

監 査 報 告 書

〔 社会福祉法人寿泉会の
令和3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4年6月14日

社会福祉法人寿泉会

監事 井熊 信行 殿

監事 小川 裕行 殿

五十鈴監査法人
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3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3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4年3月31日現在の令和3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 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

人名：社会福祉法人 寿泉会

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
収 入	介護保険事業収入	1,912,473,000	1,904,354,442	8,118,558	
	その他事業収入	2,100,000	0	2,100,000	
	経常経費寄附金収入	160,000	230,000	△ 70,000	
	受取利息配当金収入	95,000	97,547	△ 2,547	
	その他の収入	15,006,000	15,701,237	△ 695,237	
	事業活動収入計	1,929,834,000	1,920,383,226	9,450,774	
支 出	人件費支出	1,430,052,000	1,409,366,444	20,685,556	
	事業費支出	305,355,000	292,805,060	12,549,940	
	事務費支出	283,961,000	272,971,390	10,989,610	
	利用者負担軽減額	610,000	692,063	△ 82,063	
	支払利息支出	25,453,000	23,213,696	2,239,304	
	その他の支出	5,879,000	5,984,010	△ 105,010	
事業活動支出計	2,051,310,000	2,005,032,663	46,277,337		
事業活動資金収支差額	△ 121,476,000	△ 84,649,437	△ 36,826,563		
収 入	施設整備等補助金収入	0	1,355,000	△ 1,355,000	
	施設整備等収入計	0	1,355,000	△ 1,355,000	
支 出	設備資金借入金元金償還支出	114,481,000	112,580,000	1,901,000	
	固定資産取得支出	893,000	14,006,600	△ 13,113,600	
	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	115,374,000	145,214,416	△ 29,840,416	
施設整備等資金収支差額	△ 115,374,000	△ 143,859,416	28,485,416		
収 入	長期運営資金借入金収入	170,000,000	170,000,000	0	
	積立資産取崩収入	0	15,469,658	△ 15,469,658	
	その他の活動による収入	0	970,452	△ 970,452	
その他の活動収入計	170,000,000	186,440,110	△ 16,440,110		
支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,900,000	△ 1,900,000	
	積立資産支出	10,772,000	20,437,798	△ 9,665,798	
	その他の活動支出計	10,772,000	22,337,798	△ 11,565,798	
その他の活動資金収支差額	159,228,000	164,102,312	△ 4,874,312		
予備費支出	0	—	0		
当期資金収支差額合計	△ 77,622,000	△ 64,406,541	△ 13,215,459		
前期末支払資金残高	△ 50,320,000	△ 50,318,415	△ 1,585		
当期末支払資金残高	△ 127,942,000	△ 114,724,956	△ 13,217,044		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	1,904,354,442	1,919,818,180	△ 15,463,738
	経常経費寄附金収益	230,000	160,000	70,000
	サービス活動収益計	1,904,584,442	1,919,978,180	△ 15,393,738
	費用			
	人件費	1,413,719,184	1,372,380,449	41,338,735
	事業費	292,805,060	292,750,800	54,260
	事務費	272,971,390	267,038,448	5,932,942
	利用者負担軽減額	692,063	666,330	25,733
	減価償却費	107,495,476	110,295,923	△ 2,800,447
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,023,671	△ 20,512,980	1,489,309	
サービス活動費用計	2,068,659,502	2,022,618,970	46,040,532	
サービス活動増減差額	△ 164,075,060	△ 102,640,790	△ 61,434,270	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	97,547	96,756	791
	投資有価証券評価益	557,286	207,415	349,871
	その他のサービス活動外収益	15,701,237	18,029,404	△ 2,328,167
	サービス活動外収益計	16,356,070	18,333,575	△ 1,977,505
	費用			
	支払利息	23,213,696	23,052,037	161,659
	その他のサービス活動外費用	7,104,734	9,650,040	△ 2,545,306
	サービス活動外費用計	30,318,430	32,702,077	△ 2,383,647
	サービス活動外増減差額	△ 13,962,360	△ 14,368,502	406,142
経常増減差額	△ 178,037,420	△ 117,009,292	△ 61,028,128	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,355,000	0	1,355,000
	特別収益計	1,355,000	0	1,355,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,355,000	0	1,355,000
特別費用計	1,355,000	0	1,355,000	
特別増減差額	0	0	0	
当期活動増減差額	△ 178,037,420	△ 117,009,292	△ 61,028,128	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	271,465,779	388,682,486	△ 117,216,707
	当期末繰越活動増減差額	93,428,359	271,673,194	△ 178,244,835
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	557,286	207,415	349,871
	次期繰越活動増減差額	92,871,073	271,465,779	△ 178,594,706

令和4年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 寿泉会

(単位：円)

資産	前年度末		当年度末		増	減	負債	前年度末		当年度末		増	減
	2022.3.31	2023.3.31	2023.3.31	2024.3.31				2022.3.31	2023.3.31	2023.3.31	2024.3.31		
流動資産	260,015,227	14,103,514	229,710,698	10,408,707	30,304,529	3,694,807	流動負債	580,551,445	40,100,000	488,371,555	25,001,000	92,179,890	
現金預金	196,955,993	45,617,121	200,428,674	12,995,042	3,472,681	3,472,681	短期運営資金借入金	66,053,978	112,580,000	46,526,022	9,270,623	15,099,000	
事業未収金	0	0	0	297,000	297,000	297,000	事業未収金	0	1,900,000	1,900,000	1,900,000	7,400,000	
未収収益	286,000	262,288	286,000	422,925	160,637	160,637	1年以内返済予定設備資金借入金	18,627,816	52,275,480	33,647,664	9,172,020	1,900,000	
貯蔵品	2,651,842	138,469	4,853,442	18,908	2,201,600	2,201,600	1年以内返済予定長期運営資金借入金	8,545,444	14,152,211	5,606,767	7,991,416	48,463,773	
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	13,817,547	14,152,211	334,664	334,664	7,991,416	
立替金	0	0	0	0	0	0	未払費用	162,450,000	113,715,000	48,735,000	48,735,000	2,403,200	
前払費用	0	0	0	0	0	0	預り金	73,117,426	75,520,626	2,403,200	2,403,200	40,557,270	
仮払金	0	0	0	0	0	0	職員預り金	923,168,611	882,611,341	40,557,270	40,557,270	105,180,000	
固定資産	2,082,745,177	1,746,982,853	1,828,277,975	3,376,908,249	81,295,122	531,431,248	固定負債	665,420,000	60,000,000	170,000,000	170,000,000	27,799,836	
基本財産	531,431,248	3,376,908,249	3,376,908,249	2,080,061,522	81,295,122	81,295,122	設備資金借入金	230,000,000	82,144,639	27,799,836	27,799,836	3,537,106	
土地	335,762,324	20,664,000	347,740,662	20,664,000	11,978,338	11,978,338	長期運営資金借入金	54,344,803	75,046,702	132,737,160	132,737,160	0	
建物	39,320,036	127,522,541	30,964,436	127,522,541	8,355,600	8,355,600	リース債務	1,503,720,056	379,775,806	1,123,944,250	379,775,806	17,668,671	
構築物	32,855,229	285,131,823	32,855,229	279,480,823	5,651,000	5,651,000	退職給付引当金	178,583,808	117,000,000	61,028,128	61,028,128	557,286	
車両運搬具	1,890,000	126,205,176	1,890,000	1,890,000	0	0	負債の部合計	1,034,746,439	1,034,746,439	195,706,091	195,706,091	0	
器具及び備品	11,945,790	3,020,283	11,945,790	2,462,997	557,286	557,286	純資産	379,775,806	246,373,186	133,402,710	133,402,710	17,668,671	
建設仮勘定	117,000,000	500,000	117,000,000	500,000	628,582	628,582	基本金	246,373,186	120,020,283	126,352,903	126,352,903	557,286	
有形リース資産	1,272,165	12,391,050	2,242,617	12,391,050	970,452	970,452	国庫補助金等特別積立金	117,000,000	117,000,000	0	0		
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	その他の積立金	3,020,283	2,462,997	557,286	557,286		
投資有価証券	78,583,808	77,955,226	77,955,226	77,955,226	628,582	628,582	その他の積立金	92,871,073	271,465,779	178,594,706	178,594,706		
退職給付引当資産	117,000,000	500,000	117,000,000	500,000	628,582	628,582	次期繰越活動増減差額	178,037,420	117,009,292	61,028,128	61,028,128		
修繕積立資産	0	0	0	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	839,040,348	1,034,746,439	195,706,091	195,706,091		
出資金	0	0	0	0	0	0	純資産の部合計	379,775,806	246,373,186	133,402,710	133,402,710		
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	基本金	246,373,186	120,020,283	126,352,903	126,352,903		
その他の固定資産	522,539,577	12,391,050	496,339,223	12,391,050	26,200,354	26,200,354	国庫補助金等特別積立金	117,000,000	117,000,000	0	0		
その他固定資産	522,539,577	12,391,050	496,339,223	12,391,050	26,200,354	26,200,354	その他の積立金	3,020,283	2,462,997	557,286	557,286		
資産の部合計	2,342,760,404	2,405,729,335	2,405,729,335	2,405,729,335	62,968,931	62,968,931	次期繰越活動増減差額	92,871,073	271,465,779	178,594,706	178,594,706		
負債及び純資産の部合計	2,342,760,404	2,405,729,335	2,405,729,335	2,405,729,335	62,968,931	62,968,931	(うち当期活動増減差額)	178,037,420	117,009,292	61,028,128	61,028,128		

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

継続事業の前提に関する注記

該当なし

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。

重要な会計方針の変更

該当なし

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。

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

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。

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	1,296,846,727	0	81,295,122	1,215,551,605
合計	1,828,277,975	0	81,295,122	1,746,982,853

(単位：円)

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

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)	1,215,551,605円
定期預金	117,000,000円
計	1,863,982,853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)	665,420,000円
計	665,420,000円

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)	3,376,908,249	2,161,356,644	1,215,551,605
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	30,542,554	8,777,482
構築物	127,522,541	116,362,821	11,159,720
車両運搬具	32,855,229	32,855,220	9
器具及び備品	285,131,823	276,072,160	9,059,663
有形リース資産	126,205,176	43,808,789	82,396,387
合計	4,540,038,302	2,660,998,188	1,879,040,114

0. 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

1. 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	89、1 69、1 92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)	55、6 98、1 87円	事業未払 金	4、44 8、36 7円
							出向者の 受入	出向料の 支払	107、 182、 318円	未払金	7、35 4、83 1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、14 1、58 5、53 6円	医療業	100%	業務2名	出向者の 受入	出向料の 支払	163、 066、 025円	未払費用	68、4 45、4 96円
							出向者の 派遣	出向料の 受取	93、0 85、9 70円	未収収益	34、2 76、0 49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423、998、000円、柳瀬恒範が299、898、000円である。なお、保証料は支払っていない。

2. 重要な偶発債務

該当なし

3. 重要な後発事象

該当なし

4. 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3年4月1日 (至)令和4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	若期限満④①②③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息 当期支出額	返済 期	使途	担保資産		帳簿価額
												種類	地番または内容	
設備 資金 借入金	独立行政法人 福祉医療機構	しおりの里	273,218,000	0	27,098,000	248,120,000 (27,098,000)	0	1.10	4,553,977	0	しおりの里広域療養・第2短期建設資金	土地・建物	津市野田2035-2	0
	独立行政法人 福祉医療機構	万葉の里	230,850,000	0	34,200,000	196,650,000 (34,200,000)	0	1.20	2,616,300	0	万葉の里老健建設資金	建物	津市一志町高野236-5	304,769,060
	独立行政法人 福祉医療機構	しおりの里	42,480,000	0	7,080,000	35,400,000 (7,080,000)	0	1.90	807,120	0	しおりの里広域療養・第1短期建設資金	土地・建物	津市野田2035-2	1,017,991,788
	独立行政法人 福祉医療機構	八幡園	7,400,000	0	7,400,000	0 (0)	0	1.70	125,800	0	八幡園デイサービス・グループホーム建設資金	土地・建物	津市津興2947	144,981,352
	三十三銀行	しおりの里	129,552,000	0	26,304,000	103,248,000 (26,304,000)	0	1.97	2,255,851	0	しおりの里広域療養・第1短期建設資金	土地・建物・定期預金	津市野田20335-2	57,000,000
三十三銀行	しおりの里	94,500,000	0	10,500,000	84,000,000 (10,500,000)	0	2.10	1,860,200	0	しおりの里デイサービス建設資金	土地・建物・定期預金	津市野田2035-2	60,000,000	
		計	778,000,000	0	112,580,000	685,420,000 (105,180,000)	0		12,239,248	0				1,584,742,200
長期 運営 資金 借入金	独立行政法人 福祉医療機構	本部	60,000,000	0	0	60,000,000 (0)	0	0.25	30,000	0	運転資金	無	無	0
	独立行政法人 福祉医療機構	泉園	0	60,000,000	0	60,000,000 (0)	0	0.25	19,794	0	運転資金	無	無	0
	独立行政法人 福祉医療機構	八幡園	0	20,000,000	0	20,000,000 (0)	0	0.25	6,897	0	運転資金	無	無	0
	独立行政法人 福祉医療機構	万葉の里	0	90,000,000	0	90,000,000 (0)	0	0.35	0	0	運転資金	無	無	0
	百五銀行	万葉の里	1,900,000	0	1,900,000	0 (0)	0	2.27	5,387	0	運転資金	無	無	0
		計	61,900,000	170,000,000	1,900,000	230,000,000 (0)	0		61,778	0				0
短期 運営 資金 借入金	三十三銀行	本部	25,001,000	0	25,001,000	0 (0)	0	2.57	54,092	0	2020年冬期賞与資金	無	無	0
	三十三銀行	本部	0	50,000,000	50,000,000	0 (0)	0	2.57	273,851	0	2021年夏期賞与資金	無	無	0
	三十三銀行	本部	0	30,000,000	30,000,000	0 (0)	0	2.57	135,452	0	2021年夏期賞与資金	無	無	0
	三十三銀行	本部	0	80,000,000	39,900,000	40,100,000 (0)	0	2.57	324,936	0	2021年冬期賞与資金	無	無	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	差掛減額 ④①②③ (751年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返期	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	
金		計	25,001,000	160,000,000	144,901,000	40,100,000	0		788,331	0					0
		合計	864,901,000	330,000,000	289,381,000	(935,520,000 105,180,000)	0		13,089,357	0					1,584,742,200

寄附金収益明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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 経常経費寄附金収益	区分 経常	件数 1	寄附金額	うち基本 組入額	寄附金額の拠点区分			ごとの内訳		
					本 部	泉 八 幡	園	の 里 の 里	の 里 の 里	の 里 の 里
			230,000	0	0	0	0	0	130,000	100,000
区分小計		1	230,000	0	0	0	0	0	130,000	100,000
合計		1	230,000	0	0	0	0	0	130,000	100,000

(単位：円)

基本金明細書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 寿泉会

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点			園八	園しおりの	園万葉の	里
		本	部	泉				
前年度末残高	379,775,806	0	0	379,775,806	0	0	0	0
第一号基本金	379,775,806	0	0	379,775,806	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期末残高	379,775,806	0	0	379,775,806	0	0	0	0
第一号基本金	379,775,806	0	0	379,775,806	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0

(単位：円)

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 寿泉会

区分並びに積立及び取崩しの事由	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		本部	園	八幡園
前期繰越額	0	0	0	264,041,857	0	69,108,077	44,522,836
当期積立額	0	0	0	1,355,000	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	18,868,411 155,260	0	6,937,952	2,100,165
当期取崩額合計				19,023,671	0	6,937,952	2,100,165
当期末残高				246,373,186	0	62,170,125	42,422,671

(単位：円)

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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	127,198,861	23,212,083		
器具備品	0	1,355,000		
当期積立額				
当期積立額合計	0	1,355,000		
建物	8,833,000	997,294		
器具備品	0	155,260		
当期取崩額				
当期取崩額合計	8,833,000	1,152,554		
当期末残高	118,365,861	23,414,529		

財 産 目 録

令和 4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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	本部		諸費用資金として			73,897
	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					249,297
小口現金	本部		小口資金として			43,265
	泉園特養		小口資金として			85,488
	泉園デイサービス		小口資金として			26,564
	津中部東地域包括		小口資金として			43,606
	八幡園デイサービス		小口資金として			65,124
	八幡園グループホーム		小口資金として			75,144
	津中部東地域包括		小口資金として			26,766
	しおりの里地域特養		小口資金として			13,146
	しおりの里短期入所		小口資金として			11,136
	しおりの里居宅介護		小口資金として			30,000
	しおりの里デイサービス		小口資金として			36,323
	しおりの里広域特養		小口資金として			15,152
	しおりの里第2短期		小口資金として			30,000
	万葉の里老健		小口資金として			66,915
	万葉の里デイケア		小口資金として			38,724
	小計					607,353
普通預金 百五 1	974920		運転資金として			437,057
	974934		運転資金として			522,512
	975011		運転資金として			255,624
	975025		運転資金として			901,806
	975039		運転資金として			278,187
	1101370		運転資金として			225,327
	1121265		運転資金として			1,306,684
	1121311		運転資金として			411,721
	1173484		運転資金として			91,325
	1110141		運転資金として			587,589
	1110138		運転資金として			166,274
	1084978		運転資金として			179,249
	1058998		運転資金として			547,013
	1057685		運転資金として			548,529
	207338		運転資金として			28,270
	1110522		運転資金として			197,714
	小計					6,684,881
普通預金 百五 2	975042		運転資金として			229,673
	974951		運転資金として			48,831
	1173470		運転資金として			756,001
	1102683		運転資金として			194,259
	小計					1,228,764
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			752,263
	2790045		運転資金として			543,647
	2790067		運転資金として			166,726
	2790056		運転資金として			559,346
	2823656		運転資金として			80,180
	2823645		運転資金として			148,762
	2831075		運転資金として			158,508
	2831062		運転資金として			179,256
	2878107		運転資金として			79,857
	小計					2,668,545

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 普通預金 三十三銀行	348603		運転資金として				
	2104381		運転資金として			57,768	
	2104383		運転資金として			1,437,915	
	2104384		運転資金として			461,905	
	2104385		運転資金として			336,492	
	6006683		運転資金として			370,594	
			小計			2,664,674	
			小計			14,103,514	
事業未収金	国保連他					196,955,993	
未収収益						45,617,121	
診療・療養費等材料						286,000	
立替金	碧会他		車両任意保険料等			262,288	
前払金						2,651,842	
前払費用	損保ジャパン他		火災保険料				
仮払金	本部他		小口他			138,469	
流動資産合計						260,015,227	
2 固定資産							
(1) 基本財産							
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	251,569,500		251,569,500	
	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	649,841,514		649,841,514	
	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	158,395,335		158,395,335	
	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			3,376,908,249
減価償却累計額	基本財産						
減価償却累計額	基本財産(泉園)					626,546,773	
	基本財産(八幡園)					167,382,636	
	基本財産(万葉の里)					590,585,691	
	基本財産(しおりの里地域特養他)					776,841,544	
			小計			2,161,356,644	
基本財産合計						1,746,982,853	
(2) その他の固定資産							
土地 建物	津市野田字掛木2129-1他		しおりの里駐車場用地			20,664,000	
	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	
車輛運搬具	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	
	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	

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 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	2004年	八幡園	127,000		127,000	
	トヨタ ハイエース	2007年	万葉の里	3,743,040		3,743,040	
	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						32,855,229
	本部		しおりの里駐車場用設計管理費	285,131,823		285,131,823	
	泉園・八幡園・万葉の里			126,205,176		126,205,176	
	日本電信電話他		特段の指定がない	11,945,790		11,945,790	
	三重県社会福祉事業職員共済会					3,020,283	
三重銀行 定期預金		泉園特養 修繕目的			78,583,808		
三重銀行 定期預金		八幡園デイサービス 修繕目的			50,000,000		
三重銀行 定期預金		万葉の里老健 修繕目的			7,000,000		
三重銀行 定期預金					60,000,000		
小計						117,000,000	
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					1,272,165	
その他の固定資産				12,391,050		12,391,050	
減価償却累計額	本部					13,306,775	
	泉園					204,876,255	
	八幡園					36,167,171	
	万葉の里					104,908,209	
	しおりの里					163,281,167	
小計						522,539,577	
その他の固定資産合計						335,762,324	
固定資産合計						2,082,745,177	
資産合計						2,342,760,404	
II 負債の部							
1 流動負債							
短期運営資金借入金 事業未払金	本部 (二十三銀行) 冬期賞与分					40,100,000	
	本部 確定消費税他					1,708,570	
	本部 碧会 11月分他 出向料					2,085,329	
	ユースサポート 出向料・委託費					8,392,713	
	泉園 3月分 食材費他					9,037,342	
	八幡園 3月分 食材費他					5,645,407	
	しおりの里 3月分 食材費他					17,491,731	
	万葉の里 3月分 食材費他					12,422,263	
小計						56,783,355	
1年以内返済予定設備資金借入金	しおりの里 (三重銀行)					26,304,000	
	しおりの里 (三重銀行)					10,500,000	
	しおりの里 (福祉医療機構)					7,080,000	
	しおりの里 (福祉医療機構)					27,096,000	
	万葉の里 (福祉医療機構)					34,200,000	
小計						105,180,000	
1年以内返済予定リース債務 未払費用	泉園・八幡園・万葉の里					27,799,836	
預り金	2月分 社会保険料他					100,739,253	
職員預り金	碧会他					564,028	
前受金	3月分 源泉所得税他					13,817,547	
賞与引当金	アクトレイブ・デイサービス勝					162,450,000	
	2022年度 夏期賞与					73,117,426	
流動負債合計						580,551,445	
2 固定負債							
設備資金借入金	しおりの里 (二十三銀行)	2006年				76,944,000	
	しおりの里 (二十三銀行)	2010年				73,500,000	
	しおりの里 (福祉医療機構)	2007年				28,320,000	
	しおりの里 (福祉医療機構)	2011年				219,026,000	
	万葉の里 (福祉医療機構)	2002年				162,450,000	
小計						560,240,000	
長期運営資金借入金	本部 (福祉医療機構)	2020年				60,000,000	
	泉園特養 (福祉医療機構)	2021年				60,000,000	
	八幡園デイサービス (福祉医療機構)	2021年				20,000,000	

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
	万葉の里老健(福祉医療機構)	2022年				90,000,000
	小計					230,000,000
リース債務	三重銀総合リース					54,344,803
退職給付引当金	三重県社会福祉事業職員共済会					78,583,808
	固定負債合計					923,168,611
	負債合計					1,503,720,056
	差引純資産					839,040,348

