

独立監査人の監査報告書

令和5年5月23日

社会福祉法人西予総合福祉会

理事長 清 家 浩 之 殿

監査法人アシスト

愛媛県松山市

代 表 社 員

公認会計士

菊池 博俊

業務執行社員

<計算関係書類監査>

監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の28第2項第1号及び社会福祉法施行規則第2条の30第1項の規定に基づき、社会福祉法人西予総合福祉会の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4会計年度の計算関係書類（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表、同項第2号イ（1）に規定する法人単位資金収支計算書、同号ロ（1）に規定する法人単位事業活動計算書及び社会福祉法人会計基準第29条第1項に規定する法人全体についての計算書類に対する注記並びにそれらに対応する附属明細書（社会福祉法人会計基準第30条第1項第1号から第3号まで及び第6号並びに第7号に規定する書類に限る。）の項目をいう。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、当該計算関係書類に係る期間の財産、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る。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算関係書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書、計算関係書類のうち監査意見の対象とされていない部分並びに、財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算関係書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算関係書類監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算関係書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算関係書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算関係書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算関係書類を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき計算関係書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

計算関係書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算関係書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算関係書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算関係書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算関係書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

・ 理事者が継続事業を前提として計算関係書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算関係書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。

・ 計算関係書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算関係書類の表示、構成及び内容、並びに計算関係書類が基礎となる取引や会計事象を適切に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の19第2項及び社会福祉法施行規則第2条の22の規定に基づき、社会福祉法人西予総合福祉会の令和5年3月31日現在の令和4会計年度の財産目録(社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表に対応する項目に限る。以下同じ。)について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠するとともに、法人単位貸借対照表と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

法人単位資金収支計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

社会福祉法人 西予総合福祉会

（単位：円）

勘定科目	予算（A）	決算（B）	差異（A）－（B）	備考
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	1,848,525,000	1,834,868,297	13,656,703	
老人福祉事業収入	169,342,000	170,129,618	△ 787,618	
児童福祉事業収入	200,460,000	208,292,775	△ 7,832,775	
保育事業収入	727,128,000	729,114,632	△ 1,986,632	
就労支援事業収入	28,735,000	21,033,180	7,701,820	
障害福祉サービス等事業収入	699,118,000	684,140,727	14,977,273	
医療事業収入	5,607,000	4,934,739	672,261	
その他事業収入	7,200,000	7,186,729	13,271	
経常経費寄附金収入	1,142,000	1,523,960	△ 381,960	
受取利息配当金収入	191,000	205,618	△ 14,618	
その他の収入	34,978,000	35,543,973	△ 565,973	
事業活動収入計（1）	3,722,426,000	3,696,974,248	25,451,752	
支出				
人件費支出	2,612,443,000	2,591,343,510	21,099,490	
事業費支出	449,315,000	426,015,431	23,299,569	
事務費支出	337,162,000	315,007,327	22,154,673	
就労支援事業支出	28,585,000	27,394,667	1,190,333	
利用者負担軽減額	591,000	500,145	90,855	
支払利息支出	1,236,000	1,235,758	242	
その他の支出	12,363,000	11,930,820	432,180	
事業活動支出計（2）	3,441,695,000	3,373,427,658	68,267,342	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	280,731,000	323,546,590	△ 42,815,590	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	68,251,000	68,212,770	38,230	
施設整備等寄附金収入	1,133,000	1,133,880	△ 880	
固定資産売却収入	2,243,000	2,276,098	△ 33,098	
施設整備等収入計（4）	71,627,000	71,622,748	4,252	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	16,916,000	16,916,000		
固定資産取得支出	208,234,000	208,179,519	54,481	
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,529,000	7,522,680	6,320	
施設整備等支出計（5）	232,679,000	232,618,199	60,801	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 161,052,000	△ 160,995,451	△ 56,549	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	31,454,000	31,462,417	△ 8,417	
その他の活動収入計(7)	31,454,000	31,462,417	△ 8,417	
支出				
長期貸付金支出	5,700,000	3,600,000	2,100,000	
積立資産支出	261,443,000	261,410,713	32,287	
その他の活動支出計(8)	267,143,000	265,010,713	2,132,287	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 235,689,000	△ 233,548,296	△ 2,140,704	
予備費支出（10）		-		
当期資金収支差額合計				
(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 116,010,000	△ 70,997,157	△ 45,012,843	
前期末支払資金残高(12)	2,017,664,176	2,015,664,584	1,999,592	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,901,654,176	1,944,667,427	△ 43,013,251	

法人単位事業活動計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

社会福祉法人 西予総合福祉会

（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			
介護保険事業収益	1,834,868,297	1,832,669,676	2,198,621
老人福祉事業収益	170,129,618	161,490,905	8,638,713
児童福祉事業収益	208,292,775	206,965,353	1,327,422
保育事業収益	729,114,632	738,006,582	△ 8,891,950
就労支援事業収益	21,033,180	22,952,605	△ 1,919,425
障害福祉サービス等事業収益	684,140,727	683,478,930	661,797
医療事業収益	4,934,739	40,655,396	△ 35,720,657
その他事業収益	7,186,729	12,999,929	△ 5,813,200
経常経費寄附金収益	1,523,960	2,163,000	△ 639,040
サービス活動収益計（1）	3,661,224,657	3,701,382,376	△ 40,157,719
費用			
人件費	2,587,931,806	2,579,071,253	8,860,553
事業費	426,015,431	407,814,947	18,200,484
事務費	315,967,327	303,151,737	12,815,590
就労支援事業費用	27,394,667	27,808,790	△ 414,123
利用者負担軽減額	500,145	1,001,456	△ 501,311
減価償却費	294,977,684	301,953,969	△ 6,976,285
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 180,993,537	△ 181,313,659	320,122
サービス活動費用計（2）	3,471,793,523	3,439,488,493	32,305,030
サービス活動増減差額（3）=（1）－（2）	189,431,134	261,893,883	△ 72,462,749
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	205,618	207,063	△ 1,445
その他のサービス活動外収益	35,543,973	28,654,174	6,889,799
サービス活動外収益計（4）	35,749,591	28,861,237	6,888,354
費用			
支払利息	1,235,758	1,312,572	△ 76,814
その他のサービス活動外費用	11,930,820	12,597,255	△ 666,435
サービス活動外費用計（5）	13,166,578	13,909,827	△ 743,249
サービス活動外増減差額（6）=（4）－（5）	22,583,013	14,951,410	7,631,603
経常増減差額（7）=（3）+（6）	212,014,147	276,845,293	△ 64,831,146
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	68,212,770	5,446,000	62,766,770
施設整備等寄附金収益	1,133,880		1,133,880
固定資産売却益	32,999	651,993	△ 618,994
特別収益計（8）	69,379,649	6,097,993	63,281,656
費用			
固定資産売却損・処分損	9,423	35	9,388
国庫補助金等特別積立金積立額	42,067,770	5,446,000	36,621,770
特別費用計（9）	42,077,193	5,446,035	36,631,158
特別増減差額（10）=（8）－（9）	27,302,456	651,958	26,650,498
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	239,316,603	277,497,251	△ 38,180,648
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額（12）	3,247,480,650	3,265,983,399	△ 18,502,749
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	3,486,797,253	3,543,480,650	△ 56,683,397
基本金取崩額（14）			
その他の積立金取崩額（15）	13,000,000		13,000,000
その他の積立金積立額（16）	244,645,000	296,000,000	△ 51,355,000
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）－（16）	3,255,152,253	3,247,480,650	7,671,603

法人単位貸借対照表

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

社会福祉法人 西予総合福祉会

（単位：円）

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,080,676,198	2,153,223,886	△ 72,547,688	流動負債	266,329,451	262,072,302	4,257,149
現金預金	1,457,030,809	1,613,653,254	△ 156,622,445	事業未払金	130,676,727	125,869,168	4,807,559
事業未収金	462,591,961	464,797,734	△ 2,205,773	その他の未払金	3,873,127	9,552,630	△ 5,679,503
未収補助金	121,407,200	66,275,826	55,131,374	1年以内返済予定設備資金借入金	16,916,000	16,916,000	
未収金	4,097,408		4,097,408	1年以内返済予定リース債務	7,522,680		7,522,680
貯蔵品	656,949	741,044	△ 84,095	預り金		27,950	△ 27,950
立替金	6,663,510	6,431,578	231,932	職員預り金	1,458,917	2,109,554	△ 650,637
前払金	795,000		795,000	賞与引当金	105,882,060	107,597,000	△ 1,715,000
前払費用	1,288,361	1,324,450	△ 36,089	固定負債	412,204,896	409,343,984	2,860,912
仮払金	26,145,000		26,145,000	設備資金借入金	227,624,000	244,540,000	△ 16,916,000
固定資産	5,468,954,267	5,288,897,682	180,056,585	リース債務	22,568,040		22,568,040
基本財産	3,064,756,821	3,250,475,885	△ 185,719,064	退職給付引当金	162,012,856	164,803,984	△ 2,791,128
土地	406,520,347	399,490,655	7,029,692	負債の部合計	678,534,347	671,416,286	7,118,061
建物	2,658,086,474	2,850,835,230	△ 192,748,756	純資産の部			
定期預金	150,000	150,000		基本金	150,000	150,000	
その他の固定資産	2,404,197,446	2,038,421,797	365,775,649	国庫補助金等特別積立金	1,845,138,646	1,984,064,413	△ 138,925,767
建物	240,117,182	131,266,063	108,851,119	その他の積立金	1,770,655,219	1,539,010,219	231,645,000
構築物	36,089,738	30,454,429	5,635,309	人件費積立金	20,790,000	20,790,000	
中核資産器具	7,363,373	8,200,310	△ 836,937	施設・設備整備等積立金	1,749,365,219	1,518,220,219	231,145,000
器具及び備品	109,199,134	116,271,201	△ 7,072,067	次期繰越活動増減差額	3,255,152,253	3,247,480,650	7,671,603
権利	30,516,517	32,562,317	△ 2,045,800	（うち当期活動増減差額）	239,316,603	277,497,251	△ 38,180,648
ソフトウェア	1,952,707	2,293,274	△ 340,567	純資産の部合計	6,871,096,118	6,770,705,282	100,390,836
有形リース資産	30,090,720		30,090,720				
投資有価証券	5,000,000	5,000,000					
長期貸付金	10,200,000	7,560,000	2,640,000				
退職給付引当資産	162,012,856	164,803,984	△ 2,791,128				
人件費積立資産	20,790,000	20,790,000					
施設・設備整備積立資産	1,749,865,219	1,518,220,219	231,645,000				
差入保証金	1,000,000	1,000,000					
資産の部合計	7,519,630,465	7,442,121,568	107,508,897	負債及び純資産の部合計	7,519,630,465	7,442,121,568	107,508,897

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

継続事業の前提に疑義はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・投資有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物 一定額法
 - ・構築物 一定額法
 - ・車輛運搬具 一定額法
 - ・器具及び備品 一定額法
 - ・権利 一定額法
 - ・ソフトウェア 一定額法
 - ・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
 - 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 ー 法人の負担する掛金額を退職給付引当資産とし同額の退職給付引当金を計上
 - ・賞与引当金 ー 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分

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

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済
- ・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済

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)
- (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、公益事業の拠点が一つである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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - イ 松葉寮拠点（社会福祉事業）
 - 「松葉寮（特別養護）」
 - 「松葉寮（短期入所）」
 - 「陽だまり（居宅支援）」
 - 「ヘルパーステーションまつば」
 - 「松葉寮（地域密着）」
 - 「開明の杜(地域密着)」
 - 「開明の杜(短期入所)」
 - 「かえで（通所介護）」

計算書類に対する注記（法人全体用）

- ウ 皆楽園拠点（社会福祉事業）
 - 「皆楽園（特別養護）」
 - 「皆楽園（短期入所）」
 - 「皆楽園（通所介護）」
- エ あけはま荘拠点（社会福祉事業）
 - 「あけはま荘（特別養護）」
 - 「あけはま荘（短期入所）」
 - 「あけはま荘（通所介護）」
- オ 宇和デイサービス拠点（社会福祉事業）
 - 「福祉の里（通所介護）」
 - 「ななほし中川（通所介護）」
 - 「うつのみやさんの家（認知共同）」
 - 「あんしんの家（通所介護）」
 - 「歩（通所介護）」
 - 「歩（訪問看護）」
 - 「陽より（通所介護）」
 - 「蘭（認知共同）」
- カ ケアハウスれんげ拠点（社会福祉事業）
- キ ケアハウスはまゆう拠点（社会福祉事業）
- ク 三楽園拠点（社会福祉事業）
- ケ 松葉学園拠点（社会福祉事業）
 - 「松葉学園（障害支援）」
 - 「夢の家（障害共同）」
 - 「ぼのぼの（障害通所）」
 - 「いっとき館（就労継続）」
- コ 希望の森拠点（社会福祉事業）
 - 「希望の森（障害支援）」
 - 「希望の森（相談支援）」
- サ ひまわりの家（児童養護）拠点（社会福祉事業）
- シ ひまわりの家（児童心理）拠点（社会福祉事業）
- ス うわまち未来こども園拠点（社会福祉事業）
 - 「うわまち未来こども園」
 - 「なかよしクラブ（学童保育）」
- セ 中川保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「中川保育園」
 - 「ななほし中川（学童保育）」
- ソ 田之筋保育園拠点（社会福祉事業）
- タ 下宇和保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「下宇和保育園」
 - 「明下田クラブ（学童保育）」
 - 「明間保育園（分園）」
- チ 明間保育園拠点（社会福祉事業）
- ツ 宇和保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「宇和保育園」
 - 「地域子育て支援事業」
 - 「トトロクラブ（学童保育）」
- テ 石城保育園拠点（社会福祉事業）
- ト 多田保育園拠点（社会福祉事業）
- ナ 高山保育園拠点（社会福祉事業）
- ニ 松葉診療所拠点（公益事業）

計算書類に対する注記（法人全体用）

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	399,490,655	9,272,790	2,243,098	406,520,347
建物	2,850,835,230	36,727,211	229,475,967	2,658,086,474
定期預金	150,000			150,000
合 計	3,250,475,885	46,000,001	231,719,065	3,064,756,821

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）	63,120,600 円
建物（基本財産）	239,512,850 円
計	302,633,450 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）	57,040,000 円
計	57,040,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	406,520,347		406,520,347
建物（基本財産）	5,702,173,993	3,044,087,519	2,658,086,474
建物	342,197,546	102,080,364	240,117,182
構築物	137,708,961	101,619,223	36,089,738
卓上運搬具	79,025,804	71,662,431	7,363,373
器具及び備品	378,394,997	269,195,863	109,199,134
権利	40,916,000	10,399,483	30,516,517
合 計	7,086,937,648	3,599,044,883	3,487,892,765

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし。

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

該当なし。

16. その他社会福祉法人の資産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。

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 西予総合福祉会

(単位: 円)

借入先名称	拠点区分名称	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 (④は借入金)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産	
								当期支払額	利息補助金収入			電額	帳簿価額
富山県信用金庫													
(独) 福祉医療機構	ひまわりの家	32,664,000	0	2,304,000	29,760,000 (2,304,000)	0	0.65	201,552	0	2036/2/10	ひまわりの家 (建物)	土地・建物	302,633,450
(独) 福祉医療機構	ひまわりの家	29,392,000	0	2,112,000	27,280,000 (2,112,000)	0	0.05	14,308	0	2036/2/10			
(独) 伊予銀行	開明の社	120,000,000	0	7,500,000	112,500,000 (7,500,000)	0	0.55	653,992	0	2037/12/20	開明の社 (建物)		
(独) 伊予銀行	うわまち未来こども園	80,000,000	0	5,000,000	75,000,000 (5,000,000)	0	0.45	359,699	0	2037/12/20	うわまち未来こども園 (建物)		
小計		261,456,000	0	10,916,000	244,540,000 (16,916,000)	0		1,235,758	0				302,633,450
長期借入金													
小計													
短期借入金													
小計													
合計		261,456,000	0	10,916,000	244,540,000 (16,916,000)	0		1,235,758	0				302,633,450

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 理才総合福祉会

寄附金額の拠出区分ごとの内容																									
寄附者の属性	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠出区分ごとの内容																					
				法人本部	必要経	公益財	あけはま荘	宇和ダイ サービス	ケア・ハ ウス えんげ	ケア・ハ ウス はまゆう	二葉園	松葉学園	希望の森	ひまわり の家 (児童養 護)	ひまわり の家 (居宅心 理)	うみまち 未来 こども園	中川 保育園	田之筋 保育園	トナリ 保育園	明間 保育園	平和 保育園	石岐 保育園	多田 保育園	高山 保育園	松葉 診療所
区分1	総数																								
利用者の家族	13	607,410		130,000			110,000		81,460	276,000		10,000													
その他	15	916,500		300,000			100,500							322,000	44,000	30,000			40,000		30,000	50,000			
区分小計	28	1,523,910	0	300,000	130,000	0	210,500	0	81,460	276,000	0	10,000	0	322,000	44,000	30,000	0	0	40,000	0	30,000	50,000	0	0	0
区分2	総数																								
各団体等	2	1,133,880		759,880										374,000											
区分小計	2	1,133,880	0	759,880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	374,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分3	総数																								
区分小計																									
合計	30	2,657,790	0	1,059,880	130,000	0	210,500	0	81,460	276,000	0	10,000	0	596,000	44,000	30,000	0	0	40,000	0	30,000	50,000	0	0	0

(単位：円)

(単位：円)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(单位: 万元)

支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳														
法人名称	事業費	一般経費	おけけ生計	おけけ生計 サードパーティ	おけけ生計 に該当する おけけ生計	二重取り	松東学園	希望の森 (仮定)	ウミタリ 分室 (仮定)	おけけ生計 に該当する おけけ生計	おけけ生計 に該当する おけけ生計	おけけ生計 に該当する おけけ生計	おけけ生計 に該当する おけけ生計	おけけ生計 に該当する おけけ生計
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000	48,695,409	15,600,000	350,000	40,300
支分金庫等会計の勘別区分ごとの内訳	9,237,164	5,160,000	19,380,000	6,160,000	316,000	111,000	1,786,800	5,361,000	66,100	250,000				

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

[illegible]

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

单位: 亩

[illegible]

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(註: 列中)

[illegible]

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(附：馬術)

[illegible]

(単位:円)									
貸付資産									
現金預金									
現金	現金手帳有高								1,206,071
普通預金	伊予銀行明之町支店 外								1,455,824,738
									1,457,030,809
事業未収金									
未収補助金	3月分介護報酬等								462,591,961
未収金	事務費補助金等								121,407,200
貯蔵品	土地取得にかかる補償金 等								4,097,408
前払金	売店在庫 等								656,949
前払費用	利用者立替金								6,663,510
	技能実習生前払い経費								795,000
	家賃 外								1,288,361
	介護老人ホーム三栄園 新築工事にかかる経費								26,145,000
									2,080,676,198
固定資産									
(1) 基本財産									
土地									
(あけはま荘拠点)									
	西予市明之町菅原2番地1184-1								10,986,800
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町久枝甲1440								66,657,897
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町田辺1994-1								7,966,668
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町さくら1-82								7,561,440
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町明之町3丁目486								26,420,000
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町河内166番1								4,574,531
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町河内167番1								4,698,259
	(松葉学園拠点) 西予市宇和町神領534								91,240,300
	(松葉学園拠点) 西予市宇和町明之町4丁目56								23,782,000
	(希望の森拠点) 西予市宇和町小野田1297								31,000,000
	(ひまわりの森拠点) 西予市宇和町久枝甲1429								11,058,950
	(中川保育園拠点) 西予市宇和町田辺1617								63,120,600
	(下字和保育園拠点) 西予市宇和町菅原1105								17,000,000
	(松葉学園拠点) 西予市宇和町明之町1丁目347-2								27,696,000
									12,756,902
(あけはま荘拠点)									
	西予市宇和町久枝甲1434-1								106,520,347
	(松葉学園拠点) 西予市宇和町明之町1丁目246-6								646,674,338
	(松葉学園拠点) 西予市三瓶町菅原2598-1								521,179,652
	(あけはま荘拠点) 西予市三瓶町菅原2598-1								38,353,204
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町久枝甲1442-1								31,702,965
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町田辺1994-1								174,522,253
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町さくら1-82								416,045,447
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町明之町3丁目486								83,051,200
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町河内166番1								36,305,278
	(字和デイサービス拠点) 西予市宇和町河内167番1								22,833,264
	(ケアハウスはまやう) 西予市明之町菅原2番地1208-4								24,449,598
	(三栄園拠点) 西予市三瓶町菅原5-1-19								

[illegible]

財産目録

令和5年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・数量等	取得経路	使用目的等	取得価額	取得時価額	(単位：円)
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分食料費 外		-	-	-	130,676,727	
その他の未払金	施設修繕等未払金		-	-	-	3,873,127	
1年以内返済予定設備資金借入金	設備資金借入金		-	-	-	16,916,000	
1年以内返済予定リース債務	システムリース料		-	-	-	7,522,680	
職員預り金	職員社会保険料		-	-	-	1,458,917	
賞与引当金	職員賞与引当金		-	-	-	105,882,000	
流動負債合計						266,329,451	
2 固定負債							
設備資金借入金	設備資金借入金		-	-	-	227,624,000	
リース債務	システムリース料		-	-	-	22,568,040	
退職給付引当金	退職金		-	-	-	162,012,856	
固定負債合計						412,204,896	
負債合計						678,534,347	
引当資産						5,871,096,118	