

# 計 算 書 類

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

指宿市十二町 8 8 番地 1 5

社会福祉法人 ほほえみ会

# 法人全体計算書類

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収				
	介護保険事業収入	204,430,000	203,565,489	864,511	
	受取利息配当金収入	1,000	936	64	
	その他の収入	100,000	0	100,000	
	事業活動収入計(1)	204,531,000	203,566,425	964,575	
	支				
人件費支出	131,940,000	130,694,117	1,245,883		
事業費支出	28,100,000	27,453,461	646,539		
事務費支出	13,500,000	13,054,952	445,048		
支払利息支出	6,000,000	5,804,334	195,666		
事業活動支出計(2)	179,540,000	177,006,864	2,533,136		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	24,991,000	26,559,561	△ 1,568,561		
施による整備等に	収				
	施設整備等補助金収入	2,860,000	2,860,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,860,000	2,860,000	0	
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	18,492,000	18,492,000	0	
固定資産取得支出	6,800,000	6,718,727	81,273		
施設整備等支出計(5)	25,292,000	25,210,727	81,273		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 22,432,000	△ 22,350,727	△ 81,273		
その他の活動	支				
	その他の活動による支出	250,000	226,738	23,262	
	その他の活動支出計(8)	250,000	226,738	23,262	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 250,000	△ 226,738	△ 23,262	
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,309,000	3,982,096	△ 1,673,096		
前期末支払資金残高(12)	133,370,132	133,370,132	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	135,679,132	137,352,228	△ 1,673,096		

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	203,565,489	193,008,892	10,556,597	
	サービス活動収益計 (1)	203,565,489	193,008,892	10,556,597	
	費用	人件費	129,750,464	137,074,375 Δ	7,323,911
		事業費	27,453,461	26,160,332 Δ	1,293,129
		事務費	13,054,952	14,534,111 Δ	1,479,159
		減価償却費	23,342,075	22,880,371 Δ	461,704
		国庫補助金等特別積立金取崩額	6,719,620 Δ	6,684,455 Δ	35,165
	サービス活動費用計 (2)	186,881,332	193,964,734 Δ	7,083,402	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	16,684,157 Δ	955,842	17,639,999	
サービス活動外の部	収益				
	受取利息配当金収益	936	1,007 Δ	71	
	その他のサービス活動外収益	0	1,585,480 Δ	1,585,480	
	サービス活動外収益計 (4)	936	1,586,487 Δ	1,585,551	
	費用	支払利息	5,804,334	6,180,812 Δ	376,478
		サービス活動外費用計 (5)	5,804,334	6,180,812 Δ	376,478
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,803,398 Δ	4,594,325 Δ	1,209,073		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10,880,759 Δ	5,550,167	16,430,926		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	2,860,000	0	2,860,000	
	特別収益計 (8)	2,860,000	0	2,860,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,860,000	0	2,860,000
特別費用計 (9)		2,860,000	0	2,860,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	10,880,759 Δ	5,550,167	16,430,926		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	41,815,815 Δ	36,265,648 Δ	5,550,167	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	30,935,056 Δ	41,815,815	10,880,759	
	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)	30,935,056 Δ	41,815,815	10,880,759	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 ほほえみ会

(単位：円)

資 産 の 部					負 債 の 部				
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		
流動資産	142,247,767	137,615,281	4,632,486	流動負債	24,122,167	24,415,430	△ 293,263		
現金預金	108,556,287	109,992,316	△ 1,436,029	事業未払金	2,279,530	1,688,408	591,122		
事業未収金	30,831,480	27,589,965	3,241,515	1年以内返済予定設備資金借入金	18,492,000	18,492,000	0		
未収補助金	2,860,000	0	2,860,000	未払費用	2,148,374	2,177,761	△ 29,387		
立替金	0	33,000	△ 33,000	職員預り金	467,635	378,980	88,655		
固定資産	346,477,801	363,101,149	△ 16,623,348	賞与引当金	734,628	1,678,281	△ 943,653		
基本財産	264,502,440	276,364,823	△ 11,862,383	固定負債	369,715,000	388,433,738	△ 18,718,738		
土地	23,059,840	23,059,840	0	設備資金借入金	249,715,000	268,207,000	△ 18,492,000		
建物	241,442,600	253,304,983	△ 11,862,383	長期運営資金借入金	120,000,000	120,000,000	0		
その他の固定資産	81,975,361	86,736,326	△ 4,760,965	役員等長期借入金	0	226,738	△ 226,738		
土地	474,687	474,687	0	負債の部合計	393,837,167	412,849,168	△ 19,012,001		
建物	52,758,120	55,940,028	△ 3,181,908	純 資 産 の 部					
構築物	15,077,485	16,998,052	△ 1,920,567	基本金	28,100,000	28,100,000	0		
機械及び装置	72,274	523,959	△ 451,685	国庫補助金等特別積立金	97,723,457	101,583,077	△ 3,859,620		
車輛運搬具	3,417,877	4,530,697	△ 1,112,820	その他の積立金	0	0	0		
器具及び備品	10,174,918	8,268,903	1,906,015	次期繰越活動増減差額	△ 30,935,056	△ 41,815,815	10,880,759		
				(うち当期活動増減差額)	10,880,759	△ 5,550,167	16,430,926		
				純資産の部合計	94,888,401	87,867,262	7,021,139		
資産の部合計	488,725,568	500,716,430	△ 11,990,862	負債及び純資産の部合計	488,725,568	500,716,430	△ 11,990,862		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(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		本 部	あいおいの郷	合 計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	0	203,565,489	203,565,489	0	203,565,489	
		受取利息配当金収入	0	936	936	0	936	
		事業活動収入計 (1)	0	203,566,425	203,566,425	0	203,566,425	
	支	出	人件費支出	0	130,694,117	130,694,117	0	130,694,117
			事業費支出	0	27,453,461	27,453,461	0	27,453,461
			事務費支出	0	13,054,952	13,054,952	0	13,054,952
			支払利息支出	0	5,804,334	5,804,334	0	5,804,334
	事業活動支出計 (2)	0	177,006,864	177,006,864	0	177,006,864		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	0	26,559,561	26,559,561	0	26,559,561		
施よ 設る 整収 備支 等に	収	施設整備等補助金収入	0	2,860,000	2,860,000	0	2,860,000	
		施設整備等収入計 (4)	0	2,860,000	2,860,000	0	2,860,000	
	支	出	設備資金借入金元金償還支出	0	18,492,000	18,492,000	0	18,492,000
			固定資産取得支出	0	6,718,727	6,718,727	0	6,718,727
	施設整備等支出計 (5)	0	25,210,727	25,210,727	0	25,210,727		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	22,350,727	22,350,727	0	22,350,727		
そによ 他の の収 支 活 動	支	その他の活動による支出	0	226,738	226,738	0	226,738	
		その他の活動支出計 (8)	0	226,738	226,738	0	226,738	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	226,738	226,738	0	226,738	
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	0	3,982,096	3,982,096	0	3,982,096		
前期末支払資金残高 (11)		0	133,370,132	133,370,132	0	133,370,132		
当期末支払資金残高 (10) + (11)		0	137,352,228	137,352,228	0	137,352,228		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(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		本部	あいおいの郷	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	0	203,565,489	203,565,489	0	203,565,489
		サービス活動収益計(1)	0	203,565,489	203,565,489	0	203,565,489
	費用	人件費	0	129,750,464	129,750,464	0	129,750,464
		事業費	0	27,453,461	27,453,461	0	27,453,461
		事務費	0	13,054,952	13,054,952	0	13,054,952
		減価償却費	0	23,342,075	23,342,075	0	23,342,075
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	6,719,620	6,719,620	0	6,719,620
	サービス活動費用計(2)	0	186,881,332	186,881,332	0	186,881,332	
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	0	16,684,157	16,684,157	0	16,684,157	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	936	936	0	936
		サービス活動外収益計(4)	0	936	936	0	936
	費用	支払利息	0	5,804,334	5,804,334	0	5,804,334
		サービス活動外費用計(5)	0	5,804,334	5,804,334	0	5,804,334
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	0	5,803,398	5,803,398	0	5,803,398	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	0	10,880,759	10,880,759	0	10,880,759	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	2,860,000	2,860,000	0	2,860,000
		特別収益計(8)	0	2,860,000	2,860,000	0	2,860,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,860,000	2,860,000	0	2,860,000
		特別費用計(9)	0	2,860,000	2,860,000	0	2,860,000
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	0	10,880,759	10,880,759	0	10,880,759	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	41,815,815	41,815,815	0	41,815,815
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	0	30,935,056	30,935,056	0	30,935,056
		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)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	30,935,056	30,935,056	0	30,935,056

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和5年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部	あいおいの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	0	142,247,767	142,247,767	0	142,247,767
現金預金	0	108,556,287	108,556,287	0	108,556,287
事業未収金	0	30,831,480	30,831,480	0	30,831,480
未収補助金	0	2,860,000	2,860,000	0	2,860,000
固定資産	0	346,477,801	346,477,801	0	346,477,801
基本財産	0	264,502,440	264,502,440	0	264,502,440
土地	0	23,059,840	23,059,840	0	23,059,840
建物	0	241,442,600	241,442,600	0	241,442,600
その他の固定資産	0	81,975,361	81,975,361	0	81,975,361
土地	0	474,687	474,687	0	474,687
建物	0	52,758,120	52,758,120	0	52,758,120
構築物	0	15,077,485	15,077,485	0	15,077,485
機械及び装置	0	72,274	72,274	0	72,274
車輛運搬具	0	3,417,877	3,417,877	0	3,417,877
器具及び備品	0	10,174,918	10,174,918	0	10,174,918
資産の部合計	0	488,725,568	488,725,568	0	488,725,568
流動負債	0	24,122,167	24,122,167	0	24,122,167
事業未払金	0	2,279,530	2,279,530	0	2,279,530
1年以内返済予定設備資金借入金	0	18,492,000	18,492,000	0	18,492,000
未払費用	0	2,148,374	2,148,374	0	2,148,374
職員預り金	0	467,635	467,635	0	467,635
賞与引当金	0	734,628	734,628	0	734,628
固定負債	0	369,715,000	369,715,000	0	369,715,000
設備資金借入金	0	249,715,000	249,715,000	0	249,715,000
長期運営資金借入金	0	120,000,000	120,000,000	0	120,000,000
負債の部合計	0	393,837,167	393,837,167	0	393,837,167
基本金	0	28,100,000	28,100,000	0	28,100,000
国庫補助金等特別積立金	0	97,723,457	97,723,457	0	97,723,457
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	0 Δ	30,935,056 Δ	30,935,056	0 Δ	30,935,056
(うち当期活動増減差額)	0	10,880,759	10,880,759	0	10,880,759
純資産の部合計	0	94,888,401	94,888,401	0	94,888,401
負債及び純資産の部合計	0	488,725,568	488,725,568	0	488,725,568



# 計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙1

## 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 当法人は、定額法により減価償却を実施している。

(2) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

(3) 引当金の計上基準

イ. 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

## 4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人は事業区分が一つのため、作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は公益事業を実施していないため、作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表

（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は収益事業を実施していないため、作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 本部 拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

イ. あいおいの郷 拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム あいおいの郷」

「小規模多機能ホーム あいおい」

## 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	23,059,840	0	0	23,059,840
建物	253,304,983	0	11,862,383	241,442,600
合計	276,364,823	0	11,862,383	264,502,440

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	23,059,840	0	23,059,840
建物（基本財産）	295,338,353	53,895,753	241,442,600
土地	474,687	0	474,687
建物	85,001,304	32,243,184	52,758,120
構築物	25,176,554	10,099,069	15,077,485
機械装置	7,391,323	7,319,049	72,274
車両運搬具	6,663,600	3,245,723	3,417,877
器具及び備品	22,508,291	12,333,373	10,174,918
合計	465,613,952	119,136,151	346,477,801

## 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	30,831,480	0	30,831,480
未収補助金	2,860,000	0	2,860,000
合計	33,691,480	0	33,691,480

## 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. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし			0						0		0

## 12. 重要な偶発債務

該当なし

**13. 重要な後発事象**

該当なし

**14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け**

該当なし

**15. 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

# 附属明細書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会

## 借入金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(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	鹿児島銀行 指宿支店	あいおいの郷	103,207,000	0	7,692,000	95,515,000 ( 7,692,000)	0	2.2	2,190,844	0	R17/8					0
	宮崎銀行 鹿児島南支店	あいおいの郷	109,150,000	0	4,872,000	104,278,000 ( 4,872,000)	0	2	2,130,514	0	R25/8	増築				0
	宮崎銀行 鹿児島南支店	あいおいの郷	706,000	0	264,000	442,000 ( 264,000)	0	2	11,271	0	R6/12	増築				0
	宮崎銀行 鹿児島南支店	あいおいの郷	73,636,000	0	5,664,000	67,972,000 ( 5,664,000)	0	2	1,411,705	0	R17/3					0
計			286,699,000	0	18,492,000	268,207,000 ( 18,492,000)	0		5,744,334	0						0



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

別紙3(③)

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(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	
						本部	あいおいの郷
鹿児島県/物価高騰対策支援事業	介護事業	615,000		615,000			615,000
鹿児島県/感染防止対策支援事業		295,000		295,000			295,000
区分小計		910,000		910,000			910,000
鹿児島県/介護ロボット導入支援事業	施設	2,860,000		2,860,000	2,860,000		2,860,000
区分小計		2,860,000		2,860,000	2,860,000		2,860,000
合計		3,770,000		3,770,000	2,860,000		3,770,000

# 基本金明細書

別紙3(⑥)

(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 ほほえみ会

(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		
			あいおいの郷	本部	
前年度末残高		28,100,000	28,100,000		
	第一号基本金	13,100,000	13,100,000		
	第二号基本金				
	第三号基本金	15,000,000	15,000,000		
第 一 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 二 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 三 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高		28,100,000	28,100,000		
	第一号基本金	13,100,000	13,100,000		
	第二号基本金				
	第三号基本金	15,000,000	15,000,000		



国庫補助金等特別積立金明細書

別紙3(⑦)

(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 ほほえみ会

(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		本部	あいおいの郷	
前期繰越額				101,583,077		101,583,077	
当期積立額		2,860,000		2,860,000		2,860,000	
当期積立額合計		2,860,000		2,860,000		2,860,000	
当期取崩額				6,719,620		6,719,620	
当期取崩額合計				6,719,620		6,719,620	
当期末残高				97,723,457		97,723,457	

社会福祉事業区分  
拠点区分計算書類

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会  
本部拠点区分

本部拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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
予備費支出 (10)	0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	0	0	

本部拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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)
特別増減の部	収			
	益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費			
特別増減の部	用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	0	0
	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)	0	0	0

本部拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産		0		0	0	流動負債		0		0	0
固定資産		0		0	0	固定負債		0		0	0
基本財産		0		0	0	負債の部合計		0		0	0
その他の固定資産		0		0	0	純 資 産 の 部					
						基本金		0		0	0
						国庫補助金等特別積立金		0		0	0
						その他の積立金		0		0	0
						次期繰越活動増減差額		0		0	0
						(うち当期活動増減差額)		0		0	0
						純資産の部合計		0		0	0
資産の部合計		0		0	0	負債及び純資産の部合計		0		0	0

## 計算書類に対する注記（本部拠点用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) 本部拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

本部拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成していない。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）は省略している。

本部拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成していない。

### 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
該当なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	円

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

### 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

該当なし

### 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

社会福祉事業区分  
拠点区分計算書類

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会  
あいおいの郷拠点区分



あいおいの郷拠点区分 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

第一号第四様式

(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	204,430,000	203,565,489	864,511	
	地域密着型介護料収入	179,500,000	179,016,018	483,982	
	(介護報酬収入)	161,000,000	160,766,277	233,723	
	介護報酬収入	161,000,000	160,766,277	233,723	
	(利用者負担金収入)	18,500,000	18,249,741	250,259	
	介護負担金収入(一般)	18,500,000	18,249,741	250,259	
	利用者等利用料収入	24,020,000	23,639,471	380,529	
	食費収入(一般)	14,300,000	14,196,135	103,865	
	居住費収入(一般)	9,500,000	9,171,507	328,493	
	その他の利用料収入	220,000	271,829 Δ	51,829	
	その他の事業収入	910,000	910,000	0	
	補助金事業収入(公費)	910,000	910,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	936	64	
	その他の収入	100,000	0	100,000	
雑収入	100,000	0	100,000		
事業活動収入計 (1)	204,531,000	203,566,425	964,575		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	131,940,000	130,694,117	1,245,883	
	職員給料支出	96,600,000	96,272,186	327,814	
	職員賞与支出	3,040,000	2,794,362	245,638	
	非常勤職員給与支出	17,000,000	16,461,904	538,096	
	退職給付支出	300,000	298,584	1,416	
	法定福利費支出	15,000,000	14,867,081	132,919	
	事業費支出	28,100,000	27,453,461	646,539	
	給食費支出	10,000,000	9,804,211	195,789	
	介護用品費支出	1,200,000	1,183,753	16,247	
	保健衛生費支出	203,000	101,970	101,030	
	教養娯楽費支出	41,000	0	41,000	
	水道光熱費支出	5,200,000	5,178,630	21,370	
	燃料費支出	560,000	563,138 Δ	3,138	
	消耗器具備品費支出	2,710,000	2,710,264 Δ	264	
	保険料支出	2,746,000	2,800,361 Δ	54,361	
	賃借料支出	5,040,000	4,741,267	298,733	
	車輛費支出	400,000	369,867	30,133	
	事務費支出	13,500,000	13,054,952	445,048	
	福利厚生費支出	500,000	523,402 Δ	23,402	
	職員被服費支出	20,000	0	20,000	
	旅費交通費支出	500,000	472,967	27,033	
	研修研究費支出	1,200,000	862,808	337,192	
	事務消耗品費支出	1,500,000	1,621,410 Δ	121,410	
	修繕費支出	500,000	462,650	37,350	
	通信運搬費支出	600,000	599,008	992	
	広報費支出	500,000	450,500	49,500	
	業務委託費支出	3,500,000	3,593,419 Δ	93,419	
	手数料支出	500,000	311,182	188,818	
	租税公課支出	200,000	181,700	18,300	
	保守料支出	100,000	93,500	6,500	
	渉外費支出	130,000	111,405	18,595	
	諸会費支出	700,000	687,074	12,926	
環境衛生費支出	2,550,000	2,659,653 Δ	109,653		
雑支出	500,000	424,274	75,726		
支払利息支出	6,000,000	5,804,334	195,666		
事業活動支出計 (2)	179,540,000	177,006,864	2,533,136		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	24,991,000	26,559,561 Δ	1,568,561		
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	2,860,000	2,860,000	0	
	施設整備等補助金収入	2,860,000	2,860,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,860,000	2,860,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	18,492,000	18,492,000	0	
	固定資産取得支出	6,800,000	6,718,727	81,273	
	建物取得支出	2,300,000	2,301,200 Δ	1,200	
器具及び備品取得支出	4,500,000	4,417,527	82,473		
施設整備等支出計 (5)	25,292,000	25,210,727	81,273		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 22,432,000 Δ	22,350,727 Δ	81,273		
支 出	その他の活動による支出	250,000	226,738	23,262	
	役員等長期借入金返済支出	250,000	226,738	23,262	
	その他の活動支出計 (8)	250,000	226,738	23,262	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 250,000 Δ	226,738 Δ	23,262	

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	0		0	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,309,000	3,982,096 <sup>△</sup>	1,673,096	
前期末支払資金残高(12)	133,370,132	133,370,132	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)	135,679,132	137,352,228 <sup>△</sup>	1,673,096	

あいおいの郷拠点区分 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

第二号第四様式

(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	203,565,489	193,008,892	10,556,597
	地域密着型介護料収益	179,016,018	170,109,351	8,906,667
	(介護報酬収益)	160,766,277	153,417,887	7,348,390
	介護報酬収益	160,766,277	153,417,887	7,348,390
	(利用者負担金収益)	18,249,741	16,691,464	1,558,277
	介護負担金収益(一般)	18,249,741	16,691,464	1,558,277
	利用者等利用料収益	23,639,471	22,899,541	739,930
	食費収益(一般)	14,196,135	13,249,233	946,902
	居住費収益(一般)	9,171,507	9,421,440 Δ	249,933
	その他の利用料収益	271,829	228,868	42,961
	その他の事業収益	910,000	0	910,000
	補助金事業収益(公費)	910,000	0	910,000
	サービス活動収益計 (1)	203,565,489	193,008,892	10,556,597
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	129,750,464	137,074,375 Δ	7,323,911
	職員給料	96,272,186	105,872,449 Δ	9,600,263
	職員賞与	1,116,081	3,041,204 Δ	1,925,123
	賞与引当金繰入	734,628	1,678,281 Δ	943,653
	非常勤職員給与	16,461,904	10,615,103	5,846,801
	退職給付費用	298,584	465,098 Δ	166,514
	法定福利費	14,867,081	15,402,240 Δ	535,159
	事業費	27,453,461	26,160,332	1,293,129
	給食費	9,804,211	10,182,712 Δ	378,501
	介護用品費	1,183,753	1,079,504	104,249
	保健衛生費	101,970	104,280 Δ	2,310
	水道光熱費	5,178,630	4,828,361	350,269
	燃料費	563,138	499,189	63,949
	消耗器具備品費	2,710,264	2,979,001 Δ	268,737
	保険料	2,800,361	1,633,960	1,166,401
	賃借料	4,741,267	4,531,416	209,851
	車輛費	369,867	321,909	47,958
	事務費	13,054,952	14,534,111 Δ	1,479,159
	福利厚生費	523,402	303,184	220,218
	旅費交通費	472,967	142,783	330,184
	研修研究費	862,808	2,076,371 Δ	1,213,563
	事務消耗品費	1,621,410	1,856,530 Δ	235,120
	修繕費	462,650	514,690 Δ	52,040
	通信運搬費	599,008	530,417	68,591
	広報費	450,500	27,860	422,640
	業務委託費	3,593,419	5,051,935 Δ	1,458,516
	手数料	311,182	412,859 Δ	101,677
	租税公課	181,700	3,300	178,400
	保守料	93,500	143,000 Δ	49,500
	渉外費	111,405	69,513	41,892
	諸会費	687,074	258,500	428,574
	環境衛生費	2,659,653	2,068,650	591,003
	雑費	424,274	1,074,519 Δ	650,245
減価償却費	23,342,075	22,880,371	461,704	
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 6,719,620 Δ	6,684,455 Δ	35,165	
サービス活動費用計 (2)	186,881,332	193,964,734 Δ	7,083,402	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	16,684,157 Δ	955,842	17,639,999	
サ ー ビ ス 活 動 の 外 部 増 減	収	936	1,007 Δ	71
	受取利息配当金収益	0	1,585,480 Δ	1,585,480
	その他のサービス活動外収益	0	1,585,480 Δ	1,585,480
	雑収益	936	1,586,487 Δ	1,585,551
	サービス活動外収益計 (4)	936	1,586,487 Δ	1,585,551
	費用	5,804,334	6,180,812 Δ	376,478
支払利息	5,804,334	6,180,812 Δ	376,478	
サービス活動外費用計 (5)	5,804,334	6,180,812 Δ	376,478	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 5,803,398 Δ	4,594,325 Δ	1,209,073	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10,880,759 Δ	5,550,167	16,430,926	
特 別 増 減 の 部	収	2,860,000	0	2,860,000
	施設整備等補助金収益	2,860,000	0	2,860,000
	施設整備等補助金収益	2,860,000	0	2,860,000
	特別収益計 (8)	2,860,000	0	2,860,000
	費用	2,860,000	0	2,860,000
国庫補助金等特別積立金積立額	2,860,000	0	2,860,000	
特別費用計 (9)	2,860,000	0	2,860,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	10,880,759 Δ	5,550,167	16,430,926	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 41,815,815	△ 36,265,648	△ 5,550,167
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 30,935,056	△ 41,815,815	10,880,759
	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)	△ 30,935,056	△ 41,815,815	10,880,759

あいおいの郷拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和5年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	142,247,767	137,615,281	4,632,486	流動負債	24,122,167	24,415,430	△ 293,263
現金預金	108,556,287	109,992,316	△ 1,436,029	事業未払金	2,279,530	1,688,408	591,122
事業未収金	30,831,480	27,589,965	3,241,515	1年以内返済予定設備資金借入金	18,492,000	18,492,000	0
未収補助金	2,860,000	0	2,860,000	未払費用	2,148,374	2,177,761	△ 29,387
立替金	0	33,000	△ 33,000	職員預り金	467,635	378,980	88,655
固定資産	346,477,801	363,101,149	△ 16,623,348	賞与引当金	734,628	1,678,281	△ 943,653
基本財産	264,502,440	276,364,823	△ 11,862,383	固定負債	369,715,000	388,433,738	△ 18,718,738
土地	23,059,840	23,059,840	0	設備資金借入金	249,715,000	268,207,000	△ 18,492,000
建物	241,442,600	253,304,983	△ 11,862,383	長期運営資金借入金	120,000,000	120,000,000	0
その他の固定資産	81,975,361	86,736,326	△ 4,760,965	役員等長期借入金	0	226,738	△ 226,738
土地	474,687	474,687	0	負債の部合計	393,837,167	412,849,168	△ 19,012,001
建物	52,758,120	55,940,028	△ 3,181,908	純 資 産 の 部			
構築物	15,077,485	16,998,052	△ 1,920,567	基本金	28,100,000	28,100,000	0
機械及び装置	72,274	523,959	△ 451,685	国庫補助金等特別積立金	97,723,457	101,583,077	△ 3,859,620
車輛運搬具	3,417,877	4,530,697	△ 1,112,820	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	10,174,918	8,268,903	1,906,015	次期繰越活動増減差額	△ 30,935,056	△ 41,815,815	10,880,759
				(うち当期活動増減差額)	10,880,759	△ 5,550,167	16,430,926
				純資産の部合計	94,888,401	87,867,262	7,021,139
資産の部合計	488,725,568	500,716,430	△ 11,990,862	負債及び純資産の部合計	488,725,568	500,716,430	△ 11,990,862

## 計算書類に対する注記（あいおいの郷拠点区分用）

別紙2

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 当法人は、定額法により減価償却を実施している。

(2) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

(3) 引当金の計上基準

ア. 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) あいおいの郷拠点計算書類

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑩）

ア. 特別養護老人ホーム あいおいの郷

イ. 小規模多機能ホーム あいおい

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	23,059,840	0	0	23,059,840
建物	253,304,983	0	11,862,383	241,442,600
合計	276,364,823	0	11,862,383	264,502,440

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	23,059,840	0	23,059,840
建物（基本財産）	295,338,353	53,895,753	241,442,600
土地	474,687	0	474,687
建物	85,001,304	32,243,184	52,758,120
構築物	25,176,554	10,099,069	15,077,485
機械装置	7,391,323	7,319,049	72,274
車輛運搬具	6,663,600	3,245,723	3,417,877
器具及び備品	22,508,291	12,333,373	10,174,918
合 計	465,613,952	119,136,151	346,477,801

## 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	30,831,480	0	30,831,480
未収補助金	2,860,000	0	2,860,000
合 計	33,691,480	0	33,691,480

## 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

社会福祉事業区分  
拠点区分附属明細書

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会  
あいおいの郷拠点区分



## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

拠点区分 あいおいの郷

(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）															
基本財産土地															
土地	13,100,000								13,100,000				13,100,000		
指宿市十二町90番1	9,959,840								9,959,840				9,959,840		
基本財産土地計	23,059,840								23,059,840				23,059,840		
基本財産建物															
建物本体工事	85,620,506	18,638,639			3,230,962	703,344			82,389,544	17,935,295	25,309,202	5,509,528	107,698,746	23,444,823	
建築主体工事	77,739,413	23,323,244			4,093,889	1,228,241			73,645,524	22,095,003	15,352,083	4,605,903	88,997,607	26,700,906	
小規模多機能福祉施設増築工事	89,945,064	37,522,854			4,537,532	1,892,946			85,407,532	35,629,908	13,234,468	5,521,092	98,642,000	41,151,000	
基本財産建物計	253,304,983	79,484,737			11,862,383	3,824,531			241,442,600	75,660,206	53,895,753	15,636,523	295,338,353	91,296,729	
基本財産合計	276,364,823	79,484,737			11,862,383	3,824,531			264,502,440	75,660,206	53,895,753	15,636,523	318,398,193	91,296,729	
その他の固定資産（有形固定資産）															
普通財産土地															
指宿市湯の浜五丁目3732番	474,687								474,687				474,687		
普通財産土地計	474,687								474,687				474,687		
普通財産建物															
エル・フォルム指宿906	3,285,219				147,249				3,137,970		208,602		3,346,572		
普通財産建物計	3,285,219				147,249				3,137,970		208,602		3,346,572		
普通財産建物付属															
電気設備工事	9,175,955	1,991,184			1,134,296	246,142			8,041,659	1,745,042	8,888,140	1,928,724	16,929,799	3,673,766	
給排水衛生設備工事	8,515,825	1,847,936			1,052,693	228,434			7,463,132	1,619,502	8,248,714	1,789,968	15,711,846	3,409,470	
空調換気設備工事	6,221,282	1,350,024			769,050	166,883			5,452,232	1,183,141	6,026,138	1,307,665	11,478,370	2,490,806	
電気設備工事	7,747,541	2,324,406			636,328	190,909			7,111,213	2,133,497	2,386,230	715,909	9,497,443	2,849,406	
給排水衛生設備工事	16,310,612	4,893,481			1,339,639	401,916			14,970,973	4,491,565	5,023,646	1,507,185	19,994,619	5,998,750	
空調設備工事	4,683,594	1,405,164			384,677	115,410			4,298,917	1,289,754	1,442,538	432,787	5,741,455	1,722,541	
普通財産建物付属計	52,654,809	13,812,195			5,316,683	1,349,694			47,338,126	12,462,501	32,015,406	7,682,238	79,353,532	20,144,739	
構築物															
外構工事	2,238,233	485,702			708,299	153,700			1,529,934	332,002	5,553,064	1,205,008	7,082,998	1,537,010	
外構工事	14,759,819	4,428,217			1,212,268	363,702			13,547,551	4,064,515	4,546,005	1,363,882	18,093,556	5,428,397	
構築物計	16,998,052	4,913,919			1,920,567	517,402			15,077,485	4,396,517	10,099,069	2,568,890	25,176,554	6,965,407	
機械装置															
厨房機器工事	523,958	113,703			451,685	98,015			72,273	15,688	3,541,210	768,437	3,613,483	784,125	
エレベーターバス	1	1							1	1	3,777,839	1,888,757	3,777,840	1,888,758	償却済
機械装置計	523,959	113,704			451,685	98,015			72,274	15,689	7,319,049	2,657,194	7,391,323	2,672,883	
車両運搬具															
タント	1,008,658				247,744				760,914		722,586		1,483,500		
シエンタ	1,353,104				332,346				1,020,758		969,342		1,990,100		
レジアスエース	2,168,935				532,730				1,636,205		1,553,795		3,190,000		
車両運搬具計	4,530,697				1,112,820				3,417,877		3,245,723		6,663,600		
器具及び備品															
50号 ガス給湯器	1								1		317,924		317,925		償却済
24号 ガス給湯器	1								1		139,940		139,941		償却済
24号 ガス給湯器	1								1		139,940		139,941		償却済
バックウォーマー	1								1		313,199		313,200		償却済

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

拠点区分 あいおいの郷

(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	
昇降式平行棒	1								1		278,639		278,640		償却済
高さ調整ストレッチャー	1	1							1	1	863,999	431,999	864,000	432,000	償却済
ベッド	1	1							1	1	198,719	174,873	198,720	174,874	償却済
ベッド	1	1							1	1	198,719	174,873	198,720	174,874	償却済
ベッド	1	1							1	1	198,719	174,873	198,720	174,874	償却済
ベッド	1	1							1	1	198,719	174,875	198,720	174,876	償却済
チェアベッド	1	1							1	1	129,599	114,047	129,600	114,048	償却済
ソファ	1	1							1	1	113,075	99,505	113,076	99,506	償却済
理事長室 両袖机	1	1							1	1	115,235	101,406	115,236	101,407	償却済
除細動器	1	1							1	1	237,599	209,087	237,600	209,088	償却済
デスクトップPC	1	1							1	1	103,463	91,047	103,464	91,048	償却済
デスクトップPC	1	1							1	1	103,463	91,047	103,464	91,048	償却済
ノートPC	1	1							1	1	102,383	90,096	102,384	90,097	償却済
衣類乾燥機	1	1							1	1	139,954	123,159	139,955	123,160	償却済
着衣ベッド	1								1		577,259		577,260		償却済
バリアフリースケール	1								1		183,599		183,600		償却済
福祉用テーブル	1								1		502,199		502,200		償却済
洗濯機	68,193				22,202				45,991		86,957		132,948		
パソコン	40,433				32,346				8,087		121,297		129,384		
テレビ	112,752	107,197			50,112	47,643			62,640	59,554	187,920	178,661	250,560	238,215	
パソコン	101,250	96,263			81,000	77,009			20,250	19,254	303,750	288,783	324,000	308,037	
ジアイーノ	642,411	610,762			198,396	188,620			444,015	422,142	743,985	707,325	1,188,000	1,129,467	
パソコン	82,688	78,616			66,150	62,890			16,538	15,726	248,062	235,837	264,600	251,563	
ベッド	1,360,800	1,293,755			259,200	246,429			1,101,600	1,047,326	972,000	924,108	2,073,600	1,971,434	
おむつ交換台	167,832	159,565			31,968	30,392			135,864	129,173	119,880	113,970	255,744	243,143	
冷凍冷蔵庫	207,307	207,307			64,021	64,021			143,286	143,286	240,078	240,078	383,364	383,364	
電気消毒保管庫	178,708	169,905			55,190	52,470			123,518	117,435	206,962	196,762	330,480	314,197	
配膳車	149,619	142,250			28,498	27,093			121,121	115,157	106,867	101,598	227,988	216,755	
特殊浴槽	3,123,266				767,131				2,356,135		2,237,465		4,593,600		
乾燥機	189,738				46,603				143,135		135,925		279,060		
3モーターベッド*7台	764,364				187,741				576,623		547,577		1,124,200		
Wi-Fi設備増設工事	83,976	83,976			18,370	18,370			65,606	65,606	44,394	44,394	110,000	110,000	
脱衣室エアコン取付工事	104,971	104,971			22,962	22,962			82,009	82,009	55,491	55,491	137,500	137,500	
パソコン	119,688				42,242				77,446		91,524		168,970		
顔認証温度検知システム	203,942	203,942			56,914	56,914			147,028	147,028	137,542	137,542	284,570	284,570	
パソコン	292,505				92,370				200,135		169,345		369,480		
iPad一式	274,439				76,587				197,852		108,498		306,350		
ギタープロセッサー			217,800		25,410				192,390		25,410		217,800		
ローラースライドライト			104,500		12,191				92,309		12,191		104,500		
NECパソコン			942,000		117,750				824,250		117,750		942,000		
パナソニックパソコン			700,227		72,940				627,287		72,940		700,227		
空調機			385,000		16,073				368,927		16,073		385,000		
見守り支援ロボットaams			1,815,000	1,360,000	30,250	22,666			1,784,750	1,337,334	30,250	22,666	1,815,000	1,360,000	
施設内通信環境整備一式			2,301,200	1,500,000	19,176	12,499			2,282,024	1,487,501	19,176	12,499	2,301,200	1,500,000	

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

拠点区分 あいおいの郷

(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	
自動車外式除細動器AED-3100			253,000		36,895				216,105		36,895		253,000		
器具及び備品計	8,268,903	3,258,522	6,718,727	2,860,000	2,530,688	929,978			12,456,942	5,188,544	12,352,549	5,310,601	24,809,491	10,499,145	
その他の固定資産(有形固定資産)計	86,736,326	22,098,340	6,718,727	2,860,000	11,479,692	2,895,089			81,975,361	22,063,251	65,240,398	18,218,923	147,215,759	40,282,174	
その他の固定資産計	86,736,326	22,098,340	6,718,727	2,860,000	11,479,692	2,895,089			81,975,361	22,063,251	65,240,398	18,218,923	147,215,759	40,282,174	
基本財産及びその他の固定資産計	363,101,149	101,583,077	6,718,727	2,860,000	23,342,075	6,719,620			346,477,801	97,723,457	119,136,151	33,855,446	465,613,952	131,578,903	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		101,583,077		2,860,000		6,719,620		0		97,723,457					
基本財産及びその他の固定資産計	363,101,149	101,583,077	6,718,727	2,860,000	23,342,075	6,719,620			346,477,801	97,723,457	119,136,151	33,855,446	465,613,952	131,578,903	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		101,583,077		2,860,000		6,719,620		0		97,723,457					

# 引当金明細書

別紙3(9)

(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 ほほえみ会

拠点区分名 あいおいの郷

(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	1,678,281	734,628 ( )	1,678,281	( )	734,628	
計	1,678,281	734,628 ( )	1,678,281	( )	734,628	

あいおいの郷拠点区分 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 社会福祉法人 ほほえみ会

(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			
	特別養護老人ホームあいおいの郷	小規模多機能ホームあいおい						
収益	介護保険事業収益	129,187,931	74,377,558	203,565,489	0	203,565,489		
	地域密着型介護料収益	110,143,275	68,872,743	179,016,018	0	179,016,018		
	(介護報酬収益)	99,439,784	61,326,493	160,766,277	0	160,766,277		
	介護報酬収益	99,439,784	61,326,493	160,766,277	0	160,766,277		
	(利用者負担金収益)	10,703,491	7,546,250	18,249,741	0	18,249,741		
	介護負担金収益(一般)	10,703,491	7,546,250	18,249,741	0	18,249,741		
	利用者等利用料収益	18,314,656	5,324,815	23,639,471	0	23,639,471		
	食費収益(一般)	10,609,370	3,586,765	14,196,135	0	14,196,135		
	居住費収益(一般)	7,596,357	1,575,150	9,171,507	0	9,171,507		
	その他の利用料収益	108,929	162,900	271,829	0	271,829		
	その他の事業収益	730,000	180,000	910,000	0	910,000		
補助金事業収益(公費)	730,000	180,000	910,000	0	910,000			
サービス活動収益計(1)	129,187,931	74,377,558	203,565,489	0	203,565,489			
サービス活動増減の費用	人件費	79,059,983	50,690,481	129,750,464	0	129,750,464		
	職員給料	60,230,459	36,041,727	96,272,186	0	96,272,186		
	職員賞与	535,676	580,405	1,116,081	0	1,116,081		
	賞与引当金繰入	468,225	266,403	734,628	0	734,628		
	非常勤職員給与	8,120,515	8,341,389	16,461,904	0	16,461,904		
	退職給付費用	298,584	0	298,584	0	298,584		
	法定福利費	9,406,524	5,460,557	14,867,081	0	14,867,081		
	事業費	23,036,026	4,417,435	27,453,461	0	27,453,461		
	給食費	7,692,337	2,111,874	9,804,211	0	9,804,211		
	介護用品費	1,183,753	0	1,183,753	0	1,183,753		
	保健衛生費	33,440	68,530	101,970	0	101,970		
	水道光熱費	5,178,630	0	5,178,630	0	5,178,630		
	燃料費	20,021	543,117	563,138	0	563,138		
	消耗器具備品費	2,459,957	250,307	2,710,264	0	2,710,264		
	保険料	2,015,701	784,660	2,800,361	0	2,800,361		
	賃借料	4,452,187	289,080	4,741,267	0	4,741,267		
	車輛費	0	369,867	369,867	0	369,867		
	事務費	12,375,173	679,779	13,054,952	0	13,054,952		
	福利厚生費	401,902	121,500	523,402	0	523,402		
	旅費交通費	472,967	0	472,967	0	472,967		
	研修研究費	712,808	150,000	862,808	0	862,808		
	事務消耗品費	1,480,847	140,563	1,621,410	0	1,621,410		
	修繕費	448,800	13,850	462,650	0	462,650		
	通信運搬費	587,964	11,044	599,008	0	599,008		
	広報費	450,500	0	450,500	0	450,500		
	業務委託費	3,436,119	157,300	3,593,419	0	3,593,419		
	手数料	317,067	5,885	311,182	0	311,182		
	租税公課	181,700	0	181,700	0	181,700		
	保守料	93,500	0	93,500	0	93,500		
	渉外費	93,405	18,000	111,405	0	111,405		
	諸会費	687,074	0	687,074	0	687,074		
	環境衛生費	2,659,653	0	2,659,653	0	2,659,653		
	雑費	350,867	73,407	424,274	0	424,274		
減価償却費	16,648,916	6,693,159	23,342,075	0	23,342,075			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,785,342	△ 1,934,278	△ 6,719,620	△	6,719,620			

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計				
	特別養護老人ホームあいおいの郷	小規模多機能ホームあいおい							
増減の部活動 費用	サービス活動費用計 (2)	126,334,756	60,546,576	186,881,332	0	186,881,332			
増減の部活動	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,853,175	13,830,982	16,684,157	0	16,684,157			
増減の部活動 収益	受取利息配当金収益	936	0	936	0	936			
増減の部活動 費用	サービス活動外収益計 (4)	936	0	936	0	936			
増減の部活動	支払利息	5,804,334	0	5,804,334	0	5,804,334			
増減の部活動	サービス活動外費用計 (5)	5,804,334	0	5,804,334	0	5,804,334			
増減の部活動	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,803,398	0	△ 5,803,398	0	△ 5,803,398			
増減の部活動	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 2,950,223	13,830,982	10,880,759	0	10,880,759			

# 財産目録

自 令和 4年 4月 1日  
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日 現在

別紙4

社会福祉法人 ほほえみ会

(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	手許保管		運転資金として			19,214
普通預金	鹿児島銀行 指宿支店		運転資金として			11,046,617
	宮崎銀行 鹿児島南支店		〃			97,480,454
	小			計		108,527,071
定期預金	鹿児島銀行 指宿支店		運転資金として			10,002
事業未収金	(あいおいの郷拠点区分)		2月3月分介護報酬等			30,831,480
未収補助金	(あいおいの郷拠点区分)		鹿児島県/介護ロボット導入支援事業			2,860,000
	流動資産		合計			142,247,767
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	指宿市十二町88番地15	2015年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	13,100,000		13,100,000
土地	指宿市十二町90番1	2018年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	9,959,840		9,959,840
	小			計		23,059,840
建物	指宿市十二町88番地15	2015年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	107,698,746	25,309,202	82,389,544
建物	指宿市十二町88番地15	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	88,997,607	15,352,083	73,645,524
建物	指宿市十二町88番地15	2020年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅施設等に使用している	98,642,000	13,234,468	85,407,532
	小			計		241,442,600
	基本財産		合計			264,502,440
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	指宿市湯の浜5丁目3732	2021年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	474,687		474,687
建物	建物附属設備工事	2015年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	44,120,015	23,162,992	20,957,023
建物	建物附属設備工事	2019年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	35,233,517	8,852,414	26,381,103
建物	指宿市湯の浜5丁目3732	2021年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	3,346,572	208,602	3,137,970
建物	建物附属設備工事	2022年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	2,301,200	19,176	2,282,024
	小			計		52,758,120
構築物	外構工事	2015年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	7,082,998	5,553,064	1,529,934
構築物	外構工事	2019年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	18,093,556	4,546,005	13,547,551
	小			計		15,077,485
機械及び装置	厨房機器工事他	2015年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	7,391,323	7,319,049	72,274
車両運搬具	タント・シエンタ・レジアスエース	2020年度	第二種社会福祉事業の目的のために使用している	6,663,600	3,245,723	3,417,877
器具及び備品	ガス給湯器他	2015年度	第一種社会福祉事業の目的のために使用している	22,508,291	12,333,373	10,174,918
	その他の固定資産		合計			81,975,361
	固定資産		合計			346,477,801
	資産		合計			488,725,568
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食材料費他					2,279,530
1年内返済設備資金借入金	鹿児島銀行 指宿支店他					18,492,000
未払費用	3月分社会保険料					2,148,374
職員預り金	源泉所得税・住民税					467,635



(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
賞与引当金	職員の夏期賞与手当当期帰属分					734,628
流動負債合計						24,122,167
2. 固定負債						
設備資金借入金	鹿児島銀行 指宿支店他					249,715,000
長期運営借入金	福祉医療機構					120,000,000
固定負債合計						369,715,000
負債合計						393,837,167
差引純資産						94,888,401

上記は、財産目録に相違ない。

社会福祉法人 ほほえみ会

理事長