

令和4年度

社会福祉法人清光会 計算書類

- (1) 資金収支計算書（第一号第一様式）
- (2) 事業活動計算書（第二号第一様式）
- (3) 貸借対照表（第三号第一様式）
- (4) 社会福祉事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）
- (5) 社会福祉事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）
- (6) 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）
- (7) 財務諸表に対する注記（法人全体用）
- (8) 紀南ひかり園拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）
- (9) 紀南ひかり園拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）
- (10) 紀南ひかり園拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）
- (11) 財務諸表に対する注記（紀南ひかり園拠点区分用）
- (12) グリーンプラザ拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）
- (13) グリーンプラザ拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）
- (14) グリーンプラザ拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）
- (15) 財務諸表に対する注記（グリーンプラザ拠点区分用）

法人単位資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5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 入			
	就労支援事業収入	20,409,500	20,781,180	-371,680
	障害福祉サービス等事業収入	367,856,000	368,071,403	-215,403
	経常経費寄附金収入	1,005,000	1,005,000	0
	受取利息配当金収入	2,000	319	1,681
	その他の収入	4,039,000	3,743,035	295,965
	事業活動収入計(1)	393,311,500	393,600,937	-289,437
	支 出			
	人件費支出	260,067,000	259,538,112	528,888
	事業費支出	45,917,000	43,214,826	2,702,174
施設整備等による収支	事務費支出	42,416,000	40,447,987	1,968,013
	就労支援事業支出	20,409,500	19,222,086	1,187,414
	その他の支出	1,384,000	942,780	441,220
	事業活動支出計(2)	370,193,500	363,365,791	6,827,709
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,118,000	30,235,146	-7,117,146
	収 入			
	固定資産売却収入	20,000	20,420	-420
	施設整備等収入計(4)	20,000	20,420	-420
	支 出			
	固定資産取得支出	2,898,000	2,795,850	102,150
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	886,000	884,400	1,600
	施設整備等支出計(5)	3,784,000	3,680,250	103,750
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,764,000	-3,659,830	-104,170
	収 入			
	積立資産取崩収入	184,000	183,201	799
	その他の活動収入計(7)	184,000	183,201	799
	支 出			
	積立資産支出	12,211,000	12,193,847	17,153
	その他の活動支出計(8)	12,211,000	12,193,847	17,153
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-12,027,000	-12,010,646	-16,354
予備費支出(10)		2,000,000	—	2,000,000
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,327,000	14,564,670	-9,237,670
前期末支払資金残高(12)		361,923,725	361,923,725	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		367,250,725	376,488,395	-9,237,670

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	20,781,180	19,934,690	846,490
		障害福祉サービス等事業収益	368,071,403	391,094,226	-23,022,823
		経常経費寄附金収益	1,005,000	1,021,539	-16,539
		その他の収益	0	21,441	-21,441
		サービス活動収益計(1)	389,857,583	412,071,896	-22,214,313
	費用	人件費	262,721,758	257,213,774	5,507,984
		事業費	43,214,826	40,785,340	2,429,486
		事務費	40,467,792	43,739,345	-3,271,553
		就労支援事業費用	20,967,993	20,830,083	137,910
		減価償却費	21,440,575	23,019,531	-1,578,956
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,322,229	-7,281,085	-41,144		
サービス活動費用計(2)	381,490,715	378,306,988	3,183,727		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			8,366,868	33,764,908	-25,398,040
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	319	1,510	-1,191
		その他のサービス活動外収益	3,743,037	6,256,010	-2,512,973
		サービス活動外収益計(4)	3,743,356	6,257,520	-2,514,164
	費用	その他のサービス活動外費用	942,780	2,306,250	-1,363,470
		サービス活動外費用計(5)	942,780	2,306,250	-1,363,470
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,800,576	3,951,270	-1,150,694
経常増減差額(7)=(3)+(6)			11,167,444	37,716,178	-26,548,734
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	114,400	0	114,400
		固定資産売却益	8,379	0	8,379
		特別収益計(8)	122,779	0	122,779
	費用	固定資産売却損・処分損	81,552	444,174	-362,622
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-1,367,000	-82,000	-1,285,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,367,000	82,000	1,285,000
特別費用計(9)	81,552	444,174	-362,622		
特別増減差額(10)=(8)-(9)			41,227	-444,174	485,401
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			11,208,671	37,272,004	-26,063,333
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		264,156,768	255,596,764	8,560,004
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		275,365,439	292,868,768	-17,503,329
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	5,040,000	-5,040,000
	その他の積立金積立額(16)		9,752,000	33,752,000	-24,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		265,613,439	264,156,768	1,456,671

法人単位貸借対照表

令和 5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
流動資産	393,533,847	378,995,079	14,538,768	流動負債	28,725,581	27,537,986	1,187,595
現金預金	334,493,498	315,143,372	19,350,126	事業未払金	12,941,822	12,824,685	117,137
事業未収金	57,981,936	61,576,645	-3,594,709	1年以内返済予定リース債務	884,400	884,400	0
未収補助金	0	911,057	-911,057	預り金	47,292	65,562	-18,270
商品・製品	150,570	263,360	-112,790	職員預り金	3,245,067	3,081,339	163,728
原材料	660,701	836,408	-175,707	賞与引当金	11,607,000	10,682,000	925,000
前払費用	247,142	264,237	-17,095	固定負債	31,968,145	30,719,821	1,248,324
固定資産	1,403,690,803	1,411,907,210	-8,216,407	リース債務	1,474,000	2,358,400	-884,400
基本財産	761,182,023	776,336,958	-15,154,935	退職給付引当金	30,494,145	28,361,421	2,132,724
土地	535,659,080	535,659,080	0	負債の部合計	60,693,726	58,257,807	2,435,919
建物	798,129,568	797,830,268	299,300	純 資 産 の 部			
減価償却累計額 △	572,606,625	557,152,390	15,454,235	基本金	275,362,499	275,362,499	0
その他の固定資産	642,508,780	635,570,252	6,938,528	基本金	275,362,499	275,362,499	0
建物	270,000	270,000	0	国庫補助金等特別積立金	610,721,752	618,043,981	-7,322,229
構築物	55,955,215	55,955,215	0	国庫補助金等特別積立金	610,721,752	618,043,981	-7,322,229
機械及び装置	27,449,502	27,449,502	0	その他の積立金	584,833,234	575,081,234	9,752,000
車輛運搬具	30,505,309	30,572,249	-66,940	特定積立金	9,610,000	9,610,000	0
器具及び備品	72,937,890	72,919,920	17,970	人件費積立金	49,705,000	49,705,000	0
減価償却累計額 △	162,928,750	158,735,729	4,193,021	修繕積立金	24,460,305	24,460,305	0
ソフトウェア	341,990	212,310	129,680	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
無形リース資産	2,358,400	3,242,800	-884,400	施設整備等積立金	57,078,500	57,078,500	0
退職給付引当資産	30,494,145	28,361,421	2,132,724	減価償却積立金	361,532,224	356,780,224	4,752,000
特定積立資産	9,610,000	9,610,000	0	工賃変動積立金	3,131,689	3,131,689	0
人件費積立資産	49,705,000	49,705,000	0	設備整備等積立金	2,915,516	2,915,516	0
修繕積立資産	24,460,305	24,460,305	0	土地購入積立金	71,400,000	66,400,000	5,000,000
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	265,613,439	264,156,768	1,456,671
施設整備等積立資産	57,078,500	57,078,500	0	次期繰越活動増減差額	265,613,439	264,156,768	1,456,671
減価償却積立資産	361,532,224	356,780,224	4,752,000	(うち当期活動増減差額)	11,208,671	37,272,004	-26,063,333
工賃変動積立資産	3,131,689	3,131,689	0				
設備整備等積立資産	2,915,516	2,915,516	0				
土地購入積立資産	71,400,000	66,400,000	5,000,000				
長期前払費用	191,845	141,330	50,515				
その他の固定資産	100,000	100,000	0				
資産の部合計	1,797,224,650	1,790,902,289	6,322,361	純資産の部合計	1,736,530,924	1,732,644,482	3,886,442
				負債及び純資産の部合計	1,797,224,650	1,790,902,289	6,322,361

事業区分資金収支内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		紀南ひかり園	グリーンプラザ	合 計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収 入	就労支援事業収入	0	20,884,680	20,884,680	-103,500	20,781,180	
		障害福祉サービス等事業収入	294,758,985	73,312,418	368,071,403	0	368,071,403	
		経常経費寄附金収入	1,000,000	5,000	1,005,000	0	1,005,000	
		受取利息配当金収入	319	0	319	0	319	
		その他の収入	3,480,713	664,042	4,144,755	-401,720	3,743,035	
	事業活動収入計(1)		299,240,017	94,866,140	394,106,157	-505,220	393,600,937	
	支 出	人件費支出	204,409,180	55,128,932	259,538,112	0	259,538,112	
		事業費支出	36,979,545	6,337,781	43,317,326	-102,500	43,214,826	
		事務費支出	34,936,264	5,512,723	40,448,987	-1,000	40,447,987	
		就労支援事業支出	0	19,222,086	19,222,086	0	19,222,086	
その他の支出		942,780	401,720	1,344,500	-401,720	942,780		
事業活動支出計(2)		277,267,769	86,603,242	363,871,011	-505,220	363,365,791		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,972,248	8,262,898	30,235,146	0	30,235,146		
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	20,420	0	20,420	0	20,420	
		施設整備等収入計(4)	20,420	0	20,420	0	20,420	
	支 出	固定資産取得支出	2,795,850	0	2,795,850	0	2,795,850	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	652,908	231,492	884,400	0	884,400	
		施設整備等支出計(5)		3,448,758	231,492	3,680,250	0	3,680,250
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,428,338	-231,492	-3,659,830	0	-3,659,830
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	183,201	0	183,201	0	183,201	
		拠点区分間繰入金収入	1,521,252	0	1,521,252	-1,521,252	0	
		その他の活動収入計(7)	1,704,453	0	1,704,453	-1,521,252	183,201	
	支 出	積立資産支出	8,597,483	3,596,364	12,193,847	0	12,193,847	
		拠点区分間繰入金支出	0	1,521,252	1,521,252	-1,521,252	0	
		その他の活動支出計(8)		8,597,483	5,117,616	13,715,099	-1,521,252	12,193,847
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-6,893,030	-5,117,616	-12,010,646	0	-12,010,646
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		11,650,880	2,913,790	14,564,670	0	14,564,670
前期末支払資金残高(11)		284,201,849	77,721,876	361,923,725	0	361,923,725		
当期末支払資金残高(10)+(11)		295,852,729	80,635,666	376,488,395	0	376,488,395		

事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			紀南ひかり園	グリーンプラザ	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 益	就労支援事業収益	0	20,884,680	20,884,680	-103,500	20,781,180
		障害福祉サービス等事業収益	294,758,985	73,312,418	368,071,403	0	368,071,403
		経常経費寄附金収益	1,000,000	5,000	1,005,000	0	1,005,000
		サービス活動収益計(1)	295,758,985	94,202,098	389,961,083	-103,500	389,857,583
	費 用	人件費	206,633,462	56,088,296	262,721,758	0	262,721,758
		事業費	36,979,545	6,337,781	43,317,326	-102,500	43,214,826
		事務費	34,956,069	5,512,723	40,468,792	-1,000	40,467,792
		就労支援事業費用	0	20,967,993	20,967,993	0	20,967,993
		減価償却費	17,901,826	3,538,749	21,440,575	0	21,440,575
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,684,276	-1,637,953	-7,322,229	0	-7,322,229
サービス活動費用計(2)	290,786,626	90,807,589	381,594,215	-103,500	381,490,715		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,972,359	3,394,509	8,366,868	0	8,366,868	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	319	0	319	0	319
		その他のサービス活動外収益	3,480,713	664,044	4,144,757	-401,720	3,743,037
		サービス活動外収益計(4)	3,481,032	664,044	4,145,076	-401,720	3,743,356
	費 用	その他のサービス活動外費用	942,780	401,720	1,344,500	-401,720	942,780
		サービス活動外費用計(5)	942,780	401,720	1,344,500	-401,720	942,780
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,538,252	262,324	2,800,576	0	2,800,576
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,510,611	3,656,833	11,167,444	0	11,167,444	
特別増減の部	収 益	固定資産受贈額	114,400	0	114,400	0	114,400
		固定資産売却益	8,379	0	8,379	0	8,379
		拠点区分間繰入金収益	1,521,252	0	1,521,252	-1,521,252	0
		特別収益計(8)	1,644,031	0	1,644,031	-1,521,252	122,779
	費 用	固定資産売却損・処分損	81,552	0	81,552	0	81,552
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-1,314,000	-53,000	-1,367,000	0	-1,367,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,314,000	53,000	1,367,000	0	1,367,000
		拠点区分間繰入金費用	0	1,521,252	1,521,252	-1,521,252	0
		特別費用計(9)	81,552	1,521,252	1,602,804	-1,521,252	81,552
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,562,479	-1,521,252	41,227	0	41,227
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,073,090	2,135,581	11,208,671	0	11,208,671	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		202,708,619	61,448,149	264,156,768	0	264,156,768
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		211,781,709	63,583,730	275,365,439	0	275,365,439
	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)		6,752,000	3,000,000	9,752,000	0	9,752,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		205,029,709	60,583,730	265,613,439	0	265,613,439

事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	紀南ひかり園	グリーンプラザ	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	308170112	86738523	394908635	-1374788	393533847
現金預金	263153550	71339948	334493498	0	334493498
事業未収金	44950946	14405778	59356724	-1374788	57981936
商品・製品	0	150570	150570	0	150570
原材料	0	660701	660701	0	660701
前払費用	65616	181526	247142	0	247142
固定資産	954188556	449502247	1403690803	0	1403690803
基本財産	466438930	294743093	761182023	0	761182023
土地	278660000	256999080	535659080	0	535659080
建物	650906381	147223187	798129568	0	798129568
減価償却累計額 △	463127451	109479174	572606625	0	572606625
その他の固定資産	487749626	154759154	642508780	0	642508780
建物	270000	0	270000	0	270000
構築物	22466824	33488391	55955215	0	55955215
機械及び装置	4122470	23327032	27449502	0	27449502
車輛運搬具	23807363	6697946	30505309	0	30505309
器具及び備品	56525229	16412661	72937890	0	72937890
減価償却累計額 △	93312910	69615840	162928750	0	162928750
ソフトウェア	341990	0	341990	0	341990
無形リース資産	1741088	617312	2358400	0	2358400
退職給付引当資産	21022187	9471958	30494145	0	30494145
特定積立資産	9610000	0	9610000	0	9610000
人件費積立資産	33520000	16185000	49705000	0	49705000
修繕積立資産	17588000	6872305	24460305	0	24460305
備品等購入積立資産	0	5000000	5000000	0	5000000
施設整備等積立資産	55078500	2000000	57078500	0	57078500
減価償却積立資産	269764000	91768224	361532224	0	361532224
工賃変動積立資産	0	3131689	3131689	0	3131689
設備整備等積立資産	0	2915516	2915516	0	2915516
土地購入積立資産	65000000	6400000	71400000	0	71400000
長期前払費用	154885	36960	191845	0	191845
その他の固定資産	50000	50000	100000	0	100000
資産の部合計	1262358668	536240770	1798599438	-1374788	1797224650
流動負債	21740291	8360078	30100369	-1374788	28725581
事業未払金	9844977	4471633	14316610	-1374788	12941822
1年以内返済予定リース債務	652908	231492	884400	0	884400
預り金	6112	41180	47292	0	47292
職員預り金	2466294	778773	3245067	0	3245067
貸与引当金	8770000	2837000	11607000	0	11607000
固定負債	22110367	9857778	31968145	0	31968145
リース債務	1088180	385820	1474000	0	1474000
退職給付引当金	21022187	9471958	30494145	0	30494145
負債の部合計	43850658	18217856	62068514	-1374788	60693726
基本金	230659945	44702554	275362499	0	275362499
基本金	230659945	44702554	275362499	0	275362499
国庫補助金等特別積立金	332257856	278463896	610721752	0	610721752
国庫補助金等特別積立金	332257856	278463896	610721752	0	610721752
その他の積立金	450560500	134272734	584833234	0	584833234
特定積立金	9610000	0	9610000	0	9610000
人件費積立金	33520000	16185000	49705000	0	49705000
修繕積立金	17588000	6872305	24460305	0	24460305
備品等購入積立金	0	5000000	5000000	0	5000000
施設整備等積立金	55078500	2000000	57078500	0	57078500
減価償却積立金	269764000	91768224	361532224	0	361532224
工賃変動積立金	0	3131689	3131689	0	3131689
設備整備等積立金	0	2915516	2915516	0	2915516
土地購入積立金	65000000	6400000	71400000	0	71400000
次期繰越活動増減差額	205029709	60583730	265613439	0	265613439
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	205029709	60583730	265613439	0	265613439
	9073090	2135581	11208671	0	11208671
純資産の部合計	1218508010	518022914	1736530924	0	1736530924
負債及び純資産の部合計	1262358668	536240770	1798599438	-1374788	1797224650

計算書類に対する注記（法人全体用）

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) 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、最終仕入原価法に基づく原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産の減価償却

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・無形固定資産の減価償却

定額法によっている。

・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

(財)三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

(財)三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 法人全体の計算書類(第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式)

(2) 事業区分別内訳表は作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表は作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表は作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービスの内容

ア 紀南ひかり園拠点区分

・法人本部

・障害者支援施設紀南ひかり園

・短期入所事業所紀南ひかり園

・共同生活援助事業所紀南ひかり園

・児童デイサービス事業所「ひかり」

・相談支援センターらいふ

イ グリーンプラザ拠点区分

・障害福祉サービス事業所グリーンプラザ

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	535,659,080	0	0	535,659,080
建物	240,677,878	299,300	15,454,235	225,522,943
合 計	776,336,958	299,300	15,454,235	761,182,023

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
該当なし

9. 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
土地（基本財産）	535,659,080	0	535,659,080
建物（基本財産）	798,129,568	572,606,625	225,522,943
建物	270,000	128,137	141,863
構築物	55,955,215	44,303,948	11,651,267
車輛運搬具	30,505,309	27,686,205	2,819,104
器具及び備品	72,937,890	68,268,731	4,669,159
機械及び装置	27,449,502	22,541,729	4,907,773
合 計	1,520,906,564	735,535,375	785,371,189

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	57,981,936	0	57,981,936
合 計	57,981,936	0	57,981,936

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。

該当なし

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。

該当なし

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

紀南ひかり園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動収入	障害福祉サービス等事業収入	294,867,000	294,758,985	108,015
	自立支援給付費収入	237,301,000	237,513,500	-212,500
	介護給付費収入	208,380,000	208,539,840	-159,840
	訓練等給付費収入	24,900,000	24,938,570	-38,570
	計画相談支援給付費収入	4,021,000	4,035,090	-14,090
	障害児施設給付費収入	14,155,000	14,006,627	148,373
	障害児通所給付費収入	12,307,000	12,146,307	160,693
	特例障害児通所給付費収入	1,403,000	1,410,520	-7,520
	障害児相談支援給付費収入	445,000	449,800	-4,800
	利用者負担金収入	445,000	453,413	-8,413
	補足給付費収入	5,576,000	5,573,438	2,562
	特定障害者特別給付費収入	5,576,000	5,573,438	2,562
	特定費用収入	31,444,000	31,255,968	188,032
	その他の事業収入	5,946,000	5,956,039	-10,039
	補助金事業収入	5,839,000	5,841,389	-2,389
	受託事業収入	107,000	114,650	-7,650
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0
	受取利息配当金収入	2,000	319	1,681
	受取利息配当金収入	2,000	319	1,681
	その他の収入	3,354,000	3,480,713	-126,713
	受入研修費収入	7,000	7,500	-500
	利用者等外給食費収入	1,210,000	1,224,510	-14,510
	雑収入	2,137,000	2,248,703	-111,703
	事業活動収入計 (1)	299,223,000	299,240,017	-17,017
事業活動支出	人件費支出	204,938,000	204,409,180	528,820
	役員報酬支出	3,649,000	3,621,360	27,640
	職員給料支出	108,855,000	108,379,150	475,850
	職員賞与支出	28,839,000	28,837,298	1,702
	非常勤職員給与支出	37,017,000	37,004,890	12,110
	退職給付支出	2,544,000	2,541,701	2,299
	法定福利費支出	24,034,000	24,024,781	9,219
	事業費支出	39,259,000	36,979,545	2,279,455
	給食費支出	13,707,000	13,439,358	267,642
	保健衛生費支出	2,265,000	1,954,080	310,920
	教養娯楽費支出	1,137,000	1,009,577	127,423
	水道光熱費支出	11,072,000	10,783,760	288,240
	燃料費支出	1,300,000	1,113,802	186,198
	消耗器具備品費支出	3,820,000	3,247,121	572,879
	保険料支出	1,663,000	1,630,277	32,723
	賃借料支出	1,665,000	1,618,416	46,584
	教育指導費支出	1,090,000	814,708	275,292
	車輛費支出	1,539,000	1,368,446	170,554
	雑支出	1,000	0	1,000
	事務費支出	36,536,000	34,936,264	1,599,736
	福利厚生費支出	2,749,000	2,692,655	56,345
	旅費交通費支出	75,000	5,000	70,000
	研修研究費支出	90,000	55,896	34,104
	事務消耗品費支出	787,000	659,823	127,177
	修繕費支出	3,630,000	3,091,871	538,129
	通信運搬費支出	579,000	439,823	139,177
	会議費支出	21,000	0	21,000
	広報費支出	188,000	170,000	18,000

紀南ひかり園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日（至）令和 5 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
		業務委託費支出	25,033,000	24,621,254	411,746
		手数料支出	229,000	202,643	26,357
		租税公課支出	267,000	255,500	11,500
		保守料支出	1,942,000	1,892,840	49,160
		渉外費支出	34,000	9,975	24,025
		諸会費支出	397,000	393,600	3,400
		雑支出	515,000	445,384	69,616
		その他の支出	975,000	942,780	32,220
		利用者等外給食費支出	975,000	942,780	32,220
		事業活動支出計 (2)	281,708,000	277,267,769	4,440,231
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		17,515,000	21,972,248	-4,457,248
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	20,000	20,420	-420
		車輛運搬具売却収入	8,000	8,380	-380
		その他の固定資産売却収入	12,000	12,040	-40
		施設整備等収入計 (4)	20,000	20,420	-420
	支 出	固定資産取得支出	2,798,000	2,795,850	2,150
		建物取得支出	300,000	299,300	700
		車輛運搬具取得支出	1,901,000	1,900,590	410
		器具及び備品取得支出	206,000	205,600	400
		その他取得支出	83,000	82,360	640
		ソフトウェア取得支出	308,000	308,000	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	654,000	652,908	1,092
ファイナンス・リース債務の返済支出		654,000	652,908	1,092	
施設整備等支出計 (5)	3,452,000	3,448,758	3,242		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		-3,432,000	-3,428,338	-3,662	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	184,000	183,201	799
		退職給付引当資産取崩収入	184,000	183,201	799
		拠点区分間繰入金収入	1,572,000	1,521,252	50,748
		拠点区分間繰入金収入	1,572,000	1,521,252	50,748
		その他の活動収入計 (7)	1,756,000	1,704,453	51,547
	支 出	積立資産支出	8,611,000	8,597,483	13,517
		退職給付引当資産支出	1,859,000	1,845,483	13,517
		減価償却積立資産支出	1,752,000	1,752,000	0
		土地購入積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
		その他の活動支出計 (8)	8,611,000	8,597,483	13,517
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		-6,855,000	-6,893,030	38,030
予備費支出 (10)		2,000,000	—	2,000,000	
		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,228,000	11,650,880	-6,422,880	
前期末支払資金残高 (12)			284,201,849	284,201,849	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)			289,429,849	295,852,729	-6,422,880

紀南ひかり園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 益 ビ ス 活 動 増 減 の 部	障害福祉サービス等事業収益	294,758,985	316,723,187	-21,964,202
	自立支援給付費収益	237,513,500	256,511,707	-18,998,207
	介護給付費収益	208,539,840	227,045,717	-18,505,877
	訓練等給付費収益	24,938,570	25,281,310	-342,740
	計画相談支援給付費収益	4,035,090	4,184,680	-149,590
	障害児施設給付費収益	14,006,627	20,791,231	-6,784,604
	障害児通所給付費収益	12,146,307	18,093,771	-5,947,464
	特例障害児通所給付費収益	1,410,520	2,151,300	-740,780
	障害児相談支援給付費収益	449,800	546,160	-96,360
	利用者負担金収益	453,413	498,062	-44,649
	補足給付費収益	5,573,438	5,995,884	-422,446
	特定障害者特別給付費収益	5,573,438	5,995,884	-422,446
	特定費用収益	31,255,968	31,892,817	-636,849
	その他の事業収益	5,956,039	1,033,486	4,922,553
	補助金事業収益	5,841,389	875,636	4,965,753
	受託事業収益	114,650	157,850	-43,200
	経常経費寄附金収益	1,000,000	974,119	25,881
	経常経費寄附金収益	1,000,000	974,119	25,881
	その他の収益	0	21,441	-21,441
	その他の収益	0	21,441	-21,441
	サービス活動収益計(1)	295,758,985	317,718,747	-21,959,762
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	206,633,462	203,487,436	3,146,026
	役員報酬	3,621,360	3,691,008	-69,648
	職員給料	108,379,150	104,982,983	3,396,167
	職員賞与	20,629,298	21,139,590	-510,292
	賞与引当金繰入	8,770,000	8,208,000	562,000
	非常勤職員給与	37,004,890	37,476,223	-471,333
	退職給付費用	4,203,983	4,215,323	-11,340
	法定福利費	24,024,781	23,774,309	250,472
	事業費	36,979,545	34,762,857	2,216,688
	給食費	13,439,358	13,327,095	112,263
	保健衛生費	1,954,080	1,143,803	810,277
	教養娯楽費	1,009,577	1,141,037	-131,460
	水道光熱費	10,783,760	9,446,849	1,336,911
	燃料費	1,113,802	1,166,014	-52,212
	消耗器具備品費	3,247,121	2,774,069	473,052
	保険料	1,630,277	1,605,991	24,286
	賃借料	1,618,416	1,724,736	-106,320
	教育指導費	814,708	938,997	-124,289
	車輛費	1,368,446	1,494,266	-125,820
	事務費	34,956,069	37,813,834	-2,857,765
	福利厚生費	2,692,655	1,961,117	731,538
	職員被服費	0	8,558	-8,558
	旅費交通費	5,000	114,030	-109,030
	研修研究費	55,896	100,620	-44,724
	事務消耗品費	659,823	886,183	-226,360
	印刷製本費	0	42,350	-42,350
	修繕費	3,111,676	6,664,464	-3,552,788
	通信運搬費	439,823	459,705	-19,882
	会議費	0	23,183	-23,183
	広報費	170,000	328,127	-158,127
	業務委託費	24,621,254	23,840,571	780,683
	手数料	202,643	230,052	-27,409

紀南ひかり園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日（至）令和 5 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)	
		租税公課	255,500	157,600	97,900	
		保守料	1,892,840	1,992,817	-99,977	
		渉外費	9,975	11,200	-1,225	
		諸会費	393,600	371,400	22,200	
		雑費	445,384	621,857	-176,473	
		減価償却費	17,901,826	19,402,634	-1,500,808	
		減価償却費	17,901,826	19,402,634	-1,500,808	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,684,276	-5,643,132	-41,144	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,684,276	-5,643,132	-41,144	
		サービス活動費用計(2)	290,786,626	289,823,629	962,997	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,972,359	27,895,118	-22,922,759	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	319	1,510	-1,191	
		受取利息配当金収益	319	1,510	-1,191	
		その他のサービス活動外収益	3,480,713	5,751,267	-2,270,554	
		受入研修費収益	7,500	31,000	-23,500	
		利用者等外給食収益	1,224,510	3,028,760	-1,804,250	
		雑収益	2,248,703	2,691,507	-442,804	
		サービス活動外収益計(4)		3,481,032	5,752,777	-2,271,745
	費 用	その他のサービス活動外費用	942,780	2,306,250	-1,363,470	
		利用者等外給食費	942,780	2,306,250	-1,363,470	
		サービス活動外費用計(5)	942,780	2,306,250	-1,363,470	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,538,252	3,446,527	-908,275	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,510,611	31,341,645	-23,831,034	
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産受贈額	114,400	0	114,400	
		器具及び備品受贈額	114,400	0	114,400	
		固定資産売却益	8,379	0	8,379	
		車輛運搬具売却益	8,379	0	8,379	
		拠点区分間繰入金収益	1,521,252	1,577,857	-56,605	
		拠点区分間繰入金収益	1,521,252	1,577,857	-56,605	
		特別収益計(8)		1,644,031	1,577,857	66,174
	費 用	固定資産売却損・処分損	81,552	444,174	-362,622	
		器具及び備品売却損・処分損	56,352	444,174	-387,822	
		ソフトウェア売却損・処分損	25,200	0	25,200	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-1,314,000	-61,000	-1,253,000	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-1,314,000	-61,000	-1,253,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,314,000	61,000	1,253,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,314,000	61,000	1,253,000	
		特別費用計(9)		81,552	444,174	-362,622
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,562,479	1,133,683	428,796	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,073,090	32,475,328	-23,402,238	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		202,708,619	195,945,291	6,763,328	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		211,781,709	228,420,619	-16,638,910	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	4,040,000	-4,040,000	
	修繕積立金取崩額		0	4,040,000	-4,040,000	
	その他の積立金積立額(16)		6,752,000	29,752,000	-23,000,000	
	減価償却積立金積立額		1,752,000	19,752,000	-18,000,000	
	土地購入積立金積立額		5,000,000	10,000,000	-5,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		205,029,709	202,708,619	2,321,090

紀南ひかり園拠点区分貸借対照表

令和 5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
流動資産	308,170,112	296,846,696	11,323,416	流動負債	21,740,291	21,505,755	234,536
現金預金	263,153,550	247,327,172	15,826,378	事業未払金	9,844,977	10,282,736	-437,759
事業未収金	44,950,946	48,675,464	-3,724,518	1年以内返済予定リース債務	652,908	652,908	0
未収補助金	0	774,636	-774,636	預り金	6,112	5,782	330
前払費用	65,616	69,424	-3,808	職員預り金	2,466,294	2,356,329	109,965
固定資産	954,188,556	961,005,170	-6,816,614	賞与引当金	8,770,000	8,208,000	562,000
基本財産	466,438,930	479,167,853	-12,728,923	固定負債	22,110,367	21,226,915	883,452
土地	278,660,000	278,660,000	0	リース債務	1,088,180	1,741,088	-652,908
建物	650,906,381	650,607,081	299,300	退職給付引当金	21,022,187	19,485,827	1,536,360
減価償却累計額 △	463,127,451	450,099,228	13,028,223	負債の部合計	43,850,658	42,732,670	1,117,988
その他の固定資産	487,749,626	481,837,317	5,912,309	純 資 産 の 部			
建物	270,000	270,000	0	基本金	230,659,945	230,659,945	0
構築物	22,466,824	22,466,824	0	基本金	230,659,945	230,659,945	0
機械及び装置	4,122,470	4,122,470	0	国庫補助金等特別積立金	332,257,856	337,942,132	-5,684,276
車両運搬具	23,807,363	23,874,303	-66,940	国庫補助金等特別積立金	332,257,856	337,942,132	-5,684,276
器具及び備品	56,525,229	56,507,259	17,970	その他の積立金	450,560,500	443,808,500	6,752,000
減価償却累計額 △	93,312,910	91,458,542	1,854,368	特定積立金	9,610,000	9,610,000	0
ソフトウェア	341,990	212,310	129,680	人件費積立金	33,520,000	33,520,000	0
無形リース資産	1,741,088	2,393,996	-652,908	修繕積立金	17,588,000	17,588,000	0
退職給付引当資産	21,022,187	19,485,827	1,536,360	施設整備等積立金	55,078,500	55,078,500	0
特定積立資産	9,610,000	9,610,000	0	減価償却積立金	269,764,000	268,012,000	1,752,000
人件費積立資産	33,520,000	33,520,000	0	土地購入積立金	65,000,000	60,000,000	5,000,000
修繕積立資産	17,588,000	17,588,000	0	次期繰越活動増減差額	205,029,709	202,708,619	2,321,090
施設整備等積立資産	55,078,500	55,078,500	0	次期繰越活動増減差額	205,029,709	202,708,619	2,321,090
減価償却積立資産	269,764,000	268,012,000	1,752,000	(うち当期活動増減差額)	9,073,090	32,475,328	-23,402,238
土地購入積立資産	65,000,000	60,000,000	5,000,000				
長期前払費用	154,885	104,370	50,515				
その他の固定資産	50,000	50,000	0				
資産の部合計	1,262,358,668	1,257,851,866	4,506,802	純資産の部合計	1,218,508,010	1,215,119,196	3,388,814
				負債及び純資産の部合計	1,262,358,668	1,257,851,866	4,506,802

計算書類に対する注記（紀南ひかり園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 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、最終仕入原価法に基づく原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産の減価償却
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ・無形固定資産の減価償却
定額法によっている。
 - ・リース資産の減価償却
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金
(財)三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
(財)三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 紀南ひかり園拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))
- (4) サービス区分の内容
 - ・法人本部
 - ・障害者支援施設紀南ひかり園
 - ・短期入所事業所紀南ひかり園
 - ・共同生活援助事業所紀南ひかり園
 - ・児童デイサービス事業所「ひかり」
 - ・相談支援センターらいふ

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	278,660,000	0	0	278,660,000
建物	200,507,853	299,300	13,028,223	187,778,930
合 計	479,167,853	299,300	13,028,223	466,438,930

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
土地（基本財産）	278,660,000	0	278,660,000
建物（基本財産）	650,906,381	463,127,451	187,778,930
建物	270,000	128,137	141,863
構築物	22,466,824	17,604,660	4,862,164
車輛運搬具	23,807,363	21,250,643	2,556,720
器具及び備品	56,525,229	53,122,167	3,403,062
機械及び装置	4,122,470	1,207,303	2,915,167
合 計	1,036,758,267	556,440,361	480,317,906

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	44,950,946	0	44,950,946
合 計	44,950,946	0	44,950,946

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

グリーンプラザ拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
事業活動による収入支	収			
	就労支援事業収入	20,409,500	20,884,680	-475,180
	栽培・洗濯事業収入	17,238,500	18,593,720	-1,355,220
	軽作業事業収入	3,171,000	2,290,960	880,040
	障害福祉サービス等事業収入	72,989,000	73,312,418	-323,418
	自立支援給付費収入	68,529,000	68,809,950	-280,950
	介護給付費収入	36,010,000	35,880,600	129,400
	訓練等給付費収入	32,519,000	32,929,350	-410,350
	利用者負担金収入	340,000	344,188	-4,188
	特定費用収入	3,244,000	3,281,370	-37,370
	その他の事業収入	876,000	876,910	-910
	補助金事業収入	876,000	876,910	-910
	経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0
	経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0
	その他の収入	685,000	664,042	20,958
	受入研修費収入	4,000	5,000	-1,000
	利用者等外給食費収入	422,000	422,720	-720
	雑収入	259,000	236,322	22,678
	事業活動収入計(1)	94,088,500	94,866,140	-777,640
	支			
	人件費支出	55,129,000	55,128,932	68
	職員給料支出	33,991,000	34,000,485	-9,485
	職員賞与支出	9,828,000	9,827,200	800
	非常勤職員給与支出	3,416,000	3,379,972	36,028
	退職給付支出	579,000	578,500	500
	法定福利費支出	7,315,000	7,342,775	-27,775
	事業費支出	6,658,000	6,337,781	320,219
	給食費支出	3,047,000	3,012,430	34,570
	保健衛生費支出	330,000	308,086	21,914
	教養娯楽費支出	274,000	264,153	9,847
	水道光熱費支出	1,753,000	1,595,770	157,230
	消耗器具備品費支出	463,000	418,935	44,065
	保険料支出	364,000	356,331	7,669
	賃借料支出	61,000	50,533	10,467
	教育指導費支出	48,000	45,484	2,516
	車輛費支出	271,000	245,802	25,198
	雑支出	47,000	40,257	6,743
	事務費支出	5,880,000	5,512,723	367,277
	福利厚生費支出	219,000	205,945	13,055
	旅費交通費支出	40,000	33,471	6,529
	研修研究費支出	119,000	116,748	2,252
	事務消耗品費支出	197,000	137,451	59,549
	修繕費支出	141,000	57,161	83,839
	通信運搬費支出	185,000	172,770	12,230
	業務委託費支出	4,389,000	4,308,210	80,790
	手数料支出	97,000	73,891	23,109
	租税公課支出	54,000	41,000	13,000
	保守料支出	302,000	270,780	31,220
	渉外費支出	20,000	0	20,000
	諸会費支出	96,000	95,000	1,000
	雑支出	21,000	296	20,704
	就労支援事業支出	20,409,500	19,222,086	1,187,414
	就労支援事業支出	20,409,500	19,222,086	1,187,414
	就労支援事業支出	20,409,500	19,222,086	1,187,414
	その他の支出	409,000	401,720	7,280

グリーンプラザ拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
		利用者等外給食費支出	409,000	401,720	7,280
		事業活動支出計 (2)	88,485,500	86,603,242	1,882,258
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	5,603,000	8,262,898	-2,659,898
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	100,000	0	100,000
		器具及び備品取得支出	100,000	0	100,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	232,000	231,492	508
		ファイナンス・リース債務の返済支出	232,000	231,492	508
		施設整備等支出計 (5)	332,000	231,492	100,508
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-332,000	-231,492	-100,508
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	積立資産支出	3,600,000	3,596,364	3,636
		退職給付引当資産支出	600,000	596,364	3,636
		減価償却積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,572,000	1,521,252	50,748
		拠点区分間繰入金支出	1,572,000	1,521,252	50,748
		その他の活動支出計 (8)	5,172,000	5,117,616	54,384
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-5,172,000	-5,117,616	-54,384
		予備費支出 (10)	0	—	0
			0		
		当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	99,000	2,913,790	-2,814,790
		前期末支払資金残高 (12)	77,721,876	77,721,876	0
		当期末支払資金残高 (11) + (12)	77,820,876	80,635,666	-2,814,790

グリーンプラザ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	就労支援事業収益	20,884,680	20,013,090	871,590
		栽培・洗濯事業収益	18,593,720	17,522,585	1,071,135
		軽作業事業収益	2,290,960	2,490,505	-199,545
		障害福祉サービス等事業収益	73,312,418	74,371,039	-1,058,621
		自立支援給付費収益	68,809,950	70,508,780	-1,698,830
		介護給付費収益	35,880,600	38,008,420	-2,127,820
		訓練等給付費収益	32,929,350	32,500,360	428,990
		利用者負担金収益	344,188	383,978	-39,790
	益	特定費用収益	3,281,370	3,283,860	-2,490
		その他の事業収益	876,910	194,421	682,489
		補助金事業収益	876,910	194,421	682,489
		経常経費寄附金収益	5,000	47,420	-42,420
		経常経費寄附金収益	5,000	47,420	-42,420
		サービス活動収益計(1)	94,202,098	94,431,549	-229,451
	ビ ス 活 動 の 部	費	人件費	56,088,296	53,726,338
		職員給料	34,000,485	32,805,008	1,195,477
		職員賞与	7,353,200	6,791,280	561,920
		賞与引当金繰入	2,837,000	2,474,000	363,000
		非常勤職員給与	3,379,972	3,351,870	28,102
		退職給付費用	1,174,864	1,391,036	-216,172
		法定福利費	7,342,775	6,913,144	429,631
		事業費	6,337,781	6,098,683	239,098
		給食費	3,012,430	2,995,520	16,910
		保健衛生費	308,086	298,090	9,996
		教養娯楽費	264,153	189,395	74,758
		水道光熱費	1,595,770	1,511,601	84,169
		消耗器具備品費	418,935	369,639	49,296
		保険料	356,331	357,889	-1,558
		賃借料	50,533	58,641	-8,108
		教育指導費	45,484	45,194	290
		車輛費	245,802	158,872	86,930
		雑費	40,257	113,842	-73,585
		事務費	5,512,723	5,927,711	-414,988
		福利厚生費	205,945	188,895	17,050
		旅費交通費	33,471	36,463	-2,992
		研修研究費	116,748	30,000	86,748
		事務消耗品費	137,451	115,925	21,526
		印刷製本費	0	548	-548
		修繕費	57,161	647,605	-590,444
		通信運搬費	172,770	181,380	-8,610
		会議費	0	11,000	-11,000
		広報費	0	22,000	-22,000
		業務委託費	4,308,210	4,241,358	66,852
		手数料	73,891	77,458	-3,567
		租税公課	41,000	50,700	-9,700
		保守料	270,780	229,379	41,401
		諸会費	95,000	95,000	0
		雑費	296	0	296
		就労支援事業費用	20,967,993	20,830,083	137,910
		就労支援事業費	20,967,993	20,830,083	137,910
	期首製品(商品)棚卸高	263,360	197,640	65,720	
	就労支援事業費	20,855,203	20,895,803	-40,600	
	合計	21,118,563	21,093,443	25,120	

グリーンプラザ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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)
		期末製品(商品)棚卸高	150,570	263,360	-112,790
		差引	20,967,993	20,830,083	137,910
		減価償却費	3,538,749	3,616,897	-78,148
		減価償却費	3,538,749	3,616,897	-78,148
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,637,953	-1,637,953	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,637,953	-1,637,953	0
		サービス活動費用計(2)	90,807,589	88,561,759	2,245,830
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,394,509	5,869,790	-2,475,281
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	664,044	1,338,343	-674,299
		受入研修費収益	5,000	2,500	2,500
		利用者等外給食収益	422,720	969,920	-547,200
		雑収益	236,324	365,923	-129,599
		サービス活動外収益計(4)	664,044	1,338,343	-674,299
	費 用	その他のサービス活動外費用	401,720	833,600	-431,880
		利用者等外給食費	401,720	833,600	-431,880
		サービス活動外費用計(5)	401,720	833,600	-431,880
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	262,324	504,743	-242,419
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,656,833	6,374,533	-2,717,700	
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-53,000	-21,000	-32,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-53,000	-21,000	-32,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	53,000	21,000	32,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	53,000	21,000	32,000
		拠点区分間繰入金費用	1,521,252	1,577,857	-56,605
		拠点区分間繰入金費用	1,521,252	1,577,857	-56,605
		特別費用計(9)	1,521,252	1,577,857	-56,605
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1,521,252	-1,577,857	56,605	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,135,581	4,796,676	-2,661,095	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		61,448,149	59,651,473	1,796,676
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		63,583,730	64,448,149	-864,419
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	1,000,000	-1,000,000
	設備整備等積立金取崩額		0	1,000,000	-1,000,000
	その他の積立金積立額(16)		3,000,000	4,000,000	-1,000,000
	減価償却積立金積立額		3,000,000	4,000,000	-1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		60,583,730	61,448,149	-864,419	

グリーンプラザ拠点区分貸借対照表

令和 5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
流動資産	86,738,523	83,637,996	3,100,527	流動負債	8,360,078	7,521,844	838,234
現金預金	71,339,948	67,816,200	3,523,748	事業未払金	4,471,633	4,031,562	440,071
事業未収金	14,405,778	14,390,794	14,984	1年以内返済予定リース債務	231,492	231,492	0
未収補助金	0	136,421	-136,421	預り金	41,180	59,780	-18,600
商品・製品	150,570	263,360	-112,790	職員預り金	778,773	725,010	53,763
原材料	660,701	836,408	-175,707	賞与引当金	2,837,000	2,474,000	363,000
前払費用	181,526	194,813	-13,287	固定負債	9,857,778	9,492,906	364,872
固定資産	449,502,247	450,902,040	-1,399,793	リース債務	385,820	617,312	-231,492
基本財産	294,743,093	297,169,105	-2,426,012	退職給付引当金	9,471,958	8,875,594	596,364
土地	256,999,080	256,999,080	0	負債の部合計	18,217,856	17,014,750	1,203,106
建物	147,223,187	147,223,187	0	純 資 産 の 部			
減価償却累計額 △	109,479,174	107,053,162	2,426,012	基本金	44,702,554	44,702,554	0
その他の固定資産	154,759,154	153,732,935	1,026,219	基本金	44,702,554	44,702,554	0
構築物	33,488,391	33,488,391	0	国庫補助金等特別積立金	278,463,896	280,101,849	-1,637,953
機械及び装置	23,327,032	23,327,032	0	国庫補助金等特別積立金	278,463,896	280,101,849	-1,637,953
車輛運搬具	6,697,946	6,697,946	0	その他の積立金	134,272,734	131,272,734	3,000,000
器具及び備品	16,412,661	16,412,661	0	人件費積立金	16,185,000	16,185,000	0
減価償却累計額 △	69,615,840	67,277,187	2,338,653	修繕積立金	6,872,305	6,872,305	0
無形リース資産	617,312	848,804	-231,492	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	9,471,958	8,875,594	596,364	施設整備等積立金	2,000,000	2,000,000	0
人件費積立資産	16,185,000	16,185,000	0	減価償却積立金	91,768,224	88,768,224	3,000,000
修繕積立資産	6,872,305	6,872,305	0	土地購入積立金	6,400,000	6,400,000	0
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	工賃変動積立金	3,131,689	3,131,689	0
施設整備等積立資産	2,000,000	2,000,000	0	設備整備等積立金	2,915,516	2,915,516	0
減価償却積立資産	91,768,224	88,768,224	3,000,000	次期繰越活動増減差額	60,583,730	61,448,149	-864,419
土地購入積立資産	6,400,000	6,400,000	0	次期繰越活動増減差額	60,583,730	61,448,149	-864,419
工賃変動積立資産	3,131,689	3,131,689	0	(うち当期活動増減差額)	2,135,581	4,796,676	-2,661,095
設備整備等積立資産	2,915,516	2,915,516	0				
長期前払費用	36,960	36,960	0	純資産の部合計	518,022,914	517,525,286	497,628
その他の固定資産	50,000	50,000	0	負債及び純資産の部合計	536,240,770	534,540,036	1,700,734
資産の部合計	536,240,770	534,540,036	1,700,734				

計算書類に対する注記（グリーンプラザ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 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、最終仕入原価法に基づく原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産の原価償却

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては、定額法によっている。

・無形固定資産の減価償却

定額法によっている。

・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

(財)三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

(財)三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

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) グリーンプラザ拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

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	256,999,080	0	0	256,999,080
建物	40,170,025	0	2,426,012	37,744,013
合 計	297,169,105	0	2,426,012	294,743,093

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
土地（基本財産）	256,999,080	0	256,999,080
建物（基本財産）	147,223,187	109,479,174	37,744,013
構築物	33,488,391	26,699,288	6,789,103
車両運搬具	6,697,946	6,435,562	262,384
器具及び備品	16,412,661	15,146,564	1,266,097
機械及び装置	23,327,032	21,334,426	1,992,606
合 計	484,148,297	179,095,014	305,053,283

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	14,405,778	0	14,405,778
合 計	14,405,778	0	14,405,778

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