

2022年度（令和4年度） 計算書類 社会福祉法人福岡ひかり福祉会

【目次】

法人単位

資金収支計算書（第一号第一様式）	1
事業活動計算書（第二号第一様式）	2
貸借対照表（第三号第一様式）	3
計算書類に対する注記	4
資金収支内訳書（第一号第二様式）	8
事業活動内訳書（第二号第二様式）	9
貸借対照表内訳表（第三号第二様式）	10

事業区分

事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）	11
事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）	12
事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	13

拠点区分

（第一号第四様式～第三号第四様式・別紙3⑩・計算書類に対する注記）

法人本部	14
かしはらホーム	21
ひかり作業所	30
風ひかり作業所	37
工房陶友	46
ひかりグループホーム	53
ひかりヘルパーステーション	60
グループホームかしはら	67
南区第1障がい者基幹相談支援センター	73
ひかり相談支援センター	80
よりあいの森	87
宅老所よりあい	95
第2宅老所よりあい	103

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

法人単位資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収			
	0165 介護保険事業収入	239,178,000	231,820,555	7,357,445
	0183 就労支援事業収入	24,155,000	25,433,378	△1,278,378
	0184 障害福祉サービス等事業収入	794,585,118	795,446,059	△860,941
	0195 その他の事業収入	6,689,000	16,131,155	△9,442,155
	0198 借入金利息補助金収入	60,000	60,000	0
	0199 経常経費寄附金収入	10,028,500	11,300,850	△1,272,350
	0200 受取利息配当金収入	19,420	10,798	8,622
	0201 その他の収入	11,480,220	12,170,893	△690,673
	事業活動収入計(1)	1,086,195,258	1,092,373,688	△6,178,430
支	0129 人件費支出	819,630,818	811,235,327	8,395,491
	0130 事業費支出	109,913,436	109,591,999	321,437
	0131 事務費支出	55,700,435	55,623,400	77,035
	0132 就労支援事業支出	23,966,000	24,903,517	△937,517
	7426 その他の支出	0	5,910,000	△5,910,000
	0136 利用者負担軽減額	13,000	13,496	△496
	0137 支払利息支出	667,322	674,698	△7,376
	0138 その他の支出	9,988,600	9,813,840	174,760
事業活動支出計(2)	1,019,879,611	1,017,766,277	2,113,334	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,315,647	74,607,411	△8,291,764	
施設整備等による収支	収			
	0204 施設整備等補助金収入	0	5,383,000	△5,383,000
	0205 施設整備等寄附金収入	6,439,000	6,938,640	△499,640
	0206 設備資金借入金収入	500,000	0	500,000
	施設整備等収入計(4)	6,939,000	12,321,640	△5,382,640
支	0143 設備資金借入金元金償還支出	10,628,000	10,628,000	0
	0144 固定資産取得支出	14,664,000	14,878,524	△214,524
	施設整備等支出計(5)	25,292,000	25,506,524	△214,524
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,353,000	△13,184,884	△5,168,116	
その他の活動による収支	収			
	0222 拠点区分間繰入金収入	12,600,000	0	12,600,000
	その他の活動収入計(7)	12,600,000	0	12,600,000
	支			
0152 積立資産支出	23,500,000	22,500,000	1,000,000	
0160 拠点区分間繰入金支出	13,800,000	0	13,800,000	
その他の活動支出計(8)	37,300,000	22,500,000	14,800,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△24,700,000	△22,500,000	△2,200,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	23,262,647	38,922,527	△15,659,880	
前期末支払資金残高(12)	543,801,622	547,848,139	△4,046,517	
当期末支払資金残高(11)+(12)	567,064,269	586,770,666	△19,706,397	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

法人単位事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	231,820,555	225,722,568	6,097,987
		0074 就労支援事業収益	25,433,378	24,367,658	1,065,720
	益	0075 障害福祉サービス等事業収益	795,446,059	763,117,999	32,328,060
		0086 その他の事業収益	16,131,155	3,968,794	12,162,361
		0089 経常経費寄附金収益	11,300,850	10,223,892	1,076,958
		サービス活動収益計(1)	1,080,131,997	1,027,400,911	52,731,086
	費用	0015 人件費	814,060,077	786,534,649	27,525,428
		0016 事業費	108,893,450	103,334,408	5,559,042
		0017 事務費	55,623,400	69,835,169	△14,211,769
		0018 就労支援事業費用	24,414,044	25,040,757	△626,713
0026 利用者負担軽減額		13,496	35,657	△22,161	
0027 減価償却費		49,109,170	50,118,580	△1,009,410	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		△16,576,681	△16,674,186	97,505	
0031 その他の費用		5,910,000	0	5,910,000	
	サービス活動費用計(2)	1,041,446,956	1,018,225,034	23,221,922	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	38,685,041	9,175,877	29,509,164	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	60,000	100,000	△40,000
	益	0093 受取利息配当金収益	10,798	11,015	△217
		0098 その他のサービス活動外収益	12,170,893	11,153,295	1,017,598
		サービス活動外収益計(4)	12,241,691	11,264,310	977,381
	費用	0033 支払利息	674,698	757,701	△83,003
		0038 その他のサービス活動外費用	9,813,840	10,423,780	△609,940
	サービス活動外費用計(5)	10,488,538	11,181,481	△692,943	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,753,153	82,829	1,670,324	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	40,438,194	9,258,706	31,179,488	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	5,383,000	4,986,666	396,334
	益	0101 施設整備等寄附金収益	6,938,640	12,800,713	△5,862,073
		0103 固定資産受贈額	1,400,000	1,350,000	50,000
		0104 固定資産売却益	0	69,999	△69,999
		特別収益計(8)	13,721,640	19,207,378	△5,485,738
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	77,186	46,765	30,421
0044 国庫補助金等特別積立金積立額		5,383,000	2,389,246	2,993,754	
	特別費用計(9)	5,460,186	2,436,011	3,024,175	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,261,454	16,771,367	△8,509,913	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	48,699,648	26,030,073	22,669,575	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	567,538,728	562,508,655	5,030,073
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	616,238,376	588,538,728	27,699,648
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	22,500,000	21,000,000	1,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	593,738,376	567,538,728	26,199,648

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

法人単位貸借対照表

2023年 3月31日現在

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	663,134,366	596,939,317	66,195,049	66,195,049
1111 現金預金	475,535,422	437,766,599	37,768,823	37,768,823
1131 事業未収金	160,098,876	148,655,259	11,443,617	11,443,617
1132 未収金	535,465	485,991	49,474	49,474
1133 未収補助金	18,800,890	4,005,003	14,795,887	14,795,887
1151 商品・製品	2,060,207	1,701,556	358,651	358,651
1152 仕掛品	40,967	38,450	2,517	2,517
1153 原材料	1,580,022	753,168	826,854	826,854
1161 立替金	405,520	484,763	△79,243	△79,243
1163 前払費用	3,805,812	2,845,528	960,284	960,284
1181 仮払金	271,185	203,000	68,185	68,185
0002 固定資産	1,451,339,176	1,461,747,008	△10,407,832	△10,407,832
0003 基本財産	1,008,907,765	1,040,102,951	△31,195,186	△31,195,186
1211 土地	460,224,755	460,224,755	0	0
1212 建物	548,683,010	579,878,196	△31,195,186	△31,195,186
0004 その他の固定資産	442,431,411	421,644,057	20,787,354	20,787,354
1312 建物	16,076,221	18,313,498	△2,237,277	△2,237,277
1313 構築物	9,384,346	11,239,356	△1,855,010	△1,855,010
1314 機械及び装置	11,232,679	4,572,137	6,660,542	6,660,542
1315 車輦運搬具	8,342,861	12,373,939	△4,031,078	△4,031,078
1316 器具及び備品	19,696,239	19,725,190	△28,951	△28,951
1371 権利	538,344	651,442	△113,098	△113,098
1322 ソフトウェア	3,895,321	4,003,095	△107,774	△107,774
1332 人件費積立資産	98,500,000	98,500,000	0	0
1333 施設整備等積立資産	273,500,000	251,000,000	22,500,000	22,500,000
1334 工賃変動積立資産	300,000	300,000	0	0
1341 差入保証金	965,400	965,400	0	0
資産の部合計	2,114,473,542	2,058,686,325	55,787,217	55,787,217
負債の部合計	2,114,473,542	2,058,686,325	55,787,217	55,787,217
純資産の部	0	0	0	0
0009 基本金	657,454,456	657,454,456	0	0
3111 第1号基本金	623,633,335	623,633,335	0	0
3112 第2号基本金	10,908,996	10,908,996	0	0
3113 第3号基本金	22,912,125	22,912,125	0	0
0010 国庫補助金等特別積立金	319,454,839	330,648,520	△11,193,681	△11,193,681
3211 国庫補助金等特別積立金	319,454,839	330,648,520	△11,193,681	△11,193,681
0011 その他の積立金	372,300,000	349,800,000	22,500,000	22,500,000
3221 人件費積立金	98,500,000	98,500,000	0	0
3222 施設整備等積立金	273,500,000	251,000,000	22,500,000	22,500,000
3223 工賃変動積立金	300,000	300,000	0	0
0012 次期繰越活動増減差額	593,738,376	567,538,728	26,199,648	26,199,648
3311 次期繰越活動増減差額	593,738,376	567,538,728	26,199,648	26,199,648
3312 (うち当期活動増減差額)	48,699,648	26,030,073	22,669,575	22,669,575
負債及び純資産の部合計	2,114,473,542	2,058,686,325	55,787,217	55,787,217

計算書類に対する注記

(法人単位)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

(2) 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福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

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

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福社会退職金規程

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 法人単位の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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

公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)は、拠点区分が1つであるため作成を省略している。

(4) 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

「障害福祉事業本部」「高齢福祉事業本部」

②かしはらホーム拠点

「施設入所支援」「生活介護」「自立訓練」「短期入所」

③ひかり作業所拠点

「生活介護」

④風ひかり作業所拠点

「生活介護」「就労継続支援B型」

⑤工房陶友拠点

- 「就労継続支援B型」
- ⑥ひかりグループホーム拠点
「共同生活援助」
 - ⑦ひかりヘルパーステーション拠点
「居宅介護」「重度訪問介護」「行動援護」「移動支援」
 - ⑧グループホームかしはら拠点
「共同生活援助」
 - ⑨南区第1障がい者基幹相談支援センター拠点（公益事業）
「相談支援」
 - ⑩ひかり相談支援センター拠点
「相談支援」
 - ⑪よりあいの森拠点
「特別養護老人ホーム」「短期入所」
 - ⑫宅老所よりあい拠点
「認知症対応型通所介護」「ミニ介護ホーム」
 - ⑬第2宅老所よりあい拠点
「認知症対応型通所介護」「ミニ介護ホーム」

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	460,224,755	0	0	460,224,755
建物	579,878,196	0	31,195,186	548,683,010
合 計	1,040,102,951	0	31,195,186	1,008,907,765

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 258,309,005円
建物 404,109,612円
合計 662,418,617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 80,297,000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(他固定資産)	33,446,600	17,370,379	16,076,221
構築物	32,544,997	23,160,651	9,384,346
機械・装置	21,031,386	9,798,707	11,232,679
車両運搬具	88,225,810	79,882,949	8,342,861
器具・備品	62,030,345	42,334,106	19,696,239
合 計	237,279,138	172,546,792	64,732,346

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	160,098,876	0	160,098,876
未収金	535,465	0	535,465
未収補助金	18,800,890	0	18,800,890
立替金	405,520	0	405,520
合 計	179,840,751	0	179,840,751

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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			
合 計			

12. 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				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

16. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第二様式 (第十七条第四項関係)

資金収支内訳表

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	0165 介護保険事業収入	231,820,555	0	231,820,555	0	231,820,555
	0183 就労支援事業収入	25,433,378	0	25,433,378	0	25,433,378
	0184 障害福祉サービス等事業収入	755,229,291	40,216,768	795,446,059	0	795,446,059
	0195 その他の事業収入	16,131,155	0	16,131,155	0	16,131,155
	0198 借入金利息補助金収入	60,000	0	60,000	0	60,000
	0199 経常経費寄附金収入	11,300,850	0	11,300,850	0	11,300,850
	0200 受取利息配当金収入	10,607	191	10,798	0	10,798
	0201 その他の収入	12,170,893	0	12,170,893	0	12,170,893
	事業活動収入計(1)	1,052,156,729	40,216,959	1,092,373,688	0	1,092,373,688
	支出					
	0129 人件費支出	778,920,985	32,314,342	811,235,327	0	811,235,327
	0130 事業費支出	108,658,713	933,286	109,591,999	0	109,591,999
	0131 事務費支出	50,845,406	4,777,994	55,623,400	0	55,623,400
0132 就労支援事業支出	24,903,517	0	24,903,517	0	24,903,517	
7426 その他の支出	5,910,000	0	5,910,000	0	5,910,000	
0136 利用者負担軽減額	13,496	0	13,496	0	13,496	
0137 支払利息支出	674,698	0	674,698	0	674,698	
0138 その他の支出	9,813,840	0	9,813,840	0	9,813,840	
事業活動支出計(2)	979,740,655	38,025,622	1,017,766,277	0	1,017,766,277	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	72,416,074	2,191,337	74,607,411	0	74,607,411	
施設整備等による収支	収入					
	0204 施設整備等補助金収入	5,383,000	0	5,383,000	0	5,383,000
	0205 施設整備等寄附金収入	6,938,640	0	6,938,640	0	6,938,640
	施設整備等収入計(4)	12,321,640	0	12,321,640	0	12,321,640
	支出					
0143 設備資金借入金元金償還支出	10,628,000	0	10,628,000	0	10,628,000	
0144 固定資産取得支出	14,878,524	0	14,878,524	0	14,878,524	
施設整備等支出計(5)	25,506,524	0	25,506,524	0	25,506,524	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,184,884	0	△13,184,884	0	△13,184,884	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	0152 積立資産支出	22,500,000	0	22,500,000	0	22,500,000
支出						
その他の活動支出計(8)	22,500,000	0	22,500,000	0	22,500,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△22,500,000	0	△22,500,000	0	△22,500,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	36,731,190	2,191,337	38,922,527	0	38,922,527	
前期末支払資金残高(11)	533,124,518	14,723,621	547,848,139	0	547,848,139	
当期末支払資金残高(10)+(11)	569,855,708	16,914,958	586,770,666	0	586,770,666	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第二様式 (第二十三条第四項関係)

事業活動内訳表

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	231,820,555	0	231,820,555	0	231,820,555
		0074 就労支援事業収益	25,433,378	0	25,433,378	0	25,433,378
		0075 障害福祉サービス等事業収益	755,229,291	40,216,768	795,446,059	0	795,446,059
	益	0086 その他の事業収益	16,131,155	0	16,131,155	0	16,131,155
		0089 経常経費寄附金収益	11,300,850	0	11,300,850	0	11,300,850
		サービス活動収益計(1)	1,039,915,229	40,216,768	1,080,131,997	0	1,080,131,997
	費	0015 人件費	781,612,235	32,447,842	814,060,077	0	814,060,077
		0016 事業費	107,960,164	933,286	108,893,450	0	108,893,450
		0017 事務費	50,845,406	4,777,994	55,623,400	0	55,623,400
		0018 就労支援事業費用	24,414,044	0	24,414,044	0	24,414,044
用	0026 利用者負担軽減額	13,496	0	13,496	0	13,496	
	0027 減価償却費	48,313,637	795,533	49,109,170	0	49,109,170	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,576,681	0	△16,576,681	0	△16,576,681	
	0031 その他の費用	5,910,000	0	5,910,000	0	5,910,000	
	サービス活動費用計(2)	1,002,492,301	38,954,655	1,041,446,956	0	1,041,446,956	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	37,422,928	1,262,113	38,685,041	0	38,685,041	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	60,000	0	60,000	0	60,000
		0093 受取利息配当金収益	10,607	191	10,798	0	10,798
	益	0098 その他のサービス活動外収益	12,170,893	0	12,170,893	0	12,170,893
		サービス活動外収益計(4)	12,241,500	191	12,241,691	0	12,241,691
	費	0033 支払利息	674,698	0	674,698	0	674,698
		0038 その他のサービス活動外費用	9,813,840	0	9,813,840	0	9,813,840
	サービス活動外費用計(5)	10,488,538	0	10,488,538	0	10,488,538	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,752,962	191	1,753,153	0	1,753,153	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	39,175,890	1,262,304	40,438,194	0	40,438,194	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	5,383,000	0	5,383,000	0	5,383,000
		0101 施設整備等寄附金収益	6,938,640	0	6,938,640	0	6,938,640
	益	0103 固定資産受贈額	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
		特別収益計(8)	13,721,640	0	13,721,640	0	13,721,640
	費	0042 固定資産売却損・処分損	77,186	0	77,186	0	77,186
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	5,383,000	0	5,383,000	0	5,383,000
	特別費用計(9)	5,460,186	0	5,460,186	0	5,460,186	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,261,454	0	8,261,454	0	8,261,454	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	47,437,344	1,262,304	48,699,648	0	48,699,648	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	550,372,564	17,166,164	567,538,728	0	567,538,728
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	597,809,908	18,428,468	616,238,376	0	616,238,376
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	22,500,000	0	22,500,000	0	22,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	575,309,908	18,428,468	593,738,376	0	593,738,376

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第二様式 (第二十七条第四項関係)

貸借対照表内訳表

2023年 3月31日現在

(単位: 円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
0001 流動資産	645,721,839	17,412,527	663,134,366	0	663,134,366
1111 現金預金	458,184,650	17,350,772	475,535,422	0	475,535,422
1131 事業未収金	160,037,121	61,755	160,098,876	0	160,098,876
1132 未収金	535,465	0	535,465	0	535,465
1133 未収補助金	18,800,890	0	18,800,890	0	18,800,890
1151 商品・製品	2,060,207	0	2,060,207	0	2,060,207
1152 仕掛品	40,967	0	40,967	0	40,967
1153 原材料	1,580,022	0	1,580,022	0	1,580,022
1161 立替金	405,520	0	405,520	0	405,520
1163 前払費用	3,805,812	0	3,805,812	0	3,805,812
1181 仮払金	271,185	0	271,185	0	271,185
0002 固定資産	1,449,514,166	1,825,010	1,451,339,176	0	1,451,339,176
0003 基本財産	1,008,907,765	0	1,008,907,765	0	1,008,907,765
1211 土地	460,224,755	0	460,224,755	0	460,224,755
1212 建物	548,683,010	0	548,683,010	0	548,683,010
0004 その他の固定資産	440,606,401	1,825,010	442,431,411	0	442,431,411
1312 建物	16,076,221	0	16,076,221	0	16,076,221
1313 構築物	9,384,346	0	9,384,346	0	9,384,346
1314 機械及び装置	11,232,679	0	11,232,679	0	11,232,679
1315 車輛運搬具	8,342,857	4	8,342,861	0	8,342,861
1316 器具及び備品	18,465,433	1,230,806	19,696,239	0	19,696,239
1321 権利	538,344	0	538,344	0	538,344
1322 ソフトウェア	3,895,321	0	3,895,321	0	3,895,321
1332 人件費積立資産	98,500,000	0	98,500,000	0	98,500,000
1333 施設整備等積立資産	273,500,000	0	273,500,000	0	273,500,000
1334 工賃変動積立資産	300,000	0	300,000	0	300,000
1341 差入保証金	371,200	594,200	965,400	0	965,400
資産の部合計	2,095,236,005	19,237,537	2,114,473,542	0	2,114,473,542
0006 流動負債	82,812,935	497,569	83,310,504	0	83,310,504
2112 事業未払金	15,981,790	0	15,981,790	0	15,981,790
2113 その他の未払金	270,000	0	270,000	0	270,000
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10,628,000	0	10,628,000	0	10,628,000
2131 未払費用	45,178,712	165,000	45,343,712	0	45,343,712
2132 預り金	3,942,637	0	3,942,637	0	3,942,637
2133 職員預り金	6,811,796	332,569	7,144,365	0	7,144,365
0007 固定負債	87,903,867	311,500	88,215,367	0	88,215,367
2311 設備資金借入金	69,669,000	0	69,669,000	0	69,669,000
2321 退職給付引当金	18,234,867	311,500	18,546,367	0	18,546,367
負債の部合計	170,716,802	809,069	171,525,871	0	171,525,871
0009 基本金	657,454,456	0	657,454,456	0	657,454,456
3111 第1号基本金	623,633,335	0	623,633,335	0	623,633,335
3112 第2号基本金	10,908,996	0	10,908,996	0	10,908,996
3113 第3号基本金	22,912,125	0	22,912,125	0	22,912,125
0010 国庫補助金等特別積立金	319,454,839	0	319,454,839	0	319,454,839
3211 国庫補助金等特別積立金	319,454,839	0	319,454,839	0	319,454,839
0011 その他の積立金	372,300,000	0	372,300,000	0	372,300,000
3221 人件費積立金	98,500,000	0	98,500,000	0	98,500,000
3222 施設整備等積立金	273,500,000	0	273,500,000	0	273,500,000
3223 工賃変動積立金	300,000	0	300,000	0	300,000
0012 次期繰越活動増減差額	575,309,908	18,428,468	593,738,376	0	593,738,376
3311 次期繰越活動増減差額	575,309,908	18,428,468	593,738,376	0	593,738,376
3312 (うち当期活動増減差額)	47,437,344	1,262,304	48,699,648	0	48,699,648
純資産の部合計	1,924,519,203	18,428,468	1,942,947,671	0	1,942,947,671
負債及び純資産の部合計	2,095,236,005	19,237,537	2,114,473,542	0	2,114,473,542

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

事業区分資金収支内訳表
(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	法人本部	かしはらホーム	ひかり作業所	風ひかり作業所	工房陶友	ひかりグループホーム	ひかりヘルパーステーション	グループホームかしはら	ひかり相談支援センター	よりあいの森	宅老所よりあい	第2宅老所よりあい	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入															
0165 介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151,850,823	43,393,796	36,575,936	231,820,555	0	231,820,555
0183 就労支援事業収入	0	7,459,948	4,008,455	10,130,106	3,834,869	0	0	0	0	0	0	0	25,433,378	0	25,433,378
0184 障害福祉サービス等事業収入	0	361,324,624	125,526,934	105,567,484	39,081,013	81,185,463	18,736,923	19,726,075	4,080,775	0	0	0	755,229,291	0	755,229,291
0195 その他の事業収入	0	5,500,000	0	0	0	0	0	80,000	0	3,753,418	1,815,777	4,981,960	16,131,155	0	16,131,155
0198 借入金利息補助金収入	0	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	60,000
0199 経常経費寄附金収入	50,000	1,139,000	504,250	164,250	1,133,350	670,000	800,000	0	700,000	920,000	1,070,000	4,150,000	11,300,850	0	11,300,850
0200 受取利息配当金収入	645	3,884	2,242	1,285	644	440	96	96	79	485	320	391	10,607	0	10,607
0201 その他の収入	324,000	3,320,689	1,470,100	1,366,524	442,040	40,405	18	236,600	0	3,486,905	818,012	665,600	12,170,893	0	12,170,893
事業活動収入計(1)	374,645	378,808,145	131,511,981	117,229,649	44,491,916	81,896,308	19,537,037	20,042,771	4,780,854	160,011,631	47,097,905	46,373,887	1,052,156,729	0	1,052,156,729
事業活動による支出															
0129 人件費支出	0	271,733,824	102,744,047	76,507,886	32,436,976	59,511,608	19,223,528	11,146,005	5,121,035	128,029,677	36,389,147	36,077,252	778,920,985	0	778,920,985
0130 事業費支出	142,113	46,096,246	10,228,366	10,910,527	3,926,925	9,104,083	438,578	2,721,475	209,929	15,468,662	4,869,059	4,542,750	108,658,713	0	108,658,713
0131 事務費支出	999,126	17,763,294	3,370,330	3,434,623	3,658,235	10,139,940	2,054,220	312,517	419,462	5,410,678	1,569,939	1,713,042	50,845,406	0	50,845,406
0132 就労支援事業支出	0	7,067,441	4,197,755	9,635,270	4,003,051	0	0	0	0	0	0	0	24,903,517	0	24,903,517
7426 その他の支出	0	5,500,000	0	0	0	0	0	80,000	0	330,000	0	0	5,910,000	0	5,910,000
0136 利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,496	13,496	0	13,496
0137 支払利息支出	0	60,000	0	168,519	0	0	0	183,711	0	262,468	0	0	674,698	0	674,698
0138 その他の支出	0	2,963,700	1,457,100	1,135,700	442,040	600	0	236,600	0	2,252,400	670,100	655,600	9,813,840	0	9,813,840
事業活動支出計(2)	1,141,239	351,184,505	121,997,598	101,792,525	44,467,227	78,756,231	21,716,326	14,680,308	5,750,426	151,753,885	43,498,245	43,002,140	979,740,655	0	979,740,655
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△766,594	27,623,640	9,514,383	15,437,124	24,689	3,140,077	△2,179,289	5,362,463	△969,572	8,257,746	3,599,660	3,371,747	72,416,074	0	72,416,074
施設整備等による収入															
0204 施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,383,000	0	0	5,383,000	0	5,383,000
0205 施設整備等寄附金収入	5,000,000	200,000	0	500,000	0	0	0	0	0	1,238,640	0	0	6,938,640	0	6,938,640
施設整備等収入計(4)	5,000,000	200,000	0	500,000	0	0	0	0	0	6,621,640	0	0	12,321,640	0	12,321,640
施設整備等による支出															
0143 設備資金借入金元金償還支出	0	5,000,000	0	1,512,000	0	0	0	1,500,000	0	2,616,000	0	0	10,628,000	0	10,628,000
0144 固定資産取得支出	0	4,664,000	673,134	0	1,870,000	0	0	0	0	6,769,950	261,240	640,200	14,878,524	0	14,878,524
施設整備等支出計(5)	0	9,664,000	673,134	1,512,000	1,870,000	0	0	1,500,000	0	9,385,950	261,240	640,200	25,506,524	0	25,506,524
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,000,000	△9,464,000	△673,134	△1,012,000	△1,870,000	0	0	△1,500,000	0	△2,764,310	△261,240	△640,200	△13,184,884	0	△13,184,884
その他の活動による収入															
0222 拠点区分間繰入金収入	0	1,000,000	1,126,480	618,639	249,239	5,309,471	1,500,000	5,393	1,600,000	699,960	0	0	12,109,182	△12,109,182	0
その他の活動収入計(7)	0	1,000,000	1,126,480	618,639	249,239	5,309,471	1,500,000	5,393	1,600,000	699,960	0	0	12,109,182	△12,109,182	0
その他の活動による支出															
0152 積立資産支出	0	5,000,000	5,000,000	7,500,000	0	5,000,000	0	0	0	0	0	0	22,500,000	0	22,500,000
0160 拠点区分間繰入金支出	5,000,000	2,309,222	2,100,000	800,000	200,000	0	0	1,000,000	0	0	349,980	349,980	12,109,182	△12,109,182	0
その他の活動支出計(8)	5,000,000	7,309,222	7,100,000	8,300,000	200,000	5,000,000	0	1,000,000	0	0	349,980	349,980	34,609,182	△12,109,182	22,500,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,000,000	△6,309,222	△5,973,520	△7,681,361	49,239	309,471	1,500,000	△994,607	1,600,000	699,960	△349,980	△349,980	△22,500,000	0	△22,500,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△766,594	11,850,418	2,867,729	6,743,763	△1,796,072	3,449,548	△679,289	2,867,856	630,428	6,193,396	2,988,440	2,381,567	36,731,190	0	36,731,190
前期末支払資金残高(11)	62,038,241	135,939,120	62,664,799	66,605,798	28,095,283	18,655,557	13,737,037	7,057,970	9,210,163	64,724,157	26,181,125	38,215,268	533,124,518	0	533,124,518
当期末支払資金残高(10)+(11)	61,271,647	147,789,538	65,532,528	73,349,561	26,299,211	22,105,105	13,057,748	9,925,826	9,840,591	70,917,553	29,169,565	40,596,835	569,855,708	0	569,855,708

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

事業区分事業活動内訳表
(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	かしはらホーム	ひかり作業所	工房陶友	風ひかり作業所	ひかりグループホーム	ひかりヘルパーステーション	グループホームかしはら	ひかり相談支援センター	よりあいの森	宅老所よりあい	第2宅老所よりあい	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	151,850,823	43,393,796	36,575,936	231,820,555	0	231,820,555	
		0074 就労支援事業収益	0	7,459,948	4,008,455	3,834,869	10,130,106	0	0	0	0	0	0	25,433,378	0	25,433,378	
	益	0075 障害福祉サービス等事業収益	0	361,324,624	125,526,934	39,081,013	105,567,484	81,185,463	18,736,923	4,080,775	0	0	0	755,229,291	0	755,229,291	
		0086 その他の事業収益	0	5,500,000	0	0	0	0	80,000	0	3,753,418	1,815,777	4,981,960	16,131,155	0	16,131,155	
		0089 経常経費寄附金収益	50,000	1,139,000	504,250	1,133,350	164,250	670,000	800,000	0	700,000	920,000	1,070,000	4,150,000	0	11,300,850	
		サービス活動収益計(1)	50,000	375,423,572	130,039,639	44,049,232	115,861,840	81,855,463	19,536,923	19,806,075	4,780,775	156,524,241	46,279,573	45,707,896	1,039,915,229	0	1,039,915,229
	費	0015 人件費	0	272,757,724	103,322,547	32,503,726	76,819,386	59,689,608	19,268,028	11,190,505	5,121,035	127,828,827	36,588,597	36,522,252	781,612,235	0	781,612,235
		0016 事業費	142,113	46,096,246	10,228,366	3,926,925	10,211,978	9,104,083	438,578	2,721,475	209,929	15,468,662	4,869,059	4,542,750	107,960,164	0	107,960,164
		0017 事務費	999,126	17,763,294	3,370,330	3,658,235	3,434,623	10,139,940	2,054,220	312,517	419,462	5,410,678	1,569,939	1,713,042	50,845,406	0	50,845,406
		0018 就労支援事業費用	0	6,667,674	4,093,244	4,002,667	9,650,459	0	0	0	0	0	0	0	24,414,044	0	24,414,044
		0026 利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,496	0	13,496	
		0027 減価償却費	23,238	16,024,970	5,699,044	1,146,330	5,980,442	1,488,456	655,600	1,117,090	0	10,212,836	2,632,548	3,333,083	48,313,637	0	48,313,637
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△7,557,650	△1,045,818	△16,800	△1,427,222	△252,560	△397,333	△428,639	0	△5,383,859	△33,400	△33,400	△16,576,681	0	△16,576,681
		0031 その他の費用	0	5,500,000	0	0	0	0	80,000	0	330,000	0	0	0	5,910,000	0	5,910,000
	サービス活動費用計(2)	1,164,477	357,252,258	125,667,713	45,221,083	104,669,666	80,169,527	22,019,093	14,992,948	5,750,426	153,867,144	45,626,743	46,091,223	1,002,492,301	0	1,002,492,301	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,114,477	18,171,314	4,371,926	△1,171,851	11,192,174	1,685,936	△2,482,170	4,813,127	△969,651	2,657,097	652,830	△383,327	37,422,928	0	37,422,928	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	0	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	60,000	
		0093 受取利息配当金収益	645	3,884	2,242	644	1,285	440	96	96	79	485	320	391	10,607	0	10,607
	益	0098 その他のサービス活動外収益	324,000	3,320,689	1,470,100	442,040	1,366,524	40,405	18	236,600	0	3,486,905	818,012	665,600	12,170,893	0	12,170,893
		サービス活動外収益計(4)	324,645	3,384,573	1,472,342	442,684	1,367,809	40,845	114	236,696	79	3,487,390	818,332	665,991	12,241,500	0	12,241,500
	費	0033 支払利息	0	60,000	0	0	168,519	0	0	183,711	0	262,468	0	0	674,698	0	674,698
	0038 その他のサービス活動外費用	0	2,963,700	1,457,100	442,040	1,135,700	600	0	236,600	0	2,252,400	670,100	655,600	9,813,840	0	9,813,840	
	サービス活動外費用計(5)	0	3,023,700	1,457,100	442,040	1,304,219	600	0	420,311	0	2,514,868	670,100	655,600	10,488,538	0	10,488,538	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	324,645	360,873	15,242	644	63,590	40,245	114	△183,615	79	972,522	148,232	10,391	1,752,962	0	1,752,962	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,114,477	18,532,187	4,387,168	△1,171,207	11,255,764	1,726,181	△2,482,056	4,629,512	△969,572	3,629,619	801,062	△372,936	39,175,890	0	39,175,890	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	5,383,000	0	0	5,383,000	0	5,383,000	
		0101 施設整備等寄附金収益	5,000,000	200,000	0	0	500,000	0	0	0	1,238,640	0	0	6,938,640	0	6,938,640	
	益	0103 固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	1,200,000	1,400,000	0	1,400,000	
		0106 拠点区分間繰入金収益	0	1,000,000	1,126,480	249,239	618,639	5,309,471	1,500,000	5,393	1,600,000	699,960	0	0	12,109,182	△12,109,182	0
		特別収益計(8)	5,000,000	1,200,000	1,126,480	249,239	1,118,639	5,309,471	1,500,000	5,393	1,600,000	7,221,600	200,000	1,200,000	25,830,822	△12,109,182	13,721,640
	費	0042 固定資産売却損・処分損	77,182	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1	2	77,186	0	77,186
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,383,000	0	0	5,383,000	0	5,383,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	5,000,000	2,309,222	2,100,000	200,000	800,000	0	0	1,000,000	0	0	349,980	349,980	12,109,182	△12,109,182	0
	特別費用計(9)	5,077,182	2,309,222	2,100,001	200,000	800,000	0	0	1,000,000	0	5,383,000	349,981	349,982	17,569,368	△12,109,182	5,460,186	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△77,182	△1,109,222	△973,521	49,239	318,639	5,309,471	1,500,000	△994,607	1,600,000	1,938,600	△149,981	850,018	8,261,454	0	8,261,454	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△867,014	17,422,965	3,413,647	△1,121,968	11,574,403	7,035,652	△982,056	3,634,905	630,428	5,568,219	651,081	477,082	47,437,344	0	47,437,344	
繰越活動増減差額の部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	62,138,661	166,556,867	76,560,390	△209,783	109,493,953	26,877,000	15,111,939	2,383,607	9,210,163	63,688,508	8,176,946	550,372,564	0	550,372,564	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,271,647	183,979,832	79,974,037	△1,331,751	121,068,356	33,912,652	14,129,883	6,018,512	9,840,591	15,952,532	64,339,589	8,654,028	597,809,908	0	597,809,908
	増	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	減	その他の積立金積立額(16)	0	5,000,000	5,000,000	0	7,500,000	5,000,000	0	0	0	0	0	0	22,500,000	0	22,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	61,271,647	178,979,832	74,974,037	△1,331,751	113,568,356	28,912,652	14,129,883	6,018,512	9,840,591	15,952,532	64,339,589	8,654,028	575,309,908	0	575,309,908	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第三様式 (第二十七条第四項関係)

事業区分貸借対照表内訳表

2023年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	かしはらホーム	ひかり作業所	工房陶友	風ひかり作業所	ひかりグループホーム	ひかりヘルパーステーション	グループホームかしはら	ひかり相談支援センター	よりあいの森	宅老所よりあい	第2宅老所よりあい	合計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	61,271,647	172,462,933	74,774,843	30,017,597	80,097,558	31,111,633	13,942,170	12,368,449	10,033,438	86,183,271	32,013,804	43,794,468	648,071,811	△2,349,972	645,721,839
1111 現金預金	61,270,897	105,738,028	50,264,145	22,237,809	58,025,921	15,424,562	10,577,838	8,318,229	9,276,231	55,906,154	24,445,520	36,699,316	458,184,650	0	458,184,650
1131 事業未収金	0	56,584,116	21,899,533	6,657,510	18,333,068	11,255,845	3,314,332	3,094,827	707,207	23,687,247	7,488,284	7,015,152	160,037,121	0	160,037,121
1132 未収金	750	0	1,126,480	299,022	1,104,321	349,471	0	5,393	0	0	0	0	2,885,437	△2,349,972	535,465
1133 未収補助金	0	7,508,200	180,000	120,000	291,690	3,284,000	50,000	950,000	50,000	6,223,000	72,000	72,000	18,800,890	0	18,800,890
1151 商品・製品	0	451,461	684,142	574,916	349,688	0	0	0	0	0	0	0	2,060,207	0	2,060,207
1152 仕掛品	0	0	0	40,967	0	0	0	0	0	0	0	0	40,967	0	40,967
1153 原材料	0	447,352	149,187	87,373	896,110	0	0	0	0	0	0	0	1,580,022	0	1,580,022
1161 立替金	0	378,600	0	0	0	11,550	0	0	0	15,370	0	0	405,520	0	405,520
1163 前払費用	0	1,095,176	471,356	0	1,088,760	783,020	0	0	0	351,500	8,000	8,000	3,805,812	0	3,805,812
1181 仮払金	0	260,000	0	0	8,000	3,185	0	0	0	0	0	0	271,185	0	271,185
0002 固定資産	0	619,328,270	204,933,483	23,753,203	166,368,628	28,424,981	2,551,802	31,238,520	0	253,411,424	97,172,099	22,331,756	1,449,514,166	0	1,449,514,166
0003 基本財産	0	422,174,571	86,945,360	573,410	121,682,188	0	0	30,627,207	0	244,940,161	86,275,017	15,689,851	1,008,907,765	0	1,008,907,765
1211 土地	0	138,685,005	54,962,430	0	48,489,620	0	0	20,000,000	0	118,640,000	79,447,700	0	460,224,755	0	460,224,755
1212 建物	0	283,489,566	31,982,930	573,410	73,192,568	0	0	10,627,207	0	126,300,161	6,827,317	15,689,851	548,683,010	0	548,683,010
0004 その他の固定資産	0	197,153,699	117,988,123	23,179,793	44,686,440	28,424,981	2,551,802	611,313	0	8,471,263	10,897,082	6,641,905	440,606,401	0	440,606,401
1312 建物	0	9,780,970	255,002	16,804	0	2,918,445	0	0	0	0	1,350,000	1,755,000	16,076,221	0	16,076,221
1313 構築物	0	2,763,182	5,865,000	0	0	0	0	0	0	756,164	0	0	9,384,346	0	9,384,346
1314 機械及び装置	0	0	377,612	1,968,202	381,976	2,813,012	0	0	0	5,691,877	0	0	11,232,679	0	11,232,679
1315 車輛運搬具	0	11	3,550,296	2	1,374,567	0	2	0	0	3	2,121,744	1,296,232	8,342,857	0	8,342,857
1316 器具及び備品	0	12,067,269	940,213	194,785	91,553	2,693,524	0	462,813	0	1,017,265	425,338	572,673	18,465,433	0	18,465,433
1321 権利	0	0	0	0	538,344	0	0	0	0	0	0	0	538,344	0	538,344
1322 ソフトウェア	0	472,267	0	0	0	0	2,294,600	148,500	0	979,954	0	0	3,895,321	0	3,895,321
1332 人件費積立資産	0	54,000,000	22,000,000	8,000,000	9,500,000	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	1,000,000	98,500,000	0	98,500,000
1333 施設整備等積立資産	0	118,000,000	85,000,000	13,000,000	32,500,000	18,000,000	0	0	0	0	5,000,000	2,000,000	273,500,000	0	273,500,000
1334 工賃変動積立資産	0	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
1341 差入保証金	0	70,000	0	0	0	0	257,200	0	0	26,000	0	18,000	371,200	0	371,200
資産の部合計	61,271,647	791,791,203	279,708,326	53,770,800	246,466,186	59,536,614	16,493,972	43,606,969	10,033,438	339,594,695	129,185,903	66,126,224	2,097,585,977	△2,349,972	2,095,236,005
0006 流動負債	0	28,774,582	8,408,986	3,015,130	7,014,199	9,006,528	884,422	3,942,623	192,847	17,881,718	2,844,239	3,197,633	85,162,907	△2,349,972	82,812,935
2112 事業未払金	0	4,089,357	759,019	489,745	1,914,105	525,584	29,114	130,962	0	7,117,219	479,543	447,142	15,981,790	0	15,981,790
2113 その他の未払金	0	2,579,262	0	0	0	0	0	40,000	0	0	0	710	2,619,972	△2,349,972	270,000
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	0	5,000,000	0	0	1,512,000	0	0	1,500,000	0	2,616,000	0	0	10,628,000	0	10,628,000
2131 未払費用	0	14,066,775	6,786,166	2,305,127	2,606,869	5,250,206	663,942	1,081,967	192,847	7,436,869	2,178,870	2,609,074	45,178,712	0	45,178,712
2132 預り金	0	79,661	0	0	0	2,844,837	0	1,018,139	0	0	0	0	3,942,637	0	3,942,637
2133 職員預り金	0	2,959,527	863,801	220,258	981,225	385,901	191,366	171,555	0	711,630	185,826	140,707	6,811,796	0	6,811,796
0007 固定負債	0	3,471,400	1,157,000	556,250	17,430,250	667,500	89,000	24,508,500	0	34,890,800	2,436,267	2,696,900	87,903,867	0	87,903,867
2311 設備資金借入金	0	0	0	0	16,518,000	0	0	24,375,000	0	28,776,000	0	0	69,669,000	0	69,669,000
2321 退職給付引当金	0	3,471,400	1,157,000	556,250	912,250	667,500	89,000	133,500	0	6,114,800	2,436,267	2,696,900	18,234,867	0	18,234,867
負債の部合計	0	32,245,982	9,565,986	3,571,380	24,444,449	9,674,028	973,422	28,451,123	192,847	52,772,518	5,280,506	5,894,533	173,066,774	△2,349,972	170,716,802
0009 基本金	0	218,959,866	67,769,549	30,438,971	37,571,156	0	0	7,030,579	0	194,785,000	52,443,740	48,455,595	657,454,456	0	657,454,456
3111 第1号基本金	0	203,959,866	57,569,136	23,825,550	35,792,464	0	0	7,030,579	0	194,785,000	52,443,740	48,227,000	623,633,335	0	623,633,335
3112 第2号基本金	0	0	6,408,996	4,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	10,908,996	0	10,908,996
3113 第3号基本金	0	15,000,000	3,791,417	2,113,421	1,778,692	0	0	0	0	0	0	228,595	22,912,125	0	22,912,125
0010 国庫補助金等特別積立金	0	189,605,523	20,398,754	92,200	28,582,225	949,934	1,390,667	2,106,755	0	76,084,645	122,068	122,068	319,454,839	0	319,454,839
3211 国庫補助金等特別積立金	0	189,605,523	20,398,754	92,200	28,582,225	949,934	1,390,667	2,106,755	0	76,084,645	122,068	122,068	319,454,839	0	319,454,839
0011 その他の積立金	0	172,000,000	107,000,000	21,000,000	42,300,000	20,000,000	0	0	0	0	7,000,000	3,000,000	372,300,000	0	372,300,000
3221 人件費積立金	0	54,000,000	22,000,000	8,000,000	9,500,000	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	1,000,000	98,500,000	0	98,500,000
3222 施設整備等積立金	0	118,000,000	85,000,000	13,000,000	32,500,000	18,000,000	0	0	0	0	5,000,000	2,000,000	273,500,000	0	273,500,000
3223 工賃変動積立金	0	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
0012 次期繰越活動増減差額	61,271,647	178,979,832	74,974,037	△1,331,751	113,568,356	28,912,652	14,129,883	6,018,512	9,840,591	15,952,532	64,339,589	8,654,028	575,309,908	0	575,309,908
3311 次期繰越活動増減差額	61,271,647	178,979,832	74,974,037	△1,331,751	113,568,356	28,912,652	14,129,883	6,018,512	9,840,591	15,952,532	64,339,589	8,654,028	575,309,908	0	575,309,908
3312 (うち当期活動増減差額)	△867,014	17,422,965	3,413,647	△1,121,968	11,574,403	7,035,652	△982,056	3,634,905	630,428	5,568,219	651,081	477,082	47,437,344	0	47,437,344
純資産の部合計	61,271,647	759,545,221	270,142,340	50,199,420	222,021,737	49,862,586	15,520,550	15,155,846	9,840,591	286,822,177	123,905,397	60,231,691	1,924,519,203	0	1,924,519,203
負債及び純資産の部合計	61,271,647	791,791,203	279,708,326	53,770,800	246,466,186	59,536,614	16,493,972	43,606,969	10,033,438	339,594,695	129,185,903	66,126,224	2,097,585,977	△2,349,972	2,095,236,005

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	0199 経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	8531 経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	0200 受取利息配当金収入	300	645	△345	
	8541 受取利息配当金収入	300	645	△345	
	0201 その他の収入	324,000	324,000	0	
	8613 雑収入	324,000	324,000	0	雇用調整助成金
	事業活動収入計(1)	374,300	374,645	△345	
	支出				
	0130 事業費支出	100,000	142,113	△42,113	
	7223 水道光熱費支出	70,000	74,842	△4,842	
	7232 車両費支出	30,000	67,271	△37,271	
	0131 事務費支出	1,163,400	999,126	164,274	
	7313 旅費交通費支出	5,000	4,370	630	
	7314 研修研究費支出	70,000	64,080	5,920	
7321 通信運搬費支出	41,000	40,444	556		
7323 広報費支出	930,000	785,420	144,580		
7325 手数料支出	2,400	1,760	640		
7328 土地・建物賃借料支出	30,000	28,100	1,900		
7329 租税公課支出	20,000	16,500	3,500		
7332 渉外費支出	60,000	58,452	1,548		
7335 雑支出	5,000	0	5,000		
事業活動支出計(2)	1,263,400	1,141,239	122,161		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△889,100	△766,594	△122,506		
施設整備等による収支	収入				
	0205 施設整備等寄附金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	8731 施設整備等寄附金収入	5,000,000	5,000,000	0	グループホーム開設資金として
	施設整備等収入計(4)	5,000,000	5,000,000	0	
支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,000,000	5,000,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	0160 拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
	7672 拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	ひかりグループホームへ
その他の活動支出計(8)	5,000,000	5,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,000,000	△5,000,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△889,100	△766,594	△122,506		
前期末支払資金残高(12)	62,038,241	62,038,241	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	61,149,141	61,271,647	△122,506		

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	0089 経常経費寄附金収益	50,000	3,100,000	△3,050,000
		5541 経常経費寄附金収益	50,000	3,100,000	△3,050,000
		サービス活動収益計(1)	50,000	3,100,000	△3,050,000
	費用	0016 事業費	142,113	96,288	45,825
		4223 水道光熱費	74,842	65,795	9,047
		4232 車輛費	67,271	30,493	36,778
		0017 事務費	999,126	205,735	793,391
		4313 旅費交通費	4,370	500	3,870
		4314 研修研究費	64,080	40,412	23,668
		4315 事務消耗品費	0	46,381	△46,381
		4321 通信運搬費	40,444	19,510	20,934
		4323 広報費	785,420	26,400	759,020
		4325 手数料	1,760	3,740	△1,980
		4328 土地・建物賃借料	28,100	0	28,100
		4329 租税公課	16,500	0	16,500
		4332 渉外費	58,452	68,792	△10,340
		0027 減価償却費	23,238	23,238	0
		4451 減価償却費	23,238	23,238	0
		サービス活動費用計(2)	1,164,477	325,261	839,216
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,114,477	2,774,739	△3,889,216	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	645	673	△28
		5821 受取利息配当金収益	645	673	△28
		0098 その他のサービス活動外収益	324,000	0	324,000
		5874 雑収益	324,000	0	324,000
		サービス活動外収益計(4)	324,645	673	323,972
費用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	324,645	673	323,972	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△789,832	2,775,412	△3,565,244	
特別増減の部	収益	0101 施設整備等寄附金収益	5,000,000	6,278,000	△1,278,000
		5921 施設整備等寄附金収益	5,000,000	6,278,000	△1,278,000
		特別収益計(8)	5,000,000	6,278,000	△1,278,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	77,182	0	77,182
		4933 器具及び備品売却損・処分損	77,182	0	77,182
		0047 拠点区分間繰入金費用	5,000,000	12,153,000	△7,153,000
	費用	4962 拠点区分間繰入金費用	5,000,000	12,153,000	△7,153,000
			特別費用計(9)	5,077,182	12,153,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△77,182	△5,875,000	5,797,818
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△867,014	△3,099,588	2,232,574
繰越活動増減差額		前期繰越活動増減差額(12)	62,138,661	65,238,249	△3,099,588
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,271,647	62,138,661	△867,014
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の				
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	61,271,647	62,138,661	△867,014

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	61,271,647	62,038,241	△766,594	0	0	0
1111 現金預金	61,270,897	61,948,851	△677,954			
1132 未収金	750	89,390	△88,640			
0002 固定資産	0	100,420	△100,420			
0004 その他の固定資産	0	100,420	△100,420			
1316 器具及び備品	0	100,420	△100,420			
資産の部合計	61,271,647	62,138,661	△867,014			
				純 資 産 の 部		
				負債の部合計		
				61,271,647	62,138,661	△867,014
				61,271,647	62,138,661	△867,014
				△867,014	△3,099,588	2,232,574
				61,271,647	62,138,661	△867,014
				61,271,647	62,138,661	△867,014
				負債及び純資産の部合計		
				61,271,647	62,138,661	△867,014

計算書類に対する注記

(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度
- (2) 福岡ひかり福社会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
 - ア. 障害福祉事業本部
 - イ. 高齢福祉事業本部
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。

5. 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
該当なし				
合 計				

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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
該当なし			
合 計			

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	750	0	750
合 計	750	0	750

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

事業所名 法人本部

事業・拠点 [0011:法人本部]

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

別紙4

法人本部拠点区分事業活動明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		障害福祉事業本部	高齢福祉事業本部	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	0089 経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	0	50,000
	5541 経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	0	50,000
	サービス活動収益計(1)	50,000	0	50,000	0	50,000
	費用					
	0016 事業費	142,113	0	142,113	0	142,113
	4223 水道光熱費	74,842	0	74,842	0	74,842
	4232 車輛費	67,271	0	67,271	0	67,271
	0017 事務費	998,796	330	999,126	0	999,126
	4313 旅費交通費	4,370	0	4,370	0	4,370
	4314 研修研究費	64,080	0	64,080	0	64,080
	4321 通信運搬費	40,444	0	40,444	0	40,444
	4323 広報費	785,420	0	785,420	0	785,420
	4325 手数料	1,430	330	1,760	0	1,760
	4328 土地・建物賃借料	28,100	0	28,100	0	28,100
4329 租税公課	16,500	0	16,500	0	16,500	
4332 渉外費	58,452	0	58,452	0	58,452	
0027 減価償却費	23,238	0	23,238	0	23,238	
4451 減価償却費	23,238	0	23,238	0	23,238	
サービス活動費用計(2)	1,164,147	330	1,164,477	0	1,164,477	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,114,147	△330	△1,114,477	0	△1,114,477	
サービス活動外増減の部	収益					
	0093 受取利息配当金収益	457	188	645	0	645
	5821 受取利息配当金収益	457	188	645	0	645
	0098 その他のサービス活動外収益	324,000	0	324,000	0	324,000
	5874 雑収益	324,000	0	324,000	0	324,000
サービス活動外収益計(4)	324,457	188	324,645	0	324,645	
費用						
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	324,457	188	324,645	0	324,645	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△789,690	△142	△789,832	0	△789,832	

事業所名 かしはらホーム

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0183 就労支援事業収入	7,000,000	7,459,948	△459,948		
	8331 就労支援事業収入	7,000,000	7,459,948	△459,948		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	363,070,000	361,324,624	1,745,376		
	0185 自立支援給付費収入	331,100,000	329,189,938	1,910,062		
	8341 介護給付費収入	331,100,000	329,189,938	1,910,062		
	8352 利用者負担金収入	26,530,000	26,565,746	△35,746		
	8381 補助金事業収入(公費)	5,440,000	5,568,940	△128,940	処遇改善臨時特例交付金、介護施設等物価高対策支援金	
	0195 その他の事業収入	0	5,500,000	△5,500,000		
	0196 その他の事業収入	0	5,500,000	△5,500,000		
	8492 補助金事業収入	0	5,500,000	△5,500,000	コロナ感染者等支援体制確保事業	
	0198 借入金利息補助金収入	60,000	60,000	0		
	8521 借入金利息補助金収入	60,000	60,000	0		
	0199 経常経費寄附金収入	1,050,000	1,139,000	△89,000		
	8531 経常経費寄附金収入	1,050,000	1,139,000	△89,000		
	0200 受取利息配当金収入	0	3,884	△3,884		
	8541 受取利息配当金収入	0	3,884	△3,884		
	0201 その他の収入	3,370,000	3,320,689	49,311		
	8611 受入研修費収入	50,000	146,000	△96,000	実習生9名	
	8612 利用者等外給食費収入	3,240,000	2,963,700	276,300		
	8613 雑収入	80,000	210,989	△130,989	動続お祝い会お祝い金他	
事業活動収入計(1)		374,550,000	378,808,145	△4,258,145		
事業活動支出	0129 人件費支出	274,500,000	271,733,824	2,766,176		
	7112 職員給料支出	132,200,000	130,357,022	1,842,978		
	7113 職員賞与支出	37,090,000	37,087,269	2,731		
	7114 非常勤職員給与支出	68,290,000	67,546,793	743,207		
	7116 退職給付支出	2,480,000	1,473,663	1,006,337		
	7117 法定福利費支出	34,440,000	35,269,077	△829,077		
	0130 事業費支出	46,470,000	46,096,246	373,754		
	7211 給食費支出	17,850,000	18,132,596	△282,596		
	7215 保健衛生費支出	950,000	1,012,444	△62,444		
	7216 医療費支出	180,000	8,710	171,290		
	7218 教養娯楽費支出	2,300,000	2,557,626	△257,626	動続お祝い会会場代他	
	7223 水道光熱費支出	15,600,000	14,834,368	765,632		
	7225 消耗器具備品費支出	3,800,000	3,851,757	△51,757		
	7226 保険料支出	1,830,000	1,824,708	5,292		
	7227 賃借料支出	1,450,000	1,435,359	14,641		
	7232 車輛費支出	2,500,000	2,428,018	71,982		
	7235 雑支出	10,000	10,660	△660		
	0131 事務費支出	17,670,000	17,763,294	△93,294		
	7311 福利厚生費支出	1,700,000	1,695,521	4,479		
	7312 職員被服費支出	80,000	73,271	6,729		
	7313 旅費交通費支出	40,000	37,030	2,970		
	7314 研修研究費支出	1,100,000	1,158,333	△58,333		
	7315 事務消耗品費支出	650,000	714,748	△64,748		
	7316 印刷製本費支出	70,000	82,154	△12,154		
	7319 修繕費支出	3,000,000	3,322,192	△322,192		
	7321 通信運搬費支出	650,000	564,023	85,977		
	7323 広報費支出	1,400,000	1,204,215	195,785		
	7324 業務委託費支出	6,000,000	5,893,955	106,045		
	7325 手数料支出	60,000	60,868	△868		
	7327 賃借料支出	1,200,000	1,191,624	8,376		
	7328 土地・建物賃借料支出	430,000	430,300	△300		
	7329 租税公課支出	190,000	189,200	800		
	7331 保守料支出	740,000	801,350	△61,350		
	7332 渉外費支出	60,000	49,120	10,880		
	7333 諸会費支出	240,000	241,000	△1,000		
7335 雑支出	60,000	54,390	5,610			
0132 就労支援事業支出	7,000,000	7,067,441	△67,441			
0133 就労支援事業支出	7,000,000	7,067,441	△67,441			
7411 就労支援事業支出	3,400,000	3,238,574	161,426			
7412 就労支援事業仕入支出	3,600,000	3,828,867	△228,867			
0135 その他の支出	0	5,500,000	△5,500,000			
7426 その他の支出	0	5,500,000	△5,500,000	コロナ対応特別手当		
0137 支払利息支出	60,000	60,000	0			
7441 支払利息支出	60,000	60,000	0			
0138 その他の支出	3,240,000	2,963,700	276,300			
7451 利用者等外給食費支出	3,240,000	2,963,700	276,300			
事業活動支出計(2)		348,940,000	351,184,505	△2,244,505		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		25,610,000	27,623,640	△2,013,640		
施設整備等による収入	0205 施設整備等寄附金収入	200,000	200,000	0		
	8741 設備資金借入金元金償還寄附金収入	200,000	200,000	0		
	施設整備等収入計(4)		200,000	200,000	0	
	0143 設備資金借入金元金償還支出	5,000,000	5,000,000	0		
	7511 設備資金借入金元金償還支出	5,000,000	5,000,000	0		
施設整備等による支出	0144 固定資産取得支出	4,700,000	4,664,000	36,000		
	7524 器具及び備品取得支出	4,700,000	4,664,000	36,000		
	施設整備等支出計(5)		9,700,000	9,664,000	36,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△9,500,000	△9,464,000	△36,000		
その他の収入	0222 拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0		
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0	GHかしはらから人件費等として	
	その他の活動収入計(7)		1,000,000	1,000,000	0	
0152 積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0			

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書
(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	7643 その他の積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	将来の大規模修繕のため
	0160 拠点区分間繰入金支出	4,000,000	2,309,222	1,690,778	
	7672 拠点区分間繰入金支出	4,000,000	2,309,222	1,690,778	処遇改善加算の繰入
	その他の活動支出計(8)	9,000,000	7,309,222	1,690,778	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,000,000	△6,309,222	△1,690,778	
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,110,000	11,850,418	△3,740,418		
前期末支払資金残高(12)	135,939,120	135,939,120	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	144,049,120	147,789,538	△3,740,418		

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	0074 就労支援事業収益	7,459,948	6,998,902	461,046	
	5331 就労支援事業収益	7,459,948	6,998,902	461,046	
	0075 障害福祉サービス等事業収益	361,324,624	352,345,566	8,979,058	
	0076 自立支援給付費収益	329,189,938	325,535,979	3,653,959	
	5341 介護給付費収益	329,189,938	325,535,979	3,653,959	
	5352 利用者負担金収益	26,565,746	26,779,587	△213,841	
	5364 特定費用収益	0	0	0	
	0078 その他の事業収益	5,568,940	30,000	5,538,940	
	5371 補助金事業収益(公費)	5,568,940	30,000	5,538,940	
	5372 受託事業収益	0	0	0	
5373 その他の事業収益	0	0	0		
イ	0086 その他の事業収益	5,500,000	285,000	5,215,000	
	0087 その他の事業収益	5,500,000	285,000	5,215,000	
	5521 補助金事業収益	5,500,000	0	5,500,000	
	5522 受託事業収益	0	0	0	
	5523 喀痰研修事業収益	0	285,000	△285,000	
ロ	0089 経常経費寄附金収益	1,139,000	1,614,800	△475,800	
	5541 経常経費寄附金収益	1,139,000	1,614,800	△475,800	
	サービス活動収益計(1)	375,423,572	361,244,268	14,179,304	
	ハ	0015 人件費	272,757,724	265,213,602	7,544,122
		4112 職員給料	130,357,022	125,230,082	5,126,940
		4113 職員賞与	37,087,269	36,040,399	1,046,870
		4115 非常勤職員給与	67,546,793	67,190,363	356,430
		4117 退職給付費用	2,497,563	3,040,834	△543,271
		4118 法定福利費	35,269,077	33,711,924	1,557,153
		0016 事業費	46,096,246	43,220,475	2,875,771
4211 給食費		18,132,596	16,101,668	2,030,928	
4215 保健衛生費		1,012,444	1,195,213	△182,769	
4216 医療費		8,710	172,500	△163,790	
ニ	4218 教養娯楽費	2,557,626	2,161,024	396,602	
	4223 水道光熱費	14,834,368	14,239,045	595,323	
	4225 消耗器具備品費	3,851,757	3,373,198	478,559	
	4226 保険料	1,824,708	1,763,134	61,574	
	4227 賃借料	1,435,359	1,435,359	0	
	4232 車輛費	2,428,018	2,777,471	△349,453	
	4234 雑費	10,660	1,863	8,797	
	0017 事務費	17,763,294	27,303,316	△9,540,022	
	4311 福利厚生費	1,695,521	1,886,187	△190,666	
	4312 職員被服費	73,271	49,236	24,035	
ホ	4313 旅費交通費	37,030	12,330	24,700	
	4314 研修研究費	1,158,333	192,982	965,351	
	4315 事務消耗品費	714,748	1,138,031	△423,283	
	4316 印刷製本費	82,154	98,892	△16,738	
	4318 燃料費	0	0	0	
	4319 修繕費	3,322,192	14,434,670	△11,112,478	
	4321 通信運搬費	564,023	793,108	△229,085	
	4323 広報費	1,204,215	501,900	702,315	
	4324 業務委託費	5,893,955	4,894,990	998,965	
	4325 手数料	60,868	66,304	△5,436	
ヘ	4327 賃借料	1,191,624	1,157,084	34,540	
	4328 土地・建物賃借料	430,300	426,666	3,634	
	4329 租税公課	189,200	219,334	△30,134	
	4331 保守料	801,350	1,048,300	△246,950	
	4332 渉外費	49,120	37,257	11,863	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	4333 諸会費	241,000	244,000	△3,000
	4335 雑費	54,390	102,045	△47,655
	0018 就労支援事業費用	6,667,674	7,001,710	△334,036
	0019 就労支援事業費用	6,667,674	7,001,710	△334,036
	4411 期首製品(商品)棚卸高	205,762	315,890	△110,128
	0020 就労支援事業費	6,913,373	6,891,582	21,791
	4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	0021 合計	7,119,135	7,207,472	△88,337
	4413 期末製品(商品)棚卸高	451,461	205,762	245,699
	0022 差引	6,667,674	7,001,710	△334,036
	0027 減価償却費	16,024,970	16,931,224	△906,254
	4451 減価償却費	16,024,970	16,931,224	△906,254
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,557,650	△7,668,656	111,006
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,557,650	△7,668,656	111,006
	0029 徴収不能額	0	0	0
	4471 徴収不能額	0	0	0
	0031 その他の費用	5,500,000	0	5,500,000
	4491 その他の費用	5,500,000	0	5,500,000
	サービス活動費用計(2)	357,252,258	352,001,671	5,250,587
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,171,314	9,242,597	8,928,717
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0092 借入金利息補助金収益	60,000	100,000	△40,000
	5811 借入金利息補助金収益	60,000	100,000	△40,000
	0093 受取利息配当金収益	3,884	3,865	19
	5821 受取利息配当金収益	3,884	3,865	19
	0098 その他のサービス活動外収益	3,320,689	3,703,330	△382,641
	5871 受入研修費収益	146,000	153,000	△7,000
	5872 利用者等外給食収益	2,963,700	3,509,300	△545,600
	5874 雑収益	210,989	41,030	169,959
	サービス活動外収益計(4)	3,384,573	3,807,195	△422,622
	0033 支払利息	60,000	100,000	△40,000
	4811 支払利息	60,000	100,000	△40,000
0038 その他のサービス活動外費用	2,963,700	3,509,300	△545,600	
4841 利用者等外給食費	2,963,700	3,509,300	△545,600	
サービス活動外費用計(5)	3,023,700	3,609,300	△585,600	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	360,873	197,895	162,978	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,532,187	9,440,492	9,091,695	
特 別 増	0100 施設整備等補助金収益	0	0	0
	5911 施設整備等補助金収益	0	0	0
	5912 設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
	5913 車輛等補助金収益	0	0	0
	0101 施設整備等寄附金収益	200,000	946,312	△746,312
	5921 施設整備等寄附金収益	0	746,312	△746,312
	5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	200,000	200,000	0
	5923 車輛等寄附金収益	0	0	0
	0103 固定資産受贈額	0	0	0
	5941 その他の受贈額	0	0	0
	0104 固定資産売却益	0	69,999	△69,999
	5951 車輛運搬具売却益	0	69,999	△69,999
	5952 器具及び備品売却益	0	0	0
	5953 その他の売却益	0	0	0
0106 拠点区分間繰入金収益	1,000,000	1,000,000	0	
5962 拠点区分間繰入金収益	1,000,000	1,000,000	0	
5963 サービス区分間繰入金収益	0	0	0	
0109 拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部 用	5972 拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
	0111 その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	1,200,000	2,016,312	△816,312
	0040 基本金組入額	0	0	0
	4911 基本金組入額	0	0	0
	0042 固定資産売却損・処分損	0	2	△2
	4932 車両運搬具売却損・処分損	0	0	0
	4933 器具及び備品売却損・処分損	0	2	△2
	4934 機械及び設備売却損・処分損	0	0	0
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	30,000	△30,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	30,000	△30,000
	4952 過年度国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	0046 事業区分間繰入金費用	0	0	0
	0047 拠点区分間繰入金費用	2,309,222	2,857,890	△548,668
	4962 拠点区分間繰入金費用	2,309,222	2,857,890	△548,668
	4963 サービス区分間繰入金費用	0	0	0
	0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	4972 拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	特別費用計(9)	2,309,222	2,887,892	△578,670
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,109,222	△871,580	△237,642
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,422,965	8,568,912	8,854,053	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	166,556,867	157,987,955	8,568,912
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	183,979,832	166,556,867	17,422,965
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	6311 人件費積立金取崩額	0	0	0
	6312 施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	6313 工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	6314 設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	0	5,000,000
	6321 人件費積立金積立額	0	0	0
6322 施設整備等積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000	
6323 工賃変動積立金積立額	0	0	0	
6324 設備等整備積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	178,979,832	166,556,867	12,422,965	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	172,462,933	149,959,821	22,503,112	22,503,112
1111 現金預金	105,738,028	92,822,108	12,915,920	12,915,920
1131 事業未収金	56,584,116	55,260,003	1,324,113	1,324,113
1132 未収金	0	560,264	△560,264	△560,264
1133 未収補助金	7,508,200	0	7,508,200	7,508,200
1151 商品・製品	451,461	205,762	245,699	245,699
1153 原材料	447,352	293,284	154,068	154,068
1161 立替金	378,600	432,076	△53,476	△53,476
1163 前払費用	1,095,176	191,324	903,852	903,852
1181 仮払金	260,000	195,000	65,000	65,000
0002 固定資産	619,328,270	625,689,240	△6,360,970	△6,360,970
0003 基本財産	422,174,571	433,185,193	△11,010,622	△11,010,622
1211 土地	138,685,005	138,685,005	0	0
1212 建物	283,489,566	294,500,188	△11,010,622	△11,010,622
0004 その他の固定資産	197,153,699	192,504,047	4,649,652	4,649,652
1312 建物	9,780,970	10,167,840	△386,870	△386,870
1313 構築物	2,763,182	3,117,242	△354,060	△354,060
1315 車輦運搬具	11	651,688	△651,677	△651,677
1316 器具及び備品	12,067,269	10,833,574	1,233,695	1,233,695
1321 権利	0	68,236	△68,236	△68,236
1322 ソフトウェア	472,267	595,467	△123,200	△123,200
1332 人件費積立資産	54,000,000	54,000,000	0	0
1333 施設整備等積立資産	118,000,000	113,000,000	5,000,000	5,000,000
1341 差入保証金	70,000	70,000	0	0
資産の部合計	791,791,203	775,649,061	16,142,142	16,142,142
負債の部合計	32,245,982	25,969,155	6,276,827	6,276,827
純資産の部	759,545,221	749,679,906	9,865,315	9,865,315
負債及び純資産の部合計	791,791,203	775,649,061	16,142,142	16,142,142
0006 流動負債	28,774,582	18,521,655	10,252,927	10,252,927
2112 事業未払金	4,089,357	4,577,082	△487,725	△487,725
2113 その他の未払金	2,579,262	89,390	2,489,872	2,489,872
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	5,000,000	5,000,000	0	0
2131 未払費用	14,066,775	4,077,718	9,989,057	9,989,057
2132 預り金	79,661	10,000	69,661	69,661
2133 職員預り金	2,959,527	4,767,465	△1,807,938	△1,807,938
0007 固定負債	3,471,400	7,447,500	△3,976,100	△3,976,100
2311 設備資金借入金	0	5,000,000	△5,000,000	△5,000,000
2321 退職給付引当金	3,471,400	2,447,500	1,023,900	1,023,900
負債の部合計	32,245,982	25,969,155	6,276,827	6,276,827

計算書類に対する注記

(かしはらホーム拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品：定額法

(2) 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福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福社会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) かしはらホーム拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 ㉑)

ア. 施設入所 イ. 生活介護 ウ. 自立訓練 エ. 短期入所

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ㉒)は省略している。

5. 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	138,685,005	0	0	138,685,005
建物	294,500,188	0	11,010,622	283,489,566
合 計	433,185,193	0	11,010,622	422,174,571

6. 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

7. 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	119,669,005円
建物	272,181,534円
合計	391,850,539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（独立行政法人福祉医療機構）	5,000,000円
-----------------------	------------

8. 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

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)	537,481,326	253,991,760	283,489,566
建物(他固定資産)	12,220,000	2,439,030	9,780,970
構築物	17,386,997	14,623,815	2,763,182
車輛運搬具	21,017,906	21,017,895	11
器具・備品	32,478,866	20,411,597	12,067,269
合 計	620,585,095	312,484,097	308,100,998

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	56,584,116	0	56,584,116
未収補助金	7,508,200	0	7,508,200
立替金	378,600	0	378,600
合 計	64,470,916	0	64,470,916

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

事業所名 かしはらホーム

事業・拠点 [0011:かしはらホーム]

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

かしはらホーム拠点区分事業活動明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		施設入所支援	生活介護	自立訓練	短期入所	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収	0074 就労支援事業収益	0	7,459,948	0	0	7,459,948	0	7,459,948	
	5331 就労支援事業収益	0	7,459,948	0	0	7,459,948	0	7,459,948	
	0075 障害福祉サービス等事業収益	126,642,995	229,706,805	0	4,974,824	361,324,624	0	361,324,624	
	0076 自立支援給付費収益	98,331,743	226,280,685	0	4,577,510	329,189,938	0	329,189,938	
	5341 介護給付費収益	98,331,743	226,280,685	0	4,577,510	329,189,938	0	329,189,938	
	5352 利用者負担金収益	25,506,196	737,690	0	321,860	26,565,746	0	26,565,746	
	0078 その他の事業収益	2,805,056	2,688,430	0	75,454	5,568,940	0	5,568,940	
	5371 補助金事業収益(公費)	2,805,056	2,688,430	0	75,454	5,568,940	0	5,568,940	
	0086 その他の事業収益	2,770,331	2,655,149	0	74,520	5,500,000	0	5,500,000	
	0087 その他の事業収益	2,770,331	2,655,149	0	74,520	5,500,000	0	5,500,000	
益	5521 補助金事業収益	2,770,331	2,655,149	0	74,520	5,500,000	0	5,500,000	
	0089 経常経費寄附金収益	573,710	549,858	0	15,432	1,139,000	0	1,139,000	
	5541 経常経費寄附金収益	573,710	549,858	0	15,432	1,139,000	0	1,139,000	
	サービス活動収益計(1)	129,987,036	240,371,760	0	5,064,776	375,423,572	0	375,423,572	
	サ	0015 人件費	137,387,138	131,674,979	0	3,695,607	272,757,724	0	272,757,724
		4112 職員給料	65,660,389	62,930,420	0	1,766,213	130,357,022	0	130,357,022
		4113 職員賞与	18,680,731	17,904,041	0	502,497	37,087,269	0	37,087,269
		4115 非常勤職員給与	34,023,090	32,608,509	0	915,194	67,546,793	0	67,546,793
		4117 退職給付費用	1,258,014	1,205,709	0	33,840	2,497,563	0	2,497,563
		4118 法定福利費	17,764,914	17,026,300	0	477,863	35,269,077	0	35,269,077
0016 事業費		23,245,069	22,230,146	0	621,031	46,096,246	0	46,096,246	
4211 給食費		9,133,327	8,753,589	0	245,680	18,132,596	0	18,132,596	
4215 保健衛生費		509,965	488,762	0	13,717	1,012,444	0	1,012,444	
4216 医療費		4,387	4,205	0	118	8,710	0	8,710	
ス	4218 教養娯楽費	1,314,814	1,211,687	0	31,125	2,557,626	0	2,557,626	
	4223 水道光熱費	7,472,021	7,161,356	0	200,991	14,834,368	0	14,834,368	
	4225 消耗器具備品費	1,940,117	1,859,452	0	52,188	3,851,757	0	3,851,757	
	4226 保険料	919,099	880,886	0	24,723	1,824,708	0	1,824,708	
	4227 賃借料	722,985	692,926	0	19,448	1,435,359	0	1,435,359	
	4232 車輦費	1,222,985	1,172,136	0	32,897	2,428,018	0	2,428,018	
	4234 雑費	5,369	5,147	0	144	10,660	0	10,660	
	0017 事務費	8,947,310	8,575,308	0	240,676	17,763,294	0	17,763,294	
	4311 福利厚生費	854,028	818,520	0	22,973	1,695,521	0	1,695,521	
	4312 職員被服費	36,906	35,372	0	993	73,271	0	73,271	
活	4313 旅費交通費	18,652	17,876	0	502	37,030	0	37,030	
	4314 研修研究費	583,448	559,191	0	15,694	1,158,333	0	1,158,333	
	4315 事務消耗品費	360,016	345,048	0	9,684	714,748	0	714,748	
	4316 印刷製本費	41,381	39,660	0	1,113	82,154	0	82,154	
	4319 修繕費	1,673,377	1,603,802	0	45,013	3,322,192	0	3,322,192	
	4321 通信運搬費	284,096	272,285	0	7,642	564,023	0	564,023	
	4323 広報費	606,559	581,340	0	16,316	1,204,215	0	1,204,215	
	4324 業務委託費	2,968,765	2,845,333	0	79,857	5,893,955	0	5,893,955	
	4325 手数料	30,659	29,384	0	825	60,868	0	60,868	
	4327 賃借料	600,217	575,262	0	16,145	1,191,624	0	1,191,624	
の	4328 土地・建物賃借料	216,741	207,729	0	5,830	430,300	0	430,300	
	4329 租税公課	95,299	91,338	0	2,563	189,200	0	189,200	
	4331 保守料	403,637	386,855	0	10,858	801,350	0	801,350	
	4332 渉外費	24,742	23,712	0	666	49,120	0	49,120	
	4333 諸会費	121,391	116,344	0	3,265	241,000	0	241,000	
	4335 雑費	27,396	26,257	0	737	54,390	0	54,390	
	0018 就労支援事業費用	0	6,667,674	0	0	6,667,674	0	6,667,674	
	0019 就労支援事業費用	0	6,667,674	0	0	6,667,674	0	6,667,674	
	4411 期首製品(商品)棚卸高	0	205,762	0	0	205,762	0	205,762	
	0020 就労支援事業費	0	6,913,373	0	0	6,913,373	0	6,913,373	
増	0021 合計	0	7,119,135	0	0	7,119,135	0	7,119,135	
	4413 期末製品(商品)棚卸高	0	451,461	0	0	451,461	0	451,461	
	0022 差引	0	6,667,674	0	0	6,667,674	0	6,667,674	
	0027 減価償却費	8,071,723	7,736,124	0	217,123	16,024,970	0	16,024,970	
	4451 減価償却費	8,071,723	7,736,124	0	217,123	16,024,970	0	16,024,970	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,806,763	△3,648,488	0	△102,399	△7,557,650	0	△7,557,650	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,806,763	△3,648,488	0	△102,399	△7,557,650	0	△7,557,650	
	0031 その他の費用	2,770,331	2,655,149	0	74,520	5,500,000	0	5,500,000	
	4491 その他の費用	2,770,331	2,655,149	0	74,520	5,500,000	0	5,500,000	
	減	サービス活動費用計(2)	176,614,808	175,890,892	0	4,746,558	357,252,258	0	357,252,258
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△46,627,772	64,480,868	0	318,218	18,171,314	0	18,171,314	
サ		0092 借入金利息補助金収益	30,222	28,965	0	813	60,000	0	60,000
		5811 借入金利息補助金収益	30,222	28,965	0	813	60,000	0	60,000
		0093 受取利息配当金収益	1,956	1,875	0	53	3,884	0	3,884
		5821 受取利息配当金収益	1,956	1,875	0	53	3,884	0	3,884
		0098 その他のサービス活動外収益	1,672,620	1,603,077	0	44,992	3,320,689	0	3,320,689
		5871 受入研修費収益	73,540	70,482	0	1,978	146,000	0	146,000
		5872 利用者等外給食収益	1,492,806	1,430,739	0	40,155	2,963,700	0	2,963,700
		5874 雑収益	106,274	101,856	0	2,859	210,989	0	210,989
	サービス活動外収益計(4)	1,704,798	1,633,917	0	45,858	3,384,573	0	3,384,573	
	費	0033 支払利息	30,222	28,965	0	813	60,000	0	60,000
4811 支払利息		30,222	28,965	0	813	60,000	0	60,000	
0038 その他のサービス活動外費用		1,492,806	1,430,739	0	40,155	2,963,700	0	2,963,700	
4841 利用者等外給食費		1,492,806	1,430,739	0	40,155	2,963,700	0	2,963,700	
サービス活動外費用計(5)		1,523,028	1,459,704	0	40,968	3,023,700	0	3,023,700	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		181,770	174,213	0	4,890	360,873	0	360,873	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△46,446,002	64,655,081	0	323,108	18,532,187	0	18,532,187	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書

（自）2022年 4月 1日（至）2023年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	0183 就労支援事業収入	4,195,000	4,008,455	186,545		
	8331 就労支援事業収入	4,195,000	4,008,455	186,545		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	123,591,900	125,526,934	△1,935,034		
	0185 自立支援給付費収入	121,000,000	122,830,817	△1,830,817		
	8341 介護給付費収入	121,000,000	122,830,817	△1,830,817		
	8352 利用者負担金収入	1,517,900	1,622,420	△104,520		
	0187 その他の事業収入	1,074,000	1,073,697	303		
	8381 補助金事業収入（公費）	1,074,000	1,073,697	303	県新型コロナウイルス包括支援事業助成金ほか	
	0199 経常経費寄附金収入	479,250	504,250	△25,000		
	8531 経常経費寄附金収入	479,250	504,250	△25,000		
	0200 受取利息配当金収入	16,000	2,242	13,758		
	8541 受取利息配当金収入	16,000	2,242	13,758		
	0201 その他の収入	1,440,600	1,470,100	△29,500		
	8612 利用者等外給食費収入	1,430,600	1,457,100	△26,500		
	8613 雑収入	10,000	13,000	△3,000		
	事業活動収入計(1)	129,722,750	131,511,981	△1,789,231		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	101,701,978	102,744,047	△1,042,069	
		7112 職員給料支出	39,683,360	39,692,638	△9,278	
		7113 職員賞与支出	11,438,318	11,438,318	0	
		7114 非常勤職員給与支出	37,759,700	37,786,874	△27,174	
		7116 退職給付支出	489,500	489,500	0	
		7117 法定福利費支出	12,331,100	13,336,717	△1,005,617	
		0130 事業費支出	10,183,200	10,228,366	△45,166	
		7211 給食費支出	1,809,000	1,857,416	△48,416	
		7215 保健衛生費支出	31,000	40,279	△9,279	
		7216 医療費支出	2,000	0	2,000	
		7217 被服費支出	1,000	0	1,000	
		7218 教養娯楽費支出	142,000	161,995	△19,995	
		7223 水道光熱費支出	1,837,500	1,828,605	8,895	
		7225 消耗器具備品費支出	560,000	560,034	△34	
7226 保険料支出		942,000	860,553	81,447		
7227 賃借料支出		1,125,200	1,166,400	△41,200		
7232 車輛費支出		3,716,500	3,746,343	△29,843		
7235 雑支出		17,000	6,741	10,259		
0131 事務費支出		3,665,750	3,370,330	295,420		
7311 福利厚生費支出		362,000	374,918	△12,918		
7313 旅費交通費支出		69,500	52,170	17,330		
7314 研修研究費支出		640,000	561,788	78,212		
7315 事務消耗品費支出		102,500	61,660	40,840		
7316 印刷製本費支出		250,000	252,759	△2,759		
7319 修繕費支出		67,600	17,600	50,000		
7321 通信運搬費支出		311,000	306,585	4,415		
7322 会議費支出		2,000	0	2,000		
7323 広報費支出		330,000	237,600	92,400	求人広告料	
7324 業務委託費支出		850,000	842,220	7,780		
7325 手数料支出		20,100	17,730	2,370		
7328 土地・建物賃借料支出	216,000	217,750	△1,750			
7329 租税公課支出	28,600	28,600	0			
7331 保守料支出	214,100	192,606	21,494			
7332 渉外費支出	1,000	0	1,000			
7333 諸会費支出	124,400	134,400	△10,000			
7335 雑支出	76,950	71,944	5,006			
0132 就労支援事業支出	4,060,000	4,197,755	△137,755			
0133 就労支援事業支出	4,060,000	4,197,755	△137,755			
7411 就労支援事業支出	2,060,000	2,224,159	△164,159			
7412 就労支援事業仕入支出	2,000,000	1,973,596	26,404			
0138 その他の支出	1,430,600	1,457,100	△26,500			
7451 利用者等外給食費支出	1,430,600	1,457,100	△26,500			
事業活動支出計(2)	121,041,528	121,997,598	△956,070			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,681,222	9,514,383	△833,161			
施設整備等による収入	収入	0	0	0		
	0144 固定資産取得支出	572,000	673,134	△101,134		
	7524 器具及び備品取得支出	572,000	673,134	△101,134	A E D、スクリーン	
施設整備等による支出	支出					
	施設整備等支出計(5)	572,000	673,134	△101,134		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△572,000	△673,134	101,134			
その他の活動に	0222 拠点区分間繰入金収入	1,100,000	1,126,480	△26,480		
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,100,000	1,126,480	△26,480		
	その他の活動収入計(7)	1,100,000	1,126,480	△26,480		
	0152 積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		
	7643 その他の積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		
その他の活動に	0160 拠点区分間繰入金支出	2,100,000	2,100,000	0		
	7672 拠点区分間繰入金支出	2,100,000	2,100,000	0		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書
（自）2022年 4月 1日（至）2023年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よ る 収 支					
	その他の活動支出計(8)	7,100,000	7,100,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,000,000	△5,973,520	△26,480	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,109,222	2,867,729	△758,507	
前期末支払資金残高(12)		62,664,799	62,664,799	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		64,774,021	65,532,528	△758,507	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

拠点区分事業活動計算書

（自）2022年 4月 1日（至）2023年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0074 就労支援事業収益	4,008,455	4,112,726	△104,271
	5331 就労支援事業収益	4,008,455	4,112,726	△104,271
	0075 障害福祉サービス等事業収益	125,526,934	125,811,922	△284,988
	0076 自立支援給付費収益	122,830,817	124,106,472	△1,275,655
	5341 介護給付費収益	122,830,817	124,106,472	△1,275,655
	5352 利用者負担金収益	1,622,420	1,705,450	△83,030
	0078 その他の事業収益	1,073,697	0	1,073,697
	5371 補助金事業収益（公費）	1,073,697	0	1,073,697
	0089 経常経費寄附金収益	504,250	847,000	△342,750
	5541 経常経費寄附金収益	504,250	847,000	△342,750
	サービス活動収益計(1)	130,039,639	130,771,648	△732,009
ビ	0015 人件費	103,322,547	95,155,711	8,166,836
	4112 職員給料	39,692,638	38,102,295	1,590,343
	4113 職員賞与	11,438,318	10,959,367	478,951
	4115 非常勤職員給与	37,786,874	33,021,530	4,765,344
	4117 退職給付費用	1,068,000	801,000	267,000
	4118 法定福利費	13,336,717	12,271,519	1,065,198
	0016 事業費	10,228,366	9,838,457	389,909
	4211 給食費	1,857,416	1,724,802	132,614
	4215 保健衛生費	40,279	88,649	△48,370
	4218 教養娯楽費	161,995	155,677	6,318
	4223 水道光熱費	1,828,605	1,856,850	△28,245
	4225 消耗器具備品費	560,034	439,256	120,778
	4226 保険料	860,553	940,918	△80,365
	4227 賃借料	1,166,400	908,880	257,520
	4232 車輛費	3,746,343	3,723,425	22,918
	4234 雑費	6,741	0	6,741
	0017 事務費	3,370,330	3,013,006	357,324
	4311 福利厚生費	374,918	428,826	△53,908
	4313 旅費交通費	52,170	51,680	490
	4314 研修研究費	561,788	107,692	454,096
4315 事務消耗品費	61,660	179,667	△118,007	
4316 印刷製本費	252,759	228,838	23,921	
4319 修繕費	17,600	94,800	△77,200	
4321 通信運搬費	306,585	256,526	50,059	
4322 会議費	0	1,350	△1,350	
4323 広報費	237,600	592,900	△355,300	
4324 業務委託費	842,220	311,480	530,740	
4325 手数料	17,730	37,734	△20,004	
4328 土地・建物賃借料	217,750	171,000	46,750	
4329 租税公課	28,600	132,611	△104,011	
4331 保守料	192,606	257,506	△64,900	
4333 諸会費	134,400	124,400	10,000	
4335 雑費	71,944	35,996	35,948	
0018 就労支援事業費用	4,093,244	4,114,701	△21,457	
0019 就労支援事業費用	4,093,244	4,114,701	△21,457	
4411 期首製品(商品)棚卸高	639,232	421,705	217,527	
0020 就労支援事業費	4,138,154	4,332,228	△194,074	
0021 合計	4,777,386	4,753,933	23,453	
4413 期末製品(商品)棚卸高	684,142	639,232	44,910	
0022 差引	4,093,244	4,114,701	△21,457	
0027 減価償却費	5,699,044	5,502,492	196,552	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

拠点区分事業活動計算書

（自）2022年 4月 1日（至）2023年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	4451 減価償却費	5,699,044	5,502,492	196,552
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,045,818	△1,045,818	0
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,045,818	△1,045,818	0
	サービス活動費用計(2)	125,667,713	116,578,549	9,089,164
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,371,926	14,193,099	△9,821,173
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	2,242	2,898	△656
	5821 受取利息配当金収益	2,242	2,898	△656
	0098 その他のサービス活動外収益	1,470,100	1,551,300	△81,200
	5871 受入研修費収益	0	46,000	△46,000
	5872 利用者等外給食収益	1,457,100	1,477,800	△20,700
	5874 雑収益	13,000	27,500	△14,500
	サービス活動外収益計(4)	1,472,342	1,554,198	△81,856
	0038 その他のサービス活動外費用	1,457,100	1,477,800	△20,700
	4841 利用者等外給食費	1,457,100	1,477,800	△20,700
	サービス活動外費用計(5)	1,457,100	1,477,800	△20,700
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,242	76,398	△61,156	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,387,168	14,269,497	△9,882,329
特別増減の部	0103 固定資産受贈額	0	1,350,000	△1,350,000
	5941 その他の受贈額	0	1,350,000	△1,350,000
	0106 拠点区分間繰入金収益	1,126,480	1,110,459	16,021
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,126,480	1,110,459	16,021
	特別収益計(8)	1,126,480	2,460,459	△1,333,979
	0042 固定資産売却損・処分損	1	46,761	△46,760
	4933 器具及び備品売却損・処分損	1	46,761	△46,760
	0047 拠点区分間繰入金費用	2,100,000	6,000,000	△3,900,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	2,100,000	6,000,000	△3,900,000
	0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△1
4972 拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△1	
特別費用計(9)	2,100,001	6,046,762	△3,946,761	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△973,521	△3,586,303	2,612,782	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,413,647	10,683,194	△7,269,547
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	76,560,390	72,877,196	3,683,194
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	79,974,037	83,560,390	△3,586,353
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	7,000,000	△2,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	5,000,000	7,000,000	△2,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		74,974,037	76,560,390	△1,586,353

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	74,774,843	68,538,291	8,408,986	5,144,674	3,264,312
1111 現金預金	50,264,145	46,686,193	759,019	617,375	141,644
1131 事業未収金	21,899,533	20,398,246	6,786,166	3,130,924	3,655,242
1132 未収金	1,126,480	0	863,801	1,396,375	△532,574
1133 未収補助金	180,000	0	1,157,000	578,500	578,500
1151 商品・製品	684,142	639,232	1,157,000	578,500	578,500
1153 原材料	149,187	89,586			
1163 前払費用	471,356	725,034	9,565,986	5,723,174	3,842,812
0002 固定資産	204,933,483	204,959,394	純 資 産 の 部		
0003 基本財産	86,945,360	88,603,890	0009 基本金	67,769,549	0
1211 土地	54,962,430	54,962,430	3111 第1号基本金	57,569,136	0
1212 建物	31,982,930	33,641,460	3112 第2号基本金	6,408,996	0
			3113 第3号基本金	3,791,417	0
0004 その他の固定資産	117,988,123	116,355,504	0010 国庫補助金等特別積立金	20,398,754	△1,045,818
1312 建物	255,002	315,002	3211 国庫補助金等特別積立金	20,398,754	△1,045,818
1313 構築物	5,865,000	7,245,000	0011 その他の積立金	107,000,000	5,000,000
1314 機械及び装置	377,612	442,476	3221 人件費積立金	22,000,000	0
1315 車輦運搬具	3,550,296	5,856,287	3222 施設整備等積立金	85,000,000	5,000,000
1316 器具及び備品	940,213	496,739	0012 次期繰越活動増減差額	74,974,037	△1,586,353
1332 人件費積立資産	22,000,000	22,000,000	3311 次期繰越活動増減差額	74,974,037	△1,586,353
1333 施設整備等積立資産	85,000,000	80,000,000	3312 (うち当期活動増減差額)	3,413,647	△7,269,547
資産の部合計	279,708,326	273,497,685	負債及び純資産の部合計	279,708,326	6,210,641

計算書類に対する注記

(ひかり作業所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

(2) 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福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分 ア. 生活介護

(3) サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略している。

5. 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	54,962,430	0	0	54,962,430
建物	33,641,460	0	1,658,530	31,982,930
合 計	88,603,890	0	1,658,530	86,945,360

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書のとおりである。

(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）	87,409,350	55,426,420	31,982,930
建物（他固定資産）	4,219,000	3,963,998	255,002
構築物	13,800,000	7,935,000	5,865,000
車両運搬具	22,765,715	19,215,419	3,550,296
器具・備品	9,094,010	8,153,797	940,213
機械・装置	1,158,450	780,838	377,612
合 計	138,446,525	95,475,472	42,971,053

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	21,899,533	0	21,899,533
未収金	1,126,480	0	1,126,480
未収補助金	180,000	0	180,000
合 計	23,206,013	0	23,206,013

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	0183 就労支援事業収入	9,100,000	10,130,106	△1,030,106		
	8331 就労支援事業収入	9,100,000	10,130,106	△1,030,106		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	105,080,000	105,567,484	△487,484		
	0185 自立支援給付費収入	103,200,000	103,277,696	△77,696		
	8341 介護給付費収入	71,000,000	71,080,687	△80,687	利用者2人増	
	8343 訓練等給付費収入	32,200,000	32,197,009	2,991		
	8352 利用者負担金収入	1,700,000	1,831,260	△131,260		
	0187 その他の事業収入	180,000	458,528	△278,528		
	8381 補助金事業収入	180,000	458,528	△278,528	新型コロナ感染症小学校休業等対応 他	
	0199 経常経費寄附金収入	164,250	164,250	0		
	8531 経常経費寄附金収入	164,250	164,250	0		
	0200 受取利息配当金収入	1,100	1,285	△185		
	8541 受取利息配当金収入	1,100	1,285	△185		
	0201 その他の収入	1,030,000	1,366,524	△336,524		
	8611 受入研修費収入	0	10,000	△10,000		
	8612 利用者等外給食費収入	1,030,000	1,135,700	△105,700		
	8613 雑収入	0	220,824	△220,824		
	事業活動収入計(1)	115,375,350	117,229,649	△1,854,299		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	80,457,450	76,507,886	3,949,564	
		7112 職員給料支出	28,333,582	26,421,549	1,912,033	
7113 職員賞与支出		8,230,473	8,230,473	0		
7114 非常勤職員給与支出		34,563,395	32,003,046	2,560,349		
7116 退職給付支出		750,000	356,000	394,000		
7117 法定福利費支出		8,580,000	9,496,818	△916,818		
0130 事業費支出		10,379,596	10,910,527	△530,931		
7211 給食費支出		2,600,000	2,148,572	451,428		
7215 保健衛生費支出		450,030	482,177	△32,147		
7218 教養娯楽費支出		300,000	180,855	119,145	コロナのため大幅減	
7223 水道光熱費支出		2,350,000	2,284,612	65,388		
7225 消耗器具備品費支出		1,000,000	830,898	169,102		
7226 保険料支出		839,566	1,103,200	△263,634		
7232 車輦費支出		2,840,000	3,025,998	△185,998		
7235 雑支出(業)		0	854,215	△854,215		
0131 事務費支出		3,125,215	3,434,623	△309,408		
7311 福利厚生費支出		300,000	307,681	△7,681		
7313 旅費交通費支出		30,000	30,300	△300		
7314 研修研究費支出		300,000	302,682	△2,682		
7315 事務消耗品費支出		50,000	449,466	△399,466		
7316 印刷製本費支出	400,000	332,485	67,515			
7319 修繕費支出	470,000	396,070	73,930			
7321 通信運搬費支出	400,000	350,014	49,986			
7322 会議費支出	5,000	2,400	2,600			
7323 広報費支出	322,000	344,000	△22,000			
7324 業務委託費支出	500,000	521,698	△21,698			
7325 手数料支出	18,000	28,814	△10,814			
7327 賃借料支出(務)	114,840	114,840	0			
7329 租税公課支出	0	378	△378			
7331 保守料支出	44,000	44,000	0			
7332 渉外費支出	50,000	98,420	△48,420			
7333 諸会費支出	111,375	111,375	0			
7335 雑支出(務)	10,000	0	10,000			
0132 就労支援事業支出	9,100,000	9,635,270	△535,270			
0133 就労支援事業支出	9,100,000	9,635,270	△535,270			
7411 就労支援事業支出	9,100,000	5,658,063	3,441,937			
7412 就労支援事業仕入支出	0	3,977,207	△3,977,207			
0137 支払利息支出	155,322	168,519	△13,197			
7441 支払利息支出	155,322	168,519	△13,197			
0138 その他の支出	1,030,000	1,135,700	△105,700			
7451 利用者等外給食費支出	1,030,000	1,135,700	△105,700			
事業活動支出計(2)	104,247,583	101,792,525	2,455,058			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,127,767	15,437,124	△4,309,357			
施設整備等による収入	0205 施設整備等寄附金収入	0	500,000	△500,000		
	8731 施設整備等寄附金収入	0	500,000	△500,000		
	8751 設備資金借入金収入	500,000	0	500,000		
	施設整備等収入計(4)	500,000	500,000	0		
	0143 設備資金借入金元金償還支出	1,512,000	1,512,000	0		
施設整備等による支出	7511 設備資金借入金元金償還支出	1,512,000	1,512,000	0		
	施設整備等支出計(5)	1,512,000	1,512,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,012,000	△1,012,000	0			
その他	0222 拠点区分間繰入金収入	800,000	618,639	181,361		
	8882 拠点区分間繰入金収入	800,000	618,639	181,361		
	その他の活動収入計(7)	800,000	618,639	181,361		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の活動による収支	0152 積立資産支出	7,500,000	7,500,000	0	
	7643 その他の積立資産支出	7,500,000	7,500,000	0	
	0160 拠点区分間繰入金支出	800,000	800,000	0	
	7672 拠点区分間繰入金支出	800,000	800,000	0	
	その他の活動支出計(8)	8,300,000	8,300,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,500,000	△7,681,361	181,361	
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,615,767	6,743,763	△4,127,996		
前期末支払資金残高(12)	71,396,293	66,605,798	4,790,495		
当期末支払資金残高(11)+(12)	74,012,060	73,349,561	662,499		

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0074 就労支援事業収益	10,130,106	9,924,471	205,635
	5331 就労支援事業収益	10,130,106	9,924,471	205,635
	0075 障害福祉サービス等事業収益	105,567,484	100,657,765	4,909,719
	0076 自立支援給付費収益	103,277,696	98,850,685	4,427,011
	5341 介護給付費収益	71,080,687	66,915,192	4,165,495
	5343 訓練等給付費収益	32,197,009	31,935,493	261,516
	5352 利用者負担金収益	1,831,260	1,799,380	31,880
	0078 その他の事業収益	458,528	7,700	450,828
	5371 補助金事業収益	458,528	7,700	450,828
	0089 経常経費寄附金収益	164,250	210,000	△45,750
5541 経常経費寄附金収益	164,250	210,000	△45,750	
	サービス活動収益計(1)	115,861,840	110,792,236	5,069,604
ビ	0015 人件費	76,819,386	76,671,324	148,062
	4112 職員給料	26,421,549	28,634,624	△2,213,075
	4113 職員賞与	8,230,473	9,064,637	△834,164
	4115 非常勤職員給与	32,003,046	29,559,864	2,443,182
	4117 退職給付費用	667,500	589,625	77,875
	4118 法定福利費	9,496,818	8,822,574	674,244
	0016 事業費	10,211,978	9,342,813	869,165
	4211 給食費	2,148,572	1,958,022	190,550
	4215 保健衛生費	482,177	190,657	291,520
	4218 教養娯楽費	180,855	154,909	25,946
ス	4223 水道光熱費	1,882,067	1,809,905	72,162
	4225 消耗器具備品費	830,898	1,161,200	△330,302
	4226 保険料	1,103,200	1,275,630	△172,430
	4232 車輛費	2,729,994	2,792,490	△62,496
	4234 雑費(業)	854,215	0	854,215
	0017 事務費	3,434,623	2,326,400	1,108,223
	4311 福利厚生費	307,681	331,530	△23,849
	4313 旅費交通費	30,300	8,460	21,840
	4314 研修研究費	302,682	160,160	142,522
	4315 事務消耗品費	449,466	65,140	384,326
増	4316 印刷製本費	332,485	287,426	45,059
	4319 修繕費	396,070	179,080	216,990
	4321 通信運搬費	350,014	413,441	△63,427
	4322 会議費	2,400	0	2,400
	4323 広報費	344,000	44,000	300,000
	4324 業務委託費	521,698	488,134	33,564
	4325 手数料	28,814	13,330	15,484
	4327 賃借料(務)	114,840	113,622	1,218
	4329 租税公課	378	16,325	△15,947
	4331 保守料	44,000	44,000	0
減	4332 渉外費	98,420	35,277	63,143
	4333 諸会費	111,375	106,375	5,000
	4335 雑費(務)	0	20,100	△20,100
	0018 就労支援事業費用	9,650,459	10,316,816	△666,357
	0019 就労支援事業費用	9,650,459	10,316,816	△666,357
	4411 期首製品(商品)棚卸高	287,212	293,604	△6,392
	0020 就労支援事業費	9,712,935	10,310,424	△597,489
	0021 合計	10,000,147	10,604,028	△603,881
	4413 期末製品(商品)棚卸高	349,688	287,212	62,476
	0022 差引	9,650,459	10,316,816	△666,357

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	0027 減価償却費	5,980,442	6,218,648	△238,206
	4451 減価償却費	5,980,442	6,218,648	△238,206
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,427,222	△1,441,222	14,000
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,427,222	△1,441,222	14,000
	サービス活動費用計(2)	104,669,666	103,434,779	1,234,887
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,192,174	7,357,457	3,834,717
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	1,285	1,102	183
	5821 受取利息配当金収益	1,285	1,102	183
	0098 その他のサービス活動外収益	1,366,524	1,141,605	224,919
	5871 受入研修費収益	10,000	0	10,000
	5872 利用者等外給食収益	1,135,700	1,139,100	△3,400
	5874 雑収益	220,824	2,505	218,319
	サービス活動外収益計(4)	1,367,809	1,142,707	225,102
	0033 支払利息	168,519	182,126	△13,607
	4811 支払利息	168,519	182,126	△13,607
	0038 その他のサービス活動外費用	1,135,700	1,139,100	△3,400
4841 利用者等外給食費	1,135,700	1,139,100	△3,400	
サービス活動外費用計(5)	1,304,219	1,321,226	△17,007	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	63,590	△178,519	242,109	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,255,764	7,178,938	4,076,826
特別増減の部	0101 施設整備等寄附金収益	500,000	500,000	0
	5921 施設整備等寄附金収益	500,000	500,000	0
	0106 拠点区分間繰入金収益	618,639	802,632	△183,993
	5962 拠点区分間繰入金収益	618,639	802,632	△183,993
	特別収益計(8)	1,118,639	1,302,632	△183,993
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	14,000	△14,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	14,000	△14,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	800,000	400,000	400,000
4962 拠点区分間繰入金費用	800,000	400,000	400,000	
特別費用計(9)	800,000	414,000	386,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	318,639	888,632	△569,993	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,574,403	8,067,570	3,506,833
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	109,493,953	108,426,383	1,067,570
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	121,068,356	116,493,953	4,574,403
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	7,500,000	7,000,000	500,000
	6321 人件費積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	7,500,000	5,000,000	2,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		113,568,356	109,493,953	4,074,403

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	80,097,558	73,315,163	0006 流動負債	7,014,199	△644,728
1111 現金預金	58,025,921	54,198,347	2112 事業未払金	1,914,105	△470,916
1131 事業未収金	18,333,068	17,607,396	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	1,512,000	0
1132 未収金	1,104,321	473,453	2131 未払費用	2,606,869	89,868
1133 未収補助金	291,690	0	2133 職員預り金	981,225	△263,680
1151 商品・製品	349,688	287,212	0007 固定負債	17,430,250	△1,200,500
1153 原材料	896,110	275,226	2311 設備資金借入金	16,518,000	△1,512,000
1161 立替金	0	6,379	2321 退職給付引当金	912,250	311,500
1163 前払費用	1,088,760	459,150	負債の部合計	24,444,449	△1,845,228
1181 仮払金	8,000	8,000	純 資 産 の 部		
0002 固定資産	166,368,628	164,849,070	0009 基本金	37,571,156	0
0003 基本財産	121,682,188	126,281,450	3111 第1号基本金	35,792,464	0
1211 土地	48,489,620	48,489,620	3113 第3号基本金	1,778,692	0
1212 建物	73,192,568	77,791,830	0010 国庫補助金等特別積立金	28,582,225	△1,427,222
0004 その他の固定資産	44,686,440	38,567,620	3211 国庫補助金等特別積立金	28,582,225	△1,427,222
1314 機械及び装置	381,976	441,053	0011 その他の積立金	42,300,000	7,500,000
1315 車輜運搬具	1,374,567	2,587,183	3221 人件費積立金	9,500,000	0
1316 器具及び備品	91,553	156,178	3222 施設整備等積立金	32,500,000	7,500,000
1321 権利	538,344	583,206	3223 工賃変動積立金	300,000	0
1332 人件費積立資産	9,500,000	9,500,000	0012 次期繰越活動増減差額	113,568,356	4,074,403
1333 施設整備等積立資産	32,500,000	25,000,000	3311 次期繰越活動増減差額	113,568,356	4,074,403
1334 工賃変動積立資産	300,000	300,000	3312 (うち当期活動増減差額)	11,574,403	3,506,833
			純資産の部合計	222,021,737	10,147,181
資産の部合計	246,466,186	238,164,233	負債及び純資産の部合計	246,466,186	8,301,953

計算書類に対する注記

(風ひかり作業所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品：定額法

(2) 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福岡ひかり福祉会退職金規定により計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 風ひかり作業所拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書 (別紙 3 ㉑)

ア. 生活介護 イ. 就労継続支援B型

(3) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 ㉒) は省略している。

5. 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	48,489,620	0	0	48,489,620
建物	77,791,830	0	4,599,262	73,192,568
合 計	126,281,450	0	4,599,262	121,682,188

6. 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

7. 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。

該当なし

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。

該当なし

8. 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

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）	110,259,815	37,067,247	73,192,568
車両運搬具	19,345,861	17,971,294	1,374,567
器具・備品	258,500	166,947	91,553
機械・装置	2,357,086	1,975,110	381,976
合 計	132,221,262	57,180,598	75,040,664

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	18,333,068	0	18,333,068
未収金	1,104,321	0	1,104,321
未収補助金	291,690	0	291,690
合 計	19,729,079	0	19,729,079

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

別紙4

風ひかり作業所拠点区分事業活動明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		生活介護	就労継続支援B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 部	0074 就労支援事業収益	5,622,209	4,507,897	10,130,106	0	10,130,106	
	5331 就労支援事業収益	5,622,209	4,507,897	10,130,106	0	10,130,106	
	0075 障害福祉サービス等事業収益	72,351,519	33,215,965	105,567,484	0	105,567,484	
	0076 自立支援給付費収益	71,080,687	32,197,009	103,277,696	0	103,277,696	
	5341 介護給付費収益	71,080,687	0	71,080,687	0	71,080,687	
	5343 訓練等給付費収益	0	32,197,009	32,197,009	0	32,197,009	
	5352 利用者負担金収益	1,016,349	814,911	1,831,260	0	1,831,260	
	0078 その他の事業収益	254,483	204,045	458,528	0	458,528	
	5371 補助金事業収益	254,483	204,045	458,528	0	458,528	
	0089 経常経費寄附金収益	91,159	73,091	164,250	0	164,250	
	5541 経常経費寄附金収益	91,159	73,091	164,250	0	164,250	
	サービス活動収益計(1)	78,064,887	37,796,953	115,861,840	0	115,861,840	
サ ー ビ ス 活 動 部	0015 人件費	42,634,758	34,184,628	76,819,386	0	76,819,386	
	4112 職員給料	14,663,960	11,757,589	26,421,549	0	26,421,549	
	4113 職員賞与	4,567,913	3,662,560	8,230,473	0	8,230,473	
	4115 非常勤職員給与	17,761,689	14,241,357	32,003,046	0	32,003,046	
	4117 退職給付費用	370,462	297,038	667,500	0	667,500	
	4118 法定福利費	5,270,734	4,226,084	9,496,818	0	9,496,818	
	0016 事業費	5,680,325	4,531,653	10,211,978	0	10,211,978	
	4211 給食費	1,192,457	956,115	2,148,572	0	2,148,572	
	4215 保健衛生費	280,286	201,891	482,177	0	482,177	
	4218 教養娯楽費	100,375	80,480	180,855	0	180,855	
	4223 水道光熱費	1,044,547	837,520	1,882,067	0	1,882,067	
	4225 消耗器具備品費	461,148	369,750	830,898	0	830,898	
サ ー ビ ス 活 動 部	4226 保険料	612,276	490,924	1,103,200	0	1,103,200	
	4232 車輛費	1,515,147	1,214,847	2,729,994	0	2,729,994	
	4234 雑費(業)	474,089	380,126	854,215	0	854,215	
	0017 事務費	1,906,216	1,528,407	3,434,623	0	3,434,623	
	4311 福利厚生費	170,763	136,918	307,681	0	307,681	
	4313 旅費交通費	16,816	13,484	30,300	0	30,300	
	4314 研修研究費	167,989	134,693	302,682	0	302,682	
	4315 事務消耗品費	249,454	200,012	449,466	0	449,466	
	4316 印刷製本費	184,529	147,956	332,485	0	332,485	
	4319 修繕費	219,819	176,251	396,070	0	396,070	
	4321 通信運搬費	194,258	155,756	350,014	0	350,014	
	4322 会議費	1,332	1,068	2,400	0	2,400	
サ ー ビ ス 活 動 部	4323 広報費	190,920	153,080	344,000	0	344,000	
	4324 業務委託費	289,542	232,156	521,698	0	521,698	
	4325 手数料	15,992	12,822	28,814	0	28,814	
	4327 賃借料(務)	63,736	51,104	114,840	0	114,840	
	4329 租税公課	210	168	378	0	378	
	4331 保守料	24,420	19,580	44,000	0	44,000	
	4332 渉外費	54,623	43,797	98,420	0	98,420	
	4333 諸会費	61,813	49,562	111,375	0	111,375	
	0018 就労支援事業費用	5,193,464	4,456,995	9,650,459	0	9,650,459	
	0019 就労支援事業費用	5,193,464	4,456,995	9,650,459	0	9,650,459	
	4411 期首製品(商品)棚卸高	159,403	127,809	287,212	0	287,212	
	0020 就労支援事業費	5,228,138	4,484,797	9,712,935	0	9,712,935	
0021 合計	5,387,541	4,612,606	10,000,147	0	10,000,147		
サ ー ビ ス 活 動 部	4413 期末製品(商品)棚卸高	194,077	155,611	349,688	0	349,688	
	0022 差引	5,193,464	4,456,995	9,650,459	0	9,650,459	
	0027 減価償却費	3,319,145	2,661,297	5,980,442	0	5,980,442	
	4451 減価償却費	3,319,145	2,661,297	5,980,442	0	5,980,442	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△792,108	△635,114	△1,427,222	0	△1,427,222	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△792,108	△635,114	△1,427,222	0	△1,427,222	
	サービス活動費用計(2)	57,941,800	46,727,866	104,669,666	0	104,669,666	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,123,087	△8,930,913	11,192,174	0	11,192,174	
	サ ー ビ ス 活 動	0093 受取利息配当金収益	713	572	1,285	0	1,285
		5821 受取利息配当金収益	713	572	1,285	0	1,285
		0098 その他のサービス活動外収益	758,420	608,104	1,366,524	0	1,366,524
		5871 受入研修費収益	5,550	4,450	10,000	0	10,000
5872 利用者等外給食収益		630,313	505,387	1,135,700	0	1,135,700	
5874 雑収益		122,557	98,267	220,824	0	220,824	
サービス活動外収益計(4)	759,133	608,676	1,367,809	0	1,367,809		

別紙4

風ひかり作業所拠点区分事業活動明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		生活介護	就労継続支援B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計
外 増 減 の 部	0033 支払利息	243,510	△74,991	168,519	0	168,519
	4811 支払利息	243,510	△74,991	168,519	0	168,519
	0038 その他のサービス活動外費用	1,641,087	△505,387	1,135,700	0	1,135,700
	4841 利用者等外給食費	1,641,087	△505,387	1,135,700	0	1,135,700
	サービス活動外費用計(5)	1,884,597	△580,378	1,304,219	0	1,304,219
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,125,464	1,189,054	63,590	0	63,590
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,997,623	△7,741,859	11,255,764	0	11,255,764

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	0183 就労支援事業収入	3,860,000	3,834,869	25,131
	8331 就労支援事業収入	3,860,000	3,834,869	25,131
	0184 障害福祉サービス等事業収入	38,969,000	39,081,013	△112,013
	0185 自立支援給付費収入	37,590,000	37,690,171	△100,171
	8343 訓練等給付費収入	37,590,000	37,690,171	△100,171
	8352 利用者負担金収入	935,000	947,300	△12,300
	0187 その他の事業収入	444,000	443,542	458
	8381 補助金事業収入	444,000	443,542	458
	0199 経常経費寄附金収入	1,125,000	1,133,350	△8,350
	8531 経常経費寄附金収入	1,125,000	1,133,350	△8,350
	0200 受取利息配当金収入	550	644	△94
	8541 受取利息配当金収入	550	644	△94
	0201 その他の収入	455,000	442,040	12,960
	8612 利用者等外給食費収入	455,000	442,040	12,960
	事業活動収入計(1)	44,409,550	44,491,916	△82,366
事業活動に支よる支出	0129 人件費支出	32,525,500	32,436,976	88,524
	7112 職員給料支出	11,286,000	10,834,760	451,240
	7113 職員賞与支出	3,674,000	4,133,760	△459,760
	7114 非常勤職員給与支出	12,659,000	12,669,616	△10,616
	7116 退職給付支出	133,500	281,834	△148,334
	7117 法定福利費支出	4,773,000	4,517,006	255,994
	0130 事業費支出	4,177,600	3,926,925	250,675
	7211 給食費支出	1,550,000	1,371,043	178,957
	7215 保健衛生費支出	123,600	115,418	8,182
	7218 教養娯楽費支出	98,000	97,260	740
	7223 水道光熱費支出	885,000	918,528	△33,528
	7225 消耗器具備品費支出	358,000	336,922	21,078
	7226 保険料支出	434,000	433,780	220
	7227 賃借料支出	172,000	121,440	50,560
	7232 車輛費支出	505,000	481,154	23,846
	7235 雑支出	52,000	51,380	620
	0131 事務費支出	3,920,500	3,658,235	262,265
	7311 福利厚生費支出	52,000	47,102	4,898
	7313 旅費交通費支出	24,000	30,290	△6,290
	7314 研修研究費支出	106,000	87,070	18,930
	7315 事務消耗品費支出	8,000	7,902	98
	7316 印刷製本費支出	210,000	197,123	12,877
	7319 修繕費支出	508,000	507,928	72
	7321 通信運搬費支出	419,000	273,011	145,989
	7322 会議費支出	3,000	4,500	△1,500
	7323 広報費支出	302,500	302,500	0
	7324 業務委託費支出	212,000	207,856	4,144
7325 手数料支出	32,000	41,751	△9,751	
7328 土地・建物賃借料支出	1,850,000	1,850,300	△300	
7329 租税公課支出	101,000	3,800	97,200	
7332 渉外費支出	11,000	10,702	298	
7333 諸会費支出	82,000	86,400	△4,400	
0132 就労支援事業支出	3,806,000	4,003,051	△197,051	
0133 就労支援事業支出	3,806,000	4,003,051	△197,051	
7411 就労支援事業支出	2,384,000	2,524,769	△140,769	
7412 就労支援事業仕入支出	1,422,000	1,478,282	△56,282	
0138 その他の支出	455,000	442,040	12,960	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	7451 利用者等外給食費支出	455,000	442,040	12,960
	事業活動支出計(2)	44,884,600	44,467,227	417,373
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△475,050	24,689	△499,739
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	0144 固定資産取得支出	1,870,000	1,870,000	0
	7525 機械及び装置取得支出	1,870,000	1,870,000	0
	施設整備等支出計(5)	1,870,000	1,870,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,870,000	△1,870,000	0
その他の活動による収支	収入			
	0222 拠点区分間繰入金収入	400,000	249,239	150,761
	8882 拠点区分間繰入金収入	400,000	249,239	150,761
	その他の活動収入計(7)	400,000	249,239	150,761
	支出			
	0160 拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000	0
	7672 拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000	0
	その他の活動支出計(8)	200,000	200,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	200,000	49,239	150,761
	予備費支出(10)	0	—	0
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,145,050	△1,796,072	△348,978
	前期末支払資金残高(12)	28,095,283	28,095,283	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	25,950,233	26,299,211	△348,978

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0074 就労支援事業収益	3,834,869	3,331,559	503,310
	5331 就労支援事業収益	3,834,869	3,331,559	503,310
	0075 障害福祉サービス等事業収益	39,081,013	39,535,129	△454,116
	0076 自立支援給付費収益	37,690,171	38,080,234	△390,063
	5343 訓練等給付費収益	37,690,171	38,080,234	△390,063
	5352 利用者負担金収益	947,300	839,311	107,989
	0078 その他の事業収益	443,542	615,584	△172,042
	5371 補助金事業収益	443,542	615,584	△172,042
	0089 経常経費寄附金収益	1,133,350	1,380,000	△246,650
	5541 経常経費寄附金収益	1,133,350	1,380,000	△246,650
	サービス活動収益計(1)	44,049,232	44,246,688	△197,456
ビ	0015 人件費	32,503,726	32,499,960	3,766
	4112 職員給料	10,834,760	11,464,280	△629,520
	4113 職員賞与	4,133,760	4,230,540	△96,780
	4115 非常勤職員給与	12,669,616	12,115,124	554,492
	4117 退職給付費用	348,584	311,500	37,084
	4118 法定福利費	4,517,006	4,378,516	138,490
	0016 事業費	3,926,925	3,696,080	230,845
	4211 給食費	1,371,043	1,116,964	254,079
	4215 保健衛生費	115,418	120,493	△5,075
	4218 教養娯楽費	97,260	128,694	△31,434
ス	4223 水道光熱費	918,528	743,489	175,039
	4225 消耗器具備品費	336,922	544,575	△207,653
	4226 保険料	433,780	453,698	△19,918
	4227 賃借料	121,440	121,440	0
	4232 車輛費	481,154	409,814	71,340
	4234 雑費	51,380	56,913	△5,533
	0017 事務費	3,658,235	3,012,879	645,356
	4311 福利厚生費	47,102	81,863	△34,761
	4313 旅費交通費	30,290	26,610	3,680
	4314 研修研究費	86,630	26,500	60,130
増	4315 事務消耗品費	7,902	5,895	2,007
	4316 印刷製本費	197,123	210,909	△13,786
	4319 修繕費	507,928	36,080	471,848
	4321 通信運搬費	273,011	443,662	△170,651
	4322 会議費	4,500	1,350	3,150
	4323 広報費	302,500	8,162	294,338
	4324 業務委託費	207,856	206,856	1,000
	4325 手数料	42,191	32,268	9,923
	4328 土地・建物賃借料	1,850,300	1,844,200	6,100
	4329 租税公課	3,800	5,942	△2,142
減	4332 渉外費	10,702	16,182	△5,480
	4333 諸会費	86,400	66,400	20,000
	0018 就労支援事業費用	4,002,667	3,607,530	395,137
	0019 就労支援事業費用	4,002,667	3,607,530	395,137
	4411 期首製品(商品)棚卸高	569,350	592,433	△23,083
	0020 就労支援事業費	4,008,233	3,584,447	423,786
	0021 合計	4,577,583	4,176,880	400,703
	4413 期末製品(商品)棚卸高	574,916	569,350	5,566
	0022 差引	4,002,667	3,607,530	395,137
	0027 減価償却費	1,146,330	984,594	161,736
4451 減価償却費	1,146,330	984,594	161,736	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書
(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,800	△207,432	190,632
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,800	△207,432	190,632
	サービス活動費用計(2)	45,221,083	43,593,611	1,627,472
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,171,851	653,077	△1,824,928
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	644	629	15
	5821 受取利息配当金収益	644	629	15
	0098 その他のサービス活動外収益	442,040	511,880	△69,840
	5871 受入研修費収益	0	2,000	△2,000
	5872 利用者等外給食収益	442,040	438,780	3,260
	5874 雑収益	0	71,100	△71,100
	サービス活動外収益計(4)	442,684	512,509	△69,825
	0038 その他のサービス活動外費用	442,040	438,780	3,260
	4841 利用者等外給食費	442,040	438,780	3,260
	サービス活動外費用計(5)	442,040	438,780	3,260
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	644	73,729	△73,085
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,171,207	726,806	△1,898,013
特別増減の部	0106 拠点区分間繰入金収益	249,239	415,485	△166,246
	5962 拠点区分間繰入金収益	249,239	415,485	△166,246
	特別収益計(8)	249,239	415,485	△166,246
	0042 固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	4933 器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	190,632	△190,632
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	190,632	△190,632
	0047 拠点区分間繰入金費用	200,000	200,000	0
	4962 拠点区分間繰入金費用	200,000	200,000	0
	特別費用計(9)	200,000	390,633	△190,633
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	49,239	24,852	24,387
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,121,968	751,658	△1,873,626
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△209,783	△961,441	751,658
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△1,331,751	△209,783	△1,121,968
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△1,331,751	△209,783

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	30,017,597	30,766,593	△748,996	増 減
1111 現金預金	22,237,809	23,488,839	△1,251,030	
1131 事業未収金	6,657,510	6,371,712	285,798	
1132 未収金	299,022	12,538	286,484	
1133 未収補助金	120,000	190,632	△70,632	
1151 商品・製品	574,916	569,350	5,566	
1152 仕掛品	40,967	38,450	2,517	
1153 原材料	87,373	95,072	△7,699	
0002 固定資産	23,753,203	23,029,533	723,670	
0003 基本財産	573,410	1,221,643	△648,233	
1212 建物	573,410	1,221,643	△648,233	
0004 その他の固定資産	23,179,793	21,807,890	1,371,903	
1312 建物	16,804	33,603	△16,799	
1314 機械及び装置	1,968,202	413,184	1,555,018	
1315 車輦運搬具	2	2	0	
1316 器具及び備品	194,785	361,101	△166,316	
1332 人件費積立資産	8,000,000	8,000,000	0	
1333 施設整備等積立資産	13,000,000	13,000,000	0	
				増 減
				△25,326
負債の部合計	53,770,800	53,796,126	△25,326	
純資産の部				
0009 基本金	30,438,971	30,438,971	0	
3111 第1号基本金	23,825,550	23,825,550	0	
3112 第2号基本金	4,500,000	4,500,000	0	
3113 第3号基本金	2,113,421	2,113,421	0	
0010 国庫補助金等特別積立金	92,200	109,000	△16,800	
3211 国庫補助金等特別積立金	92,200	109,000	△16,800	
0011 その他の積立金	21,000,000	21,000,000	0	
3221 人件費積立金	8,000,000	8,000,000	0	
3222 施設整備等積立金	13,000,000	13,000,000	0	
0012 次期繰越活動増減差額	△1,331,751	△209,783	△1,121,968	
3311 次期繰越活動増減差額	△1,331,751	△209,783	△1,121,968	
3312 (うち当期活動増減差額)	△1,121,968	751,658	△1,873,626	
純資産の部合計	50,199,420	51,338,188	△1,138,768	
負債及び純資産の部合計	53,770,800	53,796,126	△25,326	

計算書類に対する注記

(工房陶友拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品：定額法

(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福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福社会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 工房陶友拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分 ア. 就労継続支援B型

(3) サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

5. 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
建物	1, 221, 643	0	648, 233	573, 410
合 計	1, 221, 643	0	648, 233	573, 410

6. 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 特になし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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)	30,558,050	29,984,640	573,410
建物(他固定資産)	840,000	823,196	16,804
車両運搬具	3,530,000	3,529,998	2
器具・備品	2,349,130	2,154,345	194,785
機械・装置	8,096,550	6,128,348	1,968,202
合 計	45,373,730	42,620,527	2,753,203

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	6,657,510	0	6,657,510
未収金	299,022	0	299,022
未収補助金	120,000	0	120,000
合 計	7,076,532	0	7,076,532

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。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	81,404,333	81,185,463	218,870		
	0185 自立支援給付費収入	59,000,000	60,177,720	△1,177,720		
	8343 訓練等給付費収入	59,000,000	60,177,720	△1,177,720		
	8361 特定障害者特別給付費収入	2,280,000	2,280,000	0		
	8371 特定費用収入	16,470,000	14,519,410	1,950,590	利用者負担金額の予算計上過少の為	
	0187 その他の事業収入	3,654,333	4,208,333	△554,000		
	8381 補助金事業収入(公費)	3,654,333	4,208,333	△554,000		
	0199 経常経費寄附金収入	670,000	670,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	670,000	670,000	0		
	0200 受取利息配当金収入	110	440	△330		
	8541 受取利息配当金収入	110	440	△330		
	0201 その他の収入	600	40,405	△39,805		
	8612 利用者等外給食費収入	600	600	0		
	8613 雑収入	0	39,805	△39,805		
	事業活動収入計(1)	82,075,043	81,896,308	178,735		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	60,728,634	59,511,608	1,217,026	
		7112 職員給料支出	12,255,084	12,008,875	246,209	
7113 職員賞与支出		3,880,000	3,875,740	4,260		
7114 非常勤職員給与支出		38,210,900	37,930,889	280,011		
7116 退職給付支出		342,650	178,000	164,650		
7117 法定福利費支出		6,040,000	5,518,104	521,896		
0130 事業費支出		9,384,480	9,104,083	280,397		
7211 給食費支出		4,200,000	4,204,983	△4,983		
7215 保健衛生費支出		115,800	110,917	4,883		
7219 日用品費支出		840,000	765,536	74,464		
7223 水道光熱費支出		3,520,000	3,367,505	152,495		
7225 消耗器具備品費支出		500,000	482,629	17,371		
7226 保険料支出		128,680	128,680	0		
7232 車輛費支出		50,000	19,243	30,757		
7235 雑支出		30,000	24,590	5,410		
0131 事務費支出		10,352,500	10,139,940	212,560		
7311 福利厚生費支出		170,000	164,535	5,465		
7313 旅費交通費支出		30,000	14,490	15,510		
7314 研修研究費支出		40,000	38,400	1,600		
7315 事務消耗品費支出		50,000	25,743	24,257		
7316 印刷製本費支出		70,000	71,081	△1,081		
7319 修繕費支出		70,000	69,652	348		
7321 通信運搬費支出		300,000	222,910	77,090		
7322 会議費支出		3,000	1,400	1,600		
7324 業務委託費支出		0	4,730	△4,730		
7325 手数料支出		30,000	24,090	5,910		
7327 賃借料支出		120,000	119,232	768		
7328 土地・建物賃借料支出		9,074,400	9,002,400	72,000		
7329 租税公課支出		6,500	6,500	0		
7331 保守料支出		292,600	292,600	0		
7332 渉外費支出		20,000	11,177	8,823		
7333 諸会費支出		71,000	71,000	0		
7335 雑支出		5,000	0	5,000		
0138 その他の支出	0	600	△600			
7451 利用者等外給食費支出	0	600	△600			
事業活動支出計(2)	80,465,614	78,756,231	1,709,383			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,609,429	3,140,077	△1,530,648			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
施設整備等による収支	支出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による	収入					
	0222 拠点区分間繰入金収入	5,500,000	5,309,471	190,529		
	8882 拠点区分間繰入金収入	5,500,000	5,309,471	190,529		
	その他の活動収入計(7)	5,500,000	5,309,471	190,529		
その他の活動による	支出					
	0152 積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		
	7643 その他の積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収	その他の活動支出計(8)	5,000,000	5,000,000	0	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	500,000	309,471	190,529	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,109,429	3,449,548	△1,340,119	
	前期末支払資金残高(12)	7,312,521	18,655,557	△11,343,036	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,421,950	22,105,105	△12,683,155	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	0075 障害福祉サービス等事業収益	81,185,463	71,566,948	9,618,515
	0076 自立支援給付費収益	60,177,720	54,785,390	5,392,330
	5343 訓練等給付費収益	60,177,720	54,785,390	5,392,330
	0077 補足給付費収益	2,280,000	2,240,000	40,000
	5361 特定障害者特別給付費収益	2,280,000	2,240,000	40,000
	5364 特定費用収益	14,519,410	12,172,558	2,346,852
	0078 その他の事業収益	4,208,333	2,369,000	1,839,333
	5371 補助金事業収益(公費)	4,208,333	2,369,000	1,839,333
	0089 経常経費寄附金収益	670,000	0	670,000
	5541 経常経費寄附金収益	670,000	0	670,000
	サービス活動収益計(1)	81,855,463	71,566,948	10,288,515
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	59,689,608	53,686,379	6,003,229
	4112 職員給料	12,008,875	11,965,276	43,599
	4113 職員賞与	3,875,740	3,778,246	97,494
	4115 非常勤職員給与	37,930,889	32,668,883	5,262,006
	4117 退職給付費用	356,000	719,417	△363,417
	4118 法定福利費	5,518,104	4,554,557	963,547
	0016 事業費	9,104,083	9,195,071	△90,988
	4211 給食費	4,204,983	4,261,136	△56,153
	4215 保健衛生費	110,917	135,780	△24,863
	4218 教養娯楽費	0	8,340	△8,340
	4219 日用品費	765,536	633,054	132,482
	4223 水道光熱費	3,367,505	3,366,228	1,277
	4225 消耗器具備品費	482,629	629,261	△146,632
	4226 保険料	128,680	115,050	13,630
	4232 車輛費	19,243	31,182	△11,939
	4234 雑費	24,590	15,040	9,550
	0017 事務費	10,139,940	13,976,798	△3,836,858
	4311 福利厚生費	164,535	195,493	△30,958
	4313 旅費交通費	14,490	11,520	2,970
	4314 研修研究費	38,400	18,346	20,054
	4315 事務消耗品費	25,743	52,730	△26,987
	4316 印刷製本費	71,081	69,072	2,009
	4319 修繕費	69,652	4,494,910	△4,425,258
4321 通信運搬費	222,910	183,488	39,422	
4322 会議費	1,400	0	1,400	
4324 業務委託費	4,730	0	4,730	
4325 手数料	24,090	27,513	△3,423	
4327 賃借料	119,232	119,232	0	
4328 土地・建物賃借料	9,002,400	8,463,200	539,200	
4329 租税公課	6,500	5,304	1,196	
4331 保守料	292,600	237,600	55,000	
4332 渉外費	11,177	25,390	△14,213	
4333 諸会費	71,000	73,000	△2,000	
0027 減価償却費	1,488,456	1,434,198	54,258	
4451 減価償却費	1,488,456	1,434,198	54,258	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△252,560	△259,560	7,000	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△252,560	△259,560	7,000	
	サービス活動費用計(2)	80,169,527	78,032,886	2,136,641
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,685,936	△6,465,938	8,151,874
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	440	265	175
	5821 受取利息配当金収益	440	265	175

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	益			
	0098 その他のサービス活動外収益	40,405	0	40,405
	5872 利用者等外給食収益	600	0	600
	5874 雑収益	39,805	0	39,805
	サービス活動外収益計(4)	40,845	265	40,580
	費用			
0038 その他のサービス活動外費用	600	0	600	
4841 利用者等外給食費	600	0	600	
サービス活動外費用計(5)	600	0	600	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	40,245	265	39,980	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,726,181	△6,465,673	8,191,854	
特別増減の部	収			
	0100 施設整備等補助金収益	0	3,000,000	△3,000,000
	5911 施設整備等補助金収益	0	3,000,000	△3,000,000
	0101 施設整備等寄附金収益	0	2,476,401	△2,476,401
	5921 施設整備等寄附金収益	0	2,476,401	△2,476,401
	0106 拠点区分間繰入金収益	5,309,471	8,982,314	△3,672,843
	5962 拠点区分間繰入金収益	5,309,471	8,982,314	△3,672,843
	特別収益計(8)	5,309,471	14,458,715	△9,149,244
	費用			
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	7,000	△7,000
4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	7,000	△7,000	
特別費用計(9)	0	7,000	△7,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,309,471	14,451,715	△9,142,244	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,035,652	7,986,042	△950,390	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,877,000	25,890,958	986,042
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,912,652	33,877,000	35,652
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	7,000,000	△2,000,000
	6321 人件費積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,912,652	26,877,000	2,035,652

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	31,111,633	23,477,165	7,634,468	4,821,608	4,184,920
1111 現金預金	15,424,562	11,385,169	4,039,393	525,584	△72,881
1131 事業未収金	11,255,845	9,614,426	1,641,419	2,457,430	2,792,776
1132 未収金	349,471	0	349,471	1,476,826	1,368,011
1133 未収補助金	3,284,000	1,683,000	1,601,000	288,887	97,014
1161 立替金	11,550	11,550	0	667,500	178,000
1163 前払費用	783,020	783,020	0	667,500	178,000
1181 仮払金	3,185	0	3,185	5,311,108	4,362,920
0002 固定資産	28,424,981	24,913,437	3,511,544	9,674,028	4,362,920
0004 その他の固定資産	28,424,981	24,913,437	3,511,544	9,674,028	4,362,920
1312 建物	2,918,445	3,139,553	△221,108	949,934	1,202,494
1314 機械及び装置	2,813,012	3,275,424	△462,412	949,934	1,202,494
1316 器具及び備品	2,693,524	3,498,460	△804,936	20,000,000	15,000,000
1332 人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	0
1333 施設整備等積立資産	18,000,000	13,000,000	5,000,000	18,000,000	5,000,000
				28,912,652	26,877,000
				28,912,652	26,877,000
				7,035,652	7,986,042
				49,862,586	43,079,494
資産の部合計	59,536,614	48,390,602	11,146,012	48,390,602	6,783,092
				9,674,028	4,362,920
				9,674,028	4,362,920
				949,934	1,202,494
				949,934	1,202,494
				20,000,000	15,000,000
				2,000,000	0
				18,000,000	13,000,000
				28,912,652	26,877,000
				28,912,652	26,877,000
				7,035,652	7,986,042
				49,862,586	43,079,494
				59,536,614	48,390,602
				11,146,012	6,783,092
				11,146,012	6,783,092

計算書類に対する注記

(ひかりグループホーム拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備、器具・備品、機械・装置：定額法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度
- (2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ひかりグループホーム拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) サービス区分 ア. 共同生活援助
- (3) サービス区分が1つのため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略している。

5. 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
該当なし				
合 計				

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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(他固定資産)	3,747,600	829,155	2,918,445
器具・備品	5,726,894	3,033,370	2,693,524
機械・装置	3,699,300	886,288	2,813,012
合 計	13,173,794	4,748,813	8,424,981

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	11,255,845	0	11,255,845
未収金	349,471	0	349,471
未収補助金	3,284,000	0	3,284,000
立替金	11,550	0	11,550
合 計	14,900,866	0	14,900,866

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書
(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	19,443,585	18,736,923	706,662		
	0185 自立支援給付費収入	19,013,000	18,311,295	701,705		
	8341 介護給付費収入	19,013,000	18,311,295	701,705		
	8352 利用者負担金収入	31,300	26,343	4,957		
	0187 その他の事業収入	399,285	399,285	0		
	8381 補助金事業収入(公費)	399,285	399,285	0	県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業助成金	
	0199 経常経費寄附金収入	800,000	800,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	800,000	800,000	0	福岡ひかり後援会ほか	
	0200 受取利息配当金収入	100	96	4		
	8541 受取利息配当金収入	100	96	4		
	0201 その他の収入	20	18	2		
	8613 雑収入	20	18	2		
	事業活動収入計(1)	20,243,705	19,537,037	706,668		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	18,909,056	19,223,528	△314,472	
		7112 職員給料支出	10,482,400	10,525,817	△43,417	常勤職員3名
		7113 職員賞与支出	3,050,000	3,049,487	513	
		7114 非常勤職員給与支出	2,885,656	2,978,284	△92,628	非常勤職員1名、登録ヘルパー3名
		7116 退職給付支出	208,500	164,000	44,500	
		7117 法定福利費支出	2,282,500	2,505,940	△223,440	
		0130 事業費支出	449,560	438,578	10,982	
7215 保健衛生費支出		5,000	0	5,000		
7223 水道光熱費支出		83,400	85,031	△1,631		
7225 消耗器具備品費支出		12,500	7,480	5,020		
7226 保険料支出		139,500	139,190	310		
7227 賃借料支出		83,360	83,232	128		
7232 車輛費支出		123,800	123,645	155		
7235 雑支出		2,000	0	2,000		
0131 事務費支出		1,918,050	2,054,220	△136,170		
7311 福利厚生費支出		185,000	200,729	△15,729		
7313 旅費交通費支出		10,000	2,200	7,800		
7314 研修研究費支出		19,000	17,730	1,270		
7315 事務消耗品費支出		28,800	27,730	1,070		
7316 印刷製本費支出		39,600	45,802	△6,202		
7318 燃料費支出	12,450	10,310	2,140			
7319 修繕費支出	5,000	0	5,000			
7321 通信運搬費支出	138,000	149,410	△11,410			
7323 広報費支出	98,000	220,000	△122,000			
7324 業務委託費支出	5,500	5,424	76			
7325 手数料支出	7,200	6,092	1,108			
7328 土地・建物賃借料支出	848,000	859,240	△11,240			
7329 租税公課支出	35,500	34,500	1,000			
7332 渉外費支出	5,000	0	5,000			
7333 諸会費支出	50,000	50,000	0			
7335 雑支出	431,000	425,053	5,947			
事業活動支出計(2)	21,276,666	21,716,326	△439,660			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,032,961	△2,179,289	1,146,328			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収入	0222 拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0	ひかり作業所より繰入	
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0		
	その他の活動収入計(7)	1,500,000	1,500,000	0		
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,500,000	1,500,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	467,039	△679,289	1,146,328			
前期末支払資金残高(12)	13,737,037	13,737,037	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	14,204,076	13,057,748	1,146,328			

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0075 障害福祉サービス等事業収益	18,736,923	18,023,428	713,495
	0076 自立支援給付費収益	18,311,295	18,023,428	287,867
	5341 介護給付費収益	18,311,295	18,023,428	287,867
	5352 利用者負担金収益	26,343	0	26,343
	0078 その他の事業収益	399,285	0	399,285
	5371 補助金事業収益(公費)	399,285	0	399,285
	0089 経常経費寄附金収益	800,000	900,000	△100,000
	5541 経常経費寄附金収益	800,000	900,000	△100,000
	サービス活動収益計(1)	19,536,923	18,923,428	613,495
	0015 人件費	19,268,028	18,626,323	641,705
	4112 職員給料	10,525,817	10,036,563	489,254
	4113 職員賞与	3,049,487	2,835,571	213,916
	4115 非常勤職員給与	2,978,284	3,343,387	△365,103
	4117 退職給付費用	208,500	133,500	75,000
	4118 法定福利費	2,505,940	2,277,302	228,638
	0016 事業費	438,578	682,129	△243,551
	4215 保健衛生費	0	4,453	△4,453
	4223 水道光熱費	85,031	75,580	9,451
	4225 消耗器具備品費	7,480	2,431	5,049
	4226 保険料	139,190	119,570	19,620
	4227 賃借料	83,232	90,232	△7,000
	4232 車輛費	123,645	389,863	△266,218
	0017 事務費	2,054,220	1,590,064	464,156
	4311 福利厚生費	200,729	185,614	15,115
	4313 旅費交通費	2,200	1,500	700
	4314 研修研究費	17,730	116,800	△99,070
	4315 事務消耗品費	27,730	20,249	7,481
	4316 印刷製本費	45,802	32,846	12,956
	4318 燃料費	10,310	3,000	7,310
	4321 通信運搬費	149,410	176,465	△27,055
	4323 広報費	220,000	0	220,000
	4324 業務委託費	5,424	6,424	△1,000
	4325 手数料	6,092	16,678	△10,586
4328 土地・建物賃借料	859,240	940,260	△81,020	
4329 租税公課	34,500	35,228	△728	
4333 諸会費	50,000	55,000	△5,000	
4335 雑費	425,053	0	425,053	
0027 減価償却費	655,600	432,759	222,841	
4451 減価償却費	655,600	432,759	222,841	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	△198,666	△198,667	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	△198,666	△198,667	
サービス活動費用計(2)	22,019,093	21,132,609	886,484	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,482,170	△2,209,181	△272,989	
サ ー ビ ス 活 動 外 費	0093 受取利息配当金収益	96	85	11
	5821 受取利息配当金収益	96	85	11
	0098 その他のサービス活動外収益	18	2,400	△2,382
	5874 雑収益	18	2,400	△2,382
	サービス活動外収益計(4)	114	2,485	△2,371

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増減の部	用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	114	2,485	△2,371	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,482,056	△2,206,696	△275,360	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	0	1,986,666	△1,986,666
		5911 施設整備等補助金収益	0	1,986,666	△1,986,666
	益	0106 拠点区分間繰入金収益	1,500,000	4,500,000	△3,000,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	1,500,000	4,500,000	△3,000,000
		特別収益計(8)	1,500,000	6,486,666	△4,986,666
	費用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,986,666	△1,986,666
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,986,666	△1,986,666
特別費用計(9)		0	1,986,666	△1,986,666	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,500,000	4,500,000	△3,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△982,056	2,293,304	△3,275,360	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		15,111,939	12,818,635	2,293,304
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		14,129,883	15,111,939	△982,056
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		14,129,883	15,111,939	△982,056

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	13,942,170	14,305,250	△363,080	884,422	568,213	316,209
1111 現金預金	10,577,838	10,991,130	△413,292	29,114	23,497	5,617
1131 事業未収金	3,314,332	3,314,120	212	663,942	249,699	414,243
1133 未収補助金	50,000	0	50,000	191,366	295,017	△103,651
0002 固定資産	2,551,802	3,207,402	△655,600	89,000	44,500	44,500
0004 その他の固定資産	2,551,802	3,207,402	△655,600	89,000	44,500	44,500
1315 車輻運搬具	2	2	0	973,422	612,713	360,709
1322 ソフトウェア	2,294,600	2,950,200	△655,600			
1341 差入保証金	257,200	257,200	0			
				純 資 産 の 部		
				0010 国庫補助金等特別積立金	1,788,000	△397,333
				3211 国庫補助金等特別積立金	1,390,667	△397,333
				0012 次期繰越活動増減差額	14,129,883	△982,056
				3311 次期繰越活動増減差額	14,129,883	△982,056
				3312 (うち当期活動増減差額)	△982,056	△3,275,360
				純資産の部合計		
	16,493,972	17,512,652	△1,018,680	15,520,550	16,899,939	△1,379,389
資産の部合計	16,493,972	17,512,652	△1,018,680	負債及び純資産の部合計		
				16,493,972	17,512,652	△1,018,680

計算書類に対する注記

(ひかりヘルパーステーション拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

車輛運搬具、ソフトウェア：定額法

(2) 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福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ひかりヘルパーステーション拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)

ア. 居宅介護 イ. 重度訪問介護 ウ. 行動援護 エ. 移動支援

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。

5. 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。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両運搬具	2,530,000	2,529,998	2
合 計	2,530,000	2,529,998	2

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	3,314,332	0	3,314,332
未収補助金	50,000	0	50,000
合 計	3,364,332	0	3,364,332

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

別紙4

ひかりヘルパーステーション拠点区分事業活動明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		居宅介護	重度訪問介護	行動援護	移動支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0075 障害福祉サービス等事業収益	10,770,171	0	3,281,805	4,684,947	18,736,923	0	18,736,923
	0076 自立支援給付費収益	10,623,333	0	3,166,602	4,521,360	18,311,295	0	18,311,295
	5341 介護給付費収益	10,623,333	0	3,166,602	4,521,360	18,311,295	0	18,311,295
	5352 利用者負担金収益	26,343	0	0	0	26,343	0	26,343
	0078 その他の事業収益	120,495	0	115,203	163,587	399,285	0	399,285
	5371 補助金事業収益(公費)	120,495	0	115,203	163,587	399,285	0	399,285
	0089 経常経費寄附金収益	282,960	0	189,280	327,760	800,000	0	800,000
	5541 経常経費寄附金収益	282,960	0	189,280	327,760	800,000	0	800,000
	サービス活動収益計(1)	11,053,131	0	3,471,085	5,012,707	19,536,923	0	19,536,923
	0015 人件費	6,939,579	0	4,513,247	7,815,202	19,268,028	0	19,268,028
4112 職員給料	3,847,459	0	2,444,839	4,233,519	10,525,817	0	10,525,817	
4113 職員賞与	1,078,603	0	721,509	1,249,375	3,049,487	0	3,049,487	
4115 非常勤職員給与	1,053,419	0	704,662	1,220,203	2,978,284	0	2,978,284	
4117 退職給付費用	73,747	0	49,331	85,422	208,500	0	208,500	
4118 法定福利費	886,351	0	592,906	1,026,683	2,505,940	0	2,505,940	
0016 事業費	155,126	0	103,767	179,685	438,578	0	438,578	
4223 水道光熱費	30,076	0	20,118	34,837	85,031	0	85,031	
4225 消耗器具備品費	2,645	0	1,770	3,065	7,480	0	7,480	
4226 保険料	49,232	0	32,932	57,026	139,190	0	139,190	
4227 賃借料	29,439	0	19,693	34,100	83,232	0	83,232	
4232 車輦費	43,734	0	29,254	50,657	123,645	0	123,645	
0017 事務費	726,578	0	486,028	841,614	2,054,220	0	2,054,220	
4311 福利厚生費	70,998	0	47,492	82,239	200,729	0	200,729	
4313 旅費交通費	778	0	521	901	2,200	0	2,200	
4314 研修研究費	6,271	0	4,195	7,264	17,730	0	17,730	
4315 事務消耗品費	9,808	0	6,561	11,361	27,730	0	27,730	
4316 印刷製本費	16,200	0	10,837	18,765	45,802	0	45,802	
4318 燃料費	3,647	0	2,439	4,224	10,310	0	10,310	
4321 通信運搬費	52,847	0	35,350	61,213	149,410	0	149,410	
4323 広報費	77,814	0	52,052	90,134	220,000	0	220,000	
4324 業務委託費	1,919	0	1,283	2,222	5,424	0	5,424	
4325 手数料	2,155	0	1,441	2,496	6,092	0	6,092	
4328 土地・建物賃借料	303,913	0	203,296	352,031	859,240	0	859,240	
4329 租税公課	12,202	0	8,163	14,135	34,500	0	34,500	
4333 諸会費	17,685	0	11,830	20,485	50,000	0	50,000	
4335 雑費	150,341	0	100,568	174,144	425,053	0	425,053	
0027 減価償却費	231,886	0	155,115	268,599	655,600	0	655,600	
4451 減価償却費	231,886	0	155,115	268,599	655,600	0	655,600	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	0	0	0	△397,333	0	△397,333	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	0	0	0	△397,333	0	△397,333	
サービス活動費用計(2)	7,655,836	0	5,258,157	9,105,100	22,019,093	0	22,019,093	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,397,295	0	△1,787,072	△4,092,393	△2,482,170	0	△2,482,170	
0093 受取利息配当金収益	85	0	4	7	96	0	96	
5821 受取利息配当金収益	85	0	4	7	96	0	96	
0098 その他のサービス活動外収益	18	0	0	0	18	0	18	
5874 雑収益	18	0	0	0	18	0	18	
サービス活動外収益計(4)	103	0	4	7	114	0	114	
サービス活動外増減の部								
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	103	0	4	7	114	0	114	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,397,398	0	△1,787,068	△4,092,386	△2,482,056	0	△2,482,056	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	18,750,000	19,726,075	△976,075		
	0185 自立支援給付費収入	14,300,000	14,511,706	△211,706		
	8343 訓練等給付費収入	14,300,000	14,511,706	△211,706		
	0186 補足給付費収入	600,000	600,000	0		
	8361 特定障害者特別給付費収入	600,000	600,000	0		
	8371 特定費用収入	3,500,000	3,482,125	17,875		
	8381 補助金事業収入(公費)	350,000	1,132,244	△782,244	重度障がい者運営補助金72万、処遇改善特例交付金他	
	0195 その他の事業収入	0	80,000	△80,000		
	0196 その他の事業収入	0	80,000	△80,000		
	8492 補助金事業収入	0	80,000	△80,000	コロナ感染者等支援体制確保事業	
	0200 受取利息配当金収入	0	96	△96		
	8541 受取利息配当金収入	0	96	△96		
	0201 その他の収入	240,000	236,600	3,400		
	8612 利用者等外給食費収入	240,000	236,600	3,400		
	事業活動収入計(1)	18,990,000	20,042,771	△1,052,771		
	活動に支よる支出	0129 人件費支出	11,130,000	11,146,005	△16,005	
		7114 非常勤職員給与支出	10,010,000	10,058,462	△48,462	
		7116 退職給付支出	90,000	44,500	45,500	
		7117 法定福利費支出	1,030,000	1,043,043	△13,043	
		0130 事業費支出	2,700,000	2,721,475	△21,475	
7211 給食費支出		950,000	954,226	△4,226		
7215 保健衛生費支出		30,000	31,130	△1,130		
7216 医療費支出		30,000	26,200	3,800		
7218 教養娯楽費支出		10,000	0	10,000		
7223 水道光熱費支出		780,000	781,348	△1,348		
7225 消耗器具備品費支出		180,000	177,307	2,693		
7226 保険料支出		40,000	77,900	△37,900		
7235 雑支出		680,000	673,364	6,636		
0131 事務費支出		350,000	312,517	37,483		
7311 福利厚生費支出		40,000	38,550	1,450		
7313 旅費交通費支出		10,000	1,300	8,700		
7314 研修研究費支出		10,000	5,000	5,000		
7315 事務消耗品費支出		20,000	11,084	8,916		
7319 修繕費支出		30,000	22,000	8,000		
7321 通信運搬費支出		120,000	119,415	585		
7324 業務委託費支出		0	24,200	△24,200		
7325 手数料支出		10,000	1,068	8,932		
7329 租税公課支出		0	500	△500		
7331 保守料支出		50,000	48,400	1,600		
7332 渉外費支出		10,000	0	10,000		
7333 諸会費支出		40,000	41,000	△1,000		
7335 雑支出		10,000	0	10,000		
0135 その他の支出		0	80,000	△80,000		
7426 その他の支出		0	80,000	△80,000	コロナ対応特別手当	
0137 支払利息支出		190,000	183,711	6,289		
7441 支払利息支出	190,000	183,711	6,289			
0138 その他の支出	240,000	236,600	3,400			
7451 利用者等外給食費支出	240,000	236,600	3,400			
事業活動支出計(2)	14,610,000	14,680,308	△70,308			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,380,000	5,362,463	△982,463			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出					
0143 設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0			
7511 設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0			
施設整備等支出計(5)	1,500,000	1,500,000	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,500,000	△1,500,000	0			
その他の活動による収支	収入					
	0222 拠点区分間繰入金収入	0	5,393	△5,393		
	8882 拠点区分間繰入金収入	0	5,393	△5,393	処遇改善加算の繰入	
	その他の活動収入計(7)	0	5,393	△5,393		
	支出					
	0152 積立資産支出	1,000,000	0	1,000,000		
	7643 その他の積立資産支出	1,000,000	0	1,000,000		
	0160 拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0		
7672 拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	人件費等としてかしはらホームへ		
その他の活動支出計(8)	2,000,000	1,000,000	1,000,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,000,000	△994,607	△1,005,393			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	880,000	2,867,856	△1,987,856			
前期末支払資金残高(12)	9,166,082	7,057,970	2,108,112			
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,046,082	9,925,826	120,256			

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

拠点区分事業活動計算書

（自）2022年 4月 1日（至）2023年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	0075 障害福祉サービス等事業収益	19,726,075	16,066,101	3,659,974
		0076 自立支援給付費収益	14,511,706	12,184,201	2,327,505
		5343 訓練等給付費収益	14,511,706	12,184,201	2,327,505
		0077 補足給付費収益	600,000	540,000	60,000
		5361 特定障害者特別給付費収益	600,000	540,000	60,000
		5364 特定費用収益	3,482,125	3,341,900	140,225
	益	0078 その他の事業収益	1,132,244	0	1,132,244
		5371 補助金事業収益(公費)	1,132,244	0	1,132,244
		0086 その他の事業収益	80,000	0	80,000
		0087 その他の事業収益	80,000	0	80,000
		5521 補助金事業収益	80,000	0	80,000
		サービス活動収益計(1)	19,806,075	16,066,101	3,739,974
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費	0015 人件費	11,190,505	10,220,648	969,857
		4115 非常勤職員給与	10,058,462	9,186,478	871,984
		4117 退職給付費用	89,000	133,500	△44,500
		4118 法定福利費	1,043,043	900,670	142,373
		0016 事業費	2,721,475	1,662,832	1,058,643
		4211 給食費	954,226	801,594	152,632
		4215 保健衛生費	31,130	33,920	△2,790
		4216 医療費	26,200	40,000	△13,800
		4223 水道光熱費	781,348	602,948	178,400
		4225 消耗器具備品費	177,307	107,700	69,607
		4226 保険料	77,900	76,670	1,230
		4234 雑費	673,364	0	673,364
		0017 事務費	312,517	290,606	21,911
		4311 福利厚生費	38,550	53,049	△14,499
		4313 旅費交通費	1,300	4,300	△3,000
		4314 研修研究費	5,000	4,000	1,000
		4315 事務消耗品費	11,084	13,221	△2,137
		4319 修繕費	22,000	23,100	△1,100
		4321 通信運搬費	119,415	107,083	12,332
		4324 業務委託費	24,200	0	24,200
		4325 手数料	1,068	482	586
		4329 租税公課	500	971	△471
		4331 保守料	48,400	48,400	0
		4333 諸会費	41,000	36,000	5,000
		0027 減価償却費	1,117,090	1,117,090	0
		4451 減価償却費	1,117,090	1,117,090	0
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△428,639	△428,639	0
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△428,639	△428,639	0	
	0031 その他の費用	80,000	0	80,000	
	4491 その他の費用	80,000	0	80,000	
	サービス活動費用計(2)	14,992,948	12,862,537	2,130,411	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,813,127	3,203,564	1,609,563	
サ ー ビ ス 活 動	収	0093 受取利息配当金収益	96	69	27
		5821 受取利息配当金収益	96	69	27
	益	0098 その他のサービス活動外収益	236,600	232,200	4,400
		5872 利用者等外給食収益	236,600	232,200	4,400
		サービス活動外収益計(4)	236,696	232,269	4,427
	0033 支払利息	183,711	192,179	△8,468	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

拠点区分事業活動計算書

（自）2022年 4月 1日（至）2023年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外 増 減 の 部	費 4811 支払利息	183,711	192,179	△8,468
	用 0038 その他のサービス活動外費用	236,600	232,200	4,400
	4841 利用者等外給食費	236,600	232,200	4,400
	サービス活動外費用計(5)	420,311	424,379	△4,068
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△183,615	△192,110	8,495
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,629,512	3,011,454	1,618,058
特 別 増 減 の 部	収 0106 拠点区分間繰入金収益	5,393	0	5,393
	益 5962 拠点区分間繰入金収益	5,393	0	5,393
	特別収益計(8)	5,393	0	5,393
	費 0047 拠点区分間繰入金費用	1,000,000	1,000,000	0
	用 4962 拠点区分間繰入金費用	1,000,000	1,000,000	0
特別費用計(9)	1,000,000	1,000,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△994,607	△1,000,000	5,393
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,634,905	2,011,454	1,623,451
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	2,383,607	372,153	2,011,454
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,018,512	2,383,607	3,634,905
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,018,512	2,383,607	3,634,905

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	12,368,449	8,356,091	4,012,358	3,942,623	2,798,121	1,144,502
1111 現金預金	8,318,229	5,668,253	2,649,976	130,962	62,298	68,664
1131 事業未収金	3,094,827	2,687,838	406,989	40,000	560,264	△520,264
1132 未収金	5,393	0	5,393	1,500,000	1,500,000	0
1133 未収補助金	950,000	0	950,000	1,081,967	675,559	406,408
0002 固定資産	31,238,520	32,355,610	△1,117,090	1,018,139	0	1,018,139
0003 基本財産	30,627,207	31,508,965	△881,758	171,555	0	171,555
1211 土地	20,000,000	20,000,000	0	24,508,500	25,964,000	△1,455,500
1212 建物	10,627,207	11,508,965	△881,758	24,375,000	25,875,000	△1,500,000
0004 その他の固定資産	611,313	846,645	△235,332	133,500	89,000	44,500
1316 器具及び備品	462,813	632,145	△169,332			
1322 ソフトウェア	148,500	214,500	△66,000			
				負債の部合計	28,762,121	△310,998
				純 資 産 の 部		
				0009 基本金	7,030,579	0
				3111 第1号基本金	7,030,579	0
				0010 国庫補助金等特別積立金	2,535,394	△428,639
				3211 国庫補助金等特別積立金	2,535,394	△428,639
				0012 次期繰越活動増減差額	6,018,512	3,634,905
				3311 次期繰越活動増減差額	6,018,512	3,634,905
				3312 (うち当期活動増減差額)	3,634,905	1,623,451
				純資産の部合計		
	43,606,969	40,711,701	2,895,268	15,155,846	11,949,580	3,206,266
資産の部合計				負債及び純資産の部合計	40,711,701	2,895,268

計算書類に対する注記

(グループホームかしはら拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、器具及び備品：定額法

(2) 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福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) グループホームかしはら拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分 ア. 共同生活援助

(3) サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び
拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略している。

5. 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	20,000,000	0	0	20,000,000
建物	11,508,965	0	881,758	10,627,207
合 計	31,508,965	0	881,758	30,627,207

6. 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

7. 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 20,000,000円

建物 5,627,917円

合計 25,926,917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（西日本シティ銀行） 25,875,000円

8. 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

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)	13,199,000	2,571,793	10,627,207
器具・備品	885,492	422,679	462,813
合 計	14,084,492	2,994,472	11,090,020

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	3,094,827	0	3,094,827
未収金	5,393	0	5,393
未収補助金	950,000	0	950,000
合 計	4,050,220	0	4,050,220

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	0184 障害福祉サービス等事業収入	40,238,000	40,216,768	21,232	
	0185 自立支援給付費収入	375,000	353,868	21,132	
	8348 計画相談支援給付費収入	375,000	353,868	21,132	
	0187 その他の事業収入	39,863,000	39,862,900	100	
	8382 受託事業収入	39,863,000	39,862,900	100	
	0200 受取利息配当金収入	0	191	△191	
	8541 受取利息配当金収入	0	191	△191	
	事業活動収入計(1)	40,238,000	40,216,959	21,041	
	0129 人件費支出	32,888,000	32,314,342	573,658	
	7112 職員給料支出	18,048,000	18,031,941	16,059	
	7113 職員賞与支出	5,791,000	5,642,767	148,233	
	7114 非常勤職員給与支出	4,213,000	4,207,110	5,890	
	7116 退職給付支出	230,000	133,500	96,500	
	7117 法定福利費支出	4,606,000	4,299,024	306,976	
	0130 事業費支出	652,000	933,286	△281,286	
	7215 保健衛生費支出	10,000	0	10,000	
	7218 教養娯楽費支出	3,000	510	2,490	
	7223 水道光熱費支出	224,000	236,521	△12,521	
	7225 消耗器具備品費支出	86,000	85,509	491	
	7226 保険料支出	47,000	233,130	△186,130	
	7232 車輛費支出	272,000	370,767	△98,767	
	7235 雑支出	10,000	6,849	3,151	
	0131 事務費支出	4,701,000	4,777,994	△76,994	
	7311 福利厚生費支出	113,000	92,777	20,223	
	7313 旅費交通費支出	320,000	342,200	△22,200	
	7314 研修研究費支出	275,000	259,338	15,662	
	7315 事務消耗品費支出	168,000	173,091	△5,091	コードレス電話等購入
	7316 印刷製本費支出	32,000	0	32,000	
	7319 修繕費支出	0	39,600	△39,600	
	7321 通信運搬費支出	1,114,000	1,111,372	2,628	
7323 広報費支出	20,000	19,800	200		
7325 手数料支出	155,000	163,929	△8,929		
7328 土地・建物賃借料支出	2,372,000	2,372,080	△80		
7329 租税公課支出	0	69,600	△69,600	自動車税、雇用納付金	
7332 渉外費支出	2,000	0	2,000		
7333 諸会費支出	71,000	71,200	△200		
7335 雑支出	59,000	63,007	△4,007		
事業活動支出計(2)	38,241,000	38,025,622	215,378		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,997,000	2,191,337	△194,337		
施設整備等による収入支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収入支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,997,000	2,191,337	△194,337		

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	15,121,533	14,723,621	397,912	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,118,533	16,914,958	203,575	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	0075 障害福祉サービス等事業収益	40,216,768	35,096,808	5,119,960
	0076 自立支援給付費収益	353,868	394,008	△40,140
	5348 計画相談支援給付費収益	353,868	394,008	△40,140
	0078 その他の事業収益	39,862,900	34,702,800	5,160,100
	5372 受託事業収益	39,862,900	34,702,800	5,160,100
	サービス活動収益計(1)	40,216,768	35,096,808	5,119,960
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0015 人件費	32,447,842	29,730,882	2,716,960
	4112 職員給料	18,031,941	15,035,862	2,996,079
	4113 職員賞与	5,642,767	4,790,028	852,739
	4115 非常勤職員給与	4,207,110	6,087,065	△1,879,955
	4117 退職給付費用	267,000	222,500	44,500
	4118 法定福利費	4,299,024	3,595,427	703,597
	0016 事業費	933,286	699,532	233,754
	4218 教養娯楽費	510	1,000	△490
	4223 水道光熱費	236,521	255,589	△19,068
	4225 消耗器具備品費	85,509	578	84,931
	4226 保険料	233,130	274,100	△40,970
	4232 車輻費	370,767	167,935	202,832
	4234 雑費	6,849	330	6,519
	0017 事務費	4,777,994	4,730,336	47,658
	4311 福利厚生費	92,777	246,852	△154,075
	4313 旅費交通費	342,200	138,530	203,670
	4314 研修研究費	259,338	18,963	240,375
	4315 事務消耗品費	173,091	205,684	△32,593
	4316 印刷製本費	0	29,574	△29,574
	4319 修繕費	39,600	0	39,600
	4321 通信運搬費	1,111,372	1,058,919	52,453
	4323 広報費	19,800	0	19,800
	4325 手数料	163,929	193,776	△29,847
	4328 土地・建物賃借料	2,372,080	2,634,930	△262,850
	4329 租税公課	69,600	71,599	△1,999
	4333 諸会費	71,200	65,600	5,600
	4335 雑費	63,007	65,909	△2,902
	0027 減価償却費	795,533	1,337,662	△542,129
	4451 減価償却費	795,533	1,337,662	△542,129
	サービス活動費用計(2)	38,954,655	36,498,412	2,456,243
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,262,113	△1,401,604	2,663,717
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	191	195
5821 受取利息配当金収益		191	195	△4
サービス活動外収益計(4)		191	195	△4
サービス活動外費用計(5)		0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	191	195	△4	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,262,304	△1,401,409	2,663,713	
特 収				

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
別 増 減 の 部	益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,262,304	△1,401,409	2,663,713
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	17,166,164	18,567,573	△1,401,409
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,428,468	17,166,164	1,262,304
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,428,468	17,166,164

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
0001 流動資産	17,412,527	15,470,950	1,941,577	0006 流動負債	497,569	747,329	△249,760
1111 現金預金	17,350,772	15,428,105	1,922,667	2131 未払費用	165,000	291,667	△126,667
1131 事業未収金	61,755	42,845	18,910	2133 職員預り金	332,569	455,662	△123,093
0002 固定資産	1,825,010	2,620,543	△795,533	0007 固定負債	311,500	178,000	133,500
0004 その他の固定資産	1,825,010	2,620,543	△795,533	2321 退職給付引当金	311,500	178,000	133,500
1315 車輻運搬具	4	395,003	△394,999	負債の部合計	809,069	925,329	△116,260
1316 器具及び備品	1,230,806	1,631,340	△400,534	純 資 産 の 部			
1341 差入保証金	594,200	594,200	0	0012 次期繰越活動増減差額	18,428,468	17,166,164	1,262,304
				3311 次期繰越活動増減差額	18,428,468	17,166,164	1,262,304
				3312 (うち当期活動増減差額)	1,262,304	△1,401,409	2,663,713
				純資産の部合計	18,428,468	17,166,164	1,262,304
資産の部合計	19,237,537	18,091,493	1,146,044	負債及び純資産の部合計	19,237,537	18,091,493	1,146,044

計算書類に対する注記

(南区第1障がい者基幹相談支援センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

車輛運搬具、器具及び備品：定額法

(2) 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福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 南区第1障がい者基幹相談支援センター拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分 ア. 相談支援

(3) サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び

拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略している。

5. 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
該当なし				
合 計				

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
車両運搬具	6,613,950	6,613,946	4
器具・備品	2,713,451	1,482,645	1,230,806
合 計	9,327,401	8,096,591	1,230,810

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	61,755	0	61,755
合 計	61,755	0	61,755

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	4,038,300	4,080,775	△42,475		
	0185 自立支援給付費収入	3,988,300	4,030,775	△42,475		
	8348 計画相談支援給付費収入	3,988,300	4,030,775	△42,475		
	0187 その他の事業収入	50,000	50,000	0		
	8381 補助金事業収入(公費)	50,000	50,000	0		
	0199 経常経費寄附金収入	700,000	700,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	700,000	700,000	0	福岡ひかり後援会から	
	0200 受取利息配当金収入	60	79	△19		
	8541 受取利息配当金収入	60	79	△19		
	事業活動収入計(1)	4,738,360	4,780,854	△42,494		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	5,148,200	5,121,035	27,165	
		7112 職員給料支出	3,342,900	3,316,828	26,072	常勤1名
		7113 職員賞与支出	1,080,000	1,079,557	443	
7116 退職給付支出		44,500	44,500	0		
7117 法定福利費支出		680,800	680,150	650		
0130 事業費支出		204,000	209,929	△5,929		
7215 保健衛生費支出		5,000	0	5,000		
7223 水道光熱費支出		36,000	36,000	0		
7225 消耗器具備品費支出		5,000	15,319	△10,319		
7226 保険料支出		79,000	78,610	390		
7227 賃借料支出		36,000	36,000	0		
7232 車輛費支出		38,000	44,000	△6,000		
7235 雑支出		5,000	0	5,000		
0131 事務費支出	467,020	419,462	47,558			
7311 福利厚生費支出	7,000	5,390	1,610			
7313 旅費交通費支出	10,000	6,080	3,920			
7314 研修研究費支出	6,500	1,500	5,000			
7315 事務消耗品費支出	17,000	12,000	5,000			
7316 印刷製本費支出	17,000	17,000	0			
7319 修繕費支出	500	500	0			
7321 通信運搬費支出	75,420	74,400	1,020			
7324 業務委託費支出	3,000	3,000	0			
7325 手数料支出	600	592	8			
7328 土地・建物賃借料支出	305,000	279,000	26,000			
7329 租税公課支出	3,000	0	3,000			
7333 諸会費支出	20,000	20,000	0			
7335 雑支出	2,000	0	2,000			
事業活動支出計(2)	5,819,220	5,750,426	68,794			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,080,860	△969,572	△111,288			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収入	0222 拠点区分間繰入金収入	1,600,000	1,600,000	0		
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,600,000	1,600,000	0	風ひかり80万円、陶友20万円、ひかり作業所60万円	
	その他の活動収入計(7)	1,600,000	1,600,000	0		
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,600,000	1,600,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	519,140	630,428	△111,288			
前期末支払資金残高(12)	9,210,163	9,210,163	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,729,303	9,840,591	△111,288			

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	0075 障害福祉サービス等事業収益	4,080,775	4,014,332	66,443
	0076 自立支援給付費収益	4,030,775	4,014,332	16,443
	5348 計画相談支援給付費収益	4,030,775	4,014,332	16,443
	0078 その他の事業収益	50,000	0	50,000
	5371 補助金事業収益(公費)	50,000	0	50,000
	0089 経常経費寄附金収益	700,000	700,000	0
	5541 経常経費寄附金収益	700,000	700,000	0
	サービス活動収益計(1)	4,780,775	4,714,332	66,443
	0015 人件費	5,121,035	5,252,206	△131,171
	4112 職員給料	3,316,828	3,311,350	5,478
	4113 職員賞与	1,079,557	1,072,754	6,803
	4117 退職給付費用	44,500	161,313	△116,813
	4118 法定福利費	680,150	706,789	△26,639
	0016 事業費	209,929	311,188	△101,259
	4215 保健衛生費	0	10,026	△10,026
	4223 水道光熱費	36,000	25,000	11,000
	4225 消耗器具備品費	15,319	2,382	12,937
	4226 保険料	78,610	87,280	△8,670
	4227 賃借料	36,000	29,000	7,000
4232 車輛費	44,000	157,500	△113,500	
0017 事務費	419,462	469,939	△50,477	
4311 福利厚生費	5,390	5,537	△147	
4313 旅費交通費	6,080	7,140	△1,060	
4314 研修研究費	1,500	30,720	△29,220	
4315 事務消耗品費	12,000	28,207	△16,207	
4316 印刷製本費	17,000	28,600	△11,600	
4319 修繕費	500	0	500	
4321 通信運搬費	74,400	59,220	15,180	
4324 業務委託費	3,000	2,000	1,000	
4325 手数料	592	9,272	△8,680	
4328 土地・建物賃借料	279,000	279,000	0	
4329 租税公課	0	243	△243	
4333 諸会費	20,000	20,000	0	
サービス活動費用計(2)	5,750,426	6,033,333	△282,907	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△969,651	△1,319,001	349,350	
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	79	73	6
	5821 受取利息配当金収益	79	73	6
	0098 その他のサービス活動外収益	0	60,000	△60,000
	5874 雑収益	0	60,000	△60,000
	サービス活動外収益計(4)	79	60,073	△59,994
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	79	60,073	△59,994
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△969,572	△1,258,928	289,356
特別増	0106 拠点区分間繰入金収益	1,600,000	2,100,000	△500,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,600,000	2,100,000	△500,000
	特別収益計(8)	1,600,000	2,100,000	△500,000

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,600,000	2,100,000	△500,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	630,428	841,072	△210,644
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	9,210,163	8,369,091	841,072
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,840,591	9,210,163	630,428
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,840,591	9,210,163	630,428

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	10,033,438	9,210,163	823,275	0006 流動負債	192,847	192,847
1111 現金預金	9,276,231	8,529,139	747,092	2131 未払費用	192,847	192,847
1131 事業未収金	707,207	681,024	26,183	負債の部合計	192,847	192,847
1133 未収補助金	50,000	0	50,000	純 資 産 の 部		
				0012 次期繰越活動増減差額	9,840,591	9,210,163
				3311 次期繰越活動増減差額	9,840,591	9,210,163
				3312 (うち当期活動増減差額)	630,428	841,072
				純資産の部合計	9,840,591	9,210,163
資産の部合計	10,033,438	9,210,163	823,275	負債及び純資産の部合計	9,210,163	823,275

計算書類に対する注記

(ひかり相談支援センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 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福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分 ア. 相談支援

(3) サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び、 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略している。

5. 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
該当なし				
合 計				

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
該当なし			
合 計			

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	707,207	0	707,207
未収補助金	50,000	0	50,000
合 計	757,207	0	757,207

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	0165 介護保険事業収入	160,159,000	151,850,823	8,308,177	
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	106,539,000	107,066,796	△527,796	
	8141 介護報酬収入	106,539,000	107,066,796	△527,796	
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	11,816,000	11,896,496	△80,496	
	8152 介護負担金収入(一般)	11,816,000	11,896,496	△80,496	
	0172 利用者等利用料収入	31,642,000	31,799,290	△157,290	
	8174 食費収入(公費)	993,000	1,012,180	△19,180	
	8175 食費収入(一般)	11,727,000	11,769,970	△42,970	
	8176 居住費収入(公費)	2,816,000	2,868,160	△52,160	
	8177 居住費収入(一般)	16,106,000	16,148,980	△42,980	
0173 その他の事業収入	10,162,000	1,088,241	9,073,759	科目変更:非常用自家発電設備整備補助金5,383万円 福岡市介護施設等物価高騰対策支援金109万円 緊急時介護人材確保・職場環境復旧等支援247.8万円	
8181 補助金事業収入	10,162,000	1,088,241	9,073,759		
0195 その他の事業収入	105,000	3,753,418	△3,648,418		
8492 補助金事業収入	105,000	3,753,418	△3,648,418	福岡市介護施設等物価高騰対策支援金 109万円 緊急時介護人材確保・職場環境復旧等支援247.8万円	
事業収入	0199 経常経費寄附金収入	920,000	920,000	0	
	8531 経常経費寄附金収入	920,000	920,000	0	
	0200 受取利息配当金収入	500	485	15	
	8541 受取利息配当金収入	500	485	15	
	0201 その他の収入	3,282,000	3,486,905	△204,905	
	8611 受入研修費収入	104,000	159,000	△55,000	
	8612 利用者等外給食費収入	2,265,000	2,252,400	12,600	
	8613 雑収入	913,000	1,075,505	△162,505	
	事業活動収入計(1)	164,466,500	160,011,631	4,454,869	
	活動による支出	0129 人件費支出	128,913,000	128,029,677	883,323
7112 職員給料支出		44,010,000	43,476,000	534,000	
7113 職員賞与支出		12,610,000	12,610,117	△117	
7114 非常勤職員給与支出		53,963,000	53,662,175	300,825	
7116 退職給付支出		1,809,000	1,808,413	587	
7117 法定福利費支出		16,521,000	16,472,972	48,028	
0130 事業費支出		15,506,000	15,468,662	37,338	
7211 給食費支出		6,451,000	6,556,045	△105,045	
7212 介護用品費支出		1,383,000	1,249,622	133,378	
7215 保健衛生費支出		90,000	84,817	5,183	
活動による支出	7216 医療費支出	4,000	3,510	490	
	7218 教養娯楽費支出	220,000	204,510	15,490	
	7223 水道光熱費支出	4,226,000	4,166,271	59,729	
	7224 燃料費支出	0	435	△435	
	7225 消耗器具備品費支出	852,000	904,871	△52,871	
	7226 保険料支出	721,000	721,250	△250	
	7227 賃借料支出	986,000	987,018	△1,018	
	7232 車輦費支出	573,000	590,313	△17,313	
	0131 事務費支出	5,313,000	5,410,678	△97,678	
	7311 福利厚生費支出	406,000	389,837	16,163	
活動による支出	7313 旅費交通費支出	11,000	10,960	40	
	7314 研修研究費支出	125,000	124,500	500	
	7315 事務消耗品費支出	381,000	371,326	9,674	
	7316 印刷製本費支出	263,000	240,499	22,501	
	7319 修繕費支出	234,000	234,488	△488	
	7321 通信運搬費支出	649,000	647,601	1,399	
	7324 業務委託費支出	2,085,000	2,159,653	△74,653	
	7325 手数料支出	94,000	114,629	△20,629	
	7328 土地・建物賃借料支出	251,000	266,000	△15,000	
	7329 租税公課支出	194,000	210,600	△16,600	
活動による支出	7331 保守料支出	524,000	524,480	△480	
	7332 渉外費支出	71,000	86,562	△15,562	
	7333 諸会費支出	22,000	21,500	500	
	7335 雑支出	3,000	8,043	△5,043	
	0135 その他の支出	0	330,000	△330,000	
	7426 その他の支出	0	330,000	△330,000	福岡市コロナ感染者等支援体制確保事業給付金職員支給
	0137 支払利息支出	262,000	262,468	△468	
	7441 支払利息支出	262,000	262,468	△468	
	0138 その他の支出	2,265,000	2,252,400	12,600	
	7451 利用者等外給食費支出	2,265,000	2,252,400	12,600	
事業活動支出計(2)	152,259,000	151,753,885	505,115		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,207,500	8,257,746	3,949,754		
施設整備等による収入	0204 施設整備等補助金収入	0	5,383,000	△5,383,000	非常用自家発電設備整備補助金 5,383万円
	8711 施設整備等補助金収入	0	5,383,000	△5,383,000	
	0205 施設整備等寄附金収入	1,239,000	1,238,640	360	
	8741 設備資金借入金元金償還寄附金収入	1,239,000	1,238,640	360	
	施設整備等収入計(4)	1,239,000	6,621,640	△5,382,640	
	0143 設備資金借入金元金償還支出	2,616,000	2,616,000	0	
	7511 設備資金借入金元金償還支出	2,616,000	2,616,000	0	
	0144 固定資産取得支出	6,770,000	6,769,950	50	
	7525 その他の取得支出	6,770,000	6,769,950	50	
	施設整備等支出計(5)	9,386,000	9,385,950	50	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,147,000	△2,764,310	△5,382,690		
その他収入	0222 拠点区分間繰入金収入	700,000	699,960	40	
	8882 拠点区分間繰入金収入	700,000	699,960	40	コロナ対策費用、本部会計より助成
	その他の活動収入計(7)	700,000	699,960	40	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書
(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の活動による収支	支				
	出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	700,000	699,960	40	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,760,500	6,193,396	△1,432,896	
	前期未支払資金残高(12)	64,724,157	64,724,157	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	69,484,657	70,917,553	△1,432,896	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 の 部	0056 介護保険事業収益	151,850,823	149,119,932	2,730,891
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	107,066,796	103,780,371	3,286,425
	5141 介護報酬収益	107,066,796	103,780,371	3,286,425
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,896,496	11,879,301	17,195
	5152 介護負担金収益(一般)	11,896,496	11,879,301	17,195
	0063 利用者等利用料収益	31,799,290	31,330,260	469,030
	5174 食費収益(公費)	1,012,180	1,875,020	△862,840
	5175 食費収益(一般)	11,769,970	10,682,880	1,087,090
	5176 居住費収益(公費)	2,868,160	3,071,400	△203,240
	5177 居住費収益(一般)	16,148,980	15,700,960	448,020
	0064 その他の事業収益	1,088,241	2,130,000	△1,041,759
	5181 補助金事業収益	1,088,241	2,130,000	△1,041,759
	0086 その他の事業収益	3,753,418	191,094	3,562,324
	0087 その他の事業収益	3,753,418	191,094	3,562,324
	5521 補助金事業収益	3,753,418	191,094	3,562,324
	0089 経常経費寄附金収益	920,000	802,092	117,908
	5541 経常経費寄附金収益	920,000	802,092	117,908
サービス活動収益計(1)	156,524,241	150,113,118	6,411,123	
ス ト ク の 部	0015 人件費	127,828,827	131,752,069	△3,923,242
	4112 職員給料	43,476,000	47,954,497	△4,478,497
	4113 職員賞与	12,610,117	13,487,192	△877,075
	4115 非常勤職員給与	53,662,175	50,860,949	2,801,226
	4117 退職給付費用	1,607,563	2,548,826	△941,263
	4118 法定福利費	16,472,972	16,900,605	△427,633
	0016 事業費	15,468,662	14,894,908	573,754
	4211 給食費	6,556,045	6,150,415	405,630
	4212 介護用品費	1,249,622	1,357,636	△108,014
	4215 保健衛生費	84,817	197,058	△112,241
	4216 医療費	3,510	1,150	2,360
	4217 被服費	0	385	△385
	4218 教養娯楽費	204,510	117,652	86,858
	4223 水道光熱費	4,166,271	4,158,168	8,103
	4224 燃料費	435	0	435
	4225 消耗器具備品費	904,871	1,008,962	△104,091
	4226 保険料	721,250	745,594	△24,344
	4227 賃借料	987,018	939,982	47,036
	4232 車輛費	590,313	217,906	372,407
	0017 事務費	5,410,678	6,420,117	△1,009,439
	4311 福利厚生費	389,837	791,197	△401,360
	4313 旅費交通費	10,960	15,160	△4,200
	4314 研修研究費	124,500	85,000	39,500
	4315 事務消耗品費	371,326	192,123	179,203
	4316 印刷製本費	240,499	242,070	△1,571
	4319 修繕費	234,488	701,882	△467,394
	4321 通信運搬費	647,601	800,733	△153,132
4324 業務委託費	2,159,653	2,361,535	△201,882	
4325 手数料	114,629	81,772	32,857	
4328 土地・建物賃借料	266,000	201,000	65,000	
4329 租税公課	210,600	186,724	23,876	
4331 保守料	524,480	490,380	34,100	
4332 渉外費	86,562	182,022	△95,460	
4333 諸会費	21,500	13,500	8,000	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	4335 雑費	8,043	75,019	△66,976
	0027 減価償却費	10,212,836	10,367,597	△154,761
	4451 減価償却費	10,212,836	10,367,597	△154,761
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,383,859	△5,357,393	△26,466
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,383,859	△5,357,393	△26,466
	0031 その他の費用	330,000	0	330,000
	4491 その他の費用	330,000	0	330,000
	サービス活動費用計(2)	153,867,144	158,077,298	△4,210,154
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,657,097	△7,964,180	10,621,277
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	485	436	49
	5821 受取利息配当金収益	485	436	49
	0098 その他のサービス活動外収益	3,486,905	2,687,180	799,725
	5871 受入研修費収益	159,000	50,000	109,000
	5872 利用者等外給食収益	2,252,400	2,365,200	△112,800
	5874 雑収益	1,075,505	271,980	803,525
	サービス活動外収益計(4)	3,487,390	2,687,616	799,774
	0033 支払利息	262,468	283,396	△20,928
	4811 支払利息	262,468	283,396	△20,928
	0038 その他のサービス活動外費用	2,252,400	2,365,200	△112,800
4841 利用者等外給食費	2,252,400	2,365,200	△112,800	
サービス活動外費用計(5)	2,514,868	2,648,596	△133,728	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	972,522	39,020	933,502	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,629,619	△7,925,160	11,554,779	
特別増減の部	0100 施設整備等補助金収益	5,383,000	0	5,383,000
	5911 施設整備等補助金収益	5,383,000	0	5,383,000
	0101 施設整備等寄附金収益	1,238,640	2,600,000	△1,361,360
	5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	1,238,640	2,600,000	△1,361,360
	0106 拠点区分間繰入金収益	699,960	3,700,000	△3,000,040
	5962 拠点区分間繰入金収益	699,960	3,700,000	△3,000,040
	特別収益計(8)	7,321,600	6,300,000	1,021,600
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	5,383,000	160,948	5,222,052
4951 国庫補助金等特別積立金積立額	5,383,000	160,948	5,222,052	
特別費用計(9)	5,383,000	160,948	5,222,052	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,938,600	6,139,052	△4,200,452	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,568,219	△1,786,108	7,354,327	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,384,313	12,170,421	△1,786,108
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,952,532	10,384,313	5,568,219
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,952,532	10,384,313	5,568,219

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	86,183,271	73,726,221	12,457,050	17,881,718	11,618,064	6,263,654
1111 現金預金	55,906,154	49,805,942	6,100,212	7,117,219	1,635,473	5,481,746
1131 事業未収金	23,687,247	21,067,150	2,620,097	2,616,000	2,616,000	0
1133 未収補助金	6,223,000	2,131,371	4,091,629	7,436,869	6,069,827	1,367,042
1161 立替金	15,370	34,758	△19,388	711,630	1,296,764	△585,134
1163 前払費用	351,500	687,000	△335,500	34,890,800	37,707,650	△2,816,850
0002 固定資産	253,411,424	256,854,310	△3,442,886	28,776,000	31,392,000	△2,616,000
0003 基本財産	244,940,161	254,297,371	△9,357,210	6,114,800	6,315,650	△200,850
1211 土地	118,640,000	118,640,000	0			
1212 建物	126,300,161	135,657,371	△9,357,210			
0004 その他の固定資産	8,471,263	2,556,939	5,914,324	52,772,518	49,325,714	3,446,804
1313 構築物	756,164	877,114	△120,950	194,785,000	194,785,000	0
1314 機械及び装置	5,691,877	0	5,691,877	194,785,000	194,785,000	0
1315 車輦運搬具	3	3	0	76,084,645	76,085,504	△859
1316 器具及び備品	1,017,265	1,410,894	△393,629	76,084,645	76,085,504	△859
1322 ソフトウェア	979,954	242,928	737,026	15,952,532	10,384,313	5,568,219
1341 差入保証金	26,000	26,000	0	15,952,532	10,384,313	5,568,219
				5,568,219	△1,786,108	7,354,327
				286,822,177	281,254,817	5,567,360
資産の部合計	339,594,695	330,580,531	9,014,164	339,594,695	330,580,531	9,014,164
				純 資 産 の 部		
				194,785,000	194,785,000	0
				0009 基本金		
				3111 第1号基本金		
				0010 国庫補助金等特別積立金		
				3211 国庫補助金等特別積立金		
				0012 次期繰越活動増減差額		
				3311 次期繰越活動増減差額		
				3312 (うち当期活動増減差額)		
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		

計算書類に対する注記

(よりあいの森拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

(2) 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福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) よりあいの森拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 ㊸)

ア. 地域密着型介護老人福祉施設 イ. 短期入所

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ㊹)は省略している。

5. 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	118,640,000	0	0	118,640,000
建物	135,657,371	0	9,357,210	126,300,161
合 計	254,297,371	0	9,357,210	244,940,161

6. 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

7. 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) 118,640,000 円

建物(基本財産) 126,300,161 円

合計 244,940,161 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） 31,392,000 円

8. 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

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)	201,157,841	74,857,680	126,300,161
構築物	1,358,000	601,836	756,164
車両運搬具	4,436,244	4,436,241	3
器具・備品	4,241,506	3,224,241	1,017,265
機械・装置	5,720,000	28,123	5,691,877
合 計	216,913,591	83,148,121	133,765,470

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	23,687,247	0	23,687,247
未収補助金	6,223,000	0	6,223,000
立替金	15,370	0	15,370
合 計	29,925,617	0	29,925,617

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

別紙3 (⑩)

よりあいの森拠点区分事業活動明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収	0056 介護保険事業収益	142,832,612	9,018,211	151,850,823	0	151,850,823	
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	100,565,817	6,500,979	107,066,796	0	107,066,796	
	5141 介護報酬収益	100,565,817	6,500,979	107,066,796	0	107,066,796	
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,174,132	722,364	11,896,496	0	11,896,496	
	5152 介護負担金収益(一般)	11,174,132	722,364	11,896,496	0	11,896,496	
	0063 利用者等利用料収益	30,066,090	1,733,200	31,799,290	0	31,799,290	
	5174 食費収益(公費)	1,010,230	1,950	1,012,180	0	1,012,180	
	5175 食費収益(一般)	11,136,970	633,000	11,769,970	0	11,769,970	
	5176 居住費収益(公費)	2,738,310	129,850	2,868,160	0	2,868,160	
	5177 居住費収益(一般)	15,180,580	968,400	16,148,980	0	16,148,980	
	0064 その他の事業収益	1,026,573	61,668	1,088,241	0	1,088,241	
	5181 補助金事業収益	1,026,573	61,668	1,088,241	0	1,088,241	
	0086 その他の事業収益	3,753,418	0	3,753,418	0	3,753,418	
	0087 その他の事業収益	3,753,418	0	3,753,418	0	3,753,418	
サ	5521 補助金事業収益	3,753,418	0	3,753,418	0	3,753,418	
	0089 経常経費寄附金収益	920,000	0	920,000	0	920,000	
	5541 経常経費寄附金収益	920,000	0	920,000	0	920,000	
	サービス活動収益計(1)	147,506,030	9,018,211	156,524,241	0	156,524,241	
	ビ	0015 人件費	120,147,047	7,681,780	127,828,827	0	127,828,827
		4112 職員給料	40,867,440	2,608,560	43,476,000	0	43,476,000
		4113 職員賞与	11,853,510	756,607	12,610,117	0	12,610,117
		4115 非常勤職員給与	50,442,445	3,219,730	53,662,175	0	53,662,175
		4117 退職給付費用	1,499,058	108,505	1,607,563	0	1,607,563
		4118 法定福利費	15,484,594	988,378	16,472,972	0	16,472,972
		0016 事業費	14,602,907	865,755	15,468,662	0	15,468,662
		4211 給食費	6,162,683	393,362	6,556,045	0	6,556,045
		4212 介護用品費	1,174,645	74,977	1,249,622	0	1,249,622
		4215 保健衛生費	81,079	3,738	84,817	0	84,817
4216 医療費		3,510	0	3,510	0	3,510	
4218 教養娯楽費		192,239	12,271	204,510	0	204,510	
4223 水道光熱費		3,917,546	248,725	4,166,271	0	4,166,271	
4224 燃料費		409	26	435	0	435	
ス	4225 消耗器具備品費	850,579	54,292	904,871	0	904,871	
	4226 保険料	677,975	43,275	721,250	0	721,250	
	4227 賃借料	987,018	0	987,018	0	987,018	
	4232 車輛費	555,224	35,089	590,313	0	590,313	
	0017 事務費	5,407,834	2,844	5,410,678	0	5,410,678	
	4311 福利厚生費	389,837	0	389,837	0	389,837	
	4313 旅費交通費	10,960	0	10,960	0	10,960	
	4314 研修研究費	124,500	0	124,500	0	124,500	
	4315 事務消耗品費	371,326	0	371,326	0	371,326	
	4316 印刷製本費	240,499	0	240,499	0	240,499	
	4319 修繕費	234,488	0	234,488	0	234,488	
	4321 通信運搬費	647,601	0	647,601	0	647,601	
	4324 業務委託費	2,159,653	0	2,159,653	0	2,159,653	
	4325 手数料	111,785	2,844	114,629	0	114,629	
活	4328 土地・建物賃借料	266,000	0	266,000	0	266,000	
	4329 租税公課	210,600	0	210,600	0	210,600	
	4331 保守料	524,480	0	524,480	0	524,480	
	4332 渉外費	86,562	0	86,562	0	86,562	
	4333 諸会費	21,500	0	21,500	0	21,500	
	4335 雑費	8,043	0	8,043	0	8,043	
	0027 減価償却費	9,600,066	612,770	10,212,836	0	10,212,836	
	4451 減価償却費	9,600,066	612,770	10,212,836	0	10,212,836	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,383,859	0	△5,383,859	0	△5,383,859	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,383,859	0	△5,383,859	0	△5,383,859	
	0031 その他の費用	330,000	0	330,000	0	330,000	
	4491 その他の費用	330,000	0	330,000	0	330,000	
	サービス活動費用計(2)	144,703,995	9,163,149	153,867,144	0	153,867,144	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,802,035	△144,938	2,657,097	0	2,657,097	
増	0093 受取利息配当金収益	485	0	485	0	485	
	5821 受取利息配当金収益	485	0	485	0	485	
	0098 その他のサービス活動外収益	3,486,905	0	3,486,905	0	3,486,905	
	5871 受入研修費収益	159,000	0	159,000	0	159,000	

別紙3 (11)

よりあいの森拠点区分事業活動明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
ス 活 動 外 増 減 の 部	益					
	5872 利用者等外給食収益	2,252,400	0	2,252,400	0	2,252,400
	5874 雑収益	1,075,505	0	1,075,505	0	1,075,505
	サービス活動外収益計(4)	3,487,390	0	3,487,390	0	3,487,390
	費用					
	0033 支払利息	262,468	0	262,468	0	262,468
	4811 支払利息	262,468	0	262,468	0	262,468
	0038 その他のサービス活動外費用	2,252,400	0	2,252,400	0	2,252,400
	4841 利用者等外給食費	2,252,400	0	2,252,400	0	2,252,400
	サービス活動外費用計(5)	2,514,868	0	2,514,868	0	2,514,868
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	972,522	0	972,522	0	972,522
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,774,557	△144,938	3,629,619	0	3,629,619

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書
(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0165 介護保険事業収入	43,715,000	43,393,796	321,204		
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	37,016,000	36,753,880	262,120		
	8141 介護報酬収入	37,016,000	36,753,880	262,120		
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,471,000	4,493,210	△22,210		
	8152 介護負担金収入(一般)	4,471,000	4,493,210	△22,210		
	0172 利用者等利用料収入	1,594,000	1,584,500	9,500		
	8175 食費収入(一般)	1,594,000	1,584,500	9,500		
	0173 その他の事業収入	634,000	562,206	71,794		
	8181 補助金事業収入	634,000	562,206	71,794	科目変更: 福岡市介護施設等物価高騰対策支援金	
	0195 その他の事業収入	1,704,000	1,815,777	△111,777		
	8492 補助金事業収入	128,000	199,677	△71,677	福岡市介護施設等物価高騰対策支援金 7.2万円	
	8494 私的契約利用料収入	1,576,000	1,616,100	△40,100		
	0199 経常経費寄附金収入	70,000	1,070,000	△1,000,000		
	8531 経常経費寄附金収入	70,000	1,070,000	△1,000,000	元利用者家族より	
	0200 受取利息配当金収入	300	320	△20		
	8541 受取利息配当金収入	300	320	△20		
	0201 その他の収入	667,000	818,012	△151,012		
	8612 利用者等外給食費収入	667,000	670,100	△3,100		
	8613 雑収入	0	147,912	△147,912	過年度分介護報酬収入・利用者負担金収入	
	事業活動収入計(1)		46,156,300	47,097,905	△941,605	
	事業支出	0129 人件費支出	36,606,000	36,389,147	216,853	
		7112 職員給料支出	11,980,000	11,952,821	27,179	
		7113 職員賞与支出	3,311,000	3,310,594	406	
		7114 非常勤職員給与支出	16,493,000	16,307,057	185,943	
		7116 退職給付支出	223,000	223,300	△300	
		7117 法定福利費支出	4,599,000	4,595,375	3,625	
		0130 事業費支出	4,900,000	4,869,059	30,941	
		7211 給食費支出	1,303,000	1,337,589	△34,589	
		7212 介護用品費支出	21,000	15,675	5,325	
		7215 保健衛生費支出	1,000	1,100	△100	
7218 教養娯楽費支出		260,000	294,824	△34,824		
7223 水道光熱費支出		1,708,000	1,669,773	38,227		
7225 消耗器具備品費支出		218,000	229,725	△11,725		
7226 保険料支出		410,000	427,500	△17,500		
7227 賃借料支出		166,000	166,296	△296		
7232 車輛費支出		813,000	726,577	86,423		
0131 事務費支出		1,534,000	1,569,939	△35,939		
7311 福利厚生費支出		151,000	155,238	△4,238		
7313 旅費交通費支出		0	790	△790		
7314 研修研究費支出		47,000	47,000	0		
7315 事務消耗品費支出		49,000	53,975	△4,975		
7316 印刷製本費支出		44,000	43,283	717		
7319 修繕費支出		27,000	26,700	300		
7321 通信運搬費支出		184,000	186,485	△2,485		
7325 手数料支出		167,000	174,402	△7,402		
7328 土地・建物賃借料支出		529,000	529,200	△200		
7329 租税公課支出		153,000	151,700	1,300		
7331 保守料支出		77,000	77,000	0		
7332 渉外費支出		96,000	106,525	△10,525		
7333 諸会費支出		10,000	10,400	△400		
7335 雑支出	0	7,241	△7,241			
0138 その他の支出	667,000	670,100	△3,100			
7451 利用者等外給食費支出	667,000	670,100	△3,100			
事業活動支出計(2)		43,707,000	43,498,245	208,755		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,449,300	3,599,660	△1,150,360		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	0144 固定資産取得支出	261,000	261,240	△240		
	7523 車輛運搬具取得支出	41,000	41,240	△240		
	7524 器具及び備品取得支出	220,000	220,000	0		
施設整備等支出計(5)		261,000	261,240	△240		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△261,000	△261,240	240		
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	0160 拠点区分間繰入金支出	350,000	349,980	20		
	7672 拠点区分間繰入金支出	350,000	349,980	20		
その他の活動支出計(8)		350,000	349,980	20		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△350,000	△349,980	△20		
予備費支出(10)		0	—	0		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,838,300	2,988,440	△1,150,140	
前期末支払資金残高(12)	26,181,125	26,181,125	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,019,425	29,169,565	△1,150,140	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	0056 介護保険事業収益	43,393,796	42,289,991	1,103,805
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,753,880	36,196,672	557,208
	5141 介護報酬収益	36,753,880	36,196,672	557,208
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,493,210	4,520,319	△27,109
	5152 介護負担金収益(一般)	4,493,210	4,520,319	△27,109
	0063 利用者等利用料収益	1,584,500	1,573,000	11,500
	5175 食費収益(一般)	1,584,500	1,573,000	11,500
	0064 その他の事業収益	562,206	0	562,206
	5181 補助金事業収益	562,206	0	562,206
	0086 その他の事業収益	1,815,777	1,729,400	86,377
	5521 補助金事業収益	199,677	0	199,677
	5523 私的契約利用料収益	1,616,100	1,729,400	△113,300
	0089 経常経費寄附金収益	1,070,000	670,000	400,000
	5541 経常経費寄附金収益	1,070,000	670,000	400,000
	サービス活動収益計(1)	46,279,573	44,689,391	1,590,182
ス 活 動 費	0015 人件費	36,588,597	35,201,932	1,386,665
	4112 職員給料	11,952,821	11,806,647	146,174
	4113 職員賞与	3,310,594	2,969,027	341,567
	4115 非常勤職員給与	16,307,057	15,611,757	695,300
	4117 退職給付費用	422,750	876,367	△453,617
	4118 法定福利費	4,595,375	3,938,134	657,241
	0016 事業費	4,869,059	5,445,230	△576,171
	4211 給食費	1,337,589	1,459,082	△121,493
	4212 介護用品費	15,675	49,243	△33,568
	4215 保健衛生費	1,100	4,403	△3,303
	4218 教養娯楽費	294,824	204,527	90,297
	4223 水道光熱費	1,669,773	1,828,885	△159,112
	4224 燃料費	0	373	△373
	4225 消耗器具備品費	229,725	394,255	△164,530
4226 保険料	427,500	442,800	△15,300	
4227 賃借料	166,296	166,296	0	
4232 車輛費	726,577	895,366	△168,789	
0017 事務費	1,569,939	2,206,633	△636,694	
4311 福利厚生費	155,238	236,658	△81,420	
4313 旅費交通費	790	1,300	△510	
4314 研修研究費	47,000	300	46,700	
4315 事務消耗品費	53,975	124,639	△70,664	
4316 印刷製本費	43,283	38,816	4,467	
4319 修繕費	26,700	564,858	△538,158	
4321 通信運搬費	186,485	184,336	2,149	
4323 広報費	0	2,200	△2,200	
4325 手数料	174,402	150,232	24,170	
4328 土地・建物賃借料	529,200	529,200	0	
4329 租税公課	151,700	161,160	△9,460	
4331 保守料	77,000	77,000	0	
4332 渉外費	106,525	130,894	△24,369	
4333 諸会費	10,400	2,400	8,000	
4335 雑費	7,241	2,640	4,601	
0027 減価償却費	2,632,548	2,526,943	105,605	
4451 減価償却費	2,632,548	2,526,943	105,605	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動費用計(2)	45,626,743	45,347,338	279,405	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	652,830	△657,947	1,310,777	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	320	299	21
		5821 受取利息配当金収益	320	299	21
		0098 その他のサービス活動外収益	818,012	652,900	165,112
		5871 受入研修費収益	0	2,000	△2,000
		5872 利用者等外給食収益	670,100	650,900	19,200
		5874 雑収益	147,912	0	147,912
		サービス活動外収益計(4)	818,332	653,199	165,133
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	670,100	650,900	19,200
		4841 利用者等外給食費	670,100	650,900	19,200
		サービス活動外費用計(5)	670,100	650,900	19,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	148,232	2,299	145,933	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	801,062	△655,648	1,456,710	
特別増減の部	収益	0103 固定資産受贈額	200,000	0	200,000
		5941 固定資産受贈額	200,000	0	200,000
		特別収益計(8)	200,000	0	200,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	1	1	0
		4932 車輛運搬具売却損・処分損	1	1	0
		0047 拠点区分間繰入金費用	349,980	0	349,980
		4962 拠点区分間繰入金費用	349,980	0	349,980
	特別費用計(9)	349,981	1	349,980	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△149,981	△1	△149,980	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	651,081	△655,649	1,306,730	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	63,688,508	64,344,157	△655,649
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,339,589	63,688,508	651,081
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,339,589	63,688,508	651,081

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	32,013,804	28,178,524	0006 流動負債	1,997,399	846,840
1111 現金預金	24,445,520	21,804,612	2112 事業未払金	479,543	△13,705
1131 事業未収金	7,488,284	6,373,912	2131 未払費用	1,211,913	966,957
1133 未収補助金	72,000	0	2133 職員預り金	185,826	△106,412
1163 前払費用	8,000	0	0007 固定負債	2,436,267	199,450
0002 固定資産	97,172,099	99,343,408	2321 退職給付引当金	2,436,267	199,450
0003 基本財産	86,275,017	87,096,146	負債の部合計	4,234,216	1,046,290
1211 土地	79,447,700	79,447,700	純 資 産 の 部		
1212 建物	6,827,317	7,648,446	0009 基本金	52,443,740	0
0004 その他の固定資産	10,897,082	12,247,262	3111 第1号基本金	52,443,740	0
1312 建物	1,350,000	2,025,000	0010 国庫補助金等特別積立金	122,068	△33,400
1315 車輦運搬具	2,121,744	2,883,767	3211 国庫補助金等特別積立金	122,068	△33,400
1316 器具及び備品	425,338	338,495	0011 その他の積立金	7,000,000	0
1332 人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	3221 人件費積立金	2,000,000	0
1333 施設整備等積立資産	5,000,000	5,000,000	3222 施設整備等積立金	5,000,000	0
			0012 次期繰越活動増減差額	64,339,589	651,081
			3311 次期繰越活動増減差額	64,339,589	651,081
			3312 (うち当期活動増減差額)	651,081	1,306,730
			純資産の部合計	123,905,397	617,681
資産の部合計	129,185,903	127,521,932	負債及び純資産の部合計	127,521,932	1,663,971

計算書類に対する注記

(宅老所よりあい拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品：定額法

(2) 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福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 宅老所よりあい拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 ㉑)

ア. 認知症対応型通所介護 イ. ミニ介護ホーム

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ㉒)は省略している。

5. 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	79,447,700	0	0	79,447,700
建物	7,648,446	0	821,129	6,827,317
合 計	87,096,146	0	821,129	86,275,017

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	22,829,040	16,001,723	6,827,317
建物(他固定資産)	5,400,000	4,050,000	1,350,000
車輛運搬具	4,859,996	2,633,890	2,226,106
車輛運搬具 ザッツ (除却分)	0	104,362	△104,362
器具・備品	2,029,977	1,604,639	425,338
合 計	35,119,013	24,394,614	10,724,399

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	7,488,284	0	7,488,284
未収補助金	72,000	0	72,000
合 計	7,560,284	0	7,560,284

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

事業所名 宅老所よりあい

事業・拠点 [0001:宅老所よりあい]

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

別紙3 (⑩)

宅老所よりあい拠点区分事業活動明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		認知症対応型通所介護	ミニ介護ホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収	0056 介護保険事業収益	43,393,796	0	43,393,796	0	43,393,796	
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,753,880	0	36,753,880	0	36,753,880	
	5141 介護報酬収益	36,753,880	0	36,753,880	0	36,753,880	
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,493,210	0	4,493,210	0	4,493,210	
	5152 介護負担金収益(一般)	4,493,210	0	4,493,210	0	4,493,210	
	0063 利用者等利用料収益	1,584,500	0	1,584,500	0	1,584,500	
	5175 食費収益(一般)	1,584,500	0	1,584,500	0	1,584,500	
	0064 その他の事業収益	562,206	0	562,206	0	562,206	
	5181 補助金事業収益	562,206	0	562,206	0	562,206	
	0086 その他の事業収益	199,677	1,616,100	1,815,777	0	1,815,777	
益	5521 補助金事業収益	199,677	0	199,677	0	199,677	
	5523 私的契約利用料収益	0	1,616,100	1,616,100	0	1,616,100	
	0089 経常経費寄附金収益	1,070,000	0	1,070,000	0	1,070,000	
	5541 経常経費寄附金収益	1,070,000	0	1,070,000	0	1,070,000	
	サービス活動収益計(1)	44,663,473	1,616,100	46,279,573	0	46,279,573	
	サ ー ビ ス 費	0015 人件費	35,372,832	1,215,765	36,588,597	0	36,588,597
		4112 職員給料	11,767,797	185,024	11,952,821	0	11,952,821
		4113 職員賞与	3,310,594	0	3,310,594	0	3,310,594
		4115 非常勤職員給与	15,285,324	1,021,733	16,307,057	0	16,307,057
		4117 退職給付費用	422,750	0	422,750	0	422,750
4118 法定福利費		4,586,367	9,008	4,595,375	0	4,595,375	
0016 事業費		4,193,552	675,507	4,869,059	0	4,869,059	
4211 給食費		1,254,218	83,371	1,337,589	0	1,337,589	
4212 介護用品費		13,805	1,870	15,675	0	15,675	
4215 保健衛生費		1,100	0	1,100	0	1,100	
活 動 費	4218 教養娯楽費	292,502	2,322	294,824	0	294,824	
	4223 水道光熱費	1,110,342	559,431	1,669,773	0	1,669,773	
	4225 消耗器具備品費	202,508	27,217	229,725	0	229,725	
	4226 保険料	427,500	0	427,500	0	427,500	
	4227 賃借料	165,000	1,296	166,296	0	166,296	
	4232 車輛費	726,577	0	726,577	0	726,577	
	0017 事務費	1,468,353	101,586	1,569,939	0	1,569,939	
	4311 福利厚生費	155,238	0	155,238	0	155,238	
	4313 旅費交通費	790	0	790	0	790	
	4314 研修研究費	47,000	0	47,000	0	47,000	
増 の 部 用	4315 事務消耗品費	53,975	0	53,975	0	53,975	
	4316 印刷製本費	43,283	0	43,283	0	43,283	
	4319 修繕費	26,700	0	26,700	0	26,700	
	4321 通信運搬費	160,849	25,636	186,485	0	186,485	
	4325 手数料	159,552	14,850	174,402	0	174,402	
	4328 土地・建物賃借料	529,200	0	529,200	0	529,200	
	4329 租税公課	90,600	61,100	151,700	0	151,700	
	4331 保守料	77,000	0	77,000	0	77,000	
	4332 渉外費	106,525	0	106,525	0	106,525	
	4333 諸会費	10,400	0	10,400	0	10,400	
減 の 部 用	4335 雑費	7,241	0	7,241	0	7,241	
	0027 減価償却費	2,632,548	0	2,632,548	0	2,632,548	
	4451 減価償却費	2,632,548	0	2,632,548	0	2,632,548	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	0	△33,400	0	△33,400	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	0	△33,400	0	△33,400	
	サービス活動費用計(2)	43,633,885	1,992,858	45,626,743	0	45,626,743	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,029,588	△376,758	652,830	0	652,830	
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	274	46	320	0	320
		5821 受取利息配当金収益	274	46	320	0	320
		0098 その他のサービス活動外収益	743,712	74,300	818,012	0	818,012
5872 利用者等外給食収益		595,800	74,300	670,100	0	670,100	
5874 雑収益		147,912	0	147,912	0	147,912	
サービス活動外収益計(4)		743,986	74,346	818,332	0	818,332	
0038 その他のサービス活動外費用		595,800	74,300	670,100	0	670,100	
4841 利用者等外給食費		595,800	74,300	670,100	0	670,100	
サービス活動外費用計(5)		595,800	74,300	670,100	0	670,100	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		148,186	46	148,232	0	148,232	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,177,774	△376,712	801,062	0	801,062		

事業所名 第2宅老所よりあい

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業	0165 介護保険事業収入	35,304,000	36,575,936	△1,271,936		
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	28,115,000	29,325,461	△1,210,461	利用者数増加	
	8141 介護報酬収入	27,872,000	29,082,217	△1,210,217		
	8142 介護予防報酬収入	243,000	243,244	△244		
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	5,129,000	5,231,822	△102,822		
	8152 介護負担金収入(一般)	5,074,000	5,179,988	△105,988		
	8154 介護予防負担金収入(一般)	55,000	51,834	3,166		
	0172 利用者等利用料収入	1,544,000	1,574,298	△30,298		
	8175 食費収入(一般)	1,544,000	1,574,298	△30,298		
	0173 その他の事業収入	516,000	444,355	71,645	科目変更: 福岡市介護施設等物価高騰対策支援金	
	8181 補助金事業収入	516,000	444,355	71,645		
	0195 その他の事業収入	4,880,000	4,981,960	△101,960		
	8492 補助金事業収入	107,000	178,760	△71,760	福岡市介護施設等物価高騰対策支援金 7.2万円	
	8494 私的契約利用料収入	4,773,000	4,803,200	△30,200		
	0199 経常経費寄附金収入	4,000,000	4,150,000	△150,000		
	8531 経常経費寄附金収入	4,000,000	4,150,000	△150,000		
	0200 受取利息配当金収入	400	391	9		
	8541 受取利息配当金収入	400	391	9		
	0201 その他の収入	671,000	665,600	5,400		
	8611 受入研修費収入	10,000	10,000	0		
	8612 利用者等外給食費収入	661,000	655,600	5,400		
	事業活動収入計(1)	44,855,400	46,373,887	△1,518,487		
	事業	0129 人件費支出	36,123,000	36,077,252	45,748	
		7112 職員給料支出	8,209,000	8,060,479	148,521	
		7113 職員賞与支出	2,395,000	2,395,440	△440	
		7114 非常勤職員給与支出	20,688,000	20,790,022	△102,022	
		7117 法定福利費支出	4,831,000	4,831,311	△311	
		0130 事業費支出	4,807,000	4,542,750	264,250	
		7211 給食費支出	1,279,000	1,142,797	136,203	
		7212 介護用品費支出	6,000	10,460	△4,460	
7215 保健衛生費支出		12,000	9,566	2,434		
7218 教養娯楽費支出		111,000	127,206	△16,206		
7223 水道光熱費支出		1,705,000	1,666,628	38,372		
7224 燃料費支出		1,000	393	607		
7225 消耗器具備品費支出		307,000	275,431	31,569		
7226 保険料支出		460,000	454,290	5,710		
7227 賃借料支出		165,000	165,000	0		
7232 車輛費支出		760,000	690,479	69,521		
7235 雑支出		1,000	500	500		
0131 事務費支出		1,520,000	1,713,042	△193,042		
7311 福利厚生費支出		79,000	131,070	△52,070		
7313 旅費交通費支出		10,000	10,290	△290		
7314 研修研究費支出		5,000	4,700	300		
7315 事務消耗品費支出		112,000	110,997	1,003		
7316 印刷製本費支出		46,000	46,612	△612		
7321 通信運搬費支出		198,000	199,584	△1,584		
7325 手数料支出		158,000	168,325	△10,325		
7328 土地・建物賃借料支出		600,000	600,000	0		
7329 租税公課支出		163,000	269,800	△106,800	消費税増額	
7331 保守料支出		70,000	70,400	△400		
7332 渉外費支出		60,000	74,784	△14,784		
7333 諸会費支出		19,000	19,000	0		
7335 雑支出	0	7,480	△7,480			
0136 利用者負担軽減額	13,000	13,496	△496			
7431 利用者負担軽減額	13,000	13,496	△496			
0138 その他の支出	661,000	655,600	5,400			
7451 利用者等外給食費支出	661,000	655,600	5,400			
事業活動支出計(2)	43,124,000	43,002,140	121,860			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,731,400	3,371,747	△1,640,347			
施設整備等による収支	収入	0	0	0		
	支出	491,000	640,200	△149,200		
	7523 車輛運搬具取得支出	241,000	240,500	500		
	7524 器具及び備品取得支出	250,000	399,700	△149,700	ガス給湯器・冷蔵庫	
施設整備等支出計(5)	491,000	640,200	△149,200			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△491,000	△640,200	149,200			
その他の活動による収支	収入	0	0	0		
	支出	350,000	349,980	20		
	0160 拠点区分間繰入金支出	350,000	349,980	20		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書
 (自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 収 支	その他の活動支出計(8)	350,000	349,980	20	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△350,000	△349,980	△20	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	890,400	2,381,567	△1,491,167	
	前期末支払資金残高(12)	38,215,268	38,215,268	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	39,105,668	40,596,835	△1,491,167	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	0056 介護保険事業収益	36,575,936	34,312,645	2,263,291
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	29,325,461	27,705,981	1,619,480
	5141 介護報酬収益	29,082,217	27,705,981	1,376,236
	5142 介護予防報酬収益	243,244	0	243,244
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,231,822	5,196,664	35,158
	5152 介護負担金収益(一般)	5,179,988	5,196,664	△16,676
	5154 介護予防負担金収益(一般)	51,834	0	51,834
	0063 利用者等利用料収益	1,574,298	1,401,000	173,298
	5175 食費収益(一般)	1,574,298	1,401,000	173,298
	0064 その他の事業収益	444,355	9,000	435,355
	5181 補助金事業収益	444,355	9,000	435,355
	0086 その他の事業収益	4,981,960	1,763,300	3,218,660
	0087 その他の事業収益	4,981,960	1,763,300	3,218,660
	5521 補助金事業収益	178,760	0	178,760
	5523 私的契約利用料収益	4,803,200	1,763,300	3,039,900
	0089 経常経費寄附金収益	4,150,000	0	4,150,000
	5541 経常経費寄附金収益	4,150,000	0	4,150,000
		サービス活動収益計(1)	45,707,896	36,075,945
ビ	0015 人件費	36,522,252	32,523,613	3,998,639
	4112 職員給料	8,060,479	7,992,959	67,520
	4113 職員賞与	2,395,440	2,303,392	92,048
	4115 非常勤職員給与	20,790,022	17,070,272	3,719,750
	4117 退職給付費用	445,000	712,450	△267,450
	4118 法定福利費	4,831,311	4,444,540	386,771
	0016 事業費	4,542,750	4,249,405	293,345
	4211 給食費	1,142,797	1,011,475	131,322
	4212 介護用品費	10,460	21,345	△10,885
	4215 保健衛生費	9,566	8,260	1,306
	4218 教養娯楽費	127,206	66,172	61,034
	4223 水道光熱費	1,666,628	1,542,088	124,540
	4224 燃料費	393	0	393
	4225 消耗器具備品費	275,431	181,691	93,740
	4226 保険料	454,290	477,241	△22,951
	4227 賃借料	165,000	165,000	0
	4232 車輛費	690,479	776,133	△85,654
	4234 雑費	500	0	500
0017 事務費	1,713,042	4,289,340	△2,576,298	
減	4311 福利厚生費	131,070	93,395	37,675
	4313 旅費交通費	10,290	500	9,790
	4314 研修研究費	4,700	0	4,700
	4315 事務消耗品費	110,997	109,016	1,981
	4316 印刷製本費	46,612	54,494	△7,882
	4319 修繕費	0	2,803,467	△2,803,467
	4321 通信運搬費	199,584	190,497	9,087
	4325 手数料	168,325	140,113	28,212
	4328 土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
	4329 租税公課	269,800	163,859	105,941
の	4331 保守料	70,400	35,200	35,200
	4332 渉外費	74,784	94,770	△19,986
	4333 諸会費	19,000	2,600	16,400

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	4335 雑費	7,480	1,429	6,051	
	0026 利用者負担軽減額	13,496	35,657	△22,161	
	4441 利用者負担軽減額	13,496	35,657	△22,161	
	0027 減価償却費	3,333,083	3,242,135	90,948	
	4451 減価償却費	3,333,083	3,242,135	90,948	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0	
	サービス活動費用計(2)	46,091,223	44,306,750	1,784,473	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△383,327	△8,230,805	7,847,478	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	391	426	△35
		5821 受取利息配当金収益	391	426	△35
		0098 その他のサービス活動外収益	665,600	610,500	55,100
		5871 受入研修費収益	10,000	0	10,000
	費用	5872 利用者等外給食収益	655,600	610,500	45,100
		サービス活動外収益計(4)	665,991	610,926	55,065
		0038 その他のサービス活動外費用	655,600	610,500	45,100
		4841 利用者等外給食費	655,600	610,500	45,100
	サービス活動外費用計(5)	655,600	610,500	45,100	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,391	426	9,965	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△372,936	△8,230,379	7,857,443	
特別増減の部	収益	0103 固定資産受贈額	1,200,000	0	1,200,000
		5941 固定資産受贈額	1,200,000	0	1,200,000
		特別収益計(8)	1,200,000	0	1,200,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	2	0	2
		4932 車輛運搬具売却損・処分損	2	0	2
		0047 拠点区分間繰入金費用	349,980	0	349,980
		4962 拠点区分間繰入金費用	349,980	0	349,980
	特別費用計(9)	349,982	0	349,982	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	850,018	0	850,018	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	477,082	△8,230,379	8,707,461	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	8,176,946	16,407,325	△8,230,379
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,654,028	8,176,946	477,082
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,654,028	8,176,946	477,082	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2023年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	43,794,468	40,246,498	3,197,633	2,031,230	1,166,403
1111 現金預金	36,699,316	35,009,911	447,142	309,040	138,102
1131 事業未収金	7,015,152	5,236,587	710	0	710
1133 未収補助金	72,000	0	2,609,074	1,399,302	1,209,772
1163 前払費用	8,000	0	140,707	322,888	△182,181
0002 固定資産	22,331,756	23,824,641	2,696,900	2,251,900	445,000
0003 基本財産	15,689,851	17,908,293	2,696,900	2,251,900	445,000
1212 建物	15,689,851	17,908,293	5,894,533	4,283,130	1,611,403
0004 その他の固定資産	6,641,905	5,916,348			
1312 建物	1,755,000	2,632,500	48,455,595	48,455,595	0
1315 車輜運搬具	1,296,232	4	48,227,000	48,227,000	0
1316 器具及び備品	572,673	265,844	228,595	228,595	0
1332 人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	122,068	155,468	△33,400
1333 施設整備等積立資産	2,000,000	2,000,000	122,068	155,468	△33,400
1341 差入保証金	18,000	18,000	3,000,000	3,000,000	0
			1,000,000	1,000,000	0
			2,000,000	2,000,000	0
			8,654,028	8,176,946	477,082
			8,654,028	8,176,946	477,082
			477,082	△8,230,379	8,707,461
			60,231,691	59,788,009	443,682
資産の部合計	66,126,224	64,071,139	66,126,224	64,071,139	2,055,085
			純資産の部		
			0009 基本金	48,455,595	0
			3111 第1号基本金	48,227,000	0
			3113 第3号基本金	228,595	0
			0010 国庫補助金等特別積立金	122,068	△33,400
			3211 国庫補助金等特別積立金	122,068	△33,400
			0011 その他の積立金	3,000,000	0
			3221 人件費積立金	1,000,000	0
			3222 施設整備等積立金	2,000,000	0
			0012 次期繰越活動増減差額	8,654,028	477,082
			3311 次期繰越活動増減差額	8,654,028	477,082
			3312 (うち当期活動増減差額)	477,082	8,707,461
			純資産の部合計	59,788,009	443,682
負債及び純資産の部合計			負債及び純資産の部合計	64,071,139	2,055,085

計算書類に対する注記

(第2宅老所よりあい拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品：定額法

(2) 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福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 第2宅老所よりあい拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3㉑)

ア. 認知症対応型通所介護 イ. ミニ介護ホーム

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3㉒)は省略している。

5. 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
建物	17,908,293	0	2,218,442	15,689,851
合 計	17,908,293	0	2,218,442	15,689,851

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	48,227,000	32,537,149	15,689,851
建物(他固定資産)	7,020,000	5,265,000	1,755,000
車輛運搬具	3,369,417	1,934,268	1,435,149
車輛運搬具 リバテイ (除却分)	0	66,000	△66,000
車輛運搬具 ムーブ (除却分)	0	72,917	△72,917
器具・備品	2,252,519	1,679,846	572,673
合 計	60,868,936	41,555,180	19,313,756

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	7,015,152	0	7,015,152
未収補助金	72,000	0	72,000
合 計	7,087,152	0	7,087,152

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			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

別紙3 (⑩)

第2宅老所よりあい拠点区分事業活動明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		認知症対応型通所介護	ミニ介護ホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	0056 介護保険事業収益	36,575,936	0	36,575,936	0	36,575,936
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	29,325,461	0	29,325,461	0	29,325,461
	5141 介護報酬収益	29,082,217	0	29,082,217	0	29,082,217
	5142 介護予防報酬収益	243,244	0	243,244	0	243,244
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,231,822	0	5,231,822	0	5,231,822
	5152 介護負担金収益(一般)	5,179,988	0	5,179,988	0	5,179,988
	5154 介護予防負担金収益(一般)	51,834	0	51,834	0	51,834
	0063 利用者等利用料収益	1,574,298	0	1,574,298	0	1,574,298
	5175 食費収益(一般)	1,574,298	0	1,574,298	0	1,574,298
	0064 その他の事業収益	444,355	0	444,355	0	444,355
	5181 補助金事業収益	444,355	0	444,355	0	444,355
	0086 その他の事業収益	178,760	4,803,200	4,981,960	0	4,981,960
	0087 その他の事業収益	178,760	4,803,200	4,981,960	0	4,981,960
	5521 補助金事業収益	178,760	0	178,760	0	178,760
5523 私的契約利用料収益	0	4,803,200	4,803,200	0	4,803,200	
0089 経常経費寄附金収益	4,150,000	0	4,150,000	0	4,150,000	
5541 経常経費寄附金収益	4,150,000	0	4,150,000	0	4,150,000	
サービス活動収益計(1)	40,904,696	4,803,200	45,707,896	0	45,707,896	
ス	0015 人件費	33,521,177	3,001,075	36,522,252	0	36,522,252
	4112 職員給料	7,900,161	160,318	8,060,479	0	8,060,479
	4113 職員賞与	2,395,440	0	2,395,440	0	2,395,440
	4115 非常勤職員給与	17,946,337	2,843,685	20,790,022	0	20,790,022
	4117 退職給付費用	445,000	0	445,000	0	445,000
	4118 法定福利費	4,834,239	△2,928	4,831,311	0	4,831,311
	0016 事業費	4,008,311	534,439	4,542,750	0	4,542,750
	4211 給食費	1,052,219	90,578	1,142,797	0	1,142,797
	4212 介護用品費	9,332	1,128	10,460	0	10,460
	4215 保健衛生費	9,566	0	9,566	0	9,566
	4218 教養娯楽費	127,206	0	127,206	0	127,206
	4223 水道光熱費	1,289,036	377,592	1,666,628	0	1,666,628
	4224 燃料費	393	0	393	0	393
	4225 消耗器具備品費	210,790	64,641	275,431	0	275,431
4226 保険料	454,290	0	454,290	0	454,290	
4227 賃借料	165,000	0	165,000	0	165,000	
4232 車輛費	690,479	0	690,479	0	690,479	
4234 雑費	0	500	500	0	500	
0017 事務費	1,516,692	196,350	1,713,042	0	1,713,042	
4311 福利厚生費	131,070	0	131,070	0	131,070	
4313 旅費交通費	10,290	0	10,290	0	10,290	
4314 研修研究費	4,700	0	4,700	0	4,700	
4315 事務消耗品費	110,997	0	110,997	0	110,997	
4316 印刷製本費	46,612	0	46,612	0	46,612	
4321 通信運搬費	199,584	0	199,584	0	199,584	
4325 手数料	153,475	14,850	168,325	0	168,325	
4328 土地・建物賃借料	600,000	0	600,000	0	600,000	
4329 租税公課	88,300	181,500	269,800	0	269,800	
4331 保守料	70,400	0	70,400	0	70,400	
4332 渉外費	74,784	0	74,784	0	74,784	
4333 諸会費	19,000	0	19,000	0	19,000	
4335 雑費	7,480	0	7,480	0	7,480	
0026 利用者負担軽減額	13,496	0	13,496	0	13,496	
4441 利用者負担軽減額	13,496	0	13,496	0	13,496	
0027 減価償却費	3,333,083	0	3,333,083	0	3,333,083	
4451 減価償却費	3,333,083	0	3,333,083	0	3,333,083	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	0	△33,400	0	△33,400	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	0	△33,400	0	△33,400	
サービス活動費用計(2)	42,359,359	3,731,864	46,091,223	0	46,091,223	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,454,663	1,071,336	△383,327	0	△383,327	
サ ー ビ ス 活 動	0093 受取利息配当金収益	297	94	391	0	391
	5821 受取利息配当金収益	297	94	391	0	391
	0098 その他のサービス活動外収益	552,700	112,900	665,600	0	665,600
	5871 受入研修費収益	10,000	0	10,000	0	10,000
	5872 利用者等外給食収益	542,700	112,900	655,600	0	655,600
サービス活動外収益計(4)	552,997	112,994	665,991	0	665,991	

別紙3 (11)

第2宅老所よりあい拠点区分事業活動明細書

(自) 2022年 4月 1日 (至) 2023年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		認知症対応型通所介護	ミニ介護ホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計
外 増 減 の 部	費 0038 その他のサービス活動外費用	542,700	112,900	655,600	0	655,600
	4841 利用者等外給食費	542,700	112,900	655,600	0	655,600
	サービス活動外費用計(5)	542,700	112,900	655,600	0	655,600
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,297	94	10,391	0	10,391
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,444,366	1,071,430	△372,936	0	△372,936