

令和6年度
財 務 諸 表

社会福祉法人 岩城愛生会
障害者支援施設「はまなす園」

令和6年度 社会福祉法人岩城愛生会 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)

		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	28,434,000	29,692,308	▲ 1,258,308	
		障害福祉サービス等事業収入	112,093,000	111,884,376	208,624	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	0	100,000	▲ 100,000	
		受取利息配当金収入	26,000	26,277	▲ 277	
		その他の収入	78,000	79,723	▲ 1,723	
		事業活動収入計(1)	140,631,000	141,782,684	▲ 1,151,684	
	支 出	人件費支出	83,816,000	83,695,177	120,823	
		事業費支出	20,584,000	20,387,407	196,593	
		事務費支出	6,746,000	6,619,814	126,186	
		就労支援事業支出	32,104,000	30,405,321	1,698,679	
		支払利息支出	0	0	0	
		その他の支出	250,000	251,400	▲ 1,400	
事業活動支出計(2)		143,500,000	141,359,119	2,140,881		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		▲ 2,869,000	423,565	▲ 3,292,565		
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		固定資産取得支出	0	0	0	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,683,000	1,677,720	5,280	
その他の施設整備等による支出	0	0	0			
施設整備等支出計(5)	1,683,000	1,677,720	5,280			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		▲ 1,683,000	▲ 1,677,720	▲ 5,280		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	4,869,000	1,930,000	2,939,000	
		サービス区分間繰入金収入	191,000	194,740	▲ 3,740	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	5,060,000	2,124,740	2,935,260	
	支 出	積立資産支出	1,204,000	1,203,439	561	
		サービス区分間繰入金支出	191,000	194,740	▲ 3,740	
		その他の活動による支出	0	0	0	
		その他の活動支出計(8)	1,395,000	1,398,179	▲ 3,179	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,665,000	726,561	2,938,439	
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		▲ 887,000	▲ 527,594	▲ 359,406		
前期末支払資金残高(12)		22,757,831	22,757,831	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,870,831	22,230,237	▲ 359,406		

令和6年度 障害者支援施設「はまなす園」拠点区分 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)

		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	28,434,000	29,692,308	▲ 1,258,308	
		就労支援事業収入	28,434,000	29,692,308	▲ 1,258,308	
		生活介護生産活動収入	404,000	417,132	▲ 13,132	
		就労継続支援B型生産活動収入	28,030,000	29,275,176	▲ 1,245,176	
		障害福祉サービス等事業収入	112,093,000	111,884,376	208,624	
		自立支援給付費収入	95,514,000	95,323,072	190,928	
		介護給付費収入	58,075,000	57,845,530	229,470	
		訓練等給付費収入	37,439,000	37,477,542	▲ 38,542	
		利用者負担金収入	10,442,000	10,434,816	7,184	
		補足給付費収入	5,057,000	5,046,488	10,512	
		特定障害者特別給付費収入	5,057,000	5,046,488	10,512	
		特定費用収入	0	0	0	
		その他の事業収入	1,080,000	1,080,000	0	
		補助金事業収入	1,080,000	1,080,000	0	
		その他の事業収入	0	0	0	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	0	100,000	▲ 100,000	
		受取利息配当金収入	26,000	26,277	▲ 277	
		その他の収入	78,000	79,723	▲ 1,723	
		受入研修費収入	0	0	0	
		利用者等外給食費収入	12,000	12,490	▲ 490	
		雑収入	66,000	67,233	▲ 1,233	
		事業活動収入計(1)	140,631,000	141,782,684	▲ 1,151,684	
	支出	人件費支出	83,816,000	83,695,177	120,823	
		役員報酬支出	0	0	0	
		職員給料支出	53,286,000	53,135,846	150,154	
		職員賞与支出	11,552,000	11,551,903	97	
		非常勤職員給与支出	7,499,000	7,501,733	▲ 2,733	
		退職給付支出	364,000	364,000	0	
		法定福利費支出	11,115,000	11,141,695	▲ 26,695	
		事業費支出	20,584,000	20,387,407	196,593	
		給食費支出	7,010,000	6,973,768	36,232	
		介護用品費支出	0	0	0	
		保健衛生費支出	61,000	60,317	683	
		被服費支出	0	0	0	
		教養娯楽費支出	151,000	150,654	346	
		水道光熱費支出	5,866,000	5,815,133	50,867	
		燃料費支出	3,853,000	3,852,268	732	
		消耗器具備品費支出	632,000	626,179	5,821	
		保険料支出	349,000	348,820	180	
		賃借料支出	2,026,000	2,013,472	12,528	
		車輛費支出	636,000	546,796	89,204	
		雑支出	0	0	0	
		事務費支出	6,746,000	6,619,814	126,186	
		福利厚生費支出	373,000	372,781	219	
		職員被服費支出	0	3,560	▲ 3,560	
		旅費交通費支出	144,000	138,000	6,000	
		研修研究費支出	44,000	43,300	700	
		事務消耗品費支出	218,000	220,563	▲ 2,563	
		印刷製本費支出	246,000	239,082	6,918	

(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	支出				
	修繕費支出	1,878,000	1,868,668	9,332	
	通信運搬費支出	207,000	206,168	832	
	広報費支出	116,000	109,230	6,770	
	業務委託費支出	1,577,000	1,581,410	▲ 4,410	
	手数料支出	169,000	166,552	2,448	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	1,000	1,213	▲ 213	
	保守料支出	1,062,000	1,060,136	1,864	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	152,000	151,800	200	
	雑支出	559,000	457,351	101,649	
	就労支援事業支出	32,104,000	30,405,321	1,698,679	
	就労支援事業支出	32,104,000	30,405,321	1,698,679	
	生活介護生産活動支出	404,000	399,255	4,745	
	就労継続支援B型生産活動支出	31,700,000	30,006,066	1,693,934	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	250,000	251,400	▲ 1,400	
	利用者等外給食費支出	250,000	251,400	▲ 1,400	
	雑支出	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	143,500,000	141,359,119	2,140,881	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 2,869,000	423,565	▲ 3,292,565	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車輛運搬具売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,683,000	1,677,720	5,280	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	1,683,000	1,677,720	5,280	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 1,683,000	▲ 1,677,720	▲ 5,280	

(単位：円)

（単位：千円）

		勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	4,869,000	1,930,000	2,939,000	
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		修繕積立資産取崩収入	1,199,000	1,199,000	0	
		備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0	
		工賃変動積立資産取崩収入	0		0	
		設備等整備積立資産取崩収入	3,670,000	731,000	2,939,000	
		サービス区分間繰入金収入	191,000	194,740	▲ 3,740	
	その他の活動による収入	0		0		
	その他の活動収入計(7)	5,060,000	2,124,740	2,935,260		
	支 出	積立資産支出	1,204,000	1,203,439	561	
		退職給付引当資産支出	1,204,000	1,203,439	561	
		人件費積立資産支出	0	0	0	
		修繕積立資産支出	0	0	0	
		備品等購入積立資産支出	0	0	0	
		工賃変動積立資産支出	0	0	0	
		設備等整備積立資産支出	0	0	0	
		サービス区分間繰入金支出	191,000	194,740	▲ 3,740	
		その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	1,395,000	1,398,179	▲ 3,179		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,665,000	726,561	2,938,439		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		▲ 887,000	▲ 527,594	▲ 359,406		
前期末支払資金残高(12)		22,757,831	22,757,831	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,870,831	22,230,237	▲ 359,406		

令和6年度 社会福祉法人岩城愛生会 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)

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	29,692,308	28,755,614	936,694
	障害福祉サービス等事業収益	111,884,376	104,914,404	6,969,972
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	141,676,684	133,670,018	8,006,666
	費用			
	人件費	84,898,616	77,657,763	7,240,853
	事業費	20,387,407	20,139,536	247,871
	事務費	6,619,814	7,340,169	▲ 720,355
	就労支援事業費用	31,572,217	31,688,937	▲ 116,720
	減価償却費	7,511,780	7,498,393	13,387
	国庫補助金等特別積立金取り崩額	▲ 4,889,241	▲ 4,889,241	0
	サービス活動費用計(2)	146,100,593	139,435,557	6,665,036
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 4,423,909	▲ 5,765,539	1,341,630
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	26,277	598	25,679
	その他のサービス活動外収益	79,723	2,345,252	▲ 2,265,529
	サービス活動外収益計(4)	106,000	2,345,850	▲ 2,239,850
	費用			
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	251,400	238,110	13,290
	サービス活動外費用計(5)	251,400	238,110	13,290
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 145,400	2,107,740	▲ 2,253,140
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 4,569,309	▲ 3,657,799	▲ 911,510
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	119,270	▲ 119,270
	サービス区分間繰入金収益	194,740	268,368	▲ 73,628
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	減価償却累計額過年度修正額	0	0	0
	特別収益計(8)	194,740	387,638	▲ 192,898
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	4	▲ 4
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	サービス区分間繰入金費用	194,740	268,368	▲ 73,628
	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
	移行時国庫補助金等特別積立金調整額	0	0	0
	特別費用計(9)	194,740	268,372	▲ 73,632
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	119,266	▲ 119,266
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		▲ 4,569,309	▲ 3,538,533	▲ 1,030,776
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,800,123	17,693,667	7,106,456
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,230,814	14,155,134	6,075,680
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	1,930,000	10,644,989	▲ 8,714,989
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,160,814	24,800,123	▲ 2,639,309

令和6年度 障害者支援施設「はまなす園」拠点区分 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)

		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	29,692,308	28,755,614	936,694
		就労支援事業収益	29,692,308	28,755,614	936,694
		生活介護生産活動収益	417,132	449,848	▲ 32,716
		就労継続B型支援生産活動収益	29,275,176	28,305,766	969,410
		障害福祉サービス等事業収益	111,884,376	104,914,404	6,969,972
		自立支援給付費収益	95,323,072	88,799,632	6,523,440
		介護給付費収益	57,845,530	53,923,720	3,921,810
		訓練等給付費収益	37,477,542	34,875,912	2,601,630
		利用者負担金収益	10,434,816	10,562,870	▲ 128,054
		補足給付費収益	5,046,488	4,951,902	94,586
		特定障害者特別給付費収益	5,046,488	4,951,902	94,586
		特定費用収益	0	0	0
		その他の事業収益	1,080,000	600,000	480,000
		補助事業収益	1,080,000	600,000	480,000
		その他の事業収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	141,676,684	133,670,018	8,006,666
	費用	人件費	84,898,616	77,657,763	7,240,853
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	53,135,846	45,478,126	7,657,720
		職員賞与	11,551,903	10,054,761	1,497,142
		非常勤職員給与	7,501,733	8,223,410	▲ 721,677
		退職給付費用	1,567,439	3,708,961	▲ 2,141,522
		法定福利費	11,141,695	10,192,505	949,190
		事業費	20,387,407	20,139,536	247,871
		給食費	6,973,768	6,621,206	352,562
		介護用品費	0	0	0
		保健衛生費	60,317	87,252	▲ 26,935
		被服費	0	240,735	▲ 240,735
		教養娯楽費	150,654	164,456	▲ 13,802
		水道光熱費	5,815,133	5,517,482	297,651
		燃料費	3,852,268	4,014,200	▲ 161,932
		消耗器具備品費	626,179	645,666	▲ 19,487
		保険料	348,820	362,420	▲ 13,600
		賃借料	2,013,472	1,990,432	23,040
		車輛費	546,796	495,687	51,109
		雑費	0	0	0
		事務費	6,619,814	7,340,169	▲ 720,355
		福利厚生費	372,781	430,598	▲ 57,817
		職員被服費	3,560	0	3,560
		旅費交通費	138,000	192,000	▲ 54,000
		研修研究費	43,300	9,500	33,800
		事務消耗品費	220,563	142,090	78,473
		印刷製本費	239,082	201,504	37,578
		修繕費	1,868,668	2,979,597	▲ 1,110,929
		通信運搬費	206,168	208,968	▲ 2,800
		広報費	109,230	109,010	220
		業務委託費	1,581,410	1,461,518	119,892
		手数料	166,552	155,423	11,129

(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	費用	保険料	0	0	0
		賃借料	0	0	0
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	1,213	51,417	▲ 50,204
		保守料	1,060,136	1,021,042	39,094
		渉外費	0	0	0
		諸会費	151,800	151,800	0
		雑費	457,351	225,702	231,649
	就労支援事業費用		31,572,217	31,688,937	▲ 116,720
	就労支援事業費用		31,572,217	31,688,937	▲ 116,720
	生活介護生産活動費用		399,255	431,625	▲ 32,370
	就労継続B型支援生産活動費用		31,172,962	31,257,312	▲ 84,350
減価償却費		7,511,780	7,498,393	13,387	
国庫補助金等特別積立金取崩額		▲ 4,889,241	▲ 4,889,241	0	
その他の費用		0	0	0	
サービス活動費用計(2)		146,100,593	139,435,557	6,665,036	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		▲ 4,423,909	▲ 5,765,539	1,341,630	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	26,277	598	25,679
		その他のサービス活動外収益	79,723	2,345,252	▲ 2,265,529
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	12,490	6,890	5,600
		雑収益	67,233	2,338,362	▲ 2,271,129
	サービス活動外収益計(4)		106,000	2,345,850	▲ 2,239,850
	費用	支払利息	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	251,400	238,110	13,290
		利用者等外給食費	251,400	238,110	13,290
		雑損失	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)		251,400	238,110
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		▲ 145,400	2,107,740	▲ 2,253,140	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		▲ 4,569,309	▲ 3,657,799	▲ 911,510	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	119,270	▲ 119,270
		車輛運搬具売却益	0	119,270	▲ 119,270
		器具及び備品売却益	0	0	0
		サービス区分間繰入金収益	194,740	268,368	▲ 73,628
		サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)		194,740	387,638

(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	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	4	▲ 4
	建物売却損・処分損	0	0	0
	車両運搬具売却損・処分損		1	▲ 1
	器具及び備品売却損・処分損		3	▲ 3
	その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	サービス区分間繰入金費用	194,740	268,368	▲ 73,628
	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	194,740	268,372	▲ 73,632
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	119,266	▲ 119,266
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 4,569,309	▲ 3,538,533	▲ 1,030,776
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,800,123	17,693,667	7,106,456
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,230,814	14,155,134	6,075,680
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	1,930,000	10,644,989	▲ 8,714,989
	人件費積立資産取崩額			0
	修繕積立資産取崩額	1,199,000	2,339,150	▲ 1,140,150
	備品等購入積立資産取崩額		198,880	▲ 198,880
	工賃変動積立資産取崩額			0
	設備等整備積立資産取崩額	731,000	8,106,959	▲ 7,375,959
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	人件費積立資産積立額	0	0	0
	修繕積立資産積立額	0	0	0
	備品等購入積立資産積立額	0	0	0
	工賃変動積立資産積立額	0	0	0
	設備等整備積立資産積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,160,814	24,800,123	▲ 2,639,309

令和6年度 社会福祉法人岩城愛生会
貸借対照表

令和7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	31,072,143	36,435,100	▲ 5,362,957	流動負債	9,874,146	14,494,349	▲ 4,620,203
現金預金	11,479,200	17,919,278	▲ 6,440,078	事業未払金	6,697,037	10,664,149	▲ 3,967,112
事業未収金	19,548,934	18,515,822	1,033,112	その他の未収金			
未収金	44,009		44,009	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金				1年以内返済予定リース債務	1,032,240	817,080	215,160
未収収益				未払費用	1,047,342	1,396,713	▲ 349,371
貯蔵品				預り金			
給食用材料				職員預り金	1,097,527	1,616,407	▲ 518,880
商品・製品				前受金			
仕掛品				前受収益			
原材料				仮受金			
立替金				その他の流動資産			
前払金							
前払費用							
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	172,018,072	181,619,629	▲ 9,601,557	固定負債	14,405,808	15,291,569	▲ 885,761
基本財産	112,752,177	118,877,022	▲ 6,124,845	設備資金借入金			
土地				リース債務	2,315,060	4,207,940	▲ 1,892,880
建物	341,601,244	341,601,244		退職給付引当金	12,090,748	11,083,629	1,007,119
定期預金	2,000,000	2,000,000		その他の固定負債			
減価償却累計額	230,849,067	224,724,222	6,124,845				
その他の固定資産	59,265,895	62,742,607	▲ 3,476,712				
土地							
建物	2,790,810	2,790,810					
構築物	997,500	997,500					
機械及び装置	51,656,650	51,656,650		負債の部合計	24,279,954	29,785,918	▲ 5,505,964
車両運搬具	14,304,310	14,304,310		純 資 産 の 部			
器具及び備品	16,792,032	16,792,032		基本金	53,854,109	53,854,109	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	68,020,377	72,909,618	▲ 4,889,241
有形リース資産	8,388,600	8,388,600		その他の積立金	34,774,961	36,704,961	▲ 1,930,000
権利	76,440	76,440		人件費積立金	12,000,000	12,000,000	
ソフトウェア				修繕費購入積立金	7,227,140	8,426,140	▲ 1,199,000
無形リース資産				備品等購入積立金	3,091,708	3,091,708	
減価償却累計額	82,606,156	80,052,325	2,553,831	工賃変動積立金			
退職給付引当資産	12,090,748	11,083,629	1,007,119	設備等整備積立金	12,456,113	13,187,113	▲ 731,000
人件費積立資産	12,000,000	12,000,000		次期繰越活動増減差額	22,160,814	24,800,123	▲ 2,639,309
修繕費積立資産	7,227,140	8,426,140	▲ 1,199,000	(うち当期活動増減差額)	▲ 4,569,309	▲ 3,538,533	▲ 1,030,776
備品等購入積立資産	3,091,708	3,091,708					
工賃変動積立資産							
設備等整備積立資産	12,456,113	13,187,113	▲ 731,000				
その他の固定資産							
				純資産の部合計	178,810,261	188,268,811	▲ 9,458,550
資産の部合計	203,090,215	218,054,729	▲ 14,964,514	負債及び純資産の部合計	203,090,215	218,054,729	▲ 14,964,514

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 — 該当なし
- (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の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 — 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
- ・ 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会の退職共済制度に係る期末退職金要支給額を計上している。
 - ・ 賞与引当金 — 該当なし

2. 重要な会計方針の変更

3. 法人で採用する退職給付制度

秋田県民間社会事業福利協会の退職共済制度及び、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人では、拠点が一つの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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、社会福祉事業は拠点が一つの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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・ 障害者支援施設「はまなす園」拠点(社会福祉事業)
 - 「本部」
 - 「生活介護」
 - 「就労継続支援B型」
 - 「施設入所支援」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建 物	116,877,022		6,124,845	110,752,177
定期預金	2,000,000			2,000,000
合 計	118,877,022		6,124,845	112,752,177

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
建物(基本財産)	341,601,244	230,849,067	110,752,177
建物	2,790,810	2,330,058	460,752
構築物	997,500	997,499	1
機械・装置	51,656,650	51,656,639	11
車輛運搬具	14,304,310	9,996,004	4,308,306
器具・備品	16,792,032	15,913,109	878,923
有形リース資産	8,388,600	1,712,847	6,675,753
合 計	436,531,146	313,455,223	123,075,923

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

令和6年度 障害者支援施設「はまなす園」拠点区分
貸借対照表

令和7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	31,072,143	36,435,100	▲ 5,362,957	流動負債	9,874,146	14,494,349	▲ 4,620,203
現金預金	11,479,200	17,919,278	▲ 6,440,078	事業未払金	6,697,037	10,664,149	▲ 3,967,112
事業未収金	19,548,934	18,515,822	1,033,112	その他の未収金			
未収金	44,009		44,009	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収補助金				1年以内返済予定リース債務	1,032,240	817,080	215,160
未収収益				未払費用	1,047,342	1,396,713	▲ 349,371
貯蔵品				預り金			
給食用材料				職員預り金	1,097,527	1,616,407	▲ 518,880
商品・製品				前受金			
仕掛品				前受収益			
原材料				仮受金			
立替金				その他の流動資産			
前払金							
前払費用							
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	172,018,072	181,619,629	▲ 9,601,557	固定負債	14,405,808	15,291,569	▲ 885,761
基本財産	112,752,177	118,877,022	6,124,845	設備資金借入金			
土地				リース債務	2,315,060	4,207,940	▲ 1,892,880
建物	341,601,244	341,601,244		退職給付引当金	12,090,748	11,083,629	1,007,119
定期預金	2,000,000	2,000,000		その他の固定負債			
減価償却累計額	230,849,067	224,724,222	6,124,845				
その他の固定資産	59,265,895	62,742,607	1,630,950				
土地							
建物	2,790,810	2,790,810					
構築物	997,500	997,500					
機械及び装置	51,656,650	51,656,650		負債の部合計	24,279,954	29,785,918	▲ 5,505,964
車輛運搬具	14,304,310	14,304,310		純 資 産 の 部			
器具及び備品	16,792,032	16,792,032		基本金	53,854,109	53,854,109	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	68,020,377	72,909,618	▲ 4,889,241
有形リース資産	8,388,600	8,388,600		その他の積立金	34,774,961	36,704,961	▲ 1,930,000
権利	76,440	76,440		人件費積立金	12,000,000	12,000,000	
ソフトウェア				修繕費購入積立金	7,227,140	8,426,140	▲ 1,199,000
無形リース資産				備品等購入積立金	3,091,708	3,091,708	
減価償却累計額	82,606,156	80,052,325	2,553,831	工賃変動積立金			
退職給付引当資産	12,090,748	11,083,629	1,007,119	設備等整備積立金	12,456,113	13,187,113	▲ 731,000
人件費積立資産	12,000,000	12,000,000		次期繰越活動増減差額	22,160,814	24,800,123	▲ 2,639,309
修繕費積立資産	7,227,140	8,426,140	▲ 1,199,000	(うち当期活動増減差額)	▲ 4,569,309	▲ 3,538,533	▲ 1,030,776
備品等購入積立資産	3,091,708	3,091,708					
工賃変動積立資産							
設備等整備積立資産	12,456,113	13,187,113	▲ 731,000				
その他の固定資産							
				純資産の部合計	178,810,261	188,268,811	▲ 9,458,550
資産の部合計	203,090,215	218,054,729	▲ 14,964,514	負債及び純資産の部合計	203,090,215	218,054,729	▲ 14,964,514

令和6年度社会福祉法人岩城愛生会 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	取得価格	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						
普通預金	秋田銀行岩城町支店他3件	—	運転資金として	—	—	11,449,200
現金	事務室金庫	—	小口現金として	—	—	30,000
事業未収金		—	2月・3月分自立支援給付費他	—	—	19,548,934
未収金		—	職員給与預り金	—	—	44,009
流動資産合計						31,072,143
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		—		—	—	
建物	由利本荘市岩城内道川字島森	1991年度～	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設「はまなす園」に使用している	341,601,244	230,849,067	110,752,177
定期預金	秋田銀行岩城町支店	—	基本財産特定預金	—	—	2,000,000
基本財産合計						112,752,177
(2) その他の固定資産						
土地		—		—	—	
建物		2005年度～	施設管理用	2,790,810	2,330,058	460,752
構築物	クリーニング事業用地下水受水槽	—	就労支援事業用	997,500	997,499	1
機械及び装置	全自動洗濯脱水機他10件	—	就労支援事業用	51,656,650	51,656,639	11
車輛運搬具	ハイエース他4台	—	利用者送迎用・就労支援事業用等	14,304,310	9,996,004	4,308,306
器具及び備品	ライナーリフト他	—	福祉サービス用・事務用等	16,792,032	15,913,109	878,923
有形リース資産	LED照明設備 他	2020年6月	建物設備	8,388,600	1,712,847	6,675,753
権利		—	電話加入権	—	—	76,440
ソフトウェア		—		—	—	
退職給付引当資産	秋田県民間社会事業福利協会	—	退職給付資金として	—	—	12,090,748
その他の積立資産						
人件費積立資産	秋田銀行岩城町支店1件	—	将来における人件費充当の目的のために積み立てている定期・普通預金	—	—	12,000,000
修繕積立資産	秋田銀行岩城町支店2件	—	将来における修繕の目的のために積み立てている普通預金	—	—	7,227,140
備品等購入積立資産	秋田銀行岩城町支店1件	—	将来における備品等購入の目的のために積み立てている定期・普通預金	—	—	3,091,708
工賃変動積立資産	秋田銀行岩城町支店1件	—		—	—	
設備等整備積立資産	秋田銀行岩城町支店1件	—	将来における設備等整備の目的のために積み立てている定期・普通預金	—	—	12,456,113
その他の固定資産		—		—	—	
その他の固定資産合計						59,265,895
固定資産合計						172,018,072
資産合計						203,090,215
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分灯油代他	—		—	—	6,697,037
1年以内返済予定リース債務	LED照明設備リース他	—		—	—	1,032,240
未払費用	利用者工賃他	—		—	—	1,047,342
職員預り金	職員社会保険料他	—		—	—	1,097,527
流動負債合計						9,874,146
2 固定負債						
リース債務	LED照明設備リース他	—		—	—	2,315,060
退職給付引当金	秋田県民間社会事業福利協会	—		—	—	12,090,748
固定負債合計						14,405,808
負債合計						24,279,954
差引純資産						178,810,261

(記載上の留意事項)

- ① 土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分ごとに分けて記載するものとする。
- ② 同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ③ 科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ④ 「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象資産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
なお、負債については「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ⑤ 「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ⑥ 建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ⑦ 減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄を記載する。
なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ⑧ 車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ⑨ 預金に関する口座番号は任意記載とする。