

令和5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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	22,030,000	21,881,350	148,650
	障害福祉サービス等事業収入	383,376,000	383,063,444	312,556
	経常経費寄附金収入	1,040,000	1,330,070	-290,070
	受取利息配当金収入	2,000	319	1,681
	その他の収入	3,713,000	3,661,392	51,608
	事業活動収入計 (1)	410,161,000	409,936,575	224,425
	支 出			
	人件費支出	267,955,000	267,289,407	665,593
	事業費支出	46,745,000	43,105,934	3,639,066
施設整備等による収支	事務費支出	45,422,000	43,341,355	2,080,645
	就労支援事業支出	21,129,000	20,031,513	1,097,487
	その他の支出	277,000	147,210	129,790
	事業活動支出計 (2)	381,528,000	373,915,419	7,612,581
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	28,633,000	36,021,156	-7,388,156
施設整備等による収支	収 入			
	施設整備等補助金収入	429,000	429,000	
	施設整備等収入計 (4)	429,000	429,000	
	支 出			
	固定資産取得支出	2,632,000	2,629,788	2,212
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)	3,518,000	3,514,188	3,812
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-3,089,000	-3,085,188	-3,812
その他の活動による収支	収 入			
	その他の活動収入計 (7)			
	支 出			
	積立資産支出	6,946,000	7,787,201	-841,201
	その他の活動支出計 (8)	6,946,000	7,787,201	-841,201
予備費支出(10)	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-6,946,000	-7,787,201	841,201
	予備費支出 (10)	2,160,000	—	2,160,000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		16,438,000	25,148,767	-8,710,767
前期末支払資金残高 (12)		376,488,395	376,488,395	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		392,926,395	401,637,162	-8,710,767

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	21,881,350	20,781,180	1,100,170
		障害福祉サービス等事業収益	383,063,444	368,071,403	14,992,041
		経常経費寄附金収益	1,330,070	1,005,000	325,070
		サービス活動収益計(1)	406,274,864	389,857,583	16,417,281
	費 用	人件費	269,917,703	262,721,758	7,195,945
		事業費	43,105,934	43,214,826	－108,892
		事務費	43,365,122	40,467,792	2,897,330
		就労支援事業費用	20,942,405	20,967,993	－25,588
		減価償却費	20,601,320	21,440,575	－839,255
		国庫補助金等特別積立金取崩額	－7,354,404	－7,322,229	－32,175
	サービス活動費用計(2)	390,578,080	381,490,715	9,087,365	
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	15,696,784	8,366,868	7,329,916	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	319	319	
		その他のサービス活動外収益	3,661,392	3,743,037	－81,645
		サービス活動外収益計(4)	3,661,711	3,743,356	－81,645
	費 用	その他のサービス活動外費用	147,210	942,780	－795,570
		サービス活動外費用計(5)	147,210	942,780	－795,570
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)	3,514,501	2,800,576	713,925	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			19,211,285	11,167,444	8,043,841
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	429,000		429,000
		固定資産受贈額	259,930	114,400	145,530
		固定資産売却益		8,379	－8,379
		特別収益計(8)	688,930	122,779	566,151
	費 用	固定資産売却損・処分損	84,450	81,552	2,898
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	－228,000	－1,367,000	1,139,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	657,000	1,367,000	－710,000
	特別費用計(9)	513,450	81,552	431,898	
	特別増減差額(10)=(8)－(9)	175,480	41,227	134,253	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			19,386,765	11,208,671	8,178,094
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		265,613,439	264,156,768	1,456,671
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		285,000,204	275,365,439	9,634,765
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		5,247,905	9,752,000	－4,504,095
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		279,752,299	265,613,439	14,138,860

法人単位貸借対照表

令和 6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	424,525,791	393,533,847	30,991,944	流動負債	34,253,445	28,725,581	5,527,864
現金預金	361,346,553	334,493,498	26,853,055	事業未払金	16,066,731	12,941,822	3,124,909
事業未収金	61,358,030	57,981,936	3,376,094	1年以内返済予定リース債務	884,400	884,400	
未収補助金	480,098		480,098	預り金	40,312	47,292	-6,980
商品・製品	201,420	150,570	50,850	職員預り金	5,566,002	3,245,067	2,320,935
原材料	1,014,164	660,701	353,463	賞与引当金	11,696,000	11,607,000	89,000
前払費用	125,526	247,142	-121,616	固定負債	33,623,041	31,968,145	1,654,896
固定資産	1,392,342,980	1,403,690,803	-11,347,823	リース債務	589,600	1,474,000	-884,400
基本財産	745,877,138	761,182,023	-15,304,885	退職給付引当金	33,033,441	30,494,145	2,539,296
土地	535,659,080	535,659,080		負債の部合計	67,876,486	60,693,726	7,182,760
建物	798,238,006	798,129,568	108,438	純 資 産 の 部			
減価償却累計額 △	588,019,948	572,606,625	15,413,323	基本金	275,362,499	275,362,499	
その他の固定資産	646,465,842	642,508,780	3,957,062	基本金	275,362,499	275,362,499	
建物	270,000	270,000		国庫補助金等特別積立金	603,796,348	610,721,752	-6,925,404
構築物	56,274,215	55,955,215	319,000	国庫補助金等特別積立金	603,796,348	610,721,752	-6,925,404
機械及び装置	27,449,502	27,449,502		その他の積立金	590,081,139	584,833,234	5,247,905
車両運搬具	30,505,309	30,505,309		特定積立金	9,610,000	9,610,000	
器具及び備品	73,138,935	72,937,890	201,045	人件費積立金	49,705,000	49,705,000	
減価償却累計額 △	166,551,167	162,928,750	3,622,417	修繕積立金	24,460,305	24,460,305	
ソフトウェア	522,390	341,990	180,400	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
無形リース資産	1,474,000	2,358,400	-884,400	施設整備等積立金	57,078,500	57,078,500	
退職給付引当資産	33,033,441	30,494,145	2,539,296	減価償却積立金	365,839,224	361,532,224	4,307,000
特定積立資産	9,610,000	9,610,000		工賃変動積立金	3,131,689	3,131,689	
人件費積立資産	49,705,000	49,705,000		設備整備等積立金	3,856,421	2,915,516	940,905
修繕積立資産	24,460,305	24,460,305		土地購入積立金	71,400,000	71,400,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	279,752,299	265,613,439	14,138,860
施設整備等積立資産	57,078,500	57,078,500		次期繰越活動増減差額	279,752,299	265,613,439	14,138,860
減価償却積立資産	365,839,224	361,532,224	4,307,000	(うち当期活動増減差額)	19,386,765	11,208,671	8,178,094
工賃変動積立資産	3,131,689	3,131,689					
設備整備等積立資産	3,856,421	2,915,516	940,905				
土地購入積立資産	71,400,000	71,400,000					
長期前払費用	168,078	191,845	-23,767				
その他の固定資産	100,000	100,000					
資産の部合計	1,816,868,771	1,797,224,650	19,644,121	純資産の部合計	1,748,992,285	1,736,530,924	12,461,361
				負債及び純資産の部合計	1,816,868,771	1,797,224,650	19,644,121

事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	21,883,310	21,883,310	-1,960	21,881,350
	障害福祉サービス等事業収入	307,575,677	75,487,767	383,063,444	0	383,063,444
	経常経費寄附金収入	1,330,070	0	1,330,070	0	1,330,070
	受取利息配当金収入	319	0	319	0	319
	その他の収入	3,086,172	686,170	3,772,342	-110,950	3,661,392
	事業活動収入計(1)	311,992,238	98,057,247	410,049,485	-112,910	409,936,575
	支 出					
	人件費支出	210,904,849	56,384,558	267,289,407	0	267,289,407
	事業費支出	36,858,272	6,248,622	43,106,894	-960	43,105,934
施設整備等による収支	事務費支出	37,253,789	6,088,566	43,342,355	-1,000	43,341,355
	就労支援事業支出	0	20,031,513	20,031,513	0	20,031,513
	その他の支出	147,210	110,950	258,160	-110,950	147,210
	事業活動支出計(2)	285,164,120	88,864,209	374,028,329	-112,910	373,915,419
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,828,118	9,193,038	36,021,156	0	36,021,156
	収 入					
	施設整備等補助金収入	429,000	0	429,000	0	429,000
	施設整備等収入計(4)	429,000	0	429,000	0	429,000
	支 出					
	固定資産取得支出	2,281,788	348,000	2,629,788	0	2,629,788
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	652,908	231,492	884,400	0	884,400
	施設整備等支出計(5)	2,934,696	579,492	3,514,188	0	3,514,188
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,505,696	-579,492	-3,085,188	0	-3,085,188
	収 入					
	拠点区分間繰入金収入	1,760,724	0	1,760,724	-1,760,724	0
	その他の活動収入計(7)	1,760,724	0	1,760,724	-1,760,724	0
	支 出					
	積立資産支出	3,592,636	4,194,565	7,787,201	0	7,787,201
	拠点区分間繰入金支出	0	1,760,724	1,760,724	-1,760,724	0
	その他の活動支出計(8)	3,592,636	5,955,289	9,547,925	-1,760,724	7,787,201
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,831,912	-5,955,289	-7,787,201	0	-7,787,201
		22,490,510	2,658,257	25,148,767	0	25,148,767
前期末支払資金残高(11)		295,852,729	80,635,666	376,488,395	0	376,488,395
当期末支払資金残高(10)+(11)		318,343,239	83,293,923	401,637,162	0	401,637,162

事業区分事業活動内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	21,883,310	21,883,310	-1,960	21,881,350
		障害福祉サービス等事業収益	307,575,677	75,487,767	383,063,444	0	383,063,444
		経常経費寄附金収益	1,330,070	0	1,330,070	0	1,330,070
		サービス活動収益計(1)	308,905,747	97,371,077	406,276,824	-1,960	406,274,864
	費 用	人件費	212,884,485	57,033,218	269,917,703	0	269,917,703
		事業費	36,858,272	6,248,622	43,106,894	-960	43,105,934
		事務費	37,277,556	6,088,566	43,366,122	-1,000	43,365,122
		就労支援事業費用	0	20,942,405	20,942,405	0	20,942,405
		減価償却費	17,161,615	3,439,705	20,601,320	0	20,601,320
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,716,451	-1,637,953	-7,354,404	0	-7,354,404
	サービス活動費用計(2)	298,465,477	92,114,563	390,580,040	-1,960	390,578,080	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,440,270	5,256,514	15,696,784	0	15,696,784	
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	3,086,172	686,170	3,772,342	-110,950	3,661,392
		サービス活動外収益計(4)	3,086,491	686,170	3,772,661	-110,950	3,661,711
	費 用	その他のサービス活動外費用	147,210	110,950	258,160	-110,950	147,210
		サービス活動外費用計(5)	147,210	110,950	258,160	-110,950	147,210
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,939,281	575,220	3,514,501	0	3,514,501
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,379,551	5,831,734	19,211,285	0	19,211,285	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	429,000	0	429,000	0	429,000
		固定資産受贈額	259,930	0	259,930	0	259,930
		拠点区分間繰入金収益	1,760,724	0	1,760,724	-1,760,724	0
		特別収益計(8)	2,449,654	0	2,449,654	-1,760,724	688,930
	費 用	固定資産売却損・処分損	84,449	1	84,450	0	84,450
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-228,000	0	-228,000	0	-228,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	657,000	0	657,000	0	657,000
		拠点区分間繰入金費用	0	1,760,724	1,760,724	-1,760,724	0
	特別費用計(9)	513,449	1,760,725	2,274,174	-1,760,724	513,450	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,936,205	-1,760,725	175,480	0	175,480	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,315,756	4,071,009	19,386,765	0	19,386,765	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	205,029,709	60,583,730	265,613,439	0	265,613,439
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	220,345,465	64,654,739	285,000,204	0	285,000,204
		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)	1,657,000	3,590,905	5,247,905	0	5,247,905
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	218,688,465	61,063,834	279,752,299	0	279,752,299

事業区分貸借対照表内訳表

令和 6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	334561443	91113664	425675107	-1149316	424525791
現金預金	286462462	74884091	361346553	0	361346553
事業未収金	47618883	14888463	62507346	-1149316	61358030
未収補助金	480098	0	480098	0	480098
商品・製品	0	201420	201420	0	201420
原材料	0	1014164	1014164	0	1014164
前払費用	0	125526	125526	0	125526
固定資産	943053079	449289901	1392342980	0	1392342980
基本財産	453560057	292317081	745877138	0	745877138
土地	278660000	256999080	535659080	0	535659080
建物	651014819	147223187	798238006	0	798238006
減価償却累計額 △	476114762	111905186	588019948	0	588019948
その他の固定資産	489493022	156972820	646465842	0	646465842
建物	270000	0	270000	0	270000
構築物	22785824	33488391	56274215	0	56274215
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	56756274	16382661	73138935	0	73138935
減価償却累計額 △	95215920	71335247	166551167	0	166551167
ソフトウェア	522390	0	522390	0	522390
無形リース資産	1088180	385820	1474000	0	1474000
退職給付引当資産	22957823	10075618	33033441	0	33033441
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	271421000	94418224	365839224	0	365839224
工賃変動積立資産	0	3131689	3131689	0	3131689
設備整備等積立資産	0	3856421	3856421	0	3856421
土地購入積立資産	65000000	6400000	71400000	0	71400000
長期前払費用	131118	36960	168078	0	168078
その他の固定資産	50000	50000	100000	0	100000
資産の部合計	1277614522	540403565	1818018087	-1149316	1816868771
流動負債	25685112	9717649	35402761	-1149316	34253445
事業未払金	11985824	5230223	17216047	-1149316	16066731
1年以内返済予定リース債務	652908	231492	884400	0	884400
預り金	6332	33980	40312	0	40312
職員預り金	4226048	1339954	5566002	0	5566002
賞与引当金	8814000	2882000	11696000	0	11696000
固定負債	23393095	10229946	33623041	0	33623041
リース債務	435272	154328	589600	0	589600
退職給付引当金	22957823	10075618	33033441	0	33033441
負債の部合計	49078207	19947595	69025802	-1149316	67876486
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	326970405	276825943	603796348	0	603796348
国庫補助金等特別積立金	326970405	276825943	603796348	0	603796348
その他の積立金	452217500	137863639	590081139	0	590081139
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	271421000	94418224	365839224	0	365839224
工賃変動積立金	0	3131689	3131689	0	3131689
設備整備等積立金	0	3856421	3856421	0	3856421
土地購入積立金	65000000	6400000	71400000	0	71400000
次期繰越活動増減差額	218688465	61063834	279752299	0	279752299
次期繰越活動増減差額	218688465	61063834	279752299	0	279752299
(うち当期活動増減差額)	15315756	4071009	19386765	0	19386765
純資産の部合計	1228536315	520455970	1748992285	0	1748992285
負債及び純資産の部合計	1277614522	540403565	1818018087	-1149316	1816868771

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	225,522,943	108,438	15,413,323	210,218,058
合 計	761,182,023	108,438	15,413,323	745,877,138

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）	798,238,006	588,019,948	210,218,058
建物	270,000	146,227	123,773
構築物	56,274,215	45,695,978	10,578,237
車輜運搬具	30,505,309	28,677,334	1,827,975
器具及び備品	73,138,935	68,712,858	4,426,077
機械及び装置	27,449,502	23,318,770	4,130,732
合 計	1,521,535,047	754,571,115	766,963,932

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	61,358,030	0	61,358,030
未収補助金	480,098	0	480,098
合 計	61,838,128	0	61,838,128

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 5年 4月 1日（至）令和 6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	308,082,000	307,575,677	506,323
	自立支援給付費収入	246,257,000	246,259,936	-2,936
	介護給付費収入	218,327,000	218,229,686	97,314
	訓練等給付費収入	23,723,000	23,761,370	-38,370
	計画相談支援給付費収入	4,207,000	4,268,880	-61,880
	障害児施設給付費収入	19,183,000	19,051,776	131,224
	障害児通所給付費収入	16,962,000	16,752,476	209,524
	特例障害児通所給付費収入	1,855,000	1,887,780	-32,780
	障害児相談支援給付費収入	366,000	411,520	-45,520
	利用者負担金収入	931,000	944,198	-13,198
	補足給付費収入	5,990,000	5,991,096	-1,096
	特定障害者特別給付費収入	5,990,000	5,991,096	-1,096
	特定費用収入	31,336,000	30,949,573	386,427
	その他の事業収入	4,385,000	4,379,098	5,902
	補助金事業収入	4,374,000	4,368,098	5,902
	受託事業収入	11,000	11,000	
	經常経費寄附金収入	1,040,000	1,330,070	-290,070
	經常経費寄附金収入	1,040,000	1,330,070	-290,070
	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	3,043,000	3,086,172	-43,172
	受入研修費収入	2,000	2,500	-500
	利用者等外給食費収入	176,000	186,020	-10,020
	雑収入	2,865,000	2,897,652	-32,652
	事業活動収入計(1)	312,167,000	311,992,238	174,762
事業活動支出	人件費支出	211,443,000	210,904,849	538,151
	役員報酬支出	3,856,000	3,789,864	66,136
	職員給料支出	112,325,000	112,190,397	134,603
	職員賞与支出	30,753,000	30,752,175	825
	非常勤職員給与支出	36,188,000	35,908,073	279,927
	退職給付支出	2,716,000	2,714,500	1,500
	法定福利費支出	25,605,000	25,549,840	55,160
	事業費支出	39,746,000	36,858,272	2,887,728
	給食費支出	14,548,000	14,229,912	318,088
	保健衛生費支出	1,606,000	1,286,653	319,347
	教養娯楽費支出	1,213,000	1,077,789	135,211
	水道光熱費支出	10,486,000	9,893,287	592,713
	燃料費支出	1,380,000	1,286,842	93,158
	消耗器具備品費支出	3,881,000	3,078,633	802,367
	保険料支出	1,704,000	1,689,897	14,103
	賃借料支出	1,651,000	1,646,715	4,285
	教育指導費支出	1,235,000	879,350	355,650
	車輛費支出	2,041,000	1,789,194	251,806
	雑支出	1,000		1,000
	事務費支出	38,828,000	37,253,789	1,574,211
	福利厚生費支出	2,307,000	2,172,999	134,001
	旅費交通費支出	318,000	251,190	66,810
	研修研究費支出	205,000	122,500	82,500
	事務消耗品費支出	844,000	621,468	222,532
	修繕費支出	3,672,000	3,188,355	483,645
	通信運搬費支出	530,000	411,174	118,826
	会議費支出	141,000	111,141	29,859
	広報費支出	234,000	235,700	-1,700

紀南ひかり園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	27,150,000	26,889,626	260,374
		手数料支出	244,000	225,074	18,926
		租税公課支出	169,000	149,100	19,900
		保守料支出	1,992,000	1,916,354	75,646
		渉外費支出	20,000	10,000	10,000
		諸会費支出	396,000	392,400	3,600
		雑支出	606,000	556,708	49,292
		その他の支出	165,000	147,210	17,790
		利用者等外給食費支出	165,000	147,210	17,790
		事業活動支出計 (2)	290,182,000	285,164,120	5,017,880
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	21,985,000	26,828,118	-4,843,118
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	429,000	429,000	
		施設整備等補助金収入	429,000	429,000	
		施設整備等収入計 (4)	429,000	429,000	
	支 出	固定資産取得支出	2,284,000	2,281,788	2,212
		器具及び備品取得支出	1,522,000	1,521,050	950
		構築物取得支出	319,000	319,000	
		ソフトウェア取得支出	334,000	333,300	700
		建物付属設備取得支出 (基本)	109,000	108,438	562
		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)	2,938,000	2,934,696	3,304
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-2,509,000	-2,505,696	-3,304
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	1,811,000	1,760,724	50,276
		拠点区分間繰入金収入	1,811,000	1,760,724	50,276
		その他の活動収入計 (7)	1,811,000	1,760,724	50,276
	支 出	積立資産支出	3,690,000	3,592,636	97,364
		退職給付引当資産支出	1,938,000	1,935,636	2,364
		減価償却積立資産支出	1,752,000	1,657,000	95,000
		その他の活動支出計 (8)	3,690,000	3,592,636	97,364
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-1,879,000	-1,831,912	-47,088
		予備費支出 (10)	2,000,000	—	2,000,000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			15,597,000	22,490,510	-6,893,510
前期末支払資金残高 (12)			295,852,729	295,852,729	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			311,449,729	318,343,239	-6,893,510

紀南ひかり園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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			
	障害福祉サービス等事業収益	307,575,677	294,758,985	12,816,692
	自立支援給付費収益	246,259,936	237,513,500	8,746,436
	介護給付費収益	218,229,686	208,539,840	9,689,846
	訓練等給付費収益	23,761,370	24,938,570	-1,177,200
	計画相談支援給付費収益	4,268,880	4,035,090	233,790
	障害児施設給付費収益	19,051,776	14,006,627	5,045,149
	障害児通所給付費収益	16,752,476	12,146,307	4,606,169
	特例障害児通所給付費収益	1,887,780	1,410,520	477,260
	障害児相談支援給付費収益	411,520	449,800	-38,280
	利用者負担金収益	944,198	453,413	490,785
	補足給付費収益	5,991,096	5,573,438	417,658
	特定障害者特別給付費収益	5,991,096	5,573,438	417,658
	特定費用収益	30,949,573	31,255,968	-306,395
	その他の事業収益	4,379,098	5,956,039	-1,576,941
	補助金事業収益	4,368,098	5,841,389	-1,473,291
	受託事業収益	11,000	114,650	-103,650
	経常経費寄附金収益	1,330,070	1,000,000	330,070
	経常経費寄附金収益	1,330,070	1,000,000	330,070
	サービス活動収益計(1)	308,905,747	295,758,985	13,146,762
ビ ス 活 動 の 部	費			
	人件費	212,884,485	206,633,462	6,251,023
	役員報酬	3,789,864	3,621,360	168,504
	職員給料	112,190,397	108,379,150	3,811,247
	職員賞与	21,982,175	20,629,298	1,352,877
	賞与引当金繰入	8,814,000	8,770,000	44,000
	非常勤職員給与	35,908,073	37,004,890	-1,096,817
	退職給付費用	4,650,136	4,203,983	446,153
	法定福利費	25,549,840	24,024,781	1,525,059
	事業費	36,858,272	36,979,545	-121,273
	給食費	14,229,912	13,439,358	790,554
	保健衛生費	1,286,653	1,954,080	-667,427
	教養娯楽費	1,077,789	1,009,577	68,212
	水道光熱費	9,893,287	10,783,760	-890,473
	燃料費	1,286,842	1,113,802	173,040
	消耗器具備品費	3,078,633	3,247,121	-168,488
	保険料	1,689,897	1,630,277	59,620
	賃借料	1,646,715	1,618,416	28,299
	教育指導費	879,350	814,708	64,642
	車輛費	1,789,194	1,368,446	420,748
	事務費	37,277,556	34,956,069	2,321,487
	福利厚生費	2,172,999	2,692,655	-519,656
	旅費交通費	251,190	5,000	246,190
	研修研究費	122,500	55,896	66,604
	事務消耗品費	621,468	659,823	-38,355
	修繕費	3,212,122	3,111,676	100,446
	通信運搬費	411,174	439,823	-28,649
	会議費	111,141		111,141
	広報費	235,700	170,000	65,700
	業務委託費	26,889,626	24,621,254	2,268,372
	手数料	225,074	202,643	22,431
	租税公課	149,100	255,500	-106,400
	保守料	1,916,354	1,892,840	23,514
	渉外費	10,000	9,975	25
	諸会費	392,400	393,600	-1,200

紀南ひかり園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)
		雑費	556,708	445,384	111,324
		減価償却費	17,161,615	17,901,826	-740,211
		減価償却費	17,161,615	17,901,826	-740,211
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,716,451	-5,684,276	-32,175
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,716,451	-5,684,276	-32,175
		サービス活動費用計(2)	298,465,477	290,786,626	7,678,851
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,440,270	4,972,359	5,467,911
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	319	319	
		受取利息配当金収益	319	319	
		その他のサービス活動外収益	3,086,172	3,480,713	-394,541
		受入研修費収益	2,500	7,500	-5,000
		利用者等外給食収益	186,020	1,224,510	-1,038,490
		雑収益	2,897,652	2,248,703	648,949
		サービス活動外収益計(4)	3,086,491	3,481,032	-394,541
	費 用	その他のサービス活動外費用	147,210	942,780	-795,570
		利用者等外給食費	147,210	942,780	-795,570
		サービス活動外費用計(5)	147,210	942,780	-795,570
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,939,281	2,538,252	401,029
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,379,551	7,510,611	5,868,940
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	429,000		429,000
		施設整備等補助金収益	429,000		429,000
		固定資産受贈額	259,930	114,400	145,530
		器具及び備品受贈額	259,930	114,400	145,530
		固定資産売却益		8,379	-8,379
		車両運搬具売却益		8,379	-8,379
		拠点区分間繰入金収益	1,760,724	1,521,252	239,472
		拠点区分間繰入金収益	1,760,724	1,521,252	239,472
		特別収益計(8)	2,449,654	1,644,031	805,623
	費 用	固定資産売却損・処分損	84,449	81,552	2,897
		器具及び備品売却損・処分損	4,259	56,352	-52,093
		ソフトウェア売却損・処分損	80,190	25,200	54,990
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-228,000	-1,314,000	1,086,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-228,000	-1,314,000	1,086,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	657,000	1,314,000	-657,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	657,000	1,314,000	-657,000
		特別費用計(9)	513,449	81,552	431,897
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,936,205	1,562,479	373,726
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,315,756	9,073,090	6,242,666
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	205,029,709	202,708,619	2,321,090
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	220,345,465	211,781,709	8,563,756
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	1,657,000	6,752,000	-5,095,000
		減価償却積立金積立額	1,657,000	1,752,000	-95,000
		土地購入積立金積立額		5,000,000	-5,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	218,688,465	205,029,709	13,658,756

紀南ひかり園拠点区分貸借対照表

令和 6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	334,561,443	308,170,112	26,391,331	流動負債	25,685,112	21,740,291	3,944,821
現金預金	286,462,462	263,153,550	23,308,912	事業未払金	11,985,824	9,844,977	2,140,847
事業未収金	47,618,883	44,950,946	2,667,937	1年以内返済予定リース債務	652,908	652,908	
未収補助金	480,098		480,098	預り金	6,332	6,112	220
前払費用		65,616	-65,616	職員預り金	4,226,048	2,466,294	1,759,754
固定資産	943,053,079	954,188,556	-11,135,477	賞与引当金	8,814,000	8,770,000	44,000
基本財産	453,560,057	466,438,930	-12,878,873	固定負債	23,393,095	22,110,367	1,282,728
土地	278,660,000	278,660,000		リース債務	435,272	1,088,180	-652,908
建物	651,014,819	650,906,381	108,438	退職給付引当金	22,957,823	21,022,187	1,935,636
減価償却累計額 △	476,114,762	463,127,451	12,987,311	負債の部合計	49,078,207	43,850,658	5,227,549
その他の固定資産	489,493,022	487,749,626	1,743,396	純 資 産 の 部			
建物	270,000	270,000		基本金	230,659,945	230,659,945	
構築物	22,785,824	22,466,824	319,000	基本金	230,659,945	230,659,945	
機械及び装置	4,122,470	4,122,470		国庫補助金等特別積立金	326,970,405	332,257,856	-5,287,451
車輛運搬具	23,807,363	23,807,363		国庫補助金等特別積立金	326,970,405	332,257,856	-5,287,451
器具及び備品	56,756,274	56,525,229	231,045	その他の積立金	452,217,500	450,560,500	1,657,000
減価償却累計額 △	95,215,920	93,312,910	1,903,010	特定積立金	9,610,000	9,610,000	
ソフトウェア	522,390	341,990	180,400	人件費積立金	33,520,000	33,520,000	
無形リース資産	1,088,180	1,741,088	-652,908	修繕積立金	17,588,000	17,588,000	
退職給付引当資産	22,957,823	21,022,187	1,935,636	施設整備等積立金	55,078,500	55,078,500	
特定積立資産	9,610,000	9,610,000		減価償却積立金	271,421,000	269,764,000	1,657,000
人件費積立資産	33,520,000	33,520,000		土地購入積立金	65,000,000	65,000,000	
修繕積立資産	17,588,000	17,588,000		次期繰越活動増減差額	218,688,465	205,029,709	13,658,756
施設整備等積立資産	55,078,500	55,078,500		次期繰越活動増減差額	218,688,465	205,029,709	13,658,756
減価償却積立資産	271,421,000	269,764,000	1,657,000	(うち当期活動増減差額)	15,315,756	9,073,090	6,242,666
土地購入積立資産	65,000,000	65,000,000					
長期前払費用	131,118	154,885	-23,767				
その他の固定資産	50,000	50,000					
資産の部合計	1,277,614,522	1,262,358,668	15,255,854	純資産の部合計	1,228,536,315	1,218,508,010	10,028,305
				負債及び純資産の部合計	1,277,614,522	1,262,358,668	15,255,854

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	187,778,930	108,438	12,987,311	174,900,057
合 計	466,438,930	108,438	12,987,311	453,560,057

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）	651,014,819	476,114,762	174,900,057
建物	270,000	146,227	123,773
構築物	22,785,824	18,198,166	4,587,658
車輛運搬具	23,807,363	21,979,393	1,827,970
器具及び備品	56,756,274	53,354,551	3,401,723
機械及び装置	4,122,470	1,537,583	2,584,887
合 計	1,037,416,750	571,330,682	466,086,068

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	47,618,883	0	47,618,883
未収補助金	480,098	0	480,098
合 計	48,098,981	0	48,098,981

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
事業活動に要する収入支	収			
	就労支援事業収入	22,030,000	21,883,310	146,690
	栽培・洗濯事業収入	18,708,000	19,388,580	-680,580
	軽作業事業収入	3,322,000	2,494,730	827,270
	障害福祉サービス等事業収入	75,294,000	75,487,767	-193,767
	自立支援給付費収入	70,769,000	70,950,390	-181,390
	介護給付費収入	37,291,000	37,396,900	-105,900
	訓練等給付費収入	33,478,000	33,553,490	-75,490
	利用者負担金収入	349,000	349,265	-265
	特定費用収入	3,511,000	3,520,640	-9,640
	その他の事業収入	665,000	667,472	-2,472
	補助金事業収入	665,000	667,472	-2,472
	その他の収入	670,000	686,170	-16,170
	受入研修費収入	8,000	12,500	-4,500
	利用者等外給食費収入	17,000	22,680	-5,680
	雑収入	645,000	650,990	-5,990
	事業活動収入計(1)	97,994,000	98,057,247	-63,247
	支			
	人件費支出	56,512,000	56,384,558	127,442
	職員給料支出	34,406,000	34,360,098	45,902
	職員賞与支出	9,935,000	9,933,600	1,400
	非常勤職員給与支出	3,842,000	3,782,293	59,707
	退職給付支出	579,000	578,500	500
	法定福利費支出	7,750,000	7,730,067	19,933
	事業費支出	6,999,000	6,248,622	750,378
	給食費支出	3,260,000	3,244,150	15,850
	保健衛生費支出	344,000	316,210	27,790
	教養娯楽費支出	252,000	235,782	16,218
	水道光熱費支出	1,439,000	1,328,039	110,961
	消耗器具備品費支出	489,000	329,723	159,277
	保険料支出	373,000	364,777	8,223
	賃借料支出	61,000	57,456	3,544
	教育指導費支出	63,000	46,023	16,977
	車輛費支出	334,000	282,761	51,239
	雑支出	384,000	43,701	340,299
	事務費支出	6,594,000	6,088,566	505,434
	福利厚生費支出	205,000	179,876	25,124
	旅費交通費支出	150,000	113,500	36,500
	研修研究費支出	46,000	43,000	3,000
	事務消耗品費支出	102,000	88,637	13,363
	印刷製本費支出	11,000	0	11,000
	修繕費支出	821,000	647,083	173,917
	通信運搬費支出	145,000	139,239	5,761
	会議費支出	6,000	0	6,000
	広報費支出	10,000	0	10,000
	業務委託費支出	4,472,000	4,392,349	79,651
	手数料支出	97,000	68,805	28,195
	租税公課支出	67,000	51,100	15,900
	保守料支出	291,000	255,977	35,023
	渉外費支出	20,000	0	20,000
	諸会費支出	111,000	95,000	16,000
	雑支出	40,000	14,000	26,000
	就労支援事業支出	21,129,000	20,031,513	1,097,487
	就労支援事業支出	21,129,000	20,031,513	1,097,487
	就労支援事業支出	21,129,000	20,031,513	1,097,487

グリーンプラザ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
		その他の支出	112,000	110,950	1,050
		利用者等外給食費支出	112,000	110,950	1,050
		事業活動支出計 (2)	91,346,000	88,864,209	2,481,791
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		6,648,000	9,193,038	-2,545,038
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	348,000	348,000	0
		器具及び備品取得支出	348,000	348,000	0
		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)	580,000	579,492	508
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-580,000	-579,492	-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	3,256,000	4,194,565	-938,565
		退職給付引当資産支出	606,000	603,660	2,340
		減価償却積立資産支出	2,650,000	2,650,000	0
		設備整備等積立資産支出	0	940,905	-940,905
		拠点区分間繰入金支出	1,811,000	1,760,724	50,276
		拠点区分間繰入金支出	1,811,000	1,760,724	50,276
その他の活動支出計 (8)	5,067,000	5,955,289	-888,289		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-5,067,000	-5,955,289	888,289	
予備費支出 (10)		160,000 0	—	160,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		841,000	2,658,257	-1,817,257	

前期末支払資金残高 (12)	80,635,666	80,635,666	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	81,476,666	83,293,923	-1,817,257

グリーンプラザ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	21,883,310	20,884,680	998,630
	栽培・洗濯事業収益	19,388,580	18,593,720	794,860
	軽作業事業収益	2,494,730	2,290,960	203,770
	障害福祉サービス等事業収益	75,487,767	73,312,418	2,175,349
	自立支援給付費収益	70,950,390	68,809,950	2,140,440
	介護給付費収益	37,396,900	35,880,600	1,516,300
	訓練等給付費収益	33,553,490	32,929,350	624,140
	利用者負担金収益	349,265	344,188	5,077
	特定費用収益	3,520,640	3,281,370	239,270
	その他の事業収益	667,472	876,910	-209,438
	補助金事業収益	667,472	876,910	-209,438
	経常経費寄附金収益	0	5,000	-5,000
	経常経費寄附金収益	0	5,000	-5,000
	サービス活動収益計(1)	97,371,077	94,202,098	3,168,979
ビ ス 活 動 の 部	費			
	人件費	57,033,218	56,088,296	944,922
	職員給料	34,360,098	34,000,485	359,613
	職員賞与	7,096,600	7,353,200	-256,600
	賞与引当金繰入	2,882,000	2,837,000	45,000
	非常勤職員給与	3,782,293	3,379,972	402,321
	退職給付費用	1,182,160	1,174,864	7,296
	法定福利費	7,730,067	7,342,775	387,292
	事業費	6,248,622	6,337,781	-89,159
	給食費	3,244,150	3,012,430	231,720
	保健衛生費	316,210	308,086	8,124
	教養娯楽費	235,782	264,153	-28,371
	水道光熱費	1,328,039	1,595,770	-267,731
	消耗器具備品費	329,723	418,935	-89,212
	保険料	364,777	356,331	8,446
	賃借料	57,456	50,533	6,923
	教育指導費	46,023	45,484	539
	車両費	282,761	245,802	36,959
	雑費	43,701	40,257	3,444
	事務費	6,088,566	5,512,723	575,843
	福利厚生費	179,876	205,945	-26,069
	旅費交通費	113,500	33,471	80,029
	研修研究費	43,000	116,748	-73,748
	事務消耗品費	88,637	137,451	-48,814
	修繕費	647,083	57,161	589,922
	通信運搬費	139,239	172,770	-33,531
	業務委託費	4,392,349	4,308,210	84,139
	手数料	68,805	73,891	-5,086
	租税公課	51,100	41,000	10,100
	保守料	255,977	270,780	-14,803
	諸会費	95,000	95,000	0
	雑費	14,000	296	13,704
	就労支援事業費用	20,942,405	20,967,993	-25,588
	就労支援事業費	20,942,405	20,967,993	-25,588
	期首製品(商品)棚卸高	150,570	263,360	-112,790
	就労支援事業費	20,993,255	20,855,203	138,052
	合計	21,143,825	21,118,563	25,262
	期末製品(商品)棚卸高	201,420	150,570	50,850
	差引	20,942,405	20,967,993	-25,588
	減価償却費	3,439,705	3,538,749	-99,044

グリーンプラザ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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)
		減価償却費	3,439,705	3,538,749	-99,044
		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)	92,114,563	90,807,589	1,306,974
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,256,514	3,394,509	1,862,005
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	686,170	664,044	22,126
		受入研修費収益	12,500	5,000	7,500
		利用者等外給食収益	22,680	422,720	-400,040
		雑収益	650,990	236,324	414,666
		サービス活動外収益計(4)	686,170	664,044	22,126
	費 用	その他のサービス活動外費用	110,950	401,720	-290,770
		利用者等外給食費	110,950	401,720	-290,770
		サービス活動外費用計(5)	110,950	401,720	-290,770
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	575,220	262,324	312,896
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,831,734	3,656,833	2,174,901	
特 別 増 減 の 部	収 益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-53,000	53,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-53,000	53,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	53,000	-53,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	53,000	-53,000
		拠点区分間繰入金費用	1,760,724	1,521,252	239,472
		拠点区分間繰入金費用	1,760,724	1,521,252	239,472
特別費用計(9)	1,760,725	1,521,252	239,473		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1,760,725	-1,521,252	-239,473	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,071,009	2,135,581	1,935,428	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		60,583,730	61,448,149	-864,419
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		64,654,739	63,583,730	1,071,009
	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)		3,590,905	3,000,000	590,905
	減価償却積立金積立額		2,650,000	3,000,000	-350,000
	設備整備等積立金積立額		940,905	0	940,905
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		61,063,834	60,583,730	480,104

グリーンプラザ拠点区分貸借対照表

令和 6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	91,113,664	86,738,523	4,375,141	流動負債	9,717,649	8,360,078	1,357,571
現金預金	74,884,091	71,339,948	3,544,143	事業未払金	5,230,223	4,471,633	758,590
事業未収金	14,888,463	14,405,778	482,685	1年以内返済予定リース債務	231,492	231,492	0
商品・製品	201,420	150,570	50,850	預り金	33,980	41,180	-7,200
原材料	1,014,164	660,701	353,463	職員預り金	1,339,954	778,773	561,181
前払費用	125,526	181,526	-56,000	賞与引当金	2,882,000	2,837,000	45,000
固定資産	449,289,901	449,502,247	-212,346	固定負債	10,229,946	9,857,778	372,168
基本財産	292,317,081	294,743,093	-2,426,012	リース債務	154,328	385,820	-231,492
土地	256,999,080	256,999,080	0	退職給付引当金	10,075,618	9,471,958	603,660
建物	147,223,187	147,223,187	0	負債の部合計	19,947,595	18,217,856	1,729,739
減価償却累計額 △	111,905,186	109,479,174	2,426,012	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	156,972,820	154,759,154	2,213,666	基本金	44,702,554	44,702,554	0
構築物	33,488,391	33,488,391	0	基本金	44,702,554	44,702,554	0
機械及び装置	23,327,032	23,327,032	0	国庫補助金等特別積立金	276,825,943	278,463,896	-1,637,953
車両運搬具	6,697,946	6,697,946	0	国庫補助金等特別積立金	276,825,943	278,463,896	-1,637,953
器具及び備品	16,382,661	16,412,661	-30,000	その他の積立金	137,863,639	134,272,734	3,590,905
減価償却累計額 △	71,335,247	69,615,840	1,719,407	人件費積立金	16,185,000	16,185,000	0
無形リース資産	385,820	617,312	-231,492	修繕積立金	6,872,305	6,872,305	0
退職給付引当資産	10,075,618	9,471,958	603,660	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
人件費積立資産	16,185,000	16,185,000	0	施設整備等積立金	2,000,000	2,000,000	0
修繕積立資産	6,872,305	6,872,305	0	減価償却積立金	94,418,224	91,768,224	2,650,000
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	土地購入積立金	6,400,000	6,400,000	0
施設整備等積立資産	2,000,000	2,000,000	0	工賃変動積立金	3,131,689	3,131,689	0
減価償却積立資産	94,418,224	91,768,224	2,650,000	設備整備等積立金	3,856,421	2,915,516	940,905
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	61,063,834	60,583,730	480,104
工賃変動積立資産	3,131,689	3,131,689	0	次期繰越活動増減差額	61,063,834	60,583,730	480,104
設備整備等積立資産	3,856,421	2,915,516	940,905	（うち当期活動増減差額）	4,071,009	2,135,581	1,935,428
長期前払費用	36,960	36,960	0	純資産の部合計	520,455,970	518,022,914	2,433,056
その他の固定資産	50,000	50,000	0	負債及び純資産の部合計	540,403,565	536,240,770	4,162,795
資産の部合計	540,403,565	536,240,770	4,162,795				

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	37,744,013	0	2,426,012	35,318,001
合 計	294,743,093	0	2,426,012	292,317,081

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	111,905,186	35,318,001
構築物	33,488,391	27,497,812	5,990,579
車両運搬具	6,697,946	6,697,941	5
器具及び備品	16,382,661	15,358,307	1,024,354
機械及び装置	23,327,032	21,781,187	1,545,845
合 計	484,118,297	183,240,433	300,877,864

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	14,888,463	0	14,888,463
合 計	14,888,463	0	14,888,463

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