1,797,659	34,982,842	3,090,819		
器具及び備品(就労)	238,151	214,694	0	0	27,555	24,840	112,187	98,409	88,717	66,591	60,030	165,000	148,747		
有形リース資産	6,958,416	0	8,620,920	0	1,889,236	0	0	13,690,100	0	2,572,219	0	16,262,319	0		
その他の固定資産(有形固定資産)計	29,758,876	2,132,971	21,146,958	0	6,749,470	512,836	327,360	43,829,004	1,381,877	91,077,235	29,252,689	134,908,239	30,634,566		
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	369,494	0	363,000	0	42,327	0	0	690,167	0	328,417	0	1,018,584	0		
ソフトウェア	378,475	0	0	0	87,340	0	0	291,135	0	145,565	0	436,700	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	747,969	0	363,000	0	129,667	0	0	981,302	0	473,982	0	1,452,284	0		
その他の固定資産計	30,506,845	2,132,971	21,509,958	0	6,879,137	512,836	327,360	44,810,306	1,381,877	91,551,217	29,252,689	136,386,523	30,634,566		
基本財産及びその他の固定資産計	706,217,768	147,769,994	154,009,093	0	42,569,673	12,219,982	327,360	817,410,828	1,528,754	709,387,680	356,326,729	1,520,788,808	489,594,482		

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することができる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

固定資産集計表

2023/05/16

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

P- 1

(単位：円)

資産の種類	拠点区分	取得価額			期末残高	減価償却累計額	差引期末残高	
		期首残高	当期増加額	当期減少額			帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分
基本財産	【土地】	障害者支援施設うからの里	46,180,000	0	0	0	46,180,000	0
		うからの里高鍋事業所	38,200,000	0	0	0	38,200,000	0
		地域福祉	21,902,350	0	0	0	21,902,350	0
		計	106,282,350	0	0	0	106,282,350	0
	【建物】	障害者支援施設うからの里	825,286,225	0	0	0	825,286,225	120,670,377
		うからの里高鍋事業所	232,708,800	0	0	0	232,708,800	13,216,500
地域福祉		87,559,475	132,580,135	0	0	220,139,610	0	
	計	1,145,554,500	132,580,135	0	0	1,278,134,635	133,886,877	
	基本財産合計	1,251,836,850	132,580,135	0	0	1,384,416,985	133,886,877	
その他の固定資産	【建物】	障害者支援施設うからの里	34,445,398	0	0	0	34,445,398	0
		うからの里高鍋事業所	919,077	0	0	0	919,077	0
		地域福祉	275,000	459,800	0	0	734,800	0
		計	35,639,475	459,800	0	0	36,099,275	0
	【構築物】	障害者支援施設うからの里	12,115,130	0	0	0	12,115,130	0
		うからの里高鍋事業所	12,291,000	0	0	0	12,291,000	0
		地域福祉	4,992,503	6,865,475	0	0	11,857,978	0
		計	29,398,633	6,865,475	0	0	36,264,108	0
	【車両及び運搬具】	障害者支援施設うからの里	11,162,695	0	0	0	11,162,695	0
		うからの里高鍋事業所	568,000	0	568,000	0	0	0
		地域福祉	568,000	0	568,000	0	0	0
		計	12,298,695	0	1,136,000	0	11,162,695	0
	その他の固定資産合計							
	合計							

固定資産集計表

2023/05/16

(15:24)

P- 2

社会福祉法人名 社会福祉法人 晴陽会

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 31 日

(単位：円)

資産の種類	拠点区分	取得価額			期末残高	減価償却累計額	差引期末残高	
		期首残高	当期増加額	当期減少額			帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分
有形固定資産	【器具及び備品】	障害者支援施設うからの里	21,494,607	733,260	456,000	17,909,086	3,862,781	783,334
		うからの里高鍋事業所	4,241,879	0	265,200	3,402,740	573,939	226,563
		地域福祉	4,736,793	4,467,503	0	9,204,296	6,420,062	283,263
		計	30,473,279	5,200,763	721,200	34,952,842	10,856,782	1,293,160
		うからの里高鍋事業所	165,000	0	165,000	0	0	0
その他の固定資産	【器具及び備品(就労)】	地域福祉	165,000	0	0	66,591	98,409	88,717
		計	330,000	0	165,000	66,591	98,409	88,717
		障害者支援施設うからの里	3,326,319	0	0	3,326,319	2,448,540	0
		うからの里高鍋事業所	4,315,080	8,620,920	0	12,936,000	11,241,560	0
		計	7,641,399	8,620,920	0	16,262,319	13,690,100	0
有形固定資産合計		115,781,481	21,146,958	2,022,200	91,077,235	43,829,004	1,381,877	
無形固定資産	【権利】	障害者支援施設うからの里	235,584	0	0	235,584	235,584	0
		うからの里高鍋事業所	420,000	0	0	420,000	105,770	0
		地域福祉	0	363,000	0	363,000	348,813	0
		計	655,584	363,000	0	1,018,584	690,167	0
		障害者支援施設うからの里	145,600	0	0	145,600	97,067	0
その他の固定資産	【ソフトウェア】	うからの里高鍋事業所	145,550	0	0	48,533	97,034	0
		地域福祉	145,550	0	0	48,516	97,034	0
		計	436,700	0	0	145,550	291,135	0
		無形固定資産合計	1,092,284	363,000	0	473,982	981,302	0
		その他の固定資産合計	116,873,765	21,509,958	2,022,200	91,551,217	44,810,306	1,381,877

