

2023年度（令和5年度）

決 算 報 告 書

社会福祉法人 恵庭光風会

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)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入支	収入	就労支援事業収入	62,596,000	62,792,047	△196,047
		障害福祉サービス等事業収入	770,749,000	781,589,531	△10,840,531
		経常経費寄附金収入	1,500,000	3,515,500	△2,015,500
		受取利息配当金収入	52,000	189,148	△137,148
		その他の収入	18,939,000	22,536,430	△3,597,430
		事業活動収入計(1)	853,836,000	870,622,656	△16,786,656
	支出	人件費支出	583,849,000	570,959,491	12,889,509
		事業費支出	102,795,000	100,232,024	2,562,976
		事務費支出	81,038,000	87,990,215	△6,952,215
		就労支援事業支出	69,751,000	55,659,350	14,091,650
		支払利息支出	1,408,000	1,387,568	20,432
事業活動支出計(2)		838,841,000	816,228,648	22,612,352	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,995,000	54,394,008	△39,399,008	
施設整備等による収入支	収入	施設整備等補助金収入	1,477,000	1,478,760	△1,760
		固定資産売却収入	18,520,000	18,570,000	△50,000
		施設整備等収入計(4)	19,997,000	20,048,760	△51,760
	支出	設備資金借入金元金償還支出	40,871,000	40,864,597	6,403
		固定資産取得支出	33,164,000	32,848,740	315,260
施設整備等支出計(5)		74,035,000	73,713,337	321,663	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△54,038,000	△53,664,577	△373,423	
その他の活動による収入支	収入	拠点区分間繰入金収入	67,797,000		67,797,000
		サービス区分間繰入金収入	69,008,000		69,008,000
		その他の活動収入計(7)	136,805,000		136,805,000
	支出	積立資産支出	128,266,000	109,446,535	18,819,465
		拠点区分間繰入金支出	67,797,000		67,797,000
		サービス区分間繰入金支出	69,008,000		69,008,000
		その他の活動支出計(8)	265,071,000	109,446,535	155,624,465
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△128,266,000	△109,446,535	△18,819,465
	予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△167,309,000	△108,717,104	△58,591,896	
前期末支払資金残高(12)			412,876,760	△412,876,760	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△167,309,000	304,159,656	△471,468,656	

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)

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	62,792,047	73,142,124	△10,350,077
		障害福祉サービス等事業収益	781,589,531	792,339,364	△10,749,833
		経常経費寄附金収益	3,515,500	3,126,000	389,500
		サービス活動収益計(1)	847,897,078	868,607,488	△20,710,410
	費用	人件費	579,758,790	554,017,868	25,740,922
		事業費	100,232,024	105,193,095	△4,961,071
		事務費	87,990,215	59,511,928	28,478,287
		就労支援事業費用	63,047,974	73,338,427	△10,290,453
		減価償却費	49,969,158	54,009,133	△4,039,975
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,799,158	△9,278,755	△520,403
	サービス活動費用計(2)	871,199,003	836,791,696	34,407,307	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△23,301,925	31,815,792	△55,117,717
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	189,148	1,202
その他のサービス活動外収益			22,536,430	24,022,048	△1,485,618
サービス活動外収益計(4)			22,725,578	24,023,250	△1,297,672
費用		支払利息	1,387,568	1,391,840	△4,272
		サービス活動外費用計(5)	1,387,568	1,391,840	△4,272
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	21,338,010	22,631,410	△1,293,400
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,963,915	54,447,202	△56,411,117	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,478,760	3,455,500	△1,976,740
		施設整備等寄附金収益	0	300,000	△300,000
		固定資産売却益	2,294,393	137,999	2,156,394
		特別収益計(8)	3,773,153	3,893,499	△120,346
	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	△3
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,478,760	3,455,500	△1,976,740
特別費用計(9)	1,478,760	3,455,503	△1,976,743		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,294,393	437,996	1,856,397	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		330,478	54,885,198	△54,554,720	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		561,075,392	508,190,194	52,885,198
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		561,405,870	563,075,392	△1,669,522
	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)		100,000,000	2,000,000	98,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		461,405,870	561,075,392	△99,669,522

法人単位貸借対照表
令和 6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	485,374,525	525,075,767	△39,701,242	流動負債	241,487,267	172,797,915	68,689,352
現金預金	209,819,068	306,351,882	△96,532,814	事業未払金	136,331,871	88,375,439	47,956,432
事業未収金	265,347,879	200,735,358	64,612,521	1年以内返済予定設備資金借入金	39,344,000	40,864,597	△1,520,597
未収金	115,026	0	115,026	未払費用	1,535,990	150,331	1,385,659
未収補助金	0	10,937,000	△10,937,000	預り金	41,134,884	19,705,714	21,429,170
原材料	2,126,200	3,967,523	△1,841,323	職員預り金	85,924	0	85,924
立替金	6,794,626	2,656,903	4,137,723	賞与引当金	23,054,598	23,701,834	△647,236
前払金	1,171,726	427,101	744,625	固定負債	259,931,965	303,256,805	△43,324,840
固定資産	1,027,186,145	970,110,311	57,075,834	設備資金借入金	162,288,000	201,632,000	△39,344,000
基本財産	671,177,329	720,790,934	△49,613,605	退職給付引当金	97,643,965	101,624,805	△3,980,840
土地	215,371,420	223,371,420	△8,000,000	負債の部合計	501,419,232	476,054,720	25,364,512
建物	450,805,909	492,419,514	△41,613,605	純資産の部			
基本財産特定預金	5,000,000	5,000,000	0	基本金	186,272,500	186,272,500	0
その他の固定資産	356,008,816	249,319,377	106,689,439	基本金	186,272,500	186,272,500	0
土地	13,475,892	13,475,892	0	国庫補助金等特別積立金	229,572,268	237,892,666	△8,320,398
建物	32,895,705	34,884,477	△1,988,772	国庫補助金等特別積立金	229,572,268	237,892,666	△8,320,398
構築物	1,606,650	1,772,645	△165,995	その他の積立金	133,890,800	33,890,800	100,000,000
機械及び装置	5,267,432	9,006,237	△3,738,805	基本財産積立金	5,000,000	5,000,000	0
車両運搬具	15,962,454	19,629,533	△3,667,079	人件費積立金	11,500,000	11,500,000	0
器具及び備品	18,682,038	17,792,982	889,056	修繕費積立金	2,700,000	2,700,000	0
建設仮勘定	37,848,800	17,250,000	20,598,800	施設整備積立金	108,000,000	8,000,000	100,000,000
ソフトウェア	3,725,080	4,982,006	△1,256,926	ケアホーム修繕積立金	6,690,800	6,690,800	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	461,405,870	561,075,392	△99,669,522
退職給付引当資産	97,643,965	101,624,805	△3,980,840	次期繰越活動増減差額	461,405,870	561,075,392	△99,669,522
人件費積立資産	11,500,000	11,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	330,478	54,885,198	△54,554,720
修繕費積立資産	2,700,000	2,700,000	0				
ケアホーム修繕積立預金	6,690,800	6,690,800	0				
施設整備積立資産	108,000,000	8,000,000	100,000,000	純資産の部合計	1,011,141,438	1,019,131,358	△7,989,920
資産の部合計	1,512,560,670	1,495,186,078	17,374,592	負債及び純資産の部合計	1,512,560,670	1,495,186,078	17,374,592

脚注

減価償却累計額：1,214,739,974