

法人単位資金収支計算書  
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	就労支援事業収入	8,800,000	9,541,844	△741,844	
		障害福祉サービス等事業収入	118,247,000	118,295,039	△48,039	
		経常経費寄附金収入	30,000	12,000	18,000	
		受取利息配当金収入	1,000	0	1,000	
		その他の収入	192,000	484,152	△292,152	
	事業活動収入計(1)		127,270,000	128,333,035	△1,063,035	
	支出	人件費支出	69,373,000	67,818,839	1,554,161	予算過多
		事業費支出	17,851,000	16,945,965	905,035	
		事務費支出	8,167,000	7,119,670	1,047,330	予算過多
		就労支援事業支出	8,800,000	9,542,704	△742,704	
支払利息支出		450,000	433,394	16,606		
その他の支出	56,000	49,663	6,337			
事業活動支出計(2)		104,697,000	101,910,235	2,786,765		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,573,000	26,422,800	△3,849,800		
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入	1,844,000	1,844,000	0	
		施設整備等収入計(4)	1,844,000	1,844,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,457,000	6,456,000	1,000	
		固定資産取得支出	2,224,000	2,216,680	7,320	
		固定資産除却・廃棄支出	3,608,000	3,608,000	0	
施設整備等支出計(5)		12,289,000	12,280,680	8,320		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△10,445,000	△10,436,680	△8,320		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	63,231	△63,231	
		その他の活動による収入計(7)	0	63,231	△63,231	
	支出	積立資産支出	335,000	368,304	△33,304	
		その他の活動支出計(8)	335,000	368,304	△33,304	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△335,000	△305,073	△29,927		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		11,793,000	15,681,047	△3,888,047		
前期末支払資金残高(12)		92,164,829	92,164,829	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		103,957,829	107,845,876	△3,888,047		

障害福祉サービス事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	就労支援事業収入	8,800,000	9,541,844	△741,844	
	就労支援事業収入	8,800,000	9,541,844	△741,844	
	障害福祉サービス等事業収入	118,247,000	118,295,039	△48,039	
	障害児施設給付費収入	770,000	927,279	△157,279	
	障害児相談支援給付費収入	770,000	927,279	△157,279	
	自立支援給付費収入	100,240,000	99,270,072	969,928	
	介護給付費収入	960,000	1,024,451	△64,451	
	訓練等給付費収入	95,280,000	94,062,675	1,217,325	北山型予算過少、新保型予算過多
	計画相談支援給付費収入	4,000,000	4,182,946	△182,946	
	利用者負担金収入	550,000	597,820	△47,820	
	補足給付費収入	1,800,000	1,860,000	△60,000	
	特定障害者特別給付費収入	1,800,000	1,860,000	△60,000	
	特定費用収入	6,560,000	7,259,868	△699,868	
	その他の事業収入	8,327,000	8,380,000	△53,000	
	補助金事業収入	605,000	605,000	0	
	受託事業収入(公費)	7,722,000	7,775,000	△53,000	
	経常経費寄附金収入	30,000	12,000	18,000	
	経常経費寄附金収入	30,000	12,000	18,000	
	受取利息配当金収入	1,000	0	1,000	
	受取利息配当金収入	1,000	0	1,000	
その他の収入	192,000	484,152	△292,152		
受入研修費収入	0	18,000	△18,000		
雑収入	192,000	466,152	△274,152		
事業活動収入計(1)	127,270,000	128,333,035	△1,063,035		
事業活動に要する支出	人件費支出	69,373,000	67,818,839	1,554,161	予算過多
	役員報酬支出	160,000	35,000	125,000	
	職員給料支出	32,317,000	31,871,996	445,004	
	職員賞与支出	13,955,000	13,707,799	247,201	
	非常勤職員給与支出	14,280,000	13,539,280	740,720	
	退職給付支出	941,000	907,190	33,810	
	法定福利費支出	7,720,000	7,757,574	△37,574	
	事業費支出	17,851,000	16,945,965	905,035	
	給食費支出	6,550,000	6,590,190	△40,190	
	医薬品費支出	16,000	0	16,000	
	保健衛生費支出	40,000	0	40,000	
	教養娯楽費支出	390,000	159,377	230,623	
	水道光熱費支出	4,340,000	4,594,386	△254,386	
	消耗器具備品費支出	1,140,000	810,526	329,474	
	保険料支出	1,548,000	1,292,300	255,700	
	賃借料支出	1,510,000	1,408,108	101,892	
	車輛費支出	1,895,000	1,678,628	216,372	
	雑支出	422,000	412,450	9,550	
	事務費支出	8,167,000	7,119,670	1,047,330	予算過多
	福利厚生費支出	650,000	579,655	70,345	
	旅費交通費支出	64,000	10,360	53,640	
	研修研究費支出	40,000	3,455	36,545	
	事務消耗品費支出	570,000	386,980	183,020	
	印刷製本費支出	75,000	23,320	51,680	
	修繕費支出	1,634,000	1,748,632	△114,632	
	通信運搬費支出	1,143,000	1,046,110	96,890	
	会議費支出	10,000	842	9,158	
	業務委託費支出	2,423,000	2,123,184	299,816	
	手数料支出	83,000	61,487	21,513	
	保険料支出	220,000	92,890	127,110	
	土地・建物賃借料支出	280,000	278,000	2,000	
	租税公課支出	180,000	130,700	49,300	
保守料支出	285,000	282,975	2,025		
渉外費支出	225,000	118,440	106,560		
諸会費支出	265,000	216,740	48,260		
雑支出	20,000	15,900	4,100		
就労支援事業支出	8,800,000	9,542,704	△742,704		
就労支援事業販売原価支出	8,800,000	9,542,704	△742,704		
就労支援事業支出	8,800,000	9,542,704	△742,704		

## 障害福祉サービス事業拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支払利息支出	450,000	433,394	16,606	
	支払利息支出	450,000	433,394	16,606	
	その他の支出	56,000	49,663	6,337	
	利用者等外給食費支出	16,000	3,622	12,378	
	雑支出	40,000	46,041	△6,041	
	事業活動支出計(2)	104,697,000	101,910,235	2,786,765	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,573,000	26,422,800	△3,849,800	
施設整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入	1,844,000	1,844,000	0	
	保証金返還収入	1,844,000	1,844,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,844,000	1,844,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,457,000	6,456,000	1,000	
	設備資金借入金元金償還支出	6,457,000	6,456,000	1,000	
	固定資産取得支出	2,224,000	2,216,680	7,320	
	土地取得支出	1,030,000	1,030,000	0	
	器具及び備品取得支出	523,000	515,680	7,320	
その他の取得支出	671,000	671,000	0		
固定資産除却・廃棄支出	3,608,000	3,608,000	0		
固定資産除却・廃棄支出	3,608,000	3,608,000	0		
施設整備等支出計(5)	12,289,000	12,280,680	8,320		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,445,000	△10,436,680	△8,320		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	63,231	△63,231	
	退職給付引当資産取崩収入	0	63,231	△63,231	
	その他の活動による収入計(7)	0	63,231	△63,231	
	支出				
積立資産支出	335,000	368,304	△33,304		
退職給付引当資産支出	335,000	368,304	△33,304		
その他の活動支出計(8)	335,000	368,304	△33,304		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△335,000	△305,073	△29,927		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,793,000	15,681,047	△3,888,047		
前期末支払資金残高(12)	92,164,829	92,164,829	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	103,957,829	107,845,876	△3,888,047		

障害福祉サービス事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	就労支援事業収益	9,541,844	8,711,934	829,910
	益	障害福祉サービス等事業収益	118,295,039	115,920,033	2,375,006
		経常経費寄附金収益	12,000	712,000	△700,000
		サービス活動収益計 (1)	127,848,883	125,343,967	2,504,916
	費	人件費	68,349,595	68,561,977	△212,382
		事業費	16,945,965	17,753,082	△807,117
		事務費	7,119,670	11,005,318	△3,885,648
		就労支援事業費用	9,542,704	8,712,085	830,619
		減価償却費	11,642,586	8,270,829	3,371,757
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,670,238	△4,263,658	593,420
サービス活動費用計 (2)	109,930,282	110,039,633	△109,351		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		17,918,601	15,304,334	2,614,267	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	851	△851
	益	その他のサービス活動外収益	484,152	854,167	△370,015
		サービス活動外収益計 (4)	484,152	855,018	△370,866
	費	支払利息	433,394	361,873	71,521
		その他のサービス活動外費用	49,663	230,862	△181,199
	サービス活動外費用計 (5)	483,057	592,735	△109,678	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		1,095	262,283	△261,188	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		17,919,696	15,566,617	2,353,079	
特別増減の部	収	施設整備等寄附金収益	0	3,000,000	△3,000,000
	益	固定資産売却益	0	95,149	△95,149
		特別収益計 (8)	0	3,095,149	△3,095,149
	費	基本金組入額	0	3,000,000	△3,000,000
		固定資産売却損・処分損	14,879,952	2	14,879,950
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除)	△10,656,036	0	△10,656,036
特別費用計 (9)	4,223,916	3,000,002	1,223,914		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△4,223,916	95,147	△4,319,063	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		13,695,780	15,661,764	△1,965,984	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		138,639,417	122,977,653	15,661,764
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		152,335,197	138,639,417	13,695,780
	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)		152,335,197	138,639,417	13,695,780

障害福祉サービス事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 費 の 部	収				
		就労支援事業収益	9,541,844	8,711,934	829,910
		就労支援事業収益	9,541,844	8,711,934	829,910
		障害福祉サービス等事業収益	118,295,039	115,920,033	2,375,006
		障害児施設給付費収益	927,279	688,103	239,176
		障害児相談支援給付費収益	927,279	688,103	239,176
		自立支援給付費収益	99,270,072	99,227,912	42,160
		介護給付費収益	1,024,451	1,246,626	△222,175
		訓練等給付費収益	94,062,675	93,528,597	534,078
		計画相談支援給付費収益	4,182,946	4,452,689	△269,743
		利用者負担金収益	597,820	589,707	8,113
		補足給付費収益	1,860,000	1,910,000	△50,000
		特定障害者特別給付費収益	1,860,000	1,910,000	△50,000
		特定費用収益	7,259,868	7,304,311	△44,443
		その他の事業収益	8,380,000	6,200,000	2,180,000
		益			
		補助金事業収益	605,000	0	605,000
	受託事業収益（公費）	7,775,000	6,200,000	1,575,000	
	経常経費寄附金収益	12,000	712,000	△700,000	
	経常経費寄附金収益	12,000	712,000	△700,000	
	サービス活動収益計(1)	127,848,883	125,343,967	2,504,916	
	増				
	減				
	用				
	人件費	68,349,595	68,561,977	△212,382	
	役員報酬	35,000	85,000	△50,000	
	職員給料	31,871,996	31,997,550	△125,554	
	職員賞与	10,247,082	10,245,369	1,713	
	賞与引当金繰入	3,686,400	3,460,717	225,683	
	非常勤職員給与	13,539,280	14,085,195	△545,915	
	退職給付費用	1,212,263	1,131,443	80,820	
	法定福利費	7,757,574	7,556,703	200,871	
	事業費	16,945,965	17,753,082	△807,117	
	給食費	6,590,190	6,263,201	326,989	
	保健衛生費	0	8,436	△8,436	
	教養娯楽費	159,377	329,714	△170,337	
	水道光熱費	4,594,386	4,492,605	101,781	
	消耗器具备品費	810,526	1,629,331	△818,805	
	保険料	1,292,300	1,427,780	△135,480	
	賃借料	1,408,108	1,483,032	△74,924	
	車輛費	1,678,628	1,782,445	△103,817	
	雑費	412,450	336,538	75,912	
	事務費	7,119,670	11,005,318	△3,885,648	
	福利厚生費	579,655	408,548	171,107	
	旅費交通費	10,360	3,921	6,439	
	研修研究費	3,455	28,396	△24,941	
	事務消耗品費	386,980	347,336	39,644	
	印刷製本費	23,320	78,100	△54,780	
	修繕費	1,748,632	1,360,816	387,816	
	通信運搬費	1,046,110	1,055,441	△9,331	
	会議費	842	1,925	△1,083	
	広報費	0	39,520	△39,520	
	業務委託費	2,123,184	2,072,817	50,367	
	手数料	61,487	95,235	△33,748	
	保険料	92,890	142,560	△49,670	
	土地・建物賃借料	278,000	4,359,200	△4,081,200	
	租税公課	130,700	308,100	△177,400	
	保守料	282,975	282,975	0	
	渉外費	118,440	85,140	33,300	

障害福祉サービス事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)	
	諸会費	216,740	187,900	28,840	
	雑費	15,900	147,388	△131,488	
	就労支援事業費用	9,542,704	8,712,085	830,619	
	就労支援事業販売原価	9,542,704	8,712,085	830,619	
	就労支援事業費	9,542,704	8,712,085	830,619	
	合計	9,542,704	8,712,085	830,619	
	差引	9,542,704	8,712,085	830,619	
	減価償却費	11,642,586	8,270,829	3,371,757	
	減価償却費	11,642,586	8,270,829	3,371,757	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,670,238	△4,263,658	593,420	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,670,238	△4,263,658	593,420	
	サービス活動費用計(2)	109,930,282	110,039,633	△109,351	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,918,601	15,304,334	2,614,267	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	851	△851
		受取利息配当金収益	0	851	△851
		その他のサービス活動外収益	484,152	854,167	△370,015
		受入研修費収益	18,000	50,800	△32,800
		雑収益	466,152	803,367	△337,215
		サービス活動外収益計(4)	484,152	855,018	△370,866
	費用	支払利息	433,394	361,873	71,521
		支払利息	433,394	361,873	71,521
		その他のサービス活動外費用	49,663	230,862	△181,199
		利用者等外給食費	3,622	3,480	142
雑損失		46,041	227,382	△181,341	
	サービス活動外費用計(5)	483,057	592,735	△109,678	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,095	262,283	△261,188	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,919,696	15,566,617	2,353,079	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	0	3,000,000	△3,000,000
		施設整備等寄附金収益	0	3,000,000	△3,000,000
		固定資産売却益	0	95,149	△95,149
		車輛運搬具売却益	0	95,149	△95,149
		特別収益計(8)	0	3,095,149	△3,095,149
	費用	基本金組入額	0	3,000,000	△3,000,000
		基本金組入額	0	3,000,000	△3,000,000
		固定資産売却損・処分損	14,879,952	2	14,879,950
		建物売却損・処分損	14,556,476	0	14,556,476
		器具及び備品売却損・処分損	2	2	0
その他の固定資産売却損・処分損		323,474	0	323,474	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	△10,656,036	0	△10,656,036	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	△10,656,036	0	△10,656,036	
	特別費用計(9)	4,223,916	3,000,002	1,223,914	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,223,916	95,147	△4,319,063	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,695,780	15,661,764	△1,965,984	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	138,639,417	122,977,653	15,661,764	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	152,335,197	138,639,417	13,695,780	
	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)	152,335,197	138,639,417	13,695,780

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	110,344,828	95,104,723	15,240,105	流動負債	12,641,352	12,856,611	△215,259
現金預金	89,572,492	76,493,785	13,078,707	事業未払金	2,472,153	2,939,894	△467,741
事業未収金	20,772,336	18,610,938	2,161,398	1年以内返済予定設備資金借入金	6,456,000	6,456,000	0
固定資産	235,374,307	257,611,092	△22,236,785	職員預り金	26,799	0	26,799
基本財産	227,187,143	247,460,338	△20,273,195	賞与引当金	3,686,400	3,460,717	225,683
土地	42,959,797	41,929,797	1,030,000	固定負債	84,181,743	90,332,670	△6,150,927
建物	184,227,346	205,530,541	△21,303,195	設備資金借入金	80,860,000	87,316,000	△6,456,000
その他の固定資産	8,187,164	10,150,754	△1,963,590	退職給付引当金	3,321,743	3,016,670	305,073
構築物	631,860	323,475	308,385	負債の部合計	96,823,095	103,189,281	△6,366,186
機械及び装置	446,773	572,263	△125,490	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2,275,780	2,924,385	△648,605	基本金	45,336,861	45,336,861	0
器具及び備品	1,450,958	1,409,911	41,047	基本金	45,336,861	45,336,861	0
退職給付引当資産	3,321,743	3,016,670	305,073	国庫補助金等特別積立金	51,223,982	65,550,256	△14,326,274
差入保証金	0	1,844,000	△1,844,000	国庫補助金等特別積立金	51,223,982	65,550,256	△14,326,274
その他の固定資産	60,050	60,050	0	次期繰越活動増減差額	152,335,197	138,639,417	13,695,780
				次期繰越活動増減差額	152,335,197	138,639,417	13,695,780
				（うち当期活動増減差額）	13,695,780	15,661,764	△1,965,984
資産の部合計	345,719,135	352,715,815	△6,996,680	純資産の部合計	248,896,040	249,526,534	△630,494
				負債及び純資産の部合計	345,719,135	352,715,815	△6,996,680

障害福祉サービス事業拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	110,344,828	95,104,723	15,240,105	流動負債	12,641,352	12,856,611	△215,259
現金預金	89,572,492	76,493,785	13,078,707	事業未払金	2,472,153	2,939,894	△467,741
現金	160,000	160,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	6,456,000	6,456,000	0
普通預金	80,876,908	67,774,359	13,102,549	職員預り金	26,799	0	26,799
普通預金(本部)	8,535,584	8,559,426	△23,842	賞与引当金	3,686,400	3,460,717	225,683
事業未収金	20,772,336	18,610,938	2,161,398	固定負債	84,181,743	90,332,670	△6,150,927
固定資産	235,374,307	257,611,092	△22,236,785	設備資金借入金	80,860,000	87,316,000	△6,456,000
基本財産	227,187,143	247,460,338	△20,273,195	退職給付引当金	3,321,743	3,016,670	305,073
土地	42,959,797	41,929,797	1,030,000	負債の部合計	96,823,095	103,189,281	△6,366,186
建物	184,227,346	205,530,541	△21,303,195	純資産の部			
その他の固定資産	8,187,164	10,150,754	△1,963,590	基本金	45,336,861	45,336,861	0
構築物	631,860	323,475	308,385	基本金	45,336,861	45,336,861	0
機械及び装置	446,773	572,263	△125,490	国庫補助金等特別積立金	51,223,982	65,550,256	△14,326,274
車輛運搬具	2,275,780	2,924,385	△648,605	国庫補助金等特別積立金	51,223,982	65,550,256	△14,326,274
器具及び備品	1,450,958	1,409,911	41,047	次期繰越活動増減差額	152,335,197	138,639,417	13,695,780
退職給付引当資産	3,321,743	3,016,670	305,073	次期繰越活動増減差額	152,335,197	138,639,417	13,695,780
差入保証金	0	1,844,000	△1,844,000	(うち当期活動増減差額)	13,695,780	15,661,764	△1,965,984
その他の固定資産	60,050	60,050	0	純資産の部合計	248,896,040	249,526,534	△630,494
資産の部合計	345,719,135	352,715,815	△6,996,680	負債及び純資産の部合計	345,719,135	352,715,815	△6,996,680



## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

「該当なし」

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・リース資産  
所有権転移ファイナンス・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。  
所有権転移外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、法人の負担する福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度掛金相当額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

### 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、福井県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

#### (1) 法人全体の計算書類

（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

- (2) 拠点区分の計算書類  
 (会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)  
 (会計基準別紙3 ㊶)  
 別紙3 ㊶は、別紙3 ㊵を作成するため省略する
- (3) 事業区分別内訳表  
 当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。
- (4) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表  
 当法人では、社会福祉事業は拠点が一つのため作成していない。
- (5) 公益事業における拠点区分別内訳表  
 当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 収益事業における拠点区分別内訳表  
 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
 ア. 障害福祉サービス事業拠点区分  
 「法人本部」  
 「ハートワーク」  
 「就労継続支援B型事業ハートワーク」  
 「グループホームクローバーハウス」  
 「地域活動支援センターあゆみ」  
 「福井市地区障がい相談支援事業所ほくとう」  
 「計画相談支援あゆみ」  
 「障害児相談支援あゆみ」  
 「短期入所事業クローバーハウス」

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	41,929,797	1,030,000	0	42,959,797
建物	205,530,541	0	21,303,195	184,227,346
合計	247,460,338	1,030,000	21,303,195	227,187,143

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

新保へ移転のため、米松 1-1615 鉄骨造平屋建を取り壊したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 10,656,036 円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

「該当なし」

9. 有形固定資産の取得価額（当期）、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（当期）、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）

資産の種類	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	295,780,572	111,553,226	184,227,346
構築物	1,721,000	1,089,140	631,860
車輛運搬具	14,467,058	12,191,278	2,275,780
器具・備品	10,783,883	9,332,925	1,450,958
機械・装置	1,003,920	557,147	446,773
合計	323,756,433	134,723,716	189,032,717

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、債券の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権金額	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	20,772,336	0	20,772,336
合計	20,772,336	0	20,772,336

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

令和2年度末に廃止することとした地域活動支援センターあゆみは、昨年同様休止扱いとした。

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」

## 借入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収			種類	地番または内容	帳簿価格
	福井銀行花堂支店	障害福祉サービス事業	45,435,920	0	3,128,160	42,307,760 (3,128,160)		0.48	209,996		令和18年 9月21日	施設取得資金 (GHコーポハウス)			
	福井銀行花堂支店	障害福祉サービス事業	48,336,080	0	3,327,840	45,008,240 (3,327,840)		0.48	223,398		令和18年 9月21日	施設建築資金 (就労継続B型)			
	計		93,772,000	0	6,456,000	87,316,000 (6,456,000)			433,394						
長期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0			0						
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0			0						
	合計		93,772,000	0	6,456,000	87,316,000 (6,456,000)			433,394						

## 寄附金収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄付金額の拠点区分ごとの内訳
					障害福祉サービス事業
法人の役職員	経 常				
その他		1	12,000	0	12,000
区分小計		1	12,000	0	12,000
その他	施 設				
区分小計					
区分小計					
合 計		1	12,000	0	12,000

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 障害福祉サービス事業
福井県 新型コロナウイルス感染防止対策支援事業	障害事業	155,000	0	155,000	0	155,000
北陸電力 国の節電促進事業		200,000	0	200,000	0	200,000
福井市 障がい福祉サービス事業所等物価高騰対策		250,000	0	250,000	0	250,000
区分小計		605,000	0	605,000	0	605,000
	施設					
区分小計						
合計		605,000	0	605,000	0	605,000

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 基本金明細書

(自) 令和4年4月1日      (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳
			障害福祉サービス事業
前年度末残高		45,336,861	45,336,861
	第一号基本金	45,336,861	45,336,861
	第二号基本金	0	0
	第三号基本金	0	0
第一号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
当期末残高		45,336,861	45,336,861
	第一号基本金	45,336,861	45,336,861
	第二号基本金	0	0
	第三号基本金	0	0

(注)

1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。  
     ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。  
     ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。



## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福社会

(単位：円)

区分並びに積立て及び 取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		障害福祉サービス事業
前期繰越額				65,550,256	65,550,256
当期積立額					
当期積立額合計					
当期取崩額					
サービス活動費用の控除項目として計上 する取崩額				3,670,238	3,670,238
特別費用の控除項目として計上する取崩 額 (米松1-1625 鉄骨造平屋建 取壊し)				10,656,036	10,656,036
当期取崩額合計				14,326,274	14,326,274
当期末残高				51,223,982	51,223,982

- (注) 1 サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。
- 2 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	41,929,797	0	1,030,000	0	0	0	0	0	42,959,797	0	0	0	42,959,797	0	
建物(基)	205,530,541	64,783,306	0	0	10,354,719	3,419,425	10,948,476	10,656,036	184,227,346	50,707,845	111,553,226	72,410,155	295,780,572	123,118,000	
基本財産合計	247,460,338	64,783,306	1,030,000	0	10,354,719	3,419,425	10,948,476	10,656,036	227,187,143	50,707,845	111,553,226	72,410,155	338,740,369	123,118,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(固)	323,475	0	671,000	0	39,141	0	323,474	0	691,860	0	1,089,140	0	1,721,000	0	
機械・装置	572,263	184,115	0	0	125,490	63,125	0	0	446,773	120,990	557,147	384,010	1,003,920	505,000	
車輛運搬具	2,924,385	44,000	0	0	648,605	44,000	0	0	2,275,780	0	12,191,278	2,795,000	14,467,058	2,795,000	
器具備品	1,409,911	538,835	515,680	0	474,631	143,688	2	0	1,450,958	395,147	9,332,925	1,499,296	10,783,883	1,894,443	
他固定資産	60,050	0	0	0	0	0	0	0	60,050	0	0	0	60,050	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,290,084	766,950	1,186,680	0	1,287,867	250,813	323,476	0	4,865,421	516,137	23,170,490	4,678,306	28,035,911	5,194,443	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
差入保証金	1,844,000	0	0	0	0	0	1,844,000	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,844,000	0	0	0	0	0	1,844,000	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	7,134,084	766,950	1,186,680	0	1,287,867	250,813	2,167,476	0	4,865,421	516,137	23,170,490	4,678,306	28,035,911	5,194,443	
基本財産及びその他の固定資産計	254,594,422	65,550,256	2,216,680	0	11,642,586	3,670,238	13,115,952	10,656,036	232,052,564	51,223,982	134,723,716	77,088,461	366,776,280	128,312,443	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	254,594,422	65,550,256	2,216,680	0	11,642,586	3,670,238	13,115,952	10,656,036	232,052,564	51,223,982	134,723,716	77,088,461	366,776,280	128,312,443	

## 引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会拠点区分 障害福祉サービス事業

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	3,460,717	3,686,400	3,460,717	0	3,686,400	
退職給付引当金	3,016,670	368,304	63,231	0	3,321,743	
計	6,477,387	4,054,704	3,523,948	0	7,008,143	

(注)

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

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

Table with columns for '勘定科目' (Account Item), '本部' (Department), 'パートワーク' (Part-time Work), '義務職員' (Mandatory Staff), 'グループホーム' (Group Home), '相談支援事業所' (Consultation Support Center), '計画相談支援' (Planned Consultation Support), '障害児相談支援' (Disability Child Consultation Support), '居宅介護' (Home Care), '合計' (Total), '内部取引消去' (Internal Transaction Elimination), and '合計' (Total). Rows include income (収入) and expenses (支出) for various services like labor support, counseling, and facility management.

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会拠点区分 障害福祉サービス事業

(単位：円)

勘定科目		合計	ハートワーク	就労継続支援B型事業 ハートワーク
収益	就労支援事業収益	9,541,844	5,205,070	4,336,774
	就労支援事業収益計	9,541,844	5,205,070	4,336,774
費用	就労支援事業販売原価			
	就労支援事業費	9,542,704	5,205,769	4,336,935
	合計	9,542,704	5,205,769	4,336,935
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
	差引	9,542,704	5,205,769	4,336,935
	就労支援事業費用計	9,542,704	5,205,769	4,336,935
就労支援事業活動増減差額		△ 860	△ 699	△ 161

## 就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会

拠点区分 障害福祉サービス事業

(単位: 円)

勘定科目	合計	ハートワーク	就労継続支援B型事業 ハートワーク
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	0	0	0
2. 当期材料仕入高	373,723	373,723	0
計	373,723	373,723	0
3. 期末材料棚卸高	0	0	0
当期材料費	0	0	0
II 労務費			
1. 利用者賃金	0	0	0
2. 利用者工賃	8,711,492	4,536,172	4,175,320
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	0
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0
6. 法定福利費	0	0	0
当期労務費	8,711,492	4,536,172	4,175,320
III 外注加工費	6,600	0	6,600
(うち内部外注加工費)	6,600	0	6,600
当期外注加工費	6,600	0	6,600
IV 経費			
1. 福利厚生費	0	0	0
2. 旅費交通費	0	0	0
3. 器具什器費	0	0	0
4. 消耗品費	85,867	42,904	42,963
5. 印刷製本費	0	0	0
6. 水道光熱費	359,082	250,000	109,082
7. 燃料費	0	0	0
8. 修繕費	0	0	0
9. 通信運搬費	0	0	0
10. 手数料	0	0	0
11. 損害保険料	0	0	0
12. 賃借料	0	0	0
13. 図書・教育費	0	0	0
14. 租税公課	0	0	0
15. 減価償却費	0	0	0
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	0
17. 雑費	5,940	2,970	2,970
当期経費	450,889	295,874	155,015
当期就労支援総事業費	9,542,704	5,205,769	4,336,935
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	9,542,704	5,205,769	4,336,935
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
就労支援事業費	9,542,704	5,205,769	4,336,935