

## 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	福岡銀行飯塚支店	—	経常運転資金	—	—	86,751,208
有価証券	野村證券福岡支店	—	経常運転資金	—	—	0
事業未収金		—	経常運転資金	—	—	33,813,824
立替金		—	障害者支援施設 篠栗園	—	—	1,500,000
流動資産合計						122,065,032
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	糟屋郡篠栗町大字若杉	—	障害者支援施設 篠栗園	—	—	43,000,000
建物	糟屋郡篠栗町大字若杉	平成24	障害者支援施設 篠栗園	765,385,556	333,058,646	432,326,910
基本財産合計						475,326,910
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物		—	障害者支援施設 篠栗園	17,319,980	9,540,259	7,779,721
機械及び装置		—	障害者支援施設 篠栗園	5,600,016	5,600,014	2
車輛運搬具	篠栗園福祉車両ノア他	—	障害者支援施設 篠栗園	5,253,900	4,951,732	302,168
器具及び備品		—	障害者支援施設 篠栗園	115,046,590	97,479,080	17,567,510
ソフトウェア		—	障害者支援施設 篠栗園	1,683,780	1,536,966	146,814
リース資産		—	障害者支援施設 篠栗園	1,251,936	1,162,512	89,424
その他の固定資産合計						25,885,639
固定資産合計						501,212,549
資産合計						623,277,581
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—		—	—	4,635,561
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	4,080,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	89,424
職員預り金		—		—	—	2,762,015
流動負債合計						11,567,000
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金		—		—	—	28,220,000
リース債務		—		—	—	0
固定負債合計						28,220,000
負債合計						39,787,000
差引純資産						583,490,581

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。  
なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。  
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

## 令和5年度 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

社会福祉法人 福沢会

(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	障害福祉サービス等事業収入	225,697,001	218,847,732	6,849,269	
	自立支援給付費収入	192,037,861	185,864,777	6,173,084	
	介護給付費収入	191,240,941	185,067,857	6,173,084	
	サービス利用計画作成費収入	796,920	796,920	0	
	利用者負担金収入	985,940	996,033	△10,093	
	補足給付費収入	5,673,949	5,136,719	537,230	
	特定障害者特別給付費収入	5,673,949	5,136,719	537,230	
	その他の事業収入	26,999,251	26,850,203	149,048	
	補助金事業収入	3,885,000	3,885,000	0	
	その他の事業収入	23,114,251	22,965,203	149,048	
	経常経費寄附金収入	35,000	40,000	△5,000	
	受取利息配当金収入	182	761	△579	
	その他の収入	3,605,000	3,763,428	△158,428	
	受入研修費収入	5,000	5,000	0	
雑収入	3,600,000	3,758,428	△158,428		
	事業活動収入計(1)	229,337,183	222,651,921	6,685,262	
支出	人件費支出	163,826,612	159,848,565	3,978,047	
	役員報酬支出	1,620,000	1,620,000	0	
	職員給料支出	119,369,164	115,957,722	3,411,442	
	本俸	91,312,500	86,700,112	4,612,388	
	諸手当	28,056,664	29,257,610	△1,200,946	
	職員賞与支出	16,647,948	16,647,948	0	
	非常勤職員給与支出	5,477,500	5,099,872	377,628	
	退職給付支出	712,000	712,000	0	
	法定福利費支出	20,000,000	19,811,023	188,977	
	事業費支出	32,350,000	29,997,473	2,352,527	
	給食費支出	11,000,000	12,038,961	△1,038,961	
	介護用品費支出	4,000,000	3,590,892	409,108	
	保健衛生費支出	2,000,000	1,917,727	82,273	
	教養娯楽費支出	500,000	437,779	62,221	
	水道光熱費支出	10,000,000	7,633,481	2,366,519	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,611,908	388,092	
	賃借料支出	800,000	818,488	△18,488	
	葬祭費支出	100,000	55,000	45,000	
	車輛費支出	350,000	350,584	△584	
	雑支出	1,600,000	1,542,653	57,347	
	事務費支出	15,435,375	16,661,804	△1,226,429	
	福利厚生費支出	1,500,000	2,671,003	△1,171,003	
	職員被服費支出	300,000	269,906	30,094	
	旅費交通費支出	550,000	498,114	51,886	
	研修研究費支出	69,000	69,000	0	
	事務消耗品費支出	300,000	138,370	161,630	
	修繕費支出	3,000,000	3,106,997	△106,997	
	通信運搬費支出	750,000	694,649	55,351	
	会議費支出	1,600,000	1,567,607	32,393	
	広報費支出	500,000	863,840	△363,840	
業務委託費支出	2,200,000	2,538,880	△338,880		
手数料支出	600,000	392,208	207,792		
保険料支出	508,000	455,790	52,210		

## 令和5年度 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

社会福祉法人 福沢会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	賃借料支出	100,000	82,060	17,940	
	土地・建物賃借料支出	100,000	100,000	0	
	租税公課支出	87,000	87,000	0	
	保守料支出	3,000,000	2,889,040	110,960	
	渉外費支出	200,000	174,460	25,540	
	諸会費支出	61,375	50,250	11,125	
	雑支出	10,000	12,630	△2,630	
	支払利息支出	485,722	485,722	0	
	事業活動支出計(2)	212,097,709	206,993,564	5,104,145	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,239,474	15,658,357	1,581,117	
施	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
設	設備資金借入金元金償還支出	9,040,000	9,040,000	0	
支	固定資産取得支出	3,004,000	2,755,000	249,000	
出	器具及び備品取得支出	2,850,000	2,601,000	249,000	
等	ソフトウェア取得支出	154,000	154,000	0	
に	ファイナンス・リース債務の返済支出	178,848	178,848	0	
よ	施設整備等支出計(5)	12,222,848	11,973,848	249,000	
る	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,222,848	△11,973,848	△249,000	
そ	サービス区分間繰入金収入	128,961,991	0	128,961,991	
の	その他の活動収入計(7)	128,961,991	0	128,961,991	
入	サービス区分間繰入金支出	128,961,991	0	128,961,991	
支	その他の活動支出計(8)	128,961,991	0	128,961,991	
の	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
出	予備費支出(10)	0	0	0	
活	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,016,626	3,684,509	1,332,117	
	前期末支払資金残高(12)	110,982,947	110,982,947	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	115,999,573	114,667,456	1,332,117	

## 令和5年度 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

社会福祉法人 福沢会

(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	障害福祉サービス等事業収益	218,847,732	224,647,709	△5,799,977
	自立支援給付費収益	185,864,777	193,142,784	△7,278,007
	介護給付費収益	185,067,857	192,264,024	△7,196,167
	サービス利用計画作成費収益	796,920	878,760	△81,840
	利用者負担金収益	996,033	529,347	466,686
	補足給付費収益	5,136,719	6,407,322	△1,270,603
	特定障害者特別給付費収益	5,136,719	6,407,322	△1,270,603
	その他の事業収益	26,850,203	24,568,256	2,281,947
	補助金事業収益	3,885,000	2,100,000	1,785,000
	その他の事業収益	22,965,203	22,468,256	496,947
	経常経費寄附金収益	40,000	245,000	△205,000
	サービス活動収益計(1)	218,887,732	224,892,709	△6,004,977
	費用	人件費	159,848,565	172,839,020
役員報酬		1,620,000	6,600,000	△4,980,000
職員給料		115,957,722	121,092,099	△5,134,377
本俸		86,700,112	90,959,485	△4,259,373
諸手当		29,257,610	30,132,614	△875,004
職員賞与		16,647,948	17,407,802	△759,854
非常勤職員給与		5,099,872	5,318,194	△218,322
退職給付費用		712,000	756,500	△44,500
法定福利費		19,811,023	21,664,425	△1,853,402
事業費		29,997,473	33,250,844	△3,253,371
給食費		12,038,961	12,412,221	△373,260
介護用品費		3,590,892	4,451,283	△860,391
保健衛生費		1,917,727	2,254,664	△336,937
教養娯楽費		437,779	394,760	43,019
水道光熱費		7,633,481	9,552,179	△1,918,698
消耗器具備品費		1,611,908	1,728,472	△116,564
賃借料		818,488	853,050	△34,562
葬祭費		55,000	0	55,000
車輛費		350,584	68,376	282,208
雑費		1,542,653	1,535,839	6,814
事務費		16,661,804	17,104,562	△442,758
福利厚生費		2,671,003	1,040,637	1,630,366
職員被服費		269,906	240,132	29,774
旅費交通費		498,114	659,782	△161,668
研修研究費		69,000	46,500	22,500
事務消耗品費		138,370	273,934	△135,564
修繕費		3,106,997	2,477,804	629,193
通信運搬費		694,649	711,831	△17,182
会議費		1,567,607	1,645,547	△77,940
広報費		863,840	23,000	840,840
業務委託費		2,538,880	2,552,165	△13,285
手数料		392,208	2,067,676	△1,675,468
保険料		455,790	1,620,590	△1,164,800
賃借料	82,060	95,260	△13,200	
土地・建物賃借料	100,000	100,000	0	
租税公課	87,000	47,600	39,400	
保守料	2,889,040	3,152,270	△263,230	

## 令和5年度 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

社会福祉法人 福沢会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
	渉外費	174,460	182,910	△8,450	
	諸会費	50,250	150,250	△100,000	
	雑費	12,630	16,674	△4,044	
	減価償却費	28,330,491	28,505,513	△175,022	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,479,678	△9,479,678	0	
	サービス活動費用計(2)	225,358,655	242,220,261	△16,861,606	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,470,923	△17,327,552	10,856,629	
サービス活動外増減の	収益				
	受取利息配当金収益	761	489,074	△488,313	
	有価証券売却益	0	15,184,900	△15,184,900	
	その他のサービス事業活動外収益	3,763,428	4,179,861	△416,433	
	受入研修費収益	5,000	0	5,000	
	雑収益	3,758,428	4,179,861	△421,433	
	サービス活動外収益計(4)	3,764,189	19,853,835	△16,089,646	
費用	支払利息	485,722	580,482	△94,760	
	有価証券売却損	0	2,201,600	△2,201,600	
	サービス活動外費用計(5)	485,722	2,782,082	△2,296,360	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,278,467	17,071,753	△13,793,286	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,192,456	△255,799	△2,936,657	
特別増減の	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	115,379	14	115,365	
	器具及び備品売却損・処分損	115,379	14	115,365	
	特別費用計(9)	115,379	14	115,365	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△115,379	△14	△115,365	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,307,835	△255,813	△3,052,022	
繰越活動増減					
		前期繰越活動増減差額(12)	265,599,580	265,855,393	△255,813
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	262,291,745	265,599,580	△3,307,835
		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)	262,291,745	265,599,580	△3,307,835	

## 令和5年度 法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 福沢会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	122,065,032	115,891,008	6,174,024	流動負債	11,567,000	14,126,909	△2,559,909
現金預金	86,751,208	79,230,381	7,520,827	事業未払金	4,635,561	3,463,731	1,171,830
普通預金	86,751,208	79,230,381	7,520,827	1年以内返済予定設備資金 借入金	4,080,000	9,040,000	△4,960,000
事業未収金	33,813,824	35,160,627	△1,346,803	1年以内返済予定リース債 務	89,424	178,848	△89,424
立替金	1,500,000	1,500,000	0	職員預り金	2,762,015	1,444,330	1,317,685
固定資産	501,212,549	526,903,419	△25,690,870	固定負債	28,220,000	32,389,424	△4,169,424
基本財産	475,326,910	492,935,657	△17,608,747	設備資金借入金	28,220,000	32,300,000	△4,080,000
土地	43,000,000	43,000,000	0	リース債務	0	89,424	△89,424
建物	432,326,910	449,935,657	△17,608,747	負債の部合計	39,787,000	46,516,333	△6,729,333
その他の固定資産	25,885,639	33,967,762	△8,082,123	<b>純 資 産 の 部</b>			
構築物	7,779,721	8,791,169	△1,011,448	基本金	88,394,500	88,394,500	0
機械及び装置	2	28,051	△28,049	基本金	88,394,500	88,394,500	0
車輛運搬具	302,168	636,168	△334,000	国庫補助金等特別積立金	232,804,336	242,284,014	△9,479,678
器具及び備品	17,567,510	24,138,112	△6,570,602	国庫補助金等特別積立金	232,804,336	242,284,014	△9,479,678
リース資産	89,424	268,272	△178,848	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	146,814	105,990	40,824	次期繰越活動増減差額	262,291,745	265,599,580	△3,307,835
				(うち当期活動増減差額)	△3,307,835	△255,813	△3,052,022
				純資産の部合計	583,490,581	596,278,094	△12,787,513
資産の部合計	623,277,581	642,794,427	△19,516,846	負債及び純資産の部合計	623,277,581	642,794,427	△19,516,846

## 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

該当無し

### 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等 — 償却原価法(定額法) 該当無し
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による 1件 ビジネスフォン
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による 該当無し
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 — 該当無し 福祉医療機構共済制度利用のため
  - ・賞与引当金 — 該当無し 年俸制度実施のため

### 3. 重要な会計方針の変更

該当無し

### 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
但し平成28年4月1日以降に就業した職員には法人独自の退職金制度を適用

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおり

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式、別紙4)
- (2) 拠点区分及びサービス区分の内容
- 篠栗園拠点(社会福祉事業)
    - 「障害者支援施設 篠栗園」
    - 「本部」
    - 「特定相談事業所 篠栗園」
    - 「生活介護」

### 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
建 物	449,935,657	0	17,608,747	432,326,910
土 地	43,000,000	0	0	43,000,000
合 計	492,935,657	0	17,608,747	475,326,910

### 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

該当無し

### 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおり

土地(基本財産)	43,000,000円
建物(基本財産)	432,326,910円
計	475,326,910円

担保している債務の種類および金額は以下のとおり

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	32,300,000円
計	32,300,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物 基本財産	765,385,556	333,058,646	432,326,910
土地 基本財産	43,000,000	0	43,000,000
構築物	17,319,980	9,540,259	7,779,721
機械及び装置	5,600,016	5,600,014	2
車両及び運搬具	5,253,900	4,951,732	302,168
器具及び備品	115,046,590	97,479,080	17,567,510
ソフトウェア	1,683,780	1,536,966	146,814
リース資産	1,251,936	1,162,512	89,424
合計	954,541,758	453,329,209	501,212,549

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当無し			
合計			

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当無し			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

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

該当無し

13. 重要な偶発債務

該当無し

14. 重要な後発事象

該当無し

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当無し

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

該当無し