

令和4年度

収支決算報告書

社会福祉法人 輝きの会



# 計算書類及び財産目録

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

## 1. 法人全体の計算書類 (第一様式)

① 法人単位資金収支計算書	第一号第一様式	P 3
② 法人単位事業活動計算書	第二号第一様式	P 4
③ 法人単位貸借対照表	第三号第一様式	P 5
④ 計算書類に対する注記 (法人全体用)	別紙 1	P 6

## 2. 法人全体における事業区分の内訳に関する計算書類 (第二様式)

① 資金収支内訳表	第一号第二様式	P 9
② 事業活動内訳表	第二号第二様式	P 10
③ 貸借対照表内訳表	第三号第二様式	P 11

## 3. 事業区分内における拠点区分の内訳に関する計算書類 (第三様式)

(1) 社会福祉事業区分		
① 社会福祉事業区分 資金収支内訳表	第一号第三様式	P 12
② 社会福祉事業区分 事業活動内訳表	第二号第三様式	P 13
③ 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表	第三号第三様式	P 14
(2) 公益事業区分		
① 公益事業区分 資金収支内訳表	第一号第三様式	P 15
② 公益事業区分 事業活動内訳表	第二号第三様式	P 16
③ 公益事業区分 貸借対照表内訳表	第三号第三様式	P 17

## 4. 拠点区分毎の計算書類 (第四様式)

(1) いきいきの郷 (本部) 拠点区分		
① いきいきの郷 (本部) 拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式	P 18
② いきいきの郷 (本部) 拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式	P 20
③ いきいきの郷 (本部) 拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式	P 22
④ 計算書類に対する注記 (いきいきの郷 (本部) 拠点区分用)	別紙 2 - 1	P 23
(2) いきいきの郷 (介護保険法) 拠点区分		
① いきいきの郷 (介護保険法) 拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式	P 25
② いきいきの郷 (介護保険法) 拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式	P 27
③ いきいきの郷 (介護保険法) 拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式	P 29
④ 計算書類に対する注記 (いきいきの郷 (介護保険法) 拠点区分用)	別紙 2 - 2	P 30
(3) いきいきの郷 (障害者総合支援法) 拠点区分		
① いきいきの郷 (障害者総合支援法) 拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式	P 32
② いきいきの郷 (障害者総合支援法) 拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式	P 34
③ いきいきの郷 (障害者総合支援法) 拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式	P 36
④ 計算書類に対する注記 (いきいきの郷 (障害者総合支援法) 拠点区分用)	別紙 2 - 3	P 37
(4) いきいきの郷 (老人福祉法) 拠点区分		
① いきいきの郷 (老人福祉法) 拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式	P 39
② いきいきの郷 (老人福祉法) 拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式	P 41
③ いきいきの郷 (老人福祉法) 拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式	P 43
④ 計算書類に対する注記 (いきいきの郷 (老人福祉法) 拠点区分用)	別紙 2 - 4	P 44
(5) いきいきの郷 (公益) 拠点区分		
① いきいきの郷 (公益) 拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式	P 46
② いきいきの郷 (公益) 拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式	P 47
③ いきいきの郷 (公益) 拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式	P 48
④ 計算書類に対する注記 (いきいきの郷 (公益) 拠点区分用)	別紙 2 - 5	P 49

5.	<b>附属明細書</b>		
	① 借入金明細書	別紙3 (①)	P 51
	② 寄附金収益明細書	別紙3 (②)	P 52
	③ 補助金事業等収益明細書	別紙3 (③)	P 53
	④ 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	別紙3 (④)	P 54
	⑤ 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	別紙3 (⑤)	P 55
	⑥ 基本金明細書	別紙3 (⑥)	P 56
	⑦ 国庫補助金等特別積立金明細書	別紙3 (⑦)	P 57
	⑧ 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)	P 58
	⑨ 引当金明細書	別紙3 (⑨)	P 63
	⑩ 資金収支明細書		
	いきいきの郷(本部)拠点区分 資金収支明細書	別紙3 (⑩)	P 64
	いきいきの郷(介護保険法)拠点区分 資金収支明細書	別紙3 (⑩)	P 66
	いきいきの郷(障害者総合支援法)拠点区分 資金収支明細書	別紙3 (⑩)	P 68
	いきいきの郷(老人福祉法)拠点区分 資金収支明細書	別紙3 (⑩)	P 70
	いきいきの郷(公益)拠点区分 資金収支明細書	別紙3 (⑩)	P 72
	⑪ 事業活動明細書		
	いきいきの郷(本部)拠点区分 事業活動明細書	別紙3 (⑪)	P 73
	いきいきの郷(介護保険法)拠点区分 事業活動明細書	別紙3 (⑪)	P 74
	いきいきの郷(障害者総合支援法)拠点区分 事業活動明細書	別紙3 (⑪)	P 76
	いきいきの郷(老人福祉法)拠点区分 事業活動明細書	別紙3 (⑪)	P 78
	いきいきの郷(公益)拠点区分 事業活動明細書	別紙3 (⑪)	P 80
	⑫ 積立金・積立資産明細書	別紙3 (⑫)	P 81
	⑬ サービス区分間繰入金明細書	別紙3 (⑬)	P 82
	⑭ サービス区分間貸付(借入金)残高明細書	別紙3 (⑭)	P 83
6.	<b>財産目録</b>	別紙4	P 84

## 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

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	608,316,000	602,358,320	5,957,680	
	老人福祉事業収入	81,215,000	80,816,116	398,884	
	障害福祉サービス等事業収入	332,154,000	335,458,880	△ 3,304,880	
	経常経費寄附金収入	340,000	440,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	10,000	7,696	2,304	
	その他の収入	5,352,000	3,503,166	1,848,834	
	事業活動収入計(1)	1,027,387,000	1,022,584,178	4,802,822	
	支出				
	人件費支出	685,615,000	679,680,750	5,934,250	
事業費支出	192,965,000	180,483,862	12,481,138		
事務費支出	145,187,000	141,926,921	3,260,079		
利用者負担軽減額	2,554,000	2,326,671	227,329		
事業活動支出計(2)	1,026,321,000	1,004,418,204	21,902,796		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,066,000	18,165,974	△ 17,099,974		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	2,173,000	△ 2,173,000	
	施設整備等収入計(4)	0	2,173,000	△ 2,173,000	
	支出				
	固定資産取得支出	10,110,000	8,225,250	1,884,750	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,613,000	4,600,560	12,440		
施設整備等支出計(5)	14,723,000	12,825,810	1,897,190		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 14,723,000	△ 10,652,810	△ 4,070,190		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	27,562,000	4,904,401	22,657,599	
	その他の活動収入計(7)	27,562,000	4,904,401	22,657,599	
	支出				
	積立資産支出	12,705,000	11,217,565	1,487,435	
その他の活動による支出	1,200,000	1,200,000	0		
その他の活動支出計(8)	13,905,000	12,417,565	1,487,435		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,657,000	△ 7,513,164	21,170,164		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)	489,667,000	489,667,847	△ 847		
当期末支払資金残高(11)+(12)	489,667,000	489,667,847	△ 847		

## 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

法人名：社会福祉法人輝きの会

（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					
		介護保険事業収益	602,358,320	597,528,411	4,829,909	
		老人福祉事業収益	80,816,116	76,148,424	4,667,692	
		障害福祉サービス等事業収益	335,458,880	316,596,028	18,862,852	
		地域福祉事業収益	0	8,416,570	△ 8,416,570	
		経常経費寄附金収益	440,000	91,500	348,500	
		サービス活動収益計(1)	1,019,073,316	998,780,933	20,292,383	
		費				
	用					
		人件費	681,771,668	688,130,355	△ 6,358,687	
	事業費	180,483,862	170,825,732	9,658,130		
	事務費	141,926,921	144,148,561	△ 2,221,640		
	利用者負担軽減額	2,326,671	2,764,466	△ 437,795		
	減価償却費	69,708,530	74,295,279	△ 4,586,749		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 34,021,597	△ 32,857,922	△ 1,163,675		
	サービス活動費用計(2)	1,042,196,055	1,047,306,471	△ 5,110,416		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 23,122,739	△ 48,525,538	25,402,799		
サービス活動外増減の部	収					
	益					
		受取利息配当金収益	7,696	4,255	3,441	
		投資有価証券売却益	0	2,765,281	△ 2,765,281	
		その他のサービス活動外収益	3,503,166	3,290,194	212,972	
	サービス活動外収益計(4)	3,510,862	6,059,730	△ 2,548,868		
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)	3,510,862	6,059,730	△ 2,548,868		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 19,611,877	△ 42,465,808	22,853,931		
特別増減の部	収					
	益					
		施設整備等補助金収益	2,173,000	8,572,000	△ 6,399,000	
		固定資産売却益	0	50,000	△ 50,000	
		特別収益計(8)	2,173,000	8,622,000	△ 6,449,000	
	費用					
			固定資産売却損・処分損	0	5	△ 5
			国庫補助金等特別積立金積立額	2,173,000	8,347,000	△ 6,174,000
			その他の特別損失	1,200,000	0	1,200,000
		特別費用計(9)	3,373,000	8,347,005	△ 4,974,005	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,200,000	274,995	△ 1,474,995		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 20,811,877	△ 42,190,813	21,378,936		
繰越活動増減差額の部						
		前期繰越活動増減差額(12)	1,002,872,711	1,028,925,138	△ 26,052,427	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	982,060,834	986,734,325	△ 4,673,491	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	16,138,386	△ 16,138,386	
		その他の積立金積立額(16)	1,540,603	0	1,540,603	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	980,520,231	1,002,872,711	△ 22,352,480		

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人輝きの会

(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	541,090,620	540,106,888	983,732	流動負債	89,237,290	92,507,681	△ 3,270,391
現金預金	392,868,909	387,357,537	5,511,372	事業未払金	41,908,602	40,607,641	1,300,961
事業未収金	144,557,136	149,250,159	△ 4,693,023	1年以内返済予定リース債務	3,028,080	4,600,560	△ 1,572,480
立替金	989,651	815,238	174,413	預り金	8,396,000	8,403,000	△ 7,000
前払金	2,663,924	2,672,954	△ 9,030	職員預り金	1,118,171	1,428,400	△ 310,229
前払費用	11,000	11,000	0	賞与引当金	34,786,437	37,468,080	△ 2,681,643
固定資産	1,572,035,462	1,627,205,578	△ 55,170,116	固定負債	136,650,744	134,906,263	1,744,481
基本財産	1,058,976,285	1,116,643,213	△ 57,666,928	リース債務	5,491,640	8,519,720	△ 3,028,080
土地	127,616,926	127,616,926	0	退職給付引当金	131,159,104	126,386,543	4,772,561
建物	930,359,359	988,026,287	△ 57,666,928	負債の部合計	225,888,034	227,413,944	△ 1,525,910
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	513,059,177	510,562,365	2,496,812	基本金	61,327,884	61,327,884	0
構築物	7,318,192	8,055,781	△ 737,589	国庫補助金等特別積立金	500,024,489	531,873,086	△ 31,848,597
車輛運搬具	8	8	0	その他の積立金	345,365,444	343,824,841	1,540,603
器具及び備品	14,434,932	18,048,270	△ 3,613,338	人件費積立金	70,000,000	70,000,000	0
有形リース資産	2,502,727	5,118,000	△ 2,615,273	修繕費積立金	75,365,444	73,824,841	1,540,603
権利	599,872	599,872	0	施設建替積立金	200,000,000	200,000,000	0
ソフトウェア	5,661,898	526,770	5,135,128	次期繰越活動増減差額	980,520,231	1,002,872,711	△ 22,352,480
無形リース資産	6,017,000	8,002,280	△ 1,985,280	(うち当期活動増減差額)	△ 20,811,877	△ 42,190,813	21,378,936
退職給付引当資産	131,159,104	126,386,543	4,772,561	純資産の部合計	1,887,238,048	1,939,898,522	△ 52,660,474
人件費積立資産	70,000,000	70,000,000	0				
修繕積立資産	75,365,444	73,824,841	1,540,603				
施設建替積立資産	200,000,000	200,000,000	0				
資産の部合計	2,113,126,082	2,167,312,466	△ 54,186,384	負債及び純資産の部合計	2,113,126,082	2,167,312,466	△ 54,186,384

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1 . 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

### 2 . 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・ 該当事項なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・ リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 退職給付引当金   — 山形県社会福祉振興会に拠出した金額を退職給付引当金として計上。
  - ・ 賞与引当金       — 支給見込額の当期負担分を計上。

### 3 . 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 4 . 法人で採用する退職給付制度

- ・ 独立行政法人 福祉医療機構
- ・ 山形県社会福祉振興会

### 5 . 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、公益事業の拠点が一つであるため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア いきいきの郷（本部）拠点区分  
「本部」
  - イ いきいきの郷（介護保険法）拠点区分  
「特別養護老人ホーム」「老人短期入所事業」「老人デイサービス」「居宅介護支援事業」
  - ウ いきいきの郷（障害者総合支援法）拠点区分  
「障害者支援施設」「障害者短期入所事業」「障害者相談支援事業」「自立生活援助事業」
  - エ いきいきの郷（老人福祉法）拠点区分  
「ケアハウス」
  - オ いきいきの郷（公益）拠点区分  
「地域福祉センター」



## 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通りである。

(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	127,616,926	0	0	127,616,926
建物	988,026,287	0	57,666,928	930,359,359
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,116,643,213	0	57,666,928	1,058,976,285

## 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

該当事項なし

## 8 . 担保に供している資産

該当事項なし

## 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	3,510,505,800	2,580,146,441	930,359,359
構築物	165,610,005	158,291,813	7,318,192
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	26,013,868	26,013,860	8
器具及び備品	103,625,073	89,190,141	14,434,932
有形リース資産	71,258,160	68,755,433	2,502,727
ソフトウェア	8,893,500	3,231,602	5,661,898
無形リース資産	9,926,400	3,909,400	6,017,000
合計	3,895,832,806	2,929,538,690	966,294,116

## 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。)

該当事項なし

## 11 . 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

## 12 . 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

## 13 . 重要な偶発債権

該当事項なし

**14 . 重要な後発事象**

該当事項なし

**15 . 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況を明らかにするために必要な事項**

該当事項なし

## 資金収支内訳表

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収入	介護保険事業収入	602,358,320	0	602,358,320	0	602,358,320
	老人福祉事業収入	80,816,116	0	80,816,116	0	80,816,116
	障害福祉サービス等事業収入	335,458,880	0	335,458,880	0	335,458,880
	経常経費寄附金収入	440,000	0	440,000	0	440,000
	受取利息配当金収入	7,696	0	7,696	0	7,696
	その他の収入	3,503,166	0	3,503,166	0	3,503,166
	事業活動収入計(1)	1,022,584,178	0	1,022,584,178	0	1,022,584,178
事業活動による支出	人件費支出	679,680,750	0	679,680,750	0	679,680,750
	事業費支出	180,483,862	0	180,483,862	0	180,483,862
	事務費支出	140,826,921	1,100,000	141,926,921	0	141,926,921
	利用者負担軽減額	2,326,671	0	2,326,671	0	2,326,671
	事業活動支出計(2)	1,003,318,204	1,100,000	1,004,418,204	0	1,004,418,204
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,265,974	△ 1,100,000	18,165,974	0	18,165,974
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	2,173,000	0	2,173,000	0	2,173,000
	施設整備等収入計(4)	2,173,000	0	2,173,000	0	2,173,000
	固定資産取得支出	8,225,250	0	8,225,250	0	8,225,250
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,600,560	0	4,600,560	0	4,600,560
施設整備等支出計(5)	12,825,810	0	12,825,810	0	12,825,810	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 10,652,810	0	△ 10,652,810	0	△ 10,652,810
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	4,904,401	0	4,904,401	0	4,904,401
	事業区分間繰入金収入	0	43,521,898	43,521,898	43,521,898	0
	その他の活動収入計(7)	4,904,401	43,521,898	48,426,299	43,521,898	4,904,401
その他の活動による支出	積立資産支出	11,217,565	0	11,217,565	0	11,217,565
	事業区分間繰入金支出	43,521,898	0	43,521,898	43,521,898	0
	その他の活動による支出	0	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
	その他の活動支出計(8)	54,739,463	1,200,000	55,939,463	43,521,898	12,417,565
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 49,835,062	42,321,898	△ 7,513,164	0	△ 7,513,164
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 41,221,898	41,221,898	0	0	0
前期末支払資金残高(11)		530,889,745	△ 41,221,898	489,667,847	0	489,667,847
当期末支払資金残高(10)+(11)		489,667,847	0	489,667,847	0	489,667,847

事業活動内訳表

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計		
サービス活動増減の部	収入	介護保険事業収益	602,358,320	0	602,358,320	0	602,358,320	
		老人福祉事業収益	80,816,116	0	80,816,116	0	80,816,116	
		障害福祉サービス等事業収益	335,458,880	0	335,458,880	0	335,458,880	
		経常経費寄附金収益	440,000	0	440,000	0	440,000	
		サービス活動収益計(1)	1,019,073,316	0	1,019,073,316	0	1,019,073,316	
		費用	人件費	681,771,668	0	681,771,668	0	681,771,668
			事業費	180,483,862	0	180,483,862	0	180,483,862
			事務費	140,826,921	1,100,000	141,926,921	0	141,926,921
			利用者負担軽減額	2,326,671	0	2,326,671	0	2,326,671
			減価償却費	67,551,638	2,156,892	69,708,530	0	69,708,530
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 32,984,702	△ 1,036,895	△ 34,021,597	0	△ 34,021,597	
		サービス活動費用計(2)	1,039,976,058	2,219,997	1,042,196,055	0	1,042,196,055	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 20,902,742	△ 2,219,997	△ 23,122,739	0	△ 23,122,739	
サービス活動外増減の部	収入	受取利息配当金収益	7,696	0	7,696	0	7,696	
		その他のサービス活動外収益	3,503,166	0	3,503,166	0	3,503,166	
		サービス活動外収益計(4)	3,510,862	0	3,510,862	0	3,510,862	
		費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,510,862	0	3,510,862	0	3,510,862	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 17,391,880	△ 2,219,997	△ 19,611,877	0	△ 19,611,877	
特別増減の部	収入	施設整備等補助金収益	2,173,000	0	2,173,000	0	2,173,000	
		事業区分間繰入金収益	0	43,521,898	43,521,898	43,521,898	0	
		特別収益計(8)	2,173,000	43,521,898	45,694,898	43,521,898	2,173,000	
		費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,173,000	0	2,173,000	0	2,173,000
			事業区分間繰入金費用	43,521,898	0	43,521,898	43,521,898	0
			その他の特別損失	0	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
		特別費用計(9)	45,694,898	1,200,000	46,894,898	43,521,898	3,373,000	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 43,521,898	42,321,898	△ 1,200,000	0	△ 1,200,000	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 60,913,778	40,101,901	△ 20,811,877	0	△ 20,811,877	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,031,528,982	△ 28,656,271	1,002,872,711	0	1,002,872,711	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	970,615,204	11,445,630	982,060,834	0	982,060,834	
			基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
			その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
			その他の積立金積立額(16)	1,540,603	0	1,540,603	0	1,540,603
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	969,074,601	11,445,630	980,520,231	0	980,520,231

## 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	541,090,620	0	541,090,620	0	541,090,620
現金預金	392,868,909	0	392,868,909	0	392,868,909
事業未収金	144,557,136	0	144,557,136	0	144,557,136
立替金	989,651	0	989,651	0	989,651
前払金	2,663,924	0	2,663,924	0	2,663,924
前払費用	11,000	0	11,000	0	11,000
固定資産	1,539,138,351	32,897,111	1,572,035,462	0	1,572,035,462
基本財産	1,030,412,104	28,564,181	1,058,976,285	0	1,058,976,285
土地	124,030,890	3,586,036	127,616,926	0	127,616,926
建物	905,381,214	24,978,145	930,359,359	0	930,359,359
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	508,726,247	4,332,930	513,059,177	0	513,059,177
構築物	2,985,263	4,332,929	7,318,192	0	7,318,192
車輛運搬具	8	0	8	0	8
器具及び備品	14,434,931	1	14,434,932	0	14,434,932
有形リース資産	2,502,727	0	2,502,727	0	2,502,727
権利	599,872	0	599,872	0	599,872
ソフトウェア	5,661,898	0	5,661,898	0	5,661,898
無形リース資産	6,017,000	0	6,017,000	0	6,017,000
退職給付引当資産	131,159,104	0	131,159,104	0	131,159,104
人件費積立資産	70,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000
修繕積立資産	75,365,444	0	75,365,444	0	75,365,444
施設建替積立資産	200,000,000	0	200,000,000	0	200,000,000
資産の部合計	2,080,228,971	32,897,111	2,113,126,082	0	2,113,126,082
流動負債	89,237,290	0	89,237,290	0	89,237,290
事業未払金	41,908,602	0	41,908,602	0	41,908,602
1年以内返済予定リース債務	3,028,080	0	3,028,080	0	3,028,080
預り金	8,396,000	0	8,396,000	0	8,396,000
職員預り金	1,118,171	0	1,118,171	0	1,118,171
賞与引当金	34,786,437	0	34,786,437	0	34,786,437
固定負債	136,650,744	0	136,650,744	0	136,650,744
リース債務	5,491,640	0	5,491,640	0	5,491,640
退職給付引当金	131,159,104	0	131,159,104	0	131,159,104
負債の部合計	225,888,034	0	225,888,034	0	225,888,034
基本金	59,724,957	1,602,927	61,327,884	0	61,327,884
国庫補助金等特別積立金	483,537,059	16,487,430	500,024,489	0	500,024,489
その他の積立金	342,004,320	3,361,124	345,365,444	0	345,365,444
人件費積立金	70,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000
修繕費積立金	75,365,444	0	75,365,444	0	75,365,444
施設建替積立金	200,000,000	0	200,000,000	0	200,000,000
事業区分間勘定	△ 3,361,124	3,361,124	0	0	0
次期繰越活動増減差額	969,074,601	11,445,630	980,520,231	0	980,520,231
(うち当期活動増減差額)	△ 60,913,778	40,101,901	△ 20,811,877	0	△ 20,811,877
純資産の部合計	1,854,340,937	32,897,111	1,887,238,048	0	1,887,238,048
負債及び純資産の部合計	2,080,228,971	32,897,111	2,113,126,082	0	2,113,126,082



## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目	いきいきの郷	いきいきの郷	いきいきの郷	いきいきの郷	合計	内部取引消去	事業区分合計		
	(本部)	(介護保険法)	(障害者総合支援法)	(老人福祉法)					
	拠点区分	拠点区分	拠点区分	拠点区分					
事業活動による収入	介護保険事業収入	0	602,358,320	0	0	602,358,320	0	602,358,320	
	老人福祉事業収入	0	0	0	80,816,116	80,816,116	0	80,816,116	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	335,458,880	0	335,458,880	0	335,458,880	
	経常経費寄附金収入	100,000	150,000	160,000	30,000	440,000	0	440,000	
	受取利息配当金収入	6,091	887	718	0	7,696	0	7,696	
	その他の収入	2,033,566	732,463	190,101	547,036	3,503,166	0	3,503,166	
	事業活動収入計(1)	2,139,657	603,241,670	335,809,699	81,393,152	1,022,584,178	0	1,022,584,178	
	事業活動による支出	人件費支出	14,517,524	413,801,782	228,170,799	23,190,645	679,680,750	0	679,680,750
		事業費支出	0	103,177,412	47,748,978	29,557,472	180,483,862	0	180,483,862
		事務費支出	7,955,910	69,725,213	30,411,727	32,734,071	140,826,921	0	140,826,921
利用者負担軽減額		0	2,326,671	0	0	2,326,671	0	2,326,671	
事業活動支出計(2)		22,473,434	589,031,078	306,331,504	85,482,188	1,003,318,204	0	1,003,318,204	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 20,333,777	14,210,592	29,478,195	△ 4,089,036	19,265,974	0	19,265,974		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,193,000	980,000	0	0	2,173,000	0	2,173,000	
	施設整備等収入計(4)	1,193,000	980,000	0	0	2,173,000	0	2,173,000	
	固定資産取得支出	4,488,000	2,870,560	866,690	0	8,225,250	0	8,225,250	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	262,776	2,722,304	1,414,280	201,200	4,600,560	0	4,600,560	
	施設整備等支出計(5)	4,750,776	5,592,864	2,280,970	201,200	12,825,810	0	12,825,810	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,557,776	△ 4,612,864	△ 2,280,970	△ 201,200	△ 10,652,810	0	△ 10,652,810		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	0	1,849,918	3,054,483	0	4,904,401	0	4,904,401	
	拠点区分間繰入金収入	32,448,122	0	0	4,715,966	37,164,088	37,164,088	0	
	その他の活動収入計(7)	32,448,122	1,849,918	3,054,483	4,715,966	42,068,489	37,164,088	4,904,401	
	積立資産支出	1,540,603	5,590,919	3,660,313	425,730	11,217,565	0	11,217,565	
	事業区分間繰入金支出	43,521,898	0	0	0	43,521,898	0	43,521,898	
	拠点区分間繰入金支出	4,715,966	5,856,727	26,591,395	0	37,164,088	37,164,088	0	
	その他の活動支出計(8)	49,778,467	11,447,646	30,251,708	425,730	91,903,551	37,164,088	54,739,463	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,330,345	△ 9,597,728	△ 27,197,225	4,290,236	△ 49,835,062	0	△ 49,835,062		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 41,221,898	0	0	0	△ 41,221,898	0	△ 41,221,898		

前期末支払資金残高(11)	535,955,150	0	0	△ 5,065,405	530,889,745	0	530,889,745
当期末支払資金残高(10)+(11)	494,733,252	0	0	△ 5,065,405	489,667,847	0	489,667,847

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		いきいきの郷 （本部） 拠点区分	いきいきの郷 （介護保険法） 拠点区分	いきいきの郷 （障害者福祉法） 拠点区分	いきいきの郷 （老人福祉法） 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス	収益							
	介護保険事業収益	0	602,358,320	0	0	602,358,320	0	602,358,320
	老人福祉事業収益	0	0	0	80,816,116	80,816,116	0	80,816,116
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	335,458,880	0	335,458,880	0	335,458,880
	経常経費寄附金収益	100,000	150,000	160,000	30,000	440,000	0	440,000
	サービス活動収益計(1)	100,000	602,508,320	335,618,880	80,846,116	1,019,073,316	0	1,019,073,316
活動増減の費用部	費用							
	人件費	17,253,563	415,136,784	225,812,686	23,568,635	681,771,668	0	681,771,668
	事業費	0	103,177,412	47,748,978	29,557,472	180,483,862	0	180,483,862
	事務費	7,955,910	69,725,213	30,411,727	32,734,071	140,826,921	0	140,826,921
	利用者負担軽減額	0	2,326,671	0	0	2,326,671	0	2,326,671
	減価償却費	1,227,003	35,458,731	18,132,088	12,733,816	67,551,638	0	67,551,638
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 99,416	△ 17,039,748	△ 9,074,135	△ 6,771,403	△ 32,984,702	0	△ 32,984,702
サービス活動費用計(2)	26,337,060	608,785,063	313,031,344	91,822,591	1,039,976,058	0	1,039,976,058	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 26,237,060	△ 6,276,743	22,587,536	△ 10,976,475	△ 20,902,742	0	△ 20,902,742	
サービス活動外増減の費用部	収益							
	受取利息配当金収益	6,091	887	718	0	7,696	0	7,696
	その他のサービス活動外収益	2,033,566	732,463	190,101	547,036	3,503,166	0	3,503,166
	サービス活動外収益計(4)	2,039,657	733,350	190,819	547,036	3,510,862	0	3,510,862
費用部	費用							
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,039,657	733,350	190,819	547,036	3,510,862	0	3,510,862	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 24,197,403	△ 5,543,393	22,778,355	△ 10,429,439	△ 17,391,880	0	△ 17,391,880	
特別増減の費用部	収益							
	施設整備等補助金収益	1,193,000	980,000	0	0	2,173,000	0	2,173,000
	拠点区分間繰入金収益	32,448,122	0	0	4,715,966	37,164,088	37,164,088	0
	特別収益計(8)	33,641,122	980,000	0	4,715,966	39,337,088	37,164,088	2,173,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,193,000	980,000	0	0	2,173,000	0	2,173,000
	事業区分間繰入金費用	43,521,898	0	0	0	43,521,898	0	43,521,898
費用部	拠点区分間繰入金費用	4,715,966	5,856,727	26,591,395	0	37,164,088	37,164,088	0
	特別費用計(9)	49,430,864	6,836,727	26,591,395	0	82,858,986	37,164,088	45,694,898
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 15,789,742	△ 5,856,727	△ 26,591,395	4,715,966	△ 43,521,898	0	△ 43,521,898
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 39,987,145	△ 11,400,120	△ 3,813,040	△ 5,713,473	△ 60,913,778	0	△ 60,913,778	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	684,212,822	37,514,441	△ 29,616,281	339,418,000	1,031,528,982	0	1,031,528,982
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	644,225,677	26,114,321	△ 33,429,321	333,704,527	970,615,204	0	970,615,204
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	1,540,603	0	0	0	1,540,603	0	1,540,603
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	642,685,074	26,114,321	△ 33,429,321	333,704,527	969,074,601	0	969,074,601	



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目	いきいきの郷 （本部） 拠点区分	いきいきの郷 （介護保険法） 拠点区分	いきいきの郷 （障害者総合支援法） 拠点区分	いきいきの郷 （老人福祉法） 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	537,760,025	88,487,673	49,990,565	13,582,921	689,821,184	148,730,564	541,090,620
現金預金	384,342,909	50,000	50,000	8,426,000	392,868,909	0	392,868,909
事業未収金	1,021,977	88,437,673	49,940,565	5,156,921	144,557,136	0	144,557,136
立替金	989,651	0	0	0	989,651	0	989,651
前払金	2,663,924	0	0	0	2,663,924	0	2,663,924
前払費用	11,000	0	0	0	11,000	0	11,000
拠点区分間貸付金	148,730,564	0	0	0	148,730,564	148,730,564	0
固定資産	288,138,275	671,028,867	344,770,370	235,200,839	1,539,138,351	0	1,539,138,351
基本財産	1,000,000	542,496,861	261,341,900	225,573,343	1,030,412,104	0	1,030,412,104
土地	0	64,774,522	31,708,978	27,547,390	124,030,890	0	124,030,890
建物	0	477,722,339	229,632,922	198,025,953	905,381,214	0	905,381,214
定期預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	287,138,275	128,532,006	83,428,470	9,627,496	508,726,247	0	508,726,247
構築物	2,985,255	5	2	1	2,985,263	0	2,985,263
車輛運搬具	0	5	3	0	8	0	8
器具及び備品	3,728,491	5,525,766	3,075,977	2,104,697	14,434,931	0	14,434,931
有形リース資産	591,246	1,140,638	770,842	1	2,502,727	0	2,502,727
権利	599,872	0	0	0	599,872	0	599,872
ソフトウェア	3,867,967	1,462,097	331,834	0	5,661,898	0	5,661,898
無形リース資産	0	3,938,488	2,078,512	0	6,017,000	0	6,017,000
退職給付引当資産	0	76,465,007	47,171,300	7,522,797	131,159,104	0	131,159,104
人件費積立資産	0	40,000,000	30,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000
修繕積立資産	75,365,444	0	0	0	75,365,444	0	75,365,444
施設建替積立資産	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	200,000,000
資産の部合計	825,898,300	759,516,540	394,760,935	248,783,760	2,228,959,535	148,730,564	2,080,228,971
流動負債	46,025,588	109,446,986	62,330,670	20,164,610	237,967,854	148,730,564	89,237,290
事業未払金	41,908,602	0	0	0	41,908,602	0	41,908,602
1年以内返済予定リース債務	262,776	1,774,824	990,480	0	3,028,080	0	3,028,080
預り金	0	0	0	8,396,000	8,396,000	0	8,396,000
職員預り金	1,118,171	0	0	0	1,118,171	0	1,118,171
拠点区分間借入金	0	88,487,673	49,990,565	10,252,326	148,730,564	148,730,564	0
賞与引当金	2,736,039	19,184,489	11,349,625	1,516,284	34,786,437	0	34,786,437
固定負債	328,470	79,769,304	49,030,173	7,522,797	136,650,744	0	136,650,744
リース債務	328,470	3,304,297	1,858,873	0	5,491,640	0	5,491,640
退職給付引当金	0	76,465,007	47,171,300	7,522,797	131,159,104	0	131,159,104
負債の部合計	46,354,058	189,216,290	111,360,843	27,687,407	374,618,598	148,730,564	225,888,034
基本金	1,000,000	32,252,621	14,165,747	12,306,589	59,724,957	0	59,724,957
国庫補助金等特別積立金	1,093,584	249,028,822	131,158,743	102,255,910	483,537,059	0	483,537,059
その他の積立金	134,765,584	262,904,486	171,504,923	△ 227,170,673	342,004,320	0	342,004,320
人件費積立金	0	40,000,000	30,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000
修繕費積立金	75,365,444	0	0	0	75,365,444	0	75,365,444
施設建替積立金	200,000,000	0	0	0	200,000,000	0	200,000,000
事業区分間勘定	△ 3,361,124	0	0	0	△ 3,361,124	0	△ 3,361,124
拠点区分間勘定	△ 137,238,736	222,904,486	141,504,923	△ 227,170,673	0	0	0
次期繰越活動増減差額	642,685,074	26,114,321	△ 33,429,321	333,704,527	969,074,601	0	969,074,601
（うち当期活動増減差額）	△ 39,987,145	△ 11,400,120	△ 3,813,040	△ 5,713,473	△ 60,913,778	0	△ 60,913,778
純資産の部合計	779,544,242	570,300,250	283,400,092	221,096,353	1,854,340,937	0	1,854,340,937
負債及び純資産の部合計	825,898,300	759,516,540	394,760,935	248,783,760	2,228,959,535	148,730,564	2,080,228,971

## 公益事業区分 資金収支内訳表

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		いきいきの郷 （公益） 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	収入					
	事業活動収入計(1)	0	0	0	0	
	支出	事務費支出	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000
		事業活動支出計(2)	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,100,000	△ 1,100,000	0	△ 1,100,000	
施設整備等による収入	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0
その他の活動による収入	事業区分間繰入金収入	43,521,898	43,521,898	0	43,521,898	
	その他の活動収入計(7)	43,521,898	43,521,898	0	43,521,898	
	支出	その他の活動による支出	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
		その他の活動支出計(8)	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	42,321,898	42,321,898	0	42,321,898
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		41,221,898	41,221,898	0	41,221,898	
前期末支払資金残高(11)		△ 41,221,898	△ 41,221,898	0	△ 41,221,898	
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	0	0	0	

**公益事業区分 事業活動内訳表**

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		いきいきの郷 （公益） 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益					
		サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	事務費	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000
		減価償却費	2,156,892	2,156,892	0	2,156,892
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,036,895	△ 1,036,895	0	△ 1,036,895
	サービス活動費用計(2)	2,219,997	2,219,997	0	2,219,997	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,219,997	△ 2,219,997	0	△ 2,219,997	
サービス活動外増減の部	収益					
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	費用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,219,997	△ 2,219,997	0	△ 2,219,997	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	43,521,898	43,521,898	0	43,521,898
		特別収益計(8)	43,521,898	43,521,898	0	43,521,898
	費用	その他の特別損失	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
		特別費用計(9)	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	42,321,898	42,321,898	0	42,321,898
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	40,101,901	40,101,901	0	40,101,901	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 28,656,271	△ 28,656,271	0	△ 28,656,271
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,445,630	11,445,630	0	11,445,630
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,445,630	11,445,630	0	11,445,630

## 公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目	いきいきの郷 (公益) 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	0	0	0	0
固定資産	32,897,111	32,897,111	0	32,897,111
基本財産	28,564,181	28,564,181	0	28,564,181
土地	3,586,036	3,586,036	0	3,586,036
建物	24,978,145	24,978,145	0	24,978,145
その他の固定資産	4,332,930	4,332,930	0	4,332,930
構築物	4,332,929	4,332,929	0	4,332,929
器具及び備品	1	1	0	1
資産の部合計	32,897,111	32,897,111	0	32,897,111
流動負債	0	0	0	0
固定負債	0	0	0	0
負債の部合計	0	0	0	0
基本金	1,602,927	1,602,927	0	1,602,927
国庫補助金等特別積立金	16,487,430	16,487,430	0	16,487,430
その他の積立金	3,361,124	3,361,124	0	3,361,124
事業区分間勘定	3,361,124	3,361,124	0	3,361,124
次期繰越活動増減差額	11,445,630	11,445,630	0	11,445,630
(うち当期活動増減差額)	40,101,901	40,101,901	0	40,101,901
純資産の部合計	32,897,111	32,897,111	0	32,897,111
負債及び純資産の部合計	32,897,111	32,897,111	0	32,897,111

## いきいきの郷（本部）拠点区分 資金収支計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（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	經常経費寄附金収入	0	100,000	△ 100,000		
	受取利息配当金収入	6,000	6,091	△ 91		
	その他の収入	3,673,000	2,033,566	1,639,434		
	雑収入	3,673,000	2,033,566	1,639,434		
	雑収入	1,845,000	804,966	1,040,034		
	振興会退職金収入	1,828,000	1,228,600	599,400		
	事業活動収入計(1)	3,679,000	2,139,657	1,539,343		
	事業活動による支出	人件費支出	15,270,000	14,517,524	752,476	
		役員報酬支出	8,628,000	8,626,400	1,600	
		非常勤職員給与支出	255,000	222,326	32,674	
賃金支出		252,000	219,326	32,674		
報酬支出		3,000	3,000	0		
派遣職員費支出		3,068,000	2,961,269	106,731		
退職給付支出		1,829,000	1,228,600	600,400		
法定福利費支出		1,490,000	1,478,929	11,071		
事務費支出		9,337,000	7,955,910	1,381,090		
福利厚生費支出		212,000	211,869	131		
職員被服費支出		82,000	81,006	994		
旅費交通費支出		263,000	262,800	200		
研修研究費支出		269,000	240,696	28,304		
事務消耗品費支出		1,004,000	954,951	49,049		
印刷製本費支出		19,000	8,250	10,750		
水道光熱費支出		170,000	156,585	13,415		
修繕費支出		1,934,000	1,810,974	123,026		
通信運搬費支出		78,000	61,495	16,505		
会議費支出		213,000	170,674	42,326		
業務委託費支出		1,540,000	790,900	749,100		
手数料支出		1,462,000	1,461,039	961		
保険料支出		276,000	275,965	35		
賃借料支出		19,000	14,643	4,357		
租税公課支出	27,000	26,100	900			
保守料支出	584,000	405,037	178,963			
渉外費支出	102,000	51,276	50,724			
諸会費支出	188,000	117,275	70,725			
雑支出	895,000	854,375	40,625			
事業活動支出計(2)	24,607,000	22,473,434	2,133,566			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 20,928,000	△ 20,333,777	△ 594,223			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	1,193,000	△ 1,193,000		
	施設整備等補助金収入	0	1,193,000	△ 1,193,000		
	施設整備等収入計(4)	0	1,193,000	△ 1,193,000		
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	4,490,000	4,488,000	2,000	
		器具及び備品取得支出	270,000	268,400	1,600	
ソフトウェア取得支出		4,220,000	4,219,600	400		
ファイナンス・リース債務の返済支出	256,000	262,776	△ 6,776			
施設整備等支出計(5)	4,746,000	4,750,776	△ 4,776			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,746,000	△ 3,557,776	△ 1,188,224			

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の収入	積立資産取崩収入	9,658,000	0	9,658,000	
	修繕積立資産取崩収入	9,658,000	0	9,658,000	
	拠点区分間繰入金収入	24,788,000	32,448,122	△ 7,660,122	
活動による収入	その他の活動収入計(7)	34,446,000	32,448,122	1,997,878	
支	積立資産支出	0	1,540,603	△ 1,540,603	
	修繕積立資産支出	0	1,540,603	△ 1,540,603	
	事業区分間繰入金支出	43,522,000	43,521,898	102	
	拠点区分間繰入金支出	6,472,000	4,715,966	1,756,034	
	その他の活動支出計(8)	49,994,000	49,778,467	215,533	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,548,000	△ 17,330,345	1,782,345	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 41,222,000	△ 41,221,898	△ 102	

前期末支払資金残高(12)	535,955,000	535,955,150	△ 150	
当期末支払資金残高(11)+(12)	494,733,000	494,733,252	△ 252	

いきいきの郷（本部）拠点区分 事業活動計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（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	経常経費寄附金収益	100,000	61,500	38,500	
	サービス活動収益計(1)	100,000	61,500	38,500	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	17,253,563	12,200,700	5,052,863
		役員報酬	8,626,400	8,151,725	474,675
		役員退職慰労金	0	2,000,000	△ 2,000,000
		賞与引当金繰入	2,736,039	△ 474,783	3,210,822
		非常勤職員給与	222,326	2,000	220,326
		賃金	219,326	0	219,326
		報酬	3,000	2,000	1,000
		派遣職員費	2,961,269	1,230,635	1,730,634
		退職給付費用	1,228,600	198,026	1,030,574
		法定福利費	1,478,929	1,093,097	385,832
		事務費	7,955,910	4,872,268	3,083,642
		福利厚生費	211,869	69,305	142,564
		職員被服費	81,006	48,001	33,005
		旅費交通費	262,800	229,752	33,048
		研修研究費	240,696	300,730	△ 60,034
		事務消耗品費	954,951	1,092,094	△ 137,143
		印刷製本費	8,250	23,650	△ 15,400
		水道光熱費	156,585	0	156,585
		修繕費	1,810,974	0	1,810,974
		通信運搬費	61,495	174,113	△ 112,618
会議費	170,674	134,939	35,735		
業務委託費	790,900	0	790,900		
手数料	1,461,039	1,480,847	△ 19,808		
保険料	275,965	121,000	154,965		
賃借料	14,643	6,780	7,863		
租税公課	26,100	33,400	△ 7,300		
保守料	405,037	0	405,037		
渉外費	51,276	93,800	△ 42,524		
諸会費	117,275	233,275	△ 116,000		
雑費	854,375	830,582	23,793		
減価償却費	1,227,003	789,842	437,161		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 99,416	0	△ 99,416		
	サービス活動費用計(2)	26,337,060	17,862,810	8,474,250	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 26,237,060	△ 17,801,310	△ 8,435,750	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	6,091	3,336	2,755
		投資有価証券売却益	0	2,765,281	△ 2,765,281
		その他のサービス活動外収益	2,033,566	895,789	1,137,777
		雑収益	2,033,566	895,789	1,137,777
		雑収益	804,966	697,763	107,203
		振興会退職金収益	1,228,600	198,026	1,030,574
	サービス活動外収益計(4)	2,039,657	3,664,406	△ 1,624,749	
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)	2,039,657	3,664,406	△ 1,624,749	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 24,197,403	△ 14,136,904	△ 10,060,499	

法人名：社会福祉法人輝きの会

(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			
	施設整備等補助金収益	1,193,000	0	1,193,000
	施設整備等補助金収益	1,193,000	0	1,193,000
	拠点区分間繰入金収益	32,448,122	0	32,448,122
	特別収益計(8)	33,641,122	0	33,641,122
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,193,000	0	1,193,000
	事業区分間繰入金費用	43,521,898	10,616,970	32,904,928
	拠点区分間繰入金費用	4,715,966	10,496,295	△ 5,780,329
	特別費用計(9)	49,430,864	21,113,265	28,317,599
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 15,789,742	△ 21,113,265	5,323,523	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 39,987,145	△ 35,250,169	△ 4,736,976	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	684,212,822	713,324,605	△ 29,111,783
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	644,225,677	678,074,436	△ 33,848,759
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	6,138,386	△ 6,138,386
	修繕積立金取崩額	0	6,138,386	△ 6,138,386
	その他の積立金積立額(16)	1,540,603	0	1,540,603
	修繕積立金積立額	1,540,603	0	1,540,603
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	642,685,074	684,212,822	△ 41,527,748	



いきいきの郷（本部）拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人輝きの会

（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	537,760,025	576,587,941	△ 38,827,916	流動負債	46,025,588	40,895,567	5,130,021
現金預金	384,342,909	328,224,091	56,118,818	事業未払金	41,908,602	39,204,391	2,704,211
事業未収金	1,021,977	6,495,213	△ 5,473,236	1年以内返済予定リース債務	262,776	262,776	0
立替金	989,651	815,238	174,413	職員預り金	1,118,171	1,428,400	△ 310,229
前払金	2,663,924	2,672,954	△ 9,030	賞与引当金	2,736,039	0	2,736,039
前払費用	11,000	11,000	0				
事業区分間貸付金	0	39,820,094	△ 39,820,094				
拠点区分間貸付金	148,730,564	198,549,351	△ 49,818,787				
固定資産	288,138,275	283,336,675	4,801,600	固定負債	328,470	591,246	△ 262,776
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	328,470	591,246	△ 262,776
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	46,354,058	41,486,813	4,867,245
その他の固定資産	287,138,275	282,336,675	4,801,600	純資産の部			
構築物	2,985,255	3,065,985	△ 80,730	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	3,728,491	3,991,955	△ 263,464	国庫補助金等特別積立金	1,093,584	0	1,093,584
有形リース資産	591,246	854,022	△ 262,776	その他の積立金	134,765,584	133,224,981	1,540,603
権利	599,872	599,872	0	修繕費積立金	75,365,444	73,824,841	1,540,603
ソフトウェア	3,867,967	0	3,867,967	施設建替積立金	200,000,000	200,000,000	0
修繕積立資産	75,365,444	73,824,841	1,540,603	事業区分間勘定	△ 3,361,124	△ 3,361,124	0
施設建替積立資産	200,000,000	200,000,000	0	拠点区分間勘定	△ 137,238,736	△ 137,238,736	0
				次期繰越活動増減差額	642,685,074	684,212,822	△ 41,527,748
				（うち当期活動増減差額）	△ 39,987,145	△ 35,250,169	△ 4,736,976
				純資産の部合計	779,544,242	818,437,803	△ 38,893,561
資産の部合計	825,898,300	859,924,616	△ 34,026,316	負債及び純資産の部合計	825,898,300	859,924,616	△ 34,026,316

## 計算書類に対する注記（いきいきの郷（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
- ・ 該当事項なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・ リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・ 退職給付引当金 — 山形県社会福祉振興会に拠出した金額を退職給付引当金として計上。
  - ・ 賞与引当金 — 支給見込額の当期負担分を計上。

### 2 . 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 3 . 採用する退職給付制度

- ・ 独立行政法人 福祉医療機構
- ・ 山形県社会福祉振興会

### 4 . 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) いきいきの郷（本部）拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
- ア 「本部」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））
- ア 「本部」

### 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通りである。

（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	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

### 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

該当事項なし

## 7 . 担保に供している資産

該当事項なし

## 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
構築物	3,510,000	524,745	2,985,255
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	5,718,924	1,990,433	3,728,491
有形リース資産	1,313,880	722,634	591,246
ソフトウェア	4,219,600	351,633	3,867,967
無形リース資産	0	0	0
合計	14,762,404	3,589,445	11,172,959

## 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。)

該当事項なし

## 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

該当事項なし

## 11 . 重要な後発事象

該当事項なし

## 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況を明らかにするために必要な事項

該当事項なし



いきいきの郷（介護保険法）拠点区分資金収支計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	介護保険事業収入	608,316,000	602,358,320	5,957,680	
	施設介護料収入	352,023,000	354,097,462	△ 2,074,462	
	介護報酬収入	316,548,000	318,297,015	△ 1,749,015	
	利用者負担金収入（公費）	973,000	997,931	△ 24,931	
	利用者負担金収入（一般）	34,502,000	34,802,516	△ 300,516	
	居宅介護料収入	102,351,000	101,190,386	1,160,614	
	（介護報酬収入）	91,119,000	89,869,032	1,249,968	
	介護報酬収入	90,444,000	89,115,833	1,328,167	
	介護予防報酬収入	675,000	753,199	△ 78,199	
	（利用者負担金収入）	11,232,000	11,321,354	△ 89,354	
	介護負担金収入（公費）	260,000	287,522	△ 27,522	
	介護負担金収入（一般）	10,898,000	10,950,955	△ 52,955	
	介護予防負担金収入（一般）	74,000	82,877	△ 8,877	
	居宅介護支援介護料収入	27,443,000	27,335,133	107,867	
	居宅介護支援介護料収入	26,656,000	26,547,630	108,370	
	介護予防支援介護料収入	787,000	787,503	△ 503	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,361,000	9,863,729	△ 502,729	
	事業費収入	8,407,000	8,854,438	△ 447,438	
	事業負担金収入（公費）	37,000	40,924	△ 3,924	
	事業負担金収入（一般）	917,000	968,367	△ 51,367	
	利用者等利用料収入	107,152,000	103,587,281	3,564,719	
	施設サービス利用料収入	838,000	846,000	△ 8,000	
	食費収入（公費）	19,465,000	19,965,086	△ 500,086	
	食費収入（一般）	42,877,000	42,199,688	677,312	
	居住費収入（公費）	15,504,000	15,239,426	264,574	
	居住費収入（一般）	27,477,000	24,336,864	3,140,136	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	991,000	1,000,217	△ 9,217	
その他の事業収入	9,986,000	6,284,329	3,701,671		
補助金事業収入（公費）	9,837,000	6,024,987	3,812,013		
受託事業収入（公費）	149,000	259,342	△ 110,342		
経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0		
受取利息配当金収入	0	887	△ 887		
その他の収入	968,000	732,463	235,537		
雑収入	968,000	732,463	235,537		
雑収入	968,000	732,463	235,537		
事業活動収入計(1)		609,434,000	603,241,670	6,192,330	
に よ 支	人件費支出	417,121,000	413,801,782	3,319,218	
	職員給料支出	163,930,000	163,546,602	383,398	
	職員諸手当支出	55,736,000	53,968,903	1,767,097	
	職員賞与支出	61,631,000	61,629,437	1,563	
	非常勤職員給与支出	75,823,000	75,607,886	215,114	
	賃金支出	64,065,000	63,952,365	112,635	
	報酬支出	11,758,000	11,655,521	102,479	
	退職給付支出	1,850,000	1,849,918	82	
	退職共済掛金	6,098,000	6,096,500	1,500	
	法定福利費支出	52,053,000	51,102,536	950,464	
	事業費支出	110,431,000	103,177,412	7,253,588	
	給食費支出	41,180,000	40,252,627	927,373	
	介護用品費支出	6,492,000	6,360,978	131,022	
	医薬品費支出	11,000	2,816	8,184	
	診療・療養等材料費支出	160,000	158,715	1,285	
保健衛生費支出	3,443,000	2,770,709	672,291		
医療費支出	30,000	0	30,000		
被服費支出	2,717,000	2,663,986	53,014		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 収 支	教養娯楽費支出	328,000	260,546	67,454	
	日用品費支出	3,888,000	3,296,368	591,632	
	水道光熱費支出	26,041,000	24,867,585	1,173,415	
	燃料費支出	19,329,000	17,072,187	2,256,813	
	消耗器具備品費支出	5,183,000	4,238,768	944,232	
	車輛費支出	1,579,000	1,202,127	376,873	
	雑支出	50,000	30,000	20,000	
	事務費支出	70,871,000	69,725,213	1,145,787	
	福利厚生費支出	3,384,000	3,332,834	51,166	
	職員被服費支出	820,000	711,898	108,102	
	研修研究費支出	397,000	346,170	50,830	
	事務消耗品費支出	2,182,000	2,116,341	65,659	
	印刷製本費支出	381,000	235,631	145,369	
	水道光熱費支出	2,636,000	2,513,831	122,169	
	燃料費支出	1,892,000	1,762,761	129,239	
	修繕費支出	3,399,000	3,384,053	14,947	
	通信運搬費支出	1,523,000	1,503,184	19,816	
	会議費支出	23,000	2,131	20,869	
	業務委託費支出	41,580,000	41,388,657	191,343	
	手数料支出	2,951,000	2,944,832	6,168	
	保険料支出	1,163,000	1,158,841	4,159	
	賃借料支出	3,496,000	3,470,957	25,043	
	租税公課支出	37,000	35,700	1,300	
	保守料支出	4,444,000	4,301,171	142,829	
	渉外費支出	27,000	6,298	20,702	
	諸会費支出	506,000	504,550	1,450	
	雑支出	30,000	5,373	24,627	
	利用者負担軽減額	2,554,000	2,326,671	227,329	
	事業活動支出計(2)	600,977,000	589,031,078	11,945,922	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,457,000	14,210,592	△ 5,753,592	
施設 整備 等に よる 収 支	施設整備等補助金収入	0	980,000	△ 980,000	
	施設整備等補助金収入	0	980,000	△ 980,000	
	施設整備等収入計(4)	0	980,000	△ 980,000	
	固定資産取得支出	3,737,000	2,870,560	866,440	
	器具及び備品取得支出	2,255,000	1,389,960	865,040	
	ソフトウェア取得支出	1,482,000	1,480,600	1,400	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,738,000	2,722,304	15,696	
	施設整備等支出計(5)	6,475,000	5,592,864	882,136	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,475,000	△ 4,612,864	△ 1,862,136	
	そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	13,350,000	1,849,918	11,500,082
退職給付引当資産取崩収入		3,350,000	1,849,918	1,500,082	
人件費積立資産取崩収入		10,000,000	0	10,000,000	
その他の活動収入計(7)		13,350,000	1,849,918	11,500,082	
積立資産支出		7,097,000	5,590,919	1,506,081	
退職給付引当資産支出		7,097,000	5,590,919	1,506,081	
拠点区分間繰入金支出		8,235,000	5,856,727	2,378,273	
その他の活動支出計(8)		15,332,000	11,447,646	3,884,354	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,982,000	△ 9,597,728	7,615,728	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
**いきいきの郷（介護保険法）拠点区分 事業活動計算書**

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ 収	介護保険事業収益	602,358,320	597,528,411	4,829,909
	施設介護料収益	354,097,462	344,634,261	9,463,201
	介護報酬収益	318,297,015	309,752,695	8,544,320
	利用者負担金収益（公費）	997,931	1,092,401	△ 94,470
	利用者負担金収益（一般）	34,802,516	33,789,165	1,013,351
	居宅介護料収益	101,190,386	111,040,800	△ 9,850,414
	（介護報酬収益）	89,869,032	98,263,017	△ 8,393,985
	介護報酬収益	89,115,833	97,961,683	△ 8,845,850
	介護予防報酬収益	753,199	301,334	451,865
	（利用者負担金収益）	11,321,354	12,777,783	△ 1,456,429
	介護負担金収益（公費）	287,522	235,619	51,903
	介護負担金収益（一般）	10,950,955	12,453,108	△ 1,502,153
	介護予防負担金収益（一般）	82,877	89,056	△ 6,179
	居宅介護支援介護料収益	27,335,133	27,049,799	285,334
	居宅介護支援介護料収益	26,547,630	26,148,910	398,720
	介護予防支援介護料収益	787,503	900,889	△ 113,386
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	9,863,729	9,899,410	△ 35,681
	事業費収益	8,854,438	8,898,179	△ 43,741
	事業負担金収益（公費）	40,924	39,718	1,206
	事業負担金収益（一般）	968,367	961,513	6,854
	利用者等利用料収益	103,587,281	103,296,239	291,042
	施設サービス利用料収益	846,000	939,000	△ 93,000
	食費収益（公費）	19,965,086	23,865,110	△ 3,900,024
	食費収益（一般）	42,199,688	38,181,591	4,018,097
	居住費収益（公費）	15,239,426	17,029,637	△ 1,790,211
	居住費収益（一般）	24,336,864	22,305,932	2,030,932
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,000,217	974,969	25,248
その他の事業収益	6,284,329	1,607,902	4,676,427	
補助金事業収益（公費）	6,024,987	1,300,150	4,724,837	
受託事業収益（公費）	259,342	307,752	△ 48,410	
経常経費寄附金収益	150,000	0	150,000	
サービス活動収益計(1)	602,508,320	597,528,411	4,979,909	
ス 費	人件費	415,136,784	426,623,275	△ 11,486,491
	職員給料	163,546,602	173,953,198	△ 10,406,596
	職員諸手当	53,968,903	54,125,138	△ 156,235
	職員賞与	40,038,949	43,021,061	△ 2,982,112
	賞与引当金繰入	19,184,489	21,590,488	△ 2,405,999
	非常勤職員給与	75,607,886	68,308,553	7,299,333
	賃金	63,952,365	62,489,553	1,462,812
	報酬	11,655,521	5,819,000	5,836,521
	派遣職員費	0	5,828,691	△ 5,828,691
	退職給付費用	5,590,919	5,814,588	△ 223,669
	法定福利費	51,102,536	47,751,558	3,350,978
	退職共済掛金	6,096,500	6,230,000	△ 133,500
	事業費	103,177,412	99,835,796	3,341,616
	給食費	40,252,627	41,763,301	△ 1,510,674
	介護用品費	6,360,978	6,561,403	△ 200,425
	医薬品費	2,816	0	2,816
	診療・療養等材料費	158,715	118,651	40,064
	保健衛生費	2,770,709	2,659,629	111,080
	医療費	0	740	△ 740
	被服費	2,663,986	2,560,019	103,967
教養娯楽費	260,546	316,864	△ 56,318	
日用品費	3,296,368	2,602,869	693,499	
水道光熱費	24,867,585	21,239,961	3,627,624	
燃料費	17,072,187	17,137,876	△ 65,689	
消耗器具備品費	4,238,768	3,741,460	497,308	

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	車両費	1,202,127	1,107,753	94,374
	雑費	30,000	25,270	4,730
	事務費	69,725,213	67,023,026	2,702,187
	福利厚生費	3,332,834	1,604,265	1,728,569
	職員被服費	711,898	779,971	△ 68,073
	研修研究費	346,170	647,724	△ 301,554
	事務消耗品費	2,116,341	1,185,638	930,703
	印刷製本費	235,631	105,696	129,935
	水道光熱費	2,513,831	2,265,129	248,702
	燃料費	1,762,761	1,839,802	△ 77,041
	修繕費	3,384,053	2,204,219	1,179,834
	通信運搬費	1,503,184	1,541,809	△ 38,625
	会議費	2,131	2,121	10
	業務委託費	41,388,657	42,228,367	△ 839,710
	手数料	2,944,832	2,996,148	△ 51,316
	保険料	1,158,841	1,092,153	66,688
	賃借料	3,470,957	3,525,294	△ 54,337
	租税公課	35,700	49,600	△ 13,900
	保守料	4,301,171	4,354,552	△ 53,381
	渉外費	6,298	50,000	△ 43,702
	諸会費	504,550	529,200	△ 24,650
	雑費	5,373	21,338	△ 15,965
	利用者負担軽減額	2,326,671	2,764,466	△ 437,795
	減価償却費	35,458,731	38,136,707	△ 2,677,976
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,039,748	△ 16,174,156	△ 865,592
	サービス活動費用計(2)	608,785,063	618,209,114	△ 9,424,051
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,276,743	△ 20,680,703	14,403,960	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	887	644	243
	その他のサービス活動外収益	732,463	784,833	△ 52,370
	雑収益	732,463	784,833	△ 52,370
	雑収益	732,463	784,833	△ 52,370
	サービス活動外収益計(4)	733,350	785,477	△ 52,127
	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)	733,350	785,477	△ 52,127	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,543,393	△ 19,895,226	14,351,833	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	980,000	5,963,000	△ 4,983,000
	施設整備等補助金収益	980,000	5,963,000	△ 4,983,000
	拠点区分間繰入金収益	0	18,746,228	△ 18,746,228
	特別収益計(8)	980,000	24,709,228	△ 23,729,228
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	980,000	5,963,000	△ 4,983,000
拠点区分間繰入金費用	5,856,727	0	5,856,727	
特別費用計(9)	6,836,727	5,963,000	873,727	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,856,727	18,746,228	△ 24,602,955	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 11,400,120	△ 1,148,998	△ 10,251,122	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	37,514,441	28,663,439	8,851,002
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,114,321	27,514,441	△ 1,400,120
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	10,000,000	△ 10,000,000
	人件費積立金取崩額	0	10,000,000	△ 10,000,000
	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)	26,114,321	37,514,441	△ 11,400,120	



いきいきの郷（介護保険法）拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人輝きの会

(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	88,487,673	133,033,253	△ 44,545,580	流動負債	109,446,986	157,346,045	△ 47,899,059
現金預金	50,000	46,212,409	△ 46,162,409	1年以内返済予定リース債務	1,774,824	2,722,304	△ 947,480
事業未収金	88,437,673	86,820,844	1,616,829	拠点区分間借入金	88,487,673	133,033,253	△ 44,545,580
				賞与引当金	19,184,489	21,590,488	△ 2,405,999
固定資産	671,028,867	703,089,621	△ 32,060,754	固定負債	79,769,304	81,016,711	△ 1,247,407
基本財産	542,496,861	572,445,804	△ 29,948,943	リース債務	3,304,297	5,079,121	△ 1,774,824
土地	64,774,522	64,774,522	0	退職給付引当金	76,465,007	75,937,590	527,417
建物	477,722,339	507,671,282	△ 29,948,943	負債の部合計	189,216,290	238,362,756	△ 49,146,466
その他の固定資産	128,532,006	130,643,817	△ 2,111,811	純資産の部			
構築物	5	5	0	基本金	32,252,621	32,252,621	0
車両運搬具	5	5	0	国庫補助金等特別積立金	249,028,822	265,088,570	△ 16,059,748
器具及び備品	5,525,766	6,508,432	△ 982,666	その他の積立金	262,904,486	262,904,486	0
有形リース資産	1,140,638	2,560,301	△ 1,419,663	人件費積立金	40,000,000	40,000,000	0
ソフトウェア	1,462,097	396,360	1,065,737	拠点区分間勘定	222,904,486	222,904,486	0
無形リース資産	3,938,488	5,241,124	△ 1,302,636	次期繰越活動増減差額	26,114,321	37,514,441	△ 11,400,120
退職給付引当資産	76,465,007	75,937,590	527,417	(うち当期活動増減差額)	△ 11,400,120	△ 1,148,998	△ 10,251,122
人件費積立資産	40,000,000	40,000,000	0	純資産の部合計	570,300,250	597,760,118	△ 27,459,868
資産の部合計	759,516,540	836,122,874	△ 76,606,334	負債及び純資産の部合計	759,516,540	836,122,874	△ 76,606,334

## 計算書類に対する注記（いきいきの郷（介護保険法）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
- ・ 該当事項なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・ リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・ 退職給付引当金    — 山形県社会福祉振興会に拠出した金額を退職給付引当金として計上。
  - ・ 賞与引当金       — 支給見込額の当期負担分を計上。

### 2 . 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 3 . 採用する退職給付制度

- ・ 独立行政法人 福祉医療機構
- ・ 山形県社会福祉振興会

### 4 . 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) いきいきの郷（介護保険法）拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
- ア 「特別養護老人ホーム」
  - イ 「老人短期入所事業」
  - ウ 「老人デイサービス」
  - エ 「居宅介護支援事業」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））
- ア 「特別養護老人ホーム」
  - イ 「老人短期入所事業」
  - ウ 「老人デイサービス」
  - エ 「居宅介護支援事業」

### 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通りである。

（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	64,774,522	0	0	64,774,522
建物	507,671,282	0	29,948,943	477,722,339
定期預金	0	0	0	0
合計	572,445,804	0	29,948,943	542,496,861

**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**

該当事項なし

**7 . 担保に供している資産**

該当事項なし

**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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,771,772,093	1,294,049,754	477,722,339
構築物	95,255,005	95,255,000	5
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	14,998,659	14,998,654	5
器具及び備品	45,706,138	40,180,372	5,525,766
有形リース資産	42,155,100	41,014,462	1,140,638
ソフトウェア	3,403,000	1,940,903	1,462,097
無形リース資産	6,513,180	2,574,692	3,938,488
合計	1,979,803,175	1,490,013,837	489,789,338

**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。)**

該当事項なし

**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**

該当事項なし

**11 . 重要な後発事象**

該当事項なし

**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況を明らかにするために必要な事項**

該当事項なし



いきいきの郷（障害者総合支援法）拠点区分 資金収支計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	332,154,000	335,458,880	△ 3,304,880		
	自立支援給付費収入	294,256,000	296,224,371	△ 1,968,371		
	介護給付費収入	288,674,000	290,510,671	△ 1,836,671		
	訓練等給付費収入	657,000	679,380	△ 22,380		
	計画相談支援給付費収入	4,925,000	5,034,320	△ 109,320		
	利用者負担金収入	1,153,000	1,292,064	△ 139,064		
	補足給付費収入	5,566,000	5,393,516	172,484		
	特定障害者特別給付費収入	5,566,000	5,393,516	172,484		
	特定費用収入	28,060,000	28,319,039	△ 259,039		
	その他の事業収入	3,119,000	4,229,890	△ 1,110,890		
	補助金事業収入（公費）	3,119,000	4,229,890	△ 1,110,890		
	経常経費寄附金収入	160,000	160,000	0		
	受取利息配当金収入	4,000	718	3,282		
	その他の収入	190,000	190,101	△ 101		
	雑収入	190,000	190,101	△ 101		
	雑収入	190,000	190,101	△ 101		
	事業活動収入計(1)		332,508,000	335,809,699	△ 3,301,699	
	活動に支よる収入	人件費支出	230,042,000	228,170,799	1,871,201	
		職員給料支出	102,116,000	101,623,663	492,337	
職員諸手当支出		34,100,000	33,655,918	444,082		
職員賞与支出		37,803,000	37,802,072	928		
非常勤職員給与支出		18,831,000	18,613,527	217,473		
賃金支出		13,281,000	13,264,949	16,051		
報酬支出		5,550,000	5,348,578	201,422		
派遣職員費支出		2,800,000	2,603,677	196,323		
退職給付支出		3,055,000	3,054,483	517		
退職共済掛金		2,670,000	2,670,000	0		
法定福利費支出		28,667,000	28,147,459	519,541		
事業費支出		50,886,000	47,748,978	3,137,022		
給食費支出		17,231,000	16,876,917	354,083		
介護用品費支出		3,551,000	3,525,654	25,346		
医薬品費支出		40,000	0	40,000		
診療・療養等材料費支出		134,000	113,826	20,174		
保健衛生費支出		1,080,000	794,875	285,125		
医療費支出		60,000	0	60,000		
被服費支出		1,141,000	1,137,305	3,695		
教養娯楽費支出		205,000	183,962	21,038		
日用品費支出		1,540,000	1,476,602	63,398		
水道光熱費支出		12,566,000	11,999,825	566,175		
燃料費支出		9,568,000	8,512,900	1,055,100		
消耗器具備品費支出		2,474,000	1,887,530	586,470		
車輛費支出		1,233,000	1,207,372	25,628		
雑支出		63,000	32,210	30,790		
事務費支出		31,028,000	30,411,727	616,273		
福利厚生費支出		1,306,000	1,300,043	5,957		
職員被服費支出		354,000	344,630	9,370		
研修研究費支出		467,000	366,210	100,790		
事務消耗品費支出		639,000	613,297	25,703		
印刷製本費支出		138,000	64,570	73,430		
水道光熱費支出		1,183,000	1,128,743	54,257		
燃料費支出	796,000	732,996	63,004			
修繕費支出	2,284,000	2,265,475	18,525			
通信運搬費支出	764,000	763,977	23			
会議費支出	10,000	0	10,000			
業務委託費支出	18,675,000	18,674,562	438			
手数料支出	883,000	879,058	3,942			
保険料支出	479,000	477,859	1,141			

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	賃借料支出	582,000	557,353	24,647		
	租税公課支出	6,000	5,600	400		
	保守料支出	2,059,000	1,957,286	101,714		
	渉外費支出	20,000	0	20,000		
	諸会費支出	328,000	277,800	50,200		
	雑支出	55,000	2,268	52,732		
	事業活動支出計(2)	311,956,000	306,331,504	5,624,496		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,552,000	29,478,195	△ 8,926,195		
施設整備等による収入	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	1,883,000	866,690	1,016,310	
		器具及び備品取得支出	741,000	465,190	275,810	
		ソフトウェア取得支出	1,142,000	401,500	740,500	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,417,000	1,414,280	2,720	
施設整備等支出計(5)	3,300,000	2,280,970	1,019,030			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,300,000	△ 2,280,970	△ 1,019,030			
その他の活動による収入	収入					
	積立資産取崩収入	4,554,000	3,054,483	1,499,517		
	退職給付引当資産取崩収入	4,554,000	3,054,483	1,499,517		
	その他の活動収入計(7)	4,554,000	3,054,483	1,499,517		
	支出	積立資産支出	5,253,000	3,660,313	1,592,687	
		退職給付引当資産支出	5,253,000	3,660,313	1,592,687	
拠点区分間繰入金支出		16,553,000	26,591,395	△ 10,038,395		
その他の活動支出計(8)	21,806,000	30,251,708	△ 8,445,708			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,252,000	△ 27,197,225	9,945,225			
予備費支出(10)	0	—	0			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0			
前期末支払資金残高(12)	0	0	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0			

いきいきの郷（障害者総合支援法）拠点区分 事業活動計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収 益	障害福祉サービス等事業収益	335,458,880	316,596,028	18,862,852
		自立支援給付費収益	296,224,371	281,753,002	14,471,369
		介護給付費収益	290,510,671	276,770,682	13,739,989
		訓練等給付費収益	679,380	0	679,380
		計画相談支援給付費収益	5,034,320	4,982,320	52,000
		利用者負担金収益	1,292,064	1,408,318	△ 116,254
		補足給付費収益	5,393,516	5,104,188	289,328
		特定障害者特別給付費収益	5,393,516	5,104,188	289,328
		特定費用収益	28,319,039	28,261,630	57,409
		その他の事業収益	4,229,890	68,890	4,161,000
		補助金事業収益（公費）	4,229,890	68,890	4,161,000
		経常経費寄附金収益	160,000	0	160,000
		サービス活動収益計(1)		335,618,880	316,596,028
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	225,812,686	225,897,422	△ 84,736
		役員報酬	0	480,000	△ 480,000
		職員給料	101,623,663	95,847,796	5,775,867
		職員諸手当	33,655,918	28,223,324	5,432,594
		職員賞与	23,488,504	25,041,274	△ 1,552,770
		賞与引当金繰入	11,349,625	14,313,568	△ 2,963,943
		非常勤職員給与	18,613,527	23,913,687	△ 5,300,160
		賃金	13,264,949	16,151,587	△ 2,886,638
		報酬	5,348,578	7,762,100	△ 2,413,522
		派遣職員費	2,603,677	6,544,291	△ 3,940,614
		退職給付費用	3,660,313	3,503,275	157,038
		法定福利費	28,147,459	25,404,707	2,742,752
		退職共済掛金	2,670,000	2,625,500	44,500
		事業費	47,748,978	44,887,661	2,861,317
		給食費	16,876,917	17,144,836	△ 267,919
		介護用品費	3,525,654	2,944,676	580,978
		診療・療養等材料費	113,826	70,476	43,350
		保健衛生費	794,875	1,060,048	△ 265,173
		医療費	0	28,412	△ 28,412
		被服費	1,137,305	1,064,490	72,815
		教養娯楽費	183,962	83,340	100,622
		日用品費	1,476,602	1,276,139	200,463
		水道光熱費	11,999,825	10,209,962	1,789,863
		燃料費	8,512,900	8,393,599	119,301
		消耗器具備品費	1,887,530	2,269,314	△ 381,784
		車両費	1,207,372	317,333	890,039
		雑費	32,210	25,036	7,174
		事務費	30,411,727	27,790,259	2,621,468
		福利厚生費	1,300,043	789,745	510,298
		職員被服費	344,630	186,835	157,795
		研修研究費	366,210	140,820	225,390
		事務消耗品費	613,297	396,690	216,607
		印刷製本費	64,570	86,830	△ 22,260
水道光熱費	1,128,743	954,995	173,748		
燃料費	732,996	717,018	15,978		
修繕費	2,265,475	939,308	1,326,167		
通信運搬費	763,977	680,625	83,352		
業務委託費	18,674,562	18,775,052	△ 100,490		
手数料	879,058	896,570	△ 17,512		
保険料	477,859	448,607	29,252		
賃借料	557,353	631,478	△ 74,125		
租税公課	5,600	16,100	△ 10,500		
保守料	1,957,286	1,798,940	158,346		
渉外費	0	50,000	△ 50,000		

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	諸会費	277,800	270,600	7,200	
	雑費	2,268	10,046	△ 7,778	
	減価償却費	18,132,088	19,611,474	△ 1,479,386	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,074,135	△ 9,074,135	0	
	サービス活動費用計(2)	313,031,344	309,112,681	3,918,663	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,587,536	7,483,347	15,104,189	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	718	275	443
		その他のサービス活動外収益	190,101	289,373	△ 99,272
		雑収益	190,101	289,373	△ 99,272
		雑収益	190,101	289,373	△ 99,272
	サービス活動外収益計(4)	190,819	289,648	△ 98,829	
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)	190,819	289,648	△ 98,829	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,778,355	7,772,995	15,005,360	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	225,000	△ 225,000
		施設整備等補助金収益	0	225,000	△ 225,000
		特別収益計(8)	0	225,000	△ 225,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	△ 3
		器具及び備品売却損・処分損	0	3	△ 3
		拠点区分間繰入金費用	26,591,395	7,042,526	19,548,869
		特別費用計(9)	26,591,395	7,042,529	19,548,866
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 26,591,395	△ 6,817,529	△ 19,773,866	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 3,813,040	955,466	△ 4,768,506	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 29,616,281	△ 30,571,747	955,466
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 33,429,321	△ 29,616,281	△ 3,813,040
		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)	△ 33,429,321	△ 29,616,281	△ 3,813,040



いきいきの郷（障害者総合支援法）拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人輝きの会

（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	49,990,565	54,429,463	△ 4,438,898	流動負債	62,330,670	70,157,311	△ 7,826,641
現金預金	50,000	4,133,768	△ 4,083,768	1年以内返済予定リース債務	990,480	1,414,280	△ 423,800
事業未収金	49,940,565	50,295,695	△ 355,130	拠点区分間借入金	49,990,565	54,429,463	△ 4,438,898
				賞与引当金	11,349,625	14,313,568	△ 2,963,943
固定資産	344,770,370	358,033,908	△ 13,263,538	固定負債	49,030,173	46,018,793	3,011,380
基本財産	261,341,900	275,534,285	△ 14,192,385	リース債務	1,858,873	2,849,353	△ 990,480
土地	31,708,978	31,708,978	0	退職給付引当金	47,171,300	43,169,440	4,001,860
建物	229,632,922	243,825,307	△ 14,192,385	負債の部合計	111,360,843	116,176,104	△ 4,815,261
その他の固定資産	83,428,470	82,499,623	928,847	純資産の部			
構築物	2	2	0	基本金	14,165,747	14,165,747	0
車両運搬具	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	131,158,743	140,232,878	△ 9,074,135
器具及び備品	3,075,977	4,936,135	△ 1,860,158	その他の積立金	171,504,923	171,504,923	0
有形リース資産	770,842	1,502,477	△ 731,635	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
ソフトウェア	331,834	130,410	201,424	拠点区分間勘定	141,504,923	141,504,923	0
無形リース資産	2,078,512	2,761,156	△ 682,644	次期繰越活動増減差額	△ 33,429,321	△ 29,616,281	△ 3,813,040
退職給付引当資産	47,171,300	43,169,440	4,001,860	（うち当期活動増減差額）	△ 3,813,040	955,466	△ 4,768,506
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	純資産の部合計	283,400,092	296,287,267	△ 12,887,175
資産の部合計	394,760,935	412,463,371	△ 17,702,436	負債及び純資産の部合計	394,760,935	412,463,371	△ 17,702,436

## 計算書類に対する注記（いきいきの郷（障害者総合支援法）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
- ・ 該当事項なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・ リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・ 退職給付引当金 — 山形県社会福祉振興会に拠出した金額を退職給付引当金として計上。
  - ・ 賞与引当金 — 支給見込額の当期負担分を計上。

### 2 . 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 3 . 採用する退職給付制度

- ・ 独立行政法人 福祉医療機構
- ・ 山形県社会福祉振興会

### 4 . 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) いきいきの郷（障害者総合支援法）拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））
- ア 「障害者支援施設」
  - イ 「障害者短期入所事業」
  - ウ 「障害者相談支援事業」
  - エ 「自立生活援助事業」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））
- ア 「障害者支援施設」
  - イ 「障害者短期入所事業」
  - ウ 「障害者相談支援事業」
  - エ 「自立生活援助事業」

### 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通りである。

（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	31,708,978	0	0	31,708,978
建物	243,825,307	0	14,192,385	229,632,922
定期預金	0	0	0	0
合計	275,534,285	0	14,192,385	261,341,900

**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**

該当事項なし

**7 . 担保に供している資産**

該当事項なし

**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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	903,179,707	673,546,785	229,632,922
構築物	22,881,000	22,880,998	2
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	11,015,209	11,015,206	3
器具及び備品	46,040,249	42,964,272	3,075,977
有形リース資産	19,338,780	18,567,938	770,842
ソフトウェア	1,270,900	939,066	331,834
無形リース資産	3,413,220	1,334,708	2,078,512
合計	1,007,139,065	771,248,973	235,890,092

**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。)

該当事項なし

**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**

該当事項なし

**11 . 重要な後発事象**

該当事項なし

**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況を明らかにするために必要な事項**

該当事項なし



## いきいきの郷（老人福祉法）拠点区分資金収支計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	老人福祉事業収入	81,215,000	80,816,116	398,884	
	運営事業収入	81,215,000	80,816,116	398,884	
	管理費収入	17,447,000	17,435,651	11,349	
	その他の利用料収入	39,316,000	38,972,615	343,385	
	補助金事業収入（公費）	24,452,000	24,407,850	44,150	
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
	その他の収入	521,000	547,036	△ 26,036	
	雑収入	521,000	547,036	△ 26,036	
	雑収入	521,000	547,036	△ 26,036	
	事業活動収入計(1)		81,766,000	81,393,152	372,848
事業活動に要する支出	人件費支出	23,182,000	23,190,645	△ 8,645	
	職員給料支出	12,916,000	12,915,600	400	
	職員諸手当支出	2,134,000	2,143,294	△ 9,294	
	職員賞与支出	4,748,000	4,747,930	70	
	非常勤職員給与支出	4,000	4,000	0	
	報酬支出	4,000	4,000	0	
	退職共済掛金	178,000	178,000	0	
	法定福利費支出	3,202,000	3,201,821	179	
	事業費支出	31,648,000	29,557,472	2,090,528	
	給食費支出	14,502,000	14,138,388	363,612	
	保健衛生費支出	107,000	90,817	16,183	
	被服費支出	52,000	51,333	667	
	教養娯楽費支出	137,000	117,180	19,820	
	日用品費支出	39,000	38,932	68	
	水道光熱費支出	9,341,000	8,918,772	422,228	
	燃料費支出	7,053,000	6,115,037	937,963	
	消耗器具備品費支出	417,000	87,013	329,987	
	事務費支出	32,851,000	32,734,071	116,929	
	福利厚生費支出	56,000	50,682	5,318	
	職員被服費支出	36,000	35,844	156	
	研修研究費支出	19,000	18,400	600	
	事務消耗品費支出	329,000	328,233	767	
	印刷製本費支出	76,000	31,020	44,980	
	水道光熱費支出	840,000	804,194	35,806	
	燃料費支出	606,000	596,756	9,244	
	修繕費支出	8,186,000	8,180,515	5,485	
	通信運搬費支出	137,000	136,664	336	
	業務委託費支出	19,998,000	19,997,895	105	
	手数料支出	898,000	897,307	693	
	保険料支出	140,000	139,505	495	
賃借料支出	57,000	56,852	148		
租税公課支出	17,000	16,100	900		
保守料支出	1,397,000	1,396,954	46		
諸会費支出	45,000	44,400	600		
雑支出	14,000	2,750	11,250		
事業活動支出計(2)		87,681,000	85,482,188	2,198,812	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 5,915,000	△ 4,089,036	△ 1,825,964	

法人名：社会福祉法人輝きの会

(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					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	202,000	201,200	800	
	施設整備等支出計(5)	202,000	201,200	800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 202,000	△ 201,200	△ 800	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	6,472,000	4,715,966	1,756,034	
	その他の活動収入計(7)	6,472,000	4,715,966	1,756,034	
	積立資産支出	355,000	425,730	△ 70,730	
	退職給付引当資産支出	355,000	425,730	△ 70,730	
その他の活動支出計(8)		355,000	425,730	△ 70,730	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,117,000	4,290,236	1,826,764	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	

前期末支払資金残高(12)	△ 5,066,000	△ 5,065,405	△ 595	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 5,066,000	△ 5,065,405	△ 595	

いきいきの郷（老人福祉法）拠点区分 事業活動計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（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	老人福祉事業収益	80,816,116	76,148,424	4,667,692
	運営事業収益	80,816,116	76,148,424	4,667,692
	管理費収益	17,435,651	16,959,388	476,263
	その他の利用料収益	38,972,615	38,521,286	451,329
	補助金事業収益（公費）	24,407,850	20,667,750	3,740,100
	経常経費寄附金収益	30,000	30,000	0
サ	サービス活動収益計(1)	80,846,116	76,178,424	4,667,692
費 用	人件費	23,568,635	23,408,958	159,677
	職員給料	12,915,600	13,152,000	△ 236,400
	職員諸手当	2,143,294	1,761,336	381,958
	職員賞与	3,183,906	3,308,011	△ 124,105
	賞与引当金繰入	1,516,284	1,564,024	△ 47,740
	非常勤職員給与	4,000	4,000	0
	報酬	4,000	4,000	0
	退職給付費用	425,730	433,527	△ 7,797
	法定福利費	3,201,821	3,008,060	193,761
	退職共済掛金	178,000	178,000	0
	事業費	29,557,472	26,102,275	3,455,197
	給食費	14,138,388	13,725,901	412,487
	診療・療養等材料費	0	170	△ 170
	保健衛生費	90,817	120,255	△ 29,438
	被服費	51,333	35,730	15,603
	教養娯楽費	117,180	52,982	64,198
	日用品費	38,932	41,676	△ 2,744
	水道光熱費	8,918,772	7,151,091	1,767,681
	燃料費	6,115,037	4,088,104	2,026,933
	消耗器具備品費	87,013	58,966	28,047
	雑費	0	827,400	△ 827,400
	事務費	32,734,071	24,500,680	8,233,391
	福利厚生費	50,682	50,666	16
	職員被服費	35,844	48,180	△ 12,336
	研修研究費	18,400	0	18,400
	事務消耗品費	328,233	207,450	120,783
	印刷製本費	31,020	30,444	576
水道光熱費	804,194	646,356	157,838	
燃料費	596,756	404,851	191,905	
修繕費	8,180,515	1,750,579	6,429,936	
通信運搬費	136,664	125,602	11,062	
業務委託費	19,997,895	18,886,901	1,110,994	
手数料	897,307	667,644	229,663	
保険料	139,505	139,505	0	
賃借料	56,852	48,805	8,047	
租税公課	16,100	16,900	△ 800	
保守料	1,396,954	1,418,784	△ 21,830	
諸会費	44,400	44,400	0	
雑費	2,750	13,613	△ 10,863	
減価償却費	12,733,816	13,526,025	△ 792,209	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,771,403	△ 6,572,736	△ 198,667	
サ	サービス活動費用計(2)	91,822,591	80,965,202	10,857,389
部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,976,475	△ 4,786,778	△ 6,189,697

法人名：社会福祉法人輝きの会

(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	その他のサービス活動外収益	547,036	441,411	105,625
	雑収益	547,036	441,411	105,625
	雑収益	547,036	441,411	105,625
	サービス活動外収益計(4)	547,036	441,411	105,625
	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)		547,036	441,411	105,625
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 10,429,439	△ 4,345,367	△ 6,084,072
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	2,384,000	△ 2,384,000
	施設整備等補助金収益	0	2,384,000	△ 2,384,000
	拠点区分間繰入金収益	4,715,966	0	4,715,966
	特別収益計(8)	4,715,966	2,384,000	2,331,966
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,384,000	△ 2,384,000	
拠点区分間繰入金費用	0	1,207,407	△ 1,207,407	
特別費用計(9)	0	3,591,407	△ 3,591,407	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,715,966	△ 1,207,407	5,923,373
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 5,713,473	△ 5,552,774	△ 160,699
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	339,418,000	344,970,774	△ 5,552,774
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	333,704,527	339,418,000	△ 5,713,473
	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)		333,704,527	339,418,000	△ 5,713,473



いきいきの郷（老人福祉法）拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人輝きの会

(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	13,582,921	14,424,230	△ 841,309	流動負債	20,164,610	21,254,859	△ 1,090,249
現金預金	8,426,000	8,787,269	△ 361,269	1年以内返済予定リース債務	0	201,200	△ 201,200
事業未収金	5,156,921	5,636,961	△ 480,040	預り金	8,396,000	8,403,000	△ 7,000
				拠点区分間借入金	10,252,326	11,086,635	△ 834,309
				賞与引当金	1,516,284	1,564,024	△ 47,740
固定資産	235,200,839	247,691,371	△ 12,490,532	固定負債	7,522,797	7,279,513	243,284
基本財産	225,573,343	237,598,910	△ 12,025,567	退職給付引当金	7,522,797	7,279,513	243,284
土地	27,547,390	27,547,390	0	負債の部合計	27,687,407	28,534,372	△ 846,965
建物	198,025,953	210,051,520	△ 12,025,567	純資産の部			
その他の固定資産	9,627,496	10,092,461	△ 464,965	基本金	12,306,589	12,306,589	0
構築物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	102,255,910	109,027,313	△ 6,771,403
器具及び備品	2,104,697	2,611,747	△ 507,050	その他の積立金	△ 227,170,673	△ 227,170,673	0
有形リース資産	1	201,200	△ 201,199	拠点区分間勘定	△ 227,170,673	△ 227,170,673	0
退職給付引当資産	7,522,797	7,279,513	243,284	次期繰越活動増減差額	333,704,527	339,418,000	△ 5,713,473
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,713,473	△ 5,552,774	△ 160,699
				純資産の部合計	221,096,353	233,581,229	△ 12,484,876
資産の部合計	248,783,760	262,115,601	△ 13,331,841	負債及び純資産の部合計	248,783,760	262,115,601	△ 13,331,841

## 計算書類に対する注記（いきいきの郷（老人福祉法）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
- ・ 該当事項なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・ リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・ 退職給付引当金    — 山形県社会福祉振興会に拠出した金額を退職給付引当金として計上。
  - ・ 賞与引当金       — 支給見込額の当期負担分を計上。

### 2 . 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 3 . 採用する退職給付制度

- ・ 独立行政法人 福祉医療機構
- ・ 山形県社会福祉振興会

### 4 . 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) いきいきの郷（老人福祉法）拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
- ア 「ケアハウス」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
- ア 「ケアハウス」

### 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通りである。

（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	27,547,390	0	0	27,547,390
建物	210,051,520	0	12,025,567	198,025,953
定期預金	0	0	0	0
合計	237,598,910	0	12,025,567	225,573,343

### 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

該当事項なし

## 7 . 担保に供している資産

該当事項なし

## 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	743,727,000	545,701,047	198,025,953
構築物	19,919,000	19,918,999	1
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	5,959,762	3,855,065	2,104,697
有形リース資産	8,450,400	8,450,399	1
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
合計	778,056,162	577,925,510	200,130,652

## 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。)

該当事項なし

## 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

該当事項なし

## 11 . 重要な後発事象

該当事項なし

## 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況を明らかにするために必要な事項

該当事項なし



第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**いきいきの郷（公益）拠点区分 資金収支計算書**

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（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	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	事務費支出	1,100,000	1,100,000	0	
	手数料支出	1,100,000	1,100,000	0	
	事業活動支出計(2)	1,100,000	1,100,000	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,100,000	△ 1,100,000	0	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	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	
その他の活動による収入	事業区分間繰入金収入	43,522,000	43,521,898	102	
	その他の活動収入計(7)	43,522,000	43,521,898	102	
	その他の活動による支出	1,200,000	1,200,000	0	
	その他の特別損失支出	1,200,000	1,200,000	0	
	その他の活動支出計(8)	1,200,000	1,200,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	42,322,000	42,321,898	102		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	41,222,000	41,221,898	102		
前期末支払資金残高(12)	△ 41,222,000	△ 41,221,898	△ 102		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

いきいきの郷（公益）拠点区分 事業活動計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

（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	地域福祉事業収益	0	8,416,570	△ 8,416,570	
	地域福祉事業収益	0	2,589,170	△ 2,589,170	
	その他の事業収益	0	5,827,400	△ 5,827,400	
	補助金事業収益（公費）	0	5,000,000	△ 5,000,000	
	その他の事業収益	0	827,400	△ 827,400	
	サービス活動収益計(1)	0	8,416,570	△ 8,416,570	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	事務費	1,100,000	19,962,328	△ 18,862,328	
	事務消耗品費	0	608,740	△ 608,740	
	水道光熱費	0	7,487,668	△ 7,487,668	
	燃料費	0	1,423,525	△ 1,423,525	
	修繕費	0	834,765	△ 834,765	
	通信運搬費	0	46,869	△ 46,869	
	業務委託費	0	8,038,582	△ 8,038,582	
	手数料	1,100,000	935,680	164,320	
	保険料	0	154,965	△ 154,965	
	賃借料	0	82,870	△ 82,870	
	租税公課	0	164,200	△ 164,200	
	保守料	0	184,464	△ 184,464	
	減価償却費	2,156,892	2,231,231	△ 74,339	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,036,895	△ 1,036,895	0	
	サービス活動費用計(2)	2,219,997	21,156,664	△ 18,936,667	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,219,997	△ 12,740,094	10,520,097	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外収益	0	878,788	△ 878,788	
	雑収益	0	878,788	△ 878,788	
	雑収益	0	878,788	△ 878,788	
		サービス活動外収益計(4)	0	878,788	△ 878,788
	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)	0	878,788	△ 878,788	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,219,997	△ 11,861,306	9,641,309	
特 別 増 減 の 部	固定資産売却益	0	50,000	△ 50,000	
	器具及び備品売却益	0	50,000	△ 50,000	
	事業区分間繰入金収益	43,521,898	10,616,970	32,904,928	
		特別収益計(8)	43,521,898	10,666,970	32,854,928
	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	
	その他の特別損失	1,200,000	0	1,200,000	
	特別費用計(9)	1,200,000	2	1,199,998	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	42,321,898	10,666,968	31,654,930	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	40,101,901	△ 1,194,338	41,296,239	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 28,656,271	△ 27,461,933	△ 1,194,338	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,445,630	△ 28,656,271	40,101,901	
	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)	11,445,630	△ 28,656,271	40,101,901	

いきいきの郷（公益）拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人輝きの会

(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	0	1,446	△ 1,446	流動負債	0	41,223,344	△ 41,223,344
事業未収金	0	1,446	△ 1,446	事業未払金	0	1,403,250	△ 1,403,250
				事業区分間借入金	0	39,820,094	△ 39,820,094
固定資産	32,897,111	35,054,003	△ 2,156,892	固定負債	0	0	0
基本財産	28,564,181	30,064,214	△ 1,500,033	負債の部合計	0	41,223,344	△ 41,223,344
土地	3,586,036	3,586,036	0	純資産の部			
建物	24,978,145	26,478,178	△ 1,500,033	基本金	1,602,927	1,602,927	0
その他の固定資産	4,332,930	4,989,789	△ 656,859	国庫補助金等特別積立金	16,487,430	17,524,325	△ 1,036,895
構築物	4,332,929	4,989,788	△ 656,859	その他の積立金	3,361,124	3,361,124	0
器具及び備品	1	1	0	事業区分間勘定	3,361,124	3,361,124	0
				次期繰越活動増減差額	11,445,630	△ 28,656,271	40,101,901
				(うち当期活動増減差額)	40,101,901	△ 1,194,338	41,296,239
資産の部合計	32,897,111	35,055,449	△ 2,158,338	純資産の部合計	32,897,111	△ 6,167,895	39,065,006
				負債及び純資産の部合計	32,897,111	35,055,449	△ 2,158,338

## 計算書類に対する注記（いきいきの郷（公益）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
  - ・ 該当事項なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・ リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 退職給付引当金 — 該当事項なし
  - ・ 賞与引当金 — 該当事項なし

### 2 . 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 3 . 採用する退職給付制度

- ・ 独立行政法人 福祉医療機構
- ・ 山形県社会福祉振興会

### 4 . 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) いきいきの郷（公益）拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
  - ア 「地域福祉センター」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
  - ア 「地域福祉センター」

### 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通りである。

（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	3,586,036	0	0	3,586,036
建物	26,478,178	0	1,500,033	24,978,145
定期預金	0	0	0	0
合計	30,064,214	0	1,500,033	28,564,181

### 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

該当事項なし



## 7 . 担保に供している資産

該当事項なし

## 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	91,827,000	66,848,855	24,978,145
構築物	24,045,000	19,712,071	4,332,929
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	200,000	199,999	1
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
合計	116,072,000	86,760,925	29,311,075

## 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。)

該当事項なし

## 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

該当事項なし

## 11 . 重要な後発事象

該当事項なし

## 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況を明らかにするために必要な事項

該当事項なし



### 借入金明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 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	帳簿価格	
設備 資金借入金						( )										
						( )										
						( )										
						( )										
		計				( )										
長期運 営資金借入金						( )										
						( )										
						( )										
						( )										
		計				( )										
短期運 営資金借入金						( )										
						( )										
						( )										
						( )										
		計				( )										
合計						( )										

## 寄付金収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				
					本部	介護保険法	障害者総合支援法	老人福祉法	公益
法人の役職員	経常	1	100,000	0	100,000	0	0	0	0
利用者本人		3	130,000	0	0	100,000	0	30,000	0
利用者の家族		3	210,000	0	0	50,000	160,000	0	0
取引業者		0	0	0	0	0	0	0	0
その他		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		7	440,000	0	100,000	150,000	160,000	30,000	0
法人の役職員	固定	0	0	0	0	0	0	0	0
利用者本人		0	0	0	0	0	0	0	0
利用者の家族		0	0	0	0	0	0	0	0
取引業者		0	0	0	0	0	0	0	0
その他		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		7	440,000	0	100,000	150,000	160,000	30,000	0

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

## 補助金事業等収益明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金 等特別積立金積 立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳				
						本部	介護保険法	障害者総合支援法	老人福祉法	公益
経済産業省 IT導入補助金	施設	1,193,000		1,193,000	1,193,000	1,193,000				
山形県 ICT導入支援事業費補助金		980,000		980,000	980,000		980,000			
区分小計		2,173,000	0	2,173,000	2,173,000	1,193,000	980,000	0	0	0
山形県 結核予防補助金事業費	介護事業	114,266	0	114,266			114,266			
山形県 認知症介護指導者養成研修派遣者代替職員雇用事業費補助金		399,000	0	399,000			399,000			
山形県 高齢者施設等物価高騰対策支援金		1,500,000	0	1,500,000			1,500,000			
山形市 介護保険サービス事業所光熱費支援給付金		3,285,900	0	3,285,900			3,285,900			
山形市 介護保険軽減措置事業費		725,821	0	725,821			725,821			
区分小計		6,024,987	0	6,024,987	0	0	6,024,987	0	0	0
山形県 結核予防補助金事業費	障害事業	5,890	0	5,890				5,890		
山形県 障害者施設物価高騰対策支援金		1,220,000	0	1,220,000				1,220,000		
山形市 障害福祉サービス事業所光熱費支援給付金		1,845,000	0	1,845,000				1,845,000		
山形市 障害福祉サービス継続新補助金		1,159,000	0	1,159,000				1,159,000		
区分小計		4,229,890	0	4,229,890	0	0	0	4,229,890	0	0
山形市軽費老人ホーム事務費補助金	老人事業	22,677,850		22,677,850					22,677,850	
山形市介護保険サービス事業所等光熱費支援給付金		1,230,000	0	1,230,000					1,230,000	
山形県高齢者施設等物価高騰対策支金		500,000	0	500,000					500,000	
区分小計		24,407,850	0	24,407,850	0	0	0	0	24,407,850	0
合計		36,835,727	0	36,835,727	2,173,000	1,193,000	7,004,987	4,229,890	24,407,850	0

**事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書**

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

## (1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社会福祉事業	公益事業	障害福祉サービス収入等	43,521,898	事業運営の為
合計			43,521,898	

## (2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
いきいきの郷(本部)	いきいきの郷(老人福祉法)	障害福祉サービス収入等	4,715,966	事業運営の為
いきいきの郷(障害者総合支援法)	いきいきの郷(本部)	障害福祉サービス収入等	26,591,395	事業運営の為
いきいきの郷(介護保険法)	いきいきの郷(本部)	介護保険サービス収入等	5,856,727	事業運営の為
合計			37,164,088	

**事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書**

令和5年3月31日現在

社会福祉法人名：社会福祉法人 輝きの会

## (1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

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

## (2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	いきいきの郷（本部）	いきいきの郷（介護保険法）	88,487,673	事業運営のため
	いきいきの郷（本部）	いきいきの郷（障害者総合支援法）	49,990,565	事業運営のため
	いきいきの郷（本部）	いきいきの郷（老人福祉法）	10,252,326	事業運営のため
	小計		148,730,564	
長期				
	小計		0	
	合計		148,730,564	

## 基本金明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

(単位:円)

区分並びに組み入れ 及び取崩しの事由	合 計	各 拠 点 区 分 ご と の 内 訳				
		いきいきの郷 (本部) 拠 点 区 分	いきいきの郷 (介護保険法) 拠 点 区 分	いきいきの郷 (障害者総合支援法) 拠 点 区 分	いきいきの郷 (老人福祉法) 拠 点 区 分	いきいきの郷 (公益) 拠 点 区 分
前年度末残高	61,327,884	1,000,000	32,252,621	14,165,747	12,306,589	1,602,927
第一号基本金	61,327,884	1,000,000	32,252,621	14,165,747	12,306,589	1,602,927
第二号基本金						
第三号基本金						
第一号基金	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	61,327,884	1,000,000	32,252,621	14,165,747	12,306,589	1,602,927
第一号基本金	61,327,884	1,000,000	32,252,621	14,165,747	12,306,589	1,602,927
第二号基本金						
第三号基本金						



**国庫補助金等特別積立金明細書**

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

(単位:円)

57

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各 拠 点 区 分 の 内 訳				
	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		いきいきの郷(本部)拠点区分	いきいきの郷(介護保険法)拠点区分	いきいきの郷(障害者総合支援法)拠点区分	いきいきの郷(老人福祉法)拠点区分	いきいきの郷(公益)拠点区分
前期繰越額				531,873,086	0	265,088,570	140,232,878	109,027,313	17,524,325
経済産業省 IT導入補助金		0		1,193,000	1,193,000				
山形県 ICT導入支援事業費補助金				508,000		508,000			
山形県 ICT導入支援事業費補助金(経費対応分)		0		472,000		472,000			
合 計	0	0	0	2,173,000	1,193,000	980,000	0	0	0
当期積立額									
合 計									
合 計									
合 計									
合 計									
当期取崩額				34,021,597	99,416	17,039,748	9,074,135	6,771,403	1,036,895
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額									
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				34,021,597	99,416	17,039,748	9,074,135	6,771,403	1,036,895
当期末残高				500,024,489	1,093,584	249,028,822	131,158,743	102,255,910	16,487,430

## 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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

拠点区分 : いきいきの郷 (本部)

(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	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
土地									0	0			0	0	
建物									0	0			0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	3,065,985	0	0	0	80,730	0	0	0	2,985,255	0	524,745	0	3,510,000	0	
機械及び装置									0	0			0	0	
車輛運搬具									0	0			0	0	
器具及び備品	3,991,955	0	268,400	0	531,864	0	0	0	3,728,491	0	1,990,433	0	5,718,924	0	
有形リース資産	854,022	0	0	0	262,776	0	0	0	591,246	0	722,634	0	1,313,880	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	7,911,962	0	268,400	0	875,370	0	0	0	7,304,992	0	3,237,812	0	10,542,804	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	4,219,600	1,193,000	351,633	99,416	0	0	3,867,967	1,093,584	351,633	99,416	4,219,600	1,193,000	
無形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	4,219,600	1,193,000	351,633	99,416	0	0	3,867,967	1,093,584	351,633	99,416	4,219,600	1,193,000	
その他の固定資産計	7,911,962	0	4,488,000	1,193,000	1,227,003	99,416	0	0	11,172,959	1,093,584	3,589,445	99,416	14,762,404	1,193,000	
基本財産及びその他の固定資産計	7,911,962	0	4,488,000	1,193,000	1,227,003	99,416	0	0	11,172,959	1,093,584	3,589,445	99,416	14,762,404	1,193,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	7,911,962	0	4,488,000	1,193,000	1,227,003	99,416	0	0	11,172,959	1,093,584					

**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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

拠点区分 : いきいきの郷 (介護保険法)

(単位: 円)

59

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産 (有形固定資産)															
土地	64,774,522	0	0	0	0	0	0	0	64,774,522	0	0	0	64,774,522	0	
建物	507,671,282	263,636,841	0	0	29,948,943	15,715,581	0	0	477,722,339	247,921,260	1,294,049,754	721,681,340	1,771,772,093	969,602,600	
基本財産合計	572,445,804	263,636,841	0	0	29,948,943	15,715,581	0	0	542,496,861	247,921,260	1,294,049,754	721,681,340	1,836,546,615	969,602,600	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	95,255,000	25,605,000	95,255,005	25,605,000	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	5	1	0	0	0	0	0	0	5	1	14,998,654	4,360,317	14,998,659	4,360,318	
器具及び備品	6,508,432	1,451,728	1,389,960	0	2,372,626	835,234	0	0	5,525,766	616,494	40,180,372	12,434,706	45,706,138	13,051,200	
有形リース資産	2,560,301	0	0	0	1,419,663	0	0	0	1,140,638	0	41,014,462	0	42,155,100	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	9,068,743	1,451,729	1,389,960	0	3,792,289	835,234	0	0	6,666,414	616,495	191,448,488	42,400,023	198,114,902	43,016,518	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	396,360	0	1,480,600	508,000	414,863	16,933	0	0	1,462,097	491,067	1,940,903	16,933	3,403,000	508,000	
無形リース資産	5,241,124	0	0	0	1,302,636	0	0	0	3,938,488	0	2,574,692	0	6,513,180	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	5,637,484	0	1,480,600	508,000	1,717,499	16,933	0	0	5,400,585	491,067	4,515,595	16,933	9,916,180	508,000	
その他の固定資産計	14,706,227	1,451,729	2,870,560	508,000	5,509,788	852,167	0	0	12,066,999	1,107,562	195,964,083	42,416,956	208,031,082	43,524,518	
基本財産及びその他の固定資産計	587,152,031	265,088,570	2,870,560	508,000	35,458,731	16,567,748	0	0	554,563,860	249,028,822	1,490,013,837	764,098,296	2,044,577,697	1,013,127,118	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	587,152,031	265,088,570	2,870,560	508,000	35,458,731	16,567,748	0	0	554,563,860	249,028,822					

## 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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

拠点区分 : いきいきの郷（障害者総合支援法）

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	31,708,978	0	0	0	0	0	0	0	31,708,978	0	0	0	31,708,978	0	
建物	243,825,307	139,129,540	0	0	14,192,385	8,239,136	0	0	229,632,922	130,890,404	673,546,785	420,057,829	903,179,707	550,948,233	
基本財産合計	275,534,285	139,129,540	0	0	14,192,385	8,239,136	0	0	261,341,900	130,890,404	673,546,785	420,057,829	934,888,685	550,948,233	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	22,880,998	0	22,881,000	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	11,015,206	1,829,682	11,015,209	1,829,682	
器具及び備品	4,936,135	1,103,338	465,190	0	2,325,348	834,999	0	0	3,075,977	268,339	42,964,272	17,367,561	46,040,249	17,635,900	
有形リース資産	1,502,477	0	0	0	731,635	0	0	0	770,842	0	18,567,938	0	19,338,780	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	6,438,617	1,103,338	465,190	0	3,056,983	834,999	0	0	3,846,824	268,339	95,428,414	19,197,243	99,275,238	19,465,582	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	130,410	0	401,500	0	200,076	0	0	0	331,834	0	939,066	0	1,270,900	0	
無形リース資産	2,761,156	0	0	0	682,644	0	0	0	2,078,512	0	1,334,708	0	3,413,220	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,891,566	0	401,500	0	882,720	0	0	0	2,410,346	0	2,273,774	0	4,684,120	0	
その他の固定資産計	9,330,183	1,103,338	866,690	0	3,939,703	834,999	0	0	6,257,170	268,339	97,702,188	19,197,243	103,959,358	19,465,582	
基本財産及びその他の固定資産計	284,864,468	140,232,878	866,690	0	18,132,088	9,074,135	0	0	267,599,070	131,158,743	771,248,973	439,255,072	1,038,848,043	570,413,815	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	284,864,468	140,232,878	866,690	0	18,132,088	9,074,135	0	0	267,599,070	131,158,743					

## 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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

拠点区分 : いきいきの郷 (老人福祉法)

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	27,547,390	0	0	0	0	0	0	0	27,547,390	0	0	0	27,547,390	0	
建物	210,051,520	106,921,446	0	0	12,025,567	6,294,603	0	0	198,025,953	100,626,843	545,701,047	292,628,057	743,727,000	393,254,900	
基本財産合計	237,598,910	106,921,446	0	0	12,025,567	6,294,603	0	0	225,573,343	100,626,843	545,701,047	292,628,057	771,274,390	393,254,900	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	19,918,999	0	19,919,000	0	
機械及び装置									0	0			0	0	
車輛運搬具									0	0			0	0	
器具及び備品	2,611,747	2,105,867	0	0	507,050	476,800	0	0	2,104,697	1,629,067	3,855,065	2,577,033	5,959,762	4,206,100	
有形リース資産	201,200	0	0	0	201,199	0	0	0	1	0	8,450,399	0	8,450,400	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	2,812,948	2,105,867	0	0	708,249	476,800	0	0	2,104,699	1,629,067	32,224,463	2,577,033	34,329,162	4,206,100	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア									0	0			0	0	
無形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	2,812,948	2,105,867	0	0	708,249	476,800	0	0	2,104,699	1,629,067	32,224,463	2,577,033	34,329,162	4,206,100	
基本財産及びその他の固定資産計	240,411,858	109,027,313	0	0	12,733,816	6,771,403	0	0	227,678,042	102,255,910	577,925,510	295,205,090	805,603,552	397,461,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	240,411,858	109,027,313	0	0	12,733,816	6,771,403	0	0	227,678,042	102,255,910					

## 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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

拠点区分 : いきいきの郷 (公益)

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産 (有形固定資産)															
土地	3,586,036	0	0	0	0	0	0	0	3,586,036	0	0	0	3,586,036	0	
建物	26,478,178	17,524,325	0	0	1,500,033	1,036,895	0	0	24,978,145	16,487,430	66,848,855	41,983,370	91,827,000	58,470,800	
基本財産合計	30,064,214	17,524,325	0	0	1,500,033	1,036,895	0	0	28,564,181	16,487,430	66,848,855	41,983,370	95,413,036	58,470,800	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	4,989,788	0	0	0	656,859	0	0	0	4,332,929	0	19,712,071	0	24,045,000	0	
機械及び装置									0	0			0	0	
車輛運搬具									0	0			0	0	
器具及び備品	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	199,999	0	200,000	0	
有形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	4,989,789	0	0	0	656,859	0	0	0	4,332,930	0	19,912,070	0	24,245,000	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア									0	0			0	0	
無形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	4,989,789	0	0	0	656,859	0	0	0	4,332,930	0	19,912,070	0	24,245,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	35,054,003	17,524,325	0	0	2,156,892	1,036,895	0	0	32,897,111	16,487,430	86,760,925	41,983,370	119,658,036	58,470,800	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	35,054,003	17,524,325	0	0	2,156,892	1,036,895	0	0	32,897,111	16,487,430					

## 引当金明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

拠点区分 : いきいきの郷 (本部)

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	0	2,736,039	0	0	2,736,039	
計	0	2,736,039	0	0	2,736,039	

拠点区分 : いきいきの郷 (介護保険法)

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	75,937,590	10,846,869 (5,246,509)	1,849,918	8,469,534 (8,469,534)	76,465,007	*
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	21,590,488	19,184,489	21,590,488	0	19,184,489	
計	97,528,078	30,031,358	23,440,406	8,469,534	95,649,496	

\*「当期減少額・その他 8,469,534円」については、山形県社会福祉振興会退職共済制度において、職員が他の拠点へ移動したことに伴う減少による、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の減少によるものである。

拠点区分 : いきいきの郷 (障害者総合支援法)

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	43,169,440	7,929,053 (4,278,181)	3,054,483	872,710 (872,710)	47,171,300	*
賞与引当金	14,313,568	11,349,625	14,313,568	0	11,349,625	
計	57,483,008	19,278,678	17,368,051	872,710	58,520,925	

\*「当期減少額・その他 872,710円」については、山形県社会福祉振興会退職共済制度において、職員が他の拠点へ移動したことに伴う減少による、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の減少によるものである。

拠点区分 : いきいきの郷 (老人福祉法)

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	7,279,513	2,626,746 (2,201,016)	0	2,383,462 (2,383,462)	7,522,797	
賞与引当金	1,564,024	1,516,284	1,564,024	0	1,516,284	
計	8,843,537	4,143,030	1,564,024	2,383,462	9,039,081	

\*「当期減少額・その他 2,383,462円」については、山形県社会福祉振興会退職共済制度において、職員が他の拠点へ移動したことに伴う減少による、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の減少によるものである。





## いきいきの郷(本部)拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名: 社会福祉法人輝きの会

(単位: 円)

	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部				
事業活動による収入支	経常経費寄附金収入	100,000		100,000	0	100,000
	受取利息配当金収入	6,091		6,091	0	6,091
	その他の収入	2,033,566		2,033,566	0	2,033,566
	雑収入	2,033,566		2,033,566	0	2,033,566
	雑収入	804,966		804,966	0	804,966
	振興会退職金収入	1,228,600		1,228,600	0	1,228,600
	事業活動収入計(1)	2,139,657		2,139,657	0	2,139,657
	人件費支出	14,517,524		14,517,524	0	14,517,524
	役員報酬支出	8,626,400		8,626,400	0	8,626,400
	非常勤職員給与支出	222,326		222,326	0	222,326
	賃金支出	219,326		219,326	0	219,326
	報酬支出	3,000		3,000	0	3,000
	派遣職員費支出	2,961,269		2,961,269	0	2,961,269
	退職給付支出	1,228,600		1,228,600	0	1,228,600
	法定福利費支出	1,478,929		1,478,929	0	1,478,929
	事務費支出	7,955,910		7,955,910	0	7,955,910
	福利厚生費支出	211,869		211,869	0	211,869
	職員被服費支出	81,006		81,006	0	81,006
	旅費交通費支出	262,800		262,800	0	262,800
	研修研究費支出	240,696		240,696	0	240,696
事務消耗品費支出	954,951		954,951	0	954,951	
印刷製本費支出	8,250		8,250	0	8,250	
水道光熱費支出	156,585		156,585	0	156,585	
修繕費支出	1,810,974		1,810,974	0	1,810,974	
通信運搬費支出	61,495		61,495	0	61,495	
会議費支出	170,674		170,674	0	170,674	
業務委託費支出	790,900		790,900	0	790,900	
手数料支出	1,461,039		1,461,039	0	1,461,039	
保険料支出	275,965		275,965	0	275,965	
賃借料支出	14,643		14,643	0	14,643	
租税公課支出	26,100		26,100	0	26,100	
保守料支出	405,037		405,037	0	405,037	
渉外費支出	51,276		51,276	0	51,276	
諸会費支出	117,275		117,275	0	117,275	
雑支出	854,375		854,375	0	854,375	
事業活動支出計(2)	22,473,434		22,473,434	0	22,473,434	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 20,333,777		△ 20,333,777	0	△ 20,333,777	
施設整備等に	施設整備等補助金収入	1,193,000		1,193,000	0	1,193,000
	施設整備等補助金収入	1,193,000		1,193,000	0	1,193,000
	施設整備等収入計(4)	1,193,000		1,193,000	0	1,193,000
に	固定資産取得支出	4,488,000		4,488,000	0	4,488,000
	器具及び備品取得支出	268,400		268,400	0	268,400

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部			
よ る 出 収 支	ソフトウェア取得支出	4,219,600	4,219,600	0	4,219,600
	ファイナンス・リース債務の返済支出	262,776	262,776	0	262,776
	施設整備等支出計(5)	4,750,776	4,750,776	0	4,750,776
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,557,776	△ 3,557,776	0	△ 3,557,776
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	拠点区分間繰入金収入	32,448,122	32,448,122	0	32,448,122
	その他の活動収入計(7)	32,448,122	32,448,122	0	32,448,122
活 動 に よ る 収 支	積立資産支出	1,540,603	1,540,603	0	1,540,603
	修繕積立資産支出	1,540,603	1,540,603	0	1,540,603
	事業区分間繰入金支出	43,521,898	43,521,898	0	43,521,898
	拠点区分間繰入金支出	4,715,966	4,715,966	0	4,715,966
	その他の活動支出計(8)	49,778,467	49,778,467	0	49,778,467
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,330,345	△ 17,330,345	0	△ 17,330,345
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 41,221,898	△ 41,221,898	0	△ 41,221,898
前期末支払資金残高(11)		535,955,150	535,955,150	0	535,955,150
当期末支払資金残高(10)+(11)		494,733,252	494,733,252	0	494,733,252

## いきいきの郷（介護保険法）拠点区分資金収支明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム	老人短期入所事業	老人デイサービス事業	居宅介護支援事業			
介護保険事業収入	446,920,527	54,974,041	72,855,487	27,608,265	602,358,320	0	602,358,320
施設介護料収入	354,097,462	0	0	0	354,097,462	0	354,097,462
介護報酬収入	318,297,015	0	0	0	318,297,015	0	318,297,015
利用者負担金収入(公費)	997,931	0	0	0	997,931	0	997,931
利用者負担金収入(一般)	34,802,516	0	0	0	34,802,516	0	34,802,516
居宅介護料収入	0	43,994,345	57,196,041	0	101,190,386	0	101,190,386
(介護報酬収入)	0	38,946,803	50,922,229	0	89,869,032	0	89,869,032
介護報酬収入	0	38,193,604	50,922,229	0	89,115,833	0	89,115,833
介護予防報酬収入	0	753,199	0	0	753,199	0	753,199
(利用者負担金収入)	0	5,047,542	6,273,812	0	11,321,354	0	11,321,354
介護負担金収入(公費)	0	12,841	274,681	0	287,522	0	287,522
介護負担金収入(一般)	0	4,951,824	5,999,131	0	10,950,955	0	10,950,955
介護予防負担金収入(一般)	0	82,877	0	0	82,877	0	82,877
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	27,335,133	27,335,133	0	27,335,133
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	26,547,630	26,547,630	0	26,547,630
介護予防支援介護料収入	0	0	0	787,503	787,503	0	787,503
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	9,863,729	0	9,863,729	0	9,863,729
事業費収入	0	0	8,854,438	0	8,854,438	0	8,854,438
事業負担金収入(公費)	0	0	40,924	0	40,924	0	40,924
事業負担金収入(一般)	0	0	968,367	0	968,367	0	968,367
利用者等利用料収入	88,006,568	10,287,696	5,293,017	0	103,587,281	0	103,587,281
施設サービス利用料収入	846,000	0	0	0	846,000	0	846,000
食費収入(公費)	19,729,523	235,563	0	0	19,965,086	0	19,965,086
食費収入(一般)	31,864,365	6,042,523	4,292,800	0	42,199,688	0	42,199,688
居住費収入(公費)	14,794,236	445,190	0	0	15,239,426	0	15,239,426
居住費収入(一般)	20,772,444	3,564,420	0	0	24,336,864	0	24,336,864
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	1,000,217	0	1,000,217	0	1,000,217
その他の事業収入	4,816,497	692,000	502,700	273,132	6,284,329	0	6,284,329
補助金事業収入(公費)	4,699,087	692,000	502,700	131,200	6,024,987	0	6,024,987
受託事業収入(公費)	117,410	0	0	141,932	259,342	0	259,342
経常経費寄附金収入	50,000	0	0	100,000	150,000	0	150,000
受取利息配当金収入	714	173	0	0	887	0	887
その他の収入	423,316	132	309,015	0	732,463	0	732,463
雑収入	423,316	132	309,015	0	732,463	0	732,463
雑収入	423,316	132	309,015	0	732,463	0	732,463
事業活動収入計(1)	447,394,557	54,974,346	73,164,502	27,708,265	603,241,670	0	603,241,670
人件費支出	285,516,955	35,153,864	64,296,443	28,834,520	413,801,782	0	413,801,782
職員給料支出	110,181,702	16,411,500	21,736,200	15,217,200	163,546,602	0	163,546,602
職員諸手当支出	40,336,982	5,554,119	4,435,500	3,642,302	53,968,903	0	53,968,903
職員賞与支出	41,536,077	6,414,737	8,044,640	5,633,983	61,629,437	0	61,629,437
非常勤職員給与と支出	53,368,377	7,000	22,227,509	5,000	75,607,886	0	75,607,886
賃金支出	41,746,856	0	22,205,509	0	63,952,365	0	63,952,365
報酬支出	11,621,521	7,000	22,000	5,000	11,655,521	0	11,655,521
退職給付支出	0	1,849,918	0	0	1,849,918	0	1,849,918
退職共済掛金	4,494,500	578,500	712,000	311,500	6,096,500	0	6,096,500
法定福利費支出	35,599,317	4,338,090	7,140,594	4,024,535	51,102,536	0	51,102,536
事業費支出	81,132,730	13,558,460	8,486,222	0	103,177,412	0	103,177,412
給食費支出	32,710,783	3,985,509	3,556,335	0	40,252,627	0	40,252,627
介護用品費支出	5,929,413	431,565	0	0	6,360,978	0	6,360,978
医薬品費支出	2,816	0	0	0	2,816	0	2,816
診療・療養等材料費支出	132,356	21,731	4,628	0	158,715	0	158,715
保健衛生費支出	2,402,594	222,586	145,529	0	2,770,709	0	2,770,709
被服費支出	2,439,629	207,246	17,111	0	2,663,986	0	2,663,986

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム	老人短期入所事業	老人デイサービス事業	居宅介護支援事業			
る	教養娯楽費支出	164,688	9,454	86,404	0	260,546	0	260,546
	日用品費支出	2,570,949	487,589	237,830	0	3,296,368	0	3,296,368
	水道光熱費支出	19,235,974	3,729,127	1,902,484	0	24,867,585	0	24,867,585
	燃料費支出	12,163,851	3,134,138	1,774,198	0	17,072,187	0	17,072,187
	消耗器具備品費支出	3,199,155	750,967	288,646	0	4,238,768	0	4,238,768
	車輛費支出	180,522	578,548	443,057	0	1,202,127	0	1,202,127
	雑支出	0	0	30,000	0	30,000	0	30,000
	事務費支出	53,286,384	7,293,699	6,785,783	2,359,347	69,725,213	0	69,725,213
	福利厚生費支出	2,835,631	108,571	288,627	100,005	3,332,834	0	3,332,834
	職員被服費支出	425,722	0	245,476	40,700	711,898	0	711,898
	研修研究費支出	131,180	33,430	42,700	138,860	346,170	0	346,170
	事務消耗品費支出	1,432,892	114,947	434,764	133,738	2,116,341	0	2,116,341
	印刷製本費支出	125,840	17,600	17,600	74,591	235,631	0	235,631
	水道光熱費支出	1,754,873	334,300	175,810	248,848	2,513,831	0	2,513,831
	燃料費支出	1,145,152	218,124	122,254	277,231	1,762,761	0	1,762,761
	修繕費支出	2,855,969	147,008	308,476	72,600	3,384,053	0	3,384,053
	通信運搬費支出	888,285	70,844	190,104	353,951	1,503,184	0	1,503,184
	会議費支出	0	0	2,131	0	2,131	0	2,131
	業務委託費支出	32,365,682	5,741,342	3,244,430	37,203	41,388,657	0	41,388,657
	手数料支出	2,551,296	248,125	114,607	30,804	2,944,832	0	2,944,832
	保険料支出	564,884	122,407	347,834	123,716	1,158,841	0	1,158,841
	賃借料支出	1,928,441	6,178	940,497	595,841	3,470,957	0	3,470,957
	租税公課支出	21,800	0	9,100	4,800	35,700	0	35,700
	保守料支出	3,844,266	105,623	242,823	108,459	4,301,171	0	4,301,171
	渉外費支出	6,298	0	0	0	6,298	0	6,298
諸会費支出	402,800	25,200	58,550	18,000	504,550	0	504,550	
雑支出	5,373	0	0	0	5,373	0	5,373	
利用者負担軽減額	2,305,603	21,068	0	0	2,326,671	0	2,326,671	
事業活動支出計(2)		422,241,672	56,027,091	79,568,448	31,193,867	589,031,078	0	589,031,078
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		25,152,885	△ 1,052,745	△ 6,403,946	△ 3,485,602	14,210,592	0	14,210,592
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	713,000	0	267,000	0	980,000	0	980,000
	施設整備等補助金収入	713,000	0	267,000	0	980,000	0	980,000
施設整備等収入計(4)		713,000	0	267,000	0	980,000	0	980,000
施設整備等による支出	固定資産取得支出	2,529,010	0	341,550	0	2,870,560	0	2,870,560
	器具及び備品取得支出	1,389,960	0	0	0	1,389,960	0	1,389,960
	ソフトウェア取得支出	1,139,050	0	341,550	0	1,480,600	0	1,480,600
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,748,332	279,904	335,356	358,712	2,722,304	0	2,722,304
施設整備等支出計(5)		4,277,342	279,904	676,906	358,712	5,592,864	0	5,592,864
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 3,564,342	△ 279,904	△ 409,906	△ 358,712	△ 4,612,864	0	△ 4,612,864
その他の収入	積立資産取崩収入	0	1,849,918	0	0	1,849,918	0	1,849,918
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,849,918	0	0	1,849,918	0	1,849,918
	サービス区分間繰入金収入	0	23,571	7,567,324	4,345,780	11,936,675	11,936,675	0
その他の活動収入計(7)		0	1,873,489	7,567,324	4,345,780	13,786,593	11,936,675	1,849,918
施設整備等による支出	積立資産支出	3,795,141	540,840	753,472	501,466	5,590,919	0	5,590,919
	退職給付引当資産支出	3,795,141	540,840	753,472	501,466	5,590,919	0	5,590,919
	拠点区分間繰入金支出	5,856,727	0	0	0	5,856,727	0	5,856,727
	サービス区分間繰入金支出	11,936,675	0	0	0	11,936,675	11,936,675	0
	その他の活動支出計(8)	21,588,543	540,840	753,472	501,466	23,384,321	11,936,675	11,447,646
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 21,588,543	1,332,649	6,813,852	3,844,314	△ 9,597,728	0	△ 9,597,728
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	0	0	0	0	0	0
前期末支払資金残高(11)		0	0	0	0	0	0	0
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	0	0	0	0	0	0

## いきいきの郷（障害者総合支援法）拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

	勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		障害者支援施設	障害者短期入所事業	障害者相談支援事業	自立支援生活援助事業			
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	320,201,809	8,977,971	5,487,120	791,980	335,458,880	0	335,458,880
	自立支援給付費収入	282,262,731	8,247,940	5,034,320	679,380	296,224,371	0	296,224,371
	介護給付費収入	282,262,731	8,247,940	0	0	290,510,671	0	290,510,671
	訓練等給付費収入	0	0	0	679,380	679,380	0	679,380
	計画相談支援給付費収入	0	0	5,034,320	0	5,034,320	0	5,034,320
	利用者負担金収入	1,292,064	0	0	0	1,292,064	0	1,292,064
	補足給付費収入	5,393,516	0	0	0	5,393,516	0	5,393,516
	特定障害者特別給付費収入	5,393,516	0	0	0	5,393,516	0	5,393,516
	特定費用収入	27,658,208	660,831	0	0	28,319,039	0	28,319,039
	その他の事業収入	3,595,290	69,200	452,800	112,600	4,229,890	0	4,229,890
	補助金事業収入（公費）	3,595,290	69,200	452,800	112,600	4,229,890	0	4,229,890
	経常経費寄附金収入	160,000	0	0	0	160,000	0	160,000
	受取利息配当金収入	714	0	4	0	718	0	718
	その他の収入	190,101	0	0	0	190,101	0	190,101
雑収入	190,101	0	0	0	190,101	0	190,101	
雑収入	190,101	0	0	0	190,101	0	190,101	
	事業活動収入計(1)	320,552,624	8,977,971	5,487,124	791,980	335,809,699	0	335,809,699
活動に支える	人件費支出	218,938,776	4,090,000	5,142,023	0	228,170,799	0	228,170,799
	職員給料支出	96,766,863	2,200,000	2,656,800	0	101,623,663	0	101,623,663
	職員諸手当支出	32,340,550	620,000	695,368	0	33,655,918	0	33,655,918
	職員賞与支出	36,005,268	800,000	996,804	0	37,802,072	0	37,802,072
	非常勤職員給与支出	18,143,527	470,000	0	0	18,613,527	0	18,613,527
	賃金支出	12,944,949	320,000	0	0	13,264,949	0	13,264,949
	報酬支出	5,198,578	150,000	0	0	5,348,578	0	5,348,578
	派遣職員費支出	2,603,677	0	0	0	2,603,677	0	2,603,677
	退職給付支出	3,054,483	0	0	0	3,054,483	0	3,054,483
	退職共済掛金	2,670,000	0	0	0	2,670,000	0	2,670,000
	法定福利費支出	27,354,408	0	793,051	0	28,147,459	0	28,147,459
	事業費支出	46,719,978	1,019,000	0	10,000	47,748,978	0	47,748,978
	給食費支出	16,197,917	679,000	0	0	16,876,917	0	16,876,917
	介護用品費支出	3,525,654	0	0	0	3,525,654	0	3,525,654
	診療・療養等材料費支出	113,826	0	0	0	113,826	0	113,826
	保健衛生費支出	764,875	30,000	0	0	794,875	0	794,875
	被服費支出	1,107,305	30,000	0	0	1,137,305	0	1,137,305
	教養娯楽費支出	173,962	10,000	0	0	183,962	0	183,962
	日用品費支出	1,426,602	50,000	0	0	1,476,602	0	1,476,602
	水道光熱費支出	11,799,825	200,000	0	0	11,999,825	0	11,999,825
	燃料費支出	8,502,900	0	0	10,000	8,512,900	0	8,512,900
	消耗器具備品費支出	1,887,530	0	0	0	1,887,530	0	1,887,530
	車輛費支出	1,187,372	20,000	0	0	1,207,372	0	1,207,372
雑支出	32,210	0	0	0	32,210	0	32,210	
事務費支出	29,388,283	698,426	290,750	34,268	30,411,727	0	30,411,727	
福利厚生費支出	1,263,043	27,000	10,000	0	1,300,043	0	1,300,043	
職員被服費支出	344,630	0	0	0	344,630	0	344,630	
研修研究費支出	236,210	30,000	100,000	0	366,210	0	366,210	
事務消耗品費支出	573,297	20,000	10,000	10,000	613,297	0	613,297	
印刷製本費支出	61,820	0	2,750	0	64,570	0	64,570	

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		障害者支援施設	障害者短期入所事業	障害者相談支援事業	自立支援生活援助事業				
収 支	水道光熱費支出	1,088,743	20,000	10,000	10,000	1,128,743	0	1,128,743	
	燃料費支出	707,996	15,000	5,000	5,000	732,996	0	732,996	
	修繕費支出	2,254,475	0	11,000	0	2,265,475	0	2,265,475	
	通信運搬費支出	714,977	0	42,000	7,000	763,977	0	763,977	
	業務委託費支出	18,024,562	550,000	100,000	0	18,674,562	0	18,674,562	
	手数料支出	852,632	26,426	0	0	879,058	0	879,058	
	保険料支出	467,859	10,000	0	0	477,859	0	477,859	
	賃借料支出	557,353	0	0	0	557,353	0	557,353	
	租税公課支出	5,600	0	0	0	5,600	0	5,600	
	保守料支出	1,957,286	0	0	0	1,957,286	0	1,957,286	
	諸会費支出	277,800	0	0	0	277,800	0	277,800	
	雑支出	0	0	0	2,268	2,268	0	2,268	
		事業活動支出計(2)	295,047,037	5,807,426	5,432,773	44,268	306,331,504	0	306,331,504
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,505,587	3,170,545	54,351	747,712	29,478,195	0	29,478,195	
施設 整備 等 に よ る 収 支	収入								
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	707,190	0	0	159,500	866,690	0	866,690
		器具及び備品取得支出	465,190	0	0	0	465,190	0	465,190
		ソフトウェア取得支出	242,000	0	0	159,500	401,500	0	401,500
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,279,640	0	134,640	0	1,414,280	0	1,414,280
	施設整備等支出計(5)	1,986,830	0	134,640	159,500	2,280,970	0	2,280,970	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,986,830	0	△ 134,640	△ 159,500	△ 2,280,970	0	△ 2,280,970	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入	積立資産取崩収入	3,054,483	0	0	3,054,483	0	3,054,483	
		退職給付引当資産取崩収入	3,054,483	0	0	3,054,483	0	3,054,483	
		サービス区分間繰入金収入	3,678,468	0	80,289	0	3,758,757	3,758,757	0
		その他の活動収入計(7)	6,732,951	0	80,289	0	6,813,240	3,758,757	3,054,483
	支出	積立資産支出	3,660,313	0	0	0	3,660,313	0	3,660,313
		退職給付引当資産支出	3,660,313	0	0	0	3,660,313	0	3,660,313
		拠点区分間繰入金支出	26,591,395	0	0	0	26,591,395	0	26,591,395
		サービス区分間繰入金支出	0	3,170,545	0	588,212	3,758,757	3,758,757	0
	その他の活動支出計(8)	30,251,708	3,170,545	0	588,212	34,010,465	3,758,757	30,251,708	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 23,518,757	△ 3,170,545	80,289	△ 588,212	△ 27,197,225	0	△ 27,197,225	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0	0	0	0	0	0	
	前期末支払資金残高(11)	0	0	0	0	0	0	0	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0	0	0	0	0	0	

## いきいきの郷（老人福祉法）拠点区分資金収支明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

	勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス			
事業収入	老人福祉事業収入	80,816,116	80,816,116	0	80,816,116
	運営事業収入	80,816,116	80,816,116	0	80,816,116
	管理費収入	17,435,651	17,435,651	0	17,435,651
	その他の利用料収入	38,972,615	38,972,615	0	38,972,615
	補助金事業収入（公費）	24,407,850	24,407,850	0	24,407,850
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	30,000
	その他の収入	547,036	547,036	0	547,036
	雑収入	547,036	547,036	0	547,036
	雑収入	547,036	547,036	0	547,036
		事業活動収入計(1)	81,393,152	81,393,152	0
事業活動に要する支出	人件費支出	23,190,645	23,190,645	0	23,190,645
	職員給料支出	12,915,600	12,915,600	0	12,915,600
	職員諸手当支出	2,143,294	2,143,294	0	2,143,294
	職員賞与支出	4,747,930	4,747,930	0	4,747,930
	非常勤職員給与支出	4,000	4,000	0	4,000
	報酬支出	4,000	4,000	0	4,000
	退職共済掛金	178,000	178,000	0	178,000
	法定福利費支出	3,201,821	3,201,821	0	3,201,821
	事業費支出	29,557,472	29,557,472	0	29,557,472
	給食費支出	14,138,388	14,138,388	0	14,138,388
	保健衛生費支出	90,817	90,817	0	90,817
	被服費支出	51,333	51,333	0	51,333
	教養娯楽費支出	117,180	117,180	0	117,180
	日用品費支出	38,932	38,932	0	38,932
	水道光熱費支出	8,918,772	8,918,772	0	8,918,772
	燃料費支出	6,115,037	6,115,037	0	6,115,037
	消耗器具備品費支出	87,013	87,013	0	87,013
	事務費支出	32,734,071	32,734,071	0	32,734,071
	福利厚生費支出	50,682	50,682	0	50,682
	職員被服費支出	35,844	35,844	0	35,844
	研修研究費支出	18,400	18,400	0	18,400
	事務消耗品費支出	328,233	328,233	0	328,233
	印刷製本費支出	31,020	31,020	0	31,020
	水道光熱費支出	804,194	804,194	0	804,194
	燃料費支出	596,756	596,756	0	596,756
	修繕費支出	8,180,515	8,180,515	0	8,180,515
	通信運搬費支出	136,664	136,664	0	136,664
	業務委託費支出	19,997,895	19,997,895	0	19,997,895
	手数料支出	897,307	897,307	0	897,307
	保険料支出	139,505	139,505	0	139,505
賃借料支出	56,852	56,852	0	56,852	
租税公課支出	16,100	16,100	0	16,100	
保守料支出	1,396,954	1,396,954	0	1,396,954	
諸会費支出	44,400	44,400	0	44,400	
雑支出	2,750	2,750	0	2,750	
	事業活動支出計(2)	85,482,188	85,482,188	0	85,482,188
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,089,036	△ 4,089,036	0	△ 4,089,036

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス			
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	201,200	201,200	0	201,200
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	201,200	201,200	0	201,200
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 201,200	△ 201,200	0	△ 201,200
	収入				
	拠点区分間繰入金収入	4,715,966	4,715,966	0	4,715,966
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	4,715,966	4,715,966	0	4,715,966
	支出				
	積立資産支出	425,730	425,730	0	425,730
	退職給付引当資産支出	425,730	425,730	0	425,730
	その他の活動支出計(8)	425,730	425,730	0	425,730
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,290,236	4,290,236	0	4,290,236	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	0	0	0
前期末支払資金残高(11)		△ 5,065,405	△ 5,065,405	0	△ 5,065,405
当期末支払資金残高(10)+(11)		△ 5,065,405	△ 5,065,405	0	△ 5,065,405



## いきいきの郷（公益）拠点区分 資金収支明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

	勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		地域福祉センター				
事業活動による収支	収入					
	事業活動収入計(1)	0	0	0	0	
	支出	事務費支出	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000
		手数料支出	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000
	事業活動支出計(2)	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,100,000	△ 1,100,000	0	△ 1,100,000		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	
	支出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0		
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	43,521,898	43,521,898	0	43,521,898	
	その他の活動収入計(7)	43,521,898	43,521,898	0	43,521,898	
	支出	その他の活動による支出	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
		その他の特別損失支出	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
	その他の活動支出計(8)	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	42,321,898	42,321,898	0	42,321,898		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	41,221,898	41,221,898	0	41,221,898		
前期末支払資金残高(11)	△ 41,221,898	△ 41,221,898	0	△ 41,221,898		
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0	0	0		



## いきいきの郷（本部）拠点区分 事業活動明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部				
収 益	経常経費寄附金収益	100,000		100,000	0	100,000
	サービス活動収益計(1)	100,000		100,000	0	100,000
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	17,253,563		17,253,563	0	17,253,563
	役員報酬	8,626,400		8,626,400	0	8,626,400
	賞与引当金繰入	2,736,039		2,736,039	0	2,736,039
	非常勤職員給与	222,326		222,326	0	222,326
	賃金	219,326		219,326	0	219,326
	報酬	3,000		3,000	0	3,000
ビ	派遣職員費	2,961,269		2,961,269	0	2,961,269
	退職給付費用	1,228,600		1,228,600	0	1,228,600
ス	法定福利費	1,478,929		1,478,929	0	1,478,929
	事務費	7,955,910		7,955,910	0	7,955,910
費	福利厚生費	211,869		211,869	0	211,869
	職員被服費	81,006		81,006	0	81,006
活	旅費交通費	262,800		262,800	0	262,800
	研修研究費	240,696		240,696	0	240,696
動	事務消耗品費	954,951		954,951	0	954,951
	印刷製本費	8,250		8,250	0	8,250
増	水道光熱費	156,585		156,585	0	156,585
	修繕費	1,810,974		1,810,974	0	1,810,974
減	通信運搬費	61,495		61,495	0	61,495
	会議費	170,674		170,674	0	170,674
の	業務委託費	790,900		790,900	0	790,900
	手数料	1,461,039		1,461,039	0	1,461,039
部	保険料	275,965		275,965	0	275,965
	賃借料	14,643		14,643	0	14,643
	租税公課	26,100		26,100	0	26,100
	保守料	405,037		405,037	0	405,037
	渉外費	51,276		51,276	0	51,276
	諸会費	117,275		117,275	0	117,275
	雑費	854,375		854,375	0	854,375
	減価償却費	1,227,003		1,227,003	0	1,227,003
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 99,416		△ 99,416	0	△ 99,416
	サービス活動費用計(2)	26,337,060		26,337,060	0	26,337,060
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 26,237,060		△ 26,237,060	0	△ 26,237,060
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	6,091		6,091	0	6,091
	その他のサービス活動外収益	2,033,566		2,033,566	0	2,033,566
	雑収益	2,033,566		2,033,566	0	2,033,566
	雑収益	804,966		804,966	0	804,966
	振興会退職金収益	1,228,600		1,228,600	0	1,228,600
	サービス活動外収益計(4)	2,039,657		2,039,657	0	2,039,657
費 用						
	サービス活動外費用計(5)	0		0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,039,657		2,039,657	0	2,039,657
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 24,197,403		△ 24,197,403	0	△ 24,197,403



## いきいきの郷（介護保険法）拠点区分 事業活動明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム	老人短期入所事業	老人デイサービス事業	居宅介護支援事業			
介護保険事業収益	446,920,527	54,974,041	72,855,487	27,608,265	602,358,320	0	602,358,320
施設介護料収益	354,097,462	0	0	0	354,097,462	0	354,097,462
介護報酬収益	318,297,015	0	0	0	318,297,015	0	318,297,015
利用者負担金収益(公費)	997,931	0	0	0	997,931	0	997,931
利用者負担金収益(一般)	34,802,516	0	0	0	34,802,516	0	34,802,516
居宅介護料収益	0	43,994,345	57,196,041	0	101,190,386	0	101,190,386
(介護報酬収益)	0	38,946,803	50,922,229	0	89,869,032	0	89,869,032
介護報酬収益	0	38,193,604	50,922,229	0	89,115,833	0	89,115,833
介護予防報酬収益	0	753,199	0	0	753,199	0	753,199
(利用者負担金収益)	0	5,047,542	6,273,812	0	11,321,354	0	11,321,354
介護負担金収益(公費)	0	12,841	274,681	0	287,522	0	287,522
介護負担金収益(一般)	0	4,951,824	5,999,131	0	10,950,955	0	10,950,955
介護予防負担金収益(一般)	0	82,877	0	0	82,877	0	82,877
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	27,335,133	27,335,133	0	27,335,133
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	26,547,630	26,547,630	0	26,547,630
介護予防支援介護料収益	0	0	0	787,503	787,503	0	787,503
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	9,863,729	0	9,863,729	0	9,863,729
事業費収益	0	0	8,854,438	0	8,854,438	0	8,854,438
事業負担金収益(公費)	0	0	40,924	0	40,924	0	40,924
事業負担金収益(一般)	0	0	968,367	0	968,367	0	968,367
利用者等利用料収益	88,006,568	10,287,696	5,293,017	0	103,587,281	0	103,587,281
施設サービス利用料収益	846,000	0	0	0	846,000	0	846,000
食費収益(公費)	19,729,523	235,563	0	0	19,965,086	0	19,965,086
食費収益(一般)	31,864,365	6,042,523	4,292,800	0	42,199,688	0	42,199,688
居住費収益(公費)	14,794,236	445,190	0	0	15,239,426	0	15,239,426
居住費収益(一般)	20,772,444	3,564,420	0	0	24,336,864	0	24,336,864
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	1,000,217	0	1,000,217	0	1,000,217
その他の事業収益	4,816,497	692,000	502,700	273,132	6,284,329	0	6,284,329
補助金事業収益(公費)	4,699,087	692,000	502,700	131,200	6,024,987	0	6,024,987
受託事業収益(公費)	117,410	0	0	141,932	259,342	0	259,342
経常経費寄附金収益	50,000	0	0	100,000	150,000	0	150,000
サービス活動収益計(1)	446,970,527	54,974,041	72,855,487	27,708,265	602,508,320	0	602,508,320
人件費	288,433,004	33,023,628	64,864,654	28,815,498	415,136,784	0	415,136,784
職員給料	110,181,702	16,411,500	21,736,200	15,217,200	163,546,602	0	163,546,602
職員諸手当	40,336,982	5,554,119	4,435,500	3,642,302	53,968,903	0	53,968,903
職員賞与	27,488,706	3,790,223	4,997,337	3,762,683	40,038,949	0	40,038,949
賞与引当金繰入	13,168,279	1,803,356	2,862,042	1,350,812	19,184,489	0	19,184,489
非常勤職員給与	53,368,377	7,000	22,227,509	5,000	75,607,886	0	75,607,886
賃金	41,746,856	0	22,205,509	0	63,952,365	0	63,952,365
報酬	11,621,521	7,000	22,000	5,000	11,655,521	0	11,655,521
退職給付費用	3,795,141	540,840	753,472	501,466	5,590,919	0	5,590,919
法定福利費	35,599,317	4,338,090	7,140,594	4,024,535	51,102,536	0	51,102,536
退職共済掛金	4,494,500	578,500	712,000	311,500	6,096,500	0	6,096,500
事業費	81,132,730	13,558,460	8,486,222	0	103,177,412	0	103,177,412
給食費	32,710,783	3,985,509	3,556,335	0	40,252,627	0	40,252,627
介護用品費	5,929,413	431,565	0	0	6,360,978	0	6,360,978
医薬品費	2,816	0	0	0	2,816	0	2,816

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		特別養護老人ホーム	老人短期入所事業	老人デイサービス事業	居宅介護支援事業				
増 減 の 部	費	診療・療養等材料費	132,356	21,731	4,628	0	158,715	0	158,715
		保健衛生費	2,402,594	222,586	145,529	0	2,770,709	0	2,770,709
		被服費	2,439,629	207,246	17,111	0	2,663,986	0	2,663,986
		教養娯楽費	164,688	9,454	86,404	0	260,546	0	260,546
		日用品費	2,570,949	487,589	237,830	0	3,296,368	0	3,296,368
		水道光熱費	19,235,974	3,729,127	1,902,484	0	24,867,585	0	24,867,585
		燃料費	12,163,851	3,134,138	1,774,198	0	17,072,187	0	17,072,187
		消耗器具備品費	3,199,155	750,967	288,646	0	4,238,768	0	4,238,768
		車輛費	180,522	578,548	443,057	0	1,202,127	0	1,202,127
		雑費	0	0	30,000	0	30,000	0	30,000
		事務費	53,286,384	7,293,699	6,785,783	2,359,347	69,725,213	0	69,725,213
		福利厚生費	2,835,631	108,571	288,627	100,005	3,332,834	0	3,332,834
		職員被服費	425,722	0	245,476	40,700	711,898	0	711,898
		研修研究費	131,180	33,430	42,700	138,860	346,170	0	346,170
		事務消耗品費	1,432,892	114,947	434,764	133,738	2,116,341	0	2,116,341
		印刷製本費	125,840	17,600	17,600	74,591	235,631	0	235,631
		水道光熱費	1,754,873	334,300	175,810	248,848	2,513,831	0	2,513,831
		燃料費	1,145,152	218,124	122,254	277,231	1,762,761	0	1,762,761
		修繕費	2,855,969	147,008	308,476	72,600	3,384,053	0	3,384,053
		通信運搬費	888,285	70,844	190,104	353,951	1,503,184	0	1,503,184
		会議費	0	0	2,131	0	2,131	0	2,131
		業務委託費	32,365,682	5,741,342	3,244,430	37,203	41,388,657	0	41,388,657
		手数料	2,551,296	248,125	114,607	30,804	2,944,832	0	2,944,832
		保険料	564,884	122,407	347,834	123,716	1,158,841	0	1,158,841
		賃借料	1,928,441	6,178	940,497	595,841	3,470,957	0	3,470,957
		租税公課	21,800	0	9,100	4,800	35,700	0	35,700
	保守料	3,844,266	105,623	242,823	108,459	4,301,171	0	4,301,171	
	渉外費	6,298	0	0	0	6,298	0	6,298	
	諸会費	402,800	25,200	58,550	18,000	504,550	0	504,550	
	雑費	5,373	0	0	0	5,373	0	5,373	
	利用者負担軽減額	2,305,603	21,068	0	0	2,326,671	0	2,326,671	
	減価償却費	30,950,646	279,903	3,501,483	726,699	35,458,731	0	35,458,731	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,007,376	0	△ 1,711,411	△ 320,961	△ 17,039,748	0	△ 17,039,748	
	サービス活動費用計(2)	441,100,991	54,176,758	81,926,731	31,580,583	608,785,063	0	608,785,063	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,869,536	797,283	△ 9,071,244	△ 3,872,318	△ 6,276,743	0	△ 6,276,743	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	714	173	0	0	887	0	887
		その他のサービス活動外収益	423,316	132	309,015	0	732,463	0	732,463
		雑収益	423,316	132	309,015	0	732,463	0	732,463
		雑収益	423,316	132	309,015	0	732,463	0	732,463
		サービス活動外収益計(4)	424,030	305	309,015	0	733,350	0	733,350
費 用									
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	424,030	305	309,015	0	733,350	0	733,350	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,293,566	797,588	△ 8,762,229	△ 3,872,318	△ 5,543,393	0	△ 5,543,393	

## いきいきの郷 (障害者総合支援法) 拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名: 社会福祉法人輝きの会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		障害者支援施設	障害者短期入所事業	障害者相談支援事業	自立支援生活援助事業			
サ 益	障害福祉サービス等事業収益	320,201,809	8,977,971	5,487,120	791,980	335,458,880	0	335,458,880
	自立支援給付費収益	282,262,731	8,247,940	5,034,320	679,380	296,224,371	0	296,224,371
	介護給付費収益	282,262,731	8,247,940	0	0	290,510,671	0	290,510,671
	訓練等給付費収益	0	0	0	679,380	679,380	0	679,380
	計画相談支援給付費収益	0	0	5,034,320	0	5,034,320	0	5,034,320
	利用者負担金収益	1,292,064	0	0	0	1,292,064	0	1,292,064
	補足給付費収益	5,393,516	0	0	0	5,393,516	0	5,393,516
	特定障害者特別給付費収益	5,393,516	0	0	0	5,393,516	0	5,393,516
	特定費用収益	27,658,208	660,831	0	0	28,319,039	0	28,319,039
	その他の事業収益	3,595,290	69,200	452,800	112,600	4,229,890	0	4,229,890
	補助金事業収益 (公費)	3,595,290	69,200	452,800	112,600	4,229,890	0	4,229,890
	経常経費寄附金収益	160,000	0	0	0	160,000	0	160,000
	サービス活動収益計(1)	320,361,809	8,977,971	5,487,120	791,980	335,618,880	0	335,618,880
ビ ス 活 動 増 減 用	人件費	216,581,724	4,090,000	5,140,962	0	225,812,686	0	225,812,686
	職員給料	96,766,863	2,200,000	2,656,800	0	101,623,663	0	101,623,663
	職員諸手当	32,340,550	620,000	695,368	0	33,655,918	0	33,655,918
	職員賞与	22,020,059	800,000	668,445	0	23,488,504	0	23,488,504
	賞与引当金繰入	11,022,327	0	327,298	0	11,349,625	0	11,349,625
	非常勤職員給与	18,143,527	470,000	0	0	18,613,527	0	18,613,527
	賃金	12,944,949	320,000	0	0	13,264,949	0	13,264,949
	報酬	5,198,578	150,000	0	0	5,348,578	0	5,348,578
	派遣職員費	2,603,677	0	0	0	2,603,677	0	2,603,677
	退職給付費用	3,660,313	0	0	0	3,660,313	0	3,660,313
	法定福利費	27,354,408	0	793,051	0	28,147,459	0	28,147,459
	退職共済掛金	2,670,000	0	0	0	2,670,000	0	2,670,000
	事業費	46,719,978	1,019,000	0	10,000	47,748,978	0	47,748,978
	給食費	16,197,917	679,000	0	0	16,876,917	0	16,876,917
	介護用品費	3,525,654	0	0	0	3,525,654	0	3,525,654
	診療・療養等材料費	113,826	0	0	0	113,826	0	113,826
	保健衛生費	764,875	30,000	0	0	794,875	0	794,875
	被服費	1,107,305	30,000	0	0	1,137,305	0	1,137,305
	教養娯楽費	173,962	10,000	0	0	183,962	0	183,962
	日用品費	1,426,602	50,000	0	0	1,476,602	0	1,476,602
	水道光熱費	11,799,825	200,000	0	0	11,999,825	0	11,999,825
	燃料費	8,502,900	0	0	10,000	8,512,900	0	8,512,900
	消耗器具備品費	1,887,530	0	0	0	1,887,530	0	1,887,530
車輛費	1,187,372	20,000	0	0	1,207,372	0	1,207,372	
雑費	32,210	0	0	0	32,210	0	32,210	
事務費	29,388,283	698,426	290,750	34,268	30,411,727	0	30,411,727	
福利厚生費	1,263,043	27,000	10,000	0	1,300,043	0	1,300,043	
職員被服費	344,630	0	0	0	344,630	0	344,630	
研修研究費	236,210	30,000	100,000	0	366,210	0	366,210	
事務消耗品費	573,297	20,000	10,000	10,000	613,297	0	613,297	
印刷製本費	61,820	0	2,750	0	64,570	0	64,570	
水道光熱費	1,088,743	20,000	10,000	10,000	1,128,743	0	1,128,743	
燃料費	707,996	15,000	5,000	5,000	732,996	0	732,996	
修繕費	2,254,475	0	11,000	0	2,265,475	0	2,265,475	

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		障害者支援施設	障害者短期入所事業	障害者相談支援事業	自立支援生活援助事業			
の 部	通信運搬費	714,977	0	42,000	7,000	763,977	0	763,977
	業務委託費	18,024,562	550,000	100,000	0	18,674,562	0	18,674,562
	手数料	852,632	26,426	0	0	879,058	0	879,058
	保険料	467,859	10,000	0	0	477,859	0	477,859
	賃借料	557,353	0	0	0	557,353	0	557,353
	租税公課	5,600	0	0	0	5,600	0	5,600
	保守料	1,957,286	0	0	0	1,957,286	0	1,957,286
	諸会費	277,800	0	0	0	277,800	0	277,800
	雑費	0	0	0	2,268	2,268	0	2,268
	減価償却費	17,943,732	0	167,090	21,266	18,132,088	0	18,132,088
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,074,135	0	0	0	△ 9,074,135	0	△ 9,074,135
	サービス活動費用計(2)	301,559,582	5,807,426	5,598,802	65,534	313,031,344	0	313,031,344
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,802,227	3,170,545	△ 111,682	726,446	22,587,536	0	22,587,536	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	714	0	4	0	718	0	718
	その他のサービス活動外収益	190,101	0	0	0	190,101	0	190,101
	雑収益	190,101	0	0	0	190,101	0	190,101
	雑収益	190,101	0	0	0	190,101	0	190,101
サービス活動外収益計(4)	190,815	0	4	0	190,819	0	190,819	
費用								
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	190,815	0	4	0	190,819	0	190,819	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,993,042	3,170,545	△ 111,678	726,446	22,778,355	0	22,778,355	



## いきいきの郷（老人福祉法）拠点区分 事業活動明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアハウス				
サ	収 益	老人福祉事業収益	80,816,116	80,816,116	0	80,816,116
		運営事業収益	80,816,116	80,816,116	0	80,816,116
		管理費収益	17,435,651	17,435,651	0	17,435,651
		その他の利用料収益	38,972,615	38,972,615	0	38,972,615
		補助金事業収益（公費）	24,407,850	24,407,850	0	24,407,850
		経常経費寄附金収益	30,000	30,000	0	30,000
		サービス活動収益計(1)	80,846,116	80,846,116	0	80,846,116
ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	23,568,635	23,568,635	0	23,568,635
		職員給料	12,915,600	12,915,600	0	12,915,600
		職員諸手当	2,143,294	2,143,294	0	2,143,294
		職員賞与	3,183,906	3,183,906	0	3,183,906
		賞与引当金繰入	1,516,284	1,516,284	0	1,516,284
		非常勤職員給与	4,000	4,000	0	4,000
		報酬	4,000	4,000	0	4,000
		退職給付費用	425,730	425,730	0	425,730
		法定福利費	3,201,821	3,201,821	0	3,201,821
		退職共済掛金	178,000	178,000	0	178,000
		事業費	29,557,472	29,557,472	0	29,557,472
		給食費	14,138,388	14,138,388	0	14,138,388
		保健衛生費	90,817	90,817	0	90,817
		被服費	51,333	51,333	0	51,333
		教養娯楽費	117,180	117,180	0	117,180
		日用品費	38,932	38,932	0	38,932
		水道光熱費	8,918,772	8,918,772	0	8,918,772
		燃料費	6,115,037	6,115,037	0	6,115,037
		消耗器具備品費	87,013	87,013	0	87,013
		事務費	32,734,071	32,734,071	0	32,734,071
		福利厚生費	50,682	50,682	0	50,682
		職員被服費	35,844	35,844	0	35,844
		研修研究費	18,400	18,400	0	18,400
		事務消耗品費	328,233	328,233	0	328,233
		印刷製本費	31,020	31,020	0	31,020
		水道光熱費	804,194	804,194	0	804,194
		燃料費	596,756	596,756	0	596,756
		修繕費	8,180,515	8,180,515	0	8,180,515
		通信運搬費	136,664	136,664	0	136,664
		業務委託費	19,997,895	19,997,895	0	19,997,895
		手数料	897,307	897,307	0	897,307
		保険料	139,505	139,505	0	139,505
賃借料	56,852	56,852	0	56,852		
租税公課	16,100	16,100	0	16,100		
保守料	1,396,954	1,396,954	0	1,396,954		
諸会費	44,400	44,400	0	44,400		
雑費	2,750	2,750	0	2,750		
減価償却費	12,733,816	12,733,816	0	12,733,816		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,771,403	△ 6,771,403	0	△ 6,771,403		
サービス活動費用計(2)	91,822,591	91,822,591	0	91,822,591		

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		ケアハウス				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 10,976,475	△ 10,976,475	0	△ 10,976,475	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	その他のサービス活動外収益	547,036	547,036	0	547,036
		雑収益	547,036	547,036	0	547,036
		雑収益	547,036	547,036	0	547,036
		サービス活動外収益計(4)	547,036	547,036	0	547,036
	費用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	547,036	547,036	0	547,036
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 10,429,439	△ 10,429,439	0	△ 10,429,439	

## いきいきの郷（公益）拠点区分 事業活動明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人輝きの会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		地域福祉センター				
サービス活動増減の部	収益					
		サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用		事務費	1,100,000	1,100,000	0
			手数料	1,100,000	1,100,000	0
			減価償却費	2,156,892	2,156,892	0
			国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,036,895	△ 1,036,895	0
	サービス活動費用計(2)	2,219,997	2,219,997	0		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,219,997	△ 2,219,997	0	△ 2,219,997	
サービス活動外増減の部	収益					
		サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	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)	0	0	0	0	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,219,997	△ 2,219,997	0	△ 2,219,997

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

拠点区分 : いきいきの郷 (本部)

(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	73,824,841	1,540,603	0	75,365,444	本部
施設建替積立金	200,000,000	0	0	200,000,000	本部
計	273,824,841	1,540,603	0	275,365,444	

(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	73,824,841	1,540,603	0	75,365,444	本部
施設建替積立資産	200,000,000	0	0	200,000,000	本部
計	273,824,841	1,540,603	0	275,365,444	

拠点区分 : いきいきの郷 (介護保険法)

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	30,000,000	0	0	30,000,000	特別養護老人ホーム
人件費積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	老人短期入所事業
計	40,000,000	0	0	40,000,000	

(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
人件費積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000	特別養護老人ホーム
人件費積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	老人短期入所事業
退職給付引当資産	46,475,553	9,051,091	5,574,565	49,952,079	特別養護老人ホーム
退職給付引当資産	8,466,689	540,840	1,849,918	7,157,611	老人短期入所事業
退職給付引当資産	12,939,006	753,472	2,894,969	10,797,509	老人デイサービス事業
退職給付引当資産	8,056,342	501,466	0	8,557,808	居宅介護支援事業
計	115,937,590	10,846,869	10,319,452	116,465,007	

拠点区分 : いきいきの郷 (障害者総合支援法)

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	30,000,000	0	0	30,000,000	障害者支援施設
計	30,000,000	0	0	30,000,000	

(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
人件費積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000	障害者支援施設
退職給付引当資産	43,169,440	7,929,053	3,927,193	47,171,300	障害者支援施設
計	73,169,440	7,929,053	3,927,193	77,171,300	

拠点区分 : いきいきの郷 (老人福祉法)

(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
計	0	0	0	0	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	7,279,513	2,626,746	2,383,462	7,522,797	ケアハウス
計	7,279,513	2,626,746	2,383,462	7,522,797	

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

拠点区分 : いきいきの郷 (介護保険法)

(単位: 円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特別養護老人ホーム	老人短期入所事業	介護保険収入等	23,571	事業運営資金
特別養護老人ホーム	老人デイサービス	介護保険収入等	7,567,324	事業運営資金
特別養護老人ホーム	居宅介護支援事業	介護保険収入等	4,345,780	事業運営資金
計			11,936,675	

拠点区分 : いきいきの郷 (障害者総合支援法)

(単位: 円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
障害者短期入所事業	障害者支援施設	障害福祉サービス収入等	3,170,545	事業運営資金
自立生活援助事業	障害者支援施設	障害福祉サービス収入等	507,923	事業運営資金
自立生活援助事業	障害者相談支援事業	障害福祉サービス収入等	80,289	事業運営資金
計			3,758,757	

**サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書**

令和5年 3月31日 現在

社会福祉法人名 : 社会福祉法人 輝きの会

拠点区分 :

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

拠点区分 :

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

## 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	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価格
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金・小口現金	事務局内	—	運転資金として	—	—	180,000
普通預金	きらやか銀行桜町支店他	—	運転資金として	—	—	392,688,909
					小計	392,868,909
有価証券	—	—	—	—	—	0
事業未収金	—	—	介護報酬等	—	—	144,557,136
立替金	—	—	退共掛金、住民税等	—	—	989,651
前払金	—	—	成安産米納入に係る前払金等	—	—	2,663,924
前払費用	—	—	セキュリティ契約料	—	—	11,000
徴収不能引当金	—	—	—	—	—	0
					流動資産合計	541,090,620
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(介護保険法拠点) 山形市大字成安425-2他	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用	—	—	64,774,522
	(障害者総合支援法拠点) "	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設に使用	—	—	31,708,978
	(老人福祉法拠点) "	—	第1種社会福祉事業であるケアハウスに使用	—	—	27,547,390
	(公益拠点) "	—	公益事業である地域福祉センターに使用	—	—	3,586,036
					小計	127,616,926
建物	(介護保険法拠点) 山形市大字成安425-2他	平成8年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用	1,771,772,093	1,294,049,754	477,722,339
	(障害者総合支援法拠点) "	平成8年度	第1種社会福祉事業である障害者支援施設に使用	903,179,707	673,546,785	229,632,922
	(老人福祉法拠点) "	平成8年度	第1種社会福祉事業であるケアハウスに使用	743,727,000	545,701,047	198,025,953
	(公益拠点) "	平成8年度	公益事業である地域福祉センターに使用	91,827,000	66,848,855	24,978,145
					小計	930,359,359
定期預金	きらやか銀行桜町支店	—	法人運営の基盤維持	—	—	1,000,000
					基本財産合計	1,058,976,285
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	山形市大字成安425-2他	—	カーポート他	165,610,005	158,291,813	7,318,192
機械及び装置	—	—	—	0	0	0
車両運搬具	トヨタ ハイエース他 8台	—	利用者送迎用等	26,013,868	26,013,860	8
器具及び備品(有形)	運営に係る器具備品 山形市大字成安425-2他	—	事業運営に使用	103,625,073	89,190,141	14,434,932
器具及び備品(無形)	—	—	—	0	0	0
有形リース資産	省エネ設備機器 山形市大字成安425-2他	—	事業運営に使用	71,258,160	68,755,433	2,502,727
無形リース資産	介護保険等システム 山形市大字成安425-2他	—	事業運営に使用	9,926,400	3,909,400	6,017,000
権利	電話	—	事業運営に使用	—	—	599,872
ソフトウェア	勤務表作成ソフト	—	事業運営に使用	8,893,500	3,231,602	5,661,898
投資有価証券	—	—	—	—	—	0
人件費積立資産	きらやか銀行 桜町支店	—	将来における人件費の目的の積立預金	—	—	70,000,000
修繕費積立資産	きらやか銀行 桜町支店	—	将来における修繕の目的の積立預金	—	—	75,365,444
施設建替積立資産	きらやか銀行 桜町支店	—	将来における償還の目的の積立預金	—	—	200,000,000
退職給付引当資産	みずほ信託銀行	—	将来における退職金支払いの目的の積立預金	—	—	131,159,104
					その他の固定資産合計	513,059,177
					固定資産合計	1,572,035,462
					資産合計	2,113,126,082
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	—	—	3月分業者支払い等	—	—	41,908,602
1年以内返済予定リース債務	—	—	介保障福システム等	—	—	3,028,080
預り金	きらやか銀行 桜町支店	—	ケアハウス預り金	—	—	8,396,000
職員預り金	—	—	3月分住民税	—	—	1,118,171
賞与引当金	—	—	6月賞与引当金	—	—	34,786,437
					流動負債合計	89,237,290
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	NTT・TCリース(株)他	—	介保障福システム等	—	—	5,491,640
退職給与引当金	山形県社会福祉事業振興会	—	将来における退職金支払いの目的の積立預金	—	—	131,159,104
					固定負債合計	136,650,744
					負債合計	225,888,034
					差引純資産	1,887,238,048