

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

社会福祉法人 ひかりエコ・エンジニアリング会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
就労支援事業収入	20,460,000	20,466,052	△ 6,052
障害福祉サービス等事業収入	62,150,000	62,163,816	△ 13,816
借入金利息補助金収入	113,076	113,076	0
経常経費寄附金収入	330,000	331,000	△ 1,000
受取利息配当金収入	600	740	△ 140
その他の収入	370,000	378,397	△ 8,397
事業活動収入計(1)	83,423,676	83,453,081	△ 29,405
支出			
人件費支出	35,596,500	35,581,592	14,908
事業費支出	4,490,000	4,446,298	43,702
事務費支出	8,730,000	8,656,970	73,030
就労支援事業支出	16,920,000	16,916,766	3,234
支払利息支出	438,774	438,774	0
事業活動支出計(2)	66,175,274	66,040,400	134,874
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,248,402	17,412,681	△ 164,279
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	100,000	100,000	0
施設整備等寄附金収入	3,000,000	3,000,000	0
施設整備等収入計(4)	3,100,000	3,100,000	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	5,280,000	5,280,000	0
固定資産取得支出	10,538,490	10,538,490	0
施設整備等支出計(5)	15,818,490	15,818,490	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,718,490	△ 12,718,490	0
その他の活動による収支			
収入			
サービス区分間繰入金収入	0	168,068	△ 168,068
その他の活動収入計(7)	0	168,068	△ 168,068
支出			
サービス区分間繰入金支出	0	168,068	△ 168,068
その他の活動支出計(8)	0	168,068	△ 168,068
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0
予備費支出(10)	0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,529,912	4,694,191	△ 164,279
前期末支払資金残高(12)	0	33,701,226	△ 33,701,226
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,529,912	38,395,417	△ 33,865,505

だんしエコ作業所区分 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

社会福祉法人 ひかりエコ・エンジニアリング会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
就労支援事業収入	20,460,000	20,466,052	△ 6,052
就労支援事業収入	20,460,000	20,466,052	△ 6,052
障害福祉サービス等事業収入	62,150,000	62,163,816	△ 13,816
自立支援給付費収入	62,150,000	62,163,816	△ 13,816
訓練等給付費収入	62,150,000	62,163,816	△ 13,816
借入金利息補助金収入	113,076	113,076	0
経常経費寄附金収入	330,000	331,000	△ 1,000
受取利息配当金収入	600	740	△ 140
その他の収入	370,000	378,397	△ 8,397
雑収入	370,000	378,397	△ 8,397
事業活動収入計(1)	83,423,676	83,453,081	△ 29,405
支出			
人件費支出	35,596,500	35,581,592	14,908
職員給料支出	24,030,000	24,021,070	8,930
職員賞与支出	6,126,500	6,126,500	0
法定福利費支出	5,440,000	5,434,022	5,978
事業費支出	4,490,000	4,446,298	43,702
教養娯楽費支出	100,000	92,352	7,648
日用品費支出	40,000	38,003	1,997
水道光熱費支出	2,320,000	2,314,473	5,527
燃料費支出	490,000	484,412	5,588
消耗器具備品費支出	110,000	101,718	8,282
保険料支出	1,400,000	1,393,420	6,580
雑支出	30,000	21,920	8,080
事務費支出	8,730,000	8,656,970	73,030
福利厚生費支出	680,000	676,576	3,424
職員被服費支出	240,000	232,894	7,106
旅費交通費支出	50,000	43,770	6,230
研修研究費支出	100,000	91,735	8,265
事務消耗品費支出	680,000	671,076	8,924
修繕費支出	1,020,000	1,017,866	2,134
通信運搬費支出	720,000	713,659	6,341
業務委託費支出	940,000	931,700	8,300
手数料支出	60,000	52,800	7,200
土地・建物賃借料支出	3,000,000	3,000,000	0
租税公課支出	1,130,000	1,128,661	1,339
渉外費支出	60,000	54,530	5,470
諸会費支出	30,000	22,700	7,300
雑支出	20,000	19,003	997
就労支援事業支出	16,920,000	16,916,766	3,234
就労支援事業販売原価支出	16,920,000	16,916,766	3,234
就労支援事業製造原価支出	16,920,000	16,916,766	3,234
支払利息支出	438,774	438,774	0
事業活動支出計(2)	66,175,274	66,040,400	134,874
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,248,402	17,412,681	△ 164,279
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	100,000	100,000	0
施設整備等補助金収入	100,000	100,000	0
施設整備等寄附金収入	3,000,000	3,000,000	0
施設整備等寄附金収入	3,000,000	3,000,000	0
施設整備等収入計(4)	3,100,000	3,100,000	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	5,280,000	5,280,000	0
固定資産取得支出	10,538,490	10,538,490	0
土地取得支出	5,051,200	5,051,200	0
構築物取得支出	4,044,000	4,044,000	0
車輛運搬具取得支出	1,443,290	1,443,290	0
施設整備等支出計(5)	15,818,490	15,818,490	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,718,490	△ 12,718,490	0
その他の活動による収支			
収入			
サービス区分間繰入金収入	0	168,068	△ 168,068
その他の活動収入計(7)	0	168,068	△ 168,068
支出			
サービス区分間繰入金支出	0	168,068	△ 168,068
その他の活動支出計(8)	0	168,068	△ 168,068
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0
予備費支出(10)	0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,529,912	4,694,191	△ 164,279
前期末支払資金残高(12)	0	33,701,226	△ 33,701,226
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,529,912	38,395,417	△ 33,865,505

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 ひかりエコ・エンジニアリング会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	39,747,996	35,663,333	4,084,663	流動負債	6,632,579	7,242,107	△ 609,528
現金預金	25,071,048	24,543,650	527,398	事業未払金	697,130	861,019	△ 163,889
有価証券	20,000	20,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	5,280,000	5,280,000	0
事業未収金	14,520,872	11,083,683	3,437,189	預り金	0	5,062	△ 5,062
未収金	136,076	16,000	120,076	職員預り金	346,849	343,026	3,823
				未払消費税等	308,600	753,000	△ 444,400
固定資産	163,753,287	161,627,071	2,126,216	固定負債	40,872,000	46,152,000	△ 5,280,000
基本財産	150,018,456	120,700,821	29,317,635	設備資金借入金	40,872,000	46,152,000	△ 5,280,000
土地	64,906,689	31,060,363	33,846,326	負債の部合計	47,504,579	53,394,107	△ 5,889,528
建物	81,506,200	85,662,237	△ 4,156,037	純 資 産 の 部			
建物附属設備	3,605,567	3,978,221	△ 372,654	基本金	59,357,540	59,357,540	0
その他の固定資産	13,734,831	40,926,250	△ 27,191,419	基本金	59,357,540	59,357,540	0
土地	0	23,851,026	△ 23,851,026	国庫補助金等特別積立金	682,158	996,032	△ 313,874
建物附属設備	1,489,051	1,663,063	△ 174,012	国庫補助金等特別積立金	682,158	996,032	△ 313,874
構築物	4,207,882	307,281	3,900,601	その他の積立金	400,000	400,000	0
機械及び装置	24,240	72,700	△ 48,460	工賃変動積立金	400,000	400,000	0
車輛運搬具	3,588,825	4,326,118	△ 737,293	次期繰越活動増減差額	95,557,006	83,142,725	12,414,281
器具及び備品	3,024,833	4,361,962	△ 1,337,129	(うち当期活動増減差額)	12,414,281	1,953,974	10,460,307
建設仮勘定	0	4,944,100	△ 4,944,100				
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部合計	155,996,704	143,896,297	12,100,407
工賃変動積立資産	400,000	400,000	0				
資産の部合計	203,501,283	197,290,404	6,210,879	負債及び純資産の部合計	203,501,283	197,290,404	6,210,879

だんしエコ作業所区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 ひかりエコ・エンジニアリング会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	39,747,996	35,663,333	4,084,663	流動負債	6,632,579	7,242,107	△ 609,528
現金預金	25,071,048	24,543,650	527,398	事業未払金	697,130	861,019	△ 163,889
有価証券	20,000	20,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	5,280,000	5,280,000	0
事業未収金	14,520,872	11,083,683	3,437,189	預り金	0	5,062	△ 5,062
未収金	136,076	16,000	120,076	職員預り金	346,849	343,026	3,823
				未払消費税等	308,600	753,000	△ 444,400
固定資産	163,753,287	161,627,071	2,126,216	固定負債	40,872,000	46,152,000	△ 5,280,000
基本財産	150,018,456	120,700,821	29,317,635	設備資金借入金	40,872,000	46,152,000	△ 5,280,000
土地	64,906,689	31,060,363	33,846,326	負債の部合計	47,504,579	53,394,107	△ 5,889,528
建物	81,506,200	85,662,237	△ 4,156,037	純 資 産 の 部			
建物附属設備	3,605,567	3,978,221	△ 372,654	基本金	59,357,540	59,357,540	0
その他の固定資産	13,734,831	40,926,250	△ 27,191,419	基本金	59,357,540	59,357,540	0
土地	0	23,851,026	△ 23,851,026	国庫補助金等特別積立金	682,158	996,032	△ 313,874
建物附属設備	1,489,051	1,663,063	△ 174,012	国庫補助金等特別積立金	682,158	996,032	△ 313,874
構築物	4,207,882	307,281	3,900,601	その他の積立金	400,000	400,000	0
機械及び装置	24,240	72,700	△ 48,460	工賃変動積立金	400,000	400,000	0
車輛運搬具	3,588,825	4,326,118	△ 737,293	次期繰越活動増減差額	95,557,006	83,142,725	12,414,281
器具及び備品	3,024,833	4,361,962	△ 1,337,129	(うち当期活動増減差額)	12,414,281	1,953,974	10,460,307
建設仮勘定	0	4,944,100	△ 4,944,100				
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部合計	155,996,704	143,896,297	12,100,407
工賃変動積立資産	400,000	400,000	0	負債及び純資産の部合計	203,501,283	197,290,404	6,210,879
資産の部合計	203,501,283	197,290,404	6,210,879				

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

社会福祉法人 ひかりエコ・エンジニアリング会

(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			
就労支援事業収益	20,466,052	21,204,669	△ 738,617
障害福祉サービス等事業収益	62,163,816	50,555,165	11,608,651
経常経費寄附金収益	331,000	403,500	△ 72,500
サービス活動収益計(1)	82,960,868	72,163,334	10,797,534
費用			
人件費	35,581,592	33,533,793	2,047,799
事業費	4,446,298	4,636,650	△ 190,352
事務費	8,656,970	7,816,192	840,778
就労支援事業費用	16,916,766	16,321,252	595,514
減価償却費	8,412,274	8,119,504	292,770
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 413,874	△ 289,500	△ 124,374
サービス活動費用計(2)	73,600,026	70,137,891	3,462,135
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,360,842	2,025,443	7,335,399
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	113,076	127,746	△ 14,670
受取利息配当金収益	740	963	△ 223
その他のサービス活動外収益	378,397	245,481	132,916
サービス活動外収益計(4)	492,213	374,190	118,023
費用			
支払利息	438,774	445,659	△ 6,885
サービス活動外費用計(5)	438,774	445,659	△ 6,885
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	53,439	△ 71,469	124,908
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,414,281	1,953,974	7,460,307
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	100,000	1,170,000	△ 1,070,000
施設整備等寄附金収益	3,000,000	0	3,000,000
サービス区分間繰入金収益	168,068	190,769	△ 22,701
特別収益計(8)	3,268,068	1,360,769	1,907,299
費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	100,000	1,170,000	△ 1,070,000
サービス区分間繰入金費用	168,068	190,769	△ 22,701
特別費用計(9)	268,068	1,360,769	△ 1,092,701
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000	0	3,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,414,281	1,953,974	10,460,307
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	83,142,725	81,188,751	1,953,974
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	95,557,006	83,142,725	12,414,281
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
工賃変動積立額(16)	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)	95,557,006	83,142,725	12,414,281

だんしエコ作業所区分 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

社会福祉法人 ひかりエコ・エンジニアリング会

(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			
就労支援事業収益	20,466,052	21,204,669	△ 738,617
就労支援事業収益	20,466,052	21,204,669	△ 738,617
障害福祉サービス等事業収益	62,163,816	50,555,165	11,608,651
自立支援給付費収益	62,163,816	50,555,165	11,608,651
訓練等給付費収益	62,163,816	50,555,165	11,608,651
経常経費寄附金収益	331,000	403,500	△ 72,500
サービス活動収益計(1)	82,960,868	72,163,334	10,797,534
費用			
人件費	35,581,592	33,533,793	2,047,799
職員給料	24,021,070	25,051,925	△ 1,030,855
職員賞与	6,126,500	3,519,402	2,607,098
法定福利費	5,434,022	4,962,466	471,556
事業費	4,446,298	4,636,650	△ 190,352
教養娯楽費	92,352	127,910	△ 35,558
日用品費	38,003	86,279	△ 48,276
水道光熱費	2,314,473	2,269,101	45,372
燃料費	484,412	461,681	22,731
消耗器具備品費	101,718	212,264	△ 110,546
保険料	1,393,420	1,442,150	△ 48,730
賃借料	0	11,220	△ 11,220
雑費	21,920	26,045	△ 4,125
事務費	8,656,970	7,816,192	840,778
福利厚生費	676,576	429,396	247,180
職員被服費	232,894	154,192	78,702
旅費交通費	43,770	77,562	△ 33,792
研修研究費	91,735	68,364	23,371
事務消耗品費	671,076	619,863	51,213
修繕費	1,017,866	664,788	353,078
通信運搬費	713,659	649,149	64,510
業務委託費	931,700	1,076,152	△ 144,452
手数料	52,800	61,930	△ 9,130
土地・建物賃借料	3,000,000	3,000,000	0
租税公課	1,128,661	861,783	266,878
保守料	0	103,426	△ 103,426
渉外費	54,530	25,432	29,098
諸会費	22,700	22,700	0
雑費	19,003	1,455	17,548
就労支援事業費用	16,916,766	16,321,252	595,514
就労支援事業販売原価	16,916,766	16,321,252	595,514
当期就労支援事業製造原価	16,916,766	16,321,252	595,514
減価償却費	8,412,274	8,119,504	292,770
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 413,874	△ 289,500	△ 124,374
サービス活動費用計(2)	73,600,026	70,137,891	3,462,135
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,360,842	2,025,443	7,335,399
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	113,076	127,746	△ 14,670
受取利息配当金収益	740	963	△ 223
その他のサービス活動外収益	378,397	245,481	132,916
雑収益	378,397	245,481	132,916
サービス活動外収益計(4)	492,213	374,190	118,023
費用			
支払利息	438,774	445,659	△ 6,885
サービス活動外費用計(5)	438,774	445,659	△ 6,885
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	53,439	△ 71,469	124,908
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,414,281	1,953,974	7,460,307
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	100,000	1,170,000	△ 1,070,000
施設整備等補助金収益	100,000	1,170,000	△ 1,070,000
施設整備等寄附金収益	3,000,000	0	3,000,000
施設整備等寄附金収益	3,000,000	0	3,000,000
サービス区分間繰入金収益	168,068	190,769	△ 22,701
特別収益計(8)	3,268,068	1,360,769	1,907,299
費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	100,000	1,170,000	△ 1,070,000
サービス区分間繰入金費用	168,068	190,769	△ 22,701
特別費用計(9)	268,068	1,360,769	△ 1,092,701
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000	0	3,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,414,281	1,953,974	10,460,307
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	83,142,725	81,188,751	1,953,974
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	95,557,006	83,142,725	12,414,281
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
工賃変動積立額(16)	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)	95,557,006	83,142,725	12,414,281

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関する注記は特になし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物、機械装置、車輛運搬具、器具及び備品・・・定額法

(2) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

会計方針の変更について、該当する事項はない。

4. 法人で採用する退職給付制度

特になし

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりとなっている。

(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) 拠点区分別の計算書類(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)

(3) 当法人では、社会福祉事業を1拠点で行っているため、(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)は作成していない。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

だんしエコ作業所拠点区分

ア、本部

イ、だんしエコ作業所

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	31,060,363	33,846,326		64,906,689
建物	85,662,237		4,156,037	81,506,200
建物付属設備	3,978,221		372,654	3,605,567
合 計	120,700,821	33,846,326	4,528,691	150,018,456

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)

14,364,779 円

建物(基本財産)

18,593,888 円

計

32,958,667 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(独)福祉医療機構 設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)

14,018,000 円

計

14,018,000 円

9.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

有形固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	113,796,887	32,290,687	81,506,200
建物付属設備(基本財産)	5,562,000	1,956,433	3,605,567
建物付属設備	2,419,125	930,074	1,489,051
構築物	4,989,459	781,577	4,207,882
機械装置	484,609	460,369	24,240
車輛運搬具	18,804,194	15,215,369	3,588,825
器具及び備品	11,266,755	8,241,922	3,024,833
合 計	157,323,029	59,876,431	97,446,598

10.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

債権の種類	債 権 額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	14,520,872	0	14,520,872
未収金	136,076	0	136,076
合 計	14,656,948	0	14,656,948

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

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

12.関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の 内容	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

該当なし

13.重要な偶発債務

該当なし

14.重要な後発事象

該当なし

15.合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な書類

該当なし