

借入金明細書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	独) 福祉医療機構	ルンビニー苑	8,890,000		3,048,000	5,842,000 (3,048,000)		0.26	19,476		令和 9年 2月10日	デイセンター建設	土地・建物	しおん舍他	355,747,684
	㈱岩手銀行	地域生活支援センター しおん	11,100,000		1,920,000	9,180,000 (1,920,000)		1.05	75,590		令和12年 1月20日	さくらホーム建設			
						()									
	計		19,990,000	0	4,968,000	15,022,000 (4,968,000)	0		95,066	0					355,747,684
合計			19,990,000	0	4,968,000	15,022,000 (4,968,000)	0		95,066	0					355,747,684

(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 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会

(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	
					ルンビニ一苑	就労支援センタール ンビニー
法人の役員		1	1,000,000		1,000,000	
その他	経常	51	414,602		93,980	320,622
区分小計		52	1,414,602	0	1,093,980	320,622
その他	施設	1	2,000,000		2,000,000	
区分小計		1	2,000,000	0	2,000,000	0
合計		53	3,414,602	0	3,093,980	320,622

- (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6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						ルンビニー苑	地域生活支援センターしおん	就労支援センタールンビニー
【補助金事業収益(公費)】								
花巻市・移動支援事業補助金	障害事業	49,560		49,560			49,560	
岩手県・福祉介護職員処遇改善事業補助金		768,910		768,910		455,845	214,771	98,294
岩手県・物価高騰緊急対策支援金		1,400,000		1,400,000		570,000	740,000	90,000
【補助金事業収益(一般)】								
花巻農業協同組合・花巻市特用林産物精算資材導入支援事業助成金		50,000		50,000		50,000		
区分小計		2,268,470	0	2,268,470	0	1,075,845	1,004,331	188,294
【補助金事業収益(公費)】								
花巻市・北上市、遠野市、紫波町・日中一時補助金	公益事業	4,399,560	323,200	4,722,760			4,722,760	
【補助金事業収益(一般)】								
公益財団法人いきいき岩手支援財団		3,000,000		3,000,000				3,000,000
区分小計		7,399,560	323,200	7,722,760	0	0	4,722,760	3,000,000
公益財団法人いきいき岩手支援財団JK A助成金	施設	2,000,000		2,000,000	2,000,000			2,000,000
区分小計		2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	0	2,000,000
合計		11,668,030	323,200	11,991,230	2,000,000	1,075,845	5,727,091	5,188,294

(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6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会

(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	
		ルンビニ一苑	地域生活支援センターしおん
前年度末残高	119,118,317	82,766,317	36,352,000
第一号基本金	117,741,700	81,389,700	36,352,000
第二号基本金	600,000	600,000	
第三号基本金	776,617	776,617	
第一号基本金 当期組入額			
第一号基本金 計	0	0	0
第一号基本金 当期取崩額	0	0	0
第一号基本金 計	0	0	0
第二号基本金 当期組入額			
第二号基本金 計	0	0	0
第二号基本金 当期取崩額	0	0	0
第二号基本金 計	0	0	0
第三号基本金 当期組入額			
第三号基本金 計	0	0	0
第三号基本金 当期取崩額	0	0	0
第三号基本金 計	0	0	0
当期末残高	119,118,317	82,766,317	36,352,000
第一号基本金	117,741,700	81,389,700	36,352,000
第二号基本金	600,000	600,000	
第三号基本金	776,617	776,617	

- (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. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 　②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 　③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。

國庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人光林会

(単位:円)

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文9参照）。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するよう作成すること

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 社会福祉法人光林会
拠点区分 ルンビニー苑

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	357,700,092	150,600,234	0	0	17,713,585	6,197,598	0	0	339,986,507	144,402,636	372,041,638	217,837,018	712,028,145	362,239,654	
土地	1,458,000	0	0	0	0	0	0	0	1,458,000	0	0	0	1,458,000	0	
基本財産合計	359,158,092	150,600,234	0	0	17,713,585	6,197,598	0	0	341,444,507	144,402,636	372,041,638	217,837,018	713,486,145	362,239,654	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	5,127,949	0	5,127,953	0	
構築物	8,047,275	12,299	0	0	785,020	4,099	0	0	7,262,255	8,200	15,827,305	32,796	23,089,560	40,996	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	109,999	0	110,000	0	
車両及び運搬具	2,257,052	0	0	0	853,466	0	0	0	1,403,586	0	12,971,764	2,100,000	14,375,350	2,100,000	
器具及び備品	11,233,086	167,606	2,438,711	0	2,836,611	91,718	5	0	10,835,181	75,888	38,571,106	3,518,721	49,406,287	3,594,609	
有形リース資産	1,884,960	0	0	0	628,320	0	0	0	1,256,640	0	2,513,280	0	3,769,920	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	23,422,378	179,905	2,438,711	0	5,103,417	95,817	5	0	20,757,667	84,088	75,121,403	5,651,517	95,879,070	5,735,605	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,000	0	280,000	0	
電話加入権	83,533	0	0	0	0	0	0	0	83,533	0	0	0	83,533	0	
その他権利	766,458	0	356,400	0	214,874	0	0	0	907,984	0	300,036	0	1,208,020	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	849,991	0	356,400	0	214,874	0	0	0	991,517	0	580,036	0	1,571,553	0	
その他の固定資産計	24,272,369	179,905	2,795,111	0	5,318,291	95,817	5	0	21,749,184	84,088	75,701,439	5,651,517	97,450,623	5,735,605	

(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。

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 社会福祉法人光林会

拠点区分 ルンビニー苑

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

(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6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会
拠点区分 ルンビニ一苑

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	22,807,497	4,594,002 (364,983)	763,735	2,562,926 (1,030,389)	24,074,838	
計	22,807,497	4,594,002 (364,983)	763,735	2,562,926 (1,030,389)	24,074,838	

(注)

1. 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。
2. 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。
3. 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。

レンビニー苑拠点区分 事業活動明細書
(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	施設入所支援	生活介護	短期入所			
収益	障害福祉サービス等事業収益		89,002,958	183,301,970	13,440,448	285,745,376		285,745,376
	自立支援給付費収益		64,777,587	180,469,736	12,276,516	257,523,839		257,523,839
	介護給付費収益		64,777,587	180,469,736	12,276,516	257,523,839		257,523,839
	利用者負担金収益		120,063	193,474	1,384	314,921		314,921
	補足給付費収益		3,438,299			3,438,299		3,438,299
	特定障害者特別給付費収益		3,438,299			3,438,299		3,438,299
	特定費用収益		19,749,036	2,255,100	600,400	22,604,536		22,604,536
	その他の事業収益		917,973	383,660	562,148	1,863,781		1,863,781
	補助金事業収益(公費)		570,037	333,660	122,148	1,025,845		1,025,845
	補助金事業収益(一般)			50,000		50,000		50,000
	受託事業収益(公費)				440,000	440,000		440,000
	その他の事業収益		347,936			347,936		347,936
	経常経費寄附金収益	1,000,000	14,000	79,980		1,093,980		1,093,980
	サービス活動収益計(1)	1,000,000	89,016,958	183,381,950	13,440,448	286,839,356		286,839,356
サービス活動増減の部	人件費	881,031	29,215,990	185,252,036	4,309,294	219,658,351		219,658,351
	役員報酬	816,000				816,000		816,000
	職員給料		15,711,217	109,156,492	2,353,234	127,220,943		127,220,943
	職員賞与		4,629,969	30,521,267	693,479	35,844,715		35,844,715
	非常勤職員給与		3,836,108	14,868,327	574,574	19,279,009		19,279,009
	退職給付費用	0	883,985	5,523,285	65,712	6,472,982		6,472,982
	法定福利費	65,031	4,154,711	25,182,665	622,295	30,024,702		30,024,702
	事業費		25,606,663	19,570,989	2,612,921	47,790,573		47,790,573
	給食費		13,444,542	4,057,650	1,372,500	18,874,692		18,874,692
	保健衛生費		320,383			320,383		320,383
	被服費				28,192	28,192		28,192
	教養娯楽費		85,000	18,604		103,604		103,604
	日用品費		14,000		25,390	39,390		39,390
	本人支給金			880,000		880,000		880,000
	水道光熱費		3,834,535	8,417,759	574,339	12,826,633		12,826,633
	燃料費		3,906,516	636,064	585,120	5,127,700		5,127,700
	消耗器具備品費		2,779,487	740,015		3,519,502		3,519,502
	保険料		578,446	961,170	27,380	1,566,996		1,566,996
	賃借料(事業)		7,260	325,600		332,860		332,860
	教育指導費			1,249,740		1,249,740		1,249,740
	車輌費		636,494	2,278,047		2,914,541		2,914,541
	雑費			6,340		6,340		6,340
費用	事務費	9,159,248	10,564,539	4,187,397	100,500	24,011,684		24,011,684
	福利厚生費	42,000	314,529	1,245,267		1,601,796		1,601,796
	職員被服費		77,605	18,700		96,305		96,305
	旅費交通費	3,500	24,050	376,715		404,265		404,265
	研修研究費	337,105	97,691	245,688		680,484		680,484
	事務消耗品費	12,650	1,705,525	321,750		2,039,925		2,039,925
	修繕費		2,884,476	119,680		3,004,156		3,004,156
	通信運搬費		549,447	254,454	22,500	826,401		826,401
	会議費	34,857				34,857		34,857

	広報費	330,000	175,200	505,200		505,200
	業務委託費	1,144,000	939,037	321,022	2,404,059	2,404,059
	手数料	5,627,990	652,127	230,840	6,525,587	6,525,587
	保険料		6,650		6,650	6,650
	賃借料	1,732,903	879,794	209,316	2,822,013	2,822,013
	土地・建物賃借料	1,903	55,000	150,000	206,903	206,903
	租税公課	53,840	193,730	93,400	404,340	404,340
	保守料		1,293,257	412,199	1,705,456	1,705,456
	諸会費	98,500	162,000	10,000	270,500	270,500
	雑費	70,000	399,621	3,166	472,787	472,787
	減価償却費	759,227	20,885,702	1,386,947	23,031,876	23,031,876
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 91,718	△ 6,201,697		△ 6,293,415	△ 6,293,415
	サービス活動費用計(2)	10,707,788	80,071,197	210,397,369	7,022,715	308,199,069
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,707,788	8,945,761	△ 27,015,419	6,417,733	△ 21,359,713
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	11,174	19,749	13,600	5,382	49,905
	その他のサービス活動外収益	30,000	1,764,040	500,269		2,294,309
	受入研修費収益		54,500			54,500
	利用者等外給食収益		1,354,900			1,354,900
	雑収益	30,000	354,640	500,269		884,909
	サービス活動外収益計(4)	41,174	1,783,789	513,869	5,382	2,344,214
費用	支払利息		19,476			19,476
	その他のサービス活動外費用		1,329,100	1,600		1,330,700
	利用者等外給食費		1,329,100	1,600		1,330,700
	サービス活動外費用計(5)		1,348,576	1,600		1,350,176
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	41,174	435,213	512,269	5,382	994,038
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9,666,614	9,380,974	△ 26,503,150	6,423,115	△ 20,365,675

積立金・積立資産明細書
 (自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会
 拠点区分 ルンビニ一苑

(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
施設整備等積立金	72,198,037	2,000,000		74,198,037	
計	72,198,037	2,000,000	0	74,198,037	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	22,807,497	4,594,002	3,326,661	24,074,838	退職給付引当金に対応して積立
施設整備等積立資産	72,198,037	2,000,000		74,198,037	
計	95,005,534	6,594,002	3,326,661	98,272,875	

(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。

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 社会福祉法人光林会

拠点区分 地域生活支援センターしおん

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	139,184,357	48,104,128	682,000	0	11,244,517	3,110,934	0	0	128,621,840	44,993,194	220,715,887	97,539,276	349,337,727	142,532,470	
土地	11,765,661	0	0	0	0	0	0	0	11,765,661	0	0	0	11,765,661	0	
基本財産合計	150,950,018	48,104,128	682,000	0	11,244,517	3,110,934	0	0	140,387,501	44,993,194	220,715,887	97,539,276	361,103,388	142,532,470	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	315,207	0	643,247	0	52,178	0	0	0	906,276	0	2,143,801	0	3,050,077	0	
構築物	12,011,844	1,688,741	0	0	1,367,693	157,774	0	0	10,644,151	1,530,967	20,255,193	828,317	30,899,344	2,359,284	
車両及び運搬具	1,443,659	0	0	0	443,085	0	0	0	1,000,574	0	13,130,983	0	14,131,557	0	
器具及び備品	4,074,000	297,322	3,525,758	0	1,919,921	171,038	5	0	5,679,832	126,284	10,878,029	897,962	16,557,861	1,024,246	
その他の固定資産（有形固定資産）計	17,844,710	1,986,063	4,169,005	0	3,782,877	328,812	5	0	18,230,833	1,657,251	46,408,006	1,726,279	64,638,839	3,383,530	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,435,000	0	1,435,000	0	
電話加入権	38,640	0	0	0	0	0	0	0	38,640	0	0	0	38,640	0	
その他権利	85,665	0	0	0	8,216	0	0	0	77,449	0	45,191	0	122,640	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	124,305	0	0	0	8,216	0	0	0	116,089	0	1,480,191	0	1,596,280	0	
その他の固定資産計	17,969,015	1,986,063	4,169,005	0	3,791,093	328,812	5	0	18,346,922	1,657,251	47,888,197	1,726,279	66,235,119	3,383,530	
基本財産及びその他の固定資産計	168,919,033	50,090,191	4,851,005	0	15,035,610	3,439,746	5	0	158,734,423	46,650,445	268,604,084	99,265,555	427,338,507	145,916,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0		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。

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 社会福祉法人光林会
拠点区分 地域生活支援センターしおん

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

(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6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会
拠点区分 地域生活支援センターしおん

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	10,642,936	1,992,160 (592,515)	437,166	471,831 (364,983)	11,726,099	
計	10,642,936	1,992,160 (592,515)	437,166	471,831 (364,983)	11,726,099	

(注)

1. 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。
2. 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。
3. 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。

地域生活支援センターしおん拠点区分 事業活動明細書
(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分								合計	内部取引消去	拠点区分合計
		共同生活援助	放課後等デイサービス	相談支援	相談支援児童	居宅介護	移動支援	自立生活援助	日中一時支援			
収益	障害福祉サービス等事業収益	137,296,642	18,394,609	21,999,630	1,866,610	1,109,194	49,560	51,720		180,767,965		180,767,965
	自立支援給付費収益	97,608,690		17,153,230		1,105,697		21,720		115,889,337		115,889,337
	特例介護給付費収益		97,608,690			1,105,697				1,105,697		1,105,697
	訓練等給付費収益									97,630,410		97,630,410
	計画相談支援給付費収益									17,153,230		17,153,230
	障害児施設給付費収益									19,326,895		19,326,895
	障害児通所給付費収益									17,490,285		17,490,285
	障害児相談支援給付費収益									1,836,610		1,836,610
	利用者負担金収益									513,295		513,295
	補足給付費収益									6,370,000		6,370,000
	特定障害者特別給付費収益									6,370,000		6,370,000
	特定費用収益									31,184,507		31,184,507
	その他の事業収益									7,483,931		7,483,931
	補助金事業収益(公費)									1,004,331		1,004,331
	受託事業収益(公費)									5,912,000		5,912,000
	その他の事業収益									567,600		567,600
	公益事業収益									4,722,760		4,722,760
	その他の事業収益									4,722,760		4,722,760
	補助金事業収益(公費)									4,399,560		4,399,560
	補助金事業収益(一般)									323,200		323,200
サービス活動収益計(1)		137,296,642	18,394,609	21,999,630	1,866,610	1,109,194	49,560	51,720	4,722,760	185,490,725		185,490,725
サービス活動増減の部	人件費	78,125,020	20,546,491	12,303,744	1,029,861	2,120,100			28,537	5,184,684	119,338,437	119,338,437
	職員給料	53,183,887	13,274,906	6,636,309	563,073				15,602	3,408,292	77,082,069	77,082,069
	職員賞与	12,177,798	3,609,047	1,964,016	166,641				4,617	926,612	18,848,731	18,848,731
	非常勤職員給与	91,156	20,895	1,780,290	151,053	2,029,001			4,186	5,365	4,081,946	4,081,946
	退職給付費用	1,775,115	750,996	333,338	14,204				394	102,250	2,976,297	2,976,297
	法定福利費	10,897,064	2,890,647	1,589,791	134,890	91,099			3,738	742,165	16,349,394	16,349,394
	事業費	26,003,114	4,340,808	1,758,481		3,310				353,770	32,459,483	32,459,483
	給食費	12,342,056	260,683	0						319,600	12,922,339	12,922,339
	保健衛生費	24,836	2,148								26,984	26,984
	教養娛樂費	336,000	60,665								396,665	396,665
	水道光熱費	7,225,377	1,492,075								8,717,452	8,717,452
	燃料費	2,216,173	701,694								2,917,867	2,917,867
	消耗器具備品費	2,951,263	527,979								3,479,242	3,479,242
	保険料	673,655	311,448	291,600		3,310					1,314,183	1,314,183
	賃借料(事業)			215,840							215,840	215,840
	車輌費	192,444	984,116	1,251,041							2,427,601	2,427,601
	雑費	41,310									41,310	41,310
	事務費	31,763,046	2,384,817	3,675,006		26,958				26,510	37,876,337	37,876,337
	福利厚生費	401,526	244,329	53,806		19,808					719,469	719,469
	職員被服費		7,480								7,480	7,480
	旅費交通費	430,937	50,245	0							481,182	481,182
	研修研究費	324,574	67,380	215,330							607,284	607,284
	事務消耗品費	931,097	392,508	53,388		7,150					1,384,143	1,384,143
	水道光熱費	422,494									422,494	422,494
	燃料費	88,253									88,253	88,253
	修繕費	497,211	219,040								716,251	716,251
	通信運搬費	895,688	209,185	182,935							1,287,808	1,287,808
	広報費	175,200									175,200	175,200
	業務委託費	20,108,870	163,803								20,272,673	20,272,673
	手数料	249,085	267,870	26,740							570,205	570,205
	賃借料	486,484	341,051	224,400							1,051,935	1,051,935
	土地・建物賃借料	5,480,000	10,000								5,490,000	5,490,000
	租税公課	221,210	37,440	2,849,600							3,108,250	3,108,250
	保守料	764,094	309,023								1,073,117	1,073,117
	諸会費	86,400	5,000	30,000							121,400	121,400
	雑費	199,923	60,463	38,807							299,193	299,193
	減価償却費	12,062,536	2,847,727	125,347							15,035,610	15,035,610
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,839,746	△ 600,000								△ 3,439,746	△ 3,439,746
サービス活動費用計(2)		145,113,970	29,519,843	17,862,578	1,029,861	2,150,368			28,537	5,564,964	201,270,121	201,270,121
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 7,817,328	△ 11,125,234	4,137,052	836,749	△ 1,041,174	49,560	23,183	△ 842,204	△ 15,779,396	△ 15,779,396	△ 15,779,396

サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	受取利息配当金収益	20,335	6,289	13,621	4,513	2,809		1,959	8,387	57,913		57,913
	その他のサービス活動外収益	1,080,601	23,870	11,050						1,115,521		1,115,521
	受入研修費収益	12,000		10,000						22,000		22,000
	利用者等外給食収益	1,038,081								1,038,081		1,038,081
	雑収益	30,520	13,870	11,050						55,440		55,440
サービス活動外収益計(4)		1,100,936	30,159	24,671	4,513	2,809		1,959	8,387	1,173,434		1,173,434
支 出 の 部	支払利息	75,590								75,590		75,590
	その他のサービス活動外費用	1,038,081								1,038,081		1,038,081
	利用者等外給食費	1,038,081								1,038,081		1,038,081
	サービス活動外費用計(5)	1,113,671								1,113,671		1,113,671
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 12,735	30,159	24,671	4,513	2,809		1,959	8,387	59,763		59,763
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 7,830,063	△ 11,095,075	4,161,723	841,262	△ 1,038,365	49,560	25,142	△ 833,817	△ 15,719,633		△ 15,719,633

積立金・積立資産明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会
拠点区分 地域生活支援センターしおん

(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
施設整備等積立金	120,000,000			120,000,000	
計	120,000,000	0	0	120,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	10,642,936	1,992,160	908,997	11,726,099	退職給付引当金に対応して積立
施設整備等積立資産	120,000,000			120,000,000	
計	130,642,936	1,992,160	908,997	131,726,099	

(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。

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 社会福祉法人光林会

拠点区分 就労支援センタールンビニー

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(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									
基本財産（有形固定資産）															
建物	22,372,060	7,583,064	0	0	1,664,088	580,124	0	0	20,707,972	7,002,940	35,749,081	14,572,060	56,457,053	21,575,000	
土地	19,843,825	0	0	0	0	0	0	0	19,843,825	0	0	0	19,843,825	0	
基本財産合計	42,215,885	7,583,064	0	0	1,664,088	580,124	0	0	40,551,797	7,002,940	35,749,081	14,572,060	76,300,878	21,575,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	3,600,051	2,794,963	0	0	1,230,628	955,419	0	0	2,369,423	1,839,544	15,998,164	12,420,456	18,367,587	14,260,000	
構築物	557,566	0	0	0	94,780	0	0	0	462,786	0	1,356,999	0	1,819,785	0	
機械及び装置	2,753,463	0	0	0	546,440	0	0	0	2,207,023	0	3,539,885	0	5,746,908	0	
車両及び運搬具	743,083	331,003	3,267,790	2,000,000	880,697	445,331	1	0	3,130,175	1,885,672	8,987,330	2,914,328	12,117,505	4,800,000	
器具及び備品	1,370,138	27,724	837,545	0	565,084	27,724	1	0	1,642,598	0	14,898,472	277,250	16,541,070	277,250	
その他の固定資産（有形固定資産）計	9,024,301	3,153,690	4,105,335	2,000,000	3,317,629	1,428,474	2	0	9,812,005	3,725,216	44,780,850	15,612,034	54,592,855	19,337,250	
その他の固定資産計	9,024,301	3,153,690	4,105,335	2,000,000	3,317,629	1,428,474	2	0	9,812,005	3,725,216	44,780,850	15,612,034	54,592,855	19,337,250	
基本財産及びその他の固定資産計	51,240,186	10,736,754	4,105,335	2,000,000	4,981,717	2,008,598	2	0	50,363,802	10,728,156	80,529,931	30,184,094	130,893,733	40,912,250	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	51,240,186	10,736,754	4,105,335	2,000,000	4,981,717	2,008,598	2	0	50,363,802	10,728,156					

(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6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会
拠点区分 就労支援センタールンビニー

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	10,611,323	1,285,006 (437,874)	2,402,890	()	9,493,439	
計	10,611,323	1,285,006 (437,874)	2,402,890	0 (0)	9,493,439	

(注)

1. 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。
2. 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。
3. 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。

就労支援センターレンビニ一拠点区分 事業活動明細書
(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	就労継続支援B型	美術館			
収益	就労支援事業収益	63,487,902	63,487,902	△ 3,368,351	60,119,551
	パン製造事業収益	27,748,368	27,748,368		27,748,368
	菓子製造事業収益	11,368,802	11,368,802	△ 2,252,650	9,116,152
	喫茶製造事業収益	18,321,225	18,321,225	△ 1,094,124	17,227,101
	花事業収益	6,049,507	6,049,507	△ 21,577	6,027,930
	障害福祉サービス等事業収益	83,192,924	83,192,924		83,192,924
	自立支援給付費収益	81,971,430	81,971,430		81,971,430
	訓練等給付費収益	81,971,430	81,971,430		81,971,430
	特定費用収益	1,033,200	1,033,200		1,033,200
	その他の事業収益	188,294	188,294		188,294
	補助金事業収益(公費)	188,294	188,294		188,294
	公益事業収益		16,706,471		16,706,471
	るんびにい美術館事業収益		13,706,471		13,706,471
	その他の事業収益		3,000,000		3,000,000
	補助金事業収益(一般)		3,000,000		3,000,000
	経常経費寄附金収益		320,622		320,622
	その他の収益	2,174,354		2,174,354	2,174,354
	その他の収益	2,174,354		2,174,354	2,174,354
サービス活動収益計(1)		148,855,180	17,027,093	165,882,273	△ 3,368,351
サービス活動増	人件費	86,253,113	86,253,113		86,253,113
	職員給料	46,904,015	46,904,015		46,904,015
	職員賞与	11,992,713	11,992,713		11,992,713
	非常勤職員給与	11,370,225	11,370,225		11,370,225
	退職給付費用	3,976,986	3,976,986		3,976,986
	法定福利費	12,009,174	12,009,174		12,009,174
	事業費	3,632,475	7,947,919	11,580,394	11,580,394
	給食費	1,033,200		1,033,200	1,033,200
	教養娯楽費	342,055		342,055	342,055
	本人支給金		6,464,710	6,464,710	6,464,710
	水道光熱費	258,429	614,040	872,469	872,469
	燃料費	74,676		74,676	74,676
	消耗器具備品費	50,888	580,210	631,098	631,098
	保険料	641,897		641,897	641,897
	車輌費	1,231,330		1,231,330	1,231,330

減 の 部	美術館販売費		288,959	288,959		288,959
	事務費	5,000,911	6,691,381	11,692,292	△ 12,513	11,679,779
費用	福利厚生費	469,744		469,744		469,744
	職員被服費	88,605		88,605		88,605
	旅費交通費	188,958	38,630	227,588		227,588
	研修研究費	140,684		140,684		140,684
	事務消耗品費	439,269	179,572	618,841		618,841
	印刷製本費		594,615	594,615		594,615
	修繕費		264,990	264,990		264,990
	通信運搬費	62,759	147,105	209,864		209,864
	広報費	175,200	13,584	188,784		188,784
	業務委託費	179,784	3,193,562	3,373,346		3,373,346
	手数料	179,690	410,100	589,790		589,790
	賃借料	670,154	234,790	904,944		904,944
	土地・建物賃借料	1,950,000		1,950,000		1,950,000
	租税公課	177,350	64,250	241,600		241,600
	保守料	145,913		145,913		145,913
	諸会費	74,000		74,000		74,000
	雑費	58,801	1,550,183	1,608,984	△ 12,513	1,596,471
	就労支援事業費用	60,209,265		60,209,265	△ 3,355,838	56,853,427
	就労支援事業販売原価	51,924,107		51,924,107	△ 3,355,126	48,568,981
サービス活動外増減の部	期首製品(商品)棚卸高	26,663		26,663		26,663
	当期就労支援事業製造原価	47,761,647		47,761,647		47,761,647
	当期就労支援事業仕入高	4,142,129		4,142,129	△ 3,355,126	787,003
	期末製品(商品)棚卸高	△ 6,332		△ 6,332		△ 6,332
	就労支援事業販管費	8,285,158		8,285,158	△ 712	8,284,446
	減価償却費	4,218,922	92,046	4,310,968		4,310,968
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,980,874		△ 1,980,874		△ 1,980,874
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	157,333,812	14,731,346	172,065,158	△ 3,368,351	168,696,807
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,478,632	2,295,747	△ 6,182,885	0	△ 6,182,885
	受取利息配当金収益	12,492	5,727	18,219		18,219
	その他のサービス活動外収益	337,170	717,710	1,054,880		1,054,880
	受入研修費収益	10,000		10,000		10,000
サービス活動外増減の部	雑収益	327,170	717,710	1,044,880		1,044,880
	サービス活動外収益計(4)	349,662	723,437	1,073,099		1,073,099
	その他のサービス活動外費用		1,680	1,680		1,680
	雑損失		1,680	1,680		1,680
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計(5)		1,680	1,680		1,680
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	349,662	721,757	1,071,419		1,071,419
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,128,970	3,017,504	△ 5,111,466	0	△ 5,111,466

積立金・積立資産明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会
拠点区分 就労支援センターレンビニ

(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	2,566,000			2,566,000	
設備等整備積立金	7,076,000	3,278,000		10,354,000	
計	9,642,000	3,278,000	0	12,920,000	

(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
退職給付引当資産	10,611,323	1,285,006	2,402,890	9,493,439	退職給付引当金に対応して積立
工賃変動積立資産	2,566,000			2,566,000	
設備等整備積立資産	7,076,000	3,278,000		10,354,000	
計	20,253,323	4,563,006	2,402,890	22,413,439	

(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。

就労支援事業別事業活動明細書
(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会
拠点区分 就労支援センターランビニー

(単位:円)

勘定科目		合計	パン製造(ちやい)	菓子製造(夢舎)	喫茶(ハートピット)	花製造(さ~ら)
収益	パン製造事業収益	27,748,368	27,748,368			
	菓子製造事業収益	11,368,802		11,368,802		
	喫茶製造事業収益	18,321,225			18,321,225	
	花事業収益	6,049,507				6,049,507
	就労支援事業活動収益計	63,487,902	27,748,368	11,368,802	18,321,225	6,049,507
費用	就労支援事業販売原価					
	期首製品(商品)棚卸高	26,663	26,663		0	
	当期就労支援事業製造原価	47,761,647	17,044,817	10,499,286	14,385,008	5,832,536
	当期就労支援事業仕入高	4,142,129	3,356,314	43,633	742,182	
	合計	51,930,439	20,427,794	10,542,919	15,127,190	5,832,536
	期末製品(商品)棚卸高	△ 6,332	△ 6,332		0	
	差引	51,924,107	20,421,462	10,542,919	15,127,190	5,832,536
	就労支援事業販管費	8,285,158	4,351,649	758,709	1,948,269	1,226,531
就労支援事業活動費用計		60,209,265	24,773,111	11,301,628	17,075,459	7,059,067
就労支援事業活動増減差額		3,278,637	2,975,257	67,174	1,245,766	△ 1,009,560

就労支援事業製造原価明細書
(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会
拠点区分 就労支援センターランビニー

(単位:円)

勘定科目	合計	パン製造(ちやい)	菓子製造(夢舎)	喫茶(ハートピット)	花製造(さ~ら)
I 材料費					
1. 期首材料棚卸高	1,155,545	342,844	497,583	275,036	40,082
2. 当期材料仕入高	19,782,354	8,021,288	3,760,840	6,234,872	1,765,354
計	20,937,899	8,364,132	4,258,423	6,509,908	1,805,436
3. 期末材料棚卸高	△ 1,221,785	△ 374,450	△ 488,964	△ 302,318	△ 56,053
当期材料費	19,716,114	7,989,682	3,769,459	6,207,590	1,749,383
II 労務費					
1. 利用者工賃	16,296,527	5,165,775	3,613,826	4,094,133	3,422,793
当期労務費	16,296,527	5,165,775	3,613,826	4,094,133	3,422,793
III 外注加工費					
当期外注加工費					
IV 経費					
1. 福利厚生費	152,790	55,000	30,030	61,710	6,050
2. 消耗品費	4,806,715	1,623,101	1,570,223	1,375,452	237,939
3. 水道光熱費	4,857,924	1,811,473	1,295,899	1,750,552	
4. 燃料費	265,033	6,426			258,607
5. 修繕費	748,406	329,560	94,000	212,300	112,546
6. 貸借料	3,000				3,000
7. 減価償却費	625,266	26,180	20,249	536,619	42,218
8. 雑費	289,872	37,620	105,600	146,652	
当期経費	11,749,006	3,889,360	3,116,001	4,083,285	660,360
当期就労支援事業製造総費用	47,761,647	17,044,817	10,499,286	14,385,008	5,832,536
合計	47,761,647	17,044,817	10,499,286	14,385,008	5,832,536
当期就労支援事業製造原価	47,761,647	17,044,817	10,499,286	14,385,008	5,832,536

就労支援事業販管費明細書
(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光林会
拠点区分 就労支援センタールンビニー

(単位:円)

勘定科目	合計	パン製造(ちやい)	菓子製造(夢舎)	喫茶(ハートピット)	花製造(さ~ら)
1. 福利厚生費	1,500	1,500		0	
2. 器具什器費	12,771				12,771
3. 消耗品費	1,083,374	304,494	169,931	476,913	132,036
4. 修繕費	131,901	89,606		3,795	38,500
5. 通信運搬費	441,322	173,454	140,568	77,974	49,326
6. 受注活動費	27,128	27,128			
7. 損害保険料	1,217	600			617
8. 貸借料	570,674	531,074	13,200	13,200	13,200
9. 租税公課	1,035,300	478,290		259,800	297,210
10. 保守料	191,400	132,000	29,700	29,700	
11. 手数料	4,117,770	2,343,879	280,005	996,461	497,425
12. 諸会費	16,000	8,000			8,000
13. 車輌費(販管)	449,974	160,423	119,105		170,446
14. 減価償却費	45,483			45,483	
15. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△ 27,724			△ 27,724	
16. 雑費	187,068	101,201	6,200	72,667	7,000
就労支援事業販管費合計	8,285,158	4,351,649	758,709	1,948,269	1,226,531