令和７年度

決　算　報　告　書

障害福祉サービス事業所桜が丘晴山苑

社会福祉法人晴山会

第一号第四様式

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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				
	就労支援事業収入	8,701,000	8,780,635	△79,635	
	清掃事業収入	660,000	691,705	△31,705	
	その他事業収入（事業間内部取引）	0	990	△990	
	その他事業収入（拠点間内部取引）	541,000	461,720	79,280	
	その他事業収入	7,500,000	7,626,220	△126,220	
	障害福祉サービス等事業収入	88,330,000	82,720,860	5,609,140	
	自立支援給付費収入	85,200,000	79,260,110	5,939,890	
	介護給付費収入	59,000,000	55,580,916	3,419,084	
	訓練等給付費収入	25,000,000	22,498,228	2,501,772	
	計画相談支援給付費収入	1,200,000	1,180,966	19,034	
	特定費用収入	2,900,000	1,840,790	1,059,210	
	その他の事業収入	230,000	1,619,960	△1,389,960	
	補助金事業収入(公費)		629,360	△629,360	
	受託事業収入(公費)	200,000		200,000	
	受託事業収入(一般)	30,000		30,000	
	その他の事業収入	0	990,600	△990,600	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入		1,340	△1,340	
	その他の収入	642,000	771,602	△129,602	
	受入研修費収入	150,000	210,600	△60,600	
	利用者等外給食費収入	400,000	462,430	△62,430	
	雑収入	92,000	98,572	△6,572	
	雑収入	92,000	98,572	△6,572	
	事業活動収入計(1)	97,693,000	92,294,437	5,398,563	
	支出				
	人件費支出	67,300,000	62,984,791	4,315,209	
	職員給料支出	36,700,000	32,147,708	4,552,292	
	職員賞与支出	7,300,000	7,800,224	△500,224	
	非常勤職員給与支出	15,000,000	15,638,732	△638,732	
	退職給付支出	1,000,000	1,045,000	△45,000	
	法定福利費支出	7,300,000	6,353,127	946,873	
	事業費支出	16,500,000	15,900,279	599,721	
	給食費支出	4,000,000	4,092,457	△92,457	
	診療・療養等材料費支出	10,000		10,000	
	保健衛生費支出	500,000	492,135	7,865	
	教養娯楽費支出	450,000	452,315	△2,315	
	日用品費支出	120,000	80,799	39,201	
	水道光熱費支出	1,700,000	1,537,876	162,124	
	燃料費支出	10,000	11,066	△1,066	
	消耗器具備品費支出	8,000,000	7,498,618	501,382	
	保険料支出	200,000	129,241	70,759	
	賃借料支出	710,000	849,050	△139,050	
	車輌費支出	800,000	756,722	43,278	
	事務費支出	14,320,000	14,502,688	△182,688	
	福利厚生費支出	200,000	199,247	753	
	職員被服費支出	100,000	98,285	1,715	
	旅費交通費支出	60,000	48,620	11,380	
	研修研究費支出	180,000	195,950	△15,950	
	事務消耗品費支出	3,500,000	3,420,401	79,599	
	水道光熱費支出	400,000	464,349	△64,349	
	燃料費支出	10,000	8,118	1,882	
	修繕費支出	150,000	218,164	△68,164	
	通信運搬費支出	550,000	505,472	44,528	
	広報費支出	200,000	168,300	31,700	
	業務委託費支出	1,900,000	2,266,306	△366,306	
	会計士・社労士委託料支出	500,000	474,000	26,000	
	その他の委託費支出	1,400,000	1,792,306	△392,306	

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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	手数料支出	250,000	296,241	△46,241	
		保険料支出	700,000	684,955	15,045	
		賃借料支出	350,000	455,620	△105,620	
		土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,330,000	70,000	
		租税公課支出	2,400,000	2,132,943	267,057	
		保守料支出	700,000	771,061	△71,061	
		渉外費支出（事務）	50,000	40,025	9,975	
		諸会費支出	150,000	120,000	30,000	
		雑支出	70,000	78,631	△8,631	
		雑支出	70,000	78,631	△8,631	
		就労支援事業支出	9,087,000	8,684,125	402,875	
		就労支援事業販売原価支出	9,087,000	8,684,125	402,875	
		就労支援事業製造原価支出	9,087,000	8,684,125	402,875	
		支払利息支出	1,650,000	1,827,916	△177,916	
		その他の支出	600,000	561,878	38,122	
		利用者等外給食費支出	600,000	561,878	38,122	
		事業活動支出計(2)	109,457,000	104,461,677	4,995,323	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△11,764,000	△12,167,240	403,240	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,800,000	3,800,000	0	
		施設整備等補助金収入	3,800,000	3,800,000	0	
		設備資金借入金収入	150,000,000	150,000,000	0	
		固定資産売却収入	154,042,000	154,042,750	△750	
		建設仮勘定取崩収入	154,042,000	154,042,750	△750	
		施設整備等収入計(4)	307,842,000	307,842,750	△750	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,163,000	9,163,000	0	
		固定資産取得支出	324,160,000	323,513,551	646,449	
		建物取得支出(基本財産)	298,000,000	297,314,442	685,558	
		構築物取得支出	12,600,000	12,538,658	61,342	
		機械及び装置取得支出	5,060,000	5,060,000	0	
		器具及び備品取得支出	8,500,000	8,600,451	△100,451	
		固定資産除却・廃棄支出	61,600,000	61,600,000	0	
		建物除却・廃棄支出(基本財産)	61,600,000	61,600,000	0	
		施設整備等支出計(5)	394,923,000	394,276,551	646,449	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△87,081,000	△86,433,801	△647,199	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
		その他の活動による収入	50,000	46,512	3,488	
		長期前払費用返還金収入	50,000	46,512	3,488	
		その他の活動収入計(7)	40,050,000	40,046,512	3,488	
	支出	積立資産支出	600,000	573,000	27,000	
		退職給付引当資産支出	600,000	573,000	27,000	
		その他の活動による支出	330,000	321,249	8,751	
		長期前払費用支出	330,000	321,249	8,751	
		その他の活動支出計(8)	930,000	894,249	35,751	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		39,120,000	39,152,263	△32,263	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△59,725,000	△59,448,778	△276,222	
前期末支払資金残高(12)			113,557,581	113,557,581	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			53,832,581	54,108,803	△276,222	

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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	就労支援事業収益	8,780,635	11,145,446	△2,364,811
		清掃事業収益	691,705	461,205	230,500
		その他事業収益（事業間内部取引）	990	63,400	△62,410
		その他事業収益（拠点間内部取引）	461,720	1,277,310	△815,590
		その他事業収益	7,626,220	9,343,531	△1,717,311
		障害福祉サービス等事業収益	82,720,860	77,591,276	5,129,584
		自立支援給付費収益	79,260,110	74,609,104	4,651,006
		介護給付費収益	55,580,916	49,220,058	6,360,858
		訓練等給付費収益	22,498,228	23,939,946	△1,441,718
		計画相談支援給付費収益	1,180,966	1,449,100	△268,134
		特定費用収益	1,840,790	2,873,690	△1,032,900
		その他の事業収益	1,619,960	108,482	1,511,478
		補助金事業収益(公費)	629,360	99,642	529,718
		受託事業収益(公費)		7,542	△7,542
		受託事業収益(一般)		1,298	△1,298
		その他の事業収益	990,600		990,600
		経常経費寄附金収益	20,000	200,000	△180,000
		サービス活動収益計(1)	91,521,495	88,936,722	2,584,773
	費用	人件費	63,374,611	57,696,560	5,678,051
		職員給料	32,147,708	31,317,664	830,044
		職員賞与	3,927,470	100,722	3,826,748
		賞与引当金繰入	3,689,574	7,366,510	△3,676,936
		非常勤職員給与	15,638,732	11,676,178	3,962,554
		退職給付費用	1,618,000	1,504,000	114,000
		法定福利費	6,353,127	5,731,486	621,641
		事業費	15,900,279	8,277,426	7,622,853
		給食費	4,092,457	3,784,592	307,865
		医薬品費		767	△767
		保健衛生費	492,135	441,000	51,135
		教養娯楽費	452,315	429,521	22,794
		日用品費	80,799	84,753	△3,954
		水道光熱費	1,537,876	1,370,623	167,253
		燃料費	11,066		11,066
		消耗器具備品費	7,498,618	315,474	7,183,144
		保険料	129,241	185,061	△55,820
		賃借料	849,050	677,485	171,565
		車輌費	756,722	988,150	△231,428
		事務費	14,502,688	11,742,538	2,760,150
		福利厚生費	199,247	193,759	5,488
		職員被服費	98,285	100,000	△1,715
		旅費交通費	48,620	57,730	△9,110
		研修研究費	195,950	189,648	6,302
		事務消耗品費	3,420,401	573,373	2,847,028
		水道光熱費	464,349	432,803	31,546
		燃料費	8,118	2,181	5,937
		修繕費	218,164	402,752	△184,588
		通信運搬費	505,472	558,196	△52,724
		広報費	168,300	13,000	155,300
		業務委託費	2,266,306	1,169,945	1,096,361
		会計士・社労士委託費	474,000	474,000	0
		その他の委託費	1,792,306	695,945	1,096,361
		手数料	296,241	280,710	15,531
		保険料	684,955	460,348	224,607
		賃借料	455,620	363,831	91,789
		土地・建物賃借料	2,330,000	5,300,000	△2,970,000
		租税公課	2,132,943	849,521	1,283,422

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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	保守料	771,061	537,017	234,044
		渉外費（事務）	40,025	22,228	17,797
		諸会費	120,000	130,000	△10,000
		雑費	78,631	105,496	△26,865
		雑費	78,631	105,496	△26,865
		就労支援事業費用	8,780,635	11,145,446	△2,364,811
		就労支援事業販売原価	8,780,635	11,145,446	△2,364,811
		期首製品(商品)棚卸高	33,420	30,540	2,880
		当期就労支援事業製造原価	8,779,665	11,148,326	△2,368,661
		期末製品(商品)棚卸高	△32,450	△33,420	970
		減価償却費	9,675,632	697,111	8,978,521
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△348,541	△62,472	△286,069
		サービス活動費用計(2)	111,885,304	89,496,609	22,388,695
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△20,363,809	△559,887	△19,803,922
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,340		1,340
		その他のサービス活動外収益	771,602	569,000	202,602
		受入研修費収益	210,600	68,000	142,600
		利用者等外給食収益	462,430	445,170	17,260
		雑収益	98,572	55,830	42,742
		雑収益	98,572	55,830	42,742
		サービス活動外収益計(4)	772,942	569,000	203,942
	費用	支払利息	1,827,916		1,827,916
		その他のサービス活動外費用	561,878	496,576	65,302
		利用者等外給食費	561,878	496,576	65,302
		サービス活動外費用計(5)	2,389,794	496,576	1,893,218
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,616,852	72,424	△1,689,276
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△21,980,661	△487,463	△21,493,198
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,800,000	850,000	2,950,000
		施設整備等補助金収益	3,800,000	850,000	2,950,000
		拠点区分間繰入金収益	40,000,000	160,000,000	△120,000,000
		拠点区分間固定資産移管収益	70,635		70,635
		特別収益計(8)	43,870,635	160,850,000	△116,979,365
	費用	固定資産売却損・処分損	61,842,743	2,151,396	59,691,347
		建物売却損・処分損(基本財産)		1,061,774	△1,061,774
		建物売却損・処分損		416,971	△416,971
		器具及び備品売却損・処分損	242,743	672,651	△429,908
		建物除却・廃棄費用(基本財産)	61,600,000		61,600,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△6	6
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,800,000	850,000	2,950,000
		特別費用計(9)	65,642,743	3,001,390	62,641,353
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△21,772,108	157,848,610	△179,620,718
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△43,752,769	157,361,147	△201,113,916
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		288,532,113	131,170,966	157,361,147
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		244,779,344	288,532,113	△43,752,769
	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)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		244,779,344	288,532,113	△43,752,769

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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		
			生活介護事業(桜が丘)	就労継続支援Ｂ型事業(桜が丘)	特定相談支援事業(桜が丘)
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	1,303,641	7,476,994	
		清掃事業収益		691,705	
		その他事業収益（事業間内部取引）		990	
		その他事業収益（拠点間内部取引）		461,720	
		その他事業収益	1,303,641	6,322,579	
		障害福祉サービス等事業収益	58,411,636	23,018,258	1,290,966
		自立支援給付費収益	55,580,916	22,498,228	1,180,966
		介護給付費収益	55,580,916		
		訓練等給付費収益		22,498,228	
		計画相談支援給付費収益			1,180,966
		特定費用収益	1,320,760	520,030	
		その他の事業収益	1,509,960		110,000
		補助金事業収益(公費)	519,360		110,000
		その他の事業収益	990,600		
		経常経費寄附金収益	20,000		
		サービス活動収益計(1)	59,735,277	30,495,252	1,290,966
	費用	人件費	40,953,286	21,034,411	1,386,914
		職員給料	19,107,533	11,975,718	1,064,457
		職員賞与	2,581,879	1,156,599	188,992
		賞与引当金繰入	1,863,435	1,732,382	93,757
		非常勤職員給与	9,858,284	5,780,448	
		退職給付費用	1,189,028	389,264	39,708
		法定福利費	6,353,127		
		事業費	10,261,852	5,631,178	7,249
		給食費	2,597,151	1,495,306	
		保健衛生費	304,429	187,706	
		教養娯楽費	322,031	127,014	3,270
		日用品費	53,359	27,440	
		水道光熱費	596,994	940,882	
		燃料費		11,066	
		消耗器具備品費	5,281,073	2,217,328	217
		保険料	77,545	51,696	
		賃借料	543,453	301,835	3,762
		車輌費	485,817	270,905	
		事務費	10,398,820	3,820,455	275,613
		福利厚生費	119,911	75,619	3,717
		職員被服費	68,800	29,485	
		旅費交通費	47,660		960
		研修研究費	195,950		
		事務消耗品費	2,362,511	1,041,172	16,718
		水道光熱費	282,003	158,554	23,792
		燃料費	1,284	6,834	
		修繕費	138,201	79,963	
		通信運搬費	336,043	153,241	16,188
		広報費	132,330	35,970	
		業務委託費	1,615,874	623,288	27,144
		会計士・社労士委託費	275,881	180,635	17,484
		その他の委託費	1,339,993	442,653	9,660
		手数料	287,441	1,000	
		保険料	474,591	179,851	30,513
		賃借料	322,985	119,983	12,652
		土地・建物賃借料	1,170,345	1,040,140	119,515
		租税公課	2,123,531	9,142	270
		保守料	480,704	266,213	24,144

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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 日中一時支援事業 (桜が丘)	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益		8,780,635	
		清掃事業収益		691,705	
		その他事業収益（事業間内部取引）		990	
		その他事業収益（拠点間内部取引）		461,720	
		その他事業収益		7,626,220	
		障害福祉サービス等事業収益		82,720,860	
		自立支援給付費収益		79,260,110	
		介護給付費収益		55,580,916	
		訓練等給付費収益		22,498,228	
		計画相談支援給付費収益		1,180,966	
		特定費用収益		1,840,790	
		その他の事業収益		1,619,960	
		補助金事業収益(公費)		629,360	
		その他の事業収益		990,600	
		経常経費寄附金収益		20,000	
		サービス活動収益計(1)		91,521,495	
	費用	人件費		63,374,611	
		職員給料		32,147,708	
		職員賞与		3,927,470	
		賞与引当金繰入		3,689,574	
		非常勤職員給与		15,638,732	
		退職給付費用		1,618,000	
		法定福利費		6,353,127	
		事業費		15,900,279	
		給食費		4,092,457	
		保健衛生費		492,135	
		教養娯楽費		452,315	
		日用品費		80,799	
		水道光熱費		1,537,876	
		燃料費		11,066	
		消耗器具備品費		7,498,618	
		保険料		129,241	
		賃借料		849,050	
		車輌費		756,722	
		事務費	7,800	14,502,688	
		福利厚生費		199,247	
		職員被服費		98,285	
		旅費交通費		48,620	
		研修研究費		195,950	
		事務消耗品費		3,420,401	
		水道光熱費		464,349	
		燃料費		8,118	
		修繕費		218,164	
		通信運搬費		505,472	
		広報費		168,300	
		業務委託費		2,266,306	
		会計士・社労士委託費		474,000	
		その他の委託費		1,792,306	
		手数料	7,800	296,241	
		保険料		684,955	
		賃借料		455,620	
		土地・建物賃借料		2,330,000	
		租税公課		2,132,943	
		保守料		771,061	

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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	拠点区分合計		
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	8,780,635		
		清掃事業収益	691,705		
		その他事業収益（事業間内部取引）	990		
		その他事業収益（拠点間内部取引）	461,720		
		その他事業収益	7,626,220		
		障害福祉サービス等事業収益	82,720,860		
		自立支援給付費収益	79,260,110		
		介護給付費収益	55,580,916		
		訓練等給付費収益	22,498,228		
		計画相談支援給付費収益	1,180,966		
		特定費用収益	1,840,790		
		その他の事業収益	1,619,960		
		補助金事業収益(公費)	629,360		
		その他の事業収益	990,600		
		経常経費寄附金収益	20,000		
		サービス活動収益計(1)	91,521,495		
	費用	人件費	63,374,611		
		職員給料	32,147,708		
		職員賞与	3,927,470		
		賞与引当金繰入	3,689,574		
		非常勤職員給与	15,638,732		
		退職給付費用	1,618,000		
		法定福利費	6,353,127		
		事業費	15,900,279		
		給食費	4,092,457		
		保健衛生費	492,135		
		教養娯楽費	452,315		
		日用品費	80,799		
		水道光熱費	1,537,876		
		燃料費	11,066		
		消耗器具備品費	7,498,618		
		保険料	129,241		
		賃借料	849,050		
		車輌費	756,722		
		事務費	14,502,688		
		福利厚生費	199,247		
		職員被服費	98,285		
		旅費交通費	48,620		
		研修研究費	195,950		
		事務消耗品費	3,420,401		
		水道光熱費	464,349		
		燃料費	8,118		
		修繕費	218,164		
		通信運搬費	505,472		
		広報費	168,300		
		業務委託費	2,266,306		
		会計士・社労士委託費	474,000		
		その他の委託費	1,792,306		
		手数料	296,241		
		保険料	684,955		
		賃借料	455,620		
		土地・建物賃借料	2,330,000		
		租税公課	2,132,943		
		保守料	771,061		

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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		
			生活介護事業(桜が丘)	就労継続支援Ｂ型事業(桜が丘)	特定相談支援事業(桜が丘)
サービス活動増減の部	費用	渉外費（事務）	40,025		
		諸会費	120,000		
		雑費	78,631		
		雑費	78,631		
		就労支援事業費用	1,303,641	7,476,994	
		就労支援事業販売原価	1,303,641	7,476,994	
		期首製品(商品)棚卸高		33,420	
		当期就労支援事業製造原価	1,303,641	7,476,024	
		期末製品(商品)棚卸高		△32,450	
		減価償却費	7,966,508	1,709,124	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△348,541		
		サービス活動費用計(2)	70,535,566	39,672,162	1,669,776
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△10,800,289	△9,176,910	△378,810
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,340		
		その他のサービス活動外収益	629,411	139,191	3,000
		受入研修費収益	210,600		
		利用者等外給食収益	323,239	139,191	
		雑収益	95,572		3,000
		雑収益	95,572		3,000
		サービス活動外収益計(4)	630,751	139,191	3,000
	費用	支払利息	1,156,908	606,775	64,233
		その他のサービス活動外費用	346,083	215,795	
		利用者等外給食費	346,083	215,795	
		サービス活動外費用計(5)	1,502,991	822,570	64,233
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△872,240	△683,379	△61,233
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△11,672,529	△9,860,289	△440,043

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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 日中一時支援事業（桜が丘）	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	費用	渉外費（事務）		40,025	
		諸会費		120,000	
		雑費		78,631	
		雑費		78,631	
		就労支援事業費用		8,780,635	
		就労支援事業販売原価		8,780,635	
		期首製品（商品）棚卸高		33,420	
		当期就労支援事業製造原価		8,779,665	
		期末製品（商品）棚卸高		△32,450	
		減価償却費		9,675,632	
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△348,541	
		サービス活動費用計（2）	7,800	111,885,304	
	サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		△7,800	△20,363,809	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		1,340	
		その他のサービス活動外収益		771,602	
		受入研修費収益		210,600	
		利用者等外給食収益		462,430	
		雑収益		98,572	
		雑収益		98,572	
		サービス活動外収益計（4）		772,942	
	費用	支払利息		1,827,916	
		その他のサービス活動外費用		561,878	
		利用者等外給食費		561,878	
		サービス活動外費用計（5）		2,389,794	
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）			△1,616,852	
経常増減差額（7）=（3）+（6）			△7,800	△21,980,661	

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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			拠点区分合計		
サービス活動増減の部	費用	渉外費（事務）	40,025		
		諸会費	120,000		
		雑費	78,631		
		雑費	78,631		
		就労支援事業費用	8,780,635		
		就労支援事業販売原価	8,780,635		
		期首製品(商品)棚卸高	33,420		
		当期就労支援事業製造原価	8,779,665		
		期末製品(商品)棚卸高	△32,450		
		減価償却費	9,675,632		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△348,541		
		サービス活動費用計(2)	111,885,304		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△20,363,809		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,340		
		その他のサービス活動外収益	771,602		
		受入研修費収益	210,600		
		利用者等外給食収益	462,430		
		雑収益	98,572		
		雑収益	98,572		
		サービス活動外収益計(4)	772,942		
	費用	支払利息	1,827,916		
		その他のサービス活動外費用	561,878		
		利用者等外給食費	561,878		
		サービス活動外費用計(5)	2,389,794		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,616,852		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△21,980,661		

障害福祉サービス事業所桜が丘拠点区分　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	62,835,059	124,518,171	△61,683,112	流動負債	22,314,736	14,799,924	7,514,812
現金預金	47,762,559	111,548,192	△63,785,633	事業未払金	2,823,205	1,955,483	867,722
事業未収金	14,975,406	12,418,288	2,557,118	その他の未払金	0	4,510,000	△4,510,000
事業未収金（拠点間内部取引）	0	404,800	△404,800	１年以内返済予定設備資金借入金	9,996,000		9,996,000
商品・製品	32,450	33,420	△970	未払費用	5,773,604	4,423,059	1,350,545
立替金	0	113,471	△113,471	職員預り金	32,353	38,628	△6,275
1年以内振替長期前払費用	64,644	0	64,644	賞与引当金	3,689,574	3,872,754	△183,180
固定資産	354,414,608	193,473,994	160,940,614	固定負債	136,594,250	4,380,250	132,214,000
基本財産	320,821,836	31,356,970	289,464,866	設備資金借入金	130,841,000		130,841,000
土地	31,356,970	31,356,970	0	退職給付引当金	5,753,250	4,380,250	1,373,000
建物	289,464,866	0	289,464,866	負債の部合計	158,908,986	19,180,174	139,728,812
その他の固定資産	33,592,772	162,117,024	△128,524,252	純資産の部			
構築物	13,879,450	1,901,581	11,977,869	基本金			
機械及び装置	4,807,310		4,807,310	国庫補助金等特別積立金	13,561,337	10,279,878	3,281,459
車輌運搬具	3	178,495	△178,492	その他の積立金			
器具及び備品	8,913,386	1,584,668	7,328,718	次期繰越活動増減差額	244,779,344	288,532,113	△43,752,769
建設仮勘定	0	154,042,750	△154,042,750	（うち当期活動増減差額）	△43,752,769	157,361,147	△201,113,916
退職給付引当資産	5,753,250	4,380,250	1,373,000				
長期前払費用	210,093	0	210,093				
リサイクル預託金	29,280	29,280	0	純資産の部合計	258,340,681	298,811,991	△40,471,310
資産の部合計	417,249,667	317,992,165	99,257,502	負債及び純資産の部合計	417,249,667	317,992,165	99,257,502

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業所桜が丘晴山苑拠点区分用）　　別紙２

1. 重要な会計方針
(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
・商品・製品…最終仕入原価法による原価法
(2) 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。
(3) 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)障害福祉サービス事業所桜が丘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（⑨））
ア　生活介護事業
イ　就労継続支援B型事業
ウ　特定相談支援事業
エ　地域生活支援事業
(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
土地	31,356,970	0	0	31,356,970
建物	0	297,314,442	7,849,576	289,464,866
合　計	31,356,970	297,314,442	7,849,576	320,821,836

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
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）　31,356,970円
建物（基本財産）　202,034,982円
233,391,952円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）　140,837,000円
140,837,000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）	297,314,442	7,849,576	289,464,866
構築物	14,639,658	760,208	13,879,450
機械及び装置	5,132,408	325,098	4,807,310
車両運搬具	4,779,300	4,779,297	3
器具及び備品	12,200,295	3,286,909	8,913,386
合　計	334,066,103	17,001,088	317,065,015

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
(1) 基本財産
建物老朽化に伴い旧建物を昨年度解体し、新たに生活介護棟（木造平家建　床面積930.30㎡　297,314,442円）を建設。

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 障害福祉サービス事業所桜が丘

（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）															
土地	31,356,970	9,483,636	0	0	0	0	0	0	31,356,970	9,483,636	0	0	31,356,970	9,483,636	
建物	0	0	297,314,442	0	7,849,576	0	0	0	289,464,866	0	7,849,576	0	297,314,442	0	
基本財産合計	31,356,970	9,483,636	297,314,442	0	7,849,576	0	0	0	320,821,836	9,483,636	7,849,576	0	328,671,412	9,483,636	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	1,901,581	0	12,538,658	0	560,789	0	0	0	13,879,450	0	760,208	0	14,639,658	0	
機械及び装置	0	0	5,132,408	0	325,098	0	0	0	4,807,310	0	401,190	0	5,208,500	0	
車両及び運搬具	178,495	0	0	0	178,492	0	0	0	3	0	4,779,297	2,510,000	4,779,300	2,510,000	
器具及び備品	1,584,668	796,240	8,600,451	3,800,000	1,028,990	518,539	242,743	0	8,913,386	4,077,701	3,286,909	981,699	12,200,295	5,059,400	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3,664,744	796,240	26,271,517	3,800,000	2,093,369	518,539	242,743	0	27,600,149	4,077,701	9,227,604	3,491,699	36,827,753	7,569,400	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,414,297	0	1,414,297	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,414,297	0	1,414,297	0	
その他の固定資産計	3,664,744	796,240	26,271,517	3,800,000	2,093,369	518,539	242,743	0	27,600,149	4,077,701	10,641,901	3,491,699	38,242,050	7,569,400	
基本財産及びその他の固定資産計	35,021,714	10,279,876	323,585,959	3,800,000	9,942,945	518,539	242,743	0	348,421,985	13,561,337	18,491,477	3,491,699	366,913,462	17,053,036	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	35,021,714	10,279,876	323,585,959	3,800,000	9,942,945	518,539	242,743	0	348,421,985	13,561,337					

（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　障害福祉サービス事業所桜が丘

（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	3,872,754	3,689,574 ( )	3,872,754	( )	3,689,574	
退職給付引当金	4,380,250	1,373,000 (800,000)		( )	5,753,250	
計	8,253,004	5,062,574 (800,000)	3,872,754	0 (0)	9,442,824	

（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　障害福祉サービス事業所桜が丘

（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
計	0	0	0	0	

（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	4,380,250	1,373,000		5,753,250	退職給付引当金に対応
計	4,380,250	1,373,000	0	5,753,250	

（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。

別紙３（⑮－2）

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

（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　障害福祉サービス事業所桜が丘

（単位：円）

勘定科目		合計	障害福祉サービス事業所桜が丘	
			生活介護事業（桜が丘）	就労継続支援Ｂ型事業（桜が丘）
			金額	金額
収益	清掃事業収益	691,705		691,705
	その他事業収益（事業間内部取引）	990		990
	その他事業収益（拠点間内部取引）	461,720		461,720
	その他事業収益	7,626,220	1,303,641	6,322,579
	就労支援事業活動収益計	8,780,635	1,303,641	7,476,994
費用	就労支援事業販売原価			
	期首製品（商品）棚卸高	33,420		33,420
	当期就労支援事業製造原価	8,779,665	1,303,641	7,476,024
	合計	8,813,085	1,303,641	7,509,444
	期末製品（商品）棚卸高	△ 32,450		△ 32,450
	差引	8,780,635	1,303,641	7,476,994
	就労支援事業活動費用計	8,780,635	1,303,641	7,476,994
就労支援事業活動増減差額		0	0	0

別紙３（⑱－2）

就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）
（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　障害福祉サービス事業所桜が丘

（単位：円）

勘定科目	合計	障害福祉サービス事業所桜が丘	
		生活介護事業（桜が丘）	就労継続支援Ｂ型事業（桜が丘）
		金額	金額
Ⅰ　材料費			
1. 当期材料仕入高	3,684,920	45,732	3,639,188
計	3,684,920	45,732	3,639,188
当期材料費	3,684,920	45,732	3,639,188
Ⅱ　労務費			
1. 利用者工賃	3,918,976	1,115,310	2,803,666
当期労務費	3,918,976	1,115,310	2,803,666
Ⅲ　外注加工費	278,674		278,674
当期外注加工費	278,674		278,674
Ⅳ　経費			
1. 旅費交通費	21,370		21,370
2. 器具什器費	3,916		3,916
3. 消耗品費	258,130	333	257,797
4. 水道光熱費	319,543	113,364	206,179
5. 燃料費	175,917	28,902	147,015
6. 修繕費	16,709		16,709
7. 図書・教育費	2,970		2,970
8. 手数料	3,000		3,000
9. 減価償却費	265,540		265,540
10. 国庫補助金等特別積立金取崩額（控除項目）	△ 170,000		△ 170,000
当期経費	897,095	142,599	754,496
当期就労支援総事業費	8,779,665	1,303,641	7,476,024
合計	8,779,665	1,303,641	7,476,024
就労支援事業費	8,779,665	1,303,641	7,476,024