

社会福祉法人 優和会

令和4年度

事業報告書・決算書

目 次

I	社会福祉法人優和会 事業報告書	P 1
II	社会福祉法人優和会 決算書	
1.	法人全体 計算書類	
(1)	法人単位 資金収支計算書	P 3
(2)	法人単位 事業活動計算書	P 4
(3)	法人単位 貸借対照表	P 5
(4)	社会福祉事業区分 資金収支内訳表	P 6
(5)	社会福祉事業区分 事業活動内訳表	P 7
(6)	社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表	P 8
(7)	計算書類に関する注記	P 9
2.	法人全体 附属明細書	
(1)	寄附金収益明細書	P 11
(2)	補助金事業等収益明細書	P 12
(3)	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	P 13
(4)	基本金明細書	P 14
(5)	国庫補助金等特別積立金明細書	P 15
3.	どんぐりの家拠点区分 計算書類	
(1)	どんぐりの家拠点区分 資金収支計算書	P 16
(2)	どんぐりの家拠点区分 事業活動計算書	P 18
(3)	どんぐりの家拠点区分 貸借対照表	P 20
(4)	計算書類に関する注記	P 21
4.	どんぐりの家拠点区分 附属明細書	
(1)	基本財産及びその他の固定資産の明細書	P 23
(2)	引当金明細書	P 24
(3)	どんぐりの家拠点区分 事業活動明細書	P 25
(4)	積立金・積立資産明細書	P 27
5.	どんぐりの森拠点区分 計算書類	
(1)	どんぐりの森拠点区分 資金収支計算書	P 28
(2)	どんぐりの森拠点区分 事業活動計算書	P 30
(3)	どんぐりの森拠点区分 貸借対照表	P 32
(4)	計算書類に関する注記	P 33
6.	どんぐりの森拠点区分 附属明細書	
(1)	基本財産及びその他の固定資産の明細書	P 35
(2)	引当金明細書	P 36
(3)	どんぐりの森拠点区分 事業活動明細書	P 37
7.	社会福祉法人優和会 財産目録	P 38
8.	令和4年度監査報告	P 39

令和4年度 社会福祉法人 優和会 事業報告

どんぐりの家拠点区分

① 法人本部

理事会	第1回	令和4年6月9日
	第2回	令和4年6月25日
	第3回	令和4年9月21日（書面決議）
	第4回	令和5年3月30日
評議員会	第1回	令和4年6月25日

② グループホームどんぐりの里

認知症により在宅生活が難しくなった方が、必要なサポートを受けながら、楽しみをもった共同生活が行えるよう支援を行う。（定員18名）

- ・ 利用率97%（前年度99%） 6,397/6,570（365日×18名）
- ・ 退居者2名（①R4.4.11 ②R4.6.19）
- ・ 新規入居者2名（①R4.4.27 ②R4.7.25）

認知症の方が、グループホーム入居時の環境変化によるダメージを軽減できるように、グループホーム内で行う共用型デイサービスを土曜、日曜限定で行う。（定員3名×2ユニット）

- ・ 延べ126名 利用率20%（前年度32%）

③ 通所介護どんぐり

日帰りのデイサービスにて、入浴、食事、機能訓練などを行い、在宅生活が継続できるように支援を行う。（定員30名/日）

- ・ 延べ4,817名（介護対象者：4,570名、総合事業対象者：247名）
- ・ 利用率62%（前年度64%）
※新型コロナウイルス感染症により、休業3日間×2回（7月、1月）
悪天候による休業1日間（10月）

④ 訪問介護どんぐり

ホームヘルパーが、ご自宅を訪問し、身体介護、生活援助、通院等乗降介助などを行い、利用者様の在宅生活を支援する。

（介護保険サービス）

- ・ 延べ2,710回（前年度3,648回）
（介護対象者：1,426回、総合事業対象者：1,284回）

（障害福祉サービス）

- ・ 延べ227回（前年度249回）

⑤ 居宅介護支援事業所どんぐり

介護支援専門員（ケアマネジャー）が、利用者様やご家族様との相談を行い、介護計画を作成し、関係機関との調整を図る。

- ・ 介護対象者：延べ1,383件（前年度1,335件）
- ・ 予防対象者：延べ141件（前年度223件）

⑥ 支援センターどんぐり

白老町からの委託を受けた地域型在宅介護支援センターを行い、主に北吉原・萩野・石山地区の住民の介護相談窓口として、必要な相談に応じ、地域包括支援センターとの連絡調整などを行う。

- ・ 延べ件数 70件 (前年度 80件)

どんぐりの森拠点区分

⑦ グループホームかしわ

認知症により在宅生活が難しくなった方が、必要なサポートを受けながら、楽しみをもった共同生活が行えるよう支援を行う。(定員 9名)

- ・ 利用率 98% (前年度 93%) 3,230/3,285 (365日×9名)
- ・ 退居者 0名 (前年度 R4. 3. 14に 1名)
- ・ 新規入居者 1名 (R4. 4. 18)

認知症の方が、グループホーム入居時の環境変化によるダメージを軽減できるように、グループホーム内で行う共用型デイサービスを日曜限定で行う。

(定員 3名×1ユニット)

- ・ 延べ 37回 利用率 24% (前年度 28%)

⑧ デイサービスくぬぎ

認知症の方の不安を軽減できるよう個別対応を重視した日帰りのデイサービスにて、入浴、食事、機能訓練などを行い、在宅生活が継続できるように支援を行う。(定員 12名/日)

- ・ 延べ 1,771名 (介護対象者のみ)
 - ・ 利用率 48% (前年度 40%)
 - ・ 認知症カフェ利用者 延べ 76名 (全 9回開催)
 - ・ 元気サロン利用者 延べ 33名 (全 5回開催)
- ※新型コロナ感染予防の為、開催予定 12回中上記のみ開催

総括

グループホームに関しては、数名の長期入院があったものの、入退居の動きも少なく安定していた為、利用率は 97~98%であった。共用型のデイサービスは、利用率も低かったが、コロナ禍もあり積極的な利用拡大は控えた影響もある。

デイサービスに関しては、通所介護どんぐりがコロナ対応で休業する日が多かった事もあり利用率が低く、目標としている 70%には程遠かった。どんぐりサロンは一度も開催しなかった。

デイサービスくぬぎに関しては、コロナの影響を受けた前年度よりは利用率も回復し、安定していた。元気サロン、どんぐりカフェもコロナ禍でも何度か開催できた。

訪問介護に関しては、職員の補充が出来ず、利用者数の調整が必要で新規利用者を受け入れられない状況が続いており、今後も縮小しながらの運営となる。

居宅介護支援事業所に関しては、8月に 1名退職してから補充ができず、利用者受入れの制限なども行なっており、ケアマネの採用に注力する必要がある。

今年度も大きく影響を受けてしまった新型コロナウイルス感染症は、令和 5年 5月より 5類感染症として扱いが変わるが、引き続き感染予防に留意し、感染拡大しないよう努めなければならない。

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	227,504,000	226,493,143	1,010,857	
	障害福祉サービス等事業収入	2,468,000	2,234,660	233,340	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	526	474	
	その他の収入	4,684,000	4,562,715	121,285	
	事業活動収入計 (1)	234,757,000	233,391,044	1,365,956	
支出	人件費支出	190,760,000	188,832,698	1,927,302	
	事業費支出	31,047,000	30,256,731	790,269	
	事務費支出	7,911,000	6,690,129	1,220,871	
	事業活動支出計 (2)	229,718,000	225,779,558	3,938,442	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,039,000	7,611,486	△ 2,572,486	
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				
	固定資産取得支出	550,000	550,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	550,000	550,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 550,000	△ 550,000	0	
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	3,500,000	8,501,455	△ 5,001,455	
	その他の活動支出計 (8)	3,500,000	8,501,455	△ 5,001,455	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 3,500,000	△ 8,501,455	5,001,455	
	予備費支出 (10)	989,000	—	989,000	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 1,439,969	1,439,969	
	前期末支払資金残高 (12)	54,976,844	54,976,844	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	54,976,844	53,536,875	1,439,969	

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	介護保険事業収益	226,493,143	227,644,613	△ 1,151,470
	益	障害福祉サービス等事業収益	2,234,660	2,546,880	△ 312,220
		経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
		サービス活動収益計(1)	228,827,803	230,191,493	△ 1,363,690
	費用	人件費	191,049,788	199,157,552	△ 8,107,764
事業費		30,256,731	32,053,977	△ 1,797,246	
事務費		6,690,129	5,378,440	1,311,689	
減価償却費		8,348,725	8,152,543	196,182	
	サービス活動費用計(2)	236,345,373	244,742,512	△ 8,397,139	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,517,570	△ 14,551,019	7,033,449	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	526	554	△ 28
	益	その他のサービス活動外収益	4,562,715	2,473,842	2,088,873
		サービス活動外収益計(4)	4,563,241	2,474,396	2,088,845
	費用	その他のサービス活動外費用	0	10,000	△ 10,000
		サービス活動外費用計(5)	0	10,000	△ 10,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,563,241	2,464,396	2,098,845	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,954,329	△ 12,086,623	9,132,294	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	1,710,000	△ 1,710,000
	益	固定資産売却益	0	232,910	△ 232,910
		特別収益計(8)	0	1,942,910	△ 1,942,910
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 693,946	△ 331,721	△ 362,225
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,710,000	△ 1,710,000
	特別費用計(9)	△ 693,946	1,378,279	△ 2,072,225	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	693,946	564,631	129,315	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,260,383	△ 11,521,992	9,261,609	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	105,044,754	108,280,040	△ 3,235,286	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	102,784,371	96,758,048	6,026,323	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	8,286,750	△ 8,286,750	
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	44	4,999,956	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	97,784,371	105,044,754	△ 7,260,383

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	68,631,382	69,710,636	△ 1,079,254	流動負債	21,294,507	21,889,932	△ 595,425
現金預金	35,663,167	39,532,128	△ 3,868,961	事業未払金	4,581,831	4,298,135	283,696
事業未収金	32,785,209	30,124,361	2,660,848	未払費用	9,674,173	9,781,087	△ 106,914
立替金	183,006	54,147	128,859	預り金	200,000	0	200,000
				職員預り金	638,503	654,570	△ 16,067
				賞与引当金	6,200,000	7,156,140	△ 956,140
固定資産	93,932,383	93,229,653	702,730	固定負債	6,269,345	3,096,115	3,173,230
基本財産	73,469,927	78,159,950	△ 4,690,023	退職給付引当金	6,269,345	3,096,115	3,173,230
土地	28,007,510	28,007,510	0	負債の部合計	27,563,852	24,986,047	2,577,805
建物	35,462,417	40,152,440	△ 4,690,023	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	20,000,000	20,000,000	0
その他の固定資産	20,462,456	15,069,703	5,392,753	第3号基本金	20,000,000	20,000,000	0
構築物	1,273,186	1,564,699	△ 291,513	国庫補助金等特別積立金	1,502,248	2,196,194	△ 693,946
車両運搬具	4,630,204	6,941,831	△ 2,311,627	その他の積立金	15,713,294	10,713,294	5,000,000
器具及び備品	73,138	223,488	△ 150,350	備品等購入積立金	5,713,294	713,294	5,000,000
建設仮勘定	550,000	0	550,000	基本財産積立金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	1,602,268	2,507,480	△ 905,212	次期繰越活動増減差額	97,784,371	105,044,754	△ 7,260,383
退職給付引当資産	6,597,570	3,096,115	3,501,455	(うち当期活動増減差額)	△ 2,260,383	△ 11,521,992	9,261,609
備品等購入積立資産	5,713,250	713,250	5,000,000	純資産の部合計	134,999,913	137,954,242	△ 2,954,329
長期前払費用	22,840	22,840	0	負債及び純資産の部合計	162,563,765	162,940,289	△ 376,524
資産の部合計	162,563,765	162,940,289	△ 376,524				

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		どんぐりの家	どんぐりの森	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	157,806,049	68,687,094	226,493,143	0	226,493,143
		障害福祉サービス等事業収入	2,234,660	0	2,234,660	0	2,234,660
		経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	0	100,000
		受取利息配当金収入	444	82	526	0	526
		その他の収入	2,601,251	1,961,464	4,562,715	0	4,562,715
		事業活動収入計 (1)	162,742,404	70,648,640	233,391,044	0	233,391,044
支出	人件費支出	133,372,871	55,459,827	188,832,698	0	188,832,698	
	事業費支出	21,290,297	8,966,434	30,256,731	0	30,256,731	
	事務費支出	5,531,269	1,158,860	6,690,129	0	6,690,129	
	事業活動支出計 (2)	160,194,437	65,585,121	225,779,558	0	225,779,558	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	2,547,967	5,063,519	7,611,486	0	7,611,486	
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	0	550,000	550,000	0	550,000
		施設整備等支出計 (5)	0	550,000	550,000	0	550,000
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△ 550,000	△ 550,000	0	△ 550,000	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	0	5,000,000	△ 5,000,000	0
		その他の活動収入計 (7)	5,000,000	0	5,000,000	△ 5,000,000	0
	支出	積立資産支出	8,501,455	0	8,501,455	0	8,501,455
		拠点区分間繰入金支出	0	5,000,000	5,000,000	△ 5,000,000	0
		その他の活動支出計 (8)	8,501,455	5,000,000	13,501,455	△ 5,000,000	8,501,455
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 3,501,455	△ 5,000,000	△ 8,501,455	0	△ 8,501,455
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 953,488	△ 486,481	△ 1,439,969	0	△ 1,439,969	
前期末支払資金残高 (11)		44,773,506	10,203,338	54,976,844	0	54,976,844	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		43,820,018	9,716,857	53,536,875	0	53,536,875	

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		どんぐりの家	どんぐりの森	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	介護保険事業収益	157,806,049	68,687,094	226,493,143	0	226,493,143
	益	障害福祉サービス等事業収益	2,234,660	0	2,234,660	0	2,234,660
		経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
		サービス活動収益計 (1)	160,140,709	68,687,094	228,827,803	0	228,827,803
	費	人件費	135,746,101	55,303,687	191,049,788	0	191,049,788
		事業費	21,290,297	8,966,434	30,256,731	0	30,256,731
事務費		5,531,269	1,158,860	6,690,129	0	6,690,129	
減価償却費		4,155,380	4,193,345	8,348,725	0	8,348,725	
	サービス活動費用計 (2)	166,723,047	69,622,326	236,345,373	0	236,345,373	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 6,582,338	△ 935,232	△ 7,517,570	0	△ 7,517,570	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	444	82	526	0	526
	益	その他のサービス活動外収益	2,601,251	1,961,464	4,562,715	0	4,562,715
		サービス活動外収益計 (4)	2,601,695	1,961,546	4,563,241	0	4,563,241
	費						
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,601,695	1,961,546	4,563,241	0	4,563,241
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 3,980,643	1,026,314	△ 2,954,329	0	△ 2,954,329	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	5,000,000	0	5,000,000	△ 5,000,000	0
	益	特別収益計 (8)	5,000,000	0	5,000,000	△ 5,000,000	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 693,946	△ 0	△ 693,946	△ 0	△ 693,946
	費	拠点区分間繰入金費用	0	5,000,000	5,000,000	△ 5,000,000	0
		特別費用計 (9)	△ 693,946	5,000,000	4,306,054	△ 5,000,000	△ 693,946
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	5,693,946	△ 5,000,000	693,946	0	693,946	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,713,303	△ 3,973,686	△ 2,260,383	0	△ 2,260,383	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	58,502,283	46,542,471	105,044,754	0	105,044,754
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	60,215,586	42,568,785	102,784,371	0	102,784,371
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,215,586	42,568,785	97,784,371	0	97,784,371

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	どんぐりの家	どんぐりの森	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	54,578,433	14,052,949	68,631,382	0	68,631,382
現金預金	31,782,415	3,880,752	35,663,167	0	35,663,167
事業未収金	22,660,298	10,124,911	32,785,209	0	32,785,209
立替金	135,720	47,286	183,006	0	183,006
固定資産	59,080,455	34,851,928	93,932,383	0	93,932,383
基本財産	44,071,843	29,398,084	73,469,927	0	73,469,927
土地	14,245,046	13,762,464	28,007,510	0	28,007,510
建物	19,826,797	15,635,620	35,462,417	0	35,462,417
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	15,008,612	5,453,844	20,462,456	0	20,462,456
構築物	1,273,185	1	1,273,186	0	1,273,186
車輛運搬具	2	4,630,202	4,630,204	0	4,630,204
器具及び備品	73,137	1	73,138	0	73,138
建設仮勘定	0	550,000	550,000	0	550,000
ソフトウェア	1,351,468	250,800	1,602,268	0	1,602,268
退職給付引当資産	6,597,570	0	6,597,570	0	6,597,570
備品等購入積立資産	5,713,250	0	5,713,250	0	5,713,250
長期前払費用	0	22,840	22,840	0	22,840
資産の部合計	113,658,888	48,904,877	162,563,765	0	162,563,765
流動負債	14,958,415	6,336,092	21,294,507	0	21,294,507
事業未払金	3,252,841	1,328,990	4,581,831	0	4,581,831
未払費用	6,853,551	2,820,622	9,674,173	0	9,674,173
預り金	200,000	0	200,000	0	200,000
職員預り金	452,023	186,480	638,503	0	638,503
賞与引当金	4,200,000	2,000,000	6,200,000	0	6,200,000
固定負債	6,269,345	0	6,269,345	0	6,269,345
退職給付引当金	6,269,345	0	6,269,345	0	6,269,345
負債の部合計	21,227,760	6,336,092	27,563,852	0	27,563,852
基本金	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
第3号基本金	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
国庫補助金等特別積立金	1,502,248	0	1,502,248	0	1,502,248
その他の積立金	15,713,294	0	15,713,294	0	15,713,294
備品等購入積立金	5,713,294	0	5,713,294	0	5,713,294
基本財産積立金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額	55,215,586	42,568,785	97,784,371	0	97,784,371
(うち当期活動増減差額)	1,713,303	△ 3,973,686	△ 2,260,383	0	△ 2,260,383
純資産の部合計	92,431,128	42,568,785	134,999,913	0	134,999,913
負債及び純資産の部合計	113,658,888	48,904,877	162,563,765	0	162,563,765

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、付属設備、構築物、ソフトウェア：定額法
- ・車輛運搬具、工具、器具及び備品：定率法

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

一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会への加入

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- （1）法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）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）
- （3）各拠点区分におけるサービス区分の内容

I どんぐりの家拠点区分

- ・法人本部
- ・グループホームどんぐりの里
- ・通所介護どんぐり
- ・訪問介護どんぐり
- ・在宅介護支援センターどんぐり
- ・居宅介護支援事業所どんぐり
- ・障害福祉サービス事業

II どんぐりの森拠点区分

- ・グループホームかしわ
- ・デイサービスくぬぎ

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	28,007,510	0	0	28,007,510
建物	40,152,440	0	4,690,023	35,462,417
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	78,159,950	0	4,690,023	73,469,927

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	55,167,445	19,705,028	35,462,417
小計	55,167,445	19,705,028	35,462,417
その他の固定資産			
構築物	2,669,789	1,396,603	1,273,186
車輛運搬具	9,690,348	5,060,144	4,630,204
器具及び備品	1,265,485	1,192,347	73,138
小計	13,625,622	7,649,094	5,976,528
合計	68,793,067	27,354,122	41,438,945

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	32,785,209	0	32,785,209
合計	32,785,209	0	32,785,209

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

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 優和会

(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		
					どんぐりの家	どんぐりの森	
利用者本人	経常	0	0		0		
利用者の家族		1	100,000		100,000		
その他			0		0		
			0				
区分小計		1	100,000	0	100,000	0	0
	固定		0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		1	100,000	0	100,000	0	0

- (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、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「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。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5++年3月31日

社会福祉法人名 優和会

(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		
						どんぐりの家	どんぐりの森	
厚生労働省	介護事業	625,000		625,000		460,000	165,000	
白老町		500,000		500,000		500,000		
				0				
				0				
区分小計		1,125,000	0	1,125,000	0	960,000	165,000	0
	施設			0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		1,125,000	0	1,125,000	0	960,000	165,000	0

(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」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

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

社会福祉法人名 優和会

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			

(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)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
どんぐりの森	どんぐりの家	介護保険収入	5,000,000	備品購入積立

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

基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 優和会

(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		
		どんぐりの家	どんぐりの森	
前年度末残高	20,000,000	20,000,000	0	0
第一号基本金	0			
第二号基本金	0			
第三号基本金	20,000,000	20,000,000		
第一号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	20,000,000	20,000,000	0	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	20,000,000	20,000,000	0	0

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

2. 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。

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 優和会

(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	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		どんぐりの家	どんぐりの森	
前期繰越額					2,196,194	2,196,194		
当期 積立 額					0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期 取崩 額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				693,946	693,946		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0			
当期取崩額合計					693,946	693,946	0	0
当期末残高					1,502,248	1,502,248	0	0

- (注) 1. 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）。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

どんぐりの家拠点区分 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
事業活動による収入	介護保険事業収入	159,194,000	157,806,049	1,387,951	
	居宅介護料収入	41,960,000	41,825,858	134,142	
	(介護報酬収入)	37,500,000	37,537,203	△ 37,203	
	介護報酬収入	37,500,000	37,537,203	△ 37,203	
	(利用者負担金収入)	4,460,000	4,288,655	171,345	
	介護負担金収入(公費)	80,000	38,350	41,650	
	介護負担金収入(一般)	4,380,000	4,250,305	129,695	
	地域密着型介護料収入	65,520,000	65,731,275	△ 211,275	
	(介護報酬収入)	58,200,000	58,498,773	△ 298,773	
	介護報酬収入	58,200,000	58,498,773	△ 298,773	
	(利用者負担金収入)	7,320,000	7,232,502	87,498	
	介護負担金収入(公費)	2,280,000	2,422,909	△ 142,909	
	介護負担金収入(一般)	5,040,000	4,809,593	230,407	
	居宅介護支援介護料収入	20,200,000	20,272,620	△ 72,620	
	居宅介護支援介護料収入	20,200,000	20,272,620	△ 72,620	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,004,000	7,006,096	997,904	
	事業費収入	7,190,000	6,304,863	885,137	
	事業負担金収入(公費)	134,000	145,765	△ 11,765	
	事業負担金収入(一般)	680,000	555,468	124,532	
	利用者等利用料収入	20,100,000	20,098,700	1,300	
	食費収入(一般)	9,120,000	9,021,200	98,800	
	居住費収入(一般)	9,900,000	10,072,800	△ 172,800	
	その他の利用料収入	1,080,000	1,004,700	75,300	
	その他の事業収入	3,410,000	2,871,500	538,500	
	補助金事業収入(公費)	1,380,000	960,000	420,000	
	受託事業収入(公費)	2,030,000	1,911,500	118,500	
	障害福祉サービス等事業収入	2,468,000	2,234,660	233,340	
	自立支援給付費収入	2,400,000	2,173,460	226,540	
	介護給付費収入	2,400,000	2,173,460	226,540	
	その他の事業収入	68,000	61,200	6,800	
	その他の事業収入	68,000	61,200	6,800	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	444	556	
その他の収入	2,670,000	2,601,251	68,749		
利用者等外給食費収入	1,740,000	1,670,400	69,600		
雑収入	930,000	930,851	△ 851		
雑収入	930,000	930,851	△ 851		
事業活動収入計(1)		164,433,000	162,742,404	1,690,596	
事業活動による支出	人件費支出	133,540,000	133,372,871	167,129	
	職員給料支出	81,110,000	83,661,023	△ 2,551,023	
	職員賞与支出	16,075,000	13,541,490	2,533,510	
	非常勤職員給与支出	19,550,000	19,416,719	133,281	
	法定福利費支出	16,805,000	16,753,639	51,361	
	事業費支出	21,957,000	21,290,297	666,703	
	給食費支出	7,100,000	6,661,540	438,460	
	介護用品費支出	130,000	140,690	△ 10,690	
	保健衛生費支出	290,000	265,404	24,596	
	教養娯楽費支出	290,000	299,193	△ 9,193	
	日用品費支出	480,000	546,857	△ 66,857	
	水道光熱費支出	4,685,000	5,028,647	△ 343,647	
	燃料費支出	1,300,000	1,370,709	△ 70,709	
	消耗器具備品費支出	1,880,000	1,497,900	382,100	
	保険料支出	906,000	897,533	8,467	
	賃借料支出	2,190,000	2,122,550	67,450	
	車輛費支出	2,326,000	2,119,225	206,775	
	雑支出	380,000	340,049	39,951	
	事務費支出	6,437,000	5,531,269	905,731	
	福利厚生費支出	480,000	402,633	77,367	
	職員被服費支出	10,000	0	10,000	
	旅費交通費支出	440,000	381,580	58,420	
	研修研究費支出	330,000	323,760	6,240	
	事務消耗品費支出	518,000	638,457	△ 120,457	
	修繕費支出	1,640,000	945,010	694,990	
	通信運搬費支出	520,000	526,157	△ 6,157	
	会議費支出	10,000	2,300	7,700	
	広報費支出	150,000	129,870	20,130	
	業務委託費支出	1,460,000	1,434,000	26,000	
	その他の委託費支出	1,460,000	1,434,000	26,000	

	手数料支出	184,000	156,793	27,207		
	租税公課支出	10,000	11,000	△ 1,000		
	保守料支出	485,000	467,134	17,866		
	渉外費支出	110,000	66,200	43,800		
	諸会費支出	80,000	46,375	33,625		
	雑支出	10,000	0	10,000		
	雑支出	10,000	0	10,000		
	事業活動支出計 (2)	161,934,000	160,194,437	1,739,563		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	2,499,000	2,547,967	△ 48,967		
施設整備等による収支	収					
	入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0		
施設整備等による収支	支					
	出					
		施設整備等支出計 (5)	0	0		
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0		
その他の活動による収支	収	拠点区分間繰入金収入	1,990,000	5,000,000	△ 3,010,000	
	入					
		その他の活動収入計 (7)	1,990,000	5,000,000	△ 3,010,000	
	支	出	積立資産支出	3,500,000	8,501,455	△ 5,001,455
			退職給付引当資産支出	3,500,000	3,501,455	△ 1,455
			備品等購入積立資産支出	0	5,000,000	△ 5,000,000
	その他の活動支出計 (8)	3,500,000	8,501,455	△ 5,001,455		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 1,510,000	△ 3,501,455	1,991,455		
	予備費支出 (10)	989,000	—	989,000		
		△ 0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 953,488	953,488		
	前期末支払資金残高 (12)	44,773,506	44,773,506	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	44,773,506	43,820,018	953,488		

どんぐりの家拠点区分 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)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	157,806,049	164,171,442	△ 6,365,393
	居宅介護料収益	41,825,858	43,446,860	△ 1,621,002
	(介護報酬収益)	37,537,203	38,766,365	△ 1,229,162
	介護報酬収益	37,537,203	38,766,365	△ 1,229,162
	(利用者負担金収益)	4,288,655	4,680,495	△ 391,840
	介護負担金収益(公費)	38,350	179,055	△ 140,705
	介護負担金収益(一般)	4,250,305	4,501,440	△ 251,135
	地域密着型介護料収益	65,731,275	66,233,310	△ 502,035
	(介護報酬収益)	58,498,773	59,001,340	△ 502,567
	介護報酬収益	58,498,773	59,001,340	△ 502,567
	(利用者負担金収益)	7,232,502	7,231,970	532
	介護負担金収益(公費)	2,422,909	2,314,171	108,738
	介護負担金収益(一般)	4,809,593	4,917,799	△ 108,206
	居宅介護支援介護料収益	20,272,620	21,978,150	△ 1,705,530
	居宅介護支援介護料収益	20,272,620	21,978,150	△ 1,705,530
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,006,096	8,903,780	△ 1,897,684
	事業費収益	6,304,863	7,996,764	△ 1,691,901
	事業負担金収益(公費)	145,765	150,189	△ 4,424
	事業負担金収益(一般)	555,468	756,827	△ 201,359
	利用者等利用料収益	20,098,700	20,476,800	△ 378,100
	食費収益(一般)	9,021,200	9,235,800	△ 214,600
	居住費収益(一般)	10,072,800	10,119,400	△ 46,600
	その他の利用料収益	1,004,700	1,121,600	△ 116,900
	その他の事業収益	2,871,500	3,132,542	△ 261,042
	補助金事業収益(公費)	960,000	855,000	105,000
	受託事業収益(公費)	1,911,500	2,277,542	△ 366,042
	障害福祉サービス等事業収益	2,234,660	2,546,880	△ 312,220
	自立支援給付費収益	2,173,460	2,466,080	△ 292,620
	介護給付費収益	2,173,460	2,466,080	△ 292,620
	その他の事業収益	61,200	80,800	△ 19,600
	補助金事業収益(公費)	0	6,000	△ 6,000
	その他の事業収益	61,200	74,800	△ 13,600
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
サービス活動収益計(1)	160,140,709	166,718,322	△ 6,577,613	
費用	人件費	135,746,101	144,139,532	△ 8,393,431
	職員給料	83,661,023	84,258,785	△ 597,762
	職員賞与	230,000	2,803,540	△ 2,573,540
	賞与引当金繰入	12,511,490	15,000,000	△ 2,488,510
	非常勤職員給与	19,416,719	21,991,367	△ 2,574,648
	退職給付費用	3,173,230	3,096,115	77,115
	法定福利費	16,753,639	16,989,725	△ 236,086
	事業費	21,290,297	22,976,192	△ 1,685,895
	給食費	6,661,540	6,898,228	△ 236,688
	介護用品費	140,690	186,224	△ 45,534
	保健衛生費	265,404	369,959	△ 104,555
	教養娯楽費	299,193	284,235	14,958
	日用品費	546,857	630,761	△ 83,904
	水道光熱費	5,028,647	4,737,465	291,182
	燃料費	1,370,709	1,333,555	37,154
	消耗器具備品費	1,497,900	2,159,101	△ 661,201
	保険料	897,533	837,613	59,920
	賃借料	2,122,550	2,208,483	△ 85,933
	車両費	2,119,225	2,954,861	△ 835,636
	雑費	340,049	375,707	△ 35,658
	事務費	5,531,269	4,278,003	1,253,266
	福利厚生費	402,633	443,283	△ 40,650
	旅費交通費	381,580	7,500	374,080
	研修研究費	323,760	101,120	222,640
	事務消耗品費	638,457	389,634	248,823
	修繕費	945,010	523,563	421,447
	通信運搬費	526,157	527,899	△ 1,742
会議費	2,300	0	2,300	
広報費	129,870	153,020	△ 23,150	
業務委託費	1,434,000	1,434,000	0	
その他の委託費	1,434,000	1,434,000	0	
手数料	156,793	156,335	458	
租税公課	11,000	36,700	△ 25,700	

		保守料	467,134	402,519	64,615
		渉外費	66,200	56,000	10,200
		諸会費	46,375	46,375	0
		雑費	0	55	△ 55
		雑費	0	55	△ 55
		減価償却費	4,155,380	4,711,128	△ 555,748
		サービス活動費用計 (2)	166,723,047	176,104,855	△ 9,381,808
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 6,582,338	△ 9,386,533	2,804,195
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	444	475	△ 31
		その他のサービス活動外収益	2,601,251	1,772,342	828,909
		利用者等外給食収益	1,670,400	1,745,600	△ 75,200
		雑収益	930,851	26,742	904,109
		雑収益	930,851	26,742	904,109
		サービス活動外収益計 (4)	2,601,695	1,772,817	828,878
	費用	その他のサービス活動外費用	0	10,000	△ 10,000
		雑損失	0	10,000	△ 10,000
		雑損失	0	10,000	△ 10,000
		サービス活動外費用計 (5)	0	10,000	△ 10,000
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,601,695	1,762,817	838,878	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 3,980,643	△ 7,623,716	3,643,073	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,710,000	△ 1,710,000
		施設整備等補助金収益	0	1,710,000	△ 1,710,000
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000	0	5,000,000
		特別収益計 (8)	5,000,000	1,710,000	3,290,000
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 693,946	△ 331,721	△ 362,225
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,710,000	△ 1,710,000
拠点区分間繰入金費用		0	8,286,750	△ 8,286,750	
	特別費用計 (9)	△ 693,946	9,665,029	△ 10,358,975	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	5,693,946	△ 7,955,029	13,648,975	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,713,303	△ 15,578,745	17,292,048	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	58,502,283	65,794,322	△ 7,292,039
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	60,215,586	50,215,577	10,000,009
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	8,286,750	△ 8,286,750
		備品等購入積立金取崩額	0	8,286,750	△ 8,286,750
		その他の積立金積立額 (16)	5,000,000	44	4,999,956
		備品等購入積立金積立額	5,000,000	44	4,999,956
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,215,586	58,502,283	△ 3,286,697

どんぐりの家拠点区分 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	54,578,433	55,312,406	△ 733,973	流動負債	14,958,415	15,538,900	△ 580,485
現金預金	31,782,415	32,324,838	△ 542,423	事業未払金	3,252,841	3,030,700	222,141
事業未収金	22,660,298	22,933,421	△ 273,123	未払費用	6,853,551	6,996,270	△ 142,719
立替金	135,720	54,147	81,573	預り金	200,000	0	200,000
				職員預り金	452,023	511,930	△ 59,907
				賞与引当金	4,200,000	5,000,000	△ 800,000
固定資産	59,080,455	54,734,380	4,346,075	固定負債	6,269,345	3,096,115	3,173,230
基本財産	44,071,843	47,038,548	△ 2,966,705	退職給付引当金	6,269,345	3,096,115	3,173,230
土地	14,245,046	14,245,046	0	負債の部合計	21,227,760	18,635,015	2,592,745
建物	19,826,797	22,793,502	△ 2,966,705	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	20,000,000	20,000,000	0
その他の固定資産	15,008,612	7,695,832	7,312,780	第3号基本金	20,000,000	20,000,000	0
構築物	1,273,185	1,564,698	△ 291,513	国庫補助金等特別積立金	1,502,248	2,196,194	△ 693,946
車両運搬具	2	2	0	その他の積立金	15,713,294	10,713,294	5,000,000
器具及び備品	73,137	223,487	△ 150,350	備品等購入積立金	5,713,294	713,294	5,000,000
ソフトウェア	1,351,468	2,098,280	△ 746,812	基本財産積立金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	6,597,570	3,096,115	3,501,455	次期繰越活動増減差額	55,215,586	58,502,283	△ 3,286,697
備品等購入積立資産	5,713,250	713,250	5,000,000	(うち当期活動増減差額)	1,713,303	△ 15,578,745	17,292,048
				純資産の部合計	92,431,128	91,411,771	1,019,357
資産の部合計	113,658,888	110,046,786	3,612,102	負債及び純資産の部合計	113,658,888	110,046,786	3,612,102

計算書類に対する注記（どんぐりの家拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、付属設備、構築物、ソフトウェア：定額法
- ・車輛運搬具、工具、器具及び備品：定率法

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

一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会への加入

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- （1）どんぐりの家拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）どんぐりの家拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））
 - ・法人本部
 - ・グループホームどんぐりの里
 - ・通所介護どんぐり
 - ・訪問介護どんぐり
 - ・在宅介護支援センターどんぐり
 - ・居宅介護支援事業所どんぐり
 - ・障害福祉サービス事業

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	14,245,046	0	0	14,245,046
建物	22,793,502	0	2,966,705	19,826,797
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	47,038,548	0	2,966,705	44,071,843

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. 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	32,782,168	12,955,371	19,826,797
小計	32,782,168	12,955,371	19,826,797
その他の固定資産			
構築物	2,556,831	1,283,646	1,273,185
車輛運搬具	1,193,528	1,193,526	2
器具及び備品	1,051,945	978,808	73,137
小計	4,802,304	3,455,980	1,346,324
合計	37,584,472	16,411,351	21,173,121

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	22,660,298	0	22,660,298
合計	22,660,298	0	22,660,298

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

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

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

社会福祉法人 優和会
拠点区分 どんぐりの家

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	14,245,046				0				14,245,046	0			14,245,046	0	
建物	20,926,739				2,617,522				18,309,217	0	10,260,958		28,570,175	0	
建物付属設備	1,866,763				349,183				1,517,580	0	2,694,413		4,211,993	0	
基本財産合計	37,038,548	0	0	0	2,966,705	0	0	0	34,071,843	0	12,955,371	0	47,027,214	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	1,564,698				291,513				1,273,185	0	1,283,646		2,556,831	0	
車輛運搬具	2				0				2	0	1,193,526		1,193,528	0	
器具及び備品	223,487	109,649			150,350	36,513			73,137	73,136	978,808	138,164	1,051,945	211,300	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,788,187	109,649	0	0	441,863	36,513	0	0	1,346,324	73,136	3,455,980	138,164	4,802,304	211,300	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	2,098,280	518,312			746,812	135,212			1,351,468	383,100			1,351,468	383,100	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,098,280	518,312	0	0	746,812	135,212	0	0	1,351,468	383,100	0	0	1,351,468	383,100	
その他の固定資産計	3,886,467	627,961	0	0	1,188,675	171,725	0	0	2,697,792	456,236	3,455,980	138,164	6,153,772	594,400	
基本財産及びその他の固定資産計	40,925,015	627,961	0	0	4,155,380	171,725	0	0	36,769,635	456,236	16,411,351	138,164	53,180,986	594,400	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	40,925,015	627,961	0	0	4,155,380	171,725	0	0	36,769,635	456,236					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

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

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 優和会

拠点区分 どんぐりの家

(単位:円)

科目	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		
賞与引当金	5,000,000	12,511,490 ()	13,311,490	()	4,200,000	
退職給付引当金	3,096,115	3,173,230 ()		()	6,269,345	
		()		()	0	
計	8,096,115	15,684,720 (0)	13,311,490	0 (0)	10,469,345	

(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。

どんぐりの家拠点区分 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 優和会

(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
		法人本部	グループホームど んぐりの里	通所介護どんぐり	訪問介護どんぐり	在宅介護支援セン ターどんぐり	居宅介護支援事業 所どんぐり	障がい福祉サービ ス事業			
収 益	介護保険事業収益	0	82,414,275	42,203,198	10,954,456	1,090,000	21,144,120	0	157,806,049	0	157,806,049
	居宅介護料収益	0	0	37,422,146	4,403,712	0	0	0	41,825,858	0	41,825,858
	(介護報酬収益)	0	0	33,582,977	3,954,226	0	0	0	37,537,203	0	37,537,203
	介護報酬収益	0	0	33,582,977	3,954,226	0	0	0	37,537,203	0	37,537,203
	(利用者負担金収益)	0	0	3,839,169	449,486	0	0	0	4,288,655	0	4,288,655
	介護負担金収益(公費)	0	0	12,231	26,119	0	0	0	38,350	0	38,350
	介護負担金収益(一般)	0	0	3,826,938	423,367	0	0	0	4,250,305	0	4,250,305
	地域密着型介護料収益	0	65,731,275	0	0	0	0	0	65,731,275	0	65,731,275
	(介護報酬収益)	0	58,498,773	0	0	0	0	0	58,498,773	0	58,498,773
	介護報酬収益	0	58,498,773	0	0	0	0	0	58,498,773	0	58,498,773
	(利用者負担金収益)	0	7,232,502	0	0	0	0	0	7,232,502	0	7,232,502
	介護負担金収益(公費)	0	2,422,909	0	0	0	0	0	2,422,909	0	2,422,909
	介護負担金収益(一般)	0	4,809,593	0	0	0	0	0	4,809,593	0	4,809,593
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	20,272,620	0	20,272,620	0	20,272,620
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	20,272,620	0	20,272,620	0	20,272,620
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	2,002,552	5,003,544	0	0	0	7,006,096	0	7,006,096
	事業費収益	0	0	1,803,854	4,501,009	0	0	0	6,304,863	0	6,304,863
	事業負担金収益(公費)	0	0	53,473	92,292	0	0	0	145,765	0	145,765
	事業負担金収益(一般)	0	0	145,225	410,243	0	0	0	555,468	0	555,468
	利用者等利用料収益	0	16,473,000	2,628,500	997,200	0	0	0	20,098,700	0	20,098,700
	食費収益(一般)	0	6,400,200	2,621,000	0	0	0	0	9,021,200	0	9,021,200
	居住費収益(一般)	0	10,072,800	0	0	0	0	0	10,072,800	0	10,072,800
	その他の利用料収益	0	0	7,500	997,200	0	0	0	1,004,700	0	1,004,700
	その他の事業収益	0	210,000	150,000	550,000	1,090,000	871,500	0	2,871,500	0	2,871,500
	補助金事業収益(公費)	0	210,000	150,000	550,000	0	50,000	0	960,000	0	960,000
	受託事業収益(公費)	0	0	0	0	1,090,000	821,500	0	1,911,500	0	1,911,500
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0	0	2,234,660	2,234,660	0	2,234,660
自立支援給付費収益	0	0	0	0	0	0	2,173,460	2,173,460	0	2,173,460	
介護給付費収益	0	0	0	0	0	0	2,173,460	2,173,460	0	2,173,460	
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0	61,200	61,200	0	61,200	
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0	61,200	61,200	0	61,200	
経常経費寄附金収益	100,000	0	0	0	0	0	0	100,000	0	100,000	
サービス活動収益計(1)	100,000	82,414,275	42,203,198	10,954,456	1,090,000	21,144,120	2,234,660	160,140,709	0	160,140,709	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	6,697,054	71,212,914	27,272,164	12,410,787	1,555,923	15,306,340	1,290,919	135,746,101	0	135,746,101
	職員給料	2,458,800	52,221,406	10,288,836	5,687,480	1,178,360	11,240,160	585,981	83,661,023	0	83,661,023
	職員賞与	0	80,000	0	100,000	0	50,000	0	230,000	0	230,000
	賞与引当金繰入	463,736	7,037,494	1,797,912	1,149,633	182,748	1,764,507	115,460	12,511,490	0	12,511,490
	非常勤職員給与	0	1,837,074	12,844,648	4,261,498	0	0	473,499	19,416,719	0	19,416,719
	退職給付費用	3,173,230	0	0	0	0	0	0	3,173,230	0	3,173,230
	法定福利費	601,288	10,036,940	2,340,768	1,212,176	194,815	2,251,673	115,979	16,753,639	0	16,753,639
	事業費	191,707	9,191,463	9,719,569	1,216,849	81,535	771,898	117,276	21,290,297	0	21,290,297
	給食費	0	3,639,364	3,022,176	0	0	0	0	6,661,540	0	6,661,540
	介護用品費	0	122,320	18,370	0	0	0	0	140,690	0	140,690
	保健衛生費	0	166,079	89,837	7,508	0	1,980	0	265,404	0	265,404
	教養娯楽費	0	41,314	257,879	0	0	0	0	299,193	0	299,193
	日用品費	0	267,078	278,503	1,276	0	0	0	546,857	0	546,857
	水道光熱費	0	1,725,259	2,514,697	354,925	39,421	354,924	39,421	5,028,647	0	5,028,647
	燃料費	0	1,357,977	0	0	0	12,732	0	1,370,709	0	1,370,709
	消耗器具備品費	32,085	835,543	597,122	26,920	0	6,230	0	1,497,900	0	1,497,900
	保険料	0	394,595	353,163	74,808	5,526	60,000	9,441	897,533	0	897,533
賃借料	110,160	170,000	1,711,984	130,406	0	0	0	2,122,550	0	2,122,550	

用	車輻費	36,160	269,931	761,654	617,186	36,588	329,292	68,414	2,119,225	0	2,119,225
	雑費	13,302	202,003	114,184	3,820	0	6,740	0	340,049	0	340,049
	事務費	2,023,293	1,406,503	753,497	570,204	38,206	724,723	14,843	5,531,269	0	5,531,269
	福利厚生費	50,818	169,472	87,816	43,578	0	50,949	0	402,633	0	402,633
	旅費交通費	64,320	0	0	212,580	0	104,680	0	381,580	0	381,580
	研修研究費	10,516	204,816	39,092	47,155	0	22,181	0	323,760	0	323,760
	事務消耗品費	34,157	41,136	170,726	166,709	8,290	211,090	6,349	638,457	0	638,457
	修繕費	0	674,753	270,257	0	0	0	0	945,010	0	945,010
	通信運搬費	10,042	96,856	56,169	46,762	26,611	284,528	5,189	526,157	0	526,157
	会議費	2,300	0	0	0	0	0	0	2,300	0	2,300
	広報費	129,870	0	0	0	0	0	0	129,870	0	129,870
	業務委託費	1,298,000	71,500	21,500	21,500	0	21,500	0	1,434,000	0	1,434,000
	その他の委託費	1,298,000	71,500	21,500	21,500	0	21,500	0	1,434,000	0	1,434,000
	手数料	121,055	7,170	26,440	2,128	0	0	0	156,793	0	156,793
	租税公課	2,000	9,000	0	0	0	0	0	11,000	0	11,000
	保守料	246,840	72,600	81,497	29,792	3,305	29,795	3,305	467,134	0	467,134
	渉外費	43,000	23,200	0	0	0	0	0	66,200	0	66,200
	諸会費	10,375	36,000	0	0	0	0	0	46,375	0	46,375
	減価償却費	0	1,835,785	1,418,709	488,474	135,212	277,200	0	4,155,380	0	4,155,380
	サービス活動費用計 (2)	8,912,054	83,646,665	39,163,939	14,686,314	1,810,876	17,080,161	1,423,038	166,723,047	0	166,723,047
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 8,812,054	△ 1,232,390	3,039,259	△ 3,731,858	△ 720,876	4,063,959	811,622	△ 6,582,338	0	△ 6,582,338	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	444	0	0	0	0	0	444	0	444	
	その他のサービス活動外収益	0	1,009,900	1,567,561	23,790	0	0	2,601,251	0	2,601,251	
	利用者等外給食収益	0	1,009,900	660,500	0	0	0	1,670,400	0	1,670,400	
	雑収益	0	0	907,061	23,790	0	0	930,851	0	930,851	
	雑収益	0	0	907,061	23,790	0	0	930,851	0	930,851	
サービス活動外収益計 (4)	444	1,009,900	1,567,561	23,790	0	0	2,601,695	0	2,601,695		
費用											
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	444	1,009,900	1,567,561	23,790	0	0	0	2,601,695	0	2,601,695	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 8,811,610	△ 222,490	4,606,820	△ 3,708,068	△ 720,876	4,063,959	811,622	△ 3,980,643	0	△ 3,980,643	

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 優和会

拠点区分 どんぐりの家

(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
国庫補助金等特別積立金	2,196,194			2,196,194	
備品等購入積立金	713,294	5,000,000		5,713,294	
				0	
				0	
				0	
計	2,909,488	5,000,000	0	7,909,488	

(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
備品等購入積立資産	713,250	5,000,000		5,713,250	
退職給付引当資産	3,096,115	3,496,455		6,592,570	
				0	
				0	
				0	
計	3,809,365	8,496,455	0	12,305,820	

(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。

どんぐりの森拠点区分 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	収入				
	介護保険事業収入	68,310,000	68,687,094	△ 377,094	
	地域密着型介護料収入	58,410,000	59,423,415	△ 1,013,415	
	(介護報酬収入)	51,900,000	52,841,179	△ 941,179	
	介護報酬収入	51,900,000	52,841,179	△ 941,179	
	(利用者負担金収入)	6,510,000	6,582,236	△ 72,236	
	介護負担金収入(公費)	790,000	739,308	50,692	
	介護負担金収入(一般)	5,720,000	5,842,928	△ 122,928	
	利用者等利用料収入	8,940,000	8,971,700	△ 31,700	
	食費収入(一般)	3,940,000	3,893,700	46,300	
	居住費収入(一般)	4,970,000	5,046,800	△ 76,800	
	その他の利用料収入	30,000	31,200	△ 1,200	
	その他の事業収入	960,000	291,979	668,021	
	補助金事業収入(公費)	490,000	165,000	325,000	
	受託事業収入(公費)	470,000	126,979	343,021	
	受取利息配当金収入	0	82	△ 82	
	その他の収入	2,014,000	1,961,464	52,536	
	利用者等外給食費収入	740,000	689,800	50,200	
	雑収入	1,274,000	1,271,664	2,336	
	雑収入	1,274,000	1,271,664	2,336	
	事業活動収入計(1)	70,324,000	70,648,640	△ 324,640	
	支出				
	人件費支出	57,220,000	55,459,827	1,760,173	
	職員給料支出	40,000,000	41,099,653	△ 1,099,653	
	職員賞与支出	6,740,000	6,295,390	444,610	
	非常勤職員給与支出	2,000,000	120,475	1,879,525	
	法定福利費支出	8,480,000	7,944,309	535,691	
事業費支出	9,090,000	8,966,434	123,566		
給食費支出	2,810,000	2,675,613	134,387		
介護用品費支出	90,000	84,260	5,740		
保健衛生費支出	270,000	269,951	49		
教養娯楽費支出	60,000	72,695	△ 12,695		
日用品費支出	170,000	186,775	△ 16,775		
水道光熱費支出	1,440,000	1,417,145	22,855		
燃料費支出	1,220,000	1,278,272	△ 58,272		
消耗器具備品費支出	1,000,000	853,585	146,415		
保険料支出	430,000	441,147	△ 11,147		
賃借料支出	530,000	470,200	59,800		
車輛費支出	720,000	870,631	△ 150,631		
雑支出	350,000	346,160	3,840		
事務費支出	1,474,000	1,158,860	315,140		
福利厚生費支出	170,000	137,846	32,154		
研修研究費支出	124,000	117,420	6,580		
事務消耗品費支出	90,000	62,698	27,302		
修繕費支出	580,000	349,454	230,546		
通信運搬費支出	140,000	136,933	3,067		
業務委託費支出	105,000	93,000	12,000		
その他の委託費支出	105,000	93,000	12,000		
手数料支出	15,000	7,700	7,300		
租税公課支出	40,000	35,100	4,900		
保守料支出	180,000	200,709	△ 20,709		
渉外費支出	10,000	0	10,000		
諸会費支出	20,000	18,000	2,000		
事業活動支出計(2)	67,784,000	65,585,121	2,198,879		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,540,000	5,063,519	△ 2,523,519		
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					
固定資産取得支出	550,000	550,000	0		
建設仮勘定取得支出	550,000	550,000	0		
施設整備等支出計(5)	550,000	550,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 550,000	△ 550,000	0		
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					
拠点区分間繰入金支出	1,990,000	5,000,000	△ 3,010,000		

による 収支	出				
		その他の活動支出計 (8)	1,990,000	5,000,000	△ 3,010,000
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 1,990,000	△ 5,000,000	3,010,000
		子備費支出 (10)	0	—	0
			△ 0		
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 486,481	486,481
		前期末支払資金残高 (12)	10,203,338	10,203,338	0
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	10,203,338	9,716,857	486,481

どんぐりの森拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	68,687,094	63,473,171	5,213,923
	地域密着型介護料収益	59,423,415	54,024,220	5,399,195
	(介護報酬収益)	52,841,179	48,013,356	4,827,823
	介護報酬収益	52,841,179	48,013,356	4,827,823
	(利用者負担金収益)	6,582,236	6,010,864	571,372
	介護負担金収益(公費)	739,308	787,602	△ 48,294
	介護負担金収益(一般)	5,842,928	5,223,262	619,666
	利用者等利用料収益	8,971,700	8,753,500	218,200
	食費収益(一般)	3,893,700	3,708,900	184,800
	居住費収益(一般)	5,046,800	4,999,600	47,200
	その他の利用料収益	31,200	45,000	△ 13,800
	その他の事業収益	291,979	695,451	△ 403,472
	補助金事業収益(公費)	165,000	430,000	△ 265,000
受託事業収益(公費)	126,979	265,451	△ 138,472	
サービス活動収益計(1)		68,687,094	63,473,171	5,213,923
費用	人件費	55,303,687	55,018,020	285,667
	職員給料	41,099,653	36,762,839	4,336,814
	職員賞与	170,000	0	170,000
	賞与引当金繰入	5,969,250	6,700,800	△ 731,550
	非常勤職員給与	120,475	4,216,830	△ 4,096,355
	法定福利費	7,944,309	7,337,551	606,758
	事業費	8,966,434	9,077,785	△ 111,351
	給食費	2,675,613	2,707,603	△ 31,990
	介護用品費	84,260	96,635	△ 12,375
	保健衛生費	269,951	410,956	△ 141,005
	教養娯楽費	72,695	48,320	24,375
	日用品費	186,775	212,341	△ 25,566
	水道光熱費	1,417,145	1,349,718	67,427
	燃料費	1,278,272	1,174,720	103,552
	消耗器具備品費	853,585	1,261,015	△ 407,430
	保険料	441,147	378,117	63,030
	賃借料	470,200	512,620	△ 42,420
	車輛費	870,631	652,344	218,287
	雑費	346,160	273,396	72,764
	事務費	1,158,860	1,100,437	58,423
	福利厚生費	137,846	103,308	34,538
	研修研究費	117,420	50,320	67,100
	事務消耗品費	62,698	82,817	△ 20,119
	修繕費	349,454	394,224	△ 44,770
	通信運搬費	136,933	141,507	△ 4,574
	業務委託費	93,000	93,000	0
	その他の委託費	93,000	93,000	0
	手数料	7,700	7,095	605
	租税公課	35,100	35,200	△ 100
	保守料	200,709	164,966	35,743
	渉外費	0	10,000	△ 10,000
	諸会費	18,000	18,000	0
	減価償却費	4,193,345	3,441,415	751,930
サービス活動費用計(2)		69,622,326	68,637,657	984,669
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 935,232	△ 5,164,486	4,229,254
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	82	79	3
	その他のサービス活動外収益	1,961,464	701,500	1,259,964
	利用者等外給食収益	689,800	701,500	△ 11,700
	雑収益	1,271,664	0	1,271,664
雑収益	1,271,664	0	1,271,664	
サービス活動外収益計(4)		1,961,546	701,579	1,259,967
費用				
サービス活動外費用計(5)		0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,961,546	701,579	1,259,967
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,026,314	△ 4,462,907	5,489,221
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	0	232,910	△ 232,910
	車輛運搬具売却益	0	232,910	△ 232,910
	拠点区分間繰入金収益	0	8,286,750	△ 8,286,750
特別収益計(8)		0	8,519,660	△ 8,519,660
費用				
拠点区分間繰入金費用		5,000,000	0	5,000,000
特別費用計(9)		5,000,000	0	5,000,000

	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 5,000,000	8,519,660	△ 13,519,660
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 3,973,686	4,056,753	△ 8,030,439
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	46,542,471	42,485,718	4,056,753
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	42,568,785	46,542,471	△ 3,973,686
	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)	42,568,785	46,542,471

どんぐりの森拠点区分 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	14,052,949	14,398,230	△ 345,281	流動負債	6,336,092	6,351,032	△ 14,940
現金預金	3,880,752	7,207,290	△ 3,326,538	事業未払金	1,328,990	1,267,435	61,555
事業未収金	10,124,911	7,190,940	2,933,971	未払費用	2,820,622	2,784,817	35,805
立替金	47,286	0	47,286	職員預り金	186,480	142,640	43,840
				賞与引当金	2,000,000	2,156,140	△ 156,140
固定資産	34,851,928	38,495,273	△ 3,643,345	固定負債	0	0	0
基本財産	29,398,084	31,121,402	△ 1,723,318	負債の部合計	6,336,092	6,351,032	△ 14,940
土地	13,762,464	13,762,464	0	純 資 産 の 部			
建物	15,635,620	17,358,938	△ 1,723,318				
その他の固定資産	5,453,844	7,373,871	△ 1,920,027	基本金	0	0	0
構築物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	4,630,202	6,941,829	△ 2,311,627	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	次期繰越活動増減差額	42,568,785	46,542,471	△ 3,973,686
建設仮勘定	550,000	0	550,000	(うち当期活動増減差額)	△ 3,973,686	4,056,753	△ 8,030,439
ソフトウェア	250,800	409,200	△ 158,400				
長期前払費用	22,840	22,840	0	純資産の部合計	42,568,785	46,542,471	△ 3,973,686
資産の部合計	48,904,877	52,893,503	△ 3,988,626	負債及び純資産の部合計	48,904,877	52,893,503	△ 3,988,626

計算書類に対する注記（どんぐりの森拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、付属設備、構築物、ソフトウェア：定額法
- ・車輛運搬具、工具、器具及び備品：定率法

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

一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会への加入

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) どんぐりの森拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) どんぐりの森拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）
 - ・グループホームかしわ
 - ・デイサービスくぬぎ

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	13,762,464	0	0	13,762,464
建物	17,358,938	0	1,723,318	15,635,620
合 計	31,121,402	0	1,723,318	29,398,084

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. 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	22,385,277	6,749,657	15,635,620
小 計	22,385,277	6,749,657	15,635,620
その他の固定資産			
構築物	112,958	112,957	1
車輛運搬具	8,496,820	3,866,618	4,630,202
器具及び備品	213,540	213,539	1
小 計	8,823,318	4,193,114	4,630,204
合 計	31,208,595	10,942,771	20,265,824

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	10,124,911	0	10,124,911
合 計	10,124,911	0	10,124,911

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

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

(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 優和会
拠点区分 どんぐりの森

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額	
基本財産（有形固定資産）	0														
土地	13,762,464								13,762,464	0			13,762,464	0	
建物	16,991,424				1,562,936				15,428,488	0	6,121,497		21,549,985	0	
建物付属設備	367,514				160,382				207,132	0	628,160		835,292	0	
基本財産合計	31,121,402	0	0	0	1,723,318	0	0	0	29,398,084	0	6,749,657	0	36,147,741	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	1				0				1	0	112,957		112,958	0	
車輦運搬具	6,941,829	1,568,233			2,311,627	522,221			4,630,202	1,046,012	3,866,618	663,988	8,496,820	1,710,000	
器具及び備品	1								1	0	213,539		213,540	0	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	6,941,831	1,568,233	0	0	2,311,627	522,221	0	0	4,630,204	1,046,012	4,193,114	663,988	8,823,318	1,710,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	409,200				158,400				250,800	0	541,200		792,000	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	409,200	0	0	0	158,400	0	0	0	250,800	0	541,200	0	792,000	0	
その他の固定資産計	7,351,031	1,568,233	0	0	2,470,027	522,221	0	0	4,881,004	1,046,012	4,734,314	663,988	9,615,318	1,710,000	
基本財産及びその他の固定資産計	38,472,433	1,568,233	0	0	4,193,345	522,221	0	0	34,279,088	1,046,012	11,483,971	663,988	45,763,059	1,710,000	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	38,472,433	1,568,233	0	0	4,193,345	522,221	0	0	34,279,088	1,046,012					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

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

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年4月1日

社会福祉法人名 優和会

拠点区分 どんぐりの森

(単位:円)

科目	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		
賞与引当金	2,156,140	5,969,250 ()	6,125,390	()	2,000,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	2,156,140	5,969,250 (0)	6,125,390	0 (0)	2,000,000	

(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。

どんぐりの森拠点区分 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 優和会

(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	
		グループホームか しわ	デイサービスくぬ ぎ				
収益	介護保険事業収益	41,419,898	27,267,196	68,687,094	0	68,687,094	
	地域密着型介護料収益	33,330,398	26,093,017	59,423,415	0	59,423,415	
	(介護報酬収益)	30,038,060	22,803,119	52,841,179	0	52,841,179	
	介護報酬収益	30,038,060	22,803,119	52,841,179	0	52,841,179	
	(利用者負担金収益)	3,292,338	3,289,898	6,582,236	0	6,582,236	
	介護負担金収益(公費)	686,369	52,939	739,308	0	739,308	
	介護負担金収益(一般)	2,605,969	3,236,959	5,842,928	0	5,842,928	
	利用者等利用料収益	7,984,500	987,200	8,971,700	0	8,971,700	
	食費収益(一般)	2,937,700	956,000	3,893,700	0	3,893,700	
	居住費収益(一般)	5,046,800	0	5,046,800	0	5,046,800	
	その他の利用料収益	0	31,200	31,200	0	31,200	
	その他の事業収益	105,000	186,979	291,979	0	291,979	
	補助金事業収益(公費)	105,000	60,000	165,000	0	165,000	
	受託事業収益(公費)	0	126,979	126,979	0	126,979	
サービス活動収益計(1)	41,419,898	27,267,196	68,687,094	0	68,687,094		
サービス活動増減の部	費用	人件費	33,898,798	21,404,889	55,303,687	0	55,303,687
		職員給料	25,596,490	15,503,163	41,099,653	0	41,099,653
		職員賞与	50,000	120,000	170,000	0	170,000
		賞与引当金繰入	3,694,377	2,274,873	5,969,250	0	5,969,250
		非常勤職員給与	120,475	0	120,475	0	120,475
		法定福利費	4,437,456	3,506,853	7,944,309	0	7,944,309
		事業費	5,330,771	3,635,663	8,966,434	0	8,966,434
		給食費	1,983,498	692,115	2,675,613	0	2,675,613
		介護用品費	53,460	30,800	84,260	0	84,260
		保健衛生費	151,214	118,737	269,951	0	269,951
		教養娯楽費	68,151	4,544	72,695	0	72,695
		日用品費	148,604	38,171	186,775	0	186,775
		水道光熱費	850,286	566,859	1,417,145	0	1,417,145
		燃料費	766,963	511,309	1,278,272	0	1,278,272
	消耗器具備品費	606,180	247,405	853,585	0	853,585	
	保険料	161,120	280,027	441,147	0	441,147	
	賃借料	363,800	106,400	470,200	0	470,200	
	車両費	63,219	807,412	870,631	0	870,631	
	雑費	114,276	231,884	346,160	0	346,160	
	事務費	498,912	659,948	1,158,860	0	1,158,860	
	福利厚生費	66,736	71,110	137,846	0	137,846	
	研修研究費	81,374	36,046	117,420	0	117,420	
	事務消耗品費	31,794	30,904	62,698	0	62,698	
	修繕費	39,930	309,524	349,454	0	349,454	
	通信運搬費	75,477	61,456	136,933	0	136,933	
	業務委託費	71,500	21,500	93,000	0	93,000	
	その他の委託費	71,500	21,500	93,000	0	93,000	
	手数料	3,410	4,290	7,700	0	7,700	
	租税公課	0	35,100	35,100	0	35,100	
	保守料	110,691	90,018	200,709	0	200,709	
	諸会費	18,000	0	18,000	0	18,000	
	減価償却費	1,090,649	3,102,696	4,193,345	0	4,193,345	
	サービス活動費用計(2)	40,819,130	28,803,196	69,622,326	0	69,622,326	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	600,768	△ 1,536,000	△ 935,232	0	△ 935,232	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	41	41	82	0	82
		その他のサービス活動外収益	1,071,500	889,964	1,961,464	0	1,961,464
		利用者等外給食収益	427,500	262,300	689,800	0	689,800
		雑収益	644,000	627,664	1,271,664	0	1,271,664
		雑収益	644,000	627,664	1,271,664	0	1,271,664
	サービス活動外収益計(4)	1,071,541	890,005	1,961,546	0	1,961,546	
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,071,541	890,005	1,961,546	0	1,961,546	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,672,309	△ 645,995	1,026,314	0	1,026,314	

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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	578,628
普通預金	苫小牧信用金庫 白老支店他	—	運転資金として	—	—	35,084,539
			小計			35,663,167
事業未収金		—	2.3月分介護報酬等	—	—	32,785,209
立替金		—		—	—	183,006
			流動資産合計			68,631,382
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	白老郡白老町萩野310-112他	—	第二種社会福祉事業に使用	—	—	28,007,510
建物	白老郡白老町萩野310-112他	2019年度	第二種社会福祉事業に使用	50,442,676	14,980,259	35,462,417
定期預金	苫小牧信用金庫 白老支店	—	基本財産	—	—	10,000,000
			基本財産合計			73,469,927
(2) その他の固定資産						
構築物	白老郡白老町萩野310-112他	—	駐車場舗装等	2,285,767	1,012,581	1,273,186
車輛運搬具	ホンダステップワゴン他3台	—	利用者送迎用等	358,579	△ 4,271,625	4,630,204
器具及び備品	カラー複合機等	—	法人運営で使用	473,145	400,007	73,138
建設仮勘定		—		—	—	550,000
ソフトウェア	介護保険システムソフト	—	各介護保険事業所で使用	3,529,168	1,926,900	1,602,268
退職給付引当資産		—		—	—	6,597,570
備品等購入積立資産		—		—	—	5,713,250
長期前払費用		—		—	—	22,840
			その他の固定資産合計			20,462,456
			固定資産合計			93,932,383
			資産合計			162,563,765
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料等	—		—	—	4,581,831
未払費用	3月分給与	—		—	—	9,674,173
預り金		—		—	—	200,000
職員預り金	源泉所得税等	—		—	—	638,503
賞与引当金	夏季賞与分	—		—	—	6,200,000
			流動負債合計			21,294,507
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	6,269,345
			固定負債合計			6,269,345
			負債合計			27,563,852
			差引純資産			134,999,913

監査報告書

令和5年6月1日

社会福祉法人 優 和 会
理事長 倉地 美直 殿

監事 佐藤 春光



監事 伊藤 秀作



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、次のとおり報告いたします。

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等（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いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、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。
- 二 理事の職務の執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示しているものと認めます。