



## 計算書類に対する注記（東山学園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
  - ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- (2) 引当金の計上基準
- ・ 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
  - ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 採用する退職給付制度

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及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

### 3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 東山学園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉑）、措置施設にあつては 会計基準別紙3（㉒））
- ア 生活介護サービス区分  
イ 施設入所サービス区分  
ウ 短期入所サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉓））は省略している。

### 4. 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
土地	85,295,011			85,295,011
建物	316,186,400	2,481,600	20,078,411	298,589,589
合計	401,481,411	2,481,600	20,078,411	383,884,600

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

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）	827,720,287	529,130,698	298,589,589
建物	2,415,000	1,939,851	475,149
構築物	8,947,800	7,705,420	1,242,380
機械及び装置	63,829,300	52,337,885	11,491,415
車輛運搬具	18,629,153	18,629,145	8
器具及び備品	46,390,026	39,889,788	6,500,238
合計	967,931,566	649,632,787	318,298,779

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

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

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)】														
[1211] 土地(基)	85,295,011	0	0	0	0	0	0	0	85,295,011	0	0	85,295,011	0	
[1212] 建物(基)	316,186,400	187,794,583	2,481,600	0	20,078,411	12,318,979	0	0	298,589,589	175,475,604	529,130,698	333,574,396	827,720,287	509,050,000
基本財産合計	401,481,411	187,794,583	2,481,600	0	20,078,411	12,318,979	0	0	383,884,600	175,475,604	529,130,698	333,574,396	913,015,298	509,050,000
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
[1312] 建物(固)	627,294	0	0	0	152,145	0	0	0	475,149	0	1,939,851	0	2,415,000	0
[1313] 構築物(固)	2,570,137	0	0	0	385,673	0	942,084	0	1,242,380	0	7,705,420	0	8,947,800	0
[1314] 機械・装置	12,851,593	7,635,584	0	0	1,360,178	491,588	0	0	11,491,415	7,143,996	52,337,885	29,143,004	63,829,300	36,287,000
[1315] 車輛運搬具	205,061	0	0	0	205,053	0	0	0	8	0	18,629,145	2,080,000	18,629,153	2,080,000
[1316] 器具備品	9,230,637	1,799,902	293,700	0	3,024,098	318,299	1	0	6,500,238	1,481,603	39,889,788	4,606,849	46,390,026	6,088,452
[1341] その他の固定資産	355,680	0	0	0	266,760	0	0	0	88,920	0	2,578,680	0	2,667,600	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	25,840,402	9,435,486	293,700	0	5,393,907	809,887	942,085	0	19,798,110	8,625,599	123,080,769	35,829,853	142,878,879	44,455,452
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
[1321] 権利(固)	229,320	0	0	0	0	0	0	0	229,320	0	0	0	229,320	0
[1322] ソフトウェア	117,720	0	388,820	282,000	150,121	23,500	0	0	356,419	258,500	621,001	23,500	977,420	282,000
その他の固定資産(無形固定資産)計	347,040	0	388,820	282,000	150,121	23,500	0	0	585,739	258,500	621,001	23,500	1,206,740	282,000
その他の固定資産計	26,187,442	9,435,486	682,520	282,000	5,544,028	833,387	942,085	0	20,383,849	8,884,099	123,701,770	35,853,353	144,085,619	44,737,452
基本財産及びその他の固定資産計	427,668,853	197,230,069	3,164,120	282,000	25,622,439	13,152,366	942,085	0	404,268,449	184,359,703	652,832,468	369,427,749	1,057,100,917	553,787,452
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	427,668,853	197,230,069	3,164,120	282,000	25,622,439	13,152,366	942,085	0	404,268,449	184,359,703	652,832,468	369,427,749	1,057,100,917	553,787,452

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 東山学園拠点

(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		2,201,094 ( 0)		2,201,094 ( 2,201,904)		本部拠点へ振替
賞与引当金	7,053,000	7,063,000	7,053,000		7,063,000	
計	7,053,000	9,264,094	7,053,000	2,201,094	7,063,000	

(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。

東山学園拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
	生活介護事業	施設入所事業	短期入所事業			
<b>介護保険事業収益</b> <b>施設介護料収益</b> 介護報酬収益 利用者負担金収益 (公費) 利用者負担金収益 (一般) <b>居宅介護料収益</b> (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益 (公費) 介護負担金収益 (一般) 介護予防負担金収益 (公費) 介護予防負担金収益 (一般) <b>地域密着型介護料収益</b> (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益 (公費) 介護負担金収益 (一般) 介護予防負担金収益 (公費) 介護予防負担金収益 (一般) <b>居宅介護支援介護料収益</b> 居宅介護支援介護料収益 介護予防支援介護料収益 <b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b> 事業費収益 事業負担金収益 (公費) 事業負担金収益 (一般) <b>利用者等利用料収益</b> 施設サービス利用料収益 居宅介護サービス利用料収益 地域密着型介護サービス利用料収益 食費収益 (公費) 食費収益 (一般) 食費収益 (特定) 居住費収益 (公費) 居住費収益 (一般) 居住費収益 (特定) 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益 その他の利用料収益 <b>その他の事業収益</b> 補助金事業収益(公費) 補助金事業収益(一般) 市町村特別事業収益(公費) 市町村特別事業収益(一般) 受諾事業収益(公費) 受諾事業収益(一般) その他の事業収益 (保険等査定減) <b>老人福祉事業収益</b> <b>措置事業収益</b> 事務費収益 事業費収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 <b>運営事業収益</b> 管理費収益 その他の利用料収益 補助金事業収益(公費) 補助金事業収益(一般) その他の事業収益 <b>その他の事業収益</b> 管理費収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 <b>児童福祉事業収益</b> <b>措置費収益</b> 事務費収益 事業費収益 <b>私的契約利用料収益</b> <b>その他の事業収益</b> 補助金事業収益(公費) 補助金事業収益(一般) 受託事業収益(公費) 受託事業収益(一般) その他の事業収益 <b>就労支援事業収益</b> 製パン (とわだ) 事業収益 クリーニング (はなわ) 事業収益 食品加工事業収益 養鶏 (錦木) 事業収益 花卉事業収益						

東山学園拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
	生活介護事業	施設入所事業	短期入所事業			
食鳥事業収益						
あぐり事業収益						
軽作業(就労)事業収益						
みんなのお店事業収益						
印刷事業収益						
芝管理事業収益						
養鶏(こさか)事業収益						
リサイクル事業収益						
ぐりとる(はなわ)事業収益						
委託作業(はなわ)事業収益						
くらみせ事業収益						
とりびあん事業収益						
軽作業(おおだて)事業収益						
その他の事業収益①						
その他の事業収益②						
障害福祉サービス等事業収益	143,911,653	125,010,909	15,522,197	284,444,759		284,444,759
自立支援給付費収益	143,283,330	96,468,810	12,924,154	252,676,294		252,676,294
介護給付費収益	143,283,330	96,468,810	12,924,154	252,676,294		252,676,294
特例介護給付費収益						
訓練等給付費収益						
特例訓練等給付費収益						
地域相談支援給付費収益						
特例地域相談支援給付費収益						
計画相談支援給付費収益						
特例計画相談支援給付費収益						
障害児施設給付費収益						
障害児通所給付費収益						
障害児入所給付費収益						
障害児相談支援給付費収益						
特例障害児相談支援給付費収益						
利用者負担金収益		22,254,832	91,546	22,346,378		22,346,378
補足給付費収益		4,236,357		4,236,357		4,236,357
特定障害者特別給付費収益		4,236,357		4,236,357		4,236,357
特例特定障害者特別給付費収益						
特定入所障害児食費等給付費収益						
特定費用収益		1,308,290	2,056,042	3,364,332		3,364,332
その他の事業収益	628,323	742,620	450,455	1,821,398		1,821,398
補助金事業収益(公費)	553,023	742,620	109,061	1,404,704		1,404,704
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)			322,800	322,800		322,800
受託事業収益(一般)			18,594	18,594		18,594
その他の事業収益	75,300			75,300		75,300
(保険等査定減)						
その他の事業収益						
その他の事業収益						
補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益						
経常経費寄附金収益						
その他の収益	55,171	159,787	5,162	220,120		220,120
サービス活動収益計(1)	143,966,824	125,170,696	15,527,359	284,664,879		284,664,879
人件費	74,878,855	64,993,908	7,006,119	146,878,882		146,878,882
役員報酬						
職員給料	51,724,729	44,896,417	4,839,681	101,460,827		101,460,827
職員賞与	7,157,706	6,212,799	669,718	14,040,223		14,040,223
賞与引当金繰入	3,600,718	3,125,378	336,904	7,063,000		7,063,000
非常勤職員給与	605,643	525,690	56,667	1,188,000		1,188,000
派遣職員費						
退職給付費用	2,513,872	2,182,009	235,213	4,931,094		4,931,094
法定福利費	9,276,187	8,051,615	867,936	18,195,738		18,195,738
事業費	24,476,449	21,245,248	2,290,164	48,011,861		48,011,861
給食費	9,605,795	8,337,709	898,775	18,842,279		18,842,279
介護用品費	255,895	222,114	23,943	501,952		501,952
医薬品費						
診療・療養等材料費						
保健衛生費	1,457,348	1,264,959	136,358	2,858,665		2,858,665
医療費						
被服費	31,185	27,068	2,918	61,171		61,171
教養娯楽費	422,427	366,661	39,525	828,613		828,613
日用品費	139,611	121,181	13,063	273,855		273,855
保育材料費						
本人支給金						
水道光熱費	5,449,321	4,729,941	509,872	10,689,134		10,689,134
燃料費	4,840,048	4,201,100	452,864	9,494,012		9,494,012
消耗器具備品費	1,426,404	1,238,101	133,463	2,797,968		2,797,968
保険料						
賃借料						
教育指導費	56,700	49,215	5,305	111,220		111,220
就職支度費						
葬祭費						
車輛費	790,339	686,004	73,949	1,550,292		1,550,292
〇〇費						

東山学園拠点区分 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 花輪ふくし会

(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	
		生活介護事業	施設入所事業	短期入所事業				
費用	雑費	1,376	1,195	129	2,700		2,700	
	事務費	7,646,414	6,636,998	715,443	14,998,855		14,998,855	
	福利厚生費	650,691	564,792	60,884	1,276,367		1,276,367	
	職員被服費	36,737	31,887	3,437	72,061		72,061	
	旅費交通費	66,379	57,616	6,211	130,206		130,206	
	研修研究費	164,618	142,887	15,402	322,907		322,907	
	事務消耗品費	401,639	348,617	37,579	787,835		787,835	
	印刷製本費	155,539	135,006	14,554	305,099		305,099	
	水道光熱費							
	燃料費							
	修繕費	1,820,793	1,580,426	170,364	3,571,583		3,571,583	
	通信運搬費	431,333	374,391	40,358	846,082		846,082	
	会議費	4,304	3,736	403	8,443		8,443	
	広報費	49,020	42,549	4,587	96,156		96,156	
	業務委託費	1,195,269	1,037,479	111,835	2,344,583		2,344,583	
	手数料	204,290	177,324	19,114	400,728		400,728	
	保険料	179,872	156,127	16,831	352,830		352,830	
	賃借料	686,407	595,793	64,224	1,346,424		1,346,424	
	土地・建物賃借料							
	租税公課	15,600	13,541	1,459	30,600		30,600	
	保守料	1,144,175	993,130	107,054	2,244,359		2,244,359	
	渉外費							
	諸会費	62,858	54,560	5,882	123,300		123,300	
	(何) 費							
	雑費	376,890	327,137	35,265	739,292		739,292	
	就労支援事業費用							
	就労支援事業販売原価							
	期首製品(商品)棚卸高							
	当期就労支援事業製造原価							
	当期就労支援事業仕入高							
期末製品(商品)棚卸高								
就労支援販売管費								
授産事業費用								
(何) 費用								
利用者負担軽減額								
減価償却費	13,062,319	11,337,929	1,222,191	25,622,439		25,622,439		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,752,997	△ 5,861,517	△ 631,852	△ 13,246,366		△ 13,246,366		
徴収不能額								
徴収不能引当金繰入								
その他の費用								
サービス活動費用計(2)	113,311,040	98,352,566	10,602,065	222,265,671		222,265,671		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	30,655,784	26,818,130	4,925,294	62,399,208		62,399,208		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益						
		受取利息配当金収益	26,445	22,954	2,475	51,874		51,874
		有価証券評価益						
		有価証券売却益						
		投資有価証券評価益						
	投資有価証券売却益							
	その他のサービス活動外収益	8,565	7,434	801	16,800		16,800	
	受入研修費収益							
	利用者等外給食収益	8,565	7,434	801	16,800		16,800	
	為替差益							
雑収益								
サービス活動外収益計(4)	35,010	30,388	3,276	68,674		68,674		
費用	支払利息							
	有価証券評価損							
	有価証券売却損							
	投資有価証券評価損							
	投資有価証券売却損							
その他のサービス活動外費用	8,565	7,434	801	16,800		16,800		
利用者等外給食費	8,565	7,434	801	16,800		16,800		
為替差損								
雑損失								
その他のサービス活動外費用								
サービス活動外費用計(5)	8,565	7,434	801	16,800		16,800		
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	26,445	22,954	2,475	51,874		51,874		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	30,682,229	26,841,084	4,927,769	62,451,082		62,451,082		

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 東山学園拠点

(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	388,182,000	64,500,000		452,682,000	
計	388,182,000	64,500,000		452,682,000	

(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
施設整備等積立資産	388,182,000	64,500,000		452,682,000	
退職給付引当資産		2,201,094	2,201,094		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	388,182,000	66,701,094	2,201,094	452,682,000	

(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
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。

花輪GH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	
				内 容	金額 (円)
<b>障害福祉サービス等事業収入</b>	99,008,000	98,150,575	857,425		
自立支援給付費収入	74,993,000	74,313,857	679,143		
訓練等給付費収入	74,993,000	74,313,857	679,143	グループホームしずく(定員6名)	4,920,330
				グループホームひかり(定員7名)	20,116,570
				グループホーム赤とんぼ(定員6名)	16,563,640
				グループホームあさひ(定員7名)	23,720,480
				グループホームしたまち(定員6名)	8,992,837
				グループホームしたまち利用者負担金	113,793
利用者負担金収入	118,000	113,793	4,207		
補足給付費収入	3,190,000	3,140,000	50,000		
特定障害者特別給付費収入	3,190,000	3,140,000	50,000	家賃助成	3,140,000
特定費用収入	19,892,000	19,765,290	126,710	食事代他グループホーム利用料	19,765,290
その他の事業収入	815,000	817,635	△ 2,635		
補助金事業収入 (公費)	492,000	493,635	△ 1,635	福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金	155,635
				物価高騰対策事業費補助金	338,000
				日中一時支援費	324,000
受託事業収入 (公費)	323,000	324,000	△ 1,000		
<b>受取利息配当金収入</b>	11,000	93,411	△ 82,411	預金利息	93,411
<b>その他の収入</b>	46,000	47,175	△ 1,175		
雑収入	46,000	47,175	△ 1,175	従事者相互保険配当金	47,175
<b>事業活動収入計 (1)</b>	<b>99,065,000</b>	<b>98,291,161</b>	<b>773,839</b>		
<b>人件費支出</b>	<b>69,358,000</b>	<b>68,637,924</b>	<b>720,076</b>		
職員給料支出	51,637,000	50,938,013	698,987	正職員 延37.2名 基本給	9,002,815
				契約職員等 延247.2名 基本給	29,999,448
				役職手当	196,000
				資格手当	438,800
				家族手当	770,900
				超過勤務手当	921,594
				宿直手当	541,800
				夜勤手当	
				通勤手当	649,188
				処遇改善手当	3,992,042
				特定処遇改善分	1,869,890
				新処遇改善費	1,905,252
				新処遇改善費Ⅱ	650,284
職員賞与支出	9,301,000	9,299,162	1,838	正職員 延6.8名	3,058,430
				契約職員 延43.6名	6,240,732
非常勤職員給与と支出	171,000	167,970	3,030	産業医	167,970
退職給付支出	1,047,000	1,046,500	500	退職共済掛金 15名	1,046,500
法定福利費支出	7,202,000	7,186,279	15,721	健康保険事業主負担分	2,466,615
				介護保険事業主負担分	223,915
				厚生年金保険事業主負担分	3,586,467
				子ども・子育て拠出金事業主負担	142,057
				労働保険事業主負担分	767,225
<b>事業費支出</b>	<b>17,464,000</b>	<b>17,240,927</b>	<b>223,073</b>		
給食費支出	9,739,000	9,644,391	94,609	給食材料費 29,455食	9,644,391
				【水道光熱費支出へ46,000円流用】	
保健衛生費支出	724,000	681,184	42,816	利用者健康診断料他	681,184
教養娯楽費支出	106,000	101,634	4,366	利用者お楽しみ会	101,634
水道光熱費支出	4,009,000	4,008,008	992	電気代 (62,000kwh)	2,168,174
				ガス代 (291.0㎡)	189,431
				水道代 (3,561㎡)	1,650,403
				【給食費支出より46,000円流用】	
燃料費支出	1,424,000	1,385,530	38,470	暖房用灯油代 (11,940ℓ)	1,385,530
消耗器具備品費支出	1,353,000	1,311,830	41,170	生活共有消耗品	940,994
				液晶テレビ、窓用エアコン、乾燥機他代	370,836
賃借料支出	109,000	108,350	650	ガス機器リース料	108,350
<b>事務費支出</b>	<b>4,885,000</b>	<b>4,712,768</b>	<b>172,232</b>		
福利厚生費支出	651,000	633,276	17,724	従事者相互保険	108,108
				職員健康診断	326,308
				インフルエンザワクチン予防接種	77,100
				福利厚生助成	60,000
				職員慶弔経費	60,000
				腸内細菌検査他	1,760
				【保険料支出へ2,000円流用】	
職員被服費支出	37,000	28,000	9,000	リネンクリーニング	28,000
旅費交通費支出	9,000	8,100	900	各種会議・S点検調整委員旅費他	8,100
研修研究費支出	213,000	212,008	992	各種研修、参加費等	212,008
事務消耗品費支出	45,000	43,889	1,111	事務消耗品類	43,889
印刷製本費支出	11,000	10,125	875	写真印刷代	10,125
修繕費支出	1,057,000	1,045,349	11,651	GHしずく誘導灯取替修理代他	489,849
				GHしたまち間仕切り壁、休憩室壁工事代	286,000
				GH赤とんぼエアコン移設工事代	86,350
				GHあさひエアコン移設工事代	86,350
				GHしたまちエアコン移設工事代	96,800
通信運搬費支出	967,000	961,224	5,776	電話代	921,304

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考	
					内 容	金額 (円)
	業務委託費支出	298,000	297,110	890	郵送料	39,920
	手数料支出	226,000	126,069	99,931	セキュリティ委託料	297,110
	保険料支出	381,000	380,697	303	各種手数料代	126,069
					火災保険	251,480
					施設損害賠償保険	129,217
	賃借料支出	205,000	201,744	3,256	【福利厚生費支出より2,000円流用】	
	土地・建物賃借料支出	43,000	42,077	923	ソフトウェアリース料他	201,744
	租税公課支出	4,000	4,000	0	GHひかり駐車場代	42,077
	保守料支出	300,000	286,550	13,450	収入印紙	4,000
	渉外費支出	20,000	17,410	2,590	各種設備等保守料	286,550
	諸会費支出	32,000	31,300	700	お歳暮代	17,410
	雑支出	386,000	383,840	2,160	各種関係団体等会費	31,300
					福利協会事務費	64,640
					監査法人費用他	319,200
	<b>事業活動支出計 (2)</b>	<b>91,707,000</b>	<b>90,591,619</b>	<b>1,115,381</b>		
	<b>事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)</b>	<b>7,358,000</b>	<b>7,699,542</b>	<b>△ 341,542</b>		
取入	<b>施設整備等収入計 (4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
支出	<b>施設整備等支出計 (5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
取入	<b>その他の活動収入計 (7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
支	<b>積立資産支出</b>	<b>3,864,000</b>	<b>3,859,847</b>	<b>4,153</b>		
出	退職給付引当資産支出	964,000	959,847	4,153	福利協会退職金積立(正職3.1名、契約8.7名)	959,847
	施設整備等積立資産支出	2,900,000	2,900,000	0	施設整備等積立資産	2,900,000
	<b>拠点区分間繰入金支出</b>	<b>3,072,000</b>	<b>3,072,000</b>	<b>0</b>	本部事務費	3,072,000
	拠点区分間繰入金支出	3,072,000	3,072,000	0		
	<b>その他の活動支出計 (8)</b>	<b>6,936,000</b>	<b>6,931,847</b>	<b>4,153</b>		
	<b>その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)</b>	<b>△ 6,936,000</b>	<b>△ 6,931,847</b>	<b>△ 4,153</b>		
	<b>予備費支出 (10)</b>	<b>422,000</b>	<b>0</b>	<b>422,000</b>		
	<b>当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)</b>	<b>0</b>	<b>767,695</b>	<b>△ 767,695</b>		
	<b>前期末支払資金残高 (12)</b>	<b>30,479,000</b>	<b>30,479,295</b>	<b>△ 295</b>		
	<b>当期末支払資金残高 (11) + (12)</b>	<b>30,479,000</b>	<b>31,246,990</b>	<b>△ 767,990</b>		

花輪GH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)
	<b>介護保険事業収益</b>			
	<b>施設介護料収益</b>			
	介護報酬収益			
	利用者負担金収益 (公費)			
	利用者負担金収益 (一般)			
	<b>居宅介護料収益</b>			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	<b>地域密着型介護料収益</b>			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	<b>居宅介護支援介護料収益</b>			
	居宅介護支援介護料収益			
	介護予防支援介護料収益			
	<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>			
	事業費収益			
	事業負担金収益 (公費)			
	事業負担金収益 (一般)			
	<b>利用者等利用料収益</b>			
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益 (公費)			
	食費収益 (一般)			
	食費収益 (特定)			
	居住費収益 (公費)			
	居住費収益 (一般)			
	居住費収益 (特定)			
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
	その他の利用料収益			
	<b>その他の事業収益</b>			
	補助金事業収益 (公費)			
	補助金事業収益 (一般)			
	市町村特別事業収益 (公費)			
	市町村特別事業収益 (一般)			
	受諾事業収益 (公費)			
	受諾事業収益 (一般)			
	その他の事業収益			
	(保険等査定減)			
	<b>老人福祉事業収益</b>			
	<b>措置事業収益</b>			
	事務費収益			
	事業費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	<b>運営事業収益</b>			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	補助金事業収益 (公費)			

収益	補助金事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	<b>その他の事業収益</b>			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	<b>児童福祉事業収益</b>			
	<b>措置費収益</b>			
	事務費収益			
	事業費収益			
	<b>私的契約利用料収益</b>			
	<b>その他の事業収益</b>			
	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	<b>就労支援事業収益</b>			
	製パン(とわだ)事業収益			
	クリーニング(はなわ)事業収益			
食品加工事業収益				
養鶏(錦木)事業収益				
花卉事業収益				
食鳥事業収益				
あぐり事業収益				
軽作業(就労)事業収益				
みんなのお店事業収益				
印刷事業収益				
芝管理事業収益				
養鶏(こさか)事業収益				
リサイクル事業収益				
ぐりとる(はなわ)事業収益				
委託作業(はなわ)事業収益				
くらみせ事業収益				
とりびあん事業収益				
軽作業(おおだて)事業収益				
<b>障害福祉サービス等事業収益</b>	98,150,575	114,704,263	△ 16,553,688	
<b>自立支援給付費収益</b>	74,313,857	87,520,906	△ 13,207,049	
介護給付費収益				
特例介護給付費収益				
訓練等給付費収益	74,313,857	87,520,906	△ 13,207,049	
特例訓練等給付費収益				
地域相談支援給付費収益				
特例地域相談支援給付費収益				
計画相談支援給付費収益				
特例計画相談支援給付費収益				
<b>障害児施設給付費収益</b>				
障害児通所給付費収益				
特例障害児通所給付費収益				
障害児入所給付費収益				
障害児相談支援給付費収益				
特例障害児相談支援給付費収益				
<b>利用者負担金収益</b>	113,793	123,764	△ 9,971	
<b>補足給付費収益</b>	3,140,000	3,680,000	△ 540,000	
特定障害者特別給付費収益	3,140,000	3,680,000	△ 540,000	
特例特定障害者特別給付費収益				
特定入所障害児食費等給付費収益				
<b>特定費用収益</b>	19,765,290	22,490,501	△ 2,725,211	
<b>その他の事業収益</b>	817,635	889,092	△ 71,457	
補助金事業収益(公費)	493,635	539,592	△ 45,957	
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)	324,000	349,500	△ 25,500	
その他の事業収益				
<b>その他の事業収益</b>				
<b>その他の事業収益</b>				
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				

サービス活動増減の部

	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益		200,000	△ 200,000
	その他の収益	47,175	44,827	2,348
	サービス活動収益計 (1)	98,197,750	114,949,090	△ 16,751,340
費用	人件費	68,875,771	77,423,221	△ 8,547,450
	役員報酬			
	職員給料	50,938,013	57,044,515	△ 6,106,502
	職員賞与	5,960,162	6,736,601	△ 776,439
	賞与引当金繰入	3,165,000	3,887,000	△ 722,000
	非常勤職員給与	167,970	185,350	△ 17,380
	派遣職員費			
	退職給付費用	2,006,347	2,013,992	△ 7,645
	法定福利費	6,638,279	7,555,763	△ 917,484
	事業費	17,240,927	19,164,490	△ 1,923,563
	給食費	9,644,391	10,886,659	△ 1,242,268
	介護用品費			
	医薬品費			
	保健衛生費	681,184	735,369	△ 54,185
	被服費			
	教養娯楽費	101,634	62,000	39,634
	日用品費			
	本人支給金			
	水道光熱費	4,008,008	4,508,703	△ 500,695
	燃料費	1,385,530	1,613,859	△ 228,329
	消耗器具備品費	1,311,830	1,334,700	△ 22,870
	保険料			
	賃借料	108,350	13,200	95,150
	教育指導費			
	葬祭費			
	車輛費			
	雑費		10,000	△ 10,000
	事務費	4,712,768	3,802,465	910,303
	福利厚生費	633,276	664,328	△ 31,052
	職員被服費	28,000	45,000	△ 17,000
	旅費交通費	8,100	65,200	△ 57,100
	研修研究費	212,008	4,000	208,008
	事務消耗品費	43,889	7,845	36,044
	印刷製本費	10,125	34,875	△ 24,750
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	1,045,349	155,671	889,678
	通信運搬費	961,224	910,244	50,980
	会議費			
	広報費			
	業務委託費	297,110	352,704	△ 55,594
	手数料	126,069	107,206	18,863
	保険料	380,697	399,678	△ 18,981
	賃借料	201,744	201,744	
	土地・建物賃借料	42,077	40,000	2,077
	租税公課	4,000	500	3,500
	保守料	286,550	330,550	△ 44,000
渉外費	17,410	16,000	1,410	
諸会費	31,300	35,000	△ 3,700	
雑費	383,840	431,920	△ 48,080	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品（商品）棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品（商品）棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	1,901,927	1,990,673	△ 88,746	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 73,784	△ 24,594	△ 49,190	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計 (2)	92,657,609	102,356,255	△ 9,698,646
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	5,540,141	12,592,835	△ 7,052,694

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	93,411	1,161	92,250
		その他のサービス活動外収益			
		受入研修費収益 利用者等外給食収益 為替差益 雑収益			
		サービス活動外収益計 (4)	93,411	1,161	92,250
	費用	その他のサービス活動外費用			
利用者等外給食費 為替差損 雑損失					
その他のサービス活動外費用					
	サービス活動外費用計 (5)				
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	93,411	1,161	92,250	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	5,633,552	12,593,996	△ 6,960,444	
		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	収益	施設整備等補助金収益		1,604,000	△ 1,604,000
		施設整備等補助金収益		1,604,000	△ 1,604,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		車輻運搬具受贈額			
		器具及び備品受贈額			
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益			
		車輻運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
		建物売却益			
		構築物売却益			
	機械及び装置売却益				
	権利売却益				
	ソフトウェア売却益				
	その他の固定資産売却益				
事業区分間繰入金収益					
拠点区分間繰入金収益					
事業区分間固定資産移管収益					
拠点区分間固定資産移管収益					
その他の特別収益					
徴収不能引当金戻入益					
その他の特別収益					
	特別収益計 (8)		1,604,000	△ 1,604,000	
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損				
	建物売却損・処分損				
	車輻運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損				
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,604,000	△ 1,604,000	
	災害損失				
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用	3,072,000	2,723,000	349,000		
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用	66,834		66,834		
その他の特別損失					
	特別費用計 (9)	3,138,834	4,327,000	△ 1,188,166	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 3,138,834	△ 2,723,000	△ 415,834	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	2,494,718	9,870,996	△ 7,376,278	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	87,525,029	87,854,033	△ 329,004	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	90,019,747	97,725,029	△ 7,705,282	
	基本金取崩額 (14)				
	基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)		1,000,000	△ 1,000,000
	施設整備等積立金取崩額		1,000,000	△ 1,000,000
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	2,900,000	11,200,000	△ 8,300,000
	施設整備等積立金積立額	2,900,000	11,200,000	△ 8,300,000
	工賃変動積立金積立額			
	設備整備積立金積立額			
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	87,119,747	87,525,029	△ 405,282	



## 計算書類に対する注記（花輪GH拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・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  
該当なし
  - 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、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・ 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
- ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。
- ・ 徴収不能引当金—債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については過去の徴収不能額の発生割合により、徴収不能懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。なお、当年度末における計上はない。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 採用する退職給付制度

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及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

### 3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 花輪GH拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））、措置施設にあつては会計基準別紙3（㊸））
  - ア 共同生活援助サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））は省略している。

### 4. 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
土地	36,627,310		9,699,550	26,927,760
建物	25,630,438		2,019,609	23,610,829
合計	62,257,748		11,719,159	50,538,589

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

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）	55,520,571	31,909,742	23,610,829
建物	500,000	297,083	202,917
機械及び装置	9,061,960	9,061,951	9
車輛運搬具	500,000	499,999	1
器具及び備品	5,622,440	5,520,127	102,313
合計	71,204,971	47,288,902	23,916,069

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

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

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

社会福祉法人花輪ふくし会  
拠点区分：花輪GH

(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			
【基本財産（有形固定資産）】																
土地	36,627,310						9,699,550		26,927,760	0			26,927,760		0	財産処分/その他の固定資産へ
建物	25,630,438	1,579,406			1,805,192	73,784	214,417		23,610,829	1,505,622	31,909,742	98,378	55,520,571	1,604,000		財産処分/その他の固定資産へ
基本財産合計	62,257,748	1,579,406	0		1,805,192	73,784	9,913,967	0	50,538,589	1,505,622	31,909,742	98,378	82,448,331	1,604,000		
【その他の固定資産（有形固定資産）】																
土地			9,699,550						9,699,550	0		0	9,699,550		0	財産処分/基本財産より
建物			214,417		11,500				202,917	0	297,083	0	500,000		0	財産処分/基本財産より
機械及び装置									9	9	9,061,951	1,810,000	9,061,960	1,810,000		
車両運搬具									1	1	499,999	0	500,000		0	
器具及び備品	254,382				85,235		66,834		102,313	0	5,520,127	1,189,000	5,622,440	1,189,000		
その他の固定資産（有形固定資産）計	254,392	0	9,913,967		96,735	0	66,834	0	10,004,790	0	15,379,160	2,999,000	25,383,950	2,999,000		
【その他の固定資産（無形固定資産）】																
その他の固定資産計	254,392	0	9,913,967		96,735	0	66,834	0	10,004,790	0	15,379,160	2,999,000	25,383,950	2,999,000		
基本財産及びその他の固定資産計	62,512,140	1,579,406	9,913,967		1,901,927	73,784	9,980,801	0	60,543,379	1,505,622	47,288,902	3,097,378	107,832,281	4,603,000		
将来入金予定の償還補助金の額										0						
差引	62,512,140	1,579,406	9,913,967		1,901,927	73,784	9,980,801	0	60,543,379	1,505,622						

(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 花輪ふくし会

拠点区分 花輪GH拠点

(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		959,847 ( 0)		959,847 ( 959,847)		
賞与引当金	3,887,000	3,165,000	3,887,000		3,165,000	
計	3,887,000	4,124,847	3,887,000	959,847	3,165,000	

(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。

花輪GH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 花輪ふくし会

(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
	共同生活援助事業			
<b>介護保険事業収益</b> <b>施設介護料収益</b> 介護報酬収益 利用者負担金収益 (公費) 利用者負担金収益 (一般) <b>居宅介護料収益</b> (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益 (公費) 介護負担金収益 (一般) 介護予防負担金収益 (公費) 介護予防負担金収益 (一般) <b>地域密着型介護料収益</b> (介護報酬収益) 介護報酬収益 介護予防報酬収益 (利用者負担金収益) 介護負担金収益 (公費) 介護負担金収益 (一般) 介護予防負担金収益 (公費) 介護予防負担金収益 (一般) <b>居宅介護支援介護料収益</b> 居宅介護支援介護料収益 介護予防支援介護料収益 <b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b> 事業費収益 事業負担金収益 (公費) 事業負担金収益 (一般) <b>利用者等利用料収益</b> 施設サービス利用料収益 居宅介護サービス利用料収益 地域密着型介護サービス利用料収益 食費収益 (公費) 食費収益 (一般) 食費収益 (特定) 居住費収益 (公費) 居住費収益 (一般) 居住費収益 (特定) 介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益 その他の利用料収益 <b>その他の事業収益</b> 補助金事業収益 (公費) 補助金事業収益 (一般) 市町村特別事業収益 (公費) 市町村特別事業収益 (一般) 受諾事業収益 (公費) 受諾事業収益 (一般) その他の事業収益 (保険等査定減) <b>老人福祉事業収益</b> <b>措置事業収益</b> 事務費収益 事業費収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 <b>運営事業収益</b> 管理費収益 その他の利用料収益 補助金事業収益 (公費) 補助金事業収益 (一般) その他の事業収益 <b>その他の事業収益</b> 管理費収益 その他の利用料収益 その他の事業収益 <b>児童福祉事業収益</b> <b>措置費収益</b> 事務費収益 事業費収益 <b>私的契約利用料収益</b> <b>その他の事業収益</b> 補助金事業収益 (公費) 補助金事業収益 (一般)				
収益				

花輪GH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 花輪ふくし会

(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
	共同生活援助事業			
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				
その他の事業収益				
<b>就労支援事業収益</b>				
製パン(とわだ)事業収益				
クリーニング(はなわ)事業収益				
食品加工事業収益				
養鶏(錦木)事業収益				
花卉事業収益				
食鳥事業収益				
あぐり事業収益				
軽作業(就労)事業収益				
みんなのお店事業収益				
印刷事業収益				
芝管理事業収益				
養鶏(こさか)事業収益				
リサイクル事業収益				
ぐりとり(はなわ)事業収益				
委託作業(はなわ)事業収益				
くらみせ事業収益				
とりびあん事業収益				
軽作業(おおだて)事業収益				
その他の事業収益①				
その他の事業収益②				
<b>障害福祉サービス等事業収益</b>				
自立支援給付費収益	98,150,575	98,150,575		98,150,575
介護給付費収益	74,313,857	74,313,857		74,313,857
特例介護給付費収益				
訓練等給付費収益	74,313,857	74,313,857		74,313,857
特例訓練等給付費収益				
地域相談支援給付費収益				
特例地域相談支援給付費収益				
計画相談支援給付費収益				
特例計画相談支援給付費収益				
<b>障害児施設給付費収益</b>				
障害児通所給付費収益				
障害児入所給付費収益				
障害児相談支援給付費収益				
特例障害児相談支援給付費収益				
<b>利用者負担金収益</b>	113,793	113,793		113,793
<b>補足給付費収益</b>	3,140,000	3,140,000		3,140,000
特定障害者特別給付費収益	3,140,000	3,140,000		3,140,000
特例特定障害者特別給付費収益				
特定入所障害児食費等給付費収益				
<b>特定費用収益</b>	19,765,290	19,765,290		19,765,290
<b>その他の事業収益</b>	817,635	817,635		817,635
補助金事業収益(公費)	493,635	493,635		493,635
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)	324,000	324,000		324,000
受託事業収益(一般)				
その他の事業収益				
(保険等査定減)				
<b>その他の事業収益</b>				
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				
その他の事業収益				
<b>経常経費寄附金収益</b>				
その他の収益	47,175	47,175		47,175
<b>サービス活動収益計(1)</b>	<b>98,197,750</b>	<b>98,197,750</b>		<b>98,197,750</b>
<b>人件費</b>	<b>68,875,771</b>	<b>68,875,771</b>		<b>68,875,771</b>
役員報酬				
職員給料	50,938,013	50,938,013		50,938,013
職員賞与	5,960,162	5,960,162		5,960,162
賞与引当金繰入	3,165,000	3,165,000		3,165,000
非常勤職員給与	167,970	167,970		167,970
派遣職員費				
退職給付費用	2,006,347	2,006,347		2,006,347
法定福利費	6,638,279	6,638,279		6,638,279
<b>事業費</b>	<b>17,240,927</b>	<b>17,240,927</b>		<b>17,240,927</b>
給食費	9,644,391	9,644,391		9,644,391
介護用品費				
医薬品費				

## 花輪GH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 花輪ふくし会

(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
		共同生活援助事業			
費用	診療・療養等材料費				
	保健衛生費	681,184	681,184		681,184
	医療費				
	被服費				
	教養娯楽費	101,634	101,634		101,634
	日用品費				
	保育材料費				
	本人支給金				
	水道光熱費	4,008,008	4,008,008		4,008,008
	燃料費	1,385,530	1,385,530		1,385,530
	消耗器具備品費	1,311,830	1,311,830		1,311,830
	保険料				
	賃借料	108,350	108,350		108,350
	教育指導費				
	就職支度費				
	葬祭費				
	車輻費				
	〇〇費				
	雑費				
	事務費	4,712,768	4,712,768		4,712,768
	福利厚生費	633,276	633,276		633,276
	職員被服費	28,000	28,000		28,000
	旅費交通費	8,100	8,100		8,100
	研修研究費	212,008	212,008		212,008
	事務消耗品費	43,889	43,889		43,889
	印刷製本費	10,125	10,125		10,125
	水道光熱費				
	燃料費				
	修繕費	1,045,349	1,045,349		1,045,349
	通信運搬費	961,224	961,224		961,224
	会議費				
	広報費				
	業務委託費	297,110	297,110		297,110
	手数料	126,069	126,069		126,069
	保険料	380,697	380,697		380,697
	賃借料	201,744	201,744		201,744
	土地・建物賃借料	42,077	42,077		42,077
	租税公課	4,000	4,000		4,000
	保守料	286,550	286,550		286,550
	渉外費	17,410	17,410		17,410
	諸会費	31,300	31,300		31,300
	(何)費				
	雑費	383,840	383,840		383,840
	就労支援事業費用				
	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高				
	当期就労支援事業製造原価				
	当期就労支援事業仕入高				
	期末製品(商品)棚卸高				
	就労支援販管費				
授産事業費用					
(何)費用					
利用者負担軽減額					
減価償却費	1,901,927	1,901,927		1,901,927	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 73,784	△ 73,784		△ 73,784	
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	92,657,609	92,657,609		92,657,609	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	5,540,141	5,540,141		5,540,141	
サービス活動外増減	借入金利息補助金収益				
	受取利息配当金収益	93,411	93,411		93,411
	有価証券評価益				
	有価証券売却益				
	投資有価証券評価益				
	投資有価証券売却益				
	その他のサービス活動外収益				
	受入研修費収益				
	利用者等外給食収益				
	為替差益				
雑収益					
サービス活動外収益計(4)	93,411	93,411		93,411	
支払利息					
有価証券評価損					
有価証券売却損					

## 花輪GH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 花輪ふくし会

(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
		共同生活援助事業			
の 部	費用	投資有価証券評価損			
		投資有価証券売却損			
		その他のサービス活動外費用			
		利用者等外給食費			
		為替差損			
		雑損失			
		その他のサービス活動外費用			
		サービス活動外費用計 (5)			
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	93,411	93,411	93,411
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	5,633,552	5,633,552	5,633,552

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 花輪GH拠点

(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	58,230,000	2,900,000		61,130,000	
計	58,230,000	2,900,000		61,130,000	

(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
施設整備等積立資産	58,230,000	2,900,000		61,130,000	
退職給付引当資産		959,847	959,847		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	58,230,000	3,859,847	959,847	61,130,000	

(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
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。

障害者センター拠点区分 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	
				内 容	金額 (円)
<b>収入</b>					
<b>児童福祉事業収入</b>	1,787,000	1,787,589	△ 589		
その他の事業収入	1,787,000	1,787,589	△ 589		
受託事業収入 (公費)	1,787,000	1,787,589	△ 589	秋田県障害児等療育支援事業	1,787,589
<b>障害福祉サービス等事業収入</b>	91,503,000	92,788,330	△ 1,285,330		
自立支援給付費収入	31,108,000	31,229,190	△ 121,190		
介護給付費収入	16,195,000	16,139,460	55,540	生活介護(定員5名)	16,139,460
計画相談支援給付費収入	14,913,000	15,089,730	△ 176,730	サービス等支援計画作成費	15,089,730
障害児施設給付費収入	32,310,000	33,218,086	△ 908,086		
障害児通所給付費収入	30,044,000	31,032,376	△ 988,376	児童発達支援、放課後等デイサービス等	31,032,376
障害児相談支援給付費収入	2,266,000	2,185,710	80,290	サービス等支援計画作成費	2,185,710
利用者負担金収入	1,349,000	1,382,364	△ 33,364	放課後等デイサービス等利用料	1,382,364
特定費用収入	355,000	360,810	△ 5,810	地域活動支援センター等食事代	360,810
その他の事業収入	26,381,000	26,597,880	△ 216,880		
補助金事業収入 (公費)	256,000	256,980	△ 980	福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金	76,980
受託事業収入 (公費)	26,125,000	26,340,900	△ 215,900	鹿角市物価高騰事業費補助金	180,000
				地域活動支援事業	4,964,600
				鹿角市障がい者総合サポートセンター指定管理料	21,376,300
<b>受取利息配当金収入</b>	23,000	86,394	△ 63,394	預金利息	86,394
<b>その他の収入</b>	106,000	108,275	△ 2,275		
受入研修費収入	11,000	12,100	△ 1,100	施設実習代	12,100
雑収入	95,000	96,175	△ 1,175	プラザ祭り売上げ	38,100
				従事者相互保険配当金	36,075
				鹿角市福祉プラザよりプラザ祭り景品代	22,000
<b>事業活動収入計 (1)</b>	<b>93,419,000</b>	<b>94,770,588</b>	<b>△ 1,351,588</b>		
<b>事業活動による収支</b>					
<b>人件費支出</b>	63,408,000	63,234,975	173,025		
職員給料支出	44,600,000	44,456,244	143,756	正職員 延40.8名 基本給	18,552,720
				契約職員等 延107名 基本給	15,914,093
				役職手当	372,000
				資格手当	1,053,000
				家族手当	327,600
				超過勤務手当	406,256
				通勤手当	619,982
				処遇改善手当	3,967,746
				特定処遇改善分	1,514,499
				新処遇改善費	1,293,894
				新処遇改善費Ⅱ	434,454
職員賞与支出	9,378,000	9,376,874	1,126	正職員 延12.8名	6,184,240
				契約職員 延18名	3,192,634
非常勤職員給与と支出	113,000	111,540	1,460	産業医	111,540
退職給付支出	1,093,000	1,092,000	1,000	退職共済掛金 12名	1,092,000
法定福利費支出	8,224,000	8,198,317	25,683	健康保険事業主負担分	2,608,619
				介護保険事業主負担分	297,178
				厚生年金保険事業主負担分	4,552,869
				子ども・子育て拠出金事業主負担	179,123
				労働保険事業主負担分	560,528
<b>事業費支出</b>	4,447,000	4,228,316	218,684		
給食費支出	321,000	318,383	2,617	地域活動昼食、放課後等デイサービスおやつ	318,383
保健衛生費支出	107,000	98,802	8,198	衛生用品類	98,802
教養娯楽費支出	281,000	267,268	13,732	プラザ祭り費用	56,370
				地域活動費用	57,168
				児童レクリエーション費用	66,475
				娯楽用品	87,255
水道光熱費支出	1,060,000	1,022,117	37,883	電気代	949,833
				ガス代 (0.8㎡)	24,284
				水道代	48,000
消耗器具備品費支出	162,000	154,939	7,061	掃除機他	15,184
保険料支出	0	0	0	洗剤等消耗品類	139,755
賃借料支出	144,000	144,000	0	駐車場代	144,000
教育指導費支出	91,000	88,657	2,343	療育用品類	88,657
車両費支出	2,281,000	2,134,150	146,850	車輛車検代	240,130
				車輛修繕他	939,692
				車輛ガソリン代 (4,742.86L)	795,815
				車輛軽油代 (1,077.41L)	158,513
<b>事務費支出</b>	6,525,000	6,254,377	270,623		
福利厚生費支出	483,000	460,624	22,376	従事者相互保険	100,386
				職員健康診断	232,638
				インフルエンザワクチン他予防接種	57,600
				福利厚生助成	40,000
				職員慶弔経費	30,000
旅費交通費支出	79,000	73,100	5,900	各種会議・S点検調整委員旅費他	73,100
研修研究費支出	427,000	274,896	152,104	各種研修、参加費等	274,896
事務消耗品費支出	589,000	580,592	8,408	事務消耗品類、参考図書代	580,592
印刷製本費支出	283,000	248,806	34,194	コピーカウンター料	214,426
				印刷代	34,380

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考		
					内 容	金額 (円)	
	修繕費支出	55,000	55,000	0	暖房便座取替他	55,000	
	通信運搬費支出	816,000	804,248	11,752	電話代	751,850	
					郵送料	52,398	
	会議費支出	9,000	8,498	502	会議茶菓子代	8,498	
	手数料支出	77,000	71,272	5,728	金融機関手数料代	39,072	
					証明書等発行手数料他	32,200	
	保険料支出	470,000	467,364	2,636	火災保険	132,000	
					自動車保険	202,600	
					施設損害賠償保険	132,764	
	賃借料支出	656,000	654,523	1,477	会計ソフトリース料他	654,523	
	租税公課支出	1,629,000	1,627,866	1,134	受託事業収入消費税	1,616,000	
					自動車税、鹿角市道路占用料他	11,866	
	保守料支出	588,000	587,083	917	各種設備等保守料	587,083	
	渉外費支出	18,000	17,410	590	お歳暮	17,410	
	諸会費支出	126,000	125,150	850	各種関係団体等会費	125,150	
	雑支出	220,000	197,945	22,055	福利協会事務費/54,320他	197,945	
		<b>事業活動支出計 (2)</b>	<b>74,380,000</b>	<b>73,717,668</b>	<b>662,332</b>		
	<b>事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)</b>	<b>19,039,000</b>	<b>21,052,920</b>	<b>△ 2,013,920</b>			
収入		<b>施設整備等収入計 (4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
		<b>施設整備等支出計 (5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
		<b>施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
その他の活動による収入	その他の活動による収入	6,604,000	6,604,592	△ 592			
	その他の収入	6,604,000	6,604,592	△ 592	受託事業収入の消費税修正申告による戻入れ	6,604,592	
		<b>その他の活動収入計 (7)</b>	<b>6,604,000</b>	<b>6,604,592</b>	<b>△ 592</b>		
	支出	積立資産支出	14,963,000	14,961,953	1,047		
		退職給付引当資産支出	963,000	961,953	1,047	福利協会退職金積立(正職40.8名、契約59名)	961,953
		施設整備等積立資産支出	14,000,000	14,000,000	0	施設整備等積立資産	14,000,000
		拠点区分間繰入金支出	2,309,000	2,309,000	0		
		拠点区分間繰入金支出	2,309,000	2,309,000	0	本部事務費	2,309,000
		その他の活動による支出	7,686,000	7,685,600	400		
	その他の支出	7,686,000	7,685,600	400	受託事業収入の消費税修正申告による納付額等	7,685,600	
	<b>その他の活動支出計 (8)</b>	<b>24,958,000</b>	<b>24,956,553</b>	<b>1,447</b>			
	<b>その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)</b>	<b>△ 18,354,000</b>	<b>△ 18,351,961</b>	<b>△ 2,039</b>			
	<b>予備費支出 (10)</b>	<b>685,000</b>	<b>0</b>	<b>685,000</b>			
	<b>当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)</b>	<b>0</b>	<b>2,700,959</b>	<b>△ 2,700,959</b>			
	<b>前期末支払資金残高 (12)</b>	<b>42,089,000</b>	<b>42,089,330</b>	<b>△ 330</b>			
	<b>当期末支払資金残高 (11) + (12)</b>	<b>42,089,000</b>	<b>44,790,289</b>	<b>△ 2,701,289</b>			

障害者センター拠点区分 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)
	<b>介護保険事業収益</b>			
	<b>施設介護料収益</b>			
	介護報酬収益			
	利用者負担金収益 (公費)			
	利用者負担金収益 (一般)			
	<b>居宅介護料収益</b>			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	<b>地域密着型介護料収益</b>			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益 (公費)			
	介護負担金収益 (一般)			
	介護予防負担金収益 (公費)			
	介護予防負担金収益 (一般)			
	<b>居宅介護支援介護料収益</b>			
	居宅介護支援介護料収益			
	介護予防支援介護料収益			
	<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>			
	事業費収益			
	事業負担金収益 (公費)			
	事業負担金収益 (一般)			
	<b>利用者等利用料収益</b>			
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	地域密着型介護サービス利用料収益			
	食費収益 (公費)			
	食費収益 (一般)			
	食費収益 (特定)			
	居住費収益 (公費)			
	居住費収益 (一般)			
	居住費収益 (特定)			
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
	その他の利用料収益			
	<b>その他の事業収益</b>			
	補助金事業収益 (公費)			
	補助金事業収益 (一般)			
	市町村特別事業収益 (公費)			
	市町村特別事業収益 (一般)			
	受諾事業収益 (公費)			
	受諾事業収益 (一般)			
	その他の事業収益			
	(保険等査定減)			
	<b>老人福祉事業収益</b>			
	<b>措置事業収益</b>			
	事務費収益			
	事業費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	<b>運営事業収益</b>			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	補助金事業収益 (公費)			

収益	補助金事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
収益	<b>その他の事業収益</b>			
	管理費収益			
収益	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
収益	<b>児童福祉事業収益</b>	1,787,589	1,787,589	
	<b>措置費収益</b>			
収益	事務費収益			
	事業費収益			
収益	<b>私的契約利用料収益</b>			
	<b>その他の事業収益</b>	1,787,589	1,787,589	
収益	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
収益	受託事業収益(公費)	1,787,589	1,787,589	
	受託事業収益(一般)			
収益	その他の事業収益			
	<b>就労支援事業収益</b>			
収益	製パン(とわだ)事業収益			
	クリーニング(はなわ)事業収益			
収益	食品加工事業収益			
	養鶏(錦木)事業収益			
収益	花卉事業収益			
	食鳥事業収益			
収益	あぐり事業収益			
	軽作業(就労)事業収益			
収益	みんなのお店事業収益			
	印刷事業収益			
収益	芝管理事業収益			
	養鶏(こさか)事業収益			
収益	リサイクル事業収益			
	ぐりとる(はなわ)事業収益			
収益	委託作業(はなわ)事業収益			
	くらみせ事業収益			
収益	とりびあん事業収益			
	軽作業(おおだて)事業収益			
サービス活動増減の部	<b>障害福祉サービス等事業収益</b>	92,788,330	88,900,292	3,888,038
	<b>自立支援給付費収益</b>	31,229,190	30,854,230	374,960
サービス活動増減の部	介護給付費収益	16,139,460	17,470,620	△ 1,331,160
	特例介護給付費収益			
サービス活動増減の部	訓練等給付費収益			
	特例訓練等給付費収益			
サービス活動増減の部	地域相談支援給付費収益			
	特例地域相談支援給付費収益			
サービス活動増減の部	計画相談支援給付費収益	15,089,730	13,383,610	1,706,120
	特例計画相談支援給付費収益			
サービス活動増減の部	<b>障害児施設給付費収益</b>	33,218,086	31,292,396	1,925,690
	障害児通所給付費収益	31,032,376	29,190,656	1,841,720
サービス活動増減の部	特例障害児通所給付費収益			
	障害児入所給付費収益			
サービス活動増減の部	障害児相談支援給付費収益	2,185,710	2,101,740	83,970
	特例障害児相談支援給付費収益			
サービス活動増減の部	<b>利用者負担金収益</b>	1,382,364	1,580,617	△ 198,253
	<b>補足給付費収益</b>			
サービス活動増減の部	特定障害者特別給付費収益			
	特例特定障害者特別給付費収益			
サービス活動増減の部	特定入所障害児食費等給付費収益			
	<b>特定費用収益</b>	360,810	496,040	△ 135,230
サービス活動増減の部	<b>その他の事業収益</b>	26,597,880	24,677,009	1,920,871
	補助金事業収益(公費)	256,980	198,452	58,528
サービス活動増減の部	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)	26,340,900	24,478,557	1,862,343
サービス活動増減の部	その他の事業収益			
	<b>その他の事業収益</b>			
サービス活動増減の部	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
サービス活動増減の部	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			

	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	96,175	78,154	18,021
	サービス活動収益計(1)	94,672,094	90,766,035	3,906,059
費用	人件費	64,056,928	62,398,360	1,658,568
	役員報酬			
	職員給料	44,456,244	42,792,134	1,664,110
	職員賞与	6,184,874	6,120,890	63,984
	賞与引当金繰入	3,554,000	3,694,000	△ 140,000
	非常勤職員給与	111,540	96,030	15,510
	派遣職員費			
	退職給付費用	2,053,953	2,080,081	△ 26,128
	法定福利費	7,696,317	7,615,225	81,092
	事業費	4,228,316	5,799,123	△ 1,570,807
	給食費	318,383	454,846	△ 136,463
	介護用品費			
	医薬品費			
	保健衛生費	98,802	22,607	76,195
	被服費			
	教養娯楽費	267,268	217,614	49,654
	日用品費			
	本人支給金			
	水道光熱費	1,022,117	2,625,745	△ 1,603,628
	燃料費		53,144	△ 53,144
	消耗器具備品費	154,939	190,027	△ 35,088
	保険料			
	賃借料	144,000	151,700	△ 7,700
	教育指導費	88,657	102,294	△ 13,637
	葬祭費			
	車輛費	2,134,150	1,976,146	158,004
	雑費		5,000	△ 5,000
	事務費	6,254,377	7,451,453	△ 1,197,076
	福利厚生費	460,624	444,660	15,964
	職員被服費			
	旅費交通費	73,100	85,200	△ 12,100
	研修研究費	274,896	226,039	48,857
	事務消耗品費	580,592	567,942	12,650
	印刷製本費	248,806	349,430	△ 100,624
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	55,000		55,000
	通信運搬費	804,248	839,738	△ 35,490
	会議費	8,498	8,186	312
	広報費			
	業務委託費		887,101	△ 887,101
	手数料	71,272	48,611	22,661
	保険料	467,364	614,669	△ 147,305
	賃借料	654,523	654,523	
	土地・建物賃借料			
	租税公課	1,627,866	1,790,620	△ 162,754
	保守料	587,083	583,836	3,247
渉外費	17,410	14,741	2,669	
諸会費	125,150	125,150		
雑費	197,945	211,007	△ 13,062	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品(商品)棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品(商品)棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	5,431,859	5,735,217	△ 303,358	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,195,800	△ 1,134,549	△ 61,251	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	78,775,680	80,249,604	△ 1,473,924
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	15,896,414	10,516,431	5,379,983

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	86,394	985	85,409
		その他のサービス活動外収益	12,100	30,000	△ 17,900
		受入研修費収益	12,100		12,100
		利用者等外給食収益 為替差益 雑収益		30,000	△ 30,000
		サービス活動外収益計 (4)	98,494	30,985	67,509
	費用	その他のサービス活動外費用		212,920	△ 212,920
		利用者等外給食費 為替差損 雑損失		212,920	△ 212,920
		その他のサービス活動外費用			
		サービス活動外費用計 (5)		212,920	△ 212,920
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	98,494	△ 181,935	280,429	
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	15,994,908	10,334,496	5,660,412
		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	収益	施設整備等補助金収益		350,000	△ 350,000
		施設整備等補助金収益		350,000	△ 350,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		車輻運搬具受贈額			
		器具及び備品受贈額			
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益			
		車輻運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
		建物売却益			
		構築物売却益			
	機械及び装置売却益				
	権利売却益				
	ソフトウェア売却益				
	その他の固定資産売却益				
	事業区分間繰入金収益				
	拠点区分間繰入金収益				
	事業区分間固定資産移管収益				
	拠点区分間固定資産移管収益				
	その他の特別収益	6,604,592		6,604,592	
	徴収不能引当金戻入益				
その他の特別収益	6,604,592		6,604,592		
	特別収益計 (8)	6,604,592	350,000	6,254,592	
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損				
	建物売却損・処分損				
	車輻運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損				
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額		350,000	△ 350,000	
	災害損失				
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用	2,309,000	2,030,000	279,000		
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失	7,685,600		7,685,600		
	特別費用計 (9)	9,994,600	2,380,000	7,614,600	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 3,390,008	△ 2,030,000	△ 1,360,008	
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	12,604,900	8,304,496	4,300,404
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	106,951,302	107,646,806	△ 695,504	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	119,556,202	115,951,302	3,604,900	
	基本金取崩額 (14)				
	基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)			
	施設整備等積立金取崩額			
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	14,000,000	9,000,000	5,000,000
	施設整備等積立金積立額	14,000,000	9,000,000	5,000,000
	工賃変動積立金積立額			
設備整備積立金積立額				
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	105,556,202	106,951,302	△ 1,395,100	



## 計算書類に対する注記（障害者センター拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
  - ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- (2) 引当金の計上基準
- ・ 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
  - ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 採用する退職給付制度

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及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

### 3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- (1) 障害者センター拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩）、措置施設にあつては 会計基準別紙3（⑩））
- ア 相談支援・地域生活支援事業等サービス区分
  - イ 児童発達支援サービス区分
  - ウ 生活介護サービス区分
  - エ 放課後等デイサービスサービス区分
  - オ 保育所等訪問支援サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

### 4. 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
土地				
建物	96,939,205		3,290,365	93,648,840
合計	96,939,205		3,290,365	93,648,840

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

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）	126,552,490	32,903,650	93,648,840
機械及び装置	4,600,000	3,689,585	910,415
車輛運搬具	18,165,271	16,889,844	1,275,427
器具及び備品	4,082,790	3,284,308	798,482
合計	153,400,551	56,767,387	96,633,164

### 8. 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

### 9. 重要な後発事象

該当なし

### 10. 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

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

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	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
建物(基)	96,939,205	33,167,800	0	0	3,290,365	1,125,800	0	0	93,648,840	32,042,000	32,903,650	11,258,000	126,552,490	43,300,000	
基本財産合計	96,939,205	33,167,800	0	0	3,290,365	1,125,800	0	0	93,648,840	32,042,000	32,903,650	11,258,000	126,552,490	43,300,000	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
機械・装置	1,485,415	0	0	0	575,000	0	0	0	910,415	0	3,689,585	0	4,600,000	0	
車輛運搬具	2,305,629	0	0	0	1,030,202	0	0	0	1,275,427	0	16,889,844	5,585,537	18,165,271	5,585,537	
器具備品	1,217,054	341,251	0	0	418,572	70,000	0	0	798,482	271,251	3,284,308	358,749	4,082,790	630,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,008,098	341,251	0	0	2,023,774	70,000	0	0	2,984,324	271,251	23,863,737	5,944,286	26,848,061	6,215,537	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
ソフトウェア	117,720	0	0	0	117,720	0	0	0	0	0	588,600	0	588,600	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	117,720	0	0	0	117,720	0	0	0	0	0	588,600	0	588,600	0	
その他の固定資産計	5,125,818	341,251	0	0	2,141,494	70,000	0	0	2,984,324	271,251	24,452,337	5,944,286	27,436,661	6,215,537	
基本財産及びその他の固定資産計	102,065,023	33,509,051	0	0	5,431,859	1,195,800	0	0	96,633,164	32,313,251	57,355,987	17,202,286	153,989,151	49,515,537	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	102,065,023	33,509,051	0	0	5,431,859	1,195,800	0	0	96,633,164	32,313,251	57,355,987	17,202,286	153,989,151	49,515,537	

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 障害者センター拠点

(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		961,953 ( 0)		961,953 ( 961,953)		本部拠点へ振替
賞与引当金	3,694,000	3,554,000	3,694,000		3,554,000	
計	3,694,000	4,515,953	3,694,000	961,953	3,554,000	

(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。

障害者センター拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
	相談支援・地域生活支援事業等事業	児童発達支援事業	生活介護事業	放課後等デイサービス事業	保育所等訪問支援事業			
<b>介護保険事業収益</b>								
<b>施設介護料収益</b>								
介護報酬収益								
利用者負担金収益(公費)								
利用者負担金収益(一般)								
<b>居宅介護料収益</b>								
(介護報酬収益)								
介護報酬収益								
介護予防報酬収益								
(利用者負担金収益)								
介護負担金収益(公費)								
介護負担金収益(一般)								
介護予防負担金収益(公費)								
介護予防負担金収益(一般)								
<b>地域密着型介護料収益</b>								
(介護報酬収益)								
介護報酬収益								
介護予防報酬収益								
(利用者負担金収益)								
介護負担金収益(公費)								
介護負担金収益(一般)								
介護予防負担金収益(公費)								
介護予防負担金収益(一般)								
<b>居宅介護支援介護料収益</b>								
居宅介護支援介護料収益								
介護予防支援介護料収益								
<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>								
事業費収益								
事業負担金収益(公費)								
事業負担金収益(一般)								
<b>利用者等利用料収益</b>								
施設サービス利用料収益								
居宅介護サービス利用料収益								
地域密着型介護サービス利用料収益								
食費収益(公費)								
食費収益(一般)								
食費収益(特定)								
居住費収益(公費)								
居住費収益(一般)								
居住費収益(特定)								
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益								
その他の利用料収益								
<b>その他の事業収益</b>								
補助金事業収益(公費)								
補助金事業収益(一般)								
市町村特別事業収益(公費)								
市町村特別事業収益(一般)								
受諾事業収益(公費)								
受諾事業収益(一般)								
その他の事業収益								
(保険等査定減)								
<b>老人福祉事業収益</b>								
<b>措置事業収益</b>								
事務費収益								
事業費収益								
その他の利用料収益								
その他の事業収益								
<b>運営事業収益</b>								
管理費収益								
その他の利用料収益								
補助金事業収益(公費)								
補助金事業収益(一般)								
その他の事業収益								
<b>その他の事業収益</b>								
管理費収益								
その他の利用料収益								
その他の事業収益								
<b>児童福祉事業収益</b>		1,787,589				1,787,589		1,787,589
<b>措置費収益</b>								
事務費収益								
事業費収益								
<b>私的契約利用料収益</b>								
<b>その他の事業収益</b>		1,787,589				1,787,589		1,787,589
補助金事業収益(公費)								
補助金事業収益(一般)								
受託事業収益(公費)		1,787,589				1,787,589		1,787,589
受託事業収益(一般)								
その他の事業収益								
<b>就労支援事業収益</b>								
<b>製パン(とわだ)事業収益</b>								
<b>クリーニング(はなわ)事業収益</b>								
<b>食品加工事業収益</b>								
<b>養鶏(錦木)事業収益</b>								
<b>花卉事業収益</b>								

## 障害者センター拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
	相談支援・地域生活支援事業等事業	児童発達支援事業	生活介護事業	放課後等デイサービス事業	保育所等訪問支援事業			
食鳥事業収益								
あぐり事業収益								
軽作業(就労)事業収益								
みんなのお店事業収益								
印刷事業収益								
芝管理事業収益								
養鶏(こさか)事業収益								
リサイクル事業収益								
ぐりとる(はなわ)事業収益								
委託作業(はなわ)事業収益								
くらみせ事業収益								
とりびあん事業収益								
軽作業(おおだて)事業収益								
その他の事業収益①								
その他の事業収益②								
障害福祉サービス等事業収益	41,735,290	464,368	16,209,980	32,108,220	2,270,472	92,788,330		92,788,330
自立支援給付費収益	15,089,730		16,139,460			31,229,190		31,229,190
介護給付費収益			16,139,460			16,139,460		16,139,460
特例介護給付費収益								
訓練等給付費収益								
特例訓練等給付費収益								
地域相談支援給付費収益								
特例地域相談支援給付費収益								
計画相談支援給付費収益	15,089,730					15,089,730		15,089,730
特例計画相談支援給付費収益								
障害児施設給付費収益		463,487		30,503,372	2,251,227	33,218,086		33,218,086
障害児通所給付費収益		441,630		28,492,519	2,098,227	31,032,376		31,032,376
障害児入所給付費収益								
障害児相談支援給付費収益		21,857		2,010,853	153,000	2,185,710		2,185,710
特例障害児相談支援給付費収益								
利用者負担金収益	8,050			1,356,271	18,043	1,382,364		1,382,364
補足給付費収益								
特定障害者特別給付費収益								
特例特定障害者特別給付費収益								
特定入所障害児食費等給付費収益								
特定費用収益	296,610			64,200		360,810		360,810
その他の事業収益	26,340,900	881	70,520	184,377	1,202	26,597,880		26,597,880
補助金事業収益(公費)		881	70,520	184,377	1,202	256,980		256,980
補助金事業収益(一般)								
受託事業収益(公費)	26,340,900					26,340,900		26,340,900
受託事業収益(一般)								
その他の事業収益(保険等査定減)								
その他の事業収益								
その他の事業収益								
補助金事業収益(公費)								
補助金事業収益(一般)								
受託事業収益(公費)								
受託事業収益(一般)								
その他の事業収益								
経常経費寄附金収益								
その他の収益	79,525	155	5,697	10,057	741	96,175		96,175
サービス活動収益計(1)	41,814,815	2,252,112	16,215,677	32,118,277	2,271,213	94,672,094		94,672,094
人件費	32,529,486	295,160	10,786,858	19,043,067	1,402,357	64,056,928		64,056,928
役員報酬								
職員給料	22,298,032	207,447	7,581,252	13,383,904	985,609	44,456,244		44,456,244
職員賞与	3,138,160	28,523	1,042,408	1,840,264	135,519	6,184,874		6,184,874
賞与引当金繰入	1,820,000	16,234	593,274	1,047,363	77,129	3,554,000		3,554,000
非常勤職員給与	48,487	590	21,573	38,085	2,805	111,540		111,540
派遣職員費								
退職給付費用	1,104,953	8,884	324,693	573,211	42,212	2,053,953		2,053,953
法定福利費	4,119,854	33,482	1,223,658	2,160,240	159,083	7,696,317		7,696,317
事業費	1,384,190	47,359	930,907	1,755,465	110,395	4,228,316		4,228,316
給食費	278,825			39,558		318,383		318,383
介護用品費								
医薬品費								
診療・療養等材料費								
保健衛生費	33,055	544	23,688	38,927	2,588	98,802		98,802
医療費								
被服費								
教養娯楽費	163,844		16,454	86,970		267,268		267,268
日用品費								
保育材料費								
本人支給金								
水道光熱費	24,284	9,341	341,401	602,707	44,384	1,022,117		1,022,117
燃料費								
消耗器具備品費	31,922		61,508	61,509		154,939		154,939
保険料								
賃借料		1,348	49,268	86,979	6,405	144,000		144,000
教育指導費		24,127		64,530		88,657		88,657
就職支度費								
葬祭費								
車輛費	852,260	11,999	438,588	774,285	57,018	2,134,150		2,134,150
〇〇費								

## 障害者センター拠点区分 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 花輪ふくし会

(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	
		相談支援・地域生活支援事業等事業	児童発達支援事業	生活介護事業	放課後等デイサービス事業	保育所等訪問支援事業				
費用	雑費									
	事務費	3,799,088	225,619	770,099	1,353,883	105,688	6,254,377		6,254,377	
	福利厚生費	204,529	2,398	87,621	154,685	11,391	460,624		460,624	
	職員被服費									
	旅費交通費	72,800		300			73,100		73,100	
	研修研究費	65,661	53,617	53,667	93,051	8,900	274,896		274,896	
	事務消耗品費	409,028	1,606	58,699	103,627	7,632	580,592		580,592	
	印刷製本費	232,966		7,440	8,400		248,806		248,806	
	水道光熱費									
	燃料費									
	修繕費		515	18,818	33,221	2,446	55,000		55,000	
	通信運搬費	554,355	3,054	84,572	151,272	10,995	804,248		804,248	
	会議費	8,498					8,498		8,498	
	広報費									
	業務委託費									
	手数料	36,344	6,160	10,594	12,144	6,030	71,272		71,272	
	保険料	143,600	3,031	110,774	195,558	14,401	467,364		467,364	
	賃借料	495,444	1,489	54,427	96,087	7,076	654,523		654,523	
	土地・建物賃借料									
	租税公課	1,470,000	146,056	2,041	9,504	265	1,627,866		1,627,866	
	保守料		5,496	200,866	354,607	26,114	587,083		587,083	
	渉外費	13,928	33	1,191	2,103	155	17,410		17,410	
	諸会費	59,150	618	22,581	39,865	2,936	125,150		125,150	
	(何)費									
	雑費	32,785	1,546	56,508	99,759	7,347	197,945		197,945	
	就労支援事業費用									
	就労支援事業販売原価									
	期首製品(商品)棚卸高									
	当期就労支援事業製造原価									
	当期就労支援事業仕入高									
期末製品(商品)棚卸高										
就労支援販売管費										
授産事業費用										
(何)費用										
利用者負担軽減額										
減価償却費	884,721	42,571	1,555,766	2,746,542	202,259	5,431,859		5,431,859		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 11,195	△ 409,133	△ 722,282	△ 53,190	△ 1,195,800		△ 1,195,800		
徴収不能額										
徴収不能引当金繰入										
その他の費用										
サービス活動費用計(2)	38,597,485	599,514	13,634,497	24,176,675	1,767,509	78,775,680		78,775,680		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	3,217,330	1,652,598	2,581,180	7,941,602	503,704	15,896,414		15,896,414		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益								
		受取利息配当金収益	33,858	491	17,975	31,733	2,337	86,394		86,394
		有価証券評価益								
		有価証券売却益								
		投資有価証券評価益								
	投資有価証券売却益									
	その他のサービス活動外収益	12,100					12,100		12,100	
	受入研修費収益	12,100					12,100		12,100	
	利用者等外給食収益									
	為替差益									
雑収益										
サービス活動外収益計(4)	45,958	491	17,975	31,733	2,337	98,494		98,494		
費用	支払利息									
	有価証券評価損									
	有価証券売却損									
	投資有価証券評価損									
	投資有価証券売却損									
その他のサービス活動外費用										
利用者等外給食費										
為替差損										
雑損失										
その他のサービス活動外費用										
サービス活動外費用計(5)										
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	45,958	491	17,975	31,733	2,337	98,494		98,494		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	3,263,288	1,653,089	2,599,155	7,973,335	506,041	15,994,908		15,994,908		

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 障害者センター拠点

(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	39,843,000	14,000,000		53,843,000	
計	39,843,000	14,000,000		53,843,000	

(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
施設整備等積立資産	39,843,000	14,000,000		53,843,000	
退職給付引当資産		961,953	961,953		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	39,843,000	14,961,953	961,953	53,843,000	

(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
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。

和光園拠点区分 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	
				内 容	金額 (円)
<b>老人福祉事業収入</b>	154,589,000	154,800,419	△ 211,419		
措置事業収入	132,127,000	132,281,701	△ 154,701	入所者延べ24,946名 利用率85.4%	
事務費収入	84,970,000	85,093,355	△ 123,355	一般事務費 人件費分	56,279,600
				一般事務費 管理費分	5,791,012
				特別事務費分	23,022,743
事業費収入	46,610,000	46,682,906	△ 72,906	一般生活費分	45,704,429
				入院者日用品費分	573,677
				被服費加算分	69,680
				期末加算分	335,120
				措置短期入所 延べ108名	505,440
その他の利用料収入	547,000	505,440	41,560		
運営事業収入	5,402,000	5,402,593	△ 593		
補助金事業収入 (公費)	5,402,000	5,402,593	△ 593	結核予防費補助金	47,593
				鹿角市物価高騰対策事業費補助金 (食材料費等)	800,000
				鹿角市物価高騰対策事業費補助金 (光熱水費等)	1,040,000
				秋田県介護サービス継続支援事業費補助金	3,515,000
その他の事業収入	17,060,000	17,116,125	△ 56,125		
その他の事業収入	17,060,000	17,116,125	△ 56,125	契約入所 延べ3,724名	17,116,125
<b>受取利息配当金収入</b>	22,000	22,041	△ 41	預金利息	22,041
<b>その他の収入</b>	6,891,000	6,892,624	△ 1,624		
受入研修費収入	6,000	6,000	0	施設実習代	6,000
雑収入	6,885,000	6,886,624	△ 1,624	従事者相互保険配当金他	225,610
				落雷による損害保険共済金	6,661,014
<b>事業活動収入計 (1)</b>	161,502,000	161,715,084	△ 213,084		
<b>人件費支出</b>	93,220,000	93,165,421	54,579		
職員給料支出	64,640,000	64,589,492	50,508	正職員 10名 基本給	29,650,738
				契約職員等 11名 基本給	21,153,644
				役職手当	840,000
				資格手当	684,000
				家族手当	743,000
				業務手当	48,000
				超過勤務手当	735,902
				宿直手当	147,000
				夜勤手当	1,656,724
				通勤手当	957,471
				処遇改善手当	3,712,798
				特定処遇改善分	1,743,494
				新処遇改善費	1,887,411
				新処遇改善費Ⅱ	629,310
職員賞与支出	14,130,000	14,129,120	880	正職員 10名	9,902,600
				契約職員 11名	4,226,520
非常勤職員給与と支出	924,000	924,000	0	嘱託医手当	924,000
退職給付支出	956,000	955,500	500	退職共済掛金 21名	955,500
法定福利費支出	12,570,000	12,567,309	2,691	健康保険事業主負担分	3,844,064
				介護保険事業主負担分	524,602
				厚生年金保険事業主負担分	6,909,337
				子ども・子育て拠出金事業主負担	271,843
				労働保険事業主負担分	1,017,463
<b>事業費支出</b>	41,852,000	41,647,738	204,262		
給食費支出	25,133,000	25,132,945	55	給食材料費 28,362食他	25,132,945
				【水道光熱費より105,000円流用】	
保健衛生費支出	2,504,000	2,424,495	79,505	利用者健康診断料、医薬品、衛生材料他	726,550
				利用者クリーニング代	1,697,945
被服費支出	75,000	74,760	240	利用者被服費	74,760
教養娯楽費支出	450,000	439,286	10,714	各種行事関係費用他	439,286
日用品費支出	215,000	214,189	811	ペーパータオル代他	214,189
本人支給金支出	596,000	573,677	22,323	入院者日用品費	573,677
水道光熱費支出	10,839,000	10,832,932	6,068	電気代 (361,166kwh*64%*90%)	6,556,441
				ガス代 (15,655m <sup>3</sup> *64%*90%)	4,227,073
				水道代 (205m <sup>3</sup> *64%*90%)	49,418
				【給食費へ105,000円流用】	
燃料費支出	14,000	13,208	792	草刈機用混合ガソリン代他	13,208
				【車両費より4,000円流用】	
消耗器具備品費支出	1,711,000	1,638,569	72,431	給食器具備品 (調理器具、洗剤他)	785,066
				器具備品 (福祉用具代他)	47,028
				消耗品 (排泄用品、掃除用品他)	806,475
車両費支出	315,000	303,677	11,323	車輛車検代	33,934
				車輛修繕他	70,702
				車輛ガソリン代 (585.08l*64%)	63,865
				車輛軽油代 (1,442.52l*64%)	135,176
				【燃料費へ4,000円流用】	
<b>事務費支出</b>	16,219,000	15,968,306	250,694		
福利厚生費支出	715,000	697,068	17,932	従事者相互保険	154,440
				職員健康診断	315,048
				インフルエンザワクチン予防接種	93,600

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考	
				内 容	金額 (円)
				福利厚生助成	70,000
				職員慶弔経費	40,000
				腸内細菌検査他	23,980
職員被服費支出	96,000	95,493	507	被服代	95,493
旅費交通費支出	62,000	59,808	2,192	S点検調整委員旅費	59,808
研修研究費支出	301,000	295,468	5,532	各種研修、参加費等	295,468
事務消耗品費支出	226,000	216,467	9,533	事務消耗品類、参考図書代	216,467
印刷製本費支出	248,000	242,109	5,891	コピーカウンター料	204,513
				印刷代	37,596
水道光熱費支出	1,213,000	1,203,644	9,356	電気代 (361,166kwh*64%*10%)	728,488
				ガス代 (15,655m <sup>3</sup> *64%*10%)	469,668
				水道代 (205m <sup>3</sup> *64%*10%)	5,488
燃料費支出	2,000	1,465	535	草刈機用混合ガソリン代他	1,465
修繕費支出	7,454,000	7,389,322	64,678	一般浴槽緑板交換修繕代	277,376
				非常照明装置修繕代	147,840
				自家発用蓄電池修繕工事他	999,246
				スプリンクラー用発電機改修工事代他	5,964,860
通信運搬費支出	419,000	412,699	6,301	電話代	327,615
				郵送料	85,084
会議費支出	4,000	3,031	969	会議茶菓子代	3,031
広報費支出	140,000	139,867	133	施設広報、法人広報	139,867
業務委託費支出	1,146,000	1,056,422	89,578	産廃・清掃等委託料、ゴミ処分他	567,280
				除雪委託料他	489,142
手数料支出	149,000	141,733	7,267	各種手数料代	141,733
保険料支出	413,000	412,154	846	火災保険	156,608
				自動車保険	94,630
				施設損害賠償保険	160,916
賃借料支出	1,220,000	1,217,874	2,126	サーバー他OA機器リース料	312,588
				介護支援ソフト他ソフトウェアリース料	482,680
				加湿空気清浄機他リース料	422,606
租税公課支出	2,000	1,640	360	収入印紙代	1,640
保守料支出	1,612,000	1,609,723	2,277	各種設備等保守料	1,609,723
渉外費支出	47,000	46,013	987	各種渉外関係経費	46,013
諸会費支出	106,000	105,472	528	各種関係団体等会費	59,328
雑支出	644,000	620,834	23,166	福利協会事務費96,000他	256,034
				監査法人費用、協力病院契約費用	364,800
<b>事業活動支出計 (2)</b>	<b>151,291,000</b>	<b>150,781,465</b>	<b>509,535</b>		
<b>事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)</b>	<b>10,211,000</b>	<b>10,933,619</b>	<b>△ 722,619</b>		
収入					
固定資産売却収入	80,000	80,000	0		
車輜運搬具売却収入	80,000	80,000	0	アルファード車両1台売却費用	80,000
<b>施設整備等収入計 (4)</b>	<b>80,000</b>	<b>80,000</b>	<b>0</b>		
支出					
固定資産取得支出	755,000	754,710	290		
建物取得支出	755,000	754,710	290	火災通報装置一式	754,710
<b>施設整備等支出計 (5)</b>	<b>755,000</b>	<b>754,710</b>	<b>290</b>		
<b>施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)</b>	<b>△ 675,000</b>	<b>△ 674,710</b>	<b>△ 290</b>		
収入					
<b>その他の活動収入計 (7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
支出					
積立資産支出	8,868,000	8,867,574	426		
退職給付引当資産支出	1,668,000	1,667,574	426	福利協会退職金積立(正職10名、契約10名)	1,667,574
施設整備等積立資産支出	7,200,000	7,200,000	0	施設整備等積立資産積立	7,200,000
拠点区分間繰入金支出	5,026,000	5,026,000	0		
拠点区分間繰入金支出	5,026,000	5,026,000	0	本部事務費	5,026,000
<b>その他の活動支出計 (8)</b>	<b>13,894,000</b>	<b>13,893,574</b>	<b>426</b>		
<b>その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)</b>	<b>△ 13,894,000</b>	<b>△ 13,893,574</b>	<b>△ 426</b>		
予備費支出 (10)	668,000	0	668,000		
<b>当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)</b>	<b>△ 5,026,000</b>	<b>△ 3,634,665</b>	<b>△ 1,391,335</b>		
前期末支払資金残高 (12)	15,061,000	15,061,389	△ 389		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	10,035,000	11,426,724	△ 1,391,724		

和光園拠点区分 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)
<b>介護保険事業収益</b>			
<b>施設介護料収益</b>			
介護報酬収益			
利用者負担金収益 (公費)			
利用者負担金収益 (一般)			
<b>居宅介護料収益</b>			
(介護報酬収益)			
介護報酬収益			
介護予防報酬収益			
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益 (公費)			
介護負担金収益 (一般)			
介護予防負担金収益 (公費)			
介護予防負担金収益 (一般)			
<b>地域密着型介護料収益</b>			
(介護報酬収益)			
介護報酬収益			
介護予防報酬収益			
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益 (公費)			
介護負担金収益 (一般)			
介護予防負担金収益 (公費)			
介護予防負担金収益 (一般)			
<b>居宅介護支援介護料収益</b>			
居宅介護支援介護料収益			
介護予防支援介護料収益			
<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>			
事業費収益			
事業負担金収益 (公費)			
事業負担金収益 (一般)			
<b>利用者等利用料収益</b>			
施設サービス利用料収益			
居宅介護サービス利用料収益			
地域密着型介護サービス利用料収益			
食費収益 (公費)			
食費収益 (一般)			
食費収益 (特定)			
居住費収益 (公費)			
居住費収益 (一般)			
居住費収益 (特定)			
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
その他の利用料収益			
<b>その他の事業収益</b>			
補助金事業収益 (公費)			
補助金事業収益 (一般)			
市町村特別事業収益 (公費)			
市町村特別事業収益 (一般)			
受諾事業収益 (公費)			
受諾事業収益 (一般)			
その他の事業収益			
(保険等査定減)			
<b>老人福祉事業収益</b>	154,800,419	157,435,796	△ 2,635,377
<b>措置事業収益</b>	132,281,701	142,799,715	△ 10,518,014
事務費収益	85,093,355	95,005,419	△ 9,912,064
事業費収益	46,682,906	47,248,086	△ 565,180
その他の利用料収益	505,440	546,210	△ 40,770
その他の事業収益			
<b>運営事業収益</b>	5,402,593	3,181,200	2,221,393
管理費収益			
その他の利用料収益			
補助金事業収益 (公費)	5,402,593	3,181,200	2,221,393

収益	補助金事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	<b>その他の事業収益</b>	17, 116, 125	11, 454, 881	5, 661, 244
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益	17, 116, 125	11, 454, 881	5, 661, 244
サービス活動増減の部	<b>児童福祉事業収益</b>			
	<b>措置費収益</b>			
	事務費収益			
	事業費収益			
	<b>私的契約利用料収益</b>			
	<b>その他の事業収益</b>			
	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	<b>就労支援事業収益</b>			
	製パン(とわだ)事業収益			
	クリーニング(はなわ)事業収益			
	食品加工事業収益			
	養鶏(錦木)事業収益			
	花卉事業収益			
	食鳥事業収益			
	あぐり事業収益			
	軽作業(就労)事業収益			
	みんなのお店事業収益			
	印刷事業収益			
	芝管理事業収益			
	養鶏(こさか)事業収益			
	リサイクル事業収益			
	ぐりとる(はなわ)事業収益			
	委託作業(はなわ)事業収益			
	くらみせ事業収益			
	とりびあん事業収益			
	軽作業(おおだて)事業収益			
	<b>障害福祉サービス等事業収益</b>			
	<b>自立支援給付費収益</b>			
	介護給付費収益			
	特例介護給付費収益			
	訓練等給付費収益			
	特例訓練等給付費収益			
	地域相談支援給付費収益			
	特例地域相談支援給付費収益			
	計画相談支援給付費収益			
	特例計画相談支援給付費収益			
	<b>障害児施設給付費収益</b>			
	障害児通所給付費収益			
	特例障害児通所給付費収益			
	障害児入所給付費収益			
	障害児相談支援給付費収益			
	特例障害児相談支援給付費収益			
	<b>利用者負担金収益</b>			
	<b>補足給付費収益</b>			
	特定障害者特別給付費収益			
	特例特定障害者特別給付費収益			
	特定入所障害児食費等給付費収益			
	<b>特定費用収益</b>			
	<b>その他の事業収益</b>			
	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
	その他の事業収益			
	<b>その他の事業収益</b>			
	<b>その他の事業収益</b>			
	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			

	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	203,610	129,930	73,680
	サービス活動収益計 (1)	155,004,029	157,565,726	△ 2,561,697
費用	人件費	93,982,995	104,496,940	△ 10,513,945
	役員報酬			
	職員給料	64,589,492	71,744,289	△ 7,154,797
	職員賞与	8,998,120	10,295,489	△ 1,297,369
	賞与引当金繰入	5,119,000	5,969,000	△ 850,000
	非常勤職員給与	924,000	924,000	
	派遣職員費			
	退職給付費用	2,623,074	2,788,165	△ 165,091
	法定福利費	11,729,309	12,775,997	△ 1,046,688
	事業費	41,647,738	34,296,391	7,351,347
	給食費	25,132,945	15,228,689	9,904,256
	介護用品費			
	医薬品費			
	保健衛生費	2,424,495	2,577,688	△ 153,193
	被服費	74,760	72,490	2,270
	教養娯楽費	439,286	317,521	121,765
	日用品費	214,189	270,341	△ 56,152
	本人支給金	573,677	487,871	85,806
	水道光熱費	10,832,932	13,148,390	△ 2,315,458
	燃料費	13,208	2,402	10,806
	消耗器具備品費	1,638,569	1,672,072	△ 33,503
	保険料			
	賃借料			
	教育指導費			
	葬祭費			
	車輛費	303,677	518,927	△ 215,250
	雑費			
	事務費	15,968,306	11,019,504	4,948,802
	福利厚生費	697,068	774,715	△ 77,647
	職員被服費	95,493	125,680	△ 30,187
	旅費交通費	59,808	49,029	10,779
	研修研究費	295,468	164,392	131,076
	事務消耗品費	216,467	351,106	△ 134,639
	印刷製本費	242,109	282,546	△ 40,437
	水道光熱費	1,203,644	1,462,220	△ 258,576
	燃料費	1,465	266	1,199
	修繕費	7,389,322	1,203,025	6,186,297
	通信運搬費	412,699	434,387	△ 21,688
	会議費	3,031	2,477	554
	広報費	139,867	176,658	△ 36,791
	業務委託費	1,056,422	1,142,661	△ 86,239
	手数料	141,733	152,836	△ 11,103
	保険料	412,154	499,331	△ 87,177
	賃借料	1,217,874	1,414,880	△ 197,006
	土地・建物賃借料			
	租税公課	1,640	2,860	△ 1,220
	保守料	1,609,723	1,700,723	△ 91,000
渉外費	46,013	49,630	△ 3,617	
諸会費	105,472	120,158	△ 14,686	
雑費	620,834	909,924	△ 289,090	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品（商品）棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品（商品）棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	30,351,974	31,136,870	△ 784,896	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,131,190	△ 21,929,226	△ 201,964	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計 (2)	159,819,823	159,020,479	799,344
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 4,815,794	△ 1,454,753	△ 3,361,041

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	22,041	1,316	20,725
		その他のサービス活動外収益	6,689,014	16,591	6,672,423
		受入研修費収益	6,000		6,000
		利用者等外給食収益 為替差益		3,591	△ 3,591
	雑収益	6,683,014	13,000	6,670,014	
		サービス活動外収益計 (4)	6,711,055	17,907	6,693,148
	費用	その他のサービス活動外費用		216,511	△ 216,511
		利用者等外給食費 為替差損		3,591	△ 3,591
		雑損失		212,920	△ 212,920
その他のサービス活動外費用					
	サービス活動外費用計 (5)		216,511	△ 216,511	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	6,711,055	△ 198,604	6,909,659	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	1,895,261	△ 1,653,357	3,548,618	
		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	収益	施設整備等補助金収益		2,000,000	△ 2,000,000
		施設整備等補助金収益		2,000,000	△ 2,000,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		車輻運搬具受贈額			
		器具及び備品受贈額			
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益	79,999		79,999
		車輻運搬具売却益	79,999		79,999
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
		建物売却益			
		構築物売却益			
		機械及び装置売却益			
		権利売却益			
	ソフトウェア売却益				
	その他の固定資産売却益				
	事業区分間繰入金収益				
	拠点区分間繰入金収益				
	事業区分間固定資産移管収益				
	拠点区分間固定資産移管収益				
	その他の特別収益				
	徴収不能引当金戻入益				
その他の特別収益					
	特別収益計 (8)	79,999	2,000,000	△ 1,920,001	
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	801,398	3	801,395	
	建物売却損・処分損	778,649		778,649	
	車輻運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損	22,749	3	22,746	
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,000,000	△ 2,000,000	
	災害損失				
	事業区分間繰入金費用				
拠点区分間繰入金費用	5,026,000	5,315,000	△ 289,000		
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
	特別費用計 (9)	5,827,398	7,315,003	△ 1,487,605	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 5,747,399	△ 5,315,003	△ 432,396	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 3,852,138	△ 6,968,360	3,116,222	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	127,138,717	132,961,077	△ 5,822,360	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	123,286,579	125,992,717	△ 2,706,138	
	基本金取崩額 (14)				
	基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)		6,646,000	△ 6,646,000
	施設整備等積立金取崩額		6,646,000	△ 6,646,000
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	7,200,000	5,500,000	1,700,000
	施設整備等積立金積立額	7,200,000	5,500,000	1,700,000
	工賃変動積立金積立額			
	設備整備積立金積立額			
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	116,086,579	127,138,717	△ 11,052,138	



## 計算書類に対する注記（和光園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
  - ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
  - ・ リース資産・・・該当なし
- (2) 引当金の計上基準
- ・ 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
  - ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 採用する退職給付制度

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及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

### 3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 和光園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））
- ア 措置費施設サービス区分
  - ウ 短期入所サービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪）は省略している。

### 4. 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
土地	42,545,455			42,545,455
建物	441,762,184	754,710	25,171,738	417,345,156
合計	484,307,639	754,710	25,171,738	459,890,611

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

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）	805,700,294	388,355,138	417,345,156
構築物	2,614,500	2,614,499	1
機械及び装置	18,286,200	8,047,853	10,238,347
車輛運搬具	9,835,354	7,483,629	2,351,725
器具及び備品	58,518,735	47,099,092	11,419,643
合計	894,955,083	453,600,211	441,354,872

### 8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

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

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		
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>														
土地(基)	42,545,455	0	0	0	0	0	0	0	42,545,455	0	0	0	42,545,455	0
建物(基)	441,762,184	389,973,300	754,710	0	24,393,089	21,368,400	778,649	0	417,345,156	368,604,900	388,355,138	343,675,100	805,700,294	712,280,000
基本財産合計	484,307,639	389,973,300	754,710	0	24,393,089	21,368,400	778,649	0	459,890,611	368,604,900	388,355,138	343,675,100	848,245,749	712,280,000
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>														
構築物(固)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,614,499	0	2,614,500	0
機械・装置	11,060,759	3,642,165	0	0	822,412	270,810	0	0	10,238,347	3,371,355	8,047,853	1,218,645	18,286,200	4,590,000
車輛運搬具	3,078,009	0	0	0	726,283	0	1	0	2,351,725	0	7,483,629	0	9,835,354	0
器具備品	15,774,103	2,637,198	0	0	4,331,711	491,980	22,749	0	11,419,643	2,145,218	47,099,092	20,038,856	58,518,735	22,184,074
その他の固定資産(有形固定資産)計	29,912,872	6,279,363	0	0	5,880,406	762,790	22,750	0	24,009,716	5,516,573	65,245,073	21,257,501	89,254,789	26,774,074
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>														
ソフトウェア	78,480	0	0	0	78,479	0	0	0	1	0	392,399	0	392,400	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	78,480	0	0	0	78,479	0	0	0	1	0	392,399	0	392,400	0
その他の固定資産計	29,991,352	6,279,363	0	0	5,958,885	762,790	22,750	0	24,009,717	5,516,573	65,637,472	21,257,501	89,647,189	26,774,074
基本財産及びその他の固定資産計	514,298,991	396,252,663	754,710	0	30,351,974	22,131,190	801,399	0	483,900,328	374,121,473	453,992,610	364,932,601	937,892,938	739,054,074
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差 引	514,298,991	396,252,663	754,710	0	30,351,974	22,131,190	801,399	0	483,900,328	374,121,473	453,992,610	364,932,601	937,892,938	739,054,074

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 和光園拠点

(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	0	1,667,574 ( 0)	0	1,667,574 ( 1,667,574)		本部拠点へ振替
賞与引当金	5,969,000	5,119,000	5,969,000	0	5,119,000	
計	5,969,000	6,786,574	5,969,000	1,667,574	5,119,000	

(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。

## 和光園拠点区分 資金収支明細書

(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	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	措置費施設	短期入所			
収入					
老人福祉事業収入	137,684,294	17,116,125	154,800,419		154,800,419
措置事業収入	132,281,701		132,281,701		132,281,701
事務費収入	85,093,355		85,093,355		85,093,355
事業費収入	46,682,906		46,682,906		46,682,906
その他の利用料収入	505,440		505,440		505,440
その他の事業収入					
運営事業収入	5,402,593		5,402,593		5,402,593
管理費収入					
その他の利用料収入					
補助金事業収入(公費)	5,402,593		5,402,593		5,402,593
補助金事業収入(一般)					
その他の事業収入					
その他の事業収入		17,116,125	17,116,125		17,116,125
管理費収入					
その他の利用料収入					
その他の事業収入		17,116,125	17,116,125		17,116,125
受取利息配当金収入	22,041		22,041		22,041
その他の収入	6,892,624		6,892,624		6,892,624
受入研修費収入	6,000		6,000		6,000
利用者等外給食費収入					
雑収入	6,886,624		6,886,624		6,886,624
事業活動収入計(1)	144,598,959	17,116,125	161,715,084		161,715,084
事業活動による収支					
支出					
人件費支出	83,018,864	10,146,557	93,165,421		93,165,421
役員報酬支出					
職員給料支出	57,484,647	7,104,845	64,589,492		64,589,492
職員賞与支出	12,574,917	1,554,203	14,129,120		14,129,120
非常勤職員給与支出	924,000		924,000		924,000
派遣職員費支出					
退職給付支出	850,395	105,105	955,500		955,500
法定福利費支出	11,184,905	1,382,404	12,567,309		12,567,309
事業費支出	37,185,515	4,462,223	41,647,738		41,647,738
給食費支出	22,368,321	2,764,624	25,132,945		25,132,945
介護用品費支出					
医薬品費支出					
診療・療養等材料費支出					
保健衛生費支出	2,205,367	219,128	2,424,495		2,424,495
医療費支出					
被服費支出	74,760		74,760		74,760
教養娯楽費支出	391,101	48,185	439,286		439,286
日用品費支出	190,628	23,561	214,189		214,189
保育材料費支出					
本人支給金支出	573,677		573,677		573,677
水道光熱費支出	9,641,309	1,191,623	10,832,932		10,832,932
燃料費支出	11,755	1,453	13,208		13,208
消耗器具備品費支出	1,458,327	180,242	1,638,569		1,638,569
保険料支出					
賃借料支出					
教育指導費支出					
就職支度費支出					
葬祭費支出					
車両費支出	270,270	33,407	303,677		303,677
管理費返還支出					
諸負担金費支出					
雑支出					
事務費支出	14,244,471	1,723,835	15,968,306		15,968,306
福利厚生費支出	620,391	76,677	697,068		697,068
職員被服費支出	84,989	10,504	95,493		95,493
旅費交通費支出	53,229	6,579	59,808		59,808
研修研究費支出	295,468		295,468		295,468
事務消耗品費支出	192,655	23,812	216,467		216,467
印刷製本費支出	215,477	26,632	242,109		242,109
水道光熱費支出	1,071,243	132,401	1,203,644		1,203,644
燃料費支出	1,304	161	1,465		1,465
修繕費支出	6,576,496	812,826	7,389,322		7,389,322
通信運搬費支出	367,301	45,398	412,699		412,699
会議費支出	2,698	333	3,031		3,031
広報費支出	124,482	15,385	139,867		139,867
業務委託費支出	940,214	116,208	1,056,422		1,056,422
手数料支出	126,142	15,591	141,733		141,733
保険料支出	366,817	45,337	412,154		412,154
賃借料支出	1,083,907	133,967	1,217,874		1,217,874
土地・建物賃借料支出					
租税公課支出	1,640		1,640		1,640
保守料支出	1,432,654	177,069	1,609,723		1,609,723
渉外費支出	40,952	5,061	46,013		46,013

勘 定 科 目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	措置費施設	短期入所			
諸会費支出	93,870	11,602	105,472		105,472
○〇費支出					
雑支出	552,542	68,292	620,834		620,834
事業活動支出計 (2)	134,448,850	16,332,615	150,781,465		150,781,465
事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)	10,150,109	783,510	10,933,619		10,933,619
施設整備等による収入					
固定資産売却収入	80,000		80,000		80,000
車輛運搬具売却収入	80,000		80,000		80,000
施設整備等収入計 (4)	80,000		80,000		80,000
施設整備等による支出					
固定資産取得支出	754,710		754,710		754,710
建物取得支出	754,710		754,710		754,710
車輛運搬具取得支出					
施設整備等支出計 (5)	754,710		754,710		754,710
施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)	△ 674,710		△ 674,710		△ 674,710
その他の活動収入計 (7)					
積立資産支出	8,684,141	183,433	8,867,574		8,867,574
退職給付引当資産支出	1,484,141	183,433	1,667,574		1,667,574
施設整備等積立資産支出	7,200,000		7,200,000		7,200,000
工賃変動積立資産支出					
その他の活動支出計 (8)	13,157,281	736,293	13,893,574		13,893,574
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 13,157,281	△ 736,293	△ 13,893,574		△ 13,893,574
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	△ 3,681,882	47,217	△ 3,634,665		△ 3,634,665
前期末支払資金残高 (11)	13,404,636	1,656,753	15,061,389		15,061,389
当期末支払資金残高 (10) + (11)	9,722,754	1,703,970	11,426,724		11,426,724

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 和光園拠点

(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	49,518,000	7,200,000		56,718,000	
計	49,518,000	7,200,000		56,718,000	

(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
施設整備等積立資産	49,518,000	7,200,000		56,718,000	
退職給付引当資産		1,667,574	1,667,574		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	49,518,000	8,867,574	1,667,574	56,718,000	

(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
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。

和光園特定施設拠点区分 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	
				内 容	金額 (円)
<b>介護保険事業収入</b>	100,907,000	100,895,990	11,010		
居宅介護料収入	100,772,000	100,760,730	11,270		
(介護報酬収入)	90,710,000	90,684,657	25,343	特定施設入居者生活介護 利用率94.8%	
介護報酬収入	89,244,000	89,217,729	26,271	利用者延べ13,145名	89,217,729
介護予防報酬収入	1,466,000	1,466,928	△ 928	(予防) 特定施設入居者生活介護 利用者延べ699名	1,466,928
(利用者負担金収入)	10,062,000	10,076,073	△ 14,073		
介護負担金収入 (一般)	9,900,000	9,913,081	△ 13,081	特定施設 利用者負担金	9,913,081
介護予防負担金収入 (一般)	162,000	162,992	△ 992	(予防) 特定施設 利用者負担金	162,992
その他の事業収入	135,000	135,260	△ 260		
補助金事業収入 (公費)	135,000	135,260	△ 260	介護職員処遇改善支援補助金	135,260
<b>受取利息配当金収入</b>	1,000	415	585	預金利息	415
<b>その他の収入</b>	41,000	41,610	△ 610		
雑収入	41,000	41,610	△ 610	従事者相互保険配当金	41,610
<b>事業活動収入計 (1)</b>	100,949,000	100,938,015	10,985		
<b>人件費支出</b>	71,883,000	71,851,449	31,551		
職員給料支出	50,786,000	50,759,821	26,179	正職員 10名 基本給 契約職員等 9名 基本給 役職手当 資格手当 家族手当 業務手当 超過勤務手当 通勤手当 住居手当 処遇改善手当 特定処遇改善分 新処遇改善費 新処遇改善費Ⅱ	23,922,000 14,638,060 60,000 1,249,000 873,000 48,000 238,543 915,950 186,000 4,917,500 1,685,756 1,522,512 503,500
職員賞与支出	10,521,000	10,519,858	1,142	正職員 10名 契約職員 8名	7,827,653 2,692,205
非常勤職員給与と支出	378,000	377,760	240	機能訓練指導員 (作業療法士)	377,760
退職給付支出	592,000	591,500	500	退職共済掛金 13名	591,500
法定福利費支出	9,606,000	9,602,510	3,490	健康保険事業主負担分 介護保険事業主負担分 厚生年金保険事業主負担分 子ども・子育て拠出金事業主負担 労働保険事業主負担分	3,061,715 210,328 5,681,593 223,536 425,338
<b>事業費支出</b>	10,013,000	9,804,636	208,364		
保健衛生費支出	1,580,000	1,518,330	61,670	利用者健康診断料、医薬品、衛生材料他 利用者クリーニング代	563,245 955,085
教養娯楽費支出	287,000	278,143	8,857	各種行事関係費用他	278,143
日用品費支出	121,000	120,475	525	ペーパータオル代他	120,475
水道光熱費支出	6,871,000	6,770,553	100,447	電気代 (361,166kwh*36%) ガス代 (15,655m³*36%) 水道代 (205m³*36%)	4,097,765 2,641,909 30,879
燃料費支出	9,000	8,249	751	草刈機用混合ガソリン代他 【車両費より2,000円流用】	8,249
消耗器具備品費支出	967,000	938,103	28,897	給食器具備品 (調理器具、洗剤他) 器具備品 (福祉用具代他) 消耗品 (排泄用品、掃除用品他)	441,564 26,452 470,087
車両費支出	178,000	170,783	7,217	車輛車検代 車輛修繕他 車輛ガソリン代 (585.08ℓ*36%) 車輛軽油代 (1,442.52ℓ*36%) 【燃料費へ2,000円流用】	19,086 39,768 35,913 76,016
<b>事務費支出</b>	6,387,000	6,239,118	147,882		
福利厚生費支出	655,000	645,921	9,079	従事者相互保険 職員健康診断 インフルエンザワクチン予防接種 福利厚生助成 職員慶弔経費 腸内細菌検査他	131,274 269,897 92,000 50,000 100,000 2,750
職員被服費支出	18,000	17,335	665	被服代	17,335
旅費交通費支出	35,000	33,632	1,368	S点検調整委員旅費	33,632
研修研究費支出	183,000	176,906	6,094	各種研修、参加費等	176,906
事務消耗品費支出	542,000	536,006	5,994	事務消耗品類、参考図書代	536,006
印刷製本費支出	141,000	136,177	4,823	コピーカウンター料 印刷代	115,033 21,144
修繕費支出	1,520,000	1,482,046	37,954	一般浴槽縁板交換修繕代 非常照明装置修繕代 浴室改修工事代 自家発電用蓄電池修繕工事他	156,024 83,160 660,000 582,862
通信運搬費支出	182,000	180,183	1,817	電話代	132,270

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考	
					内 容	金額 (円)
	会議費支出	2,000	1,702	298	郵送料他	47,913
	広報費支出	79,000	78,672	328	会議茶菓子代	1,702
	業務委託費支出	645,000	594,219	50,781	施設広報、法人広報	78,672
					産廃・清掃等委託料、ゴミ処分他	319,080
					除雪委託料他	275,139
	手数料支出	141,000	131,454	9,546	各種手数料代	131,454
	保険料支出	197,000	194,906	2,094	火災保険	88,092
					自動車保険	16,300
					施設損害賠償保険	90,514
	賃借料支出	767,000	765,658	1,342	サーバー他OA機器リース料	175,812
					介護支援ソフト他ソフトウェアリース料	271,488
					加湿空気清浄機他リース料	318,358
	租税公課支出	1,000	360	640	収入印紙代	360
	保守料支出	908,000	905,466	2,534	各種設備等保守料	905,466
	渉外費支出	27,000	25,879	1,121	各種渉外関係経費	25,879
	諸会費支出	60,000	59,328	672	各種関係団体等会費	59,328
	雑支出	284,000	273,268	10,732	福利協会事務費/56,800他	68,068
				監査法人費用、協力病院契約費用	205,200	
	<b>事業活動支出計 (2)</b>	<b>88,283,000</b>	<b>87,895,203</b>	<b>387,797</b>		
	<b>事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)</b>	<b>12,666,000</b>	<b>13,042,812</b>	<b>△ 376,812</b>		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	10,000,000	10,000,000	0		
	施設整備等補助金収入	10,000,000	10,000,000	0	秋田県介護テクノロジー活用支援事業費補助金	10,000,000
	施設整備等収入計 (4)	10,000,000	10,000,000	0		
	支出					
固定資産取得支出	14,518,000	14,516,386	1,614			
建物取得支出	9,721,000	9,720,336	664	介護・ICT連動制御装置一式	9,720,336	
器具及び備品取得支出	4,797,000	4,796,050	950	眠りSCANeyeカメラ10セット分	2,097,000	
				ロボットアシストウオーカー1台分	107,800	
				バスタブ設置1台分	1,141,250	
				リフト付きシャワーキャリー1台分	1,050,000	
	<b>施設整備等支出計 (5)</b>	<b>14,518,000</b>	<b>14,516,386</b>	<b>1,614</b>		
	<b>施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)</b>	<b>△ 4,518,000</b>	<b>△ 4,516,386</b>	<b>△ 1,614</b>		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	4,795,000	4,795,000	0		
	施設整備等積立資産取崩収入	4,795,000	4,795,000	0	固定資産取得費用充当	4,795,000
	その他の活動収入計 (7)	4,795,000	4,795,000	0		
	支出					
	積立資産支出	9,680,000	9,679,464	536		
	退職給付引当資産支出	980,000	979,464	536	福利協会退職金積立(正職10名、契約2名)	979,464
	施設整備等積立資産支出	8,700,000	8,700,000	0	施設整備等積立資産積立	8,700,000
	拠点区分間繰入金支出	2,827,000	2,827,000	0		
	拠点区分間繰入金支出	2,827,000	2,827,000	0	本部事務費	2,827,000
	<b>その他の活動支出計 (8)</b>	<b>12,507,000</b>	<b>12,506,464</b>	<b>536</b>		
	<b>その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)</b>	<b>△ 7,712,000</b>	<b>△ 7,711,464</b>	<b>△ 536</b>		
	<b>予備費支出 (10)</b>	<b>436,000</b>	<b>0</b>	<b>436,000</b>		
	<b>当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)</b>	<b>0</b>	<b>814,962</b>	<b>△ 814,962</b>		
	<b>前期末支払資金残高 (12)</b>	<b>27,398,000</b>	<b>27,398,176</b>	<b>△ 176</b>		
	<b>当期末支払資金残高 (11) + (12)</b>	<b>27,398,000</b>	<b>28,213,138</b>	<b>△ 815,138</b>		

和光園特定施設拠点区分 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)
<b>介護保険事業収益</b>	100,895,990	83,812,167	17,083,823
<b>施設介護料収益</b>			
介護報酬収益			
利用者負担金収益(公費)			
利用者負担金収益(一般)			
<b>居宅介護料収益</b>	100,760,730	83,701,750	17,058,980
(介護報酬収益)	90,684,657	75,331,575	15,353,082
介護報酬収益	89,217,729	75,331,575	13,886,154
介護予防報酬収益	1,466,928		1,466,928
(利用者負担金収益)	10,076,073	8,370,175	1,705,898
介護負担金収益(公費)			
介護負担金収益(一般)	9,913,081	8,370,175	1,542,906
介護予防負担金収益(公費)			
介護予防負担金収益(一般)	162,992		162,992
<b>地域密着型介護料収益</b>			
(介護報酬収益)			
介護報酬収益			
介護予防報酬収益			
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益(公費)			
介護負担金収益(一般)			
介護予防負担金収益(公費)			
介護予防負担金収益(一般)			
<b>居宅介護支援介護料収益</b>			
居宅介護支援介護料収益			
介護予防支援介護料収益			
<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>			
事業費収益			
事業負担金収益(公費)			
事業負担金収益(一般)			
<b>利用者等利用料収益</b>			
施設サービス利用料収益			
居宅介護サービス利用料収益			
地域密着型介護サービス利用料収益			
食費収益(公費)			
食費収益(一般)			
食費収益(特定)			
居住費収益(公費)			
居住費収益(一般)			
居住費収益(特定)			
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
その他の利用料収益			
<b>その他の事業収益</b>	135,260	110,417	24,843
補助金事業収益(公費)	135,260	110,417	24,843
補助金事業収益(一般)			
市町村特別事業収益(公費)			
市町村特別事業収益(一般)			
受諾事業収益(公費)			
受諾事業収益(一般)			
その他の事業収益			
(保険等査定減)			
<b>老人福祉事業収益</b>			
<b>措置事業収益</b>			
事務費収益			
事業費収益			
その他の利用料収益			
その他の事業収益			
<b>運営事業収益</b>			
管理費収益			
その他の利用料収益			
補助金事業収益(公費)			

収益

補助金事業収益(一般)  
その他の事業収益  
**その他の事業収益**  
管理費収益  
その他の利用料収益  
その他の事業収益

**児童福祉事業収益**

**措置費収益**  
事務費収益  
事業費収益

**私的契約利用料収益**

**その他の事業収益**  
補助金事業収益(公費)  
補助金事業収益(一般)  
受託事業収益(公費)  
受託事業収益(一般)  
その他の事業収益

**就労支援事業収益**

製パン(とわだ)事業収益  
クリーニング(はなわ)事業収益  
食品加工事業収益  
養鶏(錦木)事業収益  
花卉事業収益  
食鳥事業収益  
あぐり事業収益  
軽作業(就労)事業収益  
みんなのお店事業収益  
印刷事業収益  
芝管理事業収益  
養鶏(こさか)事業収益  
リサイクル事業収益  
ぐりとる(はなわ)事業収益  
委託作業(はなわ)事業収益  
くらみせ事業収益  
とりびあん事業収益

**軽作業(おおだて)事業収益**

**障害福祉サービス等事業収益**

**自立支援給付費収益**

介護給付費収益  
特例介護給付費収益  
訓練等給付費収益  
特例訓練等給付費収益  
地域相談支援給付費収益  
特例地域相談支援給付費収益  
計画相談支援給付費収益  
特例計画相談支援給付費収益

**障害児施設給付費収益**

障害児通所給付費収益  
特例障害児通所給付費収益  
障害児入所給付費収益  
障害児相談支援給付費収益  
特例障害児相談支援給付費収益

**利用者負担金収益**

**補足給付費収益**

特定障害者特別給付費収益  
特例特定障害者特別給付費収益  
特定入所障害児食費等給付費収益

**特定費用収益**

**その他の事業収益**  
補助金事業収益(公費)  
補助金事業収益(一般)  
受託事業収益(公費)  
その他の事業収益

**その他の事業収益**

**その他の事業収益**  
補助金事業収益(公費)  
補助金事業収益(一般)  
受託事業収益(公費)  
受託事業収益(一般)

サービス活動増減の部

	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	41,610	34,150	7,460
	サービス活動収益計(1)	100,937,600	83,846,317	17,091,283
費用	人件費	73,940,913	53,922,925	20,017,988
	役員報酬			
	職員給料	50,759,821	37,283,338	13,476,483
	職員賞与	7,622,858	5,033,099	2,589,759
	賞与引当金繰入	4,474,000	3,364,000	1,110,000
	非常勤職員給与	377,760	346,280	31,480
	派遣職員費			
	退職給付費用	1,570,964	1,093,312	477,652
	法定福利費	9,135,510	6,802,896	2,332,614
	事業費	9,804,636	17,692,629	△ 7,887,993
	給食費		8,945,735	△ 8,945,735
	介護用品費			
	医薬品費			
	保健衛生費	1,518,330	1,014,728	503,602
	被服費			
	教養娯楽費	278,143	125,309	152,834
	日用品費	120,475	99,979	20,496
	本人支給金			
	水道光熱費	6,770,553	5,403,903	1,366,650
	燃料費	8,249	986	7,263
	消耗器具備品費	938,103	1,910,092	△ 971,989
	保険料			
	賃借料			
	教育指導費			
	葬祭費			
	車輛費	170,783	191,897	△ 21,114
	雑費			
	事務費	6,239,118	3,578,200	2,660,918
	福利厚生費	645,921	361,049	284,872
	職員被服費	17,335	49,458	△ 32,123
	旅費交通費	33,632	18,131	15,501
	研修研究費	176,906	42,371	134,535
	事務消耗品費	536,006	129,841	406,165
	印刷製本費	136,177	104,494	31,683
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	1,482,046	444,951	1,037,095
	通信運搬費	180,183	152,390	27,793
	会議費	1,702	914	788
	広報費	78,672	65,331	13,341
	業務委託費	594,219	422,619	171,600
	手数料	131,454	94,345	37,109
	保険料	194,906	163,089	31,817
	賃借料	765,658	523,254	242,404
	土地・建物賃借料			
	租税公課	360	2,140	△ 1,780
	保守料	905,466	629,033	276,433
渉外費	25,879	18,353	7,526	
諸会費	59,328	44,442	14,886	
雑費	273,268	311,995	△ 38,727	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品(商品)棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品(商品)棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	1,895,069	1,056,249	838,820	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,117,940	△ 1,228,302	110,362	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	90,761,796	75,021,701	15,740,095
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	10,175,804	8,824,616	1,351,188

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	415	583	△ 168
	その他のサービス活動外収益				
	受入研修費収益				
	利用者等外給食収益				
為替差益					
雑収益					
		サービス活動外収益計 (4)	415	583	△ 168
費用	その他のサービス活動外費用				
	利用者等外給食費				
	為替差損				
雑損失					
その他のサービス活動外費用					
		サービス活動外費用計 (5)			
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	415	583	△ 168
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10,176,219	8,825,199	1,351,020
		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	収益	施設整備等補助金収益	10,000,000	6,066,000	3,934,000
		施設整備等補助金収益	10,000,000	6,066,000	3,934,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		車輛運搬具受贈額			
		器具及び備品受贈額			
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益			
		車輛運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
		建物売却益			
		構築物売却益			
	機械及び装置売却益				
	権利売却益				
	ソフトウェア売却益				
	その他の固定資産売却益				
	事業区分間繰入金収益				
	拠点区分間繰入金収益				
	事業区分間固定資産移管収益				
	拠点区分間固定資産移管収益				
	その他の特別収益				
	徴収不能引当金戻入益				
その他の特別収益					
		特別収益計 (8)	10,000,000	6,066,000	3,934,000
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損				
	建物売却損・処分損				
	車輛運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損				
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額	10,000,000	6,066,000	3,934,000	
	災害損失				
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用	2,827,000	1,965,000	862,000		
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
		特別費用計 (9)	12,827,000	8,031,000	4,796,000
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 2,827,000	△ 1,965,000	△ 862,000
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	7,349,219	6,860,199	489,020
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)		28,709,019	27,124,820	1,584,199
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		36,058,238	33,985,019	2,073,219
	基本金取崩額 (14)				
	基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)	4,795,000	2,024,000	2,771,000
	施設整備等積立金取崩額	4,795,000	2,024,000	2,771,000
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	8,700,000	7,300,000	1,400,000
	施設整備等積立金積立額	8,700,000	7,300,000	1,400,000
	工賃変動積立金積立額			
	設備整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	32,153,238	28,709,019	3,444,219



## 計算書類に対する注記（和光園特定施設拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・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  
該当なし
  - 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、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・ 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
- ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 採用する退職給付制度

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及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

### 3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 和光園特定施設拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））、措置施設にあっては会計基準別紙3（㊸）  
ア 特定施設入居者生活介護事業所サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））は省略している。

### 4. 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
土地				
建物	2, 111, 373	9, 720, 336	401, 603	11, 430, 106
合計	2, 111, 373	9, 720, 336	401, 603	11, 430, 106

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

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）	13, 284, 336	1, 854, 230	11, 430, 106
車輛運搬具	2, 049, 000	2, 048, 999	1
器具及び備品	14, 443, 330	3, 112, 421	11, 330, 909
合計	29, 776, 666	7, 015, 650	22, 761, 016

### 8. 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

### 9. 重要な後発事象

該当なし

### 10. 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

### 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

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		
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
建物(基)	2,111,373	0	9,720,336	6,341,000	401,603	106,211	0	0	11,430,106	6,234,789	1,854,230	106,211	13,284,336	6,341,000	
基本財産合計	2,111,373	0	9,720,336	6,341,000	401,603	106,211	0	0	11,430,106	6,234,789	1,854,230	106,211	13,284,336	6,341,000	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
車輜運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,048,999	0	2,049,000	0	
器具備品	7,983,665	5,485,588	4,796,050	3,595,000	1,448,806	925,489	0	0	11,330,909	8,155,099	3,112,421	1,438,901	14,443,330	9,594,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,983,666	5,485,588	4,796,050	3,595,000	1,448,806	925,489	0	0	11,330,910	8,155,099	5,161,420	1,438,901	16,492,330	9,594,000	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
ソフトウェア	130,259	64,867	0	0	44,660	22,240	0	0	85,599	42,627	137,701	68,573	223,300	111,200	
その他の固定資産(無形固定資産)計	130,259	64,867	0	0	44,660	22,240	0	0	85,599	42,627	137,701	68,573	223,300	111,200	
その他の固定資産計	8,113,925	5,550,455	4,796,050	3,595,000	1,493,466	947,729	0	0	11,416,509	8,197,726	5,299,121	1,507,474	16,715,630	9,705,200	
基本財産及びその他の固定資産計	10,225,298	5,550,455	14,516,386	9,936,000	1,895,069	1,053,940	0	0	22,846,615	14,432,515	7,153,351	1,613,685	29,999,966	16,046,200	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	10,225,298	5,550,455	14,516,386	9,936,000	1,895,069	1,053,940	0	0	22,846,615	14,432,515	7,153,351	1,613,685	29,999,966	16,046,200	

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 和光園特定施設拠点

(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	0	979,464 ( 0)	0	979,464 ( 979,464)		本部拠点へ振替
賞与引当金	3,364,000	4,474,000	3,364,000	0	4,474,000	
計	3,364,000	5,453,464	3,364,000	979,464	4,474,000	

(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。

## 和光園特定施設拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
	特定施設入居者生活介護事業			
<b>介護保険事業収益</b>	100,895,990	100,895,990		100,895,990
<b>施設介護料収益</b>				
介護報酬収益				
利用者負担金収益(公費)				
利用者負担金収益(一般)				
<b>居宅介護料収益</b>	100,760,730	100,760,730		100,760,730
(介護報酬収益)	90,684,657	90,684,657		90,684,657
介護報酬収益	89,217,729	89,217,729		89,217,729
介護予防報酬収益	1,466,928	1,466,928		1,466,928
(利用者負担金収益)	10,076,073	10,076,073		10,076,073
介護負担金収益(公費)				
介護負担金収益(一般)	9,913,081	9,913,081		9,913,081
介護予防負担金収益(公費)				
介護予防負担金収益(一般)	162,992	162,992		162,992
<b>地域密着型介護料収益</b>				
(介護報酬収益)				
介護報酬収益				
介護予防報酬収益				
(利用者負担金収益)				
介護負担金収益(公費)				
介護負担金収益(一般)				
介護予防負担金収益(公費)				
介護予防負担金収益(一般)				
<b>居宅介護支援介護料収益</b>				
居宅介護支援介護料収益				
介護予防支援介護料収益				
<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>				
事業費収益				
事業負担金収益(公費)				
事業負担金収益(一般)				
<b>利用者等利用料収益</b>				
施設サービス利用料収益				
居宅介護サービス利用料収益				
地域密着型介護サービス利用料収益				
食費収益(公費)				
食費収益(一般)				
食費収益(特定)				
居住費収益(公費)				
居住費収益(一般)				
居住費収益(特定)				
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益				
その他の利用料収益				
<b>その他の事業収益</b>	135,260	135,260		135,260
補助金事業収益(公費)	135,260	135,260		135,260
補助金事業収益(一般)				
市町村特別事業収益(公費)				
市町村特別事業収益(一般)				
受諾事業収益(公費)				
受諾事業収益(一般)				
その他の事業収益				
(保険等査定減)				
<b>老人福祉事業収益</b>				
<b>措置事業収益</b>				
事務費収益				
事業費収益				
その他の利用料収益				
その他の事業収益				
<b>運営事業収益</b>				
管理費収益				
その他の利用料収益				
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
その他の事業収益				
<b>その他の事業収益</b>				

和光園特定施設拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
		特定施設入居者生活介護事業			
収益	管理費収益				
	その他の利用料収益				
	その他の事業収益				
	<b>児童福祉事業収益</b>				
	<b>措置費収益</b>				
	事務費収益				
	事業費収益				
	<b>私的契約利用料収益</b>				
	<b>その他の事業収益</b>				
	補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)					
受託事業収益(公費)					
受託事業収益(一般)					
その他の事業収益					
<b>就労支援事業収益</b>					
製パン(とわだ)事業収益					
クリーニング(はなわ)事業収益					
食品加工事業収益					
養鶏(錦木)事業収益					
花卉事業収益					
食鳥事業収益					
あぐり事業収益					
軽作業(就労)事業収益					
みんなのお店事業収益					
印刷事業収益					
芝管理事業収益					
養鶏(こさか)事業収益					
リサイクル事業収益					
ぐりとる(はなわ)事業収益					
委託作業(はなわ)事業収益					
くらみせ事業収益					
とりびあん事業収益					
軽作業(おおだて)事業収益					
その他の事業収益①					
その他の事業収益②					
<b>障害福祉サービス等事業収益</b>					
<b>自立支援給付費収益</b>					
介護給付費収益					
特例介護給付費収益					
訓練等給付費収益					
特例訓練等給付費収益					
地域相談支援給付費収益					
特例地域相談支援給付費収益					
計画相談支援給付費収益					
特例計画相談支援給付費収益					
<b>障害児施設給付費収益</b>					
障害児通所給付費収益					
障害児入所給付費収益					
障害児相談支援給付費収益					
特例障害児相談支援給付費収益					
<b>利用者負担金収益</b>					
<b>補足給付費収益</b>					
特定障害者特別給付費収益					
特例特定障害者特別給付費収益					
特定入所障害児食費等給付費収益					
<b>特定費用収益</b>					
<b>その他の事業収益</b>					
補助金事業収益(公費)					
補助金事業収益(一般)					
受託事業収益(公費)					
受託事業収益(一般)					
その他の事業収益					
(保険等査定減)					
<b>その他の事業収益</b>					
サービス活動増減の部					

## 和光園特定施設拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
	特定施設入居者生活介護事業			
その他の事業収益				
補助金事業収益(公費)				
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)				
受託事業収益(一般)				
その他の事業収益				
経常経費寄附金収益				
その他の収益	41,610	41,610		41,610
サービス活動収益計(1)	100,937,600	100,937,600		100,937,600
人件費	73,940,913	73,940,913		73,940,913
役員報酬				
職員給料	50,759,821	50,759,821		50,759,821
職員賞与	7,622,858	7,622,858		7,622,858
賞与引当金繰入	4,474,000	4,474,000		4,474,000
非常勤職員給与	377,760	377,760		377,760
派遣職員費				
退職給付費用	1,570,964	1,570,964		1,570,964
法定福利費	9,135,510	9,135,510		9,135,510
事業費	9,804,636	9,804,636		9,804,636
給食費				
介護用品費				
医薬品費				
診療・療養等材料費				
保健衛生費	1,518,330	1,518,330		1,518,330
医療費				
被服費				
教養娯楽費	278,143	278,143		278,143
日用品費	120,475	120,475		120,475
保育材料費				
本人支給金				
水道光熱費	6,770,553	6,770,553		6,770,553
燃料費	8,249	8,249		8,249
消耗器具備品費	938,103	938,103		938,103
保険料				
賃借料				
教育指導費				
就職支度費				
葬祭費				
車輻費	170,783	170,783		170,783
〇〇費				
雑費				
事務費	6,239,118	6,239,118		6,239,118
福利厚生費	645,921	645,921		645,921
職員被服費	17,335	17,335		17,335
旅費交通費	33,632	33,632		33,632
研修研究費	176,906	176,906		176,906
事務消耗品費	536,006	536,006		536,006
印刷製本費	136,177	136,177		136,177
水道光熱費				
燃料費				
修繕費	1,482,046	1,482,046		1,482,046
通信運搬費	180,183	180,183		180,183
会議費	1,702	1,702		1,702
広報費	78,672	78,672		78,672
業務委託費	594,219	594,219		594,219
手数料	131,454	131,454		131,454
保険料	194,906	194,906		194,906
賃借料	765,658	765,658		765,658
土地・建物賃借料				
租税公課	360	360		360
保守料	905,466	905,466		905,466
渉外費	25,879	25,879		25,879
諸会費	59,328	59,328		59,328
(何)費				
費用				

## 和光園特定施設拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
		特定施設入居者生活介護事業			
	雑費	273,268	273,268		273,268
	就労支援事業費用				
	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高				
	当期就労支援事業製造原価				
	当期就労支援事業仕入高				
	期末製品(商品)棚卸高				
	就労支援販管費				
	授産事業費用				
	(何)費用				
	利用者負担軽減額				
	減価償却費	1,895,069	1,895,069		1,895,069
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,117,940	△ 1,117,940		△ 1,117,940
	徴収不能額				
	徴収不能引当金繰入				
	その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	90,761,796	90,761,796		90,761,796
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	10,175,804	10,175,804		10,175,804
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	415	415	415
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益				
	その他のサービス活動外収益				
	受入研修費収益				
	利用者等外給食収益				
	為替差益				
雑収益					
	サービス活動外収益計(4)	415	415		415
費用	支払利息				
	有価証券評価損				
	有価証券売却損				
	投資有価証券評価損				
	投資有価証券売却損				
	その他のサービス活動外費用				
	利用者等外給食費				
為替差損					
雑損失					
その他のサービス活動外費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	415	415		415
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	10,176,219	10,176,219		10,176,219

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 和光園特定施設拠点

(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	34,402,000	8,700,000	4,795,000	38,307,000	
計	34,402,000	8,700,000	4,795,000	38,307,000	

(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
施設整備等積立資産	34,402,000	8,700,000	4,795,000	38,307,000	
退職給付引当資産		979,464	979,464		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	34,402,000	9,679,464	5,774,464	38,307,000	

(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
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。

東恵園拠点区分 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	
				内 容	金額 (円)
<b>介護保険事業収入</b>	294,310,000	295,056,152	△ 746,152	特養入所率 95.96%	
施設介護料収入	205,362,000	205,895,510	△ 533,510	特養平均要介護度 4.31	
介護報酬収入	184,801,000	185,281,199	△ 480,199	特養介護報酬 算定人員 19,615名	185,281,199
利用者負担金収入 (公費)	372,000	372,879	△ 879	特養利用者負担分(公費)	372,879
利用者負担金収入 (一般)	20,189,000	20,241,432	△ 52,432	特養利用者負担分(一般)	20,241,432
居宅介護料収入	31,877,000	31,980,940	△ 103,940	短期利用率 84.28%	
(介護報酬収入)	28,395,000	28,361,966	33,034	短期平均要介護度 3.01	
介護報酬収入	28,364,000	28,330,385	33,615	短期介護報酬 算定人員 3,384名	28,330,385
介護予防報酬収入	31,000	31,581	△ 581	短期介護予防報酬 算定人員 4名	31,581
(利用者負担金収入)	3,482,000	3,618,974	△ 136,974		
介護負担金収入 (一般)	3,479,000	3,615,465	△ 136,465	短期利用者負担分(一般)	3,615,465
介護予防負担金収入 (一般)	3,000	3,509	△ 509	予防短期利用者負担分(一般)	3,509
利用者等利用料収入	54,467,000	54,574,425	△ 107,425		
食費収入 (公費)	100,000	100,500	△ 500		
食費収入 (一般)	22,406,000	22,401,020	4,980	特養 18,478,725/短期 3,918,285/予防短期 4,010	22,401,020
食費収入 (特定)	10,640,000	10,729,175	△ 89,175	特養 10,001,190/短期 727,985	10,729,175
居住費収入 (一般)	13,491,000	13,421,280	69,720	特養 11,075,255/短期 2,342,605/予防短期 3,420	13,421,280
居住費収入 (特定)	7,312,000	7,406,450	△ 94,450	特養 6,694,620/短期 711,830	7,406,450
その他の利用料収入	518,000	516,000	2,000	小遣い・預り金管理料	516,000
その他の事業収入	2,604,000	2,605,277	△ 1,277		
補助金事業収入 (公費)	1,898,000	1,898,777	△ 777	介護職員処遇改善支援補助金	357,777
				鹿角市物価高騰対策事業費補助金	1,541,000
その他の事業収入	706,000	706,500	△ 500	介護福祉士実務者研修受講料	706,500
<b>受取利息配当金収入</b>	49,000	50,165	△ 1,165	預金利息	49,742
				実務者研修事業 預金利息	423
<b>その他の収入</b>	516,000	486,460	29,540		
雑収入	516,000	486,460	29,540	従事者相互保険配当金	123,460
				外国人職員住居家賃本人負担分他	363,000
<b>事業活動収入計 (1)</b>	294,875,000	295,592,777	△ 717,777		
<b>人件費支出</b>	211,100,000	210,873,166	226,834		
職員給料支出	148,409,000	148,201,871	207,129	正職員 延27名 基本給	65,238,700
				契約職員等 延27名 基本給	43,690,964
				役職手当	960,000
				資格手当	3,023,600
				家族手当	2,265,300
				業務手当	72,000
				超過勤務手当	5,949,919
				宿直手当	1,528,800
				夜勤手当	2,511,848
				通勤手当	2,042,372
				処遇改善手当	10,695,101
				特定処遇改善分	4,135,219
				新処遇改善費	4,181,458
				新処遇改善費Ⅱ	1,386,590
				実務者研修事業 契約職員基本給	520,000
職員賞与支出	29,820,000	29,818,884	1,116	正職員 延27名	21,430,608
				契約職員 延26名	8,388,276
非常勤職員給与と支出	1,199,000	1,182,500	16,500	嘱託医、産業医、口腔衛生管理指導料	1,182,500
退職給付支出	4,539,000	4,538,625	375	退職共済掛金 41名	4,538,625
法定福利費支出	27,133,000	27,131,286	1,714	健康保険事業主負担分	8,603,520
				介護保険事業主負担分	745,821
				厚生年金保険事業主負担分	15,315,540
				子ども・子育て拠出金事業主負担	602,573
				労働保険事業主負担分	1,863,832
<b>事業費支出</b>	58,947,000	58,236,587	710,413		
給食費支出	21,945,000	21,851,389	93,611	給食材料費 69,384食、非常食	21,851,389
介護用品費支出	4,677,000	4,670,182	6,818	おむつ、パッド他	4,670,182
保健衛生費支出	2,917,000	2,870,297	46,703	健康診断料	300,366
				医薬品・衛生用品類	1,249,931
				リネンクリーニング	1,320,000
被服費支出	185,000	184,250	750	寝具用バスタオル	184,250
教養娯楽費支出	1,069,000	1,054,767	14,233	敬老会等行事関係経費他	1,054,767
日用品費支出	204,000	172,055	31,945	ペーパータオル、トイレトーパー	172,055
水道光熱費支出	12,011,000	11,915,065	95,935		
				電気代 (269,023kwh)	7,644,515
				ガス代 (3,902.3㎡)	2,284,894
				水道代 (7,968㎡)	1,985,656
				<b>【車輛費支出へ 131,000円流用】</b>	
燃料費支出	9,868,000	9,529,753	338,247	暖房用灯油代(2,823ℓ)	370,753
				重油代(82,000ℓ)	9,159,000
消耗器具備品費支出	4,719,000	4,672,727	46,273	給食器具備品類	668,039
				マットレス他器具備品類	887,819
				排泄・入浴用品他消耗品類	3,116,869
賃借料支出	311,000	310,100	900	ハイエースリース料	310,100

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考		
					内 容	金額 (円)	
車両費支出	車両費支出	946,000	945,341	659	車両車検代	231,938	
					車両修繕他	220,200	
					車両ガソリン代(1,548,210)	265,485	
					車両軽油代(1,176.80)	227,718	
					<b>【水道光熱費支出より131,000円流用】</b>		
	雑支出	雑支出	95,000	60,661	34,339	線香代	13,552
						骨折事故に係る見舞金他	47,109
	事務費支出	事務費支出	16,089,000	15,925,467	163,533		
		福利厚生費支出	1,689,000	1,688,406	594	従事者相互保険	339,768
						職員健康診断	827,458
						インフルエンザワクチン予防接種	159,100
						新型コロナウイルスワクチン予防接種	111,100
						福利厚生助成	135,000
						職員慶弔経費	70,000
						腸内細菌検査他	45,980
						<b>【修繕費支出より86,000円流用】</b>	
		職員被服費支出	152,000	151,315	685	厨房白衣他	151,315
		旅費交通費支出	39,000	38,120	880	S点検調整委員旅費	38,120
		研修研究費支出	1,440,000	1,424,664	15,336	各種研修、参加費等	127,167
					喀痰吸引研修費用	1,129,280	
	事務消耗品費支出	463,000	462,546	454	実務者研修事業 テキスト代他	168,217	
					事務消耗品類、参考図書代	462,546	
					<b>【雑支出より10,000円流用】</b>		
	印刷製本費支出	291,000	287,274	3,726	コピーカウンター料	262,374	
					印刷代	22,290	
					実務者研修事業 修了書印刷代	2,610	
	修繕費支出	1,644,000	1,586,844	57,156	厨房給湯管修繕他各所修繕	37,396	
					自家発電機メンテナンス	621,500	
					ボイラー他機械類修繕	900,448	
					包丁研磨	27,500	
				<b>【福利厚生費支出へ86,000円流用】</b>			
通信運搬費支出	999,000	991,310	7,690	電話代	775,641		
				郵送料	189,686		
				NHK受信料	20,553		
				実務者研修事業 切手代	5,430		
会議費支出	1,000	924	76	会議茶菓子代	924		
広報費支出	48,000	47,743	257	法人広報他	47,743		
業務委託費支出	2,344,000	2,319,933	24,067	産廃・清掃等委託料	2,319,933		
手数料支出	564,000	527,571	36,429	各種手数料代	526,031		
				実務者研修事業 金融機関手数料	1,540		
保険料支出	484,000	483,086	914	火災保険	201,870		
				自動車保険	76,910		
				施設損害賠償保険	204,306		
賃借料支出	1,046,000	1,044,444	1,556	OA機器類、カーテンリース他	1,044,444		
土地・建物賃借料支出	300,000	300,000	0	外国人職員住居家賃	300,000		
租税公課支出	92,000	90,500	1,500	収入印紙代他	90,500		
保守料支出	2,871,000	2,868,127	2,873	各種設備等保守料	2,868,127		
渉外費支出	40,000	39,090	910	お中元、お歳暮	39,090		
諸会費支出	292,000	291,300	700	各種関係団体等会費	291,300		
雑支出	1,290,000	1,282,270	7,730	福利協会事務費/159,000他	820,680		
				外国人職員関係経費	461,590		
				<b>【事務消耗品支出へ10,000円流用】</b>			
<b>事業活動支出計 (2)</b>		<b>286,136,000</b>	<b>285,035,220</b>	<b>1,100,780</b>			
<b>事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)</b>		<b>8,739,000</b>	<b>10,557,557</b>	<b>△ 1,818,557</b>			
施設整備等による収支	収入						
	<b>施設整備等収入計 (4)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	支出	固定資産取得支出	20,276,000	20,275,300	700		
		車両運搬具取得支出	205,000	205,000	0	ハイエース リース車両買取	205,000
		器具及び備品取得支出	597,000	597,000	0	電動ベッド	297,000
						リクライニング車椅子2台	300,000
		建設仮勘定取得支出	19,474,000	19,473,300	700	改築に伴う用地・境界測量費用	434,500
						改築に伴う地質調査業務委託費用	2,035,000
						改築に伴うアスベスト事前調査業務委託費用	2,164,800
						改築工事設計監理 基本設計料	14,839,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,983,000	1,982,300	700				
ファイナンス・リース債務返済支出	1,983,000	1,982,300	700	ハイエースリース	991,200		
				ほのぼのNEXTリース	730,400		
				ほのぼのNEXT 専用サーバーリース(按分)	260,700		
<b>施設整備等支出計 (5)</b>		<b>22,259,000</b>	<b>22,257,600</b>	<b>1,400</b>			
<b>施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)</b>		<b>△ 22,259,000</b>	<b>△ 22,257,600</b>	<b>△ 1,400</b>			
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	15,500,000	15,500,000	0			
	施設整備等積立資産取崩収入	15,500,000	15,500,000	0	施設整備費用充当	15,500,000	
	拠点区分間繰入金収入	5,849,000	5,849,000	0			
	拠点区分間繰入金収入	5,849,000	5,849,000	0	月山の郷より改築工事関係費用	3,452,000	
					鹿南の郷より改築工事関係費用	2,397,000	
	<b>その他の活動収入計 (7)</b>		<b>21,349,000</b>	<b>21,349,000</b>	<b>0</b>		
	支出	積立資産支出	2,862,000	2,861,618	382		
		退職給付引当資産支出	2,862,000	2,861,618	382	福利協会退職金積立(正職27名、契約9名)	2,861,618
						<b>【予備費支出より10,000円充当】</b>	
拠点区分間繰入金支出	4,156,000	4,156,000	0				
拠点区分間繰入金支出	4,156,000	4,156,000	0	本部事務費	4,156,000		

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考	
				内 容	金額 (円)
その他の活動支出計 (8)	7,018,000	7,017,618	382		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	14,331,000	14,331,382	△ 382		
予備費支出 (10)	821,000	0	811,000	【退職給付引当資産支出へ10,000円充当】	
	△ 10,000				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	2,631,339	△ 2,631,339		
前期末支払資金残高 (12)	132,131,000	132,131,452	△ 452		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	132,131,000	134,762,791	△ 2,631,791		

東恵園拠点区分 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)
<b>介護保険事業収益</b>	295,056,152	279,108,276	15,947,876
<b>施設介護料収益</b>	205,895,510	195,119,940	10,775,570
介護報酬収益	185,281,199	175,370,206	9,910,993
利用者負担金収益(公費)	372,879	310,822	62,057
利用者負担金収益(一般)	20,241,432	19,438,912	802,520
<b>居宅介護料収益</b>	31,980,940	28,737,840	3,243,100
(介護報酬収益)	28,361,966	25,670,232	2,691,734
介護報酬収益	28,330,385	25,670,232	2,660,153
介護予防報酬収益	31,581		31,581
(利用者負担金収益)	3,618,974	3,067,608	551,366
介護負担金収益(公費)		32,690	△ 32,690
介護負担金収益(一般)	3,615,465	3,034,918	580,547
介護予防負担金収益(公費)			
介護予防負担金収益(一般)	3,509		3,509
<b>地域密着型介護料収益</b>			
(介護報酬収益)			
介護報酬収益			
介護予防報酬収益			
(利用者負担金収益)			
介護負担金収益(公費)			
介護負担金収益(一般)			
介護予防負担金収益(公費)			
介護予防負担金収益(一般)			
<b>居宅介護支援介護料収益</b>			
居宅介護支援介護料収益			
介護予防支援介護料収益			
<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>			
事業費収益			
事業負担金収益(公費)			
事業負担金収益(一般)			
<b>利用者等利用料収益</b>	54,574,425	52,495,076	2,079,349
施設サービス利用料収益			
居宅介護サービス利用料収益			
地域密着型介護サービス利用料収益			
食費収益(公費)	100,500		100,500
食費収益(一般)	22,401,020	21,654,460	746,560
食費収益(特定)	10,729,175	10,720,821	8,354
居住費収益(公費)			
居住費収益(一般)	13,421,280	12,612,860	808,420
居住費収益(特定)	7,406,450	6,961,935	444,515
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
その他の利用料収益	516,000	545,000	△ 29,000
<b>その他の事業収益</b>	2,605,277	2,755,420	△ 150,143
補助金事業収益(公費)	1,898,777	1,771,420	127,357
補助金事業収益(一般)			
市町村特別事業収益(公費)			
市町村特別事業収益(一般)			
受諾事業収益(公費)			
受諾事業収益(一般)			
その他の事業収益	706,500	984,000	△ 277,500
(保険等査定減)			
<b>老人福祉事業収益</b>			
<b>措置事業収益</b>			
事務費収益			
事業費収益			
その他の利用料収益			
その他の事業収益			
<b>運営事業収益</b>			
管理費収益			
その他の利用料収益			
補助金事業収益(公費)			

収益

補助金事業収益(一般)  
その他の事業収益  
**その他の事業収益**  
管理費収益  
その他の利用料収益  
その他の事業収益

**児童福祉事業収益**

**措置費収益**  
事務費収益  
事業費収益

**私的契約利用料収益**

**その他の事業収益**  
補助金事業収益(公費)  
補助金事業収益(一般)  
受託事業収益(公費)  
受託事業収益(一般)  
その他の事業収益

**就労支援事業収益**

製パン(とわだ)事業収益  
クリーニング(はなわ)事業収益  
食品加工事業収益  
養鶏(錦木)事業収益  
花卉事業収益  
食鳥事業収益  
あぐり事業収益  
軽作業(就労)事業収益  
みんなのお店事業収益  
印刷事業収益  
芝管理事業収益  
養鶏(こさか)事業収益  
リサイクル事業収益  
ぐりとる(はなわ)事業収益  
委託作業(はなわ)事業収益  
くらみせ事業収益  
とりびあん事業収益

**軽作業(おおだて)事業収益**

**障害福祉サービス等事業収益**

**自立支援給付費収益**  
介護給付費収益  
特例介護給付費収益  
訓練等給付費収益  
特例訓練等給付費収益  
地域相談支援給付費収益  
特例地域相談支援給付費収益  
計画相談支援給付費収益  
特例計画相談支援給付費収益

**障害児施設給付費収益**

障害児通所給付費収益  
特例障害児通所給付費収益  
障害児入所給付費収益  
障害児相談支援給付費収益  
特例障害児相談支援給付費収益

**利用者負担金収益**

**補足給付費収益**  
特定障害者特別給付費収益  
特例特定障害者特別給付費収益  
特定入所障害児食費等給付費収益

**特定費用収益**

**その他の事業収益**  
補助金事業収益(公費)  
補助金事業収益(一般)  
受託事業収益(公費)  
その他の事業収益

**その他の事業収益**

**その他の事業収益**  
補助金事業収益(公費)  
補助金事業収益(一般)  
受託事業収益(公費)  
受託事業収益(一般)

サービス活動増減の部

	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	456,460	567,163	△ 110,703
	サービス活動収益計 (1)	295,512,612	279,675,439	15,837,173
費用	人件費	214,796,784	207,183,512	7,613,272
	役員報酬			
	職員給料	148,201,871	143,862,025	4,339,846
	職員賞与	20,392,884	18,763,420	1,629,464
	賞与引当金繰入	11,965,000	10,903,000	1,062,000
	非常勤職員給与	1,182,500	1,265,000	△ 82,500
	派遣職員費			
	退職給付費用	7,400,243	7,509,561	△ 109,318
	法定福利費	25,654,286	24,880,506	773,780
	事業費	58,236,587	56,508,710	1,727,877
	給食費	21,851,389	20,148,693	1,702,696
	介護用品費	4,670,182	3,975,806	694,376
	医薬品費			
	保健衛生費	2,870,297	2,415,967	454,330
	被服費	184,250	184,250	
	教養娯楽費	1,054,767	995,106	59,661
	日用品費	172,055	195,280	△ 23,225
	本人支給金			
	水道光熱費	11,915,065	12,604,557	△ 689,492
	燃料費	9,529,753	9,415,274	114,479
	消耗器具備品費	4,672,727	5,329,476	△ 656,749
	保険料			
	賃借料	310,100	531,600	△ 221,500
	教育指導費			
	葬祭費			
	車輛費	945,341	701,613	243,728
	雑費	60,661	11,088	49,573
	事務費	15,925,467	15,729,358	196,109
	福利厚生費	1,688,406	1,976,527	△ 288,121
	職員被服費	151,315	134,243	17,072
	旅費交通費	38,120	50,908	△ 12,788
	研修研究費	1,424,664	509,739	914,925
	事務消耗品費	462,546	511,501	△ 48,955
	印刷製本費	287,274	298,636	△ 11,362
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	1,586,844	1,185,291	401,553
	通信運搬費	991,310	1,047,340	△ 56,030
	会議費	924	1,958	△ 1,034
	広報費	47,743	138,027	△ 90,284
	業務委託費	2,319,933	1,633,700	686,233
	手数料	527,571	411,887	115,684
	保険料	483,086	551,906	△ 68,820
	賃借料	1,044,444	1,090,204	△ 45,760
	土地・建物賃借料	300,000	765,000	△ 465,000
	租税公課	90,500	28,500	62,000
	保守料	2,868,127	2,745,560	122,567
渉外費	39,090	36,884	2,206	
諸会費	291,300	294,200	△ 2,900	
雑費	1,282,270	2,317,347	△ 1,035,077	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品（商品）棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品（商品）棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	11,046,852	13,927,424	△ 2,880,572	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,665,790	△ 5,448,239	1,782,449	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計 (2)	296,339,900	287,900,765	8,439,135
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 827,288	△ 8,225,326	7,398,038

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	50,165	1,519	48,646
		その他のサービス活動外収益	30,000	33,000	△ 3,000
		受入研修費収益			
		利用者等外給食収益 為替差益 雑収益	30,000	33,000	△ 3,000
		サービス活動外収益計 (4)	80,165	34,519	45,646
	費用	その他のサービス活動外費用		212,920	△ 212,920
		利用者等外給食費 為替差損 雑損失		212,920	△ 212,920
		その他のサービス活動外費用			
		サービス活動外費用計 (5)		212,920	△ 212,920
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	80,165	△ 178,401	258,566	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 747,123	△ 8,403,727	7,656,604	
		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	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益			
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		車輻運搬具受贈額			
		器具及び備品受贈額			
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益			
		車輻運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
	建物売却益				
	構築物売却益				
	機械及び装置売却益				
	権利売却益				
	ソフトウェア売却益				
その他の固定資産売却益					
事業区分間繰入金収益					
拠点区分間繰入金収益	5,849,000		5,849,000		
事業区分間固定資産移管収益					
拠点区分間固定資産移管収益					
その他の特別収益					
徴収不能引当金戻入益					
その他の特別収益					
	特別収益計 (8)	5,849,000		5,849,000	
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	4	1	3	
	建物売却損・処分損				
	車輻運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損	4	1	3	
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額				
	災害損失				
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用	4,156,000	119,000	4,037,000		
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
	特別費用計 (9)	4,156,004	119,001	4,037,003	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,692,996	△ 119,001	1,811,997	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	945,873	△ 8,522,728	9,468,601	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	156,839,120	162,561,848	△ 5,722,728	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	157,784,993	154,039,120	3,745,873	
	基本金取崩額 (14)				
	基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)	15,500,000	2,800,000	12,700,000
	施設整備等積立金取崩額	15,500,000	2,800,000	12,700,000
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
	施設整備等積立金積立額			
	工賃変動積立金積立額			
	設備整備積立金積立額			
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	173,284,993	156,839,120	16,445,873	



## 計算書類に対する注記（東恵園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・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  
該当なし
  - 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、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金一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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
- ・ 退職給付引当金一職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 採用する退職給付制度

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及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

### 3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 東恵園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉑）、措置施設にあつては 会計基準別紙3（㉒））
  - ア 介護老人福祉施設サービス区分
  - イ 短期入所事業所サービス区分
  - ウ 介護福祉士実務者研修事業サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉓））は省略している。

### 4. 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
土地	9,020,400			9,020,400
建物	54,340,371		5,390,112	48,950,259
合計	63,360,771		5,390,112	57,970,659

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

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）	473,755,480	424,805,221	48,950,259
構築物	4,959,900	2,796,524	2,163,376
機械及び装置	61,740,000	60,340,454	1,399,546
車輛運搬具	8,398,000	8,235,705	162,295
器具及び備品	64,795,045	60,835,066	3,959,979
有形リース資産	6,259,500	5,299,075	960,425
合計	619,907,925	562,312,045	57,595,880

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

(1) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) リース資産の内容

有形リース資産・・・・・・送迎用車輛及びサーバー等である。

無形リース資産・・・・・・介護支援ソフトである。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

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

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

社会福祉法人 花輪ふくし会

拠点区分：東恵園

(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	
<b>【基本財産（有形固定資産）】</b>															
土地	9,020,400	0	0	0	0	0	0	0	9,020,400	0	0	0	9,020,400	0	
建物	54,340,371	37,486,148	0	0	5,390,112	3,364,290	0	0	48,950,259	34,121,858	424,805,221	293,941,142	473,755,480	328,063,000	
基本財産合計	63,360,771	37,486,148	0	0	5,390,112	3,364,290	0	0	57,970,659	34,121,858	424,805,221	293,941,142	482,775,880	328,063,000	
<b>【その他の固定資産（有形固定資産）】</b>															
構築物	2,464,876	0	0	0	301,500	0	0	0	2,163,376	0	2,796,524	0	4,959,900	0	
機械及び装置	2,159,326	856,875	0	0	759,780	301,500	0	0	1,399,546	555,375	60,340,454	47,787,625	61,740,000	48,343,000	
車両運搬具	3	0	205,000	0	42,708	0	0	0	162,295	0	8,235,705	0	8,398,000	0	
器具及び備品	5,709,875	0	597,000	0	2,346,892	0	4	0	3,959,979	0	60,835,066	7,190,053	64,795,045	7,190,053	
建設仮勘定	0	0	19,473,300	0	0	0	0	0	19,473,300	0	0	0	19,473,300	0	
有形リース資産	2,212,325	0	0	0	1,251,900	0	0	0	960,425	0	5,299,075	0	6,259,500	0	
その他の固定資産	141,120	0	0	0	105,840	0	0	0	35,280	0	1,023,120	0	1,058,400	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	12,687,525	856,875	20,275,300	0	4,808,620	301,500	4	0	28,154,201	555,375	138,529,944	54,977,678	166,684,145	55,533,053	
<b>【その他の固定資産（無形固定資産）】</b>															
ソフトウェア	117,720	0	0	0	117,720	0	0	0	0	0	588,600	0	588,600	0	
無形リース資産	612,700	0	3,531,000	0	730,400	0	0	0	3,413,300	0	117,700	0	3,531,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	730,420	0	3,531,000	0	848,120	0	0	0	3,413,300	0	706,300	0	4,119,600	0	
その他の固定資産計	13,417,945	856,875	23,806,300	0	5,656,740	301,500	4	0	31,567,501	555,375	139,236,244	54,977,678	170,803,745	55,533,053	
基本財産及びその他の固定資産計	76,778,716	38,343,023	23,806,300	0	11,046,852	3,665,790	4	0	89,538,160	34,677,233	564,041,465	348,918,820	653,579,625	383,596,053	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	76,778,716	38,343,023	23,806,300	0	11,046,852	3,665,790	4	0	89,538,160	34,677,233	564,041,465	348,918,820	653,579,625	383,596,053	

(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 花輪ふくし会

拠点区分 東恵園拠点

(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		2,861,618 ( 0)		2,861,618 ( 2,861,618)		本部拠点へ振替
賞与引当金	10,903,000	11,965,000	10,903,000		11,965,000	
計	10,903,000	14,826,618	10,903,000	2,861,618	11,965,000	

(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。

## 東惠園拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
	介護老人福祉施設事業	短期入所事業	介護福祉士実務者研修事業			
<b>介護保険事業収益</b>	254,355,091	39,994,561	706,500	295,056,152		295,056,152
<b>施設介護料収益</b>	205,895,510			205,895,510		205,895,510
介護報酬収益	185,281,199			185,281,199		185,281,199
利用者負担金収益(公費)	372,879			372,879		372,879
利用者負担金収益(一般)	20,241,432			20,241,432		20,241,432
<b>居宅介護料収益</b>		31,980,940		31,980,940		31,980,940
(介護報酬収益)		28,361,966		28,361,966		28,361,966
介護報酬収益		28,330,385		28,330,385		28,330,385
介護予防報酬収益		31,581		31,581		31,581
(利用者負担金収益)		3,618,974		3,618,974		3,618,974
介護負担金収益(公費)						
介護負担金収益(一般)		3,615,465		3,615,465		3,615,465
介護予防負担金収益(公費)						
介護予防負担金収益(一般)		3,509		3,509		3,509
<b>地域密着型介護料収益</b>						
(介護報酬収益)						
介護報酬収益						
介護予防報酬収益						
(利用者負担金収益)						
介護負担金収益(公費)						
介護負担金収益(一般)						
介護予防負担金収益(公費)						
介護予防負担金収益(一般)						
<b>居宅介護支援介護料収益</b>						
居宅介護支援介護料収益						
介護予防支援介護料収益						
<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>						
事業費収益						
事業負担金収益(公費)						
事業負担金収益(一般)						
<b>利用者等利用料収益</b>	46,866,290	7,708,135		54,574,425		54,574,425
施設サービス利用料収益						
居宅介護サービス利用料収益						
地域密着型介護サービス利用料収益						
食費収益(公費)	100,500			100,500		100,500
食費収益(一般)	18,478,725	3,922,295		22,401,020		22,401,020
食費収益(特定)	10,001,190	727,985		10,729,175		10,729,175
居住費収益(公費)						
居住費収益(一般)	11,075,255	2,346,025		13,421,280		13,421,280
居住費収益(特定)	6,694,620	711,830		7,406,450		7,406,450
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益						
その他の利用料収益	516,000			516,000		516,000
<b>その他の事業収益</b>	1,593,291	305,486	706,500	2,605,277		2,605,277
補助金事業収益(公費)	1,593,291	305,486		1,898,777		1,898,777
補助金事業収益(一般)						
市町村特別事業収益(公費)						
市町村特別事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益			706,500	706,500		706,500
(保険等査定減)						
<b>老人福祉事業収益</b>						
<b>措置事業収益</b>						
事務費収益						
事業費収益						
その他の利用料収益						
その他の事業収益						
<b>運営事業収益</b>						
管理費収益						
その他の利用料収益						
補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)						
その他の事業収益						
<b>その他の事業収益</b>						
管理費収益						
その他の利用料収益						
その他の事業収益						
<b>児童福祉事業収益</b>						
<b>措置費収益</b>						
事務費収益						
事業費収益						
<b>私的契約利用料収益</b>						
<b>その他の事業収益</b>						
補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益						
<b>就労支援事業収益</b>						
<b>製パン(とわだ)事業収益</b>						
<b>クリーニング(はなわ)事業収益</b>						
<b>食品加工事業収益</b>						
<b>養鶏(錦木)事業収益</b>						
<b>花卉事業収益</b>						

収益

東惠園拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
	介護老人福祉施設事業	短期入所事業	介護福祉士実務者研修事業			
サービス活動増減の部						
食鳥事業収益						
あぐり事業収益						
軽作業(就労)事業収益						
みんなのお店事業収益						
印刷事業収益						
芝管理事業収益						
養鶏(こさか)事業収益						
リサイクル事業収益						
ぐりとる(はなわ)事業収益						
委託作業(はなわ)事業収益						
くらみせ事業収益						
とりびあん事業収益						
軽作業(おおだて)事業収益						
その他の事業収益①						
その他の事業収益②						
障害福祉サービス等事業収益						
自立支援給付費収益						
介護給付費収益						
特例介護給付費収益						
訓練等給付費収益						
特例訓練等給付費収益						
地域相談支援給付費収益						
特例地域相談支援給付費収益						
計画相談支援給付費収益						
特例計画相談支援給付費収益						
障害児施設給付費収益						
障害児通所給付費収益						
障害児入所給付費収益						
障害児相談支援給付費収益						
特例障害児相談支援給付費収益						
利用者負担金収益						
補足給付費収益						
特定障害者特別給付費収益						
特例特定障害者特別給付費収益						
特定入所障害児食費等給付費収益						
特定費用収益						
その他の事業収益						
補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益						
(保険等査定減)						
その他の事業収益						
その他の事業収益						
補助金事業収益(公費)						
補助金事業収益(一般)						
受託事業収益(公費)						
受託事業収益(一般)						
その他の事業収益						
経常経費寄附金収益						
その他の収益	394,381	62,079		456,460		456,460
サービス活動収益計(1)	254,749,472	40,056,640	706,500	295,512,612		295,512,612
人件費	185,295,960	28,980,824	520,000	214,796,784		214,796,784
役員報酬						
職員給料	127,597,136	20,084,735	520,000	148,201,871		148,201,871
職員賞与	17,619,451	2,773,433		20,392,884		20,392,884
賞与引当金繰入	10,337,760	1,627,240		11,965,000		11,965,000
非常勤職員給与	1,182,500			1,182,500		1,182,500
派遣職員費						
退職給付費	6,393,810	1,006,433		7,400,243		7,400,243
法定福利費	22,165,303	3,488,983		25,654,286		25,654,286
事業費	50,325,034	7,911,553		58,236,587		58,236,587
給食費	18,879,600	2,971,789		21,851,389		21,851,389
介護用品費	4,035,037	635,145		4,670,182		4,670,182
医薬品費						
診療・療養等材料費						
保健衛生費	2,480,310	389,987		2,870,297		2,870,297
医療費						
被服費	159,192	25,058		184,250		184,250
教養娯楽費	911,318	143,449		1,054,767		1,054,767
日用品費	148,656	23,399		172,055		172,055
保育材料費						
本人支給金						
水道光熱費	10,294,616	1,620,449		11,915,065		11,915,065
燃料費	8,233,707	1,296,046		9,529,753		9,529,753
消耗器具備品費	4,037,237	635,490		4,672,727		4,672,727
保険料						
賃借料	267,926	42,174		310,100		310,100
教育指導費						
就職支度費						
葬祭費						
車輛費	816,774	128,567		945,341		945,341
〇〇費						

## 東惠園拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
		介護老人福祉施設事業	短期入所事業	介護福祉士実務者研修事業			
費用	雑費	60,661			60,661		60,661
	事務費	13,709,563	2,038,107	177,797	15,925,467		15,925,467
	福利厚生費	1,458,783	229,623		1,688,406		1,688,406
	職員被服費	130,736	20,579		151,315		151,315
	旅費交通費	32,936	5,184		38,120		38,120
	研修研究費	1,085,570	170,877	168,217	1,424,664		1,424,664
	事務消耗品費	399,640	62,906		462,546		462,546
	印刷製本費	245,950	38,714	2,610	287,274		287,274
	水道光熱費						
	燃料費						
	修繕費	1,371,033	215,811		1,586,844		1,586,844
	通信運搬費	851,801	134,079	5,430	991,310		991,310
	会議費	798	126		924		924
	広報費	41,250	6,493		47,743		47,743
	業務委託費	2,004,422	315,511		2,319,933		2,319,933
	手数料	454,490	71,541	1,540	527,571		527,571
	保険料	417,386	65,700		483,086		483,086
	賃借料	902,401	142,043		1,044,444		1,044,444
	土地・建物賃借料	300,000			300,000		300,000
	租税公課	78,192	12,308		90,500		90,500
	保守料	2,478,062	390,065		2,868,127		2,868,127
	渉外費	33,774	5,316		39,090		39,090
	諸会費 (何) 費	251,683	39,617		291,300		291,300
	雑費	1,170,656	111,614		1,282,270		1,282,270
	就労支援事業費用						
	就労支援事業販売原価						
	期首製品(商品)棚卸高						
	当期就労支援事業製造原価						
	当期就労支援事業仕入高						
	期末製品(商品)棚卸高						
	就労支援販管費						
	授産事業費用						
(何) 費用							
利用者負担軽減額							
減価償却費	9,451,892	1,487,798	107,162	11,046,852		11,046,852	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,167,243	△ 498,547		△ 3,665,790		△ 3,665,790	
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計(2)	255,615,206	39,919,735	804,959	296,339,900		296,339,900	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 865,734	136,905	△ 98,459	△ 827,288		△ 827,288	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益					
		受取利息配当金収益	42,977	6,765	423	50,165	50,165
		有価証券評価益					
		有価証券売却益					
		投資有価証券評価益					
	投資有価証券売却益						
	その他のサービス活動外収益	25,920	4,080		30,000	30,000	
	受入研修費収益						
	利用者等外給食収益						
	為替差益						
雑収益	25,920	4,080		30,000		30,000	
サービス活動外収益計(4)	68,897	10,845	423	80,165		80,165	
費用	支払利息						
	有価証券評価損						
	有価証券売却損						
	投資有価証券評価損						
	投資有価証券売却損						
その他のサービス活動外費用							
利用者等外給食費							
為替差損							
雑損失							
その他のサービス活動外費用							
サービス活動外費用計(5)							
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	68,897	10,845	423	80,165		80,165	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 796,837	147,750	△ 98,036	△ 747,123		△ 747,123	

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 東恵園拠点

(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	35,500,000		15,500,000	20,000,000	
計	35,500,000		15,500,000	20,000,000	

(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
施設整備等積立資産	35,500,000		15,500,000	20,000,000	
退職給付引当資産		2,861,618	2,861,618		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	35,500,000	2,861,618	18,361,618	20,000,000	

(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
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。

東恵園地域生活支援センター拠点区分 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	
				内 容	金額 (円)
<b>介護保険事業収入</b>	326,010,000	326,194,414	△ 184,414		
居宅介護料収入	109,098,000	109,613,100	△ 515,100		
(介護報酬収入)	97,151,000	97,744,548	△ 593,548		
介護報酬収入	97,151,000	97,744,548	△ 593,548	通所介護 介護報酬 7,647件	71,346,638
				訪問介護 介護報酬 4,772件	19,252,685
				訪問入浴 介護報酬 552件	7,145,225
(利用者負担金収入)	11,947,000	11,868,552	78,448		
介護負担金収入 (一般)	11,947,000	11,868,552	78,448	通所介護 利用者負担額	9,020,252
				訪問介護 利用者負担額	2,012,355
				訪問入浴 利用者負担額	835,945
地域密着型介護料収入	138,164,000	137,849,300	314,700		
(介護報酬収入)	123,369,000	123,199,438	169,562		
介護報酬収入	118,205,000	117,911,668	293,332	認知症対応型通所介護 2,649件	29,588,515
				多機能サービス(1) 年度末登録者数21名	43,821,527
				多機能サービス(2) 年度末登録者数16名	44,501,626
				多機能サービス(1)(2)予防	5,287,770
介護予防報酬収入	5,164,000	5,287,770	△ 123,770		
(利用者負担金収入)	14,795,000	14,649,862	145,138		
介護負担金収入 (一般)	14,200,000	14,039,692	160,308	認知症対応型通所介護 利用者負担額	3,817,025
				多機能サービス(1) 利用者負担額	4,847,403
				多機能サービス(2) 利用者負担額	5,375,264
				多機能サービス(1)(2) 予防利用者負担額	610,170
介護予防負担金収入 (一般)	595,000	610,170	△ 15,170		
居宅介護支援介護料収入	30,036,000	29,969,120	66,880		
居宅介護支援介護料収入	27,250,000	27,191,300	58,700	居宅介護在宅支援センター プラン件数 1,647件	27,191,300
介護予防支援介護料収入	2,786,000	2,777,820	8,180	十和田包括支援センター プラン件数 618件	2,777,820
介護予防・日常生活支援総合事業収入	19,215,000	19,382,040	△ 167,040		
事業費収入	17,381,000	17,551,977	△ 170,977	通所介護 総合事業介護報酬 1,844件	10,388,257
				訪問介護 総合事業介護報酬 1,996件	7,163,720
事業負担金収入 (一般)	1,834,000	1,830,063	3,937	通所介護 総合事業利用者負担額	1,122,833
				訪問介護 総合事業利用者負担額	707,230
利用者等利用料収入	23,493,000	23,407,590	85,410		
食費収入 (一般)	17,097,000	16,995,590	101,410	通所・認知症通所・多機能サービス 食事代	16,995,590
居住費収入 (一般)	6,396,000	6,412,000	△ 16,000	多機能サービス(1)(2)宿泊費	6,412,000
その他の事業収入	6,004,000	5,973,264	30,736		
補助金事業収入 (公費)	1,852,000	1,857,284	△ 5,284	居宅介護支援 鹿角市認知症カフェ運営補助金	72,464
				介護職員処遇改善交付金	437,120
				鹿角市 物価高騰対策事業費補助金 (食材料費)	357,700
				鹿角市 物価高騰対策事業費補助金 (光熱費等)	790,000
				鹿角市 物価高騰対策事業費補助金 (訪問系)	200,000
その他の事業収入	4,152,000	4,115,980	36,020	訪問介護 移送サービス	400,100
				〃 保険外サービス	128,500
				居宅介護支援 ゆゆうクラブ	560,270
				〃 要介護認定訪問調査料	30,800
				十和田包括 介護予防計画作成料	2,606,310
				介護員養成研修事業 養成研修事業受講料	390,000
<b>障害福祉サービス等事業収入</b>	7,503,000	7,323,747	179,253		
自立支援給付費収入	6,786,000	6,548,049	237,951		
介護給付費収入	5,689,000	5,436,252	252,748	訪問介護 ホームヘルプ	4,355,180
				〃 同行援護	1,081,072
特例介護給付費収入	1,097,000	1,111,797	△ 14,797	通所介護 通所特例介護利用者負担額	1,111,797
利用者負担金収入	432,000	451,328	△ 19,328	訪問介護 ホームヘルプ利用者負担額	219,600
				〃 移動支援事業利用者負担額	46,900
				〃 行動援護利用者負担額	78,928
				〃 移送サービス利用者負担額	105,900
特定費用収入	35,000	36,363	△ 1,363	通所介護 通所特例介護利用者負担額	36,363
その他の事業収入	250,000	288,007	△ 38,007		
補助金事業収入 (公費)	11,000	11,207	△ 207	福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金	11,207
受託事業収入 (公費)	239,000	276,800	△ 37,800	移動支援事業委託料	276,800
<b>その他の事業収入</b>	32,862,000	32,894,212	△ 32,212		
その他の事業収入	32,862,000	32,894,212	△ 32,212		
受託事業収入 (公費)	24,946,000	24,946,000	0	鹿角市十和田地域包括支援センター運営事業費	16,018,000
				鹿角市高齢者センター事業費	8,928,000
その他の事業収入	7,916,000	7,948,212	△ 32,212	やちだまち・けまないG L 入居費他	7,948,212
<b>受取利息配当金収入</b>	29,000	67,702	△ 38,702	預金利息	67,702
<b>その他の収入</b>	228,000	228,280	△ 280		
雑収入	228,000	228,280	△ 280	従事者相互保険配当金	228,280
<b>事業活動収入計 (1)</b>	366,632,000	366,708,355	△ 76,355		
<b>人件費支出</b>	300,579,000	300,575,748	3,252		
職員給料支出	210,547,000	210,544,658	2,342	正職員 延29名 基本給	83,098,675
				契約職員等 延50名 基本給	80,441,960
				役職手当	1,560,000
				資格手当	5,087,000
				家族手当	3,600,000
				業務手当	101,000
				超過勤務手当	1,402,400

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考		
				内 容	金額 (円)	
事業活動による収支					夜勤手当	1,595,802
					通勤手当	2,740,988
					処遇改善手当	16,746,862
					特定処遇改善分	6,147,848
					新処遇改善費	5,300,965
					新処遇改善費Ⅱ	2,721,158
					【法定福利費支出へ 380,000円流用】	
	職員賞与支出	43,458,000	43,457,670	330	正職員 延29名	27,668,739
					契約職員 延49名	15,788,931
	非常勤職員給与と支出	396,000	396,000	0	嘱託医、産業医	396,000
	退職給付支出	7,235,000	7,234,500	500	退職共済掛金 63名	7,234,500
	法定福利費支出	38,943,000	38,942,920	80	健康保険事業主負担分	12,288,769
					介護保険事業主負担分	1,480,121
					厚生年金保険事業主負担分	21,385,445
					子ども・子育て拠出金事業主負担	841,391
					労働保険事業主負担分	2,947,194
					【職員給与と支出より 380,000円流用】	
					【予備費支出より 51,000円充当】	
	<b>事業費支出</b>	50,793,000	49,881,302	911,698		
	給食費支出	15,907,000	15,771,683	135,317	通所・認知症通所・多機能サービス(1)(2)食材費他	15,771,683
	介護用品費支出	56,000	53,560	2,440	清拭タオル代	53,560
	保健衛生費支出	2,332,000	2,306,041	25,959	衛生用品類（プラスチックグローブ）他	421,141
					寝具類クリーニング代	1,725,400
					インフルエンザ・新型コロナウイルス検査キット代	159,500
	教養娯楽費支出	1,501,000	1,455,631	45,369	門松他行事関係費用	38,792
				新聞雑誌代	171,420	
				食事会他行事食食材費	623,155	
				くもん学習療法学習料他	256,347	
				音楽療法講師料他	365,917	
水道光熱費支出	13,894,000	13,737,129	156,871			
				電気代 (231,422kwh)	8,748,007	
				ガス代 (2,526.9m³)	1,515,463	
				水道代 (14,510m³)	3,473,659	
燃料費支出	5,676,000	5,666,709	9,291	ボイラー灯油代 (48,969ℓ)	5,666,709	
消耗器具備品費支出	2,363,000	2,271,203	91,797	厨房食器用洗剤、クッキングシート他	204,862	
				吸引器、洗濯機、電気温水器他	527,874	
				ペーパータオル、トイレトペーパー他	1,538,467	
賃借料支出	144,000	144,000	0	かみはなわ駐車場代	144,000	
車両費支出	8,920,000	8,475,346	444,654	車輛車検代	2,298,692	
				車輛修繕他	1,530,196	
				車輛ガソリン代 (15,869.41ℓ)	2,626,933	
				車輛軽油代 (13,757.8ℓ)	2,019,525	
<b>事務費支出</b>	19,236,000	18,747,246	488,754			
福利厚生費支出	2,290,000	2,255,616	34,384	従事者相互保険	532,818	
				職員健康診断	1,050,478	
				インフルエンザワクチン予防接種他	459,450	
				福利厚生助成	120,000	
				職員慶弔経費	80,000	
				腸内細菌検査他	12,870	
旅費交通費支出	90,000	87,120	2,880	各種会議・S点検調整委員旅費他	87,120	
研修研究費支出	346,000	306,425	39,575	各種研修、参加費等	306,425	
事務消耗品費支出	1,407,000	1,361,693	45,307	トナー・コピー用紙他	1,269,273	
				福祉新聞他専門紙年間購読料	92,420	
印刷製本費支出	795,000	762,254	32,746	コピーカウンター料	680,989	
				認知症カフェチラシ印刷代他	81,265	
修繕費支出	865,000	860,225	4,775	通所介護浄化槽機器取替修繕他	399,509	
				通所介護ボイラー減圧弁修理他	272,800	
				たぐちさんの家シャワーキャリー部品交換修理他	187,916	
通信運搬費支出	3,123,000	3,019,579	103,421	電話代	2,930,617	
				郵送料	88,962	
会議費支出	3,000	2,173	827	会議茶菓子代	2,173	
広報費支出	388,000	384,439	3,561	施設広報、法人広報	384,439	
業務委託費支出	2,182,000	2,002,042	179,958	産廃・清掃等委託料	414,140	
				設備管理委託料	536,640	
				除雪委託料	1,051,262	
手数料支出	549,000	538,316	10,684	金融機関等手数料	273,166	
				各種検査料、印鑑証明書発行手数料他	192,550	
				介護サービス情報公表手数料他	72,600	
保険料支出	1,458,000	1,452,286	5,714	火災保険	643,276	
				自動車保険	131,610	
				施設損害賠償保険	673,550	
				ボランティア活動保険料	3,850	
賃借料支出	3,017,000	3,013,121	3,879	OA機器リース料	374,116	
				ソフトウェアリース料	1,855,480	
				会計ソフト・電話機リース料	783,525	
租税公課支出	148,000	145,646	2,354	軽自動車税、収入印紙他	145,646	
保守料支出	1,391,000	1,382,438	8,562	施設設備保守料（消防設備、電気設備他）	1,382,438	
渉外費支出	16,000	15,360	640	お歳暮代	15,360	
諸会費支出	106,000	103,500	2,500	各種関係団体等会費	103,500	
雑支出	1,062,000	1,055,013	6,987	福利協会事務費/267,600他	320,013	

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備 考		
					内 容	金額 (円)	
					協力病院契約経費	118,000	
					監査法人コンサル費用	617,000	
	<b>事業活動支出計 (2)</b>	370,608,000	369,204,296	1,403,704			
	<b>事業活動資金収支差額 (3) = (1)-(2)</b>	△ 3,976,000	△ 2,495,941	△ 1,480,059			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,100,000	4,100,000	0		
		施設整備等補助金収入	4,100,000	4,100,000	0	訪問入浴 JKA福祉車両整備補助金	4,100,000
		固定資産売却収入	398,000	398,210	△ 210		
		車両運搬具売却収入	398,000	398,210	△ 210	認知症通所介護 ハイエース売却	398,210
		<b>施設整備等収入計 (4)</b>	4,498,000	4,498,210	△ 210		
	支出	固定資産取得支出	8,345,000	8,344,705	295		
		車両運搬具取得支出	7,014,000	7,013,705	295	訪問入浴 訪問入浴車購入	7,013,705
		器具及び備品取得支出	1,331,000	1,331,000	0	通所介護他 パソコン5台購入	1,199,000
						居宅介護支援 プリンター台購入	132,000
		固定資産除却・廃棄支出	18,000	11,350	6,650		
固定資産除却・廃棄支出		18,000	11,350	6,650	居宅訪問車及びパソコン5台廃棄料	11,350	
ファイナンス・リース債務の返済支出	449,000	448,404	596				
ファイナンス・リース債務返済支出	449,000	448,404	596	NDソフト専用サーバリース料	448,404		
	<b>施設整備等支出計 (5)</b>	8,812,000	8,804,459	7,541			
	<b>施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)</b>	△ 4,314,000	△ 4,306,249	△ 7,751			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0		
		積立資産支出	5,588,000	5,587,159	841		
	支出	退職給付引当資産支出	4,788,000	4,787,159	841	福利協会退職金積立(正職29名、契約28名)	4,787,159
		施設整備等積立資産支出	800,000	800,000	0	グループリビングやちだまち 施設整備等積立資産積立	800,000
		その他の活動による支出	1,185,000	1,163,024	21,976		
		その他の支出	1,185,000	1,163,024	21,976	多世代交流スペース人件費	495,566
					多世代交流スペース光熱費備品他	408,601	
				多世代交流スペース業務委託費等事務費	258,857		
	<b>その他の活動支出計 (8)</b>	6,773,000	6,750,183	22,817			
	<b>その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)</b>	△ 6,773,000	△ 6,750,183	△ 22,817			
	予備費支出 (10)	1,000,000	0	1,000,000			
		△ 51,000	0	△ 51,000	【法定福利費支出へ 51,000円充当】		
	<b>当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)</b>	△ 16,012,000	△ 13,552,373	△ 2,459,627			
	前期末支払資金残高 (12)	114,138,000	114,138,740	△ 740			
	<b>当期末支払資金残高 (11) + (12)</b>	98,126,000	100,586,367	△ 2,460,367			

東恵園地域生活支援センター拠点区分 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)
<b>介護保険事業収益</b>	326,194,414	334,327,779	△ 8,133,365
<b>施設介護料収益</b>			
介護報酬収益			
利用者負担金収益 (公費)			
利用者負担金収益 (一般)			
<b>居宅介護料収益</b>	109,613,100	108,910,586	702,514
(介護報酬収益)	97,744,548	96,542,996	1,201,552
介護報酬収益	97,744,548	96,542,996	1,201,552
介護予防報酬収益			
(利用者負担金収益)	11,868,552	12,367,590	△ 499,038
介護負担金収益 (公費)			
介護負担金収益 (一般)	11,868,552	12,367,590	△ 499,038
介護予防負担金収益 (公費)			
介護予防負担金収益 (一般)			
<b>地域密着型介護料収益</b>	137,849,300	145,886,140	△ 8,036,840
(介護報酬収益)	123,199,438	131,316,129	△ 8,116,691
介護報酬収益	117,911,668	127,429,785	△ 9,518,117
介護予防報酬収益	5,287,770	3,886,344	1,401,426
(利用者負担金収益)	14,649,862	14,570,011	79,851
介護負担金収益 (公費)			
介護負担金収益 (一般)	14,039,692	14,138,195	△ 98,503
介護予防負担金収益 (公費)			
介護予防負担金収益 (一般)	610,170	431,816	178,354
<b>居宅介護支援介護料収益</b>	29,969,120	29,198,880	770,240
居宅介護支援介護料収益	27,191,300	26,534,400	656,900
介護予防支援介護料収益	2,777,820	2,664,480	113,340
<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>	19,382,040	19,952,424	△ 570,384
事業費収益	17,551,977	17,964,435	△ 412,458
事業負担金収益 (公費)			
事業負担金収益 (一般)	1,830,063	1,987,989	△ 157,926
<b>利用者等利用料収益</b>	23,407,590	24,476,466	△ 1,068,876
施設サービス利用料収益			
居宅介護サービス利用料収益			
地域密着型介護サービス利用料収益			
食費収益 (公費)			
食費収益 (一般)	16,995,590	17,820,066	△ 824,476
食費収益 (特定)			
居住費収益 (公費)			
居住費収益 (一般)	6,412,000	6,656,400	△ 244,400
居住費収益 (特定)			
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			
その他の利用料収益			
<b>その他の事業収益</b>	5,973,264	5,903,283	69,981
補助金事業収益 (公費)	1,857,284	1,676,043	181,241
補助金事業収益 (一般)			
市町村特別事業収益 (公費)			
市町村特別事業収益 (一般)			
受諾事業収益 (公費)			
受諾事業収益 (一般)			
その他の事業収益	4,115,980	4,227,240	△ 111,260
(保険等査定減)			
<b>老人福祉事業収益</b>			
<b>措置事業収益</b>			
事務費収益			
事業費収益			
その他の利用料収益			
その他の事業収益			
<b>運営事業収益</b>			
管理費収益			
その他の利用料収益			
補助金事業収益 (公費)			

収益	補助金事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
サービス活動増減の部	<b>その他の事業収益</b>			
	管理費収益			
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益			
	<b>児童福祉事業収益</b>			
	<b>措置費収益</b>			
	事務費収益			
	事業費収益			
	<b>私的契約利用料収益</b>			
	<b>その他の事業収益</b>			
	補助金事業収益(公費)			
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
	<b>就労支援事業収益</b>			
	製パン(とわだ)事業収益			
	クリーニング(はなわ)事業収益			
	食品加工事業収益			
	養鶏(錦木)事業収益			
	花卉事業収益			
	食鳥事業収益			
	あぐり事業収益			
	軽作業(就労)事業収益			
	みんなのお店事業収益			
	印刷事業収益			
	芝管理事業収益			
養鶏(こさか)事業収益				
リサイクル事業収益				
ぐりとる(はなわ)事業収益				
委託作業(はなわ)事業収益				
くらみせ事業収益				
とりびあん事業収益				
軽作業(おおだて)事業収益				
<b>障害福祉サービス等事業収益</b>	7,323,747	7,303,286	20,461	
<b>自立支援給付費収益</b>	6,548,049	5,990,677	557,372	
介護給付費収益	5,436,252	4,222,367	1,213,885	
特例介護給付費収益	1,111,797	1,768,310	△ 656,513	
訓練等給付費収益				
特例訓練等給付費収益				
地域相談支援給付費収益				
特例地域相談支援給付費収益				
計画相談支援給付費収益				
特例計画相談支援給付費収益				
<b>障害児施設給付費収益</b>				
障害児通所給付費収益				
特例障害児通所給付費収益				
障害児入所給付費収益				
障害児相談支援給付費収益				
特例障害児相談支援給付費収益				
<b>利用者負担金収益</b>	451,328	723,733	△ 272,405	
<b>補足給付費収益</b>				
特定障害者特別給付費収益				
特例特定障害者特別給付費収益				
特定入所障害児食費等給付費収益				
<b>特定費用収益</b>	36,363	78,048	△ 41,685	
<b>その他の事業収益</b>	288,007	510,828	△ 222,821	
補助金事業収益(公費)	11,207	70,288	△ 59,081	
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)	276,800	440,540	△ 163,740	
その他の事業収益				
<b>その他の事業収益</b>	32,894,212	31,464,487	1,429,725	
<b>その他の事業収益</b>	32,894,212	31,464,487	1,429,725	
補助金事業収益(公費)		13,000	△ 13,000	
補助金事業収益(一般)				
受託事業収益(公費)	24,946,000	23,881,505	1,064,495	
受託事業収益(一般)				

	その他の事業収益	7,948,212	7,569,982	378,230
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	228,280	223,280	5,000
	サービス活動収益計 (1)	366,640,653	373,318,832	△ 6,678,179
費用	人件費	305,951,907	311,889,878	△ 5,937,971
	役員報酬			
	職員給料	210,544,658	214,728,461	△ 4,183,803
	職員賞与	28,984,670	29,291,689	△ 307,019
	賞与引当金繰入	17,332,000	16,743,000	589,000
	非常勤職員給与	396,000	396,000	
	派遣職員費			
	退職給付費用	12,021,659	12,653,982	△ 632,323
	法定福利費	36,672,920	38,076,746	△ 1,403,826
	事業費	49,881,302	50,352,346	△ 471,044
	給食費	15,771,683	16,454,905	△ 683,222
	介護用品費	53,560	87,450	△ 33,890
	医薬品費			
	保健衛生費	2,306,041	2,228,921	77,120
	被服費			
	教養娯楽費	1,455,631	1,526,309	△ 70,678
	日用品費			
	本人支給金			
	水道光熱費	13,737,129	13,727,354	9,775
	燃料費	5,666,709	5,602,367	64,342
	消耗器具備品費	2,271,203	2,498,136	△ 226,933
	保険料			
	賃借料	144,000	390,840	△ 246,840
	教育指導費			
	葬祭費			
	車輛費	8,475,346	7,835,816	639,530
	雑費		248	△ 248
	事務費	18,747,246	18,748,149	△ 903
	福利厚生費	2,255,616	2,287,731	△ 32,115
	職員被服費		14,600	△ 14,600
	旅費交通費	87,120	81,460	5,660
	研修研究費	306,425	560,769	△ 254,344
	事務消耗品費	1,361,693	1,472,938	△ 111,245
	印刷製本費	762,254	1,216,166	△ 453,912
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	860,225	133,155	727,070
	通信運搬費	3,019,579	3,116,191	△ 96,612
	会議費	2,173	2,256	△ 83
	広報費	384,439	381,618	2,821
	業務委託費	2,002,042	1,530,845	471,197
	手数料	538,316	436,076	102,240
	保険料	1,452,286	1,913,183	△ 460,897
	賃借料	3,013,121	2,879,097	134,024
	土地・建物賃借料			
	租税公課	145,646	154,146	△ 8,500
	保守料	1,382,438	1,288,747	93,691
渉外費	15,360	17,868	△ 2,508	
諸会費	103,500	100,000	3,500	
雑費	1,055,013	1,161,303	△ 106,290	
就労支援事業費用				
就労支援事業販売原価				
期首製品(商品)棚卸高				
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
期末製品(商品)棚卸高				
就労支援販管費				
利用者負担軽減額				
減価償却費	22,335,704	23,342,602	△ 1,006,898	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,769,314	△ 8,359,302	△ 410,012	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計 (2)	388,146,845	395,973,673	△ 7,826,828
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 21,506,192	△ 22,654,841	1,148,649

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	67,702	983	66,719
		その他のサービス活動外収益			
		受入研修費収益 利用者等外給食収益 為替差益 雑収益			
		サービス活動外収益計 (4)	67,702	983	66,719
	費用	その他のサービス活動外費用	1,163,024	4,669,327	△ 3,506,303
利用者等外給食費 為替差損 雑損失					
その他のサービス活動外費用		1,163,024	4,669,327	△ 3,506,303	
		サービス活動外費用計 (5)	1,163,024	4,669,327	△ 3,506,303
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,095,322	△ 4,668,344	3,573,022	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 22,601,514	△ 27,323,185	4,721,671	
		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	収益	施設整備等補助金収益	4,100,000		4,100,000
		施設整備等補助金収益	4,100,000		4,100,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額	640,000		640,000
		車輛運搬具受贈額			
		器具及び備品受贈額	640,000		640,000
		〇〇受贈額			
		固定資産売却益	398,209	341,459	56,750
		車輛運搬具売却益	398,209	341,459	56,750
		器具及び備品売却益			
		土地売却益			
		建物売却益			
		構築物売却益			
	機械及び装置売却益				
	権利売却益				
	ソフトウェア売却益				
	その他の固定資産売却益				
	事業区分間繰入金収益				
	拠点区分間繰入金収益				
	事業区分間固定資産移管収益				
	拠点区分間固定資産移管収益	1	1		
	その他の特別収益				
	徴収不能引当金戻入益				
その他の特別収益					
	特別収益計 (8)	5,138,210	341,460	4,796,750	
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	11,358	2,204	9,154	
	建物売却損・処分損				
	車輛運搬具売却損・処分損	5,852	1	5,851	
	器具及び備品売却損・処分損	5,506	2,203	3,303	
	その他の固定資産売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,100,000		4,100,000	
	災害損失				
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用					
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
	特別費用計 (9)	4,111,358	2,204	4,109,154	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,026,852	339,256	687,596	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 21,574,662	△ 26,983,929	5,409,267	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	244,370,201	269,462,130	△ 25,091,929	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	222,795,539	242,478,201	△ 19,682,662	
	基本金取崩額 (14)				
	基本金取崩額				

活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)		1,892,000	△ 1,892,000
	施設整備等積立金取崩額		1,892,000	△ 1,892,000
	工賃変動積立金取崩額			
	設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)	800,000		800,000
	施設整備等積立金積立額	800,000		800,000
	工賃変動積立金積立額			
	設備整備積立金積立額			
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	221,995,539	244,370,201	△ 22,374,662	



## 計算書類に対する注記（東恵園地域生活支援センター拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）・・・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  
該当なし
  - 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、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・ 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年度に帰属する額（法定福利費含む）を計上している。
- ・ 退職給付引当金—職員の退職に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会との約定による法人拠出掛金累計額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 採用する退職給付制度

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及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の退職金給付制度によっている。

### 3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 東恵園地域生活支援センター拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉠）、措置施設にあつては 会計基準別紙3（㉠））
  - ア 通所介護事業所サービス区分
  - イ 訪問介護事業所サービス区分
  - ウ 居宅介護支援事業所サービス区分
  - エ 訪問入浴介護事業所サービス区分
  - オ 介護職員初任者研修事業サービス区分
  - カ 認知症通所介護事業所サービス区分
  - キ 小規模多機能型居宅介護事業所サービス区分
  - ク グループリビング事業サービス区分
  - ケ 居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行援護サービス区分
  - コ 地域包括支援センターサービス区分
  - サ 老人介護支援センターサービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉠））は省略している。

### 4. 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
土地	23,546,000			23,546,000
建物	198,397,255		13,544,364	184,852,891
合計	221,943,255		13,544,364	208,398,891

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

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）	727,765,889	542,912,998	184,852,891
構築物	38,885,190	20,957,485	17,927,705
機械及び装置	9,139,080	7,179,300	1,959,780
車輛運搬具	48,059,709	38,920,468	9,139,241
器具及び備品	63,047,169	56,472,171	6,574,998

有形リース資産	2,242,020	1,158,377	1,083,643
合計	889,139,057	667,600,799	221,538,258

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

(1) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) リース資産の内容

有形リース資産・・・・・・サーバーである。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (2) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

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

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	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
土地(基)	23,546,000	0	0	0	0	0	0	0	23,546,000	0	0	0	23,546,000	0	
建物(基)	198,397,255	107,356,000	0	0	13,544,364	7,892,000	0	0	184,852,891	99,464,000	542,912,998	485,400,000	727,765,889	584,864,000	
基本財産合計	221,943,255	107,356,000	0	0	13,544,364	7,892,000	0	0	208,398,891	99,464,000	542,912,998	485,400,000	751,311,889	584,864,000	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
構築物(固)	19,922,737	0	0	0	1,995,032	0	0	0	17,927,705	0	20,957,485	0	38,885,190	0	
機械・装置	2,785,443	0	0	0	825,663	0	0	0	1,959,780	0	7,179,300	0	9,139,080	0	
車輛運搬具	4,318,103	0	7,013,705	4,100,000	2,192,564	410,000	3	0	9,139,241	3,690,000	38,920,468	4,651,000	48,059,709	8,341,000	
器具備品	7,776,720	1,229,757	1,971,001	0	3,172,717	467,314	6	0	6,574,998	762,443	56,472,171	19,909,626	63,047,169	20,672,069	
有形リース資産	1,532,047	0	0	0	448,404	0	0	0	1,083,643	0	1,158,377	0	2,242,020	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	36,335,050	1,229,757	8,984,706	4,100,000	8,634,380	877,314	9	0	36,685,367	4,452,443	124,687,801	24,560,626	161,373,168	29,013,069	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
ソフトウェア	156,960	0	0	0	156,960	0	0	0	0	0	784,800	0	784,800	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	156,960	0	0	0	156,960	0	0	0	0	0	784,800	0	784,800	0	
その他の固定資産計	36,492,010	1,229,757	8,984,706	4,100,000	8,791,340	877,314	9	0	36,685,367	4,452,443	125,472,601	24,560,626	162,157,968	29,013,069	
基本財産及びその他の固定資産計	258,435,265	108,585,757	8,984,706	4,100,000	22,335,704	8,769,314	9	0	245,084,258	103,916,443	668,385,599	509,960,626	913,469,857	613,877,069	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	258,435,265	108,585,757	8,984,706	4,100,000	22,335,704	8,769,314	9	0	245,084,258	103,916,443	668,385,599	509,960,626	913,469,857	613,877,069	

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 東恵園地域生活支援センター拠点

(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		4,787,159 ( 0)		4,787,159 ( 4,787,159)		本部拠点へ振替
賞与引当金	16,743,000	17,332,000	16,743,000		17,332,000	
計	16,743,000	22,119,159	16,743,000	4,787,159	17,332,000	

(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。

東恵園地域生活支援センター拠点区分 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 花輪ふくし会

(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	
	通所介護事業	訪問介護事業	居宅介護支援事業	訪問入浴介護事業	介護職員初任者研修事業	認知症対応型通所介護事業	小規模多機能型居宅介護事業	グループリビング事業	居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行援護事業	地域包括支援事業				老人介護支援センター
<b>介護保険事業収益</b>	97,651,907	29,830,328	27,854,834	8,090,517	390,000	35,012,512	121,980,186			5,384,130		326,194,414		326,194,414
<b>施設介護料収益</b>														
介護報酬収益														
利用者負担金収益(公費)														
利用者負担金収益(一般)														
<b>居宅介護料収益</b>	80,366,890	21,265,040		7,981,170								109,613,100		109,613,100
(介護報酬収益)	71,346,638	19,252,685		7,145,225								97,744,548		97,744,548
介護報酬収益	71,346,638	19,252,685		7,145,225								97,744,548		97,744,548
介護予防報酬収益														
(利用者負担金収益)	9,020,252	2,012,355		835,945								11,868,552		11,868,552
介護負担金収益(公費)														
介護負担金収益(一般)	9,020,252	2,012,355		835,945								11,868,552		11,868,552
介護予防負担金収益(公費)														
介護予防負担金収益(一般)														
<b>地域密着型介護料収益</b>						33,405,540	104,443,760					137,849,300		137,849,300
(介護報酬収益)						29,588,515	93,610,923					123,199,438		123,199,438
介護報酬収益						29,588,515	88,323,153					117,911,668		117,911,668
介護予防報酬収益							5,287,770					5,287,770		5,287,770
(利用者負担金収益)						3,817,025	10,832,837					14,649,862		14,649,862
介護負担金収益(公費)														
介護負担金収益(一般)						3,817,025	10,222,667					14,039,692		14,039,692
介護予防負担金収益(公費)														
介護予防負担金収益(一般)							610,170					610,170		610,170
<b>居宅介護支援介護料収益</b>			27,191,300							2,777,820		29,969,120		29,969,120
居宅介護支援介護料収益			27,191,300									27,191,300		27,191,300
介護予防支援介護料収益										2,777,820		2,777,820		2,777,820
<b>介護予防・日常生活支援総合事業収益</b>	11,511,090	7,870,950										19,382,040		19,382,040
事業費収益	10,388,257	7,163,720										17,551,977		17,551,977
事業負担金収益(公費)														
事業負担金収益(一般)	1,122,833	707,230										1,830,063		1,830,063
<b>利用者等利用料収益</b>	5,302,650					1,371,640	16,733,300					23,407,590		23,407,590
施設サービス利用料収益														
居宅介護サービス利用料収益														
地域密着型介護サービス利用料収益														
食費収益(公費)														
食費収益(一般)	5,302,650					1,371,640	10,321,300					16,995,590		16,995,590
食費収益(特定)														
居住費収益(公費)														
居住費収益(一般)							6,412,000					6,412,000		6,412,000
居住費収益(特定)														
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益														
その他の利用料収益														
<b>その他の事業収益</b>	471,277	694,338	663,534	109,347	390,000	235,332	803,126			2,606,310		5,973,264		5,973,264
補助金事業収益(公費)	471,277	165,738	72,464	109,347		235,332	803,126					1,857,284		1,857,284
補助金事業収益(一般)														
市町村特別事業収益(公費)														
市町村特別事業収益(一般)														
受託事業収益(公費)														
受託事業収益(一般)														
その他の事業収益		528,600	591,070		390,000					2,606,310		4,115,980		4,115,980
(保険等査定減)														
<b>老人福祉事業収益</b>														
<b>措置事業収益</b>														
事務費収益														
事業費収益														
その他の利用料収益														
その他の事業収益														
<b>運営事業収益</b>														
管理費収益														
その他の利用料収益														
補助金事業収益(公費)														
補助金事業収益(一般)														
その他の事業収益														
<b>その他の事業収益</b>														
管理費収益														
その他の利用料収益														
その他の事業収益														
<b>児童福祉事業収益</b>														
<b>措置費収益</b>														
事務費収益														
事業費収益														
<b>私的契約利用料収益</b>														
<b>その他の事業収益</b>														
補助金事業収益(公費)														
補助金事業収益(一般)														
受託事業収益(公費)														
受託事業収益(一般)														
その他の事業収益														
<b>就労支援事業収益</b>														
<b>製パン(とわだ)事業収益</b>														
<b>クリーニング(はなわ)事業収益</b>														

東恵園地域生活支援センター拠点区分 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 花輪ふくし会

(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			
	通所介護事業	訪問介護事業	居宅介護支援事業	訪問入浴介護事業	介護職員初任者研修事業	認知症対応型通所介護事業	小規模多機能型居宅介護事業	グループリビング事業	居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行援護事業	地域包括支援事業				老人介護支援センター		
食品加工事業収益																
養鶏(錦木)事業収益																
花卉事業収益																
食鳥事業収益																
あぐり事業収益																
軽作業(就労)事業収益																
みんなのお店事業収益																
印刷事業収益																
芝管理事業収益																
養鶏(こさか)事業収益																
リサイクル事業収益																
ぐりとる(はなわ)事業収益																
委託作業(はなわ)事業収益																
くらみせ事業収益																
とりびあん事業収益																
軽作業(おおだて)事業収益																
その他の事業収益①																
その他の事業収益②																
障害福祉サービス等事業収益	1,150,204															
自立支援給付費収益	1,111,797															
介護給付費収益																
特例介護給付費収益	1,111,797															
訓練等給付費収益																
特例訓練等給付費収益																
地域相談支援給付費収益																
特例地域相談支援給付費収益																
計画相談支援給付費収益																
特例計画相談支援給付費収益																
障害児施設給付費収益																
障害児通所給付費収益																
障害児入所給付費収益																
障害児相談支援給付費収益																
特例障害児相談支援給付費収益																
利用者負担金収益																
補足給付費収益																
特定障害者特別給付費収益																
特例特定障害者特別給付費収益																
特定入所障害児食費等給付費収益																
特定費用収益	36,363															
その他の事業収益	2,044															
補助金事業収益(公費)	2,044															
補助金事業収益(一般)																
受託事業収益(公費)																
受託事業収益(一般)																
その他の事業収益(保険等査定減)																
その他の事業収益																
その他の事業収益																
補助金事業収益(公費)																
補助金事業収益(一般)																
受託事業収益(公費)																
受託事業収益(一般)																
その他の事業収益																
経常経費寄附金収益																
その他の収益	228,280															
サービス活動収益計(1)	99,030,391	29,830,328	27,854,834	8,090,517	390,000	35,012,512	121,980,186	7,933,812	6,173,543	21,402,130	8,942,400	366,640,653			366,640,653	
人件費	77,954,571	27,182,303	26,122,177	9,392,274	300,000	30,689,078	101,434,887	874,150	5,625,518	18,545,870	7,831,079	305,951,907			305,951,907	
役員報酬																
職員給料	53,265,006	18,812,982	17,038,524	6,574,793	300,000	21,331,486	70,606,476	732,802	3,893,445	12,242,357	5,746,787	210,544,658			210,544,658	
職員賞与	8,070,102	2,458,513	2,913,563	668,987		2,744,386	8,880,969	141,348	508,802	1,979,840	618,160	28,984,670			28,984,670	
賞与引当金繰入	4,351,000	1,519,527	1,839,000	453,000		1,793,000	5,565,000		314,473	1,205,000	292,000	17,332,000			17,332,000	
非常勤職員給与	396,000											396,000			396,000	
派遣職員費																
退職給付費用	2,581,864	1,014,035	1,061,472	527,311		999,331	4,203,633		209,859	832,272	591,882	12,021,659			12,021,659	
法定福利費	9,290,599	3,377,246	3,269,618	1,168,183		3,820,875	12,178,809		698,939	2,286,401	582,250	36,672,920			36,672,920	
事業費	18,032,889	1,656,791	776,047	862,069		5,198,071	18,357,000	3,638,920	342,882	815,069	201,564	49,881,302			49,881,302	
給食費	4,615,352					1,352,457	9,803,874					15,771,683			15,771,683	
介護用品費						6,048	47,512					53,560			53,560	
医薬品費																
診療・療養等材料費																
保健衛生費	1,102,016	30,623		51,180		281,948	823,194	6,600	6,337		4,143	2,306,041			2,306,041	
医療費																
被服費																
教養娯楽費	481,886		47,475	5,356		367,315	385,736	1,077			166,786	1,455,631			1,455,631	
日用品費																
保育材料費																
本人支給金																
水道光熱費	3,646,750	160,957	186,659	177,684		977,259	4,836,475	3,456,686	33,312	261,347		13,737,129			13,737,129	
燃料費	4,116,600	42,110	48,830	221,132		1,216,226	13,096		8,715			5,666,709			5,666,709	
消耗器具備品費	929,408	21,210	4,678	43,825		111,586	950,915	174,557	4,389			2,271,203			2,271,203	
保険料																

## 東恵園地域生活支援センター拠点区分 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 花輪ふくし会

(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
	通所介護事業	訪問介護事業	居宅介護支援事業	訪問入浴介護事業	介護職員初任者研修事業	認知症対応型通所介護事業	小規模多機能型居宅介護事業	グループリビング事業	居宅介護・重度訪問介護・行動援護・同行援護事業	地域包括支援事業			
賃借料						144,000					144,000		144,000
教育指導費													
就職支度費													
葬祭費													
車輛費	3,140,877	1,401,891	488,405	362,892		885,232	1,352,198		290,129	553,722	8,475,346		8,475,346
〇〇費													
雑費													
事務費	7,543,214	1,211,469	1,161,598	331,304	86,895	1,063,699	4,154,767	1,034,111	715,035	1,244,010	201,144	18,747,246	18,747,246
福利厚生費	558,433	220,138	136,685	53,355		192,295	821,805		45,559	103,910	113,751	2,255,616	2,255,616
職員被服費													
旅費交通費	87,120											87,120	87,120
研修研究費	202,758	2,607			59,700		28,500			12,860		306,425	306,425
事務消耗品費	688,035	54,826	214,793	12,750		158,704	138,181	15,390	11,347	48,670	18,997	1,361,693	1,361,693
印刷製本費	242,639		14,400	18,800	12,225	61,770	361,782			50,638		762,254	762,254
水道光熱費													
燃料費													
修繕費	682,509						177,716					860,225	860,225
通信運搬費	526,553	549,097	427,593	67,422	4,300	195,099	618,994	86,604	113,639	423,856	6,422	3,019,579	3,019,579
会議費										2,173		2,173	2,173
広報費	235,059	24,607	33,264	3,960	8,800	9,900	15,840		5,093	47,916		384,439	384,439
業務委託費	997,424	39,213	45,468	73,588		241,790	46,200	476,000	8,115	74,244		2,002,042	2,002,042
手数料	322,979	30,110	30,000	30,770	1,870	21,000	36,930	40,137		24,520		538,316	538,316
保険料	369,690	45,951	14,440	22,070		76,928	532,640	300,142	9,509	77,766	3,150	1,452,286	1,452,286
賃借料	1,351,220	78,227	103,980				719,222		490,069	225,979	44,424	3,013,121	3,013,121
土地・建物賃借料													
租税公課	1,000	55,628	16,667	13,800			14,639		11,512	32,400		145,646	145,646
保守料	936,606	20,291	32,270				237,697	104,053	4,199	47,322		1,382,438	1,382,438
渉外費	15,360											15,360	15,360
諸会費	47,500	13,500	15,000				5,000			22,500		103,500	103,500
(何)費													
雑費	278,329	77,274	77,038	34,789		106,213	399,621	2,100	15,993	49,256	14,400	1,055,013	1,055,013
就労支援事業費用													
就労支援事業販売原価													
期首製品(商品)棚卸高													
当期就労支援事業製造原価													
当期就労支援事業仕入高													
期末製品(商品)棚卸高													
就労支援販管費													
授産事業費用													
(何)費用													
利用者負担軽減額													
減価償却費	3,994,639	32,992	532,308	739,723		44,082	10,259,187	4,367,094	6,828	2,358,851		22,335,704	22,335,704
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 182,364			△ 410,000			△ 3,916,950	△ 2,760,000		△ 1,500,000		△ 8,769,314	△ 8,769,314
徴収不能額													
徴収不能引当金繰入													
その他の費用													
サービス活動費用計(2)	107,342,949	30,083,555	28,592,130	10,915,370	386,895	36,994,930	130,288,891	7,154,275	6,690,263	21,463,800	8,233,787	388,146,845	388,146,845
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,312,558	△ 253,227	△ 737,296	△ 2,824,853	3,105	△ 1,982,418	△ 8,308,705	779,537	△ 516,720	△ 61,670	708,613	△ 21,506,192	△ 21,506,192
借入金利息補助金収益													
受取利息配当金収益	48,174			48	448	507		18,525				67,702	67,702
有価証券評価益													
有価証券売却益													
投資有価証券評価益													
投資有価証券売却益													
その他のサービス活動外収益													
受入研修費収益													
利用者等外給食収益													
為替差益													
雑収益													
サービス活動外収益計(4)	48,174			48	448	507		18,525				67,702	67,702
支払利息													
有価証券評価損													
有価証券売却損													
投資有価証券評価損													
投資有価証券売却損													
その他のサービス活動外費用							460,598			702,426		1,163,024	1,163,024
利用者等外給食費													
為替差損													
雑損失													
その他のサービス活動外費用							460,598			702,426		1,163,024	1,163,024
サービス活動外費用計(5)							460,598			702,426		1,163,024	1,163,024
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	48,174			48	448	507	△ 460,598	18,525	△ 702,426			△ 1,095,322	△ 1,095,322
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,264,384	△ 253,227	△ 737,296	△ 2,824,805	3,553	△ 1,981,911	△ 8,769,303	798,062	△ 516,720	△ 764,096	708,613	△ 22,601,514	△ 22,601,514

## 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 花輪ふくし会

拠点区分 東恵園地域生活支援センター拠点

(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	17,539,329	800,000		18,339,329	
計	17,539,329	800,000		18,339,329	

(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
施設整備等積立資産	17,539,329	800,000		18,339,329	
退職給付引当資産		4,787,159	4,787,159		退職給付引当金対応の為(本部へ振替)
計	17,539,329	5,587,159	4,787,159	18,339,329	

(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
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。