

令和 5年度

# 計 算 書 類

(自)令和 5年 4月 1日

(至)令和 6年 3月31日

〒854-0302

長崎県雲仙市愛野町乙2336-1

社会福祉法人 星のくま  
(法人番号：2310005008336)  
理事長 磯田正也

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	16,400,000	14,670,222	1,729,778	
	障害福祉サービス等事業収入	286,380,000	318,009,403	31,629,403	
	その他事業収入	30,000	424,550	394,550	
	経常経費寄附金収入	30,000	150,000	120,000	
	受取利息配当金収入	10,000	11,248	1,248	
	その他の収入	50,000	381,631	331,631	
事業活動収入計(1)	302,900,000	333,647,054	30,747,054		
支出	人件費支出	205,800,000	203,044,201	2,755,799	
	事業費支出	36,310,000	30,792,696	5,517,304	
	事務費支出	29,040,000	26,967,987	2,072,013	
	就労支援事業支出	24,880,000	25,915,449	1,035,449	
	支払利息支出	1,300,000	1,170,111	129,889	
	その他の支出		420,200	420,200	
事業活動支出計(2)	297,330,000	288,310,644	9,019,356		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,570,000	45,336,410	39,766,410		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	30,000	13,181	16,819	
	施設整備等収入計(4)	30,000	13,181	16,819	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,600,000	12,516,000	84,000	
固定資産取得支出	14,040,000	10,538,629	3,501,371		
固定資産除却・廃棄支出		13,181	13,181		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,800,000	2,717,892	82,108		
施設整備等支出計(5)	29,440,000	25,785,702	3,654,298		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	29,410,000	25,772,521	3,637,479		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		82,527	82,527	
	その他の活動収入計(7)	0	82,527	82,527	
	支出				
積立資産支出	1,400,000	400,000	1,000,000		
その他の活動支出計(8)	1,400,000	400,000	1,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,400,000	317,473	1,082,527		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,240,000	19,246,416	44,486,416		
前期末支払資金残高(12)	114,895,686	114,895,686	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	89,655,686	134,142,102	44,486,416		

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	14,670,222	16,108,668	1,438,446
	障害福祉サービス等事業収益	318,009,403	284,218,229	33,791,174
	その他事業収益	424,550	1,587,735	1,163,185
	経常経費寄附金収益	150,000	60,000	90,000
	サービス活動収益計(1)	333,254,175	301,974,632	31,279,543
	費用			
	人件費	204,887,785	191,687,137	13,200,648
	事業費	30,792,696	29,060,085	1,732,611
	事務費	26,967,987	23,242,725	3,725,262
就労支援事業費用	26,447,085	24,808,845	1,638,240	
減価償却費	15,763,094	15,075,773	687,321	
サービス活動費用計(2)	304,858,647	283,874,565	20,984,082	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,395,528	18,100,067	10,295,461	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,248	12,098	850
	その他のサービス活動外収益	381,631	57,860	323,771
	サービス活動外収益計(4)	392,879	69,958	322,921
	費用			
	支払利息	1,170,111	1,722,541	552,430
	その他のサービス活動外費用	420,200	406,934	13,266
	サービス活動外費用計(5)	1,590,311	2,129,475	539,164
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,197,432	2,059,517	862,085
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,198,096	16,040,550	11,157,546
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益		151,507	151,507
	特別収益計(8)	0	151,507	151,507
	費用			
	固定資産売却損・処分損	13,181		13,181
特別費用計(9)	13,181	0	13,181	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,181	151,507	164,688	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,184,915	16,192,057	10,992,858	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	141,174,439	126,282,382	14,892,057
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	168,359,354	142,474,439	25,884,915
	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)	400,000	1,300,000	900,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	167,959,354	141,174,439	26,784,915

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	158,417,048	135,800,249	22,616,799	流動負債	48,245,003	43,628,449	4,616,554
現金預金	107,919,431	84,578,525	23,340,906	事業未払金	21,380,565	18,828,113	2,552,452
事業未収金	50,415,090	50,693,591	278,501	その他の未払金	400,000	1,300,000	900,000
立替金	0	420,200	420,200	1年以内返済予定設備資金借入金	12,516,000	12,516,000	0
前払金	0	25,406	25,406	1年以内返済予定リース債務	2,560,479	2,717,892	157,413
前払費用	82,527	82,527	0	預り金	114,000	10,000	104,000
				職員預り金	2,104,381	496,450	1,607,931
				前受金	276,000	270,000	6,000
				賞与引当金	8,893,578	7,489,994	1,403,584
固定資産	195,342,942	200,794,751	5,451,809	固定負債	81,255,633	95,892,112	14,636,479
基本財産	159,395,623	167,306,435	7,910,812	設備資金借入金	76,834,000	89,350,000	12,516,000
土地	63,875,616	63,875,616	0	リース債務	2,720,300	5,280,779	2,560,479
建物	85,520,007	93,430,819	7,910,812	退職給付引当金	768,000	528,000	240,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	役員退職慰労引当金	933,333	733,333	200,000
その他の固定資産	35,947,319	33,488,316	2,459,003	負債の部合計	129,500,636	139,520,561	10,019,925
建物	5,503,451	6,042,004	538,553	純資産の部			
構築物	4,047,908	4,784,633	736,725	基本金	53,000,000	53,000,000	0
機械及び装置	0	1	1	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	8,311,100	3,728,690	4,582,410	第3号基本金	43,000,000	43,000,000	0
器具及び備品	8,226,259	6,661,688	1,564,571	国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産	2,170,088	3,383,180	1,213,092	その他の積立金	3,300,000	2,900,000	400,000
無形リース資産	2,884,200	4,389,000	1,504,800	工賃変動積立金	1,500,000	1,300,000	200,000
水道施設利用権	150,163	176,283	26,120	設備等整備積立金	1,800,000	1,600,000	200,000
投資有価証券	400,000	400,000	0	次期繰越活動増減差額	167,959,354	141,174,439	26,784,915
工賃変動積立資産	1,500,000	1,300,000	200,000	(うち当期活動増減差額)	27,184,915	16,192,057	10,992,858
設備等整備積立資産	1,800,000	1,600,000	200,000				
差入保証金	750,000	750,000	0				
長期前払費用	108,390	190,917	82,527				
その他の固定資産	95,760	81,920	13,840	純資産の部合計	224,259,354	197,074,439	27,184,915
資産の部合計	353,759,990	336,595,000	17,164,990	負債及び純資産の部合計	353,759,990	336,595,000	17,164,990

## 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

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的の債券等 - 償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 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方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、残存価額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
  - 職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額(約定給付額から独立行政法人勤労者退職金共済機構より支払われる金額を控除した金額)を引当金として計上している。
- ・役員退職慰労金引当金
  - 役員に対して将来支給する退職慰労金のうち、当該会計年度末までに負担すべき額を見積り引当金として計上している。
- ・賞与引当金
  - 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り引当金として計上している。
- ・徴収不能引当金
  - 金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能見込み額を計上する。
  - ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

## (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職金共済制度によっている。

## 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になっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)  
当法人は社会福祉事業のみを実施し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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人は社会福祉事業の拠点区分が一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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人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

## (1) 社会福祉事業区分

愛野拠点

ア	法人本部	
イ	就労継続支援B型事業	ワークセンターあいの
ウ	放課後等デイサービス事業	アクティビティセンターあいの
エ	生活介護事業	ケアステーションあいの
オ	短期入所事業	ケアステーションあいの
カ	日中一時支援事業	ケアステーションあいの
キ	放課後等デイサービス事業	キッズステーションあいの
ク	児童発達支援事業	キッズステーションあいの
ケ	共同生活援助事業	星のホームあいの
コ	短期入所事業	星のホームあいの
サ	相談支援事業	ステラ

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	63,875,616	0	0	63,875,616
建物	93,430,819	0	7,910,812	85,520,007
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	167,306,435	0	7,910,812	159,395,623

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

8. 担保に供している資産  
該当なし

9. 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  
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
基本財産			
建物	119,892,534	34,372,527	85,520,007
小計	119,892,534	34,372,527	85,520,007
その他の固定資産			
建物	7,781,764	2,278,313	5,503,451
構築物	6,995,525	2,947,617	4,047,908
車輛運搬具	14,476,699	6,165,599	8,311,100
器具及び備品	14,205,745	5,979,486	8,226,259
有形リース資産	7,232,340	5,062,252	2,170,088
その他の固定資産	95,760	0	95,760
小計	50,787,833	22,433,267	28,354,566
合計	170,680,367	56,805,794	113,874,573

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	50,415,090	0	50,415,090
合計	50,415,090	0	50,415,090

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  
該当なし

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	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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事項  
該当なし

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
<b>資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						107,919,431
普通預金	たちばな信用金庫/1545178		通常取引口座			14,150,133
	十八親和銀行/1073152		ワークセンターあいの			1,977,605
	十八親和銀行/1074204		ケアステーションあいの			1,627,777
	十八親和銀行/1073166		星のホームあいの			2,647,339
	十八親和銀行/3033509		通常取引口座			77,516,577
			小計			97,919,431
定期預金	十八親和銀行/千々石支店		運転資金として			10,000,000
事業未収金	国保連		介護等給付費ほか			47,637,073
	利用者利用料		利用者自己負担金ほか			1,205,137
	取引先		取引先への売掛金ほか			616,375
	その他		職員食代ほか			956,505
			小計			50,415,090
前払費用	東京海上日動火災保険㈱		火災・地震保険料			82,527
			流動資産合計			158,417,048
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(法人本部)長崎県雲仙市愛野町乙2342番1		公用車及び職員自家用車の駐車場として使用している。			17,287,678
	(法人本部)長崎県雲仙市愛野町乙2342番2		公用車及び職員自家用車の駐車場として使用している。			711,202
	(生活介護(ケアステーションあいの))長崎県雲仙市愛野町乙2339番3		第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。			25,991,788
	(生活介護(ケアステーションあいの))長崎県雲仙市愛野町乙2339番1		第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。			17,453,079
	(生活介護(ケアステーションあいの))長崎県雲仙市愛野町乙2339番2		第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。			2,431,869
			小計			63,875,616
建物	(生活介護(ケアステーションあいの))長崎県雲仙市愛野町乙2339-3	2019年度	第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。	46,973,024	13,721,925	33,251,099
	(生活介護(ケアステーションあいの))長崎県雲仙市愛野町乙2339-3	2020年度	第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。	4,974,200	1,150,165	3,824,035
	(生活介護(ケアステーションあいの))長崎県雲仙市愛野町乙2339-1	2021年度	第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。	9,017,650	1,472,881	7,544,769
	(生活介護(ケアステーションあいの))長崎県雲仙市愛野町乙2339-3	2021年度	第2種社会福祉事業である、生活介護事業等に使用している。	1,672,196	234,105	1,438,091
	(短期入所(ケアステーションあいの))長崎県雲仙市愛野町乙2339-3	2019年度	第2種社会福祉事業である、短期入所事業等に使用している。	34,287,592	10,037,167	24,250,425
	(共同生活援助(星のホームあいの))長崎県雲仙市愛野町甲3541-1	2019年度	第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業等に使用している。	22,967,872	7,756,284	15,211,588
			小計			85,520,007
定期預金	定期預金(3186760)		基本財産	10,000,000	0	10,000,000
			基本財産合計			159,395,623
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(就労継続支援B型(ワークセンターあいの))長崎県雲仙市愛野町乙2336-1	2019年度	第2種社会福祉事業である、就労支援設備等に使用している。	5,875,930	1,771,363	4,104,567
	(放課後等デイサービス(アビリティーズあいの))長崎県雲仙市愛野町乙2336-1	2019年度	第2種社会福祉事業である、放課後等デイサービス事業に使用している。	1,905,834	506,950	1,398,884
			小計			5,503,451
構築物	中庭植木植栽(ワーク) 他15件		ワークセンター	6,995,525	2,947,617	4,047,908
車輛運搬具	ススキ エブリイ軽バン(ワーク) 他7件		作業車、送迎車	14,476,699	6,165,599	8,311,100
器具及び備品	エアコン(ワーク) 他57件		ワークセンターほか	14,205,745	5,979,486	8,226,259
有形リース資産	FREED HYBRID FF 他1件		送迎車	7,232,340	5,062,252	2,170,088
無形リース資産	ほのぼのシリーズ		支援ソフト	7,524,000	4,639,800	2,884,200
水道施設利用権	水道加入金(GH)		グループホーム	261,205	111,042	150,163
投資有価証券	たちばな信用金庫		出資金			400,000
工賃変動積立資産	十八親和銀行/愛野支店		将来における利用者工賃の目的のために積立している資金			1,500,000
設備等整備積立資産	十八親和銀行/愛野支店		将来における設備等整備のために積立している資金			1,800,000
差入保証金	ワークセンターあいの		敷金			750,000
長期前払費用	東京海上日動火災保険㈱		火災・地震保険料			108,390
その他の固定資産	ススキ エブリイ軽バン ほか		リサイクル預託金			95,760
			その他の固定資産合計			35,947,319
			固定資産合計			195,342,942
			資産合計			353,759,990
<b>負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	給与、社会保険料、食材費他					21,380,565
その他の未払金	工賃変動積立金ほか					400,000
1年以内返済予定設備資金借入金	たちばな信用金庫 他3件					12,516,000
1年以内返済予定リース債務	車両リース 他2件					2,560,479
預り金	利用者預り金					114,000
職員預り金	社会保険料預り金					2,104,381
前受金	星のホームあいの入居者4月生活費					276,000
賞与引当金	夏季賞与引当金					8,893,578
			流動負債合計			48,245,003
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	たちばな信用金庫1件 十八親和銀行3件					76,834,000
リース債務	車両リース 他2件					2,720,300
退職給付引当金	職員分引当金					768,000
役員退職慰労引当金	役員分引当金					933,333
			固定負債合計			81,255,633
			負債合計			129,500,636
			差引純資産			224,259,354

## 愛野拠点拠点区分 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
事業活動による収入	就労支援事業収入	16,400,000	14,670,222	1,729,778	
	箱折作業収入	2,000,000	2,151,766	151,766	
	箱折作業収入	2,000,000	2,151,766	151,766	
	厨房作業収入	5,500,000	5,665,810	165,810	
	厨房作業収入	5,500,000	5,665,810	165,810	
	アイロンプレス作業収入	5,500,000	4,714,000	786,000	
	アイロンプレス作業収入	5,500,000	4,714,000	786,000	
	就労作業収入	400,000	214,118	185,882	
	就労作業収入	400,000	214,118	185,882	
	食品加工作業収入	3,000,000	1,924,528	1,075,472	
	食品加工作業収入	3,000,000	1,924,528	1,075,472	
	障害福祉サービス等事業収入	286,380,000	318,009,403	31,629,403	
	自立支援給付費収入	208,670,000	219,483,162	10,813,162	
	介護給付費収入	128,100,000	135,196,122	7,096,122	
	訓練等給付費収入	78,820,000	82,609,660	3,789,660	
	計画相談支援給付費収入	1,750,000	1,677,380	72,620	
	障害児施設給付費収入	64,750,000	83,638,880	18,888,880	
	障害児通所給付費収入	63,000,000	80,803,620	17,803,620	
	障害児相談支援給付費収入	1,750,000	2,835,260	1,085,260	
	利用者負担金収入	1,600,000	1,812,104	212,104	
	補足給付費収入	1,200,000	1,200,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	1,200,000	1,200,000	0	
	特定費用収入	8,460,000	9,878,702	1,418,702	
	その他の事業収入	1,700,000	1,996,555	296,555	
	補助金事業収入(公費)	1,100,000	1,696,700	596,700	
	受託事業収入(公費)	600,000	273,855	326,145	
	その他の事業収入		26,000	26,000	
	その他事業収入	30,000	424,550	394,550	
	その他の事業収入	30,000	424,550	394,550	
	補助金事業収入(公費)		424,550	424,550	
	その他の事業収入	30,000		30,000	
	経常経費寄附金収入	30,000	150,000	120,000	
	受取利息配当金収入	10,000	11,248	1,248	
	その他の収入	50,000	381,631	331,631	
雑収入	50,000	381,631	331,631		
雑収入	50,000	381,631	331,631		
事業活動収入計(1)		302,900,000	333,647,054	30,747,054	
事業活動による支出	人件費支出	205,800,000	203,044,201	2,755,799	
	役員報酬支出	3,300,000	2,765,000	535,000	
	職員給料支出	144,400,000	144,041,941	358,059	
	職員賞与支出	31,000,000	30,147,591	852,409	
	非常勤職員給与支出	100,000		100,000	
	法定福利費支出	27,000,000	26,089,669	910,331	
	事業費支出	36,310,000	30,792,696	5,517,304	
	給食費支出	4,000,000	2,590,228	1,409,772	
	給食費支出	4,000,000	2,590,228	1,409,772	
	介護用品費支出	50,000	11,771	38,229	
	保健衛生費支出	700,000	552,886	147,114	
	保健衛生費支出	700,000	552,886	147,114	
	医療費支出		35,840	35,840	
	被服費支出	100,000		100,000	
	教養娯楽費支出	3,000,000	2,554,730	445,270	
	教養娯楽費支出	3,000,000	2,554,730	445,270	
	日用品費支出	1,100,000	1,034,095	65,905	
日用品費支出	1,100,000	1,034,095	65,905		
水道光熱費支出	5,000,000	4,181,590	818,410		



## 愛野拠点拠点区分 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	水道光熱費支出	5,000,000	4,181,590	818,410	
	消耗器具備品費支出	3,500,000	2,336,971	1,163,029	
	保険料支出	1,560,000	1,266,282	293,718	
	賃借料支出	7,200,000	6,060,778	1,139,222	
	葬祭費支出	100,000		100,000	
	車輛費支出	3,500,000	3,564,662	64,662	
	車輛燃料費支出	6,000,000	6,148,313	148,313	
	雑支出	500,000	454,550	45,450	
	雑支出	500,000	454,550	45,450	
	事務費支出	29,040,000	26,967,987	2,072,013	
	福利厚生費支出	7,000,000	7,096,354	96,354	
	福利厚生費支出	7,000,000	7,096,354	96,354	
	職員被服費支出	200,000	196,510	3,490	
	旅費交通費支出	800,000	522,389	277,611	
	研修研究費支出	800,000	482,384	317,616	
	事務消耗品費支出	500,000	371,265	128,735	
	印刷製本費支出	700,000	655,500	44,500	
	水道光熱費支出	200,000	169,778	30,222	
	水道光熱費支出	200,000	169,778	30,222	
	修繕費支出	1,020,000	826,667	193,333	
	通信運搬費支出	1,980,000	1,803,655	176,345	
	会議費支出	150,000	60,560	89,440	
	広報費支出	1,500,000	1,482,115	17,885	
	広報費支出	1,500,000	1,482,115	17,885	
	業務委託費支出	2,850,000	2,927,000	77,000	
	業務委託費支出	2,850,000	2,927,000	77,000	
	手数料支出	2,200,000	2,276,119	76,119	
	保険料支出	10,000	82,527	72,527	
	賃借料支出	600,000	423,720	176,280	
	土地・建物賃借料支出	6,860,000	6,240,000	620,000	
	租税公課支出	300,000	218,797	81,203	
	保守料支出	480,000	449,080	30,920	
	渉外費支出	430,000	298,827	131,173	
	諸会費支出	280,000	265,900	14,100	
	車輛燃料費支出	50,000	10,000	40,000	
	雑支出	130,000	108,840	21,160	
	雑支出	130,000	108,840	21,160	
	就労支援事業支出	24,880,000	25,915,449	1,035,449	
	就労支援事業販売原価支出	24,880,000	25,915,449	1,035,449	
	就労支援事業製造原価支出	24,880,000	25,915,449	1,035,449	
	支払利息支出	1,300,000	1,170,111	129,889	
	その他の支出		420,200	420,200	
	雑支出		420,200	420,200	
	雑支出		420,200	420,200	
	事業活動支出計(2)	297,330,000	288,310,644	9,019,356	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,570,000	45,336,410	39,766,410	
	施設整備等による収支	収入			
固定資産売却収入		30,000	13,181	16,819	
車輛運搬具売却収入		10,000	1	9,999	
その他の固定資産売却収入		20,000	13,180	6,820	
施設整備等収入計(4)		30,000	13,181	16,819	
支出					
設備資金借入金元金償還支出	12,600,000	12,516,000	84,000		
固定資産取得支出	14,040,000	10,538,629	3,501,371		
機械及び装置取得支出	1,000,000		1,000,000		
車輛運搬具取得支出	9,500,000	7,230,719	2,269,281		
器具及び備品取得支出	3,500,000	3,280,890	219,110		

## 愛野拠点拠点区分 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
支出	その他の固定資産取得支出	40,000	27,020	12,980	
	固定資産除却・廃棄支出		13,181	13,181	
	車輛運搬具除却・廃棄支出		13,181	13,181	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,800,000	2,717,892	82,108	
	施設整備等支出計(5)	29,440,000	25,785,702	3,654,298	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		29,410,000	25,772,521	3,637,479	
その他の活動による収入	その他の活動による収入		82,527	82,527	
	長期前払費用振替収入		82,527	82,527	
	その他の活動収入計(7)	0	82,527	82,527	
その他の活動による支出	積立資産支出	1,400,000	400,000	1,000,000	
	工賃変動積立資産支出	700,000	200,000	500,000	
	設備等整備積立資産支出	700,000	200,000	500,000	
	その他の活動支出計(8)	1,400,000	400,000	1,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,400,000	317,473	1,082,527	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		25,240,000	19,246,416	44,486,416	
前期末支払資金残高(12)		114,895,686	114,895,686	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		89,655,686	134,142,102	44,486,416	

## 愛野拠点拠点区分 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	14,670,222	16,108,668	1,438,446
	箱折作業収益	2,151,766	2,319,984	168,218
	箱折作業収益	2,151,766	2,319,984	168,218
	厨房作業収益	5,665,810	5,624,070	41,740
	厨房作業収益	5,665,810	5,624,070	41,740
	アイロンプレス作業収益	4,714,000	5,794,717	1,080,717
	アイロンプレス作業収益	4,714,000	5,794,717	1,080,717
	就労作業収益	214,118	335,934	121,816
	就労作業収益	214,118	335,934	121,816
	農福作業収益		354,975	354,975
	農福作業収益		354,975	354,975
	食品加工作業収益	1,924,528	1,678,988	245,540
	食品加工作業収益	1,924,528	1,678,988	245,540
	障害福祉サービス等事業収益	318,009,403	284,218,229	33,791,174
	自立支援給付費収益	219,483,162	206,557,626	12,925,536
	介護給付費収益	135,196,122	127,368,111	7,828,011
	訓練等給付費収益	82,609,660	77,339,105	5,270,555
	計画相談支援給付費収益	1,677,380	1,850,410	173,030
	障害児施設給付費収益	83,638,880	63,424,406	20,214,474
	障害児通所給付費収益	80,803,620	61,361,606	19,442,014
	障害児相談支援給付費収益	2,835,260	2,062,800	772,460
	利用者負担金収益	1,812,104	1,707,374	104,730
	補足給付費収益	1,200,000	1,210,000	10,000
	特定障害者特別給付費収益	1,200,000	1,210,000	10,000
	特定費用収益	9,878,702	8,772,110	1,106,592
	その他の事業収益	1,996,555	2,546,713	550,158
	補助金事業収益(公費)	1,696,700	2,361,599	664,899
	受託事業収益(公費)	273,855	144,114	129,741
	その他の事業収益	26,000	41,000	15,000
	その他事業収益	424,550	1,587,735	1,163,185
その他の事業収益	424,550	1,587,735	1,163,185	
補助金事業収益(公費)	424,550	1,587,735	1,163,185	
経常経費寄附金収益	150,000	60,000	90,000	
サービス活動収益計(1)	333,254,175	301,974,632	31,279,543	
費用				
人件費	204,887,785	191,687,137	13,200,648	
役員報酬	2,765,000	3,130,000	365,000	
役員退職慰労引当金繰入	200,000	200,000	0	
職員給料	144,041,941	135,723,614	8,318,327	
職員賞与	22,657,597	20,954,698	1,702,899	
賞与引当金繰入	8,893,578	7,489,994	1,403,584	
非常勤職員給与		23,560	23,560	
退職給付費用	240,000	144,000	96,000	
法定福利費	26,089,669	24,021,271	2,068,398	
事業費	30,792,696	29,060,085	1,732,611	
給食費	2,590,228	3,772,405	1,182,177	
給食費	2,590,228	3,772,405	1,182,177	
介護用品費	11,771		11,771	
保健衛生費	552,886	919,322	366,436	
保健衛生費	552,886	919,322	366,436	
医療費	35,840		35,840	
教養娯楽費	2,554,730	2,091,520	463,210	
教養娯楽費	2,554,730	2,091,520	463,210	
日用品費	1,034,095	1,195,905	161,810	
日用品費	1,034,095	1,195,905	161,810	
水道光熱費	4,181,590	4,934,187	752,597	
水道光熱費	4,181,590	4,934,187	752,597	

## 愛野拠点拠点区分 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	燃料費		5,209,333	5,209,333
	消耗器具備品費	2,336,971	2,297,450	39,521
	保険料	1,266,282	1,348,600	82,318
	賃借料	6,060,778	6,217,919	157,141
	車輛費	3,564,662	765,570	2,799,092
	車輛燃料費	6,148,313		6,148,313
	雑費	454,550	307,874	146,676
	雑費	454,550	307,874	146,676
	事務費	26,967,987	23,242,725	3,725,262
	福利厚生費	7,096,354	5,961,159	1,135,195
	福利厚生費	7,096,354	5,961,159	1,135,195
	職員被服費	196,510	164,211	32,299
	旅費交通費	522,389	400,730	121,659
	研修研究費	482,384	278,154	204,230
	事務消耗品費	371,265	649,669	278,404
	印刷製本費	655,500	620,088	35,412
	水道光熱費	169,778	129,709	40,069
	水道光熱費	169,778	129,709	40,069
	燃料費		11,700	11,700
	修繕費	826,667	358,660	468,007
	通信運搬費	1,803,655	1,818,581	14,926
	会議費	60,560	100,195	39,635
	広報費	1,482,115	182,628	1,299,487
	広報費	1,482,115	182,628	1,299,487
	業務委託費	2,927,000	2,133,850	793,150
	業務委託費(事務)	2,927,000	2,133,850	793,150
	手数料	2,276,119	2,169,282	106,837
	保険料	82,527	87,407	4,880
	賃借料	423,720	603,668	179,948
	土地・建物賃借料	6,240,000	6,240,000	0
	租税公課	218,797	152,331	66,466
	保守料	449,080	500,500	51,420
	渉外費	298,827	402,610	103,783
諸会費	265,900	218,900	47,000	
車輛燃料費	10,000		10,000	
雑費	108,840	58,693	50,147	
雑費	108,840	58,693	50,147	
就労支援事業費用	26,447,085	24,808,845	1,638,240	
就労支援事業販売原価	26,447,085	24,808,845	1,638,240	
当期就労支援事業製造原価	26,447,085	24,808,845	1,638,240	
減価償却費	15,763,094	15,075,773	687,321	
サービス活動費用計(2)	304,858,647	283,874,565	20,984,082	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,395,528	18,100,067	10,295,461	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	11,248	12,098	850
	その他のサービス活動外収益	381,631	57,860	323,771
	雑収益	381,631	57,860	323,771
	雑収益	381,631	57,860	323,771
	サービス活動外収益計(4)	392,879	69,958	322,921
	支払利息	1,170,111	1,722,541	552,430
	その他のサービス活動外費用	420,200	406,934	13,266
	雑損失	420,200	406,934	13,266
	雑損失	420,200	406,934	13,266
	サービス活動外費用計(5)	1,590,311	2,129,475	539,164
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,197,432	2,059,517	862,085	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,198,096	16,040,550	11,157,546	
固定資産売却益		151,507	151,507	

## 愛野拠点拠点区分 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)
特別増減の部	収益			
	車輜運搬具売却益		67,682	67,682
	器具及び備品売却益		83,825	83,825
	特別収益計(8)	0	151,507	151,507
	費用			
固定資産売却損・処分損	13,181		13,181	
車輜運搬具除却・廃棄費用	13,181		13,181	
特別費用計(9)	13,181	0	13,181	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,181	151,507	164,688	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,184,915	16,192,057	10,992,858	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	141,174,439	126,282,382	14,892,057
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	168,359,354	142,474,439	25,884,915
	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)	400,000	1,300,000	900,000
	工賃変動積立金積立額	200,000	600,000	400,000
	設備等整備積立金積立額	200,000	700,000	500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	167,959,354	141,174,439	26,784,915	

愛野拠点拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	158,417,048	135,800,249	22,616,799	流動負債	48,245,003	43,628,449	4,616,554
現金預金	107,919,431	84,578,525	23,340,906	事業未払金	21,380,565	18,828,113	2,552,452
事業未収金	50,415,090	50,693,591	278,501	その他の未払金	400,000	1,300,000	900,000
立替金	0	420,200	420,200	1年以内返済予定設備資金借入金	12,516,000	12,516,000	0
前払金	0	25,406	25,406	1年以内返済予定リース債務	2,560,479	2,717,892	157,413
前払費用	82,527	82,527	0	預り金	114,000	10,000	104,000
				職員預り金	2,104,381	496,450	1,607,931
				前受金	276,000	270,000	6,000
				賞与引当金	8,893,578	7,489,994	1,403,584
固定資産	195,342,942	200,794,751	5,451,809	固定負債	81,255,633	95,892,112	14,636,479
基本財産	159,395,623	167,306,435	7,910,812	設備資金借入金	76,834,000	89,350,000	12,516,000
土地	63,875,616	63,875,616	0	リース債務	2,720,300	5,280,779	2,560,479
建物	85,520,007	93,430,819	7,910,812	退職給付引当金	768,000	528,000	240,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	役員退職慰労引当金	933,333	733,333	200,000
その他の固定資産	35,947,319	33,488,316	2,459,003	負債の部合計	129,500,636	139,520,561	10,019,925
建物	5,503,451	6,042,004	538,553	純資産の部			
構築物	4,047,908	4,784,633	736,725	基本金	53,000,000	53,000,000	0
機械及び装置	0	1	1	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	8,311,100	3,728,690	4,582,410	第3号基本金	43,000,000	43,000,000	0
器具及び備品	8,226,259	6,661,688	1,564,571	国庫補助金等特別積立金			
有形リース資産	2,170,088	3,383,180	1,213,092	その他の積立金	3,300,000	2,900,000	400,000
無形リース資産	2,884,200	4,389,000	1,504,800	工賃変動積立金	1,500,000	1,300,000	200,000
水道施設利用権	150,163	176,283	26,120	設備等整備積立金	1,800,000	1,600,000	200,000
投資有価証券	400,000	400,000	0	次期繰越活動増減差額	167,959,354	141,174,439	26,784,915
工賃変動積立資産	1,500,000	1,300,000	200,000	(うち当期活動増減差額)	27,184,915	16,192,057	10,992,858
設備等整備積立資産	1,800,000	1,600,000	200,000				
差入保証金	750,000	750,000	0				
長期前払費用	108,390	190,917	82,527				
その他の固定資産	95,760	81,920	13,840	純資産の部合計	224,259,354	197,074,439	27,184,915
資産の部合計	353,759,990	336,595,000	17,164,990	負債及び純資産の部合計	353,759,990	336,595,000	17,164,990

借入金明細書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + (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	用途	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	帳簿価額
設備 資金 借入 金	たちばな信用金庫 (205207)	夔野拠点	19,666,000		2,004,000	17,662,000 ( 2,004,000 )		1.20	223,576		令和15年 1月25日	施設整備	担保資産なし		
	十八親和銀行(22889)	夔野拠点	46,000,000		6,000,000	40,000,000 ( 6,000,000 )		1.30	557,356		令和12年11月25日	施設整備	担保資産なし		
	十八親和銀行(23038)	夔野拠点	16,827,000		2,004,000	14,823,000 ( 2,004,000 )		1.20	189,436		令和13年 8月25日	施設整備	担保資産なし		
	十八親和銀行(23300)	夔野拠点	19,373,000		2,508,000	16,865,000 ( 2,508,000 )		1.10	199,743		令和12年12月28日	施設整備	担保資産なし		
	計		101,866,000	0	12,516,000	89,350,000 ( 12,516,000 )	0		1,170,111	0					0
	合計		101,866,000	0	12,516,000	89,350,000 ( 12,516,000 )	0		1,170,111	0					0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(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	
					愛野拠点	
小浜商事	経常	1	50,000		50,000	
長崎オリオンライオンズクラブ		1	100,000		100,000	
区分小計		2	150,000	0	150,000	
合計		2	150,000	0	150,000	

- (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、経常経費寄附金収益の場合は「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」、施設整備等寄附金収益の場合は「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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(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		
						愛野拠点		
長崎県	障害事業	1,696,700		1,696,700		1,696,700		
区分小計		1,696,700	0	1,696,700	0	1,696,700		
長崎労働局	その他事業	420,000		420,000		420,000		
長崎県		4,550		4,550		4,550		
区分小計		424,550	0	424,550	0	424,550		
合計		2,121,250	0	2,121,250	0	2,121,250		

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」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、「交付金額等合計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一致するものとする。

## 基本金明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(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	
		愛野拠点	
前年度末残高	53,000,000	53,000,000	
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	43,000,000	43,000,000	
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
当期末残高	53,000,000	53,000,000	
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	43,000,000	43,000,000	

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

拠点区分

(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	63,875,616	0	0	0	0	0	0	0	63,875,616	0	0	0	63,875,616	0	
建物	93,430,819	0	0	0	7,910,812	0	0	0	85,520,007	0	34,372,527	0	119,892,534	0	
定期預金	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
基本財産合計	167,306,435	0	0	0	7,910,812	0	0	0	159,395,623	0	34,372,527	0	193,768,150	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	6,042,004	0	0	0	538,553	0	0	0	5,503,451	0	2,278,313	0	7,781,764	0	
構築物	4,784,633	0	0	0	736,725	0	0	0	4,047,908	0	2,947,617	0	6,995,525	0	
車両及び運搬具	3,728,690	0	7,230,719	0	2,648,308	0	1	0	8,311,100	0	6,165,599	0	14,476,699	0	
器具及び備品	6,661,689	0	3,280,890	0	1,716,320	0	0	0	8,226,259	0	5,979,486	0	14,205,745	0	
有形リース資産	3,383,180	0	0	0	1,213,092	0	0	0	2,170,088	0	5,062,252	0	7,232,340	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	24,600,196	0	10,511,609	0	6,852,998	0	1	0	28,258,806	0	22,433,267	0	50,692,073	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	4,389,000	0	0	0	1,504,800	0	0	0	2,884,200	0	4,639,800	0	7,524,000	0	
水道施設利用権	176,283	0	0	0	26,120	0	0	0	150,163	0	111,042	0	261,205	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	4,565,283	0	0	0	1,530,920	0	0	0	3,034,363	0	4,750,842	0	7,785,205	0	
その他の固定資産計	29,165,479	0	10,511,609	0	8,383,918	0	1	0	31,293,169	0	27,184,109	0	58,477,278	0	
基本財産及びその他の固定資産計	196,471,914	0	10,511,609	0	16,294,730	0	1	0	190,688,792	0	61,556,636	0	252,245,428	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



## 引当金明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
拠点区分 愛野拠点

(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		
賞与引当金	7,489,994	8,893,578	7,489,994	( )	8,893,578	賞与及び社会保険料
退職給付引当金	528,000	240,000	( )	( )	768,000	退職給付(管理職)
役員退職慰労引当金	733,333	200,000	( )	( )	933,333	退職給付(役員)
計	8,751,327	9,333,578	7,489,994	0	10,594,911	

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。



愛野拠点拠点区分 資金収支明細書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

勘定科目	サービス区分											合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	就労継続支援B型 (ワーカーあいの)	放課後等デイサービス (アビリティあいの)	生活介護 (ケアステーションあいの)	短期入所 (ケアステーションあいの)	日中一時 (ケアステーションあいの)	放課後等デイサービス (ケアステーションあいの)	児童発達支援 (ケアステーションあいの)	共同生活援助 (星のくまあいの)	短期入所 (星のくまあいの)	相談支援事業			
会議費支出	43,436	1,764		15,360								60,560		60,560
広報費支出	1,532,452	36,000										1,568,452	86,337	1,482,115
広報費支出	1,446,115	36,000										1,482,115		1,482,115
サービス区分間広報費支出	86,337											86,337	86,337	0
業務委託費支出	125,400	533,760	484,590	1,005,440	136,996		732,400	753,500	221,504		16,800	4,010,330	1,083,390	2,927,000
業務委託費支出	106,260	106,260	452,540	804,940	53,160		690,300	753,500	66,300			2,927,000		2,927,000
サービス区分間委託費支出	125,400	427,500	32,050	200,500	83,836		42,100		155,204		16,800	1,083,390	1,083,390	0
手数料支出	1,921,534	11,000	275,550	9,900			5,500		46,365		6,270	2,276,119		2,276,119
保険料支出	82,527											82,527		82,527
賃借料支出	423,720											423,720		423,720
土地・建物賃借料支出		2,772,000	1,188,000	990,000			330,000			960,000		6,240,000		6,240,000
租税公課支出	17,100			122,747			78,950					218,797		218,797
保守料支出	39,480	96,320	41,280	114,600	17,840		26,760			112,800		449,080		449,080
渉外費支出	270,251		5,000	19,720					3,856			298,827		298,827
諸会費支出	178,900	71,000							6,000		10,000	265,900		265,900
車輦燃料費支出	10,000											10,000		10,000
雑支出	94,000	6,000		6,050			3,790		5,000			114,840	6,000	108,840
雑支出	94,000			6,050			3,790		5,000			108,840		108,840
サービス区分間雑支出		6,000										6,000	6,000	0
就労支援事業支出	330	25,976,853		1,190,969	13,730				27,181,882			27,181,882	1,266,433	25,915,449
就労支援事業販売原価支出	330	25,976,853		1,190,969	13,730				27,181,882			27,181,882	1,266,433	25,915,449
就労支援事業製造原価支出	330	25,976,853		1,190,969	13,730				27,181,882			27,181,882	1,266,433	25,915,449
支払利息支出		44,718		689,964	289,172		146,257					1,170,111		1,170,111
その他の支出	420,200											420,200		420,200
雑支出	420,200											420,200		420,200
雑支出	420,200											420,200		420,200
事業活動支出計(2)	28,395,190	77,408,598	25,947,691	91,197,931	14,441,434	404,833	26,413,924	3,495,794	28,322,272	1,620	6,089,073	302,118,360	13,807,716	288,310,644
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,013,432	10,343,712	13,172,807	27,106,728	6,639,442	114,147	14,649,968	72,046	2,887,079	94,220	1,502,013	45,336,410	0	45,336,410
収入														
固定資産売却収入	13,181											13,181		13,181
車輦運搬具売却収入	1											1		1
その他の固定資産売却収入	13,180											13,180		13,180
施設整備等収入計(4)	13,181											13,181		13,181
設備資金借入金元金償還支出	12,516,000											12,516,000		12,516,000
固定資産取得支出	10,538,629											10,538,629		10,538,629
車輦運搬具取得支出	7,230,719											7,230,719		7,230,719
器具及び備品取得支出	3,280,890											3,280,890		3,280,890
その他の固定資産取得支出	27,020											27,020		27,020
固定資産除却・廃棄支出	13,181											13,181		13,181
車輦運搬具除却・廃棄支出	13,181											13,181		13,181
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,717,892											2,717,892		2,717,892
施設整備等支出計(5)	25,785,702											25,785,702		25,785,702
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	25,772,521											25,772,521		25,772,521
その他の活動収入						200,000			97,620		1,600,000	57,897,620	57,897,620	0
サービス区分間繰入金収入	56,000,000					200,000			97,620		1,600,000	57,897,620	57,897,620	0
その他の活動による収入	82,527											82,527		82,527
長期前払費用振替収入	82,527											82,527		82,527
その他の活動収入計(7)	56,082,527					200,000			97,620		1,600,000	57,980,147	57,897,620	82,527
積立資産支出	1,300,000	900,000										400,000		400,000
工賃変動積立資産支出	600,000	400,000										200,000		200,000
設備等整備積立資産支出	700,000	500,000										200,000		200,000
サービス区分間繰入金支出	60,000	9,000,000	8,900,000	25,200,000	4,000,000		10,700,000		36,000	1,620		57,897,620	57,897,620	0
その他の活動支出計(8)	1,360,000	8,100,000	8,900,000	25,200,000	4,000,000		10,700,000		36,000	1,620	1,600,000	58,297,620	57,897,620	400,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	54,722,527	8,100,000	8,900,000	25,200,000	4,000,000	200,000	10,700,000		61,620	1,620	1,600,000	317,473	0	317,473
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	936,574	2,243,712	4,272,807	1,906,728	6,639,442	85,853	3,949,968	72,046	2,948,699	92,600	97,987	19,246,416	0	19,246,416
前期末支払資金残高(11)	7,023,354	22,517,702	26,691,790	36,968,980	5,221,643	160,839	5,321,622	273,025	10,125,883	108,500	482,348	114,895,686		114,895,686
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,959,928	24,761,414	30,964,597	38,875,708	7,861,085	246,692	9,271,590	345,071	13,074,582	201,100	580,335	134,142,102	0	134,142,102

愛野拠点拠点区分 資金収支明細書  
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

勘定科目	相談支援事業		合計
	計画相談支援 (ステラ)	障害児相談支援 (ステラ)	
障害福祉サービス等事業収入	1,705,344	2,873,296	4,578,640
自立支援給付費収入	1,677,380		1,677,380
計画相談支援給付費収入	1,677,380		1,677,380
障害児施設給付費収入		2,835,260	2,835,260
障害児相談支援給付費収入		2,835,260	2,835,260
その他の事業収入	27,964	38,036	66,000
補助金事業収入(公費)	21,185	28,815	50,000
その他の事業収入	6,779	9,221	16,000
その他の収入	3,568	4,852	8,420
雑収入	3,568	4,852	8,420
事業活動収入計(1)	1,708,912	2,878,148	4,587,060
人件費支出	2,278,468	3,099,083	5,377,551
職員給料支出	1,634,372	2,223,008	3,857,380
職員賞与支出	353,255	480,483	833,738
法定福利費支出	290,842	395,591	686,433
事業費支出	89,874	122,242	212,116
消耗器具備品費支出	38,987	53,029	92,016
保険料支出	9,614	13,076	22,690
車両費支出	28,350	38,560	66,910
車両燃料費支出	12,923	17,577	30,500
事務費支出	211,598	287,808	499,406
福利厚生費支出	36,723	49,950	86,673
旅費交通費支出	26,358	35,850	62,208
研修研究費支出	45,298	61,612	106,910
事務消耗品費支出	6,438	8,757	15,195
通信運搬費支出	82,770	112,580	195,350
業務委託費支出	7,118	9,682	16,800
サービス区分間委託費支出	7,118	9,682	16,800
手数料支出	2,657	3,613	6,270
諸会費支出	4,237	5,763	10,000
事業活動支出計(2)	2,579,940	3,509,133	6,089,073
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	871,028	630,985	1,502,013
施設整備等による収入			
固定資産売却収入			
施設整備等収入計(4)			
施設整備等による支出			
設備資金借入金元金償還支出			
固定資産取得支出			
固定資産除却・廃棄支出			
車両運搬具除却・廃棄支出			
ファイナンス・リース債務の返済支出			
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入	900,000	700,000	1,600,000
サービス区分間繰入金収入	900,000	700,000	1,600,000
その他の活動による収入			
その他の活動収入計(7)	900,000	700,000	1,600,000
その他の活動による支出			
積立資産支出			
サービス区分間繰入金支出			
その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	900,000	700,000	1,600,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	28,972	69,015	97,987
前期末支払資金残高(11)	204,371	277,977	482,348
当期末支払資金残高(10)+(11)	233,343	346,992	580,335

## 令和5年度 ステラ(者・児)月別利用者数

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	比率
計画相談支援	12	5	7	10	8	13	8	6	6	10	6	9	100	42.37%
障害児相談支援	8	3	3	55	2	1	4	3	46	6	1	4	136	57.63%



愛野拠点拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

勘定科目	サービス区分											合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	就労継続支援B型 (ワーカーあいの)	放課後等デイサービス (ワーカーあいの)	生活介護 (ワーカーあいの)	短期入所 (ワーカーあいの)	日中一時 (ワーカーあいの)	放課後等デイサービス (ワーカーあいの)	児童発達支援 (ワーカーあいの)	共同生活援助 (星のくまあいの)	短期入所 (星のくまあいの)	相談支援事業			
就労支援事業収益		27,277,240		1,200,698								28,477,938	13,807,716	14,670,222
箱折作業収益		2,301,666										2,301,666	149,900	2,151,766
箱折作業収益		2,151,766										2,151,766		2,151,766
サービス区分間箱折作業収益		149,900										149,900	149,900	0
厨房作業収益		17,618,160										17,618,160	11,952,350	5,665,810
厨房作業収益		5,665,810										5,665,810		5,665,810
サービス区分間厨房作業収益		11,952,350										11,952,350	11,952,350	0
アイロンプレス作業収益		4,887,694										4,887,694	173,694	4,714,000
アイロンプレス作業収益		4,714,000										4,714,000		4,714,000
サービス区分間アイロンプレス作業収益		173,694										173,694	173,694	0
就労作業収益				1,200,698								1,200,698	214,118	214,118
就労作業収益				214,118								214,118		214,118
サービス区分間就労作業収益				986,580								986,580	986,580	0
食品加工作業収益		2,469,720										2,469,720	545,192	1,924,528
食品加工作業収益		1,924,528										1,924,528		1,924,528
サービス区分間食品加工作業収益		545,192										545,192	545,192	0
障害福祉サービス等事業収益		60,151,110	39,099,488	116,901,980	21,080,876	290,686	41,042,012	3,567,840	31,200,931	95,840	4,578,640	318,009,403	318,009,403	318,009,403
自立支援給付費収益		58,532,880		114,858,330	20,249,907				24,076,780	87,885	1,677,380	219,483,162	219,483,162	219,483,162
介護給付費収益				114,858,330	20,249,907					87,885		135,196,122	135,196,122	135,196,122
訓練等給付費収益		58,532,880										82,609,660	82,609,660	82,609,660
計画相談支援給付費収益												1,677,380	1,677,380	1,677,380
障害児施設給付費収益			37,651,647				39,584,533	3,567,440				2,835,260	83,638,880	83,638,880
障害児通所給付費収益			37,651,647				39,584,533	3,567,440				2,835,260	80,803,620	80,803,620
障害児相談支援給付費収益												2,835,260	2,835,260	2,835,260
利用者負担金収益		27,900	895,501		55,279		831,119					1,812,104	1,812,104	1,812,104
補正給付費収益									1,200,000			1,200,000	1,200,000	1,200,000
特定障害者特別給付費収益									1,200,000			1,200,000	1,200,000	1,200,000
特定費用収益		1,437,330	254,700	1,874,050	559,690	16,831	200,900	400	5,529,151	5,650		9,878,702	9,878,702	9,878,702
その他の事業収益(公費)		153,000	297,640	169,600	216,000	273,855	425,460		395,000		66,000	1,996,555	1,996,555	1,996,555
補助金事業収益(公費)		153,000	297,640	169,600	216,000	273,855	425,460		395,000		50,000	1,696,700	1,696,700	1,696,700
変付事業収益(公費)												273,855	273,855	273,855
その他の事業収益				10,000							16,000	26,000	26,000	26,000
その他事業収益		300,000	4,550	120,000								424,550	424,550	424,550
その他の事業収益		300,000	4,550	120,000								424,550	424,550	424,550
補助金事業収益(公費)		300,000	4,550	120,000								424,550	424,550	424,550
経営経費寄附金収益		150,000										150,000		150,000
サービス活動収益計(1)	150,000	87,728,350	39,104,038	118,222,678	21,080,876	290,686	41,042,012	3,567,840	31,200,931	95,840	4,578,640	347,061,891	13,807,716	333,254,175
人件費	13,224,758	35,568,288	20,881,210	72,249,938	12,119,187	360,338	20,036,347	2,505,186	22,180,272	153,790	5,608,471	204,887,785		204,887,785
役員報酬	2,765,000											2,765,000		2,765,000
役員退職慰労引当金繰入	200,000											200,000		200,000
職員給料	6,782,385	25,087,815	14,718,101	52,455,600	8,807,589	274,195	14,172,049	1,737,098	16,149,729		3,857,380	144,041,941		144,041,941
職員賞与	1,636,825	3,996,736	2,643,693	7,245,439	1,371,649	37,873	2,293,207	457,517	2,140,920		833,738	22,657,537		22,657,537
賞与引当金繰入	349,024	1,632,769	790,478	3,314,543	362,388		1,034,393		1,025,273		230,920	8,893,578		8,893,578
退職給付費用		168,000	72,000									240,000		240,000
法定福利費	1,491,524	4,682,968	2,656,938	9,234,356	1,577,561	48,270	2,536,698	310,571	2,864,350		686,433	26,089,669		26,089,669
事業費	0	12,377,744	14,460,376	1,920,795	14,460,376	28,246	4,859,360	199,345	5,107,473	1,620	212,116	42,158,252	11,365,556	30,792,696
給食費		3,620,651	584,499	5,222,697	1,101,321	802	636,751		2,768,223	1,620		13,936,564	11,346,336	2,590,228
給食費		7,151	32,999	153,431	665,711	802	62,461		1,667,673			2,590,228		2,590,228
サービス区分間給食費		3,613,500	551,500	5,069,266	435,610		574,290		1,100,550	1,620		11,346,336	11,346,336	0
介護用品費				199			11,771					11,771		11,771
保健衛生費		225,104		202,643	75,240	1,059	48,840		48,840			552,886		552,886
医療費		225,104		202,643	75,240	1,059	48,840		48,840			552,886		552,886
教養娯楽費		638,509	642,108	895,709	8,554		383,104	330	41,636			2,609,950	55,220	2,554,730
教養娯楽費		583,289	642,108	895,709	8,554		383,104	330	41,636			2,554,730		2,554,730
サービス区分間教養娯楽費		55,220										55,220	55,220	0
日用品費		253,097	24,264	552,085	94,306	2,886	6,428		101,029			1,034,095		1,034,095
日用品費		253,097	24,264	552,085	94,306	2,886	6,428		101,029			1,034,095		1,034,095
水道光熱費	0	1,125,675	166,021	1,267,800	240,686	6,627	357,740	86,212	894,829			4,145,590	36,000	4,181,590
水道光熱費	0	1,125,675	166,021	1,267,800	240,686	6,627	357,740	86,212	894,829			4,145,590		4,145,590
サービス区分間水道光熱費									36,000			36,000	36,000	0
消耗器具備品費		278,309	148,647	1,076,908	184,454	5,629	211,109	112,803	227,096			2,336,971		2,336,971
保険料		215,912	134,296	389,534	21,208	2,063	163,349		308,220		22,690	1,266,292		1,266,292
賃借料		2,395,277	177,614	1,752,451	151,157	9,160	1,023,419		551,700			6,060,778		6,060,778
車輦費		1,774,460	339,658	639,832			739,402		4,400			3,564,662		3,564,662
車輦燃料費		1,765,525	759,200	2,196,210			1,306,378		90,500			6,148,313		6,148,313
雑費	0	85,225	14,880	208,095	43,670	31,680	71,000		71,000			454,550		454,550
雑費	0	85,225	14,880	208,095	43,670	31,680	71,000		71,000			454,550		454,550
事務費	7,808,932	5,241,764	2,937,782	5,921,227	460,938	16,249	2,406,353	791,263	2,059,800		499,406	28,143,714	1,175,727	26,967,987
福利厚生費		1,509,477	502,468	2,551,456	67,252	13,337	961,933		388,103		86,673	7,096,354		7,096,354
福利厚生費		1,509,477	502,468	2,551,456	67,252	13,337	961,933		388,103		86,673	7,096,354		7,096,354
職員被服費		107,480		51,410			196,510					196,510		196,510
旅費交通費		375,904	67,007	17,270			522,389				62,208	522,389		522,389
研修研究費		95,524	71,401	47,645	105,019		482,384	27,386	25,500		106,910	482,384		482,384
事務消耗品費		324,411	5,992	4,389			770		770			371,265		371,265
印刷製本費		46,956	130,142	55,776	233,574	70,437	93,915		23,479			655,500		655,500
水道光熱費		109,778										169,778	0	169,778
水道光熱費		169,778										169,778		169,778
サービス区分間水道光熱費		60,000										0	0	0
修繕費		191,350	164,665	350,702	116,650	116,650	3,300		3,300			826,667		826,667
通信運搬費		497,602	194,753	172,808	323,591	51,763	1,691	144,949	14,284			1,803,655		1,803,655
会議費		43,436	1,764	15,360										

愛野拠点拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

勘定科目	サービス区分										合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人本部	就労継続支援B型(ワ ケルカ-あいの)	放課後等デイサービス(ア ラビ-アビカ-あいの)	生活介護(ケア-ア ン-あいの)	短期入所(ケア-ア ン-あいの)	日中一時(ケア-ア ン-あいの)	放課後等デイサービス(キ ャ-ア-ア-あいの)	児童発達支援(キ ャ-ア-ア-あいの)	共同生活援助(星の くま-あいの)	短期入所(星のく ま-あいの)				相談支援事業
広報費	1,532,452	36,000										1,568,452	86,337	1,482,115
広報費	1,446,115	36,000										1,482,115		1,482,115
サービス区分間広報費(事務)	86,337											86,337	86,337	0
業務委託費	125,400	533,760	484,590	1,005,440	136,996		732,400	753,500	221,504		16,800	4,010,390	1,083,390	2,927,000
業務委託費(事務)		106,260	452,540	804,940	53,160		690,300	753,500	66,300			2,927,000		2,927,000
サービス区分間業務委託費(事務)	125,400	427,500	32,050	200,500	83,836		42,100		155,204		16,800	1,083,390	1,083,390	0
手数料	1,921,534	11,000	275,550	9,900			5,500		46,365		6,270	2,276,119		2,276,119
保険料	82,527											82,527		82,527
賃借料	423,720											423,720		423,720
土地・建物賃借料		2,772,000	1,188,000									6,240,000		6,240,000
租税公課	17,100			990,000			330,000			960,000		218,797		218,797
保守料	39,480	96,320	41,280	114,600	17,840		26,760			112,800		449,080		449,080
渉外費	270,251		5,000	19,720					3,856			298,827		298,827
諸会費	178,900	71,000							6,000		10,000	265,900		265,900
車輦燃料費	10,000											10,000		10,000
雑費	94,000	6,000		6,050			3,790		5,000			114,840	6,000	108,840
雑費	94,000			6,050			3,790		5,000			108,840		108,840
サービス区分間雑費		6,000										6,000	6,000	0
就労支援事業費用	330	26,508,489		1,190,969	13,730							27,713,518	1,266,433	26,447,085
就労支援事業販売原価	330	26,508,489		1,190,969	13,730							27,713,518	1,266,433	26,447,085
当期就労支援事業製造原価	330	26,508,489		1,190,969	13,730							27,713,518	1,266,433	26,447,085
減価償却費		1,233,133	1,767,766	5,484,621	2,651,988		2,387,378		2,084,076		154,132	15,763,094		15,763,094
サービス活動費用計(2)	21,034,020	80,929,418	28,577,935	99,307,131	17,166,638	404,833	29,689,438	3,495,794	31,431,621	155,410	6,474,125	318,666,363	13,807,716	304,858,647
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,884,020	6,798,932	10,526,103	18,915,547	3,914,238	114,147	11,352,574	72,046	230,690	59,570	1,895,485	28,395,528	0	28,395,528
サービス収益														
受取利息配当金収益	11,248											11,248		11,248
その他のサービス活動外収益	220,510	23,960	16,460	81,981			21,880		8,420		8,420	381,631		381,631
雑収益	220,510	23,960	16,460	81,981			21,880		8,420		8,420	381,631		381,631
雑収益	220,510	23,960	16,460	81,981			21,880		8,420		8,420	381,631		381,631
サービス活動外収益計(4)	231,758	23,960	16,460	81,981			21,880		8,420		8,420	392,879		392,879
支払利息	420,200	44,718		689,964	289,172		146,257					1,170,111		1,170,111
その他のサービス活動外費用	420,200											420,200		420,200
雑損失	420,200											420,200		420,200
雑損失	420,200											420,200		420,200
サービス活動外費用計(5)	420,200	44,718		689,964	289,172		146,257					1,590,311		1,590,311
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	188,442	20,758	16,460	607,983	289,172		124,377		8,420		8,420	1,197,432		1,197,432
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,072,462	6,778,174	10,542,563	18,307,564	3,625,066	114,147	11,228,197	72,046	222,270	59,570	1,887,065	27,198,096	0	27,198,096

愛野拠点拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

勘定科目	相談支援事業		合計
	計画相談支援 (ステラ)	障害児相談支援 (ステラ)	
障害福祉サービス等事業収益	1,705,344	2,873,296	4,578,640
自立支援給付費収益	1,677,380		1,677,380
計画相談支援給付費収益	1,677,380		1,677,380
障害児施設給付費収益	0	2,835,260	2,835,260
障害児相談支援給付費収益		2,835,260	2,835,260
その他の事業収益	27,964	38,036	66,000
補助金事業収益(公費)	21,185	28,815	50,000
その他の事業収益	6,779	9,221	16,000
サービス活動収益計(1)	1,705,344	2,873,296	4,578,640
費用			
人件費	2,376,393	3,232,078	5,608,471
職員給料	1,634,372	2,223,008	3,857,380
職員賞与	353,338	480,400	833,738
賞与引当金繰入	97,841	133,079	230,920
法定福利費	290,842	395,591	686,433
事業費	89,874	122,242	212,116
消耗器具備品費	38,987	53,029	92,016
保険料	9,614	13,076	22,690
車両費	28,350	38,560	66,910
車両燃料費	12,923	17,577	30,500
事務費	170,899	328,507	499,406
福利厚生費	36,723	49,950	86,673
旅費交通費	26,358	35,850	62,208
研修研究費	4,598	102,312	106,910
事務消耗品費	6,438	8,757	15,195
通信運搬費	82,770	112,580	195,350
業務委託費	7,118	9,682	16,800
サービス区分間業務委託費(事務)	7,118	9,682	16,800
手数料	2,657	3,613	6,270
諸会費	4,237	5,763	10,000
減価償却費	65,306	88,826	154,132
サービス活動費用計(2)	2,702,472	3,771,653	6,474,125
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	997,128	898,357	1,895,485
その他のサービス活動外収益	3,568	4,852	8,420
雑収益	3,568	4,852	8,420
サービス活動外収益計(4)	3,568	4,852	8,420
支払利息			
その他のサービス活動外費用			
雑損失			
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)	3,568	4,852	8,420
経常増減差額(7)=(3)+(6)	993,560	893,505	1,887,065

令和5年度 ステラ(者・児)月別利用者数														
	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	比率
計画相談支援	12	5	7	10	8	13	8	6	6	10	6	9	100	42.37%
障害児相談支援	8	3	3	55	2	1	4	3	46	6	1	4	136	57.63%

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
拠点区分 愛野拠点

(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
工賃変動積立金	1,300,000	200,000		1,500,000	
設備等整備積立金	1,600,000	200,000		1,800,000	
計	2,900,000	400,000	0	3,300,000	

(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
工賃変動積立資産	1,300,000	200,000		1,500,000	
設備等整備積立資産	1,600,000	200,000		1,800,000	
計	2,900,000	400,000	0	3,300,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	星のホームあいの生活費	運営収入	60,000	運営資金
就労継続支援B型(ワ-ケ-タ-あいの)	法人本部	運営収入	9,000,000	運営資金
放課後等デイサービス(アクティビティセンターあいの)	法人本部	運営収入	8,000,000	運営資金
放課後等デイサービス(アクティビティセンターあいの)	計画相談支援	運営収入	900,000	運営資金
生活介護(ケアステーションあいの)	法人本部	運営収入	25,000,000	運営資金
生活介護(ケアステーションあいの)	日中一時	運営収入	200,000	運営資金
短期入所(ケアステーションあいの)	法人本部	運営収入	4,000,000	運営資金
放課後等デイサービス(キッズステーションあいの)	法人本部	運営収入	10,000,000	運営資金
放課後等デイサービス(キッズステーションあいの)	障害児相談支援	運営収入	700,000	運営資金
共同生活援助(星のホームあいの)	星のホームあいの生活費	運営収入	36,000	運営資金
短期入所(星のホームあいの)	星のホームあいの生活費	運営収入	1,620	運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3( ))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 6年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

拠点区分 愛野拠点

(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	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ( ))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

就労支援事業別事業活動明細書  
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点						生活介護(ケアステーションあいの)	
		就労継続支援B型(ワーカーあいの)					生活介護(ケアステーションあいの)		
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	食品加工作業	小計	就労支援作業(ケアステーションあいの)	
箱折作業収益	2,301,666	2,301,666	2,301,666						
箱折作業収益	2,151,766	2,151,766	2,151,766						
サービス区分間箱折作業収益	149,900	149,900	149,900						
厨房作業収益	17,618,160	17,618,160		17,618,160					
厨房作業収益	5,665,810	5,665,810		5,665,810					
サービス区分間厨房作業収益	11,952,350	11,952,350		11,952,350					
アイロンプレス作業収益	4,887,694	4,887,694			4,887,694				
アイロンプレス作業収益	4,714,000	4,714,000			4,714,000				
サービス区分間アイロンプレス作業収益	173,694	173,694			173,694				
就労作業収益	1,200,698						1,200,698	1,200,698	
就労作業収益	214,118						214,118	214,118	
サービス区分間就労作業収益	986,580						986,580	986,580	
食品加工作業収益	2,469,720	2,469,720				2,469,720			
食品加工作業収益	1,924,528	1,924,528				1,924,528			
サービス区分間食品加工作業収益	545,192	545,192				545,192			
就労支援事業活動収益計	28,477,938	27,277,240	2,301,666	17,618,160	4,887,694	2,469,720	1,200,698	1,200,698	
就労支援事業販売原価									
当期就労支援事業製造原価	27,699,458	26,508,489	2,293,959	16,496,241	5,051,989	2,666,300	1,190,969	1,190,969	
合計	27,699,458	26,508,489	2,293,959	16,496,241	5,051,989	2,666,300	1,190,969	1,190,969	
差引	27,699,458	26,508,489	2,293,959	16,496,241	5,051,989	2,666,300	1,190,969	1,190,969	
就労支援事業活動費用計	27,699,458	26,508,489	2,293,959	16,496,241	5,051,989	2,666,300	1,190,969	1,190,969	
就労支援事業活動増減差額	778,480	768,751	7,707	1,121,919	164,295	196,580	9,729	9,729	

就労支援事業製造原価明細書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点					生活介護(ケアステーションあいの)	
		就労継続支援B型(ワークターあいの)					小計	就労支援作業(ケアステーションあいの)
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	食品加工作業		
材料費								
1. 当期材料仕入高	13,026,619	12,879,636		12,818,118		61,518	146,983	146,983
計	13,026,619	12,879,636		12,818,118		61,518	146,983	146,983
当期材料費	13,026,619	12,879,636		12,818,118		61,518	146,983	146,983
労務費								
1. 利用者工賃	9,917,540	9,123,170	1,356,650	2,323,520	3,638,510	1,804,490	794,370	794,370
当期労務費	9,917,540	9,123,170	1,356,650	2,323,520	3,638,510	1,804,490	794,370	794,370
外注加工費								
当期外注加工費								
経費								
1. 福利厚生費	80,038	80,038	18,313	17,356	28,997	15,372		
2. 消耗品費	1,134,764	971,235	50,958	437,611	187,130	295,536	163,529	163,529
3. 水道光熱費	497,189	448,802	97,414		307,075	44,313	48,387	48,387
4. 燃料費	85,939	85,939	26,745		46,984	12,210		
5. 修繕費	10,032	10,032				10,032		
6. 通信運搬費	83,224	83,224			83,224			
7. 損害保険料	23,330	23,330	4,680		18,650			
8. 賃借料	436,340	405,840	50,220	40,176	275,268	40,176	30,500	30,500
9. 租税公課	506,200	499,000	97,800	102,600	214,200	84,400	7,200	7,200
10. 業務委託費	833,868	833,868	370,968	309,000	4,900	149,000		
11. 手数料	28,097	28,097	7,425	2,090	4,455	14,127		
12. 渉外費	43,032	43,032	8,000		27,032	8,000		
13. 減価償却費	531,636	531,636	199,506		205,004	127,126		
14. 雑費	461,610	461,610	5,280	445,770	10,560			
当期経費	4,755,299	4,505,683	937,309	1,354,603	1,413,479	800,292	249,616	249,616
当期就労支援事業製造総費用	27,699,458	26,508,489	2,293,959	16,496,241	5,051,989	2,666,300	1,190,969	1,190,969
合計	27,699,458	26,508,489	2,293,959	16,496,241	5,051,989	2,666,300	1,190,969	1,190,969
当期就労支援事業製造原価	27,699,458	26,508,489	2,293,959	16,496,241	5,051,989	2,666,300	1,190,969	1,190,969



就労支援事業販管費明細書  
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
 拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点					
		就労継続支援B型(ワ-ケンターあいの)				生活介護(ケアステ-ションあいの)	
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	食品加工作業	小計
就労支援事業販管費合計							

