

令和4年度 決算書

社会福祉法人 悠紀会

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)	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	14,780,000	14,942,601	-162,601
		障害福祉サービス等事業収入	112,622,000	112,715,998	-93,998
		経常経費寄附金収入	591,000	617,200	-26,200
		受取利息配当金収入	8,000	5,124	2,876
		その他の収入	360,000	358,160	1,840
	事業活動収入計(1)		128,361,000	128,639,083	-278,083
	支出	人件費支出	74,651,000	74,687,375	-36,375
		事業費支出	7,786,000	7,601,519	184,481
		事務費支出	18,929,000	18,796,197	132,803
		就労支援事業支出	14,850,000	15,002,253	-152,253
事業活動支出計(2)		116,216,000	116,087,344	128,656	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,145,000	12,551,739	-406,739	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	27,468,000	27,469,711	-1,711
		施設整備等収入計(4)		27,468,000	27,469,711
	支出	固定資産取得支出	44,624,000	44,620,780	3,220
		固定資産除却・廃棄支出	715,000	715,000	0
	施設整備等支出計(5)		45,339,000	45,335,780	3,220
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-17,871,000	-17,866,069	-4,931	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	9,532,000	9,532,000	0
		その他の活動による収入計(7)		9,532,000	9,532,000
	支出	積立資産支出	2,700,000	2,700,000	0
		その他の活動支出計(8)		2,700,000	2,700,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,832,000	6,832,000	0	
予備費支出(10)		106,000 0	—	106,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,000,000	1,517,670	-517,670	
前期末支払資金残高(12)		33,199,444	36,467,934	-3,268,490	
当期末支払資金残高(11)+(12)		34,199,444	37,985,604	-3,786,160	

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	14,942,601	14,584,928	357,673
		障害福祉サービス等事業収益	112,715,998	113,996,165	-1,280,167
		経常経費寄附金収益	617,200	529,100	88,100
		その他の収益		5,466	-5,466
		サービス活動収益計(1)	128,275,799	129,115,659	-839,860
	費用	人件費	74,747,801	69,945,366	4,802,435
		事業費	7,601,519	5,649,936	1,951,583
		事務費	18,796,197	17,954,215	841,982
		就労支援事業費用	15,474,042	15,165,178	308,864
		減価償却費	7,993,731	5,430,151	2,563,580
国庫補助金等特別積立金取崩額 その他の費用		-2,079,562	-2,372,431	292,869	
サービス活動費用計(2)	122,533,728	111,777,881	10,755,847		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,742,071	17,337,778	-11,595,707	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,124	6,322	-1,198
		その他のサービス活動外収益	358,160	419,750	-61,590
		サービス活動外収益計(4)	363,284	426,072	-62,788
	費用				
		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)		363,284	426,072	-62,788	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,105,355	17,763,850	-11,658,495	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		費用	固定資産売却損・処分損	780,615	264,922
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		750,000	-750,000
	特別費用計(9)	780,615	1,014,922	-234,307	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-780,615	-1,014,922	234,307	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,324,740	16,748,928	-11,424,188	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		66,806,983	39,470,055	27,336,928
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		72,131,723	56,218,983	15,912,740
	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)		-6,832,000	-10,588,000	3,756,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		78,963,723	66,806,983	12,156,740

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	47,140,305	44,799,801	2,340,504	流 動 負 債	12,345,850	11,419,857	925,993
現 金 預 金	25,021,642	25,497,396	-475,754	事 業 未 払 金	8,333,207	7,500,463	832,744
事 業 未 収 金	21,175,009	18,911,588	2,263,421	職 員 預 り 金	750,630	717,807	32,823
商 品 ・ 製 品	11,400	23,440	-12,040	賞 与 引 当 金	3,262,013	3,201,587	60,426
原 材 料	59,464	90,157	-30,693	固 定 負 債	10,812,240	10,136,880	675,360
前 払 金	872,790	277,220	595,570	退 職 給 付 金	10,812,240	10,136,880	675,360
固 定 資 産	367,664,340	365,193,266	2,471,074	負 債 の 部 合 計	23,158,090	21,556,737	1,601,353
基 本 財 産	87,745,816	66,467,315	21,278,501	純 資 産 の 部			
土 地	18,232,400		18,232,400	基 本 金	28,401,975	28,401,975	
建 物	68,513,416	65,467,315	3,046,101	基 本 金	28,401,975	28,401,975	
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000		国 庫 補 助 金 等	41,909,110	44,023,625	-2,114,515
そ の 他 の 資 産	279,918,524	298,725,951	-18,807,427	特 別 積 立 金	41,909,110	44,023,625	-2,114,515
建 物	8,312,376	2,841,281	5,471,095	国 庫 補 助 金 等	41,909,110	44,023,625	-2,114,515
構 築 物	3,629,170	3,081,248	547,922	特 別 積 立 金	242,371,747	249,203,747	-6,832,000
機 械 及 び 装 置	11,803	33,575	-21,772	そ の 他 の 積 立 金	11,190,000	10,640,000	550,000
車 輛 運 搬 具	9,366,649	1,683,249	7,683,400	特 定 積 立 金	48,850,000	48,850,000	
器 具 及 び 備 品	4,536,519	4,238,726	297,793	人 件 費 積 立 金	99,931,000	99,931,000	
建 設 仮 勘 定		27,469,711	-27,469,711	修 繕 積 立 金	79,447,084	86,829,084	-7,382,000
ソ フ ト ウ ェ ア	878,020	37,534	840,486	備 品 等 積 立 金	2,953,663	2,953,663	
退 職 給 付 引 当 資 産	10,812,240	10,136,880	675,360	工 賃 変 動 積 立 金	78,963,723	66,806,983	12,156,740
特 定 積 立 資 産	11,190,000	10,640,000	550,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	78,963,723	66,806,983	12,156,740
人 件 費 積 立 資 産	48,850,000	48,850,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	5,324,740	16,748,928	-11,424,188
修 繕 積 立 資 産	99,931,000	99,931,000		純 資 産 の 部 合 計	391,646,555	388,436,330	3,210,225
備 品 等 購 入 積 立 資 産	79,447,084	86,829,084	-7,382,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	414,804,645	409,993,067	4,811,578
工 賃 変 動 積 立 資 産	2,953,663	2,953,663					
資 産 の 部 合 計	414,804,645	409,993,067	4,811,578				

脚注

- 減価償却費累計額 239,385,461円
- うち国庫補助金累計額 124,366,140円

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
1 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	—	—	196,000
普通預金	滋賀銀行 野洲支店 No.010667	—	運転資金として	—	—	23,558,921
普通預金	滋賀銀行 野洲支店 No.010656	—	運転資金として	—	—	1,266,721
			小計			25,021,642
事業未収金						
障害福祉サービス等事業収益未収金		—	報酬等 2月分、3月分	—	—	11,841,513
介護給付費収益未収金		—	報酬等 2月分、3月分	—	—	8,217,711
自立支援給付費収益未収金		—	利用者負担金(家賃、食費、水道光熱費など)	—	—	1,027,395
その他の事業収益未収金		—	パン製造販売、下請作業など	—	—	86,390
就労支援事業収益未収金		—		—	—	21,175,009
商品・製品		—	パン製造販売用	—	—	11,400
原材料		—	パン製造販売用	—	—	59,464
前払金		—	蓄積保障料金、社会福祉事業者総合保険料、火災保険料	—	—	872,750
拠点区分間貸付金		—		—	—	—
			流動資産合計			47,140,305
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	滋賀県野洲市近江富士五丁目野洲川原1300番地57 206.59㎡	2021年度	第2種社会福祉事業 にじいる(共同生活援助事業)	18,232,400	—	18,232,400
建物	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7 638.12㎡	1982年度	第2種社会福祉事業 にっこり作業所(生活介護事業)	74,291,103	53,600,995	20,690,107
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の11 240.58㎡	1987年度	第2種社会福祉事業 地域交流センター(就労支援事業B型)	28,513,159	18,006,029	10,507,130
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7 342.15㎡	1995年度	第2種社会福祉事業 第二にっこり(就労支援事業B型)	61,111,400	29,781,802	31,319,598
	滋賀県野洲市近江富士五丁目野洲川原1300番地67 167.22㎡	2021年度	第2種社会福祉事業 にじいる(生活援助事業)	5,757,600	959,600	4,798,000
		2021年度	第2種社会福祉事業 にじいる 間仕切り工事	1,236,500	37,919	1,198,581
			小計			68,513,416
定期預金	滋賀銀行 野洲支店 No.48269523	—		—	—	1,000,000
			基本財産合計			87,745,816
(2) その他の固定資産						
建物	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7 24.2㎡	1982年度	第2種社会福祉事業 陶芸室(生活介護事業)	3,500,000	3,499,999	1
	32.4㎡	1986年度	第2種社会福祉事業 倉庫(生活介護事業)	867,500	867,499	1
		1982年度	第2種社会福祉事業 にっこり作業所 電気設備	8,980,396	8,980,395	1
		1982年度	第2種社会福祉事業 にっこり作業所 冷暖房設備	12,700,000	12,699,999	1
		1982年度	第2種社会福祉事業 にっこり作業所 給排水衛生設備	7,095,501	7,095,500	1
		2005年度	第2種社会福祉事業 にっこり作業所 上下水道止水栓	3,500,000	3,299,999	260,001
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の11	1987年度	第2種社会福祉事業 地域交流センター 電気設備	2,000,000	1,999,999	1
		1987年度	第2種社会福祉事業 地域交流センター 冷暖房設備	3,300,000	3,299,999	1
		2020年度	第2種社会福祉事業 地域交流センター トイレ増設	900,000	130,650	769,350
		2021年度	第2種社会福祉事業 地域交流センター LED設備	822,800	87,284	735,516
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	1995年度	第2種社会福祉事業 第二にっこり作業所 電気設備	7,004,000	7,003,999	1
		1995年度	第2種社会福祉事業 第二にっこり作業所 冷暖房設備	6,148,443	6,148,442	1
		1995年度	第2種社会福祉事業 第二にっこり 給排水衛生設備	4,893,157	4,893,156	1
		1995年度	第2種社会福祉事業 第二にっこり作業所 スペア設備	9,630,000	9,629,999	1
		2021年度	第2種社会福祉事業 第二にっこり作業所 LED設備	906,400	96,152	810,248
	滋賀県野洲市近江富士五丁目野洲川原1300番地67	2021年度	第2種社会福祉事業 にじいる スプリンクラー	6,237,000	519,750	5,717,250
			小計			8,312,376
構築物	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	—	第2種社会福祉事業 にっこり作業所庭園外構築物一式	4,330,000	4,329,999	1
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の11	—	第2種社会福祉事業 交流センター外構築物一式	3,500,000	3,499,999	1
	作業所前グラウンド	—	第2種社会福祉事業 カーブミラー 二面鏡φ600	199,500	199,499	1
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	—	第2種社会福祉事業 突出し看板(パン営業)	256,300	130,226	126,074
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	—	第2種社会福祉事業 突き出し看板(事業案内)	122,850	61,931	60,919
		—	第2種社会福祉事業 スロープ	4,002,000	2,167,416	1,834,584
		—	第2種社会福祉事業 カーポート	1,466,400	794,171	672,229
	滋賀県野洲市近江富士五丁目野洲川原1300番地67	—	第2種社会福祉事業 にじいる 駐川場舗装	977,000	43,639	933,361
			小計			3,629,170
機械及び装置	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	—	第2種社会福祉事業 陶芸用電気炉 OEL-10型	498,108	498,107	1
		—	第2種社会福祉事業 カントミキサー HMS-30	660,000	679,999	1
		—	第2種社会福祉事業 パイローラー PXA型	726,000	727,999	1
		—	第2種社会福祉事業 ミシン プザー BS97ES	247,200	247,199	1
		—	第2種社会福祉事業 発電機 特許 GS-2000A防音型	205,000	205,999	1
		—	第2種社会福祉事業 JUKI ミシン T720型	144,900	144,899	1
		—	第2種社会福祉事業 空き缶圧縮機	368,235	368,234	1
		—	第2種社会福祉事業 クレイチシート万能調理器	133,875	133,874	1
		—	第2種社会福祉事業 ケンミックスアイコープロ	111,510	111,509	1
		—	第2種社会福祉事業 トークオープン TDV-4402-BBRA	4,797,450	4,797,449	1
		—	第2種社会福祉事業 ヤンマー耕運機	372,750	372,749	1
		—	第2種社会福祉事業 ベット掃除機 A68556266	589,050	577,265	11,785
		—	第2種社会福祉事業 カントミキサー HPI-50	1,260,000	1,259,999	1
		—	第2種社会福祉事業 きりっこmini SK-202S	304,000	303,999	1
		—	第2種社会福祉事業 空き缶圧縮機 スズー18	499,538	499,537	1
		—	第2種社会福祉事業 ミニモルダグ MN-230EB	690,900	690,899	1
		—	第2種社会福祉事業 ハクラスライサー A-70S	218,400	218,399	1
		—	第2種社会福祉事業 ドラゴン後カトラロー PDD1-S2K	1,613,350	1,613,349	1
		—	第2種社会福祉事業 ドラゴン後カトラロー PDD1-S2K	1,613,350	1,613,349	1
			小計			11,803
車両運搬具	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	—	第2種社会福祉事業 いすゞエルフ 滋賀45742826	1,659,000	1,658,999	1
		—	第2種社会福祉事業 日産キャラバン 滋賀90043243	2,787,265	2,787,264	1
		—	第2種社会福祉事業 日産クリッパー 滋賀480き4711	1,201,940	1,201,939	1
		—	第2種社会福祉事業 トヨタハイエース 滋賀301ち3046	2,884,998	2,884,997	1
		—	第2種社会福祉事業 日産キャラバン 滋賀800す4237	3,324,940	3,324,939	1
		—	第2種社会福祉事業 日産クリッパー 滋賀480す2103	1,081,598	1,081,597	1
		—	第2種社会福祉事業 トヨタハイエース 滋賀800す5636	3,470,000	2,366,250	1,103,750
		—	第2種社会福祉事業 日産キャラバン 滋賀600す7492	8,830,000	479,707	8,350,293
		—	第2種社会福祉事業 日産キャラバン 滋賀301ち7835	3,300,000	367,400	2,932,600
		—	第2種社会福祉事業 スズキエブリイ 滋賀581は8381	2,160,000	180,000	1,980,000
			小計			9,366,649
器具及び備品	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	—	第2種社会福祉事業 調理台	153,052	153,051	1
		—	第2種社会福祉事業 ステール製トンボラック	110,210	110,209	1
		—	第2種社会福祉事業 コクヨ耐火金庫 HS-140	266,770	266,769	1
		—	第2種社会福祉事業 3ヶ ミティングテーブル WT-MW55WP	175,100	175,099	1
		—	第2種社会福祉事業 ステンレス製作業台	103,000	102,999	1
		—	第2種社会福祉事業 パン販売機	278,100	278,099	1
		—	第2種社会福祉事業 販売用キャスター	185,400	185,399	1
		—	第2種社会福祉事業 デシャップテーブル	100,000	99,999	1
		—	第2種社会福祉事業 イナバ物置(防災用)	152,955	152,954	1
		—	第2種社会福祉事業 空気清浄機	226,800	226,799	1
		—	第2種社会福祉事業 デジカメ DCR-TRV10	183,750	183,749	1
		—	第2種社会福祉事業 パワーバイブテント	115,500	115,499	1
		—	第2種社会福祉事業 ハンドドライヤーFJ-T10B1-W	122,850	122,849	1
		—	第2種社会福祉事業 バイブテント	193,500	193,499	1
		—	第2種社会福祉事業 ワイヤレスアンテナ	106,312	106,311	1
		—	第2種社会福祉事業 ガス給湯器 リオガ RSF-V1611SA	150,000	149,999	1
		—	第2種社会福祉事業 給湯器20号 ナガサキ GF-20Y8M	307,058	307,057	1
		—	第2種社会福祉事業 初習水筒機 HP-70CP	101,430	101,429	1
		—	第2種社会福祉事業 イナバ物置	183,000	177,658	11,342
		—	第2種社会福祉事業 交流センター 台付 SZVP80AT	346,500	346,499	1
		—	第2種社会福祉事業 交流センター 台付 SZVP56AT	315,000	314,999	1
		—	第2種社会福祉事業 パソコン MAC PROシステム	685,000	684,999	1
		—	第2種社会福祉事業 パソコン DELL Vostro 220s	199,815	199,814	1

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
			第2種社会福祉事業	電気フライヤー DF-020EED	340,200	340,199
			第2種社会福祉事業	放送アンブ TA-2120	270,900	270,899
			第2種社会福祉事業	パソコン MAC pallarels v1sta	230,000	229,999
			第2種社会福祉事業	交流式コピー機 S2CP140AB	609,000	608,999
			第2種社会福祉事業	プリンタ キヤノン LBP-3980	116,000	115,999
			第2種社会福祉事業	パソコン 東芝 dynabook T43	115,500	115,499
			第2種社会福祉事業	交流式コピー機 S36MTRS-W	199,500	199,499
			第2種社会福祉事業	事務用コピー機 S2ZCS08AY	525,000	524,999
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC PC-MK32MLZ1E1B	132,000	131,999
			第2種社会福祉事業	事務用コピー機 S28MTX5S	157,500	157,499
			第2種社会福祉事業	旧事務用コピー機 S2ZCS08BY	504,000	503,999
			第2種社会福祉事業	包丁まな板殺菌庫 MCF-034	136,500	136,499
			第2種社会福祉事業	ガスレンジ MGRX-156D	334,950	334,949
			第2種社会福祉事業	食器洗浄機 MDRTR6	379,050	379,049
			第2種社会福祉事業	厨房用コピー機 S2Z1140BB	451,500	451,499
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 おがき HF-120Z3	660,240	660,239
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 おがき HR-120Z	514,626	514,625
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 パナソニック NR-ETRA436-H	132,969	132,969
			第2種社会福祉事業	浄水器 パナソニック TK-AB40-S	136,000	135,999
			第2種社会福祉事業	配膳車 株式会社 MNNH-2TS	178,500	178,499
			第2種社会福祉事業	作業室エアコン 株式会社 CZZC280CA	936,250	936,249
			第2種社会福祉事業	作業室エアコン 株式会社 CZZC280CA	936,250	936,249
			第2種社会福祉事業	食堂用コピー機 CZZC140CAG	551,250	551,249
			第2種社会福祉事業	食堂用コピー機 CZZC140CAG	551,250	551,249
			第2種社会福祉事業	交流式コピー機 CZZC140CA	525,000	524,999
			第2種社会福祉事業	液晶テレビ パナソニック TH-L47D15	306,800	306,799
			第2種社会福祉事業	洗濯機 日立 BD-V5500R	197,000	196,999
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 三菱 MR-R42Y	159,000	158,999
			第2種社会福祉事業	電気温水器 パナソニック EHPW-H58	184,197	184,196
			第2種社会福祉事業	浄水器 パナソニック TK-HB50-S	153,640	153,639
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 おがき HF-63Z	378,000	377,999
			第2種社会福祉事業	ショーケース おがき SSB-70CT2	121,000	120,999
			第2種社会福祉事業	2F食堂用コピー機 SZRC638AVG	507,600	507,599
			第2種社会福祉事業	2F厨房用コピー機 SZRC140RAG	675,000	674,999
			第2種社会福祉事業	2F厨房用コピー機 SZRC140RAG	675,000	674,999
			第2種社会福祉事業	医療室用コピー機 S361TFXS-W	172,800	172,799
			第2種社会福祉事業	プリンタ 富士通 Docu3000	129,470	129,469
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK37LLZK1	149,040	149,039
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 SHARP SJ-G543C-T	159,000	158,999
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK37LLZ7C	148,500	148,499
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK37LLZ7C	166,860	166,859
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK37LLZKC	166,860	166,859
			第2種社会福祉事業	プリンタ キヤノン LBP-441	110,800	110,800
			第2種社会福祉事業	電話交換機 NTT AI-18STEL-2	595,652	459,075
			第2種社会福祉事業	電話機 NTT AI-MES-1	549,072	450,833
			第2種社会福祉事業	オゾン殺菌ロッカー 7Xワン OSL-H	361,800	115,140
			第2種社会福祉事業	2F厨房用コピー機 SZRH408C	669,600	503,203
			第2種社会福祉事業	テント 旭産業 KT-60	201,960	84,150
			第2種社会福祉事業	テント 旭産業 KT-60	201,960	84,150
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK36LZ6AA	145,800	109,350
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK36LZ6AA	145,800	99,000
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK36LZ6AA	143,000	90,566
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK36LZ6AA	140,000	81,666
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK36LZ6AA	130,000	75,833
			第2種社会福祉事業	ラベルプリンタ GP-2000 α	605,000	272,250
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK31BZ6V	125,000	65,104
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 おがき HRP-120A3	770,000	192,885
			第2種社会福祉事業	食器消毒保管庫 おがき HSB-10SB	693,000	173,596
			第2種社会福祉事業	拡声器 サク MM-SPAMS	109,800	25,620
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MRL36LZ6ACS	124,300	36,254
			第2種社会福祉事業	衣類乾燥機 パナソニック NH-D603	100,000	18,091
			第2種社会福祉事業	ビデオプリンタ パナソニック CS-F562D2	235,900	26,263
			第2種社会福祉事業	ビデオプリンタ パナソニック CS-F282SD	150,060	16,706
			第2種社会福祉事業	顕微鏡用カメラ パナソニック CS-F252D/S	134,300	14,952
			第2種社会福祉事業	顕微鏡用カメラ パナソニック CS-F252D/S	134,300	14,952
			第2種社会福祉事業	顕微鏡用カメラ パナソニック CS-F252D/S	134,300	14,952
			第2種社会福祉事業	顕微鏡用カメラ パナソニック CS-F252D/S	134,300	14,952
			第2種社会福祉事業	顕微鏡用カメラ パナソニック CS-F252D/S	134,300	14,952
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 パナソニック NR-C373C-W	162,600	18,102
			第2種社会福祉事業	液晶テレビ パナソニック TH-40JX750	101,600	13,546
			第2種社会福祉事業	プリンタ FUJI DocuPrint3200d	185,900	18,590
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MKT44LZTAG4	231,000	24,062
			第2種社会福祉事業	風呂用プリンタ パナソニック CS-1222D/S	138,600	7,715
			小計			4,536,519
ソフトウェア	more障害福祉生活介護 NDソフト		第2種社会福祉事業	支援費請求ソフトウェア	281,491	281,491
	more障害福祉就労継続事業 NDソフト		第2種社会福祉事業	支援費請求ソフトウェア	281,491	281,491
	印刷用ソフト Adobe PageMaker		第2種社会福祉事業	印刷用ソフトウェア	102,900	102,900
	印刷用ソフト Adobe Photoshop		第2種社会福祉事業	印刷用ソフトウェア	131,250	131,250
	印刷用ソフト Adobe InDesign for win		第2種社会福祉事業	印刷用ソフトウェア	104,685	104,685
	印刷用ソフト Adobe InDesign for mac		第2種社会福祉事業	印刷用ソフトウェア	104,685	104,685
	印刷用ソフト Adobe CS3		第2種社会福祉事業	印刷用ソフトウェア	250,000	250,000
	more障害福祉生活介護 NDソフト		第2種社会福祉事業	支援費請求ソフトウェア	298,650	55,440
	more障害福祉就労継続事業 NDソフト		第2種社会福祉事業	支援費請求ソフトウェア	298,650	39,820
	more障害福祉共同生活援助 NDソフト		第2種社会福祉事業	支援費請求ソフトウェア	415,800	39,820
			小計			243,210
退職給付引当資産	一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会		第2種社会福祉事業	退職給付引当資産として		10,812,240
特定積立資産	滋賀銀行 定期預金 No.25512777		第2種社会福祉事業	寄付金積立		11,190,000
人件費積立資産	滋賀銀行 定期預金 No.25094526		第2種社会福祉事業	職員の処遇に充てることを目的		48,850,000
修繕積立資産	滋賀銀行 定期預金 No.48269385		第2種社会福祉事業	大規模修繕を目的		99,991,000
備品等購入積立資産	滋賀銀行 定期預金 No.48605638		第2種社会福祉事業	物品の購入を目的		79,447,064
工賃変動積立資産	滋賀銀行 普通預金 No.010687		第2種社会福祉事業	利用者工賃の補填を目的		2,953,663
その他の固定資産合計						279,918,524
固定資産合計						367,664,340
負債合計						414,804,645
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						8,333,207
職員預り金						750,630
拠点区分間借入金						
賞与引当金						3,262,013
流動負債合計						12,345,850
2 固定負債						
退職給付引当金						10,812,240
固定負債合計						10,812,240
負債合計						23,158,090
差引純資産						391,646,555

計算書類に対する注記

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) 棚卸資産の評価方法

- ・最終仕入原価法に基づく原価法により評価する

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産並びに無形固定資産 … 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 … 一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の基準により計算した額を計上
- ・賞与引当金 … 職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額基準により当期の負担分を計上

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

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済法に定める給付制度及び一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会に定める給付制度を採用している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 社会福祉事業における法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業における事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 社会福祉事業の1つの拠点における内訳表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(5) 社会福祉事業における附属明細書(別紙1、別紙2、別紙3①~⑱、別紙4)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・第一悠紀会拠点区分(社会福祉事業)

ア) 法人本部

イ) 生活介護事業 につきり作業所

ウ) 就労継続支援事業B型 第二につきり作業所

- ・第二悠紀会拠点区分(社会福祉事業)

ア) 共同生活援助事業 グループホームにじいろ

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	0	18,232,400	0	18,232,400
建物	65,467,315	6,994,100	3,947,999	68,513,416
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	66,467,315	25,226,500	3,947,999	87,745,816

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	18,232,400	0	18,232,400
建物（基本財産）	170,909,762	102,396,346	68,513,416
建物（その他の固定資産）	78,485,197	70,172,821	8,312,376
構築物	14,856,050	11,226,880	3,629,170
機械及び備品	15,476,616	15,464,813	11,803
車輛運搬具	25,679,741	16,313,092	9,366,649
器具及び備品	26,641,446	22,104,927	4,536,519
無形固定資産	2,584,602	1,706,582	878,020
合 計	352,865,814	239,385,461	113,480,353

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
該当なし			
合 計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2. 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

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若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

監査報告書

令和5年 5月 29日

社会福祉法人 悠紀会

理事長 山田兵右衛門 様

監事 関 輝 男 
監事 森 裕 雄 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上