

|         |        |
|---------|--------|
| 文 書 番 号 | 全体-43  |
| 版 番 号   | 初版     |
| 制 定 日   | R5.6.8 |
| 改 正 日   | R5.6.8 |

令和4年度

# 事業報告書



社会福祉法人総合施設  
美 吉 野 園

| 承 認    | 確 認     | 作 成     |
|--------|---------|---------|
|        |         |         |
| R5.6.8 | R5.5.18 | R5.5.11 |

## 1. 令和4年度 事業方針

法人は、コロナ禍において、より一層多様化・複雑化した地域課題を解決すべく、地域共生社会の実現に向け、社会福祉法人の使命である地域における公益的な取り組みを推進し、持続的成長を目指し、地域に根差した事業の着実な継続や社会貢献活動に取り組んでいくことを目的に、『実践力・対応力・解決力、そして冷静な行動力』を keyword に掲げ、基本に戻り「ホスピタリティ、思いやり、おもてなしの心」を大切にし、新しい幸せをご利用者に届ける取り組みに努めた。

また、開設74年を迎え、コロナで失った繋がりを再構築し、ピンチを変革のチャンスと捉え、100年を目指し、職員一丸となって事業に取り組んだ。

## 2. 令和4年度 事業推進について

### (1) 新人事考課制度の導入と運用について

「経営理念」の実現に向け、永続的な法人の発展・職員の意識や行動レベルの向上・組織風土向上を目的に、令和2年度より取り組んできた人事考課制度を、一部除き(職務評価は2023年4月運用開始)以下の3点に重点をおき運用開始した。併せて、運用の活性化・定着化に向け、各種研修並びにプロジェクトミーティングを開催した。

#### ① 役割と責任に応じた人事体系

階層別の役割と責任を明確にし、役割と責任に応じた等級・賃金制度を導入する事で、人件費の適正化と優秀な人材の定着・育成を実現する。

#### ② 組織体制

経営理念を実現するためのマネジメントを遂行するために、階層区分を7区分とし、階層毎に役割を設定。

#### ③ 「人事評価 Navigator」の導入

効率的かつ効果的な人事考課制度の環境を整えるとともに、新人事考課制度が人材育成の機会として有効活用され、職員一人ひとりの価値を最大化し、組織力の強化を図れるように運用支援を受ける。

| 実施月 | 内容                                       |
|-----|------------------------------------------|
| 4月  | 新人事考課プロジェクト定例ミーティング                      |
| 5月  | 部下マネジメント研修                               |
| 6月  | 面接者研修(面接内容を踏まえた振り返り)、新人事考課プロジェクト定例ミーティング |
| 7月  | 考課者研修(考課者アンケート内容を踏まえて)                   |
| 8月  | 目標設定研修(目標の進捗管理)、新人事考課プロジェクト定例ミーティング      |
| 9月  | 考課者研修(本番評価内容を踏まえて)、新人事考課プロジェクト定例ミーティング   |
| 10月 | 考課者 面談研修                                 |
| 12月 | コーチング・チームマネジメント研修                        |
| 1月  | 考課者研修、新人事考課プロジェクト定例ミーティング                |
| 2月  | 目標設定研修                                   |
| 3月  | 新人事考課プロジェクト定例ミーティング                      |

## (2) 給与規程の見直しについて

役割責任によって賃金が決定する「役割給」の概念を取り入れた賃金制度を導入し、人材の採用・定着促進につなげた。また、従来の年功序列的な昇給概念や賞与の支給を見直し、賃金制度や賞与制度を改定することで、法人の業績面や個々人役割遂行度等の反映が可能となった。

## (3) 新たな処遇改善について

新たな「コロナ克服・新時代開拓のための経済対策」として「介護職員処遇改善支援補助金」（10月以降は、臨時報酬改定）で賃上げ効果が継続される取り組みを前提に、収入を3%程度（月額9000円）引き上げるための措置が行われ、法人においては、令和4年2月・3月を一時金とし、4月以降は3分の2を毎月の給与で、残りを賞与と一時金として支給を行った。

## (4) 感染症や災害への対応力強化について

感染症や災害が発生した場合であっても、利用者に必要なサービスが安定的・継続的に提供されるよう、業務継続計画に則りシミュレーションを行い対応力の強化に努めた。

## (5) 個人情報保護について

令和4年4月「改正個人情報保護法」が施行され、法人は個人の権利利益を保護することを目的として、個人情報の取扱いに関する基本的事項を定めた個人情報保護規程を見直し、個人情報の適正な取扱いを行うための措置を講じた。

## (6) 重層的支援体制整備事業への対応について

令和2年、地域共生社会の実現のための社会福祉法等の一部改正により、市町村においても地域共生社会の実現を図るため、地域住民の複雑化・複合化した支援ニーズに対応する包括的な福祉サービス提供体制の整備を進め、2025年を目途に、重度な要介護状態となっても住み慣れた地域で自分らしい暮らしを人生の最後まで続けることができるよう、住まい・医療・介護・予防・生活支援が一体的に提供される地域包括ケアシステムの構築が求められている。

法人は、「地域共生社会」の実現に向け、施設、事業所のご利用者への支援に留まらず、地域に扉を開いて、行政や地域の関係機関や団体とつながり、アウトリーチの仕組みを作り、地域住民の「困りごと」を受け止め、共に考える取り組みを中心的に行うためにも、法人職員が一役を担う意識を高め、社会福祉法人の使命である地域における公益的な取り組みを推進し、求められるニーズに迅速かつ組織的に取り組みを進めた。

## 3. 老人寮契約入所事業開始について

全国的に養護老人ホームにおける措置控えが見られるなか、社会資源である養護老人ホームをより活用していただくため、措置制度の対象とはならない高齢者や障害者等、居住に課題を抱える要配慮者の契約による入所事業を開始し、継続した受け入れを行った。

#### 4. 大淀町南和圏域地域生活支援拠点事業所登録について（大淀園）

南和圏域における障害者の地域生活支援拠点として、緊急時の受入及び対応を担うための体制を整え、障害者の生活を地域全体で支えるサービス提供体制を構築する一端を担った。

#### 5. ICT化への取り組みについて（インクルーシブケアセンター）

生産性の向上を目指し、ICTを活用し実用化をすすめることで、より事務作業を軽減させ、職員の負担の軽減を図ると共に、科学的介護の実現へと取り組みを進めるためにもICT化を推進した。

| 内容        | 数量  | 費用            |
|-----------|-----|---------------|
| タブレット用ソフト | 1 式 | 1, 485, 000 円 |
| 合計        |     | 1, 485, 000 円 |

#### 6. 厨房スポット空調更新について

経年劣化している空調機器を更新することで、ご利用者の安全安心な食事の提供、並びに職員の働きやすい職場環境につなげた。

| 内容           | 数量  | 費用            |
|--------------|-----|---------------|
| 厨房スポットエアコン更新 | 1 式 | 2, 860, 000 円 |
| 合計           |     | 2, 860, 000 円 |

#### 7. 新型コロナウイルス感染症等対策衛生物品について

引き続き、新型コロナウイルス感染症等に対する備えとして、法人本部においてマスク・消毒液・使い捨て手袋等を確保し、また各衛生物品の流通状況を確認し、確保が困難と思われる物品は期間を長く設定し保持に努めた。

| 内容       | 想定確保期間 | 確保量        | 保管場所    |
|----------|--------|------------|---------|
| サージカルマスク | 1 か月   | 5, 000 枚   | 倉庫、防災倉庫 |
| N95 マスク  | 1 か月   | 1, 000 枚   | 倉庫      |
| 使い捨て予防着  | 1 か月   | 3, 000 枚   | 倉庫      |
| 使い捨て手袋   | 1 か月   | 125, 000 枚 | 倉庫、防災倉庫 |
| ヒビスコール   | 1 か月   | 50×25 本    | 倉庫      |
| ヘアキャップ   | 1 か月   | 3, 000 枚   | 倉庫      |

## 8. 新型コロナウイルスワクチン接種状況について

診療所において新型コロナウイルスワクチン接種を以下の通り行った。また、接種奨励金として医師、看護師に合計 928,500 円を支給した。

|      | 4 回目 (7 月～10 月)<br>集団接種 | 5 回目 (12 月～3 月)<br>個別接種 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| ご利用者 | 340 名                   | 283 名                   |
| 職 員  | 13 名 (大淀町住民登録者)         | 4 名 (大淀町住民登録者)          |
| 一般の方 | 0 名                     | 0 名                     |
| 計    | 353 名                   | 287 名                   |

## 9. 新型コロナウイルス感染症発生におけるサービス提供体制確保事業について

介護サービスは、要介護高齢者等やその家族の日常生活の維持にとって必要不可欠なものであるため、新型コロナウイルスの感染等によりサービス提供に必要な職員が不足した場合でもサービスの継続が求められる。

そのため、奈良県より新型コロナウイルス感染者が発生した等の介護サービス事業所・施設等において、必要な介護サービスを継続して提供するために通常の介護サービスでは想定されないかかり増し経費等について支援を行うことを目的に、記載の通り補助金が支給された。尚、補助金の対象には以下の内容があげられる。

### 【主な対象経費(一例)】

- ・施設等で保有する在庫では不足する(ことが見込まれる)衛生用品等(マスク、手袋、ガウン、フェイスシールド、ゴーグル、清拭クロス、ドライシャンプー、消毒液、使い捨て食器等)
- ・割増賃金、危険手当
- ・感染した職員の代替職員の緊急雇用費用
- ・事業所内の消毒、清掃費用
- ・感染性廃棄物処理費用
- ・施設でのコロナ発生により帰宅困難となった職員の宿泊費
- ・感染者が施設内で療養した場合の費用

### 【補助金内訳】

| 対象施設  | 金 額          |
|-------|--------------|
| 老 人 寮 | 10,170,000 円 |
| 特 養 寮 | 13,070,000 円 |
| 吉野学園  | 632,000 円    |
| 計     | 23,872,000 円 |

## 10. 品質目標達成状況(BSC:balanced score card)について

社会構造の変化、経済情勢の悪化などにより効率的な運営が求められる中、法人理念に基づき、各セクションにおいてSWOT分析を行い、課題整理を行い、BSCを作成し、計画的に事業を進めた。

また、四半期に一度、品質管理委員会にて各セクションからトップマネジメントに進捗状況を報告することで、取り組むべきテーマを見える化し、職員の意欲及び質の向上に繋げた。

【別紙⑬ P. 119～129 参照】

## 11. サービス利用に関するアンケートの実施について

ご利用者・ご家族へ「ご利用者満足度アンケート調査」を実施した。

ご利用者・ご家族の意見をより良いサービス提供につなげ、PDCA マネジメントサイクルを確立し、サービスの質の向上に繋げた。

実施時期：令和4年9月24日～10月14日

## 12. 事故／苦情／感染症

事故・苦情が発生した場合、直ちに関係職員で検討会議を開催し再発防止に努めた。

|             | 事故   | ヒヤリハット | 苦情 | 感染症<br>(新型コロナウイルス)     | 感染症<br>(その他)                |
|-------------|------|--------|----|------------------------|-----------------------------|
| 老人寮         | 11件  | 140件   | 1件 | 54名<br>(ご利用者48名、職員6名)  | インフルエンザ1名<br>(職員)           |
| 特養寮         | 77件  | 91件    | 1件 | 81名<br>(ご利用者69名、職員12名) | 0名                          |
| 吉野学園        | 6件   | 4件     | 0件 | 23名<br>(ご利用者14名、職員9名)  | 0名                          |
| わーくさぼーとPono | 2件   | 7件     | 0件 | 7名<br>(ご利用者4名、職員3名)    | インフルエンザ1名<br>(ご利用者)         |
| 大淀園         | 36件  | 127件   | 0件 | 23名<br>(ご利用者12名、職員11名) | ノロウイルス9名<br>(ご利用者6名、委託職員3名) |
| インクルーシブ     | 0件   | 0件     | 0件 | 0名                     | 0名                          |
| 本部事務所       | 0件   | 0件     | 0件 | 0名                     | 0名                          |
| 合計          | 132件 | 369件   | 2件 | 188名                   | 11名                         |

【別紙② P. 67～90 参照】

23.決算書・経営分析

ア) 令和4年度 資金収支計算書 (令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 : 円)

| 勘定科目                  |                       | 決算額 拠点区分別  |             |             |             |            |             |                   | 内部取引<br>消去  | 決算額<br>合計     | 予算額           | 差異          | 備 考                                             |
|-----------------------|-----------------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------------------------------------------|
|                       |                       | 本部         | 老人寮         | 特養寮         | 吉野学園A       | 吉野学園B      | 大淀園         | インクルーシブ<br>ケアセンター |             |               |               |             |                                                 |
| 事業活動による<br>収支         | 事業活動収入 ①              | 1,180,619  | 240,396,514 | 842,949,022 | 325,574,908 | 33,673,566 | 539,709,439 | 89,493,488        | -14,709,221 | 2,058,268,335 | 2,212,790,369 | 154,522,034 | ・介護保険事業収入<br>・障害福祉事業収入<br>・就労支援事業収入<br>・措置費収入 等 |
|                       | 事業活動支出 ②              | 10,801,962 | 229,582,265 | 790,153,231 | 289,660,181 | 37,281,981 | 502,898,046 | 74,973,063        | -14,709,221 | 1,920,641,508 | 2,137,105,703 | 216,464,195 | ・人件費<br>・委託費<br>・給食費<br>・教養娯楽費 等                |
|                       | 事業活動資金<br>収支差額③=①-②   | -9,621,343 | 10,814,249  | 52,795,791  | 35,914,727  | -3,608,415 | 36,811,393  | 14,520,425        | 0           | 137,626,827   | 75,684,666    | -61,942,161 |                                                 |
| 施設整備による<br>収支         | 施設整備等収入 ④             | 0          | 0           | 0           | 0           | 0          | 0           | 0                 | 0           | 0             | 7,601,830     | 7,601,830   | ・災害時に備えた社会的<br>インフラ補助金<br>(発電機)                 |
|                       | 施設整備等支出 ⑤             | 0          | 2,077,392   | 9,756,804   | 564,266     | 51,934     | 1,039,836   | 1,639,044         | 0           | 15,129,276    | 77,094,286    | 61,965,010  | ・固定資産取得支出<br>・ファイナンス・リース<br>債務の返済支出             |
|                       | 施設整備等資金<br>収支差額⑥=④-⑤  | 0          | -2,077,392  | -9,756,804  | -564,266    | -51,934    | -1,039,836  | -1,639,044        | 0           | -15,129,276   | -69,492,456   | -54,363,180 |                                                 |
| その他の活動による<br>収支       | その他の活動収入<br>⑦         | 10,412,495 | 0           | 0           | 58,800      | 0          | 93,390      | 149,200           | -10,713,885 | 0             | 39,946,121    | 39,946,121  | ・拠点区分間繰入金<br>収入<br>・積立資産取崩収入                    |
|                       | その他の活動支出<br>⑧         | 301,390    | 0           | 9,804,371   | 20,317,403  | 0          | 10,290,162  | 559               | -10,713,885 | 30,000,000    | 30,000,000    | 0           | ・積立資産支出<br>・拠点区分間繰入金<br>支出                      |
|                       | その他の活動資金<br>収支差額⑨=⑦-⑧ | 10,111,105 | 0           | -9,804,371  | -20,258,603 | 0          | -10,196,772 | 148,641           | 0           | -30,000,000   | 9,946,121     | 39,946,121  |                                                 |
| 予備費 ⑩                 |                       | 0          | 0           | 0           | 0           | 0          | 0           | 0                 | 0           | 0             | 19,732,167    | 19,732,167  |                                                 |
| 当期資金収支差額<br>⑪=③+⑥+⑨-⑩ |                       | 489,762    | 8,736,857   | 33,234,616  | 15,091,858  | -3,660,349 | 25,574,785  | 13,030,022        |             | 92,497,551    | -3,593,836    | -96,091,387 |                                                 |

|              |            |            |             |             |             |             |            |  |             |
|--------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|--|-------------|
| 前期末支払資金残高⑫   | 53,110,332 | 55,069,444 | 289,343,342 | 153,155,970 | -20,880,216 | 228,644,147 | 64,720,668 |  | 823,163,687 |
| 当期末支払資金残高⑬+⑫ | 53,600,094 | 63,806,301 | 322,577,958 | 168,247,828 | -24,540,565 | 254,218,932 | 77,750,690 |  | 915,661,238 |

イ) 令和4年度 事業活動計算書 (令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位 : 円)

| 勘定科目              |                             | 決算額 拠点区分別   |             |             |             |             |             |                   | 内部取引<br>消去  | 決算額<br>合計     | 前年度<br>決算額    | 差異          |
|-------------------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
|                   |                             | 本部          | 老人寮         | 特養寮         | 吉野学園A       | 吉野学園B       | 大淀園         | インクルーシブ<br>ケアセンター |             |               |               |             |
| サービス活動<br>増減の部    | サービス活動収益①                   | 379,720     | 240,184,957 | 842,060,740 | 324,840,305 | 33,632,220  | 538,819,674 | 89,478,929        | -14,709,221 | 2,054,687,324 | 2,001,101,362 | 53,585,962  |
|                   | サービス活動費用②                   | 11,488,208  | 241,720,002 | 834,071,669 | 297,421,967 | 37,561,843  | 530,175,373 | 74,550,294        | -14,709,221 | 2,012,280,135 | 2,008,382,780 | 3,897,355   |
|                   | サービス活動増減<br>差額③=①-②         | -11,108,488 | -1,535,045  | 7,989,071   | 27,418,338  | -3,929,623  | 8,644,301   | 14,928,635        | 0           | 42,407,189    | -7,281,418    | 49,688,607  |
| サービス活動外<br>増減の部   | サービス活動外収益<br>④              | 800,899     | 256,557     | 888,282     | 734,603     | 41,346      | 889,765     | 14,559            | 0           | 3,626,011     | 3,876,937     | -250,926    |
|                   | サービス活動外費用<br>⑤              | 0           | 20,280      | 277,890     | 19,802      | 1,822       | 36,492      | 5,412             | 0           | 361,698       | 367,188       | -5,490      |
|                   | サービス活動外<br>収支差額⑥=④-⑤        | 800,899     | 236,277     | 610,392     | 714,801     | 39,524      | 853,273     | 9,147             | 0           | 3,264,313     | 3,509,749     | -245,436    |
| 経常増減差額<br>⑦=③+⑥   |                             | -10,307,589 | -1,298,768  | 8,599,463   | 28,133,139  | -3,890,099  | 9,497,574   | 14,937,782        | 0           | 45,671,502    | -3,771,669    | 49,443,171  |
| 特別増減の部            | 特別収益⑧                       | 10,412,495  | 0           | 2,648,500   | 58,800      | 0           | 93,390      | 149,200           | -10,713,885 | 2,648,500     | 2,537,300     | 111,200     |
|                   | 特別費用⑨                       | 301,390     | 11,100      | 10,039,316  | 317,403     | 0           | 290,162     | 559               | -10,713,885 | 246,045       | 1,878,017     | -1,631,972  |
|                   | 特別増減差額<br>⑩=⑧-⑨             | 10,111,105  | -11,100     | -7,390,816  | -258,603    | 0           | -196,772    | 148,641           | 0           | 2,402,455     | 659,283       | 1,743,172   |
| 当期活動増減差額<br>⑪=⑦+⑩ |                             | -196,484    | -1,309,868  | 1,208,647   | 27,874,536  | -3,890,099  | 9,300,802   | 15,086,423        | 0           | 48,073,957    | -3,112,386    | 51,186,343  |
| 繰越活動増減差額の部        | 前期繰越活動<br>増減差額⑫             | 191,995,052 | 85,280,475  | 585,878,404 | 249,796,730 | -44,112,612 | 401,452,583 | 60,159,280        | 0           | 1,530,449,912 | 1,491,813,298 | 38,636,614  |
|                   | 当期末繰越活動<br>増減差額⑬=⑪+⑫        | 191,798,568 | 83,970,607  | 587,087,051 | 277,671,266 | -48,002,711 | 410,753,385 | 75,245,703        | 0           | 1,578,523,869 | 1,488,700,912 | 89,822,957  |
|                   | その他の積立金<br>取崩額⑭             | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0                 | 0           | 0             | 61,749,000    | -61,749,000 |
|                   | その他の積立金<br>積立額⑮             | 0           | 0           | 0           | 20,000,000  | 0           | 10,000,000  | 0                 | 0           | 30,000,000    | 20,000,000    | 10,000,000  |
|                   | 次期繰越活動<br>増減差額<br>⑯=⑬+⑭+⑮-⑯ | 191,798,568 | 83,970,607  | 587,087,051 | 257,671,266 | -48,002,711 | 400,753,385 | 75,245,703        |             | 1,548,523,869 | 1,530,449,912 | 18,073,957  |

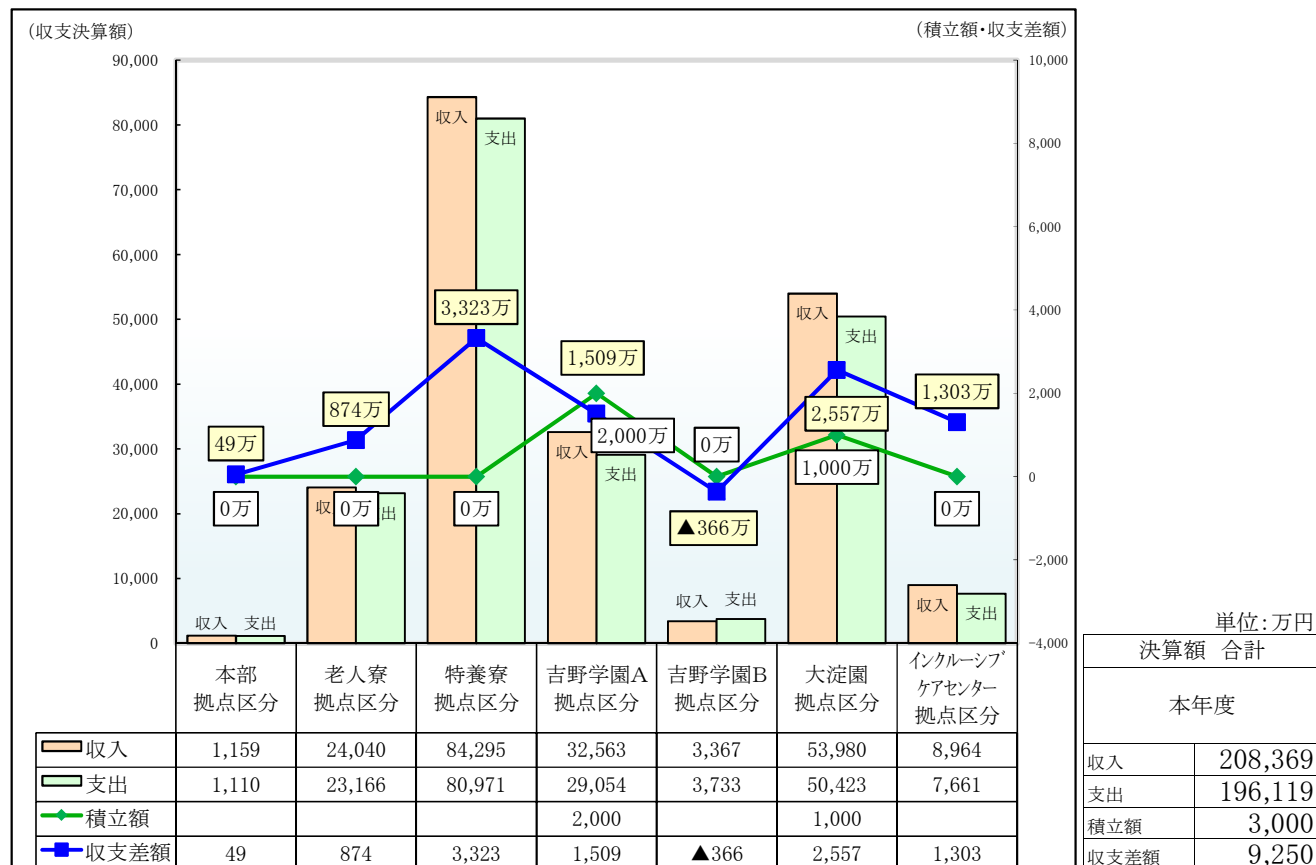
ウ) 令和4年度 貸借対照表 (令和5年3月31日現在)

(単位 : 円)

| 勘定科目               | 当年度末 拠点区分別  |             |               |             |               |                   | 内部取引<br>消去   | 当年度末          | 前年度末          | 増減           |
|--------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|                    | 本部          | 老人寮         | 特養寮           | 吉野学園A・B     | 大淀園           | インクルーシブ<br>ケアセンター |              |               |               |              |
| 資産の部               |             |             |               |             |               |                   |              |               |               |              |
| 流動資産               | 56,036,441  | 77,265,144  | 363,230,177   | 157,734,932 | 274,791,779   | 79,871,970        | -1,061,950   | 1,007,868,493 | 949,437,960   | 58,430,533   |
| 現金預金               | 55,940,009  | 48,345,016  | 222,408,423   | 97,772,756  | 186,659,907   | 65,737,071        |              | 676,863,182   | 648,635,598   | 28,227,584   |
| 事業未収金              | 44,894      | 16,219,501  | 123,159,127   | 55,370,152  | 83,065,106    | 14,069,729        | -1,061,950   | 290,866,559   | 282,466,655   | 8,399,904    |
| 未収補助金              |             | 10,170,000  | 10,050,000    |             |               |                   |              | 20,220,000    | 2,478,000     | 17,742,000   |
| 貯蔵品                | 51,538      | 1,146,505   | 4,972,150     | 1,238,724   | 1,627,793     | 1,795             |              | 9,038,505     | 9,470,913     | -432,408     |
| 商品・製品              |             |             |               | 81,589      |               |                   |              | 81,589        | 49,409        | 32,180       |
| 原材料                |             |             |               | 234,036     |               |                   |              | 234,036       | 256,457       | -22,421      |
| 前払費用               |             | 1,384,122   | 2,640,477     | 3,037,675   | 3,438,973     | 63,375            |              | 10,564,622    | 6,080,928     | 4,483,694    |
| 固定資産               | 349,952,371 | 736,044,465 | 1,693,679,352 | 785,342,887 | 1,593,518,464 | 2,480,582         | -104,313,750 | 5,056,704,371 | 5,228,183,305 | -171,478,934 |
| 基本財産               | 124,252,318 | 621,037,246 | 1,255,634,697 | 318,628,482 | 1,222,187,770 |                   |              | 3,541,740,513 | 3,705,331,177 | -163,590,664 |
| その他の固定資産           | 225,700,053 | 115,007,219 | 438,044,655   | 466,714,405 | 371,330,694   | 2,480,582         | -104,313,750 | 1,514,963,858 | 1,522,852,128 | -7,888,270   |
| 土地                 | 13,742,768  |             |               |             |               |                   |              | 13,742,768    | 13,742,768    | 0            |
| 建物                 | 501,639     |             |               | 10,275,793  |               |                   |              | 10,777,432    | 11,798,195    | -1,020,763   |
| 構築物                | 984,997     | 4,410,347   | 7,953,248     | 21,517,034  | 289,309       |                   |              | 35,154,935    | 36,833,611    | -1,678,676   |
| 車輛運搬具              |             |             | 1,990,341     | 407,716     | 3             | 1                 |              | 2,398,061     | 3,928,211     | -1,530,150   |
| 器具及び備品             | 8,579,619   | 4,552,899   | 41,518,562    | 11,349,245  | 32,093,878    | 760,806           |              | 98,855,009    | 126,510,840   | -27,655,831  |
| 有形リース資産            |             | 1,251,653   | 6,907,656     | 1,335,098   | 2,252,973     | 333,774           |              | 12,081,154    | 18,117,120    | -6,035,966   |
| 権利                 | 7,494,452   |             | 76,440        |             |               |                   |              | 7,570,892     | 7,570,892     | 0            |
| ソフトウェア             |             |             | 1             | 3           |               | 1,386,001         |              | 1,386,005     | 158,289       | 1,227,716    |
| 無形リース資産            |             |             | 3,086,050     |             |               |                   |              | 3,086,050     | 4,280,650     | -1,194,600   |
| 建設仮勘定              |             |             |               |             |               |                   |              | 0             | 0             | 0            |
| 積立資産               | 90,082,828  | 104,792,320 | 376,512,357   | 421,829,516 | 336,694,531   |                   |              | 1,329,911,552 | 1,299,911,552 | 30,000,000   |
| 措置施設勘定             | 104,313,750 |             |               |             |               |                   | -104,313,750 | 0             | 0             | 0            |
| 資産の部合計             | 405,988,812 | 813,309,609 | 2,056,909,529 | 943,077,819 | 1,868,310,243 | 82,352,552        | -105,375,700 | 6,064,572,864 | 6,177,621,265 | -113,048,401 |
| 負債の部               |             |             |               |             |               |                   |              |               |               |              |
| 流動負債               | 2,436,347   | 20,999,178  | 77,124,539    | 30,349,515  | 44,846,438    | 6,434,592         | -1,061,950   | 181,128,659   | 221,494,913   | -40,366,254  |
| 事業未払金              | 497,017     | 13,450,143  | 39,876,601    | 13,712,044  | 20,572,847    | 2,087,280         | -1,061,950   | 89,133,982    | 82,849,545    | 6,284,437    |
| その他の未払金            |             |             | 772,860       |             |               |                   |              | 772,860       | 40,351,110    | -39,578,250  |
| 1年以内返済予定<br>リース債務  |             | 577,685     | 3,914,911     | 616,198     | 1,039,833     | 154,049           |              | 6,302,676     | 7,361,977     | -1,059,301   |
| 預り金                | 10,487      | 8,700       | 2,758         |             |               | 34,000            |              | 55,945        | 67,776        | -11,831      |
| 職員預り金              | 1,928,843   |             |               |             |               |                   |              | 1,928,843     | 2,699,976     | -771,133     |
| 賞与引当金              |             | 6,962,650   | 32,557,409    | 16,021,273  | 23,233,758    | 4,159,263         |              | 82,934,353    | 88,164,529    | -5,230,176   |
| 固定負債               | 0           | 97,390,628  | 13,217,699    | 718,888     | 1,213,128     | 179,739           | -104,313,750 | 8,406,332     | 14,576,245    | -6,169,913   |
| リース債務              |             | 673,979     | 5,620,598     | 718,888     | 1,213,128     | 179,739           |              | 8,406,332     | 14,576,245    | -6,169,913   |
| 本部勘定               |             | 96,716,649  | 7,597,101     |             |               |                   | -104,313,750 | 0             | 0             | 0            |
| 負債の部合計             | 2,436,347   | 118,389,806 | 90,342,238    | 31,068,403  | 46,059,566    | 6,614,331         | -105,375,700 | 189,534,991   | 236,071,158   | -46,536,167  |
| 純資産の部              |             |             |               |             |               |                   |              |               |               |              |
| 基本金                | 18,158,801  | 125,717,900 | 233,476,100   | 2,550,000   | 0             |                   |              | 379,902,801   | 379,902,801   | 0            |
| 国庫補助金特別積立金         | 103,512,268 | 380,438,976 | 769,491,783   | 277,961,345 | 1,084,802,761 | 492,518           |              | 2,616,699,651 | 2,731,285,842 | -114,586,191 |
| その他の積立金            | 90,082,828  | 104,792,320 | 376,512,357   | 421,829,516 | 336,694,531   |                   |              | 1,329,911,552 | 1,299,911,552 | 30,000,000   |
| 人件費積立金             |             | 12,850,000  | 30,000,000    | 3,000,000   | 10,000,000    |                   |              | 55,850,000    | 55,850,000    | 0            |
| 施設整備等積立金           |             | 91,942,320  | 149,512,357   | 416,000,000 | 257,752,531   |                   |              | 915,207,208   | 885,207,208   | 30,000,000   |
| 減価償却積立金            |             |             | 60,000,000    |             | 57,942,000    |                   |              | 117,942,000   | 117,942,000   | 0            |
| 建設積立金              |             |             | 137,000,000   |             | 11,000,000    |                   |              | 148,000,000   | 148,000,000   | 0            |
| 財政安定積立金            | 90,082,828  |             |               |             |               |                   |              | 90,082,828    | 90,082,828    | 0            |
| 就労支援事業<br>設備等整備積立金 |             |             |               | 1,191,856   |               |                   |              | 1,191,856     | 1,191,856     | 0            |
| 工賃変動積立金            |             |             |               | 1,637,660   |               |                   |              | 1,637,660     | 1,637,660     | 0            |
| 次期繰越活動増減差額         | 191,798,568 | 83,970,607  | 587,087,051   | 209,668,555 | 400,753,385   | 75,245,703        |              | 1,548,523,869 | 1,530,449,912 | 18,073,957   |
| 純資産の部合計            | 403,552,465 | 694,919,803 | 1,966,567,291 | 912,009,416 | 1,822,250,677 | 75,738,221        |              | 5,875,037,873 | 5,941,550,107 | -66,512,234  |
| 負債・純資産の部<br>合計     | 405,988,812 | 813,309,609 | 2,056,909,529 | 943,077,819 | 1,868,310,243 | 82,352,552        | -105,375,700 | 6,064,572,864 | 6,177,621,265 | -113,048,401 |

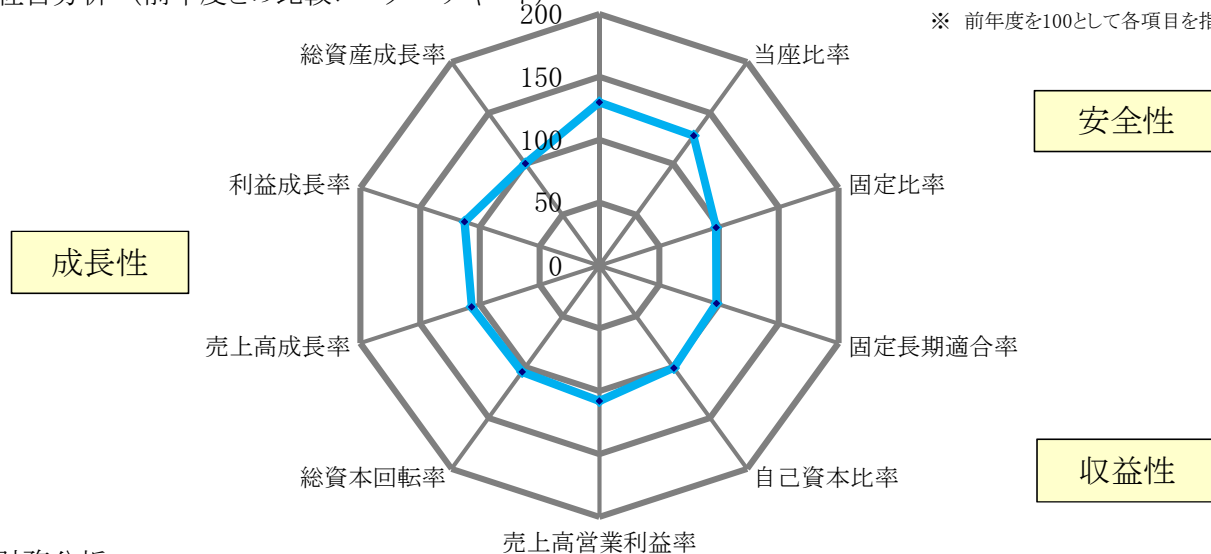
エ) 令和4年度 資金収支決算額 施設別状況

単位: 万円



オ) 経営分析 (前年度との比較レーダーチャート) 流動比率

※ 前年度を100として各項目を指数化



カ) 財務分析

| 分析項目        | 算式                 | 令和4年度      | 令和3年度      |
|-------------|--------------------|------------|------------|
| 職員一人当たりの人件費 | 人件費÷換算人員           | 5,383,482円 | 5,292,149円 |
| 人件費比率       | 人件費÷サービス活動収益計      | 64.2%      | 65.9%      |
| 給食業務委託費比率   | 給食業務委託費÷サービス活動収益計  | 6.35%      | 6.45%      |
| 設備業務委託費比率   | 設備業務委託費÷サービス活動収益計  | 0.68%      | 0.71%      |
| 非常勤職員比率     | 非常勤職員÷(常勤職員+非常勤職員) | 33.1%      | 33.3%      |
| 給食材料費比率     | 給食費÷サービス活動収益計      | 5.5%       | 5.7%       |
| 一日当り給食管理費   | 給食管理委託事業費÷食数       | 1,006円     | 932円       |
| 一日当り給食材料費   | 給食費÷食数             | 824円       | 817円       |
| 光熱水費比率      | 光熱水費÷サービス活動収益計     | 4.0%       | 3.5%       |
| 収益差額比率      | 経常増減差額÷サービス活動収益計   | 2.2%       | 1.3%       |

# 監査報告書

令和5年6月2日

社会福祉法人総合施設美吉野園

理事長 東 好子 殿

監事 辻本雅英 (印)

監事 森本沃子 (印)

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。

- (1) 理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。
- (2) 事業報告に記載されている理事の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他社会福祉法人の業務の適正を確保するために必要なものとして社会福祉法施行規則（昭和26年厚生省令第28号）第2条の16各号に掲げる体制の整備に関する理事会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部管理体制）について、理事及び職員等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
- (3) 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（社会福祉法施行規則第2条の33各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。
- ③ 内部管理体制に関する理事会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部管理体制に関する事業報告の記載内容及び理事の職務の執行についても、指摘すべき事項はありません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

会計監査人 清友監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以 上

# 監査報告書

令和5年6月2日

奈良県知事

山下 真 殿

監事

辻本雅英

印

監事

森本沃子

印

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。

- (1) 理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。
- (2) 事業報告に記載されている理事の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他社会福祉法人の業務の適正を確保するために必要なものとして社会福祉法施行規則（昭和26年厚生省令第28号）第2条の16各号に掲げる体制の整備に関する理事会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部管理体制）について、理事及び職員等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
- (3) 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（社会福祉法施行規則第2条の33各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部管理体制に関する理事会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部管理体制に関する事業報告の記載内容及び理事の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

会計監査人 清友監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以 上