

本部 拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月31 日

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
収入	介護保険事業収入	[620,000]	[0]	[620,000]	
	その他の事業収入	620,000	0	620,000	
	補助金事業収入（公費）	620,000	0	620,000	
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	
	就労支援事業収入	[0]	[0]	[0]	
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]	
	生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]	
	医療事業収入	[0]	[0]	[0]	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[12,358]	[△ 10,358]	
	その他の収入	[15,242,000]	[15,181,818]	[60,182]	
	利用者等外給食収入	94,000	88,425	5,575	
	雑収入	15,148,000	15,093,393	54,607	
	事業活動収入計 (1)	[15,864,000]	[15,194,176]	[669,824]	
事業活動による収支	人件費支出	[40,322,000]	[40,434,705]	[△ 112,705]	
	役員報酬支出	140,000	65,000	75,000	
	職員給料支出	32,429,000	32,616,257	△ 187,257	
	職員賞与支出	2,615,000	2,615,324	△ 324	
	法定福利費支出	5,138,000	5,138,124	△ 124	
	事業費支出	[0]	[0]	[0]	
	事務費支出	[19,578,000]	[19,244,255]	[333,745]	
	福利厚生費支出	1,263,000	1,318,061	△ 55,061	
	旅費交通費支出	317,000	321,433	△ 4,433	
	研修研究費支出	1,267,000	1,285,007	△ 18,007	
	事務消耗品費支出	461,000	449,591	11,409	
	印刷製本費支出	127,000	128,530	△ 1,530	
	修繕費支出	0	103,950	△ 103,950	
	通信運搬費支出	663,000	667,459	△ 4,459	
	会議費支出	1,000	2,579	△ 1,579	
	広報費支出	180,000	180,000	0	
	業務委託費支出	6,875,000	6,808,890	66,110	
	手数料支出	106,000	102,531	3,469	
	保険料支出	3,629,000	3,628,560	440	
	賃借料支出	1,909,000	1,918,795	△ 9,795	
	土地・建物賃借料支出	953,000	520,357	432,643	
	租税公課支出	30,000	31,040	△ 1,040	
	保守料支出	989,000	988,648	352	
	渉外費支出	134,000	139,246	△ 5,246	
	諸会費支出	40,000	40,000	0	
	車輛費支出	634,000	609,578	24,422	
	就労支援事業支出	[0]	[0]	[0]	
	授産事業支出	[0]	[0]	[0]	
	支払利息支出	[2,773,000]	[2,740,306]	[32,694]	
	その他の支出	[0]	[0]	[0]	
	事業活動支出計 (2)	[62,673,000]	[62,419,266]	[253,734]	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	[△ 46,809,000]	[△ 47,225,090]	[416,090]	
施設収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
整備等による収入支	収入	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[2,880,000]	[2,880,000]	[0]	
		固定資産取得支出	[351,000]	[350,781]	[219]	
		器具及び備品取得支出	351,000	350,781	219	
		固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
		その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)		[3,231,000]	[3,230,781]	[219]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 3,231,000]	[△ 3,230,781]	[△ 219]	
その他の活動による収入支	収入	長期運営資金借入金収入	[24,000,000]	[24,000,000]	[0]	
		役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
		投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
		積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
		拠点区分間繰入金収入	[52,844,000]	[52,844,000]	[0]	
		その他の活動による収入	[0]	[76,000]	[△ 76,000]	
		その他の固定資産回収収入	0	76,000	△ 76,000	
	その他の活動収入計(7)		[76,844,000]	[76,920,000]	[△ 76,000]	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[48,761,000]	[48,904,000]	[△ 143,000]	
		役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
		投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
		積立資産支出	[563,000]	[738,475]	[△ 175,475]	
		退職給付引当資産支出	563,000	738,475	△ 175,475	
	その他の活動支出計(8)		[49,324,000]	[49,642,475]	[△ 318,475]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[27,520,000]	[27,277,525]	[242,475]	
予備費支出(10)		[0]		[0]		
		[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 22,520,000]	[△ 23,178,346]	[658,346]		

前期末支払資金残高(12)	91,917,338	91,917,338	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[69,397,338]	[68,738,992]	[658,346]	

本部 拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月31 日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	介護保険事業収益	[0]	[0]	[0]
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	就労支援事業収益	[0]	[0]	[0]
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]
	経常経費寄附金収益	[0]	[10,000,000]	[△ 10,000,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計 (1)	[0]	[10,000,000]	[△ 10,000,000]
サービス活動増減の費用	人件費	[40,946,393]	[35,810,503]	[5,135,890]
	役員報酬	65,000	75,000	△ 10,000
	職員給料	32,616,257	28,552,472	4,063,785
	職員賞与	1,942,191	712,300	1,229,891
	賞与引当金繰入	446,346	673,133	△ 226,787
	非常勤職員給与	0	122,277	△ 122,277
	派遣職員費	0	361,921	△ 361,921
	退職給付費用	738,475	653,490	84,985
	法定福利費	5,138,124	4,659,910	478,214
	事業費	[0]	[0]	[0]
	事務費	[19,244,255]	[24,386,276]	[△ 5,142,021]
	福利厚生費	1,318,061	549,251	768,810
	旅費交通費	321,433	416,471	△ 95,038
	研修研究費	1,285,007	1,574,362	△ 289,355
	事務消耗品費	449,591	672,253	△ 222,662
	印刷製本費	128,530	138,262	△ 9,732
	水道光熱費	0	203,073	△ 203,073
	修繕費	103,950	0	103,950
	通信運搬費	667,459	694,277	△ 26,818
	会議費	2,579	0	2,579
	広報費	180,000	1,364,912	△ 1,184,912
	業務委託費	6,808,890	2,797,980	4,010,910
	手数料	102,531	193,162	△ 90,631
	保険料	3,628,560	5,558,519	△ 1,929,959
	賃借料	1,918,795	2,064,780	△ 145,985
	土地・建物賃借料	520,357	4,800,705	△ 4,280,348
	租税公課	31,040	11,740	19,300
	保守料	988,648	1,189,583	△ 200,935
	渉外費	139,246	428,053	△ 288,807
	諸会費	40,000	40,000	0
	車輛費	609,578	1,034,758	△ 425,180
	雑費	0	654,135	△ 654,135
	就労支援事業費用	[0]	[0]	[0]
	授産事業費用	[0]	[0]	[0]
	減価償却費	[285,942]	[239,060]	[46,882]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[0]	[0]
	サービス活動費用計 (2)	[60,476,590]	[60,435,839]	[40,751]
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[△ 60,476,590]	[△ 50,435,839]	[△ 10,040,751]
収益	受取利息配当金収益	[12,358]	[1,405]	[10,953]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
 ビ ス 収 益 活 動 外 増 減 の 部	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[15,181,818]	[1,471,395]	[13,710,423]
	利用者等外給食収益	88,425	6,765	81,660
	雑収益	15,093,393	1,464,630	13,628,763
	サービス活動外収益計(4)	[15,194,176]	[1,472,800]	[13,721,376]
	支払利息	[2,740,306]	[2,347,987]	[392,319]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
	サービス活動外費用計(5)	[2,740,306]	[2,347,987]	[392,319]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[12,453,870]	[△ 875,187]	[13,329,057]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[△ 48,022,720]	[△ 51,311,026]	[3,288,306]
特 別 収 益 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金収益	[52,844,000]	[44,338,000]	[8,506,000]
	特別収益計(8)	[52,844,000]	[44,338,000]	[8,506,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[1]	[3]	[△ 2]
	器具及び備品売却損・処分損	1	3	△ 2
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
	拠点区分間繰入金費用	[0]	[19,196,365]	[△ 19,196,365]
	特別費用計(9)	[1]	[19,196,368]	[△ 19,196,367]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[52,843,999]	[25,141,632]	[27,702,367]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[4,821,279]	[△ 26,169,394]	[30,990,673]
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 128,431,198]	[△ 102,261,804]	[△ 26,169,394]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 123,609,919]	[△ 128,431,198]	[4,821,279]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
減 差 額 の 部	次期繰越活動増減差額			
	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 123,609,919	△ 128,431,198	4,821,279

本部 拠点区分 貸借対照表

令和 8 年 3 月31 日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[265,692,084]	[235,343,950]	[30,348,134]	流動負債	[239,071,438]	[179,883,745]	[59,187,693]
現金預金	4,738,110	4,093,196	644,914	事業未払金	40,066,711	66,711	40,000,000
未収金	57,600	258,996	△ 201,396	役員等短期借入金	10,500,000	16,500,000	△ 6,000,000
拠点区分間貸付金	260,896,374	230,961,758	29,934,616	1年以内返済予定設備			
仮払金	0	30,000	△ 30,000	資金借入金	2,880,000	2,880,000	0
固定資産	[61,196,920]	[61,468,172]	[△ 271,252]	1年以内返済予定長期			
基本財産	[0]	[0]	[0]	運営資金借入金	38,792,000	32,904,000	5,888,000
その他の固定資産	[61,196,920]	[61,468,172]	[△ 271,252]	拠点区分間借入金	139,010,864	119,010,864	20,000,000
器具及び備品	436,143	371,305	64,838	仮受金	7,375,517	7,849,037	△ 473,520
拠点区分間長期貸付金	51,153,292	51,153,292	0	賞与引当金	446,346	673,133	△ 226,787
退職給付引当資産	9,559,485	9,819,575	△ 260,090	固定負債	[211,427,485]	[245,359,575]	[△ 33,932,090]
その他の固定資産	48,000	124,000	△ 76,000	設備資金借入金	6,480,000	9,360,000	△ 2,880,000
				長期運営資金借入金	85,388,000	116,180,000	△ 30,792,000
				役員等長期借入金	110,000,000	110,000,000	0
				退職給付引当金	9,559,485	9,819,575	△ 260,090
				負債の部合計	[450,498,923]	[425,243,320]	[25,255,603]
				純 資 産 の 部			
				基本金	[0]	[0]	[0]
				国庫補助金等特別積立金	[0]	[0]	[0]
				その他の積立金	[0]	[0]	[0]
				次期繰越活動増減差額	[△ 123,609,919]	[△ 128,431,198]	[4,821,279]
				(うち当期活動増減差額)	4,821,279	△ 26,169,394	30,990,673
				純資産の部合計	[△ 123,609,919]	[△ 128,431,198]	[4,821,279]
資産の部合計	326,889,004	296,812,122	30,076,882	負債及び純資産の部合計	326,889,004	296,812,122	30,076,882

計算書類に対する注記（本部 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- （1）有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- （2）固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- （3）引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、期末賞与要支給額を見積計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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、横浜市社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）本部 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（別紙3（⑩））は省略している。
- （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑪））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 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し

該当なし。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	0 円
建物（基本財産）	0 円
計	0 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0 円
計	0 円

8. 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）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	1,119,144	683,001	436,143
機械及び装置	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
合計	1,119,144	683,001	436,143

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

貸借対照表上、間接法で表示しているため省略している。

10. 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。

11. 重要な後発事象

該当なし。

12. 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 7年4月1日 (至) 令和 8年3月31日

社会福祉法人 恵正福祉会
本部 拠点

(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		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	(E=A+B-C-D)	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	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	371,305	0	350,781	0	285,942	0	1	0	436,143	0	683,001	0	1,119,144	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	371,305	0	350,781	0	285,942	0	1	0	436,143	0	683,001	0	1,119,144	0	
その他の固定資産計	371,305	0	350,781	0	285,942	0	1	0	436,143	0	683,001	0	1,119,144	0	
基本財産及びその他の固定資産計	371,305	0	350,781	0	285,942	0	1	0	436,143	0	683,001	0	1,119,144	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	371,305	0	350,781	0	285,942	0	1	0	436,143	0					

引当金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 恵正福祉会
本部 拠点区分

(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	9,819,575	738,475 (0)	0	998,565 (998,565)	9,559,485	
賞与引当金	673,133	446,346	673,133	0	446,346	
計	10,492,708	1,184,821	673,133	998,565	10,005,831	

(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。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 恵正福祉会
本部 拠点区分

(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
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	9,819,575	738,475	998,565	9,559,485	退職給付引当金に対応して積立てたものである。
計	9,819,575	738,475	998,565	9,559,485	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。