

令和7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7年度 社会福祉法人岩城愛生会 資 金 収 支 計 算 書

(自) 令和7年4月1日

(至) 令和8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	31,319,000	31,356,707	▲ 37,707	
		障害福祉サービス等事業収入	114,586,000	114,811,384	▲ 225,384	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	92,000	92,110	▲ 110	
		その他の収入	782,000	832,698	▲ 50,698	
		事業活動収入計(1)	146,779,000	147,092,899	▲ 313,899	
	支 出	人件費支出	88,047,000	87,892,426	154,574	
		事業費支出	20,893,000	20,968,235	▲ 75,235	
		事務費支出	6,359,000	6,364,197	▲ 5,197	
就労支援事業支出		28,332,000	27,584,075	747,925		
支払利息支出		0	0	0		
その他の支出		261,000	261,335	▲ 335		
事業活動支出計(2)		143,892,000	143,070,268	821,732		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,887,000	4,022,631	▲ 1,135,631		
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	246,000	245,300	700	
		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	1,034,000	1,032,240	1,760	
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)	1,280,000	1,277,540	2,460			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		▲ 1,280,000	▲ 1,277,540	▲ 2,460		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	2,058,000	2,057,300	700	
		サービス区分間繰入金収入	281,000	220,530	60,470	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	2,339,000	2,277,830	61,170	
	支 出	積立資産支出	4,272,000	5,056,938	▲ 784,938	
		サービス区分間繰入金支出	281,000	220,530	60,470	
		その他の活動による支出	0	0	0	
		その他の活動支出計(8)	4,553,000	5,277,468	▲ 724,468	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		▲ 2,214,000	▲ 2,999,638	785,638		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		▲ 607,000	▲ 254,547	▲ 352,453		
前期末支払資金残高(12)		22,230,237	22,230,237	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,623,237	21,975,690	▲ 352,453		

令和7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7年4月1日 (至) 令和8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	31,319,000	31,356,707	▲ 37,707	
		就労支援事業収入	31,319,000	31,356,707	▲ 37,707	
		生活介護生産活動収入	311,000	313,045	▲ 2,045	
		就労継続支援B型生産活動収入	31,008,000	31,043,662	▲ 35,662	
		障害福祉サービス等事業収入	114,586,000	114,811,384	▲ 225,384	
		自立支援給付費収入	97,845,000	98,071,260	▲ 226,260	
		介護給付費収入	62,432,000	62,250,410	181,590	
		訓練等給付費収入	35,413,000	35,820,850	▲ 407,850	
		利用者負担金収入	10,356,000	10,363,122	▲ 7,122	
		補足給付費収入	5,276,000	5,268,002	7,998	
		特定障害者特別給付費収入	5,276,000	5,268,002	7,998	
		特定費用収入	0	0	0	
		その他の事業収入	1,109,000	1,109,000	0	
		補助金事業収入	1,109,000	1,109,000	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	0	0	
		受取利息配当金収入	92,000	92,110	▲ 110	
		その他の収入	782,000	832,698	▲ 50,698	
		受入研修費収入	0	0	0	
		利用者等外給食費収入	4,000	5,500	▲ 1,500	
		雑収入	778,000	827,198	▲ 49,198	
		事業活動収入計(1)	146,779,000	147,092,899	▲ 313,899	
	支出	人件費支出	88,047,000	87,892,426	154,574	
		役員報酬支出	0	0	0	
		職員給料支出	53,339,000	53,340,536	▲ 1,536	
		職員賞与支出	11,322,000	11,321,920	80	
		非常勤職員給与支出	10,576,000	10,575,323	677	
		退職給付支出	380,000	380,000	0	
		法定福利費支出	12,430,000	12,274,647	155,353	
		事業費支出	20,893,000	20,968,235	▲ 75,235	
		給食費支出	7,170,000	7,174,712	▲ 4,712	
		介護用品費支出	0	0	0	
		保健衛生費支出	59,000	58,363	637	
		被服費支出	47,000	46,200	800	
		教養娯楽費支出	144,000	143,512	488	
		水道光熱費支出	6,306,000	6,195,796	110,204	
		燃料費支出	3,412,000	3,624,000	▲ 212,000	
		消耗器具備品費支出	740,000	702,223	37,777	
		保険料支出	383,000	373,156	9,844	
		賃借料支出	2,084,000	2,099,611	▲ 15,611	
		車輛費支出	548,000	550,662	▲ 2,662	
		雑支出	0	0	0	
		事務費支出	6,359,000	6,364,197	▲ 5,197	
		福利厚生費支出	402,000	401,100	900	
		職員被服費支出	0	0	0	
		旅費交通費支出	136,000	132,420	3,580	
		研修研究費支出	16,000	15,600	400	
		事務消耗品費支出	166,000	164,095	1,905	
		印刷製本費支出	149,000	139,881	9,119	

(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	1,838,000	1,837,967	33	
	通信運搬費支出	205,000	202,265	2,735	
	広報費支出	107,000	105,710	1,290	
	業務委託費支出	1,810,000	1,803,392	6,608	
	手数料支出	163,000	160,556	2,444	
	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	52,000	51,418	582	
	保守料支出	1,038,000	1,073,556	▲ 35,556	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	152,000	153,000	▲ 1,000	
	雑支出	125,000	123,237	1,763	
	就労支援事業支出	28,332,000	27,584,075	747,925	
	就労支援事業支出	28,332,000	27,584,075	747,925	
	生活介護生産活動支出	311,000	313,042	▲ 2,042	
	就労継続支援B型生産活動支出	28,021,000	27,271,033	749,967	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	261,000	261,335	▲ 335	
施設整備等による収支	利用者等外給食費支出	261,000	261,335	▲ 335	
	雑支出	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	143,892,000	143,070,268	821,732	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,887,000	4,022,631	▲ 1,135,631	
	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	246,000	245,300	700	
	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	246,000	245,300	700	
	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	1,034,000	1,032,240	1,760	
	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)	1,280,000	1,277,540	2,460	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 1,280,000	▲ 1,277,540	▲ 2,460	

(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	2,058,000	2,057,300	700	
		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	1,000,000	1,000,000	0	
		修繕積立資産取崩収入	812,000	812,000	0	
		備品等購入積立資産取崩収入	246,000	245,300	700	
		工賃変動積立資産取崩収入	0	0	0	
		設備等整備積立資産取崩収入	0	0	0	
		サービス区分間繰入金収入	281,000	220,530	60,470	
	その他の活動による収入	0	0	0		
	その他の活動収入計(7)		2,339,000	2,277,830	61,170	
	支 出	積立資産支出	4,272,000	5,056,938	▲ 784,938	
		退職給付引当資産支出	1,285,000	1,284,309	691	
		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	2,987,000	3,772,629	▲ 785,629	
		サービス区分間繰入金支出	281,000	220,530	60,470	
		その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)		4,553,000	5,277,468	▲ 724,468	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		▲ 2,214,000	▲ 2,999,638	785,638	
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		▲ 607,000	▲ 254,547	▲ 352,453		
前期末支払資金残高(12)		22,230,237	22,230,237	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,623,237	21,975,690	▲ 352,453		

令和7年度 社会福祉法人岩城愛生会 事業活動計算書

(自) 令和7年4月1日

(至) 令和8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	31,356,707	29,692,308	1,664,399
		障害福祉サービス等事業収益	114,811,384	111,884,376	2,927,008
		経常経費寄附金収益	0	100,000	▲ 100,000
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	146,168,091	141,676,684	4,491,407
	費用	人件費	89,176,735	84,898,616	4,278,119
		事業費	20,968,235	20,387,407	580,828
		事務費	6,364,197	6,619,814	▲ 255,617
		就労支援事業費用	28,713,814	31,572,217	▲ 2,858,403
		減価償却費	7,092,244	7,511,780	▲ 419,536
		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)	147,425,984	146,100,593	1,325,391
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		▲ 1,257,893	▲ 4,423,909	3,166,016
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	92,110	26,277	65,833
		その他のサービス活動外収益	832,698	79,723	752,975
		サービス活動外収益計(4)	924,808	106,000	818,808
	費用	支払利息	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	261,335	251,400	9,935
		サービス活動外費用計(5)	261,335	251,400	9,935
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		663,473	▲ 145,400	808,873
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		▲ 594,420	▲ 4,569,309	3,974,889
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	0	0
		サービス区分間繰入金収益	220,530	194,740	25,790
		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)	220,530	194,740	25,790
	費用	基本金組入額	0	0	0
		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	220,530	194,740	25,790
		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)	220,530	194,740	25,790
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		▲ 594,420	▲ 4,569,309	3,974,889
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		22,160,814	24,800,123	▲ 2,639,309
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		21,566,394	20,230,814	1,335,580
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		2,057,300	1,930,000	127,300
	その他の積立金積立額(16)		3,772,629	0	3,772,629
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		19,851,065	22,160,814	▲ 2,309,749

令和7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7年4月1日

(至) 令和8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	31,356,707	29,692,308	1,664,399
		就労支援事業収益	31,356,707	29,692,308	1,664,399
		生活介護生産活動収益	313,045	417,132	▲ 104,087
		就労継続B型支援生産活動収益	31,043,662	29,275,176	1,768,486
		障害福祉サービス等事業収益	114,811,384	111,884,376	2,927,008
		自立支援給付費収益	98,071,260	95,323,072	2,748,188
		介護給付費収益	62,250,410	57,845,530	4,404,880
		訓練等給付費収益	35,820,850	37,477,542	▲ 1,656,692
		利用者負担金収益	10,363,122	10,434,816	▲ 71,694
		補足給付費収益	5,268,002	5,046,488	221,514
		特定障害者特別給付費収益	5,268,002	5,046,488	221,514
		特定費用収益	0	0	0
		その他の事業収益	1,109,000	1,080,000	29,000
		補助事業収益	1,109,000	1,080,000	29,000
		その他の事業収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	0	100,000	▲ 100,000
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	146,168,091	141,676,684	4,491,407
	費用	人件費	89,176,735	84,898,616	4,278,119
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	53,340,536	53,135,846	204,690
		職員賞与	11,321,920	11,551,903	▲ 229,983
		非常勤職員給与	10,575,323	7,501,733	3,073,590
		退職給付費用	1,664,309	1,567,439	96,870
		法定福利費	12,274,647	11,141,695	1,132,952
		事業費	20,968,235	20,387,407	580,828
		給食費	7,174,712	6,973,768	200,944
		介護用品費	0	0	0
		保健衛生費	58,363	60,317	▲ 1,954
		被服費	46,200	0	46,200
		教養娯楽費	143,512	150,654	▲ 7,142
		水道光熱費	6,195,796	5,815,133	380,663
		燃料費	3,624,000	3,852,268	▲ 228,268
		消耗器具備品費	702,223	626,179	76,044
		保険料	373,156	348,820	24,336
		賃借料	2,099,611	2,013,472	86,139
		車輛費	550,662	546,796	3,866
		雑費	0	0	0
		事務費	6,364,197	6,619,814	▲ 255,617
		福利厚生費	401,100	372,781	28,319
		職員被服費	0	3,560	▲ 3,560
		旅費交通費	132,420	138,000	▲ 5,580
		研修研究費	15,600	43,300	▲ 27,700
		事務消耗品費	164,095	220,563	▲ 56,468
		印刷製本費	139,881	239,082	▲ 99,201
		修繕費	1,837,967	1,868,668	▲ 30,701
		通信運搬費	202,265	206,168	▲ 3,903
		広報費	105,710	109,230	▲ 3,520
		業務委託費	1,803,392	1,581,410	221,982
		手数料	160,556	166,552	▲ 5,996

(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	51,418	1,213	50,205
	保守料	1,073,556	1,060,136	13,420
	渉外費	0	0	0
	諸会費	153,000	151,800	1,200
	雑費	123,237	457,351	▲ 334,114
	就労支援事業費用	28,713,814	31,572,217	▲ 2,858,403
	就労支援事業費用	28,713,814	31,572,217	▲ 2,858,403
	生活介護生産活動費用	313,042	399,255	▲ 86,213
	就労継続B型支援生産活動費用	28,400,772	31,172,962	▲ 2,772,190
サービス活動外増減の部	減価償却費	7,092,244	7,511,780	▲ 419,536
	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)	147,425,984	146,100,593	1,325,391
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 1,257,893	▲ 4,423,909	3,166,016
	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	92,110	26,277	65,833
	その他のサービス活動外収益	832,698	79,723	752,975
	受入研修費収益	0	0	0
	利用者等外給食収益	5,500	12,490	▲ 6,990
	雑収益	827,198	67,233	759,965
	サービス活動外収益計(4)	924,808	106,000	818,808
特別増減の部	費用			
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	261,335	251,400	9,935
	利用者等外給食費	261,335	251,400	9,935
	雑損失	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	261,335	251,400	9,935
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	663,473	▲ 145,400	808,873
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 594,420	▲ 4,569,309	3,974,889
	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	0	0
	車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	220,530	194,740	25,790
	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)	220,530	194,740	25,790

(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	0	0
	建物売却損・処分損	0	0	0
	車両運搬具売却損・処分損	0	0	0
	器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
	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	220,530	194,740	25,790
	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)	220,530	194,740	25,790
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 594,420	▲ 4,569,309	3,974,889
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	22,160,814	24,800,123	▲ 2,639,309
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,566,394	20,230,814	1,335,580
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	2,057,300	1,930,000	127,300
	人件費積立資産取崩額	1,000,000		1,000,000
	修繕積立資産取崩額	812,000	1,199,000	▲ 387,000
	備品等購入積立資産取崩額	245,300		245,300
	工賃変動積立資産取崩額			0
	設備等整備積立資産取崩額	0	731,000	▲ 731,000
	その他の積立金積立額(16)	3,772,629	0	3,772,629
	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	3,772,629	0	3,772,629
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,851,065	22,160,814	▲ 2,309,749

令和7年度 社会福祉法人岩城愛生会 貸 借 対 照 表

令和8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	29,170,085	31,072,143	▲ 1,902,058	流動負債	8,016,395	9,874,146	▲ 1,857,751
現金預金	9,879,828	11,479,200	▲ 1,599,372	事業未払金	4,770,595	6,697,037	▲ 1,926,442
事業未収金	19,289,157	19,548,934	▲ 259,777	その他の未収金			
未収金	1,100	44,009	▲ 42,909	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	822,000	1,032,240	▲ 210,240
未収収益				未払費用	1,354,392	1,047,342	307,050
貯蔵品				預り金			
給食用材料				職員預り金	1,069,408	1,097,527	▲ 28,119
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	167,022,946	172,018,072	▲ 4,995,126	固定負債	14,850,036	14,405,808	444,228
基本財産	109,250,146	112,752,177	▲ 3,502,031	設備資金借入金			
土地				リース債務	1,493,060	2,315,060	▲ 822,000
建物	345,904,444	341,601,244	4,303,200	退職給付引当金	13,356,976	12,090,748	1,266,228
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	238,654,298	230,849,067	7,805,231				
その他の固定資産	57,772,800	59,265,895	▲ 1,493,095				
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	22,866,431	24,279,954	▲ 1,413,523
車輛運搬具	14,304,310	14,304,310		純 資 産 の 部			
器具及び備品	17,037,332	16,792,032	245,300	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	63,131,136	68,020,377	▲ 4,889,241
有形リース資産	4,085,400	8,388,600	▲ 4,303,200	その他の積立金	36,490,290	34,774,961	1,715,329
権利	76,440	76,440		人件費積立金	11,000,000	12,000,000	▲ 1,000,000
ソフトウェア				修繕費購入積立金	6,415,140	7,227,140	▲ 812,000
無形リース資産				備品等購入積立金	2,846,408	3,091,708	▲ 245,300
減価償却累計額	83,022,908	82,606,156	416,752	工賃変動積立金			
退職給付引当資産	13,356,976	12,090,748	1,266,228	設備等整備積立金	16,228,742	12,456,113	3,772,629
人件費積立資産	11,000,000	12,000,000	▲ 1,000,000	次期繰越活動増減差額	19,851,065	22,160,814	▲ 2,309,749
修繕費積立資産	6,415,140	7,227,140	▲ 812,000	(うち当期活動増減差額)	▲ 594,420	▲ 4,569,309	3,974,889
備品等購入積立資産	2,846,408	3,091,708	▲ 245,300				
工賃変動積立資産							
設備等整備積立資産	16,228,742	12,456,113	3,772,629				
その他の固定資産							
資産の部合計	196,193,031	203,090,215	▲ 6,897,184	純資産の部合計	173,326,600	178,810,261	▲ 5,483,661
				負債及び純資産の部合計	196,193,031	203,090,215	▲ 6,897,184

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	110,752,177	2,909,694	6,411,725	107,250,146
定期預金	2,000,000			2,000,000
合 計	112,752,177		6,411,725	109,250,146

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)	345,904,444	238,654,298	107,250,146
建物	2,790,810	2,390,504	400,306
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	11,095,996	3,208,314
器具・備品	17,037,332	16,289,208	748,124
有形リース資産	4,085,400	593,062	3,492,338
合 計	436,776,446	321,677,206	115,099,240

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7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8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	29,170,085	31,072,143	▲ 1,902,058	流動負債	8,016,395	9,874,146	▲ 1,857,751
現金預金	9,879,828	11,479,200	▲ 1,599,372	事業未払金	4,770,595	6,697,037	▲ 1,926,442
事業未収金	19,289,157	19,548,934	▲ 259,777	その他の未収金			
未収金	1,100	44,009	▲ 42,909	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	822,000	1,032,240	▲ 210,240
未収収益				未払費用	1,354,392	1,047,342	307,050
貯蔵品				預り金			
給食用材料				職員預り金	1,069,408	1,097,527	▲ 28,119
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	167,022,946	172,018,072	▲ 4,995,126	固定負債	14,850,036	14,405,808	444,228
基本財産	109,250,146	112,752,177	12,108,431	設備資金借入金			
土地				リース債務	1,493,060	2,315,060	▲ 822,000
建物	345,904,444	341,601,244	4,303,200	退職給付引当金	13,356,976	12,090,748	1,266,228
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	238,654,298	230,849,067	7,805,231				
その他の固定資産	57,772,800	59,265,895	7,946,809				
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	22,866,431	24,279,954	▲ 1,413,523
車輛運搬具	14,304,310	14,304,310		純 資 産 の 部			
器具及び備品	17,037,332	16,792,032	245,300	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	63,131,136	68,020,377	▲ 4,889,241
有形リース資産	4,085,400	8,388,600	▲ 4,303,200	その他の積立金	36,490,290	34,774,961	1,715,329
権利	76,440	76,440		人件費積立金	11,000,000	12,000,000	▲ 1,000,000
ソフトウェア				修繕費購入積立金	6,415,140	7,227,140	▲ 812,000
無形リース資産				備品等購入積立金	2,846,408	3,091,708	▲ 245,300
減価償却累計額	83,022,908	82,606,156	416,752	工賃変動積立金			
退職給付引当資産	13,356,976	12,090,748	1,266,228	設備等整備積立金	16,228,742	12,456,113	3,772,629
人件費積立資産	11,000,000	12,000,000	▲ 1,000,000	次期繰越活動増減差額	19,851,065	22,160,814	▲ 2,309,749
修繕費積立資産	6,415,140	7,227,140	▲ 812,000	(うち当期活動増減差額)	▲ 594,420	▲ 4,569,309	3,974,889
備品等購入積立資産	2,846,408	3,091,708	▲ 245,300				
工賃変動積立資産							
設備等整備積立資産	16,228,742	12,456,113	3,772,629				
その他の固定資産							
資産の部合計	196,193,031	203,090,215	▲ 6,897,184	純資産の部合計	173,326,600	178,810,261	▲ 5,483,661
				負債及び純資産の部合計	196,193,031	203,090,215	▲ 6,897,184

令和7年度社会福祉法人岩城愛生会 財 産 目 録

令和8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	—	—	9,849,828
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	—	—	19,289,157
未収金		—	短期利用者昼食代	—	—	1,100
流動資産合計						29,170,085
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	345,904,444	238,654,298	107,250,146
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						109,250,146
(2) その他の固定資産						
土地		—		—	—	
建物		2005年度～	施設管理用	2,790,810	2,390,504	400,306
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	11,095,996	3,208,314
器具及び備品	ライターリフト他	—	福祉サービス用・事務用等	17,037,332	16,289,208	748,124
有形リース資産	エアコン一式	2020年6月	建物設備	4,085,400	593,062	3,492,338
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	—	—	13,356,976
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	—	—	11,000,000
修繕積立資産	秋田銀行岩城町支店1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	—	—	6,415,140
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	—	—	2,846,408
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	—	—	16,228,742
その他の固定資産		—		—	—	
その他の固定資産合計						57,772,800
固定資産合計						167,022,946
資産合計						196,193,031
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分灯油代他	—		—	—	4,770,595
1年以内返済予定リース債務	エアコン一式	—		—	—	822,000
未払費用	利用者工賃他	—		—	—	1,354,392
職員預り金	職員社会保険料他	—		—	—	1,069,408
流動負債合計						8,016,395
2 固定負債						
リース債務	エアコン一式	—		—	—	1,493,060
退職給付引当金	秋田県民間社会事業福利協会	—		—	—	13,356,976
固定負債合計						14,850,036
負債合計						22,866,431
差引純資産						173,326,600

(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。