

独立監査人の監査報告書

令和6年5月27日

社会福祉法人花輪ふくし会
理事会 御中

あすの監査法人

愛知県名古屋市

指定社員

公認会計士

勝見憲一郎

業務執行社員

指定社員

公認会計士

山田佳樹

業務執行社員

<計算関係書類監査>

監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の28第2項第1号及び社会福祉法施行規則第2条の30第1項の規定に基づき、社会福祉法人花輪ふくし会の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5会計年度の計算関係書類（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表、同項第2号イ(1)に規定する法人単位資金収支計算書、同号ロ(1)に規定する法人単位事業活動計算書及び社会福祉法人会計基準第29条第1項に規定する法人全体についての計算書類に対する注記並びにそれらに対応する附属明細書（社会福祉法人会計基準第30条第1項第1号から第3号まで及び第6号並びに第7号に規定する書類に限る。）の項目をいう。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、当該計算関係書類に係る期間の財産、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表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算関係書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書、計算関係書類のうち監査意見の対象とされていない部分並びに、財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の遂行を監視することにある。

当監査法人の計算関係書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、

当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算関係書類監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算関係書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算関係書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算関係書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算関係書類を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき計算関係書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

計算関係書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算関係書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算関係書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算関係書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算関係書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として計算関係書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況

に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算関係書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 計算関係書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算関係書類の表示、構成及び内容、並びに計算関係書類が基礎となる取引や会計事象を適切に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の19第2項及び社会福祉法施行規則第2条の22の規定に基づき、社会福祉法人花輪ふくし会の令和6年3月31日現在の令和5会計年度の財産目録（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表に対応する項目に限る。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠するとともに、法人単位貸借対照表と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

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	1,040,784,000	1,042,052,594	△ 1,268,594	
	老人福祉事業収入	157,342,000	157,435,796	△ 93,796	
	児童福祉事業収入	62,359,000	64,531,384	△ 2,172,384	
	就労支援事業収入	208,778,000	138,558,097	70,219,903	
	障害福祉サービス等事業収入	2,280,690,000	2,282,771,573	△ 2,081,573	
	その他の事業収入	32,323,000	32,424,327	△ 101,327	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000		
	受取利息配当金収入	40,000	39,475	525	
	その他の収入	15,818,000	15,847,818	△ 29,818	
	事業活動収入計(1)	3,798,334,000	3,733,861,064	64,472,936	
支出					
人件費支出	2,533,257,000	2,526,012,824	7,244,176		
事業費支出	571,833,000	535,249,124	36,583,876		
事務費支出	219,815,000	209,278,596	10,536,404		
就労支援事業支出	203,895,000	143,746,751	60,148,249		
その他の支出	1,496,000	1,490,934	5,066		
事業活動支出計(2)	3,530,296,000	3,415,778,229	114,517,771		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	268,038,000	318,082,835	△ 50,044,835		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	18,640,000	18,634,000	6,000	
	施設整備等寄附金収入	100,000	100,000		
	固定資産売却収入		341,460	△ 341,460	
	施設整備等収入計(4)	18,740,000	19,075,460	△ 335,460	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,333,000	1,333,000		
	固定資産取得支出	68,147,000	67,183,638	963,362	
	固定資産除却・廃棄支出	3,000	2,200	800	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	6,733,000	6,728,196	4,804	
施設整備等支出計(5)	76,216,000	75,247,034	968,966		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 57,476,000	△ 56,171,574	△ 1,304,426		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	75,130,000	75,129,692	308	
	その他の活動収入計(7)	75,130,000	75,129,692	308	
	支出				
	積立資産支出	299,512,000	299,290,183	221,817	
その他の活動による支出	4,670,000	4,669,327	673		
その他の活動支出計(8)	304,182,000	303,959,510	222,490		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 229,052,000	△ 228,829,818	△ 222,182		
予備費支出(10)	17,993,000		17,993,000		
	△ 3,138,000		△ 3,138,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 33,345,000	33,081,443	△ 66,426,443		
前期末支払資金残高(12)	1,381,541,000	1,381,553,738	△ 12,738		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,348,196,000	1,414,635,181	△ 66,439,181		

(注) 予備費支出(△3,138,000円)は下記のとおり充当使用した額である。

- ・職員給料支出 △44,000 (和光園 △27,000 東恵園 △17,000)
- ・法定福利費支出 △14,000 (東恵園 △14,000)
- ・給食費支出 △16,000 (小坂GH △16,000)
- ・保健衛生費支出 △252,000 (東恵園 △252,000)
- ・本人支給金支出 △7,000 (和光園 △7,000)
- ・事業費水道光熱費支出 △10,000 (小坂GH △10,000)
- ・福利厚生費支出 △110,000 (東恵園 △110,000)
- ・事務費消耗品費支出 △935,000 (更望園 △935,000)
- ・修繕費支出 △71,000 (十和田GH △71,000)
- ・利用者等外給食費支出 △1,000 (あすなる △1,000)
- ・その他の支出雑支出 △426,000 (月山の郷 △213,000、鹿南の郷 △213,000)
- ・退職給付引当資産支出 △1,000 (東山学園児童 △1,000)
- ・工賃変動積立資産支出 △412,000 (錦木ワークセンター △412,000)
- ・設備等整備積立資産支出 △839,000 (小坂わいわい △839,000)

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	1,042,052,594	1,061,320,036	△ 19,267,442
		老人福祉事業収益	157,435,796	161,474,432	△ 4,038,636
		児童福祉事業収益	64,531,384	54,119,828	10,411,556
		就労支援事業収益	138,558,097	142,921,621	△ 4,363,524
		障害福祉サービス等事業収益	2,282,771,573	2,276,945,196	5,826,377
		その他の事業収益	32,424,327	33,578,604	△ 1,154,277
		経常経費寄附金収益	200,000	1,560,000	△ 1,360,000
		その他の収益	14,680,173	21,528,172	△ 6,847,999
	サービス活動収益計(1)		3,732,653,944	3,753,447,889	△ 20,793,945
	費用	人件費	2,524,197,353	2,582,890,925	△ 58,693,572
		事業費	535,249,124	536,928,215	△ 1,679,091
		事務費	209,278,596	211,267,710	△ 1,989,114
		就労支援事業費用	162,995,433	170,132,420	△ 7,136,987
		減価償却費	303,649,303	322,806,029	△ 19,156,726
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 124,053,724	△ 132,527,828	8,474,104	
サービス活動費用計(2)		3,611,316,085	3,691,497,471	△ 80,181,386	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		121,337,859	61,950,418	59,387,441	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	39,475	37,126	2,349
		その他のサービス活動外収益	1,167,645	3,673,604	△ 2,505,959
	サービス活動外収益計(4)		1,207,120	3,710,730	△ 2,503,610
	費用	その他のサービス活動外費用	6,160,261	4,636,975	1,523,286
		サービス活動外費用計(5)	6,160,261	4,636,975	1,523,286
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 4,953,141	△ 926,245	△ 4,026,896	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		116,384,718	61,024,173	55,360,545	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	18,634,000	3,879,000	14,755,000
		施設整備等寄附金収益	100,000	3,000,000	△ 2,900,000
		固定資産受贈額	450,000	3,016,000	△ 2,566,000
		固定資産売却益	341,459	1,121,996	△ 780,537
	特別収益計(8)		19,525,459	11,016,996	8,508,463
	費用	固定資産売却損・処分損	1,333,132	3,123,705	△ 1,790,573
国庫補助金等特別積立金積立額		18,634,000	3,879,000	14,755,000	
特別費用計(9)		19,967,132	7,002,705	12,964,427	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 441,673	4,014,291	△ 4,455,964	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		115,943,045	65,038,464	50,904,581	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		3,761,711,834	3,820,954,470	△ 59,242,636
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,877,654,879	3,885,992,934	△ 8,338,055
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		37,556,100	88,411,408	△ 50,855,308
	その他の積立金積立額(16)		261,452,226	212,692,508	48,759,718
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,653,758,753	3,761,711,834	△ 107,953,081	

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	1,729,780,520	1,651,067,688	78,712,832	流動負債	422,242,905	376,696,502	45,546,403
現金預金	1,182,498,670	1,105,987,224	76,511,446	事業未払金	252,791,762	228,518,917	24,272,845
事業未収金	504,051,236	501,997,275	2,053,961	その他の未払金	5,753,000	189,200	5,563,800
未収金	128,384	132,305	△ 3,921	1年以内返済予定設備資金借入金		1,333,000	△ 1,333,000
未収補助金	10,373,065	6,220,235	4,152,830	1年以内返済予定リース債務	5,543,368	6,728,196	△ 1,184,828
商品・製品	512,547	2,653,457	△ 2,140,910	預り金	51,416	198,269	△ 146,853
仕掛品	24,941,402	26,686,082	△ 1,744,680	職員預り金	23,878,359	3,903,920	19,974,439
原材料	7,216,853	7,364,105	△ 147,252	賞与引当金	134,225,000	135,825,000	△ 1,600,000
立替金	58,363	27,005	31,358				
固定資産	6,234,088,024	6,264,288,242	△ 30,200,218	固定負債	449,464,026	454,743,029	△ 5,279,003
基本財産	3,641,755,374	3,838,178,936	△ 196,423,562	リース債務	5,938,420	11,481,788	△ 5,543,368
土地	490,416,431	490,416,431		退職給付引当金	443,525,606	443,261,241	264,365
建物	3,151,338,943	3,347,762,505	△ 196,423,562				
その他の固定資産	2,592,332,650	2,426,109,306	166,223,344	負債の部合計	871,706,931	831,439,531	40,267,400
土地	35,715,024	35,715,024		純 資 産 の 部			
建物	15,185,497	17,311,016	△ 2,125,519	基本金	1,343,000	1,343,000	
構築物	113,220,187	132,708,226	△ 19,488,039	国庫補助金等特別積立金	1,697,771,031	1,805,468,862	△ 107,697,831
機械及び装置	77,651,419	89,884,347	△ 12,232,928	その他の積立金	1,739,288,829	1,515,392,703	223,896,126
車輛運搬具	29,308,740	43,875,214	△ 14,566,474	施設整備等積立金	1,716,048,629	1,494,048,703	221,999,926
器具及び備品	120,273,811	118,809,842	1,463,969	工賃変動積立金	4,538,000	3,750,000	788,000
有形リース資産	5,909,300	9,245,120	△ 3,335,820	設備等整備積立金	18,702,200	17,594,000	1,108,200
権利	756,810	815,163	△ 58,353				
ソフトウェア	4,758,686	8,617,938	△ 3,859,252				
無形リース資産	5,572,488	8,964,864	△ 3,392,376				
退職給付引当資産	443,525,606	443,261,241	264,365	次期繰越活動増減差額	3,653,758,753	3,761,711,834	△ 107,953,081
施設整備等積立資産	1,716,048,629	1,494,048,703	221,999,926	(うち当期活動増減差額)	115,943,045	65,038,464	50,904,581
工賃変動積立資産	4,538,000	3,750,000	788,000				
設備等整備積立資産	18,702,200	17,594,000	1,108,200				
差入保証金	50,000	50,000					
その他の固定資産	1,116,253	1,458,608	△ 342,355				
				純資産の部合計	7,092,161,613	7,083,916,399	8,245,214
資産の部合計	7,963,868,544	7,915,355,930	48,512,614	負債及び純資産の部合計	7,963,868,544	7,915,355,930	48,512,614

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - ・ リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
該当なし
 - 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
 - ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。
 - ・ 徴収不能引当金—債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については過去の徴収不能額の発生割合により、徴収不能懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。なお、当年度末における計上はない。
- (4) 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。

2. 法人で採用する退職給付制度

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一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

3. 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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では公益事業を社会福祉事業と一体的に実施している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（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点におけるサービス区分の内容
 - ① 法人本部拠点（社会福祉事業）
ア 法人本部
 - ② あすなろ拠点（社会福祉事業）
ア 生活介護サービス区分
イ 施設入所サービス区分
ウ 短期入所サービス区分
 - ③ 更望園拠点（社会福祉事業）
ア 生活介護サービス区分
イ 施設入所サービス区分
ウ 短期入所サービス区分
 - ④ 多機能型こさかわいわいセンター拠点（社会福祉事業）
ア 生活介護サービス区分
イ 短期入所サービス区分
ウ 自立訓練サービス区分
エ 就労移行サービス区分
オ 就労継続Bサービス区分
カ 相談支援サービス区分
キ 就労継続Aサービス区分
 - ⑤ 小坂GH拠点（社会福祉事業）
ア 共同生活援助サービス区分
イ 短期入所サービス区分
 - ⑥ 鹿角苑拠点（社会福祉事業）
ア 生活介護サービス区分
イ 施設入所サービス区分
ウ 短期入所サービス区分
エ 自立訓練サービス区分
 - ⑦ 十和田GH拠点（社会福祉事業）
ア 共同生活援助サービス区分
イ 短期入所サービス区分

- ⑧ 就労センター拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 自立訓練サービス区分
 - ウ 就労移行サービス区分
 - エ 就労継続Bサービス区分
 - オ 短期入所サービス区分
 - カ 相談支援サービス区分
 - キ 就労継続Aサービス区分
- ⑨ 錦木ワークセンター拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 自立訓練サービス区分
 - ウ 就労移行サービス区分
 - エ 就労継続Bサービス区分
 - オ 就労継続Aサービス区分
- ⑩ 東山学園児童拠点（社会福祉事業）
 - ア 児童給付サービス区分
 - イ 短期入所サービス区分
- ⑪ 東山学園拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 施設入所サービス区分
 - ウ 短期入所サービス区分
- ⑫ 花輪GH拠点（社会福祉事業）
 - ア 共同生活援助サービス区分
 - イ 短期入所サービス区分
- ⑬ 障害者センター拠点（社会福祉事業）
 - ア 相談支援・地域生活支援事業等サービス区分
 - イ 児童発達支援サービス区分
 - ウ 生活介護サービス区分
 - エ 放課後等デイサービス区分
 - オ 保育所等訪問支援サービス区分
- ⑭ 和光園拠点（社会福祉事業）
 - ア 措置費施設サービス区分
 - イ 外部サービス利用型特定入所事業所サービス区分
 - ウ 短期入所サービス区分
- ⑮ 和光園特定施設拠点（社会福祉事業）
 - ア 特定施設入居者生活介護事業所サービス区分
- ⑯ 東恵園拠点（社会福祉事業）
 - ア 介護老人福祉施設サービス区分
 - イ 短期入所事業所サービス区分
 - ウ 介護福祉士実務者研修事業サービス区分
- ⑰ 東恵園地域生活支援センター拠点（社会福祉事業）
 - ア 通所介護事業所サービス区分
 - イ 訪問介護事業所サービス区分
 - ウ 居宅介護支援事業所サービス区分
 - エ 訪問入浴介護事業所サービス区分
 - オ 介護職員初任者研修事業サービス区分
 - カ 認知症対応型通所介護事業所サービス区分
 - キ 小規模多機能型居宅介護事業所サービス区分
 - ク グループリビング事業サービス区分
 - ケ 居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行援護 サービス区分
 - コ 地域包括支援センターサービス区分
 - サ 老人介護支援センターサービス区分
- ⑱ 月山の郷拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護事業サービス区分
 - イ 認知症対応型通所介護事業所サービス区分
- ⑲ 花輪ワークセンター拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 自立訓練サービス区分
 - ウ 就労移行サービス区分
 - エ 短期入所サービス区分
 - オ 就労継続Aサービス区分
 - カ 就労継続Bサービス区分
- ⑳ 多機能型大館しみず拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 短期入所サービス区分
 - ウ 自立訓練サービス区分
 - エ 就労移行サービス区分
 - オ 就労継続Aサービス区分
 - カ 就労継続Bサービス区分
 - キ 相談支援サービス区分

- ② 大館GH拠点（社会福祉事業）
 - ア 共同生活援助サービス区分
 - イ 短期入所サービス区分
- ② 鹿南の郷拠点（社会福祉事業）
 - ア 地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護サービス区分
- ③ 多機能型大館いずみ拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 放課後等ディサービス区分
 - ウ 相談支援サービス区分
 - エ 共同生活援助サービス区分
 - オ 短期入所サービス区分

4. 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
土地	490,416,431			490,416,431
建物	3,347,762,505	16,779,895	213,203,457	3,151,338,943
合計	3,838,178,936	16,779,895	213,203,457	3,641,755,374

5. 基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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

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）	7,241,252,996	4,089,914,053	3,151,338,943
建物	71,176,318	55,990,821	15,185,497
構築物	272,315,212	159,095,025	113,220,187
機械及び装置	446,726,849	369,075,430	77,651,419
車輛運搬具	298,017,111	268,708,371	29,308,740
器具及び備品	782,234,422	661,960,611	120,273,811
有形リース資産	15,294,000	9,384,700	5,909,300
合計	9,127,016,908	5,614,129,011	3,512,887,897

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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

①ファイナンス・リース取引

(ア) リース資産の内容

有形リース資産・・・サーバー（器具及び備品）、送迎用車輛（車輛運搬具）である。

無形リース資産・・・サービス記録管理システム（ソフトウェア）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (2) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

寄附金収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					あすなろ	鹿角苑	花輪GH
利用者の家族	経常	1	200,000				200,000
区分小計		1	200,000				200,000
取引業者	施設	1	100,000			100,000	
区分小計		1	100,000			100,000	
利用者本人	固定	1	450,000		450,000		
区分小計		1	450,000		450,000		
合計		3	750,000		450,000	100,000	200,000

基本金明細書

(自)令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		東恵園地域生活支 援センター		
前年度末残高	1,343,000	1,343,000		
第一号基本金	1,343,000	1,343,000		
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高	1,343,000	1,343,000		
第一号基本金	1,343,000	1,343,000		
第二号基本金				
第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳																						
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		あすなろ	更望園	多機能こさかわいらいセンター	小坂GH	鹿角苑	十和田GH	就労センター	錦木ワークセンター	東山学園児童	東山学園	花輪GH	障害者センター	和光園	和光園特定施設	東志園	東志園地域生活支援センター	月山の郷	花輪ワークセンター	多機能型大館しみず	大館GH	鹿南の郷	多機能型大館いずみ	
前期繰越額				1,805,468,862	57,056,273	15,523,535	26,830,340	38,341,224	196,939,847	37,286,374	63,163,821	37,327,107	66,193,566	208,505,732		34,293,600	416,181,889	712,757	43,791,262	116,945,059	92,155,537	15,332,425	64,894,600	63,792,965	90,902,900	119,298,049	
当期積立額	令和5年度秋田県介護ロボット等導入推進支援事業補助金		8,339,000	8,339,000													6,066,000			155,000					2,118,000		
	秋田県障害福祉分野のロボット等導入支援事業費補助金(ロボット導入支援分)	226,000	113,000	339,000				339,000																			
	秋田県障害福祉分野のロボット等導入支援事業費補助金(令和5年度補正予算分)	1,831,000	915,000	2,746,000		2,746,000																					
	令和5年度秋田県医療・介護・福祉施設省エネルギー化支援事業費補助金		5,510,000	5,510,000										1,906,000	1,604,000		2,000,000										
	令和5年度秋田県こどもの安心・安全対策支援事業補助金	700,000		700,000												350,000											350,000
	令和5年度 鹿角市省エネ設備等更新支援補助金		1,000,000	1,000,000																			1,000,000				
当期積立額合計	2,757,000	15,877,000		18,634,000		2,746,000		339,000						1,906,000	1,604,000	350,000	2,000,000	6,066,000			155,000	1,000,000			2,118,000	350,000	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			124,053,724	4,849,814	7,217,323	1,421,508	4,401,174	12,238,143	3,253,718	4,538,420	2,160,015	4,702,431	13,181,663	24,594	1,134,549	21,929,226	1,228,302	5,448,239	8,359,302	3,056,828	1,440,533	4,156,648	4,206,525	6,903,812	8,200,957	
	就労支援事業の控除項目に含まれ別掲して計上する取崩額			2,278,107			1,380,000				75,200	818,206										4,701					
当期取崩額合計				126,331,831	4,849,814	7,217,323	2,801,508	4,401,174	12,238,143	3,253,718	4,613,620	2,978,221	4,702,431	13,181,663	24,594	1,134,549	21,929,226	1,228,302	5,448,239	8,359,302	3,056,828	1,445,234	4,156,648	4,206,525	6,903,812	8,200,957	
当期末残高				1,697,771,031	52,206,459	11,052,212	24,028,832	33,940,050	185,040,704	34,032,656	58,550,201	34,348,886	61,491,135	197,230,069	1,579,406	33,509,051	396,252,663	5,550,455	38,343,023	108,585,757	89,253,709	14,887,191	60,737,952	59,586,440	86,117,088	111,447,092	

財 産 目 録

令和6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						
現金預金						
普通預金	秋田銀行花輪支店他	—	運転資金として	—	—	1,172,726,870
定期預金	秋田銀行花輪支店他	—	運転資金として	—	—	9,771,800
			小計			1,182,498,670
事業未収金	あすなろ拠点区分他	—	3月分自立支援給付費他	—	—	504,051,236
未収金	本部拠点区分他	—	生命保険事務手数料他	—	—	128,384
未収補助金	東恵園地域生活支援センター他	—	認知症カフェ補助金他	—	—	10,373,065
商品・製品	錦木ワークセンター拠点区分	—	養鶏めぐり事業他	—	—	512,547
仕掛品	錦木ワークセンター拠点区分	—	養鶏花卉事業	—	—	24,941,402
原材料	多機能型こさかわいわい拠点区分他	—	就労支援事業 原材料梱卸高	—	—	7,216,853
立替金	鹿角苑拠点区分他	—	技能実習生借家電気料他	—	—	58,363
流動資産合計						1,729,780,520
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	鹿角郡小坂町小坂鉾山字栗平23-1、23-4、23-5、24-5の一部	—	第2種社会福祉事業多機能型こさかわいわいセンターに使用している	—	—	27,687,000
土地	多機能型こさかわいわい拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字大石平24-1他	—	第2種社会福祉事業多機能型こさかわいわいセンターに使用している	—	—	600,000
土地	多機能型こさかわいわい拠点区分 鹿角郡小坂町小坂鉾山字古館8-8他	—	共同生活援助事業所一本杉住宅に使用している他	—	—	32,725,000
土地	小坂GH拠点	—		—	—	
土地	鹿角郡小坂町荒谷字野月28-1他	—	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している	—	—	13,727,000
土地	鹿角苑拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内62-1他	—	G H B O N通り、月山の郷等に使用している他	—	—	2,929,500
土地	鹿角苑拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市十和田毛馬内字弁天崎44-5他	—	共同生活援助事業所ハンズ等に使用している他	—	—	66,446,000
土地	十和田GH	—		—	—	
土地	鹿角市十和田錦木字下野添8-4	—	第2種社会福祉事業多機能型事業所就労センターに使用している	—	—	10,000,000
土地	就労センター拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市十和田錦木字下野添8-5	—	就労支援事業（悠遊工房）に使用している	—	—	13,701,359
土地	就労センター拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市十和田錦木字下野添8-9	—	就労支援事業（悠遊工房）に使用している	—	—	1,298,641
土地	就労センター拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市十和田錦木字下屋布41他	—	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している	—	—	24,611,850
土地	錦木ワークセンター拠点区分	—		—	—	
土地	秋田県鹿角市花輪字案内67-1他	—	第1種社会福祉事業福祉型障害児入所施設東山学園に使用している	—	—	6,778,918
土地	東山学園児童拠点区分	—		—	—	
土地	秋田県鹿角市花輪字案内58-8他	—	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している	—	—	85,295,011
土地	東山学園拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市花輪字小坂1-20他	—	共同生活援助事業所しずくに使用している他	—	—	36,627,310
土地	花輪GH拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市花輪字案内90-1他	—	第1種社会福祉事業養護老人ホーム和光園に使用している	—	—	42,545,455
土地	和光園拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市花輪字福士190-3他	—	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	—	—	9,020,400
土地	東恵園拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市花輪字上花輪141-3他	—	第2種社会福祉事業小規模多機能型居宅介護事業所かみはなわに使用している他	—	—	20,546,000
土地	東恵園地域生活支援センター拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市花輪字上花輪136	—	第2種社会福祉事業はなわまちなかエリア 相談・訪問ステーション（東恵園指定居宅介護事業所他）に使用	—	—	3,000,000
土地	東恵園地域生活支援センター拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内59-1	—	地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護事業所月山の郷に使用している	—	—	378,000
土地	月山の郷拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市八幡平字玉内下2-2 宅地 2,650.61㎡	—	多機能型事業所クリーニング作業場敷地	—	—	10,350,000
土地	花輪ワークセンター拠点区分	—		—	—	
土地	大館市清水一丁目1-2他	—	地域生活支援拠点おおだて（障害者多機能型施設、共同生活援助施設）に使用している 35%	—	—	12,239,472
土地	多機能型大館しみず拠点区分	—		—	—	
土地	大館市清水一丁目（1-2、114-29、114-58、145）	—	地域生活支援拠点おおだて（共同生活援助施設）に使用している 21%	—	—	22,730,448
土地	大館GH拠点区分	—		—	—	
土地	鹿角市八幡平字長嶺前田15-3他	—	地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護事業所鹿南の郷に使用している	—	—	27,527,000
土地	鹿南の郷拠点区分	—		—	—	
土地	大館市泉町14番他2筆 834.70㎡	—	多機能型事業所ばすてる、グループホームきゃんぱす敷地	—	—	19,652,067
土地	多機能型大館いずみ拠点区分	—		—	—	
小計						490,416,431
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127	1979年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろに使用している	311,352,500	294,268,650	17,083,850
建物	あすなろ拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127	1992年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろに使用している新館	290,065,060	216,999,896	73,065,164
建物	あすなろ拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127	1995年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろに使用している調理室	10,412,677	6,948,777	3,463,900
建物	あすなろ拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51	1984年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している	315,822,915	241,466,510	74,356,405
建物	更望園拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51	1991年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している物置	1,686,110	1,686,109	1
建物	更望園拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51	1987年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している体育施設	53,520,000	51,931,704	1,588,296
建物	鹿角郡小坂町小坂鉾山字栗平23-1	2013年度	第2種社会福祉事業多機能型こさかわいわいセンターみんなの活動館に使用している	33,750,100	19,936,749	13,813,351
建物	多機能型こさかわいわいセンター拠点区分	—		—	—	
建物	鹿角郡小坂町小坂鉾山字栗平23-1	2013年度	第2種社会福祉事業多機能型こさかわいわいセンターみんなのお店に使用している	33,232,500	19,980,788	13,251,712
建物	多機能型こさかわいわいセンター拠点区分	—		—	—	
建物	鹿角郡小坂町小坂鉾山字古館8-8他	2010年度	共同生活援助事業所一本杉住宅に使用している他	159,854,120	99,377,739	60,476,381
建物	小坂GH拠点区分	—		—	—	
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1	1989年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している	730,094,099	424,403,087	305,691,012
建物	鹿角苑拠点区分	—		—	—	

財 産 目 録

令和6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
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 鹿角苑拠点区分	1990年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している車庫・作業棟	5,172,750	5,172,749	1
建物	鹿角郡小坂町荒谷字野月27-1 鹿角苑拠点区分	1991年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している体育施設	77,764,350	68,595,012	9,169,338
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 鹿角苑拠点区分	1993年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している(作業自主訓練棟)	46,477,449	46,477,447	2
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 鹿角苑拠点区分	1996年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している(車庫)	11,422,700	10,508,883	913,817
建物	鹿角市十和田毛馬内字弁天崎44-5、44-6、44-18 十和田GH拠点区分	2011年度	共同生活援助事業所ハンズに使用している	52,381,320	28,940,238	23,441,082
建物	鹿角市十和田錦木字下野添20-3 十和田GH拠点区分	2009年度	共同生活援助事業所けふの郷に使用している	2,927,718	1,688,942	1,238,776
建物	鹿角市十和田毛馬内字弁天崎44-16、44-6、44-18 十和田GH拠点区分	2011年度	共同生活援助事業所クローバーに使用している	33,008,820	18,246,618	14,762,202
建物	鹿角市十和田大湯字前川原37 十和田GH拠点区分	2013年度	共同生活援助事業所ふきのとうに使用している	9,377,641	6,633,673	2,743,968
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内61、62-1 十和田GH拠点区分	2014年度	共同生活援助事業所BON通りに使用している	53,564,158	23,407,533	30,156,625
建物	鹿角市十和田毛馬内字下小路54-2 十和田GH拠点区分	2014年度	共同生活援助事業所ひこうき雲に使用している	27,245,508	12,231,549	15,013,959
建物	鹿角市十和田錦木字上川原16-1、16-2 十和田GH拠点区分	2016年度	共同生活援助事業所あおぞらに使用している	13,734,000	5,054,112	8,679,888
建物	鹿角市十和田毛馬内字曹洞下タ11-1 十和田GH拠点区分	2016年度	共同生活援助事業所こすもすに使用している	13,195,000	4,433,614	8,761,386
建物	鹿角市十和田錦木字下野添8-4、8-5 就労センター拠点区分	2011年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所就労センターに使用している	134,878,970	60,285,197	74,593,773
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内62-1、65 就労センター拠点区分	2013年度	就労支援事業生きがい就労拠点くらみせに使用している	38,164,500	19,057,950	19,106,550
建物	鹿角市十和田錦木字下野添9 就労センター拠点区分	2010年度	就労支援事業(悠遊工房)に使用している	13,793,790	11,559,922	2,233,868
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している	78,729,000	34,653,885	44,075,115
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布17-2 錦木ワークセンター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している(休憩所)	21,934,400	2,288,263	19,646,137
建物	秋田県鹿角市花輪字案内67-1、69-1 東山学園児童拠点区分	2015年度	福祉型障害児入所施設東山学園に使用している(すばる)	62,277,759	22,886,279	39,391,480
建物	秋田県鹿角市花輪字案内67-1、69-1 東山学園児童拠点区分	2015年度	福祉型障害児入所施設東山学園に使用している(らぼーる)	59,864,747	22,014,881	37,849,866
建物	秋田県鹿角市花輪字案内67-1、69-1 東山学園児童拠点区分	2015年度	福祉型障害児入所施設東山学園に使用している(いんくる)	59,864,747	22,014,881	37,849,866
建物	鹿角市花輪字案内58-8 東山学園拠点区分	1997年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している	628,904,287	383,440,401	245,463,886
建物	鹿角市花輪字案内63-1 東山学園拠点区分	1997年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している(体育館)	104,696,400	63,996,187	40,700,213
建物	鹿角市花輪字案内63-1 東山学園拠点区分	1998年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園で使用していた(交流ホームを本部として使用)	77,385,000	47,362,702	30,022,298
建物	鹿角市花輪字案内58-8 東山学園拠点区分	2017年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している(倉庫)	4,546,500	4,546,498	2
建物	鹿角市花輪字案内58-8 東山学園拠点区分	2004年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している(プレイルーム)	9,706,500	9,706,499	1
建物	鹿角市花輪字小坂1-20 花輪GH拠点区分	2011年度	共同生活援助事業所しずくに使用している	500,000	285,583	214,417
建物	鹿角市花輪字新田町19 花輪GH拠点区分	2013年度	共同生活援助事業所ひかりに使用している	15,184,130	6,054,226	9,129,904
建物	鹿角市花輪字八正寺104-11 花輪GH拠点区分	2014年度	共同生活援助事業所赤とんぼに使用している	12,156,441	11,645,249	511,192
建物	鹿角市花輪字下タ町112-11 花輪GH拠点区分	2015年度	共同生活援助事業所したまちに使用している	16,047,900	5,351,235	10,696,665
建物	鹿角市花輪字合ノ野42 花輪GH拠点区分	2016年度	共同生活援助事業所あさひに使用している	12,132,100	7,053,840	5,078,260
建物	鹿角市花輪字上花輪139-1 障害者センター拠点区分	2015年度	障害児通所多機能型事業所とういんくるに使用している	126,552,490	29,613,285	96,939,205
建物	鹿角市花輪字案内90-1、花輪字古館27-1、28-1 和光園拠点区分	2009年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム和光園に使用している	806,369,024	364,606,840	441,762,184
建物	鹿角市花輪字案内90-1、花輪字古館27-1、28-1 和光園特定施設拠点区分	2009年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム和光園に使用している	3,564,000	1,452,627	2,111,373
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1976年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	224,071,040	192,922,919	31,148,121
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1980年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	129,945,000	129,944,999	1
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1982年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	27,246,560	23,606,635	3,639,925
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1990年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	70,123,580	55,426,745	14,696,835
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1991年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	20,869,300	16,013,812	4,855,488
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1995年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	1,500,000	1,499,999	1
建物	鹿角市花輪字古館4-1、5-1、22-1、24-3、24-3先 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業東恵園地域生活支援センター(老人デイサービス事業等)に使用している	403,089,631	399,089,289	4,000,342
建物	鹿角市花輪字古館4-1、5-1、22-1、24-3、24-3先 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業東恵園地域生活支援センター(老人デイサービス事業等)に使用している車庫	9,598,269	9,598,268	1

財 産 目 録

令和6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
建物	鹿角市花輪字上花輪139-1 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2013年度	第2種社会福祉事業小規模多機能型居宅介護事業所かみはなわと一体的に経営している公益事業グループリビングはなわに使用している	35,954,000	17,090,136	18,863,864
建物	鹿角市花輪字上花輪139-1 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2013年度	第2種社会福祉事業小規模多機能型居宅介護事業所かみはなわと一体的に経営している多世代交流スペースまっちこに使用している	32,133,250	15,274,008	16,859,242
建物	鹿角市花輪字上花輪139-1 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2014年度	第2種社会福祉事業小規模多機能型居宅介護事業所かみはなわに使用している	81,805,830	19,142,564	62,663,266
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内62-1、65 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2013年度	就労支援事業生きがい就労拠点くらみせと一体的に経営している公益事業グループリビングけまないに使用している	57,718,600	26,550,556	31,168,044
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内62-1、65 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2013年度	就労支援事業生きがい就労拠点くらみせと一体的に経営している多世代交流スペースまっちこに使用している	43,297,850	21,129,341	22,168,509
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内20 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2016年度	小規模多機能型居宅介護事業所たぐちさんの家	58,520,989	19,255,793	39,265,196
建物	鹿角市花輪字上花輪136、138-1 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2014年度	第2種社会福祉事業はなわまちなかエリア 相談・訪問ステーション(東恵園指定居宅介護事業所他)に使用	5,647,470	2,238,679	3,408,791
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内62-1、59-1、65 月山の郷拠点区分	2015年度	第1種社会福祉事業地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護事業所月山の郷に使用している	341,574,000	79,365,675	262,208,325
建物	鹿角市八幡平字玉内下2-2 花輪ワークセンター拠点区分	2017年度	多機能型事業所クリーニング作業場	98,129,440	19,960,706	78,168,734
建物	鹿角市花輪字上花輪139-1 花輪ワークセンター拠点区分	2013年度	就労支援事業生きがい就労拠点ぐりとるに使用している	30,127,200	15,524,140	14,603,060
建物	大館市清水一丁目1-2 多機能型大館しみず拠点区分	2016年度	地域生活支援拠点おおだて(多機能型事業所しみず建物)に使用している	130,249,414	41,948,836	88,300,578
建物	大館市清水一丁目(1-2、114-29、114-58、145) 大館GH拠点区分	2016年度	地域生活支援拠点おおだて(共同生活援助施設)に使用している	264,784,334	85,110,804	179,673,530
建物	鹿角市八幡平字長嶺前田15-3、16-1 鹿南の郷拠点区分	2016年度	地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護事業所鹿南の郷に使用している	320,805,080	103,034,970	217,770,110
建物	秋田県大館市泉町14、15-10、15-11 多機能型大館いざみ拠点区分	2019年度	多機能型事業所ぼすてる、グループホームきゃんぱす	280,747,979	57,918,370	222,829,609
小計						3,151,338,943
基本財産合計						3,641,755,374
(2) その他の固定資産						
土地	鹿角市花輪字森向31番他4筆 あすなろ拠点区分 13,874.00㎡	—	あすなろ移転用敷地(整備時期未定)	—	—	29,125,024
土地	鹿角郡小坂町小坂字赤神2-13 小坂GH拠点区分 341.46㎡	—	共同生活援助事業所旧新町住宅敷地	—	—	4,190,000
土地	鹿角郡小坂町小坂鉾山字栗平13-29 小坂GH拠点区分 341.46㎡	—	共同生活援助事業所旧川上住宅敷地	—	—	2,400,000
小計						35,715,024
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127 あすなろ拠点区分	1982年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろ業務用倉庫に使用している	950,000	949,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127 あすなろ拠点区分	1983年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろ業務用倉庫に使用している	825,000	824,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127 あすなろ拠点区分	1984年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろ木工室に使用している	607,000	606,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127 あすなろ拠点区分	1988年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろ作業棟に使用している	2,590,000	2,589,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127 あすなろ拠点区分	1993年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろ移送車両庫庫に使用している	5,035,000	5,034,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51 更望園拠点区分	1985年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している車庫・倉庫他	11,643,483	9,598,743	2,044,740
建物	鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51 更望園拠点区分	1988年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している作業棟物置(農産)	220,000	219,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51 更望園拠点区分	1991年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している農園芸用ハウス	13,708,360	13,708,359	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51 更望園拠点区分	1998年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している作業用プレハブ	3,152,100	3,152,099	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51 更望園拠点区分	2006年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している作業用プレハブ	997,500	536,505	460,995
建物	鹿角郡小坂町小坂鉾山字栗平13-29 小坂GH拠点区分	2020年度	GH大地喫煙所設置工事・感知器設置工事・スプリンクラー増設工事	1,960,178	422,012	1,538,166
建物	鹿角郡小坂町小坂鉾山字栗平13-29 小坂GH拠点区分	2020年度	GH大地 多機能型簡易居室 単棟ハウス式 (RS30 9,713㎡)	2,365,000	396,925	1,968,075
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 鹿角苑拠点区分	2021年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している(ローダー車庫)	1,123,100	148,810	974,290
建物	鹿角市十和田錦木字下野添8-4、8-5 就労センター拠点区分	2015年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所就労センターに使用している(プレハブ冷凍庫)	198,600	198,599	1
建物	鹿角市十和田錦木字下野添8-4、8-5 就労センター拠点区分	2020年度	就労センター 職員休憩室改修工事	1,204,500	564,607	639,893
建物	鹿角市十和田錦木字下野添8-4、8-5 就労センター拠点区分	2023年度	就労センター 高圧気中開閉器	729,300	24,431	704,869
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	2013年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している(食鳥加工場用受水槽付自動給水装置)他	1,571,100	776,537	794,563
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	1993年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している(パイハウス)	552,080	552,079	1

財 産 目 録

令和6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
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	1990年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している(プレハブ)	978,500	978,499	1
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	1990年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している(プレハブ)	684,950	684,949	1
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布54 錦木ワークセンター拠点区分	2015年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している(農機具格納庫)	100,000	99,999	1
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	1996年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している(プレハブ)	3,009,917	3,009,916	1
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 錦木ワークセンター拠点区分	1990年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している(元鹿角苑バグハウス)	206,000	205,999	1
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 錦木ワークセンター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している(元鹿角苑比内地鶏飼育ハウス)	4,659,000	4,482,599	176,401
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 錦木ワークセンター拠点区分	2013年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している(元鹿角苑比内地鶏初生雛用プレハブ)	752,650	752,649	1
建物	秋田県鹿角市花輪字案内66-1 東山学園拠点区分	2016年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している(プレハブ)	2,415,000	1,787,706	627,294
建物	鹿角市八幡平字玉内下2-2 花輪ワークセンター拠点区分	2022年度	多機能型事業所はなワークセンタースーパーハウス	1,100,000	222,841	877,159
小計						15,185,497
構築物	カーポート他	—	多機能型こさかわいわいカーポート他	272,315,212	159,095,025	113,220,187
機械及び装置	電気設備一式他	—	電気設備他	446,726,849	369,075,430	77,651,419
車輛運搬具	ダイハツタントN01978他125台	—	施設利用者送迎車輛他	298,017,111	268,708,371	29,308,740
器具及び備品	耐火金庫他	—	利用者支援用備品他	782,234,422	661,960,611	120,273,811
有形リース資産	トヨタハイエース N06023他	—	事務手続き等一般目的用車両他	15,294,000	9,384,700	5,909,300
権利	固定電話権利他	—	利用者支援	1,100,280	343,470	756,810
ソフトウェア	福祉大臣NX Super他	—	会計管理他	20,983,308	16,224,622	4,758,686
無形リース資産	障害者総合支援法対応版ほのぼのmore他	—	利用者支援の為	23,668,680	18,096,192	5,572,488
退職給付引当資産	法人本部拠点	—	退職給付引当金に対応する資産	—	—	443,525,606
施設整備等積立資産	定期預金 秋田銀行小坂支店他	—	将来における建物修繕、各種車両、器具更新の目的の為に積立している定期預金	—	—	1,716,048,629
工賃変動積立資産	定期預金 秋田銀行毛馬内支店他	—	一定の工賃水準保障の為、将来における工賃水準低下による工賃の補填の目的の為に積立している定期預金	—	—	4,538,000
設備等整備積立資産	定期預金 秋田銀行毛馬内支店他	—	将来における就労支援事業の設備等更新の目的の為に積立している定期預金	—	—	18,702,200
差入保証金	大館市青果魚類卸売株式会社保証金	—	大館市青果魚類卸売株式会社保証金	—	—	50,000
その他の固定資産	上水道直結工事、駐車場排水溝増設工事分他	—	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなるに使用している	4,867,120	3,750,867	1,116,253
その他の固定資産合計						2,592,332,650
固定資産合計						6,234,088,024
資産合計						7,963,868,544
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分職員給与他	—		—	—	252,791,762
その他の未払金	更望園無線LAN配線工事費他	—		—	—	5,753,000
1年以内返済予定リース債務	移送車両、介護保険ソフトリース他	—		—	—	5,543,368
預り金	本部拠点区分(講師等3月分源泉所得税)他	—		—	—	51,416
職員預り金	本部拠点区分(2月分職員等源泉所得税他)	—		—	—	23,878,359
賞与引当金	本部拠点区分他(職員に対する賞与支払いに備えるもの)	—		—	—	134,225,000
流動負債合計						422,242,905
2 固定負債						
リース債務	移送車両、介護保険ソフトリース他	—		—	—	5,938,420
退職給付引当金	本部拠点区分(職員の退職金給付に備えるもの)	—		—	—	443,525,606
固定負債合計						449,464,026
負債合計						871,706,931
差引純資産						7,092,161,613