

令和5年度 決算附属明細書

(愛 の 浜 園 抛 点)

鹿児島市泉町1-15

社会福祉法人 慈愛会

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額		当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額		当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額		当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額		期末取得原価(G=B+F)	うち国庫補助金等の額		摘要
【基本財産(有形固定資産)】																						
土地(基)	21,070,762	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,070,762	0	0	0	0	0	21,070,762	0	0	
建物(基)	244,624,273	88,009,983	0	0	0	19,737,711	7,232,608	0	0	0	0	0	224,886,562	80,777,375	374,577,943	170,417,878	599,464,505	251,195,253	599,464,505	251,195,253		
基本財産合計	265,695,035	88,009,983	0	0	0	19,737,711	7,232,608	0	0	0	0	0	245,957,324	80,777,375	374,577,943	170,417,878	620,535,267	251,195,253	620,535,267	251,195,253		
【その他の固定資産(有形固定資産)】																						
土地(固)	0	0	6,061,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,061,500	0	0	0	0	0	6,061,500	0	0	
建物(固)	9,021,151	0	4,747,150	1,646,500	812,835	42,260	0	0	0	12,955,466	1,604,240	1,510,646	42,260	14,466,112	1,646,500			14,466,112	1,646,500			
構築物(固)	7,190,563	276,517	330,000	0	1,198,711	143,610	0	0	0	6,321,852	132,907	16,456,802	5,643,540	22,778,654	5,776,447			22,778,654	5,776,447			
機械・装置	580,615	0	0	0	134,356	0	0	0	0	446,259	0	4,810,402	0	4,810,402	0			4,810,402	0			
車両運搬具	10	0	8,344,534	0	1,698,580	0	0	0	0	6,645,964	0	11,884,978	0	18,530,942	0			18,530,942	0			
器具備品	13,464,428	380,161	3,289,000	0	3,381,875	183,920	0	0	0	13,371,553	196,241	38,350,312	1,502,359	51,721,865	1,698,600			51,721,865	1,698,600			
その他の固定資産(有形固定資産)計	30,256,767	656,678	22,772,184	1,646,500	7,226,357	369,790	0	0	0	45,802,594	1,933,388	75,985,501	7,188,159	121,788,095	9,121,547			121,788,095	9,121,547			
【その他の固定資産(無形固定資産)】																						
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,418,620	0			3,418,620	0			
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,418,620	0			3,418,620	0			
その他の固定資産計	30,256,767	656,678	22,772,184	1,646,500	7,226,357	369,790	0	0	0	45,802,594	1,933,388	75,985,501	7,188,159	121,788,095	9,121,547			121,788,095	9,121,547			
基本財産及びその他の固定資産計	295,951,802	88,666,661	22,772,184	1,646,500	26,964,068	7,602,398	0	0	0	291,759,918	82,710,763	450,563,444	177,606,037	742,323,362	260,316,800			742,323,362	260,316,800			
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	0			0	0			
差 引	295,951,802	88,666,661	22,772,184	1,646,500	26,964,068	7,602,398	0	0	0	291,759,918	82,710,763	450,563,444	177,606,037	742,323,362	260,316,800			742,323,362	260,316,800			

引 当 金 明 細 書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈愛会
拠点区分 障害者支援施設 愛の浜園

別紙 3 (⑨)
(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		
退職給付引当金	10,540,125	1,492,250 ()	1,620,250	()	10,412,125	
賞与引当金 職員賞与	7,634,000	6,950,203 ()	7,634,000	()	6,950,203	
計	18,174,125	8,442,453 ()	9,254,250	()	17,362,328	

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈愛会
拠点区分 障害者支援施設 愛の浜園

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立預金	42,000,000	10,000,000	30,000,000	22,000,000	
修繕費積立預金	36,850,000	2,300,000	22,350,000	16,800,000	
備品等購入積立	91,730,000		17,450,000	74,280,000	
施設整備等積立	115,200,000	30,000,000	18,000,000	127,200,000	
計	285,780,000	42,300,000	87,800,000	240,280,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	10,540,125	1,492,250	1,620,250	10,412,125	退職給付引当金に対する積立資産
人件費積立資産	42,000,000	10,000,000	30,000,000	22,000,000	
修繕費等積立資産	36,850,000	2,300,000	22,350,000	16,800,000	
備品等購入積立資産	91,730,000		17,450,000	74,280,000	
施設整備等積立資産	115,200,000	30,000,000	18,000,000	127,200,000	
計	296,320,125	43,792,250	89,420,250	250,692,125	

拠点区分事業活動明細書

(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		愛の浜園 生活介護	愛の浜園 施設入所	愛の浜園 短期入所	愛の浜園 ていだ	グループホームフント	地域生活支援事業	就労B型 福祉事業	就労B型 分別作業	就労B型 農芸	就労B型 手工芸	就労B型 委託業務	諸口	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ	収															
	就労支援事業収益								5,737,380	584,780	1,198,030	247,000		7,767,190		7,767,190
	就労支援事業収益								5,737,380	584,780	1,198,030	247,000		7,767,190		7,767,190
	障害福祉サービス等事業収益	160,053,810	100,423,387	4,657,444	11,114,800	58,100,400	1,573,213	23,416,600						359,339,654		359,339,654
	自立支援給付費収益	158,019,130	75,182,380	4,250,908	9,523,850	42,522,920		22,426,880						311,926,068		311,926,068
	介護給付費収益	158,019,130	75,182,380	4,250,908										237,452,418		237,452,418
	訓練等給付費収益													64,949,800		64,949,800
	計画相談支援給付費収益				9,523,850									9,523,850		9,523,850
	障害児施設給付費収益				1,590,950									1,590,950		1,590,950
	障害児相談支援給付費収益				1,590,950									1,590,950		1,590,950
	補足給付費収益		3,903,750			2,640,000								6,543,750		6,543,750
	特定障害者特別給付費収益		3,903,750											3,903,750		3,903,750
	特例特定障害者特別給付費収益					2,640,000								2,640,000		2,640,000
	特定費用収益	1,884,880	20,348,237	321,536	12,360,000		154,133	904,720						35,973,506		35,973,506
	その他の事業収益	149,800	989,020	85,000	577,480		1,419,080	85,000						3,305,380		3,305,380
	補助金事業収入(公費)	149,800	253,000	85,000		181,000		85,000						753,800		753,800
ビ	益															
	受託事業収益(公費)													1,281,736		1,281,736
	受託事業収益(公費)													137,344		137,344
	受託事業収益(一般)													1,132,500		1,132,500
	その他の事業収益		736,020			396,480		137,344						1,269,844		1,269,844
	経常経費寄附金収益				26,400									26,400		26,400
	経常経費寄附金収益				26,400									26,400		26,400
	サービス活動収益計(1)	160,053,810	100,423,387	4,657,444	11,114,800	58,126,800	1,573,213	23,416,600	5,737,380	584,780	1,198,030	247,000		367,133,244		367,133,244
ス	人件費	120,236,421	77,464,090		1,242,044	38,905,947	1,500,000	13,474,004						252,822,506		252,822,506
	職員給料	69,367,573	47,245,049		1,242,044	23,542,074	1,500,000	7,302,695						150,199,435		150,199,435
	職員賞与	21,067,144	14,038,096			6,692,707		2,202,353						43,990,300		43,990,300
	賞与引当金繰入	3,222,461	2,148,307			1,382,540		196,896						6,950,203		6,950,203
	非常勤職員給与	5,220,480	3,480,182			2,315,838		1,812,547						12,829,047		12,829,047
	退職給付費用	4,863,891												4,863,891		4,863,891
	法定福利費	16,504,872	10,552,456			4,972,788		1,959,514						33,989,630		33,989,630
	事業費	15,745,033	24,639,893	1,017,038		14,601,059	205,000	3,254,771						59,462,794		59,462,794
	給食費	2,159,921	15,223,396	550,550		8,402,622	180,000	1,594,898						28,111,387		28,111,387
	介護用品費	706,157	627,685											1,333,842		1,333,842
	医薬品費	5,322												5,322		5,322
	保健衛生費	869,600				485,533								1,355,133		1,355,133
	被服費	825,000												825,000		825,000
	教養娯楽費	484,057				59,439	5,000	5,751						539,247		539,247
	水道光熱費	3,128,367	5,839,305	98,505		2,447,269	5,000	1,627,996						13,146,442		13,146,442
	燃料費	543,062	482,719	48,266			5,000							1,079,047		1,079,047
	消耗器具備品費	2,023,608	1,634,820	163,476		1,546,347	5,000	26,122						5,399,373		5,399,373
	保険料	1,554,011		73,050		436,256								2,063,327		2,063,327
	賃借料	1,344,272				1,200,000								2,544,272		2,544,272
	教育指導費	1,178,255												1,178,255		1,178,255
	車輦費	935,964	831,968	83,191			5,000							1,856,123		1,856,123
	雑費	12,434				13,583		4						26,024		26,024
	事務費	22,474,183	3,392,845	880	78,737	4,033,045		1,460,517						31,440,207		31,440,207
	福利厚生費	1,272,608				207,105		132,211						1,611,924		1,611,924
	職員被服費	170,848						47,300						218,148		218,148
	旅費交通費	509,115				76,600								585,715		585,715
	研修研究費	538,507												538,507		538,507
	事務消耗品費	1,217,451				48,808		38,065						1,304,324		1,304,324
	印刷製本費	65,550												65,550		65,550
	水道光熱費	3,867												3,867		3,867
	修繕費	13,624,284				3,243,720		105,000						16,973,984		16,973,984
	通信運搬費	804,766				38,122								921,625		921,625
	業務委託費	1,718,844	2,454,950			250,350		823,339						5,247,483		5,247,483
	手数料	147,883	4,620	880		6,850		606						160,838		160,838
	保険料	48,859				8,420								57,279		57,279
	賃借料	174,900												174,900		174,900
	租税公課	813,480				61,250		312,997						813,480		813,480
	保守料	388,392	933,275											1,695,914		1,695,914
	諸会費	260,100				80,320								340,420		340,420
	雑費	713,749				11,500								725,249		725,249
部	就労支援事業費用								6,375,675	743,207	559,668	88,640		7,767,190		7,767,190
	就労支援事業販売原価								4,884,616	671,207	559,668			6,115,491		6,115,491
	刻印製品(商品)棚卸高										63,700			63,700		63,700
	当年度就労支援事業製造原価								4,884,616	671,207	546,918			6,102,741		6,102,741

拠点区分事業活動明細書

(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		愛の浜園 生活介護	愛の浜園 施設入所	愛の浜園 短期入所	愛の浜園 ていだ	グループホームフレンド	地域生活支援事業	就労B型 福祉事業	就労B型 分別作業	就労B型 農業	就労B型 手工芸	就労B型 委託業務	諸 口	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	合計								4,884,616	671,207	610,618			6,166,441		6,166,441
	期末製品(商品)価額高 差引										50,950			50,950		50,950
	就労支援事業販管費								4,884,616	671,207	559,668			6,115,491		6,115,491
	減価償却費	21,662,753				5,345,535		65,780	1,491,069	72,000		88,640		1,651,699		1,651,699
	減価償却費	21,662,753				5,345,535		65,780						26,964,068		26,964,068
	国庫補助金等特別積立金取崩額	7,018,898				-1,012,000								-8,030,898		-8,030,898
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,018,898				-1,012,000								-8,030,898		-8,030,898
	サービス活動費用計(2)	172,989,492	105,496,823	1,017,918	1,820,781	61,873,586	1,705,000	18,255,072	6,875,675	743,207	559,668	88,640		370,425,867		370,425,867
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-12,935,682	-5,073,441	3,639,526	9,794,019	-3,746,786	-131,787	5,161,633	-632,294	158,427	638,362	158,360		-3,292,623		-3,292,623
	受取利息配当金収益	4,985		4	109	291	37	125						5,551		5,551
	受取利息配当金収益	4,985		4	109	291	37	125						5,551		5,551
	その他のサービス活動外収益	1,179,879							6,001		60,800			1,246,680		1,246,680
	受入研修費収益	12,000												12,000		12,000
	利用者等外給食収益	413,496												413,496		413,496
	雑収益	764,383							6,001		60,800			821,184		821,184
	サービス活動外収益計(4)	1,184,864		4	109	291	37	125	6,001		60,800			1,252,231		1,252,231
	その他のサービス活動外費用	413,496												413,496		413,496
	利用者等外給食費	413,496												413,496		413,496
	サービス活動外費用計(5)	413,496												413,496		413,496
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	771,368		4	109	291	37	125	6,001		60,800			838,735		838,735
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-12,164,314	-5,073,441	3,639,530	9,794,128	-3,746,495	-131,750	5,161,633	-632,294	-158,427	699,162	158,360		-2,453,888		-2,453,888
時 別 増 減 の 部	収益															
	施設整備等補助金収益	2,075,000												2,075,000		2,075,000
	施設整備等補助金収益	2,075,000												2,075,000		2,075,000
	サービス区分間繰入金収益	79,500,000				38,526,743		18,054,899						136,081,642	-136,081,642	2,075,000
	サービス区分間繰入金収益	79,500,000				38,526,743		18,054,899						136,081,642	-136,081,642	2,075,000
	特別収益計(8)	81,575,000				38,526,743		18,054,899						138,156,642	-136,081,642	2,075,000
	費用															
	固定資産売却損・処分損	3												3		3
	車両運搬具売却損・処分損	3												3		3
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,075,000												2,075,000		2,075,000
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	国庫補助金等特別積立金積立額	2,075,000												2,075,000		2,075,000
	拠点区分間繰入金費用	28,000,000												28,000,000		28,000,000
	拠点区分間繰入金費用	28,000,000												28,000,000		28,000,000
	サービス区分間繰入金費用	56,581,642			10,000,000	48,000,000		21,500,000						136,081,642	-136,081,642	28,000,000
	サービス区分間繰入金費用	56,581,642			10,000,000	48,000,000		21,500,000						136,081,642	-136,081,642	28,000,000
	特別費用計(9)	86,656,645			10,000,000	48,000,000		21,500,000						166,156,645	-136,081,642	30,075,003
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5,081,645			10,000,000	-9,473,257		-3,445,101						28,000,003		-28,000,003
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-17,245,969	-5,073,441	3,639,530	205,872	-13,219,752	-131,750	1,716,532	-632,294	-158,427	699,162	158,360		-30,453,891		-30,453,891
	法人税、住民税及び事業税(12)															
	法人税等調整額(13)															
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-17,245,969	-5,073,441	3,639,530	-205,872	-13,219,752	-131,750	1,716,532	-632,294	-158,427	699,162	158,360		-30,453,891		-30,453,891
	前期繰越活動増減差額(15)	223,642,373	-37,199,822	4,873,716	2,451,560	26,223,114	3,123,377	10,109,814	-4,092,101	583,310	2,815,944	1,563,248		228,891,413		228,891,413
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	206,396,414	-42,273,263	8,213,246	-2,657,432	13,003,362	2,991,627	11,826,366	-4,724,395	424,883	3,515,106	1,721,608		198,437,522		198,437,522
	基本金取崩額(17)															
	基本金取崩額(17)					18,000,000								87,800,000		87,800,000
	その他の積立金取崩額(18)	69,800,000				18,000,000								87,800,000		87,800,000
	その他の積立金取崩額	69,800,000				18,000,000								42,300,000		42,300,000
	その他の積立金取崩額	42,300,000												42,300,000		42,300,000
	その他の積立金取崩額	42,300,000												42,300,000		42,300,000
	その他の積立金取崩額	42,300,000												42,300,000		42,300,000
次期繰越活動増減差額(20)=(16)-(17)-(18)-(19)		233,896,414	-42,273,263	8,213,246	-2,657,432	31,003,362	2,991,627	11,826,366	-4,724,395	424,883	3,515,106	1,721,608		243,937,522		243,937,522

就労支援事業別事業活動明細書

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		合 計	就労B型 福祉事業	就労B型 分別作業	就労B型 農芸	就労B型 手工芸	就労B型 委託業務
収 益	就労支援事業収益	7,767,190		5,737,380	584,780	1,198,030	247,000
	就労支援事業活動収益計	7,767,190		5,737,380	584,780	1,198,030	247,000
費 用	就労支援事業販売原価						
	期首製品(商品)棚卸高	63,700				63,700	
	当期就労支援事業製造原価	6,102,741		4,884,616	671,207	546,918	
	合計	6,166,441		4,884,616	671,207	610,618	
	期末製品(商品)棚卸高	50,950				50,950	
	差引	6,115,491		4,884,616	671,207	559,668	
	就労支援事業販管費	1,651,699		1,491,059	72,000		88,640
	就労支援事業活動費用計	7,767,190		6,375,675	743,207	559,668	88,640
就労支援事業活動増減差額				-638,295	-158,427	638,362	158,360

就労支援事業製造原価明細書

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	障害者支援施設 愛の浜園
I 材料費	
2. 当期材料仕入高	438,390
計	438,390
当期材料費	438,390
II 労務費	
1. 利用者賃金	79,697
2. 利用者工賃	4,735,319
当期労務費	4,815,016
III 外注加工費	
当期外注加工費	
IV 経費	
4. 消耗品費	710,954
6. 水道光熱費	7,530
7. 燃料費	61,425
8. 修繕費	15,950
11. 損害保険料	40,174
14. 租税公課	4,000
17. 雑費	51,302
当期経費	891,335
当期就労支援事業製造総費用	6,144,741
期首仕掛品棚卸高	84,000
合計	6,228,741
期末仕掛品棚卸高	126,000
当期就労支援事業製造原価	6,102,741

就労支援事業販管費明細書

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	障害者支援施設 愛の浜園
10. 消耗品費	373,388
13. 燃料費	649,800
14. 修繕費	401,190
18. 損害保険料	86,150
21. 租税公課	64,800
26. 雑費	76,371
就労支援事業販管費合計	1,651,699

