

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

## 法人単位資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	0165 介護保険事業収入	223,899,000	225,667,045	△1,768,045	物価高騰対策支援金含む
	0183 就労支援事業収入	26,178,559	27,365,771	△1,187,212	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	818,506,046	820,008,551	△1,502,505	加算取得等により増額、物価高騰対策支援金含む
	0195 その他の事業収入	5,892,000	6,806,400	△914,400	
	0199 経常経費寄附金収入	14,759,050	15,212,050	△453,000	
	0200 受取利息配当金収入	122,319	282,156	△159,837	
	0201 その他の収入	11,412,300	11,550,845	△138,545	
	事業活動収入計(1)	1,100,769,274	1,106,892,818	△6,123,544	
	0129 人件費支出	846,448,480	842,064,679	4,383,801	職員増員のため増額
	0130 事業費支出	114,025,781	112,903,965	1,121,816	
	0131 事務費支出	66,749,293	66,774,604	△25,311	
	0132 就労支援事業支出	26,777,719	26,314,850	462,869	
	0137 支払利息支出	569,764	574,682	△4,918	
0138 その他の支出	10,274,800	10,024,400	250,400		
事業活動支出計(2)	1,064,845,837	1,058,657,180	6,188,657		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,923,437	48,235,638	△12,312,201		
施設整備等による収支	0205 施設整備等寄附金収入	7,410,000	7,826,000	△416,000	地域生活支援センター建設資金として726万
	0207 固定資産売却収入	70,000	70,000	0	
	施設整備等収入計(4)	7,480,000	7,896,000	△416,000	
	0143 設備資金借入金元金償還支出	5,628,000	5,628,000	0	
	0144 固定資産取得支出	6,468,514	5,046,023	1,422,491	
0147 その他の施設整備等による支出	0	10,000	△10,000		
施設整備等支出計(5)	12,096,514	10,684,023	1,412,491		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,616,514	△2,788,023	△1,828,491		
その他の活動による収支	0222 拠点区分間繰入金収入	11,240,000	0	11,240,000	
	その他の活動収入計(7)	11,240,000	0	11,240,000	
	0152 積立資産支出	15,060,000	15,426,000	△366,000	
	0160 拠点区分間繰入金支出	10,160,000	0	10,160,000	
	その他の活動支出計(8)	25,220,000	15,426,000	9,794,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,980,000	△15,426,000	1,446,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,326,923	30,021,615	△12,694,692		
前期末支払資金残高(12)	608,877,941	612,396,983	△3,519,042		
当期末支払資金残高(11)+(12)	626,204,864	642,418,598	△16,213,734		

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

### 法人単位事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	225,667,045	238,919,983	△13,252,938
	益	0074 就労支援事業収益	27,365,771	26,285,353	1,080,418
		0075 障害福祉サービス等事業収益	820,008,551	795,777,996	24,230,555
		0086 その他の事業収益	6,806,400	11,092,977	△4,286,577
		0089 経常経費寄附金収益	15,212,050	19,077,858	△3,865,808
		サービス活動収益計(1)	1,095,059,817	1,091,154,167	3,905,650
	費	0015 人件費	887,780,648	825,334,902	62,445,746
		0016 事業費	112,904,515	107,685,984	5,218,531
		0017 事務費	66,774,054	59,016,872	7,757,182
		0018 就労支援事業費用	26,929,809	26,083,884	845,925
0027 減価償却費		46,024,096	48,401,427	△2,377,331	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		△15,838,383	△16,786,207	947,824	
サービス活動費用計(2)		1,124,574,739	1,049,736,862	74,837,877	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△29,514,922	41,417,305	△70,932,227	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	0	20,000	△20,000
	益	0093 受取利息配当金収益	282,156	12,415	269,741
		0098 その他のサービス活動外収益	11,550,845	12,317,003	△766,158
		サービス活動外収益計(4)	11,833,001	12,349,418	△516,417
	費	0033 支払利息	574,682	593,809	△19,127
		0038 その他のサービス活動外費用	10,024,400	10,316,500	△292,100
サービス活動外費用計(5)		10,599,082	10,910,309	△311,227	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,233,919	1,439,109	△205,190	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△28,281,003	42,856,414	△71,137,417	
特別増減の部	収	0101 施設整備等寄附金収益	7,826,000	400,000	7,426,000
	益	0103 固定資産受贈額	1,239,000	500,000	739,000
		0104 固定資産売却益	69,999	0	69,999
		特別収益計(8)	9,134,999	900,000	8,234,999
	費	0042 固定資産売却損・処分損	30,162	5	30,157
		特別費用計(9)	30,162	5	30,157
特別増減差額(10)=(8)-(9)		9,104,837	899,995	8,204,842	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△19,176,166	43,756,409	△62,932,575	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		603,494,785	593,738,376	9,756,409
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		584,318,619	637,494,785	△53,176,166
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		15,426,000	34,000,000	△18,574,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		568,892,619	603,494,785	△34,602,166



# 計算書類に対する注記

(法人単位)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。

### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

### (1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

### (2) 福岡ひかり福社会退職金規程

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

### (1) 法人単位の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

### (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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

公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)は、拠点区分が1つであるため作成を省略している。

### (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### ①法人本部拠点

「障害福祉事業本部」「高齢福祉事業本部」

#### ②かしはらホーム拠点

「施設入所支援」「生活介護」「自立訓練」「短期入所」

#### ③ひかり作業所拠点

「生活介護」

#### ④風ひかり作業所拠点

「生活介護」「就労継続支援B型」

- ⑤工房陶友拠点  
「就労継続支援B型」
- ⑥ひかりグループホーム拠点  
「共同生活援助」
- ⑦ひかりヘルパーステーション拠点  
「居宅介護」「重度訪問介護」「行動援護」「移動支援」
- ⑧グループホームかしはら拠点  
「共同生活援助」
- ⑨南区第1障がい者基幹相談支援センター拠点（公益事業）  
「相談支援」
- ⑩ひかり相談支援センター拠点  
「相談支援」
- ⑪よりあいの森拠点  
「特別養護老人ホーム」「短期入所」
- ⑫宅老所よりあい拠点  
「認知症対応型通所介護」「ミニ介護ホーム」
- ⑬第2宅老所よりあい拠点  
「認知症対応型通所介護」「ミニ介護ホーム」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	460,224,755	0	0	460,224,755
建物	517,927,293	0	29,497,325	488,429,968
合 計	978,152,048	0	29,497,325	948,654,723

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 138,640,000円  
建物 112,615,658円  
合計 251,255,658円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 64,041,000円

### 9. 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(他固定資産)	33,446,600	21,828,136	11,618,464
構築物	32,544,997	26,640,983	5,904,014
機械・装置	21,031,386	12,267,345	8,764,041
車輛運搬具	87,825,075	79,134,995	8,690,080
器具・備品	67,406,265	53,565,282	13,840,983
合 計	242,254,323	193,436,741	48,817,582

### 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	149,331,133	0	149,331,133
未収金	377,009	0	377,009
立替金	4,125,231	0	4,125,231
合 計	153,833,373	0	153,833,373

### 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

### 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

### 13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第二様式 (第十七条第四項関係)

### 資金収支内訳表

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	0165 介護保険事業収入	225,667,045	0	225,667,045	0	225,667,045
	0183 就労支援事業収入	27,365,771	0	27,365,771	0	27,365,771
	0184 障害福祉サービス等事業収入	779,281,814	40,726,737	820,008,551	0	820,008,551
	0195 その他の事業収入	6,806,400	0	6,806,400	0	6,806,400
	0199 経常経費寄附金収入	15,212,050	0	15,212,050	0	15,212,050
	0200 受取利息配当金収入	269,697	12,459	282,156	0	282,156
	0201 その他の収入	11,476,271	74,574	11,550,845	0	11,550,845
	事業活動収入計(1)	1,066,079,048	40,813,770	1,106,892,818	0	1,106,892,818
	支出					
	0129 人件費支出	808,969,089	33,095,590	842,064,679	0	842,064,679
	0130 事業費支出	112,315,670	588,295	112,903,965	0	112,903,965
	0131 事務費支出	58,998,837	7,775,767	66,774,604	0	66,774,604
0132 就労支援事業支出	26,314,850	0	26,314,850	0	26,314,850	
0137 支払利息支出	574,682	0	574,682	0	574,682	
0138 その他の支出	10,024,400	0	10,024,400	0	10,024,400	
事業活動支出計(2)	1,017,197,528	41,459,652	1,058,657,180	0	1,058,657,180	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,881,520	△645,882	48,235,638	0	48,235,638	
施設整備等による収支	収入					
	0205 施設整備等寄附金収入	7,826,000	0	7,826,000	0	7,826,000
	0207 固定資産売却収入	70,000	0	70,000	0	70,000
	施設整備等収入計(4)	7,896,000	0	7,896,000	0	7,896,000
	支出					
	0143 設備資金借入金元金償還支出	5,628,000	0	5,628,000	0	5,628,000
	0144 固定資産取得支出	5,046,023	0	5,046,023	0	5,046,023
0147 その他の施設整備等による支出	10,000	0	10,000	0	10,000	
施設整備等支出計(5)	10,684,023	0	10,684,023	0	10,684,023	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,788,023	0	△2,788,023	0	△2,788,023	
その他の活動による収支	収入					
	0221 事業区分間繰入金収入	60,000	804,000	864,000	△864,000	0
	その他の活動収入計(7)	60,000	804,000	864,000	△864,000	0
	支出					
	0152 積立資産支出	15,426,000	0	15,426,000	0	15,426,000
0159 事業区分間繰入金支出	804,000	60,000	864,000	△864,000	0	
その他の活動支出計(8)	16,230,000	60,000	16,290,000	△864,000	15,426,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,170,000	744,000	△15,426,000	0	△15,426,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	29,923,497	98,118	30,021,615	0	30,021,615	
前期末支払資金残高(11)	597,387,020	15,009,963	612,396,983	0	612,396,983	
当期末支払資金残高(10)+(11)	627,310,517	15,108,081	642,418,598	0	642,418,598	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第二様式 (第二十三条第四項関係)

### 事業活動内訳表

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計		
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	225,667,045	0	225,667,045	0	225,667,045	
		0074 就労支援事業収益	27,365,771	0	27,365,771	0	27,365,771	
		0075 障害福祉サービス等事業収益	779,281,814	40,726,737	820,008,551	0	820,008,551	
		0086 その他の事業収益	6,806,400	0	6,806,400	0	6,806,400	
		0089 経常経費寄附金収益	15,212,050	0	15,212,050	0	15,212,050	
		サービス活動収益計(1)	1,054,333,080	40,726,737	1,095,059,817	0	1,095,059,817	
		費	0015 人件費	852,851,558	34,929,090	887,780,648	0	887,780,648
		0016 事業費	112,316,220	588,295	112,904,515	0	112,904,515	
		0017 事務費	58,998,287	7,775,767	66,774,054	0	66,774,054	
		0018 就労支援事業費用	26,929,809	0	26,929,809	0	26,929,809	
	0027 減価償却費	45,435,021	589,075	46,024,096	0	46,024,096		
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,838,383	0	△15,838,383	0	△15,838,383		
	サービス活動費用計(2)	1,080,692,512	43,882,227	1,124,574,739	0	1,124,574,739		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△26,359,432	△3,155,490	△29,514,922	0	△29,514,922		
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	269,697	12,459	282,156	0	282,156	
		0098 その他のサービス活動外収益	11,476,271	74,574	11,550,845	0	11,550,845	
		サービス活動外収益計(4)	11,745,968	87,033	11,833,001	0	11,833,001	
		費	0033 支払利息	574,682	0	574,682	0	574,682
		0038 その他のサービス活動外費用	10,024,400	0	10,024,400	0	10,024,400	
	サービス活動外費用計(5)	10,599,082	0	10,599,082	0	10,599,082		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,146,886	87,033	1,233,919	0	1,233,919		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△25,212,546	△3,068,457	△28,281,003	0	△28,281,003		
特別増減の部	収	0101 施設整備等寄附金収益	7,826,000	0	7,826,000	0	7,826,000	
		0103 固定資産受贈額	1,239,000	0	1,239,000	0	1,239,000	
		0104 固定資産売却益	69,999	0	69,999	0	69,999	
		0105 事業区分間繰入金収益	60,000	804,000	864,000	△864,000	0	
		特別収益計(8)	9,194,999	804,000	9,998,999	△864,000	9,134,999	
		費	0042 固定資産売却損・処分損	30,162	0	30,162	0	30,162
		0046 事業区分間繰入金費用	804,000	60,000	864,000	△864,000	0	
	特別費用計(9)	834,162	60,000	894,162	△864,000	30,162		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,360,837	744,000	9,104,837	0	9,104,837		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△16,851,709	△2,324,457	△19,176,166	0	△19,176,166		
繰越活動増減差額の部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	587,301,490	16,193,295	603,494,785	0	603,494,785	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	570,449,781	13,868,838	584,318,619	0	584,318,619	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	15,426,000	0	15,426,000	0	15,426,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	555,023,781	13,868,838	568,892,619	0	568,892,619		

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第二様式 (第二十七条第四項関係)

### 貸借対照表内訳表

2025年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>0001 流動資産</b>	<b>674,491,312</b>	<b>19,291,428</b>	<b>693,782,740</b>	<b>△1,184,000</b>	<b>692,598,740</b>
1111 現金預金	506,200,268	18,205,924	524,406,192	0	524,406,192
1131 事業未収金	149,063,829	267,304	149,331,133	0	149,331,133
1132 未収金	757,009	804,000	1,561,009	△1,184,000	377,009
1133 未収補助金	9,562,300	14,200	9,576,500	0	9,576,500
1151 商品・製品	1,300,447	0	1,300,447	0	1,300,447
1152 仕掛品	52,717	0	52,717	0	52,717
1153 原材料	929,680	0	929,680	0	929,680
1161 立替金	4,125,231	0	4,125,231	0	4,125,231
1163 前払費用	2,388,296	0	2,388,296	0	2,388,296
1181 仮払金	111,535	0	111,535	0	111,535
<b>0002 固定資産</b>	<b>1,421,079,331</b>	<b>1,039,257</b>	<b>1,422,118,588</b>	<b>0</b>	<b>1,422,118,588</b>
<b>0003 基本財産</b>	<b>948,654,723</b>	<b>0</b>	<b>948,654,723</b>	<b>0</b>	<b>948,654,723</b>
1211 土地	460,224,755	0	460,224,755	0	460,224,755
1212 建物	488,429,968	0	488,429,968	0	488,429,968
<b>0004 その他の固定資産</b>	<b>472,424,608</b>	<b>1,039,257</b>	<b>473,463,865</b>	<b>0</b>	<b>473,463,865</b>
1312 建物	11,618,464	0	11,618,464	0	11,618,464
1313 構築物	5,904,014	0	5,904,014	0	5,904,014
1314 機械及び装置	8,764,041	0	8,764,041	0	8,764,041
1315 車輛運搬具	8,458,199	3	8,458,202	0	8,458,202
1316 器具及び備品	13,338,329	502,654	13,840,983	0	13,840,983
1321 権利	448,620	0	448,620	0	448,620
1322 ソフトウェア	1,785,741	0	1,785,741	0	1,785,741
1332 人件費積立資産	98,500,000	0	98,500,000	0	98,500,000
1333 施設整備等積立資産	322,926,000	0	322,926,000	0	322,926,000
1334 工賃変動積立資産	300,000	0	300,000	0	300,000
1341 差入保証金	381,200	536,600	917,800	0	917,800
資産の部合計	2,095,570,643	20,330,685	2,115,901,328	△1,184,000	2,114,717,328
<b>0006 流動負債</b>	<b>91,977,608</b>	<b>5,883,347</b>	<b>97,860,955</b>	<b>△1,184,000</b>	<b>96,676,955</b>
2112 事業未払金	11,581,637	3,036,321	14,617,958	0	14,617,958
2113 その他の未払金	804,000	380,000	1,184,000	△1,184,000	0
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	5,628,000	0	5,628,000	0	5,628,000
2131 未払費用	20,129,074	133,352	20,262,426	0	20,262,426
2132 預り金	1,577,366	0	1,577,366	0	1,577,366
2133 職員預り金	10,703,927	633,674	11,337,601	0	11,337,601
2151 仮受金	101,947	0	101,947	0	101,947
2152 賞与引当金	41,451,657	1,700,000	43,151,657	0	43,151,657
<b>0007 固定負債</b>	<b>82,558,549</b>	<b>578,500</b>	<b>83,137,049</b>	<b>0</b>	<b>83,137,049</b>
2311 設備資金借入金	58,413,000	0	58,413,000	0	58,413,000
2321 退職給付引当金	24,145,549	578,500	24,724,049	0	24,724,049
負債の部合計	174,536,157	6,461,847	180,998,004	△1,184,000	179,814,004
<b>0009 基本金</b>	<b>657,454,456</b>	<b>0</b>	<b>657,454,456</b>	<b>0</b>	<b>657,454,456</b>
3111 第1号基本金	623,633,335	0	623,633,335	0	623,633,335
3112 第2号基本金	10,908,996	0	10,908,996	0	10,908,996
3113 第3号基本金	22,912,125	0	22,912,125	0	22,912,125
<b>0010 国庫補助金等特別積立金</b>	<b>286,830,249</b>	<b>0</b>	<b>286,830,249</b>	<b>0</b>	<b>286,830,249</b>
3211 国庫補助金等特別積立金	286,830,249	0	286,830,249	0	286,830,249
<b>0011 その他の積立金</b>	<b>421,726,000</b>	<b>0</b>	<b>421,726,000</b>	<b>0</b>	<b>421,726,000</b>
3221 人件費積立金	98,500,000	0	98,500,000	0	98,500,000
3222 施設整備等積立金	322,926,000	0	322,926,000	0	322,926,000
3223 工賃変動積立金	300,000	0	300,000	0	300,000
<b>0012 次期繰越活動増減差額</b>	<b>555,023,781</b>	<b>13,868,838</b>	<b>568,892,619</b>	<b>0</b>	<b>568,892,619</b>
3311 次期繰越活動増減差額	555,023,781	13,868,838	568,892,619	0	568,892,619
3312 (うち当期活動増減差額)	△16,851,709	△2,324,457	△19,176,166	0	△19,176,166
純資産の部合計	1,921,034,486	13,868,838	1,934,903,324	0	1,934,903,324
負債及び純資産の部合計	2,095,570,643	20,330,685	2,115,901,328	△1,184,000	2,114,717,328

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

事業区分資金収支内訳表  
(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	かしはらホーム	ひかり作業所	風ひかり作業所	工房陶友	ひかりグループホーム	ひかりヘルパーステーション	グループホームかしはら	ひかり相談支援センター	よりあいの森	宅老所よりあい	第2宅老所よりあい	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	0165 介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	142,871,294	43,919,174	38,876,577	225,667,045	0	225,667,045
	0183 就労支援事業収入	0	7,741,261	4,335,431	10,877,706	4,411,373	0	0	0	0	0	0	0	27,365,771	0	27,365,771
	0184 障害福祉サービス等事業収入	0	371,309,477	128,455,263	104,547,155	38,904,777	86,166,812	22,819,812	22,412,841	4,665,677	0	0	0	779,281,814	0	779,281,814
	0195 その他の事業収入	0	165,000	0	0	0	0	0	0	0	688,800	1,355,700	4,596,900	6,806,400	0	6,806,400
	0199 経常経費寄附金収入	100,000	2,650,000	338,400	141,650	2,310,000	550,000	950,000	0	700,000	2,262,000	2,080,000	3,130,000	15,212,050	0	15,212,050
	0200 受取利息配当金収入	35,101	43,314	33,235	40,324	22,481	11,213	5,741	9,245	4,693	29,750	12,725	21,875	269,697	0	269,697
	0201 その他の収入	0	4,186,571	1,467,600	1,192,500	513,300	115,100	0	267,400	27,000	2,409,300	650,900	646,600	11,476,271	0	11,476,271
	事業活動収入計(1)	135,101	386,095,623	134,629,929	116,799,335	46,161,931	86,843,125	23,775,553	22,689,486	5,397,370	148,261,144	48,018,499	47,271,952	1,066,079,048	0	1,066,079,048
	0129 人件費支出	0	287,693,575	105,643,193	87,037,908	31,947,823	64,867,195	20,292,631	12,722,899	6,083,748	117,490,054	36,171,505	39,018,558	808,969,089	0	808,969,089
	0130 事業費支出	67,304	48,890,483	10,707,760	9,687,270	4,251,493	9,534,662	413,280	2,280,882	186,120	16,456,998	5,407,727	4,431,691	112,315,670	0	112,315,670
	0131 事務費支出	395,288	25,043,765	3,544,216	3,512,877	3,899,973	10,379,678	1,421,459	408,566	780,511	5,814,470	1,831,687	1,966,347	58,998,837	0	58,998,837
	0132 就労支援事業支出	0	7,766,305	4,198,563	9,919,076	4,430,906	0	0	0	0	0	0	0	26,314,850	0	26,314,850
	0137 支払利息支出	0	0	0	148,764	0	0	0	205,306	0	220,612	0	0	574,682	0	574,682
	0138 その他の支出	0	3,349,700	1,398,100	1,182,500	456,300	8,100	0	217,400	0	2,114,800	650,900	646,600	10,024,400	0	10,024,400
事業活動支出計(2)	462,592	372,743,828	125,491,832	111,488,395	44,986,495	84,789,635	22,127,370	15,835,053	7,050,379	142,096,934	44,061,819	46,063,196	1,017,197,528	0	1,017,197,528	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△327,491	13,351,795	9,138,097	5,310,940	1,175,436	2,053,490	1,648,183	6,854,433	△1,653,009	6,164,210	3,956,680	1,208,756	48,881,520	0	48,881,520	
施設整備等による収支	0205 施設整備等寄附金収入	7,426,000	0	0	400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	7,826,000	0	7,826,000
	0207 固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	0	70,000	0	70,000
	施設整備等収入計(4)	7,426,000	0	0	400,000	0	0	0	0	0	70,000	0	0	7,896,000	0	7,896,000
	0143 設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	1,512,000	0	0	0	1,500,000	0	2,616,000	0	0	5,628,000	0	5,628,000
	0144 固定資産取得支出	0	1,138,500	2,935,123	0	493,900	0	0	0	0	247,500	231,000	0	5,046,023	0	5,046,023
	0147 その他の施設整備等による支出	0	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
施設整備等支出計(5)	0	1,148,500	2,935,123	1,512,000	493,900	0	0	1,500,000	0	2,863,500	231,000	0	10,684,023	0	10,684,023	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,426,000	△1,148,500	△2,935,123	△1,112,000	△493,900	0	0	△1,500,000	0	△2,793,500	△231,000	0	△2,788,023	0	△2,788,023	
その他の収入	0221 事業区分間繰入金収入	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	60,000
	0222 拠点区分間繰入金収入	160,000	2,000,000	1,505,000	265,000	210,000	123,000	0	63,000	2,688,000	140,000	20,000	0	7,174,000	△7,174,000	0
その他の活動収入計(7)	220,000	2,000,000	1,505,000	265,000	210,000	123,000	0	63,000	2,688,000	140,000	20,000	0	7,234,000	△7,174,000	60,000	
その他の活動による収支	0152 積立資産支出	7,426,000	5,000,000	1,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	0	0	0	15,426,000	0	15,426,000
	0159 事業区分間繰入金支出	0	804,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	804,000	0	804,000
	0160 拠点区分間繰入金支出	0	2,544,000	1,500,000	810,000	250,000	60,000	0	2,010,000	0	0	0	0	7,174,000	△7,174,000	0
	その他の活動支出計(8)	7,426,000	8,348,000	2,500,000	810,000	250,000	60,000	0	4,010,000	0	0	0	0	23,404,000	△7,174,000	16,230,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,206,000	△6,348,000	△995,000	△545,000	△40,000	63,000	0	△3,947,000	2,688,000	140,000	20,000	0	△16,170,000	0	△16,170,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△107,491	5,855,295	5,207,974	3,653,940	641,536	2,116,490	1,648,183	1,407,433	1,034,991	3,510,710	3,745,680	1,208,756	29,923,497	0	29,923,497	
前期末支払資金残高(11)	60,560,288	161,719,603	65,868,806	73,975,362	28,576,199	26,157,945	13,180,527	11,728,410	10,366,378	70,794,604	29,785,504	44,673,394	597,387,020	0	597,387,020	
当期末支払資金残高(10)+(11)	60,452,797	167,574,898	71,076,780	77,629,302	29,217,735	28,274,435	14,828,710	13,135,843	11,401,369	74,305,314	33,531,184	45,882,150	627,310,517	0	627,310,517	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

事業区分事業活動内訳表  
(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	かしはらホーム	ひかり作業所	風ひかり作業所	工房陶友	ひかりグループホーム	ひかりヘルパーステーション	グループホームかしはら	ひかり相談支援センター	よりあいの森	宅老所よりあい	第2宅老所よりあい	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	0056 介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	142,871,294	43,919,174	38,876,577	225,667,045	0	225,667,045
	0074 就労支援事業収益	0	7,741,261	4,335,431	10,877,706	4,411,373	0	0	0	0	0	0	0	27,365,771	0	27,365,771
	0075 障害福祉サービス等事業収益	0	371,309,477	128,455,263	104,547,155	38,904,777	86,166,812	22,819,812	22,412,841	4,665,677	0	0	0	779,281,814	0	779,281,814
	0086 その他の事業収益	0	165,000	0	0	0	0	0	0	0	688,800	1,355,700	4,596,900	6,806,400	0	6,806,400
	0089 経常経費寄附金収益	100,000	2,650,000	338,400	141,650	2,310,000	550,000	950,000	0	700,000	2,262,000	2,080,000	3,130,000	15,212,050	0	15,212,050
	サービス活動収益計(1)	100,000	381,865,738	133,129,094	115,566,511	45,626,150	86,716,812	23,769,812	22,412,841	5,365,677	145,822,094	47,354,874	46,603,477	1,054,333,080	0	1,054,333,080
	0015 人件費	0	303,538,575	112,137,352	91,315,908	34,073,073	66,956,195	21,591,561	13,169,649	6,508,816	124,744,929	37,780,192	41,035,308	852,851,558	0	852,851,558
	0016 事業費	67,304	48,890,483	10,707,760	9,687,820	4,251,493	9,534,662	413,280	2,280,882	186,120	16,456,998	5,407,727	4,431,691	112,316,220	0	112,316,220
	0017 事務費	395,288	25,043,765	3,544,216	3,512,327	3,899,973	10,379,678	1,421,459	408,566	780,511	5,814,470	1,831,687	1,966,347	58,998,287	0	58,998,287
	0018 就労支援事業費用	0	8,077,020	4,298,617	10,192,025	4,362,147	0	0	0	0	0	0	0	26,929,809	0	26,929,809
0027 減価償却費	0	14,612,749	5,426,039	5,234,327	470,148	1,369,272	1,104,655	1,074,006	0	10,350,312	2,190,473	3,603,040	45,435,021	0	45,435,021	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△6,640,720	△1,045,818	△1,427,222	△16,800	△221,700	△397,333	△428,639	0	△5,593,351	△33,400	△33,400	△15,838,383	0	△15,838,383	
サービス活動費用計(2)	462,592	393,521,872	135,068,166	118,515,185	47,040,034	88,018,107	24,133,622	16,504,464	7,475,447	151,773,358	47,176,679	51,002,986	1,080,692,512	0	1,080,692,512	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△362,592	△11,656,134	△1,939,072	△2,948,674	△1,413,884	△1,301,295	△363,810	5,908,377	△2,109,770	△5,951,264	178,195	△4,399,509	△26,359,432	0	△26,359,432	
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	35,101	43,314	33,235	40,324	22,481	11,213	5,741	9,245	4,693	29,750	12,725	21,875	269,697	0	269,697
	0098 その他のサービス活動外収益	0	4,186,571	1,467,600	1,192,500	513,300	115,100	0	267,400	27,000	2,409,300	650,900	646,600	11,476,271	0	11,476,271
	サービス活動外収益計(4)	35,101	4,229,885	1,500,835	1,232,824	535,781	126,313	5,741	276,645	31,693	2,439,050	663,625	668,475	11,745,968	0	11,745,968
	0033 支払利息	0	0	0	148,764	0	0	0	205,306	0	220,612	0	0	574,682	0	574,682
	0038 その他のサービス活動外費用	0	3,349,700	1,398,100	1,182,500	456,300	8,100	0	217,400	0	2,114,800	650,900	646,600	10,024,400	0	10,024,400
サービス活動外費用計(5)	0	3,349,700	1,398,100	1,331,264	456,300	8,100	0	422,706	0	2,335,412	650,900	646,600	10,599,082	0	10,599,082	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	35,101	880,185	102,735	△98,440	79,481	118,213	5,741	△146,061	31,693	103,638	12,725	21,875	1,146,886	0	1,146,886	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△327,491	△10,775,949	△1,836,337	△3,047,114	△1,334,403	△1,183,082	△358,069	5,762,316	△2,078,077	△5,847,626	190,920	△4,377,634	△25,212,546	0	△25,212,546	
特別増減の部	0101 施設整備等寄附金収益	7,426,000	0	0	400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	7,826,000	0	7,826,000
	0103 固定資産受贈額	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	939,000	0	1,239,000	
	0104 固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,999	0	0	69,999	0	69,999
	0105 事業区分間繰入金収益	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	60,000
	0106 拠点区分間繰入金収益	160,000	2,000,000	1,505,000	265,000	210,000	123,000	0	63,000	2,688,000	140,000	20,000	0	7,174,000	△7,174,000	0
	0109 拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,313	0	99,313	△99,313	0
	特別収益計(8)	7,646,000	2,300,000	1,505,000	665,000	210,000	123,000	0	63,000	2,688,000	209,999	119,313	939,000	16,468,312	△7,273,313	9,194,999
	0042 固定資産売却損・処分損	0	1	1	0	1	0	0	0	0	0	0	30,159	0	30,162	0
	0046 事業区分間繰入金費用	0	804,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	804,000	0	804,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	0	2,544,000	1,500,000	810,000	250,000	60,000	0	2,010,000	0	0	0	0	7,174,000	△7,174,000	0
0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,313	99,313	△99,313	0	
特別費用計(9)	0	3,348,001	1,500,001	810,000	250,001	60,000	0	2,010,000	0	0	30,159	99,313	8,107,475	△7,273,313	834,162	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,646,000	△1,048,001	4,999	△145,000	△40,001	63,000	0	△1,947,000	2,688,000	209,999	89,154	839,687	8,360,837	0	8,360,837	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,318,509	△11,823,950	△1,831,338	△3,192,114	△1,374,404	△1,120,082	△358,069	3,815,316	609,923	△5,637,627	280,074	△3,537,947	△16,851,709	0	△16,851,709	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	60,560,288	192,749,679	72,953,927	110,821,403	33,764	31,440,346	15,484,166	8,588,145	10,366,378	13,042,058	62,518,693	8,742,643	587,301,490	0	587,301,490
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,878,797	180,925,729	71,122,589	107,629,289	△1,340,640	30,320,264	15,126,097	12,403,461	10,976,301	7,404,431	62,798,767	5,204,696	570,449,781	0	570,449,781
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	7,426,000	5,000,000	1,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	0	0	0	15,426,000	0	15,426,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	60,452,797	175,925,729	70,122,589	107,629,289	△1,340,640	30,320,264	15,126,097	10,403,461	10,976,301	7,404,431	62,798,767	5,204,696	555,023,781	0	555,023,781	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第三様式 (第二十七条第四項関係)

事業区分貸借対照表内訳表

2025年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	かしはらホーム	ひかり作業所	風ひかり作業所	工房陶友	ひかりグループホーム	ひかりヘルパーステーション	グループホームかしはら	ひかり相談支援センター	よりあいの森	宅老所よりあい	第2宅老所よりあい	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>0001 流動資産</b>	<b>60,512,797</b>	<b>184,359,987</b>	<b>76,179,243</b>	<b>84,253,453</b>	<b>32,050,284</b>	<b>33,718,062</b>	<b>15,671,387</b>	<b>14,802,913</b>	<b>11,401,369</b>	<b>80,602,199</b>	<b>35,769,892</b>	<b>48,604,309</b>	<b>677,925,895</b>	<b>△3,434,583</b>	<b>674,491,312</b>
1111 現金預金	60,392,797	118,432,670	53,828,026	66,637,094	24,823,839	17,727,490	12,199,358	10,111,747	10,409,473	60,586,390	28,666,398	42,384,986	506,200,268	0	506,200,268
1131 事業未収金	0	58,408,196	19,354,131	15,786,626	6,072,991	10,808,679	3,457,829	2,690,166	829,696	18,547,898	6,995,894	6,111,723	149,063,829	0	149,063,829
1132 未収金	120,000	610,583	2,275,000	475,406	236,603	263,000	0	63,000	148,000	0	0	0	4,191,592	△3,434,583	757,009
1133 未収補助金	0	1,863,500	249,000	332,000	166,000	4,097,400	14,200	1,938,000	14,200	688,800	99,600	99,600	9,562,300	0	9,562,300
1151 商品・製品	0	123,325	330,455	261,117	585,550	0	0	0	0	0	0	0	1,300,447	0	1,300,447
1152 仕掛品	0	0	0	0	52,717	0	0	0	0	0	0	0	52,717	0	52,717
1153 原材料	0	302,765	142,631	371,700	112,584	0	0	0	0	0	0	0	929,680	0	929,680
1161 立替金	0	3,986,360	0	102,190	0	11,550	0	0	0	25,131	0	0	4,125,231	0	4,125,231
1163 前払費用	0	547,588	0	279,320	0	791,408	0	0	0	753,980	8,000	8,000	2,388,296	0	2,388,296
1181 仮払金	0	85,000	0	8,000	0	18,535	0	0	0	0	0	0	111,535	0	111,535
<b>0002 固定資産</b>	<b>7,426,000</b>	<b>604,653,894</b>	<b>207,478,549</b>	<b>155,496,107</b>	<b>23,070,095</b>	<b>35,567,253</b>	<b>2,325,818</b>	<b>33,047,424</b>	<b>0</b>	<b>243,156,817</b>	<b>92,909,815</b>	<b>15,947,559</b>	<b>1,421,079,331</b>	<b>0</b>	<b>1,421,079,331</b>
<b>0003 基本財産</b>	<b>0</b>	<b>401,285,768</b>	<b>83,628,300</b>	<b>112,483,664</b>	<b>281,833</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28,863,691</b>	<b>0</b>	<b>226,225,741</b>	<b>84,632,759</b>	<b>11,252,967</b>	<b>948,654,723</b>	<b>0</b>	<b>948,654,723</b>
1211 土地	0	138,685,005	54,962,430	48,489,620	0	0	0	20,000,000	0	118,640,000	79,447,700	0	460,224,755	0	460,224,755
1212 建物	0	262,600,763	28,665,870	63,994,044	281,833	0	0	8,863,691	0	107,585,741	5,185,059	11,252,967	488,429,968	0	488,429,968
<b>0004 その他の固定資産</b>	<b>7,426,000</b>	<b>203,368,126</b>	<b>123,850,249</b>	<b>43,012,443</b>	<b>22,788,262</b>	<b>35,567,253</b>	<b>2,325,818</b>	<b>4,183,733</b>	<b>0</b>	<b>16,931,076</b>	<b>8,277,056</b>	<b>4,694,592</b>	<b>472,424,608</b>	<b>0</b>	<b>472,424,608</b>
1312 建物	0	9,007,230	135,002	0	0	1	2,476,229	0	0	0	0	1	11,618,464	0	11,618,464
1313 構築物	0	2,284,750	3,105,000	0	0	0	0	0	0	514,264	0	0	5,904,014	0	5,904,014
1314 機械及び装置	0	0	247,884	263,813	1,347,239	1,888,188	0	0	0	5,016,917	0	0	8,764,041	0	8,764,041
1315 車輛運搬具	0	466,677	4,892,214	9	2	0	1,085,218	0	0	2	664,470	1,349,607	8,458,199	0	8,458,199
1316 器具及び備品	0	9,303,602	470,149	1	441,020	1,202,836	0	167,233	0	813,919	612,585	326,984	13,338,329	0	13,338,329
1321 権利	0	0	0	448,620	0	0	0	0	0	0	0	0	448,620	0	448,620
1322 ソフトウェア	0	225,867	0	0	0	0	983,400	16,500	0	559,974	0	0	1,785,741	0	1,785,741
1332 人件費積立資産	0	54,000,000	22,000,000	9,500,000	8,000,000	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	1,000,000	98,500,000	0	98,500,000
1333 施設整備等積立資産	7,426,000	128,000,000	93,000,000	32,500,000	13,000,000	28,000,000	0	4,000,000	0	10,000,000	5,000,000	2,000,000	322,926,000	0	322,926,000
1334 工賃変動積立資産	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
1341 差入保証金	0	80,000	0	0	0	0	257,200	0	0	26,000	0	18,000	381,200	0	381,200
<b>資産の部合計</b>	<b>67,938,797</b>	<b>789,013,881</b>	<b>283,657,792</b>	<b>239,749,560</b>	<b>55,120,379</b>	<b>69,285,315</b>	<b>17,997,205</b>	<b>47,850,337</b>	<b>11,401,369</b>	<b>323,759,016</b>	<b>128,679,707</b>	<b>64,551,868</b>	<b>2,099,005,226</b>	<b>△3,434,583</b>	<b>2,095,570,643</b>
<b>0006 流動負債</b>	<b>60,000</b>	<b>31,758,999</b>	<b>11,390,536</b>	<b>11,603,334</b>	<b>4,451,698</b>	<b>7,443,627</b>	<b>1,919,107</b>	<b>3,547,070</b>	<b>425,068</b>	<b>15,021,885</b>	<b>3,474,708</b>	<b>4,316,159</b>	<b>95,412,191</b>	<b>△3,434,583</b>	<b>91,977,608</b>
2112 事業未払金	0	4,093,970	1,096,121	2,278,970	631,264	485,660	24,612	132,583	0	1,657,239	554,558	626,660	11,581,637	0	11,581,637
2113 その他の未払金	0	3,568,000	0	0	0	60,000	0	610,583	0	0	0	0	4,238,583	△3,434,583	804,000
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	1,512,000	0	0	0	1,500,000	0	2,616,000	0	0	5,628,000	0	5,628,000
2131 未払費用	0	4,568,726	1,874,748	2,459,286	913,167	2,569,670	527,381	706,762	0	3,532,763	1,337,034	1,639,537	20,129,074	0	20,129,074
2132 預り金	60,000	4,000	0	0	0	1,473,151	0	40,215	0	0	0	0	1,577,366	0	1,577,366
2133 職員預り金	0	4,124,303	1,658,508	1,253,078	537,267	855,146	290,684	176,927	0	1,106,883	347,116	354,015	10,703,927	0	10,703,927
2151 仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101,947	101,947	0	101,947
2152 賞与引当金	0	15,400,000	6,761,159	4,100,000	2,370,000	2,000,000	1,076,430	380,000	425,068	6,109,000	1,236,000	1,594,000	41,451,657	0	41,451,657
<b>0007 固定負債</b>	<b>0</b>	<b>4,962,150</b>	<b>1,068,000</b>	<b>14,918,000</b>	<b>511,750</b>	<b>1,045,750</b>	<b>356,000</b>	<b>21,619,750</b>	<b>0</b>	<b>31,649,775</b>	<b>2,907,224</b>	<b>3,520,150</b>	<b>82,558,549</b>	<b>0</b>	<b>82,558,549</b>
2311 設備資金借入金	0	0	0	13,494,000	0	0	0	21,375,000	0	23,544,000	0	0	58,413,000	0	58,413,000
2321 退職給付引当金	0	4,962,150	1,068,000	1,424,000	511,750	1,045,750	356,000	244,750	0	8,105,775	2,907,224	3,520,150	24,145,549	0	24,145,549
<b>負債の部合計</b>	<b>60,000</b>	<b>36,721,149</b>	<b>12,458,536</b>	<b>26,521,334</b>	<b>4,963,448</b>	<b>8,489,377</b>	<b>2,275,107</b>	<b>25,166,820</b>	<b>425,068</b>	<b>46,671,660</b>	<b>6,381,932</b>	<b>7,836,309</b>	<b>177,970,740</b>	<b>△3,434,583</b>	<b>174,536,157</b>
<b>0009 基本金</b>	<b>0</b>	<b>218,959,866</b>	<b>67,769,549</b>	<b>37,571,156</b>	<b>30,438,971</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,030,579</b>	<b>0</b>	<b>194,785,000</b>	<b>52,443,740</b>	<b>48,455,595</b>	<b>657,454,456</b>	<b>0</b>	<b>657,454,456</b>
3111 第1号基本金	0	203,959,866	57,569,136	35,792,464	23,825,550	0	0	7,030,579	0	194,785,000	52,443,740	48,227,000	623,633,335	0	623,633,335
3112 第2号基本金	0	0	6,408,996	0	4,500,000	0	0	0	0	0	0	0	10,908,996	0	10,908,996
3113 第3号基本金	0	15,000,000	3,791,417	1,778,692	2,113,421	0	0	0	0	0	0	228,595	22,912,125	0	22,912,125
<b>0010 国庫補助金等特別積立金</b>	<b>0</b>	<b>175,407,137</b>	<b>18,307,118</b>	<b>25,727,781</b>	<b>58,600</b>	<b>475,674</b>	<b>596,001</b>	<b>1,249,477</b>	<b>0</b>	<b>64,897,925</b>	<b>55,268</b>	<b>55,268</b>	<b>286,830,249</b>	<b>0</b>	<b>286,830,249</b>
3211 国庫補助金等特別積立金	0	175,407,137	18,307,118	25,727,781	58,600	475,674	596,001	1,249,477	0	64,897,925	55,268	55,268	286,830,249	0	286,830,249
<b>0011 その他の積立金</b>	<b>7,426,000</b>	<b>182,000,000</b>	<b>115,000,000</b>	<b>42,300,000</b>	<b>21,000,000</b>	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>	<b>7,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>421,726,000</b>	<b>0</b>	<b>421,726,000</b>
3221 人件費積立金	0	54,000,000	22,000,000	9,500,000	8,000,000	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	1,000,000	98,500,000	0	98,500,000
3222 施設整備等積立金	7,426,000	128,000,000	93,000,000	32,500,000	13,000,000	28,000,000	0	4,000,000	0	10,000,000	5,000,000	2,000,000	322,926,000	0	322,926,000
3223 工賃変動積立金	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
<b>0012 次期繰越活動増減差額</b>	<b>60,452,797</b>	<b>175,925,729</b>	<b>70,122,589</b>	<b>107,629,289</b>	<b>△1,340,640</b>	<b>30,320,264</b>	<b>15,126,097</b>	<b>10,403,461</b>	<b>10,976,301</b>	<b>7,404,431</b>	<b>62,798,767</b>	<b>5,204,696</b>	<b>555,023,781</b>	<b>0</b>	<b>555,023,781</b>
3311 次期繰越活動増減差額	60,452,797	175,925,729	70,122,589	107,629,289	△1,340,640	30,320,264	15,126,097	10,403,461	10,976,301	7,404,431	62,798,767	5,204,696	555,023,781	0	555,023,781
3312 (うち当期活動増減差額)	7,318,509	△11,823,950	△1,831,338	△3,192,114	△1,374,404	△1,120,082	△358,069	3,815,316	609,923	△5,637,627	280,074	△3,537,947	△16,851,709	0	△16,851,709
<b>純資産の部合計</b>	<b>67,878,797</b>	<b>752,292,732</b>	<b>271,199,256</b>	<b>213,228,226</b>	<b>50,156,9</b>										

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	0199 経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	8531 経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	0200 受取利息配当金収入	4,000	35,101	△31,101	
	8541 受取利息配当金収入	4,000	35,101	△31,101	
	事業活動収入計(1)	104,000	135,101	△31,101	
	支出				
	0130 事業費支出	85,000	67,304	17,696	
	7223 水道光熱費支出	55,000	55,871	△871	
	7232 車輛費支出	30,000	11,433	18,567	
	0131 事務費支出	308,400	395,288	△86,888	
	7313 旅費交通費支出	33,000	93,595	△60,595	
	7314 研修研究費支出	80,000	82,600	△2,600	
	7321 通信運搬費支出	40,000	51,308	△11,308	
7323 広報費支出	30,000	24,420	5,580		
7325 手数料支出	10,400	7,760	2,640		
7328 土地・建物賃借料支出	0	3,200	△3,200		
7329 租税公課支出	0	300	△300		
7332 渉外費支出	110,000	132,105	△22,105		
7335 雑支出	5,000	0	5,000		
事業活動支出計(2)	393,400	462,592	△69,192		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△289,400	△327,491	38,091		
施設整備等による収支	収入				
	0205 施設整備等寄附金収入	7,010,000	7,426,000	△416,000	
	8731 施設整備等寄附金収入	7,010,000	7,426,000	△416,000	地域生活支援センター建設資金
	施設整備等収入計(4)	7,010,000	7,426,000	△416,000	
支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,010,000	7,426,000	△416,000		
その他の活動による収支	収入				
	0221 事業区分間繰入金収入	0	60,000	△60,000	
	8881 事業区分間繰入金収入	0	60,000	△60,000	勤続一時金の財源として
	0222 拠点区分間繰入金収入	1,000,000	160,000	840,000	
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,000,000	160,000	840,000	勤続一時金の財源として
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	220,000	780,000	
	支出				
	0152 積立資産支出	7,060,000	7,426,000	△366,000	
	7643 その他の積立資産支出	7,060,000	7,426,000	△366,000	地域生活支援センター建設資金
	0160 拠点区分間繰入金支出	950,000	0	950,000	
7672 拠点区分間繰入金支出	950,000	0	950,000		
その他の活動支出計(8)	8,010,000	7,426,000	584,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,010,000	△7,206,000	196,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△289,400	△107,491	△181,909		
前期末支払資金残高(12)	60,560,288	60,560,288	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	60,270,888	60,452,797	△181,909		

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	0089 経常経費寄附金収益	100,000	10,000,000	△9,900,000
		5541 経常経費寄附金収益	100,000	10,000,000	△9,900,000
		サービス活動収益計(1)	100,000	10,000,000	△9,900,000
	費	0016 事業費	67,304	112,626	△45,322
		4223 水道光熱費	55,871	58,110	△2,239
		4232 車両費	11,433	54,516	△43,083
		0017 事務費	395,288	599,410	△204,122
		4313 旅費交通費	93,595	2,640	90,955
		4314 研修研究費	82,600	207,140	△124,540
		4321 通信運搬費	51,308	22,740	28,568
		4323 広報費	24,420	227,720	△203,300
		4324 業務委託費	0	30,000	△30,000
		4325 手数料	7,760	12,900	△5,140
		4328 土地・建物賃借料	3,200	8,760	△5,560
		4329 租税公課	300	0	300
4332 渉外費		132,105	87,510	44,595	
	サービス活動費用計(2)	462,592	712,036	△249,444	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△362,592	9,287,964	△9,650,556	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	35,101	677	34,424
		5821 受取利息配当金収益	35,101	677	34,424
		サービス活動外収益計(4)	35,101	677	34,424
	費				
		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)	35,101	677	34,424	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△327,491	9,288,641	△9,616,132	
特別増減の部	収	0101 施設整備等寄附金収益	7,426,000	0	7,426,000
		5921 施設整備等寄附金収益	7,426,000	0	7,426,000
	益	0105 事業区分間繰入金収益	60,000	0	60,000
		5961 事業区分間繰入金収益	60,000	0	60,000
		0106 拠点区分間繰入金収益	160,000	0	160,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	160,000	0	160,000
			特別収益計(8)	7,646,000	0
	費用	0047 拠点区分間繰入金費用	0	10,000,000	△10,000,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	0	10,000,000	△10,000,000
			特別費用計(9)	0	10,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,646,000	△10,000,000	17,646,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,318,509	△711,359	8,029,868	
繰越活動増減差額の部	繰	前期繰越活動増減差額(12)	60,560,288	61,271,647	△711,359
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,878,797	60,560,288	7,318,509
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	7,426,000	0	7,426,000
		6322 施設整備等積立金積立額	7,426,000	0	7,426,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	60,452,797	60,560,288	△107,491



## 計算書類に対する注記

(法人本部拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度
- (2) 福岡ひかり福社会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類(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(別紙 3 ㉑)
  - ア. 障害福祉事業本部
  - イ. 高齢福祉事業本部
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ㉒)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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
該当なし			
合 計			

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	120,000	0	120,000
合 計	120,000	0	120,000

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

### 法人本部拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		障害福祉事業本部	高齢福祉事業本部	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	収益	0089 経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
		5541 経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
		サービス活動収益計(1)	100,000	0	100,000	0	100,000
	費用	0016 事業費	67,304	0	67,304	0	67,304
		4223 水道光熱費	55,871	0	55,871	0	55,871
		4232 車両費	11,433	0	11,433	0	11,433
		0017 事務費	394,958	330	395,288	0	395,288
		4313 旅費交通費	93,595	0	93,595	0	93,595
		4314 研修研究費	82,600	0	82,600	0	82,600
		4321 通信運搬費	51,308	0	51,308	0	51,308
		4323 広報費	24,420	0	24,420	0	24,420
		4325 手数料	7,430	330	7,760	0	7,760
		4328 土地・建物賃借料	3,200	0	3,200	0	3,200
	4329 租税公課	300	0	300	0	300	
4332 渉外費	132,105	0	132,105	0	132,105		
	サービス活動費用計(2)	462,262	330	462,592	0	462,592	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△362,262	△330	△362,592	0	△362,592	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	25,175	9,926	35,101	0	35,101
		5821 受取利息配当金収益	25,175	9,926	35,101	0	35,101
		サービス活動外収益計(4)	25,175	9,926	35,101	0	35,101
	費用						
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,175	9,926	35,101	0	35,101	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△337,087	9,596	△327,491	0	△327,491	

事業所名 かしはらホーム

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0183 就労支援事業収入	8,000,000	7,741,261	258,739		
	8331 就労支援事業収入	8,000,000	7,741,261	258,739		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	373,820,000	371,309,477	2,510,523		
	0185 自立支援給付費収入	343,200,000	340,858,245	2,341,755		
	8341 介護給付費収入	343,200,000	340,858,245	2,341,755	延べ利用者数減のため減額	
	8352 利用者負担金収入	27,640,000	27,466,489	173,511		
	8381 補助金事業収入(公費)	2,980,000	2,984,743	△4,743	介護施設等物価高対策支援金	
	0195 その他の事業収入	150,000	165,000	△15,000		
	0196 その他の事業収入	150,000	165,000	△15,000		
	8494 喀痰研修事業収入	150,000	165,000	△15,000		
	0199 経常経費寄附金収入	2,600,000	2,650,000	△50,000		
	8531 経常経費寄附金収入	2,600,000	2,650,000	△50,000		
	0200 受取利息配当金収入	10,000	43,314	△33,314		
	8541 受取利息配当金収入	10,000	43,314	△33,314		
	0201 その他の収入	4,110,000	4,186,571	△76,571		
	8611 受入研修費収入	160,000	223,000	△63,000	実習生9名	
	8612 利用者等外給食費収入	3,400,000	3,349,700	50,300		
	8613 雑収入	550,000	613,871	△63,871	勤続お祝い会お祝い金他	
	事業活動収入計(1)	388,690,000	386,095,623	2,594,377		
	事業活動支出	0129 人件費支出	287,000,000	287,693,575	△693,575	
		7112 職員給料支出	140,160,000	138,649,398	1,510,602	職員の入退職があったため減額
		7113 職員賞与支出	41,600,000	41,583,324	16,676	
		7114 非常勤職員給与と支出	65,110,000	64,732,401	377,599	職員の入退職があったため減額
		7116 退職給付支出	2,130,000	2,127,772	2,228	
		7117 法定福利費支出	38,000,000	40,600,680	△2,600,680	
		0130 事業費支出	48,680,000	48,890,483	△210,483	
		7211 給食費支出	20,700,000	20,852,611	△152,611	物価高騰及び食数増のため増額
		7215 保健衛生費支出	720,000	945,577	△225,577	健康診断料値上げのため増額
		7216 医療費支出	180,000	14,430	165,570	
		7218 教養娯楽費支出	3,010,000	3,159,993	△149,993	勤続お祝い会会場代他
7223 水道光熱費支出		14,350,000	14,499,399	△149,399		
7225 消耗器具備品費支出		3,500,000	3,341,455	158,545		
7226 保険料支出		1,470,000	1,466,084	3,916		
7227 賃借料支出		1,450,000	1,435,359	14,641		
7232 車輦費支出		3,280,000	3,149,715	130,285		
7235 雑支出		20,000	25,860	△5,860		
0131 事務費支出		25,650,000	25,043,765	606,235		
7311 福利厚生費支出		1,650,000	1,627,879	22,121		
7312 職員被服費支出		80,000	105,396	△25,396		
7313 旅費交通費支出		60,000	64,832	△4,832		
7314 研修研究費支出		2,500,000	1,885,554	614,446	他県での研修参加を抑えたため減額	
7315 事務消耗品費支出		1,000,000	1,056,163	△56,163		
7316 印刷製本費支出		100,000	207,545	△107,545	コピー機カウンター料金が必要になったため増額	
7319 修繕費支出		8,000,000	7,138,076	861,924		
7321 通信運搬費支出		600,000	561,959	38,041		
7323 広報費支出		1,000,000	1,339,346	△339,346	求人広告が増えたため増額	
7324 業務委託費支出		6,900,000	6,866,263	33,737		
7325 手数料支出		120,000	105,124	14,876		
7327 賃借料支出		1,250,000	1,330,818	△80,818		
7328 土地・建物賃借料支出	500,000	490,683	9,317			
7329 租税公課支出	800,000	759,460	40,540			
7331 保守料支出	740,000	1,139,050	△399,050	福祉大臣・給与大臣の保守料のため増額		
7332 渉外費支出	100,000	113,217	△13,217			
7333 諸会費支出	230,000	235,000	△5,000			
7335 雑支出	20,000	17,400	2,600			
0132 就労支援事業支出	8,000,000	7,766,305	233,695			
0133 就労支援事業支出	8,000,000	7,766,305	233,695			
7411 就労支援事業支出	3,550,000	3,522,207	27,793			
7412 就労支援事業仕入支出	4,450,000	4,244,098	205,902			
0138 その他の支出	3,400,000	3,349,700	50,300			
7451 利用者等外給食費支出	3,400,000	3,349,700	50,300			
事業活動支出計(2)	372,730,000	372,743,828	△13,828			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,960,000	13,351,795	2,608,205			
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	0144 固定資産取得支出	2,500,000	1,138,500	1,361,500		
	7524 器具及び備品取得支出	2,500,000	1,138,500	1,361,500	エアコンの交換をしなかったため減額	
	0147 その他の施設整備等による支出	0	10,000	△10,000		
	7551 その他の支出	0	10,000	△10,000		
施設整備等支出計(5)	2,500,000	1,148,500	1,351,500			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,500,000	△1,148,500	△1,351,500			
その他の活動に	0222 拠点区分間繰入金収入	2,300,000	2,000,000	300,000		
	8882 拠点区分間繰入金収入	2,300,000	2,000,000	300,000	GHかしはらから人件費等として	
	その他の活動収入計(7)	2,300,000	2,000,000	300,000		
	0152 積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		
	7643 その他の積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	将来の大規模修繕のため	
7671 事業区分間繰入金支出	0	804,000	△804,000	処遇改善一時金の財源として		
0160 拠点区分間繰入金支出	4,500,000	2,544,000	1,956,000			

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書  
 (自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よ る 収 支	7672 拠点区分間繰入金支出	4,500,000	2,544,000	1,956,000	処遇改善加算の繰入
	その他の活動支出計(8)	9,500,000	8,348,000	1,152,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,200,000	△6,348,000	△852,000	
	予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,260,000	5,855,295	404,705	
前期末支払資金残高(12)		161,719,603	161,719,603	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		167,979,603	167,574,898	404,705	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0074 就労支援事業収益	7,741,261	7,265,967	475,294
	5331 就労支援事業収益	7,741,261	7,265,967	475,294
	0075 障害福祉サービス等事業収益	371,309,477	359,988,478	11,320,999
	0076 自立支援給付費収益	340,858,245	327,807,695	13,050,550
	5341 介護給付費収益	340,858,245	327,807,695	13,050,550
	5352 利用者負担金収益	27,466,489	27,483,283	△16,794
	5364 特定費用収益	0	0	0
	0078 その他の事業収益	2,984,743	4,697,500	△1,712,757
	5371 補助金事業収益(公費)	2,984,743	4,697,500	△1,712,757
	5372 受託事業収益	0	0	0
	5373 その他の事業収益	0	0	0
	0086 その他の事業収益	165,000	192,000	△27,000
	0087 その他の事業収益	165,000	192,000	△27,000
	5521 補助金事業収益	0	0	0
	5522 受託事業収益	0	0	0
	5523 喀痰研修事業収益	165,000	192,000	△27,000
	0089 経常経費寄附金収益	2,650,000	1,846,290	803,710
	5541 経常経費寄附金収益	2,650,000	1,846,290	803,710
		サービス活動収益計(1)	381,865,738	369,292,735
ビ	0015 人件費	303,538,575	269,857,278	33,681,297
	4112 職員給料	138,649,398	125,715,836	12,933,562
	4113 職員賞与	41,583,324	43,914,148	△2,330,824
	4114 賞与引当金繰入	15,400,000	0	15,400,000
	4115 非常勤職員給与	64,732,401	63,174,362	1,558,039
	4117 退職給付費用	2,572,772	2,720,063	△147,291
	4118 法定福利費	40,600,680	34,332,869	6,267,811
	0016 事業費	48,890,483	45,099,781	3,790,702
	4211 給食費	20,852,611	19,297,298	1,555,313
	4215 保健衛生費	945,577	721,325	224,252
	4216 医療費	14,430	172,500	△158,070
	4218 教養娯楽費	3,159,993	1,506,046	1,653,947
	4223 水道光熱費	14,499,399	13,168,967	1,330,432
	4225 消耗器具備品費	3,341,455	3,375,857	△34,402
	4226 保険料	1,466,084	1,491,394	△25,310
	4227 賃借料	1,435,359	1,439,291	△3,932
	4232 車輛費	3,149,715	3,798,141	△648,426
	4234 雑費	25,860	128,962	△103,102
	0017 事務費	25,043,765	18,752,415	6,291,350
動	4311 福利厚生費	1,627,879	1,494,669	133,210
	4312 職員被服費	105,396	74,304	31,092
	4313 旅費交通費	64,832	66,285	△1,453
	4314 研修研究費	1,885,554	1,246,525	639,029
	4315 事務消耗品費	1,056,163	1,137,754	△81,591
	4316 印刷製本費	207,545	114,875	92,670
	4318 燃料費	0	0	0
	4319 修繕費	7,138,076	1,616,991	5,521,085
	4321 通信運搬費	561,959	579,273	△17,314
	4323 広報費	1,339,346	2,337,013	△997,667
増	4324 業務委託費	6,866,263	6,263,416	602,847
	4325 手数料	105,124	128,137	△23,013
	4327 賃借料	1,330,818	1,557,528	△226,710
	4328 土地・建物賃借料	490,683	430,450	60,233
	減			

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)		
の 部	用	4329 租税公課	759,460	502,087	257,373		
		4331 保守料	1,139,050	801,350	337,700		
		4332 渉外費	113,217	138,020	△24,803		
		4333 諸会費	235,000	247,000	△12,000		
		4335 雑費	17,400	16,738	662		
		0018 就労支援事業費用	8,077,020	7,865,813	211,207		
		0019 就労支援事業費用	8,077,020	7,865,813	211,207		
		4411 期首製品(商品)棚卸高	329,535	451,461	△121,926		
		0020 就労支援事業費	7,870,810	7,743,887	126,923		
		4412 当期就労支援事業仕入高	0	0	0		
		0021 合計	8,200,345	8,195,348	4,997		
		4413 期末製品(商品)棚卸高	123,325	329,535	△206,210		
		0022 差引	8,077,020	7,865,813	211,207		
		0027 減価償却費	14,612,749	15,478,316	△865,567		
		4451 減価償却費	14,612,749	15,478,316	△865,567		
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,640,720	△7,557,666	916,946		
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,640,720	△7,557,666	916,946		
		0029 徴収不能額	0	0	0		
		4471 徴収不能額	0	0	0		
		0031 その他の費用	0	0	0		
4491 その他の費用	0	0	0				
		サービス活動費用計(2)	393,521,872	349,495,937	44,025,935		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,656,134	19,796,798	△31,452,932		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益 費 用	0092 借入金利息補助金収益	0	20,000	△20,000		
		5811 借入金利息補助金収益	0	20,000	△20,000		
		0093 受取利息配当金収益	43,314	4,049	39,265		
		5821 受取利息配当金収益	43,314	4,049	39,265		
		0098 その他のサービス活動外収益	4,186,571	3,752,100	434,471		
		5871 受入研修費収益	223,000	255,000	△32,000		
		5872 利用者等外給食収益	3,349,700	3,328,100	21,600		
		5874 雑収益	613,871	169,000	444,871		
				サービス活動外収益計(4)	4,229,885	3,776,149	453,736
				0033 支払利息	0	20,000	△20,000
		4811 支払利息	0	20,000	△20,000		
		0038 その他のサービス活動外費用	3,349,700	3,328,100	21,600		
		4841 利用者等外給食費	3,349,700	3,328,100	21,600		
		サービス活動外費用計(5)	3,349,700	3,348,100	1,600		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	880,185	428,049	452,136		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,775,949	20,224,847	△31,000,796		
特 収	収	0100 施設整備等補助金収益	0	0	0		
		5911 施設整備等補助金収益	0	0	0		
		5912 設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0		
		5913 車輛等補助金収益	0	0	0		
		0101 施設整備等寄附金収益	0	0	0		
		5921 施設整備等寄附金収益	0	0	0		
		5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0		
		5923 車輛等寄附金収益	0	0	0		
		0103 固定資産受贈額	300,000	500,000	△200,000		
		5941 その他の受贈額	300,000	500,000	△200,000		
0104 固定資産売却益	0	0	0				
5951 車輛運搬具売却益	0	0	0				
5952 器具及び備品売却益	0	0	0				

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)
別 増	5953 その他の売却益	0	0	0
	0105 事業区分間繰入金収益	0	0	0
	5961 事業区分間繰入金収益	0	0	0
	0106 拠点区分間繰入金収益	2,000,000	2,000,000	0
	5962 拠点区分間繰入金収益	2,000,000	2,000,000	0
	5963 サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	0109 拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	5972 拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	0111 その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	2,300,000	2,500,000	△200,000
の 減 部 費 用	0040 基本金組入額	0	0	0
	4911 基本金組入額	0	0	0
	0042 固定資産売却損・処分損	1	0	1
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
	4933 器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
	4934 機械及び設備売却損・処分損	0	0	0
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	4952 過年度国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	0046 事業区分間繰入金費用	804,000	0	804,000
	4961 事業区分間繰入金費用	804,000	0	804,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	2,544,000	3,955,000	△1,411,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	2,544,000	3,955,000	△1,411,000
	0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
4972 拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
特別費用計(9)	3,348,001	3,955,000	△606,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,048,001	△1,455,000	406,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,823,950	18,769,847	△30,593,797	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	192,749,679	178,979,832	13,769,847
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	180,925,729	197,749,679	△16,823,950
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	6311 人件費積立金取崩額	0	0	0
	6312 施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	6313 工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	6314 設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	5,000,000	0
	6321 人件費積立金積立額	0	0	0
6322 施設整備等積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0	
6323 工賃変動積立金積立額	0	0	0	
6324 設備等整備積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	175,925,729	192,749,679	△16,823,950	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2025年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	184,359,987	180,685,924	3,674,063	3,674,063
1111 現金預金	118,432,670	119,911,148	△1,478,478	
1131 事業未収金	58,408,196	55,317,881	3,090,315	
1132 未収金	610,583	951,046	△340,463	
1133 未収補助金	1,863,500	2,350,000	△486,500	
1151 商品・製品	123,325	329,535	△206,210	
1153 原材料	302,765	407,270	△104,505	
1161 立替金	3,986,360	468,400	3,517,960	
1162 前払金	0	49,262	△49,262	
1163 前払費用	547,588	821,382	△273,794	
1181 仮払金	85,000	80,000	5,000	
0002 固定資産	604,653,894	612,818,144	△8,164,250	
0003 基本財産	401,285,768	411,163,945	△9,878,177	
1211 土地	138,685,005	138,685,005	0	
1212 建物	262,600,763	272,478,940	△9,878,177	
0004 その他の固定資産	203,368,126	201,654,199	1,713,927	
1312 建物	9,007,230	9,394,100	△386,870	
1313 構築物	2,284,750	2,507,559	△222,809	
1315 車輪運搬具	466,677	479,178	△12,501	
1316 器具及び備品	9,303,602	11,854,295	△2,550,693	
1322 ソフトウェア	225,867	349,067	△123,200	
1332 人件費積立資産	54,000,000	54,000,000	0	
1333 施設整備等積立資産	128,000,000	123,000,000	5,000,000	
1341 差入保証金	80,000	70,000	10,000	
資産の部合計	789,013,881	793,504,068	△4,490,187	
負債の部合計	36,721,149	22,746,666	13,974,483	
純資産の部	752,292,732	770,757,402	△18,464,670	
負債及び純資産の部合計	789,013,881	793,504,068	△4,490,187	
0006 流動負債	31,758,999	18,229,516	13,529,483	
2112 事業未払金	4,093,970	7,417,384	△3,323,414	
2113 その他の未払金	3,568,000	22,750	3,545,250	
2131 未払費用	4,568,726	4,398,415	170,311	
2132 預り金	4,000	169,750	△165,750	
2133 職員預り金	4,124,303	6,221,217	△2,096,914	
2152 賞与引当金	15,400,000	0	15,400,000	
0007 固定負債	4,962,150	4,517,150	445,000	
2321 退職給付引当金	4,962,150	4,517,150	445,000	
負債の部合計	36,721,149	22,746,666	13,974,483	
0009 基本金	218,959,866	218,959,866	0	
3111 第1号基本金	203,959,866	203,959,866	0	
3113 第3号基本金	15,000,000	15,000,000	0	
0010 国庫補助金等特別積立金	175,407,137	182,047,857	△6,640,720	
3211 国庫補助金等特別積立金	175,407,137	182,047,857	△6,640,720	
0011 その他の積立金	182,000,000	177,000,000	5,000,000	
3221 人件費積立金	54,000,000	54,000,000	0	
3222 施設整備等積立金	128,000,000	123,000,000	5,000,000	
0012 次期繰越活動増減差額	175,925,729	192,749,679	△16,823,950	
3311 次期繰越活動増減差額	175,925,729	192,749,679	△16,823,950	
3312 (うち当期活動増減差額)	△11,823,950	18,769,847	△30,593,797	
純資産の部合計	752,292,732	770,757,402	△18,464,670	
負債及び純資産の部合計	789,013,881	793,504,068	△4,490,187	

## 計算書類に対する注記

(かしはらホーム拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

#### (2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) かしはらホーム拠点計算書類(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(別紙3⑪)

ア. 施設入所 イ. 生活介護 ウ. 自立訓練 エ. 短期入所

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	138,685,005	0	0	138,685,005
建物	272,478,940	0	9,878,177	262,600,763
合 計	411,163,945	0	9,878,177	401,285,768

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	537,481,326	274,880,563	262,600,763
建物(他固定資産)	12,220,000	3,212,770	9,007,230
構築物	17,386,997	15,102,247	2,284,750
車輛運搬具	20,375,906	19,909,229	466,677
器具・備品	37,085,556	27,781,954	9,303,602
合 計	624,549,785	340,886,763	283,663,022

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	58,408,196	0	58,408,196
未収金	610,583	0	610,583
立替金	3,986,360	0	3,986,360
合 計	63,005,139	0	63,005,139

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

別紙3(⑩)

かしはらホーム拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		施設入所支援	生活介護	自立訓練	短期入所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	0074 就労支援事業収益	0	7,741,261	0	0	7,741,261	0	7,741,261
	5331 就労支援事業収益	0	7,741,261	0	0	7,741,261	0	7,741,261
	0075 障害福祉サービス等事業収益	132,129,320	234,588,775	0	4,591,382	371,309,477	0	371,309,477
	0076 自立支援給付費収益	104,825,675	231,918,246	0	4,114,324	340,858,245	0	340,858,245
	5341 介護給付費収益	104,825,675	231,918,246	0	4,114,324	340,858,245	0	340,858,245
	5352 利用者負担金収益	26,444,559	704,120	0	317,810	27,466,489	0	27,466,489
	0078 その他の事業収益	859,086	1,966,409	0	159,248	2,984,743	0	2,984,743
	5371 補助金事業収益(公費)	859,086	1,966,409	0	159,248	2,984,743	0	2,984,743
	0086 その他の事業収益	85,276	77,444	0	2,280	165,000	0	165,000
	0087 その他の事業収益	85,276	77,444	0	2,280	165,000	0	165,000
	5523 喀痰研修事業収益	85,276	77,444	0	2,280	165,000	0	165,000
	0089 経常経費寄附金収益	1,369,583	1,243,795	0	36,622	2,650,000	0	2,650,000
	5541 経常経費寄附金収益	1,369,583	1,243,795	0	36,622	2,650,000	0	2,650,000
サービス活動収益計(1)	133,584,179	243,651,275	0	4,630,284	381,865,738	0	381,865,738	
サ	0015 人件費	156,875,953	142,467,889	0	4,194,733	303,538,575	0	303,538,575
	4112 職員給料	71,657,298	65,076,037	0	1,916,063	138,649,398	0	138,649,398
	4113 職員賞与	21,491,249	19,517,415	0	574,660	41,583,324	0	41,583,324
	4114 賞与引当金繰入	7,959,085	7,228,095	0	212,820	15,400,000	0	15,400,000
	4115 非常勤職員給与	33,455,241	30,382,591	0	894,569	64,732,401	0	64,732,401
	4117 退職給付費用	1,329,670	1,207,548	0	35,554	2,572,772	0	2,572,772
	4118 法定福利費	20,983,410	19,056,203	0	561,067	40,600,680	0	40,600,680
	0016 事業費	25,297,713	22,914,742	0	678,028	48,890,483	0	48,890,483
	4211 給食費	10,777,125	9,787,314	0	288,172	20,852,611	0	20,852,611
	4215 保健衛生費	488,697	443,813	0	13,067	945,577	0	945,577
	4216 医療費	7,458	6,773	0	199	14,430	0	14,430
	4218 教養娯楽費	1,668,330	1,450,826	0	40,837	3,159,993	0	3,159,993
	4223 水道光熱費	7,493,633	6,805,392	0	200,374	14,499,399	0	14,499,399
4225 消耗器具備品費	1,726,943	1,568,335	0	46,177	3,341,455	0	3,341,455	
4226 保険料	757,707	688,116	0	20,261	1,466,084	0	1,466,084	
4227 賃借料	741,828	673,695	0	19,836	1,435,359	0	1,435,359	
4232 車輦費	1,627,847	1,478,340	0	43,528	3,149,715	0	3,149,715	
4234 雑費	8,145	12,138	0	5,577	25,860	0	25,860	
0017 事務費	12,942,883	11,754,790	0	346,092	25,043,765	0	25,043,765	
4311 福利厚生費	841,326	764,057	0	22,496	1,627,879	0	1,627,879	
4312 職員被服費	54,471	49,468	0	1,457	105,396	0	105,396	
4313 旅費交通費	33,507	30,429	0	896	64,832	0	64,832	
4314 研修研究費	974,499	884,998	0	26,057	1,885,554	0	1,885,554	
4315 事務消耗品費	545,850	495,717	0	14,596	1,056,163	0	1,056,163	
4316 印刷製本費	107,264	97,413	0	2,868	207,545	0	207,545	
4319 修繕費	3,689,127	3,350,304	0	98,645	7,138,076	0	7,138,076	
4321 通信運搬費	290,434	263,759	0	7,766	561,959	0	561,959	
4323 広報費	692,206	628,631	0	18,509	1,339,346	0	1,339,346	
4324 業務委託費	3,548,648	3,222,727	0	94,888	6,866,263	0	6,866,263	
4325 手数料	54,001	49,670	0	1,453	105,124	0	105,124	
4327 賃借料	687,798	624,629	0	18,391	1,330,818	0	1,330,818	
4328 土地・建物賃借料	253,597	230,305	0	6,781	490,683	0	490,683	
4329 租税公課	392,507	356,458	0	10,495	759,460	0	759,460	
4331 保守料	588,688	534,621	0	15,741	1,139,050	0	1,139,050	
4332 渉外費	58,513	53,139	0	1,565	113,217	0	113,217	
4333 諸会費	121,454	110,298	0	3,248	235,000	0	235,000	
4335 雑費	8,993	8,167	0	240	17,400	0	17,400	
0018 就労支援事業費用	3,948	8,073,072	0	0	8,077,020	0	8,077,020	
0019 就労支援事業費用	3,948	8,073,072	0	0	8,077,020	0	8,077,020	
4411 期首製品(商品)棚卸高	0	329,535	0	0	329,535	0	329,535	
0020 就労支援事業費	3,948	7,866,862	0	0	7,870,810	0	7,870,810	
0021 合計	3,948	8,196,397	0	0	8,200,345	0	8,200,345	
4413 期末製品(商品)棚卸高	0	123,325	0	0	123,325	0	123,325	
0022 差引	3,948	8,073,072	0	0	8,077,020	0	8,077,020	
0027 減価償却費	7,552,215	6,858,593	0	201,941	14,612,749	0	14,612,749	
4451 減価償却費	7,552,215	6,858,593	0	201,941	14,612,749	0	14,612,749	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,432,082	△3,116,867	0	△91,771	△6,640,720	0	△6,640,720	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,432,082	△3,116,867	0	△91,771	△6,640,720	0	△6,640,720	
サービス活動費用計(2)	199,240,630	188,952,219	0	5,329,023	393,521,872	0	393,521,872	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△65,656,451	54,699,056	0	△698,739	△11,656,134	0	△11,656,134	
サ	0093 受取利息配当金収益	21,105	21,610	0	599	43,314	0	43,314
	5821 受取利息配当金収益	21,105	21,610	0	599	43,314	0	43,314
	0098 その他のサービス活動外収益	2,163,719	1,964,996	0	57,856	4,186,571	0	4,186,571
	5871 受入研修費収益	115,252	104,666	0	3,082	223,000	0	223,000
	5872 利用者等外給食収益	1,731,204	1,572,205	0	46,291	3,349,700	0	3,349,700
	5874 雑収益	317,263	288,125	0	8,483	613,871	0	613,871
	サービス活動外収益計(4)	2,184,824	1,986,606	0	58,455	4,229,885	0	4,229,885
	0038 その他のサービス活動外費用	1,731,204	1,572,205	0	46,291	3,349,700	0	3,349,700
	4841 利用者等外給食費	1,731,204	1,572,205	0	46,291	3,349,700	0	3,349,700
	サービス活動外費用計(5)	1,731,204	1,572,205	0	46,291	3,349,700	0	3,349,700
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	453,620	414,401	0	12,164	880,185	0	880,185
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△65,202,831	55,113,457	0	△686,575	△10,775,949	0	△10,775,949

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0183 就労支援事業収入	3,898,559	4,335,431	△436,872		
	8331 就労支援事業収入	3,898,559	4,335,431	△436,872	冬物販売上を計上	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	126,560,562	128,455,263	△1,894,701		
	0185 自立支援給付費収入	124,491,582	126,147,823	△1,656,241		
	8352 利用者負担金収入	1,729,140	1,718,600	10,540		
	0187 その他の事業収入	339,840	588,840	△249,000	福岡市物価高騰対策支援金	
	0199 経常経費寄附金収入	338,400	338,400	0		
	8531 経常経費寄附金収入	338,400	338,400	0		
	0200 受取利息配当金収入	20,789	33,235	△12,446		
	8541 受取利息配当金収入	20,789	33,235	△12,446		
	0201 その他の収入	1,420,300	1,467,600	△47,300		
	8611 受入研修費収入	0	35,000	△35,000		
	8612 利用者等外給食費収入	1,385,800	1,398,100	△12,300		
	8613 雑収入	34,500	34,500	0		
	事業活動収入計(1)	132,238,610	134,629,929	△2,391,319		
	事業活動に支る	0129 人件費支出	107,594,842	105,643,193	1,951,649	
		7112 職員給料支出	47,240,191	46,522,836	717,355	常勤職員9名
		7113 職員賞与支出	14,161,134	14,161,134	0	
		7114 非常勤職員給与支出	30,176,711	28,972,764	1,203,947	非常勤職員18名
		7116 退職給付支出	703,459	1,204,084	△500,625	下村氏、古賀氏退職金支給
7117 法定福利費支出		15,313,347	14,782,375	530,972		
0130 事業費支出		10,746,908	10,707,760	39,148		
7211 給食費支出		2,375,844	2,326,328	49,516		
7215 保健衛生費支出		106,747	107,842	△1,095		
7216 医療費支出		2,000	0	2,000		
7217 被服費支出		1,000	0	1,000		
7218 教養娯楽費支出		304,263	298,726	5,537		
7223 水道光熱費支出		1,523,074	1,708,364	△185,290	電気代補助金削減のため	
7225 消耗器具備品費支出		499,579	508,669	△9,090		
7226 保険料支出		572,298	562,198	10,100		
7227 賃借料支出		1,451,779	1,463,708	△11,929		
7232 車輛費支出		3,885,324	3,716,925	168,399	想定より安い価格で車輛が購入できたため	
7235 雑支出		25,000	15,000	10,000		
0131 事務費支出		3,321,657	3,544,216	△222,559		
7311 福利厚生費支出		424,314	396,253	28,061		
7313 旅費交通費支出	335,594	301,514	34,080			
7314 研修研究費支出	632,680	565,360	67,320			
7315 事務消耗品費支出	122,807	114,623	8,184			
7316 印刷製本費支出	239,291	250,149	△10,858			
7319 修繕費支出	50,000	0	50,000			
7321 通信運搬費支出	270,659	285,704	△15,045			
7323 広報費支出	304,000	342,100	△38,100	求人広告料		
7324 業務委託費支出	190,400	168,480	21,920			
7325 手数料支出	34,165	33,827	338			
7328 土地・建物賃借料支出	272,550	272,950	△400			
7329 租税公課支出	76,899	400,062	△323,163			
7331 保守料支出	201,706	255,306	△53,600			
7333 諸会費支出	134,400	124,400	10,000			
7335 雑支出	32,192	33,488	△1,296			
0132 就労支援事業支出	4,497,719	4,198,563	299,156			
0133 就労支援事業支出	4,497,719	4,198,563	299,156	材料費の価格上昇のため		
0138 その他の支出	1,385,800	1,398,100	△12,300			
7451 利用者等外給食費支出	1,385,800	1,398,100	△12,300			
事業活動支出計(2)	127,546,926	125,491,832	2,055,094			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,691,684	9,138,097	△4,446,413			
施設整備等による収支	収入	0	0	0		
	支出	0144 固定資産取得支出	2,989,514	2,935,123	54,391	
	7523 車輛運搬具取得支出	2,989,514	2,935,123	54,391	車輛1台	
施設整備等支出計(5)	2,989,514	2,935,123	54,391			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,989,514	△2,935,123	△54,391			
その他の活動による	収入	0222 拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,505,000	△505,000	
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,505,000	△505,000	処遇改善加算繰入金147万5千円	
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	1,505,000	△505,000		
	支出	0152 積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	7643 その他の積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0		
0160 拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	0			
7672 拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	0			

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

### 拠点区分資金収支計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収	その他の活動支出計(8)	2,500,000	2,500,000	0	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,500,000	△995,000	△505,000	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	202,170	5,207,974	△5,005,804	
	前期末支払資金残高(12)	65,532,528	65,868,806	△336,278	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	65,734,698	71,076,780	△5,342,082	

事業所名 ひかり作業所

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

### 拠点区分事業活動計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025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)
収 益	0074 就労支援事業収益	4,335,431	4,133,714	201,717
	5331 就労支援事業収益	4,335,431	4,133,714	201,717
	0075 障害福祉サービス等事業収益	128,455,263	124,783,817	3,671,446
	0076 自立支援給付費収益	126,147,823	122,451,217	3,696,606
	5352 利用者負担金収益	1,718,600	1,756,600	△38,000
	0078 その他の事業収益	588,840	576,000	12,840
	0089 経常経費寄附金収益	338,400	389,500	△51,100
	5541 経常経費寄附金収益	338,400	389,500	△51,100
	サービス活動収益計(1)	133,129,094	129,307,031	3,822,063
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0015 人件費	112,137,352	99,001,050	13,136,302
	4112 職員給料	46,522,836	37,561,828	8,961,008
	4113 職員賞与	14,161,134	10,654,733	3,506,401
	4114 賞与引当金繰入	6,761,159	0	6,761,159
	4115 非常勤職員給与	28,972,764	37,684,933	△8,712,169
	4117 退職給付費用	937,084	830,666	106,418
	4118 法定福利費	14,782,375	12,268,890	2,513,485
	0016 事業費	10,707,760	10,953,840	△246,080
	4211 給食費	2,326,328	1,951,360	374,968
	4215 保健衛生費	107,842	100,641	7,201
	4218 教養娯楽費	298,726	1,211,243	△912,517
	4223 水道光熱費	1,708,364	1,597,289	111,075
	4225 消耗器具備品費	508,669	425,289	83,380
	4226 保険料	562,198	750,368	△188,170
	4227 賃借料	1,463,708	1,187,360	276,348
	4232 車輛費	3,716,925	3,725,290	△8,365
	4234 雑費	15,000	5,000	10,000
	0017 事務費	3,544,216	3,700,124	△155,908
	4311 福利厚生費	396,253	366,964	29,289
	4313 旅費交通費	301,514	208,510	93,004
	4314 研修研究費	565,360	382,360	183,000
	4315 事務消耗品費	114,623	70,577	44,046
	4316 印刷製本費	250,149	340,615	△90,466
	4321 通信運搬費	285,704	285,728	△24
	4322 会議費	0	9,951	△9,951
	4323 広報費	342,100	922,859	△580,759
	4324 業務委託費	168,480	216,250	△47,770
	4325 手数料	33,827	19,940	13,887
	4328 土地・建物賃借料	272,950	224,350	48,600
	4329 租税公課	400,062	312,009	88,053
	4331 保守料	255,306	156,416	98,890
	4333 諸会費	124,400	124,400	0
4335 雑費	33,488	59,195	△25,707	
0018 就労支援事業費用	4,298,617	4,201,698	96,919	
0019 就労支援事業費用	4,298,617	4,201,698	96,919	
0027 減価償却費	5,426,039	5,954,016	△527,977	
4451 減価償却費	5,426,039	5,954,016	△527,977	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,045,818	△1,045,818	0	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,045,818	△1,045,818	0	
	サービス活動費用計(2)	135,068,166	122,764,910	12,303,256
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,939,072	6,542,121	△8,481,193
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	0093 受取利息配当金収益	33,235	3,270	29,965
	5821 受取利息配当金収益	33,235	3,270	29,965

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

### 拠点区分事業活動計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025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)
ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0098 その他のサービス活動外収益	1,467,600	2,008,200	△540,600
	5871 受入研修費収益	35,000	0	35,000
	5872 利用者等外給食収益	1,398,100	1,458,700	△60,600
	5874 雑収益	34,500	549,500	△515,000
	サービス活動外収益計(4)	1,500,835	2,011,470	△510,635
費 用	0038 その他のサービス活動外費用	1,398,100	1,458,700	△60,600
	4841 利用者等外給食費	1,398,100	1,458,700	△60,600
	サービス活動外費用計(5)	1,398,100	1,458,700	△60,600
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		102,735	552,770	△450,035
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,836,337	7,094,891	△8,931,228
特 別 増 減 の 部	0106 拠点区分間繰入金収益	1,505,000	1,385,000	120,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,505,000	1,385,000	120,000
	特別収益計(8)	1,505,000	1,385,000	120,000
	0042 固定資産売却損・処分損	1	1	0
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	1	1	0
費 用	0047 拠点区分間繰入金費用	1,500,000	3,500,000	△2,000,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	1,500,000	3,500,000	△2,000,000
	特別費用計(9)	1,500,001	3,500,001	△2,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,999	△2,115,001	2,120,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,831,338	4,979,890	△6,811,228
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	72,953,927	74,974,037	△2,020,110
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	71,122,589	79,953,927	△8,831,338
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000	7,000,000	△6,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	1,000,000	7,000,000	△6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		70,122,589	72,953,927	△2,831,338



## 計算書類に対する注記

(ひかり作業所拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。

賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

#### (2) 福岡ひかり福社会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

#### (2) サービス区分 ア. 生活介護

#### (3) サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	54,962,430	0	0	54,962,430
建物	30,324,400	0	1,658,530	28,665,870
合 計	85,286,830	0	1,658,530	83,628,300

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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）	87,409,350	58,743,480	28,665,870
建物（他固定資産）	4,219,000	4,083,998	135,002
構築物	13,800,000	10,695,000	3,105,000
車両運搬具	24,384,503	19,492,289	4,892,214
器具・備品	9,094,010	8,623,861	470,149
機械・装置	1,158,450	910,566	247,884
合 計	140,065,313	102,549,194	37,516,119

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	19,354,131	0	19,354,131
未収金	2,275,000	0	2,275,000
合 計	21,629,131	0	21,629,131

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

事業所名 風ひかり作業所

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	0183 就労支援事業収入	9,800,000	10,877,706	△1,077,706		
	8331 就労支援事業収入	9,800,000	10,877,706	△1,077,706		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	102,983,000	104,547,155	△1,564,155		
	0185 自立支援給付費収入	100,983,000	101,974,767	△991,767	出勤率の増加	
	8341 介護給付費収入	67,883,000	68,484,611	△601,611		
	8343 訓練等給付費収入	33,100,000	33,490,156	△390,156		
	8352 利用者負担金収入	2,000,000	1,978,920	21,080		
	0187 その他の事業収入	0	593,468	△593,468	福岡市交付金、物価高騰対策支援金	
	8381 補助金事業収入	0	593,468	△593,468		
	0199 経常経費寄附金収入	141,650	141,650	0		
	8531 経常経費寄附金収入	141,650	141,650	0		
	0200 受取利息配当金収入	7,489	40,324	△32,835		
	8541 受取利息配当金収入	7,489	40,324	△32,835		
	0201 その他の収入	1,300,000	1,192,500	107,500		
	8611 受入研修費収入	0	10,000	△10,000		
	8612 利用者等外給食費収入	1,300,000	1,182,500	117,500		
	事業活動収入計(1)	114,232,139	116,799,335	△2,567,196		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	87,257,789	87,037,908	219,881	
		7112 職員給料支出	31,856,448	31,677,864	178,584	処遇改善一時金の金額差異
		7113 職員賞与支出	10,034,663	10,034,663	0	
		7114 非常勤職員給与支出	33,867,678	33,291,623	576,055	処遇改善一時金の金額差異、欠勤職員あり
		7116 退職給付支出	273,000	273,000	0	
		7117 法定福利費支出	11,226,000	11,760,758	△534,758	
		0130 事業費支出	10,654,576	9,687,270	967,306	
		7211 給食費支出	2,600,000	2,413,583	186,417	
		7215 保健衛生費支出	29,106	29,106	0	
		7218 教養娯楽費支出	285,000	306,983	△21,983	
		7223 水道光熱費支出	2,290,000	1,848,857	441,143	電気、水道代: 授産と経費按分
		7225 消耗器具備品費支出	400,000	510,099	△110,099	台車、タイヤチェーン、消火器更新のため
		7226 保険料支出	823,470	823,470	0	
		7232 車輛費支出	4,227,000	3,755,172	471,828	燃料代: 授産と経費按分
		0131 事務費支出	2,726,155	3,512,877	△786,722	
		7311 福利厚生費支出	192,000	197,845	△5,845	
7313 旅費交通費支出		50,000	57,195	△7,195		
7314 研修研究費支出		440,000	418,231	21,769		
7315 事務消耗品費支出		40,000	76,460	△36,460		
7316 印刷製本費支出		312,000	290,245	21,755		
7319 修繕費支出		390,000	401,295	△11,295		
7321 通信運搬費支出		330,000	360,888	△30,888		
7323 広報費支出		115,000	123,182	△8,182		
7324 業務委託費支出		340,000	309,096	30,904		
7325 手数料支出		85,000	93,275	△8,275		
7327 賃借料支出(務)		114,840	114,840	0		
7328 土地・建物賃借料支出		8,000	8,590	△590		
7329 租税公課支出		54,000	729,758	△675,758		
7331 保守料支出		44,000	121,000	△77,000	避難誘導灯バッテリー交換	
7332 渉外費支出		104,000	103,662	338		
7333 諸会費支出		101,375	101,375	0		
7335 雑支出(務)		5,940	5,940	0		
0132 就労支援事業支出		9,800,000	9,919,076	△119,076		
0133 就労支援事業支出	9,800,000	9,919,076	△119,076			
7411 就労支援事業支出	9,800,000	6,496,674	3,303,326			
7412 就労支援事業仕入支出	0	3,422,402	△3,422,402			
0137 支払利息支出	148,764	148,764	0			
7441 支払利息支出	148,764	148,764	0			
0138 その他の支出	1,300,000	1,182,500	117,500			
7451 利用者等外給食費支出	1,300,000	1,182,500	117,500			
事業活動支出計(2)	111,887,284	111,488,395	398,889			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,344,855	5,310,940	△2,966,085			
施設整備等による収入	0205 施設整備等寄附金収入	400,000	400,000	0		
	8741 設備資金借入金元金償還寄附金収入	400,000	400,000	0		
	施設整備等収入計(4)	400,000	400,000	0		
	0143 設備資金借入金元金償還支出	1,512,000	1,512,000	0		
	7511 設備資金借入金元金償還支出	1,512,000	1,512,000	0		
施設整備等支出計(5)	1,512,000	1,512,000	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,112,000	△1,112,000	0			
その他の収入	0222 拠点区分間繰入金収入	3,700,000	265,000	3,435,000		
	8882 拠点区分間繰入金収入	3,700,000	265,000	3,435,000	処遇改善加算の繰入	
	その他の活動収入計(7)	3,700,000	265,000	3,435,000		
その他の活	0160 拠点区分間繰入金支出	950,000	810,000	140,000		
	7672 拠点区分間繰入金支出	950,000	810,000	140,000	ひかり相談へ繰入、勤続一時金繰入	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書  
 (自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
動 に よ る 収 支	出				
	その他の活動支出計(8)	950,000	810,000	140,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,750,000	△545,000	3,295,000	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,982,855	3,653,940	328,915	
前期末支払資金残高(12)	71,396,293	73,975,362	△2,579,069		
当期末支払資金残高(11)+(12)	75,379,148	77,629,302	△2,250,154		

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)	備考	
収	0074 就労支援事業収益	10,877,706	10,415,652	462,054		
	5331 就労支援事業収益	10,877,706	10,415,652	462,054		
	0075 障害福祉サービス等事業収益	104,547,155	101,720,216	2,826,939		
	0076 自立支援給付費収益	101,974,767	98,956,966	3,017,801	5月~生介1名増加、出勤率の増加	
	5341 介護給付費収益	68,484,611	66,063,268	2,421,343		
	5343 訓練等給付費収益	33,490,156	32,893,698	596,458		
	5352 利用者負担金収益	1,978,920	1,995,250	△16,330		
	0078 その他の事業収益	593,468	768,000	△174,532	福岡市交付金、物価高騰対策支援金	
	5371 補助金事業収益	593,468	768,000	△174,532		
	0089 経常経費寄附金収益	141,650	1,150,000	△1,008,350		
サ	5541 経常経費寄附金収益	141,650	1,150,000	△1,008,350		
	サービス活動収益計(1)	115,566,511	113,285,868	2,280,643		
イ	0015 人件費	91,315,908	91,935,292	△619,384		
	4112 職員給料	31,677,864	32,241,841	△563,977	処遇改善一時金の金額差異	
	4113 職員賞与	10,034,663	9,688,807	345,856		
	4114 賞与引当金繰入	4,100,000	0	4,100,000		
	4115 非常勤職員給与	33,291,623	37,380,283	△4,088,660	処遇改善一時金の金額差異、欠勤職員あり	
	4117 退職給付費用	451,000	734,250	△283,250		
	4118 法定福利費	11,760,758	11,890,111	△129,353		
	0016 事業費	9,687,820	8,962,567	725,253		
	4211 給食費	2,413,583	2,396,393	17,190		
	4215 保健衛生費	29,106	45,429	△16,323		
ビ	4218 教養娯楽費	306,983	319,060	△12,077		
	4223 水道光熱費	1,848,857	1,736,758	112,099	電気、水道代: 投産と経費按分	
	4225 消耗器具備品費	510,099	318,912	191,187	台車、タイヤチェーン、消火器更新のため	
	4226 保険料	823,470	899,230	△75,760		
	4232 車輦費	3,755,722	3,246,785	508,937	燃料代: 投産と経費按分	
	0017 事務費	3,512,327	3,291,027	221,300		
	4311 福利厚生費	197,845	231,647	△33,802		
	4313 旅費交通費	57,195	31,990	25,205		
	4314 研修研究費	418,231	230,645	187,586		
	4315 事務消耗品費	76,460	90,183	△13,723		
ス	4316 印刷製本費	290,245	353,987	△63,742		
	4319 修繕費	401,295	541,420	△140,125		
	4321 通信運搬費	360,888	370,773	△9,885		
	4323 広報費	123,182	73,788	49,394		
	4324 業務委託費	309,096	331,552	△22,456		
	4325 手数料	92,725	17,509	75,216		
	4327 賃借料(務)	114,840	114,840	0		
	4328 土地・建物賃借料	8,590	12,000	△3,410		
	4329 租税公課	729,758	677,428	52,330		
	4331 保守料	121,000	35,200	85,800	避難誘導灯バッテリー交換	
活	4332 渉外費	103,662	76,690	26,972		
	4333 諸会費	101,375	101,375	0		
	4335 雑費(務)	5,940	0	5,940		
	0018 就労支援事業費用	10,192,025	9,418,290	773,735		
	0019 就労支援事業費用	10,192,025	9,418,290	773,735		
	4411 期首製品(商品)棚卸高	291,250	349,688	△58,438		
	0020 就労支援事業費	10,161,892	9,359,852	802,040		
	0021 合計	10,453,142	9,709,540	743,602		
	4413 期末製品(商品)棚卸高	261,117	291,250	△30,133		
	0022 差引	10,192,025	9,418,290	773,735		
費	0027 減価償却費	5,234,327	5,638,194	△403,867		
	4451 減価償却費	5,234,327	5,638,194	△403,867		
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,427,222	△1,427,222	0		
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,427,222	△1,427,222	0		
	サービス活動費用計(2)	118,515,185	117,818,148	697,037		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,948,674	△4,532,280	1,583,606		
	サ	0093 受取利息配当金収益	40,324	1,425	38,899	
		5821 受取利息配当金収益	40,324	1,425	38,899	
		0098 その他のサービス活動外収益	1,192,500	1,375,524	△183,024	
		5871 受入研修費収益	10,000	30,000	△20,000	
5872 利用者等外給食収益		1,182,500	1,245,300	△62,800		
5874 雑収益		0	100,224	△100,224		
サービス活動外収益計(4)		1,232,824	1,376,949	△144,125		
0033 支払利息		148,764	155,322	△6,558		
4811 支払利息		148,764	155,322	△6,558		
0038 その他のサービス活動外費用		1,182,500	1,245,300	△62,800		
4841 利用者等外給食費	1,182,500	1,245,300	△62,800			
増	サービス活動外費用計(5)	1,331,264	1,400,622	△69,358		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△98,440	△23,673	△74,767		
減	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,047,114	△4,555,953	1,508,839		
	0101 施設整備等寄附金収益	400,000	400,000	0		
部	5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	400,000	400,000	0	勘定科目の変更	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)	備考
別増減の部	益				
	0106 拠点区分間繰入金収益	265,000	1,409,000	△1,144,000	
	5962 拠点区分間繰入金収益	265,000	1,409,000	△1,144,000	処遇改善加算の繰入
	特別収益計(8)	665,000	1,809,000	△1,144,000	
	費用				
	0047 拠点区分間繰入金費用	810,000	0	810,000	
4962 拠点区分間繰入金費用	810,000	0	810,000	ひかり相談へ繰入、勤続一時金繰入	
特別費用計(9)	810,000	0	810,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△145,000	1,809,000	△1,954,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,192,114	△2,746,953	△445,161		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	110,821,403	113,568,356	△2,746,953	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	107,629,289	110,821,403	△3,192,114	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	107,629,289	110,821,403	△3,192,114		

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表  
2025年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
<b>0001 流動資産</b>	<b>84,253,453</b>	<b>81,899,764</b>	<b>0006 流動負債</b>	<b>11,603,334</b>	<b>3,072,698</b>
1111 現金預金	66,637,094	62,459,692	2112 事業未払金	2,278,970	1,624,686
1131 事業未収金	15,786,626	17,062,464	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	1,512,000	654,284
1132 未収金	475,406	295,552	2131 未払費用	2,459,286	3,828,116
1133 未収補助金	332,000	448,000	2133 職員預り金	1,253,078	1,565,004
1151 商品・製品	261,117	291,250	2151 仮受金	0	830
1153 原材料	371,700	614,516	2152 賞与引当金	4,100,000	4,100,000
1161 立替金	102,190	14,250	<b>0007 固定負債</b>	<b>14,918,000</b>	<b>△1,334,000</b>
1163 前払費用	279,320	684,040	2311 設備資金借入金	13,494,000	15,006,000
1181 仮払金	8,000	30,000	2321 退職給付引当金	1,424,000	1,246,000
<b>0002 固定資産</b>	<b>155,496,107</b>	<b>160,730,434</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>26,521,334</b>	<b>1,738,698</b>
<b>0003 基本財産</b>	<b>112,483,664</b>	<b>117,082,926</b>	<b>純 資 産 の 部</b>		
1211 土地	48,489,620	48,489,620	0009 基本金	37,571,156	37,571,156
1212 建物	63,994,044	68,593,306	3111 第1号基本金	35,792,464	35,792,464
<b>0004 その他の固定資産</b>	<b>43,012,443</b>	<b>43,647,508</b>	3113 第3号基本金	1,778,692	1,778,692
1314 機械及び装置	263,813	322,899	0010 国庫補助金等特別積立金	25,727,781	27,155,003
1315 車輦運搬具	9	504,199	3211 国庫補助金等特別積立金	25,727,781	27,155,003
1316 器具及び備品	1	26,928	0011 その他の積立金	42,300,000	42,300,000
1321 権利	448,620	493,482	3221 人件費積立金	9,500,000	9,500,000
1332 人件費積立資産	9,500,000	9,500,000	3222 施設整備等積立金	32,500,000	32,500,000
1333 施設整備等積立資産	32,500,000	32,500,000	3223 工賃変動積立金	300,000	300,000
1334 工賃変動積立資産	300,000	300,000	0012 次期繰越活動増減差額	107,629,289	110,821,403
			3311 次期繰越活動増減差額	107,629,289	110,821,403
			3312 (うち当期活動増減差額)	△3,192,114	△3,192,114
			<b>純資産の部合計</b>	<b>213,228,226</b>	<b>△445,161</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>239,749,560</b>	<b>242,630,198</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>242,630,198</b>	<b>△2,880,638</b>

## 計算書類に対する注記

(風ひかり作業所拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品：定額法

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規定により計上する。

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

#### (2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) 風ひかり作業所拠点区分計算書類(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 (別紙3⑩)

ア. 生活介護 イ. 就労継続支援B型

#### (3) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3⑩) は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	48,489,620	0	0	48,489,620
建物	73,192,568	0	4,599,262	68,593,306
合 計	121,682,188	0	4,599,262	117,082,926

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

## 8. 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

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）	110,259,815	46,265,771	63,994,044
車両運搬具	19,345,861	19,345,852	9
器具・備品	258,500	258,499	1
機械・装置	2,357,086	2,093,273	263,813
合 計	132,221,262	67,963,395	64,257,867

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	15,786,626	0	15,786,626
未収金	475,406	0	475,406
合 計	16,262,032	0	16,262,032

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

## 11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

### 風ひかり作業所拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		生活介護	就労継続支援B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収	0074 就労支援事業収益	5,917,472	4,960,234	10,877,706	0	10,877,706	
	5331 就労支援事業収益	5,917,472	4,960,234	10,877,706	0	10,877,706	
	0075 障害福祉サービス等事業収益	69,883,990	34,663,165	104,547,155	0	104,547,155	
	0076 自立支援給付費収益	68,484,611	33,490,156	101,974,767	0	101,974,767	
	5341 介護給付費収益	68,484,611	0	68,484,611	0	68,484,611	
	5343 訓練等給付費収益	0	33,490,156	33,490,156	0	33,490,156	
	5352 利用者負担金収益	1,076,532	902,388	1,978,920	0	1,978,920	
	0078 その他の事業収益	322,847	270,621	593,468	0	593,468	
	5371 補助金事業収益	322,847	270,621	593,468	0	593,468	
	0089 経常経費寄附金収益	77,058	64,592	141,650	0	141,650	
サ	5541 経常経費寄附金収益	77,058	64,592	141,650	0	141,650	
	サービス活動収益計(1)	75,878,520	39,687,991	115,566,511	0	115,566,511	
	0015 人件費	49,675,854	41,640,054	91,315,908	0	91,315,908	
	4112 職員給料	17,232,759	14,445,105	31,677,864	0	31,677,864	
	4113 職員賞与	5,458,857	4,575,806	10,034,663	0	10,034,663	
	4114 賞与引当金繰入	2,230,400	1,869,600	4,100,000	0	4,100,000	
	4115 非常勤職員給与	18,110,642	15,180,981	33,291,623	0	33,291,623	
	4117 退職給付費用	245,344	205,656	451,000	0	451,000	
	4118 法定福利費	6,397,852	5,362,906	11,760,758	0	11,760,758	
	0016 事業費	5,270,176	4,417,644	9,687,820	0	9,687,820	
	4211 給食費	1,312,989	1,100,594	2,413,583	0	2,413,583	
	4215 保健衛生費	15,834	13,272	29,106	0	29,106	
ス	4218 教養娯楽費	166,999	139,984	306,983	0	306,983	
	4223 水道光熱費	1,005,779	843,078	1,848,857	0	1,848,857	
	4225 消耗器具備品費	277,494	232,605	510,099	0	510,099	
	4226 保険料	447,968	375,502	823,470	0	823,470	
	4232 車輦費	2,043,113	1,712,609	3,755,722	0	3,755,722	
	0017 事務費	1,910,704	1,601,623	3,512,327	0	3,512,327	
	4311 福利厚生費	107,628	90,217	197,845	0	197,845	
	4313 旅費交通費	31,114	26,081	57,195	0	57,195	
	4314 研修研究費	227,518	190,713	418,231	0	418,231	
	4315 事務消耗品費	41,594	34,866	76,460	0	76,460	
活	4316 印刷製本費	157,893	132,352	290,245	0	290,245	
	4319 修繕費	218,304	182,991	401,295	0	401,295	
	4321 通信運搬費	196,323	164,565	360,888	0	360,888	
	4323 広報費	67,011	56,171	123,182	0	123,182	
	4324 業務委託費	168,148	140,948	309,096	0	309,096	
	4325 手数料	50,442	42,283	92,725	0	92,725	
	4327 賃借料(務)	62,473	52,367	114,840	0	114,840	
	4328 土地・建物賃借料	4,673	3,917	8,590	0	8,590	
	4329 租税公課	396,988	332,770	729,758	0	729,758	
	4331 保守料	65,824	55,176	121,000	0	121,000	
動	4332 渉外費	56,392	47,270	103,662	0	103,662	
	4333 諸会費	55,148	46,227	101,375	0	101,375	
	4335 雑費(務)	3,231	2,709	5,940	0	5,940	
	0018 就労支援事業費用	5,373,201	4,818,824	10,192,025	0	10,192,025	
	0019 就労支援事業費用	5,373,201	4,818,824	10,192,025	0	10,192,025	
	4411 期首製品(商品)棚卸高	158,440	132,810	291,250	0	291,250	
	0020 就労支援事業費	5,356,809	4,805,083	10,161,892	0	10,161,892	
	0021 合計	5,515,249	4,937,893	10,453,142	0	10,453,142	
	4413 期末製品(商品)棚卸高	142,048	119,069	261,117	0	261,117	
	0022 差引	5,373,201	4,818,824	10,192,025	0	10,192,025	
増	0027 減価償却費	2,847,474	2,386,853	5,234,327	0	5,234,327	
	4451 減価償却費	2,847,474	2,386,853	5,234,327	0	5,234,327	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△776,409	△650,813	△1,427,222	0	△1,427,222	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△776,409	△650,813	△1,427,222	0	△1,427,222	
	サービス活動費用計(2)	64,301,000	54,214,185	118,515,185	0	118,515,185	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,577,520	△14,526,194	△2,948,674	0	△2,948,674	
	サ	0093 受取利息配当金収益	21,936	18,388	40,324	0	40,324
		5821 受取利息配当金収益	21,936	18,388	40,324	0	40,324
	ビ	0098 その他のサービス活動外収益	648,720	543,780	1,192,500	0	1,192,500
		5871 受入研修費収益	5,440	4,560	10,000	0	10,000
活	5872 利用者等外給食収益	643,280	539,220	1,182,500	0	1,182,500	
	サービス活動外収益計(4)	670,656	562,168	1,232,824	0	1,232,824	
増	0033 支払利息	216,600	△67,836	148,764	0	148,764	
	4811 支払利息	216,600	△67,836	148,764	0	148,764	

別紙4

### 風ひかり作業所拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		生活介護	就労継続支援B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計
減 の 部	0038 その他のサービス活動外費用	1,721,720	△539,220	1,182,500	0	1,182,500
	4841 利用者等外給食費	1,721,720	△539,220	1,182,500	0	1,182,500
	サービス活動外費用計(5)	1,938,320	△607,056	1,331,264	0	1,331,264
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,267,664	1,169,224	△98,440	0	△98,440
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,309,856	△13,356,970	△3,047,114	0	△3,047,114

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	0183 就労支援事業収入	4,480,000	4,411,373	68,627
	8331 就労支援事業収入	4,480,000	4,411,373	68,627
	0184 障害福祉サービス等事業収入	38,703,000	38,904,777	△201,777
	0185 自立支援給付費収入	37,800,000	37,749,762	50,238
	8343 訓練等給付費収入	37,800,000	37,749,762	50,238
	8352 利用者負担金収入	903,000	899,070	3,930
	0187 その他の事業収入	0	255,945	△255,945
	8381 補助金事業収入	0	255,945	△255,945
	8492 補助金事業収入	90,000	0	90,000
	0199 経常経費寄附金収入	2,210,000	2,310,000	△100,000
	8531 経常経費寄附金収入	2,210,000	2,310,000	△100,000
	0200 受取利息配当金収入	3,000	22,481	△19,481
	8541 受取利息配当金収入	3,000	22,481	△19,481
	0201 その他の収入	517,000	513,300	3,700
	8611 受入研修費収入	57,000	57,000	0
	8612 利用者等外給食費収入	460,000	456,300	3,700
	事業活動収入計(1)	46,003,000	46,161,931	△158,931
活動に支える支出	0129 人件費支出	32,481,000	31,947,823	533,177
	7112 職員給料支出	10,407,000	9,815,774	591,226
	7113 職員賞与支出	3,052,000	3,630,833	△578,833
	7114 非常勤職員給与支出	13,479,000	13,456,072	22,928
	7116 退職給付支出	830,000	648,250	181,750
	7117 法定福利費支出	4,713,000	4,396,894	316,106
	0130 事業費支出	4,542,000	4,251,493	290,507
	7211 給食費支出	1,820,000	1,569,103	250,897
	7215 保健衛生費支出	90,000	53,686	36,314
	7218 教養娯楽費支出	50,000	50,870	△870
	7223 水道光熱費支出	1,132,000	1,127,134	4,866
	7225 消耗器具備品費支出	360,000	379,755	△19,755
	7226 保険料支出	400,000	399,566	434
	7227 賃借料支出	122,000	121,440	560
	7232 車輛費支出	520,000	501,939	18,061
	7235 雑支出	48,000	48,000	0
	0131 事務費支出	3,889,000	3,899,973	△10,973
	7311 福利厚生費支出	50,000	41,839	8,161
	7313 旅費交通費支出	20,000	23,610	△3,610
	7314 研修研究費支出	44,000	44,270	△270
	7315 事務消耗品費支出	11,000	701	10,299
	7316 印刷製本費支出	190,000	191,768	△1,768
	7319 修繕費支出	400,000	396,550	3,450
	7321 通信運搬費支出	156,000	149,838	6,162
	7323 広報費支出	407,000	407,770	△770
	7324 業務委託費支出	210,000	206,856	3,144
7325 手数料支出	61,000	70,863	△9,863	
7328 土地・建物賃借料支出	1,960,000	1,959,450	550	
7329 租税公課支出	265,000	286,118	△21,118	
7332 渉外費支出	24,000	23,840	160	
7333 諸会費支出	91,000	96,500	△5,500	
0132 就労支援事業支出	4,480,000	4,430,906	49,094	
0133 就労支援事業支出	4,480,000	4,430,906	49,094	
7411 就労支援事業支出	2,580,000	2,560,126	19,874	
7412 就労支援事業仕入支出	1,900,000	1,870,780	29,220	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	0138 その他の支出	460,000	456,300	3,700
	7451 利用者等外給食費支出	460,000	456,300	3,700
	事業活動支出計(2)	45,852,000	44,986,495	865,505
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	151,000	1,175,436	△1,024,436
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	0144 固定資産取得支出	500,000	493,900	6,100
	7524 器具及び備品取得支出	500,000	493,900	6,100
	施設整備等支出計(5)	500,000	493,900	6,100
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△500,000	△493,900	△6,100
その他の活動による収支	収入			
	0222 拠点区分間繰入金収入	740,000	210,000	530,000
	8882 拠点区分間繰入金収入	740,000	210,000	530,000
	その他の活動収入計(7)	740,000	210,000	530,000
	支出			
	0160 拠点区分間繰入金支出	200,000	250,000	△50,000
	7672 拠点区分間繰入金支出	200,000	250,000	△50,000
	その他の活動支出計(8)	200,000	250,000	△50,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	540,000	△40,000	580,000
	予備費支出(10)	0	—	0
	0	0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	191,000	641,536	△450,536
	前期末支払資金残高(12)	28,095,283	28,576,199	△480,916
	当期末支払資金残高(11)+(12)	28,286,283	29,217,735	△931,452

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0074 就労支援事業収益	4,411,373	4,470,020	△58,647
	5331 就労支援事業収益	4,411,373	4,470,020	△58,647
	0075 障害福祉サービス等事業収益	38,904,777	38,567,384	337,393
	0076 自立支援給付費収益	37,749,762	37,246,364	503,398
	5343 訓練等給付費収益	37,749,762	37,246,364	503,398
	5352 利用者負担金収益	899,070	937,020	△37,950
	0078 その他の事業収益	255,945	384,000	△128,055
	5371 補助金事業収益	255,945	384,000	△128,055
	0089 経常経費寄附金収益	2,310,000	1,270,000	1,040,000
	5541 経常経費寄附金収益	2,310,000	1,270,000	1,040,000
	サービス活動収益計(1)	45,626,150	44,307,404	1,318,746
ビ	0015 人件費	34,073,073	30,571,552	3,501,521
	4112 職員給料	9,815,774	8,273,613	1,542,161
	4113 職員賞与	3,630,833	3,241,722	389,111
	4114 賞与引当金繰入	2,370,000	0	2,370,000
	4115 非常勤職員給与	13,456,072	14,528,875	△1,072,803
	4117 退職給付費用	403,500	333,750	69,750
	4118 法定福利費	4,396,894	4,193,592	203,302
	0016 事業費	4,251,493	4,166,560	84,933
	4211 給食費	1,569,103	1,493,289	75,814
	4215 保健衛生費	53,686	120,104	△66,418
ス	4218 教養娯楽費	50,870	39,400	11,470
	4223 水道光熱費	1,127,134	1,069,734	57,400
	4225 消耗器具備品費	379,755	379,637	118
	4226 保険料	399,566	409,870	△10,304
	4227 賃借料	121,440	121,440	0
	4232 車輛費	501,939	485,086	16,853
	4234 雑費	48,000	48,000	0
	0017 事務費	3,899,973	3,473,270	426,703
	4311 福利厚生費	41,839	32,082	9,757
	4313 旅費交通費	23,610	39,920	△16,310
動	4314 研修研究費	44,270	99,185	△54,915
	4315 事務消耗品費	701	908	△207
	4316 印刷製本費	191,768	219,475	△27,707
	4319 修繕費	396,550	75,141	321,409
	4321 通信運搬費	149,838	154,286	△4,448
	4323 広報費	407,770	366,590	41,180
	4324 業務委託費	206,856	206,856	0
	4325 手数料	70,863	44,472	26,391
	4328 土地・建物賃借料	1,959,450	1,898,550	60,900
	4329 租税公課	286,118	228,889	57,229
増	4332 渉外費	23,840	16,516	7,324
	4333 諸会費	96,500	90,400	6,100
	0018 就労支援事業費用	4,362,147	4,598,083	△235,936
	0019 就労支援事業費用	4,362,147	4,598,083	△235,936
	4411 期首製品(商品)棚卸高	577,950	574,916	3,034
	0020 就労支援事業費	4,369,747	4,023,167	346,580
	0021 合計	4,947,697	4,598,083	349,614
	4413 期末製品(商品)棚卸高	585,550	0	585,550
	0022 差引	4,362,147	4,598,083	△235,936

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)	
	0027 減価償却費	470,148	706,859	△236,711	
	4451 減価償却費	470,148	706,859	△236,711	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,800	△16,800	0	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,800	△16,800	0	
	サービス活動費用計(2)	47,040,034	43,499,524	3,540,510	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,413,884	807,880	△2,221,764	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	22,481	635	21,846
		5821 受取利息配当金収益	22,481	635	21,846
		0098 その他のサービス活動外収益	513,300	478,600	34,700
		5871 受入研修費収益	57,000	16,000	41,000
	費	5872 利用者等外給食収益	456,300	462,600	△6,300
		サービス活動外収益計(4)	535,781	479,235	56,546
		0038 その他のサービス活動外費用	456,300	462,600	△6,300
		4841 利用者等外給食費	456,300	462,600	△6,300
	サービス活動外費用計(5)	456,300	462,600	△6,300	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	79,481	16,635	62,846	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,334,403	824,515	△2,158,918	
特別増減の部	収	0106 拠点区分間繰入金収益	210,000	741,000	△531,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	210,000	741,000	△531,000
		特別収益計(8)	210,000	741,000	△531,000
	費	0042 固定資産売却損・処分損	1	0	1
		4933 器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		0047 拠点区分間繰入金費用	250,000	200,000	50,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	250,000	200,000	50,000
	特別費用計(9)	250,001	200,000	50,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△40,001	541,000	△581,001	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,374,404	1,365,515	△2,739,919	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	33,764	△1,331,751	1,365,515
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△1,340,640	33,764	△1,374,404
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△1,340,640	33,764	△1,374,404

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2025年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	32,050,284	31,939,984	4,451,698	2,681,693	1,770,005
1111 現金預金	24,823,839	24,940,428	631,264	1,098,044	△466,780
1131 事業未収金	6,072,991	6,069,769	913,167	1,094,497	△181,330
1132 未収金	236,603	23,695	537,267	489,152	48,115
1133 未収補助金	166,000	224,000	2,370,000	0	2,370,000
1151 商品・製品	585,550	577,950	511,750	756,500	△244,750
1152 仕掛品	52,717	36,400	511,750	756,500	△244,750
1153 原材料	112,584	67,742	4,963,448	3,438,193	1,525,255
0002 固定資産	23,070,095	23,046,344			
0003 基本財産	281,833	364,650			
1212 建物	281,833	364,650			
0004 その他の固定資産	22,788,262	22,681,694			
1312 建物	1	1			
1314 機械及び装置	1,347,239	1,653,220			
1315 車輦運搬具	2	2			
1316 器具及び備品	441,020	28,471			
1332 人件費積立資産	8,000,000	8,000,000			
1333 施設整備等積立資産	13,000,000	13,000,000			
0006 流動負債		110,300			
2112 事業未払金		△116,589			
2131 未払費用		3,222			
2133 職員預り金		212,908			
2152 賞与引当金		△58,000			
0007 固定負債		7,600			
2321 退職給付引当金		16,317			
負債の部合計		44,842			
純資産の部		23,751			
0009 基本金		△82,817			
3111 第1号基本金		△82,817			
3112 第2号基本金		106,568			
3113 第3号基本金		0			
0010 国庫補助金等特別積立金		△305,981			
3211 国庫補助金等特別積立金		0			
0011 その他の積立金		412,549			
3221 人件費積立金		0			
3222 施設整備等積立金		0			
0012 次期繰越活動増減差額					
3311 次期繰越活動増減差額					
3312 (うち当期活動増減差額)					
純資産の部合計		134,051			
負債及び純資産の部合計	55,120,379	54,986,328	55,120,379	54,986,328	134,051

## 計算書類に対する注記(諸口用)

(工房陶友拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品：定額法

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。  
賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

#### (2) 福岡ひかり福社会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) 工房陶友拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

#### (2) サービス区分 ア. 就労継続支援B型

#### (3) サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	364,650	0	281,833	82,817
合 計	364,650	0	281,833	82,817

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 特になし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	30,558,050	30,276,217	281,833
建物(他固定資産)	840,000	839,999	1
機械及び装置	8,096,550	6,749,311	1,347,239
車輛運搬具	3,530,000	3,529,998	2
器具及び備品	2,643,030	2,202,010	441,020
合 計	45,667,630	43,597,535	2,070,095

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	6,072,991	0	6,072,991
未収金	236,603	0	236,603
合 計	6,309,594	0	6,309,594

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	85,540,000	86,166,812	△626,812		
	0185 自立支援給付費収入	63,500,000	63,876,334	△376,334		
	8343 訓練等給付費収入	63,500,000	63,876,334	△376,334	利用者支援区分重固化等により給付費増	
	8361 特定障害者特別給付費収入	2,280,000	2,280,000	0		
	8371 特定費用収入	15,500,000	15,281,162	218,838		
	0187 その他の事業収入	4,260,000	4,729,316	△469,316		
	8381 補助金事業収入(公費)	4,260,000	4,729,316	△469,316	物価高騰対策支援金追加支給	
	0199 経常経費寄附金収入	550,000	550,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	550,000	550,000	0		
	0200 受取利息配当金収入	10,613	11,213	△600		
	8541 受取利息配当金収入	10,613	11,213	△600		
	0201 その他の収入	107,000	115,100	△8,100		
	8612 利用者等外給食費収入	0	8,100	△8,100		
	8613 雑収入	107,000	107,000	0		
	事業活動収入計(1)		86,207,613	86,843,125	△635,512	
	活動による支出	0129 人件費支出	65,188,028	64,867,195	320,833	
		7112 職員給料支出	15,932,012	15,804,466	127,546	
		7113 職員賞与支出	5,187,473	5,187,473	0	
		7114 非常勤職員給与支出	36,463,815	36,427,532	36,283	
7116 退職給付支出		364,728	364,728	0		
7117 法定福利費支出		7,240,000	7,082,996	157,004	社会保険対象非常勤退職により減額	
0130 事業費支出		9,766,377	9,534,662	231,715		
7211 給食費支出		4,500,000	4,557,475	△57,475		
7218 教養娯楽費支出		206,879	206,879	0		
7219 日用品費支出		850,000	859,678	△9,678		
7223 水道光熱費支出		3,840,000	3,562,138	277,862	物価高騰により多めに計上	
7225 消耗器具備品費支出		100,000	99,288	712		
7226 保険料支出		209,498	234,662	△25,164		
7232 車輛費支出		30,000	14,542	15,458		
7235 雑支出		30,000	0	30,000		
0131 事務費支出		10,475,100	10,379,678	95,422		
7311 福利厚生費支出		250,000	217,898	32,102		
7313 旅費交通費支出		64,000	22,840	41,160		
7314 研修研究費支出		85,000	130,404	△45,404		
7315 事務消耗品費支出	25,000	21,959	3,041			
7316 印刷製本費支出	75,000	79,558	△4,558			
7319 修繕費支出	30,000	78,837	△48,837	年度末に桜給湯設備修理追加となり増額		
7321 通信運搬費支出	120,000	142,571	△22,571			
7323 広報費支出	90,000	87,999	2,001			
7324 業務委託費支出	23,100	23,100	0			
7325 手数料支出	35,000	34,214	786			
7327 賃借料支出	140,000	139,000	1,000			
7328 土地・建物賃借料支出	9,074,400	9,003,900	70,500			
7331 保守料支出	292,600	292,600	0			
7332 渉外費支出	21,000	20,398	602			
7333 諸会費支出	150,000	84,400	65,600			
0138 その他の支出	4,000	8,100	△4,100			
7451 利用者等外給食費支出	4,000	8,100	△4,100			
事業活動支出計(2)		85,433,505	84,789,635	643,870		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		774,108	2,053,490	△1,279,382		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収入	0222 拠点区分間繰入金収入	0	123,000	△123,000		
	8882 拠点区分間繰入金収入	0	123,000	△123,000		
	その他の活動収入計(7)		0	123,000	△123,000	
	0160 拠点区分間繰入金支出	60,000	60,000	0		
その他の活動による支出	7672 拠点区分間繰入金支出	60,000	60,000	0		
	その他の活動支出計(8)		60,000	60,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△60,000	63,000	△123,000	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		714,108	2,116,490	△1,402,382		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	7,312,521	26,157,945	△18,845,424	
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,026,629	28,274,435	△20,247,806	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	0075 障害福祉サービス等事業収益	86,166,812	82,366,096	3,800,716
		0076 自立支援給付費収益	63,876,334	62,078,309	1,798,025
		5343 訓練等給付費収益	63,876,334	62,078,309	1,798,025
		0077 補足給付費収益	2,280,000	2,280,000	0
		5361 特定障害者特別給付費収益	2,280,000	2,280,000	0
		5364 特定費用収益	15,281,162	14,768,687	512,475
		0078 その他の事業収益	4,729,316	3,239,100	1,490,216
	益	5371 補助金事業収益(公費)	4,729,316	3,239,100	1,490,216
		0089 経常経費寄附金収益	550,000	550,000	0
		5541 経常経費寄附金収益	550,000	550,000	0
	サービス活動収益計(1)	86,716,812	82,916,096	3,800,716	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	ビ ス 活 動 費	0015 人件費	66,956,195	60,242,830	6,713,365
		4112 職員給料	15,804,466	14,773,773	1,030,693
		4113 職員賞与	5,187,473	3,768,250	1,419,223
		4114 賞与引当金繰入	2,000,000	0	2,000,000
		4115 非常勤職員給与	36,427,532	35,790,968	636,564
		4117 退職給付費用	453,728	289,250	164,478
		4118 法定福利費	7,082,996	5,620,589	1,462,407
		0016 事業費	9,534,662	8,870,271	664,391
		4211 給食費	4,557,475	4,347,248	210,227
		4218 教養娯楽費	206,879	126,252	80,627
		4219 日用品費	859,678	877,345	△17,667
		4223 水道光熱費	3,562,138	3,240,457	321,681
		4225 消耗器具備品費	99,288	83,980	15,308
		4226 保険料	234,662	175,830	58,832
		4232 車輛費	14,542	19,159	△4,617
		0017 事務費	10,379,678	10,464,966	△85,288
		4311 福利厚生費	217,898	358,595	△140,697
		4313 旅費交通費	22,840	54,350	△31,510
		4314 研修研究費	130,404	65,940	64,464
		4315 事務消耗品費	21,959	24,163	△2,204
		4316 印刷製本費	79,558	86,677	△7,119
		4319 修繕費	78,837	95,854	△17,017
		4321 通信運搬費	142,571	147,621	△5,050
		4323 広報費	87,999	0	87,999
		4324 業務委託費	23,100	47,300	△24,200
		4325 手数料	34,214	17,930	16,284
		4327 賃借料	139,000	119,232	19,768
		4328 土地・建物賃借料	9,003,900	9,041,725	△37,825
		4331 保守料	292,600	292,600	0
		4332 渉外費	20,398	27,579	△7,181
		4333 諸会費	84,400	85,400	△1,000
		0027 減価償却費	1,369,272	1,488,456	△119,184
	4451 減価償却費	1,369,272	1,488,456	△119,184	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△221,700	△252,560	30,860	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△221,700	△252,560	30,860	
	サービス活動費用計(2)	88,018,107	80,813,963	7,204,144	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,301,295	2,102,133	△3,403,428	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	サ ー ビ ス 活 動 益	0093 受取利息配当金収益	11,213	561	10,652
		5821 受取利息配当金収益	11,213	561	10,652
		0098 その他のサービス活動外収益	115,100	6,500	108,600
		5872 利用者等外給食収益	8,100	1,500	6,600

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)
活動外増減の部	5874 雑収益	107,000	5,000	102,000
	サービス活動外収益計(4)	126,313	7,061	119,252
	0038 その他のサービス活動外費用	8,100	1,500	6,600
	4841 利用者等外給食費	8,100	1,500	6,600
	サービス活動外費用計(5)	8,100	1,500	6,600
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	118,213	5,561	112,652
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,183,082	2,107,694	△3,290,776
特別増減の部	0106 拠点区分間繰入金収益	123,000	10,420,000	△10,297,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	123,000	10,420,000	△10,297,000
	特別収益計(8)	123,000	10,420,000	△10,297,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	60,000	0	60,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	60,000	0	60,000
	特別費用計(9)	60,000	0	60,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		63,000	10,420,000	△10,357,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,120,082	12,527,694	△13,647,776
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,440,346	28,912,652	2,527,694
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,320,264	41,440,346	△11,120,082
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	10,000,000	△10,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	0	10,000,000	△10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		30,320,264	31,440,346

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2025年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		
0001 流動資産	33,718,062	32,152,744	7,443,627	5,994,799	1,448,828	
1111 現金預金	17,727,490	18,368,751	485,660	590,741	△105,081	
1131 事業未収金	10,808,679	10,684,623	60,000	0	60,000	
1132 未収金	263,000	0	2,569,670	2,576,845	△7,175	
1133 未収補助金	4,097,400	2,880,000	1,473,151	2,073,523	△600,372	
1161 立替金	11,550	11,550	855,146	753,690	101,456	
1163 前払費用	791,408	207,820	2,000,000	0	2,000,000	
1181 仮払金	18,535	0	1,045,750	956,750	89,000	
0002 固定資産	35,567,253	36,936,525	1,045,750	956,750	89,000	
0004 その他の固定資産	35,567,253	36,936,525	8,489,377	6,951,549	1,537,828	
1312 建物	2,476,229	2,697,337				
1314 機械及び装置	1,888,188	2,350,600	475,674	697,374	△221,700	
1316 器具及び備品	1,202,836	1,888,588	475,674	697,374	△221,700	
1332 人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	30,000,000	30,000,000	0	
1333 施設整備等積立資産	28,000,000	28,000,000	2,000,000	2,000,000	0	
			28,000,000	28,000,000	0	
			30,320,264	31,440,346	△1,120,082	
			30,320,264	31,440,346	△1,120,082	
			△1,120,082	12,527,694	△13,647,776	
			60,795,938	62,137,720	△1,341,782	
資産の部合計	69,285,315	69,089,269	69,285,315	69,089,269	196,046	
			純資産の部			
			0010 国庫補助金等特別積立金	475,674	475,674	0
			3211 国庫補助金等特別積立金	475,674	475,674	0
			0011 その他の積立金	30,000,000	30,000,000	0
			3221 人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
			3222 施設整備等積立金	28,000,000	28,000,000	0
			0012 次期繰越活動増減差額	30,320,264	31,440,346	△1,120,082
			3311 次期繰越活動増減差額	30,320,264	31,440,346	△1,120,082
			3312 (うち当期活動増減差額)	△1,120,082	12,527,694	△13,647,776
			純資産の部合計	60,795,938	62,137,720	△1,341,782
			負債及び純資産の部合計	69,285,315	69,089,269	196,046

## 計算書類に対する注記

(ひかりグループホーム拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備、器具・備品、機械・装置：定額法

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ひかりグループホーム拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分 ア. 共同生活援助

(3) サービス区分が1つのため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び

拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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(他固定資産)	3,747,600	1,271,371	2,476,229
機械・装置	3,699,300	1,811,112	1,888,188
器具・備品	5,726,894	4,524,058	1,202,836
合 計	13,173,794	7,606,541	5,567,253

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	10,808,679	0	10,808,679
未収金	263,000	0	263,000
立替金	11,550	0	11,550
合 計	11,083,229	0	11,083,229

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

## 資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	23,227,703	22,819,812	407,891		
	0185 自立支援給付費収入	23,135,505	22,713,414	422,091		
	0187 その他の事業収入	92,198	106,398	△14,200	福岡市物価高騰対策支援金	
	0199 経常経費寄附金収入	750,000	950,000	△200,000		
	8531 経常経費寄附金収入	750,000	950,000	△200,000	福岡ひかり後援会	
	0200 受取利息配当金収入	708	5,741	△5,033		
	8541 受取利息配当金収入	708	5,741	△5,033		
	事業活動収入計(1)	23,978,411	23,775,553	202,858		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	20,815,745	20,292,631	523,114	
		7112 職員給料支出	7,903,168	7,651,921	251,247	常勤職員3名
7113 職員賞与支出		2,110,050	2,110,050	0		
7114 非常勤職員給与支出		7,598,685	7,594,722	3,963	非常勤職員1名、登録ヘルパー3名	
7116 退職給付支出		3,000	3,000	0		
7117 法定福利費支出		3,200,842	2,932,938	267,904		
0130 事業費支出		420,540	413,280	7,260		
7215 保健衛生費支出		4,000	0	4,000		
7217 被服費支出		3,520	0	3,520		
7223 水道光熱費支出		75,735	93,472	△17,737		
7226 保険料支出		107,520	107,520	0		
7227 賃借料支出		94,960	94,960	0		
7232 車輛費支出		132,805	117,328	15,477		
7235 雑支出		2,000	0	2,000		
0131 事務費支出		1,470,740	1,421,459	49,281		
7311 福利厚生費支出		303,654	296,336	7,318		
7313 旅費交通費支出		7,400	6,800	600		
7314 研修研究費支出		121,360	140,840	△19,480		
7315 事務消耗品費支出		25,340	21,499	3,841		
7316 印刷製本費支出		68,997	25,064	43,933		
7318 燃料費支出		0	9,036	△9,036		
7319 修繕費支出		10,000	0	10,000		
7321 通信運搬費支出		159,498	160,848	△1,350		
7323 広報費支出		71,999	21,999	50,000		
7324 業務委託費支出		15,074	12,799	2,275		
7325 手数料支出		42,867	40,257	2,610		
7328 土地・建物賃借料支出	529,530	587,660	△58,130			
7329 租税公課支出	53,321	43,321	10,000			
7333 諸会費支出	60,000	55,000	5,000			
7335 雑支出	1,700	0	1,700			
事業活動支出計(2)	22,707,025	22,127,370	579,655			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,271,386	1,648,183	△376,797			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,271,386	1,648,183	△376,797			
前期未支払資金残高(12)	13,057,748	13,180,527	△122,779			
当期末支払資金残高(11)+(12)	14,329,134	14,828,710	△499,576			

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収			
	0075 障害福祉サービス等事業収益	22,819,812	23,251,429	△431,617
	0076 自立支援給付費収益	22,713,414	23,169,929	△456,515
	5341 介護給付費収益	22,713,414	23,169,929	△456,515
	0078 その他の事業収益	106,398	81,500	24,898
	5371 補助金事業収益(公費)	106,398	81,500	24,898
	益			
	0089 経常経費寄附金収益	950,000	550,000	400,000
	5541 経常経費寄附金収益	950,000	550,000	400,000
	サービス活動収益計(1)	23,769,812	23,801,429	△31,617
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	21,591,561	21,380,279	211,282
	4112 職員給料	7,651,921	11,134,644	△3,482,723
	4113 職員賞与	2,110,050	3,087,343	△977,293
	4114 賞与引当金繰入	1,076,430	0	1,076,430
	4115 非常勤職員給与	7,594,722	4,455,153	3,139,569
	4117 退職給付費用	225,500	178,000	47,500
	4118 法定福利費	2,932,938	2,525,139	407,799
	0016 事業費	413,280	422,785	△9,505
	4223 水道光熱費	93,472	72,226	21,246
	4226 保険料	107,520	71,500	36,020
	4227 賃借料	94,960	89,990	4,970
	4232 車輜費	117,328	189,069	△71,741
	0017 事務費	1,421,459	1,635,955	△214,496
	4311 福利厚生費	296,336	258,568	37,768
	4313 旅費交通費	6,800	10,220	△3,420
	4314 研修研究費	140,840	109,920	30,920
	4315 事務消耗品費	21,499	22,343	△844
	4316 印刷製本費	25,064	33,010	△7,946
	4318 燃料費	9,036	0	9,036
	4321 通信運搬費	160,848	143,173	17,675
	4323 広報費	21,999	147,400	△125,401
	4324 業務委託費	12,799	5,424	7,375
	4325 手数料	40,257	7,564	32,693
	4328 土地・建物賃借料	587,660	830,840	△243,180
	4329 租税公課	43,321	17,200	26,121
	4333 諸会費	55,000	50,000	5,000
	4335 雑費	0	293	△293
	0027 減価償却費	1,104,655	917,548	187,107
	4451 減価償却費	1,104,655	917,548	187,107
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	△397,333	0
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	△397,333	0
	サービス活動費用計(2)	24,133,622	23,959,234	174,388
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△363,810	△157,805	△206,005
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 用	収			
	0093 受取利息配当金収益	5,741	89	5,652
	5821 受取利息配当金収益	5,741	89	5,652
	益			
	0098 その他のサービス活動外収益	0	12,000	△12,000
	5874 雑収益	0	12,000	△12,000
	サービス活動外収益計(4)	5,741	12,089	△6,348
	費			

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)
の部	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)	5,741	12,089	△6,348
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△358,069	△145,716	△212,353
特別増減の部	収益			
	0106 拠点区分間繰入金収益	0	1,500,000	△1,500,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	0	1,500,000	△1,500,000
	特別収益計(8)	0	1,500,000	△1,500,000
	費用			
0042 固定資産売却損・処分損	0	1	△1	
4932 車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1	
特別費用計(9)	0	1	△1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	1,499,999	△1,499,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△358,069	1,354,283	△1,712,352
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,484,166	14,129,883	1,354,283
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,126,097	15,484,166	△358,069
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,126,097	15,484,166	△358,069

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2025年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	15,671,387	14,003,978	1,667,409	1,919,107	823,451	1,095,656
1111 現金預金	12,199,358	10,070,634	2,128,724	24,612	28,323	△3,711
1131 事業未収金	3,457,829	3,879,644	△421,815	527,381	270,438	256,943
1133 未収補助金	14,200	53,700	△39,500	290,684	524,690	△234,006
0002 固定資産	2,325,818	3,430,473	△1,104,655	1,076,430	0	1,076,430
0004 その他の固定資産	2,325,818	3,430,473	△1,104,655	356,000	133,500	222,500
1315 車輻運搬具	1,085,218	1,534,273	△449,055	356,000	133,500	222,500
1322 ソフトウェア	983,400	1,639,000	△655,600			
1341 差入保証金	257,200	257,200	0			
				純 資 産 の 部		
				2,275,107	956,951	1,318,156
				0010 国庫補助金等特別積立金		
				596,001	993,334	△397,333
				3211 国庫補助金等特別積立金		
				596,001	993,334	△397,333
				0012 次期繰越活動増減差額		
				15,126,097	15,484,166	△358,069
				3311 次期繰越活動増減差額		
				15,126,097	15,484,166	△358,069
				3312 (うち当期活動増減差額)		
				△358,069	1,354,283	△1,712,352
				純資産の部合計		
				15,722,098	16,477,500	△755,402
				負債及び純資産の部合計		
				17,997,205	17,434,451	562,754
資産の部合計	17,997,205	17,434,451	562,754			

## 計算書類に対する注記

(ひかりヘルパーステーション拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

車輛運搬具、ソフトウェア：定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ひかりヘルパーステーション拠点計算書類(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(別紙3⑩)

ア. 居宅介護    イ. 重度訪問介護    ウ. 行動援護    エ. 移動支援

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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
車両運搬具	3,366,220	2,281,002	1,085,218
ソフトウェア	3,278,000	2,294,600	983,400
差入保証金	257,200	0	257,200
合 計	6,901,420	4,575,602	2,325,818

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	3,457,829	0	3,457,829
合 計	3,457,829	0	3,457,829

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

別紙3(⑩)

ひかりヘルパーステーション拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		居宅介護	重度訪問介護	行動援護	移動支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ イ ト 活 動 増 減 の 部	0075 障害福祉サービス等事業収益	13,470,184	0	3,333,835	6,015,793	22,819,812	0	22,819,812
	0076 自立支援給付費収益	13,424,338	0	3,305,096	5,983,980	22,713,414	0	22,713,414
	5341 介護給付費収益	13,424,338	0	3,305,096	5,983,980	22,713,414	0	22,713,414
	0078 その他の事業収益	45,846	0	28,739	31,813	106,398	0	106,398
	5371 補助金事業収益(公費)	45,846	0	28,739	31,813	106,398	0	106,398
	0089 経常経費寄附金収益	596,600	0	69,350	284,050	950,000	0	950,000
	5541 経常経費寄附金収益	596,600	0	69,350	284,050	950,000	0	950,000
	サービス活動収益計(1)	14,066,784	0	3,403,185	6,299,843	23,769,812	0	23,769,812
	0015 人件費	13,574,374	0	1,573,267	6,443,920	21,591,561	0	21,591,561
	4112 職員給料	4,812,844	0	557,132	2,281,945	7,651,921	0	7,651,921
4113 職員賞与	1,325,111	0	154,034	630,905	2,110,050	0	2,110,050	
4114 賞与引当金繰入	675,998	0	78,579	321,853	1,076,430	0	1,076,430	
4115 非常勤職員給与	4,776,924	0	552,955	2,264,843	7,594,722	0	7,594,722	
4117 退職給付費用	141,613	0	16,462	67,425	225,500	0	225,500	
4118 法定福利費	1,841,884	0	214,105	876,949	2,932,938	0	2,932,938	
0016 事業費	259,541	0	30,169	123,570	413,280	0	413,280	
4223 水道光熱費	58,701	0	6,823	27,948	93,472	0	93,472	
4226 保険料	67,523	0	7,849	32,148	107,520	0	107,520	
4227 賃借料	59,635	0	6,932	28,393	94,960	0	94,960	
4232 車輦費	73,682	0	8,565	35,081	117,328	0	117,328	
0017 事務費	892,677	0	103,766	425,016	1,421,459	0	1,421,459	
4311 福利厚生費	186,099	0	21,633	88,604	296,336	0	296,336	
4313 旅費交通費	4,271	0	496	2,033	6,800	0	6,800	
4314 研修研究費	88,448	0	10,281	42,111	140,840	0	140,840	
4315 事務消耗品費	13,502	0	1,569	6,428	21,499	0	21,499	
4316 印刷製本費	15,740	0	1,830	7,494	25,064	0	25,064	
4318 燃料費	5,674	0	660	2,702	9,036	0	9,036	
4321 通信運搬費	101,012	0	11,742	48,094	160,848	0	160,848	
4323 広報費	13,815	0	1,606	6,578	21,999	0	21,999	
4324 業務委託費	8,038	0	934	3,827	12,799	0	12,799	
4325 手数料	25,281	0	2,939	12,037	40,257	0	40,257	
4328 土地・建物賃借料	369,051	0	42,899	175,710	587,660	0	587,660	
4329 租税公課	27,206	0	3,162	12,953	43,321	0	43,321	
4333 諸会費	34,540	0	4,015	16,445	55,000	0	55,000	
0027 減価償却費	1,104,655	0	0	0	1,104,655	0	1,104,655	
4451 減価償却費	1,104,655	0	0	0	1,104,655	0	1,104,655	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	0	0	0	△397,333	0	△397,333	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△397,333	0	0	0	△397,333	0	△397,333	
サービス活動費用計(2)	15,433,914	0	1,707,202	6,992,506	24,133,622	0	24,133,622	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,367,130	0	1,695,983	△692,663	△363,810	0	△363,810	
0093 受取利息配当金収益	3,605	0	419	1,717	5,741	0	5,741	
5821 受取利息配当金収益	3,605	0	419	1,717	5,741	0	5,741	
サービス活動外収益計(4)	3,605	0	419	1,717	5,741	0	5,741	
サービス活動外増減の部								
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,605	0	419	1,717	5,741	0	5,741	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,363,525	0	1,696,402	△690,946	△358,069	0	△358,069	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

## 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	22,450,000	22,412,841	37,159		
	0185 自立支援給付費収入	16,400,000	16,285,145	114,855		
	8343 訓練等給付費収入	16,400,000	16,285,145	114,855	10月から定員5名→4名	
	0186 補定給付費収入	540,000	540,000	0		
	8361 特定障害者特別給付費収入	540,000	540,000	0		
	8371 特定費用収入	3,450,000	3,499,447	△49,447		
	8381 補助金事業収入(公費)	2,060,000	2,088,249	△28,249	重度障がい者運営補助金181万、物価高騰対策支援金他	
	0200 受取利息配当金収入	0	9,245	△9,245		
	8541 受取利息配当金収入	0	9,245	△9,245		
	0201 その他の収入	220,000	267,400	△47,400		
	8612 利用者等外給食費収入	220,000	217,400	2,600		
	8613 雑収入	0	50,000	△50,000		
	事業活動収入計(1)	22,670,000	22,689,486	△19,486		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	12,620,000	12,722,899	△102,899	
		7114 非常勤職員給与支出	11,460,000	11,569,147	△109,147	
		7116 退職給付支出	100,000	45,500	54,500	
		7117 法定福利費支出	1,060,000	1,108,252	△48,252	
		0130 事業費支出	2,450,000	2,280,882	169,118	
		7211 給食費支出	1,100,000	1,034,801	65,199	
		7215 保健衛生費支出	50,000	45,100	4,900	
		7216 医療費支出	10,000	3,050	6,950	
		7218 教養娯楽費支出	100,000	71,790	28,210	
		7223 水道光熱費支出	800,000	733,177	66,823	
		7225 消耗器具備品費支出	280,000	292,497	△12,497	
		7226 保険料支出	100,000	97,194	2,806	
7235 雑支出		10,000	3,273	6,727		
0131 事務費支出		530,000	408,566	121,434		
7311 福利厚生費支出		40,000	16,500	23,500		
7313 旅費交通費支出		10,000	600	9,400		
7314 研修研究費支出		60,000	51,182	8,818		
7315 事務消耗品費支出		40,000	0	40,000		
7319 修繕費支出		100,000	99,217	783		
7321 通信運搬費支出		130,000	121,950	8,050		
7325 手数料支出		10,000	4,332	5,668		
7329 租税公課支出		20,000	15,385	4,615		
7331 保守料支出		50,000	48,400	1,600		
7332 渉外費支出		10,000	0	10,000		
7333 諸会費支出		50,000	51,000	△1,000		
7335 雑支出	10,000	0	10,000			
0137 支払利息支出	200,000	205,306	△5,306			
7441 支払利息支出	200,000	205,306	△5,306			
0138 その他の支出	220,000	217,400	2,600			
7451 利用者等外給食費支出	220,000	217,400	2,600			
事業活動支出計(2)	16,020,000	15,835,053	184,947			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,650,000	6,854,433	△204,433			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	0143 設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0		
	7511 設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0		
施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)	1,500,000	1,500,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,500,000	△1,500,000	0			
その他の活動による収入	0222 拠点区分間繰入金収入	0	63,000	△63,000		
	8882 拠点区分間繰入金収入	0	63,000	△63,000	処遇改善加算の繰入	
	その他の活動収入計(7)	0	63,000	△63,000		
	0152 積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0		
	7643 その他の積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0		
	0160 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,010,000	△10,000		
	7672 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,010,000	△10,000	人件費等としてかしはらホームへ	
その他の活動支出計(8)	4,000,000	4,010,000	△10,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,000,000	△3,947,000	△53,000			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,150,000	1,407,433	△257,433			
前期未支払資金残高(12)	11,728,410	11,728,410	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,878,410	13,135,843	△257,433			

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

### 拠点区分事業活動計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	0075 障害福祉サービス等事業収益	22,412,841	22,438,258	△25,417
		0076 自立支援給付費収益	16,285,145	16,719,011	△433,866
		5343 訓練等給付費収益	16,285,145	16,719,011	△433,866
		0077 補足給付費収益	540,000	600,000	△60,000
		5361 特定障害者特別給付費収益	540,000	600,000	△60,000
	益	5364 特定費用収益	3,499,447	3,563,547	△64,100
		0078 その他の事業収益	2,088,249	1,555,700	532,549
		5371 補助金事業収益(公費)	2,088,249	1,555,700	532,549
	サービス活動収益計(1)	22,412,841	22,438,258	△25,417	
ビ ス 活 動 の 部	費 用	0015 人件費	13,169,649	12,611,432	558,217
		4114 賞与引当金繰入	380,000	0	380,000
		4115 非常勤職員給与	11,569,147	11,364,727	204,420
		4117 退職給付費用	112,250	89,000	23,250
		4118 法定福利費	1,108,252	1,157,705	△49,453
		0016 事業費	2,280,882	2,097,827	183,055
		4211 給食費	1,034,801	1,053,547	△18,746
		4215 保健衛生費	45,100	28,380	16,720
		4216 医療費	3,050	0	3,050
		4218 教養娯楽費	71,790	0	71,790
		4223 水道光熱費	733,177	673,833	59,344
		4225 消耗器具備品費	292,497	264,167	28,330
		4226 保険料	97,194	77,900	19,294
		4234 雑費	3,273	0	3,273
		0017 事務費	408,566	294,107	114,459
		4311 福利厚生費	16,500	53,244	△36,744
		4313 旅費交通費	600	0	600
		4314 研修研究費	51,182	1,800	49,382
		4315 事務消耗品費	0	34,400	△34,400
		4319 修繕費	99,217	22,000	77,217
		4321 通信運搬費	121,950	120,133	1,817
		4325 手数料	4,332	8,130	△3,798
		4329 租税公課	15,385	0	15,385
		4331 保守料	48,400	48,400	0
		4333 諸会費	51,000	6,000	45,000
		0027 減価償却費	1,074,006	1,117,090	△43,084
		4451 減価償却費	1,074,006	1,117,090	△43,084
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△428,639	△428,639	0		
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△428,639	△428,639	0		
	サービス活動費用計(2)	16,504,464	15,691,817	812,647	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,908,377	6,746,441	△838,064	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	9,245	139	9,106
		5821 受取利息配当金収益	9,245	139	9,106
	益	0098 その他のサービス活動外収益	267,400	229,700	37,700
		5872 利用者等外給食収益	217,400	229,700	△12,300
		5874 雑収益	50,000	0	50,000
		サービス活動外収益計(4)	276,645	229,839	46,806
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費	0033 支払利息	205,306	176,947	28,359
		4811 支払利息	205,306	176,947	28,359
	用	0038 その他のサービス活動外費用	217,400	229,700	△12,300
	4841 利用者等外給食費	217,400	229,700	△12,300	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

### 拠点区分事業活動計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025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)
部	サービス活動外費用計(5)	422,706	406,647	16,059
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△146,061	△176,808	30,747
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,762,316	6,569,633	△807,317
特別増減の部	収益			
	0106 拠点区分間繰入金収益	63,000	0	63,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	63,000	0	63,000
	特別収益計(8)	63,000	0	63,000
	費用			
	0047 拠点区分間繰入金費用	2,010,000	2,000,000	10,000
4962 拠点区分間繰入金費用	2,010,000	2,000,000	10,000	
特別費用計(9)	2,010,000	2,000,000	10,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,947,000	△2,000,000	53,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,815,316	4,569,633	△754,317
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,588,145	6,018,512	2,569,633
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,403,461	10,588,145	1,815,316
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	2,000,000	0
	6322 施設整備等積立金積立額	2,000,000	2,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,403,461	8,588,145	1,815,316

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

拠点区分貸借対照表

2025年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
<b>0001 流動資産</b>	<b>14,802,913</b>	<b>14,863,927</b>	<b>△61,014</b>	<b>3,547,070</b>	<b>4,635,517</b>	<b>△1,088,447</b>
1111 現金預金	10,111,747	10,105,108	6,639	132,583	148,900	△16,317
1131 事業未収金	2,690,166	3,297,619	△607,453	610,583	751,046	△140,463
1132 未収金	63,000	0	63,000	1,500,000	1,500,000	0
1133 未収補助金	1,938,000	1,461,200	476,800	706,762	672,947	33,815
<b>0002 固定資産</b>	<b>33,047,424</b>	<b>32,121,430</b>	<b>925,994</b>	<b>40,215</b>	<b>1,368,292</b>	<b>△1,328,077</b>
<b>0003 基本財産</b>	<b>28,863,691</b>	<b>29,745,449</b>	<b>△881,758</b>	<b>176,927</b>	<b>194,332</b>	<b>△17,405</b>
1211 土地	20,000,000	20,000,000	0	380,000	0	380,000
1212 建物	8,863,691	9,745,449	△881,758			
<b>0004 その他の固定資産</b>	<b>4,183,733</b>	<b>2,375,981</b>	<b>1,807,752</b>	<b>21,619,750</b>	<b>23,053,000</b>	<b>△1,433,250</b>
1316 器具及び備品	167,233	293,481	△126,248	21,375,000	22,875,000	△1,500,000
1322 ソフトウェア	16,500	82,500	△66,000	244,750	178,000	66,750
1333 施設整備等積立資産	4,000,000	2,000,000	△66,000			
				<b>25,166,820</b>	<b>27,688,517</b>	<b>△2,521,697</b>
				純 資 産 の 部		
<b>0009 基本金</b>				<b>7,030,579</b>	<b>7,030,579</b>	<b>0</b>
3111 第1号基本金				7,030,579	7,030,579	0
<b>0010 国庫補助金等特別積立金</b>				<b>1,249,477</b>	<b>1,678,116</b>	<b>△428,639</b>
3211 国庫補助金等特別積立金				1,249,477	1,678,116	△428,639
<b>0011 その他の積立金</b>				<b>4,000,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>
3222 施設整備等積立金				4,000,000	2,000,000	2,000,000
<b>0012 次期繰越活動増減差額</b>				<b>10,403,461</b>	<b>8,588,145</b>	<b>1,815,316</b>
3311 次期繰越活動増減差額				10,403,461	8,588,145	1,815,316
3312（うち当期活動増減差額）				3,815,316	4,569,633	△754,317
				<b>22,683,517</b>	<b>19,296,840</b>	<b>3,386,677</b>
				純資産の部合計		
<b>資産の部合計</b>	<b>47,850,337</b>	<b>46,985,357</b>	<b>864,980</b>	<b>47,850,337</b>	<b>46,985,357</b>	<b>864,980</b>
				負債及び純資産の部合計		

## 計算書類に対する注記

(グループホームかしはら拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) グループホームかしはら拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分 ア. 共同生活援助

(3) サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び

拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	20,000,000	0	0	20,000,000
建物	9,745,449	0	881,758	8,863,691
合 計	29,745,449	0	881,758	28,863,691

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	20,000,000円
建物	5,029,917円
合計	25,029,917円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（西日本シティ銀行）	22,875,000円
-------------------	-------------

## 8. 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

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)	13,199,000	4,335,309	8,863,691
器具・備品	885,492	718,259	167,233
合 計	14,084,492	5,053,568	9,030,924

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	2,690,166	0	2,690,166
未収金	63,000	0	63,000
合 計	2,753,166	0	2,753,166

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

### 11. 重要な後発事象

該当なし

### 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	40,650,000	40,726,737	△76,737		
	0185 自立支援給付費収入	600,000	660,437	△60,437		
	8348 計画相談支援給付費収入	600,000	660,437	△60,437		
	0187 その他の事業収入	40,050,000	40,066,300	△16,300		
	8381 補助金事業収入	0	14,200	△14,200	介護施設等物価高騰対策支援金	
	8382 受託事業収入	40,050,000	40,052,100	△2,100		
	0200 受取利息配当金収入	0	12,459	△12,459		
	8541 受取利息配当金収入	0	12,459	△12,459		
	0201 その他の収入	10,000	74,574	△64,574		
	8613 雑収入	10,000	74,574	△64,574		
	事業活動収入計(1)	40,660,000	40,813,770	△153,770		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	33,260,000	33,095,590	164,410	
		7112 職員給料支出	19,800,000	19,831,685	△31,685	
		7113 職員賞与支出	5,700,000	5,688,156	11,844	
		7114 非常勤職員給与支出	3,020,000	2,773,561	246,439	
		7116 退職給付支出	290,000	201,250	88,750	
		7117 法定福利費支出	4,450,000	4,600,938	△150,938	
		0130 事業費支出	482,000	588,295	△106,295	
		7218 教養娯楽費支出	2,000	0	2,000	
		7223 水道光熱費支出	250,000	224,964	25,036	
		7225 消耗器具備品費支出	10,000	6,970	3,030	
		7226 保険料支出	50,000	123,360	△73,360	
		7232 車輦費支出	160,000	225,907	△65,907	
		7235 雑支出	10,000	7,094	2,906	
		0131 事務費支出	7,540,000	7,775,767	△235,767	
		7311 福利厚生費支出	120,000	114,061	5,939	
		7313 旅費交通費支出	220,000	226,740	△6,740	
7314 研修研究費支出		200,000	114,232	85,768		
7315 事務消耗品費支出		230,000	207,417	22,583		
7316 印刷製本費支出		10,000	2,750	7,250		
7321 通信運搬費支出		1,240,000	1,336,788	△96,788		
7322 会議費支出		30,000	28,892	1,108		
7323 広報費支出		200,000	176,000	24,000		
7324 業務委託費支出		0	92,290	△92,290	セコム契約料の科目変更(手数料→業務委託費)	
7325 手数料支出		170,000	55,124	114,876		
7328 土地・建物賃借料支出		2,100,000	2,224,463	△124,463	会議室料も含む	
7329 租税公課支出		2,890,000	3,089,370	△199,370	消費税他	
7332 渉外費支出		10,000	0	10,000		
7333 諸会費支出	80,000	71,600	8,400			
7335 雑支出	40,000	36,040	3,960			
事業活動支出計(2)	41,282,000	41,459,652	△177,652			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△622,000	△645,882	23,882			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収入	0221 事業区分間繰入金収入	0	804,000	△804,000		
	8881 事業区分間繰入金収入	0	804,000	△804,000	処遇改善一時金の財源として	
	その他の活動収入計(7)	0	804,000	△804,000		
	0159 事業区分間繰入金支出	0	60,000	△60,000		
	7671 事業区分間繰入金支出	0	60,000	△60,000	勤続一時金の財源として	
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	0	60,000	△60,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	744,000	△744,000		
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△622,000	98,118	△720,118			
前期末支払資金残高(12)	15,009,963	15,009,963	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	14,387,963	15,108,081	△720,118			

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 部 の 増 減	収	0075 障害福祉サービス等事業収益	40,726,737	38,258,692	2,468,045
		0076 自立支援給付費収益	660,437	233,135	427,302
		5348 計画相談支援給付費収益	660,437	233,135	427,302
		0078 その他の事業収益	40,066,300	38,025,557	2,040,743
	益	5371 補助金事業収益	14,200	81,500	△67,300
		5372 受託事業収益	40,052,100	37,944,057	2,108,043
		サービス活動収益計(1)	40,726,737	38,258,692	2,468,045
		0015 人件費	34,929,090	31,695,441	3,233,649
		4112 職員給料	19,831,685	16,791,737	3,039,948
		4113 職員賞与	5,688,156	7,327,621	△1,639,465
		4114 賞与引当金繰入	1,700,000	0	1,700,000
		4115 非常勤職員給与	2,773,561	3,155,690	△382,129
		4117 退職給付費用	334,750	267,000	67,750
		4118 法定福利費	4,600,938	4,153,393	447,545
		0016 事業費	588,295	453,760	134,535
		4223 水道光熱費	224,964	197,311	27,653
		4225 消耗器具備品費	6,970	9,046	△2,076
		4226 保険料	123,360	143,660	△20,300
		4232 車輛費	225,907	103,524	122,383
		4234 雑費	7,094	219	6,875
		0017 事務費	7,775,767	7,873,904	△98,137
		4311 福利厚生費	114,061	82,236	31,825
		4313 旅費交通費	226,740	205,026	21,714
		4314 研修研究費	114,232	433,407	△319,175
		4315 事務消耗品費	207,417	252,411	△44,994
		4316 印刷製本費	2,750	0	2,750
		4321 通信運搬費	1,336,788	1,134,156	202,632
	4322 会議費	28,892	0	28,892	
	4323 広報費	176,000	335,500	△159,500	
	4324 業務委託費	92,290	0	92,290	
	4325 手数料	55,124	166,472	△111,348	
	4328 土地・建物賃借料	2,224,463	2,099,032	125,431	
	4329 租税公課	3,089,370	2,963,757	125,613	
	4333 諸会費	71,600	71,600	0	
	4335 雑費	36,040	130,307	△94,267	
	0027 減価償却費	589,075	589,076	△1	
	4451 減価償却費	589,075	589,076	△1	
	サービス活動費用計(2)	43,882,227	40,612,181	3,270,046	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,155,490	△2,353,489	△802,001	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	12,459	209	12,250
		5821 受取利息配当金収益	12,459	209	12,250
	益	0098 その他のサービス活動外収益	74,574	118,109	△43,535
		5874 雑収益	74,574	118,109	△43,535
		サービス活動外収益計(4)	87,033	118,318	△31,285
	費				
	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)	87,033	118,318	△31,285	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,068,457	△2,235,171	△833,286	
収	0105 事業区分間繰入金収益	804,000	0	804,000	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)
特別増減の部	益			
	5961 事業区分間繰入金収益	804,000	0	804,000
	特別収益計(8)	804,000	0	804,000
	費用			
	0042 固定資産売却損・処分損	0	2	△2
	4932 車両運搬具売却損・処分損	0	2	△2
	0046 事業区分間繰入金費用	60,000	0	60,000
用	4961 事業区分間繰入金費用	60,000	0	60,000
	特別費用計(9)	60,000	2	59,998
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	744,000	△2	744,002
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,324,457	△2,235,173	△89,284
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	16,193,295	18,428,468	△2,235,173
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,868,838	16,193,295	△2,324,457
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,868,838	16,193,295	△2,324,457

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2025年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	19,291,428	21,056,234	△1,764,806	0006 流動負債	6,046,271	△162,924
1111 現金預金	18,205,924	20,847,172	△2,641,248	2112 事業未払金	2,894,307	142,014
1131 事業未収金	267,304	32,266	235,038	2113 その他の未払金	2,006,433	△1,626,433
1132 未収金	804,000	123,096	680,904	2131 未払費用	128,280	5,072
1133 未収補助金	14,200	53,700	△39,500	2133 職員預り金	1,017,251	△383,577
0002 固定資産	1,039,257	1,628,332	△589,075	2152 賞与引当金	0	1,700,000
0004 その他の固定資産	1,039,257	1,628,332	△589,075	0007 固定負債	445,000	133,500
1315 車輦運搬具	3	225,002	△224,999	2321 退職給付引当金	445,000	133,500
1316 器具及び備品	502,654	866,730	△364,076	負債の部合計	6,491,271	△29,424
1341 差入保証金	536,600	536,600	0	純 資 産 の 部		
				0012 次期繰越活動増減差額	13,868,838	16,193,295
				3311 次期繰越活動増減差額	13,868,838	16,193,295
				3312 (うち当期活動増減差額)	△2,324,457	△2,324,457
				純資産の部合計	13,868,838	△2,324,457
資産の部合計	20,330,685	22,684,566	△2,353,881	負債及び純資産の部合計	22,684,566	△2,353,881

## 計算書類に対する注記

(南区第1障がい者基幹相談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

車輛運搬具、器具及び備品：定額法

#### (2) 引当金の計上基準

賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福祉会退職金規程により計上する。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

#### (2) 福岡ひかり福祉会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) 南区第1障がい者基幹相談支援センター拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

#### (2) サービス区分 ア. 相談支援

#### (3) サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び

拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両運搬具	4,150,000	4,149,997	3
器具・備品	2,713,451	2,210,797	502,654
合 計	6,863,451	6,360,794	502,657

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	267,304	0	267,304
未収金	804,000	0	804,000
合 計	1,071,304	0	1,071,304

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	4,571,781	4,665,677	△93,896		
	0185 自立支援給付費収入	4,571,781	4,651,477	△79,696		
	8348 計画相談支援給付費収入	4,571,781	4,651,477	△79,696		
	0187 その他の事業収入	0	14,200	△14,200		
	8381 補助金事業収入(公費)	0	14,200	△14,200		
	0199 経常経費寄附金収入	700,000	700,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	700,000	700,000	0	福岡ひかり後援会から	
	0200 受取利息配当金収入	720	4,693	△3,973		
	8541 受取利息配当金収入	720	4,693	△3,973		
	0201 その他の収入	27,000	27,000	0		
	8613 雑収入	27,000	27,000	0		
	事業活動収入計(1)	5,299,501	5,397,370	△97,869		
	事業活動に支よる支出	0129 人件費支出	6,186,076	6,083,748	102,328	
		7112 職員給料支出	4,135,438	4,034,312	101,126	常勤1名
		7113 職員賞与支出	1,162,800	1,162,800	0	
		7116 退職給付支出	45,500	45,500	0	
		7117 法定福利費支出	842,338	841,136	1,202	
		0130 事業費支出	161,380	186,120	△24,740	
		7215 保健衛生費支出	1,000	0	1,000	
		7223 水道光熱費支出	33,000	33,000	0	
7226 保険料支出		24,050	58,140	△34,090		
7227 賃借料支出		41,000	41,000	0		
7232 車輛費支出		57,330	53,980	3,350		
7235 雑支出		5,000	0	5,000		
0131 事務費支出		824,241	780,511	43,730		
7311 福利厚生費支出		21,752	11,752	10,000		
7313 旅費交通費支出		11,830	14,870	△3,040		
7314 研修研究費支出		61,510	51,510	10,000		
7315 事務消耗品費支出		63,560	34,220	29,340		
7316 印刷製本費支出		11,000	11,100	△100		
7321 通信運搬費支出		84,230	87,200	△2,970		
7324 業務委託費支出		7,000	7,000	0		
7325 手数料支出	8,832	8,832	0			
7328 土地・建物賃借料支出	530,000	530,000	0			
7329 租税公課支出	2,564	2,564	0			
7333 諸会費支出	20,000	20,000	0			
7335 雑支出	1,963	1,463	500			
事業活動支出計(2)	7,171,697	7,050,379	121,318			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,872,196	△1,653,009	△219,187			
施設整備等による収支	収入					
	支出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収支	収入					
	支出					
	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,500,000	2,688,000	△188,000			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	627,804	1,034,991	△407,187			
前期末支払資金残高(12)	9,840,591	10,366,378	△525,787			
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,468,395	11,401,369	△932,974			

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0075 障害福祉サービス等事業収益	4,665,677	4,403,626	262,051
	0076 自立支援給付費収益	4,651,477	4,322,126	329,351
	5348 計画相談支援給付費収益	4,651,477	4,322,126	329,351
	0078 その他の事業収益	14,200	81,500	△67,300
	5371 補助金事業収益(公費)	14,200	81,500	△67,300
	0089 経常経費寄附金収益	700,000	700,000	0
	5541 経常経費寄附金収益	700,000	700,000	0
	サービス活動収益計(1)	5,365,677	5,103,626	262,051
	0015 人件費	6,508,816	5,916,556	592,260
	4112 職員給料	4,034,312	3,954,805	79,507
	4113 職員賞与	1,162,800	1,089,000	73,800
	4114 賞与引当金繰入	425,068	0	425,068
	4117 退職給付費用	45,500	44,500	1,000
	4118 法定福利費	841,136	828,251	12,885
	0016 事業費	186,120	282,953	△96,833
	4223 水道光熱費	33,000	31,000	2,000
	4226 保険料	58,140	63,020	△4,880
	4227 賃借料	41,000	39,000	2,000
	4232 車輻費	53,980	149,933	△95,953
	0017 事務費	780,511	578,414	202,097
4311 福利厚生費	11,752	11,769	△17	
4313 旅費交通費	14,870	15,180	△310	
4314 研修研究費	51,510	55,360	△3,850	
4315 事務消耗品費	34,220	32,336	1,884	
4316 印刷製本費	11,100	55,330	△44,230	
4321 通信運搬費	87,200	82,150	5,050	
4324 業務委託費	7,000	3,000	4,000	
4325 手数料	8,832	2,009	6,823	
4328 土地・建物賃借料	530,000	301,000	229,000	
4329 租税公課	2,564	0	2,564	
4333 諸会費	20,000	20,000	0	
4335 雑費	1,463	280	1,183	
サービス活動費用計(2)	7,475,447	6,777,923	697,524	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,109,770	△1,674,297	△435,473	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	4,693	84	4,609
	5821 受取利息配当金収益	4,693	84	4,609
	0098 その他のサービス活動外収益	27,000	0	27,000
	5874 雑収益	27,000	0	27,000
	サービス活動外収益計(4)	31,693	84	31,609
費用				
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)	31,693	84	31,609	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,078,077	△1,674,213	△403,864	
特 別 増 減 費	0106 拠点区分間繰入金収益	2,688,000	2,200,000	488,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	2,688,000	2,200,000	488,000
	特別収益計(8)	2,688,000	2,200,000	488,000

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)
の	特別費用計(9)	0	0	0
部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,688,000	2,200,000	488,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	609,923	525,787	84,136
繰	前期繰越活動増減差額(12)	10,366,378	9,840,591	525,787
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,976,301	10,366,378	609,923
活	基本金取崩額(14)	0	0	0
動	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
増	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
減				
差				
額				
の				
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,976,301	10,366,378	609,923

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2025年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	11,401,369	10,366,378	1,034,991	425,068	0	425,068
1111 現金預金	10,409,473	9,340,070	1,069,403	425,068	0	425,068
1131 事業未収金	829,696	972,608	△142,912	425,068	0	425,068
1132 未収金	148,000	0	148,000			
1133 未収補助金	14,200	53,700	△39,500			
				純 資 産 の 部		
				0012 次期繰越活動増減差額	10,366,378	609,923
				3311 次期繰越活動増減差額	10,976,301	609,923
				3312 (うち当期活動増減差額)	609,923	84,136
				純資産の部合計	10,976,301	609,923
	11,401,369	10,366,378	1,034,991	負債及び純資産の部合計	10,366,378	1,034,991
資産の部合計						

## 計算書類に対する注記

(ひかり相談支援センター拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。

賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福社会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分 ア. 相談支援

(3) サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び、  
拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
該当なし			
合 計			

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	829,696	0	829,696
未収金	148,000	0	148,000
合 計	977,696	0	977,696

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

事業所名 よりあいの森

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0165 介護保険事業収入	142,501,000	142,871,294	△370,294		
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	101,419,000	101,689,661	△270,661	利用者増のため	
	8141 介護報酬収入	101,419,000	101,689,661	△270,661		
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	11,444,000	11,473,980	△29,980		
	8152 介護負担金収入(一般)	11,444,000	11,473,980	△29,980		
	0172 利用者等利用料収入	29,284,000	29,353,580	△69,580		
	8174 食費収入(公費)	1,114,000	1,113,190	810		
	8175 食費収入(一般)	10,652,000	10,671,060	△19,060		
	8176 居住費収入(公費)	2,776,000	2,783,780	△7,780		
	8177 居住費収入(一般)	14,742,000	14,785,550	△43,550		
	0173 その他の事業収入	354,000	354,073	△73		
	8181 補助金事業収入	354,000	354,073	△73		
	0195 その他の事業収入	0	688,800	△688,800		
	8492 補助金事業収入	0	688,800	△688,800	令和6年度福岡市介護施設等物価高騰対策支援金	
	0199 経常経費寄附金収入	2,159,000	2,262,000	△103,000		
	8531 経常経費寄附金収入	2,159,000	2,262,000	△103,000		
	0200 受取利息配当金収入	30,000	29,750	250		
	8541 受取利息配当金収入	30,000	29,750	250		
	0201 その他の収入	2,391,000	2,409,300	△18,300		
	8611 受入研修費収入	97,000	121,000	△24,000		
	8612 利用者等外給食費収入	2,195,000	2,114,800	80,200		
	8613 雑収入	99,000	173,500	△74,500		
	事業活動収入計(1)	147,081,000	148,261,144	△1,180,144		
	事業支出	0129 人件費支出	118,900,000	117,490,054	1,409,946	
		7112 職員給料支出	38,244,000	38,476,252	△232,252	処遇改善一時金増額と勤続一時金支出のため
		7113 職員賞与支出	12,088,000	12,088,092	△92	
		7114 非常勤職員給与支出	51,881,000	50,872,191	1,008,809	基本給を多く計上していたため
		7116 退職給付支出	1,000,000	476,667	523,333	退職金支給額を多く計上したため
		7117 法定福利費支出	15,687,000	15,576,852	110,148	
		0130 事業費支出	16,419,000	16,456,998	△37,998	
		7211 給食費支出	7,155,000	7,132,714	22,286	
		7212 介護用品費支出	1,707,000	1,718,123	△11,123	
		7215 保健衛生費支出	263,000	275,953	△12,953	
7216 医療費支出		2,000	4,770	△2,770		
7218 教養娯楽費支出		89,000	112,382	△23,382		
7223 水道光熱費支出		4,091,000	4,117,451	△26,451		
7224 燃料費支出		1,000	995	5		
7225 消耗器具備品費支出		1,068,000	1,068,705	△705		
7226 保険料支出		702,000	682,039	19,961		
7227 賃借料支出		949,000	955,460	△6,460		
7232 車輛費支出		392,000	388,406	3,594		
0131 事務費支出		6,090,000	5,814,470	275,530		
7311 福利厚生費支出		357,000	362,886	△5,886		
7313 旅費交通費支出		2,000	1,800	200		
7314 研修研究費支出		138,000	141,380	△3,380		
7315 事務消耗品費支出		250,000	196,303	53,697		
7316 印刷製本費支出		264,000	233,296	30,704		
7319 修繕費支出		1,015,000	895,400	119,600	居室改修を次年度に繰り越したため	
7321 通信運搬費支出		544,000	538,929	5,071		
7323 広報費支出		11,000	11,000	0		
7324 業務委託費支出		2,012,000	1,949,867	62,133		
7325 手数料支出		125,000	121,851	3,149		
7327 賃借料支出		1,000	1,180	△180		
7328 土地・建物賃借料支出		276,000	276,000	0		
7329 租税公課支出		296,000	285,405	10,595		
7331 保守料支出		599,000	599,280	△280		
7332 渉外費支出	178,000	178,392	△392			
7333 諸会費支出	22,000	21,500	500			
7335 雑支出	0	1	△1			
0137 支払利息支出	221,000	220,612	388			
7441 支払利息支出	221,000	220,612	388			
0138 その他の支出	2,195,000	2,114,800	80,200			
7451 利用者等外給食費支出	2,195,000	2,114,800	80,200			
事業活動支出計(2)	143,825,000	142,096,934	1,728,066			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,256,000	6,164,210	△2,908,210			
施設整備等による収入	0207 固定資産売却収入	70,000	70,000	0		
	8761 車輛運搬具売却収入	70,000	70,000	0		
	施設整備等収入計(4)	70,000	70,000	0		
	0143 設備資金借入金元金償還支出	2,616,000	2,616,000	0		
	7511 設備資金借入金元金償還支出	2,616,000	2,616,000	0		
施設整備等による支出	0144 固定資産取得支出	248,000	247,500	500		
	7524 器具及び備品取得支出	248,000	247,500	500		
施設整備等支出計(5)	2,864,000	2,863,500	500			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,794,000	△2,793,500	△500			
その他	0222 拠点区分間繰入金収入	0	140,000	△140,000		
	8882 拠点区分間繰入金収入	0	140,000	△140,000	本部会計より勤続一時金分を繰り入れたため	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書  
 (自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	140,000	△140,000	
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	140,000	△140,000	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	462,000	3,510,710	△3,048,710	
前期末支払資金残高(12)	70,794,604	70,794,604	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	71,256,604	74,305,314	△3,048,710		

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ビ ス 活 動 の 部	0056 介護保険事業収益	142,871,294	152,798,890	△9,927,596
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	101,689,661	108,780,964	△7,091,303
	5141 介護報酬収益	101,689,661	108,780,964	△7,091,303
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,473,980	12,042,376	△568,396
	5152 介護負担金収益(一般)	11,473,980	12,042,376	△568,396
	0063 利用者等利用料収益	29,353,580	31,975,550	△2,621,970
	5174 食費収益(公費)	1,113,190	1,197,780	△84,590
	5175 食費収益(一般)	10,671,060	11,681,970	△1,010,910
	5176 居住費収益(公費)	2,783,780	2,922,260	△138,480
	5177 居住費収益(一般)	14,785,550	16,173,540	△1,387,990
	0064 その他の事業収益	354,073	0	354,073
	5181 補助金事業収益	354,073	0	354,073
	0086 その他の事業収益	688,800	3,242,642	△2,553,842
	0087 その他の事業収益	688,800	3,242,642	△2,553,842
	5521 補助金事業収益	688,800	3,242,642	△2,553,842
	0089 経常経費寄附金収益	2,262,000	968,600	1,293,400
	5541 経常経費寄附金収益	2,262,000	968,600	1,293,400
		サービス活動収益計(1)	145,822,094	157,010,132
ビ ス 活 動 の 部	0015 人件費	124,744,929	125,017,144	△272,215
	4112 職員給料	38,476,252	40,879,464	△2,403,212
	4113 職員賞与	12,088,092	12,109,338	△21,246
	4114 賞与引当金繰入	6,109,000	0	6,109,000
	4115 非常勤職員給与	50,872,191	54,130,508	△3,258,317
	4117 退職給付費用	1,622,542	1,728,085	△105,543
	4118 法定福利費	15,576,852	16,169,749	△592,897
	0016 事業費	16,456,998	15,746,754	710,244
	4211 給食費	7,132,714	7,130,638	2,076
	4212 介護用品費	1,718,123	1,422,687	295,436
	4215 保健衛生費	275,953	100,024	175,929
	4216 医療費	4,770	0	4,770
	4218 教養娯楽費	112,382	136,992	△24,610
	4223 水道光熱費	4,117,451	3,852,932	264,519
	4224 燃料費	995	2,920	△1,925
	4225 消耗器具備品費	1,068,705	1,248,194	△179,489
	4226 保険料	682,039	684,555	△2,516
	4227 賃借料	955,460	947,328	8,132
	4232 車輛費	388,406	203,984	184,422
	4234 雑費	0	16,500	△16,500
	0017 事務費	5,814,470	4,678,535	1,135,935
	4311 福利厚生費	362,886	339,954	22,932
	4313 旅費交通費	1,800	2,820	△1,020
	4314 研修研究費	141,380	89,200	52,180
	4315 事務消耗品費	196,303	210,448	△14,145
	4316 印刷製本費	233,296	248,379	△15,083
	4319 修繕費	895,400	234,480	660,920
4321 通信運搬費	538,929	488,486	50,443	
4323 広報費	11,000	0	11,000	
4324 業務委託費	1,949,867	1,833,303	116,564	
4325 手数料	121,851	131,401	△9,550	
4327 賃借料	1,180	0	1,180	
4328 土地・建物賃借料	276,000	276,000	0	
4329 租税公課	285,405	220,011	65,394	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)
	4331 保守料	599,280	471,900	127,380
	4332 渉外費	178,392	106,073	72,319
	4333 諸会費	21,500	21,500	0
	4335 雑費	1	4,580	△4,579
	0027 減価償却費	10,350,312	10,321,194	29,118
	4451 減価償却費	10,350,312	10,321,194	29,118
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,593,351	△5,593,369	18
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,593,351	△5,593,369	18
	サービス活動費用計(2)	151,773,358	150,170,258	1,603,100
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,951,264	6,839,874	△12,791,138
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	29,750	522	29,228
	5821 受取利息配当金収益	29,750	522	29,228
	0098 その他のサービス活動外収益	2,409,300	2,732,970	△323,670
	5871 受入研修費収益	121,000	171,200	△50,200
	5872 利用者等外給食収益	2,114,800	2,242,300	△127,500
	5874 雑収益	173,500	319,470	△145,970
	サービス活動外収益計(4)	2,439,050	2,733,492	△294,442
	0033 支払利息	220,612	241,540	△20,928
	4811 支払利息	220,612	241,540	△20,928
	0038 その他のサービス活動外費用	2,114,800	2,242,300	△127,500
4841 利用者等外給食費	2,114,800	2,242,300	△127,500	
サービス活動外費用計(5)	2,335,412	2,483,840	△148,428	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	103,638	249,652	△146,014	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,847,626	7,089,526	△12,937,152	
特別増減の部	0104 固定資産売却益	69,999	0	69,999
	5951 車輛運搬具売却益	69,999	0	69,999
	0106 拠点区分間繰入金収益	140,000	0	140,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	140,000	0	140,000
	特別収益計(8)	209,999	0	209,999
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	209,999	0	209,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,637,627	7,089,526	△12,727,153	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,042,058	15,952,532	△2,910,474
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,404,431	23,042,058	△15,637,627
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	10,000,000	△10,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	0	10,000,000	△10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,404,431	13,042,058	△5,637,627

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表  
2025年 3月31日現在

(単位: 円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
<b>0001 流動資産</b>	<b>80,602,199</b>	<b>79,484,312</b>	<b>1,117,887</b>	<b>15,021,885</b>	<b>11,305,708</b>	<b>3,716,177</b>
1111 現金預金	60,586,390	56,704,754	3,881,636	1,657,239	1,580,526	76,713
1131 事業未収金	18,547,898	22,170,813	△3,622,915	2,616,000	2,616,000	0
1133 未収補助金	688,800	582,400	106,400	3,532,763	4,677,955	△1,145,192
1161 立替金	25,131	18,345	6,786	1,106,883	2,431,227	△1,324,344
1163 前払費用	753,980	8,000	745,980	6,109,000	0	6,109,000
<b>0002 固定資産</b>	<b>243,156,817</b>	<b>253,259,630</b>	<b>△10,102,813</b>	<b>31,649,775</b>	<b>33,119,900</b>	<b>△1,470,125</b>
<b>0003 基本財産</b>	<b>226,225,741</b>	<b>235,582,951</b>	<b>△9,357,210</b>	<b>23,544,000</b>	<b>26,160,000</b>	<b>△2,616,000</b>
1211 土地	118,640,000	118,640,000	0	8,105,775	6,959,900	1,145,875
1212 建物	107,585,741	116,942,951	△9,357,210	46,671,660	44,425,608	2,246,052
<b>0004 その他の固定資産</b>	<b>16,931,076</b>	<b>17,676,679</b>	<b>△745,603</b>			
1313 構築物	514,264	635,214	△120,950	194,785,000	194,785,000	0
1314 機械及び装置	5,016,917	5,354,397	△337,480	194,785,000	194,785,000	0
1315 車輦運搬具	2	3	△1	64,897,925	70,491,276	△5,593,351
1316 器具及び備品	813,919	891,101	△77,182	64,897,925	70,491,276	△5,593,351
1322 ソフトウェア	559,974	769,964	△209,990	10,000,000	10,000,000	0
1333 施設整備等積立資産	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	0
1341 差入保証金	26,000	26,000	0	7,404,431	13,042,058	△5,637,627
				7,404,431	7,042,058	△5,637,627
				△5,637,627	3,089,526	△12,727,153
				277,087,356	288,318,334	△11,230,978
				323,759,016	332,743,942	△8,984,926
<b>資産の部合計</b>	<b>323,759,016</b>	<b>332,743,942</b>	<b>△8,984,926</b>			
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>332,743,942</b>	<b>△8,984,926</b>
				<b>純資産の部</b>		
				0009 基本金	194,785,000	0
				3111 第1号基本金	194,785,000	0
				0010 国庫補助金等特別積立金	70,491,276	△5,593,351
				3211 国庫補助金等特別積立金	70,491,276	△5,593,351
				0011 その他の積立金	10,000,000	0
				3222 施設整備等積立金	10,000,000	0
				0012 次期繰越活動増減差額	13,042,058	△5,637,627
				3311 次期繰越活動増減差額	7,042,058	△5,637,627
				3312 (うち当期活動増減差額)	3,089,526	△12,727,153
				純資産の部合計	288,318,334	△11,230,978
				負債及び純資産の部合計	332,743,942	△8,984,926

## 計算書類に対する注記

(よりあいの森拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。  
賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福社会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) よりあいの森拠点計算書類(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(別紙3⑩)

ア. 地域密着型介護老人福祉施設 イ. 短期入所

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	118,640,000	0	0	118,640,000
建物	116,942,951	0	9,357,210	107,585,741
合 計	235,582,951	0	9,357,210	226,225,741

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	118,640,000	円
建物(基本財産)	107,585,741	円
合計	226,225,741	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	26,160,000	円
-----------------------	------------	---

## 8. 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

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)	201,157,841	93,572,100	107,585,741
構築物	1,358,000	843,736	514,264
車両運搬具	4,436,244	4,436,242	2
器具・備品	4,658,406	3,844,487	813,919
機械・装置	5,720,000	703,083	5,016,917
合 計	217,330,491	103,399,648	113,930,843

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	18,547,898	0	18,547,898
立替金	25,131	0	25,131
合 計	18,573,029	0	18,573,029

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

### 11. 重要な後発事象

該当なし

### 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

別紙3 (㊦)

よりあいの森拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス の 部	0056 介護保険事業収益	134,363,389	8,507,905	142,871,294	0	142,871,294
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	95,499,480	6,190,181	101,689,661	0	101,689,661
	5141 介護報酬収益	95,499,480	6,190,181	101,689,661	0	101,689,661
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	10,786,163	687,817	11,473,980	0	11,473,980
	5152 介護負担金収益(一般)	10,786,163	687,817	11,473,980	0	11,473,980
	0063 利用者等利用料収益	27,745,330	1,608,250	29,353,580	0	29,353,580
	5174 食費収益(公費)	1,113,190	0	1,113,190	0	1,113,190
	5175 食費収益(一般)	10,085,010	586,050	10,671,060	0	10,671,060
	5176 居住費収益(公費)	2,594,900	188,880	2,783,780	0	2,783,780
	5177 居住費収益(一般)	13,952,230	833,320	14,785,550	0	14,785,550
	0064 その他の事業収益	332,416	21,657	354,073	0	354,073
	5181 補助金事業収益	332,416	21,657	354,073	0	354,073
	0086 その他の事業収益	688,800	0	688,800	0	688,800
	0087 その他の事業収益	688,800	0	688,800	0	688,800
5521 補助金事業収益	688,800	0	688,800	0	688,800	
0089 経常経費寄附金収益	2,262,000	0	2,262,000	0	2,262,000	
5541 経常経費寄附金収益	2,262,000	0	2,262,000	0	2,262,000	
サービス活動収益計(1)	137,314,189	8,507,905	145,822,094	0	145,822,094	
サ ー ビ ス の 部	0015 人件費	117,695,527	7,049,402	124,744,929	0	124,744,929
	4112 職員給料	36,167,678	2,308,574	38,476,252	0	38,476,252
	4113 職員賞与	11,362,806	725,286	12,088,092	0	12,088,092
	4114 賞与引当金繰入	6,109,000	0	6,109,000	0	6,109,000
	4115 非常勤職員給与	47,819,859	3,052,332	50,872,191	0	50,872,191
	4117 退職給付費用	1,593,942	28,600	1,622,542	0	1,622,542
	4118 法定福利費	14,642,242	934,610	15,576,852	0	15,576,852
	0016 事業費	15,530,080	926,918	16,456,998	0	16,456,998
	4211 給食費	6,704,751	427,963	7,132,714	0	7,132,714
	4212 介護用品費	1,615,036	103,087	1,718,123	0	1,718,123
	4215 保健衛生費	262,283	13,670	275,953	0	275,953
	4216 医療費	4,770	0	4,770	0	4,770
	4218 教養娯楽費	105,639	6,743	112,382	0	112,382
	4223 水道光熱費	3,870,404	247,047	4,117,451	0	4,117,451
4224 燃料費	935	60	995	0	995	
4225 消耗器具備品費	1,004,583	64,122	1,068,705	0	1,068,705	
4226 保険料	641,117	40,922	682,039	0	682,039	
4227 賃借料	955,460	0	955,460	0	955,460	
4232 車輛費	365,102	23,304	388,406	0	388,406	
0017 事務費	5,811,755	2,715	5,814,470	0	5,814,470	
4311 福利厚生費	362,886	0	362,886	0	362,886	
4313 旅費交通費	1,800	0	1,800	0	1,800	
4314 研修研究費	141,380	0	141,380	0	141,380	
4315 事務消耗品費	196,303	0	196,303	0	196,303	
4316 印刷製本費	233,296	0	233,296	0	233,296	
4319 修繕費	895,400	0	895,400	0	895,400	
4321 通信運搬費	538,929	0	538,929	0	538,929	
4323 広報費	11,000	0	11,000	0	11,000	
4324 業務委託費	1,949,867	0	1,949,867	0	1,949,867	
4325 手数料	119,136	2,715	121,851	0	121,851	
4327 賃借料	1,180	0	1,180	0	1,180	
4328 土地・建物賃借料	276,000	0	276,000	0	276,000	
4329 租税公課	285,405	0	285,405	0	285,405	
4331 保守料	599,280	0	599,280	0	599,280	
4332 渉外費	178,392	0	178,392	0	178,392	
4333 諸会費	21,500	0	21,500	0	21,500	
4335 雑費	1	0	1	0	1	
0027 減価償却費	9,729,293	621,019	10,350,312	0	10,350,312	
4451 減価償却費	9,729,293	621,019	10,350,312	0	10,350,312	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,593,351	0	△5,593,351	0	△5,593,351	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,593,351	0	△5,593,351	0	△5,593,351	
サービス活動費用計(2)	143,173,304	8,600,054	151,773,358	0	151,773,358	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,859,115	△92,149	△5,951,264	0	△5,951,264	
サ ー ビ ス 益	0093 受取利息配当金収益	29,750	0	29,750	0	29,750
	5821 受取利息配当金収益	29,750	0	29,750	0	29,750
	0098 その他のサービス活動外収益	2,409,300	0	2,409,300	0	2,409,300
	5871 受入研修費収益	121,000	0	121,000	0	121,000
	5872 利用者等外給食収益	2,114,800	0	2,114,800	0	2,114,800

別紙3 (㊦)

### よりあいの森拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム	短期入所生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
活動外増減の部	5874 雑収益	173,500	0	173,500	0	173,500
	サービス活動外収益計(4)	2,439,050	0	2,439,050	0	2,439,050
	0033 支払利息	220,612	0	220,612	0	220,612
	4811 支払利息	220,612	0	220,612	0	220,612
	0038 その他のサービス活動外費用	2,114,800	0	2,114,800	0	2,114,800
	4841 利用者等外給食費	2,114,800	0	2,114,800	0	2,114,800
	サービス活動外費用計(5)	2,335,412	0	2,335,412	0	2,335,412
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	103,638	0	103,638	0	103,638
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,755,477	△92,149	△5,847,626	0	△5,847,626

事業所名 宅老所よりあい

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	42,772,000	43,919,174	△1,147,174		
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	36,342,000	37,277,484	△935,484	利用者増のため	
	8141 介護報酬収入	36,342,000	37,277,484	△935,484		
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,649,000	4,934,766	△285,766		
	8152 介護負担金収入(一般)	4,649,000	4,934,766	△285,766		
	0172 利用者等利用料収入	1,587,000	1,512,871	74,129		
	8175 食費収入(一般)	1,587,000	1,512,871	74,129		
	0173 その他の事業収入	194,000	194,053	△53		
	8181 補助金事業収入	194,000	194,053	△53	科目変更: 福岡市介護施設等物価高騰対策支援金	
	0195 その他の事業収入	1,151,000	1,355,700	△204,700		
	8492 補助金事業収入	0	99,600	△99,600	令和6年度福岡市介護施設等物価高騰対策支援金	
	8494 私的契約利用料収入	1,151,000	1,256,100	△105,100	利用者増のため	
	0199 経常経費寄附金収入	2,080,000	2,080,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	2,080,000	2,080,000	0		
	0200 受取利息配当金収入	13,000	12,725	275		
	8541 受取利息配当金収入	13,000	12,725	275		
	0201 その他の収入	655,000	650,900	4,100		
	8612 利用者等外給食費収入	655,000	650,900	4,100		
	事業活動収入計(1)	46,671,000	48,018,499	△1,347,499		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	36,388,000	36,171,505	216,495	
		7112 職員給料支出	12,172,000	12,196,023	△24,023	
		7113 職員賞与支出	3,465,000	3,464,534	466	
		7114 非常勤職員給与支出	15,847,000	15,871,687	△24,687	
		7116 退職給付支出	402,000	95,563	306,437	退職金支給額を多く計上していたため
		7117 法定福利費支出	4,502,000	4,543,698	△41,698	
		0130 事業費支出	5,245,000	5,407,727	△162,727	
		7211 給食費支出	1,546,000	1,642,157	△96,157	
		7212 介護用品費支出	21,000	39,130	△18,130	
		7215 保健衛生費支出	5,000	7,091	△2,091	
		7218 教養娯楽費支出	193,000	201,861	△8,861	
		7223 水道光熱費支出	1,745,000	1,809,008	△64,008	
		7225 消耗器具備品費支出	344,000	345,578	△1,578	
		7226 保険料支出	402,000	402,481	△481	
		7227 賃借料支出	166,000	166,320	△320	
		7232 車輛費支出	823,000	794,101	28,899	
0131 事務費支出		1,833,000	1,831,687	1,313		
7311 福利厚生費支出		89,000	83,983	5,017		
7313 旅費交通費支出		1,000	1,900	△900		
7314 研修研究費支出		17,000	17,340	△340		
7315 事務消耗品費支出		68,000	62,749	5,251		
7316 印刷製本費支出		40,000	42,087	△2,087		
7319 修繕費支出		95,000	94,633	367		
7321 通信運搬費支出		189,000	189,472	△472		
7323 広報費支出		2,000	2,200	△200		
7325 手数料支出		302,000	295,556	6,444		
7328 土地・建物賃借料支出		625,000	625,200	△200		
7329 租税公課支出		215,000	226,814	△11,814		
7331 保守料支出		77,000	77,000	0		
7332 渉外費支出		88,000	87,953	47		
7333 諸会費支出		25,000	24,800	200		
0138 その他の支出		655,000	650,900	4,100		
7451 利用者等外給食費支出		655,000	650,900	4,100		
事業活動支出計(2)		44,121,000	44,061,819	59,181		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,550,000	3,956,680	△1,406,680		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	0144 固定資産取得支出	231,000	231,000	0		
	7524 器具及び備品取得支出	231,000	231,000	0		
施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)	231,000	231,000	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△231,000	△231,000	0		
	0222 拠点区分間繰入金収入	0	20,000	△20,000		
その他の活動による収入	8882 拠点区分間繰入金収入	0	20,000	△20,000		
	その他の活動収入計(7)	0	20,000	△20,000		
	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動による支出	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	20,000	△20,000		
	予備費支出(10)	0	0	0		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,319,000	3,745,680	△1,426,680	
前期末支払資金残高(12)	29,785,504	29,785,504	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,104,504	33,531,184	△1,426,680	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)
収 益	0056 介護保険事業収益	43,919,174	42,499,234	1,419,940
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	37,277,484	36,361,700	915,784
	5141 介護報酬収益	37,277,484	36,361,700	915,784
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,934,766	4,549,534	385,232
	5152 介護負担金収益(一般)	4,934,766	4,549,534	385,232
	0063 利用者等利用料収益	1,512,871	1,588,000	△75,129
	5175 食費収益(一般)	1,512,871	1,588,000	△75,129
	0064 その他の事業収益	194,053	0	194,053
	5181 補助金事業収益	194,053	0	194,053
	0086 その他の事業収益	1,355,700	2,169,735	△814,035
	5521 補助金事業収益	99,600	247,235	△147,635
	5523 私的契約利用料収益	1,256,100	1,922,500	△666,400
	0089 経常経費寄附金収益	2,080,000	1,553,468	526,532
	5541 経常経費寄附金収益	2,080,000	1,553,468	526,532
	サービス活動収益計(1)	47,354,874	46,222,437	1,132,437
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	37,780,192	38,406,817	△626,625
	4112 職員給料	12,196,023	11,890,390	305,633
	4113 職員賞与	3,464,534	3,233,664	230,870
	4114 賞与引当金繰入	1,236,000	0	1,236,000
	4115 非常勤職員給与	15,871,687	18,210,734	△2,339,047
	4117 退職給付費用	468,250	452,417	15,833
	4118 法定福利費	4,543,698	4,619,612	△75,914
	0016 事業費	5,407,727	5,660,029	△252,302
	4211 給食費	1,642,157	1,597,152	45,005
	4212 介護用品費	39,130	12,358	26,772
	4215 保健衛生費	7,091	1,073	6,018
	4216 医療費	0	5,000	△5,000
	4217 被服費	0	2,363	△2,363
	4218 教養娯楽費	201,861	346,662	△144,801
	4223 水道光熱費	1,809,008	1,543,325	265,683
	4225 消耗器具備品費	345,578	515,167	△169,589
	4226 保険料	402,481	368,666	33,815
	4227 賃借料	166,320	166,298	22
	4232 車輛費	794,101	1,101,965	△307,864
	0017 事務費	1,831,687	1,685,385	146,302
	4311 福利厚生費	83,983	108,064	△24,081
4313 旅費交通費	1,900	2,670	△770	
4314 研修研究費	17,340	8,700	8,640	
4315 事務消耗品費	62,749	61,746	1,003	
4316 印刷製本費	42,087	47,763	△5,676	
4319 修繕費	94,633	0	94,633	
4321 通信運搬費	189,472	181,290	8,182	
4323 広報費	2,200	2,200	0	
4325 手数料	295,556	212,439	83,117	
4328 土地・建物賃借料	625,200	625,200	0	
4329 租税公課	226,814	277,206	△50,392	
4331 保守料	77,000	77,000	0	
4332 渉外費	87,953	70,707	17,246	
4333 諸会費	24,800	10,400	14,400	
0027 減価償却費	2,190,473	2,569,834	△379,361	
4451 減価償却費	2,190,473	2,569,834	△379,361	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0
	サービス活動費用計(2)	47,176,679	48,288,665	△1,111,986
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	178,195	△2,066,228	2,244,423
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	12,725	333	12,392
	5821 受取利息配当金収益	12,725	333	12,392
	0098 その他のサービス活動外収益	650,900	926,400	△275,500
	5871 受入研修費収益	0	245,000	△245,000
	5872 利用者等外給食収益	650,900	681,400	△30,500
	サービス活動外収益計(4)	663,625	926,733	△263,108
	0038 その他のサービス活動外費用	650,900	681,400	△30,500
	4841 利用者等外給食費	650,900	681,400	△30,500
	サービス活動外費用計(5)	650,900	681,400	△30,500
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,725	245,333	△232,608
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	190,920	△1,820,895	2,011,815
特別増減の部	0106 拠点区分間繰入金収益	20,000	0	20,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	20,000	0	20,000
	0109 拠点区分間固定資産移管収益	99,313	0	99,313
	5972 拠点区分間固定資産移管収益	99,313	0	99,313
	特別収益計(8)	119,313	0	119,313
	0042 固定資産売却損・処分損	30,159	1	30,158
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	30,157	0	30,157
4933 器具及び備品売却損・処分損	2	1	1	
	特別費用計(9)	30,159	1	30,158
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	89,154	△1	89,155
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	280,074	△1,820,896	2,100,970
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	62,518,693	64,339,589	△1,820,896
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,798,767	62,518,693	280,074
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	62,798,767	62,518,693

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

拠点区分貸借対照表

2025年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	35,769,892	32,662,410	3,474,708	2,876,906
1111 現金預金	28,666,398	25,385,062	554,558	554,719
1131 事業未収金	6,995,894	7,134,948	1,337,034	1,552,292
1133 未収補助金	99,600	134,400	347,116	769,895
1163 前払費用	8,000	8,000	1,236,000	0
0002 固定資産	92,909,815	94,800,134	2,907,224	2,534,537
0003 基本財産	84,632,759	85,453,888	2,907,224	2,534,537
1211 土地	79,447,700	79,447,700		
1212 建物	5,185,059	6,006,188	6,381,932	5,411,443
0004 その他の固定資産	8,277,056	9,346,246		
1312 建物	1	675,000	52,443,740	52,443,740
1315 車輦運搬具	664,470	1,151,842	52,443,740	52,443,740
1316 器具及び備品	612,585	519,404	55,268	88,668
1332 人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	55,268	88,668
1333 施設整備等積立資産	5,000,000	5,000,000	7,000,000	7,000,000
			2,000,000	2,000,000
			5,000,000	5,000,000
			62,798,767	62,518,693
			62,798,767	62,518,693
			280,074	280,074
			△1,820,896	2,100,970
			122,297,775	122,051,101
			128,679,707	127,462,544
資産の部合計	128,679,707	127,462,544	122,297,775	122,051,101
			負債及び純資産の部合計	1,217,163
			負債及び純資産の部合計	1,217,163
			純資産の部	
			0009 基本金	52,443,740
			3111 第1号基本金	52,443,740
			0010 国庫補助金等特別積立金	88,668
			3211 国庫補助金等特別積立金	88,668
			0011 その他の積立金	7,000,000
			3221 人件費積立金	2,000,000
			3222 施設整備等積立金	5,000,000
			0012 次期繰越活動増減差額	62,798,767
			3311 次期繰越活動増減差額	62,518,693
			3312 (うち当期活動増減差額)	280,074
			純資産の部合計	122,297,775
			負債及び純資産の部合計	127,462,544
			負債及び純資産の部合計	1,217,163

## 計算書類に対する注記

(宅老所よりあい拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品：定額法

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。  
賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

#### (2) 福岡ひかり福社会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) 宅老所よりあい拠点計算書類(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(別紙 3 ㊦)

ア. 認知症対応型通所介護    イ. ミニ介護ホーム

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ㊧)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	79,447,700	0	0	79,447,700
建物	6,006,188	0	821,129	5,185,059
合            計	85,453,888	0	821,129	84,632,759

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	22,829,040	17,643,981	5,185,059
建物(他固定資産)	5,400,000	5,399,999	1
車輛運搬具	4,854,947	4,190,477	664,470
器具・備品	2,326,547	1,713,962	612,585
合 計	35,410,534	28,948,419	6,462,115

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	6,995,894	0	6,995,894
合 計	6,995,894	0	6,995,894

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

事業所名 宅老所よりあい

事業・拠点 [0001:宅老所よりあい]

別紙3 (㊦)

宅老所よりあい拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		認知症対応型通所介護	ミニ介護ホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	0056 介護保険事業収益	43,919,174	0	43,919,174	0	43,919,174
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	37,277,484	0	37,277,484	0	37,277,484
	5141 介護報酬収益	37,277,484	0	37,277,484	0	37,277,484
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,934,766	0	4,934,766	0	4,934,766
	5152 介護負担金収益(一般)	4,934,766	0	4,934,766	0	4,934,766
	0063 利用者等利用料収益	1,512,871	0	1,512,871	0	1,512,871
	5175 食費収益(一般)	1,512,871	0	1,512,871	0	1,512,871
	0064 その他の事業収益	194,053	0	194,053	0	194,053
	5181 補助金事業収益	194,053	0	194,053	0	194,053
	0086 その他の事業収益	99,600	1,256,100	1,355,700	0	1,355,700
5521 補助金事業収益	99,600	0	99,600	0	99,600	
5523 私的契約利用料収益	0	1,256,100	1,256,100	0	1,256,100	
0089 経常経費寄附金収益	2,080,000	0	2,080,000	0	2,080,000	
5541 経常経費寄附金収益	2,080,000	0	2,080,000	0	2,080,000	
サービス活動収益計(1)	46,098,774	1,256,100	47,354,874	0	47,354,874	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	0015 人件費	36,955,037	825,155	37,780,192	0	37,780,192
	4112 職員給料	12,049,234	146,789	12,196,023	0	12,196,023
	4113 職員賞与	3,464,534	0	3,464,534	0	3,464,534
	4114 賞与引当金繰入	1,236,000	0	1,236,000	0	1,236,000
	4115 非常勤職員給与	15,203,908	667,779	15,871,687	0	15,871,687
	4117 退職給付費用	468,250	0	468,250	0	468,250
	4118 法定福利費	4,533,111	10,587	4,543,698	0	4,543,698
	0016 事業費	4,394,406	1,013,321	5,407,727	0	5,407,727
	4211 給食費	1,435,561	206,596	1,642,157	0	1,642,157
	4212 介護用品費	36,625	2,505	39,130	0	39,130
	4215 保健衛生費	7,091	0	7,091	0	7,091
	4218 教養娯楽費	196,301	5,560	201,861	0	201,861
	4223 水道光熱費	1,046,650	762,358	1,809,008	0	1,809,008
	4225 消耗器具備品費	310,596	34,982	345,578	0	345,578
	4226 保険料	402,481	0	402,481	0	402,481
	4227 賃借料	165,000	1,320	166,320	0	166,320
	4232 車輛費	794,101	0	794,101	0	794,101
	0017 事務費	1,757,538	74,149	1,831,687	0	1,831,687
	4311 福利厚生費	83,983	0	83,983	0	83,983
	4313 旅費交通費	1,400	500	1,900	0	1,900
	4314 研修研究費	17,340	0	17,340	0	17,340
	4315 事務消耗品費	62,749	0	62,749	0	62,749
	4316 印刷製本費	42,087	0	42,087	0	42,087
	4319 修繕費	94,633	0	94,633	0	94,633
	4321 通信運搬費	163,832	25,640	189,472	0	189,472
4323 広報費	2,200	0	2,200	0	2,200	
4325 手数料	251,514	44,042	295,556	0	295,556	
4328 土地・建物賃借料	625,200	0	625,200	0	625,200	
4329 租税公課	230,047	△3,233	226,814	0	226,814	
4331 保守料	77,000	0	77,000	0	77,000	
4332 渉外費	87,953	0	87,953	0	87,953	
4333 諸会費	17,600	7,200	24,800	0	24,800	
0027 減価償却費	2,190,473	0	2,190,473	0	2,190,473	
4451 減価償却費	2,190,473	0	2,190,473	0	2,190,473	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	0	△33,400	0	△33,400	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	0	△33,400	0	△33,400	
サービス活動費用計(2)	45,264,054	1,912,625	47,176,679	0	47,176,679	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	834,720	△656,525	178,195	0	178,195	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 用	0093 受取利息配当金収益	10,506	2,219	12,725	0	12,725
	5821 受取利息配当金収益	10,506	2,219	12,725	0	12,725
	0098 その他のサービス活動外収益	596,400	54,500	650,900	0	650,900
	5872 利用者等外給食収益	596,400	54,500	650,900	0	650,900
	サービス活動外収益計(4)	606,906	56,719	663,625	0	663,625
	0038 その他のサービス活動外費用	596,400	54,500	650,900	0	650,900
	4841 利用者等外給食費	596,400	54,500	650,900	0	650,900
	サービス活動外費用計(5)	596,400	54,500	650,900	0	650,900
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,506	2,219	12,725	0	12,725
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	845,226	△654,306	190,920	0	190,920

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	38,626,000	38,876,577	△250,577		
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	32,221,000	32,460,458	△239,458	利用者増のため	
	8141 介護報酬収入	32,221,000	32,460,458	△239,458		
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,765,000	4,768,173	△3,173		
	8152 介護負担金収入(一般)	4,765,000	4,768,173	△3,173		
	0172 利用者等利用料収入	1,464,000	1,471,500	△7,500		
	8175 食費収入(一般)	1,464,000	1,471,500	△7,500		
	0173 その他の事業収入	176,000	176,446	△446		
	8181 補助金事業収入	176,000	176,446	△446		
	0195 その他の事業収入	4,501,000	4,596,900	△95,900		
	8492 補助金事業収入	0	99,600	△99,600	令和6年度福岡市介護施設等物価高騰対策支援金	
	8494 私的契約利用料収入	4,501,000	4,497,300	3,700		
	0199 経常経費寄附金収入	3,130,000	3,130,000	0		
	8531 経常経費寄附金収入	3,130,000	3,130,000	0		
	0200 受取利息配当金収入	22,000	21,875	125		
	8541 受取利息配当金収入	22,000	21,875	125		
	0201 その他の収入	655,000	646,600	8,400		
	8612 利用者等外給食費収入	655,000	646,600	8,400		
	事業活動収入計(1)	46,934,000	47,271,952	△337,952		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	38,757,000	39,018,558	△261,558	
		7112 職員給料支出	8,701,000	8,755,642	△54,642	
		7113 職員賞与支出	2,452,000	2,451,519	481	
		7114 非常勤職員給与支出	22,145,000	22,328,544	△183,544	基本給を多く計上していたため
		7116 退職給付支出	45,000	44,500	500	
		7117 法定福利費支出	5,414,000	5,438,353	△24,353	
		0130 事業費支出	4,373,000	4,431,691	△58,691	
		7211 給食費支出	1,295,000	1,396,715	△101,715	食数増加したため
		7212 介護用品費支出	25,000	22,134	2,866	
		7215 保健衛生費支出	15,000	17,026	△2,026	
		7218 教養娯楽費支出	54,000	61,967	△7,967	
		7223 水道光熱費支出	1,711,000	1,713,972	△2,972	
		7225 消耗器具備品費支出	180,000	189,957	△9,957	
		7226 保険料支出	332,000	281,365	50,635	
		7227 賃借料支出	165,000	165,000	0	
		7232 車輛費支出	596,000	583,555	12,445	
0131 事務費支出		2,091,000	1,966,347	124,653		
7311 福利厚生費支出		109,000	79,834	29,166		
7314 研修研究費支出		11,000	10,980	20		
7315 事務消耗品費支出		74,000	68,188	5,812		
7316 印刷製本費支出		45,000	50,788	△5,788		
7319 修繕費支出		100,000	27,500	72,500		
7321 通信運搬費支出		187,000	179,008	7,992		
7324 業務委託費支出		27,000	20,000	7,000		
7325 手数料支出		231,000	225,350	5,650		
7328 土地・建物賃借料支出		600,000	600,000	0		
7329 租税公課支出		515,000	489,836	25,164		
7331 保守料支出		88,000	88,000	0		
7332 渉外費支出		76,000	98,263	△22,263		
7333 諸会費支出		28,000	28,400	△400		
7335 雑支出		0	200	△200		
0138 その他の支出		655,000	646,600	8,400		
7451 利用者等外給食費支出		655,000	646,600	8,400		
事業活動支出計(2)		45,876,000	46,063,196	△187,196		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,058,000	1,208,756	△150,756		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0			
予備費支出(10)	0	0	0			

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,058,000	1,208,756	△150,756	
前期末支払資金残高(12)	44,673,394	44,673,394	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	45,731,394	45,882,150	△150,756	

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)
収 益	0056 介護保険事業収益	38,876,577	43,621,859	△4,745,282
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	32,460,458	36,031,578	△3,571,120
	5141 介護報酬収益	32,460,458	35,877,990	△3,417,532
	5142 介護予防報酬収益	0	153,588	△153,588
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,768,173	5,860,781	△1,092,608
	5152 介護負担金収益(一般)	4,768,173	5,843,714	△1,075,541
	5154 介護予防負担金収益(一般)	0	17,067	△17,067
	0063 利用者等利用料収益	1,471,500	1,729,500	△258,000
	5175 食費収益(一般)	1,471,500	1,729,500	△258,000
	0064 その他の事業収益	176,446	0	176,446
	5181 補助金事業収益	176,446	0	176,446
	0086 その他の事業収益	4,596,900	5,488,600	△891,700
	0087 その他の事業収益	4,596,900	5,488,600	△891,700
	5521 補助金事業収益	99,600	230,400	△130,800
	5523 私的契約利用料収益	4,497,300	5,258,200	△760,900
	0089 経常経費寄附金収益	3,130,000	100,000	3,030,000
	5541 経常経費寄附金収益	3,130,000	100,000	3,030,000
		サービス活動収益計(1)	46,603,477	49,210,459
ス 活 動 費 の 部	0015 人件費	41,035,308	38,699,231	2,336,077
	4112 職員給料	8,755,642	5,993,193	2,762,449
	4113 職員賞与	2,451,519	1,773,413	678,106
	4114 賞与引当金繰入	1,594,000	0	1,594,000
	4115 非常勤職員給与	22,328,544	25,050,930	△2,722,386
	4117 退職給付費用	467,250	500,625	△33,375
	4118 法定福利費	5,438,353	5,381,070	57,283
	0016 事業費	4,431,691	4,856,231	△424,540
	4211 給食費	1,396,715	1,373,251	23,464
	4212 介護用品費	22,134	24,491	△2,357
	4215 保健衛生費	17,026	2,226	14,800
	4217 被服費	0	792	△792
	4218 教養娯楽費	61,967	127,921	△65,954
	4223 水道光熱費	1,713,972	1,613,681	100,291
	4225 消耗器具備品費	189,957	263,669	△73,712
	4226 保険料	281,365	395,188	△113,823
	4227 賃借料	165,000	165,000	0
	4232 車輛費	583,555	890,012	△306,457
	0017 事務費	1,966,347	1,989,360	△23,013
	4311 福利厚生費	79,834	96,820	△16,986
4313 旅費交通費	0	1,600	△1,600	
4314 研修研究費	10,980	8,100	2,880	
4315 事務消耗品費	68,188	82,989	△14,801	
4316 印刷製本費	50,788	41,156	9,632	
4319 修繕費	27,500	69,915	△42,415	
4321 通信運搬費	179,008	176,499	2,509	
4324 業務委託費	20,000	0	20,000	
4325 手数料	225,350	227,835	△2,485	
4328 土地・建物賃借料	600,000	600,000	0	
4329 租税公課	489,836	533,913	△44,077	
4331 保守料	88,000	70,400	17,600	
4332 渉外費	98,263	49,803	48,460	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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)
	4333 諸会費	28,400	19,000	9,400
	4335 雑費	200	11,330	△11,130
	0027 減価償却費	3,603,040	3,620,844	△17,804
	4451 減価償却費	3,603,040	3,620,844	△17,804
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	△33,400	0
	サービス活動費用計(2)	51,002,986	49,132,266	1,870,720
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,399,509	78,193	△4,477,702
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	21,875	422	21,453
	5821 受取利息配当金収益	21,875	422	21,453
	0098 その他のサービス活動外収益	646,600	676,900	△30,300
	5872 利用者等外給食収益	646,600	666,900	△20,300
	5874 雑収益	0	10,000	△10,000
	サービス活動外収益計(4)	668,475	677,322	△8,847
	0038 その他のサービス活動外費用	646,600	666,900	△20,300
4841 利用者等外給食費	646,600	666,900	△20,300	
サービス活動外費用計(5)	646,600	666,900	△20,300	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		21,875	10,422	11,453
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,377,634	88,615	△4,466,249
特別増減の部	0103 固定資産受贈額	939,000	0	939,000
	5941 固定資産受贈額	939,000	0	939,000
	特別収益計(8)	939,000	0	939,000
	0050 拠点区分間固定資産移管費用	99,313	0	99,313
	4972 拠点区分間固定資産移管費用	99,313	0	99,313
特別費用計(9)	99,313	0	99,313	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		839,687	0	839,687
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,537,947	88,615	△3,626,562
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,742,643	8,654,028	88,615
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,204,696	8,742,643	△3,537,947
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		5,204,696	8,742,643	△3,537,947

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

拠点区分貸借対照表

2025年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
<b>0001 流動資産</b>	<b>48,604,309</b>	<b>48,563,902</b>	<b>40,407</b>	<b>4,316,159</b>	<b>3,890,508</b>	<b>425,651</b>
1111 現金預金	42,384,986	41,903,108	481,878	626,660	787,878	△161,218
1131 事業未収金	6,111,723	6,518,394	△406,671	1,639,537	2,232,545	△593,008
1133 未収補助金	99,600	134,400	△34,800	354,015	848,557	△494,542
1163 前払費用	8,000	8,000	0	101,947	21,528	80,419
<b>0002 固定資産</b>	<b>15,947,559</b>	<b>18,710,912</b>	<b>△2,763,353</b>	<b>1,594,000</b>	<b>0</b>	<b>1,594,000</b>
0003 基本財産	11,252,967	13,471,409	△2,218,442	3,520,150	3,097,400	422,750
1212 建物	11,252,967	13,471,409	△2,218,442	3,520,150	3,097,400	422,750
<b>0004 その他の固定資産</b>	<b>4,694,592</b>	<b>5,239,503</b>	<b>△544,911</b>	<b>7,836,309</b>	<b>6,987,908</b>	<b>848,401</b>
1312 建物	1	877,500	△877,499			
1315 車輦運搬具	1,349,607	905,982	443,625	48,455,595	48,455,595	0
1316 器具及び備品	326,984	438,021	△111,037	48,227,000	48,227,000	0
1332 人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	228,595	228,595	0
1333 施設整備等積立資産	2,000,000	2,000,000	0	55,268	88,668	△33,400
1341 差入保証金	18,000	18,000	0	55,268	88,668	△33,400
				<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>0</b>
				1,000,000	1,000,000	0
				2,000,000	2,000,000	0
				5,204,696	8,742,643	△3,537,947
				5,204,696	8,742,643	△3,537,947
				△3,537,947	88,615	△3,626,562
				<b>56,715,559</b>	<b>60,286,906</b>	<b>△3,571,347</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>64,551,868</b>	<b>67,274,814</b>	<b>△2,722,946</b>	<b>64,551,868</b>	<b>67,274,814</b>	<b>△2,722,946</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>64,551,868</b>	<b>67,274,814</b>	<b>△2,722,946</b>			
				<b>7,836,309</b>	<b>6,987,908</b>	<b>848,401</b>
				純 資 産 の 部		
				48,455,595	48,455,595	0
				48,227,000	48,227,000	0
				228,595	228,595	0
				55,268	88,668	△33,400
				55,268	88,668	△33,400
				3,000,000	3,000,000	0
				1,000,000	1,000,000	0
				2,000,000	2,000,000	0
				5,204,696	8,742,643	△3,537,947
				5,204,696	8,742,643	△3,537,947
				△3,537,947	88,615	△3,626,562
				<b>56,715,559</b>	<b>60,286,906</b>	<b>△3,571,347</b>
				<b>64,551,868</b>	<b>67,274,814</b>	<b>△2,722,946</b>

## 計算書類に対する注記

(第2宅老所よりあい拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品：定額法

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため福岡ひかり福社会退職金規程により計上する。

賞与引当金：12月～3月分の賞与の財源を計上する。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

(1) 独立行政法人福祉医療機構 退職手当共済制度

(2) 福岡ひかり福社会退職金規程

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 第2宅老所よりあい拠点計算書類(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(別紙3⑩)

ア. 認知症対応型通所介護      イ. ミニ介護ホーム

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	13,471,409	0	2,218,442	11,252,967
合 計	13,471,409	0	2,218,442	11,252,967

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	48,227,000	36,974,033	11,252,967
建物(他固定資産)	7,020,000	7,019,999	1
車輛運搬具	4,169,500	2,819,893	1,349,607
器具・備品	2,252,519	1,925,535	326,984
合 計	61,669,019	48,739,460	12,929,559

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	6,111,723	0	6,111,723
合 計	6,111,723	0	6,111,723

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

別紙3 (㊦)

第2宅老所よりあい拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		認知症対応型通所介護	ミニ介護ホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収入	0056 介護保険事業収益	38,876,577	0	38,876,577	0	38,876,577	
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	32,460,458	0	32,460,458	0	32,460,458	
	5141 介護報酬収益	32,460,458	0	32,460,458	0	32,460,458	
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,768,173	0	4,768,173	0	4,768,173	
	5152 介護負担金収益(一般)	4,768,173	0	4,768,173	0	4,768,173	
	0063 利用者等利用料収益	1,471,500	0	1,471,500	0	1,471,500	
	5175 食費収益(一般)	1,471,500	0	1,471,500	0	1,471,500	
	0064 その他の事業収益	176,446	0	176,446	0	176,446	
	5181 補助金事業収益	176,446	0	176,446	0	176,446	
	0086 その他の事業収益	99,600	4,497,300	4,596,900	0	4,596,900	
	0087 その他の事業収益	99,600	4,497,300	4,596,900	0	4,596,900	
	5521 補助金事業収益	99,600	0	99,600	0	99,600	
	5523 私的契約利用料収益	0	4,497,300	4,497,300	0	4,497,300	
	0089 経常経費寄附金収益	3,130,000	0	3,130,000	0	3,130,000	
	5541 経常経費寄附金収益	3,130,000	0	3,130,000	0	3,130,000	
	サービス活動収益計(1)	42,106,177	4,497,300	46,603,477	0	46,603,477	
	支出	0015 人件費	35,710,147	5,325,161	41,035,308	0	41,035,308
		4112 職員給料	8,080,808	674,834	8,755,642	0	8,755,642
		4113 職員賞与	2,451,519	0	2,451,519	0	2,451,519
		4114 賞与引当金繰入	1,594,000	0	1,594,000	0	1,594,000
		4115 非常勤職員給与	17,828,296	4,500,248	22,328,544	0	22,328,544
		4117 退職給付費用	467,250	0	467,250	0	467,250
		4118 法定福利費	5,288,274	150,079	5,438,353	0	5,438,353
		0016 事業費	3,785,865	645,826	4,431,691	0	4,431,691
		4211 給食費	1,333,602	63,113	1,396,715	0	1,396,715
		4212 介護用品費	15,435	6,699	22,134	0	22,134
		4215 保健衛生費	17,026	0	17,026	0	17,026
		4218 教養娯楽費	61,967	0	61,967	0	61,967
		4223 水道光熱費	1,195,241	518,731	1,713,972	0	1,713,972
		4225 消耗器具備品費	132,674	57,283	189,957	0	189,957
		4226 保険料	281,365	0	281,365	0	281,365
		4227 賃借料	165,000	0	165,000	0	165,000
		4232 車輛費	583,555	0	583,555	0	583,555
0017 事務費		1,923,473	42,874	1,966,347	0	1,966,347	
4311 福利厚生費		79,834	0	79,834	0	79,834	
4314 研修研究費		10,980	0	10,980	0	10,980	
4315 事務消耗品費		68,188	0	68,188	0	68,188	
4316 印刷製本費		50,788	0	50,788	0	50,788	
4319 修繕費	27,500	0	27,500	0	27,500		
4321 通信運搬費	179,008	0	179,008	0	179,008		
4324 業務委託費	20,000	0	20,000	0	20,000		
4325 手数料	181,460	43,890	225,350	0	225,350		
4328 土地・建物賃借料	600,000	0	600,000	0	600,000		
4329 租税公課	498,052	△8,216	489,836	0	489,836		
4331 保守料	88,000	0	88,000	0	88,000		
4332 渉外費	98,263	0	98,263	0	98,263		
4333 諸会費	21,200	7,200	28,400	0	28,400		
4335 雑費	200	0	200	0	200		
0027 減価償却費	3,603,040	0	3,603,040	0	3,603,040		
4451 減価償却費	3,603,040	0	3,603,040	0	3,603,040		
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	0	△33,400	0	△33,400		
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,400	0	△33,400	0	△33,400		
サービス活動費用計(2)	44,989,125	6,013,861	51,002,986	0	51,002,986		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,882,948	△1,516,561	△4,399,509	0	△4,399,509		
サービス活動外	0093 受取利息配当金収益	16,799	5,076	21,875	0	21,875	
	5821 受取利息配当金収益	16,799	5,076	21,875	0	21,875	
	0098 その他のサービス活動外収益	528,600	118,000	646,600	0	646,600	
	5872 利用者等外給食収益	528,600	118,000	646,600	0	646,600	
	サービス活動外収益計(4)	545,399	123,076	668,475	0	668,475	
サービス活動外費用	0038 その他のサービス活動外費用	528,600	118,000	646,600	0	646,600	
	4841 利用者等外給食費	528,600	118,000	646,600	0	646,600	
サービス活動外費用計(5)	528,600	118,000	646,600	0	646,600		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	16,799	5,076	21,875	0	21,875		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,866,149	△1,511,485	△4,377,634	0	△4,377,634		