

令和7年度計算書類

(社会福祉法人 新会計基準による決算書)

愛の浜園拠点

鹿児島市泉町1-15
社会福祉法人 慈愛会

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

愛の浜園拠点拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業	0183 就労支援事業収入	7,830,690	8,117,358	-286,668
	8331 就労支援事業収入	7,830,690	8,117,358	-286,668
	0184 障害福祉サービス等事業収入	434,128,769	430,087,330	4,041,439
	0185 自立支援給付費収入	373,970,000	374,185,084	-215,084
	8341 介護給付費収入	281,670,000	281,995,134	-325,134
	8343 訓練等給付費収入	80,500,000	80,606,220	-106,220
	8348 計面相談支援給付費収入	11,800,000	11,583,730	216,270
	0257 障害児施設給付費収入	4,400,000	4,149,800	250,200
	8356 障害児相談支援給付費収入	4,400,000	4,149,800	250,200
	0186 補足給付費収入	6,140,000	5,785,699	354,301
	8361 特定障害者特別給付費収入	3,500,000	3,500,309	-309
	8362 特例特定障害者特別給付費収入	2,640,000	2,285,390	354,610
	8371 特定費用収入	41,868,000	41,674,759	193,241
	0187 その他の事業収入	6,753,000	7,205,519	-452,519
	8381 補助金事業収入(公費)	4,965,000	5,441,776	-476,776
	8384 補助金事業収入(一般)		52,750	-52,750
	8382 受託事業収入(公費)	600,000	538,119	61,881
	8385 受託事業収入(一般)	60,000	59,974	26
	8383 その他の事業収入	1,128,000	1,112,900	15,100
	8391 (保険等査定減)	-997,769	2,913,531	-3,911,300
	0199 経常経費寄附金収入	26,400	24,200	2,200
	0200 受取利息配当金収入	102,600	390,297	-287,697
	0201 その他の収入	762,100	1,189,169	-427,069
	8611 受入研修費収入	20,000	100,000	-80,000
	8612 利用者等外給食費収入	52,700	53,710	-1,010
	8613 雑収入	689,400	1,035,459	-346,059
	事業活動収入計(1)	442,850,559	439,808,354	3,042,205
活動	0129 人件費支出	273,334,000	272,210,481	1,123,519
	7112 職員給料支出	150,764,000	151,065,485	-301,485
	7113 職員賞与支出	55,250,000	53,257,152	1,992,848
	7114 非常勤職員給与支出	26,031,000	27,432,674	-1,401,674
	7115 派遣職員費支出	600,000	378,854	221,146
	7116 退職給付支出	7,700,000	5,420,072	2,279,928
	7117 法定福利費支出	32,989,000	34,656,244	-1,667,244
	0130 事業費支出	74,465,850	71,343,405	3,122,445
	7211 給食費支出	36,750,000	35,557,768	1,192,232
	7212 介護用品費支出	2,640,000	2,295,700	344,300
	7213 医薬品費支出	30,000		30,000
	7215 保健衛生費支出	1,800,000	1,798,575	1,425
	7217 被服費支出	130,000		130,000
	7218 教養娯楽費支出	1,115,000	978,580	136,420
	7223 水道光熱費支出	15,480,000	14,701,413	778,587
	7224 燃料費支出	1,152,000	1,179,223	-27,223
	7225 消耗器具備品費支出	8,275,000	7,539,067	735,933
	7226 保険料支出	1,984,000	1,963,709	20,291
	7227 賃借料支出	1,874,000	2,045,214	-171,214
	7228 教育指導費支出	800,000	773,485	26,515
	7232 車輛費支出	2,184,850	2,125,691	59,159
	7235 雑支出	251,000	384,980	-133,980
	0131 事務費支出	27,285,020	23,956,907	3,328,113
	7311 福利厚生費支出	1,727,000	1,307,701	419,299
	7312 職員被服費支出	365,000	202,411	162,589
	7313 旅費交通費支出	2,050,000	2,129,302	-79,302
7314 研修研究費支出	810,000	992,159	-182,159	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

愛の浜園拠点拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
収 出 支	7315 事務消耗品費支出	1,900,000	1,734,864	165,136	
	7316 印刷製本費支出	100,000	33,000	67,000	
	7317 水道光熱費支出	31,000	27,161	3,839	
	7319 修繕費支出	6,950,000	5,893,114	1,056,886	
	7321 通信運搬費支出	2,130,000	1,572,869	557,131	
	7322 会議費支出	10,000		10,000	
	7323 広報費支出	50,000	20,000	30,000	
	7324 業務委託費支出	5,570,200	5,086,680	483,520	
	7325 手数料支出	998,200	952,534	45,666	
	7326 保険料支出	18,420	7,300	11,120	
	7327 賃借料支出	180,000	174,900	5,100	
	7328 土地・建物賃借料支出	80,000	121,000	-41,000	
	7329 租税公課支出	978,200	781,121	197,079	
	7331 保守料支出	1,903,000	1,881,790	21,210	
	7333 諸会費支出	364,000	354,560	9,440	
	7335 雑支出	1,070,000	684,441	385,559	
	0132 就労支援事業支出	7,531,000	7,861,519	-330,519	
	0133 就労支援事業販売原価支出	5,831,000	6,918,141	-1,087,141	
	7411 就労支援事業製造原価支出	5,831,000	6,918,141	-1,087,141	
	7413 就労支援事業取管費支出	1,700,000	943,378	756,622	
0138 その他の支出	100,000	53,030	46,970		
7451 利用者等外給食費支出	100,000	53,030	46,970		
事業活動支出計(2)		382,716,870	375,425,342	7,290,528	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		60,134,689	64,383,012	-4,248,323	
施設 整備 等 に よ る 収 支	収 0208 その他の施設整備等による収入		170,000	-170,000	
	8771 その他の収入		170,000	-170,000	
	施設整備等収入計(4)			170,000	-170,000
	支 0144 固定資産取得支出	49,275,530	48,789,130	486,400	
	7522 建物取得支出	25,139,800	25,139,800		
	7523 車輛運搬具取得支出	1,450,000	1,449,650	350	
	7524 器具及び備品取得支出	5,298,730	4,812,880	485,850	
	7525 その他の取得支出	17,387,000	17,386,800	200	
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	3,280,000	3,219,480	60,520	
	0147 その他の施設整備等による支出	110,000	106,360	3,640	
7551 その他の支出	110,000	106,360	3,640		
施設整備等支出計(5)		52,665,530	52,114,970	550,560	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-52,665,530	-51,944,970	-720,560	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 0214 積立資産取崩収入	34,680,000	764,000	33,916,000	
	8851 退職給付引当資産取崩収入	800,000	764,000	36,000	
	8853 その他の積立資産取崩収入	33,880,000		33,880,000	
	その他の活動収入計(7)		34,680,000	764,000	33,916,000
	支 0152 積立資産支出	6,700,000	1,827,125	4,872,875	
	7641 退職給付引当資産支出	1,700,000	1,827,125	-127,125	
	7643 その他の積立資産支出	5,000,000		5,000,000	
	0160 拠点区分間繰入金支出	25,000,000	25,000,000		
	その他の活動支出計(8)		31,700,000	26,827,125	4,872,875
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,980,000	-26,063,125	29,043,125
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,449,159	-13,625,083	24,074,242	
前期末支払資金残高(12)		118,124,813	142,219,261	-24,094,448	
当期末支払資金残高(11)+(12)		128,573,972	128,594,178	-20,206	

別紙3 (国)

愛の浜園拠点拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		愛の浜園	社会型	地域生活事業	グループホームフレンド	合計	内訳取引消去	拠点区分合計	
収	0100 親方支援事業収入	8,117,358				8,117,358		8,117,358	
	8031 親方支援事業収入	8,117,358				8,117,358		8,117,358	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	226,369,626	35,765,220	928,559	68,531,045	439,694,450		439,694,450	
	0105 自立支援給付費収入	243,576,869	35,861,220		48,155,010	374,185,099		374,185,099	
	8341 介護給付費収入	243,895,134				243,895,134		243,895,134	
	8343 訓練等給付費収入		32,481,220		48,155,010	80,636,230		80,636,230	
	8348 計画相談支援給付費収入	11,882,730				11,882,730		11,882,730	
	0057 障害児施設給付費収入	4,148,800				4,148,800		4,148,800	
	8356 障害児計画支援給付費収入	4,148,800				4,148,800		4,148,800	
	0188 通訳給付費収入	3,135,099			2,826,900	5,962,000		5,962,000	
	8361 特定障害者特別給付費収入	3,135,099			354,610	3,500,399		3,500,399	
	8362 特別特定障害者特別給付費収入				2,285,390	2,285,390		2,285,390	
	8071 特定費用収入	33,654,518	1,092,290	108,329	16,820,012	41,674,759		41,674,759	
	0107 その他の事業収入	5,522,288	57,990	718,210	356,021	7,253,519		7,253,519	
専入	8381 補助金事業収入(公費)	4,735,698	57,990	120,117	548,901	5,462,707		5,462,707	
	8384 補助金事業収入(一般)	52,780				52,780		52,780	
	8382 委託事業収入(公費)			528,119		528,119		528,119	
	8385 委託事業収入(一般)			59,974		59,974		59,974	
	8383 その他の事業収入	762,840			368,060	1,130,900		1,130,900	
	8891 保険等査定金	2,082,341	-187,820			2,913,521		2,913,521	
	0100 経常経費補助金収入				34,200	34,200		34,200	
	0200 受取利息配当金収入	395,851	20,838	7,618	58,210	482,517		482,517	
	0201 その他の収入	1,088,798	5,282		100,000	1,294,080		1,294,080	
	8811 受入研修費収入	190,000				190,000		190,000	
8812 利用者等外給食費収入	55,000	680			55,710		55,710		
8813 雑収入	920,798	4,792		100,000	1,025,590		1,025,590		
事業活動収入計(0)		225,546,926	41,921,870	936,157	68,776,453	439,498,354		439,498,354	
支	0102 人件費支出	225,779,447	35,271,221	1,000,000	43,151,223	274,211,891		274,211,891	
	7112 職員給料支出	115,012,909	30,284,096	1,000,000	24,788,480	151,085,485		151,085,485	
	7113 職員賞与支出	39,582,690	2,628,820		9,745,847	52,957,357		52,957,357	
	7114 非常勤職員給与支出	22,487,754	1,981,720		3,043,210	27,492,674		27,492,674	
	7115 派遣職員費支出	378,854				378,854		378,854	
	7116 退職給付支出	5,420,072				5,420,072		5,420,072	
	7117 法定福利費支出	26,977,168	2,000,890		5,579,988	34,558,046		34,558,046	
	0130 事業費支出	14,200,426	8,221,927	215,000	12,381,923	25,043,426		25,043,426	
	7211 給食費支出	25,871,666	2,089,426	185,000	7,441,678	35,587,769		35,587,769	
	7212 介護用品費支出	2,295,700				2,295,700		2,295,700	
	7215 保健衛生費支出	1,161,924			646,641	1,798,575		1,798,575	
	7218 教養娯楽費支出	884,375	39,425	5,000	58,593	977,400		977,400	
	7221 水道光熱費支出	18,018,894	1,624,834	8,000	3,051,695	14,701,413		14,701,413	
	7224 燃料費支出	1,174,320		5,000		1,179,320		1,179,320	
7225 消耗器具備品費支出	5,956,745	572,742	5,000	1,204,588	7,839,075		7,839,075		
7226 保険料支出	1,787,608			175,981	1,963,709		1,963,709		
7227 賃借料支出	1,032,344			32,879	1,065,223		1,065,223		
7228 教育指導費支出	773,485				773,485		773,485		
7229 印刷費支出	2,035,841	104,850	5,000		2,145,691		2,145,691		
7235 雑支出	242,620	42,460		284,080	389,160		389,160		
0131 事務費支出	18,890,577	1,407,261		2,659,189	23,957,027		23,957,027		
7311 福利厚生費支出	1,093,678	89,860		185,863	1,369,701		1,369,701		
7312 職員被服費支出	282,411				282,411		282,411		
7313 旅費交通費支出	3,993,185			139,117	4,132,302		4,132,302		
7314 研修研究費支出	992,159				992,159		992,159		
7315 事務消耗品費支出	1,683,478	7,286		34,100	1,724,864		1,724,864		
7316 印刷製本費支出	35,000				35,000		35,000		
7317 水道光熱費支出	27,161				27,161		27,161		
7318 修繕費支出	4,675,314			1,220,800	5,896,114		5,896,114		
7321 通信運搬費支出	1,327,273	8,420		188,776	1,524,469		1,524,469		
7323 広報費支出	20,000				20,000		20,000		
7324 業務委託費支出	4,028,796	882,724		200,200	5,098,680		5,098,680		
7325 手数料支出	772,842	8,920		170,782	952,544		952,544		
7326 保険料支出	7,300				7,300		7,300		
7327 賃借料支出	174,990				174,990		174,990		
7328 土地・建物賃借料支出	121,000				121,000		121,000		
7329 租税公課支出	594,300	38,200		149,621	782,121		782,121		
7331 保守料支出	1,216,478	218,851		254,481	1,689,790		1,689,790		
7332 雑会費支出	230,560	8,600		36,000	275,160		275,160		
7335 雑支出	674,792	95,430		14,229	784,451		784,451		
0132 親方支援事業親方支援費支出	7,881,519				7,881,519		7,881,519		
0133 親方支援事業親方支援費支出	6,918,141				6,918,141		6,918,141		
7411 親方支援事業製造所借費支出	6,918,141				6,918,141		6,918,141		
7415 親方支援事業親方支援費支出	943,378				943,378		943,378		
0138 その他の支出	35,000				35,000		35,000		
7461 利用者等外給食費支出	55,000				55,000		55,000		
事業活動支出計(0)		284,126,499	31,271,229	1,213,600	68,388,625	385,000,053		385,000,053	
事業活動収支差額(0)=(1)-(0)		41,420,426	10,650,641	-277,443	10,407,828	54,498,301		54,498,301	
取入	0208 その他の施設整備等による収入	170,000				170,000		170,000	
	8771 その他の収入	170,000				170,000		170,000	
	施設整備費収入計(0)		170,000				170,000		170,000
	0144 固定資産取得支出	11,288,690			17,543,530	28,832,220		28,832,220	
	7322 建物取得支出	8,085,000			17,094,600	25,179,600		25,179,600	
	7328 車輦運搬具取得支出	1,449,650				1,449,650		1,449,650	
	7324 器具及び備品取得支出	4,234,150			488,720	4,722,870		4,722,870	
	7325 その他の取得支出	17,869,890				17,869,890		17,869,890	
	0148 ファイナンス・リース債務の返済支出	8,219,480				8,219,480		8,219,480	
	0147 その他の施設整備等による支出	106,300				106,300		106,300	
7361 その他の支出	106,300				106,300		106,300		
施設整備費支出計(0)		34,251,480			17,525,290	51,776,770		51,776,770	
施設整備費収支差額(0)=(4)-(0)		-14,291,480			-17,117,462	-31,408,942		-31,408,942	
予備	0311 繰越前年度繰り越収入	714,000				714,000		714,000	

愛の浜園拠点拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	愛の浜園	親野野	増殖生活事業	ブルーブームアランド	合計	内部取引消去	拠点区分合計
の 入	8851 退職給付引当資産増補収入	764,000			764,000		764,000
0221 サービス区分間繰入金収入	130,014,790	23,000,000		43,000,012	197,014,790	-197,014,790	
その他の活動収入計(7)	130,778,790	23,000,000		43,000,012	197,014,790	-197,014,790	764,000
の 出	0152 固定資産支出	1,827,125			1,827,125		1,827,125
7641 退職給付引当資産支出	1,827,125				1,827,125		1,827,125
0160 拠点区分間繰入金支出	25,000,000				25,000,000		25,000,000
0461 サービス区分間繰入金支出	94,400,000	20,000,000	-2,700,000	80,014,000	197,014,790	-197,014,790	
その他の活動支出計(8)	121,227,125	20,000,000	-2,700,000	80,014,000	224,041,125	-197,014,790	27,026,335
その他の活動資金収支差額分(7)-(8)	10,551,665	3,000,000	-2,700,000	-63,014,000	-25,065,125		-25,065,125
当期資金収支差額合計(10)=(7)+(8)	20,117,165	13,000,000	-2,700,000	-63,014,000	-13,625,065		-13,625,065
前期未処分資金増減(11)	21,320,011	11,880,011	2,051,280	16,400,273	118,119,191		118,119,191
当期未処分資金増減(11)+(11)	11,480,011	45,128,011	-881,280	12,672,883	128,594,118		128,594,118

愛の浜園拠点拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	0074 就労支援事業収益	8,117,358	7,517,848	599,510
	5331 就労支援事業収益	8,117,358	7,517,848	599,510
	0075 障害福祉サービス等事業収益	430,087,330	396,114,240	34,973,090
	0076 自立支援給付費収益	374,185,084	344,397,938	29,787,146
	5341 介護給付費収益	281,995,134	258,246,078	23,749,056
	5343 訓練等給付費収益	80,606,220	75,093,390	5,512,830
	5348 計画相談支援給付費収益	11,583,730	11,058,470	525,260
	0256 障害児施設給付費収益	4,149,800	4,101,820	47,980
	5356 障害児相談支援給付費収益	4,149,800	4,101,820	47,980
	0077 補正給付費収益	5,785,699	6,574,426	-788,727
	5361 特定障害者特別給付費収益	3,500,309	3,934,426	-434,117
	5362 特例特定障害者特別給付費収益	2,285,390	2,640,000	-354,610
	5364 特定費用収益	41,674,759	36,691,967	4,982,792
	0078 その他の事業収益	7,205,519	3,352,319	3,853,200
	5371 補助金事業収益(公費)	5,441,776	1,585,874	3,855,902
	5374 補助金事業収益(一般)	52,750		52,750
	5372 受託事業収益(公費)	538,119	582,336	-44,217
	5375 受託事業収益(一般)	59,974	66,769	-6,795
	5373 その他の事業収益	1,112,900	1,117,340	-4,440
5381 (保険等査定減)	2,913,531	4,230	2,909,301	
0086 その他の事業収益		265,244	-265,244	
0087 その他の事業収益		265,244	-265,244	
5521 補助金事業収益(公費)		265,244	-265,244	
0089 経常経費寄附金収益	24,200	190,000	-165,800	
サービス活動収益計(1)	438,228,888	403,087,332	35,141,556	
ビ	0015 人件費	290,812,981	258,545,629	32,267,352
	4112 職員給料	151,065,485	149,082,301	1,983,184
	4113 職員賞与	45,681,334	41,949,894	3,731,440
	4114 賞与引当金繰入	25,160,000	7,693,750	17,466,250
	4115 非常勤職員給与	27,314,742	20,968,854	6,345,888
	4116 派遣職員費	378,854		378,854
	4117 退職給付費用	6,556,322	5,246,199	1,310,123
	4118 法定福利費	34,656,244	33,604,631	1,051,613
	0016 事業費	71,343,405	63,281,217	8,062,188
	4211 給食費	35,557,768	28,109,863	7,447,905
	4212 介護用品費	2,295,700	2,288,689	7,011
	4215 保健衛生費	1,798,575	1,663,176	135,399
	4218 教養娯楽費	978,580	847,465	131,115
	4223 水道光熱費	14,701,413	14,673,386	28,027
	4224 燃料費	1,179,223	1,211,294	-32,071
	4225 消耗器具備品費	7,539,067	7,583,079	-44,012
	4226 保険料	1,963,709	1,766,849	196,860
	4227 貸借料	2,045,214	2,628,049	-582,835
	4228 教育指導費	773,485	872,322	-98,837
4232 車両費	2,125,691	1,435,948	689,743	
4234 雑費	384,980	201,097	183,883	
0017 事務費	23,921,907	16,801,836	7,120,071	
4311 福利厚生費	1,307,701	1,417,067	-109,366	
4312 職員被服費	202,411	341,123	-138,712	
4313 旅費交通費	2,129,302	1,420,210	709,092	
4314 研修研究費	992,159	727,067	265,092	
4315 事務消耗品費	1,734,864	1,505,213	229,651	
4316 印刷製本費	33,000	437,800	-404,800	
4317 水道光熱費	27,161	96,893	-69,732	
増				
減				

愛の浜園拠点拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 用 部	4319 修繕費	5,893,114	1,416,474	4,476,640
	4321 通信運搬費	1,572,869	1,096,815	476,054
	4323 広報費	20,000	296,945	-276,945
	4324 業務委託費	5,086,680	3,357,284	1,729,396
	4325 手数料	952,534	441,924	510,610
	4326 保険料	7,300	18,000	-10,700
	4327 賃借料	174,900	174,900	
	4328 土地・建物賃借料	121,000	585,000	-464,000
	4329 租税公課	781,121	506,700	274,421
	4331 保守料	1,881,790	1,946,519	-64,729
	4333 諸会費	354,560	343,820	10,740
	4335 雑費	649,441	672,082	-22,641
	0018 就労支援事業費用	7,935,969	7,526,524	409,445
	0019 就労支援事業販売原価	6,992,591	6,183,558	809,033
	4411 期首製品(商品)棚卸高	31,800	50,950	-19,150
	0020 当期就労支援事業製造原価	6,971,341	6,164,408	806,933
	0021 合計	7,003,141	6,215,358	787,783
	4413 期末製品(商品)棚卸高	10,550	31,800	-21,250
	0022 差引	6,992,591	6,183,558	809,033
	0023 就労支援事業販管費	943,378	1,342,966	-399,588
	0027 減価償却費	30,980,248	29,086,324	1,893,922
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,737,400	-7,532,084	2,794,684
	サービス活動費用計(2)	420,257,108	367,709,446	52,547,662
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,971,780	35,377,886	-17,406,106	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	390,297	68,941	321,356
	0098 その他のサービス活動外収益	1,262,294	2,552,799	-1,290,505
	5871 受入研修費収益	100,000	50,000	50,000
	5872 利用者等外給食収益	53,710	316,145	-262,435
	5874 雑収益	1,108,584	2,186,654	-1,078,070
	サービス活動外収益計(4)	1,652,591	2,621,740	-969,149
	0038 その他のサービス活動外費用	53,030	272,825	-219,795
4841 利用者等外給食費	53,030	272,825	-219,795	
サービス活動外費用計(5)	53,030	272,825	-219,795	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,599,561	2,348,915	-749,354	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,571,341	37,726,801	-18,155,460	
特 別 増 減 の 部	0100 施設整備等補助金収益		10,100,000	-10,100,000
	5911 施設整備等補助金収益		10,100,000	-10,100,000
	特別収益計(8)		10,100,000	-10,100,000
	0042 固定資産売却損・処分損	7		7
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	6		6
	4933 器具及び備品売却損・処分損	1		1
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額		10,100,000	-10,100,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	25,000,000	20,000,000	5,000,000
	特別費用計(9)	25,000,007	30,100,000	-5,099,993
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-25,000,007	-20,000,000	-5,000,007
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-5,428,666	17,726,801	-23,155,467	
法人税、住民税及び事業税(12)				
法人税等調整額(13)				
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-5,428,666	17,726,801	-23,155,467	
繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額(15)	421,944,323	243,937,522	178,006,801
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	416,515,657	261,664,323	154,851,334
	基本金取崩額(17)			
	その他の積立金取崩額(18)		160,280,000	-160,280,000

愛の浜園拠点拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減差額の部	6311 その他積立金取崩額		160,280,000	-160,280,000
	その他の積立金積立額(19)			
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	416,515,657	421,944,323	-5,428,666

愛の花園拠点拠点区分 事業活動明細書

(日) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

別紙 3 (03)

(単位: 円)

勘定科目	愛の花園	拠点別型	相成生活事業	グループホーミング	合計	内部取引消去	拠点区分合計
0074 奨学支援事業収益		8,117,368			8,117,368		8,117,368
5331 奨学支援事業収益		8,117,368			8,117,368		8,117,368
0075 競争協賛中心・ビジネス事業収益	326,969,628	33,768,320	826,639	68,533,043	430,087,330		430,087,330
0076 自立支援給付費収益	293,578,864	32,461,210		48,155,016	374,195,094		374,195,094
5341 介護給付費収益	281,995,134				281,995,134		281,995,134
5343 訓練等給付費収益		32,461,210			32,461,210		32,461,210
5348 計画協賛支援給付費収益	11,983,730				11,983,730		11,983,730
0256 障害児施設給付費収益	4,149,900				4,149,900		4,149,900
0077 福祉給付費収益	3,135,699				3,135,699		3,135,699
5361 特定障害者特別給付費収益		3,135,699			3,135,699		3,135,699
5363 特別特定障害者特別給付費収益							
5364 特定費用収益	23,654,318	1,092,100	108,329		24,854,747		24,854,747
0078 その他の事業収益	5,622,288	57,000	218,210	968,021	7,305,519		7,305,519
5371 補助金事業収益(公費)	4,716,698	57,000	120,117	548,961	5,441,776		5,441,776
5374 補助金事業収益(一般)	52,780				52,780		52,780
5372 受託事業収益(公費)			538,119		538,119		538,119
5375 受託事業収益(一般)			59,974		59,974		59,974
5373 その他の事業収益	753,840				753,840		753,840
5381 (保険等査定額)	3,081,341	-167,810			2,913,531		2,913,531
0089 慈善活動等任意金収益							
ナニビ活動収益(非営利)							
0015 人社会							
4112 職員給料	326,059,628	41,885,478	826,519	24,200	433,222,889		433,222,889
4113 職員賞与	526,074,472	19,995,783	1,000,000	44,742,726	290,813,981		290,813,981
4114 賞与引当金繰入	115,012,909	10,264,096	1,000,000	24,788,480	151,065,485		151,065,485
4115 非常勤職員給与	33,623,577	3,508,887		8,549,870	45,681,334		45,681,334
4116 派遣職員費	21,208,000	1,142,000		2,810,000	25,160,000		25,160,000
4117 退職給付費用	32,318,042	1,981,710		3,014,390	37,314,142		37,314,142
4118 法定福利費	378,864				378,864		378,864
0016 事業費							
4211 給食費	6,666,322				6,666,322		6,666,322
4212 介護用品費	26,977,168	2,099,000		5,679,686	34,656,244		34,656,244
4213 保険衛生費	54,303,435	4,235,037	213,000	12,591,303	71,343,405		71,343,405
4214 修繕費	28,871,668	2,059,528	185,000	7,441,676	38,557,768		38,557,768
4215 燃料費	4,295,700				4,295,700		4,295,700
4216 水道光熱費	1,151,934				1,151,934		1,151,934
4217 消耗品費	884,375	30,625	5,000	646,641	978,580		978,580
4218 水道光熱費	10,016,894	1,624,834	8,000	3,051,685	14,701,413		14,701,413
4219 燃料費	1,174,223		5,000		1,179,223		1,179,223
4220 消耗品費	3,966,745	372,742	5,000	1,204,580	7,559,067		7,559,067
4221 消耗品費	1,787,408			175,901	1,963,309		1,963,309
4222 保険料	3,032,344			12,870	3,045,214		3,045,214
4223 賃借料	773,485				773,485		773,485
4224 教育指導費	2,015,841	104,850	5,000		2,125,691		2,125,691
4225 印刷費	342,020	42,460			384,480		384,480
4226 雑費	19,955,577	1,407,161		2,559,169	23,921,907		23,921,907
0017 事務費	1,083,678	68,980		155,063	1,307,701		1,307,701
4311 福利厚生費							

別紙3 (00)

愛の浜園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位:円)

減	の	部	用	勘定科目	愛の浜園	東労町	地域生活事業	グループウェア	合計	内部取引消去	拠点区分合計
				4312 職員被服費	202,411				202,411		202,411
				4313 旅費交通費	1,993,385			136,117	2,129,502		2,129,502
				4314 研修研究費	992,159				992,159		992,159
				4315 事業消耗品費	1,693,478	7,286		34,100	1,734,864		1,734,864
				4316 印刷製本費	33,000				33,000		33,000
				4317 水道光熱費	27,161				27,161		27,161
				4319 旅費	4,672,314			1,220,690	5,893,004		5,893,004
				4321 通信運搬費	1,377,273	6,820		188,776	1,572,869		1,572,869
				4323 広帯域	20,000			20,000	20,000		20,000
				4324 委託委託費	4,023,755	862,724		300,200	5,086,680		5,086,680
				4325 手数料	772,842	8,910		170,782	952,534		952,534
				4326 保険料	7,300			7,300	7,300		7,300
				4327 賃借料	174,900			174,900	174,900		174,900
				4328 土地・建物賃借料	121,000			121,000	121,000		121,000
				4329 租税公課	594,300	36,200		148,621	781,121		781,121
				4331 保守料	1,316,078	310,831		254,481	1,881,390		1,881,390
				4333 諸会費	310,069	8,000		36,000	354,069		354,069
				4335 雑費	539,782	95,430		14,229	649,441		649,441
				0018 地方支那事業費用	7,930,969				7,930,969		7,930,969
				0019 旅費交通費	6,992,591				6,992,591		6,992,591
				4411 前払商品(商品)棚卸高	31,800				31,800		31,800
				0020 当業債劣支那事業製造原価	6,971,341				6,971,341		6,971,341
				0021 合計	7,003,141				7,003,141		7,003,141
				4413 期末製品(商品)棚卸高	10,550				10,550		10,550
				0022 割引	6,992,591				6,992,591		6,992,591
				0023 旅費交通費	943,378				943,378		943,378
				0027 減価償却費	21,817,301	243,878		8,915,415	30,996,594		30,996,594
				0028 固定資産売却益	-3,225,400			-1,012,000	-4,237,400		-4,237,400
				0029 固定資産売却損	318,426,045	32,611,820	1,213,000	67,800,243	419,051,108		419,051,108
				0030 固定資産売却益	6,533,583	9,007,609	-388,461	157,000	15,910,731		15,910,731
				0031 固定資産売却損	303,451	20,419	7,618	59,210	390,697		390,697
				0038 その他のサービス活動外収益	1,158,911	5,382		100,000	1,264,293		1,264,293
				5871 受入研修費	100,000			100,000	100,000		100,000
				5872 利用者等外給付収益	53,000	680		53,710	53,710		53,710
				5874 雑収益	1,003,481	4,703		100,000	1,108,184		1,108,184
				0039 その他のサービス活動外費用	1,400,362	25,491	7,618	159,210	1,692,681		1,692,681
				4841 利用者等外給付費用	53,000			53,000	53,000		53,000
				4842 利用者等外給付費用	53,000			53,000	53,000		53,000
				0040 サービス活動外費用(5)	53,000				53,000		53,000
				0041 サービス活動外費用(6)	1,407,322	25,491	7,618	159,210	1,699,641		1,699,641
				0042 サービス活動外費用(7)	9,940,915	9,093,609	-373,643	916,210	19,677,091		19,677,091
				0043 サービス活動外費用(8)							
				0044 サービス活動外費用(9)							
				0045 サービス活動外費用(10)							
				0046 サービス活動外費用(11)							
				0047 サービス活動外費用(12)							
				0048 サービス活動外費用(13)							
				0049 サービス活動外費用(14)							
				0050 サービス活動外費用(15)							
				0051 サービス活動外費用(16)							
				0052 サービス活動外費用(17)							
				0053 サービス活動外費用(18)							
				0054 サービス活動外費用(19)							
				0055 サービス活動外費用(20)							
				0056 サービス活動外費用(21)							
				0057 サービス活動外費用(22)							
				0058 サービス活動外費用(23)							
				0059 サービス活動外費用(24)							
				0060 サービス活動外費用(25)							
				0061 サービス活動外費用(26)							
				0062 サービス活動外費用(27)							
				0063 サービス活動外費用(28)							
				0064 サービス活動外費用(29)							
				0065 サービス活動外費用(30)							
				0066 サービス活動外費用(31)							
				0067 サービス活動外費用(32)							
				0068 サービス活動外費用(33)							
				0069 サービス活動外費用(34)							
				0070 サービス活動外費用(35)							
				0071 サービス活動外費用(36)							
				0072 サービス活動外費用(37)							
				0073 サービス活動外費用(38)							
				0074 サービス活動外費用(39)							
				0075 サービス活動外費用(40)							
				0076 サービス活動外費用(41)							
				0077 サービス活動外費用(42)							
				0078 サービス活動外費用(43)							
				0079 サービス活動外費用(44)							
				0080 サービス活動外費用(45)							
				0081 サービス活動外費用(46)							
				0082 サービス活動外費用(47)							
				0083 サービス活動外費用(48)							
				0084 サービス活動外費用(49)							
				0085 サービス活動外費用(50)							
				0086 サービス活動外費用(51)							
				0087 サービス活動外費用(52)							
				0088 サービス活動外費用(53)							
				0089 サービス活動外費用(54)							
				0090 サービス活動外費用(55)							
				0091 サービス活動外費用(56)							
				0092 サービス活動外費用(57)							
				0093 サービス活動外費用(58)							
				0094 サービス活動外費用(59)							
				0095 サービス活動外費用(60)							
				0096 サービス活動外費用(61)							
				0097 サービス活動外費用(62)							
				0098 サービス活動外費用(63)							
				0099 サービス活動外費用(64)							
				0100 サービス活動外費用(65)							
				0101 サービス活動外費用(66)							
				0102 サービス活動外費用(67)							
				0103 サービス活動外費用(68)							
				0104 サービス活動外費用(69)							
				0105 サービス活動外費用(70)							
				0106 サービス活動外費用(71)							
				0107 サービス活動外費用(72)							
				0108 サービス活動外費用(73)							
				0109 サービス活動外費用(74)							
				0110 サービス活動外費用(75)							
				0111 サービス活動外費用(76)							
				0112 サービス活動外費用(77)							
				0113 サービス活動外費用(78)							
				0114 サービス活動外費用(79)							
				0115 サービス活動外費用(80)							
				0116 サービス活動外費用(81)							
				0117 サービス活動外費用(82)							
				0118 サービス活動外費用(83)							
				0119 サービス活動外費用(84)							
				0120 サービス活動外費用(85)							
				0121 サービス活動外費用(86)							
				0122 サービス活動外費用(87)							
				0123 サービス活動外費用(88)							
				0124 サービス活動外費用(89)							
				0125 サービス活動外費用(90)							
				0126 サービス活動外費用(91)							
				0127 サービス活動外費用(92)							
				0128 サービス活動外費用(93)							
				0129 サービス活動外費用(94)							
				0130 サービス活動外費用(95)							
				0131 サービス活動外費用(96)							
				0132 サービス活動外費用(97)							
				0133 サービス活動外費用(98)							
				0134 サービス活動外費用(99)							
				0135 サービス活動外費用(100)							

愛の浜園拠点拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	161,754,344	168,037,062	-16,282,698	0000 流動負債	51,494,398	36,669,171	14,825,227
1111 現金	95,161	67,665	27,496	2110 事業未払金	17,300,000	21,931,107	-4,728,087
1112 預金	82,934,686	86,429,918	-13,895,232	2124 1年以内返済予定リース債務	3,219,489	3,219,488	1
1131 事業未収金	65,172,009	79,667,073	-14,795,064	2130 預り金	3,708	4,999	1,709
1151 商品・製品	13,550	31,400	-17,850	2133 職員預り金	5,376,182	5,746,784	1,829,367
1152 仕掛品	31,800	84,000	-52,200	2151 仮受金	330,000		330,000
1161 立替金	123,179	38,198	90,983	2152 貸付引当金	25,166,000	7,693,768	17,466,232
1162 前払金	3,610,409	159,370	3,451,039	0007 固定負債	31,235,635	25,925,172	5,310,463
1163 前払費用		112,980	-112,980	2313 リース債務	9,154,510	12,375,998	-3,219,489
1181 仮払金	78,590	127,000	-48,410	2321 退職給付引当金	12,082,125	11,092,125	990,000
0002 固定資産	177,089,106	155,285,325	21,803,781	負債の部合計	12,736,151	60,064,238	16,612,636
1003 基本財産	377,420,281	373,494,489	3,925,792	純 資 産 の 部			
1211 土地	21,070,762	21,070,762		0000 基本金	75,019,649	75,019,649	
1212 建物	356,350,219	354,423,727	1,926,492	0010 国庫補助金等特別積立金	80,541,279	85,276,679	-4,735,400
1004 その他の固定資産	196,838,185	182,794,440	14,043,745	0011 その他の積立金	80,000,000	80,000,000	
1311 土地	6,061,500	6,061,500		3221 その他の積立金	80,000,000	80,000,000	
1312 建物	25,210,112	19,829,415	5,379,699	0012 次期繰越活動増減差額	416,315,607	421,944,323	-5,628,699
1313 構築物	19,682,141	5,154,922	14,277,169	3312 (うち当期活動増減差額)	-5,428,696	17,726,991	-23,156,697
1314 機械及び装置	21,370,497	23,045,382	-1,674,885				
1316 車輜運搬具	4,254,628	4,516,077	-261,449				
1318 器具及び備品	16,037,314	13,898,829	2,138,485				
1319 有形リース資産	6,520,140	8,088,300	-1,568,160				
1322 ソフトウェア	1,925,188	881,842	1,043,346				
1328 無形リース資産	5,017,430	7,598,850	-2,581,420				
1329 退職給付引当資産	12,082,125	11,092,125	990,000				
1332 その他の積立資産	80,000,000	80,000,000					
1333 差入保証金	99,000	133,000	-34,000				
1334 長期前払費用	138,316	139,950	-1,634				
資産の部合計	728,813,510	726,326,891	2,486,619	純資産の部合計	696,079,579	696,242,448	-10,162,869
				負債及び純資産の部合計	728,813,510	726,326,891	2,486,619

計算書類に対する注記(愛の浜園拠点用)

1. 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法
- ・最終仕入原価法による原価法によっている
- (2) 固定資産減価償却の方法
- ・有形・無形固定資産(リース資産除く) 一定額法
 - ・リース資産
 - ・ファイナンス・リース取引…売買処理(=リース資産とリース債務、減価償却費と支払利息を計上)
該当事項なし
 - ・オペレーティング・リース取引…賃貸借処理(従来通りの処理)
該当事項なし
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金…民間社会福祉施設職員退職共済掛金の事業主負担相当額を計上している
 - ・賞与引当金 …職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している
- (4) 消費税等の会計処理
- 税込処理により、簡易課税を選択している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は以下の通りである

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人鹿児島県社会福祉協議会の鹿児島県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

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になっている。

- (1) 愛の浜園拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))
- ア 障害者支援施設 施設入所愛の浜園+セ+区分
 - イ 障害者支援施設 生活介護愛の浜園+セ+区分
 - ウ 障害者支援施設 短期入所愛の浜園+セ+区分
 - エ 障害者支援施設 相談支援愛の浜園+セ+区分
 - オ 就労支援B型 愛の浜園+セ+区分
 - カ 日中活動一時支援事業 愛の浜園+セ+区分
 - キ 共同生活介護 フレンド+セ+区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	21,070,762	0	0	21,070,762
建物	354,423,727	18,209,800	16,283,308	356,350,219
合 計	375,494,489	18,209,800	16,283,308	377,420,981

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

担保している債務の種類および金額 該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	766,666,005	410,315,786	356,350,219
建物/物干し	29,459,112	4,249,000	25,210,112
構築物	38,783,854	19,351,713	19,432,141
車両運搬具	14,142,702	9,888,074	4,254,628
器具及び備品	58,728,835	42,101,521	16,627,314
機械及び装置	27,800,402	6,429,905	21,370,497
有形リース資産	8,672,400	2,152,260	6,520,140
合 計	944,253,310	494,488,259	449,765,051

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	65,172,009	0	65,172,009
合 計	65,172,009	0	65,172,009

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし