令和７年度

# 決　算　報　告　書

障害福祉サービス事業所すみだ晴山苑

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すみだ拠点区分　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 | 183,963,000 | 183,358,056 | 604,944 | |
| | 自立支援給付費収入 | 34,335,000 | 33,888,825 | 446,175 | |
| | 介護給付費収入 | 34,335,000 | 33,888,825 | 446,175 | |
| | 障害児施設給付費収入 | 26,291,000 | 23,544,979 | 2,746,021 | |
| | 障害児通所給付費収入 | 26,291,000 | 23,544,979 | 2,746,021 | |
| | 利用者負担金収入 | 1,078,000 | 656,602 | 421,398 | |
| | 特定費用収入 | | 507,970 | △507,970 | |
| | その他の事業収入 | 122,259,000 | 124,759,680 | △2,500,680 | |
| | 補助金事業収入(公費) | 122,259,000 | 124,549,680 | △2,290,680 | |
| | 補助金事業収入(一般) | | 210,000 | △210,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | | 105,834 | △105,834 | |
| | その他の収入 | 425,000 | 574,420 | △149,420 | |
| | 受入研修費収入 | | 92,000 | △92,000 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 425,000 | 397,190 | 27,810 | |
| | 雑収入 | | 85,230 | △85,230 | |
| | その他の収入 | | 85,230 | △85,230 | |
| | 事業活動収入計(1) | 184,388,000 | 184,038,310 | 349,690 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 99,994,000 | 97,366,196 | 2,627,804 | |
| | 職員給料支出 | 54,312,000 | 53,614,507 | 697,493 | |
| | 職員賞与支出 | 10,852,000 | 10,765,166 | 86,834 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 21,023,000 | 19,822,214 | 1,200,786 | |
| | 退職給付支出 | 2,857,000 | 2,309,855 | 547,145 | |
| | 法定福利費支出 | 10,950,000 | 10,854,454 | 95,546 | |
| | 事業費支出 | 6,347,000 | 6,603,116 | △256,116 | |
| | 給食費支出 | 935,000 | 927,665 | 7,335 | |
| | 介護用品費支出 | 18,000 | 1,086 | 16,914 | |
| | 医薬品費支出 | 6,000 | 3,458 | 2,542 | |
| | 診療・療養等材料費支出 | 200,000 | 178,747 | 21,253 | |
| | 保健衛生費支出 | 200,000 | 334,843 | △134,843 | |
| | 医療費支出 | 40,000 | | 40,000 | |
| | 教養娯楽費支出 | 1,086,000 | 936,417 | 149,583 | |
| | 日用品費支出 | 300,000 | 295,827 | 4,173 | |
| | 水道光熱費支出 | 2,200,000 | 2,102,098 | 97,902 | |
| | 消耗器具備品費支出 | 864,000 | 882,138 | △18,138 | |
| | 保険料支出 | 75,000 | 72,094 | 2,906 | |
| | 賃借料支出 | 291,000 | 752,004 | △461,004 | |
| | 車輌費支出 | 120,000 | 113,739 | 6,261 | |
| | 雑支出 | 12,000 | 3,000 | 9,000 | |
| | 事務費支出 | 70,385,000 | 71,134,361 | △749,361 | |
| | 福利厚生費支出 | 150,000 | 330,130 | △180,130 | |
| | 職員被服費支出 | 150,000 | 326,443 | △176,443 | |
| | 旅費交通費支出 | 180,000 | 146,198 | 33,802 | |
| | 研修研究費支出 | 370,000 | 417,658 | △47,658 | |
| | 事務消耗品費支出 | 723,000 | 601,110 | 121,890 | |
| | 印刷製本費支出 | 57,000 | | 57,000 | |
| | 印刷製本支出（事務・拠点間内部取引） | | 28,750 | △28,750 | |
| | 水道光熱費支出 | 544,000 | 525,484 | 18,516 | |
| | 修繕費支出 | 22,000 | 31,900 | △9,900 | |
| | 通信運搬費支出 | 300,000 | 302,922 | △2,922 | |
| | 会議費支出 | 24,000 | | 24,000 | |
| | 広報費支出 | 400,000 | 375,500 | 24,500 | |
| | 業務委託費支出 | 35,788,000 | 36,400,908 | △612,908 | |
| | 会計士・社労士委託料支出 | 749,000 | 748,500 | 500 | |
| | その他の委託費支出 | 35,039,000 | 35,652,408 | △613,408 | |
| | 手数料支出 | 5,269,000 | 5,760,284 | △491,284 | |
| | 保険料支出 | 245,000 | 244,667 | 333 | |

# 障害福祉サービス事業所すみだ拠点区分　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 | 賃借料支出 | 2,620,000 | 2,023,343 | 596,657 | |
| | | 土地・建物賃借料支出 | 22,576,000 | 22,575,876 | 124 | |
| | | 租税公課支出 | 60,000 | 49,939 | 10,061 | |
| | | 保守料支出 | 652,000 | 772,200 | △120,200 | |
| | | 渉外費支出（事務） | 30,000 | 26,620 | 3,380 | |
| | | 諸会費支出 | 119,000 | 90,573 | 28,427 | |
| | | 雑支出 | 106,000 | 103,856 | 2,144 | |
| | | 雑支出 | 106,000 | 103,856 | 2,144 | |
| | | その他の支出 | 800,000 | 722,578 | 77,422 | |
| | | 利用者等外給食費支出 | 800,000 | 722,578 | 77,422 | |
| | | 事業活動支出計(2) | 177,526,000 | 175,826,251 | 1,699,749 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 6,862,000 | 8,212,059 | △1,350,059 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | | 施設整備等収入計(4) | | | | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 1,218,000 | 1,015,080 | 202,920 | |
| | | 器具及び備品取得支出 | 1,218,000 | 1,015,080 | 202,920 | |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | | 521,640 | △521,640 | |
| | | 施設整備等支出計(5) | 1,218,000 | 1,536,720 | △318,720 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △1,218,000 | △1,536,720 | 318,720 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 666,000 | 665,125 | 875 | |
| | | 退職給付引当資産取崩収入 | 666,000 | 665,125 | 875 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 666,000 | 665,125 | 875 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 1,140,000 | 1,055,000 | 85,000 | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 1,140,000 | 1,055,000 | 85,000 | |
| | | その他の活動による支出 | 270,000 | 217,923 | 52,077 | |
| | | 長期前払費用支出 | 270,000 | 217,923 | 52,077 | |
| | | その他の活動支出計(8) | 1,410,000 | 1,272,923 | 137,077 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △744,000 | △607,798 | △136,202 | |
| 予備費支出(10) | | | | — | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | | 4,900,000 | 6,067,541 | △1,167,541 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高(12) | 43,062,013 | 43,062,013 | 0 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 47,962,013 | 49,129,554 | △1,167,541 | |

# 障害福祉サービス事業所すみだ拠点区分　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 | 183,358,056 | 170,645,382 | 12,712,674 |
| | 自立支援給付費収益 | 33,888,825 | 31,469,522 | 2,419,303 |
| | 介護給付費収益 | 33,888,825 | 31,469,522 | 2,419,303 |
| | 障害児施設給付費収益 | 23,544,979 | 23,108,909 | 436,070 |
| | 障害児通所給付費収益 | 23,544,979 | 23,108,909 | 436,070 |
| | 利用者負担金収益 | 656,602 | 548,208 | 108,394 |
| | 特定費用収益 | 507,970 | 462,650 | 45,320 |
| | その他の事業収益 | 124,759,680 | 115,056,093 | 9,703,587 |
| | 補助金事業収益(公費) | 124,549,680 | 115,056,093 | 9,493,587 |
| | 補助金事業収益(一般) | 210,000 | | 210,000 |
| | その他の収益 | 85,230 | 4,000 | 81,230 |
| | その他の収益 | 85,230 | 4,000 | 81,230 |
| | サービス活動収益計(1) | 183,443,286 | 170,649,382 | 12,793,904 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 97,248,573 | 95,740,727 | 1,507,846 |
| | 職員給料 | 53,614,507 | 54,731,867 | △1,117,360 |
| | 職員賞与 | 4,737,668 | 5,051,360 | △313,692 |
| | 賞与引当金繰入 | 5,520,000 | 6,027,498 | △507,498 |
| | 非常勤職員給与 | 19,822,214 | 16,999,080 | 2,823,134 |
| | 退職給付費用 | 2,699,730 | 2,860,375 | △160,645 |
| | 法定福利費 | 10,854,454 | 10,070,547 | 783,907 |
| | 事業費 | 6,603,116 | 5,271,911 | 1,331,205 |
| | 給食費 | 927,665 | 809,871 | 117,794 |
| | 介護用品費 | 1,086 | 3,254 | △2,168 |
| | 医薬品費 | 3,458 | | 3,458 |
| | 診療・療養等材料費 | 178,747 | 140,798 | 37,949 |
| | 保健衛生費 | 334,843 | 322,357 | 12,486 |
| | 医療費 | | 1,500 | △1,500 |
| | 教養娯楽費 | 936,417 | 866,824 | 69,593 |
| | 日用品費 | 295,827 | 200,126 | 95,701 |
| | 水道光熱費 | 2,102,098 | 2,101,205 | 893 |
| | 消耗器具備品費 | 882,138 | 362,306 | 519,832 |
| | 保険料 | 72,094 | 72,095 | △1 |
| | 賃借料 | 752,004 | 290,400 | 461,604 |
| | 車輌費 | 113,739 | 97,575 | 16,164 |
| | 雑費 | 3,000 | 3,600 | △600 |
| | 事務費 | 71,134,361 | 65,616,015 | 5,518,346 |
| | 福利厚生費 | 330,130 | 487,783 | △157,653 |
| | 職員被服費 | 326,443 | 214,357 | 112,086 |
| | 旅費交通費 | 146,198 | 120,715 | 25,483 |
| | 研修研究費 | 417,658 | 346,666 | 70,992 |
| | 事務消耗品費 | 601,110 | 772,572 | △171,462 |
| | 印刷製本費（事務・拠点間内部取引） | 28,750 | 11,550 | 17,200 |
| | 水道光熱費 | 525,484 | 525,289 | 195 |
| | 修繕費 | 31,900 | 126,280 | △94,380 |
| | 通信運搬費 | 302,922 | 312,944 | △10,022 |
| | 広報費 | 375,500 | 357,500 | 18,000 |
| | 業務委託費 | 36,400,908 | 35,781,828 | 619,080 |
| | 会計士・社労士委託費 | 748,500 | 748,500 | 0 |
| | その他の委託費 | 35,652,408 | 35,033,328 | 619,080 |
| | 手数料 | 5,760,284 | 746,383 | 5,013,901 |
| | 保険料 | 244,667 | 247,038 | △2,371 |
| | 賃借料 | 2,023,343 | 2,023,877 | △534 |
| | 土地・建物賃借料 | 22,575,876 | 22,575,876 | 0 |
| | 租税公課 | 49,939 | 48,846 | 1,093 |
| | 保守料 | 772,200 | 702,900 | 69,300 |
| | 渉外費（事務） | 26,620 | 57,978 | △31,358 |

# 障害福祉サービス事業所すみだ拠点区分　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 | 諸会費 | 90,573 | 90,573 | 0 |
| | | 雑費 | 103,856 | 65,060 | 38,796 |
| | | 雑費 | 103,856 | 65,060 | 38,796 |
| | | 減価償却費 | 9,170,245 | 9,735,706 | △565,461 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △8,829,260 | △8,829,254 | △6 |
| | | サービス活動費用計(2) | 175,327,035 | 167,535,105 | 7,791,930 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 8,116,251 | 3,114,277 | 5,001,974 |
| | 収益 | 受取利息配当金収益 | 105,834 | 14,120 | 91,714 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 489,190 | 426,791 | 62,399 |
| | | 受入研修費収益 | 92,000 | 35,121 | 56,879 |
| | | 利用者等外給食収益 | 397,190 | 391,670 | 5,520 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 595,024 | 440,911 | 154,113 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 722,578 | 679,070 | 43,508 |
| | | 利用者等外給食費 | 722,578 | 679,070 | 43,508 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 722,578 | 679,070 | 43,508 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | △127,554 | △238,159 | 110,605 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | 7,988,697 | 2,876,118 | 5,112,579 |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | |
| | | 特別収益計(8) | | | |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 521,640 | | 521,640 |
| | | その他の固定資産除却・廃棄費用 | 521,640 | | 521,640 |
| | | 特別費用計(9) | 521,640 | | 521,640 |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | △521,640 | | △521,640 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | | 7,467,057 | 2,876,118 | 4,590,939 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 47,834,307 | 44,958,189 | 2,876,118 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 55,301,364 | 47,834,307 | 7,467,057 |
| | 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) | | 55,301,364 | 47,834,307 | 7,467,057 |

# 障害福祉サービス事業所すみだ拠点区分　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 |
|---|---|---|---|---|
| | | 生活介護事業（すみだ） | 放課後等デイサービス（すみだ） | |
| 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 | 159,094,725 | 24,263,331 | 183,358,056 |
| | 自立支援給付費収益 | 33,888,825 | | 33,888,825 |
| | 介護給付費収益 | 33,888,825 | | 33,888,825 |
| | 障害児施設給付費収益 | | 23,544,979 | 23,544,979 |
| | 障害児通所給付費収益 | | 23,544,979 | 23,544,979 |
| | 利用者負担金収益 | | 656,602 | 656,602 |
| | 特定費用収益 | 446,220 | 61,750 | 507,970 |
| | その他の事業収益 | 124,759,680 | | 124,759,680 |
| | 補助金事業収益（公費） | 124,549,680 | | 124,549,680 |
| | 補助金事業収益（一般） | 210,000 | | 210,000 |
| | その他の収益 | 85,230 | | 85,230 |
| | その他の収益 | 85,230 | | 85,230 |
| | サービス活動収益計(1) | 159,179,955 | 24,263,331 | 183,443,286 |
| 費用 | 人件費 | 68,607,082 | 28,641,491 | 97,248,573 |
| | 職員給料 | 33,192,858 | 20,421,649 | 53,614,507 |
| | 職員賞与 | 4,737,668 | | 4,737,668 |
| | 賞与引当金繰入 | 5,520,000 | | 5,520,000 |
| | 非常勤職員給与 | 12,168,413 | 7,653,801 | 19,822,214 |
| | 退職給付費用 | 2,133,689 | 566,041 | 2,699,730 |
| | 法定福利費 | 10,854,454 | | 10,854,454 |
| | 事業費 | 5,690,596 | 912,520 | 6,603,116 |
| | 給食費 | 926,763 | 902 | 927,665 |
| | 介護用品費 | 1,086 | | 1,086 |
| | 医薬品費 | 3,458 | | 3,458 |
| | 診療・療養等材料費 | 178,747 | | 178,747 |
| | 保健衛生費 | 334,843 | | 334,843 |
| | 教養娯楽費 | 764,401 | 172,016 | 936,417 |
| | 日用品費 | 291,957 | 3,870 | 295,827 |
| | 水道光熱費 | 1,366,366 | 735,732 | 2,102,098 |
| | 消耗器具備品費 | 882,138 | | 882,138 |
| | 保険料 | 72,094 | | 72,094 |
| | 賃借料 | 752,004 | | 752,004 |
| | 車輌費 | 113,739 | | 113,739 |
| | 雑費 | 3,000 | | 3,000 |
| | 事務費 | 70,927,864 | 206,497 | 71,134,361 |
| | 福利厚生費 | 330,130 | | 330,130 |
| | 職員被服費 | 321,053 | 5,390 | 326,443 |
| | 旅費交通費 | 136,191 | 10,007 | 146,198 |
| | 研修研究費 | 405,508 | 12,150 | 417,658 |
| | 事務消耗品費 | 600,960 | 150 | 601,110 |
| | 印刷製本費（事務・拠点間内部取引） | 28,750 | | 28,750 |
| | 水道光熱費 | 525,484 | | 525,484 |
| | 修繕費 | 31,900 | | 31,900 |
| | 通信運搬費 | 302,312 | 610 | 302,922 |
| | 広報費 | 375,500 | | 375,500 |
| | 業務委託費 | 36,224,908 | 176,000 | 36,400,908 |
| | 会計士・社労士委託費 | 748,500 | | 748,500 |
| | その他の委託費 | 35,476,408 | 176,000 | 35,652,408 |
| | 手数料 | 5,760,284 | | 5,760,284 |
| | 保険料 | 244,667 | | 244,667 |
| | 賃借料 | 2,023,343 | | 2,023,343 |
| | 土地・建物賃借料 | 22,575,876 | | 22,575,876 |
| | 租税公課 | 49,939 | | 49,939 |
| | 保守料 | 772,200 | | 772,200 |

# 障害福祉サービス事業所すみだ拠点区分　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 | | 183,358,056 | |
| | 自立支援給付費収益 | | 33,888,825 | |
| | 介護給付費収益 | | 33,888,825 | |
| | 障害児施設給付費収益 | | 23,544,979 | |
| | 障害児通所給付費収益 | | 23,544,979 | |
| | 利用者負担金収益 | | 656,602 | |
| | 特定費用収益 | | 507,970 | |
| | その他の事業収益 | | 124,759,680 | |
| | 補助金事業収益(公費) | | 124,549,680 | |
| | 補助金事業収益(一般) | | 210,000 | |
| | その他の収益 | | 85,230 | |
| | その他の収益 | | 85,230 | |
| | サービス活動収益計(1) | | 183,443,286 | |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | | 97,248,573 | |
| | 職員給料 | | 53,614,507 | |
| | 職員賞与 | | 4,737,668 | |
| | 賞与引当金繰入 | | 5,520,000 | |
| | 非常勤職員給与 | | 19,822,214 | |
| | 退職給付費用 | | 2,699,730 | |
| | 法定福利費 | | 10,854,454 | |
| | 事業費 | | 6,603,116 | |
| | 給食費 | | 927,665 | |
| | 介護用品費 | | 1,086 | |
| | 医薬品費 | | 3,458 | |
| | 診療・療養等材料費 | | 178,747 | |
| | 保健衛生費 | | 334,843 | |
| | 教養娯楽費 | | 936,417 | |
| | 日用品費 | | 295,827 | |
| | 水道光熱費 | | 2,102,098 | |
| | 消耗器具備品費 | | 882,138 | |
| | 保険料 | | 72,094 | |
| | 賃借料 | | 752,004 | |
| | 車輌費 | | 113,739 | |
| | 雑費 | | 3,000 | |
| | 事務費 | | 71,134,361 | |
| | 福利厚生費 | | 330,130 | |
| | 職員被服費 | | 326,443 | |
| | 旅費交通費 | | 146,198 | |
| | 研修研究費 | | 417,658 | |
| | 事務消耗品費 | | 601,110 | |
| | 印刷製本費（事務・拠点間内部取引） | | 28,750 | |
| | 水道光熱費 | | 525,484 | |
| | 修繕費 | | 31,900 | |
| | 通信運搬費 | | 302,922 | |
| | 広報費 | | 375,500 | |
| | 業務委託費 | | 36,400,908 | |
| | 会計士・社労士委託費 | | 748,500 | |
| | その他の委託費 | | 35,652,408 | |
| | 手数料 | | 5,760,284 | |
| | 保険料 | | 244,667 | |
| | 賃借料 | | 2,023,343 | |
| | 土地・建物賃借料 | | 22,575,876 | |
| | 租税公課 | | 49,939 | |
| | 保守料 | | 772,200 | |

# 障害福祉サービス事業所すみだ拠点区分　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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 生活介護事業（すみだ） | 放課後等デイサービス（すみだ） | |
| サービス活動増減の部 | 費用 | 渉外費（事務） | 26,620 | | 26,620 |
| | | 諸会費 | 90,573 | | 90,573 |
| | | 雑費 | 101,666 | 2,190 | 103,856 |
| | | 雑費 | 101,666 | 2,190 | 103,856 |
| | | 減価償却費 | 9,170,245 | | 9,170,245 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △8,829,260 | | △8,829,260 |
| | | サービス活動費用計(2) | 145,566,527 | 29,760,508 | 175,327,035 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 13,613,428 | △5,497,177 | 8,116,251 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 105,834 | | 105,834 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 489,190 | | 489,190 |
| | | 受入研修費収益 | 92,000 | | 92,000 |
| | | 利用者等外給食収益 | 397,190 | | 397,190 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 595,024 | | 595,024 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 721,390 | 1,188 | 722,578 |
| | | 利用者等外給食費 | 721,390 | 1,188 | 722,578 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 721,390 | 1,188 | 722,578 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | △126,366 | △1,188 | △127,554 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | 13,487,062 | △5,498,365 | 7,988,697 |

# 障害福祉サービス事業所すみだ拠点区分　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 | 渉外費（事務） | | 26,620 | |
| | | 諸会費 | | 90,573 | |
| | | 雑費 | | 103,856 | |
| | | 雑費 | | 103,856 | |
| | | 減価償却費 | | 9,170,245 | |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | △8,829,260 | |
| | | サービス活動費用計(2) | | 175,327,035 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | | 8,116,251 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | | 105,834 | |
| | | その他のサービス活動外収益 | | 489,190 | |
| | | 受入研修費収益 | | 92,000 | |
| | | 利用者等外給食収益 | | 397,190 | |
| | | サービス活動外収益計(4) | | 595,024 | |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | | 722,578 | |
| | | 利用者等外給食費 | | 722,578 | |
| | | サービス活動外費用計(5) | | 722,578 | |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | | △127,554 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | | 7,988,697 | |

# 障害福祉サービス事業所すみだ拠点区分　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 | 76,332,848 | 71,680,084 | 4,652,764 | 流動負債 | 32,671,658 | 35,078,193 | △2,406,535 |
| 現金預金 | 63,767,219 | 58,290,548 | 5,476,671 | 事業未払金 | 21,041,202 | 22,140,355 | △1,099,153 |
| 事業未収金 | 10,264,484 | 11,175,240 | △910,756 | １年以内返済予定リース債務 | 0 | 432,624 | △432,624 |
| 未収補助金 | 29,400 | 56,280 | △26,880 | 未払費用 | 5,839,836 | 6,189,252 | △349,416 |
| 立替金 | 153,106 | 29,835 | 123,271 | 職員預り金 | 270,620 | 288,464 | △17,844 |
| 前払費用 | 2,067,003 | 2,128,181 | △61,178 | 賞与引当金 | 5,520,000 | 6,027,498 | △507,498 |
| 1年以内振替長期前払費用 | 51,636 | 0 | 51,636 | | | | |
| 固定資産 | 74,822,425 | 82,943,068 | △8,120,643 | 固定負債 | 8,276,250 | 7,975,391 | 300,859 |
| 基本財産 | 52,342,000 | 59,900,000 | △7,558,000 | リース債務 | 0 | 89,016 | △89,016 |
| 建物 | 52,342,000 | 59,900,000 | △7,558,000 | 退職給付引当金 | 8,276,250 | 7,886,375 | 389,875 |
| その他の固定資産 | 22,480,425 | 23,043,068 | △562,643 | 負債の部合計 | 40,947,908 | 43,053,584 | △2,105,676 |
| 器具及び備品 | 4,002,878 | 4,525,243 | △522,365 | 純資産の部 | | | |
| 有形リース資産 | 0 | 521,640 | △521,640 | 基本金 | | | |
| ソフトウェア | 149,600 | 224,400 | △74,800 | 国庫補助金等特別積立金 | 54,906,001 | 63,735,261 | △8,829,260 |
| 退職給付引当資産 | 8,276,250 | 7,886,375 | 389,875 | その他の積立金 | | | |
| 差入保証金 | 9,885,410 | 9,885,410 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 55,301,364 | 47,834,307 | 7,467,057 |
| 長期前払費用 | 166,287 | 0 | 166,287 | （うち当期活動増減差額） | 7,467,057 | 2,876,118 | 4,590,939 |
| | | | | 純資産の部合計 | 110,207,365 | 111,569,568 | △1,362,203 |
| 資産の部合計 | 151,155,273 | 154,623,152 | △3,467,879 | 負債及び純資産の部合計 | 151,155,273 | 154,623,152 | △3,467,879 |

計算書類に対する注記（障害福祉サービス事業所すみだ拠点区分用）　　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)障害福祉サービス事業所すみだ拠点計算書類（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（⑪））
ア　生活介護事業
イ　放課後等デイサービス事業
(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 |
|---|---|---|---|---|
| 建物 | 59,900,000 | 0 | 7,558,000 | 52,342,000 |
| 合　計 | 59,900,000 | 0 | 7,558,000 | 52,342,000 |

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） | 112,806,000 | 60,464,000 | 52,342,000 |
| 器具及び備品 | 28,057,365 | 24,054,487 | 4,002,878 |
| 合　計 | 140,863,365 | 84,518,487 | 56,344,878 |

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 障害福祉サービス事業所すみだ

（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 | 59,900,000 | 59,900,000 | 0 | 0 | 7,558,000 | 7,558,000 | 0 | 0 | 52,342,000 | 52,342,000 | 60,464,000 | 60,464,000 | 112,806,000 | 112,806,000 | |
| 基本財産合計 | 59,900,000 | 59,900,000 | 0 | 0 | 7,558,000 | 7,558,000 | 0 | 0 | 52,342,000 | 52,342,000 | 60,464,000 | 60,464,000 | 112,806,000 | 112,806,000 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他の固定資産（有形固定資産） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具及び備品 | 4,525,243 | 3,835,261 | 1,015,080 | 0 | 1,537,445 | 1,271,260 | 0 | 0 | 4,002,878 | 2,564,001 | 24,054,487 | 22,065,665 | 28,057,365 | 24,629,666 | |
| 有形リース資産 | 521,640 | 0 | 0 | 0 | 447,120 | 0 | 74,520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| その他の固定資産（有形固定資産）計 | 5,046,883 | 3,835,261 | 1,015,080 | 0 | 1,984,565 | 1,271,260 | 74,520 | 0 | 4,002,878 | 2,564,001 | 24,054,487 | 22,065,665 | 28,057,365 | 24,629,666 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他の固定資産（無形固定資産） | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウエア | 224,400 | 0 | 0 | 0 | 74,800 | 0 | 0 | 0 | 149,600 | 0 | 1,998,261 | 1,198,152 | 2,147,861 | 1,198,152 | |
| その他の固定資産（無形固定資産）計 | 224,400 | 0 | 0 | 0 | 74,800 | 0 | 0 | 0 | 149,600 | 0 | 1,998,261 | 1,198,152 | 2,147,861 | 1,198,152 | |
| その他の固定資産計 | 5,271,283 | 3,835,261 | 1,015,080 | 0 | 2,059,365 | 1,271,260 | 74,520 | 0 | 4,152,478 | 2,564,001 | 26,052,748 | 23,263,817 | 30,205,226 | 25,827,818 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 65,171,283 | 63,735,261 | 1,015,080 | 0 | 9,617,365 | 8,829,260 | 74,520 | 0 | 56,494,478 | 54,906,001 | 86,516,748 | 83,727,817 | 143,011,226 | 138,633,818 | |
| 将来入金予定の償還補助金の額 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | | | | |
| 差引 | 65,171,283 | 63,735,261 | 1,015,080 | 0 | 9,617,365 | 8,829,260 | 74,520 | 0 | 56,494,478 | 54,906,001 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

（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すみだ

（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 | 6,027,498 | 5,520,000<br>( ) | 6,027,498 | ( ) | 5,520,000 | |
| 退職給付引当金 | 7,886,375 | 1,132,230<br>( ) | 742,355 | ( ) | 8,276,250 | |
| 計 | 13,913,873 | 6,652,230<br>( 0 ) | 6,769,853 | 0<br>( 0 ) | 13,796,250 | |

（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すみだ

（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 | 7,886,375 | 1,132,230 | 742,355 | 8,276,250 | 退職給付引当金に対応 |
| 計 | 7,886,375 | 1,132,230 | 742,355 | 8,276,250 | |

（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。