監 査 報 告 書

令和５年６月２日

社会福祉法人 福角会

理事長　芳野　道子 殿

監事 石丸裕司

監事 小林保一

私たち監事は、令和４年４月１日から令和５年３月３１日までの令和４年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

１ 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

２ 監査の結果

（１）事業報告等の監査結果

① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（２）計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以　上

監事監査項目自主点検表

項目		監査事項		根拠	適否	内容
定款	1	記載事項	○定款は、法令等に従い、必要事項が記載されており、事実に反するものとなっていないか。	法第31条第1項	適	
	2	法律等	○定款変更は所定の手続き(評議員会の特別決議等)を経て行われているか。	法第45条の36	適	
	3	細則	○定款に基づき細則を作成しているか。	定款例第40条	適	
	4	備置き閲覧	○(所轄庁認可等を受けた直近の)定款を主たる事務所に備え置いているか。また閲覧請求等があった場合適切に応じているか。	法第34条の2	適	
内部管理体制	5	内部管理体制の整備(特定社会福祉法人※のみ)	○内部管理体制が理事会で決定されているか。内部管理体制に係る必要な規程の策定が行われているか。 ※収益30億円以上または負債60億円以上の法人	法第45条の13第5項	―	
評議員	6	選任方法適格性要件	○評議員は定款の定めるところにより評議員選任機関により選任され、その適格性要件、構成は適正であるか。(法人の適正な運営に必要な識見を有する者か/法40条に掲げる適格性のないものが選任されていないか/役員や職員ではないか/各評議員について、特殊の関係があるものが含まれていないか/各役員の特殊関係者が含まれていないか/暴力団員(暴力団員でなくなった日から5年を経過しない者を含む)等の反社会的勢力の者が含まれていないか) ○選任関係書類(就任承諾書、履歴書、誓約書等)が整備されているか。	法第39条、第40条、定款例第6条、審査基準第3の1	適	
	7	数、任期	○評議員の数(理事を超える数)、任期(4年以内、ただし定款で最長6年まで伸長可)は適切か。	法第39条、法第40条第3項、法第41条第1項	適	
	8	欠席	○欠席が継続している等、名目化、形骸化した評議員がいないか。	指導監査ガイドラインⅠ3(1)2、審査基準第3の1	適	
	9	欠員	○欠員が生じた場合、速やかに補充を行う等、適切に対応しているか(なお、欠員が生じた場合、任期満了又は辞任により退任した評議員は、新たに選任された評議員が就任するまでなお評議員としての権利義務を有する)。	法第42条	適	
	10	補欠評議員	○補欠の評議員(定款で定めた評議員の員数を欠くこととなるときに備えて補欠の評議員を選任しておくことができる。)の選任を行う場合、定款等に従い適切に選任しているか。	法第43条第2項	適	
	11	補欠評議員の任期	○補欠の評議員を選任するに当たって、任期満了前に評議員が退任し補欠評議員の任期を当該退任評議員の任期満了時までとする場合には、定款に当該事項を記載しているか。	法第41条第2項、定款例第7条	適	
評議員会	12	招集等	○評議員会の招集は適切か(招集通知を期限までに評議員に発しているか/招集通知に記載しなければならない事項(日時・場所・議題・議案の概要)は理事会の決議によっているか/招集手続を省略する場合は全員の同意を得ているか)。 ○また、評議員会において特定の事項について説明を求められた場合には、理事及び監事は適切に説明を行っているか。	法第45条の9第3項、第4項、第10項(一般法人法第1818条～第183条準用)、法第45条の10	適	
	13	定時評議員会	○定時評議員会は毎会計年度終了後一定の時期に招集、開催されているか。 ○定時評議員会は計算書類等の備置き及び閲覧に係る規定との関連から、開催日は理事会と2週間(中14日間)以上の間隔を確保できているか(決議の省略の場合を除	法第45条の9第1項	適	

項目	監査事項			根拠	適否	内容
評議員会	14	開催	○定時評議員会以外の評議員会の開催(時期・回数等)は適切か(必要な場合に開催しているか)。	法第45条の9第2項	適	
	15	決議	○評議員会及び評議員会での決議(テレビ会議等を含む)は有効に成立しているか。(書面出席をしていないか/普通決議の際には定足数(議決に加わることができる評議員の過半数)及び決議要件(出席評議員の過半数の賛成)を満たしているか/特別決議の際には3分の2以上の決議要件を満たしているか/決議について特別の利害関係を有する評議員が議決に加わっていないか) ○評議員会の決議を省略した場合には議事録を作成するとともに、評議員全員の意思表示の書面又は電磁的記録が主たる事務所に備え置かれているか。	法第45条の9第6項～第8項、第10項(一般法人法第194条準用)	適	
	16	議事録(作成)	○議事録が、書面又は電磁的記録をもって適切に作成されているか。(決議を省略した場合も必要。)	法第45条の11第1項	適	
	17	議事録(備置き、閲覧)	○評議員会の日から10年間議事録を主たる事務所に備え置いているか。評議員及び債権者からの閲覧・謄写請求があった場合、適切に対応しているか。	法第45条の11第2項～第4項	適	
理事	18	選任方法適格性要件	○理事は評議員会により選任され、その適格性要件、構成は適正であるか。(社会福祉事業の経営に関する識見を有する者・福祉に関する実情に通じている者・法人が施設を設置している場合にあっては、当該施設の管理者が含まれているか/法40条に掲げる適格性のないものが選任されていないか/親族等特殊関係者が理事の総数の3分の1を超えていないか(ただし、理事の親族等特殊関係者の上限は3人)/暴力団員(暴力団員でなくなった日から5年を経過しない者を含む)等の反社会的勢力の者が含まれていないか) ○選任関係書類(就任承諾書、履歴書、誓約書等)が整備されているか。	法第43条、第44条、審査基準第3の1	適	
	19	数、任期	○理事の数(6名以上)、任期(2年以内、ただし定款で短縮可)は適切か。	法第44条第3項、法第45条	適	
	20	欠席	○欠席が継続している等、名目化、形骸化した理事がいないか。	指導監査ガイドライン Ⅰ4(3)1、審査基準第3-3	適	
	21	欠員	○欠員が生じた場合、定款で定めた理事の員数の3分の1を超える者が欠けたときは、遅滞なくこれを補充しているか(なお、欠員が生じた場合、任期満了又は辞任により退任した役員は、新たに選任された役員が就任するまでなお役員としての権利義務を有する)。	法第45条の6第1項、法第45条の7第1項	適	
	22	補欠役員	○補欠の役員(定款で定めた役員の員数を欠くこととなるときに備えて補欠の役員を選任をすることができる)の選任を行う場合、定款等に従い適切に選任しているか。	法第43条第2項	適	
	23	理事長	○理事長は1名で、理事会で適正に選定しているか。	法第45条の13第2項第3号、第3項	適	
	24	業務執行運営	○理事長又は業務執行理事(理事長以外の理事から理事会で選定)が社会福祉法人の業務を執行し、理事会の決定に従って適切な法人・事業運営を行っているか。	法第45条の13第2項第1号、法第45条の16	適	
理事会	25	招集	○理事会の招集手続きは適切か(期限までに各理事及び各監事に対して招集を通知しているか/定款で定めた理事が招集を行っているか/招集手続を省略する場合は理事及び監事の全員の同意を得ているか)。	法第45条の14第1項～第3項、第4項(一般法人法第94条準用)	適	
	26	開催	○理事会の開催(時期・回数等)は適切か(必要な場合に開催しているか)。	法第45条の13第4項、第45条の9第10項(一般法人法第181条準用)	適	

項目	監査事項			根拠	適否	内容
理事会	27	決議	○理事会及び理事会の決議は有効に成立しているか。(書面出席をしていないか/定足数(議決に加わることができる理事の過半数)及び決議要件(出席理事の過半数の賛成)を満たしているか/特別の利害関係を有する理事が議決に加わっていないか) ○理事会での要議決事項(※)について、決議が行われているか。 ※評議員会の日時・場所・議題・議案の概要/理事長及び業務執行理事の選定及び解職/重要な役割を担う職員の選任及び解任/従たる事務所その他の重要な組織の設置、変更及び廃止/内部管理体制の整備/競業及び利益相反取引の承認/計算書類及び事業報告等の承認/役員、会計監査人の責任の一部免除(定款に定めがある場合に限る。)/役員、会計監査人に対する補償契約及び役員、会計監査人のために締結される保険契約の内容の決定(更新含む)/その他重要な業務執行の決定など ○定款の定めにより理事会の決議を省略した場合には議事録を作成するとともに、理事全員の意思表示の書面又は電磁的記録が主たる事務所に備え置かれているか	法第45条の13第4項、第45条の9第10項(一般法人法第181条準用),法第45条の14第4項,第5項,第9項(一般法人法第96条準用)	適	
	28	理事への権限の委任	○理事に委任できない事項(※)が理事等に委任されていないか。(理事会で決定する必要がある。) ※重要な財産の処分及び譲り受け/多額の借財/重要な役割を担う職員の選任及び解任/内部管理体制の整備など ○理事に委任される範囲が明確になっているか。	法第45条の13第4項、指導監査ガイドラインⅠ6(1)3	適	
	29	業務執行状況の報告	理事長及び業務執行理事は、3月に1回(定款で別段の定め(毎会計年度に4月を超える間隔で2回以上)可)、自己の職務の執行状況を理事会へ報告しているか。	法第45条の16第3項	適	
	30	議事録(署名又は記名押印)	○議事録が書面で作成されているときは、出席した理事(定款で理事長と定めた場合は理事長)及び監事はこれに署名し、または記名押印しているか。	法第45条の14第6項	適	
	31	議事録(備置き、閲覧)	○理事会の日から10年間議事録を主たる事務所に備え置いているか。 ○評議員・債権者(※)からの閲覧・謄写請求があった場合に、適切に対応しているか。(※理事又は監事の責任を追及するため必要があるとき、裁判所の許可を得た場合に限る。)	法第45条の15第1項～第4項	適	
監事	32	選任方法適格性要件	○監事は、その選任に際して監事の過半数の同意を得たうえで、評議員会により選任され、その適格性要件、構成は適正であるか。(社会福祉事業について識見を有する者か/財務管理について識見を有する者か/各役員の特殊関係者/暴力団員(暴力団員でなくなった日から5年を経過しない者を含む)等の反社会的勢力の者が含まれていないか) ○選任関係書類(就任承諾書、履歴書、誓約書等)が整	法第43条第1項、第3項、第44条第5項、7項	適	
	33	数、任期	○監事の数(2名以上)、任期(2年以内、ただし定款で短縮可)は適切か。	法第44条第3項、第45条	適	
	34	理事会への出席義務、理事の監査	○毎回の理事会に出席(義務)するとともに、理事の職務の執行を適切に監査しているか。(必要な場合には、理事及び職員に対し事業の報告を求め、業務及び財産の状況を調査することが可能)	法第45条の18第2項、第3項	適	
	35	監査報告	○監査報告に必要な事項が記載されているか。 ○期限までに特定理事に監査報告の内容を通知しているか。	法第45条の28第1項	適	
	36	監事及び会計監査人選任、解任	○評議員会に提出する監事の選任に関する議案の提出(監事の過半数の同意)、評議員会に提出する会計監査人の選任及び再任に関する議案の内容の決定(監事の過半数の同意)、会計監査人の解任(監事の過半数の同意又は(定款で定めた場合)監事全員の同意)手続きを適切に行っているか。	法第43条第3項(一般法人法第72条、第73条準用)	適	

項目	監査事項			根拠	適否	内容
監事	37	欠席	○理事会への欠席が継続している等、名目化・形骸化した監事がいないか。	審査基準第3の1(3)、指導監査ガイドラインⅠ5(2)2	適	
	38	欠員	○定款で定めた監事の員数の3分の1を超える者が欠けたときは、遅滞なくこれを補充しているか。	法第45条の7第2項	適	
	39	補欠役員	○補欠の役員(定款で定めた役員の員数を欠くこととなるときに備えて補欠の役員を選任をすることができる)の選任を行う場合、定款等に従い適切に選任しているか。	法第43条第2項	適	
会計監査人(設置している場合)	40	設置義務定款	○特定社会福祉法人は会計監査人を置いているか、会計監査人を置く(任意設置を含む)場合には、その旨を定款に記載しているか。	法第36条第2項、第37条	―	
	41	選任方法適格性要件	○会計監査人の選任に際して、監事の過半数の同意を得たうえで、評議員会により選任され、その適格性要件は適正であるか。(公認会計士又は監査法人であるか/監査法人の場合は職務を行うべき者の通知をうけているか)	法第45条の2	―	
	42	任期	○任期は選任後1年以内に終了する会計年度のうち最終のものに関する定時評議員会終結の時(再任制度)となっているか。	法第45条の3	―	
	43	会計監査	○法人の計算書類及び附属明細書、財産目録を監査し、会計監査報告を適切に作成しているか。	法第45条の19第1項、第2項	―	
責任・報酬等(役員等共通)	44	報酬(基準、規程)	○報酬等の支給基準について評議員会の承認を得ているか。(定款に役員及び評議員の報酬を無報酬と定めた場合を除く。) ○民間事業者の役員の報酬等及び従業員の給与、当該法人の経理状況その他の事情を考慮し、不当に高額なものとなっていないか。	法第45条の35第1項、第2項	適	
	45	報酬(支給)	○実際に、評議員会の承認を得た基準に従った役員報酬、評議員報酬等が支給されているか。	法第45条の35第3項	適	
計算書類等	46	作成、保存	○毎会計年度終了後3月以内に、計算書類・事業報告・附属明細書を作成し、作成時から10年間、計算書類及びその附属明細書を保存しているか。	法第45条の27第2項、第4項	適	
	47	監事監査会計監査	○計算書類、事業報告、これらの附属明細書、財産目録について、監事監査を受け(会計監査人設置法人については、計算書類及び財産目録について会計監査人の会計監査を受け)、理事会での報告、承認等を受けているか。	法第45条の28、第45条の31、施行規則第2条の40第2項	適	
	48	評議員への提供	○理事は、定時評議員会の招集の通知に際して、上記の承認を受けた計算書類・事業報告・財産目録・監事監査報告(会計監査報告)を評議員に提供しているか。	法第45条の29、施行規則第2条の38第2項	適	
	49	評議員会の承認、報告等	○評議員会において、計算書類については承認を受け(会計監査人設置法人については報告で足りる)、事業報告については理事による報告を行っているか	法第45条の30、法第45条の31	適	
	50	備置き閲覧	○計算書類等(計算書類、事業報告、これらの附属明細書、監査報告、会計監査報告)を、定時評議員会の日の2週間前の日から、5年間主たる事務所に備え置いているか。また、これらについて閲覧請求があった場合に、適切に対応しているか。	法第45条の32	適	
	51	備置き閲覧	○財産目録等(財産目録、役員等名簿、報酬等の支給基準、現況報告書、事業計画書、収支予算書、社会福祉充実残額算定シート)について、毎会計年度終了後3月以内に作成し、5年間主たる事務所に備え置いているか。また、これらについて閲覧請求があった場合に、適切に対応しているか。	法第45条の34第1項～第4項 定款例第31条	適	

項目	監査事項			根拠	適否	内容
計算書類等	52	所轄庁への届出	○計算書類等(計算書類、事業報告、これらの附属明細書、監査報告、会計監査報告)、財産目録等(財産目録、役員等名簿、報酬等の支給基準、現況報告書、事業計画書、社会福祉充実残額算定シート、社会福祉充実計画(作成している場合のみ))について、所轄庁への届出を行っているか。	法第59条、第45条の32第1項、第45条の34第1項、2項、定款例第31条	適	
	53	公表	○次の事項を公表しているか定款(所轄庁認可を受けた直近のもの)／(評議員会の承認を受けた)報酬等の支給基準／計算書類／役員等名簿／現況報告書(個人の権利利益が害されるおそれがある部分を除く。)／社会福祉充実計画(作成している場合のみ)	法第59条の2第1項、施行規則第10条	適	
事業一般	54	定款	○定款に記載すべき事業が記載され、当該事業が適切に行われているか。	法第31条第1項第3号、定款例第1条、審査基準第1	適	
	55	地域公益取組	○「地域における公益的な取組」の実施に努めているか。	法第24条第2項	適	
社会福祉事業	56	事業実施	○法人の事業のうち主たる地位を占めるものであるか。 ○社会福祉事業で得た収入を、法令・通知上認められていない使途に充てていないか。	法第22条、第26条第1項、審査基準第1の1(1)	適	
	57	資産	○社会福祉事業を行うために必要な資産を有しているか。	法第25条、審査基準第2の1、2の(1)、審査要領第2	適	
公益事業	58	事業実施	○社会福祉と関係があり、また、公益性があるものであるか。 ○公益事業の経営により、社会福祉事業の経営に支障を来していないか。 ○公益事業の規模が社会福祉事業の規模を超えていな	法第26条第1項	適	
収益事業	59	事業実施	○社会福祉事業又は政令で定める公益事業の経営に収益が充てられているか。 ○収益事業の経営により、社会福祉事業の経営に支障を来していないか。 ○法人が行う事業として法令上認められるものであるか。	法第26条、審査基準第1の3、審査要領第1の3	―	
人事	60	施設長等	○施設長等重要な役割を担う職員の選任及び解任は、理事会の決議を経て行われているか。	法第45条の13第4項第3号、審査基準第3の7(7)	適	
	61	職員	○(施設長等以外の)職員の任免が適正に行われているか。	定款例第22条第3項、審査基準第3の7(7)	適	
	62	規程	○就業規則、給与規程等必要な規程が整備され、当該規程に基づいた適切な運用がなされているか。	労働基準法第89条	適	
	63	研修	○職員の資質向上を図るため、職員研修について具体的計画が立てられているか。	法第90条第1項	適	
資産管理	64	財産	○法人の所有する財産がすべて財産目録に記載され、登記も行われているか。また、定款記載財産が財産目録と登記簿に合致しているか。	会計基準第31条、施行規則第2条第4項、指導監督徹底通知5(6)ウ	適	
	65	権利設定	○不動産を国又は地方公共団体以外の者から借用している場合、地上権又は賃借権の登記が適正になされているか。	審査基準第2の1(1)	適	
	66	基本財産(定款、管理運用)	○法人の所有する社会福祉事業の用に供する不動産はすべて基本財産とし、定款に記載されているか。また、基本財産及びその他財産の管理運用は安全な方法で行われているか。	審査基準第2の2(1)、第2の3(1)～(2)	適	
	67	処分、担保	○基本財産を理事会決議及び評議員会決議、所轄庁の承認を得ずに処分し、貸与し又は担保に供している事実はないか。	定款例第29条、審査基準第2の2(1)ア	適	

項目	監査事項			根拠	適否	内容
会計管理	68	規程	○経理規程を、会計基準等の関係法令に沿って不備なく適正に制定し、規程に沿った会計処理が行われているか。	運用上の留意事項1(4)	適	
	69	責任者	○会計責任者と出納職員との兼務を避けるなど、内部牽制に配意した体制とされているか。	運用上の留意事項1(1)、(2)	適	
	70	予算	○予算は定款及び経理規程の定めに従い適正に編成され、執行されているか(年度開始前に理事長において編成され、定款の定めに従い、理事会の承認又は理事会の決議を経て評議員会の承認を得て作成されているか)。	定款例第10条、第31条	適	
	71	予算(補正)	○予算の執行に当たって変更を加えるとき(補正予算)は、定款の定めに従い、あらかじめ理事会の承認又は理事会の決議を経て評議員会の承認を得ているか。	定款例第31条	適	
	72	会計帳簿(作成)	○すべての拠点区分について、下記の会計帳簿が整備されているか。 仕訳日記帳／総勘定元帳／その他経理規程等に定められた会計帳簿	運用上の留意事項2(3)、会計基準第2条	適	
	73	会計帳簿(保存、閲覧)	○会計帳簿の閉鎖の時から10年間、会計帳簿及びその事業に関する重要な資料を保存しているか。 また、評議員会から会計帳簿の閲覧請求があった場合や、裁判所の申立て、職権による提出の命令があった場合には適切に対応しているか。	法第45条の24、第45条の25、第45条の26	適	
	74	会計の区分	○会計は適切に区分(事業区分(社会福祉事業、公益事業、収益事業)、拠点区分、サービス区分)されているか。	会計基準第10条	適	
	75	収入、支出	○収入、支出の会計処理は、会計基準及び経理規程に基づき適正に行われているか。	定款例第34条、運用上の留意事項1(4)	適	
	76	資金移動	○資金移動にかかる処理は適正に行われているか。	運用上の留意事項11	適	
	77	1年基準	○1年基準が適用されている科目(設備資金借入金、長期運営資金借入金、リース債務等)について、適切に振替が行われているか。	会計基準第13条、運用上の取扱い6、運用上の留意事項24イ	適	
	78	内部取引	○内部取引の相殺消去が適切に行われているか。	会計基準第11条	適	
	79	注記	○法人全体及び各拠点区分ごとの注記を適切に作成しているか。 法人全体の注記に「15　合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要」(※省略不可)を記載しているか。	会計基準第29条	適	
	80	貸借対照表/事業活動計算書	○貸借対照表の次期繰越活動増減差額と、事業活動計算書の次期繰越活動増減差額の金額が一致していることを確認したか。	会計基準第22条第6項、第26条第2項	適	
	81	貸借対照表/資金収支計算書	○貸借対照表の「流動資産－流動負債」(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ていたもの、引当金及び棚卸資産(貯蔵品を除く)を除く)の金額と、資金収支計算書の当期末支払資金残高とが一致していることを確認したか。	会計基準第13条、第16条第4項	適	
	82	貸借対照表(積立金等)	○純資産の部の○○積立金と、資産の部、その他の固定資産の「○○積立資産」との関係について確認したか(両者は一致しているか。○○積立資産の方が多い場合(○○積立資産は計上されているが対応する○○積立金の計上が全くない場合を含む)には、当該超過相当額については資金管理上の理由等で積立資産を保有している場合に該当するか。	運用上の留意事項19(1)	適	
	83	貸借対照表(対前年度末比較)	○前年度末と当年度末の貸借対照表の金額を比較し、金額の大幅な増減があった場合、責任者等に質問を行い、合理的であると確認したか。	会計基準第25条	適	

項目	監査事項			根拠	適否	内容
会計管理	84	資金収支（予算・実績比較）	○資金収支計算書の予算と実績を比較し、金額の大幅な増減があった場合、責任者に質問等を行い合理的であると確認したか。また、予算外の新たな義務の負担や権利放棄等について、定款の定めに従い、あらかじめ理事会の審議を得ていることを確認したか。	会計基準第16条第6項	適	
	85	現金	○現金は安全確実な方法で運用管理され、保管責任者は明確か。また、貸借対照表の現金残高について、決算日現在の金銭残高金種別表で、出納担当以外の者による実査が実施されていることを確認したか。	審査基準第2の3(2)、運用上の留意事項1	適	
	86	預金等	○すべての通帳、当座預金照合表、預金証書等を入手し、決算日現在の残高がすべて貸借対照表に計上されていることを確認したか（残高ゼロ確認も含む）。	運用上の留意事項1	適	
	87	未収金	○未収金の回収が適切に行われているか。また、長期化している未収金について実態を把握し、徴収不能となった場合には適切な会計処理が行われているか。	会計基準第4条第4項	適	
	88	預金有価証券	○全ての預金、有価証券が法人名義になっており、管理運用は安全な方法で行われているか（時価等の著しい下落や、ハイリスクのものはないか）。	審査基準第2の3(1)	適	
	89	寄附金	○寄附金台帳及び寄附申込書により、寄附金品の募集・受け入れが適正に行われていることを確認したか。	運用上の留意事項9、指導監査徹底通知5(4)エ	適	
	90	借入金	○法人の借入れが事業運営上の必要によりなされたもので、借入金及び償還計画は、理事会（評議員会の決議事項とした場合は理事会及び評議員会）の議決を得ているか。 ○借入金の償還財源は適正か。	法第45条の13第4項第2号、法第45条の8第2項、運用上の留意事項8	適	
	91	贈与	○贈与契約は適正に履行しているか。	運用上の留意事項9、指導監査徹底通知5(4)エ	適	
	92	退職給付引当金	○退職一時金に係る債務について、適正な額が退職給付引当金として計上されているか。	運用上の留意事項18(3)、21	適	
	93	預り金	○利用者からの預り金について、別会計（将来のサービス提供に係る対価の前受分として利用者から預かる金銭については除く）での適正な経理が行われているか。 ○責任者に質問を行い、管理・報告が適正であることを確認したか。	運用上の留意事項1の(3)、指導監査徹底通知5(4)エ	適	
	94	運営費等	○社会福祉事業で得た収入を、法令・通知上認められていない使途に充てていないか。	指導監査ガイドラインⅡ2-1	適	
	95	人件費	○給与台帳に記載されている職員が実在し、出勤簿の出勤状況、源泉徴収及び社会保険納付状況も合わせて確認したか。	指導監査徹底通知5(3)ア	適	
	96	契約	○契約は、雇児総発0329第1号、社援基発0329第1号、障企発0329第1号、老高発0329第3号通知に定められた方法によって適正に行われているか。	入札契約等の取扱い	適	
	97	随意契約	○価額による随意契約を締結する場合には、複数業者間での比較等を行い、合理的理由をもって契約を行っている	入札契約等の取扱い1(4)	適	
その他	98	登記事項	○登記事項について変更があった場合、変更登記を行っているか。（資産の総額は毎年6月末日まで。その他の登記事項に変更が生じた場合（理事長の変更（重任含む）等）は2週間以内。）	組合等登記令第3条第1項	適	
	99	安全対策	○防災設備の点検整備、火災の予防、避難訓練等を十分に行い、非常災害の際の利用者の安全確保のための措置を講じているか。	指導監査徹底通知5(5)	適	

項目	監査事項			根拠	適否	内容
その他	100	情報提供	○法人が提供する福祉サービスの内容、法人の財務状況について関係者(利用者、地域住民等)に対する情報提供が適切に行われているか。	法第75条第1項、法第59条の2第1項第3号	適	
	101	サービスの質の向上	○福祉サービスの質の評価を行い、サービスの質の向上を図るための措置を講じているか。	法第78条第1項	適	
	102	サービス苦情対応	○福祉サービスに関する苦情解決の取組(第三者委員の設置、苦情内容・解決結果の公表)が行われているか。	法第82条	適	
	103	印鑑等	○法人及び法人代表者の印鑑は適切に管理されているか。	指導監査徹底通知5(6)エ	適	

本自主点検表を、作成いたしました。

職　名	法人職員の署名
事務局長	西山裕一

本自主点検表に関しては、確かに確認しました。

職　名	署名	確認年月日
理事長	芳野道子	令和5年5月30日

別紙１

現況報告書（令和5年4月1日現在）

１．法人基本情報

(1)都道府県区分	(2)市町村区分	(3)所轄庁区分	(4)法人番号	(5)法人区分	(6)活動状況
38 愛媛県	201 松山市	38201	6500005000880	01 一般法人	01 運営中

(7)法人の名称	福角会				
(8)主たる事務所の住所	愛媛県	松山市	福角町甲１８２９番地		
(9)主たる事務所の電話番号	089-978-5855	(10)主たる事務所のＦＡＸ番号	089-978-5856	(11)従たる事務所の有無	2 無
(12)従たる事務所の住所					
(13)法人のﾎｰﾑﾍﾟｰｼﾞｱﾄﾞﾚｽ	http://www.hukuzumikai.com		(14)法人のﾒｰﾙｱﾄﾞﾚｽ	fukuzumikai@hukuzumikai.com	
(15)法人の設立認可年月日	昭和47年5月31日	(16)法人の設立登記年月日	昭和47年6月13日		

２．当該会計年度の初日における評議員の状況

(1)評議員の定員	10	(2)評議員の現員	10	(3-6)評議員全員の報酬等の総額(前会計年度実績)（円）	580,000

(3-1)評議員の氏名 (3-2)評議員の職業	(3-3)評議員の任期	(3-4)評議員の所轄庁からの再就職状況	(3-5) 他の社会福祉法人の評議員・役員・職員との兼務状況	(3-7)前会計年度における評議員会への出席回数
川中国和 農業・社会福祉法人愛隣園監事	R3.6.25 ～ R7.6	2 無	1 有	3
佐々木信也 社会福祉法人愛隣園理事長	R3.6.25 ～ R7.6	2 無	1 有	3
山上明 無職・元大学准教授	R3.6.25 ～ R7.6	2 無	2 無	3
宇郷孝 元堀江地区社協会長・福)愛媛県視覚障害者福祉会理事	R3.6.25 ～ R7.6	2 無	1 有	3
山本浩二 無職・福)愛媛県視覚障害者福祉会監事	R3.6.25 ～ R7.6	2 無	1 有	2
玉井正和 無職・特非)サポートセンター虹理事	R3.6.25 ～ R7.6	2 無	2 無	3
大森博之 特非)サポートセンター虹理事長	R3.6.25 ～ R7.6	2 無	2 無	3
河野孝 無職・特非)サポートセンター虹副理事長	R3.6.25 ～ R7.6	2 無	2 無	3
石丸修 無職・元松山市堀江公民館長	R3.6.25 ～ R7.6	2 無	2 無	3
脇貴裕 有)脇経営取締役・脇会計事務所職員	R3.6.25 ～ R7.6	2 無	2 無	3

３．当該会計年度の初日における理事の状況

(1)理事の定員	9	(2)理事の現員	9	(3-12)理事全員の報酬等の総額(前会計年度実績)（円）	73,407,610	2 特例無

(3-1)理事の氏名	(3-2)理事の役職(注) (3-8)理事の任期	(3-3)理事長への就任年月日	(3-4)理事の常勤・非常勤 (3-9)理事要件の区分別該当状況	(3-5)理事選任の評議員会議決年月日	(3-6)理事の職業	(3-10)各理事と親族等特殊関係にある者の有無	(3-11)理事報酬等の支給形態	(3-7)理事の所轄庁からの再就職状況 (3-13)前会計年度における理事会への出席回数
芳野道子	1 理事長 R3.6.25 ～ 令和5年6月	平成17年4月16日	2 非常勤 2 事業区域における福祉に関する実情に通じている者	令和3年6月25日	施設長	1 有	1 理事報酬及び職員給料ともに支給	2 無 3
乗松紀美子	3 その他理事 R3.6.25 ～ 令和5年6月		2 非常勤 3 施設の管理者	令和3年6月25日	園長	2 無	3 職員給与のみ支給	2 無 3
芳野妙	3 その他理事 R3.6.25 ～ 令和5年6月		2 非常勤 3 施設の管理者	令和3年6月25日	無職	1 有	3 職員給与のみ支給	2 無 3
西山裕一	3 その他理事 R3.6.25 ～ 令和5年6月		2 非常勤 1 社会福祉事業の経営に関する識見を有する者	令和3年6月25日	事務局長	2 無	3 職員給与のみ支給	2 無 3
梶浦英与	3 その他理事 R3.6.25 ～ 令和5年6月		2 非常勤 2 事業区域における福祉に関する実情に通じている者	令和3年6月25日	管理者	2 無	3 職員給与のみ支給	2 無 3
安高泰志	3 その他理事 R3.6.25 ～ 令和5年6月		2 非常勤 3 施設の管理者	令和3年6月25日	施設長	2 無	3 職員給与のみ支給	2 無 2
宇都宮浩人	3 その他理事 R3.6.25 ～ 令和5年6月		2 非常勤 3 施設の管理者	令和3年6月25日	管理者	2 無	3 職員給与のみ支給	2 無 3
青野一	3 その他理事 R3.6.25 ～ 令和5年6月		2 非常勤 3 施設の管理者	令和3年6月25日	施設長	2 無	3 職員給与のみ支給	2 無 3
井上昭生	3 その他理事 R3.6.25 ～ 令和5年6月		2 非常勤 3 施設の管理者	令和3年6月25日	施設長	2 無	3 職員給与のみ支給	2 無 3

(注)「(3-2)理事の役職」のうち、「理事長」とは、社会福祉法45条の13第3項で規定する理事長(会長等の他の役職名を使用している法人がある。)である。
「業務執行理事」とは、社会福祉法45条の16第2項第2号で規定する業務執行理事(常務理事等の他の役職名を使用している法人がある。)である。

４．当該会計年度の初日における監事の状況

(1)監事の定員	2	(2)監事の現員	2	(3-6)監事全員の報酬等の総額(前会計年度実績)（円）	350,000

(3-1)監事の氏名	(3-2)①監事の職業 (3-4)監事の任期	(3-2)②監事の所轄庁からの再就職状況 (3-5)監事要件の区分別該当状況	(3-3)監事選任の評議員会議決年月日 (3-7)前会計年度における理事会への出席回数
石丸裕司	税理士 R3.6.25 ～ 令和5年6月	2 無 5 財務管理に識見を有する者（税理士）	令和3年6月25日 3
小林保一	施設嘱託職員 R3.6.25 ～ 令和5年6月	2 無 3 社会福祉事業に識見を有する者（その他）	令和3年6月25日 3

５．前会計年度・当該会計年度における会計監査人の状況

(1-1)前会計年度の会計監査人の氏名（監査法人の場合は監査法人名）	(1-2)前会計年度の会計監査人の監査報酬額（円）	(1-3)前年度決算にかかる定時評議員会への出席の有無	(2-1)当該会計年度の会計監査人の氏名（監査法人の場合は監査法人名）	(2-2)当該会計年度の会計監査人の監査報酬額（円）

６．当該会計年度の初日における職員の状況

(1)法人本部職員の人数					
①常勤専従者の実数	12	②常勤兼務者の実数	0	③非常勤者の実数	4
		常勤換算数	0.0	常勤換算数	2.0
(2)施設・事業所職員の人数					

現況報告書（令和5年4月1日現在）

①常勤専従者の実数	160	②常勤兼務者の実数	79	③非常勤者の実数	117
		常勤換算数	79.0	常勤換算数	75.2

７．前会計年度に実施した評議員会の状況

(1)評議員会ごとの評議員会開催年月日	(2)評議員会ごとの評議員・理事・監事・会計監査人別の出席者数				(3)評議員会ごとの決議事項
	評議員	理事	監事	会計監査人	
令和4年6月24日	10	9	2		令和3年度法人及び各施設事業実績報告書の報告/令和3年度会計決算書及び財務諸表承認/令和4年度第1次補正予算書
令和5年1月6日	9	9	2		令和4年度第2次収支補正予算書案承認
令和5年3月27日	10	9	2		定款変更/経理規定変更/令和4年度第3次収支補正予算書案承認/令和5年度法人・各施設事業計画案承認/令和5年度福角会当初予算書案承認

(4)うち開催を省略した回数	2

８．前会計年度に実施した理事会の状況

(1)理事会ごとの理事会開催年月日	(2)理事会ごとの理事・監事別の出席者数		(3)理事会ごとの決議事項
	理事	監事	
令和4年6月9日	9	2	決議事項)令和3年度法人及び各施設事業実績報告書承認/令和3年度会計決算書及び財務諸表承認/あやめホーム建築工事一般競争入札告示/いつきの里冷暖房設備改修工事入札結果報告/令和4年度第1次補正予算書/業務管理体制規程の改定/定時評議員会の招集 報告事項)各種助成金申請/つばきもくれんホーム外構工事業者選定報告/松山福祉園製菓製パン班空調機他修繕工事業者の選定報告/のぞみホームズ運営規定変更
令和4年12月26日	8	2	決議事項)あやめホーム新築工事に伴う融資先の決定/令和4年度第2次収支補正予算書案承認/社会福祉法人福角会電子マネー等決済取扱規程/身体拘束、虐待防止のための指針の制定/感染対策指針の制定/評議員会の招集について（日時・場所・議案） 報告事項)運営規程の変更/あやめホーム新築工事一般競争入札結果報告/いつきの里畳ベンチ設置事業の業者選定報告/非常食等の調達報告/パソコン購入に伴うリース業者見積もり合わせ結果報告/人事コンサルタント業務の契約/松山福祉園ミキサー買替事業業者見積結果報告/松山福祉園ドゥコンディショナー修理事業業者見積結果報告/コロナ対応消毒作業業者報告/保育士等確保支援事業補助事業/車両買い替え結果報告/就業規則の変更/コロナにかかる集団感染の反省点
令和5年3月17日	9	2	決議事項)定款変更/経理規程変更/福角保育園園長退任に伴う新園長の選任/あやめホーム新築工事完成報告/令和4年度福角会第3次収支補正予算書案承認/令和5年度法人・各施設事業計画案承認/令和5年度福角会当初予算書案承認/評議員会の招集について（日時・場所・議案）/役員等賠償責任保険契約の継続・次世代法に基づく一般事業主行動計画・65歳以上で再雇用する職員給与 報告事項)事業所運営規程の変更/あやめホーム備品購入/のぞみホームズ・いつきの里金庫購入/ことりホーム空調室外機修繕/さくらホームリビング空調設備交換工事/福角保育園給湯器取替工事/福角会就職サイト掲載/令和4年度寄附金受入れ報告/令和5年度食料品等の買い入れに伴う業者との随意契約/就業規則変更/人事異動報告

(4)うち開催を省略した回数	0

９．前会計年度に実施した監事監査の状況

(1)監事監査を実施した監事の氏名	石丸裕司 小林保一
(2)監査報告により求められた改善すべき事項	特になし
(3)監査報告により求められた改善すべき事項に対する対応	特になし

１０．前会計年度に実施した会計監査(会計監査人による監査に準ずる監査を含む)の状況

(1)会計監査人による会計監査報告における意見の区分

１１．前会計年度における事業等の概要　－　(1)社会福祉事業の実施状況

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称			②事業所の名称				
		③事業所の所在地				④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位での定員	⑧年間(4月～3月）利用者延べ総数（人／年）
		⑨社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業（前年度の年間収益が最も多い事業）に計上）								
		ア 建設費	（ア）建設年月日	（イ）自己資金額（円）	（ウ）補助金額（円）	（エ）借入金額（円）		（オ）建設費合計額（円）	ウ 延べ床面積	
		イ 大規模修繕	（ア）－１修繕年月日（１回目）	（ア）－２修繕年月日（２回目）	（ア）－３修繕年月日（３回目）	（ア）－４修繕年月日（４回目）		（ア）－5修繕年月日（５回目）	（イ）修繕費合計額（円）	
105	本部・いつきの里・ウィズ	00000001	本部経理区分			法人本部				
		愛媛県	松山市	福角町甲１８２９番地		3 自己所有	3 自己所有	平成24年4月1日	0	0
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
105	本部・いつきの里・ウィズ	01040401	障害者支援施設（施設入所支援）			いつきの里				
		愛媛県	松山市	福角町甲１８２９番地		3 自己所有	3 自己所有	平成4年4月1日	40	14,596
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
105	本部・いつきの里・ウィズ	01040402	障害者支援施設（生活介護）			いつきの里				
		愛媛県	松山市	福角町甲１８２９番地		3 自己所有	3 自己所有	平成4年4月1日	50	14,083
		ア建設費	平成4年4月1日	414,264,525	508,284,901	198,036,500		1,120,585,926	4,762.390	
		イ大規模修繕	平成30年9月27日	令和1年8月30日	令和2年10月30日	令和2年12月25日		令和4年8月31日	31,942,465	
105	本部・いつきの里・ウィズ	02130107	障害福祉サービス事業（短期入所）			いつきの里短期入所事業所				
		愛媛県	松山市	福角町甲１８２９番地		3 自己所有	3 自己所有	平成4年4月1日	3	946
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
105	本部・いつき	02130106	障害福祉サービス事業（生活介護）			ウィズ				
		愛媛県	松山市	福角町甲１８２５番地		3 自己所有	3 自己所有	平成13年4月25日	30	6,906

現況報告書（令和5年4月1日現在）

105	の里・ウィズ	ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
105	本部・いつきの里・ウィズ	02130114	障害福祉サービス事業（共同生活援助）			いつきホームズ					
		愛媛県	松山市	福角町甲１８２９番地		3 自己所有	3 自己所有	平成23年4月1日		38	13,734
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕	平成30年9月27日	令和5年3月2日							9,826,464
101	福角保育園	02091202	保育所型認定こども園			認定こども園　福角保育園					
		愛媛県	松山市	福角町甲１２５８番地2		3 自己所有	3 自己所有	昭和47年5月31日		73	17,552
		ア建設費	平成19年4月1日	92,131,328	1,206,000		35,000,000		128,337,328		649.000
		イ大規模修繕	令和1年8月30日	令和4年12月10日							5,233,480
101	福角保育園	02090801	地域子育て支援拠点事業			認定こども園　福角保育園					
		愛媛県	松山市	福角町甲１２５８番地2		3 自己所有	3 自己所有	平成7年4月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
102	堀江保育園	02091201	保育所			堀江保育園					
		愛媛県	松山市	堀江町甲１６５４番地9		1 行政からの賃借等	1 行政からの賃借等	平成20年4月1日		70	16,475
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕	令和4年8月19日								748,000
103	くるみ園	02090101	障害児通所支援事業（児童発達支援）			くるみ園					
		愛媛県	松山市	福角町甲１285番地1		3 自己所有	3 自己所有	昭和53年4月1日		30	8,473
		ア建設費	平成28年3月17日	241,018,305	0		45,000,000		286,018,305		1,269.620
		イ大規模修繕									
103	くるみ園	02090104	障害児通所支援事業（保育所等訪問支援）			くるみ園					
		愛媛県	松山市	福角町甲１285番地1		3 自己所有	3 自己所有	平成25年4月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
103	くるみ園	02090103	障害児通所支援事業（放課後デイサービス）			みらい					
		愛媛県	松山市	福角町甲１285番地1		3 自己所有	3 自己所有	平成25年4月1日		10	2,947
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
103	くるみ園	02090101	障害児通所支援事業（児童発達支援）			あんよ					
		愛媛県	松山市	福角町甲１285番地1		3 自己所有	3 自己所有	令和3年4月1日		10	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
104	松山福祉園	01040401	障害者支援施設（施設入所支援）			松山福祉園					
		愛媛県	松山市	権現町甲141番地		3 自己所有	3 自己所有	昭和57年4月1日		40	14,244
		ア建設費	平成31年3月29日	403,615,218	291,946,372		150,000,000		845,561,590		3,365.260
		イ大規模修繕	令和1年8月30日	令和2年6月30日	令和4年7月20日						27,105,300
104	松山福祉園	01040405	障害者支援施設（就労移行支援）			松山福祉園					
		愛媛県	松山市	権現町甲141番地		3 自己所有	3 自己所有	昭和57年4月1日		15	1,483
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
104	松山福祉園	01040402	障害者支援施設（生活介護）			松山福祉園					
		愛媛県	松山市	権現町甲141番地		3 自己所有	3 自己所有	昭和57年4月1日		25	6,472
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
104	松山福祉園	02130113	障害福祉サービス事業（就労継続支援Ｂ型）			就労継続支援B型事業所　松山福祉園					
		愛媛県	松山市	権現町甲141番地		3 自己所有	3 自己所有	平成24年4月1日		20	6,043
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
104	松山福祉園	02130107	障害福祉サービス事業（短期入所）			松山福祉園短期入所事業所					
		愛媛県	松山市	権現町甲141番地		3 自己所有	3 自己所有	昭和57年4月1日		2	173
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
104	松山福祉園	02130114	障害福祉サービス事業（共同生活援助）			きずなホームズ					
		愛媛県	松山市	権現町甲141番地		3 自己所有	3 自己所有	平成24年4月1日		26	9,558
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕	令和1年5月28日								712,800
104	松山福祉園	02130115	障害福祉サービス事業（就労定着支援）			就労定着支援事業所　Joy　to　work					
		愛媛県	松山市	権現町甲141番地		3 自己所有	3 自己所有	平成30年8月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
108	地域生活者支援室	02130114	障害福祉サービス事業（共同生活援助）			のぞみホームズ					
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成18年10月1日		105	36,994
		ア建設費	平成28年10月17日	294,550,778	51,180,823		126,363,500		472,095,101		977.150
		イ大規模修繕	平成30年11月22日	令和1年8月30日							14,472,000
108	地域生活者支援室	02130101	障害福祉サービス事業（居宅介護）			福角会ホームヘルプサービス事業所					
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成18年10月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
108	地域生活者支援室	02130103	障害福祉サービス事業（同行援護）			福角会ホームヘルプサービス事業所					
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成24年10月8日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
108	地域生活者支援室	02130104	障害福祉サービス事業（行動援護）			福角会ホームヘルプサービス事業所					
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成18年10月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
108	地域生活者支援室	02130102	障害福祉サービス事業（重度訪問介護）			福角会ホームヘルプサービス事業所					
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成18年10月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
108	地域生活者支援室	02130403	移動支援事業			福角会ホームヘルプサービス事業所					
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成18年10月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
108	地域生活者支援室	02120101	老人居宅介護等事業（訪問介護）			福角会ホームヘルプサービス事業所					
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成19年9月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
108	地域生活者支援室	02130303	計画相談支援			福角会指定相談支援事業所					
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成24年4月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
108	地域生活者支援室	02090201	障害児相談支援事業（障害児支援利用援助）			福角会指定相談支援事業所					
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成24年4月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
108	地域生活者支援室	02090202	障害児相談支援事業（継続障害児利用援助）			福角会指定相談支援事業所					
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成24年4月1日		0	0
		ア建設費							0		
		イ大規模修繕									
		02130204	地域定着支援			福角会指定相談支援事業所					

現況報告書（令和5年4月1日現在）

108	地域生活者支援室	愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成24年4月1日	0	0
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
108	地域生活者支援室	02130116	障害福祉サービス事業（自立生活援助）			自立生活援助事業所　ごっとん				
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	令和3年4月1日	0	0
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
109	ラ･ルーチェ	02130113	障害福祉サービス事業（就労継続支援Ｂ型）			ラ･ルーチェ				
		愛媛県	松山市	福角町甲1255番地1		3 自己所有	3 自己所有	平成30年4月1日	10	2,941
		ア建設費	平成30年1月22日	15,226,422	64,000,000	30,000,000		109,226,422		193.260
		イ大規模修繕								
109	ラ･ルーチェ	02130106	障害福祉サービス事業（生活介護）			ラ･ルーチェ				
		愛媛県	松山市	福角町甲1255番地1		3 自己所有	3 自己所有	平成30年4月1日	10	2,903
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
110	MORE	02130106	障害福祉サービス事業（生活介護）			MORE				
		愛媛県	松山市	福角町甲1434番地1		3 自己所有	4 その他	令和2年3月27日	30	6,207
		ア建設費	令和3年2月18日	9,187,317	785,400	130,000,000		139,972,717		379.880
		イ大規模修繕								
110	MORE	02120201	老人デイサービス事業（通所介護）			MORE				
		愛媛県	松山市	福角町甲1434番地1		3 自己所有	4 その他	令和2年3月27日	30	890
		ア建設費	令和3年2月18日	21,865,290	149,600			22,014,890		0.000
		イ大規模修繕								
105	本部･いつきの里･ウィズ	06000001	日中一時支援事業			いつきの里日中一時支援事業				
		愛媛県	松山市	福角町甲1829番地		3 自己所有	3 自己所有	平成18年10月1日	4	86
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
104	松山福祉園	06000001	日中一時支援事業			松山福祉園日中一時支援事業				
		愛媛県	松山市	権現町甲141番地		3 自己所有	3 自己所有	平成18年10月1日	6	86
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
108	地域生活者支援室	06260401	（公益）介護予防支援事業			福角会ホームヘルプサービス事業所				
		愛媛県	松山市	内宮町2007番地5		3 自己所有	3 自己所有	平成30年4月1日	0	0
		ア建設費						0		0.000
		イ大規模修繕								

１１．前会計年度における事業等の概要　－　(2)公益事業

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称			②事業所の名称				
		③事業所の所在地				④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位での定員	⑧年間(4月～3月）利用者延べ総数（人／年）
		⑨社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業（前年度の年間収益が最も多い事業）に計上）								
		ア 建設費	（ア）建設年月日	（イ）自己資金額（円）	（ウ）補助金額（円）	（エ）借入金額（円）		（オ）建設費合計額（円）	ウ 延べ床面積	
		イ 大規模修繕	（ア）－１修繕年月日（１回目）	（ア）－２修繕年月日（２回目）	（ア）－３修繕年月日（３回目）	（ア）－４修繕年月日（４回目）		（ア）－5修繕年月日（５回目）	（イ）修繕費合計額（円）	
070	松山市障がい者北部地域相談支援センター	03321401	その他所轄庁が認めた事業			松山市障がい者北部地域相談支援センター				
		愛媛県	松山市	内宮町16-5		2 民間からの賃借等	2 民間からの賃借等	平成25年4月1日	0	0
		ア建設費						0		
		イ大規模修繕								
071	きらきらキッズ	03320601	子育て支援に関する事業			きらきらキッズ				
		愛媛県	松山市	福角町甲1285番地1		3 自己所有	3 自己所有	平成28年4月1日	20	4,468
		ア建設費	平成28年3月17日	23,367,035	0	0		23,367,035		106.640
		イ大規模修繕	令和4年8月17日							693,000

１１．前会計年度における事業等の概要　－　(3)収益事業

①-1拠点区分コード分類	①-2拠点区分名称	①-3事業類型コード分類	①-4実施事業名称			②事業所の名称				
		③事業所の所在地				④事業所の土地の保有状況	⑤事業所の建物の保有状況	⑥事業所単位での事業開始年月日	⑦事業所単位での定員	⑧年間(4月～3月）利用者延べ総数（人／年）
		⑨社会福祉施設等の建設等の状況（当該拠点区分における主たる事業（前年度の年間収益が最も多い事業）に計上）								
		ア 建設費	（ア）建設年月日	（イ）自己資金額（円）	（ウ）補助金額（円）	（エ）借入金額（円）		（オ）建設費合計額（円）	ウ 延べ床面積	
		イ 大規模修繕	（ア）－１修繕年月日（１回目）	（ア）－２修繕年月日（２回目）	（ア）－３修繕年月日（３回目）	（ア）－４修繕年月日（４回目）		（ア）－5修繕年月日（５回目）	（イ）修繕費合計額（円）	

１１．前会計年度における事業等の概要　－　(4)備考

11-2．地域における公益的な取組（地域公益事業(再掲)含む）

①取組類型コード分類	②取組の名称	③取組の実施場所(区域)
	④取組内容	
地域における公益的な取組⑨（その他）	夜間安心サポート事業	愛媛県
	一時的に介護することが困難になった場合に当該施設の空き居室を確保する。	
地域における公益的な取組①（地域の要支援者に対する相談支援）	在宅安心さぽーと事業	愛媛県
	障害児･者に対して、日々の困りごとを気軽に相談できる窓口を設ける。	

１２．社会福祉充実残額及び社会福祉充実計画の策定の状況　（社会福祉充実残額算定シートを作成するまで編集することはできません）

（1）社会福祉充実残額等の総額（円）　0

（2）社会福祉充実計画における計画額（計画期間中の総額）

①社会福祉事業又は公益事業（社会福祉事業に類する小規模事業）（円）　0

②地域公益事業（円）　0

現況報告書（令和5年4月1日現在）

③公益事業（円）	0
④合計額（①＋②＋③）（円）	0

（3）社会福祉充実残額の前年度の投資実績額

①社会福祉事業又は公益事業（社会福祉事業に類する小規模事業）（円）	0
②地域公益事業（円）	0
③公益事業（円）	0
④合計額（①＋②＋③）（円）	0

（4）社会福祉充実計画の実施期間　　～

１３．透明性の確保に向けた取組状況

(1)積極的な情報公表への取組

①任意事項の公表の有無

㋐事業報告	1 有
㋑財産目録	1 有
㋒事業計画書	1 有
㋓第三者評価結果	1 有
㋔苦情処理結果	1 有
㋕監事監査結果	1 有
㋖附属明細書	1 有

(2)前会計年度の報酬・補助金等の公費の状況

①事業運営に係る公費（円）	1,733,349,035
②施設・設備に係る公費（円）	4,354,014
③国庫補助金等特別積立金取崩累計額（円）	477,730,701

(3)福祉サービスの第三者評価の受審施設・事業所について

施設名	直近の受審年度
いつきの里	2019
堀江保育園	2019
くるみ園	2019
いつきホームズ	2019
のぞみホームズ	2019
ウィズ	2019
福角会ホームヘルプサービス事業所	2019

１４．ガバナンスの強化・財務規律の確立に向けた取組状況

(1)会計監査人非設置法人における会計に関する専門家の活用状況

①実施者の区分	
②実施者の氏名（法人の場合は法人名）	
③業務内容	
④費用［年額］（円）	

(2)法人所轄庁からの報告徴収・検査への対応状況

①所轄庁から求められた改善事項	特になし
②実施した改善内容	特になし

１５．その他

退職手当制度の加入状況等（複数回答可）

① 社会福祉施設職員等退職手当共済制度（(独)福祉医療機構）に加入	1 有		
② 中小企業退職金共済制度（(独)勤労者退職金共済機構）に加入	2 無		
③ 特定退職金共済制度（商工会議所）に加入	2 無		
④ 都道府県社会福祉協議会や都道府県民間社会福祉事業職員共済会等が行う民間の社会福祉事業・施設の職員を対象とした退職手当制度に加入	1 有		
⑤ その他の退職手当制度に加入（具体的に：●●●　）			
⑥ 法人独自で退職手当制度を整備	2 無		
⑦ 退職手当制度には加入せず、退職給付引当金の積立も行っていない	2 無		

１６．社員として所属する社会福祉連携推進法人の名称

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	14,320,000	14,290,093	29,907	
		保育事業収入	239,428,000	239,305,108	122,892	
		就労支援事業収入	118,536,000	55,461,438	63,074,562	
		障害福祉サービス等事業収入	1,647,892,000	1,647,485,454	406,546	
		補助事業収入	1,164,000	1,164,000	0	
		経常経費寄附金収入	3,009,000	3,008,800	200	
		受取利息配当金収入	7,000	400	6,600	
		その他の収入	47,347,000	47,164,655	182,345	
		事業活動収入計（1）	2,071,703,000	2,007,879,948	63,823,052	
	支出	人件費支出	1,364,673,000	1,363,883,280	789,720	
		事業費支出	159,961,000	120,888,094	39,072,906	
		事務費支出	196,047,000	188,663,130	7,383,870	
		就労支援事業支出	113,069,000	94,082,987	18,986,013	
		利用者負担軽減額	34,000	33,530	470	
		支払利息支出	833,000	820,585	12,415	
		その他の支出	5,071,000	5,014,869	56,131	
		事業活動支出計（2）	1,839,688,000	1,773,386,475	66,301,525	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		232,015,000	234,493,473	-2,478,473	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,361,000	4,354,014	6,986	
		設備資金借入金収入	65,000,000	65,000,000	0	
		固定資産売却収入	753,000	749,920	3,080	
		施設整備等収入計（4）	70,114,000	70,103,934	10,066	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	31,056,000	31,056,000	0	
		固定資産取得支出	185,636,000	185,625,199	10,801	
		固定資産除却・廃棄支出	43,000	42,232	768	
		施設整備等支出計（5）	216,735,000	216,723,431	11,569	
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）		-146,621,000	-146,619,497	-1,503	
その他の活動による収	収入	積立資産取崩収入	99,866,000	99,857,378	8,622	
		その他の活動による収入	43,227,000	10,076,640	33,150,360	
		その他の活動収入計（7）	143,093,000	109,934,018	33,158,982	
	支出	積立資産支出	196,164,000	196,137,773	26,227	
		その他の活動による支出	42,886,000	9,734,436	33,151,564	
		その他の活動支出計（8）	239,050,000	205,872,209	33,177,791	
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		-95,957,000	-95,938,191	-18,809	
予備費支出（１０）					0	
当期資金収支差額合計（１１）＝（3）＋（6）＋（9）－（１０）			-10,563,000	-8,064,215	-2,498,785	
前期末支払資金残高（１２）			643,061,000	641,657,270	1,403,730	
当期末支払資金残高（１１）＋（１２）			632,498,000	633,593,055	-1,095,055	

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

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

（単位：円）

勘定科目			社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	14,290,093	0	0	14,290,093		14,290,093
		保育事業収入	201,011,252	38,293,856	0	239,305,108		239,305,108
		就労支援事業収入	55,550,991	0	0	55,550,991	-89,553	55,461,438
		障害福祉サービス等事業収入	1,613,235,454	34,250,000	0	1,647,485,454		1,647,485,454
		補助事業収入	1,164,000	0	0	1,164,000		1,164,000
		経常経費寄附金収入	1,008,800	2,000,000	0	3,008,800		3,008,800
		受取利息配当金収入	400	0	0	400		400
		その他の収入	44,095,987	3,068,668	0	47,164,655		47,164,655
		事業活動収入計（1）	1,930,356,977	77,612,524	0	2,007,969,501	-89,553	2,007,879,948
	支出	人件費支出	1,304,441,669	59,441,611	0	1,363,883,280		1,363,883,280
		事業費支出	118,996,832	1,980,815	0	120,977,647	-89,553	120,888,094
		事務費支出	177,347,671	11,315,459	0	188,663,130		188,663,130
		就労支援事業支出	94,082,987	0	0	94,082,987		94,082,987
		利用者負担軽減額	33,530	0	0	33,530		33,530
		支払利息支出	820,585	0	0	820,585		820,585
		その他の支出	4,504,658	510,211	0	5,014,869		5,014,869
		事業活動支出計（2）	1,700,227,932	73,248,096	0	1,773,476,028	-89,553	1,773,386,475
事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）			230,129,045	4,364,428	0	234,493,473	0	234,493,473
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,604,014	750,000	0	4,354,014		4,354,014
		設備資金借入金収入	65,000,000	0	0	65,000,000		65,000,000
		固定資産売却収入	749,920	0	0	749,920		749,920
		施設整備等収入計（4）	69,353,934	750,000	0	70,103,934	0	70,103,934
	支出	設備資金借入金元金償還支出	31,056,000	0	0	31,056,000		31,056,000
		固定資産取得支出	184,824,729	800,470	0	185,625,199		185,625,199
		固定資産除却・廃棄支出	42,232	0	0	42,232		42,232
		施設整備等支出計（5）	215,922,961	800,470	0	216,723,431	0	216,723,431
施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）			-146,569,027	-50,470	0	-146,619,497	0	-146,619,497
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	99,597,558	259,820	0	99,857,378		99,857,378
		事業区分間繰入金収入	-68,720,000	2,249,000	0	-66,471,000	-2,249,000	-68,720,000
		その他の活動による収入	10,076,640	0	0	10,076,640		10,076,640
		その他の活動収入計（7）	40,954,198	2,508,820	0	43,463,018	-2,249,000	41,214,018
	支出	積立資産支出	189,630,694	6,507,079	0	196,137,773		196,137,773
		事業区分間繰入金支出	2,249,000	0	0	2,249,000	-2,249,000	0
		その他の活動による支出	9,734,436	0	0	9,734,436		9,734,436
		その他の活動支出計（8）	201,614,130	6,507,079	0	208,121,209	-2,249,000	205,872,209
その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）			-160,659,932	-3,998,259	0	-164,658,191	0	-164,658,191
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）			-77,099,914	315,699	0	-76,784,215	0	-76,784,215
前期末支払資金残高（11）			628,977,985	12,679,285	0	641,657,270		641,657,270
当期末支払資金残高（10）＋（11）			551,878,071	12,994,984	0	564,873,055	0	564,873,055

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

公益事業区分　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

（単位：円）

勘定科目			松山市障がい者北部地域相談支援センター	きらきらキッズ	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	介護保険事業収入			0		0
		保育事業収入		38, 293, 856	38, 293, 856		38, 293, 856
		就労支援事業収入			0		0
		障害福祉サービス等事業収入	34, 250, 000		34, 250, 000		34, 250, 000
		補助事業収入			0		0
		経常経費寄附金収入		2, 000, 000	2, 000, 000		2, 000, 000
		受取利息配当金収入			0		0
		その他の収入	15, 000	3, 053, 668	3, 068, 668		3, 068, 668
		事業活動収入計（1）	34, 265, 000	43, 347, 524	77, 612, 524	0	77, 612, 524
	支出	人件費支出	24, 872, 599	34, 569, 012	59, 441, 611		59, 441, 611
		事業費支出		1, 980, 815	1, 980, 815		1, 980, 815
		事務費支出	9, 465, 904	1, 849, 555	11, 315, 459		11, 315, 459
		就労支援事業支出			0		0
		利用者負担軽減額			0		0
		支払利息支出			0		0
		その他の支出		510, 211	510, 211		510, 211
		事業活動支出計（2）	34, 338, 503	38, 909, 593	73, 248, 096	0	73, 248, 096
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		-73, 503	4, 437, 931	4, 364, 428	0	4, 364, 428
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		750, 000	750, 000		750, 000
		設備資金借入金収入			0		0
		固定資産売却収入			0		0
		施設整備等収入計（4）	0	750, 000	750, 000	0	750, 000
	支出	設備資金借入金元金償還支出			0		0
		固定資産取得支出		800, 470	800, 470		800, 470
		固定資産除却・廃棄支出			0		0
		施設整備等支出計（5）	0	800, 470	800, 470	0	800, 470
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）		0	-50, 470	-50, 470	0	-50, 470
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	259, 820		259, 820		259, 820
		事業区分間繰入金収入	249, 000	2, 000, 000	2, 249, 000		2, 249, 000
		拠点区分間繰入金収入			0		0
		その他の活動による収入			0		0
		その他の活動収入計（7）	508, 820	2, 000, 000	2, 508, 820	0	2, 508, 820
	支出	積立資産支出	208, 572	6, 298, 507	6, 507, 079		6, 507, 079
		事業区分間繰入金支出			0		0
		拠点区分間繰入金支出			0		0
		その他の活動による支出			0		0
		その他の活動支出計（8）	208, 572	6, 298, 507	6, 507, 079	0	6, 507, 079
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		300, 248	-4, 298, 507	-3, 998, 259	0	-3, 998, 259
当期資金収支差額合計（１０）＝（3）＋（6）＋（9）			226, 745	88, 954	315, 699	0	315, 699
前期末支払資金残高（１１）			2, 010, 509	10, 668, 776	12, 679, 285		12, 679, 285
当期末支払資金残高（１０）＋（１１）			2, 237, 254	10, 757, 730	12, 994, 984	0	12, 994, 984

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

MORE拠点区分　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)	備考
収入	介護保険事業収入	0	8,387,912	-8,387,912	
	居宅介護料収入	0	8,387,912	-8,387,912	
	介護報酬収入		7,025,431	-7,025,431	
	介護負担金収入（一般）		1,362,481	-1,362,481	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入			0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			0	
	その他の利用料収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入（公費）	0	0	0	
	助成金等			0	
	保育事業収入	0	0	0	
	施設型給付費収入	0	0	0	
	施設型給付費収入			0	
	利用者負担金収入			0	
	地域型保育給付費収入	0	0	0	
	地域型保育給付費収入			0	
	利用者負担金収入			0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入（公費）	0	0	0	
	加配保育士事業			0	
	感染予防委託料			0	
	保育所等入園予約事業収入			0	
	保育体制強化補助金			0	
	障害児保育事業			0	
	紙おむつ処分事業			0	
	処遇改善臨時特例事業			0	
	新型コロナウイルス感染症対策事業			0	
	受託事業収入（公費）	0	0	0	
	保育所運営費委託事業			0	
	一時保育事業収入			0	
	地域子育て支援事業収入			0	
	延長保育事業			0	
	受託事業収入（一般）	0	0	0	
	延長保育促進推進事業推進分			0	
	一時保育事業収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入(体操教室)			0	
	就労支援事業収入	0	0	0	
	配食サービス事業収入	0	0	0	
	配食サービス収入			0	
	鉄工業事業収入	0	0	0	
	鉄工収入			0	
	その他収入			0	
	製菓製パン事業収入	0	0	0	
	製菓製パン収入			0	
	その他収入			0	
	委託作業事業収入	0	0	0	
	委託作業収入			0	
	雑収入			0	
	障害福祉サービス等事業収入	0	100,267,121	-100,267,121	
	自立支援給付費収入	0	97,616,801	-97,616,801	
	介護給付費収入		97,616,801	-97,616,801	
	訓練等給付費収入			0	
	計画相談支援給付費収入			0	
	障害児施設給付費収入	0	0	0	
	障害児通所給付費収入			0	
	障害児相談支援給付費収入			0	
	利用者負担金収入	0	2,650,320	-2,650,320	
	各給付に係る利用者負担収入			0	
	特定費用等の利用者負担収入		2,650,320	-2,650,320	
	補足給付費収入	0	0	0	
	特定障害者特別給付費収入			0	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

MORE拠点区分　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)	備考
事業活動による収支	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入（公費）	0	0	0	
	障害者自立支援基盤整備事業収入			0	
	受託事業収入（公費）	0	0	0	
	療育等支援施設事業収入			0	
	移動支援事業			0	
	日中一時支援事業			0	
	松山市障害者相談支援事業収入			0	
	利用者負担金収入	0	0	0	
	利用者負担金収入			0	
	補助事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	高齢・障害者雇用支援機構助成金収入			0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入			0	
	その他の収入	0	1,315,563	-1,315,563	
	受入研修費収入			0	
	利用者等外給食費収入		84,320	-84,320	
	雑収入	0	1,231,243	-1,231,243	
	使用電話料収入			0	
	一般雑収入		1,231,243	-1,231,243	
	退職金給付引当資産取崩差益収入			0	
	事業活動収入計（1）	0	109,970,596	-109,970,596	
	人件費支出	0	89,641,394	-89,641,394	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	0	46,261,741	-46,261,741	
	職員俸給		37,262,845	-37,262,845	
	特殊業務手当		1,949,700	-1,949,700	
	子ども手当		656,000	-656,000	
	管理職手当		667,260	-667,260	
	超過勤務手当		714,911	-714,911	
	住宅手当		1,118,000	-1,118,000	
	通勤手当		1,067,325	-1,067,325	
	宿直手当			0	
	夜勤手当			0	
	資格手当		291,000	-291,000	
	役職手当		321,000	-321,000	
	処遇改善手当		2,213,700	-2,213,700	
	危険手当			0	
	職員賞与支出		15,699,530	-15,699,530	
	非常勤職員給与支出		13,065,862	-13,065,862	
	派遣職員費支出		574,497	-574,497	
	退職給付支出		2,472,169	-2,472,169	
	法定福利費支出		11,567,595	-11,567,595	
	事業費支出	0	7,024,057	-7,024,057	
	給食費支出		3,071,547	-3,071,547	
	介護用品費支出			0	
	医薬品費支出			0	
	診療・療養等材料費支出		5,013	-5,013	
	保健衛生費支出		194,842	-194,842	
	被服費支出			0	
	教養娯楽費支出		63,228	-63,228	
	日用品費支出			0	
	保育材料費支出			0	
	水道光熱費支出		1,849,165	-1,849,165	
	燃料費支出			0	
	消耗器具備品費支出		684,502	-684,502	
	保険料支出			0	
	賃借料支出		97,240	-97,240	
	教育指導費支出		99,499	-99,499	
	車輌費支出	0	959,021	-959,021	
	車輌燃料費支出		904,021	-904,021	
	車輌検査費等支出		55,000	-55,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

MORE拠点区分　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)	備考
支出	雑支出			0	
	事務費支出	0	5,939,434	-5,939,434	
	福利厚生費支出	0	695,446	-695,446	
	職員福利費支出		695,446	-695,446	
	職員被服費支出		30,170	-30,170	
	旅費交通費支出		1,600	-1,600	
	研修研究費支出		106,800	-106,800	
	事務消耗品費支出		272,904	-272,904	
	印刷製本費支出		215,320	-215,320	
	水道光熱費支出		171,774	-171,774	
	燃料費支出		1,608	-1,608	
	修繕費支出	0	521,718	-521,718	
	建物等修繕費支出			0	
	その他修繕費支出		521,718	-521,718	
	通信運搬費支出		575,527	-575,527	
	会議費支出			0	
	広報費支出		5,500	-5,500	
	業務委託費支出		1,089,391	-1,089,391	
	手数料支出		4,190	-4,190	
	保険料支出		635,130	-635,130	
	賃借料支出		981,244	-981,244	
	土地・建物賃借料支出			0	
	租税公課支出		114,465	-114,465	
	保守料支出		394,039	-394,039	
	渉外費支出		20,000	-20,000	
	諸会費支出		100,000	-100,000	
	車輌費支出	0	0	0	
	車輌燃料費支出			0	
	車輌検査費等支出			0	
	雑支出	0	2,608	-2,608	
	雑費		2,608	-2,608	
	就労支援事業支出	0	0	0	
	就労支援事業販売原価支出	0	0	0	
	就労支援事業製造原価支出	0	0	0	
	当期材料仕入高			0	
	利用者工賃			0	
	内部外注加工費			0	
	福利厚生費			0	
	旅費交通費			0	
	器具什器費			0	
	消耗品費			0	
	印刷製本費			0	
	水道光熱費			0	
	燃料費			0	
	修繕費			0	
	通信運搬費			0	
	損害保険料			0	
	賃借料			0	
	租税公課			0	
	雑費			0	
	就労支援事業仕入支出			0	
	就労支援事業販管費支出	0	0	0	
	就労支援事業販管費支出	0	0	0	
	利用者工賃			0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	利用者負担軽減額			0	
	支払利息支出	0	256,205	-256,205	
	支払利息支出		256,205	-256,205	
	その他の支出	0	109,716	-109,716	
	利用者等外給食費支出		109,716	-109,716	
	事業活動支出計（2）	0	102,970,806	-102,970,806	
事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		0	6,999,790	-6,999,790	
収	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入			0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入			0	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

MORE拠点区分　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)	備考
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		車輌運搬具売却収入			0	
		リサイクル料売却収入			0	
		施設整備等収入計（４）	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	5,196,000	-5,196,000	
		設備資金借入金元金償還支出		5,196,000	-5,196,000	
		固定資産取得支出	0	0	0	
		建物取得支出(基本)			0	
		車輌運搬具取得支出			0	
		器具及び備品取得支出			0	
		建物取得支出(運用)			0	
		建設仮勘定取得支出			0	
		構築物取得支出			0	
		機械及び装置取得支出			0	
		ソフトウェア取得支出			0	
		その他固定資産取得支出			0	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
		固定資産除却・廃棄支出			0	
		施設整備等支出計（５）	0	5,196,000	-5,196,000	
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）		0	-5,196,000	5,196,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	336,169	-336,169	
		退職給付引当資産取崩収入		336,169	-336,169	
		人件費積立資産取崩収入			0	
		施設・整備積立資産取崩収入			0	
		備品等購入積立資産取崩収入			0	
		減価償却積立資産取崩収入			0	
		工賃変動積立資産取崩収入			0	
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	
		事業区分間繰入金収入			0	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入			0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の収入			0	
		長期預り金収入			0	
		その他の特別収入(資金)			0	
		給付金収入	0	0	0	
		給付金収入			0	
		差入保証金返金収入			0	
		その他の活動収入計（７）	0	336,169	-336,169	
	支出	積立資産支出	0	768,267	-768,267	
		退職給付引当資産支出		768,267	-768,267	
		人件費積立資産支出			0	
		施設・整備積立資産支出			0	
		備品等購入積立資産支出			0	
		保育所施設・整備積立資産支出			0	
		減価償却積立資産支出			0	
		工賃変動積立資産積立支出			0	
		設備等整備積立資産積立支出			0	
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	
		事業区分間繰入金支出			0	
		拠点区分間繰入金支出	0	500,000	-500,000	
		拠点区分間繰入金支出		500,000	-500,000	
		その他の活動による支出	0	0	0	
		長期預り金返金返還支出			0	
		その他の特別損失(資金)			0	
		差入保証金支出			0	
		その他の活動支出計（８）	0	1,268,267	-1,268,267	
	その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）		0	-932,098	932,098	
予備費支出（１０）					0	
当期資金収支差額合計（１１）＝（３）＋（６）＋（９）－（１０）			0	871,692	-871,692	
前期末支払資金残高（１２）				29,719,343	-29,719,343	
当期末支払資金残高（１１）＋（１２）			0	30,591,035	-30,591,035	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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	介護保険事業収益	14, 290, 093	13, 277, 032	1, 013, 061
		保育事業収益	239, 305, 108	237, 780, 562	1, 524, 546
		就労支援事業収益	55, 461, 438	92, 169, 229	-36, 707, 791
		障害福祉サービス等事業収益	1, 647, 485, 454	1, 650, 712, 654	-3, 227, 200
		補助事業収益	1, 164, 000	934, 500	229, 500
		経常経費寄附金収益	3, 008, 800	1, 530, 000	1, 478, 800
		その他の収益	1, 179, 698	1, 896, 178	-716, 480
		サービス活動収益計（1）	1, 961, 894, 591	1, 998, 300, 155	-36, 405, 564
	費用	人件費	1, 367, 280, 675	1, 380, 137, 095	-12, 856, 420
		事業費	120, 888, 094	120, 740, 003	148, 091
		事務費	188, 663, 130	163, 436, 474	25, 226, 656
		就労支援事業費用	94, 239, 960	97, 177, 993	-2, 938, 033
		利用者負担軽減額	33, 530	31, 879	1, 651
		減価償却費	155, 790, 482	156, 147, 542	-357, 060
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-36, 214, 961	-38, 648, 167	2, 433, 206
		サービス活動費用計（2）	1, 890, 680, 910	1, 879, 022, 819	11, 658, 091
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		71, 213, 681	119, 277, 336	-48, 063, 655
ービス活動外増減の	収益	受取利息配当金収益	400	2, 000	-1, 600
		その他のサービス活動外収益	46, 547, 757	14, 147, 671	32, 400, 086
		サービス活動外収益計（4）	46, 548, 157	14, 149, 671	32, 398, 486
	費用	支払利息	820, 585	884, 263	-63, 678
		その他のサービス活動外費用	5, 014, 869	5, 052, 324	-37, 455
		サービス活動外費用計（5）	5, 835, 454	5, 936, 587	-101, 133
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		40, 712, 703	8, 213, 084	32, 499, 619
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			111, 926, 384	127, 490, 420	-15, 564, 036
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4, 354, 014	5, 244, 000	-889, 986
		固定資産売却益	944, 556		944, 556
		サービス区分間繰入金収益	21, 316, 576	62, 600, 000	-41, 283, 424
		その他の特別収益	109, 640	5, 000, 000	-4, 890, 360
		特別収益計（8）	26, 724, 786	72, 844, 000	-46, 119, 214
	費用	固定資産売却損･処分損	1, 262, 547	77, 929	1, 184, 618
		国庫補助金等特別積立金積立額	4, 354, 014	5, 244, 000	-889, 986
		サービス区分間繰入金費用	21, 316, 576	62, 600, 000	-41, 283, 424
		その他の特別損失	112, 436	5, 523, 329	-5, 410, 893
		特別費用計（9）	27, 045, 573	73, 445, 258	-46, 399, 685
	特別増減差額（１０）＝（8）－（9）		-320, 787	-601, 258	280, 471
当期活動増減差額（１１）＝（7）＋（１０）			111, 605, 597	126, 889, 162	-15, 283, 565
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）		2, 007, 976, 601	2, 059, 419, 439	-51, 442, 838
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）		2, 119, 582, 198	2, 186, 308, 601	-66, 726, 403
	基本金取崩額（１４）		0	0	0
	その他の積立金取崩額（１５）		95, 250, 000	24, 878, 000	70, 372, 000
	その他の積立金積立額（１６）		185, 180, 000	203, 210, 000	-18, 030, 000
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）		2, 029, 652, 198	2, 007, 976, 601	21, 675, 597

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

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

（単位：円）

勘定科目			社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	14,290,093			14,290,093		14,290,093
		保育事業収益	201,011,252	38,293,856		239,305,108		239,305,108
		就労支援事業収益	55,550,991			55,550,991	-89,553	55,461,438
		障害福祉サービス等事業収益	1,613,235,454	34,250,000		1,647,485,454		1,647,485,454
		補助事業収益	1,164,000			1,164,000		1,164,000
		経常経費寄附金収益	1,008,800	2,000,000		3,008,800		3,008,800
		その他の収益	1,179,698			1,179,698		1,179,698
		サービス活動収益計（1）	1,887,440,288	74,543,856	0	1,961,984,144	-89,553	1,961,894,591
	費用	人件費	1,308,087,805	59,192,870		1,367,280,675		1,367,280,675
		事業費	118,996,832	1,980,815		120,977,647	-89,553	120,888,094
		事務費	177,347,671	11,315,459		188,663,130		188,663,130
		就労支援事業費用	94,239,960			94,239,960		94,239,960
		利用者負担軽減額	33,530			33,530		33,530
		減価償却費	154,428,010	1,362,472		155,790,482		155,790,482
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-35,860,378	-354,583		-36,214,961		-36,214,961
		サービス活動費用計（2）	1,817,273,430	73,497,033	0	1,890,770,463	-89,553	1,890,680,910
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		70,166,858	1,046,823	0	71,213,681	0	71,213,681
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	400			400		400
		その他のサービス活動外収益	43,479,089	3,068,668		46,547,757		46,547,757
		サービス活動外収益計（4）	43,479,489	3,068,668	0	46,548,157	0	46,548,157
	費用	支払利息	820,585			820,585		820,585
		その他のサービス活動外費用	4,504,658	510,211		5,014,869		5,014,869
		サービス活動外費用計（5）	5,325,243	510,211	0	5,835,454	0	5,835,454
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		38,154,246	2,558,457	0	40,712,703	0	40,712,703
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			108,321,104	3,605,280	0	111,926,384	0	111,926,384
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,604,014	750,000		4,354,014		4,354,014
		固定資産売却益	944,556			944,556		944,556
		事業区分間繰入金収益		2,249,000		2,249,000	-2,249,000	0
		サービス区分間繰入金収益	21,316,576			21,316,576		21,316,576
		その他の特別収益	109,640			109,640		109,640
		特別収益計（8）	25,974,786	2,999,000	0	28,973,786	-2,249,000	26,724,786
	費用	固定資産売却損・処分損	1,262,547			1,262,547		1,262,547
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,604,014	750,000		4,354,014		4,354,014
		事業区分間繰入金費用	2,249,000			2,249,000	-2,249,000	0
		サービス区分間繰入金費用	21,316,576			21,316,576		21,316,576
		その他の特別損失	112,436			112,436		112,436
		特別費用計（9）	28,544,573	750,000	0	29,294,573	-2,249,000	27,045,573
	特別増減差額（10）＝（8）－（9）		-2,569,787	2,249,000	0	-320,787	0	-320,787
当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）			105,751,317	5,854,280	0	111,605,597	0	111,605,597
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		1,986,304,878	21,671,723		2,007,976,601		2,007,976,601
	当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12）		2,092,056,195	27,526,003	0	2,119,582,198	0	2,119,582,198
	基本金取崩額（14）					0		0
	その他の積立金取崩額（15）		95,250,000			95,250,000		95,250,000
	その他の積立金積立額（16）		179,180,000	6,000,000		185,180,000		185,180,000
	次期繰越活動増減差額（17）＝（13）＋（14）＋（15）－（16）		2,008,126,195	21,526,003	0	2,029,652,198	0	2,029,652,198

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

公益事業区分　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

（単位：円）

勘定科目			松山市障がい者北部地域相談支援センター	きらきらキッズ	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	介護保険事業収益			0		0
		保育事業収益		38,293,856	38,293,856		38,293,856
		就労支援事業収益			0		0
		障害福祉サービス等事業収益	34,250,000		34,250,000		34,250,000
		補助事業収益			0		0
		経常経費寄附金収益		2,000,000	2,000,000		2,000,000
		その他の収益			0		0
		サービス活動収益計（1）	34,250,000	40,293,856	74,543,856	0	74,543,856
	費用	人件費	24,470,351	34,722,519	59,192,870		59,192,870
		事業費		1,980,815	1,980,815		1,980,815
		事務費	9,465,904	1,849,555	11,315,459		11,315,459
		就労支援事業費用			0		0
		利用者負担軽減額			0		0
		減価償却費	110,782	1,251,690	1,362,472		1,362,472
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-354,583	-354,583		-354,583
		サービス活動費用計（2）	34,047,037	39,449,996	73,497,033	0	73,497,033
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		202,963	843,860	1,046,823	0	1,046,823
ービス活動外増減の	収益	受取利息配当金収益			0		0
		その他のサービス活動外収益	15,000	3,053,668	3,068,668		3,068,668
		サービス活動外収益計（4）	15,000	3,053,668	3,068,668	0	3,068,668
	費用	支払利息			0		0
		その他のサービス活動外費用		510,211	510,211		510,211
		サービス活動外費用計（5）	0	510,211	510,211	0	510,211
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		15,000	2,543,457	2,558,457	0	2,558,457
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			217,963	3,387,317	3,605,280	0	3,605,280
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		750,000	750,000		750,000
		固定資産売却益			0		0
		事業区分間繰入金収益	249,000	2,000,000	2,249,000		2,249,000
		拠点区分間繰入金収益			0		0
		サービス区分間繰入金収益			0		0
		拠点区分間固定資産移管収益			0		0
		その他の特別収益			0		0
		特別収益計（8）	249,000	2,750,000	2,999,000	0	2,999,000
	費用	固定資産売却損・処分損			0		0
		国庫補助金等特別積立金積立額		750,000	750,000		750,000
		事業区分間繰入金費用			0		0
		拠点区分間繰入金費用			0		0
		サービス区分間繰入金費用			0		0
		拠点区分間固定資産移管費用			0		0
		その他の特別損失			0		0
		特別費用計（9）	0	750,000	750,000	0	750,000
	特別増減差額（10）＝（8）－（9）		249,000	2,000,000	2,249,000	0	2,249,000
当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）			466,963	5,387,317	5,854,280	0	5,854,280
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		1,573,795	20,097,928	21,671,723		21,671,723
	当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12）		2,040,758	25,485,245	27,526,003	0	27,526,003
	基本金取崩額（14）				0		0
	その他の積立金取崩額（15）				0		0
	その他の積立金積立額（16）			6,000,000	6,000,000		6,000,000
	次期繰越活動増減差額（17）＝（13）＋（14）＋（15）－（16）		2,040,758	19,485,245	21,526,003	0	21,526,003

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

MORE拠点区分　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)
	介護保険事業収益	8,387,912	8,664,520	-276,608
	居宅介護料収益	8,387,912	8,664,520	-276,608
	介護報酬収益	7,025,431	7,264,494	-239,063
	介護負担金収益（一般）	1,362,481	1,400,026	-37,545
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
	事業費収益			0
	利用者等利用料収益	0	0	0
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			0
	その他の利用料収益			0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）	0	0	0
	助成金等収益			0
	保育事業収益	0	0	0
	私立認定保育所利用収益			0
	保育所運営費収益			0
	施設型給付費収益	0	0	0
	施設型給付費収益			0
	利用者負担金収益			0
	地域型保育給付費収益	0	0	0
	地域型保育給付費収益			0
	利用者負担金収益			0
	利用者等利用料収益	0	0	0
	その他の利用料収益			0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）	0	0	0
	加配保育士事業収益			0
	感染予防委託料収益			0
	保育所等入園予約事業収益			0
	保育体制強化補助金収益			0
	障害児保育事業収益			0
	紙おむつ処分事業			0
	処遇改善臨時特例事業			0
	新型コロナウイルス感染症対策事業			0
	受託事業収益（公費）	0	0	0
	保育所運営費委託事業収益			0
	一時保育事業収入収益			0
	地域子育て支援事業収益			0
	延長保育事業収益			0
	受託事業収益（一般）	0	0	0
	延長保育促進事業推進分収益			0
	一般保育事業収益			0
	その他の事業収益	0	0	0
	私的契約利用料収入(体操教室)			0
収益	就労支援事業収益	0	0	0
	配食サービス事業収益	0	0	0
	配食サービス収益			0
	鉄工業収益	0	0	0
	鉄工収益			0
	その他の収益			0
	製菓製パン事業収益	0	0	0
	製菓製パン収益			0
	その他収益			0
	委託作業収益	0	0	0
	委託作業収益			0
	雑収益			0
	障害福祉サービス等事業収益	100,267,121	113,334,220	-13,067,099
	自立支援給付費収益	97,616,801	110,597,710	-12,980,909
	介護給付費収益	97,616,801	110,597,710	-12,980,909
	訓練等給付費収益			0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

MORE拠点区分　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)
	計画相談支援給付費収益			0
	障害児施設給付費収益	0	0	0
	障害児通所給付費収益			0
	障害児相談支援給付費収益			0
	利用者負担金収益	2,650,320	2,736,510	-86,190
	各給付に係る利用者負担金収益		2,736,510	-2,736,510
	特定費用等の利用者負担収益	2,650,320		2,650,320
	補足給付費収益	0	0	0
	特定障害者特別給付費収益			0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）	0	0	0
	障害者自立支援基盤整備事業収益			0
	受託事業収益（公費）	0	0	0
	療育等支援施設事業収益			0
	移動支援事業収益			0
	日中一時支援事業収益			0
	松山市障害者相談支援事業収益			0
	利用者負担金収益	0	0	0
	利用者負担金収益			0
	補助事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0
	高齢者・障害者雇用支援機構助成金収益			0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益			0
	その他の収益	0	350,289	-350,289
	その他の収益	0	350,289	-350,289
	退職給付引当資産取崩差益		350,289	-350,289
	サービス活動収益計（１）	108,655,033	122,349,029	-13,693,996
サービス活動増減の部	人件費	88,743,492	89,326,665	-583,173
	役員報酬			0
	職員給料	46,261,741	42,515,827	3,745,914
	職員俸給	37,262,845	33,443,171	3,819,674
	特殊業務手当	1,949,700	1,915,500	34,200
	子ども手当	656,000	804,000	-148,000
	管理職手当	667,260	637,560	29,700
	超過勤務手当	714,911	932,131	-217,220
	住宅手当	1,118,000	1,098,000	20,000
	通勤手当	1,067,325	1,039,615	27,710
	宿直手当			0
	夜勤手当			0
	資格手当	291,000	303,750	-12,750
	役職手当	321,000	267,000	54,000
	処遇改善手当	2,213,700	2,075,100	138,600
	危険手当			0
	職員賞与	9,983,530	14,731,212	-4,747,682
	賞与引当金繰入	4,386,000	5,716,000	-1,330,000
	非常勤職員給与	13,065,862	12,859,532	206,330
	派遣職員費	574,497	937,794	-363,297
	退職給付費用	2,904,267	2,594,749	309,518
	法定福利費	11,567,595	9,971,551	1,596,044
	事業費	7,024,057	6,756,713	267,344
	給食費	3,071,547	3,036,918	34,629
	介護用品費			0
	医薬品費		310	-310
	診療・療養等材料費	5,013	13,090	-8,077
	保健衛生費	194,842	82,655	112,187
	被服費			0
	教養娯楽費	63,228	36,764	26,464

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

MORE拠点区分　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)
	費用	日用品費			0
		保育材料費			0
		水道光熱費	1,849,165	1,817,626	31,539
		燃料費			0
		消耗器具備品費	684,502	571,826	112,676
		保険料			0
		賃借料	97,240	97,240	0
		教育指導費	99,499	140,535	-41,036
		車輌費	959,021	959,749	-728
		車輌燃料費支出	904,021	857,449	46,572
		車輌検査費等支出	55,000	102,300	-47,300
		雑費			0
		事務費	5,939,434	5,956,094	-16,660
		福利厚生費	695,446	724,782	-29,336
		職員福利費	695,446	724,782	-29,336
		職員被服費	30,170	41,481	-11,311
		旅費交通費	1,600		1,600
		研修研究費	106,800	127,000	-20,200
		事務消耗品費	272,904	172,759	100,145
		印刷製本費	215,320	205,343	9,977
		水道光熱費	171,774	166,464	5,310
		燃料費	1,608		1,608
		修繕費	521,718	303,050	218,668
		建物等修繕費		82,500	-82,500
		その他修繕費	521,718	220,550	301,168
		通信運搬費	575,527	502,590	72,937
		会議費			0
		広報費	5,500	182,820	-177,320
		業務委託費	1,089,391	573,580	515,811
		手数料	4,190	1,155,218	-1,151,028
		保険料	635,130	474,477	160,653
		賃借料	981,244	853,512	127,732
		土地・建物賃借料			0
		租税公課	114,465	139,625	-25,160
		保守料	394,039	249,651	144,388
		渉外費	20,000	10,000	10,000
		諸会費	100,000	63,000	37,000
		車輌費	0	0	0
		車輌燃料費支出			0
		車輌検査費等支出			0
		雑費	2,608	10,742	-8,134
		雑費	2,608	10,742	-8,134
		就労支援事業費用	0	0	0
		就労支援事業販売原価	0	0	0
		期首製品（商品）棚卸高			0
		当期就労支援事業製造原価	0	0	0
		期首材料棚卸高			0
		当期材料仕入高			0
		期末材料棚卸高			0
		利用者工賃			0
		内部外注加工費			0
		福利厚生費			0
		旅費交通費			0
		器具什器費			0
		消耗品費			0
		印刷製本費			0
		水道光熱費			0
		燃料費			0
		修繕費			0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

MORE拠点区分　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)
		通信運搬費			0
		損害保険料			0
		賃借料			0
		租税公課			0
		雑費			0
		当期就労支援事業仕入高			0
		期末製品（商品）棚卸高			0
		就労支援事業販管費	0	0	0
		利用者工賃			0
		利用者負担軽減額	0	0	0
		利用者負担軽減額			0
		減価償却費	8,475,935	8,469,453	6,482
		減価償却費	8,475,935	8,469,453	6,482
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-62,644	-76,644	14,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-62,644	-76,644	14,000
		サービス活動費用計（２）	110,120,274	110,432,281	-312,007
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）		-1,465,241	11,916,748	-13,381,989
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益			0
		その他のサービス活動外収益	1,315,563	156,277	1,159,286
		受入研修費収益			0
		利用者等外給食収益	84,320	87,380	-3,060
		雑収益	1,231,243	68,897	1,162,346
		使用電話料収益			0
		一般雑収益	1,231,243	68,897	1,162,346
		給付金収益			0
		サービス活動外収益計（４）	1,315,563	156,277	1,159,286
	費用	支払利息	256,205	266,365	-10,160
		支払利息	256,205	266,365	-10,160
		その他のサービス活動外費用	109,716	109,004	712
		利用者等外給食費	109,716	109,004	712
		サービス活動外費用計（５）	365,921	375,369	-9,448
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）		949,642	-219,092	1,168,734
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）			-515,599	11,697,656	-12,213,255
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	14,000	-14,000
		施設整備等補助金収益		14,000	-14,000
		固定資産売却益	0	0	0
		車輌運搬具売却益			0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0
		事業区分間繰入金収益			0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益			0
		サービス区分間繰入金収益	0	0	0
		サービス区分間繰入金収益			0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	21,701	-21,701
		拠点区分間固定資産移管収益		21,701	-21,701
		その他の特別収益	0	5,000,000	-5,000,000
		その他の特別収益		5,000,000	-5,000,000
		特別収益計（８）	0	5,035,701	-5,035,701
	費	固定資産売却損・処分損	0	0	0
		建物売却損・処分損			0
		車輌運搬具売却損・処分損			0
		器具及び備品売却損・処分損			0
		機械及び装置売却損・処分損			0
		その他の固定資産売却損・処分損			0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	14,000	-14,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		14,000	-14,000
		事業区分間繰入金費用	0	0	0
		事業区分間繰入金費用			0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

MORE拠点区分　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)
用	拠点区分間繰入金費用	500,000	7,800,000	-7,300,000
	拠点区分間繰入金費用	500,000	7,800,000	-7,300,000
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0
	サービス区分間繰入金費用			0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	-13,211	13,211
	拠点区分間固定資産移管費用		-13,211	13,211
	その他の特別損失	0	5,000,000	-5,000,000
	その他の特別損失	0	5,000,000	-5,000,000
	その他の特別損失(資金)		5,000,000	-5,000,000
	特別費用計（９）	500,000	12,800,789	-12,300,789
特別増減差額（１０）＝（８）－（９）		-500,000	-7,765,088	7,265,088
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		-1,015,599	3,932,568	-4,948,167
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	68,215,428	75,082,860	-6,867,432
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	67,199,829	79,015,428	-11,815,599
	基本金取崩額（１４）			0
	その他の積立金取崩額（１５）	0	0	0
	人件費積立金取崩額			0
	修繕積立金取崩額			0
	備品等購入積立金取崩額			0
	施設・整備費積立金取崩額			0
	工賃変動積立金取崩額			0
	減価償却積立金取崩額			0
	設備等整備積立金取崩額			0
	その他の積立金積立額（１６）	0	10,800,000	-10,800,000
	人件費積立金積立額			0
	備品等購入積立金積立額			0
	施設・整備積立金積立額		800,000	-800,000
	保育所施設・整備積立金積立額			0
	減価償却積立金積立額		10,000,000	-10,000,000
	工賃変動積立金積立額			0
	設備整備積立金積立額			0
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	67,199,829	68,215,428	-1,015,599

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

（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	753,746,924	771,683,139	-17,936,215	流動負債	227,590,786	236,946,813	-9,356,027
現金預金	435,525,934	456,115,816	-20,589,882	事業未払金	117,675,886	126,024,260	-8,348,374
事業未収金	296,117,724	296,297,554	-179,830	その他の未払金			0
未収金	1,164,780	1,080,347	84,433	１年以内返済予定設備資金借入金	34,368,000	31,056,000	3,312,000
未収補助金		372,000	-372,000	未払費用	1,026,900	735,070	291,830
貯蔵品	12,110,769	9,245,099	2,865,670	預り金		6,921	-6,921
商品・製品	699,305	754,861	-55,556	職員預り金		1,651,562	-1,651,562
原材料	751,778	853,195	-101,417	賞与引当金	74,520,000	77,473,000	-2,953,000
前払費用	7,376,634	6,964,267	412,367				
固定資産	4,015,073,012	3,892,877,493	122,195,519	固定負債	461,143,333	427,272,652	33,870,681
基本財産	2,360,145,679	2,328,204,604	31,941,075	設備資金借入金	374,838,000	344,206,000	30,632,000
土地	485,552,822	485,552,822	0	退職給付引当金	82,766,833	79,006,152	3,760,681
建物	1,874,592,857	1,842,651,782	31,941,075	長期預り金	3,538,500	4,060,500	-522,000
その他の固定資産	1,654,927,333	1,564,672,889	90,254,444	負債の部合計	688,734,119	664,219,465	24,514,654
建物	89,590,111	94,668,390	-5,078,279	純資産の部			
構築物	101,409,497	101,831,298	-421,801	基本金	284,785,003	284,785,003	0
機械及び装置	6,131,854	6,477,725	-345,871	基本金	284,785,003	284,785,003	0
車輌運搬具	21,644,392	11,756,337	9,888,055	国庫補助金等特別積立金	480,056,924	511,917,871	-31,860,947
器具及び備品	58,374,863	61,574,287	-3,199,424	国庫補助金等特別積立金	480,056,924	511,917,871	-31,860,947
建設仮勘定		3,315,400	-3,315,400	その他の積立金	1,285,591,692	1,195,661,692	89,930,000
権利	2,845,982	3,099,654	-253,672	人件費積立金	378,950,000	322,150,000	56,800,000
工具	1	1	0	修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
造作	973,184	1,083,966	-110,782	備品等購入積立金		10,500,000	-10,500,000
ソフトウェア	1,083,464	1,160,977	-77,513	施設・整備積立金	377,900,000	369,000,000	8,900,000
退職給付引当資産	82,766,833	79,006,152	3,760,681	保育所施設・整備費積立金	19,500,000	7,000,000	12,500,000
人件費積立資産	378,950,000	322,150,000	56,800,000	減価償却積立金	497,880,000	480,380,000	17,500,000
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	工賃変動積立金	6,631,692	5,031,692	1,600,000
備品等購入積立資産		10,500,000	-10,500,000	設備等整備積立金	3,730,000	600,000	3,130,000
施設・整備積立資産	377,900,000	369,000,000	8,900,000	次期繰越活動増減差額	2,029,652,198	2,007,976,601	21,675,597
保育所施設・整備費積立資産	19,500,000	7,000,000	12,500,000	（うち当期活動増減差額）	111,605,597	126,889,162	-15,283,565
減価償却積立資産	497,880,000	480,380,000	17,500,000				
工賃変動積立資産	6,631,692	5,031,692	1,600,000				
設備整備等積立資産	3,730,000	600,000	3,130,000				
差入保証金	3,913,000	4,435,000	-522,000				
その他の固定資産	602,460	602,010	450	純資産の部合計	4,080,085,817	4,000,341,167	79,744,650
資産の部合計	4,768,819,936	4,664,560,632	104,259,304	負債及び純資産の部合計	4,768,819,936	4,664,560,632	104,259,304

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	734,362,967	28,641,608	0	763,004,575	-9,257,651	753,746,924
現金預金	419,386,172	16,139,762	0	435,525,934		435,525,934
事業未収金	284,507,559	11,867,816	0	296,375,375	-257,651	296,117,724
未収金	10,093,800	70,980	0	10,164,780	-9,000,000	1,164,780
未収補助金	0	0	0	0		0
貯蔵品	11,831,895	278,874	0	12,110,769		12,110,769
商品・製品	699,305	0	0	699,305		699,305
原材料	751,778	0	0	751,778		751,778
前払費用	7,092,458	284,176	0	7,376,634		7,376,634
固定資産	3,984,652,226	30,420,786	0	4,015,073,012	0	4,015,073,012
基本財産	2,343,691,326	16,454,353	0	2,360,145,679	0	2,360,145,679
土地	485,552,822	0	0	485,552,822		485,552,822
建物	1,858,138,504	16,454,353	0	1,874,592,857		1,874,592,857
その他の固定資産	1,640,960,900	13,966,433	0	1,654,927,333	0	1,654,927,333
建物	89,590,111	0	0	89,590,111		89,590,111
構築物	101,409,497	0	0	101,409,497		101,409,497
機械及び装置	6,131,854	0	0	6,131,854		6,131,854
車輌運搬具	21,644,392	0	0	21,644,392		21,644,392
器具及び備品	57,325,076	1,049,787	0	58,374,863		58,374,863
建設仮勘定	0	0	0	0		0
権利	2,845,982	0	0	2,845,982		2,845,982
工具	1	0	0	1		1
造作	0	973,184	0	973,184		973,184
ソフトウェア	1,083,464	0	0	1,083,464		1,083,464
退職給付引当資産	79,030,691	3,736,142	0	82,766,833		82,766,833
人件費積立資産	372,950,000	6,000,000	0	378,950,000		378,950,000
修繕積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000		1,000,000
備品等購入積立資産	0	0	0	0		0
施設・整備積立資産	377,900,000	0	0	377,900,000		377,900,000
保育所施設・整備費積立資産	19,500,000	0	0	19,500,000		19,500,000
減価償却積立資産	495,980,000	1,900,000	0	497,880,000		497,880,000
工賃変動積立資産	6,631,692	0	0	6,631,692		6,631,692
設備整備等積立資産	3,730,000	0	0	3,730,000		3,730,000
差入保証金	3,613,000	300,000	0	3,913,000		3,913,000
その他の固定資産	595,140	7,320	0	602,460		602,460
資産の部合計	4,719,015,193	59,062,394	0	4,778,077,587	-9,257,651	4,768,819,936
負債の部						
流動負債	217,688,813	19,159,624	0	236,848,437	-9,257,651	227,590,786
事業未払金	111,311,456	6,622,081	0	117,933,537	-257,651	117,675,886
その他の未払金	0	9,000,000	0	9,000,000	-9,000,000	0
１年以内返済予定設備資金借入金	34,368,000	0	0	34,368,000		34,368,000
未払費用	1,002,357	24,543	0	1,026,900		1,026,900
預り金	0	0	0	0		0
職員預り金	0	0	0	0		0
賞与引当金	71,007,000	3,513,000	0	74,520,000		74,520,000
固定負債	457,407,191	3,736,142	0	461,143,333	0	461,143,333
設備資金借入金	374,838,000	0	0	374,838,000		374,838,000
退職給付引当金	79,030,691	3,736,142	0	82,766,833		82,766,833
長期預り金	3,538,500	0	0	3,538,500		3,538,500
負債の部合計	675,096,004	22,895,766	0	697,991,770	-9,257,651	688,734,119
純資産の部						
基本金	278,785,003	6,000,000	0	284,785,003	0	284,785,003
基本金	278,785,003	6,000,000	0	284,785,003		284,785,003
国庫補助金等特別積立金	479,316,299	740,625	0	480,056,924	0	480,056,924
国庫補助金等特別積立金	479,316,299	740,625	0	480,056,924		480,056,924
その他の積立金	1,277,691,692	7,900,000	0	1,285,591,692	0	1,285,591,692
人件費積立金	372,950,000	6,000,000	0	378,950,000		378,950,000
修繕積立金	1,000,000	0	0	1,000,000		1,000,000
備品等購入積立金	0	0	0	0		0
施設・整備積立金	377,900,000	0	0	377,900,000		377,900,000
保育所施設・整備費積立金	19,500,000	0	0	19,500,000		19,500,000
減価償却積立金	495,980,000	1,900,000	0	497,880,000		497,880,000
工賃変動積立金	6,631,692	0	0	6,631,692		6,631,692
設備等整備積立金	3,730,000	0	0	3,730,000		3,730,000
次期繰越活動増減差額	2,008,126,195	21,526,003	0	2,029,652,198		2,029,652,198
（うち当期活動増減差額）	105,751,317	5,854,280	0	111,605,597		111,605,597
純資産の部合計	4,043,919,189	36,166,628	0	4,080,085,817	0	4,080,085,817
負債及び純資産の部合計	4,719,015,193	59,062,394	0	4,778,077,587	-9,257,651	4,768,819,936

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

公益事業区分　貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	松山市障がい者北部地域相談支援センター	きらきらキッズ	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部					
流動資産	15,277,766	13,363,842	28,641,608	0	28,641,608
現金預金	6,549,042	9,590,720	16,139,762		16,139,762
事業未収金	8,562,500	3,305,316	11,867,816		11,867,816
未収金		70,980	70,980		70,980
未収補助金			0		0
貯蔵品	25,128	253,746	278,874		278,874
商品・製品			0		0
原材料			0		0
前払費用	141,096	143,080	284,176		284,176
固定資産	3,542,516	26,878,270	30,420,786	0	30,420,786
基本財産	0	16,454,353	16,454,353	0	16,454,353
土地			0		0
建物		16,454,353	16,454,353		16,454,353
その他の固定資産	3,542,516	10,423,917	13,966,433	0	13,966,433
建物			0		0
構築物			0		0
機械及び装置			0		0
車輌運搬具			0		0
器具及び備品		1,049,787	1,049,787		1,049,787
建設仮勘定			0		0
権利			0		0
工具			0		0
造作	973,184		973,184		973,184
ソフトウェア			0		0
退職給付引当資産	2,262,012	1,474,130	3,736,142		3,736,142
人件費積立資産		6,000,000	6,000,000		6,000,000
修繕積立資産			0		0
備品等購入積立資産			0		0
施設・整備積立資産			0		0
保育所施設・整備費積立資産			0		0
減価償却積立資産		1,900,000	1,900,000		1,900,000
工賃変動積立資産			0		0
設備整備等積立資産			0		0
差入保証金	300,000		300,000		300,000
その他の固定資産	7,320		7,320		7,320
資産の部合計	18,820,282	40,242,112	59,062,394	0	59,062,394
負債の部					
流動負債	14,517,512	4,642,112	19,159,624	0	19,159,624
事業未払金	4,021,524	2,600,557	6,622,081		6,622,081
その他の未払金	9,000,000		9,000,000		9,000,000
１年以内返済予定設備資金借入金			0		0
未払費用	18,988	5,555	24,543		24,543
預り金			0		0
職員預り金			0		0
賞与引当金	1,477,000	2,036,000	3,513,000		3,513,000
固定負債	2,262,012	1,474,130	3,736,142	0	3,736,142
設備資金借入金			0		0
退職給付引当金	2,262,012	1,474,130	3,736,142		3,736,142
長期預り金			0		0
負債の部合計	16,779,524	6,116,242	22,895,766	0	22,895,766
純資産の部					
基本金	0	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000
基本金		6,000,000	6,000,000		6,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	740,625	740,625	0	740,625
国庫補助金等特別積立金		740,625	740,625		740,625
その他の積立金	0	7,900,000	7,900,000	0	7,900,000
人件費積立金		6,000,000	6,000,000		6,000,000
修繕積立金			0		0
備品等購入積立金			0		0
施設・整備積立金			0		0
保育所施設・整備費積立金			0		0
減価償却積立金		1,900,000	1,900,000		1,900,000
工賃変動積立金			0		0
設備等整備積立金			0		0
次期繰越活動増減差額	2,040,758	19,485,245	21,526,003		21,526,003
（うち当期活動増減差額）	466,963	5,387,317	5,854,280		5,854,280
純資産の部合計	2,040,758	34,125,870	36,166,628	0	36,166,628
負債及び純資産の部合計	18,820,282	40,242,112	59,062,394	0	59,062,394

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

MORE拠点区分　貸借対照表
令和5年3月31日現在

（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	37,349,434	36,220,333	1,129,101	流動負債	16,340,399	17,412,990	-1,072,591
現金預金	17,696,822	17,108,569	588,253	事業未払金	6,676,674	6,420,050	256,624
現金	39,605	100,000	-60,395	その他の未払金			0
普通預金	17,657,217	17,008,569	648,648	１年以内返済予定設備資金借入金	5,196,000	5,196,000	0
事業未収金	19,375,250	18,887,760	487,490	未払費用	81,725	72,969	8,756
未収金	10,100	18,526	-8,426	預り金			0
未収補助金			0	職員預り金		7,971	-7,971
貯蔵品	66,172		66,172	賞与引当金	4,386,000	5,716,000	-1,330,000
商品・製品			0				
原材料			0				
前払費用	201,090	205,478	-4,388				
固定資産	178,290,812	186,420,643	-8,129,831	固定負債	118,870,746	123,720,642	-4,849,896
基本財産	148,619,940	154,789,640	-6,169,700	設備資金借入金	114,412,000	119,608,000	-5,196,000
土地	24,070,550	24,070,550	0	退職給付引当金	4,458,746	4,112,642	346,104
建物	124,549,390	130,719,090	-6,169,700	長期預り金			0
その他の固定資産	29,670,872	31,631,003	-1,960,131	負債の部合計	135,211,145	141,133,632	-5,922,487
建物			0	純資産の部			
構築物	7,584,259	8,361,409	-777,150	基本金	1,630,000	1,630,000	0
機械及び装置			0	基本金	1,630,000	1,630,000	0
車輌運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	799,272	861,916	-62,644
器具及び備品	6,412,554	7,911,824	-1,499,270	国庫補助金等特別積立金	799,272	861,916	-62,644
建設仮勘定			0	その他の積立金	10,800,000	10,800,000	0
権利	380,401	410,216	-29,815	人件費積立金			0
工具			0	修繕積立金			0
造作			0	備品等購入積立金			0
ソフトウェア			0	施設・整備積立金	800,000	800,000	0
退職給付引当資産	4,458,746	4,112,642	346,104	保育所施設・整備費積立金			0
人件費積立資産			0	減価償却積立金	10,000,000	10,000,000	0
修繕積立資産			0	工賃変動積立金			0
備品等購入積立資産			0	設備等整備積立金			0
施設・整備積立資産	800,000	800,000	0	次期繰越活動増減差額	67,199,829	68,215,428	-1,015,599
保育所施設・整備費積立資産			0	（うち当期活動増減差額）	-1,015,599	3,932,568	-4,948,167
減価償却積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
工賃変動積立資産			0				
設備整備等積立資産			0				
差入保証金			0				
その他の固定資産	34,910	34,910	0	純資産の部合計	80,429,101	81,507,344	-1,078,243
資産の部合計	215,640,246	222,640,976	-7,000,730	負債及び純資産の部合計	215,640,246	222,640,976	-7,000,730

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

該当なし

・上記以外の有価証券である時価のあるもの

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－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

該当なし

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

該当なし

（3）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品、仕掛品　－　最終仕入原価法

・原材料、商品　－　最終仕入原価法

・貯蔵品　　－　最終仕入原価法

（4）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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金-職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.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となっている。

（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）

（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）

（5）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。

（6）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア　福角保育園拠点区分（社会福祉事業）

「福角保育園」

イ　堀江保育園拠点区分（社会福祉事業）

「堀江保育園」

ウ　くるみ園拠点区分（社会福祉事業）

「くるみ園」

エ　松山福祉園拠点区分(社会福祉事業)

「松山福祉園」

「就労継続支援B型事業所　松山福祉園」

「松山福祉園短期入所事業所」

「松山福祉園日中一時支援事業」

「きずなホームズ」

「就労定着支援事業　Joy　to　Work」
オ　本部・いつきの里・ウィズ拠点区分（社会福祉事業）
「いつきの里」
「いつきの里短期入所事業所」
「いつきの里日中一時支援事業」
「いつきホームズ」
「ウィズ」
「本部」
カ　地域生活者支援室拠点区分(社会福祉事業)
「のぞみホームズ」
「福角会ホームヘルプサービス事業所」
「福角会指定相談支援事業所」
「こっとん」
キ　ラ・ルーチェ拠点区分（社会福祉事業）
「ラ・ルーチェ」
ク　MORE拠点区分（社会福祉事業）
「MORE」
ケ　松山市障がい者北部地域相談支援センター拠点区分（公益事業）
「松山市障がい者北部地域相談支援センター」
コ　きらきらキッズ拠点区分（公益事業）
「きらきらキッズ」

4.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	485,552,822			485,552,822
建物	1,842,651,782	138,736,001	106,795,001	1,874,592,782
合計	2,328,204,604	138,736,001	106,795,001	2,360,145,604

5.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

6.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

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

7.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
土地（基本財産）	485,552,822	0	485,552,822
建物（基本財産）	2,917,482,000	1,042,889,143	1,874,592,857
建物	115,336,457	25,746,346	89,590,111
構築物	219,815,634	118,406,137	101,409,497
機械及び装置	31,114,440	24,982,586	6,131,854
車輌運搬具	91,251,758	69,607,366	21,644,392
器具及び備品	197,883,845	139,508,982	58,374,863
工具	116,420	116,419	1
権利	4,430,734	1,584,752	2,845,982

造作	2,090,235	1,117,051	973,184
ソフトウェア	1,505,900	422,436	1,083,464
その他の固定資産	602,460	0	602,460
合計	4,067,182,705	1,424,381,218	2,642,801,487

8.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			

9.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				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし

10.重要な偶発債務

該当なし

11.重要な後発事象

該当なし

12.合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13.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

別紙2

計算書類に対する注記（福角保育園拠点区分用）

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－該当なし

・上記以外の有価証券である時価のあるもの－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－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

該当なし

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

該当なし

(3)棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品、仕掛品　－　該当なし

・原材料、商品　－　該当なし

・貯蔵品　　－　最終仕入原価法

(4)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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金-職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

(1)福角保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2)拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪）は省略している。

(3)拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））はサービス区分が1つのため省略している。

ア　福角保育園

4.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	31,995,167	0	0	31,995,167
建物	81,332,971	0	4,196,534	77,136,437
合計	113,328,138	0	4,196,534	109,131,604

5.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

該当なし

6.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

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

7.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
土地（基本財産）	31,995,167		31,995,167
建物（基本財産）	128,337,328	51,200,891	77,136,437
建物	2,508,000	140,030	2,367,970
構築物	16,238,219	9,780,002	6,458,217
車両運搬具	2,291,595	2,291,593	2
器具及び備品	12,972,326	10,625,379	2,346,947
権利	197,640	197,640	0
その他の固定資産	19,520		19,520
合計	194,559,795	74,235,535	120,324,260

8.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	0	0	0

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

別紙2

計算書類に対する注記（堀江保育園拠点区分用）

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ー該当なし

・上記以外の有価証券である時価のあるものー該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

・器具及び備品ー定額法

(3)棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品、仕掛品　ー　該当なし

・原材料、商品　ー　該当なし

・貯蔵品　　ー　最終仕入原価法

(4)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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金-職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

(1)堀江保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2)拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））は省略している。

(3)拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））はサービス区分が1つのため省略している。

ア　堀江保育園

4.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	該当なし			
建物				
定期預金				
投資有価証券				
合計				

5.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

該当なし

6.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

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

7.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
器具及び備品	2,514,840	1,270,304	1,244,536
その他の固定資産	0		0
合計	2,514,840	1,270,304	1,244,536

8.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	0	0	0

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

別紙2

計算書類に対する注記（くるみ園拠点区分用）

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ー該当なし

・上記以外の有価証券である時価のあるものー該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品ー定額法

・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

該当なし

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

該当なし

(3)棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品、仕掛品　ー　該当なし

・原材料、商品　ー　該当なし

・貯蔵品　　ー最終仕入原価法

(4)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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金-職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

(1)くるみ園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2)拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

ア.くるみ園

(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。

4.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	81,765,286	0	0	81,765,286
建物	214,708,557	0	11,886,508	202,822,049
合計	296,473,843	0	11,886,508	284,587,335

5.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等特別積立金の取崩

該当なし

6.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

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

7.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
土地（基本財産）	81,765,286	0	81,765,286
建物（基本財産）	286,018,305	83,196,256	202,822,049
建物	0	0	0
構築物	25,224,530	16,932,776	8,291,754
車両運搬具	19,974,627	6,136,293	13,838,334
器具及び備品	14,114,487	12,917,170	1,197,317
権利	422,640	313,215	109,425
その他の固定資産	95,440	0	95,440
合計	427,615,315	119,495,710	308,119,605

8.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	0	0	0

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

計算書類に対する注記（松山福祉園拠点区分用）

1.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

・建物並びに器具及び備品－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

該当なし

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

該当なし

(3)棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品、仕掛品　－　最終仕入原価法

・原材料、商品　－　最終仕入原価法

・貯蔵品　　－　最終仕入原価法

(4)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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(1)松山福祉園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2)拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

ア　松山福祉園

イ　就労継続支援B型事業所　松山福祉園

ウ　松山福祉園短期入所事業所

エ　松山福祉園日中一時支援事業

オ　きずなホームズ

カ　就労定着支援事業所　Joy to Work

(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。

4.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	86,509,350	0	0	86,509,350
建物	675,217,979	972,700	36,991,922	639,198,757
合計	761,727,329	972,700	36,991,922	725,708,107

5.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

該当なし

6.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

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

7.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
土地（基本財産）	86,509,350	0	86,509,350
建物（基本財産）	843,476,272	204,277,515	639,198,757
建物	758,776	369,839	388,937
構築物	25,135,232	9,583,084	15,552,148
機械及び装置	31,114,440	24,982,586	6,131,854
車両運搬具	16,335,502	11,010,979	5,324,523
器具及び備品	43,884,020	29,968,909	13,915,111
工具	116,420	116,419	1
その他の固定資産	118,210	0	118,210
合計	1,047,448,222	280,309,331	767,138,891

8.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	0	0	0

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

計算書類に対する注記（本部・いつきの里・ウィズ拠点区分用）

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ー該当なし

・上記以外の有価証券である時価のあるものー該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品ー定額法

・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

該当なし

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

該当なし

(3)棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品、仕掛品　ー　最終仕入原価法

・原材料、商品　ー　最終仕入原価法

・貯蔵品　　ー　最終仕入原価法

(4)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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(1)本部・いつきの里・ウィズ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2)拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

ア いつきの里

イ いつきの里短期入所事業所

ウ いつきの里日中一時支援事業

エ いつきホームズ

オ ウィズ

カ 本部

(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。

4.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	166,135,015	0	0	166,135,015
建物	467,800,315	4,118,941	30,352,393	441,566,863
合計	633,935,330	4,118,941	30,352,393	607,701,878

5.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り崩し

該当なし

6.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

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

7.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
土地（基本財産）	166,135,015	0	166,135,015
建物（基本財産）	984,339,542	542,772,679	441,566,863
建物	112,069,681	25,236,477	86,833,204
構築物	108,505,535	68,441,991	40,063,544
機械及び装置			0
車両運搬具	32,499,863	30,882,091	1,617,772
器具及び備品	87,703,855	64,149,164	23,554,691
権利	2,795,454	772,056	2,023,398
ソフトウェア	1,505,900	422,436	1,083,464
その他の固定資産	223,770	0	223,770
合計	1,495,778,615	732,676,894	763,101,721

8.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	0	0	0

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

計算書類に対する注記（地域生活者支援室拠点区分用）

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－該当なし

・上記以外の有価証券である時価のあるもの－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－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

該当なし

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

該当なし

（3）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品、仕掛品　－　該当なし

・原材料、商品　－　該当なし

・貯蔵品　　－　最終仕入原価法

（4）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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

（1）地域生活者支援室拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア　のぞみホームズ

イ　福角会ホームヘルプサービス事業所

ウ　福角会指定相談支援事業所

エ　こっとん

（3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

4.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	83,669,978	0	0	83,669,978
建物	181,315,307	133,644,435	10,633,178	304,326,564
合計	264,985,285	133,644,435	10,633,178	387,996,542

5.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

該当なし

6.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

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

7.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（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
土地（基本財産）	83,669,978	0	83,669,978
建物（基本財産）	416,207,515	111,880,951	304,326,564
建物			0
構築物	23,766,759	7,184,181	16,582,578
機械及び装置			0
車両運搬具	10,338,193	9,474,436	863,757
器具及び備品	13,222,890	6,860,214	6,362,676
権利			0
その他の固定資産	75,640	0	75,640
合計	547,280,975	135,399,782	411,881,193

8.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	0	0	0

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

計算書類に対する注記(ラ・ルーチェ拠点区分用)

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ー該当なし

・上記以外の有価証券である時価のあるものー該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品ー定額法

・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

該当なし

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

該当なし

(3)棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品、仕掛品　ー　最終仕入原価法

・原材料、商品　ー　最終仕入原価法

・貯蔵品　　ー　最終仕入原価法

(4)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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

(1)ラ・ルーチェ拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2)拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

ア. ラ・ルーチェ

(3)拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

4.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	11,407,476	0	0	11,407,476
建物	74,115,684	0	5,577,240	68,538,444
合計	85,523,160	0	5,577,240	79,945,920

5.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

該当なし

6.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

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

7.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
土地（基本財産）	11,407,476	0	11,407,476
建物（基本財産）	97,818,946	29,280,502	68,538,444
建物			0
構築物	11,677,284	4,800,287	6,876,997
機械及び装置			0
車両運搬具	3,260,828	3,260,826	2
器具及び備品	11,244,068	8,952,824	2,291,244
権利	570,000	237,242	332,758
その他の固定資産	27,650	0	27,650
合計	136,006,252	46,531,681	89,474,571

8.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	0	0	0

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

計算書類に対する注記（ＭＯＲＥ拠点区分用）

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－該当なし

・上記以外の有価証券である時価のあるもの－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－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

該当なし

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

該当なし

(3)棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品、仕掛品　－　該当なし

・原材料、商品　－　該当なし

・貯蔵品　　－　最終仕入原価法

(4)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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

(1)ＭＯＲＥ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2)拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）

アMORE

(3)拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。

4.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	24,070,550	0	0	24,070,550
建物	130,719,090	0	6,169,700	124,549,390
合計	154,789,640	0	6,169,700	148,619,940

5.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

該当なし

6.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

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

7.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
土地（基本財産）	24,070,550	0	24,070,550
建物（基本財産）	137,917,057	13,367,667	124,549,390
建物			0
構築物	9,268,075	1,683,816	7,584,259
機械及び装置			0
車両運搬具	6,551,150	6,551,148	2
器具及び備品	10,145,161	3,732,607	6,412,554
権利	445,000	64,599	380,401
その他の固定資産	34,910	0	34,910
合計	188,431,903	25,399,837	163,032,066

8.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	0	0	0

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

計算書類に対する注記（松山市障がい者北部地域相談支援センター拠点区分用）

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

該当なし

・上記以外の有価証券である時価のあるものー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ー該当なし

・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

該当なし

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

該当なし

(3)棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(4)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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金 － 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

(1)松山市障がい者北部地域相談支援センター拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2)拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））はサービス区分が1つのため省略している。

ア 松山市障がい者北部地域相談支援センター

(3)拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

4.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	該当なし			0
建物				0
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	0	0	0	0

5.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

該当なし

6.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

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

7.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
土地（基本財産）			0
建物（基本財産）			0
建物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車両運搬具			0
器具及び備品			0
工具			0
造作	2,090,235	1,117,051	973,184
その他の固定資産	7,320	0	7,320
合計	2,097,555	1,117,051	980,504

8.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	0	0	0

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

別紙2

計算書類に対する注記（きらきらキッズ拠点区分用）

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ー該当なし

・上記以外の有価証券である時価のあるものー該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品ー定額法

・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

該当なし

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

該当なし

(3)棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品、仕掛品　ー　該当なし

・原材料、商品　ー　該当なし

・貯蔵品　　ー　最終仕入原価法

(4)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、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している

・賞与引当金-職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2.法人で採用する退職給付制度

・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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済支援事業の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

3.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

(1)きらきらキッズ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2)拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））は省略している。

(3)拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））はサービス区分が1つのため省略している。

ア　きらきらキッズ

4.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	0			0
建物	17,441,879		987,526	16,454,353
合計	17,441,879	0	987,526	16,454,353

5.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

該当なし

6.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

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

7.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
土地（基本財産）	0		0
建物（基本財産）	23,367,035	6,912,682	16,454,353
建物	0		0
構築物	0		0
車両運搬具	0		0
器具及び備品	2,082,198	1,032,411	1,049,787
その他の固定資産	0		0
合計	25,449,233	7,945,093	17,504,140

8.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	0	0	0

9.重要な後発事象

該当なし

10.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

別紙3(①)

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 福角会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高①	当期借入金②	当期償還額③	差引期末残高④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率%	支払利息 当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使途	担保資産 種類	担保資産 地番または内容	担保資産 帳簿価額
	㈱伊予銀行	福角保育園	10,472,000	0	1,752,000	8,720,000 (1,752,000)		0.3	28,576		令和10年3月28日	福角保育園建設			
	㈱伊予銀行	本部・いつきの里・ウィズ	2,052,000	0	996,000	1,056,000 (1,056,000)		0.3	4,558		令和6年3月1日	さくらホーム建設			
	㈱伊予銀行	本部・いつきの里・ウィズ	19,276,000	0	5,496,000	13,780,000 (5,496,000)		0.3	48,950		令和7年9月18日	いつきの里生活介護棟・あかね寮建設			
	㈱伊予銀行	くるみ園	27,000,000	0	3,000,000	24,000,000 (3,000,000)		0.3	76,146		令和13年3月25日	くるみ園園舎建設			
	㈱伊予銀行	地域生活者支援室	32,208,000		3,336,000	28,872,000 (3,336,000)		0.21	63,660		令和13年11月30日	かえでホーム・地域生活者支援室建設			
	㈱伊予銀行	くるみ園	8,370,000	0	792,000	7,578,000 (792,000)		0.21	16,676		令和14年8月25日	くるみ園駐車場			
	㈱伊予銀行	ラ・ルーチェ	21,866,000	0	1,992,000	19,874,000 (1,992,000)		0.21	43,660		令和15年2月25日	ラ・ルーチェ建物			
	㈱伊予銀行	松山福祉園	125,625,000	0	7,500,000	118,125,000 (7,500,000)		0.21	255,325		令和20年12月25日	松山福祉園建替			
	㈱伊予銀行	松山福祉園	3,589,000	0	996,000	2,593,000 (996,000)		0.35	10,624		令和7年10月29日	鉄工班什器購入費用			
	㈱伊予銀行	MORE	124,804,000	0	5,196,000	119,608,000 (5,196,000)		0.21	256,205		令和28年3月25日	MORE建設			
	㈱愛媛銀行	地域生活者支援室	0	65,000,000	0	65,000,000 (3,252,000)		0.35	16,205		令和13年11月30日	あやめホーム建設			
	計		375,262,000	65,000,000	31,056,000	409,206,000 (34,368,000)			820,585						
長期運営資金借入金						0 ( )									
						0 ( )									
	計		0	0	0	0 ( )	0	0	0	0					
短期運営資金借入金						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0	0	0	0					
			375,262,000	65,000,000	31,056,000	409,206,000 (34,368,000)	0	0	820,585	0					

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

別紙3(②)

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 福角会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳									
					福角保育園	堀江保育園	くるみ園	松山福祉園	本部・いつきの里・ｳｨｽﾞ	地域生活者支援室	ラ・ルーチェ	MORE	松山市障がい者北部地域相談支援ｾﾝﾀｰ	きらきらキッズ
利用者の家族	経常	2	90,000				40,000		50,000					
取引業者		2	108,800					50,000		58,800				
その他		4	2,300,000					100,000	100,000	100,000				2,000,000
法人の役職員		2	510,000						510,000					
			0											
区分小計		**10**	**3,008,800**		**0**	**0**	**40,000**	**150,000**	**660,000**	**158,800**	**0**	**0**	**0**	**2,000,000**
	施設		0											
			0											
			0											
			0											
区分小計		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	固定		0											
			0											
			0											
			0											
区分小計		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
合計		**10**	**3,008,800**	**0**	**0**	**0**	**40,000**	**150,000**	**660,000**	**158,800**	**0**	**0**	**0**	**2,000,000**

(注)1.寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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、経常経費寄付金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3.「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

別紙3(③)

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 福角会

(単位:円)

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									
						福角保育園	堀江保育園	くるみ園	松山福祉園	本部・いつきの里・ウィズ	地域生活者支援室	ラ・ルーチェ	MORE	松山市障がい者北部地域相談支援センター	きらきらキッズ
松山市 社会福祉法人等による生活困難者に対する介護保険サービスに係る利用者負担軽減事業助成金	介護事業	14,954		14,954							14,954				
区分小計		**14,954**	**0**	**14,954**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**14,954**	**0**	**0**	**0**	**0**
松山市 障害児保育事業	保育事業	1,124,855		1,124,855		1,124,855									
松山市 加配保育士事業		1,964,286		1,964,286		161,920									1,802,366
松山市 感染予防委託料		47,100		47,100		20,700									26,400
松山市 保育所等入園予約事業		660,000		660,000		660,000									
松山市 保育体制強化補助金		674,000		674,000		674,000									
松山市 紙おむつ処分事業		29,980		29,980		29,980									
松山市 処遇改善臨時特例事業		2,140,980		2,140,980		1,483,620									657,360
松山市 新型コロナウイルス感染症対策事業		1,206,864		1,206,864		500,000	306,864								400,000
区分小計		**7,848,065**	**0**	**7,848,065**	**0**	**4,655,075**	**306,864**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2,886,126**
愛媛県 平成23年度愛媛県障害者グループホーム・ケアホームへの移行促進事業費補助金	障害事業	135,000		135,000							135,000				
区分小計		**135,000**	**0**	**135,000**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**135,000**	**0**	**0**	**0**	**0**
(独)高齢・障害・求職者雇用支援機構 障害者雇用調整金・特例給付金	補助事業	1,164,000		1,164,000						1,164,000					
区分小計		**1,164,000**	**0**	**1,164,000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1,164,000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
松山市 保育士等確保支援事業(ICT化補助事業分)補助金	施設	2,250,000		2,250,000	2,250,000	750,000	750,000								750,000
松山市 保育所等新型コロナウイルス感染症対策補助金		193,136		193,136	193,136		193,136								
(公)JKA 施設助成金		1,910,878		1,910,878	1,910,878			1,910,878							
区分小計		**4,354,014**	**0**	**4,354,014**	**4,354,014**	**750,000**	**943,136**	**1,910,878**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**750,000**
合計		**13,516,033**	**0**	**13,516,033**	**4,354,014**	**5,405,075**	**1,250,000**	**1,910,878**	**0**	**1,164,000**	**149,954**	**0**	**0**	**0**	**3,636,126**

(注) 1.「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備整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、運用上の取扱い(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。

別紙3(④)

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 福角会

1)事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
本部事務局	松山市障がい者北部地域相談支援センター	前期末支払資金残高	249,000	松山市障がい者北部地域相談支援センター 運営経費
本部事務局	きらきらキッズ	前期末支払資金残高	2,000,000	きらきらキッズ 運営経費

(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)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
福角保育園	本部事務局	前期末支払資金残高	6,500,000	本部運営経費
堀江保育園	本部事務局	前期末支払資金残高	14,000,000	本部運営経費
くるみ園	本部事務局	障害福祉サービス等事業収入	10,600,000	本部運営経費
就労継続支援B型事業所松山福祉園	本部事務局	障害福祉サービス等事業収入	8,220,000	本部運営経費
のぞみホームズ	本部事務局	障害福祉サービス等事業収入	9,100,000	本部運営経費
ホームヘルプサービス事業所	本部事務局	障害福祉サービス等事業収入	7,100,000	本部運営経費
指定相談支援事業	本部事務局	障害福祉サービス等事業収入	4,700,000	本部運営経費
ラ・ルーチェ	本部事務局	障害福祉サービス等事業収入	4,900,000	本部運営経費
MORE	本部事務局	障害福祉サービス等事業収入	500,000	本部運営経費
本部事務局	指定相談支援事業	前期末支払資金残高	3,100,000	指定相談支援事業運営経費

(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。

別紙3(⑥)

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 福角会

(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									
			福角保育園	堀江保育園	くるみ園	松山福祉園	本部・いつきの里・ウィズ	地域生活者支援室	ラ・ルーチェ	MORE	松山市障がい者北部地域相談支援センター	きらきらキッズ
前年度末残高		284,785,003	3,786,500	0	45,619,000	140,215,144	68,523,809	19,010,550	0	1,630,000	0	6,000,000
	第一号基本金	278,785,003	3,786,500		45,619,000	140,215,144	68,523,809	19,010,550		1,630,000		0
	第二号基本金	0	0		0	0	0	0				0
	第三号基本金	6,000,000	0		0	0	0	0				6,000,000
第一号基本金	当期組入額	0 0 0										
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0 0										
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0 0 0										
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0 0										
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0 0 0										
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0 0										
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期末残高		284,785,003	3,786,500	0	45,619,000	140,215,144	68,523,809	19,010,550	0	1,630,000	0	6,000,000
	第一号基本金	278,785,003	3,786,500	0	45,619,000	140,215,144	68,523,809	19,010,550	0	1,630,000	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	第三号基本金	6,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000,000

(注)1.「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③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。

別紙3(⑦)

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

社会福祉法人名　社会福祉法人 福角会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳									
		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		福角保育園	堀江保育園	くるみ園	松山福祉園	本部・いつきの里・ウィズ	地域生活者支援室	ラ・ルーチェ	MORE	松山市障がい者北部地域相談支援センター	きらきらキッズ
前期繰越額					511,917,871	723,288	265,244	4,130,136	221,682,986	218,260,579	16,521,661	49,126,853	861,916	0	345,208
当期積立額	松山市 保育士等確保支援事業(ICT化補助事業分)補助金	2,250,000			2,250,000	750,000	750,000								750,000
	松山市 保育所等新型コロナウイルス感染症対策補助金	193,136			193,136		193,136								
	(公)JKA 施設助成金	1,910,878			1,910,878			1,910,878							
		0			0										
		0			0										
		0			0										
				0	0										
					0										
	当期積立額合計	4,354,014	0	0	4,354,014	750,000	943,136	1,910,878	0	0	0	0	0	0	750,000
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し額				36,214,961	496,924	346,479	902,167	12,648,742	15,596,063	1,652,643	4,154,716	62,644		354,583
	特別費用の控除項目として計上する取崩し額														
	当期取崩額合計				36,214,961	496,924	346,479	902,167	12,648,742	15,596,063	1,652,643	4,154,716	62,644	0	354,583
当期末残高					480,056,924	976,364	861,901	5,138,847	209,034,244	202,664,516	14,869,018	44,972,137	799,272	0	740,625

(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)。

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　社会福祉法人新会計基準
拠点区分　福角保育園

（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)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地	31,995,167	0	0	0	0	0	0	0	31,995,167	0	0	0	31,995,167	0	
建物	81,332,971	68,039	0	0	4,196,534	68,039	0	0	77,136,437	0	51,200,891	1,206,000	128,337,328	1,206,000	
基本財産合計	113,328,138	68,039	0	0	4,196,534	68,039	0	0	109,131,604	0	51,200,891	1,206,000	160,332,495	1,206,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	2,508,000	0	140,030	0	0	0	2,367,970	0	140,030	0	2,508,000	0	
構築物	7,503,090	237,290	0	0	1,044,873	45,198	0	0	6,458,217	192,092	9,780,002	259,888	16,238,219	451,980	
車輌運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2,291,593	0	2,291,595	0	
器具及び備品	2,253,958	417,959	1,045,000	597,015	952,011	230,702	0	0	2,346,947	784,272	10,625,379	796,202	12,972,326	1,580,474	
その他の固定資産(有形固定資産)計	9,757,050	655,249	3,553,000	597,015	2,136,914	275,900	0	0	11,173,136	976,364	22,837,004	1,056,090	34,010,140	2,032,454	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	197,640	0	197,640	0	
その他固定資産	19,520	0	0	0	0	0	0	0	19,520	0	0	0	19,520	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	19,520	0	0	0	0	0	0	0	19,520	0	197,640	0	217,160	0	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	9,776,570	655,249	3,553,000	597,015	2,136,914	275,900	0	0	11,192,656	976,364	23,034,644	1,056,090	34,227,300	2,032,454	
基本財産及びその他の固定資産計	123,104,708	723,288	3,553,000	597,015	6,333,448	343,939	0	0	120,324,260	976,364	74,235,535	2,262,090	194,559,795	3,238,454	
将来人金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	123,104,708	723,288	3,553,000	597,015	6,333,448	343,939	0	0	120,324,260	976,364					

別紙3(⑨)

引当金明細書

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 福角会

拠点区分 福角保育園

(単位:円)

科目名	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	3,144,118	788,735 (269,163)	915,416	64,896 (64,896)	2,952,541	職員の異動のため 269,163円増、64,896円減
賞与引当金	4,784,000	3,437,000 (0)	4,784,000	0 (0)	3,437,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	7,928,118	4,225,735 (269,163)	5,699,416	64,896 (64,896)	6,389,541	

(注)

1.引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2.目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

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

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

自)令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名　社会福祉法人 福角会

拠点名　福角保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	10,000,000	2,500,000	0	12,500,000	
保育所施設・整備積立金	7,000,000	12,500,000	0	19,500,000	
減価償却積立金	20,230,000	0	0	20,230,000	
計	37,230,000	15,000,000	0	52,230,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	10,000,000	2,500,000	0	12,500,000	
保育所施設・整備積立金資産	7,000,000	12,500,000	0	19,500,000	
減価償却積立金資	20,230,000	0	0	20,230,000	
退職給付引当資産	3,144,118	788,735	980,312	2,952,541	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立
計	40,374,118	15,788,735	980,312	55,182,541	

(注)

1.積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2.退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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　社会福祉法人新会計基準
拠点区分　堀江保育園

（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)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B−C−D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	268,398	265,244	1,202,300	746,196	226,162	149,539	0	0	1,244,536	861,901	1,270,304	247,381	2,514,840	1,109,282	
その他の固定資産(有形固定資産)計	268,398	265,244	1,202,300	746,196	226,162	149,539	0	0	1,244,536	861,901	1,270,304	247,381	2,514,840	1,109,282	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	268,398	265,244	1,202,300	746,196	226,162	149,539	0	0	1,244,536	861,901	1,270,304	247,381	2,514,840	1,109,282	
基本財産及びその他の固定資産計	268,398	265,244	1,202,300	746,196	226,162	149,539	0	0	1,244,536	861,901	1,270,304	247,381	2,514,840	1,109,282	
将来人金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	268,398	265,244	1,202,300	746,196	226,162	149,539	0	0	1,244,536	861,901					

別紙3(⑨)

引当金明細書

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 福角会

拠点区分 堀江保育園

(単位:円)

科目名	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	3,228,335	477,352 (0)	89,795	118,528 (118,528)	3,497,364	職員の異動のため 0 増、118,528 減
賞与引当金	3,576,000	4,016,000 (0)	3,576,000	0 (0)	4,016,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	6,804,335	4,493,352 (0)	3,665,795	118,528 (118,528)	7,513,364	

(注)
1.引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2.目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3.都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

自)令和 4年 4 月 1 日 (至)令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名　社会福祉法人 福角会
拠点名　堀江保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	45,500,000	0	0	45,500,000	
減価償却費積立	0	1,200,000	0	1,200,000	
計	45,500,000	1,200,000	0	46,700,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	45,500,000	0	0	45,500,000	
減価償却費積立資産	0	1,200,000	0	1,200,000	
退職給付引当資産	3,228,335	477,352	208,323	3,497,364	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立
計	48,728,335	1,677,352	208,323	50,197,364	

(注)

1.積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2.退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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　社会福祉法人新会計基準
拠点区分　くるみ園

（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)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地	81,765,286	0	0	0	0	0	0	0	81,765,286	0	0	0	81,765,286	0	
建物	214,708,557	0	0	0	11,886,508	0	0	0	202,822,049	0	83,196,256	0	286,018,305	0	
基本財産合計	296,473,843	0	0	0	11,886,508	0	0	0	284,587,335	0	83,196,256	0	367,783,591	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	10,563,508	0	0	0	2,271,754	0	0	0	8,291,754	0	16,932,776	0	25,224,530	0	
車輌運搬具	2,692,652	1,017,250	13,303,226	4,910,878	2,157,541	810,985	3	0	13,838,334	5,117,143	6,136,293	1,353,735	19,974,627	6,470,878	
器具及び備品	1,636,217	112,886	381,678	0	820,578	91,182	0	0	1,197,317	21,704	12,917,170	614,296	14,114,487	636,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	14,892,377	1,130,136	13,684,904	4,910,878	5,249,873	902,167	3	0	23,327,405	5,138,847	35,986,239	1,968,031	59,313,644	7,106,878	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	124,500	0	0	0	15,075	0	0	0	109,425	0	313,215	0	422,640	0	
その他固定資産	89,050	0	53,440	0	0	0	47,050	0	95,440	0	0	0	95,440	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	213,550	0	53,440	0	15,075	0	47,050	0	204,865	0	313,215	0	518,080	0	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	15,105,927	1,130,136	13,738,344	4,910,878	5,264,948	902,167	47,053	0	23,532,270	5,138,847	36,299,454	1,968,031	59,831,724	7,106,878	
基本財産及びその他の固定資産計	311,579,770	1,130,136	13,738,344	4,910,878	17,151,456	902,167	47,053	0	308,119,605	5,138,847	119,495,710	1,968,031	427,615,315	7,106,878	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	311,579,770	1,130,136	13,738,344	4,910,878	17,151,456	902,167	47,053	0	308,119,605	5,138,847					

別紙3(⑨)

引当金明細書

(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 福角会

拠点区分 くるみ園

(単位:円)

科目名	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	9,386,931	2,208,431 (1,166,759)	990,907	467,244 (467,244)	10,137,211	職員の異動により 1,168,759増 467,244減
賞与引当金	8,250,000	7,761,000 (0)	8,250,000	0 (0)	7,761,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	17,636,931	9,969,431 (1,166,759)	9,240,907	467,244 (467,244)	17,898,211	

(注)
1.引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2.目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3.都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

くるみ園　事業活動明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

（単位：円）

		勘定科目	児童発達支援センター くるみ園	保育所等訪問事業 くるみ園	放課後等デイサービス事業 みらい	児童発達支援事業 あんよ	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	128,506,537		30,247,099		158,753,636		158,753,636			
		障害児施設給付費収益	121,991,303		28,875,658		150,866,961		150,866,961			
		障害児通所給付費収益	121,991,303		28,875,658		150,866,961		150,866,961			
		利用者負担金収益	2,208,740		1,371,441		3,580,181		3,580,181			
		各給付に係る利用者負担金収益			1,100,591		1,100,591		1,100,591			
		特定費用等の利用者負担金収益	2,208,740		270,850		2,479,590		2,479,590			
		その他の事業収益	4,306,494				4,306,494		4,306,494			
		受託事業収益（公費）	4,306,494				4,306,494		4,306,494			
		療育等支援施設事業収益	4,306,494				4,306,494		4,306,494			
		経常経費寄附金収益	40,000				40,000		40,000			
		経常経費寄附金収益	40,000				40,000		40,000			
		サービス活動収益計　(1)	128,546,537		30,247,099		158,793,636		158,793,636			
	費用	人件費	84,431,470		26,562,017		110,993,487		110,993,487			
		職員給料	50,598,293		15,344,519		65,942,812		65,942,812			
		職員俸給	43,918,087		12,688,778		56,606,865		56,606,865			
		特殊業務手当	1,383,300		547,700		1,931,000		1,931,000			
		子ども手当	499,500		257,000		756,500		756,500			
		管理職手当	1,252,380				1,252,380		1,252,380			
		超過勤務手当	228,399		33,741		262,140		262,140			
		住宅手当	619,400		727,500		1,346,900		1,346,900			
		通勤手当	760,127		184,800		944,927		944,927			
		資格手当			85,000		85,000		85,000			
		役職手当	336,000		175,000		511,000		511,000			
		処遇改善手当	1,601,100		645,000		2,246,100		2,246,100			
		職員賞与	11,103,256		3,816,682		14,919,938		14,919,938			
		賞与引当金繰入	5,462,000		2,299,000		7,761,000		7,761,000			
		非常勤職員給与	4,114,005		1,500,590		5,614,595		5,614,595			
		退職給付費用	2,933,988		419,684		3,353,672		3,353,672			
		法定福利費	10,219,928		3,181,542		13,401,470		13,401,470			
		事業費	4,645,437		1,492,883		6,138,320		6,138,320			
		給食費	2,255,771		330,087		2,585,858		2,585,858			
		診療・療養等材料費			5,032		5,032		5,032			
		保健衛生費	13,144				13,144		13,144			
		保育材料費	274,039		7,244		281,283		281,283			
		水道光熱費	1,292,159		336,320		1,628,479		1,628,479			
		消耗器具備品費	228,383		94,925		323,308		323,308			
		車輌費	581,941		719,275		1,301,216		1,301,216			
		車輌燃料費	581,941		686,275		1,268,216		1,268,216			
		車輌検査費等支出			33,000		33,000		33,000			
		事務費	7,112,659		1,785,907	73,107	8,971,673		8,971,673			
		福利厚生費	597,449		135,233		732,682		732,682			
		職員福利費	597,449		135,233		732,682		732,682			
		職員被服費	7,213				7,213		7,213			
		旅費交通費	1,430				1,430		1,430			

くるみ園　事業活動明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

（単位：円）

勘定科目			児童発達支援センター くるみ園	保育所等訪問事業 くるみ園	放課後等デイサービス事業 みらい	児童発達支援事業 あんよ	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
		研修研究費	324,535		2,000		326,535		326,535			
		事務消耗品費	350,713		58,547		409,260		409,260			
		印刷製本費	451,994		88,288		540,282		540,282			
		水道光熱費	143,563		37,360		180,923		180,923			
		修繕費	911,863		249,068		1,160,931		1,160,931			
		建物等修繕費	722,700				722,700		722,700			
		その他修繕費	189,163		249,068		438,231		438,231			
		通信運搬費	688,414		152,698	2,998	844,110		844,110			
		広報費	21,560		14,300		35,860		35,860			
		業務委託費	1,214,245		157,248		1,371,493		1,371,493			
		手数料	173,946		39,142		213,088		213,088			
		保険料	867,905		360,900	12,139	1,240,944		1,240,944			
		賃借料	401,246		146,278	43,824	591,348		591,348			
		租税公課	266,952		244,800		511,752		511,752			
		保守料	506,250		100,045	14,146	620,441		620,441			
		渉外費	20,000				20,000		20,000			
		諸会費	101,000				101,000		101,000			
		車輌費	61,141				61,141		61,141			
		車輌燃料費	27,471				27,471		27,471			
		車輌検査費等支出	33,670				33,670		33,670			
		雑費	1,240				1,240		1,240			
		雑費	1,240				1,240		1,240			
		減価償却費	13,748,116	248,555	3,154,785		17,151,456		17,151,456			
		減価償却費	13,748,116	248,555	3,154,785		17,151,456		17,151,456			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△508,682		△393,485		△902,167		△902,167			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△508,682		△393,485		△902,167		△902,167			
		サービス活動費用計　(2)	109,429,000	248,555	32,602,107	73,107	142,352,769		142,352,769			
	サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2)		19,117,537	△248,555	△2,355,008	△73,107	16,440,867		16,440,867			
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	2,507,955	50,000	186,521	113,521	2,857,997		2,857,997			
		受入研修費収益	102,000				102,000		102,000			
		利用者等外給食費収益	1,780,800				1,780,800		1,780,800			
		雑収益	625,155	50,000	186,521	113,521	975,197		975,197			
		一般雑収益	625,155	50,000	186,521	113,521	975,197		975,197			
		サービス活動外収益計　(4)	2,507,955	50,000	186,521	113,521	2,857,997		2,857,997			
	費用	支払利息	92,822				92,822		92,822			
		支払利息	92,822				92,822		92,822			
		その他のサービス活動外費用	1,141,020				1,141,020		1,141,020			
		利用者等外給食費	1,141,020				1,141,020		1,141,020			
		サービス活動外費用計　(5)	1,233,842				1,233,842		1,233,842			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,274,113	50,000	186,521	113,521	1,624,155		1,624,155			
経常増減差額　(7)=(3)+(6)			20,391,650	△198,555	△2,168,487	40,414	18,065,022		18,065,022			
特別増	収益	施設整備等補助金収益			1,910,878		1,910,878		1,910,878			
		施設整備等補助金収益			1,910,878		1,910,878		1,910,878			
		固定資産売却益	419,618		399,619		819,237		819,237			

*

くるみ園　事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日　　(至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

(単位：円)

勘定科目		児童発達支援センター くるみ園	保育所等訪問事業 くるみ園	放課後等デイサービス事業 みらい	児童発達支援事業 あんよ	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
減の部	車輌運搬具売却益	419,618		399,619		819,237		819,237			
	拠点区分間固定資産移管収益	46,178				46,178		46,178			
	拠点区分間固定資産移管収益	46,178				46,178		46,178			
	特別収益計 (8)	465,796		2,310,497		2,776,293		2,776,293			
費用	固定資産売却損・処分損	21,690				21,690		21,690			
	その他の固定資産売却損・処分損	21,690				21,690		21,690			
	国庫補助金等特別積立金積立額			1,910,878		1,910,878		1,910,878			
	国庫補助金等特別積立金積立額			1,910,878		1,910,878		1,910,878			
	拠点区分間繰入金費用	10,600,000				10,600,000		10,600,000			
	拠点区分間繰入金費用	10,600,000				10,600,000		10,600,000			
	その他の特別損失	10,000				10,000		10,000			
	その他の特別損失	10,000				10,000		10,000			
	特別費用計 (9)	10,631,690		1,910,878		12,542,568		12,542,568			
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△10,165,894		399,619		△9,766,275		△9,766,275			
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		10,225,756	△198,555	△1,768,868	40,414	8,298,747		8,298,747			
繰越活動増減差額の	前期繰越活動増減差額 (12)	219,624,447	3,039,388	53,938,023	4,375,498	280,977,356		280,977,356			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	229,850,203	2,840,833	52,169,155	4,415,912	289,276,103		289,276,103			
	基本金取崩額 (14)										
	その他の積立金取崩額 (15)	10,500,000				10,500,000		10,500,000			
	備品等購入積立金取崩額	10,500,000				10,500,000		10,500,000			
	その他の積立金積立額 (16)	18,000,000		6,000,000		24,000,000		24,000,000			
	人件費積立金積立額	11,500,000		5,000,000		16,500,000		16,500,000			
	減価償却積立金積立額	6,500,000		1,000,000		7,500,000		7,500,000			
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	222,350,203	2,840,833	46,169,155	4,415,912	275,776,103		275,776,103			

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名　社会福祉法人 福角会

拠点名　くるみ園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	29,700,000	16,500,000	0	46,200,000	
備品等購入積立金	10,500,000	0	10,500,000	0	
施設・整備積立金	15,000,000	0	0	15,000,000	
減価償却積立金	110,100,000	7,500,000	0	117,600,000	
計	165,300,000	24,000,000	10,500,000	178,800,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	29,700,000	16,500,000	0	46,200,000	
備品等購入積立金	10,500,000	0	10,500,000	0	
施設・整備積立金	15,000,000	0	0	15,000,000	
減価償却積立金	110,100,000	7,500,000	0	117,600,000	
退職給付引当資産	9,386,931	2,208,431	1,458,151	10,137,211	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立
計	174,686,931	26,208,431	11,958,151	188,937,211	

(注)

1.積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2.退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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　社会福祉法人新会計基準
拠点区分　松山福祉園

（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)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地	86,509,350	0	0	0	0	0	0	0	86,509,350	0	0	0	86,509,350	0	
建物	675,217,979	219,610,849	972,700	0	35,842,906	11,772,181	1,149,016	355,267	639,198,757	207,483,401	204,277,515	83,234,027	843,476,272	290,717,428	
基本財産合計	761,727,329	219,610,849	972,700	0	35,842,906	11,772,181	1,149,016	355,267	725,708,107	207,483,401	204,277,515	83,234,027	929,985,622	290,717,428	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	475,853	0	0	0	86,913	0	3	0	388,937	0	369,839	0	758,776	0	
構築物	17,686,800	0	0	0	2,134,652	0	0	0	15,552,148	0	9,583,084	0	25,135,232	0	
機械及び装置	6,477,725	418,500	551,100	0	896,969	126,000	2	0	6,131,854	292,500	24,982,586	13,902,682	31,114,440	14,195,182	
車輌運搬具	4,234,713	0	2,944,140	0	1,854,329	0	1	0	5,324,523	0	11,010,979	510,000	16,335,502	510,000	
器具及び備品	15,626,673	1,653,637	3,388,000	0	5,099,558	395,294	4	0	13,915,111	1,258,343	29,968,909	1,070,796	43,884,020	2,329,139	
工具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	116,419	0	116,420	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	44,501,765	2,072,137	6,883,240	0	10,072,421	521,294	10	0	41,312,574	1,550,843	76,031,816	15,483,478	117,344,390	17,034,321	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他固定資産	124,150	0	9,860	0	0	0	15,800	0	118,210	0	0	0	118,210	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	124,150	0	9,860	0	0	0	15,800	0	118,210	0	0	0	118,210	0	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	44,625,915	2,072,137	6,893,100	0	10,072,421	521,294	15,810	0	41,430,784	1,550,843	76,031,816	15,483,478	117,462,600	17,034,321	
基本財産及びその他の固定資産計	806,353,244	221,682,986	7,865,800	0	45,915,327	12,293,475	1,164,826	355,267	767,138,891	209,034,244	280,309,331	98,717,505	1,047,448,222	307,751,749	
将来人金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	806,353,244	221,682,986	7,865,800	0	45,915,327	12,293,475	1,164,826	355,267	767,138,891	209,034,244					

別紙3(⑨)

引当金明細書

(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 福角会

拠点区分 松山福祉園

(単位:円)

科目名	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	8,151,851	1,841,212 (283,776)	675,798	( )	9,317,265	職員異動により 283,776円増
賞与引当金	9,014,000	11,205,000 (0)	9,014,000	0 (0)	11,205,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	17,165,851	13,046,212 (283,776)	9,689,798	0 (0)	20,522,265	

(注)

1.引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2.目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

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

*

松山福祉園拠点区分　事業活動明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 松山福祉園	就労継続支援Ｂ型事業所　松山福祉園	松山福祉園短期入所事業所	松山福祉園日中一時支援事業	きずなホームズ	就労定着支援事業所 Joy to Work	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	74,163,410	7,358,770					81,522,180	△13,412,216	68,109,964	
		配食サービス事業収益	44,662,228	2,653,390					47,315,618	△8,706,836	38,608,782	
		配食サービス収益	44,662,228	2,653,390					47,315,618	△8,706,836	38,608,782	
		鉄工事業収益	19,866,483	2,738,060					22,604,543	△2,738,060	19,866,483	
		鉄工収益	19,861,483	2,738,060					22,599,543	△2,738,060	19,861,483	
		その他収益	5,000						5,000		5,000	
		製菓製パン事業収益	5,358,701	1,967,320					7,326,021	△1,967,320	5,358,701	
		製菓製パン収益	5,358,462	1,967,320					7,325,782	△1,967,320	5,358,462	
		その他収益	239						239		239	
		委託作業事業収益	4,275,998						4,275,998		4,275,998	
		委託作業収益	4,275,998						4,275,998		4,275,998	
		障害福祉サービス等事業収益	167,370,398	57,883,374	2,049,495	294,998	63,934,272	2,923,230	294,455,767		294,455,767	
		自立支援給付費収益	143,961,522	55,330,169	1,894,012		44,465,253	2,923,230	248,574,186		248,574,186	
		介護給付費収益	135,808,056		1,894,012				137,702,068		137,702,068	
		訓練等給付費収益	8,153,466	55,330,169			44,465,253	2,923,230	110,872,118		110,872,118	
		利用者負担金収益	18,029,895	2,553,205	155,483		16,399,019		37,137,602		37,137,602	
		各給付に係る利用者負担金収益					164,042		164,042		164,042	
		特定費用等の利用者負担金収益	18,029,895	2,553,205	155,483		16,234,977		36,973,560		36,973,560	
		補足給付費収益	5,378,981				3,070,000		8,448,981		8,448,981	
		特定障害者特別給付費収益	5,378,981				3,070,000		8,448,981		8,448,981	
		その他の事業収益				294,998			294,998		294,998	
		受託事業収益（公費）				283,597			283,597		283,597	
		日中一時支援事業				283,597			283,597		283,597	
		利用者負担金収益				11,401			11,401		11,401	
		利用者負担金収益				11,401			11,401		11,401	
		経常経費寄附金収益	150,000						150,000		150,000	
		経常経費寄附金収益	150,000						150,000		150,000	
		サービス活動収益計　(1)	241,683,808	65,242,144	2,049,495	294,998	63,934,272	2,923,230	376,127,947	△13,412,216	362,715,731	
	費用	人件費	94,544,773	28,274,644	1,261,474	281,247	73,983,180	252,301	198,597,619		198,597,619	
		職員給料	50,680,229	15,463,704	749,316	149,869	35,257,058	149,869	102,450,045		102,450,045	
		職員俸給	38,312,807	12,408,242	637,485	127,498	28,470,486	127,498	80,084,016		80,084,016	
		特殊業務手当	1,414,879	552,225	23,542	4,707	1,916,840	4,707	3,916,900		3,916,900	
		子ども手当	854,622	245,340	14,220	2,844	464,130	2,844	1,584,000		1,584,000	
		管理職手当	510,276	185,472	8,496	1,704	350,508	1,704	1,058,160		1,058,160	
		超過勤務手当	2,244,774	684,270			26,694		2,955,738		2,955,738	
		住宅手当	1,173,445	374,541	19,528	3,908	874,970	3,908	2,450,300		2,450,300	
		通勤手当	910,657	290,815	15,150	3,033	769,043	3,033	1,991,731		1,991,731	
		夜勤手当	3,402,000						3,402,000		3,402,000	
		資格手当	108,180	57,252	1,800	360	210,048	360	378,000		378,000	
		役職手当	256,026	75,396	4,260	852	142,614	852	480,000		480,000	
		処遇改善手当	1,420,443	570,374	23,635	4,723	1,984,302	4,723	4,008,200		4,008,200	
		危険手当	72,120	19,777	1,200	240	47,423	240	141,000		141,000	
		職員賞与	10,600,431	3,736,031	252,873	75,863	8,445,926	50,575	23,161,699		23,161,699	
		賞与引当金繰入	5,622,000	1,864,000			3,719,000		11,205,000		11,205,000	

松山福祉園拠点区分　事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日　　(至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

(単位：円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	松山福祉園	就労継続支援B型事業所 松山福祉園	松山福祉園短期入所事業所	松山福祉園日中一時支援事業	きずなホームズ	就労定着支援事業所 Joy to Work				
非常勤職員給与	6,160,667	2,563,518	96,519	19,305	16,986,518	19,305	25,845,832		25,845,832	
派遣職員費	6,444,793						6,444,793		6,444,793	
退職給付費用	3,924,042	1,049,008			722,886		5,695,936		5,695,936	
法定福利費	11,112,611	3,598,383	162,766	36,210	8,851,792	32,552	23,794,314		23,794,314	
事業費	18,626,028	3,088,758	318,612	29,236	12,218,063	6,321	34,287,018	△6,053,446	28,233,572	
給食費	9,708,489	2,529,866	221,654	21,018	6,745,209		19,226,236	△6,053,446	13,172,790	
医薬品費	27,575	6,102	459	92	11,562	91	45,881		45,881	
診療・療養等材料費	18,345	4,060	305	61	23,492	61	46,324		46,324	
保健衛生費	431,031	92,733	1,903	381	47,943	380	574,371		574,371	
被服費	16,455	3,641	274	55	6,899	54	27,378		27,378	
教養娯楽費	15,927	3,525	265	53	123,018	52	142,840		142,840	
水道光熱費	6,434,915		69,122		3,555,961		10,059,998		10,059,998	
燃料費					51,030		51,030		51,030	
消耗器具備品費	1,518,186	336,954	24,609	7,572	889,206	5,679	2,782,206		2,782,206	
賃借料					9,600		9,600		9,600	
車輌費	453,842	111,598			210,797		776,237		776,237	
車輌燃料費	453,842	111,598			210,797		776,237		776,237	
雑費	1,263	279	21	4	543,346	4	544,917		544,917	
事務費	14,710,695	3,209,154	204,238	41,739	14,645,429	70,045	32,881,300		32,881,300	
福利厚生費	1,197,304	353,076	9,540	1,908	618,583	1,908	2,182,319		2,182,319	
職員福利費	1,197,304	353,076	9,540	1,908	618,583	1,908	2,182,319		2,182,319	
職員被服費	248,174	54,920	4,129	826	104,059	826	412,934		412,934	
旅費交通費	6,179	3,367	103	21	2,591	19	12,280		12,280	
研修研究費	214,025	47,363	3,561	712	89,740	712	356,113		356,113	
事務消耗品費	654,254	151,939	10,886	2,177	292,154	2,177	1,113,587		1,113,587	
印刷製本費	234,909	51,985	3,909	782	98,497	780	390,862		390,862	
水道光熱費	689,365	3,202	7,911	48	6,067	48	706,641		706,641	
修繕費	2,159,028	477,788	35,924	7,185	1,099,983	7,185	3,787,093		3,787,093	
建物等修繕費	995,572	220,318	16,565	3,313	417,444	3,313	1,656,525		1,656,525	
その他修繕費	1,163,456	257,470	19,359	3,872	682,539	3,872	2,130,568		2,130,568	
通信運搬費	984,310	231,273	8,849	1,770	1,273,343	1,769	2,501,314		2,501,314	
広報費	6,611	1,463	110	22	2,772	22	11,000		11,000	
業務委託費	3,316,469	730,834	46,781	11,782	1,447,428	4,841	5,558,135		5,558,135	
手数料	50,029	11,071	832	166	527,975	166	590,239		590,239	
保険料	1,403,495	336,654	18,720	3,744	608,987	5,997	2,377,597		2,377,597	
賃借料	1,960,864	433,649	32,489	6,498	906,587	6,498	3,346,585		3,346,585	
土地・建物賃借料	180,300	39,900	3,000	600	6,924,000	600	7,148,400		7,148,400	
租税公課	177,957	39,381	2,961	592	74,617	592	296,100		296,100	
保守料	936,221	138,347	10,402	2,080	390,747	2,080	1,479,877		1,479,877	
渉外費	9,316	2,062	155	31	13,906	30	25,500		25,500	
諸会費	105,776	71,408	1,760	352	61,352	33,352	274,000		274,000	
車輌費	122,943	16,049	1,207	241	30,409	241	171,090		171,090	
車輌燃料費	50,420						50,420		50,420	
車輌検査費等支出	72,523	16,049	1,207	241	30,409	241	120,670		120,670	

松山福祉園拠点区分　事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日　　(至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

(単位：円)

勘定科目			サービス区分 松山福祉園	就労継続支援B型事業所 松山福祉園	松山福祉園短期入所事業所	松山福祉園日中一時支援事業	きずなホームズ	就労定着支援事業所 Joy to Work	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		雑費	53,166	13,423	1,009	202	71,632	202	139,634		139,634	
		雑費	53,166	13,423	1,009	202	71,632	202	139,634		139,634	
		就労支援事業費用	70,495,234	7,358,770					77,854,004	△7,358,770	70,495,234	
		就労支援事業販売原価	70,495,234	5,391,450					75,886,684	△7,358,770	68,527,914	
		期首製品（商品）棚卸高	450,465						450,465		450,465	
		当期就労支援事業製造原価	70,105,326	5,391,450					75,496,776	△7,358,770	68,138,006	
		期首材料棚卸高	643,646						643,646		643,646	
		当期材料仕入高	40,137,329						40,137,329		40,137,329	
		期末材料棚卸高	△438,548						△438,548		△438,548	
		利用者工賃	7,910,030	5,391,450					13,301,480		13,301,480	
		福利厚生費	3,129,995						3,129,995		3,129,995	
		内部外注加工費	7,358,770						7,358,770	△7,358,770		
		器具什器費	398,132						398,132		398,132	
		消耗品費	4,481,244						4,481,244		4,481,244	
		水道光熱費	3,711,315						3,711,315		3,711,315	
		燃料費	760,961						760,961		760,961	
		修繕費	601,590						601,590		601,590	
		通信運搬費	9,800						9,800		9,800	
		損害保険料	297,500						297,500		297,500	
		賃借料	111,540						111,540		111,540	
		租税公課	74,885						74,885		74,885	
		雑費	917,137						917,137		917,137	
		当期就労支援事業仕入高	375,888						375,888		375,888	
		期末製品（商品）棚卸高	△436,445						△436,445		△436,445	
		就労支援事業販管費		1,967,320					1,967,320		1,967,320	
		利用者工賃		1,967,320					1,967,320		1,967,320	
		減価償却費	39,090,387	5,843,389	365,754		615,797		45,915,327		45,915,327	
		減価償却費	39,090,387	5,843,389	365,754		615,797		45,915,327		45,915,327	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,249,189	△1,637,726	△118,490		△643,337		△12,648,742		△12,648,742	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,249,189	△1,637,726	△118,490		△643,337		△12,648,742		△12,648,742	
		サービス活動費用計　(2)	227,217,928	46,136,989	2,031,588	352,222	100,819,132	328,667	376,886,526	△13,412,216	363,474,310	
	サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2)		14,465,880	19,105,155	17,907	△57,224	△36,884,860	2,594,563	△758,579		△758,579	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	4,905,892	348,000	220,000		832,000	100,000	6,405,892		6,405,892	
		受入研修費収益	52,000						52,000		52,000	
		利用者等外給食費収益	791,883						791,883		791,883	
		雑収益	4,062,009	348,000	220,000		832,000	100,000	5,562,009		5,562,009	
		使用電話料収益	32,930						32,930		32,930	
		一般雑収益	4,029,079	348,000	220,000		832,000	100,000	5,529,079		5,529,079	
		サービス活動外収益計　(4)	4,905,892	348,000	220,000		832,000	100,000	6,405,892		6,405,892	
	費用	支払利息	265,949						265,949		265,949	
		支払利息	265,949						265,949		265,949	
		その他のサービス活動外費用	710,018						710,018		710,018	
		利用者等外給食費	710,018						710,018		710,018	
		サービス活動外費用計　(5)	975,967						975,967		975,967	

松山福祉園拠点区分　事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日　　(至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

(単位：円)

勘定科目		サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		松山福祉園	就労継続支援B型事業所 松山福祉園	松山福祉園短期入所事業所	松山福祉園日中一時支援事業	きずなホームズ	就労定着支援事業所 Joy to Work				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,929,925	348,000	220,000		832,000	100,000	5,429,925		5,429,925	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		18,395,805	19,453,155	237,907	△57,224	△36,052,860	2,694,563	4,671,346		4,671,346	
特別増減の部 収益	固定資産売却益	125,319						125,319		125,319	
	車輌運搬具売却益	125,319						125,319		125,319	
	サービス区分間繰入金収益	3,700,000				34,900,000		38,600,000	△38,600,000		
	サービス区分間繰入金収益	3,700,000				34,900,000		38,600,000	△38,600,000		
	その他の特別収益					10,000		10,000		10,000	
	その他の特別収益					10,000		10,000		10,000	
	特別収益計 (8)	3,825,319				34,910,000		38,735,319	△38,600,000	135,319	
費用	固定資産売却損・処分損	15,809	1,149,015			1		1,164,825		1,164,825	
	建物売却損・処分損	3	1,149,015			1		1,149,019		1,149,019	
	器具及び備品売却損・処分損	4						4		4	
	その他の固定資産売却損・処分損	15,800						15,800		15,800	
	機械及び装置売却損・処分損	2						2		2	
	サービス区分間繰入金費用	24,400,000	11,100,000	500,000			2,600,000	38,600,000	△38,600,000		
	サービス区分間繰入金費用	24,400,000	11,100,000	500,000			2,600,000	38,600,000	△38,600,000		
	拠点区分間繰入金費用		8,220,000					8,220,000		8,220,000	
	拠点区分間繰入金費用		8,220,000					8,220,000		8,220,000	
	その他の特別損失	6,362						6,362		6,362	
	その他の特別損失	6,362						6,362		6,362	
	特別費用計 (9)	24,422,171	20,469,015	500,000		1	2,600,000	47,991,187	△38,600,000	9,391,187	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△20,596,852	△20,469,015	△500,000		34,909,999	△2,600,000	△9,255,868		△9,255,868	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△2,201,047	△1,015,860	△262,093	△57,224	△1,142,861	94,563	△4,584,522		△4,584,522	
繰越活動増減差額の	前期繰越活動増減差額 (12)	284,297,884	96,242,567	17,353,682	333,898	6,170,979	877,397	405,276,407		405,276,407	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	282,096,837	95,226,707	17,091,589	276,674	5,028,118	971,960	400,691,885		400,691,885	
	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)	10,450,000	450,000					10,900,000		10,900,000	
	人件費積立金積立額	7,000,000						7,000,000		7,000,000	
	工賃変動積立金積立額	550,000	450,000					1,000,000		1,000,000	
	設備等整備積立金積立額	2,900,000						2,900,000		2,900,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	271,646,837	94,776,707	17,091,589	276,674	5,028,118	971,960	389,791,885		389,791,885	

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人 福角会

拠点名 松山福祉園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	0	7,000,000	0	7,000,000	
修繕積立金	0	0	0	0	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
施設・整備積立金	0	0	0	0	
減価償却積立金	43,000,000	0	0	43,000,000	
工賃変動積立金	2,741,692	1,000,000	0	3,741,692	
設備等整備積立金	200,000	2,900,000	0	3,100,000	
計	45,941,692	10,900,000	0	56,841,692	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	0	7,000,000	0	7,000,000	
修繕積立資産	0	0	0	0	
備品等購入積立資産	0	0	0	0	
施設・整備積立資産	0	0	0	0	
減価償却積立資産	43,000,000	0	0	43,000,000	
工賃変動積立資産	2,741,692	1,000,000	0	3,741,692	
設備等整備積立資産	200,000	2,900,000	0	3,100,000	
退職給付引当資産	8,151,851	1,841,212	675,798	9,317,265	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立
計	54,093,543	12,741,212	675,798	66,158,957	

(注)

1.積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2.退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所用)

(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　福角会
拠点区分　松山福祉園拠点区分

勘定科目	合計	松山福祉園													
		松山福祉園									就労継続支援B型事業所　松山福祉園				
		合計	松山福祉園就労移行支援事業					松山福祉園生活介護事業			合計	鉄工事業	配食サービス事業	製菓製パン事業	各種製品製造事業
			合計	配食サービス事業	各種製品製造事業	鉄工事業	製菓製パン事業	合計	各種製品製造事業	鉄工事業					
収益															
就労支援事業収益	90,991,204	83,632,434	77,735,444	44,662,228	4,275,998	19,866,483	8,930,735	5,896,990	3,518,300	2,378,690	7,358,770	2,738,060	2,653,390	1,967,320	
就労支援事業活動収益計	90,991,204	83,632,434	77,735,444	44,662,228	4,275,998	19,866,483	8,930,735	5,896,990	3,518,300	2,378,690	7,358,770	2,738,060	2,653,390	1,967,320	
費用															
就労支援事業販売原価	84,572,784	79,181,334	73,284,344	43,833,603	4,338,781	15,808,585	9,303,375	5,896,990	3,518,300	2,378,690	5,391,450	2,738,060	2,653,390		
期首製品(商品)棚卸高	450,465	450,465	450,465		168,300	275,925	6,240								
当期就労支援事業製造原価	84,182,876	78,791,426	72,894,436	43,497,615	4,289,281	15,843,705	9,263,835	5,896,990	3,518,300	2,378,690	5,391,450	2,738,060	2,653,390		
当期就労支援事業仕入高	375,888	375,888	375,888	335,988			39,900								
合計	85,009,229	79,617,779	73,720,789	43,833,603	4,457,581	16,119,630	9,309,975	5,896,990	3,518,300	2,378,690	5,391,450	2,738,060	2,653,390		
期末製品(商品)棚卸高	-436,445	-436,445	-436,445		-118,800	-311,045	-6,600								
差引	84,572,784	79,181,334	73,284,344	43,833,603	4,338,781	15,808,585	9,303,375	5,896,990	3,518,300	2,378,690	5,391,450	2,738,060	2,653,390		
就労支援事業販管費	1,967,320										1,967,320			1,967,320	
就労支援事業活動費用計	86,540,104	79,181,334	73,284,344	43,833,603	4,338,781	15,808,585	9,303,375	5,896,990	3,518,300	2,378,690	7,358,770	2,738,060	2,653,390	1,967,320	
就労支援事業活動増減差額	4,451,100	4,451,100	4,451,100	828,625	-62,783	4,057,898	-372,640								

【就労支援事業活動増減差額　内訳】

鉄工班　ボール盤2台購入(R4.8)	551,100
工賃変動積立金	1,000,000
設備等整備積立金	2,900,000
	4,451,100

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(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 福角会
拠点区分 松山福祉園拠点区分

勘定科目	松山福祉園														
	合計	松山福祉園									就労継続支援B型事業所 松山福祉園				
		合計	松山福祉園就労移行支援事業					松山福祉園生活介護事業			合計	鉄工事業	配食サービス事業	製菓製パン事業	各種製品製造事業
			合計	配食ｻｰﾋﾞｽ事業	各種製品製造事業	鉄工事業	製菓製ﾊﾟﾝ事業	合計	各種製品製造事業	鉄工事業					
Ⅰ. 材料費															
1. 当期材料棚卸高	643,646	643,646	643,646	403,181		38,578	201,887								
2. 当期材料仕入高	42,926,439	42,926,439	42,926,439	34,744,871		5,226,054	2,955,514								
計	43,570,085	43,570,085	43,570,085	35,148,052		5,264,632	3,157,401								
3. 期末材料棚卸高	−438,548	−438,548	−438,548	−224,193		−32,302	−182,053								
当期材料費	43,131,537	43,131,537	43,131,537	34,923,859		5,232,330	2,975,348								
Ⅱ. 労務費															
1. 利用者賃金															
2. 利用者工賃	13,300,680	7,909,230	2,012,240	254,630	2,400	1,042,810	712,400	5,896,990	3,518,300	2,378,690	5,391,450	2,738,060	2,653,390		
3. 就労支援事業指導員等給与															
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入															
5. 就労支援事業指導員等退職給付金費用															
6. 法定福利費															
当期労務費	13,300,680	7,909,230	2,012,240	254,630	2,400	1,042,810	712,400	5,896,990	3,518,300	2,378,690	5,391,450	2,738,060	2,653,390		
Ⅲ. 外注加工費															
(うち内部外注加工費)	13,255,760	13,255,760	13,255,760	2,653,390	3,518,300	5,116,750	1,967,320								
当期外注加工費	13,255,760	13,255,760	13,255,760	2,653,390	3,518,300	5,116,750	1,967,320								
Ⅳ. 経費															
1. 福利厚生費	3,129,995	3,129,995	3,129,995	1,696,739			1,433,256								
2. 旅費交通費															
3. 器具什器費	398,132	398,132	398,132	128,282	118,206	75,845	75,799								
4. 消耗品費	4,481,244	4,481,244	4,481,244	1,690,657	37,048	2,071,453	682,086								
5. 印刷製本費															
6. 水道光熱費	3,712,115	3,712,115	3,712,115	1,092,635	477,424	1,184,591	957,465								
7. 燃料費	760,961	760,961	760,961	473,340		227,370	60,251								
8. 修繕費	601,590	601,590	601,590	174,548	32,208	243,144	151,690								
9. 通信運搬費	9,800	9,800	9,800			1,100	8,700								
10. 会議費															
11. 損害保険料	297,500	297,500	297,500	92,480		152,030	52,990								
12. 賃借料	111,540	111,540	111,540	57,200			54,340								
13. 図書・教育費															
14. 租税公課	74,885	74,885	74,885	8,100		56,985	9,800								
15. 減価償却費															
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)															
17. 雑費	917,137	917,137	917,137	251,755	103,695	439,297	122,390								
当期経費	14,494,899	14,494,899	14,494,899	5,665,736	768,581	4,451,815	3,608,767								
当期就労支援事業製造総費用	84,182,876	78,791,426	72,894,436	43,497,615	4,289,281	15,843,705	9,263,835	5,896,990	3,518,300	2,378,690	5,391,450	2,738,060	2,653,390		
期首仕掛品棚卸高															
合計	84,182,876	78,791,426	72,894,436	43,497,615	4,289,281	15,843,705	9,263,835	5,896,990	3,518,300	2,378,690	5,391,450	2,738,060	2,653,390		
期末仕掛品棚卸高															
当期就労支援事業製造原価	84,182,876	78,791,426	72,894,436	43,497,615	4,289,281	15,843,705	9,263,835	5,896,990	3,518,300	2,378,690	5,391,450	2,738,060	2,653,390		

就労支援事業販管費明細書(多機能型事業所等用)

(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　福角会
拠点区分　松山福祉園拠点区分

勘　定　科　目	合計	松山福祉園													
		合計	松山福祉園								就労継続支援Ｂ型事業所　松山福祉園				
			合計	松山福祉園就労移行支援事業				松山福祉園生活介護事業			合計	鉄工事業	配食ｻｰﾋﾞｽ事業	製菓製ﾊﾟﾝ事業	各種製品製造事業
				配食ｻｰﾋﾞｽ事業	各種製品製造事業	鉄工事業	製菓製ﾊﾟﾝ事業	合計	各種製品製造事業	鉄工事業					
1．利用者賃金	1,967,320										1,967,320			1,967,320	
2．利用者工賃															
3．就労支援事業指導員等給与															
4．就労支援事業指導員等賞与引当金繰入															
5．就労支援事業指導員等退職給付費用															
6．法定福利費															
7．福利厚生費															
8．旅費交通費															
9．器具什器費															
10．消耗品費															
11．印刷製本費															
12．水道光熱費															
13．燃料費															
14．修繕費															
15．通信運搬費															
16．受注活動費															
17．会議費															
18．損害保険料															
19．賃借料															
20．図書・教育費															
21．租税公課															
22．減価償却費															
23．国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)															
24．徴収不能引当金繰入額															
25．徴収不能額															
26．雑費															
就労支援事業販管費合計	1,967,320										1,967,320			1,967,320	

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　社会福祉法人新会計基準
拠点区分　本部・いつきの里・ウィズ

（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)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地	166, 135, 015	6, 220, 000	0	0	0	0	0	0	166, 135, 015	6, 220, 000	0	0	166, 135, 015	6, 220, 000	
建物	467, 800, 315	145, 740, 925	4, 118, 941	0	30, 352, 391	9, 358, 613	2	0	441, 566, 863	136, 382, 312	542, 772, 679	297, 789, 274	984, 339, 542	434, 171, 586	
基本財産合計	633, 935, 330	151, 960, 925	4, 118, 941	0	30, 352, 391	9, 358, 613	2	0	607, 701, 878	142, 602, 312	542, 772, 679	297, 789, 274	1, 150, 474, 557	440, 391, 586	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	94, 192, 537	61, 865, 662	0	0	7, 359, 333	4, 822, 915	0	0	86, 833, 204	57, 042, 747	25, 236, 477	15, 034, 907	112, 069, 681	72, 077, 654	
構築物	44, 984, 817	0	1, 870, 000	0	6, 791, 273	0	0	0	40, 063, 544	0	68, 441, 991	0	108, 505, 535	0	
車輌運搬具	3, 004, 961	1, 495, 598	0	0	1, 387, 189	652, 970	0	0	1, 617, 772	842, 628	30, 882, 091	8, 174, 512	32, 499, 863	9, 017, 140	
器具及び備品	26, 884, 477	2, 700, 476	4, 949, 836	0	8, 162, 401	696, 539	117, 221	0	23, 554, 691	2, 003, 937	64, 149, 164	12, 144, 810	87, 703, 855	14, 148, 747	
その他の固定資産(有形固定資産)計	169, 066, 792	66, 061, 736	6, 819, 836	0	23, 700, 196	6, 172, 424	117, 221	0	152, 069, 211	59, 889, 312	188, 709, 723	35, 354, 229	340, 778, 934	95, 243, 541	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	2, 172, 045	216, 758	0	0	148, 647	65, 026	0	0	2, 023, 398	151, 732	772, 056	173, 402	2, 795, 454	325, 134	
ソフトウェア	1, 160, 977	0	220, 000	0	297, 513	0	0	0	1, 083, 464	0	422, 436	0	1, 505, 900	0	
その他固定資産	223, 770	21, 160	0	0	0	0	0	0	223, 770	21, 160	0	0	223, 770	21, 160	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3, 556, 792	237, 918	220, 000	0	446, 160	65, 026	0	0	3, 330, 632	172, 892	1, 194, 492	173, 402	4, 525, 124	346, 294	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	172, 623, 584	66, 299, 654	7, 039, 836	0	24, 146, 356	6, 237, 450	117, 221	0	155, 399, 843	60, 062, 204	189, 904, 215	35, 527, 631	345, 304, 058	95, 589, 835	
基本財産及びその他の固定資産計	806, 558, 914	218, 260, 579	11, 158, 777	0	54, 498, 747	15, 596, 063	117, 223	0	763, 101, 721	202, 664, 516	732, 676, 894	333, 316, 905	1, 495, 778, 615	535, 981, 421	
将来人金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	806, 558, 914	218, 260, 579	11, 158, 777	0	54, 498, 747	15, 596, 063	117, 223	0	763, 101, 721	202, 664, 516					

別紙3(⑨)

引当金明細書

（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　社会福祉法人福角会
拠点区分名　本部・いつきの里・ウィズ拠点区分

（単位：円）

科目名	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	30,976,074	5,554,998 (1,584,543)	1,696,176	2,522,315 (2,522,315)	32,312,581	職員の異動のため 1,584,543円増 2,522,315円減
賞与引当金	30,733,000	28,463,000 ( )	30,733,000	( )	28,463,000	
		( )		( )		
		( )		( )		
計	61,709,074	34,017,998 (1,584,543)	32,429,176	2,522,315 (2,522,315)	60,775,581	

（注）
1.引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2.目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3.都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

*

本部・いつきの里・ウィズ　事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日　　(至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

(単位：円)

勘定科目			サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			いつきの里	いつきの里短期入所事業所	いつきの里日中一時支援事業	いつきホームズ	ウィズ	本部				
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	4,356,549				518,692		4,875,241	△62,210	4,813,031	
		製菓製パン事業収益	4,164,261						4,164,261	△52,910	4,111,351	
		製菓製パン収益	4,155,463						4,155,463	△52,000	4,103,463	
		その他収益	8,798						8,798	△910	7,888	
		委託作業事業収益	192,288				518,692		710,980	△9,300	701,680	
		委託作業収益	192,288				518,692		710,980	△9,300	701,680	
		障害福祉サービス等事業収益	349,781,869	13,504,680	1,632,580	187,177,312	110,963,856		663,060,297		663,060,297	
		自立支援給付費収益	323,172,463	12,582,051		164,036,130	108,304,766		608,095,410		608,095,410	
		介護給付費収益	323,172,463	12,582,051			108,304,766		444,059,280		444,059,280	
		訓練等給付費収益				164,036,130			164,036,130		164,036,130	
		利用者負担金収益	24,059,078	922,629		18,581,182	2,659,090		46,221,979		46,221,979	
		特定費用等の利用者負担金収益	24,059,078	922,629		18,581,182	2,659,090		46,221,979		46,221,979	
		補足給付費収益	2,550,328			4,560,000			7,110,328		7,110,328	
		特定障害者特別給付費収益	2,550,328			4,560,000			7,110,328		7,110,328	
		その他の事業収益			1,632,580				1,632,580		1,632,580	
		受託事業収益（公費）			1,508,976				1,508,976		1,508,976	
		日中一時支援事業			1,508,976				1,508,976		1,508,976	
		利用者負担金収益			123,604				123,604		123,604	
		利用者負担金収益			123,604				123,604		123,604	
		補助事業収益						1,164,000	1,164,000		1,164,000	
		その他の事業収益						1,164,000	1,164,000		1,164,000	
		補助金事業収益（公費）						1,164,000	1,164,000		1,164,000	
		高齢・障害者雇用支援機構助成金収益						1,164,000	1,164,000		1,164,000	
		経常経費寄附金収益						660,000	660,000		660,000	
		経常経費寄附金収益						660,000	660,000		660,000	
		サービス活動収益計　(1)	354,138,418	13,504,680	1,632,580	187,177,312	111,482,548	1,824,000	669,759,538	△62,210	669,697,328	
	費用	人件費	204,150,435	10,762,751	3,587,573	119,653,769	93,479,962	64,393,012	496,027,502		496,027,502	
		役員報酬						2,730,000	2,730,000		2,730,000	
		職員給料	112,468,615	5,407,254	1,802,414	63,604,442	47,783,436	33,850,356	264,916,517		264,916,517	
		職員俸給	82,911,223	5,407,254	1,802,414	43,624,500	38,991,265	29,886,224	202,622,880		202,622,880	
		特殊業務手当	4,141,100			2,574,100	1,832,300		8,547,500		8,547,500	
		子ども手当	3,107,000			1,349,500	681,000	519,500	5,657,000		5,657,000	
		管理職手当	885,960			204,660	544,860	849,060	2,484,540		2,484,540	
		超過勤務手当	2,032,928			666,830	994,629	358,217	4,052,604		4,052,604	
		住宅手当	2,911,600			1,800,800	1,095,800	445,400	6,253,600		6,253,600	
		通勤手当	2,482,754			1,554,802	963,132	669,155	5,669,843		5,669,843	
		宿直手当				4,285,000			4,285,000		4,285,000	
		夜勤手当	7,742,000			3,645,000			11,387,000		11,387,000	
		資格手当	582,750			545,000	247,000		1,374,750		1,374,750	
		役職手当	810,000			480,000	480,000	546,000	2,316,000		2,316,000	
		処遇改善手当	4,568,800			2,579,250	1,953,450	576,800	9,678,300		9,678,300	
		危険手当	292,500			295,000			587,500		587,500	
		職員賞与	18,913,204	2,187,144	729,048	12,353,003	10,966,999	7,974,715	53,124,113		53,124,113	
		賞与引当金繰入	12,893,000			5,995,000	5,071,000	4,504,000	28,463,000		28,463,000	

*

本部・いつきの里・ウィズ　事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日　　(至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

(単位：円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	いつきの里	いつきの里短期入所事業所	いつきの里日中一時支援事業	いつきホームズ	ウィズ	本部				
非常勤職員給与	21,826,407	1,407,809	469,267	17,696,587	12,726,528	5,629,464	59,756,062		59,756,062	
派遣職員費	7,002,214	456,666	152,222	2,135,760	3,386,658		13,133,520		13,133,520	
退職給付費用	5,723,785			2,688,472	2,157,920	1,365,778	11,935,955		11,935,955	
法定福利費	25,323,210	1,303,878	434,622	15,180,505	11,387,421	8,338,699	61,968,335		61,968,335	
事業費	33,608,754	1,270,488	191,570	14,770,536	7,077,027		56,918,375		56,918,375	
給食費	18,486,858	660,169	110,860	8,802,141	3,279,062		31,339,090		31,339,090	
医薬品費					1,000		1,000		1,000	
診療・療養等材料費	79,530			6,490	13,156		99,176		99,176	
保健衛生費	610,900				62,464		673,364		673,364	
被服費		18,400					18,400		18,400	
教養娯楽費	180,531				36,536		217,067		217,067	
日用品費	178,960			415,474			594,434		594,434	
水道光熱費	9,242,796	512,036	55,778	4,716,552	1,613,643		16,140,805		16,140,805	
燃料費				437,113			437,113		437,113	
消耗器具備品費	3,428,004	5,081		102,366	264,806		3,800,257		3,800,257	
賃借料					66,990		66,990		66,990	
教育指導費					69,383		69,383		69,383	
車輌費	1,326,771	74,802	24,932	192,840	1,669,987		3,289,332		3,289,332	
車輌燃料費	1,146,971	74,802	24,932	152,140	1,557,787		2,956,632		2,956,632	
車輌検査費等支出	179,800			40,700	112,200		332,700		332,700	
雑費	74,404			97,560			171,964		171,964	
事務費	32,463,948	276,275	84,394	10,459,291	7,480,049	18,705,685	69,469,642	△62,210	69,407,432	
福利厚生費	2,787,121			843,384	657,098	1,022,414	5,310,017		5,310,017	
職員福利費	2,787,121			843,384	657,098	1,022,414	5,310,017		5,310,017	
職員被服費	3,326,399			231,480	66,061	494,261	4,118,201		4,118,201	
旅費交通費	32,200					36,502	68,702		68,702	
研修研究費	326,589			50,770	159,631	810,537	1,347,527		1,347,527	
事務消耗品費	1,770,684			165,820	537,984	2,276,409	4,750,897		4,750,897	
印刷製本費	755,276	2,710			199,037	1,104,391	2,061,414		2,061,414	
水道光熱費	1,241,994	79,433	26,472	601,828	164,269	1,044,737	3,158,733		3,158,733	
燃料費	567,354			61,497	3,980		632,831		632,831	
修繕費	2,084,648			836,506	865,647	376,277	4,163,078		4,163,078	
建物等修繕費	102,300			224,400	137,500		464,200		464,200	
その他修繕費	1,982,348			612,106	728,147	376,277	3,698,878		3,698,878	
通信運搬費	1,506,066	44,964	11,665	1,792,757	619,032	1,165,926	5,140,410		5,140,410	
会議費						244,468	244,468		244,468	
広報費					9,130	886,424	895,554		895,554	
業務委託費	10,224,373	4,008		3,826,444	1,931,358	3,004,226	18,990,409		18,990,409	
手数料	1,470,367			4,730	15,455	791,025	2,281,577		2,281,577	
保険料	2,013,302			650,432	694,902	215,146	3,573,782		3,573,782	
賃借料	2,168,561	138,812	46,257	727,938	718,533	2,222,825	6,022,926		6,022,926	
土地・建物賃借料				150,000		960,000	1,110,000		1,110,000	
租税公課	284,900			119,400	327,930	149,422	881,652		881,652	
保守料	1,541,532	6,348		375,905	459,002	768,804	3,151,591		3,151,591	

本部・いつきの里・ウィズ　事業活動明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

（単位：円）

勘定科目			サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			いつきの里	いつきの里短期入所事業所	いつきの里日中一時支援事業	いつきホームズ	ウィズ	本部				
		渉外費	66,000					125,000	191,000		191,000	
		諸会費	78,000			20,000	51,000	675,400	824,400		824,400	
		車輌費	138,517					57,355	195,872		195,872	
		車輌燃料費	138,517					50,755	189,272		189,272	
		車輌検査費等支出						6,600	6,600		6,600	
		雑費	80,065			400		274,136	354,601	△62,210	292,391	
		雑費	80,065			400		274,136	354,601	△62,210	292,391	
		就労支援事業費用	4,372,799				518,692		4,891,491		4,891,491	
		就労支援事業販売原価	4,372,799				518,692		4,891,491		4,891,491	
		期首製品（商品）棚卸高	180,520						180,520		180,520	
		当期就労支援事業製造原価	4,311,325				518,692		4,830,017		4,830,017	
		期首材料棚卸高	67,598						67,598		67,598	
		当期材料仕入高	1,729,453						1,729,453		1,729,453	
		期末材料棚卸高	△168,281						△168,281		△168,281	
		利用者工賃	1,829,397				511,160		2,340,557		2,340,557	
		消耗品費	372,800				280		373,080		373,080	
		水道光熱費	5,510				1,972		7,482		7,482	
		通信運搬費	8,790						8,790		8,790	
		損害保険料	1,760						1,760		1,760	
		雑費	464,298				5,280		469,578		469,578	
		当期就労支援事業仕入高	25,680						25,680		25,680	
		期末製品（商品）棚卸高	△144,726						△144,726		△144,726	
		減価償却費	38,897,085	33,066		10,285,078	3,462,738	1,820,780	54,498,747		54,498,747	
		減価償却費	38,897,085	33,066		10,285,078	3,462,738	1,820,780	54,498,747		54,498,747	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,511,786	△33,066		△4,233,208	△1,818,003		△15,596,063		△15,596,063	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,511,786	△33,066		△4,233,208	△1,818,003		△15,596,063		△15,596,063	
		サービス活動費用計　(2)	303,981,235	12,309,514	3,863,537	150,935,466	110,200,465	84,919,477	666,209,694	△62,210	666,147,484	
	サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2)		50,157,183	1,195,166	△2,230,957	36,241,846	1,282,083	△83,095,477	3,549,844		3,549,844	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	200					200	400		400	
		受取利息配当金収益	200					200	400		400	
		その他のサービス活動外収益	12,390,926	910,000		7,983,369	303,269	3,271,551	24,859,115		24,859,115	
		受入研修費収益	22,750						22,750		22,750	
		利用者等外給食費収益	339,840						339,840		339,840	
		雑収益	12,028,336	910,000		7,983,369	303,269	3,271,551	24,496,525		24,496,525	
		一般雑収益	12,028,336	910,000		7,983,369	303,269	2,926,551	24,151,525		24,151,525	
		給付金収益						345,000	345,000		345,000	
		サービス活動外収益計　(4)	12,391,126	910,000		7,983,369	303,269	3,271,751	24,859,515		24,859,515	
	費用	支払利息	48,950			4,558			53,508		53,508	
		支払利息	48,950			4,558			53,508		53,508	
		その他のサービス活動外費用	457,582						457,582		457,582	
		利用者等外給食費	457,582						457,582		457,582	
		サービス活動外費用計　(5)	506,532			4,558			511,090		511,090	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		11,884,594	910,000		7,978,811	303,269	3,271,751	24,348,425		24,348,425	
経常増減差額　(7)=(3)+(6)			62,041,777	2,105,166	△2,230,957	44,220,657	1,585,352	△79,823,726	27,898,269		27,898,269	

*

本部・いつきの里・ウィズ　事業活動明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

（単位：円）

勘定科目			サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			いつきの里	いつきの里短期入所事業所	いつきの里日中一時支援事業	いつきホームズ	ウィズ	本部				
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益						65,620,000	65,620,000		65,620,000	
		拠点区分間繰入金収益						65,620,000	65,620,000		65,620,000	
		サービス区分間繰入金収益			2,400,000		6,800,000	41,600,000	50,800,000	△50,800,000		
		サービス区分間繰入金収益			2,400,000		6,800,000	41,600,000	50,800,000	△50,800,000		
		その他の特別収益				640		99,000	99,640		99,640	
		その他の特別収益				640		99,000	99,640		99,640	
		特別収益計　(8)			2,400,000	640	6,800,000	107,319,000	116,519,640	△50,800,000	65,719,640	
	費用	固定資産売却損・処分損	33,797			42,234			76,031		76,031	
		建物売却損・処分損				42,234			42,234		42,234	
		器具及び備品売却損・処分損	33,797						33,797		33,797	
		サービス区分間繰入金費用	35,000,000			15,800,000			50,800,000	△50,800,000		
		サービス区分間繰入金費用	35,000,000			15,800,000			50,800,000	△50,800,000		
		事業区分間繰入金費用						2,249,000	2,249,000		2,249,000	
		事業区分間繰入金費用						2,249,000	2,249,000		2,249,000	
		拠点区分間繰入金費用						3,100,000	3,100,000		3,100,000	
		拠点区分間繰入金費用						3,100,000	3,100,000		3,100,000	
		拠点区分間固定資産移管費用						83,424	83,424		83,424	
		拠点区分固定資産移管費用						83,424	83,424		83,424	
		その他の特別損失					84,700		84,700		84,700	
		その他の特別損失					84,700		84,700		84,700	
		特別費用計　(9)	35,033,797			15,842,234	84,700	5,432,424	56,393,155	△50,800,000	5,593,155	
	特別増減差額　(10)=(8)−(9)		△35,033,797		2,400,000	△15,841,594	6,715,300	101,886,576	60,126,485		60,126,485	
当期活動増減差額　(11)=(7)+(10)			27,007,980	2,105,166	169,043	28,379,063	8,300,652	22,062,850	88,024,754		88,024,754	
繰越活動増減差額の	前期繰越活動増減差額　(12)		507,946,715	4,998,187	221,920	137,669,333	46,793,471	44,361,186	741,990,812		741,990,812	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		534,954,695	7,103,353	390,963	166,048,396	55,094,123	66,424,036	830,015,566		830,015,566	
	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)		40,000,000	4,000,000		30,000,000	21,500,000	23,000,000	118,500,000		118,500,000	
	人件費積立金積立額						21,500,000	9,000,000	30,500,000		30,500,000	
	施設・整備積立金積立額		40,000,000	4,000,000		18,000,000		14,000,000	76,000,000		76,000,000	
	減価償却積立金積立額					12,000,000			12,000,000		12,000,000	
	次期繰越活動増減差額　(17)=(13)+(14)+(15)−(16)		494,954,695	3,103,353	390,963	136,048,396	33,594,123	43,424,036	711,515,566		711,515,566	

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人福角会 本部・いつきの里・ウィズ拠点区分

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	194,000,000	30,500,000		224,500,000	
施設・整備積立金	285,100,000	76,000,000		361,100,000	
減価償却費積立金	247,450,000	12,000,000		259,450,000	
計	726,550,000	118,500,000	0	845,050,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	194,000,000	30,500,000		224,500,000	
施設・整備積立金	285,100,000	76,000,000		361,100,000	
減価償却費積立資産	247,450,000	12,000,000		259,450,000	
退職給付引当資産	30,976,074	5,554,998	4,218,491	32,312,581	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立てる
計	757,526,074	124,054,998	4,218,491	877,362,581	

(注)

1.積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2.退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

(別紙3(⑮))

就労支援事業別事業活動明細書

(自)令和４年４月１日　　(至)令和５年３月３１日

社会福祉法人名　社会福祉法人福角会

拠点区分　本部・いつきの里・ウィズ拠点区分

勘定科目	本部・いつきの里・ウィズ合計	いつきの里合計	いつきの里生活介護事業合計	製菓製パン事業	委託作業事業	ウィズ合計	ウィズ
収益							
就労支援事業収益	5,311,491	4,792,799	4,792,799	4,180,511	612,288	518,692	518,692
就労支援事業活動収益計	5,311,491	4,792,799	4,792,799	4,180,511	612,288	518,692	518,692
費用							
就労支援事業販売原価	5,311,491	4,792,799	4,792,799	4,180,511	612,288	518,692	518,692
期首製品（商品）棚卸高	180,520	180,520	180,520	180,520			
当期就労支援事業製造原価	5,250,017	4,731,325	4,731,325	4,119,037	612,288	518,692	518,692
当期就労支援事業仕入高	25,680	25,680	25,680	25,680			
合計	5,456,217	4,937,525	4,937,525	4,325,237	612,288	518,692	518,692
期末製品（商品）棚卸高	△144,726	△144,726	△144,726	△144,726			
差引	5,311,491	4,792,799	4,792,799	4,180,511	612,288	518,692	518,692
就労支援事業活動費用計	5,311,491	4,792,799	4,792,799	4,180,511	612,288	518,692	518,692
就労支援事業活動増減差額							

就労支援事業明細書

(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　社会福祉法人福角会

拠点区分　本部・いつきの里・ウィズ拠点区分

勘定科目	本部・いつきの里・ウィズ合計	いつきの里合計	いつきの里生活介護事業合計	製菓製パン事業	委託作業事業	ウィズ合計	ウィズ
Ⅰ．材料費							
１．当期材料棚卸高	67,598	67,598	67,598	67,598			
２．当期材料仕入高	1,729,453	1,729,453	1,729,453	1,729,453			
計	1,797,051	1,797,051	1,797,051	1,797,051			
３．期末材料棚卸高	△168,281	△168,281	△168,281	△168,281			
当期材料費	1,628,770	1,628,770	1,628,770	1,628,770			
Ⅱ．労務費							
１．利用者賃金							
２．利用者工賃	2,340,557	1,829,397	1,829,397	1,220,677	608,720	511,160	511,160
３．就労支援事業指導員等給与							
４．就労支援事業指導員等賞与引当金繰入							
５．就労支援事業指導員等退職給付金費用							
６．法定福利費							
当期労務費	2,340,557	1,829,397	1,829,397	1,220,677	608,720	511,160	511,160
Ⅲ．外注加工費							
（うち内部外注加工費）	420,000	420,000	420,000	420,000			
当期外注加工費	420,000	420,000	420,000	420,000			
Ⅳ．経費							
１．福利厚生費							
２．旅費交通費							
３．器具什器費							
４．消耗品費	373,080	372,800	372,800	372,800		280	280
５．印刷製本費							
６．水道光熱費	7,482	5,510	5,510	1,942	3,568	1,972	1,972
７．燃料費							
８．修繕費							
９．通信運搬費	8,790	8,790	8,790	8,790			
10．受注活動費							
11．会議費							
12．損害保険料	1,760	1,760	1,760	1,760			
13．賃借料							
14．図書・教育費							
15．租税公課							
16．減価償却費							
17．国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)							
18．徴収不能引当金繰入額							
19．徴収不能額							
20．雑費	469,578	464,298	464,298	464,298		5,280	5,280
当期経費	860,690	853,158	853,158	849,590	3,568	7,532	7,532
当期就労支援総事業費	5,250,017	4,731,325	4,731,325	4,119,037	612,288	518,692	518,692
期首仕掛品棚卸高							
合計	5,250,017	4,731,325	4,731,325	4,119,037	612,288	518,692	518,692
期末仕掛品棚卸高							
就労支援事業費	5,250,017	4,731,325	4,731,325	4,119,037	612,288	518,692	518,692

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　社会福祉法人新会計基準
拠点区分　地域生活者支援室

（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)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地	83,669,978	0	0	0	0	0	0	0	83,669,978	0	0	0	83,669,978	0	
建物	181,315,307	15,057,072	133,644,435	0	10,633,178	1,162,436	0	0	304,326,564	13,894,636	111,880,951	36,786,187	416,207,515	50,680,823	
基本財産合計	264,985,285	15,057,072	133,644,435	0	10,633,178	1,162,436	0	0	387,996,542	13,894,636	111,880,951	36,786,187	499,877,493	50,680,823	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	4,940,336	0	12,674,301	0	1,032,059	0	0	0	16,582,578	0	7,184,181	195,177	23,766,759	195,177	
車輌運搬具	1,399,869	201,519	0	0	536,112	201,519	0	0	863,757	0	9,474,436	1,635,010	10,338,193	1,635,010	
器具及び備品	2,489,768	1,263,070	4,824,396	0	951,487	288,688	1	0	6,362,676	974,382	6,860,214	1,429,618	13,222,890	2,404,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,829,973	1,464,589	17,498,697	0	2,519,658	490,207	1	0	23,809,011	974,382	23,518,831	3,259,805	47,327,842	4,234,187	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他固定資産	75,640	0	0	0	0	0	0	0	75,640	0	0	0	75,640	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	75,640	0	0	0	0	0	0	0	75,640	0	0	0	75,640	0	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	8,905,613	1,464,589	17,498,697	0	2,519,658	490,207	1	0	23,884,651	974,382	23,518,831	3,259,805	47,403,482	4,234,187	
基本財産及びその他の固定資産計	273,890,898	16,521,661	151,143,132	0	13,152,836	1,652,643	1	0	411,881,193	14,869,018	135,399,782	40,045,992	547,280,975	54,915,010	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	273,890,898	16,521,661	151,143,132	0	13,152,836	1,652,643	1	0	411,881,193	14,869,018					

別紙3(⑨)

引当金明細書

（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　福角会

拠点区分名　地域生活者支援室

（単位：円）

科目名	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	13,757,708	1,671,652 (0)	1,891,512	0 (0)	13,537,848	
賞与引当金	8,624,000	8,994,000 (0)	8,624,000	0 (0)	8,994,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	22,381,708	10,665,652 (0)	10,515,512	(0)	22,531,848	

（注）

1．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

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

地域生活者支援室　事業活動明細書

（自）　令和4年4月1日　　（至）　令和5年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人新会計基準

勘定科目	のぞみホームズ	福角会指定相談支援事業所	福角会ホームヘルプサービス事業所	自立生活援助事業所こっとん	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部							
収益							
介護保険事業収益			5,902,181		5,902,181		5,902,181
居宅介護料収益			4,662,189		4,662,189		4,662,189
介護報酬収益			4,299,891		4,299,891		4,299,891
介護負担金収益（一般）			362,298		362,298		362,298
介護予防･日常生活支援総合事業収益			1,120,046		1,120,046		1,120,046
事業費収益			1,120,046		1,120,046		1,120,046
利用者等利用料収益			104,992		104,992		104,992
介護予防･日常生活支援総合事業利用料収益			102,492		102,492		102,492
その他の利用料収益			2,500		2,500		2,500
その他の事業収益			14,954		14,954		14,954
補助金事業収益			14,954		14,954		14,954
助成金等			14,954		14,954		14,954
障害福祉サービス等事業収益	258,312,359	23,407,160	40,831,924	347,860	322,899,303		322,899,303
自立支援給付費収益	187,761,482	16,452,800	37,121,146	347,860	241,683,288		241,683,288
介護給付費収益			37,121,146		37,121,146		37,121,146
訓練等給付費収益	187,761,482			347,860	188,109,342		188,109,342
計画相談支援給付費収益		16,452,800			16,452,800		16,452,800
障害児施設給付費収益		6,954,360			6,954,360		6,954,360
障害児相談支援給付費収益		6,954,360			6,954,360		6,954,360
利用者負担金収益	59,055,877		87,723		59,143,600		59,143,600
各給付に係る利用者負担金収益	1,258,553		87,723		1,346,276		1,346,276
特定費用等の利用者負担金収益	57,797,324				57,797,324		57,797,324
補足給付費収益	11,360,000				11,360,000		11,360,000
特定障害者特別給付費収益	11,360,000				11,360,000		11,360,000
その他の事業収益	135,000		3,623,055		3,758,055		3,758,055
補助金事業収益	135,000				135,000		135,000
障害者自立支援基盤整備事業収益	135,000				135,000		135,000
受託事業収益（公費）			3,608,995		3,608,995		3,608,995
移動支援事業			3,608,995		3,608,995		3,608,995
利用者負担金収益			14,060		14,060		14,060
利用者負担金収益			14,060		14,060		14,060
経常経費寄附金収益	158,800				158,800		158,800
経常経費寄附金収益	158,800				158,800		158,800
その他の収益	1,179,698				1,179,698		1,179,698
その他の収益	1,179,698				1,179,698		1,179,698
退職給付引当資産取崩差益	1,179,698				1,179,698		1,179,698
サービス活動収益計　(1)	259,650,857	23,407,160	46,734,105	347,860	330,139,982		330,139,982

地域生活者支援室　事業活動明細書

（自）　令和4年4月1日　　（至）　令和5年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人新会計基準

勘定科目	のぞみホームズ	福角会指定相談支援事業所	福角会ホームヘルプサービス事業所	自立生活援助事業所こっとん	合計	内部取引消去	拠点区分合計
費用							
人件費	165,359,901	21,032,251	38,022,387	225,400	224,639,939		224,639,939
職員給料	62,293,462	12,845,233	12,860,684	225,400	88,224,779		88,224,779
職員俸給	45,097,215	11,206,200	8,820,000	225,400	65,348,815		65,348,815
特殊業務手当	4,251,600	408,900	1,029,950		5,690,450		5,690,450
子ども手当	767,000	124,500	120,000		1,011,500		1,011,500
管理職手当	1,055,496				1,055,496		1,055,496
超過勤務手当	374,924	33,468	669,634		1,078,026		1,078,026
住宅手当	1,633,839	192,000	360,000		2,185,839		2,185,839
通勤手当	1,869,488	202,665	260,800		2,332,953		2,332,953
宿直手当	2,372,000				2,372,000		2,372,000
資格手当	411,000	60,000	333,100		804,100		804,100
役職手当	415,000	175,000	156,000		746,000		746,000
処遇改善手当	3,973,400	442,500	1,111,200		5,527,100		5,527,100
危険手当	72,500				72,500		72,500
職員賞与	14,076,510	3,067,147	2,672,618		19,816,275		19,816,275
賞与引当金繰入	6,243,000	1,522,000	1,229,000		8,994,000		8,994,000
非常勤職員給与	56,118,845		16,955,217		73,074,062		73,074,062
派遣職員費	2,059,200				2,059,200		2,059,200
退職給付費用	5,177,466	722,544	644,840		6,544,850		6,544,850
法定福利費	19,391,418	2,875,327	3,660,028		25,926,773		25,926,773
事業費	33,121,943				33,121,943		33,121,943
給食費	19,996,857				19,996,857		19,996,857
診療・療養等材料費	106,405				106,405		106,405
保健衛生費	69,175				69,175		69,175
水道光熱費	11,183,863				11,183,863		11,183,863
燃料費	289,728				289,728		289,728
消耗器具備品費	211,915				211,915		211,915
賃借料	21,600				21,600		21,600
雑費	1,242,400				1,242,400		1,242,400
事務費	44,152,333	1,263,250	3,198,019	281	48,613,883		48,613,883
福利厚生費	1,132,522	88,452	315,492		1,536,466		1,536,466
職員福利費	1,132,522	88,452	315,492		1,536,466		1,536,466
職員被服費	106,316				106,316		106,316
旅費交通費	28,000	1,810			29,810		29,810
研修研究費	102,770	63,000	100,000		265,770		265,770
事務消耗品費	1,648,116	27,182	72,901		1,748,199		1,748,199
印刷製本費	852,790	3,971	5,016		861,777		861,777
水道光熱費	1,123,610	16,705	236,380		1,376,695		1,376,695

地域生活者支援室　事業活動明細書

（自）　令和4年4月1日　　（至）　令和5年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人新会計基準

勘定科目	のぞみホームズ	福角会指定相談支援事業所	福角会ホームヘルプサービス事業所	自立生活援助事業所こっとん	合計	内部取引消去	拠点区分合計
燃料費	16,988				16,988		16,988
修繕費	1,160,520	100,664	175,528		1,436,712		1,436,712
その他修繕費	1,160,520	100,664	175,528		1,436,712		1,436,712
通信運搬費	3,181,817	346,807	1,048,830		4,577,454		4,577,454
業務委託費	4,131,718	58,779	358,100		4,548,597		4,548,597
手数料	392,478	2,530	715		395,723		395,723
保険料	1,046,391	117,521	181,657	281	1,345,850		1,345,850
賃借料	1,000,385	35,024	177,480		1,212,889		1,212,889
土地・建物賃借料	25,644,948				25,644,948		25,644,948
租税公課	253,530	24,500	27,500		305,530		305,530
保守料	999,766	23,209	164,794		1,187,769		1,187,769
渉外費	44,800	344	4,856		50,000		50,000
諸会費	30,000	34,000	10,000		74,000		74,000
車輌費	1,090,594	318,752	292,770		1,702,116		1,702,116
車輌燃料費	985,846	271,892	226,110		1,483,848		1,483,848
車輌検査費等支出	104,748	46,860	66,660		218,268		218,268
雑費	164,274		26,000		190,274		190,274
雑費	164,274		26,000		190,274		190,274
利用者負担軽減額			33,530		33,530		33,530
利用者負担軽減額			33,530		33,530		33,530
減価償却費	12,101,024	96,081	955,731		13,152,836		13,152,836
減価償却費	12,101,024	96,081	955,731		13,152,836		13,152,836
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,553,445	△33,066	△66,132		△1,652,643		△1,652,643
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,553,445	△33,066	△66,132		△1,652,643		△1,652,643
サービス活動費用計　(2)	253,181,756	22,358,516	42,143,535	225,681	317,909,488		317,909,488
サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2)	6,469,101	1,048,644	4,590,570	122,179	12,230,494		12,230,494
サービス活動外増減の部							
収益							
その他のサービス活動外収益	2,907,135	122,000	371,000	50,000	3,450,135		3,450,135
雑収益	2,907,135	122,000	371,000	50,000	3,450,135		3,450,135
使用電話料収益	880				880		880
一般雑収益	2,906,255	122,000	371,000	50,000	3,449,255		3,449,255
サービス活動外収益計　(4)	2,907,135	122,000	371,000	50,000	3,450,135		3,450,135
費用							
支払利息	79,865				79,865		79,865
支払利息	79,865				79,865		79,865
サービス活動外費用計　(5)	79,865				79,865		79,865
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,827,270	122,000	371,000	50,000	3,370,270		3,370,270
経常増減差額　(7)=(3)+(6)	9,296,371	1,170,644	4,961,570	172,179	15,600,764		15,600,764

地域生活者支援室　事業活動明細書

（自）　令和4年4月1日　　（至）　令和5年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人新会計基準

勘定科目	のぞみホームズ	福角会指定相談支援事業所	福角会ホームヘルプサービス事業所	自立生活援助事業所こっとん	合計	内部取引消去	拠点区分合計
特別増減の部							
収益							
拠点区分間繰入金収益		3,100,000			3,100,000		3,100,000
拠点区分間繰入金収益		3,100,000			3,100,000		3,100,000
サービス区分間繰入金収益	21,400,000				21,400,000	△21,400,000	
サービス区分間繰入金収益	21,400,000				21,400,000	△21,400,000	
拠点区分間固定資産移管収益	37,246				37,246		37,246
拠点区分間固定資産移管収益	37,246				37,246		37,246
特別収益計　(8)	21,437,246	3,100,000			24,537,246	△21,400,000	3,137,246
費用							
固定資産売却損・処分損	1				1		1
器具及び備品売却損・処分損	1				1		1
サービス区分間繰入金費用		4,900,000	16,500,000		21,400,000	△21,400,000	
サービス区分間繰入金費用		4,900,000	16,500,000		21,400,000	△21,400,000	
拠点区分間繰入金費用	9,100,000	4,700,000	7,100,000		20,900,000		20,900,000
拠点区分間繰入金費用	9,100,000	4,700,000	7,100,000		20,900,000		20,900,000
その他の特別損失	874		10,500		11,374		11,374
その他の特別損失	874		10,500		11,374		11,374
その他の特別損失（資金）	874		10,500		11,374		11,374
特別費用計　(9)	9,100,875	9,600,000	23,610,500		42,311,375	△21,400,000	20,911,375
特別増減差額　(10)=(8)-(9)	12,336,371	△6,500,000	△23,610,500		△17,774,129		△17,774,129
当期活動増減差額　(11)=(7)+(10)	21,632,742	△5,329,356	△18,648,930	172,179	△2,173,365		△2,173,365
繰越活動増減差額の部							
前期繰越活動増減差額　(12)	168,800,637	4,600,694	105,068,588	106,728	278,576,647		278,576,647
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	190,433,379	△728,662	86,419,658	278,907	276,403,282		276,403,282
基本金取崩額　(14)							
その他の積立金取崩額　(15)	54,100,000	9,600,000	20,800,000		84,500,000		84,500,000
人件費積立金取崩額		4,700,000	3,500,000		8,200,000		8,200,000
施設・整備積立金取崩額	54,100,000	3,000,000	10,000,000		67,100,000		67,100,000
減価償却積立金取崩額		1,900,000	7,300,000		9,200,000		9,200,000
その他の積立金積立額　(16)		2,500,000	2,000,000		4,500,000		4,500,000
人件費積立金積立額		1,500,000	1,000,000		2,500,000		2,500,000
減価償却費積立金積立額		1,000,000	1,000,000		2,000,000		2,000,000
次期繰越活動増減差額　(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	244,533,379	6,371,338	105,219,658	278,907	356,403,282		356,403,282

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)令和4年 4月 1日 (至)令和5年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人福角会

拠点名　地域生活者支援室

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	33,950,000	2,500,000	8,200,000	28,250,000	居宅 1,500,000円減 居宅 1,000,000円増 移動 1,000,000円減 訪問介護 1,000,000円減 特定相談3,000,000円減 特定相談 1,500,000円増 障害児1,700,000円減
修繕積立金	1,000,000			1,000,000	
施設・整備積立金	67,100,000		67,100,000	0	のぞみホームズ 54,100,000円減 居宅 500,000円減 行動 6,000,000円減 移動 500,000円減 同行 500,000円減 介護予防 2,500,000円減 特定相談3,000,000円減
減価償却積立金	35,700,000	2,000,000	9,200,000	28,500,000	居宅 4,700,000円減 居宅 1,000,000円増 行動 1,000,000円減 同行 600,000円減 訪問介護 700,000円減 介護予防 300,000円減 特定相談 1,900,000円減 特定相談 1,000,000円増
計	137,750,000	4,500,000	84,500,000	57,750,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	33,950,000	2,500,000	8,200,000	28,250,000	居宅 1,500,000円減 居宅 1,000,000円増 移動 1,000,000円減 訪問介護 1,000,000円減 特定相談3,000,000円減 特定相談 1,500,000円増 障害児1,700,000円減
修繕積立資産	1,000,000			1,000,000	
施設・整備積立資産	67,100,000		67,100,000	0	のぞみホームズ 54,100,000円減 居宅 500,000円減 行動 6,000,000円減 移動 500,000円減 同行 500,000円減 介護予防 2,500,000円減 特定相談3,000,000円減
減価償却積立資産	35,700,000	2,000,000	9,200,000	28,500,000	居宅 4,700,000円減 居宅 1,000,000円増 行動 1,000,000円減 同行 600,000円減 訪問介護 700,000円減 介護予防 300,000円減 特定相談 1,900,000円減 特定相談 1,000,000円増
退職給付引当資産	13,757,708	1,671,652	1,891,512	13,537,848	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる
計	151,507,708	6,171,652	86,391,512	71,287,848	

(注)

1.積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2.退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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　社会福祉法人新会計基準
拠点区分　ラ・ルーチェ

（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)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地	11,407,476	0	0	0	0	0	0	0	11,407,476	0	0	0	11,407,476	0	
建物	74,115,684	48,357,728	0	0	5,577,240	3,680,537	0	0	68,538,444	44,677,191	29,280,502	19,322,809	97,818,946	64,000,000	
基本財産合計	85,523,160	48,357,728	0	0	5,577,240	3,680,537	0	0	79,945,920	44,677,191	29,280,502	19,322,809	109,226,422	64,000,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	7,791,338	0	0	0	914,341	0	0	0	6,876,997	0	4,800,287	0	11,677,284	0	
車輌運搬具	424,138	379,151	0	0	424,136	379,151	0	0	2	0	3,260,826	2,951,157	3,260,828	2,951,157	
器具及び備品	3,989,491	284,524	0	0	1,698,247	63,394	0	0	2,291,244	221,130	8,952,824	158,484	11,244,068	379,614	
その他の固定資産(有形固定資産)計	12,204,967	663,675	0	0	3,036,724	442,545	0	0	9,168,243	221,130	17,013,937	3,109,641	26,182,180	3,330,771	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	392,893	105,450	0	0	60,135	31,634	0	0	332,758	73,816	237,242	84,357	570,000	158,173	
その他固定資産	27,650	0	0	0	0	0	0	0	27,650	0	0	0	27,650	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	420,543	105,450	0	0	60,135	31,634	0	0	360,408	73,816	237,242	84,357	597,650	158,173	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	12,625,510	769,125	0	0	3,096,859	474,179	0	0	9,528,651	294,946	17,251,179	3,193,998	26,779,830	3,488,944	
基本財産及びその他の固定資産計	98,148,670	49,126,853	0	0	8,674,099	4,154,716	0	0	89,474,571	44,972,137	46,531,681	22,516,807	136,006,252	67,488,944	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	98,148,670	49,126,853	0	0	8,674,099	4,154,716	0	0	89,474,571	44,972,137					

別紙3(⑨)

引当金明細書

(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 福角会

拠点区分 ラ・ルーチェ

(単位:円)

科目名	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,489,617	446,288 ( )	118,770	( )	2,817,135	
賞与引当金	2,767,000	2,745,000 (0)	2,767,000	0 (0)	2,745,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	5,256,617	3,191,288 (0)	2,885,770	0 (0)	5,562,135	

(注)

1.引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2.目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

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

ラ・ルーチェ拠点区分　事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日　　(至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

(単位：円)

勘定科目			サービス区分 ラ・ルーチェ就労継続支援B型事業所	サービス区分 ラ・ルーチェ生活介護事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	5,699,086	16,337,019	22,036,105	△2,031,326	20,004,779	
		製菓製パン事業収益	2,031,326	14,597,019	16,628,345	△2,031,326	14,597,019	
		製菓製パン収益	2,031,326	14,593,130	16,624,456	△2,031,326	14,593,130	
		その他収益		3,889	3,889		3,889	
		委託作業事業収益	3,667,760	1,740,000	5,407,760		5,407,760	
		委託作業収益	3,667,760	1,740,000	5,407,760		5,407,760	
		障害福祉サービス等事業収益	27,361,764	46,437,566	73,799,330		73,799,330	
		自立支援給付費収益	26,735,071	45,668,727	72,403,798		72,403,798	
		介護給付費収益		45,668,727	45,668,727		45,668,727	
		訓練等給付費収益	26,735,071		26,735,071		26,735,071	
		利用者負担金収益	626,693	768,839	1,395,532		1,395,532	
		特定費用等の利用者負担金収益	626,693	768,839	1,395,532		1,395,532	
		サービス活動収益計　(1)	33,060,850	62,774,585	95,835,435	△2,031,326	93,804,109	
	費用	人件費	21,219,741	34,703,204	55,922,945		55,922,945	
		職員給料	6,792,913	20,166,485	26,959,398		26,959,398	
		職員俸給	5,158,100	16,934,000	22,092,100		22,092,100	
		特殊業務手当	394,800	730,800	1,125,600		1,125,600	
		子ども手当	120,000	170,000	290,000		290,000	
		管理職手当	310,680	310,680	621,360		621,360	
		超過勤務手当	16,613	253,405	270,018		270,018	
		住宅手当	196,000	480,000	676,000		676,000	
		通勤手当	235,520	342,600	578,120		578,120	
		資格手当		60,000	60,000		60,000	
		役職手当		144,000	144,000		144,000	
		処遇改善手当	361,200	741,000	1,102,200		1,102,200	
		職員賞与	1,117,807	4,554,787	5,672,594		5,672,594	
		賞与引当金繰入	532,000	2,213,000	2,745,000		2,745,000	
		非常勤職員給与	4,107,470	2,201,440	6,308,910		6,308,910	
		派遣職員費	5,844,179		5,844,179		5,844,179	
		退職給付費用	749,976	1,031,312	1,781,288		1,781,288	
		法定福利費	2,075,396	4,536,180	6,611,576		6,611,576	
		事業費	973,163	996,487	1,969,650		1,969,650	
		給食費	607,800	745,040	1,352,840		1,352,840	
		診療・療養等材料費	302	206	508		508	
		保健衛生費	446	304	750		750	
		教養娯楽費	9,036	8,904	17,940		17,940	
		消耗器具備品費	15,591	10,612	26,203		26,203	
		車輌費	339,988	231,421	571,409		571,409	
		車輌燃料費	339,988	231,421	571,409		571,409	
		事務費	3,290,652	1,844,446	5,135,098		5,135,098	
		福利厚生費	126,602	152,398	279,000		279,000	
		職員福利費	126,602	152,398	279,000		279,000	
		研修研究費	1,487	1,013	2,500		2,500	

ラ・ルーチェ拠点区分　事業活動明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

（単位：円）

勘定科目	サービス区分 ラ・ルーチェ就労継続支援Ｂ型事業所	サービス区分 ラ・ルーチェ生活介護事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
事務消耗品費	45,879	30,185	76,064		76,064	
印刷製本費	125,293	85,284	210,577		210,577	
水道光熱費	501,680	336,273	837,953		837,953	
修繕費	105,673	62,397	168,070		168,070	
その他修繕費	105,673	62,397	168,070		168,070	
通信運搬費	403,185	180,223	583,408		583,408	
広報費	4,189	2,851	7,040		7,040	
業務委託費	483,466	329,071	812,537		812,537	
手数料	496,843	178	497,021		497,021	
保険料	276,687	188,332	465,019		465,019	
賃借料	489,700	333,326	823,026		823,026	
租税公課	26,775	18,225	45,000		45,000	
保守料	134,468	91,525	225,993		225,993	
渉外費	20,000		20,000		20,000	
諸会費	42,245	28,755	71,000		71,000	
車輌費	6,480	4,410	10,890		10,890	
車輌検査費等支出	6,480	4,410	10,890		10,890	
就労支援事業費用	5,249,086	15,957,019	21,206,105	△2,031,326	19,174,779	
就労支援事業販売原価	5,249,086	15,957,019	21,206,105	△2,031,326	19,174,779	
期首製品（商品）棚卸高		123,906	123,906		123,906	
当期就労支援事業製造原価	5,249,086	15,704,743	20,953,829	△2,031,326	18,922,503	
期首材料棚卸高		141,951	141,951		141,951	
当期材料仕入高		6,933,779	6,933,779		6,933,779	
期末材料棚卸高		△144,949	△144,949		△144,949	
利用者工賃	5,113,630	4,090,609	9,204,239		9,204,239	
福利厚生費	24,452	58,043	82,495		82,495	
内部外注加工費		2,031,326	2,031,326	△2,031,326		
器具什器費		77,221	77,221		77,221	
消耗品費		944,829	944,829		944,829	
水道光熱費	19,516	1,122,762	1,142,278		1,142,278	
燃料費	91,488	77,932	169,420		169,420	
通信運搬費		32,979	32,979		32,979	
損害保険料		8,500	8,500		8,500	
賃借料		7,150	7,150		7,150	
雑費		322,611	322,611		322,611	
当期就労支援事業仕入高		246,534	246,534		246,534	
期末製品（商品）棚卸高		△118,164	△118,164		△118,164	
減価償却費	5,974,879	2,699,220	8,674,099		8,674,099	
減価償却費	5,974,879	2,699,220	8,674,099		8,674,099	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,060,931	△1,093,785	△4,154,716		△4,154,716	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,060,931	△1,093,785	△4,154,716		△4,154,716	
サービス活動費用計　(2)	33,646,590	55,106,591	88,753,181	△2,031,326	86,721,855	
サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2)	△585,740	7,667,994	7,082,254		7,082,254	

ラ・ルーチェ拠点区分　事業活動明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 ラ・ルーチェ就労継続支援Ｂ型事業所	サービス区分 ラ・ルーチェ生活介護事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	691,609	82,620	774,229		774,229	
		雑収益	691,609	82,620	774,229		774,229	
		一般雑収益	691,609	82,620	774,229		774,229	
		サービス活動外収益計 (4)	691,609	82,620	774,229		774,229	
	費用	支払利息	43,660		43,660		43,660	
		支払利息	43,660		43,660		43,660	
		サービス活動外費用計 (5)	43,660		43,660		43,660	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		647,949	82,620	730,569		730,569	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			62,209	7,750,614	7,812,823		7,812,823	
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)						
	費用	拠点区分間繰入金費用		4,900,000	4,900,000		4,900,000	
		拠点区分間繰入金費用		4,900,000	4,900,000		4,900,000	
		特別費用計 (9)		4,900,000	4,900,000		4,900,000	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)			△4,900,000	△4,900,000		△4,900,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			62,209	2,850,614	2,912,823		2,912,823	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		31,014,200	24,297,625	55,311,825		55,311,825	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,076,409	27,148,239	58,224,648		58,224,648	
	基本金取崩額 (14)							
	その他の積立金取崩額 (15)			250,000	250,000		250,000	
	工賃変動積立金取崩額			250,000	250,000		250,000	
	その他の積立金積立額 (16)		450,000	4,630,000	5,080,000		5,080,000	
	減価償却積立金積立額			4,000,000	4,000,000		4,000,000	
	工賃変動積立金積立額		450,000	400,000	850,000		850,000	
	設備等整備積立金積立額			230,000	230,000		230,000	
	次期繰越活動増減差額		30,626,409	22,768,239	53,394,648		53,394,648	

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名　社会福祉法人 福角会

拠点名　ラ・ルーチェ

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	9,000,000		0	9,000,000	
施設・整備積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
減価償却積立金	12,000,000	4,000,000	0	16,000,000	
工賃変動積立金	2,290,000	850,000	250,000	2,890,000	
設備等整備積立金	400,000	230,000	0	630,000	
計	24,690,000	5,080,000	250,000	29,520,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	9,000,000		0	9,000,000	
施設・整備積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
減価償却積立資産	12,000,000	4,000,000	0	16,000,000	
工賃変動積立資産	2,290,000	850,000	250,000	2,890,000	
設備等整備積立資産	400,000	230,000	0	630,000	
退職給付引当資産	2,489,617	446,288	118,770	2,817,135	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立
計	27,179,617	5,526,288	368,770	32,337,135	

(注)

1.積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2.退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

（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　福角会

拠点区分　多機能型事業所ラ・ルーチェ

勘　定　科　目	合計	ラ・ルーチェ	
		ラ・ルーチェ就労継続支援Ｂ型事業所	ラ・ルーチェ生活介護事業
収益			
就労支援事業収益	22,036,105	5,699,086	16,337,019
就労支援事業活動収益計	22,036,105	5,699,086	16,337,019
費用			
就労支援事業販売原価	21,206,105	5,249,086	15,957,019
期首製品（商品）棚卸高	123,906		123,906
当期就労支援事業製造原価	20,953,829	5,249,086	15,704,743
当期就労支援事業仕入高	246,534		246,534
合計	21,324,269	5,249,086	16,075,183
期末製品（商品）棚卸高	-118,164		-118,164
差引	21,206,105	5,249,086	15,957,019
就労支援事業販管費			
就労支援事業活動費用計	21,206,105	5,249,086	15,957,019
就労支援事業活動増減差額	830,000	450,000	380,000

【就労支援事業活動増減差額　内訳】	全体	Ｂ型	生活介護
工賃変動積立金取崩	250,000		250,000
就労支援事業活動増減差額(最終)①	1,080,000	450,000	630,000
工賃変動積立金	850,000	450,000	400,000
設備等整備積立金	230,000	0	230,000
積立合計②	1,080,000	450,000	630,000
差引残額(①－②)	0	0	0

就労支援事業明細（多機能型事業所等用）

（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　福角会

拠点区分　多機能型事業所　ラ・ルーチェ

勘　定　科　目	合計	ラ・ルーチェ	
		ラ・ルーチェ就労継続支援Ｂ型事業所	ラ・ルーチェ生活介護事業
Ⅰ．材料費			
１．当期材料棚卸高	141,951		141,951
２．当期材料仕入高	6,933,779		6,933,779
計	7,075,730		7,075,730
３．期末材料棚卸高	-144,949		-144,949
当期材料費	6,930,781		6,930,781
Ⅱ．労務費			
１．利用者賃金			
２．利用者工賃	9,204,239	5,113,630	4,090,609
３．就労支援事業指導員等給与			
４．就労支援事業指導員等賞与引当金繰入			
５．就労支援事業指導員等退職給付金費用			
６．法定福利費			
当期労務費	9,204,239	5,113,630	4,090,609
Ⅲ．外注加工費			
（うち内部外注加工費）	2,031,326		2,031,326
当期外注加工費	2,031,326		2,031,326
Ⅳ．経費			
１．福利厚生費	82,495	24,452	58,043
２．旅費交通費			
３．器具什器費	77,221		77,221
４．消耗品費	944,829		944,829
５．印刷製本費			
６．水道光熱費	1,142,278	19,516	1,122,762
７．燃料費	169,420	91,488	77,932
８．修繕費			
９．通信運搬費	32,979		32,979
10．受注活動費			
11．会議費			
12．損害保険料	8,500		8,500
13．賃借料	7,150		7,150
14．図書・教育費			
15．租税公課			
16．減価償却費			
17．国庫補助金等特別積立金取崩額（控除項目）			
18．徴収不能引当金繰入額			
19．徴収不能額			
20．雑費	322,611		322,611
当期経費	2,787,483	135,456	2,652,027
当期就労支援総事業費	20,953,829	5,249,086	15,704,743
期首仕掛品棚卸高			
合計	20,953,829	5,249,086	15,704,743
期末仕掛品棚卸高			
就労支援事業費	20,953,829	5,249,086	15,704,743

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　社会福祉法人新会計基準

拠点区分　ＭＯＲＥ

（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)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地	24,070,550	0	0	0	0	0	0	0	24,070,550	0	0	0	24,070,550	0	
建物	130,719,090	861,916	0	0	6,169,700	62,644	0	0	124,549,390	799,272	13,367,667	135,728	137,917,057	935,000	
基本財産合計	154,789,640	861,916	0	0	6,169,700	62,644	0	0	148,619,940	799,272	13,367,667	135,728	161,987,607	935,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	8,361,409	0	0	0	777,150	0	0	0	7,584,259	0	1,683,816	0	9,268,075	0	
車輌運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	6,551,148	4,970,000	6,551,150	4,970,000	
器具及び備品	7,911,824	0	0	0	1,499,270	0	0	0	6,412,554	0	3,732,607	0	10,145,161	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	16,273,235	0	0	0	2,276,420	0	0	0	13,996,815	0	11,967,571	4,970,000	25,964,386	4,970,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	410,216	0	0	0	29,815	0	0	0	380,401	0	64,599	0	445,000	0	
その他固定資産	34,910	0	0	0	0	0	0	0	34,910	0	0	0	34,910	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	445,126	0	0	0	29,815	0	0	0	415,311	0	64,599	0	479,910	0	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	16,718,361	0	0	0	2,306,235	0	0	0	14,412,126	0	12,032,170	4,970,000	26,444,296	4,970,000	
基本財産及びその他の固定資産計	171,508,001	861,916	0	0	8,475,935	62,644	0	0	163,032,066	799,272	25,399,837	5,105,728	188,431,903	5,905,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	171,508,001	861,916	0	0	8,475,935	62,644	0	0	163,032,066	799,272					

別紙3(⑨)

引当金明細書

(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 福角会

拠点区分 ＭＯＲＥ

(単位:円)

科目名	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	4,112,642	768,267 (0)	422,163	0 (0)	4,458,746	
賞与引当金	5,716,000	4,386,000 (0)	5,716,000	0 (0)	4,386,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	9,828,642	5,154,267 (0)	6,138,163	0 (0)	8,844,746	

(注)
1.引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2.目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3.都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

ＭＯＲＥ　事業活動明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

（単位：円）

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			ＭＯＲＥ生活介護事業	ＭＯＲＥ通所介護事業				
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益		8,387,912	8,387,912		8,387,912	
		居宅介護料収益		8,387,912	8,387,912		8,387,912	
		介護報酬収益		7,025,431	7,025,431		7,025,431	
		介護負担金収益（一般）		1,362,481	1,362,481		1,362,481	
		障害福祉サービス等事業収益	100,267,121		100,267,121		100,267,121	
		自立支援給付費収益	97,616,801		97,616,801		97,616,801	
		介護給付費収益	97,616,801		97,616,801		97,616,801	
		利用者負担金収益	2,650,320		2,650,320		2,650,320	
		特定費用等の利用者負担金収益	2,650,320		2,650,320		2,650,320	
		サービス活動収益計　(1)	100,267,121	8,387,912	108,655,033		108,655,033	
	費用	人件費	75,009,411	13,734,081	88,743,492		88,743,492	
		職員給料	38,859,859	7,401,882	46,261,741		46,261,741	
		職員俸給	31,300,790	5,962,055	37,262,845		37,262,845	
		特殊業務手当	1,637,748	311,952	1,949,700		1,949,700	
		子ども手当	551,040	104,960	656,000		656,000	
		管理職手当	560,496	106,764	667,260		667,260	
		超過勤務手当	600,525	114,386	714,911		714,911	
		住宅手当	939,120	178,880	1,118,000		1,118,000	
		通勤手当	896,552	170,773	1,067,325		1,067,325	
		資格手当	244,440	46,560	291,000		291,000	
		役職手当	269,640	51,360	321,000		321,000	
		処遇改善手当	1,859,508	354,192	2,213,700		2,213,700	
		職員賞与	8,385,605	1,597,925	9,983,530		9,983,530	
		賞与引当金繰入	3,685,000	701,000	4,386,000		4,386,000	
		非常勤職員給与	10,975,325	2,090,537	13,065,862		13,065,862	
		派遣職員費	482,577	91,920	574,497		574,497	
		退職給付費用	2,904,267		2,904,267		2,904,267	
		法定福利費	9,716,778	1,850,817	11,567,595		11,567,595	
		事業費	5,900,209	1,123,848	7,024,057		7,024,057	
		給食費	2,580,100	491,447	3,071,547		3,071,547	
		診療・療養等材料費	4,211	802	5,013		5,013	
		保健衛生費	163,667	31,175	194,842		194,842	
		教養娯楽費	53,111	10,117	63,228		63,228	
		水道光熱費	1,553,299	295,866	1,849,165		1,849,165	
		消耗器具備品費	574,982	109,520	684,502		684,502	
		賃借料	81,682	15,558	97,240		97,240	
		教育指導費	83,579	15,920	99,499		99,499	
		車輌費	805,578	153,443	959,021		959,021	
		車輌燃料費	759,378	144,643	904,021		904,021	
		車輌検査費等支出	46,200	8,800	55,000		55,000	
		事務費	4,989,129	950,305	5,939,434		5,939,434	
		福利厚生費	584,175	111,271	695,446		695,446	
		職員福利費	584,175	111,271	695,446		695,446	

ＭＯＲＥ　事業活動明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 ＭＯＲＥ生活介護事業	サービス区分 ＭＯＲＥ通所介護事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		職員被服費	25,343	4,827	30,170		30,170	
		旅費交通費	1,344	256	1,600		1,600	
		研修研究費	89,712	17,088	106,800		106,800	
		事務消耗品費	229,239	43,665	272,904		272,904	
		印刷製本費	180,869	34,451	215,320		215,320	
		水道光熱費	144,290	27,484	171,774		171,774	
		燃料費	1,351	257	1,608		1,608	
		修繕費	438,243	83,475	521,718		521,718	
		その他修繕費	438,243	83,475	521,718		521,718	
		通信運搬費	483,443	92,084	575,527		575,527	
		広報費	4,620	880	5,500		5,500	
		業務委託費	915,089	174,302	1,089,391		1,089,391	
		手数料	3,520	670	4,190		4,190	
		保険料	533,509	101,621	635,130		635,130	
		賃借料	824,247	156,997	981,244		981,244	
		租税公課	96,151	18,314	114,465		114,465	
		保守料	330,993	63,046	394,039		394,039	
		渉外費	16,800	3,200	20,000		20,000	
		諸会費	84,000	16,000	100,000		100,000	
		雑費	2,191	417	2,608		2,608	
		雑費	2,191	417	2,608		2,608	
		減価償却費	7,333,282	1,142,653	8,475,935		8,475,935	
		減価償却費	7,333,282	1,142,653	8,475,935		8,475,935	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△52,621	△10,023	△62,644		△62,644	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△52,621	△10,023	△62,644		△62,644	
		サービス活動費用計　(2)	93,179,410	16,940,864	110,120,274		110,120,274	
	サービス活動増減差額　(3)=(1)-(2)		7,087,711	△8,552,952	△1,465,241		△1,465,241	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	1,026,495	289,068	1,315,563		1,315,563	
		利用者等外給食費収益	70,938	13,382	84,320		84,320	
		雑収益	955,557	275,686	1,231,243		1,231,243	
		一般雑収益	955,557	275,686	1,231,243		1,231,243	
		サービス活動外収益計　(4)	1,026,495	289,068	1,315,563		1,315,563	
	費用	支払利息	256,205		256,205		256,205	
		支払利息	256,205		256,205		256,205	
		その他のサービス活動外費用	92,161	17,555	109,716		109,716	
		利用者等外給食費	92,161	17,555	109,716		109,716	
		サービス活動外費用計　(5)	348,366	17,555	365,921		365,921	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		678,129	271,513	949,642		949,642	
経常増減差額　(7)=(3)+(6)			7,765,840	△8,281,439	△515,599		△515,599	
特別増減	収益	その他の特別収益		8,000,000	8,000,000	△8,000,000		
		その他の特別収益		8,000,000	8,000,000	△8,000,000		
		特別収益計　(8)		8,000,000	8,000,000	△8,000,000		
	費	拠点区分間繰入金費用	500,000		500,000		500,000	

ＭＯＲＥ　事業活動明細書

（自）令和 4年 4月 1日　　（至）令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人新会計基準

（単位：円）

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		ＭＯＲＥ生活介護事業	ＭＯＲＥ通所介護事業				
の部 用	拠点区分間繰入金費用	500,000		500,000		500,000	
	その他の特別損失	8,000,000		8,000,000	△8,000,000		
	その他の特別損失	8,000,000		8,000,000	△8,000,000		
	特別費用計　(9)	8,500,000		8,500,000	△8,000,000	500,000	
	特別増減差額　(10)=(8)−(9)	△8,500,000	8,000,000	△500,000		△500,000	
当期活動増減差額　(11)=(7)+(10)		△734,160	△281,439	△1,015,599		△1,015,599	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額　(12)	46,062,947	22,152,481	68,215,428		68,215,428	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,328,787	21,871,042	67,199,829		67,199,829	
	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	45,328,787	21,871,042	67,199,829		67,199,829	

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名　社会福祉法人 福角会

拠点区分　MORE

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設・整備積立金	800,000	0	0	800,000	
減価償却積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	10,800,000	0	0	10,800,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設・整備積立資産	800,000	0	0	800,000	
減価償却積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
退職給付引当資産	4,112,642	768,267	422,163	4,458,746	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立
計	14,912,642	768,267	422,163	15,258,746	

(注)

1.積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2.退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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　社会福祉法人新会計基準
拠点区分　松山市障がい者北部地域相談支援センター

（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)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
造作	1,083,966	0	0	0	110,782	0	0	0	973,184	0	1,117,051	0	2,090,235	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,083,966	0	0	0	110,782	0	0	0	973,184	0	1,117,051	0	2,090,235	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他固定資産	7,320	0	0	0	0	0	0	0	7,320	0	0	0	7,320	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	7,320	0	0	0	0	0	0	0	7,320	0	0	0	7,320	0	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	1,091,286	0	0	0	110,782	0	0	0	980,504	0	1,117,051	0	2,097,555	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,091,286	0	0	0	110,782	0	0	0	980,504	0	1,117,051	0	2,097,555	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	1,091,286	0	0	0	110,782	0	0	0	980,504	0					

別紙3(⑨)

引当金明細書

(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 福角会
拠点区分名 松山市障がい者北部地域相談支援センター

(単位:円)

科目名	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,449,995	208,572 (0)	396,555	0 (0)	2,262,012	
賞与引当金	1,828,000	1,477,000 (0)	1,828,000	0 (0)	1,477,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	4,277,995	1,685,572 (0)	2,224,555	0 (0)	3,739,012	

(注)
1.引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2.目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3.都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

（自）令和　4年　4月　1日　（至）令和　5年　3月　31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　福角会

拠点名　松山市障がい者北部地域相談支援センター

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,449,995	208,572	396,555	2,262,012	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立
計	2,449,995	208,572	396,555	2,262,012	

（注）

1.積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2.退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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　社会福祉法人新会計基準
拠点区分　きらきらキッズ

（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)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
建物	17,441,879	0	0	0	987,526	0	0	0	16,454,353	0	6,912,682	0	23,367,035	0	
基本財産合計	17,441,879	0	0	0	987,526	0	0	0	16,454,353	0	6,912,682	0	23,367,035	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	513,481	345,208	800,470	575,894	264,164	180,477	0	0	1,049,787	740,625	1,032,411	668,358	2,082,198	1,408,983	
その他の固定資産(有形固定資産)計	513,481	345,208	800,470	575,894	264,164	180,477	0	0	1,049,787	740,625	1,032,411	668,358	2,082,198	1,408,983	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	513,481	345,208	800,470	575,894	264,164	180,477	0	0	1,049,787	740,625	1,032,411	668,358	2,082,198	1,408,983	
基本財産及びその他の固定資産計	17,955,360	345,208	800,470	575,894	1,251,690	180,477	0	0	17,504,140	740,625	7,945,093	668,358	25,449,233	1,408,983	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	17,955,360	345,208	800,470	575,894	1,251,690	180,477	0	0	17,504,140	740,625					

別紙3(⑨)

引当金明細書

(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 福角会
拠点区分名 きらきらキッズ

(単位:円)

科目名	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,308,881	369,516 (71,009)		204,267 (204,267)	1,474,130	職員の異動のため 71,009円増、204,267円減
賞与引当金	2,181,000	2,036,000 ( )	2,181,000	( )	2,036,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	3,489,881	2,405,516 (71,009)	2,181,000	204,267 (204,267)	3,510,130	

(注)
1.引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2.目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3.都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

別紙3(⑫)

積立金・積立資産明細書

(自)令和４年４月１日 (至)令和５年３月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人 福角会
拠点名 きらきらキッズ

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	0	6,000,000	0	6,000,000	
減価償却積立金	1,900,000	0	0	1,900,000	
計	1,900,000	6,000,000	0	7,900,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	0	6,000,000	0	6,000,000	
減価償却積立資産	1,900,000	0	0	1,900,000	
退職給付引当資産	1,308,881	369,516	204,267	1,474,130	退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立
計	3,208,881	6,369,516	204,267	9,374,130	

(注)

1.積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2.退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財　　産　　目　　録

令和5年3月31日現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ　資産の部						
1　流動資産						
現金預金						
現金	事務所他		小口現金・３月分作業収入			1,063,844
普通預金	伊予銀行堀江支店他		運転資金として			434,462,090
	小計					435,525,934
事業未収金	松山市他		2・3月分介護給付費報酬等			296,117,724
未収金	松山福祉園他		愛媛労働局特定求職者雇用開発助成金他			1,164,780
貯蔵品	松山福祉園他		防災備蓄品・製菓製パン貯蔵品他			12,110,769
商品・製品	松山福祉園・いつきの里		各種製造製品班他・クッキー等			699,305
原材料	松山福祉園他		配食サービス班他・小麦粉等			751,778
前払費用	あいおいニッセイ同和損保㈱他		グループホーム家賃代他			7,376,634
流動資産合計				0	0	753,746,924
2　固定資産						
（1）　基本財産						
土地	(いつき拠点)松山市福角町甲1829他		第1種社会福祉事業であるいつきの里等に使用している			166,135,015
	(松福拠点)松山市権現町甲141他		第1種社会福祉事業である松山福祉園等に使用している			86,509,350
	(くるみ拠点)松山市福角町甲1285-1		第2種社会福祉事業であるくるみ園等に使用している			81,765,286
	(福角保拠点)松山市福角町甲1258-2		第2種社会福祉事業である福角保育園に使用している			31,995,167
	(地域生活者支援室拠点)松山市内宮町2007-5		第2種社会福祉事業であるのぞみホームズ等に使用している			83,669,978
	(ラ・ルーチェ拠点)松山市福角町甲１２５５-1		第2種社会福祉事業であるラ・ルーチェに使用している			11,407,476
	(MORE拠点)松山市福角町甲１４３４-１		第2種社会福祉事業であるMOREに使用している			24,070,550
	小計					485,552,822
建物	(いつき拠点)松山市福角町甲1829他	1991年度	第1種社会福祉事業であるいつきの里等に使用している	984,339,542	542,772,679	441,566,863
	(松福拠点)松山市権現町甲141他	2019年度	第1種社会福祉事業である松山福祉園等に使用している	843,476,272	204,277,515	639,198,757
	(くるみ拠点)松山市福角町甲1285-1	2015年度	第2種社会福祉事業であるくるみ園等に使用している	286,018,305	83,196,256	202,822,049
	(福角保拠点)松山市福角町甲1258-2	2007年度	第2種社会福祉事業である福角保育園に使用している	128,337,328	51,200,891	77,136,437
	(地域生活者支援室拠点)松山市内宮町2007-5	2016年度	第2種社会福祉事業であるのぞみホームズ等に使用している	416,207,515	111,880,951	304,326,564
	(きらきら拠点分)松山市福角町甲1285-1	2015年度	公益事業であるきらきらキッズに使用している	23,367,035	6,912,682	16,454,353
	(ラ・ルーチェ拠点分)松山市福角町甲1255-1	2017年度	第2種社会福祉事業であるラ・ルーチェに使用している	97,818,946	29,280,502	68,538,444
	(MORE拠点)松山市福角町甲１４３４-１	2020年度	第2種社会福祉事業であるＭＯＲＥに使用している	137,917,057	13,367,667	124,549,390
	小計					1,874,592,857
基本財産合計				2,917,482,000	1,042,889,143	2,360,145,679
（2）　その他の固定資産						
建物	(いつき拠点)松山市福角町甲1829他	1992年度	第1種社会福祉事業であるいつきの里等に使用している	112,069,681	25,236,477	86,833,204
	(松福拠点)松山市権現町甲141他	1996年度	第1種社会福祉事業である松山福祉園等に使用している	758,776	369,839	388,937
	(福角保育園拠点)松山市福角町甲1258-2	2022年度	第2種社会福祉事業である福角保育園に使用している	2,508,000	140,030	2,367,970
	小計					89,590,111
構築物	いつきの里他		フェンス・駐車場他	219,815,634	118,406,137	101,409,497
機械及び装置	松山福祉園		就労機械	31,114,440	24,982,586	6,131,854
車輌運搬具	愛媛480ほ6551		利用者送迎用　マツダ　スクラム	1,058,505	1,058,504	1
	愛媛580ま5620		子育て支援用　マツダ　スクラムW	1,233,090	1,233,089	1
	愛媛580ま7407		利用者送迎用　マツダ　キャロル	837,900	837,899	1
	愛媛200さ6124		利用者送迎用　ミツビシ　ローザ	7,528,730	1,047,747	6,480,983
	愛媛301せ7428		利用者送迎用　トヨタ　ハイエースワゴンDX	2,859,838	198,996	2,660,842
	愛媛480あ2876		就労事業用　スズキ　キャリー	900,240	900,239	1
	愛媛41ま144		就労事業用　ダイハツ　ハイゼット	200,000	199,999	1
	愛媛580ま5621		利用者送迎用　マツダ　スクラムワゴン	1,233,090	1,233,089	1
	愛媛300み6345		利用者送迎用　マツダ　ビアンテ	2,155,350	2,155,349	1
	愛媛880あ1550		就労事業用　ホンダ　アクティ	1,720,770	1,720,769	1
	愛媛480そ9620		就労事業用　ホンダ　アクティバン	652,824	652,823	1
	愛媛300ほ9301		利用者送迎用　マツダ　ビアンテ	216,000	210,420	5,580
	愛媛880あ2378		就労事業用　ホンダ　アクティ	1,750,160	1,096,035	654,125
	愛媛501ふ2424		利用者余暇活動用　トヨタ　シエンタ	1,705,654	1,044,428	661,226
	愛媛400て7935		就労事業用　いすゞ　エルフ	2,857,274	1,511,020	1,346,254
	愛媛301せ5271		利用者余暇活動用　ニッサン　キャラバンD	2,944,140	286,808	2,657,332
	愛媛580ね6839		利用者送迎用　ニッサン　ルークス	1,089,730	1,089,729	1
	愛媛300め5283		利用者送迎用　マツダ　ビアンテ	2,193,950	2,193,949	1
	愛媛501の461		利用者余暇活動用　トヨタ　シエンタ	1,721,735	1,721,734	1
	愛媛581て2299		利用者送迎用　ダイハツ　タント	1,295,622	431,873	863,749
	愛媛580ね1147		ヘルパー車輌　ダイハツ　ミライース	954,418	954,417	1
	愛媛580ま7405		ヘルパー車輌　マツダ　キャロル	837,900	837,899	1
	愛媛580つ3182		相談用　ダイハツ　ミラ	1,156,158	1,156,157	1
	愛媛580て7869		相談用　マツダ　キャロル	931,280	931,279	1
	道後松山市C5039		相談用　ホンダ　ディオ　チェスタ	157,400	157,399	1
	愛媛480あ507		就労事業用　スバル　サンバートラック	688,965	688,964	1
	愛媛580な9577		就労事業用　ホンダ　バモス	1,245,820	1,245,819	1
	愛媛501つ1771		利用者余暇活動用　ニッサン　マーチ	1,169,995	1,169,994	1
	愛媛300ま8092		利用者送迎用　ニッサン　キャラバン	2,110,500	2,110,499	1
	愛媛480す7398		利用者送迎用　マツダ　スクラムＶ　2ＷＤ	1,062,296	1,062,295	1
	愛媛300み6348		利用者送迎用　マツダ　ビアンテ	2,155,350	2,155,349	1
	愛媛501ね160		利用者送迎用　ホンダ　ステップワゴン	1,673,862	1,673,861	1
	愛媛480て2313		利用者余暇活動用　ホンダ　Ｎ-ＶＡＮ	1,012,180	970,005	42,175
	愛媛501と1286		利用者送迎用　ニッサン　セレナ	1,929,693	1,929,692	1
	愛媛300め4466		利用者送迎用　ニッサン　キャラバン	2,322,000	2,321,999	1
	愛媛501ち2939		利用者送迎用　ホンダ　フィット	1,231,320	1,231,319	1
	愛媛300ま8094		利用者送迎用　ニッサン　キャラバン	2,110,500	2,110,499	1
	愛媛200さ5690		利用者送迎用　ヒノ　リエッセ	5,859,240	5,859,239	1
	愛媛800す7673		利用者送迎用　ニッサン　キャラバンチェアキャブ	2,842,622	2,413,144	429,478
	愛媛800す8138		利用者送迎用　トヨタ　レジアスエース	3,948,670	2,802,564	1,146,106

財　　産　　目　　録

令和5年3月31日現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	愛媛580は9493		事務用　マツダ　フレア	1,136,850	1,136,849	1
	愛媛300め5284		利用者送迎用　マツダ　ビアンテ	2,193,950	2,193,949	1
	愛媛501ふ8133		利用者送迎用　ニッサン　セレナ	2,432,539	1,252,554	1,179,985
	愛媛480な4765		利用者送迎用　ニッサン　クリッパーバン	1,207,012	402,337	804,675
	愛媛301せ7429		利用者送迎用　トヨタ　ハイエースワゴンDX	2,914,658	202,811	2,711,847
	愛媛300も2885		利用者送迎用　ニッサン　キャラバン	2,461,828	2,461,827	1
	愛媛580う2004		利用者余暇活動用　ホンダ　N-BOX	799,000	798,999	1
	愛媛800す2843		利用者送迎用　トヨタ　ハイエース	3,636,150	3,636,149	1
	愛媛800す2972		利用者送迎用　トヨタ　ハイエース	2,915,000	2,914,999	1
	小計					21,644,392
器具及び備品	いつきの里他		エアコン・オゾンエアバスター他	197,883,845	139,508,982	58,374,863
権利	いつきの里他		浄化槽放流同意他	4,430,734	1,584,752	2,845,982
工具	松山福祉園		ハイトゲージ	116,420	116,419	1
造作	松山市障がい者北部相談支援セン		事務所改装	2,090,235	1,117,051	973,184
ソフトウェア	全事業所		奉行クラウド・承認time導入初期費用	1,505,900	422,436	1,083,464
退職給付引当資産	職員		愛媛県社会福祉協議会			82,766,833
人件費積立資産	伊予銀行堀江支店他		人件費の積み立て			378,950,000
修繕積立資産	伊予銀行堀江支店他		修繕の積み立て			1,000,000
施設・整備積立資産	伊予銀行堀江支店他		施設整備の積み立て			377,900,000
保育所施設・整備費積立資産	伊予銀行堀江支店他		保育所施設整備の積み立て			19,500,000
減価償却積立資産	伊予銀行堀江支店他		減価償却の積み立て			497,880,000
工賃変動積立資産	伊予銀行堀江支店他		工賃の積み立て			6,631,692
設備整備等積立資産	伊予銀行堀江支店他		設備整備の積み立て			3,730,000
差入保証金	㈱杉住宅他		グループホーム他敷金			3,913,000
その他の固定資産	車両		自動車リサイクル料			602,460
その他の固定資産合計				663,545,423	381,492,075	1,654,927,333
固定資産合計				3,581,027,423	1,424,381,218	4,015,073,012
資産合計				3,581,027,423	1,424,381,218	4,768,819,936
Ⅱ　負債の部						
1　流動負債						
事業未払金	事業者支払い					117,675,886
１年以内返済予定設備資金借入金	伊予銀行他					34,368,000
未払費用	ソフトウエアリース他					1,026,900
賞与引当金	次年度へ賞与引当					74,520,000
流動負債合計				0	0	227,590,786
2　固定負債						
設備資金借入金	伊予銀行堀江支店他					374,838,000
退職給付引当金	愛媛県社会福祉協議会					82,766,833
長期預り金	賃借物件敷金・礼金					3,538,500
固定負債合計				0	0	461,143,333
負債合計				0	0	688,734,119
差引純資産				3,581,027,423	1,424,381,218	4,080,085,817

（記載上の留意事項）
・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
・車輌運搬具の○○には会社名と車種を記載すること。車輌番号は任意記載とする。
・預金に関する口座番号は任意記載とする。

社会福祉充実残額算定シート

	手入力（必須入力）するセルです（※「社会福祉法人の財務諸表等電子開示システム」搭載版では、他シートを参照するための計算式が設定されていますので、手入力は不要となります。）
	計算式が設定されており、入力することはできません。
	手入力するセルです。（不明の場合は、記載要領に従って入力してください）
	合計額を算出するための計算式が設定されており、入力することはできません。
	プルダウンリストから選択するセルです。直接入力することはできません。

１．「活用可能な財産の算定」

項目	金額
資産（a）	4,768,819,936
負債（b）	688,734,119
基本金（c）	284,785,003
国庫補助金等特別積立金（d）	480,056,924
合計（a－b－c－d）	3,315,243,890

２．「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」

（１）財産目録における貸借対照表価額

合計（a）	4,768,819,936

（２）対応負債

項目	金額
１年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金	0
１年以内返済予定設備資金借入金	34,368,000
１年以内返済予定リース債務	0
社会福祉連携推進業務設備資金借入金	0
設備資金借入金	374,838,000
リース債務	0
合計（b）	409,206,000

（３）合計

項目	金額
財産目録合計（a）	4,768,819,936
対応負債合計（b）	409,206,000
対応基本金（c）	284,785,003
国庫補助金等特別積立金（d）	480,056,924
合計（a－b－c－d）	3,594,772,009

３．「再取得に必要な財産」

（１）将来の建替費用

財産の名称等	取得年度	建設時延べ床面積（小数点以下第４位を四捨五入）	建設時自己資金	大規模修繕実績額	減価償却累計額	建設単価等上昇率 ①建設工事費デフレーター	建設単価等上昇率 ②１㎡当たり単価上昇率 一般的１㎡当たり単価（a）	建設単価等上昇率 ②１㎡当たり単価上昇率 当該建物の建設時の取得価額（b）	建設単価等上昇率 ②１㎡当たり単価上昇率 建設時延べ床面積（c）	建設単価等上昇率 ②１㎡当たり単価上昇率 a/（b/c）	建設単価等上昇率 ①、②のいずれか高い方の率	自己資金比率 ③一般的自己資金比率	自己資金比率 ④建設時自己資金比率 建設時自己資金（d）	自己資金比率 ④建設時自己資金比率 d/b	自己資金比率 ③、④のいずれか高い方の率	合計額
(いつき拠点)松山市福角町甲1829他	1991	4,762.390	350,560,430	145,067,320	542,772,679	1.273	290,000	984,339,542	4,762.390	1.403	1.403	24%	350,560,430	35.6%	35.6%	271,097,584
(松福拠点)松山市権現町甲141他	2019	3,365.260	401,921,218	25,947,000	204,277,515	1.048	290,000	843,476,272	3,365.260	1.157	1.157	24%	401,921,218	47.7%	47.7%	112,738,513
(くるみ拠点)松山市福角町甲1285-1	2015	1,269.620	241,018,305		83,196,256	1.132	290,000	286,018,305	1,269.620	1.287	1.287	24%	241,018,305	84.3%	84.3%	90,263,029
(福角保拠点)松山市福角町甲1258-2	2007	649.000	92,131,328	1,680,480	51,200,891	1.207	290,000	128,337,328	649.000	1.467	1.467	24%	92,131,328	71.8%	71.8%	53,930,205
(地域生活者支援室拠点)松山市内宮町2007-5	2016	977.150	420,914,278	14,472,000	111,880,951	1.130	290,000	416,207,515	977.150	0.681	1.13	24%	420,914,278	101.1%	101.1%	127,816,154
(きらきら拠点分)松山市福角町甲1285-1	2015				6,912,682	1.132	290,000	23,367,035	-	-	1.132	24%	-	-	24.0%	1,878,037
(ラ・ルーチェ拠点分)松山市福角町甲1255-1	2017	193.260	15,496,230		29,280,502	1.108	290,000	97,818,946	193.260	0.573	1.108	24%	15,496,230	15.8%	24.0%	7,786,271
(MORE拠点)松山市福角町甲１４３４-１	2020				13,367,667	1.049	290,000	137,917,057	-	-	1.049	24%	-	-	24.0%	3,365,443
(いつき拠点)松山市福角町甲1829他	1992				25,236,477	1.256	290,000	112,069,681	-	-	1.256	24%	-	-	24.0%	7,607,283
(松福拠点)松山市権現町甲141他	1996				369,839	1.241	290,000	758,776	-	-	1.241	24%	-	-	24.0%	110,152
(福角保育園拠点)松山市福角町甲1258-2	2022			2,508,000	140,030	1.000	290,000	2,508,000	-	-	1	24%	-	-	24.0%	33,607
合計																676,626,278

※　割合は小数点第4位四捨五入。

（２）大規模修繕に必要な費用

減価償却累計額（a）	一般的大規模修繕費用比率（b）	大規模修繕実績額	合計額①	※大規模修繕額が不明な場合 貸借対照表価額（c）	※大規模修繕額が不明な場合 合計額②（（a×b）×c/（a+c））	合計額（①、②のいずれか）
542,772,679	23%	145,067,320	0	-	-	0
204,277,515	23%	25,947,000	21,036,828	-	-	21,036,828
83,196,256	23%	-	-	202,822,049	13,569,159	13,569,159
51,200,891	23%	1,680,480	10,095,725	-	-	10,095,724
111,880,951	23%	14,472,000	11,260,619	-	-	11,260,618
6,912,682	23%	-	-	16,454,353	1,119,570	1,119,570
29,280,502	23%	-	-	68,538,444	4,718,648	4,718,648
13,367,667	23%	-	-	124,549,390	2,776,560	2,776,560
25,236,477	23%	-	-	86,833,204	4,497,324	4,497,324
369,839	23%	-	-	388,937	43,601	43,601
140,030	23%	2,508,000	0	-	-	0
						69,118,032

（３）設備・車輌等の更新に必要な費用

合計	355,745,729

（４）合計

項目	金額
将来の建替費用	676,626,278
大規模修繕に必要な費用	69,118,032
設備・車輌等の更新に必要な費用	355,745,729
合計	1,101,490,039

４．「必要な運転資金」

項目	金額		月数	合計額
年間事業活動支出	1,773,386,475	12	3	443,346,618

５．「計算の特例」

項目	金額		月数	合計額
年間事業活動支出	1,773,386,475	12	12	1,773,386,475

６．「社会福祉充実残額」

項目	金額	控除対象財産計	計算の特例適用
活用可能な財産	3,315,243,890		※「５．計算の特例」の適用有無を変更する場合、以下のセルから選択すること。
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	3,594,772,009	5,368,158,484	
再取得に必要な財産	0		
必要な運転資金	0		
計算の特例	1,773,386,475		
合計	-2,052,910,000		適用する

７．「現況報告書に記載する「社会福祉充実残額」」

項目	金額
社会福祉充実残額	-2,052,910,000
社会福祉充実計画用財産	0
合計	-2,052,910,000