令和７年度

決　算　報　告　書

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括支援センター

社会福祉法人晴山会

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ拠点区分　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	介護保険事業収入	44,864,000	44,820,437	43,563	
		居宅介護支援介護料収入	4,408,000	4,391,928	16,072	
		介護予防支援介護料収入	4,408,000	4,391,928	16,072	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,288,000	2,255,340	32,660	
		事業費収入	2,288,000	2,255,340	32,660	
		その他の事業収入	38,168,000	38,173,169	△5,169	
		補助金事業収入(公費)		39,100	△39,100	
		補助金事業収入(一般)	39,000		39,000	
		受託事業収入(公費)	38,129,000	38,134,069	△5,069	
		受取利息配当金収入	80,000	97,448	△17,448	
		その他の収入	270,000	269,700	300	
		雑収入	270,000	269,700	300	
		雑収入		269,700	△269,700	
		その他の収入	270,000		270,000	
		事業活動収入計(1)	45,214,000	45,187,585	26,415	
	支出	人件費支出	33,633,000	33,305,041	327,959	
		職員給料支出	19,647,000	19,639,662	7,338	
		職員賞与支出	5,196,000	5,134,950	61,050	
		非常勤職員給与支出	3,862,000	3,875,780	△13,780	
		退職給付支出	855,000	855,000	0	
		法定福利費支出	4,073,000	3,799,649	273,351	
		事業費支出	284,000	314,193	△30,193	
		教養娯楽費支出	80,000	89,612	△9,612	
		消耗器具備品費支出	22,000	41,999	△19,999	
		保険料支出	5,000	3,991	1,009	
		賃借料支出	37,000	36,785	215	
		雑支出（事業・事業間内部取引）	5,000	4,900	100	
		雑支出	135,000	136,906	△1,906	
		事務費支出	7,150,000	7,078,051	71,949	
		福利厚生費支出	77,000	76,755	245	
		職員被服費支出	61,000	60,694	306	
		旅費交通費支出	15,000	13,486	1,514	
		研修研究費支出	44,000	41,467	2,533	
		事務消耗品費支出	550,000	542,344	7,656	
		印刷製本費支出	38,000	37,954	46	
		水道光熱費支出	2,400,000	2,400,000	0	
		修繕費支出	65,000	14,161	50,839	
		通信運搬費支出	515,000	505,320	9,680	
		業務委託費支出	2,625,000	2,644,273	△19,273	
		会計士・社労士委託料支出	160,000	159,500	500	
		その他の委託費支出	2,465,000	2,484,773	△19,773	
		手数料支出	80,000	79,684	316	
		賃借料支出	245,000	240,180	4,820	
		租税公課支出	40,000	31,295	8,705	
		保守料支出	310,000	309,100	900	
		渉外費支出（事務）	60,000	56,136	3,864	
		諸会費支出		300	△300	
		雑支出	25,000	24,902	98	
		雑支出	25,000	24,902	98	
		事業活動支出計(2)	41,067,000	40,697,285	369,715	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,147,000	4,490,300	△343,300	
	収入					
		施設整備等収入計(4)				

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ拠点区分　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
施設整備等による収支	支出	固定資産取得支出	651,000	650,230	770	
		車輌運搬具取得支出	251,000	250,930	70	
		器具及び備品取得支出	400,000	399,300	700	
		固定資産除却・廃棄支出		6,600	△6,600	
		器具及び備品除却・廃棄支出		6,600	△6,600	
		施設整備等支出計(5)	651,000	656,830	△5,830	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△651,000	△656,830	5,830	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	410,000	404,250	5,750	
		退職給付引当資産支出	410,000	404,250	5,750	
		その他の活動支出計(8)	410,000	404,250	5,750	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△410,000	△404,250	△5,750	
予備費支出(10)				—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			3,086,000	3,429,220	△343,220	
前期末支払資金残高(12)			48,269,444	48,269,444	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			51,355,444	51,698,664	△343,220	

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ拠点区分　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	介護保険事業収益	44,820,437	45,016,622	△196,185
		居宅介護支援介護料収益	4,391,928	4,518,909	△126,981
		介護予防支援介護料収益	4,391,928	4,518,909	△126,981
		介護予防･日常生活支援総合事業収益	2,255,340	2,411,573	△156,233
		事業費収益	2,255,340	2,411,573	△156,233
		その他の事業収益	38,173,169	38,086,140	87,029
		補助金事業収益(公費)	39,100	5,000	34,100
		受託事業収益(公費)	38,134,069	38,081,140	52,929
		サービス活動収益計(1)	44,820,437	45,016,622	△196,185
	費用	人件費	33,562,891	33,660,160	△97,269
		職員給料	19,639,662	18,824,642	815,020
		職員賞与	2,161,350	1,846,177	315,173
		賞与引当金繰入	2,553,600	2,700,000	△146,400
		非常勤職員給与	3,875,780	4,816,850	△941,070
		退職給付費用	1,259,250	1,393,750	△134,500
		法定福利費	4,073,249	4,078,741	△5,492
		事業費	314,193	278,768	35,425
		教養娯楽費	89,612	109,715	△20,103
		消耗器具備品費	41,999	8,410	33,589
		保険料	3,991	2,922	1,069
		賃借料	36,785	31,260	5,525
		雑費(事業・事業間内部取引)	4,900	5,500	△600
		雑費	136,906	120,961	15,945
		事務費	7,078,051	6,767,854	310,197
		福利厚生費	76,755	71,602	5,153
		職員被服費	60,694	11,153	49,541
		旅費交通費	13,486	5,779	7,707
		研修研究費	41,467	37,858	3,609
		事務消耗品費	542,344	766,959	△224,615
		印刷製本費	37,954		37,954
		印刷製本費(事務・事業間内部取引)		26,250	△26,250
		水道光熱費	2,400,000	2,400,000	0
		修繕費	14,161	31,490	△17,329
		通信運搬費	505,320	499,964	5,356
		広報費		32,296	△32,296
		業務委託費	2,644,273	2,040,222	604,051
		会計士・社労士委託費	159,500	159,500	0
		その他の委託費	2,484,773	1,880,722	604,051
		手数料	79,684	77,814	1,870
		賃借料	240,180	307,144	△66,964
		租税公課	31,295	31,951	△656
		保守料	309,100	372,900	△63,800
		渉外費(事務)	56,136	52,136	4,000
		諸会費	300		300
		雑費	24,902	2,336	22,566
		雑費	24,902	2,336	22,566
		減価償却費	534,788	314,049	220,739
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1	△11,641	11,640
		サービス活動費用計(2)	41,489,922	41,009,190	480,732
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,330,515	4,007,432	△676,917
	収益	受取利息配当金収益	97,448	26,086	71,362
		その他のサービス活動外収益	269,700	180,500	89,200
		雑収益	269,700	180,500	89,200
		雑収益	269,700	180,500	89,200
		サービス活動外収益計(4)	367,148	206,586	160,562

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ拠点区分　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)
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		367,148	206,586	160,562
経常増減差額(7)=(3)+(6)			3,697,663	4,214,018	△516,355
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益		661,200	△661,200
		特別収益計(8)	0	661,200	△661,200
	費用	固定資産売却損・処分損	6,605		6,605
		車輌運搬具売却損・処分損	2		2
		器具及び備品売却損・処分損	6,603		6,603
		事業区分間繰入金費用		20,000,000	△20,000,000
		特別費用計(9)	6,605	20,000,000	△19,993,395
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6,605	△19,338,800	19,332,195
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			3,691,058	△15,124,782	18,815,840
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		46,916,518	62,041,300	△15,124,782
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		50,607,576	46,916,518	3,691,058
	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)		50,607,576	46,916,518	3,691,058

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ拠点区分　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
			地域支援事業(飛鳥)	介護保険給付事業(飛鳥)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	38,173,169	6,647,268	44,820,437
		居宅介護支援介護料収益		4,391,928	4,391,928
		介護予防支援介護料収益		4,391,928	4,391,928
		介護予防･日常生活支援総合事業収益		2,255,340	2,255,340
		事業費収益		2,255,340	2,255,340
		その他の事業収益	38,173,169		38,173,169
		補助金事業収益(公費)	39,100		39,100
		受託事業収益(公費)	38,134,069		38,134,069
		サービス活動収益計(1)	38,173,169	6,647,268	44,820,437
	費用	人件費	33,562,891		33,562,891
		職員給料	19,639,662		19,639,662
		職員賞与	2,161,350		2,161,350
		賞与引当金繰入	2,553,600		2,553,600
		非常勤職員給与	3,875,780		3,875,780
		退職給付費用	1,259,250		1,259,250
		法定福利費	4,073,249		4,073,249
		事業費	314,193		314,193
		教養娯楽費	89,612		89,612
		消耗器具備品費	41,999		41,999
		保険料	3,991		3,991
		賃借料	36,785		36,785
		雑費 (事業・事業間内部取引)	4,900		4,900
		雑費	136,906		136,906
		事務費	7,078,051		7,078,051
		福利厚生費	76,755		76,755
		職員被服費	60,694		60,694
		旅費交通費	13,486		13,486
		研修研究費	41,467		41,467
		事務消耗品費	542,344		542,344
		印刷製本費	37,954		37,954
		水道光熱費	2,400,000		2,400,000
		修繕費	14,161		14,161
		通信運搬費	505,320		505,320
		業務委託費	2,644,273		2,644,273
		会計士・社労士委託費	159,500		159,500
		その他の委託費	2,484,773		2,484,773
		手数料	79,684		79,684
		賃借料	240,180		240,180
		租税公課	31,295		31,295
		保守料	309,100		309,100
		渉外費 (事務)	56,136		56,136
		諸会費	300		300
		雑費	24,902		24,902
		雑費	24,902		24,902
		減価償却費	534,788		534,788
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1		△1
		サービス活動費用計(2)	41,489,922		41,489,922
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,316,753	6,647,268	3,330,515
	収益	受取利息配当金収益	17,908	79,540	97,448
		その他のサービス活動外収益	269,700		269,700
		雑収益	269,700		269,700
		雑収益	269,700		269,700
		サービス活動外収益計(4)	287,608	79,540	367,148

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ拠点区分　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
			地域支援事業(飛鳥)	介護保険給付事業(飛鳥)	
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		287,608	79,540	367,148
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△3,029,145	6,726,808	3,697,663

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ拠点区分　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	介護保険事業収益		44,820,437	
		居宅介護支援介護料収益		4,391,928	
		介護予防支援介護料収益		4,391,928	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益		2,255,340	
		事業費収益		2,255,340	
		その他の事業収益		38,173,169	
		補助金事業収益（公費）		39,100	
		受託事業収益（公費）		38,134,069	
		サービス活動収益計(1)		44,820,437	
	費用	人件費		33,562,891	
		職員給料		19,639,662	
		職員賞与		2,161,350	
		賞与引当金繰入		2,553,600	
		非常勤職員給与		3,875,780	
		退職給付費用		1,259,250	
		法定福利費		4,073,249	
		事業費		314,193	
		教養娯楽費		89,612	
		消耗器具備品費		41,999	
		保険料		3,991	
		賃借料		36,785	
		雑費（事業・事業間内部取引）		4,900	
		雑費		136,906	
		事務費		7,078,051	
		福利厚生費		76,755	
		職員被服費		60,694	
		旅費交通費		13,486	
		研修研究費		41,467	
		事務消耗品費		542,344	
		印刷製本費		37,954	
		水道光熱費		2,400,000	
		修繕費		14,161	
		通信運搬費		505,320	
		業務委託費		2,644,273	
		会計士・社労士委託費		159,500	
		その他の委託費		2,484,773	
		手数料		79,684	
		賃借料		240,180	
		租税公課		31,295	
		保守料		309,100	
		渉外費（事務）		56,136	
		諸会費		300	
		雑費		24,902	
		雑費		24,902	
		減価償却費		534,788	
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△1	
		サービス活動費用計(2)		41,489,922	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,330,515	
	収益	受取利息配当金収益		97,448	
		その他のサービス活動外収益		269,700	
		雑収益		269,700	
		雑収益		269,700	
		サービス活動外収益計(4)		367,148	

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ拠点区分　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	
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計（5）			
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）			367,148	
経常増減差額（7）=（3）+（6）				3,697,663	

東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ拠点区分　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	54,052,579	50,676,373	3,376,206	流動負債	4,907,515	5,106,929	△199,414
現金預金	51,195,164	47,780,291	3,414,873	事業未払金	348,732	554,484	△205,752
事業未収金	2,839,615	2,896,082	△56,467	未払費用	1,994,788	1,841,232	153,556
未収補助金	17,800	0	17,800	職員預り金	10,395	11,213	△818
				賞与引当金	2,553,600	2,700,000	△146,400
固定資産	5,752,262	5,232,575	519,687	固定負債	4,289,750	3,885,500	404,250
基本財産				退職給付引当金	4,289,750	3,885,500	404,250
その他の固定資産	5,752,262	5,232,575	519,687	負債の部合計	9,197,265	8,992,429	204,836
車輌運搬具	240,522	120,333	120,189	純資産の部			
器具及び備品	1,221,990	1,226,742	△4,752	基本金			
退職給付引当資産	4,289,750	3,885,500	404,250	国庫補助金等特別積立金	0	1	△1
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	50,607,576	46,916,518	3,691,058
				（うち当期活動増減差額）	3,691,058	△15,124,782	18,815,840
				純資産の部合計	50,607,576	46,916,519	3,691,057
資産の部合計	59,804,841	55,908,948	3,895,893	負債及び純資産の部合計	59,804,841	55,908,948	3,895,893

計算書類に対する注記（東京都北区飛鳥晴山苑地域包括支援センター拠点区分用）　　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) 東京都北区飛鳥晴山苑地域包括支援センター拠点計算書類
（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　地域支援事業
イ　介護保険給付事業
(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
該当なし

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
車両運搬具	619,170	378,648	240,522
器具及び備品	3,685,129	2,463,139	1,221,990
合　計	4,304,299	2,841,787	1,462,512

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 東京都北区飛鳥晴山苑地域包括 ｾﾝﾀｰ

（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
その他の固定資産（有形固定資産）															
車両及び運搬具	120,333	0	250,930	0	130,739	0	2	0	240,522	0	378,648	0	619,170	0	
器具及び備品	1,226,742	0	399,300	0	404,049	0	3	0	1,221,990	0	2,463,139	139,700	3,685,129	139,700	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,347,075	0	650,230	0	534,788	0	5	0	1,462,512	0	2,841,787	139,700	4,304,299	139,700	
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	238,000	0	238,000	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	238,000	0	238,000	0	
その他の固定資産計	1,347,075	0	650,230	0	534,788	0	5	0	1,462,512	0	3,079,787	139,700	4,542,299	139,700	
基本財産及びその他の固定資産計	1,347,075	0	650,230	0	534,788	0	5	0	1,462,512	0	3,079,787	139,700	4,542,299	139,700	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	1,347,075	0	650,230	0	534,788	0	5	0	1,462,512	0					

（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　東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ

（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	2,700,000	2,553,600 ( )	2,700,000	( )	2,553,600	
退職給付引当金	3,885,500	404,250 ( )	0	( )	4,289,750	
計	6,585,500	2,957,850 (0)	2,700,000	0 (0)	6,843,350	

（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　東京都北区飛鳥晴山苑地域包括ｾﾝﾀｰ

（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	3,885,500	404,250		4,289,750	退職給付引当金に対応
計	3,885,500	404,250	0	4,289,750	

（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。