

拠 点 区 分 計 算 書 類
(社会福祉事業区分)

障がい者支援施設 一天龍ヶ崎拠点

令和6年度

自 令和6年 4月 1日
至 令和7年 3月31日

社会福祉法人 一行会

(拠点) 障がい者入所支援施設 一天龍ヶ崎区分 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

社会福祉法人一行会

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 入	障害福祉サービス等事業収入	[204,698,000]	[201,363,394]	[3,334,606]
	自立支援給付費収入	175,500,000	173,419,717	2,080,283
	利用者負担金収入	156,000	148,800	7,200
	補足給付費収入	4,763,000	4,844,735	81,735
	特定費用収入	20,000,000	19,168,155	831,845
	その他の事業収入	4,279,000	3,781,987	497,013
	その他の収入	[1,100,000]	[1,063,640]	[36,360]
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,063,640	36,360
	事業活動収入計(1)	205,798,000	202,427,034	3,370,966
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[78,986,000]	[66,454,566]	[12,531,434]
	職員給料支出	50,186,000	41,968,577	8,217,423
	職員賞与支出	10,800,000	8,038,000	2,762,000
	非常勤職員給与支出	3,700,000	4,268,791	568,791
	派遣職員費支出	4,600,000	3,695,928	904,072
	法定福利費支出	9,700,000	8,483,270	1,216,730
	事業費支出	[40,019,000]	[40,789,020]	[770,020]
	給食費支出	25,000,000	25,638,553	638,553
	介護用品費支出	1,843,000	1,980,271	137,271
	医薬品費支出	0	833	833
	保健衛生費支出	850,000	1,097,897	247,897
	教養娯楽費支出	392,000	410,137	18,137
	日用品費支出	24,000	19,712	4,288
	水道光熱費支出	9,000,000	9,126,102	126,102
	消耗器具備品費支出	1,300,000	1,206,587	93,413
	保険料支出	210,000	134,745	75,255
	賃借料支出	700,000	590,414	109,586
	車輛費支出	600,000	583,769	16,231
	雑支出	100,000	0	100,000
	事務費支出	[15,544,000]	[16,222,617]	[678,617]
	福利厚生費支出	331,000	378,581	47,581
	職員被服費支出	170,000	161,933	8,067
	旅費交通費支出	20,000	2,200	17,800
	研修研究費支出	60,000	45,430	14,570
	事務消耗品費支出	292,000	529,739	237,739
	印刷製本費支出	150,000	144,282	5,718
	修繕費支出	1,150,000	1,182,615	32,615
	通信運搬費支出	450,000	461,592	11,592
	業務委託費支出	8,910,000	8,910,000	0
	手数料支出	2,465,000	2,067,725	397,275
	保険料支出	650,000	511,396	138,604
	賃借料支出	100,000	1,091,884	991,884
	租税公課支出	10,000	0	10,000

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	保守料支出	750,000	708,040	41,960
	諸会費支出	20,000	14,000	6,000
	雑支出	16,000	13,200	2,800
	支払利息支出	[2,000,000]	[1,911,939]	[88,061]
	その他の支出	[2,631,000]	[1,969,968]	[661,032]
	利用者等外給食費支出	1,931,000	1,969,968	38,968
	雑支出	700,000	0	700,000
	事業活動支出計(2)	139,180,000	127,348,110	11,831,890
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,618,000	75,078,924	8,460,924
施設整備等に よる収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	[18,468,000]	[18,468,000]	[0]
	固定資産取得支出	[135,000]	[821,400]	[686,400]
	器具及び備品取得支出	135,000	821,400	686,400
	施設整備等支出計(5)	18,603,000	19,289,400	686,400
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		18,603,000	19,289,400	686,400
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
	拠点区分間繰入金支出	[45,000,000]	[45,000,000]	[0]
	支出			
	その他の活動支出計(8)	45,000,000	45,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	45,000,000	45,000,000	0
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,015,000	10,789,524	7,774,524

前期末支払資金残高(12)	102,546,553	102,546,553	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	105,561,553	113,336,077	7,774,524

(拠点) 障がい者入所支援施設 一天龍ヶ崎区分 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

社会福祉法人一行会

(単位 : 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益部	障害福祉サービス等事業収益	[201,363,394]	[201,105,361]	[258,033]
	自立支援給付費収益	173,419,717	174,169,071	749,354
	利用者負担金収益	148,800	46,500	102,300
	補足給付費収益	4,844,735	4,079,702	765,033
	特定費用収益	19,168,155	19,813,798	645,643
	その他の事業収益	3,781,987	2,996,290	785,697
	サービス活動収益計(1)	201,363,394	201,105,361	258,033
	人件費	[66,787,900]	[73,179,938]	[6,392,038]
	職員給料	41,968,577	43,156,083	1,187,506
	職員賞与	4,704,667	7,852,667	3,148,000
	賞与引当金繰入	3,666,667	3,333,333	333,334
	非常勤職員給与	4,268,791	3,834,886	433,905
	派遣職員費	3,695,928	5,685,542	1,989,614
	法定福利費	8,483,270	9,317,427	834,157
	事業費	[40,789,020]	[37,865,522]	[2,923,498]
	給食費	25,638,553	24,114,673	1,523,880
サービス活動増減の費用部	介護用品費	1,980,271	1,622,983	357,288
	医薬品費	833	0	833
	保健衛生費	1,097,897	604,035	493,862
	教養娯楽費	410,137	340,008	70,129
	日用品費	19,712	0	19,712
	水道光熱費	9,126,102	8,607,460	518,642
	消耗器具備品費	1,206,587	1,298,629	92,042
	保険料	134,745	137,492	2,747
	賃借料	590,414	596,420	6,006
	車輦費	583,769	543,822	39,947
	事務費	[15,620,503]	[12,047,400]	[3,573,103]
	福利厚生費	378,581	162,761	215,820
	職員被服費	161,933	109,340	52,593
	旅費交通費	2,200	17,332	15,132
	研修研究費	45,430	93,768	48,338
	事務消耗品費	529,739	173,693	356,046
	印刷製本費	144,282	149,228	4,946
	修繕費	1,182,615	1,299,400	116,785
	通信運搬費	461,592	412,290	49,302
	業務委託費	8,910,000	6,600,000	2,310,000
	手数料	2,067,725	1,197,488	870,237
	保険料	511,396	614,370	102,974
	賃借料	489,770	412,720	77,050
	保守料	708,040	784,740	76,700
	諸会費	14,000	14,000	0
	雑費	13,200	6,270	6,930

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	減価償却費	[16,185,615]	[16,170,749]	[14,866]
	徴収不能額	[0]	[136,309]	[136,309]
	サービス活動費用計(2)	139,383,038	139,399,918	16,880
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	61,980,356	61,705,443	274,913
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	[1,063,640]	[1,030,050]	[33,590]
	利用者等外給食収益	1,063,640	1,025,550	38,090
	雑収益	0	4,500	4,500
	サービス活動外収益計(4)	1,063,640	1,030,050	33,590
サービス活動外増減の部	支払利息	[1,911,939]	[1,834,386]	[77,553]
	その他のサービス活動外費用	[1,969,968]	[2,050,444]	[80,476]
	利用者等外給食費	1,969,968	2,050,444	80,476
	サービス活動外費用計(5)	3,881,907	3,884,830	2,923
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,818,267	2,854,780	36,513
経常増減差額(7)=(3)+(6)		59,162,089	58,850,663	311,426
特別増減の部	特別収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	[45,000,000]	[50,000,000]	[5,000,000]
	特別費用計(9)	45,000,000	50,000,000	5,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		45,000,000	50,000,000	5,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,162,089	8,850,663	5,311,426
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	90,605,400	81,754,737	8,850,663
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	104,767,489	90,605,400	14,162,089
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
繰越活動増減差額の部	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)	104,767,489	90,605,400	14,162,089

(拠点) 障がい者入所支援施設 一天龍ヶ崎区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人一行会

(単位 : 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	127,528,166	116,223,235	11,304,931	流動負債	36,068,318	35,087,405	980,913
現金預金	95,646,568	84,588,642	11,057,926	事業未払金	6,062,684	6,230,362	167,678
事業未収金	31,150,160	30,820,983	329,177	1 年以内返済予定設備資金借入金	18,468,000	18,468,000	0
前払費用	258,438	390,610	132,172	未払費用	6,080,354	4,829,822	1,250,532
仮払金	473,000	423,000	50,000	預り金	6,272	6,272	0
				職員預り金	1,783,441	2,160,156	376,715
				前受金	900	0	900
				仮受金	0	59,460	59,460
				賞与引当金	3,666,667	3,333,333	333,334
固定資産	227,861,642	242,491,571	14,629,929	固定負債	184,554,000	203,022,000	18,468,000
基本財産	224,308,540	239,682,954	15,374,414	設備資金借入金	184,554,000	203,022,000	18,468,000
土地	28,000,000	28,000,000	0	負債の部合計	220,622,318	238,109,405	17,487,087
建物	196,308,540	211,682,954	15,374,414	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	3,553,102	2,808,617	744,485	基本金	30,000,000	30,000,000	0
建物	111,668	184,864	73,196	基本金	30,000,000	30,000,000	0
構築物	525,000	665,000	140,000	国庫補助金等特別積立金	1	1	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	1	1	0
器具及び備品	2,094,427	1,871,032	223,395	次期繰越活動増減差額	104,767,489	90,605,400	14,162,089
長期前払費用	822,006	87,720	734,286	(うち当期活動増減差額)	14,162,089	8,850,663	5,311,426
				純資産の部合計	134,767,490	120,605,401	14,162,089
資産の部合計	355,389,808	358,714,806	3,324,998	負債及び純資産の部合計	355,389,808	358,714,806	3,324,998

計算書類に対する注記（障がい者支援施設 一天龍ヶ崎拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産一定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金一翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 障がい者支援施設 一天龍ヶ崎拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅱ))

ア. 生活介護

イ. 施設入所支援

ウ. 短期入所

(3) 当拠点区分は、「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅲ)）の作成を省略している。

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	28,000,000	0	0	28,000,000
建物	211,682,954	0	15,374,414	196,308,540
合 計	239,682,954	0	15,374,414	224,308,540

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

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）	28,000,000円
建物（基本財産）	196,308,540円
計	224,308,540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）	203,022,000円
計	203,022,000円

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）	334,226,400	137,917,860	196,308,540
建物	802,723	691,055	111,668
構築物	1,400,000	875,000	525,000
車輛運搬具	2,997,840	2,997,839	1
器具及び備品	5,350,736	3,256,309	2,094,427
合 計	344,777,699	145,738,063	199,039,636

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	31,150,160	0	31,150,160
合 計	31,150,160	0	31,150,160

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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) 前払費用の内訳

前払費用について、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
長期前払費用からの振替額	258,438	390,610
上記以外の前払費用	0	0
貸借対照表価額	258,438	390,610