

## 財産目録

令和 4年 3月31日現在

法人全体

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	624,020
当座預金	博由園ほか ゆうちよ銀行	—	運転資金として	—	—	13,212,376
普通預金	三井住友銀行大久保支店ほか	—	運転資金として	—	—	493,716,695
定期預金	(ハビネスさつま) 但馬信用金庫高砂支店	—	修繕用積立金として	—	—	30,000,000
	小計					537,553,091
事業未収金	博由園ほか	—	2、3月分介護報酬等	—	—	273,828,317
未収補助金	博由園ほか	—	2、3月分介護職員処遇改善支援補助金等	—	—	9,246,884
立替金	灘の浜ほか	—	給食食料費等	—	—	1,725,901
前払費用	本部ほか	—	役員賠償責任保険等	—	—	1,728,954
	流動資産合計					824,083,147
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(博由園) 明石市大久保町大窪字高岡2573-16	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。	187,090,385	—	187,090,385
	(透鹿園) 神戸市西区平野町常本字権願寺309-5	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。	82,916,155	—	82,916,155
	(ハビネスさつま) 加古川市志方町大澤847-35	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。	114,000,000	—	114,000,000
	小計					384,006,540
建物	(本部) 明石市大久保町大窪2573-16	2018年度	第1種及び第2種社会福祉事業に使用している。	518,400	225,484	292,916
	(博由園) 明石市大久保町大窪字高岡2573-16	2002年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。	163,889,094	72,865,076	91,024,018
		2003年度	-	34,795,905	29,823,564	4,972,341
		2007年度	-	763,490,806	508,484,986	255,005,820
	(灘の浜) 神戸市灘区摩耶海岸通り2丁目3-3	1998年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。	1,326,577,535	968,301,486	358,276,049
	(ハビネスさつま) 加古川市志方町大澤847-35	2005年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している。	770,635,456	480,714,014	289,921,442
	(透鹿園) 神戸市西区平野町常本字権願寺309-5	1984年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。	383,275,711	324,039,185	59,236,526
	小計					1,058,729,112
	基本財産合計					1,442,735,652
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(つつじ園) 加古川市東神吉町神吉1845-16	2015年度	第2種社会福祉事業に使用している。	1,258,610	770,053	488,557
	(ハビネスさつま) 加古川市志方町大澤847-35	2005年度	第1、2種社会福祉事業に使用している。	4,747,512	4,747,511	1
	(灘の浜) 神戸市灘区摩耶海岸通り2丁目3-3	2021年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用している。	7,700,000	58,941	7,641,059
	小計					8,129,617
構築物	ハビネスさつま他	—	第1、2種社会福祉事業に使用している。	5,239,200	4,181,337	1,057,863
車輜運搬具	博由園ほか トヨタハイエースほか25台	—	利用者送迎等	50,170,182	49,554,689	615,493
器具及び備品	博由園ほか	—	第1、2種社会福祉事業に使用している。	322,862,818	281,004,935	41,857,883
建設仮勘定	灘の浜 吸引式温水水機 設計業務費用	—				979,000
有形リース資産	博由園ほか	—	第1種社会福祉事業に使用している。	44,461,032	33,982,873	10,478,159
権利	透鹿園ほか	—	電話加入権、下水道負担金	9,674,440	7,329,630	2,344,810
ソフトウェア	博由園ほか	—	会計・介護ソフト	27,070,100	20,975,667	6,094,433
退職給付引当資産	博由園ほか退職共済預け金	—	将来における退職金支払目的のための積立	—	—	79,348,558
施設整備等積立資産	灘の浜 みなと銀行春日野支店	—	将来における施設整備等の目的のための積立	—	—	19,000,000
修繕積立資産	博由園ほか 三井住友銀行大久保支店	—	将来における施設修繕の目的のための積立	—	—	29,008,855
差入保証金	灘の浜	—	日本安全警備機械警備契約保証金	—	—	50,000
長期前払費用	博由園ほか	—	企業財産包括保険料	—	—	1,456,170
その他の固定資産	博由園ほか	—	リサイクル預託金	—	—	252,754
	その他の固定資産合計					200,673,595
	固定資産合計					1,643,409,247
	資産合計					2,467,492,394
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	博由園 業者支払い2、3月分ほか	—				129,190,811
その他の未払金	灘の浜 吸引式温水水機 設計業務費用	—				489,500
1年以内返済予定設備資金借入金	博由園 独立行政法人福祉医療機構借入	—				9,810,000
1年以内返済予定リース債務	博由園ほか	—				2,768,976
未払費用	博由園 独立行政法人福祉医療機構借入金利息	—				314,113
預り金	灘の浜ほか 源泉所得税	—				4,336
職員預り金	灘の浜ほか 社会保険料ほか	—				1,948,099
賞与引当金	令和4年夏季賞与分	—				61,620,000
						206,145,835
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	博由園 独立行政法人福祉医療機構借入	—				43,130,000
リース債務	博由園ほか	—				8,027,096
退職給付引当金	博由園ほか(兵庫県社協、神戸市社協)	—				93,904,092
	固定負債合計					145,061,188
	負債合計					351,207,023
	差引純資産					2,116,285,371

法人単位貸借対照表  
令和 4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	824,083,147	836,724,089	△ 12,640,942	流動負債	206,145,835	168,268,732	37,877,103
現金預金	537,553,091	557,529,154	△ 19,976,063	事業未払金	129,190,811	92,773,609	36,417,202
事業未収金	273,828,317	273,987,104	△ 158,787	その他の未払金	489,500	780,450	△ 290,950
未収金	0	48,836	△ 48,836	1年以内返済予定設備資金借入金	9,810,000	9,810,000	0
未収補助金	9,246,884	2,042,500	7,204,384	1年以内返済予定リース債務	2,768,976	2,101,152	667,824
立替金	1,725,901	1,411,565	314,336	未払費用	314,113	369,274	△ 55,161
前払費用	1,728,954	1,704,930	24,024	預り金	4,336	5,816	△ 1,480
				職員預り金	1,948,099	1,640,211	307,888
				前受金	0	772,220	△ 772,220
				賞与引当金	61,620,000	60,016,000	1,604,000
固定資産	1,643,409,247	1,718,286,915	△ 74,877,668	固定負債	145,061,188	143,416,304	1,644,884
基本財産	1,442,735,652	1,506,500,131	△ 63,764,479	設備資金借入金	43,130,000	52,940,000	△ 9,810,000
土地	384,006,540	384,006,540	0	リース債務	8,027,096	3,532,640	4,494,456
建物	1,058,729,112	1,122,493,591	△ 63,764,479	退職給付引当金	93,904,092	86,943,664	6,960,428
その他の固定資産	200,673,595	211,786,784	△ 11,113,189	負債の部合計	351,207,023	311,685,036	39,521,987
建物	8,129,617	563,500	7,566,117	純資産の部			
構築物	1,057,863	938,258	119,605	基本金	495,627,922	495,627,922	0
車両運搬具	615,493	1,611,286	△ 995,793	第1号基本金	414,831,416	414,831,416	0
器具及び備品	41,857,883	48,737,627	△ 6,879,744	第2号基本金	9,000,000	9,000,000	0
建設仮勘定	979,000	0	979,000	第3号基本金	71,796,506	71,796,506	0
有形リース資産	10,478,159	5,451,920	5,026,239	国庫補助金等特別積立金	698,689,041	745,484,484	△ 46,795,443
権利	2,344,810	3,677,470	△ 1,332,660	その他の積立金	48,008,855	63,586,405	△ 15,577,550
ソフトウェア	6,094,433	7,437,729	△ 1,343,296	修繕積立金	29,008,855	44,586,405	△ 15,577,550
退職給付引当資産	79,348,558	76,615,585	2,732,973	施設整備等積立金	19,000,000	19,000,000	0
施設整備等積立資産	19,000,000	19,000,000	0	次期繰越活動増減差額	873,959,553	938,627,157	△ 64,667,604
修繕積立資産	29,008,855	44,586,405	△ 15,577,550	(うち当期活動増減差額)	△ 80,245,154	△ 136,630,371	56,385,217
差入保証金	50,000	50,000	0	純資産の部合計	2,116,285,371	2,243,325,968	△ 127,040,597
長期前払費用	1,456,170	2,739,950	△ 1,283,780	負債及び純資産の部合計	2,467,492,394	2,555,011,004	△ 87,518,610
その他の固定資産	252,754	377,054	△ 124,300				
資産の部合計	2,467,492,394	2,555,011,004	△ 87,518,610				

法人単位事業活動計算書  
(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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	804,860,933	787,034,697	17,826,236
	障害福祉サービス等事業収益	978,905,782	1,007,776,799	△ 28,871,017
	その他の事業収益	2,300,000	4,648,810	△ 2,348,810
	経常経費寄附金収益	230,469	10,729,000	△ 10,498,531
	サービス活動収益計(1)	1,786,297,184	1,810,189,306	△ 23,892,122
	費用			
	人件費	1,298,824,236	1,305,120,297	△ 6,296,061
	事業費	233,831,371	223,777,308	10,054,063
	事務費	262,548,754	297,258,764	△ 34,710,010
利用者負担軽減額	1,023,246	629,474	393,772	
減価償却費	95,808,787	96,628,829	△ 820,042	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 52,600,760	△ 49,769,187	△ 2,831,573	
徴収不能額	228,990	111,076	117,914	
徴収不能引当金繰入	457,533	96,100	361,433	
サービス活動費用計(2)	1,840,122,157	1,873,852,661	△ 33,730,504	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 53,824,973	△ 63,663,355	9,838,382	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,522	11,085	△ 4,563
	その他のサービス活動外収益	11,136,308	10,260,140	876,168
	サービス活動外収益計(4)	11,142,830	10,271,225	871,605
	費用			
	支払利息	1,057,339	1,241,904	△ 184,565
その他のサービス活動外費用	10,603,874	10,643,603	△ 39,729	
サービス活動外費用計(5)	11,661,213	11,885,507	△ 224,294	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 518,383	△ 1,614,282	1,095,899	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 54,343,356	△ 65,277,637	10,934,281	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,978,000	3,878,525	2,099,475
	固定資産受贈額	110,488		110,488
	固定資産売却益		6,998	△ 6,998
	その他の特別収益	262,713	15,224	247,489
	特別収益計(8)	6,351,201	3,900,747	2,450,454
	費用			
	固定資産売却損・処分損	219,560	52,468,650	△ 52,249,090
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 6,070		△ 6,070
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,978,000	3,878,525	2,099,475
その他の特別損失	26,061,509	18,906,306	7,155,203	
特別費用計(9)	32,252,999	75,253,481	△ 43,000,482	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 25,901,798	△ 71,352,734	45,450,936	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 80,245,154	△ 136,630,371	56,385,217	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	938,627,157	1,064,843,933	△ 126,216,776
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	858,382,003	928,213,562	△ 69,831,559
	基本金取崩額(14)			
その他の積立金取崩額(15)	15,577,550	22,413,595	△ 6,836,045	
その他の積立金積立額(16)		12,000,000	△ 12,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	873,959,553	938,627,157	△ 64,667,604	

法人単位資金収支計算書  
 (自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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	800,868,000	804,860,933	△ 3,992,933	
	障害福祉サービス等事業収入	987,996,000	978,905,782	9,090,218	
	その他の事業収入	2,300,000	2,300,000	0	
	経常経費寄附金収入	344,000	230,469	113,531	
	受取利息配当金収入	36,017	6,522	29,495	
	その他の収入	11,220,900	10,219,450	1,001,450	
	事業活動収入計(1)	1,802,764,917	1,796,523,156	6,241,761	
	支出				
	人件費支出	1,289,703,500	1,290,397,741	△ 694,241	
事業費支出	236,242,000	233,831,371	2,410,629		
事務費支出	274,585,320	262,548,754	12,036,566		
利用者負担軽減額	850,000	1,023,246	△ 173,246		
支払利息支出	743,500	1,057,339	△ 313,839		
その他の支出	9,187,000	8,786,088	400,912		
流動資産評価損等による資金減少額	104,000	228,990	△ 124,990		
事業活動支出計(2)	1,811,415,320	1,797,873,529	13,541,791		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 8,650,403	△ 1,350,373	△ 7,300,030		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,160,000	5,978,000	2,182,000	
	その他の施設整備等による収入	100,000	100,000	0	
	施設整備等収入計(4)	8,260,000	6,078,000	2,182,000	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,810,000	9,810,000	0		
固定資産取得支出	27,726,000	27,551,400	174,600		
固定資産除却・廃棄支出	308,000	209,000	99,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,219,000	2,370,168	△ 151,168		
施設整備等支出計(5)	40,063,000	39,940,568	122,432		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,803,000	△ 33,862,568	2,059,568		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	24,072,000	23,503,962	568,038	
	その他の活動による収入	1,301,000	1,283,780	17,220	
	その他の活動収入計(7)	25,373,000	24,787,742	585,258	
	支出				
積立資産支出	17,107,000	11,422,380	5,684,620		
その他の活動による支出	23,337,500	26,037,209	△ 2,699,709		
その他の活動支出計(8)	40,444,500	37,459,589	2,984,911		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,071,500	△ 12,671,847	△ 2,399,653		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 55,524,903	△ 47,884,788	△ 7,640,115		
前期末支払資金残高(12)	740,478,609	740,478,609	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	684,953,706	692,593,821	△ 7,640,115		

# 監査報告書

令和4年5月31日

社会福祉法人 博由社  
理事長 永守 研吾 様

監事 中川 徳一郎   
監事 岡村 新平 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3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