

# 決 算 報 告 書

自 令 和 4 年 4 月 1 日

至 令 和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 広文会

理事長 秋 本 優

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)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	374,404,359	375,643,655	-1,239,296
		老人福祉事業収入	86,450,230	86,963,903	-513,673
		経常経費寄附金収入	450,000	450,000	
		受取利息配当金収入	465	465	
		その他の収入	1,106,641	1,153,425	-46,784
	事業活動収入計(1)		462,411,695	464,211,448	-1,799,753
	支出	人件費支出	316,307,861	316,316,137	-8,276
		事業費支出	96,813,632	97,371,292	-557,660
		事務費支出	58,245,369	58,923,596	-678,227
		支払利息支出	4,005,398	3,986,380	19,018
その他の支出		736,732	726,560	10,172	
事業活動支出計(2)		476,108,992	477,323,965	-1,214,973	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-13,697,297	-13,112,517	-584,780	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	30,000	30,000	
		施設整備等収入計(4)		30,000	30,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	16,992,000	16,992,000	
		固定資産取得支出	1,253,800	1,253,800	
		ファイナンス・リース債務の返済支出 その他の施設整備等による支出	2,162,160 1,260,496	2,162,160 1,260,496	
施設整備等支出計(5)		21,668,456	21,668,456		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-21,638,456	-21,638,456		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	
		その他の活動による収入	2,391,809	2,391,809	
		その他の活動収入計(7)		42,391,809	42,391,809
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	22,152,000	22,152,000	
		その他の活動支出計(8)		22,152,000	22,152,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		20,239,809	20,239,809		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-15,095,944	-14,511,164	-584,780	
前期末支払資金残高(12)		79,579,997	79,579,997		
当期末支払資金残高(11)+(12)		64,484,053	65,068,833	-584,780	

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	375,643,655	366,339,814	9,303,841
		老人福祉事業収益	86,963,903	86,872,143	91,760
		経常経費寄附金収益	450,000	1,000,000	-550,000
		サービス活動収益計(1)	463,057,558	454,211,957	8,845,601
	費用	人件費	316,316,137	297,585,530	18,730,607
		事業費	97,400,692	85,732,785	11,667,907
		事務費	58,923,596	59,252,867	-329,271
		減価償却費	38,880,206	38,817,213	62,993
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,071,543	-19,364,332	292,789
		サービス活動費用計(2)	492,449,088	462,024,063	30,425,025
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-29,391,530	-7,812,106	-21,579,424	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	465	514	-49
		その他のサービス活動外収益	1,182,825	1,452,231	-269,406
		サービス活動外収益計(4)	1,183,290	1,452,745	-269,455
	費用	支払利息	3,986,380	2,040,006	1,946,374
		その他のサービス活動外費用	726,560	840,840	-114,280
		サービス活動外費用計(5)	4,712,940	2,880,846	1,832,094
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,529,650	-1,428,101	-2,101,549	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-32,921,180	-9,240,207	-23,680,973	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	29,998		29,998
		その他の特別収益	1,403,200		1,403,200
		特別収益計(8)	1,433,198		1,433,198
	費用	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,433,198		1,433,198	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-31,487,982	-9,240,207	-22,247,775	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-45,297,690	-36,057,483	-9,240,207
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-76,785,672	-45,297,690	-31,487,982
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-76,785,672	-45,297,690	-31,487,982

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	90,266,649	96,946,608	-6,679,959	流 動 負 債	68,766,296	58,259,611	10,506,685
現 金 預 金	31,364,231	34,859,554	-3,495,323	事 業 未 払 金	17,145,258	16,348,996	796,262
事 業 未 収 金	57,372,689	59,757,510	-2,384,821	1年以内返済予定 設備資金借入金	16,992,000	16,992,000	
立 替 金	188,320	310,968	-122,648	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	23,588,000	22,152,000	1,436,000
前 払 費 用	1,211,409	896,835	314,574	1年以内返済予定 リース債務	2,988,480	1,749,000	1,239,480
仮 払 金	130,000	1,121,741	-991,741	職 員 預 り 金	1,052,558	1,017,615	34,943
固 定 資 産	579,486,139	610,643,260	-31,157,121	前 受 金	7,000,000		7,000,000
基 本 財 産	518,490,629	546,238,569	-27,747,940	固 定 負 債	255,963,510	253,747,750	2,215,760
土 地	58,800,000	58,800,000		設 備 資 金	134,416,000	151,408,000	-16,992,000
建 物	459,690,629	487,438,569	-27,747,940	借 入 運 営 金 務	115,108,000	98,696,000	16,412,000
そ の 他 の 固 定 資 産	60,995,510	64,404,691	-3,409,181	リ ー ス 債 務	6,439,510	3,643,750	2,795,760
建 物	23,493,185	25,854,897	-2,361,712	負 債 の 部 合 計	324,729,806	312,007,361	12,722,445
構 築 物	18,513,627	23,524,888	-5,011,261	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	377,081	285,286	91,795	基 本 金	142,071,000	142,071,000	
器 具 及 び 備 品	4,444,988	4,880,118	-435,130	基 本 金	142,071,000	142,071,000	
有 形 リ ー ス 資 産	9,427,990	5,392,750	4,035,240	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	279,737,654	298,809,197	-19,071,543
長 期 前 払 費 用	1,110,166	379,946	730,220	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	279,737,654	298,809,197	-19,071,543
長 期 前 払 手 数 料	3,628,473	4,086,806	-458,333	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-76,785,672	-45,297,690	-31,487,982
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-76,785,672	-45,297,690	-31,487,982
				(うち当期活動 増 減 差 額)	-31,487,982	-9,240,207	-22,247,775
資 産 の 部 合 計	669,752,788	707,589,868	-37,837,080	純 資 産 の 部 合 計	345,022,982	395,582,507	-50,559,525
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	669,752,788	707,589,868	-37,837,080

# 計算書類に対する注記

## 法人全体

### 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) 有価証券の評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産 … 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 … 自己所有の固定資産と同一の方法
- ・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 … リース期間定額法

### 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

中小企業退職金共済制度

### 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、公益事業、収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(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)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① じょうもんの郷拠点 (社会福祉事業)

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホームじょうもんの郷

ウ 短期入所じょうもんの郷

エ デイサービスセンターじょうもんの郷

オ 居宅介護支援じょうもんの郷

② 松風園拠点 (社会福祉事業)

ア 養護老人ホーム松風園

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	58,800,000	0	0	58,800,000
建物（じょうもんの郷）	428,387,363	0	22,676,084	405,711,279
建物（松風園）	59,051,206	0	5,071,856	53,979,350
合 計	546,238,569	0	27,747,940	518,490,629

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 千葉県香取郡神崎町神崎神宿字内沼66番10～66番17

建物 千葉県香取郡神崎町神崎神宿字内沼66番15

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。

千葉銀行 神崎支店 設備資金借入金 151,408,000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
土地（基本財産） じょうもんの郷	58,800,000	0	58,800,000
建物（基本財産） じょうもんの郷	1,026,732,500	621,021,221	405,711,279
建物（基本財産） 松風園	84,410,486	30,431,136	53,979,350
建物 松風園	35,625,057	12,131,872	23,493,185
構築物 じょうもんの郷	184,833,000	166,319,373	18,513,627
車両運搬具 じょうもんの郷	3,629,486	3,252,405	377,081
器具備品 じょうもんの郷	43,102,989	39,594,230	3,508,759
器具備品 松風園	1,680,467	744,238	936,229
リース資産 じょうもんの郷	14,942,400	5,514,410	9,427,990
合 計	1,453,756,385	879,008,885	574,747,500

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
該当なし			
合 計			

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	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

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

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		じょうもんの郷	松風園	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	375,643,655		375,643,655		375,643,655
	老人福祉事業収入		86,963,903	86,963,903		86,963,903
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入		450,000	450,000		450,000
	受取利息配当金収入	269	196	465		465
	その他の収入	1,014,568	138,857	1,153,425		1,153,425
	流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	376,658,492	87,552,956	464,211,448		464,211,448
	支出					
人件費支出	272,842,697	43,473,440	316,316,137		316,316,137	
事業費支出	72,893,100	24,478,192	97,371,292		97,371,292	
事務費支出	42,873,701	16,049,895	58,923,596		58,923,596	
就労支援事業支出						
その他の支出						
利用者負担軽減額						
支払利息支出	3,986,380		3,986,380		3,986,380	
その他の支出	726,560		726,560		726,560	
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)	393,322,438	84,001,527	477,323,965		477,323,965	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-16,663,946	-3,551,429	-13,112,517		-13,112,517	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入					
	施設整備等寄附金収入					
	設備資金借入金収入					
	固定資産売却収入	30,000		30,000		30,000
	その他の施設整備等による収入					
施設整備等収入計(4)	30,000		30,000		30,000	
支出						
設備資金借入金元金償還支出	16,992,000		16,992,000		16,992,000	
固定資産取得支出	1,143,800	110,000	1,253,800		1,253,800	
固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,162,160		2,162,160		2,162,160	
その他の施設整備等による支出		1,260,496	1,260,496		1,260,496	
施設整備等支出計(5)	20,297,960	1,370,496	21,668,456		21,668,456	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-20,267,960	-1,370,496	-21,638,456		-21,638,456	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
	長期運営資金借入金収入	40,000,000		40,000,000		40,000,000
	長期貸付金回収収入					
	投資有価証券売却収入					
	積立資産取崩収入					
	事業区分間長期借入金収入					
	拠点区分間長期借入金収入					
	サービス区分間長期借入金収入					
	事業区分間長期貸付金回収収入					
	拠点区分間長期貸付金回収収入					
	サービス区分間長期貸付金回収収入					
	事業区分間繰入金収入					
	拠点区分間繰入金収入					
サービス区分間繰入金収入						
その他の活動による収入	2,076,685	315,124	2,391,809		2,391,809	
その他の活動収入計(7)	42,076,685	315,124	42,391,809		42,391,809	
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出	22,152,000		22,152,000		22,152,000	
長期貸付金支出						
投資有価証券取得支出						
積立資産支出						
事業区分間長期貸付金支出						
拠点区分間長期貸付金支出						
サービス区分間長期貸付金支出						
事業区分間長期借入金返済支出						
拠点区分間長期借入金返済支出						
サービス区分間長期借入金返済支出						
事業区分間繰入金支出						
拠点区分間繰入金支出						
サービス区分間繰入金支出						
その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	22,152,000		22,152,000		22,152,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,924,685	315,124	20,239,809		20,239,809	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-17,007,221	2,496,057	-14,511,164		-14,511,164	
前期末支払資金残高(11)	58,900,035	20,679,962	79,579,997		79,579,997	
当期末支払資金残高(10)+(11)	41,892,814	23,176,019	65,068,833		65,068,833	



## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		じょうもんの郷	松風園	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	取	介護保険事業収益	375,643,655		375,643,655		
	益	老人福祉事業収益		86,963,903	86,963,903	86,963,903	
		経常経費寄附金収益		450,000	450,000	450,000	
		サービス活動収益計(1)	375,643,655	87,413,903	463,057,558	463,057,558	
	費	人件費	272,842,697	43,473,440	316,316,137		316,316,137
		事業費	72,893,100	24,507,592	97,400,692		97,400,692
		事務費	42,873,701	16,049,895	58,923,596		58,923,596
		減価償却費	31,202,877	7,677,329	38,880,206		38,880,206
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,637,973	-7,433,570	-19,071,543		-19,071,543
		サービス活動費用計(2)	408,174,402	84,274,686	492,449,088		492,449,088
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-32,530,747	3,139,217	-29,391,530		-29,391,530	
サービス活動外増減の部	取	受取利息配当金収益	269	196	465	465	
	益	その他のサービス活動外収益	1,014,568	168,257	1,182,825	1,182,825	
		サービス活動外収益計(4)	1,014,837	168,453	1,183,290	1,183,290	
	費	支払利息	3,986,380		3,986,380		3,986,380
		その他のサービス活動外費用	726,560		726,560		726,560
		サービス活動外費用計(5)	4,712,940		4,712,940		4,712,940
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,698,103	168,453	-3,529,650		-3,529,650	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-36,228,850	3,307,670	-32,921,180		-32,921,180	
特別増減の部	取	固定資産売却益	29,998		29,998	29,998	
	益	その他の特別収益	1,403,200		1,403,200	1,403,200	
		特別収益計(8)	1,433,198		1,433,198	1,433,198	
費用	特別費用計(9)						
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,433,198		1,433,198		1,433,198	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-34,795,652	3,307,670	-31,487,982		-31,487,982	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-67,047,643	21,749,953	-45,297,690		-45,297,690
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-101,843,295	25,057,623	-76,785,672		-76,785,672
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)					
		その他の積立金積立額(16)					
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-101,843,295	25,057,623	-76,785,672		-76,785,672

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	じょうもんの郷	松風園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
<b>流動資産</b>	63,472,987	26,793,662	90,266,649		90,266,649
現金預金	5,404,814	25,959,417	31,364,231		31,364,231
事業未収金	56,953,568	419,121	57,372,689		57,372,689
立替金	88,320	100,000	188,320		188,320
前払費用	896,285	315,124	1,211,409		1,211,409
仮払金	130,000		130,000		130,000
<b>固定資産</b>	500,132,003	79,354,136	579,486,139		579,486,139
<b>基本財産</b>	464,511,279	53,979,350	518,490,629		518,490,629
土地	58,800,000		58,800,000		58,800,000
建物	405,711,279	53,979,350	459,690,629		459,690,629
<b>その他の固定資産</b>	35,620,724	25,374,786	60,995,510		60,995,510
建物		23,493,185	23,493,185		23,493,185
構築物	18,513,627		18,513,627		18,513,627
車輛運搬具	377,081		377,081		377,081
器具及び備品	3,508,759	936,229	4,444,988		4,444,988
有形リース資産	9,427,990		9,427,990		9,427,990
長期前払費用	164,794	945,372	1,110,166		1,110,166
長期前払手数料	3,628,473		3,628,473		3,628,473
<b>資産の部合計</b>	563,604,990	106,147,798	669,752,788		669,752,788
<b>流動負債</b>	65,148,653	3,617,643	68,766,296		68,766,296
事業未払金	13,644,492	3,500,766	17,145,258		17,145,258
1年以内返済予定設備資金借入金	16,992,000		16,992,000		16,992,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	23,588,000		23,588,000		23,588,000
1年以内返済予定リース債務	2,988,480		2,988,480		2,988,480
職員預り金	935,681	116,877	1,052,558		1,052,558
前受金	7,000,000		7,000,000		7,000,000
<b>固定負債</b>	255,963,510		255,963,510		255,963,510
設備資金借入金	134,416,000		134,416,000		134,416,000
長期運営資金借入金	115,108,000		115,108,000		115,108,000
リース債務	6,439,510		6,439,510		6,439,510
<b>負債の部合計</b>	321,112,163	3,617,643	324,729,806		324,729,806
<b>基本金</b>	142,071,000		142,071,000		142,071,000
基本金	142,071,000		142,071,000		142,071,000
国庫補助金等特別積立金	202,265,122	77,472,532	279,737,654		279,737,654
国庫補助金等特別積立金	202,265,122	77,472,532	279,737,654		279,737,654
次期繰越活動増減差額	-101,843,295	25,057,623	-76,785,672		-76,785,672
次期繰越活動増減差額	-101,843,295	25,057,623	-76,785,672		-76,785,672
(うち当期活動増減差額)	-34,795,652	3,307,670	-31,487,982		-31,487,982
<b>純資産の部合計</b>	242,492,827	102,530,155	345,022,982		345,022,982
<b>負債及び純資産の部合計</b>	563,604,990	106,147,798	669,752,788		669,752,788