

令和 5 年度
収 支 決 算 書
(計算関係書類及び財産目録)

目 次

〈計算書類〉

令和5年度法人単位資金収支計算書	1
令和5年度資金収支内訳表(社会福祉事業)	2
令和5年度資金収支計算書(法人本部拠点区分)	4
令和5年度資金収支計算書(トライ工房拠点区分)	5
令和5年度資金収支計算書(ひまわり拠点区分)	7
令和5年度法人単位事業活動計算書	9
令和5年度事業活動内訳表(社会福祉事業)	10
令和5年度事業活動計算書(法人本部拠点区分)	11
令和5年度事業活動計算書(トライ工房拠点区分)	12
令和5年度事業活動計算書(ひまわり拠点区分)	14
法人単位貸借対照表	16
貸借対照表内訳表(社会福祉事業)	18
貸借対照表(法人本部拠点区分)	20
貸借対照表(トライ工房拠点区分)	22
貸借対照表(ひまわり拠点区分)	24
計算書類に対する注記(法人単位)	26
計算書類に対する注記(法人本部拠点区分)	28
計算書類に対する注記(トライ工房拠点区分)	30
計算書類に対する注記(ひまわり拠点区分)	32
財産目録	34

〈参考資料〉

令和5年度決算による社会福祉充実算額の算定表	37
------------------------	----

法人単位資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 1頁

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 就労支援事業収入	3,800,000	3,959,166	△159,166	
	障害福祉サービス等事業収入	56,141,000	59,026,310	△2,885,310	
	経常経費寄附金収入	50,000	5,000	45,000	
	受取利息配当金収入	4,000	551	3,449	
	その他の収入	205,000	178,696	26,304	
	事業活動収入計(1)	60,200,000	63,169,723	△2,969,723	
	支出 人件費支出	49,857,000	46,009,125	3,847,875	
	事業費支出	3,061,000	2,271,454	789,546	
	事務費支出	8,641,000	6,530,933	2,110,067	
	就労支援事業支出	3,800,000	3,959,166	△159,166	
	事業活動支出計(2)	65,359,000	58,770,678	6,588,322	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△5,159,000	4,399,045	△9,558,045	
施設整備等による収支	収入 設備資金借入金収入	5,000,000	5,000,000		
	施設整備等収入計(4)	5,000,000	5,000,000		
	支出 固定資産取得支出	9,665,000	9,574,779	90,221	
	施設整備等支出計(5)	9,665,000	9,574,779	90,221	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,665,000	△4,574,779	△90,221	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)		2,050,000		1,850,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△11,674,000	△175,734	△11,498,266	
前期末支払資金残高(12)		54,807,000	54,806,287	713	
当期末支払資金残高(11)+(12)		43,133,000	54,630,553	△11,497,553	

法人名	黎明の郷
事業区分	社会福祉事業

資金収支内訳表

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		法人本部	障害福祉サービス事業 所トライエ屋	地域活動支援センター ひまわり	合計
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	3,959,166		3,959,166
		障害福祉サービス等事業収入	33,006,730	26,019,580	59,026,310
		経常経費寄附金収入	5,000		5,000
		受取利息配当金収入	24	300	551
		その他の収入	49,334	82,450	178,696
		事業活動収入計(1)	54,358	37,048,646	63,169,723
	支出	人件費支出	23,719,657	22,289,468	46,009,125
		事業費支出	1,818,623	452,831	2,271,454
		事務費支出	163,649	3,041,753	6,530,933
		就労支援事業支出	3,959,166		3,959,166
		事業活動支出計(2)	163,649	32,822,977	58,770,678
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△109,291	4,225,669	4,399,045
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	2,500,000	2,500,000	5,000,000
		施設整備等収入計(4)	2,500,000	2,500,000	5,000,000
	支出	固定資産取得支出	4,787,388	4,787,391	9,574,779
		施設整備等支出計(5)	4,787,388	4,787,391	9,574,779
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,287,388	△2,287,391	△4,574,779
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入		91,935	91,935
		その他の活動収入計(7)		91,935	91,935
	支出	拠点区分間繰入金支出	91,935		91,935
		その他の活動支出計(8)	91,935		91,935
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△91,935	91,935	
		予備費支出(10)			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△109,291	1,846,346	△1,912,789
		前期末支払資金残高(12)	605,644	32,103,343	54,806,287
		当期末支払資金残高(11)+(12)	496,353	33,949,689	54,630,553

資金収支内訳表

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入		3,959,166	
		障害福祉サービス等事業収入		59,026,310	
		経常経費寄附金収入		5,000	
		受取利息配当金収入		551	
		その他の収入		178,696	
		事業活動収入計(1)		63,169,723	
	支出	人件費支出		46,009,125	
		事業費支出		2,271,454	
		事務費支出		6,530,933	
		就労支援事業支出		3,959,166	
施設整備等による収支		事業活動支出計(2)		58,770,678	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,399,045	
	収入	設備資金借入金収入		5,000,000	
		施設整備等収入計(4)		5,000,000	
	支出	固定資産取得支出		9,574,779	
		施設整備等支出計(5)		9,574,779	
その他の活動による収支		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,574,779	
	収入	拠点区分間繰入金収入	△91,935		
		その他の活動収入計(7)	△91,935		
	支出	拠点区分間繰入金支出	△91,935		
		その他の活動支出計(8)	△91,935		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
		予備費支出(10)			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△175,734	
		前期末支払資金残高(12)		54,806,287	
		当期末支払資金残高(11)+(12)		54,630,553	

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円) 1頁

	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 経常経費寄附金収入	50,000	5,000	45,000	
	受取利息配当金収入	1,000	24	976	
	その他の収入	45,000	49,334	△4,334	
	受入研修費収入	20,000	6,150	13,850	
	雑収入	25,000	43,184	△18,184	
	事業活動収入計(1)	96,000	54,358	41,642	
	支出 事務費支出	235,000	163,649	71,351	
	旅費交通費支出	120,000	100,000	20,000	
	事務消耗品費支出	11,900	700	11,200	
	印刷製本費支出	11,000	11,000		
	通信運搬費支出	5,000	4,200	800	
	会議費支出	17,100	17,089	11	
	手数料支出	40,000	6,550	33,450	
	渉外費支出	30,000	24,110	5,890	
	事業活動支出計(2)	235,000	163,649	71,351	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△139,000	△109,291	△29,709	
施設整備等による収支	収入 施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入 その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)	50,000		50,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△189,000	△109,291	△79,709	
	前期末支払資金残高(12)	605,000	605,644	△644	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	416,000	496,353	△80,353	

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 1頁

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 就労支援事業収入	3,800,000	3,959,166	△159,166	
	就労支援事業収入	3,800,000	3,959,166	△159,166	
	請負事業収入	3,500,000	3,755,158	△255,158	
	自主製品事業収入	300,000	204,008	95,992	
	障害福祉サービス等事業収入	31,080,000	33,006,730	△1,926,730	
	自立支援給付費収入	31,000,000	32,620,730	△1,620,730	
	訓練等給付費収入	31,000,000	32,620,730	△1,620,730	
	その他の事業収入	80,000	386,000	△306,000	
	補助金事業収入(公費)		304,000	△304,000	
	その他の事業収入	80,000	82,000	△2,000	
	受取利息配当金収入		300	△300	
	その他の収入		82,450	△82,450	
	雑収入		82,450	△82,450	
	事業活動収入計(1)	34,880,000	37,048,646	△2,168,646	
	支出 人件費支出	24,933,000	23,719,657	1,213,343	
施設整備	職員給料支出	11,400,000	11,302,093	97,907	
	職員賞与支出	4,846,000	4,578,360	267,640	
	非常勤職員給与支出	4,750,000	4,201,451	548,549	
	退職給付支出	379,000	289,250	89,750	
	法定福利費支出	3,558,000	3,348,503	209,497	
	事業費支出	2,451,000	1,818,623	632,377	
	給食費支出	1,200,000	928,530	271,470	
	教養娯楽費支出	140,800	98,033	42,767	
	消耗器具備品費支出	300,000	79,759	220,241	
	保険料支出	150,200	150,200		
	教育指導費支出	50,000	1,266	48,734	
	車両費支出	600,000	550,835	49,165	
	報償費	10,000	10,000		
	事務費支出	4,324,000	3,325,531	998,469	
	福利厚生費支出	120,000	57,516	62,484	
	旅費交通費支出	25,000	3,000	22,000	
	研修研究費支出	40,000	500	39,500	
	事務消耗品費支出	200,000	231,046	△31,046	
	印刷製本費支出	200,000	168,910	31,090	
	水道光熱費支出	720,182	542,514	177,668	
	燃料費支出	5,000		5,000	
	修繕費支出	200,000	61,050	138,950	
	通信運搬費支出	150,000	116,045	33,955	
	会議費支出	5,000	2,374	2,626	
	広報費支出	5,000		5,000	
	業務委託費支出	350,000	209,364	140,636	
	手数料支出	410,000	324,805	85,195	
	保険料支出	599,818	599,818		
	賃借料支出	800,000	757,371	42,629	
	土地・建物賃借料支出	144,000	70,000	74,000	
	租税公課支出	70,000	59,700	10,300	
	保守料支出	160,000	71,940	88,060	
	渉外費支出	50,000	17,128	32,872	
	諸会費支出	70,000	32,450	37,550	
	就労支援事業支出	3,800,000	3,959,166	△159,166	
	請負事業支出	3,500,000	3,755,158	△255,158	
	労務費	3,500,000	3,755,158	△255,158	
	自主製品事業支出	300,000	204,008	95,992	
	材料費	100,000	7,010	92,990	
	労務費	200,000	196,998	3,002	
	事業活動支出計(2)	35,508,000	32,822,977	2,685,023	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△628,000	4,225,669	△4,853,669	
施設整備	収入 設備資金借入金収入	2,500,000	2,500,000		
	施設整備等収入計(4)	2,500,000	2,500,000		
	支出 固定資産取得支出	4,833,000	4,787,388	45,612	
備出	土地取得支出	4,633,000	4,610,838	22,162	

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位: 円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
等による収支	その他の固定資産取得支出	200,000	176,550	23,450	
	施設整備等支出計(5)	4,833,000	4,787,388	45,612	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,333,000	△2,287,388	△45,612	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	拠点区分間繰入金支出		91,935	△91,935	
	その他の活動支出計(8)		91,935	△91,935	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△91,935	91,935	
	予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,961,000	1,846,346	△5,807,346	
	前期末支払資金残高(12)	32,104,000	32,103,343	657	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	28,143,000	33,949,689	△5,806,689	

(自 令和 5 年 4 月 1 日 至 令和 6 年 3 月 31 日)

(單位：円) 1頁

		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	障害福祉サービス等事業収入	25,061,000	26,019,580	△958,580		
		自立支援給付費収入	4,500,000	5,357,980	△857,980		
		計画相談支援給付費収入	4,500,000	5,357,980	△857,980		
		受託事業収入	20,511,000	20,511,000			
		認定調査受託料収入	50,000	90,600	△40,600		
		その他の事業収入		60,000	△60,000		
		補助金事業収入(公費)		60,000	△60,000		
		受取利息配当金収入	3,000	227	2,773		
		その他の収入	160,000	46,912	113,088		
		雑収入	160,000	46,912	113,088		
	事業活動収入計(1)		25,224,000	26,066,719	△842,719		
	支出	人件費支出	24,924,000	22,289,468	2,634,532		
		職員給料支出	14,326,000	14,255,760	70,240		
		職員賞与支出	4,322,000	4,321,040	960		
		非常勤職員給与支出	1,924,000		1,924,000		
		退職給付支出	513,000	511,750	1,250		
		法定福利費支出	3,839,000	3,200,918	638,082		
		事業費支出	610,000	452,831	157,169		
		給食費支出	126,500	58,543	67,957		
		教養娯楽費支出	220,000	163,537	56,463		
消耗器具備品費支出		20,000	6,346	13,654			
保険料支出		20,000	2,000	18,000			
車輦費支出		93,500	93,245	255			
報償費		130,000	129,160	840			
事務費支出		4,082,000	3,041,753	1,040,247			
福利厚生費支出		100,000	76,746	23,254			
旅費交通費支出		35,000	4,650	30,350			
研修研究費支出		100,000	30,187	69,813			
事務消耗品費支出		450,000	407,102	42,898			
印刷製本費支出		150,000	80,477	69,523			
水道光熱費支出		800,000	442,940	357,060			
燃料費支出		10,000		10,000			
修繕費支出		200,000	84,590	115,410			
通信運搬費支出		360,000	299,245	60,755			
会議費支出		10,000	2,311	7,689			
業務委託費支出		330,000	248,135	81,865			
手数料支出		250,000	157,300	92,700			
保険料支出		250,000	232,652	17,348			
賃借料支出		930,000	886,128	43,872			
租税公課支出		7,000	500	6,500			
保守料支出		70,000	60,940	9,060			
諸会費支出		30,000	27,850	2,150			
事業活動支出計(2)		29,616,000	25,784,052	3,831,948			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△4,392,000	282,667	△4,674,667			
施設整備等による収支		収入	設備資金借入金収入	2,500,000	2,500,000		
			施設整備等収入計(4)	2,500,000	2,500,000		
		支出	固定資産取得支出	4,832,000	4,787,391	44,609	
	土地取得支出		4,632,000	4,610,841	21,159		
	その他の固定資産取得支出		200,000	176,550	23,450		
	施設整備等支出計(5)		4,832,000	4,787,391	44,609		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,332,000	△2,287,391	△44,609		
	その他の活動	収入	拠点区分間繰入金収入		91,935	△91,935	
支出		その他の活動収入計(7)		91,935	△91,935		

- 7 -

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に よ る 収 支					
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		91,935	△91,935	
	予備費支出(10)	1,000,000 △200,000		800,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,524,000	△1,912,789	△5,611,211	
	前期末支払資金残高(12)	22,098,000	22,097,300	700	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,574,000	20,184,511	△5,610,511	

法人単位事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 1頁

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	3,959,166	3,667,977	291,189
		障害福祉サービス等事業収益	59,026,310	58,018,962	1,007,348
		経常経費寄附金収益	5,000	5,000	
		サービス活動収益計(1)	62,990,476	61,691,939	1,298,537
	費用	人件費	46,009,125	44,853,137	1,155,988
		事業費	2,271,454	2,143,369	128,085
		事務費	6,530,933	6,447,955	82,978
		就労支援事業費用	3,959,166	3,670,778	288,388
		減価償却費	2,942,713	3,071,475	△128,762
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△750,976	△755,548	4,572
		サービス活動費用計(2)	60,962,415	59,431,166	1,531,249
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,028,061	2,260,773	△232,712
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	551	534	17
		その他のサービス活動外収益	178,696	135,930	42,766
		サービス活動外収益計(4)	179,247	136,464	42,783
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		179,247	136,464	42,783
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,207,308	2,397,237	△189,929
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		250,000	△250,000
		固定資産受贈額		148,500	△148,500
		特別収益計(8)		398,500	△398,500
	費用	固定資産売却損・処分損		9	△9
		国庫補助金等特別積立金積立額		250,000	△250,000
		特別費用計(9)		250,009	△250,009
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			148,491	△148,491
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,207,308	2,545,728	△338,420
	前期繰越活動増減差額(12)		66,910,909	64,365,181	2,545,728
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		69,118,217	66,910,909	2,207,308
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		69,118,217	66,910,909	2,207,308

事業活動内訳表

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目		平成5年4月1日	平成6年3月31日	平成7年3月31日	合計	内訳引当金	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益		3,959,166		3,959,166		3,959,166
	障害福祉サービス等事業収益		33,006,730	26,019,580	59,026,310		59,026,310
	事業収益						
	〇〇収益						
	経常経費寄附金収益	5,000			5,000		5,000
	その他の収益						
	サービス活動収益計(1)	5,000	36,965,896	26,019,580	62,990,476		62,990,476
	費用		23,719,657	22,289,468	46,009,125		46,009,125
	事業費		1,818,623	452,831	2,271,454		2,271,454
	事務費	163,649	3,325,531	3,041,753	6,530,933		6,530,933
	就労支援事業費用		3,959,166		3,959,166		3,959,166
	〇〇費用						
	利用者負担軽減額						
	減価償却費	1,417,141	1,002,071	523,501	2,942,713		2,942,713
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△594,972	△112,004	△44,000	△750,976		△750,976
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計(2)	985,818	33,713,044	26,263,553	60,962,415		60,962,415	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△980,818	3,252,852	△243,973	2,028,061		2,028,061	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益						
	受取利息配当金収益	24	300	227	551		551
	有価証券評価益						
	有価証券売却益						
	投資有価証券評価益						
	投資有価証券売却益						
	その他のサービス活動外収益	49,334	82,450	46,912	178,696		178,696
	サービス活動外収益計(4)	49,358	82,750	47,139	179,247		179,247
	費用						
	支払利息						
	有価証券評価損						
	有価証券売却損						
	投資有価証券評価損						
	投資有価証券売却損						
その他のサービス活動外費用							
サービス活動外費用計(5)							
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	49,358	82,750	47,139	179,247		179,247	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△931,460	3,335,602	△196,834	2,207,308		2,207,308	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益						
	施設整備等寄附金収益						
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益						
	固定資産受贈額						
	固定資産売却益						
	事業区分間繰入金収益						
	拠点区分間繰入金収益			91,935	91,935	△91,935	
	事業区分間固定資産移管収益						
	拠点区分間固定資産移管収益			1,088,428	1,088,428	△1,088,428	
	その他の特別収益						
	特別収益計(8)			1,180,363	1,180,363	△1,180,363	
	費用						
	基本金組入額						
	資産評価損						
固定資産売却損・処分損							
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)							
国庫補助金等特別積立金積立額							
災害損失							
事業区分間繰入金費用							
拠点区分間繰入金費用		91,935		91,935	△91,935		
事業区分間固定資産移管費用							
拠点区分間固定資産移管費用		1,088,428		1,088,428	△1,088,428		
その他の特別損失							
特別費用計(9)		1,180,363		1,180,363	△1,180,363		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,180,363	1,180,363				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△931,460	2,155,239	983,529	2,207,308		2,207,308	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,195,548	35,420,493	22,294,868	66,910,909		66,910,909
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,264,088	37,575,732	23,278,397	69,118,217		69,118,217
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						

事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	5,000	5,000	
		サービス活動収益計(1)	5,000	5,000	
	費用	事務費	163,649	57,170	106,479
		旅費交通費	100,000	44,000	56,000
		事務消耗品費	700		700
		印刷製本費	11,000		11,000
		通信運搬費	4,200	2,520	1,680
		会議費	17,089	4,800	12,289
		手数料	6,550	2,850	3,700
		渉外費	24,110	3,000	21,110
		減価償却費	1,417,141	1,429,135	△11,994
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△594,972	△605,483	10,511
		サービス活動費用計(2)	985,818	880,822	104,996
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△980,818	△875,822	△104,996
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	24	24	
		その他のサービス活動外収益	49,334	20,284	29,050
		受入研修費収益	6,150		6,150
		雑収益	43,184	20,284	22,900
		サービス活動外収益計(4)	49,358	20,308	29,050
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	49,358	20,308	29,050
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△931,460	△855,514	△75,946
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		500,000	△500,000
		特別収益計(8)		500,000	△500,000
	費用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				500,000	△500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△931,460	△355,514	△575,946
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	9,195,548	9,551,062	△355,514
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,264,088	9,195,548	△931,460
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金取崩額			
		その他の積立金積立額(16)			
		その他の積立金積立額			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,264,088	9,195,548	△931,460

事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	3,959,166	3,667,977	291,189
	就労支援事業収益	3,959,166	3,667,977	291,189
	請負事業収益	3,755,158	3,557,527	197,631
	自主製品事業収益	204,008	110,450	93,558
	障害福祉サービス等事業収益	33,006,730	31,875,092	1,131,638
	自立支援給付費収益	32,620,730	31,692,392	928,338
	訓練等給付費収益	32,620,730	31,692,392	928,338
	受託事業収益		2,700	△2,700
	その他の事業収益	386,000	180,000	206,000
	補助金事業収益(公費)	304,000	100,000	204,000
	その他の事業収益	82,000	80,000	2,000
	サービス活動収益計(1)	36,965,896	35,543,069	1,422,827
	費用			
サービス活動増減の部	人件費	23,719,657	23,999,436	△279,779
	職員給料	11,302,093	10,841,339	460,754
	職員賞与	4,578,360	5,305,222	△726,862
	非常勤職員給与	4,201,451	3,881,032	320,419
	退職給付費用	289,250	289,250	
	法定福利費	3,348,503	3,682,593	△334,090
	事業費	1,818,623	1,769,802	48,821
	給食費	928,530	887,836	40,694
	教養娯楽費	98,033	79,074	18,959
	消耗器具備品費	79,759	244,130	△164,371
	保険料	150,200		150,200
	教育指導費	1,266	1,425	△159
	車輛費	550,835	531,837	18,998
	報償費	10,000	25,000	△15,000
	その他の事業費		500	△500
	事務費	3,325,531	3,809,422	△483,891
	福利厚生費	57,516	210,363	△152,847
	旅費交通費	3,000	4,000	△1,000
	研修研究費	500	10,000	△9,500
	事務消耗品費	231,046	183,575	47,471
	印刷製本費	168,910	146,750	22,160
	水道光熱費	542,514	494,434	48,080
	修繕費	61,050	23,550	37,500
	通信運搬費	116,045	98,531	17,514
	会議費	2,374	673	1,701
	業務委託費	209,364	183,794	25,570
	手数料	324,805	359,062	△34,257
	保険料	599,818	594,755	5,063
	賃借料	757,371	1,159,085	△401,714
	土地・建物賃借料	70,000	120,000	△50,000
	租税公課	59,700	68,850	△9,150
	保守料	71,940	106,150	△34,210
	渉外費	17,128	6,000	11,128
	諸会費	32,450	39,850	△7,400
	就労支援事業費用	3,959,166	3,670,778	288,388
	請負事業費用	3,755,158	3,557,635	197,523
	労務費	3,755,158	3,557,635	197,523
	自主製品事業費用	204,008	113,143	90,865
	材料費	7,010	2,437	4,573

事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	労務費	196,998	110,706	86,292
	減価償却費	1,002,071	1,534,210	△532,139
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△112,004	△106,065	△5,939
	サービス活動費用計(2)	33,713,044	34,677,583	△964,539
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,252,852	865,486	2,387,366
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	300	288	12
	その他のサービス活動外収益	82,450	81,736	714
	雑収益	82,450	81,736	714
	サービス活動外収益計(4)	82,750	82,024	726
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	82,750	82,024	726
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,335,602	947,510	2,388,092
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		250,000	△250,000
	施設整備等補助金収益		250,000	△250,000
	固定資産受贈額		148,500	△148,500
	固定資産受贈額		148,500	△148,500
	特別収益計(8)		398,500	△398,500
	費用			
	固定資産売却損・処分損		8	△8
	器具及び備品売却損・処分損		8	△8
	国庫補助金等特別積立金積立額		250,000	△250,000
	拠点区分間繰入金費用	91,935	560,419	△468,484
	拠点区分間固定資産移管費用	1,088,428		1,088,428
	特別費用計(9)	1,180,363	810,427	369,936
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,180,363	△411,927	△768,436
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,155,239	535,583	1,619,656
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	35,420,493	34,884,910	535,583
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,575,732	35,420,493	2,155,239
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,575,732	35,420,493	2,155,239

事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	26,019,580	26,143,870	△124,290
	自立支援給付費収益	5,357,980	5,562,670	△204,690
	計画相談支援給付費収益	5,357,980	5,562,670	△204,690
	受託事業収益	20,511,000	20,511,000	
	認定調査受託料事業収益	90,600	70,200	20,400
	その他の事業収益	60,000		60,000
	補助金事業収益(公費)	60,000		60,000
	サービス活動収益計(1)	26,019,580	26,143,870	△124,290
	費用			
	人件費	22,289,468	20,853,701	1,435,767
	職員給料	14,255,760	13,825,869	429,891
	職員賞与	4,321,040	3,707,398	613,642
	退職給付費用	511,750	511,750	
	法定福利費	3,200,918	2,808,684	392,234
	事業費	452,831	373,567	79,264
	給食費	58,543	50,382	8,161
	教養娯楽費	163,537	138,314	25,223
	消耗器具備品費	6,346	43,542	△37,196
	保険料	2,000	1,000	1,000
	車両費	93,245	57,329	35,916
	報償費	129,160	83,000	46,160
	事務費	3,041,753	2,581,363	460,390
	福利厚生費	76,746	56,667	20,079
	旅費交通費	4,650	6,340	△1,690
	研修研究費	30,187	12,070	18,117
	事務消耗品費	407,102	275,528	131,574
	印刷製本費	80,477	75,773	4,704
	水道光熱費	442,940	537,320	△94,380
	修繕費	84,590	21,900	62,690
	通信運搬費	299,245	301,426	△2,181
	会議費	2,311	4,045	△1,734
	業務委託費	248,135	164,499	83,636
	手数料	157,300	114,357	42,943
	保険料	232,652	160,795	71,857
	賃借料	886,128	788,443	97,685
	租税公課	500		500
	保守料	60,940	48,950	11,990
	諸会費	27,850	13,250	14,600
	減価償却費	523,501	108,130	415,371
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△44,000	△44,000	
	サービス活動費用計(2)	26,263,553	23,872,761	2,390,792
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△243,973	2,271,109	△2,515,082
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	227	222	5
	その他のサービス活動外収益	46,912	33,910	13,002
	雑収益	46,912	33,910	13,002
	サービス活動外収益計(4)	47,139	34,132	13,007
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			

事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	47,139	34,132	13,007
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△196,834	2,305,241	△2,502,075
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	91,935	310,419	△218,484
	益 拠点区分間固定資産移管収益	1,088,428		1,088,428
		特別収益計(8)	310,419	869,944
	費 固定資産売却損・処分損		1	△1
	用 器具及び備品売却損・処分損		1	△1
		拠点区分間繰入金費用	250,000	△250,000
		特別費用計(9)	250,001	△250,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	60,418	1,119,945
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	983,529	2,365,659	△1,382,130
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	19,929,209	2,365,659
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,294,868	983,529
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,278,397	22,294,868	983,529

法人単位貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位:円)

1頁

(令和 6年 3月31日現在)					(単位:円)	1頁
資産の部						
項目	内訳		当年度末	前年度末	増減	
流動資産	現金預金					
	事業未収金		50,781,224	51,707,078	△925,854	
			6,790,834	6,947,238	△156,404	
	流動資産 合計		57,572,058	58,654,316	△1,082,258	
固定資産	基本財産	土地				
		建物	14,921,742	5,700,063	9,221,679	
		定期預金	7,854,478	9,271,619	△1,417,141	
			1,000,000	1,000,000		
	その他の固定資産	基本財産 合計	23,776,220	15,971,682	7,804,538	
		建物				
			1	1		
		車輛運搬具				
			1,269,422	2,177,805	△908,383	
		器具及び備品				
			1,066,833	1,577,432	△510,599	
		権利				
		229,320	229,320			
	ソフトウェア					
	425,535	179,025	246,510			
	その他の固定資産 合計	2,991,111	4,163,583	△1,172,472		
固定資産 合計		26,767,331	20,135,265	6,632,066		
資産の部合計		84,339,389	78,789,581	5,549,808		

法人単位貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

負債の部				
項目	内訳	当年度末	前年度末	増減
流動負債	事業未払金	2,941,505	3,848,029	△906,524
	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,000,000		1,000,000
	流動負債 合計	3,941,505	3,848,029	93,476
固定負債	設備資金借入金	4,000,000		4,000,000
	固定負債 合計	4,000,000		4,000,000
負債の部合計		7,941,505	3,848,029	4,093,476
基本 金	第一号基本金	1,000,000	1,000,000	
	基本金 合計	1,000,000	1,000,000	
国特 庫別 補積 助立 金金 等				
	国庫補助金等特別積立金 合計	6,279,667	7,030,643	△750,976
次動 期増 繰減 越差 活額	(うち当期活動増減差額)	2,207,308	2,545,728	△338,420
	次期繰越活動増減差額 合計	69,118,217	66,910,909	2,207,308
純資産の部合計		76,397,884	74,941,552	1,456,332
負債及び純資産の部合計		84,339,389	78,789,581	5,549,808

法人名	黎明の郷
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

勘定科目	法人本部	社会福祉事業 所トライエ房	地域活動支援センター ひまわり	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産						
現金預金	496,353	36,586,956	20,488,749	57,572,058		57,572,058
事業未収金	496,353	30,814,857	19,470,014	50,781,224		50,781,224
固定資産		5,772,099	1,018,735	6,790,834		6,790,834
基本財産	14,554,546	6,447,685	5,765,100	26,767,331		26,767,331
土地	14,554,541	4,610,838	4,610,841	23,776,220		23,776,220
建物	5,700,063	4,610,838	4,610,841	14,921,742		14,921,742
定期預金	7,854,478			7,854,478		7,854,478
その他の固定資産	1,000,000			1,000,000		1,000,000
建物	5	1,836,847	1,154,259	2,991,111		2,991,111
車輛運搬具	1			1		1
器具及び備品		554,169	715,253	1,269,422		1,269,422
権利	4	927,828	139,001	1,066,833		1,066,833
ソフトウェア		76,440	152,880	229,320		229,320
		278,410	147,125	425,535		425,535
資産の部合計	15,050,899	43,034,641	26,253,849	84,339,389		84,339,389

(単位：円) 1頁

貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

2頁

勘定科目	法人本部	政務部 政務部サービス課 所トライエ局	地域活動支援センター ひまわり	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債						
事業未払金		3,137,267	804,238	3,941,505		3,941,505
1年以内返済予定 設備資金借入金		2,637,267	304,238	2,941,505		2,941,505
固定負債		500,000	500,000	1,000,000		1,000,000
設備資金借入金		2,000,000	2,000,000	4,000,000		4,000,000
		2,000,000	2,000,000	4,000,000		4,000,000
負債の部合計		5,137,267	2,804,238	7,941,505		7,941,505
基本金				1,000,000		1,000,000
第一号基本金		1,000,000		1,000,000		1,000,000
国庫補助金等特別積立金						
次期繰越活動増減差額		5,786,811	321,642	6,279,667		6,279,667
(うち当期活動増減差額)		8,264,088	37,575,732	69,118,217		69,118,217
		△931,460	2,155,239	2,207,308		2,207,308
純資産の部合計		15,050,899	37,897,374	76,397,884		76,397,884
負債及び純資産の部合計		15,050,899	43,034,641	84,339,389		84,339,389

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

			(令和6年3月31日現在)			(単位:円)			1頁		
項目			資産の部								
内訳			当年度末		前年度末		増減				
流動資産	現金預金										
			496,353		605,644		△109,291				
	流動資産合計		496,353		605,644		△109,291				
固定資産	基本財産	土地									
		建物	5,700,063		5,700,063						
		定期預金	7,854,478		9,271,619		△1,417,141				
		基本財産合計	1,000,000		1,000,000						
			14,554,541		15,971,682		△1,417,141				
	その固定資産の産	建物									
		器具及び備品	1		1						
		その他の固定資産	4		4						
		合計	5		5						
	固定資産合計		14,554,546		15,971,687		△1,417,141				
資産の部合計			15,050,899		16,577,331		△1,526,432				

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

負債の部				
項目	内訳	当年度末	前年度末	増減
負債の部合計				
基本 金	第一号基本金	1,000,000	1,000,000	
	基本金 合計	1,000,000	1,000,000	
国特 庫別 補積 助立 金金 等				
	国庫補助金等特別積立金 合計	5,786,811	6,381,783	△594,972
次動 期増 繰減 越差 活額	(うち当期活動増減差額)	△931,460	△355,514	△575,946
	次期繰越活動増減差額 合計	8,264,088	9,195,548	△931,460
純資産の部合計		15,050,899	16,577,331	△1,526,432
負債及び純資産の部合計		15,050,899	16,577,331	△1,526,432

法人名	黎明の郷
拠点区分	障害福祉サービス事業所トライ工房

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				
項目	内訳	当年度末	前年度末	増減
流動資産	現金預金	30,814,857	29,939,289	875,568
	事業未収金	5,772,099	5,726,029	46,070
	流動資産合計	36,586,956	35,665,318	921,638
固定資産	基本財産			
	土地	4,610,838		4,610,838
	基本財産合計	4,610,838		4,610,838
	その他の固定資産			
	車両運搬具	554,169	2,177,805	△1,623,636
	器具及び備品	927,828	1,317,526	△389,698
	権利	76,440	76,440	
	ソフトウェア	278,410	179,025	99,385
固定資産	その他の固定資産合計	1,836,847	3,750,796	△1,913,949
	固定資産合計	6,447,685	3,750,796	2,696,889
資産の部合計		43,034,641	39,416,114	3,618,527

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位 : 円)

2頁

負債の部				
項目	内訳	当年度末	前年度末	増減
流動負債	事業未払金	2,637,267	3,561,975	△924,708
	1年以内返済予定 設備資金借入金	500,000		500,000
	流動負債 合計	3,137,267	3,561,975	△424,708
固定負債	設備資金借入金	2,000,000		2,000,000
	固定負債 合計	2,000,000		2,000,000
負債の部合計		5,137,267	3,561,975	1,575,292
国特 庫別 補積 助立 金金 等				
	国庫補助金等特別積立金 合計	321,642	433,646	△112,004
次動 期増 繰減 越差 活額	(うち当期活動増減差額)	2,155,239	535,583	1,619,656
	次期繰越活動増減差額 合計	37,575,732	35,420,493	2,155,239
純資産の部合計		37,897,374	35,854,139	2,043,235
負債及び純資産の部合計		43,034,641	39,416,114	3,618,527

法人名	黎明の郷
拠点区分	地域活動支援センターひまわり

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				
項目	内訳	当年度末	前年度末	増減
流動資産	現金預金	19,470,014	21,162,145	△1,692,131
	事業未収金	1,018,735	1,221,209	△202,474
	流動資産 合計	20,488,749	22,383,354	△1,894,605
固定資産	基本財産 土地	4,610,841		4,610,841
	基本財産 合計	4,610,841		4,610,841
	その他の固定資産 車輛運搬具	715,253		715,253
	器具及び備品	139,001	259,902	△120,901
	権利	152,880	152,880	
	ソフトウェア	147,125		147,125
	その他の固定資産 合計	1,154,259	412,782	741,477
	固定資産 合計	5,765,100	412,782	5,352,318
	資産の部合計	26,253,849	22,796,136	3,457,713

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

負債の部				
項目	内訳	当年度末	前年度末	増減
流動負債	事業未払金	304,238	286,054	18,184
	1年以内返済予定 設備資金借入金	500,000		500,000
	流動負債 合計	804,238	286,054	518,184
固定負債	設備資金借入金	2,000,000		2,000,000
	固定負債 合計	2,000,000		2,000,000
負債の部合計		2,804,238	286,054	2,518,184
国特 庫別 補積 助立 金等				
	国庫補助金等特別積立金 合計	171,214	215,214	△44,000
次動 期増 繰減 越差 活額	(うち当期活動増減差額)	983,529	2,365,659	△1,382,130
	次期繰越活動増減差額 合計	23,278,397	22,294,868	983,529
純資産の部合計		23,449,611	22,510,082	939,529
負債及び純資産の部合計		26,253,849	22,796,136	3,457,713

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

- 建物並びに器具及び備品は定額法によっている。
- リース資産
 - ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- 賞与引当金
重要性の乏しいもの、各期に大きな変動のない引当金については計上しない。

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が実施する退職共済制度

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。

※ 当法人では、社会福祉事業のみ実施し、公益事業及び収益事業は実施していない。

- (1) 法人単位の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
※ 公益事業及び収益事業未実施のため省略
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - イ 障害福祉サービス事業所「トライ工房」（社会福祉事業）
「就労継続支援B型事業」
「ボランティア活動支援事業」
 - ウ 地域活動支援センター「ひまわり」（社会福祉事業）
「障害者相談支援事業」
「地域活動支援センター事業」
「地域活動支援センター機能強化事業」

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	5,700,063	9,221,679		14,921,742
建 物	9,271,619		1,417,141	7,854,478
定期預金	1,000,000			1,000,000
合 計	15,971,682	9,221,679	1,417,141	23,776,220

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

(1) 基本金の取崩し

該当なし

(2) 国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8 担保に供している資産

該当なし

9 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	14,921,742		14,921,742
建物（基本財産）	26,261,637	18,407,159	7,854,478
建物	270,900	270,899	1
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具	8,252,700	6,983,278	1,269,422
器具及び備品	9,367,591	8,300,758	1,066,833
権利	229,320		229,320
ソフトウェア	591,800	166,265	425,535
無形リース資産			
合計	59,895,690	34,128,359	25,767,331

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

該当なし

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

該当なし

12 関連当事者との取引の内容

該当なし

13 重要な偶発債務

該当なし

14 重要な後発事象

該当なし

15 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分）

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- 建物並びに器具及び備品は定額法によっている。
- リース資産
 - ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- 賞与引当金
重要性の乏しいもの、各期に大きな変動のない引当金については計上しない。

2 重要な会計方針の変更点

該当なし

3 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が実施する退職共済制度

4 法人が作成する法人本部拠点区分事業の計算書類等とサービス区分

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。

※ 当法人では、社会福祉事業のみ実施し、公益事業及び収益事業は実施していない。

(1) 法人本部拠点区分事業における計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 法人本部拠点区分事業における事業活動明細書(別紙3⑪)

(3) 法人本部拠点区分事業におけるサービス区分の内容

① 法人本部拠点（社会福祉事業）

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	5,700,063			5,700,063
建 物	9,271,619		1,417,141	7,854,478
定期預金	1,000,000			1,000,000
合 計	15,971,682		1,417,141	14,554,541

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

(1) 基本金の取崩し

該当なし

(2) 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	5,700,063		5,700,063
建物（基本財産）	26,261,637	18,407,159	7,854,478
建物	270,900	270,899	1
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具			
器具及び備品	784,350	784,346	4
権利			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	33,016,950	19,462,404	13,554,546

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

該当なし

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

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

計算書類に対する注記（トライ工房拠点区分）

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- 建物並びに器具及び備品は定額法によっている。
- リース資産
 - ・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- 賞与引当金
重要性の乏しいもの、各期に大きな変動のない引当金については計上しない。

2 重要な会計方針の変更点

該当なし

3 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が実施する退職共済制度

4 法人が作成するトライ工房拠点区分事業の計算書類等とサービス区分

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。

※ 当法人では、社会福祉事業のみ実施し、公益事業及び収益事業は実施していない。

- (1) トライ工房拠点区分事業における計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) トライ工房拠点区分事業における事業活動明細書(別紙3①)
- (3) トライ工房拠点区分事業におけるサービス区分の内容
 - ① 障害福祉サービス事業所「トライ工房」（社会福祉事業）
 - ア 「就労継続支援B型事業」
 - イ 「ボランティア活動支援事業」

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		4,610,838		4,610,838
建 物				
定期預金				
合 計		4,610,838		4,610,838

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

(1) 基本金の取崩し

該当なし

(2) 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	4,610,838		4,610,838
建物（基本財産）			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具	6,760,000	6,205,831	554,169
器具及び備品	6,472,326	5,544,498	927,828
権利	76,440		76,440
ソフトウェア	415,250	136,840	278,410
無形リース資産			
合計	18,334,854	11,887,169	6,447,685

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

該当なし

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

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

計算書類に対する注記（ひまわり拠点区分）

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- 建物並びに器具及び備品は定額法によっている。
- リース資産
 - ・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- 賞与引当金
重要性の乏しいもの、各期に大きな変動のない引当金については計上しない。

2 重要な会計方針の変更点

該当なし

3 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が実施する退職共済制度

4 法人が作成するひまわり拠点区分事業の計算書類等とサービス区分

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。

※ 当法人では、社会福祉事業のみ実施し、公益事業及び収益事業は実施していない。

(1) ひまわり拠点区分事業における計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) ひまわり拠点区分事業における事業活動明細書(別紙3⑪)

(3) ひまわり拠点区分事業におけるサービス区分の内容

- ① 地域活動支援センター「ひまわり」（社会福祉事業）
 - 「障害者相談支援事業」
 - 「地域活動支援センター事業」
 - 「地域活動支援センター機能強化事業」

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		4,610,841		4,610,841
建 物				
定期預金				
合 計		4,610,841		4,610,841

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

(1) 基本金の取崩し

該当なし

(2) 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	4,610,841		4,610,841
建物（基本財産）			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具	1,492,700	777,447	715,253
器具及び備品	2,110,915	1,971,914	139,001
権利	152,880		152,880
ソフトウエア	176,550	29,425	147,125
無形リース資産			
合計	8,543,886	2,778,786	5,765,100

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

該当なし

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

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

財産目録（事業所別）

令和6年3月31日現在

貸借対照表科目			場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却 累計額	貸借対照表 価額	
1 資産の部	1 流動資産	現金	—	—	—	—	—	0	
		現金預金	法人本部(いなば農協本店)	—	運転資金として	—	—	496,353	
			トライ工房(いなば農協本店)	—	運転資金として	—	—	30,814,857	
			ひまわり(いなば農協本店)	—	運転資金として	—	—	19,470,014	
	預金の計								
	現金預金の計								
	事業未収金	トライ工房	—	3月分訓練等給付費収入ほか	—	—	5,772,099		
		ひまわり	—	3月分計画相談支援給付費収入ほか	—	—	1,018,735		
	事業未収金の計								
	流動資産合計								
2 固定資産	(1) 基本財産	土地	法人本部(埴生1476)	H20年度	第2種社会福祉事業に使用(施設の敷地 埴生1476)	5,700,063	—	5,700,063	
			トライ工房(埴生1470-1)	R5年度	第2種社会福祉事業に使用(駐車場の敷地 埴生1470-1)	4,610,838	—	4,610,838	
			ひまわり(埴生1470-1)	R5年度	第2種社会福祉事業に使用(駐車場の敷地 埴生1470-1)	4,610,841	—	4,610,841	
		土地の計							
	建物	法人本部(埴生1476)	H20年度	第2種社会福祉事業に使用(事務所)	1,521,329	1,055,546	465,783		
		法人本部(埴生1476)	H20年度	第2種社会福祉事業に使用(車庫)	278,608	257,209	21,399		
		法人本部(埴生1476)	H21年度	第2種社会福祉事業に使用(第2作業室増築)	15,267,000	9,030,430	6,236,570		
		法人本部(埴生1476)	H23年度	第2種社会福祉事業に使用(建物附属設備大規模改修)	7,423,500	6,906,942	516,558		
		法人本部(埴生1476)	H26年度	第2種社会福祉事業に使用(第1作業室増築)	1,771,200	1,157,032	614,168		
	建物の計								
	定期預金	法人本部(いなば農協本店)	—	—	—	—	1,000,000		
		定期預金の計							
	基本財産合計								
	(2) その他の 固定資産	建物	法人本部(埴生1476)	H15年度	第2種社会福祉事業に使用(火災報知装置)	270,900	270,899	1	
建物の計									
トライ工房(トヨタ:ノア)			H27年度	第2種社会福祉事業に使用(利用者送迎用)	270,900	270,899	1		
トライ工房(トヨタ:ノア2)			R1年度	第2種社会福祉事業に使用(利用者送迎用)	3,290,000	3,289,999	1		
トライ工房(トヨタ:ヴェクシー)		R2年度	第2種社会福祉事業に使用(利用者送迎用)	1,450,000	1,449,999	1			
車輛運搬 具		トライ工房(マツダ:ボンゴバン)	R4年度	第2種社会福祉事業に使用(納品等業務用)	1,470,000	1,316,875	153,125		
		トライ工房小計							
		ひまわり(スズキ:エヴリイ)	R3年度	第2種社会福祉事業に使用(納品等業務用)	550,000	148,958	401,042		
		554,169							
ひまわり小計									
715,253									
715,253									
車輛運搬具の計									
8,952,700									
6,093,270									
1,859,430									

貸借対照表科目			場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
1 資産の部 (続き)	2 固定資産 (続き)	器具及び 備品 (2) その他の 固定資産 (続き)	法人本部	H12年度	第2種社会福祉事業に使用(耐火キャビネットほか1件)	395,850	395,848	2
	法人本部		H15年度	第2種社会福祉事業に使用(卓球台ほか1件)	388,500	388,498	2	
			法人本部小計					
			トライ工房	H13年度	第2種社会福祉事業に使用(ユニットハウス)	609,000	608,999	1
			トライ工房	H14年度	第2種社会福祉事業に使用(壁面収納庫ほか1件)	472,500	472,498	2
			トライ工房	H15年度	第2種社会福祉事業に使用(シュレッダーほか2件)	677,775	677,772	3
			トライ工房	H16年度	第2種社会福祉事業に使用(シュレッダーほか4件)	805,600	805,595	5
			トライ工房	H17年度	第2種社会福祉事業に使用(ユニットハウスほか1件)	1,036,350	1,036,348	2
			トライ工房	H18年度	第2種社会福祉事業に使用(デジタルハイビジョン)	309,750	309,749	1
			トライ工房	H29年度	第2種社会福祉事業に使用(防犯カメラ設備、電話設備)	1,177,200	1,177,198	2
			トライ工房	R3年度	第2種社会福祉事業に使用(エアコンほか1件)	345,400	168,234	177,166
			トライ工房	R4年度	第2種社会福祉事業に使用(エアコンほか5件)	1,038,751	288,105	750,646
			トライ工房小計					
			ひまわり	H16年度	第2種社会福祉事業に使用(液晶プロジェクターほか2件)	706,545	706,542	3
			ひまわり	H17年度	第2種社会福祉事業に使用(簡易ステージほか1件)	450,750	450,748	2
			ひまわり	H19年度	第2種社会福祉事業に使用(シュレッダーほか1件)	324,450	324,448	2
			ひまわり	H29年度	第2種社会福祉事業に使用(エアコン)	280,800	280,799	1
			ひまわり	R3年度	第2種社会福祉事業に使用(ノートパソコン)	176,000	157,666	18,334
			ひまわり	R4年度	第2種社会福祉事業に使用(4k65型液晶テレビ)	172,370	51,711	120,659
			ひまわり小計					
			器具及び備品の計					
権利			トライ工房	H13年度	第2種社会福祉事業に使用(電話加入権)	76,440	—	76,440
			ひまわり	H15年度	第2種社会福祉事業に使用(電話加入権 2件)	152,880	—	152,880
			ひまわり小計					
			権利の計					
ソフトウエア			トライ工房	R3年度	第2種社会福祉事業に使用(ソフトウェア)	238,700	107,415	131,285
			トライ工房	R5年度	第2種社会福祉事業に使用(財務会計ソフトウェア)	176,550	29,425	147,125
			トライ工房小計					
			ひまわり	R5年度	第2種社会福祉事業に使用(財務会計ソフトウェア)	176,550	29,425	147,125
			ひまわり小計					
			ソフトウエアの計					
			その他の固定資産の計					
			固定資産合計					
			資産合計					

2 負債の部	1 流動負債	事業未払金	法人本部	—	—	—	0	
			トライ工房	—	—	—	2,637,267	
			ひまわり	—	—	—	304,238	
		事業未払金の計						2,941,505
		1年以内返済予定設備資金借入金	法人本部	—	—	—	0	
			トライ工房	—	—	—	500,000	
			ひまわり	—	—	—	500,000	
		1年以内返済予定設備資金借入金の計						1,000,000
		職員預り金	—	—	—	—	0	
	職員預り金の計						0	
	2 固定負債	流動負債合計						
		設備資金借入金	法人本部	—	—	—	—	3,941,505
			トライ工房	R5年度	—	—	—	0
			ひまわり	R5年度	—	—	—	2,000,000
		設備資金借入金の計						2,000,000
		固定負債合計						
負債合計							4,000,000	
差引純資産							7,941,505	
							76,397,884	

令和5年度分決算による社会福祉充実残額の算定表

(単位：円)

算定の対象項目				令和5年度 決算金額	備考		
活用 可能 な 財 産			① 資 産	84,339,389			
			② 負 債	7,941,505			
			③ 基本金	1,000,000			
			④ 国庫補助金等特別積立金	6,279,667			
			⑤ 活用可能な財産 (①－②－③－④)	69,118,217			
通常 算 定	社会 福 祉 事 業 に 活 用 す る 不 動 産 等 の 価 額	不 動 産 等	⑥ 基本財産：土地	14,921,742	全額が控除対象財産		
			⑦ 基本財産：建物	7,854,478	全額が控除対象財産		
			⑧ 基本財産：定期預金	1,000,000	全額が控除対象財産		
			⑨ その他の固定資産：建物	1	全額が控除対象財産		
			⑩ その他の固定資産：車両運搬具	1,269,422	全額が控除対象財産		
			⑪ その他の固定資産：器具備品	1,066,833	全額が控除対象財産		
			⑫ その他の固定資産：権利	229,320	全額が控除対象財産		
			⑬ その他の固定資産：ソフトウェア	425,535	全額が控除対象財産		
			⑭ 不動産等の価額の計 (⑥～⑬)	26,767,331			
		対 応 負 債 等	⑮ 1年以内返済予定設備資金借入金	1,000,000			
			⑯ 設備資金借入金	4,000,000			
			⑰ 対応基本金 (③)	1,000,000			
			⑱ 国庫補助金等特別積立金 (④)	6,279,667			
			⑲ 不動産等価額からの控除額の計 (⑮+⑯+⑰+⑱)	12,279,667			
			⑳ 社会福祉事業に活用する不動産等の計 (⑭－⑲)	14,487,664			
			再 取 得 に 必 要 な 財 産	建 替 費 用	㉑ 建物に係る減価償却累計額	11,500,217	
					㉒ 建築単価等上昇率 (デフレーター)	1.204～1.287	建築年度で率が異なる
					㉓ 一般的な自己資本比率	0.24	国が定めた割合
					㉔ 将来の建替に必要な費用	31,755,937	算定シートから転記
	大 規 模 修 繕	㉕ 建物に係る減価償却累計額 (㉑)		11,500,217			
		㉖ 大規模修繕に必要な費用割合		0.23	国が定めた割合		
		㉗ 建物に係る貸借対照表価額		6,872,137			
		㉘ 大規模修繕に必要な費用		2,402,273	算定シートから転記		
	設 備 更 新	㉙ 車両運搬具に係る減価償却累計額		6,983,278			
		㉚ 器具及び備品に係る減価償却累計額		8,467,023			
		㉛ 設備・車両等の更新に必要な費用 (㉙+㉚)	15,450,301				
	㉜ 再取得に必要な財産の計 (㉔+㉘+㉛)			49,608,511			
	運 資 転 金	㉝ 年間事業活動の支出		58,770,678			
		㉞ 控除できる事業活動支出 (3月分) (㉝×3/12)		14,692,669			
		㉟ 通常算定による控除対象財産の計 (㉜+㉞+㉝)		78,788,844			
	特 例 算 定	㊱ 社会福祉事業に活用する不動産等 (㉜)		14,487,664			
		㊲ 再取得に必要な財産 (㉜)		49,608,511			
		㊳ 必要な運転資金 (3月分) (㉞)		14,692,669			
		㊴ 年間事業活動の支出 (計算の特例) (㉝)		58,770,678	特例控除		
		㊵ 特例を適用する要件(㊲+㊳)－㊴＜0円 となること		5,530,502	プラスなので特例適用外		
		㊶ 特例算定による控除対象財産の計 (㊱+㊴)		—			
㊷ 最終的な社会福祉充実残額 (㉟－㊶) (万円単位)				△ 9,670,000	マイナスなので残額なし		

