

令和 7 年 度

法 人 単 位 計 算 書 類

社会福祉法人 足立邦栄会

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

1 頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

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	646,195,000	647,365,282	△ 1,170,282	
老人福祉事業収入	110,445,000	109,995,671	449,329	
就労支援事業収入	4,437,000	4,407,050	29,950	
障害福祉サービス等事業収入	1,061,662,000	1,078,455,935	△ 16,793,935	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	840,000	988,423	△ 148,423	
その他の収入	8,182,000	8,269,711	△ 87,711	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	1,831,761,000	1,849,482,072	△ 17,721,072	
支 出				
人件費支出	1,302,899,000	1,302,281,654	617,346	
事業費支出	204,101,600	199,936,108	4,165,492	
事務費支出	250,687,400	247,168,710	3,518,690	
就労支援事業支出	4,560,000	4,535,050	24,950	
利用者負担軽減額	70,000	69,349	651	
支払利息支出	2,827,000	2,824,060	2,940	
その他の支出	3,699,000	3,674,256	24,744	
流動資産評価損等による資金減少額	14,000	13,031	969	
事業活動支出計 (2)	1,768,858,000	1,760,502,218	8,355,782	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	62,903,000	88,979,854	△ 26,076,854	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	24,250,000	21,432,635	2,817,365	
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	443,000	442,290	710	
その他の施設整備等による収入	104,000	113,000	△ 9,000	
施設整備等収入計 (4)	24,797,000	21,987,925	2,809,075	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	997,000	996,000	1,000	
固定資産取得支出	84,099,000	81,659,746	2,439,254	
固定資産除却・廃棄支出	131,000	130,170	830	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,939,000	2,938,185	815	
その他の施設整備等による支出	3,023,000	3,022,000	1,000	
施設整備等支出計 (5)	91,189,000	88,746,101	2,442,899	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 66,392,000	△ 66,758,176	366,176	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	311,000	310,545	455	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	17,124,000	12,623,445	4,500,555	
その他の活動による収入	7,969,000	7,325,168	643,832	
その他の活動収入計 (7)	25,404,000	20,259,158	5,144,842	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	548,000	470,970	77,030	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	126,853,000	126,850,767	2,233	
その他の活動による支出	12,900,000	12,606,300	293,700	
その他の活動支出計 (8)	140,301,000	139,928,037	372,963	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 114,897,000	△ 119,668,879	4,771,879	
予備費支出 (10)	4,065,000	—	3,268,000	
	△ 797,000			
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	△ 121,654,000	△ 97,447,201	△ 24,206,799	
前期末支払資金残高 (12)	563,870,601	563,870,601	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	442,216,601	466,423,400	△ 24,206,799	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位 : 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
介護保険事業収益	647,365,282	639,899,486	7,465,796
老人福祉事業収益	109,995,671	114,115,437	△ 4,119,766
就労支援事業収益	4,407,050	5,646,243	△ 1,239,193
障害福祉サービス等事業収益	1,078,455,935	993,448,132	85,007,803
経常経費寄附金収益	0	414,360	△ 414,360
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	1,840,223,938	1,753,523,658	86,700,280
費 用			
人件費	1,291,760,262	1,190,702,934	101,057,328
事業費	199,936,108	202,776,130	△ 2,840,022
事務費	245,728,712	224,399,085	21,329,627
就労支援事業費用	4,535,050	5,782,480	△ 1,247,430
利用者負担軽減額	69,349	65,690	3,659
減価償却費	108,477,058	105,693,730	2,783,328
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 47,292,372	△ 41,271,037	△ 6,021,335
徴収不能額	13,031	11,475	1,556
徴収不能引当金繰入	3,911	54,214	△ 50,303
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	1,803,231,109	1,688,214,701	115,016,408
サービス活動増減差額 (3=1-2)	36,992,829	65,308,957	△ 28,316,128
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	988,423	410,933	577,490
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	8,269,711	8,178,639	91,072
サービス活動外収益計 (4)	9,258,134	8,589,572	668,562
費 用			
支払利息	2,824,060	235,341	2,588,719
その他のサービス活動外費用	3,674,256	3,005,898	668,358
サービス活動外費用計 (5)	6,498,316	3,241,239	3,257,077
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	2,759,818	5,348,333	△ 2,588,515
経常増減差額 (7=3+6)	39,752,647	70,657,290	△ 30,904,643
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	21,432,635	182,713,510	△ 161,280,875
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	442,288	0	442,288
その他の特別収益	5,264,142	1,163,002	4,101,140
特別収益計 (8)	27,139,065	183,876,512	△ 156,737,447
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	2,656,003	125,983	2,530,020
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 10	△ 4	△ 6
国庫補助金等特別積立金積立額	21,432,635	182,713,510	△ 161,280,875
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	6,581,300	0	6,581,300
特別費用計 (9)	30,669,928	182,839,489	△ 152,169,561
特別増減差額 (10=8-9)	△ 3,530,863	1,037,023	△ 4,567,886
当期活動増減差額 (11=7+10)	36,221,784	71,694,313	△ 35,472,529
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	763,939,708	782,272,395	△ 18,332,687
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	800,161,492	853,966,708	△ 53,805,216
基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	17,123,445	18,473,000	△ 1,349,555
その他の積立金積立額 (16)	131,350,767	108,500,000	22,850,767
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	685,934,170	763,939,708	△ 78,005,538

法人単位貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会 (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	588,481,936	659,669,396	△ 71,187,460	流動負債	200,653,688	184,415,438	16,238,250
現金預金	315,061,913	358,255,104	△ 43,193,191	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	224,731,489	223,738,290	993,199	事業未払金	62,917,420	51,330,536	11,586,884
未収金	26,419	22,135	4,284	その他の未払金	18,871,603	6,937,990	11,933,613
未収補助金	32,700,150	73,281,707	△ 40,581,557	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,776,000	3,703,353	1,072,647
貯蔵品	0	121,560	△ 121,560	1年以内返済予定 リース債務	2,380,571	2,938,185	△ 557,614
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	5,280,000	5,280,000	0
原材料	0	0	0	未払費用	13,603,188	11,565,693	2,037,495
立替金	1,196,704	0	1,196,704	預り金	4,363,385	2,154,799	2,208,586
前払金	4,950,000	134,230	4,815,770	職員預り金	3,619,900	3,689,561	△ 69,661
前払費用	4,585,339	3,797,434	787,905	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	360,277	403,150	△ 42,873	前受収益	16,304,661	17,757,529	△ 1,452,868
短期貸付金	500,000	0	500,000	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	68,536,400	79,057,792	△ 10,521,392
その他の流動資産	4,377,588	0	4,377,588	未払法人税等	0	0	0
徴収不能引当金	△ 7,943	△ 84,214	76,271	その他の流動負債	560	0	560
固定資産	2,658,525,563	2,572,819,826	85,705,737	固定負債	173,024,736	184,037,954	△ 11,013,218
基本財産	1,913,354,226	1,972,378,647	△ 59,024,421	設備資金借入金	113,489,000	115,557,647	△ 2,068,647
土地	753,970,000	753,970,000	0	リース債務	1,886,736	4,267,307	△ 2,380,571
建物	1,159,384,226	1,218,408,647	△ 59,024,421	長期未払金	47,270,000	52,550,000	△ 5,280,000
その他の固定資産	745,171,337	600,441,179	144,730,158	長期預り金	10,379,000	11,663,000	△ 1,284,000
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	30,655,316	22,348,558	8,306,758	負 債 の 部 合 計	373,678,424	368,453,392	5,225,032
構築物	38,045,408	41,959,463	△ 3,914,055	純 資 産 の 部			
機械及び装置	16,013,677	15,312,222	701,455	基本金	701,726,084	701,726,084	0
車輛運搬具	13,387,884	6,169,753	7,218,131	国庫補助金等特別積立金	1,055,440,045	1,082,368,584	△ 26,928,539
器具及び備品	94,678,131	81,812,386	12,865,745	その他の積立金	430,228,776	316,001,454	114,227,322
建設仮勘定	8,904,500	0	8,904,500	施設整備等積立金	429,936,219	315,708,897	114,227,322
有形リース資産	2,566,534	5,568,949	△ 3,002,415	工賃変動積立金	292,557	292,557	0
権利	10,500	10,500	0	設備等整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	5,361,603	6,338,488	△ 976,885	次期繰越活動増減差額	685,934,170	763,939,708	△ 78,005,538
無形リース資産	0	421,960	△ 421,960	(うち当期活動増減差額)	(36,221,784)	(71,694,313)	(△ 35,472,529)
長期貸付金	620,970	510,277	110,693	純 資 産 の 部 合 計	2,873,329,075	2,864,035,830	9,293,245
施設整備等積立資産	429,936,219	315,708,897	114,227,322	負債及び純資産の部合計	3,247,007,499	3,232,489,222	14,518,277
工賃変動積立資産	292,557	292,557	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	5,884,000	5,975,000	△ 91,000				
長期前払費用	98,779,038	97,977,169	801,869				
その他の固定資産	35,000	35,000	0				
資 産 の 部 合 計	3,247,007,499	3,232,489,222	14,518,277				

資金収支内訳表

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目		社会福祉事業	公益事業		合 計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支							
収 入							
	介護保険事業収入	527,438,651	119,926,631		647,365,282	0	647,365,282
	老人福祉事業収入	0	109,995,671		109,995,671	0	109,995,671
	就労支援事業収入	4,407,050	0		4,407,050	0	4,407,050
	障害福祉サービス等事業収入	1,078,455,935	0		1,078,455,935	0	1,078,455,935
	借入金利息補助金収入	0	0		0	0	0
	経常経費寄附金収入	0	0		0	0	0
	受取利息配当金収入	956,296	32,127		988,423	0	988,423
	その他の収入	6,619,742	1,649,969		8,269,711	0	8,269,711
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0		0	0	0
	事業活動収入計(1)	1,617,877,674	231,604,398		1,849,482,072	0	1,849,482,072
支 出							
	人件費支出	1,153,332,952	148,948,702		1,302,281,654	0	1,302,281,654
	事業費支出	173,068,370	26,867,738		199,936,108	0	199,936,108
	事務費支出	196,789,123	50,379,587		247,168,710	0	247,168,710
	就労支援事業支出	4,535,050	0		4,535,050	0	4,535,050
	利用者負担軽減額	69,349	0		69,349	0	69,349
	支払利息支出	2,824,060	0		2,824,060	0	2,824,060
	その他の支出	3,652,662	21,594		3,674,256	0	3,674,256
	流動資産評価損等による資金減少額	13,031	0		13,031	0	13,031
	事業活動支出計(2)	1,534,284,597	226,217,621		1,760,502,218	0	1,760,502,218
	事業活動資金収支差額 (3=1-2)	83,593,077	5,386,777		88,979,854	0	88,979,854
施設整備等による収支							
収 入							
	施設整備等補助金収入	13,739,359	7,693,276		21,432,635	0	21,432,635
	施設整備等寄附金収入	0	0		0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0		0	0	0
	固定資産売却収入	442,290	0		442,290	0	442,290
	その他の施設整備等による収入	113,000	0		113,000	0	113,000
	施設整備等収入計(4)	14,294,649	7,693,276		21,987,925	0	21,987,925
支 出							
	設備資金借入金元金償還支出	996,000	0		996,000	0	996,000
	固定資産取得支出	61,456,354	20,203,392		81,659,746	0	81,659,746
	固定資産除却・廃棄支出	130,170	0		130,170	0	130,170
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,938,185	0		2,938,185	0	2,938,185
	その他の施設整備等による支出	22,000	3,000,000		3,022,000	0	3,022,000
	施設整備等支出計(5)	65,542,709	23,203,392		88,746,101	0	88,746,101
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 51,248,060	△ 15,510,116		△ 66,758,176	0	△ 66,758,176
その他の活動による収支							
収 入							
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0		0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0		0	0	0

資金収支内訳表

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目		社会福祉事業	公益事業		合 計	内部取引消去	法人合計
	長期貸付金回収収入	310,545	0		310,545	0	310,545
	投資有価証券売却収入	0	0		0	0	0
	積立資産取崩収入	3,500,000	9,123,445		12,623,445	0	12,623,445
	事業区分間長期借入金収入	0	0		0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0		0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0		0	0	0
	その他の活動による収入	707,480	6,617,688		7,325,168	0	7,325,168
	その他の活動収入計(7)	4,518,025	15,741,133		20,259,158	0	20,259,158
支 出							
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0		0	0	0
	長期貸付金支出	470,970	0		470,970	0	470,970
	投資有価証券取得支出	0	0		0	0	0
	積立資産支出	125,850,767	1,000,000		126,850,767	0	126,850,767
	事業区分間長期貸付金支出	0	0		0	0	0
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0		0	0	0
	事業区分間繰入金支出	0	0		0	0	0
	その他の活動による支出	8,366,300	4,240,000		12,606,300	0	12,606,300
	その他の活動支出計(8)	134,688,037	5,240,000		139,928,037	0	139,928,037
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 130,170,012	10,501,133		△ 119,668,879	0	△ 119,668,879
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)		△ 97,824,995	377,794		△ 97,447,201	0	△ 97,447,201
前期末支払資金残高(11)		503,669,686	60,200,915		563,870,601	0	563,870,601
当期末支払資金残高(10+11)		405,844,691	60,578,709		466,423,400	0	466,423,400

事業活動内訳表

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位:円)

勘 定 科 目		社会福祉事業	公益事業		合 計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部							
収 益							
	介護保険事業収益	527,438,651	119,926,631		647,365,282	0	647,365,282
	老人福祉事業収益	0	109,995,671		109,995,671	0	109,995,671
	就労支援事業収益	4,407,050	0		4,407,050	0	4,407,050
	障害福祉サービス等事業収益	1,078,455,935	0		1,078,455,935	0	1,078,455,935
	経常経費寄附金収益	0	0		0	0	0
	その他の収益	0	0		0	0	0
	サービス活動収益計(1)	1,610,301,636	229,922,302		1,840,223,938	0	1,840,223,938
費 用							
	人件費	1,145,637,222	146,123,040		1,291,760,262	0	1,291,760,262
	事業費	173,068,370	26,867,738		199,936,108	0	199,936,108
	事務費	195,349,125	50,379,587		245,728,712	0	245,728,712
	就労支援事業費用	4,535,050	0		4,535,050	0	4,535,050
	利用者負担軽減額	69,349	0		69,349	0	69,349
	減価償却費	104,444,745	4,032,313		108,477,058	0	108,477,058
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 45,282,822	△ 2,009,550		△ 47,292,372	0	△ 47,292,372
	徴収不能額	13,031	0		13,031	0	13,031
	徴収不能引当金繰入	3,911	0		3,911	0	3,911
	その他の費用	0	0		0	0	0
	サービス活動費用計(2)	1,577,837,981	225,393,128		1,803,231,109	0	1,803,231,109
	サービス活動増減差額(3=1-2)	32,463,655	4,529,174		36,992,829	0	36,992,829
サービス活動外増減の部							
収 益							
	借入金利息補助金収益	0	0		0	0	0
	受取利息配当金収益	956,296	32,127		988,423	0	988,423
	有価証券評価益	0	0		0	0	0
	有価証券売却益	0	0		0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0		0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0		0	0	0
	その他のサービス活動外収益	6,619,742	1,649,969		8,269,711	0	8,269,711
	サービス活動外収益計(4)	7,576,038	1,682,096		9,258,134	0	9,258,134
費 用							
	支払利息	2,824,060	0		2,824,060	0	2,824,060
	その他のサービス活動外費用	3,652,662	21,594		3,674,256	0	3,674,256
	サービス活動外費用計(5)	6,476,722	21,594		6,498,316	0	6,498,316
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,099,316	1,660,502		2,759,818	0	2,759,818
	経常増減差額(7=3+6)	33,562,971	6,189,676		39,752,647	0	39,752,647
特別増減の部							
収 益							
	施設整備等補助金収益	13,739,359	7,693,276		21,432,635	0	21,432,635
	施設整備等寄附金収益	0	0		0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0		0	0	0

事業活動内訳表

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

2頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘 定 科 目		社会福祉事業	公益事業		合 計	内部取引消去	法人合計
	固定資産受贈額	0	0		0	0	0
	固定資産売却益	442,288	0		442,288	0	442,288
	事業区分間繰入金収益	0	0		0	0	0
	その他の特別収益	1,856,454	3,407,688		5,264,142	0	5,264,142
	特別収益計(8)	16,038,101	11,100,964		27,139,065	0	27,139,065
費 用							
	基本金組入額	0	0		0	0	0
	資産評価損	0	0		0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2,298,216	357,787		2,656,003	0	2,656,003
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 10	0		△ 10	0	△ 10
	国庫補助金等特別積立金積立額	13,739,359	7,693,276		21,432,635	0	21,432,635
	災害損失	0	0		0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0		0	0	0
	その他の特別損失	6,086,300	495,000		6,581,300	0	6,581,300
	特別費用計(9)	22,123,865	8,546,063		30,669,928	0	30,669,928
	特別増減差額(10=8-9)	△ 6,085,764	2,554,901		△ 3,530,863	0	△ 3,530,863
当期活動増減差額(11=7+10)		27,477,207	8,744,577		36,221,784	0	36,221,784
繰越活動増減差額の部							
	前期繰越活動増減差額(12)	766,745,059	△ 2,805,351		763,939,708	0	763,939,708
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	794,222,266	5,939,226		800,161,492	0	800,161,492
	基本金取崩額(14)	0	0		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,500,000	13,623,445		17,123,445	0	17,123,445
	その他の積立金積立額(16)	125,850,767	5,500,000		131,350,767	0	131,350,767
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	671,871,499	14,062,671		685,934,170	0	685,934,170

貸借対照表内訳表

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

令和 8年 3月31日現在

1頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目		社会福祉事業	公益事業		合 計	内部取引消去	法人合計
資 産 の 部							
流動資産		514,599,788	95,223,782		609,823,570	△ 21,341,634	588,481,936
	現金預金	285,682,900	29,379,013		315,061,913	0	315,061,913
	事業未収金	187,017,158	37,714,331		224,731,489	0	224,731,489
	未収金	26,419	0		26,419	0	26,419
	未収補助金	26,868,150	5,832,000		32,700,150	0	32,700,150
	貯蔵品	0	0		0	0	0
	立替金	582,302	614,402		1,196,704	0	1,196,704
	前払金	4,950,000	0		4,950,000	0	4,950,000
	前払費用	4,585,339	0		4,585,339	0	4,585,339
	1年以内回収予定長期貸付金	360,277	0		360,277	0	360,277
	短期貸付金	500,000	0		500,000	0	500,000
	事業区分間貸付金	0	21,341,634		21,341,634	△ 21,341,634	0
	仮払金	0	0		0	0	0
	その他の流動資産	4,035,186	342,402		4,377,588	0	4,377,588
	徴収不能引当金	△ 7,943	0	△	7,943	0	△ 7,943
固定資産		2,618,471,835	40,053,728		2,658,525,563	0	2,658,525,563
基本財産		1,913,354,226	0		1,913,354,226	0	1,913,354,226
	土地	753,970,000	0		753,970,000	0	753,970,000
	建物	1,159,384,226	0		1,159,384,226	0	1,159,384,226
その他の固定資産		705,117,609	40,053,728		745,171,337	0	745,171,337
	建物	12,244,410	18,410,906		30,655,316	0	30,655,316
	構築物	38,045,408	0		38,045,408	0	38,045,408
	機械及び装置	15,474,056	539,621		16,013,677	0	16,013,677
	車輛運搬具	13,387,883	1		13,387,884	0	13,387,884
	器具及び備品	81,053,461	13,624,670		94,678,131	0	94,678,131
	建設仮勘定	8,904,500	0		8,904,500	0	8,904,500
	有形リース資産	2,566,534	0		2,566,534	0	2,566,534
	権利	10,500	0		10,500	0	10,500
	ソフトウェア	4,759,628	601,975		5,361,603	0	5,361,603
	無形リース資産	0	0		0	0	0
	長期貸付金	620,970	0		620,970	0	620,970
	施設整備等積立資産	423,059,664	6,876,555		429,936,219	0	429,936,219
	工賃変動積立資産	292,557	0		292,557	0	292,557
	差入保証金	5,884,000	0		5,884,000	0	5,884,000
	長期前払費用	98,779,038	0		98,779,038	0	98,779,038
	その他の固定資産	35,000	0		35,000	0	35,000
資 産 の 部 合 計		3,133,071,623	135,277,510		3,268,349,133	△ 21,341,634	3,247,007,499
負 債 の 部							
流動負債		175,724,290	46,271,032		221,995,322	△ 21,341,634	200,653,688
	事業未払金	57,801,618	5,115,802		62,917,420	0	62,917,420
	その他の未払金	9,471,603	9,400,000		18,871,603	0	18,871,603
	1年以内返済予定設備資金借入金	4,776,000	0		4,776,000	0	4,776,000

貸借対照表内訳表

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

令和 8年 3月31日現在

2頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目		社会福祉事業	公益事業		合 計	内部取引消去	法人合計
1 年以内返済予定リース債務		2, 380, 571	0		2, 380, 571	0	2, 380, 571
1 年以内支払予定長期未払金		2, 280, 000	3, 000, 000		5, 280, 000	0	5, 280, 000
未払費用		12, 434, 654	1, 168, 534		13, 603, 188	0	13, 603, 188
預り金		577, 366	3, 786, 019		4, 363, 385	0	4, 363, 385
職員預り金		3, 144, 843	475, 057		3, 619, 900	0	3, 619, 900
前受金		0	0		0	0	0
前受収益		0	16, 304, 661		16, 304, 661	0	16, 304, 661
事業区分間借入金		21, 341, 634	0		21, 341, 634	△ 21, 341, 634	0
賞与引当金		61, 515, 441	7, 020, 959		68, 536, 400	0	68, 536, 400
その他の流動負債		560	0		560	0	560
固定負債		119, 745, 736	53, 279, 000		173, 024, 736	0	173, 024, 736
設備資金借入金		113, 489, 000	0		113, 489, 000	0	113, 489, 000
リース債務		1, 886, 736	0		1, 886, 736	0	1, 886, 736
長期未払金		4, 370, 000	42, 900, 000		47, 270, 000	0	47, 270, 000
長期預り金		0	10, 379, 000		10, 379, 000	0	10, 379, 000
負債の部合計		295, 470, 026	99, 550, 032		395, 020, 058	△ 21, 341, 634	373, 678, 424
純 資 産 の 部							
基本金		701, 726, 084	0		701, 726, 084	0	701, 726, 084
国庫補助金等特別積立金		1, 040, 651, 793	14, 788, 252		1, 055, 440, 045	0	1, 055, 440, 045
その他の積立金		423, 352, 221	6, 876, 555		430, 228, 776	0	430, 228, 776
施設整備等積立金		423, 059, 664	6, 876, 555		429, 936, 219	0	429, 936, 219
工賃変動積立金		292, 557	0		292, 557	0	292, 557
次期繰越活動増減差額		671, 871, 499	14, 062, 671		685, 934, 170	0	685, 934, 170
(うち当期活動増減差額)		27, 477, 207	8, 744, 577		36, 221, 784	0	36, 221, 784
純資産の部合計		2, 837, 601, 597	35, 727, 478		2, 873, 329, 075	0	2, 873, 329, 075
負債及び純資産の部合計		3, 133, 071, 623	135, 277, 510		3, 268, 349, 133	△ 21, 341, 634	3, 247, 007, 499

令和7年度	
事業区分の計算書類	
社会福祉法人 足立邦栄会	

令和 7 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分別内訳表

社会福祉法人 足立邦栄会

社会福祉事業 資金収支内訳表
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目	本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず ぎ	障害福祉サービス事 業所泊江	合 計
事業活動による収支						
収 入						
介護保険事業収入	0	527,438,651	0	0	0	527,438,651
就労支援事業収入	0	0	0	0	4,535,050	4,535,050
障害福祉サービス等事業収入	0	0	177,365,476	613,054,340	288,036,119	1,078,455,935
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	185,883	60,745	52,535	538,558	118,575	956,296
その他の収入	268,988	2,594,678	1,303,114	1,776,778	676,184	6,619,742
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	454,871	530,094,074	178,721,125	615,369,676	293,365,928	1,618,005,674
支 出						
人件費支出	340,000	375,848,813	101,062,169	424,440,792	251,641,178	1,153,332,952
事業費支出	0	76,947,938	16,689,954	52,536,751	26,893,727	173,068,370
事務費支出	9,100	64,948,200	26,624,070	79,630,693	25,705,060	196,917,123
就労支援事業支出	0	0	0	0	4,535,050	4,535,050
利用者負担軽減額	0	69,349	0	0	0	69,349
支払利息支出	0	46,318	136,789	0	2,640,953	2,824,060
その他の支出	0	1,738,565	825,091	813,760	275,246	3,652,662
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	13,031	0	0	13,031
事業活動支出計(2)	349,100	519,599,183	145,351,104	557,421,996	311,691,214	1,534,412,597
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	105,771	10,494,891	33,370,021	57,947,680	△ 18,325,286	83,593,077
施設整備等による収支						
収 入						
施設整備等補助金収入	0	237,000	5,313,659	8,188,700	0	13,739,359
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	412,290	0	0	30,000	442,290
その他の施設整備等による収入	0	11,000	0	79,000	23,000	113,000
施設整備等収入計(4)	0	660,290	5,313,659	8,267,700	53,000	14,294,649
支 出						
設備資金借入金元金償還支出	0	796,800	199,200	0	0	996,000
固定資産取得支出	0	10,879,466	7,831,604	34,383,245	8,362,039	61,456,354
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	130,170	0	130,170
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	867,592	2,070,593	0	0	2,938,185
その他の施設整備等による支出	0	12,000	0	10,000	0	22,000
施設整備等支出計(5)	0	12,555,858	10,101,397	34,523,415	8,362,039	65,542,709
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 11,895,568	△ 4,787,738	△ 26,255,715	△ 8,309,039	△ 51,248,060
その他の活動による収支						
収 入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	310,545	0	0	0	0	310,545

社会福祉事業 資金収支内訳表
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

2頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目		本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず き	障害福祉サービス事 業所柏江	合 計
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	3,500,000	0	0	0	3,500,000
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	681,396	0	0	0	0	681,396
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	55,496,000	0	0	0	0	55,496,000
	その他の活動による収入	0	210,980	0	496,500	0	707,480
	その他の活動収入計(7)	56,487,941	3,710,980	0	496,500	0	60,695,421
支 出							
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金支出	470,970	0	0	0	0	470,970
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	125,848,335	2,432	0	0	0	125,850,767
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	681,396	681,396
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	28,496,000	27,000,000	0	55,496,000
	その他の活動による支出	0	2,280,000	0	3,846,000	2,240,300	8,366,300
	その他の活動支出計(8)	126,319,305	2,282,432	28,496,000	30,846,000	2,921,696	190,865,433
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)		△ 69,831,364	1,428,548	△ 28,496,000	△ 30,349,500	△ 2,921,696	△ 130,170,012
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)		△ 69,725,593	27,871	86,283	1,342,465	△ 29,556,021	△ 97,824,995
前期末支払資金残高(11)		119,191,257	102,484,648	69,938,226	143,028,959	69,026,596	503,669,686
当期末支払資金残高(10+11)		49,465,664	102,512,519	70,024,509	144,371,424	39,470,575	405,844,691

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

3頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘 定 科 目		内部取引消去	事業区分合計			
事業活動による収支						
収 入						
介護保険事業収入		0	527,438,651			
就労支援事業収入	△	128,000	4,407,050			
障害福祉サービス等事業収入		0	1,078,455,935			
借入金利息補助金収入		0	0			
経常経費寄附金収入		0	0			
受取利息配当金収入		0	956,296			
その他の収入		0	6,619,742			
流動資産評価益等による資金増加額		0	0			
事業活動収入計(1)	△	128,000	1,617,877,674			
支 出						
人件費支出		0	1,153,332,952			
事業費支出		0	173,068,370			
事務費支出	△	128,000	196,789,123			
就労支援事業支出		0	4,535,050			
利用者負担軽減額		0	69,349			
支払利息支出		0	2,824,060			
その他の支出		0	3,652,662			
流動資産評価損等による資金減少額		0	13,031			
事業活動支出計(2)	△	128,000	1,534,284,597			
事業活動資金収支差額 (3=1-2)		0	83,593,077			
施設整備等による収支						
収 入						
施設整備等補助金収入		0	13,739,359			
施設整備等寄附金収入		0	0			
設備資金借入金収入		0	0			
固定資産売却収入		0	442,290			
その他の施設整備等による収入		0	113,000			
施設整備等収入計(4)		0	14,294,649			
支 出						
設備資金借入金元金償還支出		0	996,000			
固定資産取得支出		0	61,456,354			
固定資産除却・廃棄支出		0	130,170			
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	2,938,185			
その他の施設整備等による支出		0	22,000			
施設整備等支出計(5)		0	65,542,709			
施設整備等資金収支差額(6=4-5)		0	△ 51,248,060			
その他の活動による収支						
収 入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0			
長期運営資金借入金収入		0	0			
長期貸付金回収収入		0	310,545			

社会福祉事業 資金収支内訳表
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

4頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目		内部取引消去	事業区分合計				
	投資有価証券売却収入	0	0				
	積立資産取崩収入	0	3,500,000				
	事業区分間長期借入金収入	0	0				
	拠点区分間長期借入金収入	0	0				
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0				
	拠点区分間長期貸付金回収収入	△ 681,396	0				
	事業区分間繰入金収入	0	0				
	拠点区分間繰入金収入	△ 55,496,000	0				
	その他の活動による収入	0	707,480				
	その他の活動収入計(7)	△ 56,177,396	4,518,025				
支 出							
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0				
	長期貸付金支出	0	470,970				
	投資有価証券取得支出	0	0				
	積立資産支出	0	125,850,767				
	事業区分間長期貸付金支出	0	0				
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0				
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0				
	拠点区分間長期借入金返済支出	△ 681,396	0				
	事業区分間繰入金支出	0	0				
	拠点区分間繰入金支出	△ 55,496,000	0				
	その他の活動による支出	0	8,366,300				
	その他の活動支出計(8)	△ 56,177,396	134,688,037				
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)		0	△ 130,170,012				
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)		0	△ 97,824,995				
前期末支払資金残高(11)		0	503,669,686				
当期末支払資金残高(10+11)		0	405,844,691				

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

法人名 社会福祉法人 足立邦栄会

1頁
(単位：円)

勘 定 科 目		本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず ぎ	障害福祉サービス事 業所泊江	合 計
サービス活動増減の部							
収 益							
	介護保険事業収益	0	527,438,651	0	0	0	527,438,651
	就労支援事業収益	0	0	0	0	4,535,050	4,535,050
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	177,365,476	613,054,340	288,036,119	1,078,455,935
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	その他の収益	0	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	0	527,438,651	177,365,476	613,054,340	292,571,169	1,610,429,636
費 用							
	人件費	340,000	373,464,679	100,105,627	418,042,479	253,684,437	1,145,637,222
	事業費	0	76,947,938	16,689,954	52,536,751	26,893,727	173,068,370
	事務費	101,705	65,413,464	23,814,764	78,326,713	27,820,479	195,477,125
	就労支援事業費用	0	0	0	0	4,535,050	4,535,050
	利用者負担軽減額	0	69,349	0	0	0	69,349
	減価償却費	0	35,206,801	14,085,249	29,591,589	25,561,106	104,444,745
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 17,613,184	△ 6,562,889	△ 8,778,873	△ 12,327,876	△ 45,282,822
	徴収不能額	0	0	13,031	0	0	13,031
	徴収不能引当金繰入	0	0	3,911	0	0	3,911
	その他の費用	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	441,705	533,489,047	148,149,647	569,718,659	326,166,923	1,577,965,981
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 441,705	△ 6,050,396	29,215,829	43,335,681	△ 33,595,754	32,463,655
サービス活動外増減の部							
収 益							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	185,883	60,745	52,535	538,558	118,575	956,296
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	268,988	2,594,678	1,303,114	1,776,778	676,184	6,619,742
	サービス活動外収益計(4)	454,871	2,655,423	1,355,649	2,315,336	794,759	7,576,038
費 用							
	支払利息	0	46,318	136,789	0	2,640,953	2,824,060
	その他のサービス活動外費用	0	1,738,565	825,091	813,760	275,246	3,652,662
	サービス活動外費用計(5)	0	1,784,883	961,880	813,760	2,916,199	6,476,722
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	454,871	870,540	393,769	1,501,576	△ 2,121,440	1,099,316
	経常増減差額(7=3+6)	13,166	△ 5,179,856	29,609,598	44,837,257	△ 35,717,194	33,562,971
特別増減の部							
収 益							
	施設整備等補助金収益	0	237,000	5,313,659	8,188,700	0	13,739,359
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会 2頁
(単位：円)

勘 定 科 目		本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず き	障害福祉サービス事 業所泊江	合 計
	固定資産売却益	0	412,289	0	0	29,999	442,288
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	55,496,000	0	0	0	0	55,496,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	2	2	0	0	4
	その他の特別収益	0	291,162	0	496,500	1,068,792	1,856,454
	特別収益計(8)	55,496,000	940,453	5,313,661	8,685,200	1,098,791	71,534,105
費 用							
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	974,127	242,190	724,111	357,788	2,298,216
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	△ 1	0	△ 8	△ 1	△ 10
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	237,000	5,313,659	8,188,700	0	13,739,359
	災害損失	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	28,496,000	27,000,000	0	55,496,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	2	2	0	0	4
	その他の特別損失	0	0	0	3,846,000	2,240,300	6,086,300
	特別費用計(9)	0	1,211,128	34,051,851	39,758,803	2,598,087	77,619,869
	特別増減差額(10=8-9)	55,496,000	△ 270,675	△ 28,738,190	△ 31,073,603	△ 1,499,296	△ 6,085,764
当期活動増減差額(11=7+10)		55,509,166	△ 5,450,531	871,408	13,763,654	△ 37,216,490	27,477,207
繰越活動増減差額の部							
	前期繰越活動増減差額(12)	123,489,881	52,426,683	173,048,058	296,304,638	121,475,799	766,745,059
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	178,999,047	46,976,152	173,919,466	310,068,292	84,259,309	794,222,266
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	3,500,000	0	0	0	3,500,000
	その他の積立金積立額(16)	125,848,335	2,432	0	0	0	125,850,767
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	53,150,712	50,473,720	173,919,466	310,068,292	84,259,309	671,871,499

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

3頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘 定 科 目		内部取引消去	事業区分合計				
サービス活動増減の部							
収 益	介護保険事業収益	0	527,438,651				
	就労支援事業収益	△ 128,000	4,407,050				
	障害福祉サービス等事業収益	0	1,078,455,935				
	経常経費寄附金収益	0	0				
	その他の収益	0	0				
	サービス活動収益計(1)	△ 128,000	1,610,301,636				
	費 用						
費 用	人件費	0	1,145,637,222				
	事業費	0	173,068,370				
	事務費	△ 128,000	195,349,125				
	就労支援事業費用	0	4,535,050				
	利用者負担軽減額	0	69,349				
	減価償却費	0	104,444,745				
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 45,282,822				
	徴収不能額	0	13,031				
	徴収不能引当金繰入	0	3,911				
	その他の費用	0	0				
	サービス活動費用計(2)	△ 128,000	1,577,837,981				
サービス活動増減差額(3=1-2)		0	32,463,655				
サービス活動外増減の部							
収 益	借入金利息補助金収益	0	0				
	受取利息配当金収益	0	956,296				
	有価証券評価益	0	0				
	有価証券売却益	0	0				
	投資有価証券評価益	0	0				
	投資有価証券売却益	0	0				
	その他のサービス活動外収益	0	6,619,742				
	サービス活動外収益計(4)	0	7,576,038				
	費 用						
費 用	支払利息	0	2,824,060				
	その他のサービス活動外費用	0	3,652,662				
	サービス活動外費用計(5)	0	6,476,722				
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	1,099,316				
経常増減差額(7=3+6)		0	33,562,971				
特別増減の部							
収 益	施設整備等補助金収益	0	13,739,359				
	施設整備等寄附金収益	0	0				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0				
	固定資産受贈額	0	0				

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

4頁
(単位: 円)

勘 定 科 目		内部取引消去	事業区分合計			
	固定資産売却益	0	442,288			
	事業区分間繰入金収益	0	0			
	拠点区分間繰入金収益	△ 55,496,000	0			
	拠点区分間固定資産移管収益	△ 4	0			
	その他の特別収益	0	1,856,454			
	特別収益計(8)	△ 55,496,004	16,038,101			
費 用						
	基本金組入額	0	0			
	資産評価損	0	0			
	固定資産売却損・処分損	0	2,298,216			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 10			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	13,739,359			
	災害損失	0	0			
	事業区分間繰入金費用	0	0			
	拠点区分間繰入金費用	△ 55,496,000	0			
	拠点区分間固定資産移管費用	△ 4	0			
	その他の特別損失	0	6,086,300			
	特別費用計(9)	△ 55,496,004	22,123,865			
	特別増減差額(10=8-9)	0	△ 6,085,764			
当期活動増減差額(11=7+10)		0	27,477,207			
繰越活動増減差額の部						
	前期繰越活動増減差額(12)	0	766,745,059			
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	794,222,266			
	基本金取崩額(14)	0	0			
	その他の積立金取崩額(15)	0	3,500,000			
	その他の積立金積立額(16)	0	125,850,767			
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	0	671,871,499			

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

1頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目	本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず ぎ	障害福祉サービス事 業所泊江	合 計
資 産 の 部						
流動資産	71,006,338	142,759,563	84,833,843	197,843,416	53,749,606	550,192,766
現金預金	31,997,753	72,020,231	57,153,983	122,802,230	1,708,703	285,682,900
事業未収金	0	68,161,609	20,176,743	55,892,383	42,786,423	187,017,158
未収金	0	0	0	26,419	0	26,419
未収補助金	0	1,547,557	6,366,000	13,590,000	5,364,593	26,868,150
貯蔵品	0	0	0	0	0	0
立替金	0	397,663	184,639	0	0	582,302
前払金	0	0	0	4,950,000	0	4,950,000
前払費用	0	602,923	889,165	440,925	2,652,326	4,585,339
1年以内回収予定長期貸付金	360,277	0	0	0	0	360,277
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	681,396	0	0	0	0	681,396
短期貸付金	500,000	0	0	0	0	500,000
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	34,911,582	0	0	0	0	34,911,582
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	2,555,330	33,612	67,224	141,459	1,237,561	4,035,186
徴収不能引当金	0	△ 4,032	△ 3,911	0	0	△ 7,943
固定資産	266,989,971	1,080,589,231	353,555,380	473,927,017	445,397,641	2,620,459,240
基本財産	0	1,040,136,670	316,868,541	314,704,536	241,644,479	1,913,354,226
土地	0	585,834,690	168,135,310	0	0	753,970,000
建物	0	454,301,980	148,733,231	314,704,536	241,644,479	1,159,384,226
その他の固定資産	266,989,971	40,452,561	36,686,839	159,222,481	203,753,162	707,105,014
建物	0	0	0	1,494,924	10,749,486	12,244,410
構築物	0	13,028	3,792	11,328,627	26,699,961	38,045,408
機械及び装置	0	3,851,073	953,991	7,869,253	2,799,739	15,474,056
車輛運搬具	0	5,568,841	1	84,855	7,734,186	13,387,883
器具及び備品	0	17,851,794	11,244,090	33,044,094	18,913,483	81,053,461
建設仮勘定	0	0	0	8,904,500	0	8,904,500
有形リース資産	0	259,952	2,306,582	0	0	2,566,534
権利	0	10,500	0	0	0	10,500
ソフトウェア	0	316,800	0	683,100	3,759,728	4,759,628
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	620,970	0	0	0	0	620,970
拠点区分間長期貸付金	1,987,405	0	0	0	0	1,987,405
施設整備等積立資産	264,346,596	11,234,413	19,532,655	93,946,000	34,000,000	423,059,664
工賃変動積立資産	0	0	0	0	292,557	292,557
差入保証金	0	183,000	0	15,000	5,686,000	5,884,000
長期前払費用	0	1,163,160	2,645,728	1,852,128	93,118,022	98,779,038
その他の固定資産	35,000	0	0	0	0	35,000
資 産 の 部 合 計	337,996,309	1,223,348,794	438,389,223	671,770,433	499,147,247	3,170,652,006
負 債 の 部						
流動負債	20,499,001	61,067,807	20,349,414	78,591,098	30,809,948	211,317,268

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位：円)

勘 定 科 目	本部	特別養護老人ホーム さくら	障害者支援施設かえ で	障害者支援施設みず き	障害福祉サービス事 業所柏江	合 計
事業未払金	772,363	22,725,517	7,985,087	21,140,727	5,177,924	57,801,618
その他の未払金	0	567,600	141,900	8,762,103	0	9,471,603
1年以内返済予定設備資金借入金	0	796,800	199,200	0	3,780,000	4,776,000
1年以内返済予定リース債務	0	297,088	2,083,483	0	0	2,380,571
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	681,396	681,396
1年以内支払予定長期未払金	0	2,280,000	0	0	0	2,280,000
未払費用	26,984	3,309,117	857,866	3,824,547	4,416,140	12,434,654
預り金	0	0	0	2,400	574,966	577,366
職員預り金	62,820	1,136,641	357,482	1,081,700	506,200	3,144,843
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	19,636,274	1,705,360	0	0	0	21,341,634
拠点区分間借入金	0	10,341,577	4,736,606	18,343,590	1,489,809	34,911,582
賞与引当金	0	17,908,107	3,987,790	25,436,031	14,183,513	61,515,441
その他の流動負債	560	0	0	0	0	560
固定負債	0	6,185,200	2,340,536	0	113,207,405	121,733,141
設備資金借入金	0	1,815,200	453,800	0	111,220,000	113,489,000
リース債務	0	0	1,886,736	0	0	1,886,736
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	1,987,405	1,987,405
長期未払金	0	4,370,000	0	0	0	4,370,000
負債の部合計	20,499,001	67,253,007	22,689,950	78,591,098	144,017,353	333,050,409
純資産の部						
基本金	0	541,343,303	139,382,781	21,000,000	0	701,726,084
国庫補助金等特別積立金	0	553,044,351	82,864,371	168,165,043	236,578,028	1,040,651,793
その他の積立金	264,346,596	11,234,413	19,532,655	93,946,000	34,292,557	423,352,221
施設整備等積立金	264,346,596	11,234,413	19,532,655	93,946,000	34,000,000	423,059,664
工賃変動積立金	0	0	0	0	292,557	292,557
次期繰越活動増減差額	53,150,712	50,473,720	173,919,466	310,068,292	84,259,309	671,871,499
(うち当期活動増減差額)	55,509,166	△ 5,450,531	871,408	13,763,654	△ 37,216,490	27,477,207
純資産の部合計	317,497,308	1,156,095,787	415,699,273	593,179,335	355,129,894	2,837,601,597
負債及び純資産の部合計	337,996,309	1,223,348,794	438,389,223	671,770,433	499,147,247	3,170,652,006

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

3頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位: 円)

勘 定 科 目	内部取引消去	事業区分合計				
資 産 の 部						
流動資産	△ 35,592,978	514,599,788				
現金預金	0	285,682,900				
事業未収金	0	187,017,158				
未収金	0	26,419				
未収補助金	0	26,868,150				
貯蔵品	0	0				
立替金	0	582,302				
前払金	0	4,950,000				
前払費用	0	4,585,339				
1年以内回収予定長期貸付金	0	360,277				
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	△ 681,396	0				
短期貸付金	0	500,000				
事業区分間貸付金	0	0				
拠点区分間貸付金	△ 34,911,582	0				
仮払金	0	0				
その他の流動資産	0	4,035,186				
徴収不能引当金	0	△ 7,943				
固定資産	△ 1,987,405	2,618,471,835				
基本財産	0	1,913,354,226				
土地	0	753,970,000				
建物	0	1,159,384,226				
その他の固定資産	△ 1,987,405	705,117,609				
建物	0	12,244,410				
構築物	0	38,045,408				
機械及び装置	0	15,474,056				
車輛運搬具	0	13,387,883				
器具及び備品	0	81,053,461				
建設仮勘定	0	8,904,500				
有形リース資産	0	2,566,534				
権利	0	10,500				
ソフトウェア	0	4,759,628				
無形リース資産	0	0				
長期貸付金	0	620,970				
拠点区分間長期貸付金	△ 1,987,405	0				
施設整備等積立資産	0	423,059,664				
工賃変動積立資産	0	292,557				
差入保証金	0	5,884,000				
長期前払費用	0	98,779,038				
その他の固定資産	0	35,000				
資 産 の 部 合 計	△ 37,580,383	3,133,071,623				
負 債 の 部						
流動負債	△ 35,592,978	175,724,290				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

4頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目	内部取引消去	事業区分合計				
事業未払金	0	57,801,618				
その他の未払金	0	9,471,603				
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,776,000				
1年以内返済予定リース債務	0	2,380,571				
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	△ 681,396	0				
1年以内支払予定長期未払金	0	2,280,000				
未払費用	0	12,434,654				
預り金	0	577,366				
職員預り金	0	3,144,843				
前受金	0	0				
前受収益	0	0				
事業区分間借入金	0	21,341,634				
拠点区分間借入金	△ 34,911,582	0				
賞与引当金	0	61,515,441				
その他の流動負債	0	560				
固定負債	△ 1,987,405	119,745,736				
設備資金借入金	0	113,489,000				
リース債務	0	1,886,736				
拠点区分間長期借入金	△ 1,987,405	0				
長期未払金	0	4,370,000				
負債の部合計	△ 37,580,383	295,470,026				
純資産の部						
基本金	0	701,726,084				
国庫補助金等特別積立金	0	1,040,651,793				
その他の積立金	0	423,352,221				
施設整備等積立金	0	423,059,664				
工賃変動積立金	0	292,557				
次期繰越活動増減差額	0	671,871,499				
（うち当期活動増減差額）	0	27,477,207				
純資産の部合計	0	2,837,601,597				
負債及び純資産の部合計	△ 37,580,383	3,133,071,623				

計算書類に対する注記（法人全体用）

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（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

（2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（3）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（4）退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

（5）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和 3 年 11 月 12 日厚生労働省令第 176 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（6）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する正規職員

4. 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(6)に記載するそれぞれの事業区分において、主として社会福祉事業または公益事業を実施する拠点区分を運営しているため、(1)～(3)及び(5)に記す計算書類を作成するものである。

- (1) 法人単位計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、公益事業の拠点が一つであるため作成していない。

- (5) 拠点区分の計算書類(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)
- (6) 当法人が運営するそれぞれの事業区分における各拠点区分と当該拠点区分において実施するサービス区分の内容

(社会福祉事業区分)

ア 本部拠点区分

イ 特別養護老人ホームさくら拠点区分(社会福祉事業)

「さくら(介護老人福祉施設)」

「さくら(短期入所)」

「さくら(通所介護)」

「さくら(認知症対応型通所介護)」

「さくら(居宅介護支援)」

「地域包括支援センター鹿浜」

「地域包括支援センター鹿浜(介護予防支援)」

ウ 障害者支援施設かえで拠点区分(社会福祉事業)

「かえで(施設入所支援)」

「かえで(生活介護)」

「かえで(短期入所)」

- エ 障害者支援施設みずき拠点区分（社会福祉事業）
- 「みずき(施設入所支援)」
 - 「みずき(生活介護Ⅰ)」
 - 「みずき(生活介護Ⅱ)」
 - 「みずき（短期入所）」
 - 「みずき（委託型ショートステイ）」（公益事業）
 - 「みずき（日中一時支援）」（公益事業）
- オ 障害福祉サービス事業所狛江拠点区分（社会福祉事業）
- 「こまえ工房（生活介護）」
 - 「こまえ工房(就労継続支援B)」
 - 「ポンテ(生活介護)」
 - 「あいとぴあ日中一時支援室」
 - 「パンダ(共同生活援助)」
 - 「えだまめ(短期入所)」
 - 「みずきケアセンター狛江(移動支援)」
 - 「みずきケアセンター狛江(居宅介護)」
 - 「みずきケアセンター狛江(重度訪問介護)」
 - 「相談支援センターみずき(特定相談)」
 - 「相談支援センターみずき(一般相談)」
 - 「相談支援センターみずき(障害児相談)」
 - 「こまほっとシルバー相談室多摩川住宅」
- （公益事業区分）
- ア 有料老人ホーム リブインさくら拠点区分（公益事業）

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	753,970,000	0	0	753,970,000
建物	1,218,408,647	7,893,087	66,917,508	1,159,384,226
合計	1,972,378,647	7,893,087	66,917,508	1,913,354,226

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

（１）会計基準省令第２２条第６項の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 会計基準省令第22条第4項の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた
固定資産の除売却に伴う取崩額

建物	該当する事項はない。		
構築物	該当する事項はない。		
機械及び装置	該当する事項はない。		
車輛運搬具	該当する事項はない。		
器具及び備品	《さくら拠点》		
	ライナーリフトの廃棄に伴う取崩額	1円	
	《みずき拠点》		
	水洗機他の廃棄に伴う取崩額	8円	
	《粕江拠点》		
	エアコンの廃棄に伴う取崩額	1円	計 10円

7. 担保に供している資産

(1) 担保に供している資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	241,644,479円
計	241,644,479円

(2) 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）	115,000,000円
計	115,000,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額、期末残高

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）	2,782,926,407	1,623,542,181	1,159,384,226
建物	49,793,786	19,138,470	30,655,316
構築物	127,850,790	89,805,382	38,045,408
機械及び装置	30,980,632	14,966,955	16,013,677
車輛運搬具	50,154,528	36,766,644	13,387,884
器具及び備品	286,901,351	192,223,220	94,678,131
有形リース資産	13,123,740	10,557,206	2,566,534
合計	3,341,731,234	1,987,000,058	1,354,731,176

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

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	224,731,489	7,943	224,723,546
未収金	26,419	0	26,419
合計	224,757,908	7,943	224,749,965

10. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

(1) 認知症対応型通所介護事業の廃止

当年度までさくら拠点において実施していた認知症対応型通所介護事業は、令和8年度当初から事業廃止となった。なお、年度当初より事業を休止していたため、影響額はない。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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通りである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	954,854 円	897,683 円
② 長期前払費用からの振替額	3,630,485 円	2,899,751 円
貸借対照表計上額	4,585,339 円	3,797,434 円

(2) 預り金の内訳

預り金について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期預り金から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる預り金	2,758,385 円	1,298,799 円
② 長期預り金からの振替額	1,605,000 円	856,000 円
貸借対照表計上額	4,363,385 円	2,154,799 円

(3) リース取引関係

① ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

特殊車両（車両運搬具）及び印刷機（器具及び備品）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。

(4) 積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 施設整備等積立金

将来発生が見込まれる建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、上記の支出に充てる際に、理事会の承認により取り崩すものである。

なお、当年度、さくら拠点におけるハイエース購入代金として 3,500,000 円の取崩を行っている。

② 工賃変動積立金

「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留意事項について」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省雇用均等・児童家庭局総務課長、社会・援護局福祉基盤課長、社会・援護局障害保健福祉部障害福祉課長、老健局総務課長通知 雇児総発 0331 第 7 号・社援基発 0331 第 2 号・障障発 0331 第 2 号・老総発 0331 第 4 号、最終改正平成 31 年 3 月 29 日子総発 0329 第 1 号・社援基発 0329 第 3 号・障障発 0329 第 5 号・老総発 0329 第 2 号、以下「運用上の

留意事項」という。) 19(3)アにおいて設定することができるとされている毎会計年度、一定の工賃水準を利用者に保障するため、将来の一定の工賃水準を下回る工賃の補填に備えるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、上記の支出に際して、予め理事会の承認を得た上で取崩すものである。

以 上

令和 7 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

社会福祉法人 足立邦栄会
本部

本部 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)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

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	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	154,000	185,883	△ 31,883	
その他の収入	347,000	268,988	78,012	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	347,000	268,988	78,012	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	501,000	454,871	46,129	
支 出				
人件費支出	380,000	340,000	40,000	
役員報酬支出	380,000	340,000	40,000	
職員給料支出	0	0	0	
職員賞与支出	0	0	0	
退職給付支出	0	0	0	
法定福利費支出	0	0	0	
事業費支出	0	0	0	
給食費支出	0	0	0	
保険料支出	0	0	0	
事務費支出	8,000	9,100	△ 1,100	
福利厚生費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	8,000	9,100	△ 1,100	
事務消耗品費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	0	0	0	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	0	0	0	
手数料支出	0	0	0	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	0	0	0	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	388,000	349,100	38,900	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	113,000	105,771	7,229	
施設整備等による収支				
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	
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	0	0	0	
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)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	311,000	310,545	455	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	

本部 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

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
施設整備等積立資産取崩収入		0	0	0	
事業区分間長期借入金収入		0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入		0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入		682,000	681,396	604	
事業区分間繰入金収入		0	0	0	
拠点区分間繰入金収入		55,496,000	55,496,000	0	
その他の活動による収入		0	0	0	
その他の活動収入計 (7)		56,489,000	56,487,941	1,059	
支 出					
長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	0	
長期貸付金支出		548,000	470,970	77,030	
投資有価証券取得支出		0	0	0	
積立資産支出		125,850,000	125,848,335	1,665	
施設整備等積立資産支出		125,850,000	125,848,335	1,665	
事業区分間長期貸付金支出		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出		0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出		0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出		0	0	0	
事業区分間繰入金支出		0	0	0	
拠点区分間繰入金支出		7,638,000	0	7,638,000	
その他の活動による支出		0	0	0	
その他の活動による支出		0	0	0	
その他の活動支出計 (8)		134,036,000	126,319,305	7,716,695	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)		△ 77,547,000	△ 69,831,364	△ 7,715,636	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)		△ 77,434,000	△ 69,725,593	△ 7,708,407	
前期末支払資金残高 (12)		119,191,257	119,191,257	0	
当期末支払資金残高 (11+12)		41,757,257	49,465,664	△ 7,708,407	

本部 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
	介護保険事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計 (1)	0	0	0
費 用				
	人件費	340,000	296,000	44,000
	役員報酬	340,000	296,000	44,000
	職員給料	0	0	0
	職員賞与	0	0	0
	賞与引当金繰入	0	0	0
	退職給付費用	0	0	0
	法定福利費	0	0	0
	事業費	0	0	0
	給食費	0	0	0
	保険料	0	0	0
	事務費	101,705	7,320	94,385
	福利厚生費	92,605	0	92,605
	旅費交通費	9,100	7,320	1,780
	事務消耗品費	0	0	0
	通信運搬費	0	0	0
	広報費	0	0	0
	業務委託費	0	0	0
	手数料	0	0	0
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	租税公課	0	0	0
	保守料	0	0	0
	渉外費	0	0	0
	諸会費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	441,705	303,320	138,385
	サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 441,705	△ 303,320	△ 138,385
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	185,883	206,677	△ 20,794
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	268,988	333,707	△ 64,719
	利用者等外給食収益	0	0	0
	雑収益	268,988	333,707	△ 64,719
	サービス活動外収益計 (4)	454,871	540,384	△ 85,513
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	利用者等外給食費	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)	454,871	540,384	△ 85,513
	経常増減差額 (7=3+6)	13,166	237,064	△ 223,898
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
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	3,000,000	△ 3,000,000

本部 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	拠点区分間繰入金収益	55,496,000	76,526,000	△ 21,030,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	55,496,000	79,526,000	△ 24,030,000
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	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取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	4,526,000	△ 4,526,000
	拠点区分間繰入金費用	0	2,500,000	△ 2,500,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)		0	7,026,000	△ 7,026,000
特別増減差額 (10=8-9)		55,496,000	72,500,000	△ 17,004,000
税引前当期活動増減差額 (11=7+10)		55,509,166	72,737,064	△ 17,227,898
法人税、住民税及び事業税 (12)		0	0	0
法人税等調整額 (13)		0	0	0
当期活動増減差額 (14=11-12-13)		55,509,166	72,737,064	△ 17,227,898
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (15)	123,489,881	115,752,817	7,737,064
	当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	178,999,047	188,489,881	△ 9,490,834
	基本金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (19)	125,848,335	65,000,000	60,848,335
	施設整備等積立金積立額	125,848,335	65,000,000	60,848,335
	次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	53,150,712	123,489,881	△ 70,339,169

本部 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会 (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	71,006,338	121,107,122	△ 50,100,784	流動負債	20,499,001	831,319	19,667,682
現金預金	31,997,753	33,933,402	△ 1,935,649	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	772,363	777,233	△ 4,870
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	1,560	△ 1,560	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	26,984	18,006	8,978
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	62,820	36,080	26,740
1年以内回収予定 長期貸付金	360,277	403,150	△ 42,873	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	681,396	681,396	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	500,000	0	500,000	事業区分間借入金	19,636,274	0	19,636,274
事業区分間貸付金	0	1,521,638	△ 1,521,638	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	34,911,582	84,565,976	△ 49,654,394	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	2,555,330	0	2,555,330	未払法人税等	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	560	0	560
固定資産	266,989,971	141,712,339	125,277,632	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	266,989,971	141,712,339	125,277,632	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0	負 債 の 部 合 計	20,499,001	831,319	19,667,682
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	その他の積立金	264,346,596	138,498,261	125,848,335
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	264,346,596	138,498,261	125,848,335
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	53,150,712	123,489,881	△ 70,339,169
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(55,509,166)	(72,737,064)	(△ 17,227,898)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
長期貸付金	620,970	510,277	110,693				
拠点区分間長期貸付金	1,987,405	2,668,801	△ 681,396				
施設整備等積立資産	264,346,596	138,498,261	125,848,335				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	35,000	35,000	0				
資 産 の 部 合 計	337,996,309	262,819,461	75,176,848	純 資 産 の 部 合 計	317,497,308	261,988,142	55,509,166
				負債及び純資産の部合計	337,996,309	262,819,461	75,176,848

計算書類に対する注記（本部用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

1頁

1.重要な会計方針

(1) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

該当する事項はない。

4.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である。

- (1) 本部拠点区分計算書類(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

令和 7 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

社会福祉法人 足立邦栄会
本部

本部 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)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

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	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	154,000	185,883	△ 31,883	
その他の収入	347,000	268,988	78,012	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	347,000	268,988	78,012	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	501,000	454,871	46,129	
支 出				
人件費支出	380,000	340,000	40,000	
役員報酬支出	380,000	340,000	40,000	
職員給料支出	0	0	0	
職員賞与支出	0	0	0	
退職給付支出	0	0	0	
法定福利費支出	0	0	0	
事業費支出	0	0	0	
給食費支出	0	0	0	
保険料支出	0	0	0	
事務費支出	8,000	9,100	△ 1,100	
福利厚生費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	8,000	9,100	△ 1,100	
事務消耗品費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	0	0	0	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	0	0	0	
手数料支出	0	0	0	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	0	0	0	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計 (2)	388,000	349,100	38,900	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	113,000	105,771	7,229	
施設整備等による収支				
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	
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	0	0	0	
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)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	311,000	310,545	455	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	

本部 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	682,000	681,396	604	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	55,496,000	55,496,000	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	56,489,000	56,487,941	1,059	
支 出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	548,000	470,970	77,030	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	125,850,000	125,848,335	1,665	
	施設整備等積立資産支出	125,850,000	125,848,335	1,665	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	7,638,000	0	7,638,000	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	134,036,000	126,319,305	7,716,695	
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 77,547,000	△ 69,831,364	△ 7,715,636	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	△ 77,434,000	△ 69,725,593	△ 7,708,407	
	前期末支払資金残高 (12)	119,191,257	119,191,257	0	
	当期末支払資金残高 (11+12)	41,757,257	49,465,664	△ 7,708,407	

本部 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
	介護保険事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計 (1)	0	0	0
費 用				
	人件費	340,000	296,000	44,000
	役員報酬	340,000	296,000	44,000
	職員給料	0	0	0
	職員賞与	0	0	0
	賞与引当金繰入	0	0	0
	退職給付費用	0	0	0
	法定福利費	0	0	0
	事業費	0	0	0
	給食費	0	0	0
	保険料	0	0	0
	事務費	101,705	7,320	94,385
	福利厚生費	92,605	0	92,605
	旅費交通費	9,100	7,320	1,780
	事務消耗品費	0	0	0
	通信運搬費	0	0	0
	広報費	0	0	0
	業務委託費	0	0	0
	手数料	0	0	0
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	租税公課	0	0	0
	保守料	0	0	0
	渉外費	0	0	0
	諸会費	0	0	0
	雑費	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	441,705	303,320	138,385
	サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 441,705	△ 303,320	△ 138,385
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	185,883	206,677	△ 20,794
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	268,988	333,707	△ 64,719
	利用者等外給食収益	0	0	0
	雑収益	268,988	333,707	△ 64,719
	サービス活動外収益計 (4)	454,871	540,384	△ 85,513
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	利用者等外給食費	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)	454,871	540,384	△ 85,513
	経常増減差額 (7=3+6)	13,166	237,064	△ 223,898
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
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	3,000,000	△ 3,000,000

本部 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位 : 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	拠点区分間繰入金収益	55,496,000	76,526,000	△ 21,030,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	55,496,000	79,526,000	△ 24,030,000
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	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取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	4,526,000	△ 4,526,000
	拠点区分間繰入金費用	0	2,500,000	△ 2,500,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	7,026,000	△ 7,026,000
	特別増減差額 (10=8-9)	55,496,000	72,500,000	△ 17,004,000
税引前当期活動増減差額 (11=7+10)		55,509,166	72,737,064	△ 17,227,898
法人税、住民税及び事業税 (12)		0	0	0
法人税等調整額 (13)		0	0	0
当期活動増減差額 (14=11-12-13)		55,509,166	72,737,064	△ 17,227,898
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (15)	123,489,881	115,752,817	7,737,064
	当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	178,999,047	188,489,881	△ 9,490,834
	基本金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (19)	125,848,335	65,000,000	60,848,335
	施設整備等積立金積立額	125,848,335	65,000,000	60,848,335
	次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	53,150,712	123,489,881	△ 70,339,169

本部 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会 (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	71,006,338	121,107,122	△ 50,100,784	流動負債	20,499,001	831,319	19,667,682
現金預金	31,997,753	33,933,402	△ 1,935,649	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	772,363	777,233	△ 4,870
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	1,560	△ 1,560	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	26,984	18,006	8,978
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	62,820	36,080	26,740
1年以内回収予定 長期貸付金	360,277	403,150	△ 42,873	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	681,396	681,396	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	500,000	0	500,000	事業区分間借入金	19,636,274	0	19,636,274
事業区分間貸付金	0	1,521,638	△ 1,521,638	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	34,911,582	84,565,976	△ 49,654,394	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	2,555,330	0	2,555,330	未払法人税等	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	560	0	560
固定資産	266,989,971	141,712,339	125,277,632	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	266,989,971	141,712,339	125,277,632	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0	負 債 の 部 合 計	20,499,001	831,319	19,667,682
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	その他の積立金	264,346,596	138,498,261	125,848,335
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	264,346,596	138,498,261	125,848,335
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	53,150,712	123,489,881	△ 70,339,169
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(55,509,166)	(72,737,064)	(△ 17,227,898)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
長期貸付金	620,970	510,277	110,693				
拠点区分間長期貸付金	1,987,405	2,668,801	△ 681,396				
施設整備等積立資産	264,346,596	138,498,261	125,848,335				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	35,000	35,000	0				
				純 資 産 の 部 合 計	317,497,308	261,988,142	55,509,166
資 産 の 部 合 計	337,996,309	262,819,461	75,176,848	負債及び純資産の部合計	337,996,309	262,819,461	75,176,848

計算書類に対する注記（本部用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1頁

1.重要な会計方針

(1) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

該当する事項はない。

4.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である。

- (1) 本部拠点区分計算書類(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊾))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

令和 7 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

社会福祉法人 足立邦栄会
特別養護老人ホームさくら

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

1 頁
(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	526,981,000	527,438,651	△ 457,651	
施設介護料収入	261,245,000	260,584,882	660,118	
介護報酬収入	234,117,000	233,619,629	497,371	
利用者負担金収入（公費）	2,942,000	2,877,627	64,373	
利用者負担金収入（一般）	24,186,000	24,087,626	98,374	
居宅介護料収入	90,212,000	89,834,554	377,446	
（介護報酬収入）	80,817,000	80,435,717	381,283	
介護報酬収入	80,743,000	80,373,590	369,410	
介護予防報酬収入	74,000	62,127	11,873	
（利用者負担金収入）	9,395,000	9,398,837	△ 3,837	
介護負担金収入（公費）	1,390,000	1,341,492	48,508	
介護負担金収入（一般）	7,973,000	8,030,717	△ 57,717	
介護予防負担金収入（一般）	32,000	26,628	5,372	
居宅介護支援介護料収入	19,989,000	19,524,433	464,567	
居宅介護支援介護料収入	13,433,000	12,925,935	507,065	
介護予防支援介護料収入	6,556,000	6,598,498	△ 42,498	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,015,000	10,889,688	125,312	
事業費収入	10,642,000	10,504,076	137,924	
事業負担金収入（公費）	7,000	5,547	1,453	
事業負担金収入（一般）	366,000	380,065	△ 14,065	
利用者等利用料収入	67,893,000	67,806,478	86,522	
施設サービス利用料収入	31,000	26,400	4,600	
食費収入（公費）	584,000	578,624	5,376	
食費収入（一般）	27,924,000	28,053,676	△ 129,676	
食費収入（特定）	12,545,000	12,356,750	188,250	
居住費収入（公費）	69,000	69,349	△ 349	
居住費収入（一般）	15,020,000	15,110,883	△ 90,883	
居住費収入（特定）	10,583,000	10,499,152	83,848	
その他の利用料収入	1,137,000	1,111,644	25,356	
その他の事業収入	76,627,000	78,798,616	△ 2,171,616	
補助金事業収入（公費）	29,452,000	29,690,910	△ 238,910	
受託事業収入（公費）	45,226,000	45,708,389	△ 482,389	
受託事業収入（一般）	476,000	1,956,117	△ 1,480,117	
その他の事業収入	1,473,000	1,443,200	29,800	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	30,000	60,745	△ 30,745	
その他の収入	2,515,000	2,594,678	△ 79,678	
受入研修費収入	60,000	120,000	△ 60,000	
利用者等外給食費収入	1,716,000	1,738,565	△ 22,565	
雑収入	739,000	736,113	2,887	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	529,526,000	530,094,074	△ 568,074	
支 出				
人件費支出	375,853,000	375,848,813	4,187	
職員給料支出	175,803,000	175,801,651	1,349	
職員賞与支出	33,745,000	33,744,802	198	
非常勤職員給与支出	94,961,000	94,959,548	1,452	
派遣職員費支出	20,519,000	20,518,618	382	
退職給付支出	5,759,000	5,758,911	89	
法定福利費支出	45,066,000	45,065,283	717	
事業費支出	80,812,000	76,947,938	3,864,062	
給食費支出	34,391,000	33,364,737	1,026,263	
介護用品費支出	5,155,000	4,961,086	193,914	
保健衛生費支出	3,364,000	3,181,986	182,014	
被服費支出	85,000	84,337	663	
教養娯楽費支出	687,000	567,243	119,757	
日用品費支出	35,000	28,921	6,079	
水道光熱費支出	25,413,000	23,768,175	1,644,825	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	4,889,000	4,394,329	494,671	
保険料支出	211,000	210,960	40	
賃借料支出	3,494,000	3,301,728	192,272	
車輛費支出	3,088,000	3,084,436	3,564	
事務費支出	66,455,000	64,948,200	1,506,800	

特別養護老人ホームさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦荣会

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
	福利厚生費支出	1,786,000	1,782,445	3,555	
	職員被服費支出	360,000	315,230	44,770	
	旅費交通費支出	23,000	22,345	655	
	研修研究費支出	149,000	148,177	823	
	事務消耗品費支出	1,964,000	1,762,935	201,065	
	印刷製本費支出	259,000	253,906	5,094	
	修繕費支出	4,498,000	3,929,138	568,862	
	通信運搬費支出	2,487,000	2,486,839	161	
	広報費支出	40,000	39,842	158	
	業務委託費支出	28,104,000	27,898,644	205,356	
	手数料支出	2,649,000	2,526,964	122,036	
	保険料支出	221,000	205,006	15,994	
	賃借料支出	4,128,000	4,127,386	614	
	土地・建物賃借料支出	3,823,000	3,822,042	958	
	租税公課支出	643,000	628,370	14,630	
	保守料支出	11,203,000	11,016,099	186,901	
	渉外費支出	48,000	47,311	689	
	諸会費支出	184,000	183,025	975	
	雑支出	3,886,000	3,752,496	133,504	
	利用者負担軽減額	70,000	69,349	651	
	支払利息支出	47,000	46,318	682	
	その他の支出	1,739,000	1,738,565	435	
	利用者等外給食費支出	1,739,000	1,738,565	435	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	524,976,000	519,599,183	5,376,817	
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,550,000	10,494,891	△ 5,944,891	
施設整備等による収支					
収 入					
	施設整備等補助金収入	237,000	237,000	0	
	施設整備等補助金収入	237,000	237,000	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	413,000	412,290	710	
	車輛運搬具売却収入	413,000	412,290	710	
	その他の施設整備等による収入	11,000	11,000	0	
	その他の施設整備等による収入	11,000	11,000	0	
	施設整備等収入計(4)	661,000	660,290	710	
支 出					
	設備資金借入金元金償還支出	797,000	796,800	200	
	固定資産取得支出	11,522,000	10,879,466	642,534	
	建物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	4,577,000	4,576,730	270	
	器具及び備品取得支出	3,811,000	3,182,256	628,744	
	その他の固定資産取得支出	3,134,000	3,120,480	13,520	
	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	868,000	867,592	408	
	その他の施設整備等による支出	12,000	12,000	0	
	その他の施設整備等による支出	12,000	12,000	0	
	施設整備等支出計(5)	13,199,000	12,555,858	643,142	
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 12,538,000	△ 11,895,568	△ 642,432	
その他の活動による収支					
収 入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	3,500,000	3,500,000	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	3,500,000	3,500,000	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	7,638,000	0	7,638,000	
	その他の活動による収入	211,000	210,980	20	
	その他の活動による収入	211,000	210,980	20	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
	その他の活動収入計 (7)	11,349,000	3,710,980	7,638,020	
	支 出				
	長期運営資金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	3,000	2,432	568	
	施設整備等積立資産支出	3,000	2,432	568	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	2,280,000	2,280,000	0	
	その他の活動による支出	2,280,000	2,280,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	2,283,000	2,282,432	568	
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	9,066,000	1,428,548	7,637,452	
	予備費支出 (10)	1,500,000	—	1,078,000	
		△ 422,000			
	当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	27,871	△ 27,871	
	前期末支払資金残高 (12)	102,484,648	102,484,648	0	
	当期末支払資金残高 (11+12)	102,484,648	102,512,519	△ 27,871	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会 1頁
(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動増減の部				
収 益				
介護保険事業収益		527,438,651	518,998,589	8,440,062
施設介護料収益		260,584,882	261,554,117	△ 969,235
介護報酬収益		233,619,629	234,534,288	△ 914,659
利用者負担金収益（公費）		2,877,627	3,654,672	△ 777,045
利用者負担金収益（一般）		24,087,626	23,365,157	722,469
居宅介護料収益		89,834,554	90,539,343	△ 704,789
（介護報酬収益）		80,435,717	81,051,812	△ 616,095
介護報酬収益		80,373,590	80,913,239	△ 539,649
介護予防報酬収益		62,127	138,573	△ 76,446
（利用者負担金収益）		9,398,837	9,487,531	△ 88,694
介護負担金収益（公費）		1,341,492	1,610,157	△ 268,665
介護負担金収益（一般）		8,030,717	7,855,953	174,764
介護予防負担金収益（一般）		26,628	21,421	5,207
居宅介護支援介護料収益		19,524,433	18,772,670	751,763
居宅介護支援介護料収益		12,925,935	11,821,921	1,104,014
介護予防支援介護料収益		6,598,498	6,950,749	△ 352,251
介護予防・日常生活支援総合事業収益		10,889,688	11,911,640	△ 1,021,952
事業費収益		10,504,076	11,362,540	△ 858,464
事業負担金収益（公費）		5,547	156,945	△ 151,398
事業負担金収益（一般）		380,065	392,155	△ 12,090
利用者等利用料収益		67,806,478	67,071,002	735,476
施設サービス利用料収益		26,400	4,500	21,900
食費収益（公費）		578,624	873,608	△ 294,984
食費収益（一般）		28,053,676	27,896,857	156,819
食費収益（特定）		12,356,750	12,594,080	△ 237,330
居住費収益（公費）		69,349	65,690	3,659
居住費収益（一般）		15,110,883	14,876,863	234,020
居住費収益（特定）		10,499,152	10,118,298	380,854
その他の利用料収益		1,111,644	641,106	470,538
その他の事業収益		78,798,616	69,149,817	9,648,799
補助金事業収益（公費）		29,690,910	26,978,521	2,712,389
受託事業収益（公費）		45,708,389	39,868,790	5,839,599
受託事業収益（一般）		1,956,117	844,946	1,111,171
その他の事業収益		1,443,200	1,457,560	△ 14,360
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		527,438,651	518,998,589	8,440,062
費 用				
人件費		373,464,679	353,820,727	19,643,952
職員給料		175,801,651	166,322,707	9,478,944
職員賞与		16,107,539	17,429,527	△ 1,321,988
賞与引当金繰入		17,908,107	20,292,241	△ 2,384,134
非常勤職員給与		94,959,548	83,058,055	11,901,493
派遣職員費		20,518,618	21,626,231	△ 1,107,613
退職給付費用		5,758,911	6,172,401	△ 413,490
法定福利費		42,410,305	38,919,565	3,490,740
事業費		76,947,938	83,092,107	△ 6,144,169
給食費		33,364,737	36,302,192	△ 2,937,455
介護用品費		4,961,086	4,796,458	164,628
保健衛生費		3,181,986	2,787,786	394,200
被服費		84,337	19,321	65,016
教養娯楽費		567,243	667,043	△ 99,800
日用品費		28,921	46,367	△ 17,446
水道光熱費		23,768,175	25,276,001	△ 1,507,826
燃料費		0	1,297	△ 1,297
消耗器具備品費		4,394,329	6,291,098	△ 1,896,769
保険料		210,960	88,452	122,508
賃借料		3,301,728	3,843,282	△ 541,554
車輛費		3,084,436	2,972,810	111,626
事務費		65,413,464	58,524,329	6,889,135
福利厚生費		1,782,445	1,836,186	△ 53,741
職員被服費		315,230	181,271	133,959
旅費交通費		22,345	7,370	14,975
研修研究費		148,177	17,875	130,302
事務消耗品費		1,762,935	1,955,037	△ 192,102

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会 2頁
(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	印刷製本費	253,906	272,912	△ 19,006
	修繕費	3,929,138	2,313,301	1,615,837
	通信運搬費	2,486,839	2,337,536	149,303
	広報費	39,842	43,809	△ 3,967
	業務委託費	27,898,644	27,728,450	170,194
	手数料	2,526,964	2,807,089	△ 280,125
	保険料	670,270	640,198	30,072
	賃借料	4,127,386	1,800,735	2,326,651
	土地・建物賃借料	3,822,042	3,610,667	211,375
	租税公課	628,370	613,070	15,300
	保守料	11,016,099	9,413,025	1,603,074
	渉外費	47,311	58,099	△ 10,788
	諸会費	183,025	183,106	△ 81
	雑費	3,752,496	2,704,593	1,047,903
	利用者負担軽減額	69,349	65,690	3,659
	減価償却費	35,206,801	39,560,417	△ 4,353,616
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,613,184	△ 18,680,532	1,067,348
	徴収不能額	0	11,475	△ 11,475
	徴収不能額	0	11,475	△ 11,475
	徴収不能引当金繰入	0	54,214	△ 54,214
	徴収不能引当金繰入	0	54,214	△ 54,214
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	533,489,047	516,448,427	17,040,620
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 6,050,396	2,550,162	△ 8,600,558
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	60,745	30,130	30,615
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,594,678	2,364,959	229,719
	受入研修費収益	120,000	327,229	△ 207,229
	利用者等外給食収益	1,738,565	1,306,721	431,844
	雑収益	736,113	731,009	5,104
	サービス活動外収益計(4)	2,655,423	2,395,089	260,334
費 用				
	支払利息	46,318	49,080	△ 2,762
	その他のサービス活動外費用	1,738,565	1,306,721	431,844
	利用者等外給食費	1,738,565	1,306,721	431,844
	サービス活動外費用計(5)	1,784,883	1,355,801	429,082
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	870,540	1,039,288	△ 168,748
	経常増減差額(7=3+6)	△ 5,179,856	3,589,450	△ 8,769,306
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	237,000	185,782	51,218
	施設整備等補助金収益	237,000	185,782	51,218
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	412,289	0	412,289
	車輛運搬具売却益	412,289	0	412,289
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	2,500,000	△ 2,500,000
	拠点区分間固定資産移管収益	2	0	2
	その他の特別収益	291,162	0	291,162
	徴収不能引当金戻入益	80,182	0	80,182
	その他の特別収益	210,980	0	210,980
	特別収益計(8)	940,453	2,685,782	△ 1,745,329
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	974,127	43,138	930,989
	器具及び備品売却損・処分損	650,656	2	650,654
	その他の固定資産売却損・処分損	323,471	43,136	280,335
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	0	△ 1

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	国庫補助金等特別積立金積立額	237,000	185,782	51,218
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	7,000,000	△ 7,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	2	0	2
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	1,211,128	7,228,920	△ 6,017,792
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 270,675	△ 4,543,138	4,272,463
税引前当期活動増減差額 (11=7+10)		△ 5,450,531	△ 953,688	△ 4,496,843
法人税、住民税及び事業税 (12)		0	0	0
法人税等調整額 (13)		0	0	0
当期活動増減差額 (14=11-12-13)		△ 5,450,531	△ 953,688	△ 4,496,843
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (15)	52,426,683	57,880,371	△ 5,453,688
	当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	46,976,152	56,926,683	△ 9,950,531
	基本金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)	3,500,000	0	3,500,000
	施設整備等積立金取崩額	3,500,000	0	3,500,000
	その他の積立金積立額 (19)	2,432	4,500,000	△ 4,497,568
	施設整備等積立金積立額	2,432	4,500,000	△ 4,497,568
	次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	50,473,720	52,426,683	△ 1,952,963

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名

: 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	142,759,563	144,552,259	△ 1,792,696	流動負債	61,067,807	65,989,594	△ 4,921,787
現金預金	72,020,231	74,500,538	△ 2,480,307	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	68,161,609	68,337,576	△ 175,967	事業未払金	22,725,517	27,356,424	△ 4,630,907
未収金	0	0	0	その他の未払金	567,600	312,400	255,200
未収補助金	1,547,557	1,060,563	486,994	1年以内返済予定設備資金借入金	796,800	863,200	△ 66,400
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	297,088	867,592	△ 570,504
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	2,280,000	2,280,000	0
立替金	397,663	0	397,663	未払費用	3,309,117	2,966,062	343,055
前払金	0	134,230	△ 134,230	預り金	0	0	0
前払費用	602,923	603,566	△ 643	職員預り金	1,136,641	1,087,862	48,779
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	1,705,360	870,630	834,730
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	10,341,577	9,093,183	1,248,394
その他の流動資産	33,612	0	33,612	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	△ 4,032	△ 84,214	80,182	賞与引当金	17,908,107	20,292,241	△ 2,384,134
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,080,589,231	1,109,852,526	△ 29,263,295	固定負債	6,185,200	9,492,688	△ 3,307,488
基本財産	1,040,136,670	1,064,522,648	△ 24,385,978	設備資金借入金	1,815,200	2,545,600	△ 730,400
土地	585,834,690	585,834,690	0	リース債務	0	297,088	△ 297,088
建物	454,301,980	478,687,958	△ 24,385,978	長期未払金	4,370,000	6,650,000	△ 2,280,000
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	40,452,561	45,329,878	△ 4,877,317	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負 債 の 部 合 計	67,253,007	75,482,282	△ 8,229,275
構築物	13,028	39,069	△ 26,041	純 資 産 の 部			
機械及び装置	3,851,073	2,199,229	1,651,844	基本金	541,343,303	541,343,303	0
車輛運搬具	5,568,841	2,301,158	3,267,683	国庫補助金等特別積立金	553,044,351	570,420,536	△ 17,376,185
器具及び備品	17,851,794	23,094,571	△ 5,242,777	その他の積立金	11,234,413	14,731,981	△ 3,497,568
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	11,234,413	14,731,981	△ 3,497,568
有形リース資産	259,952	705,584	△ 445,632	次期繰越活動増減差額	50,473,720	52,426,683	△ 1,952,963
権利	10,500	10,500	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 5,450,531)	(△ 953,688)	(△ 4,496,843)
ソフトウェア	316,800	15,402	301,398				
無形リース資産	0	421,960	△ 421,960				
施設整備等積立資産	11,234,413	14,731,981	△ 3,497,568				
差入保証金	183,000	182,000	1,000				
長期前払費用	1,163,160	1,628,424	△ 465,264				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	1,156,095,787	1,178,922,503	△ 22,826,716
資 産 の 部 合 計	1,223,348,794	1,254,404,785	△ 31,055,991	負債及び純資産の部合計	1,223,348,794	1,254,404,785	△ 31,055,991

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームさくら用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1 頁

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム さくら拠点区分計算書類（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（㊸））
 1. さくら（介護老人福祉施設）
 2. さくら（短期入所）
 3. さくら（通所介護）
 4. さくら（認知症対応型通所介護）
 5. さくら（居宅介護支援）
 6. 地域包括支援センター鹿浜
 7. 地域包括支援センター鹿浜（介護予防支援）
- (3) 「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3（㊸）)の作成は省略している。

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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	585,834,690	0	0	585,834,690
建物	478,687,958	0	24,385,978	454,301,980
合 計	1,064,522,648	0	24,385,978	1,040,136,670

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

(1)「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2)「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額

- | | | |
|-----------|------------------|----|
| ①建物（基本財産） | 該当する事項はない。 | |
| ②建物 | 該当する事項はない。 | |
| ③構築物 | 該当する事項はない。 | |
| ④機械及び装置 | 該当する事項はない。 | |
| ⑤車輛運搬具 | 該当する事項はない。 | |
| ⑥器具及び備品 | ライナーリフトの廃棄に伴う取崩額 | 1円 |

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	1,321,873,656	867,571,676	454,301,980
構築物	47,936,452	47,923,424	13,028
機械及び装置	8,323,853	4,472,780	3,851,073
車輛運搬具	14,643,680	9,074,839	5,568,841
器具及び備品	96,403,310	78,551,516	17,851,794
有形リース資産	2,673,792	2,413,840	259,952
合 計	1,491,854,743	1,010,008,075	481,846,668

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

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	68,161,609	4,032	68,157,577
合 計	68,161,609	4,032	68,157,577

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

(1)認知症対応型通所介護事業の廃止

当年度まで実施していた認知症対応型通所介護事業は令和8年度当初から事業廃止となった。

なお、年度当初より事業を休止していたため、影響額はない。

法人名 ： 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	137,659	138,302
長期前払費用からの振替額	465,264	465,264
貸借対照表計上額	602,923	603,566

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

印刷機（器具及び備品）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。

令和 7 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

社会福祉法人 足立邦栄会
特別養護老人ホームさくら

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

1 頁
(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	526,981,000	527,438,651	△ 457,651	
施設介護料収入	261,245,000	260,584,882	660,118	
介護報酬収入	234,117,000	233,619,629	497,371	
利用者負担金収入（公費）	2,942,000	2,877,627	64,373	
利用者負担金収入（一般）	24,186,000	24,087,626	98,374	
居宅介護料収入	90,212,000	89,834,554	377,446	
（介護報酬収入）	80,817,000	80,435,717	381,283	
介護報酬収入	80,743,000	80,373,590	369,410	
介護予防報酬収入	74,000	62,127	11,873	
（利用者負担金収入）	9,395,000	9,398,837	△ 3,837	
介護負担金収入（公費）	1,390,000	1,341,492	48,508	
介護負担金収入（一般）	7,973,000	8,030,717	△ 57,717	
介護予防負担金収入（一般）	32,000	26,628	5,372	
居宅介護支援介護料収入	19,989,000	19,524,433	464,567	
居宅介護支援介護料収入	13,433,000	12,925,935	507,065	
介護予防支援介護料収入	6,556,000	6,598,498	△ 42,498	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,015,000	10,889,688	125,312	
事業費収入	10,642,000	10,504,076	137,924	
事業負担金収入（公費）	7,000	5,547	1,453	
事業負担金収入（一般）	366,000	380,065	△ 14,065	
利用者等利用料収入	67,893,000	67,806,478	86,522	
施設サービス利用料収入	31,000	26,400	4,600	
食費収入（公費）	584,000	578,624	5,376	
食費収入（一般）	27,924,000	28,053,676	△ 129,676	
食費収入（特定）	12,545,000	12,356,750	188,250	
居住費収入（公費）	69,000	69,349	△ 349	
居住費収入（一般）	15,020,000	15,110,883	△ 90,883	
居住費収入（特定）	10,583,000	10,499,152	83,848	
その他の利用料収入	1,137,000	1,111,644	25,356	
その他の事業収入	76,627,000	78,798,616	△ 2,171,616	
補助金事業収入（公費）	29,452,000	29,690,910	△ 238,910	
受託事業収入（公費）	45,226,000	45,708,389	△ 482,389	
受託事業収入（一般）	476,000	1,956,117	△ 1,480,117	
その他の事業収入	1,473,000	1,443,200	29,800	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	30,000	60,745	△ 30,745	
その他の収入	2,515,000	2,594,678	△ 79,678	
受入研修費収入	60,000	120,000	△ 60,000	
利用者等外給食費収入	1,716,000	1,738,565	△ 22,565	
雑収入	739,000	736,113	2,887	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	529,526,000	530,094,074	△ 568,074	
支 出				
人件費支出	375,853,000	375,848,813	4,187	
職員給料支出	175,803,000	175,801,651	1,349	
職員賞与支出	33,745,000	33,744,802	198	
非常勤職員給与支出	94,961,000	94,959,548	1,452	
派遣職員費支出	20,519,000	20,518,618	382	
退職給付支出	5,759,000	5,758,911	89	
法定福利費支出	45,066,000	45,065,283	717	
事業費支出	80,812,000	76,947,938	3,864,062	
給食費支出	34,391,000	33,364,737	1,026,263	
介護用品費支出	5,155,000	4,961,086	193,914	
保健衛生費支出	3,364,000	3,181,986	182,014	
被服費支出	85,000	84,337	663	
教養娯楽費支出	687,000	567,243	119,757	
日用品費支出	35,000	28,921	6,079	
水道光熱費支出	25,413,000	23,768,175	1,644,825	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	4,889,000	4,394,329	494,671	
保険料支出	211,000	210,960	40	
賃借料支出	3,494,000	3,301,728	192,272	
車輛費支出	3,088,000	3,084,436	3,564	
事務費支出	66,455,000	64,948,200	1,506,800	

特別養護老人ホームさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦荣会

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
	福利厚生費支出	1,786,000	1,782,445	3,555	
	職員被服費支出	360,000	315,230	44,770	
	旅費交通費支出	23,000	22,345	655	
	研修研究費支出	149,000	148,177	823	
	事務消耗品費支出	1,964,000	1,762,935	201,065	
	印刷製本費支出	259,000	253,906	5,094	
	修繕費支出	4,498,000	3,929,138	568,862	
	通信運搬費支出	2,487,000	2,486,839	161	
	広報費支出	40,000	39,842	158	
	業務委託費支出	28,104,000	27,898,644	205,356	
	手数料支出	2,649,000	2,526,964	122,036	
	保険料支出	221,000	205,006	15,994	
	賃借料支出	4,128,000	4,127,386	614	
	土地・建物賃借料支出	3,823,000	3,822,042	958	
	租税公課支出	643,000	628,370	14,630	
	保守料支出	11,203,000	11,016,099	186,901	
	渉外費支出	48,000	47,311	689	
	諸会費支出	184,000	183,025	975	
	雑支出	3,886,000	3,752,496	133,504	
	利用者負担軽減額	70,000	69,349	651	
	支払利息支出	47,000	46,318	682	
	その他の支出	1,739,000	1,738,565	435	
	利用者等外給食費支出	1,739,000	1,738,565	435	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	524,976,000	519,599,183	5,376,817	
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,550,000	10,494,891	△ 5,944,891	
施設整備等による収支					
収 入					
	施設整備等補助金収入	237,000	237,000	0	
	施設整備等補助金収入	237,000	237,000	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	413,000	412,290	710	
	車輛運搬具売却収入	413,000	412,290	710	
	その他の施設整備等による収入	11,000	11,000	0	
	その他の施設整備等による収入	11,000	11,000	0	
	施設整備等収入計(4)	661,000	660,290	710	
支 出					
	設備資金借入金元金償還支出	797,000	796,800	200	
	固定資産取得支出	11,522,000	10,879,466	642,534	
	建物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	4,577,000	4,576,730	270	
	器具及び備品取得支出	3,811,000	3,182,256	628,744	
	その他の固定資産取得支出	3,134,000	3,120,480	13,520	
	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	868,000	867,592	408	
	その他の施設整備等による支出	12,000	12,000	0	
	その他の施設整備等による支出	12,000	12,000	0	
	施設整備等支出計(5)	13,199,000	12,555,858	643,142	
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 12,538,000	△ 11,895,568	△ 642,432	
その他の活動による収支					
収 入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	3,500,000	3,500,000	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	3,500,000	3,500,000	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	7,638,000	0	7,638,000	
	その他の活動による収入	211,000	210,980	20	
	その他の活動による収入	211,000	210,980	20	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
	その他の活動収入計 (7)	11,349,000	3,710,980	7,638,020	
	支 出				
	長期運営資金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	3,000	2,432	568	
	施設整備等積立資産支出	3,000	2,432	568	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	2,280,000	2,280,000	0	
	その他の活動による支出	2,280,000	2,280,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	2,283,000	2,282,432	568	
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	9,066,000	1,428,548	7,637,452	
	予備費支出 (10)	1,500,000	—	1,078,000	
		△ 422,000			
	当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	27,871	△ 27,871	
	前期末支払資金残高 (12)	102,484,648	102,484,648	0	
	当期末支払資金残高 (11+12)	102,484,648	102,512,519	△ 27,871	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会 1頁
(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動増減の部				
収 益				
介護保険事業収益		527,438,651	518,998,589	8,440,062
施設介護料収益		260,584,882	261,554,117	△ 969,235
介護報酬収益		233,619,629	234,534,288	△ 914,659
利用者負担金収益（公費）		2,877,627	3,654,672	△ 777,045
利用者負担金収益（一般）		24,087,626	23,365,157	722,469
居宅介護料収益		89,834,554	90,539,343	△ 704,789
（介護報酬収益）		80,435,717	81,051,812	△ 616,095
介護報酬収益		80,373,590	80,913,239	△ 539,649
介護予防報酬収益		62,127	138,573	△ 76,446
（利用者負担金収益）		9,398,837	9,487,531	△ 88,694
介護負担金収益（公費）		1,341,492	1,610,157	△ 268,665
介護負担金収益（一般）		8,030,717	7,855,953	174,764
介護予防負担金収益（一般）		26,628	21,421	5,207
居宅介護支援介護料収益		19,524,433	18,772,670	751,763
居宅介護支援介護料収益		12,925,935	11,821,921	1,104,014
介護予防支援介護料収益		6,598,498	6,950,749	△ 352,251
介護予防・日常生活支援総合事業収益		10,889,688	11,911,640	△ 1,021,952
事業費収益		10,504,076	11,362,540	△ 858,464
事業負担金収益（公費）		5,547	156,945	△ 151,398
事業負担金収益（一般）		380,065	392,155	△ 12,090
利用者等利用料収益		67,806,478	67,071,002	735,476
施設サービス利用料収益		26,400	4,500	21,900
食費収益（公費）		578,624	873,608	△ 294,984
食費収益（一般）		28,053,676	27,896,857	156,819
食費収益（特定）		12,356,750	12,594,080	△ 237,330
居住費収益（公費）		69,349	65,690	3,659
居住費収益（一般）		15,110,883	14,876,863	234,020
居住費収益（特定）		10,499,152	10,118,298	380,854
その他の利用料収益		1,111,644	641,106	470,538
その他の事業収益		78,798,616	69,149,817	9,648,799
補助金事業収益（公費）		29,690,910	26,978,521	2,712,389
受託事業収益（公費）		45,708,389	39,868,790	5,839,599
受託事業収益（一般）		1,956,117	844,946	1,111,171
その他の事業収益		1,443,200	1,457,560	△ 14,360
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		527,438,651	518,998,589	8,440,062
費 用				
人件費		373,464,679	353,820,727	19,643,952
職員給料		175,801,651	166,322,707	9,478,944
職員賞与		16,107,539	17,429,527	△ 1,321,988
賞与引当金繰入		17,908,107	20,292,241	△ 2,384,134
非常勤職員給与		94,959,548	83,058,055	11,901,493
派遣職員費		20,518,618	21,626,231	△ 1,107,613
退職給付費用		5,758,911	6,172,401	△ 413,490
法定福利費		42,410,305	38,919,565	3,490,740
事業費		76,947,938	83,092,107	△ 6,144,169
給食費		33,364,737	36,302,192	△ 2,937,455
介護用品費		4,961,086	4,796,458	164,628
保健衛生費		3,181,986	2,787,786	394,200
被服費		84,337	19,321	65,016
教養娯楽費		567,243	667,043	△ 99,800
日用品費		28,921	46,367	△ 17,446
水道光熱費		23,768,175	25,276,001	△ 1,507,826
燃料費		0	1,297	△ 1,297
消耗器具備品費		4,394,329	6,291,098	△ 1,896,769
保険料		210,960	88,452	122,508
賃借料		3,301,728	3,843,282	△ 541,554
車輛費		3,084,436	2,972,810	111,626
事務費		65,413,464	58,524,329	6,889,135
福利厚生費		1,782,445	1,836,186	△ 53,741
職員被服費		315,230	181,271	133,959
旅費交通費		22,345	7,370	14,975
研修研究費		148,177	17,875	130,302
事務消耗品費		1,762,935	1,955,037	△ 192,102

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会 2頁
(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	印刷製本費	253,906	272,912	△ 19,006
	修繕費	3,929,138	2,313,301	1,615,837
	通信運搬費	2,486,839	2,337,536	149,303
	広報費	39,842	43,809	△ 3,967
	業務委託費	27,898,644	27,728,450	170,194
	手数料	2,526,964	2,807,089	△ 280,125
	保険料	670,270	640,198	30,072
	賃借料	4,127,386	1,800,735	2,326,651
	土地・建物賃借料	3,822,042	3,610,667	211,375
	租税公課	628,370	613,070	15,300
	保守料	11,016,099	9,413,025	1,603,074
	渉外費	47,311	58,099	△ 10,788
	諸会費	183,025	183,106	△ 81
	雑費	3,752,496	2,704,593	1,047,903
	利用者負担軽減額	69,349	65,690	3,659
	減価償却費	35,206,801	39,560,417	△ 4,353,616
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,613,184	△ 18,680,532	1,067,348
	徴収不能額	0	11,475	△ 11,475
	徴収不能額	0	11,475	△ 11,475
	徴収不能引当金繰入	0	54,214	△ 54,214
	徴収不能引当金繰入	0	54,214	△ 54,214
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	533,489,047	516,448,427	17,040,620
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 6,050,396	2,550,162	△ 8,600,558
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	60,745	30,130	30,615
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,594,678	2,364,959	229,719
	受入研修費収益	120,000	327,229	△ 207,229
	利用者等外給食収益	1,738,565	1,306,721	431,844
	雑収益	736,113	731,009	5,104
	サービス活動外収益計(4)	2,655,423	2,395,089	260,334
費 用				
	支払利息	46,318	49,080	△ 2,762
	その他のサービス活動外費用	1,738,565	1,306,721	431,844
	利用者等外給食費	1,738,565	1,306,721	431,844
	サービス活動外費用計(5)	1,784,883	1,355,801	429,082
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	870,540	1,039,288	△ 168,748
	経常増減差額(7=3+6)	△ 5,179,856	3,589,450	△ 8,769,306
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	237,000	185,782	51,218
	施設整備等補助金収益	237,000	185,782	51,218
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	412,289	0	412,289
	車輛運搬具売却益	412,289	0	412,289
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	2,500,000	△ 2,500,000
	拠点区分間固定資産移管収益	2	0	2
	その他の特別収益	291,162	0	291,162
	徴収不能引当金戻入益	80,182	0	80,182
	その他の特別収益	210,980	0	210,980
	特別収益計(8)	940,453	2,685,782	△ 1,745,329
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	974,127	43,138	930,989
	器具及び備品売却損・処分損	650,656	2	650,654
	その他の固定資産売却損・処分損	323,471	43,136	280,335
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	0	△ 1

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	国庫補助金等特別積立金積立額	237,000	185,782	51,218
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	7,000,000	△ 7,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	2	0	2
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	1,211,128	7,228,920	△ 6,017,792
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 270,675	△ 4,543,138	4,272,463
税引前当期活動増減差額 (11=7+10)		△ 5,450,531	△ 953,688	△ 4,496,843
法人税、住民税及び事業税 (12)		0	0	0
法人税等調整額 (13)		0	0	0
当期活動増減差額 (14=11-12-13)		△ 5,450,531	△ 953,688	△ 4,496,843
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (15)	52,426,683	57,880,371	△ 5,453,688
	当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	46,976,152	56,926,683	△ 9,950,531
	基本金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)	3,500,000	0	3,500,000
	施設整備等積立金取崩額	3,500,000	0	3,500,000
	その他の積立金積立額 (19)	2,432	4,500,000	△ 4,497,568
	施設整備等積立金積立額	2,432	4,500,000	△ 4,497,568
	次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	50,473,720	52,426,683	△ 1,952,963

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

特別養護老人ホームさくら 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名

: 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	142,759,563	144,552,259	△ 1,792,696	流動負債	61,067,807	65,989,594	△ 4,921,787
現金預金	72,020,231	74,500,538	△ 2,480,307	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	68,161,609	68,337,576	△ 175,967	事業未払金	22,725,517	27,356,424	△ 4,630,907
未収金	0	0	0	その他の未払金	567,600	312,400	255,200
未収補助金	1,547,557	1,060,563	486,994	1年以内返済予定設備資金借入金	796,800	863,200	△ 66,400
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	297,088	867,592	△ 570,504
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	2,280,000	2,280,000	0
立替金	397,663	0	397,663	未払費用	3,309,117	2,966,062	343,055
前払金	0	134,230	△ 134,230	預り金	0	0	0
前払費用	602,923	603,566	△ 643	職員預り金	1,136,641	1,087,862	48,779
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	1,705,360	870,630	834,730
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	10,341,577	9,093,183	1,248,394
その他の流動資産	33,612	0	33,612	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	△ 4,032	△ 84,214	80,182	賞与引当金	17,908,107	20,292,241	△ 2,384,134
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,080,589,231	1,109,852,526	△ 29,263,295	固定負債	6,185,200	9,492,688	△ 3,307,488
基本財産	1,040,136,670	1,064,522,648	△ 24,385,978	設備資金借入金	1,815,200	2,545,600	△ 730,400
土地	585,834,690	585,834,690	0	リース債務	0	297,088	△ 297,088
建物	454,301,980	478,687,958	△ 24,385,978	長期未払金	4,370,000	6,650,000	△ 2,280,000
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	40,452,561	45,329,878	△ 4,877,317	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負 債 の 部 合 計	67,253,007	75,482,282	△ 8,229,275
構築物	13,028	39,069	△ 26,041	純 資 産 の 部			
機械及び装置	3,851,073	2,199,229	1,651,844	基本金	541,343,303	541,343,303	0
車輛運搬具	5,568,841	2,301,158	3,267,683	国庫補助金等特別積立金	553,044,351	570,420,536	△ 17,376,185
器具及び備品	17,851,794	23,094,571	△ 5,242,777	その他の積立金	11,234,413	14,731,981	△ 3,497,568
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	11,234,413	14,731,981	△ 3,497,568
有形リース資産	259,952	705,584	△ 445,632	次期繰越活動増減差額	50,473,720	52,426,683	△ 1,952,963
権利	10,500	10,500	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 5,450,531)	(△ 953,688)	(△ 4,496,843)
ソフトウェア	316,800	15,402	301,398				
無形リース資産	0	421,960	△ 421,960				
施設整備等積立資産	11,234,413	14,731,981	△ 3,497,568				
差入保証金	183,000	182,000	1,000				
長期前払費用	1,163,160	1,628,424	△ 465,264				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	1,156,095,787	1,178,922,503	△ 22,826,716
資 産 の 部 合 計	1,223,348,794	1,254,404,785	△ 31,055,991	負債及び純資産の部合計	1,223,348,794	1,254,404,785	△ 31,055,991

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームさくら用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1 頁

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム さくら拠点区分計算書類（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（㉑））
 1. さくら（介護老人福祉施設）
 2. さくら（短期入所）
 3. さくら（通所介護）
 4. さくら（認知症対応型通所介護）
 5. さくら（居宅介護支援）
 6. 地域包括支援センター鹿浜
 7. 地域包括支援センター鹿浜（介護予防支援）
- (3) 「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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	585,834,690	0	0	585,834,690
建物	478,687,958	0	24,385,978	454,301,980
合 計	1,064,522,648	0	24,385,978	1,040,136,670

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

(1)「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2)「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額

- ①建物（基本財産） 該当する事項はない。
- ②建物 該当する事項はない。
- ③構築物 該当する事項はない。
- ④機械及び装置 該当する事項はない。
- ⑤車輛運搬具 該当する事項はない。
- ⑥器具及び備品 ライナーリフトの廃棄に伴う取崩額 1円

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	1,321,873,656	867,571,676	454,301,980
構築物	47,936,452	47,923,424	13,028
機械及び装置	8,323,853	4,472,780	3,851,073
車輛運搬具	14,643,680	9,074,839	5,568,841
器具及び備品	96,403,310	78,551,516	17,851,794
有形リース資産	2,673,792	2,413,840	259,952
合 計	1,491,854,743	1,010,008,075	481,846,668

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

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	68,161,609	4,032	68,157,577
合 計	68,161,609	4,032	68,157,577

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

(1)認知症対応型通所介護事業の廃止

当年度まで実施していた認知症対応型通所介護事業は令和8年度当初から事業廃止となった。

なお、年度当初より事業を休止していたため、影響額はない。

法人名 ： 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	137,659	138,302
長期前払費用からの振替額	465,264	465,264
貸借対照表計上額	602,923	603,566

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

印刷機（器具及び備品）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。

令和 7 年 度
社 会 福 祉 事 業 区 分
拠 点 区 分 計 算 書 類

障害者支援施設かえで 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

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				
障害福祉サービス等事業収入	174,562,000	177,365,476	△ 2,803,476	
自立支援給付費収入	117,727,000	118,406,762	△ 679,762	
介護給付費収入	117,727,000	118,406,762	△ 679,762	
利用者負担金収入	345,000	359,702	△ 14,702	
補足給付費収入	2,417,000	2,427,969	△ 10,969	
特定障害者特別給付費収入	2,417,000	2,427,969	△ 10,969	
特定費用収入	6,331,000	6,420,241	△ 89,241	
その他の事業収入	47,742,000	49,750,802	△ 2,008,802	
補助金事業収入（公費）	47,742,000	49,750,802	△ 2,008,802	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	13,000	52,535	△ 39,535	
その他の収入	1,316,000	1,303,114	12,886	
受入研修費収入	182,000	181,800	200	
利用者等外給食費収入	829,000	825,091	3,909	
雑収入	305,000	296,223	8,777	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	175,891,000	178,721,125	△ 2,830,125	
支 出				
人件費支出	101,067,000	101,062,169	4,831	
職員給料支出	38,104,000	38,102,188	1,812	
職員賞与支出	7,922,000	7,921,146	854	
非常勤職員給与支出	36,335,000	36,334,357	643	
派遣職員費支出	6,403,000	6,402,846	154	
退職給付支出	1,013,000	1,012,963	37	
法定福利費支出	11,290,000	11,288,669	1,331	
事業費支出	17,539,000	16,689,954	849,046	
給食費支出	5,104,000	5,064,230	39,770	
介護用品費支出	1,434,000	1,380,351	53,649	
保健衛生費支出	839,000	787,042	51,958	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	170,000	152,570	17,430	
日用品費支出	10,000	8,029	1,971	
水道光熱費支出	7,158,000	6,703,219	454,781	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	1,057,000	904,493	152,507	
保険料支出	71,000	70,320	680	
賃借料支出	972,000	918,516	53,484	
車輛費支出	724,000	701,184	22,816	
事務費支出	26,916,000	26,624,070	291,930	
福利厚生費支出	565,000	564,130	870	
職員被服費支出	77,000	73,740	3,260	
旅費交通費支出	15,000	13,895	1,105	
研修研究費支出	10,000	9,835	165	
事務消耗品費支出	704,000	701,449	2,551	
印刷製本費支出	33,000	32,211	789	
修繕費支出	1,197,000	1,196,070	930	
通信運搬費支出	415,000	414,764	236	
広報費支出	14,000	13,214	786	
業務委託費支出	12,786,000	12,785,452	548	
手数料支出	1,310,000	1,309,813	187	
保険料支出	33,000	32,154	846	
賃借料支出	4,218,000	4,216,631	1,369	
土地・建物賃借料支出	535,000	534,198	802	
租税公課支出	166,000	164,853	1,147	
保守料支出	3,064,000	3,049,657	14,343	
渉外費支出	3,000	2,518	482	
諸会費支出	160,000	132,985	27,015	
雑支出	1,611,000	1,376,501	234,499	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	138,000	136,789	1,211	
その他の支出	829,000	825,091	3,909	
利用者等外給食費支出	829,000	825,091	3,909	
流動資産評価損等による資金減少額	14,000	13,031	969	
資産評価損	0	0	0	

障害者支援施設かえで 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
	徴収不能額	14,000	13,031	969	
	事業活動支出計(2)	146,503,000	145,351,104	1,151,896	
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	29,388,000	33,370,021	△ 3,982,021	
施設整備等による収支					
収 入					
	施設整備等補助金収入	8,128,000	5,313,659	2,814,341	
	施設整備等補助金収入	8,128,000	5,313,659	2,814,341	
	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	
	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)	8,128,000	5,313,659	2,814,341	
支 出					
	設備資金借入金元金償還支出	200,000	199,200	800	
	固定資産取得支出	8,590,000	7,831,604	758,396	
	建物取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	7,303,000	7,130,684	172,316	
	その他の固定資産取得支出	1,287,000	700,920	586,080	
	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	2,071,000	2,070,593	407	
	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)	10,861,000	10,101,397	759,603	
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,733,000	△ 4,787,738	2,054,738	
その他の活動による収支					
収 入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	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	
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出					
	長期運営資金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	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	28,496,000	28,496,000	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	28,496,000	28,496,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 28,496,000	△ 28,496,000	0	
	予備費支出(10)	1,250,000	—	1,159,000	
		△ 91,000			
	当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 3,000,000	86,283	△ 3,086,283	
	前期末支払資金残高(12)	69,938,226	69,938,226	0	
	当期末支払資金残高(11+12)	66,938,226	70,024,509	△ 3,086,283	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設かえで 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 1頁
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
障害福祉サービス等事業収益		177,365,476	169,305,690	8,059,786
自立支援給付費収益		118,406,762	114,962,874	3,443,888
介護給付費収益		118,406,762	114,962,874	3,443,888
利用者負担金収益		359,702	248,387	111,315
補足給付費収益		2,427,969	2,577,057	△ 149,088
特定障害者特別給付費収益		2,427,969	2,577,057	△ 149,088
特定費用収益		6,420,241	6,007,970	412,271
その他の事業収益		49,750,802	45,509,402	4,241,400
補助金事業収益（公費）		49,750,802	45,509,402	4,241,400
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		177,365,476	169,305,690	8,059,786
費 用				
人件費		100,105,627	92,887,876	7,217,751
職員給料		38,102,188	38,000,713	101,475
職員賞与		3,623,404	4,820,362	△ 1,196,958
賞与引当金繰入		3,987,790	4,944,332	△ 956,542
非常勤職員給与		36,334,357	30,054,174	6,280,183
派遣職員費		6,402,846	4,114,307	2,288,539
退職給付費用		1,012,963	861,651	151,312
法定福利費		10,642,079	10,092,337	549,742
事業費		16,689,954	17,549,510	△ 859,556
給食費		5,064,230	5,233,831	△ 169,601
介護用品費		1,380,351	1,315,289	65,062
保健衛生費		787,042	686,382	100,660
被服費		0	4,171	△ 4,171
教養娯楽費		152,570	156,549	△ 3,979
日用品費		8,029	12,809	△ 4,780
水道光熱費		6,703,219	7,124,805	△ 421,586
燃料費		0	353	△ 353
消耗器具備品費		904,493	1,301,617	△ 397,124
保険料		70,320	26,538	43,782
賃借料		918,516	1,054,364	△ 135,848
車輛費		701,184	632,802	68,382
事務費		23,814,764	19,152,424	4,662,340
福利厚生費		564,130	531,462	32,668
職員被服費		73,740	24,082	49,658
旅費交通費		13,895	1,063	12,832
研修研究費		9,835	149,369	△ 139,534
事務消耗品費		701,449	445,500	255,949
印刷製本費		32,211	39,011	△ 6,800
修繕費		1,196,070	634,014	562,056
通信運搬費		414,764	389,162	25,602
広報費		13,214	13,347	△ 133
業務委託費		12,785,452	11,613,564	1,171,888
手数料		1,309,813	804,439	505,374
保険料		158,982	150,951	8,031
賃借料		1,280,497	374,653	905,844
土地・建物賃借料		534,198	450,073	84,125
租税公課		164,853	130,238	34,615
保守料		3,049,657	2,639,112	410,545
渉外費		2,518	2,687	△ 169
諸会費		132,985	132,854	131
雑費		1,376,501	626,843	749,658
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		14,085,249	14,497,316	△ 412,067
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 6,562,889	△ 6,365,456	△ 197,433
徴収不能額		13,031	0	13,031
徴収不能額		13,031	0	13,031
徴収不能引当金繰入		3,911	0	3,911
徴収不能引当金繰入		3,911	0	3,911
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		148,149,647	137,721,670	10,427,977
サービス活動増減差額(3=1-2)		29,215,829	31,584,020	△ 2,368,191
サービス活動外増減の部				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設かえで 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 2頁
(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			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	52,535	15,283	37,252
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,303,114	1,060,696	242,418
受入研修費収益	181,800	133,332	48,468
利用者等外給食収益	825,091	671,121	153,970
雑収益	296,223	256,243	39,980
サービス活動外収益計 (4)	1,355,649	1,075,979	279,670
費 用			
支払利息	136,789	186,261	△ 49,472
その他のサービス活動外費用	825,091	671,121	153,970
利用者等外給食費	825,091	671,121	153,970
サービス活動外費用計 (5)	961,880	857,382	104,498
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	393,769	218,597	175,172
経常増減差額 (7=3+6)	29,609,598	31,802,617	△ 2,193,019
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	5,313,659	7,610,403	△ 2,296,744
施設整備等補助金収益	5,313,659	7,610,403	△ 2,296,744
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	2	0	2
その他の特別収益	0	160,000	△ 160,000
その他の特別収益	0	160,000	△ 160,000
特別収益計 (8)	5,313,661	7,770,403	△ 2,456,742
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	242,190	20,232	221,958
器具及び備品売却損・処分損	162,667	1	162,666
その他の固定資産売却損・処分損	79,523	20,231	59,292
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	5,313,659	7,610,403	△ 2,296,744
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	28,496,000	36,526,000	△ 8,030,000
拠点区分間固定資産移管費用	2	0	2
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)	34,051,851	44,156,635	△ 10,104,784
特別増減差額 (10=8-9)	△ 28,738,190	△ 36,386,232	7,648,042
税引前当期活動増減差額 (11=7+10)	871,408	△ 4,583,615	5,455,023
法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0
法人税等調整額 (13)	0	0	0
当期活動増減差額 (14=11-12-13)	871,408	△ 4,583,615	5,455,023
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (15)	173,048,058	170,637,673	2,410,385
当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	173,919,466	166,054,058	7,865,408
基本金取崩額 (17)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (18)	0	6,994,000	△ 6,994,000
施設整備等積立金取崩額	0	6,994,000	△ 6,994,000
その他の積立金積立額 (19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	173,919,466	173,048,058	871,408

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

障害者支援施設かえで 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名 ： 社会福祉法人 足立邦栄会

（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	84,833,843	79,451,835	5,382,008	流動負債	20,349,414	16,600,906	3,748,508
現金預金	57,153,983	56,876,418	277,565	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	20,176,743	20,717,700	△ 540,957	事業未払金	7,985,087	3,550,360	4,434,727
未収金	0	0	0	その他の未払金	141,900	78,100	63,800
未収補助金	6,366,000	1,687,671	4,678,329	1年以内返済予定 設備資金借入金	199,200	199,200	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	2,083,483	2,070,593	12,890
立替金	184,639	0	184,639	未払費用	857,866	745,141	112,725
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	889,165	170,046	719,119	職員預り金	357,482	241,724	115,758
事業区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	67,224	0	67,224	拠点区分間借入金	4,736,606	4,771,456	△ 34,850
徴収不能引当金	△ 3,911	0	△ 3,911	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	3,987,790	4,944,332	△ 956,542
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	353,555,380	357,849,385	△ 4,294,005	固定負債	2,340,536	4,623,219	△ 2,282,683
基本財産	316,868,541	326,006,079	△ 9,137,538	設備資金借入金	453,800	653,000	△ 199,200
土地	168,135,310	168,135,310	0	リース債務	1,886,736	3,970,219	△ 2,083,483
建物	148,733,231	157,870,769	△ 9,137,538	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	36,686,839	31,843,306	4,843,533	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負 債 の 部 合 計	22,689,950	21,224,125	1,465,825
建物	0	0	0	純 資 産 の 部			
構築物	3,792	11,365	△ 7,573	基本金	139,382,781	139,382,781	0
機械及び装置	953,991	516,558	437,433	国庫補助金等特別積立金	82,864,371	84,113,601	△ 1,249,230
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	19,532,655	19,532,655	0
器具及び備品	11,244,090	6,460,062	4,784,028	施設整備等積立金	19,532,655	19,532,655	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	173,919,466	173,048,058	871,408
有形リース資産	2,306,582	4,863,365	△ 2,556,783	（うち当期活動増減差額）	(871,408)	(△ 4,583,615)	(5,455,023)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	15,402	△ 15,402				
無形リース資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	19,532,655	19,532,655	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	2,645,728	443,898	2,201,830				
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部 合 計	415,699,273	416,077,095	△ 377,822
資 産 の 部 合 計	438,389,223	437,301,220	1,088,003	負債及び純資産の部合計	438,389,223	437,301,220	1,088,003

計算書類に対する注記（障害者支援施設かえで用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1頁

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
- ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4.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は以下のとおりになっている。

- (1) 障害者支援施設 かえで拠点区分計算書類（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（Ⅸ））
1. かえで（施設入所支援）
2. かえで（生活介護）
3. かえで（短期入所）
- (3) 「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3（Ⅹ）)の作成は省略している。

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	168,135,310	0	0	168,135,310
建物	157,870,769	0	9,137,538	148,733,231
合 計	326,006,079	0	9,137,538	316,868,541

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	440,616,605	291,883,374	148,733,231
構築物	15,681,223	15,677,431	3,792
機械及び装置	1,849,927	895,936	953,991
車両運搬具	4,617,090	4,617,089	1
器具及び備品	24,179,778	12,935,688	11,244,090
有形リース資産	10,449,948	8,143,366	2,306,582
合 計	497,394,571	334,152,884	163,241,687

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

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	20,176,743	3,911	20,172,832
合 計	20,176,743	3,911	20,172,832

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	154,861	43,218
長期前払費用からの振替額	734,304	126,828
貸借対照表計上額	889,165	170,046

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

特殊車両（車両運搬具）、印刷機（器具及び備品）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。

令和 7 年 度
社 会 福 祉 事 業 区 分
拠 点 区 分 計 算 書 類

障害者支援施設かえで 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)

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

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				
障害福祉サービス等事業収入	174,562,000	177,365,476	△ 2,803,476	
自立支援給付費収入	117,727,000	118,406,762	△ 679,762	
介護給付費収入	117,727,000	118,406,762	△ 679,762	
利用者負担金収入	345,000	359,702	△ 14,702	
補足給付費収入	2,417,000	2,427,969	△ 10,969	
特定障害者特別給付費収入	2,417,000	2,427,969	△ 10,969	
特定費用収入	6,331,000	6,420,241	△ 89,241	
その他の事業収入	47,742,000	49,750,802	△ 2,008,802	
補助金事業収入（公費）	47,742,000	49,750,802	△ 2,008,802	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	13,000	52,535	△ 39,535	
その他の収入	1,316,000	1,303,114	12,886	
受入研修費収入	182,000	181,800	200	
利用者等外給食費収入	829,000	825,091	3,909	
雑収入	305,000	296,223	8,777	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計 (1)	175,891,000	178,721,125	△ 2,830,125	
支 出				
人件費支出	101,067,000	101,062,169	4,831	
職員給料支出	38,104,000	38,102,188	1,812	
職員賞与支出	7,922,000	7,921,146	854	
非常勤職員給与支出	36,335,000	36,334,357	643	
派遣職員費支出	6,403,000	6,402,846	154	
退職給付支出	1,013,000	1,012,963	37	
法定福利費支出	11,290,000	11,288,669	1,331	
事業費支出	17,539,000	16,689,954	849,046	
給食費支出	5,104,000	5,064,230	39,770	
介護用品費支出	1,434,000	1,380,351	53,649	
保健衛生費支出	839,000	787,042	51,958	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	170,000	152,570	17,430	
日用品費支出	10,000	8,029	1,971	
水道光熱費支出	7,158,000	6,703,219	454,781	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	1,057,000	904,493	152,507	
保険料支出	71,000	70,320	680	
賃借料支出	972,000	918,516	53,484	
車輛費支出	724,000	701,184	22,816	
事務費支出	26,916,000	26,624,070	291,930	
福利厚生費支出	565,000	564,130	870	
職員被服費支出	77,000	73,740	3,260	
旅費交通費支出	15,000	13,895	1,105	
研修研究費支出	10,000	9,835	165	
事務消耗品費支出	704,000	701,449	2,551	
印刷製本費支出	33,000	32,211	789	
修繕費支出	1,197,000	1,196,070	930	
通信運搬費支出	415,000	414,764	236	
広報費支出	14,000	13,214	786	
業務委託費支出	12,786,000	12,785,452	548	
手数料支出	1,310,000	1,309,813	187	
保険料支出	33,000	32,154	846	
賃借料支出	4,218,000	4,216,631	1,369	
土地・建物賃借料支出	535,000	534,198	802	
租税公課支出	166,000	164,853	1,147	
保守料支出	3,064,000	3,049,657	14,343	
渉外費支出	3,000	2,518	482	
諸会費支出	160,000	132,985	27,015	
雑支出	1,611,000	1,376,501	234,499	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	138,000	136,789	1,211	
その他の支出	829,000	825,091	3,909	
利用者等外給食費支出	829,000	825,091	3,909	
流動資産評価損等による資金減少額	14,000	13,031	969	
資産評価損	0	0	0	

障害者支援施設かえで 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
	徴収不能額	14,000	13,031	969	
	事業活動支出計(2)	146,503,000	145,351,104	1,151,896	
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	29,388,000	33,370,021	△ 3,982,021	
施設整備等による収支					
収 入					
	施設整備等補助金収入	8,128,000	5,313,659	2,814,341	
	施設整備等補助金収入	8,128,000	5,313,659	2,814,341	
	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	
	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)	8,128,000	5,313,659	2,814,341	
支 出					
	設備資金借入金元金償還支出	200,000	199,200	800	
	固定資産取得支出	8,590,000	7,831,604	758,396	
	建物取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	7,303,000	7,130,684	172,316	
	その他の固定資産取得支出	1,287,000	700,920	586,080	
	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	2,071,000	2,070,593	407	
	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)	10,861,000	10,101,397	759,603	
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,733,000	△ 4,787,738	2,054,738	
その他の活動による収支					
収 入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	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	
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出					
	長期運営資金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	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	28,496,000	28,496,000	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	28,496,000	28,496,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 28,496,000	△ 28,496,000	0	
	予備費支出(10)	1,250,000	—	1,159,000	
		△ 91,000			
	当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 3,000,000	86,283	△ 3,086,283	
	前期末支払資金残高(12)	69,938,226	69,938,226	0	
	当期末支払資金残高(11+12)	66,938,226	70,024,509	△ 3,086,283	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設かえで 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 1頁
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
障害福祉サービス等事業収益		177,365,476	169,305,690	8,059,786
自立支援給付費収益		118,406,762	114,962,874	3,443,888
介護給付費収益		118,406,762	114,962,874	3,443,888
利用者負担金収益		359,702	248,387	111,315
補足給付費収益		2,427,969	2,577,057	△ 149,088
特定障害者特別給付費収益		2,427,969	2,577,057	△ 149,088
特定費用収益		6,420,241	6,007,970	412,271
その他の事業収益		49,750,802	45,509,402	4,241,400
補助金事業収益（公費）		49,750,802	45,509,402	4,241,400
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		177,365,476	169,305,690	8,059,786
費 用				
人件費		100,105,627	92,887,876	7,217,751
職員給料		38,102,188	38,000,713	101,475
職員賞与		3,623,404	4,820,362	△ 1,196,958
賞与引当金繰入		3,987,790	4,944,332	△ 956,542
非常勤職員給与		36,334,357	30,054,174	6,280,183
派遣職員費		6,402,846	4,114,307	2,288,539
退職給付費用		1,012,963	861,651	151,312
法定福利費		10,642,079	10,092,337	549,742
事業費		16,689,954	17,549,510	△ 859,556
給食費		5,064,230	5,233,831	△ 169,601
介護用品費		1,380,351	1,315,289	65,062
保健衛生費		787,042	686,382	100,660
被服費		0	4,171	△ 4,171
教養娯楽費		152,570	156,549	△ 3,979
日用品費		8,029	12,809	△ 4,780
水道光熱費		6,703,219	7,124,805	△ 421,586
燃料費		0	353	△ 353
消耗器具備品費		904,493	1,301,617	△ 397,124
保険料		70,320	26,538	43,782
賃借料		918,516	1,054,364	△ 135,848
車輛費		701,184	632,802	68,382
事務費		23,814,764	19,152,424	4,662,340
福利厚生費		564,130	531,462	32,668
職員被服費		73,740	24,082	49,658
旅費交通費		13,895	1,063	12,832
研修研究費		9,835	149,369	△ 139,534
事務消耗品費		701,449	445,500	255,949
印刷製本費		32,211	39,011	△ 6,800
修繕費		1,196,070	634,014	562,056
通信運搬費		414,764	389,162	25,602
広報費		13,214	13,347	△ 133
業務委託費		12,785,452	11,613,564	1,171,888
手数料		1,309,813	804,439	505,374
保険料		158,982	150,951	8,031
賃借料		1,280,497	374,653	905,844
土地・建物賃借料		534,198	450,073	84,125
租税公課		164,853	130,238	34,615
保守料		3,049,657	2,639,112	410,545
渉外費		2,518	2,687	△ 169
諸会費		132,985	132,854	131
雑費		1,376,501	626,843	749,658
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		14,085,249	14,497,316	△ 412,067
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 6,562,889	△ 6,365,456	△ 197,433
徴収不能額		13,031	0	13,031
徴収不能額		13,031	0	13,031
徴収不能引当金繰入		3,911	0	3,911
徴収不能引当金繰入		3,911	0	3,911
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		148,149,647	137,721,670	10,427,977
サービス活動増減差額(3=1-2)		29,215,829	31,584,020	△ 2,368,191
サービス活動外増減の部				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設かえで 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 2頁
(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			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	52,535	15,283	37,252
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,303,114	1,060,696	242,418
受入研修費収益	181,800	133,332	48,468
利用者等外給食収益	825,091	671,121	153,970
雑収益	296,223	256,243	39,980
サービス活動外収益計 (4)	1,355,649	1,075,979	279,670
費 用			
支払利息	136,789	186,261	△ 49,472
その他のサービス活動外費用	825,091	671,121	153,970
利用者等外給食費	825,091	671,121	153,970
サービス活動外費用計 (5)	961,880	857,382	104,498
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	393,769	218,597	175,172
経常増減差額 (7=3+6)	29,609,598	31,802,617	△ 2,193,019
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	5,313,659	7,610,403	△ 2,296,744
施設整備等補助金収益	5,313,659	7,610,403	△ 2,296,744
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	2	0	2
その他の特別収益	0	160,000	△ 160,000
その他の特別収益	0	160,000	△ 160,000
特別収益計 (8)	5,313,661	7,770,403	△ 2,456,742
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	242,190	20,232	221,958
器具及び備品売却損・処分損	162,667	1	162,666
その他の固定資産売却損・処分損	79,523	20,231	59,292
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	5,313,659	7,610,403	△ 2,296,744
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	28,496,000	36,526,000	△ 8,030,000
拠点区分間固定資産移管費用	2	0	2
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)	34,051,851	44,156,635	△ 10,104,784
特別増減差額 (10=8-9)	△ 28,738,190	△ 36,386,232	7,648,042
税引前当期活動増減差額 (11=7+10)	871,408	△ 4,583,615	5,455,023
法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0
法人税等調整額 (13)	0	0	0
当期活動増減差額 (14=11-12-13)	871,408	△ 4,583,615	5,455,023
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (15)	173,048,058	170,637,673	2,410,385
当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	173,919,466	166,054,058	7,865,408
基本金取崩額 (17)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (18)	0	6,994,000	△ 6,994,000
施設整備等積立金取崩額	0	6,994,000	△ 6,994,000
その他の積立金積立額 (19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	173,919,466	173,048,058	871,408

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

障害者支援施設かえで 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名 ： 社会福祉法人 足立邦栄会

（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	84,833,843	79,451,835	5,382,008	流動負債	20,349,414	16,600,906	3,748,508
現金預金	57,153,983	56,876,418	277,565	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	20,176,743	20,717,700	△ 540,957	事業未払金	7,985,087	3,550,360	4,434,727
未収金	0	0	0	その他の未払金	141,900	78,100	63,800
未収補助金	6,366,000	1,687,671	4,678,329	1年以内返済予定 設備資金借入金	199,200	199,200	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	2,083,483	2,070,593	12,890
立替金	184,639	0	184,639	未払費用	857,866	745,141	112,725
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	889,165	170,046	719,119	職員預り金	357,482	241,724	115,758
事業区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	67,224	0	67,224	拠点区分間借入金	4,736,606	4,771,456	△ 34,850
徴収不能引当金	△ 3,911	0	△ 3,911	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	3,987,790	4,944,332	△ 956,542
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	353,555,380	357,849,385	△ 4,294,005	固定負債	2,340,536	4,623,219	△ 2,282,683
基本財産	316,868,541	326,006,079	△ 9,137,538	設備資金借入金	453,800	653,000	△ 199,200
土地	168,135,310	168,135,310	0	リース債務	1,886,736	3,970,219	△ 2,083,483
建物	148,733,231	157,870,769	△ 9,137,538	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	36,686,839	31,843,306	4,843,533	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負 債 の 部 合 計	22,689,950	21,224,125	1,465,825
建物	0	0	0	純 資 産 の 部			
構築物	3,792	11,365	△ 7,573	基本金	139,382,781	139,382,781	0
機械及び装置	953,991	516,558	437,433	国庫補助金等特別積立金	82,864,371	84,113,601	△ 1,249,230
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	19,532,655	19,532,655	0
器具及び備品	11,244,090	6,460,062	4,784,028	施設整備等積立金	19,532,655	19,532,655	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	173,919,466	173,048,058	871,408
有形リース資産	2,306,582	4,863,365	△ 2,556,783	（うち当期活動増減差額）	（ 871,408）	（△ 4,583,615）	（ 5,455,023）
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	15,402	△ 15,402				
無形リース資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	19,532,655	19,532,655	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	2,645,728	443,898	2,201,830				
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部 合 計	415,699,273	416,077,095	△ 377,822
資 産 の 部 合 計	438,389,223	437,301,220	1,088,003	負債及び純資産の部合計	438,389,223	437,301,220	1,088,003

計算書類に対する注記（障害者支援施設かえで用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1頁

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
- ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4.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は以下のとおりになっている。

- (1) 障害者支援施設 かえで拠点区分計算書類（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（Ⅲ））
1. かえで（施設入所支援）
2. かえで（生活介護）
3. かえで（短期入所）
- (3) 「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅳ))の作成は省略している。

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	168,135,310	0	0	168,135,310
建物	157,870,769	0	9,137,538	148,733,231
合 計	326,006,079	0	9,137,538	316,868,541

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	440,616,605	291,883,374	148,733,231
構築物	15,681,223	15,677,431	3,792
機械及び装置	1,849,927	895,936	953,991
車両運搬具	4,617,090	4,617,089	1
器具及び備品	24,179,778	12,935,688	11,244,090
有形リース資産	10,449,948	8,143,366	2,306,582
合 計	497,394,571	334,152,884	163,241,687

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

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	20,176,743	3,911	20,172,832
合 計	20,176,743	3,911	20,172,832

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	154,861	43,218
長期前払費用からの振替額	734,304	126,828
貸借対照表計上額	889,165	170,046

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

特殊車両（車両運搬具）、印刷機（器具及び備品）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。

令和 7 年 度

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

社会福祉法人 足立邦栄会
障害者支援施設みずき

障害者支援施設みずき 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

1頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（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				
障害福祉サービス等事業収入	612,505,000	613,054,340	△ 549,340	
自立支援給付費収入	337,831,000	335,516,191	2,314,809	
介護給付費収入	337,831,000	335,516,191	2,314,809	
利用者負担金収入	610,000	594,102	15,898	
補足給付費収入	4,443,000	4,507,997	△ 64,997	
特定障害者特別給付費収入	4,443,000	4,507,997	△ 64,997	
特定費用収入	17,899,000	17,916,487	△ 17,487	
その他の事業収入	251,722,000	254,519,563	△ 2,797,563	
補助金事業収入（公費）	229,086,000	231,860,532	△ 2,774,532	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	21,479,000	21,462,104	16,896	
受託事業収入（一般）	707,000	714,217	△ 7,217	
その他の事業収入	450,000	482,710	△ 32,710	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	546,000	538,558	7,442	
その他の収入	1,807,000	1,776,778	30,222	
受入研修費収入	106,000	105,200	800	
利用者等外給食費収入	875,000	846,330	28,670	
雑収入	826,000	825,248	752	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	614,858,000	615,369,676	△ 511,676	
支 出				
人件費支出	424,528,000	424,440,792	87,208	
職員給料支出	256,745,000	256,735,284	9,716	
職員賞与支出	55,087,000	55,077,642	9,358	
非常勤職員給与支出	54,494,000	54,469,700	24,300	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	6,958,000	6,955,354	2,646	
法定福利費支出	51,244,000	51,202,812	41,188	
事業費支出	52,836,000	52,536,751	299,249	
給食費支出	17,267,000	17,196,109	70,891	
介護用品費支出	4,894,000	4,839,939	54,061	
保健衛生費支出	3,256,000	3,216,731	39,269	
教養娯楽費支出	2,724,000	2,711,990	12,010	
水道光熱費支出	15,662,000	15,595,728	66,272	
燃料費支出	27,000	24,056	2,944	
消耗器具備品費支出	3,990,000	3,987,518	2,482	
保険料支出	235,000	232,054	2,946	
賃借料支出	4,071,000	4,067,509	3,491	
車輛費支出	690,000	650,926	39,074	
雑支出	20,000	14,191	5,809	
事務費支出	80,065,000	79,630,693	434,307	
福利厚生費支出	3,351,000	3,323,563	27,437	
職員被服費支出	1,092,000	1,068,429	23,571	
旅費交通費支出	181,000	162,760	18,240	
研修研究費支出	395,000	331,052	63,948	
事務消耗品費支出	940,000	928,481	11,519	
印刷製本費支出	661,000	638,580	22,420	
修繕費支出	10,206,000	10,099,941	106,059	
通信運搬費支出	1,203,000	1,201,137	1,863	
広報費支出	40,000	34,102	5,898	
業務委託費支出	35,286,000	35,278,233	7,767	
手数料支出	5,629,000	5,583,195	45,805	
保険料支出	157,000	153,016	3,984	
賃借料支出	3,844,000	3,840,165	3,835	
土地・建物賃借料支出	2,101,000	2,096,048	4,952	
租税公課支出	516,000	510,226	5,774	
保守料支出	8,544,000	8,539,976	4,024	
渉外費支出	96,000	92,188	3,812	
諸会費支出	269,000	262,200	6,800	
雑支出	5,554,000	5,487,401	66,599	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	819,000	813,760	5,240	

障害者支援施設みずき 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
	利用者等外給食費支出	819,000	813,760	5,240	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	558,248,000	557,421,996	826,004	
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	56,610,000	57,947,680	△ 1,337,680	
施設整備等による収支					
収 入					
	施設整備等補助金収入	8,191,000	8,188,700	2,300	
	施設整備等補助金収入	8,191,000	8,188,700	2,300	
	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	
	その他の施設整備等による収入	82,000	79,000	3,000	
	その他の施設整備等による収入	82,000	79,000	3,000	
	施設整備等収入計(4)	8,273,000	8,267,700	5,300	
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	34,393,000	34,383,245	9,755	
	建物取得支出	7,896,000	7,893,087	2,913	
	車輛運搬具取得支出	120,000	119,790	210	
	器具及び備品取得支出	16,274,000	16,269,673	4,327	
	その他の固定資産取得支出	10,103,000	10,100,695	2,305	
	固定資産除却・廃棄支出	131,000	130,170	830	
	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	11,000	10,000	1,000	
	その他の施設整備等による支出	11,000	10,000	1,000	
	施設整備等支出計(5)	34,535,000	34,523,415	11,585	
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 26,262,000	△ 26,255,715	△ 6,285	
その他の活動による収支					
収 入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	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	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	498,000	496,500	1,500	
	その他の活動による収入	498,000	496,500	1,500	
	その他の活動収入計(7)	498,000	496,500	1,500	
支 出					
	長期運営資金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	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	27,000,000	27,000,000	0	
	その他の活動による支出	3,846,000	3,846,000	0	
	その他の活動による支出	3,846,000	3,846,000	0	
	その他の活動支出計(8)	30,846,000	30,846,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 30,348,000	△ 30,349,500	1,500	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)		0	1,342,465	△ 1,342,465	
前期末支払資金残高(12)		143,028,959	143,028,959	0	
当期末支払資金残高(11+12)		143,028,959	144,371,424	△ 1,342,465	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設みずき 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 1頁
(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
障害福祉サービス等事業収益	613,054,340	592,852,984	20,201,356
自立支援給付費収益	335,516,191	317,346,710	18,169,481
介護給付費収益	335,516,191	317,346,710	18,169,481
利用者負担金収益	594,102	556,841	37,261
補足給付費収益	4,507,997	4,277,120	230,877
特定障害者特別給付費収益	4,507,997	4,277,120	230,877
特定費用収益	17,916,487	17,820,212	96,275
その他の事業収益	254,519,563	252,852,101	1,667,462
補助金事業収益（公費）	231,860,532	230,703,501	1,157,031
受託事業収益（公費）	21,462,104	21,141,480	320,624
受託事業収益（一般）	714,217	634,230	79,987
その他の事業収益	482,710	372,890	109,820
経常経費寄附金収益	0	130,360	△ 130,360
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	613,054,340	592,983,344	20,070,996
費 用			
人件費	418,042,479	412,939,851	5,102,628
職員給料	256,735,284	237,830,461	18,904,823
職員賞与	24,035,265	26,215,054	△ 2,179,789
賞与引当金繰入	25,436,031	31,834,344	△ 6,398,313
非常勤職員給与	54,469,700	61,216,482	△ 6,746,782
派遣職員費	0	455,520	△ 455,520
退職給付費用	6,955,354	6,163,001	792,353
法定福利費	50,410,845	49,224,989	1,185,856
事業費	52,536,751	53,552,817	△ 1,016,066
給食費	17,196,109	17,647,592	△ 451,483
介護用品費	4,839,939	4,727,154	112,785
保健衛生費	3,216,731	3,183,320	33,411
教養娯楽費	2,711,990	2,572,726	139,264
水道光熱費	15,595,728	16,375,169	△ 779,441
燃料費	24,056	19,290	4,766
消耗器具備品費	3,987,518	4,055,098	△ 67,580
保険料	232,054	103,188	128,866
賃借料	4,067,509	3,918,982	148,527
車輛費	650,926	945,097	△ 294,171
雑費	14,191	5,201	8,990
事務費	78,326,713	75,124,707	3,202,006
福利厚生費	3,323,563	2,733,908	589,655
職員被服費	1,068,429	512,635	555,794
旅費交通費	162,760	146,002	16,758
研修研究費	331,052	385,121	△ 54,069
事務消耗品費	928,481	1,365,215	△ 436,734
印刷製本費	638,580	661,989	△ 23,409
修繕費	10,099,941	5,528,807	4,571,134
通信運搬費	1,201,137	1,113,602	87,535
広報費	34,102	8,684	25,418
業務委託費	35,278,233	36,231,937	△ 953,704
手数料	5,583,195	3,671,103	1,912,092
保険料	345,256	343,562	1,694
賃借料	2,343,945	1,575,922	768,023
土地・建物賃借料	2,096,048	2,745,048	△ 649,000
租税公課	510,226	480,301	29,925
保守料	8,539,976	9,110,495	△ 570,519
渉外費	92,188	58,390	33,798
諸会費	262,200	280,200	△ 18,000
雑費	5,487,401	8,171,786	△ 2,684,385
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	29,591,589	28,731,015	860,574
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,778,873	△ 8,440,751	△ 338,122
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	569,718,659	561,907,639	7,811,020
サービス活動増減差額 (3=1-2)	43,335,681	31,075,705	12,259,976
サービス活動外増減の部			

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設みずき 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 2 頁
(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			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	538,558	90,566	447,992
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,776,778	2,361,320	△ 584,542
受入研修費収益	105,200	161,732	△ 56,532
利用者等外給食収益	846,330	849,710	△ 3,380
雑収益	825,248	1,349,878	△ 524,630
サービス活動外収益計 (4)	2,315,336	2,451,886	△ 136,550
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	813,760	842,700	△ 28,940
利用者等外給食費	813,760	842,700	△ 28,940
サービス活動外費用計 (5)	813,760	842,700	△ 28,940
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	1,501,576	1,609,186	△ 107,610
経常増減差額 (7=3+6)	44,837,257	32,684,891	12,152,366
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	8,188,700	0	8,188,700
施設整備等補助金収益	8,188,700	0	8,188,700
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	3,000,000	△ 3,000,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	496,500	0	496,500
その他の特別収益	496,500	0	496,500
特別収益計 (8)	8,685,200	3,000,000	5,685,200
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	724,111	9	724,102
器具及び備品売却損・処分損	680,849	9	680,840
その他の固定資産売却損・処分損	43,262	0	43,262
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 8	△ 3	△ 5
国庫補助金等特別積立金積立額	8,188,700	0	8,188,700
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	27,000,000	33,000,000	△ 6,000,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	3,846,000	0	3,846,000
特別費用計 (9)	39,758,803	33,000,006	6,758,797
特別増減差額 (10=8-9)	△ 31,073,603	△ 30,000,006	△ 1,073,597
税引前当期活動増減差額 (11=7+10)	13,763,654	2,684,885	11,078,769
法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0
法人税等調整額 (13)	0	0	0
当期活動増減差額 (14=11-12-13)	13,763,654	2,684,885	11,078,769
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (15)	296,304,638	293,619,753	2,684,885
当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	310,068,292	296,304,638	13,763,654
基本金取崩額 (17)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (18)	0	0	0
その他の積立金積立額 (19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	310,068,292	296,304,638	13,763,654

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
障害者支援施設みずき 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	197,843,416	176,157,991	21,685,425	流動負債	78,591,098	64,771,136	13,819,962
現金預金	122,802,230	115,013,026	7,789,204	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	55,892,383	55,405,009	487,374	事業未払金	21,140,727	15,152,044	5,988,683
未収金	26,419	22,135	4,284	その他の未払金	8,762,103	6,178,990	2,583,113
未収補助金	13,590,000	5,227,752	8,362,248	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	120,000	△ 120,000	未払費用	3,824,547	3,523,367	301,180
立替金	0	0	0	預り金	2,400	52,600	△ 50,200
前払金	4,950,000	0	4,950,000	職員預り金	1,081,700	1,453,150	△ 371,450
前払費用	440,925	370,069	70,856	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	18,343,590	6,576,641	11,766,949
その他の流動資産	141,459	0	141,459	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	25,436,031	31,834,344	△ 6,398,313
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	473,927,017	468,619,007	5,308,010	固定負債	0	0	0
基本財産	314,704,536	324,508,093	△ 9,803,557	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	314,704,536	324,508,093	△ 9,803,557	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	159,222,481	144,110,914	15,111,567	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負 債 の 部 合 計	78,591,098	64,771,136	13,819,962
建物	1,494,924	1,833,395	△ 338,471	純 資 産 の 部			
構築物	11,328,627	13,185,242	△ 1,856,615	基本金	21,000,000	21,000,000	0
機械及び装置	7,869,253	8,523,462	△ 654,209	国庫補助金等特別積立金	168,165,043	168,755,224	△ 590,181
車輛運搬具	84,855	3	84,852	その他の積立金	93,946,000	93,946,000	0
器具及び備品	33,044,094	24,877,557	8,166,537	施設整備等積立金	93,946,000	93,946,000	0
建設仮勘定	8,904,500	0	8,904,500	次期繰越活動増減差額	310,068,292	296,304,638	13,763,654
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(13,763,654)	(2,684,885)	(11,078,769)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	683,100	988,422	△ 305,322				
無形リース資産	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
施設整備等積立資産	93,946,000	93,946,000	0				
差入保証金	15,000	84,000	△ 69,000	純 資 産 の 部 合 計	593,179,335	580,005,862	13,173,473
長期前払費用	1,852,128	672,833	1,179,295	負債及び純資産の部合計	671,770,433	644,776,998	26,993,435
その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	671,770,433	644,776,998	26,993,435				

計算書類に対する注記（障害者支援施設みずき用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
- ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4.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は以下のとおりになっている。

- (1) 障害者支援施設 みずき拠点区分計算書類（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））
1. みずき（施設入所支援）
2. みずき（生活介護Ⅰ）
3. みずき（生活介護Ⅱ）
4. みずき（短期入所）
5. みずき（委託型ショートステイ）
6. みずき（日中一時支援）
- (3) 「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）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
建物	324,508,093	7,893,087	17,696,644	314,704,536
合 計	324,508,093	7,893,087	17,696,644	314,704,536

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額
- | | | |
|-----------|---------------|----|
| ①建物（基本財産） | 該当する事項はない。 | |
| ②建物 | 該当する事項はない。 | |
| ③構築物 | 該当する事項はない。 | |
| ④機械及び装置 | 該当する事項はない。 | |
| ⑤車輛運搬具 | 該当する事項はない。 | |
| ⑥器具及び備品 | 水洗機他の廃棄に伴う取崩額 | 8円 |

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	756,553,815	441,849,279	314,704,536
建物	3,384,719	1,889,795	1,494,924
構築物	33,279,687	21,951,060	11,328,627
機械及び装置	14,937,898	7,068,645	7,869,253
車輛運搬具	9,804,642	9,719,787	84,855
器具及び備品	110,411,410	77,367,316	33,044,094
合 計	928,372,171	559,845,882	368,526,289

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

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	55,892,383	0	55,892,383
未収金	26,419	0	26,419
合 計	55,918,802	0	55,918,802

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 ： 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	124,000	177,829
長期前払費用からの振替額	316,925	192,240
貸借対照表計上額	440,925	370,069

(2) 預り金の内訳

預り金について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期預り金から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる預り金	2,400	52,600
長期預り金からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	2,400	52,600

令和7年度
社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

社会福祉法人 足立邦栄会
障害者支援施設みずき

障害者支援施設みずき 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(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				
障害福祉サービス等事業収入	612,505,000	613,054,340	△ 549,340	
自立支援給付費収入	337,831,000	335,516,191	2,314,809	
介護給付費収入	337,831,000	335,516,191	2,314,809	
利用者負担金収入	610,000	594,102	15,898	
補足給付費収入	4,443,000	4,507,997	△ 64,997	
特定障害者特別給付費収入	4,443,000	4,507,997	△ 64,997	
特定費用収入	17,899,000	17,916,487	△ 17,487	
その他の事業収入	251,722,000	254,519,563	△ 2,797,563	
補助金事業収入（公費）	229,086,000	231,860,532	△ 2,774,532	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	21,479,000	21,462,104	16,896	
受託事業収入（一般）	707,000	714,217	△ 7,217	
その他の事業収入	450,000	482,710	△ 32,710	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	546,000	538,558	7,442	
その他の収入	1,807,000	1,776,778	30,222	
受入研修費収入	106,000	105,200	800	
利用者等外給食費収入	875,000	846,330	28,670	
雑収入	826,000	825,248	752	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	614,858,000	615,369,676	△ 511,676	
支 出				
人件費支出	424,528,000	424,440,792	87,208	
職員給料支出	256,745,000	256,735,284	9,716	
職員賞与支出	55,087,000	55,077,642	9,358	
非常勤職員給与支出	54,494,000	54,469,700	24,300	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	6,958,000	6,955,354	2,646	
法定福利費支出	51,244,000	51,202,812	41,188	
事業費支出	52,836,000	52,536,751	299,249	
給食費支出	17,267,000	17,196,109	70,891	
介護用品費支出	4,894,000	4,839,939	54,061	
保健衛生費支出	3,256,000	3,216,731	39,269	
教養娯楽費支出	2,724,000	2,711,990	12,010	
水道光熱費支出	15,662,000	15,595,728	66,272	
燃料費支出	27,000	24,056	2,944	
消耗器具備品費支出	3,990,000	3,987,518	2,482	
保険料支出	235,000	232,054	2,946	
賃借料支出	4,071,000	4,067,509	3,491	
車輛費支出	690,000	650,926	39,074	
雑支出	20,000	14,191	5,809	
事務費支出	80,065,000	79,630,693	434,307	
福利厚生費支出	3,351,000	3,323,563	27,437	
職員被服費支出	1,092,000	1,068,429	23,571	
旅費交通費支出	181,000	162,760	18,240	
研修研究費支出	395,000	331,052	63,948	
事務消耗品費支出	940,000	928,481	11,519	
印刷製本費支出	661,000	638,580	22,420	
修繕費支出	10,206,000	10,099,941	106,059	
通信運搬費支出	1,203,000	1,201,137	1,863	
広報費支出	40,000	34,102	5,898	
業務委託費支出	35,286,000	35,278,233	7,767	
手数料支出	5,629,000	5,583,195	45,805	
保険料支出	157,000	153,016	3,984	
賃借料支出	3,844,000	3,840,165	3,835	
土地・建物賃借料支出	2,101,000	2,096,048	4,952	
租税公課支出	516,000	510,226	5,774	
保守料支出	8,544,000	8,539,976	4,024	
渉外費支出	96,000	92,188	3,812	
諸会費支出	269,000	262,200	6,800	
雑支出	5,554,000	5,487,401	66,599	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	819,000	813,760	5,240	

障害者支援施設みずき 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
	利用者等外給食費支出	819,000	813,760	5,240	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	558,248,000	557,421,996	826,004	
	事業活動資金収支差額(3=1-2)	56,610,000	57,947,680	△ 1,337,680	
施設整備等による収支					
収 入					
	施設整備等補助金収入	8,191,000	8,188,700	2,300	
	施設整備等補助金収入	8,191,000	8,188,700	2,300	
	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	
	その他の施設整備等による収入	82,000	79,000	3,000	
	その他の施設整備等による収入	82,000	79,000	3,000	
	施設整備等収入計(4)	8,273,000	8,267,700	5,300	
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	34,393,000	34,383,245	9,755	
	建物取得支出	7,896,000	7,893,087	2,913	
	車輛運搬具取得支出	120,000	119,790	210	
	器具及び備品取得支出	16,274,000	16,269,673	4,327	
	その他の固定資産取得支出	10,103,000	10,100,695	2,305	
	固定資産除却・廃棄支出	131,000	130,170	830	
	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	11,000	10,000	1,000	
	その他の施設整備等による支出	11,000	10,000	1,000	
	施設整備等支出計(5)	34,535,000	34,523,415	11,585	
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 26,262,000	△ 26,255,715	△ 6,285	
その他の活動による収支					
収 入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	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	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	498,000	496,500	1,500	
	その他の活動による収入	498,000	496,500	1,500	
	その他の活動収入計(7)	498,000	496,500	1,500	
支 出					
	長期運営資金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	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	27,000,000	27,000,000	0	
	その他の活動による支出	3,846,000	3,846,000	0	
	その他の活動による支出	3,846,000	3,846,000	0	
	その他の活動支出計(8)	30,846,000	30,846,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 30,348,000	△ 30,349,500	1,500	
	予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)		0	1,342,465	△ 1,342,465	
前期末支払資金残高(12)		143,028,959	143,028,959	0	
当期末支払資金残高(11+12)		143,028,959	144,371,424	△ 1,342,465	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設みずき 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 1頁
(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
障害福祉サービス等事業収益	613,054,340	592,852,984	20,201,356
自立支援給付費収益	335,516,191	317,346,710	18,169,481
介護給付費収益	335,516,191	317,346,710	18,169,481
利用者負担金収益	594,102	556,841	37,261
補足給付費収益	4,507,997	4,277,120	230,877
特定障害者特別給付費収益	4,507,997	4,277,120	230,877
特定費用収益	17,916,487	17,820,212	96,275
その他の事業収益	254,519,563	252,852,101	1,667,462
補助金事業収益（公費）	231,860,532	230,703,501	1,157,031
受託事業収益（公費）	21,462,104	21,141,480	320,624
受託事業収益（一般）	714,217	634,230	79,987
その他の事業収益	482,710	372,890	109,820
経常経費寄附金収益	0	130,360	△ 130,360
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	613,054,340	592,983,344	20,070,996
費 用			
人件費	418,042,479	412,939,851	5,102,628
職員給料	256,735,284	237,830,461	18,904,823
職員賞与	24,035,265	26,215,054	△ 2,179,789
賞与引当金繰入	25,436,031	31,834,344	△ 6,398,313
非常勤職員給与	54,469,700	61,216,482	△ 6,746,782
派遣職員費	0	455,520	△ 455,520
退職給付費用	6,955,354	6,163,001	792,353
法定福利費	50,410,845	49,224,989	1,185,856
事業費	52,536,751	53,552,817	△ 1,016,066
給食費	17,196,109	17,647,592	△ 451,483
介護用品費	4,839,939	4,727,154	112,785
保健衛生費	3,216,731	3,183,320	33,411
教養娯楽費	2,711,990	2,572,726	139,264
水道光熱費	15,595,728	16,375,169	△ 779,441
燃料費	24,056	19,290	4,766
消耗器具備品費	3,987,518	4,055,098	△ 67,580
保険料	232,054	103,188	128,866
賃借料	4,067,509	3,918,982	148,527
車輛費	650,926	945,097	△ 294,171
雑費	14,191	5,201	8,990
事務費	78,326,713	75,124,707	3,202,006
福利厚生費	3,323,563	2,733,908	589,655
職員被服費	1,068,429	512,635	555,794
旅費交通費	162,760	146,002	16,758
研修研究費	331,052	385,121	△ 54,069
事務消耗品費	928,481	1,365,215	△ 436,734
印刷製本費	638,580	661,989	△ 23,409
修繕費	10,099,941	5,528,807	4,571,134
通信運搬費	1,201,137	1,113,602	87,535
広報費	34,102	8,684	25,418
業務委託費	35,278,233	36,231,937	△ 953,704
手数料	5,583,195	3,671,103	1,912,092
保険料	345,256	343,562	1,694
賃借料	2,343,945	1,575,922	768,023
土地・建物賃借料	2,096,048	2,745,048	△ 649,000
租税公課	510,226	480,301	29,925
保守料	8,539,976	9,110,495	△ 570,519
渉外費	92,188	58,390	33,798
諸会費	262,200	280,200	△ 18,000
雑費	5,487,401	8,171,786	△ 2,684,385
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	29,591,589	28,731,015	860,574
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,778,873	△ 8,440,751	△ 338,122
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	569,718,659	561,907,639	7,811,020
サービス活動増減差額 (3=1-2)	43,335,681	31,075,705	12,259,976
サービス活動外増減の部			

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

障害者支援施設みずき 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 2 頁
(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			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	538,558	90,566	447,992
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,776,778	2,361,320	△ 584,542
受入研修費収益	105,200	161,732	△ 56,532
利用者等外給食収益	846,330	849,710	△ 3,380
雑収益	825,248	1,349,878	△ 524,630
サービス活動外収益計 (4)	2,315,336	2,451,886	△ 136,550
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	813,760	842,700	△ 28,940
利用者等外給食費	813,760	842,700	△ 28,940
サービス活動外費用計 (5)	813,760	842,700	△ 28,940
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	1,501,576	1,609,186	△ 107,610
経常増減差額 (7=3+6)	44,837,257	32,684,891	12,152,366
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	8,188,700	0	8,188,700
施設整備等補助金収益	8,188,700	0	8,188,700
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	3,000,000	△ 3,000,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	496,500	0	496,500
その他の特別収益	496,500	0	496,500
特別収益計 (8)	8,685,200	3,000,000	5,685,200
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	724,111	9	724,102
器具及び備品売却損・処分損	680,849	9	680,840
その他の固定資産売却損・処分損	43,262	0	43,262
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 8	△ 3	△ 5
国庫補助金等特別積立金積立額	8,188,700	0	8,188,700
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	27,000,000	33,000,000	△ 6,000,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	3,846,000	0	3,846,000
特別費用計 (9)	39,758,803	33,000,006	6,758,797
特別増減差額 (10=8-9)	△ 31,073,603	△ 30,000,006	△ 1,073,597
税引前当期活動増減差額 (11=7+10)	13,763,654	2,684,885	11,078,769
法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0
法人税等調整額 (13)	0	0	0
当期活動増減差額 (14=11-12-13)	13,763,654	2,684,885	11,078,769
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (15)	296,304,638	293,619,753	2,684,885
当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	310,068,292	296,304,638	13,763,654
基本金取崩額 (17)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (18)	0	0	0
その他の積立金積立額 (19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	310,068,292	296,304,638	13,763,654

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
障害者支援施設みずき 貸借対照表
令和 8年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

(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	197,843,416	176,157,991	21,685,425	流動負債	78,591,098	64,771,136	13,819,962
現金預金	122,802,230	115,013,026	7,789,204	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	55,892,383	55,405,009	487,374	事業未払金	21,140,727	15,152,044	5,988,683
未収金	26,419	22,135	4,284	その他の未払金	8,762,103	6,178,990	2,583,113
未収補助金	13,590,000	5,227,752	8,362,248	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	120,000	△ 120,000	未払費用	3,824,547	3,523,367	301,180
立替金	0	0	0	預り金	2,400	52,600	△ 50,200
前払金	4,950,000	0	4,950,000	職員預り金	1,081,700	1,453,150	△ 371,450
前払費用	440,925	370,069	70,856	前受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	18,343,590	6,576,641	11,766,949
その他の流動資産	141,459	0	141,459	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	25,436,031	31,834,344	△ 6,398,313
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	473,927,017	468,619,007	5,308,010	固定負債	0	0	0
基本財産	314,704,536	324,508,093	△ 9,803,557	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	314,704,536	324,508,093	△ 9,803,557	長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
その他の固定資産	159,222,481	144,110,914	15,111,567	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負 債 の 部 合 計	78,591,098	64,771,136	13,819,962
建物	1,494,924	1,833,395	△ 338,471	純 資 産 の 部			
構築物	11,328,627	13,185,242	△ 1,856,615	基本金	21,000,000	21,000,000	0
機械及び装置	7,869,253	8,523,462	△ 654,209	国庫補助金等特別積立金	168,165,043	168,755,224	△ 590,181
車輛運搬具	84,855	3	84,852	その他の積立金	93,946,000	93,946,000	0
器具及び備品	33,044,094	24,877,557	8,166,537	施設整備等積立金	93,946,000	93,946,000	0
建設仮勘定	8,904,500	0	8,904,500	次期繰越活動増減差額	310,068,292	296,304,638	13,763,654
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(13,763,654)	(2,684,885)	(11,078,769)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	683,100	988,422	△ 305,322				
無形リース資産	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
施設整備等積立資産	93,946,000	93,946,000	0				
差入保証金	15,000	84,000	△ 69,000	純 資 産 の 部 合 計	593,179,335	580,005,862	13,173,473
長期前払費用	1,852,128	672,833	1,179,295	負債及び純資産の部合計	671,770,433	644,776,998	26,993,435
その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	671,770,433	644,776,998	26,993,435				

計算書類に対する注記（障害者支援施設みずき用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
- ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4.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は以下のとおりになっている。

- (1) 障害者支援施設 みずき拠点区分計算書類（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））
- 1. みずき（施設入所支援）
 - 2. みずき（生活介護Ⅰ）
 - 3. みずき（生活介護Ⅱ）
 - 4. みずき（短期入所）
 - 5. みずき（委託型ショートステイ）
 - 6. みずき（日中一時支援）
- (3) 「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）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
建物	324,508,093	7,893,087	17,696,644	314,704,536
合 計	324,508,093	7,893,087	17,696,644	314,704,536

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額
- | | | |
|-----------|---------------|----|
| ①建物（基本財産） | 該当する事項はない。 | |
| ②建物 | 該当する事項はない。 | |
| ③構築物 | 該当する事項はない。 | |
| ④機械及び装置 | 該当する事項はない。 | |
| ⑤車輛運搬具 | 該当する事項はない。 | |
| ⑥器具及び備品 | 水洗機他の廃棄に伴う取崩額 | 8円 |

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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）	756,553,815	441,849,279	314,704,536
建物	3,384,719	1,889,795	1,494,924
構築物	33,279,687	21,951,060	11,328,627
機械及び装置	14,937,898	7,068,645	7,869,253
車輛運搬具	9,804,642	9,719,787	84,855
器具及び備品	110,411,410	77,367,316	33,044,094
合 計	928,372,171	559,845,882	368,526,289

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

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	55,892,383	0	55,892,383
未収金	26,419	0	26,419
合 計	55,918,802	0	55,918,802

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	124,000	177,829
長期前払費用からの振替額	316,925	192,240
貸借対照表計上額	440,925	370,069

(2) 預り金の内訳

預り金について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期預り金から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる預り金	2,400	52,600
長期預り金からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	2,400	52,600

令和 7 年 度
社 会 福 祉 事 業 区 分
拠 点 区 分 計 算 書 類

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
障害福祉サービス事業所狛江 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

1頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（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				
就労支援事業収入	4,560,000	4,535,050	24,950	
就労支援事業収入	4,560,000	4,535,050	24,950	
障害福祉サービス等事業収入	274,595,000	288,036,119	△ 13,441,119	
自立支援給付費収入	219,349,000	225,084,786	△ 5,735,786	
介護給付費収入	100,420,000	101,540,278	△ 1,120,278	
訓練等給付費収入	115,509,000	119,937,745	△ 4,428,745	
計画相談支援給付費収入	3,420,000	3,606,763	△ 186,763	
障害児施設給付費収入	3,230,000	3,166,780	63,220	
障害児相談支援給付費収入	3,230,000	3,166,780	63,220	
利用者負担金収入	290,000	300,203	△ 10,203	
特定費用収入	18,848,000	18,589,568	258,432	
その他の事業収入	32,878,000	40,894,782	△ 8,016,782	
補助金事業収入（公費）	18,302,000	25,900,514	△ 7,598,514	
受託事業収入（公費）	14,265,000	14,449,360	△ 184,360	
受託事業収入（一般）	12,000	12,600	△ 600	
その他の事業収入	299,000	532,308	△ 233,308	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	78,000	118,575	△ 40,575	
その他の収入	534,000	676,184	△ 142,184	
受入研修費収入	40,000	15,000	25,000	
利用者等外給食費収入	279,000	292,764	△ 13,764	
雑収入	215,000	368,420	△ 153,420	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	279,767,000	293,365,928	△ 13,598,928	
支 出				
人件費支出	252,063,000	251,641,178	421,822	
職員給料支出	128,610,000	129,115,281	△ 505,281	
職員賞与支出	24,069,000	24,408,315	△ 339,315	
非常勤職員給与支出	63,590,000	62,956,213	633,787	
派遣職員費支出	2,397,000	1,912,383	484,617	
退職給付支出	3,010,000	3,000,646	9,354	
法定福利費支出	30,387,000	30,248,340	138,660	
事業費支出	24,715,600	26,893,727	△ 2,178,127	
給食費支出	7,778,000	11,079,183	△ 3,301,183	
保健衛生費支出	1,596,600	1,535,272	61,328	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	1,291,000	1,180,036	110,964	
日用品費支出	217,000	3,168	213,832	
本人支給金支出	700,000	195,213	504,787	
水道光熱費支出	8,260,000	8,223,215	36,785	
消耗器具備品費支出	1,883,000	1,788,622	94,378	
保険料支出	169,000	127,770	41,230	
賃借料支出	368,000	369,824	△ 1,824	
車輛費支出	2,074,000	2,077,809	△ 3,809	
雑支出	379,000	313,615	65,385	
事務費支出	25,800,400	25,705,060	95,340	
福利厚生費支出	1,783,000	1,535,709	247,291	
職員被服費支出	317,000	238,491	78,509	
旅費交通費支出	142,000	129,909	12,091	
研修研究費支出	154,400	115,281	39,119	
事務消耗品費支出	1,605,000	2,011,089	△ 406,089	
印刷製本費支出	415,000	431,136	△ 16,136	
修繕費支出	1,010,000	799,930	210,070	
通信運搬費支出	2,036,000	1,970,228	65,772	
会議費支出	5,000	500	4,500	
広報費支出	166,000	18,846	147,154	
業務委託費支出	1,972,000	1,991,929	△ 19,929	
手数料支出	1,343,000	1,318,895	24,105	
保険料支出	338,000	270,792	67,208	
賃借料支出	356,000	366,078	△ 10,078	
土地・建物賃借料支出	9,329,000	9,288,938	40,062	
租税公課支出	1,111,000	911,347	199,653	
保守料支出	650,000	859,197	△ 209,197	
渉外費支出	29,000	17,008	11,992	

障害福祉サービス事業所狛江 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
諸会費支出		136,000	107,609	28,391	
雑支出		2,903,000	3,322,148	△ 419,148	
就労支援事業支出		4,560,000	4,535,050	24,950	
就労支援事業販売原価支出		4,560,000	4,535,050	24,950	
就労支援事業製造原価支出		4,560,000	4,535,050	24,950	
利用者負担軽減額		0	0	0	
支払利息支出		2,642,000	2,640,953	1,047	
その他の支出		290,000	275,246	14,754	
利用者等外給食費支出		290,000	275,246	14,754	
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0	
資産評価損		0	0	0	
事業活動支出計(2)		310,071,000	311,691,214	△ 1,620,214	
事業活動資金収支差額(3=1-2)		△ 30,304,000	△ 18,325,286	△ 11,978,714	
施設整備等による収支					
収 入					
施設整備等補助金収入		0	0	0	
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		30,000	30,000	0	
車輛運搬具売却収入		30,000	30,000	0	
その他の施設整備等による収入		11,000	23,000	△ 12,000	
その他の施設整備等による収入		11,000	23,000	△ 12,000	
施設整備等収入計(4)		41,000	53,000	△ 12,000	
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		8,383,000	8,362,039	20,961	
建物取得支出		0	0	0	
車輛運搬具取得支出		5,582,000	5,574,039	7,961	
器具及び備品取得支出		2,301,000	2,288,000	13,000	
その他の固定資産取得支出		500,000	500,000	0	
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	
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)		8,383,000	8,362,039	20,961	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)		△ 8,342,000	△ 8,309,039	△ 32,961	
その他の活動による収支					
収 入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	0	
長期運営資金借入金収入		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	
施設整備等積立資産取崩収入		0	0	0	
事業区分間長期借入金収入		0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入		0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入		0	0	0	
事業区分間繰入金収入		0	0	0	
拠点区分間繰入金収入		0	0	0	
その他の活動による収入		0	0	0	
その他の活動収入計(7)		0	0	0	
支 出					
長期運営資金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		0	0	0	
施設整備等積立資産支出		0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出		0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出		0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出		682,000	681,396	604	
事業区分間繰入金支出		0	0	0	
拠点区分間繰入金支出		0	0	0	
その他の活動による支出		1,892,000	2,240,300	△ 348,300	
その他の活動による支出		1,892,000	2,240,300	△ 348,300	
その他の活動支出計(8)		2,574,000	2,921,696	△ 347,696	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

障害福祉サービス事業所狛江 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 2,574,000	△ 2,921,696	347,696	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 41,220,000	△ 29,556,021	△ 11,663,979	
前期末支払資金残高(12)	69,026,596	69,026,596	0	
当期末支払資金残高(11+12)	27,806,596	39,470,575	△ 11,663,979	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
障害福祉サービス事業所狛江 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

1頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動増減の部				
収 益				
就労支援事業収益		4,535,050	5,753,193	△ 1,218,143
就労支援事業収益		4,535,050	5,753,193	△ 1,218,143
障害福祉サービス等事業収益		288,036,119	231,289,458	56,746,661
自立支援給付費収益		225,084,786	182,209,461	42,875,325
介護給付費収益		101,540,278	99,700,128	1,840,150
訓練等給付費収益		119,937,745	76,775,499	43,162,246
計画相談支援給付費収益		3,606,763	5,733,834	△ 2,127,071
障害児施設給付費収益		3,166,780	3,087,854	78,926
障害児相談支援給付費収益		3,166,780	3,087,854	78,926
利用者負担金収益		300,203	310,102	△ 9,899
特定費用収益		18,589,568	9,728,381	8,861,187
その他の事業収益		40,894,782	35,953,660	4,941,122
補助金事業収益（公費）		25,900,514	21,521,179	4,379,335
受託事業収益（公費）		14,449,360	14,096,090	353,270
受託事業収益（一般）		12,600	40,370	△ 27,770
その他の事業収益		532,308	296,021	236,287
経常経費寄附金収益		0	284,000	△ 284,000
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		292,571,169	237,326,651	55,244,518
費 用				
人件費		253,684,437	189,435,235	64,249,202
職員給料		129,115,281	98,211,513	30,903,768
職員賞与		14,251,089	11,455,521	2,795,568
賞与引当金繰入		14,183,513	12,140,254	2,043,259
非常勤職員給与		62,956,213	43,776,426	19,179,787
派遣職員費		1,912,383	652,842	1,259,541
退職給付費用		3,000,646	1,963,299	1,037,347
法定福利費		28,265,312	21,235,380	7,029,932
事業費		26,893,727	18,866,181	8,027,546
給食費		11,079,183	7,210,853	3,868,330
保健衛生費		1,535,272	1,073,663	461,609
教養娯楽費		1,180,036	897,544	282,492
日用品費		3,168	872	2,296
本人支給金		195,213	64,057	131,156
水道光熱費		8,223,215	5,875,735	2,347,480
消耗器具備品費		1,788,622	971,860	816,762
保険料		127,770	35,382	92,388
賃借料		369,824	221,708	148,116
車両費		2,077,809	2,413,707	△ 335,898
雑費		313,615	100,800	212,815
事務費		27,820,479	22,456,344	5,364,135
福利厚生費		1,535,709	1,558,207	△ 22,498
職員被服費		238,491	162,731	75,760
旅費交通費		129,909	76,429	53,480
研修研究費		115,281	85,985	29,296
事務消耗品費		2,011,089	1,224,536	786,553
印刷製本費		431,136	836,922	△ 405,786
修繕費		799,930	69,404	730,526
通信運搬費		1,970,228	1,900,279	69,949
会議費		500	2,764	△ 2,264
広報費		18,846	2,977	15,869
業務委託費		1,991,929	1,845,426	146,503
手数料		1,318,895	1,916,561	△ 597,666
保険料		386,219	318,987	67,232
賃借料		366,078	454,352	△ 88,274
土地・建物賃借料		11,288,930	9,249,000	2,039,930
租税公課		911,347	813,613	97,734
保守料		859,197	525,132	334,065
渉外費		17,008	14,776	2,232
諸会費		107,609	120,100	△ 12,491
雑費		3,322,148	1,278,163	2,043,985
就労支援事業費用		4,535,050	5,782,480	△ 1,247,430
就労支援事業販売原価		4,535,050	5,782,480	△ 1,247,430
当期就労支援事業費		4,535,050	5,782,480	△ 1,247,430
利用者負担軽減額		0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
障害福祉サービス事業所狛江 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

2頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	減価償却費	25,561,106	18,617,199	6,943,907
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,327,876	△ 5,806,697	△ 6,521,179
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	326,166,923	249,350,742	76,816,181
	サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 33,595,754	△ 12,024,091	△ 21,571,663
サービス活動外増減の部				
	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	118,575	50,382	68,193
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	676,184	372,654	303,530
	受入研修費収益	15,000	5,000	10,000
	利用者等外給食収益	292,764	148,918	143,846
	雑収益	368,420	218,736	149,684
	サービス活動外収益計 (4)	794,759	423,036	371,723
	費 用			
	支払利息	2,640,953	0	2,640,953
	その他のサービス活動外費用	275,246	146,328	128,918
	利用者等外給食費	275,246	146,328	128,918
	サービス活動外費用計 (5)	2,916,199	146,328	2,769,871
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	△ 2,121,440	276,708	△ 2,398,148
	経常増減差額 (7=3+6)	△ 35,717,194	△ 11,747,383	△ 23,969,811
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	169,933,325	△ 169,933,325
	施設整備等補助金収益	0	169,933,325	△ 169,933,325
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	29,999	0	29,999
	車輛運搬具売却益	29,999	0	29,999
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	1,068,792	1,003,002	65,790
	その他の特別収益	1,068,792	1,003,002	65,790
	特別収益計 (8)	1,098,791	170,936,327	△ 169,837,536
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	357,788	40,655	317,133
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	357,788	0	357,788
	その他の固定資産売却損・処分損	0	40,654	△ 40,654
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	△ 1	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	169,933,325	△ 169,933,325
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	3,000,000	△ 3,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	2,240,300	0	2,240,300
	特別費用計 (9)	2,598,087	172,973,979	△ 170,375,892
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 1,499,296	△ 2,037,652	538,356
	税引前当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 37,216,490	△ 13,785,035	△ 23,431,455
	法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0
	法人税等調整額 (13)	0	0	0
	当期活動増減差額 (14=11-12-13)	△ 37,216,490	△ 13,785,035	△ 23,431,455
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (15)	121,475,799	157,781,834	△ 36,306,035
	当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	84,259,309	143,996,799	△ 59,737,490
	基本金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)	0	11,479,000	△ 11,479,000

障害福祉サービス事業所狛江 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位 : 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)	
	施設整備等積立金取崩額	0	11,479,000	△	11,479,000
	その他の積立金積立額 (19)	0	34,000,000	△	34,000,000
	施設整備等積立金積立額	0	34,000,000	△	34,000,000
	次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	84,259,309	121,475,799	△	37,216,490

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

障害福祉サービス事業所狛江 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名

: 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	53,749,606	142,009,879	△ 88,260,273	流動負債	30,809,948	86,330,467	△ 55,520,519
現金預金	1,708,703	34,740,138	△ 33,031,435	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	42,786,423	39,310,267	3,476,156	事業未払金	5,177,924	2,483,426	2,694,498
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	368,500	△ 368,500
未収補助金	5,364,593	65,305,721	△ 59,941,128	1年以内返済予定設備資金借入金	3,780,000	2,640,953	1,139,047
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	681,396	681,396	0
商品・製品	0	0	0	未払費用	4,416,140	3,130,278	1,285,862
原材料	0	0	0	預り金	574,966	358,364	216,602
立替金	0	0	0	職員預り金	506,200	402,600	103,600
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	2,652,326	2,653,753	△ 1,427	前受収益	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	1,489,809	64,124,696	△ 62,634,887
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	1,237,561	0	1,237,561	賞与引当金	14,183,513	12,140,254	2,043,259
徴収不能引当金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	445,397,641	465,091,489	△ 19,693,848	固定負債	113,207,405	115,027,848	△ 1,820,443
基本財産	241,644,479	257,341,827	△ 15,697,348	設備資金借入金	111,220,000	112,359,047	△ 1,139,047
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	241,644,479	257,341,827	△ 15,697,348	拠点区分間長期借入金	1,987,405	2,668,801	△ 681,396
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	203,753,162	207,749,662	△ 3,996,500	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	10,749,486	12,000,111	△ 1,250,625	負 債 の 部 合 計	144,017,353	201,358,315	△ 57,340,962
構築物	26,699,961	28,723,787	△ 2,023,826	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2,799,739	3,225,011	△ 425,272	基本金	0	0	0
車輛運搬具	7,734,186	3,359,687	4,374,499	国庫補助金等特別積立金	236,578,028	249,974,697	△ 13,396,669
器具及び備品	18,913,483	20,450,114	△ 1,536,631	その他の積立金	34,292,557	34,292,557	0
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	34,000,000	34,000,000	0
有形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	292,557	292,557	0
権利	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	3,759,728	4,757,381	△ 997,653	次期繰越活動増減差額	84,259,309	121,475,799	△ 37,216,490
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 37,216,490)	(△ 13,785,035)	(△ 23,431,455)
施設整備等積立資産	34,000,000	34,000,000	0				
工賃変動積立資産	292,557	292,557	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	5,686,000	5,709,000	△ 23,000	純 資 産 の 部 合 計	355,129,894	405,743,053	△ 50,613,159
長期前払費用	93,118,022	95,232,014	△ 2,113,992	負債及び純資産の部合計	499,147,247	607,101,368	△ 107,954,121
その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	499,147,247	607,101,368	△ 107,954,121				

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業所粕江用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1 頁

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
- ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 障害福祉サービス事業所粕江拠点区分計算書類（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（Ⅺ））
- 1. こまえ工房（生活介護）
 - 2. こまえ工房（就労継続支援B）
 - 3. ポンテ（生活介護）
 - 4. あいとびあ日中一時支援室
 - 5. パンダ（共同生活援助）
 - 6. えだまめ（短期入所）
 - 7. みずきケアセンター粕江（移動支援）
 - 8. みずきケアセンター粕江（居宅介護）
 - 9. みずきケアセンター粕江（重度訪問介護）
 - 10. 相談支援センターみずき（特定相談）
 - 11. 相談支援センターみずき（一般相談）
 - 12. 相談支援センターみずき（障害児相談）
 - 13. こまほっとシルバー相談室多摩川住宅
- (3) 「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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
建物	257,341,827	0	15,697,348	241,644,479
合 計	257,341,827	0	15,697,348	241,644,479

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

(1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額

- ①建物 (基本財産) 該当する事項はない。
 ②建物 該当する事項はない。
 ③構築物 該当する事項はない。
 ④機械及び装置 該当する事項はない。
 ⑤車輛運搬具 該当する事項はない。
 ⑥器具及び備品 エアコンの廃棄に伴う取崩額 1 円

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。

建物 (基本財産)	241,644,479円
計	241,644,479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)	115,000,000円
計	115,000,000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

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)	263,882,331	22,237,852	241,644,479
建物	26,647,500	15,898,014	10,749,486
構築物	30,953,428	4,253,467	26,699,961
機械及び装置	3,402,204	602,465	2,799,739
車輛運搬具	17,758,139	10,023,953	7,734,186
器具及び備品	26,208,962	7,295,479	18,913,483
合 計	368,852,564	60,311,230	308,541,334

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

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	42,786,423	0	42,786,423
合 計	42,786,423	0	42,786,423

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 ： 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	538,334	538,334
長期前払費用からの振替額	2,113,992	2,115,419
貸借対照表計上額	2,652,326	2,653,753

(2) 預り金の内訳

預り金について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期預り金から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる預り金	574,966	358,364
長期預り金からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	574,966	358,364

令和 7 年 度
社 会 福 祉 事 業 区 分
拠 点 区 分 計 算 書 類

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
障害福祉サービス事業所狛江 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

1頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（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				
就労支援事業収入	4,560,000	4,535,050	24,950	
就労支援事業収入	4,560,000	4,535,050	24,950	
障害福祉サービス等事業収入	274,595,000	288,036,119	△ 13,441,119	
自立支援給付費収入	219,349,000	225,084,786	△ 5,735,786	
介護給付費収入	100,420,000	101,540,278	△ 1,120,278	
訓練等給付費収入	115,509,000	119,937,745	△ 4,428,745	
計画相談支援給付費収入	3,420,000	3,606,763	△ 186,763	
障害児施設給付費収入	3,230,000	3,166,780	63,220	
障害児相談支援給付費収入	3,230,000	3,166,780	63,220	
利用者負担金収入	290,000	300,203	△ 10,203	
特定費用収入	18,848,000	18,589,568	258,432	
その他の事業収入	32,878,000	40,894,782	△ 8,016,782	
補助金事業収入（公費）	18,302,000	25,900,514	△ 7,598,514	
受託事業収入（公費）	14,265,000	14,449,360	△ 184,360	
受託事業収入（一般）	12,000	12,600	△ 600	
その他の事業収入	299,000	532,308	△ 233,308	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	78,000	118,575	△ 40,575	
その他の収入	534,000	676,184	△ 142,184	
受入研修費収入	40,000	15,000	25,000	
利用者等外給食費収入	279,000	292,764	△ 13,764	
雑収入	215,000	368,420	△ 153,420	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	279,767,000	293,365,928	△ 13,598,928	
支 出				
人件費支出	252,063,000	251,641,178	421,822	
職員給料支出	128,610,000	129,115,281	△ 505,281	
職員賞与支出	24,069,000	24,408,315	△ 339,315	
非常勤職員給与支出	63,590,000	62,956,213	633,787	
派遣職員費支出	2,397,000	1,912,383	484,617	
退職給付支出	3,010,000	3,000,646	9,354	
法定福利費支出	30,387,000	30,248,340	138,660	
事業費支出	24,715,600	26,893,727	△ 2,178,127	
給食費支出	7,778,000	11,079,183	△ 3,301,183	
保健衛生費支出	1,596,600	1,535,272	61,328	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	1,291,000	1,180,036	110,964	
日用品費支出	217,000	3,168	213,832	
本人支給金支出	700,000	195,213	504,787	
水道光熱費支出	8,260,000	8,223,215	36,785	
消耗器具備品費支出	1,883,000	1,788,622	94,378	
保険料支出	169,000	127,770	41,230	
賃借料支出	368,000	369,824	△ 1,824	
車輛費支出	2,074,000	2,077,809	△ 3,809	
雑支出	379,000	313,615	65,385	
事務費支出	25,800,400	25,705,060	95,340	
福利厚生費支出	1,783,000	1,535,709	247,291	
職員被服費支出	317,000	238,491	78,509	
旅費交通費支出	142,000	129,909	12,091	
研修研究費支出	154,400	115,281	39,119	
事務消耗品費支出	1,605,000	2,011,089	△ 406,089	
印刷製本費支出	415,000	431,136	△ 16,136	
修繕費支出	1,010,000	799,930	210,070	
通信運搬費支出	2,036,000	1,970,228	65,772	
会議費支出	5,000	500	4,500	
広報費支出	166,000	18,846	147,154	
業務委託費支出	1,972,000	1,991,929	△ 19,929	
手数料支出	1,343,000	1,318,895	24,105	
保険料支出	338,000	270,792	67,208	
賃借料支出	356,000	366,078	△ 10,078	
土地・建物賃借料支出	9,329,000	9,288,938	40,062	
租税公課支出	1,111,000	911,347	199,653	
保守料支出	650,000	859,197	△ 209,197	
渉外費支出	29,000	17,008	11,992	

障害福祉サービス事業所狛江 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

2頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
	諸会費支出	136,000	107,609	28,391	
	雑支出	2,903,000	3,322,148	△ 419,148	
	就労支援事業支出	4,560,000	4,535,050	24,950	
	就労支援事業販売原価支出	4,560,000	4,535,050	24,950	
	就労支援事業製造原価支出	4,560,000	4,535,050	24,950	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	2,642,000	2,640,953	1,047	
	その他の支出	290,000	275,246	14,754	
	利用者等外給食費支出	290,000	275,246	14,754	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	事業活動支出計 (2)	310,071,000	311,691,214	△ 1,620,214	
	事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 30,304,000	△ 18,325,286	△ 11,978,714	
施設整備等による収支					
収 入					
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	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	30,000	30,000	0	
	車輛運搬具売却収入	30,000	30,000	0	
	その他の施設整備等による収入	11,000	23,000	△ 12,000	
	その他の施設整備等による収入	11,000	23,000	△ 12,000	
	施設整備等収入計 (4)	41,000	53,000	△ 12,000	
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	8,383,000	8,362,039	20,961	
	建物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	5,582,000	5,574,039	7,961	
	器具及び備品取得支出	2,301,000	2,288,000	13,000	
	その他の固定資産取得支出	500,000	500,000	0	
	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	
	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)	8,383,000	8,362,039	20,961	
	施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 8,342,000	△ 8,309,039	△ 32,961	
その他の活動による収支					
収 入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	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	
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
支 出					
	長期運営資金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	0	0	0	
	施設整備等積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	682,000	681,396	604	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	1,892,000	2,240,300	△ 348,300	
	その他の活動による支出	1,892,000	2,240,300	△ 348,300	
	その他の活動支出計 (8)	2,574,000	2,921,696	△ 347,696	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

障害福祉サービス事業所狛江 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 2,574,000	△ 2,921,696	347,696	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	△ 41,220,000	△ 29,556,021	△ 11,663,979	
前期末支払資金残高(12)	69,026,596	69,026,596	0	
当期末支払資金残高(11+12)	27,806,596	39,470,575	△ 11,663,979	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
障害福祉サービス事業所狛江 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

1頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部				
収 益				
就労支援事業収益		4,535,050	5,753,193	△ 1,218,143
就労支援事業収益		4,535,050	5,753,193	△ 1,218,143
障害福祉サービス等事業収益		288,036,119	231,289,458	56,746,661
自立支援給付費収益		225,084,786	182,209,461	42,875,325
介護給付費収益		101,540,278	99,700,128	1,840,150
訓練等給付費収益		119,937,745	76,775,499	43,162,246
計画相談支援給付費収益		3,606,763	5,733,834	△ 2,127,071
障害児施設給付費収益		3,166,780	3,087,854	78,926
障害児相談支援給付費収益		3,166,780	3,087,854	78,926
利用者負担金収益		300,203	310,102	△ 9,899
特定費用収益		18,589,568	9,728,381	8,861,187
その他の事業収益		40,894,782	35,953,660	4,941,122
補助金事業収益（公費）		25,900,514	21,521,179	4,379,335
受託事業収益（公費）		14,449,360	14,096,090	353,270
受託事業収益（一般）		12,600	40,370	△ 27,770
その他の事業収益		532,308	296,021	236,287
経常経費寄附金収益		0	284,000	△ 284,000
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		292,571,169	237,326,651	55,244,518
費 用				
人件費		253,684,437	189,435,235	64,249,202
職員給料		129,115,281	98,211,513	30,903,768
職員賞与		14,251,089	11,455,521	2,795,568
賞与引当金繰入		14,183,513	12,140,254	2,043,259
非常勤職員給与		62,956,213	43,776,426	19,179,787
派遣職員費		1,912,383	652,842	1,259,541
退職給付費用		3,000,646	1,963,299	1,037,347
法定福利費		28,265,312	21,235,380	7,029,932
事業費		26,893,727	18,866,181	8,027,546
給食費		11,079,183	7,210,853	3,868,330
保健衛生費		1,535,272	1,073,663	461,609
教養娯楽費		1,180,036	897,544	282,492
日用品費		3,168	872	2,296
本人支給金		195,213	64,057	131,156
水道光熱費		8,223,215	5,875,735	2,347,480
消耗器具備品費		1,788,622	971,860	816,762
保険料		127,770	35,382	92,388
賃借料		369,824	221,708	148,116
車輛費		2,077,809	2,413,707	△ 335,898
雑費		313,615	100,800	212,815
事務費		27,820,479	22,456,344	5,364,135
福利厚生費		1,535,709	1,558,207	△ 22,498
職員被服費		238,491	162,731	75,760
旅費交通費		129,909	76,429	53,480
研修研究費		115,281	85,985	29,296
事務消耗品費		2,011,089	1,224,536	786,553
印刷製本費		431,136	836,922	△ 405,786
修繕費		799,930	69,404	730,526
通信運搬費		1,970,228	1,900,279	69,949
会議費		500	2,764	△ 2,264
広報費		18,846	2,977	15,869
業務委託費		1,991,929	1,845,426	146,503
手数料		1,318,895	1,916,561	△ 597,666
保険料		386,219	318,987	67,232
賃借料		366,078	454,352	△ 88,274
土地・建物賃借料		11,288,930	9,249,000	2,039,930
租税公課		911,347	813,613	97,734
保守料		859,197	525,132	334,065
渉外費		17,008	14,776	2,232
諸会費		107,609	120,100	△ 12,491
雑費		3,322,148	1,278,163	2,043,985
就労支援事業費用		4,535,050	5,782,480	△ 1,247,430
就労支援事業販売原価		4,535,050	5,782,480	△ 1,247,430
当期就労支援事業費		4,535,050	5,782,480	△ 1,247,430
利用者負担軽減額		0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
障害福祉サービス事業所狛江 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

2頁

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
	減価償却費	25,561,106	18,617,199	6,943,907
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,327,876	△ 5,806,697	△ 6,521,179
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	326,166,923	249,350,742	76,816,181
	サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 33,595,754	△ 12,024,091	△ 21,571,663
サービス活動外増減の部				
	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	118,575	50,382	68,193
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	676,184	372,654	303,530
	受入研修費収益	15,000	5,000	10,000
	利用者等外給食収益	292,764	148,918	143,846
	雑収益	368,420	218,736	149,684
	サービス活動外収益計 (4)	794,759	423,036	371,723
	費 用			
	支払利息	2,640,953	0	2,640,953
	その他のサービス活動外費用	275,246	146,328	128,918
	利用者等外給食費	275,246	146,328	128,918
	サービス活動外費用計 (5)	2,916,199	146,328	2,769,871
	サービス活動外増減差額 (6=4-5)	△ 2,121,440	276,708	△ 2,398,148
	経常増減差額 (7=3+6)	△ 35,717,194	△ 11,747,383	△ 23,969,811
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	169,933,325	△ 169,933,325
	施設整備等補助金収益	0	169,933,325	△ 169,933,325
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	29,999	0	29,999
	車輛運搬具売却益	29,999	0	29,999
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	1,068,792	1,003,002	65,790
	その他の特別収益	1,068,792	1,003,002	65,790
	特別収益計 (8)	1,098,791	170,936,327	△ 169,837,536
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	357,788	40,655	317,133
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	357,788	0	357,788
	その他の固定資産売却損・処分損	0	40,654	△ 40,654
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1	△ 1	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	169,933,325	△ 169,933,325
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	3,000,000	△ 3,000,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	2,240,300	0	2,240,300
	特別費用計 (9)	2,598,087	172,973,979	△ 170,375,892
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 1,499,296	△ 2,037,652	538,356
	税引前当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 37,216,490	△ 13,785,035	△ 23,431,455
	法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0
	法人税等調整額 (13)	0	0	0
	当期活動増減差額 (14=11-12-13)	△ 37,216,490	△ 13,785,035	△ 23,431,455
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (15)	121,475,799	157,781,834	△ 36,306,035
	当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	84,259,309	143,996,799	△ 59,737,490
	基本金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)	0	11,479,000	△ 11,479,000

障害福祉サービス事業所狛江 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位 : 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)	
	施設整備等積立金取崩額	0	11,479,000	△	11,479,000
	その他の積立金積立額 (19)	0	34,000,000	△	34,000,000
	施設整備等積立金積立額	0	34,000,000	△	34,000,000
	次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	84,259,309	121,475,799	△	37,216,490

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

障害福祉サービス事業所狛江 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名

: 社会福祉法人 足立邦栄会

(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	53,749,606	142,009,879	△ 88,260,273	流動負債	30,809,948	86,330,467	△ 55,520,519
現金預金	1,708,703	34,740,138	△ 33,031,435	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	42,786,423	39,310,267	3,476,156	事業未払金	5,177,924	2,483,426	2,694,498
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	368,500	△ 368,500
未収補助金	5,364,593	65,305,721	△ 59,941,128	1年以内返済予定設備資金借入金	3,780,000	2,640,953	1,139,047
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	681,396	681,396	0
商品・製品	0	0	0	未払費用	4,416,140	3,130,278	1,285,862
原材料	0	0	0	預り金	574,966	358,364	216,602
立替金	0	0	0	職員預り金	506,200	402,600	103,600
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	2,652,326	2,653,753	△ 1,427	前受収益	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	1,489,809	64,124,696	△ 62,634,887
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	1,237,561	0	1,237,561	賞与引当金	14,183,513	12,140,254	2,043,259
徴収不能引当金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	445,397,641	465,091,489	△ 19,693,848	固定負債	113,207,405	115,027,848	△ 1,820,443
基本財産	241,644,479	257,341,827	△ 15,697,348	設備資金借入金	111,220,000	112,359,047	△ 1,139,047
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	241,644,479	257,341,827	△ 15,697,348	拠点区分間長期借入金	1,987,405	2,668,801	△ 681,396
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	203,753,162	207,749,662	△ 3,996,500	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	10,749,486	12,000,111	△ 1,250,625	負 債 の 部 合 計	144,017,353	201,358,315	△ 57,340,962
構築物	26,699,961	28,723,787	△ 2,023,826	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2,799,739	3,225,011	△ 425,272	基本金	0	0	0
車輛運搬具	7,734,186	3,359,687	4,374,499	国庫補助金等特別積立金	236,578,028	249,974,697	△ 13,396,669
器具及び備品	18,913,483	20,450,114	△ 1,536,631	その他の積立金	34,292,557	34,292,557	0
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	34,000,000	34,000,000	0
有形リース資産	0	0	0	工賃変動積立金	292,557	292,557	0
権利	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	3,759,728	4,757,381	△ 997,653	次期繰越活動増減差額	84,259,309	121,475,799	△ 37,216,490
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 37,216,490)	(△ 13,785,035)	(△ 23,431,455)
施設整備等積立資産	34,000,000	34,000,000	0				
工賃変動積立資産	292,557	292,557	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	5,686,000	5,709,000	△ 23,000	純 資 産 の 部 合 計	355,129,894	405,743,053	△ 50,613,159
長期前払費用	93,118,022	95,232,014	△ 2,113,992	負債及び純資産の部合計	499,147,247	607,101,368	△ 107,954,121
その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	499,147,247	607,101,368	△ 107,954,121				

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業所粕江用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1 頁

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 障害福祉サービス事業所粕江拠点区分計算書類（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（Ⅺ））
 - 1. こまえ工房（生活介護）
 - 2. こまえ工房（就労継続支援B）
 - 3. ポンテ（生活介護）
 - 4. あいとびあ日中一時支援室
 - 5. パンダ（共同生活援助）
 - 6. えだまめ（短期入所）
 - 7. みずきケアセンター粕江（移動支援）
 - 8. みずきケアセンター粕江（居宅介護）
 - 9. みずきケアセンター粕江（重度訪問介護）
 - 10. 相談支援センターみずき（特定相談）
 - 11. 相談支援センターみずき（一般相談）
 - 12. 相談支援センターみずき（障害児相談）
 - 13. こまほっとシルバー相談室多摩川住宅
- (3) 「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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
建物	257,341,827	0	15,697,348	241,644,479
合 計	257,341,827	0	15,697,348	241,644,479

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

(1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額

- ①建物 (基本財産) 該当する事項はない。
 ②建物 該当する事項はない。
 ③構築物 該当する事項はない。
 ④機械及び装置 該当する事項はない。
 ⑤車輛運搬具 該当する事項はない。
 ⑥器具及び備品 エアコンの廃棄に伴う取崩額 1 円

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。

建物 (基本財産)	241,644,479円
計	241,644,479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)	115,000,000円
計	115,000,000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

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)	263,882,331	22,237,852	241,644,479
建物	26,647,500	15,898,014	10,749,486
構築物	30,953,428	4,253,467	26,699,961
機械及び装置	3,402,204	602,465	2,799,739
車輛運搬具	17,758,139	10,023,953	7,734,186
器具及び備品	26,208,962	7,295,479	18,913,483
合 計	368,852,564	60,311,230	308,541,334

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

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	42,786,423	0	42,786,423
合 計	42,786,423	0	42,786,423

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 ： 社会福祉法人 足立邦栄会

3頁

12. 其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

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、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通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	538,334	538,334
長期前払費用からの振替額	2,113,992	2,115,419
貸借対照表計上額	2,652,326	2,653,753

(2) 預り金の内訳

預り金について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期預り金から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる預り金	574,966	358,364
長期預り金からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	574,966	358,364

令和7年度
公益事業区分
拠点区分計算書類

社会福祉法人 足立邦栄会
有料老人ホーム リブインさくら

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

有料老人ホーム リブインさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

1頁
(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	119,214,000	119,926,631	△ 712,631	
居宅介護料収入	111,896,000	112,242,629	△ 346,629	
（介護報酬収入）	97,985,000	98,188,096	△ 203,096	
介護報酬収入	97,985,000	98,188,096	△ 203,096	
（利用者負担金収入）	13,911,000	14,054,533	△ 143,533	
介護負担金収入（一般）	13,911,000	14,054,533	△ 143,533	
その他の事業収入	7,318,000	7,684,002	△ 366,002	
補助金事業収入（公費）	7,318,000	7,684,002	△ 366,002	
老人福祉事業収入	110,445,000	109,995,671	449,329	
その他の事業収入	110,445,000	109,995,671	449,329	
管理費収入	76,825,000	76,626,380	198,620	
その他の利用料収入	33,620,000	33,369,291	250,709	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	19,000	32,127	△ 13,127	
その他の収入	1,663,000	1,649,969	13,031	
利用者等外給食費収入	22,000	21,594	406	
雑収入	1,641,000	1,628,375	12,625	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	231,341,000	231,604,398	△ 263,398	
支 出				
人件費支出	149,008,000	148,948,702	59,298	
職員給料支出	81,503,000	81,496,956	6,044	
職員賞与支出	14,706,000	14,704,598	1,402	
非常勤職員給与支出	29,160,000	29,159,569	431	
派遣職員費支出	3,212,000	3,162,724	49,276	
退職給付支出	2,890,000	2,889,626	374	
法定福利費支出	17,537,000	17,535,229	1,771	
事業費支出	28,199,000	26,867,738	1,331,262	
給食費支出	12,343,000	11,886,216	456,784	
介護用品費支出	2,017,000	2,016,601	399	
保健衛生費支出	1,354,000	1,310,202	43,798	
教養娯楽費支出	1,125,000	1,124,663	337	
日用品費支出	70,000	69,960	40	
水道光熱費支出	7,726,000	7,043,310	682,690	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	1,211,000	1,134,440	76,560	
保険料支出	92,000	91,416	584	
賃借料支出	1,994,000	1,986,679	7,321	
車輛費支出	267,000	204,251	62,749	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	51,566,000	50,379,587	1,186,413	
福利厚生費支出	910,000	909,942	58	
職員被服費支出	51,000	42,372	8,628	
旅費交通費支出	8,000	7,920	80	
研修研究費支出	10,000	9,919	81	
事務消耗品費支出	1,307,000	1,271,664	35,336	
印刷製本費支出	236,000	212,018	23,982	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	2,033,000	2,032,452	548	
通信運搬費支出	522,000	513,335	8,665	
広報費支出	287,000	247,739	39,261	
業務委託費支出	3,481,000	3,425,094	55,906	
手数料支出	1,377,000	1,349,797	27,203	
保険料支出	58,000	57,270	730	
賃借料支出	1,529,000	1,528,965	35	
土地・建物賃借料支出	30,000,000	30,000,000	0	
租税公課支出	2,990,000	2,981,576	8,424	
保守料支出	2,865,000	2,771,025	93,975	
渉外費支出	16,000	15,656	344	
諸会費支出	250,000	249,890	110	
雑支出	3,636,000	2,752,953	883,047	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	22,000	21,594	406	

有料老人ホーム リブインさくら 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
	利用者等外給食費支出	22,000	21,594	406	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	事業活動支出計 (2)	228,795,000	226,217,621	2,577,379	
	事業活動資金収支差額 (3=1-2)	2,546,000	5,386,777	△ 2,840,777	
施設整備等による収支					
収 入					
	施設整備等補助金収入	7,694,000	7,693,276	724	
	施設整備等補助金収入	7,694,000	7,693,276	724	
	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	
	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)	7,694,000	7,693,276	724	
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	21,211,000	20,203,392	1,007,608	
	建物取得支出	11,605,000	10,600,547	1,004,453	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	9,429,000	9,425,910	3,090	
	その他の固定資産取得支出	177,000	176,935	65	
	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	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の施設整備等による支出	3,000,000	3,000,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	24,211,000	23,203,392	1,007,608	
	施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 16,517,000	△ 15,510,116	△ 1,006,884	
その他の活動による収支					
収 入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	13,624,000	9,123,445	4,500,555	
	施設整備等積立資産取崩収入	13,624,000	9,123,445	4,500,555	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	7,260,000	6,617,688	642,312	
	その他の活動による収入	7,260,000	6,617,688	642,312	
	その他の活動収入計 (7)	20,884,000	15,741,133	5,142,867	
支 出					
	長期運営資金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	1,000,000	1,000,000	0	
	施設整備等積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	4,882,000	4,240,000	642,000	
	その他の活動による支出	4,882,000	4,240,000	642,000	
	その他の活動支出計 (8)	5,882,000	5,240,000	642,000	
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	15,002,000	10,501,133	4,500,867	
	予備費支出 (10)	1,315,000	—	1,031,000	
		△ 284,000			
	当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	377,794	△ 377,794	
前期末支払資金残高 (12)		60,200,915	60,200,915	0	
当期末支払資金残高 (11+12)		60,200,915	60,578,709	△ 377,794	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

有料老人ホーム リブインさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 1頁
(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
介護保険事業収益	119,926,631	120,900,897	△ 974,266
居宅介護料収益	112,242,629	115,729,701	△ 3,487,072
(介護報酬収益)	98,188,096	100,784,948	△ 2,596,852
介護報酬収益	98,188,096	100,784,948	△ 2,596,852
(利用者負担金収益)	14,054,533	14,944,753	△ 890,220
介護負担金収益 (一般)	14,054,533	14,944,753	△ 890,220
その他の事業収益	7,684,002	5,171,196	2,512,806
補助金事業収益 (公費)	7,684,002	5,171,196	2,512,806
老人福祉事業収益	109,995,671	114,115,437	△ 4,119,766
その他の事業収益	109,995,671	114,115,437	△ 4,119,766
管理費収益	76,626,380	78,734,841	△ 2,108,461
その他の利用料収益	33,369,291	35,380,596	△ 2,011,305
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	229,922,302	235,016,334	△ 5,094,032
費 用			
人件費	146,123,040	141,323,245	4,799,795
職員給料	81,496,956	78,538,449	2,958,507
職員賞与	6,143,323	8,430,904	△ 2,287,581
賞与引当金繰入	7,020,959	9,846,621	△ 2,825,662
非常勤職員給与	29,159,569	23,862,307	5,297,262
派遣職員費	3,162,724	2,766,655	396,069
退職給付費用	2,889,626	2,903,148	△ 13,522
法定福利費	16,249,883	14,975,161	1,274,722
事業費	26,867,738	29,715,515	△ 2,847,777
給食費	11,886,216	12,734,989	△ 848,773
介護用品費	2,016,601	2,646,138	△ 629,537
保健衛生費	1,310,202	1,351,551	△ 41,349
教養娯楽費	1,124,663	1,016,910	107,753
日用品費	69,960	0	69,960
水道光熱費	7,043,310	8,748,421	△ 1,705,111
燃料費	0	1,650	△ 1,650
消耗器具備品費	1,134,440	897,614	236,826
保険料	91,416	56,430	34,986
賃借料	1,986,679	1,990,320	△ 3,641
車輛費	204,251	271,492	△ 67,241
雑費	0	0	0
事務費	50,379,587	49,240,911	1,138,676
福利厚生費	909,942	879,981	29,961
職員被服費	42,372	32,604	9,768
旅費交通費	7,920	4,747	3,173
研修研究費	9,919	47,180	△ 37,261
事務消耗品費	1,271,664	370,773	900,891
印刷製本費	212,018	156,533	55,485
修繕費	2,032,452	2,816,594	△ 784,142
通信運搬費	513,335	491,415	21,920
広報費	247,739	268,347	△ 20,608
業務委託費	3,425,094	2,878,295	546,799
手数料	1,349,797	1,353,392	△ 3,595
保険料	57,270	56,580	690
賃借料	1,528,965	1,633,842	△ 104,877
土地・建物賃借料	30,000,000	30,000,000	0
租税公課	2,981,576	2,645,269	336,307
保守料	2,771,025	3,282,621	△ 511,596
渉外費	15,656	19,751	△ 4,095
諸会費	249,890	249,940	△ 50
雑費	2,752,953	2,053,047	699,906
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	4,032,313	4,287,783	△ 255,470
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,009,550	△ 1,977,601	△ 31,949
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	225,393,128	222,589,853	2,803,275
サービス活動増減差額 (3=1-2)	4,529,174	12,426,481	△ 7,897,307

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

有料老人ホーム リブインさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 2頁
(単位: 円)

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	0	0	0
受取利息配当金収益	32,127	17,895	14,232
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,649,969	1,685,303	△ 35,334
利用者等外給食収益	21,594	39,028	△ 17,434
雑収益	1,628,375	1,646,275	△ 17,900
サービス活動外収益計 (4)	1,682,096	1,703,198	△ 21,102
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	21,594	39,028	△ 17,434
利用者等外給食費	21,594	39,028	△ 17,434
サービス活動外費用計 (5)	21,594	39,028	△ 17,434
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	1,660,502	1,664,170	△ 3,668
経常増減差額 (7=3+6)	6,189,676	14,090,651	△ 7,900,975
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	7,693,276	4,984,000	2,709,276
施設整備等補助金収益	7,693,276	4,984,000	2,709,276
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	4,526,000	△ 4,526,000
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	3,407,688	0	3,407,688
その他の特別収益	3,407,688	0	3,407,688
特別収益計 (8)	11,100,964	9,510,000	1,590,964
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	357,787	21,949	335,838
器具及び備品売却損・処分損	357,787	0	357,787
その他の固定資産売却損・処分損	0	21,949	△ 21,949
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	7,693,276	4,984,000	2,709,276
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	3,000,000	△ 3,000,000
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	495,000	0	495,000
特別費用計 (9)	8,546,063	8,005,949	540,114
特別増減差額 (10=8-9)	2,554,901	1,504,051	1,050,850
税引前当期活動増減差額 (11=7+10)	8,744,577	15,594,702	△ 6,850,125
法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0
法人税等調整額 (13)	0	0	0
当期活動増減差額 (14=11-12-13)	8,744,577	15,594,702	△ 6,850,125
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (15)	△ 2,805,351	△ 13,400,053	10,594,702
当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	5,939,226	2,194,649	3,744,577
基本金取崩額 (17)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (18)	13,623,445	0	13,623,445
施設整備等積立金取崩額	13,623,445	0	13,623,445
その他の積立金積立額 (19)	5,500,000	5,000,000	500,000
施設整備等積立金積立額	5,500,000	5,000,000	500,000
次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	14,062,671	△ 2,805,351	16,868,022

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
貸借対照表

貸借対照表

(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	95,223,782	84,029,950	11,193,832	流動負債	46,271,032	37,531,656	8,739,376
現金預金	29,379,013	43,191,582	△ 13,812,569	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	37,714,331	39,967,738	△ 2,253,407	事業未払金	5,115,802	2,011,049	3,104,753
未収金	0	0	0	その他の未払金	9,400,000	0	9,400,000
未収補助金	5,832,000	0	5,832,000	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	614,402	0	614,402	1年以内支払予定 長期未払金	3,000,000	3,000,000	0
前払金	0	0	0	未払費用	1,168,534	1,182,839	△ 14,305
前払費用	0	0	0	預り金	3,786,019	1,743,835	2,042,184
事業区分間貸付金	21,341,634	870,630	20,471,004	職員預り金	475,057	468,145	6,912
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	16,304,661	17,757,529	△ 1,452,868
その他の流動資産	342,402	0	342,402	事業区分間借入金	0	1,521,638	△ 1,521,638
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	7,020,959	9,846,621	△ 2,825,662
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	40,053,728	32,363,881	7,689,847	固定負債	53,279,000	57,563,000	△ 4,284,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	42,900,000	45,900,000	△ 3,000,000
				長期預り金	10,379,000	11,663,000	△ 1,284,000
その他の固定資産	40,053,728	32,363,881	7,689,847	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	18,410,906	8,515,052	9,895,854	負 債 の 部 合 計	99,550,032	95,094,656	4,455,376
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	539,621	847,962	△ 308,341	基本金	0	0	0
車輛運搬具	1	508,904	△ 508,903	国庫補助金等特別積立金	14,788,252	9,104,526	5,683,726
器具及び備品	13,624,670	6,930,082	6,694,588	その他の積立金	6,876,555	15,000,000	△ 8,123,445
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	6,876,555	15,000,000	△ 8,123,445
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	14,062,671	△ 2,805,351	16,868,022
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(8,744,577)	(15,594,702)	(△ 6,850,125)
ソフトウェア	601,975	561,881	40,094				
無形リース資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	6,876,555	15,000,000	△ 8,123,445				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	35,727,478	21,299,175	14,428,303
資 産 の 部 合 計	135,277,510	116,393,831	18,883,679	負債及び純資産の部合計	135,277,510	116,393,831	18,883,679

計算書類に対する注記（有料老人ホーム リブインさくら用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1頁

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
- ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4.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である。

- (1) 有料老人ホーム リブインさくら拠点区分計算書類(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊿))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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

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	19,761,567	1,350,661	18,410,906
機械及び装置	2,466,750	1,927,129	539,621
車輛運搬具	3,330,977	3,330,976	1
器具及び備品	29,697,891	16,073,221	13,624,670
合 計	55,257,185	22,681,987	32,575,198

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

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	37,714,331	0	37,714,331
合 計	37,714,331	0	37,714,331

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 預り金の内訳

預り金について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期預り金から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる預り金	2,181,019	887,835
長期預り金からの振替額	1,605,000	856,000
貸借対照表計上額	3,786,019	1,743,835

令和7年度
公益事業区分
拠点区分計算書類

社会福祉法人 足立邦栄会
有料老人ホーム リブインさくら

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

有料老人ホーム リブインさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

1頁
(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	119,214,000	119,926,631	△ 712,631	
居宅介護料収入	111,896,000	112,242,629	△ 346,629	
（介護報酬収入）	97,985,000	98,188,096	△ 203,096	
介護報酬収入	97,985,000	98,188,096	△ 203,096	
（利用者負担金収入）	13,911,000	14,054,533	△ 143,533	
介護負担金収入（一般）	13,911,000	14,054,533	△ 143,533	
その他の事業収入	7,318,000	7,684,002	△ 366,002	
補助金事業収入（公費）	7,318,000	7,684,002	△ 366,002	
老人福祉事業収入	110,445,000	109,995,671	449,329	
その他の事業収入	110,445,000	109,995,671	449,329	
管理費収入	76,825,000	76,626,380	198,620	
その他の利用料収入	33,620,000	33,369,291	250,709	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	19,000	32,127	△ 13,127	
その他の収入	1,663,000	1,649,969	13,031	
利用者等外給食費収入	22,000	21,594	406	
雑収入	1,641,000	1,628,375	12,625	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	231,341,000	231,604,398	△ 263,398	
支 出				
人件費支出	149,008,000	148,948,702	59,298	
職員給料支出	81,503,000	81,496,956	6,044	
職員賞与支出	14,706,000	14,704,598	1,402	
非常勤職員給与支出	29,160,000	29,159,569	431	
派遣職員費支出	3,212,000	3,162,724	49,276	
退職給付支出	2,890,000	2,889,626	374	
法定福利費支出	17,537,000	17,535,229	1,771	
事業費支出	28,199,000	26,867,738	1,331,262	
給食費支出	12,343,000	11,886,216	456,784	
介護用品費支出	2,017,000	2,016,601	399	
保健衛生費支出	1,354,000	1,310,202	43,798	
教養娯楽費支出	1,125,000	1,124,663	337	
日用品費支出	70,000	69,960	40	
水道光熱費支出	7,726,000	7,043,310	682,690	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	1,211,000	1,134,440	76,560	
保険料支出	92,000	91,416	584	
賃借料支出	1,994,000	1,986,679	7,321	
車輛費支出	267,000	204,251	62,749	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	51,566,000	50,379,587	1,186,413	
福利厚生費支出	910,000	909,942	58	
職員被服費支出	51,000	42,372	8,628	
旅費交通費支出	8,000	7,920	80	
研修研究費支出	10,000	9,919	81	
事務消耗品費支出	1,307,000	1,271,664	35,336	
印刷製本費支出	236,000	212,018	23,982	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	2,033,000	2,032,452	548	
通信運搬費支出	522,000	513,335	8,665	
広報費支出	287,000	247,739	39,261	
業務委託費支出	3,481,000	3,425,094	55,906	
手数料支出	1,377,000	1,349,797	27,203	
保険料支出	58,000	57,270	730	
賃借料支出	1,529,000	1,528,965	35	
土地・建物賃借料支出	30,000,000	30,000,000	0	
租税公課支出	2,990,000	2,981,576	8,424	
保守料支出	2,865,000	2,771,025	93,975	
渉外費支出	16,000	15,656	344	
諸会費支出	250,000	249,890	110	
雑支出	3,636,000	2,752,953	883,047	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	22,000	21,594	406	

有料老人ホーム リブインさくら 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
	利用者等外給食費支出	22,000	21,594	406	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	事業活動支出計 (2)	228,795,000	226,217,621	2,577,379	
	事業活動資金収支差額 (3=1-2)	2,546,000	5,386,777	△ 2,840,777	
施設整備等による収支					
収 入					
	施設整備等補助金収入	7,694,000	7,693,276	724	
	施設整備等補助金収入	7,694,000	7,693,276	724	
	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	
	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)	7,694,000	7,693,276	724	
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	21,211,000	20,203,392	1,007,608	
	建物取得支出	11,605,000	10,600,547	1,004,453	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	9,429,000	9,425,910	3,090	
	その他の固定資産取得支出	177,000	176,935	65	
	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	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の施設整備等による支出	3,000,000	3,000,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	24,211,000	23,203,392	1,007,608	
	施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 16,517,000	△ 15,510,116	△ 1,006,884	
その他の活動による収支					
収 入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	13,624,000	9,123,445	4,500,555	
	施設整備等積立資産取崩収入	13,624,000	9,123,445	4,500,555	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	7,260,000	6,617,688	642,312	
	その他の活動による収入	7,260,000	6,617,688	642,312	
	その他の活動収入計 (7)	20,884,000	15,741,133	5,142,867	
支 出					
	長期運営資金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	1,000,000	1,000,000	0	
	施設整備等積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	4,882,000	4,240,000	642,000	
	その他の活動による支出	4,882,000	4,240,000	642,000	
	その他の活動支出計 (8)	5,882,000	5,240,000	642,000	
	その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	15,002,000	10,501,133	4,500,867	
	予備費支出 (10)	1,315,000	—	1,031,000	
		△ 284,000			
	当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	0	377,794	△ 377,794	
前期末支払資金残高 (12)		60,200,915	60,200,915	0	
当期末支払資金残高 (11+12)		60,200,915	60,578,709	△ 377,794	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

有料老人ホーム リブインさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 1頁
(単位: 円)

勘 定 科 目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A) - (B)
サービス活動増減の部			
収 益			
介護保険事業収益	119,926,631	120,900,897	△ 974,266
居宅介護料収益	112,242,629	115,729,701	△ 3,487,072
(介護報酬収益)	98,188,096	100,784,948	△ 2,596,852
介護報酬収益	98,188,096	100,784,948	△ 2,596,852
(利用者負担金収益)	14,054,533	14,944,753	△ 890,220
介護負担金収益 (一般)	14,054,533	14,944,753	△ 890,220
その他の事業収益	7,684,002	5,171,196	2,512,806
補助金事業収益 (公費)	7,684,002	5,171,196	2,512,806
老人福祉事業収益	109,995,671	114,115,437	△ 4,119,766
その他の事業収益	109,995,671	114,115,437	△ 4,119,766
管理費収益	76,626,380	78,734,841	△ 2,108,461
その他の利用料収益	33,369,291	35,380,596	△ 2,011,305
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	229,922,302	235,016,334	△ 5,094,032
費 用			
人件費	146,123,040	141,323,245	4,799,795
職員給料	81,496,956	78,538,449	2,958,507
職員賞与	6,143,323	8,430,904	△ 2,287,581
賞与引当金繰入	7,020,959	9,846,621	△ 2,825,662
非常勤職員給与	29,159,569	23,862,307	5,297,262
派遣職員費	3,162,724	2,766,655	396,069
退職給付費用	2,889,626	2,903,148	△ 13,522
法定福利費	16,249,883	14,975,161	1,274,722
事業費	26,867,738	29,715,515	△ 2,847,777
給食費	11,886,216	12,734,989	△ 848,773
介護用品費	2,016,601	2,646,138	△ 629,537
保健衛生費	1,310,202	1,351,551	△ 41,349
教養娯楽費	1,124,663	1,016,910	107,753
日用品費	69,960	0	69,960
水道光熱費	7,043,310	8,748,421	△ 1,705,111
燃料費	0	1,650	△ 1,650
消耗器具備品費	1,134,440	897,614	236,826
保険料	91,416	56,430	34,986
賃借料	1,986,679	1,990,320	△ 3,641
車輛費	204,251	271,492	△ 67,241
雑費	0	0	0
事務費	50,379,587	49,240,911	1,138,676
福利厚生費	909,942	879,981	29,961
職員被服費	42,372	32,604	9,768
旅費交通費	7,920	4,747	3,173
研修研究費	9,919	47,180	△ 37,261
事務消耗品費	1,271,664	370,773	900,891
印刷製本費	212,018	156,533	55,485
修繕費	2,032,452	2,816,594	△ 784,142
通信運搬費	513,335	491,415	21,920
広報費	247,739	268,347	△ 20,608
業務委託費	3,425,094	2,878,295	546,799
手数料	1,349,797	1,353,392	△ 3,595
保険料	57,270	56,580	690
賃借料	1,528,965	1,633,842	△ 104,877
土地・建物賃借料	30,000,000	30,000,000	0
租税公課	2,981,576	2,645,269	336,307
保守料	2,771,025	3,282,621	△ 511,596
渉外費	15,656	19,751	△ 4,095
諸会費	249,890	249,940	△ 50
雑費	2,752,953	2,053,047	699,906
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	4,032,313	4,287,783	△ 255,470
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,009,550	△ 1,977,601	△ 31,949
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	225,393,128	222,589,853	2,803,275
サービス活動増減差額 (3=1-2)	4,529,174	12,426,481	△ 7,897,307

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

有料老人ホーム リブインさくら 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

法人名 : 社会福祉法人 足立邦栄会 2頁
(単位: 円)

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	0	0	0
受取利息配当金収益	32,127	17,895	14,232
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,649,969	1,685,303	△ 35,334
利用者等外給食収益	21,594	39,028	△ 17,434
雑収益	1,628,375	1,646,275	△ 17,900
サービス活動外収益計 (4)	1,682,096	1,703,198	△ 21,102
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	21,594	39,028	△ 17,434
利用者等外給食費	21,594	39,028	△ 17,434
サービス活動外費用計 (5)	21,594	39,028	△ 17,434
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	1,660,502	1,664,170	△ 3,668
経常増減差額 (7=3+6)	6,189,676	14,090,651	△ 7,900,975
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	7,693,276	4,984,000	2,709,276
施設整備等補助金収益	7,693,276	4,984,000	2,709,276
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	4,526,000	△ 4,526,000
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	3,407,688	0	3,407,688
その他の特別収益	3,407,688	0	3,407,688
特別収益計 (8)	11,100,964	9,510,000	1,590,964
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	357,787	21,949	335,838
器具及び備品売却損・処分損	357,787	0	357,787
その他の固定資産売却損・処分損	0	21,949	△ 21,949
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	7,693,276	4,984,000	2,709,276
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	3,000,000	△ 3,000,000
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	495,000	0	495,000
特別費用計 (9)	8,546,063	8,005,949	540,114
特別増減差額 (10=8-9)	2,554,901	1,504,051	1,050,850
税引前当期活動増減差額 (11=7+10)	8,744,577	15,594,702	△ 6,850,125
法人税、住民税及び事業税 (12)	0	0	0
法人税等調整額 (13)	0	0	0
当期活動増減差額 (14=11-12-13)	8,744,577	15,594,702	△ 6,850,125
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (15)	△ 2,805,351	△ 13,400,053	10,594,702
当期末繰越活動増減差額 (16=14+15)	5,939,226	2,194,649	3,744,577
基本金取崩額 (17)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (18)	13,623,445	0	13,623,445
施設整備等積立金取崩額	13,623,445	0	13,623,445
その他の積立金積立額 (19)	5,500,000	5,000,000	500,000
施設整備等積立金積立額	5,500,000	5,000,000	500,000
次期繰越活動増減差額 (20=16+17+18-19)	14,062,671	△ 2,805,351	16,868,022

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
貸借対照表

貸借対照表

(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	95,223,782	84,029,950	11,193,832	流動負債	46,271,032	37,531,656	8,739,376
現金預金	29,379,013	43,191,582	△ 13,812,569	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	37,714,331	39,967,738	△ 2,253,407	事業未払金	5,115,802	2,011,049	3,104,753
未収金	0	0	0	その他の未払金	9,400,000	0	9,400,000
未収補助金	5,832,000	0	5,832,000	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	614,402	0	614,402	1年以内支払予定 長期未払金	3,000,000	3,000,000	0
前払金	0	0	0	未払費用	1,168,534	1,182,839	△ 14,305
前払費用	0	0	0	預り金	3,786,019	1,743,835	2,042,184
事業区分間貸付金	21,341,634	870,630	20,471,004	職員預り金	475,057	468,145	6,912
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	16,304,661	17,757,529	△ 1,452,868
その他の流動資産	342,402	0	342,402	事業区分間借入金	0	1,521,638	△ 1,521,638
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	7,020,959	9,846,621	△ 2,825,662
				未払法人税等	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	40,053,728	32,363,881	7,689,847	固定負債	53,279,000	57,563,000	△ 4,284,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	42,900,000	45,900,000	△ 3,000,000
				長期預り金	10,379,000	11,663,000	△ 1,284,000
その他の固定資産	40,053,728	32,363,881	7,689,847	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	18,410,906	8,515,052	9,895,854	負 債 の 部 合 計	99,550,032	95,094,656	4,455,376
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	539,621	847,962	△ 308,341	基本金	0	0	0
車輛運搬具	1	508,904	△ 508,903	国庫補助金等特別積立金	14,788,252	9,104,526	5,683,726
器具及び備品	13,624,670	6,930,082	6,694,588	その他の積立金	6,876,555	15,000,000	△ 8,123,445
建設仮勘定	0	0	0	施設整備等積立金	6,876,555	15,000,000	△ 8,123,445
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	14,062,671	△ 2,805,351	16,868,022
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(8,744,577)	(15,594,702)	(△ 6,850,125)
ソフトウェア	601,975	561,881	40,094				
無形リース資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	6,876,555	15,000,000	△ 8,123,445				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部 合 計	35,727,478	21,299,175	14,428,303
資 産 の 部 合 計	135,277,510	116,393,831	18,883,679	負債及び純資産の部合計	135,277,510	116,393,831	18,883,679

計算書類に対する注記（有料老人ホーム リブインさくら用）

令和 8 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 足立邦栄会

1頁

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4.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である。

- (1) 有料老人ホーム リブインさくら拠点区分計算書類(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊿))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 社会福祉法人 足立邦栄会

2頁

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

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	19,761,567	1,350,661	18,410,906
機械及び装置	2,466,750	1,927,129	539,621
車輛運搬具	3,330,977	3,330,976	1
器具及び備品	29,697,891	16,073,221	13,624,670
合 計	55,257,185	22,681,987	32,575,198

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

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	37,714,331	0	37,714,331
合 計	37,714,331	0	37,714,331

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 預り金の内訳

預り金について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期預り金から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる預り金	2,181,019	887,835
長期預り金からの振替額	1,605,000	856,000
貸借対照表計上額	3,786,019	1,743,835