

|      |            |
|------|------------|
| 法人名  | 社会福祉法人 陽光会 |
| 事業区分 | 社会福祉事業     |

## 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)

(単位:円)

| 勘定科目           |                   | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   | 備考 |
|----------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| サービス活動増減の部     | 就労支援事業収益          | 38,568,480  | 31,805,638  | 6,762,842   |    |
|                | 就労支援事業収益          | 38,568,480  | 31,805,638  | 6,762,842   |    |
|                | 委託加工収入            | 4,236,923   | 4,447,542   | △210,619    |    |
|                | 自主商品収入            | 17,706,681  | 11,843,652  | 5,863,029   |    |
|                | 外部自主商品収入          | 17,706,681  | 11,843,652  | 5,863,029   |    |
|                | 受託事業収入            | 10,934,656  | 10,943,781  | △9,125      |    |
|                | 自動販売機収入           | 317,118     | 348,687     | △31,569     |    |
|                | 仕入商品収入            | 5,373,102   | 4,221,976   | 1,151,126   |    |
|                | 外部仕入商品収入          | 5,373,102   | 4,221,976   | 1,151,126   |    |
|                | 障害福祉サービス等事業収益     | 536,458,695 | 543,472,299 | △7,013,604  |    |
|                | 自立支援給付費収益         | 476,908,081 | 494,964,545 | △18,056,464 |    |
|                | 介護給付費収益           | 305,808,329 | 326,380,810 | △20,572,481 |    |
|                | 生活介護給付費収益         | 206,391,070 | 227,616,690 | △21,225,620 |    |
|                | 施設入所支援給付費収益       | 94,014,710  | 94,915,190  | △900,480    |    |
|                | 短期入所介護給付費収益       | 5,402,549   | 3,848,930   | 1,553,619   |    |
|                | 短期入所介護給付費収益       | 5,318,120   | 3,759,670   | 1,558,450   |    |
|                | 短期入所介護給付費収益(児童)   | 84,429      | 89,260      | △4,831      |    |
|                | 訓練等給付費収益          | 166,850,262 | 164,236,015 | 2,614,247   |    |
|                | 就労継続支援給付費収益       | 114,853,993 | 113,182,701 | 1,671,292   |    |
|                | 共同生活援助給付費収益       | 51,996,269  | 51,053,314  | 942,955     |    |
|                | 計画相談支援給付費収益       | 4,249,490   | 4,347,720   | △98,230     |    |
|                | サービス利用計画作成費収益     | 4,249,490   | 4,347,720   | △98,230     |    |
|                | 利用者負担金収益          | 627,919     | 609,370     | 18,549      |    |
|                | 利用者負担金収益          | 618,538     | 604,930     | 13,608      |    |
|                | 利用者負担金収益(児童)      | 9,381       | 4,440       | 4,941       |    |
|                | 補足給付費収益           | 6,780,220   | 7,501,038   | △720,818    |    |
|                | 特定障害者特別給付費収益      | 6,780,220   | 7,501,038   | △720,818    |    |
|                | 特定費用収益            | 43,080,045  | 40,087,246  | 2,992,799   |    |
|                | 特定費用等利用者負担金収益     | 40,740,687  | 37,345,890  | 3,394,797   |    |
|                | 特定費用等利用者負担金収益     | 40,727,607  | 37,342,610  | 3,384,997   |    |
|                | 特定費用等利用者負担金収益(児童) | 13,080      | 3,280       | 9,800       |    |
|                | 給付費外サービス収益        | 2,339,358   | 2,741,356   | △401,998    |    |
|                | 給付費外サービス収益        | 2,338,458   | 2,737,906   | △399,448    |    |
|                | 給付費外サービス収益(児童)    | 900         | 3,450       | △2,550      |    |
|                | その他の事業収益          | 9,062,430   | 310,100     | 8,752,330   |    |
|                | 補助金事業収益           | 8,996,430   | 310,100     | 8,686,330   |    |
|                | 受託事業収益            | 66,000      | 0           | 66,000      |    |
|                | 日中一時支援事業収益        | 2,806,860   | 1,846,275   | 960,585     |    |
|                | 日中一時支援費収益         | 2,644,528   | 1,699,650   | 944,878     |    |
|                | 日中一時支援費収益         | 2,510,860   | 1,254,700   | 1,256,160   |    |
|                | 日中一時支援費収益(児童)     | 133,668     | 444,950     | △311,282    |    |
|                | 利用者負担金収益          | 14,852      | 37,200      | △22,348     |    |
|                | 利用者負担金収益(児童)      | 14,852      | 37,200      | △22,348     |    |
|                | 特定費用等利用者負担金収益     | 120,030     | 88,175      | 31,855      |    |
|                | 特定費用等利用者負担金収益     | 103,560     | 37,320      | 66,240      |    |
|                | 特定費用等利用者負担金収益(児童) | 16,470      | 50,855      | △34,385     |    |
|                | 給付費外サービス収益        | 27,450      | 21,250      | 6,200       |    |
| 給付費外サービス収益     | 25,600            | 14,550      | 11,050      |             |    |
| 給付費外サービス収益(児童) | 1,850             | 6,700       | △4,850      |             |    |
| 経常経費寄附金収益      | 396,220           | 348,176     | 48,044      |             |    |
| サービス活動収益計(1)   | 578,230,255       | 577,472,388 | 757,867     |             |    |
| 費用             | 人件費               | 346,863,126 | 336,473,382 | 10,389,744  |    |
|                | 役員報酬              | 344,000     | 404,000     | △60,000     |    |
|                | 職員給料              | 184,073,308 | 177,188,284 | 6,885,024   |    |
|                | 職員俸給              | 145,479,679 | 143,537,225 | 1,942,454   |    |
|                | 職員諸手当             | 38,593,629  | 33,651,059  | 4,942,570   |    |
|                | 管理職手当             | 2,840,000   | 2,749,920   | 90,080      |    |
|                | 職務手当              | 7,694,576   | 7,904,188   | △209,612    |    |
|                | 資格手当              | 1,072,098   | 1,056,181   | 15,917      |    |
|                | 扶養手当              | 3,484,075   | 2,947,413   | 536,662     |    |
|                | 住居手当              | 2,001,525   | 2,150,510   | △148,985    |    |
|                | 通勤手当              | 4,248,294   | 4,332,087   | △83,793     |    |
|                | 夜勤手当              | 4,633,000   | 4,241,500   | 391,500     |    |

# 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)

(単位:円)

| 勘定科目         | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B) | 備考 |
|--------------|------------|------------|-----------|----|
| 準夜勤手当        | 415,000    | 360,000    | 55,000    |    |
| 宿直手当         | 3,342,000  | 2,925,000  | 417,000   |    |
| 処遇改善手当       | 3,784,265  | 0          | 3,784,265 |    |
| 超過勤務手当       | 4,898,396  | 4,984,260  | △85,864   |    |
| 正月手当         | 180,400    | 0          | 180,400   |    |
| 職員賞与         | 73,268,639 | 72,759,538 | 509,101   |    |
| 非常勤職員給与      | 40,942,863 | 38,638,123 | 2,304,740 |    |
| 退職給付費用       | 6,182,296  | 7,077,207  | △894,911  |    |
| 法定福利費        | 42,052,020 | 40,406,230 | 1,645,790 |    |
| 事業費          | 66,763,686 | 61,323,904 | 5,439,782 |    |
| 給食費          | 28,918,886 | 28,649,068 | 269,818   |    |
| 介護用品費        | 839,472    | 835,164    | 4,308     |    |
| 医薬品費         | 4,441      | 3,621      | 820       |    |
| 保健衛生費        | 2,810,174  | 1,396,933  | 1,413,241 |    |
| 被服費          | 169,999    | 146,148    | 23,851    |    |
| 外部被服費        | 169,999    | 146,148    | 23,851    |    |
| 教養娯楽費        | 1,703,629  | 1,335,865  | 367,764   |    |
| 日用品費         | 147,111    | 125,490    | 21,621    |    |
| 本人支給金        | 8,750      | 52,668     | △43,918   |    |
| 水道光熱費        | 21,180,477 | 19,659,265 | 1,521,212 |    |
| 燃料費          | 0          | 4,640      | △4,640    |    |
| 消耗器具備品費      | 4,303,230  | 3,015,831  | 1,287,399 |    |
| 教育指導費        | 1,264,607  | 1,376,331  | △111,724  |    |
| 車輛費          | 5,402,910  | 4,710,003  | 692,907   |    |
| 雑費           | 10,000     | 10,000     | 0         |    |
| その他の事業費      | 0          | 2,877      | △2,877    |    |
| 事務費          | 51,334,582 | 49,008,029 | 2,326,553 |    |
| 福利厚生費        | 2,899,953  | 3,309,591  | △409,638  |    |
| 職員被服費        | 468,955    | 616,007    | △147,052  |    |
| 旅費交通費        | 70,260     | 2,820      | 67,440    |    |
| 研修研究費        | 1,048,720  | 1,053,654  | △4,934    |    |
| 事務消耗品費       | 1,418,771  | 988,700    | 430,071   |    |
| 印刷製本費        | 113,850    | 98,140     | 15,710    |    |
| 水道光熱費        | 908,191    | 791,109    | 117,082   |    |
| 修繕費          | 4,753,237  | 4,195,684  | 557,553   |    |
| 通信運搬費        | 1,331,623  | 1,407,975  | △76,352   |    |
| 会議費          | 221,281    | 334,521    | △113,240  |    |
| 広報費          | 130,188    | 68,563     | 61,625    |    |
| 業務委託費        | 23,574,423 | 23,414,000 | 160,423   |    |
| 手数料          | 544,945    | 366,334    | 178,611   |    |
| 保険料          | 3,594,609  | 3,776,140  | △181,531  |    |
| 賃借料          | 3,109,649  | 2,374,957  | 734,692   |    |
| 土地・建物賃借料     | 182,304    | 184,940    | △2,636    |    |
| 租税公課         | 389,890    | 36,470     | 353,420   |    |
| 保守料          | 4,732,639  | 4,875,408  | △142,769  |    |
| 渉外費          | 360,383    | 0          | 360,383   |    |
| 外部渉外費        | 360,383    | 0          | 360,383   |    |
| 諸会費          | 752,000    | 807,570    | △55,570   |    |
| 雑費           | 728,711    | 305,446    | 423,265   |    |
| 外部雑費         | 728,711    | 305,446    | 423,265   |    |
| 就労支援事業費用     | 39,735,952 | 32,256,871 | 7,479,081 |    |
| 就労支援事業販売原価   | 39,735,952 | 32,256,871 | 7,479,081 |    |
| 当期就労支援事業製造原価 | 39,735,952 | 32,256,871 | 7,479,081 |    |
| 材料費          | 11,333,360 | 5,679,706  | 5,653,654 |    |
| 期首材料棚卸高      | 4,636,813  | 2,683,082  | 1,953,731 |    |
| 当期材料仕入高      | 11,090,023 | 7,633,437  | 3,456,586 |    |
| 期末材料棚卸高      | △4,393,476 | △4,636,813 | 243,337   |    |
| 労務費          | 22,094,427 | 21,773,222 | 321,205   |    |
| 利用者工賃        | 18,098,900 | 17,479,100 | 619,800   |    |
| 就労支援事業指導員等給与 | 3,876,597  | 4,175,197  | △298,600  |    |
| 法定福利費        | 118,930    | 118,925    | 5         |    |
| 外注加工費        | 802,899    | 731,372    | 71,527    |    |
| (うち外部外注加工費)  | 802,899    | 731,372    | 71,527    |    |
| 経費           | 5,505,266  | 4,072,571  | 1,432,695 |    |
| 器具什器費        | 114,582    | 143,161    | △28,579   |    |
| 消耗品費         | 268,819    | 153,786    | 115,033   |    |
| 水道光熱費        | 905,699    | 882,702    | 22,997    |    |
| 燃料費          | 564,031    | 588,852    | △24,821   |    |

# 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)

(単位:円)

| 勘定科目                               |                           | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   | 備考 |
|------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
|                                    | 修繕費                       | 185,460     | 259,758     | △74,298     |    |
|                                    | 通信運搬費                     | 274,932     | 208,553     | 66,379      |    |
|                                    | 損害保険料                     | 78,840      | 90,980      | △12,140     |    |
|                                    | 賃借料                       | 25,000      | 0           | 25,000      |    |
|                                    | 租税公課                      | 1,242,910   | 1,070,550   | 172,360     |    |
|                                    | 減価償却費                     | 1,446,482   | 539,178     | 907,304     |    |
|                                    | 雑費                        | 46,919      | 39,003      | 7,916       |    |
|                                    | 販売管理費                     | 316,050     | 82,887      | 233,163     |    |
|                                    | 外販促進費                     | 35,542      | 13,161      | 22,381      |    |
|                                    | 外販促進費                     | 35,542      | 13,161      | 22,381      |    |
|                                    | 減価償却費                     | 44,528,221  | 51,776,054  | △7,247,833  |    |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △9,941,193  | △13,671,046 | 3,729,853   |    |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 539,284,374 | 517,167,194 | 22,117,180  |    |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 38,945,881                | 60,305,194  | △21,359,313 |             |    |
| サービス活動外増減の部                        | 収益                        |             |             |             |    |
|                                    | 借入金利息補助金収益                | 14,480      | 43,440      | △28,960     |    |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 35,308      | 50,182      | △14,874     |    |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 996,765     | 863,189     | 133,576     |    |
|                                    | 受入研修費収益                   | 60,000      | 50,000      | 10,000      |    |
|                                    | 利用者等外給食収益                 | 9,730       | 18,860      | △9,130      |    |
|                                    | 雑収益                       | 927,035     | 794,329     | 132,706     |    |
|                                    | 外部雑収益                     | 927,035     | 794,329     | 132,706     |    |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 1,046,553   | 956,811     | 89,742      |    |
|                                    | 費用                        |             |             |             |    |
| 支払利息                               | 722,598                   | 824,065     | △101,467    |             |    |
| サービス活動外費用計(5)                      | 722,598                   | 824,065     | △101,467    |             |    |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 323,955                   | 132,746     | 191,209     |             |    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 39,269,836                | 60,437,940  | △21,168,104 |             |    |
| 特別増減の部                             | 収益                        |             |             |             |    |
|                                    | 施設整備等補助金収益                | 105,979,000 | 1,440,000   | 104,539,000 |    |
|                                    | 施設整備等補助金収益                | 105,979,000 | 1,440,000   | 104,539,000 |    |
|                                    | 施設整備等寄附金収益                | 200,000     | 0           | 200,000     |    |
|                                    | 施設整備等寄附金収益                | 200,000     | 0           | 200,000     |    |
|                                    | 固定資産受贈額                   | 0           | 275,000     | △275,000    |    |
|                                    | 固定資産受贈額                   | 0           | 275,000     | △275,000    |    |
|                                    | 固定資産売却益                   | 0           | 299,998     | △299,998    |    |
|                                    | 車両運搬具売却益                  | 0           | 299,998     | △299,998    |    |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 106,179,000 | 2,014,998   | 104,164,002 |    |
|                                    | 費用                        |             |             |             |    |
|                                    | 固定資産売却損・処分損               | 3,236,822   | 32,101      | 3,204,721   |    |
|                                    | 建物売却損・処分損                 | 724,810     | 0           | 724,810     |    |
|                                    | 器具及び備品売却損・処分損             | 2           | 1           | 1           |    |
|                                    | 構築物固定資産売却損・処分損            | 178,610     | 32,100      | 146,510     |    |
| 土地固定資産売却損・処分損                      | 2,333,400                 | 0           | 2,333,400   |             |    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)                | △30,530,218               | 0           | △30,530,218 |             |    |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 136,417,042               | 1,440,000   | 134,977,042 |             |    |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 136,417,042               | 1,440,000   | 134,977,042 |             |    |
| 特別費用計(9)                           | 109,123,646               | 1,472,101   | 107,651,545 |             |    |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △2,944,646                | 542,897     | △3,487,543  |             |    |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 36,325,190                | 60,980,837  | △24,655,647 |             |    |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 620,499,655 | 627,018,818 | △6,519,163  |    |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 656,824,845 | 687,999,655 | △31,174,810 |    |
|                                    | 基本金取崩額(14)                | 0           | 0           | 0           |    |
|                                    | その他の積立金取崩額(15)            | 234,000,000 | 0           | 234,000,000 |    |
|                                    | 人件費積立金取崩額                 | 0           | 0           | 0           |    |
|                                    | 修繕費積立金取崩額                 | 37,000,000  | 0           | 37,000,000  |    |
|                                    | 備品等購入積立金取崩額               | 15,000,000  | 0           | 15,000,000  |    |
|                                    | 建設積立金取崩額                  | 182,000,000 | 0           | 182,000,000 |    |
|                                    | 工賃変動積立金取崩額                | 0           | 0           | 0           |    |
|                                    | 設備等整備積立金取崩額               | 0           | 0           | 0           |    |
|                                    | 移行時特別積立金取崩額               | 0           | 0           | 0           |    |
|                                    | その他の積立金取崩額                | 0           | 0           | 0           |    |
|                                    | その他の積立金積立額(16)            | 19,000,000  | 67,500,000  | △48,500,000 |    |
|                                    | 人件費積立金積立額                 | 0           | 0           | 0           |    |
|                                    | 修繕費積立金積立額                 | 19,000,000  | 12,500,000  | 6,500,000   |    |
|                                    | 備品等購入積立金積立額               | 0           | 0           | 0           |    |
|                                    | 建設積立金積立額                  | 0           | 55,000,000  | △55,000,000 |    |
| 工賃変動積立金積立額                         | 0                         | 0           | 0           |             |    |
| 設備等整備積立金積立額                        | 0                         | 0           | 0           |             |    |
| 移行時特別積立金積立額                        | 0                         | 0           | 0           |             |    |
| その他の積立金積立額                         | 0                         | 0           | 0           |             |    |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 871,824,845               | 620,499,655 | 251,325,190 |             |    |