

2021年度（令和3年度）
決算書
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）	6
事業活動内訳書（第二号第二様式）	7
貸借対照表内訳表（第三号第二様式）	8

事業区分

事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）	9
事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）	10
事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	11

拠点区分

（第一号第四様式～第三号第四様式・別紙3⑪・計算書類に対する注記）

法人本部	12
かしはらホーム	17
ひかり作業所	24
風ひかり作業所	30
工房陶友	37
ひかりグループホーム	43
ひかりヘルパーステーション	48
グループホームかしはら	54
南区第1障がい者基幹相談支援センター	59
ひかり相談支援センター	63
よりあいの森	67
宅老所よりあい	74
第2宅老所よりあい	81

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	224,323,000	225,722,568	△1,399,568	
		0183 就労支援事業収入	23,641,000	24,367,658	△726,658	
		0184 障害福祉サービス等事業収入	766,897,000	763,117,999	3,779,001	
		0195 その他の事業収入	5,982,000	3,968,794	2,013,206	
		0198 借入金利息補助金収入	100,000	100,000	0	
		0199 経常経費寄附金収入	8,992,000	10,223,892	△1,231,892	
		0200 受取利息配当金収入	29,243	11,015	18,228	
		0201 その他の収入	11,181,000	11,153,295	27,705	
		事業活動収入計(1)	1,041,145,243	1,038,665,221	2,480,022	
		支	0129 人件費支出	781,657,393	780,828,582	828,811
		0130 事業費支出	104,668,230	104,217,623	450,607	
		0131 事務費支出	70,141,886	69,835,169	306,717	
		0132 就労支援事業支出	24,475,000	23,933,633	541,367	
		0136 利用者負担軽減額	37,000	35,657	1,343	
	0137 支払利息支出	773,000	757,701	15,299		
	0138 その他の支出	10,301,000	10,423,780	△122,780		
	事業活動支出計(2)	992,053,509	990,032,145	2,021,364		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,091,734	48,633,076	458,658		
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	4,986,666	4,986,666	0	
		0205 施設整備等寄附金収入	12,276,401	14,150,713	△1,874,312	
		0207 固定資産売却収入	0	70,000	△70,000	
		施設整備等収入計(4)	17,263,067	19,207,379	△1,944,312	
	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	13,341,000	13,579,981	△238,981		
	0147 その他の施設整備等による支出	0	26,000	△26,000		
	施設整備等支出計(5)	23,969,000	24,233,981	△264,981		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,705,933	△5,026,602	△1,679,331		
その他の活動による収支	収	0222 拠点区分間繰入金収入	19,903,000	0	19,903,000	
		その他の活動収入計(7)	19,903,000	0	19,903,000	
	支	0152 積立資産支出	21,000,000	21,000,000	0	
		0160 拠点区分間繰入金支出	23,800,000	0	23,800,000	
	その他の活動支出計(8)	44,800,000	21,000,000	23,800,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△24,897,000	△21,000,000	△3,897,000		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,488,801	22,606,474	△5,117,673		
	前期末支払資金残高(12)	506,256,915	525,241,665	△18,984,750		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	523,745,716	547,848,139	△24,102,423		

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	225,722,568	224,731,124	991,444
		0074 就労支援事業収益	24,367,658	22,934,268	1,433,390
		0075 障害福祉サービス等事業収益	763,117,999	693,896,434	69,221,565
	益	0086 その他の事業収益	3,968,794	39,077,195	△35,108,401
		0089 経常経費寄附金収益	10,223,892	13,931,448	△3,707,556
		サービス活動収益計(1)	1,027,400,911	994,570,469	32,830,442
	費	0015 人件費	786,534,649	739,676,639	46,858,010
		0016 事業費	103,334,408	97,014,408	6,320,000
		0017 事務費	69,835,169	52,171,290	17,663,879
		0018 就労支援事業費用	25,040,757	22,959,841	2,080,916
		0026 利用者負担軽減額	35,657	35,932	△275
		0027 減価償却費	50,118,580	51,454,314	△1,335,734
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,674,186	△17,285,907	611,721
			サービス活動費用計(2)	1,018,225,034	946,026,517
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,175,877	48,543,952	△39,368,075	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	100,000	140,000	△40,000
		0093 受取利息配当金収益	11,015	32,388	△21,373
	益	0098 その他のサービス活動外収益	11,153,295	10,631,704	521,591
		サービス活動外収益計(4)	11,264,310	10,804,092	460,218
	費	0033 支払利息	757,701	898,380	△140,679
		0038 その他のサービス活動外費用	10,423,780	9,788,699	635,081
		サービス活動外費用計(5)	11,181,481	10,687,079	494,402
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	82,829	117,013	△34,184	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,258,706	48,660,965	△39,402,259	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	4,986,666	7,257,000	△2,270,334
		0101 施設整備等寄附金収益	12,800,713	18,172,007	△5,371,294
		0103 固定資産受贈額	1,350,000	156,200	1,193,800
	益	0104 固定資産売却益	69,999	221,840	△151,841
		特別収益計(8)	19,207,378	25,807,047	△6,599,669
	費	0040 基本金組入額	0	7,030,579	△7,030,579
		0042 固定資産売却損・処分損	46,765	6	46,759
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	2,389,246	8,807,424	△6,418,178
		特別費用計(9)	2,436,011	15,838,009	△13,401,998
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,771,367	9,969,038	6,802,329
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,030,073	58,630,003	△32,599,930	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	562,508,655	540,878,652	21,630,003
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	588,538,728	599,508,655	△10,969,927
		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)	21,000,000	37,000,000	△16,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	567,538,728	562,508,655	5,030,073

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

2022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	596,939,317	569,742,345	27,196,972	0006 流動負債	57,226,004	52,411,597	4,814,407
1111 現金預金	437,766,599	417,220,334	20,546,265	2112 事業未払金	11,259,557	9,184,187	2,075,370
1131 事業未収金	148,655,259	144,058,406	4,596,853	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10,628,000	10,628,000	0
1132 未収金	485,991	772,196	△286,205	2131 未払費用	22,999,552	20,289,642	2,709,910
1133 未収補助金	4,005,003	38,500	3,966,503	2132 預り金	1,486,826	1,871,685	△384,859
1151 商品・製品	1,701,556	1,623,632	77,924	2133 職員預り金	10,852,069	10,438,083	413,986
1152 仕掛品	38,450	33,317	5,133	0007 固定負債	96,018,617	100,940,550	△4,921,933
1153 原材料	753,168	1,060,134	△306,966	2311 設備資金借入金	80,297,000	90,925,000	△10,628,000
1161 立替金	484,763	420,676	64,087	2321 退職給付引当金	15,721,617	10,015,550	5,706,067
1162 前払金	0	2,112,500	△2,112,500	負債の部合計	153,244,621	153,352,147	△107,526
1163 前払費用	2,845,528	2,247,110	598,418	純 資 産 の 部			
1181 仮払金	203,000	155,540	47,460	0009 基本金	657,454,456	657,454,456	0
0002 固定資産	1,461,747,008	1,477,306,373	△15,559,365	3111 第1号基本金	623,633,335	623,633,335	0
0003 基本財産	1,040,102,951	1,071,327,135	△31,224,184	3112 第2号基本金	10,908,996	10,908,996	0
1211 土地	460,224,755	460,224,755	0	3113 第3号基本金	22,912,125	22,912,125	0
1212 建物	579,878,196	611,102,380	△31,224,184	0010 国庫補助金等特別積立金	330,648,520	344,933,460	△14,284,940
0004 その他の固定資産	421,644,057	405,979,238	15,664,819	3211 国庫補助金等特別積立金	330,648,520	344,933,460	△14,284,940
1312 建物	18,313,498	20,550,775	△2,237,277	0011 その他の積立金	349,800,000	328,800,000	21,000,000
1313 構築物	11,239,356	13,094,366	△1,855,010	3221 人件費積立金	98,500,000	94,500,000	4,000,000
1314 機械及び装置	4,572,137	1,286,327	3,285,810	3222 施設整備等積立金	251,000,000	234,000,000	17,000,000
1315 車輛運搬具	12,373,939	18,024,988	△5,651,049	3223 工賃変動積立金	300,000	300,000	0
1316 器具及び備品	19,725,190	21,453,305	△1,728,115	0012 次期繰越活動増減差額	567,538,728	562,508,655	5,030,073
1321 権利	651,442	778,008	△126,566	3311 次期繰越活動増減差額	567,538,728	562,508,655	5,030,073
1322 ソフトウェア	4,003,095	1,052,069	2,951,026	3312 (うち当期活動増減差額)	26,030,073	58,630,003	△32,599,930
1332 人件費積立資産	98,500,000	94,500,000	4,000,000				
1333 施設整備等積立資産	251,000,000	234,000,000	17,000,000				
1334 工賃変動積立資産	300,000	300,000	0				
1341 差入保証金	965,400	939,400	26,000				
資産の部合計	2,058,686,325	2,047,048,718	11,637,607	純資産の部合計	1,905,441,704	1,893,696,571	11,745,133
				負債及び純資産の部合計	2,058,686,325	2,047,048,718	11,637,607

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祉会退職金規程により計上する。
- (3) 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) 福岡ひかり福祉会退職金規程

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービスク区分

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ク区分の内容
 - 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宅老所よりあいの拠点

「認知症対応型通所介護」「ミニ介護ホーム」

⑬第2宅老所よりあいの拠点

「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。

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	611,102,380	0	31,224,184	579,878,196
合 計	1,071,327,135	0	31,224,184	1,040,102,951

(単位：円)

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	424,417,020円
合計	682,726,025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 90,925,000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	15,133,102	18,313,498
構築物	32,544,997	21,305,641	11,239,356
機械・装置	13,441,386	8,869,249	4,572,137
車両運搬具	86,787,349	74,413,410	12,373,939
器具・備品	56,648,981	36,923,791	19,725,190
合 計	222,869,313	156,645,193	66,224,120

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	148,655,259	0	148,655,259
未収金	485,991	0	485,991
未収補助金	4,005,003	0	4,005,003
立替金	484,763	0	484,763
合 計	153,631,016	0	153,631,016

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 該当なし	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 職務等	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

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月 31日

(単位：円)

事業活動による収支	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
		収入	支出	収入	支出	収入	支出			
事業活動による収支	0165 介護保険事業収入	225,722,568				225,722,568		225,722,568		225,722,568
	0183 就労支援事業収入	24,367,658				24,367,658		24,367,658		24,367,658
	0184 障害福祉サービス等事業収入	728,021,191		35,096,808		763,117,999		763,117,999		763,117,999
	0195 その他の事業収入	3,968,794				3,968,794		3,968,794		3,968,794
	0198 借入金利息補助金収入	100,000				100,000		100,000		100,000
	0199 経常経費寄附金収入	10,223,892				10,223,892		10,223,892		10,223,892
	0200 受取利息配当金収入	10,820		195		11,015		11,015		11,015
	0201 その他の収入	11,153,295				11,153,295		11,153,295		11,153,295
	事業活動収入計(1)	1,003,568,218		35,097,003		1,038,665,221		1,038,665,221		1,038,665,221
	0129 人件費支出	751,186,700		29,641,882		780,828,582		780,828,582		780,828,582
	0130 事業費支出	103,518,091		699,532		104,217,623		104,217,623		104,217,623
	0131 事務費支出	65,104,833		4,730,336		69,835,169		69,835,169		69,835,169
	0132 就労支援事業支出	23,933,633				23,933,633		23,933,633		23,933,633
0136 利用者負担軽減額	35,657				35,657		35,657		35,657	
0137 支払利息支出	757,701				757,701		757,701		757,701	
0138 その他の支出	10,423,780				10,423,780		10,423,780		10,423,780	
事業活動支出計(2)	954,960,395		35,071,750		990,032,145		990,032,145		990,032,145	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,607,823		25,253		48,633,076		48,633,076		48,633,076	
施設整備等による収支	0204 施設整備等補助金収入	4,986,666				4,986,666		4,986,666		4,986,666
	0205 施設整備等寄附金収入	14,150,713				14,150,713		14,150,713		14,150,713
	0207 固定資産売却収入	70,000				70,000		70,000		70,000
	施設整備等収入計(4)	19,207,379				19,207,379		19,207,379		19,207,379
	0143 設備資金借入金元金償還支出	10,628,000				10,628,000		10,628,000		10,628,000
0144 固定資産取得支出	13,579,981				13,579,981		13,579,981		13,579,981	
0147 その他の施設整備等による支出	10,000		16,000		26,000		26,000		26,000	
施設整備等支出計(5)	24,217,981		16,000		24,233,981		24,233,981		24,233,981	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,010,602		△16,000		△5,026,602		△5,026,602		△5,026,602	
その他の活動による収支	収入									
	0152 積立資産支出	21,000,000				21,000,000		21,000,000		21,000,000
その他の活動収入計(7)	0				0		0		0	
その他の活動支出計(8)	21,000,000				21,000,000		21,000,000		21,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△21,000,000		0		△21,000,000		△21,000,000		△21,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	22,597,221		9,253		22,606,474		22,606,474		22,606,474	
前期末支払資金残高(11)	510,527,297		14,714,368		525,241,665		525,241,665		525,241,665	
当期末支払資金残高(10)+(11)	533,124,518		14,723,621		547,848,139		547,848,139		547,848,139	

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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					
収入	225,722,568	0	225,722,568	0	225,722,568
0056 介護保険事業収益	225,722,568	0	225,722,568	0	225,722,568
0074 就労支援事業収益	24,367,658	0	24,367,658	0	24,367,658
0075 障害福祉サービス等事業収益	728,021,191	35,096,808	763,117,999	0	763,117,999
0086 その他の事業収益	3,968,794	0	3,968,794	0	3,968,794
0089 経常経費寄附金収益	10,223,892	0	10,223,892	0	10,223,892
サービス活動収益計(1)	992,304,103	35,096,808	1,027,400,911	0	1,027,400,911
費用	756,803,767	29,730,882	786,534,649	0	786,534,649
0015 人件費	756,803,767	29,730,882	786,534,649	0	786,534,649
0016 事業費	102,634,876	699,532	103,334,408	0	103,334,408
0017 事務費	65,104,833	4,730,336	69,835,169	0	69,835,169
0018 就労支援事業費用	25,040,757	0	25,040,757	0	25,040,757
0026 利用者負担軽減額	35,657	0	35,657	0	35,657
0027 減価償却費	48,780,918	1,337,662	50,118,580	0	50,118,580
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,674,186	0	△16,674,186	0	△16,674,186
サービス活動費用計(2)	981,726,622	36,498,412	1,018,225,034	0	1,018,225,034
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,577,481	△1,401,604	9,175,877	0	9,175,877
サービス活動外増減の部					
収入	100,000	0	100,000	0	100,000
0092 借入金利息補助金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
0093 受取利息配当金収益	10,820	195	11,015	0	11,015
0098 その他のサービス活動外収益	11,153,295	0	11,153,295	0	11,153,295
サービス活動外収益計(4)	11,264,115	195	11,264,310	0	11,264,310
費用	757,701	0	757,701	0	757,701
0033 支払利息	757,701	0	757,701	0	757,701
0038 その他のサービス活動外費用	10,423,780	0	10,423,780	0	10,423,780
サービス活動外費用計(5)	11,181,481	0	11,181,481	0	11,181,481
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	82,634	195	82,829	0	82,829
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,660,115	△1,401,409	9,258,706	0	9,258,706
特別増減の部					
収入	4,986,666	0	4,986,666	0	4,986,666
0100 施設整備等補助金収益	4,986,666	0	4,986,666	0	4,986,666
0101 施設整備等寄附金収益	12,800,713	0	12,800,713	0	12,800,713
0103 固定資産受贈額	1,350,000	0	1,350,000	0	1,350,000
0104 固定資産売却益	69,999	0	69,999	0	69,999
特別収益計(8)	19,207,378	0	19,207,378	0	19,207,378
費用	46,765	0	46,765	0	46,765
0042 固定資産売却損・処分損	46,765	0	46,765	0	46,765
0044 国庫補助金等特別積立金積立額	2,389,246	0	2,389,246	0	2,389,246
特別費用計(9)	2,436,011	0	2,436,011	0	2,436,011
特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,771,367	0	16,771,367	0	16,771,367
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,431,482	△1,401,409	26,030,073	0	26,030,073
繰越活動増減差額(12)	543,941,082	18,567,573	562,508,655	0	562,508,655
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	571,372,564	17,166,164	588,538,728	0	588,538,728
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)	21,000,000	0	21,000,000	0	21,000,000
次期繰越活動増減差額の部	550,372,564	17,166,164	567,538,728	0	567,538,728

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

2022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	581,468,367	15,470,950	596,939,317	0	596,939,317
1111 現金預金	422,338,494	15,428,105	437,766,599	0	437,766,599
1131 事業未収金	148,612,414	42,845	148,655,259	0	148,655,259
1132 未収金	485,991	0	485,991	0	485,991
1133 未収補助金	4,005,003	0	4,005,003	0	4,005,003
1151 商品・製品	1,701,556	0	1,701,556	0	1,701,556
1152 仕掛品	38,450	0	38,450	0	38,450
1153 原材料	753,168	0	753,168	0	753,168
1161 立替金	484,763	0	484,763	0	484,763
1163 前払費用	2,845,528	0	2,845,528	0	2,845,528
1181 仮払金	203,000	0	203,000	0	203,000
0002 固定資産	1,459,126,465	2,620,543	1,461,747,008	0	1,461,747,008
0003 基本財産	1,040,102,951	0	1,040,102,951	0	1,040,102,951
1211 土地	460,224,755	0	460,224,755	0	460,224,755
1212 建物	579,878,196	0	579,878,196	0	579,878,196
0004 その他の固定資産	419,023,514	2,620,543	421,644,057	0	421,644,057
1312 建物	18,313,498	0	18,313,498	0	18,313,498
1313 構築物	11,239,356	0	11,239,356	0	11,239,356
1314 機械及び装置	4,572,137	0	4,572,137	0	4,572,137
1315 車両運搬具	11,978,936	395,003	12,373,939	0	12,373,939
1316 器具及び備品	18,093,850	1,631,340	19,725,190	0	19,725,190
1321 権利	651,442	0	651,442	0	651,442
1322 ソフトウェア	4,003,095	0	4,003,095	0	4,003,095
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	251,000,000	0	251,000,000	0	251,000,000
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	2,040,594,832	18,091,493	2,058,686,325	0	2,058,686,325
0006 流動負債	56,478,675	747,329	57,226,004	0	57,226,004
2112 事業未払金	11,259,557	0	11,259,557	0	11,259,557
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	22,707,885	291,667	22,999,552	0	22,999,552
2132 預り金	1,486,826	0	1,486,826	0	1,486,826
2133 職員預り金	10,396,407	455,662	10,852,069	0	10,852,069
0007 固定負債	95,840,617	178,000	96,018,617	0	96,018,617
2311 設備資金借入金	80,297,000	0	80,297,000	0	80,297,000
2321 退職給付引当金	15,543,617	178,000	15,721,617	0	15,721,617
負債の部合計	152,319,292	925,329	153,244,621	0	153,244,621
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	330,648,520	0	330,648,520	0	330,648,520
3211 国庫補助金等特別積立金	330,648,520	0	330,648,520	0	330,648,520
0011 その他の積立金	349,800,000	0	349,800,000	0	349,800,000
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	251,000,000	0	251,000,000	0	251,000,000
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	550,372,564	17,166,164	567,538,728	0	567,538,728
3311 次期繰越活動増減差額	550,372,564	17,166,164	567,538,728	0	567,538,728
3312 (うち当期活動増減差額)	27,431,482	△1,401,409	26,030,073	0	26,030,073
純資産の部合計	1,888,275,540	17,166,164	1,905,441,704	0	1,905,441,704
負債及び純資産の部合計	2,040,594,832	18,091,493	2,058,686,325	0	2,058,686,325

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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
0165 介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,119,932	42,289,991	34,312,645	225,722,568	0	225,722,568
0183 就労支援事業収入	0	6,998,902	4,112,726	9,924,471	3,331,559	0	0	0	0	0	0	0	24,367,658	0	24,367,658
0184 障害福祉サービス等事業収入	0	352,345,566	125,811,922	100,657,765	39,535,129	71,566,948	18,023,428	16,066,101	4,014,332	0	0	0	728,021,191	0	728,021,191
0195 その他の事業収入	0	285,000	0	0	0	0	0	0	0	191,094	1,729,400	1,763,300	3,968,794	0	3,968,794
0198 借入金利息補助金収入	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	100,000
0199 借入金利息補助金収入	0	3,100,000	1,614,800	210,000	1,380,000	0	900,000	0	700,000	802,092	670,000	0	10,223,892	0	10,223,892
0200 受取利息配当金収入	673	3,865	2,898	1,102	629	265	85	69	73	436	299	426	10,820	0	10,820
0201 その他の収入	0	3,703,330	1,551,300	1,141,605	511,880	0	2,400	232,200	60,000	2,687,180	652,900	610,500	11,153,295	0	11,153,295
事業活動収入計(1)	3,100,673	365,031,463	132,325,846	111,934,943	44,759,197	71,567,213	18,925,913	16,298,370	4,774,405	152,800,734	45,342,990	36,886,871	1,003,568,218	0	1,003,568,218
0129 人件費支出	0	283,700,602	94,844,211	76,916,074	32,321,960	53,196,879	18,670,823	10,131,648	5,385,706	129,548,319	34,370,065	32,100,413	751,186,700	0	751,186,700
0130 事業費支出	96,288	43,220,475	9,838,457	10,226,028	3,696,080	9,195,071	682,129	1,662,832	311,188	14,894,908	5,445,230	4,249,405	103,518,091	0	103,518,091
0131 事務費支出	205,735	27,303,316	3,013,006	2,326,400	3,012,579	13,976,798	1,590,064	290,606	469,939	6,420,117	2,206,633	4,289,340	65,104,833	0	65,104,833
0132 就労支援事業支出	0	6,853,169	4,227,876	9,246,511	3,006,077	0	0	0	0	0	0	0	23,933,633	0	23,933,633
0136 利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,657	0	35,657
0137 支払利息支出	0	100,000	0	182,126	0	0	0	192,179	0	283,366	0	0	757,701	0	757,701
0138 その他の支出	0	3,509,300	1,477,800	1,139,100	438,780	0	0	232,200	0	2,365,200	650,900	610,500	10,423,780	0	10,423,780
事業活動支出計(2)	302,023	344,686,862	113,401,350	100,036,239	43,075,776	76,368,748	20,943,016	12,509,465	6,166,833	153,511,940	42,672,828	41,285,315	954,960,395	0	954,960,395
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,798,650	20,364,601	18,924,496	11,898,704	1,683,421	△4,801,535	△2,017,103	3,788,905	△1,392,428	△711,206	2,669,762	△4,598,444	48,607,823	0	48,607,823
0204 施設整備等補助金収入	0	946,312	1,350,000	500,000	0	3,000,000	1,986,666	0	0	2,600,000	0	0	4,986,666	0	4,986,666
0205 施設整備等寄附金収入	0	70,000	0	0	0	2,476,401	0	0	0	0	0	0	14,150,713	0	14,150,713
0207 固定資産売却収入	0	1,016,312	1,350,000	500,000	0	5,476,401	1,986,666	0	0	2,600,000	0	0	19,207,379	0	19,207,379
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	3,069,000	1,492,111	224,070	0	5,016,800	3,278,000	0	0	110,000	390,000	0	13,579,981	0	13,579,981
0147 その他の施設整備等による支出	0	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
その他の活動による収入	0	8,079,000	1,492,111	1,738,070	0	5,016,800	3,278,000	1,500,000	0	2,726,000	390,000	0	24,217,981	0	24,217,981
施設整備等支出計(6)	0	△7,062,688	△142,111	△1,236,070	0	459,601	△1,291,334	△1,500,000	0	△126,000	△390,000	0	△5,010,602	0	△5,010,602
0222 拠点区分間繰入金収入	0	1,000,000	1,110,459	802,632	415,485	8,982,314	4,500,000	0	2,100,000	3,700,000	0	0	22,610,890	0	22,610,890
その他の活動収入計(7)	0	1,000,000	1,110,459	802,632	415,485	8,982,314	4,500,000	0	2,100,000	3,700,000	0	0	22,610,890	0	22,610,890
0152 積立資産支出	0	0	7,000,000	7,000,000	0	7,000,000	0	0	0	0	0	0	21,000,000	0	21,000,000
0160 拠点区分間繰入金支出	12,153,000	2,857,890	6,000,000	400,000	200,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	22,610,890	0	22,610,890
その他の活動による収入	12,153,000	2,857,890	6,000,000	400,000	200,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	22,610,890	0	22,610,890
施設整備等支出計(8)	0	2,857,890	13,000,000	7,400,000	200,000	7,000,000	0	1,000,000	0	0	0	0	43,610,890	0	43,610,890
0222 拠点区分間繰入金収入	0	1,000,000	1,110,459	802,632	415,485	8,982,314	4,500,000	0	2,100,000	3,700,000	0	0	△21,000,000	0	△21,000,000
その他の活動収入計(9)=(7)-(8)	△12,153,000	△1,857,890	△11,889,541	△6,597,368	215,485	1,982,314	4,500,000	△1,000,000	2,100,000	3,700,000	0	0	△21,000,000	0	△21,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△3,076,350	11,444,023	6,892,844	4,065,266	1,898,906	△2,359,620	1,191,563	1,288,905	707,572	2,862,794	2,279,762	△4,598,444	22,597,221	0	22,597,221
前期未支払資金残高(11)	65,114,591	124,495,097	55,771,955	62,540,532	26,196,377	21,015,177	12,545,474	5,799,065	8,502,591	61,861,363	23,901,363	42,813,712	510,527,297	0	510,527,297
当期末支払資金残高(10)+(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

理事長	統括会計責任者	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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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
0056 介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225,722,568	0	225,722,568
0074 就労支援事業収益	0	6,998,902	4,112,726	3,331,589	9,924,471	0	0	0	0	0	0	0	24,367,658	0	24,367,658
0075 障害福祉サービス等事業収益	0	352,345,566	125,811,922	39,535,129	100,657,765	71,566,948	18,023,428	16,066,101	4,014,332	0	0	0	728,021,191	0	728,021,191
0086 その他の事業収益	0	285,000	0	0	0	0	0	0	0	191,094	1,729,400	0	3,968,794	0	3,968,794
0089 経常経費等付金収益	3,100,000	1,614,800	847,000	1,380,000	210,000	0	0	0	700,000	802,092	670,000	0	10,223,892	0	10,223,892
サービス活動収益計(1)	3,100,000	361,244,288	130,771,648	44,246,688	110,792,236	71,566,948	18,923,428	16,066,101	4,714,332	150,113,118	44,689,391	36,075,945	992,304,103	0	992,304,103
0015 人件費	0	265,213,602	95,155,711	32,499,960	76,671,324	53,686,379	18,626,323	10,220,648	5,252,206	131,752,069	35,201,932	32,523,613	756,803,767	0	756,803,767
0016 事業費	96,288	43,220,475	9,838,457	3,696,080	9,342,813	9,195,071	682,129	1,662,832	311,188	14,894,908	5,445,230	4,249,405	102,634,876	0	102,634,876
0017 事務費	205,735	27,303,316	3,013,006	3,012,879	2,326,400	13,976,798	1,590,064	290,606	469,939	6,420,117	2,206,633	4,289,340	65,104,833	0	65,104,833
0018 就労支援事業費用	0	7,001,710	4,114,701	3,607,530	10,316,816	0	0	0	0	0	0	0	25,040,757	0	25,040,757
0026 利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,657	0	35,657
0027 減価償却費	23,238	16,931,224	5,502,492	984,594	6,218,648	1,434,198	432,759	1,117,090	0	10,367,597	2,526,943	3,242,135	48,780,918	0	48,780,918
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△7,668,656	△1,045,818	△207,432	△1,441,222	△259,560	△198,666	△428,639	0	△5,357,393	△33,400	△33,400	△16,674,186	0	△16,674,186
サービス活動増減差額(2)	325,261	352,001,671	116,578,549	43,593,611	103,434,779	78,032,886	21,132,609	12,862,537	6,033,333	158,077,298	45,347,338	44,306,750	981,726,622	0	981,726,622
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,774,739	9,242,597	14,193,099	653,077	7,357,457	△6,465,938	△2,209,181	3,203,564	△1,319,001	△7,964,180	△657,947	△8,230,805	10,577,481	0	10,577,481
サービス活動外費用計(5)	0	3,609,300	1,477,800	438,780	1,321,226	0	0	424,379	0	2,648,596	650,900	610,500	11,181,481	0	11,181,481
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	673	197,895	76,398	73,729	△178,519	265	2,485	△192,110	60,073	39,020	2,299	426	10,820	0	10,820
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,775,412	9,440,492	14,269,497	726,806	7,178,938	△6,465,673	△2,206,696	3,011,454	△1,258,928	△7,925,160	△655,648	△8,230,379	10,660,115	0	10,660,115
0100 施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	3,000,000	1,986,666	0	0	2,600,000	0	0	4,986,666	0	4,986,666
0101 施設整備等寄附金収益	6,278,000	946,312	1,350,000	0	500,000	2,476,401	0	0	0	2,600,000	0	0	12,800,713	0	12,800,713
0103 固定資産受贈額	0	69,999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,999	0	69,999
0104 固定資産売却益	0	1,000,000	1,110,459	415,485	802,632	8,982,314	4,500,000	0	2,100,000	3,700,000	0	0	22,610,890	0	22,610,890
0106 拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別増減差額(8)	6,278,000	2,016,312	2,460,459	415,485	1,302,632	14,458,715	6,486,666	0	2,100,000	6,300,000	0	0	41,818,269	△1	41,818,268
特別増減差額(9)	12,153,000	2,887,892	6,046,762	390,633	414,000	7,000	1,986,666	1,000,000	0	160,948	1	0	25,046,902	△22,610,891	2,436,011
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,875,000	△871,580	△3,586,303	24,852	888,632	14,451,715	4,500,000	△1,000,000	2,100,000	6,139,052	△1	0	16,771,367	0	16,771,367
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,099,588	8,568,912	10,683,194	751,658	8,067,570	7,986,042	2,293,304	2,011,454	841,072	△1,786,108	△655,649	△8,230,379	27,431,482	0	27,431,482
繰越前期繰越活動増減差額(12)	65,238,249	157,987,955	72,877,196	△961,441	108,426,383	25,890,958	12,818,635	372,153	8,369,091	12,170,421	64,344,157	16,407,325	543,941,082	0	543,941,082
繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,138,661	166,566,867	83,560,390	△209,783	116,493,953	33,877,000	15,111,939	2,383,607	9,210,163	10,384,313	63,688,508	8,176,946	571,372,564	0	571,372,564
活動増減差額(14)	0	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	0
その他の積立金種立額(16)	0	0	7,000,000	0	7,000,000	7,000,000	0	0	0	0	0	0	21,000,000	0	21,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	62,138,661	166,566,867	76,560,390	△209,783	109,493,953	26,877,000	15,111,939	2,383,607	9,210,163	10,384,313	63,688,508	8,176,946	550,372,564	0	550,372,564

理事長	統括会計責任者	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

2022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	よりの森	宅老所よりの森	第2宅老所よりの森	合計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	62,038,241	149,959,821	68,538,291	30,766,593	73,315,163	23,477,165	14,305,250	8,356,091	9,210,163	73,726,221	28,178,524	40,246,498	582,118,021	△649,654	581,468,367
1111 現金預金	61,948,851	92,822,108	46,686,193	23,488,839	54,198,347	11,385,169	10,991,130	5,668,253	8,529,139	49,805,942	21,804,612	35,009,911	422,338,494	0	422,338,494
1131 事業未収金	0	55,260,003	20,398,246	6,371,712	17,607,396	9,614,426	3,314,120	2,687,838	681,024	21,067,150	6,373,912	5,236,587	148,612,414	0	148,612,414
1132 未収金	89,390	560,264	0	12,538	473,453	0	0	0	0	0	0	0	1,135,645	△649,654	485,991
1133 未収補助金	0	0	0	190,632	0	1,683,000	0	0	0	2,131,371	0	0	4,005,003	0	4,005,003
1151 商品・製品	0	205,762	639,232	569,350	287,212	0	0	0	0	0	0	0	1,701,556	0	1,701,556
1152 仕掛品	0	0	0	38,450	0	0	0	0	0	0	0	0	38,450	0	38,450
1153 原材料	0	293,284	89,586	95,072	275,226	0	0	0	0	34,758	0	0	753,168	0	753,168
1161 立替金	0	432,076	0	0	6,379	11,550	0	0	0	687,000	0	0	484,763	0	484,763
1163 前払費用	0	191,324	725,034	0	459,150	783,020	0	0	0	0	0	0	2,845,528	0	2,845,528
1181 仮払金	0	195,000	0	0	8,000	0	0	0	0	0	0	0	203,000	0	203,000
0002 固定資産	100,420	625,689,240	204,959,394	23,029,533	164,849,070	24,913,437	3,207,402	32,355,610	0	256,854,310	99,343,408	23,824,641	1,459,126,465	0	1,459,126,465
0003 基本財産	0	433,185,193	88,603,890	1,221,643	126,281,450	0	0	31,508,965	0	254,297,371	87,096,146	17,908,293	1,040,102,951	0	1,040,102,951
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	460,224,785	0	460,224,785
1212 建物	0	294,500,188	33,641,460	1,221,643	77,791,830	0	0	11,508,965	0	135,657,371	7,648,446	17,908,293	579,878,196	0	579,878,196
0004 その他の固定資産	100,420	192,504,047	116,355,504	21,807,890	38,567,620	24,913,437	3,207,402	846,645	0	2,556,939	12,247,262	5,916,348	419,023,514	0	419,023,514
1312 建物	0	10,167,840	315,002	33,603	0	3,139,553	0	0	0	0	2,025,000	2,632,500	18,313,498	0	18,313,498
1313 構築物	0	3,117,242	7,245,000	0	0	0	0	0	0	877,114	0	0	11,239,356	0	11,239,356
1314 機械及び装置	0	0	442,476	413,184	441,053	3,275,424	0	0	0	0	0	0	4,572,137	0	4,572,137
1315 車両運搬具	0	651,688	5,856,287	2	2,587,183	0	2	0	0	3	2,883,767	4	11,978,936	0	11,978,936
1316 器具及び備品	100,420	10,833,574	496,739	361,101	156,178	3,498,460	0	632,145	0	1,410,894	338,495	265,844	18,093,850	0	18,093,850
1321 権利	0	68,236	0	0	583,206	0	0	0	0	242,928	0	0	651,442	0	651,442
1322 ソフトウェア	0	595,467	0	0	0	0	2,950,200	214,500	0	0	0	0	4,003,095	0	4,003,095
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	2,000,000	2,000,000	1,000,000	98,500,000	0	98,500,000
1333 施設整備等積立資産	0	113,000,000	80,000,000	13,000,000	25,000,000	13,000,000	0	0	0	5,000,000	5,000,000	2,000,000	251,000,000	0	251,000,000
1334 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
流動負債	62,138,661	775,649,061	273,497,685	53,796,126	238,164,233	48,390,602	17,512,652	40,711,701	9,210,163	330,580,531	127,521,932	64,071,139	2,041,244,486	△649,654	2,040,594,832
0006 流動負債	0	18,521,655	5,144,674	1,968,438	7,658,927	4,821,608	568,213	2,798,121	0	11,618,064	1,997,399	2,031,230	57,124,329	△649,654	56,474,675
2112 事業未払金	0	4,577,082	617,375	558,058	2,385,021	598,465	23,497	62,298	0	1,635,473	493,248	309,040	11,259,557	0	11,259,557
2113 その他の未払金	0	89,390	0	0	0	0	0	560,264	0	0	0	0	649,654	△649,654	0
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	4,077,718	3,130,924	0	2,517,001	2,457,430	249,699	675,559	0	6,069,827	1,211,913	1,399,302	22,707,885	0	22,707,885
2132 預り金	0	10,000	0	0	0	1,476,826	0	0	0	1,296,764	292,238	322,888	1,486,826	0	1,486,826
2133 職員預り金	0	4,767,465	1,396,375	491,868	1,244,905	288,887	295,017	0	0	0	0	0	10,396,407	0	10,396,407
0007 固定負債	0	7,447,500	578,500	489,500	18,630,750	489,500	44,500	25,964,000	0	37,707,650	2,236,817	2,251,900	95,840,617	0	95,840,617
2311 設備資金借入金	0	5,000,000	0	0	18,030,000	0	0	25,875,000	0	31,392,000	0	0	80,297,000	0	80,297,000
2321 退職給付引当金	0	2,447,500	578,500	489,500	600,750	489,500	44,500	89,000	0	6,315,650	2,236,817	2,251,900	15,543,617	0	15,543,617
負債の部合計	0	25,969,155	5,723,174	2,457,938	26,289,677	5,311,108	612,713	28,782,121	0	49,325,714	4,234,216	4,283,130	152,968,946	△649,654	152,319,292
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	48,227,000	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	0	22,912,125	0	22,912,125
0010 国庫補助金等特別積立金	0	197,163,173	21,444,572	109,000	30,009,447	1,202,494	1,788,000	2,535,394	0	76,085,504	155,468	155,468	330,648,520	0	330,648,520
3211 国庫補助金等特別積立金	0	197,163,173	21,444,572	109,000	30,009,447	1,202,494	1,788,000	2,535,394	0	76,085,504	155,468	155,468	330,648,520	0	330,648,520
0011 その他の積立金	0	167,000,000	102,000,000	8,000,000	9,500,000	15,000,000	0	0	0	2,000,000	5,000,000	3,000,000	98,500,000	0	98,500,000
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	0	0	251,000,000	0	251,000,000
3222 施設整備等積立金	0	113,000,000	80,000,000	13,000,000	25,000,000	13,000,000	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
3223 工賃変動積立金	0	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0012 次期繰越活動増減差額	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	10,384,313	63,688,508	8,176,946	550,372,564	0	550,372,564
3311 次期繰越活動増減差額	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	10,384,313	63,688,508	8,176,946	550,372,564	0	550,372,564
3312 (うち)当期活動増減差額	△3,099,588	8,568,912	10,683,194	751,658	8,067,570	7,986,042	2,293,304	2,011,454	841,072	△1,786,108	△655,649	△8,230,379	27,431,482	0	27,431,482
負債及び純資産の部合計	62,138,661	749,619,906	267,174,511	51,338,188	211,874,556	43,079,494	16,899,939	11,949,580	9,210,163	281,254,817	123,257,716	59,788,009	1,888,275,540	0	1,888,275,540
純資産の部合計	62,138,661	775,649,061	273,497,685	53,796,126	238,164,233	48,390,602	17,512,652	40,711,701	9,210,163	330,580,531	127,521,932	64,071,139	2,041,244,486	△649,654	2,040,594,832

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0199 経常経費寄附金収入	3,150,000	3,100,000	50,000	
		8531 経常経費寄附金収入	3,150,000	3,100,000	50,000	
	入	0200 受取利息配当金収入	300	673	△373	
		8541 受取利息配当金収入	300	673	△373	
		事業活動収入計(1)	3,150,300	3,100,673	49,627	
	支	0130 事業費支出	110,000	96,288	13,712	
		7223 水道光熱費支出	65,000	65,795	△795	
		7232 車両費支出	45,000	30,493	14,507	
		0131 事務費支出	180,400	205,735	△25,335	
		7313 旅費交通費支出	5,000	500	4,500	
		7314 研修研究費支出	45,000	40,412	4,588	
		7315 事務消耗品費支出	0	46,381	△46,381	
		7321 通信運搬費支出	20,000	19,510	490	
		7323 広報費支出	30,000	26,400	3,600	
7325 手数料支出		5,400	3,740	1,660		
出	7332 渉外費支出	70,000	68,792	1,208		
	7335 雑支出	5,000	0	5,000		
	事業活動支出計(2)	290,400	302,023	△11,623		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,859,900	2,798,650	61,250		
施設整備等による収支	収	0205 施設整備等寄附金収入	6,200,000	6,278,000	△78,000	
		8731 施設整備等寄附金収入	6,200,000	6,278,000	△78,000	グループホーム開設資金として
		施設整備等収入計(4)	6,200,000	6,278,000	△78,000	
	支					
	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)	6,200,000	6,278,000	△78,000		
その他の活動による収支	収	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支	0160 拠点区分間繰入金支出	12,200,000	12,153,000	47,000	
		7672 拠点区分間繰入金支出	12,200,000	12,153,000	47,000	ひかりグループホームへ
		その他の活動支出計(8)	12,200,000	12,153,000	47,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,200,000	△12,153,000	△47,000		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,140,100	△3,076,350	△63,750		
	前期末支払資金残高(12)	62,652,689	65,114,591	△2,461,902		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	59,512,589	62,038,241	△2,525,652		

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	3,100,000	100,000	3,000,000
		5541 経常経費寄附金収益	3,100,000	100,000	3,000,000
		サービス活動収益計(1)	3,100,000	100,000	3,000,000
	費用	0016 事業費	96,288	61,054	35,234
		4223 水道光熱費	65,795	36,297	29,498
		4232 車両費	30,493	24,757	5,736
		0017 事務費	205,735	441,463	△235,728
		4313 旅費交通費	500	1,800	△1,300
		4314 研修研究費	40,412	0	40,412
		4315 事務消耗品費	46,381	0	46,381
		4319 修繕費	0	118,360	△118,360
		4321 通信運搬費	19,510	4,840	14,670
		4323 広報費	26,400	25,300	1,100
		4324 業務委託費	0	176,000	△176,000
		4325 手数料	3,740	4,180	△440
		4332 渉外費	68,792	110,983	△42,191
0027 減価償却費	23,238	15,492	7,746		
4451 減価償却費	23,238	15,492	7,746		
	サービス活動費用計(2)	325,261	518,009	△192,748	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,774,739	△418,009	3,192,748	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	673	631	42
		5821 受取利息配当金収益	673	631	42
		サービス活動外収益計(4)	673	631	42
	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)	673	631	42	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,775,412	△417,378	3,192,790	
特別増減の部	収	0101 施設整備等寄附金収益	6,278,000	9,073,000	△2,795,000
		5921 施設整備等寄附金収益	6,278,000	9,073,000	△2,795,000
	益	0104 固定資産売却益	0	221,840	△221,840
		5953 その他の売却益	0	221,840	△221,840
		0106 拠点区分間繰入金収益	0	35,000,000	△35,000,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	0	35,000,000	△35,000,000
		特別収益計(8)	6,278,000	44,294,840	△38,016,840
	費用	0047 拠点区分間繰入金費用	12,153,000	6,883,619	5,269,381
		4962 拠点区分間繰入金費用	12,153,000	6,883,619	5,269,381
		0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	35,634,393	△35,634,393
4972 拠点区分間固定資産移管費用		0	35,634,393	△35,634,393	
	特別費用計(9)	12,153,000	42,518,012	△30,365,012	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,875,000	1,776,828	△7,651,828	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,099,588	1,359,450	△4,459,038	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	65,238,249	63,878,799	1,359,450	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,138,661	65,238,249	△3,099,588	
	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)	62,138,661	65,238,249	△3,099,588	

社会福祉法人名 (福)福岡ひかり福祉会
 事業所名 法人本部

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

2022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	62,038,241	73,152,071	△11,113,830	0006 流動負債	0	8,037,480	△8,037,480
1111 現金預金	61,948,851	73,152,071	△11,203,220	2113 その他の未払金	0	6,500,550	△6,500,550
1132 未収金	89,390	0	89,390	2132 預り金	0	1,536,930	△1,536,930
0002 固定資産	100,420	123,658	△23,238	負債の部合計	0	8,037,480	△8,037,480
0004 その他の固定資産	100,420	123,658	△23,238	純 資 産 の 部			
1316 器具及び備品	100,420	123,658	△23,238	0012 次期繰越活動増減差額	62,138,661	65,238,249	△3,099,588
				3311 次期繰越活動増減差額	62,138,661	65,238,249	△3,099,588
				3312 (うち当期活動増減差額)	△3,099,588	1,359,450	△4,459,038
				純資産の部合計	62,138,661	65,238,249	△3,099,588
資産の部合計	62,138,661	73,275,729	△11,137,068	負債及び純資産の部合計	62,138,661	73,275,729	△11,137,068

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

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
器具・備品	139,150	38,730	100,420
合 計	139,150	38,730	100,420

(単位：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。

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	89,390	0	89,390
合 計	89,390	0	89,390

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

4. 拠点が作成する計算書類等とサービスク区分
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3⑩)
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

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

別紙4

拠点区分事業活動明細書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	諸口	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	3,100,000	0	0	3,100,000	0	3,100,000
		5541 経常経費寄附金収益	3,100,000	0	0	3,100,000	0	3,100,000
		サービス活動収益計(1)	3,100,000	0	0	3,100,000	0	3,100,000
	費用	0016 事業費	96,288	0	0	96,288	0	96,288
		4223 水道光熱費	65,795	0	0	65,795	0	65,795
		4232 車両費	30,493	0	0	30,493	0	30,493
		0017 事務費	204,525	1,210	0	205,735	0	205,735
		4313 旅費交通費	500	0	0	500	0	500
		4314 研修研究費	40,412	0	0	40,412	0	40,412
		4315 事務消耗品費	46,381	0	0	46,381	0	46,381
		4321 通信運搬費	19,510	0	0	19,510	0	19,510
		4323 広報費	26,400	0	0	26,400	0	26,400
		4325 手数料	2,530	1,210	0	3,740	0	3,740
		4332 渉外費	68,792	0	0	68,792	0	68,792
		0027 減価償却費	23,238	0	0	23,238	0	23,238
	4451 減価償却費	23,238	0	0	23,238	0	23,238	
	サービス活動費用計(2)	324,051	1,210	0	325,261	0	325,261	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,775,949	△1,210	0	2,774,739	0	2,774,739	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	455	218	0	673	0	673
		5821 受取利息配当金収益	455	218	0	673	0	673
		サービス活動外収益計(4)	455	218	0	673	0	673
	費用							
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	455	218	0	673	0	673	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,776,404	△992	0	2,775,412	0	2,775,412	

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	6,998,902	1,098	
	8331 就労支援事業収入	7,000,000	6,998,902	1,098	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	353,780,000	352,345,566	1,434,434	
	0185 自立支援給付費収入	326,800,000	325,535,979	1,264,021	
	8341 介護給付費収入	326,800,000	325,535,979	1,264,021	
	8352 利用者負担金収入	26,950,000	26,779,587	170,413	
	8381 補助金事業収入(公費)	30,000	30,000	0	サービス継続支援事業費補助金
	0195 その他の事業収入	220,000	285,000	△65,000	
	0196 その他の事業収入	220,000	285,000	△65,000	
	8494 喀痰研修事業収入	220,000	285,000	△65,000	
	0198 借入金利息補助金収入	100,000	100,000	0	
	8521 借入金利息補助金収入	100,000	100,000	0	
	0199 経常経費寄附金収入	1,450,000	1,614,800	△164,800	
	8531 経常経費寄附金収入	1,450,000	1,614,800	△164,800	
	0200 受取利息配当金収入	10,000	3,865	6,135	
	8541 受取利息配当金収入	10,000	3,865	6,135	
	0201 その他の収入	3,560,000	3,703,330	△143,330	
	8611 受入研修費収入	60,000	153,000	△93,000	
	8612 利用者等外給食費収入	3,460,000	3,509,300	△49,300	
	8613 雑収入	40,000	41,030	△1,030	
事業活動収入計(1)		366,120,000	365,051,463	1,068,537	
活動に要する支出	0129 人件費支出	265,610,000	263,700,602	1,909,398	
	7112 職員給料支出	124,410,000	125,230,082	△820,082	
	7113 職員賞与支出	36,050,000	36,040,399	9,601	
	7114 非常勤職員給与支出	68,330,000	67,190,363	1,139,637	
	7116 退職給付支出	3,000,000	1,527,834	1,472,166	
	7117 法定福利費支出	33,820,000	33,711,924	108,076	
	0130 事業費支出	42,600,000	43,220,475	△620,475	
	7211 給食費支出	16,000,000	16,101,668	△101,668	
	7215 保健衛生費支出	1,180,000	1,195,213	△15,213	
	7216 医療費支出	180,000	172,500	7,500	
	7218 教養娯楽費支出	2,150,000	2,161,024	△11,024	
	7223 水道光熱費支出	13,850,000	14,239,045	△389,045	
	7225 消耗器具備品費支出	3,300,000	3,373,198	△73,198	
	7226 保険料支出	1,680,000	1,763,134	△83,134	
	7227 賃借料支出	1,450,000	1,435,359	14,641	
	7232 車両費支出	2,800,000	2,777,471	22,529	
	7235 雑支出	10,000	1,863	8,137	
	0131 事務費支出	27,740,000	27,303,316	436,684	
	7311 福利厚生費支出	1,850,000	1,886,187	△36,187	
	7312 職員被服費支出	50,000	49,236	764	
	7313 旅費交通費支出	20,000	12,330	7,670	
	7314 研修研究費支出	250,000	192,982	57,018	
	7315 事務消耗品費支出	900,000	1,138,031	△238,031	
	7316 印刷製本費支出	70,000	98,892	△28,892	
	7319 修繕費支出	15,000,000	14,434,670	565,330	
	7321 通信運搬費支出	750,000	793,108	△43,108	
	7323 広報費支出	800,000	501,900	298,100	
	7324 業務委託費支出	5,000,000	4,894,990	105,010	
	7325 手数料支出	70,000	66,304	3,696	
	7327 賃借料支出	1,160,000	1,157,084	2,916	
	7328 土地・建物賃借料支出	430,000	426,666	3,334	
	7329 租税公課支出	220,000	219,334	666	
	7331 保守料支出	800,000	1,048,300	△248,300	
7332 渉外費支出	20,000	37,257	△17,257		
7333 諸会費支出	250,000	244,000	6,000		
7335 雑支出	100,000	102,045	△2,045		
0132 就労支援事業支出	7,000,000	6,853,169	146,831		
0133 就労支援事業支出	7,000,000	6,853,169	146,831		
7411 就労支援事業支出	3,400,000	3,153,591	246,409		
7412 就労支援事業仕入支出	3,600,000	3,699,578	△99,578		
0137 支払利息支出	100,000	100,000	0		
7441 支払利息支出	100,000	100,000	0		
0138 その他の支出	3,460,000	3,509,300	△49,300		
7451 利用者等外給食費支出	3,460,000	3,509,300	△49,300		
事業活動支出計(2)		346,510,000	344,686,862	1,823,138	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,610,000	20,364,601	△754,601	
施設収入	0205 施設整備等寄附金収入	950,000	946,312	3,688	
	8731 施設整備等寄附金収入	750,000	746,312	3,688	
	8741 設備資金借入金元金償還寄附金収入	200,000	200,000	0	

拠点区分資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
設 整 備 等 に よ る 収 支	入				
	0207 固定資産売却収入	0	70,000	△70,000	
	8761 車輛運搬具売却収入	0	70,000	△70,000	
	施設整備等収入計(4)	950,000	1,016,312	△66,312	
	支				
	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	
	0144 固定資産取得支出	3,620,000	3,069,000	551,000	
	7524 器具及び備品取得支出	3,000,000	2,453,000	547,000	
	7525 その他の資産取得支出	620,000	616,000	4,000	請求ソフト更新
出					
0147 その他の施設整備等による支出	0	10,000	△10,000		
7551 その他の支出	0	10,000	△10,000		
施設整備等支出計(5)	8,620,000	8,079,000	541,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,670,000	△7,062,688	△607,312		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収				
	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	
	支				
	0160 拠点区分間繰入金支出	4,000,000	2,857,890	1,142,110	
	7672 拠点区分間繰入金支出	4,000,000	2,857,890	1,142,110	
出					
その他の活動支出計(8)	4,000,000	2,857,890	1,142,110		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,000,000	△1,857,890	△1,142,110		
予備費支出(10)	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,940,000	11,444,023	△2,504,023		
前期末支払資金残高(12)	124,495,097	124,495,097	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	133,435,097	135,939,120	△2,504,023		

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0074 就労支援事業収益	6,998,902	6,492,849	506,053	
		5331 就労支援事業収益	6,998,902	6,492,849	506,053	
		0075 障害福祉サービス等事業収益	352,345,566	337,616,697	14,728,869	
		0076 自立支援給付費収益	325,535,979	310,371,992	15,163,987	
		5341 介護給付費収益	325,535,979	310,371,992	15,163,987	
		5352 利用者負担金収益	26,779,587	25,680,332	1,099,255	
		0078 その他の事業収益	30,000	1,564,373	△1,534,373	
		5371 補助金事業収益(公費)	30,000	1,521,466	△1,491,466	
		5372 受託事業収益	0	20,778	△20,778	
		5373 その他の事業収益	0	22,129	△22,129	
		益	0086 その他の事業収益	285,000	336,000	△51,000
		0087 その他の事業収益	285,000	336,000	△51,000	
		5523 喀痰研修事業収益	285,000	336,000	△51,000	
		0089 経常経費寄附金収益	1,614,800	4,380,000	△2,765,200	
	5541 経常経費寄附金収益	1,614,800	4,380,000	△2,765,200		
	サービス活動収益計(1)	361,244,268	348,825,546	12,418,722		
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費	0015 人件費	265,213,602	255,224,643	9,988,959	
		4112 職員給料	125,230,082	121,140,276	4,089,806	
		4113 職員賞与	36,040,399	35,184,493	855,906	
		4115 非常勤職員給与	67,190,363	64,889,528	2,300,835	
		4117 退職給付費用	3,040,834	1,780,000	1,260,834	
		4118 法定福利費	33,711,924	32,230,346	1,481,578	
		0016 事業費	43,220,475	41,575,777	1,644,698	
		4211 給食費	16,101,668	13,551,795	2,549,873	
		4215 保健衛生費	1,195,213	1,166,987	28,226	
		4216 医療費	172,500	162,000	10,500	
		4218 教養娯楽費	2,161,024	826,896	1,334,128	
		4223 水道光熱費	14,239,045	14,369,159	△130,114	
		4225 消耗器具備品費	3,373,198	4,692,433	△1,319,235	
		4226 保険料	1,763,134	1,709,758	53,376	
		4227 賃借料	1,435,359	3,282,359	△1,847,000	
		4232 車両費	2,777,471	1,806,470	971,001	
		4234 雑費	1,863	7,920	△6,057	
		0017 事務費	27,303,316	12,756,202	14,547,114	
		4311 福利厚生費	1,886,187	1,626,376	259,811	
		4312 職員被服費	49,236	113,284	△64,048	
		4313 旅費交通費	12,330	10,690	1,640	
		4314 研修研究費	192,982	223,250	△30,268	
		4315 事務消耗品費	1,138,031	823,216	314,815	
		4316 印刷製本費	98,892	68,679	30,213	
		4319 修繕費	14,434,670	2,141,480	12,293,190	
		4321 通信運搬費	793,108	713,945	79,163	
		4323 広報費	501,900	909,440	△407,540	
		4324 業務委託費	4,894,990	2,953,136	1,941,854	
		4325 手数料	66,304	76,564	△10,260	
		4327 賃借料	1,157,084	948,744	208,340	
		4328 土地・建物賃借料	426,666	360,000	66,666	
		4329 租税公課	219,334	357,364	△138,030	
		4331 保守料	1,048,300	845,350	202,950	
	4332 渉外費	37,257	94,511	△57,254		
	4333 諸会費	244,000	261,000	△17,000		
	4335 雑費	102,045	229,173	△127,128		
	0018 就労支援事業費用	7,001,710	6,815,281	186,429		
	0019 就労支援事業費用	7,001,710	6,815,281	186,429		
	4411 期首製品(商品)棚卸高	315,890	513,495	△197,605		
	0020 就労支援事業費	6,891,582	6,617,676	273,906		
	0021 合計	7,207,472	7,131,171	76,301		
	4413 期末製品(商品)棚卸高	205,762	315,890	△110,128		
	0022 差引	7,001,710	6,815,281	186,429		
	0027 減価償却費	16,931,224	17,385,282	△454,058		
	4451 減価償却費	16,931,224	17,385,282	△454,058		
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,668,656	△7,550,156	△118,500		
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,668,656	△7,550,156	△118,500		
	サービス活動費用計(2)	352,001,671	326,207,029	25,794,642		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,242,597	22,618,517	△13,375,920		
サ ー ビ ス	収	0092 借入金利息補助金収益	100,000	140,000	△40,000	
		5811 借入金利息補助金収益	100,000	140,000	△40,000	
		0093 受取利息配当金収益	3,865	15,326	△11,461	
		5821 受取利息配当金収益	3,865	15,326	△11,461	
		0098 その他のサービス活動外収益	3,703,330	3,687,522	15,808	

拠点区分事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
ス 活 動 外 増 減 の 部	益			
	5871 受入研修費収益	153,000	112,000	41,000
	5872 利用者等外給食収益	3,509,300	3,301,500	207,800
	5874 雑収益	41,030	274,022	△232,992
	サービス活動外収益計(4)	3,807,195	3,842,848	△35,653
	費			
	0033 支払利息	100,000	140,000	△40,000
	4811 支払利息	100,000	140,000	△40,000
	0038 その他のサービス活動外費用	3,509,300	3,301,500	207,800
	4841 利用者等外給食費	3,509,300	3,301,500	207,800
サービス活動外費用計(5)	3,609,300	3,441,500	167,800	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	197,895	401,348	△203,453	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,440,492	23,019,865	△13,579,373	
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	946,312	200,000	746,312
	5921 施設整備等寄附金収益	746,312	0	746,312
	5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	200,000	200,000	0
	益			
	0104 固定資産売却益	69,999	0	69,999
	5951 車両運搬具売却益	69,999	0	69,999
	0106 拠点区分間繰入金収益	1,000,000	0	1,000,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,000,000	0	1,000,000
	0109 拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
	5972 拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
	特別収益計(8)	2,016,312	3,200,000	△1,183,688
	費			
0042 固定資産売却損・処分損	2	1	1	
4933 器具及び備品売却損・処分損	2	1	1	
0044 国庫補助金等特別積立金積立額	30,000	3,000,000	△2,970,000	
4951 国庫補助金等特別積立金積立額	30,000	3,000,000	△2,970,000	
0047 拠点区分間繰入金費用	2,857,890	4,182,634	△1,324,744	
4962 拠点区分間繰入金費用	2,857,890	4,182,634	△1,324,744	
特別費用計(9)	2,887,892	7,182,635	△4,294,743	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△871,580	△3,982,635	3,111,055	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,568,912	19,037,230	△10,468,318	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	157,987,955	148,950,725	9,037,230
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	166,556,867	167,987,955	△1,431,088
	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	10,000,000	△10,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	0	10,000,000	△10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	166,556,867	157,987,955	8,568,912

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

2022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	149,959,821	136,805,687	13,154,134	0006 流動負債	18,521,655	16,663,003	1,858,652
1111 現金預金	92,822,108	74,922,787	17,899,321	2112 事業未払金	4,577,082	2,696,228	1,880,854
1131 事業未収金	55,260,003	53,394,845	1,865,158	2113 その他の未払金	89,390	0	89,390
1132 未収金	560,264	7,004,100	△6,443,836	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	5,000,000	5,000,000	0
1151 商品・製品	205,762	315,890	△110,128	2131 未払費用	4,077,718	4,929,086	△851,368
1153 原材料	293,284	331,697	△38,413	2132 預り金	10,000	4,000	6,000
1161 立替金	432,076	396,180	35,896	2133 職員預り金	4,767,465	4,033,689	733,776
1163 前払費用	191,324	382,648	△191,324	0007 固定負債	7,447,500	10,934,500	△3,487,000
1181 仮払金	195,000	57,540	137,460	2311 設備資金借入金	5,000,000	10,000,000	△5,000,000
0002 固定資産	625,689,240	639,541,466	△13,852,226	2321 退職給付引当金	2,447,500	934,500	1,513,000
0003 基本財産	433,185,193	444,195,815	△11,010,622	負債の部合計	25,969,155	27,597,503	△1,628,348
1211 土地	138,685,005	138,685,005	0	純 資 産 の 部			
1212 建物	294,500,188	305,510,810	△11,010,622	0009 基本金	218,959,866	218,959,866	0
0004 その他の固定資産	192,504,047	195,345,651	△2,841,604	3111 第1号基本金	203,959,866	203,959,866	0
1312 建物	10,167,840	10,554,710	△386,870	3113 第3号基本金	15,000,000	15,000,000	0
1313 構築物	3,117,242	3,471,302	△354,060	0010 国庫補助金等特別積立金	197,163,173	204,801,829	△7,638,656
1315 車輛運搬具	651,688	2,384,514	△1,732,826	3211 国庫補助金等特別積立金	197,163,173	204,801,829	△7,638,656
1316 器具及び備品	10,833,574	11,560,936	△727,362	0011 その他の積立金	167,000,000	167,000,000	0
1321 権利	68,236	149,940	△81,704	3221 人件費積立金	54,000,000	54,000,000	0
1322 ソフトウェア	595,467	164,249	431,218	3222 施設整備等積立金	113,000,000	113,000,000	0
1332 人件費積立資産	54,000,000	54,000,000	0	0012 次期繰越活動増減差額	166,556,867	157,987,955	8,568,912
1333 施設整備等積立資産	113,000,000	113,000,000	0	3311 次期繰越活動増減差額	166,556,867	157,987,955	8,568,912
1341 差入保証金	70,000	60,000	10,000	3312 (うち当期活動増減差額)	8,568,912	19,037,230	△10,468,318
資産の部合計	775,649,061	776,347,153	△698,092	純資産の部合計	749,679,906	748,749,650	930,256
				負債及び純資産の部合計	775,649,061	776,347,153	△698,092

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、車輦運搬具、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。
 - (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ク区分
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3⑩)
 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	138,685,005	0	0	138,685,005
建物	305,510,810	0	11,010,622	294,500,188
合 計	444,195,815	0	11,010,622	433,185,193

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 282,832,732円

合計 402,501,737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) 10,000,000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(他固定資産)	12,220,000	2,052,160	10,167,840
構築物	17,386,997	14,269,755	3,117,242
車輦運搬具	21,017,906	20,366,218	651,688
器具・備品	27,814,866	16,981,292	10,833,574
合 計	78,439,769	53,669,425	24,770,344

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	55,260,003	0	55,260,003
未収金	560,264	0	560,264
立替金	432,076	0	432,076
合 計	56,252,343	0	56,252,343

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

拠点区分事業活動明細書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	諸 口	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	6,998,902	0	0	0	6,998,902	0	6,998,902	
	5331 就労支援事業収益	0	6,998,902	0	0	0	6,998,902	0	6,998,902	
	0075 障害福祉サービス等事業収益	115,233,473	230,668,735	0	6,443,358	0	352,345,566	0	352,345,566	
	0076 自立支援給付費収益	89,890,542	229,870,863	0	5,774,574	0	325,535,979	0	325,535,979	
	5341 介護給付費収益	89,890,542	229,870,863	0	5,774,574	0	325,535,979	0	325,535,979	
	5352 利用者負担金収益	25,327,835	783,556	0	668,196	0	26,779,587	0	26,779,587	
	0078 その他の事業収益	15,096	14,316	0	588	0	30,000	0	30,000	
	5371 補助金事業収益(公費)	15,096	14,316	0	588	0	30,000	0	30,000	
	0086 その他の事業収益	143,414	135,997	0	5,589	0	285,000	0	285,000	
	0087 その他の事業収益	143,414	135,997	0	5,589	0	285,000	0	285,000	
益	5523 喀痰研修事業収益	143,414	135,997	0	5,589	0	285,000	0	285,000	
	0089 経常経費寄附金収益	712,578	870,555	0	31,667	0	1,614,800	0	1,614,800	
	5541 経常経費寄附金収益	712,578	870,555	0	31,667	0	1,614,800	0	1,614,800	
	サービス活動収益計(1)	116,089,465	238,674,189	0	6,480,614	0	361,244,268	0	361,244,268	
	サ	0015 人件費	133,457,263	126,555,431	0	5,200,908	0	265,213,602	0	265,213,602
		4112 職員給料	63,016,617	59,757,671	0	2,455,794	0	125,230,082	0	125,230,082
		4113 職員賞与	18,135,770	17,197,867	0	706,762	0	36,040,399	0	36,040,399
		4115 非常勤職員給与	33,810,641	32,062,101	0	1,317,621	0	67,190,363	0	67,190,363
		4117 退職給付費用	1,530,168	1,451,034	0	59,632	0	3,040,834	0	3,040,834
		4118 法定福利費	16,964,067	16,086,758	0	661,099	0	33,711,924	0	33,711,924
0016 事業費		21,796,281	20,578,501	0	845,693	0	43,220,475	0	43,220,475	
4211 給食費		8,102,467	7,683,443	0	315,758	0	16,101,668	0	16,101,668	
4215 保健衛生費		601,439	570,335	0	23,439	0	1,195,213	0	1,195,213	
4216 医療費		86,803	82,314	0	3,383	0	172,500	0	172,500	
ス	4218 教養娯楽費	1,134,891	985,628	0	40,505	0	2,161,024	0	2,161,024	
	4223 水道光熱費	7,165,183	6,794,631	0	279,231	0	14,239,045	0	14,239,045	
	4225 消耗器具備品費	1,697,416	1,609,633	0	66,149	0	3,373,198	0	3,373,198	
	4226 保険料	887,221	841,337	0	34,576	0	1,763,134	0	1,763,134	
	4227 賃借料	722,282	684,929	0	28,148	0	1,435,359	0	1,435,359	
	4232 車輛費	1,397,642	1,325,362	0	54,467	0	2,777,471	0	2,777,471	
	4234 雑費	937	889	0	37	0	1,863	0	1,863	
	0017 事務費	13,739,212	13,028,679	0	535,425	0	27,303,316	0	27,303,316	
	4311 福利厚生費	949,142	900,056	0	36,989	0	1,886,187	0	1,886,187	
	4312 職員被服費	24,776	23,494	0	966	0	49,236	0	49,236	
活	4313 旅費交通費	6,205	5,883	0	242	0	12,330	0	12,330	
	4314 研修研究費	97,110	92,088	0	3,784	0	192,982	0	192,982	
	4315 事務消耗品費	572,665	543,049	0	22,317	0	1,138,031	0	1,138,031	
	4316 印刷製本費	49,763	47,190	0	1,939	0	98,892	0	98,892	
	4319 修繕費	7,263,623	6,887,979	0	283,068	0	14,434,670	0	14,434,670	
	4321 通信運搬費	399,097	378,458	0	15,553	0	793,108	0	793,108	
	4323 広報費	252,559	239,499	0	9,842	0	501,900	0	501,900	
	4324 業務委託費	2,463,192	2,335,806	0	95,992	0	4,894,990	0	4,894,990	
	4325 手数料	33,365	31,639	0	1,300	0	66,304	0	66,304	
	4327 賃借料	582,252	552,141	0	22,691	0	1,157,084	0	1,157,084	
費	4328 土地・建物賃借料	214,701	203,598	0	8,367	0	426,666	0	426,666	
	4329 租税公課	110,370	104,663	0	4,301	0	219,334	0	219,334	
	4331 保守料	527,512	500,231	0	20,557	0	1,048,300	0	1,048,300	
	4332 渉外費	18,748	17,778	0	731	0	37,257	0	37,257	
	4333 諸会費	122,782	116,433	0	4,785	0	244,000	0	244,000	
	4335 雑費	51,350	48,694	0	2,001	0	102,045	0	102,045	
	0018 就労支援事業費用	0	7,001,710	0	0	0	7,001,710	0	7,001,710	
	0019 就労支援事業費用	0	7,001,710	0	0	0	7,001,710	0	7,001,710	
	4411 期首製品(商品)棚卸高	0	315,890	0	0	0	315,890	0	315,890	
	0020 就労支援事業費	0	6,891,582	0	0	0	6,891,582	0	6,891,582	
動	0021 合計	0	7,207,472	0	0	0	7,207,472	0	7,207,472	
	4413 期末製品(商品)棚卸高	0	205,762	0	0	0	205,762	0	205,762	
	0022 差引	0	7,001,710	0	0	0	7,001,710	0	7,001,710	
	0027 減価償却費	8,519,906	8,079,292	0	332,026	0	16,931,224	0	16,931,224	
	4451 減価償却費	8,519,906	8,079,292	0	332,026	0	16,931,224	0	16,931,224	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,858,919	△3,659,353	0	△150,384	0	△7,668,656	0	△7,668,656	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,858,919	△3,659,353	0	△150,384	0	△7,668,656	0	△7,668,656	
	サービス活動費用計(2)	173,653,743	171,584,260	0	6,763,668	0	352,001,671	0	352,001,671	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△57,564,278	67,089,929	0	△283,054	0	9,242,597	0	9,242,597	
	サ	0092 借入金利息補助金収益	50,321	47,718	0	1,961	0	100,000	0	100,000
5811 借入金利息補助金収益		50,321	47,718	0	1,961	0	100,000	0	100,000	
0093 受取利息配当金収益		1,923	1,866	0	76	0	3,865	0	3,865	
5821 受取利息配当金収益		1,923	1,866	0	76	0	3,865	0	3,865	
0098 その他のサービス活動外収益		1,863,541	1,767,166	0	72,623	0	3,703,330	0	3,703,330	
5871 受入研修費収益		76,991	73,009	0	3,000	0	153,000	0	153,000	
5872 利用者等外給食収益		1,765,903	1,674,579	0	68,818	0	3,509,300	0	3,509,300	
5874 雑収益		20,647	19,578	0	805	0	41,030	0	41,030	
サービス活動外収益計(4)		1,915,785	1,816,750	0	74,660	0	3,807,195	0	3,807,195	
増		0033 支払利息	50,321	47,718	0	1,961	0	100,000	0	100,000
	4811 支払利息	50,321	47,718	0	1,961	0	100,000	0	100,000	
	0038 その他のサービス活動外費用	1,765,903	1,674,579	0	68,818	0	3,509,300	0	3,509,300	
	4841 利用者等外給食費	1,765,903	1,674,579	0	68,818	0	3,509,300	0	3,509,300	
	サービス活動外費用計(5)	1,816,224	1,722,297	0	70,779	0	3,609,300	0	3,609,300	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	99,561	94,453	0	3,881	0	197,895	0	197,895	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△57,464,717	67,184,382	0	△279,173	0	9,440,492	0	9,440,492	

拠点区分資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動収入	0183 就労支援事業収入	3,800,000	4,112,726	△312,726		
	8331 就労支援事業収入	3,800,000	4,112,726	△312,726		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	125,500,000	125,811,922	△311,922		
	0185 自立支援給付費収入	123,900,000	124,106,472	△206,472		
	8341 介護給付費収入	123,900,000	124,106,472	△206,472		
	8352 利用者負担金収入	1,600,000	1,705,450	△105,450		
	0199 経常経費寄附金収入	600,000	847,000	△247,000		
	8531 経常経費寄附金収入	600,000	847,000	△247,000		
	0200 受取利息配当金収入	16,000	2,898	13,102		
	8541 受取利息配当金収入	16,000	2,898	13,102		
	0201 その他の収入	1,521,000	1,551,300	△30,300		
	8611 受入研修費収入	0	46,000	△46,000		
	8612 利用者等外給食費収入	1,500,000	1,477,800	22,200		
	8613 雑収入	21,000	27,500	△6,500		
		事業活動収入計(1)	131,437,000	132,325,846	△888,846	
事業活動支出	0129 人件費支出	95,428,000	94,844,211	583,789		
	7112 職員給料支出	38,435,000	38,102,295	332,705		
	7113 職員賞与支出	10,958,000	10,959,367	△1,367		
	7114 非常勤職員給与支出	33,135,000	33,021,530	113,470		
	7116 退職給付支出	490,000	489,500	500		
	7117 法定福利費支出	12,410,000	12,271,519	138,481		
	0130 事業費支出	11,410,000	9,838,457	1,571,543		
	7211 給食費支出	1,900,000	1,724,802	175,198		
	7215 保健衛生費支出	100,000	88,649	11,351		
	7218 教養娯楽費支出	190,000	155,677	34,323		
	7223 水道光熱費支出	1,890,000	1,856,850	33,150		
	7225 消耗器具備品費支出	450,000	439,256	10,744	感染症対策備品等	
	7226 保険料支出	1,500,000	940,918	559,082		
	7227 賃借料支出	1,000,000	908,880	91,120		
	7232 車両費支出	4,370,000	3,723,425	646,575		
	7235 雑支出	10,000	0	10,000		
	0131 事務費支出	3,001,000	3,013,006	△12,006		
	7311 福利厚生費支出	430,000	428,826	1,174		
	7313 旅費交通費支出	60,000	51,680	8,320		
	7314 研修研究費支出	120,000	107,692	12,308		
	7315 事務消耗品費支出	150,000	179,667	△29,667		
	7316 印刷製本費支出	250,000	228,838	21,162		
	7319 修繕費支出	145,000	94,800	50,200	倉庫通路屋根修理	
	7321 通信運搬費支出	270,000	256,526	13,474		
	7322 会議費支出	2,000	1,350	650		
	7323 広報費支出	600,000	592,900	7,100	求人広告料	
	7324 業務委託費支出	320,000	311,480	8,520		
	7325 手数料支出	42,000	37,734	4,266		
	7328 土地・建物賃借料支出	180,000	171,000	9,000		
	7329 租税公課支出	24,000	132,611	△108,611		
	7331 保守料支出	240,000	257,506	△17,506		
	7332 渉外費支出	1,000	0	1,000		
7333 諸会費支出	125,000	124,400	600			
7335 雑支出	42,000	35,996	6,004			
0132 就労支援事業支出	4,300,000	4,227,876	72,124			
0133 就労支援事業支出	4,300,000	4,227,876	72,124			
7411 就労支援事業支出	2,300,000	2,235,463	64,537			
7412 就労支援事業仕入支出	2,000,000	1,992,413	7,587			
0138 その他の支出	1,500,000	1,477,800	22,200			
7451 利用者等外給食費支出	1,500,000	1,477,800	22,200			
	事業活動支出計(2)	115,639,000	113,401,350	2,237,650		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,798,000	18,924,496	△3,126,496		
施設整備等による収支	0205 施設整備等寄附金収入	0	1,350,000	△1,350,000		
	8723 車両等寄付金収入	0	1,350,000	△1,350,000	車両譲受(セレナ)	
		施設整備等収入計(4)	0	1,350,000	△1,350,000	
	0144 固定資産取得支出	143,000	1,492,111	△1,349,111		
	7523 車両運搬具取得支出	0	1,350,000	△1,350,000		
7524 器具及び備品取得支出	143,000	142,111	889	ガス給湯器		
	施設整備等支出計(5)	143,000	1,492,111	△1,349,111		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△143,000	△142,111	△889		
その他の活動収入	0222 拠点区分間繰入金収入	0	1,110,459	△1,110,459		
	8882 拠点区分間繰入金収入	0	1,110,459	△1,110,459		
		その他の活動収入計(7)	0	1,110,459	△1,110,459	
その他の活動支出	0152 積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0		
	7643 その他の積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0		
	0160 拠点区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000	0		

拠点区分資金収支計算書

（自）2021年 4月 1日 （至）2022年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に よ る 収 支	出 7672 拠点区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	13,000,000	13,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,000,000	△11,889,541	△1,110,459	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,655,000	6,892,844	△4,237,844	
前期末支払資金残高(12)		55,771,955	55,771,955	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		58,426,955	62,664,799	△4,237,844	

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0074 就労支援事業収益	4,112,726	3,824,971	287,755
		5331 就労支援事業収益	4,112,726	3,824,971	287,755
		0075 障害福祉サービス等事業収益	125,811,922	126,871,987	△1,060,065
		0076 自立支援給付費収益	124,106,472	123,684,797	421,675
		5341 介護給付費収益	124,106,472	123,684,797	421,675
		5352 利用者負担金収益	1,705,450	1,588,270	117,180
		0078 その他の事業収益	0	1,598,920	△1,598,920
	益	5371 補助金事業収益	0	1,598,920	△1,598,920
		0089 経常経費寄附金収益	847,000	980,000	△133,000
		5541 経常経費寄附金収益	847,000	980,000	△133,000
		サービス活動収益計(1)	130,771,648	131,676,958	△905,310
	サ ー ビ ス 活 動 の 部	費	0015 人件費	95,155,711	97,202,745
		4112 職員給料	38,102,295	38,490,587	△388,292
		4113 職員賞与	10,959,367	11,392,602	△433,235
		4115 非常勤職員給与	33,021,530	34,071,928	△1,050,398
		4117 退職給付費用	801,000	756,500	44,500
		4118 法定福利費	12,271,519	12,491,128	△219,609
		0016 事業費	9,838,457	8,949,546	888,911
		4211 給食費	1,724,802	1,531,742	193,060
		4215 保健衛生費	88,649	86,420	2,229
		4218 教養娯楽費	155,677	169,225	△13,548
		4223 水道光熱費	1,856,850	1,640,112	216,738
		4225 消耗器具備品費	439,256	660,228	△220,972
		4226 保険料	940,918	802,888	138,030
		4227 賃借料	908,880	883,368	25,512
		4232 車両費	3,723,425	3,174,563	548,862
		4234 雑費	0	1,000	△1,000
		0017 事務費	3,013,006	4,208,324	△1,195,318
		4311 福利厚生費	428,826	354,313	74,513
		4313 旅費交通費	51,680	14,270	37,410
		4314 研修研究費	107,692	137,749	△30,057
		4315 事務消耗品費	179,667	76,968	102,699
		4316 印刷製本費	228,838	283,216	△54,378
		4319 修繕費	94,800	2,062,500	△1,967,700
		4321 通信運搬費	256,526	278,341	△21,815
		4322 会議費	1,350	0	1,350
		4323 広報費	592,900	113,080	479,820
		4324 業務委託費	311,480	268,650	42,830
		4325 手数料	37,734	28,690	9,044
		4328 土地・建物賃借料	171,000	180,000	△9,000
		4329 租税公課	132,611	77,301	55,310
		4331 保守料	257,506	193,046	64,460
		4333 諸会費	124,400	129,400	△5,000
	4335 雑費	35,996	10,800	25,196	
	0018 就労支援事業費用	4,114,701	3,417,022	697,679	
	0019 就労支援事業費用	4,114,701	3,417,022	697,679	
	4411 期首製品(商品)棚卸高	421,705	435,063	△13,358	
	0020 就労支援事業費	4,332,228	3,403,664	928,564	
	0021 合計	4,753,933	3,838,727	915,206	
	4413 期末製品(商品)棚卸高	639,232	421,705	217,527	
	0022 差引	4,114,701	3,417,022	697,679	
	0027 減価償却費	5,502,492	5,524,864	△22,372	
	4451 減価償却費	5,502,492	5,524,864	△22,372	
	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)	116,578,549	118,256,683	△1,678,134	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,193,099	13,420,275	772,824	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	2,898	10,235	△7,337
		5821 受取利息配当金収益	2,898	10,235	△7,337
		0098 その他のサービス活動外収益	1,551,300	1,501,729	49,571
	益	5871 受入研修費収益	46,000	0	46,000
		5872 利用者等外給食収益	1,477,800	1,428,599	49,201
		5874 雑収益	27,500	73,130	△45,630
	サービス活動外収益計(4)	1,554,198	1,511,964	42,234	
費	0038 その他のサービス活動外費用	1,477,800	1,428,599	49,201	
	4841 利用者等外給食費	1,477,800	1,428,599	49,201	
	サービス活動外費用計(5)	1,477,800	1,428,599	49,201	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	76,398	83,365	△6,967	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,269,497	13,503,640	765,857	
	0103 固定資産受贈額	1,350,000	0	1,350,000	

拠点区分事業活動計算書

（自）2021年 4月 1日 （至）2022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)	
特別増減の部	収				
		5941 その他の受贈額	1,350,000	0	1,350,000
	益	0106 拠点区分間繰入金収益	1,110,459	1,854,797	△744,338
		5962 拠点区分間繰入金収益	1,110,459	1,854,797	△744,338
		特別収益計(8)	2,460,459	1,854,797	605,662
	減	0042 固定資産売却損・処分損	46,761	1	46,760
		4932 車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		4933 器具及び備品売却損・処分損	46,761	0	46,761
		0047 拠点区分間繰入金費用	6,000,000	0	6,000,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	6,000,000	0	6,000,000
0050 拠点区分間固定資産移管費用		1	0	1	
4972 拠点区分間固定資産移管費用		1	0	1	
	特別費用計(9)	6,046,762	1	6,046,761	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,586,303	1,854,796	△5,441,099	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,683,194	15,358,436	△4,675,242	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	72,877,196	72,518,760	358,436
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	83,560,390	87,877,196	△4,316,806
		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)	7,000,000	15,000,000	△8,000,000
		6321 人件費積立金積立額	0	5,000,000	△5,000,000
		6322 施設整備等積立金積立額	7,000,000	10,000,000	△3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	76,560,390	72,877,196	3,683,194	

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

2022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	68,538,291	61,484,425	7,053,866	0006 流動負債	5,144,674	5,096,827	47,847
1111 現金預金	46,686,193	39,165,564	7,520,629	2112 事業未払金	617,375	682,923	△65,548
1131 事業未収金	20,398,246	20,611,414	△213,168	2131 未払費用	3,130,924	3,002,709	128,215
1132 未収金	0	212,092	△212,092	2133 職員預り金	1,396,375	1,411,195	△14,820
1151 商品・製品	639,232	421,705	217,527	0007 固定負債	578,500	267,000	311,500
1153 原材料	89,586	193,938	△104,352	2321 退職給付引当金	578,500	267,000	311,500
1163 前払費用	725,034	879,712	△154,678	負債の部合計	5,723,174	5,363,827	359,347
0002 固定資産	204,959,394	202,016,537	2,942,857	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	88,603,890	90,262,420	△1,658,530	0009 基本金	67,769,549	67,769,549	0
1211 土地	54,962,430	54,962,430	0	3111 第1号基本金	57,569,136	57,569,136	0
1212 建物	33,641,460	35,299,990	△1,658,530	3112 第2号基本金	6,408,996	6,408,996	0
0004 その他の固定資産	116,355,504	111,754,117	4,601,387	3113 第3号基本金	3,791,417	3,791,417	0
1312 建物	315,002	375,002	△60,000	0010 国庫補助金等特別積立金	21,444,572	22,490,390	△1,045,818
1313 構築物	7,245,000	8,625,000	△1,380,000	3211 国庫補助金等特別積立金	21,444,572	22,490,390	△1,045,818
1314 機械及び装置	442,476	507,340	△64,864	0011 その他の積立金	102,000,000	95,000,000	7,000,000
1315 車輛運搬具	5,856,287	6,642,013	△785,726	3221 人件費積立金	22,000,000	22,000,000	0
1316 器具及び備品	496,739	604,762	△108,023	3222 施設整備等積立金	80,000,000	73,000,000	7,000,000
1332 人件費積立資産	22,000,000	22,000,000	0	0012 次期繰越活動増減差額	76,560,390	72,877,196	3,683,194
1333 施設整備等積立資産	80,000,000	73,000,000	7,000,000	3311 次期繰越活動増減差額	76,560,390	72,877,196	3,683,194
				3312 (うち当期活動増減差額)	10,683,194	15,358,436	△4,675,242
				純資産の部合計	267,774,511	258,137,135	9,637,376
資産の部合計	273,497,685	263,500,962	9,996,723	負債及び純資産の部合計	273,497,685	263,500,962	9,996,723

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ク区分
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) サービスク区分 ア. 生活介護
 - (3) サービスク区分が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	35,299,990	0	1,658,530	33,641,460
合 計	90,262,420	0	1,658,530	88,603,890

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格、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)	4,219,000	3,903,998	315,002
構築物	13,800,000	6,555,000	7,245,000
車輛運搬具	22,765,715	16,909,428	5,856,287
器具・備品	8,857,196	8,360,457	496,739
機械・装置	1,158,450	715,974	442,476
合 計	50,800,361	36,444,857	14,355,504

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	20,398,246	0	20,398,246
合 計	20,398,246	0	20,398,246

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0183 就労支援事業収入	9,630,000	9,924,471	△294,471		
		8331 就労支援事業収入	9,630,000	9,924,471	△294,471		
		0184 障害福祉サービス等事業収入	99,900,000	100,657,765	△757,765		
		0185 自立支援給付費収入	98,100,000	98,850,685	△750,685		
		8341 介護給付費収入	66,100,000	66,915,192	△815,192	利用者2人増	
		8343 訓練等給付費収入	32,000,000	31,935,493	64,507		
		8352 利用者負担金収入	1,700,000	1,793,080	△93,080		
		0187 その他の事業収入	100,000	14,000	86,000		
		8381 補助金事業収入	100,000	14,000	86,000	新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応 他	
		0199 経常経費寄附金収入	0	210,000	△210,000		
		8531 経常経費寄附金収入	0	210,000	△210,000		
		入	0200 受取利息配当金収入	1,800	1,102	698	
		8541 受取利息配当金収入	1,800	1,102	698		
		0201 その他の収入	1,032,000	1,141,605	△109,605		
		8612 利用者等外給食費収入	1,030,000	1,139,100	△109,100		
		8613 雑収入	2,000	2,505	△505		
		事業活動収入計(1)	110,563,800	111,934,943	△1,371,143		
	活動	支	0129 人件費支出	76,266,147	76,916,074	△649,927	
		7112 職員給料支出	29,154,307	28,634,624	519,683		
		7113 職員賞与支出	9,064,637	9,064,637	0		
		7114 非常勤職員給与支出	29,532,203	29,559,864	△27,661		
		7116 退職給付支出	600,000	834,375	△234,375		
		7117 法定福利費支出	7,915,000	8,822,574	△907,574		
		0130 事業費支出	9,905,630	10,226,028	△320,398		
		7211 給食費支出	2,500,000	1,958,022	541,978		
		7215 保健衛生費支出	200,000	190,657	9,343		
		7218 教養娯楽費支出	250,000	154,909	95,091	コロナ禍のため大幅減	
		7223 水道光熱費支出	1,810,000	2,175,900	△365,900		
		7225 消耗器具備品費支出	900,000	1,161,200	△261,200		
		7226 保険料支出	1,275,630	1,275,630	0		
		7232 車両費支出	2,970,000	3,309,710	△339,710		
		0131 事務費支出	2,274,362	2,326,400	△52,038		
		7311 福利厚生費支出	330,000	331,530	△1,530		
		7313 旅費交通費支出	20,000	8,460	11,540		
		7314 研修研究費支出	200,000	160,160	39,840		
		7315 事務消耗品費支出	70,000	65,140	4,860		
		7316 印刷製本費支出	320,000	287,426	32,574		
		7319 修繕費支出	180,000	179,080	920		
		7321 通信運搬費支出	364,000	413,441	△49,441		
		7323 広報費支出	22,000	44,000	△22,000		
		7324 業務委託費支出	435,640	488,134	△52,494		
		7325 手数料支出	15,000	13,330	1,670		
		7327 賃借料支出(務)	113,622	113,622	0		
		7329 租税公課支出	0	16,325	△16,325		
		7331 保守料支出	44,000	44,000	0		
		7332 渉外費支出	20,000	35,277	△15,277		
		7333 諸会費支出	120,000	106,375	13,625		
		7335 雑支出(務)	20,100	20,100	0		
		0132 就労支援事業支出	9,740,000	9,246,511	493,489		
	0133 就労支援事業支出	9,740,000	9,246,511	493,489			
	7411 就労支援事業支出	9,740,000	5,951,433	3,788,567			
	7412 就労支援事業仕入支出	0	3,295,078	△3,295,078			
	0137 支払利息支出	180,000	182,126	△2,126			
	7441 支払利息支出	180,000	182,126	△2,126			
	0138 その他の支出	1,030,000	1,139,100	△109,100			
	7451 利用者等外給食費支出	1,030,000	1,139,100	△109,100			
	事業活動支出計(2)	99,396,139	100,036,239	△640,100			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,167,661	11,898,704	△731,043			
施設整備等による収支	収	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		
		施設整備等収入計(4)	0	500,000	△500,000		
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	1,512,000	1,512,000	0		
		7511 設備資金借入金元金償還支出	1,512,000	1,512,000	0		
	0144 固定資産取得支出	400,000	224,070	175,930			
	7524 器具及び備品取得支出	400,000	0	400,000			
	7525 その他の取得支出	0	224,070	△224,070			
	施設整備等支出計(5)	1,912,000	1,736,070	175,930			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,912,000	△1,236,070	△675,930			
その他の	収	0222 拠点区分間繰入金収入	0	802,632	△802,632		
		8882 拠点区分間繰入金収入	0	802,632	△802,632		

拠点区分資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	802,632	△802,632	
	0152 積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
	支 7643 その他の積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
	0160 拠点区分間繰入金支出	400,000	400,000	0	
	出 7672 拠点区分間繰入金支出	400,000	400,000	0	
	その他の活動支出計(8)	7,400,000	7,400,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,400,000	△6,597,368	△802,632	
予備費支出(10)	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,855,661	4,065,266	△2,209,605		
前期末支払資金残高(12)	62,540,632	62,540,532	100		
当期末支払資金残高(11)+(12)	64,396,293	66,605,798	△2,209,505		

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0074 就労支援事業収益	9,924,471	8,681,125	1,243,346
		5331 就労支援事業収益	9,924,471	8,681,125	1,243,346
		0075 障害福祉サービス等事業収益	100,657,765	97,938,902	2,718,863
		0076 自立支援給付費収益	98,850,685	95,820,907	3,029,778
		5341 介護給付費収益	66,915,192	64,912,148	2,003,044
		5343 訓練等給付費収益	31,935,493	30,908,759	1,026,734
		5352 利用者負担金収益	1,799,380	1,691,150	108,230
	益	0078 その他の事業収益	7,700	426,845	△419,145
		5371 補助金事業収益	7,700	426,845	△419,145
		0089 経常経費寄附金収益	210,000	200,000	10,000
		5541 経常経費寄附金収益	210,000	200,000	10,000
		サービス活動収益計(1)	110,792,236	106,820,027	3,972,209
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	0015 人件費	76,671,324	72,491,362	4,179,962
		4112 職員給料	28,634,624	31,039,581	△2,404,957
		4113 職員賞与	9,064,637	9,069,383	△4,746
		4115 非常勤職員給与	29,559,864	23,498,819	6,061,045
		4117 退職給付費用	589,625	534,000	55,625
		4118 法定福利費	8,822,574	8,349,579	472,995
		0016 事業費	9,342,813	7,808,023	1,534,790
		4211 給食費	1,958,022	1,867,839	90,183
		4215 保健衛生費	190,657	469,275	△278,618
		4218 教養娯楽費	154,909	75,855	79,054
		4223 水道光熱費	1,809,905	1,628,542	181,363
		4225 消耗器具備品費	1,161,200	554,373	606,827
		4226 保険料	1,275,630	1,422,100	△146,470
		4232 車両費	2,792,490	1,790,039	1,002,451
		0017 事務費	2,326,400	2,314,652	11,748
		4311 福利厚生費	331,530	300,772	30,758
		4313 旅費交通費	8,460	26,976	△18,516
		4314 研修研究費	160,160	142,426	17,734
		4315 事務消耗品費	65,140	78,278	△13,138
		4316 印刷製本費	287,426	310,837	△23,411
		4319 修繕費	179,080	146,190	32,890
		4321 通信運搬費	413,441	430,475	△17,034
		4322 会議費	0	3,200	△3,200
		4323 広報費	44,000	157,096	△113,096
		4324 業務委託費	488,134	306,288	181,846
		4325 手数料	13,330	16,936	△3,606
		4327 賃借料(務)	113,622	112,752	870
		4329 租税公課	16,325	55,625	△39,300
		4331 保守料	44,000	44,000	0
		4332 渉外費	35,277	26,696	8,581
		4333 諸会費	106,375	107,375	△1,000
		4335 雑費(務)	20,100	48,730	△28,630
	0018 就労支援事業費用	10,316,816	8,579,671	1,737,145	
	0019 就労支援事業費用	10,316,816	8,579,671	1,737,145	
	4411 期首製品(商品)棚卸高	293,604	423,075	△129,471	
	0020 就労支援事業費	10,310,424	8,450,200	1,860,224	
	0021 合計	10,604,028	8,873,275	1,730,753	
	4413 期末製品(商品)棚卸高	287,212	293,604	△6,392	
	0022 差引	10,316,816	8,579,671	1,737,145	
	0027 減価償却費	6,218,648	6,791,198	△572,550	
	4451 減価償却費	6,218,648	6,791,198	△572,550	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,441,222	△1,735,846	294,624	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,441,222	△1,735,846	294,624	
	サービス活動費用計(2)	103,434,779	96,249,060	7,185,719	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,357,457	10,570,967	△3,213,510	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	1,102	1,719	△617
		5821 受取利息配当金収益	1,102	1,719	△617
	益	0098 その他のサービス活動外収益	1,141,605	1,085,815	55,790
		5871 受入研修費収益	0	20,000	△20,000
		5872 利用者等外給食収益	1,139,100	1,065,200	73,900
		5874 雑収益	2,505	615	1,890
		サービス活動外収益計(4)	1,142,707	1,087,534	55,173
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費	0033 支払利息	182,126	195,734	△13,608
		4811 支払利息	182,126	195,734	△13,608
	用	0038 その他のサービス活動外費用	1,139,100	1,065,200	73,900
		4841 利用者等外給食費	1,139,100	1,065,200	73,900
		サービス活動外費用計(5)	1,321,226	1,260,934	60,292
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△178,519	△173,400	△5,119	

拠点区分事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,178,938	10,397,567	△3,218,629
特別増減の部	収			
	0100 施設整備等補助金収益	0	957,000	△957,000
	5913 車輛等補助金収益	0	957,000	△957,000
	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	0	500,000
	5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	500,000	△500,000
	0106 拠点区分間繰入金収益	802,632	748,926	53,706
	5962 拠点区分間繰入金収益	802,632	748,926	53,706
	特別収益計(8)	1,302,632	2,205,926	△903,294
	費			
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	14,000	0	14,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	14,000	0	14,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	400,000	2,400,000	△2,000,000
4962 拠点区分間繰入金費用	400,000	2,400,000	△2,000,000	
特別費用計(9)	414,000	2,400,000	△1,986,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	888,632	△194,074	1,082,706	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,067,570	10,203,493	△2,135,923
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	108,426,383	105,222,890	3,203,493
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	116,493,953	115,426,383	1,067,570
	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)	7,000,000	7,000,000	0
	6321 人件費積立金積立額	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	109,493,953	108,426,383	1,067,570

社会福祉法人名 (福)福岡ひかり福祉会
 事業所名 風ひかり作業所

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

2022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	73,315,163	68,090,025	5,225,138	0006 流動負債	7,658,927	6,311,965	1,346,962
1111 現金預金	54,198,347	49,709,068	4,489,279	2112 事業未払金	2,385,021	1,358,723	1,026,298
1131 事業未収金	17,607,396	16,423,517	1,183,879	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	1,512,000	1,512,000	0
1132 未収金	473,453	396,996	76,457	2131 未払費用	2,517,001	2,044,422	472,579
1151 商品・製品	287,212	293,604	△6,392	2133 職員預り金	1,244,905	1,396,820	△151,915
1153 原材料	275,226	455,924	△180,698	0007 固定負債	18,630,750	20,387,500	△1,756,750
1161 立替金	6,379	22,916	△16,537	2311 設備資金借入金	18,030,000	19,542,000	△1,512,000
1162 前払金	0	22,500	△22,500	2321 退職給付引当金	600,750	845,500	△244,750
1163 前払費用	459,150	667,500	△208,350	負債の部合計	26,289,677	26,699,465	△409,788
1181 仮払金	8,000	98,000	△90,000	純 資 産 の 部			
0002 固定資産	164,849,070	163,843,648	1,005,422	0009 基本金	37,571,156	37,571,156	0
0003 基本財産	126,281,450	130,909,713	△4,628,263	3111 第1号基本金	35,792,464	35,792,464	0
1211 土地	48,489,620	48,489,620	0	3113 第3号基本金	1,778,692	1,778,692	0
1212 建物	77,791,830	82,420,093	△4,628,263	0010 国庫補助金等特別積立金	30,009,447	31,436,669	△1,427,222
0004 その他の固定資産	38,567,620	32,933,935	5,633,685	3211 国庫補助金等特別積立金	30,009,447	31,436,669	△1,427,222
1314 機械及び装置	441,053	260,260	180,793	0011 その他の積立金	34,800,000	27,800,000	7,000,000
1315 車輛運搬具	2,587,183	4,024,804	△1,437,621	3221 人件費積立金	9,500,000	7,500,000	2,000,000
1316 器具及び備品	156,178	220,803	△64,625	3222 施設整備等積立金	25,000,000	20,000,000	5,000,000
1321 権利	583,206	628,068	△44,862	3223 工賃変動積立金	300,000	300,000	0
1332 人件費積立資産	9,500,000	7,500,000	2,000,000	0012 次期繰越活動増減差額	109,493,953	108,426,383	1,067,570
1333 施設整備等積立資産	25,000,000	20,000,000	5,000,000	3311 次期繰越活動増減差額	109,493,953	108,426,383	1,067,570
1334 工賃変動積立資産	300,000	300,000	0	3312 (うち当期活動増減差額)	8,067,570	10,203,493	△2,135,923
資産の部合計	238,164,233	231,933,673	6,230,560	純資産の部合計	211,874,556	205,234,208	6,640,348
				負債及び純資産の部合計	238,164,233	231,933,673	6,230,560

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ベス区分
拠点が作成する計算書類等とサーベス区分

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(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書 (別紙 3 ①)
- 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 ②) 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	82,420,093	0	4,628,263	77,791,830
合 計	130,909,713	0	4,628,263	126,281,450

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
車両運搬具	19,345,861	16,758,678	2,587,183
器具・備品	258,500	102,322	156,178
機械・装置	2,357,086	1,916,033	441,053
合 計	21,961,447	18,777,033	3,184,414

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	17,607,396	0	17,607,396
未収金	473,453	0	473,453
立替金	6,379	0	6,379
合 計	18,087,228	0	18,087,228

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

風ひかり作業所拠点区分事業活動明細書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	収	0074 就労支援事業収益	5,458,459	4,466,012	9,924,471	0	9,924,471
		5331 就労支援事業収益	5,458,459	4,466,012	9,924,471	0	9,924,471
		0075 障害福祉サービス等事業収益	67,909,086	32,748,679	100,657,765	0	100,657,765
		0076 自立支援給付費収益	66,915,192	31,935,493	98,850,685	0	98,850,685
		5341 介護給付費収益	66,915,192	0	66,915,192	0	66,915,192
		5343 訓練等給付費収益	0	31,935,493	31,935,493	0	31,935,493
		5352 利用者負担金収益	986,194	813,186	1,799,380	0	1,799,380
	益	0078 その他の事業収益	7,700	0	7,700	0	7,700
		5371 補助金事業収益	7,700	0	7,700	0	7,700
		0089 経常経費寄附金収益	115,500	94,500	210,000	0	210,000
		5541 経常経費寄附金収益	115,500	94,500	210,000	0	210,000
		サービス活動収益計(1)	73,483,045	37,309,191	110,792,236	0	110,792,236
	サ ー ビ ス 活 動 部	費	0015 人件費	42,169,227	34,502,097	76,671,324	0
		4112 職員給料	15,749,043	12,885,581	28,634,624	0	28,634,624
		4113 職員賞与	4,985,550	4,079,087	9,064,637	0	9,064,637
		4115 非常勤職員給与	16,257,924	13,301,940	29,559,864	0	29,559,864
		4117 退職給付費用	324,294	265,331	589,625	0	589,625
		4118 法定福利費	4,852,416	3,970,158	8,822,574	0	8,822,574
		0016 事業費	5,138,547	4,204,266	9,342,813	0	9,342,813
		4211 給食費	1,076,912	881,110	1,958,022	0	1,958,022
		4215 保健衛生費	104,861	85,796	190,657	0	190,657
		4218 教養娯楽費	85,200	69,709	154,909	0	154,909
		4223 水道光熱費	995,448	814,457	1,809,905	0	1,809,905
		4225 消耗器具備品費	638,660	522,540	1,161,200	0	1,161,200
		4226 保険料	701,596	574,034	1,275,630	0	1,275,630
		4232 車両費	1,535,870	1,256,620	2,792,490	0	2,792,490
		0017 事務費	1,279,519	1,046,881	2,326,400	0	2,326,400
		4311 福利厚生費	182,341	149,189	331,530	0	331,530
		4313 旅費交通費	4,653	3,807	8,460	0	8,460
		4314 研修研究費	88,088	72,072	160,160	0	160,160
		4315 事務消耗品費	35,827	29,313	65,140	0	65,140
		4316 印刷製本費	158,084	129,342	287,426	0	287,426
		4319 修繕費	98,494	80,586	179,080	0	179,080
		4321 通信運搬費	227,393	186,048	413,441	0	413,441
		4323 広報費	24,200	19,800	44,000	0	44,000
		4324 業務委託費	268,474	219,660	488,134	0	488,134
		4325 手数料	7,331	5,999	13,330	0	13,330
		4327 賃借料(務)	62,492	51,130	113,622	0	113,622
		4329 租税公課	8,979	7,346	16,325	0	16,325
	4331 保守料	24,200	19,800	44,000	0	44,000	
	4332 渉外費	19,402	15,875	35,277	0	35,277	
	4333 諸会費	58,506	47,869	106,375	0	106,375	
	4335 雑費(務)	11,055	9,045	20,100	0	20,100	
	0018 就労支援事業費用	5,636,804	4,680,012	10,316,816	0	10,316,816	
	0019 就労支援事業費用	5,636,804	4,680,012	10,316,816	0	10,316,816	
	4411 期首製品(商品)棚卸高	161,482	132,122	293,604	0	293,604	
	0020 就労支援事業費	5,633,289	4,677,135	10,310,424	0	10,310,424	
	0021 合計	5,794,771	4,809,257	10,604,028	0	10,604,028	
	4413 期末製品(商品)棚卸高	157,967	129,245	287,212	0	287,212	
	0022 差引	5,636,804	4,680,012	10,316,816	0	10,316,816	
	0027 減価償却費	3,420,256	2,798,392	6,218,648	0	6,218,648	
	4451 減価償却費	3,420,256	2,798,392	6,218,648	0	6,218,648	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△792,672	△648,550	△1,441,222	0	△1,441,222	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△792,672	△648,550	△1,441,222	0	△1,441,222	
	サービス活動費用計(2)	56,851,681	46,583,098	103,434,779	0	103,434,779	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,631,364	△9,273,907	7,357,457	0	7,357,457	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	606	496	1,102	0	1,102
		5821 受取利息配当金収益	606	496	1,102	0	1,102
	益	0098 その他のサービス活動外収益	627,883	513,722	1,141,605	0	1,141,605
		5872 利用者等外給食収益	626,505	512,595	1,139,100	0	1,139,100
		5874 雑収益	1,378	1,127	2,505	0	2,505
		サービス活動外収益計(4)	628,489	514,218	1,142,707	0	1,142,707
	費	0033 支払利息	264,083	△81,957	182,126	0	182,126
		4811 支払利息	264,083	△81,957	182,126	0	182,126
		0038 その他のサービス活動外費用	1,651,695	△512,595	1,139,100	0	1,139,100
		4841 利用者等外給食費	1,651,695	△512,595	1,139,100	0	1,139,100
	サービス活動外費用計(5)	1,915,778	△594,552	1,321,226	0	1,321,226	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,287,289	1,108,770	△178,519	0	△178,519	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,344,075	△8,165,137	7,178,938	0	7,178,938	

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0183 就労支援事業収入	3,211,000	3,331,559	△120,559
		8331 就労支援事業収入	3,211,000	3,331,559	△120,559
		0184 障害福祉サービス等事業収入	39,142,000	39,535,129	△393,129
		0185 自立支援給付費収入	37,900,000	38,080,234	△180,234
		8343 訓練等給付費収入	37,900,000	38,080,234	△180,234
		8352 利用者負担金収入	825,000	839,311	△14,311
		0187 その他の事業収入	417,000	615,584	△198,584
		8381 補助金事業収入(公費)	417,000	615,584	△198,584
		0199 経常経費寄附金収入	1,280,000	1,380,000	△100,000
		8531 経常経費寄附金収入	1,280,000	1,380,000	△100,000
		0200 受取利息配当金収入	1,000	629	371
		8541 受取利息配当金収入	1,000	629	371
		0201 その他の収入	530,000	511,880	18,120
		8611 受入研修費収入	2,000	2,000	0
		8612 利用者等外給食費収入	457,000	438,780	18,220
		8613 雑収入	71,000	71,100	△100
		事業活動収入計(1)	44,164,000	44,759,197	△595,197
	活動	支	0129 人件費支出	32,458,500	32,321,960
		7112 職員給料支出	12,060,000	11,464,280	595,720
		7113 職員賞与支出	3,650,000	4,230,540	△580,540
		7114 非常勤職員給与支出	12,165,000	12,115,124	49,876
		7116 退職給付支出	133,500	133,500	0
		7117 法定福利費支出	4,450,000	4,378,516	71,484
		0130 事業費支出	3,880,000	3,696,080	183,920
		7211 給食費支出	1,320,000	1,116,964	203,036
		7215 保健衛生費支出	100,000	120,493	△20,493
		7218 教養娯楽費支出	160,000	128,694	31,306
		7223 水道光熱費支出	745,000	743,489	1,511
		7225 消耗器具備品費支出	432,000	544,575	△112,575
		7226 保険料支出	455,000	453,698	1,302
		7227 賃借料支出	172,000	121,440	50,560
		7232 車輛費支出	446,000	409,814	36,186
		7235 雑支出	50,000	56,913	△6,913
		0131 事務費支出	3,172,500	3,012,879	159,621
		7311 福利厚生費支出	86,000	81,863	4,137
		7313 旅費交通費支出	30,000	26,610	3,390
		7314 研修研究費支出	30,000	26,500	3,500
		7315 事務消耗品費支出	12,000	5,895	6,105
		7316 印刷製本費支出	220,000	210,909	9,091
		7319 修繕費支出	53,000	36,080	16,920
		7321 通信運搬費支出	440,000	443,662	△3,662
		7322 会議費支出	1,500	1,350	150
		7323 広報費支出	0	8,162	△8,162
		7324 業務委託費支出	211,000	206,856	4,144
		7325 手数料支出	25,000	32,268	△7,268
		7328 土地・建物賃借料支出	1,850,000	1,844,200	5,800
		7329 租税公課支出	130,000	5,942	124,058
		7332 渉外費支出	17,000	16,182	818
		7333 諸会費支出	67,000	66,400	600
	0132 就労支援事業支出	3,435,000	3,606,077	△171,077	
	0133 就労支援事業支出	3,435,000	3,606,077	△171,077	
	7411 就労支援事業支出	2,323,000	2,455,274	△132,274	
	7412 就労支援事業仕入支出	1,112,000	1,150,803	△38,803	
	0138 その他の支出	457,000	438,780	18,220	
	7451 利用者等外給食費支出	457,000	438,780	18,220	
	事業活動支出計(2)	43,403,000	43,075,776	327,224	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	761,000	1,683,421	△922,421	
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	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	収	0222 拠点区分間繰入金収入	200,000	415,485	△215,485
		8882 拠点区分間繰入金収入	200,000	415,485	△215,485
		その他の活動収入計(7)	200,000	415,485	△215,485

拠点区分資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
の 活 動 に よ る 収 支	支 0160 拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000	0
	出 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)	0	215,485	△215,485
予備費支出(10)		0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		761,000	1,898,906	△1,137,906
前期末支払資金残高(12)		26,196,377	26,196,377	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,957,377	28,095,283	△1,137,906

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0074 就労支援事業収益	3,331,559	3,935,323	△603,764
		5331 就労支援事業収益	3,331,559	3,935,323	△603,764
		0075 障害福祉サービス等事業収益	39,535,129	41,231,500	△1,696,371
		0076 自立支援給付費収益	38,080,234	39,052,543	△972,309
		5343 訓練等給付費収益	38,080,234	39,052,543	△972,309
		5352 利用者負担金収益	839,311	872,010	△32,699
		0078 その他の事業収益	615,584	1,306,947	△691,363
	益	5371 補助金事業収益(公費)	615,584	1,306,947	△691,363
		0089 経常経費寄附金収益	1,380,000	1,126,930	253,070
		5541 経常経費寄附金収益	1,380,000	1,126,930	253,070
	サービス活動収益計(1)	44,246,688	46,293,753	△2,047,065	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	0015 人件費	32,499,960	32,158,671	341,289
		4112 職員給料	11,464,280	12,384,210	△919,930
		4113 職員賞与	4,230,540	3,760,339	470,201
		4115 非常勤職員給与	12,115,124	11,667,697	447,427
		4117 退職給付費用	311,500	267,000	44,500
		4118 法定福利費	4,378,516	4,079,425	299,091
		0016 事業費	3,696,080	3,611,827	84,253
		4211 給食費	1,116,964	1,265,395	△148,431
		4215 保健衛生費	120,493	203,560	△83,067
		4218 教養娯楽費	128,694	24,898	103,796
		4223 水道光熱費	743,489	723,945	19,544
		4225 消耗器具備品費	544,575	327,029	217,546
		4226 保険料	453,698	396,763	56,935
		4227 賃借料	121,440	215,284	△93,844
		4232 車両費	409,814	369,213	40,601
		4234 雑費	56,913	85,740	△28,827
		0017 事務費	3,012,879	6,777,086	△3,764,207
		4311 福利厚生費	81,863	43,287	38,576
		4313 旅費交通費	26,610	23,722	2,888
		4314 研修研究費	26,500	29,014	△2,514
		4315 事務消耗品費	5,895	124,422	△118,527
		4316 印刷製本費	210,909	215,475	△4,566
		4319 修繕費	36,080	3,596,910	△3,560,830
		4321 通信運搬費	443,662	185,596	258,066
		4322 会議費	1,350	0	1,350
		4323 広報費	8,162	460,616	△452,454
		4324 業務委託費	206,856	255,851	△48,995
		4325 手数料	32,268	18,942	13,326
		4328 土地・建物賃借料	1,844,200	1,636,200	208,000
		4329 租税公課	5,942	37,866	△31,924
	4331 保守料	0	17,044	△17,044	
	4332 渉外費	16,182	62,290	△46,108	
	4333 諸会費	66,400	65,400	1,000	
	4335 雑費	0	4,451	△4,451	
	0018 就労支援事業費用	3,607,530	4,147,867	△540,337	
	0019 就労支援事業費用	3,607,530	4,147,867	△540,337	
	4411 期首製品(商品)棚卸高	592,433	564,072	28,361	
	0020 就労支援事業費	3,584,447	4,176,228	△591,781	
	0021 合計	4,176,880	4,740,300	△563,420	
	4413 期末製品(商品)棚卸高	569,350	592,433	△23,083	
	0022 差引	3,607,530	4,147,867	△540,337	
	0027 減価償却費	984,594	1,159,752	△175,158	
	4451 減価償却費	984,594	1,159,752	△175,158	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△207,432	△16,800	△190,632	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△207,432	△16,800	△190,632	
	サービス活動費用計(2)	43,593,611	47,838,403	△4,244,792	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	653,077	△1,544,650	2,197,727	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	629	1,734	△1,105
		5821 受取利息配当金収益	629	1,734	△1,105
		0098 その他のサービス活動外収益	511,880	473,393	38,487
		5871 受入研修費収益	2,000	0	2,000
		5872 利用者等外給食収益	438,780	419,800	18,980
		5874 雑収益	71,100	53,593	17,507
	サービス活動外収益計(4)	512,509	475,127	37,382	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費用	0038 その他のサービス活動外費用	438,780	419,800	18,980
		4841 利用者等外給食費	438,780	419,800	18,980
		サービス活動外費用計(5)	438,780	419,800	18,980
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	73,729	55,327	18,402	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	726,806	△1,489,323	2,216,129	

拠点区分事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)		
特別増減の部	収	0101 施設整備等寄附金収益	0	1,344,428	△1,344,428	
		5921 施設整備等寄附金収益	0	1,344,428	△1,344,428	
	益	0106 拠点区分間繰入金収益	415,485	469,876	△54,391	
		5962 拠点区分間繰入金収益	415,485	469,876	△54,391	
		特別収益計(8)	415,485	1,814,304	△1,398,819	
	費	0042 固定資産売却損・処分損	1	0	1	
		4933 器具及び備品売却損・処分損	1	0	1	
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	190,632	0	190,632	
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	190,632	0	190,632	
		用	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)	390,633	200,000	190,633	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	24,852	1,614,304	△1,589,452	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	751,658	124,981	626,677		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△961,441	△1,086,422	124,981	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△209,783	△961,441	751,658	
		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)	△209,783	△961,441	751,658	

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

2022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	30,766,593	29,000,467	1,766,126	0006 流動負債	1,968,438	2,099,765	△131,327
1111 現金預金	23,488,839	21,652,134	1,836,705	2112 事業未払金	558,058	458,313	99,745
1131 事業未収金	6,371,712	6,304,008	67,704	2131 未払費用	918,512	990,729	△72,217
1132 未収金	12,538	340,000	△327,462	2132 預り金	0	3,000	△3,000
1133 未収補助金	190,632	0	190,632	2133 職員預り金	491,868	647,723	△155,855
1151 商品・製品	569,350	592,433	△23,083	0007 固定負債	489,500	311,500	178,000
1152 仕掛品	38,450	33,317	5,133	2321 退職給付引当金	489,500	311,500	178,000
1153 原材料	95,072	78,575	16,497	負債の部合計	2,457,938	2,411,265	46,673
0002 固定資産	23,029,533	24,014,128	△984,595	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	1,221,643	1,869,873	△648,230	0009 基本金	30,438,971	30,438,971	0
1212 建物	1,221,643	1,869,873	△648,230	3111 第1号基本金	23,825,550	23,825,550	0
0004 その他の固定資産	21,807,890	22,144,255	△336,365	3112 第2号基本金	4,500,000	4,500,000	0
1312 建物	33,603	50,402	△16,799	3113 第3号基本金	2,113,421	2,113,421	0
1314 機械及び装置	413,184	518,727	△105,543	0010 国庫補助金等特別積立金	109,000	125,800	△16,800
1315 車輛運搬具	2	2	0	3211 国庫補助金等特別積立金	109,000	125,800	△16,800
1316 器具及び備品	361,101	575,124	△214,023	0011 その他の積立金	21,000,000	21,000,000	0
1332 人件費積立資産	8,000,000	8,000,000	0	3221 人件費積立金	8,000,000	8,000,000	0
1333 施設整備等積立資産	13,000,000	13,000,000	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	△209,783	△961,441	751,658
				3311 次期繰越活動増減差額	△209,783	△961,441	751,658
				3312 (うち当期活動増減差額)	751,658	124,981	626,677
				純資産の部合計	51,338,188	50,603,330	734,858
資産の部合計	53,796,126	53,014,595	781,531	負債及び純資産の部合計	53,796,126	53,014,595	781,531

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券は、総平均法に基づく原価法により評価する。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
建物並びに構築物並びに機械及び装置並びに車両運搬具並びに器具及び備品：定額法
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) 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。
 - (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ク区分
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(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
 - (2) サービスク区分 ア. 就労継続支援B型
 - (3) サービスク区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(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。

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	1,869,873	0	648,230	1,221,643
合 計	1,869,873	0	648,230	1,221,643

(単位：円)

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. 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)	840,000	806,397	33,603
車両運搬具	3,530,000	3,529,998	2
器具・備品	2,349,130	1,988,029	361,101
機械・装置	6,226,550	5,813,366	413,184
合 計	12,945,680	12,137,790	807,890

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	6,371,712	0	6,371,712
未収金	12,538	0	12,538
未収補助金	190,632	0	190,632
合 計	6,574,882	0	6,574,882

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	75,070,000	71,566,948	3,503,052	
	0185 自立支援給付費収入	55,050,000	54,785,390	264,610	
	8343 訓練等給付費収入	55,050,000	54,785,390	264,610	
	8361 特定障害者特別給付費収入	2,240,000	2,240,000	0	
	8371 特定費用収入	16,140,000	12,172,558	3,967,442	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	1,640,000	2,369,000	△729,000	
	8381 補助金事業収入	1,640,000	2,369,000	△729,000	
	0200 受取利息配当金収入	0	265	△265	
	8541 受取利息配当金収入	0	265	△265	
		事業活動収入計(1)	75,070,000	71,567,213	3,502,787
事業活動による支出	0129 人件費支出	52,079,028	53,196,879	△1,117,851	
	7112 職員給料支出	12,080,875	11,965,276	115,599	
	7113 職員賞与支出	3,393,882	3,778,246	△384,364	
	7114 非常勤職員給与支出	31,940,271	32,668,883	△728,612	
	7116 退職給付支出	231,000	229,917	1,083	
	7117 法定福利費支出	4,433,000	4,554,557	△121,557	
	0130 事業費支出	8,574,600	9,195,071	△620,471	
	7211 給食費支出	4,026,000	4,261,136	△235,136	
	7215 保健衛生費支出	85,200	135,780	△50,580	
	7218 教養娯楽費支出	0	8,340	△8,340	
	7219 日用品費支出	625,600	633,054	△7,454	
	7223 水道光熱費支出	2,891,800	3,366,228	△474,428	
	7225 消耗器具備品費支出	700,000	629,261	70,739	
	7226 保険料支出	200,000	115,050	84,950	
	7232 車両費支出	40,000	31,182	8,818	
	7235 雑支出	6,000	15,040	△9,040	
	0131 事務費支出	14,100,524	13,976,798	123,726	
	7311 福利厚生費支出	220,000	195,493	24,507	
	7313 旅費交通費支出	20,000	11,520	8,480	
	7314 研修研究費支出	30,000	18,346	11,654	
	7315 事務消耗品費支出	40,000	52,730	△12,730	
	7316 印刷製本費支出	60,000	69,072	△9,072	
	7319 修繕費支出	4,460,000	4,494,910	△34,910	
	7321 通信運搬費支出	250,000	183,488	66,512	
	7325 手数料支出	50,020	27,513	22,507	
	7327 賃借料支出	130,000	119,232	10,768	
7328 土地・建物賃借料支出	8,477,000	8,463,200	13,800		
7329 租税公課支出	5,304	5,304	0		
7331 保守料支出	264,000	237,600	26,400		
7332 渉外費支出	25,000	25,390	△390		
7333 諸会費支出	63,200	73,000	△9,800		
7335 雑支出	6,000	0	6,000		
	事業活動支出計(2)	74,754,152	76,368,748	△1,614,596	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	315,848	△4,801,535	5,117,383	
施設整備等による収入	0204 施設整備等補助金収入	3,000,000	3,000,000	0	
	8711 施設整備等補助金収入	3,000,000	3,000,000	0	
	0205 施設整備等寄附金収入	2,526,401	2,476,401	50,000	
	8731 施設整備等寄附金収入	2,526,401	2,476,401	50,000	
		施設整備等収入計(4)	5,526,401	5,476,401	50,000
施設整備等による支出	0144 固定資産取得支出	5,400,000	5,016,800	383,200	
	7524 器具及び備品取得支出	400,000	1,317,500	△917,500	
	7525 その他の取得支出	5,000,000	3,699,300	1,300,700	グループホーム桜・修繕着工翌期の為
		施設整備等支出計(5)	5,400,000	5,016,800	383,200
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	126,401	459,601	△333,200	
その他の活動による収入	0222 拠点区分間繰入金収入	8,403,000	8,982,314	△579,314	
	8882 拠点区分間繰入金収入	8,403,000	8,982,314	△579,314	
		その他の活動収入計(7)	8,403,000	8,982,314	△579,314
その他の活動による支出	0152 積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
	7643 その他の積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	7,000,000	7,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,403,000	1,982,314	△579,314	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,845,249	△2,359,620	4,204,869	
	前期末支払資金残高(12)	5,467,272	21,015,177	△15,547,905	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	7,312,521	18,655,557	△11,343,036	

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0075 障害福祉サービス等事業収益	71,566,948	52,249,683	19,317,265
		0076 自立支援給付費収益	54,785,390	37,185,218	17,600,172
		5343 訓練等給付費収益	54,785,390	37,185,218	17,600,172
		0077 補足給付費収益	2,240,000	1,790,000	450,000
		5361 特定障害者特別給付費収益	2,240,000	1,790,000	450,000
		5364 特定費用収益	12,172,558	12,872,465	△699,907
	益	0078 その他の事業収益	2,369,000	402,000	1,967,000
		5371 補助金事業収益	2,369,000	402,000	1,967,000
		0089 経常経費寄附金収益	0	124,518	△124,518
		5541 経常経費寄附金収益	0	124,518	△124,518
		サービス活動収益計(1)	71,566,948	52,374,201	19,192,747
		0015 人件費	53,686,379	36,731,646	16,954,733
		4112 職員給料	11,965,276	8,054,198	3,911,078
		4113 職員賞与	3,778,246	2,544,954	1,233,292
		4115 非常勤職員給与	32,668,883	22,278,202	10,390,681
		4117 退職給付費用	719,417	89,000	630,417
		4118 法定福利費	4,554,557	3,765,292	789,265
		0016 事業費	9,195,071	6,634,587	2,560,484
		4211 給食費	4,261,136	3,329,438	931,698
		4215 保健衛生費	135,780	168,516	△32,736
		4218 教養娯楽費	8,340	0	8,340
		4219 日用品費	633,054	467,146	165,908
		4223 水道光熱費	3,366,228	2,166,301	1,199,927
		4225 消耗器具備品費	629,261	394,621	234,640
		4226 保険料	115,050	93,770	21,280
		4232 車両費	31,182	10,295	20,887
		4234 雑費	15,040	4,500	10,540
		0017 事務費	13,976,798	8,316,344	5,660,454
		4311 福利厚生費	195,493	128,349	67,144
		4313 旅費交通費	11,520	25,540	△14,020
		4314 研修研究費	18,346	804	17,542
	4315 事務消耗品費	52,730	29,759	22,971	
	4316 印刷製本費	69,072	51,973	17,099	
	4319 修繕費	4,494,910	19,250	4,475,660	
	4321 通信運搬費	183,488	148,498	34,990	
	4323 広報費	0	33,000	△33,000	
	4325 手数料	27,513	15,154	12,359	
	4327 賃借料	119,232	129,168	△9,936	
	4328 土地・建物賃借料	8,463,200	7,412,700	1,050,500	
	4329 租税公課	5,304	50,373	△45,069	
	4331 保守料	237,600	202,400	35,200	
	4332 渉外費	25,390	18,376	7,014	
	4333 諸会費	73,000	51,000	22,000	
	0027 減価償却費	1,434,198	820,823	613,375	
	4451 減価償却費	1,434,198	820,823	613,375	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△259,560	△441,978	182,418	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△259,560	△441,978	182,418	
	サービス活動費用計(2)	78,032,886	52,061,422	25,971,464	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,465,938	312,779	△6,778,717	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	265	423	△158
		5821 受取利息配当金収益	265	423	△158
		サービス活動外収益計(4)	265	423	△158
	費				
	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)	265	423	△158	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,465,673	313,202	△6,778,875	
特 別 増 減 の 部	収	0100 施設整備等補助金収益	3,000,000	0	3,000,000
		5911 施設整備等補助金収益	3,000,000	0	3,000,000
		0101 施設整備等寄附金収益	2,476,401	1,042,000	1,434,401
		5921 施設整備等寄附金収益	2,476,401	1,042,000	1,434,401
	益	0106 拠点区分間繰入金収益	8,982,314	9,493,574	△511,260
		5962 拠点区分間繰入金収益	8,982,314	9,493,574	△511,260
		特別収益計(8)	14,458,715	10,535,574	3,923,141
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	7,000	1,897,032	△1,890,032	
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	7,000	1,897,032	△1,890,032	

拠点区分事業活動計算書
 (自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
用	0047 拠点区分間繰入金費用	0	243,349	△243,349
	4962 拠点区分間繰入金費用	0	243,349	△243,349
	特別費用計(9)	7,000	2,140,381	△2,133,381
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,451,715	8,395,193	6,056,522
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,986,042	8,708,395	△722,353
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,890,958	22,182,563	3,708,395
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,877,000	30,890,958	2,986,042
	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)	7,000,000	5,000,000	2,000,000
	6321 人件費積立金積立額	2,000,000	0	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)	26,877,000	25,890,958	986,042

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

2022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	23,477,165	23,101,359	375,806	0006 流動負債	4,821,608	2,086,182	2,735,426
1111 現金預金	11,385,169	14,267,272	△2,882,103	2112 事業未払金	598,465	19,775	578,690
1131 事業未収金	9,614,426	6,502,657	3,111,769	2131 未払費用	2,457,430	1,526,541	930,889
1132 未収金	0	17,200	△17,200	2132 預り金	1,476,826	327,755	1,149,071
1133 未収補助金	1,683,000	0	1,683,000	2133 職員預り金	288,887	212,111	76,776
1161 立替金	11,550	0	11,550	0007 固定負債	489,500	0	489,500
1162 前払金	0	2,090,000	△2,090,000	2321 退職給付引当金	489,500	0	489,500
1163 前払費用	783,020	224,230	558,790	負債の部合計	5,311,108	2,086,182	3,224,926
0002 固定資産	24,913,437	14,330,835	10,582,602	純 資 産 の 部			
0004 その他の固定資産	24,913,437	14,330,835	10,582,602	0010 国庫補助金等特別積立金	1,202,494	1,455,054	△252,560
1312 建物	3,139,553	3,360,661	△221,108	3211 国庫補助金等特別積立金	1,202,494	1,455,054	△252,560
1314 機械及び装置	3,275,424	0	3,275,424	0011 その他の積立金	15,000,000	8,000,000	7,000,000
1316 器具及び備品	3,498,460	2,970,174	528,286	3221 人件費積立金	2,000,000	0	2,000,000
1332 人件費積立資産	2,000,000	0	2,000,000	3222 施設整備等積立金	13,000,000	8,000,000	5,000,000
1333 施設整備等積立資産	13,000,000	8,000,000	5,000,000	0012 次期繰越活動増減差額	26,877,000	25,890,958	986,042
				3311 次期繰越活動増減差額	26,877,000	25,890,958	986,042
				3312 (うち当期活動増減差額)	7,986,042	8,708,395	△722,353
				純資産の部合計	43,079,494	35,346,012	7,733,482
資産の部合計	48,390,602	37,432,194	10,958,408	負債及び純資産の部合計	48,390,602	37,432,194	10,958,408

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

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	608,047	3,139,553
器具・備品	5,726,894	2,228,434	3,498,460
機械・装置	3,699,300	423,876	3,275,424
合 計	13,173,794	3,260,357	9,913,437

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

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	9,614,426	0	9,614,426
未収補助金	1,683,000	0	1,683,000
立替金	11,550	0	11,550
合 計	11,308,976	0	11,308,976

4. 拠点が作成する計算書類等とサービスク区分
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

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	17,900,000	18,023,428	△123,428	
	0185 自立支援給付費収入	17,900,000	18,023,428	△123,428	
	8341 介護給付費収入	17,900,000	18,023,428	△123,428	
	0199 経常経費寄附金収入	900,000	900,000	0	
	8531 経常経費寄附金収入	900,000	900,000	0	福岡ひかり後援会ほか
	0200 受取利息配当金収入	85	85	0	
	8541 受取利息配当金収入	85	85	0	
	0201 その他の収入	0	2,400	△2,400	
	8613 雑収入	0	2,400	△2,400	
	事業活動収入計(1)	18,800,085	18,925,913	△125,828	
	0129 人件費支出	18,718,018	18,670,823	47,195	
	7112 職員給料支出	9,996,000	10,036,563	△40,563	常勤職員 3名
	7113 職員賞与支出	2,833,000	2,835,571	△2,571	
	7114 非常勤職員給与支出	3,333,018	3,343,387	△10,369	非常勤職員 1名、登録ヘルパー 3名
	7116 退職給付支出	178,000	178,000	0	
	7117 法定福利費支出	2,378,000	2,277,302	100,698	
	0130 事業費支出	748,500	682,129	66,371	
	7215 保健衛生費支出	36,500	4,453	32,047	
	7223 水道光熱費支出	83,000	75,580	7,420	
	7225 消耗器具備品費支出	5,000	2,431	2,569	
	7226 保険料支出	120,000	119,570	430	
	7227 賃借料支出	96,000	90,232	5,768	
	7232 車両費支出	406,000	389,863	16,137	
	7235 雑支出	2,000	0	2,000	
	0131 事務費支出	1,545,000	1,590,064	△45,064	
	7311 福利厚生費支出	180,000	185,614	△5,614	
	7313 旅費交通費支出	4,500	1,500	3,000	
7314 研修研究費支出	46,000	116,800	△70,800		
7315 事務消耗品費支出	40,000	20,249	19,751		
7316 印刷製本費支出	37,000	32,846	4,154		
7318 燃料費支出	8,000	3,000	5,000		
7319 修繕費支出	5,000	0	5,000		
7321 通信運搬費支出	156,000	176,465	△20,465		
7323 広報費支出	10,000	0	10,000		
7324 業務委託費支出	6,500	6,424	76		
7325 手数料支出	17,000	16,678	322		
7328 土地・建物賃借料支出	930,000	940,260	△10,260		
7329 租税公課支出	40,000	35,228	4,772		
7332 渉外費支出	5,000	0	5,000		
7333 諸会費支出	55,000	55,000	0		
7335 雑支出	5,000	0	5,000		
事業活動支出計(2)	21,011,518	20,943,016	68,502		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,211,433	△2,017,103	△194,330		
施設整備等による収入	0204 施設整備等補助金収入	1,986,666	1,986,666	0	
	8711 施設整備等補助金収入	1,986,666	1,986,666	0	I T補助金受領
	施設整備等収入計(4)	1,986,666	1,986,666	0	
	0144 固定資産取得支出	3,278,000	3,278,000	0	
施設整備等による支出	7525 その他の取得支出	3,278,000	3,278,000	0	記録請求ソフト
	施設整備等支出計(5)	3,278,000	3,278,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,291,334	△1,291,334	0		
その他の活動による収入	0222 拠点区分間繰入金収入	4,500,000	4,500,000	0	ひかり作業所より繰入
	8882 拠点区分間繰入金収入	4,500,000	4,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	4,500,000	4,500,000	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)	4,500,000	4,500,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	997,233	1,191,563	△194,330		
前期末支払資金残高(12)	11,163,266	12,545,474	△1,382,208		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,160,499	13,737,037	△1,576,538		

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0075 障害福祉サービス等事業収益	18,023,428	20,592,383	△2,568,955
		0076 自立支援給付費収益	18,023,428	20,269,383	△2,245,955
		5341 介護給付費収益	18,023,428	20,269,383	△2,245,955
		0078 その他の事業収益	0	323,000	△323,000
		5371 補助金事業収益	0	323,000	△323,000
	益	0089 経常経費寄附金収益	900,000	600,000	300,000
		5541 経常経費寄附金収益	900,000	600,000	300,000
		サービス活動収益計(1)	18,923,428	21,192,383	△2,268,955
	費	0015 人件費	18,626,323	16,232,528	2,393,795
		4112 職員給料	10,036,563	6,787,602	3,248,961
		4113 職員賞与	2,835,571	2,080,277	755,294
		4115 非常勤職員給与	3,343,387	5,333,079	△1,989,692
		4117 退職給付費用	133,500	89,000	44,500
		4118 法定福利費	2,277,302	1,942,570	334,732
		0016 事業費	682,129	520,336	161,793
		4215 保健衛生費	4,453	50,962	△46,509
		4217 被服費	0	11,537	△11,537
		4223 水道光熱費	75,580	81,170	△5,590
		4225 消耗器具備品費	2,431	7,567	△5,136
		4226 保険料	119,570	148,170	△28,600
		4227 賃借料	90,232	89,232	1,000
		4232 車両費	389,863	131,698	258,165
		0017 事務費	1,590,064	2,000,751	△410,687
		4311 福利厚生費	185,614	198,159	△12,545
		4313 旅費交通費	1,500	2,100	△600
		4314 研修研究費	116,800	69,350	47,450
		4315 事務消耗品費	20,249	370,037	△349,788
	4316 印刷製本費	32,846	34,164	△1,318	
	4318 燃料費	3,000	2,000	1,000	
	4321 通信運搬費	176,465	184,099	△7,634	
	4323 広報費	0	180,400	△180,400	
	4324 業務委託費	6,424	6,424	0	
	4325 手数料	16,678	18,114	△1,436	
	4328 土地・建物賃借料	940,260	833,240	107,020	
	4329 租税公課	35,228	41,664	△6,436	
	4333 諸会費	55,000	50,000	5,000	
	4335 雑費	0	11,000	△11,000	
	0027 減価償却費	432,759	389,278	43,481	
	4451 減価償却費	432,759	389,278	43,481	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△198,666	0	△198,666	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△198,666	0	△198,666	
	サービス活動費用計(2)	21,132,609	19,142,893	1,989,716	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,209,181	2,049,490	△4,258,671	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	85	91	△6
		5821 受取利息配当金収益	85	91	△6
	益	0098 その他のサービス活動外収益	2,400	0	2,400
		5874 雑収益	2,400	0	2,400
		サービス活動外収益計(4)	2,485	91	2,394
費					
	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)	2,485	91	2,394	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,206,696	2,049,581	△4,256,277	
特 別 増 減 の 部	収	0100 施設整備等補助金収益	1,986,666	0	1,986,666
		5911 施設整備等補助金収益	1,986,666	0	1,986,666
	益	0106 拠点区分間繰入金収益	4,500,000	243,349	4,256,651
		5962 拠点区分間繰入金収益	4,500,000	243,349	4,256,651
		特別収益計(8)	6,486,666	243,349	6,243,317
	費	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,986,666	0	1,986,666
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	1,986,666	0	1,986,666
用	0047 拠点区分間繰入金費用	0	1,300,000	△1,300,000	
	4962 拠点区分間繰入金費用	0	1,300,000	△1,300,000	
	特別費用計(9)	1,986,666	1,300,000	686,666	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,500,000	△1,056,651	5,556,651	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,293,304	992,930	1,300,374	
繰 越 活		前期繰越活動増減差額(12)	12,818,635	11,825,705	992,930
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,111,939	12,818,635	2,293,304
		基本金取崩額(14)	0	0	0

社会福祉法人名 (福) 福岡ひかり福祉会
事業所名 ひかりヘルパーステーション

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
動 増 減 差 額 の 部	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)	15,111,939	12,818,635	2,293,304

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

2022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	14,305,250	13,249,537	1,055,713	0006 流動負債	568,213	704,063	△135,850
1111 現金預金	10,991,130	9,338,715	1,652,415	2112 事業未払金	23,497	20,704	2,793
1131 事業未収金	3,314,120	3,817,802	△503,682	2113 その他の未払金	0	7,199	△7,199
1163 前払費用	0	93,020	△93,020	2131 未払費用	249,699	419,641	△169,942
0002 固定資産	3,207,402	362,161	2,845,241	2133 職員預り金	295,017	256,519	38,498
0004 その他の固定資産	3,207,402	362,161	2,845,241	0007 固定負債	44,500	89,000	△44,500
1315 車輛運搬具	2	104,961	△104,959	2321 退職給付引当金	44,500	89,000	△44,500
1322 ソフトウェア	2,950,200	0	2,950,200	負債の部合計	612,713	793,063	△180,350
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	0	1,788,000
				3211 国庫補助金等特別積立金	1,788,000	0	1,788,000
				0012 次期繰越活動増減差額	15,111,939	12,818,635	2,293,304
				3311 次期繰越活動増減差額	15,111,939	12,818,635	2,293,304
				3312 (うち当期活動増減差額)	2,293,304	992,930	1,300,374
				純資産の部合計	16,899,939	12,818,635	4,081,304
資産の部合計	17,512,652	13,611,698	3,900,954	負債及び純資産の部合計	17,512,652	13,611,698	3,900,954

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
車輦運搬具：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。

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
車輦運搬具	2,530,000	2,529,998	2
差入保証金	257,200	0	257,200
合 計	2,787,200	2,529,998	257,202

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	3,314,120	0	3,314,120
合 計	3,314,120	0	3,314,120

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

- 1 2. 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

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

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	10,353,646	0	3,074,503	4,595,279	18,023,428	0	18,023,428
	0076 自立支援給付費収益	11,637,628	0	2,604,458	3,781,342	18,023,428	0	18,023,428
	5341 介護給付費収益	11,637,628	0	2,604,458	3,781,342	18,023,428	0	18,023,428
	0078 その他の事業収益	△1,283,982	0	470,045	813,937	0	0	0
	5371 補助金事業収益	△1,283,982	0	470,045	813,937	0	0	0
	0089 経常経費寄附金収益	318,330	0	212,940	368,730	900,000	0	900,000
	5541 経常経費寄附金収益	318,330	0	212,940	368,730	900,000	0	900,000
	サービス活動収益計(1)	10,671,976	0	3,287,443	4,964,009	18,923,428	0	18,923,428
	0015 人件費	5,276,077	0	4,887,310	8,462,936	18,626,323	0	18,626,323
	4112 職員給料	2,266,638	0	2,844,444	4,925,481	10,036,563	0	10,036,563
	4113 職員賞与	1,002,942	0	670,896	1,161,733	2,835,571	0	2,835,571
	4115 非常勤職員給与	1,182,557	0	791,045	1,369,785	3,343,387	0	3,343,387
	4117 退職給付費用	18,458	0	42,115	72,927	133,500	0	133,500
	4118 法定福利費	805,482	0	538,810	933,010	2,277,302	0	2,277,302
	0016 事業費	241,268	0	161,392	279,469	682,129	0	682,129
	4215 保健衛生費	1,575	0	1,054	1,824	4,453	0	4,453
	4223 水道光熱費	26,733	0	17,882	30,965	75,580	0	75,580
	4225 消耗器具備品費	860	0	575	996	2,431	0	2,431
	4226 保険料	42,292	0	28,290	48,988	119,570	0	119,570
	4227 賃借料	31,915	0	21,349	36,968	90,232	0	90,232
4232 車両費	137,893	0	92,242	159,728	389,863	0	389,863	
0017 事務費	582,339	0	368,912	638,813	1,590,064	0	1,590,064	
4311 福利厚生費	65,652	0	43,916	76,046	185,614	0	185,614	
4313 旅費交通費	530	0	355	615	1,500	0	1,500	
4314 研修研究費	41,312	0	27,635	47,853	116,800	0	116,800	
4315 事務消耗品費	7,162	0	4,791	8,296	20,249	0	20,249	
4316 印刷製本費	30,907	0	710	1,229	32,846	0	32,846	
4318 燃料費	1,708	0	473	819	3,000	0	3,000	
4321 通信運搬費	62,415	0	41,752	72,298	176,465	0	176,465	
4324 業務委託費	2,272	0	1,520	2,632	6,424	0	6,424	
4325 手数料	5,899	0	3,946	6,833	16,678	0	16,678	
4328 土地・建物賃借料	332,569	0	222,466	385,225	940,260	0	940,260	
4329 租税公課	12,460	0	8,335	14,433	35,228	0	35,228	
4333 諸会費	19,453	0	13,013	22,534	55,000	0	55,000	
0027 減価償却費	153,067	0	102,391	177,301	432,759	0	432,759	
4451 減価償却費	153,067	0	102,391	177,301	432,759	0	432,759	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△198,666	0	0	0	△198,666	0	△198,666	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△198,666	0	0	0	△198,666	0	△198,666	
サービス活動費用計(2)	6,054,085	0	5,520,005	9,558,519	21,132,609	0	21,132,609	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,617,891	0	△2,232,562	△4,594,510	△2,209,181	0	△2,209,181	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	30	0	20	35	85	0	85
	5821 受取利息配当金収益	30	0	20	35	85	0	85
	0098 その他のサービス活動外収益	849	0	568	983	2,400	0	2,400
	5874 雑収益	849	0	568	983	2,400	0	2,400
	サービス活動外収益計(4)	879	0	588	1,018	2,485	0	2,485
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)	879	0	588	1,018	2,485	0	2,485	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,618,770	0	△2,231,974	△4,593,492	△2,206,696	0	△2,206,696	

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	16,080,000	16,066,101	13,899		
	0185 自立支援給付費収入	12,030,000	12,184,201	△154,201		
	8343 訓練等給付費収入	12,030,000	12,184,201	△154,201	10月に定員4名→5名	
	0186 補足給付費収入	540,000	540,000	0		
	8361 特定障害者特別給付費収入	540,000	540,000	0		
	8371 特定費用収入	3,510,000	3,341,900	168,100		
	0200 受取利息配当金収入	0	69	△69		
	8541 受取利息配当金収入	0	69	△69		
	0201 その他の収入	220,000	232,200	△12,200		
	8612 利用者等外給食費収入	220,000	232,200	△12,200		
	事業活動収入計(1)	16,300,000	16,298,370	1,630		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	10,310,000	10,131,648	178,352	
		7114 非常勤職員給与支出	9,260,000	9,186,478	73,522	
		7116 退職給付支出	140,000	44,500	95,500	
		7117 法定福利費支出	910,000	900,670	9,330	
		0130 事業費支出	1,840,000	1,662,832	177,168	
		7211 給食費支出	980,000	801,594	178,406	
		7215 保健衛生費支出	20,000	33,920	△13,920	
		7216 医療費支出	40,000	40,000	0	
		7218 教養娯楽費支出	10,000	0	10,000	
		7223 水道光熱費支出	620,000	602,948	17,052	
		7225 消耗器具備品費支出	120,000	107,700	12,300	
		7226 保険料支出	40,000	76,670	△36,670	
		7235 雑支出	10,000	0	10,000	
		0131 事務費支出	380,000	290,606	89,394	
		7311 福利厚生費支出	60,000	53,049	6,951	
		7313 旅費交通費支出	10,000	4,300	5,700	
		7314 研修研究費支出	10,000	4,000	6,000	
		7315 事務消耗品費支出	20,000	13,221	6,779	
		7316 印刷製本費支出	10,000	0	10,000	
		7319 修繕費支出	50,000	23,100	26,900	
		7321 通信運搬費支出	100,000	107,083	△7,083	
7325 手数料支出		10,000	482	9,518		
7329 租税公課支出		0	971	△971		
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	36,000	4,000		
7335 雑支出		10,000	0	10,000		
0137 支払利息支出	210,000	192,179	17,821			
7441 支払利息支出	210,000	192,179	17,821			
0138 その他の支出	220,000	232,200	△12,200			
7451 利用者等外給食費支出	220,000	232,200	△12,200			
事業活動支出計(2)	12,960,000	12,509,465	450,535			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,340,000	3,788,905	△448,905			
施設整備等による収入	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入	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	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)	1,000,000	1,000,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,000,000	△1,000,000	0			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	840,000	1,288,905	△448,905			
前期末支払資金残高(12)	5,769,065	5,769,065	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,609,065	7,057,970	△448,905			

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0075 障害福祉サービス等事業収益	16,066,101	13,079,207	2,986,894
		0076 自立支援給付費収益	12,184,201	9,916,307	2,267,894
		5343 訓練等給付費収益	12,184,201	9,916,307	2,267,894
		0077 補足給付費収益	540,000	440,000	100,000
		5361 特定障害者特別給付費収益	540,000	440,000	100,000
		5364 特定費用収益	3,341,900	2,620,900	721,000
	益	0078 その他の事業収益	0	102,000	△102,000
		5371 補助金事業収益(公費)	0	102,000	△102,000
		0089 経常経費寄附金収益	0	20,000	△20,000
		5541 経常経費寄附金収益	0	20,000	△20,000
		サービス活動収益計(1)	16,066,101	13,099,207	2,966,894
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	0015 人件費	10,220,648	8,914,179
		4115 非常勤職員給与	9,186,478	8,108,558	1,077,920
		4117 退職給付費用	133,500	0	133,500
		4118 法定福利費	900,670	805,621	95,049
		0016 事業費	1,662,832	2,197,539	△534,707
		4211 給食費	801,594	665,689	135,905
		4215 保健衛生費	33,920	32,297	1,623
		4216 医療費	40,000	0	40,000
		4218 教養娯楽費	0	2,756	△2,756
		4223 水道光熱費	602,948	416,941	186,007
		4225 消耗器具備品費	107,700	972,836	△865,136
		4226 保険料	76,670	106,360	△29,690
		4234 雑費	0	660	△660
		0017 事務費	290,606	2,166,698	△1,876,092
		4311 福利厚生費	53,049	50,000	3,049
		4312 職員被服費	0	9,240	△9,240
		4313 旅費交通費	4,300	3,530	770
		4314 研修研究費	4,000	0	4,000
		4315 事務消耗品費	13,221	5,979	7,242
		4319 修繕費	23,100	179,300	△156,200
		4321 通信運搬費	107,083	87,641	19,442
		4324 業務委託費	0	23,650	△23,650
		4325 手数料	482	1,634,062	△1,633,580
		4329 租税公課	971	139,196	△138,225
		4331 保守料	48,400	0	48,400
		4332 渉外費	0	2,100	△2,100
		4333 諸会費	36,000	32,000	4,000
	0027 減価償却費	1,117,090	941,792	175,298	
	4451 減価償却費	1,117,090	941,792	175,298	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△428,639	△357,159	△71,480	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△428,639	△357,159	△71,480	
	サービス活動費用計(2)	12,862,537	13,863,049	△1,000,512	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,203,564	△763,842	3,967,406	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	69	36	33
		5821 受取利息配当金収益	69	36	33
	益	0098 その他のサービス活動外収益	232,200	177,000	55,200
		5872 利用者等外給食収益	232,200	177,000	55,200
		サービス活動外収益計(4)	232,269	177,036	55,233
	費	0033 支払利息	192,179	258,322	△66,143
	4811 支払利息	192,179	258,322	△66,143	
用	0038 その他のサービス活動外費用	232,200	177,000	55,200	
	4841 利用者等外給食費	232,200	177,000	55,200	
	サービス活動外費用計(5)	424,379	435,322	△10,943	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△192,110	△258,286	66,176	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,011,454	△1,022,128	4,033,582	
特 別 増 減 の 部	収	0100 施設整備等補助金収益	0	3,300,000	△3,300,000
		5911 施設整備等補助金収益	0	3,300,000	△3,300,000
		0101 施設整備等寄附金収益	0	6,012,579	△6,012,579
		5921 施設整備等寄附金収益	0	6,012,579	△6,012,579
	益	0106 拠点区分間繰入金収益	0	1,799,080	△1,799,080
		5962 拠点区分間繰入金収益	0	1,799,080	△1,799,080
		0109 拠点区分間固定資産移管収益	0	35,634,393	△35,634,393
		5972 拠点区分間固定資産移管収益	0	35,634,393	△35,634,393
		特別収益計(8)	0	46,746,052	△46,746,052
増 減 の 部	費	0040 基本金組入額	0	7,030,579	△7,030,579
		4911 基本金組入額	0	7,030,579	△7,030,579
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,321,192	△3,321,192
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,321,192	△3,321,192
	0047 拠点区分間繰入金費用	1,000,000	35,000,000	△34,000,000	

拠点区分事業活動計算書
 (自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
	4962 拠点区分間繰入金費用	1,000,000	35,000,000	△34,000,000
	特別費用計(9)	1,000,000	45,351,771	△44,351,771
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,000,000	1,394,281	△2,394,281
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,011,454	372,153	1,639,301
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	372,153	0	372,153
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,383,607	372,153	2,011,454
	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)	2,383,607	372,153

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

2022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	8,356,091	6,981,030	1,375,061	0006 流動負債	2,798,121	2,711,965	86,156
1111 現金預金	5,668,253	4,691,005	977,248	2112 事業未払金	62,298	57,586	4,712
1131 事業未収金	2,687,838	2,290,025	397,813	2113 その他の未払金	560,264	503,550	56,714
0002 固定資産	32,355,610	33,472,700	△1,117,090	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	1,500,000	1,500,000	0
0003 基本財産	31,508,965	32,390,723	△881,758	2131 未払費用	675,559	650,829	24,730
1211 土地	20,000,000	20,000,000	0	0007 固定負債	25,964,000	27,375,000	△1,411,000
1212 建物	11,508,965	12,390,723	△881,758	2311 設備資金借入金	25,875,000	27,375,000	△1,500,000
0004 その他の固定資産	846,645	1,081,977	△235,332	2321 退職給付引当金	89,000	0	89,000
1316 器具及び備品	632,145	801,477	△169,332	負債の部合計	28,762,121	30,086,965	△1,324,844
1322 ソフトウェア	214,500	280,500	△66,000	純 資 産 の 部			
				0009 基本金	7,030,579	7,030,579	0
				3111 第1号基本金	7,030,579	7,030,579	0
				0010 国庫補助金等特別積立金	2,535,394	2,964,033	△428,639
				3211 国庫補助金等特別積立金	2,535,394	2,964,033	△428,639
				0012 次期繰越活動増減差額	2,383,607	372,153	2,011,454
				3311 次期繰越活動増減差額	2,383,607	372,153	2,011,454
				3312 (うち当期活動増減差額)	2,011,454	372,153	1,639,301
				純資産の部合計	11,949,580	10,366,765	1,582,815
資産の部合計	40,711,701	40,453,730	257,971	負債及び純資産の部合計	40,711,701	40,453,730	257,971

計算書類に対する注記

(ゾルーフ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ク区分
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) ズルーフ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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)
ア. 共同生活援助
 - (3) 拠点区分資金収支明細書(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。

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	12,390,723	0	881,758	11,508,965
合 計	32,390,723	0	881,758	31,508,965

(単位：円)

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	5,926,917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) 27,375,000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	1,690,035	11,508,965
器具・備品	885,492	253,347	632,145
合 計	14,084,492	1,943,382	12,141,110

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	2,687,838	0	2,687,838
合 計	2,687,838	0	2,687,838

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	35,825,000	35,096,808	728,192	
	0185 自立支援給付費収入	425,000	394,008	30,992	
	8348 計画相談支援給付費収入	425,000	394,008	30,992	
	0187 その他の事業収入	35,400,000	34,702,800	697,200	
	8382 受託事業収入	35,400,000	34,702,800	697,200	
	0200 受取利息配当金収入	0	195	△195	
	8541 受取利息配当金収入	0	195	△195	
	事業活動収入計(1)	35,825,000	35,097,003	727,997	
	0129 人件費支出	28,311,000	29,641,882	△1,330,882	
	7112 職員給料支出	14,124,000	15,035,862	△911,862	
	7113 職員賞与支出	4,791,000	4,790,028	972	
	7114 非常勤職員給与支出	5,841,000	6,087,065	△246,065	
	7116 退職給付支出	230,000	133,500	96,500	
	7117 法定福利費支出	3,325,000	3,595,427	△270,427	
	0130 事業費支出	715,000	699,532	15,468	
	7215 保健衛生費支出	10,000	0	10,000	
	7218 教養娯楽費支出	3,000	1,000	2,000	
	7223 水道光熱費支出	240,000	255,589	△15,589	
	7225 消耗器具備品費支出	10,000	578	9,422	
	7226 保険料支出	275,000	274,100	900	
	7232 車両費支出	167,000	167,935	△935	
	7235 雑支出	10,000	330	9,670	
	0131 事務費支出	4,859,000	4,730,336	128,664	
	7311 福利厚生費支出	170,000	246,852	△76,852	
	7313 旅費交通費支出	147,000	138,530	8,470	
	7314 研修研究費支出	20,000	18,963	1,037	
	7315 事務消耗品費支出	194,000	205,684	△11,684	コードレス電話等購入
7316 印刷製本費支出	32,000	29,574	2,426		
7321 通信運搬費支出	1,161,000	1,058,919	102,081		
7325 手数料支出	161,000	193,776	△32,776		
7328 土地・建物賃借料支出	2,628,000	2,634,930	△6,930		
7329 租税公課支出	0	71,599	△71,599	自動車税、雇用納付金	
7331 保守料支出	253,000	0	253,000		
7332 渉外費支出	2,000	0	2,000		
7333 諸会費支出	22,000	65,600	△43,600		
7335 雑支出	69,000	65,909	3,091		
事業活動支出計(2)	33,885,000	35,071,750	△1,186,750		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,940,000	25,253	1,914,747		
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
7551 その他の支出	0	16,000	△16,000	駐車場敷金	
施設整備等支出計(5)	0	16,000	△16,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△16,000	16,000		
その他の活動による収入	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)	1,940,000	9,253	1,930,747		
前期末支払資金残高(12)	15,121,533	14,714,368	407,165		
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,061,533	14,723,621	2,337,912		

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0075 障害福祉サービス等事業収益	35,096,808	829,321	34,267,487
		0076 自立支援給付費収益	394,008	569,321	△175,313
		5348 計画相談支援給付費収益	394,008	569,321	△175,313
		0078 その他の事業収益	34,702,800	260,000	34,442,800
		5371 補助金事業収益	0	260,000	△260,000
		5372 受託事業収益	34,702,800	0	34,702,800
	益	0086 その他の事業収益	0	34,702,800	△34,702,800
		0087 その他の事業収益	0	34,702,800	△34,702,800
		5522 受託事業収益	0	34,702,800	△34,702,800
		サービス活動収益計(1)	35,096,808	35,532,121	△435,313
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	0015 人件費	29,730,882	29,250,117	480,765
		4112 職員給料	15,035,862	15,210,579	△174,717
		4113 職員賞与	4,790,028	4,730,012	60,016
		4115 非常勤職員給与	6,087,065	5,486,213	600,852
		4117 退職給付費用	222,500	222,500	0
		4118 法定福利費	3,595,427	3,600,813	△5,386
		0016 事業費	699,532	780,135	△80,603
		4218 教養娯楽費	1,000	5,100	△4,100
		4223 水道光熱費	255,589	212,947	42,642
		4225 消耗器具備品費	578	3,656	△3,078
		4226 保険料	274,100	238,640	35,460
		4232 車両費	167,935	319,792	△151,857
		4234 雑費	330	0	330
		0017 事務費	4,730,336	4,473,109	257,227
		4311 福利厚生費	246,852	74,746	172,106
		4313 旅費交通費	138,530	210,960	△72,430
		4314 研修研究費	18,963	13,407	5,556
		4315 事務消耗品費	205,684	686,634	△480,950
		4316 印刷製本費	29,574	138,668	△109,094
		4319 修繕費	0	66,550	△66,550
		4321 通信運搬費	1,058,919	571,387	487,532
		4325 手数料	193,776	134,256	59,520
		4328 土地・建物賃借料	2,634,930	2,425,610	209,320
		4329 租税公課	71,599	14,328	57,271
		4332 渉外費	0	5,000	△5,000
	4333 諸会費	65,600	66,600	△1,000	
	4335 雑費	65,909	64,963	946	
	0027 減価償却費	1,337,662	1,496,194	△158,532	
	4451 減価償却費	1,337,662	1,496,194	△158,532	
	サービス活動費用計(2)	36,498,412	35,999,555	498,857	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,401,604	△467,434	△934,170	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	195	205	△10
		5821 受取利息配当金収益	195	205	△10
	益	0098 その他のサービス活動外収益	0	46,145	△46,145
		5874 雑収益	0	46,145	△46,145
		サービス活動外収益計(4)	195	46,350	△46,155
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費				
		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)	195	46,350	△46,155	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,401,409	△421,084	△980,325	
特 別 増 減 の 部	収	特別収益計(8)	0	0	0
	費	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
		特別費用計(9)	0	1	△1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1	1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,401,409	△421,085	△980,324	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	18,567,573	18,988,658	△421,085
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,166,164	18,567,573	△1,401,409
		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)	17,166,164	18,567,573	△1,401,409	

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

2022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	15,470,950	17,473,819	△2,002,869	0006 流動負債	747,329	2,759,451	△2,012,122
1111 現金預金	15,428,105	17,355,323	△1,927,218	2112 事業未払金	0	1,989,295	△1,989,295
1131 事業未収金	42,845	100,496	△57,651	2131 未払費用	291,667	270,180	21,487
1132 未収金	0	18,000	△18,000	2133 職員預り金	455,662	499,976	△44,314
0002 固定資産	2,620,543	3,942,205	△1,321,662	0007 固定負債	178,000	89,000	89,000
0004 その他の固定資産	2,620,543	3,942,205	△1,321,662	2321 退職給付引当金	178,000	89,000	89,000
1315 車輛運搬具	395,003	1,231,670	△836,667	負債の部合計	925,329	2,848,451	△1,923,122
1316 器具及び備品	1,631,340	2,132,335	△500,995	純 資 産 の 部			
1341 差入保証金	594,200	578,200	16,000	0012 次期繰越活動増減差額	17,166,164	18,567,573	△1,401,409
				3311 次期繰越活動増減差額	17,166,164	18,567,573	△1,401,409
				3312 (うち当期活動増減差額)	△1,401,409	△421,085	△980,324
				純資産の部合計	17,166,164	18,567,573	△1,401,409
資産の部合計	18,091,493	21,416,024	△3,324,531	負債及び純資産の部合計	18,091,493	21,416,024	△3,324,531

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ク区分
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(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (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。

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				

(単位：円)

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	6,218,947	395,003
器具・備品	2,713,451	1,082,111	1,631,340
合 計	9,327,401	7,301,058	2,026,343

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	42,845	0	42,845
合 計	42,845	0	42,845

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	3,700,000	4,014,332	△314,332		
	0185 自立支援給付費収入	3,700,000	4,014,332	△314,332		
	8348 計画相談支援給付費収入	3,700,000	4,014,332	△314,332		
	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	58	73	△15		
	8541 受取利息配当金収入	58	73	△15		
	0201 その他の収入	0	60,000	△60,000		
	8613 雑収入	0	60,000	△60,000		
	事業活動収入計(1)	4,400,058	4,774,405	△374,347		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	5,370,700	5,385,706	△15,006	
		7112 職員給料支出	3,319,200	3,311,350	7,850	常勤1名
		7113 職員賞与支出	1,075,000	1,072,754	2,246	
		7116 退職給付支出	300,000	294,813	5,187	
		7117 法定福利費支出	676,500	706,789	△30,289	
		0130 事業費支出	285,500	311,188	△25,688	
		7215 保健衛生費支出	12,000	10,026	1,974	
		7223 水道光熱費支出	21,000	25,000	△4,000	
		7225 消耗器具備品費支出	1,000	2,382	△1,382	
7226 保険料支出		95,000	87,280	7,720		
7227 賃借料支出		24,000	29,000	△5,000		
7232 車両費支出		127,500	157,500	△30,000		
7235 雑支出		5,000	0	5,000		
0131 事務費支出		501,100	469,939	31,161		
7311 福利厚生費支出		6,500	5,537	963		
7313 旅費交通費支出		10,000	7,140	2,860		
7314 研修研究費支出		36,000	30,720	5,280		
7315 事務消耗品費支出		30,000	28,207	1,793		
7316 印刷製本費支出		26,600	28,600	△2,000		
7321 通信運搬費支出		53,000	59,220	△6,220		
7324 業務委託費支出		2,000	2,000	0		
7325 手数料支出		10,000	9,272	728		
7328 土地・建物賃借料支出		305,000	279,000	26,000		
7329 租税公課支出	1,000	243	757			
7333 諸会費支出	20,000	20,000	0			
7335 雑支出	1,000	0	1,000			
事業活動支出計(2)	6,157,300	6,166,833	△9,533			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,757,242	△1,392,428	△364,814			
施設整備等による収入	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
施設整備等による支出	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	2,100,000	2,100,000	0		
	8882 拠点区分間繰入金収入	2,100,000	2,100,000	0	風ひかり40万円、陶友20万円、ひかり作業所150万円	
	その他の活動収入計(7)	2,100,000	2,100,000	0		
その他の活動による支出	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)	2,100,000	2,100,000	0			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	342,758	707,572	△364,814			
前期末支払資金残高(12)	8,502,591	8,502,591	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,845,349	9,210,163	△364,814			

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0075 障害福祉サービス等事業収益	4,014,332	3,486,754	527,578
	益	0076 自立支援給付費収益	4,014,332	3,486,754	527,578
		5348 計画相談支援給付費収益	4,014,332	3,486,754	527,578
		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)	4,714,332	4,186,754	527,578
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	0015 人件費	5,252,206	3,652,271	1,599,935
		4112 職員給料	3,311,350	0	3,311,350
		4113 職員賞与	1,072,754	0	1,072,754
		4115 非常勤職員給与	0	3,119,236	△3,119,236
		4117 退職給付費用	161,313	44,500	116,813
		4118 法定福利費	706,789	488,535	218,254
		0016 事業費	311,188	168,666	142,522
		4215 保健衛生費	10,026	0	10,026
		4223 水道光熱費	25,000	26,000	△1,000
		4225 消耗器具備品費	2,382	5,682	△3,300
		4226 保険料	87,280	70,760	16,520
		4227 賃借料	29,000	30,000	△1,000
		4232 車輛費	157,500	36,224	121,276
		0017 事務費	469,939	575,247	△105,308
		4311 福利厚生費	5,537	12,459	△6,922
		4313 旅費交通費	7,140	2,900	4,240
		4314 研修研究費	30,720	3,000	27,720
		4315 事務消耗品費	28,207	129,356	△101,149
		4316 印刷製本費	28,600	31,900	△3,300
		4318 燃料費	0	2,000	△2,000
		4321 通信運搬費	59,220	63,610	△4,390
		4324 業務委託費	2,000	2,000	0
		4325 手数料	9,272	634	8,638
		4328 土地・建物賃借料	279,000	305,000	△26,000
		4329 租税公課	243	2,388	△2,145
		4333 諸会費	20,000	20,000	0
	サービス活動費用計(2)	6,033,333	4,396,184	1,637,149	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,319,001	△209,430	△1,109,571	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	73	76	△3
		5821 受取利息配当金収益	73	76	△3
		0098 その他のサービス活動外収益	60,000	0	60,000
		5874 雑収益	60,000	0	60,000
		サービス活動外収益計(4)	60,073	76	59,997
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費	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)	60,073	76	59,997
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,258,928	△209,354	△1,049,574
特 別 増 減 の 部	収	0106 拠点区分間繰入金収益	2,100,000	600,000	1,500,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	2,100,000	600,000	1,500,000
		特別収益計(8)	2,100,000	600,000	1,500,000
特 別 増 減 の 部	費	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,100,000	600,000	1,500,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	841,072	390,646	450,426
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	8,369,091	7,978,445	390,646
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,210,163	8,369,091	841,072
		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)	9,210,163	8,369,091	841,072

社会福祉法人名 (福)福岡ひかり福祉会
 事業所名 ひかり相談支援センター

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

2022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	9,210,163	9,057,983	152,180	0006 流動負債	0	555,392	△555,392
1111 現金預金	8,529,139	8,485,570	43,569	2113 その他の未払金	0	204,893	△204,893
1131 事業未収金	681,024	572,413	108,611	2131 未払費用	0	350,499	△350,499
				0007 固定負債	0	133,500	△133,500
				2321 退職給付引当金	0	133,500	△133,500
				負債の部合計	0	688,892	△688,892
				純 資 産 の 部			
				0012 次期繰越活動増減差額	9,210,163	8,369,091	841,072
				3311 次期繰越活動増減差額	9,210,163	8,369,091	841,072
				3312 (うち当期活動増減差額)	841,072	390,646	450,426
				純資産の部合計	9,210,163	8,369,091	841,072
資産の部合計	9,210,163	9,057,983	152,180	負債及び純資産の部合計	9,210,163	9,057,983	152,180

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ク区分
 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) サービスク区分 ア. 相談支援
 (3) サービスク区分が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	681,024	0
合 計	681,024	681,024

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0165 介護保険事業収入	146,646,000	149,119,932	△2,473,932		
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	103,485,000	103,780,371	△295,371		
	8141 介護報酬収入	103,485,000	103,780,371	△295,371		
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	11,907,000	11,879,301	27,699		
	8152 介護負担金収入(一般)	11,907,000	11,879,301	27,699		
	0172 利用者等利用料収入	31,254,000	31,330,260	△76,260		
	8174 食費収入(公費)	1,882,000	1,875,020	6,980		
	8175 食費収入(一般)	10,643,000	10,682,880	△39,880		
	8176 居住費収入(公費)	3,077,000	3,071,400	5,600		
	8177 居住費収入(一般)	15,652,000	15,700,960	△48,960		
	0173 その他の事業収入	0	2,130,000	△2,130,000	コロナ感染者支援体制確保210万、予算科目変更	
	8181 補助金事業収入	0	2,130,000	△2,130,000		
	0195 その他の事業収入	2,291,000	191,094	2,099,906		
	8492 補助金事業収入	2,291,000	191,094	2,099,906		
	0199 経常経費寄附金収入	742,000	802,092	△60,092		
	8531 経常経費寄附金収入	742,000	802,092	△60,092		
	0200 受取利息配当金収入	0	436	△436		
	8541 受取利息配当金収入	0	436	△436		
	0201 その他の収入	3,073,000	2,687,180	385,820		
	8611 受入研修費収入	42,000	50,000	△8,000		
	8612 利用者等外給食費収入	2,391,000	2,365,200	25,800		
	8613 雑収入	640,000	271,980	368,020		
	事業活動収入計(1)	152,752,000	152,800,734	△48,734		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	130,244,000	129,548,319	695,681	
		7112 職員給料支出	47,584,000	47,954,497	△370,497	
		7113 職員賞与支出	13,487,000	13,487,192	△192	
		7114 非常勤職員給与支出	51,974,000	50,860,949	1,113,051	
		7116 退職給付支出	295,000	345,076	△50,076	
		7117 法定福利費支出	16,904,000	16,900,605	3,395	
		0130 事業費支出	14,855,000	14,894,908	△39,908	
		7211 給食費支出	6,016,000	6,150,415	△134,415	
		7212 介護用品費支出	1,364,000	1,357,636	6,364	
7215 保健衛生費支出		182,000	197,058	△15,058		
7216 医療費支出		2,000	1,150	850		
7217 被服費支出		1,000	385	615		
7218 教養娯楽費支出		110,000	117,652	△7,652		
7223 水道光熱費支出		4,130,000	4,158,168	△28,168		
7225 消耗器具備品費支出		1,146,000	1,008,962	137,038		
7226 保険料支出		746,000	745,594	406		
7227 賃借料支出		942,000	939,982	2,018		
7232 車両費支出		216,000	217,906	△1,906		
0131 事務費支出		5,986,000	6,420,117	△434,117		
7311 福利厚生費支出		410,000	791,197	△381,197	職員健診、コロナ対策宿泊代等	
7313 旅費交通費支出		1,000	15,160	△14,160		
7314 研修研究費支出		85,000	85,000	0		
7315 事務消耗品費支出		173,000	192,123	△19,123		
7316 印刷製本費支出		254,000	242,070	11,930		
7319 修繕費支出		762,000	701,882	60,118		
7321 通信運搬費支出		805,000	800,733	4,267		
7324 業務委託費支出		2,394,000	2,361,535	32,465		
7325 手数料支出		74,000	81,772	△7,772		
7328 土地・建物賃借料支出		201,000	201,000	0		
7329 租税公課支出		186,000	186,724	△724		
7331 保守料支出		490,000	490,380	△380		
7332 渉外費支出		137,000	182,022	△45,022		
7333 諸会費支出	14,000	13,500	500			
7335 雑支出	0	75,019	△75,019			
0137 支払利息支出	283,000	283,396	△396			
7441 支払利息支出	283,000	283,396	△396			
0138 その他の支出	2,391,000	2,365,200	25,800			
7451 利用者等外給食費支出	2,391,000	2,365,200	25,800			
事業活動支出計(2)	153,759,000	153,511,940	247,060			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,007,000	△711,206	△295,794			
施設整備等による収入	0205 施設整備等寄附金収入	2,600,000	2,600,000	0		
	8741 設備資金借入金元金償還寄附金収入	2,600,000	2,600,000	0		
	施設整備等収入計(4)	2,600,000	2,600,000	0		
	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		
施設整備等による支出	0144 固定資産取得支出	110,000	110,000	0		
	7524 器具及び備品取得支出	110,000	110,000	0		
	施設整備等支出計(5)	2,726,000	2,726,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△126,000	△126,000	0			
その他	0222 拠点区分間繰入金収入	3,700,000	3,700,000	0		
	8882 拠点区分間繰入金収入	3,700,000	3,700,000	0	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)	3,700,000	3,700,000	0		

拠点区分資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)	3,700,000	3,700,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,567,000	2,862,794	△295,794	
前期末支払資金残高(12)		61,861,363	61,861,363	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		64,428,363	64,724,157	△295,794	

拠点区分事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
部	サービス活動外費用計(5)	2,648,596	2,531,024	117,572
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	39,020	△40,409	79,429
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,925,160	1,605,703	△9,530,863
特別増減の部	収			
	0101 施設整備等寄附金収益	2,600,000	0	2,600,000
	5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	2,600,000	0	2,600,000
	0106 拠点区分間繰入金収益	3,700,000	0	3,700,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	3,700,000	0	3,700,000
	特別収益計(8)	6,300,000	0	6,300,000
	費用			
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	160,948	189,200	△28,252
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	160,948	189,200	△28,252
	特別費用計(9)	160,948	189,200	△28,252
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,139,052	△189,200	6,328,252
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,786,108	1,416,503	△3,202,611
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,170,421	10,753,918	1,416,503
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,384,313	12,170,421	△1,786,108
	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)	10,384,313	12,170,421

社会福祉法人名 (福)福岡ひかり福祉会
 事業所名 よりあいの森

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

2022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	73,726,221	68,172,644	5,553,577	0006 流動負債	11,618,064	8,927,281	2,690,783
1111 現金預金	49,805,942	47,280,973	2,524,969	2112 事業未払金	1,635,473	1,268,812	366,661
1131 事業未収金	21,067,150	20,851,591	215,559	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,616,000	2,616,000	0
1133 未収補助金	2,131,371	38,500	2,092,871	2131 未払費用	6,069,827	3,759,940	2,309,887
1161 立替金	34,758	1,580	33,178	2133 職員預り金	1,296,764	1,282,529	14,235
1163 前払費用	687,000	0	687,000	0007 固定負債	37,707,650	38,119,900	△412,250
0002 固定資産	256,854,310	267,111,907	△10,257,597	2311 設備資金借入金	31,392,000	34,008,000	△2,616,000
0003 基本財産	254,297,371	263,654,581	△9,357,210	2321 退職給付引当金	6,315,650	4,111,900	2,203,750
1211 土地	118,640,000	118,640,000	0	負債の部合計	49,325,714	47,047,181	2,278,533
1212 建物	135,657,371	145,014,581	△9,357,210	純 資 産 の 部			
0004 その他の固定資産	2,556,939	3,457,326	△900,387	0009 基本金	194,785,000	194,785,000	0
1313 構築物	877,114	998,064	△120,950	3111 第1号基本金	194,785,000	194,785,000	0
1315 車輛運搬具	3	146,084	△146,081	0010 国庫補助金等特別積立金	76,085,504	81,281,949	△5,196,445
1316 器具及び備品	1,410,894	1,679,858	△268,964	3211 国庫補助金等特別積立金	76,085,504	81,281,949	△5,196,445
1322 ソフトウェア	242,928	607,320	△364,392	0012 次期繰越活動増減差額	10,384,313	12,170,421	△1,786,108
1341 差入保証金	26,000	26,000	0	3311 次期繰越活動増減差額	10,384,313	12,170,421	△1,786,108
				3312 (うち当期活動増減差額)	△1,786,108	1,416,503	△3,202,611
				純資産の部合計	281,254,817	288,237,370	△6,982,553
資産の部合計	330,580,531	335,284,551	△4,704,020	負債及び純資産の部合計	330,580,531	335,284,551	△4,704,020

計算書類に対する注記

(よりあいの森拠点区分用)

- 重要な会計方針
 - 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法
 - 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。

- 重要な会計方針の変更
該当なし

- 採用する退職給付制度
 - 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度
 - 福岡ひかり福祉会退職金規程

- 拠点が作成する計算書類等とサービスク区分
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3⑩)
 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3⑪)は省略している。

- 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	118,640,000	0	0	118,640,000
建物	145,014,581	0	9,357,210	135,657,371
合 計	263,654,581	0	9,357,210	254,297,371

(単位：円)

- 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

- 担保に供している資産
担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	118,640,000円
建物(基本財産)	135,657,371円
合計	254,297,371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) 34,008,000円

- 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
構築物	1,358,000	480,886	877,114
車輛運搬具	4,436,244	4,436,241	3
器具・備品	4,241,506	2,830,612	1,410,894
合 計	10,035,750	7,747,739	2,288,011

- 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	21,067,150	0	21,067,150
未収補助金	2,131,371	0	2,131,371
立替金	34,758	0	34,758
前払金	687,000	0	687,000
合 計	23,920,279	0	23,920,279

- 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			

- 重要な後発事象
該当なし

- 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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	139,457,834	9,662,098	149,119,932	0	149,119,932	
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	96,850,402	6,929,969	103,780,371	0	103,780,371	
	5141 介護報酬収益	96,850,402	6,929,969	103,780,371	0	103,780,371	
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,097,772	781,529	11,879,301	0	11,879,301	
	5152 介護負担金収益(一般)	11,097,772	781,529	11,879,301	0	11,879,301	
	0063 利用者等利用料収益	29,389,660	1,940,600	31,330,260	0	31,330,260	
	5174 食費収益(公費)	1,799,850	75,170	1,875,020	0	1,875,020	
	5175 食費収益(一般)	10,035,350	647,530	10,682,880	0	10,682,880	
	5176 居住費収益(公費)	2,879,360	192,040	3,071,400	0	3,071,400	
	5177 居住費収益(一般)	14,675,100	1,025,860	15,700,960	0	15,700,960	
	0064 その他の事業収益	2,120,000	10,000	2,130,000	0	2,130,000	
	5181 補助金事業収益	2,120,000	10,000	2,130,000	0	2,130,000	
	0086 その他の事業収益	191,094	0	191,094	0	191,094	
	5521 補助金事業収益	191,094	0	191,094	0	191,094	
	0089 経常経費寄附金収益	802,092	0	802,092	0	802,092	
5541 経常経費寄附金収益	802,092	0	802,092	0	802,092		
	サービス活動収益計(1)	140,451,020	9,662,098	150,113,118	0	150,113,118	
ビ ス 活 動 費	0015 人件費	122,683,687	9,068,382	131,752,069	0	131,752,069	
	4112 職員給料	44,597,682	3,356,815	47,954,497	0	47,954,497	
	4113 職員賞与	12,543,089	944,103	13,487,192	0	13,487,192	
	4115 非常勤職員給与	47,300,682	3,560,267	50,860,949	0	50,860,949	
	4117 退職給付費用	2,524,671	24,155	2,548,826	0	2,548,826	
	4118 法定福利費	15,717,563	1,183,042	16,900,605	0	16,900,605	
	0016 事業費	13,919,784	975,124	14,894,908	0	14,894,908	
	4211 給食費	5,719,886	430,529	6,150,415	0	6,150,415	
	4212 介護用品費	1,262,601	95,035	1,357,636	0	1,357,636	
	4215 保健衛生費	184,879	12,179	197,058	0	197,058	
	4216 医療費	1,150	0	1,150	0	1,150	
	4217 被服費	385	0	385	0	385	
	4218 教養娯楽費	109,416	8,236	117,652	0	117,652	
	4223 水道光熱費	3,867,096	291,072	4,158,168	0	4,158,168	
	4225 消耗器具備品費	938,334	70,628	1,008,962	0	1,008,962	
	4226 保険料	693,402	52,192	745,594	0	745,594	
	4227 賃借料	939,982	0	939,982	0	939,982	
	4232 車両費	202,653	15,253	217,906	0	217,906	
	0017 事務費	6,416,943	3,174	6,420,117	0	6,420,117	
	4311 福利厚生費	791,197	0	791,197	0	791,197	
	4313 旅費交通費	15,160	0	15,160	0	15,160	
	4314 研修研究費	85,000	0	85,000	0	85,000	
	4315 事務消耗品費	192,123	0	192,123	0	192,123	
	4316 印刷製本費	242,070	0	242,070	0	242,070	
	4319 修繕費	701,882	0	701,882	0	701,882	
	4321 通信運搬費	800,733	0	800,733	0	800,733	
	4324 業務委託費	2,361,535	0	2,361,535	0	2,361,535	
	4325 手数料	78,618	3,154	81,772	0	81,772	
	4328 土地・建物賃借料	201,000	0	201,000	0	201,000	
	4329 租税公課	186,724	0	186,724	0	186,724	
	4331 保守料	490,380	0	490,380	0	490,380	
	4332 渉外費	182,022	0	182,022	0	182,022	
4333 諸会費	13,500	0	13,500	0	13,500		
4335 雑費	74,999	20	75,019	0	75,019		
0027 減価償却費	9,641,865	725,732	10,367,597	0	10,367,597		
4451 減価償却費	9,641,865	725,732	10,367,597	0	10,367,597		
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,357,393	0	△5,357,393	0	△5,357,393		
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,357,393	0	△5,357,393	0	△5,357,393		
	サービス活動費用計(2)	147,304,886	10,772,412	158,077,298	0	158,077,298	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,853,866	△1,110,314	△7,964,180	0	△7,964,180	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	436	0	436	0	436	
	5821 受取利息配当金収益	436	0	436	0	436	
	0098 その他のサービス活動外収益	2,687,180	0	2,687,180	0	2,687,180	
	5871 受入研修費収益	50,000	0	50,000	0	50,000	
	5872 利用者等外給食収益	2,365,200	0	2,365,200	0	2,365,200	
	5874 雑収益	271,980	0	271,980	0	271,980	
		サービス活動外収益計(4)	2,687,616	0	2,687,616	0	2,687,616
	0033 支払利息	283,396	0	283,396	0	283,396	
	4811 支払利息	283,396	0	283,396	0	283,396	
	0038 その他のサービス活動外費用	2,365,200	0	2,365,200	0	2,365,200	
4841 利用者等外給食費	2,365,200	0	2,365,200	0	2,365,200		
	サービス活動外費用計(5)	2,648,596	0	2,648,596	0	2,648,596	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	39,020	0	39,020	0	39,020	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,814,846	△1,110,314	△7,925,160	0	△7,925,160	

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0165 介護保険事業収入	43,014,000	42,289,991	724,009	
		0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	36,707,000	36,196,672	510,328	利用率・介護度若干上昇
		8141 介護報酬収入	36,707,000	36,196,672	510,328	
		0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,710,000	4,520,319	189,681	
		8152 介護負担金収入(一般)	4,710,000	4,520,319	189,681	
		0172 利用者等利用料収入	1,597,000	1,573,000	24,000	
		8175 食費収入(一般)	1,597,000	1,573,000	24,000	
		0195 その他の事業収入	1,691,000	1,729,400	△38,400	
		8494 私的契約利用料収入	1,691,000	1,729,400	△38,400	
		0199 経常経費寄附金収入	170,000	670,000	△500,000	
		8531 経常経費寄附金収入	170,000	670,000	△500,000	
		0200 受取利息配当金収入	0	299	△299	
		8541 受取利息配当金収入	0	299	△299	
		0201 その他の収入	631,000	652,900	△21,900	
		8611 受入研修費収入	2,000	2,000	0	
		8612 利用者等外給食費収入	629,000	650,900	△21,900	
		事業活動収入計(1)	45,506,000	45,342,590	163,410	
活動	支	0129 人件費支出	34,703,000	34,370,065	332,935	
		7112 職員給料支出	11,886,000	11,806,647	79,353	
		7113 職員賞与支出	2,969,000	2,969,027	△27	
		7114 非常勤職員給与支出	15,871,000	15,611,757	259,243	
		7116 退職給付支出	45,000	44,500	500	
		7117 法定福利費支出	3,932,000	3,938,134	△6,134	
		0130 事業費支出	5,387,000	5,445,230	△58,230	
		7211 給食費支出	1,450,000	1,459,082	△9,082	
		7212 介護用品費支出	53,000	49,243	3,757	
		7215 保健衛生費支出	5,000	4,403	597	
		7218 教養娯楽費支出	224,000	204,527	19,473	
		7223 水道光熱費支出	1,650,000	1,828,885	△178,885	
		7224 燃料費支出	0	373	△373	
		7225 消耗器具備品費支出	382,000	394,255	△12,255	
		7226 保険料支出	437,000	442,800	△5,800	
		7227 賃借料支出	166,000	166,296	△296	
		7232 車両費支出	1,020,000	895,366	124,634	
		0131 事務費支出	2,082,000	2,206,633	△124,633	
		7311 福利厚生費支出	109,000	236,658	△127,658	職員健診
		7313 旅費交通費支出	1,000	1,300	△300	
		7314 研修研究費支出	0	300	△300	
		7315 事務消耗品費支出	143,000	124,639	18,361	
		7316 印刷製本費支出	39,000	38,816	184	
		7319 修繕費支出	565,000	564,858	142	
		7321 通信運搬費支出	183,000	184,336	△1,336	
		7323 広報費支出	3,000	2,200	800	
		7325 手数料支出	189,000	150,232	38,768	
		7328 土地・建物賃借料支出	529,000	529,200	△200	
		7329 租税公課支出	133,000	161,160	△28,160	
		7331 保守料支出	77,000	77,000	0	
		7332 渉外費支出	106,000	130,894	△24,894	
		7333 諸会費支出	2,000	2,400	△400	
	7335 雑支出	3,000	2,640	360		
	0138 その他の支出	629,000	650,900	△21,900		
	7451 利用者等外給食費支出	629,000	650,900	△21,900		
	事業活動支出計(2)	42,801,000	42,672,828	128,172		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,705,000	2,669,762	35,238		
施設整備等	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支	0144 固定資産取得支出	390,000	390,000	0	
		7523 車両運搬具取得支出	390,000	390,000	0	ダイハツムーブ購入
	出	施設整備等支出計(5)	390,000	390,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△390,000	△390,000	0		
その他の活動	収	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支					

社会福祉法人名 (福) 福岡ひかり福祉会
 事業所名 宅老所よりあい

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に よ る 収 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	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,315,000	2,279,762	35,238	
	前期末支払資金残高(12)	23,901,363	23,901,363	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	26,216,363	26,181,125	35,238	

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0056 介護保険事業収益	42,289,991	39,350,531	2,939,460
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,196,672	33,542,331	2,654,341
		5141 介護報酬収益	36,196,672	32,869,371	3,327,301
		5142 介護予防報酬収益	0	672,960	△672,960
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,520,319	3,831,200	689,119
		5152 介護負担金収益(一般)	4,520,319	3,752,887	767,432
		5154 介護予防負担金収益(一般)	0	78,313	△78,313
		0063 利用者等利用料収益	1,573,000	1,402,000	171,000
		5175 食費収益(一般)	1,573,000	1,402,000	171,000
		0064 その他の事業収益	0	575,000	△575,000
		5181 補助金事業収益	0	575,000	△575,000
		0086 その他の事業収益	1,729,400	1,102,862	626,538
		5521 補助金事業収益	0	150,480	△150,480
		5523 私的契約利用料収益	1,729,400	952,382	777,018
		0089 経常経費寄附金収益	670,000	620,000	50,000
		5541 経常経費寄附金収益	670,000	620,000	50,000
		サービス活動収益計(1)	44,689,391	41,073,393	3,615,998
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費	0015 人件費	35,201,932	30,484,540	4,717,392
		4112 職員給料	11,806,647	8,532,817	3,273,830
		4113 職員賞与	2,969,027	2,334,262	634,765
		4115 非常勤職員給与	15,611,757	15,680,815	△69,058
		4117 退職給付費用	876,367	244,750	631,617
		4118 法定福利費	3,938,134	3,691,896	246,238
		0016 事業費	5,445,230	4,317,578	1,127,652
		4211 給食費	1,459,082	1,025,986	433,096
		4212 介護用品費	49,243	61,032	△11,789
		4215 保健衛生費	4,403	227,906	△223,503
		4218 教養娯楽費	204,527	157,446	47,081
		4223 水道光熱費	1,828,885	1,302,668	526,217
		4224 燃料費	373	0	373
		4225 消耗器具備品費	394,255	304,952	89,303
		4226 保険料	442,800	451,664	△8,864
		4227 賃借料	166,296	155,520	10,776
		4232 車両費	895,366	630,404	264,962
		0017 事務費	2,206,633	1,452,614	754,019
		4311 福利厚生費	236,658	127,008	109,650
		4313 旅費交通費	1,300	1,200	100
		4314 研修研究費	300	0	300
		4315 事務消耗品費	124,639	56,453	68,186
		4316 印刷製本費	38,816	67,755	△28,939
		4319 修繕費	564,858	27,890	536,968
		4321 通信運搬費	184,336	178,945	5,391
		4323 広報費	2,200	0	2,200
		4325 手数料	150,232	157,310	△7,078
		4328 土地・建物賃借料	529,200	529,200	0
		4329 租税公課	161,160	111,540	49,620
		4331 保守料	77,000	77,000	0
		4332 渉外費	130,894	74,400	56,494
		4333 諸会費	2,400	2,400	0
	4335 雑費	2,640	41,513	△38,873	
	0027 減価償却費	2,526,943	2,268,632	258,311	
	4451 減価償却費	2,526,943	2,268,632	258,311	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△11,132	△22,268	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△11,132	△22,268	
	サービス活動費用計(2)	45,347,338	38,512,232	6,835,106	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△657,947	2,561,161	△3,219,108	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	299	841	△542
		5821 受取利息配当金収益	299	841	△542
		0098 その他のサービス活動外収益	652,900	566,700	86,200
		5871 受入研修費収益	2,000	0	2,000
		5872 利用者等外給食収益	650,900	566,700	84,200
		サービス活動外収益計(4)	653,199	567,541	85,658
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費	0038 その他のサービス活動外費用	650,900	566,700	84,200
		4841 利用者等外給食費	650,900	566,700	84,200
		サービス活動外費用計(5)	650,900	566,700	84,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,299	841	1,458	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△655,648	2,562,002	△3,217,650	
収 益	0103 固定資産受贈額	0	156,200	△156,200	
	5941 固定資産受贈額	0	156,200	△156,200	

拠点区分事業活動計算書
 (自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)
特別増減の部	特別収益計(8)	0	156,200	△156,200
	0042 固定資産売却損・処分損	1	2	△1
	4932 車両運搬具売却損・処分損	1	1	0
	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	200,000	△200,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	200,000	△200,000
	特別費用計(9)	1	200,002	△200,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	△43,802	43,801
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△655,649	2,518,200	△3,173,849
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	64,344,157	61,825,957	2,518,200
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	63,688,508	64,344,157	△655,649
	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)	63,688,508	64,344,157	△655,649

社会福祉法人名 (福) 福岡ひかり福祉会
 事業所名 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

2022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	28,178,524	25,748,377	2,430,147	0006 流動負債	1,997,399	1,847,014	150,385
1111 現金預金	21,804,612	18,899,320	2,905,292	2112 事業未払金	493,248	353,375	139,873
1131 事業未収金	6,373,912	6,849,057	△475,145	2131 未払費用	1,211,913	1,214,498	△2,585
0002 固定資産	99,343,408	101,480,352	△2,136,944	2133 職員預り金	292,238	279,141	13,097
0003 基本財産	87,096,146	87,917,275	△821,129	0007 固定負債	2,236,817	1,404,950	831,867
1211 土地	79,447,700	79,447,700	0	2321 退職給付引当金	2,236,817	1,404,950	831,867
1212 建物	7,648,446	8,469,575	△821,129	負債の部合計	4,234,216	3,251,964	982,252
0004 その他の固定資産	12,247,262	13,563,077	△1,315,815	純 資 産 の 部			
1312 建物	2,025,000	2,700,000	△675,000	0009 基本金	52,443,740	52,443,740	0
1315 車輛運搬具	2,883,767	3,425,103	△541,336	3111 第1号基本金	52,443,740	52,443,740	0
1316 器具及び備品	338,495	437,974	△99,479	0010 国庫補助金等特別積立金	155,468	188,868	△33,400
1332 人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	3211 国庫補助金等特別積立金	155,468	188,868	△33,400
1333 施設整備等積立資産	5,000,000	5,000,000	0	0011 その他の積立金	7,000,000	7,000,000	0
				3221 人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
				3222 施設整備等積立金	5,000,000	5,000,000	0
				0012 次期繰越活動増減差額	63,688,508	64,344,157	△655,649
				3311 次期繰越活動増減差額	63,688,508	64,344,157	△655,649
				3312 (うち当期活動増減差額)	△655,649	2,518,200	△3,173,849
				純資産の部合計	123,287,716	123,976,765	△689,049
資産の部合計	127,521,932	127,228,729	293,203	負債及び純資産の部合計	127,521,932	127,228,729	293,203

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ク区分
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3⑩)
 - 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。

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	8,469,575	0	821,129	7,648,446
合 計	87,917,275	0	821,129	87,096,146

(単位：円)

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)	5,400,000	3,375,000	2,025,000
車両運搬具	4,618,756	1,734,989	2,883,767
器具・備品	1,809,977	1,471,482	338,495
合 計	11,828,733	6,581,471	5,247,262

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	6,373,912	0	6,373,912
合 計	6,373,912	0	6,373,912

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)

宅老所よりあい拠点区分事業活動明細書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	0056 介護保険事業収益	42,289,991	0	42,289,991	0	42,289,991
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,196,672	0	36,196,672	0	36,196,672
		5141 介護報酬収益	36,196,672	0	36,196,672	0	36,196,672
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,520,319	0	4,520,319	0	4,520,319
		5152 介護負担金収益(一般)	4,520,319	0	4,520,319	0	4,520,319
		0063 利用者等利用料収益	1,573,000	0	1,573,000	0	1,573,000
		5175 食費収益(一般)	1,573,000	0	1,573,000	0	1,573,000
	益	0086 その他の事業収益	0	1,729,400	1,729,400	0	1,729,400
		5523 私的契約利用料収益	0	1,729,400	1,729,400	0	1,729,400
		0089 経常経費寄附金収益	670,000	0	670,000	0	670,000
		5541 経常経費寄附金収益	670,000	0	670,000	0	670,000
		サービス活動収益計(1)	42,959,991	1,729,400	44,689,391	0	44,689,391
		0015 人件費	34,341,336	860,596	35,201,932	0	35,201,932
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	4112 職員給料	11,696,652	109,995	11,806,647	0
		4113 職員賞与	2,969,027	0	2,969,027	0	2,969,027
		4115 非常勤職員給与	14,866,394	745,363	15,611,757	0	15,611,757
		4117 退職給付費用	876,367	0	876,367	0	876,367
		4118 法定福利費	3,932,896	5,238	3,938,134	0	3,938,134
		0016 事業費	4,531,940	913,290	5,445,230	0	5,445,230
		4211 給食費	1,318,258	140,824	1,459,082	0	1,459,082
		4212 介護用品費	43,663	5,580	49,243	0	49,243
		4215 保健衛生費	4,403	0	4,403	0	4,403
		4218 教養娯楽費	204,527	0	204,527	0	204,527
		4223 水道光熱費	1,110,871	718,014	1,828,885	0	1,828,885
		4224 燃料費	373	0	373	0	373
		4225 消耗器具備品費	346,679	47,576	394,255	0	394,255
		4226 保険料	442,800	0	442,800	0	442,800
		4227 賃借料	165,000	1,296	166,296	0	166,296
		4232 車両費	895,366	0	895,366	0	895,366
		0017 事務費	2,117,876	88,757	2,206,633	0	2,206,633
		4311 福利厚生費	236,658	0	236,658	0	236,658
		4313 旅費交通費	1,300	0	1,300	0	1,300
		4314 研修研究費	300	0	300	0	300
		4315 事務消耗品費	124,639	0	124,639	0	124,639
		4316 印刷製本費	38,816	0	38,816	0	38,816
		4319 修繕費	564,858	0	564,858	0	564,858
		4321 通信運搬費	158,669	25,667	184,336	0	184,336
		4323 広報費	2,200	0	2,200	0	2,200
		4325 手数料	149,282	950	150,232	0	150,232
		4328 土地・建物賃借料	529,200	0	529,200	0	529,200
	4329 租税公課	99,020	62,140	161,160	0	161,160	
	4331 保守料	77,000	0	77,000	0	77,000	
	4332 渉外費	130,894	0	130,894	0	130,894	
	4333 諸会費	2,400	0	2,400	0	2,400	
	4335 雑費	2,640	0	2,640	0	2,640	
	0027 減価償却費	2,526,943	0	2,526,943	0	2,526,943	
	4451 減価償却費	2,526,943	0	2,526,943	0	2,526,943	
	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)	43,484,695	1,862,643	45,347,338	0	45,347,338	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△524,704	△133,243	△657,947	0	△657,947	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	251	48	299	0	299
		5821 受取利息配当金収益	251	48	299	0	299
	益	0098 その他のサービス活動外収益	604,400	48,500	652,900	0	652,900
		5871 受入研修費収益	2,000	0	2,000	0	2,000
		5872 利用者等外給食収益	602,400	48,500	650,900	0	650,900
		サービス活動外収益計(4)	604,651	48,548	653,199	0	653,199
	費	0038 その他のサービス活動外費用	602,400	48,500	650,900	0	650,900
	4841 利用者等外給食費	602,400	48,500	650,900	0	650,900	
	サービス活動外費用計(5)	602,400	48,500	650,900	0	650,900	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,251	48	2,299	0	2,299	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△522,453	△133,195	△655,648	0	△655,648	

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	34,663,000	34,312,645	350,355	
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	28,016,000	27,705,981	310,019	
	8141 介護報酬収入	28,016,000	27,705,981	310,019	利用者減により500万円収入減額
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	5,233,000	5,196,664	36,336	
	8152 介護負担金収入(一般)	5,233,000	5,196,664	36,336	120万円利用者負担金の増額
	0172 利用者等利用料収入	1,414,000	1,401,000	13,000	
	8175 食費収入(一般)	1,414,000	1,401,000	13,000	
	0173 その他の事業収入	0	9,000	△9,000	
	8181 補助金事業収入	0	9,000	△9,000	感染防止対策支援補助金
	0195 その他の事業収入	1,780,000	1,763,300	16,700	
	8494 私的契約利用料収入	1,780,000	1,763,300	16,700	
	0200 受取利息配当金収入	0	426	△426	
	8541 受取利息配当金収入	0	426	△426	
	0201 その他の収入	614,000	610,500	3,500	
8612 利用者等外給食費収入	614,000	610,500	3,500		
事業活動収入計(1)	37,057,000	36,686,871	370,129		
活動	支出				
	0129 人件費支出	32,159,000	32,100,413	58,587	
	7112 職員給料支出	8,226,000	7,992,959	233,041	
	7113 職員賞与支出	2,303,000	2,303,392	△392	
	7114 非常勤職員給与支出	16,985,000	17,070,272	△85,272	
	7116 退職給付支出	289,000	289,250	△250	
	7117 法定福利費支出	4,356,000	4,444,540	△88,540	
	0130 事業費支出	4,357,000	4,249,405	107,595	
	7211 給食費支出	1,040,000	1,011,475	28,525	
	7212 介護用品費支出	23,000	21,345	1,655	
	7215 保健衛生費支出	1,000	8,260	△7,260	
	7218 教養娯楽費支出	67,000	66,172	828	
	7223 水道光熱費支出	1,558,000	1,542,088	15,912	
	7225 消耗器具備品費支出	212,000	181,691	30,309	
	7226 保険料支出	478,000	477,241	759	
	7227 賃借料支出	165,000	165,000	0	
	7232 車輛費支出	813,000	776,133	36,867	
	0131 事務費支出	4,320,000	4,289,340	30,660	
	7311 福利厚生費支出	97,000	93,395	3,605	
	7313 旅費交通費支出	1,000	500	500	
	7315 事務消耗品費支出	102,000	109,016	△7,016	
	7316 印刷製本費支出	44,000	54,494	△10,494	
	7319 修繕費支出	2,803,000	2,803,467	△467	外周デッキ修理、屋根塗装他
	7321 通信運搬費支出	185,000	190,497	△5,497	
	7325 手数料支出	146,000	140,113	5,887	
	7328 土地・建物賃借料支出	600,000	600,000	0	
	7329 租税公課支出	195,000	163,859	31,141	
7331 保守料支出	70,000	35,200	34,800		
7332 渉外費支出	73,000	94,770	△21,770		
7333 諸会費支出	3,000	2,600	400		
7335 雑支出	1,000	1,429	△429		
0136 利用者負担軽減額	37,000	35,657	1,343		
7431 利用者負担軽減額	37,000	35,657	1,343		
0138 その他の支出	614,000	610,500	3,500		
7451 利用者等外給食費支出	614,000	610,500	3,500		
事業活動支出計(2)	41,487,000	41,285,315	201,685		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,430,000	△4,598,444	168,444		
施設整備等	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	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出					

拠点区分資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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)	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	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,430,000	△4,598,444	168,444	
前期末支払資金残高(12)		42,813,712	42,813,712	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		38,383,712	38,215,268	168,444	

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) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0056 介護保険事業収益	34,312,645	38,760,175	△4,447,530
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	27,705,981	32,746,416	△5,040,435
		5141 介護報酬収益	27,705,981	32,746,416	△5,040,435
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,196,664	4,003,003	1,193,661
		5152 介護負担金収益(一般)	5,196,664	4,003,003	1,193,661
		0063 利用者等利用料収益	1,401,000	1,414,500	△13,500
		5175 食費収益(一般)	1,401,000	1,414,500	△13,500
		0064 その他の事業収益	9,000	596,256	△587,256
		5181 補助金事業収益	9,000	596,256	△587,256
		0086 その他の事業収益	1,763,300	2,907,945	△1,144,645
		5523 私的契約利用料収益	1,763,300	2,907,945	△1,144,645
		0089 経常経費寄附金収益	0	2,450,000	△2,450,000
		5541 経常経費寄附金収益	0	2,450,000	△2,450,000
		サービス活動収益計(1)	36,075,945	44,118,120	△8,042,175
ビ ス 活 動 の 部	費	0015 人件費	32,523,613	35,361,635	△2,838,022
		4112 職員給料	7,992,959	11,834,696	△3,841,737
		4113 職員賞与	2,303,392	3,378,754	△1,075,362
		4115 非常勤職員給与	17,070,272	14,953,238	2,117,034
		4117 退職給付費用	712,450	311,500	400,950
		4118 法定福利費	4,444,540	4,883,447	△438,907
		0016 事業費	4,249,405	4,782,469	△533,064
		4211 給食費	1,011,475	1,196,333	△184,858
		4212 介護用品費	21,345	114,199	△92,854
		4215 保健衛生費	8,260	210,081	△201,821
		4218 教養娯楽費	66,172	23,329	42,843
		4223 水道光熱費	1,542,088	1,530,019	12,069
		4224 燃料費	0	220	△220
		4225 消耗器具備品費	181,691	277,173	△95,482
		4226 保険料	477,241	471,624	5,617
		4227 賃借料	165,000	154,224	10,776
		4232 車両費	776,133	805,267	△29,134
		0017 事務費	4,289,340	1,639,424	2,649,916
		4311 福利厚生費	93,395	96,298	△2,903
		4313 旅費交通費	500	800	△300
		4314 研修研究費	0	2,500	△2,500
		4315 事務消耗品費	109,016	117,372	△8,356
		4316 印刷製本費	54,494	74,333	△19,839
		4319 修繕費	2,803,467	5,627	2,797,840
		4321 通信運搬費	190,497	177,646	12,851
		4325 手数料	140,113	149,860	△9,747
		4328 土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
	4329 租税公課	163,859	203,800	△39,941	
	4331 保守料	35,200	70,400	△35,200	
	4332 渉外費	94,770	106,284	△11,514	
	4333 諸会費	2,600	15,200	△12,600	
	4335 雑費	1,429	19,304	△17,875	
	0026 利用者負担軽減額	35,657	35,932	△275	
	4441 利用者負担軽減額	35,657	35,932	△275	
	0027 減価償却費	3,242,135	3,541,776	△299,641	
	4451 減価償却費	3,242,135	3,541,776	△299,641	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△11,132	△22,268	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△11,132	△22,268	
	サービス活動費用計(2)	44,306,750	45,350,104	△1,043,354	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,230,805	△1,231,984	△6,998,821	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	426	656	△230
		5821 受取利息配当金収益	426	656	△230
		0098 その他のサービス活動外収益	610,500	603,200	7,300
		5872 利用者等外給食収益	610,500	603,200	7,300
		サービス活動外収益計(4)	610,926	603,856	7,070
		0038 その他のサービス活動外費用	610,500	603,200	7,300
	4841 利用者等外給食費	610,500	603,200	7,300	
	サービス活動外費用計(5)	610,500	603,200	7,300	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	426	656	△230	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,230,379	△1,231,328	△6,999,051	
特 別 増 費	収	特別収益計(8)	0	0	0
		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

拠点区分事業活動計算書
 (自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	200,000	△200,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	200,000	△200,000
	特別費用計(9)	0	200,001	△200,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△200,001	200,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△8,230,379	△1,431,329	△6,799,050
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	16,407,325	17,838,654	△1,431,329
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,176,946	16,407,325	△8,230,379
	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)	8,176,946	16,407,325	△8,230,379

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

2022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	40,246,498	44,641,113	△4,394,615	0006 流動負債	2,031,230	1,827,401	203,829
1111 現金預金	35,009,911	38,300,532	△3,290,621	2112 事業未払金	309,040	278,453	30,587
1131 事業未収金	5,236,587	6,340,581	△1,103,994	2131 未払費用	1,399,302	1,130,568	268,734
0002 固定資産	23,824,641	27,066,776	△3,242,135	2133 職員預り金	322,888	418,380	△95,492
0003 基本財産	17,908,293	20,126,735	△2,218,442	0007 固定負債	2,251,900	1,828,700	423,200
1212 建物	17,908,293	20,126,735	△2,218,442	2321 退職給付引当金	2,251,900	1,828,700	423,200
0004 その他の固定資産	5,916,348	6,940,041	△1,023,693	負債の部合計	4,283,130	3,656,101	627,029
1312 建物	2,632,500	3,510,000	△877,500	純 資 産 の 部			
1315 車両運搬具	4	65,837	△65,833	0009 基本金	48,455,595	48,455,595	0
1316 器具及び備品	265,844	346,204	△80,360	3111 第1号基本金	48,227,000	48,227,000	0
1332 人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	3113 第3号基本金	228,595	228,595	0
1333 施設整備等積立資産	2,000,000	2,000,000	0	0010 国庫補助金等特別積立金	155,468	188,868	△33,400
1341 差入保証金	18,000	18,000	0	3211 国庫補助金等特別積立金	155,468	188,868	△33,400
				0011 その他の積立金	3,000,000	3,000,000	0
				3221 人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
				3222 施設整備等積立金	2,000,000	2,000,000	0
				0012 次期繰越活動増減差額	8,176,946	16,407,325	△8,230,379
				3311 次期繰越活動増減差額	8,176,946	16,407,325	△8,230,379
				3312 (うち当期活動増減差額)	△8,230,379	△1,431,329	△6,799,050
				純資産の部合計	59,788,009	68,051,788	△8,263,779
資産の部合計	64,071,139	71,707,889	△7,636,750	負債及び純資産の部合計	64,071,139	71,707,889	△7,636,750

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ク区分
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3⑩)
 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。

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	20,126,735	0	2,218,442	17,908,293
合 計	20,126,735	0	2,218,442	17,908,293

(単位：円)

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)	7,020,000	4,387,500	2,632,500
車輛運搬具	1,928,917	1,928,913	4
器具・備品	1,852,819	1,586,975	265,844
合 計	10,801,736	7,903,388	2,898,348

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	5,236,587	0	5,236,587
合 計	5,236,587	0	5,236,587

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 (①)

第2宅老所よりあい拠点区分事業活動明細書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022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	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	0056 介護保険事業収益	34,312,645	0	34,312,645	0	34,312,645
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	27,705,981	0	27,705,981	0	27,705,981
		5141 介護報酬収益	27,705,981	0	27,705,981	0	27,705,981
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,196,664	0	5,196,664	0	5,196,664
		5152 介護負担金収益(一般)	5,196,664	0	5,196,664	0	5,196,664
		0063 利用者等利用料収益	1,401,000	0	1,401,000	0	1,401,000
		5175 食費収益(一般)	1,401,000	0	1,401,000	0	1,401,000
	益	0064 その他の事業収益	9,000	0	9,000	0	9,000
		5181 補助金事業収益	9,000	0	9,000	0	9,000
		0086 その他の事業収益	0	1,763,300	1,763,300	0	1,763,300
		5523 私的契約利用料収益	0	1,763,300	1,763,300	0	1,763,300
		サービス活動収益計(1)	34,312,645	1,763,300	36,075,945	0	36,075,945
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	0015 人件費	31,621,642	901,971	32,523,613	0
		4112 職員給料	7,842,170	150,789	7,992,959	0	7,992,959
		4113 職員賞与	2,303,392	0	2,303,392	0	2,303,392
		4115 非常勤職員給与	16,337,623	732,649	17,070,272	0	17,070,272
		4117 退職給付費用	712,450	0	712,450	0	712,450
		4118 法定福利費	4,426,007	18,533	4,444,540	0	4,444,540
		0016 事業費	3,941,331	308,074	4,249,405	0	4,249,405
		4211 給食費	892,051	119,424	1,011,475	0	1,011,475
		4212 介護用品費	19,041	2,304	21,345	0	21,345
		4215 保健衛生費	8,260	0	8,260	0	8,260
		4218 教養娯楽費	66,172	0	66,172	0	66,172
		4223 水道光熱費	1,375,663	166,425	1,542,088	0	1,542,088
		4225 消耗器具備品費	161,770	19,921	181,691	0	181,691
		4226 保険料	477,241	0	477,241	0	477,241
		4227 賃借料	165,000	0	165,000	0	165,000
		4232 車両費	776,133	0	776,133	0	776,133
		0017 事務費	4,225,650	63,690	4,289,340	0	4,289,340
		4311 福利厚生費	93,395	0	93,395	0	93,395
		4313 旅費交通費	500	0	500	0	500
		4315 事務消耗品費	109,016	0	109,016	0	109,016
		4316 印刷製本費	54,494	0	54,494	0	54,494
		4319 修繕費	2,803,467	0	2,803,467	0	2,803,467
		4321 通信運搬費	190,497	0	190,497	0	190,497
		4325 手数料	139,783	330	140,113	0	140,113
		4328 土地・建物賃借料	600,000	0	600,000	0	600,000
		4329 租税公課	100,499	63,360	163,859	0	163,859
		4331 保守料	35,200	0	35,200	0	35,200
		4332 渉外費	94,770	0	94,770	0	94,770
		4333 諸会費	2,600	0	2,600	0	2,600
		4335 雑費	1,429	0	1,429	0	1,429
		0026 利用者負担軽減額	35,657	0	35,657	0	35,657
		4441 利用者負担軽減額	35,657	0	35,657	0	35,657
	0027 減価償却費	3,242,135	0	3,242,135	0	3,242,135	
	4451 減価償却費	3,242,135	0	3,242,135	0	3,242,135	
	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)	43,033,015	1,273,735	44,306,750	0	44,306,750	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,720,370	489,565	△8,230,805	0	△8,230,805	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	338	88	426	0	426
		5821 受取利息配当金収益	338	88	426	0	426
	益	0098 その他のサービス活動外収益	546,000	64,500	610,500	0	610,500
		5872 利用者等外給食収益	546,000	64,500	610,500	0	610,500
		サービス活動外収益計(4)	546,338	64,588	610,926	0	610,926
	費	0038 その他のサービス活動外費用	546,000	64,500	610,500	0	610,500
	4841 利用者等外給食費	546,000	64,500	610,500	0	610,500	
	サービス活動外費用計(5)	546,000	64,500	610,500	0	610,500	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	338	88	426	0	426	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,720,032	489,653	△8,230,379	0	△8,230,379	