

○計算書類

「法人全体」

1. 社会福祉法人仁至会

- ・ 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）
- ・ 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）
- ・ 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）

注記（別紙1）

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)
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	662,642,000	660,495,005	2,146,995
		就労支援事業収入	21,300,000	18,131,861	3,168,139
		障害福祉サービス等事業収入	71,450,000	70,330,797	1,119,203
		研究センター事業収入	151,543,000	143,664,450	7,878,550
		その他の事業収入	20,000	62,100	-42,100
		受取利息配当金収入	1,000	2,861	-1,861
		その他の収入	5,933,000	7,106,862	-1,173,862
		事業活動収入計(1)	912,889,000	899,793,936	13,095,064
	支出	人件費支出	578,848,000	579,631,332	-783,332
		事業費支出	126,895,000	119,831,851	7,063,149
		事務費支出	139,769,000	128,423,672	11,345,328
		就労支援事業支出	21,300,000	18,460,814	2,839,186
		利用者負担軽減額	5,000,000	6,605,789	-1,605,789
		その他の支出	2,412,000	2,513,178	-101,178
事業活動支出計(2)		874,224,000	855,466,636	18,757,364	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		38,665,000	44,327,300	-5,662,300	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	950,000	7,337,282	-6,387,282
		施設整備等収入計(4)	950,000	7,337,282	-6,387,282
	支出	設備資金借入金元金償還支出	26,242,000	25,621,000	621,000
		固定資産取得支出	12,198,000	7,903,522	4,294,478
		その他の施設整備等による支出	0	10,490	-10,490
		施設整備等支出計(5)	38,440,000	33,535,012	4,904,988
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-37,490,000	-26,197,730	-11,292,270		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	24,000,000	24,000,000	0
		その他の活動による収入	84,000	484,000	-400,000
		その他の活動収入計(7)	24,084,000	24,484,000	-400,000
	支出	積立資産支出	40,830,000	40,830,000	0
		その他の活動による支出	150,000	150,000	0
		その他の活動支出計(8)	40,980,000	40,980,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-16,896,000	-16,496,000	-400,000
	予備費支出(10)		9,150,000	—	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-24,871,000	1,633,570	-26,504,570	
前期末支払資金残高(12)			369,054,000	369,233,871	-179,871
当期末支払資金残高(11)+(12)			344,183,000	370,867,441	-26,684,441

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	介護保険事業収益	660,495,005	652,452,332	8,042,673
		就労支援事業収益	18,131,861	19,548,951	-1,417,090
		障害福祉サービス等事業収益	70,330,797	75,554,045	-5,223,248
		医療事業収益	0	-37,724	37,724
		研究センター事業収益	143,664,450	151,808,833	-8,144,383
		その他の事業収益	62,100	0	62,100
		サービス活動収益計(1)	892,684,213	899,326,437	-6,642,224
	費 用	人件費	580,164,304	566,049,784	14,114,520
		事業費	120,217,771	124,516,482	-4,298,711
		事務費	128,423,672	114,974,738	13,448,934
		就労支援事業費用	17,995,891	20,655,855	-2,659,964
		利用者負担軽減額	6,605,789	4,449,881	2,155,908
		減価償却費	52,842,957	53,496,014	-653,057
国庫補助金等特別積立金取崩額		-25,346,995	-25,451,323	104,328	
サービス活動費用計(2)	880,903,389	858,691,431	22,211,958		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,780,824	40,635,006	-28,854,182	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	2,861	2,656	205
		その他のサービス活動外収益	7,483,982	5,987,351	1,496,631
		サービス活動外収益計(4)	7,486,843	5,990,007	1,496,836
	費 用	その他のサービス活動外費用	2,513,178	2,228,795	284,383
		サービス活動外費用計(5)	2,513,178	2,228,795	284,383
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,973,665	3,761,212	1,212,453	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,754,489	44,396,218	-27,641,729	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	7,337,282	4,392,279	2,945,003
		その他の特別収益	484,000	854,000	-370,000
		特別収益計(8)	7,821,282	5,246,279	2,575,003
	費 用	資産評価損	865,188	0	865,188
		固定資産売却損・処分損	20	9	11
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-623,774	-3	-623,771
		国庫補助金等特別積立金積立額	7,337,282	4,392,279	2,945,003
		その他の特別損失	150,000	50,000	100,000
		特別費用計(9)	7,728,716	4,442,285	3,286,431
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		92,566	803,994	-711,428
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		16,847,055	45,200,212	-28,353,157	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		426,023,672	493,074,787	-67,051,115
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		442,870,727	538,274,999	-95,404,272
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		24,000,000	0	24,000,000
	その他の積立金積立額(16)		40,830,000	112,251,327	-71,421,327
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		426,040,727	426,023,672	17,055

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	420,082,165	424,582,542	-4,520,377	流 動 負 債	75,412,895	107,221,949	-31,809,054
現 金 預 金	293,474,959	300,565,271	-7,090,312	事 業 未 払 金	41,410,641	48,304,363	-6,893,722
事 業 未 収 金	120,815,870	119,725,845	1,090,025	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	0	25,621,000	-25,621,000
未 収 金	33,512	20,698	12,814	預 り 金	670,848	472,918	197,930
貯 蔵 品	2,107,557	2,037,893	69,664	職 員 預 り 金	5,821,351	5,846,585	-25,234
商 品 ・ 製 品	633,114	571,535	61,579	賞 与 引 当 金	27,510,055	26,977,083	532,972
原 材 料	658,770	153,270	505,500	固 定 負 債	421,280,000	421,280,000	0
立 替 金	1,334,057	1,508,030	-173,973	設 備 資 金 借 入 金	421,280,000	421,280,000	0
前 払 費 用	1,004,326	0	1,004,326	負 債 の 部 合 計	496,692,895	528,501,949	-31,809,054
固 定 資 産	1,337,355,199	1,366,757,200	-29,402,001	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	1,025,465,637	1,068,152,789	-42,687,152	基 本 金	1,881,000	1,881,000	0
土 地	43,724,108	43,724,108	0	基 本 金	1,881,000	1,881,000	0
建 物	979,860,529	1,022,547,681	-42,687,152	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	549,347,336	568,307,715	-18,960,379
定 期 預 金	1,881,000	1,881,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	549,347,336	568,307,715	-18,960,379
そ の 他 の 固 定 資 産	311,889,562	298,604,411	13,285,151	そ の 他 の 積 立 金	283,455,406	266,625,406	16,830,000
構 築 物	5,464,566	5,852,047	-387,481	そ の 他 の 積 立 金	283,455,406	266,625,406	16,830,000
機 械 及 び 装 置	316,623	5	316,618	建 築 資 金 積 立 金 (老 健)	40,000,000	40,000,000	0
車 輛 運 搬 具	3,831,011	5,925,301	-2,094,290	修 繕 積 立 金 (老 健)	900,000	24,900,000	-24,000,000
器 具 及 び 備 品	17,961,909	18,043,993	-82,084	修 繕 積 立 金 (G H 分)	86,700,000	86,700,000	0
権 利	12	865,200	-865,188	資 産 購 入 積 立 金 (G H)	5,025,406	5,025,406	0
ソ フ ト ウ ェ ア	765,705	1,199,819	-434,114	活 動 支 援 積 立 金 (本 部)	10,000,000	10,000,000	0
そ の 他 の 積 立 資 産	283,455,406	266,625,406	16,830,000	修 繕 積 立 金 (サ ン サ ン)	70,000,000	50,000,000	20,000,000
建 築 資 金 積 立 資 産 (老 健)	40,000,000	40,000,000	0	修 繕 積 立 金 (セ ン タ ー)	70,000,000	50,000,000	20,000,000
修 繕 積 立 資 産 (老 健)	900,000	24,900,000	-24,000,000	工 賃 変 動 積 立 金	830,000	0	830,000
修 繕 積 立 資 産 (G H 分)	86,700,000	86,700,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	426,040,727	426,023,672	17,055
資 産 購 入 積 立 資 産 (G H)	5,025,406	5,025,406	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	426,040,727	426,023,672	17,055
活 動 支 援 積 立 資 産 (本 部)	10,000,000	10,000,000	0	(うち 当 期 活 動 増 減 差 額)	16,847,055	45,200,212	-28,353,157
修 繕 積 立 資 産 (サ ン サ ン)	70,000,000	50,000,000	20,000,000				
修 繕 積 立 資 産 (セ ン タ ー)	70,000,000	50,000,000	20,000,000				
工 賃 変 動 積 立 資 産	830,000	0	830,000				
長 期 前 払 費 用	94,330	92,640	1,690	純 資 産 の 部 合 計	1,260,724,469	1,262,837,793	-2,113,324
資 産 の 部 合 計	1,757,417,364	1,791,339,742	-33,922,378	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,757,417,364	1,791,339,742	-33,922,378

計算書類に対する注記

(法人全体)

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
時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産：定額法
- 無形固定資産：定額法
- 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、残存価格をゼロとする定額法によっている

(4) 引当金の計上基準

- 賞与引当金：職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(5) 消費税等の処理方法

- 消費税等の会計処理は、税込方式によっている

(6) リース取引の処理方法

- ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている
ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

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

(独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している
掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している

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) 法人全体の計算書類 ○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

※当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない

(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

(4) 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)

「法人本部」

イ ルミナス大府拠点(社会福祉事業)

「介護老人保健施設事業」

「短期入所療養介護事業」

「通所リハビリテーション事業」

「訪問リハビリテーション事業」

「認知症対応型共同生活介護事業」

「ふれあい事業」

ウ 大府センター拠点(社会福祉事業)

「運営事業」

「支援センター事業」

「研修事業」

「研究事業」

エ サンサン大府拠点(社会福祉事業)

「指定就労継続支援B型事業」

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	43,724,108	0	0	43,724,108
建物	1,022,547,681	3,850,000	46,537,152	979,860,529
定期預金	1,881,000	0	0	1,881,000
合 計	1,068,152,789	3,850,000	46,537,152	1,025,465,637

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

器具及び備品 PC等の廃棄に伴う取崩額 11円

機械・装置 名刺・ハガキプリンターの廃棄に伴う取崩額 1円

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

建物（基本財産） 介護老人保健施設ルミナス大府 574,295,571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） 421,280,000円

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	43,724,108	0	43,724,108
建物（基本財産）	2,087,409,696	1,107,549,167	979,860,529
定期預金 基本金	1,881,000	0	1,881,000
構築物 グリーストラップ 他	10,898,524	5,433,958	5,464,566
機械・装置 針金綴機他	4,586,000	4,269,377	316,623
車両運搬具 トヨタハイエース他	17,239,338	13,408,327	3,831,011
器具及び備品 コインランドリー他	111,568,090	93,606,181	17,961,909
有形リース資産 生ごみ処理機他	8,427,888	8,427,888	0
権利 電話加入権	865,200	865,188	12
ソフトウェア WinCare4ライセンス一式他	5,123,462	4,357,757	765,705
その他の積立資産 修繕積立金他	283,455,406	0	283,455,406
長期前払費用 サイクル料金	94,330	0	94,330
権利については減損処理をしている			
合 計	2,575,273,042	1,237,917,843	1,337,355,199

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	120,815,870	0	120,815,870
未収金	33,512	0	33,512
立替金	1,334,057	0	1,334,057
合 計	122,183,439	0	122,183,439

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
該当なし

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
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

○計算書類

「事業区分」

1. 社会福祉事業

- ・ 事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）
- ・ 事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）
- ・ 事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）

第一号第三様式（第十七条第四項関係）
社会福祉事業事業区分資金収支内訳表
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部拠点	ルミナス大府拠点	大府センター拠点	サンサン大府拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動収入	介護保険事業収入	0	660,495,005	0	0	660,495,005	0	660,495,005
	施設介護料収入	0	388,639,432	0	0	388,639,432	0	388,639,432
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	0	84,779,880	0	0	84,779,880	0	84,779,880
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	0	11,457,387	0	0	11,457,387	0	11,457,387
	地域密着型介護料収入（介護報酬収入）	0	29,535,299	0	0	29,535,299	0	29,535,299
	地域密着型介護料収入（利用者負担金収入）	0	4,164,726	0	0	4,164,726	0	4,164,726
	利用者等利用料収入	0	135,106,609	0	0	135,106,609	0	135,106,609
	その他の事業収入	0	6,811,672	0	0	6,811,672	0	6,811,672
	就労支援事業収入	0	0	0	19,394,146	19,394,146	-1,262,285	18,131,861
	印刷事業収入	0	0	0	10,644,230	10,644,230	-1,003,588	9,640,642
	委託販売事業収入	0	0	0	1,277,470	1,277,470	0	1,277,470
	受託加工事業収入	0	0	0	4,853,509	4,853,509	-91,297	4,762,212
	自主製品事業収入	0	0	0	2,451,537	2,451,537	0	2,451,537
	その他の事業収入	0	0	0	167,400	167,400	-167,400	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	70,330,797	70,330,797	0	70,330,797
	自立支援給付費収入	0	0	0	66,256,515	66,256,515	0	66,256,515
	利用者負担金収入	0	0	0	469,416	469,416	0	469,416
	特定費用収入	0	0	0	3,358,866	3,358,866	0	3,358,866
	その他の事業収入	0	0	0	246,000	246,000	0	246,000
	研究センター事業収入	0	0	143,664,450	0	143,664,450	0	143,664,450
	運営事業収入	0	0	91,480,967	0	91,480,967	0	91,480,967
	支援センター事業収入	0	0	24,165,243	0	24,165,243	0	24,165,243
	研修事業収入	0	0	19,524,732	0	19,524,732	0	19,524,732
	研究事業収入	0	0	8,493,508	0	8,493,508	0	8,493,508
	その他の事業収入	0	62,100	0	0	62,100	0	62,100
	ふれあい事業収入	0	62,100	0	0	62,100	0	62,100
	受取利息配当金収入	18	1,813	9	1,021	2,861	0	2,861
	受取利息配当金収入	18	1,813	9	1,021	2,861	0	2,861
	その他の収入	0	3,468,097	3,114,054	554,711	7,136,862	-30,000	7,106,862
	受入研修費収入	0	163,540	0	0	163,540	-30,000	133,540
	利用者等外給食費収入	0	2,998,410	0	347,078	3,345,488	0	3,345,488
	雑収入	0	306,147	3,114,054	207,633	3,627,834	0	3,627,834
	事業活動収入計(1)	18	664,027,015	146,778,513	90,280,675	901,086,221	-1,292,285	899,793,936
事業活動支出	人件費支出	36,514,343	424,956,366	76,951,381	41,199,242	579,631,332	0	579,631,332
	役員報酬支出	1,045,000	0	0	0	1,045,000	0	1,045,000
	職員給料支出	21,219,801	224,932,478	35,337,801	19,101,866	300,591,946	0	300,591,946
	職員賞与支出	7,447,506	63,435,090	9,019,350	5,452,576	85,354,522	0	85,354,522
	非常勤職員給与支出	1,293,460	72,549,743	21,609,761	10,766,130	106,219,094	0	106,219,094
	退職給付支出	489,500	9,300,500	1,468,500	489,500	11,748,000	0	11,748,000
	法定福利費支出	5,019,076	54,748,555	9,515,969	5,389,170	74,672,770	0	74,672,770
	事業費支出	10,164	102,457,113	12,696,459	4,698,115	119,861,851	-30,000	119,831,851
	給食費支出	0	31,713,170	0	15,844	31,729,014	0	31,729,014
	介護用品費支出	0	4,985,463	0	0	4,985,463	0	4,985,463
	医薬品費支出	0	10,317,437	0	0	10,317,437	0	10,317,437
	診療・療養等材料費支出	0	564,900	0	0	564,900	0	564,900
	保健衛生費支出	0	1,252,880	0	0	1,252,880	0	1,252,880
	医療費支出	0	1,080,242	0	0	1,080,242	0	1,080,242
	教養娯楽費支出	0	1,137,220	0	117,620	1,254,840	0	1,254,840
	日用品費支出	0	5,134,873	0	95,018	5,229,891	0	5,229,891
	水道光熱費支出	0	29,974,733	2,680,142	1,499,774	34,154,649	0	34,154,649
	消耗器具備品費支出	0	0	0	13,160	13,160	0	13,160
	保険料支出	0	1,114,208	284,148	508,438	1,906,794	0	1,906,794
	賃借料支出	10,164	10,370,760	1,868,686	1,059,172	13,308,782	0	13,308,782
	車輛費支出	0	2,510,738	63,256	1,389,089	3,963,083	0	3,963,083
	その他の経費支出	0	0	7,354,393	0	7,354,393	-30,000	7,324,393
	DCM経費支出	0	0	445,834	0	445,834	0	445,834
	雑支出	0	2,300,489	0	0	2,300,489	0	2,300,489
	事務費支出	1,936,842	87,060,100	32,346,896	8,342,119	129,685,957	-1,262,285	128,423,672
	福利厚生費支出	161,310	1,282,877	244,132	185,418	1,873,737	0	1,873,737
	職員被服費支出	0	223,333	0	0	223,333	0	223,333
	旅費交通費支出	0	62,040	765,710	0	827,750	0	827,750
	研修研究費支出	6,780	286,140	1,037,818	7,700	1,338,438	0	1,338,438
	事務消耗品費支出	41,580	2,907,282	2,145,323	307,030	5,401,215	0	5,401,215
	印刷製本費支出	59,180	237,710	5,538,466	0	5,835,356	-896,888	4,938,468
	修繕費支出	139,480	8,542,280	567,600	2,838,979	12,088,339	0	12,088,339
	通信運搬費支出	230,003	1,389,819	4,528,002	174,484	6,322,308	0	6,322,308
	会議費支出	7,949	0	111,566	0	119,515	0	119,515
	広報費支出	0	95,700	0	0	95,700	-95,700	0
	業務委託費支出	145,000	34,983,002	12,235,825	3,496,295	50,860,122	-258,697	50,601,425
	手数料支出	116,754	730,082	197,166	203,972	1,247,974	0	1,247,974
	租税公課支出	10,884	28,301,580	939,900	159,500	29,411,864	0	29,411,864
	保守料支出	198,170	7,793,905	2,914,106	742,709	11,648,890	0	11,648,890
	渉外費支出	35,000	0	0	0	35,000	0	35,000
	諸会費支出	60,800	224,350	0	88,500	373,650	0	373,650
	雑支出	723,952	0	1,121,282	137,532	1,982,766	-11,000	1,971,766
	就労支援事業支出	0	0	0	18,460,814	18,460,814	0	18,460,814
	就労支援事業販売原価支出	0	0	0	16,605,509	16,605,509	0	16,605,509
	就労支援事業販管費支出	0	0	0	1,855,305	1,855,305	0	1,855,305
	利用者負担軽減額	0	6,605,789	0	0	6,605,789	0	6,605,789
	利用者負担軽減額	0	6,605,789	0	0	6,605,789	0	6,605,789
	その他の支出	0	2,513,178	0	0	2,513,178	0	2,513,178
	利用者等外給食費支出	0	2,513,178	0	0	2,513,178	0	2,513,178
	事業活動支出計(2)	38,461,349	623,602,546	121,994,736	72,700,290	856,758,921	-1,292,285	855,466,636
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-38,461,331	40,424,469	24,783,777	17,580,385	44,327,300	0	44,327,300
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	0	6,387,282	950,000	7,337,282	0	7,337,282
	施設整備等補助金収入	0	0	6,387,282	950,000	7,337,282	0	7,337,282
	施設整備等収入計(4)	0	0	6,387,282	950,000	7,337,282	0	7,337,282
	設備資金借入金元金償還支出	0	25,621,000	0	0	25,621,000	0	25,621,000
	設備資金借入金元金償還支出	0	25,621,000	0	0	25,621,000	0	25,621,000
	固定資産取得支出	0	274,950	6,387,282	1,241,290	7,903,522	0	7,903,522
	建物取得支出	0	0	3,850,000	0	3,850,000	0	3,850,000
	車輛運搬具取得支出	0	274,950	0	0	274,950	0	274,950
	器具及び備品取得支出	0	0	2,537,282	900,290	3,437,572	0	3,437,572

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部拠点	ルミナス大府拠点	大府センター拠点	サンサン大府拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
収 入	その他の取得支出	0	0	0	341,000	341,000	0	341,000
	その他の施設整備等による支出	0	10,490	0	0	10,490	0	10,490
	その他の支出	0	10,490	0	0	10,490	0	10,490
	施設整備等支出計(5)	0	25,906,440	6,387,282	1,241,290	33,535,012	0	33,535,012
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-25,906,440	0	-291,290	-26,197,730	0	-26,197,730
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	24,000,000	0	0	24,000,000	0	24,000,000
	修繕積立資産取崩収入	0	24,000,000	0	0	24,000,000	0	24,000,000
	拠点区分間繰入金収入	39,460,000	0	0	0	39,460,000	-39,460,000	0
	拠点区分間繰入金収入	39,460,000	0	0	0	39,460,000	-39,460,000	0
	その他の活動による収入	84,000	0	0	400,000	484,000	0	484,000
	その他の収入	84,000	0	0	400,000	484,000	0	484,000
	その他の活動収入計(7)	39,544,000	24,000,000	0	400,000	63,944,000	-39,460,000	24,484,000
	積立資産支出	0	0	20,000,000	20,830,000	40,830,000	0	40,830,000
	修繕積立資産支出	0	0	20,000,000	20,000,000	40,000,000	0	40,000,000
	工賃変動積立資産支出	0	0	0	830,000	830,000	0	830,000
	拠点区分間繰入金支出	0	19,758,000	10,613,000	9,089,000	39,460,000	-39,460,000	0
	拠点区分間繰入金支出	0	19,758,000	10,613,000	9,089,000	39,460,000	-39,460,000	0
	その他の活動による支出	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000
	その他の支出	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000
	その他の活動支出計(8)	150,000	19,758,000	30,613,000	29,919,000	80,440,000	-39,460,000	40,980,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,394,000	4,242,000	-30,613,000	-29,519,000	-16,496,000	0	-16,496,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		932,669	18,760,029	-5,829,223	-12,229,905	1,633,570	0	1,633,570
前期末支払資金残高(11)		4,034,871	179,912,081	85,045,496	100,241,423	369,233,871	0	369,233,871
当期末支払資金残高(10)+(11)		4,967,540	198,672,110	79,216,273	88,011,518	370,867,441	0	370,867,441

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部拠点	ルミナス大府拠点	大府センター拠点	サンサン大府拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
収入	介護保険事業収益	0	660,495,005	0	0	660,495,005	0	660,495,005
	施設介護料収益	0	388,639,432	0	0	388,639,432	0	388,639,432
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)	0	84,779,880	0	0	84,779,880	0	84,779,880
	居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	0	11,457,387	0	0	11,457,387	0	11,457,387
	地域密着型介護料収益 (介護報酬収益)	0	29,535,299	0	0	29,535,299	0	29,535,299
	地域密着型介護料収益 (利用者負担金収益)	0	4,164,726	0	0	4,164,726	0	4,164,726
	利用者等利用料収益	0	135,106,609	0	0	135,106,609	0	135,106,609
	その他の事業収益	0	6,811,672	0	0	6,811,672	0	6,811,672
	就労支援事業収益	0	0	0	19,394,146	19,394,146	-1,262,285	18,131,861
	印刷事業収益	0	0	0	10,644,230	10,644,230	-1,003,588	9,640,642
収入	委託販売事業収益	0	0	0	1,277,470	1,277,470	0	1,277,470
	受託加工事業収益	0	0	0	4,853,509	4,853,509	-91,297	4,762,212
	自主製品事業収益	0	0	0	2,451,537	2,451,537	0	2,451,537
	その他の事業収益	0	0	0	167,400	167,400	-167,400	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	70,330,797	70,330,797	0	70,330,797
	自立支援給付費収益	0	0	0	66,256,515	66,256,515	0	66,256,515
	利用者負担金収益	0	0	0	469,416	469,416	0	469,416
	特定費用収益	0	0	0	3,358,866	3,358,866	0	3,358,866
	その他の事業収益	0	0	0	246,000	246,000	0	246,000
	研究センター事業収益	0	0	143,664,450	0	143,664,450	0	143,664,450
収入	運営事業収益	0	0	91,480,967	0	91,480,967	0	91,480,967
	支援センター事業収益	0	0	24,165,243	0	24,165,243	0	24,165,243
	研修事業収益	0	0	19,524,732	0	19,524,732	0	19,524,732
	研究事業収益	0	0	8,493,508	0	8,493,508	0	8,493,508
	その他の事業収益	0	62,100	0	0	62,100	0	62,100
	ふれあい事業収益	0	62,100	0	0	62,100	0	62,100
	サービス活動収益計(1)	0	660,557,105	143,664,450	89,724,943	893,946,498	-1,262,285	892,684,213
	人件費	36,544,299	424,049,887	77,815,958	41,754,160	580,164,304	0	580,164,304
	役員報酬	1,045,000	0	0	0	1,045,000	0	1,045,000
	職員給料	21,219,801	224,932,478	35,337,801	19,101,866	300,591,946	0	300,591,946
費用	職員賞与	7,447,506	63,435,090	9,019,350	5,452,576	85,354,522	0	85,354,522
	賞与引当金繰入	29,956	-916,479	864,577	554,918	532,972	0	532,972
	非常勤職員給与	1,293,460	72,549,743	21,609,761	10,766,130	106,219,094	0	106,219,094
	退職給付費用	489,500	9,300,500	1,468,500	489,500	11,748,000	0	11,748,000
	法定福利費	5,019,076	54,748,555	9,515,969	5,389,170	74,672,770	0	74,672,770
	事業費	10,164	102,843,033	12,696,459	4,698,115	120,247,771	-30,000	120,217,771
	給食費	0	31,713,170	0	15,844	31,729,014	0	31,729,014
	介護用品費	0	4,985,463	0	0	4,985,463	0	4,985,463
	医薬品費	0	10,694,557	0	0	10,694,557	0	10,694,557
	診療・療養等材料費	0	564,900	0	0	564,900	0	564,900
費用	保健衛生費	0	1,252,880	0	0	1,252,880	0	1,252,880
	医療費	0	1,080,242	0	0	1,080,242	0	1,080,242
	敬養娯楽費	0	1,137,229	0	117,620	1,254,840	0	1,254,840
	日用品費	0	5,134,873	0	95,018	5,229,891	0	5,229,891
	水道光熱費	0	29,974,733	2,680,142	1,499,774	34,154,649	0	34,154,649
	消耗器具備品費	0	0	0	13,160	13,160	0	13,160
	保険料	0	1,114,208	284,148	508,438	1,906,794	0	1,906,794
	賃借料	10,164	10,370,760	1,868,686	1,059,172	13,308,782	0	13,308,782
	車輛費	0	2,510,738	63,256	1,389,089	3,963,083	0	3,963,083
	その他の経費	0	0	7,354,393	0	7,354,393	-30,000	7,324,393
費用	DCM経費	0	0	445,834	0	445,834	0	445,834
	雑費	0	2,309,289	0	0	2,309,289	0	2,309,289
	事務費	1,936,842	87,060,100	32,346,896	8,342,119	129,685,957	-1,262,285	128,423,672
	福利厚生費	161,310	1,282,877	244,132	185,418	1,873,737	0	1,873,737
	職員被服費	0	223,333	0	0	223,333	0	223,333
	旅費交通費	0	62,040	765,710	0	827,750	0	827,750
	研修研究費	6,780	286,140	1,037,818	7,700	1,338,438	0	1,338,438
	事務消耗品費	41,580	2,907,282	2,145,323	307,030	5,401,215	0	5,401,215
	印刷製本費	59,180	237,710	5,538,466	0	5,835,356	-896,888	4,938,468
	修繕費	139,480	8,542,280	567,600	2,838,979	12,088,339	0	12,088,339
費用	通信運搬費	230,003	1,389,819	4,528,002	174,484	6,322,308	0	6,322,308
	会議費	7,949	0	111,566	0	119,515	0	119,515
	広報費	0	95,700	0	0	95,700	-95,700	0
	業務委託費	145,000	34,983,002	12,235,825	3,496,295	50,860,122	-258,697	50,601,425
	手数料	116,754	730,082	197,166	203,972	1,247,974	0	1,247,974
	租税公課	10,884	28,301,580	939,900	159,500	29,411,864	0	29,411,864
	保守料	198,170	7,793,905	2,914,106	742,709	11,648,890	0	11,648,890
	渉外費	35,000	0	0	0	35,000	0	35,000
	諸会費	60,800	224,350	0	88,500	373,650	0	373,650
	雑費	723,952	0	1,121,282	137,532	1,982,766	-11,000	1,971,766
費用	就労支援事業費用	0	0	0	17,995,891	17,995,891	0	17,995,891
	就労支援事業販売原価	0	0	0	16,070,454	16,070,454	0	16,070,454
	就労支援事業販管費	0	0	0	1,925,437	1,925,437	0	1,925,437
	利用者負担軽減額	0	6,605,789	0	0	6,605,789	0	6,605,789
	利用者負担軽減額	0	6,605,789	0	0	6,605,789	0	6,605,789
	減価償却費	0	36,671,336	12,767,023	3,404,598	52,842,957	0	52,842,957
	減価償却費	0	36,671,336	12,767,023	3,404,598	52,842,957	0	52,842,957
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-10,441,929	-12,335,053	-2,570,013	-25,346,995	0	-25,346,995
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-10,441,929	-12,335,053	-2,570,013	-25,346,995	0	-25,346,995
	サービス活動増減差額(2)	38,491,305	646,788,216	123,291,283	73,624,870	882,195,674	-1,292,285	880,903,389
サービス活動増減の部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-38,491,305	13,768,889	20,373,167	16,100,073	11,750,824	30,000	11,780,824
	受取利息配当金収益	18	1,813	9	1,021	2,861	0	2,861
	受取利息配当金収益	18	1,813	9	1,021	2,861	0	2,861
	その他のサービス活動外収益	0	3,845,217	3,114,054	554,711	7,513,982	-30,000	7,483,982
	受入研修費収益	0	163,540	0	0	163,540	-30,000	133,540
	利用者等外給食費収益	0	2,998,410	0	347,078	3,345,488	0	3,345,488
	雑収益	0	683,267	3,114,054	207,633	4,004,954	0	4,004,954
	サービス活動外収益計(4)	18	3,847,030	3,114,063	555,732	7,516,843	-30,000	7,486,843
	その他のサービス活動外費用	0	2,513,178	0	0	2,513,178	0	2,513,178
	利用者等外給食費	0	2,513,178	0	0	2,513,178	0	2,513,178
サービス活動増減の部	サービス活動外費用計(5)	0	2,513,178	0	0	2,513,178	0	2,513,178
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	18	1,333,852	3,114,063	555,732	5,003,665	-30,000	4,973,665
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-38,491,287	15,102,741	23,487,230	16,655,805	16,754,489	0	16,754,489
	施設整備等補助金収益	0	0	6,387,282	950,000	7,337,282	0	7,337,282

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		法人本部拠点	ルミナス大府拠点	大府センター拠点	サンサン大府拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
特 別 益	施設整備等補助金収益	0	0	6,387,282	950,000	7,337,282	0	7,337,282
	拠点区分間繰入金収益	39,460,000	0	0	0	39,460,000	-39,460,000	0
	拠点区分間繰入金収益	39,460,000	0	0	0	39,460,000	-39,460,000	0
	その他の特別収益	84,000	0	0	400,000	484,000	0	484,000
	その他の特別収益	84,000	0	0	400,000	484,000	0	484,000
増 減 の 部	特別収益計(8)	39,544,000	0	6,387,282	1,350,000	47,281,282	-39,460,000	7,821,282
	資産評価損	0	184,377	527,933	152,878	865,188	0	865,188
	資産評価損	0	184,377	527,933	152,878	865,188	0	865,188
	固定資産売却損・処分損	0	8	11	1	20	0	20
	車両運搬具売却損・処分損	0	1	0	0	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	0	7	9	0	16	0	16
	その他の固定資産売却損・処分損	0	0	2	1	3	0	3
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-38,500	-527,944	-57,330	-623,774	0	-623,774
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-38,500	-527,944	-57,330	-623,774	0	-623,774
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	6,387,282	950,000	7,337,282	0	7,337,282
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	6,387,282	950,000	7,337,282	0	7,337,282
	拠点区分間繰入金費用	0	19,758,000	10,613,000	9,089,000	39,460,000	-39,460,000	0
	拠点区分間繰入金費用	0	19,758,000	10,613,000	9,089,000	39,460,000	-39,460,000	0
	その他の特別損失	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000
	その他の特別損失	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000
	特別費用計(9)	150,000	19,903,885	17,000,282	10,134,549	47,188,716	-39,460,000	7,728,716
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	39,394,000	-19,903,885	-10,613,000	-8,784,549	92,566	0	92,566
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	902,713	-4,801,144	12,874,230	7,871,256	16,847,055	0	16,847,055
	前期繰越活動増減差額(12)	1,365,889	171,414,124	86,606,170	166,637,489	426,023,672	0	426,023,672
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,268,602	166,612,980	99,480,400	174,508,745	442,870,727	0	442,870,727
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	24,000,000	0	0	24,000,000	0	24,000,000
	その他の積立金取崩額	0	24,000,000	0	0	24,000,000	0	24,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	20,000,000	20,830,000	40,830,000	0	40,830,000
	その他の積立金積立額	0	0	20,000,000	20,830,000	40,830,000	0	40,830,000
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,268,602	190,612,980	79,480,400	153,678,745	426,040,727	0	426,040,727

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部拠点	ルミナス大府拠点	大府センター拠点	サンサン大府拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	11,530,868	220,284,802	95,616,968	93,149,896	420,582,534	-520,369	420,062,165
現金預金	10,425,636	109,645,972	94,426,248	78,977,103	293,474,959	0	293,474,959
事業未収金	0	108,323,128	613,379	12,399,732	121,336,239	-520,369	120,815,870
未収金	0	0	0	33,512	33,512	0	33,512
貯蔵品	0	1,713,106	89,400	305,051	2,107,557	0	2,107,557
商品・製品	0	0	0	633,114	633,114	0	633,114
原材料	0	0	0	658,770	658,770	0	658,770
立替金	1,105,232	0	228,825	0	1,334,057	0	1,334,057
前払費用	0	602,596	259,116	142,614	1,004,326	0	1,004,326
固定資産	11,881,000	734,674,291	388,491,519	202,308,389	1,337,355,199	0	1,337,355,199
基本財産	1,881,000	586,221,969	309,504,667	127,858,001	1,025,465,637	0	1,025,465,637
土地	0	0	0	43,724,108	43,724,108	0	43,724,108
建物	0	586,221,969	309,504,667	84,133,893	979,860,529	0	979,860,529
定期預金	1,881,000	0	0	0	1,881,000	0	1,881,000
その他の固定資産	10,000,000	148,452,322	78,986,852	74,450,388	311,889,562	0	311,889,562
構築物	0	5,464,565	1	0	5,464,566	0	5,464,566
機械及び装置	0	0	0	316,623	316,623	0	316,623
車両運搬具	0	1,341,398	0	2,489,613	3,831,011	0	3,831,011
器具及び備品	0	8,562,510	8,611,639	787,760	17,961,909	0	17,961,909
権利	0	3	7	2	12	0	12
ソフトウェア	0	390,500	375,205	0	765,705	0	765,705
その他の積立資産	10,000,000	132,625,406	70,000,000	70,830,000	283,455,406	0	283,455,406
長期前払費用	0	67,940	0	26,390	94,330	0	94,330
資産の部合計	23,411,868	954,959,093	484,108,487	295,458,285	1,757,937,733	-520,369	1,757,417,364
流動負債	9,262,266	40,237,932	20,450,658	5,982,408	75,933,264	-520,369	75,412,895
事業未払金	679,921	21,487,639	15,916,956	3,846,494	41,931,010	-520,369	41,410,641
預り金	62,056	125,053	483,739	0	670,848	0	670,848
職員預り金	5,821,351	0	0	0	5,821,351	0	5,821,351
賞与引当金	2,698,938	18,625,240	4,049,963	2,135,914	27,510,055	0	27,510,055
固定負債	0	421,280,000	0	0	421,280,000	0	421,280,000
設備資金借入金	0	421,280,000	0	0	421,280,000	0	421,280,000
負債の部合計	9,262,266	461,517,932	20,450,658	5,982,408	497,213,264	-520,369	496,692,895
基本金	1,881,000	0	0	0	1,881,000	0	1,881,000
基本金	1,881,000	0	0	0	1,881,000	0	1,881,000
国庫補助金等特別積立金	0	170,202,775	314,177,429	64,967,132	549,347,336	0	549,347,336
国庫補助金等特別積立金	0	170,202,775	314,177,429	64,967,132	549,347,336	0	549,347,336
その他の積立金	10,000,000	132,625,406	70,000,000	70,830,000	283,455,406	0	283,455,406
その他の積立金	10,000,000	132,625,406	70,000,000	70,830,000	283,455,406	0	283,455,406
次期繰越活動増減差額	2,268,602	190,612,980	79,480,400	153,678,745	426,040,727	0	426,040,727
次期繰越活動増減差額	2,268,602	190,612,980	79,480,400	153,678,745	426,040,727	0	426,040,727
(うち当期活動増減差額)	902,713	-4,801,144	12,874,230	7,871,256	16,847,055	0	16,847,055
純資産の部合計	14,149,602	493,441,161	463,657,829	289,475,877	1,260,724,469	0	1,260,724,469
負債及び純資産の部合計	23,411,868	954,959,093	484,108,487	295,458,285	1,757,937,733	-520,369	1,757,417,364

○計算書類

「拠点区分」

1. 法人本部拠点

- ・拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）
- ・拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）
- ・拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）

注記（別紙2）

法人本部拠点拠点区分資金収支計算書

（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)
事業活動による収支	収入			
	受取利息配当金収入	1,000	18	982
	受取利息配当金収入	1,000	18	982
	事業活動収入計(1)	1,000	18	982
	支出			
	人件費支出	37,066,000	36,514,343	551,657
	役員報酬支出	1,120,000	1,045,000	75,000
	職員給料支出	21,426,000	21,219,801	206,199
	職員賞与支出	7,457,000	7,447,506	9,494
	非常勤職員給与支出	1,326,000	1,293,460	32,540
	退職給付支出	650,000	489,500	160,500
	法定福利費支出	5,087,000	5,019,076	67,924
	事業費支出	11,000	10,164	836
	賃借料支出	11,000	10,164	836
	事務費支出	2,182,000	1,936,842	245,158
	福利厚生費支出	195,000	161,310	33,690
	旅費交通費支出	32,000	0	32,000
	研修研究費支出	22,000	6,780	15,220
	事務消耗品費支出	60,000	41,580	18,420
	印刷製本費支出	66,000	59,180	6,820
	修繕費支出	140,000	139,480	520
	通信運搬費支出	255,000	230,003	24,997
	会議費支出	22,000	7,949	14,051
	広報費支出	13,000	0	13,000
	業務委託費支出	145,000	145,000	0
	手数料支出	129,000	116,754	12,246
	租税公課支出	12,000	10,884	1,116
	保守料支出	203,000	198,170	4,830
	渉外費支出	51,000	35,000	16,000
	諸会費支出	61,000	60,800	200
	雑支出	776,000	723,952	52,048
	事業活動支出計(2)	39,259,000	38,461,349	797,651
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-39,258,000	-38,461,331	-796,669
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			
	拠点区分間繰入金収入	39,460,000	39,460,000	0
	拠点区分間繰入金収入	39,460,000	39,460,000	0
	その他の活動による収入	84,000	84,000	0
	その他の収入	84,000	84,000	0
	その他の活動収入計(7)	39,544,000	39,544,000	0
	支出			
	その他の活動による支出	150,000	150,000	0
	その他の支出	150,000	150,000	0
	その他の活動支出計(8)	150,000	150,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,394,000	39,394,000	0
予備費支出(10)		50,000	—	
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		86,000	932,669	-846,669
前期末支払資金残高(12)		3,771,000	4,034,871	-263,871

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人本部拠点拠点区分資金収支計算書

（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)
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,857,000	4,967,540	-1,110,540

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人本部拠点拠点区分事業活動計算書

（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				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費用	人件費	36,544,299	36,125,936	418,363
		役員報酬	1,045,000	790,000	255,000
		職員給料	21,219,801	21,032,571	187,230
		職員賞与	7,447,506	7,235,777	211,729
		賞与引当金繰入	29,956	46,394	-16,438
		非常勤職員給与	1,293,460	1,259,640	33,820
		退職給付費用	489,500	1,011,500	-522,000
		法定福利費	5,019,076	4,750,054	269,022
		事業費	10,164	10,164	0
		賃借料	10,164	10,164	0
		事務費	1,936,842	1,957,822	-20,980
		福利厚生費	161,310	179,118	-17,808
		旅費交通費	0	109,000	-109,000
		研修研究費	6,780	10,860	-4,080
		事務消耗品費	41,580	25,621	15,959
		印刷製本費	59,180	53,460	5,720
		修繕費	139,480	209,000	-69,520
		通信運搬費	230,003	227,705	2,298
		会議費	7,949	9,929	-1,980
		業務委託費	145,000	145,000	0
		手数料	116,754	91,338	25,416
		租税公課	10,884	5,620	5,264
		保守料	198,170	193,681	4,489
		渉外費	35,000	65,000	-30,000
		諸会費	60,800	60,800	0
		雑費	723,952	571,690	152,262
			サービス活動費用計 (2)	38,491,305	38,093,922
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	-38,491,305	-38,093,922	-397,383
サービス活動外増減の部	収益				
		受取利息配当金収益	18	57	-39
		受取利息配当金収益	18	57	-39
		サービス活動外収益計 (4)	18	57	-39
	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)	18	57	-39	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			-38,491,287	-38,093,865	-397,422
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	39,460,000	38,298,000	1,162,000
		拠点区分間繰入金収益	39,460,000	38,298,000	1,162,000
		その他の特別収益	84,000	84,000	0
		その他の特別収益	84,000	84,000	0
		特別収益計 (8)	39,544,000	38,382,000	1,162,000
	費用	その他の特別損失	150,000	50,000	100,000
		その他の特別損失	150,000	50,000	100,000
		特別費用計 (9)	150,000	50,000	100,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	39,394,000	38,332,000	1,062,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			902,713	238,135	664,578
繰越活動増	繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	1,365,889	1,127,754	238,135
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	2,268,602	1,365,889	902,713
		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

法人本部拠点拠点区分事業活動計算書

（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)
減 差 額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,268,602	1,365,889	902,713

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
法人本部拠点拠点区分貸借対照表
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	11,530,868	11,024,968	505,900	流 動 負 債	9,262,266	9,659,079	-396,813
現 金 預 金	10,425,636	9,724,163	701,473	事 業 未 払 金	679,921	1,094,301	-414,380
立 替 金	1,105,232	1,300,805	-195,573	預 り 金	62,056	49,211	12,845
固 定 資 産	11,881,000	11,881,000	0	職 員 預 り 金	5,821,351	5,846,585	-25,234
基 本 財 産	1,881,000	1,881,000	0	賞 与 引 当 金	2,698,938	2,668,982	29,956
定 期 預 金	1,881,000	1,881,000	0	負 債 の 部 合 計	9,262,266	9,659,079	-396,813
そ の 他 の 固 定 資 産	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 立 資 産	10,000,000	10,000,000	0	基 本 金	1,881,000	1,881,000	0
活動支援積立資産 (本部)	10,000,000	10,000,000	0	基 本 金	1,881,000	1,881,000	0
				そ の 他 の 積 立 金	10,000,000	10,000,000	0
				そ の 他 の 積 立 金	10,000,000	10,000,000	0
				活動支援積立金 (本部)	10,000,000	10,000,000	0
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	2,268,602	1,365,889	902,713
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	2,268,602	1,365,889	902,713
				(うち当期活動増減差額)	902,713	238,135	664,578
				純 資 産 の 部 合 計	14,149,602	13,246,889	902,713
資 産 の 部 合 計	23,411,868	22,905,968	505,900	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	23,411,868	22,905,968	505,900

計算書類に対する注記

(法人本部拠点)

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：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
時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産：定額法
- 無形固定資産：定額法
- 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、残存価格をゼロとする定額法によっている

(4) 引当金の計上基準

- 賞与引当金：職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(5) 消費税等の処理方法

- 消費税等の会計処理は、税込方式によっている

(6) リース取引の処理方法

- ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている
ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

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

(独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している
掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している

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 ○会計基準別紙3 (Ⅱ)

※当拠点区分では、サービス区分が1つのため作成していない

サービス区分の内訳

(1) 法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

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
定期預金	1,881,000	0	0	1,881,000
合 計	1,881,000	0	0	1,881,000

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
その他の積立資産	10,000,000	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	10,000,000

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
立替金	1,105,232	0	1,105,232
合 計	1,105,232	0	1,105,232

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

○計算書類

「拠点区分」

2. ルミナス大府拠点

- ・拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）
 - ・拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）
 - ・拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）
- 注記（別紙2）

ルミナス大府拠点拠点区分資金収支計算書

(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	介護保険事業収入	662,642,000	660,495,005	2,146,995
	施設介護料収入	390,000,000	388,639,432	1,360,568
	介護報酬収入(施設)	351,000,000	346,236,237	4,763,763
	利用者負担金収入(公費)	796,000	403,943	392,057
	利用者負担金収入(一般)	38,204,000	41,999,252	-3,795,252
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	86,624,000	84,779,880	1,844,120
	介護報酬収入(居宅)	74,922,000	72,551,863	2,370,137
	介護予防報酬収入(居宅)	11,702,000	12,228,017	-526,017
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,532,000	11,457,387	-1,925,387
	介護負担金収入(公費)	0	182,089	-182,089
	介護負担金収入(一般)	8,245,000	9,493,742	-1,248,742
	介護予防負担金収入(一般)	1,287,000	1,781,556	-494,556
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	29,312,000	29,535,299	-223,299
	介護報酬収入(地域)	29,312,000	29,535,299	-223,299
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,750,000	4,164,726	-414,726
	介護負担金収入(一般)	3,750,000	4,164,726	-414,726
	利用者等利用料収入	138,689,000	135,106,609	3,582,391
	施設サービス利用料収入	7,752,000	7,847,570	-95,570
	居宅介護サービス利用料収入	1,217,000	1,289,300	-72,300
	地域密着型介護サービス利用料収入	2,615,000	2,729,870	-114,870
	食費収入(公費)	0	84,320	-84,320
	食費収入(一般)	63,304,000	60,212,340	3,091,660
	食費収入(特定)	5,440,000	5,291,301	148,699
	居住費収入(一般)	50,080,000	49,338,670	741,330
	居住費収入(特定)	3,481,000	3,168,942	312,058
	その他の利用料収入	4,800,000	5,144,296	-344,296
	その他の事業収入	4,735,000	6,811,672	-2,076,672
	補助金事業収入(公費)	2,659,000	3,292,000	-633,000
	受託事業収入(公費)	2,076,000	3,519,672	-1,443,672
	その他の事業収入	20,000	62,100	-42,100
	ふれあい事業収入	10,000	62,100	-52,100
	補助金事業収入	10,000	0	10,000
	受取利息配当金収入	0	1,813	-1,813
	受取利息配当金収入	0	1,813	-1,813
	その他の収入	3,030,000	3,468,097	-438,097
	受入研修費収入	100,000	163,540	-63,540
	利用者等外給食費収入	2,640,000	2,998,410	-358,410
	雑収入	290,000	306,147	-16,147
	事業活動収入計(1)	665,692,000	664,027,015	1,664,985
事業活動による支出	人件費支出	420,221,000	424,966,366	-4,745,366
	職員給料支出	225,140,000	224,932,478	207,522
	職員賞与支出	64,866,000	63,435,090	1,430,910
	非常勤職員給与支出	68,127,000	72,549,743	-4,422,743
	退職給付支出	9,835,000	9,300,500	534,500
	法定福利費支出	52,253,000	54,748,555	-2,495,555
	事業費支出	107,261,000	102,457,113	4,803,887
	給食費支出	32,146,000	31,713,170	432,830
	介護用品費支出	5,960,000	4,985,463	974,537
	医薬品費支出	10,419,000	10,317,437	101,563
	診療・療養等材料費支出	1,080,000	564,900	515,100
	保健衛生費支出	1,253,000	1,252,880	120
	医療費支出	1,087,000	1,080,242	6,758
	教養娯楽費支出	1,262,000	1,137,220	124,780
	日用品費支出	5,139,000	5,134,873	4,127
	水道光熱費支出	32,340,000	29,974,733	2,365,267
	保険料支出	1,160,000	1,114,208	45,792
	賃借料支出	10,498,000	10,370,760	127,240

ルミナス大府拠点拠点区分資金収支計算書

（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)
収 支 出	車輦費支出	2,511,000	2,510,738	262
	雑支出	2,406,000	2,300,489	105,511
	事務費支出	91,421,000	87,060,100	4,360,900
	福利厚生費支出	1,342,000	1,282,877	59,123
	職員被服費支出	233,000	223,333	9,667
	旅費交通費支出	70,000	62,040	7,960
	研修研究費支出	287,000	286,140	860
	事務消耗品費支出	4,496,000	2,907,282	1,588,718
	印刷製本費支出	265,000	237,710	27,290
	修繕費支出	8,822,000	8,542,280	279,720
	通信運搬費支出	1,639,000	1,389,819	249,181
	広報費支出	111,000	95,700	15,300
	業務委託費支出	37,095,000	34,983,002	2,111,998
	手数料支出	734,000	730,082	3,918
	租税公課支出	28,132,000	28,301,580	-169,580
	保守料支出	7,905,000	7,793,905	111,095
	渉外費支出	10,000	0	10,000
	諸会費支出	280,000	224,350	55,650
	利用者負担軽減額	5,000,000	6,605,789	-1,605,789
	利用者負担軽減額	5,000,000	6,605,789	-1,605,789
	その他の支出	2,412,000	2,513,178	-101,178
	利用者等外給食費支出	2,412,000	2,513,178	-101,178
	事業活動支出計(2)	626,315,000	623,602,546	2,712,454
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,377,000	40,424,469	-1,047,469
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			
	設備資金借入金元金償還支出	26,242,000	25,621,000	621,000
	設備資金借入金元金償還支出	26,242,000	25,621,000	621,000
	固定資産取得支出	1,031,000	274,950	756,050
	車輦運搬具取得支出	398,000	274,950	123,050
	器具及び備品取得支出	633,000	0	633,000
	その他の施設整備等による支出	0	10,490	-10,490
	その他の支出	0	10,490	-10,490
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	施設整備等支出計(5)	27,273,000	25,906,440	1,366,560
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-27,273,000	-25,906,440	-1,366,560
	収入			
	積立資産取崩収入	24,000,000	24,000,000	0
	修繕積立資産取崩収入	24,000,000	24,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	24,000,000	24,000,000	0
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	19,758,000	19,758,000	0
	拠点区分間繰入金支出	19,758,000	19,758,000	0
	その他の活動支出計(8)	19,758,000	19,758,000	0
予 備 費 支 出	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,242,000	4,242,000	0
	予備費支出(10)	6,000,000	—	6,000,000
		0		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,346,000	18,760,029	-8,414,029
前期末支払資金残高(12)		179,912,000	179,912,081	-81
当期末支払資金残高(11)+(12)		190,258,000	198,672,110	-8,414,110

ルミナス大府拠点拠点区分事業活動計算書

(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	介護保険事業収益	660,495,005	652,452,332	8,042,673
	施設介護料収益	388,639,432	381,958,025	6,681,407
	介護報酬収益(施設)	346,236,237	339,772,722	6,463,515
	利用者負担金収益(公費)	403,943	399,764	4,179
	利用者負担金収益(一般)	41,999,252	41,785,539	213,713
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	84,779,880	77,363,554	7,416,326
	介護報酬収益(居宅)	72,551,863	66,549,665	6,002,198
	介護予防報酬収益(居宅)	12,228,017	10,813,889	1,414,128
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	11,457,387	10,572,547	884,840
	介護負担金収益(公費)	182,089	532,400	-350,311
	介護負担金収益(一般)	9,493,742	8,670,272	823,470
	介護予防負担金収益(一般)	1,781,556	1,369,875	411,681
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	29,535,299	29,224,881	310,418
	介護報酬収益(地域)	29,535,299	29,224,881	310,418
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,164,726	3,865,106	299,620
	介護負担金収益(一般)	4,164,726	3,865,106	299,620
	利用者等利用料収益	135,106,609	130,910,730	4,195,879
	施設サービス利用料収益	7,847,570	7,676,256	171,314
	居宅介護サービス利用料収益	1,289,300	1,126,500	162,800
	地域密着型介護サービス利用料収益	2,729,870	2,255,400	474,470
	食費収益(公費)	84,320	281,500	-197,180
	食費収益(一般)	60,212,340	57,609,150	2,603,190
	食費収益(特定)	5,291,301	4,794,655	496,646
	居住費収益(公費)	0	497,800	-497,800
	居住費収益(一般)	49,338,670	48,397,100	941,570
	居住費収益(特定)	3,168,942	3,582,423	-413,481
	その他の利用料収益	5,144,296	4,689,946	454,350
	その他の事業収益	6,811,672	18,557,489	-11,745,817
	補助金事業収益(公費)	3,292,000	14,451,060	-11,159,060
	受託事業収益(公費)	3,519,672	1,906,429	1,613,243
	その他の事業収益	0	2,200,000	-2,200,000
	医療事業収益	0	-37,724	37,724
	訪問看護療養費収益(公費)	0	-37,724	37,724
	その他の事業収益	62,100	0	62,100
	ふれあい事業収益	62,100	0	62,100
	サービス活動収益計(1)	660,557,105	652,414,608	8,142,497
費	人件費	424,049,887	417,163,565	6,886,322
	職員給料	224,932,478	220,879,051	4,053,427
	職員賞与	63,435,090	61,632,196	1,802,894
	賞与引当金繰入	-916,479	70,430	-986,909
	非常勤職員給与	72,549,743	68,378,480	4,171,263
	派遣職員費	0	4,803,707	-4,803,707
	退職給付費用	9,300,500	9,033,500	267,000
	法定福利費	54,748,555	52,366,201	2,382,354
	事業費	102,843,033	105,908,702	-3,065,669
	給食費	31,713,170	30,507,237	1,205,933
	介護用品費	4,985,463	3,987,865	997,598
	医薬品費	10,694,557	9,718,135	976,422
	診療・療養等材料費	564,900	835,655	-270,755
	保健衛生費	1,252,880	577,191	675,689
	医療費	1,080,242	754,226	326,016
	教養娯楽費	1,137,220	972,612	164,608
	日用品費	5,134,873	4,608,690	526,183
	水道光熱費	29,974,733	35,360,449	-5,385,716
減	保険料	1,114,208	1,025,890	88,318
	賃借料	10,370,760	9,954,970	415,790
	車両費	2,510,738	2,131,726	379,012

ルミナス大府拠点拠点区分事業活動計算書

（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)
の 部	雑費	2,309,289	5,474,056	-3,164,767
	事務費	87,060,100	60,675,170	26,384,930
	福利厚生費	1,282,877	1,296,318	-13,441
	職員被服費	223,333	407,021	-183,688
	旅費交通費	62,040	86,600	-24,560
	研修研究費	286,140	154,685	131,455
	事務消耗品費	2,907,282	4,364,597	-1,457,315
	印刷製本費	237,710	203,088	34,622
	修繕費	8,542,280	2,015,082	6,527,198
	通信運搬費	1,389,819	1,515,254	-125,435
	広報費	95,700	128,040	-32,340
	業務委託費	34,983,002	42,663,991	-7,680,989
	手数料	730,082	780,237	-50,155
	租税公課	28,301,580	350,100	27,951,480
	保守料	7,793,905	6,487,807	1,306,098
	諸会費	224,350	222,350	2,000
	利用者負担軽減額	6,605,789	4,449,881	2,155,908
	利用者負担軽減額	6,605,789	4,449,881	2,155,908
	減価償却費	36,671,336	37,454,069	-782,733
	減価償却費	36,671,336	37,454,069	-782,733
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,441,929	-10,650,798	208,869
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,441,929	-10,650,798	208,869
	サービス活動費用計(2)	646,788,216	615,000,589	31,787,627
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,768,889	37,414,019	-23,645,130
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	1,813	1,574	239
	受取利息配当金収益	1,813	1,574	239
	その他のサービス活動外収益	3,845,217	3,217,321	627,896
	受入研修費収益	163,540	38,520	125,020
	利用者等外給食費収益	2,998,410	2,596,840	401,570
	雑収益	683,267	581,961	101,306
	サービス活動外収益計(4)	3,847,030	3,218,895	628,135
	費			
	その他のサービス活動外費用	2,513,178	2,228,795	284,383
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	利用者等外給食費	2,513,178	2,228,795	284,383
	サービス活動外費用計(5)	2,513,178	2,228,795	284,383
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,333,852	990,100	343,752
経常増減差額(7)=(3)+(6)		15,102,741	38,404,119	-23,301,378
特 別 増 減 の 部	収			
	益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費			
	資産評価損	184,377	0	184,377
	資産評価損	184,377	0	184,377
	固定資産売却損・処分損	8	5	3
	車両運搬具売却損・処分損	1	5	-4
	器具及び備品売却損・処分損	7	0	7
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-38,500	0	-38,500
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-38,500	0	-38,500
	拠点区分間繰入金費用	19,758,000	19,136,000	622,000
	拠点区分間繰入金費用	19,758,000	19,136,000	622,000
特 別 増 減 の 部	特別費用計(9)	19,903,885	19,136,005	767,880
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-19,903,885	-19,136,005	-767,880
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-4,801,144	19,268,114	-24,069,258
繰 越 活 動 増 減 差	前期繰越活動増減差額(12)	171,414,124	214,397,337	-42,983,213
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	166,612,980	233,665,451	-67,052,471
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	24,000,000	0	24,000,000
	その他積立金取崩額	24,000,000	0	24,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	62,251,327	-62,251,327
その他積立金積立額		0	62,251,327	-62,251,327

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ルミナス大府拠点拠点区分事業活動計算書

（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)
額 の 部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)	190,612,980	171,414,124	19,198,856

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ルミナス大府拠点拠点区分貸借対照表

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	220,284,802	202,488,675	17,796,127	流 動 負 債	40,237,932	67,739,313	-27,501,381
現 金 預 金	109,645,972	95,728,657	13,917,315	事 業 未 払 金	21,487,639	22,443,842	-956,203
事 業 未 収 金	108,323,128	105,362,061	2,961,067	1年以内返済予定 設備資金借入金 預り金	0	25,621,000	-25,621,000
貯 蔵 品	1,713,106	1,352,892	360,214	賞 与 引 当 金	125,053	132,752	-7,699
立 替 金	0	45,065	-45,065	固 定 負 債	18,625,240	19,541,719	-916,479
前 払 費 用	602,596	0	602,596	設 備 資 金	421,280,000	421,280,000	0
固 定 資 産	734,674,291	795,253,372	-60,579,081	借 入 金	421,280,000	421,280,000	0
基 本 財 産	586,221,969	619,302,343	-33,080,374	負 債 の 部 合 計	461,517,932	489,019,313	-27,501,381
建 物	586,221,969	619,302,343	-33,080,374	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	148,452,322	175,951,029	-27,498,707	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	170,202,775	180,683,204	-10,480,429
構 築 物	5,464,565	5,845,145	-380,580	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	170,202,775	180,683,204	-10,480,429
車 輛 運 搬 具	1,341,398	2,445,949	-1,104,551	そ の 他 の 積 立 金	132,625,406	156,625,406	-24,000,000
器 具 及 び 備 品	8,562,510	10,237,199	-1,674,689	そ の 他 の 積 立 金	132,625,406	156,625,406	-24,000,000
権 利	3	184,380	-184,377	建 築 資 金 積 立 金 (老 健)	40,000,000	40,000,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア	390,500	546,700	-156,200	修 繕 積 立 金 (老 健)	900,000	24,900,000	-24,000,000
そ の 他 の 積 立 資 産	132,625,406	156,625,406	-24,000,000	修 繕 積 立 金 (G H 分)	86,700,000	86,700,000	0
建 築 資 金 積 立 資 産 (老 健)	40,000,000	40,000,000	0	資 産 購 入 積 立 金 (G H)	5,025,406	5,025,406	0
修 繕 積 立 資 産 (老 健)	900,000	24,900,000	-24,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	190,612,980	171,414,124	19,198,856
修 繕 積 立 資 産 (G H 分)	86,700,000	86,700,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	190,612,980	171,414,124	19,198,856
資 産 購 入 積 立 資 産 (G H)	5,025,406	5,025,406	0	(うち当期活動 増 減 差 額)	-4,801,144	19,268,114	-24,069,258
長 期 前 払 費 用	67,940	66,250	1,690	純 資 産 の 部 合 計	493,441,161	508,722,734	-15,281,573
資 産 の 部 合 計	954,959,093	997,742,047	-42,782,954	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	954,959,093	997,742,047	-42,782,954

計算書類に対する注記

(ルミナス大府拠点)

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：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
時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産：定額法
- 無形固定資産：定額法
- 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、残存価格をゼロとする定額法によっている

(4) 引当金の計上基準

- 賞与引当金：職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(5) 消費税等の処理方法

- 消費税等の会計処理は、税込方式によっている

(6) リース取引の処理方法

- ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている
ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

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

(独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している
掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している

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) ルミナス大府拠点計算書類 ○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 ○会計基準別紙3 (㊾)

サービス区分の内訳

(1) ルミナス大府拠点区分(社会福祉事業)

「介護老人保健施設事業」
「短期入所療養介護事業」
「通所リハビリテーション事業」
「訪問リハビリテーション事業」
「認知症対応型共同生活介護事業」
「ふれあい事業」

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
建物	619,302,343	0	33,080,374	586,221,969
合 計	619,302,343	0	33,080,374	586,221,969

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

建物(基本財産) 介護老人保健施設ルミナス大府 574,295,571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) 421,280,000円

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	1,353,881,069	767,659,100	586,221,969
構築物	9,796,024	4,331,459	5,464,565
車輛運搬具	11,248,323	9,906,925	1,341,398
器具及び備品	62,848,706	54,286,196	8,562,510
有形リース資産	3,891,888	3,891,888	0
権利	184,380	184,377	3
ソフトウェア	1,314,232	923,732	390,500
その他の積立資産	132,625,406	0	132,625,406
長期前払費用	67,940	0	67,940
権利については減損処理をしている			
合 計	1,575,857,968	841,183,677	734,674,291

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	108,323,128	0	108,323,128
合 計	108,323,128	0	108,323,128

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

○計算書類

「拠点区分」

3. 大府センター拠点

- ・拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）
- ・拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）
- ・拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）

注記（別紙2）

大府センター拠点拠点区分資金収支計算書

(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)
事業活動による収支	収入			
	研究センター事業収入	151,543,000	143,664,450	7,878,550
	運営事業収入	96,607,000	91,480,967	5,126,033
	支援センター事業収入	24,989,000	24,165,243	823,757
	研修事業収入	21,016,000	19,524,732	1,491,268
	研究事業収入	8,931,000	8,493,508	437,492
	受取利息配当金収入	0	9	-9
	受取利息配当金収入	0	9	-9
	その他の収入	2,538,000	3,114,054	-576,054
	雑収入	2,538,000	3,114,054	-576,054
	事業活動収入計(1)	154,081,000	146,778,513	7,302,487
	支出			
	人件費支出	76,953,000	76,951,381	1,619
	職員給料支出	35,339,000	35,337,801	1,199
	職員賞与支出	9,019,000	9,019,350	-350
	非常勤職員給与支出	21,610,000	21,609,761	239
	退職給付支出	1,469,000	1,468,500	500
	法定福利費支出	9,516,000	9,515,969	31
	事業費支出	13,473,000	12,696,459	776,541
	水道光熱費支出	2,680,000	2,680,142	-142
	保険料支出	339,000	284,148	54,852
	賃借料支出	1,902,000	1,868,686	33,314
	車輛費支出	63,000	63,256	-256
	その他の経費支出	7,977,000	7,354,393	622,607
	DCM経費支出	512,000	445,834	66,166
	事務費支出	35,661,000	32,346,896	3,314,104
	福利厚生費支出	224,000	244,132	-20,132
	旅費交通費支出	785,000	765,710	19,290
	研修研究費支出	1,326,000	1,037,818	288,182
	事務消耗品費支出	2,420,000	2,145,323	274,677
	印刷製本費支出	6,828,000	5,538,466	1,289,534
	修繕費支出	568,000	567,600	400
	通信運搬費支出	4,818,000	4,528,002	289,998
	会議費支出	266,000	111,566	154,434
	業務委託費支出	12,693,000	12,235,825	457,175
	手数料支出	339,000	197,166	141,834
	租税公課支出	1,070,000	939,900	130,100
	保守料支出	2,915,000	2,914,106	894
	雑支出	1,409,000	1,121,282	287,718
	事業活動支出計(2)	126,087,000	121,994,736	4,092,264
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,994,000	24,783,777	3,210,223
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	6,387,282	-6,387,282
	施設整備等補助金収入	0	6,387,282	-6,387,282
	施設整備等収入計(4)	0	6,387,282	-6,387,282
	支出			
	固定資産取得支出	9,887,000	6,387,282	3,499,718
	建物取得支出	3,850,000	3,850,000	0
	器具及び備品取得支出	6,037,000	2,537,282	3,499,718
	施設整備等支出計(5)	9,887,000	6,387,282	3,499,718
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,887,000	0	-9,887,000
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
	積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0
	修繕積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	10,660,000	10,613,000	47,000
その他の活動による収支	支出			
	拠点区分間繰入金支出	10,660,000	10,613,000	47,000

大府センター拠点拠点区分資金収支計算書

（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)
る 収 支	その他の活動支出計(8)	30,660,000	30,613,000	47,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-30,660,000	-30,613,000	-47,000
予備費支出(10)		2,600,000 0	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-15,153,000	-5,829,223	-9,323,777
前期末支払資金残高(12)		85,130,000	85,045,496	84,504
当期末支払資金残高(11)+(12)		69,977,000	79,216,273	-9,239,273

大府センター拠点拠点区分事業活動計算書

(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			
	研究センター事業収益	143,664,450	151,808,833	-8,144,383
	運営事業収益	91,480,967	93,638,331	-2,157,364
	支援センター事業収益	24,165,243	24,987,112	-821,869
	研修事業収益	19,524,732	18,495,000	1,029,732
	研究事業収益	8,493,508	14,688,390	-6,194,882
	サービス活動収益計(1)	143,664,450	151,808,833	-8,144,383
	費 用			
	人件費	77,815,958	71,560,660	6,255,298
	職員給料	35,337,801	31,721,361	3,616,440
	職員賞与	9,019,350	8,136,180	883,170
	賞与引当金繰入	864,577	70,838	793,739
	非常勤職員給与	21,609,761	21,740,458	-130,697
	退職給付費用	1,468,500	1,335,000	133,500
	法定福利費	9,515,969	8,556,823	959,146
	事業費	12,696,459	13,734,957	-1,038,498
	水道光熱費	2,680,142	3,601,074	-920,932
	保険料	284,148	348,550	-64,402
	賃借料	1,868,686	1,377,431	491,255
	車両費	63,256	86,224	-22,968
	その他の経費	7,354,393	8,000,537	-646,144
	DCM経費	445,834	321,141	124,693
	事務費	32,346,896	48,915,557	-16,568,661
	福利厚生費	244,132	300,602	-56,470
	旅費交通費	765,710	142,860	622,850
	研修研究費	1,037,818	336,940	700,878
	事務消耗品費	2,145,323	4,011,971	-1,866,648
	印刷製本費	5,538,466	9,798,000	-4,259,534
	修繕費	567,600	4,592,500	-4,024,900
	通信運搬費	4,528,002	7,392,949	-2,864,947
	会議費	111,566	85,965	25,601
	業務委託費	12,235,825	14,757,493	-2,521,668
	手数料	197,166	228,898	-31,732
	租税公課	939,900	860,600	79,300
	保守料	2,914,106	2,977,331	-63,225
	雑費	1,121,282	3,429,448	-2,308,166
	減価償却費	12,767,023	12,712,482	54,541
	減価償却費	12,767,023	12,712,482	54,541
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,335,053	-12,280,512	-54,541
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,335,053	-12,280,512	-54,541
	サービス活動費用計(2)	123,291,283	134,643,144	-11,351,861
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,373,167	17,165,689	3,207,478
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益			
	受取利息配当金収益	9	11	-2
	受取利息配当金収益	9	11	-2
	その他のサービス活動外収益	3,114,054	2,520,613	593,441
	雑収益	3,114,054	2,520,613	593,441
	サービス活動外収益計(4)	3,114,063	2,520,624	593,439
	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)	3,114,063	2,520,624	593,439
経常増減差額(7)=(3)+(6)		23,487,230	19,686,313	3,800,917
特 別	収 益			
	施設整備等補助金収益	6,387,282	3,392,279	2,995,003
	施設整備等補助金収益	6,387,282	3,392,279	2,995,003
	特別収益計(8)	6,387,282	3,392,279	2,995,003
	資産評価損	527,933	0	527,933
	資産評価損	527,933	0	527,933

大府センター拠点拠点区分事業活動計算書

（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)
増 減 の 用 部	固定資産売却損・処分損	11	3	8
	器具及び備品売却損・処分損	9	3	6
	その他の固定資産売却損・処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-527,944	-3	-527,941
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-527,944	-3	-527,941
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,387,282	3,392,279	2,995,003
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,387,282	3,392,279	2,995,003
	拠点区分間繰入金費用	10,613,000	10,349,000	264,000
	拠点区分間繰入金費用	10,613,000	10,349,000	264,000
	特別費用計(9)	17,000,282	13,741,279	3,259,003
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-10,613,000	-10,349,000	-264,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,874,230	9,337,313	3,536,917
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	86,606,170	127,268,857	-40,662,687
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	99,480,400	136,606,170	-37,125,770
	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)	20,000,000	50,000,000	-30,000,000
	その他積立金積立額	20,000,000	50,000,000	-30,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		79,480,400	86,606,170	-7,125,770

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
大府センター拠点拠点区分貸借対照表
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	95,616,968	106,595,958	-10,978,990	流 動 負 債	20,450,658	24,735,848	-4,285,190
現 金 預 金	94,426,248	105,233,115	-10,806,867	事 業 未 払 金	15,916,956	21,259,507	-5,342,551
事 業 未 収 金	613,379	820,733	-207,354	預 り 金	483,739	290,955	192,784
貯 蔵 品	89,400	379,950	-290,550	賞 与 引 当 金	4,049,963	3,185,386	864,577
立 替 金	228,825	162,160	66,665	負 債 の 部 合 計	20,450,658	24,735,848	-4,285,190
前 払 費 用	259,116	0	259,116	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	388,491,519	375,399,204	13,092,315	国 庫 補 助 金 等			
基 本 財 産	309,504,667	316,404,454	-6,899,787	特 別 積 立 金	314,177,429	320,653,144	-6,475,715
建 物	309,504,667	316,404,454	-6,899,787	国 庫 補 助 金 等	314,177,429	320,653,144	-6,475,715
そ の 他 の 資 産	78,986,852	58,994,750	19,992,102	そ の 他 の 積 立 金	70,000,000	50,000,000	20,000,000
構 築 物	1	6,902	-6,901	そ の 他 の 積 立 金	70,000,000	50,000,000	20,000,000
器 具 及 び 備 品	8,611,639	7,806,789	804,850	修 繕 積 立 金 (センター)	70,000,000	50,000,000	20,000,000
権 利	7	527,940	-527,933	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	79,480,400	86,606,170	-7,125,770
ソ フ ト ウ ェ ア	375,205	653,119	-277,914	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	79,480,400	86,606,170	-7,125,770
そ の 他 の 積 立 資 産 (センター)	70,000,000	50,000,000	20,000,000	増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	12,874,230	9,337,313	3,536,917
修 繕 積 立 資 産 (センター)	70,000,000	50,000,000	20,000,000	純 資 産 の 部 合 計	463,657,829	457,259,314	6,398,515
資 産 の 部 合 計	484,108,487	481,995,162	2,113,325	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	484,108,487	481,995,162	2,113,325

計算書類に対する注記

(大府センター拠点)

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：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
時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産：定額法
- 無形固定資産：定額法
- 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、残存価格をゼロとする定額法によっている

(4) 引当金の計上基準

- 賞与引当金：職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(5) 消費税等の処理方法

- 消費税等の会計処理は、税込方式によっている

(6) リース取引の処理方法

- ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている
ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

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

(独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している
掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している

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) 大府センター拠点計算書類 ○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 ○会計基準別紙3 (Ⅱ)

サービス区分の内訳

(1) 大府センター拠点(社会福祉事業)

「運営事業」

「支援センター事業」

「研修事業」

「研究事業」

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
建物	316,404,454	3,850,000	10,749,787	309,504,667
合 計	316,404,454	3,850,000	10,749,787	309,504,667

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
器具及び備品 PC等の廃棄に伴う取崩額 11円

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	529,601,800	220,097,133	309,504,667
構築物	1,102,500	1,102,499	1
器具及び備品	46,912,681	38,301,042	8,611,639
権利	527,940	527,933	7
ソフトウェア	3,809,230	3,434,025	375,205
その他の積立資産	70,000,000	0	70,000,000
権利については減損処理をしている			
合 計	651,954,151	263,462,632	388,491,519

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	613,379	0	613,379
立替金	228,825	0	228,825
合 計	842,204	0	842,204

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

「拠点区分」

4. サンサン大府拠点

- ・拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）
- ・拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）
- ・拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）

注記（別紙2）

サンサン大府拠点拠点区分資金収支計算書

（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	就労支援事業収入	21,300,000	19,394,146	1,905,854
	印刷事業収入	10,900,000	10,644,230	255,770
	委託販売事業収入	2,750,000	1,277,470	1,472,530
	受託加工事業収入	5,000,000	4,853,509	146,491
	自主製品事業収入	2,500,000	2,451,537	48,463
	その他事業収入	150,000	167,400	-17,400
	障害福祉サービス等事業収入	71,450,000	70,330,797	1,119,203
	自立支援給付費収入	67,500,000	66,256,515	1,243,485
	訓練等給付費収入	67,500,000	66,256,515	1,243,485
	利用者負担金収入	450,000	469,416	-19,416
	特定費用収入	3,500,000	3,358,866	141,134
	その他の事業収入	0	246,000	-246,000
	補助金事業収入(公費)	0	246,000	-246,000
	受取利息配当金収入	0	1,021	-1,021
	受取利息配当金収入	0	1,021	-1,021
	その他の収入	365,000	554,711	-189,711
	利用者等外給食費収入	160,000	347,078	-187,078
	雑収入	205,000	207,633	-2,633
	事業活動収入計(1)	93,115,000	90,280,675	2,834,325
	人件費支出	44,608,000	41,199,242	3,408,758
	職員給料支出	21,000,000	19,101,866	1,898,134
	職員賞与支出	6,080,000	5,452,576	627,424
	非常勤職員給与支出	11,060,000	10,766,130	293,870
	退職給付支出	668,000	489,500	178,500
	法定福利費支出	5,800,000	5,389,170	410,830
	事業費支出	6,150,000	4,698,115	1,451,885
	給食費支出	20,000	15,844	4,156
	保健衛生費支出	100,000	0	100,000
	教養娯楽費支出	170,000	117,620	52,380
	日用品費支出	100,000	95,018	4,982
	水道光熱費支出	2,090,000	1,499,774	590,226
	消耗器具備品費支出	100,000	13,160	86,840
	保険料支出	700,000	508,438	191,562
	賃借料支出	1,060,000	1,059,172	828
	車輛費支出	1,800,000	1,389,089	410,911
	雑支出	10,000	0	10,000
	事務費支出	10,505,000	8,342,119	2,162,881
	福利厚生費支出	250,000	185,418	64,582
	旅費交通費支出	5,000	0	5,000
	研修研究費支出	20,000	7,700	12,300
	事務消耗品費支出	350,000	307,030	42,970
	修繕費支出	4,200,000	2,838,979	1,361,021
	通信運搬費支出	210,000	174,484	35,516
	業務委託費支出	3,800,000	3,496,295	303,705
	手数料支出	250,000	203,972	46,028
	租税公課支出	350,000	159,500	190,500
	保守料支出	830,000	742,709	87,291
	諸会費支出	95,000	88,500	6,500
	雑支出	145,000	137,532	7,468
	就労支援事業支出	21,300,000	18,460,814	2,839,186
	就労支援事業販売原価支出	18,378,000	16,605,509	1,772,491
	就労支援事業製造原価支出	18,378,000	16,605,509	1,772,491
	就労支援事業販管費支出	2,922,000	1,855,305	1,066,695
	事業活動支出計(2)	82,563,000	72,700,290	9,862,710
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,552,000	17,580,385	-7,028,385
施設収入	施設整備等補助金収入	950,000	950,000	0
	施設整備等補助金収入	950,000	950,000	0

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

サンサン大府拠点拠点区分資金収支計算書

（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)
整備等による収支	施設整備等収入計(4)	950,000	950,000	0
	固定資産取得支出	1,280,000	1,241,290	38,710
	器具及び備品取得支出	939,000	900,290	38,710
	その他の取得支出	341,000	341,000	0
	施設整備等支出計(5)	1,280,000	1,241,290	38,710
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-330,000	-291,290	-38,710
その他の活動による収支	その他の活動による収入	0	400,000	-400,000
	その他の収入	0	400,000	-400,000
	その他の活動収入計(7)	0	400,000	-400,000
	積立資産支出	20,830,000	20,830,000	0
	修繕積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0
	工賃変動積立資産支出	830,000	830,000	0
	拠点区分間繰入金支出	9,089,000	9,089,000	0
	拠点区分間繰入金支出	9,089,000	9,089,000	0
	その他の活動支出計(8)	29,919,000	29,919,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-29,919,000	-29,519,000	-400,000
	予備費支出(10)	500,000	—	
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-20,197,000	-12,229,905	-7,967,095
前期末支払資金残高(12)		100,241,000	100,241,423	-423
当期末支払資金残高(11)+(12)		80,044,000	88,011,518	-7,967,518

サンサン大府拠点拠点区分事業活動計算書

(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)
収益	就労支援事業収益	19,394,146	21,718,524	-2,324,378
	印刷事業収益	10,644,230	10,728,521	-84,291
	委託販売事業収益	1,277,470	2,293,532	-1,016,062
	受託加工事業収益	4,853,509	4,480,459	373,050
	自主製品事業収益	2,451,537	3,200,032	-748,495
	その他事業収益	167,400	1,015,980	-848,580
	障害福祉サービス等事業収益	70,330,797	75,554,045	-5,223,248
	自立支援給付費収益	66,256,515	70,494,924	-4,238,409
	訓練等給付費収益	66,256,515	70,494,924	-4,238,409
	利用者負担金収益	469,416	428,849	40,567
雑益	特定費用収益	3,358,866	3,532,814	-173,948
	その他の事業収益	246,000	1,097,458	-851,458
	補助金事業収益(公費)	246,000	1,097,458	-851,458
	サービス活動収益計(1)	89,724,943	97,272,569	-7,547,626
	サービス活動費用	人件費	41,754,160	41,199,623
職員給料		19,101,866	18,922,022	179,844
職員賞与		5,452,576	6,944,103	-1,491,527
賞与引当金繰入		554,918	-463,134	1,018,052
非常勤職員給与		10,766,130	10,766,670	-540
退職給付費用		489,500	400,500	89,000
法定福利費		5,389,170	4,629,462	759,708
事業費		4,698,115	4,862,659	-164,544
給食費		15,844	15,970	-126
保健衛生費		0	98,230	-98,230
教養娯楽費		117,620	121,720	-4,100
日用品費		95,018	45,369	49,649
水道光熱費		1,499,774	1,887,418	-387,644
消耗器具備品費		13,160	15,308	-2,148
保険料		508,438	451,250	57,188
賃借料		1,059,172	827,402	231,770
車両費		1,389,089	1,399,992	-10,903
事務費		8,342,119	5,685,762	2,656,357
福利厚生費		185,418	182,368	3,050
研修研究費		7,700	1,200	6,500
事務消耗品費		307,030	24,630	282,400
修繕費		2,838,979	917,950	1,921,029
通信運搬費		174,484	184,165	-9,681
業務委託費		3,496,295	3,203,332	292,963
手数料		203,972	188,999	14,973
租税公課		159,500	140,100	19,400
保守料		742,709	738,188	4,521
諸会費		88,500	88,500	0
雑費		137,532	16,330	121,202
減価償却		就労支援事業費用	17,995,891	20,655,855
	就労支援事業販売原価	16,070,454	18,474,868	-2,404,414
	期首製品(商品)棚卸高	571,535	720,254	-148,719
	当期就労支援事業製造原価	16,132,033	18,326,149	-2,194,116
	合計	16,703,568	19,046,403	-2,342,835
	期末製品(商品)棚卸高	633,114	571,535	61,579
	差引	16,070,454	18,474,868	-2,404,414
	就労支援事業販管費	1,925,437	2,180,987	-255,550
	減価償却費	3,404,598	3,329,463	75,135
	減価償却費	3,404,598	3,329,463	75,135
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,570,013	-2,520,013	-50,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,570,013	-2,520,013	-50,000
	サービス活動費用計(2)	73,624,870	73,213,349	411,521
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,100,073	24,059,220	-7,959,147

サンサン大府拠点拠点区分事業活動計算書

(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 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,021	1,014	7
		受取利息配当金収益	1,021	1,014	7
		その他のサービス活動外収益	554,711	339,417	215,294
		利用者等外給食費収益	347,078	197,948	149,130
		雑収益	207,633	141,469	66,164
		サービス活動外収益計 (4)	555,732	340,431	215,301
	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)		555,732	340,431	215,301	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		16,655,805	24,399,651	-7,743,846	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	950,000	1,000,000	-50,000
		施設整備等補助金収益	950,000	1,000,000	-50,000
		その他の特別収益	400,000	770,000	-370,000
		その他の特別収益	400,000	770,000	-370,000
		特別収益計 (8)	1,350,000	1,770,000	-420,000
	費 用	資産評価損	152,878	0	152,878
		資産評価損	152,878	0	152,878
		固定資産売却損・処分損	1	1	0
		車両運搬具売却損・処分損	0	1	-1
		その他の固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除)	-57,330	0	-57,330
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除)	-57,330	0	-57,330
		国庫補助金等特別積立金積立額	950,000	1,000,000	-50,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	950,000	1,000,000	-50,000
		拠点区分間繰入金費用	9,089,000	8,813,000	276,000
		拠点区分間繰入金費用	9,089,000	8,813,000	276,000
		特別費用計 (9)	10,134,549	9,813,001	321,548
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-8,784,549	-8,043,001	-741,548	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		7,871,256	16,356,650	-8,485,394	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		166,637,489	150,280,839	16,356,650
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		174,508,745	166,637,489	7,871,256
	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)		20,830,000	0	20,830,000
	その他積立金積立額		20,830,000	0	20,830,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		153,678,745	166,637,489	-12,958,744

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

サンサン大府拠点拠点区分貸借対照表

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	93,149,896	105,410,041	-12,260,145	流 動 負 債	5,982,408	6,024,809	-42,401
現 金 預 金	78,977,103	89,879,336	-10,902,233	事 業 未 払 金	3,846,494	4,443,813	-597,319
事 業 未 収 金	12,399,732	14,480,151	-2,080,419	賞 与 引 当 金	2,135,914	1,580,996	554,918
未 収 金	33,512	20,698	12,814	負 債 の 部 合 計	5,982,408	6,024,809	-42,401
貯 蔵 品	305,051	305,051	0	純 資 産 の 部			
商 品 ・ 製 品	633,114	571,535	61,579	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	64,967,132	66,971,367	-2,004,235
原 材 料	658,770	153,270	505,500	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	64,967,132	66,971,367	-2,004,235
前 払 費 用	142,614	0	142,614	そ の 他 の 積 立 金	70,830,000	50,000,000	20,830,000
固 定 資 産	202,308,389	184,223,624	18,084,765	そ の 他 の 積 立 金	70,830,000	50,000,000	20,830,000
基 本 財 産	127,858,001	130,564,992	-2,706,991	修 繕 積 立 金 (サンサン)	70,000,000	50,000,000	20,000,000
土 地	43,724,108	43,724,108	0	工賃変動積立金	830,000	0	830,000
建 物	84,133,893	86,840,884	-2,706,991	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	153,678,745	166,637,489	-12,958,744
そ の 他 の 固 定 資 産	74,450,388	53,658,632	20,791,756	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	153,678,745	166,637,489	-12,958,744
機 械 及 び 装 置	316,623	5	316,618	(うち当期活動 増 減 差 額)	7,871,256	16,356,650	-8,485,394
車 輛 運 搬 具	2,489,613	3,479,352	-989,739				
器 具 及 び 備 品	787,760	5	787,755				
権 利	2	152,880	-152,878				
そ の 他 の 積 立 資 産	70,830,000	50,000,000	20,830,000				
修 繕 積 立 資 産 (サンサン)	70,000,000	50,000,000	20,000,000				
工賃変動積立資産	830,000	0	830,000				
長 期 前 払 費 用	26,390	26,390	0	純 資 産 の 部 合 計	289,475,877	283,608,856	5,867,021
資 産 の 部 合 計	295,458,285	289,633,665	5,824,620	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	295,458,285	289,633,665	5,824,620

計算書類に対する注記

(サンサン大府拠点)

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：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
時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産：定額法
- 無形固定資産：定額法
- 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、残存価格をゼロとする定額法によっている

(4) 引当金の計上基準

- 賞与引当金：職員の賞与（社保料相当額を含む）の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち
当年度の負担に属する金額を計上している（差額補充法による）

(5) 消費税等の処理方法

- 消費税等の会計処理は、税込方式によっている

(6) リース取引の処理方法

- ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている
ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

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

(独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している
掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している

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) サンサン大府拠点計算書類 ○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 ○会計基準別紙3 (Ⅱ)

※当拠点区分では、サービス区分が1つのため作成していない

サービス区分の内訳

(1) サンサン大府拠点(社会福祉事業)

「指定就労継続支援B型事業」

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	43,724,108	0	0	43,724,108
建物	86,840,884	0	2,706,991	84,133,893
合 計	130,564,992	0	2,706,991	127,858,001

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

機械・装置 名刺・ハガキプリンターの廃棄に伴う取崩額 1円

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
土地	43,724,108	0	43,724,108
建物	203,926,827	119,792,934	84,133,893
機械・装置	4,586,000	4,269,377	316,623
車両運搬具	5,991,015	3,501,402	2,489,613
器具及び備品	1,806,703	1,018,943	787,760
有形リース資産	4,536,000	4,536,000	0
権利	152,880	152,878	2
その他の積立資産	70,830,000	0	70,830,000
長期前払費用	26,390	0	26,390
権利については減損処理をしている			
合 計	335,579,923	133,271,534	202,308,389

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	12,399,732	0	12,399,732
未収金	33,512	0	33,512
合 計	12,433,244	0	12,433,244

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

○財産目録

「法人全体」

1. 社会福祉法人仁至会（別紙4）

財 産 目 録
令和 6年 3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	三菱UFJ銀行大府支店・JAあいち知多大府西支店	—	運転資金として	—	—	293,474,959
事業未収金	介護報酬他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他	—	—	120,815,870
未収金	自販機手数料他	—	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府	—	—	33,512
貯蔵品	非常食品、DCMテキスト他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他	—	—	2,107,557
商品・製品	薬袋、封筒、石鹸他	—	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府	—	—	633,114
原材料	封筒、上質紙等	—	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府	—	—	658,770
立替金	労働保険料他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他	—	—	1,334,057
前払費用	火災保険料	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他	—	—	1,004,326
流動資産合計						420,062,165
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(サンサン大府拠点) 大府市半月町三丁目287番地	2003年度	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府	—	—	43,724,108
建物	(ルミナス大府拠点) 大府市半月町三丁目290番地	2000年度	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府	1,307,052,569	732,756,998	574,295,571
	(ルミナス大府拠点) 大府市半月町三丁目289番地	2001年度	第2種社会福祉事業であるグループホームルミナス大府	46,828,500	34,902,102	11,926,398
	(大府センター拠点) 大府市半月町三丁目294番地	2000年度	第2種社会福祉事業である認知症介護研究・研修大府センター	529,601,800	220,097,133	309,504,667
	(サンサン大府拠点) 大府市半月町三丁目287番地	2003年度	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府	183,811,377	111,184,785	72,626,592
	(サンサン大府拠点) 大府市半月町三丁目287番地	2011年度	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府	20,115,450	8,608,149	11,507,301
小計						979,860,529
定期預金	三菱UFJ銀行大府支店	—	基本金	—	—	1,881,000
基本財産合計						1,025,465,637
(2) その他の固定資産						
構築物	ガラスラック他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他	10,898,524	5,433,958	5,464,566
機械及び装置	針金綴機他	—	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府	4,586,000	4,269,377	316,623
車輛運搬具	トヨタハイース他10台	—	利用者送迎用他	17,239,338	13,408,327	3,831,011
器具及び備品	コイントリー他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他	111,568,090	93,606,181	17,961,909
有形リース資産	生ごみ処理機他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他	8,427,888	8,427,888	0
権利	電話加入権	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他	865,200	865,188	12
ソフトウェア	介護報酬計算ソフト他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他	5,123,462	4,357,757	765,705
その他の積立資産	三菱UFJ銀行大府支店・JAあいち知多大府西支店	—	修繕積立金他	283,455,406		283,455,406
長期前払費用	車両貸付料金	—	利用者送迎用他	94,330		94,330
その他の固定資産合計						311,889,562
固定資産合計						1,337,355,199
資産合計						1,757,417,364
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	水道光熱費他	—		—	—	41,410,641
預り金	源泉所得税他	—		—	—	670,848
職員預り金	源泉所得税他	—		—	—	5,821,351
賞与引当金	職員賞与	—		—	—	27,510,055
流動負債合計						75,412,895
2 固定負債						
設備資金借入金	大府市	—		—	—	421,280,000
固定負債合計						421,280,000
負債合計						496,692,895
差引純資産						1,260,724,469