

令和6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 6年 4月 1日（至）令和 7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	21,265,000	20,787,427	477,573
		障害福祉サービス等事業収入	405,450,000	405,246,297	203,703
		経常経費寄附金収入	835,000	851,381	-16,381
		受取利息配当金収入	2,000	326	1,674
		その他の収入	2,504,000	2,537,851	-33,851
		事業活動収入計(1)	430,056,000	429,423,282	632,718
	支 出	人件費支出	282,322,000	281,997,194	324,806
		事業費支出	48,544,000	46,017,519	2,526,481
		事務費支出	48,257,000	45,435,526	2,821,474
		就労支援事業支出	20,265,000	19,155,873	1,109,127
		その他の支出	262,000	133,650	128,350
		事業活動支出計(2)	399,650,000	392,739,762	6,910,238
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,406,000	36,683,520	-6,277,520	
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	76,000	76,430	-430
		施設整備等収入計(4)	76,000	76,430	-430
	支 出	固定資産取得支出	6,036,000	6,030,950	5,050
		固定資産除却・廃棄支出	170,000	169,400	600
		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)	7,092,000	7,084,750	7,250
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-7,016,000	-7,008,320	-7,680	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	2,338,000	2,337,648	352
		その他の活動収入計(7)	2,338,000	2,337,648	352
	支 出	積立資産支出	7,378,000	7,364,427	13,573
		その他の活動支出計(8)	7,378,000	7,364,427	13,573
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,040,000	-5,026,779	-13,221
		予備費支出(10)		2,060,000	—
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		16,290,000	24,648,421	-8,358,421	
前期末支払資金残高(12)			401,637,162	401,637,162	
当期末支払資金残高(11)+(12)			417,927,162	426,285,583	-8,358,421

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 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	20,787,427	21,881,350	-1,093,923
		障害福祉サービス等事業収益	405,246,297	383,063,444	22,182,853
		経常経費寄附金収益	851,381	1,330,070	-478,689
		サービス活動収益計(1)	426,885,105	406,274,864	20,610,241
	費 用	人件費	284,072,973	269,917,703	14,155,270
		事業費	46,017,519	43,105,934	2,911,585
		事務費	45,459,293	43,365,122	2,094,171
		就労支援事業費用	20,295,110	20,942,405	-647,295
		減価償却費	20,008,677	20,601,320	-592,643
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,343,459	-7,354,404	10,945
	サービス活動費用計(2)	408,510,113	390,578,080	17,932,033	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,374,992	15,696,784	2,678,208	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	326	319	7
		その他のサービス活動外収益	2,537,851	3,661,392	-1,123,541
		サービス活動外収益計(4)	2,538,177	3,661,711	-1,123,534
	費 用	その他のサービス活動外費用	133,650	147,210	-13,560
		サービス活動外費用計(5)	133,650	147,210	-13,560
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,404,527	3,514,501	-1,109,974	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			20,779,519	19,211,285	1,568,234
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
		固定資産受贈額	0	259,930	-259,930
		固定資産売却益	66,639	0	66,639
		特別収益計(8)	66,639	688,930	-622,291
	費 用	固定資産売却損・処分損	206,884	84,450	122,434
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-228,000	228,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	657,000	-657,000
	特別費用計(9)	206,884	513,450	-306,566	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-140,245	175,480	-315,725	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			20,639,274	19,386,765	1,252,509
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		279,752,299	265,613,439	14,138,860
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		300,391,573	285,000,204	15,391,369
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		2,310,000	0	2,310,000
	その他の積立金積立額(16)		4,932,000	5,247,905	-315,905
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		297,769,573	279,752,299	18,017,274

法人単位貸借対照表

令和 7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	445,338,657	424,525,791	20,812,866	流動負債	29,489,999	34,253,445	-4,763,446
現金預金	380,387,263	361,346,553	19,040,710	事業未払金	13,866,912	16,066,731	-2,199,819
事業未収金	63,219,430	61,358,030	1,861,400	1年以内返済予定リース債務	589,600	884,400	-294,800
未収補助金	0	480,098	-480,098	預り金	19,170	40,312	-21,142
商品・製品	207,050	201,420	5,630	職員預り金	3,647,317	5,566,002	-1,918,685
原材料	1,312,625	1,014,164	298,461	賞与引当金	11,367,000	11,696,000	-329,000
前払費用	212,289	125,526	86,763	固定負債	35,273,880	33,623,041	1,650,839
固定資産	1,381,713,322	1,392,342,980	-10,629,658	リース債務	0	589,600	-589,600
基本財産	730,556,990	745,877,138	-15,320,148	退職給付引当金	35,273,880	33,033,441	2,240,439
土地	535,659,080	535,659,080	0	負債の部合計	64,763,879	67,876,486	-3,112,607
建物	798,238,006	798,238,006	0	純 資 産 の 部			
減価償却累計額 △	603,340,096	588,019,948	15,320,148	基本金	275,362,499	275,362,499	0
その他の固定資産	651,156,332	646,465,842	4,690,490	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	596,452,889	603,796,348	-7,343,459
構築物	58,668,915	56,274,215	2,394,700	国庫補助金等特別積立金	596,452,889	603,796,348	-7,343,459
機械及び装置	27,449,502	27,449,502	0	その他の積立金	592,703,139	590,081,139	2,622,000
車両運搬具	31,402,344	30,505,309	897,035	特定積立金	9,610,000	9,610,000	0
器具及び備品	73,235,222	73,138,935	96,287	人件費積立金	49,705,000	49,705,000	0
減価償却累計額 △	169,072,611	166,551,167	2,521,444	修繕積立金	24,460,305	24,460,305	0
ソフトウェア	394,130	522,390	-128,260	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
無形リース資産	589,600	1,474,000	-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	35,273,880	33,033,441	2,240,439	減価償却積立金	367,461,224	365,839,224	1,622,000
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	4,856,421	3,856,421	1,000,000
修繕積立資産	24,460,305	24,460,305	0	土地購入積立金	71,400,000	71,400,000	0
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	297,769,573	279,752,299	18,017,274
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	297,769,573	279,752,299	18,017,274
減価償却積立資産	367,461,224	365,839,224	1,622,000	(うち当期活動増減差額)	20,639,274	19,386,765	1,252,509
工賃変動積立資産	3,131,689	3,131,689	0				
設備整備等積立資産	4,856,421	3,856,421	1,000,000				
土地購入積立資産	71,400,000	71,400,000	0				
長期前払費用	142,211	168,078	-25,867				
その他の固定資産	100,000	100,000	0				
資産の部合計	1,827,051,979	1,816,868,771	10,183,208	純資産の部合計	1,762,288,100	1,748,992,285	13,295,815
				負債及び純資産の部合計	1,827,051,979	1,816,868,771	10,183,208

事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	20,789,067	20,789,067	-1,640	20,787,427
	障害福祉サービス等事業収入	325,831,125	79,415,172	405,246,297	0	405,246,297
	経常経費寄附金収入	846,381	5,000	851,381	0	851,381
	受取利息配当金収入	319	7	326	0	326
	その他の収入	2,311,672	331,179	2,642,851	-105,000	2,537,851
	事業活動収入計(1)	328,989,497	100,540,425	429,529,922	-106,640	429,423,282
	支 出					
	人件費支出	220,612,241	61,384,953	281,997,194	0	281,997,194
	事業費支出	39,513,537	6,503,982	46,017,519	0	46,017,519
施設整備等による収支	事務費支出	39,658,414	5,778,752	45,437,166	-1,640	45,435,526
	就労支援事業支出	0	19,155,873	19,155,873	0	19,155,873
	その他の支出	133,650	105,000	238,650	-105,000	133,650
	事業活動支出計(2)	299,917,842	92,928,560	392,846,402	-106,640	392,739,762
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,071,655	7,611,865	36,683,520	0	36,683,520
	収 入					
	固定資産売却収入	0	76,430	76,430	0	76,430
	施設整備等収入計(4)	0	76,430	76,430	0	76,430
	支 出					
	固定資産取得支出	3,576,100	2,454,850	6,030,950	0	6,030,950
その他の活動による収支	固定資産除却・廃棄支出	169,400	0	169,400	0	169,400
	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)	4,398,408	2,686,342	7,084,750	0	7,084,750
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,398,408	-2,609,912	-7,008,320	0	-7,008,320
	収 入					
	積立資産取崩収入	27,648	2,310,000	2,337,648	0	2,337,648
	拠点区分間繰入金収入	1,736,000	0	1,736,000	-1,736,000	0
	その他の活動収入計(7)	1,763,648	2,310,000	4,073,648	-1,736,000	2,337,648
	支 出					
	積立資産支出	3,472,059	3,892,368	7,364,427	0	7,364,427
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金支出	0	1,736,000	1,736,000	-1,736,000	0
	その他の活動支出計(8)	3,472,059	5,628,368	9,100,427	-1,736,000	7,364,427
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,708,411	-3,318,368	-5,026,779	0	-5,026,779
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	22,964,836	1,683,585	24,648,421	0	24,648,421
	前期末支払資金残高(11)	318,343,239	83,293,923	401,637,162	0	401,637,162
	当期末支払資金残高(10)+(11)	341,308,075	84,977,508	426,285,583	0	426,285,583

事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	20,789,067	20,789,067	-1,640	20,787,427	
		障害福祉サービス等事業収益	325,831,125	79,415,172	405,246,297	0	405,246,297	
		経常経費寄附金収益	846,381	5,000	851,381	0	851,381	
		サービス活動収益計(1)	326,677,506	100,209,239	426,886,745	-1,640	426,885,105	
	費 用	人件費	222,027,652	62,045,321	284,072,973	0	284,072,973	
		事業費	39,513,537	6,503,982	46,017,519	0	46,017,519	
		事務費	39,682,181	5,778,752	45,460,933	-1,640	45,459,293	
		就労支援事業費用	0	20,295,110	20,295,110	0	20,295,110	
		減価償却費	16,696,996	3,311,681	20,008,677	0	20,008,677	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,705,506	-1,637,953	-7,343,459	0	-7,343,459	
	サービス活動費用計(2)	312,214,860	96,296,893	408,511,753	-1,640	408,510,113		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,462,646	3,912,346	18,374,992	0	18,374,992		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	319	7	326	0	326	
		その他のサービス活動外収益	2,311,672	331,179	2,642,851	-105,000	2,537,851	
		サービス活動外収益計(4)	2,311,991	331,186	2,643,177	-105,000	2,538,177	
	費 用	その他のサービス活動外費用	133,650	105,000	238,650	-105,000	133,650	
		サービス活動外費用計(5)	133,650	105,000	238,650	-105,000	133,650	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,178,341	226,186	2,404,527	0	2,404,527		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			16,640,987	4,138,532	20,779,519	0	20,779,519	
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	0	66,639	66,639	0	66,639	
		拠点区分間繰入金収益	1,736,000	0	1,736,000	-1,736,000	0	
		特別収益計(8)	1,736,000	66,639	1,802,639	-1,736,000	66,639	
	費 用	固定資産売却損・処分損	206,884	0	206,884	0	206,884	
		拠点区分間繰入金費用	0	1,736,000	1,736,000	-1,736,000	0	
		特別費用計(9)	206,884	1,736,000	1,942,884	-1,736,000	206,884	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,529,116	-1,669,361	-140,245	0	-140,245		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			18,170,103	2,469,171	20,639,274	0	20,639,274	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	218,688,465	61,063,834	279,752,299	0	279,752,299	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	236,858,568	63,533,005	300,391,573	0	300,391,573	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	2,310,000	2,310,000	0	2,310,000	
		その他の積立金積立額(16)	1,632,000	3,300,000	4,932,000	0	4,932,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	235,226,568	62,543,005	297,769,573	0	297,769,573	

事業区分貸借対照表内訳表

令和 7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	354704340	91733357	446437697	-1099040	445338657
現金預金	304595904	75791359	380387263	0	380387263
事業未収金	50051676	14266794	64318470	-1099040	63219430
商品・製品	0	207050	207050	0	207050
原材料	0	1312625	1312625	0	1312625
前払費用	56760	155529	212289	0	212289
固定資産	933151003	448562319	1381713322	0	1381713322
基本財産	440665921	289891069	730556990	0	730556990
土地	278660000	256999080	535659080	0	535659080
建物	651014819	147223187	798238006	0	798238006
減価償却累計額 △	489008898	114331198	603340096	0	603340096
その他の固定資産	492485082	158671250	651156332	0	651156332
建物	270000	0	270000	0	270000
構築物	25180524	33488391	58668915	0	58668915
機械及び装置	4122470	23327032	27449502	0	27449502
車両運搬具	23807363	7594981	31402344	0	31402344
器具及び備品	56652361	16582861	73235222	0	73235222
減価償却累計額 △	96989783	72082828	169072611	0	169072611
ソフトウェア	394130	0	394130	0	394130
無形リース資産	435272	154328	589600	0	589600
退職給付引当資産	24605894	10667986	35273880	0	35273880
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	273053000	94408224	367461224	0	367461224
工賃変動積立資産	0	3131689	3131689	0	3131689
設備整備等積立資産	0	4856421	4856421	0	4856421
土地購入積立資産	65000000	6400000	71400000	0	71400000
長期前払費用	107351	34860	142211	0	142211
その他の固定資産	50000	50000	100000	0	100000
資産の部合計	1287855343	540295676	1828151019	-1099040	1827051979
流動負債	22248537	8340502	30589039	-1099040	29489999
事業未払金	10653443	4312509	14965952	-1099040	13866912
1年以内返済予定リース債務	435272	154328	589600	0	589600
預り金	9190	9980	19170	0	19170
職員預り金	2733632	913685	3647317	0	3647317
賞与引当金	8417000	2950000	11367000	0	11367000
固定負債	24605894	10667986	35273880	0	35273880
退職給付引当金	24605894	10667986	35273880	0	35273880
負債の部合計	46854431	19008488	65862919	-1099040	64763879
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	321264899	275187990	596452889	0	596452889
国庫補助金等特別積立金	321264899	275187990	596452889	0	596452889
その他の積立金	453849500	138853639	592703139	0	592703139
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	273053000	94408224	367461224	0	367461224
工賃変動積立金	0	3131689	3131689	0	3131689
設備整備等積立金	0	4856421	4856421	0	4856421
土地購入積立金	65000000	6400000	71400000	0	71400000
次期繰越活動増減差額	235226568	62543005	297769573	0	297769573
次期繰越活動増減差額	235226568	62543005	297769573	0	297769573
(うち当期活動増減差額)	18170103	2469171	20639274	0	20639274
純資産の部合計	1241000912	521287188	1762288100	0	1762288100
負債及び純資産の部合計	1287855343	540295676	1828151019	-1099040	1827051979

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	210,218,058	0	15,320,148	194,897,910
合 計	745,877,138	0	15,320,148	730,556,990

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	603,340,096	194,897,910
建物	270,000	164,317	105,683
構築物	58,668,915	47,303,182	11,365,733
車輛運搬具	31,402,344	28,524,276	2,878,068
器具及び備品	73,235,222	69,034,059	4,201,163
機械及び装置	27,449,502	24,046,777	3,402,725
合 計	1,524,923,069	772,412,707	752,510,362

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	63,219,430	0	63,219,430
合 計	63,219,430	0	63,219,430

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 6年 4月 1日（至）令和 7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	326,083,000	325,831,125	251,875
	自立支援給付費収入	266,696,000	266,817,208	-121,208
	介護給付費収入	234,636,000	234,529,858	106,142
	訓練等給付費収入	27,677,000	27,747,190	-70,190
	計画相談支援給付費収入	4,383,000	4,540,160	-157,160
	障害児施設給付費収入	20,895,000	20,851,298	43,702
	障害児通所給付費収入	18,832,000	18,785,838	46,162
	特例障害児通所給付費収入	1,654,000	1,649,480	4,520
	障害児相談支援給付費収入	409,000	415,980	-6,980
	利用者負担金収入	565,000	559,314	5,686
	補足給付費収入	6,141,000	6,142,016	-1,016
	特定障害者特別給付費収入	6,141,000	6,142,016	-1,016
	特定費用収入	31,260,000	30,921,527	338,473
	その他の事業収入	526,000	539,762	-13,762
	補助金事業収入	513,000	516,152	-3,152
	受託事業収入	13,000	23,610	-10,610
	経常経費寄附金収入	830,000	846,381	-16,381
	経常経費寄附金収入	830,000	846,381	-16,381
	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	2,089,000	2,311,672	-222,672
	受入研修費収入	5,000	5,000	
	利用者等外給食費収入	180,000	174,960	5,040
	雑収入	1,904,000	2,131,712	-227,712
	事業活動収入計(1)	329,004,000	328,989,497	14,503
事業活動支出	人件費支出	220,797,000	220,612,241	184,759
	役員報酬支出	3,846,000	3,812,592	33,408
	職員給料支出	118,414,000	118,378,089	35,911
	職員賞与支出	30,130,000	30,127,464	2,536
	非常勤職員給与支出	39,248,000	39,147,232	100,768
	退職給付支出	2,668,000	2,666,648	1,352
	法定福利費支出	26,491,000	26,480,216	10,784
	事業費支出	41,607,000	39,513,537	2,093,463
	給食費支出	14,087,000	13,843,278	243,722
	保健衛生費支出	2,139,000	2,007,102	131,898
	教養娯楽費支出	1,164,000	1,056,792	107,208
	水道光熱費支出	11,505,000	10,936,608	568,392
	燃料費支出	1,980,000	1,968,253	11,747
	消耗器具備品費支出	4,014,000	3,363,704	650,296
	保険料支出	1,746,000	1,740,647	5,353
	賃借料支出	1,997,000	1,993,108	3,892
	教育指導費支出	1,085,000	868,948	216,052
	車輦費支出	1,890,000	1,735,097	154,903
	事務費支出	42,220,000	39,658,414	2,561,586
	福利厚生費支出	2,141,000	2,017,695	123,305
	職員被服費支出	5,000	3,432	1,568
	旅費交通費支出	394,000	357,080	36,920
	研修研究費支出	510,000	435,517	74,483
	事務消耗品費支出	735,000	651,278	83,722
	印刷製本費支出	27,000	26,400	600
	修繕費支出	7,130,000	5,577,673	1,552,327
	通信運搬費支出	547,000	421,240	125,760
	会議費支出	171,000	149,875	21,125

紀南ひかり園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
		広報費支出	159,000	134,711	24,289
		業務委託費支出	27,001,000	26,610,377	390,623
		手数料支出	273,000	260,225	12,775
		租税公課支出	242,000	231,162	10,838
		保守料支出	1,962,000	1,926,136	35,864
		渉外費支出	30,000	5,640	24,360
		諸会費支出	376,000	392,400	-16,400
		雑支出	517,000	457,573	59,427
		その他の支出	154,000	133,650	20,350
		利用者等外給食費支出	154,000	133,650	20,350
		事業活動支出計(2)	304,778,000	299,917,842	4,860,158
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,226,000	29,071,655	-4,845,655	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等収入計(4)				
	支 出	固定資産取得支出	3,577,000	3,576,100	900
		器具及び備品取得支出	1,182,000	1,181,400	600
		構築物取得支出	2,395,000	2,394,700	300
		固定資産除却・廃棄支出	170,000	169,400	600
		建物附属設備除却・廃棄支出(基本)	170,000	169,400	600
		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)	4,401,000	4,398,408	2,592
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-4,401,000	-4,398,408	-2,592
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	28,000	27,648	352
		退職給付引当資産取崩収入	28,000	27,648	352
		拠点区分間繰入金収入	1,763,000	1,736,000	27,000
		拠点区分間繰入金収入	1,763,000	1,736,000	27,000
		その他の活動収入計(7)	1,791,000	1,763,648	27,352
	支 出	積立資産支出	3,476,000	3,472,059	3,941
		退職給付引当資産支出	1,844,000	1,840,059	3,941
		減価償却積立資産支出	1,632,000	1,632,000	
		その他の活動支出計(8)	3,476,000	3,472,059	3,941
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,685,000	-1,708,411	23,411
	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)		16,140,000	22,964,836	-6,824,836	
前期末支払資金残高(12)			318,343,239	318,343,239	
当期末支払資金残高(11)+(12)			334,483,239	341,308,075	-6,824,836

紀南ひかり園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	障害福祉サービス等事業収益	325,831,125	307,575,677	18,255,448
		自立支援給付費収益	266,817,208	246,259,936	20,557,272
		介護給付費収益	234,529,858	218,229,686	16,300,172
		訓練等給付費収益	27,747,190	23,761,370	3,985,820
		計画相談支援給付費収益	4,540,160	4,268,880	271,280
		障害児施設給付費収益	20,851,298	19,051,776	1,799,522
		障害児通所給付費収益	18,785,838	16,752,476	2,033,362
		特例障害児通所給付費収益	1,649,480	1,887,780	-238,300
		障害児相談支援給付費収益	415,980	411,520	4,460
		利用者負担金収益	559,314	944,198	-384,884
		補足給付費収益	6,142,016	5,991,096	150,920
	益	特定障害者特別給付費収益	6,142,016	5,991,096	150,920
		特定費用収益	30,921,527	30,949,573	-28,046
		その他の事業収益	539,762	4,379,098	-3,839,336
		補助金事業収益	516,152	4,368,098	-3,851,946
		受託事業収益	23,610	11,000	12,610
		経常経費寄附金収益	846,381	1,330,070	-483,689
		経常経費寄附金収益	846,381	1,330,070	-483,689
		サービス活動収益計(1)	326,677,506	308,905,747	17,771,759
ビ ス 活 動 の 部	費	人件費	222,027,652	212,884,485	9,143,167
		役員報酬	3,812,592	3,789,864	22,728
		職員給料	118,378,089	112,190,397	6,187,692
		職員賞与	21,313,464	21,982,175	-668,711
		賞与引当金繰入	8,417,000	8,814,000	-397,000
		非常勤職員給与	39,147,232	35,908,073	3,239,159
		退職給付費用	4,479,059	4,650,136	-171,077
		法定福利費	26,480,216	25,549,840	930,376
		事業費	39,513,537	36,858,272	2,655,265
		給食費	13,843,278	14,229,912	-386,634
		保健衛生費	2,007,102	1,286,653	720,449
		教養娯楽費	1,056,792	1,077,789	-20,997
		水道光熱費	10,936,608	9,893,287	1,043,321
		燃料費	1,968,253	1,286,842	681,411
		消耗器具備品費	3,363,704	3,078,633	285,071
		保険料	1,740,647	1,689,897	50,750
		賃借料	1,993,108	1,646,715	346,393
		教育指導費	868,948	879,350	-10,402
		車両費	1,735,097	1,789,194	-54,097
		事務費	39,682,181	37,277,556	2,404,625
		福利厚生費	2,017,695	2,172,999	-155,304
		職員被服費	3,432	0	3,432
		旅費交通費	357,080	251,190	105,890
		研修研究費	435,517	122,500	313,017
		事務消耗品費	651,278	621,468	29,810
		印刷製本費	26,400	0	26,400
		修繕費	5,601,440	3,212,122	2,389,318
		通信運搬費	421,240	411,174	10,066
		会議費	149,875	111,141	38,734
		広報費	134,711	235,700	-100,989
		業務委託費	26,610,377	26,889,626	-279,249
		手数料	260,225	225,074	35,151
		租税公課	231,162	149,100	82,062
		保守料	1,926,136	1,916,354	9,782

紀南ひかり園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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)
		渉外費	5,640	10,000	-4,360
		諸会費	392,400	392,400	0
		雑費	457,573	556,708	-99,135
		減価償却費	16,696,996	17,161,615	-464,619
		減価償却費	16,696,996	17,161,615	-464,619
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,705,506	-5,716,451	10,945
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,705,506	-5,716,451	10,945
		サービス活動費用計(2)	312,214,860	298,465,477	13,749,383
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,462,646	10,440,270	4,022,376
	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	0
その他のサービス活動外収益			2,311,672	3,086,172	-774,500
受入研修費収益			5,000	2,500	2,500
利用者等外給食収益			174,960	186,020	-11,060
雑収益			2,131,712	2,897,652	-765,940
サービス活動外収益計(4)			2,311,991	3,086,491	-774,500
費 用		その他のサービス活動外費用	133,650	147,210	-13,560
		利用者等外給食費	133,650	147,210	-13,560
		サービス活動外費用計(5)	133,650	147,210	-13,560
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,178,341	2,939,281	-760,940	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,640,987	13,379,551	3,261,436	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
		施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
		固定資産受贈額	0	259,930	-259,930
		器具及び備品受贈額	0	259,930	-259,930
		拠点区分間繰入金収益	1,736,000	1,760,724	-24,724
		拠点区分間繰入金収益	1,736,000	1,760,724	-24,724
		特別収益計(8)	1,736,000	2,449,654	-713,654
	費 用	固定資産売却損・処分損	206,884	84,449	122,435
		器具及び備品売却損・処分損	37,484	4,259	33,225
		ソフトウェア売却損・処分損	0	80,190	-80,190
		建物附属設備除却・廃棄費用(基本)	169,400	0	169,400
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-228,000	228,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-228,000	228,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	657,000	-657,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	657,000	-657,000
		特別費用計(9)	206,884	513,449	-306,565
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,529,116	1,936,205	-407,089
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,170,103	15,315,756	2,854,347	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		218,688,465	205,029,709	13,658,756
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		236,858,568	220,345,465	16,513,103
	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)		1,632,000	1,657,000	-25,000
	減価償却積立金積立額		1,632,000	1,657,000	-25,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		235,226,568	218,688,465	16,538,103	

紀南ひかり園拠点区分貸借対照表

令和 7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	354,704,340	334,561,443	20,142,897	流動負債	22,248,537	25,685,112	-3,436,575
現金預金	304,595,904	286,462,462	18,133,442	事業未払金	10,653,443	11,985,824	-1,332,381
事業未収金	50,051,676	47,618,883	2,432,793	1年以内返済予定リース債務	435,272	652,908	-217,636
未収補助金	0	480,098	-480,098	預り金	9,190	6,332	2,858
前払費用	56,760	0	56,760	職員預り金	2,733,632	4,226,048	-1,492,416
固定資産	933,151,003	943,053,079	-9,902,076	賞与引当金	8,417,000	8,814,000	-397,000
基本財産	440,665,921	453,560,057	-12,894,136	固定負債	24,605,894	23,393,095	1,212,799
土地	278,660,000	278,660,000	0	リース債務	0	435,272	-435,272
建物	651,014,819	651,014,819	0	退職給付引当金	24,605,894	22,957,823	1,648,071
減価償却累計額 △	489,008,898	476,114,762	12,894,136	負債の部合計	46,854,431	49,078,207	-2,223,776
その他の固定資産	492,485,082	489,493,022	2,992,060	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	25,180,524	22,785,824	2,394,700	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	321,264,899	326,970,405	-5,705,506
車輛運搬具	23,807,363	23,807,363	0	国庫補助金等特別積立金	321,264,899	326,970,405	-5,705,506
器具及び備品	56,652,361	56,756,274	-103,913	その他の積立金	453,849,500	452,217,500	1,632,000
減価償却累計額 △	96,989,783	95,215,920	1,773,863	特定積立金	9,610,000	9,610,000	0
ソフトウェア	394,130	522,390	-128,260	人件費積立金	33,520,000	33,520,000	0
無形リース資産	435,272	1,088,180	-652,908	修繕積立金	17,588,000	17,588,000	0
退職給付引当資産	24,605,894	22,957,823	1,648,071	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	273,053,000	271,421,000	1,632,000
人件費積立資産	33,520,000	33,520,000	0	土地購入積立金	65,000,000	65,000,000	0
修繕積立資産	17,588,000	17,588,000	0	次期繰越活動増減差額	235,226,568	218,688,465	16,538,103
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	235,226,568	218,688,465	16,538,103
減価償却積立資産	273,053,000	271,421,000	1,632,000	(うち当期活動増減差額)	18,170,103	15,315,756	2,854,347
土地購入積立資産	65,000,000	65,000,000	0				
長期前払費用	107,351	131,118	-23,767				
その他の固定資産	50,000	50,000	0				
資産の部合計	1,287,855,343	1,277,614,522	10,240,821	純資産の部合計	1,241,000,912	1,228,536,315	12,464,597
				負債及び純資産の部合計	1,287,855,343	1,277,614,522	10,240,821

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	174,900,057	0	12,894,136	162,005,921
合 計	453,560,057	0	12,894,136	440,665,921

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	489,008,898	162,005,921
建物	270,000	164,317	105,683
構築物	25,180,524	19,035,426	6,145,098
車輛運搬具	23,807,363	22,708,143	1,099,220
器具及び備品	56,652,361	53,214,034	3,438,327
機械及び装置	4,122,470	1,867,863	2,254,607
合 計	1,039,707,537	585,998,681	453,708,856

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	50,051,676	0	50,051,676
合 計	50,051,676	0	50,051,676

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	就労支援事業収入	21,265,000	20,789,067	475,933
	栽培・洗濯事業収入	18,226,000	18,788,881	-562,881
	軽作業事業収入	3,039,000	2,000,186	1,038,814
	障害福祉サービス等事業収入	79,367,000	79,415,172	-48,172
	自立支援給付費収入	75,563,000	75,330,000	233,000
	介護給付費収入	35,966,000	35,791,840	174,160
	訓練等給付費収入	39,597,000	39,538,160	58,840
	利用者負担金収入	394,000	397,063	-3,063
	特定費用収入	3,318,000	3,595,420	-277,420
	その他の事業収入	92,000	92,689	-689
	補助金事業収入	92,000	92,689	-689
	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
	受取利息配当金収入	0	7	-7
	受取利息配当金収入	0	7	-7
	その他の収入	415,000	331,179	83,821
	利用者等外給食費収入	16,000	16,430	-430
	雑収入	399,000	314,749	84,251
	事業活動収入計(1)	101,052,000	100,540,425	511,575
事業活動による支出	人件費支出	61,525,000	61,384,953	140,047
	職員給料支出	36,647,000	36,781,805	-134,805
	職員賞与支出	9,948,000	9,947,720	280
	非常勤職員給与支出	6,063,000	5,803,554	259,446
	退職給付支出	592,000	591,500	500
	法定福利費支出	8,275,000	8,260,374	14,626
	事業費支出	6,937,000	6,503,982	433,018
	給食費支出	3,333,000	3,307,850	25,150
	保健衛生費支出	278,000	271,344	6,656
	教養娯楽費支出	313,000	299,174	13,826
	水道光熱費支出	1,644,000	1,501,186	142,814
	消耗器具備品費支出	542,000	347,933	194,067
	保険料支出	383,000	380,565	2,435
	賃借料支出	62,000	60,682	1,318
	教育指導費支出	52,000	49,972	2,028
	車輛費支出	269,000	238,572	30,428
	雑支出	61,000	46,704	14,296
	事務費支出	6,037,000	5,778,752	258,248
	福利厚生費支出	209,000	188,083	20,917
	旅費交通費支出	35,000	19,250	15,750
	研修研究費支出	132,000	125,737	6,263
	事務消耗品費支出	116,000	112,437	3,563
	修繕費支出	240,000	189,813	50,187
	通信運搬費支出	146,000	129,654	16,346
	広報費支出	12,000	11,000	1,000
	業務委託費支出	4,476,000	4,398,965	77,035
	手数料支出	90,000	80,535	9,465
	租税公課支出	165,000	163,012	1,988
	保守料支出	280,000	264,990	15,010
	渉外費支出	20,000	0	20,000
	諸会費支出	96,000	95,000	1,000
	雑支出	20,000	276	19,724
	就労支援事業支出	20,265,000	19,155,873	1,109,127
	就労支援事業支出	20,265,000	19,155,873	1,109,127

グリーンプラザ拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	就労支援事業支出	20,265,000	19,155,873	1,109,127
	その他の支出	108,000	105,000	3,000
	利用者等外給食費支出	108,000	105,000	3,000
	事業活動支出計(2)	94,872,000	92,928,560	1,943,440
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,180,000	7,611,865	-1,431,865
施設整備等による収支	収 固定資産売却収入	76,000	76,430	-430
	入 車両運搬具売却収入	66,300	66,640	-340
	入 その他の売却収入	9,700	9,790	-90
	入 施設整備等収入計(4)	76,000	76,430	-430
	支 固定資産取得支出	2,459,000	2,454,850	4,150
	支 車両運搬具取得支出	2,250,000	2,246,960	3,040
	支 器具及び備品取得支出	201,000	200,200	800
	支 その他の資産取得支出	8,000	7,690	310
	出 ファイナンス・リース債務の返済支出	232,000	231,492	508
	出 ファイナンス・リース債務の返済支出	232,000	231,492	508
	出 施設整備等支出計(5)	2,691,000	2,686,342	4,658
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,615,000	-2,609,912	-5,088
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	2,310,000	2,310,000	0
	入 減価償却積立資産取崩収入	2,310,000	2,310,000	0
	入 その他の活動収入計(7)	2,310,000	2,310,000	0
	支 積立資産支出	3,902,000	3,892,368	9,632
	支 退職給付引当資産支出	602,000	592,368	9,632
	支 減価償却積立資産支出	2,300,000	2,300,000	0
	支 設備整備等積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
	出 拠点区分間繰入金支出	1,763,000	1,736,000	27,000
	出 拠点区分間繰入金支出	1,763,000	1,736,000	27,000
	出 その他の活動支出計(8)	5,665,000	5,628,368	36,632
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,355,000	-3,318,368	-36,632
	予備費支出(10)	60,000	—	60,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		150,000	1,683,585	-1,533,585
前期末支払資金残高(12)		83,293,923	83,293,923	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		83,443,923	84,977,508	-1,533,585

グリーンプラザ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	20,789,067	21,883,310	-1,094,243
	栽培・洗濯事業収益	18,788,881	19,388,580	-599,699
	軽作業事業収益	2,000,186	2,494,730	-494,544
	障害福祉サービス等事業収益	79,415,172	75,487,767	3,927,405
	自立支援給付費収益	75,330,000	70,950,390	4,379,610
	介護給付費収益	35,791,840	37,396,900	-1,605,060
	訓練等給付費収益	39,538,160	33,553,490	5,984,670
	利用者負担金収益	397,063	349,265	47,798
	特定費用収益	3,595,420	3,520,640	74,780
	益			
	その他の事業収益	92,689	667,472	-574,783
	補助金事業収益	92,689	667,472	-574,783
	経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
	経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
	サービス活動収益計(1)	100,209,239	97,371,077	2,838,162
ビ ス 活 動 の 部	費			
	人件費	62,045,321	57,033,218	5,012,103
	職員給料	36,781,805	34,360,098	2,421,707
	職員賞与	7,065,720	7,096,600	-30,880
	賞与引当金繰入	2,950,000	2,882,000	68,000
	非常勤職員給与	5,803,554	3,782,293	2,021,261
	退職給付費用	1,183,868	1,182,160	1,708
	法定福利費	8,260,374	7,730,067	530,307
	事業費	6,503,982	6,248,622	255,360
	給食費	3,307,850	3,244,150	63,700
	保健衛生費	271,344	316,210	-44,866
	教養娯楽費	299,174	235,782	63,392
	水道光熱費	1,501,186	1,328,039	173,147
	消耗器具備品費	347,933	329,723	18,210
	保険料	380,565	364,777	15,788
	賃借料	60,682	57,456	3,226
	教育指導費	49,972	46,023	3,949
	車両費	238,572	282,761	-44,189
	雑費	46,704	43,701	3,003
	事務費	5,778,752	6,088,566	-309,814
	福利厚生費	188,083	179,876	8,207
	旅費交通費	19,250	113,500	-94,250
	研修研究費	125,737	43,000	82,737
	事務消耗品費	112,437	88,637	23,800
	修繕費	189,813	647,083	-457,270
	通信運搬費	129,654	139,239	-9,585
	広報費	11,000	0	11,000
	業務委託費	4,398,965	4,392,349	6,616
	手数料	80,535	68,805	11,730
	租税公課	163,012	51,100	111,912
	保守料	264,990	255,977	9,013
	諸会費	95,000	95,000	0
	雑費	276	14,000	-13,724
	就労支援事業費用	20,295,110	20,942,405	-647,295
	就労支援事業費	20,295,110	20,942,405	-647,295
	期首製品(商品)棚卸高	201,420	150,570	50,850
	就労支援事業費	20,093,690	20,993,255	-899,565
	合計	20,295,110	21,143,825	-848,715
	期末製品(商品)棚卸高	0	201,420	-201,420
	差引	20,295,110	20,942,405	-647,295

グリーンプラザ拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 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	3,311,681	3,439,705	-128,024
	減価償却費	3,311,681	3,439,705	-128,024
	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)	96,296,893	92,114,563	4,182,330
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,912,346	5,256,514	-1,344,168
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	7	0	7
	受取利息配当金収益	7	0	7
	その他のサービス活動外収益	331,179	686,170	-354,991
	受入研修費収益	0	12,500	-12,500
	利用者等外給食収益	16,430	22,680	-6,250
	雑収益	314,749	650,990	-336,241
	サービス活動外収益計 (4)	331,186	686,170	-354,984
	費			
	その他のサービス活動外費用	105,000	110,950	-5,950
	利用者等外給食費	105,000	110,950	-5,950
	サービス活動外費用計 (5)	105,000	110,950	-5,950
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	226,186	575,220	-349,034
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		4,138,532	5,831,734	-1,693,202
特 別 増 減 の 部	収			
	固定資産売却益	66,639	0	66,639
	車両運搬具売却益	66,639	0	66,639
	特別収益計 (8)	66,639	0	66,639
	費			
	固定資産売却損・処分損	0	1	-1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
	拠点区分間繰入金費用	1,736,000	1,760,724	-24,724
	拠点区分間繰入金費用	1,736,000	1,760,724	-24,724
	特別費用計 (9)	1,736,000	1,760,725	-24,725
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-1,669,361	-1,760,725	91,364
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		2,469,171	4,071,009	-1,601,838
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	繰越			
	前期繰越活動増減差額 (12)	61,063,834	60,583,730	480,104
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	63,533,005	64,654,739	-1,121,734
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	2,310,000	0	2,310,000
	減価償却積立金取崩額	2,310,000	0	2,310,000
	その他の積立金積立額 (16)	3,300,000	3,590,905	-290,905
	減価償却積立金積立額	2,300,000	2,650,000	-350,000
	設備整備等積立金積立額	1,000,000	940,905	59,095
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		62,543,005	61,063,834	1,479,171

グリーンプラザ拠点区分貸借対照表

令和 7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	91,733,357	91,113,664	619,693	流動負債	8,340,502	9,717,649	-1,377,147
現金預金	75,791,359	74,884,091	907,268	事業未払金	4,312,509	5,230,223	-917,714
事業未収金	14,266,794	14,888,463	-621,669	1年以内返済予定リース債務	154,328	231,492	-77,164
商品・製品	207,050	201,420	5,630	預り金	9,980	33,980	-24,000
原材料	1,312,625	1,014,164	298,461	職員預り金	913,685	1,339,954	-426,269
前払費用	155,529	125,526	30,003	賞与引当金	2,950,000	2,882,000	68,000
固定資産	448,562,319	449,289,901	-727,582	固定負債	10,667,986	10,229,946	438,040
基本財産	289,891,069	292,317,081	-2,426,012	リース債務	0	154,328	-154,328
土地	256,999,080	256,999,080	0	退職給付引当金	10,667,986	10,075,618	592,368
建物	147,223,187	147,223,187	0	負債の部合計	19,008,488	19,947,595	-939,107
減価償却累計額 △	114,331,198	111,905,186	2,426,012	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	158,671,250	156,972,820	1,698,430	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	275,187,990	276,825,943	-1,637,953
車輛運搬具	7,594,981	6,697,946	897,035	国庫補助金等特別積立金	275,187,990	276,825,943	-1,637,953
器具及び備品	16,582,861	16,382,661	200,200	その他の積立金	138,853,639	137,863,639	990,000
減価償却累計額 △	72,082,828	71,335,247	747,581	人件費積立金	16,185,000	16,185,000	0
無形リース資産	154,328	385,820	-231,492	修繕積立金	6,872,305	6,872,305	0
退職給付引当資産	10,667,986	10,075,618	592,368	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	94,408,224	94,418,224	-10,000
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	94,408,224	94,418,224	-10,000	設備整備等積立金	4,856,421	3,856,421	1,000,000
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	62,543,005	61,063,834	1,479,171
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	62,543,005	61,063,834	1,479,171
設備整備等積立資産	4,856,421	3,856,421	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	2,469,171	4,071,009	-1,601,838
長期前払費用	34,860	36,960	-2,100	純資産の部合計	521,287,188	520,455,970	831,218
その他の固定資産	50,000	50,000	0	負債及び純資産の部合計	540,295,676	540,403,565	-107,889
資産の部合計	540,295,676	540,403,565	-107,889				

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	35,318,001	0	2,426,012	32,891,989
合 計	292,317,081	0	2,426,012	289,891,069

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	114,331,198	32,891,989
構築物	33,488,391	28,267,756	5,220,635
車両運搬具	7,594,981	5,816,133	1,778,848
器具及び備品	16,582,861	15,820,025	762,836
機械及び装置	23,327,032	22,178,914	1,148,118
合 計	485,215,532	186,414,026	298,801,506

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	14,266,794	0	14,266,794
合 計	14,266,794	0	14,266,794

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