令　和　7　年　度

拠 点 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人　大三島育徳会

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　大三島育徳会

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　大三島育徳会

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	1,953,610	△ 1,953,610	
その他の事業収入	0	1,953,610	△ 1,953,610	
補助金事業収入（公費）	0	1,953,610	△ 1,953,610	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	5,500,000	5,803,966	△ 303,966	
受取利息配当金収入	0	12,267	△ 12,267	
その他の収入	690,000	756,675	△ 66,675	
雑収入	0	756,675	△ 756,675	
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)	6,190,000	8,526,518	△ 2,336,518	
支出				
人件費支出	2,500,000	2,574,544	△ 74,544	
役員報酬支出	2,500,000	2,574,544	△ 74,544	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	9,360,000	9,548,618	△ 188,618	
福利厚生費支出	2,400,000	2,412,937	△ 12,937	
旅費交通費支出	1,750,000	1,836,747	△ 86,747	
研修研究費支出	2,300,000	2,317,935	△ 17,935	
事務消耗品費支出	450,000	489,238	△ 39,238	
印刷製本費支出	200,000	257,344	△ 57,344	
水道光熱費支出	80,000	77,878	2,122	
通信運搬費支出	0	170	△ 170	
会議費支出	500,000	446,332	53,668	
広報費支出	50,000	64,510	△ 14,510	
業務委託費支出	100,000	92,256	7,744	
手数料支出	30,000	30,967	△ 967	
保険料支出	150,000	147,620	2,380	
土地・建物賃借料支出	420,000	416,000	4,000	
租税公課支出	30,000	26,454	3,546	
保守料支出	50,000	55,760	△ 5,760	
渉外費支出	800,000	825,470	△ 25,470	
諸会費支出	50,000	51,000	△ 1,000	
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	
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)	11,860,000	12,123,162	△ 263,162	
事業活動資金収支差額　(3=1-2)	△ 5,670,000	△ 3,596,644	△ 2,073,356	
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	690,000	17,777,500	△ 17,087,500	
その他の固定資産取得支出	690,000	17,777,500	△ 17,087,500	
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)	690,000	17,777,500	△ 17,087,500	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 690,000	△ 17,777,500	17,087,500	
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	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	25,500,000	△ 25,500,000	

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　大三島育徳会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)－(B)	備考
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	25,500,000	△ 25,500,000	
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	
積立資産支出	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	
拠点区分間繰入金支出	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)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	25,500,000	△ 25,500,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 6,360,000	4,125,856	△ 10,485,856	
前期末支払資金残高(12)	18,313,567	18,313,567	0	
当期末支払資金残高(11+12)	11,953,567	22,439,423	△ 10,485,856	

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

(単位：円)

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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	1,953,610	0	1,953,610
その他の事業収益	1,953,610	0	1,953,610
補助金事業収益（公費）	1,953,610	0	1,953,610
経常経費寄附金収益	5,803,966	3,540,027	2,263,939
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	7,757,576	3,540,027	4,217,549
費　用			
人件費	2,574,544	2,210,056	364,488
役員報酬	2,574,544	2,210,056	364,488
事業費	0	0	0
事務費	9,548,618	8,418,249	1,130,369
福利厚生費	2,412,937	1,785,508	627,429
旅費交通費	1,836,747	1,452,261	384,486
研修研究費	2,317,935	1,727,820	590,115
事務消耗品費	489,238	227,117	262,121
印刷製本費	257,344	439,372	△ 182,028
水道光熱費	77,878	56,153	21,725
通信運搬費	170	2,130	△ 1,960
会議費	446,332	522,243	△ 75,911
広報費	64,510	132,000	△ 67,490
業務委託費	92,256	406,442	△ 314,186
手数料	30,967	27,362	3,605
保険料	147,620	147,620	0
土地・建物賃借料	416,000	576,000	△ 160,000
租税公課	26,454	48,848	△ 22,394
保守料	55,760	55,760	0
渉外費	825,470	629,303	196,167
諸会費	51,000	182,310	△ 131,310
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	14,226	651,641	△ 637,415
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 407,500	407,500
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)	12,137,388	10,872,446	1,264,942
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 4,379,812	△ 7,332,419	2,952,607
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	12,267	4,357	7,910
その他のサービス活動外収益	756,675	790,744	△ 34,069
受入研修費収益	0	24,800	△ 24,800
雑収益	756,675	765,944	△ 9,269
サービス活動外収益計(4)	768,942	795,101	△ 26,159
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
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)	768,942	795,101	△ 26,159
経常増減差額(7=3+6)	△ 3,610,870	△ 6,537,318	2,926,448
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
拠点区分間繰入金収益	25,500,000	13,800,000	11,700,000
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)	25,500,000	13,800,000	11,700,000
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

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

(単位：円)

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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
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	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	25,500,000	13,800,000	11,700,000
当期活動増減差額(11=7+10)	21,889,130	7,262,682	14,626,448
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	38,549,909	31,287,227	7,262,682
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	60,439,039	38,549,909	21,889,130
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	60,439,039	38,549,909	21,889,130

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　大三島育徳会

（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	73,969,780	40,711,358	33,258,422	流動負債	51,530,357	22,397,791	29,132,566
現金預金	42,975,869	22,629,567	20,346,302	事業未払金	0	0	0
有価証券	0	0	0	その他の未払金	17,094,000	0	17,094,000
事業未収金	25,590,120	13,800,000	11,790,120	１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	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	0	0	0
前払金	0	30,000	△ 30,000	預り金	0	0	0
前払費用	36,905	84,905	△ 48,000	職員預り金	421,106	421,106	0
事業区分間貸付金	3,001,100	3,001,100	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	2,365,786	1,165,786	1,200,000	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	0	0	0	拠点区分間借入金	34,015,251	21,976,685	12,038,566
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	37,999,616	20,236,342	17,763,274	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	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	37,999,616	20,236,342	17,763,274	負債の部合計	51,530,357	22,397,791	29,132,566
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輌運搬具	2	4	△ 2	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	138,814	153,038	△ 14,224	修繕積立金	0	0	0
建設仮勘定	37,712,800	19,935,300	17,777,500	次期繰越活動増減差額	60,439,039	38,549,909	21,889,130
有形リース資産	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	(21,889,130)	(7,262,682)	(14,626,448)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
差入保証金	48,000	48,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	100,000	100,000	0				
				純資産の部合計	60,439,039	38,549,909	21,889,130
資産の部合計	111,969,396	60,947,700	51,021,696	負債及び純資産の部合計	111,969,396	60,947,700	51,021,696

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　大三島育徳会

１.重要な会計方針

（１）消費税の取扱い

当拠点区分は、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.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財務諸表等は以下のとおりである。

（１）本部拠点区分財務諸表(会計基準省令第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様式)

（２）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）は作成を省略している。

（３）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）は作成を省略している。

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処分若しくは売却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

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	4,900,175	4,900,173	2
器具及び備品	1,077,380	938,566	138,814
有形リース資産	0	0	0
合　計	5,977,555	5,838,739	138,816

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。

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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　大三島育徳会

特別養護老人ホーム　博水の郷

特別養護老人ホーム　博水の郷　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　大三島育徳会

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	765,690,000	758,854,718	6,835,282	
施設介護料収入	371,100,000	362,978,829	8,121,171	
介護報酬収入	325,000,000	318,775,089	6,224,911	
利用者負担金収入（公費）	1,100,000	1,096,893	3,107	
利用者負担金収入（一般）	45,000,000	43,106,847	1,893,153	
居宅介護料収入	173,170,000	167,339,938	5,830,062	
（介護報酬収入）	154,390,000	145,411,389	8,978,611	
介護報酬収入	154,230,000	145,382,169	8,847,831	
介護予防報酬収入	160,000	29,220	130,780	
（利用者負担金収入）	18,780,000	21,928,549	△ 3,148,549	
介護負担金収入（公費）	1,460,000	1,379,945	80,055	
介護負担金収入（一般）	17,310,000	20,545,357	△ 3,235,357	
介護予防負担金収入（一般）	10,000	3,247	6,753	
居宅介護支援介護料収入	32,230,000	32,289,868	△ 59,868	
居宅介護支援介護料収入	32,230,000	31,648,670	581,330	
介護予防支援介護料収入	0	641,198	△ 641,198	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,800,000	3,841,757	△ 41,757	
事業費収入	3,200,000	3,314,042	△ 114,042	
事業負担金収入（公費）	200,000	104,370	95,630	
事業負担金収入（一般）	400,000	423,345	△ 23,345	
利用者等利用料収入	142,490,000	151,970,481	△ 9,480,481	
施設サービス利用料収入	6,700,000	6,546,333	153,667	
居宅介護サービス利用料収入	1,900,000	1,863,601	36,399	
食費収入（公費）	320,000	221,400	98,600	
食費収入（一般）	57,420,000	63,994,010	△ 6,574,010	
食費収入（特定）	8,000,000	6,521,405	1,478,595	
居住費収入（一般）	58,200,000	65,088,645	△ 6,888,645	
居住費収入(特定)	9,700,000	7,699,087	2,000,913	
その他の利用料収入	250,000	36,000	214,000	
その他の事業収入	42,900,000	40,433,845	2,466,155	
補助金事業収入（公費）	42,000,000	40,073,105	1,926,895	
受託事業収入（公費）	900,000	360,740	539,260	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	700,000	778,325	△ 78,325	
その他の事業収入	700,000	778,325	△ 78,325	
その他の事業収入	700,000	778,325	△ 78,325	
借入金利息補助金収入	400,000	262,540	137,460	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	3,751	△ 3,751	
その他の収入	6,500,000	6,699,620	△ 199,620	
受入研修費収入	0	294,200	△ 294,200	
利用者等外給食収入	3,500,000	3,810,390	△ 310,390	
雑収入	3,000,000	2,595,030	404,970	
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)	773,290,000	766,598,954	6,691,046	
支出				
人件費支出	506,500,000	492,950,945	13,549,055	
職員給料支出	291,000,000	284,769,903	6,230,097	
職員賞与支出	51,500,000	48,895,207	2,604,793	
非常勤職員給与支出	73,500,000	73,912,791	△ 412,791	
退職給付支出	13,500,000	12,730,000	770,000	
法定福利費支出	77,000,000	72,643,044	4,356,956	
事業費支出	108,200,000	107,022,590	1,177,410	
給食費支出	40,000,000	41,328,275	△ 1,328,275	
介護用品費支出	12,500,000	10,994,672	1,505,328	
医薬品費支出	100,000	85,965	14,035	
保健衛生費支出	8,000,000	7,664,982	335,018	
被服費支出	1,900,000	1,783,815	116,185	
教養娯楽費支出	1,800,000	1,881,453	△ 81,453	
日用品費支出	500,000	591,632	△ 91,632	
水道光熱費支出	34,000,000	33,478,672	521,328	
消耗器具備品費支出	5,300,000	5,313,279	△ 13,279	
保険料支出	1,700,000	1,816,871	△ 116,871	
賃借料支出	1,300,000	1,117,716	182,284	
車輌費支出	1,100,000	962,978	137,022	

特別養護老人ホーム　博水の郷　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　大三島育徳会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
雑支出	0	2,280	△ 2,280	
事務費支出	121,590,000	124,980,529	△ 3,390,529	
福利厚生費支出	5,600,000	6,152,897	△ 552,897	
職員被服費支出	1,200,000	1,082,525	117,475	
旅費交通費支出	300,000	343,021	△ 43,021	
研修研究費支出	2,850,000	1,994,076	855,924	
事務消耗品費支出	3,700,000	3,998,984	△ 298,984	
印刷製本費支出	300,000	440,297	△ 140,297	
修繕費支出	18,000,000	18,481,259	△ 481,259	
通信運搬費支出	3,550,000	3,589,533	△ 39,533	
会議費支出	20,000	20,064	△ 64	
業務委託費支出	60,700,000	64,750,244	△ 4,050,244	
手数料支出	4,200,000	4,176,752	23,248	
保険料支出	600,000	488,389	111,611	
土地・建物賃借料支出	12,000,000	11,536,967	463,033	
租税公課支出	600,000	464,844	135,156	
保守料支出	7,000,000	6,541,234	458,766	
渉外費支出	450,000	354,767	95,233	
諸会費支出	500,000	551,900	△ 51,900	
雑支出	20,000	12,776	7,224	
利用者負担軽減額	1,100,000	1,373,187	△ 273,187	
支払利息支出	460,000	462,642	△ 2,642	
その他の支出	3,500,000	4,414,021	△ 914,021	
利用者等外給食費支出	3,500,000	4,264,021	△ 764,021	
雑支出	0	150,000	△ 150,000	
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)	741,350,000	731,203,914	10,146,086	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	31,940,000	35,395,040	△ 3,455,040	
施設整備等による収支				
収　入				
施設整備等補助金収入	0	1,407,600	△ 1,407,600	
施設整備等補助金収入	0	1,407,600	△ 1,407,600	
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	1,407,600	△ 1,407,600	
支　出				
設備資金借入金元金償還支出	4,000,000	3,996,000	4,000	
固定資産取得支出	10,900,000	11,829,697	△ 929,697	
車輌運搬具取得支出	450,000	426,987	23,013	
器具及び備品取得支出	10,450,000	11,402,710	△ 952,710	
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)	14,900,000	15,825,697	△ 925,697	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 14,900,000	△ 14,418,097	△ 481,903	
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	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	2,100,000	△ 2,100,000	
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	2,100,000	△ 2,100,000	
支　出				
長期運営資金借入金元金償還支出	9,300,000	9,250,000	50,000	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	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	

特別養護老人ホーム　博水の郷　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　大三島育徳会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
拠点区分間繰入金支出	0	10,000,000	△ 10,000,000	
その他の活動による支出	360,000	854,181	△ 494,181	
その他の活動による支出	360,000	854,181	△ 494,181	
その他の活動支出計(8)	9,660,000	20,104,181	△ 10,444,181	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 9,660,000	△ 18,004,181	8,344,181	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	7,380,000	2,972,762	4,407,238	
前期末支払資金残高(12)	562,412,577	562,412,577	0	
当期末支払資金残高(11+12)	569,792,577	565,385,339	4,407,238	

特別養護老人ホーム　博水の郷　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)

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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	758,854,718	769,596,280	△ 10,741,562
施設介護料収益	362,978,829	369,121,824	△ 6,142,995
介護報酬収益	318,775,089	326,547,769	△ 7,772,680
利用者負担金収益（公費）	1,096,893	579,852	517,041
利用者負担金収益（一般）	43,106,847	41,994,203	1,112,644
居宅介護料収益	167,339,938	169,018,640	△ 1,678,702
（介護報酬収益）	145,411,389	147,623,490	△ 2,212,101
介護報酬収益	145,382,169	147,540,267	△ 2,158,098
介護予防報酬収益	29,220	83,223	△ 54,003
（利用者負担金収益）	21,928,549	21,395,150	533,399
介護負担金収益（公費）	1,379,945	980,905	399,040
介護負担金収益（一般）	20,545,357	20,404,371	140,986
介護予防負担金収益（一般）	3,247	9,874	△ 6,627
居宅介護支援介護料収益	32,289,868	30,564,876	1,724,992
居宅介護支援介護料収益	31,648,670	30,392,256	1,256,414
介護予防支援介護料収益	641,198	172,620	468,578
介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,841,757	3,723,903	117,854
事業費収益	3,314,042	3,396,792	△ 82,750
事業負担金収益（公費）	104,370	144,460	△ 40,090
事業負担金収益（一般）	423,345	182,651	240,694
利用者等利用料収益	151,970,481	150,514,420	1,456,061
施設サービス利用料収益	6,546,333	6,358,032	188,301
居宅介護サービス利用料収益	1,863,601	2,148,332	△ 284,731
食費収益（公費）	221,400	109,500	111,900
食費収益（一般）	63,994,010	62,611,560	1,382,450
食費収益（特定）	6,521,405	7,068,985	△ 547,580
居住費収益（一般）	65,088,645	63,693,625	1,395,020
居住費収益(特定)	7,699,087	8,347,086	△ 647,999
その他の利用料収益	36,000	177,300	△ 141,300
その他の事業収益	40,433,845	46,652,617	△ 6,218,772
補助金事業収益（公費）	40,073,105	46,100,467	△ 6,027,362
受託事業収益（公費）	360,740	552,150	△ 191,410
老人福祉事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	778,325	765,588	12,737
その他の事業収益	778,325	765,588	12,737
その他の事業収益	778,325	765,588	12,737
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)	759,633,043	770,361,868	△ 10,728,825
費用			
人件費	491,230,945	516,751,698	△ 25,520,753
職員給料	284,769,903	284,777,514	△ 7,611
職員賞与	9,963,207	38,582,643	△ 28,619,436
賞与引当金繰入	37,212,000	38,932,000	△ 1,720,000
非常勤職員給与	73,912,791	71,552,204	2,360,587
退職給付費用	12,730,000	11,830,000	900,000
法定福利費	72,643,044	71,077,337	1,565,707
事業費	107,022,590	107,012,099	10,491
給食費	41,328,275	39,946,889	1,381,386
介護用品費	10,994,672	11,134,370	△ 139,698
医薬品費	85,965	73,857	12,108
保健衛生費	7,664,982	8,257,499	△ 592,517
被服費	1,783,815	1,786,676	△ 2,861
教養娯楽費	1,881,453	1,502,609	378,844
日用品費	591,632	2,060,221	△ 1,468,589
水道光熱費	33,478,672	35,072,313	△ 1,593,641
消耗器具備品費	5,313,279	4,317,855	995,424
保険料	1,816,871	659,105	1,157,766
賃借料	1,117,716	1,243,886	△ 126,170
車輌費	962,978	896,506	66,472
雑費	2,280	60,313	△ 58,033
事務費	124,980,529	125,409,729	△ 429,200
福利厚生費	6,152,897	3,558,339	2,594,558
職員被服費	1,082,525	1,172,176	△ 89,651
旅費交通費	343,021	308,370	34,651

第２号第４様式

特別養護老人ホーム　博水の郷　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)

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
研修研究費	1,994,076	3,004,251	△ 1,010,175
事務消耗品費	3,998,984	2,332,292	1,666,692
印刷製本費	440,297	376,664	63,633
修繕費	18,481,259	19,409,960	△ 928,701
通信運搬費	3,589,533	3,501,167	88,366
会議費	20,064	34,316	△ 14,252
広報費	0	264,000	△ 264,000
業務委託費	64,750,244	63,310,994	1,439,250
手数料	4,176,752	4,705,592	△ 528,840
保険料	488,389	1,570,710	△ 1,082,321
土地・建物賃借料	11,536,967	13,804,330	△ 2,267,363
租税公課	464,844	339,867	124,977
保守料	6,541,234	6,595,391	△ 54,157
渉外費	354,767	481,913	△ 127,146
諸会費	551,900	528,400	23,500
雑費	12,776	110,997	△ 98,221
利用者負担軽減額	1,373,187	1,063,623	309,564
減価償却費	43,570,799	45,608,385	△ 2,037,586
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 27,678,042	△ 29,313,971	1,635,929
徴収不能額	0	11,089	△ 11,089
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)	740,500,008	766,542,652	△ 26,042,644
サービス活動増減差額(3=1-2)	19,133,035	3,819,216	15,313,819
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	262,540	300,460	△ 37,920
受取利息配当金収益	3,751	60	3,691
その他のサービス活動外収益	6,699,620	7,051,148	△ 351,528
受入研修費収益	294,200	262,900	31,300
利用者等外給食収益	3,810,390	3,548,730	261,660
雑収益	2,595,030	3,239,518	△ 644,488
サービス活動外収益計(4)	6,965,911	7,351,668	△ 385,757
費用			
支払利息	471,190	419,118	52,072
その他のサービス活動外費用	4,414,021	3,499,920	914,101
利用者等外給食費	4,264,021	3,499,920	764,101
雑損失	150,000	0	150,000
サービス活動外費用計(5)	4,885,211	3,919,038	966,173
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,080,700	3,432,630	△ 1,351,930
経常増減差額(7=3+6)	21,213,735	7,251,846	13,961,889
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	1,407,600	2,800,000	△ 1,392,400
施設整備等補助金収益	1,407,600	2,800,000	△ 1,392,400
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
拠点区分間繰入金収益	2,100,000	1,523,267	576,733
拠点区分間固定資産移管収益	0	353,519	△ 353,519
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	3,507,600	4,676,786	△ 1,169,186
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	17	7	10
器具及び備品売却損・処分損	17	7	10
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 2	△ 1	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額	1,407,600	2,800,000	△ 1,392,400
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	10,000,000	0	10,000,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	169,145	△ 169,145
その他の特別損失	368,176	200,000	168,176
特別費用計(9)	11,775,791	3,169,151	8,606,640
特別増減差額(10=8-9)	△ 8,268,191	1,507,635	△ 9,775,826

特別養護老人ホーム　博水の郷　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)

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(11=7+10)	12,945,544	8,759,481	4,186,063
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	201,584,102	192,824,621	8,759,481
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	214,529,646	201,584,102	12,945,544
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	214,529,646	201,584,102	12,945,544

第３号第４様式

特別養護老人ホーム　博水の郷　貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

（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	598,844,597	583,866,883	14,977,714	流動負債	94,978,710	73,623,758	21,354,952
現金預金	354,968,137	352,758,553	2,209,584	事業未払金	28,880,937	14,835,986	14,044,951
事業未収金	125,900,728	121,999,221	3,901,507	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	208,772	△ 208,772	１年以内返済予定設備資金借入金	3,996,000	3,996,000	0
未収補助金	16,284,983	16,109,195	175,788	１年以内返済予定長期運営資金借入金	20,320,000	9,250,000	11,070,000
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	1,328,404	1,408,556	△ 80,152	未払費用	154,623	191,350	△ 36,727
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	1,585,555	1,424,490	161,065	職員預り金	4,120,454	3,938,980	181,474
事業区分間貸付金	4,607,638	1,622,780	2,984,858	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	94,139,152	88,305,316	5,833,836	前受収益	0	0	0
仮払金	30,000	30,000	0	事業区分間借入金	294,696	2,238,102	△ 1,943,406
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	241,340	△ 241,340
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	37,212,000	38,932,000	△ 1,720,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,805,331,719	1,836,595,637	△ 31,263,918	固定負債	197,882,000	222,198,000	△ 24,316,000
基本財産	1,748,016,757	1,781,109,851	△ 33,093,094	設備資金借入金	34,952,000	38,948,000	△ 3,996,000
土地	1,230,000,000	1,230,000,000	0	長期運営資金借入金	162,930,000	183,250,000	△ 20,320,000
建物	518,016,757	551,109,851	△ 33,093,094	リース債務	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	57,314,962	55,485,786	1,829,176				
土地	0	0	0	負債の部合計	292,860,710	295,821,758	△ 2,961,048
建物	21,922	34,207	△ 12,285	純資産の部			
構築物	594,114	651,488	△ 57,374	基本金	589,728,302	589,728,302	0
車輌運搬具	2,382,753	2,887,512	△ 504,759	国庫補助金等特別積立金	1,307,057,658	1,333,328,358	△ 26,270,700
器具及び備品	44,229,914	40,139,153	4,090,761	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	214,529,646	201,584,102	12,945,544
権利	12,000	12,000	0	（うち当期活動増減差額）	(12,945,544)	(8,759,481)	(4,186,063)
ソフトウェア	8,118,000	10,282,800	△ 2,164,800				
無形リース資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
差入保証金	1,947,721	1,461,540	486,181				
長期前払費用	8,538	17,086	△ 8,548				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	2,111,315,606	2,124,640,762	△ 13,325,156
資産の部合計	2,404,176,316	2,420,462,520	△ 16,286,204	負債及び純資産の部合計	2,404,176,316	2,420,462,520	△ 16,286,204

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム　博水の郷用）

令和　8年　3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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）

当拠点区分は、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、期末時の利用者に対する債権残高のうち１年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

（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

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度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）消費税の取扱い

当拠点区分は、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.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、「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2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である。

（１）博水の郷拠点区分計算書類（会計基準第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様式）

（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）

ア．特別養護老人ホーム 博水の郷従来型サービス区分

イ．特別養護老人ホーム 博水の郷ユニット型サービス区分

ウ．老人短期入所事業 博水の郷サービス区分

エ．老人デイサービスセンター 博水の郷サービス区分

オ．居宅介護支援事業所　博水の郷サービス区分

カ．訪問介護事業　二子のわたしサービス区分

（３）拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）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	1,230,000,000	0	0	1,230,000,000
建物	551,109,851	0	33,093,094	518,016,757
合　計	1,781,109,851	0	33,093,094	1,748,016,757

６.基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

（１）基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

固定資産の処分もしくは売却に係る国庫補助金積立金の取崩額　2円

７.担保に供している資産

担保に供されている資産（博水の郷拠点区分に属する資産）は以下のとおりである。

土地（基本財産）	1,230,000,000円
建物（基本財産）	518,016,757円
計	1,748,016,757円

この他、いろえんぴつ拠点区分に計上されている土地及び建物を下記債務の担保に供している。

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（一年以内返済予定額を含む）	38,948,000円
長期運営資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	10,000,000円
計	48,948,000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

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）	1,640,862,157	1,122,845,400	518,016,757
建物	1,362,322	1,340,400	21,922
構築物	24,549,441	23,955,327	594,114
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	18,631,090	16,248,337	2,382,753
器具及び備品	178,649,060	134,419,146	44,229,914
有形リース資産	0	0	0
合　計	1,864,054,070	1,298,808,610	565,245,460

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

固定資産の器具及び備品につき期首帳簿価額の修正を行っている。
これにより器具及び備品の貸借対照表価額を432円、国庫補助金等特別積立金を256円増加させ、
差額176円を事業活動計算書のその他の特別損失に計上している。

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　大三島育徳会

世田谷区立玉川福祉作業所

世田谷区立玉川福祉作業所　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　大三島育徳会

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	
就労支援事業収入	14,700,000	14,778,370	△ 78,370	
就労事業事業収入	14,700,000	14,778,370	△ 78,370	
障害福祉サービス等事業収入	186,600,000	190,655,104	△ 4,055,104	
自立支援給付費収入	4,300,000	4,822,907	△ 522,907	
計画相談支援給付費収入	4,300,000	4,822,907	△ 522,907	
その他の事業収入	182,300,000	185,832,197	△ 3,532,197	
補助金事業収入（公費）	500,000	3,446,151	△ 2,946,151	
受託事業収入（公費）	181,800,000	182,386,046	△ 586,046	
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	0	0	0	
その他の収入	1,650,000	1,612,270	37,730	
受入研修費収入	50,000	27,800	22,200	
利用者等外給食収入	1,600,000	1,584,470	15,530	
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)	202,950,000	207,045,744	△ 4,095,744	
支出				
人件費支出	119,100,000	121,575,649	△ 2,475,649	
職員給料支出	72,000,000	81,464,291	△ 9,464,291	
職員賞与支出	16,800,000	15,121,370	1,678,630	
非常勤職員給与支出	16,000,000	9,128,869	6,871,131	
退職給付支出	1,300,000	1,947,500	△ 647,500	
法定福利費支出	13,000,000	13,913,619	△ 913,619	
事業費支出	21,930,000	21,207,180	722,820	
給食費支出	5,000,000	5,035,690	△ 35,690	
保健衛生費支出	430,000	423,260	6,740	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	3,100,000	3,073,979	26,021	
本人支給金支出	4,400,000	4,368,552	31,448	
水道光熱費支出	4,800,000	4,837,991	△ 37,991	
消耗器具備品費支出	3,100,000	2,196,397	903,603	
賃借料支出	300,000	343,200	△ 43,200	
車輌費支出	800,000	928,111	△ 128,111	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	38,760,000	35,008,624	3,751,376	
福利厚生費支出	500,000	462,946	37,054	
職員被服費支出	210,000	210,000	0	
旅費交通費支出	600,000	527,623	72,377	
研修研究費支出	350,000	321,458	28,542	
事務消耗品費支出	1,000,000	746,238	253,762	
修繕費支出	100,000	23,210	76,790	
通信運搬費支出	1,600,000	1,635,238	△ 35,238	
会議費支出	420,000	343,337	76,663	
広報費支出	300,000	342,348	△ 42,348	
業務委託費支出	25,000,000	24,314,339	685,661	
手数料支出	3,800,000	1,650,692	2,149,308	
保険料支出	1,400,000	981,787	418,213	
賃借料支出	1,600,000	1,588,710	11,290	
租税公課支出	780,000	821,890	△ 41,890	
保守料支出	1,000,000	913,608	86,392	
諸会費支出	0	125,200	△ 125,200	
雑支出	100,000	0	100,000	
就労支援事業支出	14,700,000	15,635,995	△ 935,995	
就労支援事業販売原価支出	14,700,000	15,635,995	△ 935,995	
就労支援事業支出	0	15,635,995	△ 15,635,995	
就労支援事業仕入支出	14,700,000	0	14,700,000	
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	1,600,000	1,548,390	51,610	
利用者等外給食費支出	1,600,000	1,548,390	51,610	
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)	196,090,000	194,975,838	1,114,162	
事業活動資金収支差額　(3=1-2)	6,860,000	12,069,906	△ 5,209,906	

世田谷区立玉川福祉作業所　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　大三島育徳会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	1,254,000	△ 1,254,000	
器具及び備品取得支出	0	1,254,000	△ 1,254,000	
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	
○○支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	1,254,000	△ 1,254,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 1,254,000	1,254,000	
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	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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	
積立資産支出	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	9,000,000	△ 9,000,000	
その他の活動による支出	80,000	80,000	0	
その他の活動による支出	80,000	80,000	0	
その他の活動支出計(8)	80,000	9,080,000	△ 9,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 80,000	△ 9,080,000	9,000,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	6,780,000	1,735,906	5,044,094	
前期末支払資金残高(12)	23,676,274	23,676,274	0	
当期末支払資金残高(11+12)	30,456,274	25,412,180	5,044,094	

世田谷区立玉川福祉作業所　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)

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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
就労支援事業収益	14,778,370	11,584,914	3,193,456
就労支援事業収益	14,778,370	11,584,914	3,193,456
障害福祉サービス等事業収益	190,655,104	193,861,942	△ 3,206,838
自立支援給付費収益	4,822,907	4,564,914	257,993
計画相談支援給付費収益	4,822,907	4,564,914	257,993
その他の事業収益	185,832,197	189,297,028	△ 3,464,831
補助金事業収益（公費）	3,446,151	4,255,201	△ 809,050
受託事業収益（公費）	182,386,046	185,041,827	△ 2,655,781
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)	205,433,474	205,446,856	△ 13,382
費用			
人件費	122,209,649	132,605,012	△ 10,395,363
職員給料	81,464,291	89,396,581	△ 7,932,290
職員賞与	8,671,370	9,856,800	△ 1,185,430
賞与引当金繰入	7,084,000	6,450,000	634,000
非常勤職員給与	9,128,869	10,670,570	△ 1,541,701
退職給付費用	1,947,500	1,820,000	127,500
法定福利費	13,913,619	14,411,061	△ 497,442
事業費	21,207,180	19,831,921	1,375,259
給食費	5,035,690	5,141,600	△ 105,910
保健衛生費	423,260	159,600	263,660
教養娯楽費	3,073,979	1,250,333	1,823,646
本人支給金	4,368,552	4,165,402	203,150
水道光熱費	4,837,991	4,266,860	571,131
消耗器具備品費	2,196,397	2,481,314	△ 284,917
賃借料	343,200	1,360,700	△ 1,017,500
車輌費	928,111	1,006,112	△ 78,001
事務費	35,008,624	28,519,207	6,489,417
福利厚生費	462,946	505,044	△ 42,098
職員被服費	210,000	239,999	△ 29,999
旅費交通費	527,623	557,053	△ 29,430
研修研究費	321,458	366,233	△ 44,775
事務消耗品費	746,238	1,095,237	△ 348,999
水道光熱費	0	258,720	△ 258,720
修繕費	23,210	880,000	△ 856,790
通信運搬費	1,635,238	1,434,216	201,022
会議費	343,337	369,478	△ 26,141
広報費	342,348	273,740	68,608
業務委託費	24,314,339	15,118,508	9,195,831
手数料	1,650,692	3,047,054	△ 1,396,362
保険料	981,787	977,237	4,550
賃借料	1,588,710	1,040,558	548,152
租税公課	821,890	545,126	276,764
保守料	913,608	1,671,504	△ 757,896
渉外費	0	6,600	△ 6,600
諸会費	125,200	132,900	△ 7,700
就労支援事業費用	15,635,995	12,866,333	2,769,662
就労支援事業販売原価	15,635,995	12,866,333	2,769,662
就労支援事業費	15,635,995	12,866,333	2,769,662
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	104,500	0	104,500
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)	194,165,948	193,822,473	343,475
サービス活動増減差額(3=1-2)	11,267,526	11,624,383	△ 356,857
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	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,612,270	1,452,690	159,580
受入研修費収益	27,800	15,000	12,800

世田谷区立玉川福祉作業所　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)

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
利用者等外給食収益	1,584,470	1,437,690	146,780
サービス活動外収益計(4)	1,612,270	1,452,690	159,580
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,548,390	1,418,760	129,630
利用者等外給食費	1,548,390	1,418,760	129,630
サービス活動外費用計(5)	1,548,390	1,418,760	129,630
サービス活動外増減差額(6=4-5)	63,880	33,930	29,950
経常増減差額(7=3+6)	11,331,406	11,658,313	△ 326,907
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	147,400	△ 147,400
施設整備等寄附金収益	0	147,400	△ 147,400
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
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	0	0	0
特別収益計(8)	0	147,400	△ 147,400
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	0	0
拠点区分間繰入金費用	9,000,000	9,000,000	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	80,000	1,450,900	△ 1,370,900
特別費用計(9)	9,080,000	10,450,900	△ 1,370,900
特別増減差額(10=8-9)	△ 9,080,000	△ 10,303,500	1,223,500
当期活動増減差額(11=7+10)	2,251,406	1,354,813	896,593
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	17,226,275	15,871,462	1,354,813
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	19,477,681	17,226,275	2,251,406
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	19,477,681	17,226,275	2,251,406

第３号第４様式

世田谷区立玉川福祉作業所　貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会　　（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	44,760,869	42,887,959	1,872,910	流動負債	26,432,689	25,661,685	771,004
現金預金	29,029,608	27,973,336	1,056,272	事業未払金	17,925,409	18,181,379	△ 255,970
事業未収金	13,029,885	14,579,338	△ 1,549,453	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	34,870	△ 34,870	１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	１年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	未払費用	1,422,440	1,024,687	397,753
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	301,376	300,415	961	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	2,400,000	0	2,400,000	事業区分間借入金	840	5,619	△ 4,779
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	7,084,000	6,450,000	634,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,149,501	1	1,149,500	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	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	1,149,501	1	1,149,500	負債の部合計	26,432,689	25,661,685	771,004
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	1,149,501	1	1,149,500	修繕積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	19,477,681	17,226,275	2,251,406
有形リース資産	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	(2,251,406)	(1,354,813)	(896,593)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
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	19,477,681	17,226,275	2,251,406
資産の部合計	45,910,370	42,887,960	3,022,410	負債及び純資産の部合計	45,910,370	42,887,960	3,022,410

計算書類に対する注記（世田谷区立玉川福祉作業所用）

令和　8年　3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

（2）賞与引当金の計上基準

当該拠点区分において、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。

（3）退職給付引当金の計上基準

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度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。

（4）消費税の取扱い

当拠点区分は、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.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、「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2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である。

（1）世田谷区立玉川福祉作業所拠点区分計算書類(会計基準省令第１号４様式、第２号４様式、第３号４様式)

（2）拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）

ア．障害福祉サービス事業（就労移行支援）世田谷区立玉川福祉作業所サービス区分

イ．障害福祉サービス事業（就労継続支援）世田谷区立玉川福祉作業所サービス区分

ウ．障害福祉サービス事業（就労移行支援）世田谷区立玉川福祉作業所等々力分場サービス区分

エ．障害福祉サービス事業（就労継続支援）世田谷区立玉川福祉作業所等々力分場サービス区分

オ．相談支援センターフォルテ

（3）拠点区分資金収支明細書(別紙３⑩)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処分若しくは売却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　大三島育徳会

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

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0
器具及び備品	1,396,560	247,059	1,149,501
有形リース資産	0	0	0
合　計	1,396,560	247,059	1,149,501

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　大三島育徳会

ホームいろえんぴつ

ホームいろえんぴつ　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　大三島育徳会

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	
障害福祉サービス等事業収入	59,750,000	62,756,127	△ 3,006,127	
自立支援給付費収入	34,620,000	36,044,874	△ 1,424,874	
介護給付費収入	13,460,000	12,274,493	1,185,507	
訓練等給付費収入	21,160,000	23,770,381	△ 2,610,381	
利用者負担金収入	100,000	139,761	△ 39,761	
補足給付費収入	840,000	810,000	30,000	
特定障害者特別給付費収入	840,000	810,000	30,000	
特定費用収入	10,440,000	11,068,104	△ 628,104	
その他の事業収入	13,750,000	14,693,388	△ 943,388	
補助金事業収入（公費）	13,750,000	14,693,388	△ 943,388	
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	10,000	62,259	△ 52,259	
その他の収入	20,000	0	20,000	
利用者等外給食収入	20,000	0	20,000	
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)	59,780,000	62,818,386	△ 3,038,386	
支出				
人件費支出	38,000,000	38,818,721	△ 818,721	
職員給料支出	23,480,000	24,124,193	△ 644,193	
職員賞与支出	3,800,000	3,795,880	4,120	
非常勤職員給与支出	5,460,000	5,663,443	△ 203,443	
退職給付支出	530,000	522,500	7,500	
法定福利費支出	4,730,000	4,712,705	17,295	
事業費支出	6,680,000	6,833,408	△ 153,408	
給食費支出	3,600,000	3,651,865	△ 51,865	
保健衛生費支出	130,000	133,021	△ 3,021	
教養娯楽費支出	50,000	1,714	48,286	
日用品費支出	360,000	186,064	173,936	
水道光熱費支出	1,500,000	1,724,753	△ 224,753	
消耗器具備品費支出	800,000	832,138	△ 32,138	
保険料支出	140,000	204,853	△ 64,853	
賃借料支出	100,000	99,000	1,000	
事務費支出	6,170,000	6,483,860	△ 313,860	
福利厚生費支出	110,000	66,174	43,826	
職員被服費支出	90,000	75,000	15,000	
旅費交通費支出	10,000	700	9,300	
研修研究費支出	30,000	20,268	9,732	
事務消耗品費支出	200,000	102,432	97,568	
印刷製本費支出	150,000	146,025	3,975	
修繕費支出	200,000	210,650	△ 10,650	
通信運搬費支出	400,000	381,022	18,978	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	3,800,000	4,543,150	△ 743,150	
手数料支出	170,000	31,984	138,016	
保険料支出	40,000	39,388	612	
賃借料支出	50,000	30,800	19,200	
租税公課支出	0	425	△ 425	
保守料支出	900,000	829,842	70,158	
諸会費支出	10,000	6,000	4,000	
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	20,000	0	20,000	
利用者等外給食費支出	20,000	0	20,000	
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)	50,870,000	52,135,989	△ 1,265,989	
事業活動資金収支差額　(3=1-2)	8,910,000	10,682,397	△ 1,772,397	
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	

ホームいろえんぴつ　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　大三島育徳会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	3,000,000	2,877,930	122,070	
建物取得支出	0	2,640,000	△ 2,640,000	
器具及び備品取得支出	3,000,000	237,930	2,762,070	
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)	3,000,000	2,877,930	122,070	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,000,000	△ 2,877,930	△ 122,070	
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	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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	
積立資産支出	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	
拠点区分間繰入金支出	0	6,600,000	△ 6,600,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	6,600,000	△ 6,600,000	
その他の活動資金収支差額　(9=7-8)	0	△ 6,600,000	6,600,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	5,910,000	1,204,467	4,705,533	
前期末支払資金残高(12)	32,547,280	32,547,280	0	
当期末支払資金残高(11+12)	38,457,280	33,751,747	4,705,533	

ホームいろえんぴつ　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　大三島育徳会

(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
障害福祉サービス等事業収益	62,756,127	56,629,280	6,126,847
自立支援給付費収益	36,044,874	31,633,455	4,411,419
介護給付費収益	12,274,493	10,106,221	2,168,272
訓練等給付費収益	23,770,381	21,527,234	2,243,147
利用者負担金収益	139,761	280,597	△ 140,836
補足給付費収益	810,000	740,000	70,000
特定障害者特別給付費収益	810,000	740,000	70,000
特定費用収益	11,068,104	10,453,008	615,096
その他の事業収益	14,693,388	13,522,220	1,171,168
補助金事業収益（公費）	14,693,388	13,522,220	1,171,168
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)	62,756,127	56,629,280	6,126,847
費用			
人件費	38,883,721	39,728,831	△ 845,110
職員給料	24,124,193	25,669,323	△ 1,545,130
職員賞与	2,145,880	2,084,000	61,880
賞与引当金繰入	1,715,000	1,650,000	65,000
非常勤職員給与	5,663,443	4,761,215	902,228
退職給付費用	522,500	546,000	△ 23,500
法定福利費	4,712,705	5,018,293	△ 305,588
事業費	6,833,408	5,905,802	927,606
給食費	3,651,865	3,373,169	278,696
保健衛生費	133,021	310	132,711
教養娯楽費	1,714	41,869	△ 40,155
日用品費	186,064	274,226	△ 88,162
水道光熱費	1,724,753	1,566,670	158,083
消耗器具備品費	832,138	393,134	439,004
保険料	204,853	153,696	51,157
賃借料	99,000	99,000	0
車輌費	0	3,728	△ 3,728
事務費	6,508,940	4,803,041	1,705,899
福利厚生費	66,174	168,154	△ 101,980
職員被服費	75,000	65,000	10,000
旅費交通費	700	8,070	△ 7,370
研修研究費	20,268	65,360	△ 45,092
事務消耗品費	102,432	258,796	△ 156,364
印刷製本費	146,025	2,475	143,550
修繕費	210,650	148,896	61,754
通信運搬費	381,022	375,256	5,766
会議費	0	1,417	△ 1,417
業務委託費	4,543,150	2,386,275	2,156,875
手数料	31,984	213,254	△ 181,270
保険料	39,388	34,312	5,076
賃借料	30,800	139,549	△ 108,749
租税公課	425	273	152
保守料	854,922	921,954	△ 67,032
諸会費	6,000	14,000	△ 8,000
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	3,707,199	3,547,408	159,791
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,315,393	△ 1,315,393	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)	54,617,875	52,669,689	1,948,186
サービス活動増減差額(3=1-2)	8,138,252	3,959,591	4,178,661
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	62,259	27,852	34,407
その他のサービス活動外収益	0	19,080	△ 19,080
利用者等外給食収益	0	19,080	△ 19,080
サービス活動外収益計(4)	62,259	46,932	15,327
費用			

ホームいろえんぴつ　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）

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	19,080	△ 19,080
利用者等外給食費	0	19,080	△ 19,080
サービス活動外費用計(5)	0	19,080	△ 19,080
サービス活動外増減差額(6=4-5)	62,259	27,852	34,407
経常増減差額(7=3+6)	8,200,511	3,987,443	4,213,068
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
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	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
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	1	1	0
器具及び備品売却損・処分損	1	1	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
拠点区分間繰入金費用	6,600,000	4,800,000	1,800,000
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)	6,600,001	4,800,001	1,800,000
特別増減差額(10=8-9)	△ 6,600,001	△ 4,800,001	△ 1,800,000
当期活動増減差額(11=7+10)	1,600,510	△ 812,558	2,413,068
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	105,819,695	106,632,253	△ 812,558
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	107,420,205	105,819,695	1,600,510
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	107,420,205	105,819,695	1,600,510

第３号第４様式

ホームいろえんぴつ　貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会　　（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	42,020,833	38,442,161	3,578,672	流動負債	9,959,006	7,519,801	2,439,205
現金預金	32,500,373	27,762,258	4,738,115	事業未払金	8,231,016	5,850,946	2,380,070
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	8,256,046	8,068,557	187,489	１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	１年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	1,186,000	2,536,720	△ 1,350,720	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	12,450	0	12,450
立替金	1,900	0	1,900	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	76,514	74,626	1,888	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	540	18,855	△ 18,315
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	1,715,000	1,650,000	65,000
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	90,081,363	90,935,713	△ 854,350	固定負債	0	0	0
基本財産	85,176,031	88,061,557	△ 2,885,526	設備資金借入金	0	0	0
土地	50,400,000	50,400,000	0	リース債務	0	0	0
建物	34,776,031	37,661,557	△ 2,885,526	長期預り金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	4,905,332	2,874,156	2,031,176				
土地	0	0	0	負債の部合計	9,959,006	7,519,801	2,439,205
建物	2,551,560	0	2,551,560	純資産の部			
構築物	127,340	444,365	△ 317,025	基本金	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	14,722,985	16,038,378	△ 1,315,393
器具及び備品	1,474,785	1,479,264	△ 4,479	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	107,420,205	105,819,695	1,600,510
権利	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	(1,600,510)	(△ 812,558)	(2,413,068)
ソフトウェア	376,567	550,367	△ 173,800				
無形リース資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	25,080	50,160	△ 25,080				
その他の固定資産	350,000	350,000	0				
				純資産の部合計	122,143,190	121,858,073	285,117
資産の部合計	132,102,196	129,377,874	2,724,322	負債及び純資産の部合計	132,102,196	129,377,874	2,724,322

計算書類に対する注記（ホームいろえんぴつ用）

令和　8年　3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

（2）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。

（3）退職給付引当金の計上基準

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度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。

（4）消費税の取扱い

当拠点区分は、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.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、「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2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である。

（1）ホームいろえんぴつ拠点区分計算書類(会計基準省令第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様式)

（2）拠点区分事業活動明細書(別紙３⑪)

ア．ホームいろえんぴつグループホーム　サービス区分

イ．ホームいろえんぴつショートステイ　サービス区分

ウ．日中ショートステイ　サービス区分

（3）拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）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	50,400,000	0	0	50,400,000
建物	37,661,557	0	2,885,526	34,776,031
合　計	88,061,557	0	2,885,526	85,176,031

6.基本金又は固定資産の処分若しくは売却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。

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

７.担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	50,400,000円
建物（基本財産）	34,776,031円
計	85,176,031円

上記資産は博水の郷拠点区分における借入金の担保に供している。

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。（博水の郷拠点区分に計上）

長期運営資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	10,000,000円
計	10,000,000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

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）	77,337,537	42,561,506	34,776,031
建物	2,640,000	88,440	2,551,560
構築物	4,799,763	4,672,423	127,340
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0
器具及び備品	9,297,861	7,823,076	1,474,785
有形リース資産	0	0	0
合　計	94,075,161	55,145,445	38,929,716

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　大三島育徳会

タガヤセ大蔵デイ

タガヤセ大蔵デイ　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　大三島育徳会

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	26,700,000	25,422,624	1,277,376	
居宅介護料収入	24,500,000	23,229,810	1,270,190	
(介護報酬収入)	21,300,000	20,202,191	1,097,809	
介護報酬収入	21,300,000	20,202,191	1,097,809	
(利用者負担金収入)	3,200,000	3,027,619	172,381	
介護負担金収入（公費）	1,400,000	190,053	1,209,947	
介護負担金収入（一般）	1,800,000	2,837,566	△ 1,037,566	
利用者等利用料収入	1,800,000	1,758,650	41,350	
居宅介護サービス利用料収入	300,000	0	300,000	
食費収入（一般）	1,500,000	1,758,650	△ 258,650	
その他の事業収入	400,000	434,164	△ 34,164	
補助金事業収入（公費）	400,000	434,164	△ 34,164	
老人福祉事業収入	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	0	0	0	
その他の収入	250,000	253,080	△ 3,080	
利用者等外給食収入	250,000	253,080	△ 3,080	
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)	26,950,000	25,675,704	1,274,296	
支出				
人件費支出	16,800,000	17,378,870	△ 578,870	
職員給料支出	12,000,000	12,423,565	△ 423,565	
職員賞与支出	2,200,000	2,232,975	△ 32,975	
退職給付支出	300,000	332,500	△ 32,500	
法定福利費支出	2,300,000	2,389,830	△ 89,830	
事業費支出	2,320,000	2,204,168	115,832	
給食費支出	800,000	750,084	49,916	
介護用品費支出	10,000	0	10,000	
保健衛生費支出	150,000	154,454	△ 4,454	
教養娯楽費支出	50,000	26,887	23,113	
日用品費支出	10,000	0	10,000	
水道光熱費支出	700,000	736,959	△ 36,959	
消耗器具備品費支出	20,000	36,879	△ 16,879	
保険料支出	150,000	120,323	29,677	
賃借料支出	180,000	195,800	△ 15,800	
車輌費支出	250,000	182,782	67,218	
事務費支出	3,450,000	3,347,817	102,183	
福利厚生費支出	70,000	29,645	40,355	
職員被服費支出	0	30,000	△ 30,000	
旅費交通費支出	10,000	4,822	5,178	
研修研究費支出	10,000	0	10,000	
事務消耗品費支出	60,000	36,052	23,948	
印刷製本費支出	10,000	2,475	7,525	
修繕費支出	50,000	23,188	26,812	
通信運搬費支出	200,000	159,382	40,618	
会議費支出	10,000	0	10,000	
業務委託費支出	230,000	210,000	20,000	
手数料支出	50,000	43,921	6,079	
保険料支出	30,000	15,755	14,245	
土地・建物賃借料支出	2,160,000	2,157,840	2,160	
租税公課支出	20,000	25,237	△ 5,237	
保守料支出	500,000	576,100	△ 76,100	
渉外費支出	10,000	5,000	5,000	
諸会費支出	30,000	28,400	1,600	
利用者負担軽減額	150,000	100,908	49,092	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	250,000	253,080	△ 3,080	
利用者等外給食費支出	250,000	253,080	△ 3,080	
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)	22,970,000	23,284,843	△ 314,843	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	3,980,000	2,390,861	1,589,139	
施設整備等による収支				
収入				

タガヤセ大蔵デイ　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　大三島育徳会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	240,000	237,930	2,070	
器具及び備品取得支出	240,000	237,930	2,070	
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)	240,000	237,930	2,070	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 240,000	△ 237,930	△ 2,070	
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	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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	
積立資産支出	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	
拠点区分間繰入金支出	0	2,000,000	△ 2,000,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	2,000,000	△ 2,000,000	
その他の活動資金収支差額　(9=7-8)	0	△ 2,000,000	2,000,000	
予備費支出(10)	0	―	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	3,740,000	152,931	3,587,069	

前期末支払資金残高(12)	6,994,895	6,994,895	0	
当期末支払資金残高(11+12)	10,734,895	7,147,826	3,587,069	

タガヤセ大蔵デイ　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　大三島育徳会

（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	25,422,624	26,564,364	△ 1,141,740
居宅介護料収益	23,229,810	24,140,199	△ 910,389
（介護報酬収益）	20,202,191	20,619,248	△ 417,057
介護報酬収益	20,202,191	20,619,248	△ 417,057
（利用者負担金収益）	3,027,619	3,520,951	△ 493,332
介護負担金収益（公費）	190,053	675,722	△ 485,669
介護負担金収益（一般）	2,837,566	2,845,229	△ 7,663
利用者等利用料収益	1,758,650	1,887,750	△ 129,100
食費収益（一般）	1,758,650	1,887,000	△ 128,350
その他の利用料収益	0	750	△ 750
その他の事業収益	434,164	536,415	△ 102,251
補助金事業収益（公費）	434,164	536,415	△ 102,251
老人福祉事業収益	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)	25,422,624	26,564,364	△ 1,141,740
費用			
人件費	17,519,870	17,386,557	133,313
職員給料	12,423,565	12,411,326	12,239
職員賞与	1,142,975	1,093,650	49,325
賞与引当金繰入	1,231,000	1,090,000	141,000
退職給付費用	332,500	409,500	△ 77,000
法定福利費	2,389,830	2,382,081	7,749
事業費	2,204,168	2,419,448	△ 215,280
給食費	750,084	811,338	△ 61,254
保健衛生費	154,454	136,400	18,054
教養娯楽費	26,887	19,907	6,980
日用品費	0	111,128	△ 111,128
水道光熱費	736,959	740,629	△ 3,670
消耗器具備品費	36,879	2,396	34,483
保険料	120,323	122,902	△ 2,579
賃借料	195,800	188,760	7,040
車輌費	182,782	285,988	△ 103,206
事務費	3,347,817	3,637,102	△ 289,285
福利厚生費	29,645	94,126	△ 64,481
職員被服費	30,000	0	30,000
旅費交通費	4,822	0	4,822
研修研究費	0	3,200	△ 3,200
事務消耗品費	36,052	44,257	△ 8,205
印刷製本費	2,475	0	2,475
修繕費	23,188	386,785	△ 363,597
通信運搬費	159,382	161,077	△ 1,695
業務委託費	210,000	210,000	0
手数料	43,921	40,499	3,422
保険料	15,755	13,724	2,031
土地・建物賃借料	2,157,840	2,157,840	0
租税公課	25,237	15,138	10,099
保守料	576,100	472,056	104,044
渉外費	5,000	5,000	0
諸会費	28,400	33,400	△ 5,000
利用者負担軽減額	100,908	129,618	△ 28,710
減価償却費	157,394	166,276	△ 8,882
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 38,499	△ 46,200	7,701
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)	23,291,658	23,692,801	△ 401,143
サービス活動増減差額(3=1-2)	2,130,966	2,871,563	△ 740,597
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	0	0	0
その他のサービス活動外収益	253,080	246,960	6,120
利用者等外給食収益	253,080	246,960	6,120
サービス活動外収益計(4)	253,080	246,960	6,120

タガヤセ大蔵デイ　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　大三島育徳会

（単位：円）

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	253,080	249,950	3,130
利用者等外給食費	253,080	246,960	6,120
雑損失	0	2,990	△ 2,990
サービス活動外費用計(5)	253,080	249,950	3,130
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	△ 2,990	2,990
経常増減差額(7=3+6)	2,130,966	2,868,573	△ 737,607
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
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	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
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	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
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
拠点区分間繰入金費用	2,000,000	0	2,000,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	2,000,001	0	2,000,001
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,000,001	0	△ 2,000,001
当期活動増減差額(11=7+10)	130,965	2,868,573	△ 2,737,608
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	6,324,055	3,455,482	2,868,573
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	6,455,020	6,324,055	130,965
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	6,455,020	6,324,055	130,965

第３号第４様式

タガヤセ大蔵デイ　貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会　　（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	9,219,949	7,024,633	2,195,316	流動負債	3,303,123	1,119,738	2,183,385
現金預金	4,682,825	2,413,139	2,269,686	事業未払金	2,031,263	29,738	2,001,525
事業未収金	4,317,949	3,958,562	359,387	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	200,000	△ 200,000	１年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	１年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
立替金	1,900	0	1,900	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	217,275	211,592	5,683	職員預り金	0	0	0
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	241,340	△ 241,340	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	0	0	0	拠点区分間借入金	40,860	0	40,860
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,231,000	1,090,000	141,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	538,195	457,660	80,535	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	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	538,195	457,660	80,535	負債の部合計	3,303,123	1,119,738	2,183,385
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1	38,500	△ 38,499
車輌運搬具	1	68,750	△ 68,749	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	208,194	58,910	149,284	修繕積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	6,455,020	6,324,055	130,965
有形リース資産	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	(130,965)	(2,868,573)	(△ 2,737,608)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
差入保証金	330,000	330,000	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	6,455,021	6,362,555	92,466
資産の部合計	9,758,144	7,482,293	2,275,851	負債及び純資産の部合計	9,758,144	7,482,293	2,275,851

計算書類に対する注記（タガヤセ大蔵デイ用）

令和 8年 3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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、期末時の利用者に対する債権残高のうち１年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

（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

当法人は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度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）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.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、「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2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である。

（1）タガヤセだんちデイ拠点区分計算書類(会計基準省令第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様式)

（2）当拠点区分におけるサービス区分は一つであるため、拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）及び拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）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処分若しくは売却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

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。

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	275,000	274,999	1
器具及び備品	1,143,410	935,216	208,194
有形リース資産	0	0	0
合　計	1,418,410	1,210,215	208,195

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

公 益 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　大三島育徳会

地域包括支援センター

地域包括支援センター　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　大三島育徳会

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	126,560,000	128,726,921	△ 2,166,921	
居宅介護支援介護料収入	14,500,000	16,807,326	△ 2,307,326	
介護予防支援介護料収入	14,500,000	16,807,326	△ 2,307,326	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,000,000	12,856,111	143,889	
事業費収入	13,000,000	12,856,111	143,889	
その他の事業収入	99,060,000	99,063,484	△ 3,484	
補助金事業収入（公費）	2,230,000	2,223,500	6,500	
受託事業収入（公費）	96,830,000	96,839,984	△ 9,984	
老人福祉事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	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	0	0	0	
その他の収入	20,000	18,760	1,240	
受入研修費収入	20,000	18,400	1,600	
利用者等外給食収入	0	360	△ 360	
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)	126,580,000	128,745,681	△ 2,165,681	
支出				
人件費支出	96,000,000	96,938,227	△ 938,227	
職員給料支出	62,700,000	63,976,530	△ 1,276,530	
職員賞与支出	10,750,000	10,546,330	203,670	
非常勤職員給与支出	7,550,000	7,636,916	△ 86,916	
退職給付支出	2,100,000	1,995,000	105,000	
法定福利費支出	12,900,000	12,783,451	116,549	
事務費支出	19,230,000	17,036,746	2,193,254	
福利厚生費支出	310,000	161,522	148,478	
職員被服費支出	140,000	184,788	△ 44,788	
旅費交通費支出	60,000	88,148	△ 28,148	
研修研究費支出	270,000	211,217	58,783	
事務消耗品費支出	1,000,000	801,211	198,789	
印刷製本費支出	160,000	99,000	61,000	
水道光熱費支出	330,000	393,186	△ 63,186	
修繕費支出	60,000	63,580	△ 3,580	
通信運搬費支出	1,500,000	1,655,902	△ 155,902	
会議費支出	80,000	98,712	△ 18,712	
業務委託費支出	6,200,000	6,238,904	△ 38,904	
手数料支出	20,000	39,731	△ 19,731	
保険料支出	40,000	63,020	△ 23,020	
賃借料支出	200,000	198,000	2,000	
租税公課支出	2,000,000	2,024,659	△ 24,659	
保守料支出	6,460,000	4,410,102	2,049,898	
渉外費支出	100,000	74,520	25,480	
諸会費支出	300,000	230,544	69,456	
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	
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)	115,230,000	113,974,973	1,255,027	
事業活動資金収支差額　(3=1-2)	11,350,000	14,770,708	△ 3,420,708	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	284,400	△ 284,400	
施設整備等補助金収入	0	284,400	△ 284,400	
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	284,400	△ 284,400	
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	5,250,000	5,240,818	9,182	
車輌運搬具取得支出	200,000	284,658	△ 84,658	
器具及び備品取得支出	5,050,000	4,956,160	93,840	

地域包括支援センター　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　大三島育徳会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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)	5,250,000	5,240,818	9,182	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,250,000	△ 4,956,418	△ 293,582	
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	
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	
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	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額　(9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	6,100,000	9,814,290	△ 3,714,290	

前期末支払資金残高(12)	18,836,528	18,836,528	0	
当期末支払資金残高(11+12)	24,936,528	28,650,818	△ 3,714,290	

第２号第４様式

地域包括支援センター　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　大三島育徳会

（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	128,726,921	115,835,828	12,891,093
居宅介護支援介護料収益	16,807,326	14,548,331	2,258,995
介護予防支援介護料収益	16,807,326	14,548,331	2,258,995
介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,856,111	13,064,961	△ 208,850
事業費収益	12,856,111	13,064,961	△ 208,850
その他の事業収益	99,063,484	88,222,536	10,840,948
補助金事業収益（公費）	2,223,500	2,247,000	△ 23,500
受託事業収益（公費）	96,839,984	85,975,536	10,864,448
老人福祉事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	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)	128,726,921	115,835,828	12,891,093
費用			
人件費	97,355,227	96,277,721	1,077,506
職員給料	63,976,530	64,883,714	△ 907,184
職員賞与	5,526,330	4,801,101	725,229
賞与引当金繰入	5,437,000	5,020,000	417,000
非常勤職員給与	7,636,916	6,235,241	1,401,675
退職給付費用	1,995,000	2,047,500	△ 52,500
法定福利費	12,783,451	13,290,165	△ 506,714
事務費	17,036,746	16,957,628	79,118
福利厚生費	161,522	327,438	△ 165,916
職員被服費	184,788	189,300	△ 4,512
旅費交通費	88,148	68,493	19,655
研修研究費	211,217	155,274	55,943
事務消耗品費	801,211	1,040,280	△ 239,069
印刷製本費	99,000	140,932	△ 41,932
水道光熱費	393,186	423,988	△ 30,802
修繕費	63,580	12,680	50,900
通信運搬費	1,655,902	1,854,027	△ 198,125
会議費	98,712	45,935	52,777
業務委託費	6,238,904	6,048,808	190,096
手数料	39,731	63,838	△ 24,107
保険料	63,020	54,900	8,120
賃借料	198,000	198,000	0
租税公課	2,024,659	1,303,135	721,524
保守料	4,410,102	4,695,324	△ 285,222
渉外費	74,520	116,320	△ 41,800
諸会費	230,544	218,956	11,588
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	1,479,287	390,964	1,088,323
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 71,100	0	△ 71,100
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)	115,800,160	113,626,313	2,173,847
サービス活動増減差額(3=1-2)	12,926,761	2,209,515	10,717,246
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	0	0	0
その他のサービス活動外収益	18,760	33,000	△ 14,240
受入研修費収益	18,400	33,000	△ 14,600
利用者等外給食収益	360	0	360
サービス活動外収益計(4)	18,760	33,000	△ 14,240
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
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)	18,760	33,000	△ 14,240
経常増減差額(7=3+6)	12,945,521	2,242,515	10,703,006
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	284,400	0	284,400

地域包括支援センター　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　大三島育徳会

（単位：円）

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
施設整備等補助金収益	284,400	0	284,400
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
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	0	0	0
特別収益計(8)	284,400	0	284,400
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	9	8	1
器具及び備品売却損・処分損	9	8	1
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	284,400	0	284,400
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	0	0
事業区分間固定資産移管費用	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	0	0	0
特別費用計(9)	284,409	8	284,401
特別増減差額(10=8-9)	△ 9	△ 8	△ 1
当期活動増減差額(11=7+10)	12,945,512	2,242,507	10,703,005
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	16,284,801	14,042,294	2,242,507
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	29,230,313	16,284,801	12,945,512
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	29,230,313	16,284,801	12,945,512

第３号第４様式

地域包括支援センター　貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会　　（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	30,340,845	20,488,495	9,852,350	流動負債	7,127,027	6,671,967	455,060
現金預金	22,849,518	13,399,016	9,450,502	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,690,027	1,651,967	38,060
事業未収金	7,197,291	4,851,707	2,345,584	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	１年以内返済予定長期運営資金借入金	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	0	0	0	１年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
事業区分間貸付金	294,036	2,237,772	△ 1,943,736	職員預り金	0	0	0
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	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	5,437,000	5,020,000	417,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	6,229,795	2,468,273	3,761,522	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	その他の固定負債	0	0	0
定期預金	0	0	0				
				負債の部合計	7,127,027	6,671,967	455,060
その他の固定資産	6,229,795	2,468,273	3,761,522	純資産の部			
土地	0	0	0	基本金	0	0	0
建物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	213,300	0	213,300
構築物	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
車輌運搬具	213,494	0	213,494	次期繰越活動増減差額	29,230,313	16,284,801	12,945,512
器具及び備品	6,016,301	2,468,273	3,548,028	（うち当期活動増減差額）	(12,945,512)	(2,242,507)	(10,703,005)
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
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	29,443,613	16,284,801	13,158,812
資産の部合計	36,570,640	22,956,768	13,613,872	負債及び純資産の部合計	36,570,640	22,956,768	13,613,872

計算書類に対する注記（地域包括支援センター用）

令和　８年　３月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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）

当拠点区分は、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、期末時の利用者に対する債権残高のうち１年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

（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

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度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）消費税の取扱い

当拠点区分は、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.採用する退職給付制度

当法人は退職金の支給に備えるため、「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。

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である。

（１）地域包括支援拠点区分計算書類(会計基準省令第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様式)

（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）

ア．地域包括支援センター　用賀あんしんすこやかセンターサービス区分

イ．介護予防支援事業　用賀あんしんすこやかセンターサービス区分

ウ．地域包括支援センター　二子あんしんすこやかセンターサービス区分

エ．介護予防支援事業　二子あんしんすこやかセンターサービス区分

（３）拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）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処分若しくは売却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

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	284,658	71,164	213,494
器具及び備品	9,040,500	3,024,199	6,016,301
有形リース資産	0	0	0
合　計	9,325,158	3,095,363	6,229,795

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

公　益　事　業　区　分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　大三島育徳会

かふぇいろどり

かふぇいろどり　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　大三島育徳会

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	6,000,000	5,950,430	49,570	
その他の事業収入	6,000,000	5,950,430	49,570	
受託事業収入（公費）	6,000,000	5,950,430	49,570	
その他の事業収入	0	6,471,134	△ 6,471,134	
喫茶事業収入	0	6,471,134	△ 6,471,134	
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	0	0	0	
その他の収入	6,500,000	0	6,500,000	
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)	12,500,000	12,421,564	78,436	
支出				
人件費支出	8,550,000	8,634,602	△ 84,602	
職員給料支出	80,000	60,000	20,000	
非常勤職員給与支出	7,630,000	7,682,658	△ 52,658	
法定福利費支出	840,000	891,944	△ 51,944	
事業費支出	840,000	809,244	30,756	
被服費支出	0	0	0	
本人支給金支出	90,000	86,878	3,122	
水道光熱費支出	650,000	623,366	26,634	
賃借料支出	100,000	99,000	1,000	
事務費支出	4,080,000	4,113,157	△ 33,157	
福利厚生費支出	150,000	148,959	1,041	
職員被服費支出	0	63,688	△ 63,688	
旅費交通費支出	0	1,200	△ 1,200	
事務消耗品費支出	2,800,000	2,834,692	△ 34,692	
通信運搬費支出	110,000	103,571	6,429	
業務委託費支出	350,000	296,954	53,046	
手数料支出	110,000	104,361	5,639	
保険料支出	0	36,281	△ 36,281	
租税公課支出	520,000	523,451	△ 3,451	
保守料支出	40,000	0	40,000	
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	
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)	13,470,000	13,557,003	△ 87,003	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 970,000	△ 1,135,439	165,439	
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	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	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	

かふぇいろどり　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　大三島育徳会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	
積立資産支出	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	
拠点区分間繰入金支出	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)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額　(9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 970,000	△ 1,135,439	165,439	
前期末支払資金残高(12)	△ 5,375,400	△ 5,375,400	0	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 6,345,400	△ 6,510,839	165,439	

かふぇいろどり　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　大三島育徳会

(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			
障害福祉サービス等事業収益	5,950,430	6,298,351	△ 347,921
その他の事業収益	5,950,430	6,298,351	△ 347,921
受託事業収益（公費）	5,950,430	6,298,351	△ 347,921
その他の事業収益	6,471,134	0	6,471,134
喫茶事業収益	6,471,134	0	6,471,134
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	6,021,008	△ 6,021,008
喫茶収益	0	6,021,008	△ 6,021,008
サービス活動収益計(1)	12,421,564	12,319,359	102,205
費用			
人件費	8,664,602	8,382,350	282,252
職員給料	60,000	130,000	△ 70,000
職員賞与	0	△ 30,000	30,000
賞与引当金繰入	30,000	80,000	△ 50,000
非常勤職員給与	7,682,658	7,244,600	438,058
法定福利費	891,944	957,750	△ 65,806
事業費	809,244	1,177,048	△ 367,804
被服費	0	34,050	△ 34,050
本人支給金	86,878	428,915	△ 342,037
水道光熱費	623,366	615,083	8,283
賃借料	99,000	99,000	0
事務費	4,113,157	3,896,610	216,547
福利厚生費	148,959	193,140	△ 44,181
職員被服費	63,688	25,990	37,698
旅費交通費	1,200	1,180	20
事務消耗品費	2,834,692	2,807,723	26,969
通信運搬費	103,571	121,909	△ 18,338
業務委託費	296,954	289,716	7,238
手数料	104,361	87,416	16,945
保険料	36,281	35,613	668
租税公課	523,451	333,923	189,528
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	98,040	98,040	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)	13,685,043	13,554,048	130,995
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,263,479	△ 1,234,689	△ 28,790
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	0	0	0
その他のサービス活動外収益	80,000	0	80,000
雑収益	80,000	0	80,000
サービス活動外収益計(4)	80,000	0	80,000
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
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)	80,000	0	80,000
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,183,479	△ 1,234,689	51,210
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	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	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費用			

かふぇいろどり　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　大三島育徳会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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
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	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 1,183,479	△ 1,234,689	51,210
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 5,211,957	△ 3,977,268	△ 1,234,689
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 6,395,436	△ 5,211,957	△ 1,183,479
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 6,395,436	△ 5,211,957	△ 1,183,479

かふぇいろどり　貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会　　（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	3,833,293	1,553,813	2,279,480	流動負債	10,374,132	7,009,213	3,364,919
現金預金	3,831,253	1,529,009	2,302,244	事業未払金	2,735,394	2,305,333	430,061
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	１年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	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	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	0	0	0
事業区分間貸付金	2,040	24,804	△ 22,764	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	7,608,738	4,623,880	2,984,858
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	30,000	80,000	△ 50,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	145,403	243,443	△ 98,040	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	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	145,403	243,443	△ 98,040	負債の部合計	10,374,132	7,009,213	3,364,919
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
器具及び備品	145,403	243,443	△ 98,040	次期繰越活動増減差額	△ 6,395,436	△ 5,211,957	△ 1,183,479
建設仮勘定	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	(△ 1,183,479)	(△ 1,234,689)	(51,210)
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
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	△ 6,395,436	△ 5,211,957	△ 1,183,479
資産の部合計	3,978,696	1,797,256	2,181,440	負債及び純資産の部合計	3,978,696	1,797,256	2,181,440

計算書類に対する注記（かふぇいろどり用）

令和　８年　３月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

（２）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。

（３）退職給付引当金の計上基準

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度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。

（４）消費税の取扱い

当拠点区分は、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.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、「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2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である。

（１）ホームいろえんぴつ拠点区分計算書類(会計基準省令第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様式)

（２）拠点区分事業活動明細書(別紙３⑪)

ア．かふぇいろどり　就労体験事業サービス区分

イ．かふぇいろどり　カフェ事業サービス区分

（３）拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）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処分若しくは売却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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	341,600	196,197	145,403
有形リース資産	0	0	0
合　計	341,600	196,197	145,403

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　大三島育徳会

グループホーム　南青山

グループホーム　南青山　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　大三島育徳会

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	
障害福祉サービス等事業収入	88,100,000	87,993,621	106,379	
自立支援給付費収入	17,750,000	16,845,359	904,641	
訓練等給付費収入	17,750,000	16,845,359	904,641	
利用者負担金収入	30,000	13,411	16,589	
補足給付費収入	1,100,000	1,018,390	81,610	
特定障害者特別給付費収入	1,100,000	1,018,390	81,610	
特定費用収入	2,600,000	2,508,885	91,115	
その他の事業収入	66,620,000	67,607,576	△ 987,576	
補助金事業収入（公費）	0	1,058,000	△ 1,058,000	
受託事業収入（公費）	66,620,000	66,549,576	70,424	
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	0	0	0	
その他の収入	1,650,000	1,848,253	△ 198,253	
利用者等外給食収入	0	54,620	△ 54,620	
雑収入	1,650,000	1,793,633	△ 143,633	
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)	89,750,000	89,841,874	△ 91,874	
支出				
人件費支出	74,000,000	63,968,819	10,031,181	
職員給料支出	40,400,000	39,974,758	425,242	
職員賞与支出	6,000,000	5,651,430	348,570	
非常勤職員給与支出	13,000,000	12,432,143	567,857	
退職給付支出	800,000	665,000	135,000	
法定福利費支出	13,800,000	5,245,488	8,554,512	
事業費支出	8,810,000	10,032,642	△ 1,222,642	
給食費支出	1,170,000	1,225,952	△ 55,952	
保健衛生費支出	150,000	150,599	△ 599	
教養娯楽費支出	100,000	95,944	4,056	
日用品費支出	260,000	255,707	4,293	
水道光熱費支出	5,370,000	6,017,524	△ 647,524	
消耗器具備品費支出	1,630,000	2,165,633	△ 535,633	
保険料支出	0	7,273	△ 7,273	
賃借料支出	110,000	99,000	11,000	
雑支出	20,000	15,010	4,990	
事務費支出	14,280,000	14,438,874	△ 158,874	
福利厚生費支出	110,000	111,461	△ 1,461	
職員被服費支出	100,000	99,991	9	
旅費交通費支出	70,000	68,639	1,361	
研修研究費支出	90,000	105,344	△ 15,344	
事務消耗品費支出	1,120,000	1,030,796	89,204	
印刷製本費支出	10,000	4,950	5,050	
修繕費支出	30,000	33,000	△ 3,000	
通信運搬費支出	480,000	479,571	429	
会議費支出	10,000	4,999	5,001	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	8,940,000	8,763,300	176,700	
手数料支出	260,000	427,629	△ 167,629	
保険料支出	140,000	141,708	△ 1,708	
賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	2,870,000	3,123,030	△ 253,030	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	40,000	36,000	4,000	
雑支出	10,000	8,456	1,544	
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	50,000	54,620	△ 4,620	
利用者等外給食費支出	50,000	54,620	△ 4,620	
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)	97,140,000	88,494,955	8,645,045	
事業活動資金収支差額　(3=1-2)	△ 7,390,000	1,346,919	△ 8,736,919	
施設整備等による収支				

グループホーム　南青山　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　大三島育徳会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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	
積立資産支出	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	
拠点区分間繰入金支出	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)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額　(9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 7,390,000	1,346,919	△ 8,736,919	

前期末支払資金残高(12)	294,121	294,121	0	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 7,095,879	1,641,040	△ 8,736,919	

グループホーム　南青山　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　大三島育徳会

（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
障害福祉サービス等事業収益	87,993,621	17,209,230	70,784,391
自立支援給付費収益	16,845,359	0	16,845,359
訓練等給付費収益	16,845,359	0	16,845,359
利用者負担金収益	13,411	0	13,411
補足給付費収益	1,018,390	0	1,018,390
特定障害者特別給付費収益	1,018,390	0	1,018,390
特定費用収益	2,508,885	0	2,508,885
その他の事業収益	67,607,576	17,209,230	50,398,346
補助金事業収益（公費）	1,058,000	230,000	828,000
受託事業収益（公費）	66,549,576	16,979,230	49,570,346
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)	87,993,621	17,209,230	70,784,391
費用			
人件費	63,987,819	10,936,029	53,051,790
職員給料	39,974,758	6,946,510	33,028,248
職員賞与	4,171,430	0	4,171,430
賞与引当金繰入	1,499,000	1,480,000	19,000
非常勤職員給与	12,432,143	2,285,674	10,146,469
退職給付費用	665,000	0	665,000
法定福利費	5,245,488	223,845	5,021,643
事業費	10,032,642	411,411	9,621,231
給食費	1,225,952	△ 40,360	1,266,312
保健衛生費	150,599	0	150,599
教養娯楽費	95,944	0	95,944
日用品費	255,707	17,570	238,137
水道光熱費	6,017,524	0	6,017,524
消耗器具備品費	2,165,633	409,451	1,756,182
保険料	7,273	0	7,273
賃借料	99,000	24,750	74,250
雑費	15,010	0	15,010
事務費	14,438,874	1,856,449	12,582,425
福利厚生費	111,461	0	111,461
職員被服費	99,991	0	99,991
旅費交通費	68,639	31,818	36,821
研修研究費	105,344	44,895	60,449
事務消耗品費	1,030,796	361,833	668,963
印刷製本費	4,950	0	4,950
修繕費	33,000	0	33,000
通信運搬費	479,571	938,491	△ 458,920
会議費	4,999	73,275	△ 68,276
業務委託費	8,763,300	0	8,763,300
手数料	427,629	164,203	263,426
保険料	141,708	3,278	138,430
保守料	3,123,030	230,120	2,892,910
渉外費	0	4,536	△ 4,536
諸会費	36,000	4,000	32,000
雑費	8,456	0	8,456
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	1,056,641	88,047	968,594
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)	89,515,976	13,291,936	76,224,040
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,522,355	3,917,294	△ 5,439,649
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	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,848,253	50,410	1,797,843
利用者等外給食収益	54,620	50,410	4,210
雑収益	1,793,633	0	1,793,633
サービス活動外収益計(4)	1,848,253	50,410	1,797,843

グループホーム　南青山　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　大三島育徳会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	54,620	50,410	4,210
利用者等外給食費	54,620	50,410	4,210
サービス活動外費用計(5)	54,620	50,410	4,210
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,793,633	0	1,793,633
経常増減差額(7=3+6)	271,278	3,917,294	△ 3,646,016
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
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	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
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
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	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	271,278	3,917,294	△ 3,646,016
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	3,917,294	0	3,917,294
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	4,188,572	3,917,294	271,278
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	4,188,572	3,917,294	271,278

第３号第４様式

グループホーム　南青山　貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会　　（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	10,687,518	17,267,550	△ 6,580,032	流動負債	10,545,478	18,453,429	△ 7,907,951
現金預金	4,909,931	288,320	4,621,611	事業未払金	4,261,474	9,555,253	△ 5,293,779
有価証券	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
事業未収金	5,777,587	16,979,230	△ 11,201,643	１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	１年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	10,599	0	10,599
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	1,819	0	1,819
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	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	4,772,586	7,418,176	△ 2,645,590
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	1,499,000	1,480,000	19,000
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	4,046,532	5,103,173	△ 1,056,641	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	長期預り金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	4,046,532	5,103,173	△ 1,056,641				
土地	0	0	0	負債の部合計	10,545,478	18,453,429	△ 7,907,951
建物	0	0	0	純資産の部			
構築物	0	0	0	基本金	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	2,159,480	2,734,321	△ 574,841	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	4,188,572	3,917,294	271,278
権利	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	(271,278)	(3,917,294)	(△ 3,646,016)
ソフトウェア	1,887,052	2,368,852	△ 481,800				
無形リース資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
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	4,188,572	3,917,294	271,278
資産の部合計	14,734,050	22,370,723	△ 7,636,673	負債及び純資産の部合計	14,734,050	22,370,723	△ 7,636,673

計算書類に対する注記（グループホーム　南青山用）

令和　８年　３月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

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）

当拠点区分は、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、期末時の利用者に対する債権残高のうち１年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

（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

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度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）消費税の取扱い

当拠点区分は、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.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、「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2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

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処分若しくは売却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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0

法人名　　：社会福祉法人　大三島育徳会

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	2,782,220	622,740	2,159,480
有形リース資産	0	0	0
合　計	2,782,220	622,740	2,159,480

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。