

拠 点 区 分 計 算 書 類
(社会福祉事業区分)
障がい者支援施設 一天つくばみらい拠点

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) 障がい者支援施設 一 天つくばみらい区分 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	[208,706,000]	[202,860,774]	[5,845,226]
	自立支援給付費収入	175,435,000	173,100,198	2,334,802
	利用者負担金収入	788,000	0	788,000
	補足給付費収入	8,737,000	8,086,207	650,793
	特定費用収入	17,393,000	17,089,473	303,527
	その他の事業収入	6,353,000	4,584,896	1,768,104
	その他の収入	[1,219,000]	[1,122,580]	[96,420]
	利用者等外給食費収入	1,169,000	1,122,580	46,420
	雑収入	50,000	0	50,000
	事業活動収入計(1)	209,925,000	203,983,354	5,941,646
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[75,659,000]	[77,447,947]	[1,788,947]
	職員給料支出	49,687,000	49,946,288	259,288
	職員賞与支出	10,551,000	11,114,000	563,000
	非常勤職員給与支出	5,421,000	6,194,267	773,267
	法定福利費支出	10,000,000	10,193,392	193,392
	事業費支出	[37,616,000]	[39,918,768]	[2,302,768]
	給食費支出	24,047,000	26,794,002	2,747,002
	介護用品費支出	1,404,000	1,330,664	73,336
	医薬品費支出	15,000	12,211	2,789
	保健衛生費支出	920,000	992,472	72,472
	教養娯楽費支出	680,000	637,380	42,620
	日用品費支出	90,000	56,180	33,820
	水道光熱費支出	7,813,000	7,800,149	12,851
	消耗器具備品費支出	1,083,000	906,202	176,798
	保険料支出	170,000	131,020	38,980
	賃借料支出	770,000	704,850	65,150
	車輛費支出	240,000	171,964	68,036
	雑支出	384,000	381,674	2,326
	事務費支出	[22,712,000]	[22,752,674]	[40,674]
	福利厚生費支出	230,000	286,796	56,796
	職員被服費支出	218,000	181,293	36,707
	旅費交通費支出	84,000	73,010	10,990
	研修研究費支出	102,000	84,610	17,390
	事務消耗品費支出	190,000	289,205	99,205
	印刷製本費支出	157,000	154,210	2,790
	修繕費支出	466,000	387,090	78,910
	通信運搬費支出	432,000	437,706	5,706
	業務委託費支出	14,586,000	14,586,000	0
	手数料支出	2,789,000	2,337,060	451,940
	保険料支出	2,395,000	2,015,030	379,970
	賃借料支出	190,000	1,180,324	990,324
	租税公課支出	70,000	43,500	26,500

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	保守料支出	760,000	686,840	73,160
	渉外費支出	3,000	0	3,000
	諸会費支出	20,000	10,000	10,000
	雑支出	20,000	0	20,000
	支払利息支出	[5,052,000]	[5,141,331]	[89,331]
	その他の支出	[2,340,000]	[2,095,671]	[244,329]
	利用者等外給食費支出	2,340,000	2,095,671	244,329
	事業活動支出計(2)	143,379,000	147,356,391	3,977,391
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,546,000	56,626,963	9,919,037
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	[34,380,000]	[34,380,000]	[0]
	施設整備等支出計(5)	34,380,000	34,380,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	34,380,000	34,380,000	0
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	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]
	その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,000,000	10,000,000	0
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		22,166,000	12,246,963	9,919,037

前期末支払資金残高(12)	45,733,315	45,733,315	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	67,899,315	57,980,278	9,919,037

(拠点) 障がい者支援施設 一 天つくばみらい区分 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	障害福祉サービス等事業収益	[202,860,774]	[195,546,654]	[7,314,120]
	自立支援給付費収益	173,100,198	167,668,745	5,431,453
	利用者負担金収益	0	111,600	111,600
	補足給付費収益	8,086,207	7,978,338	107,869
	特定費用収益	17,089,473	16,690,052	399,421
	その他の事業収益	4,584,896	3,097,919	1,486,977
	サービス活動収益計(1)	202,860,774	195,546,654	7,314,120
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 途	人件費	[78,114,614]	[66,277,900]	[11,836,714]
	職員給料	49,946,288	44,496,695	5,449,593
	職員賞与	7,780,667	6,792,333	988,334
	賞与引当金繰入	4,000,000	3,333,333	666,667
	非常勤職員給与	6,194,267	2,452,424	3,741,843
	法定福利費	10,193,392	9,203,115	990,277
	事業費	[39,753,810]	[37,444,986]	[2,308,824]
	給食費	26,794,002	24,904,098	1,889,904
	介護用品費	1,330,664	1,149,694	180,970
	医薬品費	12,211	0	12,211
	保健衛生費	992,472	757,515	234,957
	教養娯楽費	637,380	650,414	13,034
	日用品費	56,180	106,335	50,155
	水道光熱費	7,800,149	7,446,192	353,957
	消耗器具備品費	906,202	1,046,495	140,293
	保険料	131,020	104,721	26,299
	賃借料	704,850	693,840	11,010
	車輛費	171,964	210,712	38,748
	雑費	216,716	374,970	158,254
	減 費 事務費	[22,068,936]	[19,016,409]	[3,052,527]
	福利厚生費	451,754	156,140	295,614
	職員被服費	181,293	0	181,293
	旅費交通費	73,010	47,640	25,370
	研修研究費	84,610	118,318	33,708
	事務消耗品費	289,205	141,427	147,778
	印刷製本費	154,210	124,428	29,782
	修繕費	387,090	874,420	487,330
	通信運搬費	437,706	377,541	60,165
	業務委託費	14,586,000	12,276,000	2,310,000
	手数料	2,337,060	1,944,395	392,665
	保険料	2,015,030	1,874,270	140,760
	賃借料	331,628	318,200	13,428
	租税公課	43,500	43,500	0
	保守料	686,840	693,330	6,490
	渉外費	0	2,160	2,160

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
		諸会費	10,000	10,000	0
		雑費	0	14,640	14,640
		減価償却費	[26,709,173]	[26,754,156]	[44,983]
		徴収不能額	[0]	[4,960]	[4,960]
		サービス活動費用計(2)	166,646,533	149,498,411	17,148,122
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		36,214,241	46,048,243	9,834,002
サービス活動増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	[1,122,580]	[1,228,420]	[105,840]
		利用者等外給食収益	1,122,580	1,228,420	105,840
	サービス活動外収益計(4)		1,122,580	1,228,420	105,840
	費用	支払利息	[5,141,331]	[4,807,787]	[333,544]
		その他のサービス活動外費用	[2,095,671]	[2,221,153]	[125,482]
		利用者等外給食費	2,095,671	2,221,153	125,482
	サービス活動外費用計(5)		7,237,002	7,028,940	208,062
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		6,114,422	5,800,520	313,902	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			30,099,819	40,247,723	10,147,904
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	[10,000,000]	[20,000,000]	[10,000,000]
		特別費用計(9)	10,000,000	20,000,000	10,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)			10,000,000	20,000,000	10,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			20,099,819	20,247,723	147,904
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		33,812,561	13,564,838	20,247,723
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		53,912,380	33,812,561	20,099,819
	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)			53,912,380	33,812,561	20,099,819

(拠点) 障がい者支援施設一天つくばみらい区分 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	72,832,724	58,335,215	14,497,509	流動負債	52,901,260	50,160,485	2,740,775
現金預金	41,761,808	27,181,225	14,580,583	事業未払金	6,412,963	6,386,825	26,138
事業未収金	30,231,730	30,562,358	330,628	1年以内返済予定設備資金借入金	34,380,000	34,380,000	0
立替金	0	1,884	1,884	未払費用	5,945,221	4,063,647	1,881,574
前払費用	331,186	154,748	176,438	預り金	144,906	0	144,906
仮払金	508,000	435,000	73,000	職員預り金	2,018,170	1,996,680	21,490
				賞与引当金	4,000,000	3,333,333	666,667
固定資産	552,135,916	578,172,831	26,036,915	固定負債	518,155,000	552,535,000	34,380,000
基本財産	506,813,723	526,942,224	20,128,501	設備資金借入金	518,155,000	552,535,000	34,380,000
土地	40,000,000	40,000,000	0	負債の部合計	571,056,260	602,695,485	31,639,225
建物	466,813,723	486,942,224	20,128,501	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	45,322,193	51,230,607	5,908,414	次期繰越活動増減差額	53,912,380	33,812,561	20,099,819
構築物	36,117,686	40,672,468	4,554,782	(うち当期活動増減差額)	20,099,819	20,247,723	147,904
車輛運搬具	783,725	1,234,651	450,926				
器具及び備品	7,012,106	8,528,404	1,516,298				
権利	586,670	645,336	58,666				
長期前払費用	822,006	149,748	672,258	純資産の部合計	53,912,380	33,812,561	20,099,819
資産の部合計	624,968,640	636,508,046	11,539,406	負債及び純資産の部合計	624,968,640	636,508,046	11,539,406

計算書類に対する注記（障がい者支援施設 一天つくばみらい拠点区分用）

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 無形固定資産一残存価額を零とする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 一天つくばみらい拠点計算書類(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(⑩))
 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(⑩))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	40,000,000	0	0	40,000,000
建物	486,942,224	0	20,128,501	466,813,723
合 計	526,942,224	0	20,128,501	506,813,723

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）	40,000,000円
建物（基本財産）	466,813,723円
計	506,813,723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）	552,535,000円
計	552,535,000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）	552,359,852	85,546,129	466,813,723
構築物	55,475,508	19,357,822	36,117,686
車両運搬具	2,700,160	1,916,435	783,725
器具及び備品	13,630,541	6,618,435	7,012,106
合 計	624,166,061	113,438,821	510,727,240

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	30,231,730	0	30,231,730
合 計	30,231,730	0	30,231,730

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	331,186	154,748
上記以外の前払費用	0	0
貸借対照表価額	331,186	154,748