

若久緑園拠点区分 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
事業活動に よる	収入				
	児童福祉事業収入	243,125,000	243,105,851	19,149	
	措置費収入	231,811,000	231,772,757	38,243	
	事務費収入	196,936,000	196,978,379	△42,379	
	事業費収入	34,875,000	34,794,378	80,622	
	その他の事業収入	11,314,000	11,333,094	△19,094	
	補助金事業収入(公費)	11,314,000	11,333,094	△19,094	
	障害福祉サービス等事業収入	152,003,000	151,666,323	336,677	
	自立支援給付費収入	59,866,000	60,075,987	△209,987	
	介護給付費収入	59,866,000	60,075,987	△209,987	
	障害児施設給付費収入	71,233,000	70,802,516	430,484	
	障害児通所給付費収入	38,015,000	37,928,190	86,810	
	障害児入所給付費収入	33,218,000	32,874,326	343,674	
	利用者負担金収入	1,956,000	1,981,338	△25,338	
	補足給付費収入	3,876,000	3,804,814	71,186	
	特定入所障害児食費等給付費収入	3,876,000	3,804,814	71,186	
	特定費用収入	2,566,000	2,514,194	51,806	
	その他の事業収入	12,506,000	12,487,474	18,526	
	補助金事業収入(公費)	1,361,000	2,103,284	△742,284	
	受託事業収入(公費)	10,633,000	9,850,530	782,470	
	受託事業収入(一般)	512,000	533,660	△21,660	
	借入金利息補助金収入	3,000	2,394	606	
	借入金利息補助金収入	3,000	2,394	606	
	経常経費寄附金収入	653,000	673,100	△20,100	
	経常経費寄附金収入	653,000	673,100	△20,100	
	受取利息配当金収入	4,000	851	3,149	
	受取利息配当金収入	4,000	851	3,149	
	その他の収入	4,460,000	4,585,632	△125,632	
	受入研修費収入	282,000	311,440	△29,440	
	利用者等外給食費収入	1,355,000	1,430,813	△75,813	
	雑収入	2,823,000	2,843,379	△20,379	
	事業活動収入計(1)	400,248,000	400,034,151	213,849	
	支出				
人件費支出	291,819,000	290,998,480	820,520		
職員給料支出	165,204,000	164,651,807	552,193		
職員俸給支出	118,517,000	118,514,575	2,425		
職員諸手当支出	46,687,000	46,137,232	549,768		
職員賞与支出	73,217,000	73,214,942	2,058		
非常勤職員給与支出	11,302,000	11,415,051	△113,051		
退職給付支出	2,406,000	2,404,500	1,500		
法定福利費支出	39,690,000	39,312,180	377,820		
事業費支出	52,166,000	49,501,023	2,664,977		
給食費支出	15,891,000	15,592,206	298,794		
保健衛生費支出	1,220,000	821,905	398,095		
被服費支出	703,000	708,893	△5,893		
教養娯楽費支出	742,000	686,874	55,126		
日用品費支出	507,000	512,454	△5,454		
本人支給金支出	1,174,000	1,163,960	10,040		
水道光熱費支出	12,653,000	12,112,969	540,031		
燃料費支出	154,000	88,823	65,177		
消耗器具備品費支出	2,760,000	2,519,173	240,827		
保険料支出	113,000	108,080	4,920		
賃借料支出	10,188,000	9,655,654	532,346		
教育指導費支出	300,000	390,738	△90,738		
就職支度費支出	166,000	160,309	5,691		
車輛費支出	2,520,000	2,288,469	231,531		
学校諸経費支出	3,000,000	2,623,056	376,944		
雑支出	75,000	67,460	7,540		
事務費支出	53,853,000	53,966,878	△113,878		
福利厚生費支出	1,369,000	1,299,342	69,658		

若久緑園拠点区分 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
収 支 出	職員被服費支出	3,000	2,898	102	
	旅費交通費支出	458,000	461,650	△3,650	
	研修研究費支出	290,000	291,428	△1,428	
	事務消耗品費支出	629,000	625,178	3,822	
	印刷製本費支出	529,000	502,886	26,114	
	修繕費支出	9,375,000	9,474,710	△99,710	
	通信運搬費支出	1,824,000	1,760,289	63,711	
	会議費支出	3,000	1,040	1,960	
	広報費支出	65,000	107,118	△42,118	
	業務委託費支出	28,266,000	28,517,281	△251,281	
	手数料支出	2,517,000	2,594,852	△77,852	
	保険料支出	1,776,000	1,711,866	64,134	
	賃借料支出	1,653,000	1,650,806	2,194	
	租税公課支出	372,000	370,200	1,800	
	保守料支出	1,492,000	1,489,620	2,380	
	渉外費支出	7,000	6,899	101	
	諸会費支出	302,000	277,750	24,250	
	雑支出	2,923,000	2,821,065	101,935	
	支払利息支出	3,482,000	3,481,078	922	
	支払利息支出	3,482,000	3,481,078	922	
その他の支出	1,712,000	1,751,673	△39,673		
利用者等外給食費支出	1,712,000	1,751,673	△39,673		
事業活動支出計(2)	403,032,000	399,699,132	3,332,868		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,784,000	335,019	△3,119,019		
施設 整備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	1,450,000	1,499,999	△49,999	
	施設整備等補助金収入	1,450,000	1,499,999	△49,999	
	設備資金借入金収入	352,700,000	352,700,000		
	設備資金借入金収入	352,700,000	352,700,000		
	施設整備等収入計(4)	354,150,000	354,199,999	△49,999	
	設備資金借入金元金償還支出	1,140,000	1,140,000		
	設備資金借入金元金償還支出	1,140,000	1,140,000		
	固定資産取得支出	357,226,000	357,223,960	2,040	
	土地取得支出	351,076,000	351,075,550	450	
	建物取得支出	284,000	684,200	△400,200	
器具及び備品取得支出	2,221,000	1,819,360	401,640		
ソフトウェア取得支出	3,645,000	3,644,850	150		
施設整備等支出計(5)	358,366,000	358,363,960	2,040		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,216,000	△4,163,961	△52,039		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000		
	施設・設備整備積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000		
	その他の活動による収入計(7)	15,000,000	15,000,000		
	拠点区分間長期貸付金支出	8,000,000	8,000,000		
	拠点区分間長期貸付金支出	8,000,000	8,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000		
	拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000		
	その他の活動支出計(8)	9,500,000	9,500,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,500,000	5,500,000			
予備費支出(10)	3,316,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,816,000	1,671,058	△6,487,058		
前期末支払資金残高(12)	81,845,823	81,845,823			
当期末支払資金残高(11)+(12)	77,029,823	83,516,881	△6,487,058		

若久緑園拠点区分 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)
収	児童福祉事業収益	243,105,851	245,227,107	△2,121,256
	措置費収益	231,772,757	240,556,287	△8,783,530
	事務費収益	196,978,379	202,180,138	△5,201,759
	事業費収益	34,794,378	38,376,149	△3,581,771
	その他の事業収益	11,333,094	4,670,820	6,662,274
	補助金事業収益(公費)	11,333,094	4,670,820	6,662,274
	障害福祉サービス等事業収益	151,666,323	148,911,508	2,754,815
	自立支援給付費収益	60,075,987	47,748,987	12,327,000
	介護給付費収益	60,075,987	47,748,987	12,327,000
	障害児施設給付費収益	70,802,516	81,639,701	△10,837,185
	障害児通所給付費収益	37,928,190	40,634,778	△2,706,588
	障害児入所給付費収益	32,874,326	41,004,923	△8,130,597
	利用者負担金収益	1,981,338	2,860,793	△879,455
	補足給付費収益	3,804,814	4,602,073	△797,259
サ 益	特定入所障害児食費等給付費収益	3,804,814	4,602,073	△797,259
	特定費用収益	2,514,194	2,690,934	△176,740
	その他の事業収益	12,487,474	9,369,020	3,118,454
	補助金事業収益(公費)	2,103,284	28,000	2,075,284
	受託事業収益(公費)	9,850,530	8,878,976	971,554
	受託事業収益(一般)	533,660	462,044	71,616
	経常経費寄附金収益	673,100	1,373,500	△700,400
	経常経費寄附金収益	673,100	1,373,500	△700,400
	サービス活動収益計(1)	395,445,274	395,512,115	△66,841
	ビ ス 活 動 費 増 減	人件費	290,998,480	281,333,455
職員給料		164,651,807	140,989,492	23,662,315
職員俸給		118,514,575	114,132,655	4,381,920
職員諸手当		46,137,232	26,856,837	19,280,395
職員賞与		73,214,942	77,526,672	△4,311,730
非常勤職員給与		11,415,051	23,545,589	△12,130,538
退職給付費用		2,404,500	2,288,500	116,000
法定福利費		39,312,180	36,983,202	2,328,978
事業費		49,501,023	46,777,043	2,723,980
給食費		15,592,206	17,152,530	△1,560,324
保健衛生費		821,905	626,440	195,465
被服費		708,893	572,054	136,839
教養娯楽費		686,874	870,621	△183,747
日用品費		512,454	461,563	50,891
本人支給金		1,163,960	1,093,700	70,260
水道光熱費		12,112,969	10,219,360	1,893,609
燃料費		88,823	81,349	7,474
消耗器具備品費		2,519,173	2,376,844	142,329
保険料		108,080	101,254	6,826
賃借料		9,655,654	7,957,690	1,697,964
教育指導費		390,738	315,176	75,562
就職支度費		160,309	133,613	26,696
車輛費		2,288,469	1,817,143	471,326
学校諸経費		2,623,056	2,899,416	△276,360
雑費		67,460	98,290	△30,830
事務費		53,966,878	41,673,648	12,293,230
福利厚生費		1,299,342	1,299,385	△43

若久緑園拠点区分 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)	
の 部	職員被服費	2,898	7,922	△5,024	
	旅費交通費	461,650	470,250	△8,600	
	研修研究費	291,428	112,964	178,464	
	事務消耗品費	625,178	538,234	86,944	
	印刷製本費	502,886	441,192	61,694	
	修繕費	9,474,710	3,605,523	5,869,187	
	通信運搬費	1,760,289	1,772,607	△12,318	
	会議費	1,040	460	580	
	広報費	107,118	96,082	11,036	
	業務委託費	28,517,281	26,101,346	2,415,935	
	手数料	2,594,852	1,165,525	1,429,327	
	保険料	1,711,866	1,289,848	422,018	
	賃借料	1,650,806	1,612,968	37,838	
	租税公課	370,200	118,700	251,500	
	保守料	1,489,620	1,586,420	△96,800	
	渉外費	6,899	11,664	△4,765	
	諸会費	277,750	284,450	△6,700	
	雑費	2,821,065	1,158,108	1,662,957	
	減価償却費	12,804,448	13,526,420	△721,972	
	減価償却費	12,804,448	13,526,420	△721,972	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,770,894	△7,844,895	74,001	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,770,894	△7,844,895	74,001		
サービス活動費用計(2)	399,499,935	375,465,671	24,034,264		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,054,661	20,046,444	△24,101,105		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	2,394	4,788	△2,394
		借入金利息補助金収益	2,394	4,788	△2,394
		受取利息配当金収益	851	1,297	△446
		受取利息配当金収益	851	1,297	△446
		その他のサービス活動外収益	4,585,632	4,143,233	442,399
		受入研修費収益	311,440	236,000	75,440
		利用者等外給食収益	1,430,813	1,453,630	△22,817
		雑収益	2,843,379	2,453,603	389,776
	サービス活動外収益計(4)	4,588,877	4,149,318	439,559	
	費 用	支払利息	3,481,078	16,396	3,464,682
		支払利息	3,481,078	16,396	3,464,682
		その他のサービス活動外費用	1,751,673	1,858,857	△107,184
		利用者等外給食費	1,751,673	1,858,857	△107,184
		サービス活動外費用計(5)	5,232,751	1,875,253	3,357,498
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△643,874	2,274,065	△2,917,939	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,698,535	22,320,509	△27,019,044		
特 別 増	収 益	施設整備等補助金収益	1,499,999		1,499,999
		施設整備等補助金収益	1,499,999		1,499,999
		固定資産受贈額		330,000	△330,000
		車輛運搬具受贈額		330,000	△330,000
	益	拠点区分間繰入金収益		9,568	△9,568
		拠点区分間繰入金収益		9,568	△9,568
	特別収益計(8)	1,499,999	339,568	1,160,431	
	損	固定資産売却損・処分損	3,062,035	4,154,102	△1,092,067
		建物売却損・処分損	3,062,031	3,091,516	△29,485
		構築物売却損・処分損		1,062,581	△1,062,581

若久緑園拠点区分 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)
減 の 部 用	費			
	車輦運搬具売却損・処分損		1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	4	2	2
	その他の固定資産売却損・処分損		2	△2
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,499,999		1,499,999
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,499,999		1,499,999
	拠点区分間繰入金費用	1,500,000	2,000,000	△500,000
	拠点区分間繰入金費用	1,500,000	2,000,000	△500,000
	拠点区分間固定資産移管費用		245,346	△245,346
	拠点区分間固定資産移管費用		245,346	△245,346
特別費用計(9)	6,062,034	6,399,448	△337,414	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,562,035	△6,059,880	1,497,845	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,260,570	16,260,629	△25,521,199	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	104,976,411	98,715,782	6,260,629
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	95,715,841	114,976,411	△19,260,570
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	15,000,000		15,000,000
	施設・設備整備積立金取崩額	15,000,000		15,000,000
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	△10,000,000
	施設・設備整備積立金積立額		10,000,000	△10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	110,715,841	104,976,411	5,739,430	

若久緑園拠点区分 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	103,558,797	105,036,076	△1,477,279	流 動 負 債	20,041,916	24,330,253	△4,288,337
現 金 預 金	54,185,863	6,380,960	47,804,903	事 業 未 払 金	14,352,444	14,658,072	△305,628
事 業 未 収 金	46,469,271	97,764,913	△51,295,642	そ の 他 の 未 払 金		1,000,000	△1,000,000
未 収 金	481,570	10,563	471,007	1年以内返済予定設備資金借入金		1,140,000	△1,140,000
未 収 補 助 金	1,560,000		1,560,000	預 り 金	103,711	2,205,105	△2,101,394
立 替 金	9,344	10,320	△976	職 員 預 り 金	5,275,647	5,327,076	△51,429
前 払 費 用	440,380	440,600	△220	拠 点 区 分 間 借 入 金	304,000		304,000
拠 点 区 分 間 貸 付 金	412,369	428,720	△16,351	仮 受 金	6,114		6,114
固 定 資 産	459,355,453	124,997,976	334,357,477	固 定 負 債	352,700,000		352,700,000
基 本 財 産	414,598,439	71,004,943	343,593,496	設 備 資 金 借 入 金	352,700,000		352,700,000
土 地	351,075,550		351,075,550	【負債の部合計】	372,741,916	24,330,253	348,411,663
建 物	63,522,889	71,004,943	△7,482,054	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	44,757,014	53,993,033	△9,236,019	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	65,356,493	71,627,388	△6,270,895
建 物	9,959,155	14,000,932	△4,041,777	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	65,356,493	71,627,388	△6,270,895
構 築 物	2,563,443	3,176,155	△612,712	そ の 他 の 積 立 金	14,100,000	29,100,000	△15,000,000
車 輛 運 搬 具	351,917	735,817	△383,900	施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	14,100,000	29,100,000	△15,000,000
器 具 及 び 備 品	5,338,679	5,695,179	△356,500	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	110,715,841	104,976,411	5,739,430
権 利	171,750	171,750		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	110,715,841	104,976,411	5,739,430
ソ フ ト ウ ェ ア	3,158,870		3,158,870		△9,260,570	16,260,629	△25,521,199
拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金 差 入 保 証	8,000,000		8,000,000				
施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	14,100,000	29,100,000	△15,000,000				
そ の 他 の 固 定 資 産	33,200	33,200		【純資産の部合計】	190,172,334	205,703,799	△15,531,465
【資産の部合計】	562,914,250	230,034,052	332,880,198	【負債及び純資産の部合計】	562,914,250	230,034,052	332,880,198

計算書類に対する注記 (若久緑園拠点区分用)

1. 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 該当なし
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (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 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 ・賞与引当金 重要性の原則を適用しているため計上していない。

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

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、福岡商工会議所の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 若久緑園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
 (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
 ア 若久緑園
 イ 短期入所事業
 ウ 日中一時支援事業
 エ ヘルパーステーション ゆんた事業
 オ 放課後等デイサービス事業
 カ 生活介護事業りーふ

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		351,075,550		351,075,550
建物	71,004,943		7,482,054	63,522,889
合計	71,004,943	351,075,550	7,482,054	414,598,439

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)	351,075,550 円
建物(基本財産)	63,522,889 円
計	414,598,439 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)	352,700,000 円
計	352,700,000 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

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)	215,945,427	152,422,538	63,522,889
建物	63,453,572	53,494,417	9,959,155
構築物	21,454,583	18,891,140	2,563,443
車輛運搬具	12,517,684	12,165,767	351,917
器具及び備品	26,684,020	21,345,341	5,338,679
合計	340,055,286	258,319,203	81,736,083

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	46,469,271		46,469,271
未収金	481,570		481,570
立替金	9,344		9,344
合計	46,960,185		46,960,185

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

以上