

財産目録

令和 6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 |
|---------------------|---------------------------|--------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | |
| 現金 | 現金手許有高 | — | 運転資金として | — | — | 861,172 |
| 当座預金 | ゆうちょ銀行 | — | 運転資金として | — | — | 16,371,212 |
| 普通預金 | 三井住友銀行大久保支店ほか | — | 運転資金として | — | — | 604,790,311 |
| 定期預金 | 丹陽信用金庫高砂支店 | — | 運転資金として | — | — | 30,000,000 |
| | 小計 | | | | | 652,022,695 |
| 事業未収金 | 博由園ほか | — | 2、3月介護報酬等 | — | — | 290,429,953 |
| 未収補助金 | 灘の浜ほか | — | 事業継続支援金等 | — | — | 5,870,000 |
| 立替金 | 灘の浜ほか | — | 利用者立替金等 | — | — | 3,465,159 |
| 前払費用 | 法人本部ほか | — | 役員賠償責任保険等 | — | — | 583,790 |
| | 流動資産合計 | | | | | 952,371,597 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 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 |
| | (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 |
| | (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 |
| | 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 | 208,392 | 310,008 |
| | (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 | 80,535,084 | 83,354,010 |
| | | 2003年度 | 〃 | 34,795,905 | 30,679,628 | 4,116,277 |
| | | 2007年度 | 〃 | 763,490,806 | 530,868,536 | 232,622,270 |
| | (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 | 1,009,508,953 | 317,068,582 |
| | (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。 | 772,856,356 | 507,712,014 | 265,144,342 |
| | (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 | 342,745,417 | 40,530,294 |
| | 小計 | | | | | 943,145,783 |
| | 基本財産合計 | | | | | 1,327,152,323 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 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 | 894,476 | 364,134 |
| | (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。 | 25,578,300 | 2,975,005 | 22,603,295 |
| | 小計 | | | | | 22,967,430 |
| 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 | 4,634,558 | 604,642 |
| 車輛運搬具 | 灘の浜ほか キャラバンコンチほか19件 | — | 利用者送迎等 | 40,807,190 | 40,806,305 | 885 |
| 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。 | 331,383,899 | 295,370,006 | 36,013,893 |
| 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。 | 21,116,832 | 11,217,533 | 9,899,299 |
| 権利 | 透鹿園ほか | — | 電話加入権、下水道負担金 | 9,674,440 | 7,980,000 | 1,694,440 |
| ソフトウェア | 博由園ほか | — | 会計・介護ソフト等 | 14,781,242 | 11,536,122 | 3,245,120 |
| 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 | — | — | 86,015,998 |
| 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 | — | — | 3,000,000 |
| 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 | — | — | 19,008,855 |
| 差入保証金 | 灘の浜 | — | 日本安全警備機材機械警備契約保証金 | — | — | 50,000 |
| その他の固定資産 | 博由園ほか | — | リサイクル預託金 | — | — | 223,789 |
| | その他の固定資産合計 | | | | | 182,724,351 |
| | 固定資産合計 | | | | | 1,509,876,674 |
| | 資産合計 | | | | | 2,462,248,271 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 博由園ほか 業者支払2、3月分ほか | — | | — | — | 129,144,928 |
| その他の未払金 | 博由園 勤務表作成支援システム、給湯器 | — | | — | — | 1,929,015 |
| 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 | — | | — | — | 8,330,000 |
| 1年以内返済予定リース債務 | 透鹿園ほか | — | | — | — | 2,450,976 |
| 未払費用 | 博由園 独立行政法人福祉医療機構借入金利息 | — | | — | — | 203,252 |
| 預り金 | 灘の浜ほか 源泉所得税ほか | — | | — | — | 3,096 |
| 職員預り金 | 博由園ほか 社会保険料ほか | — | | — | — | 4,487,805 |
| 賞与引当金 | 令和6年夏季賞与分 | — | | — | — | 61,457,900 |
| | 流動負債合計 | | | | | 208,006,972 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | 博由園 独立行政法人福祉医療機構借入 | — | | — | — | 24,990,000 |
| リース債務 | 透鹿園ほか | — | | — | — | 7,661,544 |
| 退職給付引当金 | 灘の浜ほか (兵庫県社協、神戸市社協) | — | | — | — | 105,887,806 |
| | 固定負債合計 | | | | | 138,539,350 |
| | 負債合計 | | | | | 346,546,322 |
| | 差引純資産 | | | | | 2,115,701,949 |

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

(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 | 826,188,000 | 827,569,541 | △ 1,381,541 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 1,067,457,000 | 1,063,574,036 | 3,882,964 | |
| | | その他の事業収入 | 2,300,000 | 2,300,000 | 0 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 215,000 | 1,313,000 | △ 1,098,000 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 9,000 | 6,365 | 2,635 | |
| | | その他の収入 | 11,427,000 | 14,231,293 | △ 2,804,293 | |
| | 事業活動収入計(1) | | 1,907,596,000 | 1,908,994,235 | △ 1,398,235 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 1,299,269,000 | 1,292,439,152 | 6,829,848 | |
| | | 事業費支出 | 241,811,000 | 236,964,134 | 4,846,866 | |
| | | 事務費支出 | 268,434,000 | 257,768,829 | 10,665,171 | |
| | | 利用者負担軽減額 | 1,084,000 | 1,065,143 | 18,857 | |
| 支払利息支出 | | 701,000 | 700,189 | 811 | | |
| その他の支出 | | 10,642,000 | 10,532,053 | 109,947 | | |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | 48,000 | 47,105 | 895 | | | |
| 事業活動支出計(2) | | 1,821,989,000 | 1,799,516,605 | 22,472,395 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 85,607,000 | 109,477,630 | △ 23,870,630 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 3,390,000 | 3,390,000 | 0 | |
| | | 固定資産売却収入 | 744,000 | 743,660 | 340 | |
| | | その他の施設整備等による収入 | 31,000 | 30,360 | 640 | |
| | 施設整備等収入計(4) | | 4,165,000 | 4,164,020 | 980 | |
| | 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 | 10,812,000 | 9,956,226 | 855,774 | |
| | | 固定資産除却・廃棄支出 | 520,000 | 20,000 | 500,000 | |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,353,000 | 2,349,776 | 3,224 | |
| | | 施設整備等支出計(5) | 23,495,000 | 22,136,002 | 1,358,998 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △ 19,330,000 | △ 17,971,982 | △ 1,358,018 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 6,641,000 | 4,472,098 | 2,168,902 | |
| | | その他の活動による収入 | 282,000 | 280,390 | 1,610 | |
| | その他の活動収入計(7) | | 6,923,000 | 4,752,488 | 2,170,512 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 10,893,000 | 11,121,935 | △ 228,935 | |
| | | その他の活動による支出 | 3,731,000 | 3,730,690 | 310 | |
| | その他の活動支出計(8) | | 14,624,000 | 14,852,625 | △ 228,625 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △ 7,701,000 | △ 10,100,137 | 2,399,137 | | |
| 予備費支出(10) | | | — | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | 58,576,000 | 81,405,511 | △ 22,829,511 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 735,619,913 | 735,619,913 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 794,195,913 | 817,025,424 | △ 22,829,511 | | |

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

(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 | 827,569,541 | 827,946,779 | △ 377,238 |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 1,063,574,036 | 1,026,406,192 | 37,167,844 |
| | その他の事業収益 | 2,300,000 | 2,300,000 | 0 |
| | 経常経費寄附金収益 | 1,313,000 | 5,069,000 | △ 3,756,000 |
| | サービス活動収益計(1) | 1,894,756,577 | 1,861,721,971 | 33,034,606 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 1,304,513,367 | 1,285,321,564 | 19,191,803 |
| | 事業費 | 236,964,134 | 255,855,403 | △ 18,891,269 |
| | 事務費 | 257,768,829 | 262,424,696 | △ 4,655,867 |
| 利用者負担軽減額 | 1,065,143 | 1,420,712 | △ 355,569 | |
| 減価償却費 | 80,626,021 | 82,146,406 | △ 1,520,385 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 39,746,600 | △ 42,846,637 | 3,100,037 | |
| 徴収不能額 | 47,105 | 0 | 47,105 | |
| 徴収不能引当金繰入 | 6,895 | 57,270 | △ 50,375 | |
| サービス活動費用計(2) | 1,841,244,894 | 1,844,379,414 | △ 3,134,520 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 53,511,683 | 17,342,557 | 36,169,126 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 6,365 | 6,420 | △ 55 |
| | その他のサービス活動外収益 | 14,988,598 | 11,564,178 | 3,424,420 |
| | サービス活動外収益計(4) | 14,994,963 | 11,570,598 | 3,424,365 |
| | 費用 | | | |
| 支払利息 | 700,189 | 878,630 | △ 178,441 | |
| その他のサービス活動外費用 | 11,726,012 | 11,588,966 | 137,046 | |
| サービス活動外費用計(5) | 12,426,201 | 12,467,596 | △ 41,395 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 2,568,762 | △ 896,998 | 3,465,760 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 56,080,445 | 16,445,559 | 39,634,886 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 3,390,000 | 10,141,000 | △ 6,751,000 |
| | 固定資産売却益 | 742,192 | 0 | 742,192 |
| | その他の特別収益 | 73,880 | 25,895 | 47,985 |
| | 特別収益計(8) | 4,206,072 | 10,166,895 | △ 5,960,823 |
| | 費用 | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 23,598 | 441,103 | △ 417,505 |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 3,390,000 | 10,141,000 | △ 6,751,000 |
| | その他の特別損失 | 3,730,690 | 703,319 | 3,027,371 |
| | 特別費用計(9) | 7,144,288 | 11,285,422 | △ 4,141,134 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △ 2,938,216 | △ 1,118,527 | △ 1,819,689 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 53,142,229 | 15,327,032 | 37,815,197 | |
| 繰越 | | | | |
| 前期繰越活動増減差額(12) | 915,286,585 | 873,959,553 | 41,327,032 | |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 968,428,814 | 889,286,585 | 79,142,229 | |
| 活動増減差額の部 | | | | |
| 基本金取崩額(14) | | | | |
| その他の積立金取崩額(15) | 0 | 26,000,000 | △ 26,000,000 | |
| その他の積立金積立額(16) | | | | |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 968,428,814 | 915,286,585 | 53,142,229 | |

法人単位貸借対照表
令和 6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 | 952,371,597 | 850,374,801 | 101,996,796 | 流動負債 | 208,006,972 | 184,677,972 | 23,329,000 |
| 現金預金 | 652,022,695 | 541,246,510 | 110,776,185 | 事業未払金 | 129,144,928 | 111,683,977 | 17,460,951 |
| 事業未収金 | 290,429,953 | 281,500,544 | 8,929,409 | その他の未払金 | 1,929,015 | 1,381,600 | 547,415 |
| 未収補助金 | 5,870,000 | 24,142,690 | △ 18,272,690 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 8,330,000 | 9,810,000 | △ 1,480,000 |
| 立替金 | 3,465,159 | 2,075,377 | 1,389,782 | 1年以内返済予定リース債務 | 2,450,976 | 1,927,376 | 523,600 |
| 前払費用 | 583,790 | 1,409,680 | △ 825,890 | 未払費用 | 203,252 | 258,683 | △ 55,431 |
| | | | | 預り金 | 3,096 | 6,086 | △ 2,990 |
| | | | | 職員預り金 | 4,487,805 | 1,913,450 | 2,574,355 |
| | | | | 賞与引当金 | 61,457,900 | 57,696,800 | 3,761,100 |
| 固定資産 | 1,509,876,674 | 1,570,893,447 | △ 61,016,773 | 固定負債 | 138,539,350 | 137,673,956 | 865,394 |
| 基本財産 | 1,327,152,323 | 1,385,956,163 | △ 58,803,840 | 設備資金借入金 | 24,990,000 | 33,320,000 | △ 8,330,000 |
| 土地 | 384,006,540 | 384,006,540 | 0 | リース債務 | 7,661,544 | 6,099,720 | 1,561,824 |
| 建物 | 943,145,783 | 1,001,949,623 | △ 58,803,840 | 退職給付引当金 | 105,887,806 | 98,254,236 | 7,633,570 |
| その他の固定資産 | 182,724,351 | 184,937,284 | △ 2,212,933 | 負債の部合計 | 346,546,322 | 322,351,928 | 24,194,394 |
| 建物 | 22,967,430 | 23,440,447 | △ 473,017 | 純資産の部 | | | |
| 構築物 | 604,642 | 828,678 | △ 224,036 | 基本金 | 495,627,922 | 495,627,922 | 0 |
| 車両運搬具 | 885 | 204,575 | △ 203,690 | 第1号基本金 | 414,831,416 | 414,831,416 | 0 |
| 器具及び備品 | 36,013,893 | 43,698,805 | △ 7,684,912 | 第2号基本金 | 9,000,000 | 9,000,000 | 0 |
| 有形リース資産 | 9,899,299 | 7,813,874 | 2,085,425 | 第3号基本金 | 71,796,506 | 71,796,506 | 0 |
| 権利 | 1,694,440 | 1,694,440 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 629,636,358 | 665,992,958 | △ 36,356,600 |
| ソフトウェア | 3,245,120 | 4,180,711 | △ 935,591 | その他の積立金 | 22,008,855 | 22,008,855 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 86,015,998 | 80,483,755 | 5,532,243 | 修繕積立金 | 19,008,855 | 19,008,855 | 0 |
| 施設整備等積立資産 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 施設整備等積立金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 修繕積立資産 | 19,008,855 | 19,008,855 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 968,428,814 | 915,286,585 | 53,142,229 |
| 差入保証金 | 50,000 | 50,000 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 53,142,229 | 15,327,032 | 37,815,197 |
| 長期前払費用 | 0 | 280,390 | △ 280,390 | 純資産の部合計 | 2,115,701,949 | 2,098,916,320 | 16,785,629 |
| その他の固定資産 | 223,789 | 252,754 | △ 28,965 | 負債及び純資産の部合計 | 2,462,248,271 | 2,421,268,248 | 40,980,023 |
| 資産の部合計 | 2,462,248,271 | 2,421,268,248 | 40,980,023 | | | | |

監査報告書

令和6年5月31日

社会福祉法人博由社
理事長 三輪 眞己 様

監事 中川 徳一郎 

監事 岡村 新平 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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、次のとおり報告いたします。

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等（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いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、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。
- 二 理事の職務の執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示しているものと認めます。