

独立監査人の監査報告書

令和6年5月22日

社会福祉法人西予総合福祉会

理事長 清家 浩之 殿

監査法人アシスト

愛媛県松山市

代表社員

業務執行社員

公認会計士

菊池 博俊

<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、社会福祉法人西予総合福祉会の令和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執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、社会福祉法人西予総合福祉会の令和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。

以上

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

社会福祉法人 西予総合福祉会

（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	1,856,140,000	1,850,215,863	5,924,137	
老人福祉事業収入	396,349,000	162,892,245	233,456,755	
児童福祉事業収入	214,191,000	213,855,564	335,436	
保育事業収入	724,027,000	726,929,577	△ 2,902,577	
就労支援事業収入	27,570,000	20,405,601	7,164,399	
障害福祉サービス等事業収入	712,304,000	706,387,265	5,916,735	
医療事業収入	4,624,000	4,686,881	△ 62,881	
その他事業収入	6,990,000	6,990,580	△ 580	
経常経費寄附金収入	2,492,000	2,768,330	△ 276,330	
受取利息配当金収入	144,000	215,843	△ 71,843	
その他の収入	24,939,000	25,918,257	△ 979,257	
事業活動収入計 (1)	3,969,770,000	3,721,266,006	248,503,994	
支出				
人件費支出	2,617,147,000	2,593,236,811	23,910,189	
事業費支出	464,065,000	438,556,750	25,508,250	
事務費支出	583,923,000	555,863,491	28,059,509	
就労支援事業支出	29,723,000	26,408,575	3,314,425	
利用者負担軽減額	1,410,000	819,083	590,917	
支払利息支出	1,157,000	1,155,976	1,024	
その他の支出	20,946,000	20,399,210	546,790	
事業活動支出計 (2)	3,718,371,000	3,636,439,896	81,931,104	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	251,399,000	84,826,110	166,572,890	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	262,576,000	496,713,000	△ 234,137,000	
固定資産売却収入	523,000	493,000	30,000	
施設整備等収入計 (4)	263,099,000	497,206,000	△ 234,107,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	16,916,000	16,916,000		
固定資産取得支出	302,968,000	302,761,640	206,360	
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,005,000	7,522,680	482,320	
施設整備等支出計 (5)	327,889,000	327,200,320	688,680	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 64,790,000	170,005,680	△ 234,795,680	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	34,258,000	34,282,041	△ 24,041	
その他の活動収入計(7)	34,258,000	34,282,041	△ 24,041	
支出				
長期貸付金支出	4,016,000	3,000,000	1,016,000	
積立資産支出	267,299,000	267,248,425	50,575	
その他の活動支出計(8)	271,315,000	270,248,425	1,066,575	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 237,057,000	△ 235,966,384	△ 1,090,616	
予備費支出 (10)		-		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 50,448,000	18,865,406	△ 69,313,406	
前期末支払資金残高(12)	1,944,667,427	1,944,667,427		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,894,219,427	1,963,532,833	△ 69,313,406	

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

社会福祉法人 西予総合福祉会

（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	1,850,215,863	1,834,868,297	15,347,566
老人福祉事業収益	162,892,245	170,129,618	△ 7,237,373
児童福祉事業収益	213,855,564	208,292,775	5,562,789
保育事業収益	726,929,577	729,114,632	△ 2,185,055
就労支援事業収益	20,405,601	21,033,180	△ 627,579
障害福祉サービス等事業収益	706,387,265	684,140,727	22,246,538
医療事業収益	4,686,881	4,934,739	△ 247,858
その他事業収益	6,990,580	7,186,729	△ 196,149
経常経費寄附金収益	2,768,330	1,523,960	1,244,370
サービス活動収益計（1）	3,695,131,906	3,661,224,657	33,907,249
費用			
人件費	2,603,133,195	2,587,931,806	15,201,389
事業費	438,556,750	426,015,431	12,541,319
事務費	556,823,491	315,967,327	240,856,164
就労支援事業費用	26,408,575	27,394,667	△ 986,092
利用者負担軽減額	819,083	500,145	318,938
減価償却費	289,960,620	294,977,684	△ 5,017,064
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 406,065,628	△ 180,993,537	△ 225,072,091
サービス活動費用計（2）	3,509,636,086	3,471,793,523	37,842,563
サービス活動増減差額（3）=（1）－（2）	185,495,820	189,431,134	△ 3,935,314
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	215,843	205,618	10,225
その他のサービス活動外収益	25,918,257	35,543,973	△ 9,625,716
サービス活動外収益計（4）	26,134,100	35,749,591	△ 9,615,491
費用			
支払利息	1,155,976	1,235,758	△ 79,782
その他のサービス活動外費用	20,399,210	11,930,820	8,468,390
サービス活動外費用計（5）	21,555,186	13,166,578	8,388,608
サービス活動外増減差額（6）=（4）－（5）	4,578,914	22,583,013	△ 18,004,099
経常増減差額（7）=（3）+（6）	190,074,734	212,014,147	△ 21,939,413
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	496,713,000	68,212,770	428,500,230
施設整備等寄附金収益		1,133,880	△ 1,133,880
固定資産売却益	492,997	32,999	459,998
特別収益計（8）	497,205,997	69,379,649	427,826,348
費用			
固定資産売却損・処分損	101,317	9,423	91,894
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 2,668		△ 2,668
国庫補助金等特別積立金積立額	522,858,000	42,067,770	480,790,230
特別費用計（9）	522,956,649	42,077,193	480,879,456
特別増減差額（10）=（8）－（9）	△ 25,750,652	27,302,456	△ 53,053,108
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	164,324,082	239,316,603	△ 74,992,521
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額（12）	3,255,152,253	3,247,480,650	7,671,603
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	3,419,476,335	3,486,797,253	△ 67,320,918
基本金取崩額（14）			
その他の積立金取崩額（15）	26,145,000	13,000,000	13,145,000
その他の積立金積立額（16）	250,100,000	244,645,000	5,455,000
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）－（16）	3,195,521,335	3,255,152,253	△ 59,630,918

法人単位貸借対照表

（自）令和5年4月1日 （至）令和6年3月31日

社会福祉法人 西子総合福祉会

（単位：円）

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	2,163,761,396	2,080,676,198	83,085,198	流動負債	331,434,243	266,329,451	65,104,792
現金預金	1,559,588,349	1,457,030,809	102,557,540	事業未払金	135,291,482	130,676,727	4,614,755
事業未収金	473,334,313	462,591,961	10,742,352	その他の未払金	63,303,827	3,873,127	59,430,700
未収補助金	120,817,012	121,407,200	△ 590,188	1年以内返済予定設備資金借入金	16,916,000	16,916,000	
未収金		4,097,408	△ 4,097,408	1年以内返済予定リース債務	7,522,680	7,522,680	
貯蔵品	597,508	656,949	△ 59,441	職員預り金	1,633,254	1,458,917	174,337
立替金	8,112,017	6,663,510	1,448,507	賞与引当金	106,767,000	105,882,000	885,000
前払金		795,000	△ 795,000	固定負債	396,148,672	412,204,896	△ 16,056,224
前払費用	1,312,197	1,288,361	23,836	設備資金借入金	210,708,000	227,624,000	△ 16,916,000
仮払金		26,145,000	△ 26,145,000	リース債務	15,045,360	22,568,040	△ 7,522,680
固定資産	5,716,031,423	5,468,954,267	247,077,156	退職給付引当金	170,395,312	162,012,856	8,382,456
基本財産	2,901,146,679	3,064,756,821	△ 163,610,142	負債の部合計	727,582,915	678,534,347	49,048,568
土地	406,520,347	406,520,347		純資産の部			
建物	2,494,476,332	2,658,086,474	△ 163,610,142	基本金	150,000	150,000	
定期預金	150,000	150,000		国庫補助金等特別積立金	1,961,928,350	1,845,138,646	116,789,704
その他の固定資産	2,814,884,744	2,404,197,446	410,687,298	その他の積立金	1,994,610,219	1,770,655,219	223,955,000
建物	224,542,508	240,117,182	△ 15,574,674	人件費積立金	20,790,000	20,790,000	
構築物	32,000,982	36,089,738	△ 4,088,756	施設・設備整備等積立金	1,973,820,219	1,749,865,219	223,955,000
車輛運搬具	4,435,128	7,363,373	△ 2,928,245	次期繰越活動増減差額	3,195,521,335	3,255,152,253	△ 59,630,918
器具及び備品	92,402,368	109,199,134	△ 16,796,766	（うち当期活動増減差額）	164,324,082	239,316,603	△ 74,992,521
建設仮勘定	226,305,000		226,305,000	純資産の部合計	7,152,209,904	6,871,096,118	281,113,786
権利	28,470,717	30,516,517	△ 2,045,800				
ソフトウェア	914,470	1,952,707	△ 1,038,237				
無形リース資産	22,568,040	30,090,720	△ 7,522,680				
投資有価証券	5,000,000	5,000,000					
長期貸付金	12,240,000	10,200,000	2,040,000				
退職給付引当資産	170,395,312	162,012,856	8,382,456				
人件費積立資産	20,790,000	20,790,000					
施設・設備整備積立資産	1,973,820,219	1,749,865,219	223,955,000				
差入保証金	1,000,000	1,000,000					
資産の部合計	7,879,792,819	7,549,630,465	330,162,354	負債及び純資産の部合計	7,879,792,819	7,549,630,465	330,162,354

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に疑義はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・投資有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物 一定額法
 - ・構築物 一定額法
 - ・車輛運搬具 一定額法
 - ・器具及び備品 一定額法
 - ・権利 一定額法
 - ・ソフトウェア 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 ー 法人の負担する掛金額を退職給付引当資産とし同額の退職給付引当金を計上
 - ・賞与引当金 ー 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分

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

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済
- ・愛媛県民間社会福祉事業従事者退職年金共済

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、公益事業の拠点が一つであ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、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - イ 松葉寮拠点（社会福祉事業）
 - 「松葉寮（特別養護）」
 - 「松葉寮（短期入所）」
 - 「陽だまり（居宅支援）」
 - 「ヘルパーステーションまつば」
 - 「松葉寮（地域密着）」
 - 「開明の杜(地域密着)」
 - 「開明の杜(短期入所)」
 - 「かえで（通所介護）」

計算書類に対する注記（法人全体用）

- ウ 皆楽園拠点（社会福祉事業）
 - 「皆楽園（特別養護）」
 - 「皆楽園（短期入所）」
 - 「皆楽園（通所介護）」
- エ あけはま荘拠点（社会福祉事業）
 - 「あけはま荘（特別養護）」
 - 「あけはま荘（短期入所）」
 - 「あけはま荘（通所介護）」
- オ 宇和デイサービス拠点（社会福祉事業）
 - 「福祉の里（通所介護）」
 - 「ななほし中川（通所介護）」
 - 「うつのみやさんの家（認知共同）」
 - 「あんしんの家（通所介護）」
 - 「歩（通所介護）」
 - 「歩（訪問看護）」
 - 「陽より（通所介護）」
 - 「蘭（認知共同）」
- カ ケアハウスれんげ拠点（社会福祉事業）
- キ ケアハウスはまゆう拠点（社会福祉事業）
- ク 三楽園拠点（社会福祉事業）
- ケ 松葉学園拠点（社会福祉事業）
 - 「松葉学園（障害支援）」
 - 「夢の家（障害共同）」
 - 「ぼのぼの（障害通所）」
 - 「いっとき館（就労継続）」
- コ 希望の森拠点（社会福祉事業）
 - 「希望の森（障害支援）」
 - 「希望の森（相談支援）」
- サ ひまわりの家（児童養護）拠点（社会福祉事業）
- シ ひまわりの家（児童心理）拠点（社会福祉事業）
- ス うわまち未来こども園拠点（社会福祉事業）
 - 「うわまち未来こども園」
 - 「なかよしクラブ（学童保育）」
- セ 中川保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「中川保育園」
 - 「ななほし中川（学童保育）」
- ソ 田之筋保育園拠点（社会福祉事業）
- タ 下宇和保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「下宇和保育園」
 - 「明下田クラブ（学童保育）」
 - 「明間保育園（分園）」
- チ 宇和保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「宇和保育園」
 - 「地域子育て支援事業」
 - 「トトロクラブ（学童保育）」
- ツ 石城保育園拠点（社会福祉事業）
- テ 多田保育園拠点（社会福祉事業）
- ト 高山保育園拠点（社会福祉事業）
- ナ 松葉診療所拠点（公益事業）

計算書類に対する注記（法人全体用）

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	406,520,347			406,520,347
建物	2,658,086,474	71,805,112	235,415,254	2,494,476,332
定期預金	150,000			150,000
合計	3,064,756,821	71,805,112	235,415,254	2,901,146,679

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

- ・ヘルパーステーションまつば 原動機付自転車を処分したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 2,668円を除却した。

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）	63,120,600 円
建物（基本財産）	219,200,472 円
計	282,321,072 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）	52,624,000 円
計	52,624,000 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
建物（基本財産）	5,760,701,693	3,266,225,361	2,494,476,332
建物（その他）	347,898,406	123,355,898	224,542,508
構築物	137,708,961	105,707,979	32,000,982
車輛運搬具	72,036,938	67,601,810	4,435,128
器具及び備品	383,610,281	291,207,913	92,402,368
権利	40,916,000	12,445,283	28,470,717
合計	6,742,872,279	3,866,544,244	2,876,328,035

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

該当なし。

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。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

計算書類に対する注記（法人全体用）

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

該当なし。

16. その他社会福祉法人の資産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5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 西子総合福祉会

借入先名称	拠点区分名称	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	用途	担保資産		
								当期支払額	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														
(独) 福祉医療機構	ひまわりの家	29,760,000	0	2,304,000	27,456,000 (2,304,000)	0	0.05	186,576	0	2036/2/10	ひまわりの家(建物)	土地・建物	西子市宇和町久保甲1429 西子市宇和町久保 甲1430-1 西子市宇和町久保 甲1434-1 西子市宇和町久保 甲14332-1	282,321,072
(独) 福祉医療機構	ひまわりの家	27,280,000	0	2,112,000	25,168,000 (2,112,000)	0	0.05	13,152	0	2036/2/10				
(株) 伊予銀行	開明の社	112,500,000	0	7,500,000	105,000,000 (7,500,000)	0	0.55	618,749	0	2037/12/20	開明の社(建物)			
(株) 伊予銀行	うおまち未来こども園	75,000,000	0	5,000,000	70,000,000 (5,000,000)	0	0.45	337,099	0	2037/12/20	うおまち未来こども園(建物)			
小計		244,540,000	0	16,916,000	227,624,000 (16,916,000)	0		1,155,976	0					282,321,072
長期運営資金借入金														
小計														
短期運営資金借入金														
小計														
合計		244,540,000	0	16,916,000	227,624,000 (16,916,000)	0		1,155,976	0					282,321,072

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 西子総合福祉会

(単位：円)

寄附者の属性	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄付金額の拠点区分ごとの内訳																					
				法人本部	松葉寮	管原園	あけはま荘	宇和ダイ サービス	ケアハウス れんげ	ケアハウス はまゆう	三栄園	松葉学園	希望の家 (児童養護)	ひまわり の家 (児童心理)	ひまわり の家 (児童心理)	うおまち 未来 こども園	中川 保育園	田之筋 保育園	下宇和 保育園	宇和 保育園	石城 保育園	多用 保育園	湯田 保育園	松葉 診療所	
区分1	15	2,260,100		300,000			106,100										40,000	30,000							
利用者の家族	6	508,230		207,430			300,800																		
その他																									
区分小計	21	2,768,330	0	300,000	207,430	0	406,900	0	0	0	10,000	10,000	1,667,000	67,000	30,000	0	40,000	30,000	0	0	0	0	0	0	0
区分2																									
区分小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分3																									
区分小計	21	2,768,330	0	300,000	207,430	0	406,900	0	0	0	10,000	10,000	1,667,000	67,000	30,000	0	40,000	30,000	0	0	0	0	0	0	0
合計																									

補助金事業等収益明細書

(白) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 西三河会連合会

交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳

交付団体及び交付の目的	交付金額	補助金事業 利用事業 からの収益	法人本部 取合合計	うち施設 補助金等 金債位置	法人本部	松原寮	岩城園	あけはま荘	平和デイ サービス	ケアハウス れんげ	ケアハウス はまゆう	三楽園	松葉学園	希望の森 (NPO等)	ひまわり (NPO等)	ひまわり (NPO等)	うねまち こども園	中川 保育園	田之筋 保育園	下笠和 保育園	平和 保育園	五城 保育園	多田 保育園	高山 保育園	松蔭 診療所	
																										金額
西予市 介護施設整備事業補助金	57,600,000		57,600,000	57,600,000		57,600,000																				
愛媛県 介護ロボット導入支援事業補助金	3,884,000		3,884,000	3,884,000		3,884,000																				
西予市 社会福祉法人助成金	435,054,000		435,054,000	435,054,000								434,294,000											820,000			
西予市 債権回収等支援による安全確保導入支援補助金	175,000		175,000	175,000																			175,000			
区分小計	996,713,000	€ 406,713,000	406,713,000	406,713,000	0	57,600,000	3,884,000	0	0	0	0	834,294,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	595,000	0	0	0	0
合計	579,580,604	2,079,713	881,660,317	496,713,000	0	59,491,600	5,045,600	1,775,562	606,247	10,012,000	9,059,000	434,998,000	4,505,806	2,040,843	1,593,000	1,003,000	15,926,600	4,344,868	1,087,824	2,521,939	11,792,100	1,726,150	762,298	8,562,472	0	

(単位：円)

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 西予総合福祉会

区分並びに組入れ 及び取崩しの事由	合計	拠点区分ごとの内訳																						
		法人本部	松葉寮	椿葉園	あけはま荘	字和ダイ サービス	ケアハウス れんげ	ケアハウス はまゆり	二楽園	松葉学園	希望の森	ひまわり の家 (児童養護)	ひまわり の家 (高齢介護)	うわまち 水木 こども園	中川 保育園	田之筋 保育園	下字和 保育園	明間 保育園	字和 保育園	石城 保育園	多田 保育園	高山 保育園	松葉 診療所	
前年度末残高																								
第一号基本金	150,000	150,000																						
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																								
第一号基本金																								
当期組入額																								
計																								
当期取崩額																								
計																								
前期末残高																								
第一号基本金	150,000	150,000																						
第二号基本金																								
第三号基本金																								

(単位：円)

財産目録

令和6年3月31日現在

資産の部		負債の部		純資産の部	
資産の種類	取得年月	取得場所	取得価額	評価額	取得時評価額
1 資産の部					
1 流動資産					
現金預金		現金手許有高			
普通預金		伊予銀行伊之町支店 外			
事業未収金		運転資金として			1,295,006
未収補助金		運転資金として			1,558,293,343
貯蔵品		小計			1,559,588,349
立替金		3月分介護報酬等			473,334,313
前払費用		事務費補助金等			120,817,012
		売店在庫等			8,112,017
		利用者立替金			1,312,197
		家賃 外			2,163,761,396
2 固定資産					
(1) 基本財産					
土地					
		(あけはま荘拠点) 西予市市川町新庄2番地1184-1			10,986,800
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町久枝甲1440			66,657,897
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町田苗真土1994-1			7,966,668
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町さくら51-82			7,561,440
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町卯之町3丁目486			26,420,000
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町河内166番1			4,574,531
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町河内167番1			4,698,259
		(松葉学園拠点) 西予市宇和町神領534			91,240,300
		(松葉学園拠点) 西予市宇和町卯之町4丁目56			23,782,000
		(松葉学園拠点) 西予市宇和町卯之町2丁目144			31,000,000
		(松葉学園拠点) 西予市宇和町小野田1297			12,756,902
		(希望の森拠点) 西予市宇和町久枝甲1429			11,058,950
		(ひまわりの家拠点) 西予市宇和町田苗真土1617			63,120,600
		(中川保育園拠点) 西予市宇和町田苗真土1105			17,000,000
		(下宇和保育園拠点) 西予市宇和町菅田1105			27,696,000
		(松葉荘拠点) 西予市宇和町久枝甲1434-1			406,520,347
		(松葉寮拠点) 西予市宇和町久枝甲1434-1			604,732,196
		(松葉草拠点) 西予市宇和町卯之町1丁目246-6			58,220,430
		(皆楽園拠点) 西予市三瓶町徳江2598-1			155,233,319
		(皆楽園拠点) 西予市三瓶町菅江2598-1			496,006,681
		(あけはま荘拠点) 西予市市川町新庄2番地1177			18,676,364
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町久枝甲1442-1			29,133,477
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町田苗真土1994-1			446,081,432
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町さくら51-82			85,751,784
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町卯之町3丁目486			39,309,853
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町河内166-1			25,347,018
		(宇和ダイサービス拠点) 西予市宇和町河内167-1			17,258,982
		(ケアハウスはまゆう拠点) 西予市市川町河内166-1			4,796,682
		(三葉園拠点) 西予市市川町河内167-1			62,811,000
		(松葉学園拠点) 西予市市川町神領5-19			7,215,301
		(松葉学園拠点) 西予市宇和町神領534			1,221,690
		(松葉学園拠点) 西予市宇和町卯之町2丁目144			29,511,909
		(松葉学園拠点) 西予市宇和町卯之町4丁目58			390,527,500
		(松葉学園拠点) 西予市宇和町小野田1295			233,715,740
		(希望の森拠点) 西予市宇和町小野田1295			45,506,000
		(希望の森拠点) 西予市宇和町小野田1295			15,331,685
		(希望の森拠点) 西予市宇和町小野田1295			56,942,000
		(希望の森拠点) 西予市宇和町久枝甲1429			6,180,000
		(ひまわりの家拠点) 西予市宇和町久枝甲1429			9,590,995
					140,763,954
					5,741,100
					130,131,589
					56,941,999
					6,179,999
					11,182,900
					200,714,421
					63,602,096
					2
					33,834,998
					36,859,450
					12,490,550
					1,482,976
					219,200,472
建物					
		2009年度 第1種社会福祉事業である、松葉寮に使用している	1,228,478,310	623,746,114	
		2022年度 第1種社会福祉事業である、松葉寮に使用している	58,527,700	307,270	
		2017年度 第1種社会福祉事業である、松葉寮に使用している	651,240,000	155,233,319	
		2015年度 第1種社会福祉事業である、皆楽園に使用している	530,376,000	511,699,636	
		2019年度 第1種社会福祉事業である、皆楽園に使用している	50,760,000	21,626,523	
		1991年度 第1種社会福祉事業である、あけはま荘に使用している	590,567,000	446,081,432	
		2010年度 第2種社会福祉事業である、福祉の里に使用している	109,841,146	85,751,784	
		2013年度 第2種社会福祉事業である、あなほし中川に使用している	50,925,000	39,309,853	
		2009年度 第2種社会福祉事業である、うつのみやさんの家に使用している	42,606,000	26,283,318	
		1975年度 第2種社会福祉事業である、あんしんの家に使用している	31,080,000	26,283,318	
		2022年度 第2種社会福祉事業である、デイサービスに使用している	62,811,000	62,810,999	
		2022年度 第2種社会福祉事業である、あけはま荘に使用している	7,215,301	1,221,690	
		2009年度 第1種社会福祉事業である、ケアハウスはまゆうに使用している	29,511,909	3,377,959	
		2004年度 第1種社会福祉事業である、三葉園に使用している	390,527,500	233,715,740	
		2004年度 第1種社会福祉事業である、松葉学園に使用している	45,506,000	45,505,999	
		2004年度 第1種社会福祉事業である、松葉学園に使用している	15,331,685	140,763,954	
		1994年度 第1種社会福祉事業である、松葉学園に使用している	56,942,000	9,590,995	
		2014年度 第1種社会福祉事業である、松葉学園に使用している	6,180,000	56,941,999	
		1984年度 第1種社会福祉事業である、希望の森に使用している	23,229,167	6,179,999	
		1986年度 第1種社会福祉事業である、希望の森に使用している	264,316,517	11,182,900	
		2008年度 第1種社会福祉事業である、希望の森に使用している	33,835,000	200,714,421	
		2010年度 第1種社会福祉事業である、希望の森に使用している	49,350,000	33,834,998	
		2016年度 第1種社会福祉事業である、希望の森に使用している	12,016,000	36,859,450	
		2016年度 第1種社会福祉事業である、ひまわりの家に使用している	381,699,496	162,499,024	

(単位：円)

財産目録

令和6年3月31日現在

		(単位:円)		
建物	(中川保育園拠点) 西予市宇和町田苗真土1617	1979年度	51,177,500	
	(山之筋保育園拠点) 西予市宇和町新成983	1983年度	64,321,661	
	(下宇和保育園拠点) 西予市宇和町皆川1105	1981年度	49,236,000	
	(下宇和保育園拠点) 西予市宇和町明間1068	1978年度	39,440,979	
	(宇和保育園拠点) 西予市宇和町下松葉177-1	1988年度	105,558,955	
	(うわまち未来こども園拠点) 西予市宇和町卯之町一丁目238-1	2018年度	123,403,965	
	(石城保育園拠点) 西予市宇和町西内164-1	2018年度	426,654,000	
	(多田保育園拠点) 西予市宇和町河内168	2020年度	40,228,886	
	(高山保育園拠点) 西予市明浜町高山甲3420	2018年度	356,160	
	2020年度	122,980,000	21,103,925	
定期預金	伊予銀行卯之町支店	—	—	
	基本金として	—	150,000	
	小計	—	2,901,146,670	
(2) その他の固定資産				
建物	(松葉寮拠点) 西予市宇和町久枝甲1434-1	2019年度	80,080,000	
	(松葉寮拠点) 西予市宇和町久枝甲1430	2022年度	23,249,893	
	(宇和アイササービス拠点) 西予市三瓶町皆江2598-1	1991年度	7,592,773	
	(宇和アイササービス拠点) 西予市宇和町久枝甲1442-1	1991年度	79,336	
	(宇和アイササービス拠点) 西予市宇和町卯之町三丁目486	1975年度	4,645,161	
	(ケアハウスれんげ拠点) 西予市宇和町久枝甲1434-1	2019年度	3,162,890	
	(三菜園拠点) 西予市三瓶町藤原浦5-19	2018年度	2,153,500	
	(松葉学園拠点) 西予市宇和町神領5-34	2017年度	10,515,822	
	(松葉学園拠点) 西予市宇和町神領5-34	2005年度	192,600	
	(松葉学園拠点) 西予市宇和町神領5-34	2013年度	2,285,428	
	(松葉学園拠点) 西予市宇和町神領5-34	2017年度	187,300	
	(希望の森拠点) 西予市宇和町小野田1295	2018年度	191,376	
	(希望の森拠点) 西予市宇和町小野田1295	1994年度	10,603,224	
	(希望の森拠点) 西予市宇和町小野田1295	2002年度	1,493,000	
	(希望の森拠点) 西予市宇和町小野田1295	2010年度	1,995,000	
	(下宇和保育園拠点) 西予市宇和町皆川1105	2018年度	828,360	
	(宇和保育園拠点) 西予市宇和町明間1068	2018年度	411,000	
	2022年度	3,240,000	3,239,999	
	小計	281,600	164,594	
	197,167,861			
	建物(付属設備)			
	構築物	屋内外建物付属設備	89,625,897	62,251,950
車輦運搬具	屋内外構築物	137,708,961	105,707,979	
	利用者送迎用	40,017,131	35,696,615	
	学童保育児童送迎用 外	28,692,077	28,692,052	
	小計	3,327,730	3,213,143	
114,587				
器具及び備品	屋内外器具及び備品	383,610,281	291,207,913	
建設仮勘定	介護老人ホーム三菜園 新築工事諸経費	226,305,000	—	
権利	開明の杜・うわまち未来こども園 土地造成費	40,916,000	12,445,283	
ソフトウェア	各種システム	8,193,586	7,279,116	
無形リース資産	各種リース料	37,613,400	15,045,360	
投資有価証券	特段の指定はない	—	—	
長期貸付金	就学支援金・就職準備金	—	—	
退職給付引当資産	退職金	—	—	
人件費積立資産	将来における人件費目的のために積み立てられている	—	—	
施設整備積立資産	将来における整備等目的のために積み立てられている	—	—	
差入保証金	保証金	—	—	
	その他の固定資産合計	—	—	
	固定資産合計	—	—	
	資産合計	—	—	
		2,814,884,741	2,814,884,741	
		5,716,031,423	5,716,031,423	
		7,879,792,819	7,879,792,819	

