

# 令和4年度 決算報告書

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 大谷

法人単位資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	361,640,000	352,105,055	9,534,945	
	老人福祉事業収入		2,209,000	△ 2,209,000	
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000	
	受取利息配当金収入	10,000	1,168	8,832	
	その他の収入	1,600,000	1,279,250	320,750	
	事業活動収入計(1)	363,260,000	355,594,473	7,665,527	
	支出				
	人件費支出	256,769,000	255,033,222	1,735,778	
	事業費支出	50,955,000	52,818,862	△ 1,863,862	
事務費支出	40,871,000	44,754,291	△ 3,883,291		
利用者負担軽減額	1,200,000	525,755	674,245		
支払利息支出	920,000	932,580	△ 12,580		
その他の支出	1,150,000	1,042,756	107,244		
事業活動支出計(2)	351,865,000	355,107,466	△ 3,242,466		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,395,000	487,007	10,907,993		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		2,632,000	△ 2,632,000	
	固定資産売却収入		37,440	△ 37,440	
	施設整備等収入計(4)		2,669,440	△ 2,669,440	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	10,000,000	10,000,000	0		
固定資産取得支出	7,800,000	11,107,934	△ 3,307,934		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,100,000	1,200,096	△ 100,096		
施設整備等支出計(5)	18,900,000	22,308,030	△ 3,408,030		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 18,900,000	△ 19,638,590	738,590		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入		27,000,000	△ 27,000,000	
	積立資産取崩収入		7,920,245	△ 7,920,245	
	その他の活動による収入		43,220	△ 43,220	
	その他の活動収入計(7)	0	34,963,465	△ 34,963,465	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	8,340,000	8,340,000	0	
	積立資産支出	2,000,000	245	1,999,755	
その他の活動による支出		34,660	△ 34,660		
その他の活動支出計(8)	10,340,000	8,374,905	1,965,095		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,340,000	26,588,560	△ 36,928,560		
予備費支出(10)	2,000,000	—	2,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 19,845,000	7,436,977	△ 27,281,977		
前期末支払資金残高(12)	121,346,000	119,269,690	2,076,310		
当期末支払資金残高(11)+(12)	101,501,000	126,706,667	△ 25,205,667		

資金収支内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	352,105,055		352,105,055		352,105,055
	老人福祉事業収入	2,209,000		2,209,000		2,209,000
	受取利息配当金収入	1,164	4	1,168		1,168
	その他の収入	1,279,250		1,279,250		1,279,250
	事業活動収入計(1)	355,594,469	4	355,594,473		355,594,473
	支出					
	人件費支出	255,033,222		255,033,222		255,033,222
	事業費支出	52,017,926	800,936	52,818,862		52,818,862
	事務費支出	44,485,478	268,813	44,754,291		44,754,291
利用者負担軽減額	525,755		525,755		525,755	
支払利息支出	932,580		932,580		932,580	
その他の支出	1,042,756		1,042,756		1,042,756	
事業活動支出計(2)	354,037,717	1,069,749	355,107,466		355,107,466	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,556,752	△ 1,069,745	487,007		487,007	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,632,000		2,632,000		2,632,000
	固定資産売却収入	37,440		37,440		37,440
	施設整備等収入計(4)	2,669,440		2,669,440		2,669,440
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	10,000,000		10,000,000		10,000,000
	固定資産取得支出	11,107,934		11,107,934		11,107,934
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,200,096		1,200,096		1,200,096
	施設整備等支出計(5)	22,308,030		22,308,030		22,308,030
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,638,590		△ 19,638,590		△ 19,638,590
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	27,000,000		27,000,000		27,000,000
	積立資産取崩収入	7,920,245		7,920,245		7,920,245
	事業区分間繰入金収入		1,161,480	1,161,480	△ 1,161,480	0
	その他の活動による収入	43,220		43,220		43,220
	その他の活動収入計(7)	34,963,465	1,161,480	36,124,945	△ 1,161,480	34,963,465
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	8,340,000		8,340,000		8,340,000
	積立資産支出	245		245		245
	事業区分間繰入金支出	1,161,480		1,161,480	△ 1,161,480	0
その他の活動による支出	34,660		34,660		34,660	
その他の活動支出計(8)	9,536,385		9,536,385	△ 1,161,480	8,374,905	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	25,427,080	1,161,480	26,588,560	0	26,588,560	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	7,345,242	91,735	7,436,977	0	7,436,977	
前期末支払資金残高(11)	118,491,315	778,375	119,269,690		119,269,690	
当期末支払資金残高(10)+(11)	125,836,557	870,110	126,706,667	0	126,706,667	

法人単位事業活動計算書  
 (自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	352,105,055	356,124,354	△ 4,019,299
	老人福祉事業収益	2,209,000		2,209,000
	サービス活動収益計(1)	354,314,055	356,124,354	△ 1,810,299
	費用			
	人件費	255,033,222	249,363,975	5,669,247
	事業費	52,818,862	50,242,497	2,576,365
	事務費	44,754,291	40,832,004	3,922,287
	利用者負担軽減額	525,755	1,123,732	△ 597,977
	減価償却費	23,284,490	22,842,708	441,782
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,232,156	△ 11,609,249	377,093	
サービス活動費用計(2)	365,184,464	352,795,667	12,388,797	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,870,409	3,328,687	△ 14,199,096	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,168	1,312	△ 144
	その他のサービス活動外収益	1,279,250	2,202,500	△ 923,250
	サービス活動外収益計(4)	1,280,418	2,203,812	△ 923,394
	費用			
	支払利息	932,580	1,147,056	△ 214,476
	その他のサービス活動外費用	1,042,756	1,073,798	△ 31,042
	サービス活動外費用計(5)	1,975,336	2,220,854	△ 245,518
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 694,918	△ 17,042	△ 677,876
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,565,327	3,311,645	△ 14,876,972
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,632,000	1,500,000	1,132,000
	固定資産売却益	37,439	63,689	△ 26,250
	特別収益計(8)	2,669,439	1,563,689	1,105,750
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	2	0
特別費用計(9)	2	2	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,669,437	1,563,687	1,105,750	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,895,890	4,875,332	△ 13,771,222	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	87,538,957	84,663,625	2,875,332
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	78,643,067	89,538,957	△ 10,895,890
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	7,920,000		7,920,000
	その他の積立金積立額(16)		2,000,000	△ 2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	86,563,067	87,538,957	△ 975,890

事業活動内訳表  
(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	352,105,055		352,105,055		352,105,055
	老人福祉事業収益	2,209,000		2,209,000		2,209,000
	サービス活動収益計(1)	354,314,055		354,314,055		354,314,055
	費用					
	人件費	255,033,222		255,033,222		255,033,222
	事業費	52,017,926	800,936	52,818,862		52,818,862
	事務費	44,485,478	268,813	44,754,291		44,754,291
	利用者負担軽減額	525,755		525,755		525,755
	減価償却費	18,954,647	4,329,843	23,284,490		23,284,490
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,937,157	△ 294,999	△ 11,232,156		△ 11,232,156	
サービス活動費用計(2)	360,079,871	5,104,593	365,184,464		365,184,464	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,765,816	△ 5,104,593	△ 10,870,409		△ 10,870,409	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	1,164	4	1,168		1,168
	その他のサービス活動外収益	1,279,250		1,279,250		1,279,250
	サービス活動外収益計(4)	1,280,414	4	1,280,418		1,280,418
	費用					
	支払利息	932,580		932,580		932,580
	その他のサービス活動外費用	1,042,756		1,042,756		1,042,756
	サービス活動外費用計(5)	1,975,336		1,975,336		1,975,336
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 694,922	4	△ 694,918		△ 694,918
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,460,738	△ 5,104,589	△ 11,565,327		△ 11,565,327
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	2,632,000		2,632,000		2,632,000
	固定資産売却益	37,439		37,439		37,439
	事業区分間繰入金収益		1,161,480	1,161,480	△ 1,161,480	0
	特別収益計(8)	2,669,439	1,161,480	3,830,919	△ 1,161,480	2,669,439
	費用					
	固定資産売却損・処分損	2		2		2
	事業区分間繰入金費用	1,161,480		1,161,480	△ 1,161,480	0
	特別費用計(9)	1,161,482		1,161,482	△ 1,161,480	2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,507,957	1,161,480	2,669,437	0	2,669,437
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 4,952,781	△ 3,943,109	△ 8,895,890	0	△ 8,895,890	
繰越						
前期繰越活動増減差額(12)	24,826,893	62,712,064	87,538,957		87,538,957	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,874,112	58,768,955	78,643,067	0	78,643,067	
活動						
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)	7,920,000		7,920,000		7,920,000	
その他の積立金積立額(16)						
増減差額の部						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,794,112	58,768,955	86,563,067	0	86,563,067	

法人単位貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	137,384,397	129,493,475	7,890,922	流動負債	20,677,730	20,223,785	453,945
現金預金	82,595,910	78,268,182	4,327,728	事業未払金	6,867,824	6,619,867	247,957
小口現金	61,814	60,733	1,081	1年以内返済予定設備資金借入金	10,000,000	10,000,000	0
事業未収金	52,735,653	50,249,232	2,486,421	職員預り金	3,809,906	3,603,918	205,988
貯蔵品	516,711	509,223	7,488				
立替金	141,535	136,390	5,145				
前払金	1,332,774	269,715	1,063,059				
固定資産	472,852,719	492,957,838	△ 20,105,119	固定負債	88,635,032	81,175,128	7,459,904
基本財産	358,450,344	371,565,120	△ 13,114,776	設備資金借入金	0	10,000,000	△ 10,000,000
土地	57,006,543	57,006,543	0	長期運営資金借入金	88,235,000	69,575,000	18,660,000
建物	301,443,799	314,558,575	△ 13,114,776	リース債務	400,032	1,600,128	△ 1,200,096
建物附属設備	2	2	0	負債の部合計	109,312,762	101,398,913	7,913,849
その他の固定資産	114,402,375	121,392,718	△ 6,990,343	純資産の部			
土地	39,600,000	39,600,000	0	基本金	141,725,069	141,725,069	0
建物	16,368,006	19,975,669	△ 3,607,663	第1号基本金	42,800,000	42,800,000	0
建物附属設備	29,516,390	22,952,621	6,563,769	第3号基本金	98,925,069	98,925,069	0
構築物	353,422	449,277	△ 95,855	国庫補助金等特別積立金	252,556,218	263,788,374	△ 11,232,156
車輛運搬具	2,440,306	3,567,404	△ 1,127,098	その他の積立金	20,080,000	28,000,000	△ 7,920,000
器具及び備品	4,940,660	4,394,186	546,474	施設・設備整備積立金(措置)	20,080,000	28,000,000	△ 7,920,000
有形リース資産	400,032	1,600,128	△ 1,200,096	次期繰越活動増減差額	86,563,067	87,538,957	△ 975,890
権利	97,320	97,320	0	(うち当期活動増減差額)	△ 8,895,890	4,875,332	△ 13,771,222
ソフトウェア	435,719	577,033	△ 141,314				
施設整備等積立資産(措置)	20,080,000	28,000,000	△ 7,920,000	純資産の部合計	500,924,354	521,052,400	△ 20,128,046
長期前払費用	170,520	179,080	△ 8,560	負債及び純資産の部合計	610,237,116	622,451,313	△ 12,214,197
資産の部合計	610,237,116	622,451,313	△ 12,214,197				

貸借対照表内訳表  
令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	136,514,287	870,110	137,384,397	0	137,384,397
現金預金	81,833,454	762,456	82,595,910		82,595,910
小口現金	61,814	0	61,814		61,814
事業未収金	52,735,653	0	52,735,653		52,735,653
貯蔵品	516,711	0	516,711		516,711
立替金	141,535	0	141,535		141,535
前払金	1,225,120	107,654	1,332,774		1,332,774
固定資産	413,788,861	59,063,858	472,852,719		472,852,719
基本財産	358,450,344		358,450,344		358,450,344
土地	57,006,543		57,006,543		57,006,543
建物	301,443,799		301,443,799		301,443,799
建物附属設備	2		2		2
その他の固定資産	55,338,517	59,063,858	114,402,375		114,402,375
土地		39,600,000	39,600,000		39,600,000
建物	4	16,368,002	16,368,006		16,368,006
建物附属設備	26,711,948	2,804,442	29,516,390		29,516,390
構築物	100,653	252,769	353,422		353,422
車輛運搬具	2,440,306	0	2,440,306		2,440,306
器具及び備品	4,940,655	5	4,940,660		4,940,660
有形リース資産	400,032		400,032		400,032
権利	58,680	38,640	97,320		97,320
ソフトウェア	435,719		435,719		435,719
施設整備等積立資産(措置)	20,080,000		20,080,000		20,080,000
長期前払費用	170,520	0	170,520		170,520
資産の部合計	550,303,148	59,933,968	610,237,116	0	610,237,116
流動負債	20,677,730	0	20,677,730	0	20,677,730
事業未払金	6,867,824	0	6,867,824		6,867,824
1年以内返済予定設備資金借入金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
職員預り金	3,809,906	0	3,809,906		3,809,906
固定負債	88,635,032		88,635,032		88,635,032
長期運営資金借入金	88,235,000		88,235,000		88,235,000
リース債務	400,032		400,032		400,032
負債の部合計	109,312,762	0	109,312,762	0	109,312,762
基本金	141,725,069		141,725,069		141,725,069
第1号基本金	42,800,000		42,800,000		42,800,000
第3号基本金	98,925,069		98,925,069		98,925,069
国庫補助金等特別積立金	251,391,205	1,165,013	252,556,218		252,556,218
その他の積立金	20,080,000		20,080,000		20,080,000
施設・設備整備積立金(措置)	20,080,000		20,080,000		20,080,000
次期繰越活動増減差額	27,794,112	58,768,955	86,563,067	0	86,563,067
(うち当期活動増減差額)	△ 4,952,781	△ 3,943,109	△ 8,895,890	0	△ 8,895,890
純資産の部合計	440,990,386	59,933,968	500,924,354	0	500,924,354
負債及び純資産の部合計	550,303,148	59,933,968	610,237,116	0	610,237,116

# 財産目録

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
小口現金	現金手元高	—	運転資金として	—	—	61,814
普通預金	佐賀／武雄 1686750	—	運転資金として	—	—	45,422,736
	佐賀農協／武雄北 32309	—	運転資金として	—	—	1,864,952
	佐賀農協／武雄北 33379	—	運転資金として	—	—	10,538,788
	佐賀／武雄 1827446	—	運転資金として	—	—	612,690
	佐賀農協／武雄北 20862	—	運転資金として	—	—	149,766
	小計					58,588,932
定期預金	佐賀／武雄	—	運転資金として	—	—	20,206,844
	佐賀／武雄 1084626	—	運転資金として	—	—	3,800,134
	小計					24,006,978
事業未収金		—	2月、3月分介護報酬等	—	—	52,735,653
貯蔵品		—	非常災害用備蓄食料品等	—	—	516,711
立替金		—	利用者病院代他	—	—	141,535
前払金	あいおいニッセイ同和損保	—	建物火災保険料	—	—	1,332,774
	小計					54,726,673
流動資産合計						137,384,397
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)佐賀県武雄市武内町真手野26346番地	—	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	57,006,543	0	57,006,543
建物	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)武雄市武内町真手野26346番地	2003年度	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	560,460,623	259,016,824	301,443,799
建物附属設備	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)武雄市武内町真手野26346番地	2003年度	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	119,500,000	119,499,998	2
基本財産合計						358,450,344
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	(明神の家ひいらぎ 地域共生ステーション)佐賀県武雄市朝日町中野6872番地	—	公益事業 地域共生ステーション施設等に使用	39,600,000	—	39,600,000
建物	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)佐賀県武雄市武内町真手野26346番地	2003年度	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	2,190,000	2,189,996	4
	(明神の家ひいらぎ 地域共生ステーション)佐賀県武雄市朝日町中野6872番地	2010年度	公益事業 地域共生ステーション施設等に使用	60,951,105	44,583,103	16,368,002
	小計					16,368,006
建物附属設備	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)佐賀県武雄市武内町真手野26346番地	2003年度	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	8,728,596	3,375,698	5,352,898
	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)佐賀県武雄市武内町真手野26346番地	2021年度	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	14,000,800	1,376,701	12,624,099
	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)佐賀県武雄市武内町真手野26346番地	2022年度	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	9,302,150	567,199	8,734,951
	(明神の家ひいらぎ 地域共生ステーション)佐賀県武雄市朝日町中野6872番地	2010年度	公益事業 地域共生ステーション施設等に使用	9,828,580	7,024,138	2,804,442
	小計					29,516,390
構築物	植栽 他6件	—	庭木	2,525,542	2,172,120	353,422
車輛運搬具	福祉車輛ホンダステップワゴン (58-81) 他14件	—	利用者送迎用	29,577,508	27,137,202	2,440,306
器具及び備品	額フレーム 他187件	—	ロビー 絵画フレーム	44,653,345	39,712,685	4,940,660
有形リース資産	介護事業者支援システム	2018年度	WINCARE	6,000,480	5,600,448	400,032
権利	電話加入権 他1件	—	電話利用	97,320	—	97,320
ソフトウェア	クライアントライセンス	—	HOPElifeMark-WINCARE	706,570	270,851	435,719
施設整備等積立資産(措置)	佐銀/武雄 1686352 普通預金	—	将来における資産修繕目的のために積み立てられている普通預金	—	—	20,080,000
長期前払費用	独立行政法人自動車リサイクル促進センター	—	車両リサイクル預託金	—	—	170,520
	小計					28,917,979
その他の固定資産合計						114,402,375
固定資産合計						472,852,719
資産合計						610,237,116
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食費他	—		—	—	6,867,824
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	10,000,000
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	299,712
	健康・介護保険料	—		—	—	867,312
	厚生年金保険料	—		—	—	1,345,409
	雇用保険料	—		—	—	802,673
	住民税	—		—	—	437,200
	職員互助会	—		—	—	57,600
	小計					3,809,906
流動負債合計						20,677,730
<b>2 固定負債</b>						
長期運営資金借入金	㈱日本政策金融公庫	—	運転資金として	—	—	30,000,000
	佐賀/武雄	—	運転資金として	—	—	31,235,000
	独立行政法人福祉医療機構	—	運転資金として	—	—	27,000,000
	小計					88,235,000
リース債務	日立キャピタルNBL㈱	—		—	—	400,032
固定負債合計						88,635,032
負債合計						109,312,762
差引純資産						500,924,354



# 監査報告書


令和5年5月24日

社会福祉法人 大谷  
理事長 谷口 さゆり 殿

監事

浦郷康夫 

監事

多久島嘉明 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの、令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 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しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 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。
- ② 理事の職務の遂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表示しているものと認めます。

以上