

資料 3

令和 5 年度計算書類・附属明細書・財産目録

(法人単位資金収支計算書・社会福祉事業区分資金収支内訳表) 第一号第一様式、第一号第三様式	1
(法人単位事業活動計算書・社会福祉事業区分事業活動内訳表) 第二号第一様式、第二号第三様式	7
(法人単位貸借対照表・社会福祉事業区分貸借対照表内訳表) 第三号第一様式、第三号第三様式	13
計算書類に対する注記(別紙1 法人全体)	17
(附属明細書) 別紙 3 (①)、(②)、(③)、(④)、(⑦)	20
(財産目録) 別紙 4	26

※第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式は、事業区分が1つの為省略

拠点区分毎計算書類

(事業区分/社会福祉事業)		
拠 点 区 分	001 本部	30
	002 あすなろ	49
	003 更望園	79
	004 多機能型こさかわいらいセンター	110
	005 小坂GH	129
	006 鹿角苑	153
	007 十和田GH	184
	008 就労センター	208
	009 錦木ワークセンター	239
	010 東山学園児童	270
	011 東山学園	294
	012 花輪GH	326
	013 障害者センター	347
	014 和光園	365
	015 和光園特定施設	395
	016 東恵園	416
	017 東恵園地域生活支援センター	446
	018 月山の郷	479
	019 花輪ワークセンター	503
	020 多機能型大館しみず	527
	021 大館GH	551
	022 鹿南の郷	572
	023 多機能型大館いずみ	596

(令和6年6月6日)

社会福祉法人花輪ふくし会

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)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,040,784,000	1,042,052,594	△ 1,268,594	
	老人福祉事業収入	157,342,000	157,435,796	△ 93,796	
	児童福祉事業収入	62,359,000	64,531,384	△ 2,172,384	
	就労支援事業収入	208,778,000	138,558,097	70,219,903	
	障害福祉サービス等事業収入	2,280,690,000	2,282,771,573	△ 2,081,573	
	その他の事業収入	32,323,000	32,424,327	△ 101,327	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000		
	受取利息配当金収入	40,000	39,475	525	
	その他の収入	15,818,000	15,847,818	△ 29,818	
	事業活動収入計(1)	3,798,334,000	3,733,861,064	64,472,936	
	支出				
	人件費支出	2,533,257,000	2,526,012,824	7,244,176	
事業費支出	571,833,000	535,249,124	36,583,876		
事務費支出	219,815,000	209,278,596	10,536,404		
就労支援事業支出	203,895,000	143,746,751	60,148,249		
その他の支出	1,496,000	1,490,934	5,066		
事業活動支出計(2)	3,530,296,000	3,415,778,229	114,517,771		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	268,038,000	318,082,835	△ 50,044,835		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	18,640,000	18,634,000	6,000	
	施設整備等寄附金収入	100,000	100,000		
	固定資産売却収入		341,460	△ 341,460	
	施設整備等収入計(4)	18,740,000	19,075,460	△ 335,460	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,333,000	1,333,000		
	固定資産取得支出	68,147,000	67,183,638	963,362	
	固定資産除却・廃棄支出	3,000	2,200	800	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	6,733,000	6,728,196	4,804	
施設整備等支出計(5)	76,216,000	75,247,034	968,966		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 57,476,000	△ 56,171,574	△ 1,304,426		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	75,130,000	75,129,692	308	
	その他の活動収入計(7)	75,130,000	75,129,692	308	
	支出				
	積立資産支出	299,512,000	299,290,183	221,817	
その他の活動による支出	4,670,000	4,669,327	673		
その他の活動支出計(8)	304,182,000	303,959,510	222,490		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 229,052,000	△ 228,829,818	△ 222,182		
予備費支出(10)	17,993,000		17,993,000		
	△ 3,138,000		△ 3,138,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 33,345,000	33,081,443	△ 66,426,443		
前期末支払資金残高(12)	1,381,541,000	1,381,553,738	△ 12,738		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,348,196,000	1,414,635,181	△ 66,439,181		

(注) 予備費支出(△3,138,000円)は下記のとおり充当使用した額である。

- ・職員給料支出 △44,000(和光園 △27,000 東恵園 △17,000)
- ・法定福利費支出 △14,000(東恵園 △14,000)・給食費支出 △16,000(小坂GH △16,000)
- ・保健衛生費支出 △252,000(東恵園 △252,000)・本人支給金支出 △7,000(和光園 △7,000)
- ・事業費水道光熱費支出 △10,000(小坂GH △10,000)
- ・福利厚生費支出 △110,000(東恵園 △110,000)・事務費消耗品費支出 △935,000(更望園 △935,000)
- ・修繕費支出 △71,000(十和田GH △71,000)
- ・利用者等外給食費支出 △1,000(あすなろ △1,000)
- ・その他の支出雑支出 △426,000(月山の郷 △213,000、鹿南の郷 △213,000)
- ・退職給付引当資産支出 △1,000(東山学園児童 △1,000)
- ・工賃変動積立資産支出 △412,000(錦木ワークセンター △412,000)
- ・設備等整備積立資産支出 △839,000(小坂わいわい △839,000)

社会福祉事業区分 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		本部	あすなる	更望園	多機能型こさかわいわいセンター	小坂GH	鹿角苑	
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入							
	老人福祉事業収入							
	児童福祉事業収入							
	就労支援事業収入				24,958,786			
	障害福祉サービス等事業収入		266,808,601	160,002,887	116,052,366	133,229,045	323,021,679	
	その他の事業収入	949,840						
	経常経費寄附金収入							
	受取利息配当金収入	1,095	2,687	1,733	884	626	8,382	
	その他の収入	13,073,561	152,780	172,680	58,973	69,697	329,490	
事業活動収入計 (1)	14,024,496	266,964,068	160,177,300	141,071,009	133,299,368	323,359,551		
支出	人件費支出	116,253,834	160,105,059	100,456,269	87,101,006	99,797,270	166,494,531	
	事業費支出		51,074,557	31,020,984	9,193,565	22,908,198	56,128,964	
	事務費支出	13,038,844	12,294,942	9,089,463	5,739,408	5,733,979	30,229,228	
	就労支援事業支出				21,352,744			
	その他の支出		267,650	119,250			3,300	
	事業活動支出計 (2)	129,292,678	223,742,208	140,685,966	123,386,723	128,439,447	252,856,023	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 115,268,182	43,221,860	19,491,334	17,684,286	4,859,921	70,503,528		
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入						339,000	
	施設整備等寄附金収入						100,000	
	固定資産売却収入							
	施設整備等収入計 (4)			2,746,000			439,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出						
		固定資産取得支出	1,841,400	4,288,548	6,082,175	3,749,200	917,400	11,513,100
		固定資産除却・廃棄支出						
		ファイナンス・リース債務の返済支出		987,360	856,656			813,120
		施設整備等支出計 (5)	1,841,400	5,275,908	6,938,831	3,749,200	917,400	12,326,220
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,841,400	△ 5,275,908	△ 4,192,831	△ 3,749,200	△ 917,400	△ 11,887,220		
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	37,573,592	3,344,000	4,100,000	3,749,000	2,345,000		
	拠点区分間繰入金収入	74,826,000				1,000,000	2,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	112,399,592	3,344,000	4,100,000	3,749,000	3,345,000	2,000,000	
	支出	積立資産支出	862,890	29,136,322	12,708,988	9,163,521	5,628,720	48,289,166
		拠点区分間繰入金支出		6,742,000	4,156,000	5,762,000	708,000	8,511,000
		その他の活動による支出						
		その他の活動支出計 (8)	862,890	35,878,322	16,864,988	14,925,521	6,336,720	56,800,166
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	111,536,702	△ 32,534,322	△ 12,764,988	△ 11,176,521	△ 2,991,720	△ 54,800,166	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 5,572,880	5,411,630	2,533,515	2,758,565	950,801	3,816,142	
前期末支払資金残高 (12)	40,662,229	99,034,211	66,827,968	62,991,972	35,898,882	122,414,345		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	35,089,349	104,445,841	69,361,483	65,750,537	36,849,683	126,230,487		

社会福祉事業区分 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		十和田GH	就労センター	錦木ワークセンター	東山学園児童	東山学園	花輪GH
事業活動による収支	収入					1,504,549	
	介護保険事業収入						
	老人福祉事業収入						
	児童福祉事業収入				62,743,795		
	就労支援事業収入		88,202,089	68,692,963			
	障害福祉サービス等事業収入	191,971,203	113,351,351	72,300,888	71,897,543	270,375,330	114,704,263
	その他の事業収入				10,000		
	経常経費寄附金収入						200,000
	受取利息配当金収入	2,082	1,080	878	3,280	6,849	1,161
	その他の収入	85,487	55,160	98,883	115,580	174,990	44,827
事業活動収入計 (1)	192,058,772	201,609,680	141,093,612	134,770,198	272,061,718	114,950,251	
支出	人件費支出	122,001,341	82,746,948	47,772,711	79,103,297	141,835,115	75,936,729
	事業費支出	35,321,111	11,419,976	5,408,564	16,618,020	44,668,089	19,164,490
	事務費支出	8,943,538	7,525,400	3,840,115	7,314,137	18,993,851	3,802,465
	就労支援事業支出		84,043,779	56,676,883			
	その他の支出				18,300	13,200	
	事業活動支出計 (2)	166,265,990	185,736,103	113,698,273	103,053,754	205,510,255	98,903,684
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	25,792,782	15,873,577	27,395,339	31,716,444	66,551,463	16,046,567	
施設整備等による収支	収入					1,906,000	1,604,000
	施設整備等補助金収入						
	施設整備等寄附金収入						
	固定資産売却収入						
	施設整備等収入計 (4)					1,906,000	1,604,000
	支出						
設備資金借入金元金償還支出							
固定資産取得支出	1,324,290	859,100	1,480,665	385,000	5,815,400	2,647,700	
固定資産除却・廃棄支出							
ファイナンス・リース債務の返済支出							
施設整備等支出計 (5)	1,324,290	859,100	1,480,665	385,000	5,815,400	2,647,700	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,324,290	△ 859,100	△ 1,480,665	△ 385,000	△ 3,909,400	△ 1,043,700	
その他の活動による収支	収入		859,100	1,381,000		5,816,000	1,000,000
	積立資産取崩収入						
	拠点区分間繰入金収入					2,000,000	
	その他の活動収入計 (7)		859,100	1,381,000		7,816,000	1,000,000
	支出						
	積立資産支出	17,448,751	5,796,608	12,032,700	25,163,262	61,261,579	12,190,492
拠点区分間繰入金支出	3,281,000	3,593,000	2,416,000	3,306,000	6,940,000	2,723,000	
その他の活動による支出							
その他の活動支出計 (8)	20,729,751	9,389,608	14,448,700	28,469,262	68,201,579	14,913,492	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 20,729,751	△ 8,530,508	△ 13,067,700	△ 28,469,262	△ 60,385,579	△ 13,913,492	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,738,741	6,483,969	12,846,974	2,862,182	2,256,484	1,089,375	
前期末支払資金残高 (12)	78,367,404	75,676,582	51,299,742	43,425,567	89,732,054	29,389,920	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	82,106,145	82,160,551	64,146,716	46,287,749	91,988,538	30,479,295	

社会福祉事業区分 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		障害者センター	和光園	和光園特定施設	東恵園	東恵園地域生活支援センター	月山の郷
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入			83,812,167	279,108,276	334,327,779	185,042,284
	老人福祉事業収入		157,435,796				
	児童福祉事業収入	1,787,589					
	就労支援事業収入						
	障害福祉サービス等事業収入	88,900,292				7,303,286	
	その他の事業収入					31,464,487	
	経常経費寄附金収入						
	受取利息配当金収入	985	1,316	583	1,519	983	1,244
	その他の収入	108,154	146,521	34,150	600,163	223,280	85,103
事業活動収入計 (1)	90,797,020	157,583,633	83,846,900	279,709,958	373,319,815	185,128,631	
支出							
人件費支出	61,687,779	102,010,775	53,047,613	203,643,951	307,828,896	134,932,046	
事業費支出	5,799,123	34,296,391	17,692,629	56,508,710	50,352,346	30,183,484	
事務費支出	7,451,453	11,019,504	3,578,200	15,729,358	18,748,149	7,289,128	
就労支援事業支出							
その他の支出	212,920	216,511		212,920		213,963	
事業活動支出計 (2)	75,151,275	147,543,181	74,318,442	276,094,939	376,929,391	172,618,621	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	15,645,745	10,040,452	9,528,458	3,615,019	△ 3,609,576	12,510,010	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	350,000	2,000,000	6,066,000			155,000
	施設整備等寄附金収入						
	固定資産売却収入					341,460	
	施設整備等収入計 (4)	350,000	2,000,000	6,066,000		341,460	155,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出		1,333,000				
	固定資産取得支出	350,000	8,774,700	6,798,000	772,200	1,891,120	662,000
	固定資産除却・廃棄支出					2,200	
	ファイナンス・リース債務の返済支出				1,987,140	448,404	187,704
施設整備等支出計 (5)	350,000	10,107,700	6,798,000	2,759,340	2,341,724	849,704	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 8,107,700	△ 732,000	△ 2,759,340	△ 2,000,264	△ 694,704	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入		6,646,000	2,024,000	2,800,000	1,892,000	
	拠点区分間繰入金収入						
	その他の活動収入計 (7)		6,646,000	2,024,000	2,800,000	1,892,000	
	支出						
	積立資産支出	9,967,581	7,309,165	7,948,312	2,703,561	4,821,982	4,518,143
	拠点区分間繰入金支出	2,030,000	5,315,000	1,965,000	119,000		6,131,000
	その他の活動による支出					4,669,327	
	その他の活動支出計 (8)	11,997,581	12,624,165	9,913,312	2,822,561	9,491,309	10,649,143
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 11,997,581	△ 5,978,165	△ 7,889,312	△ 22,561	△ 7,599,309	△ 10,649,143
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,648,164	△ 4,045,413	907,146	833,118	△ 13,209,149	1,166,163	
前期末支払資金残高 (12)	38,441,166	19,106,802	26,491,030	131,298,334	127,347,889	61,290,465	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	42,089,330	15,061,389	27,398,176	132,131,452	114,138,740	62,456,628	

社会福祉事業区分 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

勘定科目		花輪ワークセンター	多機能型大館しみず	大館GH	鹿南の郷	多機能型大館いづみ	合計	
事業活動による収支	収入				158,257,539		1,042,052,594	
	介護保険事業収入						157,435,796	
	老人福祉事業収入						64,531,384	
	児童福祉事業収入						209,081,970	
	就労支援事業収入	21,432,919	5,795,213				2,282,771,573	
	障害福祉サービス等事業収入	90,438,611	71,706,943	97,340,726		93,366,559	32,424,327	
	その他の事業収入						200,000	
	経常経費寄附金収入						39,475	
	受取利息配当金収入	841	209	222	711	125	15,877,818	
	その他の収入	26,369	43,968	49,326	71,350	57,326		
	事業活動収入計 (1)	111,898,740	77,546,333	97,390,274	158,329,600	93,424,010	3,804,414,937	
支出	人件費支出	63,700,684	59,601,900	77,570,245	108,045,195	74,339,630	2,526,012,824	
	事業費支出	5,798,003	4,927,382	16,727,852	25,835,198	8,685,176	559,732,812	
	事務費支出	4,750,811	5,886,990	2,857,074	6,849,346	3,791,892	214,497,275	
	就労支援事業支出	17,040,847	5,484,004				184,598,257	
	その他の支出				212,920		1,490,934	
		事業活動支出計 (2)	91,290,345	75,900,276	97,155,171	140,942,659	86,816,698	3,486,332,102
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	20,608,395	1,646,057	235,103	17,386,941	6,607,312	318,082,835	
施設整備等による収支	収入						18,634,000	
	施設整備等補助金収入	1,000,000					100,000	
	施設整備等寄附金収入						341,460	
	固定資産売却収入							
		施設整備等収入計 (4)	1,000,000			2,118,000	350,000	19,075,460
	支出						1,333,000	
	設備資金借入金元金償還支出						67,183,638	
	固定資産取得支出	2,636,700			4,044,940	350,000	2,200	
	固定資産除却・廃棄支出						6,728,196	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	277,020			145,992	1,024,800	75,247,034	
	施設整備等支出計 (5)	2,913,720			4,190,932	1,374,800		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,913,720			△ 2,072,932	△ 1,024,800	△ 56,171,574	
その他の活動による収支	収入						75,129,692	
	積立資産取崩収入	1,600,000					79,826,000	
	拠点区分間繰入金収入						154,955,692	
	その他の活動収入計 (7)	1,600,000						
	支出						299,290,183	
	積立資産支出	15,501,804	890,981	1,195,293	3,600,705	1,149,657	79,826,000	
	拠点区分間繰入金支出	2,106,000	2,000,000		10,517,000	1,505,000	4,669,327	
	その他の活動による支出						383,785,510	
	その他の活動支出計 (8)	17,607,804	2,890,981	1,195,293	14,117,705	2,654,657	△ 228,829,818	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 16,007,804	△ 2,890,981	△ 1,195,293	△ 14,117,705	△ 2,654,657		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,686,871	△ 1,244,924	△ 960,190	1,196,304	2,927,855	33,081,443	
	前期末支払資金残高 (12)	27,120,903	43,686,910	36,640,480	56,690,569	17,718,314	1,381,553,738	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	29,807,774	42,441,986	35,680,290	57,886,873	20,646,169	1,414,635,181	

社会福祉事業区分 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		内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,042,052,594
		老人福祉事業収入	157,435,796
		児童福祉事業収入	64,531,384
		就労支援事業収入	△ 70,523,873
		障害福祉サービス等事業収入	2,282,771,573
		その他の事業収入	32,424,327
	支出	経常経費寄附金収入	200,000
		受取利息配当金収入	39,475
		その他の収入	△ 30,000
		事業活動収入計 (1)	△ 70,553,873
		人件費支出	2,526,012,824
		事業費支出	△ 24,483,688
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	事務費支出	△ 5,218,679	
	就労支援事業支出	△ 40,851,506	
	その他の支出	1,490,934	
	事業活動支出計 (2)	△ 70,553,873	
			3,415,778,229
			318,082,835
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	18,634,000
		施設整備等寄附金収入	100,000
		固定資産売却収入	341,460
		施設整備等収入計 (4)	19,075,460
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,333,000
		固定資産取得支出	67,183,638
		固定資産除却・廃棄支出	2,200
		ファイナンス・リース債務の返済支出	6,728,196
		施設整備等支出計 (5)	75,247,034
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 56,171,574
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	75,129,692
		拠点区分間繰入金収入	△ 79,826,000
		その他の活動収入計 (7)	△ 79,826,000
	支出	積立資産支出	299,290,183
		拠点区分間繰入金支出	△ 79,826,000
		その他の活動による支出	4,669,327
		その他の活動支出計 (8)	△ 79,826,000
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 228,829,818
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			33,081,443
前期末支払資金残高 (12)			1,381,553,738
当期末支払資金残高 (11) + (12)			1,414,635,181

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	介護保険事業収益	1,042,052,594	1,061,320,036	△ 19,267,442
		老人福祉事業収益	157,435,796	161,474,432	△ 4,038,636
		児童福祉事業収益	64,531,384	54,119,828	10,411,556
		就労支援事業収益	138,558,097	142,921,621	△ 4,363,524
		障害福祉サービス等事業収益	2,282,771,573	2,276,945,196	5,826,377
		その他の事業収益	32,424,327	33,578,604	△ 1,154,277
		経常経費寄附金収益	200,000	1,560,000	△ 1,360,000
		その他の収益	14,680,173	21,528,172	△ 6,847,999
	サービス活動収益計(1)		3,732,653,944	3,753,447,889	△ 20,793,945
	費用	人件費	2,524,197,353	2,582,890,925	△ 58,693,572
事業費		535,249,124	536,928,215	△ 1,679,091	
事務費		209,278,596	211,267,710	△ 1,989,114	
就労支援事業費用		162,995,433	170,132,420	△ 7,136,987	
減価償却費		303,649,303	322,806,029	△ 19,156,726	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 124,053,724	△ 132,527,828	8,474,104	
サービス活動費用計(2)		3,611,316,085	3,691,497,471	△ 80,181,386	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		121,337,859	61,950,418	59,387,441	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	39,475	37,126	2,349
		その他のサービス活動外収益	1,167,645	3,673,604	△ 2,505,959
		サービス活動外収益計(4)	1,207,120	3,710,730	△ 2,503,610
	費用	その他のサービス活動外費用	6,160,261	4,636,975	1,523,286
		サービス活動外費用計(5)	6,160,261	4,636,975	1,523,286
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 4,953,141	△ 926,245	△ 4,026,896	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		116,384,718	61,024,173	55,360,545	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	18,634,000	3,879,000	14,755,000
		施設整備等寄附金収益	100,000	3,000,000	△ 2,900,000
		固定資産受贈額	450,000	3,016,000	△ 2,566,000
		固定資産売却益	341,459	1,121,996	△ 780,537
	特別収益計(8)		19,525,459	11,016,996	8,508,463
	費用	固定資産売却損・処分損	1,333,132	3,123,705	△ 1,790,573
国庫補助金等特別積立金積立額		18,634,000	3,879,000	14,755,000	
特別費用計(9)		19,967,132	7,002,705	12,964,427	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 441,673	4,014,291	△ 4,455,964	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		115,943,045	65,038,464	50,904,581	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		3,761,711,834	3,820,954,470	△ 59,242,636
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,877,654,879	3,885,992,934	△ 8,338,055
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		37,556,100	88,411,408	△ 50,855,308
	その他の積立金積立額(16)		261,452,226	212,692,508	48,759,718
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,653,758,753	3,761,711,834	△ 107,953,081	

社会福祉事業区分 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	本部	あすなろ	更望園	多機能型こさかわ いわいセンター	小坂GH	鹿角苑
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益						
	老人福祉事業収益						
	児童福祉事業収益						
	就労支援事業収益						
	障害福祉サービス等事業収益		266,808,601	160,002,887	24,958,786	133,229,045	323,021,679
	その他の事業収益	949,840					
	経常経費寄附金収益						
	その他の収益	12,308,280	98,050	53,430	58,973	69,697	326,190
	サービス活動収益計 (1)	13,258,120	266,906,651	160,056,317	141,070,125	133,298,742	323,347,869
サービス活動増減の部	費用						
	人件費	79,562,132	163,176,381	101,496,257	88,148,527	101,098,990	168,125,697
	事業費		51,074,557	31,020,984	9,193,565	22,908,198	56,128,964
	事務費	13,038,844	12,294,942	9,089,463	5,739,408	5,733,979	30,229,228
	就労支援事業費用						
	減価償却費	2,525,195	14,471,687	13,745,562	4,469,536	10,482,737	31,055,783
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 4,849,814	△ 7,217,323	△ 1,421,508	△ 4,401,174	△ 12,238,143
	サービス活動費用計 (2)	95,126,171	236,167,753	148,134,943	128,852,013	135,822,730	273,301,529
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 81,868,051	30,738,898	11,921,374	12,218,112	△ 2,523,988	50,046,340
	サービス活動外増減の部	収益					
受取利息配当金収益		1,095	2,687	1,733	884	626	8,382
その他のサービス活動外収益		765,281	54,730	119,250			3,300
サービス活動外収益計 (4)		766,376	57,417	120,983	884	626	11,682
費用							
その他のサービス活動外費用			267,650	119,250			3,300
サービス活動外増減差額 (5) = (4) - (5)	766,376	△ 210,233	1,733	884	626	8,382	
経常増減差額 (7) = (3) + (5)	△ 81,101,675	30,528,665	11,923,107	12,218,996	△ 2,523,362	50,054,722	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益			2,746,000			339,000
	施設整備等寄附金収益						100,000
	固定資産受贈額		450,000				
	固定資産売却益						
	拠点区分間繰入金収益	74,826,000				1,000,000	2,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益						
	特別収益計 (8)	74,826,000	450,000	2,746,000		1,000,000	2,439,000
	費用						
	固定資産売却損・処分損	3	2	2	6	1	1,330,902
国庫補助金等特別積立金積立額			2,746,000			339,000	
拠点区分間繰入金費用		6,742,000	4,156,000	5,762,000	708,000	8,511,000	
拠点区分間固定資産移管費用			1				
特別費用計 (9)	3	6,742,003	6,902,002	5,762,006	708,001	10,180,902	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	74,825,997	△ 6,292,003	△ 4,156,002	△ 5,762,006	291,999	△ 7,741,902	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 6,275,678	24,236,662	7,767,105	6,456,990	△ 2,231,363	42,312,820	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	43,183,600	179,171,341	139,118,459	100,039,709	115,273,369	299,352,317
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	36,907,922	203,408,003	146,885,564	106,496,699	113,042,006	341,665,137
	基本金取崩額 (14)						
	その他の積立金取崩額 (15)		3,344,000	4,100,000	3,749,000	2,345,000	
	その他の積立金積立額 (16)		26,444,000	11,000,000	7,659,000	4,300,000	45,820,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	36,907,922	180,308,003	139,985,564	102,586,699	111,087,006	295,845,137

社会福祉事業区分 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	十和田GH	就労センター	錦木ワークセンター	東山学園児童	東山学園	花輪GH
サービス活動増減の部	収益					1,504,549	
	介護保険事業収益						
	老人福祉事業収益						
	児童福祉事業収益				62,743,795		
	就労支援事業収益		88,202,089	68,692,963			
	障害福祉サービス等事業収益	191,971,203	113,351,351	72,300,888	71,897,543	270,375,330	114,704,263
	その他の事業収益				10,000		
	経常経費寄附金収益						200,000
	その他の収益	80,527	55,160	28,893	67,280	161,790	44,827
	サービス活動収益計 (1)	192,051,730	201,608,600	141,022,744	134,718,618	272,041,669	114,949,090
費用	人件費	124,616,866	82,459,556	48,617,575	80,175,559	143,700,694	77,423,221
	事業費	35,321,111	11,419,976	5,408,564	16,618,020	44,668,089	19,164,490
	事務費	8,943,538	7,525,400	3,840,115	7,314,137	18,993,851	3,802,465
	就労支援事業費用		88,200,734	68,280,138			
	減価償却費	10,463,605	11,905,385	5,729,150	11,256,025	27,077,072	1,990,673
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,253,718	△ 4,538,420	△ 2,160,015	△ 4,702,431	△ 13,181,663	△ 24,594
	サービス活動費用計 (2)	176,091,402	196,972,631	129,715,527	110,661,310	221,258,043	102,356,255
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	15,960,328	4,635,969	11,307,217	24,057,308	50,783,626	12,592,835	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	2,082	1,080	878	3,280	6,849	1,161
	その他のサービス活動外収益	4,960		69,990	48,300	13,200	
	サービス活動外収益計 (4)	7,042	1,080	70,868	51,580	20,049	1,161
	費用						
その他のサービス活動外費用				18,300	13,200		
サービス活動外費用計 (5)				18,300	13,200		
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	7,042	1,080	70,868	33,280	6,849	1,161	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	15,967,370	4,637,049	11,378,085	24,090,588	50,790,475	12,593,996	
特別増減の部	収益					1,906,000	1,604,000
	施設整備等補助金収益						
	施設整備等寄附金収益						
	固定資産受贈額						
	固定資産売却益						
拠点区分間繰入金収益					2,000,000		
拠点区分間固定資産移管収益							
特別収益計 (8)					3,906,000	1,604,000	
費用	固定資産売却損・処分損	2			1	5	
	国庫補助金等特別積立金積立額					1,906,000	1,604,000
	拠点区分間繰入金費用	3,281,000	3,593,000	2,416,000	3,306,000	6,940,000	2,723,000
拠点区分間固定資産移管費用							
特別費用計 (9)	3,281,002	3,593,000	2,416,000	3,306,001	8,846,005	4,327,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 3,281,002	△ 3,593,000	△ 2,416,000	△ 3,306,001	△ 4,940,005	△ 2,723,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	12,686,368	1,044,049	8,962,085	20,784,587	45,850,470	9,870,996	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	219,170,152	172,846,999	171,107,028	126,653,077	322,807,852	87,854,033
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	231,856,520	173,891,048	180,069,113	147,437,664	368,658,322	97,725,029
	基本金取崩額 (14)						
	その他の積立金取崩額 (15)		859,100	1,381,000		5,816,000	1,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	15,813,226	4,500,000	11,112,000	24,000,000	59,100,000	11,200,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	216,043,294	170,250,148	170,338,113	123,437,664	315,374,322	87,525,029

社会福祉事業区分 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	障害者センター	和光園	和光園特定施設	東恵園	東恵園地域生活支援センター	月山の郷
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益			83,812,167	279,108,276	334,327,779	185,042,284
	老人福祉事業収益		157,435,796				
	児童福祉事業収益	1,787,589					
	就労支援事業収益						
	障害福祉サービス等事業収益	88,900,292				7,303,286	
	その他の事業収益					31,464,487	
	経常経費寄附金収益						
	その他の収益	78,154	129,930	34,150	567,163	223,280	84,060
	サービス活動収益計 (1)	90,766,035	157,565,726	83,846,317	279,675,439	373,318,832	185,126,344
サービス活動増減の部	費用						
	人件費	62,398,360	104,496,940	53,922,925	207,183,512	311,889,878	136,585,189
	事業費	5,799,123	34,296,391	17,692,629	56,508,710	50,352,346	30,183,484
	事務費	7,451,453	11,019,504	3,578,200	15,729,358	18,748,149	7,289,128
	就労支援事業費用						
	減価償却費	5,735,217	31,136,870	1,056,249	13,927,424	23,342,602	14,483,613
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,134,549	△ 21,929,226	△ 1,228,302	△ 5,448,239	△ 8,359,302	△ 3,056,828
	サービス活動費用計 (2)	80,249,604	159,020,479	75,021,701	287,900,765	395,973,673	185,484,586
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	10,516,431	△ 1,454,753	8,824,616	△ 8,225,326	△ 22,654,841	△ 358,242
	サービス活動外増減の部	収益					
受取利息配当金収益		985	1,316	583	1,519	983	1,244
その他のサービス活動外収益		30,000	16,591		33,000		1,043
サービス活動外収益計 (4)		30,985	17,907	583	34,519	983	2,287
費用							
その他のサービス活動外費用		212,920	216,511		212,920	4,669,327	213,963
サービス活動外費用計 (5)	212,920	216,511		212,920	4,669,327	213,963	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 181,935	△ 198,604	583	△ 178,401	△ 4,668,344	△ 211,676	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10,334,496	△ 1,653,357	8,825,199	△ 8,403,727	△ 27,323,185	△ 569,918	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	350,000	2,000,000	6,066,000			155,000
	施設整備等寄附金収益						
	固定資産受贈額					341,459	
	固定資産売却益						
	拠点区分間繰入金収益						
	拠点区分間固定資産移管収益					1	
	特別収益計 (8)	350,000	2,000,000	6,066,000		341,460	155,000
	費用						
	固定資産売却損・処分損		3		1	2,204	
国庫補助金等特別積立金積立額	350,000	2,000,000	6,066,000			155,000	
拠点区分間繰入金費用	2,030,000	5,315,000	1,965,000	119,000		6,131,000	
拠点区分間固定資産移管費用							
特別費用計 (9)	2,380,000	7,315,003	8,031,000	119,001	2,204	6,286,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 2,030,000	△ 5,315,003	△ 1,965,000	△ 119,001	339,256	△ 6,131,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	8,304,496	△ 6,968,360	6,860,199	△ 8,522,728	△ 26,983,929	△ 6,700,918	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	107,646,806	132,961,077	27,124,820	162,561,848	269,462,130	248,527,444
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	115,951,302	125,992,717	33,985,019	154,039,120	242,478,201	241,826,526
	基本金取崩額 (14)						
	その他の積立金取崩額 (15)		6,646,000	2,024,000	2,800,000	1,892,000	
	その他の積立金積立額 (16)	9,000,000	5,500,000	7,300,000			2,200,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	106,951,302	127,138,717	28,709,019	156,839,120	244,370,201	239,626,526

社会福祉事業区分 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	花輪ワークセンター	多機能型大館しみず	大館GH	鹿南の郷	多機能型大館いずみ	合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益				158,257,539		1,042,052,594
	老人福祉事業収益						157,435,796
	児童福祉事業収益						64,531,384
	就労支援事業収益	21,432,919	5,795,213				209,081,970
	障害福祉サービス等事業収益	90,438,611	71,706,943	97,340,726		93,366,559	2,282,771,573
	その他の事業収益						32,424,327
	経常経費寄附金収益						200,000
	その他の収益	26,369	43,968	49,326	71,350	49,326	14,710,173
	サービス活動収益計 (1)	111,897,899	77,546,124	97,390,052	158,328,889	93,415,885	3,803,207,817
費用	人件費	64,850,488	60,016,881	79,218,538	109,205,900	75,827,287	2,524,197,353
	事業費	5,798,003	4,927,382	16,727,852	25,835,198	8,685,176	559,732,812
	事務費	4,750,811	5,886,990	2,857,074	6,849,346	3,791,892	214,497,275
	就労支援事業費用	18,824,602	5,818,980				203,846,939
	減価償却費	6,763,583	7,512,831	14,983,582	19,002,205	20,532,717	303,649,303
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,440,533	△ 4,156,648	△ 4,206,525	△ 6,903,812	△ 8,200,957	△ 124,053,724
	サービス活動費用計 (2)	99,546,954	80,006,416	109,580,521	153,988,837	100,636,115	3,681,869,958
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,350,945	△ 2,460,292	△ 12,190,469	4,340,052	△ 7,220,230	121,337,859
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	841	209	222	711	125	39,475
	その他のサービス活動外収益					8,000	1,167,645
	サービス活動外収益計 (4)	841	209	222	711	8,125	1,207,120
	費用						
その他のサービス活動外費用				212,920		6,160,261	
サービス活動外費用計 (5)				212,920		6,160,261	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	841	209	222	△ 212,209	8,125	△ 4,953,141	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,351,786	△ 2,460,083	△ 12,190,247	4,127,843	△ 7,212,105	116,384,718	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	1,000,000					18,634,000
	施設整備等寄附金収益						100,000
	固定資産受贈額						450,000
	固定資産売却益						341,459
	拠点区分間繰入金収益						79,826,000
	拠点区分間固定資産移管収益						1
	特別収益計 (8)	1,000,000			2,118,000	350,000	99,351,460
	費用						
	固定資産売却損・処分損						1,333,132
国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000			2,118,000	350,000	18,634,000	
拠点区分間繰入金費用	2,106,000	2,000,000		10,517,000	1,505,000	79,826,000	
拠点区分間固定資産移管費用						1	
特別費用計 (9)	3,106,000	2,000,000		12,635,000	1,855,000	99,793,133	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 2,106,000	△ 2,000,000		△ 10,517,000	△ 1,505,000	△ 441,673	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	10,245,786	△ 4,460,083	△ 12,190,247	△ 6,389,157	△ 8,717,105	115,943,045	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	134,941,424	91,661,463	200,912,952	240,046,474	169,287,460	3,761,711,834
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	145,187,210	87,201,380	188,722,705	233,657,317	160,570,355	3,877,654,879
	基本金取崩額 (14)						
	その他の積立金取崩額 (15)	1,600,000					37,556,100
	その他の積立金積立額 (16)	14,504,000			2,000,000		261,452,226
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	132,283,210	87,201,380	188,722,705	231,657,317	160,570,355	3,653,758,753

社会福祉事業区分 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	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,042,052,594
		老人福祉事業収益	157,435,796
		児童福祉事業収益	64,531,384
		就労支援事業収益	△ 70,523,873
		障害福祉サービス等事業収益	2,282,771,573
		その他の事業収益	32,424,327
	費用	経常経費寄附金収益	200,000
		その他の収益	△ 30,000
		サービス活動収益計 (1)	△ 70,553,873
		人件費	2,524,197,353
		事業費	535,249,124
		事務費	△ 24,483,688
サービス活動増減差額の部	就労支援事業費用	△ 5,218,679	
	減価償却費	△ 40,851,506	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	162,995,433	
	サービス活動費用計 (2)	303,649,303	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 124,053,724	
		△ 70,553,873	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	39,475	
	その他のサービス活動外収益	1,167,645	
	サービス活動外収益計 (4)	1,207,120	
	その他のサービス活動外費用	6,160,261	
	サービス活動外費用計 (5)	6,160,261	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 4,953,141	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	116,384,718	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	18,634,000
		施設整備等寄附金収益	100,000
		固定資産受贈額	450,000
		固定資産売却益	341,459
		拠点区分間繰入金収益	△ 79,826,000
	費用	拠点区分間固定資産移管収益	△ 1
		特別収益計 (8)	△ 79,826,001
		固定資産売却損・処分損	1,333,132
		国庫補助金等特別積立金積立額	18,634,000
		拠点区分間繰入金費用	△ 79,826,000
特別増減差額の部	拠点区分間固定資産移管費用	△ 1	
	特別費用計 (9)	△ 79,826,001	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 441,673	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	115,943,045	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	3,761,711,834	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	3,877,654,879	
	基本金取崩額 (14)		
	その他の積立金取崩額 (15)	37,556,100	
	その他の積立金積立額 (16)	261,452,226	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	3,653,758,753	

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	1,729,780,520	1,651,067,688	78,712,832	流動負債	422,242,905	376,696,502	45,546,403
現金預金	1,182,498,670	1,105,987,224	76,511,446	事業未払金	252,791,762	228,518,917	24,272,845
事業未収金	504,051,236	501,997,275	2,053,961	その他の未払金	5,753,000	189,200	5,563,800
未収金	128,384	132,305	△ 3,921	1年以内返済予定設備資金借入金		1,333,000	△ 1,333,000
未収補助金	10,373,065	6,220,235	4,152,830	1年以内返済予定リース債務	5,543,368	6,728,196	△ 1,184,828
商品・製品	512,547	2,653,457	△ 2,140,910	預り金	51,416	198,269	△ 146,853
仕掛品	24,941,402	26,686,082	△ 1,744,680	職員預り金	23,878,359	3,903,920	19,974,439
原材料	7,216,853	7,364,105	△ 147,252	賞与引当金	134,225,000	135,825,000	△ 1,600,000
立替金	58,363	27,005	31,358				
固定資産	6,234,088,024	6,264,288,242	△ 30,200,218	固定負債	449,464,026	454,743,029	△ 5,279,003
基本財産	3,641,755,374	3,838,178,936	△ 196,423,562	リース債務	5,938,420	11,481,788	△ 5,543,368
土地	490,416,431	490,416,431		退職給付引当金	443,525,606	443,261,241	264,365
建物	3,151,338,943	3,347,762,505	△ 196,423,562				
その他の固定資産	2,592,332,650	2,426,109,306	166,223,344	負債の部合計	871,706,931	831,439,531	40,267,400
土地	35,715,024	35,715,024		純 資 産 の 部			
建物	15,185,497	17,311,016	△ 2,125,519	基本金	1,343,000	1,343,000	
構築物	113,220,187	132,708,226	△ 19,488,039	国庫補助金等特別積立金	1,697,771,031	1,805,468,862	△ 107,697,831
機械及び装置	77,651,419	89,884,347	△ 12,232,928	その他の積立金	1,739,288,829	1,515,392,703	223,896,126
車輛運搬具	29,308,740	43,875,214	△ 14,566,474	施設整備等積立金	1,716,048,629	1,494,048,703	221,999,926
器具及び備品	120,273,811	118,809,842	1,463,969	工賃変動積立金	4,538,000	3,750,000	788,000
有形リース資産	5,909,300	9,245,120	△ 3,335,820	設備等整備積立金	18,702,200	17,594,000	1,108,200
権利	756,810	815,163	△ 58,353				
ソフトウェア	4,758,686	8,617,938	△ 3,859,252				
無形リース資産	5,572,488	8,964,864	△ 3,392,376				
退職給付引当資産	443,525,606	443,261,241	264,365	次期繰越活動増減差額	3,653,758,753	3,761,711,834	△ 107,953,081
施設整備等積立資産	1,716,048,629	1,494,048,703	221,999,926	(うち当期活動増減差額)	115,943,045	65,038,464	50,904,581
工賃変動積立資産	4,538,000	3,750,000	788,000				
設備等整備積立資産	18,702,200	17,594,000	1,108,200				
差入保証金	50,000	50,000					
その他の固定資産	1,116,253	1,458,608	△ 342,355				
				純資産の部合計	7,092,161,613	7,083,916,399	8,245,214
資産の部合計	7,963,868,544	7,915,355,930	48,512,614	負債及び純資産の部合計	7,963,868,544	7,915,355,930	48,512,614

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日 現在

社会福祉法人花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目	本部	あすなろ	更望園	多機能型こ さ かわい わい せ ん た ー	小坂GH	鹿角苑	十和田GH	就労センター	錦木ワーク セ ン タ ー
流動資産	84,404,464	119,272,324	83,599,322	76,067,361	45,817,271	142,518,781	93,244,765	100,640,973	99,353,789
現金預金	84,348,901	76,826,719	55,363,901	57,528,013	26,339,595	99,043,364	64,557,639	73,948,815	57,361,418
事業未収金		42,018,796	25,240,471	17,479,961	19,294,198	42,140,457	28,437,951	21,993,623	14,866,349
未収金	55,563	1,600	9,600						
未収補助金		375,910	2,985,350	129,186	183,478	1,334,960	249,175	130,031	85,738
商品・製品									512,547
仕掛品									24,941,402
原材料				930,201				4,568,504	1,586,335
立替金		49,299							
固定資産	449,221,179	276,899,261	154,895,681	101,565,793	155,976,373	772,292,114	261,813,805	179,181,194	144,724,999
基本財産		93,612,914	75,944,702	55,352,063	93,201,381	332,430,670	171,243,886	120,934,191	88,333,102
土地				28,287,000	32,725,000	16,656,500	66,446,000	25,000,000	24,611,850
建物		93,612,914	75,944,702	27,065,063	60,476,381	315,774,170	104,797,886	95,934,191	63,721,252
その他の固定資産	449,221,179	183,286,347	78,950,979	46,213,730	62,774,992	439,861,444	90,569,919	58,247,003	56,391,897
土地		29,125,024			6,590,000				
建物		5	2,505,738		7,885,277	974,290		1,344,763	970,971
構築物	420,184		448,000	1,856,067		2,283,091	57,491	4,687,657	14,421,142
機械及び装置		4,410,684	1	3,812,045	151,065	6,213,111	2	13,363,346	8,981,403
車輛運搬具	1,039,501	726,082	4	2,256,072		5,542,483	2	2,886,727	2,126,355
器具及び備品	1,936,938	9,299,979	7,899,368	1,891,826	4,454,706	15,148,989	2,973,184	3,203,130	1,243,786
有形リース資産									
権利									
ソフトウェア	2,298,950	78,480	78,480	58,720	359,944	117,720	39,240	78,480	39,240
無形リース資産		3,126,640	71,388			1,761,760			
退職給付引当資産	443,525,606								
施設整備等積立資産		136,000,000	67,948,000	31,300,000	43,334,000	407,820,000	87,500,000	23,049,700	22,799,000
工賃変動積立資産				700,000				1,771,000	1,665,000
設備等整備積立資産				4,339,000				7,812,200	4,045,000
差入保証金								50,000	
その他の固定資産		519,453							100,000
資産の部合計	533,625,643	396,171,585	238,495,003	177,633,154	201,793,644	914,810,895	355,058,570	279,822,167	244,078,788
流動負債	53,192,115	25,517,843	19,509,227	14,678,623	13,432,588	25,156,414	17,482,620	18,388,918	10,882,789
事業未払金	25,422,740	14,826,483	9,595,839	9,386,623	8,967,588	16,288,294	11,138,620	13,911,918	8,166,789
その他の未払金			4,642,000						
1年以内返済予定リース債務		987,360	71,388			813,120			
預り金	14,016								
職員預り金	23,878,359								
賞与引当金	3,877,000	9,704,000	5,200,000	5,292,000	4,465,000	8,055,000	6,344,000	4,477,000	2,716,000
固定負債	443,525,606	2,139,280				948,640			
リース債務		2,139,280				948,640			
退職給付引当金	443,525,606								
負債の部合計	496,717,721	27,657,123	19,509,227	14,678,623	13,432,588	26,105,054	17,482,620	18,388,918	10,882,789
基本金									
国庫補助金等特別積立金		52,206,459	11,052,212	24,028,832	33,940,050	185,040,704	34,032,656	58,550,201	34,348,886
その他の積立金		136,000,000	67,948,000	36,339,000	43,334,000	407,820,000	87,500,000	32,632,900	28,509,000
施設整備等積立金		136,000,000	67,948,000	31,300,000	43,334,000	407,820,000	87,500,000	23,049,700	22,799,000
工賃変動積立金				700,000				1,771,000	1,665,000
設備等整備積立金				4,339,000				7,812,200	4,045,000
次期繰越活動増減差額	36,907,922	180,308,003	139,985,564	102,586,699	111,087,006	295,845,137	216,043,294	170,250,148	170,338,113
(うち当期活動増減差額)	△ 6,275,678	24,236,662	7,767,105	6,456,990	△ 2,231,363	42,312,820	12,686,368	1,044,049	8,962,085
純資産の部合計	36,907,922	368,514,462	218,985,776	162,954,531	188,361,056	888,705,841	337,575,950	261,433,249	233,195,999
負債及び純資産の部合計	533,625,643	396,171,585	238,495,003	177,633,154	201,793,644	914,810,895	355,058,570	279,822,167	244,078,788

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日 現在

社会福祉法人花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目	東山学園児童	東山学園	花輪GH	障害者センター	和光園	和光園特定施設	東恵園	東恵園地域生活支援センター	月山の郷
流動資産	52,857,421	106,197,103	37,123,293	49,523,932	27,653,231	31,402,869	151,242,965	140,699,395	74,041,926
現金預金	36,289,048	63,192,908	20,267,590	37,362,049	24,714,035	17,985,151	108,795,445	90,116,280	47,638,453
事業未収金	16,121,477	42,563,511	16,700,111	12,083,431	1,484,196	13,307,301	42,021,479	49,955,784	25,830,468
未収金							61,621		
未収補助金	446,896	440,684	155,592	78,452	1,455,000	110,417	364,420	627,331	573,005
商品・製品									
仕掛品									
原材料									
立替金									
固定資産	308,877,050	815,850,853	120,742,140	141,908,023	563,816,991	44,627,298	112,278,716	275,974,594	320,681,929
基本財産	121,870,130	401,481,411	62,257,748	96,939,205	484,307,639	2,111,373	63,360,771	221,943,255	262,586,325
土地	6,778,918	85,295,011	36,627,310		42,545,455		9,020,400	23,546,000	378,000
建物	115,091,212	316,186,400	25,630,438	96,939,205	441,762,184	2,111,373	54,340,371	198,397,255	262,208,325
その他の固定資産	187,006,920	414,369,442	58,484,392	44,968,818	79,509,352	42,515,925	48,917,945	54,031,339	58,095,604
土地									
建物		627,294							
構築物	18,389,771	2,570,137			1		2,464,876	19,922,737	7,820,879
機械及び装置		12,851,593	9	1,485,415	11,060,759		2,159,326	2,785,443	
車輛運搬具	764,747	205,061	1	2,305,629	3,078,009	1	3	4,318,103	1
器具及び備品	2,313,162	9,230,637	254,382	1,217,054	15,774,103	7,983,665	5,709,875	7,776,720	3,486,162
有形リース資産							2,212,325	1,532,047	641,322
権利		229,320							
ソフトウェア	39,240	117,720		117,720	78,480	130,259	117,720	156,960	39,240
無形リース資産							612,700		
退職給付引当資産									
施設整備等積立資産	165,500,000	388,182,000	58,230,000	39,843,000	49,518,000	34,402,000	35,500,000	17,539,329	46,108,000
工賃変動積立資産									
設備等整備積立資産									
差入保証金									
その他の固定資産		355,680					141,120		
資産の部合計	361,734,471	922,047,956	157,865,433	191,431,955	591,470,222	76,030,167	263,521,681	416,673,989	394,723,855
流動負債	11,305,672	21,261,565	10,530,998	11,128,602	18,560,842	7,368,693	31,879,113	43,752,059	19,282,002
事業未払金	6,569,672	14,208,565	6,643,998	7,434,602	11,480,842	4,004,693	19,111,513	26,527,655	11,580,898
その他の未払金					1,111,000				
1年以内返済予定リース債務							1,864,600	448,404	187,704
預り金								33,000	4,400
職員預り金									
賞与引当金	4,736,000	7,053,000	3,887,000	3,694,000	5,969,000	3,364,000	10,903,000	16,743,000	7,509,000
固定負債							960,425	1,083,643	453,618
リース債務							960,425	1,083,643	453,618
退職給付引当金									
負債の部合計	11,305,672	21,261,565	10,530,998	11,128,602	18,560,842	7,368,693	32,839,538	44,835,702	19,735,620
基本金								1,343,000	
国庫補助金等特別積立金	61,491,135	197,230,069	1,579,406	33,509,051	396,252,663	5,550,455	38,343,023	108,585,757	89,253,709
その他の積立金	165,500,000	388,182,000	58,230,000	39,843,000	49,518,000	34,402,000	35,500,000	17,539,329	46,108,000
施設整備等積立金	165,500,000	388,182,000	58,230,000	39,843,000	49,518,000	34,402,000	35,500,000	17,539,329	46,108,000
工賃変動積立金									
設備等整備積立金									
次期繰越活動増減差額	123,437,664	315,374,322	87,525,029	106,951,302	127,138,717	28,709,019	156,839,120	244,370,201	239,626,526
(うち当期活動増減差額)	20,784,587	45,850,470	9,870,996	8,304,496	△ 6,968,360	6,860,199	△ 8,522,728	△ 26,983,929	△ 6,700,918
純資産の部合計	350,428,799	900,786,391	147,334,435	180,303,353	572,909,380	68,661,474	230,682,143	371,838,287	374,988,235
負債及び純資産の部合計	361,734,471	922,047,956	157,865,433	191,431,955	591,470,222	76,030,167	263,521,681	416,673,989	394,723,855

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和6年3月31日 現在

社会福祉法人花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目	花輪ワークセンター	多機能型大館しみず	大館GH	鹿南の郷	多機能型大館いづみ	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	37,277,238	47,377,839	41,661,989	67,143,374	26,491,763	1,735,613,388	△ 5,832,868	1,729,780,520
現金預金	20,697,059	36,232,025	27,143,459	44,142,558	12,604,245	1,182,498,670		1,182,498,670
事業未収金	16,356,795	11,035,711	14,371,763	22,819,592	13,760,679	509,884,104	△ 5,832,868	504,051,236
未収金						128,384		128,384
未収補助金	117,411	84,263	137,703	181,224	126,839	10,373,065		10,373,065
商品・製品						512,547		512,547
仕掛品						24,941,402		24,941,402
原材料	105,973	25,840				7,216,853		7,216,853
立替金			9,064			58,363		58,363
固定資産	165,111,254	108,910,506	216,707,855	285,738,338	256,292,078	6,234,088,024		6,234,088,024
基本財産	103,121,794	100,540,050	202,403,978	245,297,110	242,481,676	3,641,755,374		3,641,755,374
土地	10,350,000	12,239,472	22,730,448	27,527,000	19,652,067	490,416,431		490,416,431
建物	92,771,794	88,300,578	179,673,530	217,770,110	222,829,609	3,151,338,943		3,151,338,943
その他の固定資産	61,989,460	8,370,456	14,303,877	40,441,228	13,810,402	2,592,332,650		2,592,332,650
土地						35,715,024		35,715,024
建物	877,159					15,185,497		15,185,497
構築物	1,996,247	6,287,931	11,677,607	14,590,852	3,325,517	113,220,187		113,220,187
機械及び装置	10,377,217					77,651,419		77,651,419
車輛運搬具	3,751,427	308,531			1	29,308,740		29,308,740
器具及び備品	724,810	1,305,330	2,399,456	5,478,330	8,568,219	120,273,811		120,273,811
有形リース資産				498,806	1,024,800	5,909,300		5,909,300
権利		63,944	226,814			756,810		756,810
ソフトウェア		117,720		39,240	655,133	4,758,686		4,758,686
無形リース資産						5,572,488		5,572,488
退職給付引当資産						443,525,606		443,525,606
施設整備等積立資産	41,641,600			19,834,000		1,716,048,629		1,716,048,629
工賃変動積立資産	402,000					4,538,000		4,538,000
設備等整備積立資産	2,219,000	287,000				18,702,200		18,702,200
差入保証金						50,000		50,000
その他の固定資産						1,116,253		1,116,253
資産の部合計	202,388,492	156,288,345	258,369,844	352,881,712	282,783,841	7,969,701,412	△ 5,832,868	7,963,868,544
流動負債	10,955,491	8,062,013	10,060,699	14,920,493	10,766,394	428,075,773	△ 5,832,868	422,242,905
事業未払金	7,363,491	4,910,013	5,981,699	9,256,501	5,845,594	258,624,630	△ 5,832,868	252,791,762
その他の未払金						5,753,000		5,753,000
1年以内返済予定リース債務				145,992	1,024,800	5,543,368		5,543,368
預り金						51,416		51,416
職員預り金						23,878,359		23,878,359
賞与引当金	3,592,000	3,152,000	4,079,000	5,518,000	3,896,000	134,225,000		134,225,000
固定負債				352,814		449,464,026		449,464,026
リース債務				352,814		5,938,420		5,938,420
退職給付引当金						443,525,606		443,525,606
負債の部合計	10,955,491	8,062,013	10,060,699	15,273,307	10,766,394	877,539,799	△ 5,832,868	871,706,931
基本金						1,343,000		1,343,000
国庫補助金等特別積立金	14,887,191	60,737,952	59,586,440	86,117,088	111,447,092	1,697,771,031		1,697,771,031
その他の積立金	44,262,600	287,000		19,834,000		1,739,288,829		1,739,288,829
施設整備等積立金	41,641,600			19,834,000		1,716,048,629		1,716,048,629
工賃変動積立金	402,000					4,538,000		4,538,000
設備等整備積立金	2,219,000	287,000				18,702,200		18,702,200
次期繰越活動増減差額	132,283,210	87,201,380	188,722,705	231,657,317	160,570,355	3,653,758,753		3,653,758,753
(うち当期活動増減差額)	10,245,786	△ 4,460,083	△ 12,190,247	△ 6,389,157	△ 8,717,105	115,943,045		115,943,045
純資産の部合計	191,433,001	148,226,332	248,309,145	337,608,405	272,017,447	7,092,161,613		7,092,161,613
負債及び純資産の部合計	202,388,492	156,288,345	258,369,844	352,881,712	282,783,841	7,969,701,412	△ 5,832,868	7,963,868,544

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - ・無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
該当なし
 - 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
 - ・賞与引当金一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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
 - ・退職給付引当金一職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については過去の徴収不能額の発生割合により、徴収不能懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。なお、当年度末における計上はない。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では公益事業を社会福祉事業と一体的に実施しているため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点におけるサービス区分の内容
 - ① 法人本部拠点（社会福祉事業）
ア 法人本部
 - ② あすなる拠点（社会福祉事業）
ア 生活介護サービス区分
イ 施設入所サービス区分
ウ 短期入所サービス区分
 - ③ 更望園拠点（社会福祉事業）
ア 生活介護サービス区分
イ 施設入所サービス区分
ウ 短期入所サービス区分
 - ④ 多機能型こさかわいわいセンター拠点（社会福祉事業）
ア 生活介護サービス区分
オ 就労継続Bサービス区分
カ 相談支援サービス区分
 - ⑤ 小坂GH拠点（社会福祉事業）
ア 共同生活援助サービス区分
イ 短期入所サービス区分
 - ⑥ 鹿角苑拠点（社会福祉事業）
ア 生活介護サービス区分
イ 施設入所サービス区分
ウ 短期入所サービス区分
 - ⑦ 十和田GH拠点（社会福祉事業）
ア 共同生活援助サービス区分
イ 短期入所サービス区分
 - ⑧ 就労センター拠点（社会福祉事業）
ア 生活介護サービス区分
エ 就労継続Bサービス区分

- ⑨ 錦木ワークセンター拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - エ 就労継続Bサービス区分
- ⑩ 東山学園児童拠点（社会福祉事業）
 - ア 児童給付サービス区分
 - イ 短期入所サービス区分
- ⑪ 東山学園拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 施設入所サービス区分
 - ウ 短期入所サービス区分
- ⑫ 花輪GH拠点（社会福祉事業）
 - ア 共同生活援助サービス区分
- ⑬ 障害者センター拠点（社会福祉事業）
 - ア 相談支援・地域生活支援事業等サービス区分
 - イ 児童発達支援サービス区分
 - ウ 生活介護サービス区分
 - エ 放課後等ディサービス区分
 - オ 保育所等訪問支援サービス区分
- ⑭ 和光園拠点（社会福祉事業）
 - ア 措置費施設サービス区分
 - ウ 短期入所サービス区分
- ⑮ 和光園特定施設拠点（社会福祉事業）
 - ア 特定施設入居者生活介護事業所サービス区分
- ⑯ 東恵園拠点（社会福祉事業）
 - ア 介護老人福祉施設サービス区分
 - イ 短期入所事業所サービス区分
 - ウ 介護福祉士実務者研修事業サービス区分
- ⑰ 東恵園地域生活支援センター拠点（社会福祉事業）
 - ア 通所介護事業所サービス区分
 - イ 訪問介護事業所サービス区分
 - ウ 居宅介護支援事業所サービス区分
 - エ 訪問入浴介護事業所サービス区分
 - オ 介護職員初任者研修事業サービス区分
 - カ 認知症対応型通所介護事業所サービス区分
 - キ 小規模多機能型居宅介護事業所サービス区分
 - ク グループリビング事業サービス区分
 - ケ 居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行援護 サービス区分
 - コ 地域包括支援センターサービス区分
 - サ 老人介護支援センターサービス区分
- ⑱ 月山の郷拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護事業サービス区分
 - イ 認知症対応型通所介護事業所サービス区分
- ⑲ 花輪ワークセンター拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - カ 就労継続Bサービス区分
- ⑳ 多機能型大館しみず拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - ウ 自立訓練サービス区分
 - キ 相談支援サービス区分
- ㉑ 大館GH拠点（社会福祉事業）
 - ア 共同生活援助サービス区分
 - イ 短期入所サービス区分
- ㉒ 鹿南の郷拠点（社会福祉事業）
 - ア 地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護サービス区分
- ㉓ 多機能型大館いずみ拠点（社会福祉事業）
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 放課後等ディサービス区分
 - ウ 相談支援サービス区分
 - エ 共同生活援助サービス区分
 - オ 短期入所サービス区分

4. 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	490,416,431			490,416,431
建物	3,347,762,505	16,779,895	213,203,457	3,151,338,943
合計	3,838,178,936	16,779,895	213,203,457	3,641,755,374

5. 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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	7,241,252,996	4,089,914,053	3,151,338,943
建物	71,176,318	55,990,821	15,185,497
構築物	272,315,212	159,095,025	113,220,187
機械及び装置	446,726,849	369,075,430	77,651,419
車輛運搬具	298,017,111	268,708,371	29,308,740
器具及び備品	782,234,422	661,960,611	120,273,811
有形リース資産	15,294,000	9,384,700	5,909,300
合計	9,127,016,908	5,614,129,011	3,512,887,897

8. 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
該当なし

9. 関連当事者との取引の内容
該当なし

10. 重要な偶発債務
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

13. 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

(1) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) リース資産の内容

有形リース資産・・・サーバー（器具及び備品）、送迎用車輛（車輛運搬具）である。

無形リース資産・・・サービス記録管理システム（ソフトウェア）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (2) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

借入金明細書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助 金	利率%	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または内容	帳簿価格
設備 資金 借入金	秋田県社会福祉施設整備資金	和光園	1,333,000		1,333,000						令和5.6.1	改築移転事業			
	計		1,333,000		1,333,000										
合計			1,333,000		1,333,000										

寄附金収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					あすなる	鹿角苑	花輪GH	
利用者の家族	経常	1	200,000				200,000	
区分小計		1	200,000				200,000	
取引業者	施設	1	100,000			100,000		
区分小計		1	100,000			100,000		
利用者本人	固定	1	450,000		450,000			
区分小計		1	450,000		450,000			
合計		3	750,000		450,000	100,000	200,000	

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人花輪ふくし会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
あすなろ	法人本部	自立支援費収入	6,742,000	本部事務費
更望園	法人本部	自立支援費収入	4,156,000	本部事務費
多機能こさかわいわい	法人本部	自立支援費収入	5,762,000	本部事務費
小坂GH	法人本部	自立支援費収入	708,000	本部事務費
鹿角苑	法人本部	自立支援費収入	8,511,000	本部事務費
十和田GH	法人本部	自立支援費収入	3,281,000	本部事務費
就労センター	法人本部	自立支援費収入	3,593,000	本部事務費
錦木ワークセンター	法人本部	自立支援費収入	2,416,000	本部事務費
東山学園児童	法人本部	児童施設給付費収入	3,306,000	本部事務費
東山学園	法人本部	自立支援費収入	6,940,000	本部事務費
花輪GH	法人本部	自立支援費収入	2,723,000	本部事務費
障害者センター	法人本部	自立支援費収入	2,030,000	本部事務費
和光園	法人本部	前期末支払資金残高	5,315,000	本部事務費
和光園特定施設	法人本部	介護保険収入	1,965,000	本部事務費
東恵園	法人本部	介護保険収入	119,000	本部事務費
月山の郷	法人本部	介護保険収入	6,131,000	本部事務費
鹿南の郷	法人本部	介護保険収入	8,517,000	本部事務費
花輪ワークセンター	法人本部	自立支援費収入	2,106,000	本部事務費
多機能大館いずみ	法人本部	自立支援費収入	505,000	本部事務費
多機能型大館しみず	鹿角苑	自立支援費収入	2,000,000	つなぎ資金返済
多機能型大館いずみ	小坂GH	自立支援費収入	1,000,000	つなぎ資金返済
鹿南の郷	東山学園	介護保険収入	2,000,000	つなぎ資金返済

基本金明細書

(自)令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		東恵園地域生活支援 センター		
前年度末残高	1,343,000	1,343,000		
第一号基本金	1,343,000	1,343,000		
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高	1,343,000	1,343,000		
第一号基本金	1,343,000	1,343,000		
第二号基本金				
第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種別			合計	各拠点区分の内訳																						
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		あすなろ	更望園	多機能型こさかわいらいん	小坂GH	鹿角苑	十和田GH	就労センター	錦木ワークセンター	東山学園児童	東山学園	花輪GH	障害者センター	和光園	和光園特定施設	東恵園	東恵園地域生活支援のた	月山の郷	花輪ワークセンター	多機能型大船しみず	大船GH	鹿南の郷	多機能型大船いずみ	
前期繰越額				1,805,468,862	57,056,273	15,523,535	26,830,340	38,341,224	196,939,847	37,286,374	63,163,821	37,327,107	66,193,566	208,505,732		34,293,600	416,181,889	712,757	43,791,262	116,945,059	92,155,537	15,332,425	64,894,600	63,792,965	90,902,900	119,298,049	
当期積立額	令和5年度秋田県介護ロボット等導入推進支援事業補助金	8,339,000		8,339,000													6,066,000			155,000					2,118,000		
	秋田県障害福祉分野のロボット等導入支援事業費補助金(ロボット導入支援分)	226,000	113,000	339,000				339,000																			
	秋田県障害福祉分野のロボット等導入支援事業費補助金(令和5年度補正予算分)	1,831,000	915,000	2,746,000		2,746,000																					
	令和5年度秋田県医療・介護・福祉施設省エネルギー化支援事業費補助金		5,510,000	5,510,000									1,906,000	1,604,000			2,000,000										
	令和5年度秋田県こどもの安心・安全対策支援事業補助金	700,000		700,000												350,000											350,000
	令和5年度 鹿角市省エネ設備等更新支援補助金		1,000,000	1,000,000																		1,000,000					
当期積立額合計	2,757,000	15,877,000		18,634,000		2,746,000		339,000					1,906,000	1,604,000	350,000	2,000,000	6,066,000			155,000	1,000,000				2,118,000	350,000	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 (上記のうち一括償却分)			124,053,724	4,849,814	7,217,323	1,421,508	4,401,174	12,238,143	3,253,718	4,538,420	2,160,015	4,702,431	13,181,663	24,594	1,134,549	21,929,226	1,228,302	5,448,239	8,359,302	3,056,828	1,440,533	4,156,648	4,206,525	6,903,812	8,200,957	
	就労支援事業の控除項目に含まれ別掲して計上する取崩額			2,278,107			1,380,000				75,200	818,206										4,701					
	当期取崩額合計			126,331,831	4,849,814	7,217,323	2,801,508	4,401,174	12,238,143	3,253,718	4,613,620	2,978,221	4,702,431	13,181,663	24,594	1,134,549	21,929,226	1,228,302	5,448,239	8,359,302	3,056,828	1,445,234	4,156,648	4,206,525	6,903,812	8,200,957	
当期末残高				1,697,771,031	52,206,459	11,052,212	24,028,832	33,940,050	185,040,704	34,032,656	58,550,201	34,348,886	61,491,135	197,230,069	1,579,406	33,509,051	396,252,663	5,550,455	38,343,023	108,585,757	89,253,709	14,887,191	60,737,952	59,586,440	86,117,088	111,447,092	

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						1,182,498,670
普通預金	秋田銀行花輪支店他	—	運転資金として	—	—	1,172,726,870
定期預金	秋田銀行花輪支店他	—	運転資金として	—	—	9,771,800
			小計			1,182,498,670
事業未収金	あすなろ拠点区分他	—	3月分自立支援給付費他	—	—	504,051,236
未収金	本部拠点区分他	—	生命保険事務手数料他	—	—	128,384
未収補助金	東恵園地域生活支援センター他	—	認知症カフェ補助金他	—	—	10,373,065
商品・製品	錦木ワークセンター拠点区分	—	養鶏あぐり事業他	—	—	512,547
仕掛品	錦木ワークセンター拠点区分	—	養鶏花卉事業	—	—	24,941,402
原材料	多機能型こさかわいらい拠点区分他	—	就労支援事業 原材料棚卸高	—	—	7,216,853
立替金	鹿角苑拠点区分他	—	技能実習生借家電気料他	—	—	58,363
流動資産合計						1,729,780,520
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	鹿角郡小坂町小坂山字栗平23-1、23-4、23-5、24-5の一部	—	第2種社会福祉事業多機能型こさかわいらいセンターに使用している	—	—	27,687,000
土地	多機能型こさかわいらい拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字大石平24-1他	—	第2種社会福祉事業多機能型こさかわいらいセンターに使用している	—	—	600,000
土地	多機能型こさかわいらい拠点区分 鹿角郡小坂町小坂山字古館8-8他	—	本町生活援助事業所一本杉住宅に使用している他	—	—	32,725,000
土地	小坂GH拠点 鹿角郡小坂町荒谷字野月28-1他	—	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している	—	—	13,727,000
土地	鹿角苑拠点区分 鹿角市十和田毛馬内字毛馬内62-1他	—	GHBON通り、月山の郷等に使用している他	—	—	2,929,500
土地	鹿角苑拠点区分 鹿角市十和田毛馬内字弁天崎44-5他	—	本町生活援助事業所ハンズ等に使用している他	—	—	66,446,000
土地	十和田GH 鹿角市十和田錦木字下野添8-4	—	第2種社会福祉事業多機能型事業所就労センターに使用している	—	—	10,000,000
土地	就労センター拠点区分 鹿角市十和田錦木字下野添8-5	—	就労支援事業（悠遊工房）に使用している	—	—	13,701,359
土地	就労センター拠点区分 鹿角市十和田錦木字下野添8-9	—	就労支援事業（悠遊工房）に使用している	—	—	1,298,641
土地	就労センター拠点区分 鹿角市十和田錦木字下屋布41他	—	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している	—	—	24,611,850
土地	錦木ワークセンター拠点区分 秋田県鹿角市花輪字案内67-1他	—	第1種社会福祉事業福祉型障害児入居施設東山学園に使用している	—	—	6,778,918
土地	東山学園児童拠点区分 秋田県鹿角市花輪字案内58-8他	—	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している	—	—	85,295,011
土地	東山学園拠点区分 鹿角市花輪字小坂1-20他	—	本町生活援助事業所しずくに使用している他	—	—	36,627,310
土地	花輪GH拠点区分 鹿角市花輪字案内90-1他	—	第1種社会福祉事業養老ホーム和光園に使用している	—	—	42,545,455
土地	和光園拠点区分 鹿角市花輪字富士190-3他	—	第1種社会福祉事業特別養老ホーム東恵園に使用している	—	—	9,020,400
土地	東恵園拠点区分 鹿角市花輪字上花輪141-3他	—	第2種社会福祉事業小規模多機能型宅介護事業所のみはなびに使用している他	—	—	20,546,000
土地	東恵園地域生活支援センター拠点区分 鹿角市花輪字上花輪136	—	第2種社会福祉事業はなまちなかエリア 相談・訪問ステーション（東恵園指定居宅介護事業所他）に使用	—	—	3,000,000
土地	東恵園地域生活支援センター拠点区分 鹿角市十和田毛馬内字毛馬内59-1	—	地域密着型介護老人福祉施設入居者生活介護事業所月山の郷に使用している	—	—	378,000
土地	月山の郷拠点区分 鹿角市八幡平字玉内下2-2 宅地 2,650.61㎡	—	多機能型事業所クリーニング作業場敷地	—	—	10,350,000
土地	花輪ワークセンター拠点区分 大館市清水一丁目1-2他	—	地域生活支援拠点おおたて（障害者多機能型施設、共同生活援助施設わむ、ひら、あひ）に使用している 38%	—	—	12,239,472
土地	多機能型大館しみず拠点区分 大館市清水一丁目（1-2、114-29、114-58、145）	—	地域生活支援拠点おおたて（共同生活援助施設わむ）に使用している 21%	—	—	22,730,448
土地	大館GH拠点区分 鹿角市八幡平字長嶺前田15-3他	—	地域密着型介護老人福祉施設入居者生活介護事業所鹿角の郷に使用している	—	—	27,527,000
土地	鹿南の郷拠点区分 大館市泉町14番他2筆 834.70㎡	—	多機能型事業所ばすてる、グループホームきんばす敷地	—	—	19,652,067
小計						490,416,431
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127	1979年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろに使用している	311,352,500	294,268,650	17,083,850
建物	あすなろ拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127	1992年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろに使用している新館	290,065,060	216,999,896	73,065,164
建物	あすなろ拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127	1995年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろに使用している調理室	10,412,677	6,948,777	3,463,900
建物	あすなろ拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51	1984年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している	315,822,915	241,466,510	74,356,405
建物	更望園拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51	1991年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している物置	1,686,110	1,686,109	1
建物	更望園拠点区分 鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51	1987年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している体育施設	53,520,000	51,931,704	1,588,296
建物	更望園拠点区分 鹿角郡小坂町小坂山字栗平23-1	2013年度	第2種社会福祉事業多機能型こさかわいらいセンターみんなの活動館に使用している	33,750,100	19,936,749	13,813,351
建物	多機能型こさかわいらいセンター拠点区分 鹿角郡小坂町小坂山字栗平23-1	2013年度	第2種社会福祉事業多機能型こさかわいらいセンターみんなのお部屋に使用している	33,232,500	19,980,788	13,251,712
建物	多機能型こさかわいらいセンター拠点区分 鹿角郡小坂町小坂山字古館8-8他	2010年度	本町生活援助事業所一本杉住宅に使用している他	159,854,120	99,377,739	60,476,381
建物	小坂GH拠点区分 鹿角市十和田毛馬内字古館2-1	1989年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している	730,094,099	424,403,087	305,691,012
建物	鹿角苑拠点区分 鹿角市十和田毛馬内字古館2-1	1990年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している車庫・作業棟	5,172,750	5,172,749	1
建物	鹿角苑拠点区分 鹿角郡小坂町荒谷字野月27-1	1991年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している体育施設	77,764,350	68,595,012	9,169,338

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 鹿角苑拠点区分	1993年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している(作業自立訓練棟)	46,477,449	46,477,447	2
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 鹿角苑拠点区分	1996年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している(車庫)	11,422,700	10,508,883	913,817
建物	鹿角市十和田毛馬内字弁天崎44-5、44-6、44-18 十和田GH拠点区分	2011年度	共同生活援助事業用ハンズに使用している	52,381,320	28,940,238	23,441,082
建物	鹿角市十和田錦木字下野添20-3 十和田GH拠点区分	2009年度	共同生活援助事業所けみろに使用している	2,927,718	1,688,942	1,238,776
建物	鹿角市十和田毛馬内字弁天崎44-16、44-6、44-18 十和田GH拠点区分	2011年度	共同生活援助事業用クローバーに使用している	33,008,820	18,246,618	14,762,202
建物	鹿角市十和田大湯字前川原37 十和田GH拠点区分	2013年度	共同生活援助事業所ふさのくに使用している	9,377,641	6,633,673	2,743,968
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内61、62-1 十和田GH拠点区分	2014年度	共同生活援助事業所BON通りに使用している	53,564,158	23,407,533	30,156,625
建物	鹿角市十和田毛馬内字下小路54-2 十和田GH拠点区分	2014年度	共同生活援助事業所ひこうき雲に使用している	27,245,508	12,231,549	15,013,959
建物	鹿角市十和田錦木字上川原16-1、16-2 十和田GH拠点区分	2016年度	共同生活援助事業所みおぞらに使用している	13,734,000	5,054,112	8,679,888
建物	鹿角市十和田毛馬内字曹洞下夕11-1 十和田GH拠点区分	2016年度	共同生活援助事業所こすもすに使用している	13,195,000	4,433,614	8,761,386
建物	鹿角市十和田錦木字下野添8-4、8-5 就労センター拠点区分	2011年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所就労センターに使用している	134,878,970	60,285,197	74,593,773
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内62-1、65 就労センター拠点区分	2013年度	就労支援事業生きがい視労拠点くみせに使用している	38,164,500	19,057,950	19,106,550
建物	鹿角市十和田錦木字下野添9 就労センター拠点区分	2010年度	就労支援事業(仮設工期)に使用している	13,793,790	11,559,922	2,233,868
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している	78,729,000	34,653,885	44,075,115
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布17-2 錦木ワークセンター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している(休業所)	21,934,400	2,288,263	19,646,137
建物	秋田県鹿角市花輪字案内67-1、69-1 東山学園児童拠点区分	2015年度	福祉型障害児入所施設東山学園に使用している(すばる)	62,277,759	22,886,279	39,391,480
建物	秋田県鹿角市花輪字案内67-1、69-1 東山学園児童拠点区分	2015年度	福祉型障害児入所施設東山学園に使用している(らぼーる)	59,864,747	22,014,881	37,849,866
建物	秋田県鹿角市花輪字案内67-1、69-1 東山学園児童拠点区分	2015年度	福祉型障害児入所施設東山学園に使用している(いんく)	59,864,747	22,014,881	37,849,866
建物	鹿角市花輪字案内58-8 東山学園拠点区分	1997年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している	628,904,287	383,440,401	245,463,886
建物	鹿角市花輪字案内63-1 東山学園拠点区分	1997年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している(体育館)	104,696,400	63,996,187	40,700,213
建物	鹿角市花輪字案内63-1 東山学園拠点区分	1998年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用していた(交流ホームを本館として使用)	77,385,000	47,362,702	30,022,298
建物	鹿角市花輪字案内58-8 東山学園拠点区分	2017年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している(倉庫)	4,546,500	4,546,498	2
建物	鹿角市花輪字案内58-8 東山学園拠点区分	2004年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している(プレイルーム)	9,706,500	9,706,499	1
建物	鹿角市花輪字小坂1-20 花輪GH拠点区分	2011年度	共同生活援助事業所しずくに使用している	500,000	285,583	214,417
建物	鹿角市花輪字新田町19 花輪GH拠点区分	2013年度	共同生活援助事業所ひかりに使用している	15,184,130	6,054,226	9,129,904
建物	鹿角市花輪字八正寺104-11 花輪GH拠点区分	2014年度	共同生活援助事業所とんぼに使用している	12,156,441	11,645,249	511,192
建物	鹿角市花輪字下夕町112-11 花輪GH拠点区分	2015年度	共同生活援助事業所したまに使用している	16,047,900	5,351,235	10,696,665
建物	鹿角市花輪字合ノ野42 花輪GH拠点区分	2016年度	共同生活援助事業所あさひに使用している	12,132,100	7,053,840	5,078,260
建物	鹿角市花輪字上花輪139-1 障害者センター拠点区分	2015年度	障害児通所多機能型事業所とういんくに使用している	126,552,490	29,613,285	96,939,205
建物	鹿角市花輪字案内90-1、花輪字古館27-1、28-1 和光園拠点区分	2009年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム和光園に使用している	806,369,024	364,606,840	441,762,184
建物	鹿角市花輪字案内90-1、花輪字古館27-1、28-1 和光園特定施設拠点区分	2009年度	第1種社会福祉事業養護老人ホーム和光園に使用している	3,564,000	1,452,627	2,111,373
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1976年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	224,071,040	192,922,919	31,148,121
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1980年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	129,945,000	129,944,999	1
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1982年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	27,246,560	23,606,635	3,639,925
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1990年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	70,123,580	55,426,745	14,696,835
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1991年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	20,869,300	16,013,812	4,855,488
建物	鹿角市花輪字古館4-1、1-1、2-2、2-2先 東恵園拠点区分	1995年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホーム東恵園に使用している	1,500,000	1,499,999	1
建物	鹿角市花輪字古館4-1、5-1、22-1、24-3、24-3先 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業東恵園地域生活支援センター(老人デイサービス事業等)に使用している	403,089,631	399,089,289	4,000,342
建物	鹿角市花輪字古館4-1、5-1、22-1、24-3、24-3先 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業東恵園地域生活支援センター(老人デイサービス事業等)に使用している車庫	9,598,269	9,598,268	1
建物	鹿角市花輪字上花輪139-1 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2013年度	第2種社会福祉事業小規模多機能型住宅介護事業所のみはなわと一体的に経営している公益事業グループビジネスはなわに使用している	35,954,000	17,090,136	18,863,864
建物	鹿角市花輪字上花輪139-1 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2013年度	第2種社会福祉事業小規模多機能型住宅介護事業所のみはなわと一体的に経営している多世代交流スペースまっちょに使用している	32,133,250	15,274,008	16,859,242
建物	鹿角市花輪字上花輪139-1 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2014年度	第2種社会福祉事業小規模多機能型住宅介護事業所のみはなわに使用している	81,805,830	19,142,564	62,663,266
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内62-1、65 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2013年度	就労支援事業生きがい視労拠点くみせと一体的に経営している公益事業グループビジネスはなわに使用している	57,718,600	26,550,556	31,168,044

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内62-1、65 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2013年度	就労支援事業生きがい就労拠点からみせと一体的に機能している多機能型高齢者住宅に使用している	43,297,850	21,129,341	22,168,509
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内20 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2016年度	小規模多機能型高齢者介護事業所たてぢんの家	58,520,989	19,255,793	39,265,196
建物	鹿角市花輪字上花輪136、138-1 東恵園地域生活支援センター拠点区分	2014年度	第2種社会福祉事業はなわまちなかエリア（相談・訪問ステーション（東恵園指定居宅介護事業所））に使用	5,647,470	2,238,679	3,408,791
建物	鹿角市十和田毛馬内字毛馬内62-1、59-1、65 月山の郷拠点区分	2015年度	第1種社会福祉事業地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護事業所月山の郷に使用している	341,574,000	79,365,675	262,208,325
建物	鹿角市八幡平字玉内下2-2 花輪ワークセンター拠点区分	2017年度	多機能型事業所クリーニング作業場	98,129,440	19,960,706	78,168,734
建物	鹿角市花輪字上花輪139-1 花輪ワークセンター拠点区分	2013年度	就労支援事業生きがい就労拠点に使用している	30,127,200	15,524,140	14,603,060
建物	大館市清水一丁目1-2 多機能型大館しみず拠点区分	2016年度	地域生活支援拠点おひだて（多機能型事業所しみず建物）に使用している	130,249,414	41,948,836	88,300,578
建物	大館市清水一丁目（1-2、114-29、114-58、145） 大館GH拠点区分	2016年度	地域生活支援拠点おひだて（内生活支援施設）に使用している	264,784,334	85,110,804	179,673,530
建物	鹿角市八幡平字長嶺前田15-3、16-1 鹿南の郷拠点区分	2016年度	地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護事業所鹿南の郷に使用している	320,805,080	103,034,970	217,770,110
建物	秋田県大館市泉町14、15-10、15-11 多機能型大館いざみ拠点区分	2019年度	多機能型事業所はすてら、グループホームきんばす	280,747,979	57,918,370	222,829,609
小計						3,151,338,943
基本財産合計						3,641,755,374
(2) その他の固定資産						
土地	鹿角市花輪字森向31番地4筆 あすなろ拠点区分 13,874.00㎡	—	あすなろ移転用地（整備時期未定）	—	—	29,125,024
土地	鹿角郡小坂町小坂字赤神2-13 小坂GH拠点区分 341.46㎡	—	共同生活援助事業所田新町住宅地	—	—	4,190,000
土地	鹿角郡小坂町小坂山字栗平13-29 小坂GH拠点区分 341.46㎡	—	共同生活援助事業所田川上住宅地	—	—	2,400,000
小計						35,715,024
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127 あすなろ拠点区分	1982年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろ業務用倉庫に使用している	950,000	949,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127 あすなろ拠点区分	1983年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろ業務用倉庫に使用している	825,000	824,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127 あすなろ拠点区分	1984年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろ木工室に使用している	607,000	606,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127 あすなろ拠点区分	1988年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろ作業棟に使用している	2,590,000	2,589,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字仁吾平16、17-1、127 あすなろ拠点区分	1993年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設あすなろ移送車両庫に使用している	5,035,000	5,034,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51 更望園拠点区分	1985年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している車庫・倉庫	11,643,483	9,598,743	2,044,740
建物	鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51 更望園拠点区分	1988年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している作業棟物置（農庫）	220,000	219,999	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51 更望園拠点区分	1991年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している農具庫ハウス	13,708,360	13,708,359	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51 更望園拠点区分	1998年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している作業用プレハブ	3,152,100	3,152,099	1
建物	鹿角郡小坂町小坂字大石平45、44、46-2、48、51 更望園拠点区分	2006年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設更望園に使用している作業用プレハブ	997,500	536,505	460,995
建物	鹿角郡小坂町小坂山字栗平13-29 小坂GH拠点区分	2020年度	GH大規模増設設置工事・感知器設置工事・スプリンクラー増設工事	1,960,178	422,012	1,538,166
建物	鹿角郡小坂町小坂山字栗平13-29 小坂GH拠点区分	2020年度	GH大規模多機能型居宅型 単棟ハウス一式（RS36473㎡）	2,365,000	396,925	1,968,075
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 鹿角苑拠点区分	2021年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している（ロードカー庫）	1,123,100	148,810	974,290
建物	鹿角市十和田錦木字下野添8-4、8-5 就労センター拠点区分	2015年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所就労センターに使用している（F100）	198,600	198,599	1
建物	鹿角市十和田錦木字下野添8-4、8-5 就労センター拠点区分	2020年度	就労センター 職員休憩室改修工事	1,204,500	564,607	639,893
建物	鹿角市十和田錦木字下野添8-4、8-5 就労センター拠点区分	2023年度	就労センター 高圧配電設備	729,300	24,431	704,869
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	2013年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している（虎角加工専用受水槽付自動給水装置）他	1,571,100	776,537	794,563
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	1993年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している（F100）	552,080	552,079	1
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	1990年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している（F100）	978,500	978,499	1
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	1990年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している（F100）	684,950	684,949	1
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	2015年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している（農機具格納庫）	100,000	99,999	1
建物	鹿角市十和田錦木字下屋布25-2、21-2 錦木ワークセンター拠点区分	1996年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設鹿角苑に使用している（プレハブ）	3,009,917	3,009,916	1
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 錦木ワークセンター拠点区分	1990年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している（元鹿角苑）（F100）	206,000	205,999	1
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 錦木ワークセンター拠点区分	2012年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している（元鹿角苑北内池端副ハウス）	4,659,000	4,482,599	176,401
建物	鹿角市十和田毛馬内字古館2-1 錦木ワークセンター拠点区分	2013年度	第2種社会福祉事業多機能型事業所錦木ワークセンターに使用している（元鹿角苑北内池端副建物プレハブ）	752,650	752,649	1
建物	秋田県鹿角市花輪字案内66-1 東山学園拠点区分	2016年度	第1種社会福祉事業障害者支援施設東山学園に使用している（F100）	2,415,000	1,787,706	627,294
建物	鹿角市八幡平字玉内下2-2 花輪ワークセンター拠点区分	2022年度	多機能型事業所はなわワークセンタースーパーハウス	1,100,000	222,841	877,159
小計						15,185,497

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
構築物	カーポート他	—	多機能型こさわいっわいカーポート他	272,315,212	159,095,025	113,220,187
機械及び装置	電気設備一式他	—	電気設備他	446,726,849	369,075,430	77,651,419
車輛運搬具	ダイハツタントNO1978他125台	—	施設利用者送迎車輛他	298,017,111	268,708,371	29,308,740
器具及び備品	耐火金庫他	—	利用者支援用備品他	782,234,422	661,960,611	120,273,811
有形リース資産	トヨタハイエース N06023他	—	事務手続き等一般目的用車両他	15,294,000	9,384,700	5,909,300
権利	固定電話権利他	—	利用者支援	1,100,280	343,470	756,810
ソフトウェア	福祉大臣NX Super他	—	会計管理他	20,983,308	16,224,622	4,758,686
無形リース資産	障害者総合支援法対応版ほのぼのmore他	—	利用者支援の為	23,668,680	18,096,192	5,572,488
退職給付引当資産	法人本部拠点	—	退職給付引当金に対応する資産	—	—	443,525,606
施設整備等積立資産	定期預金 秋田銀行小坂支店他	—	将来における建物修繕、各種車両、器具更新の目的の為に積立している定期預金	—	—	1,716,048,629
工賃変動積立資産	定期預金 秋田銀行毛馬内支店他	—	一定の工賃水準保障の為、将来における工賃水準低下による工賃の補填の目的の為に積立している定期預金	—	—	4,538,000
設備等整備積立資産	定期預金 秋田銀行毛馬内支店他	—	将来における就労支援事業の設備等更新の目的の為に積立している定期預金	—	—	18,702,200
差入保証金	大館市青果魚類卸売協約保証金	—	大館市青果魚類卸売協約保証金	—	—	50,000
その他の固定資産	上水道直結工事、駐車場排水溝増設工事分他	—	福祉社会福祉事業障害者支援施設あすなろに使用している	4,867,120	3,750,867	1,116,253
その他の固定資産合計						2,592,332,650
固定資産合計						6,234,088,024
資産合計						7,963,868,544
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分職員給与他	—		—	—	252,791,762
その他の未払金	更望園無線LAN配線工事費他	—		—	—	5,753,000
1年以内返済予定リース債務	移送車両、介護保険ソフトリース他	—		—	—	5,543,368
預り金	本部拠点区分（講師等3月分源泉所得税）他	—		—	—	51,416
職員預り金	本部拠点区分（2月分職員等源泉所得税他）	—		—	—	23,878,359
賞与引当金	本部拠点区分他（職員に対する賞与支払いに備えるもの）	—		—	—	134,225,000
流動負債合計						422,242,905
2 固定負債						
リース債務	移送車両、介護保険ソフトリース他	—		—	—	5,938,420
退職給付引当金	本部拠点区分（職員の退職金給付に備えるもの）	—		—	—	443,525,606
固定負債合計						449,464,026
負債合計						871,706,931
差引純資産						7,092,161,613

法人本部拠点区分 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)	備 考		
				内 容	金額 (円)	
収入	その他の事業収入	952,000	949,840	2,160		
	その他の事業収入	952,000	949,840	2,160		
	その他の事業収入	952,000	949,840	2,160	障害者雇用調整金	810,000
	受取利息配当金収入	1,000	1,095	△ 95	給食用納品伝票代	139,840
	その他の収入	13,070,000	13,073,561	△ 3,561	預金利息	1,095
	雑収入	13,070,000	13,073,561	△ 3,561	福利協会退職金収入(正職9名 契約1名)	12,119,340
					団体生命保険事務手数料他	921,221
					介護職員初任者研修会場使用料	30,000
	事業活動収入計 (1)	14,023,000	14,024,496	△ 1,496		
	事業活動による収支	人件費支出	116,629,000	116,253,834	375,166	
役員報酬支出		10,529,000	10,524,000	5,000	理事長・常務理事・評議員・理事・監事報酬	10,524,000
職員給料支出		36,144,000	35,777,833	366,167	正職員8名 基本給	25,497,800
					契約職員2名 基本給	3,783,270
					役職手当	1,944,800
					資格手当	78,000
					家族手当	1,095,000
					超過勤務手当	272,485
					通勤手当	506,603
					処遇改善手当	755,671
					特定処遇改善分	914,269
					新処遇改善費	836,753
					新処遇改善費Ⅱ	93,182
職員賞与支出		9,903,000	9,902,234	766	正職員8名	8,954,600
					契約職員2名	947,634
退職給付支出		50,494,000	50,493,932	68	医療機構退職共済掛金10名	801,000
					福利協会退職金支出(正職26名、契約16名)	49,692,932
法定福利費支出		9,559,000	9,555,835	3,165	健康保険事業主負担分	2,809,043
					介護保険事業主負担分	393,411
					厚生年金保険事業主負担分	4,763,676
					子ども・子育て拠出金事業主負担	187,466
					労働保険事業主負担分	1,402,239
事務費支出		13,351,000	13,038,844	312,156		
福利厚生費支出		1,342,000	1,311,755	30,245	従事者相互保険	77,220
					職員健康診断	146,838
					インフルエンザワクチン接種料	36,600
					永年勤続表彰経費他	202,477
					職員慶弔経費	826,400
					腸内細菌検査	22,220
旅費交通費支出		195,000	194,186	814	出張旅費・駐車場料金	194,186
研修研究費支出		22,000	22,000	0	各種研修、参加費等	22,000
事務消耗品費支出		1,051,000	1,043,289	7,711	事務消耗品類、参考図書代	1,043,289
印刷製本費支出		1,005,000	978,550	26,450	コピーカウンター料	519,316
					印刷代	459,234
水道光熱費支出		807,000	773,997	33,003	電気代 (19,521kwh)	690,972
					ガス代 (15.3㎡)	23,385
					水道代 (161㎡)	59,640
燃料費支出		467,000	451,175	15,825	ガソリン代 (1,257.9ℓ)	207,089
					灯油代 (2,248ℓ)	244,086
修繕費支出		58,000	57,559	441	車両修繕	36,980
					浄化槽修繕他	20,579
通信運搬費支出		1,013,000	974,443	38,557	電話代 (固定・IP・携帯)	876,531
					郵送料他	84,442
会議費支出		21,000	20,692	308	会議お茶代	20,692
業務委託費支出		1,584,000	1,453,564	130,436	機械警備料	112,860
				除雪委託料	123,704	
				税理士顧問料他	1,217,000	
手数料支出	369,000	355,127	13,873	各種手数料代	355,127	
保険料支出	431,000	429,765	1,235	火災保険	85,470	
				自動車保険	122,690	
				役員賠償責任保険他	221,605	
賃借料支出	2,292,000	2,289,327	2,673	PCリース料	145,152	
				各ソフト等リース料	1,048,812	
				本部車両リース料	864,090	
				サイバーセキュリティ装置リース料	162,360	
				ダスキママットレンタル料	68,913	
租税公課支出	38,000	36,800	1,200	軽自動車税他	36,800	
保守料支出	1,514,000	1,511,475	2,525	各設備・事務機器類保守料	1,511,475	
諸会費支出	208,000	207,950	50	各種関係団体等会費	207,950	
雑支出	934,000	927,190	6,810	福利協会事務費	37,600	
				マイナビエントリー料他	889,590	
事業活動支出計 (2)	129,980,000	129,292,678	687,322			

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考		
					内 容	金額 (円)	
事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)		△ 115,957,000	△ 115,268,182	△ 688,818			
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	1,842,000	1,841,400	600			
	車輜運搬具取得支出	1,188,000	1,188,000	0	リース車両エステイマハイブリッド'買取	1,188,000	
器具及び備品取得支出	654,000	653,400	600	PC6台更新	653,400		
施設整備等支出計 (5)	1,842,000	1,841,400	600				
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,842,000	△ 1,841,400	△ 600				
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	37,573,000	37,573,592	△ 592		
		退職給付引当金資産取崩収入	37,573,000	37,573,592	△ 592	福利協会退職者積立分取崩収入(正職25名、契約13名)	37,573,592
		拠点区分間繰入金収入	75,826,000	74,826,000	1,000,000	【各拠点本部事務費繰入】	
		拠点区分間繰入金収入	75,826,000	74,826,000	1,000,000	あすなろ拠点区分	6,742,000
						更望園拠点区分	4,156,000
						多機能型こさかわいわいセンター拠点区分	5,762,000
						小坂GH拠点区分	708,000
						鹿角苑拠点区分	8,511,000
						十和田GH拠点区分	3,281,000
						就労センター拠点区分	3,593,000
						錦木ワークセンター拠点区分	2,416,000
						東山学園児童拠点区分	3,306,000
						東山学園拠点区分	6,940,000
						花輪GH拠点区分	2,723,000
						障害者センター拠点区分	2,030,000
						東志園拠点区分	119,000
						和光園拠点区分	5,315,000
						和光園特定施設拠点区分	1,965,000
						月山の郷拠点区分	6,131,000
						花輪ワークセンター拠点区分	2,106,000
				鹿南の郷拠点区分	8,517,000		
				多機能型大館いずみ拠点区分	505,000		
その他の活動収入計 (7)	113,399,000	112,399,592	999,408				
支出	積立資産支出	863,000	862,890	110			
	退職給付引当資産支出	863,000	862,890	110	福利協会退職金積立(正職8名)	862,890	
	その他の活動支出計 (8)	863,000	862,890	110			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	112,536,000	111,536,702	999,298				
予備費支出 (10)	70,000	0	70,000				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 5,333,000	△ 5,572,880	239,880				
前期末支払資金残高 (12)	40,662,000	40,662,229	△ 229				
当期末支払資金残高 (11) + (12)	35,329,000	35,089,349	239,651				

法人本部拠点区分 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)
	介護保険事業収益			
	施設介護料収益			
	介護報酬収益			
	利用者負担金収益 (公費)			
	利用者負担金収益 (一般)			
	居宅介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	地域密着型介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	居宅介護支援介護料収益			
	居宅介護支援介護料収益			
	介護予防支援介護料収益			
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			
	事業費収益			
	事業負担金収益 (公費)			
	事業負担金収益 (一般)			
	利用者等利用料収益			
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益 (公費)			
	食費収益 (一般)			
	食費収益 (特定)			
	居住費収益 (公費)			
	居住費収益 (一般)			
	居住費収益 (特定)			
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益 (公費)			
	補助金事業収益 (一般)			
	市町村特別事業収益 (公費)			
	市町村特別事業収益 (一般)			
	受諾事業収益 (公費)			
	受諾事業収益 (一般)			
	その他の事業収益			
	(保険等査定減)			
	老人福祉事業収益			
	措置事業収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	運営事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	補助金事業収益 (公費)			

収益	補助金事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
収益	その他の事業収益			
	管理費収益			
収益	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
収益	児童福祉事業収益			
	措置費収益			
収益	事務費収益			
	事業費収益			
収益	私的契約利用料収益			
	その他の事業収益			
収益	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
収益	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
収益	その他の事業収益			
	就労支援事業収益			
収益	製パン(とわだ)事業収益			
	クリーニング(はなわ)事業収益			
収益	食品加工事業収益			
	養鶏(錦木)事業収益			
収益	花卉事業収益			
	食鳥事業収益			
収益	あぐり事業収益			
	軽作業(就労)事業収益			
収益	みんなのお店事業収益			
	印刷事業収益			
収益	芝管理事業収益			
	養鶏(こさか)事業収益			
収益	リサイクル事業収益			
	ぐりとる(はなわ)事業収益			
収益	委託作業(はなわ)事業収益			
	くらみせ事業収益			
収益	とりびあん事業収益			
	軽作業(おおだて)事業収益			
収益	障害福祉サービス等事業収益			
	自立支援給付費収益			
収益	介護給付費収益			
	特例介護給付費収益			
収益	訓練等給付費収益			
	特例訓練等給付費収益			
収益	地域相談支援給付費収益			
	特例地域相談支援給付費収益			
収益	計画相談支援給付費収益			
	特例計画相談支援給付費収益			
収益	障害児施設給付費収益			
	障害児通所給付費収益			
収益	特例障害児通所給付費収益			
	障害児入所給付費収益			
収益	障害児相談支援給付費収益			
	特例障害児相談支援給付費収益			
収益	利用者負担金収益			
	補足給付費収益			
収益	特定障害者特別給付費収益			
	特例特定障害者特別給付費収益			
収益	特定入所障害児食費等給付費収益			
	特定費用収益			
収益	その他の事業収益			
	補助金事業収益(公費)			
収益	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
収益	その他の事業収益			
	その他の事業収益	949,840	995,160	△ 45,320
収益	その他の事業収益	949,840	995,160	△ 45,320
	補助金事業収益(公費)			
収益	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
収益	受託事業収益(一般)			

	その他の事業収益	949,840	995,160	△ 45,320
	経常経費寄附金収益		500,000	△ 500,000
	その他の収益	12,308,280	14,222,820	△ 1,914,540
	サービス活動収益計 (1)	13,258,120	15,717,980	△ 2,459,860
費用	人件費	79,562,132	83,059,542	△ 3,497,410
	役員報酬	10,524,000	10,584,000	△ 60,000
	職員給料	35,777,833	37,329,607	△ 1,551,774
	職員賞与	6,592,234	6,879,712	△ 287,478
	賞与引当金繰入	3,877,000	3,858,000	19,000
	非常勤職員給与			
	派遣職員費			
	退職給付費用	13,783,230	15,578,438	△ 1,795,208
	法定福利費	9,007,835	8,829,785	178,050
	事業費			
	給食費			
	介護用品費			
	医薬品費			
	保健衛生費			
	被服費			
	教養娯楽費			
	日用品費			
	本人支給金			
	水道光熱費			
	燃料費			
	消耗器具備品費			
	保険料			
	賃借料			
	教育指導費			
	葬祭費			
	車輛費			
	雑費			
	事務費	13,038,844	16,519,551	△ 3,480,707
	福利厚生費	1,311,755	393,349	918,406
	職員被服費			
	旅費交通費	194,186	186,506	7,680
	研修研究費	22,000		22,000
	事務消耗品費	1,043,289	851,862	191,427
	印刷製本費	978,550	513,714	464,836
	水道光熱費	773,997	736,144	37,853
	燃料費	451,175	473,216	△ 22,041
	修繕費	57,559	4,258,980	△ 4,201,421
	通信運搬費	974,443	1,026,447	△ 52,004
	会議費	20,692	17,721	2,971
	広報費			
	業務委託費	1,453,564	1,676,195	△ 222,631
	手数料	355,127	287,424	67,703
	保険料	429,765	391,980	37,785
	賃借料	2,289,327	2,341,554	△ 52,227
	土地・建物賃借料			
	租税公課	36,800	9,200	27,600
	保守料	1,511,475	1,511,475	
渉外費		888,050	△ 888,050	
諸会費	207,950	207,950		
雑費	927,190	747,784	179,406	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品（商品）棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品（商品）棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	2,525,195	2,465,068	60,127	
国庫補助金等特別積立金取崩額				
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計 (2)	95,126,171	102,044,161	△ 6,917,990
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 81,868,051	△ 86,326,181	4,458,130

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	1,095	1,091	4
		その他のサービス活動外収益	765,281	743,858	21,423
		受入研修費収益			
		利用者等外給食収益 為替差益			
	雑収益	765,281	743,858	21,423	
	サービス活動外収益計 (4)	766,376	744,949	21,427	
	費用	その他のサービス活動外費用			
		利用者等外給食費 為替差損			
		雑損失 その他のサービス活動外費用			
サービス活動外費用計 (5)					
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	766,376	744,949	21,427		
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 81,101,675	△ 85,581,232	4,479,557
		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益			
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		車輛運搬具受贈額			
		器具及び備品受贈額			
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益			
		車輛運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
	建物売却益				
	構築物売却益				
	機械及び装置売却益				
	権利売却益				
	ソフトウェア売却益				
その他の固定資産売却益					
事業区分間繰入金収益					
拠点区分間繰入金収益	74,826,000	84,699,000	△ 9,873,000		
事業区分間固定資産移管収益					
拠点区分間固定資産移管収益					
その他の特別収益					
徴収不能引当金戻入益					
その他の特別収益					
特別収益計 (8)	74,826,000	84,699,000	△ 9,873,000		
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	3	20,656	△ 20,653	
	建物売却損・処分損				
	車輛運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損	3	20,656	△ 20,653	
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額				
	災害損失				
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用		500,000	△ 500,000		
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
特別費用計 (9)	3	520,656	△ 520,653		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	74,825,997	84,178,344	△ 9,352,347		
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 6,275,678	△ 1,402,888	△ 4,872,790
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	43,183,600	44,586,488	△ 1,402,888	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	36,907,922	43,183,600	△ 6,275,678	
	基本金取崩額 (14)				
	基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)			
	施設整備等積立金取崩額			
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
	施設整備等積立金積立額			
	工賃変動積立金積立額			
	設備整備積立金積立額			
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	36,907,922	43,183,600	△ 6,275,678	

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - ・ リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
該当なし
 - 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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (2) 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
 - ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

3. 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は以下のとおりになっている。
- (1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪）、措置施設にあつては会計基準別紙3（⑩））
ア 法人本部サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・ 該当無し

5. 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

- ・ 該当無し

6. 担保に供している資産

- ・ 該当無し

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	473,000	52,816	420,184
車輛運搬具	1,386,000	346,499	1,039,501
器具及び備品	6,910,279	4,973,341	1,936,938
合計	8,769,279	5,372,656	3,396,623

8. 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

- ・ 該当無し

9. 重要な後発事象

- ・ 該当無し

10. 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

- ・ 該当無し

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(固)	451,874	0	0	0	31,690	0	0	0	420,184	0	52,816	0	473,000	0	
車輛運搬具	33,000	0	1,188,000	0	181,499	0	0	0	1,039,501	0	346,499	0	1,386,000	0	
器具備品	2,130,507	0	653,400	0	846,966	0	3	0	1,936,938	0	4,973,341	0	6,910,279	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,615,381	0	1,841,400	0	1,060,155	0	3	0	3,396,623	0	5,372,656	0	8,769,279	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	3,763,990	0	0	0	1,465,040	0	0	0	2,298,950	0	5,026,250	0	7,325,200	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,763,990	0	0	0	1,465,040	0	0	0	2,298,950	0	5,026,250	0	7,325,200	0	
その他の固定資産計	6,379,371	0	1,841,400	0	2,525,195	0	3	0	5,695,573	0	10,398,906	0	16,094,479	0	
基本財産及びその他の固定資産計	6,379,371	0	1,841,400	0	2,525,195	0	3	0	5,695,573	0	10,398,906	0	16,094,479	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	6,379,371	0	1,841,400	0	2,525,195	0	3	0	5,695,573	0	10,398,906	0	16,094,479	0	

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 法人本部拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	443,261,241	37,837,957 (36,975,067)	37,573,592	(0)	443,525,606	
賞与引当金	3,858,000	3,877,000	3,858,000		3,877,000	
計	447,119,241	41,714,957	41,431,592		447,402,606	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部事業			
介護保険事業収益 施設介護料収益 介護報酬収益 利用者負担金収益 (公費) 利用者負担金収益 (一般) 居宅介護料収益 (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益 (公費) 介護負担金収益 (一般) 介護予防負担金収益 (公費) 介護予防負担金収益 (一般) 地域密着型介護料収益 (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益 (公費) 介護負担金収益 (一般) 介護予防負担金収益 (公費) 介護予防負担金収益 (一般) 居宅介護支援介護料収益 居宅介護支援介護料収益 介護予防支援介護料収益 介護予防・日常生活支援総合事業収益 事業費収益 事業負担金収益 (公費) 事業負担金収益 (一般) 利用者等利用料収益 施設サービス利用料収益 居宅介護サービス利用料収益 地域密着型介護サービス利用料収益 食費収益 (公費) 食費収益 (一般) 食費収益 (特定) 居住費収益 (公費) 居住費収益 (一般) 居住費収益 (特定) 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 補助金事業収益 (公費) 補助金事業収益 (一般) 市町村特別事業収益 (公費) 市町村特別事業収益 (一般) 受諾事業収益 (公費) 受諾事業収益 (一般) その他の事業収益 (保険等査定減) 老人福祉事業収益 措置事業収益 事務費収益 事業費収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 運営事業収益 管理費収益 その他の利用料収益 補助金事業収益 (公費) 補助金事業収益 (一般) その他の事業収益 その他の事業収益 管理費収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 児童福祉事業収益 措置費収益 事務費収益 事業費収益 私的契約利用料収益 その他の事業収益 補助金事業収益 (公費) 補助金事業収益 (一般)				
収益				

法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部事業			
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				
その他の事業収益				
就労支援事業収益				
製パン(とわだ)事業収益				
クリーニング(はなわ)事業収益				
食品加工事業収益				
養鶏(錦木)事業収益				
花卉事業収益				
食鳥事業収益				
あぐり事業収益				
軽作業(就労)事業収益				
みんなのお店事業収益				
印刷事業収益				
芝管理事業収益				
養鶏(こさか)事業収益				
リサイクル事業収益				
ぐりとる(はなわ)事業収益				
委託作業(はなわ)事業収益				
くらみせ事業収益				
とりびあん事業収益				
軽作業(おおだて)事業収益				
その他の事業収益①				
その他の事業収益②				
障害福祉サービス等事業収益				
自立支援給付費収益				
介護給付費収益				
特例介護給付費収益				
訓練等給付費収益				
特例訓練等給付費収益				
地域相談支援給付費収益				
特例地域相談支援給付費収益				
計画相談支援給付費収益				
特例計画相談支援給付費収益				
障害児施設給付費収益				
障害児通所給付費収益				
障害児入所給付費収益				
障害児相談支援給付費収益				
特例障害児相談支援給付費収益				
利用者負担金収益				
補足給付費収益				
特定障害者特別給付費収益				
特例特定障害者特別給付費収益				
特定入所障害児食費等給付費収益				
特定費用収益				
その他の事業収益				
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				
その他の事業収益				
(保険等査定減)				
その他の事業収益	949,840	949,840		949,840
その他の事業収益	949,840	949,840		949,840
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				
その他の事業収益	949,840	949,840		949,840
経常経費寄附金収益				
その他の収益	12,308,280	12,308,280		12,308,280
サービス活動収益計(1)	13,258,120	13,258,120		13,258,120
人件費	79,562,132	79,562,132		79,562,132
役員報酬	10,524,000	10,524,000		10,524,000
職員給料	35,777,833	35,777,833		35,777,833
職員賞与	6,592,234	6,592,234		6,592,234
賞与引当金繰入	3,877,000	3,877,000		3,877,000
非常勤職員給与				
派遣職員費				
退職給付費用	13,783,230	13,783,230		13,783,230
法定福利費	9,007,835	9,007,835		9,007,835
事業費				
給食費				
介護用品費				
医薬品費				

法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部事業			
費用	診療・療養等材料費				
	保健衛生費				
	医療費				
	被服費				
	教養娯楽費				
	日用品費				
	保育材料費				
	本人支給金				
	水道光熱費				
	燃料費				
	消耗器具備品費				
	保険料				
	賃借料				
	教育指導費				
	就職支度費				
	葬祭費				
	車輛費				
	〇〇費				
	雑費				
	事務費	13,038,844	13,038,844	13,038,844	
	福利厚生費	1,311,755	1,311,755	1,311,755	
	職員被服費				
	旅費交通費	194,186	194,186	194,186	
	研修研究費	22,000	22,000	22,000	
	事務消耗品費	1,043,289	1,043,289	1,043,289	
	印刷製本費	978,550	978,550	978,550	
	水道光熱費	773,997	773,997	773,997	
	燃料費	451,175	451,175	451,175	
	修繕費	57,559	57,559	57,559	
	通信運搬費	974,443	974,443	974,443	
	会議費	20,692	20,692	20,692	
	広報費				
	業務委託費	1,453,564	1,453,564	1,453,564	
	手数料	355,127	355,127	355,127	
	保険料	429,765	429,765	429,765	
	賃借料	2,289,327	2,289,327	2,289,327	
	土地・建物賃借料				
	租税公課	36,800	36,800	36,800	
	保守料	1,511,475	1,511,475	1,511,475	
	渉外費				
	諸会費	207,950	207,950	207,950	
	(何)費				
	雑費	927,190	927,190	927,190	
	就労支援事業費用				
	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高				
当期就労支援事業製造原価					
当期就労支援事業仕入高					
期末製品(商品)棚卸高					
就労支援販管費					
授産事業費用					
(何)費用					
利用者負担軽減額					
減価償却費	2,525,195	2,525,195	2,525,195		
国庫補助金等特別積立金取崩額					
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	95,126,171	95,126,171	95,126,171		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 81,868,051	△ 81,868,051	△ 81,868,051		
サービス活動外増減	借入金利息補助金収益				
	受取利息配当金収益	1,095	1,095	1,095	
	有価証券評価益				
	有価証券売却益				
	投資有価証券評価益				
	投資有価証券売却益				
	その他のサービス活動外収益	765,281	765,281	765,281	
	受入研修費収益				
	利用者等外給食収益				
	為替差益				
雑収益	765,281	765,281	765,281		
サービス活動外収益計(4)	766,376	766,376	766,376		
支払利息					
有価証券評価損					
有価証券売却損					

法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部事業			
の 部	費用	投資有価証券評価損			
		投資有価証券売却損			
		その他のサービス活動外費用			
		利用者等外給食費			
		為替差損			
		雑損失			
		その他のサービス活動外費用			
		サービス活動外費用計 (5)			
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	766,376	766,376	766,376
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 81,101,675	△ 81,101,675	△ 81,101,675

積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 法人本部拠点

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
計					

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	443,261,241	37,837,957	37,573,592	443,525,606	退職給付引当金対応の為
計	443,261,241	37,837,957	37,573,592	443,525,606	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

あすなろ拠点区分 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)	備 考	
				内 容	金額 (円)
障害福祉サービス等事業収入	266,471,000	266,808,601	△ 337,601		
自立支援給付費収入	237,256,000	237,563,760	△ 307,760		
介護給付費収入	237,256,000	237,563,760	△ 307,760	施設入所40名 利用率96.2% 延べ14,640名	70,235,953
				生活介護40名 利用率97.4% 延べ10,522名	140,931,567
				短期入所4名 利用率32.3% 延べ473名	3,807,340
				処遇改善加算金	14,997,950
				特定処遇改善加算金	3,960,120
				ベースアップ等支援加算金	3,630,830
利用者負担金収入	18,403,000	18,423,446	△ 20,446	施設入所定率負担金	446,400
				施設入所食費等	17,925,736
				短期入所定率負担金	51,310
補足給付費収入	6,916,000	6,921,523	△ 5,523		
特定障害者特別給付費収入	6,916,000	6,921,523	△ 5,523	特定障害者特別給付費	6,921,523
特定費用収入	1,915,000	1,915,962	△ 962	預り金管理費	1,322,000
				短期入所食事代等	593,962
その他の事業収入	1,981,000	1,983,910	△ 2,910		
補助金事業収入 (公費)	1,981,000	1,983,910	△ 2,910	小坂町物価高騰対策事業費補助金	1,608,000
				処遇改善臨時特例交付金	375,910
受取利息配当金収入	2,000	2,687	△ 687	預金利息	2,687
その他の収入	152,000	152,780	△ 780		
利用者等外給食費収入	54,000	54,730	△ 730	職員等給食費	54,730
雑収入	98,000	98,050	△ 50	従事者保険配当金	98,050
事業活動収入計 (1)	266,625,000	266,964,068	△ 339,068		
人件費支出	160,298,000	160,105,059	192,941		
職員給料支出	110,599,000	110,540,451	58,549	正職員 延25名 基本給	62,154,343
				契約職員等 延12名 基本給	19,082,045
				役職手当	768,000
				資格手当	2,140,000
				家族手当	2,501,400
				業務手当	44,000
				超過勤務手当	3,675,465
				夜勤手当	2,520,206
				通勤手当	3,740,018
				処遇改善手当	7,737,074
				特定処遇改善分	3,030,916
				新処遇改善費	2,838,404
				新処遇改善費Ⅱ	308,580
職員賞与支出	24,340,000	24,338,919	1,081	正職員 延25名	20,696,221
				契約職員 延11名	3,642,698
非常勤職員給与と支出	1,320,000	1,300,000	20,000	嘱託医	1,300,000
退職給付支出	2,047,000	2,047,000	0	退職共済掛金 30名	2,047,000
法定福利費支出	21,992,000	21,878,689	113,311	健康保険事業主負担分	6,549,163
				介護保険事業主負担分	877,823
				厚生年金保険事業主負担分	12,155,343
				子ども・子育て拠出金事業主負担	478,240
				労働保険事業主負担分	1,818,120
事業費支出	54,710,000	51,074,557	3,635,443		
給食費支出	18,308,000	17,973,159	334,841	給食材料費 44,643食、非常食	17,973,159
介護用品費支出	400,000	369,072	30,928	おむつ・介護用品代	369,072
保健衛生費支出	2,162,000	2,064,814	97,186	健康診断料	228,360
				衛生用品類	880,474
				細菌検査料	8,250
				クリーニング代	744,000
				感染症対策用品	203,730
教養娯楽費支出	1,257,000	1,198,968	58,032	各種行事関係費	1,045,108
				新聞代	153,860
日用品費支出	61,000	20,064	40,936	トイレットロール、ハンドソープ	20,064
水道光熱費支出	14,935,000	14,190,991	744,009	電気代 (341,395kwh)	9,675,682
				ガス代 (3,994.7m ³)	2,405,971
				水道代 (6,542m ³)	2,109,338
燃料費支出	11,842,000	10,330,000	1,512,000	重油代 (100,000ℓ)	10,330,000
消耗器具備品費支出	3,668,000	3,049,804	618,196	給食器具 (スライダ、電子レンジ他)	364,259
				処遇器具 (掃除機、スリッパ他)	115,102
				給食消耗品、処遇消耗品、ダスキン	2,570,443
賃借料支出	666,000	662,500	3,500	車輛リース料	662,500
車両費支出	1,347,000	1,162,964	184,036	車輛車検代	345,880
				車輛修繕他	342,787
				車輛ガソリン代 (2,270.83ℓ)	373,732
				車輛軽油代 (697.5ℓ)	100,565
雑支出	64,000	52,221	11,779	香典、供物	52,221
事務費支出	12,845,000	12,294,942	550,058		
福利厚生費支出	1,157,000	1,139,213	17,787	従事者相互保険	254,826
				職員健康診断	510,717

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考	
				内 容	金額 (円)
				インフルエンザワクチン予防接種	79,500
				福利厚生助成	123,000
				職員慶弔経費	100,000
				腸内細菌検査他	71,170
職員被服費支出	83,000	71,698	11,302	厨房用衣類	71,698
旅費交通費支出	100,000	60,510	39,490	各種会議・S点検調整委員旅費他	60,510
研修研究費支出	241,000	199,326	41,674	各種研修、参加費等	199,326
事務消耗品費支出	754,000	664,708	89,292	事務消耗品類、参考図書代	664,708
印刷製本費支出	358,000	306,036	51,964	コピーカウンター料	256,790
				印刷代	49,246
修繕費支出	1,538,000	1,387,010	150,990	給湯・暖房ボイラー・ファンコイル修繕	778,470
				浄化槽放流ポンプ修繕	179,300
				特浴ストレッチャー・扉、洗濯機等修理	174,209
				厨房機器類修繕	153,149
				自動消火設備蓄電池交換、大型洗濯機修理	101,882
通信運搬費支出	758,000	709,988	48,012	電話代	595,576
				郵送料	83,756
				インターネット使用料	30,656
会議費支出	20,000	6,190	13,810	会議茶菓子代	6,190
広報費支出	120,000	97,408	22,592	施設広報、法人広報	97,408
業務委託費支出	1,730,000	1,724,996	5,004	産廃・清掃委託料	1,724,996
手数料支出	1,127,000	1,078,476	48,524	各種手数料代	1,078,476
保険料支出	460,000	459,000	1,000	火災保険	180,300
				自動車保険	190,810
				施設損害賠償保険	87,890
賃借料支出	862,000	860,282	1,718	OA機器リース料、ソフトウェアリース料他	860,282
租税公課支出	300,000	297,800	2,200	固定資産税他	297,800
保守料支出	1,981,000	1,979,297	1,703	各種設備等保守料	1,979,297
渉外費支出	16,000	15,074	926	お中元・お歳暮代	15,074
諸会費支出	181,000	180,200	800	各種関係団体等会費	180,200
雑支出	1,059,000	1,057,730	1,270	福利協会事務費/145,200他	223,730
				協力病院契約費用負担金	127,000
				監査法人費用負担按分	400,000
				第三者評価費用	307,000
その他の支出	268,000	267,650	350		
利用者等外給食費支出	55,000	54,730	270	職員等給食費	54,730
				【予備費支出より 1,000円充当】	
雑支出	213,000	212,920	80	人材開発支援助成金損金	212,920
事業活動支出計 (2)	228,121,000	223,742,208	4,378,792		
事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)	38,504,000	43,221,860	△ 4,717,860		
収入					
施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
支出					
固定資産取得支出	4,289,000	4,288,548	452		
建物取得支出	330,000	330,000	0	火災通報装置取替工事	330,000
器具及び備品取得支出	3,959,000	3,958,548	452	wi-fi構築工事	1,809,500
				デスクトップパソコン 4台	786,500
				食器消毒保管庫	748,000
				食器戸棚・二槽シンク	614,548
ファイナンス・リース債務の返済支出	988,000	987,360	640		
ファイナンス・リース債務返済支出	988,000	987,360	640	介護・支援ソフトリース	987,360
施設整備等支出計 (5)	5,277,000	5,275,908	1,092		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,277,000	△ 5,275,908	△ 1,092		
収入					
積立資産取崩収入	3,344,000	3,344,000	0		
施設整備等積立資産取崩収入	3,344,000	3,344,000	0	固定資産取得費用取崩として	3,344,000
その他の活動収入計 (7)	3,344,000	3,344,000	0		
支出					
積立資産支出	29,150,000	29,136,322	13,678		
退職給付引当資産支出	2,706,000	2,692,322	13,678	福利協会退職金積立(正職25名、契約8名)	2,692,322
施設整備等積立資産支出	26,444,000	26,444,000	0	施設整備等積立資産積立	26,444,000
拠点区分間繰入金支出	6,742,000	6,742,000	0		
拠点区分間繰入金支出	6,742,000	6,742,000	0	本部拠点区分へ 本部事務費	6,742,000
その他の活動支出計 (8)	35,892,000	35,878,322	13,678		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 32,548,000	△ 32,534,322	△ 13,678		
予備費支出 (10)	680,000	0	680,000	【利用者等外給食費支出へ 1,000円充当】	
	△ 1,000		△ 1,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	5,411,630	△ 5,411,630		
前期末支払資金残高 (12)	99,034,000	99,034,211	△ 211		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	99,034,000	104,445,841	△ 5,411,841		

あすなろ拠点区分 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)
	介護保険事業収益			
	施設介護料収益			
	介護報酬収益			
	利用者負担金収益 (公費)			
	利用者負担金収益 (一般)			
	居宅介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	地域密着型介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	居宅介護支援介護料収益			
	居宅介護支援介護料収益			
	介護予防支援介護料収益			
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			
	事業費収益			
	事業負担金収益 (公費)			
	事業負担金収益 (一般)			
	利用者等利用料収益			
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益 (公費)			
	食費収益 (一般)			
	食費収益 (特定)			
	居住費収益 (公費)			
	居住費収益 (一般)			
	居住費収益 (特定)			
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益 (公費)			
	補助金事業収益 (一般)			
	市町村特別事業収益 (公費)			
	市町村特別事業収益 (一般)			
	受諾事業収益 (公費)			
	受諾事業収益 (一般)			
	その他の事業収益			
	(保険等査定減)			
	老人福祉事業収益			
	措置事業収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	運営事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	補助金事業収益 (公費)			

収益	補助金事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	その他の事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	児童福祉事業収益			
	措置費収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	私的契約利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	就労支援事業収益			
	製パン(とわだ)事業収益			
	クリーニング(はなわ)事業収益			
食品加工事業収益				
養鶏(錦木)事業収益				
花卉事業収益				
食鳥事業収益				
あぐり事業収益				
軽作業(就労)事業収益				
みんなのお店事業収益				
印刷事業収益				
芝管理事業収益				
養鶏(こさか)事業収益				
リサイクル事業収益				
ぐりとる(はなわ)事業収益				
委託作業(はなわ)事業収益				
くらみせ事業収益				
とりびあん事業収益				
軽作業(おおだて)事業収益				
障害福祉サービス等事業収益	266,808,601	251,203,241	15,605,360	
自立支援給付費収益	237,563,760	221,803,599	15,760,161	
介護給付費収益	237,563,760	221,803,599	15,760,161	
特例介護給付費収益				
訓練等給付費収益				
特例訓練等給付費収益				
地域相談支援給付費収益				
特例地域相談支援給付費収益				
計画相談支援給付費収益				
特例計画相談支援給付費収益				
障害児施設給付費収益				
障害児通所給付費収益				
特例障害児通所給付費収益				
障害児入所給付費収益				
障害児相談支援給付費収益				
特例障害児相談支援給付費収益				
利用者負担金収益	18,423,446	18,290,247	133,199	
補足給付費収益	6,921,523	5,975,935	945,588	
特定障害者特別給付費収益	6,921,523	5,975,935	945,588	
特例特定障害者特別給付費収益				
特定入所障害児食費等給付費収益				
特定費用収益	1,915,962	1,574,004	341,958	
その他の事業収益	1,983,910	3,559,456	△ 1,575,546	
補助金事業収益(公費)	1,983,910	3,559,456	△ 1,575,546	
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
その他の事業収益				
その他の事業収益				
その他の事業収益				
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				

サービス活動増減の部

	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	98,050	103,060	△ 5,010
	サービス活動収益計 (1)	266,906,651	251,306,301	15,600,350
費用	人件費	163,176,381	174,842,075	△ 11,665,694
	役員報酬			
	職員給料	110,540,451	119,557,333	△ 9,016,882
	職員賞与	16,331,919	17,898,628	△ 1,566,709
	賞与引当金繰入	9,704,000	9,325,000	379,000
	非常勤職員給与	1,300,000	1,300,000	
	派遣職員費			
	退職給付費用	4,739,322	5,064,857	△ 325,535
	法定福利費	20,560,689	21,696,257	△ 1,135,568
	事業費	51,074,557	51,804,495	△ 729,938
	給食費	17,973,159	16,194,475	1,778,684
	介護用品費	369,072	319,211	49,861
	医薬品費			
	保健衛生費	2,064,814	2,305,072	△ 240,258
	被服費			
	教養娯楽費	1,198,968	1,170,529	28,439
	日用品費	20,064	147,284	△ 127,220
	本人支給金			
	水道光熱費	14,190,991	15,514,733	△ 1,323,742
	燃料費	10,330,000	11,046,000	△ 716,000
	消耗器具備品費	3,049,804	3,115,481	△ 65,677
	保険料			
	賃借料	662,500	666,000	△ 3,500
	教育指導費			
	葬祭費			
	車輛費	1,162,964	1,235,710	△ 72,746
	雑費	52,221	90,000	△ 37,779
	事務費	12,294,942	10,146,984	2,147,958
	福利厚生費	1,139,213	1,061,585	77,628
	職員被服費	71,698	49,203	22,495
	旅費交通費	60,510	27,056	33,454
	研修研究費	199,326	99,683	99,643
	事務消耗品費	664,708	559,287	105,421
	印刷製本費	306,036	319,573	△ 13,537
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	1,387,010	731,650	655,360
	通信運搬費	709,988	739,626	△ 29,638
	会議費	6,190	3,368	2,822
	広報費	97,408	99,750	△ 2,342
	業務委託費	1,724,996	1,798,865	△ 73,869
	手数料	1,078,476	663,238	415,238
	保険料	459,000	481,770	△ 22,770
	賃借料	860,282	316,354	543,928
	土地・建物賃借料			
	租税公課	297,800	311,900	△ 14,100
	保守料	1,979,297	1,979,297	
渉外費	15,074	51,896	△ 36,822	
諸会費	180,200	150,400	29,800	
雑費	1,057,730	702,483	355,247	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品(商品)棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品(商品)棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	14,471,687	20,668,441	△ 6,196,754	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,849,814	△ 9,359,939	4,510,125	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計 (2)	236,167,753	248,102,056	△ 11,934,303
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	30,738,898	3,204,245	27,534,653

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	2,687	3,139	△ 452
		その他のサービス活動外収益	54,730	90,600	△ 35,870
		受入研修費収益			
		利用者等外給食収益 為替差益 雑収益	54,730	15,600	39,130
		サービス活動外収益計 (4)	57,417	93,739	△ 36,322
	費用	その他のサービス活動外費用	267,650	15,600	252,050
		利用者等外給食費 為替差損 雑損失	54,730	15,600	39,130
		その他のサービス活動外費用	212,920		212,920
			サービス活動外費用計 (5)	267,650	15,600
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 210,233	78,139	△ 288,372
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	30,528,665	3,282,384	27,246,281
		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益 設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益 設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額	450,000		450,000
		車輛運搬具受贈額	450,000		450,000
		器具及び備品受贈額 〇〇受贈額			
		固定資産売却益			
		車輛運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
		建物売却益			
		構築物売却益			
		機械及び装置売却益			
	権利売却益				
	ソフトウェア売却益				
	その他の固定資産売却益				
	事業区分間繰入金収益				
	拠点区分間繰入金収益		100,000	△ 100,000	
	事業区分間固定資産移管収益				
	拠点区分間固定資産移管収益				
	その他の特別収益 徴収不能引当金戻入益 その他の特別収益				
		特別収益計 (8)	450,000	100,000	350,000
	費用	基本金組入額			
資産評価損					
固定資産売却損・処分損		2		2	
建物売却損・処分損					
車輛運搬具売却損・処分損					
器具及び備品売却損・処分損		2		2	
その他の固定資産売却損・処分損					
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)					
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用	6,742,000	7,173,000	△ 431,000		
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用	1		1		
その他の特別損失					
	特別費用計 (9)	6,742,003	7,173,000	△ 430,997	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 6,292,003	△ 7,073,000	780,997	
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	24,236,662	△ 3,790,616	28,027,278
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	179,171,341	164,661,957	14,509,384	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	203,408,003	160,871,341	42,536,662	
	基本金取崩額 (14)				
	基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)	3,344,000	19,802,508	△ 16,458,508
	施設整備等積立金取崩額	3,344,000	19,802,508	△ 16,458,508
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	26,444,000	1,502,508	24,941,492
	施設整備等積立金積立額	26,444,000	1,502,508	24,941,492
	工賃変動積立金積立額			
	設備整備積立金積立額			
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	180,308,003	179,171,341	1,136,662	

計算書類に対する注記（あすなろ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
該当なし
 - 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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (2) 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
 - 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) あすなろ拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉑）、措置施設にあっては会計基準別紙3（㉒））
 ア 生活介護サービス区分
 イ 施設入所サービス区分
 ウ 短期入所サービス区分
 (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉓））は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	102,222,513	330,000	8,939,599	93,612,914
合計	102,222,513	330,000	8,939,599	93,612,914

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	611,830,237	518,217,323	93,612,914
建物	10,007,000	10,006,995	5
機械及び装置	69,256,280	64,845,596	4,410,684
車輛運搬具	7,933,610	7,207,528	726,082
器具及び備品	67,252,927	57,952,948	9,299,979
その他の固定資産	1,041,120	521,667	519,453
合計	767,321,174	658,752,057	108,569,117

8. 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

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

(1) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) リース資産の内容

無形リース資産・・・・・・サービス記録管理システム等である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
建物(基)	102,222,513	57,056,273	330,000	0	8,939,599	4,849,814	0	0	93,612,914	52,206,459	518,217,323	379,837,541	611,830,237	432,044,000	
基本財産合計	102,222,513	57,056,273	330,000	0	8,939,599	4,849,814	0	0	93,612,914	52,206,459	518,217,323	379,837,541	611,830,237	432,044,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	29,125,024	0	0	0	0	0	0	0	29,125,024	0	0	0	29,125,024	0	
建物(固)	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	10,006,995	0	10,007,000	0	
機械・装置	5,424,311	0	0	0	1,013,627	0	0	0	4,410,684	0	64,845,596	40,162,000	69,256,280	40,162,000	
車輛運搬具	851,693	0	450,000	0	575,610	0	1	0	726,082	0	7,207,528	0	7,933,610	0	
器具備品	8,148,689	0	3,958,548	0	2,807,256	0	2	0	9,299,979	0	57,952,948	2,566,337	67,252,927	2,566,337	
その他の固定資産	589,208	0	0	0	69,755	0	0	0	519,453	0	521,667	0	1,041,120	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	44,138,930	0	4,408,548	0	4,466,248	0	3	0	44,081,227	0	140,534,734	42,728,337	184,615,961	42,728,337	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	156,960	0	0	0	78,480	0	0	0	78,480	0	689,120	0	767,600	0	
無形リース資産	4,114,000	0	0	0	987,360	0	0	0	3,126,640	0	1,810,160	0	4,936,800	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,270,960	0	0	0	1,065,840	0	0	0	3,205,120	0	2,499,280	0	5,704,400	0	
その他の固定資産計	48,409,890	0	4,408,548	0	5,532,088	0	3	0	47,286,347	0	143,034,014	42,728,337	190,320,361	42,728,337	
基本財産及びその他の固定資産計	150,632,403	57,056,273	4,738,548	0	14,471,687	4,849,814	3	0	140,899,261	52,206,459	661,251,337	422,565,878	802,150,598	474,772,337	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	150,632,403	57,056,273	4,738,548	0	14,471,687	4,849,814	3	0	140,899,261	52,206,459	661,251,337	422,565,878	802,150,598	474,772,337	

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 あすなろ拠点

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金		2,692,322 (0)		2,692,322 (2,692,322)		本部拠点へ振替
賞与引当金	9,325,000	9,704,000	9,325,000		9,704,000	
計	9,325,000	12,396,322	9,325,000	2,692,322	9,704,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

あすなろ拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
介護保険事業収益 施設介護料収益 介護報酬収益 利用者負担金収益 (公費) 利用者負担金収益 (一般) 居宅介護料収益 (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益 (公費) 介護負担金収益 (一般) 介護予防負担金収益 (公費) 介護予防負担金収益 (一般) 地域密着型介護料収益 (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益 (公費) 介護負担金収益 (一般) 介護予防負担金収益 (公費) 介護予防負担金収益 (一般) 居宅介護支援介護料収益 居宅介護支援介護料収益 介護予防支援介護料収益 介護予防・日常生活支援総合事業収益 事業費収益 事業負担金収益 (公費) 事業負担金収益 (一般) 利用者等利用料収益 施設サービス利用料収益 居宅介護サービス利用料収益 地域密着型介護サービス利用料収益 食費収益 (公費) 食費収益 (一般) 食費収益 (特定) 居住費収益 (公費) 居住費収益 (一般) 居住費収益 (特定) 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 補助金事業収益 (公費) 補助金事業収益 (一般) 市町村特別事業収益 (公費) 市町村特別事業収益 (一般) 受諾事業収益 (公費) 受諾事業収益 (一般) その他の事業収益 (保険等査定減) 老人福祉事業収益 措置事業収益 事務費収益 事業費収益 その他の利用料収益						

あすなろ拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
収益	その他の事業収益						
	運営事業収益						
	管理費収益						
	その他の利用料収益						
	補助金事業収益(公費)						
	補助金事業収益(一般)						
	その他の事業収益						
	その他の事業収益						
	管理費収益						
	その他の利用料収益						
	その他の事業収益						
	児童福祉事業収益						
	措置費収益						
	事務費収益						
	事業費収益						
	私的契約利用料収益						
	その他の事業収益						
	補助金事業収益(公費)						
	補助金事業収益(一般)						
	受託事業収益(公費)						
	受託事業収益(一般)						
	その他の事業収益						
	就労支援事業収益						
	製パン(とわだ)事業収益						
	クリーニング(はなわ)事業収益						
	食品加工事業収益						
養鶏(錦木)事業収益							
花卉事業収益							
食鳥事業収益							
あぐり事業収益							
軽作業(就労)事業収益							
みんなのお店事業収益							
印刷事業収益							
芝管理事業収益							
養鶏(こさか)事業収益							
リサイクル事業収益							
ぐりとる(はなわ)事業収益							
委託作業(はなわ)事業収益							
くらみせ事業収益							
とりびあん事業収益							
軽作業(おおだて)事業収益							
その他の事業収益①							
その他の事業収益②							
障害福祉サービス等事業収益	107,386,362	154,279,577	5,142,662	266,808,601		266,808,601	
自立支援給付費収益	79,746,693	153,495,707	4,321,360	237,563,760		237,563,760	
介護給付費収益	79,746,693	153,495,707	4,321,360	237,563,760		237,563,760	
特例介護給付費収益							
訓練等給付費収益							
特例訓練等給付費収益							
地域相談支援給付費収益							
特例地域相談支援給付費収益							
計画相談支援給付費収益							
特例計画相談支援給付費収益							
障害児施設給付費収益							
障害児通所給付費収益							
障害児入所給付費収益							
サービス活動増減の部							

あすなろ拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
障害児相談支援給付費収益						
特例障害児相談支援給付費収益						
利用者負担金収益	18,372,136		51,310	18,423,446		18,423,446
補足給付費収益	6,921,523			6,921,523		6,921,523
特定障害者特別給付費収益	6,921,523			6,921,523		6,921,523
特例特定障害者特別給付費収益						
特定入所障害児食費等給付費収益						
特定費用収益	1,322,000		593,962	1,915,962		1,915,962
その他の事業収益	1,024,010	783,870	176,030	1,983,910		1,983,910
補助金事業収益(公費)	1,024,010	783,870	176,030	1,983,910		1,983,910
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益 (保険等査定減)						
その他の事業収益						
その他の事業収益						
補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益						
経常経費寄附金収益						
その他の収益	39,380	56,831	1,839	98,050		98,050
サービス活動収益計(1)	107,425,742	154,336,408	5,144,501	266,906,651		266,906,651
人件費	66,956,970	93,092,829	3,126,582	163,176,381		163,176,381
役員報酬						
職員給料	45,816,642	62,584,384	2,139,425	110,540,451		110,540,451
職員賞与	6,559,438	9,466,185	306,296	16,331,919		16,331,919
賞与引当金繰入	3,897,447	5,624,560	181,993	9,704,000		9,704,000
非常勤職員給与	522,123	753,496	24,381	1,300,000		1,300,000
派遣職員費						
退職給付費用	1,903,468	2,746,971	88,883	4,739,322		4,739,322
法定福利費	8,257,852	11,917,233	385,604	20,560,689		20,560,689
事業費	20,522,388	29,605,659	946,510	51,074,557		51,074,557
給食費	7,218,616	10,417,468	337,075	17,973,159		17,973,159
介護用品費	151,065	218,007		369,072		369,072
医薬品費						
診療・療養等材料費						
保健衛生費	835,619	1,194,908	34,287	2,064,814		2,064,814
医療費						
被服費						
教養娯楽費	481,544	694,939	22,485	1,198,968		1,198,968
日用品費	8,059	11,629	376	20,064		20,064
保育材料費						
本人支給金						
水道光熱費	5,699,571	8,225,276	266,144	14,190,991		14,190,991
燃料費	4,148,870	5,987,397	193,733	10,330,000		10,330,000
消耗器具備品費	1,224,903	1,767,704	57,197	3,049,804		3,049,804
保険料						
賃借料	266,082	383,993	12,425	662,500		662,500
教育指導費						
就職支度費						
葬祭費						
車輛費	467,086	674,069	21,809	1,162,964		1,162,964
〇〇費						

あすなろ拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
費用	雑費	20,973	30,269	979	52,221		52,221
	事務費	4,938,056	7,126,304	230,582	12,294,942		12,294,942
	福利厚生費	457,546	660,302	21,365	1,139,213		1,139,213
	職員被服費	28,796	41,557	1,345	71,698		71,698
	旅費交通費	24,303	35,072	1,135	60,510		60,510
	研修研究費	80,056	115,532	3,738	199,326		199,326
	事務消耗品費	266,969	385,273	12,466	664,708		664,708
	印刷製本費	122,914	177,383	5,739	306,036		306,036
	水道光熱費						
	燃料費						
	修繕費	557,069	803,928	26,013	1,387,010		1,387,010
	通信運搬費	285,154	411,518	13,316	709,988		709,988
	会議費	2,486	3,588	116	6,190		6,190
	広報費	39,122	56,459	1,827	97,408		97,408
	業務委託費	692,815	999,829	32,352	1,724,996		1,724,996
	手数料	433,151	625,100	20,225	1,078,476		1,078,476
	保険料	184,351	266,042	8,607	459,000		459,000
	賃借料	345,518	498,631	16,133	860,282		860,282
	土地・建物賃借料						
	租税公課	119,607	172,608	5,585	297,800		297,800
	保守料	794,952	1,147,225	37,120	1,979,297		1,979,297
	渉外費	6,054	8,737	283	15,074		15,074
	諸会費	72,374	104,446	3,380	180,200		180,200
	(何) 費						
	雑費	424,819	613,074	19,837	1,057,730		1,057,730
	就労支援事業費用						
	就労支援事業販売原価						
	期首製品(商品)棚卸高						
	当期就労支援事業製造原価						
	当期就労支援事業仕入高						
	期末製品(商品)棚卸高						
就労支援販管費							
授産事業費用							
(何) 費用							
利用者負担軽減額							
減価償却費	5,812,308	8,387,971	271,408	14,471,687		14,471,687	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,947,846	△ 2,811,013	△ 90,955	△ 4,849,814		△ 4,849,814	
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計 (2)	96,281,876	135,401,750	4,484,127	236,167,753		236,167,753	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,143,866	18,934,658	660,374	30,738,898		30,738,898	
サービス活動外増	借入金利息補助金収益						
	受取利息配当金収益	1,079	1,558	50	2,687		2,687
	有価証券評価益						
	有価証券売却益						
	投資有価証券評価益						
	投資有価証券売却益						
	その他のサービス活動外収益	21,982	31,722	1,026	54,730		54,730
	受入研修費収益						
利用者等外給食収益	21,982	31,722	1,026	54,730		54,730	
為替差益							
雑収益							
サービス活動外収益計 (4)	23,061	33,280	1,076	57,417		57,417	
支払利息							
有価証券評価損							

あすなろ拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
減 の 部	費用	有価証券売却損					
		投資有価証券評価損					
		投資有価証券売却損					
		その他のサービス活動外費用	107,498	155,133	5,019	267,650	267,650
		利用者等外給食費	21,982	31,722	1,026	54,730	54,730
		為替差損					
	雑損失	85,516	123,411	3,993	212,920	212,920	
	その他のサービス活動外費用						
	サービス活動外費用計 (5)	107,498	155,133	5,019	267,650	267,650	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 84,437	△ 121,853	△ 3,943	△ 210,233	△ 210,233	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,059,429	18,812,805	656,431	30,528,665	30,528,665	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 あすなる拠点

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	112,900,000	26,444,000	3,344,000	136,000,000	
計	112,900,000	26,444,000	3,344,000	136,000,000	

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資産	112,900,000	26,444,000	3,344,000	136,000,000	
退職給付引当資産		2,692,322	2,692,322		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	112,900,000	29,136,322	6,036,322	136,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

更望園拠点区分 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)	備 考	
				内 容	金額 (円)
障害福祉サービス等事業収入	159,991,000	160,002,887	△ 11,887		
自立支援給付費収入	138,148,000	138,179,390	△ 31,390		
介護給付費収入	138,148,000	138,179,390	△ 31,390	施設入所 延べ10,608名 稼働率96.6%	48,179,540
				生活介護 延べ7,894名 稼働率97.5%	72,584,640
				短期入所 延べ499名 稼働率68.2%	3,921,430
				処遇改善加算	8,907,750
				特定処遇改善加算	2,328,860
				ベースアップ加算	2,257,170
				施設入所食費等	15,939,736
利用者負担金収入	15,963,000	15,939,736	23,264		
補足給付費収入	2,809,000	2,809,699	△ 699		
特定障害者特別給付費収入	2,809,000	2,809,699	△ 699	特定障害者特別給付費	2,809,699
特定費用収入	1,669,000	1,670,712	△ 1,712	預り金管理費	1,026,000
				短期入所食事代等	644,712
その他の事業収入	1,402,000	1,403,350	△ 1,350		
補助金事業収入 (公費)	1,402,000	1,403,350	△ 1,350	物価高騰対策事業費補助金	1,164,000
				福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金	239,350
受取利息配当金収入	1,000	1,733	△ 733	預金利息	1,733
その他の収入	172,000	172,680	△ 680		
利用者等外給食費収入	119,000	119,250	△ 250	職員等給食費	119,250
雑収入	53,000	53,430	△ 430	従事者保険配当金	53,430
事業活動収入計 (1)	160,164,000	160,177,300	△ 13,300		
人件費支出	100,783,000	100,456,269	326,731		
職員給料支出	69,535,000	69,298,561	236,439	正職員 16名 基本給	37,685,571
				契約職員等 7名 基本給	13,210,711
				役職手当	732,000
				資格手当	886,500
				家族手当	1,144,900
				業務手当	36,000
				超過勤務手当	2,288,809
				夜勤手当	1,665,078
				通勤手当	2,719,859
				処遇改善手当	4,795,369
				特定処遇改善分	2,106,814
				新処遇改善費	1,833,509
				新処遇改善費II	193,441
職員賞与支出	15,621,000	15,619,763	1,237	正職員 16名	13,052,063
				契約職員 7名	2,567,700
非常勤職員給与と支出	396,000	396,000	0	嘱託医	396,000
退職給付支出	1,380,000	1,379,500	500	退職共済掛金 19名	1,379,500
法定福利費支出	13,851,000	13,762,445	88,555	健康保険事業主負担分	4,130,493
				介護保険事業主負担分	515,903
				厚生年金保険事業主負担分	7,666,633
				子ども・子育て拠出金事業主負担	301,630
				労働保険事業主負担分	1,147,786
事業費支出	31,448,000	31,020,984	427,016		
給食費支出	12,591,000	12,469,150	121,850	給食材料費 11,405食、非常食 【燃料費支出へ147,000円流用】	12,469,150
介護用品費支出	47,000	46,014	986	排泄用品代	46,014
保健衛生費支出	1,006,000	984,619	21,381	利用者健康診断	457,963
				衛生用品代	29,900
				クリーニング代	124,800
				感染症対策	371,956
教養娯楽費支出	532,000	512,434	19,566	新聞代	92,080
				行事関係、行事食	391,354
				ラフターヨガ講師料	29,000
日用品費支出	155,000	154,982	18	トレットペーパー、ティッシュペーパー、ハンドソープ	154,982
水道光熱費支出	8,666,000	8,529,619	136,381	電気代 (141,147kwh)	4,283,224
				ガス代 (3,903.50㎡)	2,358,102
				水道代 (5,859㎡)	1,888,293
燃料費支出	5,665,000	5,664,860	140	暖房灯油代(52,540.00)	5,664,860
消耗器具備品費支出	1,950,000	1,909,831	40,169	【給食費支出より147,000円流用】 給食器具備品(食器用洗剤他)	249,345
				器具備品 (テレビ、エアコン他)	545,463
				その他の消耗品 (ペーパーナプキン、洗剤他)	1,115,023
教育指導費支出	24,000	23,354	646	訓練用具代	23,354
車両費支出	792,000	721,422	70,578	車輛車検代	167,014
				車輛修繕他	269,571
				車輛ガソリン代 (1,127.640)	185,707
				車輛軽油代 (690.020)	99,130
雑支出	20,000	4,699	15,301	盆供物、仏花	4,699
事務費支出	9,211,000	9,089,463	121,537		
福利厚生費支出	711,000	697,453	13,547	従事者相互保険	162,162
				職員健康診断	308,431

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考	
				内 容	金額 (円)
				インフルエンザワクチン予防接種	111,100
				福利厚生助成	40,000
				職員慶弔経費	30,000
				腸内細菌検査他	45,760
職員被服費支出	76,000	72,413	3,587	厨房白衣代	72,413
旅費交通費支出	44,000	38,644	5,356	各種会議・サービス点検調整委員旅費他	38,644
研修研究費支出	86,000	83,358	2,642	各種研修、参加費等	83,358
事務消耗品費支出	1,235,000	1,234,104	896	事務消耗品類	210,852
				Wi-Fiスマートスイッチ3個、アクセスポイント11個	937,805
				参考図書代	9,240
				プリンター、液晶モニター代他	76,207
				【予備費支出より935,000円流用】	
印刷製本費支出	223,000	214,170	8,830	コピーカウンター料	157,005
				印刷代	57,165
修繕費支出	1,383,000	1,382,810	190	サーモ水栓交換工事	462,000
				ボイラー部品交換工事	631,400
				便座交換、体育館サッシ修繕他	289,410
通信運搬費支出	982,000	980,253	1,747	電話代	473,289
				郵送料	80,894
				クックチル送料	426,070
会議費支出	5,000	4,875	125	会議茶菓子代	4,875
広報費支出	74,000	63,748	10,252	施設広報、法人広報	63,748
業務委託費支出	947,000	944,158	2,842	ゴミ処分料	257,400
				産廃汚泥取集料	150,480
				清掃代	419,278
				ネズミ、コキブリ駆除委託料他	117,000
手数料支出	331,000	293,507	37,493	各種手数料代	226,507
				除雪費用	67,000
保険料支出	350,000	347,850	2,150	火災保険	99,400
				自動車保険	129,060
				施設損害賠償保険	119,390
賃借料支出	550,000	549,470	530	クラウドサービス利用料	107,808
				サーバーリース料	191,808
				セキュリティリース料他	249,854
租税公課支出	10,000	9,500	500	印紙代、自動車税他	9,500
保守料支出	1,298,000	1,296,380	1,620	ボイラー保守料	143,000
				電気設備保守料	118,800
				消防設備保守料	181,500
				浄化槽維持管理料	685,330
				事務機器類保守料	167,750
渉外費支出	12,000	11,935	65	お中元、お歳暮代	11,935
諸会費支出	85,000	84,300	700	各種関係団体等会費	84,300
雑支出	809,000	780,535	28,465	福利協会事務費	94,640
				第三者評価費用	303,425
				協力病院契約、監査法人費用他	358,470
				能登半島地震被災施設義援金	24,000
その他の支出	120,000	119,250	750		
利用者等外給食費支出	120,000	119,250	750	職員等給食費	199,250
事業活動支出計 (2)	141,562,000	140,685,966	876,034		
事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)	18,602,000	19,491,334	△ 889,334		
収入					
施設整備等補助金収入	2,746,000	2,746,000	0		
施設整備等補助金収入	2,746,000	2,746,000	0	ロボット導入支援事業費補助金	2,746,000
施設整備等収入計 (4)	2,746,000	2,746,000	0		
支出					
固定資産取得支出	7,020,000	6,082,175	937,825		
建物取得支出	625,000	624,195	805	無線LAN配線工事	624,195
				【器具及び備品取得支出より625,000円流用】	
器具及び備品取得支出	6,395,000	5,457,980	937,020	デスクトップパソコン 3台	561,880
				ガス給湯器	176,000
				自動体外式除細動器	264,000
				地下タンク高精度液面計	1,376,100
				眠りスキャン10セット、eye対応デスクトップパソコン	3,080,000
				【建物取得支出へ625,000円流用】	
ファイナンス・リース債務の返済支出	857,000	856,656	344		
ファイナンス・リース債務返済支出	857,000	856,656	344	NDソフトリース料	856,656
施設整備等支出計 (5)	7,877,000	6,938,831	938,169		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,131,000	△ 4,192,831	△ 938,169		
その他の活動による収入					
積立資産取崩収入	4,100,000	4,100,000	0		
施設整備等積立資産取崩収入	4,100,000	4,100,000	0	固定資産取得費用取崩として	4,100,000
拠点区分間繰入金収入	0	0	0		
拠点区分間繰入金収入	0	0	0		
その他の活動収入計 (7)	4,100,000	4,100,000	0		
その他の活動による支出					
積立資産支出	12,709,000	12,708,988	12		
退職給付引当資産支出	1,709,000	1,708,988	12	福利協会退職金積立(正職15名、契約6名)	1,708,988
施設整備等積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0	施設整備積立資産積立	11,000,000
拠点区分間繰入金支出	4,156,000	4,156,000	0		
拠点区分間繰入金支出	4,156,000	4,156,000	0	本部事務費	4,156,000
その他の活動支出計 (8)	16,865,000	16,864,988	12		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 12,765,000	△ 12,764,988	△ 12		

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考	
				内 容	金額 (円)
予備費支出 (10)	1,641,000 △ 935,000	0	1,641,000 △ 935,000	【事務消耗品支出へ935,000円流用】	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	2,533,515	△ 2,533,515		
前期末支払資金残高 (12)	66,827,000	66,827,968	△ 968		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	66,827,000	69,361,483	△ 2,534,483		

更望園拠点区分 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)
	介護保険事業収益			
	施設介護料収益			
	介護報酬収益			
	利用者負担金収益 (公費)			
	利用者負担金収益 (一般)			
	居宅介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	地域密着型介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	居宅介護支援介護料収益			
	居宅介護支援介護料収益			
	介護予防支援介護料収益			
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			
	事業費収益			
	事業負担金収益 (公費)			
	事業負担金収益 (一般)			
	利用者等利用料収益			
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益 (公費)			
	食費収益 (一般)			
	食費収益 (特定)			
	居住費収益 (公費)			
	居住費収益 (一般)			
	居住費収益 (特定)			
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益 (公費)			
	補助金事業収益 (一般)			
	市町村特別事業収益 (公費)			
	市町村特別事業収益 (一般)			
	受諾事業収益 (公費)			
	受諾事業収益 (一般)			
	その他の事業収益			
	(保険等査定減)			
	老人福祉事業収益			
	措置事業収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	運営事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	補助金事業収益 (公費)			

収益	補助金事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	その他の事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	児童福祉事業収益			
	措置費収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	私的契約利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	就労支援事業収益			
	製パン(とわだ)事業収益			
	クリーニング(はなわ)事業収益			
食品加工事業収益				
養鶏(錦木)事業収益				
花卉事業収益				
食鳥事業収益				
あぐり事業収益				
軽作業(就労)事業収益				
みんなのお店事業収益				
印刷事業収益				
芝管理事業収益				
養鶏(こさか)事業収益				
リサイクル事業収益				
ぐりとり(はなわ)事業収益				
委託作業(はなわ)事業収益				
くらみせ事業収益				
とりびあん事業収益				
軽作業(おおだて)事業収益				
障害福祉サービス等事業収益	160,002,887	154,578,208	5,424,679	
自立支援給付費収益	138,179,390	132,238,740	5,940,650	
介護給付費収益	138,179,390	132,238,740	5,940,650	
特例介護給付費収益				
訓練等給付費収益				
特例訓練等給付費収益				
地域相談支援給付費収益				
特例地域相談支援給付費収益				
計画相談支援給付費収益				
特例計画相談支援給付費収益				
障害児施設給付費収益				
障害児通所給付費収益				
特例障害児通所給付費収益				
障害児入所給付費収益				
障害児相談支援給付費収益				
特例障害児相談支援給付費収益				
利用者負担金収益	15,939,736	16,256,231	△ 316,495	
補足給付費収益	2,809,699	2,609,297	200,402	
特定障害者特別給付費収益	2,809,699	2,609,297	200,402	
特例特定障害者特別給付費収益				
特定入所障害児食費等給付費収益				
特定費用収益	1,670,712	1,216,708	454,004	
その他の事業収益	1,403,350	2,257,232	△ 853,882	
補助金事業収益(公費)	1,403,350	2,257,232	△ 853,882	
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
その他の事業収益				
その他の事業収益				
その他の事業収益				
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				

サービス活動増減の部

	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	53,430	87,250	△ 33,820
	サービス活動収益計 (1)	160,056,317	154,665,458	5,390,859
費用	人件費	101,496,257	107,682,074	△ 6,185,817
	役員報酬			
	職員給料	69,298,561	73,433,507	△ 4,134,946
	職員賞与	10,571,763	11,728,155	△ 1,156,392
	賞与引当金繰入	5,200,000	5,869,000	△ 669,000
	非常勤職員給与	396,000	396,000	
	派遣職員費			
	退職給付費用	3,088,488	2,801,268	287,220
	法定福利費	12,941,445	13,454,144	△ 512,699
	事業費	31,020,984	30,602,910	418,074
	給食費	12,469,150	11,292,760	1,176,390
	介護用品費	46,014	49,281	△ 3,267
	医薬品費			
	保健衛生費	984,619	1,047,629	△ 63,010
	被服費			
	教養娯楽費	512,434	600,690	△ 88,256
	日用品費	154,982	68,512	86,470
	本人支給金			
	水道光熱費	8,529,619	8,511,026	18,593
	燃料費	5,664,860	6,033,400	△ 368,540
	消耗器具備品費	1,909,831	2,256,492	△ 346,661
	保険料			
	賃借料			
	教育指導費	23,354	36,820	△ 13,466
	葬祭費			
	車輛費	721,422	703,519	17,903
	雑費	4,699	2,781	1,918
	事務費	9,089,463	7,074,173	2,015,290
	福利厚生費	697,453	636,959	60,494
	職員被服費	72,413	61,135	11,278
	旅費交通費	38,644	26,600	12,044
	研修研究費	83,358	50,272	33,086
	事務消耗品費	1,234,104	327,242	906,862
	印刷製本費	214,170	168,139	46,031
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	1,382,810	695,382	687,428
	通信運搬費	980,253	941,820	38,433
	会議費	4,875	2,791	2,084
	広報費	63,748	62,035	1,713
	業務委託費	944,158	1,169,162	△ 225,004
	手数料	293,507	221,045	72,462
	保険料	347,850	357,050	△ 9,200
	賃借料	549,470	504,494	44,976
	土地・建物賃借料			
	租税公課	9,500	15,900	△ 6,400
	保守料	1,296,380	1,296,380	
渉外費	11,935	43,840	△ 31,905	
諸会費	84,300	85,100	△ 800	
雑費	780,535	408,827	371,708	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品（商品）棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品（商品）棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	13,745,562	12,199,463	1,546,099	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,217,323	△ 6,485,836	△ 731,487	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計 (2)	148,134,943	151,072,784	△ 2,937,841
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,921,374	3,592,674	8,328,700

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	1,733	1,920	△ 187
		その他のサービス活動外収益	119,250	142,229	△ 22,979
		受入研修費収益			
		利用者等外給食収益 為替差益 雑収益	119,250	128,800	△ 9,550
		サービス活動外収益計 (4)	120,983	144,149	△ 23,166
	費用	その他のサービス活動外費用	119,250	128,800	△ 9,550
		利用者等外給食費 為替差損 雑損失	119,250	128,800	△ 9,550
		その他のサービス活動外費用			
		サービス活動外費用計 (5)	119,250	128,800	△ 9,550
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,733	15,349	△ 13,616	
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,923,107	3,608,023	8,315,084
		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,746,000		2,746,000
		施設整備等補助金収益	2,746,000		2,746,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		車輻運搬具受贈額			
		器具及び備品受贈額			
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益			
		車輻運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
		建物売却益			
		構築物売却益			
		機械及び装置売却益			
	権利売却益				
	ソフトウェア売却益				
	その他の固定資産売却益				
	事業区分間繰入金収益				
	拠点区分間繰入金収益		250,000	△ 250,000	
	事業区分間固定資産移管収益				
	拠点区分間固定資産移管収益				
その他の特別収益					
徴収不能引当金戻入益					
その他の特別収益					
	特別収益計 (8)	2,746,000	250,000	2,496,000	
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	2	1	1	
	建物売却損・処分損				
	車輻運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1	
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,746,000		2,746,000	
	災害損失				
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用	4,156,000	4,224,000	△ 68,000		
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
	特別費用計 (9)	6,902,002	4,224,001	2,678,001	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 4,156,002	△ 3,974,001	△ 182,001	
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	7,767,105	△ 365,978	8,133,083
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	139,118,459	113,832,437	25,286,022	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	146,885,564	113,466,459	33,419,105	
	基本金取崩額 (14)				
	基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)	4,100,000	27,352,000	△ 23,252,000
	施設整備等積立金取崩額	4,100,000	27,352,000	△ 23,252,000
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	11,000,000	1,700,000	9,300,000
	施設整備等積立金積立額	11,000,000	1,700,000	9,300,000
	工賃変動積立金積立額			
	設備整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	139,985,564	139,118,459	867,105

計算書類に対する注記（更望園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・ リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
該当なし
 - 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、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
- ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 更望園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））
 - ア 生活介護サービス区分
 - イ 施設入所サービス区分
 - ウ 短期入所サービス区分

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	85,601,047	624,195	10,280,540	75,944,702
合計	85,601,047	624,195	10,280,540	75,944,702

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	371,029,025	295,084,323	75,944,702
建物	29,721,443	27,215,705	2,505,738
構築物	1,680,000	1,232,000	448,000
機械及び装置	28,350,000	28,349,999	1
車輛運搬具	12,733,050	12,733,046	4
器具及び備品	40,254,184	32,354,816	7,899,368
合計	483,767,702	396,969,889	86,797,813

8. 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

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

(1) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) リース資産の内容

無形リース資産・・・・・・サービス記録管理システムである。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (2) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(E)		期末取得原価		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
建物(基)	85,601,047	15,141,515	624,195	467,946	10,280,540	6,131,432	0	0	75,944,702	9,478,029	295,084,323	236,809,917	371,029,025	246,287,946	
基本財産合計	85,601,047	15,141,515	624,195	467,946	10,280,540	6,131,432	0	0	75,944,702	9,478,029	295,084,323	236,809,917	371,029,025	246,287,946	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	2,741,324	0	0	0	235,586	0	0	0	2,505,738	0	27,215,705	9,940,000	29,721,443	9,940,000	
構築物(固)	616,000	0	0	0	168,000	0	0	0	448,000	0	1,232,000	0	1,680,000	0	
機械・装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	28,349,999	21,262,000	28,350,000	21,262,000	
車輛運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	12,733,046	0	12,733,050	0	
器具備品	4,567,690	382,020	5,457,980	1,575,000	2,126,300	382,837	2	0	7,899,368	1,574,183	32,354,816	4,223,487	40,254,184	5,797,670	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,925,019	382,020	5,457,980	1,575,000	2,529,886	382,837	2	0	10,853,111	1,574,183	101,885,566	35,425,487	112,738,677	36,999,670	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	156,960	0	0	0	78,480	0	0	0	78,480	0	689,120	0	767,600	0	
無形リース資産	928,044	0	0	0	856,656	0	0	0	71,388	0	4,211,892	0	4,283,280	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,085,004	0	0	0	935,136	0	0	0	149,868	0	4,901,012	0	5,050,880	0	
その他の固定資産計	9,010,023	382,020	5,457,980	1,575,000	3,465,022	382,837	2	0	11,002,979	1,574,183	106,786,578	35,425,487	117,789,557	36,999,670	
基本財産及びその他の固定資産計	94,611,070	15,523,535	6,082,175	2,042,946	13,745,562	6,514,269	2	0	86,947,681	11,052,212	401,870,901	272,235,404	488,818,582	283,287,616	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	94,611,070	15,523,535	6,082,175	2,042,946	13,745,562	6,514,269	2	0	86,947,681	11,052,212	401,870,901	272,235,404	488,818,582	283,287,616	

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 更望園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金		1,708,988 (0)		1,708,988 (1,708,988)		
賞与引当金	5,869,000	5,200,000	5,869,000		5,200,000	
計	5,869,000	6,908,988	5,869,000	1,708,988	5,200,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

更望園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
介護保険事業収益 施設介護料収益 介護報酬収益 利用者負担金収益(公費) 利用者負担金収益(一般) 居宅介護料収益 (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益(公費) 介護負担金収益(一般) 介護予防負担金収益(公費) 介護予防負担金収益(一般) 地域密着型介護料収益 (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益(公費) 介護負担金収益(一般) 介護予防負担金収益(公費) 介護予防負担金収益(一般) 居宅介護支援介護料収益 居宅介護支援介護料収益 介護予防支援介護料収益 介護予防・日常生活支援総合事業収益 事業費収益 事業負担金収益(公費) 事業負担金収益(一般) 利用者等利用料収益 施設サービス利用料収益 居宅介護サービス利用料収益 地域密着型介護サービス利用料収益 食費収益(公費) 食費収益(一般) 食費収益(特定) 居住費収益(公費) 居住費収益(一般) 居住費収益(特定) 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 補助金事業収益(公費) 補助金事業収益(一般) 市町村特別事業収益(公費) 市町村特別事業収益(一般) 受諾事業収益(公費) 受諾事業収益(一般) その他の事業収益 (保険等査定減) 老人福祉事業収益 措置事業収益 事務費収益 事業費収益 その他の利用料収益						

更望園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
収益	その他の事業収益						
	運営事業収益						
	管理費収益						
	その他の利用料収益						
	補助金事業収益(公費)						
	補助金事業収益(一般)						
	その他の事業収益						
	その他の事業収益						
	管理費収益						
	その他の利用料収益						
	その他の事業収益						
	児童福祉事業収益						
	措置費収益						
	事務費収益						
	事業費収益						
	私的契約利用料収益						
	その他の事業収益						
	補助金事業収益(公費)						
	補助金事業収益(一般)						
	受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)							
その他の事業収益							
就労支援事業収益							
製パン(とわだ)事業収益							
クリーニング(はなわ)事業収益							
食品加工事業収益							
養鶏(錦木)事業収益							
花卉事業収益							
食鳥事業収益							
あぐり事業収益							
軽作業(就労)事業収益							
みんなのお店事業収益							
印刷事業収益							
芝管理事業収益							
養鶏(こさか)事業収益							
リサイクル事業収益							
ぐりとる(はなわ)事業収益							
委託作業(はなわ)事業収益							
くらみせ事業収益							
とりびあん事業収益							
軽作業(おおだて)事業収益							
その他の事業収益①							
その他の事業収益②							
障害福祉サービス等事業収益	75,139,671	79,752,097	5,111,119	160,002,887		160,002,887	
自立支援給付費収益	54,683,190	79,045,370	4,450,830	138,179,390		138,179,390	
介護給付費収益	54,683,190	79,045,370	4,450,830	138,179,390		138,179,390	
特例介護給付費収益							
訓練等給付費収益							
特例訓練等給付費収益							
地域相談支援給付費収益							
特例地域相談支援給付費収益							
計画相談支援給付費収益							
特例計画相談支援給付費収益							
障害児施設給付費収益							
障害児通所給付費収益							
障害児入所給付費収益							
サービス活動増減の部							

更望園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
障害児相談支援給付費収益						
特例障害児相談支援給付費収益						
利用者負担金収益	15,939,736			15,939,736		15,939,736
補足給付費収益	2,809,699			2,809,699		2,809,699
特定障害者特別給付費収益	2,809,699			2,809,699		2,809,699
特例特定障害者特別給付費収益						
特定入所障害児食費等給付費収益						
特定費用収益	1,026,000		644,712	1,670,712		1,670,712
その他の事業収益	681,046	706,727	15,577	1,403,350		1,403,350
補助金事業収益(公費)	681,046	706,727	15,577	1,403,350		1,403,350
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益 (保険等査定減)						
その他の事業収益						
その他の事業収益						
補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益						
経常経費寄附金収益						
その他の収益	25,930	26,907	593	53,430		53,430
サービス活動収益計(1)	75,165,601	79,779,004	5,111,712	160,056,317		160,056,317
人件費	49,256,135	51,113,516	1,126,606	101,496,257		101,496,257
役員報酬						
職員給料	33,630,592	34,898,756	769,213	69,298,561		69,298,561
職員賞与	5,130,477	5,323,940	117,346	10,571,763		10,571,763
賞与引当金繰入	2,523,560	2,618,720	57,720	5,200,000		5,200,000
非常勤職員給与	192,179	199,426	4,395	396,000		396,000
派遣職員費						
退職給付費用	1,498,843	1,555,362	34,283	3,088,488		3,088,488
法定福利費	6,280,484	6,517,312	143,649	12,941,445		12,941,445
事業費	15,054,483	15,622,167	344,334	31,020,984		31,020,984
給食費	6,051,278	6,279,464	138,408	12,469,150		12,469,150
介護用品費	22,331	23,173	510	46,014		46,014
医薬品費						
診療・療養等材料費						
保健衛生費	477,834	495,854	10,931	984,619		984,619
医療費						
被服費						
教養娯楽費	248,684	258,061	5,689	512,434		512,434
日用品費	75,213	78,049	1,720	154,982		154,982
保育材料費						
本人支給金						
水道光熱費	4,139,425	4,295,516	94,678	8,529,619		8,529,619
燃料費	2,749,157	2,852,823	62,880	5,664,860		5,664,860
消耗器具備品費	926,841	961,791	21,199	1,909,831		1,909,831
保険料						
賃借料						
教育指導費	11,334	11,761	259	23,354		23,354
就職支度費						
葬祭費						
車輛費	350,106	363,308	8,008	721,422		721,422
〇〇費						

更望園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
費用	雑費	2,280	2,367	52	4,699		4,699
	事務費	4,411,114	4,577,452	100,897	9,089,463		9,089,463
	福利厚生費	338,474	351,238	7,741	697,453		697,453
	職員被服費	35,142	36,467	804	72,413		72,413
	旅費交通費	18,754	19,461	429	38,644		38,644
	研修研究費	40,453	41,979	926	83,358		83,358
	事務消耗品費	598,910	621,495	13,699	1,234,104		1,234,104
	印刷製本費	103,937	107,856	2,377	214,170		214,170
	水道光熱費						
	燃料費						
	修繕費	671,078	696,383	15,349	1,382,810		1,382,810
	通信運搬費	475,717	493,655	10,881	980,253		980,253
	会議費	2,366	2,455	54	4,875		4,875
	広報費	30,937	32,103	708	63,748		63,748
	業務委託費	458,200	475,478	10,480	944,158		944,158
	手数料	142,437	147,810	3,260	293,507		293,507
	保険料	168,812	175,178	3,860	347,850		347,850
	賃借料	266,657	276,713	6,100	549,470		549,470
	土地・建物賃借料						
	租税公課	4,610	4,784	106	9,500		9,500
	保守料	629,134	652,857	14,389	1,296,380		1,296,380
	渉外費	5,792	6,010	133	11,935		11,935
	諸会費	40,911	42,453	936	84,300		84,300
	(何) 費						
	雑費	378,793	393,077	8,665	780,535		780,535
	就労支援事業費用						
	就労支援事業販売原価						
期首製品(商品)棚卸高							
当期就労支援事業製造原価							
当期就労支援事業仕入高							
期末製品(商品)棚卸高							
就労支援販管費							
授産事業費用							
(何) 費用							
利用者負担軽減額							
減価償却費	6,670,721	6,922,265	152,576	13,745,562		13,745,562	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,502,567	△ 3,634,644	△ 80,112	△ 7,217,323		△ 7,217,323	
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計(2)	71,889,886	74,600,756	1,644,301	148,134,943		148,134,943	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	3,275,715	5,178,248	3,467,411	11,921,374		11,921,374	
サービス活動外増	借入金利息補助金収益						
	受取利息配当金収益	841	873	19	1,733		1,733
	有価証券評価益						
	有価証券売却益						
	投資有価証券評価益						
	投資有価証券売却益						
	その他のサービス活動外収益	57,872	60,054	1,324	119,250		119,250
	受入研修費収益						
	利用者等外給食収益	57,872	60,054	1,324	119,250		119,250
	為替差益						
雑収益							
サービス活動外収益計(4)	58,713	60,927	1,343	120,983		120,983	
支払利息							
有価証券評価損							

更望園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業				
減 の 部	費用	有価証券売却損						
		投資有価証券評価損						
		投資有価証券売却損						
		その他のサービス活動外費用	57,872	60,054	1,324	119,250		119,250
		利用者等外給食費 為替差損 雑損失	57,872	60,054	1,324	119,250		119,250
		その他のサービス活動外費用						
		サービス活動外費用計 (5)	57,872	60,054	1,324	119,250		119,250
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	841	873	19	1,733		1,733
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,276,556	5,179,121	3,467,430	11,923,107		11,923,107

積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 更望園拠点

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	61,048,000	11,000,000	4,100,000	67,948,000	
計	61,048,000	11,000,000	4,100,000	67,948,000	

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資産	61,048,000	11,000,000	4,100,000	67,948,000	
退職給付引当資産		1,708,988	1,708,988		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	61,048,000	12,708,988	5,808,988	67,948,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

多機能型こさかわいわいセンター拠点区分 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)	備 考	
				内 容	金額 (円)
収入					
就労支援事業収入	24,662,000	24,958,786	△ 296,786		
みんなのお店事業収入	6,163,000	6,079,344	83,656	店舗飲食・配食サービス等売上	6,079,344
印刷事業収入	6,907,000	7,235,139	△ 328,139	名刺・小冊子印刷等売上	7,235,139
芝管理事業収入	9,417,000	9,386,989	30,011	芝管理売上	9,386,989
リサイクル事業収入	2,175,000	2,257,314	△ 82,314	木耳・部品解体等売上	2,257,314
障害福祉サービス等事業収入	115,701,000	116,052,366	△ 351,366		
自立支援給付費収入	112,347,000	112,677,280	△ 330,280		
介護給付費収入	96,699,000	97,303,630	△ 604,630	生活介護 定員44名	97,303,630
訓練等給付費収入	12,301,000	12,082,280	218,720	就労継続B 定員10名	12,082,280
計画相談支援給付費収入	3,347,000	3,291,370	55,630	計画相談支援	3,291,370
利用者負担金収入	4,000	4,240	△ 240	地域活動利用料	4,240
その他の事業収入	3,350,000	3,370,846	△ 20,846		
補助金事業収入 (公費)	981,000	987,186	△ 6,186	福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金	129,186
受託事業収入 (公費)	2,369,000	2,383,660	△ 14,660	障害者支援施設等物価高騰対策事業補助金	858,000
地域活動支援センター事業				地域活動支援センター事業	2,383,660
受取利息配当金収入	1,000	884	116	預金利息	884
その他の収入	58,000	58,973	△ 973		
雑収入	58,000	58,973	△ 973	従事者保険配当金	58,973
事業活動収入計 (1)	140,422,000	141,071,009	△ 649,009		
事業活動による収支					
人件費支出	87,439,000	87,101,006	337,994		
職員給料支出	59,527,000	59,297,018	229,982	正職員 延13名 基本給	33,492,809
				契約職員等 延6名 基本給	12,110,496
				役職手当	720,000
				資格手当	719,000
				家族手当	978,000
				業務手当	60,000
				超過勤務手当	1,694,224
				通勤手当	1,342,536
				処遇改善手当	4,578,295
				特定処遇改善分	1,843,420
				新処遇改善費	1,758,238
職員賞与支出	13,689,000	13,688,966	34	正職員 延12名	11,278,886
				契約職員 延6名	2,410,080
非常勤職員給与支出	852,000	851,364	636	嘱託医、産業医	851,364
退職給付支出	1,335,000	1,335,000	0	退職共済掛金 18名	1,335,000
法定福利費支出	12,036,000	11,928,658	107,342	健康保険事業主負担分	3,590,524
				介護保険事業主負担分	452,063
				厚生年金保険事業主負担分	6,664,397
				子ども・子育て拠出金事業主負担	262,200
				労働保険事業主負担分	959,474
事業費支出	9,547,000	9,193,565	353,435		
保健衛生費支出	576,000	535,081	40,919	医薬品・衛生材料・クリーニング代	535,081
教養娯楽費支出	198,000	196,949	1,051	新聞購読料	44,800
				行事関係費用・昼食会等弁当代	152,149
水道光熱費支出	5,371,000	5,278,925	92,075	電気代	1,590,192
				ガス代	2,438,425
				水道代	1,250,308
燃料費支出	156,000	145,515	10,485	暖房用灯油代	145,515
消耗器具備品費支出	319,000	258,309	60,691	LED投光器・梯子他	87,569
				トレットペーパー・ペーパータオル・洗剤類	170,740
車両費支出	2,924,000	2,778,786	145,214	車輛車検代	612,289
				車輛修繕他	766,477
				車輛ガソリン代	1,290,460
				車輛軽油代	109,560
雑支出	3,000	0	3,000		
事務費支出	5,955,000	5,739,408	215,592		
福利厚生費支出	629,000	582,655	46,345	従事者相互保険	154,440
				職員健康診断	246,465
				インフルエンザワクチン予防接種	39,000
				福利厚生助成	80,000
				職員慶弔経費	60,000
				ノロウイルス検査	2,750
旅費交通費支出	83,000	72,800	10,200	サービス点検調整委員旅費	72,800
研修研究費支出	94,000	69,836	24,164	各種研修、参加費等	69,836
事務消耗品費支出	438,000	434,814	3,186	事務消耗品類、参考図書代	434,814
印刷製本費支出	638,000	556,290	81,710	コピーカウンター料	502,238
				印刷代	54,052
修繕費支出	292,000	283,476	8,524	職員通用口補修工事他	283,476
通信運搬費支出	980,000	964,232	15,768	電話代	924,155
				郵送料	19,120
				NHK受信料	20,957
広報費支出	169,000	168,242	758	施設広報、法人広報	168,242
業務委託費支出	88,000	87,288	712	セキュリティ業務委託料他	87,288

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考	
					内 容	金額 (円)
	手数料支出	138,000	130,142	7,858	各種手数料代	130,142
	保険料支出	568,000	567,470	530	火災保険	177,290
					自動車保険	358,850
					施設損害賠償保険	31,330
	賃借料支出	889,000	888,384	616	支援記録・財務会計ソフトウェアリース料	888,384
	租税公課支出	9,000	8,900	100	自動車税・収入印紙	8,900
	保守料支出	309,000	306,218	2,782	各種設備等保守料	306,218
	渉外費支出	56,000	55,928	72	お歳暮・お中元	55,928
	諸会費支出	23,000	23,000	0	各種関係団体等会費	23,000
	雑支出	552,000	539,733	12,267	福利協会事務費/81,200他	130,733
					外部監査法人按分費用	409,000
	就労支援事業支出	22,406,000	21,352,744	1,053,256		
	就労支援事業販売原価支出	22,406,000	21,352,744	1,053,256		
	就労支援事業製造原価支出	22,406,000	21,352,744	1,053,256	利用者工賃 各種材料、消耗品等	21,352,744
	事業活動支出計 (2)	125,347,000	123,386,723	1,960,277		
事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)	15,075,000	17,684,286	△ 2,609,286			
施設整備等による取 入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
施設整備等による取 支	固定資産取得支出	3,750,000	3,749,200	800		
	建物取得支出	623,000	622,600	400	自動ドア設置工事一式	622,600
	機械及び装置取得支出	3,127,000	3,126,600	400	カラーラベルプリンター	226,600
					小型乗用ロータリーモア	2,900,000
	施設整備等支出計 (5)	3,750,000	3,749,200	800		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 3,750,000	△ 3,749,200	△ 800		
その 他の 活動 による 収 支	積立資産取崩収入	3,749,000	3,749,000	0		
	施設整備等積立資産取崩収入	623,000	623,000	0	自動ドア設置工事一式分	623,000
	設備整備積立資産取崩収入	3,126,000	3,126,000	0	カラーラベルプリンター分	226,000
					小型乗用ロータリーモア分	2,900,000
		その他の活動収入計 (7)	3,749,000	3,749,000	0	
	積立資産支出	9,164,000	9,163,521	479		
	退職給付引当資産支出	1,505,000	1,504,521	479	福利協会退職金積立(正職13名、契約5名)	1,504,521
	施設整備等積立資産支出	5,423,000	5,423,000	0	施設整備等積立資産積立	5,423,000
	設備等整備積立資産支出	2,236,000	2,236,000	0	設備整備等積立資産積立	2,236,000
					【予備費より 839,000充当】	
拠点区分間繰入金支出	5,762,000	5,762,000	0	本部事務費	5,762,000	
拠点区分間繰入金支出	5,762,000	5,762,000	0			
	その他の活動支出計 (8)	14,926,000	14,925,521	479		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 11,177,000	△ 11,176,521	△ 479		
	予備費支出 (10)	987,000	0	987,000	【設備等整備積立支出へ 839,000充当】	
	△ 839,000		△ 839,000		△ 839,000	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	2,758,565	△ 2,758,565		
	前期末支払資金残高 (12)	62,991,000	62,991,972	△ 972		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	62,991,000	65,750,537	△ 2,759,537		

多機能型こさかわいわいセンター拠点区分 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)
	介護保険事業収益			
	施設介護料収益			
	介護報酬収益			
	利用者負担金収益 (公費)			
	利用者負担金収益 (一般)			
	居宅介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	地域密着型介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	居宅介護支援介護料収益			
	居宅介護支援介護料収益			
	介護予防支援介護料収益			
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			
	事業費収益			
	事業負担金収益 (公費)			
	事業負担金収益 (一般)			
	利用者等利用料収益			
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益 (公費)			
	食費収益 (一般)			
	食費収益 (特定)			
	居住費収益 (公費)			
	居住費収益 (一般)			
	居住費収益 (特定)			
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益 (公費)			
	補助金事業収益 (一般)			
	市町村特別事業収益 (公費)			
	市町村特別事業収益 (一般)			
	受諾事業収益 (公費)			
	受諾事業収益 (一般)			
	その他の事業収益			
	(保険等査定減)			
	老人福祉事業収益			
	措置事業収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	運営事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	補助金事業収益 (公費)			

収益	補助金事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	その他の事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	児童福祉事業収益			
	措置費収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	私的契約利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	就労支援事業収益	24,958,786	23,762,446	1,196,340
	製パン(とわだ)事業収益			
	クリーニング(はなわ)事業収益			
食品加工事業収益				
養鶏(錦木)事業収益				
花卉事業収益				
食鳥事業収益				
あぐり事業収益				
軽作業(就労)事業収益				
みんなのお店事業収益	6,079,344	4,950,351	1,128,993	
印刷事業収益	7,235,139	6,877,693	357,446	
芝管理事業収益	9,386,989	10,027,417	△ 640,428	
養鶏(こさか)事業収益				
リサイクル事業収益	2,257,314	1,906,985	350,329	
ぐりとる(はなわ)事業収益				
委託作業(はなわ)事業収益				
くらみせ事業収益				
とりびあん事業収益				
軽作業(おおだて)事業収益				
障害福祉サービス等事業収益	116,052,366	121,223,403	△ 5,171,037	
自立支援給付費収益	112,677,280	117,579,780	△ 4,902,500	
介護給付費収益	97,303,630	102,385,230	△ 5,081,600	
特例介護給付費収益				
訓練等給付費収益	12,082,280	11,572,010	510,270	
特例訓練等給付費収益				
地域相談支援給付費収益				
特例地域相談支援給付費収益				
計画相談支援給付費収益	3,291,370	3,622,540	△ 331,170	
特例計画相談支援給付費収益				
障害児施設給付費収益				
障害児通所給付費収益				
特例障害児通所給付費収益				
障害児入所給付費収益				
障害児相談支援給付費収益				
特例障害児相談支援給付費収益				
利用者負担金収益	4,240	11,375	△ 7,135	
補足給付費収益				
特定障害者特別給付費収益				
特例特定障害者特別給付費収益				
特定入所障害児食費等給付費収益				
特定費用収益				
その他の事業収益	3,370,846	3,632,248	△ 261,402	
補助金事業収益(公費)	987,186	1,149,793	△ 162,607	
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)	2,383,660	2,482,455	△ 98,795	
その他の事業収益				
その他の事業収益		50,000	△ 50,000	
その他の事業収益		50,000	△ 50,000	
補助金事業収益(公費)		50,000	△ 50,000	
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				

サービス活動増減の部

	受託事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	58,973	3,178,980	△ 3,120,007
	サービス活動収益計(1)	141,070,125	148,214,829	△ 7,144,704
費用	人件費	88,148,527	94,220,686	△ 6,072,159
	役員報酬			
	職員給料	59,297,018	63,385,140	△ 4,088,122
	職員賞与	8,749,966	9,572,954	△ 822,988
	賞与引当金繰入	5,292,000	5,749,000	△ 457,000
	非常勤職員給与	851,364	851,364	
	派遣職員費			
	退職給付費用	2,839,521	2,965,126	△ 125,605
	法定福利費	11,118,658	11,697,102	△ 578,444
	事業費	9,193,565	9,259,109	△ 65,544
	給食費			
	介護用品費			
	医薬品費			
	保健衛生費	535,081	472,016	63,065
	被服費			
	教養娯楽費	196,949	247,584	△ 50,635
	日用品費			
	本人支給金			
	水道光熱費	5,278,925	5,621,452	△ 342,527
	燃料費	145,515	205,492	△ 59,977
	消耗器具備品費	258,309	327,668	△ 69,359
	保険料			
	賃借料			
	教育指導費			
	葬祭費			
	車輛費	2,778,786	2,384,897	393,889
	雑費			
	事務費	5,739,408	9,337,751	△ 3,598,343
	福利厚生費	582,655	514,237	68,418
	職員被服費			
	旅費交通費	72,800	57,200	15,600
	研修研究費	69,836	48,818	21,018
	事務消耗品費	434,814	605,080	△ 170,266
	印刷製本費	556,290	664,430	△ 108,140
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	283,476	192,450	91,026
	通信運搬費	964,232	998,068	△ 33,836
	会議費			
	広報費	168,242	132,560	35,682
	業務委託費	87,288	87,288	
	手数料	130,142	123,175	6,967
	保険料	567,470	599,940	△ 32,470
	賃借料	888,384	771,364	117,020
	土地・建物賃借料			
	租税公課	8,900	7,900	1,000
	保守料	306,218	284,218	22,000
渉外費	55,928	92,621	△ 36,693	
諸会費	23,000	23,000		
雑費	539,733	4,135,402	△ 3,595,669	
就労支援事業費用	22,722,485	21,962,814	759,671	
就労支援事業販売原価	22,722,485	21,962,814	759,671	
期首製品(商品)棚卸高				
当期就労支援事業製造原価	22,722,485	21,962,814	759,671	
当期就労支援事業仕入高				
期末製品(商品)棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	4,469,536	4,959,810	△ 490,274	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,421,508	△ 1,463,811	42,303	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	128,852,013	138,276,359	△ 9,424,346

サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		12,218,112	9,938,470	2,279,642	
勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	884	939	△ 55
		その他のサービス活動外収益			
		受入研修費収益			
		利用者等外給食収益			
		為替差益			
		雑収益			
		サービス活動外収益計 (4)	884	939	△ 55
サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用			
		利用者等外給食費			
		為替差損			
		雑損失			
		その他のサービス活動外費用			
		サービス活動外費用計 (5)			
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	884	939	△ 55
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,218,996	9,939,409	2,279,587
勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益			
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		車輛運搬具受贈額			
		器具及び備品受贈額			
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益			
		車輛運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
		建物売却益			
		構築物売却益			
		機械及び装置売却益			
		権利売却益			
		ソフトウェア売却益			
その他の固定資産売却益					
事業区分間繰入金収益					
拠点区分間繰入金収益					
事業区分間固定資産移管収益					
拠点区分間固定資産移管収益		141,192	△ 141,192		
その他の特別収益					
徴収不能引当金戻入益					
その他の特別収益					
		特別収益計 (8)	141,192	△ 141,192	
特別増減の部	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	6	1,700,485	△ 1,700,479
		建物売却損・処分損			
		車輛運搬具売却損・処分損			
		器具及び備品売却損・処分損	6		6
		その他の固定資産売却損・処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)		1,700,485	△ 1,700,485
		国庫補助金等特別積立金積立額			
		災害損失			
		事業区分間繰入金費用			
		拠点区分間繰入金費用	5,762,000	5,909,000	△ 147,000
		事業区分間固定資産移管費用			
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
		特別費用計 (9)	5,762,006	7,609,485	△ 1,847,479
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 5,762,006	△ 7,468,293	1,706,287
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	6,456,990	2,471,116	3,985,874
繰越		前期繰越活動増減差額 (12)	100,039,709	100,568,593	△ 528,884
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	106,496,699	103,039,709	3,456,990
		基本金取崩額 (14)			

繰越活動増減差額の部	基本金取崩額			
	その他の積立金取崩額 (15)	3,749,000		3,749,000
	施設整備等積立金取崩額	623,000		623,000
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額	3,126,000		3,126,000
	その他の積立金積立額 (16)	7,659,000	3,000,000	4,659,000
	施設整備等積立金積立額	5,423,000	3,000,000	2,423,000
	工賃変動積立金積立額			
	設備整備積立金積立額	2,236,000		2,236,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	102,586,699	100,039,709	2,546,990

計算書類に対する注記（多機能型こさかわいわいセンター拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - ・ リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
該当なし
 - 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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 賞与引当金一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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
 - ・ 退職給付引当金一職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。
 - ・ 徴収不能引当金一債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については過去の徴収不能額の発生割合により、徴収不能懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。なお、当年度末における計上はない。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 多機能型こさかわいわいセンター拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉑）、措置施設にあつては 会計基準別紙3（㉒））
 - ア 生活介護サービス区分
 - オ 就労継続Bサービス区分
 - カ 相談支援サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉓））は省略している。

4. 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	28,287,000			28,287,000
建物	29,514,115	622,600	3,071,652	27,065,063
合計	57,801,115	622,600	3,071,652	55,352,063

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	66,982,600	39,917,537	27,065,063
構築物	2,200,000	343,933	1,856,067
機械及び装置	13,568,820	9,756,775	3,812,045
車輛運搬具	36,661,027	34,404,955	2,256,072
器具及び備品	36,704,804	34,812,978	1,891,826
合計	156,117,251	119,236,178	36,881,073

8. 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

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

(1) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) リース資産の内容

無形リース資産・・・・・・サービス記録管理システムである。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (2) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	28,287,000	0	0	0	0	0	0	0	28,287,000	0	0	0	28,287,000	0	
建物(基)	29,514,115	26,685,456	622,600	0	3,071,652	2,760,000	0	0	27,065,063	23,925,456	39,917,537	36,074,544	66,982,600	60,000,000	
基本財産合計	57,801,115	26,685,456	622,600	0	3,071,652	2,760,000	0	0	55,352,063	23,925,456	39,917,537	36,074,544	95,269,600	60,000,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(固)	2,003,467	0	0	0	147,400	0	0	0	1,856,067	0	343,933	0	2,200,000	0	
機械・装置	1,537,054	0	3,126,600	0	851,609	0	0	0	3,812,045	0	9,756,775	5,913,000	13,568,820	5,913,000	
車輛運搬具	4,421,012	0	0	0	2,164,940	0	0	0	2,256,072	0	34,404,955	6,749,865	36,661,027	6,749,865	
器具備品	2,809,128	144,884	0	0	917,296	41,508	6	0	1,891,826	103,376	34,812,978	21,371,641	36,704,804	21,475,017	
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,770,661	144,884	3,126,600	0	4,081,245	41,508	6	0	9,816,010	103,376	79,318,641	34,034,506	89,134,651	34,137,882	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	117,440	0	0	0	58,720	0	0	0	58,720	0	710,005	475,125	768,725	475,125	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,252,960	0	3,252,960	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	117,440	0	0	0	58,720	0	0	0	58,720	0	3,962,965	475,125	4,021,685	475,125	
その他の固定資産計	10,888,101	144,884	3,126,600	0	4,139,965	41,508	6	0	9,874,730	103,376	83,281,606	34,509,631	93,156,336	34,613,007	
基本財産及びその他の固定資産計	68,689,216	26,830,340	3,749,200	0	7,211,617	2,801,508	6	0	65,226,793	24,028,832	123,199,143	70,584,175	188,425,936	94,613,007	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	68,689,216	26,830,340	3,749,200	0	7,211,617	2,801,508	6	0	65,226,793	24,028,832	123,199,143	70,584,175	188,425,936	94,613,007	

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 多機能型こさかわいわいセンター拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金		1,504,521 (0)		1,504,521 (1,504,521)		本部拠点へ振替
賞与引当金	5,749,000	5,292,000	5,749,000		5,292,000	R6年度賞与引当
計	5,749,000	6,796,521	5,749,000	1,504,521	5,292,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

多機能型こさかわいわいセンター拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活介護事業	就労継続B事業	相談支援事業			
介護保険事業収益						
施設介護料収益						
介護報酬収益						
利用者負担金収益(公費)						
利用者負担金収益(一般)						
居宅介護料収益						
(介護報酬収益)						
介護報酬収益						
介護予防報酬収益						
(利用者負担金収益)						
介護負担金収益(公費)						
介護負担金収益(一般)						
介護予防負担金収益(公費)						
介護予防負担金収益(一般)						
地域密着型介護料収益						
(介護報酬収益)						
介護報酬収益						
介護予防報酬収益						
(利用者負担金収益)						
介護負担金収益(公費)						
介護負担金収益(一般)						
介護予防負担金収益(公費)						
介護予防負担金収益(一般)						
居宅介護支援介護料収益						
居宅介護支援介護料収益						
介護予防支援介護料収益						
介護予防・日常生活支援総合事業収益						
事業費収益						
事業負担金収益(公費)						
事業負担金収益(一般)						
利用者等利用料収益						
施設サービス利用料収益						
居宅介護サービス利用料収益						
地域密着型介護サービス利用料収益						
食費収益(公費)						
食費収益(一般)						
食費収益(特定)						
居住費収益(公費)						
居住費収益(一般)						
居住費収益(特定)						
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益						
その他の利用料収益						
その他の事業収益						
補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)						
市町村特別事業収益(公費)						
市町村特別事業収益(一般)						
受諾事業収益(公費)						
受諾事業収益(一般)						
その他の事業収益						
(保険等査定減)						
老人福祉事業収益						
措置事業収益						
事務費収益						
事業費収益						
その他の利用料収益						
その他の事業収益						
運営事業収益						
管理費収益						
その他の利用料収益						

多機能型こさかわいわいセンター拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		生活介護事業	就労継続B事業	相談支援事業			
収益	補助金事業収益(公費)						
	補助金事業収益(一般)						
	その他の事業収益						
	その他の事業収益						
	管理費収益						
	その他の利用料収益						
	その他の事業収益						
	児童福祉事業収益						
	措置費収益						
	事務費収益						
	事業費収益						
	私的契約利用料収益						
	その他の事業収益						
	補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)							
受託事業収益(公費)							
受託事業収益(一般)							
その他の事業収益							
就労支援事業収益	22,213,322	2,745,464		24,958,786		24,958,786	
製パン(とわだ)事業収益							
クリーニング(はなわ)事業収益							
食品加工事業収益							
養鶏(錦木)事業収益							
花卉事業収益							
食鳥事業収益							
あぐり事業収益							
軽作業(就労)事業収益							
みんなのお店事業収益	5,410,617	668,727		6,079,344		6,079,344	
印刷事業収益	6,439,274	795,865		7,235,139		7,235,139	
芝管理事業収益	8,354,421	1,032,568		9,386,989		9,386,989	
養鶏(こさか)事業収益							
リサイクル事業収益	2,009,010	248,304		2,257,314		2,257,314	
ぐりとる(はなわ)事業収益							
委託作業(はなわ)事業収益							
くらみせ事業収益							
とりびあん事業収益							
軽作業(おおだて)事業収益							
その他の事業収益①							
その他の事業収益②							
障害福祉サービス等事業収益	100,207,437	12,505,559	3,339,370	116,052,366		116,052,366	
自立支援給付費収益	97,303,630	12,082,280	3,291,370	112,677,280		112,677,280	
介護給付費収益	97,303,630			97,303,630		97,303,630	
特例介護給付費収益							
訓練等給付費収益		12,082,280		12,082,280		12,082,280	
特例訓練等給付費収益							
地域相談支援給付費収益							
特例地域相談支援給付費収益							
計画相談支援給付費収益			3,291,370	3,291,370		3,291,370	
特例計画相談支援給付費収益							
障害児施設給付費収益							
障害児通所給付費収益							
障害児入所給付費収益							
障害児相談支援給付費収益							
特例障害児相談支援給付費収益							
利用者負担金収益	3,774	466		4,240		4,240	
補足給付費収益							
特定障害者特別給付費収益							
特例特定障害者特別給付費収益							
特定入所障害児食費等給付費収益							
特定費用収益							

多機能型こさかわいわいセンター拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	生活介護事業	就労継続B事業	相談支援事業			
その他の事業収益	2,900,033	422,813	48,000	3,370,846		3,370,846
補助金事業収益(公費)	778,575	160,611	48,000	987,186		987,186
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)	2,121,458	262,202		2,383,660		2,383,660
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益 (保険等査定減)						
その他の事業収益						
その他の事業収益						
補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益						
経常経費寄附金収益						
その他の収益	51,307	6,487	1,179	58,973		58,973
サービス活動収益計(1)	122,472,066	15,257,510	3,340,549	141,070,125		141,070,125
人件費	76,689,234	9,696,330	1,762,963	88,148,527		88,148,527
役員報酬						
職員給料	51,588,413	6,522,668	1,185,937	59,297,018		59,297,018
職員賞与	7,612,473	962,495	174,998	8,749,966		8,749,966
賞与引当金繰入	4,604,040	582,120	105,840	5,292,000		5,292,000
非常勤職員給与	740,687	93,650	17,027	851,364		851,364
派遣職員費						
退職給付費用	2,470,384	312,347	56,790	2,839,521		2,839,521
法定福利費	9,673,237	1,223,050	222,371	11,118,658		11,118,658
事業費	7,998,421	1,011,283	183,861	9,193,565		9,193,565
給食費						
介護用品費						
医薬品費						
診療・療養等材料費						
保健衛生費	465,525	58,857	10,699	535,081		535,081
医療費						
被服費						
教養娯楽費	171,347	21,664	3,938	196,949		196,949
日用品費						
保育材料費						
本人支給金						
水道光熱費	4,592,668	580,680	105,577	5,278,925		5,278,925
燃料費	126,599	16,006	2,910	145,515		145,515
消耗器具備品費	224,731	28,413	5,165	258,309		258,309
保険料						
賃借料						
教育指導費						
就職支度費						
葬祭費						
車輛費	2,417,551	305,663	55,572	2,778,786		2,778,786
〇〇費						
雑費						
事務費	4,993,310	631,322	114,776	5,739,408		5,739,408
福利厚生費	506,912	64,091	11,652	582,655		582,655
職員被服費						
旅費交通費	63,336	8,008	1,456	72,800		72,800
研修研究費	60,759	7,681	1,396	69,836		69,836
事務消耗品費	378,291	47,828	8,695	434,814		434,814
印刷製本費	483,974	61,191	11,125	556,290		556,290
水道光熱費						
燃料費						
修繕費	246,627	31,181	5,668	283,476		283,476
通信運搬費	838,883	106,065	19,284	964,232		964,232
費用						

多機能型こさかわいわいセンター拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		生活介護事業	就労継続B事業	相談支援事業				
サービス活動増減の部	費用	会議費						
		広報費	146,372	18,506	3,364	168,242		168,242
		業務委託費	75,942	9,601	1,745	87,288		87,288
		手数料	113,226	14,314	2,602	130,142		130,142
		保険料	493,702	62,420	11,348	567,470		567,470
		賃借料	772,895	97,722	17,767	888,384		888,384
		土地・建物賃借料						
		租税公課	7,743	979	178	8,900		8,900
		保守料	266,411	33,683	6,124	306,218		306,218
		渉外費	48,658	6,152	1,118	55,928		55,928
		諸会費	20,010	2,530	460	23,000		23,000
		(何) 費						
		雑費	469,569	59,370	10,794	539,733		539,733
		就労支援事業費用	20,223,031	2,499,454		22,722,485		22,722,485
		就労支援事業販売原価	20,223,031	2,499,454		22,722,485		22,722,485
		期首製品(商品)棚卸高						
		当期就労支援事業製造原価	20,223,031	2,499,454		22,722,485		22,722,485
		当期就労支援事業仕入高						
		期末製品(商品)棚卸高						
		就労支援販管費						
		授産事業費用						
		(何) 費用						
		利用者負担軽減額						
		減価償却費	3,888,498	491,648	89,390	4,469,536		4,469,536
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,236,711	△ 156,366	△ 28,431	△ 1,421,508		△ 1,421,508
徴収不能額								
徴収不能引当金繰入								
その他の費用								
サービス活動費用計(2)	112,555,783	14,173,671	2,122,559	128,852,013		128,852,013		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	9,916,283	1,083,839	1,217,990	12,218,112		12,218,112		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益						
		受取利息配当金収益	770	97	17	884		884
		有価証券評価益						
		有価証券売却益						
		投資有価証券評価益						
		投資有価証券売却益						
		その他のサービス活動外収益						
		受入研修費収益						
		利用者等外給食収益						
		為替差益						
雑収益								
サービス活動外収益計(4)	770	97	17	884		884		
サービス活動外増減の部	費用	支払利息						
		有価証券評価損						
		有価証券売却損						
		投資有価証券評価損						
		投資有価証券売却損						
		その他のサービス活動外費用						
利用者等外給食費								
為替差損								
雑損失								
その他のサービス活動外費用								
サービス活動外費用計(5)								
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	770	97	17	884		884		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	9,917,053	1,083,936	1,218,007	12,218,996		12,218,996		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 多機能型こさかわいわいセンター

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	26,500,000	5,423,000	623,000	31,300,000	
工賃変動積立金	700,000			700,000	
設備等整備積立金	5,229,000	2,236,000	3,126,000	4,339,000	
計	32,429,000	7,659,000	3,749,000	36,339,000	

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資産	26,500,000	5,423,000	623,000	31,300,000	
工賃変動積立資産	700,000			700,000	
設備等整備積立資産	5,229,000	2,236,000	3,126,000	4,339,000	
退職給付引当資産		1,504,521	1,504,521		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	32,429,000	9,163,521	5,253,521	36,339,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 多機能型こさかわいらいセンター

(単位:円)

勘定科目	多機能型こさかわいらいセンター											
	合計	生活介護					就労継続B					
		小計	みんなのお店事業	印刷事業	芝管理事業	リサイクル事業	小計	みんなのお店事業	印刷事業	芝管理事業	リサイクル事業	
収益												
就労支援事業収益	24,958,786	22,213,322	5,410,617	6,439,274	8,354,421	2,009,010	2,745,464	668,727	795,865	1,032,568	248,304	
就労支援事業活動収益計	24,958,786	22,213,322	5,410,617	6,439,274	8,354,421	2,009,010	2,745,464	668,727	795,865	1,032,568	248,304	
費用												
就労支援事業販売原価												
期首製品(商品)棚卸高												
当期就労支援事業製造原価	22,722,485	20,223,031	6,918,665	6,554,418	4,182,843	2,567,105	2,499,454	855,111	810,090	516,975	317,278	
当期就労支援事業仕入高												
合計	22,722,485	20,223,031	6,918,665	6,554,418	4,182,843	2,567,105	2,499,454	855,111	810,090	516,975	317,278	
期末製品(商品)棚卸高												
差引	22,722,485	20,223,031	6,918,665	6,554,418	4,182,843	2,567,105	2,499,454	855,111	810,090	516,975	317,278	
就労支援事業販管費												
就労支援事業活動費用計	22,722,485	20,223,031	6,918,665	6,554,418	4,182,843	2,567,105	2,499,454	855,111	810,090	516,975	317,278	
就労支援事業活動増減差額	2,236,301	1,990,291	△ 1,508,048	△ 115,144	4,171,578	△ 558,095	246,010	△ 186,384	△ 14,225	515,593	△ 68,974	

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会
拠点区分 多機能型こさかわいわいセンター

(単位:円)

勘定科目	多機能型こさかわいわいセンター										
	合計	生活介護					就労継続B				
		小計	みんなの お店事業	印刷事業	芝管理事 業	リサイク ル事業	小計	みんなの お店事業	印刷事業	芝管理事 業	リサイク ル事業
I 材料費											
1. 期首材料棚卸高	937,861	834,698	18,530	510,520	102,345	203,303	103,163	2,290	63,097	12,649	25,127
2. 当期材料仕入高	5,591,429	4,976,373	2,969,608	1,744,875		261,890	615,056	367,030	215,658		32,368
計	6,529,290	5,811,071	2,988,138	2,255,395	102,345	465,193	718,219	369,320	278,755	12,649	57,495
3. 期末材料棚卸高	930,201	827,880	19,379	731,695	22,772	54,034	102,321	2,395	90,434	2,814	6,678
当期材料費	5,599,089	4,983,191	2,968,759	1,523,700	79,573	411,159	615,898	366,925	188,321	9,835	50,817
II 労務費											
1. 利用者賃金											
2. 利用者工賃	4,931,800	4,389,302	601,729	695,001	1,095,412	1,997,160	542,498	74,371	85,899	135,388	246,840
3. 就労支援事業指導員等給与	1,482,963	1,319,838	1,284,950		34,888		163,125	158,813		4,312	
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入											
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用											
6. 法定福利費											
当期労務費	6,414,763	5,709,140	1,886,679	695,001	1,130,300	1,997,160	705,623	233,184	85,899	139,700	246,840
III 外注加工費	1,679,664	1,494,901		1,494,901			184,763		184,763		
(うち内部外注加工費)											
当期外注加工費	1,679,664	1,494,901		1,494,901			184,763		184,763		
IV 経費											
1. 福利厚生費	23,540	20,951	20,951				2,589	2,589			
2. 旅費交通費	8,940	7,957				7,957	983				983
3. 器具什器費	318,973	283,888	1,558	61,286	221,044		35,085	192	7,574	27,319	
4. 消耗品費	401,340	357,195	186,691	120,053	2,546	47,905	44,145	23,074	14,837	314	5,920
5. 印刷製本費	6,984	6,217	979		663	4,575	767	121		81	565
6. 水道光熱費	2,384,841	2,122,510	1,233,744	840,948	47,818		262,331	152,485	103,937	5,909	
7. 燃料費	596,089	530,521		144,924	378,350	7,247	65,568		17,911	46,762	895
8. 修繕費	1,295,049	1,152,594	4,895	31,563	1,116,136		142,455	605	3,901	137,949	
9. 通信運搬費	197,799	176,042	29,948	146,094			21,757	3,701	18,056		
10. 会議費											
11. 損害保険料	175,940	156,587	9,790	31,239	115,558		19,353	1,210	3,861	14,282	
12. 賃借料	833,750	742,038		731,758		10,280	91,712		90,442		1,270
13. 図書・教育費											
14. 租税公課	750,000	667,500	167,320	78,320	387,150	34,710	82,500	20,680	9,680	47,850	4,290
15. 減価償却費	2,742,081	2,440,455	1,385,453	314,324	698,678	42,000	301,626	171,235	38,848	86,353	5,190
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△ 1,380,000	△ 1,228,200	△ 1,228,200				△ 151,800	△ 151,800			
17. 雑費	673,643	599,544	250,098	340,307	5,027	4,112	74,099	30,910	42,060	621	508
当期経費	9,028,969	8,035,799	2,063,227	2,840,816	2,972,970	158,786	993,170	255,002	351,107	367,440	19,621
当期就労支援事業製造総費用	22,722,485	20,223,031	6,918,665	6,554,418	4,182,843	2,567,105	2,499,454	855,111	810,090	516,975	317,278
期首仕掛品棚卸高											
合計	22,722,485	20,223,031	6,918,665	6,554,418	4,182,843	2,567,105	2,499,454	855,111	810,090	516,975	317,278
期末仕掛品棚卸高											
当期就労支援事業製造原価	22,722,485	20,223,031	6,918,665	6,554,418	4,182,843	2,567,105	2,499,454	855,111	810,090	516,975	317,278

小坂GH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)	備 考	
				内 容	金額 (円)
障害福祉サービス等事業収入	133,351,000	133,229,045	121,955		
自立支援給付費収入	99,366,000	99,222,849	143,151		
介護給付費収入	7,648,000	7,591,919	56,081	短期入所 定員7名	7,591,919
訓練等給付費収入	91,718,000	91,630,930	87,070	共同生活援助 定員42名	91,630,930
補足給付費収入	5,040,000	5,023,800	16,200		
特定障害者特別給付費収入	5,040,000	5,023,800	16,200	家賃助成	5,023,800
特定費用収入	27,730,000	27,769,918	△ 39,918	食費	11,553,020
				光熱水費	7,930,346
				共有消耗品	1,164,873
				家賃	4,008,000
				短期食事代	723,570
				ワクチン接種料	39,400
				短期光熱水費、健康診断料、駐車料金	1,006,609
				預り金管理料	1,344,100
その他の事業収入	1,215,000	1,212,478	2,522		
補助金事業収入 (公費)	1,215,000	1,212,478	2,522	障害者支援施設等物価高騰対策事業補助金	1,029,000
				福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金	183,478
受取利息配当金収入	1,000	626	374	預金利息	626
その他の収入	70,000	69,697	303		
雑収入	70,000	69,697	303	従事者保険配当金	69,697
事業活動収入計 (1)	133,422,000	133,299,368	122,632		
人件費支出	99,833,000	99,797,270	35,730		
職員給料支出	73,749,000	73,741,295	7,705	正職員 延4名 基本給	12,012,000
				契約職員等 延29名 基本給	41,209,725
				役職手当	120,000
				資格手当	840,000
				家族手当	216,000
				超過勤務手当(普通)	1,532,893
				超過勤務手当(深夜)	31,044
				宿直手当	2,499,000
				夜勤手当	1,613,802
				通勤手当	1,400,191
				処遇改善手当	6,963,214
				特定処遇改善分	2,707,112
				新処遇改善費	2,596,314
職員賞与支出	12,314,000	12,313,280	720	正職員 延4名	4,004,000
				契約職員 延29名	8,309,280
退職給付支出	2,003,000	2,002,500	500	退職共済掛金 21名	2,002,500
法定福利費支出	11,767,000	11,740,195	26,805	健康保険事業主負担分	3,846,095
				介護保険事業主負担分	445,896
				厚生年金保険事業主負担分	6,144,764
				子ども・子育て拠出金事業主負担	241,760
				労働保険事業主負担分	1,061,680
事業費支出	22,912,000	22,908,198	3,802		
給食費支出	12,277,000	12,276,590	410	給食材料費	12,276,590
				【保健衛生費支出より23,000円流用】	
				【消耗器具備品費支出より13,000円流用】	
				【燃料費支出より9,000円流用】	
				【予備費支出より16,000円充当】	
保健衛生費支出	392,000	391,077	923	健康診断料	298,177
				衛生用品類、ワクチン接種料	92,900
				【給食費支出へ23,000円流用】	
教養娯楽費支出	17,000	16,510	490	行事関係費用	16,510
水道光熱費支出	8,355,000	8,354,010	990	電気代	2,399,684
				ガス代	3,758,343
				水道代	2,195,983
				【予備費支出より10,000円充当】	
燃料費支出	273,000	272,768	232	暖房用灯油代	272,768
				【給食費支出へ9,000円流用】	
消耗器具備品費支出	1,593,000	1,592,243	757	給食器具備品	70,248
				器具備品	357,122
				共有消耗品	1,164,873
				【給食費支出へ13,000円流用】	
雑支出	5,000	5,000	0	利用者等香典	5,000
事務費支出	5,860,000	5,733,979	126,021		
福利厚生費支出	880,000	878,948	1,052	従事者相互保険	193,050
				職員健康診断	428,858
				インフルエンザワクチン予防接種	49,800
				福利厚生助成	55,000
				職員慶弔経費	110,000
				腸内細菌検査他	42,240
事務消耗品費支出	8,000	7,204	796	事務消耗品類	7,204
印刷製本費支出	41,000	40,800	200	印刷代	40,800
修繕費支出	1,800,000	1,796,487	3,513	ガスヒートポンプ修繕	1,063,700

小坂GH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)
	介護保険事業収益			
	施設介護料収益			
	介護報酬収益			
	利用者負担金収益 (公費)			
	利用者負担金収益 (一般)			
	居宅介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	地域密着型介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	居宅介護支援介護料収益			
	居宅介護支援介護料収益			
	介護予防支援介護料収益			
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			
	事業費収益			
	事業負担金収益 (公費)			
	事業負担金収益 (一般)			
	利用者等利用料収益			
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益 (公費)			
	食費収益 (一般)			
	食費収益 (特定)			
	居住費収益 (公費)			
	居住費収益 (一般)			
	居住費収益 (特定)			
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益 (公費)			
	補助金事業収益 (一般)			
	市町村特別事業収益 (公費)			
	市町村特別事業収益 (一般)			
	受諾事業収益 (公費)			
	受諾事業収益 (一般)			
	その他の事業収益			
	(保険等査定減)			
	老人福祉事業収益			
	措置事業収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	運営事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	補助金事業収益 (公費)			

収益	補助金事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
サービス活動増減の部	その他の事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	児童福祉事業収益			
	措置費収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	私的契約利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	就労支援事業収益			
	製パン(とわだ)事業収益			
	クリーニング(はなわ)事業収益			
	食品加工事業収益			
	養鶏(錦木)事業収益			
	花卉事業収益			
	食鳥事業収益			
	あぐり事業収益			
	軽作業(就労)事業収益			
	みんなのお店事業収益			
	印刷事業収益			
	芝管理事業収益			
養鶏(こさか)事業収益				
リサイクル事業収益				
ぐりとる(はなわ)事業収益				
委託作業(はなわ)事業収益				
くらみせ事業収益				
とりびあん事業収益				
軽作業(おおだて)事業収益				
障害福祉サービス等事業収益	133,229,045	137,119,180	△ 3,890,135	
自立支援給付費収益	99,222,849	100,531,261	△ 1,308,412	
介護給付費収益	7,591,919	7,213,491	378,428	
特例介護給付費収益				
訓練等給付費収益	91,630,930	93,317,770	△ 1,686,840	
特例訓練等給付費収益				
地域相談支援給付費収益				
特例地域相談支援給付費収益				
計画相談支援給付費収益				
特例計画相談支援給付費収益				
障害児施設給付費収益				
障害児通所給付費収益				
特例障害児通所給付費収益				
障害児入所給付費収益				
障害児相談支援給付費収益				
特例障害児相談支援給付費収益				
利用者負担金収益				
補足給付費収益	5,023,800	5,371,740	△ 347,940	
特定障害者特別給付費収益	5,023,800	5,371,740	△ 347,940	
特例特定障害者特別給付費収益				
特定入所障害児食費等給付費収益				
特定費用収益	27,769,918	29,541,901	△ 1,771,983	
その他の事業収益	1,212,478	1,674,278	△ 461,800	
補助金事業収益(公費)	1,212,478	1,674,278	△ 461,800	
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
その他の事業収益				
その他の事業収益				
その他の事業収益				
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				

	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益		1,000,000	△ 1,000,000
	その他の収益	69,697	1,131,570	△ 1,061,873
	サービス活動収益計 (1)	133,298,742	139,250,750	△ 5,952,008
費用	人件費	101,098,990	101,528,366	△ 429,376
	役員報酬			
	職員給料	73,741,295	74,198,787	△ 457,492
	職員賞与	8,361,280	8,069,860	291,420
	賞与引当金繰入	4,465,000	4,492,000	△ 27,000
	非常勤職員給与			
	派遣職員費			
	退職給付費用	3,331,220	3,289,560	41,660
	法定福利費	11,200,195	11,478,159	△ 277,964
	事業費	22,908,198	24,659,427	△ 1,751,229
	給食費	12,276,590	12,747,806	△ 471,216
	介護用品費			
	医薬品費			
	保健衛生費	391,077	425,187	△ 34,110
	被服費		5,390	△ 5,390
	教養娯楽費	16,510	16,095	415
	日用品費			
	本人支給金			
	水道光熱費	8,354,010	9,266,928	△ 912,918
	燃料費	272,768	362,354	△ 89,586
	消耗器具備品費	1,592,243	1,825,667	△ 233,424
	保険料			
	賃借料			
	教育指導費			
	葬祭費			
	車輛費			
	雑費	5,000	10,000	△ 5,000
	事務費	5,733,979	7,736,735	△ 2,002,756
	福利厚生費	878,948	773,033	105,915
	職員被服費			
	旅費交通費			
	研修研究費			
	事務消耗品費	7,204	684,947	△ 677,743
	印刷製本費	40,800	36,450	4,350
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	1,796,487	1,730,905	65,582
	通信運搬費	432,424	509,630	△ 77,206
	会議費			
	広報費			
	業務委託費	577,218	718,992	△ 141,774
	手数料	24,519	62,970	△ 38,451
	保険料	561,180	576,980	△ 15,800
	賃借料	310,176	267,750	42,426
	土地・建物賃借料			
	租税公課			
	保守料	860,200	963,600	△ 103,400
渉外費	8,223	168,078	△ 159,855	
諸会費	15,000	15,000		
雑費	221,600	1,228,400	△ 1,006,800	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品（商品）棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品（商品）棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	10,482,737	11,331,507	△ 848,770	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,401,174	△ 4,645,474	244,300	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計 (2)	135,822,730	140,610,561	△ 4,787,831
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 2,523,988	△ 1,359,811	△ 1,164,177

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益				
		受取利息配当金収益	626	598	28	
		その他のサービス活動外収益 受入研修費収益 利用者等外給食収益 為替差益 雑収益				
		サービス活動外収益計 (4)	626	598	28	
	費用	その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費 為替差損 雑損失 その他のサービス活動外費用				
		サービス活動外費用計 (5)				
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	626	598	28		
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 2,523,362	△ 1,359,213	△ 1,164,149	
		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等補助金収益 設備資金借入金元金償還補助金収益				
		施設整備等寄附金収益 施設整備等寄附金収益 設備資金借入金元金償還寄附金収益				
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益				
		固定資産受贈額 車輛運搬具受贈額 器具及び備品受贈額 〇〇受贈額				
		固定資産売却益 車輛運搬具売却益 器具及び備品売却益 土地売却益 建物売却益 構築物売却益 機械及び装置売却益 権利売却益 ソフトウェア売却益 その他の固定資産売却益				
		事業区分間繰入金収益 拠点区分間繰入金収益	1,000,000	1,150,000	△ 150,000	
		事業区分間固定資産移管収益 拠点区分間固定資産移管収益				
		その他の特別収益 徴収不能引当金戻入益 その他の特別収益				
		特別収益計 (8)	1,000,000	1,150,000	△ 150,000	
		費用	基本金組入額 資産評価損 固定資産売却損・処分損 建物売却損・処分損 車輛運搬具売却損・処分損 器具及び備品売却損・処分損 その他の固定資産売却損・処分損	1		1
			国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) 国庫補助金等特別積立金積立額 災害損失 事業区分間繰入金費用 拠点区分間繰入金費用	708,000	917,000	△ 209,000
			事業区分間固定資産移管費用 拠点区分間固定資産移管費用 その他の特別損失		141,192	△ 141,192
			特別費用計 (9)	708,001	1,058,192	△ 350,191
			特別増減差額 (10) = (8) - (9)	291,999	91,808	200,191
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 2,231,363	△ 1,267,405	△ 963,958	
	繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	115,273,369	118,296,774	△ 3,023,405	
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	113,042,006	117,029,369	△ 3,987,363	
		基本金取崩額 (14)				
		基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)	2,345,000	2,244,000	101,000
	施設整備等積立金取崩額	2,345,000	2,244,000	101,000
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	4,300,000	4,000,000	300,000
	施設整備等積立金積立額	4,300,000	4,000,000	300,000
	工賃変動積立金積立額			
	設備整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	111,087,006	115,273,369	△ 4,186,363

計算書類に対する注記（小坂GH拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- (2) 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
 - ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 小坂GH拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩）、措置施設にあつては会計基準別紙3（⑩））
 - ア 共同生活援助サービス区分
 - イ 短期入所サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

4. 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	32,725,000			32,725,000
建物	67,442,700		6,966,319	60,476,381
合計	100,167,700		6,966,319	93,201,381

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	159,854,120	99,377,739	60,476,381
建物	12,163,178	4,277,901	7,885,277
機械及び装置	5,978,370	5,827,305	151,065
器具及び備品	25,879,632	21,424,926	4,454,706
合計	203,875,300	130,907,871	72,967,429

8. 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

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	32,725,000	0	0	0	0	0	0	0	32,725,000	0	0	0	32,725,000	0	
建物(基)	67,442,700	34,585,320	0	0	6,966,319	3,806,040	0	0	60,476,381	30,779,280	99,377,739	51,960,720	159,854,120	82,740,000	
基本財産合計	100,167,700	34,585,320	0	0	6,966,319	3,806,040	0	0	93,201,381	30,779,280	99,377,739	51,960,720	192,579,120	82,740,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	6,590,000	0	0	0	0	0	0	0	6,590,000	0	0	0	6,590,000	0	
建物(固)	8,127,031	2,093,420	0	0	241,754	125,345	0	0	7,885,277	1,968,075	4,277,901	396,925	12,163,178	2,365,000	
機械・装置	254,475	0	0	0	103,410	0	0	0	151,065	0	5,827,305	1,216,000	5,978,370	1,216,000	
器具備品	6,546,382	1,258,361	917,400	0	3,009,075	366,610	1	0	4,454,706	891,751	21,424,926	2,591,411	25,879,632	3,483,162	
その他の固定資産(有形固定資産)計	21,517,888	3,351,781	917,400	0	3,354,239	491,955	1	0	19,081,048	2,859,826	31,530,132	4,204,336	50,611,180	7,064,162	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	522,123	404,123	0	0	162,179	103,179	0	0	359,944	300,944	450,956	214,956	810,900	515,900	
その他の固定資産(無形固定資産)計	522,123	404,123	0	0	162,179	103,179	0	0	359,944	300,944	450,956	214,956	810,900	515,900	
その他の固定資産計	22,040,011	3,755,904	917,400	0	3,516,418	595,134	1	0	19,440,992	3,160,770	31,981,088	4,419,292	51,422,080	7,580,062	
基本財産及びその他の固定資産計	122,207,711	38,341,224	917,400	0	10,482,737	4,401,174	1	0	112,642,373	33,940,050	131,358,827	56,380,012	244,001,200	90,320,062	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	122,207,711	38,341,224	917,400	0	10,482,737	4,401,174	1	0	112,642,373	33,940,050	131,358,827	56,380,012	244,001,200	90,320,062	

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 小坂GH拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金		1,328,720 (0)		1,328,720 (1,328,720)		本部拠点へ振替
賞与引当金	4,492,000	4,465,000	4,492,000	0	4,465,000	R6年度賞与引当
計	4,492,000	5,793,720	4,492,000	1,328,720	4,465,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

小坂GH拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	短期入所事業	共同生活援助事業			
介護保険事業収益 施設介護料収益 介護報酬収益 利用者負担金収益 (公費) 利用者負担金収益 (一般) 居宅介護料収益 (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益 (公費) 介護負担金収益 (一般) 介護予防負担金収益 (公費) 介護予防負担金収益 (一般) 地域密着型介護料収益 (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益 (公費) 介護負担金収益 (一般) 介護予防負担金収益 (公費) 介護予防負担金収益 (一般) 居宅介護支援介護料収益 居宅介護支援介護料収益 介護予防支援介護料収益 介護予防・日常生活支援総合事業収益 事業費収益 事業負担金収益 (公費) 事業負担金収益 (一般) 利用者等利用料収益 施設サービス利用料収益 居宅介護サービス利用料収益 地域密着型介護サービス利用料収益 食費収益 (公費) 食費収益 (一般) 食費収益 (特定) 居住費収益 (公費) 居住費収益 (一般) 居住費収益 (特定) 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 補助金事業収益 (公費) 補助金事業収益 (一般) 市町村特別事業収益 (公費) 市町村特別事業収益 (一般) 受諾事業収益 (公費) 受諾事業収益 (一般) その他の事業収益 (保険等査定減) 老人福祉事業収益 措置事業収益 事務費収益 事業費収益 その他の利用料収益					

小坂GH拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		短期入所事業	共同生活援助事業			
収益	その他の事業収益					
	運営事業収益					
	管理費収益					
	その他の利用料収益					
	補助金事業収益(公費)					
	補助金事業収益(一般)					
	その他の事業収益					
	その他の事業収益					
	管理費収益					
	その他の利用料収益					
	その他の事業収益					
	児童福祉事業収益					
	措置費収益					
	事務費収益					
	事業費収益					
	私的契約利用料収益					
	その他の事業収益					
	補助金事業収益(公費)					
	補助金事業収益(一般)					
	受託事業収益(公費)					
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益						
就労支援事業収益						
製パン(とわだ)事業収益						
クリーニング(はなわ)事業収益						
食品加工事業収益						
養鶏(錦木)事業収益						
花卉事業収益						
食鳥事業収益						
あぐり事業収益						
軽作業(就労)事業収益						
みんなのお店事業収益						
印刷事業収益						
芝管理事業収益						
養鶏(こさか)事業収益						
リサイクル事業収益						
ぐりとる(はなわ)事業収益						
委託作業(はなわ)事業収益						
くらみせ事業収益						
とりびあん事業収益						
軽作業(おおだて)事業収益						
その他の事業収益①						
その他の事業収益②						
障害福祉サービス等事業収益	9,185,803	124,043,242	133,229,045		133,229,045	
自立支援給付費収益	7,591,919	91,630,930	99,222,849		99,222,849	
介護給付費収益	7,591,919		7,591,919		7,591,919	
特例介護給付費収益						
訓練等給付費収益		91,630,930	91,630,930		91,630,930	
特例訓練等給付費収益						
地域相談支援給付費収益						
特例地域相談支援給付費収益						
計画相談支援給付費収益						
特例計画相談支援給付費収益						
障害児施設給付費収益						
障害児通所給付費収益						
障害児入所給付費収益						
サービス活動増減の部						

小坂GH拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	短期入所事業	共同生活援助事業			
障害児相談支援給付費収益					
特例障害児相談支援給付費収益					
利用者負担金収益					
補足給付費収益		5,023,800	5,023,800		5,023,800
特定障害者特別給付費収益		5,023,800	5,023,800		5,023,800
特例特定障害者特別給付費収益					
特定入所障害児食費等給付費収益					
特定費用収益	1,423,102	26,346,816	27,769,918		27,769,918
その他の事業収益	170,782	1,041,696	1,212,478		1,212,478
補助金事業収益(公費)	170,782	1,041,696	1,212,478		1,212,478
補助金事業収益(一般)					
受託事業収益(公費)					
受託事業収益(一般)					
その他の事業収益 (保険等査定減)					
その他の事業収益					
その他の事業収益					
補助金事業収益(公費)					
補助金事業収益(一般)					
受託事業収益(公費)					
受託事業収益(一般)					
その他の事業収益					
経常経費寄附金収益					
その他の収益	5,333	64,364	69,697		69,697
サービス活動収益計 (1)	9,191,136	124,107,606	133,298,742		133,298,742
人件費	7,735,469	93,363,521	101,098,990		101,098,990
役員報酬					
職員給料	5,642,227	68,099,068	73,741,295		73,741,295
職員賞与	639,754	7,721,526	8,361,280		8,361,280
賞与引当金繰入	341,634	4,123,366	4,465,000		4,465,000
非常勤職員給与					
派遣職員費					
退職給付費用	254,884	3,076,336	3,331,220		3,331,220
法定福利費	856,970	10,343,225	11,200,195		11,200,195
事業費	1,458,441	21,449,757	22,908,198		22,908,198
給食費	723,570	11,553,020	12,276,590		12,276,590
介護用品費					
医薬品費					
診療・療養等材料費					
保健衛生費	4,093	386,984	391,077		391,077
医療費					
被服費					
教養娯楽費	1,263	15,247	16,510		16,510
日用品費					
保育材料費					
本人支給金					
水道光熱費	696,432	7,657,578	8,354,010		8,354,010
燃料費		272,768	272,768		272,768
消耗器具備品費	32,700	1,559,543	1,592,243		1,592,243
保険料					
賃借料					
教育指導費					
就職支度費					
葬祭費					
車輛費					
〇〇費					

小坂GH拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		短期入所事業	共同生活援助事業			
費用	雑費	383	4,617	5,000		5,000
	事務費	438,729	5,295,250	5,733,979		5,733,979
	福利厚生費	67,252	811,696	878,948		878,948
	職員被服費					
	旅費交通費					
	研修研究費					
	事務消耗品費	551	6,653	7,204		7,204
	印刷製本費	3,122	37,678	40,800		40,800
	水道光熱費					
	燃料費					
	修繕費	137,456	1,659,031	1,796,487		1,796,487
	通信運搬費	33,086	399,338	432,424		432,424
	会議費					
	広報費					
	業務委託費	44,165	533,053	577,218		577,218
	手数料	1,876	22,643	24,519		24,519
	保険料	42,938	518,242	561,180		561,180
	賃借料	23,733	286,443	310,176		310,176
	土地・建物賃借料					
	租税公課					
	保守料	65,817	794,383	860,200		860,200
	渉外費	629	7,594	8,223		8,223
	諸会費	1,148	13,852	15,000		15,000
	(何) 費					
	雑費	16,956	204,644	221,600		221,600
	就労支援事業費用					
	就労支援事業販売原価					
	期首製品(商品)棚卸高					
	当期就労支援事業製造原価					
	当期就労支援事業仕入高					
期末製品(商品)棚卸高						
就労支援販管費						
授産事業費用						
(何) 費用						
利用者負担軽減額						
減価償却費	802,074	9,680,663	10,482,737		10,482,737	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 336,751	△ 4,064,423	△ 4,401,174		△ 4,401,174	
徴収不能額						
徴収不能引当金繰入						
その他の費用						
サービス活動費用計 (2)	10,097,962	125,724,768	135,822,730		135,822,730	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 906,826	△ 1,617,162	△ 2,523,988		△ 2,523,988	
サービス活動外増	借入金利息補助金収益					
	受取利息配当金収益	48	578	626		626
	有価証券評価益					
	有価証券売却益					
	投資有価証券評価益					
	投資有価証券売却益					
	その他のサービス活動外収益					
	受入研修費収益					
	利用者等外給食収益					
	為替差益					
雑収益						
サービス活動外収益計 (4)	48	578	626		626	
支払利息						
有価証券評価損						

小坂GH拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		短期入所事業	共同生活援助事業			
減 の 部	費用	有価証券売却損				
		投資有価証券評価損				
		投資有価証券売却損				
		その他のサービス活動外費用				
		利用者等外給食費				
		為替差損				
		雑損失				
		その他のサービス活動外費用				
		サービス活動外費用計 (5)				
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	48	578	626	626
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 906,778	△ 1,616,584	△ 2,523,362	△ 2,523,362

積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 小坂GH拠点

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	41,379,000	4,300,000	2,345,000	43,334,000	
計	41,379,000	4,300,000	2,345,000	43,334,000	

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資産	41,379,000	4,300,000	2,345,000	43,334,000	
退職給付引当資産		1,328,720	1,328,720		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	41,379,000	5,628,720	3,673,720	43,334,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

鹿角苑 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)	備 考	
				内 容	金額 (円)
障害福祉サービス等事業収入	322,426,000	323,021,679	△ 595,679		
自立支援給付費収入	241,289,000	241,851,340	△ 562,340		
介護給付費収入	241,289,000	241,851,340	△ 562,340	施設入所延べ14,360名 利用率98.09%	91,798,890
				生活介護延べ9,910名 利用率91.76%	142,381,870
				短期入所延べ730名 利用率99.73%	7,670,580
利用者負担金収入	21,752,000	21,722,300	29,700	施設入所食費等	21,722,300
補足給付費収入	3,276,000	3,284,159	△ 8,159		
特定障害者特別給付費収入	3,276,000	3,284,159	△ 8,159	特定障害者特別給付費	3,284,159
特定費用収入	2,357,000	2,354,840	2,160	預り金管理料	1,410,000
				短期入所食事代等	944,840
その他の事業収入	53,752,000	53,809,040	△ 57,040		
補助金事業収入 (公費)	2,222,000	2,227,040	△ 5,040	令和5年度障害者施設等物価高騰緊急対策支援金	1,784,160
				福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金	442,880
				東京都サービス推進費	51,582,000
その他の事業収入	51,530,000	51,582,000	△ 52,000	預金利息	8,382
受取利息配当金収入	8,000	8,382	△ 382		
その他の収入	327,000	329,490	△ 2,490		
利用者等外給食費収入	4,000	3,300	700	第三者評価員給食費	3,300
雑収入	323,000	326,190	△ 3,190	技能実習生住宅家賃・従事者相互保険金	326,190
事業活動収入計 (1)	322,761,000	323,359,551	△ 598,551		
人件費支出	167,028,000	166,494,531	533,469		
職員給料支出	116,894,000	116,487,152	406,848	正職員 延213名 基本給	45,830,557
				契約職員等 延263名 基本給	41,628,863
				役職手当	900,000
				資格手当	1,702,000
				家族手当	1,495,000
				業務手当	48,000
				超過勤務手当	1,714,304
				夜勤手当	2,355,898
				通勤手当	2,664,438
				住居手当	486,000
				処遇改善手当	10,107,922
				特定処遇改善分	3,812,159
				新処遇改善費	3,368,965
				新処遇改善費II	373,046
職員賞与支出	22,847,000	22,846,197	803	正職員 延36名	15,127,633
				契約職員 延41名	7,718,564
非常勤職員給与支出	876,000	876,000	0	嘱託医・産業医	876,000
退職給付支出	3,872,000	3,871,500	500	退職共済掛金 39名	3,871,500
法定福利費支出	22,539,000	22,413,682	125,318	健康保険事業主負担分	6,704,920
				介護保険事業主負担分	926,954
				厚生年金保険事業主負担分	12,445,088
				子ども・子育て拠出金事業主負担	489,643
				労働保険事業主負担分	1,847,077
事業費支出	57,184,000	56,128,964	1,055,036		
給食費支出	19,482,000	19,273,471	208,529	給食材料費 44,301食、非常食	19,273,471
介護用品費支出	1,292,000	1,258,829	33,171	おむつ・介護用品代	1,258,829
保健衛生費支出	4,044,000	3,903,842	140,158	健康診断料	212,960
				衛生用品類	479,247
				細菌検査料	2,750
				クリーニング代	2,885,290
				感染症対策用品等	323,595
被服費支出	56,000	55,600	400	浴室タオル代	55,600
教養娯楽費支出	3,346,000	3,299,461	46,539	行事関係費用	2,899,881
				新聞代	88,080
				笑いヨガ・音楽療法講師料	311,500
水道光熱費支出	12,944,000	12,828,492	115,508	電気代 (208,726kwh)	6,158,522
				ガス代 (5,445.7㎡)	3,229,237
				水道代 (13,773㎡)	3,440,733
燃料費支出	7,261,000	7,145,000	116,000	暖房用灯油代 (66,000ℓ)	7,145,000
消耗器具備品費支出	5,906,000	5,691,708	214,292	給食器具備品	1,630,032
				器具備品	2,269,268
				清掃用品・洗濯消耗品他	1,792,408
教育指導費支出	707,000	705,995	1,005	訓練用具・作業材料費	705,995
車両費支出	2,116,000	1,956,566	159,434	車輛車検代	321,338
				車輛修繕他	820,839
				車輛ガソリン代 (4,229.78ℓ)	696,690
				車輛軽油代 (825.07ℓ)	117,699
雑支出	30,000	10,000	20,000	香典代	10,000
事務費支出	30,794,000	30,229,228	564,772		
福利厚生費支出	1,439,000	1,367,024	71,976	従事者相互保険	293,436
				職員健康診断	586,268
				インフルエンザワクチン予防接種	129,500
				福利厚生助成	174,000
				職員慶弔経費	100,000

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考		
					内 容	金額 (円)	
事業活動	職員被服費支出	102,000	101,613	387	腸内細菌検査他	83,820	
	旅費交通費支出	524,000	523,602	398	厨房職員白衣代 各種会議・S点検調整委員旅費他	101,613 523,602	
	研修研究費支出	307,000	261,189	45,811	【研修研究費支出より 23,000円流用】 各種研修、参加費等	261,189	
	事務消耗品費支出	1,678,000	1,591,296	86,704	【旅費交通費支出へ 23,000円流用】 【印刷製本費支出へ 37,000円流用】 事務消耗品類、参考図書代	1,591,296	
	印刷製本費支出	557,000	556,474	526	コピーカウンター料 印刷代	428,843 127,631	
	修繕費支出	15,185,000	14,947,595	237,405	【研修研究費支出より 37,000円流用】 屋根防水改修工事費・監理費 職員玄関ドア改修工事費 厨房保管庫扉交換工事・漏電ブレーカー 中間浴シャワー増設工事・換気扇取付工事他	12,942,000 798,600 328,680 844,018	
	通信運搬費支出	1,134,000	1,108,884	25,116	物品用具類 電話代 郵送料	34,297 957,139 151,745	
	会議費支出	5,000	3,702	1,298	会議茶菓子代	3,702	
	広報費支出	222,000	221,489	511	施設広報、法人広報	221,489	
	業務委託費支出	2,326,000	2,323,132	2,868	産廃・清掃委託料	2,323,132	
	手数料支出	565,000	499,975	65,025	各種手数料代	499,975	
	保険料支出	1,150,000	1,148,040	1,960	火災保険 自動車保険 施設損害賠償保険 その他保険	272,410 677,700 190,330 7,600	
	賃借料支出	443,000	441,564	1,436	財務会計ソフト他	441,564	
	土地・建物賃借料支出	272,000	271,500	500	技能実習生住宅家賃・看板設置料	271,500	
	租税公課支出	39,000	36,850	2,150	自動車税・収入印紙	36,850	
	保守料支出	1,850,000	1,846,790	3,210	各種設備等保守料	1,846,790	
	渉外費支出	64,000	63,340	660	お中元・お歳暮代	63,340	
	諸会費支出	195,000	194,900	100	各種関係団体等会費	194,900	
	雑支出	2,737,000	2,720,269	16,731	福利協会事務費/152,000他 第三者評価費用 協力病院契約金・監査法人費用他	152,000 750,000 1,818,269	
	その他の支出	4,000	3,300	700			
	利用者等外給食費支出	4,000	3,300	700	第三者評価員給食費	3,300	
	事業活動支出計 (2)	255,010,000	252,856,023	2,153,977			
	事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)	67,751,000	70,503,528	△ 2,752,528			
	施設整備等	施設整備等補助金収入	339,000	339,000	0		
		施設整備等補助金収入	339,000	339,000	0	障害福祉分野のロボット等導入支援事業費補助金	339,000
		施設整備等寄附金収入	100,000	100,000	0		
		施設整備等寄附金収入	100,000	100,000	0	鹿角苑苑友会より寄附金	100,000
施設整備等収入計 (4)		439,000	439,000	0			
固定資産取得支出		11,514,000	11,513,100	900			
建物取得支出		6,237,000	6,237,000	0	男子棟浴室改修工事・ロングシンク取付工事 職員トイレ改修工事	3,201,000 3,036,000	
器具及び備品取得支出		5,277,000	5,276,100	900	業務用乾燥機・女子棟加湿器 食堂ホール収納棚作製工事 眠りSCANeyeカメラ・わかば棟ストーブ 厨房戸棚付作業台・インバーター制御冷蔵庫 女子棟ガス乾燥機	2,189,000 1,448,700 789,200 613,800 235,400	
ファイナンス・リース債務の返済支出		814,000	813,120	880			
ファイナンス・リース債務返済支出		814,000	813,120	880	ほのぼの支援ソフト代	813,120	
施設整備等支出計 (5)	12,328,000	12,326,220	1,780				
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 11,889,000	△ 11,887,220	△ 1,780				
その他の活動	拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0			
	拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0	多機能型大館しみず拠点区分より返済資金	2,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	2,000,000	2,000,000	0			
	積立資産支出	48,317,000	48,289,166	27,834			
	退職給付引当資産支出	2,497,000	2,469,166	27,834	福利協会退職金積立(正職18名、契約14名)	2,469,166	
	施設整備等積立資産支出	45,820,000	45,820,000	0	施設整備等積立資産	45,820,000	
	拠点区分間繰入金支出	8,511,000	8,511,000	0			
	拠点区分間繰入金支出	8,511,000	8,511,000	0	本部事務費	8,511,000	
	その他の活動支出計 (8)	56,828,000	56,800,166	27,834			
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 54,828,000	△ 54,800,166	△ 27,834			
予備費支出 (10)	1,034,000	0	1,034,000				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	3,816,142	△ 3,816,142				
前期末支払資金残高 (12)	122,414,000	122,414,345	△ 345				
当期末支払資金残高 (11) + (12)	122,414,000	126,230,487	△ 3,816,487				

鹿角苑 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)
	介護保険事業収益			
	施設介護料収益			
	介護報酬収益			
	利用者負担金収益 (公費)			
	利用者負担金収益 (一般)			
	居宅介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	地域密着型介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	居宅介護支援介護料収益			
	居宅介護支援介護料収益			
	介護予防支援介護料収益			
	介護予防・日常生活支援総合事業収益			
	事業費収益			
	事業負担金収益 (公費)			
	事業負担金収益 (一般)			
	利用者等利用料収益			
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益 (公費)			
	食費収益 (一般)			
	食費収益 (特定)			
	居住費収益 (公費)			
	居住費収益 (一般)			
	居住費収益 (特定)			
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益 (公費)			
	補助金事業収益 (一般)			
	市町村特別事業収益 (公費)			
	市町村特別事業収益 (一般)			
	受諾事業収益 (公費)			
	受諾事業収益 (一般)			
	その他の事業収益			
	(保険等査定減)			
	老人福祉事業収益			
	措置事業収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	運営事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	補助金事業収益 (公費)			

収益	補助金事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	その他の事業収益			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	児童福祉事業収益			
	措置費収益			
	事務費収益			
	事業費収益			
	私的契約利用料収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	就労支援事業収益			
	製パン(とわだ)事業収益			
	クリーニング(はなわ)事業収益			
食品加工事業収益				
養鶏(錦木)事業収益				
花卉事業収益				
食鳥事業収益				
あぐり事業収益				
軽作業(就労)事業収益				
みんなのお店事業収益				
印刷事業収益				
芝管理事業収益				
養鶏(こさか)事業収益				
リサイクル事業収益				
ぐりとる(はなわ)事業収益				
委託作業(はなわ)事業収益				
くらみせ事業収益				
とりびあん事業収益				
軽作業(おおだて)事業収益				
障害福祉サービス等事業収益	323,021,679	331,082,633	△ 8,060,954	
自立支援給付費収益	241,851,340	243,381,510	△ 1,530,170	
介護給付費収益	241,851,340	243,381,510	△ 1,530,170	
特例介護給付費収益				
訓練等給付費収益				
特例訓練等給付費収益				
地域相談支援給付費収益				
特例地域相談支援給付費収益				
計画相談支援給付費収益				
特例計画相談支援給付費収益				
障害児施設給付費収益				
障害児通所給付費収益				
特例障害児通所給付費収益				
障害児入所給付費収益				
障害児相談支援給付費収益				
特例障害児相談支援給付費収益				
利用者負担金収益	21,722,300	21,883,601	△ 161,301	
補足給付費収益	3,284,159	3,435,810	△ 151,651	
特定障害者特別給付費収益	3,284,159	3,435,810	△ 151,651	
特例特定障害者特別給付費収益				
特定入所障害児食費等給付費収益				
特定費用収益	2,354,840	2,359,422	△ 4,582	
その他の事業収益	53,809,040	60,022,290	△ 6,213,250	
補助金事業収益(公費)	2,227,040	3,212,290	△ 985,250	
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
その他の事業収益	51,582,000	56,810,000	△ 5,228,000	
その他の事業収益				
その他の事業収益				
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				

サービス活動増減の部

	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	326,190	370,726	△ 44,536
	サービス活動収益計 (1)	323,347,869	331,453,359	△ 8,105,490
費用	人件費	168,125,697	178,660,526	△ 10,534,829
	役員報酬			
	職員給料	116,487,152	123,564,127	△ 7,076,975
	職員賞与	15,206,197	15,962,166	△ 755,969
	賞与引当金繰入	8,055,000	8,893,000	△ 838,000
	非常勤職員給与	876,000	876,000	
	派遣職員費			
	退職給付費用	6,340,666	6,791,656	△ 450,990
	法定福利費	21,160,682	22,573,577	△ 1,412,895
	事業費	56,128,964	51,876,279	4,252,685
	給食費	19,273,471	14,443,737	4,829,734
	介護用品費	1,258,829	1,388,024	△ 129,195
	医薬品費			
	保健衛生費	3,903,842	3,666,677	237,165
	被服費	55,600	316,234	△ 260,634
	教養娯楽費	3,299,461	3,223,235	76,226
	日用品費			
	本人支給金			
	水道光熱費	12,828,492	13,901,041	△ 1,072,549
	燃料費	7,145,000	6,748,872	396,128
	消耗器具備品費	5,691,708	5,766,322	△ 74,614
	保険料			
	賃借料			
	教育指導費	705,995	357,129	348,866
	葬祭費			
	車輛費	1,956,566	2,065,008	△ 108,442
	雑費	10,000		10,000
	事務費	30,229,228	21,621,242	8,607,986
	福利厚生費	1,367,024	1,312,354	54,670
	職員被服費	101,613	161,239	△ 59,626
	旅費交通費	523,602	32,120	491,482
	研修研究費	261,189	490,725	△ 229,536
	事務消耗品費	1,591,296	1,430,006	161,290
	印刷製本費	556,474	521,709	34,765
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	14,947,595	6,910,984	8,036,611
	通信運搬費	1,108,884	1,101,052	7,832
	会議費	3,702	4,652	△ 950
	広報費	221,489	242,591	△ 21,102
	業務委託費	2,323,132	1,987,280	335,852
	手数料	499,975	372,803	127,172
	保険料	1,148,040	1,224,480	△ 76,440
	賃借料	441,564	412,908	28,656
	土地・建物賃借料	271,500	361,500	△ 90,000
	租税公課	36,850	29,600	7,250
	保守料	1,846,790	1,848,990	△ 2,200
渉外費	63,340	293,000	△ 229,660	
諸会費	194,900	191,900	3,000	
雑費	2,720,269	2,691,349	28,920	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品（商品）棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品（商品）棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	31,055,783	30,985,272	70,511	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,238,143	△ 13,781,843	1,543,700	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計 (2)	273,301,529	269,361,476	3,940,053
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	50,046,340	62,091,883	△ 12,045,543

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	8,382	7,084	1,298
		その他のサービス活動外収益	3,300	2,750	550
		受入研修費収益			
		利用者等外給食収益 為替差益 雑収益	3,300	2,750	550
		サービス活動外収益計 (4)	11,682	9,834	1,848
	費用	その他のサービス活動外費用	3,300	2,750	550
		利用者等外給食費 為替差損 雑損失	3,300	2,750	550
		その他のサービス活動外費用			
		サービス活動外費用計 (5)	3,300	2,750	550
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	8,382	7,084	1,298	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	50,054,722	62,098,967	△ 12,044,245	
		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	339,000	1,900,000	△ 1,561,000
		施設整備等補助金収益	339,000	1,900,000	△ 1,561,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益	100,000		100,000
		施設整備等寄附金収益	100,000		100,000
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		車輻運搬具受贈額			
		器具及び備品受贈額			
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益			
		車輻運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
		建物売却益			
		構築物売却益			
	機械及び装置売却益				
	権利売却益				
	ソフトウェア売却益				
	その他の固定資産売却益				
	事業区分間繰入金収益				
	拠点区分間繰入金収益	2,000,000	4,000,000	△ 2,000,000	
	事業区分間固定資産移管収益				
	拠点区分間固定資産移管収益				
	その他の特別収益				
	徴収不能引当金戻入益				
その他の特別収益					
	特別収益計 (8)	2,439,000	5,900,000	△ 3,461,000	
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	1,330,902	1	1,330,901	
	建物売却損・処分損	1,330,900		1,330,900	
	車輻運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1	
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額	339,000	1,900,000	△ 1,561,000	
	災害損失				
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用	8,511,000	8,606,000	△ 95,000		
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
	特別費用計 (9)	10,180,902	10,506,001	△ 325,099	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 7,741,902	△ 4,606,001	△ 3,135,901	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	42,312,820	57,492,966	△ 15,180,146	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	299,352,317	302,859,351	△ 3,507,034	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	341,665,137	360,352,317	△ 18,687,180	
	基本金取崩額 (14)				
	基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)		8,000,000	△ 8,000,000
	施設整備等積立金取崩額		8,000,000	△ 8,000,000
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	45,820,000	69,000,000	△ 23,180,000
	施設整備等積立金積立額	45,820,000	69,000,000	△ 23,180,000
	工賃変動積立金積立額			
設備整備積立金積立額				
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	295,845,137	299,352,317	△ 3,507,180	

計算書類に対する注記（鹿角苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・ リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
該当なし
 - 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、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
- ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 鹿角苑拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩）、措置施設にあっては会計基準別紙3（⑩））
 - ア 施設入所サービス区分
 - イ 生活介護サービス区分
 - ウ 短期入所サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

4. 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	16,656,500			16,656,500
建物	330,511,290	6,237,000	20,974,120	315,774,170
合計	347,167,790	6,237,000	20,974,120	332,430,670

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	870,931,348	555,157,178	315,774,170
建物	1,123,100	148,810	974,290
構築物	8,092,200	5,809,109	2,283,091
機械及び装置	24,372,554	18,159,443	6,213,111
車輛運搬具	31,244,035	25,701,552	5,542,483
器具及び備品	52,364,076	37,215,087	15,148,989
合計	988,127,313	642,191,179	345,936,134

8. 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

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

(1) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) リース資産の内容

無形リース資産・・・サービス記録管理システムである。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

拠点区分 _____

拠点区分 鹿角苑 _____

別紙3 (8)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	16,656,500	0	0	0	0	0	0	0	16,656,500	0	0	0	16,656,500	0	
建物(基)	330,511,290	195,838,475	6,237,000	0	20,974,120	11,949,696	0	0	315,774,170	183,888,779	555,157,178	308,124,221	870,931,348	492,013,000	
基本財産合計	347,167,790	195,838,475	6,237,000	0	20,974,120	11,949,696	0	0	332,430,670	183,888,779	555,157,178	308,124,221	887,587,848	492,013,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	2,453,368	0	0	0	148,178	0	1,330,900	0	974,290	0	148,810	0	1,123,100	0	
構築物(固)	2,887,560	0	0	0	604,469	0	0	0	2,283,091	0	5,809,109	0	8,092,200	0	
機械・装置	8,205,704	816,372	0	0	1,992,593	217,147	0	0	6,213,111	599,225	18,159,443	2,641,775	24,372,554	3,241,000	
車輛運搬具	7,277,469	0	0	0	1,734,986	0	0	0	5,542,483	0	25,701,552	4,870,000	31,244,035	4,870,000	
器具備品	14,543,488	285,000	5,276,100	339,000	4,670,597	71,300	2	0	15,148,989	552,700	37,215,087	236,300	52,364,076	789,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	35,367,589	1,101,372	5,276,100	339,000	9,150,823	288,447	1,330,902	0	30,161,964	1,151,925	87,034,001	7,748,075	117,195,965	8,900,000	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	235,440	0	0	0	117,720	0	0	0	117,720	0	470,880	0	588,600	0	
無形リース資産	2,574,880	0	0	0	813,120	0	0	0	1,761,760	0	2,303,840	0	4,065,600	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,810,320	0	0	0	930,840	0	0	0	1,879,480	0	2,774,720	0	4,654,200	0	
その他の固定資産計	38,177,909	1,101,372	5,276,100	339,000	10,081,663	288,447	1,330,902	0	32,041,444	1,151,925	89,808,721	7,748,075	121,850,165	8,900,000	
基本財産及びその他の固定資産計	385,345,699	196,939,847	11,513,100	339,000	31,055,783	12,238,143	1,330,902	0	364,472,114	185,040,704	644,965,899	315,872,296	1,009,438,013	500,913,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	385,345,699	196,939,847	11,513,100	339,000	31,055,783	12,238,143	1,330,902	0	364,472,114	185,040,704	644,965,899	315,872,296	1,009,438,013	500,913,000	

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 鹿角苑拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金		2,469,166 (0)		2,469,166 (2,469,166)		本部拠点へ振替
賞与引当金	8,893,000	8,055,000	8,893,000		8,055,000	
計	8,893,000	10,524,166	8,893,000	2,469,166	8,055,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

鹿角苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
介護保険事業収益 施設介護料収益 介護報酬収益 利用者負担金収益(公費) 利用者負担金収益(一般) 居宅介護料収益 (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益(公費) 介護負担金収益(一般) 介護予防負担金収益(公費) 介護予防負担金収益(一般) 地域密着型介護料収益 (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益(公費) 介護負担金収益(一般) 介護予防負担金収益(公費) 介護予防負担金収益(一般) 居宅介護支援介護料収益 居宅介護支援介護料収益 介護予防支援介護料収益 介護予防・日常生活支援総合事業収益 事業費収益 事業負担金収益(公費) 事業負担金収益(一般) 利用者等利用料収益 施設サービス利用料収益 居宅介護サービス利用料収益 地域密着型介護サービス利用料収益 食費収益(公費) 食費収益(一般) 食費収益(特定) 居住費収益(公費) 居住費収益(一般) 居住費収益(特定) 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 補助金事業収益(公費) 補助金事業収益(一般) 市町村特別事業収益(公費) 市町村特別事業収益(一般) 受諾事業収益(公費) 受諾事業収益(一般) その他の事業収益 (保険等査定減) 老人福祉事業収益 措置事業収益 事務費収益 事業費収益 その他の利用料収益						

鹿角苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
収益	その他の事業収益						
	運営事業収益						
	管理費収益						
	その他の利用料収益						
	補助金事業収益(公費)						
	補助金事業収益(一般)						
	その他の事業収益						
	その他の事業収益						
	管理費収益						
	その他の利用料収益						
	その他の事業収益						
	児童福祉事業収益						
	措置費収益						
	事務費収益						
	事業費収益						
	私的契約利用料収益						
	その他の事業収益						
	補助金事業収益(公費)						
	補助金事業収益(一般)						
	受託事業収益(公費)						
	受託事業収益(一般)						
	その他の事業収益						
	就労支援事業収益						
	製パン(とわだ)事業収益						
	クリーニング(はなわ)事業収益						
	食品加工事業収益						
	養鶏(錦木)事業収益						
花卉事業収益							
食鳥事業収益							
あぐり事業収益							
軽作業(就労)事業収益							
みんなのお店事業収益							
印刷事業収益							
芝管理事業収益							
養鶏(こさか)事業収益							
リサイクル事業収益							
ぐりとる(はなわ)事業収益							
委託作業(はなわ)事業収益							
くらみせ事業収益							
とりびあん事業収益							
軽作業(おおだて)事業収益							
その他の事業収益①							
その他の事業収益②							
障害福祉サービス等事業収益	151,615,349	162,725,365	8,680,965	323,021,679		323,021,679	
自立支援給付費収益	91,798,890	142,381,870	7,670,580	241,851,340		241,851,340	
介護給付費収益	91,798,890	142,381,870	7,670,580	241,851,340		241,851,340	
特例介護給付費収益							
訓練等給付費収益							
特例訓練等給付費収益							
地域相談支援給付費収益							
特例地域相談支援給付費収益							
計画相談支援給付費収益							
特例計画相談支援給付費収益							
障害児施設給付費収益							
障害児通所給付費収益							
障害児入所給付費収益							
サービス活動増減の部							

鹿角苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
障害児相談支援給付費収益						
特例障害児相談支援給付費収益						
利用者負担金収益	21,722,300			21,722,300		21,722,300
補足給付費収益	3,284,159			3,284,159		3,284,159
特定障害者特別給付費収益	3,284,159			3,284,159		3,284,159
特例特定障害者特別給付費収益						
特定入所障害児食費等給付費収益						
特定費用収益	1,410,000		944,840	2,354,840		2,354,840
その他の事業収益	33,400,000	20,343,495	65,545	53,809,040		53,809,040
補助金事業収益(公費)	1,076,000	1,085,495	65,545	2,227,040		2,227,040
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益	32,324,000	19,258,000		51,582,000		51,582,000
(保険等査定減)						
その他の事業収益						
その他の事業収益						
補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益						
経常経費寄附金収益						
その他の収益	152,983	164,400	8,807	326,190		326,190
サービス活動収益計 (1)	151,768,332	162,889,765	8,689,772	323,347,869		323,347,869
人件費	78,850,950	84,735,355	4,539,392	168,125,697		168,125,697
役員報酬						
職員給料	54,632,473	58,709,527	3,145,152	116,487,152		116,487,152
職員賞与	7,131,707	7,663,923	410,567	15,206,197		15,206,197
賞与引当金繰入	3,777,795	4,059,720	217,485	8,055,000		8,055,000
非常勤職員給与	410,844	441,504	23,652	876,000		876,000
派遣職員費						
退職給付費用	2,973,772	3,195,696	171,198	6,340,666		6,340,666
法定福利費	9,924,359	10,664,985	571,338	21,160,682		21,160,682
事業費	26,324,489	28,288,995	1,515,480	56,128,964		56,128,964
給食費	9,039,259	9,713,828	520,384	19,273,471		19,273,471
介護用品費	590,391	634,449	33,989	1,258,829		1,258,829
医薬品費						
診療・療養等材料費						
保健衛生費	1,830,902	1,967,537	105,403	3,903,842		3,903,842
医療費						
被服費	26,076	28,023	1,501	55,600		55,600
教養娯楽費	1,547,449	1,662,927	89,085	3,299,461		3,299,461
日用品費						
保育材料費						
本人支給金						
水道光熱費	6,016,563	6,465,560	346,369	12,828,492		12,828,492
燃料費	3,351,005	3,601,080	192,915	7,145,000		7,145,000
消耗器具備品費	2,669,411	2,868,621	153,676	5,691,708		5,691,708
保険料						
賃借料						
教育指導費	331,112	355,821	19,062	705,995		705,995
就職支度費						
葬祭費						
車輛費	917,631	986,109	52,826	1,956,566		1,956,566
〇〇費						

鹿角苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業			
費用	雑費	4,690	5,040	270	10,000		10,000
	事務費	14,177,510	15,235,534	816,184	30,229,228		30,229,228
	福利厚生費	641,135	688,980	36,909	1,367,024		1,367,024
	職員被服費	47,657	51,213	2,743	101,613		101,613
	旅費交通費	245,570	263,896	14,136	523,602		523,602
	研修研究費	122,497	131,640	7,052	261,189		261,189
	事務消耗品費	746,317	802,014	42,965	1,591,296		1,591,296
	印刷製本費	260,986	280,463	15,025	556,474		556,474
	水道光熱費						
	燃料費						
	修繕費	7,010,422	7,533,588	403,585	14,947,595		14,947,595
	通信運搬費	520,066	558,878	29,940	1,108,884		1,108,884
	会議費	1,736	1,866	100	3,702		3,702
	広報費	103,878	111,631	5,980	221,489		221,489
	業務委託費	1,089,550	1,170,858	62,724	2,323,132		2,323,132
	手数料	234,487	251,988	13,500	499,975		499,975
	保険料	538,430	578,613	30,997	1,148,040		1,148,040
	賃借料	207,094	222,548	11,922	441,564		441,564
	土地・建物賃借料	127,334	136,836	7,330	271,500		271,500
	租税公課	17,283	18,573	994	36,850		36,850
	保守料	866,147	930,781	49,862	1,846,790		1,846,790
	渉外費	29,707	31,923	1,710	63,340		63,340
	諸会費	91,408	98,230	5,262	194,900		194,900
	(何) 費						
	雑費	1,275,806	1,371,015	73,448	2,720,269		2,720,269
	就労支援事業費用						
	就労支援事業販売原価						
	期首製品(商品)棚卸高						
	当期就労支援事業製造原価						
	当期就労支援事業仕入高						
	期末製品(商品)棚卸高						
	就労支援販管費						
	授産事業費用						
(何) 費用							
利用者負担軽減額							
減価償却費	14,565,162	15,652,115	838,506	31,055,783		31,055,783	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,739,689	△ 6,168,024	△ 330,430	△ 12,238,143		△ 12,238,143	
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計(2)	128,178,422	137,743,975	7,379,132	273,301,529		273,301,529	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	23,589,910	25,145,790	1,310,640	50,046,340		50,046,340	
サービス活動外増	借入金利息補助金収益						
	受取利息配当金収益	3,931	4,225	226	8,382		8,382
	有価証券評価益						
	有価証券売却益						
	投資有価証券評価益						
	投資有価証券売却益						
	その他のサービス活動外収益	1,548	1,663	89	3,300		3,300
	受入研修費収益						
	利用者等外給食収益	1,548	1,663	89	3,300		3,300
	為替差益						
雑収益							
サービス活動外収益計(4)	5,479	5,888	315	11,682		11,682	
支払利息							
有価証券評価損							

鹿角苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		施設入所事業	生活介護事業	短期入所事業				
減 の 部	費用	有価証券売却損						
		投資有価証券評価損						
		投資有価証券売却損						
		その他のサービス活動外費用	1,548	1,663	89	3,300		3,300
		利用者等外給食費	1,548	1,663	89	3,300		3,300
		為替差損						
		雑損失						
		その他のサービス活動外費用						
		サービス活動外費用計 (5)	1,548	1,663	89	3,300		3,300
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,931	4,225	226	8,382		8,382
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	23,593,841	25,150,015	1,310,866	50,054,722		50,054,722

積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 花輪ふくし会

拠点区分 鹿角苑拠点

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	362,000,000	45,820,000		407,820,000	
計	362,000,000	45,820,000		407,820,000	

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資産	362,000,000	45,820,000		407,820,000	
退職給付引当資産		2,469,166	2,469,166		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	362,000,000	48,289,166	2,469,166	407,820,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。