

2023(令和 5)年度
決 算 報 告 書

社会福祉法人しらとり会

監 査 報 告 書

2024年 5月 31日

社会福祉法人 しらとり会

理事長 金子 百合子 殿

監事

菅 川 光 彦 

監事

高 橋 康 裕 

私たち監事は、2023年4月1日から2024年3月31日までの2023年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

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

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

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上

2023（令和5）年度

社会福祉法人しらとり会 収支決算報告（案）

1. 資金収支計算書	・ ・ ・	2
2. 事業活動計算書	・ ・ ・	3
3. 貸借対照表	・ ・ ・	4
4. 計算書類に対する注記	・ ・ ・	6
5. しらとり会拠点区分 資金収支計算書	・ ・ ・	8
6. しらとり会拠点区分 事業活動計算書	・ ・ ・	10
7. しらとり会拠点区分 貸借対照表	・ ・ ・	12
8. 計算書類に対する注記	・ ・ ・	14
9. 寄附金収益明細書	・ ・ ・	16
10. 基本金明細書	・ ・ ・	17
11. 国庫補助金等特別積立金明細書	・ ・ ・	18
12. 基本財産及びその他固定資産（有形・無形固定資産）の明細書	・ ・ ・	19
13. 引当金明細書	・ ・ ・	20
14. 事業活動明細書	・ ・ ・	22
15. 積立金・積立資産明細書	・ ・ ・	24
16. サービス区分間繰入金明細書	・ ・ ・	25
17. 就労支援事業別活動計算書	・ ・ ・	26
18. 財産目録	・ ・ ・	27

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日) (単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入 就労支援事業収入	5,670,000	5,765,059	△95,059	
	障害福祉サービス等事業収入	65,814,500	64,913,547	900,953	
	経常経費寄附金収入	1,680,000	1,682,000	△2,000	
	受取利息配当金収入	200	123	77	
	その他の収入	802,100	852,450	△50,350	
	事業活動収入計(1)	73,966,800	73,213,179	753,621	
	支出 人件費支出	57,803,500	58,161,846	△358,346	
	事業費支出	1,363,000	1,296,463	66,537	
	事務費支出	7,405,100	7,222,455	182,645	
	就労支援事業支出	5,057,000	4,801,739	255,261	
施設整備等による収支	事業活動支出計(2)	71,628,600	71,482,503	146,097	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,338,200	1,730,676	607,524	
	収入 施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	支出 積立資産支出	1,570,730	1,921,050	△350,320	
	その他の活動支出計(8)	1,570,730	1,921,050	△350,320	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,570,730	△1,921,050	350,320	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		767,470	△190,374	957,844	
前期末支払資金残高(12)			75,359,261	△75,359,261	
当期末支払資金残高(11)+(12)		767,470	75,168,887	△74,401,417	

事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益 就労支援事業収益	5,765,059	5,881,016	△115,957
	障害福祉サービス等事業収益	64,913,547	65,333,276	△419,729
	経常経費寄附金収益	1,682,000	1,531,368	150,632
	サービス活動収益計(1)	72,360,606	72,745,660	△385,054
	費用 人件費	57,877,131	58,166,186	△289,055
	事業費	1,296,463	1,342,834	△46,371
	事務費	7,299,325	6,418,519	880,806
	就労支援事業費用	4,801,739	5,323,286	△521,547
	減価償却費	3,272,614	3,272,614	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,308,914	△2,308,914	
	サービス活動費用計(2)	72,238,358	72,214,525	23,833
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	122,248	531,135	△408,887
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	123	111	12
	その他のサービス活動外収益	852,450	402,250	450,200
	サービス活動外収益計(4)	852,573	402,361	450,212
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	852,573	402,361	450,212
経常増減差額(7)=(3)+(6)		974,821	933,496	41,325
特別増減の部	収益 その他の特別収益		1,421,702	△1,421,702
	特別収益計(8)		1,421,702	△1,421,702
	費用 固定資産売却損・処分損	3		3
	特別費用計(9)	3		3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	1,421,702	△1,421,705
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		974,818	2,355,198	△1,380,380
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	73,329,389	70,974,191	2,355,198
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	74,304,207	73,329,389	974,818
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	1,921,050		1,921,050
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	72,383,157	73,329,389	△946,232

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	81,473,576	78,398,135	3,075,441
現金預金	72,341,827	69,949,165	2,392,662
事業未収金	9,054,879	8,372,100	682,779
前払費用	76,870	76,870	
固定資産	88,725,912	90,154,349	△1,428,437
基本財産	84,753,548	87,255,727	△2,502,179
その他の固定資産	3,972,364	2,898,622	1,073,742
資産の部合計	170,199,488	168,552,484	1,647,004

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	9,640,073	6,658,973	2,981,100
事業未払金	6,027,426	2,758,533	3,268,893
職員預り金	200,393	203,471	△3,078
賞与引当金	3,412,254	3,696,969	△284,715
負債の部合計	9,640,073	6,658,973	2,981,100
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	14,054,720	14,054,720	
国庫補助金等特別積立金	71,200,488	73,509,402	△2,308,914
その他の積立金	2,921,050	1,000,000	1,921,050
修繕積立金	1,400,000	1,000,000	400,000
工賃変動積立金	1,521,050		1,521,050
次期繰越活動増減差額	72,383,157	73,329,389	△946,232
(うち当期活動増減差額)	974,818	2,355,198	△1,380,380
純資産の部合計	160,559,415	161,893,511	△1,334,096
負債及び純資産の部合計	170,199,488	168,552,484	1,647,004

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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
- (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 ー職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に属する額を計上しております。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用しております。

3. 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になっております。
- (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）
当法人では、社会福祉事業のみを行なっているため作成していない。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（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、社会福祉事業の拠点が1つであるため作成していない。
 - (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、公益事業を実施していない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) 拠点（社会福祉事業）におけるサービス区分の内容
 - 「本部」
 - 「就労継続支援B型事業」
 - 「生活訓練事業」
 - 「地域活動支援センターI型事業」
 - 「指定相談支援事業」
 - 「委託相談支援事業」
 - 「住宅入居等支援事業」
 - 「ひきこもり者等への伴走・社会参加支援事業」

4. 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
建物	86,255,727		2,502,179	83,753,548
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	87,255,727		2,502,179	84,753,548

5. 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。

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	139,010,000	55,256,452	83,753,548
車輜運搬具	6,804,460	5,921,540	882,920
器具及び備品	6,030,980	5,991,559	39,421
合計	151,845,440	67,169,551	84,675,889

8. 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。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,054,879		9,054,879
合計	9,054,879		9,054,879

計算書類に対する注記

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

11. 重要な偶発債務
該当なし。

12. 重要な後発事象
該当なし。

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし。

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

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	5,670,000	5,765,059	△95,059	
	受注事業収入	5,670,000	5,765,059	△95,059	
	障害福祉サービス等事業収入	65,814,500	64,913,547	900,953	
	自立支援給付費収入	43,779,000	43,638,467	140,533	
	訓練等給付費収入	35,070,000	35,025,934	44,066	
	地域相談支援給付費収入	279,000	274,429	4,571	
	計画相談支援給付費収入	8,430,000	8,338,104	91,896	
	利用者負担金収入	264,000	274,083	△10,083	
	その他の事業収入	21,771,500	21,000,997	770,503	
	受託事業収入(公費)	21,771,500	21,000,997	770,503	
	経常経費寄附金収入	1,680,000	1,682,000	△2,000	
	経常経費寄附金収入	1,680,000	1,682,000	△2,000	
	受取利息配当金収入	200	123	77	
	受取利息配当金収入	200	123	77	
	その他の収入	802,100	852,450	△50,350	
	雑収入	802,100	852,450	△50,350	
	事業活動収入計(1)	73,966,800	73,213,179	753,621	
	支出				
	人件費支出	57,803,500	58,161,846	△358,346	
	職員給料支出	32,070,000	32,014,710	55,290	
	職員賞与支出	14,180,000	14,211,902	△31,902	
	非常勤職員給与支出	3,428,000	3,377,615	50,385	
	退職給付支出	668,500	667,500	1,000	
	法定福利費支出	7,457,000	7,890,119	△433,119	
	事業費支出	1,363,000	1,296,463	66,537	
	教養娯楽費支出	74,000	73,300	700	
	水道光熱費支出	670,000	606,478	63,522	
	車輛費支出	619,000	616,685	2,315	
	事務費支出	7,405,100	7,222,455	182,645	
	福利厚生費支出	55,000	58,761	△3,761	
	旅費交通費支出	7,000	5,520	1,480	
	研修研究費支出	127,000	125,500	1,500	
	事務消耗品費支出	183,000	170,720	12,280	
	水道光熱費支出	670,000	606,454	63,546	
	燃料費支出	343,000	347,024	△4,024	
	修繕費支出	749,000	746,900	2,100	
	通信運搬費支出	483,000	473,585	9,415	
	業務委託費支出	691,000	678,506	12,494	
	手数料支出	690,400	689,243	1,157	
	保険料支出	788,000	714,788	73,212	
	賃借料支出	955,000	969,080	△14,080	
	土地・建物賃借料支出	232,000	230,000	2,000	
	租税公課支出	70,700	67,050	3,650	
	保守料支出	990,000	970,914	19,086	
	渉外費支出	3,000	2,660	340	
	費用弁償費支出	65,000	65,000		
	諸会費支出	303,000	300,750	2,250	
	就労支援事業支出	5,057,000	4,801,739	255,261	
	就労支援事業販売原価支出	5,057,000	4,801,739	255,261	
	就労支援事業製造原価支出	5,057,000	4,801,739	255,261	
	事業活動支出計(2)	71,628,600	71,482,503	146,097	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,338,200	1,730,676	607,524	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	支 積立資産支出	1,570,730	1,921,050	△350,320	
	支 修繕積立資産支出	400,000	400,000		
	支 工賃変動積立資産支出	1,170,730	1,521,050	△350,320	
	その他の活動支出計(8)	1,570,730	1,921,050	△350,320	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,570,730	△1,921,050	350,320	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	767,470	△190,374	957,844	
	前期末支払資金残高(12)		75,359,261	△75,359,261	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	767,470	75,168,887	△74,401,417	

法人名	社会福祉法人しらとり会
拠点区分	しらとり会

事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位: 円)

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	5,765,059	5,881,016	△115,957
	受注事業収益	5,765,059	5,881,016	△115,957
	障害福祉サービス等事業収益	64,913,547	65,333,276	△419,729
	自立支援給付費収益	43,638,467	44,236,732	△598,265
	訓練等給付費収益	35,025,934	36,803,491	△1,777,557
	地域相談支援給付費収益	274,429	282,350	△7,921
	計画相談支援給付費収益	8,338,104	7,150,891	1,187,213
	利用者負担金収益	274,083	222,826	51,257
	その他の事業収益	21,000,997	20,873,718	127,279
	受託事業収益 (公費)	21,000,997	20,873,718	127,279
	経常経費寄附金収益	1,682,000	1,531,368	150,632
	経常経費寄附金収入	1,682,000	1,531,368	150,632
	サービス活動収益計 (1)	72,360,606	72,745,660	△385,054
費用	人件費	57,877,131	58,166,186	△289,055
	職員給料	32,014,710	33,001,692	△986,982
	職員賞与	10,514,933	11,047,690	△532,757
	賞与引当金繰入	3,412,254	3,696,969	△284,715
	非常勤職員給与	3,377,615	2,062,796	1,314,819
	退職給付費用	667,500	667,500	
	法定福利費	7,890,119	7,689,539	200,580
	事業費	1,296,463	1,342,834	△46,371
	教養娯楽費	73,300	67,800	5,500
	水道光熱費	606,478	778,218	△171,740
	車輛費	616,685	496,816	119,869
	事務費	7,299,325	6,418,519	880,806
	福利厚生費	58,761	83,177	△24,416
	旅費交通費	5,520		5,520
	研修研究費	125,500	56,020	69,480
	事務消耗品費	170,720	397,049	△226,329
	水道光熱費	606,454	778,192	△171,738
	燃料費	347,024	362,639	△15,615
	修繕費	746,900	12,320	734,580
	通信運搬費	473,585	528,723	△55,138
	業務委託費	678,506	785,955	△107,449
	手数料	689,243	253,110	436,133
	保険料	781,885	745,168	36,717
	賃借料	969,080	866,374	102,706
	土地・建物賃借料	230,000	228,600	1,400
	租税公課	67,050	19,900	47,150
	保守料	980,687	942,542	38,145
	渉外費	2,660	11,000	△8,340
	費用弁償費	65,000	47,000	18,000
	諸会費	300,750	300,750	
	就労支援事業費用	4,801,739	5,323,286	△521,547
	就労支援事業販売原価	4,801,739	5,323,286	△521,547
	当期就労支援事業製造原価	4,801,739	5,323,286	△521,547
	減価償却費	3,272,614	3,272,614	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,308,914	△2,308,914	
	サービス活動費用計 (2)	72,238,358	72,214,525	23,833
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	122,248	531,135	△408,887
サ 収	受取利息配当金収益	123	111	12

事業活動計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	益 受取利息配当金収入	123	111	12
	その他のサービス活動外収益	852, 450	402, 250	450, 200
	雑収益	852, 450	402, 250	450, 200
	サービス活動外収益計 (4)	852, 573	402, 361	450, 212
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	852, 573	402, 361	450, 212
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	974, 821	933, 496	41, 325
特別増減の部	収益 その他の特別収益		1, 421, 702	△1, 421, 702
	過年度修正益		1, 421, 702	△1, 421, 702
	特別収益計 (8)		1, 421, 702	△1, 421, 702
	費用 固定資産売却損・処分損	3		3
	器具及び備品売却損・処分損	3		3
	特別費用計 (9)	3		3
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△3	1, 421, 702	△1, 421, 705
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	974, 818	2, 355, 198	△1, 380, 380
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	73, 329, 389	70, 974, 191	2, 355, 198
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	74, 304, 207	73, 329, 389	974, 818
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	施設整備等積立金取崩額			
	減価償却積立金取崩額			
	保育所・施設設備整備積立金取崩額			
	管理費積立金取崩額			
	工賃変動積立金取崩額			
	設備等整備積立金取崩額			
	移行時特別積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	1, 921, 050		1, 921, 050
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額	400, 000		400, 000
	備品等購入積立金積立額			
	施設整備等積立金積立額			
	減価償却積立金積立額			
	保育所・施設設備整備積立金積立額			
	管理費積立金積立額			
	工賃変動積立金積立額	1, 521, 050		1, 521, 050
	設備等整備積立金積立額			
	移行時特別積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	72, 383, 157	73, 329, 389	△946, 232

法人名	社会福祉法人しらとり会
拠点区分	しらとり会

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	81,473,576	78,398,135	3,075,441
現金預金	72,341,827	69,949,165	2,392,662
預金	72,341,827	69,949,165	2,392,662
事業未収金	9,054,879	8,372,100	682,779
前払費用	76,870	76,870	
前払費用（1年基準振替）	76,870	76,870	
固定資産	88,725,912	90,154,349	△1,428,437
基本財産	84,753,548	87,255,727	△2,502,179
建物	83,753,548	86,255,727	△2,502,179
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	3,972,364	2,898,622	1,073,742
車輛運搬具	882,920	1,547,920	△665,000
器具及び備品	39,421	144,859	△105,438
ソフトウェア	1	1	
修繕積立資産	1,400,000	1,000,000	400,000
工賃変動積立資産	1,521,050		1,521,050
長期前払費用	96,412	173,282	△76,870
その他の固定資産	32,560	32,560	
資産の部合計	170,199,488	168,552,484	1,647,004

貸借対照表

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	9,640,073	6,658,973	2,981,100
事業未払金	6,027,426	2,758,533	3,268,893
職員預り金	200,393	203,471	△3,078
賞与引当金	3,412,254	3,696,969	△284,715
負債の部合計	9,640,073	6,658,973	2,981,100
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	14,054,720	14,054,720	
国庫補助金等特別積立金	71,200,488	73,509,402	△2,308,914
その他の積立金	2,921,050	1,000,000	1,921,050
修繕積立金	1,400,000	1,000,000	400,000
工賃変動積立金	1,521,050		1,521,050
次期繰越活動増減差額	72,383,157	73,329,389	△946,232
(うち当期活動増減差額)	974,818	2,355,198	△1,380,380
純資産の部合計	160,559,415	161,893,511	△1,334,096
負債及び純資産の部合計	170,199,488	168,552,484	1,647,004

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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
- (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 ー職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に属する額を計上しております

2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用しております。

3. 拠点が作成する計算書類と拠点区分とサービス区分

当拠点が作成する計算書類は以下のとおりになっております。

- (1) 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（Ⅺ））
 - ア 本部
 - イ 就労継続支援B型事業
 - ウ 生活訓練事業
 - エ 地域活動支援センターI型事業
 - オ 指定相談支援事業
 - カ 委託相談支援事業
 - キ 住宅入居等支援事業
 - ク ひきこもり者等への伴走・社会参加支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））は省略している。

4. 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
建物	86,255,727		2,502,179	83,753,548
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	87,255,727		2,502,179	84,753,548

5. 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。

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	139,010,000	55,256,452	83,753,548
車両運搬具	6,804,460	5,921,540	882,920
器具及び備品	6,030,980	5,991,559	39,421
合計	151,845,440	67,169,551	84,675,889

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,054,879		9,054,879
合計	9,054,879		9,054,879

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

計算書類に対する注記

10. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

寄附金収益明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					しらとり会			
法人の役員員		4	1,136,000		1,136,000			
法人の役員		3	16,000		16,000			
利用者の家族		1	10,000		10,000			
取引業者		12	120,000		120,000			
その他		2	400,000		400,000			
その他の区分小計		22	1,682,000		1,682,000			
合計		22	1,682,000		1,682,000			

基本金明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日) (単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳					
		しらとり会					
前年度末残高							
第一号基本金	14,054,720	14,054,720					
第二号基本金							
第三号基本金							
当期末残高	14,054,720	14,054,720					
第一号基本金							
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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩し事由		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		しらとり会		
	前期繰越額				73,509,402	73,509,402		
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				2,308,914	2,308,914		
	当期取崩額合計				2,308,914	2,308,914		
	当期末残高				71,200,488	71,200,488		

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日）

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 (B=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)															
建物															
定期預金	86,255,727	73,509,402			2,502,179	2,308,914			83,753,548	71,200,488	55,256,452	48,509,512	139,010,000	119,710,000	
	1,000,000								1,000,000				1,000,000		
基本財産合計	87,255,727	73,509,402			2,502,179	2,308,914			84,753,548	71,200,488	55,256,452	48,509,512	140,010,000	119,710,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
車輜運搬具															
器具及び備品	1,547,920				665,000				882,920		5,921,540	1,260,000	6,804,460	1,260,000	
	144,856				105,435				39,421		5,991,559	2,658,687	6,030,980	2,658,687	
その他の固定資産	32,560								32,560				32,560		
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,725,336				770,435				954,901		11,913,099	3,918,687	12,868,000	3,918,687	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア		1							1		335,999		336,000		
その他の固定資産(無形固定資産)計	1								1		335,999		336,000		
その他の固定資産計	1,725,337				770,435				954,902		12,249,098	3,918,687	13,204,000	3,918,687	
基本財産及びその他の固定資産計	88,981,064	73,509,402			3,272,614	2,308,914			85,708,450	71,200,488	67,505,550	52,428,199	153,214,000	123,628,687	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	88,981,064	73,509,402			3,272,614	2,308,914			85,708,450	71,200,488					

引当金明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(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		
01123 賞与引当金	3,696,969	3,412,254	3,696,969		3,412,254	
計	3,696,969	3,412,254	3,696,969		3,412,254	

事業活動明細書

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

法人名	社会福祉法人しらとり会
拠点区分	しらとり会

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目	本部	就労継続支援B 型事業	地域活動支援セ ンターI型事業	指定相談支援事 業	委託相談支援事 業	住宅入居等支援 事業	ひきこもり者等へ の伴走・社会参加 支援事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	就労支援事業収益		5,765,059						5,765,059		5,765,059
	ー 益		5,765,059						5,765,059		5,765,059
	障害福祉サービス等事業収益		32,588,453	2,711,564	15,600,000	8,612,533	4,619,347	781,650	64,913,547		64,913,547
	自立支援給付費収益		32,459,755	2,566,179		8,612,533			43,638,467		43,638,467
	訓練等給付費収益		32,459,755	2,566,179					35,025,934		35,025,934
	地域相談支援給付費収益					274,429			274,429		274,429
	計画相談支援給付費収益					8,338,104			8,338,104		8,338,104
	利用者負担金収益		128,698	145,385					274,083		274,083
	その他の事業収益				15,600,000		4,619,347	781,650	21,000,997		21,000,997
	受託事業収益(公費)				15,600,000		4,619,347	781,650	21,000,997		21,000,997
費用	経常経費寄附金収益	1,682,000							1,682,000		1,682,000
	経常経費寄附金収入	1,682,000							1,682,000		1,682,000
	サービス活動収益計(Ⅰ)	1,682,000	38,353,512	2,711,564	15,600,000	8,612,533	4,619,347	781,650	72,360,606		72,360,606
	人件費		20,480,905	5,640,450	18,390,659	8,081,789	4,501,678	781,650	57,877,131		57,877,131
	職員給料		10,279,789	3,288,792	11,058,018	4,738,753	2,649,358		32,014,710		32,014,710
	職員賞与		3,646,642	1,030,326	3,398,764	1,542,656	896,545		10,514,933		10,514,933
	賞与引当金繰入		1,073,053	330,163	1,235,887	497,214	275,937		3,412,254		3,412,254
	非常勤職員給与		2,291,881	183,484		120,600		781,650	3,377,615		3,377,615
	退職給付費用		267,000	48,950	235,850	71,200	44,500		667,500		667,500
	法定福利費		2,922,540	758,735	2,462,140	1,111,366	635,338		7,890,119		7,890,119
事業費	事業費		815,425	134,789	286,249	60,000			1,296,463		1,296,463
	教養娯楽費		33,650	6,730	32,920				73,300		73,300
	水道光熱費		364,532	80,649	161,297				606,478		606,478
	車輦費		417,243	47,410	92,032	60,000			616,685		616,685
	事務費	97,212	4,641,822	575,066	1,475,498	392,058	117,669		7,299,325		7,299,325
	福利厚生費		19,589	13,097	10,973	9,820	5,282		58,761		58,761
	旅費交通費		4,200			1,320			5,520		5,520
	研修研究費		53,900		19,400	52,200			125,500		125,500
	事務消耗品費		81,062	16,189	66,725	6,744			170,720		170,720
	水道光熱費		364,522	80,642	161,290				606,454		606,454
の部	燃料費		209,920	47,404	29,700	60,000			347,024		347,024
	修繕費		542,630	68,090	136,180				746,900		746,900
	通信運搬費	1,552	156,017	39,337	82,691	193,988			473,585		473,585

事業活動明細書

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	本部	就労継続支援B型事業	生活訓練事業	地域活動支援センターI型事業	指定相談支援事業	委託相談支援事業	住宅入居等支援事業	ひきこもり者等への伴走・社会参加支援事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
業務委託費		468,062	70,152	140,292					678,506		678,506
手数料	2,750	670,745	5,159	10,105	297	187			689,243		689,243
保険料		446,188	16,678	299,007	20,012				781,885		781,885
賃借料		637,456	96,334	188,213	47,077				969,080		969,080
土地・建物賃借料		59,600	11,640	46,560		112,200			230,000		230,000
租税公課	1,250	56,500		8,700	600				67,050		67,050
保守料		692,243	96,282	192,162					980,687		980,687
渉外費	2,660								2,660		2,660
費用弁償費	65,000								65,000		65,000
諸会費	24,000	179,188	14,062	83,500					300,750		300,750
就労支援事業費用		4,801,739							4,801,739		4,801,739
就労支援事業販売原価		4,801,739							4,801,739		4,801,739
当期就労支援事業製造原価		4,801,739							4,801,739		4,801,739
減価償却費		2,339,943		932,671					3,272,614		3,272,614
国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,541,348		△767,566					△2,308,914		△2,308,914
サービス活動費用計(2)	97,212	31,538,486	6,350,305	20,317,511	8,533,847	4,619,347		781,650	72,238,358		72,238,358
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,584,788	6,815,026	△3,638,741	△4,717,511	78,686				122,248		122,248
受取利息配当金収益	123								123		123
受取利息配当金収入	123								123		123
その他のサービス活動外収益	135,750	462,000	42,000	145,700	67,000				852,450		852,450
雑収益	135,750	462,000	42,000	145,700	67,000				852,450		852,450
サービス活動外収益計(4)	135,873	462,000	42,000	145,700	67,000				852,573		852,573
減 費											
の 用											
サービス活動外費用計(5)											
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	135,873	462,000	42,000	145,700	67,000				852,573		852,573
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,720,661	7,277,026	△3,596,741	△4,571,811	145,686				974,821		974,821

積立金・積立資産明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

1頁
(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
01502 修繕積立金	1,000,000	400,000		1,400,000	
01508 工賃変動積立金		1,521,050		1,521,050	
計	1,000,000	1,921,050		2,921,050	

(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
0020221 修繕積立資産	1,000,000	400,000		1,400,000	
0020227 工賃変動積立資産		1,521,050		1,521,050	
計	1,000,000	1,921,050		2,921,050	

サービス区分間繰入金明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(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			
本部	生活訓練事業	運用収入	4,500,000	資金繰り
本部	地域活動支援センター	運用収入	4,156,948	資金繰り
本部	指定相談支援事業	運用収入	1,500,000	資金繰り
就労継続支援B型事業	本部	運用収入	6,070,000	資金繰り
生活訓練事業	本部	運用収入	903,259	資金繰り
指定相談支援事業	本部	運用収入	1,637,189	資金繰り
		3月計	18,767,396	

法人名	社会福祉法人しらゆり会
サービス区分	就労継続支援B型事業

就労支援事業別活動計算書

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		本年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収 益	就労支援事業収益	5,765,059	5,881,016	△115,957	
	受注事業収益	5,765,059	5,881,016	△115,957	
	就労支援事業活動収益計	5,765,059	5,881,016	△115,957	
費 用	就労支援事業費用	4,801,739	5,323,286	△521,547	
	就労支援事業販売原価	4,801,739	5,323,286	△521,547	
	I 労務費	4,364,800	5,311,635	△946,835	
	利用者工賃	4,364,800	5,311,635	△946,835	
	II 経費	436,939	11,651	△425,288	
	雑費	436,939	11,651	△425,288	
	就労支援事業活動費用計	4,801,739	5,323,286	△521,547	
	就労支援事業活動増減差額	963,320	557,730	405,590	

財産目録

(令和 6年 3月31日現在)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得 年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照 表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						72,341,827
預金	もみじ銀行高屋支店		運営資金として			72,341,827
小計(現金預金)						72,341,827
事業未収金			2月・3月分訓練等給付費等			9,054,879
前払費用						76,870
前払費用(1年基準振替)	セキュリティソフト・あいおいニッ セイ同和損害保険		事業所の運営業務及び火災保険			76,870
小計(前払費用)						76,870
流動資産合計						81,473,576
2 固定資産						
(1) 基本財産						84,753,548
建物	ワークセンターなかよし	平成13年度	就労継続支援B型事業	89,147,400	35,436,087	83,753,548
	まほろば	平成13年度	地域活動支援センター	49,862,600	19,820,365	
定期預金	ゆうちょ銀行	平成13年度	定款により基本財産としている	1,000,000		1,000,000
小計((1) 基本財産)						84,753,548
(2) その他の固定資産						3,972,364
車両運搬具	サンバー	平成21年度	作業の製品運搬等	995,000	994,999	882,920
	ステップワゴン	平成26年度	利用者の送迎等	1,580,000	1,579,999	
	ボンゴ	令和元年度	作業の製品運搬等	2,500,000	1,843,958	
	ハイゼット	令和2年度	作業の製品運搬等	990,000	763,125	
	プレオ	平成28年度	相談業務の訪問支援等	739,460	739,459	
器具及び備品	パソコン等		事業所の運営業務	140,580	128,865	39,421
ソフトウェア	会計ソフト		事業所の運営業務	609,000	608,999	1
修繕積立資産	もみじ銀行高屋支店 定期預金		建物の修繕積立金			1,400,000
工賃変動積立資産	もみじ銀行高屋支店 定期預金		工賃不足時の補填等の積立金			1,521,050
長期前払費用	セキュリティソフト・あいおいニッ セイ同和損害保険		事業所の運営業務及び火災保険			96,412
その他の固定資産	ボンゴ・ステップワゴン・ハイゼッ ト		リサイクル料			32,560
小計((2) その他の固定資産)						3,972,364
固定資産合計						88,725,912
資産合計						170,199,488
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金			3月分水道光熱費・社会保険料他			6,027,426
職員預り金			3月分源泉所得税他			200,393
賞与引当金			令和6年度夏期賞与分			3,412,254
流動負債合計						9,640,073
2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						9,640,073
差引純資産						160,559,415