

# 監 査 報 告 書

〔 社会福祉法人寿泉会の  
令和4年度計算関係書類  
及 び 財 産 目 録 〕

五 十 鈴 監 査 法 人

# 独立監査人の監査報告書

令和5年6月14日

社会福祉法人寿泉会  
理事会 御中

五十鈴監査法人  
本部・津事務所

指定社員 公認会計士  
業務執行社員

下津和也

## <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項の規定に基づく監査に準じて、社会福祉法人寿泉会の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4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。その他の記載内容は、この監査報告書の日付より後に当監査法人に提供されることが予定されている。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。

#### 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正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の規定に基づく監査に準じて、社会福祉法人寿泉会の令和5年3月31日現在の令和4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 4年 4月 1日 （至）令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 寿泉会

（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	1,880,620,000	1,916,054,676	△ 35,434,676	
	その他事業収入	8,943,000	0	8,943,000	
	経常経費寄附金収入	30,015,000	25,000	29,990,000	
	受取利息配当金収入	103,000	103,714	△ 714	
	その他の収入	13,815,000	15,197,865	△ 1,382,865	
	事業活動収入計 (1)	1,933,496,000	1,931,381,255	2,114,745	
	支出				
	人件費支出	1,354,389,000	1,357,467,670	△ 3,078,670	
	事業費支出	329,566,000	319,940,698	9,625,302	
事務費支出	263,623,000	264,947,448	△ 1,324,448		
利用者負担軽減額	585,000	664,513	△ 79,513		
支払利息支出	21,084,000	21,093,385	△ 9,385		
その他の支出	5,698,000	5,678,390	19,610		
事業活動支出計 (2)	1,974,945,000	1,969,792,104	5,152,896		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 41,449,000	△ 38,410,849	△ 3,038,151		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	5,000,000	5,218,000	△ 218,000	
	施設整備等収入計 (4)	5,000,000	5,218,000	△ 218,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	154,320,000	154,588,000	△ 268,000	
	固定資産取得支出	10,452,000	9,728,005	723,995	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	18,627,816	△ 18,627,816		
施設整備等支出計 (5)	164,772,000	182,943,821	△ 18,171,821		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 159,772,000	△ 177,725,821	17,953,821		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	460,000,000	80,000,000	380,000,000	
	積立資産取崩収入	110,000,000	123,775,360	△ 13,775,360	
	その他の活動による収入	0	1,036,686	△ 1,036,686	
	その他の活動収入計 (7)	570,000,000	204,812,046	365,187,954	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,000,000	0	1,000,000	
	積立資産支出	25,908,000	47,414,532	△ 21,506,532	
	その他の活動による支出	1,826,000	1,550,074	275,926	
	その他の活動支出計 (8)	28,734,000	48,964,606	△ 20,230,606	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	541,266,000	155,847,440	385,418,560		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	340,045,000	△ 60,289,230	400,334,230		
前期末支払資金残高 (12)	△ 110,725,046	△ 114,724,956	3,999,910		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	229,319,954	△ 175,014,186	404,334,140		

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

法人名：社会福祉法人 寿泉会

（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	1,916,054,676	1,904,354,442	11,700,234
	経常経費寄附金収益	25,000	230,000	△ 205,000
	サービス活動収益計 (1)	1,916,079,676	1,904,584,442	11,495,234
	費用			
	人件費	1,355,455,179	1,413,719,184	△ 58,264,005
	事業費	319,940,698	292,805,060	27,135,638
	事務費	265,193,801	272,971,390	△ 7,777,589
	利用者負担軽減額	664,513	692,063	△ 27,550
	減価償却費	94,275,095	107,495,476	△ 13,220,381
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,172,756	△ 19,023,671	2,850,915	
サービス活動費用計 (2)	2,019,356,530	2,068,659,502	△ 49,302,972	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 103,276,854	△ 164,075,060	60,798,206	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	103,714	97,547	6,167
	投資有価証券評価益	354,008	557,286	△ 203,278
	その他のサービス活動外収益	15,197,865	15,701,237	△ 503,372
	サービス活動外収益計 (4)	15,655,587	16,356,070	△ 700,483
	費用			
	支払利息	21,093,385	23,213,696	△ 2,120,311
	その他のサービス活動外費用	6,159,509	7,104,734	△ 945,225
	サービス活動外費用計 (5)	27,252,894	30,318,430	△ 3,065,536
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 11,597,307	△ 13,962,360	2,365,053
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 114,874,161	△ 178,037,420	63,163,259	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,218,000	1,355,000	3,863,000
	特別収益計 (8)	5,218,000	1,355,000	3,863,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,218,000	1,355,000	3,863,000
特別費用計 (9)	5,218,000	1,355,000	3,863,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 114,874,161	△ 178,037,420	63,163,259	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	92,871,073	271,465,779	△ 178,594,706
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△ 22,003,088	93,428,359	△ 115,431,447
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	110,000,000	0	110,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	28,104,008	557,286	27,546,722
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	59,892,904	92,871,073	△ 32,978,169



## 計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 寿泉会

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等…該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの…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

- ・有形固定資産  
定額法（ただし、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却し、耐用年数到来後も使用する場合は備忘価額（1円）まで償却する。）
- ・ソフトウェア…利用可能期間（5年）に基づく定額法
- ・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、残存価格をゼロ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…職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度退職共済制度に基づいて、当期末における一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会への法人負担の掛金累計額を計上しております。
- ・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の帰属する額を計上している。

## 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済制度及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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）

該当あり

## (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）

当法人では、社会福祉事業のみのため作成をしていない。

## (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

該当あり

## (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）

該当なし

## (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

①法人本部拠点区分

②泉園拠点区分

ア 特別養護老人ホーム泉園 イ 泉園短期入所生活介護事業所 ウ デイサービスセンター泉園 エ 津中部西地域包括支援センター

③八幡園拠点区分

ア 八幡園デイサービスセンター イ 八幡園グループホーム ウ 津中部東地域包括支援センター

④万葉の里拠点区分

ア 介護老人保健施設万葉の里 イ 万葉の里通所リハビリテーション ウ 万葉の里居宅介護支援事業所 エ 万葉の里訪問リハビリテーション

⑤しおりの里拠点区分

ア しおりの里特別養護老人ホーム イ しおりの里短期入所生活介護事業所 ウ しおりの里居宅介護支援事業所 エ しおりの里デイサービスセンター オ しおりの里認知症型デイサービスセンター カ しおりの里広域型特別養護老人ホーム キ しおりの里第2短期入所生活介護事業所

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	531,431,248	0	0	531,431,248
建物	1,215,551,605	7,590,000	68,928,955	1,154,212,650
合計	1,746,982,853	7,590,000	68,928,955	1,685,643,898

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  
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（基本財産）	531,431,248 円
建物（基本財産）	1,154,212,650 円
定期預金	34,750,000 円
計	1,720,393,898 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）	510,832,000 円
計	510,832,000 円

9. 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）	3,384,498,249	2,230,285,599	1,154,212,650
土地（基本財産）	531,431,248	0	531,431,248
土地	20,664,000	0	20,664,000
建物	39,320,036	31,174,185	8,145,851
構築物	127,522,541	119,145,373	8,377,168
車輛運搬具	29,112,189	29,112,180	9
器具及び備品	287,269,828	278,970,290	8,299,538
有形リース資産	126,205,176	62,352,689	63,852,487
合計	4,546,023,267	2,751,040,316	1,794,982,951

10. 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訳並びに帳簿価額、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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上の 関係				
役員及び その近親 者が議決 権の過半 数を所有 している 法人	株式会社 ユーサポ ート	三重県津 市乙部5 番3号	120、 563、 699円	メディカ ルサポー ト	100% 保有	—	介護用品 の購入他	介護用品 費(注1 )	53、5 02、0 20円	事業未払 金	3、75 1、17 4円
							出向者の 受入	出向料の 支払	108、 972、 578円	未払金	7、21 2、41 2円
役員及び その親近 者が議決 権の過半 数を所有 している 法人	医療法人 碧会	三重県津 市乙部5 番3号	2、07 6、61 0、31 7円	医療業	100%	業務2名	出向者の 受入	出向料の 支払	162、 880、 708円	未払費用	68、4 45、4 96円
							出向者の 派遣	出向料の 受取	95、7 89、9 84円	未収収益	35、2 97、1 24円
役員及び その近親 者	柳瀬 仁			当法人の 理事長			借入金 の 債務保証	債務被保 証(注3 )			
役員及び その近親 者	柳瀬 恒 範			当法人の 理事			借入金 の 債務保証	債務被保 証(注3 )			

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) ㈱ユーサポートからの介護用品の購入価格や事務委託費については、他法人での一般的な取引価格を勘案して決定しております。

(注2) 出向料は、出向元の給与を基準に協議のうえ、決定しております。

(注3) 債務被保証については、当法人の金融機関からの債務につき当法人理事長柳瀬仁、理事柳瀬恒範が債務保証を引き受けている。当期末の債務被保証残高は、柳瀬仁が672,512,000円、柳瀬恒範が256,712,000円である。なお、保証料は支払っていない。

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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

該当なし

(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 寿泉会

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	差額(増④-①)⑤ (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	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	独立行政法人 福祉医療機構	しおりの里	246,122,000	0	26,322,000	( 25,800,000 )	0	1.10	4,105,391	0	2031年3月10日	しおりの里広域連携・第2短期建設資金	土地・建物	津市野田2035-2	0
備	独立行政法人 福祉医療機構	万葉の里	196,650,000	0	25,650,000	( 17,000,000 )	0	1.20	2,551,177	0	2027年10月10日	万葉の里老健建設資金	建物	津市一志町高野236-5	0
資	独立行政法人 福祉医療機構	しおりの里	35,400,000	0	7,080,000	( 28,320,000 )	0	1.75	808,839	0	2026年12月10日	しおりの里地域連携・第1短期建設資金	土地・建物	津市野田2035-2	0
金	三十三銀行	しおりの里	103,248,000	0	17,535,000	( 85,712,000 )	0	1.97	1,818,158	0	2026年2月25日	しおりの里地域連携・第1短期建設資金	土地・建物	津市野田2035-2・定期預金	0
借		計	581,420,000	0	70,588,000	( 510,832,000 )	0		9,284,165	0					0
入	独立行政法人 福祉医療機構	本部	60,000,000	0	0	( 60,000,000 )	0	0.25	30,000	0	2030年9月15日	運転資金	無	無	0
金	独立行政法人 福祉医療機構	泉園	60,000,000	0	0	( 60,000,000 )	0	0.25	30,000	0	2034年6月10日	運転資金	無	無	0
長	独立行政法人 福祉医療機構	八幡園	20,000,000	0	0	( 20,000,000 )	0	0.25	9,995	0	2034年6月10日	運転資金	無	無	0
期	独立行政法人 福祉医療機構	万葉の里	90,000,000	0	0	( 90,000,000 )	0	0.35	144,215	0	2037年1月10日	運転資金	無	無	0
運	独立行政法人 福祉医療機構	泉園	0	40,000,000	0	( 40,000,000 )	0	0.35	12,044	0	2037年7月5日	運転資金	無	無	0
営	独立行政法人 福祉医療機構	泉園	0	40,000,000	0	( 40,000,000 )	0	0.35	12,044	0	2037年7月5日	運転資金	無	無	0
資		計	230,000,000	80,000,000	0	( 310,000,000 )	0		238,299	0					0
金	三十三銀行	本部	40,100,000	0	40,100,000	0	0	2.57	87,182	0	2022年6月8日	冬期賞与資金	無	無	0
借	三十三銀行	本部	0	50,000,000	50,000,000	0	0	2.57	370,036	0	2022年12月8日	夏期賞与資金	無	無	0
入	三十三銀行	本部	0	74,000,000	37,200,000	( 36,800,000 )	0	2.57	522,062	0	2023年6月15日	冬期賞与資金	無	無	0
金	A Gメディカル(株)	本部	0	380,000,000	1,000,000	( 379,000,000 )	0	6.00	2,248,767	0	2024年2月20日	運転資金	介護報酬	国保連報制	0
		計	40,100,000	504,000,000	128,300,000	( 415,800,000 )	0		3,228,037	0					0

(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	差戻残高 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	利息補助金取入			種類	地番または内容
	合計		851,520,000	534,000,000	139,888,000	1,236,532,000 ( 32,799,000 )	0		12,750,500	0				0

(白)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 寿泉会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金額		寄附金額の拠点区分ごとの内訳				(単位：円)	
				組入	金額	本	部	泉	園		八幡
寄附者経費寄附金収益	経常	1	25,000	0	0	0	0	0	0	25,000	0
区分小計		1	25,000	0	0	0	0	0	0	25,000	0
合計		1	25,000	0	0	0	0	0	0	25,000	0



(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 寿泉会

区分並びに積立及び取崩しの事由 及び前期繰越額	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		本部	泉園	八幡園
建物	0	5,218,000	0	246,373,186	0	62,170,125	42,422,671
当期積立額				5,218,000	0	0	5,218,000
当期積立額合計				5,218,000	0	0	5,218,000
建物器具備品				16,003,381	0	4,900,579	2,099,930
当期取崩額				169,375	0	0	0
当期取崩額合計				16,172,756	0	4,900,579	2,099,930
当期末残高				235,418,430	0	57,269,546	45,540,741

(単位：円)

(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 寿泉会

(単位： 円)

区分並びに積立及び取崩しの事由	各拠点区分の内訳					
	しおりの里	万葉の里				
前期繰越額	118,365,861	23,414,529				
建物	0	0				
当期積立額						
当期積立額合計	0	0				
建物	8,057,619	945,253				
器具備品	0	169,375				
当期取崩額						
当期取崩額合計	8,057,619	1,114,628				
当期末残高	110,308,242	22,299,901				



## 財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 寿泉会

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	本部		八幡サロン費用として			72,349
	泉園デイサービス		諸費用資金として			20,000
	しおりの里地域特養		諸費用資金として			30,000
	万葉の里老健		諸費用資金として			118,600
	万葉の里デイケア		諸費用資金として			6,800
			小計			247,749
小口現金	本部		小口資金として			50,000
	泉園特養		小口資金として			69,633
	泉園デイサービス		小口資金として			15,568
	津中部西地域包括		小口資金として			19,523
	八幡園デイサービス		小口資金として			56,945
	八幡園グループホーム		小口資金として			72,563
	津中部東地域包括		小口資金として			29,920
	しおりの里地域特養		小口資金として			11,269
	しおりの里短期入所		小口資金として			11,327
	しおりの里居宅介護		小口資金として			4,786
	しおりの里デイサービス		小口資金として			14,075
	しおりの里広域特養		小口資金として			15,835
	しおりの里第2短期		小口資金として			13,406
	万葉の里老健		小口資金として			92,308
	万葉の里デイケア		小口資金として			18,241
			小計			495,399
普通預金 百五 1	974920		運転資金として			933,089
	974934		運転資金として			1,086,417
	975011		運転資金として			307,141
	975025		運転資金として			2,137,884
	975025		運転資金として			12,268,714
	1101370		運転資金として			400,643
	2073380		運転資金として			342,161
	1173484		運転資金として			290,061
	1057685		運転資金として			174,357
	1058998		運転資金として			489,936
	1110522		運転資金として			511,484
	1110141		運転資金として			645,392
	1110138		運転資金として			176,857
	1121265		運転資金として			454,467
	1121311		運転資金として			178,901
	1084978		運転資金として			291,557
			小計			20,689,061
普通預金 百五 2	975042		運転資金として			229,725
	974951		運転資金として			1,155,005
	1173470		運転資金として			1,081,165
	1102683		運転資金として			424,894
			小計			2,890,789
普通預金 百五 3	12224		運転資金として			
普通預金 三十三銀行	2779420		運転資金として			14,675,158
	2790045		運転資金として			65,949
	2790067		運転資金として			105,652
	2790056		運転資金として			132,006
	2823656		運転資金として			260,490
	2823645		運転資金として			88,503
	2831075		運転資金として			707,470
	2831062		運転資金として			179,407
	2878107		運転資金として			1,207,533
			小計			17,422,168

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
普通預金 ゆうちよ	348603		運転資金として			
普通預金 三十三銀行	2104381		運転資金として			53,918
	2104383		運転資金として			3,515,402
	2104384		運転資金として			271,478
	2104385		運転資金として			527,228
	6006683		運転資金として			224,390
			小計			4,592,416
			小計			46,337,582
事業未収金	国保連他					304,943,443
未収収益						40,425,649
診療・療養費等材料						286,000
立替金	碧会他		車両任意保険料等			322,167
前払金						
前払費用	損保ジャパン他		火災保険料			3,940,286
仮払金	碧会他		コロナ関連経費用他			1,970,105
	流動資産合計					398,225,232
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	津市野田字千束2059-1		泉園施設等に使用している	203,561,000		203,561,000
	津市大字津興字四ツ辻2947		八幡園施設等に使用している	76,442,000		76,442,000
	津市野田字千束2035-2		しおりの里施設等に使用している	251,428,248		251,428,248
			小計			531,431,248
建物	津市野田字千束2059-1	1979年	泉園施設等に使用している	742,076,799		742,076,799
	津市大字津興字四ツ辻2947	2002年	八幡園施設等に使用している	259,159,500		259,159,500
	一志町大字高野236-5	2001年	万葉の里施設等に使用している	882,277,669		882,277,669
	津市野田字千束2035-2	2006年	しおりの里施設等に使用している	632,156,121		632,156,121
	津市野田字千束2035-3	2010年	しおりの里施設等に使用している	176,080,728		176,080,728
	津市野田字千束2035-2-2036-1	2011年	しおりの里施設等に使用している	692,747,432		692,747,432
			小計			3,384,498,249
減価償却累計額	基本財産					
減価償却累計額	基本財産(泉園)					636,010,407
	基本財産(八幡園)					171,549,223
	基本財産(万葉の里)					602,994,497
	基本財産(しおりの里地域特養他)					395,970,010
	基本財産(しおりの里デイサービス)					59,515,283
	基本財産(しおりの里広域特養他)					364,246,179
			小計			2,230,285,599
	基本財産合計					1,685,643,898
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	津市野田字掛木2129-1他		しおりの里駐車場用地			20,664,000
建物	津市野田千束2059-1	1980年	泉園 物置	112,000		112,000
	津市野田千束2059-1	1988年	泉園 非常通報装置	440,000		440,000
	津市野田千束2059-1	1988年	泉園 スプリンクラー設備	23,450,000		23,450,000
	津市野田千束2059-1	1992年	泉園 倉庫	1,497,082		1,497,082
	津市野田千束2059-1	1995年	泉園 物置コンテナ	854,900		854,900
	津市野田千束2059-1	1996年	泉園 物置	185,400		185,400
	津市野田千束2059-1	1997年	泉園 物置	187,215		187,215
	津市野田千束2059-1	1997年	泉園 物置	115,342		115,342
	津市野田千束2059-1	1998年	泉園 浴室手すり	1,460,235		1,460,235
	津市野田千束2059-1	2009年	泉園 厨房プレハブ	2,662,262		2,662,262
	津市野田千束2059-1	2021年	泉園 トイレ改修工事 1・2階	8,355,600		8,355,600
			小計			39,320,036
構築物	津市野田千束2059-1	1979年度	泉園	10,000,000		10,000,000
	一志町大字高野236-5	2003年度	万葉の里	30,487,331		30,487,331
	一志町大字高野236-5	2004年度	万葉の里	431,245		431,245
	一志町大字高野236-5	2005年度	万葉の里	475,035		475,035
	津市野田千束2035-2	2006年度	しおりの里	39,442,989		39,442,989
	津市野田千束2035-2	2010年度	しおりの里	46,685,941		46,685,941
			小計			127,522,541
車両運搬具	日産 チェアキャブ	2000年	泉園	4,395,000		4,395,000
	ダイハツ ハイゼットカーゴ	2002年	泉園	3,773,000		3,773,000
	日産 キャラバンチェアキャブ	2004年	泉園	4,423,639		4,423,639

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	
器具及び備品 建設仮勘定 有形リース資産 ソフトウェア 投資有価証券 退職給付引当資産 修繕積立資産	日産 セレナ	2009年	泉園	2,606,700		2,606,700	
	日産 キャラバンチェアキャブ	2015年	泉園	3,175,000		3,175,000	
	日産 キャラバンチェアキャブ	2004年	八幡園	4,130,000		4,130,000	
	日産 キャラバンストレッチャー	2004年	八幡園	127,000		127,000	
	トヨタ ハイエース	2007年	しおりの里	4,165,640		4,165,640	
	日産 キャラバンチェアキャブ	2010年	しおりの里	2,316,210		2,316,210	
	小計						29,112,189
	本部		しおりの里駐車場用設計管理費	287,269,828		287,269,828	
	泉園・八幡園・万葉の里			126,205,176		126,205,176	
				11,945,790		11,945,790	
	日本電信電話他		特段の指定がない			3,374,291	
	三重県社会福祉事業職員共済会					82,558,203	
	三十三銀行 定期預金		泉園特養 修繕目的			12,614,000	
	三十三銀行 定期預金		八幡園デイサービス 修繕目的			7,000,000	
三十三銀行 定期預金		万葉の里老健 修繕目的			15,136,000		
小計						34,750,000	
出資金	福祉医療事業協同組合		外国人実習生 受入			500,000	
長期前払費用	損保ジャパン他		火災保険料			1,539,200	
その他の固定資産	泉園他		ソフトウェア他	12,391,050		12,391,050	
減価償却累計額	建物					31,174,185	
	構築物					119,145,373	
	車輛運搬具					29,112,180	
	器具備品					278,970,290	
	有形リース資産					62,352,689	
	ソフトウェア他					23,387,960	
小計						544,142,677	
その他の固定資産合計						234,899,627	
固定資産合計						1,920,543,525	
資産合計						2,318,768,757	
I 負債の部							
1 流動負債							
短期運営資金借入金	本部(三十三銀行) 冬期賞与分					415,800,000	
事業未払金	本部 確定消費税他					1,174,923	
	本部 碧会 出向料					3,073,816	
	ユーサポート 出向料・委託費					7,212,412	
	泉園 3月分 食材費他					10,465,338	
	八幡園 3月分 食材費他					5,621,695	
	しおりの里 3月分 食材費他					27,287,443	
	万葉の里 3月分 食材費他					14,298,458	
小計						69,134,085	
1年以内返済予定設備資金借入金	しおりの里(三十三銀行)					6,576,000	
	しおりの里(福祉医療機構)					2,361,000	
	しおりの里(福祉医療機構)					7,698,000	
	万葉の里(福祉医療機構)					11,154,000	
小計						27,789,000	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	本部(福祉医療機構・AGメディア)					5,010,000	
1年以内返済予定リース債務	泉園・八幡園・万葉の里					18,627,816	
未払費用	2月分 社会保険料他					81,595,682	
預り金	碧会他					589,414	
職員預り金	3月分 源泉所得税他					5,732,144	
前受金	777-デジ・デ・イ・ホ・ビ・ス					102,093	
賞与引当金	2023年度 夏期賞与					65,696,882	
流動負債合計						690,077,116	
2 固定負債							
設備資金借入金	しおりの里(三十三銀行)	2006年				79,136,000	
	しおりの里(福祉医療機構)	2007年				25,959,000	
	しおりの里(福祉医療機構)	2011年				218,102,000	
	万葉の里(福祉医療機構)	2002年				159,846,000	
小計						483,043,000	
長期運営資金借入金	本部(福祉医療機構)	2020年				54,990,000	
	泉園特養(福祉医療機構)	2021年				60,000,000	

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
リース債務 退職給付引当金	八幡園ケアビル (福祉医療機構)	2021年				20,000,000
	万葉の里老健 (福祉医療機構)	2022年				90,000,000
	泉園特養 (福祉医療機構)	2022年				40,000,000
	泉園短期 (福祉医療機構)	2022年				40,000,000
	小計					
	三十三リース					44,889,007
	三重県社会福祉事業職員共済会					82,558,203
固定負債合計						915,480,210
負債合計						1,605,557,326
差引純資産						713,211,431

