

法人名	社会福祉法人 和光会
施設名	
会計単位名	和光会

和光会資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日) (単位：円) 1頁

	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	759,016,000	765,951,669	△6,935,669		100.91%
	児童福祉事業収入	525,873,000	539,498,596	△13,625,596		102.59%
	保育事業収入	890,548,000	887,972,146	2,575,854		99.71%
	就労支援事業収入	12,998,000	13,566,402	△568,402		104.37%
	障害福祉サービス等事業収入	169,213,000	170,859,956	△1,646,956		100.97%
	公益事業収入	5,257,000	5,483,850	△226,850		104.32%
	収益事業収入	55,701,000	56,240,224	△539,224		100.97%
	経常経費寄附金収入	6,330,000	6,665,597	△335,597		105.30%
	受取利息配当金収入	135,000	11,642	123,358		8.62%
	その他の収入	28,321,000	25,275,862	3,045,138		89.25%
	事業活動収入計(1)	2,453,392,000	2,471,525,944	△18,133,944		100.74%
	支出					
	人件費支出	1,653,961,000	1,634,726,796	19,234,204		98.84%
	事業費支出	301,658,000	285,019,245	16,638,755		94.48%
	事務費支出	244,870,000	230,687,284	14,182,716		94.21%
	就労支援事業支出	21,539,000	21,165,819	373,181		98.27%
	収益事業費用支出	28,422,000	27,767,810	654,190		97.70%
	利用者負担軽減額	3,807,000	3,451,040	355,960		90.65%
	支払利息支出	13,121,000	13,014,171	106,829		99.19%
	その他の支出	4,242,000	4,059,492	182,508		95.70%
	事業活動支出計(2)	2,271,620,000	2,219,891,657	51,728,343		97.72%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	181,772,000	251,634,287	△69,862,287		138.43%
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	5,452,000	5,793,000	△341,000		106.25%
	設備資金借入金収入	42,000,000	42,000,000	0		100.00%
	施設整備等収入計(4)	47,452,000	47,793,000	△341,000		100.72%
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	84,623,000	84,617,000	6,000		99.99%
	固定資産取得支出	30,932,000	29,862,151	1,069,849		96.54%
	固定資産除却・廃棄支出	4,836,000	4,835,600	400		99.99%
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,159,000	5,158,560	440		99.99%
	施設整備等支出計(5)	125,550,000	124,473,311	1,076,689		99.14%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△78,098,000	△76,680,311	△1,417,689		98.18%
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	36,752,000	37,501,246	△749,246		102.04%
	その他の活動収入計(7)	36,752,000	37,501,246	△749,246		102.04%
	支出					
	積立資産支出	176,237,000	147,162,842	29,074,158		83.50%
	その他の活動による支出	400,000	13,800	386,200		3.45%
	その他の活動支出計(8)	176,637,000	147,176,642	29,460,358		83.32%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△139,885,000	△109,675,396	△30,209,604		78.40%
	予備費支出(10)	9,918,000	0	9,918,000		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△46,129,000	65,278,580	△111,407,580		-141.51%
前期末支払資金残高(12)		509,078,822	509,078,822	0		100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)		462,949,822	574,357,402	△111,407,580		124.06%

法人名	社会福祉法人 和光会
施設名	
会計単位名	和光会

和光会貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	668,503,809	959,674,281	△291,170,472	流動負債	279,153,633	626,886,579	△347,732,946
現金預金	400,605,117	324,642,390	75,962,727	事業未払金	34,666,933	24,953,266	9,713,667
事業未収金	180,559,791	185,444,682	△4,884,891	その他の未払金	770,000	384,659,085	△383,889,085
未収金	8,344,497	134,344,559	△126,000,062	1年以内返済予定設備資金借入金	89,555,000	84,605,000	4,950,000
未収補助金	68,800,357	308,822,693	△240,022,336	1年以内返済予定リース債務	5,158,560	5,158,560	
貯蔵品	41,299	91,688	△50,389	未払費用	48,306,716	34,180,885	14,125,831
商品・製品	472,935		472,935	預り金	472,718	476,462	△3,744
仕掛品	2,692,800	146,362	2,546,438	職員預り金	6,193,416	5,639,669	553,747
原材料	838,873	546,480	292,393	賞与引当金	94,030,290	87,213,652	6,816,638
立替金	1,251,367	871,376	379,991				
前払金	1,474,767	1,096,045	378,722				
前払費用	3,689,990	3,674,756	15,234				
徴収不能引当金	△267,984	△6,750	△261,234				
固定資産	4,296,554,895	4,377,426,620	△80,871,725	固定負債	1,325,849,544	1,375,083,678	△49,234,134
基本財産	3,372,734,971	3,505,857,077	△133,122,106	設備資金借入金	1,260,522,000	1,308,089,000	△47,567,000
土地	409,679,352	409,679,352		長期運営資金借入金	12,000,000	12,000,000	
建物	2,963,055,619	3,096,177,725	△133,122,106	リース債務	15,124,120	20,282,680	△5,158,560
その他の固定資産	923,819,924	871,569,543	52,250,381	退職給付引当金	38,203,424	34,711,998	3,491,426
土地	3,311,516	3,311,516		負債の部合計	1,605,003,177	2,001,970,257	△396,967,080
建物	73,164,218	78,229,942	△5,065,724	純資産の部			
構築物	89,344,528	98,420,136	△9,075,608	基本金	75,300,168	75,300,168	
機械及び装置	2,060,041	2,600,010	△539,969	第一号基本金	75,300,168	75,300,168	
車輛運搬具	9,516,728	12,003,932	△2,487,204	国庫補助金等特別積立金	1,704,249,574	1,781,586,056	△77,336,482
器具及び備品	60,316,138	65,188,964	△4,872,826	その他の積立金	577,167,379	471,497,689	105,669,690
有形リース資産	20,274,687	25,441,240	△5,166,553	人件費積立金	227,950,000	191,450,000	36,500,000
権利	124,766	168,664	△43,898	施設設備整備等積立金	191,574,768	133,730,768	57,844,000
ソフトウェア	3,931,892	3,945,974	△14,082	施設整備等積立金	157,642,611	146,316,921	11,325,690
退職給付引当資産	38,203,424	34,711,998	3,491,426	次期繰越活動増減差額	1,003,338,406	1,006,746,731	△3,408,325
人件費積立資産	227,950,000	191,450,000	36,500,000	(うち当期活動増減差額)	102,261,365	68,584,157	33,677,208
施設設備整備等積立資産	191,574,768	133,730,768	57,844,000				
施設整備等積立資産	157,642,611	146,316,921	11,325,690				
差入保証金	1,200,000	1,200,000					
長期前払費用	40,640,490	67,402,761	△26,762,271				
その他の固定資産	4,564,117	7,446,717	△2,882,600	純資産の部合計	3,360,055,527	3,335,130,644	24,924,883
資産の部合計	4,965,058,704	5,337,100,901	△372,042,197	負債及び純資産の部合計	4,965,058,704	5,337,100,901	△372,042,197

法人名	社会福祉法人 和光会
施設名	
会計単位名	和光会

和光会事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日) (単位：円) 1頁

	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	765,951,669	734,128,146	31,823,523
	児童福祉事業収益	539,498,596	474,664,416	64,834,180
	保育事業収益	887,972,146	854,966,956	33,005,190
	就労支援事業収益	13,566,402	11,090,011	2,476,391
	障害福祉サービス等事業収益	170,859,956	171,306,764	△446,808
	公益事業収益	5,483,850	6,020,850	△537,000
	収益事業	56,240,224	36,070,613	20,169,611
	経常経費寄附金収益	6,665,597	7,779,970	△1,114,373
	サービス活動収益計(1)	2,446,238,440	2,296,027,726	150,210,714
	費用			
	人件費	1,647,562,231	1,555,782,466	91,779,765
	事業費	285,019,245	271,453,065	13,566,180
	事務費	257,449,555	246,658,760	10,790,795
	就労支援事業費用	19,640,525	28,289,012	△8,648,487
	収益事業費用	27,101,809	19,722,390	7,379,419
	利用者負担軽減額	3,451,040	3,841,175	△390,135
	減価償却費	191,157,476	171,876,190	19,281,286
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△83,094,474	△77,553,222	△5,541,252
	徴収不能引当金繰入	261,234		261,234
	サービス活動費用計(2)	2,348,548,641	2,220,069,836	128,478,805
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	97,689,799	75,957,890	21,731,909
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,642	11,088	554
	その他のサービス活動外収益	25,275,862	35,337,714	△10,061,852
	サービス活動外収益計(4)	25,287,504	35,348,802	△10,061,298
	費用			
	支払利息	13,014,171	13,155,519	△141,348
	その他のサービス活動外費用	4,454,892	4,812,566	△357,674
	サービス活動外費用計(5)	17,469,063	17,968,085	△499,022
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,818,441	17,380,717	△9,562,276
経常増減差額(7)=(3)+(6)		105,508,240	93,338,607	12,169,633
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,793,000	257,887,640	△252,094,640
	その他の特別収益	2,500,491	4,115,302	△1,614,811
	特別収益計(8)	8,293,491	262,002,942	△253,709,451
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5,147,366	3	5,147,363
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,393,000	286,757,389	△280,364,389
	特別費用計(9)	11,540,366	286,757,392	△275,217,026
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,246,875	△24,754,450	21,507,575
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		102,261,365	68,584,157	33,677,208
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,006,746,731	1,000,587,114	6,159,617
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,109,008,096	1,069,171,271	39,836,825
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	35,600,000	48,000,000	△12,400,000
	その他の積立金積立額(16)	141,269,690	110,424,540	30,845,150
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,003,338,406	1,006,746,731	△3,408,325

計算書類に対する注記

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - ① 製品及び仕掛品
売価還元原価法による原価法によっている。
 - ② 商品、原材料及び貯蔵品
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産—所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金
債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合から、個別評価債権については、個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込み額を計上している。
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
 - ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会及び東京都社会福祉協議会従事者共済の退職共済制度によっている。

計算書類に対する注記

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・法人本部拠点(社会福祉事業)
「法人本部」
- ・わこう拠点(社会福祉事業)
「児童養護施設 わこう」
- ・和光こども園拠点(社会福祉事業)
「幼保連携型認定 和光こども園」
- ・なごみこども園拠点(社会福祉事業)
「幼保連携型認定 なごみこども園」
「小規模保育所 なごみ保育室」
- ・あさざり拠点(社会福祉事業)
「障害児入所施設 あさざり」
「短期入所 あさざり」
「日中一時支援事業 あさざり」
「障害者支援施設 あさざり」
「児童発達支援事業 あさざり」
「障害児相談支援事業所 あさざり」
「放課後等デイサービス あさざり」
- ・朝霧フードラボ拠点(社会福祉事業)
「就労移行支援事業朝霧フードラボ」
「就労継続支援A型朝霧フードラボ」
「相談支援事業所あさざり」
「就労継続支援B型朝霧フードラボ」
- ・朝霧の園拠点(社会福祉事業)
「特別養護老人ホーム朝霧の園(従来型入所)」
「特別養護老人ホーム朝霧の園(ユニット型入所)」
「短期滞在朝霧の園」
「デイサービスセンター鳳荘」
「認知症対応型通所介護かすみ荘」
「訪問サポート朝霧の園」
「老人介護センター朝霧の園」
「居宅介護朝霧の園」
「朝霧の園在宅介護支援センター」
「短期入所朝霧の園」
- ・なごみ拠点(社会福祉事業)
「地域密着型介護老人福祉施設なごみ」
「デイサービスセンターなごみ」
「短期入所生活介護なごみ」
- ・駒沢わこう保育園拠点(社会福祉事業)
「駒沢わこう保育園」
「三軒茶屋わこう保育園」
「送迎ステーション」
- ・グループホームあさざり拠点(社会福祉事業)
「共同生活援助あさざり」
- ・Ncafe拠点(収益事業)
「Ncafe」
- ・志ノ蔵(収益事業)
「志ノ蔵」

計算書類に対する注記

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
基本財産				
土地	409,679,352	6,129,751	6,129,751	409,679,352
建物	3,096,177,725	15,313,761	148,435,867	2,963,055,619
合計	3,505,857,077	21,443,512	154,565,618	3,372,734,971

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。

土地(基本財産)	88,626,340 円
建物(基本財産)	1,278,757,615 円
計	1,367,383,955 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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	312,156,000 円
計	312,156,000 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	4,966,776,062	2,003,720,443	2,963,055,619
建物	121,498,408	48,334,190	73,164,218
構築物	225,106,377	135,761,849	89,344,528
機械及び装置	7,606,140	5,546,099	2,060,041
車輛運搬具	56,576,756	47,060,028	9,516,728
器具及び備品	272,958,104	212,641,966	60,316,138
合計	5,650,521,847	2,453,064,575	3,197,457,272

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

(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
合計			

計算書類に対する注記

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

該当なし

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(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				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

- (1)リース取引関係
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

リースの内容・・・朝霧の園における空調設備一式、駒沢わこう保育園における送迎バス

監 査 報 告 書

令和 5 年 5 月 22 日

社会福祉法人 和光会

理事長 志賀口 大輔 殿

監 事

柴山 幸司



監 事

天野 勝博



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 事業報告書等の監査結果

一 事業報告書等は、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ありません。

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。