

令和 4年度

計 算 書 類

(自)令和 4年 4月 1日

(至)令和 5年 3月31日

〒854-0302

長崎県雲仙市愛野町乙2336-1

社会福祉法人 星のくま
(法人番号：2310005008336)
理事長 磯田正也

法人単位資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	15,350,000	16,108,668	758,668	
	障害福祉サービス等事業収入	279,230,000	284,218,229	4,988,229	
	その他事業収入	1,500,000	1,587,735	87,735	
	経常経費寄附金収入	30,000	60,000	30,000	
	受取利息配当金収入	10,000	12,098	2,098	
	その他の収入	60,000	57,860	2,140	
	事業活動収入計(1)	296,180,000	302,044,590	5,864,590	
	支出				
	人件費支出	193,750,000	191,509,856	2,240,144	
事業費支出	32,750,000	29,060,085	3,689,915		
事務費支出	25,330,000	23,242,725	2,087,275		
就労支援事業支出	23,910,000	24,394,528	484,528		
支払利息支出	2,000,000	1,722,541	277,459		
その他の支出	410,000	406,934	3,066		
事業活動支出計(2)	278,150,000	270,336,669	7,813,331		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,030,000	31,707,921	13,677,921		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	固定資産売却収入	370,000	395,000	25,000	
	施設整備等収入計(4)	40,370,000	40,395,000	25,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	68,000,000	69,538,235	1,538,235	
固定資産取得支出	3,670,000	3,138,068	531,932		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,800,000	2,717,892	82,108		
施設整備等支出計(5)	74,470,000	75,394,195	924,195		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	34,100,000	34,999,195	899,195		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		82,527	82,527	
	その他の活動収入計(7)	0	82,527	82,527	
	支出				
	積立資産支出	0	1,300,000	1,300,000	
その他の活動支出計(8)	0	1,300,000	1,300,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	1,217,473	1,217,473		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,070,000	4,508,747	11,561,253		
前期末支払資金残高(12)	119,404,433	119,404,433	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	103,334,433	114,895,686	11,561,253		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	16,108,668	14,481,397	1,627,271
	障害福祉サービス等事業収益	284,218,229	286,168,100	1,949,871
	その他事業収益	1,587,735		1,587,735
	経常経費寄附金収益	60,000	50,000	10,000
	サービス活動収益計(1)	301,974,632	300,699,497	1,275,135
	費用			
	人件費	191,687,137	177,300,134	14,387,003
	事業費	29,060,085	27,014,970	2,045,115
	事務費	23,242,725	22,794,203	448,522
就労支援事業費用	24,808,845	24,756,695	52,150	
減価償却費	15,075,773	14,264,177	811,596	
サービス活動費用計(2)	283,874,565	266,130,179	17,744,386	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,100,067	34,569,318	16,469,251	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	12,098	10,794	1,304
	その他のサービス活動外収益	57,860	240,650	182,790
	サービス活動外収益計(4)	69,958	251,444	181,486
	費用			
	支払利息	1,722,541	1,858,194	135,653
	その他のサービス活動外費用	406,934		406,934
	サービス活動外費用計(5)	2,129,475	1,858,194	271,281
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,059,517	1,606,750	452,767
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,040,550	32,962,568	16,922,018
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	151,507	300,000	148,493
	特別収益計(8)	151,507	300,000	148,493
	費用			
	固定資産売却損・処分損		9,951	9,951
特別費用計(9)	0	9,951	9,951	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	151,507	290,049	138,542	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,192,057	33,252,617	17,060,560	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	126,282,382	93,029,765	33,252,617
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	142,474,439	126,282,382	16,192,057
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	1,300,000		1,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,174,439	126,282,382	14,892,057

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	135,800,249	139,236,618	3,436,369	流動負債	43,628,449	45,082,379	1,453,930
現金預金	84,578,525	91,659,395	7,080,870	事業未払金	18,828,113	19,091,941	263,828
事業未収金	50,693,591	47,074,496	3,619,095	その他の未払金	1,300,000		1,300,000
立替金	420,200	420,200	0	1年以内返済予定設備資金借入金	12,516,000	14,875,589	2,359,589
前払金	25,406	0	25,406	1年以内返済予定リース債務	2,717,892	2,717,892	0
前払費用	82,527	82,527	0	預り金	10,000	140,000	130,000
				職員預り金	496,450	330,244	166,206
				前受金	270,000	270,000	0
				賞与引当金	7,489,994	7,656,713	166,719
固定資産	200,794,751	212,172,793	11,378,042	固定負債	95,892,112	125,444,650	29,552,538
基本財産	167,306,435	175,419,447	8,113,012	設備資金借入金	89,350,000	116,528,646	27,178,646
土地	63,875,616	63,875,616	0	リース債務	5,280,779	7,998,671	2,717,892
建物	93,430,819	101,543,831	8,113,012	退職給付引当金	528,000	384,000	144,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	役員退職慰労引当金	733,333	533,333	200,000
その他の固定資産	33,488,316	36,753,346	3,265,030	負債の部合計	139,520,561	170,527,029	31,006,468
建物	6,042,004	5,836,408	205,596	純資産の部			
構築物	4,784,633	5,521,358	736,725	基本金	53,000,000	53,000,000	0
機械及び装置	1	1	0	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	3,728,690	3,947,974	219,284	第3号基本金	43,000,000	43,000,000	0
器具及び備品	6,661,688	7,649,826	988,138	国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産	3,383,180	4,596,272	1,213,092	その他の積立金	2,900,000	1,600,000	1,300,000
無形リース資産	4,389,000	5,893,800	1,504,800	工賃変動積立金	1,300,000	700,000	600,000
水道施設利用権	176,283	202,403	26,120	設備等整備積立金	1,600,000	900,000	700,000
投資有価証券	400,000	400,000	0	次期繰越活動増減差額	141,174,439	126,282,382	14,892,057
工賃変動積立資産	1,300,000	700,000	600,000	(うち当期活動増減差額)	16,192,057	33,252,617	17,060,560
設備等整備積立資産	1,600,000	900,000	700,000				
差入保証金	750,000	750,000	0				
長期前払費用	190,917	273,444	82,527				
その他の固定資産	81,920	81,860	60				
資産の部合計	336,595,000	351,409,411	14,814,411	純資産の部合計	197,074,439	180,882,382	16,192,057
				負債及び純資産の部合計	336,595,000	351,409,411	14,814,411

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・ リース資産
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金
 - 職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額(約定給付額から独立行政法人勤労者退職金共済機構より支払われる金額を控除した金額)を引当金として計上している。
- ・ 役員退職慰労金引当金
 - 役員に対して将来支給する退職慰労金のうち、当該会計年度末までに負担すべき額を見積り引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金
 - 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り引当金として計上している。
- ・ 徴収不能引当金
 - 金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能見込み額を計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職金共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人は公益事業を実施していないため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人は公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人は収益事業を実施していないため作成していない。

(6)各拠点区分におけるサービス区分の内容

(1)社会福祉事業区分

愛野拠点

ア 法人本部

イ 就労継続支援B型事業	ワークセンターあいの
ウ 放課後等デイサービス事業	アクティビティセンターあいの
エ 生活介護事業	ケアステーションあいの
オ 短期入所事業	ケアステーションあいの
カ 日中一時支援事業	ケアステーションあいの
キ 放課後等デイサービス事業	キッズステーションあいの
ク 児童発達支援事業	キッズステーションあいの
ケ 共同生活援助事業	星のホームあいの
コ 短期入所事業	星のホームあいの
サ 相談支援事業	ステラ

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	63,875,616	0	0	63,875,616
建物	101,543,831	0	8,113,012	93,430,819
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	175,419,447	0	8,113,012	167,306,435

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、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
基本財産			
建物	119,892,534	26,461,715	93,430,819
小計	119,892,534	26,461,715	93,430,819
その他の固定資産			
建物	7,781,764	1,739,760	6,042,004
構築物	6,995,525	2,210,892	4,784,633
機械及び装置	175,216	175,215	1
車輛運搬具	7,437,202	3,708,512	3,728,690
器具及び備品	10,749,639	4,087,951	6,661,688
有形リース資産	7,232,340	3,849,160	3,383,180
その他の固定資産	81,920	0	81,920
小計	40,453,606	15,771,490	24,682,116
合計	160,346,140	42,233,205	118,112,935

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	50,693,591	0	50,693,591
合計	50,693,591	0	50,693,591

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

財産目録
令和 5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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						84,578,525
普通預金	たちばな信用金庫/1545178		通常取引口座			15,368,170
	十八親和銀行/1073152		ワークセンターあいの			3,268,614
	十八親和銀行/1074204		ケアステーションあいの			1,370,283
	十八親和銀行/1073166		星のホームあいの			8,050,929
	十八親和銀行/3033509		通常取引口座			46,520,529
			小計			74,578,525
定期預金	十八親和銀行/千々石支店		運転資金として			10,000,000
事業未収金	国保連		介護等給付費ほか			48,540,901
	利用者利用料		利用者自己負担金ほか			1,056,994
	取引先		取引先への売掛金ほか			810,916
	その他		職員食事代ほか			284,780
			小計			50,693,591
立替金	産業廃棄物処理費用		残置物撤去			420,200
前払金	取引先		食材購入費			25,406
前払費用	東京海上日動火災保険㈱		火災・地震保険料			82,527
			流動資産合計			135,800,249
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部) 雲仙市愛野町乙2342番1		公用車及び職員自家用車の駐車場として使用している。			17,287,678
	(法人本部) 雲仙市愛野町乙2342番2		公用車及び職員自家用車の駐車場として使用している。			711,202
	生活介護(ケアステーションあいの) 雲仙市愛野町乙2339-3		第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。			25,991,788
	生活介護(ケアステーションあいの) 雲仙市愛野町乙2339番1		第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。			17,453,079
	生活介護(ケアステーションあいの) 雲仙市愛野町乙2339番2		第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。			2,431,869
			小計			63,875,616
建物	生活介護(ケアステーションあいの) 雲仙市愛野町乙2339-3	2019年度	第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。	46,973,024	10,628,118	36,344,906
	生活介護(ケアステーションあいの) 雲仙市愛野町乙2339-3	2020年度	第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。	4,974,200	843,454	4,130,746
	生活介護(ケアステーションあいの) 雲仙市愛野町乙2339番1	2021年度	第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。	9,017,650	967,893	8,049,757
	生活介護(ケアステーションあいの) 雲仙市愛野町乙2339-3	2021年度	第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。	1,672,196	140,463	1,531,733
	短期入所(ケアステーションあいの) 雲仙市愛野町乙2339-3	2019年度	第2種社会福祉事業である、短期入所事業等に使用している。	34,287,592	7,677,055	26,610,537
	共同生活援助(星のホームあいの) 雲仙市愛野町甲3541-1	2019年度	第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業等に使用している。	22,967,872	6,204,732	16,763,140
			小計			93,430,819
定期預金	定期預金(3186760)		基本財産	10,000,000	0	10,000,000
			基本財産合計			167,306,435
(2) その他の固定資産						
建物	就労継続支援B型(ワークセンターあいの) 雲仙市愛野町乙2336-1	2019年度	第2種社会福祉事業である、就労支援設備等に使用している。	5,875,930	1,345,254	4,530,676
	放課後等デイサービス(アビレセンター) 雲仙市愛野町乙2336-1	2019年度	第2種社会福祉事業である、放課後等デイサービス事業に使用している。	1,905,834	394,506	1,511,328
			小計			6,042,004
構築物	中庭植木植栽 他15件		ワークセンター	6,995,525	2,210,892	4,784,633
機械及び装置	監視カメラシステム		グループホーム	175,216	175,215	1
車輛運搬具	スズキ エブリイ軽バン 他6件		作業車	7,437,202	3,708,512	3,728,690
器具及び備品	エアコン、特殊浴槽 他40件		ワークセンター	10,749,639	4,087,951	6,661,688
有形リース資産	FREED HYBRID FF 他1件			7,232,340	3,849,160	3,383,180
無形リース資産	ほのぼのシリーズ			7,524,000	3,135,000	4,389,000
水道施設利用権	水道加入金		グループホーム	261,205	84,922	176,283
投資有価証券	たちばな信用金庫		出資金			400,000
工賃変動積立資産	十八親和銀行/愛野支店		将来における利用者工賃の目的のために積立している資金			1,300,000
設備等整備積立資産	十八親和銀行/愛野支店		将来における設備等整備のために積立している資金			1,600,000
差入保証金	ワークセンターあいの		敷金			750,000
長期前払費用	東京海上日動火災保険㈱		火災・地震保険料			190,917
その他の固定資産	スズキ エブリイ軽バン ほか		リサイクル預託金			81,920
			その他の固定資産合計			33,488,316
			固定資産合計			200,794,751
			資産合計			336,595,000
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給与、社会保険料、食材費他					18,828,113
その他の未払金	工賃変動積立金ほか					1,300,000
1年以内返済予定設備資金借入金	たちばな信用金庫 他3件					12,516,000
1年以内返済予定リース債務	車両リース 他2件					2,717,892
預り金	利用者預り金					10,000
職員預り金	社会保険料預り金					496,450
前受金	星のホームあいの入居者生活費					270,000
賞与引当金	夏季賞与引当金					7,489,994
			流動負債合計			43,628,449
2 固定負債						
設備資金借入金	たちばな信用金庫1件					89,350,000
リース債務	十八親和銀行3件 車両リース 他2件					5,280,779
退職給付引当金	職員分引当金					528,000
役員退職慰労引当金	役員分引当金					733,333
			固定負債合計			95,892,112
			負債合計			139,520,561
			差引純資産			197,074,439

愛野拠点拠点区分 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	就労支援事業収入	15,350,000	16,108,668	758,668	
	箱折作業収入	2,100,000	2,319,984	219,984	
	箱折作業収入	2,100,000	2,319,984	219,984	
	厨房作業収入	5,500,000	5,624,070	124,070	
	厨房作業収入	5,500,000	5,624,070	124,070	
	アイロンプレス作業収入	5,500,000	5,794,717	294,717	
	アイロンプレス作業収入	5,500,000	5,794,717	294,717	
	就労作業収入	400,000	335,934	64,066	
	就労作業収入	400,000	335,934	64,066	
	農福作業収入	350,000	354,975	4,975	
	農福作業収入	350,000	354,975	4,975	
	食品加工作業収入	1,500,000	1,678,988	178,988	
	食品加工作業収入	1,500,000	1,678,988	178,988	
	障害福祉サービス等事業収入	279,230,000	284,218,229	4,988,229	
	自立支援給付費収入	208,020,000	206,557,626	1,462,374	
	介護給付費収入	127,770,000	127,368,111	401,889	
	訓練等給付費収入	78,500,000	77,339,105	1,160,895	
	計画相談支援給付費収入	1,750,000	1,850,410	100,410	
	障害児施設給付費収入	58,020,000	63,424,406	5,404,406	
	障害児通所給付費収入	56,020,000	61,361,606	5,341,606	
	障害児相談支援給付費収入	2,000,000	2,062,800	62,800	
	利用者負担金収入	1,500,000	1,707,374	207,374	
	補足給付費収入	1,200,000	1,210,000	10,000	
	特定障害者特別給付費収入	1,200,000	1,210,000	10,000	
	特定費用収入	8,460,000	8,772,110	312,110	
	その他の事業収入	2,030,000	2,546,713	516,713	
	補助金事業収入(公費)	1,900,000	2,361,599	461,599	
	受託事業収入(公費)	100,000	144,114	44,114	
	その他の事業収入	30,000	41,000	11,000	
	その他事業収入	1,500,000	1,587,735	87,735	
	その他の事業収入	1,500,000	1,587,735	87,735	
	補助金事業収入(公費)	1,500,000	1,587,735	87,735	
	経常経費寄附金収入	30,000	60,000	30,000	
受取利息配当金収入	10,000	12,098	2,098		
その他の収入	60,000	57,860	2,140		
雑収入	60,000	57,860	2,140		
雑収入	60,000	57,860	2,140		
事業活動収入計(1)		296,180,000	302,044,590	5,864,590	
事業活動による支出	人件費支出	193,750,000	191,509,856	2,240,144	
	役員報酬支出	3,300,000	3,130,000	170,000	
	職員給料支出	136,000,000	135,723,614	276,386	
	職員賞与支出	28,800,000	28,611,411	188,589	
	非常勤職員給与支出	50,000	23,560	26,440	
	法定福利費支出	25,600,000	24,021,271	1,578,729	
	事業費支出	32,750,000	29,060,085	3,689,915	
	給食費支出	3,900,000	3,772,405	127,595	
	給食費支出	3,900,000	3,772,405	127,595	
	保健衛生費支出	1,500,000	919,322	580,678	
	保健衛生費支出	1,500,000	919,322	580,678	
	被服費支出	300,000		300,000	
	教養娯楽費支出	2,000,000	2,091,520	91,520	
	教養娯楽費支出	2,000,000	2,091,520	91,520	
	日用品費支出	1,300,000	1,195,905	104,095	
	日用品費支出	1,300,000	1,195,905	104,095	
	水道光熱費支出	5,000,000	4,934,187	65,813	
水道光熱費支出	5,000,000	4,934,187	65,813		

愛野拠点拠点区分 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	
事業活動による収支	燃料費支出	5,500,000	5,209,333	290,667		
	消耗器具備品費支出	3,500,000	2,297,450	1,202,550		
	保険料支出	1,560,000	1,348,600	211,400		
	賃借料支出	6,920,000	6,217,919	702,081		
	葬祭費支出	100,000		100,000		
	車輛費支出	820,000	765,570	54,430		
	雑支出	350,000	307,874	42,126		
	雑支出	350,000	307,874	42,126		
	事務費支出	25,330,000	23,242,725	2,087,275		
	福利厚生費支出	6,100,000	5,961,159	138,841		
	福利厚生費支出	6,100,000	5,961,159	138,841		
	職員被服費支出	200,000	164,211	35,789		
	旅費交通費支出	400,000	400,730	730		
	研修研究費支出	350,000	278,154	71,846		
	事務消耗品費支出	650,000	649,669	331		
	印刷製本費支出	700,000	620,088	79,912		
	水道光熱費支出	200,000	129,709	70,291		
	水道光熱費支出	200,000	129,709	70,291		
	燃料費支出	50,000	11,700	38,300		
	修繕費支出	500,000	358,660	141,340		
	通信運搬費支出	2,000,000	1,818,581	181,419		
	会議費支出	150,000	100,195	49,805		
	広報費支出	300,000	182,628	117,372		
	広報費支出	300,000	182,628	117,372		
	業務委託費支出	1,880,000	2,133,850	253,850		
	業務委託費支出	1,880,000	2,133,850	253,850		
	手数料支出	2,200,000	2,169,282	30,718		
	保険料支出	10,000	87,407	77,407		
	賃借料支出	600,000	603,668	3,668		
	土地・建物賃借料支出	6,860,000	6,240,000	620,000		
	租税公課支出	900,000	152,331	747,669		
	保守料支出	480,000	500,500	20,500		
	渉外費支出	430,000	402,610	27,390		
	諸会費支出	270,000	218,900	51,100		
	雑支出	100,000	58,693	41,307		
	雑支出	100,000	58,693	41,307		
	就労支援事業支出	23,910,000	24,394,528	484,528		
	就労支援事業販売原価支出	23,910,000	24,394,528	484,528		
	就労支援事業製造原価支出	23,910,000	24,394,528	484,528		
	支払利息支出	2,000,000	1,722,541	277,459		
	その他の支出	410,000	406,934	3,066		
	雑支出	410,000	406,934	3,066		
	雑支出	410,000	406,934	3,066		
	事業活動支出計(2)	278,150,000	270,336,669	7,813,331		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,030,000	31,707,921	13,677,921		
	施設整備等による収支	収入				
		設備資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
固定資産売却収入		370,000	395,000	25,000		
車輛運搬具売却収入		150,000	169,870	19,870		
器具及び備品売却収入		210,000	215,000	5,000		
その他の固定資産売却収入		10,000	10,130	130		
施設整備等収入計(4)		40,370,000	40,395,000	25,000		
設備資金借入金元金償還支出		68,000,000	69,538,235	1,538,235		
固定資産取得支出		3,670,000	3,138,068	531,932		
建物附属設備取得支出		150,000	725,450	575,450		
車輛運搬具取得支出	2,000,000	1,801,910	198,090			
器具及び備品取得支出	1,500,000	600,518	899,482			

愛野拠点拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	その他の固定資産取得支出	20,000	10,190	9,810	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,800,000	2,717,892	82,108	
	施設整備等支出計(5)	74,470,000	75,394,195	924,195	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	34,100,000	34,999,195	899,195	
その他の活動による収入	その他の活動による収入		82,527	82,527	
	長期前払費用振替収入		82,527	82,527	
	その他の活動収入計(7)	0	82,527	82,527	
その他の活動による支出	積立資産支出	0	1,300,000	1,300,000	
	工賃変動積立資産支出	0	600,000	600,000	
	設備等整備積立資産支出		700,000	700,000	
	その他の活動支出計(8)	0	1,300,000	1,300,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	1,217,473	1,217,473	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,070,000	4,508,747	11,561,253	
	前期末支払資金残高(12)	119,404,433	119,404,433	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	103,334,433	114,895,686	11,561,253	

愛野拠点拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	16,108,668	14,481,397	1,627,271
	箱折作業収益	2,319,984	1,790,081	529,903
	箱折作業収益	2,319,984	1,790,081	529,903
	厨房作業収益	5,624,070	5,386,670	237,400
	厨房作業収益	5,624,070	5,386,670	237,400
	加工作業収益		1,503,620	1,503,620
	加工作業収益		1,503,620	1,503,620
	アイロンプレス作業収益	5,794,717	5,378,255	416,462
	アイロンプレス作業収益	5,794,717	5,378,255	416,462
	就労作業収益	335,934	422,771	86,837
	就労作業収益	335,934	422,771	86,837
	農福作業収益	354,975		354,975
	農福作業収益	354,975		354,975
	食品加工作業収益	1,678,988		1,678,988
	食品加工作業収益	1,678,988		1,678,988
	障害福祉サービス等事業収益	284,218,229	286,168,100	1,949,871
	自立支援給付費収益	206,557,626	214,639,341	8,081,715
	介護給付費収益	127,368,111	133,607,746	6,239,635
	訓練等給付費収益	77,339,105	79,155,025	1,815,920
	計画相談支援給付費収益	1,850,410	1,876,570	26,160
	障害児施設給付費収益	63,424,406	60,003,639	3,420,767
	障害児通所給付費収益	61,361,606	57,892,019	3,469,587
	障害児相談支援給付費収益	2,062,800	2,111,620	48,820
	利用者負担金収益	1,707,374	1,337,189	370,185
	補足給付費収益	1,210,000	1,140,000	70,000
	特定障害者特別給付費収益	1,210,000	1,140,000	70,000
	特定費用収益	8,772,110	8,741,034	31,076
	その他の事業収益	2,546,713	306,897	2,239,816
	補助金事業収益(公費)	2,361,599	216,350	2,145,249
	受託事業収益(公費)	144,114	85,547	58,567
	その他の事業収益	41,000	5,000	36,000
	その他事業収益	1,587,735		1,587,735
その他の事業収益	1,587,735		1,587,735	
補助金事業収益(公費)	1,587,735		1,587,735	
経常経費寄附金収益	60,000	50,000	10,000	
	サービス活動収益計(1)	301,974,632	300,699,497	1,275,135
費用	人件費	191,687,137	177,300,134	14,387,003
	役員報酬	3,130,000	3,215,000	85,000
	役員退職慰労引当金繰入	200,000	200,000	0
	職員給料	135,723,614	125,638,712	10,084,902
	職員賞与	20,954,698	18,471,610	2,483,088
	賞与引当金繰入	7,489,994	7,656,713	166,719
	非常勤職員給与	23,560		23,560
	退職給付費用	144,000	144,000	0
	法定福利費	24,021,271	21,974,099	2,047,172
	事業費	29,060,085	27,014,970	2,045,115
	給食費	3,772,405	3,636,225	136,180
	給食費	3,772,405	3,636,225	136,180
	保健衛生費	919,322	662,011	257,311
	保健衛生費	919,322	662,011	257,311
	教養娯楽費	2,091,520	1,396,122	695,398
	教養娯楽費	2,091,520	1,396,122	695,398
	日用品費	1,195,905	924,578	271,327
	日用品費	1,195,905	924,578	271,327
	水道光熱費	4,934,187	3,927,834	1,006,353
	水道光熱費	4,934,187	3,927,834	1,006,353

愛野拠点拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	燃料費	5,209,333	4,494,164	715,169
	消耗器具備品費	2,297,450	3,530,302	1,232,852
	保険料	1,348,600	1,212,479	136,121
	賃借料	6,217,919	5,928,709	289,210
	車輛費	765,570	993,270	227,700
	雑費	307,874	309,276	1,402
	雑費	307,874	309,276	1,402
	事務費	23,242,725	22,794,203	448,522
	福利厚生費	5,961,159	4,869,719	1,091,440
	福利厚生費	5,961,159	4,869,719	1,091,440
	職員被服費	164,211	347,787	183,576
	旅費交通費	400,730	72,790	327,940
	研修研究費	278,154	431,124	152,970
	事務消耗品費	649,669	635,720	13,949
	印刷製本費	620,088	635,702	15,614
	水道光熱費	129,709	113,128	16,581
	水道光熱費	129,709	113,128	16,581
	燃料費	11,700	4,275	7,425
	修繕費	358,660	1,107,827	749,167
	通信運搬費	1,818,581	1,605,299	213,282
	会議費	100,195	50,719	49,476
	広報費	182,628	256,448	73,820
	広報費	182,628	256,448	73,820
	業務委託費	2,133,850	1,356,847	777,003
	業務委託費(事務)	2,133,850	1,356,847	777,003
	手数料	2,169,282	2,431,498	262,216
	保険料	87,407	148,922	61,515
	賃借料	603,668	1,305,954	702,286
	土地・建物賃借料	6,240,000	6,240,000	0
	租税公課	152,331	226,916	74,585
	保守料	500,500	417,430	83,070
	渉外費	402,610	293,298	109,312
	諸会費	218,900	203,200	15,700
	雑費	58,693	39,600	19,093
	雑費	58,693	39,600	19,093
	就労支援事業費用	24,808,845	24,756,695	52,150
	就労支援事業販売原価	24,808,845	24,756,695	52,150
	当期就労支援事業製造原価	24,808,845	24,756,695	52,150
	減価償却費	15,075,773	14,264,177	811,596
		サービス活動費用計(2)	283,874,565	266,130,179
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,100,067	34,569,318	16,469,251
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	12,098	10,794	1,304
	その他のサービス活動外収益	57,860	240,650	182,790
	雑収益	57,860	240,650	182,790
	雑収益	57,860	240,650	182,790
	サービス活動外収益計(4)	69,958	251,444	181,486
	費用			
	支払利息	1,722,541	1,858,194	135,653
	その他のサービス活動外費用	406,934		406,934
	雑損失	406,934		406,934
雑損失	406,934		406,934	
サービス活動外費用計(5)	2,129,475	1,858,194	271,281	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,059,517	1,606,750	452,767
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,040,550	32,962,568	16,922,018
収益	固定資産売却益	151,507	300,000	148,493
	車輛運搬具売却益	67,682	300,000	232,318
	器具及び備品売却益	83,825		83,825

愛野拠点拠点区分 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)	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	151,507	300,000	148,493	
	費用	固定資産売却損・処分損		9,951	9,951
		車輛運搬具除却・廃棄費用		9,951	9,951
	特別費用計(9)	0	9,951	9,951	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	151,507	290,049	138,542	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,192,057	33,252,617	17,060,560	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	126,282,382	93,029,765	33,252,617	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	142,474,439	126,282,382	16,192,057	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	1,300,000		1,300,000	
	工賃変動積立金積立額	600,000		600,000	
	設備等整備積立金積立額	700,000		700,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,174,439	126,282,382	14,892,057	

愛野拠点拠点区分 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	135,800,249	139,236,618	3,436,369	流動負債	43,628,449	45,082,379	1,453,930
現金預金	84,578,525	91,659,395	7,080,870	事業未払金	18,828,113	19,091,941	263,828
事業未収金	50,693,591	47,074,496	3,619,095	その他の未払金	1,300,000		1,300,000
立替金	420,200	420,200	0	1年以内返済予定設備資金借入金	12,516,000	14,875,589	2,359,589
前払金	25,406	0	25,406	1年以内返済予定リース債務	2,717,892	2,717,892	0
前払費用	82,527	82,527	0	預り金	10,000	140,000	130,000
				職員預り金	496,450	330,244	166,206
				前受金	270,000	270,000	0
				賞与引当金	7,489,994	7,656,713	166,719
固定資産	200,794,751	212,172,793	11,378,042	固定負債	95,892,112	125,444,650	29,552,538
基本財産	167,306,435	175,419,447	8,113,012	設備資金借入金	89,350,000	116,528,646	27,178,646
土地	63,875,616	63,875,616	0	リース債務	5,280,779	7,998,671	2,717,892
建物	93,430,819	101,543,831	8,113,012	退職給付引当金	528,000	384,000	144,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	役員退職慰労引当金	733,333	533,333	200,000
その他の固定資産	33,488,316	36,753,346	3,265,030	負債の部合計	139,520,561	170,527,029	31,006,468
建物	6,042,004	5,836,408	205,596	純資産の部			
構築物	4,784,633	5,521,358	736,725	基本金	53,000,000	53,000,000	0
機械及び装置	1	1	0	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	3,728,690	3,947,974	219,284	第3号基本金	43,000,000	43,000,000	0
器具及び備品	6,661,688	7,649,826	988,138	国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産	3,383,180	4,596,272	1,213,092	その他の積立金	2,900,000	1,600,000	1,300,000
無形リース資産	4,389,000	5,893,800	1,504,800	工賃変動積立金	1,300,000	700,000	600,000
水道施設利用権	176,283	202,403	26,120	設備等整備積立金	1,600,000	900,000	700,000
投資有価証券	400,000	400,000	0	次期繰越活動増減差額	141,174,439	126,282,382	14,892,057
工賃変動積立資産	1,300,000	700,000	600,000	(うち当期活動増減差額)	16,192,057	33,252,617	17,060,560
設備等整備積立資産	1,600,000	900,000	700,000				
差入保証金	750,000	750,000	0				
長期前払費用	190,917	273,444	82,527				
その他の固定資産	81,920	81,860	60	純資産の部合計	197,074,439	180,882,382	16,192,057
資産の部合計	336,595,000	351,409,411	14,814,411	負債及び純資産の部合計	336,595,000	351,409,411	14,814,411

計算書類に対する注記（愛野拠点拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・ リース資産

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、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額（約定給付額から独立行政法人勤労者退職金共済機構より支払われる金額を控除した金額）を引当金として計上している。

- ・ 役員退職慰労金引当金

役員に対して将来支給する退職慰労金のうち、当該会計年度末までに負担すべき額を見積り引当金として計上している。

- ・ 賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り引当金として計上している。

- ・ 徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能見込み額を計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職金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) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人は公益事業を実施していないため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人は公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人は収益事業を実施していないため作成していない。

(6)各拠点区分におけるサービス区分の内容

(1)社会福祉事業区分

愛野拠点

ア 法人本部

イ 就労継続支援B型事業	ワークセンターあいの
ウ 放課後等デイサービス事業	アクティビティセンターあいの
エ 生活介護事業	ケアステーションあいの
オ 短期入所事業	ケアステーションあいの
カ 日中一時支援事業	ケアステーションあいの
キ 放課後等デイサービス事業	キッズステーションあいの
ク 児童発達支援事業	キッズステーションあいの
ケ 共同生活援助事業	星のホームあいの
コ 短期入所事業	星のホームあいの
サ 相談支援事業	ステラ

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	63,875,616	0	0	63,875,616
建物	101,543,831	0	8,113,012	93,430,819
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	175,419,447	0	8,113,012	167,306,435

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. 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
基本財産			
建物	119,892,534	26,461,715	93,430,819
小計	119,892,534	26,461,715	93,430,819
その他の固定資産			
建物	7,781,764	1,739,760	6,042,004
構築物	6,995,525	2,210,892	4,784,633
機械及び装置	175,216	175,215	1
車輛運搬具	7,437,202	3,708,512	3,728,690
器具及び備品	10,749,639	4,087,951	6,661,688
有形リース資産	7,232,340	3,849,160	3,383,180
その他の固定資産	81,920	0	81,920
小計	40,453,606	15,771,490	24,682,116
合計	160,346,140	42,233,205	118,112,935

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	50,693,591	0	50,693,591
合計	50,693,591	0	50,693,591

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

借入金明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + - (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	たちばな信用金庫 (202157)	愛野拠点	4,990,000		4,990,000	0 ()		1.55	55,777		令和 6年 9月25日	施設整備	担保資産なし			
	たちばな信用金庫 (202085)	愛野拠点	27,056,000		27,056,000	0 ()		1.55	346,532		令和16年11月25日	施設整備	担保資産なし			
	たちばな信用金庫 (201894)	愛野拠点	28,527,235		28,527,235	0 ()		1.55	358,633		令和13年12月27日	施設整備	担保資産なし			
	たちばな信用金庫 (205207)	愛野拠点	0	20,000,000	334,000	19,666,000 (2,004,000)		1.20	56,053		令和15年 1月25日	施設整備	担保資産なし			
	十八親和銀行(22889)	愛野拠点	52,000,000		6,000,000	46,000,000 (6,000,000)		1.30	633,985		令和12年11月25日	施設整備	担保資産なし			
	十八親和銀行(23038)	愛野拠点	18,831,000		2,004,000	16,827,000 (2,004,000)		1.20	213,013		令和13年 8月25日	施設整備	担保資産なし			
	十八親和銀行(23300)	愛野拠点	0	20,000,000	627,000	19,373,000 (2,508,000)		1.10	58,548		令和12年12月28日	施設整備	担保資産なし			
	計		131,404,235	40,000,000	69,538,235	101,866,000 (12,516,000)	0		1,722,541	0					0	
	合計		131,404,235	40,000,000	69,538,235	101,866,000 (12,516,000)	0		1,722,541	0						0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					愛野拠点	
小浜自動車工業	経常	1	50,000		50,000	
菅敏洋		1	10,000		10,000	
区分小計		2	60,000	0	60,000	
合計		2	60,000	0	60,000	

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

補助金事業等収益明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						愛野拠点	
長崎県国保連	障害事業	1,974,599		1,974,599		1,974,599	
長崎県		387,000		387,000		387,000	
区分小計		2,361,599	0	2,361,599	0	2,361,599	
	その他事業						
区分小計		0	0	1,587,735	0	1,587,735	
合計		2,361,599	0	3,949,334	0	3,949,334	

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。

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

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
			0	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
			0	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		愛野拠点	
前年度末残高	53,000,000	53,000,000	
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	43,000,000	43,000,000	
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
当期末残高	53,000,000	53,000,000	
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	43,000,000	43,000,000	

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

拠点区分

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	63,875,616	0	0	0	0	0	0	0	63,875,616	0	0	0	63,875,616	0	
建物	101,543,831	0	0	0	8,113,012	0	0	0	93,430,819	0	26,461,715	0	119,892,534	0	
定期預金	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
基本財産合計	175,419,447	0	0	0	8,113,012	0	0	0	167,306,435	0	26,461,715	0	193,768,150	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	5,836,408	0	725,450	0	519,854	0	0	0	6,042,004	0	1,739,760	0	7,781,764	0	
構築物	5,521,358	0	0	0	736,725	0	0	0	4,784,633	0	2,210,892	0	6,995,525	0	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	175,215	0	175,216	0	
車両及び運搬具	3,947,974	0	1,801,910	0	1,919,006	0	102,188	0	3,728,690	0	3,708,512	0	7,437,202	0	
器具及び備品	7,649,826	0	600,518	0	1,457,481	0	131,175	0	6,661,688	0	4,087,951	0	10,749,639	0	
有形リース資産	4,596,272	0	0	0	1,213,092	0	0	0	3,383,180	0	3,849,160	0	7,232,340	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	27,551,839	0	3,127,878	0	5,846,158	0	233,363	0	24,600,196	0	15,771,490	0	40,371,686	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	5,893,800	0	0	0	1,504,800	0	0	0	4,389,000	0	3,135,000	0	7,524,000	0	
水道施設利用権	202,403	0	0	0	26,120	0	0	0	176,283	0	84,922	0	261,205	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	6,096,203	0	0	0	1,530,920	0	0	0	4,565,283	0	3,219,922	0	7,785,205	0	
その他の固定資産計	33,648,042	0	3,127,878	0	7,377,078	0	233,363	0	29,165,479	0	18,991,412	0	48,156,891	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	7,656,713	7,489,994	7,656,713	()	7,489,994	
退職給付引当金	384,000	144,000	()	()	528,000	
役員退職慰労引当金	533,333	200,000	()	()	733,333	
計	8,574,046	7,833,994	7,656,713	0	8,751,327	

(注)

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

愛野拠点拠点区分 資金収支明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

勘定科目	サービス区分										合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人本部	就労継続支援B型 (ウレカケあり)	放課後等デイサービス (フタビ サービスあり)	生活介護 (カフネーションあり)	短期入所 (カフネーションあり)	日中一時 (カフネーションあり)	放課後等デイサービス (カフネーションあり)	児童発達支援 (カフネーションあり)	共同生活援助 (星のくまあり)	短期入所 (星のくまあり)				相談支援事業
会議費支出	58,741											100,195		100,195
広報費支出	196,928	4,320		37,134								196,928	14,300	182,628
広報費支出	182,628											182,628		182,628
サービス区分間広報費支出	14,300											14,300	14,300	0
業務委託費支出	105,000	557,830	381,340	1,116,490	175,997		374,650	217,250		481,723	19,050	3,429,330	1,295,480	2,133,850
業務委託費支出	105,000	557,830	381,340	1,116,490	175,997		374,650	217,250		481,723	19,050	3,429,330	1,295,480	2,133,850
サービス区分間委託費支出	105,000	451,570	27,800	227,950	152,837		47,350			263,923		1,295,480	1,295,480	0
手数料支出	1,924,482		198,000	15,600			7,800				7,800	2,169,282		2,169,282
保険料支出	67,407											67,407		67,407
賃借料支出	603,668											603,668		603,668
土地・建物賃借料支出		2,772,000	1,188,000	990,000			330,000			960,000		6,240,000		6,240,000
租税公課支出	83,331			39,500			29,500					152,331		152,331
保守料支出	40,030	99,400	42,600	117,735	55,094		28,641			117,000		500,500		500,500
渉外費支出	394,829			6,377			1,404					402,610		402,610
諸会費支出	202,900									6,000	10,000	218,900		218,900
雑支出	54,330	5,400	1,078	2,000						3,785		66,593	7,900	58,693
雑支出	51,830	5,400	1,078	2,000						3,785		58,693	7,900	58,693
サービス区分間雑支出	2,500	5,400										7,900	7,900	0
就労支援事業支出		24,328,071		1,085,528								25,413,599	1,019,071	24,394,528
就労支援事業販売原価支出		24,328,071		1,085,528								25,413,599	1,019,071	24,394,528
就労支援事業製造原価支出		24,328,071		1,085,528								25,413,599	1,019,071	24,394,528
支払利息支出		64,680		679,284	440,667		434,099			103,811		1,722,541		1,722,541
その他の支出	406,934											406,934		406,934
雑支出	406,934											406,934		406,934
雑支出	406,934											406,934		406,934
事業活動支出計(2)	26,692,213	74,816,096	23,660,136	88,810,343	11,846,562	261,094	22,949,218	707,965	27,757,301	7,800	4,559,992	282,068,720	11,732,051	270,336,669
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,600,115	8,256,095	9,405,126	23,382,224	8,347,552	110,655	7,057,410	273,025	2,286,541	8,500	597,782	31,707,921	0	31,707,921
設備資金借入金収入	40,000,000											40,000,000		40,000,000
固定資産売却収入	395,000											395,000		395,000
車輛運搬具売却収入	169,870											169,870		169,870
器具及び備品売却収入	215,000											215,000		215,000
その他の固定資産売却収入	10,130											10,130		10,130
施設整備等収入計(4)	40,395,000											40,395,000		40,395,000
設備資金借入金元金償還支出	14,688,381	3,320,000			26,253,854		25,276,000					69,538,235		69,538,235
固定資産取得支出	3,138,068											3,138,068		3,138,068
建物附属設備取得支出	725,450											725,450		725,450
車輛運搬具取得支出	1,801,910											1,801,910		1,801,910
器具及び備品取得支出	600,518											600,518		600,518
その他の固定資産取得支出	10,190											10,190		10,190
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,980,247		104,942	157,413								2,717,892		2,717,892
施設整備等支出計(5)	20,806,696	3,320,000	104,942	157,413	26,253,854		25,276,000					75,394,195		75,394,195
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	19,589,304	3,320,000	104,942	157,413	26,253,854		25,276,000					34,999,195		34,999,195
サービス区分間繰入金収入	11,000,000				4,000,000		200,000			96,000		28,000,000	28,000,000	0
その他の活動による収入	82,527											82,527		82,527
長期前払費用振替収入	82,527											82,527		82,527
その他の活動収入計(7)	11,082,527				4,000,000		200,000			96,000		28,082,527	28,000,000	82,527
積立資産支出		1,300,000										1,300,000		1,300,000
工費変動積立資産支出		600,000										600,000		600,000
設備等整備積立資産支出		700,000										700,000		700,000
サービス区分間繰入金支出	60,000	36,000		27,904,000								28,000,000	28,000,000	0
その他の活動支出計(8)	60,000	1,336,000		27,904,000								29,300,000	28,000,000	1,300,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,022,527	1,336,000		27,904,000	4,000,000	200,000	12,104,000		96,000		600,000	1,217,473	0	1,217,473
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,010,716	3,600,095	9,510,068	4,364,363	13,906,302	89,345	6,114,590	273,025	2,382,541	8,500	2,218	4,508,747	0	4,508,747
前期末支払資金残高(11)	3,012,638	18,917,607	17,181,722	41,333,343	19,127,945	71,494	11,436,212		7,743,342	100,000	480,130	119,404,433		119,404,433
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,023,354	22,517,702	26,691,790	36,968,989	5,221,643	160,839	5,321,622	273,025	10,125,883	108,500	482,348	114,895,686	0	114,895,686

愛野拠点拠点区分 資金収支明細書(相談支援事業内訳書)
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

勘定科目	相談支援事業		合計
	計画相談支援 (ステラ)	障害児相談支援 (ステラ)	
障害福祉サービス等事業収入	1,875,954	2,086,256	3,962,210
自立支援給付費収入	1,850,410		1,850,410
介護給付費収入			
訓練等給付費収入			
計画相談支援給付費収入	1,850,410		1,850,410
障害児施設給付費収入		2,062,800	2,062,800
障害児通所給付費収入			
障害児相談支援給付費収入		2,062,800	2,062,800
利用者負担金収入			
補足給付費収入			
特定障害者特別給付費収入			
特定費用収入			
その他の事業収入	25,544	23,456	49,000
補助金事業収入(公費)	11,990	11,010	23,000
受託事業収入(公費)			
その他の事業収入	13,554	12,446	26,000
その他事業収入			
経常経費寄附金収入			
受取利息配当金収入			
その他の収入			
雑収入			
事業活動収入計(1)	1,875,954	2,086,256	3,962,210
人件費支出	2,156,311	1,980,099	4,136,410
役員報酬支出			
職員給料支出	1,587,805	1,458,051	3,045,856
職員賞与支出	302,776	278,034	580,810
非常勤職員給与支出			
法定福利費支出	265,730	244,014	509,744
事業費支出	75,968	69,762	145,730
燃料費支出	31,278	28,722	60,000
消耗器具備品費支出	21,007	19,291	40,298
保険料支出	13,397	12,303	25,700
車輛費支出	10,286	9,446	19,732
雑支出			
事務費支出	144,844	133,008	277,852
福利厚生費支出	37,193	34,153	71,346
旅費交通費支出	32,023	29,407	61,430
研修研究費支出	14,023	12,877	26,900
修繕費支出	5,792	5,318	11,110
通信運搬費支出	32,537	29,879	62,416
業務委託費支出	9,931	9,119	19,050
業務委託費支出			
サービス区分間委託費支出	9,931	9,119	19,050
手数料支出	8,132	7,468	15,600
諸会費支出	5,213	4,787	10,000
雑支出			
支払利息支出			
その他の支出			
雑支出			
事業活動支出計(2)	2,377,123	2,182,869	4,559,992
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	501,169	96,613	597,782
施設整備等による収入			
設備資金借入金収入			
固定資産売却収入			
施設整備等収入計(4)			
施設整備等による支出			
設備資金借入金元金償還支出			
固定資産取得支出			
ファイナンス・リース債務の返済支出			
施設整備等支出計(5)			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
その他の活動による収入			
サービス区分間繰入金収入	300,000	300,000	600,000
その他の活動収入計(7)	300,000	300,000	600,000
その他の活動による支出			
サービス区分間繰入金支出			
その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	300,000	300,000	600,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	201,169	203,387	2,218
前期末支払資金残高(11)	82,899	397,231	480,130
当期末支払資金残高(10)+(11)	118,270	600,618	482,348

令和4年度 ステラ(者・児)月別利用者数

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	比率
計画相談支援	13	9	5	15	8	15	9	3	10	7	9	7	110	52.13%
障害児相談支援	4	0	1	50	3	1	2	1	33	1	4	1	101	47.87%

愛野拠点拠点区分 事業活動明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 星のくま

勘定科目	サービス区分											合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人本部	就労継続支援B型 (サ/カセカ-あいの)	放課後等デイサービス (フアト-ア/カセカ-あいの)	生活介護 (カセカ-あいの)	短期入所 (カセカ-あいの)	日中一時 (カセカ-あいの)	放課後等デイサービス (カセカ-あいの)	児童発達支援 (カセカ-あいの)	共同生活援助 (星のくまあいの)	短期入所 (星のくまあいの)	相談支援事業				
就労支援事業収益		26,463,022										27,840,719		11,732,051	16,108,668
箱折作業収益		2,539,572										2,539,572			2,539,572
箱折作業収益		2,319,984										2,319,984			2,319,984
サービス区分間箱折作業収益		219,588										219,588	219,588		0
厨房作業収益		15,543,930										15,543,930	9,919,860		5,624,070
厨房作業収益		5,624,070										5,624,070			5,624,070
サービス区分間厨房作業収益		9,919,860										9,919,860	9,919,860		0
アイロンプレス作業収益		5,794,717										5,794,717			5,794,717
アイロンプレス作業収益		5,794,717										5,794,717			5,794,717
就労作業収益				1,377,697								1,377,697		1,041,763	335,934
就労作業収益				335,934								335,934			335,934
サービス区分間就労作業収益				1,041,763								1,041,763	1,041,763		0
農福作業収益		438,225										438,225		83,250	354,975
農福作業収益		354,975										354,975			354,975
サービス区分間農福作業収益		83,250										83,250	83,250		0
食品加工作業収益		2,146,578										2,146,578	467,590		1,678,988
食品加工作業収益		1,678,988										1,678,988			1,678,988
サービス区分間食品加工作業収益		467,590										467,590	467,590		0
障害福祉サービス等事業収益		55,817,324	32,923,440	110,246,574	20,070,982	150,439	30,006,628	980,990	30,043,342	16,300	3,962,210	284,218,229			284,218,229
自立支援給付費収益		54,131,085		108,099,100	19,252,711				23,208,020	16,300	1,850,410	206,557,626			206,557,626
介護給付費収益				108,099,100	19,252,711					16,300		127,368,111			127,368,111
訓練等給付費収益		54,131,085							23,208,020			77,339,105			77,339,105
計画相談支援給付費収益											1,850,410	1,850,410			1,850,410
障害児施設給付費収益			31,608,624				28,783,010	969,972			2,062,800	63,424,406			63,424,406
障害児通所給付費収益			31,608,624				28,783,010	969,972				61,361,606			61,361,606
障害児相談支援給付費収益											2,062,800	2,062,800			2,062,800
利用者負担金収益			836,099		84,299		775,958	11,018				1,707,374			1,707,374
補足給付費収益										1,210,000		1,210,000			1,210,000
特定障害者特別給付費収益										1,210,000		1,210,000			1,210,000
特定費用収益		1,189,495	189,000	1,468,590	472,653	6,325	153,850		5,292,197			8,772,110			8,772,110
その他の事業収益		496,744	289,717	678,884	261,319	144,114	293,810		333,125	49,000		2,546,713			2,546,713
補助金事業収益(公費)		496,744	289,717	663,884	261,319		293,810		333,125	23,000		2,361,599			2,361,599
委託事業収益(公費)						144,114						144,114			144,114
その他の事業収益				15,000							26,000	41,000			41,000
その他事業収益		771,085	131,872	561,646	123,132		561,646					1,587,735			1,587,735
その他の事業収益		771,085	131,872	561,646	123,132		561,646					1,587,735			1,587,735
補助金事業収益(公費)		771,085	131,872	561,646	123,132		561,646					1,587,735			1,587,735
経常経費寄附金収益		60,000										60,000			60,000
サービス活動収益計(1)	60,000	83,051,431	33,055,312	112,185,917	20,194,114	150,439	30,006,628	980,990	30,043,342	16,300	3,962,210	313,706,683	11,732,051		301,974,632
人件費	13,215,029	35,443,280	19,301,255	70,592,495	9,392,422	230,755	17,440,665	482,167	21,260,659		4,328,410	191,687,137			191,687,137
役員報酬	3,130,000											3,130,000			3,130,000
役員退職慰労引当金繰入	200,000											200,000			200,000
職員給与	6,690,582	25,649,448	13,638,976	51,570,439	7,019,911	175,938	12,392,608	353,249	15,186,607		3,045,856	135,723,614			135,723,614
職員賞与	1,600,109	3,463,129	2,604,414	7,188,524	898,511	24,524	2,176,546	67,454	2,350,677		580,810	20,954,698			20,954,698
賞与引当金繰入	110,000	1,660,767	641,520	2,954,080	243,187		690,820		997,620		192,000	7,489,994			7,489,994
非常勤職員給与							23,560					23,560			23,560
退職給付費用		100,800	43,200				14,850					144,000			144,000
法定福利費	1,484,338	4,569,136	2,373,145	8,879,452	1,230,813	30,293	2,157,131	61,464	2,725,755		509,744	24,021,271			24,021,271
事業費	58,496	11,467,510	2,524,037	13,460,930	1,806,451	19,493	3,845,193	8,548	5,118,997		145,730	38,455,385	9,395,300		29,060,085
給食費		3,596,579	493,230	4,923,202	1,030,951	644	564,100		2,526,799			13,135,505	9,363,100		3,772,405
給食費		759		188,902	1,016,101	644	39,200		2,526,799			3,772,405			3,772,405
サービス区分間給食費		3,595,820	493,230	4,734,300	14,850		524,900					9,363,100	9,363,100		0
保健衛生費		176,965		588,410	56,100	2,007		95,840		95,840		919,322			919,322
保健衛生費		176,965		588,410	56,100	2,007		95,840		95,840		919,322			919,322
教養娯楽費		707,734	598,615	489,062	10,926		313,364	3,600	36,419			2,159,720	68,200		2,091,520
教養娯楽費		643,534	596,615	489,062	10,926		311,364	3,600	36,419			2,091,520			2,091,520
サービス区分間教養娯楽費		64,200	2,000				2,000					68,200	68,200		0
日用品費		261,924	612	667,106	121,623	2,276	8,084		134,280			1,195,905			1,195,905
日用品費		261,924	612	667,106	121,623	2,276	8,084		134,280			1,195,905			1,195,905
水道光熱費	58,496	1,414,991	214,668	1,392,241	275,290	4,750	497,313		1,040,438			4,898,187	36,000		4,934,187
水道光熱費	58,496	1,414,991	214,668	1,392,241	275,290	4,750	497,313		1,040,438			4,934,187			4,934,187
サービス区分間水道光熱費												36,000	36,000		0
燃料費		1,553,500	669,500	1,954,781			841,052		30,500			5,209,333			5,209,333
消耗器具備品費		613,777	198,085	861,216	177,979	3,006	147,760		4,948			2,297,450			2,297,450
保険料		282,044	133,739	362,713	23,708	1,237	164,599		354,860			1,348,600			1,348,600
賃借料		2,623,486	175,438	1,633,534	92,626	5,573	1,057,382		629,880			6,217,919			6,217,919
車両費		156,100	29,370	502,443			57,925					765,570			765,570
雑費		80,410	10,780	66,222	17,248		93,614		39,600			307,874			307,874
雑費		80,410	10,780	66,222	17,248		93,614		39,600			307,874			307,874
事務費	5,665,041	5,274,122	2,519,564	5,946,186	450,209	10,846	1,920,081	217,250	2,271,454	7,800	277,852	24,560,405	1,317,680		23,242,725
福利厚生費	383,561	1,130,725	402,993	2,657,187	101,944	9,065	887,771		316,567		71,346	5,961,159			5,961,159
福利厚生費	383,561	1,130,725	402,993	2,657,187	101,944	9,065	887,771		316,567		71,346	5,961,159			5,961,159
職員被服費		17,006		111,310					35,895			164,211			164,211
旅費交通費	209,230	8,755		119,755			1,560		40,730			400,730			400,730
研修研究費	143,194		5,610	70,630			7,260		276,154			278,154			278,154
事務消耗品費	499,942	115,853	1,188	8,192					24,494			649,669			649,669
印刷製本費	39,258	159,235	68,243	195,640	58,890	667	98,155					620,088			620,088
水道光熱費	69,709									60,000		129,709	0		129,709
水道光熱費	129,709											129,709	0		129,709
サービス区分間水道光熱費	60,000									60,000		0	0		0
燃料費	11,700											11,700			11,700
燃料費		129,305	21,945	132,000	6,000				58,300		11,110	358,660			358,660
通信運搬費	556,801	251,383	208,567	326,636	52,284	1,114	153,340		206,040		62,416	1,818,581			1,818,581
会議費	58,741	4,320		37,134								100,195			100,195

愛野拠点拠点区分 事業活動明細書
(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

勘定科目	サービス区分										合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人本部	就労継続支援B型 (ワルカケあいの)	放課後等デイサービス (アトビィライダあいの)	生活介護 (ワフアッコあいの)	短期入所 (ワフアッコあいの)	日中一時 (ワフアッコあいの)	放課後等デイサービス (ワフアッコあいの)	児童発達支援 (ワフアッコあいの)	共同生活援助 (星のくまあいの)	短期入所 (星のくまあいの)				相談支援事業
広報費	196,928											196,928	14,300	182,628
広報費	182,628											182,628		182,628
サービス区分間広報費(事務)	14,300											14,300	14,300	0
業務委託費	105,000	557,830	381,340	1,116,490	175,997		374,650	217,250	481,723		19,050	3,429,330	1,295,480	2,133,850
業務委託費(事務)		106,260	353,540	888,540	23,160		327,300	217,250	217,800			2,133,850		2,133,850
サービス区分間業務委託費(事務)	105,000	451,570	27,800	227,950	152,837		47,350		263,923		19,050	1,295,480	1,295,480	0
手数料	1,924,482		198,000	15,600			7,800					2,169,282		2,169,282
保険料	87,407										7,800	87,407		87,407
賃借料	603,668											603,668		603,668
土地・建物賃借料		2,772,000	1,188,000	990,000			330,000		960,000			6,240,000		6,240,000
租税公課	83,331			39,500			29,500					152,331		152,331
保守料	40,030	99,400	42,600	117,735	55,094		28,641		117,000			500,500		500,500
渉外費	394,829			6,377			1,404					402,610		402,610
諸会費	202,900								6,000		10,000	218,900		218,900
雑費	54,330	5,400	1,078	2,000					3,785			66,593	7,900	58,693
雑費	51,830		1,078	2,000					3,785			58,693		58,693
サービス区分間雑費	2,500	5,400										7,900	7,900	0
就労支援事業費用		24,742,388		1,085,528								25,827,916	1,019,071	24,808,845
就労支援事業販売原価		24,742,388		1,085,528								25,827,916	1,019,071	24,808,845
当期就労支援事業製造原価		24,742,388		1,085,528								25,827,916	1,019,071	24,808,845
減価償却費		1,123,928	1,780,470	5,056,439	2,684,553		2,159,253		2,136,998		154,132	15,075,773		15,075,773
サービス活動増減差額(2)	18,938,566	78,051,228	26,105,326	96,141,578	14,333,635	261,094	25,365,192	707,965	30,788,108	7,800	4,906,124	295,606,616	11,732,051	283,874,565
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,878,566	5,000,203	6,949,986	16,044,339	5,860,479	110,655	4,641,436	273,025	744,766	8,500	943,914	18,100,067	0	18,100,067
サービス収益	12,098											12,098		12,098
受取利息配当金収益	20,000	20,760	9,950	6,650					500			57,860		57,860
その他のサービス活動外収益	20,000	20,760	9,950	6,650					500			57,860		57,860
雑収益	20,000	20,760	9,950	6,650					500			57,860		57,860
雑収益	32,098	20,760	9,950	6,650					500			69,958		69,958
サービス活動外収益計(4)														
支払利息		64,680		679,284	440,667		434,099		103,811			1,722,541		1,722,541
その他のサービス活動外費用	406,934											406,934		406,934
雑損失	406,934											406,934		406,934
雑損失	406,934											406,934		406,934
サービス活動外費用計(5)	406,934	64,680		679,284	440,667		434,099		103,811			2,129,475		2,129,475
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	374,836	43,920	9,950	672,634	440,667		434,099		103,311			2,059,517		2,059,517
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,253,402	4,956,283	6,959,936	15,371,705	5,419,812	110,655	4,207,337	273,025	848,077	8,500	943,914	16,040,550	0	16,040,550

愛野拠点拠点区分 事業活動明細書(相談支援事業内訳書)

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

勘定科目	相談支援事業		合計
	計画相談支援 (ステラ)	障害児相談支援 (ステラ)	
障害福祉サービス等事業収益	1,875,954	2,086,256	3,962,210
自立支援給付費収益	1,850,410		1,850,410
介護給付費収益			
訓練等給付費収益			
計画相談支援給付費収益	1,850,410		1,850,410
障害児施設給付費収益		2,062,800	2,062,800
障害児通所給付費収益			
障害児相談支援給付費収益		2,062,800	2,062,800
利用者負担金収益			
補足給付費収益			
特定障害者特別給付費収益			
特定費用収益			
その他の事業収益	25,544	23,456	49,000
補助金事業収益(公費)	11,990	11,010	23,000
受託事業収益(公費)			
その他の事業収益	13,554	12,446	26,000
その他事業収益			
その他の事業収益			
補助金事業収益(公費)			
経常経費寄附金収益			
サービス活動収益計(1)	1,875,954	2,086,256	3,962,210
人件費	2,256,400	2,072,010	4,328,410
役員報酬			
役員退職慰労引当金繰入			
職員給料	1,587,804	1,458,052	3,045,856
職員賞与	302,776	278,034	580,810
賞与引当金繰入	100,090	91,910	192,000
法定福利費	265,730	244,014	509,744
事業費	75,968	69,762	145,730
燃料費	31,278	28,722	60,000
消耗器具備品費	21,007	19,291	40,298
保険料	13,397	12,303	25,700
車輛費	10,286	9,446	19,732
雑費			
事務費	144,844	133,008	277,852
福利厚生費	37,193	34,153	71,346
旅費交通費	32,023	29,407	61,430
研修研究費	14,023	12,877	26,900
修繕費	5,792	5,318	11,110
通信運搬費	32,537	29,879	62,416
業務委託費	9,931	9,119	19,050
業務委託費(事務)			
サービス区分間業務委託費(事務)	9,931	9,119	19,050
手数料	8,132	7,468	15,600
諸会費	5,213	4,787	10,000
雑費			
就労支援事業費用			
就労支援事業販売原価			
当期就労支援事業製造原価			
減価償却費	80,349	73,783	154,132
サービス活動費用計(2)	2,557,561	2,348,563	4,906,124
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	681,607	262,307	943,914
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益			
その他のサービス活動外収益			
雑収益			
サービス活動外収益計(4)			
費用			
支払利息			
その他のサービス活動外費用			
雑損失			
サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	681,607	262,307	943,914

令和4年度 ステラ(者・児)月別利用者数

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	比率
計画相談支援	13	9	5	15	8	15	9	3	10	7	9	7	110	52.13%
障害児相談支援	4	0	1	50	3	1	2	1	33	1	4	1	101	47.87%

積立金・積立資産明細書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(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
工賃変動積立金	700,000	600,000		1,300,000	
設備等整備積立金	900,000	700,000		1,600,000	
計	1,600,000	1,300,000	0	2,900,000	

(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
工賃変動積立資産	700,000	600,000		1,300,000	
設備等整備積立資産	900,000	700,000		1,600,000	
計	1,600,000	1,300,000	0	2,900,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	星のホームあいの生活費	運用収入	60,000	運営資金
就労継続支援B型(ワ-ケツク-あいの)	星のホームあいの生活費	運営収入	36,000	運営資金
生活介護(ケアステーションあいの)	法人本部	運営収入	11,000,000	運営資金
生活介護(ケアステーションあいの)	日中一時	運営収入	200,000	運営資金
生活介護(ケアステーションあいの)	放課後等デイ(キッズステーションあいの)	運営収入	12,104,000	運営資金
生活介護(ケアステーションあいの)	短期入所(星のくま)	運営収入	4,000,000	運営資金
生活介護(ケアステーションあいの)	計画相談支援	運営収入	300,000	運営資金
生活介護(ケアステーションあいの)	障害児相談支援	運営収入	300,000	運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

就労支援事業別事業活動明細書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点								
		就労継続支援 B 型(ワ-ケンター-あいの)						生活介護(ケ-ア-ションあいの)		
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	農福作業	食品加工作業	小計	就労支援作業 (ケ-ア-ションあいの)	
箱折作業収益	2,539,572	2,539,572	2,539,572							
箱折作業収益	2,319,984	2,319,984	2,319,984							
サービス区分間箱折作業収益	219,588	219,588	219,588							
厨房作業収益	15,543,930	15,543,930		15,543,930						
厨房作業収益	5,624,070	5,624,070		5,624,070						
サービス区分間厨房作業収益	9,919,860	9,919,860		9,919,860						
アイロンプレス作業収益	5,794,717	5,794,717			5,794,717					
アイロンプレス作業収益	5,794,717	5,794,717			5,794,717					
就労作業収益	1,377,697							1,377,697	1,377,697	
就労作業収益	335,934							335,934	335,934	
サービス区分間就労作業収益	1,041,763							1,041,763	1,041,763	
農福作業収益	438,225	438,225				438,225				
農福作業収益	354,975	354,975				354,975				
サービス区分間農福作業収益	83,250	83,250				83,250				
食品加工作業収益	2,146,578	2,146,578					2,146,578			
食品加工作業収益	1,678,988	1,678,988					1,678,988			
サービス区分間食品加工作業収益	467,590	467,590					467,590			
就労支援事業活動収益計	27,840,719	26,463,022	2,539,572	15,543,930	5,794,717	438,225	2,146,578	1,377,697	1,377,697	
就労支援事業販売原価										
当期就労支援事業製造原価	25,827,916	24,742,388	2,584,912	14,165,711	5,557,308	260,190	2,174,267	1,085,528	1,085,528	
合計	25,827,916	24,742,388	2,584,912	14,165,711	5,557,308	260,190	2,174,267	1,085,528	1,085,528	
差引	25,827,916	24,742,388	2,584,912	14,165,711	5,557,308	260,190	2,174,267	1,085,528	1,085,528	
就労支援事業活動費用計	25,827,916	24,742,388	2,584,912	14,165,711	5,557,308	260,190	2,174,267	1,085,528	1,085,528	
就労支援事業活動増減差額	2,012,803	1,720,634	45,340	1,378,219	237,409	178,035	27,689	292,169	292,169	

就労支援事業製造原価明細書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点								
		就労継続支援B型(ワケンターあいの)						生活介護(カステーションあいの)		
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	農福作業	食品加工作業	小計	就労支援作業 (カステーションあいの)	
材料費										
1. 当期材料仕入高	10,637,435	10,599,285		10,525,875				73,410	38,150	38,150
計	10,637,435	10,599,285		10,525,875				73,410	38,150	38,150
当期材料費	10,637,435	10,599,285		10,525,875				73,410	38,150	38,150
労務費										
1. 利用者工賃	9,837,470	8,966,930	1,476,610	2,313,310	3,473,330	210,730		1,492,950	870,540	870,540
当期労務費	9,837,470	8,966,930	1,476,610	2,313,310	3,473,330	210,730		1,492,950	870,540	870,540
外注加工費										
当期外注加工費										
経費										
1. 福利厚生費	25,914	25,914	7,558	3,239	8,638			6,479		
2. 消耗品費	1,667,331	1,580,916	300,545	463,133	493,821	26,664		296,753	86,415	86,415
3. 水道光熱費	632,669	594,276	122,165		430,825			41,286	38,393	38,393
4. 燃料費	74,621	74,621	13,622		54,483			6,516		
5. 修繕費	52,800	52,800			49,500			3,300		
6. 通信運搬費	112,372	112,372			112,372					
7. 損害保険料	26,570	26,570	5,310		21,260					
8. 賃借料	625,716	596,160	50,220	40,176	463,914	6,696		35,154	29,556	29,556
9. 租税公課	575,400	561,300	105,400	103,600	263,300	16,100		72,900	14,100	14,100
10. 業務委託費	797,171	797,171	309,464	452,028	5,679			30,000		
11. 手数料	20,616	17,966	6,600		1,320			10,046	2,650	2,650
12. 渉外費	47,324	41,600	10,416		28,134			3,050	5,724	5,724
13. 減価償却費	414,317	414,317	171,722		140,172			102,423		
14. 雑費	280,190	280,190	5,280	264,350	10,560					
当期経費	5,353,011	5,176,173	1,108,302	1,326,526	2,083,978	49,460		607,907	176,838	176,838
当期就労支援事業製造総費用	25,827,916	24,742,388	2,584,912	14,165,711	5,557,308	260,190		2,174,267	1,085,528	1,085,528
合計	25,827,916	24,742,388	2,584,912	14,165,711	5,557,308	260,190		2,174,267	1,085,528	1,085,528
当期就労支援事業製造原価	25,827,916	24,742,388	2,584,912	14,165,711	5,557,308	260,190		2,174,267	1,085,528	1,085,528

