

法人単位資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 1頁

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 155 就労支援事業収入	34,387,000	33,679,052	707,948	
	入 156 障害福祉サービス等事業収入	129,451,000	122,484,167	6,966,833	
	159 その他の事業収入	4,760,000	4,759,320	680	
	162 経常経費寄附金収入	3,060,000	3,050,000	10,000	
	163 受取利息配当金収入	18,000	14,396	3,604	
	164 その他の収入	2,126,000	1,838,215	287,785	
	事業活動収入計(1)	173,802,000	165,825,150	7,976,850	
	支 111 人件費支出	103,598,000	102,684,976	913,024	
	出 112 事業費支出	20,127,000	17,619,564	2,507,436	
	113 事務費支出	12,388,000	10,798,294	1,589,706	
	114 就労支援事業支出	34,705,000	33,252,115	1,452,885	
	118 支払利息支出	295,000	294,276	724	
	119 その他の支出	4,946,000	4,309,273	636,727	
事業活動支出計(2)		176,059,000	168,958,498	7,100,502	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,257,000	△3,133,348	876,348	
施設整備等による収支	収 166 施設整備等補助金収入	7,765,000	7,765,000		
	入 169 固定資産売却収入	466,000	464,391	1,609	
	施設整備等収入計(4)	8,231,000	8,229,391	1,609	
	支 121 設備資金借入金元金償還支出	888,000	888,000		
	出 122 固定資産取得支出	13,041,000	12,882,531	158,469	
施設整備等支出計(5)		13,929,000	13,770,531	158,469	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,698,000	△5,541,140	△156,860	
その他の活動による収支	収 177 積立資産取崩収入	3,658,000	3,657,228	772	
	入 191 その他の活動による収入	4,781,000	4,779,762	1,238	
	その他の活動収入計(7)	8,439,000	8,436,990	2,010	
	支 126 長期運営資金借入金元金償還支出	6,000,000	6,000,000		
	出 130 積立資産支出	4,785,000	4,780,065	4,935	
	その他の活動支出計(8)	10,785,000	10,780,065	4,935	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,346,000	△2,343,075	△2,925	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△10,301,000	△11,017,563	716,563	
前期末支払資金残高(12)		44,055,281	44,141,281	△86,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)		33,754,281	33,123,718	630,563	

資金収支内訳表

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	取 入						
	155 就労支援事業収入	33,679,052		33,679,052		33,679,052	
	01 就労支援事業収入	33,679,052		33,679,052		33,679,052	
	156 障害福祉サービス等事業収入	120,407,569	2,076,598	122,484,167		122,484,167	
	01 自立支援給付費収入	99,273,971		99,273,971		99,273,971	
	02 障害児施設給付費収入	15,371,729		15,371,729		15,371,729	
	06 利用者負担金収入	904,171		904,171		904,171	
	08 特定費用収入	3,315,570		3,315,570		3,315,570	
	09 その他の事業収入	1,542,128	2,076,598	3,618,726		3,618,726	
	159 その他の事業収入		4,759,320	4,759,320		4,759,320	
	01 その他の事業収入		4,759,320	4,759,320		4,759,320	
	162 経常経費寄附金収入	3,050,000		3,050,000		3,050,000	
	163 受取利息配当金収入	13,399	997	14,396		14,396	
	164 その他の収入	1,466,215	372,000	1,838,215		1,838,215	
	01 受入研修費収入	123,000		123,000		123,000	
	02 利用者等外給食費収入	1,242,350		1,242,350		1,242,350	
	03 雑収入	100,865	372,000	472,865		472,865	
	事業活動収入計(1)	158,616,235	7,208,915	165,825,150		165,825,150	
	支 出						
	111 人件費支出	95,575,310	7,109,666	102,684,976		102,684,976	
	01 役員報酬支出	1,071,497	728,503	1,800,000		1,800,000	
	02 職員給料支出	63,497,462	4,051,652	67,549,114		67,549,114	
	03 職員賞与支出	15,578,300	900,520	16,478,820		16,478,820	
	04 非常勤職員給与支出	413,117	633,380	1,046,497		1,046,497	
	06 退職給付支出	2,993,872		2,993,872		2,993,872	
	08 法定福利費支出	12,021,062	795,611	12,816,673		12,816,673	
	112 事業費支出	17,077,209	542,355	17,619,564		17,619,564	
	01 給食費支出	2,387,379		2,387,379		2,387,379	
	05 保健衛生費支出	32,428		32,428		32,428	
	08 教養娯楽費支出	157,299		157,299		157,299	
	12 水道光熱費支出	3,431,579	199,822	3,631,401		3,631,401	
	13 燃料費支出	330,308		330,308		330,308	
	14 消耗器具備品費支出	2,173,957		2,173,957		2,173,957	
	15 保険料支出	1,906,725	52,772	1,959,497		1,959,497	
	20 車輛費支出	5,123,374	289,761	5,413,135		5,413,135	

資金収支内訳表

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位: 円) 2頁

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
	22 雑支出	1,534,160		1,534,160		1,534,160	
	113 事務費支出	8,123,025	2,675,269	10,798,294		10,798,294	
	01 福利厚生費支出	553,087	9,865	562,952		562,952	
	03 旅費交通費支出	90,364	101,040	191,404		191,404	
	04 研修研究費支出	302,253	655,565	957,818		957,818	
	05 事務消耗品費支出	863,487	367,650	1,231,137		1,231,137	
	06 印刷製本費支出		28,000	28,000		28,000	
	09 修繕費支出	5,313		5,313		5,313	
	10 通信運搬費支出	855,153	290,553	1,145,706		1,145,706	
	11 会議費支出	120,725		120,725		120,725	
	12 広報費支出		275,000	275,000		275,000	
	13 業務委託費支出	3,546,857		3,546,857		3,546,857	
	14 手数料支出	73,654	11,220	84,874		84,874	
	16 賃借料支出	640,462	479,468	1,119,930		1,119,930	
	17 土地・建物賃借料支出	187,200	396,000	583,200		583,200	
	18 租税公課支出	216,300	8,560	224,860		224,860	
	19 保守料支出	182,373		182,373		182,373	
	20 渉外費支出	28,750		28,750		28,750	
	21 諸会費支出	336,748	3,000	339,748		339,748	
	22 雑支出	120,299	49,348	169,647		169,647	
	114 就労支援事業支出	33,252,115		33,252,115		33,252,115	
	01 就労支援事業販売原価支出	33,252,115		33,252,115		33,252,115	
	118 支払利息支出	294,276		294,276		294,276	
	119 その他の支出	4,309,273		4,309,273		4,309,273	
	01 利用者等外給食費支出	1,088,897		1,088,897		1,088,897	
	02 雑支出	3,220,376		3,220,376		3,220,376	
	事業活動支出計(2)	158,631,208	10,327,290	168,958,498		168,958,498	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△14,973	△3,118,375	△3,133,348		△3,133,348	
施設整備等	166 施設整備等補助金収入	7,765,000		7,765,000		7,765,000	
	01 施設整備等補助金収入	7,765,000		7,765,000		7,765,000	
	169 固定資産売却収入	464,391		464,391		464,391	
	01 車輛運搬具売却収入	330,000		330,000		330,000	
	02 器具及び備品売却収入	57,063		57,063		57,063	

資金収支内訳表

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 3頁

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
による 収支	05 建設仮勘定取崩収入	65,518		65,518		65,518	
	06 その他の固定資産取崩収入	11,810		11,810		11,810	
	施設整備等収入計(4)	8,229,391		8,229,391		8,229,391	
	121 設備資金借入金元金償還支出	888,000		888,000		888,000	
	122 固定資産取得支出	12,882,531		12,882,531		12,882,531	
	03 車輛運搬具取得支出	11,171,720		11,171,720		11,171,720	
	04 器具及び備品取得支出	377,993		377,993		377,993	
	06 機械及び装置取得支出	676,609		676,609		676,609	
	07 建設仮勘定取得支出	645,769		645,769		645,769	
	08 その他の固定資産取得支出	10,440		10,440		10,440	
	施設整備等支出計(5)	13,770,531		13,770,531		13,770,531	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,541,140		△5,541,140		△5,541,140	
その他の 活動による 収支	177 積立資産取崩収入	3,657,228		3,657,228		3,657,228	
	01 退職給付引当資産取崩収入	657,228		657,228		657,228	
	06 修繕積立資産取崩収入	3,000,000		3,000,000		3,000,000	
	187 事業区分間繰入金収入	2,771,174	1,998,866	4,770,040	△4,770,040		
	191 その他の活動による収入	390,762	4,389,000	4,779,762		4,779,762	
	01 長期前払費用取崩収入	390,762		390,762		390,762	
	03 受取助成金		4,389,000	4,389,000		4,389,000	
	その他の活動収入計(7)	6,819,164	6,387,866	13,207,030	△4,770,040	8,436,990	
	126 長期運営資金借入金元金償還支出	6,000,000		6,000,000		6,000,000	
	130 積立資産支出	4,780,065		4,780,065		4,780,065	
	01 退職給付引当資産支出	1,627,778		1,627,778		1,627,778	
	06 修繕積立資産支出	3,152,287		3,152,287		3,152,287	
	139 事業区分間繰入金支出	1,548,118	3,221,922	4,770,040	△4,770,040		
	その他の活動支出計(8)	12,328,183	3,221,922	15,550,105	△4,770,040	10,780,065	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,509,019	3,165,944	△2,343,075		△2,343,075	
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,065,132	47,569	△11,017,563		△11,017,563	
前期末支払資金残高(12)		39,316,007	4,825,274	44,141,281		44,141,281	
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,250,875	4,872,843	33,123,718		33,123,718	

法人単位事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

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 075 就労支援事業収益	33,679,052	36,050,475	△2,371,423
	益 076 障害福祉サービス等事業収益	122,484,167	124,080,819	△1,596,652
	079 その他の事業収益	4,759,320	4,758,100	1,220
	081 経常経費寄附金収益	3,050,000	1,000,000	2,050,000
	082 その他の収益	120,356	114,252	6,104
	サービス活動収益計(1)	164,092,895	166,003,646	△1,910,751
	費 021 人件費	104,296,882	101,634,301	2,662,581
	用 022 事業費	17,607,446	13,350,672	4,256,774
	023 事務費	10,798,294	8,399,460	2,398,834
	024 就労支援事業費用	44,708,586	51,716,537	△7,007,951
	028 減価償却費	6,978,524	7,351,168	△372,644
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,110,210	△3,538,838	428,628
	032 その他の費用	120,356	114,252	6,104
	サービス活動費用計(2)	181,399,878	179,027,552	2,372,326
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△17,306,983	△13,023,906	△4,283,077
サービス活動外増減の部	収 083 借入金利息補助金収益		10,115	△10,115
	益 084 受取利息配当金収益	14,396	1,326	13,070
	092 その他のサービス活動外収益	6,227,215	2,066,287	4,160,928
	サービス活動外収益計(4)	6,241,611	2,077,728	4,163,883
	費 033 支払利息	294,276	373,025	△78,749
	用 041 その他のサービス活動外費用	1,088,897	948,651	140,246
サービス活動外費用計(5)		1,383,173	1,321,676	61,497
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,858,438	756,052	4,102,386
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△12,448,545	△12,267,854	△180,691
特別増減の部	収 093 施設整備等補助金収益	7,765,000	2,166,920	5,598,080
	益 097 固定資産売却益	329,999	49,999	280,000
	特別収益計(8)	8,094,999	2,216,919	5,878,080
	費 044 固定資産売却損・処分損	2	99,192	△99,190
	用 046 国庫補助金等特別積立金積立額	7,765,000	2,166,920	5,598,080
	055 その他の特別損失	3,100,020		3,100,020
	特別費用計(9)	10,865,022	2,266,112	8,598,910
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,770,023	△49,193	△2,720,830
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△15,218,568	△12,317,047	△2,901,521
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	132,602,447	145,519,494	△12,917,047
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	117,383,879	133,202,447	△15,818,568
	107 基本金取崩額(14)			
	108 その他の積立金取崩額(15)			
繰越活動増減差額の部	056 その他の積立金積立額(16)	152,287	600,000	△447,713
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		117,231,592	132,602,447	△15,370,855

事業活動内訳表

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目			社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	075 就労支援事業収益	33,679,052		33,679,052		33,679,052	
		076 障害福祉サービス等事業収益	120,407,569	2,076,598	122,484,167		122,484,167	
		079 その他の事業収益		4,759,320	4,759,320		4,759,320	
		081 経常経費寄附金収益	3,050,000		3,050,000		3,050,000	
		082 その他の収益	120,356		120,356		120,356	
	サービス活動収益計(1)		157,256,977	6,835,918	164,092,895		164,092,895	
	費用	021 人件費	97,125,216	7,171,666	104,296,882		104,296,882	
		022 事業費	17,065,091	542,355	17,607,446		17,607,446	
		023 事務費	8,123,025	2,675,269	10,798,294		10,798,294	
		024 就労支援事業費用	44,708,586		44,708,586		44,708,586	
028 減価償却費		6,902,740	75,784	6,978,524		6,978,524		
029 国庫補助金等特別積立金取崩額		△3,090,664	△19,546	△3,110,210		△3,110,210		
032 その他の費用	120,356		120,356		120,356			
サービス活動費用計(2)		170,954,350	10,445,528	181,399,878		181,399,878		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△13,697,373	△3,609,610	△17,306,983		△17,306,983		
サービス活動外増減の部	収益	084 受取利息配当金収益	13,399	997	14,396		14,396	
		092 その他のサービス活動外収益	1,466,215	4,761,000	6,227,215		6,227,215	
		サービス活動外収益計(4)		1,479,614	4,761,997	6,241,611		6,241,611
	費用	033 支払利息	294,276		294,276		294,276	
		041 その他のサービス活動外費用	1,088,897		1,088,897		1,088,897	
	サービス活動外費用計(5)		1,383,173		1,383,173		1,383,173	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		96,441	4,761,997	4,858,438		4,858,438		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△13,600,932	1,152,387	△12,448,545		△12,448,545		
特別増減	収益	093 施設整備等補助金収益	7,765,000		7,765,000		7,765,000	
		097 固定資産売却益	329,999		329,999		329,999	
		100 事業区分間繰入金収益	2,790,720	2,031,681	4,822,401	△4,822,401		
		103 事業区分間固定資産移管収益		250,140	250,140	△250,140		

事業活動内訳表

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
の 部	特別収益計(8)	10,885,719	2,281,821	13,167,540	△5,072,541	8,094,999	
	費 044 固定資産売却損・処分損	2		2		2	
	用 046 国庫補助金等特別積立金積立額	7,765,000		7,765,000		7,765,000	
	049 事業区分間繰入金費用	1,580,933	3,241,468	4,822,401	△4,822,401		
	052 事業区分間固定資産移管費用	250,140		250,140	△250,140		
	055 その他の特別損失	3,100,020		3,100,020		3,100,020	
	特別費用計(9)	12,696,095	3,241,468	15,937,563	△5,072,541	10,865,022	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,810,376	△959,647	△2,770,023		△2,770,023	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△15,411,308	192,740	△15,218,568		△15,218,568	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	127,799,173	4,803,274	132,602,447		132,602,447	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	112,387,865	4,996,014	117,383,879		117,383,879	
	107 基本金取崩額(14)						
	108 その他の積立金取崩額(15)						
	056 その他の積立金積立額(16)	152,287		152,287		152,287	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		112,235,578	4,996,014	117,231,592		117,231,592	

法人単位貸借対照表

(令和7年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	49,901,330	56,377,024	△6,475,694	011 流動負債	22,079,800	17,250,057	4,829,743
01 現金預金	19,535,305	27,217,349	△7,682,044	02 事業未払金	5,584,610	5,867,141	△282,531
03 事業未収金	23,527,987	22,785,679	742,308	03 その他の未払金	5,827,190	473,000	5,354,190
04 未収金	656,672	156,006	500,666	06 1年以内返済予定設備資金借入金	888,000	888,000	
05 未収補助金	165,000	403,920	△238,920	07 1年以内返済予定長期運営資金借入	6,000,000	6,000,000	
08 貯蔵品	99,072	120,432	△21,360	15 職員預り金		762,916	△762,916
11 給食用材料	90,333	78,215	12,118	23 賞与引当金	3,780,000	3,259,000	521,000
12 商品・製品	1,011,732	1,094,310	△82,578				
13 仕掛品	3,123,684	2,694,143	429,541				
14 原材料	1,140,063	1,266,018	△125,955				
17 前払費用	551,482	560,952	△9,470				
002 固定資産	327,314,100	333,934,719	△6,620,619	012 固定負債	40,762,803	46,680,253	△5,917,450
001 基本財産	278,600,509	290,530,973	△11,930,464	01 設備資金借入金	2,192,000	3,080,000	△888,000
01 土地	173,241,115	173,241,115		02 長期運営資金借入金	23,440,000	29,440,000	△6,000,000
02 建物	105,359,394	117,289,858	△11,930,464	04 役員等長期借入金	3,500,000	3,500,000	
002 その他の固定資産	48,713,591	43,403,746	5,309,845	08 退職給付引当金	11,630,803	10,660,253	970,550
02 建物	1,179,184	1,363,769	△184,585	負債の部合計	62,842,603	63,930,310	△1,087,707
03 構築物	2,846,249	3,776,385	△930,136	純資産の部			
04 機械及び装置	9,339,809	11,573,971	△2,234,162	013 基本金	109,948,649	109,948,649	
05 車輛運搬具	11,548,977	2,396,375	9,152,602	01 第一号基本金	109,948,649	109,948,649	
06 器具及び備品	6,652,954	8,449,825	△1,796,871	014 国庫補助金等特別積立金	84,190,299	80,980,337	3,209,962
07 建設仮勘定	1,656,972	1,076,721	580,251	015 その他の積立金	3,002,287	2,850,000	152,287
09 権利	47,832	55,791	△7,959	04 修繕積立金	3,002,287	2,850,000	152,287
12 投資有価証券	50,000	50,000		016 次期繰越活動増減差額	117,231,592	132,602,447	△15,370,855
17 退職給付引当資産	11,630,803	10,660,253	970,550	02 (うち当期活動増減差額)	△15,218,568	△12,317,047	△2,901,521
21 修繕積立資産	3,002,287	2,850,000	152,287				
24 敷金	99,000	99,000					

法人単位貸借対照表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位 : 円) 2頁

資産の部				純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
25 長期前払費用	482,244	873,006	△390,762				
26 その他の固定資産	177,280	178,650	△1,370	純資産の部合計	314,372,827	326,381,433	△12,008,606
資産の部合計	377,215,430	390,311,743	△13,096,313	負債及び純資産の部合計	377,215,430	390,311,743	△13,096,313

貸借対照表内訳表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
001 流動資産	46,161,907	6,521,825	52,683,732	△2,782,402	49,901,330	
01 現金預金	17,006,789	2,528,516	19,535,305	0	19,535,305	
03 事業未収金	20,889,678	2,638,309	23,527,987	0	23,527,987	
04 未収金	656,672	0	656,672	0	656,672	
05 未収補助金	165,000	0	165,000	0	165,000	
08 貯蔵品	99,072	0	99,072	0	99,072	
11 給食用材料	90,333	0	90,333	0	90,333	
12 商品・製品	1,011,732	0	1,011,732	0	1,011,732	
13 仕掛品	3,123,684	0	3,123,684	0	3,123,684	
14 原材料	1,140,063	0	1,140,063	0	1,140,063	
17 前払費用	518,482	33,000	551,482	0	551,482	
23 事業区分間貸付金	1,460,402	1,322,000	2,782,402	△2,782,402	0	
002 固定資産	327,000,149	313,951	327,314,100	0	327,314,100	
001 基本財産	278,600,509	0	278,600,509	0	278,600,509	
01 土地	173,241,115	0	173,241,115	0	173,241,115	
02 建物	105,359,394	0	105,359,394	0	105,359,394	
002 その他の固定資産	48,399,640	313,951	48,713,591	0	48,713,591	
02 建物	1,179,184	0	1,179,184	0	1,179,184	
03 構築物	2,846,249	0	2,846,249	0	2,846,249	
04 機械及び装置	9,339,809	0	9,339,809	0	9,339,809	
05 車輛運搬具	11,548,976	1	11,548,977	0	11,548,977	
06 器具及び備品	6,445,784	207,170	6,652,954	0	6,652,954	
07 建設仮勘定	1,656,972	0	1,656,972	0	1,656,972	
09 権利	47,832	0	47,832	0	47,832	
12 投資有価証券	50,000	0	50,000	0	50,000	
17 退職給付引当資産	11,630,803	0	11,630,803	0	11,630,803	
21 修繕積立資産	3,002,287	0	3,002,287	0	3,002,287	
24 敷金	0	99,000	99,000	0	99,000	
25 長期前払費用	482,244	0	482,244	0	482,244	
26 その他の固定資産	169,500	7,780	177,280	0	177,280	
資産の部合計	373,162,056	6,835,776	379,997,832	△2,782,402	377,215,430	

貸借対照表内訳表

(令和 7年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
011 流動負債	23,030,220	1,831,982	24,862,202	△2,782,402	22,079,800
02 事業未払金	5,396,030	188,580	5,584,610	0	5,584,610
03 その他の未払金	5,827,190	0	5,827,190	0	5,827,190
06 1年以内返済予定設備資金借入金	888,000	0	888,000	0	888,000
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
18 事業区分間借入金	1,322,000	1,460,402	2,782,402	△2,782,402	0
23 賞与引当金	3,597,000	183,000	3,780,000	0	3,780,000
012 固定負債	40,762,803	0	40,762,803	0	40,762,803
01 設備資金借入金	2,192,000	0	2,192,000	0	2,192,000
02 長期運営資金借入金	23,440,000	0	23,440,000	0	23,440,000
04 役員等長期借入金	3,500,000	0	3,500,000	0	3,500,000
08 退職給付引当金	11,630,803	0	11,630,803	0	11,630,803
負債の部合計	63,793,023	1,831,982	65,625,005	△2,782,402	62,842,603
013 基本金	109,948,649	0	109,948,649	0	109,948,649
01 第一号基本金	109,948,649	0	109,948,649	0	109,948,649
014 国庫補助金等特別積立金	84,190,299	0	84,190,299	0	84,190,299
015 その他の積立金	3,002,287	0	3,002,287	0	3,002,287
04 修繕積立金	3,002,287	0	3,002,287	0	3,002,287
016 次期繰越活動増減差額	112,227,798	5,003,794	117,231,592	0	117,231,592
02 (うち当期活動増減差額)	△15,419,088	200,520	△15,218,568	0	△15,218,568
純資産の部合計	309,369,033	5,003,794	314,372,827	0	314,372,827
負債及び純資産の部合計	373,162,056	6,835,776	379,997,832	△2,782,402	377,215,430

計算書類に対する注記（法人全体）

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

- ・満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債券以外の有価証券
時価のあるもの一期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は総平均法により算定）
時価のないもの一総平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・製品又は仕掛品以外の棚卸資産については、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。
- ・製品又は仕掛品は売価還元原価法に基づく原価法により評価する。但し、肉食牛については個別法に基づく原価法により評価する。なお、製品又は仕掛品の時価が取得価額を下回る場合は正味売却価額で評価し、評価損は就労支援事業費用に含めて処理する。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、権利一定額法
- ・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

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（ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理）

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上
- ・徴収不能引当金－会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額及びそれ以外の債務の総額に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額を計上

(5) 令和6年度からの変更事項

令和6年度から事業区分別、拠点区分別に会計処理を行なっている。前年度までは法人全体で一つの事業、一つの拠点として会計処理を行ない、サービス区分間では事業活動のみを把握し、サービス区分ごとの貸借対照表を管理していなかった。そのため、令和6年度に繰り越された貸借対照表科目の一部について、拠点ごとには正しく反映されておらず、期首に拠点ごとの残高を振替仕訳で訂正した。また、今年度の拠点区分事業活動計算書の前期繰越活動増減差額は、前年度のサービス区分ごとの事業活動計算書における当期繰越活動増減差額に、サービス区分間繰入金収益・費用を算入した後の金額としている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

給与等支給規則に定める職員について、公益社団法人山形県社会福祉振興会の実施する退職共済制度及び独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 作業所月山拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「就労継続支援B型」

「生活介護」

「就労移行支援」

イ スローワーク新町拠点（社会福祉事業）

「就労継続支援B型」

「生活介護」

ウ アトリエ拠点（社会福祉事業）

「障害児通所支援」

エ 一柳拠点（社会福祉事業）

「障害者相談支援」

「障害児相談支援（障害児支援利用援助）」

オ 作業所月山拠点（公益事業）

「日中一時支援」

カ あしたば拠点（公益事業）

「生活困窮者就労準備支援」

キ あぐりランド拠点（公益事業）

「農福連携による共生社会創造事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	173,241,115	0	0	173,241,115
建物	117,289,858	0	11,930,464	105,359,394
合計	290,530,973	0	11,930,464	278,600,509

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	8,907,332 円
建物（基本財産）	20,247,134 円
計	29,154,466 円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	3,080,000 円
計	3,080,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	320,712,043	215,352,649	105,359,354
建物	6,491,348	5,312,164	1,179,184
構築物	22,240,818	19,394,569	2,846,249
機械及び装置	99,506,164	90,166,355	9,339,809
車輛運搬具	55,989,055	44,440,078	11,548,977
器具及び備品	27,677,290	21,024,336	6,652,954
合 計	532,616,718	395,690,151	136,926,567

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	23,527,987	0	23,527,987
未収金	656,672	0	656,672
未収補助金	165,000	0	165,000
合 計	24,349,659	0	24,349,659

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

(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 兼務等	事業上 の関係				
該当なし											

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

財産目録

(令和7年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金			運転資金として			19,535,305
事業未収金			国保連合会 給付費2月分・3月分他			23,527,987
未収金			職員退職金他			656,672
未収補助金			山形県商品改良・開発補助金			165,000
貯蔵品			消耗品・切手			99,072
給食用材料			給食用材料			90,333
商品・製品			就労支援事業(リサイクル・紙・ワンちゃん・農・畜・TP)			1,011,732
仕掛品			畜産事業			3,123,684
原材料			就労支援事業(リサイクル・紙・ワンちゃん・農・畜・TP)			1,140,063
前払費用			各種経費前払 損害保険料他			551,482
流動資産合計						49,901,330
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(作業所月山拠点区分)中野京田字巻柳4番1他 (作業所月山拠点区分)大山宇向町1-6、天保恵14-8,14-9		第2種社会福祉事業である障害者施設等に使用している			150,893,289
	(スローワーク新町拠点区分)新海町30番7		新規事業予定地			13,440,494
建物	(作業所月山拠点区分)中野京田字巻柳4番地1,4番地2,5番地1 (スローワーク新町拠点区分)新海町30番7	2003年度 2016年度	第2種社会福祉事業である障害者施設等に使用している 第2種社会福祉事業である障害者施設等に使用している	294,483,243 26,228,800	209,370,983 5,981,666	85,112,260 20,247,134
基本財産合計						278,600,509
(2) その他の固定資産						
建物	(作業所月山拠点区分)中野京田字巻柳4番地1他	2003年度	第2種社会福祉事業である障害者施設等に使用している	6,491,348	5,312,164	1,179,184
構築物	(作業所月山拠点区分)消雪設備工事他	2003年度	第2種社会福祉事業である障害者施設等に使用している	22,240,818	19,394,569	2,846,249
機械及び装置	コンベア・フレコン・レン架台 他54台		就労支援事業用(リサイクル・紙・ワンちゃん・農・畜・TP)	99,506,164	90,166,355	9,339,809
車輛運搬具	トヨタ ハイエース2419 他20台		利用者送迎用・就労支援事業用・事務用	55,989,055	44,440,078	11,548,977
器具及び備品	厨房設備 他80台		事務用・事業用・厨房用・就労支援事業用	27,677,290	21,024,336	6,652,954
建設仮勘定	繁殖牛(短角牛)		就労支援事業(畜産)	1,656,972		1,656,972
権利	水道加入金		第2種社会福祉事業である障害者施設等に使用している	486,300	438,468	47,832
投資有価証券	鶴岡信用金庫西支店		出資金として			50,000
退職給付引当資産	(公社)山形県社会福祉振興会		退職給付金			11,630,803

財産目録

(令和7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
修繕積立資産	鶴岡信用金庫西支店		将来における修繕積立			3,002,287
敷金	(株)荘内ハウジング		あしたば貸借物件(馬場町1-6)			99,000
長期前払費用	施設火災保険料他		損害保険料			482,224
その他の固定資産	リサイクル預託金18台分		車輦(利用者送迎用・就労支援事業用・事務用)			177,280
その他の固定資産合計						48,713,591
固定資産合計						327,314,100
資産合計						377,215,430
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	各種事業費					5,584,610
その他の未払金	作業所月山介護給付費返還金(看護師未配置減算)					5,827,190
1年以内返済予定設備資金借入金	商工組合中央金庫酒田支店他					888,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	鶴岡信用金庫西支店他					6,000,000
賞与引当金	賞与引当金					3,780,000
流動負債合計						22,079,800
2 固定負債						
設備資金借入金	商工組合中央金庫酒田支店他					2,192,000
長期運営資金借入金	鶴岡信用金庫西支店他					23,440,000
役員等長期借入金	石川一郎					3,500,000
退職給付引当金	(公社)山形県社会福祉振興会		退職給付金			11,630,803
固定負債合計						40,762,803
負債合計						62,842,603
差引純資産						314,372,827

監査報告書

令和7年5月22日

社会福祉法人 月山福祉会
理事長 石川 一郎 殿

監事 清和正志 
監事 渡部 滋人 

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

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

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

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上