令和７年度

決　算　報　告　書

障害者支援施設鎌取晴山苑

社会福祉法人晴山会

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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)	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	665,286,000	673,036,933	△7,750,933	
	自立支援給付費収入	579,540,000	585,349,565	△5,809,565	
	介護給付費収入	577,440,000	583,247,136	△5,807,136	
	計画相談支援給付費収入	2,100,000	2,102,429	△2,429	
	障害児施設給付費収入	16,783,000	18,122,060	△1,339,060	
	障害児通所給付費収入	16,583,000	17,885,687	△1,302,687	
	障害児相談支援給付費収入	200,000	236,373	△36,373	
	利用者負担金収入	2,562,000	2,734,667	△172,667	
	補足給付費収入	7,401,000	7,422,507	△21,507	
	特定障害者特別給付費収入	7,401,000	7,422,507	△21,507	
	特定費用収入	50,622,000	51,041,331	△419,331	
	その他の事業収入	8,378,000	8,366,803	11,197	
	補助金事業収入(公費)	6,486,000	6,483,679	2,321	
	その他の事業収入	1,892,000	1,883,124	8,876	
	受取利息配当金収入	1,428,000	1,529,901	△101,901	
	その他の収入	2,398,000	1,894,009	503,991	
	受入研修費収入	48,000	56,000	△8,000	
	利用者等外給食費収入	979,000	1,006,750	△27,750	
	雑収入	1,371,000	831,259	539,741	
	共済財団退職金運用収入	500,000		500,000	
	雑収入	871,000	831,259	39,741	
	事業活動収入計(1)	669,112,000	676,460,843	△7,348,843	
	支出				
	人件費支出	364,808,000	372,750,877	△7,942,877	
	職員給料支出	194,911,000	197,480,638	△2,569,638	
	職員賞与支出	30,851,000	31,169,232	△318,232	
	非常勤職員給与支出	82,961,000	84,250,302	△1,289,302	
	派遣職員費支出	6,259,000	6,727,782	△468,782	
	退職給付支出	5,805,000	6,501,469	△696,469	
	法定福利費支出	44,021,000	46,621,454	△2,600,454	
	事業費支出	78,829,000	78,987,437	△158,437	
	給食費支出	30,374,000	30,237,515	136,485	
	介護用品費支出	6,980,000	6,693,505	286,495	
	医薬品費支出	1,229,000	1,168,746	60,254	
	診療・療養等材料費支出	2,013,000	1,897,916	115,084	
	保健衛生費支出	2,691,000	2,334,350	356,650	
	教養娯楽費支出	1,101,000	1,037,641	63,359	
	日用品費支出	3,825,000	3,912,275	△87,275	
	水道光熱費支出	19,221,000	19,327,807	△106,807	
	燃料費支出	30,000	26,992	3,008	
	消耗器具備品費支出	2,463,000	3,244,533	△781,533	
	保険料支出	1,735,000	2,102,648	△367,648	
	賃借料支出	5,546,000	5,437,742	108,258	
	車輌費支出	1,543,000	1,477,111	65,889	
	雑支出	78,000	88,656	△10,656	
	事務費支出	68,257,000	63,249,982	5,007,018	
	福利厚生費支出	861,000	657,243	203,757	
	職員被服費支出	1,622,000	1,476,684	145,316	
	旅費交通費支出	150,000	174,230	△24,230	
	研修研究費支出	1,706,000	1,603,063	102,937	
	事務消耗品費支出	2,220,000	1,832,340	387,660	
	印刷製本費支出	200,000	167,767	32,233	
	印刷製本支出（事務・拠点間内部取引）		980	△980	
	水道光熱費支出	1,200,000	1,024,436	175,564	
	修繕費支出	6,000,000	3,293,595	2,706,405	
	通信運搬費支出	1,417,000	1,310,234	106,766	
	広報費支出	28,000	27,500	500	

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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)	備考
事業活動による収支	支出	業務委託費支出	40,397,000	39,809,701	587,299	
		給食委託費支出	26,203,000	26,202,000	1,000	
		会計士・社労士委託料支出	1,024,000	1,106,000	△82,000	
		その他の委託費支出	13,170,000	12,501,701	668,299	
		手数料支出	615,000	579,973	35,027	
		保険料支出	80,000	78,198	1,802	
		賃借料支出	2,310,000	2,316,736	△6,736	
		土地・建物賃借料支出	4,027,000	4,026,485	515	
		租税公課支出	290,000	359,020	△69,020	
		保守料支出	4,519,000	3,899,878	619,122	
		渉外費支出（事務）	20,000		20,000	
		諸会費支出	279,000	270,299	8,701	
		雑支出	316,000	341,620	△25,620	
		雑支出	316,000	341,620	△25,620	
		その他の支出	1,207,000	1,240,267	△33,267	
		利用者等外給食費支出	1,207,000	1,240,267	△33,267	
		事業活動支出計(2)	513,101,000	516,228,563	△3,127,563	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		156,011,000	160,232,280	△4,221,280	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	49,000	40,310	8,690	
		車輌運搬具売却収入	41,000	40,310	690	
		その他の固定資産売却収入	8,000		8,000	
		施設整備等収入計(4)	49,000	40,310	8,690	
	支出	固定資産取得支出	11,331,000	9,996,084	1,334,916	
		車輌運搬具取得支出	5,575,000	2,574,436	3,000,564	
		器具及び備品取得支出	5,748,000	6,552,648	△804,648	
		ソフトウェア取得支出		869,000	△869,000	
		その他の固定資産取得支出	8,000		8,000	
		固定資産除却・廃棄支出	59,000	58,300	700	
		器具及び備品除却・廃棄支出	59,000	58,300	700	
		施設整備等支出計(5)	11,390,000	10,054,384	1,335,616	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△11,341,000	△10,014,074	△1,326,926	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	184,000	359,740	△175,740	
		退職給付引当資産取崩収入	184,000	359,740	△175,740	
		その他の活動収入計(7)	184,000	359,740	△175,740	
	支出	積立資産支出	14,035,000	14,029,000	6,000	
		退職給付引当資産支出	4,035,000	4,029,000	6,000	
		設備等整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	40,000,000	40,000,000	0	
		その他の活動による支出	1,678,000	1,483,960	194,040	
		リサイクル預託金支出		7,000	△7,000	
		長期前払費用支出	1,678,000	1,476,960	201,040	
		その他の活動支出計(8)	55,713,000	55,512,960	200,040	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△55,529,000	△55,153,220	△375,780	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			89,141,000	95,064,986	△5,923,986	

前期末支払資金残高(12)	757,545,300	757,545,300	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	846,686,300	852,610,286	△5,923,986	

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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)
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	673,036,933	656,131,771	16,905,162
		自立支援給付費収益	585,349,565	574,137,179	11,212,386
		介護給付費収益	583,247,136	573,114,955	10,132,181
		計画相談支援給付費収益	2,102,429	1,022,224	1,080,205
		障害児施設給付費収益	18,122,060	19,267,597	△1,145,537
		障害児通所給付費収益	17,885,687	19,104,950	△1,219,263
		障害児相談支援給付費収益	236,373	162,647	73,726
		利用者負担金収益	2,734,667	1,548,089	1,186,578
		補足給付費収益	7,422,507	9,613,586	△2,191,079
		特定障害者特別給付費収益	7,422,507	9,613,586	△2,191,079
		特定費用収益	51,041,331	49,171,018	1,870,313
		その他の事業収益	8,366,803	2,394,302	5,972,501
		補助金事業収益(公費)	6,483,679	1,057,998	5,425,681
		その他の事業収益	1,883,124	1,336,304	546,820
		その他の収益	299,229		299,229
		共助会退職金収益	299,229		299,229
		サービス活動収益計(1)	673,336,162	656,131,771	17,204,391
	費用	人件費	372,330,677	372,229,767	100,910
		職員給料	197,480,638	211,004,101	△13,523,463
		職員賞与	12,776,993	15,823,505	△3,046,512
		賞与引当金繰入	17,421,697	21,511,157	△4,089,460
		非常勤職員給与	84,250,302	62,922,932	21,327,370
		派遣職員費	6,727,782	7,050,365	△322,583
		退職給付費用	10,170,729	9,450,750	719,979
		法定福利費	43,502,536	44,466,957	△964,421
		事業費	78,987,437	75,281,947	3,705,490
		給食費	30,237,515	29,091,275	1,146,240
		介護用品費	6,693,505	6,550,060	143,445
		医薬品費	1,168,746	1,430,939	△262,193
		診療・療養等材料費	1,897,916	1,840,596	57,320
		保健衛生費	2,334,350	2,764,995	△430,645
		教養娯楽費	1,037,641	1,015,143	22,498
		日用品費	3,912,275	3,568,600	343,675
		水道光熱費	19,327,807	19,285,312	42,495
		燃料費	26,992	30,653	△3,661
		消耗器具備品費	3,244,533	2,822,032	422,501
		保険料	2,102,648		2,102,648
		賃借料	5,437,742	5,066,547	371,195
		葬祭費		2,697	△2,697
		車輌費	1,477,111	1,738,028	△260,917
		雑費	88,656	75,070	13,586
		事務費	63,249,982	69,450,413	△6,200,431
		福利厚生費	657,243	536,685	120,558
		職員被服費	1,476,684	1,925,845	△449,161
		旅費交通費	174,230	143,170	31,060
		研修研究費	1,603,063	1,208,972	394,091
		事務消耗品費	1,832,340	1,770,274	62,066
		印刷製本費	167,767	155,604	12,163
		印刷製本費(事務・拠点間内部取引)	980		980
		水道光熱費	1,024,436	1,015,792	8,644
		修繕費	3,293,595	4,605,248	△1,311,653
		通信運搬費	1,310,234	1,327,664	△17,430
		広報費	27,500	357,500	△330,000
		業務委託費	39,809,701	43,773,090	△3,963,389
		給食委託費	26,202,000	26,202,000	0
		会計士・社労士委託費	1,106,000	1,106,000	0

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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)
サービス活動増減の部	費用	その他の委託費	12,501,701	16,465,090	△3,963,389
		手数料	579,973	515,854	64,119
		保険料	78,198	1,400,493	△1,322,295
		賃借料	2,316,736	2,192,370	124,366
		土地・建物賃借料	4,026,485	4,017,599	8,886
		租税公課	359,020	175,610	183,410
		保守料	3,899,878	3,839,510	60,368
		渉外費（事務）		15,000	△15,000
		諸会費	270,299	270,199	100
		雑費	341,620	203,934	137,686
		雑費	341,620	203,934	137,686
		減価償却費	23,938,403	22,833,501	1,104,902
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,329,185	△11,345,399	16,214
		サービス活動費用計(2)	527,177,314	528,450,229	△1,272,915
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		146,158,848	127,681,542	18,477,306
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,529,901	386,488	1,143,413
		その他のサービス活動外収益	1,594,780	1,237,813	356,967
		受入研修費収益	56,000		56,000
		利用者等外給食収益	1,006,750	979,380	27,370
		雑収益	532,030	258,433	273,597
		雑収益	532,030	258,433	273,597
		サービス活動外収益計(4)	3,124,681	1,624,301	1,500,380
	費用	その他のサービス活動外費用	1,240,267	1,085,760	154,507
		利用者等外給食費	1,240,267	1,085,760	154,507
		サービス活動外費用計(5)	1,240,267	1,085,760	154,507
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,884,414	538,541	1,345,873
経常増減差額(7)=(3)+(6)			148,043,262	128,220,083	19,823,179
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		550,000	△550,000
		施設整備等補助金収益		550,000	△550,000
		固定資産売却益	40,310		40,310
		車輌運搬具売却益	40,310		40,310
		特別収益計(8)	40,310	550,000	△509,690
	費用	固定資産売却損・処分損	58,311	56,898	1,413
		器具及び備品売却損・処分損	11	7	4
		ソフトウェア売却損・処分損		53,041	△53,041
		器具及び備品除却・廃棄費用	58,300	3,850	54,450
		国庫補助金等特別積立金積立額		550,000	△550,000
		拠点区分間繰入金費用	40,000,000	100,000,000	△60,000,000
		特別費用計(9)	40,058,311	100,606,898	△60,548,587
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△40,018,001	△100,056,898	60,038,897
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			108,025,261	28,163,185	79,862,076
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		641,872,719	623,709,534	18,163,185
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		749,897,980	651,872,719	98,025,261
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	10,000,000	0
	設備等整備積立金積立額		10,000,000	10,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		739,897,980	641,872,719	98,025,261

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　晴山会

(単位:円)

		勘定科目	サービス区分		
			施設入所支援事業(鎌取)	短期入所事業(鎌取)	生活介護事業(鎌取)
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	199,052,889	46,155,552	406,558,345
		自立支援給付費収益	140,656,855	42,662,428	399,927,853
		介護給付費収益	140,656,855	42,662,428	399,927,853
		計画相談支援給付費収益			
		障害児施設給付費収益			
		障害児通所給付費収益			
		障害児相談支援給付費収益			
		利用者負担金収益	880,861		1,226,335
		補足給付費収益	7,422,507		
		特定障害者特別給付費収益	7,422,507		
		特定費用収益	46,587,271	2,844,702	1,542,813
		その他の事業収益	3,505,395	648,422	3,861,344
		補助金事業収益(公費)	3,049,395	566,976	2,585,466
		その他の事業収益	456,000	81,446	1,275,878
		その他の収益	120,789		178,440
		共助会退職金収益	120,789		178,440
		サービス活動収益計(1)	199,173,678	46,155,552	406,736,785
	費用	人件費	113,318,755		250,071,017
		職員給料	71,612,783		121,387,100
		職員賞与	5,138,306		7,400,482
		賞与引当金繰入	6,306,656		10,696,922
		非常勤職員給与	10,027,659		72,140,633
		派遣職員費	2,476,205		4,251,577
		退職給付費用	4,062,611		5,563,936
		法定福利費	13,694,535		28,630,367
		事業費	38,316,933		40,364,974
		給食費	20,144,741		10,077,279
		介護用品費	3,816,984		2,876,521
		医薬品費			1,168,746
		診療・療養等材料費	481,993		1,415,923
		保健衛生費	308,446		2,025,904
		教養娯楽費			1,000,837
		日用品費	1,123,208		2,784,167
		水道光熱費	7,326,811		11,797,473
		燃料費			26,992
		消耗器具備品費	1,278,185		1,955,060
		保険料	646,070		1,423,058
		賃借料	3,078,191		2,359,551
		車輌費	112,304		1,364,807
		雑費			88,656
		事務費	24,195,398		38,930,025
		福利厚生費	350,737		285,736
		職員被服費	618,074		757,735
		旅費交通費			174,230
		研修研究費	1,589,063		14,000
		事務消耗品費	470,861		1,359,345
		印刷製本費	64,523		103,244
		印刷製本費（事務・拠点間内部取引）	980		
		水道光熱費			1,024,436
		修繕費	1,922,405		1,371,190
		通信運搬費	715,835		594,399
		広報費			27,500
		業務委託費	12,159,226		27,650,475
		給食委託費	6,812,520		19,389,480

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　晴山会

(単位:円)

		勘定科目	サービス区分		合計
			特定相談支援事業(鎌取)	放課後等デイサービス(鎌取)	
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	2,448,802	18,821,345	673,036,933
		自立支援給付費収益	2,102,429		585,349,565
		介護給付費収益			583,247,136
		計画相談支援給付費収益	2,102,429		2,102,429
		障害児施設給付費収益	236,373	17,885,687	18,122,060
		障害児通所給付費収益		17,885,687	17,885,687
		障害児相談支援給付費収益	236,373		236,373
		利用者負担金収益		627,471	2,734,667
		補足給付費収益			7,422,507
		特定障害者特別給付費収益			7,422,507
		特定費用収益		66,545	51,041,331
		その他の事業収益	110,000	241,642	8,366,803
		補助金事業収益(公費)	110,000	171,842	6,483,679
		その他の事業収益		69,800	1,883,124
		その他の収益			299,229
		共助会退職金収益			299,229
		サービス活動収益計(1)	2,448,802	18,821,345	673,336,162
	費用	人件費		8,940,905	372,330,677
		職員給料		4,480,755	197,480,638
		職員賞与		238,205	12,776,993
		賞与引当金繰入		418,119	17,421,697
		非常勤職員給与		2,082,010	84,250,302
		派遣職員費			6,727,782
		退職給付費用		544,182	10,170,729
		法定福利費		1,177,634	43,502,536
		事業費		305,530	78,987,437
		給食費		15,495	30,237,515
		介護用品費			6,693,505
		医薬品費			1,168,746
		診療･療養等材料費			1,897,916
		保健衛生費			2,334,350
		教養娯楽費		36,804	1,037,641
		日用品費		4,900	3,912,275
		水道光熱費		203,523	19,327,807
		燃料費			26,992
		消耗器具備品費		11,288	3,244,533
		保険料		33,520	2,102,648
		賃借料			5,437,742
		車輌費			1,477,111
		雑費			88,656
		事務費		124,559	63,249,982
		福利厚生費		20,770	657,243
		職員被服費		100,875	1,476,684
		旅費交通費			174,230
		研修研究費			1,603,063
		事務消耗品費		2,134	1,832,340
		印刷製本費			167,767
		印刷製本費（事務・拠点間内部取引）			980
		水道光熱費			1,024,436
		修繕費			3,293,595
		通信運搬費			1,310,234
		広報費			27,500
		業務委託費			39,809,701
		給食委託費			26,202,000

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　晴山会

(単位:円)

		勘定科目	内部取引消去	拠点区分合計	
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		673,036,933	
		自立支援給付費収益		585,349,565	
		介護給付費収益		583,247,136	
		計画相談支援給付費収益		2,102,429	
		障害児施設給付費収益		18,122,060	
		障害児通所給付費収益		17,885,687	
		障害児相談支援給付費収益		236,373	
		利用者負担金収益		2,734,667	
		補足給付費収益		7,422,507	
		特定障害者特別給付費収益		7,422,507	
		特定費用収益		51,041,331	
		その他の事業収益		8,366,803	
		補助金事業収益(公費)		6,483,679	
		その他の事業収益		1,883,124	
		その他の収益		299,229	
		共助会退職金収益		299,229	
		サービス活動収益計(1)		673,336,162	
	費用	人件費		372,330,677	
		職員給料		197,480,638	
		職員賞与		12,776,993	
		賞与引当金繰入		17,421,697	
		非常勤職員給与		84,250,302	
		派遣職員費		6,727,782	
		退職給付費用		10,170,729	
		法定福利費		43,502,536	
		事業費		78,987,437	
		給食費		30,237,515	
		介護用品費		6,693,505	
		医薬品費		1,168,746	
		診療・療養等材料費		1,897,916	
		保健衛生費		2,334,350	
		教養娯楽費		1,037,641	
		日用品費		3,912,275	
		水道光熱費		19,327,807	
		燃料費		26,992	
		消耗器具備品費		3,244,533	
		保険料		2,102,648	
		賃借料		5,437,742	
		車輌費		1,477,111	
		雑費		88,656	
		事務費		63,249,982	
		福利厚生費		657,243	
		職員被服費		1,476,684	
		旅費交通費		174,230	
		研修研究費		1,603,063	
		事務消耗品費		1,832,340	
		印刷製本費		167,767	
		印刷製本費（事務・拠点間内部取引）		980	
		水道光熱費		1,024,436	
		修繕費		3,293,595	
		通信運搬費		1,310,234	
		広報費		27,500	
		業務委託費		39,809,701	
		給食委託費		26,202,000	

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　晴山会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分		
			施設入所支援事業(鎌取)	短期入所事業(鎌取)	生活介護事業(鎌取)
サービス活動増減の部	費用	会計士・社労士委託費	1,106,000		
		その他の委託費	4,240,706		8,260,995
		手数料	297,927		282,046
		保険料	28,150		49,268
		賃借料	861,366		1,455,370
		土地・建物賃借料	2,214,567		1,811,918
		租税公課	231,460		127,560
		保守料	2,170,463		1,729,415
		諸会費	270,299		
		雑費	229,462		112,158
		雑費	229,462		112,158
		減価償却費	23,159,137		726,866
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,276,785		
		サービス活動費用計(2)	187,713,438		330,092,882
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,460,240	46,155,552	76,643,903
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,529,901		
		その他のサービス活動外収益	865,924		728,856
		受入研修費収益	56,000		
		利用者等外給食収益	322,883		683,867
		雑収益	487,041		44,989
		雑収益	487,041		44,989
		サービス活動外収益計(4)	2,395,825		728,856
	費用	その他のサービス活動外費用	302,742		937,525
		利用者等外給食費	302,742		937,525
		サービス活動外費用計(5)	302,742		937,525
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,093,083		△208,669
経常増減差額(7)=(3)+(6)			13,553,323	46,155,552	76,435,234

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　晴山会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分		合計
			特定相談支援事業(鎌取)	放課後等デイサービス(鎌取)	
サービス活動増減の部	費用	会計士・社労士委託費			1,106,000
		その他の委託費			12,501,701
		手数料			579,973
		保険料		780	78,198
		賃借料			2,316,736
		土地・建物賃借料			4,026,485
		租税公課			359,020
		保守料			3,899,878
		諸会費			270,299
		雑費			341,620
		雑費			341,620
		減価償却費		52,400	23,938,403
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△52,400	△11,329,185
		サービス活動費用計(2)		9,370,994	527,177,314
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,448,802	9,450,351	146,158,848
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			1,529,901
		その他のサービス活動外収益			1,594,780
		受入研修費収益			56,000
		利用者等外給食収益			1,006,750
		雑収益			532,030
		雑収益			532,030
		サービス活動外収益計(4)			3,124,681
	費用	その他のサービス活動外費用			1,240,267
		利用者等外給食費			1,240,267
		サービス活動外費用計(5)			1,240,267
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				1,884,414
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,448,802	9,450,351	148,043,262

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　晴山会

(単位:円)

勘定科目			内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	費用	会計士・社労士委託費		1,106,000	
		その他の委託費		12,501,701	
		手数料		579,973	
		保険料		78,198	
		賃借料		2,316,736	
		土地・建物賃借料		4,026,485	
		租税公課		359,020	
		保守料		3,899,878	
		諸会費		270,299	
		雑費		341,620	
		雑費		341,620	
		減価償却費		23,938,403	
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△11,329,185	
		サービス活動費用計(2)		527,177,314	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			146,158,848	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		1,529,901	
		その他のサービス活動外収益		1,594,780	
		受入研修費収益		56,000	
		利用者等外給食収益		1,006,750	
		雑収益		532,030	
		雑収益		532,030	
		サービス活動外収益計(4)		3,124,681	
	費用	その他のサービス活動外費用		1,240,267	
		利用者等外給食費		1,240,267	
		サービス活動外費用計(5)		1,240,267	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			1,884,414	
経常増減差額(7)=(3)+(6)				148,043,262	

障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分　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
流動資産	901,851,632	803,155,553	98,696,079	流動負債	66,315,523	67,121,410	△805,887
現金預金	796,145,379	697,423,195	98,722,184	事業未払金	15,974,981	14,813,893	1,161,088
事業未収金	104,917,166	102,492,270	2,424,896	未払費用	32,918,845	29,964,385	2,954,460
立替金	441,567	0	441,567	職員預り金	0	831,975	△831,975
前払金	0	2,947,040	△2,947,040	賞与引当金	17,421,697	21,511,157	△4,089,460
前払費用	0	293,048	△293,048				
1年以内振替長期前払費用	347,520	0	347,520				
固定資産	279,509,110	279,172,250	336,860	固定負債	36,745,965	33,603,215	3,142,750
基本財産	165,228,425	179,595,107	△14,366,682	退職給付引当金	36,745,965	33,603,215	3,142,750
建物	165,228,425	179,595,107	△14,366,682	負債の部合計	103,061,488	100,724,625	2,336,863
その他の固定資産	114,280,685	99,577,143	14,703,542	純資産の部			
建物	22,871,630	26,595,377	△3,723,747	基本金	201,752,550	201,752,550	0
構築物	230,670	482,310	△251,640	国庫補助金等特別積立金	103,344,583	114,673,768	△11,329,185
機械及び装置	20	20	0	その他の積立金	33,304,141	23,304,141	10,000,000
車輌運搬具	3,699,651	2,476,351	1,223,300	移行時特別積立金	3,304,141	3,304,141	0
器具及び備品	14,641,921	11,418,677	3,223,244	設備等整備積立金	30,000,000	20,000,000	10,000,000
ソフトウェア	1,642,997	1,689,802	△46,805	次期繰越活動増減差額	739,897,980	641,872,719	98,025,261
退職給付引当資産	36,745,965	33,603,215	3,142,750	（うち当期活動増減差額）	108,025,261	28,163,185	79,862,076
移行時特別積立資産	3,304,141	3,304,141	0				
設備等整備積立資産	30,000,000	20,000,000	10,000,000				
長期前払費用	1,129,440	0	1,129,440				
リサイクル預託金	14,250	7,250	7,000	純資産の部合計	1,078,299,254	981,603,178	96,696,076
資産の部合計	1,181,360,742	1,082,327,803	99,032,939	負債及び純資産の部合計	1,181,360,742	1,082,327,803	99,032,939

計算書類に対する注記（障害者支援施設鎌取晴山苑拠点区分用）　　別紙２

1. 重要な会計方針
(1) 固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産（リース資産を除く）…定額法
・無形固定資産（リース資産を除く）…定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
(2) 引当金の計上基準
・賞与引当金の計上基準
職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
・退職給付引当金の計上基準
職員の退職金の支給に備えるため、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度への掛金の当法人の負担分を退職給付引当金に計上している。

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
職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構および公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
(1)障害者支援施設　鎌取晴山苑拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
(2)拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑩））
ア　施設入所支援事業
イ　短期入所事業
ウ　生活介護事業
エ　特定相談支援事業
オ　放課後等デイサービス
(3)拠点区分資金収支明細書（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
建物	179,595,107	0	14,366,682	165,228,425
合　計	179,595,107	0	14,366,682	165,228,425

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

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）	1,039,555,674	874,327,249	165,228,425
建物	58,117,053	35,245,423	22,871,630
構築物	2,516,400	2,285,730	230,670
機械及び装置	10,249,560	10,249,540	20
車両運搬具	16,499,281	12,799,630	3,699,651
器具及び備品	136,887,998	122,246,077	14,641,921
合　計	1,263,825,966	1,057,153,649	206,672,317

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
該当なし

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
該当なし

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自） 令和 7年 4月 1日 （至） 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人　晴山会

拠点区分　　障害者支援施設鎌取晴山苑

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産（有形固定資産）															
建物	179,595,107	101,867,438	0	0	14,366,682	9,322,061	0	0	165,228,425	92,545,377	874,327,249	632,381,723	1,039,555,674	724,927,100	
基本財産合計	179,595,107	101,867,438	0	0	14,366,682	9,322,061	0	0	165,228,425	92,545,377	874,327,249	632,381,723	1,039,555,674	724,927,100	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	26,595,377	11,495,857	0	0	3,723,747	1,441,704	0	0	22,871,630	10,054,153	35,245,423	11,463,847	58,117,053	21,518,000	
構築物	482,310	361,684	0	0	251,640	188,699	0	0	230,670	172,985	2,285,730	1,714,015	2,516,400	1,887,000	
機械及び装置	20	0	0	0	0	0	0	0	20	0	10,249,540	0	10,249,560	0	
車両及び運搬具	2,476,351	481,251	2,574,436	0	1,351,136	137,499	0	0	3,699,651	343,752	12,799,630	4,636,248	16,499,281	4,980,000	
器具及び備品	9,618,677	467,538	6,552,648	0	3,329,393	239,222	11	0	12,841,921	228,316	122,246,077	7,141,967	135,087,998	7,370,283	
器具及び備品（非償却）	1,800,000	0	0	0	0	0	0	0	1,800,000	0	0	0	1,800,000	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,943,480	0	8,943,480	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	40,972,735	12,806,330	9,127,084	0	8,655,916	2,007,124	11	0	41,443,892	10,799,206	191,769,880	24,956,077	233,213,772	35,755,283	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	1,689,802	0	869,000	0	915,805	0	0	0	1,642,997	0	10,766,823	0	12,409,820	0	
水道施設利用権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,507,670	0	7,507,670	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,689,802	0	869,000	0	915,805	0	0	0	1,642,997	0	18,274,493	0	19,917,490	0	
その他の固定資産計	42,662,537	12,806,330	9,996,084	0	9,571,721	2,007,124	11	0	43,086,889	10,799,206	210,044,373	24,956,077	253,131,262	35,755,283	
基本財産及びその他の固定資産計	222,257,644	114,673,768	9,996,084	0	23,938,403	11,329,185	11	0	208,315,314	103,344,583	1,084,371,622	657,337,800	1,292,686,936	760,682,383	

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自） 令和 7年 4月 1日 （至） 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人　晴山会

拠点区分　　障害者支援施設錬取晴山苑

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B-C-D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引	222,257,644	114,673,768	9,996,084	0	23,938,403	11,329,185	11	0	208,315,314	103,344,583					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙３（⑨）

引当金明細書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　晴山会
拠点区分　障害者支援施設鎌取晴山苑

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	21,511,157	17,421,697 ( )	21,511,157	( )	17,421,697	
退職給付引当金	33,603,215	4,029,000 ( )	886,250	( )	36,745,965	
計	55,114,372	21,450,697 (0)	22,397,407	0 (0)	54,167,662	

（注）
１．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
２．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
３．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

別紙３（⑫）

積立金・積立資産明細書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　晴山会
拠点区分　障害者支援施設鎌取晴山苑

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
移行時特別積立金	3,304,141	0	0	3,304,141	
計	3,304,141	0	0	3,304,141	

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	33,603,215	4,029,000	886,250	36,745,965	退職給付引当金に対応
移行時特別積立資産	3,304,141	0	0	3,304,141	
計	36,907,356	4,029,000	886,250	40,050,106	

（注）
１．積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
２．退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。