令和４年度　決算附属明細書

（愛　の　浜　園　拠　点）

鹿児島市泉町１－１５

社会福祉法人　慈愛会

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会

拠点区分　　障害者支援施設　愛の浜園

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自　令和 4年 4月 1日　至　令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
【基本財産(有形固定資産)】															
土 地 (共)	21,070,762	0	0	0	0	0	0	0	21,070,762	0	0	0	21,070,762	0	
建 物 (共)	264,395,612	95,242,591	0	0	19,771,339	7,232,608	0	0	244,624,273	88,009,983	354,840,232	163,185,270	599,464,505	251,195,253	
基本財産合計	285,466,374	95,242,591	0	0	19,771,339	7,232,608	0	0	265,695,035	88,009,983	354,840,232	163,185,270	620,535,267	251,195,253	
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
建 物 (共)	4,393,267	0	4,885,000	0	257,116	0	0	0	9,021,151	0	697,811	0	9,718,962	0	
構築物 (共)	5,278,369	420,127	2,968,780	0	1,056,586	143,610	0	0	7,190,563	276,517	15,258,091	5,499,930	22,448,654	5,776,447	
機械・装置	714,971	0	0	0	134,356	0	0	0	580,615	0	4,229,787	0	4,810,402	0	
車輌運搬具	13	0	0	0	0	0	0	0	13	0	15,266,910	0	15,266,923	0	
器具備品	8,575,772	690,085	7,763,320	0	2,874,664	309,924	0	0	13,464,428	380,161	34,968,437	1,318,439	48,432,865	1,698,600	
その他の固定資産（有形固定資産）計	18,962,392	1,110,212	15,617,100	0	4,322,722	453,534	0	0	30,256,770	656,678	70,421,036	6,818,369	100,677,806	7,475,047	
【その他の固定資産（無形固定資産）】															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,418,620	0	3,418,620	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,418,620	0	3,418,620	0	
その他の固定資産計	18,962,392	1,110,212	15,617,100	0	4,322,722	453,534	0	0	30,256,770	656,678	73,839,656	6,818,369	104,096,426	7,475,047	
基本財産及びその他の固定資産計	304,428,766	96,352,803	15,617,100	0	24,094,061	7,686,142	0	0	295,951,805	88,666,661	428,679,888	170,003,639	724,631,693	258,670,300	
将来人金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差　　引	304,428,766	96,352,803	15,617,100	0	24,094,061	7,686,142	0	0	295,951,805	88,666,661	428,679,888	170,003,639	724,631,693	258,670,300	

引当金明細書

自　令和 4年 4月 1日
至　令和 5年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会
拠点区分　障害者支援施設　愛の浜園
拠点区分　愛の浜園

別紙３（⑨）
(単位：円)

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	12,130,225	1,715,375 ( )	3,305,475	( )	10,540,125	
賞与引当金 職員賞与	7,007,820	7,634,000 ( )	7,007,820	( )	7,634,000	
計	19,138,045	9,349,375 ( )	10,313,295	( )	18,174,125	

愛の浜園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			愛の浜園拠点											合計	内部取引消去	拠点区分合計
			生活介護	施設入所	短期入所	てぃだ	グループホームフレンド	地域生活支援事業	就労Ｂ型福祉事業	就労Ｂ型分別作業	就労Ｂ型農芸	就労Ｂ型手工芸	就労Ｂ型委託業務			
サービス活動増減の部	収益	0074 就労支援事業収益								5,230,860	472,400	833,590	256,800	6,793,650		6,793,650
		5331 就労支援事業収益								5,230,860	472,400	833,590	256,800	6,793,650		6,793,650
		0075 障害福祉サービス等事業収益	166,864,274	101,689,112	7,557,020	10,229,690	58,131,116	1,646,786	23,885,472					370,003,470		370,003,470
		0076 自立支援給付費収益	162,730,700	74,913,940	6,746,580	9,034,730	42,223,380		22,619,260					318,268,590		318,268,590
		5341 介護給付費収益	162,730,700	74,913,940	6,746,580									244,391,220		244,391,220
		5343 訓練等給付費収益					42,223,380		22,619,260					64,842,640		64,842,640
		5348 計画相談支援給付費収益				9,034,730								9,034,730		9,034,730
		0256 障害児施設給付費収益				1,174,960								1,174,960		1,174,960
		5356 障害児相談支援給付費収益				1,174,960								1,174,960		1,174,960
		0077 補足給付費収益		4,406,453			2,630,000							7,036,453		7,036,453
		5361 特定障害者特別給付費収益		4,406,453										4,406,453		4,406,453
		5362 特例特定障害者特別給付費収益					2,630,000							2,630,000		2,630,000
		5364 特定費用収益	2,036,280	20,243,341	560,536		12,145,000	170,406	970,280					36,125,843		36,125,843
		0078 その他の事業収益	2,097,294	2,125,378	249,904	20,000	1,132,736	1,476,380	295,932					7,397,624		7,397,624
		5371 補助金事業収益(公費)	2,097,294	1,408,028	249,904	20,000	738,236		295,932					4,809,394		4,809,394
		5372 受託事業収入(公費)						1,340,725						1,340,725		1,340,725
		5375 受託事業収入(一般)						135,655						135,655		135,655
		5373 その他の事業収益		717,350			394,500							1,111,850		1,111,850
		0089 経常経費寄附金収益					28,600							28,600		28,600
		5541 経常経費寄附金収益					28,600							28,600		28,600
		サービス活動収益計(1)	166,864,274	101,689,112	7,557,020	10,229,690	58,159,716	1,646,786	23,885,472	5,230,860	472,400	833,590	256,800	376,825,720		376,825,720
	費用	0015 人件費	127,227,522	81,927,916	2,600,000	1,209,600	40,305,454	1,400,000	14,638,571					269,309,063		269,309,063
		4112 職員給料	69,449,951	48,966,636	2,600,000	1,209,600	24,898,326	1,400,000	7,944,224					156,468,737		156,468,737
		4113 職員賞与	22,396,643	14,931,097			7,835,299		2,616,555					47,779,594		47,779,594
		4114 賞与引当金繰入	3,723,893	2,482,597			1,007,595		419,915					7,634,000		7,634,000
		4115 非常勤職員給与	6,730,480	4,486,989			1,078,398		1,659,251					13,955,118		13,955,118
		4117 退職給付費用	7,635,425											7,635,425		7,635,425
		4118 法定福利費	17,291,130	11,060,597			5,485,836		1,998,626					35,836,189		35,836,189
		0016 事業費	16,796,196	25,716,829	1,379,611		14,595,385	205,000	3,618,030					62,311,051		62,311,051
		4211 給食費	2,275,505	14,897,186	856,315		8,317,388	180,000	1,620,101					28,146,495		28,146,495
		4212 介護用品費	828,381	736,325										1,564,706		1,564,706
		4213 医薬品費	794											794		794

勘定科目			愛の浜園拠点										合計	内部取引消去	拠点区分合計
			生活介護	施設入所	短期入所	ていだ	グループホームフレンド	地域生活支援事業	就労B型福祉事業	就労B型分別作業	就労B型農芸	就労B型手工芸	就労B型委託業務			
サービス活動増減の部	費用	4215 保健衛生費	1,271,396				474,411							1,745,807		1,745,807
		4217 被服費	80,740											80,740		80,740
		4218 教養娯楽費	532,632				55,834	5,000						593,466		593,466
		4223 水道光熱費	3,632,174	6,744,839	116,416		2,570,391	5,000	1,871,623					14,940,443		14,940,443
		4224 燃料費	453,852	403,423	40,337			5,000						902,612		902,612
		4225 消耗器具備品費	3,544,700	2,263,226	226,316		1,767,081	5,000	125,443					7,931,766		7,931,766
		4226 保険料	791,690		73,050		245,310							1,110,050		1,110,050
		4227 賃借料	1,174,568				1,150,000							2,324,568		2,324,568
		4228 教育指導費	1,408,354											1,408,354		1,408,354
		4232 車輌費	755,819	671,830	67,177			5,000						1,499,826		1,499,826
		4234 雑費	45,591				14,970		863					61,424		61,424
		0017 事務費	15,611,982	3,157,904	880	89,680	3,042,512		1,264,439					23,167,397		23,167,397
		4311 福利厚生費	1,382,766				130,451		61,492					1,574,709		1,574,709
		4312 職員被服費	139,548				11,110		37,400					188,058		188,058
		4313 旅費交通費	349,710				89,300							439,010		439,010
		4314 研修研究費	740,400											740,400		740,400
		4315 事務消耗品費	2,251,491				105,235		10,793					2,367,519		2,367,519
		4316 印刷製本費	105,600											105,600		105,600
		4317 水道光熱費	4,579											4,579		4,579
		4319 修繕費	7,090,895				2,132,565		96,160					9,319,620		9,319,620
		4321 通信運搬費	934,118			89,680	53,492							1,077,290		1,077,290
		4323 広報費	190,638											190,638		190,638
		4324 業務委託費	920,899	2,212,865			226,850		742,150					4,102,764		4,102,764
		4325 手数料	41,256	4,600	880		117,269		1,045					165,050		165,050
		4326 保険料	81,214				14,103							95,317		95,317
		4327 賃借料	174,900											174,900		174,900
		4329 租税公課	455,400											455,400		455,400
		4331 保守料	391,372	940,439			61,250		315,399					1,708,460		1,708,460
		4333 諸会費	248,400				77,460							325,860		325,860
		4335 雑費	108,796				23,427							132,223		132,223

勘定科目			愛の浜園拠点										合計	内部取引消去	拠点区分合計
			生活介護	施設入所	短期入所	てぃだ	グループホームフレンド	地域生活支援事業	就労Ｂ型福祉事業	就労Ｂ型分別作業	就労Ｂ型農芸	就労Ｂ型手工芸	就労Ｂ型委託業務			
サービス活動増減の部	費用	0018 就労支援事業費用								5,806,717	543,668	403,810	39,455	6,793,650		6,793,650
		0019 就労支援事業販売原価								4,252,376	543,668	403,810		5,199,854		5,199,854
		4411 期首製品(商品)棚卸高										62,900		62,900		62,900
		0020 当期就労支援事業製造原価								4,252,376	543,668	404,610		5,200,654		5,200,654
		0021 合計								4,252,376	543,668	467,510		5,263,554		5,263,554
		4413 期末製品(商品)棚卸高										63,700		63,700		63,700
		0022 差引								4,252,376	543,668	403,810		5,199,854		5,199,854
		0023 就労支援事業販管費								1,554,341			39,455	1,593,796		1,593,796
		0027 減価償却費	18,724,959				5,308,327		60,775					24,094,061		24,094,061
		4451 減価償却費	18,724,959				5,308,327		60,775					24,094,061		24,094,061
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,674,142				-1,012,000							-7,686,142		-7,686,142
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,674,142				-1,012,000							-7,686,142		-7,686,142
		サービス活動費用計(2)	171,686,517	110,802,649	3,980,491	1,299,280	62,239,678	1,605,000	19,581,815	5,806,717	543,668	403,810	39,455	377,989,080		377,989,080
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-4,822,243	-9,113,537	3,576,529	8,930,410	-4,079,962	41,786	4,303,657	-575,857	-71,268	429,780	217,345	-1,163,360		-1,163,360
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	2,822		37	185	566	36	216					3,862		3,862
		5821 受取利息配当金収益	2,822		37	185	566	36	216					3,862		3,862
		0098 その他のサービス活動外収益	4,041,243						720	5,627		9,300		4,056,890		4,056,890
		5871 受入研修費収益	48,000											48,000		48,000
		5872 利用者等外給食収益	411,689						720					412,409		412,409
		5874 雑収益	3,581,554							5,627		9,300		3,596,481		3,596,481
		サービス活動外収益計(4)	4,044,065		37	185	566	36	936	5,627		9,300		4,060,752		4,060,752
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	411,689						720					412,409		412,409
		4841 利用者等外給食費	411,689						720					412,409		412,409
		サービス活動外費用計(5)	411,689						720					412,409		412,409
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,632,376		37	185	566	36	216	5,627		9,300		3,648,343		3,648,343
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,189,867	-9,113,537	3,576,566	8,930,595	-4,079,396	41,822	4,303,873	-570,230	-71,268	439,080	217,345	2,484,983		2,484,983

積立金・積立資産明細書

自　令和 4年 4月 1日
至　令和 5年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会
拠点区分　障害者支援施設　愛の浜園
拠点区分　愛の浜園

別紙３（⑫）
(単位：円)

区　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
人件費積立金	2,000,000	40,000,000		42,000,000	
修繕費積立金		36,850,000		36,850,000	
備品等購入積立金		91,730,000		91,730,000	
施設整備等積立	29,000,000	86,200,000		115,200,000	
計	31,000,000	254,780,000		285,780,000	

(単位：円)

区　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　要
退職給付引当資産	12,130,225	1,715,375	3,305,475	10,540,125	退職給付引当金に対する積立資産
人件費積立資産	2,000,000	40,000,000		42,000,000	
修繕費積立資産		36,850,000		36,850,000	
備品等購入積立資産		91,730,000		91,730,000	
施設整備等積立資産	29,000,000	86,200,000		115,200,000	
計	43,130,225	256,495,375	3,305,475	296,320,125	

別紙３（⑮）

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		合計	就労B型 福祉事業	就労B型 分別作業	就労B型 農芸	就労B型 手工芸	就労B型 委託業務
収益	就労支援事業収益	6,793,650		5,230,860	472,400	833,590	256,800
	就労支援事業活動収益計	6,793,650		5,230,860	472,400	833,590	256,800
費用	就労支援事業販売原価						
	期首製品(商品)棚卸高	62,900				62,900	
	当期就労支援事業製造原価	5,200,654		4,252,376	543,668	404,610	
	合計	5,263,554		4,252,376	543,668	467,510	
	期末製品(商品)棚卸高	63,700				63,700	
	差引	5,199,854		4,252,376	543,668	403,810	
	就労支援事業販管費	1,593,796		1,554,341			39,455
	就労支援事業活動費用計	6,793,650		5,806,717	543,668	403,810	39,455
就労支援事業活動増減差額				-575,857	-71,268	429,780	217,345

別紙３（⑯）

就労支援事業製造原価明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目	障害者支援施設 愛の浜園
Ⅰ 材料費	
2. 当期材料仕入高	511,693
計	511,693
当期材料費	511,693
Ⅱ 労務費	
2. 利用者工賃	4,022,376
当期労務費	4,022,376
Ⅲ 外注加工費	
当期外注加工費	
Ⅳ 経費	
4. 消耗品費	189,833
6. 水道光熱費	10,004
7. 燃料費	89,091
8. 修繕費	35,200
11. 損害保険料	40,822
14. 租税公課	4,000
17. 雑費	297,635
当期経費	666,585
当期就労支援事業製造総費用	5,200,654
期首仕掛品棚卸高	84,000
合計	5,284,654
期末仕掛品棚卸高	84,000
当期就労支援事業製造原価	5,200,654

別紙3(18)

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

(自)令和4年4月1日　(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名　慈愛会
拠点区分　愛の浜園

(単位；円)

勘定科目	合計	A事業所					
		就労継続支援B型					
		小計	福祉事業	分別事業	農芸	手工芸	委託
Ⅰ　材料費							
1．期首材料棚卸高							
2．当期材料仕入高	511,693			0	214,090	297,603	0
計	511,693			0	214,090	297,603	0
3．期末材料棚卸高	0			0	0	0	0
当期材料費	511,693			0	214,090	297,603	0
Ⅱ　労務費					0		
1．利用者賃金							
2．利用者工賃	4,022,376			4,022,376	0	0	0
3．就労支援事業指導員等給与							
4．就労支援事業指導員等賞与引当金繰入							
5．就労支援事業指導員等退職給付費用							
6．法定福利費							
当期労務費	4,022,376			4,022,376	0	0	0
Ⅲ　外注加工費							
(うち内部外注加工費)							
当期外注加工費	0						
Ⅳ　経費							
1．福利厚生費	0						
2．旅費交通費	0						
3．器具什器費	0						
4．消耗品費	526,993			297,705	99,341	90,492	39,455
5．印刷製本費	0						
6．水道光熱費	10,004			0	10,004	0	0
7．燃料費	737,102			648,011	89,091	0	0
8．修繕費	460,600			425,400	18,700	16,500	0
9．通信運搬費	0						
10．受注活動費	0						
11．会議費	0						
12．損害保険料	112,772			71,950	40,822	0	0
13．賃借料	0						
14．図書・教育費	0						
15．租税公課	55,200			51,200	4,000	0	0
16．減価償却費	0						
17．国庫補助金等特別積立金取崩額（控除	0						
18．徴収不能引当金繰入額	0						
19．徴収不能額	0						
20．雑費	357,710			290,075	67,620	15	0
当期経費	2,260,381			1,784,341	329,578	107,007	39,455
当期就労支援総事業費	6,794,450			5,806,717	543,668	404,610	39,455
期首仕掛品棚卸高	84,000					84,000	
合計	6,878,450			5,806,717	543,668	488,610	39,455
期末仕掛品棚卸高	84,000					84,000	
就労支援事業費	6,794,450			5,806,717	543,668	404,610	39,455

別紙4

財　産　目　録

令和 5年 3月31日 現在

(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	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	107,243
預金	鹿児島銀行大島支店	—	運転資金として	—	—	63,220,052
事業未収金		—	介護給付費（2月分）他	—	—	55,585,259
商品・製品	就労B	—	紬ショール他	—	—	63,700
仕掛品	就労B	—	紬原料	—	—	84,000
前払金	愛の浜園	—	福祉車両購入	—	—	300,000
前払費用	愛の浜園他	—	ｻｲﾊﾞｰ保険	—	—	57,279
流動資産合計						119,417,533
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	奄美市名瀬知名瀬2504-1 他	—		21,070,762		21,070,762
建物						
1212 建物	愛の浜園拠点 (奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1)	1974年度	第1種社会福祉事業である 障害者支援施設　愛の浜園で使用している　本館	216,797,234	145,882,979	70,914,255
	愛の浜園拠点 (奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1)	2017年度	第1種社会福祉事業である 障害者支援施設　愛の浜園で使用している　車庫、倉庫	9,762,358	2,320,184	7,442,174
	愛の浜園拠点 (奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1)	1996年度	第1種社会福祉事業である 障害者支援施設　愛の浜園で使用している　山羊小屋	1,463,990	1,463,989	1
	愛の浜園拠点 (奄美市名瀬知名瀬字野口2504-1)	2009年度	第1種社会福祉事業である 障害者支援施設　愛の浜園で使用している　新館	270,704,859	153,104,143	117,600,716
	愛の浜園拠点 (奄美市名瀬知名瀬字金久2102-1)	2002年度	第2種社会福祉事業である フレンド1で使用している　女性棟	21,590,200	17,395,758	4,194,442
	愛の浜園拠点 (奄美市名瀬知名瀬字金久2102-1)	2009年度	第2種社会福祉事業である フレンド2で使用している　女性棟	33,854,336	23,060,926	10,793,410
	愛の浜園拠点 (奄美市名瀬知名瀬字金久2102-1)	2017年度	第2種社会福祉事業である フレンド4で使用している　男性棟	45,291,528	11,612,253	33,679,275
			小計			244,624,273
基本財産合計						265,695,035
(2) その他の固定資産						
建物	愛の浜園	—	ｽﾌﾟﾘﾝｸﾗｰ、物干し場	9,718,962	697,811	9,021,151
構築物		—	下水道接続および付帯工事　他	22,448,654	15,258,091	7,190,563
機械及び装置	愛の浜園	—	自家発電機　他	4,810,402	4,229,787	580,615
車輌運搬具	愛の浜園他	—	耕運機　他	15,266,923	15,266,910	13
器具及び備品	愛の浜園他	—	2層両面流し台　他	48,432,865	34,968,437	13,464,428
建設仮勘定	フレンド	—	フレンド3建設設計	1,650,000		1,650,000
退職給付引当資産	愛の浜園	—	民間社会福祉施設職員退職共済	—	—	10,540,125
その他の積立資産	定期預金 鹿児島銀行大島支店	—	将来における人件費のために積み立てている定期預金	—	—	42,000,000
	定期預金 鹿児島銀行大島支店	—	将来における修繕費のために積み立てている定期預金	—	—	36,850,000
	定期預金 鹿児島銀行大島支店	—	将来における備品等のために積み立てている定期預金	—	—	91,730,000
	定期預金 鹿児島銀行大島支店	—	将来における施設整備のために積み立てている定期預金	—	—	115,200,000
			小計			285,780,000
長期前払費用	愛の浜園他	—	リサイクル預託金（ハイエースバン）他	—	—	118,320
その他の固定資産合計						328,345,215
固定資産合計						594,040,250
資産合計						713,457,783
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱水費他	—		—	—	9,107,551
預り金	講師源泉所得税	—		—	—	3,239
職員預り金	3月分　源泉所得税他	—		—	—	3,815,151
賞与引当金		—		—	—	7,634,000
流動負債合計						20,559,941
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	10,540,125
固定負債合計						10,540,125
負債合計						31,100,066
差引純資産						682,357,717