

令和 5 年度

計算書類

(貸借対照表及び収支計算書)

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

神奈川県川崎市多摩区菅馬場 1-18-17

社会福祉法人はぐるまの会

理事長 高木 綾

社会福祉法人 はぐるまの会

法人単位資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03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	18,299,000	19,119,316	-820,316	
	障害福祉サービス等事業収入	440,298,000	446,661,664	-6,363,664	
	経常経費寄附金収入	10,203,000	308,000	9,895,000	
	受取利息配当金収入	15,000	1,834	13,166	
	その他の収入	1,128,000	1,634,962	-506,962	
	事業活動収入計(1)	469,943,000	467,725,776	2,217,224	
	人件費支出	281,946,000	269,654,322	12,291,678	
	事業費支出	51,096,000	42,990,207	8,105,793	
	事務費支出	82,920,000	81,273,392	1,646,608	
	就労支援事業支出	23,175,000	27,995,465	-4,820,465	
	支払利息支出	1,224,000	1,223,492	508	
	その他の支出	848,000	746,895	101,105	
	事業活動支出計(2)	441,209,000	423,883,773	17,325,227	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		28,734,000	43,842,003	-15,108,003	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,170,000	0	1,170,000	
	施設整備等収入計(4)	1,170,000	0	1,170,000	
	設備資金借入金元金償還支出	11,388,000	11,388,000	0	
	固定資産取得支出	6,522,000	2,747,293	3,774,707	
	施設整備等支出計(5)	17,910,000	14,135,293	3,774,707	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-16,740,000	-14,135,293	-2,604,707	
その他の活動による収入	その他の活動による収入	0	570,000	-570,000	
	その他の活動収入計(7)	0	122,730,742	-122,730,742	
	積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	127,160,742	-122,160,742	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,000,000	-4,430,000	-570,000	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,994,000	25,276,710	-18,282,710	
前期末支払資金残高(12)		117,100,000	128,877,428	-11,777,428	
当期末支払資金残高(11)+(12)		124,094,000	154,154,138	-30,060,138	

法人単位事業活動計算書

(自) 2023年04月01日 (至) 2024年03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	19,119,316	18,485,518	633,798
		障害福祉サービス等事業収益	446,661,664	427,754,615	18,907,049
		経常経費寄附金収益	308,000	2,335,422	△2,027,422
		サービス活動収益計(1)	466,088,980	448,575,555	17,513,425
	費用	人件費	268,677,555	271,100,615	△2,423,060
		事業費	42,990,208	46,078,553	△3,088,345
		事務費	81,273,396	86,733,216	△5,459,820
		就労支援事業費用	27,657,115	27,531,804	125,311
		減価償却費	17,889,741	13,855,687	4,034,054
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,706,403	△1,614,811	△91,592
サービス活動費用計(2)		436,781,612	443,685,064	△6,903,452	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		29,307,368	4,890,491	24,416,877	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,834	1,588	246
		その他のサービス活動外収益	1,634,962	4,060,901	△2,425,939
	費用	サービス活動外収益計(4)	1,636,796	4,062,489	△2,425,693
		支払利息	1,223,492	1,994,925	△771,433
		その他のサービス活動外費用	746,895	1,531,319	△784,424
	サービス活動外費用計(5)		1,970,387	3,526,244	△1,555,857
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△333,591	536,245	△869,836	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		28,973,777	5,426,736	23,547,041	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	2	△2
		特別収益計(8)	287,730,708	280,998,343	6,732,365
	費用	固定資産売却損・処分損	2,358,588	3	2,358,585
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,080,000	2,295,000	△1,215,000
		特別費用計(9)	291,169,296	283,858,634	7,310,662
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3,438,588	△2,860,291	△578,297
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,535,189	2,566,445	22,968,744	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		511,931,679	514,365,234	△2,433,555
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		537,466,868	516,931,679	20,535,189
	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)		△5,000,000	△5,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		532,466,868	511,931,679	20,535,189

社会福祉法人 はぐるまの会

社会福祉事業 事業区分資金収支内訳表

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部事業	生活介護事業	共同生活援助事	居宅介護事業	相談支援事業	合計
事業活動による収支	収入						
	就労支援事業収入	0	19,119,316	0	0	0	19,119,316
	障害福祉サービス等事業収入	700,000	186,760,379	223,906,936	30,623,049	4,671,300	446,661,664
	経常経費寄附金収入	8,000	300,000	0	0	0	308,000
	受取利息配当金収入	1,632	79	27	68	28	1,834
	その他の収入	324,408	1,236,442	73,112	0	1,000	1,634,962
	事業活動収入計(1)	1,034,040	207,416,216	223,980,075	30,623,117	4,672,328	467,725,776
	支出						
	人件費支出	25,675,830	113,966,837	103,502,268	18,104,810	8,404,577	269,654,322
	事業費支出	8,606,242	15,817,598	18,090,691	237,841	237,835	42,990,207
施設整備等による収支	事務費支出	19,253,628	21,892,128	37,832,982	1,192,777	1,101,877	81,273,392
	就労支援事業支出	0	27,995,465	0	0	0	27,995,465
	支払利息支出	1,223,492	0	0	0	0	1,223,492
	その他の支出	0	743,300	3,595	0	0	746,895
	事業活動支出計(2)	54,759,192	180,415,328	159,429,536	19,535,428	9,744,289	423,883,773
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-53,725,152	27,000,888	64,550,539	11,087,689	-5,071,961	43,842,003
	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	11,388,000	0	0	0	0	11,388,000
	固定資産取得支出	374,143	1,509,860	863,290	0	0	2,747,293
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	11,762,143	1,509,860	863,290	0	0	14,135,293
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,762,143	-1,509,860	-863,290	0	0	-14,135,293
	収入						
	拠点区分間繰入金収入	94,572,716	15,341,190	7,028,687	0	3,328,063	120,270,656
	その他の活動による収入	550,000	20,000	0	0	0	570,000
	その他の活動収入計(7)	95,122,716	17,191,376	7,088,587	0	3,328,063	122,730,742
	支出						
	積立資産支出	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000
	拠点区分間繰入金支出	0	38,002,865	70,012,379	12,255,412	0	120,270,656
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	39,833,051	70,072,279	12,255,412	0	127,160,742
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	90,122,716	-22,641,675	-62,983,692	-12,255,412	3,328,063	-4,430,000
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)	24,635,421	2,849,353	703,557	-1,167,723	-1,743,898	25,276,710
	前期末支払資金残高(12)	62,736,507	25,190,860	25,837,109	12,925,888	2,187,064	128,877,428
	当期末支払資金残高(11)+(12)	87,371,928	28,040,213	26,540,666	11,758,165	443,166	154,154,138

社会福祉事業
事業区分事業活動内訳表

(自) 2023年04月01日 (至) 2024年03月31日

(単位：円)

科 目			法人本部事業	生活介護事業	共同生活援助事	居宅介護事業	相談支援事業	合計	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	0	19,119,316	0	0	0	19,119,316	
		障害福祉サービス等事業収益	700,000	186,760,379	223,906,936	30,623,049	4,671,300	446,661,664	
		経常経費寄附金収益	8,000	300,000	0	0	0	308,000	
		サービス活動収益計(1)	708,000	206,179,695	223,906,936	30,623,049	4,671,300	466,088,980	
	費用	人件費	25,482,497	113,394,084	103,279,441	18,305,143	8,216,390	268,677,555	
		事業費	8,606,242	15,817,598	18,090,692	237,841	237,835	42,990,208	
		事務費	19,253,628	21,892,128	37,832,986	1,192,777	1,101,877	81,273,396	
		就労支援事業費用	0	27,657,115	0	0	0	27,657,115	
		減価償却費	12,158,321	2,618,274	3,113,146	0	0	17,889,741	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△424,522	△1,281,881	0	0	△1,706,403	
	サービス活動費用計(2)		65,500,688	180,954,677	161,034,384	19,735,761	9,556,102	436,781,612	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△64,792,688	25,225,018	62,872,552	10,887,288	△4,884,802	29,307,368	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,632	79	27	68	28	1,834	
		その他のサービス活動外収益	324,408	1,236,442	73,112	0	1,000	1,634,962	
		サービス活動外収益計(4)	326,040	1,236,521	73,139	68	1,028	1,636,796	
	費用	支払利息	1,223,492	0	0	0	0	1,223,492	
		その他のサービス活動外費用	0	743,300	3,595	0	0	746,895	
		サービス活動外費用計(5)	1,223,492	743,300	3,595	0	0	1,970,387	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△897,452	493,221	69,544	68	1,028	△333,591
		経常増減差額(7)=(3)+(6)		△65,690,140	25,718,239	62,942,096	10,887,356	△4,883,774	28,973,777
	特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	94,572,716	15,341,190	7,028,687	0	3,328,063	120,270,656
拠点区分間固定資産移管収益			0	165,569,966	0	0	0	165,569,966	
特別収益計(8)			94,572,716	182,741,342	7,088,587	0	3,328,063	287,730,708	
費用		固定資産売却損・処分損	0	2,358,588	0	0	0	2,358,588	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	770,000	310,000	0	0	1,080,000	
		拠点区分間繰入金費用	0	38,002,865	70,012,379	12,255,412	0	120,270,656	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	165,569,966	0	0	0	165,569,966	
		特別費用計(9)	0	208,531,605	70,382,279	12,255,412	0	291,169,296	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		94,572,716	△25,790,263	△63,293,692	△12,255,412	3,328,063	△3,438,588		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		28,882,576	△72,024	△351,596	△1,368,056	△1,555,711	25,535,189		
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		390,256,713	62,926,537	44,486,329	12,538,223	1,723,877	511,931,679	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		419,139,289	62,854,513	44,134,733	11,170,167	168,166	537,466,868	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)		△5,000,000	0	0	0	0	△5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		414,139,289	62,854,513	44,134,733	11,170,167	168,166	532,466,868	

社会福祉事業
事業区分貸借対照表内訳表
2024年03月31日現在

--	--	--	--

(単位：円)

科 目	法人本部事業	生活介護事業	共同生活援助事	居宅介護事業	相談支援事業	合計
資産の部						
流動資産	89,948,193	43,779,002	37,809,327	13,433,996	1,274,727	186,245,245
現金預金	83,948,193	11,024,473	4,576,841	8,221,314	613,009	108,383,830
事業未収金		31,275,233	32,682,486	5,212,682	661,718	69,832,119
商品・製品		702,180				702,180
原材料		777,116				777,116
前払費用	6,000,000		550,000			6,550,000
固定資産	623,676,892	40,353,897	21,269,054	55,002	55,000	685,409,845
基本財産	41,252,524	25,470,581	0	0	0	66,723,105
土地	31,252,521	25,470,580				56,723,101
建物	3	1				4
定期預金	10,000,000					10,000,000
その他の固定資産	582,424,368	14,883,316	21,269,054	55,002	55,000	618,686,740
土地	30,122,118					30,122,118
建物	497,976,261	434,992				498,411,253
建物附属設備	2,143,055	2,464,127	4,644,987			9,252,169
機械及び装置		1,236,260	913,623			2,149,883
車両運搬具		481,271				481,271
器具及び備品	1,272,934	8,643,666	3,914,126	2		13,830,728
修繕積立資産	10,000,000					10,000,000
差入保証金	30,000,000	1,623,000	4,646,318	55,000	55,000	36,379,318
長期前払費用	10,900,000		7,150,000			18,050,000
その他の固定資産	10,000					10,000
資産の部合計	713,625,085	84,132,899	59,078,381	13,488,998	1,329,727	871,655,090

社会福祉事業
事業区分貸借対照表内訳表
2024年03月31日現在

(単位：円)

科 目	法人本部事業	生活介護事業	共同生活援助事	居宅介護事業	相談支援事業	合計
負債の部						
流動負債	15,020,265	18,420,493	13,295,661	2,318,831	1,161,561	50,216,811
事業未払金	2,178,841	11,767,539	9,505,237	1,445,567	640,816	25,538,000
1年以内返済予定設備資金借入金	11,388,000					11,388,000
預り金	397,424	2,491,954	1,763,424	230,264	190,745	5,073,811
賞与引当金	756,000	4,161,000	2,027,000	643,000	330,000	7,917,000
未払消費税	300,000					300,000
固定負債	254,332,000	0	0	0	0	254,332,000
設備資金借入金	254,332,000					254,332,000
負債の部合計	269,352,265	18,420,493	13,295,661	2,318,831	1,161,561	304,548,811
純資産の部						
基本金	20,133,531					20,133,531
国庫補助金等特別積立金		2,857,893	1,647,987			4,505,880
その他の積立金	10,000,000					10,000,000
修繕積立金	10,000,000					10,000,000
次期繰越活動増減差額	414,139,289	62,854,513	44,134,733	11,170,167	168,166	532,466,868
(うち当期活動増減差額)	28,882,576	△72,024	△351,596	△1,368,056	△1,555,711	25,535,189
純資産の部合計	444,272,820	65,712,406	45,782,720	11,170,167	168,166	567,106,279
負債及び純資産の部合計	713,625,085	84,132,899	59,078,381	13,488,998	1,329,727	871,655,090

社会福祉法人 はぐるまの会 法人本部

法人本部 拠点区分資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03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	障害福祉サービス等事業収入	700,000	700,000	0	
	その他の事業収入	700,000	700,000	0	
	補助金事業収入(公費)	700,000	700,000	0	
	収 入 経常経費寄附金収入	10,200,000	8,000	10,192,000	
	受取利息配当金収入	1,000	1,632	-632	
	その他の収入	0	324,408	-324,408	
	雑収入	0	324,408	-324,408	
	事業活動収入計(1)	10,901,000	1,034,040	9,866,960	
	人件費支出	26,600,000	25,675,830	924,170	
	役員報酬支出	3,100,000	2,117,000	983,000	
	職員給料支出	9,219,000	9,273,456	-54,456	
	職員賞与支出	2,848,000	2,848,000	0	
	非常勤職員給与支出	1,104,000	1,176,348	-72,348	
	退職給付支出	4,229,000	4,296,285	-67,285	
	法定福利費支出	6,100,000	5,964,741	135,259	
	事業費支出	8,665,000	8,606,242	58,758	
	給食費支出	0	2,800	-2,800	
	保健衛生費支出	300,000	528,238	-228,238	
	教養娯楽費支出	0	157,580	-157,580	
	水道光熱費支出	2,100,000	1,814,475	285,525	
	消耗器具備品費支出	0	336,858	-336,858	
施設整備	保険料支出	3,544,000	2,168,510	1,375,490	
	賃借料支出	2,721,000	3,597,781	-876,781	
	事務費支出	19,571,000	19,253,628	317,372	
	福利厚生費支出	100,000	125,429	-25,429	
	旅費交通費支出	450,000	358,440	91,560	
	研修研究費支出	3,320,000	2,965,809	354,191	
	事務消耗品費支出	1,200,000	2,088,518	-888,518	
	修繕費支出	550,000	598,828	-48,828	
	通信運搬具支出	772,000	1,079,052	-307,052	
	会議費支出	50,000	22,444	27,556	
	広報費支出	4,016,000	3,294,200	721,800	
	業務委託費支出	5,824,000	3,927,000	1,897,000	
	手数料支出	500,000	783,164	-283,164	
	土地・建物賃借料支出	489,000	513,400	-24,400	
	租税公課支出	50,000	425,650	-375,650	
	保守料支出	1,636,000	1,862,570	-226,570	
	渉外費支出	100,000	270,799	-170,799	
	諸会費	464,000	643,275	-179,275	
	雑支出	50,000	295,050	-245,050	
	支払利息支出	1,224,000	1,223,492	508	
	事業活動支出計(2)	56,060,000	54,759,192	1,300,808	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-45,159,000	-53,725,152	8,566,152	
施設整備	収 入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	

社会福祉法人 はぐるまの会 法人本部

法人本部 拠点区分資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
備 等 に 支 よ る 収 入	設備資金借入金元金償還支出	11,388,000	11,388,000	0	
	固定資産取得支出	3,990,000	374,143	3,615,857	
	建物取得支出	990,000	0	990,000	
	器具及び備品取得支出	0	374,143	-374,143	
	建設仮勘定取得支出	3,000,000	0	3,000,000	
	施設整備等支出計(5)	15,378,000	11,762,143	3,615,857	
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-15,378,000	-11,762,143	-3,615,857	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	拠点区分間繰入金収入	0	94,572,716	-94,572,716	
	その他の活動による収入	0	550,000	-550,000	
	その他の活動による収入	0	550,000	-550,000	
	その他の活動収入計(7)	0	95,122,716	-95,122,716	
	積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
支 出	修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,000,000	90,122,716	-95,122,716	
予備費支出(10)		0 0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-65,537,000	24,635,421	-90,172,421	
前期末支払資金残高(12)		-40,000,000	62,736,507	-102,736,507	
当期末支払資金残高(11)+(12)		-105,537,000	87,371,928	-192,908,928	

法人本部
拠点区分事業活動計算書

(自)2023年04月01日

(至)2024年03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	障害福祉サービス等事業収益	700,000	1,180,000	△480,000
	その他の事業収益	700,000	1,180,000	△480,000
	補助金事業収益(公費)	700,000	1,180,000	△480,000
	経常経費寄附金収益	8,000	2,034,022	△2,026,022
	サービス活動収益計(1)	708,000	3,214,022	△2,506,022
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	25,482,497	23,092,636	2,389,861
	役員報酬	2,117,000	1,412,000	705,000
	職員給料	9,273,456	9,174,053	99,403
	職員賞与	1,898,667	1,888,000	10,667
	賞与引当金繰入	756,000	949,333	△193,333
	非常勤職員給与	1,176,348	1,113,120	63,228
	退職給付費用	4,296,285	4,542,503	△246,218
	法定福利費	5,964,741	4,013,627	1,951,114
	事業費	8,606,242	8,014,878	591,364
	給食費	2,800	0	2,800
	保健衛生費	528,238	617,352	△89,114
	教養娯楽費	157,580	0	157,580
	水道光熱費	1,814,475	386,727	1,427,748
	消耗器具備品費	336,858	1,481,839	△1,144,981
	保険料	2,168,510	3,543,010	△1,374,500
	賃借料	3,597,781	1,984,950	1,612,831
	雑費	0	1,000	△1,000
	事務費	19,253,628	23,687,515	△4,433,887
	福利厚生費	125,429	225,142	△99,713
	旅費交通費	358,440	323,485	34,955
	研修研究費	2,965,809	2,256,393	709,416
	事務消耗品費	2,088,518	2,138,446	△49,928
	修繕費	598,828	771,740	△172,912
	通信運搬費	1,079,052	598,219	480,833
	会議費	22,444	33,319	△10,875
	広報費	3,294,200	578,600	2,715,600
	業務委託費	3,927,000	5,600,385	△1,673,385
	手数料	783,164	1,753,479	△970,315
	土地・建物賃借料	513,400	6,500,400	△5,987,000
	租税公課	425,650	707,700	△282,050
	保守料	1,862,570	1,531,202	331,368
	渉外費	270,799	204,390	66,409
	諸会費	643,275	434,375	208,900
	雑費	295,050	30,240	264,810
	減価償却費	12,158,321	8,291,945	3,866,376

法人本部

拠点区分事業活動計算書

(自)2023年04月01日

(至)2024年03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		サービス活動費用計(2)	65,500,688	63,086,974	2,413,714
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△64,792,688	△59,872,952	△4,919,736
	収益	受取利息配当金収益	1,632	1,429	203
		その他のサービス活動外収益	324,408	1,833,019	△1,508,611
		雑収益	324,408	1,833,019	△1,508,611
	費用	サービス活動外収益計(4)	326,040	1,834,448	△1,508,408
		支払利息	1,223,492	1,994,925	△771,433
		その他のサービス活動外費用	0	5,105	△5,105
		雑損失	0	5,105	△5,105
		サービス活動外費用計(5)	1,223,492	2,000,030	△776,538
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△897,452	△165,582	△731,870
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△65,690,140	△60,038,534	△5,651,606
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	94,572,716	108,188,846	△13,616,130
		拠点区分間固定資産移管収益	0	87,082	△87,082
		特別収益計(8)	94,572,716	108,275,928	△13,703,212
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		拠点区分間繰入金費用	0	550,000	△550,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	31,244,530	△31,244,530
		特別費用計(9)	0	31,794,531	△31,794,531
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	94,572,716	76,481,397	18,091,319
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,882,576	16,442,863	12,439,713
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	390,256,713	378,813,850	11,442,863
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	419,139,289	395,256,713	23,882,576
		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)	△5,000,000	△5,000,000	0
		修繕積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
		〇〇積立金積立額	0	5,000,000	△5,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	414,139,289	390,256,713	23,882,576

2024年03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	89,948,193	70,299,463	19,648,730	流動負債	15,020,265	20,200,289	△5,180,024
現金預金	83,948,193	64,025,643	19,922,550	事業未払金	2,178,841	2,375,164	△196,323
立替金	0	273,820	△273,820	その他の未払金	0	5,000,000	△5,000,000
前払費用	6,000,000	6,000,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	11,388,000	11,388,000	0
固定資産	623,676,892	631,011,070	△7,334,178	預り金	397,424	187,792	209,632
基本財産	41,252,524	41,252,524	0	賞与引当金	756,000	949,333	△193,333
土地	31,252,521	31,252,521	0	未払消費税	300,000	300,000	0
建物	3	3	0	固定負債	254,332,000	265,720,000	△11,388,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	設備資金借入金	254,332,000	265,720,000	△11,388,000
その他の固定資産	582,424,368	589,758,546	△7,334,178				
土地	30,122,118	30,122,118	0				
建物	497,976,261	509,618,547	△11,642,286				
建物附属設備	2,143,055	2,339,848	△196,793				
器具及び備品	1,272,934	1,218,033	54,901				
修繕積立資産	10,000,000	5,000,000	5,000,000				
差入保証金	30,000,000	30,000,000	0				
長期前払費用	10,900,000	11,450,000	△550,000				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				負債の部合計	269,352,265	285,920,289	△16,568,024
				純資産の部			
				基本金	20,133,531	20,133,531	0
				その他の積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
				修繕積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	414,139,289	390,256,713	23,882,576
				(うち当期活動増減差額)	28,882,576	16,442,863	12,439,713
				純資産の部合計	444,272,820	415,390,244	28,882,576
資産の部合計	713,625,085	701,310,533	12,314,552	負債及び純資産の部合計	713,625,085	701,310,533	12,314,552

社会福祉法人 はぐるまの会 生活介護事業

生活介護事業 拠点区分資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
収入	就労支援事業収入	18,299,000	19,119,316	-820,316	
	就労支援事業収入	16,599,000	17,972,526	-1,373,526	
	その他の事業収入	1,700,000	1,146,790	553,210	
	障害福祉サービス等事業収入	187,868,000	186,760,379	1,107,621	
	自立支援給付費収入	143,660,000	140,150,560	3,509,440	
	介護給付費収入	143,660,000	140,150,560	3,509,440	
	利用者負担金収入	6,708,000	7,833,400	-1,125,400	
	その他の事業収入	37,500,000	38,776,419	-1,276,419	
	補助金事業収入(公費)	37,500,000	38,006,419	-506,419	
	補助金事業収入(一般)	0	770,000	-770,000	
	経常経費寄附金収入	3,000	300,000	-297,000	
	受取利息配当金収入	3,000	79	2,921	
	その他の収入	1,048,000	1,236,442	-188,442	
	利用者等外給食費収入	848,000	906,400	-58,400	
	雑収入	200,000	330,042	-130,042	
	事業活動収入計(1)	207,221,000	207,416,216	-195,216	
事業活動による収支	人件費支出	114,342,000	113,966,837	375,163	
	職員給料支出	57,164,000	54,758,049	2,405,951	
	職員賞与支出	14,810,000	14,329,975	480,025	
	非常勤職員給与支出	31,000,000	31,669,535	-669,535	
	法定福利費支出	11,368,000	13,209,278	-1,841,278	
	事業費支出	23,681,000	15,817,598	7,863,402	
	給食費支出	5,130,000	4,998,337	131,663	
	保健衛生費支出	150,000	139,358	10,642	
	教養娯楽費支出	381,000	670,773	-289,773	
	水道光熱費支出	6,260,000	730,134	5,529,866	
	消耗器具備品費支出	920,000	1,231,505	-311,505	
	保険料支出	1,197,000	1,238,858	-41,858	
	賃借料支出	5,963,000	3,907,875	2,055,125	
	教育指導費支出	950,000	563,165	386,835	
	車輛費支出	2,400,000	2,335,293	64,707	
	雑支出	330,000	2,300	327,700	
	事務費支出	22,856,000	21,892,128	963,872	
	福利厚生費支出	150,000	164,264	-14,264	
	旅費交通費支出	120,000	150,216	-30,216	
	研修研究費支出	4,340,000	3,625,152	714,848	
	事務消耗品費支出	950,000	352,796	597,204	
	修繕費支出	180,000	320,630	-140,630	
	通信運搬具支出	330,000	1,155,152	-825,152	
	会議費支出	30,000	503	29,497	
	広報費支出	744,000	0	744,000	
	業務委託費支出	7,700,000	9,664,530	-1,964,530	
	手数料支出	350,000	351,384	-1,384	
支出	土地・建物賃借料支出	4,898,000	4,962,200	-64,200	
	租税公課支出	14,000	33,200	-19,200	
	保守料支出	1,120,000	593,669	526,331	

社会福祉法人 はぐるまの会 生活介護事業

生活介護事業 拠点区分資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
	渉外費支出	1,500,000	205,932	1,294,068	
	諸会費	400,000	266,500	133,500	
	雑支出	30,000	46,000	-16,000	
	就労支援事業支出	23,175,000	27,995,465	-4,820,465	
	就労支援事業販売原価支出	23,175,000	27,995,465	-4,820,465	
	就労支援事業製造原価支出	18,247,000	20,658,573	-2,411,573	
	就労支援事業仕入支出	4,928,000	7,336,892	-2,408,892	
	その他の支出	848,000	743,300	104,700	
	利用者等外給食費支出	848,000	743,300	104,700	
	事業活動支出計(2)	184,902,000	180,415,328	4,486,672	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,319,000	27,000,888	-4,681,888	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	820,000	0	820,000	
	施設整備等補助金収入	820,000	0	820,000	
	施設整備等収入計(4)	820,000	0	820,000	
	支出				
	固定資産取得支出	1,536,000	1,509,860	26,140	
	器具及び備品取得支出	1,536,000	1,509,860	26,140	
	施設整備等支出計(5)	1,536,000	1,509,860	26,140	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-716,000	-1,509,860	793,860	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	15,341,190	-15,341,190	
	サービス区分間繰入金収入	0	1,830,186	-1,830,186	
	その他の活動による収入	0	20,000	-20,000	
	差入保証金戻入収入	0	20,000	-20,000	
	その他の活動収入計(7)	0	17,191,376	-17,191,376	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	0	38,002,865	-38,002,865	
	サービス区分間繰入金支出	0	1,830,186	-1,830,186	
	その他の活動支出計(8)	0	39,833,051	-39,833,051	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	-22,641,675	22,641,675	
	予備費支出(10)	0	-	0	
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	21,603,000	2,849,353	18,753,647	
	前期末支払資金残高(12)	12,000,000	25,190,860	-13,190,860	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	33,603,000	28,040,213	5,562,787	

生活介護事業
拠点区分事業活動計算書

(自)2023年04月01日

(至)2024年03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	19,119,316	18,485,518	633,798
	就労支援事業収益	17,972,526	17,345,668	626,858
	小売収益	4,327,101	3,392,087	935,014
	製造収益	7,508,213	8,658,607	△1,150,394
	その他収益	3,490,137	3,076,935	413,202
	内部売上	2,647,075	2,218,039	429,036
	その他事業収益	1,146,790	1,139,850	6,940
	物品販売収益	1,146,790	1,139,850	6,940
	障害福祉サービス等事業収益	186,760,379	178,626,509	8,133,870
	自立支援給付費収益	140,150,560	133,976,207	6,174,353
	介護給付費収益	140,150,560	133,976,207	6,174,353
	利用者負担金収益	7,833,400	5,494,180	2,339,220
	その他の事業収益	38,776,419	39,156,122	△379,703
	補助金事業収益(公費)	38,006,419	39,056,122	△1,049,703
	補助金事業収益(一般)	770,000	100,000	670,000
	経常経費寄附金収益	300,000	301,400	△1,400
	サービス活動収益計(1)	206,179,695	197,413,427	8,766,268
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	113,394,084	116,979,870	△3,585,786
	職員給料	54,758,049	51,283,994	3,474,055
	職員賞与	9,596,222	9,085,361	510,861
	賞与引当金繰入	4,161,000	4,733,753	△572,753
	非常勤職員給与	31,669,535	38,850,663	△7,181,128
	法定福利費	13,209,278	13,026,099	183,179
	事業費	15,817,598	20,219,914	△4,402,316
	給食費	4,998,337	5,030,409	△32,072
	保健衛生費	139,358	248,509	△109,151
	教養娯楽費	670,773	218,139	452,634
	水道光熱費	730,134	5,351,956	△4,621,822
	消耗器具備品費	1,231,505	1,839,659	△608,154
	保険料	1,238,858	1,210,905	27,953
	賃借料	3,907,875	4,027,967	△120,092
	教育指導費	563,165	192,336	370,829
	車輛費	2,335,293	2,064,433	270,860
	雑費	2,300	35,601	△33,301
	事務費	21,892,128	24,235,170	△2,343,042
	福利厚生費	164,264	158,798	5,466
	旅費交通費	150,216	140,328	9,888
	研修研究費	3,625,152	3,968,630	△343,478
	事務消耗品費	352,796	1,145,516	△792,720
	修繕費	320,630	1,251,303	△930,673

生活介護事業 拠点区分事業活動計算書

(自)2023年04月01日

(至)2024年03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)
		通信運搬費	1,155,152	754,532	400,620
		会議費	503	2,583	△2,080
		広報費	0	27,500	△27,500
		業務委託費	9,664,530	8,643,270	1,021,260
		手数料	351,384	365,064	△13,680
		土地・建物賃借料	4,962,200	6,364,878	△1,402,678
		租税公課	33,200	22,500	10,700
		保守料	593,669	863,461	△269,792
		渉外費	205,932	190,407	15,525
		諸会費	266,500	316,800	△50,300
		雑費	46,000	19,600	26,400
		就労支援事業費用	27,657,115	27,531,804	125,311
		就労支援事業販売原価	27,657,115	27,531,804	125,311
		期首製品(商品)棚卸価	1,140,946	671,883	469,063
		当期就労支援事業製造原価	20,658,573	22,238,002	△1,579,429
		当期就労支援事業仕入高	4,689,817	2,897,053	1,792,764
		内部仕入	2,647,075	2,218,039	429,036
		期末製品(商品)棚卸高	△1,479,296	△493,173	△986,123
		減価償却費	2,618,274	2,700,794	△82,520
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△424,522	△280,094	△144,428
		サービス活動費用計(2)	180,954,677	191,387,458	△10,432,781
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,225,018	6,025,969
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	79	51	28
		その他のサービス活動外収益	1,236,442	1,024,949	211,493
		利用者等外給食収益	906,400	708,200	198,200
		雑収益	330,042	316,749	13,293
		サービス活動外収益計(4)	1,236,521	1,025,000	211,521
	費 用	その他のサービス活動外費用	743,300	1,526,214	△782,914
		利用者等外給食費	743,300	871,300	△128,000
		雑損失	0	654,914	△654,914
		サービス活動外費用計(5)	743,300	1,526,214	△782,914
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		493,221	△501,214	994,435
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,718,239	5,524,755	20,193,484	
特	収 益	固定資産売却益	0	2	△2
		器具及び備品売却益	0	2	△2
		拠点区分間繰入金収益	15,341,190	50,932,193	△35,591,003
		サービス区分間繰入金収益	1,830,186	3,668,717	△1,838,531
		拠点区分間固定資産移管収益	165,569,966	18,509,559	147,060,407
		特別収益計(8)	182,741,342	73,110,471	109,630,871

生活介護事業

拠点区分事業活動計算書

(自)2023年04月01日

(至)2024年03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)
別増減の部	費用	固定資産売却損・処分損	2,358,588	0	2,358,588
		建物売却損・処分損	2,327,729	0	2,327,729
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	30,858	0	30,858
		国庫補助金等特別積立金積立額	770,000	2,295,000	△1,525,000
		拠点区分間繰入金費用	38,002,865	48,432,697	△10,429,832
		サービス区分間繰入金費用	1,830,186	3,668,717	△1,838,531
		拠点区分間固定資産移管費用	165,569,966	20,019,602	145,550,364
		特別費用計(9)	208,531,605	74,416,016	134,115,589
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△25,790,263	△1,305,545	△24,484,718
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△72,024	4,219,210	△4,291,234
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		62,926,537	58,707,327	4,219,210
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		62,854,513	62,926,537	△72,024
	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
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		62,854,513	62,926,537	△72,024

生活介護事業

抛点区分貸借对照表

2024年03月31日現在

(単位：円)

[illegible]

社会福祉法人 はぐるまの会 共同生活援助

共同生活援助 拠点区分資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
収 入	障害福祉サービス等事業収入	219,430,000	223,906,936	-4,476,936	
	自立支援給付費収入	138,000,000	141,338,500	-3,338,500	
	訓練等給付費収入	138,000,000	141,338,500	-3,338,500	
	利用者負担金収入	25,150,000	25,925,181	-775,181	
	補足給付費収入	4,680,000	4,680,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	4,680,000	4,680,000	0	
	その他の事業収入	51,600,000	51,963,255	-363,255	
	補助金事業収入(公費)	51,600,000	51,653,255	-53,255	
	補助金事業収入(一般)	0	310,000	-310,000	
	受取利息配当金収入	9,000	27	8,973	
	その他の収入	80,000	73,112	6,888	
	雑収入	80,000	73,112	6,888	
	事業活動収入計(1)	219,519,000	223,980,075	-4,461,075	
事業活動による収支	人件費支出	114,150,000	103,502,268	10,647,732	
	職員給料支出	28,376,000	25,756,820	2,619,180	
	職員賞与支出	7,614,000	6,749,480	864,520	
	非常勤職員給与支出	69,200,000	62,789,611	6,410,389	
	法定福利費支出	8,960,000	8,206,357	753,643	
	事業費支出	18,262,000	18,090,691	171,309	
	給食費支出	9,650,000	10,245,821	-595,821	
	保健衛生費支出	270,000	200,522	69,478	
	教養娯楽費支出	135,000	102,580	32,420	
	水道光熱費支出	5,550,000	4,624,174	925,826	
	消耗器具備品費支出	2,424,000	2,741,892	-317,892	
	保険料支出	143,000	172,102	-29,102	
	賃借料支出	0	3,000	-3,000	
	雑支出	90,000	600	89,400	
	事務費支出	38,025,000	37,832,982	192,018	
	福利厚生費支出	315,000	197,216	117,784	
	旅費交通費支出	45,000	7,752	37,248	
	研修研究費支出	0	760	-760	
	事務消耗品費支出	450,000	710,196	-260,196	
	修繕費支出	270,000	346,911	-76,911	
	通信運搬具支出	950,000	886,461	63,539	
	会議費支出	90,000	79,659	10,341	
	業務委託費支出	9,214,000	9,262,715	-48,715	
	手数料支出	890,000	158,850	731,150	
	土地・建物賃借料支出	25,189,000	25,743,560	-554,560	
	保守料支出	240,000	169,180	70,820	
	渉外費支出	0	17,622	-17,622	
	諸会費	282,000	251,500	30,500	
	雑支出	90,000	600	89,400	
	その他の支出	0	3,595	-3,595	
	雑支出	0	3,595	-3,595	
	事業活動支出計(2)	170,437,000	159,429,536	11,007,464	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,082,000	64,550,539	-15,468,539	

社会福祉法人 はぐるまの会 共同生活援助

共同生活援助 拠点区分資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	350,000	0	350,000	
	施設整備等補助金収入	350,000	0	350,000	
	施設整備等収入計(4)	350,000	0	350,000	
	固定資産取得支出	996,000	863,290	132,710	
	器具及び備品取得支出	996,000	863,290	132,710	
施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)	996,000	863,290	132,710	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-646,000	-863,290	217,290	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	0	7,028,687	-7,028,687	
	サービス区分間繰入金収入	0	59,900	-59,900	
	その他の活動収入計(7)	0	7,088,587	-7,088,587	
	拠点区分間繰入金支出	0	70,012,379	-70,012,379	
	サービス区分間繰入金支出	0	59,900	-59,900	
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	0	70,072,279	-70,072,279	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	-62,983,692	62,983,692	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		48,436,000	703,557	47,732,443	
前期末支払資金残高(12)		119,100,000	25,837,109	93,262,891	
当期末支払資金残高(11)+(12)		167,536,000	26,540,666	140,995,334	

共同生活援助
拠点区分事業活動計算書

(自)2023年04月01日

(至)2024年03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	障害福祉サービス等事業収益	223,906,936	214,446,192	9,460,744
	自立支援給付費収益	141,338,500	134,595,016	6,743,484
	訓練等給付費収益	141,338,500	134,595,016	6,743,484
	利用者負担金収益	25,925,181	25,137,140	788,041
	補足給付費収益	4,680,000	7,641,876	△2,961,876
	特定障害者特別給付費収益	4,680,000	7,641,876	△2,961,876
	その他の事業収益	51,963,255	47,072,160	4,891,095
	補助金事業収益（公費）	51,653,255	47,072,160	4,581,095
	補助金事業収益（一般）	310,000	0	310,000
	サービス活動収益計(1)	223,906,936	214,446,192	9,460,744
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	103,279,441	108,725,500	△5,446,059
	職員給料	25,756,820	25,219,034	537,786
	職員賞与	4,499,653	3,332,742	1,166,911
	賞与引当金繰入	2,027,000	2,249,827	△222,827
	非常勤職員給与	62,789,611	69,946,749	△7,157,138
	法定福利費	8,206,357	7,977,148	229,209
	事業費	18,090,692	17,434,825	655,867
	給食費	10,245,821	9,383,061	862,760
	保健衛生費	200,522	180,255	20,267
	教養娯楽費	102,580	50,672	51,908
	水道光熱費	4,624,174	5,339,558	△715,384
	消耗器具備品費	2,741,892	2,377,064	364,828
	保険料	172,102	104,215	67,887
	賃借料	3,000	0	3,000
	雑費	601	0	601
	事務費	37,832,986	36,349,213	1,483,773
	福利厚生費	197,216	167,690	29,526
	旅費交通費	7,752	14,462	△6,710
	研修研究費	760	0	760
	事務消耗品費	710,196	240,920	469,276
	修繕費	346,911	311,390	35,521
	通信運搬費	886,461	896,542	△10,081
	会議費	79,659	83,680	△4,021
	業務委託費	9,262,715	8,106,609	1,156,106
	手数料	158,850	120,380	38,470
	土地・建物賃借料	25,743,560	25,954,560	△211,000
	保守料	169,180	166,980	2,200
	渉外費	17,622	0	17,622
	諸会費	251,500	279,800	△28,300
	雑費	604	6,200	△5,596

共同生活援助

拠点区分事業活動計算書

(自) 2023年04月01日

(至) 2024年03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）
		減価償却費	3,113,146	2,823,872	289,274
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,281,881	△1,334,717	52,836
		サービス活動費用計(2)	161,034,384	163,998,693	△2,964,309
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		62,872,552	50,447,499	12,425,053
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	27	39	△12
		その他のサービス活動外収益	73,112	72,352	760
		雑収益	73,112	72,352	760
		サービス活動外収益計(4)	73,139	72,391	748
	費用	その他のサービス活動外費用	3,595	0	3,595
		雑損失	3,595	0	3,595
		サービス活動外費用計(5)	3,595	0	3,595
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	69,544	72,391	△2,847
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		62,942,096	50,519,890	12,422,206
	特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,028,687	23,255,242
サービス区分間繰入金収益			59,900	104,886	△44,986
拠点区分間固定資産移管収益			0	56,815,211	△56,815,211
特別収益計(8)			7,088,587	80,175,339	△73,086,752
費用		固定資産売却損・処分損	0	2	△2
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	△2
		国庫補助金等特別積立金積立額	310,000	0	310,000
		拠点区分間繰入金費用	70,012,379	120,924,144	△50,911,765
		サービス区分間繰入金費用	59,900	104,886	△44,986
		拠点区分間固定資産移管費用	0	20,668,510	△20,668,510
特別費用計(9)		70,382,279	141,697,542	△71,315,263	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△63,293,692	△61,522,203	△1,771,489	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△351,596	△11,002,313	10,650,717	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		44,486,329	55,488,642	△11,002,313
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		44,134,733	44,486,329	△351,596
	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
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		44,134,733	44,486,329	△351,596

(単位：円)

23

社会福祉法人 はぐるまの会 居宅介護

居宅介護 拠点区分資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03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支	障害福祉サービス等事業収入	28,800,000	30,623,049	-1,823,049	
	自立支援給付費収入	20,000,000	20,290,779	-290,779	
	介護給付費収入	20,000,000	20,290,779	-290,779	
	その他の事業収入	8,800,000	10,332,270	-1,532,270	
	補助金事業収入(公費)	8,800,000	10,332,270	-1,532,270	
	受取利息配当金収入	1,000	68	932	
	事業活動収入計(1)	28,801,000	30,623,117	-1,822,117	
	人件費支出	18,426,000	18,104,810	321,190	
	職員給料支出	6,268,000	6,286,671	-18,671	
	職員賞与支出	1,828,000	1,698,188	129,812	
	非常勤職員給与支出	9,000,000	8,914,866	85,134	
	法定福利費支出	1,330,000	1,205,085	124,915	
	事業費支出	244,000	237,841	6,159	
	水道光熱費支出	55,000	48,511	6,489	
	保険料支出	3,000	3,650	-650	
	賃借料支出	186,000	185,680	320	
	事務費支出	1,353,000	1,192,777	160,223	
	福利厚生費支出	50,000	42,700	7,300	
	旅費交通費支出	60,000	87,473	-27,473	
	研修研究費支出	120,000	20,000	100,000	
	事務消耗品費支出	120,000	48,981	71,019	
	修繕費支出	20,000	0	20,000	
	通信運搬具支出	120,000	132,372	-12,372	
	会議費支出	10,000	9,901	99	
	手数料支出	2,000	8,570	-6,570	
	土地・建物賃借料支出	690,000	690,000	0	
	保守料支出	84,000	97,780	-13,780	
	諸会費	67,000	55,000	12,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計(2)	20,023,000	19,535,428	487,572	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,778,000	11,087,689	-2,309,689	
施設整備等による収入支	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	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	

社会福祉法人 はぐるまの会 居宅介護

居宅介護 拠点区分資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
動 に よ る 収 支	拠点区分間繰入金支出	0	12,255,412	-12,255,412	
	その他の活動支出計(8)	0	12,255,412	-12,255,412	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	-12,255,412	12,255,412	
	予備費支出(10)	0 0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,778,000	-1,167,723	9,945,723	
前期末支払資金残高(12)		38,000,000	12,925,888	25,074,112	
当期末支払資金残高(11)+(12)		46,778,000	11,758,165	35,019,835	

居宅介護
拠点区分事業活動計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03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	障害福祉サービス等事業収益	30,623,049	29,536,447	1,086,602
		自立支援給付費収益	20,290,779	20,715,579	△424,800
		介護給付費収益	20,290,779	20,715,579	△424,800
		その他の事業収益	10,332,270	8,820,868	1,511,402
		補助金事業収益（公費）	10,332,270	8,820,868	1,511,402
		サービス活動収益計(1)	30,623,049	29,536,447	1,086,602
	費用	人件費	18,305,143	13,989,615	4,315,528
		職員給料	6,286,671	4,245,718	2,040,953
		職員賞与	1,255,521	880,000	375,521
		賞与引当金繰入	643,000	442,667	200,333
		非常勤職員給与	8,914,866	7,578,524	1,336,342
		法定福利費	1,205,085	842,706	362,379
		事業費	237,841	204,471	33,370
		水道光熱費	48,511	57,436	△8,925
		保険料	3,650	2,995	655
		賃借料	185,680	144,040	41,640
		事務費	1,192,777	1,280,428	△87,651
		福利厚生費	42,700	37,266	5,434
		旅費交通費	87,473	64,700	22,773
		研修研究費	20,000	50,720	△30,720
		事務消耗品費	48,981	97,428	△48,447
		通信運搬費	132,372	126,570	5,802
		会議費	9,901	8,338	1,563
		手数料	8,570	2,365	6,205
		土地・建物賃借料	690,000	745,000	△55,000
保守料		97,780	81,041	16,739	
諸会費	55,000	67,000	△12,000		
減価償却費	0	39,076	△39,076		
サービス活動費用計(2)		19,735,761	15,513,590	4,222,171	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,887,288	14,022,857	△3,135,569	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	68	53	15
		サービス活動外収益計(4)	68	53	15
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0

居宅介護

拠点区分事業活動計算書

(自)2023年04月01日

(至)2024年03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)
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		68	53	15
経常増減差額(7)=(3)+(6)			10,887,356	14,022,910	△3,135,554
特別増減の部	収益	拠点区分間固定資産移管収益	0	6,284,982	△6,284,982
		特別収益計(8)	0	6,284,982	△6,284,982
	費用	拠点区分間繰入金費用	12,255,412	25,621,062	△13,365,650
		特別費用計(9)	12,255,412	25,621,062	△13,365,650
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△12,255,412	△19,336,080	7,080,668
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△1,368,056	△5,313,170	3,945,114
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		12,538,223	17,851,393	△5,313,170
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		11,170,167	12,538,223	△1,368,056
	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
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		11,170,167	12,538,223	△1,368,056

抛点区分貸借对照表

(単位：円)

28

社会福祉法人 はぐるまの会 相談支援

相談支援 拠点区分資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
収入	障害福祉サービス等事業収入	3,500,000	4,671,300	-1,171,300	
	自立支援給付費収入	3,500,000	3,260,300	239,700	
	サービス利用計画作成費収入	3,500,000	3,260,300	239,700	
	その他の事業収入	0	1,411,000	-1,411,000	
	補助金事業収入(公費)	0	1,411,000	-1,411,000	
	受取利息配当金収入	1,000	28	972	
	その他の収入	0	1,000	-1,000	
	雑収入	0	1,000	-1,000	
事業活動収入計(1)		3,501,000	4,672,328	-1,171,328	
事業活動による収支	人件費支出	8,428,000	8,404,577	23,423	
	職員給料支出	4,903,000	4,958,280	-55,280	
	職員賞与支出	1,547,000	1,554,560	-7,560	
	非常勤職員給与支出	978,000	893,701	84,299	
	法定福利費支出	1,000,000	998,036	1,964	
	事業費支出	244,000	237,835	6,165	
	水道光熱費支出	55,000	48,505	6,495	
	保険料支出	3,000	3,650	-650	
	賃借料支出	186,000	185,680	320	
	事務費支出	1,115,000	1,101,877	13,123	
	福利厚生費支出	20,000	12,682	7,318	
	旅費交通費支出	3,000	2,950	50	
	研修研究費支出	0	11,490	-11,490	
	事務消耗品費支出	120,000	109,999	10,001	
	修繕費支出	150,000	0	150,000	
	通信運搬具支出	0	136,413	-136,413	
	手数料支出	2,000	8,570	-6,570	
	土地・建物賃借料支出	690,000	690,000	0	
	保守料支出	84,000	97,773	-13,773	
	諸会費	36,000	32,000	4,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
事業活動支出計(2)		9,787,000	9,744,289	42,711	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-6,286,000	-5,071,961	-1,214,039	
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	
その他の収入	拠点区分間繰入金収入	0	3,328,063	-3,328,063	

社会福祉法人 はぐるまの会 相談支援

相談支援 拠点区分資金収支計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
活動 による 収 支	その他の活動収入計(7)	0	3,328,063	-3,328,063	
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	3,328,063	-3,328,063	
予備費支出(10)		0 0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-6,286,000	-1,743,898	-4,542,102	
前期末支払資金残高(12)		-12,000,000	2,187,064	-14,187,064	
当期末支払資金残高(11)+(12)		-18,286,000	443,166	-18,729,166	

相談支援
拠点区分事業活動計算書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03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	障害福祉サービス等事業収益	4,671,300	3,965,467	705,833	
		自立支援給付費収益	3,260,300	3,131,467	128,833	
		サービス利用計画作成費収益	3,260,300	3,131,467	128,833	
		その他の事業収益	1,411,000	834,000	577,000	
		補助金事業収益(公費)	1,411,000	834,000	577,000	
		サービス活動収益計(1)	4,671,300	3,965,467	705,833	
	費用	人件費	8,216,390	8,312,994	△96,604	
		職員給料	4,958,280	4,991,460	△33,180	
		職員賞与	1,036,373	1,028,227	8,146	
		賞与引当金繰入	330,000	518,187	△188,187	
		非常勤職員給与	893,701	788,011	105,690	
		法定福利費	998,036	987,109	10,927	
		事業費	237,835	204,465	33,370	
		水道光熱費	48,505	57,430	△8,925	
		保険料	3,650	2,995	655	
		賃借料	185,680	144,040	41,640	
		事務費	1,101,877	1,180,890	△79,013	
		福利厚生費	12,682	18,114	△5,432	
		旅費交通費	2,950	1,804	1,146	
		研修研究費	11,490	5,760	5,730	
		事務消耗品費	109,999	143,687	△33,688	
		通信運搬費	136,413	142,364	△5,951	
		手数料	8,570	7,125	1,445	
		土地・建物賃借料	690,000	745,000	△55,000	
		保守料	97,773	81,036	16,737	
		諸会費	32,000	36,000	△4,000	
		サービス活動費用計(2)	9,556,102	9,698,349	△142,247	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,884,802	△5,732,882	848,080
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28	16	12	
		その他のサービス活動外収益	1,000	1,130,581	△1,129,581	
		雑収益	1,000	1,130,581	△1,129,581	
	サービス活動外収益計(4)		1,028	1,130,597	△1,129,569	
	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)		1,028	1,130,597	△1,129,569
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,883,774	△4,602,285	△281,489		

相談支援

拠点区分事業活動計算書

(自)2023年04月01日

(至)2024年03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	拠点区分間繰入金収益	3,328,063	13,151,623	△9,823,560
		特別収益計(8)	3,328,063	13,151,623	△9,823,560
	費 用	拠点区分間繰入金費用	0	1	△1
		拠点区分間固定資産移管費用	0	10,329,482	△10,329,482
		特別費用計(9)	0	10,329,483	△10,329,483
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,328,063	2,822,140	505,923
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△1,555,711	△1,780,145	224,434
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		1,723,877	3,504,022	△1,780,145
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		168,166	1,723,877	△1,555,711
	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
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		168,166	1,723,877	△1,555,711

抛点区分貸借对照表

(单位: 円)

[illegible]

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

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

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一償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

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です。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第三号第一様式、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)
当法人の事業区分は社会福祉事業1つであるため作成していません。
- (3) 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 生活介護事業拠点（社会福祉事業）
「フード部門」
「農園部門」
「工房部門」
 - ウ 共同生活援助事業拠点（社会福祉事業）
「はぐるま共働学習ホーム」
「第2はぐるま共働学習ホーム」
「第3はぐるま共働学習ホーム」
「第4はぐるま共働学習ホーム」
「いずみホーム」
「さくらホーム」
「みどりホーム」
「あおばホーム」
「あぐりホーム」
 - エ 相談支援事業拠点（社会福祉事業）
「はぐるま支援センター」
 - オ 居宅介護事業拠点（社会福祉事業）
「ヘルパーステーションみんと」

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す。

(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	56,723,101	0	0	56,723,101
建物	4	0	0	4
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	66,723,105	0	0	66,723,105

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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）	56,723,101	0	56,723,101
建物（基本財産）	7,351,030	7,351,026	4
定期預金（基本財産）	10,000,000	0	10,000,000
土地	30,122,118	0	30,122,118
建物	519,559,848	21,148,595	498,411,253
建物附属設備	36,854,111	27,601,942	9,252,169
機械及び装置	6,126,749	3,976,866	2,149,883
車輛運搬具	5,125,568	4,644,297	481,271
器具及び備品	31,759,286	17,928,558	13,830,728
合計	703,621,811	82,651,284	620,970,527

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	69,832,119	0	69,832,119
残高	69,832,119	0	69,832,119

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡もしくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの－一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ))
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。

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す。

(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	31,252,521	0	0	31,252,521
建物	3	0	0	3
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	41,252,524	0	0	41,252,524

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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)	31,252,521	0	31,252,521
建物 (基本財産)	4,294,560	4,294,557	3
定期預金 (基本財産)	10,000,000	0	10,000,000
土地	30,122,118	0	30,122,118
建物	518,728,248	20,751,987	497,976,261
建物附属設備	5,474,501	3,331,446	2,143,055
器具及び備品	2,560,037	1,287,103	1,272,934
合計	602,431,985	29,665,093	572,766,892

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	0	0	0
残高	0	0	0

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

計算書類に対する注記（生活介護事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 生活介護事業拠点計算書類(会計基準省令第一号四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ)) は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))
 - ア フード部門
 - イ 農園部門
 - ウ 工房部門

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す。

(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	25,470,580	0	0	25,470,580
建物	1	0	0	1
合計	25,470,581	0	0	25,470,581

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

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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）	25,470,580	0	25,470,580
建物（基本財産）	3,056,470	3,056,469	1
建物	831,600	396,608	434,992
建物附属設備	10,071,557	7,607,430	2,464,127
機械及び装置	3,871,349	2,635,089	1,236,260
車輛運搬具	5,125,568	4,644,297	481,271
器具及び備品	18,232,886	9,589,220	8,643,666
合計	66,660,010	27,929,113	38,730,897

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	31,275,233	0	31,275,233
残高	31,275,233	0	31,275,233

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

計算書類に対する注記（共同生活援助事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 共同生活援助拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))

ア はぐるま共働学習ホーム
 イ 第2はぐるま共働学習ホーム
 ウ 第3はぐるま共働学習ホーム
 エ 第4はぐるま共働学習ホーム
 オ いずみホーム
 カ さくらホーム
 キ みどりホーム
 ク あおばホーム
 ケ あぐりホーム

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	21,308,053	16,663,066	4,644,987
機械及び装置	2,255,400	1,341,777	913,623
器具及び備品	10,735,283	6,821,157	3,914,126
合計	34,298,736	24,826,000	9,472,736

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	32,682,486	0	32,682,486
残高	32,682,486	0	32,682,486

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

計算書類に対する注記（居宅介護事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- （1）有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一総平均法に基づく原価法
- （2）固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの一定額法
- （3）引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- （1）居宅介護事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- （2）拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊾))
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。
- （3）拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊿))
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

会計ソフト上での修正を行う（本来の本部拠点へ）

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

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	231,080	231,078	2
合計	231,080	231,078	2

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	5,212,682	0	5,212,682
残高	5,212,682	0	5,212,682

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

計算書類に対する注記（相談支援事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- （1）有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－総平均法に基づく原価法
- （2）固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの－一定額法
- （3）引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- （1）相談支援事業拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。
- （3）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

会計ソフト上での修正を行う（本来の本部拠点へ）

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

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	661,718	0	661,718
残高	661,718	0	661,718

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

令和 5 年度

付属明細書

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

神奈川県川崎市多摩区菅馬場 1-18-17

社会福祉法人はぐるまの会

理事長 高木 綾

借入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 はぐるまの会

区 分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (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	使途	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
	福祉医療機構	本部	265,720,000	0	11,388,000	(254,332,000 11,388,000)	0	0.4500%	1,223,492	0	2047年7月10日	施設運営の基	基本財産	土地、建物
	計		265,720,000	0	11,388,000	(254,332,000 11,388,000)	0		1,223,492	0				41,252,524
長期														
運営														
資金														
借入金														
	計		0	0	0	(0 0)	0		0	0				0
短期														
運営														
資金														
借入金														
	計		0	0	0	(0 0)	0							0
合計			265,720,000	0	11,388,000	(254,332,000 11,388,000)	0		1,223,492	0				41,252,524

(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05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会

寄附者の属性		区分	件数	寄附金額	うち基本金 総入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				(単位：円)	
						法人本部 拠点区分	生活介護事業 拠点区分	共同生活援助事業 拠点区分	相談支援事業 拠点区分		
法人の役員員			2	8,000	0	8,000		0	0	0	0
		経営	12	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0
区分小計			14	308,000	0	8,000	300,000	0	0	0	0
		運営									
区分小計						0	0	0	0	0	0
		施設									
区分小計				0		0	0	0	0	0	0
		償還									
区分小計				0		0	0	0	0	0	0
		固定									
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計			14	308,000	0	8,000	300,000	0	0	0	0

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

事業区分間繰入金明細書

事業区分名		移動資金の財源	金 額	使 用 目 的 等
移動元	移動先			

(単位：円)

拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		移動資金の財源	金 額	使 用 目 的 等
移動元	移動先			
生活介護事業		自立支援給付費収入	38,002,865	運営費
共同生活援助		自立支援給付費収入	70,012,379	運営費
居宅介護事業		自立支援給付費収入	12,255,412	運営費
	法人本部	自立支援給付費収入	94,572,716	運営費
	生活介護事業	自立支援給付費収入	15,341,190	運営費
	共同生活援助	自立支援給付費収入	7,028,687	運営費
	相談支援事業	自立支援給付費収入	3,328,063	運営費

基本金明細書

(自) 令和05年04月01日

(至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会

(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				
		法人本部 拠点区分	生活介護事業 拠点区分	共同生活援助事 業 拠点区分	相談支援事業 拠点区分	居宅介護事業 拠点区分
前年度末残高	20,133,531	20,133,531	0	0	0	0
第一号基本金	20,133,531	20,133,531	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0
第一号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
当期末残高	20,133,531	20,133,531	0	0	0	0
第一号基本金	20,133,531	20,133,531	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会

		年 月 日	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳					(単位：円)	
			国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部 拠点区分	生活介護事業 拠点区分	共同生活援助事業 拠点区分	相談支援事業 拠点区分	居宅介護事業 拠点区分		
前期繰越額						5,132,283		2,512,415	2,619,868				
当期 積立 額	区分並びに積立て 及び取崩しの事由												
	赤い羽根共同募金	令和5年7月11日			210,000	210,000			210,000				
	共同募金会	令和6年2月21日			770,000	770,000		770,000					
	共同募金会	令和6年3月15日			100,000	100,000			100,000				
当期 取崩 額	当期積立額合計		0	0	1,080,000	1,080,000	0	770,000	310,000	0	0	0	0
	サービス活動費用の 控除項目として計上 する取崩額					1,706,403		424,522	1,281,881				
	特別費用の控除項目 として計上する取崩 額												
	当期取崩額合計					1,706,403	0	424,522	1,281,881	0	0	0	0
当期未残高						4,505,880	0	2,857,893	1,647,987	0	0	0	0

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
共同生活援助事業拠点区分

サービス区分名		繰入金の財源	金 額	使 用 目 的 等	(単位 : 円)
繰入元	繰入先				
みどりホーム		自立支援給付費収入	18,166	運営費	
いずみホーム		自立支援給付費収入	23,568	運営費	
第四ホーム		自立支援給付費収入	18,166	運営費	
	第一ホーム	自立支援給付費収入	23,568	運営費	
	あおばホーム	自立支援給付費収入	18,166	運営費	
	あぐりホーム	自立支援給付費収入	18,166	運営費	

生活介護事業拠点区分

サービス区分名		繰入金の財源	金 額	使 用 目 的 等	(単位 : 円)
繰入元	繰入先				
農園部門		自立支援給付費収入	1,830,186	運営費	
	フード部門	自立支援給付費収入	1,585,539	運営費	
	工房部門	自立支援給付費収入	244,647	運営費	

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

別紙3(8)

社会福祉法人 はぐるまの会
法人本部事業

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和6年03月31日

(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																
【基本】土地	31,252,521		0	0	0	0	0	0	31,252,521	0	0	0	31,252,521	0		
【基本】建物	3		0	0	0	0	0	0	3	0	4,294,557	0	4,294,560	0		
【基本】定期預金	10,000,000		0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0		
基本財産	41,252,524		0	0	0	0	0	0	41,252,524	0	4,294,557	0	45,547,081	0		
その他の固定資産																
土地	30,122,118		0	0	0	0	0	0	30,122,118	0	0	0	30,122,118	0		
建物	509,618,547		0	0	11,642,286	0	0	0	497,976,261	0	20,751,987	0	518,728,248	0		
建物附属設備	2,339,848		0	0	196,793	0	0	0	2,143,055	0	3,331,446	0	5,474,501	0		
器具及び備品	1,218,033		0	374,143	319,242	0	0	0	1,272,934	0	1,287,103	0	2,560,037	0		
その他の固定資産	543,298,546		0	374,143	12,158,321	0	0	0	531,514,368	0	25,370,536	0	556,884,904	0		
基本財産及びその他の固定資産計	584,551,070		0	374,143	12,158,321	0	0	0	572,766,892	0	29,665,093	0	602,431,985	0		
将来入金予定の償還補助金の額			0			0										
差			0			0										
引																

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04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
生活介護事業

(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)	うち国庫補助金等の額		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					
基本財産																
【基本】土地	25,470,580	0	0	0	0	0	0	0	25,470,580	0	0	0	25,470,580	0	0	
【基本】建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,056,469	0	3,056,470	0	0	
基本財産	25,470,581	0	0	0	0	0	0	0	25,470,581	0	3,056,469	0	28,527,050	0	0	
その他の固定資産																
建物	484,057	0	0	0	49,065	0	0	0	434,992	0	396,608	0	831,600	0	0	
建物附属設備	5,113,623	285,778	0	0	321,767	22,111	2,327,729	0	2,464,127	263,667	7,607,430	66,333	10,071,557	330,000		
機械及び装置	1,444,064	0	0	0	207,804	0	0	0	1,236,260	0	2,635,089	0	3,871,349	0	0	
車両運搬具	743,782	0	0	0	262,510	0	1	0	481,271	0	4,644,297	1,000,000	5,125,568	1,000,000		
器具及び備品	8,963,393	2,226,637	1,509,860	770,000	1,777,128	402,411	52,459	0	8,643,666	2,594,226	9,589,220	850,774	18,232,886	3,445,000		
その他の固定資産	16,748,919	2,512,415	1,509,860	770,000	2,618,274	424,522	2,380,189	0	13,260,316	2,857,893	24,872,644	1,917,107	38,132,960	4,775,000		
基本財産及びその他の固定資産計	42,219,500	2,512,415	1,509,860	770,000	2,618,274	424,522	2,380,189	0	38,730,897	2,857,893	27,929,113	1,917,107	66,660,010	4,775,000		
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0						
差		2,512,415		770,000		424,522		0		2,857,893						

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

別紙3(③)

社会福祉法人 はぐるまの会
共同生活援助事
(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日
(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															
基本財産	0		0		0		0		0		0		0		
その他の固定資産															
建物附属設備	6,645,458								4,644,987		16,663,066		21,308,053		
機械及び装置	1,046,692				2,000,469		1,065,789		913,623		1,341,777		2,255,400		
器具及び備品	4,030,447				133,069		0		3,914,126		6,821,157		10,735,283		
その他の固定資産	433,937		863,290		979,608		196,092		0		547,845		34,298,736		
基本財産及びその他の固定資産計	11,722,597		863,290		3,113,146		1,281,881		9,472,736		24,826,000		34,298,736		
将来入金予定の償還補助金の額	11,722,597		863,290		3,113,146		1,281,881		9,472,736		24,826,000		34,298,736		
将来入金予定の償還補助金の額	0		0		0		0		0		0		0		
差	2,619,868						1,281,881		0		1,647,987				
引															

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

別紙3(⑧)

社会福祉法人 はぐるまの会
居宅介護事業

(自)令和05年04月01日 (至)令和06年03月31日

(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															
基本財産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産															
器具及び備品	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	231,078	0	231,080	0	
その他の固定資産	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	231,078	0	231,080	0	
基本財産及びその他の固定資産計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	231,078	0	231,080	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		0		0		0		0		0					

引 当 金 明 細 書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
法人本部 拠点区分

勘 定 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	949,333	(756,000)	949,333	0	756,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	949,333	(756,000)	949,333	0	756,000	

(単位：円)

引 当 金 明 細 書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
生活介護事業 拠点区分

勘 定 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	4,733,753	8,894,753 ()	9,467,506 ()	0 ()	4,161,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	4,733,753	8,894,753 ()	9,467,506 ()	0 ()	4,161,000	

(単位：円)

引 当 金 明 細 書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
共同生活援助 拠点区分

勘 定 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	2,249,827	(2,027,000)	2,249,827	0	2,027,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	2,249,827	(2,027,000)	2,249,827	0	2,027,000	

(単位：円)

引当金明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
相談支援事業 拠点区分

勘定科目	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	518,187	(330,000)	518,187	(0)	330,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	518,187	(330,000)	518,187	(0)	330,000	

別紙3 (9)

引当金明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
居宅介護事業 拠点区分

勘定科目	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	442,667	643,000 ()	442,667	0 ()	643,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	442,667	643,000 0 ()	442,667	0 ()	643,000	

(単位：円)

生活介護事業
拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年04月01日 (至) 2024年03月31日

(単位：円)

科 目		フード部門	工房部門	農園部門	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	就労支援事業収益	10,986,906	2,270,810	5,861,600	19,119,316	0	19,119,316
	就労支援事業収益	9,900,936	2,270,810	5,800,780	17,972,526	0	17,972,526
	小売収益	2,836,524	3,050	1,487,527	4,327,101	0	4,327,101
	製造収益	2,887,365	2,224,310	2,396,538	7,508,213	0	7,508,213
	その他収益	3,490,137	0	0	3,490,137	0	3,490,137
	内部売上	686,910	43,450	1,916,715	2,647,075	0	2,647,075
	その他事業収益	1,085,970	0	60,820	1,146,790	0	1,146,790
	物品販売収益	1,085,970	0	60,820	1,146,790	0	1,146,790
	障害福祉サービス等事業収益	60,733,983	76,241,737	49,784,659	186,760,379	0	186,760,379
	自立支援給付費収益	43,775,363	58,446,382	37,928,815	140,150,560	0	140,150,560
	介護給付費収益	43,775,363	58,446,382	37,928,815	140,150,560	0	140,150,560
	利用者負担金収益	6,289,900	1,007,400	536,100	7,833,400	0	7,833,400
	その他の事業収益	10,668,720	16,787,955	11,319,744	38,776,419	0	38,776,419
	補助金事業収益（公費）	10,668,720	16,017,955	11,319,744	38,006,419	0	38,006,419
	補助金事業収益（一般）	0	770,000	0	770,000	0	770,000
	経常経費寄附金収益	0	0	300,000	300,000	0	300,000
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	71,720,889	78,512,547	55,946,259	206,179,695	0	206,179,695
	人件費	49,709,098	37,431,801	26,253,185	113,394,084	0	113,394,084
	職員給料	20,257,295	22,216,685	12,284,069	54,758,049	0	54,758,049
	職員賞与	3,403,582	4,030,173	2,162,467	9,596,222	0	9,596,222
	賞与引当金繰入	1,200,000	1,937,000	1,024,000	4,161,000	0	4,161,000
	非常勤職員給与	19,459,603	4,431,269	7,778,663	31,669,535	0	31,669,535
	法定福利費	5,388,618	4,816,674	3,003,986	13,209,278	0	13,209,278
	事業費	11,439,030	568,518	3,810,050	15,817,598	0	15,817,598
	給食費	4,985,014	4,175	9,148	4,998,337	0	4,998,337
	保健衛生費	57,946	66,724	14,688	139,358	0	139,358
	教養娯楽費	33,070	51,831	585,872	670,773	0	670,773
	水道光熱費	125,924	0	604,210	730,134	0	730,134
	消耗器具備品費	724,069	251,647	255,789	1,231,505	0	1,231,505
	保険料	890,220	57,990	290,648	1,238,858	0	1,238,858
	賃借料	2,671,410	128,301	1,108,164	3,907,875	0	3,907,875
	教育指導費	559,315	3,850	0	563,165	0	563,165
	車輛費	1,389,762	4,000	941,531	2,335,293	0	2,335,293
	雑費	2,300	0	0	2,300	0	2,300
	事務費	12,215,231	926,650	8,750,247	21,892,128	0	21,892,128
	福利厚生費	83,783	39,699	40,782	164,264	0	164,264
	旅費交通費	85,832	28,494	35,890	150,216	0	150,216
	研修研究費	31,532	9,960	3,583,660	3,625,152	0	3,625,152
	事務消耗品費	68,098	147,876	136,822	352,796	0	352,796
	修繕費	4,100	0	316,530	320,630	0	320,630

生活介護事業
拠点区分事業活動明細書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位:円)

科 目		フード部門	工房部門	農園部門	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	通信運搬費	527,155	352,322	275,675	1,155,152	0	1,155,152
	会議費	0	0	503	503	0	503
	業務委託費	9,651,330	0	13,200	9,664,530	0	9,664,530
	手数料	91,172	67,897	192,315	351,384	0	351,384
	土地・建物賃借料	1,266,200	0	3,696,000	4,962,200	0	4,962,200
	租税公課	8,800	1,000	23,400	33,200	0	33,200
	保守料	230,719	217,292	145,658	593,669	0	593,669
	渉外費	32,010	4,110	169,812	205,932	0	205,932
	諸会費	134,500	58,000	74,000	266,500	0	266,500
	雑費	0	0	46,000	46,000	0	46,000
	就労支援事業費用	14,535,666	5,740,461	7,380,988	27,657,115	0	27,657,115
	就労支援事業販売原価	14,535,666	5,740,461	7,380,988	27,657,115	0	27,657,115
	期首製品(商品)棚卸価	327,967	784,106	28,873	1,140,946	0	1,140,946
	当期就労支援事業製造原価	10,686,353	5,749,562	4,222,658	20,658,573	0	20,658,573
	当期就労支援事業仕入高	2,063,102	0	2,626,715	4,689,817	0	4,689,817
	内部仕入	1,919,915	55,710	671,450	2,647,075	0	2,647,075
	期末製品(商品)棚卸高	△461,671	△848,917	△168,708	△1,479,296	0	△1,479,296
	減価償却費	1,130,134	416,572	1,071,568	2,618,274	0	2,618,274
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△342,718	△42,993	△38,811	△424,522	0	△424,522
	サービス活動費用計(2)	88,686,441	45,041,009	47,227,227	180,954,677	0	180,954,677
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△16,965,552	33,471,538	8,719,032	25,225,018	0	25,225,018
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	29	30	20	79	0	79
	その他のサービス活動外収益	984,933	0	251,509	1,236,442	0	1,236,442
	利用者等外給食収益	906,400	0	0	906,400	0	906,400
	雑収益	78,533	0	251,509	330,042	0	330,042
	サービス活動外収益計(4)	984,962	30	251,529	1,236,521	0	1,236,521
	その他のサービス活動外費用	743,300	0	0	743,300	0	743,300
	利用者等外給食費	743,300	0	0	743,300	0	743,300
	サービス活動外費用計(5)	743,300	0	0	743,300	0	743,300
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	241,662	30	251,529	493,221	0	493,221
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△16,723,890	33,471,568	8,970,561	25,718,239	0	25,718,239

共同生活援助
拠点区分事業活動明細書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位:円)

科 目		第1ホーム	第2ホーム	第3ホーム	みどりホーム	いずみホーム	さくらホーム
収 益	障害福祉サービス等事業収益	26,124,683	23,640,739	15,377,216	37,327,468	30,803,063	19,027,735
	自立支援給付費収益	15,051,204	14,323,734	10,078,208	23,220,868	19,563,663	12,418,679
	訓練等給付費収益	15,051,204	14,323,734	10,078,208	23,220,868	19,563,663	12,418,679
	利用者負担金収益	3,251,311	3,111,950	1,779,220	4,273,500	3,667,500	2,515,800
	補足給付費収益	600,000	600,000	360,000	600,000	600,000	480,000
	特定障害者特別給付費収益	600,000	600,000	360,000	600,000	600,000	480,000
	その他の事業収益	7,222,168	5,605,055	3,159,788	9,233,100	6,971,900	3,613,256
	補助金事業収益(公費)	7,222,168	5,605,055	3,159,788	9,123,100	6,971,900	3,513,256
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	110,000	0	100,000
サービス活動収益計(1)		26,124,683	23,640,739	15,377,216	37,327,468	30,803,063	19,027,735
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	26,364,568	14,768,378	11,121,943	14,562,840	5,558,987	5,841,884
	職員給料	12,538,162	4,224,248	0	4,449,051	0	0
	職員賞与	2,195,653	837,333	0	840,000	0	0
	賞与引当金繰入	316,000	419,000	0	330,000	327,000	0
	非常勤職員給与	8,130,479	8,440,557	9,943,877	8,083,587	5,231,987	5,341,662
	法定福利費	3,184,274	847,240	1,178,066	860,202	0	500,222
	事業費	2,085,392	2,117,200	1,435,828	2,601,821	2,166,932	2,416,537
	給食費	1,215,175	1,086,541	802,980	1,408,097	1,322,484	1,498,500
	保健衛生費	14,527	19,824	5,667	64,156	584	19,906
	教養娯楽費	1,540	28,040	15,187	17,745	0	1,210
	水道光熱費	441,523	682,271	368,718	591,278	467,252	616,083
	消耗器具備品費	383,821	272,194	229,745	499,879	347,806	280,838
	保険料	28,806	27,730	10,531	20,665	28,806	0
	賃借料	0	0	3,000	0	0	0
	雑費	0	600	0	1	0	0
	事務費	4,734,477	3,693,154	2,991,402	6,128,458	6,835,111	2,998,221
	福利厚生費	17,193	21,965	29,174	32,790	16,000	12,242
	旅費交通費	390	560	1,050	1,380	1,660	620
	研修研究費	0	0	0	0	0	0
	事務消耗品費	140,007	37,336	51,229	214,215	107,728	33,711
	修繕費	127,351	110,000	8,800	1,947	43,758	8,800
	通信運搬費	101,068	147,210	126,810	59,634	96,793	127,349
	会議費	12,902	0	15,606	2,036	4,845	14,013
	業務委託費	0	69,740	895,785	2,486,633	2,347,785	0
	手数料	17,920	14,520	19,267	37,127	5,537	11,730
	土地・建物賃借料	4,163,000	3,240,000	1,829,560	3,240,000	4,163,000	2,772,000
	保守料	27,005	34,320	0	32,890	27,005	0
	渉外費	3,641	0	2,121	4,806	0	2,756
	諸会費	124,000	16,900	12,000	15,000	21,000	15,000
	雑費	0	603	0	0	0	0

共同生活援助
拠点区分事業活動明細書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位:円)

科 目		第1ホーム	第2ホーム	第3ホーム	みどりホーム	いずみホーム	さくらホーム
サービス活動外増の部	減価償却費	515,019	764,734	111,832	308,577	470,937	38,603
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△207,718	△200,365	0	△73,621	△271,844	△15,309
	サービス活動費用計(2)	33,491,738	21,143,101	15,661,005	23,528,075	14,760,123	11,279,936
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,367,055	2,497,638	△283,789	13,799,393	16,042,940	7,747,799
サービス活動外増の部	収益						
	受取利息配当金収益	2	1	2	3	4	5
	その他のサービス活動外収益	0	73,112	0	0	0	0
	雑収益	0	73,112	0	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	2	73,113	2	3	4	5
	費用						
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	3,595	0
サービス活動外増の部	雑損失	0	0	0	0	3,595	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	3,595	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2	73,113	2	3	△3,591	5
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△7,367,053	2,570,751	△283,787	13,799,396	16,039,349	7,747,804

共同生活援助 拠点区分事業活動明細書

(自)2023年04月01日 (至)2024年03月31日

(単位:円)

科 目		第4ホーム	あおばホーム	あぐりホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	障害福祉サービス等事業収益	17,002,813	34,281,880	20,321,339	223,906,936	0	223,906,936
	自立支援給付費収益	10,608,269	22,830,080	13,243,795	141,338,500	0	141,338,500
	訓練等給付費収益	10,608,269	22,830,080	13,243,795	141,338,500	0	141,338,500
	利用者負担金収益	1,239,600	4,239,500	1,846,800	25,925,181	0	25,925,181
	補足給付費収益	360,000	600,000	480,000	4,680,000	0	4,680,000
	特定障害者特別給付費収益	360,000	600,000	480,000	4,680,000	0	4,680,000
	その他の事業収益	4,794,944	6,612,300	4,750,744	51,963,255	0	51,963,255
	補助金事業収益(公費)	4,794,944	6,612,300	4,750,744	51,653,255	0	51,653,255
	補助金事業収益(一般)	0	100,000	0	310,000	0	310,000
	サービス活動収益計(1)	17,002,813	34,281,880	20,321,339	223,906,936	0	223,906,936
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	7,411,084	13,821,267	3,828,490	103,279,441	0	103,279,441
	職員給料	0	4,545,359	0	25,756,820	0	25,756,820
	職員賞与	0	626,667	0	4,499,653	0	4,499,653
	賞与引当金繰入	0	283,000	352,000	2,027,000	0	2,027,000
	非常勤職員給与	6,654,882	7,486,090	3,476,490	62,789,611	0	62,789,611
	法定福利費	756,202	880,151	0	8,206,357	0	8,206,357
	事業費	953,485	2,823,570	1,489,927	18,090,692	0	18,090,692
	給食費	505,964	1,617,086	788,994	10,245,821	0	10,245,821
	保健衛生費	10,808	50,119	14,931	200,522	0	200,522
	教養娯楽費	16,500	20,708	1,650	102,580	0	102,580
	水道光熱費	305,440	631,172	520,437	4,624,174	0	4,624,174
	消耗器具備品費	96,973	483,821	146,815	2,741,892	0	2,741,892
	保険料	17,800	20,664	17,100	172,102	0	172,102
	賃借料	0	0	0	3,000	0	3,000
	雑費	0	0	0	601	0	601
	事務費	2,681,447	6,094,085	1,676,631	37,832,986	0	37,832,986
	福利厚生費	29,872	20,600	17,380	197,216	0	197,216
	旅費交通費	140	280	1,672	7,752	0	7,752
	研修研究費	0	760	0	760	0	760
	事務消耗品費	21,312	80,153	24,505	710,196	0	710,196
	修繕費	0	32,945	13,310	346,911	0	346,911
	通信運搬費	84,494	53,488	89,615	886,461	0	886,461
	会議費	10,031	4,607	15,619	79,659	0	79,659
	業務委託費	894,795	2,567,977	0	9,262,715	0	9,262,715
	手数料	3,932	41,087	7,730	158,850	0	158,850
	土地・建物賃借料	1,608,000	3,240,000	1,488,000	25,743,560	0	25,743,560
	保守料	15,070	32,890	0	169,180	0	169,180
	渉外費	0	4,298	0	17,622	0	17,622
	諸会費	13,800	15,000	18,800	251,500	0	251,500
	雑費	1	0	0	604	0	604

共同生活援助
拠点区分事業活動明細書

(自) 2023年04月01日 (至) 2024年03月31日

(単位：円)

科 目		第4ホーム	あおばホーム	あぐりホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	減価償却費	239,614	328,906	334,924	3,113,146	0	3,113,146
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△148,838	△186,998	△177,188	△1,281,881	0	△1,281,881
	サービス活動費用計(2)	11,136,792	22,880,830	7,152,784	161,034,384	0	161,034,384
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,866,021	11,401,050	13,168,555	62,872,552	0	62,872,552
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	4	3	3	27	0	27
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	73,112	0	73,112
	雑収益	0	0	0	73,112	0	73,112
	サービス活動外収益計(4)	4	3	3	73,139	0	73,139
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	3,595	0	3,595
	雑損失	0	0	0	3,595	0	3,595
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	3,595	0	3,595
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4	3	3	69,544	0	69,544
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,866,025	11,401,053	13,168,558	62,942,096	0	62,942,096

積立金・積立資産明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
法人本部 拠点区分

(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
修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000	
合 計	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000	

(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
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000	
合 計	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000	

令和 5 年度

財産目録

自 令和 5 年 4 月 1 日

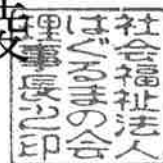
至 令和 6 年 3 月 31 日



神奈川県川崎市多摩区菅馬場 1-18-17

社会福祉法人はぐるまの会

理事長 高木 綾



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						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	1,538,072
普通預金	川崎信用金庫中野島支店他	-	運転資金として	-	-	101,845,758
定期預金	JAせせが川崎向丘支店	-	運転資金として	-	-	5,000,000
	小計					108,383,830
事業未収金	神奈川県国保連他	-	2・3月分訓練等給付費等	-	-	69,832,119
未収補助金						0
商品・製品	ふきん・野菜他	-	就労支援事業の製品・商品在庫として	-	-	702,180
仕掛品		-		-	-	0
原材料	ふきん原反等	-	就労支援事業の原材料として	-	-	777,116
立替金		-		-	-	0
前払費用	長期前払費用当該年度分振替	-		-	-	6,550,000
	流動資産合計					186,245,245
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	-	-	24,494,990
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-3 (法人本部)	-	第二種福祉事業である相談支援事業に使用している	-	-	3,378,766
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2 (法人本部)	-	第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	-	-	3,378,765
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2 (生活介護事業)	-	第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	-	-	25,470,580
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2	-	事業に使用している	-	-	56,723,101
	小計					56,723,101
建物	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	918,560	918,559	1
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-3 (法人本部)	2009年度	第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	1,688,000	1,687,999	1
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2 (法人本部)	2016年度	第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	1,688,000	1,687,999	1
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2 (生活介護事業)	2016年度	第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	3,056,470	3,056,469	1
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2	2009年度	事業に使用している	-	-	4
	小計					4
定期預金	川崎信用金庫中野島支店	-	寄付者により障害福祉サービス事業に使用することが指定されている	-	-	10,000,000
	基本財産合計					66,723,105
(2) その他の固定資産						
土地	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	-	-	30,122,118
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-4	2020年度	第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	515,942,124	18,198,040	497,744,084
建物	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	2,786,124	2,553,947	232,177
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-4	2020年度	第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	831,600	396,608	434,992
	(生活介護事業)		第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	-	-	-
	ハープ用倉庫	2015年度	第二種福祉事業である障害福祉サービス事業に使用している	5,474,501	3,331,446	2,143,055
建物附属設備 (賃借物件内部造作を含む)	(法人本部)		障害福祉サービス事業の経営に使用している	21,308,053	16,663,066	4,644,987
	みらぼ音響設備等 (共同生活援助事業)	-	障害福祉サービス事業の経営に使用している	10,071,557	7,607,430	2,464,127
	ホームスプリング等 (生活介護事業)	-	障害福祉サービス事業の経営に使用している	-	-	-
	みらぼ ロールスクリーン等	-	障害福祉サービス事業の経営に使用している	-	-	-
	小計					9,252,169
機械及び装置	太陽光発電システム他3台	-	障害福祉サービス事業の経営に使用している	6,126,749	3,976,866	2,149,883
車輦運搬具	TOYOTAウエイ他3台	-	利用者送迎用等	5,125,568	4,644,297	481,271
器具及び備品	パソコン他75個	-	障害福祉サービス事業の経営に使用している	31,759,286	17,928,558	13,830,728
修繕積立資産	みらぼ修繕積立	-	みらぼ修繕費用積立(川崎信金普通預金)	-	-	10,000,000
差入保証金	朝日東他	-	共同生活援助施設等の敷金として	-	-	36,379,318
長期前払費用	朝日東他	-	共同生活援助施設の建築協力金等	-	-	18,050,000
その他の固定資産	川崎信用金庫	-	出資金	-	-	10,000
	その他の固定資産合計					618,686,740
	固定資産合計					685,409,845
	資産合計					871,655,090
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業務委託費他	-		-	-	25,538,000
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構借入金	-		-	-	11,388,000
預り金	職員預り金(社会保険料・住民税)	-		-	-	5,073,811
賞与引当金	賞与引当金	-		-	-	7,917,000
未払消費税	令和5年度消費税見込額	-		-	-	300,000
	流動負債合計					50,216,811
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構借入金	-		-	-	254,332,000
	固定負債合計					254,332,000
	負債合計					304,548,811
	差引純資産					567,106,279

