

計 算 書 類

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 3 1 日

指宿市開聞仙田 6 5 2 9 番地 1

社会福祉法人 友和会

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 友和会

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

社会福祉法人 友和会

(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	収入				
	介護保険事業収入	175,287,000	179,397,592 Δ	4,110,592	
	経常経費寄附金収入	11,000	0	11,000	
	受取利息配当金収入	16,000	2,312	13,688	
	その他の収入	1,584,000	1,583,617	383	
	事業活動収入計 (1)	176,898,000	180,983,521 Δ	4,085,521	
	支出				
人件費支出	144,600,000	143,752,539	847,461		
事業費支出	38,758,000	38,240,824	517,176		
事務費支出	11,363,000	10,947,159	415,841		
支払利息支出	1,824,348	799,640	1,024,708		
事業活動支出計 (2)	196,545,348	193,740,162	2,805,186		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 19,647,348 Δ	Δ 12,756,641 Δ	Δ 6,890,707		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,573,000	1,573,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	1,573,000	1,573,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,000,000	12,000,000	0	
固定資産取得支出	4,873,000	4,873,000	0		
施設整備等支出計 (5)	16,873,000	16,873,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 15,300,000 Δ	Δ 15,300,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	8,000,000	8,000,000	0	
	積立資産取崩収入	2,140,000	2,139,875	125	
	その他の活動収入計 (7)	10,140,000	10,139,875	125	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,500,000	4,500,000	0	
積立資産支出	2,490,000	2,473,276	16,724		
その他の活動支出計 (8)	6,990,000	6,973,276	16,724		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	3,150,000	3,166,599 Δ	16,599		
予備費支出 (10)	1,200,000		1,200,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 32,997,348 Δ	Δ 24,890,042 Δ	Δ 8,107,306		
前期末支払資金残高 (12)	113,468,119	113,468,119	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	80,470,771	88,578,077 Δ	8,107,306		

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

社会福祉法人 友和会

(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 介護保険事業収益	179,397,592	209,270,573	△ 29,872,981	
	益 サービス活動収益計 (1)	179,397,592	209,270,573	△ 29,872,981	
	費 用	人件費	143,786,325	155,894,685	△ 12,108,360
		事業費	38,240,824	37,139,497	1,101,327
		事務費	10,947,159	9,866,199	1,080,960
		減価償却費	19,411,471	18,876,266	535,205
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,865,288	△ 6,420,199	△ 445,089	
サービス活動費用計 (2)	205,520,491	215,356,448	△ 9,835,957		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 26,122,899	△ 6,085,875	△ 20,037,024		
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	2,312	2,439	△ 127	
	その他のサービス活動外収益	1,583,617	944,440	639,177	
	益 サービス活動外収益計 (4)	1,585,929	946,879	639,050	
	費 支払利息	799,640	958,372	△ 158,732	
	用 サービス活動外費用計 (5)	799,640	958,372	△ 158,732	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	786,289	△ 11,493	797,782	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 25,336,610	△ 6,097,368	△ 19,239,242		
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	1,573,000	2,126,000	△ 553,000	
	固定資産売却益	0	109,998	△ 109,998	
	その他の特別収益	0	2	△ 2	
	益 特別収益計 (8)	1,573,000	2,236,000	△ 663,000	
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	81,066	△ 81,066
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,573,000	2,126,000	△ 553,000
特別費用計 (9)	1,573,000	2,207,066	△ 634,066		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	28,934	△ 28,934		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 25,336,610	△ 6,068,434	△ 19,268,176		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	209,332,586	215,401,020	△ 6,068,434	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	183,995,976	209,332,586	△ 25,336,610	
	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)	183,995,976	209,332,586	△ 25,336,610		

貸借対照表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 友和会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	91,833,996	116,493,484	△ 24,659,488	流動負債	22,308,243	18,877,304	3,430,939
現金預金	60,314,392	86,708,701	△ 26,394,309	事業未払金	1,095,144	804,683	290,461
事業未収金	27,196,177	26,415,890	780,287	その他の未払金	479,626	428,182	51,444
未収金	520,608	0	520,608	1年以内返済予定設備資金借入金	12,000,000	12,000,000	0
未収補助金	1,900,000	2,126,000	△ 226,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,500,000	0	3,500,000
貯蔵品	1,902,819	1,242,893	659,926	未払費用	520,608	55,000	465,608
固定資産	410,869,336	425,074,406	△ 14,205,070	職員預り金	1,160,541	1,240,957	△ 80,416
基本財産	319,336,967	334,375,062	△ 15,038,095	預り金	0	496,543	△ 496,543
土地	64,520,000	64,520,000	0	賞与引当金	3,552,324	3,851,939	△ 299,615
建物	254,816,967	269,855,062	△ 15,038,095	固定負債	42,333,741	54,000,340	△ 11,666,599
その他の固定資産	91,532,369	90,699,344	833,025	設備資金借入金	31,000,000	43,000,000	△ 12,000,000
建物	11,340,543	7,888,387	3,452,156	退職給付引当金	11,333,741	11,000,340	333,401
構築物	62,416	75,642	△ 13,226	負債の部合計	64,641,984	72,877,644	△ 8,235,660
車輛運搬具	8	8	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	7,979,776	10,271,622	△ 2,291,846	基本金	148,704,000	148,704,000	0
ソフトウェア	2,535,885	3,183,345	△ 647,460	国庫補助金等特別積立金	47,081,372	52,373,660	△ 5,292,288
退職給付引当資産	11,333,741	11,000,340	333,401	その他の積立金	58,280,000	58,280,000	0
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
施設整備等積立資産	28,280,000	28,280,000	0	施設整備等積立金	28,280,000	28,280,000	0
				次期繰越活動増減差額	183,995,976	209,332,586	△ 25,336,610
				(うち当期活動増減差額)	△ 25,336,610	△ 6,068,434	△ 19,268,176
資産の部合計	502,703,332	541,567,890	△ 38,864,558	純資産の部合計	438,061,348	468,690,246	△ 30,628,898
				負債及び純資産の部合計	502,703,332	541,567,890	△ 38,864,558

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
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. 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - 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。

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

- 当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
- ・鹿児島県社会福祉協議会の退職給付制度
 - ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員退職共済制度

5. 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）
当法人は社会福祉事業における拠点区分が一つのため、作成していない。
- (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
薩摩富士荘 拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム薩摩富士荘（法人本部）」
「特別養護老人ホーム薩摩富士荘」
「特別養護老人ホーム薩摩富士荘短期入所事業」
「薩摩富士荘通所介護事業所」（休止中）
「薩摩富士荘居宅介護支援センター」（休止中）

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	64,520,000	0	0	64,520,000
建物	269,855,062	0	15,038,095	254,816,967
合 計	334,375,062	0	15,038,095	319,336,967

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

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

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
土地（基本財産）	64,520,000	0	64,520,000
建物（基本財産）	730,693,065	475,876,098	254,816,967
建物	14,894,480	3,553,937	11,340,543
構築物	2,180,000	2,117,584	62,416
車輛運搬具	9,919,504	9,919,496	8
器具及び備品	58,434,800	50,455,024	7,979,776
合 計	880,641,849	541,922,139	338,719,710

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	27,196,177	0	27,196,177
未収金	520,608	0	520,608
未収補助金	1,900,000	0	1,900,000
	0	0	0
合 計	29,616,785	0	29,616,785

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

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

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 友和会

借 入 金 明 細 書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

別紙3(①)

社会福祉法人名 社会福祉法人 友和会

(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	使途	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 えい支店	薩摩富士荘	55,000,000		12,000,000	43,000,000 (12,000,000)		0	761,731		R08103	特養増築・新築			
		計		55,000,000	12,000,000	43,000,000 (12,000,000)			761,731						
長期運営資金借入金	鹿児島銀行 えい支店	薩摩富士荘		8,000,000	4,500,000	3,500,000 (3,500,000)		0	37,909		R0506	運転資金			
		計			8,000,000	4,500,000	3,500,000 (3,500,000)			37,909					
短期運営資金借入金															
		計					()								
合 計			55,000,000	8,000,000	16,500,000	46,500,000 (15,500,000)			799,640						

補助金事業等収益明細書

別紙3(③)

(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 友和会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						薩摩富士荘		
鹿児島県介護職員処遇改善支援補助金	介護事業	1,285,199		1,285,199		1,285,199		
鹿児島県物価高騰対策支援給付金		750,000		750,000		750,000		
鹿児島県結核健康診断事業費補助金		59,010		59,010		59,010		
鹿児島県高齢者施設感染防止対策支援補助金		240,000		240,000		240,000		
鹿児島県介護事業所等ケア・ヒス継続支援事業費		1,900,000		1,900,000		1,900,000		
区分小計		4,234,209		4,234,209		4,234,209		
厚生労働省エイジングフレンドリー補助金	施設	290,000		290,000	290,000	290,000		
鹿児島県環境技術協会省エネ設備等導入支援		1,283,000		1,283,000	1,283,000	1,283,000		
区分小計		1,573,000		1,573,000	1,573,000	1,573,000		
合 計		5,807,209		5,807,209	1,573,000	5,807,209		

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 友和会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			薩摩富士荘拠点区分		
前年度末残高		148,704,000	148,704,000		
	第一号基本金	148,704,000	148,704,000		
	第二号基本金				
	第三号基本金				
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		148,704,000	148,704,000		
	第一号基本金	148,704,000	148,704,000		
	第二号基本金				
	第三号基本金				

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 友和会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	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		薩摩富士荘		
前期繰越額				52,373,660	52,373,660		
当 期 積 立 額	エイジフレンドリー補助金 290,000			290,000	290,000		
	省エネ設備等導入支援事業補助金 計		1,283,000	1,283,000	1,283,000		
	当期積立額合計	290,000	1,283,000	1,573,000	1,573,000		
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			6,865,288	6,865,288		
	計			6,865,288	6,865,288		
	当期取崩額合計			6,865,288	6,865,288		
	当期末残高			47,081,372	47,081,372		

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 友和会
薩摩富士荘拠点区分

薩摩富士荘拠点区分 資金収支計算書

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

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
収 入	介護保険事業収入	175,287,000	179,397,592 Δ	4,110,592	
	施設介護料収入	138,640,000	141,499,877 Δ	2,859,877	
	介護報酬収入	126,000,000	127,084,975 Δ	1,084,975	
	利用者負担金収入(公費)	540,000	595,051 Δ	55,051	
	利用者負担金収入(一般)	12,100,000	13,819,851 Δ	1,719,851	
	利用者等利用料収入	33,322,000	33,663,506 Δ	341,506	
	施設サービス利用料収入	142,000	187,171 Δ	45,171	
	食費収入(公費)	10,420,000	10,547,646 Δ	127,646	
	食費収入(一般)	10,080,000	9,967,860	112,140	
	居住費収入(公費)	6,260,000	6,416,535 Δ	156,535	
	居住費収入(一般)	6,420,000	6,544,294 Δ	124,294	
	その他の事業収入	3,325,000	4,234,209 Δ	909,209	
	補助金事業収入	3,325,000	4,234,209 Δ	909,209	
	経常経費寄附金収入	11,000	0	11,000	
受取利息配当金収入	16,000	2,312	13,688		
その他の収入	1,584,000	1,583,617	383		
雑収入	1,584,000	1,583,617	383		
事業活動収入計 (1)		176,898,000	180,983,521 Δ	4,085,521	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	144,600,000	143,752,539	847,461	
	職員給料支出	87,500,000	86,691,897	808,103	
	職員賞与支出	15,200,000	15,110,057	89,943	
	非常勤職員給与支出	20,000,000	19,660,398	339,602	
	退職給付支出	6,900,000	6,259,697	640,303	
	法定福利費支出	15,000,000	16,030,490 Δ	1,030,490	
	事業費支出	38,758,000	38,240,824	517,176	
	給食費支出	15,000,000	14,426,132	573,868	
	介護用品費支出	2,050,000	1,839,669	210,331	
	医薬品費支出	1,000	970	30	
	診療・療養等材料費支出	1,000	0	1,000	
	保健衛生費支出	7,000,000	7,565,922 Δ	565,922	
	医療費支出	900,000	897,020	2,980	
	教養娯楽費支出	300,000	271,458	28,542	
	日用品費支出	600,000	549,317	50,683	
	水道光熱費支出	6,000,000	6,405,373 Δ	405,373	
	燃料費支出	350,000	264,506	85,494	
	消耗器具備品費支出	1,400,000	881,763	518,237	
	保険料支出	1,036,000	1,031,280	4,720	
	賃借料支出	3,500,000	3,526,973 Δ	26,973	
	車輛費支出	570,000	580,441 Δ	10,441	
	雑支出	50,000	0	50,000	
	事務費支出	11,363,000	10,947,159	415,841	
	福利厚生費支出	1,130,000	1,096,051	33,949	
	職員被服費支出	100,000	88,132	11,868	
	旅費交通費支出	510,000	181,700	328,300	
	研修研究費支出	530,000	453,208	76,792	
	事務消耗品費支出	503,000	434,443	68,557	
	印刷製本費支出	100,000	93,660	6,340	
	修繕費支出	500,000	528,933 Δ	28,933	
	通信運搬費支出	600,000	636,424 Δ	36,424	
	会議費支出	70,000	11,163	58,837	
	広報費支出	50,000	44,000	6,000	
	業務委託費支出	3,930,000	4,718,261 Δ	788,261	
手数料支出	100,000	113,210 Δ	13,210		
賃借料支出	100,000	0	100,000		
租税公課支出	70,000	32,850	37,150		
保守料支出	2,500,000	1,830,015	669,985		
渉外費支出	200,000	398,834 Δ	198,834		
諸会費支出	300,000	268,800	31,200		
雑支出	70,000	17,475	52,525		
支払利息支出	1,824,348	799,640	1,024,708		
事業活動支出計 (2)		196,545,348	193,740,162	2,805,186	

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考	
事業 活動 収 支	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 19,647,348 △	12,756,641 △	6,890,707		
	収 入					
施設 整備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	1,573,000	1,573,000	0		
	施設整備等補助金収入	1,573,000	1,573,000	0		
	施設整備等収入計 (4)	1,573,000	1,573,000	0		
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	12,000,000	12,000,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	12,000,000	12,000,000	0	
	支 出	固定資産取得支出	4,873,000	4,873,000	0	
		建物取得支出	4,235,000	4,235,000	0	
		器具及び備品取得支出	638,000	638,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	16,873,000	16,873,000	0		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 15,300,000 △	15,300,000	0		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	長期運営資金借入金収入	8,000,000	8,000,000	0	
		積立資産取崩収入	2,140,000	2,139,875	125	
		退職給付引当資産取崩収入	2,140,000	2,139,875	125	
		その他の活動収入計 (7)	10,140,000	10,139,875	125	
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	4,500,000	4,500,000	0	
		積立資産支出	2,490,000	2,473,276	16,724	
		退職給付引当資産支出	2,490,000	2,473,276	16,724	
		その他の活動支出計 (8)	6,990,000	6,973,276	16,724	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	3,150,000	3,166,599 △	16,599		
	予備費支出 (10)	1,200,000		1,200,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 32,997,348 △	24,890,042 △	8,107,306			
前期末支払資金残高 (12)	113,468,119	113,468,119	0			
当期末支払資金残高 (11) + (12)	80,470,771	88,578,077 △	8,107,306			

薩摩富士荘拠点区分 事業活動計算書

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

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	179,397,592	209,270,573 Δ	29,872,981
	施設介護料収益	141,499,877	169,276,490 Δ	27,776,613
	介護報酬収益	127,084,975	152,580,004 Δ	25,495,029
	利用者負担金収益(公費)	595,051	635,276 Δ	40,225
	利用者負担金収益(一般)	13,819,851	16,061,210 Δ	2,241,359
	居宅介護料収益	0	38,400 Δ	38,400
	(介護報酬収益)	0	34,560 Δ	34,560
	介護報酬収益	0	34,560 Δ	34,560
	(利用者負担金収益)	0	3,840 Δ	3,840
	介護負担金収益(一般)	0	3,840 Δ	3,840
	利用者等利用料収益	33,663,506	39,730,987 Δ	6,067,481
	施設サービス利用料収益	187,171	202,087 Δ	14,916
	食費収益(公費)	10,547,646	12,045,937 Δ	1,498,291
	食費収益(一般)	9,967,860	12,156,567 Δ	2,188,707
	居住費収益(公費)	6,416,535	7,088,641 Δ	672,106
	居住費収益(一般)	6,544,294	8,237,755 Δ	1,693,461
	その他の事業収益	4,234,209	224,696	4,009,513
	補助金事業収益	4,234,209	224,696	4,009,513
	サービス活動収益計 (1)	179,397,592	209,270,573 Δ	29,872,981
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	143,786,325	155,894,685 Δ	12,108,360
	職員給料	86,691,897	93,771,767 Δ	7,079,870
	職員賞与	11,258,118	10,636,249	621,869
	賞与引当金繰入	3,552,324	3,851,939 Δ	299,615
	非常勤職員給与	19,660,398	21,395,624 Δ	1,735,226
	退職給付費用	6,593,098	7,052,574 Δ	459,476
	法定福利費	16,030,490	19,186,532 Δ	3,156,042
	事業費	38,240,824	37,139,497	1,101,327
	給食費	14,426,132	16,619,155 Δ	2,193,023
	介護用品費	1,839,669	2,464,532 Δ	624,863
	医薬品費	970	160	810
	診療・療養等材料費	0	41,446 Δ	41,446
	保健衛生費	7,565,922	4,816,599	2,749,323
	医療費	897,020	17,530	879,490
	教養娯楽費	271,458	343,090 Δ	71,632
	日用品費	549,317	641,179 Δ	91,862
	水道光熱費	6,405,373	6,602,213 Δ	196,840
	燃料費	264,506	363,418 Δ	98,912
	消耗器具備品費	881,763	742,241	139,522
	保険料	1,031,280	1,086,950 Δ	55,670
	賃借料	3,526,973	3,253,882	273,091
	車輛費	580,441	138,000	442,441
	雑費	0	9,102 Δ	9,102
	事務費	10,947,159	9,866,199	1,080,960
	福利厚生費	1,096,051	511,740	584,311
	職員被服費	88,132	118,305 Δ	30,173
	旅費交通費	181,700	79,440	102,260
	研修研究費	453,208	349,423	103,785
	事務消耗品費	434,443	824,255 Δ	389,812
	印刷製本費	93,660	41,140	52,520
	修繕費	528,933	553,293 Δ	24,360
	通信運搬費	636,424	672,848 Δ	36,424
	会議費	11,163	17,854 Δ	6,691
広報費	44,000	22,000	22,000	
業務委託費	4,718,261	4,048,238	670,023	
手数料	113,210	98,643	14,567	
土地・建物賃借料	0	450 Δ	450	
租税公課	32,850	54,700 Δ	21,850	
保守料	1,830,015	1,905,255 Δ	75,240	
渉外費	398,834	301,425	97,409	
諸会費	268,800	256,810	11,990	
雑費	17,475	10,380	7,095	
減価償却費	19,411,471	18,876,266	535,205	
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 6,865,288 Δ	6,420,199 Δ	445,089	
サービス活動費用計 (2)	205,520,491	215,356,448 Δ	9,835,957	

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	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 26,122,899	Δ 6,085,875	Δ 20,037,024
	受取利息配当金収益	2,312	2,439	Δ 127
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益 雑収益	1,583,617	944,440	639,177
	サービス活動外収益計 (4)	1,585,929	946,879	639,050
	支払利息	799,640	958,372	Δ 158,732
	サービス活動外費用計 (5)	799,640	958,372	Δ 158,732
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	786,289	11,493	797,782
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 25,336,610	Δ 6,097,368	Δ 19,239,242
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,573,000	2,126,000	Δ 553,000
	施設整備等補助金収益	1,573,000	2,126,000	Δ 553,000
	固定資産売却益	0	109,998	Δ 109,998
	車輛運搬具売却益	0	109,998	Δ 109,998
	その他の特別収益	0	2	Δ 2
	過年度損益修正	0	2	Δ 2
	特別収益計 (8)	1,573,000	2,236,000	Δ 663,000
	固定資産売却損・処分損	0	81,066	Δ 81,066
	器具及び備品売却損・処分損	0	81,066	Δ 81,066
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,573,000	2,126,000	Δ 553,000
特別費用計 (9)	1,573,000	2,207,066	Δ 634,066	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	28,934	Δ 28,934	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 25,336,610	Δ 6,068,434	Δ 19,268,176	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	209,332,586	215,401,020	Δ 6,068,434
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	183,995,976	209,332,586	Δ 25,336,610
	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)	183,995,976	209,332,586	Δ 25,336,610	

薩摩富士荘拠点区分貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	91,833,996	116,493,484	△ 24,659,488	流動負債	22,308,243	18,877,304	3,430,939
現金預金	60,314,392	86,708,701	△ 26,394,309	事業未払金	1,095,144	804,683	290,461
事業未収金	27,196,177	26,415,890	780,287	その他の未払金	479,626	428,182	51,444
未収金	520,608	0	520,608	1年以内返済予定設備資金借入金	12,000,000	12,000,000	0
未収補助金	1,900,000	2,126,000	△ 226,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,500,000	0	3,500,000
貯蔵品	1,902,819	1,242,893	659,926	未払費用	520,608	55,000	465,608
固定資産	410,869,336	425,074,406	△ 14,205,070	職員預り金	1,160,541	1,240,957	△ 80,416
基本財産	319,336,967	334,375,062	△ 15,038,095	預り金	0	496,543	△ 496,543
土地	64,520,000	64,520,000	0	賞与引当金	3,552,324	3,851,939	△ 299,615
建物	254,816,967	269,855,062	△ 15,038,095	固定負債	42,333,741	54,000,340	△ 11,666,599
その他の固定資産	91,532,369	90,699,344	833,025	設備資金借入金	31,000,000	43,000,000	△ 12,000,000
建物	11,340,543	7,888,387	3,452,156	退職給付引当金	11,333,741	11,000,340	333,401
構築物	62,416	75,642	△ 13,226	負債の部合計	64,641,984	72,877,644	△ 8,235,660
車輛運搬具	8	8	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	7,979,776	10,271,622	△ 2,291,846	基本金	148,704,000	148,704,000	0
ソフトウェア	2,535,885	3,183,345	△ 647,460	国庫補助金等特別積立金	47,081,372	52,373,660	△ 5,292,288
退職給付引当資産	11,333,741	11,000,340	333,401	その他の積立金	58,280,000	58,280,000	0
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
施設整備等積立資産	28,280,000	28,280,000	0	施設整備等積立金	28,280,000	28,280,000	0
				次期繰越活動増減差額	183,995,976	209,332,586	△ 25,336,610
				(うち当期活動増減差額)	△ 25,336,610	△ 6,068,434	△ 19,268,176
資産の部合計	502,703,332	541,567,890	△ 38,864,558	純資産の部合計	438,061,348	468,690,246	△ 30,628,898
				負債及び純資産の部合計	502,703,332	541,567,890	△ 38,864,558

計算書類に対する注記（薩摩富士荘拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 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
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. 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - 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. 採用する退職給付制度

- 採用する退職給付制度は以下のとおりである。
- ・ 鹿児島県社会福祉協議会の退職給付制度
 - ・ 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、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) 薩摩富士荘拠点計算書類（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（別紙3⑩）
 - ア 特別養護老人ホーム薩摩富士荘（法人本部）
 - イ 特別養護老人ホーム薩摩富士荘
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（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	64,520,000	0	0	64,520,000
建物	269,855,062	0	15,038,095	254,816,967
合計	334,375,062	0	15,038,095	319,336,967

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）	64,520,000	0	64,520,000
建物（基本財産）	730,693,065	475,876,098	254,816,967
建物	14,894,480	3,553,937	11,340,543
構築物	2,180,000	2,117,584	62,416
車輛運搬具	9,919,504	9,919,496	8
器具及び備品	58,434,800	50,455,024	7,979,776
合 計	880,641,849	541,922,139	338,719,710

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	27,196,177	0	27,196,177
未収金	520,608	0	520,608
未収補助金	1,900,000	0	1,900,000
合 計	29,616,785	0	29,616,785

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

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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 友和会
薩摩富士荘拠点区分

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 友和会

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

拠点区分 薩摩富士荘拠点区分

(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	45,164,000								45,164,000				45,164,000		
土地	19,356,000								19,356,000				19,356,000		
基本財産土地計	64,520,000								64,520,000				64,520,000		
基本財産建物															
本体	1,913,200	1,434,900			1,913,199	1,434,899			1	1	191,319,999	143,489,999	191,320,000	143,490,000	償却基礎 9,565,999
本体(ショートステイ)	7,677,023	5,757,777			475,050	356,287			7,201,973	5,401,490	13,099,327	9,824,485	20,301,300	15,225,975	
本体(増設分)	107,361,772				3,882,645				103,479,127		62,445,873		165,925,000		
本体(新築)	94,193,188				3,406,414				90,786,774		54,786,491		145,573,265		
建物(スプリンクラー)	7,484,267	6,263,474			1,947,991	1,630,243			5,536,276	4,633,231	23,538,224	19,698,769	29,074,500	24,332,000	
本体	51,225,610	33,572,752			3,412,796	2,236,712			47,812,814	31,336,040	98,033,186	64,249,960	145,846,000	95,586,000	
冷暖房設備	1								1		10,873,649	7,916,000	10,873,650	7,916,000	償却済
浄化槽設備	1								1		21,779,349	13,284,000	21,779,350	13,284,000	償却済
基本財産建物計	269,855,062	47,028,903			15,038,095	5,658,141			254,816,967	41,370,762	475,876,098	258,463,213	730,693,065	299,833,975	
基本財産合計	334,375,062	47,028,903			15,038,095	5,658,141			319,336,967	41,370,762	475,876,098	258,463,213	795,213,065	299,833,975	
その他の固定資産(有形固定資産)															
普通財産建物															
登り階段	24,359				6,435				17,924		112,076		130,000		
高圧機器更新工事	962,794				93,850				868,944		531,816		1,400,760		
ハンデイナースコール設備	3,451,932				318,384				3,133,548		1,618,452		4,752,000		
高圧機器・ケーブル更新工事	2,182,659				198,266				1,984,393		974,807		2,959,200		
ナースコール中継ボックス・アダプタ	234,201				21,273				212,928		104,592		317,520		
スプリンクラー設備増設(洗濯場・霊安室)	1,032,442				73,700				958,742		141,258		1,100,000		
LED化工事			4,235,000	1,283,000	70,936	21,490			4,164,064	1,261,510	70,936	21,490	4,235,000	1,283,000	
普通財産建物計	7,888,387		4,235,000	1,283,000	782,844	21,490			11,340,543	1,261,510	3,553,937	21,490	14,894,480	1,283,000	
構築物															
防護壁及び花園	1,167				1,166				1		1,999,999		2,000,000		償却完了
駐車場セメント	74,475				12,060				62,415		117,585		180,000		
構築物計	75,642				13,226				62,416		2,117,584		2,180,000		
車輛運搬具															
リクアインクキャリア	1								1		142,139		142,140		償却済
軽トラック(ダグイハツハイゼット)	1								1		359,999		360,000		償却済
トヨタレジアス	1								1		2,985,469		2,985,470		償却済
NBOX(中央競馬馬主)	1	1							1	1	1,515,289	999,999	1,515,290	1,000,000	償却済
NBOX(24Hテレビ)	1								1		1,683,219		1,683,220		償却済
スバル軽自動車	1								1		973,099		973,100		償却済
軽自動車(ムーブ スローパー)	1								1		1,480,283		1,480,284		償却済
スキアルト 鹿5811ほ6602	1								1		779,999		780,000		償却済
車輛運搬具計	8	1							8	1	9,919,496	999,999	9,919,504	1,000,000	
器具及び備品															
調理ソク	1								1		134,999		135,000		償却済
ソク付台	1								1		120,999		121,000		償却済
食器ソク	1								1		181,999		182,000		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 友和会

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

拠点区分 薩摩富士荘拠点区分

(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	
カステール	1								1		350,199		350,200	償却済
L型昇降練習階段	1								1		322,999		323,000	償却済
肩関節回転運動器	1								1		167,199		167,200	償却済
前腕回内外運動器	1								1		161,999		162,000	償却済
移動式平行棒	1								1		170,099		170,100	償却済
壁面用肋木	1								1		101,999		102,000	償却済
金庫	1								1		149,999		150,000	償却済
ストレッチャー	1								1		164,999		165,000	償却済
固定テント	1								1		329,999		330,000	償却済
机(施設長)	1								1		158,999		159,000	償却済
雑壇	1								1		239,999		240,000	償却済
電動ベッド	1								1		225,999		226,000	償却済
綿菓子器	1								1		139,999		140,000	償却済
一尺六寸平太鼓	1								1		119,999		120,000	償却済
バケージ消火器	1								1		624,999		625,000	償却済
老人センサーコントローラー	1								1		114,999		115,000	償却済
車椅子スケール	1								1		158,619		158,620	償却済
組み立て式舞台	1								1		566,499		566,500	償却済
特殊入浴装置	1								1		2,883,999		2,884,000	償却済
焼却炉	1								1		1,199,999		1,200,000	償却済
ストレッチャー	1								1		164,799		164,800	償却済
ホット&アイスコーヒーマーカー	1								1		154,499		154,500	償却済
グランドピアノ	1								1		299,999		300,000	償却済
貯蔵式湯沸器	1								1		110,999		111,000	償却済
ナースコール観機	1								1		144,199		144,200	償却済
60局増設ユニット	1								1		224,951		224,952	償却済
電動ベッド	1								1		2,099,999		2,100,000	償却済
電動ベッド	1								1		2,799,999		2,800,000	償却済
マジックキープセット	1								1		121,539		121,540	償却済
電動ベッド	1								1		2,099,999		2,100,000	償却済
消毒乾燥機	1								1		228,899		228,900	償却済
乾燥機	1								1		1,469,999		1,470,000	償却済
カスファイヤー	1								1		125,999		126,000	償却済
湯茶器	1								1		131,249		131,250	償却済
全自動洗濯機	1								1		2,099,999		2,100,000	償却済
清拭車	1								1		183,749		183,750	償却済
冷蔵庫	1								1		461,999		462,000	償却済
清拭車	1								1		146,999		147,000	償却済
配膳車 エレクターHNF-27D	1								1		254,099		254,100	償却済
配膳車 エレクターHNF-27D	1								1		254,099		254,100	償却済
非常用通報装置	1								1		188,999		189,000	償却済
ガス自動炊飯器(フジマック)	1								1		173,249		173,250	償却済
殺菌庫	1								1		188,999		189,000	償却済
清拭車	1								1		169,049		169,050	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 友和会

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

拠点区分 薩摩富士荘拠点区分

(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		
50型7HDプラステレビ (TH-P50G1)	1								1		256,199		256,200	償却済	
ノートパソコン (富士通)	1								1		120,749		120,750	償却済	
プラステレビ (42型)	1								1		119,999		120,000	償却済	
シャワーチェア (WS5-1)	1								1		107,999		108,000	償却済	
車椅子用体重計	1								1		216,299		216,300	償却済	
気中開閉器		252,088				22,575				229,513		221,987		451,500	
ホテルパン	1								1		260,399		260,400	償却済	
演台	1								1		237,311		237,312	償却済	
ハイアングル	1								1		167,168	150,000	167,169	150,000	償却済
肩関節回転運動器	1								1		193,227	177,000	193,228	177,000	償却済
上肢交互運動器	1								1		114,844	107,000	114,845	107,000	償却済
手首背屈運動器	1								1		167,168	150,000	167,169	150,000	償却済
前腕回内外運動器	1								1		185,399	162,000	185,400	162,000	償却済
オートヘルサー	1								1		1,338,999	1,202,700	1,339,000	1,202,700	償却済
ローチェア	1								1		370,799	362,000	370,800	362,000	償却済
マイクロイサー	1								1		411,999	376,000	412,000	376,000	償却済
食器消毒保管庫	1								1		333,101	303,000	333,102	303,000	償却済
二槽シンク	1								1		107,119	98,000	107,120	98,000	償却済
温蔵庫	1								1		109,179	99,000	109,180	99,000	償却済
特殊入浴装置	1								1		2,883,999	2,418,000	2,884,000	2,418,000	償却済
超音波浴装置	1								1		3,089,999	2,590,800	3,090,000	2,590,800	償却済
ウェイトロン	1								1		195,699	164,000	195,700	164,000	償却済
理容椅子	1								1		360,499	302,366	360,500	302,366	償却済
レーザーカッター	1								1		161,709	148,000	161,710	148,000	償却済
カウンター	1								1		199,819		199,820		償却済
移動式平行棒	1								1		199,499		199,500		償却済
42型プラステレビ	1								1		142,999		143,000		償却済
エアコン (タスキ)	1								1		300,299		300,300		償却済
エアコン (タスキ)	1								1		461,999		462,000		償却済
エアコン (AC-1)	1								1		577,499		577,500		償却済
エアコン (S28RIES-W)	1								1		132,824		132,825		償却済
エアコン (S28RIES-W)	1								1		132,824		132,825		償却済
ガラスショーケース	1								1		139,667	104,751	139,668	104,751	償却済
ガラスショーケース	1								1		162,739	122,055	162,740	122,055	償却済
パーテーション	1								1		124,629	93,473	124,630	93,473	償却済
インフォメーション	1								1		203,939	152,955	203,940	152,955	償却済
エアコン (SR28RIES-W)	1								1		133,349		133,350		償却済
廊下エアコン	1								1		281,879		281,880		償却済
冷蔵庫NRFT46 (ケーステンキ)	1								1		163,507		163,508		償却済
乾燥機ANT3030 (フロン型)	1								1		971,999		972,000		償却済
ステンゴミ箱		50,112				7,236				42,876		65,124		108,000	
フロアカーテン	1								1		118,799		118,800		償却済
祭事用配電盤		4,750				4,749				1		227,999		228,000	償却完了
空調機	1								1		961,199		961,200		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 友和会

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

拠点区分 薩摩富士荘拠点区分

(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	
リクライニング車椅子	37,813				30,250				7,563		234,437		242,000		
風防止用フューティンカーテン取付	1								1		172,799		172,800		償却済
食器用消毒保管庫	63,265				63,264				1		383,399		383,400		償却完了
電気錠	184,463				139,598				44,865		791,055		835,920		
AED	1								1		210,599		210,600		償却済
火災報知器	131,098				35,753				95,345		190,682		286,027		
大ホール空調機取替工事	258,483				156,211				102,272		833,125		935,397		
廊下空調機取替工事	84,728				51,202				33,526		273,077		306,603		
浴槽大型リモ付バルブ	95,175				25,380				69,795		133,245		203,040		
ガスコンベック RCK-10AS	52,980				30,480				22,500		160,020		182,520		
冷蔵庫 FR7665KiX	78,998				45,450				33,548		238,612		272,160		
MH-2R ティルト&リクライニング車いす	196,768				48,187				148,581		236,919		385,500		
特養厨房空調機	264,394				118,135				146,259		561,141		707,400		
浴室手摺設置工事	77,321				6,867				70,454		32,046		102,500		
洗濯室エアコン取替工事	60,582				24,348				36,234		109,566		145,800		
多機能加湿装置設置工事 移動型5台	742,032				288,576				453,456		1,274,544		1,728,000		
介護ロボット PALRO PRT-F050JW-BZ	522,619	178,126			110,025	37,500			412,594	140,626	467,606	159,374	880,200	300,000	
ワイヤレスマイク一式 DWR-2000	226,800				97,200				129,600		356,400		486,000		
厨房エアコン	118,300				28,473				89,827		80,673		170,500		
ティルト&リクライニング車いす MH-VR	93,438				14,375				79,063		35,937		115,000		
AI検温モータ XD999	199,449	194,039			55,660	54,150			143,789	139,889	134,511	130,861	278,300	270,750	
介護用テーブル	280,467	272,859			41,043	39,929			239,424	232,930	88,926	86,512	328,350	319,442	
リクライニング車いす	98,230				14,375				83,855		31,145		115,000		
シーホネス SLヘッド	702,440	568,224			101,557	82,152			600,883	486,072	211,577	171,149	812,460	657,221	
パナソニック 眠りSCAN システム	3,765,828	1,881,567			961,488	480,400			2,804,340	1,401,167	2,003,100	1,000,833	4,807,440	2,402,000	
空気循環式紫外線清浄機	163,817	159,374			33,400	32,493			130,417	126,881	69,583	67,693	200,000	194,574	
エアコン(警備室)	208,322				40,414				167,908		74,092		242,000		
リクライニング車いす	104,219				14,375				89,844		25,156		115,000		
スチーム清拭車	160,693				30,677				130,016		53,684		183,700		
車いす(初老型SPII シルバパッケージ)	137,500				18,750				118,750		31,250		150,000		
エアコン(個室2号)	233,320				40,080				193,240		46,760		240,000		
移動式リフト(スリットリフトタイプ)	319,200				79,800				239,400		159,600		399,000		
シャワーストレッチャー	301,840				75,460				226,380		150,920		377,300		
シャワーストレッチャー			638,000	290,000	74,433	33,833			563,567	256,167	74,433	33,833	638,000	290,000	
器具及び備品計	10,271,622	3,254,189	638,000	290,000	2,929,846	760,457			7,979,776	2,783,732	50,455,024	10,933,355	58,434,800	13,717,087	
その他の固定資産(有形固定資産)計	18,235,659	3,254,190	4,873,000	1,573,000	3,725,916	781,947			19,382,743	4,045,243	66,046,041	11,954,844	85,428,784	16,000,087	
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形固定資産															
介護ソフトウェア CARE KARTE	3,183,345	2,090,567			647,460	425,200			2,535,885	1,665,367	701,415	460,633	3,237,300	2,126,000	
無形固定資産計	3,183,345	2,090,567			647,460	425,200			2,535,885	1,665,367	701,415	460,633	3,237,300	2,126,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,183,345	2,090,567			647,460	425,200			2,535,885	1,665,367	701,415	460,633	3,237,300	2,126,000	
その他の固定資産計	21,419,004	5,344,757	4,873,000	1,573,000	4,373,376	1,207,147			21,918,628	5,710,610	66,747,456	12,415,477	88,666,084	18,126,087	
基本財産及びその他の固定資産計	355,794,066	52,373,660	4,873,000	1,573,000	19,411,471	6,865,288			341,255,595	47,081,372	542,623,554	270,878,690	883,879,149	317,960,062	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0			0		0				

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 友和会

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

拠点区分 薩摩富士荘拠点区分

(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	
差引		52,373,660		1,573,000		6,865,288		0		47,081,372					
基本財産及びその他の固定資産計	355,794,066	52,373,660	4,873,000	1,573,000	19,411,471	6,865,288			341,255,595	47,081,372	542,623,554	270,878,690	883,879,149	317,960,062	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		52,373,660		1,573,000		6,865,288		0		47,081,372					

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 友和会

拠点区分名 薩摩富士荘

(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	3,851,939	3,552,324 ()	3,851,939	()	3,552,324	
退職給付引当金	11,000,340	2,473,276 ()	2,139,875	()	11,333,741	
計	14,852,279	6,025,600 ()	5,991,814	()	14,886,065	

薩摩富士荘拠点区分 事業活動明細書

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 友和会

(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
		本 部	特別養護老人ホ ーム薩摩富士荘			
収 益	介護保険事業収益	0	179,397,592	179,397,592	0	179,397,592
	施設介護料収益	0	141,499,877	141,499,877	0	141,499,877
	介護報酬収益	0	127,084,975	127,084,975	0	127,084,975
	利用者負担金収益(公費)	0	595,051	595,051	0	595,051
	利用者負担金収益(一般)	0	13,819,851	13,819,851	0	13,819,851
	利用者等利用料収益	0	33,663,506	33,663,506	0	33,663,506
	施設サービス利用料収益	0	187,171	187,171	0	187,171
	食費収益(公費)	0	10,547,646	10,547,646	0	10,547,646
	食費収益(一般)	0	9,967,860	9,967,860	0	9,967,860
	居住費収益(公費)	0	6,416,535	6,416,535	0	6,416,535
	居住費収益(一般)	0	6,544,294	6,544,294	0	6,544,294
	その他の事業収益	0	4,234,209	4,234,209	0	4,234,209
	補助金事業収益	0	4,234,209	4,234,209	0	4,234,209
	サービス活動収益計 (1)	0	179,397,592	179,397,592	0	179,397,592
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	人件費	0	143,786,325	143,786,325	0	143,786,325
	職員給料	0	86,691,897	86,691,897	0	86,691,897
	職員賞与	0	11,258,118	11,258,118	0	11,258,118
	賞与引当金繰入	0	3,552,324	3,552,324	0	3,552,324
	非常勤職員給与	0	19,660,398	19,660,398	0	19,660,398
	退職給付費用	0	6,593,098	6,593,098	0	6,593,098
	法定福利費	0	16,030,490	16,030,490	0	16,030,490
	事業費	0	38,240,824	38,240,824	0	38,240,824
	給食費	0	14,426,132	14,426,132	0	14,426,132
	介護用品費	0	1,839,669	1,839,669	0	1,839,669
	医薬品費	0	970	970	0	970
	保健衛生費	0	7,565,922	7,565,922	0	7,565,922
	医療費	0	897,020	897,020	0	897,020
	教養娯楽費	0	271,458	271,458	0	271,458
	日用品費	0	549,317	549,317	0	549,317
	水道光熱費	0	6,405,373	6,405,373	0	6,405,373
	燃料費	0	264,506	264,506	0	264,506
	消耗器具備品費	0	881,763	881,763	0	881,763
	保険料	0	1,031,280	1,031,280	0	1,031,280
	賃借料	0	3,526,973	3,526,973	0	3,526,973
	車輛費	0	580,441	580,441	0	580,441
	事務費	237,576	10,709,583	10,947,159	0	10,947,159
	福利厚生費	0	1,096,051	1,096,051	0	1,096,051
	職員被服費	0	88,132	88,132	0	88,132
	旅費交通費	42,000	139,700	181,700	0	181,700
	研修研究費	0	453,208	453,208	0	453,208
	事務消耗品費	0	434,443	434,443	0	434,443
	印刷製本費	0	93,660	93,660	0	93,660
	修繕費	0	528,933	528,933	0	528,933
	通信運搬費	0	636,424	636,424	0	636,424
	会議費	0	11,163	11,163	0	11,163
	広報費	0	44,000	44,000	0	44,000
	業務委託費	0	4,718,261	4,718,261	0	4,718,261
手数料	1,242	111,968	113,210	0	113,210	
租税公課	2,000	30,850	32,850	0	32,850	
保守料	0	1,830,015	1,830,015	0	1,830,015	
渉外費	192,334	206,500	398,834	0	398,834	
諸会費	0	268,800	268,800	0	268,800	
雑費	0	17,475	17,475	0	17,475	
減価償却費	0	19,411,471	19,411,471	0	19,411,471	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 6,865,288	△ 6,865,288	0	△ 6,865,288	
	サービス活動費用計 (2)	237,576	205,282,915	205,520,491	0	205,520,491
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 237,576	△ 25,885,323	△ 26,122,899	0	△ 26,122,899
サ 外 増 減 の 活 動 部 用	受取利息配当金収益	22	2,290	2,312	0	2,312
	その他のサービス活動外収益	400,500	1,183,117	1,583,617	0	1,583,617
	雑収益	400,500	1,183,117	1,583,617	0	1,583,617
	サービス活動外収益計 (4)	400,522	1,185,407	1,585,929	0	1,585,929
費	支払利息	0	799,640	799,640	0	799,640
用	サービス活動外費用計 (5)	0	799,640	799,640	0	799,640

社会福祉法人 友和会

社会福祉法人名 社会福祉法人 友和会

(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
	本部	特別養護老人ホーム薩摩富士荘			
サ 外 増 減 の 活 動					
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	400,522	385,767	786,289	0	786,289
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	162,946	25,499,556	25,336,610	0	25,336,610

積立金・積立資産明細書

別紙3(⑫)

(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 友和会

拠点区分名 薩摩富士荘

(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
人件費積立金	30,000,000			30,000,000	
施設整備等積立金	28,280,000			28,280,000	
計	58,280,000			58,280,000	

(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
人件費積立資産	30,000,000			30,000,000	
施設整備等積立資産	28,280,000			28,280,000	
退職給付引当資産	11,000,340	2,473,276	2,139,875	11,333,741	退職給付引当金に対応
計	69,280,340	2,473,276	2,139,875	69,613,741	

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 友和会

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 友和会

(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
I 資産の部						
1. 流動資産						
普通預金	(本部) 鹿児島銀行 えい支店 (特養) 〃 (特養) 鹿児島銀行 開聞代理店 (特養) 南日本銀行 穎娃支店		運転資金として 〃 〃 〃			567,331 19,466,412 962,770 5,828
定期預金	(特養) 鹿児島銀行 えい支店 (特養) 鹿児島銀行 開聞代理店		運転資金として 〃			9,312,051 30,000,000
小				計		60,314,392
事業未収金	(特養) 国保請求収入・利用者請求収入等					27,196,177
未収金	鹿児島県社会福祉協議会 退職一時金					520,608
未収補助金	鹿児島県 介護事業所等+ヒス継続支援事業費補助金					1,900,000
貯蔵品	介護用品、事務消耗品他					1,902,819
流 動 資 産 合 計						91,833,996
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(薩摩富士荘拠点区分) 指宿市開聞仙田字東中野下6529番地1他 指宿市開聞仙田字東中野下6531番地2他		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 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	45,164,000 19,356,000		45,164,000 19,356,000
小				計		64,520,000
建物	(薩摩富士荘拠点区分) 指宿市開聞仙田字東中野下6529番地1他 指宿市開聞仙田字東中野下6531番地2他	1977年度 1994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 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	552,194,065 178,499,000	345,189,914 130,686,184	207,004,151 47,812,816
小				計		254,816,967
基 本 財 産 合 計						319,336,967
(2) その他の固定資産						
建物	ハンディナースクール設備等 高压機器・ケーブル更新工事等 登り階段 スプリンクラー設備増設 LED化工事	2017年度 2018年度 2005年度 2021年度 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 第一種社会福祉事業の目的のために使用している 第一種社会福祉事業の目的のために使用している 第一種社会福祉事業の目的のために使用している 第一種社会福祉事業の目的のために使用している	6,152,760 3,276,720 130,000 1,100,000 4,235,000	2,150,268 1,079,399 112,076 141,258 70,936	4,002,492 2,197,321 17,924 958,742 4,164,064
小				計		11,340,543
構築物	防護壁他		第一種社会福祉事業の目的のために使用している	2,180,000	2,117,584	62,416
車輛運搬具	日産キャラバン他		第一種社会福祉事業の目的のために使用している	9,919,504	9,919,496	8
器具及び備品	調理シンク他		第一種社会福祉事業の目的のために使用して	58,434,800	50,455,024	7,979,776

(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
ソフトウェア	介護ソフトウェア		いる 第一種社会福祉事業の目的のために使用している	3,237,300	701,415	2,535,885
退職給付引当資産	鹿児島県社会福祉協議会			11,333,741		11,333,741
人件費積立資産	鹿児島銀行 えい支店		将来における人件費充当の目的のために積み立てている定期預金	30,000,000		30,000,000
施設整備等積立資産	鹿児島銀行 えい支店		将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金	28,280,000		28,280,000
小				計		58,280,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						91,532,369
固 定 資 産 合 計						410,869,336
資 産 合 計						502,703,332
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他					1,095,144
その他の未払金	ソフトウェア保守料他					479,626
1年内返済設備資金借入金	鹿児島銀行 えい支店					12,000,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	鹿児島銀行 えい支店					3,500,000
未払費用	3月退職職員の退職金					520,608
職員預り金	源泉所得税・住民税他					1,160,541
賞与引当金	職員の夏期賞与手当当期帰属分					3,552,324
流 動 負 債 合 計						22,308,243
2. 固定負債						
設備資金借入金	鹿児島銀行 えい支店					31,000,000
退職給付引当金						11,333,741
固 定 負 債 合 計						42,333,741
負 債 合 計						64,641,984
差 引 純 資 産						438,061,348

上記は、財産目録に相違ない。

社会福祉法人 友和会

理事長