

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。