

令和 5年度

**計算書類**

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

〒035-0021

むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245

**社会福祉法人 明和会**

- 法人単位資金収支計算書(第1号第1様式)
- 社会福祉事業区分 資金収支内訳表(第1号第3様式)
- となみ療護園拠点区分 資金収支計算書(第1号第4様式)
- となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 資金収支計算書(第1号第4様式)
- 法人単位事業活動計算書(第2号第1様式)
- 社会福祉事業区分 事業活動内訳表(第2号第3様式)
- となみ療護園拠点区分 事業活動計算書(第2号第4様式)
- となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 事業活動計算書(第2号第4様式)
- 法人単位貸借対照表(第3号第1様式)
- 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表(第3号第3様式)
- となみ療護園拠点区分 貸借対照表(第3号第4様式)
- となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 貸借対照表(第3号第4様式)
- 計算書類に対する注記(法人全体用)(別紙1)
- 計算書類に対する注記(となみ療護園拠点区分用)(別紙2)
- 計算書類に対する注記(となみ療護園横迎町ホーム拠点区分用)(別紙2)
- 財産目録(別紙4)

法人単位資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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				
	障害福祉サービス等事業収入	333,980,000	337,702,839	-3,722,839	
	その他の事業収入	5,252,000	5,504,680	-252,680	
	経常経費寄附金収入	18,000	18,000	0	
	その他の収入	81,000	96,520	-15,520	
	事業活動収入計(1)	339,331,000	343,322,039	-3,991,039	
	支出				
	人件費支出	254,540,000	253,068,859	1,471,141	
	事業費支出	50,330,000	49,017,543	1,312,457	
	事務費支出	22,700,000	21,172,243	1,527,757	
支払利息支出	340,000	331,981	8,019		
その他の支出	1,000	600	400		
事業活動支出計(2)	327,911,000	323,591,226	4,319,774		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,420,000	19,730,813	-8,310,813	
施設整備等による収支	収入				
	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	9,936,000	9,936,000	0	
	固定資産取得支出	49,220,000	48,769,380	450,620	
リース債務の返済支出	652,960	652,960	0		
施設整備等支出計(5)	59,808,960	59,358,340	450,620		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-59,808,960	-59,358,340	-450,620	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
積立資産支出	2,400,000	2,315,850	84,150		
その他の活動支出計(8)	2,400,000	2,315,850	84,150		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,400,000	-2,315,850	-84,150	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-50,788,960	-41,943,377	-8,845,583	
前期末支払資金残高(12)		212,148,727	212,148,727	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		161,359,767	170,205,350	-8,845,583	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

(単位:円)

勘定科目		となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	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	障害福祉サービス等事業収入	265,166,016	72,536,823	337,702,839	0	337,702,839
		その他の事業収入	0	5,504,680	5,504,680	0	5,504,680
		経常経費寄附金収入	18,000	0	18,000	0	18,000
		その他の収入	96,520	0	96,520	0	96,520
		事業活動収入計(1)	265,280,536	78,041,503	343,322,039	0	343,322,039
	支出	人件費支出	191,071,423	61,997,436	253,068,859	0	253,068,859
		事業費支出	38,433,165	10,584,378	49,017,543	0	49,017,543
		事務費支出	18,269,002	2,903,241	21,172,243	0	21,172,243
		支払利息支出	0	331,981	331,981	0	331,981
		その他の支出	600	0	600	0	600
事業活動支出計(2)	247,774,190	75,817,036	323,591,226	0	323,591,226		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,506,346	2,224,467	19,730,813	0	19,730,813	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	9,936,000	9,936,000	0	9,936,000
		固定資産取得支出	48,769,380	0	48,769,380	0	48,769,380
		リース債務の返済支出	652,960	0	652,960	0	652,960
		施設整備等支出計(5)	49,422,340	9,936,000	59,358,340	0	59,358,340
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-49,422,340	-9,936,000	-59,358,340	0	-59,358,340	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	8,719,183	8,719,183	-8,719,183	0
		その他の活動収入計(7)	0	8,719,183	8,719,183	-8,719,183	0
	支出	積立資産支出	1,733,010	582,840	2,315,850	0	2,315,850
		拠点区分間繰入金支出	8,719,183	0	8,719,183	-8,719,183	0
		その他の活動支出計(8)	10,452,193	582,840	11,035,033	-8,719,183	2,315,850
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-10,452,193	8,136,343	-2,315,850	0	-2,315,850	
予備費支出(10)		0	0	0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-42,368,187	424,810	-41,943,377		-41,943,377	
前期末支払資金残高(12)		199,363,630	12,785,097	212,148,727		212,148,727	
当期末支払資金残高(11)+(12)		156,995,443	13,209,907	170,205,350		170,205,350	

## となみ療護園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	障害福祉サービス等事業収入	263,400,000	265,166,016	-1,766,016	
	自立支援給付費収入	240,000,000	241,370,224	-1,370,224	
	介護給付費収入	240,000,000	241,370,224	-1,370,224	
	利用者負担金収入	400,000	396,116	3,884	
	補足給付費収入	6,700,000	6,748,024	-48,024	
	特定障害者特別給付費収入	5,400,000	5,430,224	-30,224	
	特例特定障害者特別給付費収入	1,300,000	1,317,800	-17,800	
	特定費用収入	16,000,000	16,351,652	-351,652	
	その他の事業収入	300,000	300,000	0	
	補助金事業収入(一般)	300,000	300,000	0	
	経常経費寄附金収入	18,000	18,000	0	
	その他の収入	81,000	96,520	-15,520	
	利用者等外給食費収入	1,000	600	400	
	雑収入	80,000	95,920	-15,920	
	雑収入	80,000	95,920	-15,920	
事業活動収入計(1)	263,499,000	265,280,536	-1,781,536		
事業活動による収支	人件費支出	191,290,000	191,071,423	218,577	
	役員報酬支出	90,000	83,565	6,435	
	職員給料支出	119,000,000	119,440,534	-440,534	
	職員賞与支出	37,500,000	37,128,508	371,492	
	非常勤職員給与支出	6,200,000	6,195,780	4,220	
	退職給付支出	3,500,000	3,471,000	29,000	
	法定福利費支出	25,000,000	24,752,036	247,964	
	事業費支出	39,360,000	38,433,165	926,835	
	給食費支出	13,000,000	12,730,435	269,565	
	介護用品費支出	1,100,000	1,040,101	59,899	
	保健衛生費支出	1,300,000	1,294,675	5,325	
	教養娯楽費支出	550,000	524,063	25,937	
	日用品費支出	400,000	378,707	21,293	
	水道光熱費支出	8,200,000	8,117,811	82,189	
	燃料費支出	7,000,000	6,908,393	91,607	
	消耗器具備品費支出	2,800,000	2,642,152	157,848	
	保険料支出	1,200,000	1,108,267	91,733	
	賃借料支出	800,000	742,551	57,449	
	車輛費支出	3,000,000	2,937,101	62,899	
	雑支出	10,000	8,909	1,091	
	事務費支出	19,420,000	18,269,002	1,150,998	
	福利厚生費支出	1,400,000	1,320,482	79,518	
	職員被服費支出	200,000	157,151	42,849	
	旅費交通費支出	250,000	213,385	36,615	
	研修研究費支出	900,000	843,923	56,077	
	事務消耗品費支出	850,000	832,765	17,235	
	印刷製本費支出	30,000	22,000	8,000	
	修繕費支出	6,000,000	5,703,858	296,142	
	通信運搬費支出	1,300,000	1,227,165	72,835	
	会議費支出	250,000	227,480	22,520	
	広報費支出	150,000	111,181	38,819	
	業務委託費支出	2,550,000	2,401,370	148,630	
	清掃委託費支出	150,000	138,600	11,400	
	その他の委託費支出	2,400,000	2,262,770	137,230	
	手数料支出	150,000	110,440	39,560	
	賃借料支出	240,000	198,000	42,000	
	租税公課支出	350,000	320,970	29,030	
	保守料支出	4,000,000	3,886,126	113,874	
	渉外費支出	100,000	77,420	22,580	
	諸会費支出	350,000	308,390	41,610	
	雑支出	350,000	306,896	43,104	
	雑支出	350,000	306,896	43,104	
その他の支出	1,000	600	400		
利用者等外給食費支出	1,000	600	400		
事業活動支出計(2)	250,071,000	247,774,190	2,296,810		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,428,000	17,506,346	-4,078,346		

## となみ療護園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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
		その他の固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	49,220,000	48,769,380	450,620
		建物附属設備取得支出	44,000,000	44,000,000	0
		車両運搬具取得支出	5,000,000	4,608,140	391,860
		器具及び備品取得支出	200,000	145,200	54,800
		その他の固定資産取得支出	20,000	16,040	3,960
		リース債務の返済支出	652,960	652,960	0
	施設整備等支出計(5)	49,872,960	49,422,340	450,620	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-49,872,960	-49,422,340	-450,620	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	1,800,000	1,733,010	66,990
	支出	退職給付引当資産支出	1,800,000	1,733,010	66,990
		拠点区分間繰入金支出	8,719,183	8,719,183	0
		その他の活動支出計(8)	10,519,183	10,452,193	66,990
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-10,519,183	-10,452,193	-66,990	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-46,964,143	-42,368,187	-4,595,956	
前期末支払資金残高(12)		199,363,630	199,363,630	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		152,399,487	156,995,443	-4,595,956	

## となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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	障害福祉サービス等事業収入	70,580,000	72,536,823	-1,956,823	
	自立支援給付費収入	63,000,000	64,620,328	-1,620,328	
	介護給付費収入	18,000,000	18,168,353	-168,353	
	訓練等給付費収入	35,000,000	35,543,665	-543,665	
	計画相談支援給付費収入	10,000,000	10,908,310	-908,310	
	利用者負担金収入	80,000	84,342	-4,342	
	補足給付費収入	1,000,000	1,060,000	-60,000	
	特定障害者特別給付費収入	1,000,000	1,060,000	-60,000	
	特定費用収入	6,000,000	6,272,153	-272,153	
	その他の事業収入	500,000	500,000	0	
	補助金事業収入(一般)	500,000	500,000	0	
	その他の事業収入	5,252,000	5,504,680	-252,680	
	その他の事業収入	5,252,000	5,504,680	-252,680	
	受託事業収入	4,000,000	4,247,380	-247,380	
受託事業収入(一般)	30,000	35,300	-5,300		
過年度事業収入	1,222,000	1,222,000	0		
事業活動収入計(1)	75,832,000	78,041,503	-2,209,503		
事業活動による収支	人件費支出	63,250,000	61,997,436	1,252,564	
	職員給料支出	42,000,000	41,352,718	647,282	
	職員賞与支出	12,000,000	11,650,000	350,000	
	退職給付支出	1,250,000	1,201,500	48,500	
	法定福利費支出	8,000,000	7,793,218	206,782	
	事業費支出	10,970,000	10,584,378	385,622	
	給食費支出	3,600,000	3,590,636	9,364	
	介護用品費支出	20,000	11,561	8,439	
	保健衛生費支出	40,000	38,365	1,635	
	教養娯楽費支出	150,000	147,812	2,188	
	日用品費支出	220,000	213,252	6,748	
	水道光熱費支出	2,400,000	2,289,639	110,361	
	燃料費支出	2,000,000	1,948,521	51,479	
	消耗器具備品費支出	800,000	745,222	54,778	
	保険料支出	600,000	561,520	38,480	
	賃借料支出	240,000	209,437	30,563	
	車両費支出	900,000	828,413	71,587	
	事務費支出	3,280,000	2,903,241	376,759	
	福利厚生費支出	400,000	372,443	27,557	
	職員被服費支出	100,000	67,351	32,649	
	旅費交通費支出	100,000	60,185	39,815	
	研修研究費支出	250,000	238,030	11,970	
	事務消耗品費支出	250,000	234,883	15,117	
	修繕費支出	200,000	133,250	66,750	
	通信運搬費支出	400,000	346,123	53,877	
	広報費支出	50,000	31,359	18,641	
	業務委託費支出	530,000	514,100	15,900	
	清掃委託費支出	30,000	23,100	6,900	
	その他の委託費支出	500,000	491,000	9,000	
	租税公課支出	100,000	90,530	9,470	
保守料支出	800,000	728,427	71,573		
雑支出	100,000	86,560	13,440		
雑支出	100,000	86,560	13,440		
支払利息支出	340,000	331,981	8,019		
事業活動支出計(2)	77,840,000	75,817,036	2,022,964		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,008,000	2,224,467	-4,232,467		

## となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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 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	9,936,000	9,936,000	0		
	施設整備等支出計(5)	9,936,000	9,936,000	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,936,000	-9,936,000	0		
その他の活動による収支	収入 拠点区分間繰入金収入	8,719,183	8,719,183	0		
	収入 その他の活動収入計(7)	8,719,183	8,719,183	0		
	支出	積立資産支出	600,000	582,840	17,160	
		退職給付引当資産支出	600,000	582,840	17,160	
		その他の活動支出計(8)	600,000	582,840	17,160	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,119,183	8,136,343	-17,160		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-3,824,817	424,810	-4,249,627		
前期末支払資金残高(12)		12,785,097	12,785,097	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,960,280	13,209,907	-4,249,627		

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名: 社会福祉法人 明和会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	337,702,839	348,839,084	-11,136,245
	その他の事業収益	5,504,680	3,755,520	1,749,160
	経常経費寄附金収益	18,000	28,000	-10,000
	サービス活動収益計(1)	343,225,519	352,622,604	-9,397,085
	費用			
	人件費	254,438,280	244,360,873	10,077,407
	事業費	49,017,543	50,091,139	-1,073,596
	事務費	21,172,243	21,328,460	-156,217
	減価償却費	40,346,484	37,249,373	3,097,111
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,788,869	-8,788,869	0	
サービス活動費用計(2)	356,185,681	344,240,976	11,944,705	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-12,960,162	8,381,628	-21,341,790	
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	387,091	2,470,467	-2,083,376
	サービス活動外収益計(4)	387,091	2,470,467	-2,083,376
	費用			
	支払利息	331,981	364,770	-32,789
	その他のサービス活動外費用	600	0	600
サービス活動外費用計(5)	332,581	364,770	-32,189	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	54,510	2,105,697	-2,051,187	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-12,905,652	10,487,325	-23,392,977	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
固定資産売却損・処分損	2	2	0	
特別費用計(9)	2	2	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	-2	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-12,905,654	10,487,323	-23,392,977	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	389,270,118	378,782,795	10,487,323
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	376,364,464	389,270,118	-12,905,654
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	376,364,464	389,270,118	-12,905,654	

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名: 社会福祉法人 明和会

(単位: 円)

勘定科目		となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	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					
	障害福祉サービス等事業収益	265,166,016	72,536,823	337,702,839	0	337,702,839
	その他の事業収益	0	5,504,680	5,504,680	0	5,504,680
	経常経費寄附金収益	18,000	0	18,000	0	18,000
	サービス活動収益計(1)	265,184,016	78,041,503	343,225,519	0	343,225,519
	費用					
	人件費	192,375,004	62,063,276	254,438,280	0	254,438,280
	事業費	38,433,165	10,584,378	49,017,543	0	49,017,543
	事務費	18,269,002	2,903,241	21,172,243	0	21,172,243
	減価償却費	25,802,637	14,543,847	40,346,484	0	40,346,484
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,716,392	-72,477	-8,788,869	0	-8,788,869	
サービス活動費用計(2)	266,163,416	90,022,265	356,185,681	0	356,185,681	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-979,400	-11,980,762	-12,960,162	0	-12,960,162	
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	387,091	0	387,091	0	387,091
	サービス活動外収益計(4)	387,091	0	387,091	0	387,091
	費用					
	支払利息	0	331,981	331,981	0	331,981
その他のサービス活動外費用	600	0	600	0	600	
サービス活動外費用計(5)	600	331,981	332,581	0	332,581	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	386,491	-331,981	54,510	0	54,510	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-592,909	-12,312,743	-12,905,652	0	-12,905,652	
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	0	8,719,183	8,719,183	-8,719,183	0
	特別収益計(8)	0	8,719,183	8,719,183	-8,719,183	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	2	0	2	0	2
拠点区分間繰入金費用	8,719,183	0	8,719,183	-8,719,183	0	
特別費用計(9)	8,719,185	0	8,719,185	-8,719,183	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-8,719,185	8,719,183	-2	0	-2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-9,312,094	-3,593,560	-12,905,654		-12,905,654	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	260,137,701	129,132,417	389,270,118		389,270,118
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	250,825,607	125,538,857	376,364,464		376,364,464
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	250,825,607	125,538,857	376,364,464		376,364,464

## となみ療護園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	265,166,016	273,982,491	-8,816,475
	自立支援給付費収益	241,370,224	245,663,490	-4,293,266
	介護給付費収益	241,370,224	245,663,490	-4,293,266
	利用者負担金収益	396,116	495,570	-99,454
	補足給付費収益	6,748,024	8,076,573	-1,328,549
	特定障害者特別給付費収益	5,430,224	5,615,289	-185,065
	特例特定障害者特別給付費収益	1,317,800	2,461,284	-1,143,484
	特定費用収益	16,351,652	15,995,945	355,707
	その他の事業収益	300,000	3,750,913	-3,450,913
	補助金事業収益	0	2,538,913	-2,538,913
	補助金事業収益(一般)	300,000	1,212,000	-912,000
	経常経費寄附金収益	18,000	28,000	-10,000
	サービス活動収益計(1)	265,184,016	274,010,491	-8,826,475
	サービス活動増減の部 費用	人件費	192,375,004	185,612,078
役員報酬		83,565	95,945	-12,380
職員給料		119,440,534	113,609,947	5,830,587
職員賞与		37,128,508	34,348,844	2,779,664
賞与引当金繰入		-720,000	1,837,000	-2,557,000
非常勤職員給与		6,195,780	6,133,675	62,105
退職給付費用		5,494,581	6,864,939	-1,370,358
法定福利費		24,752,036	22,721,728	2,030,308
事業費		38,433,165	39,751,816	-1,318,651
給食費		12,730,435	12,739,376	-8,941
介護用品費		1,040,101	788,715	251,386
保健衛生費		1,294,675	1,531,248	-236,573
教養娯楽費		524,063	508,164	15,899
日用品費		378,707	1,231,085	-852,378
水道光熱費		8,117,811	7,592,426	525,385
燃料費		6,908,393	5,995,601	912,792
消耗器具備品費		2,642,152	5,008,342	-2,366,190
保険料		1,108,267	928,641	179,626
賃借料		742,551	606,205	136,346
車輛費		2,937,101	2,817,833	119,268
雑費		8,909	4,180	4,729
事務費		18,269,002	18,206,763	62,239
福利厚生費		1,320,482	1,901,899	-581,417
職員被服費		157,151	283,709	-126,558
旅費交通費		213,385	236,170	-22,785
研修研究費		843,923	672,082	171,841
事務消耗品費		832,765	727,164	105,601
印刷製本費		22,000	0	22,000
修繕費		5,703,858	3,462,320	2,241,538
通信運搬費		1,227,165	1,420,099	-192,934
会議費		227,480	210,500	16,980
広報費		111,181	91,905	19,276
業務委託費		2,401,370	2,353,963	47,407
清掃委託費		138,600	478,775	-340,175
その他の委託費		2,262,770	1,875,188	387,582
手数料		110,440	131,737	-21,297
賃借料		198,000	478,500	-280,500
租税公課		320,970	261,938	59,032
保守料		3,886,126	5,113,072	-1,226,946
渉外費		77,420	142,000	-64,580
諸会費		308,390	248,500	59,890
雑費		306,896	471,205	-164,309
雑費	306,896	471,205	-164,309	
減価償却費	25,802,637	22,586,086	3,216,551	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,716,392	-8,716,392	0	
サービス活動費用計(2)	266,163,416	257,440,351	8,723,065	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-979,400	16,570,140	-17,549,540	

## となみ療護園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益	387,091	2,470,467	-2,083,376	
	利用者等外給食費収益	600	0	600	
	雑収益	386,491	2,470,467	-2,083,976	
	共済財団退職金運用益	290,571	2,392,909	-2,102,338	
	雑収益	95,920	77,558	18,362	
	サービス活動外収益計(4)	387,091	2,470,467	-2,083,376	
費用	その他のサービス活動外費用	600	0	600	
	利用者等外給食費用	600	0	600	
	サービス活動外費用計(5)	600	0	600	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	386,491	2,470,467	-2,083,976	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-592,909	19,040,607	-19,633,516	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	2	2	0
		建物売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		車輛運搬具売却損・処分損	0	2	-2
拠点区分間繰入金費用	8,719,183	4,977,209	3,741,974		
	特別費用計(9)	8,719,185	4,977,211	3,741,974	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-8,719,185	-4,977,211	-3,741,974	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-9,312,094	14,063,396	-23,375,490	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	260,137,701	246,074,305	14,063,396	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	250,825,607	260,137,701	-9,312,094	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	250,825,607	260,137,701	-9,312,094	

## となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	72,536,823	74,856,593	-2,319,770
	自立支援給付費収益	64,620,328	65,932,982	-1,312,654
	介護給付費収益	18,168,353	21,450,382	-3,282,029
	訓練給付費収益	35,543,665	34,278,490	1,265,175
	計画相談支援給付費収益	10,908,310	10,204,110	704,200
	利用者負担金収益	84,342	89,978	-5,636
	補足給付費収益	1,060,000	1,060,000	0
	特定障害者特別給付費収益	1,060,000	1,060,000	0
	特定費用収益	6,272,153	6,183,768	88,385
	その他の事業収益	500,000	1,589,865	-1,089,865
	補助金事業収益	0	1,028,865	-1,028,865
	補助金事業収益(一般)	500,000	561,000	-61,000
	その他の事業収益	5,504,680	3,755,520	1,749,160
	その他の事業収益	5,504,680	3,755,520	1,749,160
	受託事業収益	4,247,380	3,729,520	517,860
	受託事業収益(一般)	35,300	26,000	9,300
過年度事業収益	1,222,000	0	1,222,000	
サービス活動収益計(1)	78,041,503	78,612,113	-570,610	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	62,063,276	58,748,795	3,314,481
	職員給料	41,352,718	37,869,982	3,482,736
	職員賞与	11,650,000	11,449,614	200,386
	賞与引当金繰入	-517,000	352,000	-869,000
	退職給付費用	1,784,340	1,503,290	281,050
	法定福利費	7,793,218	7,573,909	219,309
	事業費	10,584,378	10,339,323	245,055
	給食費	3,590,636	2,248,125	1,342,511
	介護用品費	11,561	87,635	-76,074
	保健衛生費	38,365	510,416	-472,051
	教養娯楽費	147,812	169,389	-21,577
	日用品費	213,252	410,362	-197,110
	水道光熱費	2,289,639	2,530,808	-241,169
	燃料費	1,948,521	1,998,534	-50,013
	消耗器具備品費	745,222	714,509	30,713
	保険料	561,520	528,199	33,321
	賃借料	209,437	202,068	7,369
	車輛費	828,413	939,278	-110,865
	事務費	2,903,241	3,121,697	-218,456
	福利厚生費	372,443	633,966	-261,523
	職員被服費	67,351	94,570	-27,219
	旅費交通費	60,185	0	60,185
	研修研究費	238,030	8,000	230,030
	事務消耗品費	234,883	242,388	-7,505
	修繕費	133,250	98,000	35,250
	通信運搬費	346,123	250,606	95,517
	広報費	31,359	30,635	724
	業務委託費	514,100	784,654	-270,554
	清掃委託費	23,100	23,925	-825
	その他の委託費	491,000	760,729	-269,729
	手数料	0	43,912	-43,912
	賃借料	0	49,500	-49,500
租税公課	90,530	87,312	3,218	
保守料	728,427	749,419	-20,992	
渉外費	0	10,000	-10,000	
諸会費	0	10,000	-10,000	
雑費	86,560	28,735	57,825	
雑費	86,560	28,735	57,825	
減価償却費	14,543,847	14,663,287	-119,440	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-72,477	-72,477	0	
サービス活動費用計(2)	90,022,265	86,800,625	3,221,640	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,980,762	-8,188,512	-3,792,250	

## となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収 益				
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	費 用				
	支払利息	331,981	364,770	-32,789	
サービス活動外費用計(5)	331,981	364,770	-32,789		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-331,981	-364,770	32,789	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-12,312,743	-8,553,282	-3,759,461	
特別増減の部	収 益				
	拠点区分間繰入金収益	8,719,183	4,977,209	3,741,974	
	特別収益計(8)	8,719,183	4,977,209	3,741,974	
	費 用				
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	
車両運搬具売却損・処分損	0	0	0		
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		8,719,183	4,977,209	3,741,974	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-3,593,560	-3,576,073	-17,487	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		129,132,417	132,708,490	-3,576,073
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		125,538,857	129,132,417	-3,593,560
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		125,538,857	129,132,417	-3,593,560	

## 法人単位貸借対照表

令和6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	198,965,432	240,016,307	-41,050,875	流動負債	60,661,442	59,886,580	774,862
現金預金	142,779,106	181,146,173	-38,367,067	事業未払金	27,431,227	26,996,055	435,172
事業未収金	53,904,789	53,781,436	123,353	1年以内返済予定設備資金借入金	9,936,000	9,936,000	0
未収補助金	1,317,800	3,434,284	-2,116,484	1年以内返済予定リース債務	1,119,360	0	1,119,360
貯蔵品	122,574	122,574	0	預り金	75,840	76,315	-475
立替金	0	620	-620	職員預り金	1,253,015	795,210	457,805
前払金	841,163	1,531,220	-690,057	賞与引当金	20,846,000	22,083,000	-1,237,000
固定資産	589,898,459	574,446,125	15,452,334	固定負債	112,959,624	117,638,504	-4,678,880
基本財産	514,464,039	494,557,443	19,906,596	設備資金借入金	85,284,000	95,220,000	-9,936,000
土地	72,615,036	72,615,036	0	リース債務	3,824,480	0	3,824,480
建物	441,849,003	421,942,407	19,906,596	退職給付引当金	23,851,144	22,418,504	1,432,640
				負債の部合計	173,621,066	177,525,084	-3,904,018
				純 資 産 の 部			
その他の固定資産	75,434,420	79,888,682	-4,454,262	基本金	44,503,768	44,503,768	0
建物	1,577,359	1,864,186	-286,827	第1号基本金	32,503,768	32,503,768	0
構築物	12,700,674	14,653,042	-1,952,368	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	7,854,308	9,535,330	-1,681,022	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	8,213,048	8,027,142	185,906	国庫補助金等特別積立金	194,374,593	203,163,462	-8,788,869
器具及び備品	16,144,797	23,257,268	-7,112,471	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	4,943,840	0	4,943,840	次期繰越活動増減差額	376,364,464	389,270,118	-12,905,654
退職給付引当資産	23,851,144	22,418,504	1,432,640	(うち当期活動増減差額)	-12,905,654	10,487,323	-23,392,977
その他の固定資産	149,250	133,210	16,040	純資産の部合計	615,242,825	636,937,348	-21,694,523
資産の部合計	788,863,891	814,462,432	-25,598,541	負債及び純資産の部合計	788,863,891	814,462,432	-25,598,541

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	185,538,047	13,427,385	198,965,432	0	198,965,432
現金預金	142,779,106	0	142,779,106	0	142,779,106
事業未収金	40,840,057	13,064,732	53,904,789	0	53,904,789
未収補助金	1,317,800	0	1,317,800	0	1,317,800
貯蔵品	122,574	0	122,574	0	122,574
前払金	478,510	362,653	841,163	0	841,163
固定資産	370,345,377	219,553,082	589,898,459	0	589,898,459
基本財産	315,870,820	198,593,219	514,464,039	0	514,464,039
土地	12,962,768	59,652,268	72,615,036	0	72,615,036
建物	302,908,052	138,940,951	441,849,003	0	441,849,003
その他の固定資産	54,474,557	20,959,863	75,434,420	0	75,434,420
建物	1,577,359	0	1,577,359	0	1,577,359
構築物	146,402	12,554,272	12,700,674	0	12,700,674
機械及び装置	7,854,308	0	7,854,308	0	7,854,308
車輛運搬具	7,889,289	323,759	8,213,048	0	8,213,048
器具及び備品	14,811,215	1,333,582	16,144,797	0	16,144,797
ソフトウェア	4,943,840	0	4,943,840	0	4,943,840
退職給付引当資産	17,133,304	6,717,840	23,851,144	0	23,851,144
その他の固定資産	118,840	30,410	149,250	0	149,250
資産の部合計	555,883,424	232,980,467	788,863,891	0	788,863,891
流動負債	45,395,964	15,265,478	60,661,442	0	60,661,442
事業未払金	27,213,749	217,478	27,431,227	0	27,431,227
1年以内返済予定設備資金借入金	0	9,936,000	9,936,000	0	9,936,000
1年以内返済予定リース債務	1,119,360	0	1,119,360	0	1,119,360
預り金	75,840	0	75,840	0	75,840
職員預り金	1,253,015	0	1,253,015	0	1,253,015
賞与引当金	15,734,000	5,112,000	20,846,000	0	20,846,000
固定負債	20,957,784	92,001,840	112,959,624	0	112,959,624
設備資金借入金	0	85,284,000	85,284,000	0	85,284,000
リース債務	3,824,480	0	3,824,480	0	3,824,480
退職給付引当金	17,133,304	6,717,840	23,851,144	0	23,851,144
負債の部合計	66,353,748	107,267,318	173,621,066	0	173,621,066
基本金	44,503,768	0	44,503,768	0	44,503,768
第1号基本金	32,503,768	0	32,503,768	0	32,503,768
第2号基本金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
第3号基本金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
国庫補助金等特別積立金	194,200,301	174,292	194,374,593	0	194,374,593
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	250,825,607	125,538,857	376,364,464	0	376,364,464
(うち当期活動増減差額)	-9,312,094	-3,593,560	-12,905,654	0	-12,905,654
純資産の部合計	489,529,676	125,713,149	615,242,825	0	615,242,825
負債及び純資産の部合計	555,883,424	232,980,467	788,863,891	0	788,863,891

## となみ療護園拠点区分 貸借対照表

令和6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	185,538,047	227,050,784	-41,512,737	流動負債	45,395,964	44,141,154	1,254,810
現金預金	142,779,106	181,146,173	-38,367,067	事業未払金	27,213,749	26,815,629	398,120
事業未収金	40,840,057	41,239,566	-399,509	1年以内返済予定リース債務	1,119,360	0	1,119,360
未収補助金	1,317,800	3,373,284	-2,055,484	預り金	75,840	76,315	-475
貯蔵品	122,574	122,574	0	職員預り金	1,253,015	795,210	457,805
立替金	0	620	-620	賞与引当金	15,734,000	16,454,000	-720,000
前払金	478,510	1,168,567	-690,057				
固定資産	370,345,377	340,702,084	29,643,293	固定負債	20,957,784	16,053,552	4,904,232
基本財産	315,870,820	284,783,776	31,087,044	リース債務	3,824,480	0	3,824,480
土地	12,962,768	12,962,768	0	退職給付引当金	17,133,304	16,053,552	1,079,752
建物	302,908,052	271,821,008	31,087,044	負債の部合計	66,353,748	60,194,706	6,159,042
				純 資 産 の 部			
その他の固定資産	54,474,557	55,918,308	-1,443,751	基本金	44,503,768	44,503,768	0
建物	1,577,359	1,864,186	-286,827	第1号基本金	32,503,768	32,503,768	0
構築物	146,402	200,474	-54,072	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	7,854,308	9,535,330	-1,681,022	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
車両運搬具	7,889,289	7,048,025	841,264	国庫補助金等特別積立金	194,200,301	202,916,693	-8,716,392
器具及び備品	14,811,215	21,113,941	-6,302,726	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	4,943,840	0	4,943,840	次期繰越活動増減差額	250,825,607	260,137,701	-9,312,094
退職給付引当資産	17,133,304	16,053,552	1,079,752	(うち当期活動増減差額)	-9,312,094	14,063,396	-23,375,490
その他の固定資産	118,840	102,800	16,040	純資産の部合計	489,529,676	507,558,162	-18,028,486
資産の部合計	555,883,424	567,752,868	-11,869,444	負債及び純資産の部合計	555,883,424	567,752,868	-11,869,444

## となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 貸借対照表

令和6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	13,427,385	12,965,523	461,862	流動負債	15,265,478	15,745,426	-479,948
事業未収金	13,064,732	12,541,870	522,862	事業未払金	217,478	180,426	37,052
未収補助金	0	61,000	-61,000	1年以内返済予定設備資金借入金	9,936,000	9,936,000	0
前払金	362,653	362,653	0	賞与引当金	5,112,000	5,629,000	-517,000
固定資産	219,553,082	233,744,041	-14,190,959	固定負債	92,001,840	101,584,952	-9,583,112
基本財産	198,593,219	209,773,667	-11,180,448	設備資金借入金	85,284,000	95,220,000	-9,936,000
土地	59,652,268	59,652,268	0	退職給付引当金	6,717,840	6,364,952	352,888
建物	138,940,951	150,121,399	-11,180,448	負債の部合計	107,267,318	117,330,378	-10,063,060
その他の固定資産	20,959,863	23,970,374	-3,010,511	純 資 産 の 部			
構築物	12,554,272	14,452,568	-1,898,296	基本金	0	0	0
車輛運搬具	323,759	979,117	-655,358	第1号基本金	0	0	0
器具及び備品	1,333,582	2,143,327	-809,745	第2号基本金	0	0	0
退職給付引当資産	6,717,840	6,364,952	352,888	第3号基本金	0	0	0
その他の固定資産	30,410	30,410	0	国庫補助金等特別積立金	174,292	246,769	-72,477
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	125,538,857	129,132,417	-3,593,560
				(うち当期活動増減差額)	-3,593,560	-3,576,073	-17,487
				純資産の部合計	125,713,149	129,379,186	-3,666,037
資産の部合計	232,980,467	246,709,564	-13,729,097	負債及び純資産の部合計	232,980,467	246,709,564	-13,729,097

## 財産目録

令和6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
<b>I 資産の部</b>						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	178,066
普通預金	みちのく銀行むつ中央支店	-	運転資金として	-	-	142,601,040
	小計					142,779,106
事業未収金	障害福祉サービス費等報酬1月、2月、3月分 他	-		-	-	53,904,789
未収補助金	社会福祉施設等放射線防護対策設備維持管理費補助金 他	-		-	-	1,317,800
立替金	青森県民間社会福祉事業職員共済制度(職員負担分立替)	-		-	-	-
前払金	損害保険料、火災保険料、自動車保険料 他	-		-	-	841,163
貯蔵品	非常用発電機燃料	-		-	-	122,574
	流動資産合計					198,965,432
2 固定資産						
(1)基本財産						
土地	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245 2,980 m <sup>2</sup>	-		-	-	71,520
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番742 2,219 m <sup>2</sup>	-		-	-	53,256
	むつ市大字田名部字内田42番1102 1,583 m <sup>2</sup>	-		-	-	37,992
	むつ市大字田名部字内田42番763 2,789 m <sup>2</sup>	-		-	-	4,225,000
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番1118 2,031 m <sup>2</sup>	-		-	-	3,075,000
	むつ市大字田名部字内田42番1640 5,147 m <sup>2</sup>	-		-	-	5,500,000
	むつ市横迎町一丁目285番1 2,478 m <sup>2</sup>	-	第2種社会福祉事業である、となみ療護園横迎町ホーム等に使用している	-	-	59,652,268
	小計					72,615,036
建物	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番地245 1,752 m <sup>2</sup>	平成12年度	となみ療護園に使用している(本体)	527,870,765	287,569,520	240,301,245
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番地742 33 m <sup>2</sup>	平成12年度	となみ療護園に使用している(倉庫)	2,257,500	2,122,050	135,450
	むつ市横迎町一丁目285番地1 570 m <sup>2</sup>	平成30年度	となみ療護園横迎町ホームに使用している	122,970,001	30,168,634	92,801,367
	小計					333,238,062
建物附属設備	むつ市横迎町一丁目285番地1	平成30年度	となみ療護園横迎町ホームに使用している	75,600,000	29,460,416	46,139,584
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245	令和2年度	となみ療護園に使用している	69,982,000	7,510,643	62,471,357
	小計					108,610,941
	基本財産合計					514,464,039
(2)その他の固定資産						
建物	カーポート	令和元年度	となみ療護園に使用している	2,311,109	1,059,254	1,251,855
建物附属設備	停電対策工事	平成30年度	となみ療護園に使用している	831,600	506,096	325,504
構築物	庭園工事、アスファルト舗装工事 他	-	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームに使用している	26,904,976	14,204,302	12,700,674
機械及び装置	タイヤショベル、ロータリモア(合計2台)	-	となみ療護園に使用している	10,066,000	2,211,692	7,854,308
車輛運搬具	トヨタハイエース3台、日産キャラバン2台、トヨタハリア、トヨタノア、日産モコ、ホンダNワゴン、ホンダN-BOX、ダイハツムーヴ、日産エクストレイル、スズキスペースア、スバルXV、日産セレナ、日立小型ホイールローダー2台、芝刈機(合計17台)	-	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームの利用者送迎、除雪等	49,704,230	41,491,182	8,213,048
器具及び備品	介護浴槽、ストレッチャー式特殊浴槽 他	-	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームに使用している	78,833,461	62,688,664	16,144,797
ソフトウェア	ほのぼの介護ソフト	-	となみ療護園に使用している	5,596,800	652,960	4,943,840
退職給付引当資産	青森県民間社会福祉事業職員共済制度(47名分)	-	職員退職時に使用する	-	-	23,851,144
その他の固定資産	リサイクル預託料	-	車輛廃棄時に使用する	-	-	149,250
	その他の固定資産合計					75,434,420
	固定資産合計					589,898,459
	資産合計					788,863,891

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料(事業主負担分)、3月分人件費、3月分掛仕入代金	-	-	-	-	27,431,227
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-	-	-	-	9,936,000
1年以内返済予定リース債務	(株)三菱HCキャピタル ほのぼの介護ソフト	-	-	-	-	1,119,360
預り金	3月分源泉所得税(嘱託医師、嘱託理学療法士)	-	-	-	-	75,840
職員預り金	3月分源泉所得税、住民税	-	-	-	-	1,253,015
賞与引当金	次年度に支給する賞与の当年度対応額(51名分)	-	-	-	-	20,846,000
流動負債合計						60,661,442
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-	-	-	-	85,284,000
リース債務	(株)三菱HCキャピタル ほのぼの介護ソフト	-	-	-	-	3,824,480
退職給付引当金	青森県民間社会福祉事業職員共済制度(47名分)	-	-	-	-	23,851,144
固定負債合計						112,959,624
負債合計						173,621,066
差引純資産						615,242,825

(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  
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」欄に記載する。
- ・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」欄に記載する。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。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛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。

上記は、財産目録に相違ありません。

社会福祉法人明和会 理事長 菊池薫

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ その他有価証券で時価のないもの — 移動平均法による原価法によっている。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

## ① 有形固定資産(リース資産を除く)

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ② 無形固定資産(リース資産を除く)

自社利用のソフトウェアについては、社内における見込み利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

## ③ リース資産

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

- ・ 常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

- ・ 常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)  
当法人では、実施している事業が社会福祉事業のみであるため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア となみ療護園拠点(社会福祉事業)

- 「本部」
- 「施設入所支援」
- 「生活介護」
- 「短期入所」

イ となみ療護園横迎町ホーム拠点(社会福祉事業)

- 「共同生活援助」
- 「短期入所」
- 「居宅介護」
- 「計画相談支援」
- 「地域生活支援事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	72,615,036	0	0	72,615,036
建物	349,084,177	0	15,846,115	333,238,062
建物附属設備	72,858,230	44,000,000	8,247,289	108,610,941
合計	494,557,443	44,000,000	24,093,404	514,464,039

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	59,652,268 円
建物(基本財産)	92,801,367 円
建物附属設備(基本財産)	46,139,584 円
構築物(その他の固定資産)	12,554,272 円
計	211,147,491 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	95,220,000 円
計	95,220,000 円

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	653,098,266	319,860,204	333,238,062
建物附属設備	145,582,000	36,971,059	108,610,941
計	798,680,266	356,831,263	441,849,003
その他の固定資産			
建物	2,311,109	1,059,254	1,251,855
建物附属設備	831,600	506,096	325,504
構築物	26,904,976	14,204,302	12,700,674
機械及び装置	10,066,000	2,211,692	7,854,308
車輛運搬具	49,704,230	41,491,182	8,213,048
器具及び備品	78,833,461	62,688,664	16,144,797
計	168,651,376	122,161,190	46,490,186
合計	967,331,642	478,992,453	488,339,189

## 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	53,904,789	0	53,904,789
合計	53,904,789	0	53,904,789

## 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

## 13. 重要な偶発債務

該当なし。

## 14. 重要な後発事象

該当なし。

## 15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし。

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

該当なし。

## 計算書類に対する注記(となみ療護園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ その他有価証券で時価のないもの — 移動平均法による原価法によっている。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

## ① 有形固定資産(リース資産を除く)

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ② 無形固定資産(リース資産を除く)

自社利用のソフトウェアについては、社内における見込み利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

## ③ リース資産

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

## 3. 採用する退職給付制度

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

- ・ 常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

- ・ 常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

## (1) となみ療護園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

## (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))

ア 本部

イ 施設入所支援

ウ 生活介護

エ 短期入所

## (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑪))は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	12,962,768	0	0	12,962,768
建物	250,626,191	0	10,189,496	240,436,695
建物附属設備	21,194,817	44,000,000	2,723,460	62,471,357
合計	284,783,776	44,000,000	12,912,956	315,870,820

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし。

## 7. 担保に供している資産

該当なし。

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	530,128,265	289,691,570	240,436,695
建物附属設備	69,982,000	7,510,643	62,471,357
計	600,110,265	297,202,213	302,908,052
その他の固定資産			
建物	2,311,109	1,059,254	1,251,855
建物附属設備	831,600	506,096	325,504
構築物	4,226,460	4,080,058	146,402
機械及び装置	10,066,000	2,211,692	7,854,308
車輛運搬具	39,909,912	32,020,623	7,889,289
器具及び備品	72,713,890	57,902,675	14,811,215
計	130,058,971	97,780,398	32,278,573
合計	730,169,236	394,982,611	335,186,625

**9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高**

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	40,840,057	0	40,840,057
合計	40,840,057	0	40,840,057

**10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益**

該当なし。

**11. 重要な後発事象**

該当なし。

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

該当なし。

## 計算書類に対する注記(となみ療護園横迎町ホーム拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ その他有価証券で時価のないもの — 移動平均法による原価法によっている。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

## ① 有形固定資産(リース資産を除く)

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ② リース資産

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

## 3. 採用する退職給付制度

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

- ・ 常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

- ・ 常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

## (1) となみ療護園横迎町ホーム拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

## (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

ア 共同生活援助

イ 短期入所

ウ 居宅介護

エ 計画相談支援

オ 地域生活支援事業

## (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	59,652,268	0	0	59,652,268
建物	98,457,986	0	5,656,619	92,801,367
建物附属設備	51,663,413	0	5,523,829	46,139,584
合計	209,773,667	0	11,180,448	198,593,219

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし。

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	59,652,268 円
建物(基本財産)	92,801,367 円
建物附属設備(基本財産)	46,139,584 円
構築物(その他の固定資産)	12,554,272 円
計	211,147,491 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	95,220,000 円
計	95,220,000 円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	122,970,001	30,168,634	92,801,367
建物附属設備	75,600,000	29,460,416	46,139,584
計	198,570,001	59,629,050	138,940,951
その他の固定資産			
建物	0	0	0
建物附属設備	0	0	0
構築物	22,678,516	10,124,244	12,554,272
車輛運搬具	9,794,318	9,470,559	323,759
器具及び備品	6,119,571	4,785,989	1,333,582
計	38,592,405	24,380,792	14,211,613
合計	237,162,406	84,009,842	153,152,564

**9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高**

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,064,732	0	13,064,732
合計	13,064,732	0	13,064,732

**10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益**

該当なし。

**11. 重要な後発事象**

該当なし。

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

該当なし。