

自令和 4年 4月 1日  
至令和 5年 3月31日

決 算 報 告 書

社会福祉法人 日照養徳園

# 法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

PAGE. 1

(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	94294935	90202327	4092608	流動負債	24493214	23264517	1228697
現金預金	33315924	72444956△	39129032	事業未払金	8647182	6854728	1792454
事業未収金	59261047	12330532	46930515	1年以内返済予			
未収補助金	1253000	4934000△	3681000	定設備資金借入			
前払金	464964	492839△	27875	金	390000	780000△	390000
固定資産	336478307	320635062	15843245	職員預り金	3054136	2499803	554333
基本財産	166421709	171166352△	4744643	賞与引当金	12401896	13129986△	728090
土地	9144000	9144000		固定負債	15327210	14179430	1147780
建物	157277709	162022352△	4744643	設備資金借入金		390000△	390000
その他の固定資産				退職給付引当金	15327210	13789430	1537780
土地	170056598	149468710	20587888	負債の部合計	39820424	37443947	2376477
建物	5214506	5214506		純資産の部			
構築物	45515276	48270975△	2755699	基本金	5104000	5104000	
構築物	990773	1010989△	20216	国庫補助金等特別			
車輦運搬具	4532542	2697655	1834887	積立金	124890258	128756720△	3866462
器具及び備品	2735441	2758865△	23424	その他の積立金	77000000	57000000	20000000
権利	18665650	18665650		施設設備積立金	77000000	57000000	20000000
ソフトウェア		8100△	8100	次期繰越活動増減			
退職給付引当資産				差額	183958560	182532722	1425838
施設整備等積立	15327210	13789430	1537780	(うち当期活			
資産	77000000	57000000	20000000	動増減差額)	21425838	15413119	6012719
長期前払費用	75200	52540	22660	純資産の部合計	390952818	373393442	17559376
資産の部合計	430773242	410837389	19935853	負債及び純資産の			
				部合計	430773242	410837389	19935853

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

PAGE. 1  
(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						
	児童福祉事業収入	302959000	306260492	△	3301492		
	経常経費寄附金収入	2350000	2843200	△	493200		
	受取利息配当金収入	5100	1991		3109		
	その他の収入	2180000	2256049	△	76049		
	事業活動による収入計 (1)	307494100	311361732	△	3867632		
支出	人件費支出	224910000	226594409	△	1684409		
	事業費支出	41340000	39967563		1372437		
	事務費支出	14553000	14870422	△	317422		
	支払利息支出	5000	1782		3218		
	その他の支出	1800000	1787000		13000		
	事業活動による支出計 (2)	282608000	283221176	△	613176		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		24886100	28140556	△	3254456		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入		1253000	△	1253000		
	施設整備等による収入計 (4)			1253000	△	1253000	
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	780000	780000				
固定資産取得支出	5170000	5227087	△	57087			
施設整備等による支出計 (5)		5950000	6007087	△	57087		
施設整備等による資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 5950000	△ 4754087	△	1195913		
その他の活動による収支	収入						
	過年度収支修正収入	20000	61892	△	41892		
	その他の活動による収入計 (7)		20000	61892	△	41892	
	支出						
積立資産支出	17050000	21537780	△	4487780			
その他の活動による支出	20000	22660	△	2660			
過年度収支修正支出	150000	142100		7900			
その他の活動による支出計 (8)		17220000	21702540	△	4482540		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△ 17200000	△ 21640648		4440648		
予備費支出 (10)							
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		1736100	1745821	△	9721		
前期末支払資金残高 (12)		80847796	80847796				
当期末支払資金残高 (11) + (12)		82583896	82593617	△	9721		

# 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

PAGE. 1  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	児童福祉事業収益	306260492	259024439	47236053	
	経常経費寄附金収益	2843200	1182200	1661000	
	サービス活動収益計 (1)	309103692	260206639	48897053	
	費用				
	人件費	227404099	190206535	37197564	
	事業費	39967563	37356522	2611041	
事務費	14870422	12588965	2281457		
減価償却費	10957997	9372444	1585553		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5119461	△ 4392211	△ 727250		
サービス活動費用計 (2)	288080620	245132255	42948365		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	21023072	15074384	5948688		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1991	2125	△ 134	
	その他のサービス活動外収益	2256049	1762508	493541	
	サービス活動外収益計 (4)	2258040	1764633	493407	
	費用				
	支払利息	1782	3498	△ 1716	
	その他のサービス活動外費用	1787000	1422400	364600	
サービス活動外費用計 (5)	1788782	1425898	362884		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	469258	338735	130523		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	21492330	15413119	6079211		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1253000	5186000	△ 3933000	
	固定資産売却益	13720		13720	
	過年度損益修正益	61892		61892	
	特別増減収益計 (8)	1328612	5186000	△ 3857388	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	5		5	
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 1		△ 1		
国庫補助金等特別積立金積立額	1253000	5186000	△ 3933000		
過年度損益修正損	142100		142100		
特別増減費用計 (9)	1395104	5186000	△ 3790896		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 66492		△ 66492		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	21425838	15413119	6012719		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	182532722	166119603	16413119	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	203958560	181532722	22425838	
	その他の積立金取崩額 (14)		17000000	△ 17000000	
	その他の積立金積立額 (15)	20000000	16000000	4000000	
	次期繰越活動増減差額 (16) = (13) + (14) - (15)	183958560	182532722	1425838	

# 社会福祉事業 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

PAGE. 1  
(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	94294935	90202327	4092608	流動負債	24493214	23264517	1228697
現金預金	33315924	72444956△	39129032	事業未払金	8647182	6854728	1792454
事業未収金	59261047	12330532	46930515	1年以内返済予定設備資金借入金	390000	780000△	390000
未収補助金	1253000	4934000△	3681000	職員預り金	3054136	2499803	554333
前払金	464964	492839△	27875	賞与引当金	12401896	13129986△	728090
固定資産	336478307	320635062	15843245	固定負債	15327210	14179430	1147780
基本財産	166421709	171166352△	4744643	設備資金借入金	390000	390000△	390000
土地	9144000	9144000		退職給付引当金	15327210	13789430	1537780
建物	157277709	162022352△	4744643	負債の部合計	39820424	37443947	2376477
その他の固定資産	170056598	149468710	20587888	純資産の部			
土地	5214506	5214506		基本金	5104000	5104000	
建物	45515276	48270975△	2755699	国庫補助金等特別積立金	124890258	128756720△	3866462
構築物	990773	1010989△	20216	その他の積立金	77000000	57000000	20000000
車両運搬具	4532542	2697655	1834887	施設設備積立金	77000000	57000000	20000000
器具及び備品	2735441	2758865△	23424	次期繰越活動増減差額	183958560	182532722	1425838
権利	18665650	18665650		(うち当期活動増減差額)	21425838	15413119	6012719
ソフトウェア		8100△	8100	純資産の部合計	390952818	373393442	17559376
退職給付引当資産	15327210	13789430	1537780	負債及び純資産の部合計	430773242	410837389	19935853
施設整備等積立資産	77000000	57000000	20000000				
長期前払費用	75200	52540	22660				
資産の部合計	430773242	410837389	19935853				

# 社会福祉事業 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

PAGE. 1  
(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					
	児童福祉事業収入	302959000	306260492	△	3301492	
	経常経費寄附金収入	2350000	2843200	△	493200	
	受取利息配当金収入	5100	1991		3109	
	その他の収入	2180000	2256049	△	76049	
	事業活動による収入計 (1)	307494100	311361732	△	3867632	
	支出					
人件費支出	224910000	226594409	△	1684409		
事業費支出	41340000	39967563		1372437		
事務費支出	14553000	14870422	△	317422		
支払利息支出	5000	1782		3218		
その他の支出	1800000	1787000		13000		
事業活動による支出計 (2)	2822608000	283221176	△	613176		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	24886100	28140556	△	3254456		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		1253000	△	1253000	
	施設整備等による収入計 (4)		1253000	△	1253000	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	780000	780000			
固定資産取得支出	5170000	5227087	△	57087		
施設整備等による支出計 (5)	5950000	6007087	△	57087		
施設整備等による資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△	5950000	△	4754087	△	1195913
その他の活動による収支	収入					
	過年度収支修正収入	20000	61892	△	41892	
	その他の活動による収入計 (7)	20000	61892	△	41892	
	支出					
	積立資産支出	17050000	21537780	△	4487780	
	その他の活動による支出	20000	22660	△	2660	
過年度収支修正支出	150000	142100		7900		
その他の活動による支出計 (8)	17220000	21702540	△	4482540		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△	17200000	△	21640648	△	4440648
予備費支出 (10)						
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1736100	1745821	△	9721		
前期末支払資金残高 (12)	80847796	80847796				
当期末支払資金残高 (11) + (12)	82583896	82593617	△	9721		

# 社会福祉事業 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

PAGE. 1  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	児童福祉事業収益	306260492	259024439	47236053	
	経常経費寄附金収益	2843200	1182200	1661000	
	サービス活動収益計 (1)	309103692	260206639	48897053	
	費用				
	人件費	227404099	190206535	37197564	
事業費	39967563	37356522	2611041		
事務費	14870422	12588965	2281457		
減価償却費	10957997	9372444	1585553		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5119461	△ 4392211	△ 727250		
サービス活動費用計 (2)	288080620	245132255	42948365		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	21023072	15074384	5948688		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1991	2125	△ 134	
	その他のサービス活動外収益	2256049	1762508	493541	
	サービス活動外収益計 (4)	2258040	1764633	493407	
	費用				
	支払利息	1782	3498	△ 1716	
その他のサービス活動外費用	1787000	1422400	364600		
サービス活動外費用計 (5)	1788782	1425898	362884		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	469258	338735	130523		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	21492330	15413119	6079211		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1253000	5186000	△ 3933000	
	固定資産売却益	13720		13720	
	過年度損益修正益	61892		61892	
	特別増減収益計 (8)	1328612	5186000	△ 3857388	
	費用				
固定資産売却損・処分損	5		5		
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 1		△ 1		
国庫補助金等特別積立金積立額	1253000	5186000	△ 3933000		
過年度損益修正損	142100		142100		
特別増減費用計 (9)	1395104	5186000	△ 3790896		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 66492		△ 66492		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	21425838	15413119	6012719		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	182532722	166119603	16413119	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	203958560	181532722	22425838	
	その他の積立金取崩額 (14)		17000000	△ 17000000	
	その他の積立金積立額 (15)	20000000	16000000	4000000	
	次期繰越活動増減差額 (16) = (13) + (14) - (15)	183958560	182532722	1425838	

# 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

PAGE: 1  
(単位 円)

勘定科目	本部拠点	施設拠点	ひなた拠点	合計
<b>流動資産</b>	8936074	74133181	21085680	104154935
現金預金	8936074	21228651	3151199	33315924
事業未収金		41465812	17795235	59261047
未収金		9860000		9860000
未収補助金		1253000		1253000
前払金		325718	139246	464964
<b>固定資産</b>		300562616	35915691	336478307
<b>基本財産</b>		153327178	13094531	166421709
土地			9144000	9144000
建物		153327178	3950531	157277709
<b>その他の固定資産</b>		147235438	22821160	170056598
土地		5214506		5214506
建物		37707913	7807363	45515276
構築物		990773		990773
車輛運搬具		2835937	1696605	4532542
器具及び備品		2652239	83202	2735441
権利		18665650		18665650
退職給付引当資産		13103410	2223800	15327210
施設整備等積立資産		66000000	11000000	77000000
長期前払費用		65010	10190	75200
<b>資産の部合計</b>	8936074	374695797	57001371	440633242
<b>流動負債</b>		21200383	13152831	34353214
事業未払金		7938857	708325	8647182
その他の未払金			9860000	9860000
1年以内返済予定設備資金借入金			390000	390000
職員預り金		2687394	366742	3054136
賞与引当金		10574132	1827764	12401896
<b>固定負債</b>		13103410	2223800	15327210
退職給付引当金		13103410	2223800	15327210
<b>負債の部合計</b>		34303793	15376631	49680424
<b>基本金</b>		5104000		5104000
国庫補助金等特別積立金		120449517	4440741	124890258
その他の積立金		66000000	11000000	77000000
施設設備積立金		66000000	11000000	77000000
次期繰越活動増減差額	8936074	148838487	26183999	183958560
(うち当期活動増減差額)	167536	10321644	10936658	21425838
<b>純資産の部合計</b>	8936074	340392004	41624740	390952818
<b>負債及び純資産の部合計</b>	8936074	374695797	57001371	440633242



# 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産		94294935		
現金預金		33315924		
事業未収金		59261047		
未収金	9860000			
未収補助金		1253000		
前払金		464964		
固定資産		336478307		
基本財産		166421709		
土地		9144000		
建物		157277709		
その他の固定資産		170056598		
土地		5214506		
建物		45515276		
構築物		990773		
車輛運搬具		4532542		
器具及び備品		2735441		
権利		18665650		
退職給付引当資産		15327210		
施設整備等積立資産		77000000		
長期前払費用		75200		
資産の部合計		430773242		
流動負債		24493214		
事業未払金		8647182		
その他の未払金	9860000			
1年以内返済予定設備資金借入金		390000		
職員預り金		3054136		
賞与引当金		12401896		
固定負債		15327210		
退職給付引当金		15327210		
負債の部合計		39820424		
基本金		5104000		
国庫補助金等特別積立金		124890258		
その他の積立金		77000000		
施設設備積立金		77000000		
次期繰越活動増減差額		183958560		
(うち当期活動増減差額)		21425838		
純資産の部合計		390952818		
負債及び純資産の部合計		430773242		

# 社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

PAGE: 1  
(単位 円)

勘定科目		本部拠点	施設拠点	ひなた拠点	合計
事業活動による収支	収入				
	児童福祉事業収入		256126285	50134207	306260492
	経常経費寄附金収入	200000	2429200	214000	2843200
	受取利息配当金収入	86	1758	147	1991
	その他の収入		1979249	276800	2256049
	事業活動による収入計 (1)	200086	260536492	50625154	311361732
支出	人件費支出		194376544	32217865	226594409
	事業費支出		34036828	5930735	39967563
	事務費支出	32550	14194722	643150	14870422
	支払利息支出			1782	1782
	その他の支出		1510200	276800	1787000
	事業活動による支出計 (2)	32550	244118294	39070332	283221176
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		167536	16418198	11554822	28140556
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		1253000		1253000
	施設整備等による収入計 (4)		1253000		1253000
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出			780000	780000
固定資産取得支出		3470437	1756650	5227087	
施設整備等による支出計 (5)			3470437	2536650	6007087
施設整備等による資金収支差額 (6) = (4) - (5)			△ 2217437	△ 2536650	△ 4754087
その他の活動による収支	収入				
	過年度収支修正収入		45292	16600	61892
	その他の活動による収入計 (7)		45292	16600	61892
	支出				
	積立資産支出		13323100	8214680	21537780
	その他の活動による支出		12470	10190	22660
過年度収支修正支出		142100		142100	
その他の活動による支出計 (8)			13477670	8224870	21702540
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)			△ 13432378	△ 8208270	△ 21640648
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		167536	768383	809902	1745821
前期末支払資金残高 (11)		8768538	62738547	9340711	80847796
当期末支払資金残高 (10) + (11)		8936074	63506930	10150613	82593617

# 社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入		306260492	
		経常経費寄附金収入		2843200	
		受取利息配当金収入		1991	
		その他の収入		2256049	
	事業活動による収入計 (1)			311361732	
	支出	人件費支出		226594409	
		事業費支出		39967563	
事務費支出			14870422		
支払利息支出			1782		
その他の支出			1787000		
事業活動による支出計 (2)			283221176		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)			28140556		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		1253000	
		施設整備等による収入計 (4)		1253000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出		780000	
		固定資産取得支出		5227087	
	施設整備等による支出計 (5)			6007087	
施設整備等による資金収支差額 (6) = (4) - (5)			△ 4754087		
その他の活動による収支	収入	過年度収支修正収入		61892	
		その他の活動による収入計 (7)		61892	
	支出	積立資産支出		21537780	
		その他の活動による支出		22660	
		過年度収支修正支出		142100	
	その他の活動による支出計 (8)			21702540	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)			△ 21640648		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			1745821		
前期末支払資金残高 (11)			80847796		
当期末支払資金残高 (10) + (11)			82593617		

# 社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

PAGE: 1  
(単位 円)

勘定科目		本部拠点	施設拠点	ひなた拠点	合計
サービス活動増減の部	収益				
	児童福祉事業収益		256126285	50134207	306260492
	経常経費寄附金収益	200000	2429200	214000	2843200
	サービス活動収益計(1)	200000	258555485	50348207	309103692
	費用				
	人件費		194970630	32433469	227404099
事業費		34036828	5930735	39967563	
事務費	32550	14194722	643150	14870422	
減価償却費		10400262	557735	10957997	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 4994605	△ 124856	△ 5119461	
サービス活動費用計(2)	32550	248607837	39440233	288080620	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	167450	9947648	10907974	21023072	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	86	1758	147	1991
	その他のサービス活動外収益		1979249	276800	2256049
	サービス活動外収益計(4)	86	1981007	276947	2258040
	費用				
	支払利息			1782	1782
その他のサービス活動外費用		1510200	276800	1787000	
サービス活動外費用計(5)		1510200	278582	1788782	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	86	470807	△ 1635	469258	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	167536	10418455	10906339	21492330	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益		1253000		1253000
	固定資産売却益			13720	13720
	過年度損益修正益		45292	16600	61892
	特別増減収益計(8)		1298292	30320	1328612
	費用				
固定資産売却損・処分損		4	1	5	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△ 1		△ 1	
国庫補助金等特別積立金積立額		1253000		1253000	
過年度損益修正損		142100		142100	
特別増減費用計(9)		1395103	1	1395104	
特別増減差額(10) = (8) - (9)		△ 96811	30319	△ 66492	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	167536	10321644	10936658	21425838	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8768538	150516843	23247341	182532722
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	8936074	160838487	34183999	203958560
	その他の積立金積立額(14)		12000000	8000000	20000000
	次期繰越活動増減差額(15) = (13) - (14)	8936074	148838487	26183999	183958560

# 社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益	児童福祉事業収益		306260492	
		経常経費寄附金収益		2843200	
		サービス活動収益計 (1)		309103692	
	費用	人件費		227404099	
		事業費		39967563	
		事務費		14870422	
減価償却費			10957997		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△	5119461		
	サービス活動費用計 (2)		288080620		
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		21023072		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		1991	
		その他のサービス活動外収益		2256049	
		サービス活動外収益計 (4)		2258040	
	費用	支払利息		1782	
		その他のサービス活動外費用		1787000	
		サービス活動外費用計 (5)		1788782	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		469258		
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		21492330		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		1253000	
		固定資産売却益		13720	
		過年度損益修正益		61892	
		特別増減収益計 (8)		1328612	
	費用	固定資産売却損・処分損		5	
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△	1	
国庫補助金等特別積立金積立額			1253000		
	過年度損益修正損		142100		
	特別増減費用計 (9)		1395104		
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△	66492		
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		21425838		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)		182532722	
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		203958560	
		その他の積立金積立額 (14)		20000000	
		次期繰越活動増減差額 (15) = (13) - (14)		183958560	