

## 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

(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	介護保険事業収入	4,941,000	4,137,507	803,493	
	児童福祉事業収入	16,765,000	19,292,288	△2,527,288	
	障害福祉サービス等事業収入	799,052,000	800,447,112	△1,395,112	
	医療事業収入	1,071,089,000	1,073,491,500	△2,402,500	
	経常経費寄附金収入	5,701,000	5,700,567	433	
	受取利息配当金収入	100,000	4,062	95,938	
	その他の収入	6,183,000	5,930,308	252,692	
	事業活動収入計(1)	1,903,831,000	1,909,003,344	△5,172,344	
支出	人件費支出	1,224,136,000	1,199,045,961	25,090,039	
	事業費支出	300,096,000	271,634,163	28,461,837	
	事務費支出	328,496,000	265,661,702	62,834,298	
	支払利息支出	6,736,000	6,733,857	2,143	
	その他の支出	8,545,000	8,125,572	419,428	
事業活動支出計(2)		1,868,009,000	1,751,201,255	116,807,745	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		35,822,000	157,802,089	△121,980,089	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	724,445,000	724,445,000	0	
	施設整備等寄附金収入	5,000,000		5,000,000	
	設備資金借入金収入	1,200,000,000	1,200,000,000	0	
	固定資産売却収入	2,690,777,000	2,690,876,437	△99,437	
	施設整備等収入計(4)	4,620,222,000	4,615,321,437	4,900,563	
支出	設備資金借入金元金償還支出	533,811,000	531,257,000	2,554,000	
	固定資産取得支出	3,665,266,000	3,665,261,789	4,211	
	施設整備等支出計(5)	4,199,077,000	4,196,518,789	2,558,211	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	421,145,000	418,802,648	2,342,352	
その他の活動による収支	その他の活動による収入		33,410	△33,410	
	その他の活動収入計(7)	0	33,410	△33,410	
	積立資産支出	360,000,000	360,000,000	0	
	その他の活動による支出	14,000	13,270	730	
その他の活動支出計(8)		360,014,000	360,013,270	730	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△360,014,000	△359,979,860	△34,140	
予備費支出(10)		50,000,000	—	48,730,000	
△1,270,000					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		48,223,000	216,624,877	△168,401,877	
前期末支払資金残高(12)		680,282,000	680,279,198	2,802	
当期末支払資金残高(11)+(12)		728,505,000	896,904,075	△168,399,075	

## 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

(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 収益	介護保険事業収益	4,137,507	4,017,356	120,151
	児童福祉事業収益	19,292,288	15,211,599	4,080,689
	障害福祉サービス等事業収益	800,447,112	717,816,955	82,630,157
	医療事業収益	1,073,491,500	1,054,792,385	18,699,115
	経常経費寄附金収益	5,700,567	445,110	5,255,457
	その他の収益	171,460	171,080	380
	サービス活動収益計(1)	1,903,240,434	1,792,454,485	110,785,949
サービス活動 費用 増減の部	人件費	1,214,618,625	1,047,425,256	167,193,369
	事業費	271,634,163	211,032,448	60,601,715
	事務費	263,299,398	219,791,979	43,507,419
	減価償却費	190,453,616	83,438,676	107,014,940
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△36,725,706	△17,594,071	△19,131,635
サービス活動 収益	サービス活動費用計(2)	1,903,280,096	1,544,094,288	359,185,808
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△39,662	248,360,197	△248,399,859
	受取利息配当金収益	4,062	9,455	△5,393
サービス活動 費用 外増減の部	その他のサービス活動外収益	5,083,208	3,657,213	1,425,995
	サービス活動外収益計(4)	5,087,270	3,666,668	1,420,602
	支払利息	6,733,857	2,478,867	4,254,990
	その他のサービス活動外費用	8,125,572	3,928,914	4,196,658
	サービス活動外費用計(5)	14,859,429	6,407,781	8,451,648
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△9,772,159	△2,741,113	△7,031,046
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△9,811,821	245,619,084	△255,430,905
特別 収益 増減の部	施設整備等補助金収益	724,445,000	2,770,000	721,675,000
	固定資産売却益	85,399		85,399
	特別収益計(8)	724,530,399	2,770,000	721,760,399
	固定資産売却損・処分損	4,526,005	3	4,526,002
特別 費用 増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	724,445,000	2,770,000	721,675,000
	特別費用計(9)	728,971,005	2,770,003	726,201,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,440,606	△3	△4,440,603
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△14,252,427	245,619,081	△259,871,508
繰越 活動 増減 差額 の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,292,345,231	1,701,397,794	590,947,437
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,278,092,804	1,947,016,875	331,075,929
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		445,328,356	△445,328,356
	その他の積立金積立額(16)	360,000,000	100,000,000	260,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,918,092,804	2,292,345,231	△374,252,427

## 法人単位貸借対照表

令和 5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	935,157,102	809,426,957	125,730,145	流動負債	140,468,027	702,908,759	△562,440,732
現金預金	632,289,826	552,552,251	79,737,575	事業未払金	36,711,032	127,995,899	△91,284,867
事業未収金	295,833,561	255,763,496	40,070,065	1年以内返済予定設備資金借入金	27,072,000	512,504,000	△485,432,000
未収補助金	3,675,155	80,000	3,595,155	預り金	1,541,995	1,151,860	390,135
前払費用	3,119,080	991,210	2,127,870	賞与引当金	75,143,000	61,257,000	13,886,000
仮払金	239,480	40,000	199,480				
固定資産	4,405,593,302	3,264,341,720	1,141,251,582	固定負債	1,172,399,745	16,444,153	1,155,955,592
基本財産	3,376,207,452	1,217,879,707	2,158,327,745	設備資金借入金	1,156,243,000	2,068,000	1,154,175,000
土地	581,136,576	581,136,576	0	退職給付引当金	16,156,745	14,376,153	1,780,592
建物	2,795,070,876	636,743,131	2,158,327,745	負債の部合計	1,312,867,772	719,352,912	593,514,860
その他の固定資産	1,029,385,850	2,046,462,013	△1,017,076,163	純資産の部			
構築物	81,623,693	14,881,653	66,742,040	基本金	750,926,800	750,926,800	0
車輌運搬具	8,365,142	8,067,394	297,748	第1号基本金	750,926,800	750,926,800	0
器具及び備品	402,958,530	56,564,513	346,394,017	国庫補助金等特別積立金	838,863,028	151,143,734	687,719,294
建設仮勘定	0	1,792,255,820	△1,792,255,820	その他の積立金	520,000,000	160,000,000	360,000,000
出資金	30,000	30,000	0	備品等購入積立金(措置)	100,000,000	0	100,000,000
退職給付引当資産	279,695	279,695	0	施設整備等積立金(措置)	420,000,000	160,000,000	260,000,000
措置施設繰越特定預	100,000,000	0	100,000,000	次期繰越活動増減差額	1,918,092,804	2,292,345,231	△374,252,427
施設整備積立金積立預金	420,000,000	160,000,000	260,000,000	(うち当期活動増減差額)	△14,252,427	245,619,081	△259,871,508
共済財団退職金預け金	15,877,050	14,096,458	1,780,592	純資産の部合計	4,027,882,632	3,354,415,765	673,466,867
預託金	251,740	286,480	△34,740	負債及び純資産の部合計	5,340,750,404	4,073,768,677	1,266,981,727
資産の部合計	5,340,750,404	4,073,768,677	1,266,981,727				

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### （1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び器具及び備品一定額法

#### （2）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

### 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

#### （1）社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

#### （2）民間退職共済制度

群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

#### （1）法人全体の財務諸表（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

#### （2）社会福祉事業における拠点区分内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

#### （3）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア さわらび医療福祉センター拠点区分（社会福祉事業）

「療養介護」

「医療型障害児入所施設」

「短期入所」

「病院」

「法人本部」

イ ハーモニー高崎拠点区分（社会福祉事業）

「生活介護」

ウ きぬの郷拠点区分（社会福祉事業）

「生活介護」

「障害児通所支援」

エ 浜川在宅支援拠点区分（社会福祉事業）

「生活介護」

「障害児通所支援」

「居宅介護」

「訪問看護」

「歯科診療所」

「相談支援」

### 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
土地（基本）	581,136,576	0	0	581,136,576
建物（基本）	636,743,131	2,262,039,654	103,711,909	2,795,070,876
合 計	1,217,879,707	2,262,039,654	103,711,909	3,376,207,452

7. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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)	569,589,800 円
建物 (基本)	2,443,389,103 円
計	3,012,978,903 円

担保に供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	1,183,315,000 円
計	1,183,315,000 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

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
基本財産			
建物 (基本)	4,275,342,161	1,480,271,285	2,795,070,876
小 計	4,275,342,161	1,480,271,285	2,795,070,876
その他の固定資産			
構築物	135,778,261	54,154,568	81,623,693
車輌運搬具	76,404,076	68,038,934	8,365,142
器具及び備品	596,786,764	193,828,234	402,958,530
小 計	808,969,101	316,021,736	492,947,365
合 計	5,084,311,262	1,796,293,021	3,288,018,241

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(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
事業未収金	295,833,561	0	295,833,561
未収補助金	3,675,155	0	3,675,155
合 計	299,508,716	0	299,508,716

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位 : 円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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. その他の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

該当なし

## 借入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 榛桐会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	福祉医療機構	さわらび医療福祉センター		700,000,000		700,000,000 ( 0 )		0.75%	4,186,815		R24.4	設備資金	土地・建物	高崎市大八木町168-1	3,012,978,903
	群馬銀行 室田支店	さわらび医療福祉センター	14,572,000	0	12,504,000	2,068,000 ( 2,068,000 )		0.70%	54,757		R5.5	設備資金	土地・建物	高崎市大八木町168-1	同上
	群馬銀行 室田支店	さわらび医療福祉センター	400,000,000		400,000,000	0 ( )		0.70%	0		R4.6	運転資金			
	群馬銀行 室田支店	さわらび医療福祉センター		400,000,000	15,000,000	385,000,000 ( 20,000,000 )		0.70%	1,881,745		R24.6	設備資金	土地・建物	高崎市大八木町168-1	同上
	足利銀行 高崎支店	さわらび医療福祉センター	50,000,000		50,000,000	0 ( )		0.70%	56,575		R4.6	運転資金			
	足利銀行 高崎支店	さわらび医療福祉センター		50,000,000	1,872,000	48,128,000 ( 2,496,000 )		0.70%	282,254		R24.6	設備資金	土地・建物	高崎市大八木町168-1	同上
	しおのめ信用金庫 剣崎支店	さわらび医療福祉センター	50,000,000		50,000,000	0 ( )		0.75%	0		R4.6	運転資金			
	しおのめ信用金庫 剣崎支店	さわらび医療福祉センター		50,000,000	1,881,000	48,119,000 ( 2,508,000 )		0.75%	271,711		R24.6	設備資金	土地・建物	高崎市大八木町168-1	同上
	計		514,572,000	1,200,000,000	531,257,000	1,183,315,000 ( 27,072,000 )	0		6,733,857	0					3,012,978,903
長期運営資金借入金						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
	計		0	0	0	0 ( 0 )	0	0	0	0					0
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0	0	0	0					0
合計			514,572,000	1,200,000,000	531,257,000	1,183,315,000 ( 27,072,000 )	0		6,733,857	0					3,012,978,903

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 椿桐会

(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			
					さわらび医療福祉センター	浜川在宅支援		
その他	経常	8	5,700,567		5,500,000	200,567		
			0					
			0					
			0					
			0					
区分小計		8	5,700,567	0	5,500,000	200,567	0	
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	
合計		8	5,700,567	0	5,500,000	200,567	0	

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目的金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目的金額と原則として一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 榛桐会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						さわらび医療福祉センター	ハーモニー高崎	きぬの郷	浜川在宅支援
群馬県 重症指導費加算	障害事業	14,686,000		14,686,000		14,686,000			
埼玉県 重症指導費加算		336,000		336,000		336,000			
千葉県 重症指導費加算		336,000		336,000		336,000			
栃木県 重症指導費加算		168,000		168,000		168,000			
川崎市 重症指導費加算		168,000		168,000		168,000			
東京都 重症指導費加算		11,974,000		11,974,000		11,974,000			
群馬県 M&C委託料		327,495		327,495		327,495			
群馬県 障害福祉サービス継続支援事業費補助金		90,000		90,000		90,000			
群馬県 物価高騰対策に取り組む医療・介護・福祉施設支援金		5,555,000		5,555,000		5,175,000	200,000	20,000	160,000
群馬県 令和4年度子どもの居場所物価高騰緊急支援事業補助金		55,000		55,000					55,000
群馬県 令和4年度診療・検査外来設備整備事業費補助金		2,361,000		2,361,000		2,361,000			
高崎市 2022年度相談支援事業委託費		3,500,000		3,500,000					3,500,000
高崎市 新型コロナ感染症に係るサービス継続補助金		567,000		567,000		567,000			
高崎市 中小企業等機械設備導入支援助成金		75,000		75,000		45,000			30,000
高崎市 障害福祉施設物価高騰対策臨時支援金		850,000		850,000		600,000			250,000
富岡市 障害者施設等物価高騰対策補助金		330,000		330,000					330,000
独)中小企業基盤整備機構 サービス等生産性向上IT導入補助金		879,055		879,055		879,055			
太陽誘電㈱ 年末義捐金(食育レストラン・学習支援)		112,707		112,707					112,707
福)全国社会福祉協議会 子どもの食生活支援に係る緊急助成金		100,000		100,000					100,000
		0		0					
		0		0					
区分小計		42,470,257	0	42,470,257	0	37,712,550	200,000	350,000	4,207,707
合計		42,470,257	0	42,470,257	0	37,712,550	200,000	350,000	4,207,707

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

### 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

## 社会福祉法人 榛桐会

### 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位: 円)

(注) 線入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 抛点区分間繰入金明細書

(单位: 田)

拠点区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
さわらび医療福祉センター拠点区分	きぬの郷拠点区分	運用収入	12,000,000	運営費として
さわらび医療福祉センター拠点区分	浜川在宅支援拠点区分	運用収入	19,000,000	運営費として
ハーモニー高崎拠点区分	さわらび医療福祉センター拠点区分	運用収入	15,000,000	運営費として

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 5 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人 榛桐会

## 1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

## 2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	さわらび医療福祉センター拠点区分	ハーモニー高崎拠点区分	262,160	運営費として
	さわらび医療福祉センター拠点区分	きぬの郷拠点区分	11,204,774	運営費として
	さわらび医療福祉センター拠点区分	浜川在宅支援拠点区分	21,274,684	運営費として
	ハーモニー高崎拠点区分	浜川在宅支援拠点区分	3,300	運営費として
	小計		32,744,918	
長期				
	小計		0	
	合計		32,744,918	

## 別紙3 (⑥)

基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 榛桐会

(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		
		さわらび医療福祉センター		
前年度末残高	750,926,800	750,926,800	0	0
第一号基本金	750,926,800	750,926,800		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額 0 0			
	計 0	0	0	0
第二号基本金	当期取崩額 0 0			
	計 0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額 0 0			
	計 0	0	0	0
第三号基本金	当期取崩額 0 0			
	計 0	0	0	0
当期末残高	750,926,800	750,926,800	0	0
第一号基本金	750,926,800	750,926,800	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
- ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
- ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 國庫補助金等特別積立金明細書

(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 榛桐会

(单位: 田)

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文9参照）。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するようを作成すること