

障がい者グループホーム おれんじハウス 拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月31 日

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	[0]	[0]	[0]	
	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	[29,374,000]	[30,195,276]	[△ 821,276]	
	自立支援給付費収入	17,602,000	17,991,304	△ 389,304	
	訓練等給付費収入	17,602,000	17,991,304	△ 389,304	
	特定費用収入	11,098,000	11,296,284	△ 198,284	
	その他の事業収入	674,000	907,688	△ 233,688	
	補助金事業収入 (公費)	674,000	907,688	△ 233,688	
	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	[0]	[1,101]	[△ 1,101]	
	その他の収入	[0]	[100]	[△ 100]	
	雑収入	0	100	△ 100	
	事業活動収入計 (1)	[29,374,000]	[30,196,477]	[△ 822,477]	
	支出				
	人件費支出	[20,723,000]	[20,588,975]	[134,025]	
	職員給料支出	9,287,000	9,021,318	265,682	
	職員賞与支出	940,000	940,626	△ 626	
	非常勤職員給与支出	8,507,000	8,655,847	△ 148,847	
	法定福利費支出	1,989,000	1,971,184	17,816	
	事業費支出	[5,352,000]	[5,246,852]	[105,148]	
	給食費支出	2,893,000	2,723,276	169,724	
	保健衛生費支出	5,000	4,876	124	
	日用品費支出	105,000	113,241	△ 8,241	
	水道光熱費支出	1,818,000	1,921,611	△ 103,611	
	消耗器具備品費支出	531,000	483,848	47,152	
	事務費支出	[8,457,000]	[8,499,223]	[△ 42,223]	
	福利厚生費支出	84,000	83,820	180	
	旅費交通費支出	0	1,040	△ 1,040	
	研修研究費支出	0	10,145	△ 10,145	
	事務消耗品費支出	62,000	48,073	13,927	
	修繕費支出	105,000	0	105,000	
	通信運搬費支出	174,000	176,835	△ 2,835	
	広報費支出	42,000	44,158	△ 2,158	
	業務委託費支出	476,000	645,700	△ 169,700	
	手数料支出	112,000	86,080	25,920	
	土地・建物賃借料支出	7,200,000	7,200,000	0	
	保守料支出	93,000	92,895	105	
	車輛費支出	106,000	107,577	△ 1,577	
	雑支出	3,000	2,900	100	
	就労支援事業支出	[0]	[0]	[0]	
	授産事業支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の支出	[0]	[0]	[0]	
	事業活動支出計 (2)	[34,532,000]	[34,335,050]	[196,950]	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	[△ 5,158,000]	[△ 4,138,573]	[△ 1,019,427]	
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	[0]	[0]	[0]	
		固定資産取得支出	[328,000]	[328,061]	[△ 61]	
		器具及び備品取得支出	328,000	328,061	△ 61	
		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)	[328,000]	[328,061]	[△ 61]	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		[△ 328,000]	[△ 328,061]	[61]	
その他の収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[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]		
	その他の活動収入計 (7)		[0]	[0]	[0]	
活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		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	[111,000]	[111,300]	[△ 300]	
		退職給付引当資産支出	111,000	111,300	△ 300	
		拠点区分間繰入金支出	[768,000]	[768,000]	[0]	
	その他の活動支出計 (8)		[879,000]	[879,300]	[△ 300]	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		[△ 879,000]	[△ 879,300]	[300]		
予備費支出 (10)		[0]		[0]		
		[0]				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 6,365,000]	[△ 5,345,934]	[△ 1,019,066]		

前期末支払資金残高 (12)	△ 20,826,532	△ 20,826,532	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[△ 27,191,532]	[△ 26,172,466]	[△ 1,019,066]	

障がい者グループホーム おれんじハウス 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	[30,195,276]	[37,480,327]	[△ 7,285,051]
	自立支援給付費収益	17,991,304	23,664,471	△ 5,673,167
	訓練等給付費収益	17,991,304	23,664,471	△ 5,673,167
	特定費用収益	11,296,284	13,631,544	△ 2,335,260
	その他の事業収益	907,688	184,312	723,376
	補助金事業収益 (公費)	907,688	184,312	723,376
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[30,195,276]	[37,480,327]	[△ 7,285,051]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[20,838,795]	[22,177,560]	[△ 1,338,765]
	職員給料	9,021,318	9,445,073	△ 423,755
	職員賞与	786,160	921,400	△ 135,240
	賞与引当金繰入	292,986	154,466	138,520
	非常勤職員給与	8,655,847	9,093,104	△ 437,257
	退職給付費用	111,300	217,830	△ 106,530
	法定福利費	1,971,184	2,345,687	△ 374,503
	事業費	[5,246,852]	[6,175,649]	[△ 928,797]
	給食費	2,723,276	3,647,049	△ 923,773
	保健衛生費	4,876	7,109	△ 2,233
	日用品費	113,241	137,035	△ 23,794
	水道光熱費	1,921,611	2,014,674	△ 93,063
	消耗器具備品費	483,848	355,302	128,546
	保険料	0	11,580	△ 11,580
	雑費	0	2,900	△ 2,900
	事務費	[8,499,223]	[8,318,838]	[180,385]
	福利厚生費	83,820	79,932	3,888
	旅費交通費	1,040	1,706	△ 666
	研修研究費	10,145	0	10,145
	事務消耗品費	48,073	53,897	△ 5,824
	修繕費	0	204,600	△ 204,600
	通信運搬費	176,835	165,302	11,533
	広報費	44,158	12,531	31,627
	業務委託費	645,700	475,200	170,500
	手数料	86,080	15,283	70,797
	土地・建物賃借料	7,200,000	7,200,000	0
	保守料	92,895	92,895	0
	車輛費	107,577	17,492	90,085
	雑費	2,900	0	2,900
	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	[229,740]	[173,432]	[56,308]
	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)	[34,814,610]	[36,845,479]	[△ 2,030,869]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 4,619,334]	[634,848]	[△ 5,254,182]
サ	受取利息配当金収益	[1,101]	[190]	[911]

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
 ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		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	[100]	[0]	[100]
		雑収益	100	0	100
	サービス活動外収益計 (4)		[1, 201]	[190]	[1, 011]
	費 用	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)	[0]	[0]	[0]
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		[1, 201]	[190]	[1, 011]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		[△ 4, 618, 133]	[635, 038]	[△ 5, 253, 171]	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
		特別収益計 (8)	[0]	[0]	[0]
	費 用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
		拠点区分間繰入金費用	[768, 000]	[0]	[768, 000]
		特別費用計 (9)	[768, 000]	[0]	[768, 000]
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		[△ 768, 000]	[0]	[△ 768, 000]
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		[△ 5, 386, 133]	[635, 038]	[△ 6, 021, 171]	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		[△ 20, 349, 076]	[△ 20, 984, 114]	[635, 038]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		[△ 25, 735, 209]	[△ 20, 349, 076]	[△ 5, 386, 133]
	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]
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		△ 25, 735, 209	△ 20, 349, 076	△ 5, 386, 133

障がい者グループホーム おれんじハウス 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	[5,591,972]	[6,645,653]	[△ 1,053,681]	流動負債	[32,057,424]	[27,626,651]	[4,430,773]
現金預金	1,231,991	2,087,467	△ 855,476	拠点区分間借入金	31,764,438	27,472,185	4,292,253
事業未収金	3,283,981	3,871,874	△ 587,893	賞与引当金	292,986	154,466	138,520
未収補助金	204,050	0	204,050	固定負債	[1,602,720]	[1,491,420]	[111,300]
前払金	600,000	600,000	0	退職給付引当金	1,602,720	1,491,420	111,300
拠点区分間貸付金	271,950	86,312	185,638	負債の部合計	[33,660,144]	[29,118,071]	[4,542,073]
固定資産	[2,332,963]	[2,123,342]	[209,621]	純 資 産 の 部			
基本財産	[0]	[0]	[0]	基本金	[0]	[0]	[0]
その他の固定資産	[2,332,963]	[2,123,342]	[209,621]	国庫補助金等特別積立金	[0]	[0]	[0]
器具及び備品	658,523	506,412	152,111	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
ソフトウェア	71,720	125,510	△ 53,790	次期繰越活動増減差額	[△ 25,735,209]	[△ 20,349,076]	[△ 5,386,133]
退職給付引当資産	1,602,720	1,491,420	111,300	(うち当期活動増減差額)	△ 5,386,133	635,038	△ 6,021,171
				純資産の部合計	[△ 25,735,209]	[△ 20,349,076]	[△ 5,386,133]
資産の部合計	7,924,935	8,768,995	△ 844,060	負債及び純資産の部合計	7,924,935	8,768,995	△ 844,060

計算書類に対する注記（障がい者グループホーム おれんじハウス 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) 障がい者グループホーム おれんじハウス 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(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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	998,951	340,428	658,523
機械及び装置	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
合計	998,951	340,428	658,523

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
障がい者グループホーム おれんじハウス 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	506,412	0	328,061	0	175,950	0	0	0	658,523	0	340,428	0	998,951	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	506,412	0	328,061	0	175,950	0	0	0	658,523	0	340,428	0	998,951	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	125,510	0	0	0	53,790	0	0	0	71,720	0	197,230	0	268,950	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	125,510	0	0	0	53,790	0	0	0	71,720	0	197,230	0	268,950	0	
その他の固定資産計	631,922	0	328,061	0	229,740	0	0	0	730,243	0	537,658	0	1,267,901	0	
基本財産及びその他の固定資産計	631,922	0	328,061	0	229,740	0	0	0	730,243	0	537,658	0	1,267,901	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	631,922	0	328,061	0	229,740	0	0	0	730,243	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
障がい者グループホーム おれんじハウス 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	1,491,420	111,300 (0)	0	()	1,602,720	
賞与引当金	154,466	292,986	154,466	0	292,986	
計	1,645,886	404,286	154,466	0	1,895,706	

(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

障がい者グループホーム おれんじハウス 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	1, 491, 420	111, 300	0	1, 602, 720	退職給付引当金に対して積み立てたものである。
計	1, 491, 420	111, 300	0	1, 602, 720	

(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。