

2023年度（令和5年度） 計算書類 社会福祉法人福岡ひかり福祉会

【目次】

法人単位

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

事業区分

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

拠点区分

（第一号第四様式～第三号第四様式・別紙3⑩・計算書類に対する注記）

法人本部	14
かしはらホーム	20
ひかり作業所	29
風ひかり作業所	36
工房陶友	45
ひかりグループホーム	52
ひかりヘルパーステーション	59
グループホームかしはら	67
南区第1障がい者基幹相談支援センター	73
ひかり相談支援センター	79
よりあいの森	85
宅老所よりあい	94
第2宅老所よりあい	102

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収	0165 介護保険事業収入	239,077,000	238,919,983	157,017
		0183 就労支援事業収入	26,770,000	26,285,353	484,647
		0184 障害福祉サービス等事業収入	791,290,200	795,777,996	△4,487,796
		0195 その他の事業収入	15,659,000	11,092,977	4,566,023
		0198 借入金利息補助金収入	20,000	20,000	0
		0199 経常経費寄附金収入	17,737,500	18,987,858	△1,250,358
		0200 受取利息配当金収入	19,160	12,415	6,745
		0201 その他の収入	11,726,700	12,317,003	△590,303
		事業活動収入計(1)	1,102,299,560	1,103,413,585	△1,114,025
		支	0129 人件費支出	822,254,751	821,721,532
		0130 事業費支出	108,797,030	107,595,984	1,201,046
		0131 事務費支出	56,045,340	58,980,872	△2,935,532
		0132 就労支援事業支出	26,670,000	25,300,491	1,369,509
		0137 支払利息支出	600,000	593,809	6,191
		0138 その他の支出	10,467,200	10,316,500	150,700
		0140 流動資産評価損等による資金減少額	920	0	920
		事業活動支出計(2)	1,024,835,241	1,024,509,188	326,053
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	77,464,319	78,904,397	△1,440,078
施設整備等による収支	収	0205 施設整備等寄附金収入	500,000	400,000	100,000
		8771 差入保証金収入	0	21,600	△21,600
		施設整備等収入計(4)	500,000	421,600	78,400
	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	12,753,220	9,071,680	3,681,540	
		施設整備等支出計(5)	23,381,220	19,699,680	3,681,540
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△22,881,220	△19,278,080	△3,603,140
その他の活動による収支	収	0222 拠点区分間繰入金収入	17,526,000	0	17,526,000
		その他の活動収入計(7)	17,526,000	0	17,526,000
	支	0152 積立資産支出	32,000,000	34,000,000	△2,000,000
		0160 拠点区分間繰入金支出	19,700,000	0	19,700,000
		その他の活動支出計(8)	51,700,000	34,000,000	17,700,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△34,174,000	△34,000,000	△174,000
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,409,099	25,626,317	△5,217,218
	前期末支払資金残高(12)	570,184,657	586,770,666	△16,586,009	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	590,593,756	612,396,983	△21,803,227	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	238,919,983	231,820,555	7,099,428
		0074 就労支援事業収益	26,285,353	25,433,378	851,975
		0075 障害福祉サービス等事業収益	795,777,996	795,446,059	331,937
	益	0086 その他の事業収益	11,092,977	16,131,155	△5,038,178
		0089 経常経費寄附金収益	19,077,858	11,300,850	7,777,008
		サービス活動収益計(1)	1,091,154,167	1,080,131,997	11,022,170
	費	0015 人件費	825,334,902	814,060,077	11,274,825
		0016 事業費	107,685,984	108,893,450	△1,207,466
		0017 事務費	59,016,872	55,623,400	3,393,472
		0018 就労支援事業費用	26,083,884	24,414,044	1,669,840
	0026 利用者負担軽減額	0	13,496	△13,496	
	0027 減価償却費	48,401,427	49,109,170	△707,743	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,786,207	△16,576,681	△209,526	
	0031 その他の費用	0	5,910,000	△5,910,000	
	サービス活動費用計(2)	1,049,736,862	1,041,446,956	8,289,906	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,417,305	38,685,041	2,732,264	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	20,000	60,000	△40,000
		0093 受取利息配当金収益	12,415	10,798	1,617
	益	0098 その他のサービス活動外収益	12,317,003	12,170,893	146,110
		サービス活動外収益計(4)	12,349,418	12,241,691	107,727
	費	0033 支払利息	593,809	674,698	△80,889
		0038 その他のサービス活動外費用	10,316,500	9,813,840	502,660
	サービス活動外費用計(5)	10,910,309	10,488,538	421,771	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,439,109	1,753,153	△314,044	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	42,856,414	40,438,194	2,418,220	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	0	5,383,000	△5,383,000
		0101 施設整備等寄附金収益	400,000	6,938,640	△6,538,640
	益	0103 固定資産受贈額	500,000	1,400,000	△900,000
		特別収益計(8)	900,000	13,721,640	△12,821,640
	費	0042 固定資産売却損・処分損	5	77,186	△77,181
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,383,000	△5,383,000
	特別費用計(9)	5	5,460,186	△5,460,181	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	899,995	8,261,454	△7,361,459	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,756,409	48,699,648	△4,943,239	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	593,738,376	567,538,728	26,199,648
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	637,494,785	616,238,376	21,256,409
		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)	34,000,000	22,500,000	11,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	603,494,785	593,738,376	9,756,409

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

法人単位貸借対照表

2024年 3月31日現在

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	679,925,203	663,134,366	16,790,837	16,790,837
1111 現金預金	511,651,072	475,535,422	36,115,650	36,115,650
1131 事業未収金	153,673,854	160,098,876	△6,425,022	△6,425,022
1132 未収金	319,247	535,465	△216,218	△216,218
1133 未収補助金	8,711,500	18,800,890	△10,089,390	△10,089,390
1151 商品・製品	1,547,677	2,060,207	△512,530	△512,530
1152 仕掛品	36,400	40,967	△4,567	△4,567
1153 原材料	1,313,726	1,580,022	△266,296	△266,296
1161 立替金	512,545	405,520	107,025	107,025
1162 前払金	49,262	0	49,262	49,262
1163 前払費用	1,999,920	3,805,812	△1,805,892	△1,805,892
1181 仮払金	110,000	271,185	△161,185	△161,185
0002 固定資産	1,446,451,824	1,451,339,176	△4,887,352	△4,887,352
0003 基本財産	978,152,048	1,008,907,765	△30,755,717	△30,755,717
1211 土地	460,224,755	460,224,755	0	0
1212 建物	517,927,293	548,683,010	△30,755,717	△30,755,717
0004 その他の固定資産	468,299,776	442,431,411	25,868,365	25,868,365
1312 建物	13,838,940	16,076,221	△2,237,281	△2,237,281
1313 構築物	7,627,773	9,384,346	△1,756,573	△1,756,573
1314 機械及び装置	9,993,864	11,232,679	△1,238,815	△1,238,815
1315 車輦運搬具	8,785,186	8,342,861	442,325	442,325
1316 器具及び備品	17,512,200	19,696,239	△2,184,039	△2,184,039
1321 権利	493,482	538,344	△44,862	△44,862
1322 ソフトウェア	2,840,531	3,895,321	△1,054,790	△1,054,790
1332 人件費積立資産	98,500,000	98,500,000	0	0
1333 施設整備等積立資産	307,500,000	273,500,000	34,000,000	34,000,000
1334 工賃変動積立資産	300,000	300,000	0	0
1341 差入保証金	907,800	965,400	△57,600	△57,600
資産の部合計	2,126,377,027	2,114,473,542	11,903,485	11,903,485
負債及び純資産の部合計	2,126,377,027	2,114,473,542	11,903,485	11,903,485
0006 流動負債	70,258,417	83,310,504	△13,052,087	△13,052,087
2112 事業未払金	17,685,487	15,981,790	1,703,697	1,703,697
2113 その他の未払金	1,918,843	270,000	1,648,843	1,648,843
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	5,628,000	10,628,000	△5,000,000	△5,000,000
2131 未払費用	24,276,724	45,343,712	△21,066,988	△21,066,988
2132 預り金	3,611,565	3,942,637	△331,072	△331,072
2133 職員預り金	17,115,440	7,144,365	9,971,075	9,971,075
2151 仮受金	22,358	0	22,358	22,358
0007 固定負債	86,200,737	88,215,367	△2,014,630	△2,014,630
2311 設備資金借入金	64,041,000	69,669,000	△5,628,000	△5,628,000
2321 退職給付引当金	22,159,737	18,546,367	3,613,370	3,613,370
負債の部合計	156,459,154	171,525,871	△15,066,717	△15,066,717
純資産の部	657,454,456	657,454,456	0	0
0009 基本金	623,633,335	623,633,335	0	0
3111 第1号基本金	10,908,996	10,908,996	0	0
3112 第2号基本金	22,912,125	22,912,125	0	0
3113 第3号基本金	302,668,632	319,454,839	△16,786,207	△16,786,207
0010 国庫補助金等特別積立金	302,668,632	319,454,839	△16,786,207	△16,786,207
3211 国庫補助金等特別積立金	406,300,000	372,300,000	34,000,000	34,000,000
0011 その他の積立金	98,500,000	98,500,000	0	0
3221 人件費積立金	307,500,000	273,500,000	34,000,000	34,000,000
3222 施設整備等積立金	300,000	300,000	0	0
3223 工賃変動積立金	603,494,785	593,738,376	9,756,409	9,756,409
0012 次期繰越活動増減差額	603,494,785	593,738,376	9,756,409	9,756,409
3311 次期繰越活動増減差額	43,756,409	48,699,648	△4,943,239	△4,943,239
3312 (うち当期活動増減差額)				
純資産の部合計	1,969,917,873	1,942,947,671	26,970,202	26,970,202
負債及び純資産の部合計	2,126,377,027	2,114,473,542	11,903,485	11,903,485

計算書類に対する注記

(法人単位)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福社会退職金規程

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人単位の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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

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

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点

「障害福祉事業本部」「高齢福祉事業本部」

②かしはらホーム拠点

「施設入所支援」「生活介護」「自立訓練」「短期入所」

③ひかり作業所拠点

「生活介護」

④風ひかり作業所拠点

「生活介護」「就労継続支援B型」

⑤工房陶友拠点

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

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	460,224,755	0	0	460,224,755
建物	548,683,010	0	30,755,717	517,927,293
合 計	1,008,907,765	0	30,755,717	978,152,048

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	138,640,000円
建物	131,629,078円
合計	270,269,078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	73,797,000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	19,607,660	13,838,940
構築物	32,544,997	24,917,224	7,627,773
機械・装置	21,031,386	11,037,522	9,993,864
車輛運搬具	87,825,075	79,039,889	8,785,186
器具・備品	65,733,505	48,221,305	17,512,200
合 計	240,581,563	182,823,600	57,757,963

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	153,673,854	0	153,673,854
未収金	319,247	0	319,247
立替金	512,545	0	512,545
合 計	154,505,646	0	154,505,646

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	0165 介護保険事業収入	238,919,983	0	238,919,983	0	238,919,983
	0183 就労支援事業収入	26,285,353	0	26,285,353	0	26,285,353
	0184 障害福祉サービス等事業収入	757,519,304	38,258,692	795,777,996	0	795,777,996
	0195 その他の事業収入	11,092,977	0	11,092,977	0	11,092,977
	0198 借入金利息補助金収入	20,000	0	20,000	0	20,000
	0199 経常経費寄附金収入	18,987,858	0	18,987,858	0	18,987,858
	0200 受取利息配当金収入	12,206	209	12,415	0	12,415
	0201 その他の収入	12,198,894	118,109	12,317,003	0	12,317,003
	事業活動収入計(1)	1,065,036,575	38,377,010	1,103,413,585	0	1,103,413,585
	支出					
	0129 人件費支出	790,159,591	31,561,941	821,721,532	0	821,721,532
	0130 事業費支出	107,142,224	453,760	107,595,984	0	107,595,984
0131 事務費支出	51,142,968	7,837,904	58,980,872	0	58,980,872	
0132 就労支援事業支出	25,300,491	0	25,300,491	0	25,300,491	
0137 支払利息支出	593,809	0	593,809	0	593,809	
0138 その他の支出	10,316,500	0	10,316,500	0	10,316,500	
事業活動支出計(2)	984,655,583	39,853,605	1,024,509,188	0	1,024,509,188	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	80,380,992	△1,476,595	78,904,397	0	78,904,397	
施設整備等による収支	収入					
	0205 施設整備等寄附金収入	400,000	0	400,000	0	400,000
	8771 差入保証金収入	0	21,600	21,600	0	21,600
	施設整備等収入計(4)	400,000	21,600	421,600	0	421,600
	支出					
0143 設備資金借入金元金償還支出	10,628,000	0	10,628,000	0	10,628,000	
0144 固定資産取得支出	8,621,680	450,000	9,071,680	0	9,071,680	
施設整備等支出計(5)	19,249,680	450,000	19,699,680	0	19,699,680	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,849,680	△428,400	△19,278,080	0	△19,278,080	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	0152 積立資産支出	34,000,000	0	34,000,000	0	34,000,000
	その他の活動支出計(8)	34,000,000	0	34,000,000	0	34,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△34,000,000	0	△34,000,000	0	△34,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	27,531,312	△1,904,995	25,626,317	0	25,626,317	
前期末支払資金残高(11)	569,855,708	16,914,958	586,770,666	0	586,770,666	
当期末支払資金残高(10)+(11)	597,387,020	15,009,963	612,396,983	0	612,396,983	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	238,919,983	0	238,919,983	0	238,919,983
		0074 就労支援事業収益	26,285,353	0	26,285,353	0	26,285,353
		0075 障害福祉サービス等事業収益	757,519,304	38,258,692	795,777,996	0	795,777,996
		0086 その他の事業収益	11,092,977	0	11,092,977	0	11,092,977
		0089 経常経費寄附金収益	19,077,858	0	19,077,858	0	19,077,858
		サービス活動収益計(1)	1,052,895,475	38,258,692	1,091,154,167	0	1,091,154,167
		0015 人件費	793,639,461	31,695,441	825,334,902	0	825,334,902
		0016 事業費	107,232,224	453,760	107,685,984	0	107,685,984
		0017 事務費	51,142,968	7,873,904	59,016,872	0	59,016,872
		0018 就労支援事業費用	26,083,884	0	26,083,884	0	26,083,884
	0027 減価償却費	47,812,351	589,076	48,401,427	0	48,401,427	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,786,207	0	△16,786,207	0	△16,786,207	
	サービス活動費用計(2)	1,009,124,681	40,612,181	1,049,736,862	0	1,049,736,862	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,770,794	△2,353,489	41,417,305	0	41,417,305	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	20,000	0	20,000	0	20,000
		0093 受取利息配当金収益	12,206	209	12,415	0	12,415
		0098 その他のサービス活動外収益	12,198,894	118,109	12,317,003	0	12,317,003
		サービス活動外収益計(4)	12,231,100	118,318	12,349,418	0	12,349,418
		0033 支払利息	593,809	0	593,809	0	593,809
	0038 その他のサービス活動外費用	10,316,500	0	10,316,500	0	10,316,500	
	サービス活動外費用計(5)	10,910,309	0	10,910,309	0	10,910,309	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,320,791	118,318	1,439,109	0	1,439,109	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	45,091,585	△2,235,171	42,856,414	0	42,856,414	
特別増減の部	収	0101 施設整備等寄附金収益	400,000	0	400,000	0	400,000
		0103 固定資産受贈額	500,000	0	500,000	0	500,000
		特別収益計(8)	900,000	0	900,000	0	900,000
		0042 固定資産売却損・処分損	3	2	5	0	5
	特別費用計(9)	3	2	5	0	5	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	899,997	△2	899,995	0	899,995	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	45,991,582	△2,235,173	43,756,409	0	43,756,409	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	575,309,908	18,428,468	593,738,376	0	593,738,376
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	621,301,490	16,193,295	637,494,785	0	637,494,785
		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)	34,000,000	0	34,000,000	0	34,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	587,301,490	16,193,295	603,494,785	0	603,494,785	

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

2024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	659,079,655	21,056,234	680,135,889	△210,686	679,925,203
1111 現金預金	490,803,900	20,847,172	511,651,072	0	511,651,072
1131 事業未収金	153,641,588	32,266	153,673,854	0	153,673,854
1132 未収金	406,837	123,096	529,933	△210,686	319,247
1133 未収補助金	8,657,800	53,700	8,711,500	0	8,711,500
1151 商品・製品	1,547,677	0	1,547,677	0	1,547,677
1152 仕掛品	36,400	0	36,400	0	36,400
1153 原材料	1,313,726	0	1,313,726	0	1,313,726
1161 立替金	512,545	0	512,545	0	512,545
1162 前払金	49,262	0	49,262	0	49,262
1163 前払費用	1,999,920	0	1,999,920	0	1,999,920
1181 仮払金	110,000	0	110,000	0	110,000
0002 固定資産	1,444,823,492	1,628,332	1,446,451,824	0	1,446,451,824
0003 基本財産	978,152,048	0	978,152,048	0	978,152,048
1211 土地	460,224,755	0	460,224,755	0	460,224,755
1212 建物	517,927,293	0	517,927,293	0	517,927,293
0004 その他の固定資産	466,671,444	1,628,332	468,299,776	0	468,299,776
1312 建物	13,838,940	0	13,838,940	0	13,838,940
1313 構築物	7,627,773	0	7,627,773	0	7,627,773
1314 機械及び装置	9,993,864	0	9,993,864	0	9,993,864
1315 車輛運搬具	8,560,184	225,002	8,785,186	0	8,785,186
1316 器具及び備品	16,645,470	866,730	17,512,200	0	17,512,200
1321 権利	493,482	0	493,482	0	493,482
1322 ソフトウェア	2,840,531	0	2,840,531	0	2,840,531
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	307,500,000	0	307,500,000	0	307,500,000
1334 工賃変動積立資産	300,000	0	300,000	0	300,000
1341 差入保証金	371,200	536,600	907,800	0	907,800
資産の部合計	2,103,903,147	22,684,566	2,126,587,713	△210,686	2,126,377,027
0006 流動負債	64,422,832	6,046,271	70,469,103	△210,686	70,258,417
2112 事業未払金	14,791,180	2,894,307	17,685,487	0	17,685,487
2113 その他の未払金	123,096	2,006,433	2,129,529	△210,686	1,918,843
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	5,628,000	0	5,628,000	0	5,628,000
2131 未払費用	24,148,444	128,280	24,276,724	0	24,276,724
2132 預り金	3,611,565	0	3,611,565	0	3,611,565
2133 職員預り金	16,098,189	1,017,251	17,115,440	0	17,115,440
2151 仮受金	22,358	0	22,358	0	22,358
0007 固定負債	85,755,737	445,000	86,200,737	0	86,200,737
2311 設備資金借入金	64,041,000	0	64,041,000	0	64,041,000
2321 退職給付引当金	21,714,737	445,000	22,159,737	0	22,159,737
負債の部合計	150,178,569	6,491,271	156,669,840	△210,686	156,459,154
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	302,668,632	0	302,668,632	0	302,668,632
3211 国庫補助金等特別積立金	302,668,632	0	302,668,632	0	302,668,632
0011 その他の積立金	406,300,000	0	406,300,000	0	406,300,000
3221 人件費積立金	98,500,000	0	98,500,000	0	98,500,000
3222 施設整備等積立金	307,500,000	0	307,500,000	0	307,500,000
3223 工賃変動積立金	300,000	0	300,000	0	300,000
0012 次期繰越活動増減差額	587,301,490	16,193,295	603,494,785	0	603,494,785
3311 次期繰越活動増減差額	587,301,490	16,193,295	603,494,785	0	603,494,785
3312 (うち当期活動増減差額)	45,991,582	△2,235,173	43,756,409	0	43,756,409
純資産の部合計	1,953,724,578	16,193,295	1,969,917,873	0	1,969,917,873
負債及び純資産の部合計	2,103,903,147	22,684,566	2,126,587,713	△210,686	2,126,377,027

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	法人本部	かしはらホーム	ひかり作業所	風ひかり作業所	工房陶友	ひかりグループホーム	ひかりヘルパーステーション	グループホームかしはら	ひかり相談支援センター	よりあいの森	宅老所よりあい	第2宅老所よりあい	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入															
0165 介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	152,798,890	42,499,234	43,621,859	238,919,983	0	238,919,983
0183 就労支援事業収入	0	7,265,967	4,133,714	10,415,652	4,470,020	0	0	0	0	0	0	0	26,285,353	0	26,285,353
0184 障害福祉サービス等事業収入	0	359,988,478	124,783,817	101,720,216	38,567,384	82,366,096	23,251,429	22,438,258	4,403,626	0	0	0	757,519,304	0	757,519,304
0195 その他の事業収入	0	192,000	0	0	0	0	0	0	0	3,242,642	2,169,735	5,488,600	11,092,977	0	11,092,977
0198 借入金利息補助金収入	0	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
0199 経常経費寄附金収入	10,000,000	1,846,290	389,500	1,150,000	1,270,000	550,000	550,000	0	700,000	878,600	1,553,468	100,000	18,987,858	0	18,987,858
0200 受取利息配当金収入	677	4,049	3,270	1,425	635	561	89	139	84	522	333	422	12,206	0	12,206
0201 その他の収入	0	3,752,100	2,008,200	1,375,524	478,600	6,500	12,000	229,700	0	2,732,970	926,400	676,900	12,198,894	0	12,198,894
事業活動収入計(1)	10,000,677	373,068,884	131,318,501	114,662,817	44,786,639	82,923,157	23,813,518	22,668,097	5,103,710	159,653,624	47,149,170	49,887,781	1,065,036,575	0	1,065,036,575
事業活動による支出															
0129 人件費支出	0	268,811,528	98,823,050	91,601,542	30,371,302	59,953,580	21,335,779	12,566,932	5,916,556	124,172,044	38,308,547	38,298,731	790,159,591	0	790,159,591
0130 事業費支出	112,626	45,099,781	10,953,840	8,962,567	4,166,560	8,870,271	422,785	2,097,827	282,953	15,656,754	5,660,029	4,856,231	107,142,224	0	107,142,224
0131 事務費支出	599,410	18,752,415	3,700,124	3,291,027	3,473,270	10,464,966	1,635,955	294,107	578,414	4,678,535	1,685,385	1,989,360	51,142,968	0	51,142,968
0132 就労支援事業支出	0	7,703,805	3,941,509	9,078,258	4,576,919	0	0	0	0	0	0	0	25,300,491	0	25,300,491
0137 支払利息支出	0	20,000	0	155,322	0	0	0	176,947	0	241,540	0	0	593,809	0	593,809
0138 その他の支出	0	3,328,100	1,458,700	1,245,300	462,600	1,500	0	229,700	0	2,242,300	681,400	666,900	10,316,500	0	10,316,500
事業活動支出計(2)	712,036	343,715,629	118,877,223	114,334,016	43,050,651	79,290,317	23,394,519	15,365,513	6,777,923	146,991,173	46,335,361	45,811,222	984,655,583	0	984,655,583
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,288,641	29,353,255	12,441,278	328,801	1,735,988	3,632,840	418,999	7,302,584	△1,674,213	12,662,451	813,809	4,076,559	80,380,992	0	80,380,992
施設整備等による収入															
0205 施設整備等寄附金収入	0	0	0	400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000	0	400,000
施設整備等収入計(4)	0	0	0	400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000	0	400,000
施設整備等による支出															
0143 設備資金借入金元金償還支出	0	5,000,000	0	1,512,000	0	0	0	1,500,000	0	2,616,000	0	0	10,628,000	0	10,628,000
0144 固定資産取得支出	0	3,468,190	2,990,000	0	0	0	1,796,220	0	0	169,400	197,870	0	8,621,680	0	8,621,680
施設整備等支出計(5)	0	8,468,190	2,990,000	1,512,000	0	0	1,796,220	1,500,000	0	2,785,400	197,870	0	19,249,680	0	19,249,680
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△8,468,190	△2,990,000	△1,112,000	0	0	△1,796,220	△1,500,000	0	△2,785,400	△197,870	0	△18,849,680	0	△18,849,680
その他の活動による収入															
0222 拠点区分間繰入金収入	0	2,000,000	1,385,000	1,409,000	741,000	10,420,000	1,500,000	0	2,200,000	0	0	0	19,655,000	△19,655,000	0
その他の活動収入計(7)	0	2,000,000	1,385,000	1,409,000	741,000	10,420,000	1,500,000	0	2,200,000	0	0	0	19,655,000	△19,655,000	0
その他の活動による支出															
0152 積立資産支出	0	5,000,000	7,000,000	0	0	10,000,000	0	2,000,000	0	10,000,000	0	0	34,000,000	0	34,000,000
0160 拠点区分間繰入金支出	10,000,000	3,955,000	3,500,000	0	200,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	19,655,000	△19,655,000	0
その他の活動支出計(8)	10,000,000	8,955,000	10,500,000	0	200,000	10,000,000	0	4,000,000	0	10,000,000	0	0	53,655,000	△19,655,000	34,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,000,000	△6,955,000	△9,115,000	1,409,000	541,000	420,000	1,500,000	△4,000,000	2,200,000	△10,000,000	0	0	△34,000,000	0	△34,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△711,359	13,930,065	336,278	625,801	2,276,988	4,052,840	122,779	1,802,584	525,787	△122,949	615,939	4,076,559	27,531,312	0	27,531,312
前期末支払資金残高(11)	61,271,647	147,789,538	65,532,528	73,349,561	26,299,211	22,105,105	13,057,748	9,925,826	9,840,591	70,917,553	29,169,565	40,596,835	569,855,708	0	569,855,708
当期末支払資金残高(10)+(11)	60,560,288	161,719,603	65,868,806	73,975,362	28,576,199	26,157,945	13,180,527	11,728,410	10,366,378	70,794,604	29,785,504	44,673,394	597,387,020	0	597,387,020

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

事業区分事業活動内訳表
(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	ひかりヘルパステーション	グループホームかしはら	ひかり相談支援センター	よりあいの森	宅老所よりあい	第2宅老所よりあい	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	152,798,890	42,499,234	43,621,859	238,919,983	0	238,919,983	
		0074 就労支援事業収益	0	7,265,967	4,133,714	4,470,020	10,415,652	0	0	0	0	0	0	26,285,353	0	26,285,353	
		0075 障害福祉サービス等事業収益	0	359,988,478	124,783,817	38,567,384	101,720,216	82,366,096	23,251,429	22,438,258	4,403,626	0	0	757,519,304	0	757,519,304	
		0086 その他の事業収益	0	192,000	0	0	0	0	0	0	0	3,242,642	2,169,735	5,488,600	11,092,977	0	11,092,977
		0089 経常経費寄附金収益	10,000,000	1,846,290	389,500	1,270,000	1,150,000	550,000	550,000	0	700,000	968,600	1,553,468	100,000	19,077,858	0	19,077,858
		サービス活動収益計(1)	10,000,000	369,292,735	129,307,031	44,307,404	113,285,868	82,916,096	23,801,429	22,438,258	5,103,626	157,010,132	46,222,437	49,210,459	1,052,895,475	0	1,052,895,475
		0015 人件費	0	269,857,278	99,001,050	30,571,552	91,935,292	60,242,830	21,380,279	12,611,432	5,916,556	125,017,144	38,406,817	38,699,231	793,639,461	0	793,639,461
		0016 事業費	112,626	45,099,781	10,953,840	4,166,560	8,962,567	8,870,271	422,785	2,097,827	282,953	15,746,754	5,660,029	4,856,231	107,232,224	0	107,232,224
		0017 事務費	599,410	18,752,415	3,700,124	3,473,270	3,291,027	10,464,966	1,635,955	294,107	578,414	4,678,535	1,685,385	1,989,360	51,142,968	0	51,142,968
		0018 就労支援事業費用	0	7,865,813	4,201,698	4,598,083	9,418,290	0	0	0	0	0	0	0	26,083,884	0	26,083,884
	0027 減価償却費	0	15,478,316	5,954,016	706,859	5,638,194	1,488,456	917,548	1,117,090	0	10,321,194	2,569,834	3,620,844	47,812,351	0	47,812,351	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△7,557,666	△1,045,818	△16,800	△1,427,222	△252,560	△397,333	△428,639	0	△5,593,369	△33,400	△33,400	△16,786,207	0	△16,786,207	
	サービス活動費用計(2)	712,036	349,495,937	122,764,910	43,499,524	117,818,148	80,813,963	23,959,234	15,691,817	6,777,923	150,170,258	48,288,665	49,132,266	1,009,124,681	0	1,009,124,681	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,287,964	19,796,798	6,542,121	807,880	△4,532,280	2,102,133	△157,805	6,746,441	△1,674,297	6,839,874	△2,066,228	78,193	43,770,794	0	43,770,794	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	0	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000	
		0093 受取利息配当金収益	677	4,049	3,270	635	1,425	561	89	139	84	522	333	12,206	0	12,206	
		0098 その他のサービス活動外収益	0	3,752,100	2,008,200	478,600	1,375,524	6,500	12,000	229,700	0	2,732,970	926,400	676,900	12,198,894	0	12,198,894
		サービス活動外収益計(4)	677	3,776,149	2,011,470	479,235	1,376,949	7,061	12,089	229,839	84	2,733,492	926,733	677,322	12,231,100	0	12,231,100
		0033 支払利息	0	20,000	0	0	155,322	0	0	176,947	0	241,540	0	0	593,809	0	593,809
		0038 その他のサービス活動外費用	0	3,328,100	1,458,700	462,600	1,245,300	1,500	0	229,700	0	2,242,300	681,400	666,900	10,316,500	0	10,316,500
	サービス活動外費用計(5)	0	3,348,100	1,458,700	462,600	1,400,622	1,500	0	406,647	0	2,483,840	681,400	666,900	10,910,309	0	10,910,309	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	677	428,049	552,770	16,635	△23,673	5,561	12,089	△176,808	84	249,652	245,333	10,422	1,320,791	0	1,320,791	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,288,641	20,224,847	7,094,891	824,515	△4,555,953	2,107,694	△145,716	6,569,633	△1,674,213	7,089,526	△1,820,895	88,615	45,091,585	0	45,091,585	
特別増減の部	収	0101 施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	400,000	0	0	0	0	0	0	400,000	0	400,000	
		0103 固定資産受贈額	0	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000	
		0106 拠点区分間繰入金収益	0	2,000,000	1,385,000	741,000	1,409,000	10,420,000	1,500,000	0	2,200,000	0	0	19,655,000	△19,655,000	0	
		特別収益計(8)	0	2,500,000	1,385,000	741,000	1,809,000	10,420,000	1,500,000	0	2,200,000	0	0	20,555,000	△19,655,000	900,000	
		0042 固定資産売却損・処分損	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0	1	3	0	3	
		0047 拠点区分間繰入金費用	10,000,000	3,955,000	3,500,000	200,000	0	0	0	2,000,000	0	0	0	19,655,000	△19,655,000	0	
	特別費用計(9)	10,000,000	3,955,000	3,500,000	200,000	0	0	1	2,000,000	0	0	1	19,655,003	△19,655,000	3		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,000,000	△1,455,000	△2,115,001	541,000	1,809,000	10,420,000	1,499,999	△2,000,000	2,200,000	0	△1	0	899,997	0	899,997	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△711,359	18,769,847	4,979,890	1,365,515	△2,746,953	12,527,694	1,354,283	4,569,633	525,787	7,089,526	△1,820,896	88,615	45,991,582	0	45,991,582	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	61,271,647	178,979,832	74,974,037	△1,331,751	113,568,356	28,912,652	14,129,883	6,018,512	9,840,591	15,952,532	64,339,589	8,654,028	575,309,908	0	575,309,908
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,560,288	197,749,679	79,953,927	33,764	110,821,403	41,440,346	15,484,166	10,588,145	10,366,378	23,042,058	62,518,693	8,742,643	621,301,490	0	621,301,490
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	0	5,000,000	7,000,000	0	0	10,000,000	0	2,000,000	0	10,000,000	0	0	34,000,000	0	34,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	60,560,288	192,749,679	72,953,927	33,764	110,821,403	31,440,346	15,484,166	8,588,145	10,366,378	13,042,058	62,518,693	8,742,643	587,301,490	0	587,301,490	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	10,000,000	10,000,000	0		
		8531 経常経費寄附金収入	10,000,000	10,000,000	0	グループホーム開設資金として	
		0200 受取利息配当金収入	300	677	△377		
		8541 受取利息配当金収入	300	677	△377		
		事業活動収入計(1)	10,000,300	10,000,677	△377		
		0130 事業費支出	60,000	112,626	△52,626		
		7223 水道光熱費支出	30,000	58,110	△28,110		
		7232 車輛費支出	30,000	54,516	△24,516		
		0131 事務費支出	560,400	599,410	△39,010		
		7313 旅費交通費支出	5,000	2,640	2,360		
		7314 研修研究費支出	200,000	207,140	△7,140		
		7321 通信運搬費支出	30,000	22,740	7,260		
		7323 広報費支出	230,000	227,720	2,280		
		7324 業務委託費支出	30,000	30,000	0		
出		7325 手数料支出	10,400	12,900	△2,500		
		7328 土地・建物賃借料支出	0	8,760	△8,760		
		7332 渉外費支出	50,000	87,510	△37,510		
		7335 雑支出	5,000	0	5,000		
		事業活動支出計(2)	620,400	712,036	△91,636		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,379,900	9,288,641	91,259		
	施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		支					
		出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
		0160 拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0		
		7672 拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0	ひかりグループホームへ	
	支						
	出	その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,000,000	△10,000,000	0			
	予備費支出(10)	0	—	0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△620,100	△711,359	91,259			
	前期末支払資金残高(12)	61,271,647	61,271,647	0			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	60,651,547	60,560,288	91,259			

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	0089 経常経費寄附金収益	10,000,000	50,000	9,950,000
		5541 経常経費寄附金収益	10,000,000	50,000	9,950,000
		サービス活動収益計(1)	10,000,000	50,000	9,950,000
	費	0016 事業費	112,626	142,113	△29,487
		4223 水道光熱費	58,110	74,842	△16,732
		4232 車両費	54,516	67,271	△12,755
		0017 事務費	599,410	999,126	△399,716
		4313 旅費交通費	2,640	4,370	△1,730
		4314 研修研究費	207,140	64,080	143,060
		4321 通信運搬費	22,740	40,444	△17,704
		4323 広報費	227,720	785,420	△557,700
		4324 業務委託費	30,000	0	30,000
		4325 手数料	12,900	1,760	11,140
		4328 土地・建物賃借料	8,760	28,100	△19,340
		4329 租税公課	0	16,500	△16,500
		4332 渉外費	87,510	58,452	29,058
		0027 減価償却費	0	23,238	△23,238
		4451 減価償却費	0	23,238	△23,238
		サービス活動費用計(2)	712,036	1,164,477	△452,441
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,287,964	△1,114,477	10,402,441	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	677	645	32
		5821 受取利息配当金収益	677	645	32
	益	0098 その他のサービス活動外収益	0	324,000	△324,000
		5874 雑収益	0	324,000	△324,000
		サービス活動外収益計(4)	677	324,645	△323,968
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)	677	324,645	△323,968	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,288,641	△789,832	10,078,473	
特別増減の部	収	0101 施設整備等寄附金収益	0	5,000,000	△5,000,000
		5921 施設整備等寄附金収益	0	5,000,000	△5,000,000
	益	特別収益計(8)	0	5,000,000	△5,000,000
	費	0042 固定資産売却損・処分損	0	77,182	△77,182
		4933 器具及び備品売却損・処分損	0	77,182	△77,182
		0047 拠点区分間繰入金費用	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	10,000,000	5,000,000	5,000,000	
	特別費用計(9)	10,000,000	5,077,182	4,922,818	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,000,000	△77,182	△9,922,818	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△711,359	△867,014	155,655	
繰越活動増減差額の部	繰	前期繰越活動増減差額(12)	61,271,647	62,138,661	△867,014
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,560,288	61,271,647	△711,359
	増	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)	60,560,288	61,271,647	△711,359	

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

2024年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	60,760,288	61,271,647	200,000	0
1111 現金預金	60,648,038	61,270,897	200,000	0
1132 未収金	112,250	750	200,000	0
			負債の部合計	200,000
			純 資 産 の 部	
			0012 次期繰越活動増減差額	60,560,288
			3311 次期繰越活動増減差額	60,560,288
			3312 (うち当期活動増減差額)	△711,359
			純資産の部合計	60,560,288
			負債及び純資産の部合計	61,271,647
資産の部合計	60,760,288	61,271,647	負債及び純資産の部合計	61,271,647
			増 減	増 減
			△511,359	200,000
			△622,859	200,000
			111,500	200,000

計算書類に対する注記

(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
該当なし			
合 計			

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	112,250	0	112,250
合 計	112,250	0	112,250

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 (㊦)

法人本部拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		障害福祉事業本部	高齢福祉事業本部	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	収益	0089 経常経費寄附金収益	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
		5541 経常経費寄附金収益	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
		サービス活動収益計(1)	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
	費用	0016 事業費	112,626	0	112,626	0	112,626
		4223 水道光熱費	58,110	0	58,110	0	58,110
		4232 車輛費	54,516	0	54,516	0	54,516
		0017 事務費	599,080	330	599,410	0	599,410
		4313 旅費交通費	2,640	0	2,640	0	2,640
		4314 研修研究費	207,140	0	207,140	0	207,140
		4321 通信運搬費	22,740	0	22,740	0	22,740
		4323 広報費	227,720	0	227,720	0	227,720
		4324 業務委託費	30,000	0	30,000	0	30,000
		4325 手数料	12,570	330	12,900	0	12,900
	4328 土地・建物賃借料	8,760	0	8,760	0	8,760	
4332 渉外費	87,510	0	87,510	0	87,510		
	サービス活動費用計(2)	711,706	330	712,036	0	712,036	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,288,294	△330	9,287,964	0	9,287,964	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	495	182	677	0	677
		5821 受取利息配当金収益	495	182	677	0	677
		サービス活動外収益計(4)	495	182	677	0	677
	費用						
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	495	182	677	0	677	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,288,789	△148	9,288,641	0	9,288,641	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	8,000,000	7,265,967	734,033		
	8331 就労支援事業収入	8,000,000	7,265,967	734,033		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	356,880,000	359,988,478	△3,108,478		
	0185 自立支援給付費収入	329,400,000	327,807,695	1,592,305		
	8341 介護給付費収入	329,400,000	327,807,695	1,592,305		
	8352 利用者負担金収入	27,480,000	27,483,283	△3,283		
	8381 補助金事業収入(公費)	0	4,697,500	△4,697,500	介護施設等物価高対策支援金	
	0195 その他の事業収入	4,870,000	192,000	4,678,000		
	0196 その他の事業収入	4,870,000	192,000	4,678,000		
	8492 補助金事業収入	4,680,000	0	4,680,000		
	8494 喀痰研修事業収入	190,000	192,000	△2,000		
	0198 借入金利息補助金収入	20,000	20,000	0		
	8521 借入金利息補助金収入	20,000	20,000	0		
	0199 経常経費寄附金収入	730,000	1,846,290	△1,116,290		
	8531 経常経費寄附金収入	730,000	1,846,290	△1,116,290		
	0200 受取利息配当金収入	0	4,049	△4,049		
	8541 受取利息配当金収入	0	4,049	△4,049		
	0201 その他の収入	3,600,000	3,752,100	△152,100		
	8611 受入研修費収入	180,000	255,000	△75,000	実習生9名	
	8612 利用者等外給食費収入	3,400,000	3,328,100	71,900		
	8613 雑収入	20,000	169,000	△149,000	勤続お祝い会お祝い金他	
	事業活動収入計(1)	374,100,000	373,068,884	1,031,116		
	活動に支える支出	0129 人件費支出	272,690,000	268,811,528	3,878,472	
		7112 職員給料支出	132,250,000	125,715,836	6,534,164	
		7113 職員賞与支出	37,040,000	43,914,148	△6,874,148	
7114 非常勤職員給与支出		63,620,000	63,174,362	445,638		
7116 退職給付支出		1,680,000	1,674,313	5,687		
7117 法定福利費支出		38,100,000	34,332,869	3,767,131		
0130 事業費支出		45,490,000	45,099,781	390,219		
7211 給食費支出		19,400,000	19,297,298	102,702		
7215 保健衛生費支出		660,000	721,325	△61,325		
7216 医療費支出		180,000	172,500	7,500		
7218 教養娯楽費支出		2,520,000	1,506,046	1,013,954	勤続お祝い会会場代他	
7223 水道光熱費支出		13,110,000	13,168,967	△58,967		
7225 消耗器具備品費支出		3,100,000	3,375,857	△275,857		
7226 保険料支出		1,470,000	1,491,394	△21,394		
7227 賃借料支出		1,450,000	1,439,291	10,709		
7232 車輛費支出		3,470,000	3,798,141	△328,141		
7235 雑支出		130,000	128,962	1,038		
0131 事務費支出		19,610,000	18,752,415	857,585		
7311 福利厚生費支出		1,700,000	1,494,669	205,331		
7312 職員被服費支出		80,000	74,304	5,696		
7313 旅費交通費支出		50,000	66,285	△16,285		
7314 研修研究費支出		1,100,000	1,246,525	△146,525		
7315 事務消耗品費支出		1,000,000	1,137,754	△137,754		
7316 印刷製本費支出		50,000	114,875	△64,875		
7319 修繕費支出		3,000,000	1,616,991	1,383,009		
7321 通信運搬費支出		650,000	579,273	70,727		
7323 広報費支出		2,500,000	2,337,013	162,987		
7324 業務委託費支出		6,100,000	6,263,416	△163,416		
7325 手数料支出		100,000	128,137	△28,137		
7327 賃借料支出		1,560,000	1,557,528	2,472		
7328 土地・建物賃借料支出		430,000	430,450	△450		
7329 租税公課支出		190,000	502,087	△312,087		
7331 保守料支出		740,000	801,350	△61,350		
7332 渉外費支出	100,000	138,020	△38,020			
7333 諸会費支出	240,000	247,000	△7,000			
7335 雑支出	20,000	16,738	3,262			
0132 就労支援事業支出	8,000,000	7,703,805	296,195			
0133 就労支援事業支出	8,000,000	7,703,805	296,195			
7411 就労支援事業支出	3,550,000	3,541,434	8,566			
7412 就労支援事業仕入支出	4,450,000	4,162,371	287,629			
0137 支払利息支出	20,000	20,000	0			
7441 支払利息支出	20,000	20,000	0			
0138 その他の支出	3,400,000	3,328,100	71,900			
7451 利用者等外給食費支出	3,400,000	3,328,100	71,900			
事業活動支出計(2)	349,210,000	343,715,629	5,494,371			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,890,000	29,353,255	△4,463,255			
施設収入	0205 施設整備等寄附金収入	100,000	0	100,000		
	8741 設備資金借入金元金償還寄附金収入	100,000	0	100,000		

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
整備等による収支	施設整備等収入計(4)	100,000	0	100,000	
	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	7,600,000	3,468,190	4,131,810	
	7522 建物取得支出	3,600,000	0	3,600,000	
	7524 器具及び備品取得支出	4,000,000	3,468,190	531,810	
	施設整備等支出計(5)	12,600,000	8,468,190	4,131,810	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,500,000	△8,468,190	△4,031,810	
その他の収入	0222 拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	8882 拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	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)	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動による収支	0152 積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	7643 その他の積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	将来の大規模修繕のため
	0160 拠点区分間繰入金支出	4,000,000	3,955,000	45,000	
	7672 拠点区分間繰入金支出	4,000,000	3,955,000	45,000	処遇改善加算の繰入
	その他の活動支出計(8)	9,000,000	8,955,000	45,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,000,000	△6,955,000	△45,000	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,390,000	13,930,065	△8,540,065	
	前期末支払資金残高(12)	147,789,538	147,789,538	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	153,179,538	161,719,603	△8,540,065	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0074 就労支援事業収益	7,265,967	7,459,948	△193,981
	5331 就労支援事業収益	7,265,967	7,459,948	△193,981
	0075 障害福祉サービス等事業収益	359,988,478	361,324,624	△1,336,146
	0076 自立支援給付費収益	327,807,695	329,189,938	△1,382,243
	5341 介護給付費収益	327,807,695	329,189,938	△1,382,243
	5352 利用者負担金収益	27,483,283	26,565,746	917,537
	5364 特定費用収益	0	0	0
	0078 その他の事業収益	4,697,500	5,568,940	△871,440
	5371 補助金事業収益(公費)	4,697,500	5,568,940	△871,440
	5372 受託事業収益	0	0	0
5373 その他の事業収益	0	0	0	
イ	0086 その他の事業収益	192,000	5,500,000	△5,308,000
	0087 その他の事業収益	192,000	5,500,000	△5,308,000
	5521 補助金事業収益	0	5,500,000	△5,500,000
	5522 受託事業収益	0	0	0
	5523 喀痰研修事業収益	192,000	0	192,000
ロ	0089 経常経費寄附金収益	1,846,290	1,139,000	707,290
	5541 経常経費寄附金収益	1,846,290	1,139,000	707,290
	サービス活動収益計(1)	369,292,735	375,423,572	△6,130,837
	0015 人件費	269,857,278	272,757,724	△2,900,446
	4112 職員給料	125,715,836	130,357,022	△4,641,186
	4113 職員賞与	43,914,148	37,087,269	6,826,879
	4115 非常勤職員給与	63,174,362	67,546,793	△4,372,431
	4117 退職給付費用	2,720,063	2,497,563	222,500
	4118 法定福利費	34,332,869	35,269,077	△936,208
	0016 事業費	45,099,781	46,096,246	△996,465
ハ	4211 給食費	19,297,298	18,132,596	1,164,702
	4215 保健衛生費	721,325	1,012,444	△291,119
	4216 医療費	172,500	8,710	163,790
	4218 教養娯楽費	1,506,046	2,557,626	△1,051,580
	4223 水道光熱費	13,168,967	14,834,368	△1,665,401
	4225 消耗器具備品費	3,375,857	3,851,757	△475,900
	4226 保険料	1,491,394	1,824,708	△333,314
	4227 賃借料	1,439,291	1,435,359	3,932
	4232 車輛費	3,798,141	2,428,018	1,370,123
	4234 雑費	128,962	10,660	118,302
ニ	0017 事務費	18,752,415	17,763,294	989,121
	4311 福利厚生費	1,494,669	1,695,521	△200,852
	4312 職員被服費	74,304	73,271	1,033
	4313 旅費交通費	66,285	37,030	29,255
	4314 研修研究費	1,246,525	1,158,333	88,192
	4315 事務消耗品費	1,137,754	714,748	423,006
	4316 印刷製本費	114,875	82,154	32,721
	4318 燃料費	0	0	0
	4319 修繕費	1,616,991	3,322,192	△1,705,201
	4321 通信運搬費	579,273	564,023	15,250
ホ	4323 広報費	2,337,013	1,204,215	1,132,798
	4324 業務委託費	6,263,416	5,893,955	369,461
	4325 手数料	128,137	60,868	67,269
	4327 賃借料	1,557,528	1,191,624	365,904
	4328 土地・建物賃借料	430,450	430,300	150
	4329 租税公課	502,087	189,200	312,887
	4331 保守料	801,350	801,350	0
	4332 渉外費	138,020	49,120	88,900

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
の 部	用	4333 諸会費	247,000	241,000	6,000		
		4335 雑費	16,738	54,390	△37,652		
		0018 就労支援事業費用	7,865,813	6,667,674	1,198,139		
		0019 就労支援事業費用	7,865,813	6,667,674	1,198,139		
		4411 期首製品(商品)棚卸高	451,461	205,762	245,699		
		0020 就労支援事業費	7,743,887	6,913,373	830,514		
		4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0		
		0021 合計	8,195,348	7,119,135	1,076,213		
		4413 期末製品(商品)棚卸高	329,535	451,461	△121,926		
		0022 差引	7,865,813	6,667,674	1,198,139		
		0027 減価償却費	15,478,316	16,024,970	△546,654		
		4451 減価償却費	15,478,316	16,024,970	△546,654		
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,557,666	△7,557,650	△16		
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,557,666	△7,557,650	△16		
		0029 徴収不能額	0	0	0		
		4471 徴収不能額	0	0	0		
		0031 その他の費用	0	5,500,000	△5,500,000		
		4491 その他の費用	0	5,500,000	△5,500,000		
				サービス活動費用計(2)	349,495,937	357,252,258	△7,756,321
				サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,796,798	18,171,314	1,625,484
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0092 借入金利息補助金収益	20,000	60,000	△40,000		
		5811 借入金利息補助金収益	20,000	60,000	△40,000		
		0093 受取利息配当金収益	4,049	3,884	165		
		5821 受取利息配当金収益	4,049	3,884	165		
		0098 その他のサービス活動外収益	3,752,100	3,320,689	431,411		
		5871 受入研修費収益	255,000	146,000	109,000		
		5872 利用者等外給食収益	3,328,100	2,963,700	364,400		
		5874 雑収益	169,000	210,989	△41,989		
				サービス活動外収益計(4)	3,776,149	3,384,573	391,576
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用	0033 支払利息	20,000	60,000	△40,000
4811 支払利息	20,000			60,000	△40,000		
0038 その他のサービス活動外費用	3,328,100			2,963,700	364,400		
4841 利用者等外給食費	3,328,100			2,963,700	364,400		
				サービス活動外費用計(5)	3,348,100	3,023,700	324,400
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	428,049	360,873	67,176		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,224,847	18,532,187	1,692,660		
特 別 増	収 益	0100 施設整備等補助金収益	0	0	0		
		5911 施設整備等補助金収益	0	0	0		
		5912 設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0		
		5913 車輛等補助金収益	0	0	0		
		0101 施設整備等寄附金収益	0	200,000	△200,000		
		5921 施設整備等寄附金収益	0	0	0		
		5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	200,000	△200,000		
		5923 車輛等寄附金収益	0	0	0		
		0103 固定資産受贈額	500,000	0	500,000		
		5941 その他の受贈額	500,000	0	500,000		
		0104 固定資産売却益	0	0	0		
		5951 車輛運搬具売却益	0	0	0		
		5952 器具及び備品売却益	0	0	0		
		5953 その他の売却益	0	0	0		
		0106 拠点区分間繰入金収益	2,000,000	1,000,000	1,000,000		
		5962 拠点区分間繰入金収益	2,000,000	1,000,000	1,000,000		
		5963 サービス区分間繰入金収益	0	0	0		
		0109 拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0		

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部 費 用	5972 拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	0111 その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	2,500,000	1,200,000	1,300,000
	0040 基本金組入額	0	0	0
	4911 基本金組入額	0	0	0
	0042 固定資産売却損・処分損	0	0	0
	4932 車両運搬具売却損・処分損	0	0	0
	4933 器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
	4934 機械及び設備売却損・処分損	0	0	0
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	4952 過年度国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	0046 事業区分間繰入金費用	0	0	0
	0047 拠点区分間繰入金費用	3,955,000	2,309,222	1,645,778
	4962 拠点区分間繰入金費用	3,955,000	2,309,222	1,645,778
	4963 サービス区分間繰入金費用	0	0	0
	0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	4972 拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	特別費用計(9)	3,955,000	2,309,222	1,645,778
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,455,000	△1,109,222	△345,778	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,769,847	17,422,965	1,346,882	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	178,979,832	166,556,867	12,422,965
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	197,749,679	183,979,832	13,769,847
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	6311 人件費積立金取崩額	0	0	0
	6312 施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	6313 工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	6314 設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	5,000,000	0
	6321 人件費積立金積立額	0	0	0
6322 施設整備等積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0	
6323 工賃変動積立金積立額	0	0	0	
6324 設備等整備積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	192,749,679	178,979,832	13,769,847	

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

2024年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	180,685,924	172,462,933	8,222,991	△10,545,066
1111 現金預金	119,911,148	105,738,028	14,173,120	3,328,027
1131 事業未収金	55,317,881	56,584,116	△1,266,235	△2,556,512
1132 未収金	951,046	0	951,046	△5,000,000
1133 未収補助金	2,350,000	7,508,200	△5,158,200	△9,668,360
1151 商品・製品	329,535	451,461	△121,926	90,089
1153 原材料	407,270	447,352	△40,082	3,261,690
1161 立替金	468,400	378,600	89,800	1,045,750
1162 前払金	49,262	0	49,262	1,045,750
1163 前払費用	821,382	1,095,176	△273,794	1,045,750
1181 仮払金	80,000	260,000	△180,000	△9,499,316
0002 固定資産	612,818,144	619,328,270	△6,510,126	218,959,866
0003 基本財産	411,163,945	422,174,571	△11,010,626	203,959,866
1211 土地	138,685,005	138,685,005	0	15,000,000
1212 建物	272,478,940	283,489,566	△11,010,626	189,605,523
0004 その他の固定資産	201,654,199	197,153,699	4,500,500	189,605,523
1312 建物	9,394,100	9,780,970	△386,870	177,000,000
1313 構築物	2,507,559	2,763,182	△255,623	54,000,000
1315 車輜運搬具	479,178	11	479,167	54,000,000
1316 器具及び備品	11,854,295	12,067,269	△212,974	118,000,000
1322 ソフトウェア	349,067	472,267	△123,200	178,979,832
1332 人件費積立資産	54,000,000	54,000,000	0	178,979,832
1333 施設整備等積立資産	123,000,000	118,000,000	5,000,000	17,422,965
1341 差入保証金	70,000	70,000	0	1,346,882
資産の部合計	793,504,068	791,791,203	1,712,865	759,545,221
負債及び純資産の部合計				791,791,203
負債の部合計				32,245,982
純資産の部				218,959,866
0009 基本金				218,959,866
3111 第1号基本金				203,959,866
3113 第3号基本金				15,000,000
0010 国庫補助金等特別積立金				182,047,857
3211 国庫補助金等特別積立金				182,047,857
0011 その他の積立金				177,000,000
3221 人件費積立金				54,000,000
3222 施設整備等積立金				118,000,000
0012 次期繰越活動増減差額				192,749,679
3311 次期繰越活動増減差額				178,979,832
3312 (うち当期活動増減差額)				17,422,965
純資産の部合計	770,757,402	759,545,221	11,212,181	11,212,181
負債及び純資産の部合計	793,504,068	791,791,203	1,712,865	1,712,865

計算書類に対する注記

(かしはらホーム拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福社会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 ㉑)

ア. 施設入所 イ. 生活介護 ウ. 自立訓練 エ. 短期入所

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ㉒)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	138,685,005	0	0	138,685,005
建物	283,489,566	0	11,010,626	272,478,940
合 計	422,174,571	0	11,010,626	411,163,945

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	537,481,326	265,002,386	272,478,940
建物(他固定資産)	12,220,000	2,825,900	9,394,100
構築物	17,386,997	14,879,438	2,507,559
車輛運搬具	21,517,906	21,038,728	479,178
器具・備品	35,947,056	24,092,761	11,854,295
合 計	624,553,285	327,839,213	296,714,072

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	55,317,881	0	55,317,881
未収金	951,046	0	951,046
立替金	468,400	0	468,400
合 計	56,737,327	0	56,737,327

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

事業所名 かしはらホーム

事業・拠点 [0011:かしはらホーム]

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

別紙3(⑩)

かしはらホーム拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		施設入所支援	生活介護	自立訓練	短期入所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	0074 就労支援事業収益	0	7,265,967	0	0	7,265,967	0	7,265,967
	5331 就労支援事業収益	0	7,265,967	0	0	7,265,967	0	7,265,967
	0075 障害福祉サービス等事業収益	128,835,317	227,761,704	0	3,391,457	359,988,478	0	359,988,478
	0076 自立支援給付費収益	98,833,555	225,847,573	0	3,126,567	327,807,695	0	327,807,695
	5341 介護給付費収益	98,833,555	225,847,573	0	3,126,567	327,807,695	0	327,807,695
	5352 利用者負担金収益	26,466,663	778,310	0	238,310	27,483,283	0	27,483,283
	0078 その他の事業収益	3,535,099	1,135,821	0	26,580	4,697,500	0	4,697,500
	5371 補助金事業収益(公費)	3,535,099	1,135,821	0	26,580	4,697,500	0	4,697,500
	0086 その他の事業収益	96,928	92,898	0	2,174	192,000	0	192,000
	0087 その他の事業収益	96,928	92,898	0	2,174	192,000	0	192,000
	5523 喀痰研修事業収益	96,928	92,898	0	2,174	192,000	0	192,000
	0089 経常経費寄附金収益	932,071	893,314	0	20,905	1,846,290	0	1,846,290
	5541 経常経費寄附金収益	932,071	893,314	0	20,905	1,846,290	0	1,846,290
サ	サービス活動収益計(1)	129,864,316	236,013,883	0	3,414,536	369,292,735	0	369,292,735
	0015 人件費	136,233,316	130,568,497	0	3,055,465	269,857,278	0	269,857,278
ビ	4112 職員給料	63,465,716	60,826,699	0	1,423,421	125,715,836	0	125,715,836
	4113 職員賞与	22,169,385	21,247,544	0	497,219	43,914,148	0	43,914,148
	4115 非常勤職員給与	31,892,610	30,566,459	0	715,293	63,174,362	0	63,174,362
	4117 退職給付費用	1,373,182	1,316,083	0	30,798	2,720,063	0	2,720,063
	4118 法定福利費	17,332,423	16,611,712	0	388,734	34,332,869	0	34,332,869
	0016 事業費	23,373,347	21,220,603	0	505,831	45,099,781	0	45,099,781
	4211 給食費	9,741,946	9,336,858	0	218,494	19,297,298	0	19,297,298
	4215 保健衛生費	364,149	349,009	0	8,167	721,325	0	721,325
	4216 医療費	87,084	83,463	0	1,953	172,500	0	172,500
	4218 教養娯楽費	1,367,646	126,160	0	12,240	1,506,046	0	1,506,046
	4223 水道光熱費	6,648,151	6,371,710	0	149,106	13,168,967	0	13,168,967
	4225 消耗器具備品費	1,702,342	1,635,292	0	38,223	3,375,857	0	3,375,857
	4226 保険料	752,888	721,619	0	16,887	1,491,394	0	1,491,394
	4227 賃借料	726,604	696,391	0	16,296	1,439,291	0	1,439,291
	4232 車輦費	1,917,433	1,837,703	0	43,005	3,798,141	0	3,798,141
	4234 雑費	65,104	62,398	0	1,460	128,962	0	128,962
	0017 事務費	9,711,903	8,833,806	0	206,706	18,752,415	0	18,752,415
	4311 福利厚生費	754,561	723,185	0	16,923	1,494,669	0	1,494,669
	4312 職員被服費	37,511	35,952	0	841	74,304	0	74,304
	4313 旅費交通費	33,463	32,071	0	751	66,285	0	66,285
	4314 研修研究費	629,289	603,122	0	14,114	1,246,525	0	1,246,525
	4315 事務消耗品費	574,378	550,494	0	12,882	1,137,754	0	1,137,754
	4316 印刷製本費	57,993	55,581	0	1,301	114,875	0	114,875
4319 修繕費	816,313	782,370	0	18,308	1,616,991	0	1,616,991	
4321 通信運搬費	292,437	280,277	0	6,559	579,273	0	579,273	
4323 広報費	1,179,805	1,130,747	0	26,461	2,337,013	0	2,337,013	
4324 業務委託費	3,161,990	3,030,508	0	70,918	6,263,416	0	6,263,416	
4325 手数料	63,928	62,758	0	1,451	128,137	0	128,137	
4327 賃借料	786,294	753,599	0	17,635	1,557,528	0	1,557,528	
4328 土地・建物賃借料	217,306	208,270	0	4,874	430,450	0	430,450	
4329 租税公課	499,265	2,757	0	65	502,087	0	502,087	
4331 保守料	404,549	387,728	0	9,073	801,350	0	801,350	
4332 渉外費	69,677	66,780	0	1,563	138,020	0	138,020	
4333 諸会費	124,694	119,509	0	2,797	247,000	0	247,000	
4335 雑費	8,450	8,098	0	190	16,738	0	16,738	
0018 就労支援事業費用	0	7,865,813	0	0	7,865,813	0	7,865,813	
0019 就労支援事業費用	0	7,865,813	0	0	7,865,813	0	7,865,813	
4411 期首製品(商品)棚卸高	0	451,461	0	0	451,461	0	451,461	
0020 就労支援事業費	0	7,743,887	0	0	7,743,887	0	7,743,887	
0021 合計	0	8,195,348	0	0	8,195,348	0	8,195,348	
4413 期末製品(商品)棚卸高	0	329,535	0	0	329,535	0	329,535	
0022 差引	0	7,865,813	0	0	7,865,813	0	7,865,813	
0027 減価償却費	7,813,991	7,489,071	0	175,254	15,478,316	0	15,478,316	
4451 減価償却費	7,813,991	7,489,071	0	175,254	15,478,316	0	15,478,316	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,815,372	△3,656,722	0	△85,572	△7,557,666	0	△7,557,666	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,815,372	△3,656,722	0	△85,572	△7,557,666	0	△7,557,666	
サービス活動費用計(2)	173,317,185	172,321,068	0	3,857,684	349,495,937	0	349,495,937	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△43,452,869	63,692,815	0	△443,148	19,796,798	0	19,796,798	
サ	0092 借入金利息補助金収益	10,097	9,677	0	226	20,000	0	20,000
	5811 借入金利息補助金収益	10,097	9,677	0	226	20,000	0	20,000
	0093 受取利息配当金収益	2,019	1,984	0	46	4,049	0	4,049
	5821 受取利息配当金収益	2,019	1,984	0	46	4,049	0	4,049
	0098 その他のサービス活動外収益	1,894,190	1,815,427	0	42,483	3,752,100	0	3,752,100
	5871 受入研修費収益	128,733	123,380	0	2,887	255,000	0	255,000
	5872 利用者等外給食収益	1,680,140	1,610,278	0	37,682	3,328,100	0	3,328,100
	5874 雑収益	85,317	81,769	0	1,914	169,000	0	169,000
	サービス活動外収益計(4)	1,906,306	1,827,088	0	42,755	3,776,149	0	3,776,149
	0033 支払利息	10,097	9,677	0	226	20,000	0	20,000
	4811 支払利息	10,097	9,677	0	226	20,000	0	20,000
サ	0038 その他のサービス活動外費用	1,680,140	1,610,278	0	37,682	3,328,100	0	3,328,100
	4841 利用者等外給食費	1,680,140	1,610,278	0	37,682	3,328,100	0	3,328,100
	サービス活動外費用計(5)	1,690,237	1,619,955	0	37,908	3,348,100	0	3,348,100
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	216,069	207,133	0	4,847	428,049	0	428,049
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△43,236,800	63,899,948	0	△438,301	20,224,847	0	20,224,847

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	0183 就労支援事業収入	4,450,000	4,133,714	316,286	
	8331 就労支援事業収入	4,450,000	4,133,714	316,286	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	123,501,000	124,783,817	△1,282,817	
	0185 自立支援給付費収入	121,385,000	122,451,217	△1,066,217	
	8341 介護給付費収入	121,385,000	122,451,217	△1,066,217	
	8352 利用者負担金収入	1,780,000	1,756,600	23,400	
	0187 その他の事業収入	336,000	576,000	△240,000	福岡市物価高騰対策支援金
	8381 補助金事業収入(公費)	336,000	576,000	△240,000	
	0199 経常経費寄附金収入	389,500	389,500	0	
	8531 経常経費寄附金収入	389,500	389,500	0	
	0200 受取利息配当金収入	16,000	3,270	12,730	
	8541 受取利息配当金収入	16,000	3,270	12,730	
	0201 その他の収入	1,721,700	2,008,200	△286,500	
	8612 利用者等外給食費収入	1,492,200	1,458,700	33,500	
	8613 雑収入	229,500	549,500	△320,000	
事業活動収入計(1)	130,078,200	131,318,501	△1,240,301		
事業活動による支出	0129 人件費支出	96,179,800	98,823,050	△2,643,250	
	7112 職員給料支出	33,692,000	37,561,828	△3,869,828	常勤職員9名
	7113 職員給与支出	10,660,000	10,654,733	5,267	
	7114 非常勤職員給与支出	37,603,000	37,684,933	△81,933	非常勤職員18名
	7116 退職給付支出	653,000	652,666	334	
	7117 法定福利費支出	13,571,800	12,268,890	1,302,910	
	0130 事業費支出	11,071,400	10,953,840	117,560	
	7211 給食費支出	1,955,000	1,951,360	3,640	
	7215 保健衛生費支出	89,400	100,641	△11,241	
	7216 医療費支出	2,000	0	2,000	
	7218 教養娯楽費支出	1,185,000	1,211,243	△26,243	
	7223 水道光熱費支出	1,605,000	1,597,289	7,711	
	7225 消耗器具備品費支出	410,000	425,289	△15,289	
	7226 保険料支出	777,000	750,368	26,632	
	7227 賃借料支出	1,180,000	1,187,360	△7,360	
	7232 車両費支出	3,858,000	3,725,290	132,710	
	7235 雑支出	10,000	5,000	5,000	
	0131 事務費支出	3,476,200	3,700,124	△223,924	
	7311 福利厚生費支出	325,000	366,964	△41,964	
	7313 旅費交通費支出	250,000	208,510	41,490	
	7314 研修研究費支出	401,000	382,360	18,640	
	7315 事務消耗品費支出	78,000	70,577	7,423	
	7316 印刷製本費支出	337,000	340,615	△3,615	
	7319 修繕費支出	50,000	0	50,000	
	7321 通信運搬費支出	300,000	285,728	14,272	
	7322 会議費支出	3,000	9,951	△6,951	
	7323 広報費支出	925,000	922,859	2,141	求人広告料
	7324 業務委託費支出	210,000	216,250	△6,250	
	7325 手数料支出	21,000	19,940	1,060	
	7328 土地・建物賃借料支出	273,600	224,350	49,250	
	7329 租税公課支出	17,600	312,009	△294,409	
	7331 保守料支出	190,000	156,416	33,584	
	7333 諸会費支出	55,000	124,400	△69,400	
7335 雑支出	40,000	59,195	△19,195		
0132 就労支援事業支出	4,450,000	3,941,509	508,491		
0133 就労支援事業支出	4,450,000	3,941,509	508,491		
7411 就労支援事業支出	2,250,000	2,086,437	163,563		
7412 就労支援事業仕入支出	2,200,000	1,855,072	344,928		
0138 その他の支出	1,492,200	1,458,700	33,500		
7451 利用者等外給食費支出	1,492,200	1,458,700	33,500		
0140 流動資産評価損等による資金減少額	920	0	920		
7492 徴収不能額	920	0	920		
事業活動支出計(2)	116,670,520	118,877,223	△2,206,703		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,407,680	12,441,278	966,402		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	0144 固定資産取得支出	2,990,000	2,990,000	0	
	7523 車両運搬具取得支出	2,990,000	2,990,000	0	車両1台
施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)	2,990,000	2,990,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,990,000	△2,990,000	0	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	0222 拠点区分間繰入金収入	1,126,000	1,385,000	△259,000	
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,126,000	1,385,000	△259,000	
	その他の活動収入計(7)	1,126,000	1,385,000	△259,000	
	支出				
	0152 積立資産支出	6,000,000	7,000,000	△1,000,000	
	7643 その他の積立資産支出	6,000,000	7,000,000	△1,000,000	
	0160 拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,500,000	0	
	7672 拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,500,000	0	
	その他の活動支出計(8)	9,500,000	10,500,000	△1,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,374,000	△9,115,000	741,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,043,680	336,278	1,707,402		
前期末支払資金残高(12)	65,532,528	65,532,528	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	67,576,208	65,868,806	1,707,402		

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）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0074 就労支援事業収益	4,133,714	4,008,455	125,259
	5331 就労支援事業収益	4,133,714	4,008,455	125,259
	0075 障害福祉サービス等事業収益	124,783,817	125,526,934	△743,117
	0076 自立支援給付費収益	122,451,217	122,830,817	△379,600
	5341 介護給付費収益	122,451,217	122,830,817	△379,600
	5352 利用者負担金収益	1,756,600	1,622,420	134,180
	0078 その他の事業収益	576,000	1,073,697	△497,697
	5371 補助金事業収益（公費）	576,000	1,073,697	△497,697
	0089 経常経費寄附金収益	389,500	504,250	△114,750
	5541 経常経費寄附金収益	389,500	504,250	△114,750
	サービス活動収益計(1)	129,307,031	130,039,639	△732,608
イ	0015 人件費	99,001,050	103,322,547	△4,321,497
	4112 職員給料	37,561,828	39,692,638	△2,130,810
	4113 職員賞与	10,654,733	11,438,318	△783,585
	4115 非常勤職員給与	37,684,933	37,786,874	△101,941
	4117 退職給付費用	830,666	1,068,000	△237,334
	4118 法定福利費	12,268,890	13,336,717	△1,067,827
	0016 事業費	10,953,840	10,228,366	725,474
	4211 給食費	1,951,360	1,857,416	93,944
	4215 保健衛生費	100,641	40,279	60,362
	4218 教養娯楽費	1,211,243	161,995	1,049,248
	4223 水道光熱費	1,597,289	1,828,605	△231,316
	4225 消耗器具備品費	425,289	560,034	△134,745
	4226 保険料	750,368	860,553	△110,185
	4227 賃借料	1,187,360	1,166,400	20,960
	4232 車輛費	3,725,290	3,746,343	△21,053
	4234 雑費	5,000	6,741	△1,741
	0017 事務費	3,700,124	3,370,330	329,794
	4311 福利厚生費	366,964	374,918	△7,954
	4313 旅費交通費	208,510	52,170	156,340
	4314 研修研究費	382,360	561,788	△179,428
4315 事務消耗品費	70,577	61,660	8,917	
4316 印刷製本費	340,615	252,759	87,856	
4319 修繕費	0	17,600	△17,600	
4321 通信運搬費	285,728	306,585	△20,857	
4322 会議費	9,951	0	9,951	
4323 広報費	922,859	237,600	685,259	
4324 業務委託費	216,250	842,220	△625,970	
4325 手数料	19,940	17,730	2,210	
4328 土地・建物賃借料	224,350	217,750	6,600	
4329 租税公課	312,009	28,600	283,409	
4331 保守料	156,416	192,606	△36,190	
4333 諸会費	124,400	134,400	△10,000	
4335 雑費	59,195	71,944	△12,749	
0018 就労支援事業費用	4,201,698	4,093,244	108,454	
0019 就労支援事業費用	4,201,698	4,093,244	108,454	
4411 期首製品(商品)棚卸高	684,142	639,232	44,910	
0020 就労支援事業費	3,866,498	4,138,154	△271,656	
0021 合計	4,550,640	4,777,386	△226,746	
4413 期末製品(商品)棚卸高	348,942	684,142	△335,200	
0022 差引	4,201,698	4,093,244	108,454	
0027 減価償却費	5,954,016	5,699,044	254,972	

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）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	4451 減価償却費	5,954,016	5,699,044	254,972	
	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)	122,764,910	125,667,713	△2,902,803	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,542,121	4,371,926	2,170,195	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	3,270	2,242	1,028
		5821 受取利息配当金収益	3,270	2,242	1,028
		0098 その他のサービス活動外収益	2,008,200	1,470,100	538,100
		5872 利用者等外給食収益	1,458,700	1,457,100	1,600
	費用	5874 雑収益	549,500	13,000	536,500
		サービス活動外収益計(4)	2,011,470	1,472,342	539,128
		0038 その他のサービス活動外費用	1,458,700	1,457,100	1,600
		4841 利用者等外給食費	1,458,700	1,457,100	1,600
	サービス活動外費用計(5)	1,458,700	1,457,100	1,600	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	552,770	15,242	537,528	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,094,891	4,387,168	2,707,723	
特別増減の部	収益	0106 拠点区分間繰入金収益	1,385,000	1,126,480	258,520
		5962 拠点区分間繰入金収益	1,385,000	1,126,480	258,520
		特別収益計(8)	1,385,000	1,126,480	258,520
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	1	1	0
		4932 車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		4933 器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		0047 拠点区分間繰入金費用	3,500,000	2,100,000	1,400,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	3,500,000	2,100,000	1,400,000
	特別費用計(9)	3,500,001	2,100,001	1,400,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,115,001	△973,521	△1,141,480	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,979,890	3,413,647	1,566,243	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	74,974,037	76,560,390	△1,586,353	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	79,953,927	79,974,037	△20,110	
	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	
	6322 施設整備等積立金積立額	7,000,000	5,000,000	2,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	72,953,927	74,974,037	△2,020,110

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

2024年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	72,671,750	74,774,843	0006 流動負債	6,229,804	△2,179,182
1111 現金預金	50,967,107	50,264,145	2112 事業未払金	959,979	200,960
1131 事業未収金	20,532,825	21,899,533	2113 その他の未払金	125,006	125,006
1132 未収金	0	1,126,480	2131 未払費用	2,844,394	△3,941,772
1133 未収補助金	336,000	180,000	2133 職員預り金	2,300,425	1,436,624
1151 商品・製品	348,942	684,142	0007 固定負債	1,335,000	178,000
1153 原材料	224,198	149,187	2321 退職給付引当金	1,335,000	178,000
1163 前払費用	262,678	471,356	負債の部合計	7,564,804	△2,001,182
0002 固定資産	208,969,466	204,933,483	純 資 産 の 部		
0003 基本財産	85,286,830	86,945,360	0009 基本金	67,769,549	0
1211 土地	54,962,430	54,962,430	3111 第1号基本金	57,569,136	0
1212 建物	30,324,400	31,982,930	3112 第2号基本金	6,408,996	0
0004 その他の固定資産	123,682,636	117,988,123	3113 第3号基本金	3,791,417	0
1312 建物	195,002	255,002	0010 国庫補助金等特別積立金	19,352,936	△1,045,818
1313 構築物	4,485,000	5,865,000	3211 国庫補助金等特別積立金	19,352,936	△1,045,818
1314 機械及び装置	312,748	377,612	0011 その他の積立金	114,000,000	7,000,000
1315 車輦運搬具	3,984,705	3,550,296	3221 人件費積立金	22,000,000	0
1316 器具及び備品	705,181	940,213	3222 施設整備等積立金	92,000,000	7,000,000
1332 人件費積立資産	22,000,000	22,000,000	0012 次期繰越活動増減差額	72,953,927	△2,020,110
1333 施設整備等積立資産	92,000,000	85,000,000	3311 次期繰越活動増減差額	72,953,927	△2,020,110
			3312 (うち当期活動増減差額)	4,979,890	1,566,243
資産の部合計	281,641,216	279,708,326	負債及び純資産の部合計	279,708,326	3,934,072
			負債及び純資産の部合計	281,641,216	1,932,890

計算書類に対する注記

(ひかり作業所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分 ア. 生活介護

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	54,962,430	0	0	54,962,430
建物	31,982,930	0	1,658,530	30,324,400
合 計	86,945,360	0	1,658,530	85,286,830

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	87,409,350	57,084,950	30,324,400
建物（他固定資産）	4,219,000	4,023,998	195,002
構築物	13,800,000	9,315,000	4,485,000
車両運搬具	23,492,710	19,508,005	3,984,705
器具・備品	9,094,010	8,388,829	705,181
機械・装置	1,158,450	845,702	312,748
合 計	139,173,520	99,166,484	40,007,036

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	20,532,825	0	20,532,825
未収金			
未収補助金			
合 計	20,532,825	0	20,532,825

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	9,800,000	10,415,652	△615,652		
	8331 就労支援事業収入	9,800,000	10,415,652	△615,652		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	101,668,000	101,720,216	△52,216		
	0185 自立支援給付費収入	98,860,000	98,956,966	△96,966		
	8341 介護給付費収入	66,000,000	66,063,268	△63,268		
	8343 訓練等給付費収入	32,860,000	32,893,698	△33,698		
	8352 利用者負担金収入	2,000,000	1,995,250	4,750		
	0187 その他の事業収入	808,000	768,000	40,000		
	8381 補助金事業収入	808,000	768,000	40,000		
	0199 経常経費寄附金収入	1,150,000	1,150,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	1,150,000	1,150,000	0		
	0200 受取利息配当金収入	2,000	1,425	575		
	8541 受取利息配当金収入	2,000	1,425	575		
	0201 その他の収入	1,421,000	1,375,524	45,476		
	8611 受入研修費収入	20,000	30,000	△10,000		
	8612 利用者等外給食費収入	1,300,000	1,245,300	54,700		
	8613 雑収入	101,000	100,224	776		
		事業活動収入計(1)	114,041,000	114,662,817	△621,817	
	事業活動に要する支出	0129 人件費支出	92,057,119	91,601,542	455,577	
		7112 職員給料支出	32,232,655	32,241,841	△9,186	
7113 職員賞与支出		9,688,807	9,688,807	0		
7114 非常勤職員給与支出		37,331,407	37,380,283	△48,876		
7116 退職給付支出		734,250	400,500	333,750		
7117 法定福利費支出		12,070,000	11,890,111	179,889		
0130 事業費支出		9,370,000	8,962,567	407,433		
7211 給食費支出		2,450,000	2,396,393	53,607		
7215 保健衛生費支出		50,000	45,429	4,571		
7218 教養娯楽費支出		380,000	319,060	60,940		
7223 水道光熱費支出		2,070,000	1,736,758	333,242		
7225 消耗器具備品費支出		350,000	318,912	31,088		
7226 保険料支出		900,000	899,230	770		
7232 車輛費支出		3,170,000	3,246,785	△76,785	車検1台追加	
0131 事務費支出		2,723,940	3,291,027	△567,087		
7311 福利厚生費支出		220,000	231,647	△11,647		
7313 旅費交通費支出		35,000	31,990	3,010		
7314 研修研究費支出		260,000	230,645	29,355		
7315 事務消耗品費支出		90,000	90,183	△183		
7316 印刷製本費支出		380,000	353,987	26,013		
7319 修繕費支出		550,000	541,420	8,580		
7321 通信運搬費支出		390,000	370,773	19,227		
7323 広報費支出		65,000	73,788	△8,788		
7324 業務委託費支出		335,000	331,552	3,448		
7325 手数料支出		20,000	17,509	2,491		
7327 賃借料支出(務)		114,840	114,840	0		
7328 土地・建物賃借料支出		10,000	12,000	△2,000		
7329 租税公課支出		13,100	677,428	△664,328		
7331 保守料支出		57,000	35,200	21,800		
7332 渉外費支出		82,000	76,690	5,310		
7333 諸会費支出		102,000	101,375	625		
0132 就労支援事業支出		9,700,000	9,078,258	621,742		
0133 就労支援事業支出	9,700,000	9,078,258	621,742			
7411 就労支援事業支出	9,700,000	5,963,530	3,736,470			
7412 就労支援事業仕入支出	0	3,114,728	△3,114,728			
0137 支払利息支出	158,000	155,322	2,678			
7441 支払利息支出	158,000	155,322	2,678			
0138 その他の支出	1,300,000	1,245,300	54,700			
7451 利用者等外給食費支出	1,300,000	1,245,300	54,700			
	事業活動支出計(2)	115,309,059	114,334,016	975,043		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,268,059	328,801	△1,596,860		
施設整備収入	0205 施設整備等寄附金収入	400,000	400,000	0		
	8731 施設整備等寄附金収入	400,000	0	400,000	勘定科目の変更	
	8741 設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	400,000	△400,000		

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
備等による収支	施設整備等収入計(4)	400,000	400,000	0	
	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	
	施設整備等支出計(5)	1,512,000	1,512,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,112,000	△1,112,000	0	
その他の活動による収支	0222 拠点区分間繰入金収入	0	1,409,000	△1,409,000	
	8882 拠点区分間繰入金収入	0	1,409,000	△1,409,000	
	その他の活動収入計(7)	0	1,409,000	△1,409,000	
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	1,409,000	△1,409,000	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,380,059	625,801	△3,005,860	
前期末支払資金残高(12)		73,349,561	73,349,561	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		70,969,502	73,975,362	△3,005,860	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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)	備考
サ 収	0074 就労支援事業収益	10,415,652	10,130,106	285,546	
	5331 就労支援事業収益	10,415,652	10,130,106	285,546	
	0075 障害福祉サービス等事業収益	101,720,216	105,567,484	△3,847,268	
	0076 自立支援給付費収益	98,956,966	103,277,696	△4,320,730	
	5341 介護給付費収益	66,063,268	71,080,687	△5,017,419	
	5343 訓練等給付費収益	32,893,698	32,197,009	696,689	
	5352 利用者負担金収益	1,995,250	1,831,260	163,990	
	0078 その他の事業収益	768,000	458,528	309,472	
	5371 補助金事業収益	768,000	458,528	309,472	
	0089 経常経費寄附金収益	1,150,000	164,250	985,750	
サ 益	5541 経常経費寄附金収益	1,150,000	164,250	985,750	
	サービス活動収益計(1)	113,285,868	115,861,840	△2,575,972	
サ 費	0015 人件費	91,935,292	76,819,386	15,115,906	
	4112 職員給料	32,241,841	26,421,549	5,820,292	
	4113 職員賞与	9,688,807	8,230,473	1,458,334	
	4115 非常勤職員給与	37,380,283	32,003,046	5,377,237	
	4117 退職給付費用	734,250	667,500	66,750	
	4118 法定福利費	11,890,111	9,496,818	2,393,293	
	0016 事業費	8,962,567	10,211,978	△1,249,411	
	4211 給食費	2,396,393	2,148,572	247,821	
	4215 保健衛生費	45,429	482,177	△436,748	
	4218 教養娯楽費	319,060	180,855	138,205	
	4223 水道光熱費	1,736,758	1,882,067	△145,309	
	4225 消耗器具備品費	318,912	830,898	△511,986	
	4226 保険料	899,230	1,103,200	△203,970	
	4232 車両費	3,246,785	2,729,994	516,791	
	4234 雑費(業)	0	854,215	△854,215	
	0017 事務費	3,291,027	3,434,623	△143,596	
	4311 福利厚生費	231,647	307,681	△76,034	
	4313 旅費交通費	31,990	30,300	1,690	
	4314 研修研究費	230,645	302,682	△72,037	
	4315 事務消耗品費	90,183	449,466	△359,283	
4316 印刷製本費	353,987	332,485	21,502		
4319 修繕費	541,420	396,070	145,350		
4321 通信運搬費	370,773	350,014	20,759		
4322 会議費	0	2,400	△2,400		
4323 広報費	73,788	344,000	△270,212		
4324 業務委託費	331,552	521,698	△190,146		
4325 手数料	17,509	28,814	△11,305		
4327 賃借料(務)	114,840	114,840	0		
4328 土地・建物賃借料	12,000	0	12,000		
4329 租税公課	677,428	378	677,050		
4331 保守料	35,200	44,000	△8,800		
4332 渉外費	76,690	98,420	△21,730		
4333 諸会費	101,375	111,375	△10,000		
0018 就労支援事業費用	9,418,290	9,650,459	△232,169		
0019 就労支援事業費用	9,418,290	9,650,459	△232,169		
4411 期首製品(商品)棚卸高	349,688	287,212	62,476		
0020 就労支援事業費	9,359,852	9,712,935	△353,083		
0021 合計	9,709,540	10,000,147	△290,607		
4413 期末製品(商品)棚卸高	291,250	349,688	△58,438		
0022 差引	9,418,290	9,650,459	△232,169		
0027 減価償却費	5,638,194	5,980,442	△342,248		
4451 減価償却費	5,638,194	5,980,442	△342,248		
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,427,222	△1,427,222	0		
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,427,222	△1,427,222	0		
サービス活動費用計(2)	117,818,148	104,669,666	13,148,482		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,532,280	11,192,174	△15,724,454		
サ 収	0093 受取利息配当金収益	1,425	1,285	140	
	5821 受取利息配当金収益	1,425	1,285	140	
	0098 その他のサービス活動外収益	1,375,524	1,366,524	9,000	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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)	備考
サービス活動外増減の部	益				
	5871 受入研修費収益	30,000	10,000	20,000	
	5872 利用者等外給食収益	1,245,300	1,135,700	109,600	
	5874 雑収益	100,224	220,824	△120,600	
	サービス活動外収益計(4)	1,376,949	1,367,809	9,140	
	費用				
	0033 支払利息	155,322	168,519	△13,197	
	4811 支払利息	155,322	168,519	△13,197	
	0038 その他のサービス活動外費用	1,245,300	1,135,700	109,600	
	4841 利用者等外給食費	1,245,300	1,135,700	109,600	
サービス活動外費用計(5)	1,400,622	1,304,219	96,403		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△23,673	63,590	△87,263		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,555,953	11,255,764	△15,811,717		
特別増減の部	収				
	0101 施設整備等寄附金収益	400,000	500,000	△100,000	
	5921 施設整備等寄附金収益	0	500,000	△500,000	
	5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	400,000	0	400,000	勘定科目の変更
	0106 拠点区分間繰入金収益	1,409,000	618,639	790,361	
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,409,000	618,639	790,361	
	特別収益計(8)	1,809,000	1,118,639	690,361	
	費用				
	0047 拠点区分間繰入金費用	0	800,000	△800,000	
	4962 拠点区分間繰入金費用	0	800,000	△800,000	
特別費用計(9)	0	800,000	△800,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,809,000	318,639	1,490,361		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,746,953	11,574,403	△14,321,356		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	113,568,356	109,493,953	4,074,403	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,821,403	121,068,356	△10,246,953	
	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	7,500,000	△7,500,000	
	6322 施設整備等積立金積立額	0	7,500,000	△7,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	110,821,403	113,568,356	△2,746,953	

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
2024年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	81,899,764	80,097,558	0006 流動負債	8,530,636
1111 現金預金	62,459,692	58,025,921	2112 事業未払金	1,624,686
1131 事業未収金	17,062,464	18,333,068	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	1,512,000
1132 未収金	295,552	1,104,321	2131 未払費用	3,828,116
1133 未収補助金	448,000	291,690	2133 職員預り金	1,565,004
1151 商品・製品	291,250	349,688	2151 仮受金	830
1153 原材料	614,516	896,110	0007 固定負債	16,252,000
1161 立替金	14,250	0	2311 設備資金借入金	15,006,000
1163 前払費用	684,040	1,088,760	2321 退職給付引当金	1,246,000
1181 仮払金	30,000	8,000	負債の部合計	24,782,636
0002 固定資産	160,730,434	166,368,628	純 資 産 の 部	
0003 基本財産	117,082,926	121,682,188	0009 基本金	37,571,156
1211 土地	48,489,620	48,489,620	3111 第1号基本金	35,792,464
1212 建物	68,593,306	73,192,568	3113 第3号基本金	1,778,692
0004 その他の固定資産	43,647,508	44,686,440	0010 国庫補助金等特別積立金	27,155,003
1314 機械及び装置	322,899	381,976	3211 国庫補助金等特別積立金	27,155,003
1315 車輦運搬具	504,199	1,374,567	0011 その他の積立金	42,300,000
1316 器具及び備品	26,928	91,553	3221 人件費積立金	9,500,000
1321 権利	493,482	538,344	3222 施設整備等積立金	32,500,000
1332 人件費積立資産	9,500,000	9,500,000	3223 工賃変動積立金	300,000
1333 施設整備等積立資産	32,500,000	32,500,000	0012 次期繰越活動増減差額	110,821,403
1334 工賃変動積立資産	300,000	300,000	3311 次期繰越活動増減差額	110,821,403
			3312 (うち当期活動増減差額)	△2,746,953
			純資産の部合計	217,847,562
資産の部合計	242,630,198	246,466,186	負債及び純資産の部合計	242,630,198
				△3,835,988

計算書類に対する注記

(風ひかり作業所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規定により計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

(2) 拠点区分事業活動明細書 (別紙 3 ㊸)

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 ㊹) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	48,489,620	0	0	48,489,620
建物	73,192,568	0	4,599,262	68,593,306
合 計	121,682,188	0	4,599,262	117,082,926

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	110,259,815	41,666,509	68,593,306
車両運搬具	19,345,861	18,841,662	504,199
器具・備品	258,500	231,572	26,928
機械・装置	2,357,086	2,034,187	322,899
合 計	132,221,262	62,773,930	69,447,332

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	17,062,464	0	17,062,464
未収金	295,552	0	295,552
立替金	14,250	0	14,250
合 計	17,372,266	0	17,372,266

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)

風ひかり作業所拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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 イ ビ ス 活 動 増 減 の 部	0074 就労支援事業収益	5,520,295	4,895,357	10,415,652	0	10,415,652
	5331 就労支援事業収益	5,520,295	4,895,357	10,415,652	0	10,415,652
	0075 障害福祉サービス等事業収益	67,527,790	34,192,426	101,720,216	0	101,720,216
	0076 自立支援給付費収益	66,063,268	32,893,698	98,956,966	0	98,956,966
	5341 介護給付費収益	66,063,268	0	66,063,268	0	66,063,268
	5343 訓練等給付費収益	0	32,893,698	32,893,698	0	32,893,698
	5352 利用者負担金収益	1,057,482	937,768	1,995,250	0	1,995,250
	0078 その他の事業収益	407,040	360,960	768,000	0	768,000
	5371 補助金事業収益	407,040	360,960	768,000	0	768,000
	0089 経常経費寄附金収益	609,500	540,500	1,150,000	0	1,150,000
	5541 経常経費寄附金収益	609,500	540,500	1,150,000	0	1,150,000
	サービス活動収益計(1)	73,657,585	39,628,283	113,285,868	0	113,285,868
	サ イ ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	48,725,705	43,209,587	91,935,292	0
4112 職員給料		17,088,176	15,153,665	32,241,841	0	32,241,841
4113 職員賞与		5,135,068	4,553,739	9,688,807	0	9,688,807
4115 非常勤職員給与		19,811,550	17,568,733	37,380,283	0	37,380,283
4117 退職給付費用		389,152	345,098	734,250	0	734,250
4118 法定福利費		6,301,759	5,588,352	11,890,111	0	11,890,111
0016 事業費		4,750,161	4,212,406	8,962,567	0	8,962,567
4211 給食費		1,270,088	1,126,305	2,396,393	0	2,396,393
4215 保健衛生費		24,077	21,352	45,429	0	45,429
4218 教養娯楽費		169,102	149,958	319,060	0	319,060
4223 水道光熱費		920,482	816,276	1,736,758	0	1,736,758
4225 消耗器具備品費		169,023	149,889	318,912	0	318,912
4226 保険料		476,592	422,638	899,230	0	899,230
4232 車輦費	1,720,797	1,525,988	3,246,785	0	3,246,785	
0017 事務費	2,056,481	1,234,546	3,291,027	0	3,291,027	
4311 福利厚生費	122,773	108,874	231,647	0	231,647	
4313 旅費交通費	16,955	15,035	31,990	0	31,990	
4314 研修研究費	122,242	108,403	230,645	0	230,645	
4315 事務消耗品費	47,797	42,386	90,183	0	90,183	
4316 印刷製本費	187,613	166,374	353,987	0	353,987	
4319 修繕費	286,953	254,467	541,420	0	541,420	
4321 通信運搬費	196,510	174,263	370,773	0	370,773	
4323 広報費	39,108	34,680	73,788	0	73,788	
4324 業務委託費	175,723	155,829	331,552	0	331,552	
4325 手数料	9,280	8,229	17,509	0	17,509	
4327 賃借料(務)	60,865	53,975	114,840	0	114,840	
4328 土地・建物賃借料	6,360	5,640	12,000	0	12,000	
4329 租税公課	671,271	6,157	677,428	0	677,428	
4331 保守料	18,656	16,544	35,200	0	35,200	
4332 渉外費	40,646	36,044	76,690	0	76,690	
4333 諸会費	53,729	47,646	101,375	0	101,375	
0018 就労支援事業費用	4,835,807	4,582,483	9,418,290	0	9,418,290	
0019 就労支援事業費用	4,835,807	4,582,483	9,418,290	0	9,418,290	
4411 期首製品(商品)棚卸高	185,335	164,353	349,688	0	349,688	
0020 就労支援事業費	4,804,835	4,555,017	9,359,852	0	9,359,852	
0021 合計	4,990,170	4,719,370	9,709,540	0	9,709,540	
4413 期末製品(商品)棚卸高	154,363	136,887	291,250	0	291,250	
0022 差引	4,835,807	4,582,483	9,418,290	0	9,418,290	
0027 減価償却費	2,988,243	2,649,951	5,638,194	0	5,638,194	
4451 減価償却費	2,988,243	2,649,951	5,638,194	0	5,638,194	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△756,428	△670,794	△1,427,222	0	△1,427,222	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△756,428	△670,794	△1,427,222	0	△1,427,222	
サービス活動費用計(2)	62,599,969	55,218,179	117,818,148	0	117,818,148	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,057,616	△15,589,896	△4,532,280	0	△4,532,280	
サ イ ビ ス 活 動 外	0093 受取利息配当金収益	755	670	1,425	0	1,425
	5821 受取利息配当金収益	755	670	1,425	0	1,425
	0098 その他のサービス活動外収益	729,028	646,496	1,375,524	0	1,375,524
	5871 受入研修費収益	15,900	14,100	30,000	0	30,000
	5872 利用者等外給食収益	660,009	585,291	1,245,300	0	1,245,300
	5874 雑収益	53,119	47,105	100,224	0	100,224
サービス活動外収益計(4)	729,783	647,166	1,376,949	0	1,376,949	
0033 支払利息	228,323	△73,001	155,322	0	155,322	

別紙3(⑩)

風ひかり作業所拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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
増減の部	4811 支払利息	228,323	△73,001	155,322	0	155,322
	0038 その他のサービス活動外費用	1,830,591	△585,291	1,245,300	0	1,245,300
	4841 利用者等外給食費	1,830,591	△585,291	1,245,300	0	1,245,300
	サービス活動外費用計(5)	2,058,914	△658,292	1,400,622	0	1,400,622
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,329,131	1,305,458	△23,673	0	△23,673
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,728,485	△14,284,438	△4,555,953	0	△4,555,953

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	4,520,000	4,470,020	49,980		
	8331 就労支援事業収入	4,520,000	4,470,020	49,980		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	38,369,000	38,567,384	△198,384		
	0185 自立支援給付費収入	37,050,000	37,246,364	△196,364		
	8343 訓練等給付費収入	37,050,000	37,246,364	△196,364		
	8352 利用者負担金収入	935,000	937,020	△2,020		
	0187 その他の事業収入	384,000	384,000	0		
	8381 補助金事業収入	384,000	384,000	0		
	0199 経常経費寄附金収入	1,270,000	1,270,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	1,270,000	1,270,000	0		
	0200 受取利息配当金収入	550	635	△85		
	8541 受取利息配当金収入	550	635	△85		
	0201 その他の収入	476,000	478,600	△2,600		
	8611 受入研修費収入	16,000	16,000	0		
	8612 利用者等外給食費収入	460,000	462,600	△2,600		
	事業活動収入計(1)	44,635,550	44,786,639	△151,089		
	活動	支出				
		0129 人件費支出	30,499,500	30,371,302	128,198	
7112 職員給料支出		8,746,000	8,273,613	472,387		
7113 職員賞与支出		2,720,000	3,241,722	△521,722		
7114 非常勤職員給与支出		14,375,000	14,528,875	△153,875		
7116 退職給付支出		133,500	133,500	0		
7117 法定福利費支出		4,525,000	4,193,592	331,408		
0130 事業費支出		4,357,000	4,166,560	190,440		
7211 給食費支出		1,660,000	1,493,289	166,711		
7215 保健衛生費支出		125,000	120,104	4,896		
7218 教養娯楽費支出		35,000	39,400	△4,400		
7223 水道光熱費支出		1,050,000	1,069,734	△19,734		
7225 消耗器具備品費支出		400,000	379,637	20,363		
7226 保険料支出		410,000	409,870	130		
7227 賃借料支出		130,000	121,440	8,560		
7232 車輛費支出		499,000	485,086	13,914		
7235 雑支出		48,000	48,000	0		
0131 事務費支出		3,441,000	3,473,270	△32,270		
7311 福利厚生費支出		40,000	32,082	7,918		
7313 旅費交通費支出		32,000	39,920	△7,920		
7314 研修研究費支出		100,000	99,185	815		
7315 事務消耗品費支出		1,000	908	92		
7316 印刷製本費支出		241,000	219,475	21,525		
7319 修繕費支出		55,000	75,141	△20,141		
7321 通信運搬費支出		290,000	154,286	135,714		
7323 広報費支出		330,000	366,590	△36,590		
7324 業務委託費支出		211,000	206,856	4,144		
7325 手数料支出		42,000	44,472	△2,472		
7328 土地・建物賃借料支出		1,900,000	1,898,550	1,450		
7329 租税公課支出		110,000	228,889	△118,889		
7332 渉外費支出		13,000	16,516	△3,516		
7333 諸会費支出		76,000	90,400	△14,400		
0132 就労支援事業支出		4,520,000	4,576,919	△56,919		
0133 就労支援事業支出	4,520,000	4,576,919	△56,919			
7411 就労支援事業支出	2,641,000	2,686,434	△45,434			
7412 就労支援事業仕入支出	1,879,000	1,890,485	△11,485			
0138 その他の支出	460,000	462,600	△2,600			
7451 利用者等外給食費支出	460,000	462,600	△2,600			
事業活動支出計(2)	43,277,500	43,050,651	226,849			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,358,050	1,735,988	△377,938			
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			
収	0222 拠点区分間繰入金収入	400,000	741,000	△341,000		

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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 他 の 活 動 に よ る 収 支	入 8882 拠点区分間繰入金収入	400,000	741,000	△341,000	
	その他の活動収入計(7)	400,000	741,000	△341,000	
支	0160 拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000	0	
	7672 拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000	0	ひかり相談支援センターへ
出					
	その他の活動支出計(8)	200,000	200,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	200,000	541,000	△341,000	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,558,050	2,276,988	△718,938	
	前期末支払資金残高(12)	26,299,211	26,299,211	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	27,857,261	28,576,199	△718,938	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0074 就労支援事業収益	4,470,020	3,834,869	635,151
	5331 就労支援事業収益	4,470,020	3,834,869	635,151
	0075 障害福祉サービス等事業収益	38,567,384	39,081,013	△513,629
	0076 自立支援給付費収益	37,246,364	37,690,171	△443,807
	5343 訓練等給付費収益	37,246,364	37,690,171	△443,807
	5352 利用者負担金収益	937,020	947,300	△10,280
	0078 その他の事業収益	384,000	443,542	△59,542
	5371 補助金事業収益	384,000	443,542	△59,542
	0089 経常経費寄附金収益	1,270,000	1,133,350	136,650
	5541 経常経費寄附金収益	1,270,000	1,133,350	136,650
	サービス活動収益計(1)	44,307,404	44,049,232	258,172
ビ	0015 人件費	30,571,552	32,503,726	△1,932,174
	4112 職員給料	8,273,613	10,834,760	△2,561,147
	4113 職員賞与	3,241,722	4,133,760	△892,038
	4115 非常勤職員給与	14,528,875	12,669,616	1,859,259
	4117 退職給付費用	333,750	348,584	△14,834
	4118 法定福利費	4,193,592	4,517,006	△323,414
	0016 事業費	4,166,560	3,926,925	239,635
	4211 給食費	1,493,289	1,371,043	122,246
	4215 保健衛生費	120,104	115,418	4,686
	4218 教養娯楽費	39,400	97,260	△57,860
ス	4223 水道光熱費	1,069,734	918,528	151,206
	4225 消耗器具備品費	379,637	336,922	42,715
	4226 保険料	409,870	433,780	△23,910
	4227 賃借料	121,440	121,440	0
	4232 車輛費	485,086	481,154	3,932
	4234 雑費	48,000	51,380	△3,380
	0017 事務費	3,473,270	3,658,235	△184,965
	4311 福利厚生費	32,082	47,102	△15,020
	4313 旅費交通費	39,920	30,290	9,630
	4314 研修研究費	99,185	86,630	12,555
増	4315 事務消耗品費	908	7,902	△6,994
	4316 印刷製本費	219,475	197,123	22,352
	4319 修繕費	75,141	507,928	△432,787
	4321 通信運搬費	154,286	273,011	△118,725
	4322 会議費	0	4,500	△4,500
	4323 広報費	366,590	302,500	64,090
	4324 業務委託費	206,856	207,856	△1,000
	4325 手数料	44,472	42,191	2,281
	4328 土地・建物賃借料	1,898,550	1,850,300	48,250
	4329 租税公課	228,889	3,800	225,089
減	4332 渉外費	16,516	10,702	5,814
	4333 諸会費	90,400	86,400	4,000
	0018 就労支援事業費用	4,598,083	4,002,667	595,416
	0019 就労支援事業費用	4,598,083	4,002,667	595,416
	4411 期首製品(商品)棚卸高	574,916	569,350	5,566
	0020 就労支援事業費	4,023,167	4,008,233	14,934
	0021 合計	4,598,083	4,577,583	20,500
	4413 期末製品(商品)棚卸高	0	574,916	△574,916
	0022 差引	4,598,083	4,002,667	595,416
	0027 減価償却費	706,859	1,146,330	△439,471
部	4451 減価償却費	706,859	1,146,330	△439,471

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,800	△16,800	0
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,800	△16,800	0
	サービス活動費用計(2)	43,499,524	45,221,083	△1,721,559
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	807,880	△1,171,851	1,979,731
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	635	644	△9
	5821 受取利息配当金収益	635	644	△9
	0098 その他のサービス活動外収益	478,600	442,040	36,560
	5871 受入研修費収益	16,000	0	16,000
	5872 利用者等外給食収益	462,600	442,040	20,560
	サービス活動外収益計(4)	479,235	442,684	36,551
	0038 その他のサービス活動外費用	462,600	442,040	20,560
	4841 利用者等外給食費	462,600	442,040	20,560
	サービス活動外費用計(5)	462,600	442,040	20,560
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	16,635	644	15,991
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	824,515	△1,171,207	1,995,722
特別増減の部	0106 拠点区分間繰入金収益	741,000	249,239	491,761
	5962 拠点区分間繰入金収益	741,000	249,239	491,761
	特別収益計(8)	741,000	249,239	491,761
	0047 拠点区分間繰入金費用	200,000	200,000	0
	4962 拠点区分間繰入金費用	200,000	200,000	0
	特別費用計(9)	200,000	200,000	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	541,000	49,239	491,761
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,365,515	△1,121,968	2,487,483
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△1,331,751	△209,783	△1,121,968
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,764	△1,331,751	1,365,515
	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)	33,764	△1,331,751

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

2024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	31,939,984	30,017,597	1,922,387	0006 流動負債	2,681,693	3,015,130	△333,437
1111 現金預金	24,940,428	22,237,809	2,702,619	2112 事業未払金	1,098,044	489,745	608,299
1131 事業未収金	6,069,769	6,657,510	△587,741	2131 未払費用	1,094,497	2,305,127	△1,210,630
1132 未収金	23,695	299,022	△275,327	2133 職員預り金	489,152	220,258	268,894
1133 未収補助金	224,000	120,000	104,000	0007 固定負債	756,500	556,250	200,250
1151 商品・製品	577,950	574,916	3,034	2321 退職給付引当金	756,500	556,250	200,250
1152 仕掛品	36,400	40,967	△4,567				
1153 原材料	67,742	87,373	△19,631	負債の部合計	3,438,193	3,571,380	△133,187
0002 固定資産	23,046,344	23,753,203	△706,859	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	364,650	573,410	△208,760	0009 基本金	30,438,971	30,438,971	0
1212 建物	364,650	573,410	△208,760	3111 第1号基本金	23,825,550	23,825,550	0
0004 その他の固定資産	22,681,694	23,179,793	△498,099	3112 第2号基本金	4,500,000	4,500,000	0
1312 建物	1	16,804	△16,803	3113 第3号基本金	2,113,421	2,113,421	0
1314 機械及び装置	1,653,220	1,968,202	△314,982	0010 国庫補助金等特別積立金	75,400	92,200	△16,800
1315 車輦運搬具	2	2	0	3211 国庫補助金等特別積立金	75,400	92,200	△16,800
1316 器具及び備品	28,471	194,785	△166,314	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	33,764	△1,331,751	1,365,515
				3311 次期繰越活動増減差額	33,764	△1,331,751	1,365,515
				3312 (うち当期活動増減差額)	1,365,515	△1,121,968	2,487,483
				純資産の部合計	51,548,135	50,199,420	1,348,715
				負債及び純資産の部合計	54,986,328	53,770,800	1,215,528
資産の部合計	54,986,328	53,770,800	1,215,528				

計算書類に対する注記

(工房陶友拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、機械及び装置、車輛運搬具、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社会退職金規程により計上する。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福社会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 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) サービス区分 ア. 就労継続支援B型

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	573,410	0	208,760	364,650
合 計	573,410	0	208,760	364,650

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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	30,558,050	30,193,400	364,650
建物(他固定資産)	840,000	839,999	1
機械及び装置	8,096,550	6,443,330	1,653,220
車輛運搬具	3,530,000	3,529,998	2
器具及び備品	2,349,130	2,320,659	28,471
合 計	45,373,730	43,327,386	2,046,344

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	6,069,769	0	6,069,769
未収金	23,695	0	23,695
合 計	6,093,464	0	6,093,464

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	82,562,800	82,366,096	196,704		
	0185 自立支援給付費収入	62,000,000	62,078,309	△78,309		
	8343 訓練等給付費収入	62,000,000	62,078,309	△78,309		
	8361 特定障害者特別給付費収入	2,280,000	2,280,000	0		
	8371 特定費用収入	15,000,000	14,768,687	231,313	利用者負担金額の予算計上過少の為	
	0187 その他の事業収入	3,282,800	3,239,100	43,700		
	8381 補助金事業収入(公費)	3,282,800	3,239,100	43,700		
	0199 経常経費寄附金収入	550,000	550,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	550,000	550,000	0		
	0200 受取利息配当金収入	161	561	△400		
	8541 受取利息配当金収入	161	561	△400		
	0201 その他の収入	5,000	6,500	△1,500		
	8612 利用者等外給食費収入	0	1,500	△1,500		
	8613 雑収入	5,000	5,000	0		
		事業活動収入計(1)	83,117,961	82,923,157	194,804	
	事業活動による支出	0129 人件費支出	61,682,132	59,953,580	1,728,552	
		7112 職員給料支出	12,340,832	14,773,773	△2,432,941	
7113 職員賞与支出		3,880,000	3,768,250	111,750		
7114 非常勤職員給与支出		39,036,800	35,790,968	3,245,832		
7116 退職給付支出		44,500	0	44,500		
7117 法定福利費支出		6,380,000	5,620,589	759,411		
0130 事業費支出		9,316,830	8,870,271	446,559		
7211 給食費支出		4,400,000	4,347,248	52,752		
7215 保健衛生費支出		106,000	0	106,000		
7218 教養娯楽費支出		150,000	126,252	23,748		
7219 日用品費支出		850,000	877,345	△27,345		
7223 水道光熱費支出		3,490,000	3,240,457	249,543		
7225 消耗器具備品費支出		85,000	83,980	1,020		
7226 保険料支出		175,830	175,830	0		
7232 車輛費支出		30,000	19,159	10,841		
7235 雑支出		30,000	0	30,000		
0131 事務費支出		10,578,300	10,464,966	113,334		
7311 福利厚生費支出		360,000	358,595	1,405		
7313 旅費交通費支出		52,000	54,350	△2,350		
7314 研修研究費支出		70,000	65,940	4,060		
7315 事務消耗品費支出		25,000	24,163	837		
7316 印刷製本費支出		80,000	86,677	△6,677		
7319 修繕費支出		96,000	95,854	146		
7321 通信運搬費支出		250,000	147,621	102,379		
7324 業務委託費支出		47,300	47,300	0		
7325 手数料支出		20,000	17,930	2,070		
7327 賃借料支出		120,000	119,232	768		
7328 土地・建物賃借料支出		9,074,400	9,041,725	32,675		
7331 保守料支出		292,600	292,600	0		
7332 渉外費支出		15,000	27,579	△12,579		
7333 諸会費支出		71,000	85,400	△14,400		
7335 雑支出		5,000	0	5,000		
0138 その他の支出		0	1,500	△1,500		
7451 利用者等外給食費支出	0	1,500	△1,500			
	事業活動支出計(2)	81,577,262	79,290,317	2,286,945		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,540,699	3,632,840	△2,092,141		
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	収入					
	0222 拠点区分間繰入金収入	10,300,000	10,420,000	△120,000		
	8882 拠点区分間繰入金収入	10,300,000	10,420,000	△120,000		
	その他の活動収入計(7)	10,300,000	10,420,000	△120,000		
	0152 積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0		
その他の活動による支出	支出					
	7643 その他の積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0		
	その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000	0		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	300,000	420,000	△120,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,840,699	4,052,840	△2,212,141	
前期末支払資金残高(12)	7,312,521	22,105,105	△14,792,584	
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,153,220	26,157,945	△17,004,725	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	0075 障害福祉サービス等事業収益	82,366,096	81,185,463	1,180,633
	0076 自立支援給付費収益	62,078,309	60,177,720	1,900,589
	5343 訓練等給付費収益	62,078,309	60,177,720	1,900,589
	0077 補足給付費収益	2,280,000	2,280,000	0
	5361 特定障害者特別給付費収益	2,280,000	2,280,000	0
	5364 特定費用収益	14,768,687	14,519,410	249,277
	0078 その他の事業収益	3,239,100	4,208,333	△969,233
	5371 補助金事業収益(公費)	3,239,100	4,208,333	△969,233
	0089 経常経費寄附金収益	550,000	670,000	△120,000
	5541 経常経費寄附金収益	550,000	670,000	△120,000
	サービス活動収益計(1)	82,916,096	81,855,463	1,060,633
サ ー ビ ス 活 動 費	0015 人件費	60,242,830	59,689,608	553,222
	4112 職員給料	14,773,773	12,008,875	2,764,898
	4113 職員賞与	3,768,250	3,875,740	△107,490
	4115 非常勤職員給与	35,790,968	37,930,889	△2,139,921
	4117 退職給付費用	289,250	356,000	△66,750
	4118 法定福利費	5,620,589	5,518,104	102,485
	0016 事業費	8,870,271	9,104,083	△233,812
	4211 給食費	4,347,248	4,204,983	142,265
	4215 保健衛生費	0	110,917	△110,917
	4218 教養娯楽費	126,252	0	126,252
	4219 日用品費	877,345	765,536	111,809
	4223 水道光熱費	3,240,457	3,367,505	△127,048
	4225 消耗器具備品費	83,980	482,629	△398,649
	4226 保険料	175,830	128,680	47,150
	4232 車輛費	19,159	19,243	△84
	4234 雑費	0	24,590	△24,590
	0017 事務費	10,464,966	10,139,940	325,026
	4311 福利厚生費	358,595	164,535	194,060
	4313 旅費交通費	54,350	14,490	39,860
	4314 研修研究費	65,940	38,400	27,540
	4315 事務消耗品費	24,163	25,743	△1,580
	4316 印刷製本費	86,677	71,081	15,596
	4319 修繕費	95,854	69,652	26,202
4321 通信運搬費	147,621	222,910	△75,289	
4322 会議費	0	1,400	△1,400	
4324 業務委託費	47,300	4,730	42,570	
4325 手数料	17,930	24,090	△6,160	
4327 賃借料	119,232	119,232	0	
4328 土地・建物賃借料	9,041,725	9,002,400	39,325	
4329 租税公課	0	6,500	△6,500	
4331 保守料	292,600	292,600	0	
4332 渉外費	27,579	11,177	16,402	
4333 諸会費	85,400	71,000	14,400	
0027 減価償却費	1,488,456	1,488,456	0	
4451 減価償却費	1,488,456	1,488,456	0	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△252,560	△252,560	0	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△252,560	△252,560	0	
	サービス活動費用計(2)	80,813,963	80,169,527	644,436
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,102,133	1,685,936	416,197
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	561	440	121
	5821 受取利息配当金収益	561	440	121

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	益			
	0098 その他のサービス活動外収益	6,500	40,405	△33,905
	5872 利用者等外給食収益	1,500	600	900
	5874 雑収益	5,000	39,805	△34,805
	サービス活動外収益計(4)	7,061	40,845	△33,784
	費用			
0038 その他のサービス活動外費用	1,500	600	900	
4841 利用者等外給食費	1,500	600	900	
サービス活動外費用計(5)	1,500	600	900	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,561	40,245	△34,684	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,107,694	1,726,181	381,513
特別増減の部	収益			
	0106 拠点区分間繰入金収益	10,420,000	5,309,471	5,110,529
	5962 拠点区分間繰入金収益	10,420,000	5,309,471	5,110,529
	特別収益計(8)	10,420,000	5,309,471	5,110,529
費用				
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,420,000	5,309,471	5,110,529	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,527,694	7,035,652	5,492,042
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	28,912,652	26,877,000	2,035,652
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,440,346	33,912,652	7,527,694
	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)	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,440,346	28,912,652	2,527,694

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

2024年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		
0001 流動資産	32,152,744	31,111,633	0006 流動負債	5,994,799	9,006,528	△3,011,729
1111 現金預金	18,368,751	15,424,562	2112 事業未払金	590,741	525,584	65,157
1131 事業未収金	10,684,623	11,255,845	2131 未払費用	2,576,845	5,250,206	△2,673,361
1132 未収金	0	349,471	2132 預り金	2,073,523	2,844,837	△771,314
1133 未収補助金	2,880,000	3,284,000	2133 職員預り金	753,690	385,901	367,789
1161 立替金	11,550	11,550	0007 固定負債	956,750	667,500	289,250
1163 前払費用	207,820	783,020	2321 退職給付引当金	956,750	667,500	289,250
1181 仮払金	0	3,185	負債の部合計	6,951,549	9,674,028	△2,722,479
0002 固定資産	36,936,525	28,424,981	純 資 産 の 部			
0004 その他の固定資産	36,936,525	28,424,981	0010 国庫補助金等特別積立金	697,374	949,934	△252,560
1312 建物	2,697,337	2,918,445	3211 国庫補助金等特別積立金	697,374	949,934	△252,560
1314 機械及び装置	2,350,600	2,813,012	0011 その他の積立金	30,000,000	20,000,000	10,000,000
1316 器具及び備品	1,888,588	2,693,524	3221 人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
1332 人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	3222 施設整備等積立金	28,000,000	18,000,000	10,000,000
1333 施設整備等積立資産	28,000,000	18,000,000	0012 次期繰越活動増減差額	31,440,346	28,912,652	2,527,694
			3311 次期繰越活動増減差額	31,440,346	28,912,652	2,527,694
			3312 (うち当期活動増減差額)	12,527,694	7,035,652	5,492,042
			純資産の部合計	62,137,720	49,862,586	12,275,134
資産の部合計	69,089,269	59,536,614	負債及び純資産の部合計	69,089,269	59,536,614	9,552,655

計算書類に対する注記

(ひかりグループホーム拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備、器具・備品、機械・装置：定額法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(他固定資産)	3,747,600	1,050,263	2,697,337
器具・備品	5,726,894	3,838,306	1,888,588
機械・装置	3,699,300	1,348,700	2,350,600
合 計	13,173,794	6,237,269	6,936,525

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	10,684,623	0	10,684,623
立替金	11,550	0	11,550
合 計	10,696,173	0	10,696,173

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	23,243,700	23,251,429	△7,729		
	0185 自立支援給付費収入	23,190,000	23,169,929	20,071		
	8341 介護給付費収入	23,190,000	23,169,929	20,071		
	0187 その他の事業収入	53,700	81,500	△27,800	福岡市物価高騰対策支援金	
	8381 補助金事業収入(公費)	53,700	81,500	△27,800	福岡市物価高騰対策支援金	
	0199 経常経費寄附金収入	550,000	550,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	550,000	550,000	0	福岡ひかり後援会	
	0200 受取利息配当金収入	89	89	0		
	8541 受取利息配当金収入	89	89	0		
	0201 その他の収入	0	12,000	△12,000		
	8613 雑収入	0	12,000	△12,000		
	事業活動収入計(1)	23,793,789	23,813,518	△19,729		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	21,118,300	21,335,779	△217,479	
		7112 職員給料支出	11,029,500	11,134,644	△105,144	常勤職員3名
7113 職員賞与支出		3,088,000	3,087,343	657		
7114 非常勤職員給与支出		3,982,500	4,455,153	△472,653	非常勤職員1名、登録ヘルパー3名	
7116 退職給付支出		133,500	133,500	0		
7117 法定福利費支出		2,884,800	2,525,139	359,661		
0130 事業費支出		431,000	422,785	8,215		
7215 保健衛生費支出		4,000	0	4,000		
7223 水道光熱費支出		71,000	72,226	△1,226		
7226 保険料支出		72,000	71,500	500		
7227 賃借料支出		90,000	89,990	10		
7232 車輛費支出		192,000	189,069	2,931		
7235 雑支出		2,000	0	2,000		
0131 事務費支出		1,726,200	1,635,955	90,245		
7311 福利厚生費支出		259,000	258,568	432		
7313 旅費交通費支出		11,000	10,220	780		
7314 研修研究費支出		130,000	109,920	20,080		
7315 事務消耗品費支出		30,000	22,343	7,657		
7316 印刷製本費支出		36,000	33,010	2,990		
7318 燃料費支出		3,000	0	3,000		
7319 修繕費支出		10,000	0	10,000		
7321 通信運搬費支出		155,000	143,173	11,827		
7323 広報費支出		200,000	147,400	52,600		
7324 業務委託費支出		6,000	5,424	576		
7325 手数料支出		7,000	7,564	△564		
7328 土地・建物賃借料支出		850,000	830,840	19,160		
7329 租税公課支出		17,200	17,200	0		
7333 諸会費支出	10,000	50,000	△40,000			
7335 雑支出	2,000	293	1,707			
事業活動支出計(2)	23,275,500	23,394,519	△119,019			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	518,289	418,999	99,290			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	0144 固定資産取得支出	1,796,220	1,796,220	0		
	7523 車輛運搬具取得支出	1,796,220	1,796,220	0		
施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)	1,796,220	1,796,220	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,796,220	△1,796,220	0		
その他の活動による収入	0222 拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0	ひかり作業所より繰入	
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0		
	その他の活動収入計(7)	1,500,000	1,500,000	0		
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,500,000	1,500,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	222,069	122,779	99,290			
前期末支払資金残高(12)	13,057,748	13,057,748	0			

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,279,817	13,180,527	99,290	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	23,251,429	18,736,923	4,514,506
		0076 自立支援給付費収益	23,169,929	18,311,295	4,858,634
		5341 介護給付費収益	23,169,929	18,311,295	4,858,634
		5352 利用者負担金収益	0	26,343	△26,343
	益	0078 その他の事業収益	81,500	399,285	△317,785
		5371 補助金事業収益(公費)	81,500	399,285	△317,785
		0089 経常経費寄附金収益	550,000	800,000	△250,000
		5541 経常経費寄附金収益	550,000	800,000	△250,000
		サービス活動収益計(1)	23,801,429	19,536,923	4,264,506
		0015 人件費	21,380,279	19,268,028	2,112,251
	4112 職員給料	11,134,644	10,525,817	608,827	
	4113 職員賞与	3,087,343	3,049,487	37,856	
	4115 非常勤職員給与	4,455,153	2,978,284	1,476,869	
	4117 退職給付費用	178,000	208,500	△30,500	
	4118 法定福利費	2,525,139	2,505,940	19,199	
	0016 事業費	422,785	438,578	△15,793	
	4223 水道光熱費	72,226	85,031	△12,805	
	4225 消耗器具備品費	0	7,480	△7,480	
	4226 保険料	71,500	139,190	△67,690	
	4227 賃借料	89,990	83,232	6,758	
	4232 車輛費	189,069	123,645	65,424	
	0017 事務費	1,635,955	2,054,220	△418,265	
	4311 福利厚生費	258,568	200,729	57,839	
	4313 旅費交通費	10,220	2,200	8,020	
	4314 研修研究費	109,920	17,730	92,190	
	4315 事務消耗品費	22,343	27,730	△5,387	
	4316 印刷製本費	33,010	45,802	△12,792	
	4318 燃料費	0	10,310	△10,310	
	4321 通信運搬費	143,173	149,410	△6,237	
	4323 広報費	147,400	220,000	△72,600	
	4324 業務委託費	5,424	5,424	0	
	4325 手数料	7,564	6,092	1,472	
	4328 土地・建物賃借料	830,840	859,240	△28,400	
	4329 租税公課	17,200	34,500	△17,300	
	4333 諸会費	50,000	50,000	0	
	4335 雑費	293	425,053	△424,760	
	0027 減価償却費	917,548	655,600	261,948	
	4451 減価償却費	917,548	655,600	261,948	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	△397,333	0	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	△397,333	0	
	サービス活動費用計(2)	23,959,234	22,019,093	1,940,141	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△157,805	△2,482,170	2,324,365	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収	0093 受取利息配当金収益	89	96	△7
		5821 受取利息配当金収益	89	96	△7
	益	0098 その他のサービス活動外収益	12,000	18	11,982
		5874 雑収益	12,000	18	11,982
	サービス活動外収益計(4)	12,089	114	11,975	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	用			
	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)	12,089	114	11,975
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△145,716	△2,482,056	2,336,340
特 別 増 減 の 部	収			
	益			
	0106 拠点区分間繰入金収益	1,500,000	1,500,000	0
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,500,000	1,500,000	0
	特別収益計(8)	1,500,000	1,500,000	0
費 用				
	0042 固定資産売却損・処分損	1	0	1
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
	特別費用計(9)	1	0	1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,499,999	1,500,000	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,354,283	△982,056	2,336,339
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	14,129,883	15,111,939	△982,056
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,484,166	14,129,883	1,354,283
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,484,166	14,129,883	1,354,283

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

2024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	14,003,978	13,942,170	61,808	823,451	884,422	△60,971
1111 現金預金	10,070,634	10,577,838	△507,204	28,323	29,114	△791
1131 事業未収金	3,879,644	3,314,332	565,312	270,438	663,942	△393,504
1133 未収補助金	53,700	50,000	3,700	524,690	191,366	333,324
0002 固定資産	3,430,473	2,551,802	878,671	133,500	89,000	44,500
0004 その他の固定資産	3,430,473	2,551,802	878,671	133,500	89,000	44,500
1315 車輻運搬具	1,534,273	2	1,534,271			
1322 ソフトウェア	1,639,000	2,294,600	△655,600			
1341 差入保証金	257,200	257,200	0			
				純 資 産 の 部		
				993,334	1,390,667	△397,333
0010 国庫補助金等特別積立金				993,334	1,390,667	△397,333
3211 国庫補助金等特別積立金						
0012 次期繰越活動増減差額				15,484,166	14,129,883	1,354,283
3311 次期繰越活動増減差額				15,484,166	14,129,883	1,354,283
3312 (うち当期活動増減差額)				1,354,283	△982,056	2,336,339
				純資産の部合計		
				16,477,500	15,520,550	956,950
資産の部合計	17,434,451	16,493,972	940,479	17,434,451	16,493,972	940,479
				負債及び純資産の部合計		
				17,434,451	16,493,972	940,479

計算書類に対する注記

(ひかりヘルパーステーション拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

車輛運搬具、ソフトウェア：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)

ア. 居宅介護 イ. 重度訪問介護 ウ. 行動援護 エ. 移動支援

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両運搬具	3,366,220	1,831,947	1,534,273
合 計	3,366,220	1,831,947	1,534,273

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	3,879,644	0	3,879,644
合 計	3,879,644	0	3,879,644

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)

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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 イ ト	0075 障害福祉サービス等事業収益	12,614,193	0	4,234,138	6,403,098	23,251,429	0	23,251,429	
	0076 自立支援給付費収益	12,544,278	0	4,231,541	6,394,110	23,169,929	0	23,169,929	
	5341 介護給付費収益	12,544,278	0	4,231,541	6,394,110	23,169,929	0	23,169,929	
	0078 その他の事業収益	69,915	0	2,597	8,988	81,500	0	81,500	
	5371 補助金事業収益(公費)	69,915	0	2,597	8,988	81,500	0	81,500	
	0089 経常経費寄附金収益	320,815	0	51,370	177,815	550,000	0	550,000	
	5541 経常経費寄附金収益	320,815	0	51,370	177,815	550,000	0	550,000	
	サービス活動収益計(1)	12,935,008	0	4,285,508	6,580,913	23,801,429	0	23,801,429	
	ビ ス ノ サ イ ト	0015 人件費	12,471,116	0	1,996,918	6,912,245	21,380,279	0	21,380,279
		4112 職員給料	6,494,836	0	1,039,976	3,599,832	11,134,644	0	11,134,644
4113 職員賞与		1,800,847	0	288,358	998,138	3,087,343	0	3,087,343	
4115 非常勤職員給与		2,598,692	0	416,111	1,440,350	4,455,153	0	4,455,153	
4117 退職給付費用		103,828	0	16,625	57,547	178,000	0	178,000	
4118 法定福利費		1,472,913	0	235,848	816,378	2,525,139	0	2,525,139	
0016 事業費		246,610	0	39,488	136,687	422,785	0	422,785	
4223 水道光熱費		42,129	0	6,746	23,351	72,226	0	72,226	
4226 保険料		41,706	0	6,678	23,116	71,500	0	71,500	
4227 賃借料		52,491	0	8,405	29,094	89,990	0	89,990	
4232 車輦費		110,284	0	17,659	61,126	189,069	0	189,069	
0017 事務費		958,209	0	152,797	524,949	1,635,955	0	1,635,955	
4311 福利厚生費		150,823	0	24,150	83,595	258,568	0	258,568	
4313 旅費交通費		5,961	0	955	3,304	10,220	0	10,220	
4314 研修研究費		64,116	0	10,267	35,537	109,920	0	109,920	
4315 事務消耗品費		13,033	0	2,087	7,223	22,343	0	22,343	
4316 印刷製本費		19,255	0	3,083	10,672	33,010	0	33,010	
4321 通信運搬費		83,513	0	13,372	46,288	143,173	0	143,173	
4323 広報費		85,979	0	13,767	47,654	147,400	0	147,400	
4324 業務委託費		3,163	0	507	1,754	5,424	0	5,424	
4325 手数料		4,413	0	706	2,445	7,564	0	7,564	
4328 土地・建物賃借料		484,629	0	77,600	268,611	830,840	0	830,840	
4329 租税公課		13,988	0	1,606	1,606	17,200	0	17,200	
4333 諸会費		29,165	0	4,670	16,165	50,000	0	50,000	
4335 雑費		171	0	27	95	293	0	293	
0027 減価償却費		535,206	0	85,699	296,643	917,548	0	917,548	
4451 減価償却費		535,206	0	85,699	296,643	917,548	0	917,548	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	0	0	0	△397,333	0	△397,333		
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	0	0	0	△397,333	0	△397,333		
サービス活動費用計(2)	13,813,808	0	2,274,902	7,870,524	23,959,234	0	23,959,234		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△878,800	0	2,010,606	△1,289,611	△157,805	0	△157,805		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	52	0	8	29	89	0	89	
	5821 受取利息配当金収益	52	0	8	29	89	0	89	
	0098 その他のサービス活動外収益	12,000	0	0	0	12,000	0	12,000	
	5874 雑収益	12,000	0	0	0	12,000	0	12,000	
	サービス活動外収益計(4)	12,052	0	8	29	12,089	0	12,089	
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)	12,052	0	8	29	12,089	0	12,089		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△866,748	0	2,010,614	△1,289,582	△145,716	0	△145,716		

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）2023年 4月 1日（至）2024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	22,790,000	22,438,258	351,742	
	0185 自立支援給付費収入	16,700,000	16,719,011	△19,011	
	8343 訓練等給付費収入	16,700,000	16,719,011	△19,011	
	0186 補足給付費収入	600,000	600,000	0	
	8361 特定障害者特別給付費収入	600,000	600,000	0	
	8371 特定費用収入	3,900,000	3,563,547	336,453	
	8381 補助金事業収入(公費)	1,590,000	1,555,700	34,300	重度障がい者運営補助金144万、物価高騰対策支援金
	0200 受取利息配当金収入	0	139	△139	
	8541 受取利息配当金収入	0	139	△139	
	0201 その他の収入	220,000	229,700	△9,700	
	8612 利用者等外給食費収入	220,000	229,700	△9,700	
	事業活動収入計(1)	23,010,000	22,668,097	341,903	
	0129 人件費支出	12,420,000	12,566,932	△146,932	
	7114 非常勤職員給与支出	11,160,000	11,364,727	△204,727	
	7116 退職給付支出	100,000	44,500	55,500	
	7117 法定福利費支出	1,160,000	1,157,705	2,295	
	0130 事業費支出	2,140,000	2,097,827	42,173	
	7211 給食費支出	1,070,000	1,053,547	16,453	
	7215 保健衛生費支出	30,000	28,380	1,620	
	7216 医療費支出	10,000	0	10,000	
	7218 教養娯楽費支出	10,000	0	10,000	
	7223 水道光熱費支出	710,000	673,833	36,167	
	7225 消耗器具備品費支出	220,000	264,167	△44,167	
	7226 保険料支出	80,000	77,900	2,100	
	7235 雑支出	10,000	0	10,000	
0131 事務費支出	380,000	294,107	85,893		
7311 福利厚生費支出	40,000	53,244	△13,244		
7313 旅費交通費支出	10,000	0	10,000		
7314 研修研究費支出	10,000	1,800	8,200		
7315 事務消耗品費支出	40,000	34,400	5,600		
7319 修繕費支出	30,000	22,000	8,000		
7321 通信運搬費支出	130,000	120,133	9,867		
7325 手数料支出	10,000	8,130	1,870		
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	6,000	34,000		
7335 雑支出	10,000	0	10,000		
0137 支払利息支出	180,000	176,947	3,053		
7441 支払利息支出	180,000	176,947	3,053		
0138 その他の支出	220,000	229,700	△9,700		
7451 利用者等外給食費支出	220,000	229,700	△9,700		
事業活動支出計(2)	15,340,000	15,365,513	△25,513		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,670,000	7,302,584	367,416		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	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	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	0152 積立資産支出	1,000,000	2,000,000	△1,000,000	
	7643 その他の積立資産支出	1,000,000	2,000,000	△1,000,000	
	0160 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0	
	7672 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	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)	3,000,000	4,000,000	△1,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,000,000	△4,000,000	1,000,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,170,000	1,802,584	1,367,416		
前期未支払資金残高(12)	9,925,826	9,925,826	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,095,826	11,728,410	1,367,416		

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）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	0075 障害福祉サービス等事業収益	22,438,258	19,726,075	2,712,183
		0076 自立支援給付費収益	16,719,011	14,511,706	2,207,305
		5343 訓練等給付費収益	16,719,011	14,511,706	2,207,305
		0077 補足給付費収益	600,000	600,000	0
		5361 特定障害者特別給付費収益	600,000	600,000	0
		5364 特定費用収益	3,563,547	3,482,125	81,422
		0078 その他の事業収益	1,555,700	1,132,244	423,456
	益	5371 補助金事業収益(公費)	1,555,700	1,132,244	423,456
		0086 その他の事業収益	0	80,000	△80,000
		0087 その他の事業収益	0	80,000	△80,000
		5521 補助金事業収益	0	80,000	△80,000
		サービス活動収益計(1)	22,438,258	19,806,075	2,632,183
	サ ー ビ ス 活 動 の 部	費	0015 人件費	12,611,432	11,190,505
		4115 非常勤職員給与	11,364,727	10,058,462	1,306,265
		4117 退職給付費用	89,000	89,000	0
		4118 法定福利費	1,157,705	1,043,043	114,662
		0016 事業費	2,097,827	2,721,475	△623,648
		4211 給食費	1,053,547	954,226	99,321
		4215 保健衛生費	28,380	31,130	△2,750
		4216 医療費	0	26,200	△26,200
		4223 水道光熱費	673,833	781,348	△107,515
		4225 消耗器具備品費	264,167	177,307	86,860
		4226 保険料	77,900	77,900	0
		4234 雑費	0	673,364	△673,364
		0017 事務費	294,107	312,517	△18,410
		4311 福利厚生費	53,244	38,550	14,694
		4313 旅費交通費	0	1,300	△1,300
		4314 研修研究費	1,800	5,000	△3,200
		4315 事務消耗品費	34,400	11,084	23,316
		4319 修繕費	22,000	22,000	0
		4321 通信運搬費	120,133	119,415	718
		4324 業務委託費	0	24,200	△24,200
		4325 手数料	8,130	1,068	7,062
		4329 租税公課	0	500	△500
		4331 保守料	48,400	48,400	0
		4333 諸会費	6,000	41,000	△35,000
		0027 減価償却費	1,117,090	1,117,090	0
		4451 減価償却費	1,117,090	1,117,090	0
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△428,639	△428,639	0	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△428,639	△428,639	0	
	0031 その他の費用	0	80,000	△80,000	
	4491 その他の費用	0	80,000	△80,000	
	サービス活動費用計(2)	15,691,817	14,992,948	698,869	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,746,441	4,813,127	1,933,314	
サ ー ビ ス 活 動	収	0093 受取利息配当金収益	139	96	43
		5821 受取利息配当金収益	139	96	43
	益	0098 その他のサービス活動外収益	229,700	236,600	△6,900
		5872 利用者等外給食収益	229,700	236,600	△6,900
		サービス活動外収益計(4)	229,839	236,696	△6,857
	0033 支払利息	176,947	183,711	△6,764	

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）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外 増 減 の 部	費 4811 支払利息	176,947	183,711	△6,764
	用 0038 その他のサービス活動外費用	229,700	236,600	△6,900
	4841 利用者等外給食費	229,700	236,600	△6,900
	サービス活動外費用計(5)	406,647	420,311	△13,664
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△176,808	△183,615	6,807
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,569,633	4,629,512	1,940,121
特 別 増 減 の 部	収 0106 拠点区分間繰入金収益	0	5,393	△5,393
	益 5962 拠点区分間繰入金収益	0	5,393	△5,393
	特別収益計(8)	0	5,393	△5,393
	費 0047 拠点区分間繰入金費用	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	2,000,000	1,000,000	1,000,000
特別費用計(9)	2,000,000	1,000,000	1,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,000,000	△994,607	△1,005,393
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,569,633	3,634,905	934,728
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	6,018,512	2,383,607	3,634,905
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,588,145	6,018,512	4,569,633
	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)	2,000,000	0	2,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,588,145	6,018,512	2,569,633

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

2024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	14,863,927	12,368,449	2,495,478	4,635,517	3,942,623	692,894
1111 現金預金	10,105,108	8,318,229	1,786,879	148,900	130,962	17,938
1131 事業未収金	3,297,619	3,094,827	202,792	751,046	40,000	711,046
1132 未収金	0	5,393	△5,393	1,500,000	1,500,000	0
1133 未収補助金	1,461,200	950,000	511,200	672,947	1,081,967	△409,020
0002 固定資産	32,121,430	31,238,520	882,910	1,368,292	1,018,139	350,153
0003 基本財産	29,745,449	30,627,207	△881,758	194,332	171,555	22,777
1211 土地	20,000,000	20,000,000	0	23,053,000	24,508,500	△1,455,500
1212 建物	9,745,449	10,627,207	△881,758	22,875,000	24,375,000	△1,500,000
0004 その他の固定資産	2,375,981	611,313	1,764,668	178,000	133,500	44,500
1316 器具及び備品	293,481	462,813	△169,332			
1322 ソフトウェア	82,500	148,500	△66,000			
1333 施設整備等積立資産	2,000,000	0	2,000,000			
				負債の部合計	28,451,123	△762,606
				純 資 産 の 部		
				0009 基本金	7,030,579	0
				3111 第1号基本金	7,030,579	0
				0010 国庫補助金等特別積立金	2,106,755	△428,639
				3211 国庫補助金等特別積立金	2,106,755	△428,639
				0011 その他の積立金	0	2,000,000
				3222 施設整備等積立金	0	2,000,000
				0012 次期繰越活動増減差額	6,018,512	2,569,633
				3311 次期繰越活動増減差額	6,018,512	2,569,633
				3312 (うち当期活動増減差額)	3,634,905	934,728
				純資産の部合計	15,155,846	4,140,994
資産の部合計	46,985,357	43,606,969	3,378,388	負債及び純資産の部合計	43,606,969	3,378,388

計算書類に対する注記

(グループホームかしはら拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

(2) サービス区分 ア. 共同生活援助

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	20,000,000	0	0	20,000,000
建物	10,627,207	0	881,758	9,745,449
合 計	30,627,207	0	881,758	29,745,449

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 5,328,917円

合計 25,328,917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） 24,375,000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	3,453,551	9,745,449
器具・備品	885,492	592,011	293,481
合 計	14,084,492	4,045,562	10,038,930

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	3,297,619	0	3,297,619
合 計	3,297,619	0	3,297,619

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	38,202,000	38,258,692	△56,692		
	0185 自立支援給付費収入	258,000	233,135	24,865		
	8348 計画相談支援給付費収入	258,000	233,135	24,865		
	0187 その他の事業収入	37,944,000	38,025,557	△81,557		
	8381 補助金事業収入	0	81,500	△81,500		
	8382 受託事業収入	37,944,000	37,944,057	△57	年度途中から職員1名減のため	
	0200 受取利息配当金収入	0	209	△209		
	8541 受取利息配当金収入	0	209	△209		
	0201 その他の収入	0	118,109	△118,109		
	8613 雑収入	0	118,109	△118,109		
	事業活動収入計(1)	38,202,000	38,377,010	△175,010		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	31,558,000	31,561,941	△3,941	
		7112 職員給料支出	16,597,000	16,791,737	△194,737	
		7113 職員賞与支出	6,299,000	7,327,621	△1,028,621	2022年度処遇改善一時金を含む
		7114 非常勤職員給与支出	3,505,000	3,155,690	349,310	
		7116 退職給付支出	290,000	133,500	156,500	
		7117 法定福利費支出	4,867,000	4,153,393	713,607	
		0130 事業費支出	392,000	453,760	△61,760	
		7218 教養娯楽費支出	2,000	0	2,000	
		7223 水道光熱費支出	213,000	197,311	15,689	
		7225 消耗器具備品費支出	12,000	9,046	2,954	
		7226 保険料支出	69,000	143,660	△74,660	
		7232 車輛費支出	96,000	103,524	△7,524	
		7235 雑支出	0	219	△219	
		0131 事務費支出	4,872,000	7,837,904	△2,965,904	
		7311 福利厚生費支出	89,000	82,236	6,764	
		7313 旅費交通費支出	200,000	205,026	△5,026	
7314 研修研究費支出		476,000	433,407	42,593		
7315 事務消耗品費支出		283,000	252,411	30,589	コードレス電話等購入	
7316 印刷製本費支出		2,000	0	2,000		
7321 通信運搬費支出		1,169,000	1,134,156	34,844		
7323 広報費支出		192,000	335,500	△143,500		
7325 手数料支出		168,000	166,472	1,528		
7328 土地・建物賃借料支出		2,107,000	2,099,032	7,968		
7329 租税公課支出		0	2,963,757	△2,963,757	消費税他	
7332 渉外費支出		2,000	0	2,000		
7333 諸会費支出		87,000	71,600	15,400		
7335 雑支出		97,000	94,307	2,693		
事業活動支出計(2)	36,822,000	39,853,605	△3,031,605			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,380,000	△1,476,595	2,856,595			
施設整備等による収入	8771 差入保証金収入	0	21,600	△21,600		
	施設整備等収入計(4)	0	21,600	△21,600		
	0144 固定資産取得支出	0	450,000	△450,000		
	7523 車輛運搬具取得支出	0	450,000	△450,000	スズキ:スペースア	
施設整備等支出計(5)	0	450,000	△450,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△428,400	428,400			
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	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)	1,380,000	△1,904,995	3,284,995			
前期未支払資金残高(12)	15,121,533	16,914,958	△1,793,425			
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,501,533	15,009,963	1,491,570			

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	0075 障害福祉サービス等事業収益	38,258,692	40,216,768	△1,958,076	
	0076 自立支援給付費収益	233,135	353,868	△120,733	
	5348 計画相談支援給付費収益	233,135	353,868	△120,733	
	0078 その他の事業収益	38,025,557	39,862,900	△1,837,343	
	5371 補助金事業収益	81,500	0	81,500	
	5372 受託事業収益	37,944,057	39,862,900	△1,918,843	
サービス活動収益計(1)		38,258,692	40,216,768	△1,958,076	
サービス活動増減の部	0015 人件費	31,695,441	32,447,842	△752,401	
	4112 職員給料	16,791,737	18,031,941	△1,240,204	
	4113 職員賞与	7,327,621	5,642,767	1,684,854	
	4115 非常勤職員給与	3,155,690	4,207,110	△1,051,420	
	4117 退職給付費用	267,000	267,000	0	
	4118 法定福利費	4,153,393	4,299,024	△145,631	
	0016 事業費	453,760	933,286	△479,526	
	4218 教養娯楽費	0	510	△510	
	4223 水道光熱費	197,311	236,521	△39,210	
	4225 消耗器具備品費	9,046	85,509	△76,463	
	4226 保険料	143,660	233,130	△89,470	
	4232 車輻費	103,524	370,767	△267,243	
	4234 雑費	219	6,849	△6,630	
	0017 事務費	7,873,904	4,777,994	3,095,910	
	4311 福利厚生費	82,236	92,777	△10,541	
	4313 旅費交通費	205,026	342,200	△137,174	
	4314 研修研究費	433,407	259,338	174,069	
	4315 事務消耗品費	252,411	173,091	79,320	
	4319 修繕費	0	39,600	△39,600	
	4321 通信運搬費	1,134,156	1,111,372	22,784	
	4323 広報費	335,500	19,800	315,700	
	4325 手数料	166,472	163,929	2,543	
	4328 土地・建物賃借料	2,099,032	2,372,080	△273,048	
	4329 租税公課	2,963,757	69,600	2,894,157	
	4333 諸会費	71,600	71,200	400	
	4335 雑費	130,307	63,007	67,300	
	0027 減価償却費	589,076	795,533	△206,457	
4451 減価償却費	589,076	795,533	△206,457		
サービス活動費用計(2)		40,612,181	38,954,655	1,657,526	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,353,489	1,262,113	△3,615,602	
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	209	191	18	
	5821 受取利息配当金収益	209	191	18	
	0098 その他のサービス活動外収益	118,109	0	118,109	
	5874 雑収益	118,109	0	118,109	
	サービス活動外収益計(4)		118,318	191	118,127
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)		118,318	191	118,127
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,235,171	1,262,304	△3,497,475	
特収					

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
別 増 減 の 部	益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	0042 固定資産売却損・処分損	2	0	2
	4932 車両運搬具売却損・処分損	2	0	2
	特別費用計(9)	2	0	2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	0	△2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,235,173	1,262,304	△3,497,477
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	18,428,468	17,166,164	1,262,304
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,193,295	18,428,468	△2,235,173
	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)	16,193,295	18,428,468	△2,235,173

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

2024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	21,056,234	17,412,527	3,643,707	0006 流動負債	6,046,271	5,548,702
1111 現金預金	20,847,172	17,350,772	3,496,400	2112 事業未払金	2,894,307	2,894,307
1131 事業未収金	32,266	61,755	△29,489	2113 その他の未払金	2,006,433	2,006,433
1132 未収金	123,096	0	123,096	2131 未払費用	128,280	△36,720
1133 未収補助金	53,700	0	53,700	2133 職員預り金	1,017,251	684,682
0002 固定資産	1,628,332	1,825,010	△196,678	0007 固定負債	445,000	133,500
0004 その他の固定資産	1,628,332	1,825,010	△196,678	2321 退職給付引当金	445,000	133,500
1315 車輻運搬具	225,002	4	224,998	負債の部合計	6,491,271	5,682,202
1316 器具及び備品	866,730	1,230,806	△364,076	純 資 産 の 部		
1341 差入保証金	536,600	594,200	△57,600	0012 次期繰越活動増減差額	16,193,295	18,428,468
				3311 次期繰越活動増減差額	16,193,295	18,428,468
				3312 (うち当期活動増減差額)	△2,235,173	△3,497,477
				純資産の部合計	16,193,295	△2,235,173
資産の部合計	22,684,566	19,237,537	3,447,029	負債及び純資産の部合計	19,237,537	3,447,029

計算書類に対する注記

(南区第1障がい者基幹相談支援センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

車輛運搬具、器具及び備品：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 南区第1障がい者基幹相談支援センター拠点計算書類(第一号の四様式、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。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両運搬具	4,150,000	3,924,998	225,002
器具・備品	2,713,451	1,846,721	866,730
合 計	6,863,451	5,771,719	1,091,732

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	32,266	0	32,266
合 計	32,266	0	32,266

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業	収入				
	0184 障害福祉サービス等事業収入	4,073,700	4,403,626	△329,926	
	0185 自立支援給付費収入	4,020,000	4,322,126	△302,126	
	8348 計画相談支援給付費収入	4,020,000	4,322,126	△302,126	
	0187 その他の事業収入	53,700	81,500	△27,800	
	8381 補助金事業収入 (公費)	53,700	81,500	△27,800	
	0199 経常経費寄附金収入	700,000	700,000	0	
	8531 経常経費寄附金収入	700,000	700,000	0	福岡ひかり後援会から
	0200 受取利息配当金収入	60	84	△24	
	8541 受取利息配当金収入	60	84	△24	
	事業活動収入計(1)	4,773,760	5,103,710	△329,950	
活動	支出				
	0129 人件費支出	5,951,900	5,916,556	35,344	
	7112 職員給料支出	3,970,600	3,954,805	15,795	常勤1名
	7113 職員賞与支出	1,089,000	1,089,000	0	
	7116 退職給付支出	44,500	44,500	0	
	7117 法定福利費支出	847,800	828,251	19,549	
	0130 事業費支出	276,800	282,953	△6,153	
	7215 保健衛生費支出	1,000	0	1,000	
	7223 水道光熱費支出	31,000	31,000	0	
	7226 保険料支出	63,000	63,020	△20	
	7227 賃借料支出	39,000	39,000	0	
	7232 車輛費支出	137,800	149,933	△12,133	
	7235 雑支出	5,000	0	5,000	
	0131 事務費支出	546,300	578,414	△32,114	
	7311 福利厚生費支出	12,000	11,769	231	
	7313 旅費交通費支出	15,000	15,180	△180	
	7314 研修研究費支出	61,000	55,360	5,640	
	7315 事務消耗品費支出	34,000	32,336	1,664	
	7316 印刷製本費支出	35,000	55,330	△20,330	
	7321 通信運搬費支出	82,300	82,150	150	
7324 業務委託費支出	3,000	3,000	0		
7325 手数料支出	2,000	2,009	△9		
7328 土地・建物賃借料支出	301,000	301,000	0		
7333 諸会費支出	0	20,000	△20,000		
7335 雑支出	1,000	280	720		
	事業活動支出計(2)	6,775,000	6,777,923	△2,923	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,001,240	△1,674,213	△327,027	
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				
	0222 拠点区分間繰入金収入	2,200,000	2,200,000	0	
	8882 拠点区分間繰入金収入	2,200,000	2,200,000	0	陶友20万円、ひかり作業所200万円
	その他の活動収入計(7)	2,200,000	2,200,000	0	
その他の活動	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)	2,200,000	2,200,000	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)	198,760	525,787	△327,027	
	前期未支払資金残高(12)	9,840,591	9,840,591	0	
	当期末未支払資金残高(11)+(12)	10,039,351	10,366,378	△327,027	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	4,403,626	4,080,775	322,851
		0076 自立支援給付費収益	4,322,126	4,030,775	291,351
		5348 計画相談支援給付費収益	4,322,126	4,030,775	291,351
		0078 その他の事業収益	81,500	50,000	31,500
		5371 補助金事業収益(公費)	81,500	50,000	31,500
	益	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)	5,103,626	4,780,775	322,851
		0015 人件費	5,916,556	5,121,035	795,521
		4112 職員給料	3,954,805	3,316,828	637,977
		4113 職員賞与	1,089,000	1,079,557	9,443
		4117 退職給付費用	44,500	44,500	0
		4118 法定福利費	828,251	680,150	148,101
		0016 事業費	282,953	209,929	73,024
		4223 水道光熱費	31,000	36,000	△5,000
		4225 消耗器具備品費	0	15,319	△15,319
		4226 保険料	63,020	78,610	△15,590
		4227 賃借料	39,000	36,000	3,000
		4232 車輜費	149,933	44,000	105,933
		0017 事務費	578,414	419,462	158,952
	4311 福利厚生費	11,769	5,390	6,379	
	4313 旅費交通費	15,180	6,080	9,100	
	4314 研修研究費	55,360	1,500	53,860	
	4315 事務消耗品費	32,336	12,000	20,336	
	4316 印刷製本費	55,330	17,000	38,330	
	4319 修繕費	0	500	△500	
	4321 通信運搬費	82,150	74,400	7,750	
	4324 業務委託費	3,000	3,000	0	
	4325 手数料	2,009	592	1,417	
	4328 土地・建物賃借料	301,000	279,000	22,000	
	4333 諸会費	20,000	20,000	0	
	4335 雑費	280	0	280	
	サービス活動費用計(2)	6,777,923	5,750,426	1,027,497	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,674,297	△969,651	△704,646	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	84	79	5
		5821 受取利息配当金収益	84	79	5
		サービス活動外収益計(4)	84	79	5
	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)	84	79	5	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,674,213	△969,572	△704,641	
特 別 増 減	収	0106 拠点区分間繰入金収益	2,200,000	1,600,000	600,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	2,200,000	1,600,000	600,000
		特別収益計(8)	2,200,000	1,600,000	600,000
費					

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,200,000	1,600,000	600,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		525,787	630,428	△104,641
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	9,840,591	9,210,163	630,428
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,366,378	9,840,591	525,787
	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)		10,366,378	9,840,591	525,787

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

2024年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	10,366,378	10,033,438	332,940	0006 流動負債	192,847	△192,847
1111 現金預金	9,340,070	9,276,231	63,839	2131 未払費用	192,847	△192,847
1131 事業未収金	972,608	707,207	265,401	負債の部合計	192,847	△192,847
1133 未収補助金	53,700	50,000	3,700	純 資 産 の 部		
				0012 次期繰越活動増減差額	10,366,378	9,840,591
				3311 次期繰越活動増減差額	10,366,378	9,840,591
				3312 (うち当期活動増減差額)	525,787	630,428
				純資産の部合計	10,366,378	9,840,591
資産の部合計	10,366,378	10,033,438	332,940	負債及び純資産の部合計	10,033,438	332,940

計算書類に対する注記

(ひかり相談支援センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分 ア. 相談支援

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

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
該当なし			
合 計			

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	972,608	0	972,608
合 計	972,608	0	972,608

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	152,495,000	152,798,890	△303,890		
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	108,563,000	108,780,964	△217,964	利用者増のため	
	8141 介護報酬収入	108,563,000	108,780,964	△217,964		
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	12,081,000	12,042,376	38,624		
	8152 介護負担金収入(一般)	12,081,000	12,042,376	38,624		
	0172 利用者等利用料収入	31,851,000	31,975,550	△124,550		
	8174 食費収入(公費)	1,146,000	1,197,780	△51,780		
	8175 食費収入(一般)	11,691,000	11,681,970	9,030		
	8176 居住費収入(公費)	2,841,000	2,922,260	△81,260		
	8177 居住費収入(一般)	16,173,000	16,173,540	△540		
	0195 その他の事業収入	3,243,000	3,242,642	358		
	8492 補助金事業収入	3,243,000	3,242,642	358		
	0199 経常経費寄附金収入	745,000	878,600	△133,600		
	8531 経常経費寄附金収入	745,000	878,600	△133,600		
	0200 受取利息配当金収入	0	522	△522		
	8541 受取利息配当金収入	0	522	△522		
	0201 その他の収入	2,680,000	2,732,970	△52,970		
	8611 受入研修費収入	132,000	171,200	△39,200		
	8612 利用者等外給食費収入	2,247,000	2,242,300	4,700		
	8613 雑収入	301,000	319,470	△18,470		
	事業活動収入計(1)	159,163,000	159,653,624	△490,624		
	活動に要する支出	0129 人件費支出	123,242,000	124,172,044	△930,044	
		7112 職員給料支出	40,844,000	40,879,464	△35,464	
		7113 職員賞与支出	12,109,000	12,109,338	△338	
		7114 非常勤職員給与支出	53,203,000	54,130,508	△927,508	処遇改善一時金増額のため
		7116 退職給付支出	883,000	882,985	15	
		7117 法定福利費支出	16,203,000	16,169,749	33,251	
0130 事業費支出		15,574,000	15,656,754	△82,754		
7211 給食費支出		7,049,000	7,130,638	△81,638		
7212 介護用品費支出		1,392,000	1,422,687	△30,687		
7215 保健衛生費支出		94,000	100,024	△6,024		
7218 教養娯楽費支出		121,000	136,992	△15,992		
7223 水道光熱費支出		3,863,000	3,852,932	10,068		
7224 燃料費支出		3,000	2,920	80		
7225 消耗器具備品費支出		1,173,000	1,158,194	14,806		
7226 保険料支出		685,000	684,555	445		
7227 賃借料支出		949,000	947,328	1,672		
7232 車輛費支出		223,000	203,984	19,016		
7235 雑支出		22,000	16,500	5,500		
0131 事務費支出		4,726,000	4,678,535	47,465		
7311 福利厚生費支出		335,000	339,954	△4,954		
7313 旅費交通費支出		1,000	2,820	△1,820		
7314 研修研究費支出		89,000	89,200	△200		
7315 事務消耗品費支出		238,000	210,448	27,552		
7316 印刷製本費支出		274,000	248,379	25,621		
7319 修繕費支出		228,000	234,480	△6,480		
7321 通信運搬費支出		476,000	488,486	△12,486		
7324 業務委託費支出		1,855,000	1,833,303	21,697		
7325 手数料支出		135,000	131,401	3,599		
7328 土地・建物賃借料支出		276,000	276,000	0		
7329 租税公課支出		209,000	220,011	△11,011		
7331 保守料支出		504,000	471,900	32,100		
7332 渉外費支出		79,000	106,073	△27,073		
7333 諸会費支出		22,000	21,500	500		
7335 雑支出	5,000	4,580	420			
0137 支払利息支出	242,000	241,540	460			
7441 支払利息支出	242,000	241,540	460			
0138 その他の支出	2,247,000	2,242,300	4,700			
7451 利用者等外給食費支出	2,247,000	2,242,300	4,700			
事業活動支出計(2)	146,031,000	146,991,173	△960,173			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,132,000	12,662,451	469,549			
施設整備等	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	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			
0144 固定資産取得支出	169,000	169,400	△400			

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	7524 器具及び備品取得支出	169,000	169,400	△400	
	施設整備等支出計(5)	2,785,000	2,785,400	△400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,785,000	△2,785,400	400	
その 他の 活動 による 収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	0152 積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	7643 その他の積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,000,000	△10,000,000	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	347,000	△122,949	469,949	
	前期末支払資金残高(12)	70,917,553	70,917,553	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	71,264,553	70,794,604	469,949	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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 イ ビ ス 活 動 の 部	0056 介護保険事業収益	152,798,890	151,850,823	948,067
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	108,780,964	107,066,796	1,714,168
	5141 介護報酬収益	108,780,964	107,066,796	1,714,168
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	12,042,376	11,896,496	145,880
	5152 介護負担金収益(一般)	12,042,376	11,896,496	145,880
	0063 利用者等利用料収益	31,975,550	31,799,290	176,260
	5174 食費収益(公費)	1,197,780	1,012,180	185,600
	5175 食費収益(一般)	11,681,970	11,769,970	△88,000
	5176 居住費収益(公費)	2,922,260	2,868,160	54,100
	5177 居住費収益(一般)	16,173,540	16,148,980	24,560
	0064 その他の事業収益	0	1,088,241	△1,088,241
	5181 補助金事業収益	0	1,088,241	△1,088,241
	0086 その他の事業収益	3,242,642	3,753,418	△510,776
	0087 その他の事業収益	3,242,642	3,753,418	△510,776
	5521 補助金事業収益	3,242,642	3,753,418	△510,776
	0089 経常経費寄附金収益	968,600	920,000	48,600
5541 経常経費寄附金収益	968,600	920,000	48,600	
サービス活動収益計(1)	157,010,132	156,524,241	485,891	
ビ ス 活 動 の 部	0015 人件費	125,017,144	127,828,827	△2,811,683
	4112 職員給料	40,879,464	43,476,000	△2,596,536
	4113 職員賞与	12,109,338	12,610,117	△500,779
	4115 非常勤職員給与	54,130,508	53,662,175	468,333
	4117 退職給付費用	1,728,085	1,607,563	120,522
	4118 法定福利費	16,169,749	16,472,972	△303,223
	0016 事業費	15,746,754	15,468,662	278,092
	4211 給食費	7,130,638	6,556,045	574,593
	4212 介護用品費	1,422,687	1,249,622	173,065
	4215 保健衛生費	100,024	84,817	15,207
	4216 医療費	0	3,510	△3,510
	4218 教養娯楽費	136,992	204,510	△67,518
	4223 水道光熱費	3,852,932	4,166,271	△313,339
	4224 燃料費	2,920	435	2,485
	4225 消耗器具備品費	1,248,194	904,871	343,323
	4226 保険料	684,555	721,250	△36,695
	4227 賃借料	947,328	987,018	△39,690
	4232 車輛費	203,984	590,313	△386,329
	4234 雑費	16,500	0	16,500
	0017 事務費	4,678,535	5,410,678	△732,143
	4311 福利厚生費	339,954	389,837	△49,883
	4313 旅費交通費	2,820	10,960	△8,140
	4314 研修研究費	89,200	124,500	△35,300
	4315 事務消耗品費	210,448	371,326	△160,878
	4316 印刷製本費	248,379	240,499	7,880
	4319 修繕費	234,480	234,488	△8
4321 通信運搬費	488,486	647,601	△159,115	
4324 業務委託費	1,833,303	2,159,653	△326,350	
4325 手数料	131,401	114,629	16,772	
4328 土地・建物賃借料	276,000	266,000	10,000	
4329 租税公課	220,011	210,600	9,411	
4331 保守料	471,900	524,480	△52,580	
4332 渉外費	106,073	86,562	19,511	
4333 諸会費	21,500	21,500	0	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	4335 雑費	4,580	8,043	△3,463
	0027 減価償却費	10,321,194	10,212,836	108,358
	4451 減価償却費	10,321,194	10,212,836	108,358
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,593,369	△5,383,859	△209,510
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,593,369	△5,383,859	△209,510
	0031 その他の費用	0	330,000	△330,000
	4491 その他の費用	0	330,000	△330,000
	サービス活動費用計(2)	150,170,258	153,867,144	△3,696,886
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,839,874	2,657,097	4,182,777
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	522	485	37
	5821 受取利息配当金収益	522	485	37
	0098 その他のサービス活動外収益	2,732,970	3,486,905	△753,935
	5871 受入研修費収益	171,200	159,000	12,200
	5872 利用者等外給食収益	2,242,300	2,252,400	△10,100
	5874 雑収益	319,470	1,075,505	△756,035
	サービス活動外収益計(4)	2,733,492	3,487,390	△753,898
	0033 支払利息	241,540	262,468	△20,928
	4811 支払利息	241,540	262,468	△20,928
	0038 その他のサービス活動外費用	2,242,300	2,252,400	△10,100
4841 利用者等外給食費	2,242,300	2,252,400	△10,100	
サービス活動外費用計(5)	2,483,840	2,514,868	△31,028	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		249,652	972,522	△722,870
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,089,526	3,629,619	3,459,907
特別増減の部	0100 施設整備等補助金収益	0	5,383,000	△5,383,000
	5911 施設整備等補助金収益	0	5,383,000	△5,383,000
	0101 施設整備等寄附金収益	0	1,238,640	△1,238,640
	5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	1,238,640	△1,238,640
	0106 拠点区分間繰入金収益	0	699,960	△699,960
	5962 拠点区分間繰入金収益	0	699,960	△699,960
	特別収益計(8)	0	7,321,600	△7,321,600
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,383,000	△5,383,000
4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,383,000	△5,383,000	
特別費用計(9)	0	5,383,000	△5,383,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	1,938,600	△1,938,600
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,089,526	5,568,219	1,521,307
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,952,532	10,384,313	5,568,219
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,042,058	15,952,532	7,089,526
	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)	10,000,000	0	10,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		13,042,058	15,952,532	△2,910,474

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
2024年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	79,484,312	86,183,271	0006 流動負債	11,305,708	△6,576,010
1111 現金預金	56,704,754	55,906,154	2112 事業未払金	1,580,526	△5,536,693
1131 事業未収金	22,170,813	23,687,247	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,616,000	0
1133 未収補助金	582,400	6,223,000	2131 未払費用	4,677,955	△2,758,914
1161 立替金	18,345	15,370	2133 職員預り金	2,431,227	1,719,597
1163 前払費用	8,000	351,500	0007 固定負債	33,119,900	△1,770,900
0002 固定資産	253,259,630	253,411,424	2311 設備資金借入金	26,160,000	△2,616,000
0003 基本財産	235,582,951	244,940,161	2321 退職給付引当金	6,959,900	845,100
1211 土地	118,640,000	118,640,000			
1212 建物	116,942,951	126,300,161	負債の部合計	44,425,608	△8,346,910
0004 その他の固定資産	17,676,679	8,471,263			
1313 構築物	635,214	756,164	純資産の部		
1314 機械及び装置	5,354,397	5,691,877	0009 基本金	194,785,000	0
1315 車輦運搬具	3	3	3111 第1号基本金	194,785,000	0
1316 器具及び備品	891,101	1,017,265	0010 国庫補助金等特別積立金	70,491,276	△5,593,369
1322 ソフトウェア	769,964	979,954	3211 国庫補助金等特別積立金	70,491,276	△5,593,369
1333 施設整備等積立資産	10,000,000	0	0011 その他の積立金	10,000,000	0
1341 差入保証金	26,000	26,000	3222 施設整備等積立金	10,000,000	0
			0012 次期繰越活動増減差額	13,042,058	△2,910,474
			3311 次期繰越活動増減差額	13,042,058	△2,910,474
			3312 (うち当期活動増減差額)	7,089,526	1,521,307
			純資産の部合計	288,318,334	1,496,157
資産の部合計	332,743,942	339,594,695	負債及び純資産の部合計	332,743,942	△6,850,753

計算書類に対する注記

(よりあいの森拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、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。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 ㊸)

ア. 地域密着型介護老人福祉施設 イ. 短期入所

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ㊹)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	118,640,000	0	0	118,640,000
建物	126,300,161	0	9,357,210	116,942,951
合 計	244,940,161	0	9,357,210	235,582,951

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産) 118,640,000 円

建物(基本財産) 116,942,951 円

合計 235,582,951 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） 28,776,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	201,157,841	84,214,890	116,942,951
構築物	1,358,000	722,786	635,214
車両運搬具	4,436,244	4,436,241	3
器具・備品	4,410,906	3,519,805	891,101
機械・装置	5,720,000	365,603	5,354,397
合 計	217,082,991	93,259,325	123,823,666

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	22,170,813	0	22,170,813
立替金	18,345	0	18,345
合 計	22,189,158	0	22,189,158

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

事業所名 よりあいの森

事業・拠点 [0001:よりあいの森]

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

別紙3 (㊦)

よりあいの森拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	144,545,335	8,253,555	152,798,890	0	152,798,890	
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	102,739,102	6,041,862	108,780,964	0	108,780,964	
	5141 介護報酬収益	102,739,102	6,041,862	108,780,964	0	108,780,964	
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,415,633	626,743	12,042,376	0	12,042,376	
	5152 介護負担金収益(一般)	11,415,633	626,743	12,042,376	0	12,042,376	
	0063 利用者等利用料収益	30,390,600	1,584,950	31,975,550	0	31,975,550	
	5174 食費収益(公費)	1,149,330	48,450	1,197,780	0	1,197,780	
	5175 食費収益(一般)	11,148,670	533,300	11,681,970	0	11,681,970	
	5176 居住費収益(公費)	2,682,310	239,950	2,922,260	0	2,922,260	
	5177 居住費収益(一般)	15,410,290	763,250	16,173,540	0	16,173,540	
益	0086 その他の事業収益	3,242,642	0	3,242,642	0	3,242,642	
	0087 その他の事業収益	3,242,642	0	3,242,642	0	3,242,642	
	5521 補助金事業収益	3,242,642	0	3,242,642	0	3,242,642	
	0089 経常経費寄附金収益	968,600	0	968,600	0	968,600	
	5541 経常経費寄附金収益	968,600	0	968,600	0	968,600	
	サービス活動収益計(1)	148,756,577	8,253,555	157,010,132	0	157,010,132	
ビ	0015 人件費	118,806,317	6,210,827	125,017,144	0	125,017,144	
	4112 職員給料	38,835,491	2,043,973	40,879,464	0	40,879,464	
	4113 職員賞与	11,503,871	605,467	12,109,338	0	12,109,338	
	4115 非常勤職員給与	51,423,983	2,706,525	54,130,508	0	54,130,508	
	4117 退職給付費用	1,681,711	46,374	1,728,085	0	1,728,085	
	4118 法定福利費	15,361,261	808,488	16,169,749	0	16,169,749	
	0016 事業費	14,988,674	758,080	15,746,754	0	15,746,754	
	4211 給食費	6,774,106	356,532	7,130,638	0	7,130,638	
	4212 介護用品費	1,351,553	71,134	1,422,687	0	1,422,687	
	4215 保健衛生費	97,434	2,590	100,024	0	100,024	
ス	4218 教養娯楽費	130,142	6,850	136,992	0	136,992	
	4223 水道光熱費	3,660,286	192,646	3,852,932	0	3,852,932	
	4224 燃料費	2,774	146	2,920	0	2,920	
	4225 消耗器具備品費	1,190,284	57,910	1,248,194	0	1,248,194	
	4226 保険料	650,327	34,228	684,555	0	684,555	
	4227 賃借料	947,328	0	947,328	0	947,328	
	4232 車輛費	167,940	36,044	203,984	0	203,984	
	4234 雑費	16,500	0	16,500	0	16,500	
	0017 事務費	4,676,288	2,247	4,678,535	0	4,678,535	
	4311 福利厚生費	339,954	0	339,954	0	339,954	
活	4313 旅費交通費	2,820	0	2,820	0	2,820	
	4314 研修研究費	89,200	0	89,200	0	89,200	
	4315 事務消耗品費	210,448	0	210,448	0	210,448	
	4316 印刷製本費	248,379	0	248,379	0	248,379	
	4319 修繕費	234,480	0	234,480	0	234,480	
	4321 通信運搬費	488,486	0	488,486	0	488,486	
	4324 業務委託費	1,833,303	0	1,833,303	0	1,833,303	
	4325 手数料	129,154	2,247	131,401	0	131,401	
	4328 土地・建物賃借料	276,000	0	276,000	0	276,000	
	4329 租税公課	220,011	0	220,011	0	220,011	
動	4331 保守料	471,900	0	471,900	0	471,900	
	4332 渉外費	106,073	0	106,073	0	106,073	
	4333 諸会費	21,500	0	21,500	0	21,500	
	4335 雑費	4,580	0	4,580	0	4,580	
	0027 減価償却費	9,805,134	516,060	10,321,194	0	10,321,194	
	4451 減価償却費	9,805,134	516,060	10,321,194	0	10,321,194	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,593,369	0	△5,593,369	0	△5,593,369	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,593,369	0	△5,593,369	0	△5,593,369	
		サービス活動費用計(2)	142,683,044	7,487,214	150,170,258	0	150,170,258
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,073,533	766,341	6,839,874	0	6,839,874
サ	0093 受取利息配当金収益	522	0	522	0	522	
	5821 受取利息配当金収益	522	0	522	0	522	
	0098 その他のサービス活動外収益	2,732,970	0	2,732,970	0	2,732,970	
	5871 受入研修費収益	171,200	0	171,200	0	171,200	
	5872 利用者等外給食収益	2,242,300	0	2,242,300	0	2,242,300	
	5874 雑収益	319,470	0	319,470	0	319,470	
	サービス活動外収益計(4)	2,733,492	0	2,733,492	0	2,733,492	
外	0033 支払利息	241,540	0	241,540	0	241,540	

別紙3 (㊦)

よりあいの森拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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
増減の部	4811 支払利息	241,540	0	241,540	0	241,540
	0038 その他のサービス活動外費用	2,242,300	0	2,242,300	0	2,242,300
	4841 利用者等外給食費	2,242,300	0	2,242,300	0	2,242,300
	サービス活動外費用計(5)	2,483,840	0	2,483,840	0	2,483,840
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	249,652	0	249,652	0	249,652
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,323,185	766,341	7,089,526	0	7,089,526

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	42,724,000	42,499,234	224,766		
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	36,569,000	36,361,700	207,300	利用者増のため	
	8141 介護報酬収入	36,569,000	36,361,700	207,300		
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,562,000	4,549,534	12,466		
	8152 介護負担金収入(一般)	4,562,000	4,549,534	12,466		
	0172 利用者等利用料収入	1,593,000	1,588,000	5,000		
	8175 食費収入(一般)	1,593,000	1,588,000	5,000		
	0195 その他の事業収入	2,075,000	2,169,735	△94,735		
	8492 補助金事業収入	247,000	247,235	△235		
	8494 私的契約利用料収入	1,828,000	1,922,500	△94,500		
	0199 経常経費寄附金収入	1,553,000	1,553,468	△468		
	8531 経常経費寄附金収入	1,553,000	1,553,468	△468		
	0200 受取利息配当金収入	0	333	△333		
	8541 受取利息配当金収入	0	333	△333		
	0201 その他の収入	924,000	926,400	△2,400		
	8611 受入研修費収入	245,000	245,000	0		
	8612 利用者等外給食費収入	679,000	681,400	△2,400		
	事業活動収入計(1)	47,276,000	47,149,170	126,830		
	事業活動に要する支出	0129 人件費支出	37,128,000	38,308,547	△1,180,547	
		7112 職員給料支出	11,676,000	11,890,390	△214,390	処遇改善一時金増額のため
7113 職員賞与支出		3,234,000	3,233,664	336		
7114 非常勤職員給与支出		17,423,000	18,210,734	△787,734	処遇改善一時金増額のため	
7116 退職給付支出		354,000	354,147	△147		
7117 法定福利費支出		4,441,000	4,619,612	△178,612		
0130 事業費支出		5,631,000	5,660,029	△29,029		
7211 給食費支出		1,564,000	1,597,152	△33,152		
7212 介護用品費支出		16,000	12,358	3,642		
7215 保健衛生費支出		0	1,073	△1,073		
7216 医療費支出		5,000	5,000	0		
7217 被服費支出		2,000	2,363	△363		
7218 教養娯楽費支出		380,000	346,662	33,338		
7223 水道光熱費支出		1,566,000	1,543,325	22,675		
7225 消耗器具備品費支出		437,000	515,167	△78,167		
7226 保険料支出		358,000	368,666	△10,666		
7227 賃借料支出		166,000	166,298	△298		
7232 車輛費支出		1,137,000	1,101,965	35,035		
0131 事務費支出		1,629,000	1,685,385	△56,385		
7311 福利厚生費支出		114,000	108,064	5,936		
7313 旅費交通費支出	2,000	2,670	△670			
7314 研修研究費支出	9,000	8,700	300			
7315 事務消耗品費支出	63,000	61,746	1,254			
7316 印刷製本費支出	50,000	47,763	2,237			
7321 通信運搬費支出	180,000	181,290	△1,290			
7323 広報費支出	2,000	2,200	△200			
7325 手数料支出	245,000	212,439	32,561			
7328 土地・建物賃借料支出	625,000	625,200	△200			
7329 租税公課支出	182,000	277,206	△95,206			
7331 保守料支出	77,000	77,000	0			
7332 渉外費支出	70,000	70,707	△707			
7333 諸会費支出	10,000	10,400	△400			
0138 その他の支出	679,000	681,400	△2,400			
7451 利用者等外給食費支出	679,000	681,400	△2,400			
事業活動支出計(2)	45,067,000	46,335,361	△1,268,361			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,209,000	813,809	1,395,191			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	0144 固定資産取得支出	198,000	197,870	130		
施設整備等による支出	7524 器具及び備品取得支出	198,000	197,870	130		
	施設整備等支出計(5)	198,000	197,870	130		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△198,000	△197,870	△130			
その他の収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	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)		2,011,000	615,939	1,395,061	
前期末支払資金残高(12)		29,169,565	29,169,565	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		31,180,565	29,785,504	1,395,061	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	0056 介護保険事業収益	42,499,234	43,393,796	△894,562
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,361,700	36,753,880	△392,180
	5141 介護報酬収益	36,361,700	36,753,880	△392,180
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,549,534	4,493,210	56,324
	5152 介護負担金収益(一般)	4,549,534	4,493,210	56,324
	0063 利用者等利用料収益	1,588,000	1,584,500	3,500
	5175 食費収益(一般)	1,588,000	1,584,500	3,500
	0064 その他の事業収益	0	562,206	△562,206
	5181 補助金事業収益	0	562,206	△562,206
	0086 その他の事業収益	2,169,735	1,815,777	353,958
	5521 補助金事業収益	247,235	199,677	47,558
	5523 私的契約利用料収益	1,922,500	1,616,100	306,400
	0089 経常経費寄附金収益	1,553,468	1,070,000	483,468
	5541 経常経費寄附金収益	1,553,468	1,070,000	483,468
	サービス活動収益計(1)	46,222,437	46,279,573	△57,136
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	38,406,817	36,588,597	1,818,220
	4112 職員給料	11,890,390	11,952,821	△62,431
	4113 職員賞与	3,233,664	3,310,594	△76,930
	4115 非常勤職員給与	18,210,734	16,307,057	1,903,677
	4117 退職給付費用	452,417	422,750	29,667
	4118 法定福利費	4,619,612	4,595,375	24,237
	0016 事業費	5,660,029	4,869,059	790,970
	4211 給食費	1,597,152	1,337,589	259,563
	4212 介護用品費	12,358	15,675	△3,317
	4215 保健衛生費	1,073	1,100	△27
	4216 医療費	5,000	0	5,000
	4217 被服費	2,363	0	2,363
	4218 教養娯楽費	346,662	294,824	51,838
	4223 水道光熱費	1,543,325	1,669,773	△126,448
	4225 消耗器具備品費	515,167	229,725	285,442
	4226 保険料	368,666	427,500	△58,834
	4227 賃借料	166,298	166,296	2
	4232 車輛費	1,101,965	726,577	375,388
	0017 事務費	1,685,385	1,569,939	115,446
	4311 福利厚生費	108,064	155,238	△47,174
	4313 旅費交通費	2,670	790	1,880
	4314 研修研究費	8,700	47,000	△38,300
	4315 事務消耗品費	61,746	53,975	7,771
	4316 印刷製本費	47,763	43,283	4,480
	4319 修繕費	0	26,700	△26,700
	4321 通信運搬費	181,290	186,485	△5,195
	4323 広報費	2,200	0	2,200
4325 手数料	212,439	174,402	38,037	
4328 土地・建物賃借料	625,200	529,200	96,000	
4329 租税公課	277,206	151,700	125,506	
4331 保守料	77,000	77,000	0	
4332 渉外費	70,707	106,525	△35,818	
4333 諸会費	10,400	10,400	0	
4335 雑費	0	7,241	△7,241	
0027 減価償却費	2,569,834	2,632,548	△62,714	
4451 減価償却費	2,569,834	2,632,548	△62,714	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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)
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0
	サービス活動費用計(2)	48,288,665	45,626,743	2,661,922
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,066,228	652,830	△2,719,058
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	333	320	13
	5821 受取利息配当金収益	333	320	13
	0098 その他のサービス活動外収益	926,400	818,012	108,388
	5871 受入研修費収益	245,000	0	245,000
	5872 利用者等外給食収益	681,400	670,100	11,300
	5874 雑収益	0	147,912	△147,912
	サービス活動外収益計(4)	926,733	818,332	108,401
	0038 その他のサービス活動外費用	681,400	670,100	11,300
	4841 利用者等外給食費	681,400	670,100	11,300
	サービス活動外費用計(5)	681,400	670,100	11,300
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	245,333	148,232	97,101
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,820,895	801,062	△2,621,957
特別増減の部	0103 固定資産受贈額	0	200,000	△200,000
	5941 固定資産受贈額	0	200,000	△200,000
	特別収益計(8)	0	200,000	△200,000
	0042 固定資産売却損・処分損	1	1	0
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1
	4933 器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	0047 拠点区分間繰入金費用	0	349,980	△349,980
	4962 拠点区分間繰入金費用	0	349,980	△349,980
特別費用計(9)	1	349,981	△349,980	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	△149,981	149,980
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,820,896	651,081	△2,471,977
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	64,339,589	63,688,508	651,081
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,518,693	64,339,589	△1,820,896
	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)	62,518,693	64,339,589

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

拠点区分貸借対照表

2024年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	32,662,410	32,013,804	648,606	増 減
1111 現金預金	25,385,062	24,445,520	939,542	
1131 事業未収金	7,134,948	7,488,284	△353,336	
1133 未収補助金	134,400	72,000	62,400	
1163 前払費用	8,000	8,000	0	
0002 固定資産	94,800,134	97,172,099	△2,371,965	
0003 基本財産	85,453,888	86,275,017	△821,129	
1211 土地	79,447,700	79,447,700	0	
1212 建物	6,006,188	6,827,317	△821,129	
0004 その他の固定資産	9,346,246	10,897,082	△1,550,836	
1312 建物	675,000	1,350,000	△675,000	
1315 車輻運搬具	1,151,842	2,121,744	△969,902	
1316 器具及び備品	519,404	425,338	94,066	
1332 人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	
1333 施設整備等積立資産	5,000,000	5,000,000	0	
0010 国庫補助金等特別積立金				
0011 その他の積立金				
0009 基本金				
3111 第1号基本金				
0009 基本金	52,443,740	52,443,740	0	
3221 施設整備等積立金	88,668	122,068	△33,400	
3222 施設整備等積立金	88,668	122,068	△33,400	
0012 次期繰越活動増減差額	7,000,000	7,000,000	0	
3311 次期繰越活動増減差額	2,000,000	2,000,000	0	
3312 (うち当期活動増減差額)	5,000,000	5,000,000	0	
	62,518,693	64,339,589	△1,820,896	
	62,518,693	64,339,589	△1,820,896	
	△1,820,896	651,081	△2,471,977	
純資産の部合計	122,051,101	123,905,397	△1,854,296	
負債及び純資産の部合計	127,462,544	129,185,903	△1,723,359	

計算書類に対する注記

(宅老所よりあい拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 ㉑)

ア. 認知症対応型通所介護 イ. ミニ介護ホーム

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ㉒)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	79,447,700	0	0	79,447,700
建物	6,827,317	0	821,129	6,006,188
合 計	86,275,017	0	821,129	85,453,888

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	22,829,040	16,822,852	6,006,188
建物(他固定資産)	5,400,000	4,725,000	675,000
車輜運搬具 器具・備品	4,755,634	3,603,792	1,151,842
	2,095,547	1,576,143	519,404
合 計	35,080,221	26,727,787	8,352,434

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	7,134,948	0	7,134,948
合 計	7,134,948	0	7,134,948

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

事業所名 宅老所よりあい

事業・拠点 [0001:宅老所よりあい]

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

別紙3 (㊦)

宅老所よりあい拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		認知症対応型通所介護	ミニ介護ホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収	0056 介護保険事業収益	42,499,234	0	42,499,234	0	42,499,234	
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,361,700	0	36,361,700	0	36,361,700	
	5141 介護報酬収益	36,361,700	0	36,361,700	0	36,361,700	
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,549,534	0	4,549,534	0	4,549,534	
	5152 介護負担金収益(一般)	4,549,534	0	4,549,534	0	4,549,534	
	0063 利用者等利用料収益	1,588,000	0	1,588,000	0	1,588,000	
	5175 食費収益(一般)	1,588,000	0	1,588,000	0	1,588,000	
	0086 その他の事業収益	247,235	1,922,500	2,169,735	0	2,169,735	
	5521 補助金事業収益	247,235	0	247,235	0	247,235	
	5523 私的契約利用料収益	0	1,922,500	1,922,500	0	1,922,500	
益	0089 経常経費寄附金収益	1,553,468	0	1,553,468	0	1,553,468	
	5541 経常経費寄附金収益	1,553,468	0	1,553,468	0	1,553,468	
	サービス活動収益計(1)	44,299,937	1,922,500	46,222,437	0	46,222,437	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	37,411,331	995,486	38,406,817	0	38,406,817	
	4112 職員給料	11,761,600	128,790	11,890,390	0	11,890,390	
	4113 職員賞与	3,233,664	0	3,233,664	0	3,233,664	
	4115 非常勤職員給与	17,363,868	846,866	18,210,734	0	18,210,734	
	4117 退職給付費用	452,417	0	452,417	0	452,417	
	4118 法定福利費	4,599,782	19,830	4,619,612	0	4,619,612	
	0016 事業費	4,901,275	758,754	5,660,029	0	5,660,029	
	4211 給食費	1,490,087	107,065	1,597,152	0	1,597,152	
	4212 介護用品費	10,656	1,702	12,358	0	12,358	
	4215 保健衛生費	1,073	0	1,073	0	1,073	
活 動 増 減 の 部	4216 医療費	5,000	0	5,000	0	5,000	
	4217 被服費	2,363	0	2,363	0	2,363	
	4218 教養娯楽費	346,662	0	346,662	0	346,662	
	4223 水道光熱費	956,365	586,960	1,543,325	0	1,543,325	
	4225 消耗器具備品費	453,438	61,729	515,167	0	515,167	
	4226 保険料	368,666	0	368,666	0	368,666	
	4227 賃借料	165,000	1,298	166,298	0	166,298	
	4232 車輛費	1,101,965	0	1,101,965	0	1,101,965	
	0017 事務費	1,450,697	234,688	1,685,385	0	1,685,385	
	4311 福利厚生費	108,064	0	108,064	0	108,064	
用	4313 旅費交通費	2,670	0	2,670	0	2,670	
	4314 研修研究費	8,700	0	8,700	0	8,700	
	4315 事務消耗品費	61,746	0	61,746	0	61,746	
	4316 印刷製本費	47,763	0	47,763	0	47,763	
	4321 通信運搬費	155,650	25,640	181,290	0	181,290	
	4323 広報費	2,200	0	2,200	0	2,200	
	4325 手数料	168,397	44,042	212,439	0	212,439	
	4328 土地・建物賃借料	625,200	0	625,200	0	625,200	
	4329 租税公課	112,200	165,006	277,206	0	277,206	
	4331 保守料	77,000	0	77,000	0	77,000	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	4332 渉外費	70,707	0	70,707	0	70,707	
	4333 諸会費	10,400	0	10,400	0	10,400	
	0027 減価償却費	2,569,834	0	2,569,834	0	2,569,834	
	4451 減価償却費	2,569,834	0	2,569,834	0	2,569,834	
	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)	46,299,737	1,988,928	48,288,665	0	48,288,665	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,999,800	△66,428	△2,066,228	0	△2,066,228	
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	289	44	333	0	333
		5821 受取利息配当金収益	289	44	333	0	333
0098 その他のサービス活動外収益		871,100	55,300	926,400	0	926,400	
5871 受入研修費収益		245,000	0	245,000	0	245,000	
5872 利用者等外給食収益		626,100	55,300	681,400	0	681,400	
サービス活動外収益計(4)		871,389	55,344	926,733	0	926,733	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0038 その他のサービス活動外費用	626,100	55,300	681,400	0	681,400	
	4841 利用者等外給食費	626,100	55,300	681,400	0	681,400	
	サービス活動外費用計(5)	626,100	55,300	681,400	0	681,400	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	245,289	44	245,333	0	245,333		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,754,511	△66,384	△1,820,895	0	△1,820,895		

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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	43,858,000	43,621,859	236,141		
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	36,191,000	36,031,578	159,422	利用者増のため	
	8141 介護報酬収入	36,037,000	35,877,990	159,010		
	8142 介護予防報酬収入	154,000	153,588	412		
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	5,929,000	5,860,781	68,219		
	8152 介護負担金収入(一般)	5,912,000	5,843,714	68,286		
	8154 介護予防負担金収入(一般)	17,000	17,067	△67		
	0172 利用者等利用料収入	1,738,000	1,729,500	8,500		
	8175 食費収入(一般)	1,738,000	1,729,500	8,500		
	0195 その他の事業収入	5,471,000	5,488,600	△17,600		
	8492 補助金事業収入	230,000	230,400	△400		
	8494 私的契約利用料収入	5,241,000	5,258,200	△17,200		
	0199 経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0		
	0200 受取利息配当金収入	0	422	△422		
	8541 受取利息配当金収入	0	422	△422		
	0201 その他の収入	679,000	676,900	2,100		
	8612 利用者等外給食費収入	669,000	666,900	2,100		
	8613 雑収入	10,000	10,000	0		
	事業活動収入計(1)		50,108,000	49,887,781	220,219	
	事業活動による支出	0129 人件費支出	37,728,000	38,298,731	△570,731	
		7112 職員給料支出	5,954,000	5,993,193	△39,193	
		7113 職員賞与支出	1,773,000	1,773,413	△413	
		7114 非常勤職員給与支出	24,456,000	25,050,930	△594,930	処遇改善一時金増額のため
		7116 退職給付支出	100,000	100,125	△125	
		7117 法定福利費支出	5,445,000	5,381,070	63,930	
		0130 事業費支出	4,687,000	4,856,231	△169,231	
		7211 給食費支出	1,215,000	1,373,251	△158,251	食数、材料費高騰のため
		7212 介護用品費支出	21,000	24,491	△3,491	
		7215 保健衛生費支出	3,000	2,226	774	
		7217 被服費支出	1,000	792	208	
		7218 教養娯楽費支出	147,000	127,921	19,079	
		7223 水道光熱費支出	1,621,000	1,613,681	7,319	
7225 消耗器具備品費支出		244,000	263,669	△19,669		
7226 保険料支出		395,000	395,188	△188		
7227 賃借料支出		165,000	165,000	0		
7232 車輛費支出		875,000	890,012	△15,012		
0131 事務費支出		1,776,000	1,989,360	△213,360		
7311 福利厚生費支出		104,000	96,820	7,180		
7313 旅費交通費支出		2,000	1,600	400		
7314 研修研究費支出		8,000	8,100	△100		
7315 事務消耗品費支出		85,000	82,989	2,011		
7316 印刷製本費支出		42,000	41,156	844		
7319 修繕費支出		61,000	69,915	△8,915		
7321 通信運搬費支出		179,000	176,499	2,501		
7325 手数料支出		232,000	227,835	4,165		
7328 土地・建物賃借料支出		600,000	600,000	0		
7329 租税公課支出		313,000	533,913	△220,913	消費税増額	
7331 保守料支出		70,000	70,400	△400		
7332 渉外費支出		50,000	49,803	197		
7333 諸会費支出		19,000	19,000	0		
7335 雑支出		11,000	11,330	△330		
0138 その他の支出		669,000	666,900	2,100		
7451 利用者等外給食費支出	669,000	666,900	2,100			
事業活動支出計(2)		44,860,000	45,811,222	△951,222		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,248,000	4,076,559	1,171,441		
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		

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	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)		5,248,000	4,076,559	1,171,441	
前期末支払資金残高(12)		40,596,835	40,596,835	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		45,844,835	44,673,394	1,171,441	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	0056 介護保険事業収益	43,621,859	36,575,936	7,045,923
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,031,578	29,325,461	6,706,117
	5141 介護報酬収益	35,877,990	29,082,217	6,795,773
	5142 介護予防報酬収益	153,588	243,244	△89,656
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,860,781	5,231,822	628,959
	5152 介護負担金収益(一般)	5,843,714	5,179,988	663,726
	5154 介護予防負担金収益(一般)	17,067	51,834	△34,767
	0063 利用者等利用料収益	1,729,500	1,574,298	155,202
	5175 食費収益(一般)	1,729,500	1,574,298	155,202
	0064 その他の事業収益	0	444,355	△444,355
	5181 補助金事業収益	0	444,355	△444,355
	0086 その他の事業収益	5,488,600	4,981,960	506,640
	0087 その他の事業収益	5,488,600	4,981,960	506,640
	5521 補助金事業収益	230,400	178,760	51,640
	5523 私的契約利用料収益	5,258,200	4,803,200	455,000
	0089 経常経費寄附金収益	100,000	4,150,000	△4,050,000
	5541 経常経費寄附金収益	100,000	4,150,000	△4,050,000
		サービス活動収益計(1)	49,210,459	45,707,896
ス 活 動 費	0015 人件費	38,699,231	36,522,252	2,176,979
	4112 職員給料	5,993,193	8,060,479	△2,067,286
	4113 職員賞与	1,773,413	2,395,440	△622,027
	4115 非常勤職員給与	25,050,930	20,790,022	4,260,908
	4117 退職給付費用	500,625	445,000	55,625
	4118 法定福利費	5,381,070	4,831,311	549,759
	0016 事業費	4,856,231	4,542,750	313,481
	4211 給食費	1,373,251	1,142,797	230,454
	4212 介護用品費	24,491	10,460	14,031
	4215 保健衛生費	2,226	9,566	△7,340
	4217 被服費	792	0	792
	4218 教養娯楽費	127,921	127,206	715
	4223 水道光熱費	1,613,681	1,666,628	△52,947
	4224 燃料費	0	393	△393
	4225 消耗器具備品費	263,669	275,431	△11,762
	4226 保険料	395,188	454,290	△59,102
	4227 賃借料	165,000	165,000	0
	4232 車輛費	890,012	690,479	199,533
	4234 雑費	0	500	△500
	0017 事務費	1,989,360	1,713,042	276,318
	増 減 の 用 部	4311 福利厚生費	96,820	131,070
4313 旅費交通費		1,600	10,290	△8,690
4314 研修研究費		8,100	4,700	3,400
4315 事務消耗品費		82,989	110,997	△28,008
4316 印刷製本費		41,156	46,612	△5,456
4319 修繕費		69,915	0	69,915
4321 通信運搬費		176,499	199,584	△23,085
4325 手数料		227,835	168,325	59,510
4328 土地・建物賃借料		600,000	600,000	0
4329 租税公課		533,913	269,800	264,113
4331 保守料		70,400	70,400	0
4332 渉外費		49,803	74,784	△24,981
4333 諸会費		19,000	19,000	0
4335 雑費	11,330	7,480	3,850	

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) 2023年 4月 1日 (至) 2024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)	
	0026 利用者負担軽減額	0	13,496	△13,496	
	4441 利用者負担軽減額	0	13,496	△13,496	
	0027 減価償却費	3,620,844	3,333,083	287,761	
	4451 減価償却費	3,620,844	3,333,083	287,761	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0	
	サービス活動費用計(2)	49,132,266	46,091,223	3,041,043	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		78,193	△383,327	461,520	
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	422	391	31	
	5821 受取利息配当金収益	422	391	31	
	0098 その他のサービス活動外収益	676,900	665,600	11,300	
	5871 受入研修費収益	0	10,000	△10,000	
	5872 利用者等外給食収益	666,900	655,600	11,300	
	5874 雑収益	10,000	0	10,000	
	サービス活動外収益計(4)	677,322	665,991	11,331	
費用	0038 その他のサービス活動外費用	666,900	655,600	11,300	
	4841 利用者等外給食費	666,900	655,600	11,300	
	サービス活動外費用計(5)	666,900	655,600	11,300	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		10,422	10,391	31	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		88,615	△372,936	461,551	
特別増減の部	0103 固定資産受贈額	0	1,200,000	△1,200,000	
	5941 固定資産受贈額	0	1,200,000	△1,200,000	
	特別収益計(8)		0	1,200,000	△1,200,000
	0042 固定資産売却損・処分損	0	2	△2	
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	0	2	△2	
	0047 拠点区分間繰入金費用	0	349,980	△349,980	
	4962 拠点区分間繰入金費用	0	349,980	△349,980	
特別費用計(9)		0	349,982	△349,982	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	850,018	△850,018	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		88,615	477,082	△388,467	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		8,654,028	8,176,946	477,082
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		8,742,643	8,654,028	88,615
	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)		8,742,643	8,654,028	88,615	

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

2024年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	48,563,902	43,794,468	3,890,508	3,197,633	692,875
1111 現金預金	41,903,108	36,699,316	787,878	447,142	340,736
1131 事業未収金	6,518,394	7,015,152	0	710	△710
1133 未収補助金	134,400	72,000	2,232,545	2,609,074	△376,529
1163 前払費用	8,000	8,000	848,557	140,707	707,850
0002 固定資産	18,710,912	22,331,756	21,528	0	21,528
0003 基本財産	13,471,409	15,689,851	3,097,400	2,696,900	400,500
1212 建物	13,471,409	15,689,851	3,097,400	2,696,900	400,500
0004 その他の固定資産	5,239,503	6,641,905	6,987,908	5,894,533	1,093,375
1312 建物	877,500	1,755,000			
1315 車輦運搬具	905,982	1,296,232			
1316 器具及び備品	438,021	572,673			
1332 人件費積立資産	1,000,000	1,000,000			
1333 施設整備等積立資産	2,000,000	2,000,000			
1341 差入保証金	18,000	18,000			
			純 資 産 の 部		
0009 基本金			48,455,595	48,455,595	0
3111 第1号基本金			48,227,000	48,227,000	0
3113 第3号基本金			228,595	228,595	0
0010 国庫補助金等特別積立金			88,668	122,068	△33,400
3211 国庫補助金等特別積立金			88,668	122,068	△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			8,742,643	8,654,028	88,615
3311 次期繰越活動増減差額			8,742,643	8,654,028	88,615
3312 (うち当期活動増減差額)			88,615	477,082	△388,467
			純資産の部合計		
			60,286,906	60,231,691	55,215
			負債及び純資産の部合計		
			67,274,814	66,126,224	1,148,590
			資産の部合計		
			67,274,814	66,126,224	1,148,590

計算書類に対する注記

(第2宅老所よりあい拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3㉑)

ア. 認知症対応型通所介護 イ. ミニ介護ホーム

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3㉒)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	15,689,851	0	2,218,442	13,471,409
合 計	15,689,851	0	2,218,442	13,471,409

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	48,227,000	34,755,591	13,471,409
建物(他固定資産)	7,020,000	6,142,500	877,500
車輛運搬具	3,230,500	2,324,518	905,982
器具・備品	2,252,519	1,814,498	438,021
合 計	60,730,019	45,037,107	15,692,912

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	6,518,394	0	6,518,394
合 計	6,518,394	0	6,518,394

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 (㊦)

第2宅老所よりあい拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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 イ ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0056 介護保険事業収益	43,621,859	0	43,621,859	0	43,621,859
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,031,578	0	36,031,578	0	36,031,578
	5141 介護報酬収益	35,877,990	0	35,877,990	0	35,877,990
	5142 介護予防報酬収益	153,588	0	153,588	0	153,588
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,860,781	0	5,860,781	0	5,860,781
	5152 介護負担金収益(一般)	5,843,714	0	5,843,714	0	5,843,714
	5154 介護予防負担金収益(一般)	17,067	0	17,067	0	17,067
	0063 利用者等利用料収益	1,729,500	0	1,729,500	0	1,729,500
	5175 食費収益(一般)	1,729,500	0	1,729,500	0	1,729,500
	0086 その他の事業収益	230,400	5,258,200	5,488,600	0	5,488,600
	0087 その他の事業収益	230,400	5,258,200	5,488,600	0	5,488,600
	5521 補助金事業収益	230,400	0	230,400	0	230,400
	5523 私的契約利用料収益	0	5,258,200	5,258,200	0	5,258,200
	0089 経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
	5541 経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
サービス活動収益計(1)	43,952,259	5,258,200	49,210,459	0	49,210,459	
サ イ ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0015 人件費	33,614,879	5,084,352	38,699,231	0	38,699,231
	4112 職員給料	5,938,271	54,922	5,993,193	0	5,993,193
	4113 職員賞与	1,773,413	0	1,773,413	0	1,773,413
	4115 非常勤職員給与	20,074,489	4,976,441	25,050,930	0	25,050,930
	4117 退職給付費用	500,625	0	500,625	0	500,625
	4118 法定福利費	5,328,081	52,989	5,381,070	0	5,381,070
	0016 事業費	4,363,412	492,819	4,856,231	0	4,856,231
	4211 給食費	1,327,320	45,931	1,373,251	0	1,373,251
	4212 介護用品費	19,578	4,913	24,491	0	24,491
	4215 保健衛生費	2,226	0	2,226	0	2,226
	4217 被服費	792	0	792	0	792
	4218 教養娯楽費	127,921	0	127,921	0	127,921
	4223 水道光熱費	1,231,765	381,916	1,613,681	0	1,613,681
	4225 消耗器具備品費	203,610	60,059	263,669	0	263,669
	4226 保険料	395,188	0	395,188	0	395,188
	4227 賃借料	165,000	0	165,000	0	165,000
	4232 車輛費	890,012	0	890,012	0	890,012
	0017 事務費	1,526,157	463,203	1,989,360	0	1,989,360
	4311 福利厚生費	96,820	0	96,820	0	96,820
	4313 旅費交通費	1,600	0	1,600	0	1,600
	4314 研修研究費	8,100	0	8,100	0	8,100
	4315 事務消耗品費	82,989	0	82,989	0	82,989
	4316 印刷製本費	41,156	0	41,156	0	41,156
	4319 修繕費	69,915	0	69,915	0	69,915
	4321 通信運搬費	176,499	0	176,499	0	176,499
	4325 手数料	183,945	43,890	227,835	0	227,835
	4328 土地・建物賃借料	600,000	0	600,000	0	600,000
	4329 租税公課	114,600	419,313	533,913	0	533,913
4331 保守料	70,400	0	70,400	0	70,400	
4332 渉外費	49,803	0	49,803	0	49,803	
4333 諸会費	19,000	0	19,000	0	19,000	
4335 雑費	11,330	0	11,330	0	11,330	
0027 減価償却費	3,620,844	0	3,620,844	0	3,620,844	
4451 減価償却費	3,620,844	0	3,620,844	0	3,620,844	
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)	43,091,892	6,040,374	49,132,266	0	49,132,266	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	860,367	△782,174	78,193	0	78,193	
サ イ ビ ス 活 動 外 増 減 の 用	0093 受取利息配当金収益	321	101	422	0	422
	5821 受取利息配当金収益	321	101	422	0	422
	0098 その他のサービス活動外収益	553,900	123,000	676,900	0	676,900
	5872 利用者等外給食収益	543,900	123,000	666,900	0	666,900
	5874 雑収益	10,000	0	10,000	0	10,000
	サービス活動外収益計(4)	554,221	123,101	677,322	0	677,322
サ イ ビ ス 活 動 外 増 減 の 用	0038 その他のサービス活動外費用	543,900	123,000	666,900	0	666,900
	4841 利用者等外給食費	543,900	123,000	666,900	0	666,900
	サービス活動外費用計(5)	543,900	123,000	666,900	0	666,900

別紙3 (㊦)

第2宅老所よりあい拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,321	101	10,422	0	10,422
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	870,688	△782,073	88,615	0	88,615