

# 社会福祉法人 優和会

令和5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)	借入金明細書		．．．．．	P 11
(2)	寄附金収益明細書		．．．．．	P 12
(3)	補助金事業等収益明細書		．．．．．	P 13
(4)	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書		．．．．．	P 14
(5)	事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書		．．．	P 15
(6)	基本金明細書		．．．．．	P 16
(7)	国庫補助金等特別積立金明細書		．．．．．	P 17
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 18
(2)	どんぐりの家拠点区分	事業活動計算書	．．．．．	P 20
(3)	どんぐりの家拠点区分	貸借対照表	．．．．．	P 22
(4)	計算書類に関する注記		．．．．．	P 23
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 25
(2)	引当金明細書		．．．．．	P 26
(3)	どんぐりの家拠点区分	事業活動明細書	．．．．．	P 27
(4)	積立金・積立資産明細書		．．．．．	P 29
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 30
(2)	どんぐりの森拠点区分	事業活動計算書	．．．．．	P 32
(3)	どんぐりの森拠点区分	貸借対照表	．．．．．	P 34
(4)	計算書類に関する注記		．．．．．	P 35
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 37
(2)	引当金明細書		．．．．．	P 38
(3)	どんぐりの森拠点区分	事業活動明細書	．．．．．	P 39
7.	社会福祉法人優和会	財産目録	．．．．．	P 40
8.	令和5年度	監査報告	．．．．．	P 41

# 令和5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5年6月10日
	第2回	令和5年11月2日
	第3回	令和6年3月29日
評議員会	第1回	令和5年6月26日
	第2回	令和5年11月12日（書面決議）

### 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96%（前年度97%） 6,311/6,588（366日×18名）
- ・ 退居者5名（①R5.5.22 ②R5.7.7 ③R5.7.25 ④R5.8.21 ⑤R6.3.29）
- ・ 新規入居者4名（①R5.6.7 ②R5.7.26 ③R5.8.12 ④R5.9.16）

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156名 利用率25%（前年度20%）

### 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5,389名（介護対象者：5,091名、総合事業対象者：298名）
- ・ 利用率70%（前年度62%）
- ・ どんぐりサロン利用者 延べ72名（全10回開催）

### 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2,084回（前年度2,710回）  
（介護対象者：1,265回、総合事業対象者：819回）

（障害福祉サービス）

- ・ 延べ270回（前年度227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1,379件（前年度1,383件）
- ・ 予防対象者：延べ62件（前年度141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 85 件 (前年度 70 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 84% (前年度 98%) 3,465/4,113 (366 日×9 名+91 日×9 名)
- ・ 退居者 3 名 (①R5.9.15 ②R5.11.6 ③R5.12.31)
- ・ 新規入居者 6 名 (ユニット 1 ①R5.10.3 ②R5.11.23 ③R6.1.18)  
(新ユニット 2 ④R6.1.5 ⑤R6.1.5 ⑥R6.1.7)

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 8 回 利用率 5% (前年度 24%)

## 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 2,107 名 (介護対象者のみ)
- ・ 利用率 57% (前年度 48%)
- ・ 認知症カフェ利用者 延べ 116 名 (全 12 回開催)
- ・ 元気サロン利用者 延べ 86 名 (全 12 回開催)

## 総括

グループホームに関しては、どんぐりの里では入退居 5 室と比較的多い 1 年となり、利用率は 96%であった。かしわに関しては、令和 6 年 1 月より増設ユニットを開設したが、職員数の確保が出来ず、定員 9 名の増設のところ 3 名の入居しか受け入れられない状態となってしまった。求人に対する応募もなく、現在のスタッフの勤務時間と休日数の変更を行ない、4 月より新たに 3 名の入居者を受入れできる体制とすることにした。

2 月よりインドネシアから 3 名のスタッフを迎え入れ、一生懸命に働く姿と、周りのスタッフの気遣いなどで雰囲気も良く、順調に進んでいる。

デイサービスに関しては、通所介護どんぐりが利用率 70%と回復し、どんぐりサロンも 6 月から再開し 10 回開催できた。デイサービスくぬぎも利用率 57%と回復してきたが、利用者は在宅生活ギリギリの状態の方が多いため、支援の難しさもあり、関連機関との連携を充分にとることが必要である。

訪問介護に関しては、職員数により利用受入れの調整をしながらの運営であり、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、11 月に非常勤でケアマネ 1 名の採用ができた事で、新規の利用受入れも可能となった。

感染症や天候不良による運営休止は無い 1 年だったが、今後も常に警戒は必要である。

## 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					
	介護保険事業収入	234,541,000	231,742,436	2,798,564		
	障害福祉サービス等事業収入	1,600,000	1,446,300	153,700		
	経常経費寄附金収入	300,000	310,000	△ 10,000		
	受取利息配当金収入	1,000	514	486		
	その他の収入	3,012,000	2,922,814	89,186		
	事業活動収入計 (1)	239,454,000	236,422,064	3,031,936		
支出	人件費支出	200,410,000	197,797,328	2,612,672		
	事業費支出	34,367,000	34,748,800	△ 381,800		
	事務費支出	11,640,000	11,786,244	△ 146,244		
	支払利息支出	310,000	267,086	42,914		
	事業活動支出計 (2)	246,727,000	244,599,458	2,127,542		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 7,273,000	△ 8,177,394	904,394		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	44,923,000	44,922,850	150		
	設備資金借入金収入	60,000,000	60,043,764	△ 43,764		
		施設整備等収入計 (4)	104,923,000	104,966,614	△ 43,614	
	支出					
設備資金借入金元金償還支出	30,000,000	30,330,764	△ 330,764			
固定資産取得支出	80,937,000	79,199,392	1,737,608			
	施設整備等支出計 (5)	110,937,000	109,530,156	1,406,844		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 6,014,000	△ 4,563,542	△ 1,450,458		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0		
		その他の活動収入計 (7)	5,000,000	5,000,000	0	
	支出					
	投資有価証券取得支出	0	10,000	△ 10,000		
	積立資産支出	3,600,000	3,636,930	△ 36,930		
その他の活動による支出	0	25,800	△ 25,800			
	その他の活動支出計 (8)	3,600,000	3,672,730	△ 72,730		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,400,000	1,327,270	72,730		
	子備費支出 (10)	628,000	—	628,000		
		△ 0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 12,515,000	△ 11,413,666	△ 1,101,334		
	前期末支払資金残高 (12)	53,536,875	53,536,875	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	41,021,875	42,123,209	△ 1,101,334		

## 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

(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	231,742,436	226,493,143	5,249,293
	障害福祉サービス等事業収益	1,446,300	2,234,660	△ 788,360
	経常経費寄附金収益	310,000	100,000	210,000
	サービス活動収益計(1)	233,498,736	228,827,803	4,670,933
	費用			
人件費	200,557,408	191,049,788	9,507,620	
事業費	34,748,800	30,256,731	4,492,069	
事務費	11,786,244	6,690,129	5,096,115	
減価償却費	9,210,164	8,348,725	861,439	
サービス活動費用計(2)	256,302,616	236,345,373	19,957,243	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 22,803,880	△ 7,517,570	△ 15,286,310	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	514	526	△ 12
	その他のサービス活動外収益	2,922,814	4,562,715	△ 1,639,901
	サービス活動外収益計(4)	2,923,328	4,563,241	△ 1,639,913
	費用			
	支払利息	267,086	0	267,086
サービス活動外費用計(5)	267,086	0	267,086	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,656,242	4,563,241	△ 1,906,999	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 20,147,638	△ 2,954,329	△ 17,193,309	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	44,922,850	0	44,922,850
	特別収益計(8)	44,922,850	0	44,922,850
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,231,524	△ 693,946	△ 537,578
国庫補助金等特別積立金積立額	44,234,000	0	44,234,000	
特別費用計(9)	43,002,476	△ 693,946	43,696,422	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,920,374	693,946	1,226,428	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 18,227,264	△ 2,260,383	△ 15,966,881	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	97,784,371	105,044,754	△ 7,260,383
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	79,557,107	102,784,371	△ 23,227,264
	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)	△ 4,999,969	5,000,000	△ 9,999,969
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	84,557,076	97,784,371	△ 13,227,295

## 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	61,645,580	68,631,382	△ 6,985,802	流動負債	25,322,371	21,294,507	4,027,864
現金預金	25,937,460	35,663,167	△ 9,725,707	事業未払金	8,387,198	4,581,831	3,805,367
事業未収金	35,474,106	32,785,209	2,688,897	未払費用	10,441,854	9,674,173	767,681
未収金	2,500	0	2,500	預り金	0	200,000	△ 200,000
立替金	231,514	183,006	48,508	職員預り金	693,319	638,503	54,816
				賞与引当金	5,800,000	6,200,000	△ 400,000
固定資産	162,594,341	93,932,383	68,661,958	固定負債	39,142,425	6,269,345	32,873,080
基本財産	137,291,316	73,469,927	63,821,389	設備資金借入金	29,713,000	0	29,713,000
土地	28,007,510	28,007,510	0	退職給付引当金	9,429,425	6,269,345	3,160,080
建物	99,283,806	35,462,417	63,821,389	負債の部合計	64,464,796	27,563,852	36,900,944
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	25,303,025	20,462,456	4,840,569				
構築物	5,766,673	1,273,186	4,493,487	純資産の部			
機械及び装置	803,950	0	803,950	基本金	20,000,000	20,000,000	0
車輛運搬具	6,980,172	4,630,204	2,349,968	第3号基本金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品	48,784	73,138	△ 24,354	国庫補助金等特別積立金	44,504,724	1,502,248	43,002,476
建設仮勘定	0	550,000	△ 550,000	その他の積立金	10,713,325	15,713,294	△ 4,999,969
ソフトウェア	697,056	1,602,268	△ 905,212	備品等購入積立金	713,325	5,713,294	△ 4,999,969
投資有価証券	10,000	0	10,000	基本財産積立金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	10,234,425	6,597,570	3,636,855	次期繰越活動増減差額	84,557,076	97,784,371	△ 13,227,295
備品等購入積立資産	713,325	5,713,250	△ 4,999,925	(うち当期活動増減差額)	△ 18,227,264	△ 2,260,383	△ 15,966,881
長期前払費用	48,640	22,840	25,800	純資産の部合計	159,775,125	134,999,913	24,775,212
資産の部合計	224,239,921	162,563,765	61,676,156	負債及び純資産の部合計	224,239,921	162,563,765	61,676,156

## 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		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	157,724,685	74,017,751	231,742,436	0	231,742,436
		障害福祉サービス等事業収入	1,446,300	0	1,446,300	0	1,446,300
		経常経費寄附金収入	310,000	0	310,000	0	310,000
		受取利息配当金収入	449	65	514	0	514
		その他の収入	2,074,214	848,600	2,922,814	0	2,922,814
	事業活動収入計 (1)		161,555,648	74,866,416	236,422,064	0	236,422,064
	支出	人件費支出	133,530,540	64,266,788	197,797,328	0	197,797,328
		事業費支出	20,961,991	13,786,809	34,748,800	0	34,748,800
		事務費支出	9,382,029	2,404,215	11,786,244	0	11,786,244
		支払利息支出	267,086	0	267,086	0	267,086
事業活動支出計 (2)		164,141,646	80,457,812	244,599,458	0	244,599,458	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 2,585,998	△ 5,591,396	△ 8,177,394	0	△ 8,177,394	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	44,922,850	0	44,922,850	0	44,922,850
		設備資金借入金収入	60,043,764	0	60,043,764	0	60,043,764
		施設整備等収入計 (4)	104,966,614	0	104,966,614	0	104,966,614
	支出	設備資金借入金元金償還支出	30,330,764	0	30,330,764	0	30,330,764
		固定資産取得支出	1,627,670	77,571,722	79,199,392	0	79,199,392
	施設整備等支出計 (5)		31,958,434	77,571,722	109,530,156	0	109,530,156
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		73,008,180	△ 77,571,722	△ 4,563,542	0	△ 4,563,542	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
		拠点区分間繰入金収入	0	84,948,372	84,948,372	△ 84,948,372	0
		その他の活動収入計 (7)	5,000,000	84,948,372	89,948,372	△ 84,948,372	5,000,000
	支出	投資有価証券取得支出	10,000	0	10,000	0	10,000
		積立資産支出	3,636,930	0	3,636,930	0	3,636,930
		拠点区分間繰入金支出	84,948,372	0	84,948,372	△ 84,948,372	0
		その他の活動による支出	12,530	13,270	25,800	0	25,800
	その他の活動支出計 (8)		88,607,832	13,270	88,621,102	△ 84,948,372	3,672,730
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 83,607,832	84,935,102	1,327,270	0	1,327,270	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△ 13,185,650	1,771,984	△ 11,413,666	0	△ 11,413,666	
前期末支払資金残高 (11)		43,820,018	9,716,857	53,536,875	0	53,536,875	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		30,634,368	11,488,841	42,123,209	0	42,123,209	



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

(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	収益					
	介護保険事業収益	157,724,685	74,017,751	231,742,436	0	231,742,436
	障害福祉サービス等事業収益	1,446,300	0	1,446,300	0	1,446,300
	経常経費寄附金収益	310,000	0	310,000	0	310,000
	サービス活動収益計 (1)	159,480,985	74,017,751	233,498,736	0	233,498,736
	費用					
人件費	136,490,620	64,066,788	200,557,408	0	200,557,408	
事業費	20,961,991	13,786,809	34,748,800	0	34,748,800	
事務費	9,382,029	2,404,215	11,786,244	0	11,786,244	
減価償却費	4,128,997	5,081,167	9,210,164	0	9,210,164	
サービス活動費用計 (2)	170,963,637	85,338,979	256,302,616	0	256,302,616	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 11,482,652	△ 11,321,228	△ 22,803,880	0	△ 22,803,880	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	449	65	514	0	514
	その他のサービス活動外収益	2,074,214	848,600	2,922,814	0	2,922,814
	サービス活動外収益計 (4)	2,074,663	848,665	2,923,328	0	2,923,328
	費用					
	支払利息	267,086	0	267,086	0	267,086
サービス活動外費用計 (5)	267,086	0	267,086	0	267,086	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,807,577	848,665	2,656,242	0	2,656,242	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 9,675,075	△ 10,472,563	△ 20,147,638	0	△ 20,147,638	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	44,922,850	0	44,922,850	0	44,922,850
	拠点区分間繰入金収益	0	84,948,372	84,948,372	△ 84,948,372	0
	特別収益計 (8)	44,922,850	84,948,372	129,871,222	△ 84,948,372	44,922,850
	費用					
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 1,231,524	△ 0	△ 1,231,524	△ 0	△ 1,231,524
国庫補助金等特別積立金積立額	44,234,000	0	44,234,000	0	44,234,000	
拠点区分間繰入金費用	84,948,372	0	84,948,372	△ 84,948,372	0	
特別費用計 (9)	127,950,848	0	127,950,848	△ 84,948,372	43,002,476	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 83,027,998	84,948,372	1,920,374	0	1,920,374	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 92,703,073	74,475,809	△ 18,227,264	0	△ 18,227,264	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	55,215,586	42,568,785	97,784,371	0	97,784,371
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△ 37,487,487	117,044,594	79,557,107	0	79,557,107
	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)	△ 4,999,969	0	△ 4,999,969	0	△ 4,999,969
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 32,487,518	117,044,594	84,557,076	0	84,557,076

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	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	43,266,567	22,639,099	65,905,666	△ 4,260,086	61,645,580
現金預金	15,385,875	10,551,585	25,937,460	0	25,937,460
事業未収金	23,419,536	12,054,570	35,474,106	0	35,474,106
未収金	2,500	0	2,500	0	2,500
立替金	198,570	32,944	231,514	0	231,514
拠点区分間貸付金	4,260,086	0	4,260,086	△ 4,260,086	0
固定資産	55,238,588	107,355,753	162,594,341	0	162,594,341
基本財産	41,760,495	95,530,821	137,291,316	0	137,291,316
土地	14,245,046	13,762,464	28,007,510	0	28,007,510
建物	17,515,449	81,768,357	99,283,806	0	99,283,806
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	13,478,093	11,824,932	25,303,025	0	25,303,025
構築物	981,672	4,785,001	5,766,673	0	5,766,673
機械及び装置	803,950	0	803,950	0	803,950
車輛運搬具	68,752	6,911,420	6,980,172	0	6,980,172
器具及び備品	48,783	1	48,784	0	48,784
ソフトウェア	604,656	92,400	697,056	0	697,056
投資有価証券	10,000	0	10,000	0	10,000
退職給付引当資産	10,234,425	0	10,234,425	0	10,234,425
備品等購入積立資産	713,325	0	713,325	0	713,325
長期前払費用	12,530	36,110	48,640	0	48,640
資産の部合計	98,505,155	129,994,852	228,500,007	△ 4,260,086	224,239,921
流動負債	16,632,199	12,950,258	29,582,457	△ 4,260,086	25,322,371
事業未払金	5,366,704	3,020,494	8,387,198	0	8,387,198
未払費用	6,825,096	3,616,758	10,441,854	0	10,441,854
職員預り金	440,399	252,920	693,319	0	693,319
拠点区分間借入金	0	4,260,086	4,260,086	△ 4,260,086	0
賞与引当金	4,000,000	1,800,000	5,800,000	0	5,800,000
固定負債	39,142,425	0	39,142,425	0	39,142,425
設備資金借入金	29,713,000	0	29,713,000	0	29,713,000
退職給付引当金	9,429,425	0	9,429,425	0	9,429,425
負債の部合計	55,774,624	12,950,258	68,724,882	△ 4,260,086	64,464,796
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	44,504,724	0	44,504,724	0	44,504,724
その他の積立金	10,713,325	0	10,713,325	0	10,713,325
備品等購入積立金	713,325	0	713,325	0	713,325
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	△ 32,487,518	117,044,594	84,557,076	0	84,557,076
(うち当期活動増減差額)	△ 92,703,073	74,475,809	△ 18,227,264	0	△ 18,227,264
純資産の部合計	42,730,531	117,044,594	159,775,125	0	159,775,125
負債及び純資産の部合計	98,505,155	129,994,852	228,500,007	△ 4,260,086	224,239,921

## 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、建物付属設備、構築物、ソフトウェア：定額法
- ・車両運搬具、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	35,462,417	69,755,070	5,933,681	99,283,806
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	73,469,927	69,755,070	5,933,681	137,291,316

### 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	124,913,515	25,629,709	99,283,806
小計	124,913,515	25,629,709	99,283,806
その他の固定資産			
構築物	7,619,789	1,853,116	5,766,673
機械及び装置	831,600	27,650	803,950
車輛運搬具	13,903,070	6,922,898	6,980,172
器具及び備品	1,265,485	1,216,701	48,784
小計	23,619,944	10,020,365	13,599,579
合計	148,533,459	35,650,074	112,883,385

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	35,474,106	0	35,474,106
未収金	2,500	0	2,500
合計	35,476,606	0	35,476,606

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

## 借入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 優和会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	苫小牧信用金庫	どんぐりの家		20,000,000	167,000	19,833,000 ( )		2.10%	69,893		令和16年1月31日	GH増設			
	苫小牧信用金庫	どんぐりの家		10,000,000	120,000	9,880,000 ( )		1.00%	16,610		令和13年1月31日	GH設備			
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
	計		0	30,000,000	287,000	29,713,000 ( 0 )	0		86,503	0					0
長期運営資金借入金						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
	計		0	0	0	0 ( 0 )	0		0	0					0
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
	合計		0	30,000,000	287,000	29,713,000 ( 0 )	0		86,503	0					0

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

## 寄附金収益明細書

(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 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		2	310,000		310,000		
その他		0	0		0		
				0			
区分小計		2	310,000	0	310,000	0	0
	固定		0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		2	310,000	0	310,000	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5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名

(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			0				
白老町				0				
北海道労働局				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
白老町	施設	36,600,000		36,600,000		36,600,000		
白老町		7,634,000		7,634,000		7,634,000		
財団法人エルピーガス振興センター		688,850		688,850		688,850		
				0				
区分小計		44,922,850	0	44,922,850	0	44,922,850	0	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		44,922,850	0	44,922,850	0	44,922,850	0	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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 \_\_\_\_\_

## 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			
どんぐりの家	どんぐりの森	補助金	44,234,000	施設増設
どんぐりの家	どんぐりの森	介護保険収入	36,445,000	施設増設
どんぐりの家	どんぐりの森	介護保険収入	4,269,372	車輛購入

(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。



## 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和6年3月31日現在

社会福祉法人名 優和会

## 1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

## 2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	どんぐりの家	どんぐりの森	4,260,086	運転
	小計		4,260,086	
長期				
	小計		0	
	合計		4,260,086	

## 基本金明細書

(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

(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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名

(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					1,502,248	1,502,248		
当期積立額	白老町	36,600,000			36,600,000	36,600,000		
	白老町	7,634,000			7,634,000	7,634,000		
					0			
					0			
当期積立額合計		44,234,000	0	0	44,234,000	44,234,000	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				1,231,524	1,231,524		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0			
					0			
					0			
当期取崩額合計					1,231,524	1,231,524	0	0
当期末残高					44,504,724	44,504,724	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 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				
	介護保険事業収入	160,719,000	157,724,685	2,994,315	
	居宅介護料収入	45,880,000	44,716,740	1,163,260	
	(介護報酬収入)	41,100,000	40,056,898	1,043,102	
	介護報酬収入	41,100,000	40,056,898	1,043,102	
	(利用者負担金収入)	4,780,000	4,659,842	120,158	
	介護負担金収入(公費)	50,000	56,778	△ 6,778	
	介護負担金収入(一般)	4,730,000	4,603,064	126,936	
	地域密着型介護料収入	66,320,000	64,772,900	1,547,100	
	(介護報酬収入)	59,000,000	57,527,422	1,472,578	
	介護報酬収入	59,000,000	57,527,422	1,472,578	
	(利用者負担金収入)	7,320,000	7,245,478	74,522	
	介護負担金収入(公費)	2,400,000	2,196,193	203,807	
	介護負担金収入(一般)	4,920,000	5,049,285	△ 129,285	
	居宅介護支援介護料収入	20,400,000	20,201,920	198,080	
	居宅介護支援介護料収入	20,400,000	20,201,920	198,080	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,019,000	5,104,980	914,020	
	事業費収入	5,520,000	4,594,482	925,518	
	事業負担金収入(公費)	135,000	77,932	57,068	
	事業負担金収入(一般)	364,000	432,566	△ 68,566	
	利用者等利用料収入	19,970,000	20,460,700	△ 490,700	
	食費収入(一般)	9,220,000	9,040,300	179,700	
	居住費収入(一般)	9,900,000	10,042,600	△ 142,600	
	その他の利用料収入	850,000	1,377,800	△ 527,800	
	その他の事業収入	2,130,000	2,467,445	△ 337,445	
	補助金事業収入(公費)	630,000	854,400	△ 224,400	
	受託事業収入(公費)	1,500,000	1,613,045	△ 113,045	
	障害福祉サービス等事業収入	1,600,000	1,446,300	153,700	
	自立支援給付費収入	1,600,000	1,446,300	153,700	
	介護給付費収入	1,600,000	1,446,300	153,700	
	経常経費寄附金収入	300,000	310,000	△ 10,000	
	受取利息配当金収入	1,000	449	551	
	その他の収入	2,050,000	2,074,214	△ 24,214	
受入研修費収入	0	42,000	△ 42,000		
利用者等外給食費収入	1,940,000	1,935,000	5,000		
雑収入	110,000	97,214	12,786		
雑収入	110,000	97,214	12,786		
事業活動収入計(1)	164,670,000	161,555,648	3,114,352		
支出					
人件費支出	134,860,000	133,530,540	1,329,460		
職員給料支出	86,790,000	85,814,561	975,439		
職員賞与支出	14,040,000	13,950,440	89,560		
非常勤職員給与支出	16,550,000	16,789,738	△ 239,738		
派遣職員費支出	110,000	0	110,000		
法定福利費支出	17,370,000	16,975,801	394,199		
事業費支出	21,589,000	20,961,991	627,009		
給食費支出	6,920,000	7,408,032	△ 488,032		
介護用品費支出	190,000	161,700	28,300		
保健衛生費支出	270,000	123,289	146,711		
教養娯楽費支出	290,000	331,704	△ 41,704		
日用品費支出	480,000	600,057	△ 120,057		
水道光熱費支出	5,131,000	4,689,530	441,470		
燃料費支出	1,300,000	1,232,861	67,139		
消耗器具備品費支出	1,940,000	1,789,942	150,058		
保険料支出	1,076,000	1,236,817	△ 160,817		
賃借料支出	2,160,000	1,807,482	352,518		
車輛費支出	1,366,000	1,119,358	246,642		
雑支出	466,000	461,219	4,781		
事務費支出	10,208,000	9,382,029	825,971		
福利厚生費支出	480,000	387,693	92,307		
職員被服費支出	10,000	0	10,000		
旅費交通費支出	1,640,000	1,353,630	286,370		
研修研究費支出	364,000	315,449	48,551		
事務消耗品費支出	618,000	647,934	△ 29,934		
修繕費支出	2,000,000	1,055,425	944,575		
通信運搬費支出	530,000	526,105	3,895		
会議費支出	10,000	2,172	7,828		
広報費支出	150,000	492,520	△ 342,520		
業務委託費支出	1,454,000	1,602,700	△ 148,700		
その他の委託費支出	1,454,000	1,602,700	△ 148,700		

	手数料支出	2,114,000	1,950,010	163,990	
	租税公課支出	60,000	256,980	△ 196,980	
	保守料支出	488,000	459,826	28,174	
	渉外費支出	110,000	59,500	50,500	
	諸会費支出	170,000	271,425	△ 101,425	
	雑支出	10,000	660	9,340	
	雑支出	10,000	660	9,340	
	支払利息支出	310,000	267,086	42,914	
	事業活動支出計 (2)	166,967,000	164,141,646	2,825,354	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 2,297,000	△ 2,585,998	288,998	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	44,923,000	44,922,850	150
		施設整備等補助金収入	44,923,000	44,922,850	150
		設備資金借入金収入	60,000,000	60,043,764	△ 43,764
		施設整備等収入計 (4)	104,923,000	104,966,614	△ 43,614
	支	設備資金借入金元金償還支出	30,000,000	30,330,764	△ 330,764
		固定資産取得支出	1,464,000	1,627,670	△ 163,670
	建物附属設備取得支出	632,000	631,070	930	
	機械及び装置取得支出	832,000	831,600	400	
	車輛運搬具取得支出	0	165,000	△ 165,000	
	施設整備等支出計 (5)	31,464,000	31,958,434	△ 494,434	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	73,459,000	73,008,180	450,820	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
		備品等購入積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
		その他の活動収入計 (7)	5,000,000	5,000,000	0
	支	投資有価証券取得支出	0	10,000	△ 10,000
		積立資産支出	3,600,000	3,636,930	△ 36,930
		退職給付引当資産支出	3,600,000	3,636,855	△ 36,855
		備品等購入積立資産支出	0	75	△ 75
		拠点区分間繰入金支出	76,759,000	84,948,372	△ 8,189,372
		その他の活動による支出	0	12,530	△ 12,530
		長期前払費用支出	0	12,530	△ 12,530
	その他の活動支出計 (8)	80,359,000	88,607,832	△ 8,248,832	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 75,359,000	△ 83,607,832	8,248,832	
	予備費支出 (10)	628,000	—	628,000	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,825,000	△ 13,185,650	8,360,650	
	前期末支払資金残高 (12)	43,820,018	43,820,018	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	38,995,018	30,634,368	8,360,650	

どんぐりの家拠点区分 事業活動計算書

(白) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	157,724,685	157,806,049	△ 81,364
	居宅介護料収益	44,716,740	41,825,858	2,890,882
	(介護報酬収益)	40,056,898	37,537,203	2,519,695
	介護報酬収益	40,056,898	37,537,203	2,519,695
	(利用者負担金収益)	4,659,842	4,288,655	371,187
	介護負担金収益(公費)	56,778	38,350	18,428
	介護負担金収益(一般)	4,603,064	4,250,305	352,759
	地域密着型介護料収益	64,772,900	65,731,275	△ 958,375
	(介護報酬収益)	57,527,422	58,498,773	△ 971,351
	介護報酬収益	57,527,422	58,498,773	△ 971,351
	(利用者負担金収益)	7,245,478	7,232,502	12,976
	介護負担金収益(公費)	2,196,193	2,422,909	△ 226,716
	介護負担金収益(一般)	5,049,285	4,809,593	239,692
	居宅介護支援介護料収益	20,201,920	20,272,620	△ 70,700
	居宅介護支援介護料収益	20,201,920	20,272,620	△ 70,700
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,104,980	7,006,096	△ 1,901,116
	事業費収益	4,594,482	6,304,863	△ 1,710,381
	事業負担金収益(公費)	77,932	145,765	△ 67,833
	事業負担金収益(一般)	432,566	555,468	△ 122,902
	利用者等利用料収益	20,460,700	20,098,700	362,000
	食費収益(一般)	9,040,300	9,021,200	19,100
	居住費収益(一般)	10,042,600	10,072,800	△ 30,200
	その他の利用料収益	1,377,800	1,004,700	373,100
	その他の事業収益	2,467,445	2,871,500	△ 404,055
	補助金事業収益(公費)	854,400	960,000	△ 105,600
	受託事業収益(公費)	1,613,045	1,911,500	△ 298,455
	障害福祉サービス等事業収益	1,446,300	2,234,660	△ 788,360
	自立支援給付費収益	1,446,300	2,173,460	△ 727,160
	介護給付費収益	1,446,300	2,173,460	△ 727,160
	その他の事業収益	0	61,200	△ 61,200
その他の事業収益	0	61,200	△ 61,200	
経常経費寄附金収益	310,000	100,000	210,000	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	159,480,985	160,140,709	△ 659,724
費 用	人件費	136,490,620	135,746,101	744,519
	職員給料	85,814,561	83,661,023	2,153,538
	職員賞与	60,000	230,000	△ 170,000
	賞与引当金繰入	13,690,440	12,511,490	1,178,950
	非常勤職員給与	16,789,738	19,416,719	△ 2,626,981
	退職給付費用	3,160,080	3,173,230	△ 13,150
	法定福利費	16,975,801	16,753,639	222,162
	事業費	20,961,991	21,290,297	△ 328,306
	給食費	7,408,032	6,661,540	746,492
	介護用品費	161,700	140,690	21,010
	保健衛生費	123,289	265,404	△ 142,115
	教養娯楽費	331,704	299,193	32,511
	日用品費	600,057	546,857	53,200
	水道光熱費	4,689,530	5,028,647	△ 339,117
	燃料費	1,232,861	1,370,709	△ 137,848
	消耗器具備品費	1,789,942	1,497,900	292,042
	保険料	1,236,817	897,533	339,284
	賃借料	1,807,482	2,122,550	△ 315,068
	車輛費	1,119,358	2,119,225	△ 999,867
	雑費	461,219	340,049	121,170
	事務費	9,382,029	5,531,269	3,850,760
	福利厚生費	387,693	402,633	△ 14,940
	旅費交通費	1,353,630	381,580	972,050
	研修研究費	315,449	323,760	△ 8,311
	事務消耗品費	647,934	638,457	9,477
	修繕費	1,055,425	945,010	110,415
	通信運搬費	526,105	526,157	△ 52
	会議費	2,172	2,300	△ 128
	広報費	492,520	129,870	362,650
	業務委託費	1,602,700	1,434,000	168,700
その他の委託費	1,602,700	1,434,000	168,700	
手数料	1,950,010	156,793	1,793,217	
租税公課	256,980	11,000	245,980	
保守料	459,826	467,134	△ 7,308	

		渉外費	59,500	66,200	△ 6,700	
		諸会費	271,425	46,375	225,050	
		雑費	660	0	660	
		雑費	660	0	660	
		減価償却費	4,128,997	4,155,380	△ 26,383	
		サービス活動費用計 (2)	170,963,637	166,723,047	4,240,590	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 11,482,652	△ 6,582,338	△ 4,900,314	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	449	444	5	
		その他のサービス活動外収益	2,074,214	2,601,251	△ 527,037	
		受入研修費収益	42,000	0	42,000	
		利用者等外給食収益	1,935,000	1,670,400	264,600	
		雑収益	97,214	930,851	△ 833,637	
	雑収益	97,214	930,851	△ 833,637		
		サービス活動外収益計 (4)	2,074,663	2,601,695	△ 527,032	
費用	支払利息	267,086	0	267,086		
	サービス活動外費用計 (5)	267,086	0	267,086		
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,807,577	2,601,695	△ 794,118	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 9,675,075	△ 3,980,643	△ 5,694,432	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	44,922,850	0	44,922,850	
		施設整備等補助金収益	44,922,850	0	44,922,850	
		拠点区分間繰入金収益	0	5,000,000	△ 5,000,000	
			特別収益計 (8)	44,922,850	5,000,000	39,922,850
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 1,231,524	△ 693,946	△ 537,578	
		国庫補助金等特別積立金積立額	44,234,000	0	44,234,000	
拠点区分間繰入金費用		84,948,372	0	84,948,372		
		特別費用計 (9)	127,950,848	△ 693,946	128,644,794	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 83,027,998	5,693,946	△ 88,721,944	
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 92,703,073	1,713,303	△ 94,416,376	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	55,215,586	58,502,283	△ 3,286,697	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△ 37,487,487	60,215,586	△ 97,703,073	
		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)	△ 4,999,969	5,000,000	△ 9,999,969	
		備品等購入積立金積立額	△ 4,999,969	5,000,000	△ 9,999,969	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 32,487,518	55,215,586	△ 87,703,104	

どんぐりの家拠点区分 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	43,266,567	54,578,433	△ 11,311,866	流動負債	16,632,199	14,958,415	1,673,784
現金預金	15,385,875	31,782,415	△ 16,396,540	事業未払金	5,366,704	3,252,841	2,113,863
事業未収金	23,419,536	22,660,298	759,238	未払費用	6,825,096	6,853,551	△ 28,455
未収金	2,500	0	2,500	預り金	0	200,000	△ 200,000
立替金	198,570	135,720	62,850	職員預り金	440,399	452,023	△ 11,624
拠点区分間貸付金	4,260,086	0	4,260,086	賞与引当金	4,000,000	4,200,000	△ 200,000
固定資産	55,238,588	59,080,455	△ 3,841,867	固定負債	39,142,425	6,269,345	32,873,080
基本財産	41,760,495	44,071,843	△ 2,311,348	設備資金借入金	29,713,000	0	29,713,000
土地	14,245,046	14,245,046	0	退職給付引当金	9,429,425	6,269,345	3,160,080
建物	17,515,449	19,826,797	△ 2,311,348	負債の部合計	55,774,624	21,227,760	34,546,864
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	13,478,093	15,008,612	△ 1,530,519	純 資 産 の 部			
構築物	981,672	1,273,185	△ 291,513	基本金	20,000,000	20,000,000	0
機械及び装置	803,950	0	803,950	第3号基本金	20,000,000	20,000,000	0
車輛運搬具	68,752	2	68,750	国庫補助金等特別積立金	44,504,724	1,502,248	43,002,476
器具及び備品	48,783	73,137	△ 24,354	その他の積立金	10,713,325	15,713,294	△ 4,999,969
ソフトウェア	604,656	1,351,468	△ 746,812	備品等購入積立金	713,325	5,713,294	△ 4,999,969
投資有価証券	10,000	0	10,000	基本財産積立金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	10,234,425	6,597,570	3,636,855	次期繰越活動増減差額	△ 32,487,518	55,215,586	△ 87,703,104
備品等購入積立資産	713,325	5,713,250	△ 4,999,925	(うち当期活動増減差額)	△ 92,703,073	1,713,303	△ 94,416,376
長期前払費用	12,530	0	12,530	純資産の部合計	42,730,531	92,431,128	△ 49,700,597
資産の部合計	98,505,155	113,658,888	△ 15,153,733	負債及び純資産の部合計	98,505,155	113,658,888	△ 15,153,733



## 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、建物付属設備、構築物、ソフトウェア：定額法
- ・車両運搬具、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（Ⅱ））

- ・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	19,826,797	631,070	2,942,418	17,515,449
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	44,071,843	631,070	2,942,418	41,760,495

### 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	33,404,238	15,888,789	17,515,449
小計	33,404,238	15,888,789	17,515,449
その他の固定資産			
構築物	2,556,831	1,575,159	981,672
機械及び装置	831,600	27,650	803,950
車両運搬具	1,358,528	1,289,776	68,752
器具及び備品	1,051,945	1,003,162	48,783
小計	5,798,904	3,895,747	1,903,157
合計	39,203,142	19,784,536	19,418,606

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	23,419,536	0	23,419,536
未収金	2,500	0	2,500
合計	23,422,036	0	23,422,036

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5年4月1日 (至) 令和6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)

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	18,309,217				2,617,522				15,691,695	0	12,869,480		28,561,175	0	
建物付属設備	1,517,580		631,070		324,896				1,823,754	0	3,019,309		4,843,063	0	
基本財産合計	34,071,843	0	631,070	0	2,942,418	0	0	0	31,760,495	0	15,888,789	0	47,649,284	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	1,273,185				297,425				975,760	0	1,575,159		2,550,919	0	
機械及び装置	0		831,600		27,650				803,950	0	27,650		831,600	0	
車輛運搬具	2		165,000		96,250				68,752	0	1,289,776		1,358,528	0	
器具及び備品	73,137	73,136			24,354	24,354			48,783	48,782	1,003,162	162,518	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	1,346,324	73,136	996,600	0	445,679	24,354	0	0	1,897,245	48,782	3,895,747	162,518	5,792,992	211,300	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	1,351,468	383,100			746,812	135,212			604,656	247,888	3,129,404	428,172	3,734,060	676,060	
									0	0			0	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	1,351,468	383,100	0	0	746,812	135,212	0	0	604,656	247,888	3,129,404	428,172	3,734,060	676,060	
その他の固定資産計	2,697,792	456,236	996,600	0	1,192,491	159,566	0	0	2,501,901	296,670	7,025,151	590,690	9,527,052	887,360	
基本財産及びその他の固定資産計	36,769,635	456,236	1,627,670	0	4,134,909	159,566	0	0	34,262,396	296,670	22,913,940	590,690	57,176,336	887,360	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差引	36,769,635	456,236	1,627,670	0	4,134,909	159,566	0	0	34,262,396	296,670					

(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5年4月1日 (至) 令和6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	4,200,000	13,690,440 ( )	13,890,440	( )	4,000,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	4,200,000	13,690,440 ( 0 )	13,890,440	( 0 )	4,000,000	

(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。

どんぐりの家拠点区分 事業活動明細書

(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 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	81,699,700	46,551,585	7,723,880	1,095,000	20,654,520	0	157,724,685	0	157,724,685
	居宅介護料収益	0	0	41,267,620	3,449,120	0	0	0	44,716,740	0	44,716,740
	(介護報酬収益)	0	0	36,975,721	3,081,177	0	0	0	40,056,898	0	40,056,898
	介護報酬収益	0	0	36,975,721	3,081,177	0	0	0	40,056,898	0	40,056,898
	(利用者負担金収益)	0	0	4,291,899	367,943	0	0	0	4,659,842	0	4,659,842
	介護負担金収益(公費)	0	0	9,977	46,801	0	0	0	56,778	0	56,778
	介護負担金収益(一般)	0	0	4,281,922	321,142	0	0	0	4,603,064	0	4,603,064
	地域密着型介護料収益	0	64,772,900	0	0	0	0	0	64,772,900	0	64,772,900
	(介護報酬収益)	0	57,527,422	0	0	0	0	0	57,527,422	0	57,527,422
	介護報酬収益	0	57,527,422	0	0	0	0	0	57,527,422	0	57,527,422
	(利用者負担金収益)	0	7,245,478	0	0	0	0	0	7,245,478	0	7,245,478
	介護負担金収益(公費)	0	2,196,193	0	0	0	0	0	2,196,193	0	2,196,193
	介護負担金収益(一般)	0	5,049,285	0	0	0	0	0	5,049,285	0	5,049,285
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	20,201,920	0	20,201,920	0	20,201,920
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	20,201,920	0	20,201,920	0	20,201,920
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	2,199,520	2,905,460	0	0	0	5,104,980	0	5,104,980
	事業費収益	0	0	1,979,568	2,614,914	0	0	0	4,594,482	0	4,594,482
	事業負担金収益(公費)	0	0	4,186	73,746	0	0	0	77,932	0	77,932
	事業負担金収益(一般)	0	0	215,766	216,800	0	0	0	432,566	0	432,566
	利用者等利用料収益	0	16,388,400	2,753,000	1,319,300	0	0	0	20,460,700	0	20,460,700
	食費収益(一般)	0	6,345,800	2,694,500	0	0	0	0	9,040,300	0	9,040,300
	居住費収益(一般)	0	10,042,600	0	0	0	0	0	10,042,600	0	10,042,600
	その他の利用料収益	0	0	58,500	1,319,300	0	0	0	1,377,800	0	1,377,800
	その他の事業収益	0	538,400	331,445	50,000	1,095,000	452,600	0	2,467,445	0	2,467,445
	補助金事業収益(公費)	0	538,400	216,000	50,000	0	50,000	0	854,400	0	854,400
	受託事業収益(公費)	0	0	115,445	0	1,095,000	402,600	0	1,613,045	0	1,613,045
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0	0	1,446,300	1,446,300	0	1,446,300
自立支援給付費収益	0	0	0	0	0	0	1,446,300	1,446,300	0	1,446,300	
介護給付費収益	0	0	0	0	0	0	1,446,300	1,446,300	0	1,446,300	
経常経費寄附金収益	310,000	0	0	0	0	0	0	310,000	0	310,000	
サービス活動収益計(1)	310,000	81,699,700	46,551,585	7,723,880	1,095,000	20,654,520	1,446,300	159,480,985	0	159,480,985	
サー ビス 活 動 増 減 の 部	人件費	6,573,196	74,496,190	28,669,389	8,811,568	1,634,872	15,424,615	880,790	136,490,620	0	136,490,620
	職員給料	2,339,559	54,215,475	14,678,704	2,925,771	1,085,210	10,285,290	284,552	85,814,561	0	85,814,561
	職員賞与	0	0	30,000	30,000	0	0	0	60,000	0	60,000
	賞与引当金繰入	471,749	8,254,099	1,764,831	871,417	223,154	2,008,388	96,802	13,690,440	0	13,690,440
	非常勤職員給与	0	1,879,256	9,201,790	4,260,140	117,185	877,684	453,683	16,789,738	0	16,789,738
	退職給付費用	3,160,080	0	0	0	0	0	0	3,160,080	0	3,160,080
	法定福利費	601,808	10,147,360	2,994,064	724,240	209,323	2,253,253	45,753	16,975,801	0	16,975,801
	事業費	184,145	9,880,412	9,712,518	610,717	41,728	483,564	48,907	20,961,991	0	20,961,991
	給食費	0	3,878,138	3,529,894	0	0	0	0	7,408,032	0	7,408,032
	介護用品費	0	138,600	23,100	0	0	0	0	161,700	0	161,700
	保健衛生費	0	56,739	53,913	7,286	0	5,351	0	123,289	0	123,289
	教養娯楽費	0	58,140	273,564	0	0	0	0	331,704	0	331,704
	日用品費	0	288,639	310,670	748	0	0	0	600,057	0	600,057

費用	水道光熱費	0	1,718,196	2,244,690	327,000	36,321	327,002	36,321	4,689,530	0	4,689,530	
	燃料費	0	1,221,401	0	0	0	11,460	0	1,232,861	0	1,232,861	
	消耗器具備品費	0	1,118,516	643,809	14,630	0	12,987	0	1,789,942	0	1,789,942	
	保険料	0	560,123	475,647	103,533	5,407	84,085	8,022	1,236,817	0	1,236,817	
	賃借料	105,250	317,670	1,271,980	112,582	0	0	0	1,807,482	0	1,807,482	
	車輛費	0	294,505	779,171	41,118	0	0	4,564	1,119,358	0	1,119,358	
	雑費	78,895	229,745	106,080	3,820	0	42,679	0	461,219	0	461,219	
	事務費	3,151,498	3,378,001	653,256	970,290	79,085	1,066,466	83,433	9,382,029	0	9,382,029	
	福利厚生費	33,520	196,599	63,202	50,330	0	44,042	0	387,693	0	387,693	
	旅費交通費	69,940	6,030	0	755,618	37,678	415,322	69,042	1,353,630	0	1,353,630	
	研修研究費	22,130	112,135	39,092	23,455	0	118,637	0	315,449	0	315,449	
	事務消耗品費	89,767	42,630	288,387	63,853	8,265	148,384	6,648	647,934	0	647,934	
	修繕費	0	986,625	63,800	5,000	0	0	0	1,055,425	0	1,055,425	
	通信運搬費	3,354	87,707	51,385	42,510	30,082	306,384	4,683	526,105	0	526,105	
	会議費	2,172	0	0	0	0	0	0	2,172	0	2,172	
	広報費	492,520	0	0	0	0	0	0	492,520	0	492,520	
	業務委託費	1,514,700	88,000	0	0	0	0	0	1,602,700	0	1,602,700	
	その他の委託費	1,514,700	88,000	0	0	0	0	0	1,602,700	0	1,602,700	
	手数料	245,960	1,682,175	13,860	1,925	0	6,090	0	1,950,010	0	1,950,010	
	租税公課	167,510	35,000	54,470	0	0	0	0	256,980	0	256,980	
	保守料	246,840	72,600	79,060	27,599	3,060	27,607	3,060	459,826	0	459,826	
	渉外費	33,000	26,500	0	0	0	0	0	59,500	0	59,500	
	諸会費	229,425	42,000	0	0	0	0	0	271,425	0	271,425	
	雑費	660	0	0	0	0	0	0	660	0	660	
	雑費	660	0	0	0	0	0	0	660	0	660	
	減価償却費	0	1,846,901	1,507,206	362,478	135,212	277,200	0	4,128,997	0	4,128,997	
	サービス活動費用計 (2)		9,908,839	89,601,504	40,542,369	10,755,053	1,890,897	17,251,845	1,013,130	170,963,637	0	170,963,637
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 9,598,839	△ 7,901,804	6,009,216	△ 3,031,173	△ 795,897	3,402,675	433,170	△ 11,482,652	0	△ 11,482,652	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	449	0	0	0	0	0	0	449	0	449	
	その他のサービス活動外収益	77,789	1,076,700	900,300	19,425	0	0	0	2,074,214	0	2,074,214	
	受入研修費収益	0	42,000	0	0	0	0	0	42,000	0	42,000	
	利用者等外給食収益	0	1,034,700	900,300	0	0	0	0	1,935,000	0	1,935,000	
	雑収益	77,789	0	0	19,425	0	0	0	97,214	0	97,214	
	雑収益	77,789	0	0	19,425	0	0	0	97,214	0	97,214	
	サービス活動外収益計 (4)		78,238	1,076,700	900,300	19,425	0	0	0	2,074,663	0	2,074,663
	支払利息	267,086	0	0	0	0	0	0	267,086	0	267,086	
	サービス活動外費用計 (5)		267,086	0	0	0	0	0	0	267,086	0	267,086
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 188,848	1,076,700	900,300	19,425	0	0	0	1,807,577	0	1,807,577
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 9,787,687	△ 6,825,104	6,909,516	△ 3,011,748	△ 795,897	3,402,675	433,170	△ 9,675,075	0	△ 9,675,075	

## 積立金・積立資産明細書

(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 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	1,502,248	44,234,000	1,231,524	44,504,724	
備品等購入積立金	5,713,294	31	5,000,000	713,325	
				0	
				0	
				0	
計	7,215,542	44,234,031	6,231,524	45,218,049	

(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	5,713,250	75	5,000,000	713,325	
退職給付引当資産	6,597,570	3,636,855		10,234,425	
				0	
				0	
				0	
計	12,310,820	3,636,930	5,000,000	10,947,750	

(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 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	介護保険事業収入	73,822,000	74,017,751	△ 195,751	
	地域密着型介護料収入	63,160,000	63,272,960	△ 112,960	
	(介護報酬収入)	56,360,000	56,744,081	△ 384,081	
	介護報酬収入	56,360,000	56,744,081	△ 384,081	
	(利用者負担金収入)	6,800,000	6,528,879	271,121	
	介護負担金収入(公費)	850,000	921,786	△ 71,786	
	介護負担金収入(一般)	5,950,000	5,607,093	342,907	
	利用者等利用料収入	9,662,000	9,678,000	△ 16,000	
	食費収入(一般)	4,190,000	4,221,400	△ 31,400	
	居住費収入(一般)	5,442,000	5,446,600	△ 4,600	
	その他の利用料収入	30,000	10,000	20,000	
	その他の事業収入	1,000,000	1,066,791	△ 66,791	
	補助金事業収入(公費)	200,000	255,600	△ 55,600	
	受託事業収入(公費)	800,000	811,191	△ 11,191	
	受取利息配当金収入	0	65	△ 65	
	その他の収入	962,000	848,600	113,400	
	受入研修費収入	0	33,600	△ 33,600	
	利用者等外給食費収入	862,000	815,000	47,000	
	雑収入	100,000	0	100,000	
	雑収入	100,000	0	100,000	
事業活動収入計(1)		74,784,000	74,866,416	△ 82,416	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	65,550,000	64,266,788	1,283,212	
	職員給料支出	48,400,000	48,182,870	217,130	
	職員賞与支出	7,500,000	6,927,960	572,040	
	退職給付支出	0	198,182	△ 198,182	
	法定福利費支出	9,650,000	8,957,776	692,224	
	事業費支出	12,778,000	13,786,809	△ 1,008,809	
	給食費支出	3,425,000	2,940,866	484,134	
	介護用品費支出	170,000	120,428	49,572	
	保健衛生費支出	225,000	84,920	140,080	
	教養娯楽費支出	83,000	101,360	△ 18,360	
	日用品費支出	245,000	233,472	11,528	
	水道光熱費支出	1,810,000	1,461,636	348,364	
	燃料費支出	1,420,000	1,524,159	△ 104,159	
	消耗器具備品費支出	3,240,000	4,649,838	△ 1,409,838	
	保険料支出	480,000	789,773	△ 309,773	
	貸借料支出	430,000	446,675	△ 16,675	
	車輛費支出	800,000	944,178	△ 144,178	
	雑支出	450,000	489,504	△ 39,504	
	事務費支出	1,432,000	2,404,215	△ 972,215	
	福利厚生費支出	170,000	164,144	5,856	
	旅費交通費支出	0	2,010	△ 2,010	
	研修研究費支出	200,000	223,680	△ 23,680	
	事務消耗品費支出	90,000	76,914	13,086	
	修繕費支出	320,000	299,420	20,580	
通信運搬費支出	140,000	207,066	△ 67,066		
業務委託費支出	102,000	44,000	58,000		
その他の委託費支出	102,000	44,000	58,000		



		手数料支出	65,000	928,065	△ 863,065
		租税公課支出	85,000	203,800	△ 118,800
		保守料支出	210,000	184,116	25,884
		渉外費支出	30,000	53,000	△ 23,000
		諸会費支出	20,000	18,000	2,000
		事業活動支出計 (2)	79,760,000	80,457,812	△ 697,812
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 4,976,000	△ 5,591,396	615,396
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	79,473,000	77,571,722	1,901,278
		建物取得支出	69,124,000	0	69,124,000
		構築物取得支出	4,950,000	4,950,000	0
		車輛運搬具取得支出	4,209,000	4,047,722	161,278
		器具及び備品取得支出	1,190,000	0	1,190,000
建設仮勘定取得支出	0	68,574,000	△ 68,574,000		
	施設整備等支出計 (5)	79,473,000	77,571,722	1,901,278	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 79,473,000	△ 77,571,722	△ 1,901,278	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	76,759,000	84,948,372	△ 8,189,372
		その他の活動収入計 (7)	76,759,000	84,948,372	△ 8,189,372
	支出	その他の活動による支出	0	13,270	△ 13,270
		長期前払費用支出	0	13,270	△ 13,270
		その他の活動支出計 (8)	0	13,270	△ 13,270
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	76,759,000	84,935,102	△ 8,176,102
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 7,690,000	1,771,984	△ 9,461,984	
	前期末支払資金残高 (12)	9,716,857	9,716,857	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	2,026,857	11,488,841	△ 9,461,984	

## どんぐりの森拠点区分 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

(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	74,017,751	68,687,094	5,330,657	
	地域密着型介護料収益	63,272,960	59,423,415	3,849,545	
	(介護報酬収益)	56,744,081	52,841,179	3,902,902	
	介護報酬収益	56,744,081	52,841,179	3,902,902	
	(利用者負担金収益)	6,528,879	6,582,236	△ 53,357	
	介護負担金収益(公費)	921,786	739,308	182,478	
	介護負担金収益(一般)	5,607,093	5,842,928	△ 235,835	
	利用者等利用料収益	9,678,000	8,971,700	706,300	
	食費収益(一般)	4,221,400	3,893,700	327,700	
	居住費収益(一般)	5,446,600	5,046,800	399,800	
	その他の利用料収益	10,000	31,200	△ 21,200	
	その他の事業収益	1,066,791	291,979	774,812	
	補助金事業収益(公費)	255,600	165,000	90,600	
受託事業収益(公費)	811,191	126,979	684,212		
	サービス活動収益計(1)	74,017,751	68,687,094	5,330,657	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	64,066,788	55,303,687	8,763,101
		職員給料	48,182,870	41,099,653	7,083,217
		職員賞与	50,000	170,000	△ 120,000
		賞与引当金繰入	6,677,960	5,969,250	708,710
		非常勤職員給与	0	120,475	△ 120,475
		退職給付費用	198,182	0	198,182
		法定福利費	8,957,776	7,944,309	1,013,467
		事業費	13,786,809	8,966,434	4,820,375
		給食費	2,940,866	2,675,613	265,253
		介護用品費	120,428	84,260	36,168
		保健衛生費	84,920	269,951	△ 185,031
		教養娯楽費	101,360	72,695	28,665
		日用品費	233,472	186,775	46,697
		水道光熱費	1,461,636	1,417,145	44,491
		燃料費	1,524,159	1,278,272	245,887
		消耗器具備品費	4,649,838	853,585	3,796,253
		保険料	789,773	441,147	348,626
		賃借料	446,675	470,200	△ 23,525
		車輛費	944,178	870,631	73,547
		雑費	489,504	346,160	143,344
		事務費	2,404,215	1,158,860	1,245,355
		福利厚生費	164,144	137,846	26,298
		旅費交通費	2,010	0	2,010
		研修研究費	223,680	117,420	106,260
		事務消耗品費	76,914	62,698	14,216
		修繕費	299,420	349,454	△ 50,034
		通信運搬費	207,066	136,933	70,133
		業務委託費	44,000	93,000	△ 49,000
		その他の委託費	44,000	93,000	△ 49,000
		手数料	928,065	7,700	920,365
		租税公課	203,800	35,100	168,700
		保守料	184,116	200,709	△ 16,593
		渉外費	53,000	0	53,000
諸会費	18,000	18,000	0		
減価償却費	5,081,167	4,193,345	887,822		
	サービス活動費用計(2)	85,338,979	69,622,326	15,716,653	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,321,228	△ 935,232	△ 10,385,996	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	65	82	△ 17
		その他のサービス活動外収益	848,600	1,961,464	△ 1,112,864
		受入研修費収益	33,600	0	33,600
		利用者等外給食収益	815,000	689,800	125,200
		雑収益	0	1,271,664	△ 1,271,664
	雑収益	0	1,271,664	△ 1,271,664	
		サービス活動外収益計 (4)	848,665	1,961,546	△ 1,112,881
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)	848,665	1,961,546	△ 1,112,881
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 10,472,563	1,026,314	△ 11,498,877
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	84,948,372	0	84,948,372
		特別収益計 (8)	84,948,372	0	84,948,372
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	5,000,000	△ 5,000,000
		特別費用計 (9)	0	5,000,000	△ 5,000,000
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	84,948,372	△ 5,000,000	89,948,372
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			74,475,809	△ 3,973,686	78,449,495
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		42,568,785	46,542,471	△ 3,973,686
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		117,044,594	42,568,785	74,475,809
	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)		117,044,594	42,568,785	74,475,809

## どんぐりの森拠点区分 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	22,639,099	14,052,949	8,586,150	流動負債	12,950,258	6,336,092	6,614,166
現金預金	10,551,585	3,880,752	6,670,833	事業未払金	3,020,494	1,328,990	1,691,504
事業未収金	12,054,570	10,124,911	1,929,659	未払費用	3,616,758	2,820,622	796,136
立替金	32,944	47,286	△ 14,342	職員預り金	252,920	186,480	66,440
				拠点区分間借入金	4,260,086	0	4,260,086
				賞与引当金	1,800,000	2,000,000	△ 200,000
固定資産	107,355,753	34,851,928	72,503,825	固定負債	0	0	0
基本財産	95,530,821	29,398,084	66,132,737	負債の部合計	12,950,258	6,336,092	6,614,166
土地	13,762,464	13,762,464	0				
建物	81,768,357	15,635,620	66,132,737				
その他の固定資産	11,824,932	5,453,844	6,371,088				
構築物	4,785,001	1	4,785,000	基本金	0	0	0
車輛運搬具	6,911,420	4,630,202	2,281,218	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	550,000	△ 550,000	次期繰越活動増減差額	117,044,594	42,568,785	74,475,809
ソフトウェア	92,400	250,800	△ 158,400	(うち当期活動増減差額)	74,475,809	△ 3,973,686	78,449,495
長期前払費用	36,110	22,840	13,270				
資産の部合計	129,994,852	48,904,877	81,089,975	純資産の部合計	117,044,594	42,568,785	74,475,809
				負債及び純資産の部合計	129,994,852	48,904,877	81,089,975

## 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、建物付属設備、構築物、ソフトウェア　：　定額法
- ・車両運搬具、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（⑩））
  - ・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	15,635,620	69,124,000	2,991,263	81,768,357
合　計	29,398,084	69,124,000	2,991,263	95,530,821

### 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	91,509,277	9,740,920	81,768,357
小計	91,509,277	9,740,920	81,768,357
その他の固定資産			
構築物	5,062,958	277,957	4,785,001
車輛運搬具	12,544,542	5,633,122	6,911,420
器具及び備品	213,540	213,539	1
小計	17,821,040	6,124,618	11,696,422
合計	109,330,317	15,865,538	93,464,779

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	12,054,570	0	12,054,570
合計	12,054,570	0	12,054,570

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5年4月1日 (至) 令和6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	15,428,488		47,163,592	36,600,000	2,223,226	512,400			60,368,854	36,087,600	8,344,723	512,400	68,713,577	36,600,000	
建物付属設備	207,132		21,960,408	7,634,000	768,037	211,237			21,399,503	7,422,763	467,778	211,237	21,867,281	7,634,000	
基本財産合計	29,398,084	0	69,124,000	44,234,000	2,991,263	723,637	0	0	95,530,821	43,510,363	8,812,501	723,637	104,343,322	44,234,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	1		4,950,000		165,000				4,785,001	0	277,957		5,062,958	0	
車輛運搬具	4,630,202	1,046,012	4,047,722		1,766,504	348,321			6,911,420	697,691	5,633,122	1,012,309	12,544,542	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	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,630,204	1,046,012	8,997,722	0	1,931,504	348,321	0	0	11,696,422	697,691	6,124,618	1,012,309	17,821,040	1,710,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	250,800				158,400				92,400	0	699,600		792,000	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	250,800	0	0	0	158,400	0	0	0	92,400	0	699,600	0	792,000	0	
その他の固定資産計	4,881,004	1,046,012	8,997,722	0	2,089,904	348,321	0	0	11,788,822	697,691	6,824,218	1,012,309	18,613,040	1,710,000	
基本財産及びその他の固定資産計	34,279,088	1,046,012	78,121,722	44,234,000	5,081,167	1,071,958	0	0	107,319,643	44,208,054	15,636,719	1,735,946	122,956,362	45,944,000	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差引	34,279,088	1,046,012	78,121,722	44,234,000	5,081,167	1,071,958	0	0	107,319,643	44,208,054					

(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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	2,000,000	6,677,960 ( )	6,877,960	( )	1,800,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	2,000,000	6,677,960 ( 0 )	6,877,960	0 ( 0 )	1,800,000	

(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 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 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	44,197,720	29,820,031	74,017,751	0	74,017,751	
	地域密着型介護料収益	35,413,020	27,859,940	63,272,960	0	63,272,960	
	(介護報酬収益)	31,871,718	24,872,363	56,744,081	0	56,744,081	
	介護報酬収益	31,871,718	24,872,363	56,744,081	0	56,744,081	
	(利用者負担金収益)	3,541,302	2,987,577	6,528,879	0	6,528,879	
	介護負担金収益(公費)	915,122	6,664	921,786	0	921,786	
	介護負担金収益(一般)	2,626,180	2,980,913	5,607,093	0	5,607,093	
	利用者等利用料収益	8,615,500	1,062,500	9,678,000	0	9,678,000	
	食費収益(一般)	3,168,900	1,052,500	4,221,400	0	4,221,400	
	居住費収益(一般)	5,446,600	0	5,446,600	0	5,446,600	
	その他の利用料収益	0	10,000	10,000	0	10,000	
	その他の事業収益	169,200	897,591	1,066,791	0	1,066,791	
	補助金事業収益(公費)	169,200	86,400	255,600	0	255,600	
	受託事業収益(公費)	0	811,191	811,191	0	811,191	
サービス活動収益計(1)	44,197,720	29,820,031	74,017,751	0	74,017,751		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	39,956,717	24,110,071	64,066,788	0	64,066,788
		職員給料	30,431,932	17,750,938	48,182,870	0	48,182,870
		職員賞与	50,000	0	50,000	0	50,000
		賞与引当金繰入	4,132,932	2,545,028	6,677,960	0	6,677,960
		退職給付費用	0	198,182	198,182	0	198,182
		法定福利費	5,341,853	3,615,923	8,957,776	0	8,957,776
		事業費	9,837,473	3,949,336	13,786,809	0	13,786,809
		給食費	2,114,650	826,216	2,940,866	0	2,940,866
		介護用品費	83,468	36,960	120,428	0	120,428
		保健衛生費	51,919	33,001	84,920	0	84,920
		教養娯楽費	92,194	9,166	101,360	0	101,360
		日用品費	184,100	49,372	233,472	0	233,472
		水道光熱費	899,218	562,418	1,461,636	0	1,461,636
		燃料費	997,380	526,779	1,524,159	0	1,524,159
		消耗器具備品費	4,325,811	324,027	4,649,838	0	4,649,838
		保険料	415,710	374,063	789,773	0	789,773
	賃借料	372,035	74,640	446,675	0	446,675	
	車両費	186,406	757,772	944,178	0	944,178	
	雑費	114,582	374,922	489,504	0	489,504	
	事務費	1,954,310	449,905	2,404,215	0	2,404,215	
	福利厚生費	103,844	60,300	164,144	0	164,144	
	旅費交通費	2,010	0	2,010	0	2,010	
	研修研究費	184,334	39,346	223,680	0	223,680	
	事務消耗品費	38,509	38,405	76,914	0	76,914	
	修繕費	146,410	153,010	299,420	0	299,420	
	通信運搬費	151,741	55,325	207,066	0	207,066	
	業務委託費	44,000	0	44,000	0	44,000	
	その他の委託費	44,000	0	44,000	0	44,000	
	手数料	922,840	5,225	928,065	0	928,065	
	租税公課	187,000	16,800	203,800	0	203,800	
	保守料	102,622	81,494	184,116	0	184,116	
	渉外費	53,000	0	53,000	0	53,000	
諸会費	18,000	0	18,000	0	18,000		
減価償却費	2,748,242	2,332,925	5,081,167	0	5,081,167		
サービス活動費用計(2)	54,496,742	30,842,237	85,338,979	0	85,338,979		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,299,022	△ 1,022,206	△ 11,321,228	0	△ 11,321,228		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	36	29	65	0	65
		その他のサービス活動外収益	539,200	309,400	848,600	0	848,600
		受入研修費収益	33,600	0	33,600	0	33,600
		利用者等外給食収益	505,600	309,400	815,000	0	815,000
	サービス活動外収益計(4)	539,236	309,429	848,665	0	848,665	
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)	539,236	309,429	848,665	0	848,665		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9,759,786	△ 712,777	△ 10,472,563	0	△ 10,472,563		

## 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>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	433,559
普通預金	苫小牧信用金庫 白老支店他	—	運転資金として	—	—	25,503,901
			小計			25,937,460
事業未収金		—	2.3月分介護報酬等	—	—	35,474,106
未収金		—		—	—	2,500
立替金		—		—	—	231,514
	流動資産合計					61,645,580
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	白老郡白老町字萩野310-112他	—	第二種社会福祉事業に使用	—	—	28,007,510
建物	白老郡白老町字萩野310-112他	2019年度	第二種社会福祉事業に使用	124,913,515	25,629,709	99,283,806
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					137,291,316
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	白老郡白老町字萩野310-112他	—	駐車場舗装等	7,619,789	1,853,116	5,766,673
機械及び装置		—		831,600	27,650	803,950
車輛運搬具	ホンダステップワゴン他1台	—	利用者送迎用等	13,903,070	6,922,898	6,980,172
器具及び備品	カラー複合機等	—	法人運営で使用	1,265,465	1,216,701	48,784
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	4,526,060	3,829,004	697,056
投資有価証券		—		—	—	10,000
退職給付引当資産		—		—	—	10,234,425
備品等購入積立資産		—		—	—	713,325
長期前払費用		—		—	—	48,640
	その他の固定資産合計					25,303,025
	固定資産合計					162,594,341
	資産合計					224,239,921
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分社会保険料等	—		—	—	8,387,198
未払費用	3月分給与	—		—	—	10,441,854
職員預り金	源泉所得税等	—		—	—	693,319
賞与引当金	夏季賞与分	—		—	—	5,800,000
	流動負債合計					25,322,371
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金		—		—	—	29,713,000
退職給付引当金		—		—	—	9,429,425
	固定負債合計					39,142,425
	負債合計					64,464,796
	差引純資産					159,775,125

# 監査報告書

令和6年6月4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5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

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。