

令和5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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収 入			
	就労支援事業収入	15,768,000	15,762,351	5,649
	障害福祉サービス等事業収入	119,641,000	119,175,848	465,152
	経常経費寄附金収入	105,000	112,500	-7,500
	受取利息配当金収入	6,000	4,809	1,191
	その他の収入	637,000	632,210	4,790
	事業活動収入計 (1)	136,157,000	135,687,718	469,282
	支 出			
	人件費支出	78,118,000	78,077,873	40,127
	事業費支出	8,870,000	8,579,367	290,633
施設整備等による収支	事務費支出	17,674,000	17,564,369	109,631
	就労支援事業支出	15,825,000	15,817,868	7,132
	その他の支出	68,000	71,643	-3,643
	事業活動支出計 (2)	120,555,000	120,111,120	443,880
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	15,602,000	15,576,598	25,402
	収 入			
	施設整備等寄附金収入	3,450,000	3,450,000	0
	施設整備等収入計 (4)	3,450,000	3,450,000	0
	支 出			
	固定資産取得支出	38,071,000	38,068,960	2,040
その他の活動による収支	固定資産除却・廃棄支出	1,370,000	1,370,000	0
	施設整備等支出計 (5)	39,441,000	39,438,960	2,040
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-35,991,000	-35,988,960	-2,040
	収 入			
	積立資産取崩収入	28,133,000	28,142,720	-9,720
	その他の活動による収入計 (7)	28,133,000	28,142,720	-9,720
	支 出			
	積立資産支出	7,650,000	7,650,000	0
	その他の活動支出計 (8)	7,650,000	7,650,000	0
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	20,483,000	20,492,720	-9,720
予備費支出 (10)		94,000	—	94,000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	80,358	-80,358
前期末支払資金残高 (12)		34,199,444	37,985,604	-3,786,160
当期末支払資金残高 (11) + (12)		34,199,444	38,065,962	-3,866,518

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収 益	就労支援事業収益	15,762,351	14,942,601	819,750
		障害福祉サービス等事業収益	119,175,848	112,715,998	6,459,850
		経常経費寄附金収益	112,500	617,200	-504,700
		その他の収益	71,643		71,643
		サービス活動収益計 (1)	135,122,342	128,275,799	6,846,543
	費 用	人件費	78,060,330	74,747,801	3,312,529
		事業費	8,579,367	7,601,519	977,848
		事務費	17,564,369	18,796,197	-1,231,828
		就労支援事業費用	16,217,484	15,474,042	743,442
		減価償却費	10,066,593	7,993,731	2,072,862
国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,367,637	-2,079,562	-288,075	
その他の費用		71,643		71,643	
サービス活動費用計 (2)		128,192,149	122,533,728	5,658,421	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		6,930,193	5,742,071	1,188,122	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	4,809	5,124	-315
		その他のサービス活動外収益	632,210	358,160	274,050
		サービス活動外収益計 (4)	637,019	363,284	273,735
	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)		637,019	363,284	273,735
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			7,567,212	6,105,355	1,461,857
特別増減の部	収 益	施設整備等寄附金収益	3,450,000		3,450,000
		特別収益計 (8)	3,450,000		3,450,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	1,381,351	780,615	600,736
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,450,000		3,450,000
		特別費用計 (9)	4,831,351	780,615	4,050,736
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-1,381,351	-780,615	-600,736
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			6,185,861	5,324,740	861,121
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		78,963,723	66,806,983	12,156,740
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		85,149,584	72,131,723	13,017,861
	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)		-20,350,000	-6,832,000	-13,518,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		105,499,584	78,963,723	26,535,861

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	73,151,823	47,140,305	26,011,518	流 動 負 債	38,282,274	12,345,850	25,936,424
現 金 預 金	53,551,417	25,021,642	28,529,775	事 業 未 払 金	33,661,882	8,333,207	25,328,675
事 業 未 収 金	18,581,089	21,175,009	-2,593,920	職 員 預 り 金	1,296,925	750,630	546,295
商 品 ・ 製 品	14,000	11,400	2,600	仮 受 金	7,920		7,920
原 材 料	105,134	59,464	45,670	賞 与 引 当 金	3,315,547	3,262,013	53,534
前 払 金	763,333	872,790	-109,457	固 定 負 債	11,347,920	10,812,240	535,680
仮 払 金	136,850		136,850	退 職 給 付 金	11,347,920	10,812,240	535,680
固 定 資 産	375,372,715	367,664,340	7,708,375	負 債 の 部 合 計	49,630,194	23,158,090	26,472,104
基 本 財 産	83,299,057	87,745,816	-4,446,759	純 資 産 の 部			
土 地	18,232,400	18,232,400		基 本 金	28,401,975	28,401,975	
建 物	64,066,657	68,513,416	-4,446,759	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	42,971,038	41,909,110	1,061,928
そ の 他 の 資 産	292,073,658	279,918,524	12,155,134	特 別 積 立 金	42,971,038	41,909,110	1,061,928
建 物	24,444,760	8,312,376	16,132,384	国 庫 補 助 金 等	222,021,747	242,371,747	-20,350,000
構 築 物	12,829,701	3,629,170	9,200,531	特 定 積 立 金	11,540,000	11,190,000	350,000
機 械 及 び 装 置	19	11,803	-11,784	人 件 費 積 立 金	48,850,000	48,850,000	
車 輦 運 搬 具	15,892,706	9,366,649	6,526,057	修 繕 積 立 金	97,898,000	99,931,000	-2,033,000
器 具 及 び 備 品	4,861,405	4,536,519	324,886	備 品 等 積 立 金	60,780,084	79,447,084	-18,667,000
ソ フ ト ウ ェ ア	675,400	878,020	-202,620	工 賃 変 動 積 立 金	2,953,663	2,953,663	
退 職 給 付 引 当 資 産	11,347,920	10,812,240	535,680	次 期 繰 越 活 動	105,499,584	78,963,723	26,535,861
特 定 積 立 資 産	11,540,000	11,190,000	350,000	増 減 差 額	105,499,584	78,963,723	26,535,861
人 件 費 積 立 資 産	48,850,000	48,850,000		次 期 繰 越 活 動	6,185,861	5,324,740	861,121
修 繕 積 立 資 産	97,898,000	99,931,000	-2,033,000	増 減 差 額			
備 品 等 購 入 積 立 資 産	60,780,084	79,447,084	-18,667,000	純 資 産 の 部 合 計	398,894,344	391,646,555	7,247,789
工 賃 変 動 積 立 資 産	2,953,663	2,953,663		負 債 及 び			
資 産 の 部 合 計	448,524,538	414,804,645	33,719,893	純 資 産 の 部 合 計	448,524,538	414,804,645	33,719,893

脚注

1. 減価償却累計額 235,995,452円
2. うち国庫補助金累計額 123,506,712円

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		
1 資産の部								
1 流動資産								
現金預金	現金	—	運転資金として	—	—	246,500		
	普通預金	—	運転資金として	—	—	52,134,522		
	普通預金	—	運転資金として	—	—	1,170,395		
			小計			53,551,417		
	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	—	—	10,520,842		
	介護給付費収益未収金	—	報酬等 2月分、3月分	—	—	7,095,006		
	自立支援給付費収益未収金	—	施設利用利用者負担金	—	—	896,716		
	その他の事業収益未収金	—	パン製造販売、下請作業など	—	—	68,525		
	就労支援事業収益未収金	—	小計	—	—	18,581,089		
	商品・製品	—	パン製造販売用	—	—	14,000		
	原材料	—	パン製造販売用	—	—	105,134		
	前払金	—	警備保障料金、社会福祉事業者総合保険料	—	—	763,333		
	拠点区分間貸付金	—		—	—			
仮払金	—	業者支払過払金	—	—	136,850			
流動資産合計						73,151,823		
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地建物	滋賀県野洲市近江富士五丁目字野洲川原1300番地67	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		
	滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	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	54,938,235	19,352,868		
	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 (就労支援事業B型)	28,513,159	18,519,265	9,993,894		
	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 (就労支援事業B型)	61,111,400	30,891,807	30,219,593		
	滋賀県野洲市近江富士五丁目字野洲川原1300番地67	2021年度	第2種社会福祉事業 にじいる (共同生活援助事業)	5,757,600	2,399,000	3,358,600		
	"	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	94,798	1,141,702		
			小計			64,066,657		
	定期預金	—	滋賀銀行 野洲支店 No.48269523	—	—	1,000,000		
	基本財産合計						83,299,057	
	(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	
	"	49.68㎡	2023年度	第2種社会福祉事業 2F物置倉庫 (生活介護事業)	16,753,980	93,543	16,660,437	
	"	4.71㎡	2023年度	第2種社会福祉事業 イナバ物置 (生活介護事業)	500,520	2,794	497,726	
	"		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	
	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	
	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 第二にっこり作業所 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 エレベーター設備	9,630,000	9,629,999	1	
	"		2005年度	第2種社会福祉事業 にっこり作業所 上下水道受水槽	3,500,000	3,289,998	210,002	
	"		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	190,950	709,050	
	"		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	156,880	749,520	
	"		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	142,411	680,389	
	"		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	1,299,375	4,937,625	
			小計			24,444,760		
	構築物	作業所前グラウンド	—	第2種社会福祉事業	カープミラー 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)	258,300	143,141	115,159
		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	68,073	54,777
		"	—	第2種社会福祉事業	スロープ	4,002,000	2,435,550	1,566,450
		"	—	第2種社会福祉事業	カーポート	1,466,400	892,419	573,981
		"	—	第2種社会福祉事業	にじいる 駐車場舗装	977,000	109,098	867,902
		"	—	第2種社会福祉事業	にっこり作業所 フェンス	5,689,380	31,765	5,657,615
		"	—	第2種社会福祉事業	地域交流センター フェンス	4,016,240	22,424	3,993,816
			小計			12,829,701		
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	カントーミキサー HMS-30	680,000	679,999	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	パイローラー PXA型	728,000	727,999	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	ミシン ブラザー BS97ES	247,200	247,199	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	発電機 マサ GS-2000A防音型	206,000	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	クレイデシート万能調理器	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	トクオーブ TDV-4402-BBBA	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	ベッドM粉砕器 A68556286	589,050	589,049	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	カントーミキサー 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 スミレ18	499,538	499,537	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	ミニモルダー MM-2305B	690,900	690,899	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	ハク拉斯ライザー A-70S	218,400	218,399	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	ドラコデジタリコントローラ PDD1-S2K	1,813,350	1,813,349	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	ドラコデジタリコントローラ PDD1-S2K	1,813,350	1,813,349	1	
			小計			19		
	車輛運搬具	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	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ち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5836	3,470,000	2,945,740	524,260
		"	—	第2種社会福祉事業	日産キャラバン 滋賀800す7492	3,830,000	1,119,317	2,710,683
		"	—	第2種社会福祉事業	日産キャラバン 滋賀301ち7385	3,300,000	918,500	2,381,500
"		—	第2種社会福祉事業	スズキエブリイ 滋賀581ち8381	2,160,000	720,000	1,440,000	
"		—	第2種社会福祉事業	トヨタハイエース滋賀338つ503	3,450,000	288,075	3,161,925	
"		—	第2種社会福祉事業	日野デュトロ 滋賀100せ5474	5,870,000	195,666	5,674,334	
		小計			15,892,706			
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	スチ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	う3 ミニ冷蔵庫 WT-MW65WP	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	パン販売棚	278,100	278,099	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	販売棚用キャスター	185,400	185,399	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	デシヤップテーブル	100,000	99,999	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	デジタルビデオ SONY DCR-TRV10	183,750	183,749	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	パワーバイプレント	115,500	115,499	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	バイプレント	193,500	193,499	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	ガス給湯器 リナイ RSF-V1611SA	150,000	149,999	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	給湯器20号 リナイ GW-20YSM	307,068	307,067	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	初雪氷削機 HP-700P	101,430	101,429	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	交流モーターコン グレイン SZVP80AT	346,500	346,499	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	交流モーターコン グレイン SZVP5GAT	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	
	"	—	第2種社会福祉事業	電気フライヤー DF-020EBD	340,200	340,199	1	
	"	—	第2種社会福祉事業	放送アンプ TA-2120	270,900	270,899	1	

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
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン MAC pallarels vista	230,000	229,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 交流センターパソコン 戴尔 SZCP140AB	609,000	608,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 プリンタ キヤノン LBP-3980	116,000	115,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン 東芝 dynabook T43	115,500	115,499	1
	"	—	第2種社会福祉事業 交流センターパソコン 戴尔 S36MTRS-W	199,500	199,499	1
	"	—	第2種社会福祉事業 事務所パソコン 戴尔 SZCC80BAV	525,000	524,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC PC-MK32MLZ71EJB	132,000	131,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 事相談室パソコン 戴尔 S28MTCXS	157,500	157,499	1
	"	—	第2種社会福祉事業 旧事務所パソコン 戴尔 SZCC80BBV	504,000	503,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 包丁まな板殺菌庫 MCF-034	136,500	136,499	1
	"	—	第2種社会福祉事業 ガスレンジ MGRX-156D	334,950	334,949	1
	"	—	第2種社会福祉事業 厨房パソコン 戴尔 SZZH140BB	451,500	451,499	1
	"	—	第2種社会福祉事業 冷蔵庫 おザキ HF-120Z3	660,240	660,239	1
	"	—	第2種社会福祉事業 冷蔵庫 おザキ HR-120Z	514,625	514,625	1
	"	—	第2種社会福祉事業 冷蔵庫 パナニック NR-ETR436-H	132,969	132,968	1
	"	—	第2種社会福祉事業 浄水器 パナニック TK-AB40-S	136,000	135,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 配膳車 マルベ MHNH-27S	178,500	178,499	1
	"	—	第2種社会福祉事業 作業室Aパソコン 戴尔 CZCC280CA	936,250	936,249	1
	"	—	第2種社会福祉事業 作業室Bパソコン 戴尔 CZCC280CA	936,250	936,249	1
	"	—	第2種社会福祉事業 食堂パソコン 戴尔 CZCC140CAG	551,250	551,249	1
	"	—	第2種社会福祉事業 食堂パソコン 戴尔 CZCC140CAG	551,250	551,249	1
	"	—	第2種社会福祉事業 交流センターパソコン 戴尔 CZCC140CA	525,000	524,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 液晶テレビ パナニック TH-L47DT5	306,800	306,799	1
	"	—	第2種社会福祉事業 洗濯機 日立 BD-V550OR	197,000	196,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 冷蔵庫 三菱 MR-B42Y	159,000	158,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 電気温水器 パナニック EHPM-H58	184,197	184,196	1
	"	—	第2種社会福祉事業 浄水器 パナニック TK-HB50-S	153,640	153,639	1
	"	—	第2種社会福祉事業 冷蔵庫 おザキ HF-63Z	378,000	377,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 ショーケース おザキ SSB-70CT2	121,000	120,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 2F食堂パソコン 戴尔 SZRC63BAYG	507,600	507,599	1
	"	—	第2種社会福祉事業 パン工房パソコン 戴尔 SZRC140BAG	675,000	674,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 パン工房パソコン 戴尔 SZRC140BAG	675,000	674,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 医務室パソコン 戴尔 S36TFXS-W	172,800	172,799	1
	"	—	第2種社会福祉事業 プリンタ 富士ゼロックス Docu3000	129,470	129,469	1
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MK37LLZX1	149,040	149,039	1
	"	—	第2種社会福祉事業 冷蔵庫 SHARP SJ-GS43C-T	159,000	158,999	1
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MK37LLZ7C	148,500	148,499	1
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MK37LLZKC	166,860	166,859	1
	"	—	第2種社会福祉事業 プリンタ キヤノン LBP-441	110,808	110,807	1
	"	—	第2種社会福祉事業 電話交換機 NTT AI-18STEL-2	595,652	588,548	7,104
	"	—	第2種社会福祉事業 電話機 NTT AI-MES-1	549,072	542,528	6,544
	"	—	第2種社会福祉事業 オゾン殺菌ロッカー Fマノン OSL-H	361,800	139,380	222,420
	"	—	第2種社会福祉事業 パン工房パソコン 戴尔 SZRH40BC	669,600	615,026	54,574
	"	—	第2種社会福祉事業 テント 旭産業 KT-60	201,960	104,346	97,614
	"	—	第2種社会福祉事業 テント 旭産業 KT-60	201,960	104,346	97,614
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MK36LZ6AA	145,800	138,510	7,290
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MK36LZ6AA	148,500	128,700	19,800
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MK36LZ6AA	143,000	119,166	23,834
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MK36LZ6AA	140,000	116,666	23,334
	"	—	第2種社会福祉事業 ノートパソコン NEC PC-VRL21FB6S3	130,000	108,333	21,667
	"	—	第2種社会福祉事業 ラベルプリンタ GP-2000α	605,000	393,250	211,750
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MKM31826V	125,000	96,354	28,646
	"	—	第2種社会福祉事業 冷蔵庫 おザキ HRP-120A3	770,000	321,475	448,525
	"	—	第2種社会福祉事業 食器消毒保管庫 おザキ HSB-10SB	693,000	289,327	403,673
	"	—	第2種社会福祉事業 拡声器 サワ MM-SPAM8	109,800	47,580	62,220
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MRL36LZ6ACS	124,300	67,329	56,971
	"	—	第2種社会福祉事業 衣類乾燥機 パナニック NH-D603	100,000	34,791	65,209
	"	—	第2種社会福祉事業 リンゴパソコン パナニック CS-F562D2	235,900	65,658	170,242
	"	—	第2種社会福祉事業 キバー室パソコン パナニック CS-F282SD	150,080	41,771	108,309
	"	—	第2種社会福祉事業 個室パソコン パナニック CS-F252D	134,300	37,380	96,920
	"	—	第2種社会福祉事業 個室パソコン パナニック CS-F252D	134,300	37,380	96,920
	"	—	第2種社会福祉事業 個室パソコン パナニック CS-F252D	134,300	37,380	96,920
	"	—	第2種社会福祉事業 個室パソコン パナニック CS-F252D	134,300	37,380	96,920
	"	—	第2種社会福祉事業 個室パソコン パナニック CS-F252D	134,300	37,380	96,920
	"	—	第2種社会福祉事業 冷蔵庫 パナニック NR-C373C	162,600	45,256	117,344
	"	—	第2種社会福祉事業 液晶テレビ パナニック TH-40JX750	101,600	33,866	67,734
	"	—	第2種社会福祉事業 プリンタ 富士 Docuprint3200d	185,900	55,770	130,130
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MKT44LZ7AG4	231,000	81,812	149,188
	"	—	第2種社会福祉事業 風呂パソコン パナニック CS-J222D	138,600	30,861	107,739
	"	—	第2種社会福祉事業 男子更衣室パソコン パナニック S283ATRS	275,000	38,270	236,730
	"	—	第2種社会福祉事業 女子更衣室パソコン パナニック S283ATRS	275,000	38,270	236,730
	"	—	第2種社会福祉事業 洗濯機 パナニック NA-FA10K2	152,355	10,601	141,754
	"	—	第2種社会福祉事業 洗濯機 パナニック NA-FA10K2	152,355	10,601	141,754
	"	—	第2種社会福祉事業 パソコン NEC Mate PC-MKT44LZ7AG2	269,280	11,220	258,060
	"	—	第2種社会福祉事業 ハンドドライヤー パナニック FJ-T09F3	136,850	3,808	133,042
	"	—	第2種社会福祉事業 食器洗浄機 マルベ MDRTRSE	528,000	8,800	519,200
		—	小計			4,861,405
ソフトウェア	more障害福祉生活介護 ND777777	—	第2種社会福祉事業 支援費請求ソフトウェア	298,650	99,550	199,100
	more障害福祉就労支援 ND777777	—	第2種社会福祉事業 支援費請求ソフトウェア	298,650	99,550	199,100
	more障害福祉共同生活援助 ND777777	—	第2種社会福祉事業 支援費請求ソフトウェア	415,800	138,600	277,200
	障害福祉請求システム LOOK II	—	第2種社会福祉事業 支援費請求ソフトウェア	315,000	315,000	
	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	
		—	小計			675,400
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	—	—	11,347,920
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	—	—	11,540,000
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	—	—	97,898,000
備品等購入積立資産	滋賀銀行 定期預金 No. 48605838	—	第2種社会福祉事業 物品の購入を目的	—	—	60,780,084
工賃変動積立資産	滋賀銀行 普通預金 No. 010667	—	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					292,073,658
	固定資産合計					375,372,715
	資産合計					448,524,538
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	33,661,882
職員預り金		—		—	—	1,296,925
拠点区分間借入金		—		—	—	
仮受金		—		—	—	7,920
賞与引当金		—		—	—	3,315,547
	流動負債合計					38,282,274
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	11,347,920
	固定負債合計					11,347,920
	負債合計					49,630,194
	差引純資産					398,894,344

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・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 にっこり作業所
 - ウ) 就労継続支援事業B型 第二にっこり作業所
- ・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	18,232,400	0	0	18,232,400
建物	68,513,416	0	4,446,759	64,066,657
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	87,745,816	0	4,446,759	83,299,057

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	106,843,105	64,066,657
建物（その他の固定資産）	95,739,697	71,294,937	24,444,760
構築物	16,731,670	3,901,969	12,829,701
機械及び装置	15,476,616	15,476,597	19
車輛運搬具	30,573,476	14,680,770	15,892,706
器具及び備品	27,313,259	22,451,854	4,861,405
ソフトウェア	2,021,620	1,346,220	675,400
合 計	376,998,500	235,995,452	141,003,048

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6年 5 月 27 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5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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ありません。

（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