

| 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 | 126,000 | 125,680 | 320 | 被服代 | 125,680 |
| | 旅費交通費支出 | 56,000 | 49,029 | 6,971 | S点検調整委員旅費 | 49,029 |
| | 研修研究費支出 | 179,000 | 164,392 | 14,608 | 各種研修、参加費等 | 164,392 |
| | 事務消耗品費支出 | 365,000 | 351,106 | 13,894 | 事務消耗品類、参考図書代 | 351,106 |
| | 印刷製本費支出 | 305,000 | 282,546 | 22,454 | コピーカウンター料 | 240,603 |
| | | | | | 印刷代 | 41,943 |
| | 水道光熱費支出 | 1,468,000 | 1,462,220 | 5,780 | 電気代 (373,435kwh*73%*10%) | 894,422 |
| | | | | | ガス代 (15,345m³*73%*10%) | 559,567 |
| | | | | | 水道代 (389m³*73%*10%) | 8,231 |
| | 燃料費支出 | 1,000 | 266 | 734 | 草刈機用混合ガソリン代 | 266 |
| | 修繕費支出 | 1,204,000 | 1,203,025 | 975 | 非常照明装置修繕工事代 | 269,808 |
| | | | | | 厨房洗浄室床修繕代 | 337,260 |
| | | | | | 厨房排水管修繕代他 | 595,957 |
| | 通信運搬費支出 | 447,000 | 434,387 | 12,613 | 電話代 | 331,477 |
| | | | | | 郵送料他 | 102,910 |
| | 会議費支出 | 4,000 | 2,477 | 1,523 | 会議茶菓子代 | 2,477 |
| | 広報費支出 | 177,000 | 176,658 | 342 | 施設広報、法人広報 | 176,658 |
| | 業務委託費支出 | 1,196,000 | 1,142,661 | 53,339 | 産廃・清掃等委託料、ゴミ処分他 | 741,801 |
| | | | | | 除雪委託料他 | 400,860 |
| | 手数料支出 | 184,000 | 152,836 | 31,164 | 各種手数料代 | 152,836 |
| | 保険料支出 | 501,000 | 499,331 | 1,669 | 火災保険 | 178,631 |
| | | | | | 自動車保険 | 141,360 |
| | | | | | 施設損害賠償保険 | 179,340 |
| | 賃借料支出 | 1,417,000 | 1,414,880 | 2,120 | サーバー他OA機器リース料 | 356,544 |
| | | | | | 介護支援ソフト他ソフトウェアリース料 | 550,558 |
| | | | | | 空気清浄機他リース料 | 507,778 |
| 租税公課支出 | 4,000 | 2,860 | 1,140 | 収入印紙代、県証紙代 | 2,860 | |
| 保守料支出 | 1,703,000 | 1,700,723 | 2,277 | 電気・消防設備他施設整備保守 | 1,040,335 | |
| | | | | 事務機器類保守 | 192,720 | |
| | | | | 自動ドア・エレベーター保守 | 467,668 | |
| 渉外費支出 | 50,000 | 49,630 | 370 | 各種渉外関係経費 | 49,630 | |
| 諸会費支出 | 121,000 | 120,158 | 842 | 各種関係団体等会費 | 120,158 | |
| 雑支出 | 928,000 | 909,924 | 18,076 | 福利協会事務費/109,200 | 109,200 | |
| | | | | 協力病院費用、監査法人費用他 | 800,724 | |
| その他の支出 | 217,000 | 216,511 | 489 | | | |
| 利用者等外給食費支出 | 4,000 | 3,591 | 409 | 第三者評価調査員食事代 | 3,591 | |
| 雑支出 | 213,000 | 212,920 | 80 | 喀痰吸引研修助成金損金処理分 | 212,920 | |
| 事業活動支出計 (2) | 148,063,000 | 147,543,181 | 519,819 | | | |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2) | 9,414,000 | 10,040,452 | △ 626,452 | | | |
| 施設整備等 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | |
| | | 施設整備等補助金収入 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 医療・介護・福祉施設等エネルギー化支援事業費補助金 |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,333,000 | 1,333,000 | 0 | |
| | | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,333,000 | 1,333,000 | 0 | 秋田県施設整備資金 |
| | | 固定資産取得支出 | 8,775,000 | 8,774,700 | 300 | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 8,775,000 | 8,774,700 | 300 | 厨房コンベアタイプ食器洗浄機1台 |
| | | | | | | ガス給湯器1台 |
| | | | | | 食堂及び集会室エアコン5台 | |
| | | | | | 1階西談話室エアコン1台 | |
| | | | | 食堂冷蔵庫1台 | | |
| | | | | 厨房IHテーブル1台 | | |
| 施設整備等支出計 (5) | 10,108,000 | 10,107,700 | 300 | | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | △ 8,108,000 | △ 8,107,700 | △ 300 | | | |
| その他の活動 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 6,646,000 | 6,646,000 | 0 | |
| | | 施設整備等積立資産取崩収入 | 6,646,000 | 6,646,000 | 0 | 固定資産取得費用充当 |
| | | その他の活動収入計 (7) | 6,646,000 | 6,646,000 | 0 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 7,310,000 | 7,309,165 | 835 | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 1,810,000 | 1,809,165 | 835 | 福利協会退職金積立(正職11名、契約12名) |
| | | 施設整備等積立資産支出 | 5,500,000 | 5,500,000 | 0 | 施設整備等積立資産積立 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 5,315,000 | 5,315,000 | 0 | |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 5,315,000 | 5,315,000 | 0 | 本部事務費 |
| | その他の活動支出計 (8) | 12,625,000 | 12,624,165 | 835 | | |
| | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | △ 5,979,000 | △ 5,978,165 | △ 835 | | |
| 予備費支出 (10) | 678,000 | 0 | 678,000 | 【職員給料支出へ27,000円充当】 | | |
| | △ 34,000 | | △ 34,000 | 【本人支給金支出へ7,000円充当】 | | |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | △ 5,315,000 | △ 4,045,413 | △ 1,269,587 | | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 19,106,000 | 19,106,802 | △ 802 | | | |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | 13,791,000 | 15,061,389 | △ 1,270,389 | | | |

和光園拠点区分 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 | 157,435,796 | 161,474,432 | △ 4,038,636 |
| 措置事業収益 | 142,799,715 | 154,624,276 | △ 11,824,561 |
| 事務費収益 | 95,005,419 | 102,710,586 | △ 7,705,167 |
| 事業費収益 | 47,248,086 | 51,588,940 | △ 4,340,854 |
| その他の利用料収益 | 546,210 | 324,750 | 221,460 |
| その他の事業収益 | | | |
| 運営事業収益 | 3,181,200 | 2,156,666 | 1,024,534 |
| 管理費収益 | | | |
| その他の利用料収益 | | | |
| 補助金事業収益 (公費) | 3,181,200 | 2,156,666 | 1,024,534 |

| | | | | |
|----|----------------------|------------|-----------|-----------|
| | 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 | 11,454,881 | 4,693,490 | 6,761,391 |
| | 管理費収益 | | | |
| | その他の利用料収益 | | | |
| 収益 | その他の事業収益 | 11,454,881 | 4,693,490 | 6,761,391 |
| | 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 | | | |
| | 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 | | | |
| | 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 | | | |
| | 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) | | | |
| | 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 | 129,930 | 114,412 | 15,518 |
| | サービス活動収益計 (1) | 157,565,726 | 161,588,844 | △ 4,023,118 |
| 費用 | 人件費 | 104,496,940 | 99,097,125 | 5,399,815 |
| | 役員報酬 | | | |
| | 職員給料 | 71,744,289 | 67,567,703 | 4,176,586 |
| | 職員賞与 | 10,295,489 | 10,280,200 | 15,289 |
| | 賞与引当金繰入 | 5,969,000 | 5,292,000 | 677,000 |
| | 非常勤職員給与 | 924,000 | 924,000 | |
| | 派遣職員費 | | | |
| | 退職給付費用 | 2,788,165 | 2,788,520 | △ 355 |
| | 法定福利費 | 12,775,997 | 12,244,702 | 531,295 |
| | 事業費 | 34,296,391 | 34,529,377 | △ 232,986 |
| | 給食費 | 15,228,689 | 14,252,180 | 976,509 |
| | 介護用品費 | | | |
| | 医薬品費 | | | |
| | 保健衛生費 | 2,577,688 | 2,982,109 | △ 404,421 |
| | 被服費 | 72,490 | 86,900 | △ 14,410 |
| | 教養娯楽費 | 317,521 | 470,802 | △ 153,281 |
| | 日用品費 | 270,341 | 264,628 | 5,713 |
| | 本人支給金 | 487,871 | 625,941 | △ 138,070 |
| | 水道光熱費 | 13,148,390 | 13,453,741 | △ 305,351 |
| | 燃料費 | 2,402 | 3,921 | △ 1,519 |
| | 消耗器具備品費 | 1,672,072 | 2,028,253 | △ 356,181 |
| | 保険料 | | | |
| | 賃借料 | | | |
| | 教育指導費 | | | |
| | 葬祭費 | | | |
| | 車輛費 | 518,927 | 360,902 | 158,025 |
| | 雑費 | | | |
| | 事務費 | 11,019,504 | 11,143,302 | △ 123,798 |
| | 福利厚生費 | 774,715 | 671,179 | 103,536 |
| | 職員被服費 | 125,680 | 153,221 | △ 27,541 |
| | 旅費交通費 | 49,029 | 55,424 | △ 6,395 |
| | 研修研究費 | 164,392 | 96,716 | 67,676 |
| | 事務消耗品費 | 351,106 | 724,609 | △ 373,503 |
| | 印刷製本費 | 282,546 | 257,941 | 24,605 |
| | 水道光熱費 | 1,462,220 | 1,544,614 | △ 82,394 |
| | 燃料費 | 266 | 435 | △ 169 |
| | 修繕費 | 1,203,025 | 1,576,030 | △ 373,005 |
| | 通信運搬費 | 434,387 | 440,152 | △ 5,765 |
| | 会議費 | 2,477 | 748 | 1,729 |
| | 広報費 | 176,658 | 189,012 | △ 12,354 |
| | 業務委託費 | 1,142,661 | 1,301,102 | △ 158,441 |
| | 手数料 | 152,836 | 218,294 | △ 65,458 |
| | 保険料 | 499,331 | 457,505 | 41,826 |
| | 賃借料 | 1,414,880 | 1,045,793 | 369,087 |
| | 土地・建物賃借料 | | | |
| | 租税公課 | 2,860 | 1,910 | 950 |
| | 保守料 | 1,700,723 | 1,707,950 | △ 7,227 |
| 渉外費 | 49,630 | 49,895 | △ 265 | |
| 諸会費 | 120,158 | 114,756 | 5,402 | |
| 雑費 | 909,924 | 536,016 | 373,908 | |
| 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 | 31,136,870 | 31,810,577 | △ 673,707 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 21,929,226 | △ 21,754,794 | △ 174,432 | |
| 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) | 159,020,479 | 154,825,587 | 4,194,892 |
| | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | △ 1,454,753 | 6,763,257 | △ 8,218,010 |

| | | 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 | 1,316 | 1,280 | 36 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 16,591 | | 16,591 |
| | | 受入研修費収益 | | | |
| | | 利用者等外給食収益 為替差益 | 3,591 | | 3,591 |
| | 雑収益 | 13,000 | | 13,000 | |
| | サービス活動外収益計 (4) | 17,907 | 1,280 | 16,627 | |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 216,511 | | 216,511 |
| | | 利用者等外給食費 為替差損 | 3,591 | | 3,591 |
| | | 雑損失 | 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) | 216,511 | | 216,511 | | |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △ 198,604 | 1,280 | △ 199,884 | | |
| | | 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | △ 1,653,357 | 6,764,537 | △ 8,417,894 |
| | | 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 | 2,000,000 | 946,000 | 1,054,000 |
| | | 施設整備等補助金収益 | 2,000,000 | 946,000 | 1,054,000 |
| | | 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 | | | | |
| | 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) | 2,000,000 | 946,000 | 1,054,000 | | |
| 費用 | 基本金組入額 | | | | |
| | 資産評価損 | | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 3 | 1 | 2 | |
| | 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 | 3 | 1 | 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 | 2,000,000 | 946,000 | 1,054,000 | |
| | 災害損失 | | | | |
| 事業区分間繰入金費用 | | | | | |
| 拠点区分間繰入金費用 | 5,315,000 | 5,408,000 | △ 93,000 | | |
| 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) | 7,315,003 | 6,354,001 | 961,002 | | |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | △ 5,315,003 | △ 5,408,001 | 92,998 | | |
| | | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | △ 6,968,360 | 1,356,536 | △ 8,324,896 |
| 繰越 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 132,961,077 | 138,487,541 | △ 5,526,464 | |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 125,992,717 | 139,844,077 | △ 13,851,360 | |
| | 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) | 6,646,000 | 8,117,000 | △ 1,471,000 |
| | 施設整備等積立金取崩額 | 6,646,000 | 8,117,000 | △ 1,471,000 |
| | 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) | 5,500,000 | 15,000,000 | △ 9,500,000 |
| | 施設整備等積立金積立額 | 5,500,000 | 15,000,000 | △ 9,500,000 |
| | 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) | 127,138,717 | 132,961,077 | △ 5,822,360 | |

計算書類に対する注記（和光園拠点区分用）

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・・・該当なし
- (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) 和光園拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））
- ア 措置費施設サービス区分
 - ウ 短期入所サービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪）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 | 42,545,455 | | | 42,545,455 |
| 建物 | 466,122,816 | | 24,360,632 | 441,762,184 |
| 合計 | 508,668,271 | | 24,360,632 | 484,307,639 |

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） | 806,369,024 | 364,606,840 | 441,762,184 |
| 構築物 | 2,614,500 | 2,614,499 | 1 |
| 機械及び装置 | 18,286,200 | 7,225,441 | 11,060,759 |
| 車輛運搬具 | 13,085,354 | 10,007,345 | 3,078,009 |
| 器具及び備品 | 59,095,735 | 43,321,632 | 15,774,103 |
| 合計 | 899,450,813 | 427,775,757 | 471,675,056 |

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) | 42,545,455 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,545,455 | 0 | 0 | 0 | 42,545,455 | 0 | |
| 建物(基) | 466,122,816 | 411,341,700 | 0 | 0 | 24,360,632 | 21,368,400 | 0 | 0 | 441,762,184 | 389,973,300 | 364,606,840 | 322,306,700 | 806,369,024 | 712,280,000 | |
| 基本財産合計 | 508,668,271 | 411,341,700 | 0 | 0 | 24,360,632 | 21,368,400 | 0 | 0 | 484,307,639 | 389,973,300 | 364,606,840 | 322,306,700 | 848,914,479 | 712,280,000 | |
| 【その他の固定資産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物(固) | 196,086 | 0 | 0 | 0 | 196,085 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 2,614,499 | 0 | 2,614,500 | 0 | |
| 機械・装置 | 11,955,620 | 3,912,975 | 0 | 0 | 894,861 | 270,810 | 0 | 0 | 11,060,759 | 3,642,165 | 7,225,441 | 947,835 | 18,286,200 | 4,590,000 | |
| 車輛運搬具 | 4,040,988 | 0 | 0 | 0 | 962,979 | 0 | 0 | 0 | 3,078,009 | 0 | 10,007,345 | 0 | 13,085,354 | 0 | |
| 器具備品 | 11,643,239 | 927,214 | 8,774,700 | 2,000,000 | 4,643,833 | 290,016 | 3 | 0 | 15,774,103 | 2,637,198 | 43,321,632 | 20,013,876 | 59,095,735 | 22,651,074 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 27,835,933 | 4,840,189 | 8,774,700 | 2,000,000 | 6,697,758 | 560,826 | 3 | 0 | 29,912,872 | 6,279,363 | 63,168,917 | 20,961,711 | 93,081,789 | 27,241,074 | |
| 【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 | 313,920 | 0 | 392,400 | 0 | |
| その他の固定資産(無形固定資産)計 | 156,960 | 0 | 0 | 0 | 78,480 | 0 | 0 | 0 | 78,480 | 0 | 313,920 | 0 | 392,400 | 0 | |
| その他の固定資産計 | 27,992,893 | 4,840,189 | 8,774,700 | 2,000,000 | 6,776,238 | 560,826 | 3 | 0 | 29,991,352 | 6,279,363 | 63,482,837 | 20,961,711 | 93,474,189 | 27,241,074 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 536,661,164 | 416,181,889 | 8,774,700 | 2,000,000 | 31,136,870 | 21,929,226 | 3 | 0 | 514,298,991 | 396,252,663 | 428,089,677 | 343,268,411 | 942,388,668 | 739,521,074 | |
| 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 | 536,661,164 | 416,181,889 | 8,774,700 | 2,000,000 | 31,136,870 | 21,929,226 | 3 | 0 | 514,298,991 | 396,252,663 | 428,089,677 | 343,268,411 | 942,388,668 | 739,521,074 | |

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 和光園拠点

(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 | | 1,809,165 (0) | 0 | 1,809,165 (1,809,165) | | 本部拠点へ振替 |
| 賞与引当金 | 5,292,000 | 5,969,000 | 5,292,000 | | 5,969,000 | |
| | | | | | | |
| 計 | 5,292,000 | 7,778,165 | 5,292,000 | 1,809,165 | 5,969,000 | |

(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。

和光園拠点区分 資金収支明細書

(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 | サービス区分 | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 |
|----------------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
| | 措置費施設 | 短期入所 | | | |
| 介護保険事業収入 | | | | | |
| 施設介護料収入 | | | | | |
| 介護報酬収入 | | | | | |
| 利用者負担金収入 (公費) | | | | | |
| 利用者負担金収入 (一般) | | | | | |
| 居宅介護料収入 | | | | | |
| (介護報酬収入) | | | | | |
| 介護報酬収入 | | | | | |
| 介護予防報酬収入 | | | | | |
| (利用者負担金収入) | | | | | |
| 介護負担金収入 (公費) | | | | | |
| 介護負担金収入 (一般) | | | | | |
| 介護予防負担金収入 (公費) | | | | | |
| 介護予防負担金収入 (一般) | | | | | |
| 地域密着型介護料収入 | | | | | |
| (介護報酬収入) | | | | | |
| 介護報酬収入 | | | | | |
| 介護予防報酬収入 | | | | | |
| (利用者負担金収入) | | | | | |
| 介護負担金収入 (公費) | | | | | |
| 介護負担金収入 (一般) | | | | | |
| 介護予防負担金収入 (公費) | | | | | |
| 介護予防負担金収入 (一般) | | | | | |
| 居宅介護支援介護料収入 | | | | | |
| 居宅介護支援介護料収入 | | | | | |
| 介護予防支援介護料収入 | | | | | |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | | | | | |
| 事業費収入 | | | | | |
| 事業負担金収入 (公費) | | | | | |
| 事業負担金収入 (一般) | | | | | |
| 利用者等利用料収入 | | | | | |
| 施設サービス利用料収入 | | | | | |
| 居宅介護サービス利用料収入 | | | | | |
| 地域密着型介護サービス利用料収入 | | | | | |
| 食費収入 (公費) | | | | | |
| 食費収入 (一般) | | | | | |
| 食費収入 (特定) | | | | | |
| 居住費収入 (公費) | | | | | |
| 居住費収入 (一般) | | | | | |
| 居住費収入 (特定) | | | | | |
| 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入 | | | | | |
| その他の利用料収入 | | | | | |
| その他の事業収入 | | | | | |
| 補助金事業収入 (公費) | | | | | |
| 市町村特別事業収入 (公費) | | | | | |
| 受託事業収入 (公費) | | | | | |
| その他の事業収入 | | | | | |
| (保険等査定減) | | | | | |
| 老人福祉事業収入 | 145,434,705 | 12,001,091 | 157,435,796 | | 157,435,796 |
| 措置事業収入 | 142,253,505 | 546,210 | 142,799,715 | | 142,799,715 |
| 事務費収入 | 95,005,419 | | 95,005,419 | | 95,005,419 |
| 事業費収入 | 47,248,086 | | 47,248,086 | | 47,248,086 |
| その他の利用料収入 | | 546,210 | 546,210 | | 546,210 |
| その他の事業収入 | | | | | |
| 運営事業収入 | 3,181,200 | | 3,181,200 | | 3,181,200 |
| 管理費収入 | | | | | |
| その他の利用料収入 | | | | | |
| 補助金事業収入 (公費) | 3,181,200 | | 3,181,200 | | 3,181,200 |
| 補助金事業収入 (一般) | | | | | |
| その他の事業収入 | | | | | |
| その他の事業収入 | | 11,454,881 | 11,454,881 | | 11,454,881 |
| 管理費収入 | | | | | |

| 勘定科目 | サービス区分 | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 |
|------|-----------------|------------|------------|--------|------------|
| | 措置費施設 | 短期入所 | | | |
| 収入 | その他の利用料収入 | | | | |
| | その他の事業収入 | 11,454,881 | 11,454,881 | | 11,454,881 |
| 収入 | 児童福祉事業収入 | | | | |
| | 措置費収入 | | | | |
| 収入 | 事務費収入 | | | | |
| | 事業費収入 | | | | |
| 収入 | 私的契約利用料収入 | | | | |
| | その他の事業収入 | | | | |
| 収入 | 補助金事業収入（公費） | | | | |
| | 補助金事業収入（一般） | | | | |
| 収入 | 受託事業収入（公費） | | | | |
| | 受託事業収入（一般） | | | | |
| 収入 | その他の事業収入 | | | | |
| | 保育事業収入 | | | | |
| 収入 | 施設型給付費収入 | | | | |
| | 施設型給付費収入 | | | | |
| 収入 | 利用者負担金収入 | | | | |
| | 特例施設型給付費収入 | | | | |
| 収入 | 特例施設型給付費収入 | | | | |
| | 利用者負担金収入 | | | | |
| 収入 | 地域型保育給付費収入 | | | | |
| | 地域型保育給付費収入 | | | | |
| 収入 | 利用者負担金収入 | | | | |
| | 特例地域型保育給付費収入 | | | | |
| 収入 | 特例地域型保育給付費収入 | | | | |
| | 利用者負担金収入 | | | | |
| 収入 | 委託費収入 | | | | |
| | 利用者等利用料収入 | | | | |
| 収入 | 利用者等利用料収入（公費） | | | | |
| | 利用者等利用料収入（一般） | | | | |
| 収入 | その他の利用料収入 | | | | |
| | 私的契約利用料収入 | | | | |
| 収入 | その他の事業収入 | | | | |
| | 補助金事業収入（公費） | | | | |
| 収入 | 補助金事業収入（一般） | | | | |
| | 受託事業収入（公費） | | | | |
| 収入 | 受託事業収入（一般） | | | | |
| | その他の事業収入 | | | | |
| 収入 | 就労支援事業収入 | | | | |
| | 製パン事業（とわだ）収入 | | | | |
| 収入 | クリーニング（はなわ）事業収入 | | | | |
| | 食品加工事業収入 | | | | |
| 収入 | 養鶏（錦木）事業収入 | | | | |
| | 花卉事業収入 | | | | |
| 収入 | 食鳥事業収入 | | | | |
| | あぐり事業収入 | | | | |
| 収入 | 軽作業（就労）事業収入 | | | | |
| | みんなのお店事業収入 | | | | |
| 収入 | 印刷事業収入 | | | | |
| | 芝管理事業収入 | | | | |
| 収入 | 養鶏（こさか）事業収入 | | | | |
| | リサイクル事業収入 | | | | |
| 収入 | ぐりとる（はなわ）事業収入 | | | | |
| | 委託事業（はなわ）事業収入 | | | | |
| 収入 | くらしせ事業収入 | | | | |
| | とりびあん事業収入 | | | | |
| 収入 | 軽作業（おおだて）事業収入 | | | | |
| | その他の事業収入① | | | | |
| 収入 | その他の事業収入② | | | | |
| | その他の事業収入③ | | | | |
| 収入 | その他の事業収入 | | | | |
| | その他の事業収入 | | | | |
| 収入 | その他の事業収入 | | | | |
| | その他の事業収入 | | | | |
| 収入 | 障害福祉サービス等事業収入 | | | | |
| | 自立支援給付費収入 | | | | |
| 収入 | 介護給付費収入 | | | | |
| | 特例介護給付費収入 | | | | |
| 収入 | 訓練等給付費収入 | | | | |
| | | | | | |

| 勘定科目 | サービス区分 | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 |
|----------------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
| | 措置費施設 | 短期入所 | | | |
| 特例訓練等給付費収入 | | | | | |
| 地域相談支援給付費収入 | | | | | |
| 特例地域相談支援給付費収入 | | | | | |
| 計画相談支援給付費収入 | | | | | |
| 特例計画相談支援給付費収入 | | | | | |
| 障害児施設給付費収入 | | | | | |
| 障害児通所給付費収入 | | | | | |
| 障害児入所給付費収入 | | | | | |
| 障害児相談支援給付費収入 | | | | | |
| 特例障害児相談支援給付費収入 | | | | | |
| 利用者負担金収入 | | | | | |
| 補足給付費収入 | | | | | |
| 特定障害者特別給付費収入 | | | | | |
| 特例特定障害者特別給付費収入 | | | | | |
| 特定入所障害児食費等給付費収入 | | | | | |
| 特定費用収入 | | | | | |
| その他の事業収入 | | | | | |
| 補助金事業収入（公費） | | | | | |
| 受託事業収入（公費） | | | | | |
| その他の事業収入 （保険等査定減） | | | | | |
| その他の事業活動・助成事業収入 | | | | | |
| ○○事業収入 | | | | | |
| その他の事業収入 | | | | | |
| 補助金事業収入（公費） | | | | | |
| 受託事業収入（公費） | | | | | |
| その他の事業収入 | | | | | |
| ○○収入 | | | | | |
| ○○収入 | | | | | |
| 借入金利息補助金収入 | | | | | |
| 経常経費寄附金収入 | | | | | |
| 受取利息配当金収入 | 1,316 | | 1,316 | | 1,316 |
| その他の収入 | 146,521 | | 146,521 | | 146,521 |
| 受入研修費収入 | | | | | |
| 利用者等外給食費収入 | 3,591 | | 3,591 | | 3,591 |
| 雑収入 | 142,930 | | 142,930 | | 142,930 |
| 流動資産評価益等による資金増加額 | | | | | |
| 有価証券売却益 | | | | | |
| 有価証券評価益 | | | | | |
| 為替差益 | | | | | |
| 事業活動収入計（1） | 145,582,542 | 12,001,091 | 157,583,633 | | 157,583,633 |
| 人件費支出 | 94,328,181 | 7,682,594 | 102,010,775 | | 102,010,775 |
| 役員報酬支出 | | | | | |
| 職員給料支出 | 66,291,724 | 5,452,565 | 71,744,289 | | 71,744,289 |
| 職員賞与支出 | 13,724,624 | 1,128,865 | 14,853,489 | | 14,853,489 |
| 非常勤職員給与支出 | 924,000 | | 924,000 | | 924,000 |
| 派遣職員費支出 | | | | | |
| 退職給付支出 | 904,596 | 74,404 | 979,000 | | 979,000 |
| 法定福利費支出 | 12,483,237 | 1,026,760 | 13,509,997 | | 13,509,997 |
| 事業費支出 | 31,761,777 | 2,534,614 | 34,296,391 | | 34,296,391 |
| 給食費支出 | 14,071,309 | 1,157,380 | 15,228,689 | | 15,228,689 |
| 介護用品費支出 | | | | | |
| 医薬品費支出 | | | | | |
| 診療・療養等材料費支出 | | | | | |
| 保健衛生費支出 | 2,411,056 | 166,632 | 2,577,688 | | 2,577,688 |
| 医療費支出 | | | | | |
| 被服費支出 | 72,490 | | 72,490 | | 72,490 |
| 教養娯楽費支出 | 293,443 | 24,078 | 317,521 | | 317,521 |
| 日用品費支出 | 249,795 | 20,546 | 270,341 | | 270,341 |
| 保育材料費支出 | | | | | |
| 本人支給金支出 | 487,871 | | 487,871 | | 487,871 |
| 水道光熱費支出 | 12,149,112 | 999,278 | 13,148,390 | | 13,148,390 |
| 燃料費支出 | 2,219 | 183 | 2,402 | | 2,402 |
| 消耗器具備品費支出 | 1,544,994 | 127,078 | 1,672,072 | | 1,672,072 |
| 保険料支出 | | | | | |
| 賃借料支出 | | | | | |
| 教育指導費支出 | | | | | |
| 就職支度費支出 | | | | | |

| 勘定科目 | | サービス区分 | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 |
|--------------------------|------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | | 措置費施設 | 短期入所 | | | |
| 支出 | 葬祭費支出 | | | | | |
| | 車両費支出 | 479,488 | 39,439 | 518,927 | | 518,927 |
| | 管理費返還支出 | | | | | |
| | 諸負担金費支出 | | | | | |
| | 雑支出 | | | | | |
| | 事務費支出 | 10,194,732 | 824,772 | 11,019,504 | | 11,019,504 |
| | 福利厚生費支出 | 715,838 | 58,877 | 774,715 | | 774,715 |
| | 職員被服費支出 | 116,128 | 9,552 | 125,680 | | 125,680 |
| | 旅費交通費支出 | 45,303 | 3,726 | 49,029 | | 49,029 |
| | 研修研究費支出 | 164,392 | | 164,392 | | 164,392 |
| | 事務消耗品費支出 | 324,422 | 26,684 | 351,106 | | 351,106 |
| | 印刷製本費支出 | 261,072 | 21,474 | 282,546 | | 282,546 |
| | 水道光熱費支出 | 1,351,091 | 111,129 | 1,462,220 | | 1,462,220 |
| | 燃料費支出 | 246 | 20 | 266 | | 266 |
| | 修繕費支出 | 1,111,595 | 91,430 | 1,203,025 | | 1,203,025 |
| | 通信運搬費支出 | 401,373 | 33,014 | 434,387 | | 434,387 |
| | 会議費支出 | 2,289 | 188 | 2,477 | | 2,477 |
| | 広報費支出 | 163,232 | 13,426 | 176,658 | | 176,658 |
| | 業務委託費支出 | 1,055,818 | 86,843 | 1,142,661 | | 1,142,661 |
| | 手数料支出 | 141,221 | 11,615 | 152,836 | | 152,836 |
| | 保険料支出 | 461,382 | 37,949 | 499,331 | | 499,331 |
| | 賃借料支出 | 1,307,350 | 107,530 | 1,414,880 | | 1,414,880 |
| | 土地・建物賃借料支出 | | | | | |
| | 租税公課支出 | 2,860 | | 2,860 | | 2,860 |
| | 保守料支出 | 1,571,467 | 129,256 | 1,700,723 | | 1,700,723 |
| | 渉外費支出 | 45,858 | 3,772 | 49,630 | | 49,630 |
| | 諸会費支出 | 111,026 | 9,132 | 120,158 | | 120,158 |
| | 〇〇費支出 | | | | | |
| | 雑支出 | 840,769 | 69,155 | 909,924 | | 909,924 |
| | 就労支援事業支出 | | | | | |
| | 就労支援事業販売原価支出 | | | | | |
| | 就労支援事業販管費支出 | | | | | |
| | 授産事業支出 | | | | | |
| | 〇〇事業支出 | | | | | |
| | 〇〇支出 | | | | | |
| | 利用者負担軽減額 | | | | | |
| | 支払利息支出 | | | | | |
| | その他の支出 | 216,511 | | 216,511 | | 216,511 |
| | 利用者等外給食費支出 | 3,591 | | 3,591 | | 3,591 |
| | 雑支出 | 212,920 | | 212,920 | | 212,920 |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | | | | | | |
| 有価証券売却損 | | | | | | |
| 資産評価損 | | | | | | |
| 有価証券評価損 | | | | | | |
| 〇〇評価損 | | | | | | |
| 為替差額 | | | | | | |
| 徴収不能額 | | | | | | |
| 事業活動支出計 (2) | 136,501,201 | 11,041,980 | 147,543,181 | | 147,543,181 | |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2) | 9,081,341 | 959,111 | 10,040,452 | | 10,040,452 | |
| 施設整備等による収入 | 施設整備等補助金収入 | 2,000,000 | | 2,000,000 | | 2,000,000 |
| | 施設整備等補助金収入 | 2,000,000 | | 2,000,000 | | 2,000,000 |
| | 設備資金借入金元金償還補助金収入 | | | | | |
| | 施設整備等寄附金収入 | | | | | |
| | 施設整備等寄附金収入 | | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還寄附金収入 | | | | | |
| | 設備資金借入金収入 | | | | | |
| | 設備資金借入金収入 | | | | | |
| | 固定資産売却収入 | | | | | |
| | 車輛運搬具売却収入 | | | | | |
| | 器具及び備品売却収入 | | | | | |
| | 〇〇売却収入 | | | | | |
| | その他の施設整備等による収入 | | | | | |
| | 〇〇収入 | | | | | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 2,000,000 | | 2,000,000 | | 2,000,000 |
| 設備資金借入金元金償還支出 | 1,333,000 | | 1,333,000 | | 1,333,000 | |
| 固定資産取得支出 | 8,774,700 | | 8,774,700 | | 8,774,700 | |
| 土地取得支出 | | | | | | |
| 建物取得支出 | | | | | | |

| 勘定科目 | サービス区分 | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 |
|------|--|-------------|-----------|-------------|-------------|
| | 措置費施設 | 短期入所 | | | |
| 取支 | 車輛運搬具取得支出 器具及び備品取得支出 構築物取得支出 機械及び装置取得支出 建設仮勘定取得支出 権利取得支出 ソフトウェア取得支出 その他の固定資産取得支出 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 その他の施設整備等による支出 ○○支出 | 8,774,700 | | 8,774,700 | 8,774,700 |
| | 施設整備等支出計(5) | 10,107,700 | | 10,107,700 | 10,107,700 |
| | 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5) | △ 8,107,700 | | △ 8,107,700 | △ 8,107,700 |
| 収入 | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 長期運営資金借入金収入 長期貸付金回収収入 投資有価証券売却収入 投資有価証券売却収入 積立資産取崩収入 退職給付引当金資産取崩収入 長期預り金積立資産取崩収入 人件費積立資産取崩収入 修繕積立資産取崩収入 備品積立資産取崩収入 移行時特別積立資産取崩収入 施設整備等積立資産取崩収入 その他の積立資産取崩収入 ○○積立資産取崩収入 事業区分間長期借入金収入 拠点区分間長期借入金収入 事業区分間長期貸付金回収収入 拠点区分間長期貸付金回収収入 事業区分間繰入金収入 拠点区分間繰入金収入 サービス区分間繰入金収入 その他の活動による収入 ○○収入 | 6,646,000 | | 6,646,000 | 6,646,000 |
| | その他の活動による収入 | 6,646,000 | | 6,646,000 | 6,646,000 |
| | その他の活動収入計(7) | 6,646,000 | | 6,646,000 | 6,646,000 |
| 支出 | 長期運営資金借入金元金償還支出 長期貸付金支出 投資有価証券取得支出 積立資産支出 退職給付引当資産支出 長期預り金積立資産支出 人件費積立資産支出 修繕積立資産支出 備品積立資産支出 移行時特別積立資産支出 施設整備等積立資産支出 その他の積立資産支出 工賃変動積立資産支出 就労設備等整備積立資産支出 事業区分間長期貸付金支出 拠点区分間長期貸付金支出 事業区分間長期借入金返済支出 拠点区分間長期借入金返済支出 事業区分間繰入金支出 拠点区分間繰入金支出 サービス区分間繰入金支出 その他の活動による支出 その他の活動による支出 | 7,171,668 | 137,497 | 7,309,165 | 7,309,165 |
| | その他の活動による支出 | 1,671,668 | 137,497 | 1,809,165 | 1,809,165 |
| | その他の活動支出計(8) | 5,500,000 | | 5,500,000 | 5,500,000 |
| | その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8) | 5,315,000 | | 5,315,000 | 5,315,000 |
| | 当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9) | △ 4,867,027 | 821,614 | △ 4,045,413 | △ 4,045,413 |
| | 前期末支払資金残高(11) | 17,654,685 | 1,452,117 | 19,106,802 | 19,106,802 |
| | 当期末支払資金残高(10) + (11) | 12,787,658 | 2,273,731 | 15,061,389 | 15,061,389 |

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 和光園拠点

(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 | 50,664,000 | 5,500,000 | 6,646,000 | 49,518,000 | |
| | | | | | |
| 計 | 50,664,000 | 5,500,000 | 6,646,000 | 49,518,000 | |

(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 | 50,664,000 | 5,500,000 | 6,646,000 | 49,518,000 | |
| 退職給付引当資産 | | 1,809,165 | 1,809,165 | | 退職給付引当金対応の為(本部へ振替) |
| | | | | | |
| 計 | 50,664,000 | 7,309,165 | 8,455,165 | 49,518,000 | |

(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。

和光園特定施設拠点区分 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) |
| 介護保険事業収入 | 83,711,000 | 83,812,167 | △ 101,167 | | |
| 居宅介護料収入 | 83,602,000 | 83,701,750 | △ 99,750 | 特定施設入居者生活介護 | |
| (介護報酬収入) | 75,243,000 | 75,331,575 | △ 88,575 | 平均要介護度2.85 | |
| 介護報酬収入 | 75,243,000 | 75,331,575 | △ 88,575 | 利用者延べ10,789名 利用率98.3% | 75,331,575 |
| (利用者負担金収入) | 8,359,000 | 8,370,175 | △ 11,175 | | |
| 介護負担金収入 (一般) | 8,359,000 | 8,370,175 | △ 11,175 | 利用者負担金 | 8,370,175 |
| その他の事業収入 | 109,000 | 110,417 | △ 1,417 | | |
| 補助金事業収入 (公費) | 109,000 | 110,417 | △ 1,417 | 介護職員処遇改善支援補助金 | 110,417 |
| 受取利息配当金収入 | 1,000 | 583 | 417 | 預金利息 | 583 |
| その他の収入 | 34,000 | 34,150 | △ 150 | | |
| 雑収入 | 34,000 | 34,150 | △ 150 | 従事者相互保険配当金 | 34,150 |
| 事業活動収入計 (1) | 83,746,000 | 83,846,900 | △ 100,900 | | |
| 人件費支出 | 53,080,000 | 53,047,613 | 32,387 | | |
| 職員給料支出 | 37,307,000 | 37,283,338 | 23,662 | 正職員 8名 基本給 | 18,699,000 |
| | | | | 契約職員等 6名 基本給 | 9,528,523 |
| | | | | 役職手当 | 60,000 |
| | | | | 資格手当 | 953,000 |
| | | | | 家族手当 | 546,000 |
| | | | | 業務手当 | 48,000 |
| | | | | 超過勤務手当 | 671,251 |
| | | | | 通勤手当 | 712,886 |
| | | | | 処遇改善手当 | 3,581,932 |
| | | | | 特定処遇改善分 | 1,235,682 |
| | | | | 新処遇改善費 | 1,119,678 |
| | | | | 新処遇改善費Ⅱ | 127,386 |
| 職員賞与支出 | 7,733,000 | 7,732,099 | 901 | 正職員 8名 | 6,025,571 |
| | | | | 契約職員 5名 | 1,706,528 |
| 非常勤職員給与と支出 | 347,000 | 346,280 | 720 | 機能訓練指導員 (作業療法士) | 346,280 |
| 退職給付支出 | 445,000 | 445,000 | 0 | 退職共済掛金 10名 | 445,000 |
| 法定福利費支出 | 7,248,000 | 7,240,896 | 7,104 | 健康保険事業主負担分 | 2,222,029 |
| | | | | 介護保険事業主負担分 | 169,543 |
| | | | | 厚生年金保険事業主負担分 | 4,123,360 |
| | | | | 子ども・子育て拠出金事業主負担 | 160,301 |
| | | | | 労働保険事業主負担分 | 565,663 |
| 事業費支出 | 17,817,000 | 17,692,629 | 124,371 | | |
| 給食費支出 | 9,016,000 | 8,945,735 | 70,265 | 給食材料費 28,008食他 | 8,945,735 |
| 保健衛生費支出 | 1,024,000 | 1,014,728 | 9,272 | 利用者健康診断料、医薬品、衛生材料他 | 375,059 |
| | | | | 利用者クリーニング代 | 639,669 |
| 教養娯楽費支出 | 134,000 | 125,309 | 8,691 | 各種行事関係費用他 | 125,309 |
| 日用品費支出 | 100,000 | 99,979 | 21 | ペーパータオル代他 | 99,979 |
| 水道光熱費支出 | 5,424,000 | 5,403,903 | 20,097 | 電気代 (373,435kwh*27%) | 3,308,148 |
| | | | | ガス代 (15,345㎡*27%) | 2,069,640 |
| | | | | 水道代 (389㎡*27%) | 26,115 |
| 燃料費支出 | 1,000 | 986 | 14 | 草刈機用混合ガソリン代 | 986 |
| 消耗器具備品費支出 | 1,916,000 | 1,910,092 | 5,908 | 給食器具備品 (調理器具、洗剤他) | 371,605 |
| | | | | 器具備品 (インカム、スマホ端末代他) | 1,294,462 |
| | | | | 消耗品 (排泄用品、掃除用品他) | 244,025 |
| 車両費支出 | 202,000 | 191,897 | 10,103 | 車輛車検代 | 53,922 |
| | | | | 車輛修繕他 | 64,625 |
| | | | | 車輛ガソリン代 (440.7ℓ*27%) | 20,160 |
| | | | | 車輛軽油代 (1,282.5ℓ*27%) | 53,190 |
| 事務費支出 | 3,708,000 | 3,578,200 | 129,800 | | |
| 福利厚生費支出 | 403,000 | 361,049 | 41,951 | 従事者相互保険 | 92,664 |
| | | | | 職員健康診断 | 198,835 |
| | | | | インフルエンザワクチン予防接種 | 41,800 |
| | | | | 福利厚生助成 | 15,000 |
| | | | | 職員慶弔経費 | 10,000 |
| | | | | 腸内細菌検査他 | 2,750 |
| 職員被服費支出 | 50,000 | 49,458 | 542 | 被服代 | 49,458 |
| 旅費交通費支出 | 21,000 | 18,131 | 2,869 | S点検調整委員旅費 | 18,131 |
| 研修研究費支出 | 48,000 | 42,371 | 5,629 | 各種研修、参加費等 | 42,371 |
| 事務消耗品費支出 | 137,000 | 129,841 | 7,159 | 事務消耗品類、参考図書代 | 129,841 |
| 印刷製本費支出 | 114,000 | 104,494 | 9,506 | コピーカウンター料 | 88,982 |
| | | | | 印刷代 | 15,512 |
| 修繕費支出 | 446,000 | 444,951 | 1,049 | 非常照明装置修繕工事代 | 99,792 |
| | | | | 厨房洗浄室床修繕代 | 124,740 |
| | | | | 厨房排水管修繕代他 | 220,419 |
| 通信運搬費支出 | 157,000 | 152,390 | 4,610 | 電話代 | 114,464 |
| | | | | 郵送料 | 37,926 |
| 会議費支出 | 2,000 | 914 | 1,086 | 会議茶菓子代 | 914 |
| 広報費支出 | 66,000 | 65,331 | 669 | 施設広報、法人広報 | 65,331 |
| 業務委託費支出 | 445,000 | 422,619 | 22,381 | 産廃・清掃等委託料、ゴミ処分他 | 274,359 |
| | | | | 除雪委託料他 | 148,260 |
| 手数料支出 | 109,000 | 94,345 | 14,655 | 各種手数料代 | 94,345 |

| 勘定科目 | | 予算 (A) | 決算 (B) | 差異(A)-(B) | 備 考 | | |
|-------------|--|------------------------------|-------------|----------------|--------------|---------------------|-----------|
| | | | | | 内 容 | 金額 (円) | |
| | 支出 | 保険料支出 | 165,000 | 163,089 | 1,911 | 火災保険 | 66,069 |
| | | 貸借料支出 | 525,000 | 523,254 | 1,746 | 自動車保険 | 30,690 |
| | | | | | | 施設損害賠償保険 | 66,330 |
| | | 租税公課支出 | 3,000 | 2,140 | 860 | サーバー他OA機器リース料 | 131,856 |
| | | 保守料支出 | 632,000 | 629,033 | 2,967 | 介護支援ソフト他ソフトウェアリース料 | 203,610 |
| | | | | | | 空気清浄機他リース料 | 187,788 |
| | | 渉外費支出 | 20,000 | 18,353 | 1,647 | 収入印紙代 | 2,140 |
| | | 諸会費支出 | 45,000 | 44,442 | 558 | 電気・消防設備他施設整備保守 | 384,781 |
| | | 雑支出 | 320,000 | 311,995 | 8,005 | 事務機器類保守 | 71,280 |
| | | | | | | 自動ドア・エレベーター保守 | 172,972 |
| | | | | | | 各種渉外関係経費 | 18,353 |
| | | | | 各種関係団体等会費 | 44,442 | | |
| | | | | 福利協会事務費38,400 | 38,400 | | |
| | | | | 協力病院費用、監査法人費用他 | 273,595 | | |
| | 事業活動支出計 (2) | 74,605,000 | 74,318,442 | 286,558 | | | |
| | 事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2) | 9,141,000 | 9,528,458 | △ 387,458 | | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 6,066,000 | 6,066,000 | 0 | | |
| | | 施設整備等補助金収入 | 6,066,000 | 6,066,000 | 0 | 秋田県介護ロボット導入支援事業費補助金 | 6,066,000 |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 6,066,000 | 6,066,000 | 0 | | |
| | | 固定資産取得支出 | 6,798,000 | 6,798,000 | 0 | | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 6,798,000 | 6,798,000 | 0 | 眠りSCAN eye7セット | 1,656,600 |
| | | | | | インカムサーバー設定費用 | 411,400 | |
| | | | | | Wi-Fi構築工事代 | 4,730,000 | |
| | 施設整備等支出計 (5) | 6,798,000 | 6,798,000 | 0 | | | |
| | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | △ 732,000 | △ 732,000 | 0 | | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 2,024,000 | 2,024,000 | 0 | | |
| | | 施設整備等積立資産取崩収入 | 2,024,000 | 2,024,000 | 0 | 固定資産取得費用充当 | 2,024,000 |
| | | その他の活動収入計 (7) | 2,024,000 | 2,024,000 | 0 | | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 7,949,000 | 7,948,312 | 688 | | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 649,000 | 648,312 | 688 | 福利協会退職金積立(正職8名) | 648,312 |
| | | 施設整備等積立資産支出 | 7,300,000 | 7,300,000 | 0 | 施設整備等積立資産積立 | 7,300,000 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 1,965,000 | 1,965,000 | 0 | | |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 1,965,000 | 1,965,000 | 0 | 本部事務費 | 1,965,000 |
| | | その他の活動支出計 (8) | 9,914,000 | 9,913,312 | 688 | | |
| | | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | △ 7,890,000 | △ 7,889,312 | △ 688 | | |
| | 予備費支出 (10) | 519,000 | 0 | 519,000 | | | |
| | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 0 | 907,146 | △ 907,146 | | | |
| | 前期末支払資金残高 (12) | 26,491,000 | 26,491,030 | △ 30 | | | |
| | 当期末支払資金残高 (11) + (12) | 26,491,000 | 27,398,176 | △ 907,176 | | | |

和光園特定施設拠点区分 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 | 83,812,167 | 82,797,357 | 1,014,810 |
| 施設介護料収益 | 0 | 0 | 0 |
| 介護報酬収益 | 0 | 0 | 0 |
| 利用者負担金収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| 利用者負担金収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| 居宅介護料収益 | 83,701,750 | 82,238,070 | 1,463,680 |
| (介護報酬収益) | 75,331,575 | 74,014,263 | 1,317,312 |
| 介護報酬収益 | 75,331,575 | 74,014,263 | 1,317,312 |
| 介護予防報酬収益 | 0 | 0 | 0 |
| (利用者負担金収益) | 8,370,175 | 8,223,807 | 146,368 |
| 介護負担金収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| 介護負担金収益(一般) | 8,370,175 | 8,223,807 | 146,368 |
| 介護予防負担金収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| 介護予防負担金収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| 地域密着型介護料収益 | 0 | 0 | 0 |
| (介護報酬収益) | 0 | 0 | 0 |
| 介護報酬収益 | 0 | 0 | 0 |
| 介護予防報酬収益 | 0 | 0 | 0 |
| (利用者負担金収益) | 0 | 0 | 0 |
| 介護負担金収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| 介護負担金収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| 介護予防負担金収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| 介護予防負担金収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| 居宅介護支援介護料収益 | 0 | 0 | 0 |
| 居宅介護支援介護料収益 | 0 | 0 | 0 |
| 介護予防支援介護料収益 | 0 | 0 | 0 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 事業費収益 | 0 | 0 | 0 |
| 事業負担金収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| 事業負担金収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| 利用者等利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| 施設サービス利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| 居宅介護サービス利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| 地域密着型介護サービス利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| 食費収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| 食費収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| 食費収益(特定) | 0 | 0 | 0 |
| 居住費収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| 居住費収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| 居住費収益(特定) | 0 | 0 | 0 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他の利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他の事業収益 | 110,417 | 559,287 | △ 448,870 |
| 補助金事業収益(公費) | 110,417 | 559,287 | △ 448,870 |
| 補助金事業収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| 市町村特別事業収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| 市町村特別事業収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| 受諾事業収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| 受諾事業収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| (保険等査定減) | 0 | 0 | 0 |
| 老人福祉事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 措置事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 事務費収益 | 0 | 0 | 0 |
| 事業費収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他の利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 運営事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 管理費収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他の利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| 補助金事業収益(公費) | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|------------|------------------------|---|---|---|
| | 補助金事業収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 管理費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 収益 | 児童福祉事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 措置費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 事務費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 事業費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 私的契約利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 補助金事業収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| | 補助金事業収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| | 受託事業収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| | 受託事業収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 就労支援事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 製パン(とわだ)事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | クリーニング(はなわ)事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 食品加工事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 養鶏(錦木)事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 花卉事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 食鳥事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | あぐり事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 軽作業(就労)事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | みんなのお店事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 印刷事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 芝管理事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 養鶏(こさか)事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | リサイクル事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | ぐりとる(はなわ)事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 委託作業(はなわ)事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | くらみせ事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | とりびあん事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 軽作業(おおだて)事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 自立支援給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 介護給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特例介護給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 訓練等給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特例訓練等給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 地域相談支援給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特例地域相談支援給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 計画相談支援給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特例計画相談支援給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 障害児施設給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 障害児通所給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特例障害児通所給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 障害児入所給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 障害児相談支援給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特例障害児相談支援給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 利用者負担金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 補足給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特定障害者特別給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特例特定障害者特別給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特定入所障害児食費等給付費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特定費用収益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 補助金事業収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| | 補助金事業収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| | 受託事業収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 補助金事業収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| | 補助金事業収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| | 受託事業収益(公費) | 0 | 0 | 0 |
| | 受託事業収益(一般) | 0 | 0 | 0 |
| サービス活動増減の部 | | | | |

| | | | | |
|----------------|----------------------------|------------|-------------|-------------|
| | その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 経常経費寄附金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の収益 | 34,150 | 41,818 | △ 7,668 |
| | サービス活動収益計 (1) | 83,846,317 | 82,839,175 | 1,007,142 |
| 費用 | 人件費 | 53,922,925 | 55,156,568 | △ 1,233,643 |
| | 役員報酬 | 0 | 0 | 0 |
| | 職員給料 | 37,283,338 | 38,267,656 | △ 984,318 |
| | 職員賞与 | 5,033,099 | 5,167,155 | △ 134,056 |
| | 賞与引当金繰入 | 3,364,000 | 3,137,000 | 227,000 |
| | 非常勤職員給与 | 346,280 | 314,800 | 31,480 |
| | 派遣職員費 | 0 | 0 | 0 |
| | 退職給付費用 | 1,093,312 | 1,252,500 | △ 159,188 |
| | 法定福利費 | 6,802,896 | 7,017,457 | △ 214,561 |
| | 事業費 | 17,692,629 | 15,744,225 | 1,948,404 |
| | 給食費 | 8,945,735 | 8,373,324 | 572,411 |
| | 介護用品費 | 0 | 0 | 0 |
| | 医薬品費 | 0 | 0 | 0 |
| | 保健衛生費 | 1,014,728 | 701,445 | 313,283 |
| | 被服費 | 0 | 0 | 0 |
| | 教養娯楽費 | 125,309 | 206,148 | △ 80,839 |
| | 日用品費 | 99,979 | 97,994 | 1,985 |
| | 本人支給金 | 0 | 0 | 0 |
| | 水道光熱費 | 5,403,903 | 5,480,961 | △ 77,058 |
| | 燃料費 | 986 | 1,610 | △ 624 |
| | 消耗器具備品費 | 1,910,092 | 749,291 | 1,160,801 |
| | 保険料 | 0 | 0 | 0 |
| | 賃借料 | 0 | 0 | 0 |
| | 教育指導費 | 0 | 0 | 0 |
| | 葬祭費 | 0 | 0 | 0 |
| | 車輛費 | 191,897 | 133,452 | 58,445 |
| | 雑費 | 0 | 0 | 0 |
| | 事務費 | 3,578,200 | 3,758,756 | △ 180,556 |
| | 福利厚生費 | 361,049 | 365,835 | △ 4,786 |
| | 職員被服費 | 49,458 | 61,097 | △ 11,639 |
| | 旅費交通費 | 18,131 | 20,496 | △ 2,365 |
| | 研修研究費 | 42,371 | 172,802 | △ 130,431 |
| | 事務消耗品費 | 129,841 | 270,280 | △ 140,439 |
| | 印刷製本費 | 104,494 | 95,391 | 9,103 |
| | 水道光熱費 | 0 | 0 | 0 |
| | 燃料費 | 0 | 0 | 0 |
| | 修繕費 | 444,951 | 582,910 | △ 137,959 |
| | 通信運搬費 | 152,390 | 142,914 | 9,476 |
| | 会議費 | 914 | 276 | 638 |
| | 広報費 | 65,331 | 69,899 | △ 4,568 |
| | 業務委託費 | 422,619 | 481,223 | △ 58,604 |
| | 手数料 | 94,345 | 83,106 | 11,239 |
| | 保険料 | 163,089 | 142,825 | 20,264 |
| | 賃借料 | 523,254 | 386,741 | 136,513 |
| | 土地・建物賃借料 | 0 | 0 | 0 |
| | 租税公課 | 2,140 | 540 | 1,600 |
| | 保守料 | 629,033 | 631,706 | △ 2,673 |
| 渉外費 | 18,353 | 18,452 | △ 99 | |
| 諸会費 | 44,442 | 42,444 | 1,998 | |
| 雑費 | 311,995 | 189,819 | 122,176 | |
| 就労支援事業費用 | 0 | 0 | 0 | |
| 就労支援事業販売原価 | 0 | 0 | 0 | |
| 期首製品（商品）棚卸高 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期就労支援事業製造原価 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期就労支援事業仕入高 | 0 | 0 | 0 | |
| 期末製品（商品）棚卸高 | 0 | 0 | 0 | |
| 就労支援販管費 | 0 | 0 | 0 | |
| 利用者負担軽減額 | 0 | 0 | 0 | |
| 減価償却費 | 1,056,249 | 1,193,518 | △ 137,269 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 1,228,302 | △ 156,590 | △ 1,071,712 | |
| 徴収不能額 | 0 | 0 | 0 | |
| 徴収不能引当金繰入 | 0 | 0 | 0 | |
| その他の費用 | 0 | 0 | 0 | |
| | サービス活動費用計 (2) | 75,021,701 | 75,696,477 | △ 674,776 |
| | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 8,824,616 | 7,142,698 | 1,681,918 |

| | | 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 | 0 | 0 | 0 |
| | | 受取利息配当金収益 | 583 | 492 | 91 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 受入研修費収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 利用者等外給食収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 為替差益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 雑収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 583 | 492 | 91 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 0 | 0 | 0 |
| | | 利用者等外給食費 | 0 | 0 | 0 |
| 為替差損 | | 0 | 0 | 0 | |
| 雑損失 | | 0 | 0 | 0 | |
| | サービス活動外費用計 (5) | 0 | 0 | 0 | |
| | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | 583 | 492 | 91 | |
| | 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | 8,825,199 | 7,143,190 | 1,682,009 | |
| | | 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 | 6,066,000 | 303,000 | 5,763,000 |
| | | 施設整備等補助金収益 | 6,066,000 | 303,000 | 5,763,000 |
| | | 設備資金借入金元金償還補助金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 施設整備等寄附金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 施設整備等寄附金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 設備資金借入金元金償還寄附金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 固定資産受贈額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 車輻運搬具受贈額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 器具及び備品受贈額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 〇〇受贈額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 車輻運搬具売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 器具及び備品売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 土地売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 建物売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 構築物売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 機械及び装置売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | | 権利売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | | ソフトウェア売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 | |
| | 事業区分間繰入金収益 | 0 | 0 | 0 | |
| | 拠点区分間繰入金収益 | 0 | 0 | 0 | |
| | 事業区分間固定資産移管収益 | 0 | 0 | 0 | |
| | 拠点区分間固定資産移管収益 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の特別収益 | 0 | 0 | 0 | |
| | 徴収不能引当金戻入益 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の特別収益 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 特別収益計 (8) | 6,066,000 | 303,000 | 5,763,000 |
| | 費用 | 基本金組入額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 資産評価損 | 0 | 0 | 0 |
| | | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 0 | 0 |
| | | 建物売却損・処分損 | 0 | 0 | 0 |
| 車輻運搬具売却損・処分損 | | 0 | 0 | 0 | |
| 器具及び備品売却損・処分損 | | 0 | 0 | 0 | |
| その他の固定資産売却損・処分損 | | 0 | 0 | 0 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) | | 0 | 0 | 0 | |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | | 6,066,000 | 303,000 | 5,763,000 | |
| 災害損失 | | 0 | 0 | 0 | |
| 事業区分間繰入金費用 | | 0 | 0 | 0 | |
| 拠点区分間繰入金費用 | | 1,965,000 | 2,000,000 | △ 35,000 | |
| 事業区分間固定資産移管費用 | | 0 | 0 | 0 | |
| 拠点区分間固定資産移管費用 | 0 | 0 | 0 | | |
| その他の特別損失 | 0 | 0 | 0 | | |
| | 特別費用計 (9) | 8,031,000 | 2,303,000 | 5,728,000 | |
| | 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | △ 1,965,000 | △ 2,000,000 | 35,000 | |
| | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | 6,860,199 | 5,143,190 | 1,717,009 | |
| 繰越 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 27,124,820 | 26,486,630 | 638,190 | |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 33,985,019 | 31,629,820 | 2,355,199 | |
| | 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 | |
| | 基本金取崩額 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | |
|----------|----------------------------------|------------|------------|-----------|
| 活動増減差額の部 | その他の積立金取崩額 (15) | 2,024,000 | 495,000 | 1,529,000 |
| | 施設整備等積立金取崩額 | 2,024,000 | 495,000 | 1,529,000 |
| | 工賃変動積立金取崩額 | 0 | 0 | 0 |
| | 設備整備積立金取崩額 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金積立額 (16) | 7,300,000 | 5,000,000 | 2,300,000 |
| | 施設整備等積立金積立額 | 7,300,000 | 5,000,000 | 2,300,000 |
| | 工賃変動積立金積立額 | 0 | 0 | 0 |
| | 設備整備積立金積立額 | 0 | 0 | 0 |
| | 次期繰越活動増減差額 | | | 0 |
| | (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 28,709,019 | 27,124,820 | 1,584,199 |

計算書類に対する注記（和光園特定施設拠点区分用）

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) 和光園特定施設拠点計算書類（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 特定施設入居者生活介護事業所サービス区分
- (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 |
|---------|-----------|-------|---------|-----------|
| 建物 | 2,350,161 | | 238,788 | 2,111,373 |
| 合計 | 2,350,161 | | 238,788 | 2,111,373 |

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） | 3,564,000 | 1,452,627 | 2,111,373 |
| 車輛運搬具 | 2,049,000 | 2,048,999 | 1 |
| 器具及び備品 | 9,647,280 | 1,663,615 | 7,983,665 |
| 合計 | 15,260,280 | 5,165,241 | 10,095,039 |

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)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建 物 (基) | 2,350,161 | 0 | 0 | 0 | 238,788 | 0 | 0 | 0 | 2,111,373 | 0 | 1,452,627 | 0 | 3,564,000 | 0 | |
| 基本財産合計 | 2,350,161 | 0 | 0 | 0 | 238,788 | 0 | 0 | 0 | 2,111,373 | 0 | 1,452,627 | 0 | 3,564,000 | 0 | |
| 【その他の固定資産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車輜運搬具 | 213,434 | 0 | 0 | 0 | 213,433 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 2,048,999 | 0 | 2,049,000 | 0 | |
| 器具備品 | 1,745,033 | 625,650 | 6,798,000 | 5,100,000 | 559,368 | 240,062 | 0 | 0 | 7,983,665 | 5,485,588 | 1,663,615 | 513,412 | 9,647,280 | 5,999,000 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 1,958,467 | 625,650 | 6,798,000 | 5,100,000 | 772,801 | 240,062 | 0 | 0 | 7,983,666 | 5,485,588 | 3,712,614 | 513,412 | 11,696,280 | 5,999,000 | |
| 【その他の固定資産(無形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 174,919 | 87,107 | 0 | 0 | 44,660 | 22,240 | 0 | 0 | 130,259 | 64,867 | 93,041 | 46,333 | 223,300 | 111,200 | |
| その他の固定資産(無形固定資産)計 | 174,919 | 87,107 | 0 | 0 | 44,660 | 22,240 | 0 | 0 | 130,259 | 64,867 | 93,041 | 46,333 | 223,300 | 111,200 | |
| その他の固定資産計 | 2,133,386 | 712,757 | 6,798,000 | 5,100,000 | 817,461 | 262,302 | 0 | 0 | 8,113,925 | 5,550,455 | 3,805,655 | 559,745 | 11,919,580 | 6,110,200 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 4,483,547 | 712,757 | 6,798,000 | 5,100,000 | 1,056,249 | 262,302 | 0 | 0 | 10,225,298 | 5,550,455 | 5,258,282 | 559,745 | 15,483,580 | 6,110,200 | |
| 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 | 4,483,547 | 712,757 | 6,798,000 | 5,100,000 | 1,056,249 | 262,302 | 0 | 0 | 10,225,298 | 5,550,455 | 5,258,282 | 559,745 | 15,483,580 | 6,110,200 | |

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 和光園特定施設拠点

(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 | | 648,312 (0) | 0 | 648,312 (648,312) | | 本部拠点へ振替 |
| 賞与引当金 | 3,137,000 | 3,364,000 | 3,137,000 | 0 | 3,364,000 | |
| | | | | | | |
| 計 | 3,137,000 | 4,012,312 | 3,137,000 | 648,312 | 3,364,000 | |

(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。

和光園特定施設拠点区分 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 |
|--------------------------|---------------|------------|--------|------------|
| | 特定施設入居者生活介護事業 | | | |
| 介護保険事業収益 | 83,812,167 | 83,812,167 | | 83,812,167 |
| 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 | 83,701,750 | 83,701,750 | | 83,701,750 |
| (介護報酬収益) | 75,331,575 | 75,331,575 | | 75,331,575 |
| 介護報酬収益 | 75,331,575 | 75,331,575 | | 75,331,575 |
| 介護予防報酬収益 | | | | |
| (利用者負担金収益) | 8,370,175 | 8,370,175 | | 8,370,175 |
| 介護負担金収益 (公費) | | | | |
| 介護負担金収益 (一般) | 8,370,175 | 8,370,175 | | 8,370,175 |
| 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 | 110,417 | 110,417 | | 110,417 |
| 補助金事業収益 (公費) | 110,417 | 110,417 | | 110,417 |
| 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 | | | | |

和光園特定施設拠点区分 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 |
|----------------------|---------------|----|--------|--------|
| | 特定施設入居者生活介護事業 | | | |
| 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 | | | | |
| 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 | | | | |
| 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 | | | | |
| サービス | | | | |

和光園特定施設拠点区分 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 |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|
| | 特定施設入居者生活介護事業 | | | |
| 活動増減の部 | 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 | | | | |
| 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 | 34,150 | 34,150 | | 34,150 |
| サービス活動収益計(1) | 83,846,317 | 83,846,317 | | 83,846,317 |
| 人件費 | 53,922,925 | 53,922,925 | | 53,922,925 |
| 役員報酬 | | | | |
| 職員給料 | 37,283,338 | 37,283,338 | | 37,283,338 |
| 職員賞与 | 5,033,099 | 5,033,099 | | 5,033,099 |
| 賞与引当金繰入 | 3,364,000 | 3,364,000 | | 3,364,000 |
| 非常勤職員給与 | 346,280 | 346,280 | | 346,280 |
| 派遣職員費 | | | | |
| 退職給付費用 | 1,093,312 | 1,093,312 | | 1,093,312 |
| 法定福利費 | 6,802,896 | 6,802,896 | | 6,802,896 |
| 事業費 | 17,692,629 | 17,692,629 | | 17,692,629 |
| 給食費 | 8,945,735 | 8,945,735 | | 8,945,735 |
| 介護用品費 | | | | |
| 医薬品費 | | | | |
| 診療・療養等材料費 | | | | |
| 保健衛生費 | 1,014,728 | 1,014,728 | | 1,014,728 |
| 医療費 | | | | |
| 被服費 | | | | |
| 教養娯楽費 | 125,309 | 125,309 | | 125,309 |
| 日用品費 | 99,979 | 99,979 | | 99,979 |

和光園特定施設拠点区分 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 |
|----------------|-------------|---------------|-----------|-------------|-----------|
| | | 特定施設入居者生活介護事業 | | | |
| 費用 | 保育材料費 | | | | |
| | 本人支給金 | | | | |
| | 水道光熱費 | 5,403,903 | 5,403,903 | | 5,403,903 |
| | 燃料費 | 986 | 986 | | 986 |
| | 消耗器具備品費 | 1,910,092 | 1,910,092 | | 1,910,092 |
| | 保険料 | | | | |
| | 賃借料 | | | | |
| | 教育指導費 | | | | |
| | 就職支度費 | | | | |
| | 葬祭費 | | | | |
| | 車輛費 | 191,897 | 191,897 | | 191,897 |
| | 〇〇費 | | | | |
| | 雑費 | | | | |
| | 事務費 | 3,578,200 | 3,578,200 | | 3,578,200 |
| | 福利厚生費 | 361,049 | 361,049 | | 361,049 |
| | 職員被服費 | 49,458 | 49,458 | | 49,458 |
| | 旅費交通費 | 18,131 | 18,131 | | 18,131 |
| | 研修研究費 | 42,371 | 42,371 | | 42,371 |
| | 事務消耗品費 | 129,841 | 129,841 | | 129,841 |
| | 印刷製本費 | 104,494 | 104,494 | | 104,494 |
| | 水道光熱費 | | | | |
| | 燃料費 | | | | |
| | 修繕費 | 444,951 | 444,951 | | 444,951 |
| | 通信運搬費 | 152,390 | 152,390 | | 152,390 |
| | 会議費 | 914 | 914 | | 914 |
| | 広報費 | 65,331 | 65,331 | | 65,331 |
| | 業務委託費 | 422,619 | 422,619 | | 422,619 |
| | 手数料 | 94,345 | 94,345 | | 94,345 |
| | 保険料 | 163,089 | 163,089 | | 163,089 |
| | 賃借料 | 523,254 | 523,254 | | 523,254 |
| | 土地・建物賃借料 | | | | |
| | 租税公課 | 2,140 | 2,140 | | 2,140 |
| | 保守料 | 629,033 | 629,033 | | 629,033 |
| | 渉外費 | 18,353 | 18,353 | | 18,353 |
| | 諸会費 | 44,442 | 44,442 | | 44,442 |
| | (何) 費 | | | | |
| | 雑費 | 311,995 | 311,995 | | 311,995 |
| | 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 | 1,056,249 | 1,056,249 | | 1,056,249 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 1,228,302 | △ 1,228,302 | | △ 1,228,302 | |
| 徴収不能額 | | | | | |
| 徴収不能引当金繰入 | | | | | |
| その他の費用 | | | | | |

和光園特定施設拠点区分 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 |
|-------------|-----------------------------|---------------|------------|--------|------------|
| | | 特定施設入居者生活介護事業 | | | |
| | サービス活動費用計 (2) | 75,021,701 | 75,021,701 | | 75,021,701 |
| | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 8,824,616 | 8,824,616 | | 8,824,616 |
| 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 | 583 | 583 | 583 |
| | | 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) | 583 | 583 | | 583 |
| 費用 | サービス活動外費用 | 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) | 583 | 583 | | 583 |
| | 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | 8,825,199 | 8,825,199 | | 8,825,199 |

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 和光園特定施設拠点

(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 | 29,126,000 | 7,300,000 | 2,024,000 | 34,402,000 | |
| | | | | | |
| 計 | 29,126,000 | 7,300,000 | 2,024,000 | 34,402,000 | |

(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 | 29,126,000 | 7,300,000 | 2,024,000 | 34,402,000 | |
| 退職給付引当資産 | | 648,312 | 648,312 | | 退職給付引当金対応の為(本部へ振替) |
| | | | | | |
| 計 | 29,126,000 | 7,948,312 | 2,672,312 | 34,402,000 | |

(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。

東恵園拠点区分 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) |
| 介護保険事業収入 | 279,441,000 | 279,108,276 | 332,724 | 特養入所率 94.94% | |
| 施設介護料収入 | 195,006,000 | 195,119,940 | △ 113,940 | 特養平均要介護度 4.34 | |
| 介護報酬収入 | 175,269,000 | 175,370,206 | △ 101,206 | 特養介護報酬 算定人員 19,459名 | 175,370,206 |
| 利用者負担金収入 (公費) | 310,000 | 310,822 | △ 822 | 特養利用者負担分(公費) | 310,822 |
| 利用者負担金収入 (一般) | 19,427,000 | 19,438,912 | △ 11,912 | 特養利用者負担分(一般) | 19,438,912 |
| 居宅介護料収入 | 28,666,000 | 28,737,840 | △ 71,840 | 短期利用率 77.79% | |
| (介護報酬収入) | 25,653,000 | 25,670,232 | △ 17,232 | 短期平均要介護度 2.62 | |
| 介護報酬収入 (利用者負担金収入) | 25,653,000 | 25,670,232 | △ 17,232 | 短期介護報酬 算定人員 3,132名 | 25,670,232 |
| 介護負担金収入 (公費) | 3,013,000 | 3,067,608 | △ 54,608 | 短期利用者負担分(公費) | 32,690 |
| 介護負担金収入 (一般) | 32,000 | 32,690 | △ 690 | 短期利用者負担分(一般) | 3,034,918 |
| 利用者等利用料収入 | 2,981,000 | 3,034,918 | △ 53,918 | | |
| 食費収入 (一般) | 53,015,000 | 52,495,076 | 519,924 | | |
| 食費収入 (特定) | 21,720,000 | 21,654,460 | 65,540 | 特養 18,084,275/短期 3,570,185 | 21,654,460 |
| 居住費収入 (一般) | 10,891,000 | 10,720,821 | 170,179 | 特養 10,120,455/短期 600,366 | 10,720,821 |
| 居住費収入 (特定) | 12,696,000 | 12,612,860 | 83,140 | 特養 10,434,560/短期 2,178,300 | 12,612,860 |
| その他の利用料収入 | 7,163,000 | 6,961,935 | 201,065 | 特養 6,446,130/短期 515,805 | 6,961,935 |
| その他の事業収入 | 545,000 | 545,000 | 0 | 小遣い・預り金管理料 | 545,000 |
| 補助金事業収入 (公費) | 2,754,000 | 2,755,420 | △ 1,420 | | |
| | 1,770,000 | 1,771,420 | △ 1,420 | 鹿角市物価高騰対策事業費補助金 | 1,407,000 |
| | | | | 秋田県介護サービス継続支援事業費補助金 | 26,000 |
| | | | | 介護職員処遇改善支援補助金 | 338,420 |
| | | | | 介護福祉士実務者研修受講料 | 984,000 |
| その他の事業収入 | 984,000 | 984,000 | 0 | 預金利息 | 1,512 |
| 受取利息配当金収入 | 1,000 | 1,519 | △ 519 | 実務者研修事業 預金利息 | 7 |
| その他の収入 | 599,000 | 600,163 | △ 1,163 | | |
| 雑収入 | 599,000 | 600,163 | △ 1,163 | 従事者相互保険配当金 | 120,830 |
| | | | | 外国人職員住居家賃本人負担分他 | 479,333 |
| 事業活動収入計 (1) | 280,041,000 | 279,709,958 | 331,042 | | |
| 人件費支出 | 203,646,000 | 203,643,951 | 2,049 | | |
| 職員給料支出 | 143,863,000 | 143,862,025 | 975 | 正職員 延27名 基本給 | 59,381,124 |
| | | | | 契約職員等 延33名 基本給 | 46,897,132 |
| | | | | 役職手当 | 960,000 |
| | | | | 資格手当 | 2,787,900 |
| | | | | 家族手当 | 2,004,125 |
| | | | | 業務手当 | 72,000 |
| | | | | 超過勤務手当 | 6,058,586 |
| | | | | 宿直手当 | 1,537,200 |
| | | | | 夜勤手当 | 2,513,852 |
| | | | | 通勤手当 | 2,007,470 |
| | | | | 処遇改善手当 | 10,648,451 |
| | | | | 特定処遇改善分 | 3,924,832 |
| | | | | 新処遇改善費 | 3,941,789 |
| | | | | 新処遇改善費Ⅱ | 453,564 |
| | | | | 実務者研修事業 契約職員基本給 | 674,000 |
| | | | | 【予備費支出より17,000円充当】 | |
| 職員賞与支出 | 27,449,000 | 27,448,420 | 580 | 正職員 延25名 | 19,580,137 |
| | | | | 契約職員 延28名 | 7,868,283 |
| 非常勤職員給与支出 | 1,265,000 | 1,265,000 | 0 | 嘱託医、産業医、口腔衛生管理指導料 | 1,265,000 |
| 退職給付支出 | 4,806,000 | 4,806,000 | 0 | 退職共済掛金 44名 | 4,806,000 |
| 法定福利費支出 | 26,263,000 | 26,262,506 | 494 | 健康保険事業主負担分 | 8,102,324 |
| | | | | 介護保険事業主負担分 | 843,230 |
| | | | | 厚生年金保険事業主負担分 | 14,797,754 |
| | | | | 子ども・子育て拠出金事業主負担 | 582,202 |
| | | | | 労働保険事業主負担分 | 1,936,996 |
| | | | | 【予備費支出より14,000円充当】 | |
| 事業費支出 | 56,515,000 | 56,508,710 | 6,290 | | |
| 給食費支出 | 20,149,000 | 20,148,693 | 307 | 給食材料費 66,926食、非常食 | 20,148,693 |
| | | | | 【消耗器具備品費支出へ89,000円流用】 | |
| 介護用品費支出 | 3,976,000 | 3,975,806 | 194 | おむつ、パッド他 | 3,975,806 |
| | | | | 【消耗器具備品費支出へ27,000円流用】 | |
| 保健衛生費支出 | 2,416,000 | 2,415,967 | 33 | 健康診断料 | 295,185 |
| | | | | 医薬品・衛生用品類他 | 464,730 |
| | | | | リネンクリーニング | 1,320,000 |
| | | | | 予防タミフル投与 | 241,266 |
| | | | | 感染症対応用衛生用品類他 | 94,786 |
| | | | | 【燃料費支出より4,000円流用】 | |
| | | | | 【車輦費支出より34,000円流用】 | |
| | | | | 【雑支出より2,000円流用】 | |
| | | | | 【予備費支出より252,000円充当】 | |
| 被服費支出 | 185,000 | 184,250 | 750 | 寝具用バスタオル | 184,250 |
| 教養娯楽費支出 | 996,000 | 995,106 | 894 | 敬老会等行事関係経費他 | 995,106 |
| | | | | 【消耗器具備品費支出へ7,000円流用】 | |
| 日用品費支出 | 196,000 | 195,280 | 720 | ペーパータオル、トイレトペーパー | 195,280 |
| | | | | 【消耗器具備品費支出へ14,000円流用】 | |

| 勘定科目 | 予算 (A) | 決算 (B) | 差異(A)-(B) | 備 考 | | |
|-----------|--------------|------------|------------|-------|--|--|
| | | | | 内 容 | 金額 (円) | |
| 事業活動による収支 | 水道光熱費支出 | 12,605,000 | 12,604,557 | 443 | 電気代 (276,227kwh) ガス代 (3,835.6㎡) 水道代 (7,918㎡) 【消耗器具備品費支出へ22,000円流用】 | 8,223,623 2,408,843 1,972,091 |
| | 燃料費支出 | 9,416,000 | 9,415,274 | 726 | 草刈機用混合ガソリン代(4ℓ) 暖房用灯油代(3,730ℓ) 重油代(86,700ℓ) 【保健衛生費支出へ4,000円流用】 【消耗器具備品費支出へ39,000円流用】 | 872 417,802 8,996,600 |
| | 消耗器具備品費支出 | 5,330,000 | 5,329,476 | 524 | 給食器具備品類 マットレス他器具備品類 排泄・入浴用品他消耗品類 感染症対応用消耗品類 【給食費支出より89,000円流用】 【介護用品費支出より27,000円流用】 【教養娯楽費支出より7,000円流用】 【日用品費支出より14,000円流用】 【水道光熱費支出より22,000円流用】 【燃料費支出より39,000円流用】 | 519,904 1,137,209 3,487,476 184,887 |
| | 賃借料支出 | 532,000 | 531,600 | 400 | ハイエースリース料 | 531,600 |
| | 車両費支出 | 702,000 | 701,613 | 387 | 車輛車検代 車輛ガソリン代(1,749ℓ) 車輛軽油代(1,481ℓ) 【保健衛生費支出へ34,000円流用】 | 183,372 305,670 212,571 |
| | 雑支出 | 12,000 | 11,088 | 912 | 線香代 【保健衛生費支出へ2,000円流用】 | 11,088 |
| | 事務費支出 | 15,738,000 | 15,729,358 | 8,642 | | |
| | 福利厚生費支出 | 1,977,000 | 1,976,527 | 473 | 従事者相互保険 職員健康診断 インフルエンザワクチン接種 予防タミフル投与 福利厚生助成 職員慶弔経費 腸内細菌検査他 【旅費交通費支出より1,000円流用】 【研修研究費支出より4,000円流用】 【事務消耗品費支出より14,000円流用】 【印刷製本費支出より12,000円流用】 【業務委託費支出より138,000円流用】 【手数料支出より4,000円流用】 【保険料支出より1,000円流用】 【保守料支出より3,000円流用】 【予備費支出より110,000円充当】 | 339,768 769,969 161,600 326,020 170,000 160,000 49,170 |
| | 職員被服費支出 | 135,000 | 134,243 | 757 | 厨房白衣他 | 134,243 |
| | 旅費交通費支出 | 51,000 | 50,908 | 92 | S点検調整委員旅費他 【福利厚生費支出へ1,000円流用】 | 50,908 |
| | 研修研究費支出 | 510,000 | 509,739 | 261 | 各種研修、参加費等 実務者研修事業 テキスト代他 【福利厚生費支出へ4,000円流用】 | 218,763 290,976 |
| | 事務消耗品費支出 | 512,000 | 511,501 | 499 | 事務消耗品類、参考図書代 【福利厚生費支出へ14,000円流用】 【修繕費支出へ33,000円流用】 【通信運搬費支出へ4,000円流用】 【雑支出へ3,000円流用】 | 511,501 |
| | 印刷製本費支出 | 299,000 | 298,636 | 364 | コピーカウンター料 印刷代 【福利厚生費支出へ12,000円流用】 | 261,901 36,735 |
| | 修繕費支出 | 1,186,000 | 1,185,291 | 709 | 洗面所排水管他各所修繕 ポイラー修繕(二次ポンプ漏水等7件) 消防用設備他機械類修繕 包丁研磨他物品用具類修繕 【事務消耗品費支出より33,000円流用】 | 120,109 515,328 522,908 26,946 |
| | 通信運搬費支出 | 1,048,000 | 1,047,340 | 660 | 電話代 郵送料 NHK受信料 実務者研修事業 切手代 【事務消耗品費支出より4,000円流用】 | 833,735 189,280 24,185 140 |
| | 会議費支出 | 2,000 | 1,958 | 42 | 会議茶菓子代 | 1,958 |
| | 広報費支出 | 139,000 | 138,027 | 973 | 施設広報、法人広報 | 138,027 |
| | 業務委託費支出 | 1,634,000 | 1,633,700 | 300 | 産廃・清掃等委託料 【福利厚生費支出へ138,000円流用】 | 1,633,700 |
| | 手数料支出 | 412,000 | 411,887 | 113 | 各種手数料代 実務者研修事業 金融機関手数料 【福利厚生費支出へ4,000円流用】 | 409,302 2,585 |
| | 保険料支出 | 552,000 | 551,906 | 94 | 火災保険 自動車保険 施設損害賠償保険 【福利厚生費支出へ1,000円流用】 | 201,870 145,730 204,306 |
| | 賃借料支出 | 1,091,000 | 1,090,204 | 796 | OA機器類、カーテンリース他 | 1,090,204 |
| | 土地・建物賃借料支出 | 765,000 | 765,000 | 0 | 外国人職員住居家賃 | 765,000 |

| 勘定科目 | | 予算 (A) | 決算 (B) | 差異(A)-(B) | 備 考 | |
|---|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|---|-----------|
| | | | | | 内 容 | 金額 (円) |
| | 租税公課支出 | 29,000 | 28,500 | 500 | 自動車税、収入印紙 | 28,500 |
| | 保守料支出 | 2,746,000 | 2,745,560 | 440 | 各種設備等保守料 | 2,745,560 |
| | | | | | 【福利厚生費支出へ3,000円流用】 | |
| | 渉外費支出 | 37,000 | 36,884 | 116 | お中元・お歳暮代 | 36,884 |
| | 諸会費支出 | 295,000 | 294,200 | 800 | 各種関係団体等会費 | 294,200 |
| | 雑支出 | 2,318,000 | 2,317,347 | 653 | 福利協会事務費/152,220他 | 813,009 |
| | | | | | 外国人技能実習生(特定技能外国人) 関係経費 | 1,500,450 |
| | | | | | 実務者研修事業 講師用飲料代 | 3,888 |
| | | | | | 【事務消耗品費支出より3,000円流用】 | |
| | その他の支出 | 213,000 | 212,920 | 80 | | |
| 雑支出 | 213,000 | 212,920 | 80 | 喀痰吸引研修助成金 申請要件喪失により損金算入 | 212,920 | |
| 事業活動支出計 (2) | | 276,112,000 | 276,094,939 | 17,061 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2) | | 3,929,000 | 3,615,019 | 313,981 | | |
| 取入 | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 0 | 0 | | |
| 施設整備等による収支 | 固定資産取得支出 | 773,000 | 772,200 | 800 | | |
| | 器具及び備品取得支出 | 773,000 | 772,200 | 800 | 車椅子用体重計 | 178,200 |
| | | | | | 電動ベッド2台 | 594,000 |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 1,988,000 | 1,987,140 | 860 | | |
| | ファイナンス・リース債務返済支出 | 1,988,000 | 1,987,140 | 860 | ハイエースリース | 991,200 |
| | | | | | ほのぼのNEXTリース(按分) | 735,240 |
| | | | | ほのぼのNEXT 専用サーバーリース(按分) | 260,700 | |
| 施設整備等支出計 (5) | | 2,761,000 | 2,759,340 | 1,660 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5) | | △ 2,761,000 | △ 2,759,340 | △ 1,660 | | |
| その他の収入 | 積立資産取崩収入 | 2,800,000 | 2,800,000 | 0 | | |
| | 施設整備等積立資産取崩収入 | 2,800,000 | 2,800,000 | 0 | 施設整備費用充当 | 2,800,000 |
| | その他の活動収入計 (7) | 2,800,000 | 2,800,000 | 0 | | |
| その他の活動による収支 | 積立資産支出 | 2,707,000 | 2,703,561 | 3,439 | | |
| | 退職給付引当資産支出 | 2,707,000 | 2,703,561 | 3,439 | 福利協会退職金積立(正職27名、契約11名) | 2,703,561 |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 1,119,000 | 119,000 | 1,000,000 | | |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 1,119,000 | 119,000 | 1,000,000 | 本部事務費 | 119,000 |
| | その他の活動支出計 (8) | 3,826,000 | 2,822,561 | 1,003,439 | | |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | | △ 1,026,000 | △ 22,561 | △ 1,003,439 | | |
| 予備費支出 (10) | | 535,000 | | 535,000 | | |
| | | △ 393,000 | | △ 393,000 | 【職員給料支出へ17,000円充当】 【法定福利費支出へ14,000円充当】 【保健衛生費支出へ252,000円充当】 【福利厚生費支出へ110,000円充当】 | |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | | 0 | 833,118 | △ 833,118 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | | 131,298,000 | 131,298,334 | △ 334 | | |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | | 131,298,000 | 132,131,452 | △ 833,452 | | |

東恵園拠点区分 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 | 279,108,276 | 284,075,738 | △ 4,967,462 |
| 施設介護料収益 | 195,119,940 | 194,775,690 | 344,250 |
| 介護報酬収益 | 175,370,206 | 174,708,325 | 661,881 |
| 利用者負担金収益 (公費) | 310,822 | 39,013 | 271,809 |
| 利用者負担金収益 (一般) | 19,438,912 | 20,028,352 | △ 589,440 |
| 居宅介護料収益 | 28,737,840 | 30,962,920 | △ 2,225,080 |
| (介護報酬収益) | 25,670,232 | 27,400,607 | △ 1,730,375 |
| 介護報酬収益 | 25,670,232 | 27,400,607 | △ 1,730,375 |
| 介護予防報酬収益 | | | |
| (利用者負担金収益) | 3,067,608 | 3,562,313 | △ 494,705 |
| 介護負担金収益 (公費) | 32,690 | 77,238 | △ 44,548 |
| 介護負担金収益 (一般) | 3,034,918 | 3,485,075 | △ 450,157 |
| 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 | 52,495,076 | 53,182,420 | △ 687,344 |
| 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) | | 6,300 | △ 6,300 |
| 食費収益 (一般) | 21,654,460 | 19,988,657 | 1,665,803 |
| 食費収益 (特定) | 10,720,821 | 12,890,343 | △ 2,169,522 |
| 居住費収益 (公費) | | | |
| 居住費収益 (一般) | 12,612,860 | 12,327,795 | 285,065 |
| 居住費収益 (特定) | 6,961,935 | 7,474,325 | △ 512,390 |
| 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 | 545,000 | 495,000 | 50,000 |
| その他の事業収益 | 2,755,420 | 5,154,708 | △ 2,399,288 |
| 補助金事業収益 (公費) | 1,771,420 | 4,435,908 | △ 2,664,488 |
| 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 | 984,000 | 718,800 | 265,200 |
| (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

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
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

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)
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 | 567,163 | 500,280 | 66,883 |
| | サービス活動収益計(1) | 279,675,439 | 284,576,018 | △ 4,900,579 |
| 費用 | 人件費 | 207,183,512 | 199,395,432 | 7,788,080 |
| | 役員報酬 | | | |
| | 職員給料 | 143,862,025 | 137,629,188 | 6,232,837 |
| | 職員賞与 | 18,763,420 | 17,947,421 | 815,999 |
| | 賞与引当金繰入 | 10,903,000 | 10,067,000 | 836,000 |
| | 非常勤職員給与 | 1,265,000 | 1,199,000 | 66,000 |
| | 派遣職員費 | | | |
| | 退職給付費用 | 7,509,561 | 8,105,404 | △ 595,843 |
| | 法定福利費 | 24,880,506 | 24,447,419 | 433,087 |
| | 事業費 | 56,508,710 | 55,736,603 | 772,107 |
| | 給食費 | 20,148,693 | 18,781,623 | 1,367,070 |
| | 介護用品費 | 3,975,806 | 3,958,350 | 17,456 |
| | 医薬品費 | | | |
| | 保健衛生費 | 2,415,967 | 2,398,057 | 17,910 |
| | 被服費 | 184,250 | | 184,250 |
| | 教養娯楽費 | 995,106 | 886,882 | 108,224 |
| | 日用品費 | 195,280 | 227,416 | △ 32,136 |
| | 本人支給金 | | | |
| | 水道光熱費 | 12,604,557 | 12,436,749 | 167,808 |
| | 燃料費 | 9,415,274 | 8,969,967 | 445,307 |
| | 消耗器具備品費 | 5,329,476 | 7,161,059 | △ 1,831,583 |
| | 保険料 | | | |
| | 賃借料 | 531,600 | 221,500 | 310,100 |
| | 教育指導費 | | | |
| | 葬祭費 | | | |
| | 車輛費 | 701,613 | 680,216 | 21,397 |
| | 雑費 | 11,088 | 14,784 | △ 3,696 |
| | 事務費 | 15,729,358 | 17,084,263 | △ 1,354,905 |
| | 福利厚生費 | 1,976,527 | 1,581,530 | 394,997 |
| | 職員被服費 | 134,243 | 146,578 | △ 12,335 |
| | 旅費交通費 | 50,908 | 27,620 | 23,288 |
| | 研修研究費 | 509,739 | 387,689 | 122,050 |
| | 事務消耗品費 | 511,501 | 598,577 | △ 87,076 |
| | 印刷製本費 | 298,636 | 242,186 | 56,450 |
| | 水道光熱費 | | | |
| | 燃料費 | | | |
| | 修繕費 | 1,185,291 | 2,099,442 | △ 914,151 |
| | 通信運搬費 | 1,047,340 | 1,097,827 | △ 50,487 |
| | 会議費 | 1,958 | 9,975 | △ 8,017 |
| | 広報費 | 138,027 | 115,095 | 22,932 |
| | 業務委託費 | 1,633,700 | 2,156,000 | △ 522,300 |
| | 手数料 | 411,887 | 655,577 | △ 243,690 |
| | 保険料 | 551,906 | 558,016 | △ 6,110 |
| | 賃借料 | 1,090,204 | 1,049,008 | 41,196 |
| | 土地・建物賃借料 | 765,000 | 780,000 | △ 15,000 |
| | 租税公課 | 28,500 | 31,500 | △ 3,000 |
| | 保守料 | 2,745,560 | 2,735,440 | 10,120 |
| 渉外費 | 36,884 | 67,817 | △ 30,933 | |
| 諸会費 | 294,200 | 290,400 | 3,800 | |
| 雑費 | 2,317,347 | 2,453,986 | △ 136,639 | |
| 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 | 13,927,424 | 16,005,553 | △ 2,078,129 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 5,448,239 | △ 5,803,010 | 354,771 | |
| 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) | 287,900,765 | 282,418,841 | 5,481,924 |
| | サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | △ 8,225,326 | 2,157,177 | △ 10,382,503 |

| | | 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 | 1,519 | 1,705 | △ 186 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 33,000 | 3,000 | 30,000 |
| | | 受入研修費収益 | | | |
| | | 利用者等外給食収益 為替差益 | | | |
| | 雑収益 | 33,000 | 3,000 | 30,000 | |
| | サービス活動外収益計 (4) | 34,519 | 4,705 | 29,814 | |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 212,920 | | 212,920 |
| | | 利用者等外給食費 為替差損 | | | |
| | | 雑損失 | 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) | 212,920 | | 212,920 | | |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △ 178,401 | 4,705 | △ 183,106 | | |
| | | 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | △ 8,403,727 | 2,161,882 | △ 10,565,609 |
| | | 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 | | | | |
| | 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) | | | | | |
| 費用 | 基本金組入額 | | | | |
| | 資産評価損 | | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 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 | 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 | | | | |
| | 災害損失 | | | | |
| 事業区分間繰入金費用 | | | | | |
| 拠点区分間繰入金費用 | 119,000 | 3,715,000 | △ 3,596,000 | | |
| 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) | 119,001 | 3,715,001 | △ 3,596,000 | | |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | △ 119,001 | △ 3,715,001 | 3,596,000 | | |
| | | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | △ 8,522,728 | △ 1,553,119 | △ 6,969,609 |
| 繰越 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 162,561,848 | 164,114,967 | △ 1,553,119 | |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 154,039,120 | 162,561,848 | △ 8,522,728 | |
| | 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) | 2,800,000 | | 2,800,000 |
| | 施設整備等積立金取崩額 | 2,800,000 | | 2,800,000 |
| | 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) | | | |
| | 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) | 156,839,120 | 162,561,848 | △ 5,722,728 | |

計算書類に対する注記（東恵園拠点区分用）

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) 東恵園拠点計算書類（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（⑩）、措置施設にあつては 会計基準別紙3（⑩））
- 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
- (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 | 9,020,400 | | | 9,020,400 |
| 建物 | 62,267,433 | | 7,927,062 | 54,340,371 |
| 合計 | 71,287,833 | | 7,927,062 | 63,360,771 |

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） | 473,755,480 | 419,415,109 | 54,340,371 |
| 構築物 | 4,959,900 | 2,495,024 | 2,464,876 |
| 機械及び装置 | 61,740,000 | 59,580,674 | 2,159,326 |
| 車輛運搬具 | 8,193,000 | 8,192,997 | 3 |
| 器具及び備品 | 65,450,645 | 59,740,770 | 5,709,875 |
| 有形リース資産 | 6,259,500 | 4,047,175 | 2,212,325 |
| その他の固定資産 | 1,058,400 | 917,280 | 141,120 |
| 合計 | 621,416,925 | 554,389,029 | 67,027,896 |

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

有形リース資産・・・・・・送迎用車両及びサーバーである。

無形リース資産・・・・・・介護支援ソフトである。

(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)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地(基) | 9,020,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,020,400 | 0 | 0 | 0 | 9,020,400 | 0 | |
| 建物(基) | 62,267,433 | 42,632,887 | 0 | 0 | 7,927,062 | 5,146,739 | 0 | 0 | 54,340,371 | 37,486,148 | 419,415,109 | 290,576,852 | 473,755,480 | 328,063,000 | |
| 基本財産合計 | 71,287,833 | 42,632,887 | 0 | 0 | 7,927,062 | 5,146,739 | 0 | 0 | 63,360,771 | 37,486,148 | 419,415,109 | 290,576,852 | 482,775,880 | 328,063,000 | |
| 【その他の固定資産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物(固) | 2,766,376 | 0 | 0 | 0 | 301,500 | 0 | 0 | 0 | 2,464,876 | 0 | 2,495,024 | 0 | 4,959,900 | 0 | |
| 機械・装置 | 2,919,106 | 1,158,375 | 0 | 0 | 759,780 | 301,500 | 0 | 0 | 2,159,326 | 856,875 | 59,580,674 | 47,486,125 | 61,740,000 | 48,343,000 | |
| 車輦運搬具 | 85,542 | 0 | 0 | 0 | 85,539 | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 8,192,997 | 0 | 8,193,000 | 0 | |
| 器具備品 | 7,580,519 | 0 | 772,200 | 0 | 2,642,843 | 0 | 1 | 0 | 5,709,875 | 0 | 59,740,770 | 7,190,053 | 65,450,645 | 7,190,053 | |
| 有形リース資産 | 3,464,225 | 0 | 0 | 0 | 1,251,900 | 0 | 0 | 0 | 2,212,325 | 0 | 4,047,175 | 0 | 6,259,500 | 0 | |
| その他の固定資産 | 246,960 | 0 | 0 | 0 | 105,840 | 0 | 0 | 0 | 141,120 | 0 | 917,280 | 0 | 1,058,400 | 0 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 17,062,728 | 1,158,375 | 772,200 | 0 | 5,147,402 | 301,500 | 1 | 0 | 12,687,525 | 856,875 | 134,973,920 | 54,676,178 | 147,661,445 | 55,533,053 | |
| 【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 | 1,347,940 | 0 | 0 | 0 | 735,240 | 0 | 0 | 0 | 612,700 | 0 | 3,063,500 | 0 | 3,676,200 | 0 | |
| その他の固定資産(無形固定資産)計 | 1,583,380 | 0 | 0 | 0 | 852,960 | 0 | 0 | 0 | 730,420 | 0 | 3,534,380 | 0 | 4,264,800 | 0 | |
| その他の固定資産計 | 18,646,108 | 1,158,375 | 772,200 | 0 | 6,000,362 | 301,500 | 1 | 0 | 13,417,945 | 856,875 | 138,508,300 | 54,676,178 | 151,926,245 | 55,533,053 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 89,933,941 | 43,791,262 | 772,200 | 0 | 13,927,424 | 5,448,239 | 1 | 0 | 76,778,716 | 38,343,023 | 557,923,409 | 345,253,030 | 634,702,125 | 383,596,053 | |
| 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 | 89,933,941 | 43,791,262 | 772,200 | 0 | 13,927,424 | 5,448,239 | 1 | 0 | 76,778,716 | 38,343,023 | 557,923,409 | 345,253,030 | 634,702,125 | 383,596,053 | |

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 東恵園拠点

(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 | | 2,703,561 (0) | | 2,703,561 (2,703,561) | | 本部拠点へ振替 |
| 賞与引当金 | 10,067,000 | 10,903,000 | 10,067,000 | | 10,903,000 | |
| | | | | | | |
| 計 | 10,067,000 | 13,606,561 | 10,067,000 | 2,703,561 | 10,903,000 | |

(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。

東恵園拠点区分 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 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 |
|--------------------------|-------------|------------|--------------|-------------|--------|-------------|
| | 介護老人福祉施設事業 | 短期入所事業 | 介護福祉士実務者研修事業 | | | |
| 介護保険事業収益 | 242,233,033 | 35,891,243 | 984,000 | 279,108,276 | | 279,108,276 |
| 施設介護料収益 | 195,119,940 | | | 195,119,940 | | 195,119,940 |
| 介護報酬収益 | 175,370,206 | | | 175,370,206 | | 175,370,206 |
| 利用者負担金収益(公費) | 310,822 | | | 310,822 | | 310,822 |
| 利用者負担金収益(一般) | 19,438,912 | | | 19,438,912 | | 19,438,912 |
| 居宅介護料収益 | | 28,737,840 | | 28,737,840 | | 28,737,840 |
| (介護報酬収益) | | 25,670,232 | | 25,670,232 | | 25,670,232 |
| 介護報酬収益 | | 25,670,232 | | 25,670,232 | | 25,670,232 |
| 介護予防報酬収益 | | | | | | |
| (利用者負担金収益) | | 3,067,608 | | 3,067,608 | | 3,067,608 |
| 介護負担金収益(公費) | | 32,690 | | 32,690 | | 32,690 |
| 介護負担金収益(一般) | | 3,034,918 | | 3,034,918 | | 3,034,918 |
| 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 | 45,630,420 | 6,864,656 | | 52,495,076 | | 52,495,076 |
| 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) | 18,084,275 | 3,570,185 | | 21,654,460 | | 21,654,460 |
| 食費収益(特定) | 10,120,455 | 600,366 | | 10,720,821 | | 10,720,821 |
| 居住費収益(公費) | | | | | | |
| 居住費収益(一般) | 10,434,560 | 2,178,300 | | 12,612,860 | | 12,612,860 |
| 居住費収益(特定) | 6,446,130 | 515,805 | | 6,961,935 | | 6,961,935 |
| 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 | 545,000 | | | 545,000 | | 545,000 |
| その他の事業収益 | 1,482,673 | 288,747 | 984,000 | 2,755,420 | | 2,755,420 |
| 補助金事業収益(公費) | 1,482,673 | 288,747 | | 1,771,420 | | 1,771,420 |
| 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 | | | 984,000 | 984,000 | | 984,000 |
| (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) | | | | | | |
| 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 | | | | | | |

収益

東恵園拠点区分 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 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 |
|------------------|-------------|------------|--------------|-------------|--------|-------------|
| | 介護老人福祉施設事業 | 短期入所事業 | 介護福祉士実務者研修事業 | | | |
| 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 | | | | | | |
| 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 | 482,655 | 84,508 | | 567,163 | | 567,163 |
| サービス活動収益計(1) | 242,715,688 | 35,975,751 | 984,000 | 279,675,439 | | 279,675,439 |
| 人件費 | 175,928,068 | 30,581,444 | 674,000 | 207,183,512 | | 207,183,512 |
| 役員報酬 | | | | | | |
| 職員給料 | 121,853,003 | 21,335,022 | 674,000 | 143,862,025 | | 143,862,025 |
| 職員賞与 | 15,967,669 | 2,795,751 | | 18,763,420 | | 18,763,420 |
| 賞与引当金繰入 | 9,278,453 | 1,624,547 | | 10,903,000 | | 10,903,000 |
| 非常勤職員給与 | 1,265,000 | | | 1,265,000 | | 1,265,000 |
| 派遣職員費 | | | | | | |
| 退職給付費用 | 6,390,636 | 1,118,925 | | 7,509,561 | | 7,509,561 |
| 法定福利費 | 21,173,307 | 3,707,199 | | 24,880,506 | | 24,880,506 |
| 事業費 | 48,090,545 | 8,418,165 | | 56,508,710 | | 56,508,710 |
| 給食費 | 17,146,535 | 3,002,158 | | 20,148,693 | | 20,148,693 |
| 介護用品費 | 3,383,410 | 592,396 | | 3,975,806 | | 3,975,806 |
| 医薬品費 | | | | | | |
| 診療・療養等材料費 | | | | | | |
| 保健衛生費 | 2,055,984 | 359,983 | | 2,415,967 | | 2,415,967 |
| 医療費 | | | | | | |
| 被服費 | 156,796 | 27,454 | | 184,250 | | 184,250 |
| 教養娯楽費 | 846,834 | 148,272 | | 995,106 | | 995,106 |
| 日用品費 | 166,183 | 29,097 | | 195,280 | | 195,280 |
| 保育材料費 | | | | | | |
| 本人支給金 | | | | | | |
| 水道光熱費 | 10,726,477 | 1,878,080 | | 12,604,557 | | 12,604,557 |
| 燃料費 | 8,012,397 | 1,402,877 | | 9,415,274 | | 9,415,274 |

東恵園拠点区分 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 |
|---------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------|-------------|
| | 介護老人福祉施設事業 | 短期入所事業 | 介護福祉士実務者研修事業 | | | |
| 費用 | | | | | | |
| 消耗器具備品費 | 4,535,382 | 794,094 | | 5,329,476 | | 5,329,476 |
| 保険料 | | | | | | |
| 賃借料 | 452,391 | 79,209 | | 531,600 | | 531,600 |
| 教育指導費 | | | | | | |
| 就職支度費 | | | | | | |
| 葬祭費 | | | | | | |
| 車輛費 | 597,068 | 104,545 | | 701,613 | | 701,613 |
| 〇〇費 | | | | | | |
| 雑費 | 11,088 | | | 11,088 | | 11,088 |
| 事務費 | 13,246,391 | 2,185,378 | 297,589 | 15,729,358 | | 15,729,358 |
| 福利厚生費 | 1,682,021 | 294,506 | | 1,976,527 | | 1,976,527 |
| 職員被服費 | 114,240 | 20,003 | | 134,243 | | 134,243 |
| 旅費交通費 | 43,321 | 7,587 | | 50,908 | | 50,908 |
| 研修研究費 | 186,166 | 32,597 | 290,976 | 509,739 | | 509,739 |
| 事務消耗品費 | 435,285 | 76,216 | | 511,501 | | 511,501 |
| 印刷製本費 | 254,138 | 44,498 | | 298,636 | | 298,636 |
| 水道光熱費 | | | | | | |
| 燃料費 | | | | | | |
| 修繕費 | 1,008,681 | 176,610 | | 1,185,291 | | 1,185,291 |
| 通信運搬費 | 891,166 | 156,034 | 140 | 1,047,340 | | 1,047,340 |
| 会議費 | 1,666 | 292 | | 1,958 | | 1,958 |
| 広報費 | 117,460 | 20,567 | | 138,027 | | 138,027 |
| 業務委託費 | 1,390,277 | 243,423 | | 1,633,700 | | 1,633,700 |
| 手数料 | 348,312 | 60,990 | 2,585 | 411,887 | | 411,887 |
| 保険料 | 469,671 | 82,235 | | 551,906 | | 551,906 |
| 賃借料 | 927,762 | 162,442 | | 1,090,204 | | 1,090,204 |
| 土地・建物賃借料 | 765,000 | | | 765,000 | | 765,000 |
| 租税公課 | 24,253 | 4,247 | | 28,500 | | 28,500 |
| 保守料 | 2,336,469 | 409,091 | | 2,745,560 | | 2,745,560 |
| 渉外費 | 31,387 | 5,497 | | 36,884 | | 36,884 |
| 諸会費 | 250,364 | 43,836 | | 294,200 | | 294,200 |
| (何) 費 | | | | | | |
| 雑費 | 1,968,752 | 344,707 | 3,888 | 2,317,347 | | 2,317,347 |
| 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 | 11,731,069 | 2,053,971 | 142,384 | 13,927,424 | | 13,927,424 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 4,636,452 | △ 811,787 | | △ 5,448,239 | | △ 5,448,239 |
| 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) | 244,359,621 | 42,427,171 | 1,113,973 | 287,900,765 | | 287,900,765 |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | △ 1,643,933 | △ 6,451,420 | △ 129,973 | △ 8,225,326 | | △ 8,225,326 |
| 収益 | | | | | | |
| 借入金利息補助金収益 | | | | | | |
| 受取利息配当金収益 | 1,286 | 226 | 7 | 1,519 | | 1,519 |
| 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 | 28,083 | 4,917 | | 33,000 | | 33,000 |
| 受入研修費収益 | | | | | | |
| 利用者等外給食収益 | | | | | | |
| 為替差益 | | | | | | |
| 雑収益 | 28,083 | 4,917 | | 33,000 | | 33,000 |
| サービス活動外収益計(4) | 29,369 | 5,143 | 7 | 34,519 | | 34,519 |
| 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 | 181,194 | 31,726 | | 212,920 | | 212,920 |
| 利用者等外給食費 | | | | | | |
| 為替差損 | | | | | | |
| 雑損失 | 181,194 | 31,726 | | 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) | 181,194 | 31,726 | | 212,920 | | 212,920 |
| サービス活動増減差額(6) = (4) - (5) | △ 151,825 | △ 26,583 | 7 | △ 178,401 | | △ 178,401 |
| 経常増減差額(7) = (3) + (6) | △ 1,795,758 | △ 6,478,003 | △ 129,966 | △ 8,403,727 | | △ 8,403,727 |

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 東恵園拠点

(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 | 38,300,000 | | 2,800,000 | 35,500,000 | |
| | | | | | |
| 計 | 38,300,000 | | 2,800,000 | 35,500,000 | |

(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 | 38,300,000 | | 2,800,000 | 35,500,000 | |
| 退職給付引当資産 | | 2,703,561 | 2,703,561 | | 退職給付引当金対応の為(本部へ振替) |
| | | | | | |
| 計 | 38,300,000 | 2,703,561 | 5,503,561 | 35,500,000 | |

(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。

東恵園地域生活支援センター拠点区分 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) |
| 介護保険事業収入 | 332,856,000 | 334,327,779 | △ 1,471,779 | | |
| 居宅介護料収入 | 109,285,000 | 108,910,586 | 374,414 | | |
| (介護報酬収入) | 96,816,000 | 96,542,996 | 273,004 | | |
| 介護報酬収入 | 96,816,000 | 96,542,996 | 273,004 | 通所介護 介護報酬 7,233件 | 64,763,676 |
| | | | | 訪問介護 介護報酬 4,906件 | 20,424,384 |
| | | | | 訪問入浴 介護報酬 892件 | 11,354,936 |
| (利用者負担金収入) | 12,469,000 | 12,367,590 | 101,410 | | |
| 介護負担金収入 (一般) | 12,469,000 | 12,367,590 | 101,410 | 通所介護 利用者負担額 | 8,376,470 |
| | | | | 訪問介護 利用者負担額 | 2,653,166 |
| | | | | 訪問入浴 利用者負担額 | 1,337,954 |
| 地域密着型介護料収入 | 144,476,000 | 145,886,140 | △ 1,410,140 | | |
| (介護報酬収入) | 130,324,000 | 131,316,129 | △ 992,129 | | |
| 介護報酬収入 | 126,315,000 | 127,429,785 | △ 1,114,785 | 認知症対応型通所介護 3,009件 | 33,809,687 |
| | | | | 多機能サービス(1) 年度末登録者数20名 | 50,873,936 |
| | | | | 多機能サービス(2) 年度末登録者数18名 | 42,746,162 |
| | | | | 認知症対応型通所介護 予防 48件 | 436,797 |
| | | | | 多機能サービス(1)(2)予防 | 3,449,547 |
| 介護予防報酬収入 | 4,009,000 | 3,886,344 | 122,656 | | |
| (利用者負担金収入) | 14,152,000 | 14,570,011 | △ 418,011 | | |
| 介護負担金収入 (一般) | 13,708,000 | 14,138,195 | △ 430,195 | 認知症対応型通所介護 利用者負担額 | 4,033,713 |
| | | | | 多機能サービス(1) 利用者負担額 | 5,278,444 |
| | | | | 多機能サービス(2) 利用者負担額 | 4,826,038 |
| | | | | 認知症対応型通所介護 予防利用者負担額 | 48,533 |
| | | | | 多機能サービス(1)(2) 予防利用者負担額 | 383,283 |
| 居宅介護支援介護料収入 | 29,073,000 | 29,198,880 | △ 125,880 | | |
| 居宅介護支援介護料収入 | 26,432,000 | 26,534,400 | △ 102,400 | 居宅介護在宅支援センター プラン件数 1,631件 | 26,534,400 |
| 介護予防支援介護料収入 | 2,641,000 | 2,664,480 | △ 23,480 | 十和田包括支援センター プラン件数 598件 | 2,664,480 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | 19,987,000 | 19,952,424 | 34,576 | | |
| 事業費収入 | 18,004,000 | 17,964,435 | 39,565 | 通所介護 総合事業介護報酬 2,196件 | 12,146,766 |
| | | | | 訪問介護 総合事業介護報酬 1,790件 | 5,817,669 |
| 事業負担金収入 (一般) | 1,983,000 | 1,987,989 | △ 4,989 | 通所介護 総合事業利用者負担額 | 1,437,748 |
| | | | | 訪問介護 総合事業利用者負担額 | 550,241 |
| 利用者等利用料収入 | 24,149,000 | 24,476,466 | △ 327,466 | | |
| 食費収入 (一般) | 17,732,000 | 17,820,066 | △ 88,066 | 通所・認知症通所・多機能サービス 食事代 | 17,820,066 |
| 居住費収入 (一般) | 6,417,000 | 6,656,400 | △ 239,400 | 多機能サービス(1)(2)宿泊費 | 6,656,400 |
| その他の事業収入 | 5,886,000 | 5,903,283 | △ 17,283 | | |
| 補助金事業収入 (公費) | 1,644,000 | 1,676,043 | △ 32,043 | 居宅介護支援 鹿角市認知症カフェ運営補助金 | 138,426 |
| | | | | 介護職員処遇改善支援補助金 | 405,617 |
| | | | | 鹿角市 物価高騰対策事業費補助金(第1回) | 612,000 |
| | | | | 鹿角市 物価高騰対策事業費補助金(第2回) | 447,000 |
| | | | | 秋田県 サービス継続支援事業費補助金 | 73,000 |
| その他の事業収入 | 4,242,000 | 4,227,240 | 14,760 | 訪問介護 移送サービス | 533,800 |
| | | | | 〃 保険外サービス | 242,500 |
| | | | | 〃 居宅介護支援 ゆゆうクラブ | 466,440 |
| | | | | 〃 要介護認定訪問調査料 | 24,200 |
| | | | | 十和田包括 介護予防計画作成料 | 2,635,300 |
| | | | | 介護員養成研修事業 養成研修事業受講料 | 325,000 |
| 障害福祉サービス等事業収入 | 7,309,000 | 7,303,286 | 5,714 | | |
| 自立支援給付費収入 | 6,003,000 | 5,990,677 | 12,323 | | |
| 介護給付費収入 | 4,241,000 | 4,222,367 | 18,633 | 訪問介護 ホームヘルプ | 2,614,040 |
| | | | | 〃 行動援護 | 217,100 |
| | | | | 〃 同行援護 | 1,391,227 |
| 特例介護給付費収入 | 1,762,000 | 1,768,310 | △ 6,310 | 通所介護 通所特例介護 | 1,768,310 |
| 利用者負担金収入 | 724,000 | 723,733 | 267 | 訪問介護 ホームヘルプ利用者負担額 | 177,400 |
| | | | | 〃 移動支援事業利用者負担額 | 267,870 |
| | | | | 〃 行動援護利用者負担額 | 4,200 |
| | | | | 〃 同行援護利用者負担額 | 75,063 |
| | | | | 〃 移送サービス利用者負担額 | 199,200 |
| 特定費用収入 | 79,000 | 78,048 | 952 | 通所介護 通所特例介護利用者負担額 | 78,048 |
| その他の事業収入 | 503,000 | 510,828 | △ 7,828 | | |
| 補助金事業収入 (公費) | 68,000 | 70,288 | △ 2,288 | 福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金 | 10,288 |
| | | | | 鹿角市 物価高騰対策事業費補助金 | 60,000 |
| 受託事業収入 (公費) | 435,000 | 440,540 | △ 5,540 | 移動支援事業委託料 | 440,540 |
| その他の事業収入 | 31,361,000 | 31,464,487 | △ 103,487 | | |
| その他の事業収入 | 31,361,000 | 31,464,487 | △ 103,487 | | |
| 補助金事業収入 (公費) | 13,000 | 13,000 | 0 | 鹿角市 産業人材育成支援事業補助金 | 13,000 |
| 受託事業収入 (公費) | 23,880,000 | 23,881,505 | △ 1,505 | 鹿角市十和田地域包括支援センター運営事業費 | 16,802,000 |
| | | | | 鹿角市高齢者センター事業費 | 7,048,900 |
| | | | | 鹿角市訪問入浴(障害)事業費 | 30,605 |
| その他の事業収入 | 7,468,000 | 7,569,982 | △ 101,982 | やちだまち・けまないG L 入居費他 | 7,569,982 |
| 受取利息配当金収入 | 2,000 | 983 | 1,017 | 預金利息 | 983 |
| その他の収入 | 223,000 | 223,280 | △ 280 | | |
| 雑収入 | 223,000 | 223,280 | △ 280 | 従事者相互保険配当金 | 223,280 |
| 事業活動収入計 (1) | 371,751,000 | 373,319,815 | △ 1,568,815 | | |
| 人件費支出 | 308,222,000 | 307,828,896 | 393,104 | | |

| 勘定科目 | 予算 (A) | 決算 (B) | 差異(A)-(B) | 備 考 | | |
|--------------|--------------|-------------|-------------|---|--|--|
| | | | | 内 容 | 金額 (円) | |
| 事業活動による収支 | 職員給料支出 | 215,088,000 | 214,728,461 | 359,539 | 正職員 延31名 基本給 84,131,366 契約職員等 延59名 基本給 81,851,196 役職手当 1,570,000 資格手当 5,339,500 家族手当 4,305,500 業務手当 118,000 超過勤務手当 1,999,616 夜勤手当 1,569,414 通勤手当 2,910,069 処遇改善手当 17,586,042 特定処遇改善分 6,396,939 新処遇改善費 6,265,868 処遇改善手当(2~3月) 684,951 | |
| | 職員賞与支出 | 44,409,000 | 44,408,689 | 311 | 正職員 延31名 28,305,528 契約職員 延57名 16,103,161 | |
| | 非常勤職員給与と支出 | 396,000 | 396,000 | 0 | 嘱託医、産業医 396,000 | |
| | 退職給付支出 | 7,832,000 | 7,832,000 | 0 | 退職共済掛金 68名 7,832,000 | |
| | 法定福利費支出 | 40,497,000 | 40,463,746 | 33,254 | 健康保険事業主負担分 12,427,225 介護保険事業主負担分 1,684,177 厚生年金保険事業主負担分 22,041,317 子ども・子育て拠出金事業主負担 867,196 労働保険事業主負担分 3,443,831 | |
| | 事業費支出 | 50,791,000 | 50,352,346 | 438,654 | | |
| | 給食費支出 | 16,555,000 | 16,454,905 | 100,095 | 通所・認知症通所・多機能サービス(1)(2)食料費他 16,454,905 | |
| | 介護用品費支出 | 88,000 | 87,450 | 550 | 清拭タオル代 87,450 | |
| | 保健衛生費支出 | 2,283,000 | 2,228,921 | 54,079 | 衛生用品類(プラスチックグローブ)他 490,121 寝具類クリーニング代 1,738,800 | |
| | 教養娯楽費支出 | 1,593,000 | 1,526,309 | 66,691 | 門松他行事関係費用 37,427 新聞雑誌代 169,930 食事会他行事食食材費 607,330 くもん学習療法学習料他 326,958 音楽療法講師料他 384,664 | |
| 水道光熱費支出 | 13,792,000 | 13,727,354 | 64,646 | 電気代 (232,195kwh) 8,794,486 ガス代 (2,522.2㎡) 1,457,462 水道代 (15,025㎡) 3,475,406 | | |
| 燃料費支出 | 5,603,000 | 5,602,367 | 633 | 【燃料費支出へ 146,000円流用】 暖房用灯油代 (50,191ℓ) 5,602,367 | | |
| 消耗器具備品費支出 | 2,499,000 | 2,498,136 | 864 | 【水道光熱費支出より 146,000円流用】 厨房食器用洗剤、クッキングシート他 207,760 特浴チェア座面マット、血圧計、電気温水器代他 588,532 ペーパータオル、トイレトペーパー他 1,701,844 | | |
| 賃借料支出 | 391,000 | 390,840 | 160 | 【車両費支出より 60,000円流用】 かみはなわ駐車場代 144,000 居宅在宅支援センター 車輛リース料 246,840 | | |
| 車両費支出 | 7,982,000 | 7,835,816 | 146,184 | 車輛車検代 1,614,855 車輛修繕他 1,394,898 車輛ガソリン代 (17,928.48ℓ) 2,900,276 車輛軽油代 (13,410.03ℓ) 1,925,787 | | |
| 雑支出 | 5,000 | 248 | 4,752 | 【消耗器具備品費支出へ 60,000円流用】 利用者お見舞金他 248 | | |
| 事務費支出 | 18,941,000 | 18,748,149 | 192,851 | | | |
| 福利厚生費支出 | 2,320,000 | 2,287,731 | 32,269 | 従事者相互保険 594,594 職員健康診断 1,126,067 インフルエンザワクチン予防接種 229,300 福利厚生助成 205,000 職員慶弔経費 110,000 腸内細菌検査他 22,770 | | |
| 職員被服費支出 | 15,000 | 14,600 | 400 | 厨房白衣代他 14,600 | | |
| 旅費交通費支出 | 82,000 | 81,460 | 540 | 各種会議・S点検調整委員旅費他 81,460 | | |
| 研修研究費支出 | 561,000 | 560,769 | 231 | 各種研修、参加費等 560,769 | | |
| 事務消耗品費支出 | 1,498,000 | 1,472,938 | 25,062 | 【事務消耗品費支出より 1,000円流用】 トナー・コピー用紙他 1,251,225 福祉新聞他専門紙年間購読料 77,000 京セラプリンター他 144,713 | | |
| 印刷製本費支出 | 1,257,000 | 1,216,166 | 40,834 | 【研修研究費支出へ 1,000円流用】 コピーカウンター料 685,762 認知症カフェチラシ印刷代他 530,404 | | |
| 修繕費支出 | 134,000 | 133,155 | 845 | けまないグループリビング壁修繕他 82,500 機械室ポンプ修理他 50,655 | | |
| 通信運搬費支出 | 3,153,000 | 3,116,191 | 36,809 | 電話代 3,000,494 郵送料 115,697 | | |
| 会議費支出 | 3,000 | 2,256 | 744 | 会議茶菓子代 2,256 | | |
| 広報費支出 | 382,000 | 381,618 | 382 | 施設広報、法人広報 381,618 | | |
| 業務委託費支出 | 1,540,000 | 1,530,845 | 9,155 | 産廃・清掃等委託料 509,148 設備管理委託料 536,640 除雪委託料 485,057 | | |
| 手数料支出 | 449,000 | 436,076 | 12,924 | 【保険料支出へ 68,000円流用】 金融機関等手数料 280,476 各種検査料、印鑑証明書発行手数料他 96,150 | | |

| 勘定科目 | | 予算 (A) | 決算 (B) | 差異(A)-(B) | 備 考 | | |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------------|------------------------|-----------|--|
| | | | | | 内 容 | 金額 (円) | |
| 施設整備等による収支 | 保険料支出 | 1,914,000 | 1,913,183 | 817 | 介護サービス情報公表手数料他 | 59,450 | |
| | | | | | 火災保険 | 609,316 | |
| | | | | | 自動車保険 | 556,435 | |
| | | | | | 施設損害賠償保険 | 743,582 | |
| | | | | | ボランティア活動保険料 | 3,850 | |
| | | | | | 【業務委託費支出より 68,000円流用】 | | |
| | 賃借料支出 | 2,890,000 | 2,879,097 | 10,903 | OA機器リース料 | 374,116 | |
| | | | | | ソフトウェアリース料 | 1,866,480 | |
| | | | | | 会計ソフト・電話機リース料 | 638,501 | |
| | 租税公課支出 | 156,000 | 154,146 | 1,854 | 軽自動車税、収入印紙他 | 154,146 | |
| | 保守料支出 | 1,295,000 | 1,288,747 | 6,253 | 施設設備保守料(消防設備、電気設備他) | 1,288,747 | |
| | 渉外費支出 | 18,000 | 17,868 | 132 | お歳暮代 | 17,868 | |
| | 諸会費支出 | 102,000 | 100,000 | 2,000 | 各種関係団体等会費 | 100,000 | |
| 雑支出 | 1,172,000 | 1,161,303 | 10,697 | 福利協会事務費/274,800他 | 380,303 | | |
| | | | | 協力病院契約経費 | 123,000 | | |
| | | | | 監査法人コンサル費用 | 658,000 | | |
| 事業活動支出計 (2) | | 377,954,000 | 376,929,391 | 1,024,609 | | | |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2) | | △ 6,203,000 | △ 3,609,576 | △ 2,593,424 | | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | | |
| | 固定資産売却収入 | 0 | 341,460 | △ 341,460 | | | |
| | 車輜運搬具売却収入 | 0 | 341,460 | △ 341,460 | 通所介護 ハイエース6号車売却 | 341,460 | |
| | 施設整備等収入計 (4) | | 0 | 341,460 | △ 341,460 | | |
| | 支出 | | | | | | |
| | 固定資産取得支出 | 1,892,000 | 1,891,120 | 880 | | | |
| | 器具及び備品取得支出 | 1,892,000 | 1,891,120 | 880 | 通所介護他 パソコン5台購入 | 1,215,720 | |
| | | | | | 通所介護 包丁まな板殺菌庫購入 | 330,000 | |
| | | | | | たぐちさんの家 エアコン2台購入 | 345,400 | |
| | 固定資産除却・廃棄支出 | 3,000 | 2,200 | 800 | | | |
| 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 | 449,000 | 448,404 | 596 | | | | |
| ファイナンス・リース債務返済支出 | 449,000 | 448,404 | 596 | NDソフト専用サーバリース料 | 448,404 | | |
| 施設整備等支出計 (5) | | 2,344,000 | 2,341,724 | 2,276 | | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | | △ 2,344,000 | △ 2,000,264 | △ 343,736 | | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 1,892,000 | 1,892,000 | 0 | | | |
| | 施設整備等積立資産取崩収入 | 1,892,000 | 1,892,000 | 0 | パソコン5台他 取得資金充当取崩 | 1,892,000 | |
| | その他の活動収入計 (7) | | 1,892,000 | 1,892,000 | 0 | | |
| | 支出 | | | | | | |
| | 積立資産支出 | 4,823,000 | 4,821,982 | 1,018 | | | |
| | 退職給付引当資産支出 | 4,823,000 | 4,821,982 | 1,018 | 福利協会退職金積立(正職29名、契約27名) | 4,821,982 | |
| | その他の活動による支出 | 4,670,000 | 4,669,327 | 673 | | | |
| | その他の支出 | 4,670,000 | 4,669,327 | 673 | 多世代交流スペース人件費 | 3,614,770 | |
| | | | | | 多世代交流スペース光熱費備品他 | 610,733 | |
| | | | | 多世代交流スペース業務委託費等事務費 | 443,824 | | |
| その他の活動支出計 (8) | | 9,493,000 | 9,491,309 | 1,691 | | | |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | | △ 7,601,000 | △ 7,599,309 | △ 1,691 | | | |
| 予備費支出 (10) | | 1,237,000 | 0 | 1,237,000 | | | |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | | △ 17,385,000 | △ 13,209,149 | △ 4,175,851 | | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | | 127,347,000 | 127,347,889 | △ 889 | | | |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | | 109,962,000 | 114,138,740 | △ 4,176,740 | | | |

東恵園地域生活支援センター拠点区分 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 | 334,327,779 | 348,675,134 | △ 14,347,355 |
| 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 | 108,910,586 | 116,472,540 | △ 7,561,954 |
| (介護報酬収益) | 96,542,996 | 104,047,455 | △ 7,504,459 |
| 介護報酬収益 | 96,542,996 | 104,047,455 | △ 7,504,459 |
| 介護予防報酬収益 | | | |
| (利用者負担金収益) | 12,367,590 | 12,425,085 | △ 57,495 |
| 介護負担金収益 (公費) | | | |
| 介護負担金収益 (一般) | 12,367,590 | 12,425,085 | △ 57,495 |
| 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 | 145,886,140 | 151,324,260 | △ 5,438,120 |
| (介護報酬収益) | 131,316,129 | 136,290,147 | △ 4,974,018 |
| 介護報酬収益 | 127,429,785 | 131,325,648 | △ 3,895,863 |
| 介護予防報酬収益 | 3,886,344 | 4,964,499 | △ 1,078,155 |
| (利用者負担金収益) | 14,570,011 | 15,034,113 | △ 464,102 |
| 介護負担金収益 (公費) | | | |
| 介護負担金収益 (一般) | 14,138,195 | 14,445,802 | △ 307,607 |
| 介護予防負担金収益 (公費) | | | |
| 介護予防負担金収益 (一般) | 431,816 | 588,311 | △ 156,495 |
| 居宅介護支援介護料収益 | 29,198,880 | 28,789,040 | 409,840 |
| 居宅介護支援介護料収益 | 26,534,400 | 26,425,640 | 108,760 |
| 介護予防支援介護料収益 | 2,664,480 | 2,363,400 | 301,080 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益 | 19,952,424 | 20,515,150 | △ 562,726 |
| 事業費収益 | 17,964,435 | 18,490,394 | △ 525,959 |
| 事業負担金収益 (公費) | | | |
| 事業負担金収益 (一般) | 1,987,989 | 2,024,756 | △ 36,767 |
| 利用者等利用料収益 | 24,476,466 | 23,698,612 | 777,854 |
| 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) | 17,820,066 | 18,632,512 | △ 812,446 |
| 食費収益 (特定) | | | |
| 居住費収益 (公費) | | | |
| 居住費収益 (一般) | 6,656,400 | 5,066,100 | 1,590,300 |
| 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 | 5,903,283 | 7,875,532 | △ 1,972,249 |
| 補助金事業収益 (公費) | 1,676,043 | 3,479,752 | △ 1,803,709 |
| 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 | 4,227,240 | 4,395,780 | △ 168,540 |
| (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 | 7,303,286 | 15,287,480 | △ 7,984,194 | |
| 自立支援給付費収益 | 5,990,677 | 12,958,775 | △ 6,968,098 | |
| 介護給付費収益 | 4,222,367 | 10,386,555 | △ 6,164,188 | |
| 特例介護給付費収益 | 1,768,310 | 2,572,220 | △ 803,910 | |
| 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 | 723,733 | 902,645 | △ 178,912 | |
| 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 | 78,048 | 108,859 | △ 30,811 | |
| その他の事業収益 | 510,828 | 1,317,201 | △ 806,373 | |
| 補助金事業収益(公費) | 70,288 | 253,629 | △ 183,341 | |
| 補助金事業収益(一般) | | | | |
| 受託事業収益(公費) | 440,540 | 1,063,572 | △ 623,032 | |
| その他の事業収益 | | | | |
| その他の事業収益 | 31,464,487 | 31,971,894 | △ 507,407 | |
| その他の事業収益 | 31,464,487 | 31,971,894 | △ 507,407 | |
| 補助金事業収益(公費) | 13,000 | | 13,000 | |
| 補助金事業収益(一般) | | | | |
| 受託事業収益(公費) | 23,881,505 | 23,946,100 | △ 64,595 | |
| 受託事業収益(一般) | | | | |

| | | | | |
|----------------|----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | その他の事業収益 | 7,569,982 | 8,025,794 | △ 455,812 |
| | 経常経費寄附金収益 | | 60,000 | △ 60,000 |
| | その他の収益 | 223,280 | 247,040 | △ 23,760 |
| | サービス活動収益計 (1) | 373,318,832 | 396,241,548 | △ 22,922,716 |
| 費用 | 人件費 | 311,889,878 | 332,202,514 | △ 20,312,636 |
| | 役員報酬 | | | |
| | 職員給料 | 214,728,461 | 228,843,783 | △ 14,115,322 |
| | 職員賞与 | 29,291,689 | 31,755,912 | △ 2,464,223 |
| | 賞与引当金繰入 | 16,743,000 | 17,504,000 | △ 761,000 |
| | 非常勤職員給与 | 396,000 | 396,000 | |
| | 派遣職員費 | | | |
| | 退職給付費用 | 12,653,982 | 13,272,058 | △ 618,076 |
| | 法定福利費 | 38,076,746 | 40,430,761 | △ 2,354,015 |
| | 事業費 | 50,352,346 | 54,486,725 | △ 4,134,379 |
| | 給食費 | 16,454,905 | 16,837,089 | △ 382,184 |
| | 介護用品費 | 87,450 | 57,136 | 30,314 |
| | 医薬品費 | | | |
| | 保健衛生費 | 2,228,921 | 2,854,891 | △ 625,970 |
| | 被服費 | | 27,588 | △ 27,588 |
| | 教養娯楽費 | 1,526,309 | 1,721,809 | △ 195,500 |
| | 日用品費 | | | |
| | 本人支給金 | | | |
| | 水道光熱費 | 13,727,354 | 14,316,101 | △ 588,747 |
| | 燃料費 | 5,602,367 | 5,612,436 | △ 10,069 |
| | 消耗器具備品費 | 2,498,136 | 3,000,164 | △ 502,028 |
| | 保険料 | | | |
| | 賃借料 | 390,840 | 383,340 | 7,500 |
| | 教育指導費 | | | |
| | 葬祭費 | | | |
| | 車輛費 | 7,835,816 | 9,666,242 | △ 1,830,426 |
| | 雑費 | 248 | 9,929 | △ 9,681 |
| | 事務費 | 18,748,149 | 20,508,569 | △ 1,760,420 |
| | 福利厚生費 | 2,287,731 | 2,332,802 | △ 45,071 |
| | 職員被服費 | 14,600 | 29,212 | △ 14,612 |
| | 旅費交通費 | 81,460 | 91,480 | △ 10,020 |
| | 研修研究費 | 560,769 | 440,530 | 120,239 |
| | 事務消耗品費 | 1,472,938 | 2,172,320 | △ 699,382 |
| | 印刷製本費 | 1,216,166 | 984,741 | 231,425 |
| | 水道光熱費 | | | |
| | 燃料費 | | | |
| | 修繕費 | 133,155 | 1,127,420 | △ 994,265 |
| | 通信運搬費 | 3,116,191 | 3,277,266 | △ 161,075 |
| | 会議費 | 2,256 | 2,665 | △ 409 |
| | 広報費 | 381,618 | 429,812 | △ 48,194 |
| | 業務委託費 | 1,530,845 | 1,828,187 | △ 297,342 |
| | 手数料 | 436,076 | 451,363 | △ 15,287 |
| | 保険料 | 1,913,183 | 1,849,958 | 63,225 |
| | 賃借料 | 2,879,097 | 2,745,779 | 133,318 |
| | 土地・建物賃借料 | | | |
| | 租税公課 | 154,146 | 148,885 | 5,261 |
| | 保守料 | 1,288,747 | 1,251,215 | 37,532 |
| | 渉外費 | 17,868 | 163,638 | △ 145,770 |
| | 諸会費 | 100,000 | 80,750 | 19,250 |
| | 雑費 | 1,161,303 | 1,100,546 | 60,757 |
| | 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 | 23,342,602 | 24,357,498 | △ 1,014,896 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 8,359,302 | △ 8,706,830 | 347,528 | |
| 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) | 395,973,673 | 422,848,476 | △ 26,874,803 |
| | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | △ 22,654,841 | △ 26,606,928 | 3,952,087 |

| | | 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 | 983 | 1,319 | △ 336 |
| | | その他のサービス活動外収益 | | 2,472,622 | △ 2,472,622 |
| | | 受入研修費収益 | | | |
| | | 利用者等外給食収益 為替差益 雑収益 | | 2,472,622 | △ 2,472,622 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 983 | 2,473,941 | △ 2,472,958 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 4,669,327 | 4,443,667 | 225,660 |
| | | 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 | 4,669,327 | 4,443,667 | 225,660 |
| | | | サービス活動外費用計 (5) | 4,669,327 | 4,443,667 |
| | | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △ 4,668,344 | △ 1,969,726 | △ 2,698,618 |
| | | 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | △ 27,323,185 | △ 28,576,654 | 1,253,469 |
| | | 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 | | 3,016,000 | △ 3,016,000 |
| | | 車輛運搬具受贈額 | | | |
| | | 器具及び備品受贈額 | | | |
| | | 〇〇受贈額 | | 3,016,000 | △ 3,016,000 |
| | | 固定資産売却益 | 341,459 | 471,998 | △ 130,539 |
| | | 車輛運搬具売却益 | 341,459 | 471,998 | △ 130,539 |
| | | 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 | 1 | 9,284,950 | △ 9,284,949 | |
| 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) | 341,460 | 12,772,948 | △ 12,431,488 | |
| 費用 | 基本金組入額 | | | | |
| | 資産評価損 | | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 2,204 | 5 | 2,199 | |
| | 建物売却損・処分損 | | | | |
| | 車輛運搬具売却損・処分損 | 1 | | 1 | |
| | 器具及び備品売却損・処分損 | 2,203 | 5 | 2,198 | |
| | 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 | | | | | |
| 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) | 2,204 | 5 | 2,199 | |
| | | 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | 339,256 | 12,772,943 | △ 12,433,687 |
| | | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | △ 26,983,929 | △ 15,803,711 | △ 11,180,218 |
| 繰越 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 269,462,130 | 279,129,841 | △ 9,667,711 | |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 242,478,201 | 263,326,130 | △ 20,847,929 | |
| | 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) | 1,892,000 | 7,136,000 | △ 5,244,000 |
| | 施設整備等積立金取崩額 | 1,892,000 | 7,136,000 | △ 5,244,000 |
| | 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) | | 1,000,000 | △ 1,000,000 |
| | 施設整備等積立金積立額 | | 1,000,000 | △ 1,000,000 |
| | 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) | 244,370,201 | 269,462,130 | △ 25,091,929 | |

計算書類に対する注記（東恵園地域生活支援センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 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。
- ・ 徴収不能引当金—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) 東恵園地域生活支援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（⑩）、措置施設にあつては 会計基準別紙3（⑩））
 - 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
- (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 | 23,546,000 | | | 23,546,000 |
| 建物 | 211,941,619 | | 13,544,364 | 198,397,255 |
| 合計 | 235,487,619 | | 13,544,364 | 221,943,255 |

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） | 727,765,889 | 529,368,634 | 198,397,255 |
| 構築物 | 38,885,190 | 18,962,453 | 19,922,737 |
| 機械及び装置 | 9,139,080 | 6,353,637 | 2,785,443 |

| | | | |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 車輛運搬具 | 52,231,654 | 47,913,551 | 4,318,103 |
| 器具及び備品 | 61,474,339 | 53,697,619 | 7,776,720 |
| 有形リース資産 | 2,242,020 | 709,973 | 1,532,047 |
| 合計 | 891,738,172 | 657,005,867 | 234,732,305 |

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

有形リース資産・・・・・・介護支援ソフト専用サーバーである。

(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)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地(基) | 23,546,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,546,000 | 0 | 0 | 0 | 23,546,000 | 0 | |
| 建物(基) | 211,941,619 | 115,248,000 | 0 | 0 | 13,544,364 | 7,892,000 | 0 | 0 | 198,397,255 | 107,356,000 | 529,368,634 | 477,508,000 | 727,765,889 | 584,864,000 | |
| 基本財産合計 | 235,487,619 | 115,248,000 | 0 | 0 | 13,544,364 | 7,892,000 | 0 | 0 | 221,943,255 | 107,356,000 | 529,368,634 | 477,508,000 | 751,311,889 | 584,864,000 | |
| 【その他の固定資産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物(固) | 22,005,968 | 0 | 0 | 0 | 2,083,231 | 0 | 0 | 0 | 19,922,737 | 0 | 18,962,453 | 0 | 38,885,190 | 0 | |
| 機械・装置 | 3,707,223 | 0 | 0 | 0 | 921,780 | 0 | 0 | 0 | 2,785,443 | 0 | 6,353,637 | 0 | 9,139,080 | 0 | |
| 車輛運搬具 | 6,546,826 | 0 | 102,380 | 0 | 2,228,722 | 0 | 102,381 | 0 | 4,318,103 | 0 | 47,913,551 | 10,687,650 | 52,231,654 | 10,687,650 | |
| 器具備品 | 9,844,744 | 1,697,059 | 1,891,120 | 0 | 3,959,141 | 467,302 | 3 | 0 | 7,776,720 | 1,229,757 | 53,697,619 | 19,162,312 | 61,474,339 | 20,392,069 | |
| 有形リース資産 | 1,980,451 | 0 | 0 | 0 | 448,404 | 0 | 0 | 0 | 1,532,047 | 0 | 709,973 | 0 | 2,242,020 | 0 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 44,085,212 | 1,697,059 | 1,993,500 | 0 | 9,641,278 | 467,302 | 102,384 | 0 | 36,335,050 | 1,229,757 | 127,637,233 | 29,849,962 | 163,972,283 | 31,079,719 | |
| 【その他の固定資産(無形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 313,920 | 0 | 0 | 0 | 156,960 | 0 | 0 | 0 | 156,960 | 0 | 627,840 | 0 | 784,800 | 0 | |
| その他の固定資産(無形固定資産)計 | 313,920 | 0 | 0 | 0 | 156,960 | 0 | 0 | 0 | 156,960 | 0 | 627,840 | 0 | 784,800 | 0 | |
| その他の固定資産計 | 44,399,132 | 1,697,059 | 1,993,500 | 0 | 9,798,238 | 467,302 | 102,384 | 0 | 36,492,010 | 1,229,757 | 128,265,073 | 29,849,962 | 164,757,083 | 31,079,719 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 279,886,751 | 116,945,059 | 1,993,500 | 0 | 23,342,602 | 8,359,302 | 102,384 | 0 | 258,435,265 | 108,585,757 | 657,633,707 | 507,357,962 | 916,068,972 | 615,943,719 | |
| 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 | 279,886,751 | 116,945,059 | 1,993,500 | 0 | 23,342,602 | 8,359,302 | 102,384 | 0 | 258,435,265 | 108,585,757 | 657,633,707 | 507,357,962 | 916,068,972 | 615,943,719 | |

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 東恵園地域生活支援センター拠点

(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 | | 4,821,982 (0) | | 4,821,982 (4,821,982) | | 本部拠点へ振替 |
| 賞与引当金 | 17,504,000 | 16,743,000 | 17,504,000 | | 16,743,000 | |
| | | | | | | |
| 計 | 17,504,000 | 21,564,982 | 17,504,000 | 4,821,982 | 16,743,000 | |

(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。

東恵園地域生活支援センター拠点区分 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 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 | |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|--------------|---------------|------------|-------------------------|-----------|----|-------------|--------|-------------|
| | 通所介護事業 | 訪問介護事業 | 居宅介護支援事業 | 訪問入浴介護事業 | 介護職員初任者研修事業 | 認知症対応型通所介護事業 | 小規模多機能型居宅介護事業 | グループリビング事業 | 居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行援護事業 | 地域包括支援事業 | | | | 老人介護支援センター |
| 介護保険事業収益 | 92,198,447 | 30,339,623 | 27,163,466 | 12,754,321 | 325,000 | 40,136,013 | 126,111,129 | | | 5,299,780 | | 334,327,779 | | 334,327,779 |
| 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 | 73,140,146 | 23,077,550 | | 12,692,890 | | | | | | | | 108,910,586 | | 108,910,586 |
| (介護報酬収益) | 64,763,676 | 20,424,384 | | 11,354,936 | | | | | | | | 96,542,996 | | 96,542,996 |
| 介護報酬収益 | 64,763,676 | 20,424,384 | | 11,354,936 | | | | | | | | 96,542,996 | | 96,542,996 |
| 介護予防報酬収益 | | | | | | | | | | | | | | |
| (利用者負担金収益) | 8,376,470 | 2,653,166 | | 1,337,954 | | | | | | | | 12,367,590 | | 12,367,590 |
| 介護負担金収益(公費) | | | | | | | | | | | | | | |
| 介護負担金収益(一般) | 8,376,470 | 2,653,166 | | 1,337,954 | | | | | | | | 12,367,590 | | 12,367,590 |
| 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 | | | | | | 38,328,730 | 107,557,410 | | | | | 145,886,140 | | 145,886,140 |
| (介護報酬収益) | | | | | | 34,246,484 | 97,069,645 | | | | | 131,316,129 | | 131,316,129 |
| 介護報酬収益 | | | | | | 33,809,687 | 93,620,098 | | | | | 127,429,785 | | 127,429,785 |
| 介護予防報酬収益 | | | | | | 436,797 | 3,449,547 | | | | | 3,886,344 | | 3,886,344 |
| (利用者負担金収益) | | | | | | 4,082,246 | 10,487,765 | | | | | 14,570,011 | | 14,570,011 |
| 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) | | | | | | 48,533 | 383,283 | | | | | 431,816 | | 431,816 |
| 居宅介護支援介護料収益 | | | 26,534,400 | | | | | | | 2,664,480 | | 29,198,880 | | 29,198,880 |
| 居宅介護支援介護料収益 | | | 26,534,400 | | | | | | | | | 26,534,400 | | 26,534,400 |
| 介護予防支援介護料収益 | | | | | | | | | | 2,664,480 | | 2,664,480 | | 2,664,480 |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益 | 13,584,514 | 6,367,910 | | | | | | | | | | 19,952,424 | | 19,952,424 |
| 事業費収益 | 12,146,766 | 5,817,669 | | | | | | | | | | 17,964,435 | | 17,964,435 |
| 事業負担金収益(公費) | | | | | | | | | | | | | | |
| 事業負担金収益(一般) | 1,437,748 | 550,241 | | | | | | | | | | 1,987,989 | | 1,987,989 |
| 利用者等利用料収益 | 5,088,784 | | | | | 1,598,908 | 17,788,774 | | | | | 24,476,466 | | 24,476,466 |
| 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) | 5,088,784 | | | | | | | | | | | 5,088,784 | | 5,088,784 |
| 食費収益(一般) | | | | | | 1,598,908 | 11,132,374 | | | | | 12,731,282 | | 12,731,282 |
| 食費収益(特定) | | | | | | | | | | | | | | |
| 居住費収益(公費) | | | | | | | | | | | | | | |
| 居住費収益(一般) | | | | | | | 6,656,400 | | | | | 6,656,400 | | 6,656,400 |
| 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 | 385,003 | 894,163 | 629,066 | 61,431 | 325,000 | 208,375 | 764,945 | | | 2,635,300 | | 5,903,283 | | 5,903,283 |
| 補助金事業収益(公費) | 385,003 | 117,863 | 138,426 | 61,431 | | 208,375 | 764,945 | | | | | 1,676,043 | | 1,676,043 |
| 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 | | 776,300 | 490,640 | | 325,000 | | | | | 2,635,300 | | 4,227,240 | | 4,227,240 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | |

東恵園地域生活支援センター拠点区分 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

| 勘定科目 | | サービス区分 | | | | | | | | | | 合計 | 内部取引消去 | 拠点区分合計 | | | |
|-----------------|-----------------|------------|------------|------------|----------|-------------|--------------|---------------|------------|-------------------------|-----------|------------|-----------|-------------|------------|-------------|--|
| | | 通所介護事業 | 訪問介護事業 | 居宅介護支援事業 | 訪問入浴介護事業 | 介護職員初任者研修事業 | 認知症対応型通所介護事業 | 小規模多機能型居宅介護事業 | グループリビング事業 | 居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行援護事業 | 地域包括支援事業 | | | | 老人介護支援センター | | |
| サービス活動増減の部 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 1,907,717 | | | | | | | | | 5,395,569 | | | | | 7,303,286 | 7,303,286 | |
| 自立支援給付費収益 | 1,768,310 | | | | | | | | | 4,222,367 | | | | | 5,990,677 | 5,990,677 | |
| 介護給付費収益 | | | | | | | | | | 4,222,367 | | | | | 4,222,367 | 4,222,367 | |
| 特例介護給付費収益 | 1,768,310 | | | | | | | | | | | | | | 1,768,310 | 1,768,310 | |
| 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 | | | | | | | | | | | 723,733 | | | | 723,733 | 723,733 | |
| 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 | 78,048 | | | | | | | | | | | | | | 78,048 | 78,048 | |
| その他の事業収益 | 61,359 | | | | | | | | | 449,469 | | | | | 510,828 | 510,828 | |
| 補助金事業収益(公費) | 61,359 | | | | | | | | | 8,929 | | | | | 70,288 | 70,288 | |
| 補助金事業収益(一般) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受託事業収益(公費) | | | | | | | | | | | 440,540 | | | | 440,540 | 440,540 | |
| 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 | | | | | 30,605 | | | | 13,000 | 7,516,702 | | 16,802,000 | 7,102,180 | 31,464,487 | 31,464,487 | | |
| その他の事業収益 | | | | | 30,605 | | | | 13,000 | 7,516,702 | | 16,802,000 | 7,102,180 | 31,464,487 | 31,464,487 | | |
| 補助金事業収益(公費) | | | | | | | | | 13,000 | | | | | 13,000 | 13,000 | 13,000 | |
| 補助金事業収益(一般) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受託事業収益(公費) | | | | | 30,605 | | | | | | | 16,802,000 | 7,048,900 | 23,881,505 | 23,881,505 | | |
| 受託事業収益(一般) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他の事業収益 | | | | | | | | | | 7,516,702 | | | 53,280 | 7,569,982 | 7,569,982 | | |
| 経常経費寄附金収益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他の収益 | 223,280 | | | | | | | | | | | | | | 223,280 | 223,280 | |
| サービス活動増減の部 | 94,329,444 | 30,339,623 | 27,163,466 | 12,784,926 | 325,000 | 40,136,013 | 126,124,129 | 7,516,702 | 5,395,569 | 22,101,780 | 7,102,180 | | | 373,318,832 | | 373,318,832 | |
| 人件費 | 74,272,877 | 27,275,377 | 26,822,501 | 12,257,497 | 163,000 | 34,868,168 | 105,048,643 | 855,801 | 4,850,627 | 18,244,715 | 7,230,672 | | | 311,889,878 | | 311,889,878 | |
| 役員報酬 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 職員給料 | 51,377,789 | 18,710,792 | 17,242,774 | 8,299,200 | 163,000 | 23,696,562 | 73,929,812 | 716,452 | 3,327,510 | 12,036,682 | 5,227,888 | | | 214,728,461 | | 214,728,461 | |
| 職員賞与 | 7,100,364 | 2,587,125 | 3,195,580 | 1,212,900 | | 3,506,319 | 8,617,440 | 139,349 | 460,092 | 1,934,280 | 538,240 | | | 29,291,689 | | 29,291,689 | |
| 賞与引当金繰入 | 3,545,000 | 1,495,111 | 1,997,000 | 765,000 | | 1,932,000 | 5,185,000 | | 265,889 | 1,208,000 | 350,000 | | | 16,743,000 | | 16,743,000 | |

東恵園地域生活支援センター拠点区分 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 |
|---------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-------------------------|-------------|------------|--------------|--------|--------------|
| | 通所介護事業 | 訪問介護事業 | 居宅介護支援事業 | 訪問入浴介護事業 | 介護職員初任者研修事業 | 認知症対応型通所介護事業 | 小規模多機能型居宅介護事業 | グループアクトピア事業 | 居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行支援事業 | 地域包括支援事業 | 老人介護支援センター | | | |
| 非常勤職員給与 | 396,000 | | | | | | | | | | | 396,000 | | 396,000 |
| 派遣職員費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 2,832,050 | 1,055,583 | 1,026,435 | 455,104 | | | 1,389,299 | 4,318,027 | 187,724 | 816,016 | 573,744 | 12,653,982 | | 12,653,982 |
| 法定福利費 | 9,021,674 | 3,426,766 | 3,360,712 | 1,525,293 | | | 4,343,988 | 12,998,364 | 609,412 | 2,249,737 | 540,800 | 38,076,746 | | 38,076,746 |
| 事業費 | 18,041,148 | 1,823,359 | 1,052,944 | 1,147,779 | | | 5,169,041 | 18,596,239 | 3,534,730 | 324,220 | 442,591 | 50,352,346 | | 50,352,346 |
| 給食費 | 4,691,870 | | | | | | 1,464,755 | 10,298,280 | | | | 16,454,905 | | 16,454,905 |
| 介護用品費 | 17,490 | | | | | | | 69,960 | | | | 87,450 | | 87,450 |
| 医薬品費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 診療・療養等材料費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 保健衛生費 | 1,036,848 | 17,931 | | 80,877 | | | 263,385 | 807,166 | 17,600 | 3,189 | | 2,228,921 | | 2,228,921 |
| 医療費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 被服費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 教養娯楽費 | 457,568 | | 20,523 | 8,836 | | | 437,854 | 416,774 | 1,077 | | 1,843 | 1,526,309 | | 1,526,309 |
| 日用品費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 保育材料費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 本人支給金 | | | | | | | | | | | | | | |
| 水道光熱費 | 3,983,658 | 168,998 | 162,862 | 194,444 | | | 1,069,438 | 4,525,082 | 3,323,945 | 30,055 | 268,872 | 13,727,354 | | 13,727,354 |
| 燃料費 | 4,095,265 | 31,025 | 29,897 | 223,331 | | | 1,211,446 | 5,886 | | 5,517 | 141,945 | 5,744,312 | | 5,744,312 |
| 消耗器具備品費 | 1,191,766 | 47,802 | | 118,986 | | | 49,343 | 853,094 | 192,108 | 8,501 | | 2,498,136 | | 2,498,136 |
| 保険料 | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃借料 | | | 246,840 | | | | | | | | | 390,840 | | 390,840 |
| 教育指導費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 就職支度費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 葬祭費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 車輻費 | 2,566,683 | 1,557,355 | 592,822 | 521,305 | | | 672,820 | 1,475,997 | | 276,958 | 29,931 | 7,693,871 | | 7,693,871 |
| 〇〇費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雑費 | | 248 | | | | | | | | | | 248 | | 248 |
| 事務費 | 6,636,643 | 1,775,834 | 1,432,131 | 388,683 | 159,676 | 935,265 | 4,560,267 | 1,076,257 | 315,813 | 1,268,465 | 199,115 | 18,748,149 | | 18,748,149 |
| 福利厚生費 | 664,578 | 194,215 | 128,475 | 73,848 | | 236,665 | 745,079 | 8,210 | 34,538 | 102,167 | 99,956 | 2,287,731 | | 2,287,731 |
| 職員被服費 | 14,600 | | | | | | | | | | | 14,600 | | 14,600 |
| 旅費交通費 | 81,460 | | | | | | | | | | | 81,460 | | 81,460 |
| 研修研究費 | 87,836 | 95,089 | 100,836 | | 119,293 | | 105,404 | | 16,911 | 35,400 | | 560,769 | | 560,769 |
| 事務消耗品費 | 604,482 | 83,840 | 218,105 | 4,796 | | 151,846 | 260,298 | 29,733 | 14,910 | 76,250 | 28,678 | 1,472,938 | | 1,472,938 |
| 印刷製本費 | 315,915 | | 100,419 | 16,835 | 12,990 | 77,729 | 655,662 | | | 36,616 | | 1,216,166 | | 1,216,166 |
| 水道光熱費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 燃料費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 修繕費 | 82,995 | | 22,660 | | | | | | 27,500 | | | 133,155 | | 133,155 |
| 通信運搬費 | 600,327 | 540,908 | 441,759 | 161,118 | 4,510 | 130,277 | 632,333 | 89,178 | 96,195 | 409,329 | 10,257 | 3,116,191 | | 3,116,191 |
| 会議費 | | | | | | | | | | 2,256 | | 2,256 | | 2,256 |
| 広報費 | 232,238 | 22,227 | 35,530 | 7,480 | 18,480 | 11,220 | 16,830 | | 3,953 | 33,660 | | 381,618 | | 381,618 |
| 業務委託費 | 698,781 | 43,330 | 41,760 | 29,103 | | 106,713 | 30,804 | 498,404 | 7,706 | 74,244 | | 1,530,845 | | 1,530,845 |
| 手数料 | 327,749 | 20,254 | 9,550 | 9,600 | 2,200 | 110 | 19,333 | 39,168 | 3,602 | 4,510 | | 436,076 | | 436,076 |
| 保険料 | 570,802 | 114,621 | 68,297 | 40,207 | | 105,033 | 590,900 | 284,466 | 20,384 | 118,473 | | 1,913,183 | | 1,913,183 |
| 賃借料 | 1,134,300 | 487,523 | 98,052 | | | | 802,118 | | 86,701 | 225,979 | 44,424 | 2,879,097 | | 2,879,097 |
| 土地・建物賃借料 | | | | | | | | | | | | | | |
| 租税公課 | 1,000 | 57,003 | 25,300 | 12,900 | | | 15,406 | | 10,137 | 32,400 | | 154,146 | | 154,146 |
| 保守料 | 864,204 | 18,069 | 31,518 | | | | 229,064 | 97,498 | 3,213 | 45,181 | | 1,288,747 | | 1,288,747 |
| 渉外費 | 17,868 | | | | | | | | | | | 17,868 | | 17,868 |
| 諸会費 | 47,500 | 8,490 | 15,000 | | | | | | 1,510 | 22,500 | | 100,000 | | 100,000 |
| (何) 費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雑費 | 290,008 | 90,265 | 94,870 | 32,796 | 2,203 | 115,672 | 452,036 | 2,100 | 16,053 | 49,500 | 15,800 | 1,161,303 | | 1,161,303 |
| 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 | 4,801,105 | 372,126 | 812,906 | 38,353 | | 44,082 | 10,460,087 | 4,388,913 | 66,179 | 2,358,851 | | 23,342,602 | | 23,342,602 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 182,364 | | | | | | △ 3,916,938 | △ 2,760,000 | | △ 1,500,000 | | △ 8,359,302 | | △ 8,359,302 |
| 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) | 103,569,409 | 31,246,696 | 30,120,482 | 13,832,312 | 322,676 | 41,016,556 | 134,748,298 | 7,095,701 | 5,556,839 | 20,814,622 | 7,650,082 | 395,973,673 | | 395,973,673 |
| サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | △ 9,239,965 | △ 907,073 | △ 2,957,016 | △ 1,047,386 | 2,324 | △ 880,543 | △ 8,624,169 | 421,001 | △ 161,270 | 1,287,158 | △ 547,902 | △ 22,654,841 | | △ 22,654,841 |
| 借入金利息補助金収益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取利息配当金収益 | 767 | | | | | 6 | 10 | | 200 | | | 983 | | 983 |
| 有価証券評価益 | | | | | | | | | | | | | | |

東恵園地域生活支援センター拠点区分 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 | | |
|---|--|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|------------|-------------------------|-----------|-----------|--------------|--------|--------------|-----|
| | | 通所介護事業 | 訪問介護事業 | 居宅介護支援事業 | 訪問入浴介護事業 | 介護職員初任者研修事業 | 認知症対応型通所介護事業 | 小規模多機能型居宅介護事業 | グループリビング事業 | 居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行援護事業 | 地域包括支援事業 | | | | 老人介護支援センター | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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) | 767 | | | | 6 | 10 | | 200 | | | | | 983 | | 983 |
| 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 | | | | | | | | 4,006,057 | | | 663,270 | | 4,669,327 | | 4,669,327 | |
| | サービス活動外費用計 (5) | | | | | | | 4,006,057 | | | 663,270 | | 4,669,327 | | 4,669,327 | |
| | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | 767 | | | | 6 | 10 | △ 4,006,057 | 200 | | △ 663,270 | | △ 4,668,344 | | △ 4,668,344 | |
| | 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | △ 9,239,198 | △ 907,073 | △ 2,957,016 | △ 1,947,386 | 2,330 | △ 880,533 | △ 12,639,226 | 421,201 | △ 161,270 | 623,888 | △ 547,902 | △ 27,323,185 | | △ 27,323,185 | |

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 東恵園地域生活支援センター拠点

(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 | 19,431,329 | | 1,892,000 | 17,539,329 | |
| | | | | | |
| 計 | 19,431,329 | | 1,892,000 | 17,539,329 | |

(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 | 19,431,329 | | 1,892,000 | 17,539,329 | |
| 退職給付引当資産 | | 4,821,982 | 4,821,982 | | 退職給付引当金対応の為(本部へ振替) |
| | | | | | |
| 計 | 19,431,329 | 4,821,982 | 6,713,982 | 17,539,329 | |

(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。

月山の郷拠点区分 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) |
| 介護保険事業収入 | 185,164,000 | 185,042,284 | 121,716 | | |
| 地域密着型介護料収入 | 146,589,000 | 146,584,530 | 4,470 | ユニット入所率97.41%、認知症 ^テ 利用率75.10% | |
| (介護報酬収入) | 130,410,000 | 130,407,876 | 2,124 | ユニット平均要介護度4.19、認知症 ^テ 平均要介護度2.06 | |
| 介護報酬収入 | 130,410,000 | 130,407,876 | 2,124 | ユニット介護報酬 算定人員 10,339名 | 107,373,005 |
| | | | | 認知症 ^テ 介護報酬 算定人員 2,334名 | 22,984,858 |
| | | | | 空床利用型短期入所 1名利用 利用日数16日 | 50,013 |
| (利用者負担金収入) | 16,179,000 | 16,176,654 | 2,346 | | |
| 介護負担金収入 (一般) | 16,179,000 | 16,176,654 | 2,346 | ユニット利用者負担分 (一般) | 13,327,335 |
| | | | | 認知症 ^テ 利用者負担分 (一般) | 2,770,622 |
| | | | | 空床利用型短期入所利用者負担分 (一般) | 78,697 |
| 利用者等利用料収入 | 37,287,000 | 37,167,749 | 119,251 | | |
| 地域密着型介護サービス利用料収入 | 168,000 | 168,000 | 0 | 預り金管理料 | 168,000 |
| 食費収入 (一般) | 13,439,000 | 13,357,709 | 81,291 | ユニット食費 (一般) | 12,119,015 |
| | | | | 認知症 ^テ 食費 (一般) | 1,216,569 |
| | | | | 空床利用型短期入所食費 (一般) | 22,125 |
| 食費収入 (特定) | 2,827,000 | 2,842,850 | △ 15,850 | ユニット食費 (特定) | 2,842,850 |
| 居住費収入 (一般) | 15,944,000 | 15,872,650 | 71,350 | ユニット居住費 (一般) | 15,840,554 |
| | | | | 空床利用型短期入所居住費 (一般) | 32,096 |
| 居住費収入 (特定) | 4,909,000 | 4,926,540 | △ 17,540 | ユニット居住費 (特定) | 4,926,540 |
| その他の事業収入 | 1,288,000 | 1,290,005 | △ 2,005 | | |
| 補助金事業収入 (公費) | 1,288,000 | 1,290,005 | △ 2,005 | 鹿角市介護保険施設等物価高騰対策事業費補助金 | 717,000 |
| | | | | 鹿角市認知症ケア運営補助金 | 157,040 |
| | | | | 秋田県介護職員処遇改善支援助金 | 231,965 |
| | | | | 秋田県新型コロナウイルス感染症流行下における介護 ^サ 継続支援事業費補助金 | 184,000 |
| 受取利息配当金収入 | 1,000 | 1,244 | △ 244 | 預金利息 | 1,244 |
| その他の収入 | 86,000 | 85,103 | 897 | 鹿角市認知症ケア運営補助金 | |
| 利用者等外給食費収入 | 2,000 | 1,043 | 957 | 認知症 ^テ イ ^サ ービス体験昼食代 | 1,043 |
| 雑収入 | 84,000 | 84,060 | △ 60 | 従事者相互保険配当金 | 84,060 |
| 事業活動収入計 (1) | 185,251,000 | 185,128,631 | 122,369 | | |
| 人件費支出 | 135,319,000 | 134,932,046 | 386,954 | | |
| 職員給料支出 | 93,518,000 | 93,148,504 | 369,496 | 正職員 延23名 基本給 (他5名按分) | 48,993,930 |
| | | | | 契約職員等 延13名 基本給 | 19,862,376 |
| | | | | 役職手当 | 570,000 |
| | | | | 資格手当 | 2,216,200 |
| | | | | 家族手当 | 1,059,800 |
| | | | | 業務手当 | 61,000 |
| | | | | 超過勤務手当 | 3,844,102 |
| | | | | 夜勤手当 | 1,674,800 |
| | | | | 通勤手当 | 1,370,628 |
| | | | | 処遇改善手当 | 7,709,598 |
| | | | | 特定処遇改善分 | 2,971,318 |
| | | | | 新処遇改善費 | 2,530,780 |
| | | | | 新処遇改善費 II | 283,972 |
| 職員賞与支出 | 20,212,000 | 20,211,020 | 980 | 正職員 延19名 (他5名按分) | 16,134,340 |
| | | | | 契約職員 延14名 | 4,076,680 |
| 非常勤職員給与支出 | 539,000 | 539,000 | 0 | 嘱託医 | 539,000 |
| 退職給付支出 | 3,202,000 | 3,201,775 | 225 | 退職共済掛金 26名 (他5名按分) | 3,201,775 |
| 法定福利費支出 | 17,848,000 | 17,831,747 | 16,253 | 健康保険事業主負担分 | 5,345,898 |
| | | | | 介護保険事業主負担分 | 752,145 |
| | | | | 厚生年金保険事業主負担分 | 9,922,610 |
| | | | | 子ども・子育て拠出金事業主負担 | 390,397 |
| | | | | 労働保険事業主負担分 | 1,420,697 |
| 事業費支出 | 30,546,000 | 30,183,484 | 362,516 | | |
| 給食費支出 | 13,863,000 | 13,695,481 | 167,519 | 給食材料費 32,076食、非常食 | 13,695,481 |
| 介護用品費支出 | 1,786,000 | 1,783,812 | 2,188 | 介護おむつ類 | 1,783,812 |
| 保健衛生費支出 | 977,000 | 960,843 | 16,157 | 衛生用品類、細菌検査料他 | 960,843 |
| 教養娯楽費支出 | 557,000 | 554,362 | 2,638 | 各種行事関係経費他 | 554,362 |
| 日用品費支出 | 216,000 | 215,367 | 633 | トレットペーパー、ペーパータオル他 | 215,367 |
| 水道光熱費支出 | 7,357,000 | 7,269,674 | 87,326 | 電気代 (268,939kwh) | 5,813,994 |
| | | | | 水道代 (3,084m ³) | 1,455,680 |
| 燃料費支出 | 1,009,000 | 967,360 | 41,640 | 暖房用灯油代 (8,915ℓ) | 967,360 |
| 消耗器具備品費支出 | 2,697,000 | 2,695,643 | 1,357 | 給食器具備品 (ハンドブレンダー、飯碗他) | 90,246 |
| | | | | 器具備品 (緊急避難用具、PHS1台他) | 503,760 |
| | | | | その他の消耗品 (おしりふき、プラスチック手袋他) | 2,101,637 |
| 賃借料支出 | 936,000 | 936,000 | 0 | 車輛リース料 | 936,000 |
| 車両費支出 | 1,138,000 | 1,098,932 | 39,068 | 車輛ガソリン代 (5,118.66ℓ) | 842,461 |
| | | | | 車輛修繕他 | 256,471 |
| 雑支出 | 10,000 | 6,010 | 3,990 | 線香代、薬代、医療費 | 6,010 |
| 事務費支出 | 7,453,000 | 7,289,128 | 163,872 | | |
| 福利厚生費支出 | 1,046,000 | 1,003,337 | 42,663 | 従事者相互保険 | 239,382 |
| | | | | 職員健康診断 | 471,705 |
| | | | | インフルエンザワクチン予防接種 | 95,500 |
| | | | | 福利厚生助成 | 103,000 |
| | | | | 職員慶弔経費 | 80,000 |

| 勘定科目 | 予算 (A) | 決算 (B) | 差異(A)-(B) | 備 考 | |
|--|--------------|--------------|-------------|---------------------------------|-----------|
| | | | | 内 容 | 金額 (円) |
| 旅費交通費支出 | 36,000 | 35,280 | 720 | 腸内細菌検査他 | 13,750 |
| 研修研究費支出 | 42,000 | 37,473 | 4,527 | S点検調整委員旅費 | 35,280 |
| 事務消耗品費支出 | 132,000 | 131,712 | 288 | 各種研修、参加費等 | 37,473 |
| 印刷製本費支出 | 301,000 | 286,712 | 14,288 | 事務消耗品類、備品類代 | 131,712 |
| | | | | コピーカウンター料 | 269,981 |
| 修繕費支出 | 978,000 | 977,653 | 347 | 印刷代 | 16,731 |
| 通信運搬費支出 | 569,000 | 564,703 | 4,297 | エアコン部品交換修理、特浴バッテリー代他 | 977,653 |
| | | | | 電話代 | 478,390 |
| | | | | 郵送料 | 84,095 |
| 会議費支出 | 3,000 | 2,656 | 344 | くもん教材送料他 | 2,218 |
| 広報費支出 | 133,000 | 132,730 | 270 | 会議茶菓子代 | 2,656 |
| 業務委託費支出 | 632,000 | 551,100 | 80,900 | 認知症カフェチラシ、法人広報 | 132,730 |
| 手数料支出 | 214,000 | 206,672 | 7,328 | ゴミ処分料、除雪委託料他 | 551,100 |
| 保険料支出 | 363,000 | 362,033 | 967 | 各種手数料代 | 206,672 |
| | | | | 火災保険 | 83,830 |
| | | | | 自動車保険 | 140,900 |
| | | | | 施設損害賠償保険 | 137,303 |
| 賃借料支出 | 987,000 | 985,962 | 1,038 | OA機器リース料、ソフトウェアリース料他 | 985,962 |
| 土地・建物賃借料支出 | 60,000 | 60,000 | 0 | 職員駐車場賃借料 | 60,000 |
| 租税公課支出 | 2,000 | 2,000 | 0 | 収入印紙代 | 2,000 |
| 保守料支出 | 1,367,000 | 1,363,541 | 3,459 | 各種設備等保守料 | 1,363,541 |
| 渉外費支出 | 21,000 | 20,004 | 996 | お歳暮代 | 20,004 |
| 諸会費支出 | 23,000 | 22,600 | 400 | 各種関係団体等会費 | 22,600 |
| 雑支出 | 544,000 | 542,960 | 1,040 | 福利協会事務費/132,360他 | 542,960 |
| その他の支出 | 215,000 | 213,963 | 1,037 | | |
| 利用者等外給食費支出 | 2,000 | 1,043 | 957 | 認知症ケアイベント体験昼食代 | 1,043 |
| 雑支出 | 213,000 | 212,920 | 80 | 喀痰吸引研修に係る人材開発助成金損失 | 212,920 |
| | | | | 【予備費より 213,000円充当】 | |
| 事業活動支出計 (2) | 173,533,000 | 172,618,621 | 914,379 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2) | 11,718,000 | 12,510,010 | △ 792,010 | | |
| 収入 | | | | | |
| 施設整備等補助金収入 | 155,000 | 155,000 | 0 | | |
| 施設整備等補助金収入 | 155,000 | 155,000 | 0 | 秋田県介護ロボット導入支援事業費補助金 | 155,000 |
| 施設整備等収入計 (4) | 155,000 | 155,000 | 0 | | |
| 支出 | | | | | |
| 固定資産取得支出 | 662,000 | 662,000 | 0 | | |
| 器具及び備品取得支出 | 662,000 | 662,000 | 0 | 食器洗い乾燥機代 | 187,000 |
| | | | | リクライニング車椅子代 | 145,000 |
| | | | | バスアシスト代 | 330,000 |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | 188,000 | 187,704 | 296 | | |
| ファイナンス・リース債務返済支出 | 188,000 | 187,704 | 296 | NDほのぼの専用サーバー費用 | 187,704 |
| 施設整備等支出計 (5) | 850,000 | 849,704 | 296 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5) | △ 695,000 | △ 694,704 | △ 296 | | |
| その他の活動収入計 (7) | 0 | 0 | 0 | | |
| 積立資産支出 | 4,519,000 | 4,518,143 | 857 | | |
| 退職給付引当資産支出 | 2,319,000 | 2,318,143 | 857 | 福利協会退職金積立(正職24名、契約10名) | 2,318,143 |
| 施設整備等積立資産支出 | 2,200,000 | 2,200,000 | 0 | 施設整備積立資産積立 | 2,200,000 |
| 拠点区分間繰入金支出 | 6,131,000 | 6,131,000 | 0 | | |
| 拠点区分間繰入金支出 | 6,131,000 | 6,131,000 | 0 | 本部事務費 | 6,131,000 |
| その他の活動支出計 (8) | 10,650,000 | 10,649,143 | 857 | | |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | △ 10,650,000 | △ 10,649,143 | △ 857 | | |
| 予備費支出 (10) | 586,000 | 0 | 586,000 | | |
| | △ 213,000 | | △ 213,000 | 【その他の支出/雑支出へ 213,000円充当】 | |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 0 | 1,166,163 | △ 1,166,163 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 61,290,000 | 61,290,465 | △ 465 | | |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) | 61,290,000 | 62,456,628 | △ 1,166,628 | | |

月山の郷拠点区分 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 | 185,042,284 | 186,664,224 | △ 1,621,940 |
| 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 | 146,584,530 | 146,893,980 | △ 309,450 |
| (介護報酬収益) | 130,407,876 | 130,925,918 | △ 518,042 |
| 介護報酬収益 | 130,407,876 | 130,925,918 | △ 518,042 |
| 介護予防報酬収益 | | | |
| (利用者負担金収益) | 16,176,654 | 15,968,062 | 208,592 |
| 介護負担金収益 (公費) | | | |
| 介護負担金収益 (一般) | 16,176,654 | 15,968,062 | 208,592 |
| 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 | 37,167,749 | 36,978,673 | 189,076 |
| 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 | 168,000 | 154,000 | 14,000 |
| 食費収益 (公費) | | | |
| 食費収益 (一般) | 13,357,709 | 13,331,651 | 26,058 |
| 食費収益 (特定) | 2,842,850 | 2,797,120 | 45,730 |
| 居住費収益 (公費) | | | |
| 居住費収益 (一般) | 15,872,650 | 15,668,482 | 204,168 |
| 居住費収益 (特定) | 4,926,540 | 5,027,420 | △ 100,880 |
| 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 | 1,290,005 | 2,791,571 | △ 1,501,566 |
| 補助金事業収益 (公費) | 1,290,005 | 2,791,571 | △ 1,501,566 |
| 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

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
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

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)
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 | 84,060 | 91,610 | △ 7,550 |
| | サービス活動収益計 (1) | 185,126,344 | 186,755,834 | △ 1,629,490 |
| 費用 | 人件費 | 136,585,189 | 139,759,374 | △ 3,174,185 |
| | 役員報酬 | | | |
| | 職員給料 | 93,148,504 | 95,324,938 | △ 2,176,434 |
| | 職員賞与 | 13,168,020 | 12,788,918 | 379,102 |
| | 賞与引当金繰入 | 7,509,000 | 8,174,000 | △ 665,000 |
| | 非常勤職員給与 | 539,000 | 836,000 | △ 297,000 |
| | 派遣職員費 | | | |
| | 退職給付費用 | 5,519,918 | 5,676,820 | △ 156,902 |
| | 法定福利費 | 16,700,747 | 16,958,698 | △ 257,951 |
| | 事業費 | 30,183,484 | 30,231,461 | △ 47,977 |
| | 給食費 | 13,695,481 | 12,823,742 | 871,739 |
| | 介護用品費 | 1,783,812 | 1,467,884 | 315,928 |
| | 医薬品費 | | | |
| | 保健衛生費 | 960,843 | 1,025,724 | △ 64,881 |
| | 被服費 | | | |
| | 教養娯楽費 | 554,362 | 608,002 | △ 53,640 |
| | 日用品費 | 215,367 | 177,895 | 37,472 |
| | 本人支給金 | | | |
| | 水道光熱費 | 7,269,674 | 7,751,715 | △ 482,041 |
| | 燃料費 | 967,360 | 1,035,003 | △ 67,643 |
| | 消耗器具備品費 | 2,695,643 | 3,222,466 | △ 526,823 |
| | 保険料 | | | |
| | 賃借料 | 936,000 | 1,056,400 | △ 120,400 |
| | 教育指導費 | | | |
| | 葬祭費 | | | |
| | 車輛費 | 1,098,932 | 1,049,199 | 49,733 |
| | 雑費 | 6,010 | 13,431 | △ 7,421 |
| | 事務費 | 7,289,128 | 7,349,498 | △ 60,370 |
| | 福利厚生費 | 1,003,337 | 983,422 | 19,915 |
| | 職員被服費 | | | |
| | 旅費交通費 | 35,280 | 28,660 | 6,620 |
| | 研修研究費 | 37,473 | 253,988 | △ 216,515 |
| | 事務消耗品費 | 131,712 | 519,316 | △ 387,604 |
| | 印刷製本費 | 286,712 | 288,670 | △ 1,958 |
| | 水道光熱費 | | | |
| | 燃料費 | | | |
| | 修繕費 | 977,653 | 260,461 | 717,192 |
| | 通信運搬費 | 564,703 | 632,224 | △ 67,521 |
| | 会議費 | 2,656 | 4,905 | △ 2,249 |
| | 広報費 | 132,730 | 126,085 | 6,645 |
| | 業務委託費 | 551,100 | 482,900 | 68,200 |
| | 手数料 | 206,672 | 338,395 | △ 131,723 |
| | 保険料 | 362,033 | 351,633 | 10,400 |
| | 賃借料 | 985,962 | 996,282 | △ 10,320 |
| | 土地・建物賃借料 | 60,000 | 60,000 | |
| | 租税公課 | 2,000 | 2,000 | |
| | 保守料 | 1,363,541 | 1,409,521 | △ 45,980 |
| 渉外費 | 20,004 | 83,856 | △ 63,852 | |
| 諸会費 | 22,600 | 22,700 | △ 100 | |
| 雑費 | 542,960 | 504,480 | 38,480 | |
| 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 | 14,483,613 | 15,237,880 | △ 754,267 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 3,056,828 | △ 3,403,165 | 346,337 | |
| 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) | 185,484,586 | 189,175,048 | △ 3,690,462 |
| | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | △ 358,242 | △ 2,419,214 | 2,060,972 |

| | | 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 | 1,244 | 1,233 | 11 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,043 | | 1,043 |
| | | 受入研修費収益 | | | |
| | | 利用者等外給食収益 為替差益 雑収益 | 1,043 | | 1,043 |
| | | サービス活動外収益計 (4) | 2,287 | 1,233 | 1,054 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 213,963 | | 213,963 |
| | | 利用者等外給食費 為替差損 雑損失 | 1,043 | | 1,043 |
| | | 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) | 213,963 | |
| | | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △ 211,676 | 1,233 | △ 212,909 |
| | | 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | △ 569,918 | △ 2,417,981 | 1,848,063 |
| | | 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 | 155,000 | | 155,000 |
| | | 施設整備等補助金収益 | 155,000 | | 155,000 |
| | | 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 | | | | |
| | 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) | 155,000 | | 155,000 | |
| 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 | | | | |
| | 車輻運搬具売却損・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 | | | | |
| | 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 | 155,000 | | 155,000 | |
| | 災害損失 | | | | |
| 事業区分間繰入金費用 | | | | | |
| 拠点区分間繰入金費用 | 6,131,000 | 8,230,000 | △ 2,099,000 | | |
| 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) | 6,286,000 | 8,230,000 | △ 1,944,000 | |
| | 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | △ 6,131,000 | △ 8,230,000 | 2,099,000 | |
| | | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | △ 6,700,918 | △ 10,647,981 | 3,947,063 |
| 繰越 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 248,527,444 | 258,526,425 | △ 9,998,981 | |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 241,826,526 | 247,878,444 | △ 6,051,918 | |
| | 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) | | 1,449,000 | △ 1,449,000 |
| | 施設整備等積立金取崩額 | | 1,449,000 | △ 1,449,000 |
| | 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) | 2,200,000 | 800,000 | 1,400,000 |
| | 施設整備等積立金積立額 | 2,200,000 | 800,000 | 1,400,000 |
| | 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) | 239,626,526 | 248,527,444 | △ 8,900,918 | |

計算書類に対する注記（月山の郷拠点区分用）

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。
- (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) 月山の郷拠点計算書類（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 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
 - イ 認知症対応型通所介護事業所サービス区分
- (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 |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 土地 | 378,000 | | | 378,000 |
| 建物 | 271,083,242 | | 8,874,917 | 262,208,325 |
| 合計 | 271,461,242 | | 8,874,917 | 262,586,325 |

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） | 341,574,000 | 79,365,675 | 262,208,325 |
| 構築物 | 44,982,474 | 37,161,595 | 7,820,879 |
| 車輛運搬具 | 2,053,000 | 2,052,999 | 1 |
| 器具及び備品 | 23,254,201 | 19,768,039 | 3,486,162 |
| 有形リース資産 | 938,520 | 297,198 | 641,322 |
| 合計 | 412,802,195 | 138,645,506 | 274,156,689 |

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
有形リース資産・・・ND専用サーバーである。
 - (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)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地(基) | 378,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 378,000 | 0 | 0 | 0 | 378,000 | 0 | |
| 建物(基) | 271,083,242 | 92,123,337 | 0 | 0 | 8,874,917 | 3,016,000 | 0 | 0 | 262,208,325 | 89,107,337 | 79,365,675 | 26,892,663 | 341,574,000 | 116,000,000 | |
| 基本財産合計 | 271,461,242 | 92,123,337 | 0 | 0 | 8,874,917 | 3,016,000 | 0 | 0 | 262,586,325 | 89,107,337 | 79,365,675 | 26,892,663 | 341,952,000 | 116,000,000 | |
| 【その他の固定資産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物(固) | 12,000,694 | 0 | 0 | 0 | 4,179,815 | 0 | 0 | 0 | 7,820,879 | 0 | 37,161,595 | 0 | 44,982,474 | 0 | |
| 車輛運搬具 | 85,540 | 0 | 0 | 0 | 85,539 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 2,052,999 | 0 | 2,053,000 | 0 | |
| 器具備品 | 3,940,560 | 32,200 | 662,000 | 155,000 | 1,116,398 | 40,828 | 0 | 0 | 3,486,162 | 146,372 | 19,768,039 | 12,124,843 | 23,254,201 | 12,271,215 | |
| 有形リース資産 | 829,026 | 0 | 0 | 0 | 187,704 | 0 | 0 | 0 | 641,322 | 0 | 297,198 | 0 | 938,520 | 0 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 16,855,820 | 32,200 | 662,000 | 155,000 | 5,569,456 | 40,828 | 0 | 0 | 11,948,364 | 146,372 | 59,279,831 | 12,124,843 | 71,228,195 | 12,271,215 | |
| 【その他の固定資産(無形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 78,480 | 0 | 0 | 0 | 39,240 | 0 | 0 | 0 | 39,240 | 0 | 156,960 | 0 | 196,200 | 0 | |
| その他の固定資産(無形固定資産)計 | 78,480 | 0 | 0 | 0 | 39,240 | 0 | 0 | 0 | 39,240 | 0 | 156,960 | 0 | 196,200 | 0 | |
| その他の固定資産計 | 16,934,300 | 32,200 | 662,000 | 155,000 | 5,608,696 | 40,828 | 0 | 0 | 11,987,604 | 146,372 | 59,436,791 | 12,124,843 | 71,424,395 | 12,271,215 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 288,395,542 | 92,155,537 | 662,000 | 155,000 | 14,483,613 | 3,056,828 | 0 | 0 | 274,573,929 | 89,253,709 | 138,802,466 | 39,017,506 | 413,376,395 | 128,271,215 | |
| 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 | 288,395,542 | 92,155,537 | 662,000 | 155,000 | 14,483,613 | 3,056,828 | 0 | 0 | 274,573,929 | 89,253,709 | 138,802,466 | 39,017,506 | 413,376,395 | 128,271,215 | |

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 月山の郷拠点

(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 | | 2,318,143 (0) | | 2,318,143 (2,318,143) | | 本部拠点へ振替 |
| 賞与引当金 | 8,174,000 | 7,509,000 | 8,174,000 | | 7,509,000 | |
| | | | | | | |
| 計 | 8,174,000 | 9,827,143 | 8,174,000 | 2,318,143 | 7,509,000 | |

(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。

月山の郷拠点区分 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 |
|--------------------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
| | 月山の郷事業 | 認知症通所事業 | | | |
| 介護保険事業収益 | 157,903,068 | 27,139,216 | 185,042,284 | | 185,042,284 |
| 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 | 120,829,050 | 25,755,480 | 146,584,530 | | 146,584,530 |
| (介護報酬収益) | 107,423,018 | 22,984,858 | 130,407,876 | | 130,407,876 |
| 介護報酬収益 | 107,423,018 | 22,984,858 | 130,407,876 | | 130,407,876 |
| 介護予防報酬収益 | | | | | |
| (利用者負担金収益) | 13,406,032 | 2,770,622 | 16,176,654 | | 16,176,654 |
| 介護負担金収益(公費) | | | | | |
| 介護負担金収益(一般) | 13,406,032 | 2,770,622 | 16,176,654 | | 16,176,654 |
| 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 | 35,951,180 | 1,216,569 | 37,167,749 | | 37,167,749 |
| 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 | 168,000 | | 168,000 | | 168,000 |
| 食費収益(公費) | | | | | |
| 食費収益(一般) | 12,141,140 | 1,216,569 | 13,357,709 | | 13,357,709 |
| 食費収益(特定) | 2,842,850 | | 2,842,850 | | 2,842,850 |
| 居住費収益(公費) | | | | | |
| 居住費収益(一般) | 15,872,650 | | 15,872,650 | | 15,872,650 |
| 居住費収益(特定) | 4,926,540 | | 4,926,540 | | 4,926,540 |
| 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 | 1,122,838 | 167,167 | 1,290,005 | | 1,290,005 |
| 補助金事業収益(公費) | 1,122,838 | 167,167 | 1,290,005 | | 1,290,005 |
| 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) | | | | | |

月山の郷拠点区分 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 |
|----------------------|--------|---------|----|--------|--------|
| | 月山の郷事業 | 認知症通所事業 | | | |
| 収益 | | | | | |
| 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) | | | | | |
| 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 | | | | | |
| その他の事業収益① | | | | | |

月山の郷拠点区分 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 |
|----------------------|----------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| | 月山の郷事業 | 認知症通所事業 | | | |
| サービス活動増減の部 | 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 | | | | | |
| 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 | | 71,728 | 12,332 | 84,060 | 84,060 |
| サービス活動収益計(1) | | 157,974,796 | 27,151,548 | 185,126,344 | 185,126,344 |
| 人件費 | | 116,966,632 | 19,618,557 | 136,585,189 | 136,585,189 |
| 役員報酬 | | | | | |
| 職員給料 | | 79,823,037 | 13,325,467 | 93,148,504 | 93,148,504 |
| 職員賞与 | | 11,236,272 | 1,931,748 | 13,168,020 | 13,168,020 |
| 賞与引当金繰入 | | 6,407,430 | 1,101,570 | 7,509,000 | 7,509,000 |
| 非常勤職員給与 | | 539,000 | | 539,000 | 539,000 |
| 派遣職員費 | | | | | |
| 退職給付費用 | | 4,710,146 | 809,772 | 5,519,918 | 5,519,918 |
| 法定福利費 | | 14,250,747 | 2,450,000 | 16,700,747 | 16,700,747 |
| 事業費 | | 26,074,617 | 4,108,867 | 30,183,484 | 30,183,484 |

月山の郷拠点区分 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 |
|-------------|------------|-----------|------------|--------|------------|
| | 月山の郷事業 | 認知症通所事業 | | | |
| 給食費 | 11,686,355 | 2,009,126 | 13,695,481 | | 13,695,481 |
| 介護用品費 | 1,783,812 | | 1,783,812 | | 1,783,812 |
| 医薬品費 | | | | | |
| 診療・療養等材料費 | | | | | |
| 保健衛生費 | 860,852 | 99,991 | 960,843 | | 960,843 |
| 医療費 | | | | | |
| 被服費 | | | | | |
| 教養娯楽費 | 488,554 | 65,808 | 554,362 | | 554,362 |
| 日用品費 | 183,773 | 31,594 | 215,367 | | 215,367 |
| 保育材料費 | | | | | |
| 本人支給金 | | | | | |
| 水道光熱費 | 6,203,213 | 1,066,461 | 7,269,674 | | 7,269,674 |
| 燃料費 | 825,448 | 141,912 | 967,360 | | 967,360 |
| 消耗器具備品費 | 2,300,192 | 395,451 | 2,695,643 | | 2,695,643 |
| 保険料 | | | | | |
| 賃借料 | 798,689 | 137,311 | 936,000 | | 936,000 |
| 教育指導費 | | | | | |
| 就職支度費 | | | | | |
| 葬祭費 | | | | | |
| 車輛費 | 937,719 | 161,213 | 1,098,932 | | 1,098,932 |
| 〇〇費 | | | | | |
| 雑費 | 6,010 | | 6,010 | | 6,010 |
| 事務費 | 6,228,131 | 1,060,997 | 7,289,128 | | 7,289,128 |
| 福利厚生費 | 856,148 | 147,189 | 1,003,337 | | 1,003,337 |
| 職員被服費 | | | | | |
| 旅費交通費 | 35,280 | | 35,280 | | 35,280 |
| 研修研究費 | 31,976 | 5,497 | 37,473 | | 37,473 |
| 事務消耗品費 | 113,875 | 17,837 | 131,712 | | 131,712 |
| 印刷製本費 | 244,652 | 42,060 | 286,712 | | 286,712 |
| 水道光熱費 | | | | | |
| 燃料費 | | | | | |
| 修繕費 | 834,232 | 143,421 | 977,653 | | 977,653 |
| 通信運搬費 | 481,861 | 82,842 | 564,703 | | 564,703 |
| 会議費 | 2,656 | | 2,656 | | 2,656 |
| 広報費 | 113,259 | 19,471 | 132,730 | | 132,730 |
| 業務委託費 | 470,253 | 80,847 | 551,100 | | 551,100 |
| 手数料 | 176,354 | 30,318 | 206,672 | | 206,672 |
| 保険料 | 308,923 | 53,110 | 362,033 | | 362,033 |
| 賃借料 | 841,322 | 144,640 | 985,962 | | 985,962 |
| 土地・建物賃借料 | 51,198 | 8,802 | 60,000 | | 60,000 |
| 租税公課 | 1,707 | 293 | 2,000 | | 2,000 |
| 保守料 | 1,163,511 | 200,030 | 1,363,541 | | 1,363,541 |
| 渉外費 | 17,069 | 2,935 | 20,004 | | 20,004 |
| 諸会費 | 19,285 | 3,315 | 22,600 | | 22,600 |
| (何) 費 | | | | | |
| 雑費 | 464,570 | 78,390 | 542,960 | | 542,960 |
| 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 | | | | | |

月山の郷拠点区分 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 | |
|-------------|----------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 月山の郷事業 | 認知症通所事業 | | | | |
| | | 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 | 12,358,867 | 2,124,746 | 14,483,613 | | 14,483,613 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 2,608,391 | △ 448,437 | △ 3,056,828 | | △ 3,056,828 |
| | | 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) | 159,019,856 | 26,464,730 | 185,484,586 | | 185,484,586 | |
| | サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | △ 1,045,060 | 686,818 | △ 358,242 | | △ 358,242 | |
| 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 | 1,062 | 182 | 1,244 | | 1,244 |
| | | 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 | | 1,043 | 1,043 | | 1,043 |
| | | 受入研修費収益 | | | | | |
| | | 利用者等外給食収益 | | 1,043 | 1,043 | | 1,043 |
| | | 為替差益 | | | | | |
| 雑収益 | | | | | | | |
| | サービス活動外収益計(4) | 1,062 | 1,225 | 2,287 | | 2,287 | |
| 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 | 212,920 | 1,043 | 213,963 | | 213,963 |
| | | 利用者等外給食費 | | 1,043 | 1,043 | | 1,043 |
| | | 為替差損 | | | | | |
| | | 雑損失 | | | | | |
| | | その他のサービス活動外費用 | 212,920 | | 212,920 | | 212,920 |
| | サービス活動外費用計(5) | 212,920 | 1,043 | 213,963 | | 213,963 | |
| | サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | △ 211,858 | 182 | △ 211,676 | | △ 211,676 | |
| | 経常増減差額(7) = (3) + (6) | △ 1,256,918 | 687,000 | △ 569,918 | | △ 569,918 | |

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 月山の郷拠点

(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 | 43,908,000 | 2,200,000 | | 46,108,000 | |
| | | | | | |
| 計 | 43,908,000 | 2,200,000 | | 46,108,000 | |

(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 | 43,908,000 | 2,200,000 | | 46,108,000 | |
| 退職給付引当資産 | | 2,318,143 | 2,318,143 | | 退職給付引当金対応の為(本部へ振替) |
| | | | | | |
| 計 | 43,908,000 | 4,518,143 | 2,318,143 | 46,108,000 | |

(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。

花輪ワークセンター拠点区分 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 | 21,133,000 | 21,432,919 | △ 299,919 | | |
| クリーニング (はなわ) 事業収入 | 14,292,000 | 14,289,602 | 2,398 | クリーニング売上 | 14,289,602 |
| ぐりとる (はなわ) 事業収入 | 6,705,000 | 6,991,548 | △ 286,548 | 親子丼・ラーメン・パン売上 | 6,991,548 |
| 委託事業 (はなわ) 事業収入 | 136,000 | 151,769 | △ 15,769 | 古紙回収・銅線売上 | 151,769 |
| 障害福祉サービス等事業収入 | 90,575,000 | 90,438,611 | 136,389 | | |
| 自立支援給付費収入 | 90,232,000 | 90,087,200 | 144,800 | | |
| 介護給付費収入 | 74,500,000 | 74,466,030 | 33,970 | 生活介護(定員28名) | 74,466,030 |
| 訓練等給付費収入 | 15,732,000 | 15,621,170 | 110,830 | 就労継続B(定員11名) | 15,621,170 |
| その他の事業収入 | 343,000 | 351,411 | △ 8,411 | | |
| 補助金事業収入 (公費) | 343,000 | 351,411 | △ 8,411 | 物価高騰対策事業費補助金 | 234,000 |
| | | | | 福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金 | 117,411 |
| 受取利息配当金収入 | 1,000 | 841 | 159 | 預金利息 | 841 |
| その他の収入 | 26,000 | 26,369 | △ 369 | | |
| 雑収入 | 26,000 | 26,369 | △ 369 | 従事者相互保険配当金 | 26,369 |
| 事業活動収入計 (1) | 111,735,000 | 111,898,740 | △ 163,740 | | |
| 事業活動による収支 | | | | | |
| 人件費支出 | 63,873,000 | 63,700,684 | 172,316 | | |
| 職員給料支出 | 44,687,000 | 44,521,335 | 165,665 | 正職員 延66名 基本給 | 18,786,000 |
| | | | | 契約職員等 延128.4名 基本給 | 15,847,254 |
| | | | | 役職手当 | 960,000 |
| | | | | 資格手当 | 579,200 |
| | | | | 家族手当 | 564,000 |
| | | | | 業務手当 | 48,000 |
| | | | | 超過勤務手当 | 763,268 |
| | | | | 通勤手当 | 676,028 |
| | | | | 処遇改善手当 | 3,366,113 |
| | | | | 特定処遇改善分 | 1,526,058 |
| | | | | 新処遇改善費 | 1,405,414 |
| 職員賞与支出 | 9,617,000 | 9,616,602 | 398 | 正職員 延11名 | 6,286,000 |
| | | | | 契約職員 延21.4名 | 3,330,602 |
| 非常勤職員給与と支出 | 643,000 | 642,620 | 380 | 嘱託医528,000、産業医114,620 | 642,620 |
| 退職給付支出 | 846,000 | 845,500 | 500 | 退職共済掛金 11名 | 845,500 |
| 法定福利費支出 | 8,080,000 | 8,074,627 | 5,373 | 健康保険事業主負担分 | 2,648,477 |
| | | | | 介護保険事業主負担分 | 392,541 |
| | | | | 厚生年金保険事業主負担分 | 4,237,529 |
| | | | | 子ども・子育て拠出金事業主負担 | 166,711 |
| | | | | 労働保険事業主負担分 | 629,369 |
| 事業費支出 | 5,928,000 | 5,798,003 | 129,997 | | |
| 保健衛生費支出 | 825,000 | 815,422 | 9,578 | 衛生材料・医薬品・クリーニング代 | 815,422 |
| | | | | 【教養娯楽費支出へ17,000円流用】 | |
| 教養娯楽費支出 | 278,000 | 277,930 | 70 | 利用者研修旅行・食事代 | 277,930 |
| | | | | 【保健衛生費支出より17,000円流用】 | |
| 水道光熱費支出 | 1,251,000 | 1,225,939 | 25,061 | 電気代 (32,699kwh) | 1,142,775 |
| | | | | ガス代 (66.3m³) | 58,240 |
| | | | | 水道代 (48m³) | 24,924 |
| 消耗器具備品費支出 | 374,000 | 368,643 | 5,357 | ダストボックス、テレビ、ベンチ代 | 125,929 |
| | | | | 洗剤・ペーパータオル他代 | 242,714 |
| 賃借料支出 | 654,000 | 653,732 | 268 | 車輛リース料 | 653,732 |
| 車両費支出 | 2,516,000 | 2,456,337 | 59,663 | 車輛車検代 | 97,710 |
| | | | | 車輛修繕他 | 769,320 |
| | | | | 車輛ガソリン代 (12,570.10) | 1,589,307 |
| 雑支出 | 30,000 | 0 | 30,000 | | |
| 事務費支出 | 4,951,000 | 4,750,811 | 200,189 | | |
| 福利厚生費支出 | 416,000 | 363,709 | 52,291 | 従事者相互保険 | 92,664 |
| | | | | 職員健康診断 | 185,845 |
| | | | | インフルエンザワクチン予防接種 | 40,200 |
| | | | | 福利厚生助成 | 45,000 |
| | | | | 【業務委託費支出へ4,000円流用】 | |
| 旅費交通費支出 | 84,000 | 83,540 | 460 | 各種会議・出張旅費 | 83,540 |
| 研修研究費支出 | 109,000 | 97,708 | 11,292 | 各種研修、参加費等 | 97,708 |
| 事務消耗品費支出 | 441,000 | 396,809 | 44,191 | 事務消耗品類、参考図書代 | 396,809 |
| 印刷製本費支出 | 597,000 | 575,491 | 21,509 | コピーカウンター料 | 404,618 |
| | | | | 印刷代 | 170,873 |
| 修繕費支出 | 447,000 | 441,714 | 5,286 | 軒天張替工事 | 99,000 |
| | | | | LAN増設工事 | 121,044 |
| | | | | TV増設工事 | 99,000 |
| | | | | フェンス埋め戻し作業他代 | 122,670 |
| 通信運搬費支出 | 327,000 | 310,877 | 16,123 | 電話代 | 292,973 |
| | | | | 郵送料 | 17,904 |
| 広報費支出 | 117,000 | 116,950 | 50 | 施設広報、法人広報 | 116,950 |
| 業務委託費支出 | 452,000 | 451,026 | 974 | ゴミ処分料、セキュリティ委託料 | 257,796 |
| | | | | 除雪委託料 | 193,230 |
| | | | | 【福利厚生費支出より4,000円流用】 | |
| 手数料支出 | 106,000 | 73,304 | 32,696 | 各種手数料代 | 73,304 |
| 保険料支出 | 552,000 | 549,823 | 2,177 | 火災保険 | 281,600 |

花輪ワークセンター拠点区分 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 | 21,432,919 | 19,639,959 | 1,792,960 |
| | 製パン(とわだ)事業収益 | | | |
| | クリーニング(はなわ)事業収益 | 14,289,602 | 13,067,072 | 1,222,530 |
| | 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 | 6,991,548 | 5,493,680 | 1,497,868 | |
| 委託作業(はなわ)事業収益 | 151,769 | 1,079,207 | △ 927,438 | |
| 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 | 90,438,611 | 85,693,710 | 4,744,901 | |
| 自立支援給付費収益 | 90,087,200 | 85,038,830 | 5,048,370 | |
| 介護給付費収益 | 74,466,030 | 70,430,370 | 4,035,660 | |
| 特例介護給付費収益 | | | | |
| 訓練等給付費収益 | 15,621,170 | 14,608,460 | 1,012,710 | |
| 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 | | | | |
| 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 | 351,411 | 654,880 | △ 303,469 | |
| 補助金事業収益(公費) | 351,411 | 654,880 | △ 303,469 | |
| 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 | | 84,800 | △ 84,800 | |
| その他の事業収益 | | 84,800 | △ 84,800 | |
| 補助金事業収益(公費) | | 84,800 | △ 84,800 | |
| 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 | 26,369 | 38,627 | △ 12,258 |
| | サービス活動収益計 (1) | 111,897,899 | 105,457,096 | 6,440,803 |
| 費用 | 人件費 | 64,850,488 | 58,489,264 | 6,361,224 |
| | 役員報酬 | | | |
| | 職員給料 | 44,521,335 | 40,697,968 | 3,823,367 |
| | 職員賞与 | 6,625,602 | 5,451,685 | 1,173,917 |
| | 賞与引当金繰入 | 3,592,000 | 3,440,000 | 152,000 |
| | 非常勤職員給与 | 642,620 | 639,540 | 3,080 |
| | 派遣職員費 | | | |
| | 退職給付費用 | 1,843,304 | 1,611,550 | 231,754 |
| | 法定福利費 | 7,625,627 | 6,648,521 | 977,106 |
| | 事業費 | 5,798,003 | 6,032,247 | △ 234,244 |
| | 給食費 | | | |
| | 介護用品費 | | | |
| | 医薬品費 | | | |
| | 保健衛生費 | 815,422 | 1,057,214 | △ 241,792 |
| | 被服費 | | | |
| | 教養娯楽費 | 277,930 | 318,877 | △ 40,947 |
| | 日用品費 | | | |
| | 本人支給金 | | | |
| | 水道光熱費 | 1,225,939 | 1,165,104 | 60,835 |
| | 燃料費 | | | |
| | 消耗器具備品費 | 368,643 | 562,625 | △ 193,982 |
| | 保険料 | | | |
| | 賃借料 | 653,732 | 118,368 | 535,364 |
| | 教育指導費 | | | |
| | 葬祭費 | | | |
| | 車輛費 | 2,456,337 | 2,800,059 | △ 343,722 |
| | 雑費 | | 10,000 | △ 10,000 |
| | 事務費 | 4,750,811 | 4,986,334 | △ 235,523 |
| | 福利厚生費 | 363,709 | 317,296 | 46,413 |
| | 職員被服費 | | | |
| | 旅費交通費 | 83,540 | | 83,540 |
| | 研修研究費 | 97,708 | 115,654 | △ 17,946 |
| | 事務消耗品費 | 396,809 | 639,458 | △ 242,649 |
| | 印刷製本費 | 575,491 | 626,399 | △ 50,908 |
| | 水道光熱費 | | | |
| | 燃料費 | | | |
| | 修繕費 | 441,714 | 686,400 | △ 244,686 |
| | 通信運搬費 | 310,877 | 375,995 | △ 65,118 |
| | 会議費 | | 3,390 | △ 3,390 |
| | 広報費 | 116,950 | 133,049 | △ 16,099 |
| | 業務委託費 | 451,026 | 199,936 | 251,090 |
| | 手数料 | 73,304 | 154,608 | △ 81,304 |
| | 保険料 | 549,823 | 499,211 | 50,612 |
| | 賃借料 | 620,580 | 591,448 | 29,132 |
| | 土地・建物賃借料 | | | |
| | 租税公課 | 1,100 | 4,280 | △ 3,180 |
| | 保守料 | 380,650 | 400,450 | △ 19,800 |
| 渉外費 | 16,850 | 35,040 | △ 18,190 | |
| 諸会費 | 38,900 | 13,000 | 25,900 | |
| 雑費 | 231,780 | 190,720 | 41,060 | |
| 就労支援事業費用 | 18,824,602 | 19,690,914 | △ 866,312 | |
| 就労支援事業販売原価 | 18,328,414 | 19,146,802 | △ 818,388 | |
| 期首製品（商品）棚卸高 | | | | |
| 当期就労支援事業製造原価 | 18,328,414 | 19,146,802 | △ 818,388 | |
| 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 | 496,188 | 544,112 | △ 47,924 | |
| 利用者負担軽減額 | | | | |
| 減価償却費 | 6,763,583 | 7,397,401 | △ 633,818 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 1,440,533 | △ 1,671,985 | 231,452 | |
| 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) | 99,546,954 | 94,924,175 | 4,622,779 |
| | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 12,350,945 | 10,532,921 | 1,818,024 |

| | | 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 | 841 | 545 | 296 |
| | 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) | 841 | 545 | 296 |
| 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) | 841 | 545 | 296 |
| | | 経常増減差額 (7) = (3) + (6) | 12,351,786 | 10,533,466 | 1,818,320 |
| | | 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 | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| | | 施設整備等補助金収益 | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| | | 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 | | | | |
| | 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 | | 1,000,000 |
| 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 | | | |
| | | 車輻運搬具売却損・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 | | | |
| | | 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 | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| | | 災害損失 | | | |
| | 事業区分間繰入金費用 | | | | |
| | 拠点区分間繰入金費用 | 2,106,000 | 2,281,000 | △ 175,000 | |
| | 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 | | 9,284,950 | △ 9,284,950 | |
| | その他の特別損失 | | | | |
| | | 特別費用計 (9) | 3,106,000 | 11,565,950 | △ 8,459,950 |
| | | 特別増減差額 (10) = (8) - (9) | △ 2,106,000 | △ 11,565,950 | 9,459,950 |
| | | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | 10,245,786 | △ 1,032,484 | 11,278,270 |
| 繰越 | | 前期繰越活動増減差額 (12) | 134,941,424 | 144,962,008 | △ 10,020,584 |
| | | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 145,187,210 | 143,929,524 | 1,257,686 |
| | | 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) | 1,600,000 | 2,011,900 | △ 411,900 |
| | 施設整備等積立金取崩額 | 1,600,000 | 2,011,900 | △ 411,900 |
| | 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) | 14,504,000 | 11,000,000 | 3,504,000 |
| | 施設整備等積立金積立額 | 12,000,000 | 11,000,000 | 1,000,000 |
| | 工賃変動積立金積立額 | 376,000 | | 376,000 |
| | 設備整備積立金積立額 | 2,128,000 | | 2,128,000 |
| | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 132,283,210 | 134,941,424 | △ 2,658,214 |

計算書類に対する注記（花輪ワーク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—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。
 - ・ 徴収不能引当金—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) 花輪ワーク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
 - カ 就労継続B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 | 10,350,000 | | | 10,350,000 |
| 建物 | 95,394,110 | 2,636,700 | 5,259,016 | 92,771,794 |
| 合計 | 105,744,110 | 2,636,700 | 5,259,016 | 103,121,794 |

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） | 128,256,640 | 35,484,846 | 92,771,794 |
| 建物 | 1,100,000 | 222,841 | 877,159 |
| 構築物 | 3,925,100 | 1,928,853 | 1,996,247 |
| 機械及び装置 | 12,650,000 | 2,272,783 | 10,377,217 |
| 車輛運搬具 | 10,137,737 | 6,386,310 | 3,751,427 |
| 器具及び備品 | 16,953,785 | 16,228,975 | 724,810 |
| 合計 | 173,023,262 | 62,524,608 | 110,498,654 |

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) | 10,350,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,350,000 | 0 | 0 | 0 | 10,350,000 | 0 | |
| 建物(基) | 95,394,110 | 15,306,134 | 2,636,700 | 1,000,000 | 5,259,016 | 1,440,533 | 0 | 0 | 92,771,794 | 14,865,601 | 35,484,846 | 14,833,399 | 128,256,640 | 29,699,000 | |
| 基本財産合計 | 105,744,110 | 15,306,134 | 2,636,700 | 1,000,000 | 5,259,016 | 1,440,533 | 0 | 0 | 103,121,794 | 14,865,601 | 35,484,846 | 14,833,399 | 138,606,640 | 29,699,000 | |
| 【その他の固定資産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物(固) | 1,034,459 | 0 | 0 | 0 | 157,300 | 0 | 0 | 0 | 877,159 | 0 | 222,841 | 0 | 1,100,000 | 0 | |
| 構築物(固) | 2,388,757 | 0 | 0 | 0 | 392,510 | 0 | 0 | 0 | 1,996,247 | 0 | 1,928,853 | 0 | 3,925,100 | 0 | |
| 機械・装置 | 11,351,267 | 0 | 0 | 0 | 974,050 | 0 | 0 | 0 | 10,377,217 | 0 | 2,272,783 | 0 | 12,650,000 | 0 | |
| 車両運搬具 | 4,941,970 | 0 | 0 | 0 | 1,190,543 | 0 | 0 | 0 | 3,751,427 | 0 | 6,386,310 | 2,000,000 | 10,137,737 | 2,000,000 | |
| 器具備品 | 1,011,355 | 26,291 | 0 | 0 | 286,545 | 4,701 | 0 | 0 | 724,810 | 21,590 | 16,228,975 | 2,284,726 | 16,953,785 | 2,306,316 | |
| 有形リース資産 | 277,020 | 0 | 0 | 0 | 277,020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 21,004,828 | 26,291 | 0 | 0 | 3,277,968 | 4,701 | 0 | 0 | 17,726,860 | 21,590 | 27,039,762 | 4,284,726 | 44,766,622 | 4,306,316 | |
| その他の固定資産計 | 21,004,828 | 26,291 | 0 | 0 | 3,277,968 | 4,701 | 0 | 0 | 17,726,860 | 21,590 | 27,039,762 | 4,284,726 | 44,766,622 | 4,306,316 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 126,748,938 | 15,332,425 | 2,636,700 | 1,000,000 | 8,536,984 | 1,445,234 | 0 | 0 | 120,848,654 | 14,887,191 | 62,524,608 | 19,118,125 | 183,373,262 | 34,005,316 | |
| 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 | 126,748,938 | 15,332,425 | 2,636,700 | 1,000,000 | 8,536,984 | 1,445,234 | 0 | 0 | 120,848,654 | 14,887,191 | 62,524,608 | 19,118,125 | 183,373,262 | 34,005,316 | |

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 花輪ワークセンター拠点

(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 | | 997,804 (0) | | 997,804 (997,804) | | |
| 賞与引当金 | 3,440,000 | 3,592,000 | 3,440,000 | | 3,592,000 | |
| | | | | | | |
| 計 | 3,440,000 | 4,589,804 | 3,440,000 | 997,804 | 3,592,000 | |

(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。

花輪ワークセンター拠点区分 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 | | | |
| 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 | | | | | |

花輪ワークセンター拠点区分 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 | | | |
| 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 | 17,725,024 | 3,707,895 | 21,432,919 | | 21,432,919 |
| | 製パン(とわだ)事業収益 | | | | | |
| クリーニング(はなわ)事業収益 | 11,817,501 | 2,472,101 | 14,289,602 | | 14,289,602 | |
| 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 | | | | | | |
| ぐりとの(はなわ)事業収益 | 5,782,010 | 1,209,538 | 6,991,548 | | 6,991,548 | |
| 委託作業(はなわ)事業収益 | 125,513 | 26,256 | 151,769 | | 151,769 | |
| 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 | 74,756,647 | 15,681,964 | 90,438,611 | | 90,438,611 | |
| 自立支援給付費収益 | 74,466,030 | 15,621,170 | 90,087,200 | | 90,087,200 | |
| 介護給付費収益 | 74,466,030 | | 74,466,030 | | 74,466,030 | |
| 特例介護給付費収益 | | | | | | |
| 訓練等給付費収益 | | 15,621,170 | 15,621,170 | | 15,621,170 | |
| 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 | | | | | | |

花輪ワークセンター拠点区分 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 | | | |
| | その他の事業収益 | 290,617 | 60,794 | 351,411 | | 351,411 |
| | 補助金事業収益(公費) | 290,617 | 60,794 | 351,411 | | 351,411 |
| | 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 | 21,807 | 4,562 | 26,369 | | 26,369 |
| | サービス活動収益計 (1) | 92,503,478 | 19,394,421 | 111,897,899 | | 111,897,899 |
| | 人件費 | 53,631,352 | 11,219,136 | 64,850,488 | | 64,850,488 |
| | 役員報酬 | | | | | |
| | 職員給料 | 36,819,143 | 7,702,192 | 44,521,335 | | 44,521,335 |
| | 職員賞与 | 5,479,373 | 1,146,229 | 6,625,602 | | 6,625,602 |
| | 賞与引当金繰入 | 2,970,584 | 621,416 | 3,592,000 | | 3,592,000 |
| | 非常勤職員給与 | 531,447 | 111,173 | 642,620 | | 642,620 |
| | 派遣職員費 | | | | | |
| | 退職給付費用 | 1,524,413 | 318,891 | 1,843,304 | | 1,843,304 |
| | 法定福利費 | 6,306,392 | 1,319,235 | 7,625,627 | | 7,625,627 |
| | 事業費 | 4,794,947 | 1,003,056 | 5,798,003 | | 5,798,003 |
| | 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 | 674,354 | 141,068 | 815,422 | | 815,422 |
| | 医療費 | | | | | |
| | 被服費 | | | | | |
| | 教養娯楽費 | 229,848 | 48,082 | 277,930 | | 277,930 |
| | 日用品費 | | | | | |
| | 保育材料費 | | | | | |
| | 本人支給金 | | | | | |
| | 水道光熱費 | 1,013,851 | 212,088 | 1,225,939 | | 1,225,939 |
| | 燃料費 | | | | | |
| | 消耗器具備品費 | 304,867 | 63,776 | 368,643 | | 368,643 |
| | 保険料 | | | | | |
| | 賃借料 | 540,637 | 113,095 | 653,732 | | 653,732 |
| | 教育指導費 | | | | | |
| | 就職支度費 | | | | | |
| | 葬祭費 | | | | | |
| | 車輛費 | 2,031,390 | 424,947 | 2,456,337 | | 2,456,337 |
| | 〇〇費 | | | | | |
| | 雑費 | | | | | |
| | 事務費 | 3,928,924 | 821,887 | 4,750,811 | | 4,750,811 |
| | 福利厚生費 | 300,787 | 62,922 | 363,709 | | 363,709 |
| | 職員被服費 | | | | | |
| | 旅費交通費 | 69,088 | 14,452 | 83,540 | | 83,540 |
| | 研修研究費 | 80,805 | 16,903 | 97,708 | | 97,708 |
| | 事務消耗品費 | 328,161 | 68,648 | 396,809 | | 396,809 |
| | 印刷製本費 | 475,931 | 99,560 | 575,491 | | 575,491 |
| | 水道光熱費 | | | | | |
| | 燃料費 | | | | | |
| | 修繕費 | 365,297 | 76,417 | 441,714 | | 441,714 |
| | 通信運搬費 | 257,096 | 53,781 | 310,877 | | 310,877 |
| 費用 | | | | | | |

花輪ワークセンター拠点区分 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 | | | | |
| | 会議費 | | | | | | |
| | 広報費 | 96,718 | 20,232 | 116,950 | | 116,950 | |
| | 業務委託費 | 372,998 | 78,028 | 451,026 | | 451,026 | |
| | 手数料 | 60,624 | 12,680 | 73,304 | | 73,304 | |
| | 保険料 | 454,704 | 95,119 | 549,823 | | 549,823 | |
| | 賃借料 | 513,220 | 107,360 | 620,580 | | 620,580 | |
| | 土地・建物賃借料 | | | | | | |
| | 租税公課 | 910 | 190 | 1,100 | | 1,100 | |
| | 保守料 | 314,798 | 65,852 | 380,650 | | 380,650 | |
| | 渉外費 | 13,935 | 2,915 | 16,850 | | 16,850 | |
| | 諸会費 | 32,170 | 6,730 | 38,900 | | 38,900 | |
| | (何) 費 | | | | | | |
| | 雑費 | 191,682 | 40,098 | 231,780 | | 231,780 | |
| | 就労支援事業費用 | 13,202,203 | 5,622,399 | 18,824,602 | | 18,824,602 | |
| | 就労支援事業販売原価 | 12,791,855 | 5,536,559 | 18,328,414 | | 18,328,414 | |
| | 期首製品(商品)棚卸高 | | | | | | |
| | 当期就労支援事業製造原価 | 12,791,855 | 5,536,559 | 18,328,414 | | 18,328,414 | |
| | 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 | 410,348 | 85,840 | 496,188 | | 496,188 | |
| | 授産事業費用 | | | | | | |
| | (何) 費用 | | | | | | |
| | 利用者負担軽減額 | | | | | | |
| | 減価償却費 | 5,593,483 | 1,170,100 | 6,763,583 | | 6,763,583 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 1,191,321 | △ 249,212 | △ 1,440,533 | | △ 1,440,533 | |
| | 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) | 79,959,588 | 19,587,366 | 99,546,954 | | 99,546,954 | |
| | サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | 12,543,890 | △ 192,945 | 12,350,945 | | 12,350,945 | |
| 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 | 696 | 145 | 841 | | 841 |
| | | 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) | 696 | 145 | 841 | | 841 | |
| 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) | 696 | 145 | 841 | | 841 | |
| | 経常増減差額(7) = (3) + (6) | 12,544,586 | △ 192,800 | 12,351,786 | | 12,351,786 | |

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 花輪ワークセンター拠点

(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 | 31,241,600 | 12,000,000 | 1,600,000 | 41,641,600 | |
| 工賃変動積立金 | 26,000 | 376,000 | | 402,000 | |
| 設備等整備積立金 | 91,000 | 2,128,000 | | 2,219,000 | |
| | | | | | |
| 計 | 31,358,600 | 14,504,000 | 1,600,000 | 44,262,600 | |

(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 | 31,241,600 | 12,000,000 | 1,600,000 | 41,641,600 | |
| 工賃変動積立資産 | 26,000 | 376,000 | | 402,000 | |
| 設備等整備積立資産 | 91,000 | 2,128,000 | | 2,219,000 | |
| 退職給付引当資産 | | 997,804 | 997,804 | | 退職給付引当金対応の為(本部へ振替) |
| | | | | | |
| 計 | 31,358,600 | 15,501,804 | 2,597,804 | 44,262,600 | |

(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 花輪ワークセンター

（単位：円）

| 勘定科目 | | 花輪ワークセンター | | | | | | | | |
|------|--------------|------------|-----------|---------------|---------------------|------------------------|------------|---------------|---------------------|------------------------|
| | | 合計 | 生活介護 | | | | 就労継続B | | | |
| | | | 小計 | 委託事業 (はなわ) | ぐりとる (はなわ) 事業 | クリー ニング(はな わ) 事業 | 小計 | 委託事業 (はなわ) | ぐりとる (はなわ) 事業 | クリー ニング(はな わ) 事業 |
| 収益 | 就労支援事業収益 | 21,432,919 | 2,338,078 | 151,769 | | 2,186,309 | 19,094,841 | | 6,991,548 | 12,103,293 |
| | 就労支援事業活動収益計 | 21,432,919 | 2,338,078 | 151,769 | | 2,186,309 | 19,094,841 | | 6,991,548 | 12,103,293 |
| 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 | 18,328,414 | 2,589,890 | 846,300 | | 1,743,590 | 15,738,524 | | 6,086,104 | 9,652,420 |
| | 当期就労支援事業仕入高 | | | | | | | | | |
| | 合計 | 18,328,414 | 2,589,890 | 846,300 | | 1,743,590 | 15,738,524 | | 6,086,104 | 9,652,420 |
| | 期末製品（商品）棚卸高 | | | | | | | | | |
| 差引 | 18,328,414 | 2,589,890 | 846,300 | | 1,743,590 | 15,738,524 | | 6,086,104 | 9,652,420 | |
| | 就労支援事業販管費 | 496,188 | 21,978 | 16,705 | | 5,273 | 474,210 | | 445,017 | 29,193 |
| | 就労支援事業活動費用計 | 18,824,602 | 2,611,868 | 863,005 | | 1,748,863 | 16,212,734 | | 6,531,121 | 9,681,613 |
| | 就労支援事業活動増減差額 | 2,608,317 | △ 273,790 | △ 711,236 | | 437,446 | 2,882,107 | | 460,427 | 2,421,680 |

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

社会福祉法人名 花輪ふくし会
 拠点区分 花輪ワークセンター

(単位:円)

| 勘定科目 | 花輪ワークセンター | | | | | | | | |
|--------------------------|------------|-----------|---------------|---------------------|------------------------|-------|---------------|---------------------|------------------------|
| | 合計 | 生活介護 | | | | 就労継続B | | | |
| | | 小計 | 委託事業 (はなわ) | ぐりとの (はなわ) 事業 | クリーニ ング(はな わ) 事業 | 小計 | 委託事業 (はなわ) | ぐりとの (はなわ) 事業 | クリーニ ング(はな わ) 事業 |
| I 材料費 | | | | | | | | | |
| 1. 期首材料棚卸高 | 121,028 | 15,812 | | 15,812 | 105,216 | | 17,682 | 87,534 | |
| 2. 当期材料仕入高 | 4,523,521 | 31,682 | | 31,682 | 4,491,839 | | 4,316,446 | 175,393 | |
| 計 | 4,644,549 | 47,494 | | 47,494 | 4,597,055 | | 4,334,128 | 262,927 | |
| 3. 期末材料棚卸高 | 105,973 | 12,003 | | 12,003 | 93,970 | | 27,519 | 66,451 | |
| 当期材料費 | 4,538,576 | 35,491 | | 35,491 | 4,503,085 | | 4,306,609 | 196,476 | |
| II 労務費 | | | | | | | | | |
| 1. 利用者賃金 | | | | | | | | | |
| 2. 利用者工賃 | 4,200,900 | 1,108,400 | 606,300 | 502,100 | 3,092,500 | | 323,400 | 2,769,100 | |
| 3. 就労支援事業指導員等給与 | | | | | | | | | |
| 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 | 4,200,900 | 1,108,400 | 606,300 | 502,100 | 3,092,500 | | 323,400 | 2,769,100 | |
| III 外注加工費 | | | | | | | | | |
| (うち内部外注加工費) | | | | | | | | | |
| 当期外注加工費 | | | | | | | | | |
| IV 経費 | | | | | | | | | |
| 1. 福利厚生費 | | | | | | | | | |
| 2. 旅費交通費 | | | | | | | | | |
| 3. 器具什器費 | 77,660 | 11,882 | | 11,882 | 65,778 | | | 65,778 | |
| 4. 消耗品費 | 772,499 | 79,074 | | 79,074 | 693,425 | | 255,674 | 437,751 | |
| 5. 印刷製本費 | | | | | | | | | |
| 6. 水道光熱費 | 2,805,642 | 286,424 | | 286,424 | 2,519,218 | | 933,588 | 1,585,630 | |
| 7. 燃料費 | 3,013,001 | 664,269 | 240,000 | 424,269 | 2,348,732 | | | 2,348,732 | |
| 8. 修繕費 | 590,480 | 89,334 | | 89,334 | 501,146 | | 6,600 | 494,546 | |
| 9. 通信運搬費 | | | | | | | | | |
| 10. 会議費 | | | | | | | | | |
| 11. 損害保険料 | | | | | | | | | |
| 12. 賃借料 | 113,234 | 15,305 | | 15,305 | 97,929 | | 13,200 | 84,729 | |
| 13. 図書・教育費 | | | | | | | | | |
| 14. 租税公課 | 1,400 | 153 | | 153 | 1,247 | | 400 | 847 | |
| 15. 減価償却費 | 1,740,401 | 261,997 | | 261,997 | 1,478,404 | | 28,004 | 1,450,400 | |
| 16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目) | △ 4,701 | | | | △ 4,701 | | △ 4,701 | | |
| 17. 雑費 | 479,322 | 39,167 | | 39,167 | 440,155 | | 223,330 | 216,825 | |
| 当期経費 | 9,588,938 | 1,447,605 | 240,000 | 1,207,605 | 8,141,333 | | 1,456,095 | 6,685,238 | |
| 当期就労支援事業製造総費用 | 18,328,414 | 2,591,496 | 846,300 | 1,745,196 | 15,736,918 | | 6,086,104 | 9,650,814 | |
| 期首仕掛品棚卸高 | | | | | | | | | |
| 合計 | 18,328,414 | 2,591,496 | 846,300 | 1,745,196 | 15,736,918 | | 6,086,104 | 9,650,814 | |
| 期末仕掛品棚卸高 | | | | | | | | | |
| 当期就労支援事業製造原価 | 18,328,414 | 2,591,496 | 846,300 | 1,745,196 | 15,736,918 | | 6,086,104 | 9,650,814 | |

就労支援事業販管費明細書(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 花輪ワークセンター

(単位:円)

| 勘定科目 | 花輪ワークセンター | | | | | | | | |
|--------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------|------------------------|---------|---------------|---------------------|------------------------|
| | 合計 | 生活介護 | | | | 就労継続B | | | |
| | | 小計 | 委託事業 (はなわ) | ぐりとの (はなわ) 事業 | クリー ニング(はな わ) 事業 | 小計 | 委託事業 (はなわ) | ぐりとの (はなわ) 事業 | クリー ニング(はな わ) 事業 |
| 1. 利用者賃金 | | | | | | | | | |
| 2. 利用者工賃 | | | | | | | | | |
| 3. 就労支援事業指導員等給与 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| 7. 福利厚生費 | | | | | | | | | |
| 8. 旅費交通費 | | | | | | | | | |
| 9. 器具什器費 | | | | | | | | | |
| 10. 消耗品費 | | | | | | | | | |
| 11. 印刷製本費 | | | | | | | | | |
| 12. 水道光熱費 | | | | | | | | | |
| 13. 燃料費 | | | | | | | | | |
| 14. 修繕費 | | | | | | | | | |
| 15. 通信運搬費 | 132,728 | | | | 132,728 | | 132,728 | | |
| 16. 受注活動費 | | | | | | | | | |
| 17. 会議費 | | | | | | | | | |
| 18. 損害保険料 | 6,370 | | | | 6,370 | | 6,370 | | |
| 19. 賃借料 | 8,019 | | | | 8,019 | | 8,019 | | |
| 20. 図書・教育費 | | | | | | | | | |
| 21. 租税公課 | 307,400 | 19,590 | 15,000 | | 4,590 | 287,810 | 262,400 | 25,410 | |
| 22. 減価償却費 | 33,000 | | | | 33,000 | | 33,000 | | |
| 23. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目) | | | | | | | | | |
| 24. 徴収不能引当金繰入額 | | | | | | | | | |
| 25. 徴収不能額 | | | | | | | | | |
| 26. 雑費 | 8,671 | 2,388 | 1,705 | | 683 | 6,283 | 2,500 | 3,783 | |
| 就労支援事業販管費合計 | 496,188 | 21,978 | 16,705 | | 5,273 | 474,210 | 445,017 | 29,193 | |

多機能型大館しみず拠点区分 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 | 5,689,000 | 5,795,213 | △ 106,213 | | |
| とりびあん事業収入 | 5,687,000 | 5,793,213 | △ 106,213 | 軽食・販売売上 | 5,793,213 |
| 軽作業(おおだて)事業収入 | 2,000 | 2,000 | 0 | 点字印刷売上 | 2,000 |
| 障害福祉サービス等事業収入 | 71,851,000 | 71,706,943 | 144,057 | | |
| 自立支援給付費収入 | 71,308,000 | 71,167,118 | 140,882 | | |
| 介護給付費収入 | 64,566,000 | 64,529,618 | 36,382 | 生活介護 定員27名 | 64,529,618 |
| 訓練等給付費収入 | 3,761,000 | 3,657,540 | 103,460 | 自立訓練 定員6名 | 3,657,540 |
| 計画相談支援給付費収入 | 2,981,000 | 2,979,960 | 1,040 | サービス等利用計画作成 | 2,979,960 |
| 利用者負担金収入 | 211,000 | 209,562 | 1,438 | 生活介護自己負担金 | 209,562 |
| その他の事業収入 | 332,000 | 330,263 | 1,737 | | |
| 補助金事業収入(公費) | 332,000 | 330,263 | 1,737 | 秋田県福祉・介護職員処遇改善臨時交付金 | 84,263 |
| | | | | 物価高騰対策事業補助金 | 246,000 |
| 受取利息配当金収入 | 1,000 | 209 | 791 | 預金利息 | 215 |
| その他の収入 | 44,000 | 43,968 | 32 | | |
| 雑収入 | 44,000 | 43,968 | 32 | 従事者相互保険配当金、園内行事参加費 | 43,968 |
| 事業活動収入計(1) | 77,585,000 | 77,546,333 | 38,667 | | |
| 事業活動による収支 | | | | | |
| 人件費支出 | 60,004,000 | 59,601,900 | 402,100 | | |
| 職員給料支出 | 41,233,000 | 40,892,368 | 340,632 | 正職員 延5.6名 基本給 | 15,588,800 |
| | | | | 契約職員等 延9名 基本給 | 15,666,295 |
| | | | | 役職手当 | 840,000 |
| | | | | 資格手当 | 567,000 |
| | | | | 家族手当 | 948,300 |
| | | | | 業務手当 | 48,000 |
| | | | | 超過勤務手当 | 255,593 |
| | | | | 通勤手当 | 800,138 |
| | | | | 処遇改善手当 | 3,355,127 |
| | | | | 特定処遇改善分 | 1,420,760 |
| | | | | 新処遇改善費 | 1,402,355 |
| 職員賞与支出 | 7,940,000 | 7,939,522 | 478 | 正職員 延5.6名 | 4,863,838 |
| | | | | 契約職員 延9名 | 3,075,684 |
| 非常勤職員給与支出 | 1,296,000 | 1,295,979 | 21 | 嘱託医 | 1,295,979 |
| 退職給付支出 | 1,469,000 | 1,468,500 | 500 | 退職共済掛金 13名 | 1,468,500 |
| 法定福利費支出 | 8,066,000 | 8,005,531 | 60,469 | 健康保険事業主負担分 | 2,396,147 |
| | | | | 介護保険事業主負担分 | 320,471 |
| | | | | 厚生年金保険事業主負担分 | 4,447,517 |
| | | | | 子ども・子育て拠出金事業主負担 | 175,019 |
| | | | | 労働保険事業主負担分 | 666,377 |
| 事業費支出 | 5,190,000 | 4,927,382 | 262,618 | | |
| 保健衛生費支出 | 256,000 | 222,556 | 33,444 | 衛生材料、クリーニング料 | 222,556 |
| 教養娯楽費支出 | 501,000 | 468,332 | 32,668 | 行事費用、新聞雑誌 | 468,332 |
| 水道光熱費支出 | 1,949,000 | 1,930,254 | 18,746 | 電気代 (43,916kwh) | 1,471,730 |
| | | | | 水道代 (1,043m) | 458,524 |
| 燃料費支出 | 6,000 | | 6,000 | | |
| 消耗器具備品費支出 | 125,000 | 110,226 | 14,774 | ペーパータオル代他 | 110,226 |
| 賃借料支出 | 1,319,000 | 1,318,560 | 440 | 車輛リース料 | 1,318,560 |
| 車両費支出 | 1,022,000 | 877,454 | 144,546 | 車輛車検代 | 33,440 |
| | | | | 車輛修繕他 | 337,696 |
| | | | | 車輛ガソリン代 (3,025ℓ) | 506,318 |
| 雑支出 | 12,000 | | 12,000 | | |
| 事務費支出 | 6,493,000 | 5,886,990 | 606,010 | | |
| 福利厚生費支出 | 605,000 | 435,326 | 169,674 | 従事者相互保険 | 108,108 |
| | | | | 職員健康診断 | 223,718 |
| | | | | インフルエンザワクチン予防接種 | 48,500 |
| | | | | 福利厚生助成 | 25,000 |
| | | | | 職員慶弔経費 | 30,000 |
| 旅費交通費支出 | 84,000 | 77,640 | 6,360 | S点検調整委員旅費 | 77,640 |
| 研修研究費支出 | 185,000 | 108,322 | 76,678 | 【雑費支出へ 14,000円流用】 | |
| 事務消耗品費支出 | 386,000 | 283,591 | 102,409 | 各種研修、参加費等 | 108,322 |
| 印刷製本費支出 | 447,000 | 372,280 | 74,720 | 事務消耗品類、参考図書代 | 283,591 |
| | | | | コピーカウンター料 | 263,200 |
| | | | | 印刷代 | 109,080 |
| 修繕費支出 | 142,000 | 141,900 | 100 | 配管詰まり工事 | 141,900 |
| 通信運搬費支出 | 727,000 | 680,479 | 46,521 | 電話代 | 597,261 |
| | | | | 郵送料他 | 83,218 |
| 広報費支出 | 241,000 | 199,393 | 41,607 | 施設広報、法人広報 | 199,393 |
| 業務委託費支出 | 587,000 | 586,080 | 920 | ゴミ処分料 | 586,080 |
| 手数料支出 | 122,000 | 99,112 | 22,888 | 各種手数料代 | 99,112 |
| 保険料支出 | 387,000 | 383,427 | 3,573 | 火災保険 | 175,587 |
| | | | | 自動車保険 | 160,020 |
| | | | | 施設損害賠償保険 | 47,820 |
| 賃借料支出 | 1,121,000 | 1,090,598 | 30,402 | ND/フ、PC・プリンタ他リース料 | 1,090,598 |
| 租税公課支出 | 6,000 | 800 | 5,200 | 収入印紙代 | 800 |
| 保守料支出 | 848,000 | 824,296 | 23,704 | 各種設備等保守料 | 824,296 |