令和7年度

会　計　決　算　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

亘理町社会福祉協議会

１．亘理町社会福祉協議会　全体

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（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)
事業活動による収支	収入	会費収入	10,360,000	10,035,400	324,600
		寄付金収入	557,000	569,597	△12,597
		経常経費補助金収入	22,580,000	22,232,949	347,051
		受託金収入	75,085,000	75,693,251	△608,251
		貸付事業収入	1,750,000	301,000	1,449,000
		事業収入	670,000	571,650	98,350
		介護保険事業収入	80,763,000	82,609,193	△1,846,193
		就労支援事業収入	3,820,000	3,782,988	37,012
		障害福祉サービス等事業収入	25,308,000	26,881,154	△1,573,154
		受取利息配当金収入	30,000	288,899	△258,899
		その他の収入	549,000	615,520	△66,520
		事業活動収入計(1)	221,472,000	223,581,601	△2,109,601
	支出	人件費支出	182,680,000	180,507,967	2,172,033
		事業費支出	24,549,000	20,833,849	3,715,151
		事務費支出	4,955,000	4,283,521	671,479
		就労支援事業支出	3,820,000	3,782,988	37,012
		貸付事業支出	1,700,000	150,000	1,550,000
		共同募金配分金事業費支出	2,813,000	2,525,970	287,030
		助成金支出	1,332,000	1,218,866	113,134
		事業活動支出計(2)	221,849,000	213,303,161	8,545,839
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△377,000	10,278,440	△10,655,440
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	811,000	770,000	41,000
		施設整備等支出計(5)	811,000	770,000	41,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△811,000	△770,000	△41,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,501,000	2,500,419	581
		その他の活動収入計(7)	2,501,000	2,500,419	581
	支出	その他の活動による支出	1,875,000	1,683,055	191,945
		その他の活動支出計(8)	1,875,000	1,683,055	191,945
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		626,000	817,364	△191,364
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△562,000	10,325,804	△10,887,804

前期末支払資金残高(12)	45,298,146	45,976,987	△678,841
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,736,146	56,302,791	△11,566,645

事業・拠点　[0001:社会福祉事業]

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業資金収支内訳表

（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			法人運営拠点	介護保険拠点	ほのぼの園拠点	ゆうゆう作業所拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	会費収入	10,035,400				10,035,400		10,035,400
		寄付金収入	569,597				569,597		569,597
		経常経費補助金収入	21,677,950	554,999			22,232,949		22,232,949
		受託金収入	35,148,041	3,002,960	32,545,250	4,997,000	75,693,251		75,693,251
		貸付事業収入	301,000				301,000		301,000
		事業収入	425,715	145,935			571,650		571,650
		介護保険事業収入		82,609,193			82,609,193		82,609,193
		就労支援事業収入			1,176,553	2,606,435	3,782,988		3,782,988
		障害福祉サービス等事業収入		7,444,010		19,437,144	26,881,154		26,881,154
		受取利息配当金収入	216,266	72,633			288,899		288,899
		その他の収入	550,265	41,255		24,000	615,520		615,520
		事業活動収入計(1)	68,924,234	93,870,985	33,721,803	27,064,579	223,581,601		223,581,601
	支出	人件費支出	56,329,636	77,398,676	26,639,388	20,140,267	180,507,967		180,507,967
		事業費支出	8,718,698	8,169,388	3,036,440	909,323	20,833,849		20,833,849
		事務費支出	3,731,594	348,884	113,449	89,594	4,283,521		4,283,521
		就労支援事業支出			1,176,553	2,606,435	3,782,988		3,782,988
		貸付事業支出	150,000				150,000		150,000
		共同募金配分金事業費支出	2,525,970				2,525,970		2,525,970
		助成金支出	1,218,866				1,218,866		1,218,866
		事業活動支出計(2)	72,674,764	85,916,948	30,965,830	23,745,619	213,303,161		213,303,161
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,750,530	7,954,037	2,755,973	3,318,960	10,278,440		10,278,440
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		770,000			770,000		770,000
		施設整備等支出計(5)		770,000			770,000		770,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△770,000			△770,000		△770,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,586,619	913,800			2,500,419		2,500,419
		拠点区分間繰入金収入	6,508,000				6,508,000	△6,508,000	
		その他の活動収入計(7)	8,094,619	913,800			9,008,419	△6,508,000	2,500,419
	支出	拠点区分間繰入金支出		4,000,000	1,254,000	1,254,000	6,508,000	△6,508,000	
		その他の活動による支出	581,769	597,850	295,404	208,032	1,683,055		1,683,055
		その他の活動支出計(8)	581,769	4,597,850	1,549,404	1,462,032	8,191,055	△6,508,000	1,683,055
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,512,850	△3,684,050	△1,549,404	△1,462,032	817,364		817,364
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			3,762,320	3,499,987	1,206,569	1,856,928	10,325,804		10,325,804
前期末支払資金残高(11)			12,355,077	23,184,431	2,151,478	8,286,001	45,976,987		45,976,987
当期末支払資金残高(10)+(11)			16,117,397	26,684,418	3,358,047	10,142,929	56,302,791		56,302,791

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（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	会費収益	10,035,400	10,319,900	△284,500
		寄附金収益	569,597	825,931	△256,334
		経常経費補助金収益	22,232,949	28,289,970	△6,057,021
		受託金収益	75,693,251	47,557,483	28,135,768
		事業収益	571,650	158,841	412,809
		介護保険事業収益	82,609,193	81,899,906	709,287
		就労支援事業収益	3,782,988	2,765,902	1,017,086
		障害福祉サービス等事業収益	26,881,154	25,067,126	1,814,028
		その他の収益	435,163	496,111	△60,948
		サービス活動収益計(1)	222,811,345	197,381,170	25,430,175
	費用	人件費	180,750,249	165,232,623	15,517,626
		事業費	20,932,849	20,337,600	595,249
		事務費	4,283,521	5,340,582	△1,057,061
		就労支援事業費用	3,782,988	2,765,902	1,017,086
		共同募金配分金事業費	2,525,970	1,611,168	914,802
		助成金費用	1,218,866	1,473,885	△255,019
		減価償却費	1,117,144	1,020,702	96,442
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△146,884	△530,884	384,000
		サービス活動費用計(2)	214,464,703	197,251,578	17,213,125
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,346,642	129,592	8,217,050
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	288,899	46,972	241,927
		その他のサービス活動外収益	180,357	24,000	156,357
		サービス活動外収益計(4)	469,256	70,972	398,284
	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)		469,256	70,972	398,284
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,815,898	200,564	8,615,334
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		384,000	△384,000
		特別収益計(8)		384,000	△384,000
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額		384,000	△384,000
		特別費用計(9)		384,001	△384,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			△1	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			8,815,898	200,563	8,615,335
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		44,684,891	44,484,328	200,563
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		53,500,789	44,684,891	8,815,898
	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)		53,500,789	44,684,891	8,815,898

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業事業活動内訳表

（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			法人運営拠点	介護保険拠点	ほのぼの園拠点	ゆうゆう作業所拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	会費収益	10,035,400				10,035,400		10,035,400
		寄附金収益	569,597				569,597		569,597
		経常経費補助金収益	21,677,950	554,999			22,232,949		22,232,949
		受託金収益	35,148,041	3,002,960	32,545,250	4,997,000	75,693,251		75,693,251
		事業収益	425,715	145,935			571,650		571,650
		介護保険事業収益		82,609,193			82,609,193		82,609,193
		就労支援事業収益			1,176,553	2,606,435	3,782,988		3,792,988
		障害福祉サービス等事業収益		7,444,010		19,437,144	26,881,154		26,881,154
		その他の収益	393,908	41,255			435,163		435,163
		サービス活動収益計(1)	68,250,611	93,798,352	33,721,803	27,040,579	222,811,345		222,811,345
	費用	人件費	55,619,823	77,656,138	27,057,238	20,417,050	180,750,249		180,750,249
		事業費	8,718,698	8,268,388	3,036,440	909,323	20,932,849		20,932,849
		事務費	3,731,594	348,884	113,449	89,594	4,283,521		4,283,521
		就労支援事業費用			1,176,553	2,606,435	3,782,988		3,782,988
		共同募金配分金事業費	2,525,970				2,525,970		2,525,970
		助成金費用	1,218,866				1,218,866		1,218,866
		減価償却費	990,907	96,442	29,795		1,117,144		1,117,144
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△146,884				△146,884		△146,884
		サービス活動費用計(2)	72,658,974	86,369,852	31,413,475	24,022,402	214,464,703		214,464,703
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,408,363	7,428,500	2,308,328	3,018,177	8,346,642		8,346,642
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	216,266	72,633			288,899		288,899
		その他のサービス活動外収益	156,357			24,000	180,357		180,357
		サービス活動外収益計(4)	372,623	72,633		24,000	469,256		469,256
	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)		372,623	72,633		24,000	469,256		469,256
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△4,035,740	7,501,133	2,308,328	3,042,177	8,815,898		8,815,898
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	6,508,000				6,508,000	△6,508,000	
		特別収益計(8)	6,508,000				6,508,000	△6,508,000	
	費用	拠点区分間繰入金費用		4,000,000	1,254,000	1,254,000	6,508,000	△6,508,000	
		特別費用計(9)		4,000,000	1,254,000	1,254,000	6,508,000	△6,508,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		6,508,000	△4,000,000	△1,254,000	△1,254,000			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,472,260	3,501,133	1,054,328	1,788,177	8,815,898		8,815,898
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		14,868,850	21,343,411	1,029,538	7,443,092	44,684,891		44,684,891
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		17,341,110	24,844,544	2,083,866	9,231,269	53,500,789		53,500,789
	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)		17,341,110	24,844,544	2,083,866	9,231,269	53,500,789		53,500,789

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

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	61,526,375	55,250,669	6,275,706	流動負債	12,754,449	15,744,901	△2,990,452
現金預金	36,902,063	34,369,580	2,532,483	事業未払金	3,894,917	8,091,568	△4,196,651
事業未収金	24,466,106	20,782,089	3,684,017	預り金	0	14,780	△14,780
立替金	59,206	0	59,206	職員預り金	1,229,667	1,068,334	161,333
前払費用	99,000	99,000	0	賞与引当金	7,629,865	6,570,219	1,059,646
固定資産	162,079,724	163,494,232	△1,414,508	固定負債	33,412,341	34,229,705	△817,364
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	33,412,341	34,229,705	△817,364
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	46,166,790	49,974,606	△3,807,816
その他の固定資産	161,079,724	162,494,232	△1,414,508	純資産の部			
建物	361,876	486,785	△124,909	基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	1	1	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
車輌運搬具	725,596	1,268,439	△542,843	基金	51,588,006	51,588,006	0
器具及び備品	974,883	430,975	543,908	社会福祉基金	51,588,006	51,588,006	0
貸付事業貸付金	2,341,229	2,492,229	△151,000	国庫補助金等特別積立金	287,796	434,680	△146,884
ソフトウェア	409,384	632,684	△223,300	国庫補助金等特別積立金	287,796	434,680	△146,884
退職手当積立基金預け金	16,214,974	17,032,338	△817,364	その他の積立金	71,062,718	71,062,718	0
退職給付引当資産	17,197,367	17,197,367	0	財政調整積立金	62,198,771	62,198,771	0
社会福祉基金積立資産	51,588,006	51,588,006	0	車輌備品購入積立金	1,273,000	1,273,000	0
財政調整積立資産	62,198,771	62,198,771	0	支援金積立金	7,590,947	7,590,947	0
法人車輌備品購入積立資産	1,117,000	1,117,000	0	次期繰越活動増減差額	53,500,789	44,684,891	8,815,898
介護保険車輌備品購入積立資産	156,000	156,000	0	次期繰越活動増減差額	53,500,789	44,684,891	8,815,898
支援金積立資産	7,590,947	7,590,947	0	（うち当期活動増減差額）	8,815,898	200,563	8,615,335
長期前払費用	198,000	297,000	△99,000				
その他の固定資産	5,690	5,690	0	純資産の部合計	177,439,309	168,770,295	8,669,014
資産の部合計	223,606,099	218,744,901	4,861,198	負債及び純資産の部合計	223,606,099	218,744,901	4,861,198

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	法人運営拠点	介護保険拠点	ほのぼの園拠点	ゆうゆう作業所拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	17986481	28148730	4352460	11038704	61526375		61526375
現金預金	12348805	12342203	4352460	7858595	36902063		36902063
事業未収金	5578470	15707527		3180109	24466106		24466106
立替金	59206				59206		59206
前払費用		99000			99000		99000
固定資産	132907565	22643892	4221279	2306988	162079724		162079724
基本財産	1000000				1000000		1000000
定期預金	1000000				1000000		1000000
その他の固定資産	131907565	22643892	4221279	2306988	161079724		161079724
建物	361876				361876		361876
構築物		1			1		1
車輌運搬具	725588	7		1	725596		725596
器具及び備品	217251	673561	84069	2	974883		974883
貸付事業貸付金	2341229				2341229		2341229
ソフトウェア	409384				409384		409384
退職手当積立基金預け金	6390456	3380323	4137210	2306985	16214974		16214974
退職給付引当資産	17197367				17197367		17197367
社会福祉基金積立資産	51588006				51588006		51588006
財政調整積立資産	43962771	18236000			62198771		62198771
法人車輌備品購入積立資産	1117000				1117000		1117000
介護保険車輌備品購入積立資産		156000			156000		156000
支援金積立資産	7590947				7590947		7590947
長期前払費用		198000			198000		198000
その他の固定資産	5690				5690		5690
資産の部合計	150894046	50792622	8573739	13345692	223606099		223606099
流動負債	4418593	4175755	2352663	1807438	12754449		12754449
事業未払金	1494376	871206	778712	750623	3894917		3894917
職員預り金	374708	494106	215701	145152	1229667		1229667
賞与引当金	2549509	2810443	1358250	911663	7629865		7629865
固定負債	23587823	3380323	4137210	2306985	33412341		33412341
退職給付引当金	23587823	3380323	4137210	2306985	33412341		33412341
負債の部合計	28006416	7556078	6489873	4114423	46166790		46166790
基本金	1000000				1000000		1000000
基本金	1000000				1000000		1000000
基金	51588006				51588006		51588006
社会福祉基金	51588006				51588006		51588006
国庫補助金等特別積立金	287796				287796		287796
国庫補助金等特別積立金	287796				287796		287796
その他の積立金	52670718	18392000			71062718		71062718
財政調整積立金	43962771	18236000			62198771		62198771
車輌備品購入積立金	1117000	156000			1273000		1273000
支援金積立金	7590947				7590947		7590947
次期繰越活動増減差額	17341110	24844544	2083866	9231269	53500789		53500789
次期繰越活動増減差額	17341110	24844544	2083866	9231269	53500789		53500789
（うち当期活動増減差額）	2472260	3501133	1054328	1788177	8815898		8815898
純資産の部合計	122887630	43236544	2083866	9231269	177439309		177439309
負債及び純資産の部合計	150894046	50792622	8573739	13345692	223606099		223606099

別紙１

計算書類に対する注記（法人全体用）

１．継続事業の前提に関する注記

該当なし

２．重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金-当法人で採用している退職共済制度に基づき、当期末における宮城県民間社会福祉振興会への法人負担の掛金累計額を計上している。令和8年3月31日期末残高33,412,341円

賞与引当金-翌期に支給する職員の賞与につき、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

３．重要な会計方針の変更

該当なし

４．法人で採用する退職給付制度

退職金給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び宮城県民間社会福祉振興会退職共済制度による。

５．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第１号第１様式、第２号第１様式、第３号第１様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第１号第２様式、第２号第２様式、第３号第２様式）

社会福祉事業のみ実施のため、上記様式を省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第１号第３様式、第２号第３様式、第３号第３様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第１号第３様式、第２号第３様式、第３号第３様式）

当法人では公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第１号第３様式、第２号第３様式、第３号第３様式）

当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア　法人拠点（社会福祉事業）

「法人本部」	「紙おむつ配付事業」	「ひとり暮らし高齢者事業」
「高齢者在宅福祉事業」	「障害者福祉事業」	「日常生活自立支援事業」
「子ども福祉事業」	「子育て援助活動支援事業」	「ボランティア活動事業」
「生活相談所事業」	「共同募金配分金事業」	「生活安定資金貸付事業」
「生活安定資金欠損補てん金事業」	「高額療養費貸付事業」	「生活福祉資金貸付事業」

イ　介護保険事業拠点（社会福祉事業）

「訪問介護事業」	「居宅介護支援事業」

ウ　ほのぼの園拠点（社会福祉事業）
エ　ゆうゆう作業所拠点（社会福祉事業）

6．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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合　　計	1,000,000	0	0	1,000,000

7．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

8．担保に供している資産
該当なし

9．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
（その他の固定資産）			
建物	3,308,030	2,946,154	361,876
構築物	505,470	505,469	1
車輌運搬具	29,583,401	28,857,805	725,596
器具及び備品	6,027,280	5,052,397	974,883
合　　計	39,424,181	37,361,825	2,062,356

10．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

11．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

12．関連当事者との取引の内容
該当なし

13．重要な偶発債務
該当なし

１４．重要な後発事象

該当なし

１５．合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

１６．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

寄附金収益明細書

自　令和 7年 4月 1日
至　令和 8年 3月31日

別紙３（②）
（単位：円）

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					法人運営拠点	介護保険拠点	ほのぼの園拠点	ゆうゆう作業所拠点
ｻﾝﾍﾞﾝﾃﾞｨﾝｸﾞ東北	経常	12	14,936		14,936			
赤間幸一		1	19,897		19,897			
末木清一		1	1,000		1,000			
千葉　茂		12	120,000		120,000			
鎌田浩志		1	10,000		10,000			
大河内美智子		1	10,000		10,000			
ふうどばんく東北ＡＧＡＩＮ		1	20,000		20,000			
本郷正繁		1	100,000		100,000			
刈谷葬儀社		1	40,000		40,000			
亘理町ｸﾞﾗｳﾝﾄﾞｺﾞﾙﾌ		1	4,600		4,600			
福島ﾔｸﾙﾄ販売㈱		1	30,000		30,000			
逢隈清流会		1	21,201		21,201			
太田裕理子		1	2,000		2,000			
山元亘理ｸﾞﾗｳﾝﾄﾞｺﾞﾙﾌ愛好会		1	2,900		2,900			
JAみやぎ亘理逢隈支所職員OB会		1	36,328		36,328			
S23年高屋小学校同級会		1	11,175		11,175			
村上耕作		1	100,000		100,000			
亘理うたのひろば		1	25,560		25,560			
区分小計		40	569,597		569,597			
	運営							
区分小計								
	施設							
区分小計								
	償還							
区分小計								
	固定							
区分小計								
合　計		40	569,597		569,597			

（注）１．寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
２．「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

３．「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

自　令和 7年 4月 1日
至　令和 8年 3月31日

別紙３（③）
（単位：円）

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						法人運営拠点	介護保険拠点
宮城県(高齢者施設ｴﾈﾙｷﾞｰ高騰対策事業)	介			98,000			98,000
宮城県(人材確保職場環境改善事業)	護			456,999			456,999
	事						
	業						
区分小計				554,999			554,999
	施						
	設						
区分小計							
亘理町(人件費)	社			15,393,000		15,393,000	
亘理町(紙おむつ配付事業)	協			681,224		681,224	
亘理町(ボランティア育成事業)	事			500,000		500,000	
亘理町(子ども食堂運営事業)	業			320,000		320,000	
宮城県社協(ボランティア市民活動振興事業)				134,000		134,000	
亘理町共同募金委員会(一般配分金)				2,439,581		2,439,581	
亘理町共同募金委員会(歳末たすけあい募金)				1,810,145		1,810,145	
県共募(困難を抱える子どもの支援活動事業)				200,000		200,000	
県共募(物価高騰の支え合い事業)				200,000		200,000	
区分小計				21,677,950		21,677,950	
合　計				22,232,949		21,677,950	554,999

(注) 1．「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、運用上の留意事項（課長通知）別添３「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2．「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自　令和 7年 4月 1日
至　令和 8年 3月31日

別紙３（④）
（単位：円）

２）拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
訪問介護事業所	法人本部	介護保険収入	2,000,000	法人本部管理事務費
居宅介護支援事業所	法人本部	介護保険収入	2,000,000	法人本部管理事務費
ほのぼの園	法人本部	指定管理費	1,254,000	法人本部管理事務費
ゆうゆう作業所	法人本部	指定管理費	1,254,000	法人本部管理事務費

（注）繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

自　令和 7年 4月 1日
至　令和 8年 3月31日

別紙３（⑥）
（単位：円）

区分並びに組入れ及び取崩しの事由		合　計	各拠点区分ごとの内訳
			社会福祉事業
	前年度末残高	1,000,000	1,000,000
	第一号基本金	1,000,000	1,000,000
	第二号基本金		
	第三号基本金		
第一号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第二号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第三号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
	当期末残高	1,000,000	1,000,000
	第一号基本金	1,000,000	1,000,000
	第二号基本金		
	第三号基本金		

（注）　1．「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2．①第一号基本金とは、本文11（1）に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11（2）に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11（3）に規定する基本金をいう。
3．従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

自　令和 7年 4月 1日
至　令和 8年 3月31日

別紙３（⑦）
（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合　計	各拠点区分の内訳			
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人運営拠点	介護保険拠点	ほのぼの園拠点	ゆうゆう作業所拠点
前期繰越額					434,680	434,680			
当期積立額									
	当期積立額合計								
当期取崩額	器具・備品				46,884	46,884			
	無形固定資産				100,000	100,000			
	当期取崩額合計				146,884	146,884			
当期末残高					287,796	287,796			

（注）１．サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文９参照）。

２．国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

財　産　目　録

（令和8年3月31日現在）

（令和7年度）

別紙4

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価格
Ⅰ　資産の部						
1　流動資産						
現金	現金手元有高		運転資金として			122,043
普通預金	七十七銀行　亘理支店　№0083054　他11件		運転資金として			36,780,020
			小　計			36,902,063
事業未収金			2、3月分介護報酬等			24,466,106
立替金			源泉徴収税還付金			59,206
前払費用			翌年度分ソフトライセンス料			99,000
流動資産合計						61,526,375
2　固定資産						
(1)基本財産						
	定期預金　七十七銀行亘理支店　№0083001-026					1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2)その他の固定資産						
建物	亘理町字旧館		事務所前倉庫、食料等倉庫として使用	3,308,030	2,946,154	361,876
構築物	事務所前舗装	2000年度		505,470	505,469	1
車輌運搬具	トヨタヴォクシー　№10-33　他21台		訪問車、貸出用車両として使用	29,583,401	28,857,805	725,596
器具及び備品	エアコン他		事務所備品	6,027,280	5,052,397	974,883
その他の固定資産	福祉大臣(会計ソフト)	2022年度	法人の会計事務処理	1,116,500	707,116	409,384
	リサイクル預託金					5,690
長期貸付金						2,341,229
生活安定資金貸付金			生活安定資金貸付残高			2,112,000
高額療養費貸付金			高額療養費貸付残高			229,229
退職手当積立基金預け金	宮城県民間社会福祉振興会		退職金支払準備金			16,214,974
退職給付引当金	みやぎ信用金庫　亘理支店　№0038402(普通)、№0114945(定期)		〃			17,197,367
社会福祉基金	七十七銀行　亘理支店　№0083038(普通)　№0083005(定期)					51,588,006
財政調整積立金	七十七銀行　亘理支店№0083002(定期)　仙台銀行亘理支店№2206451(定期)		運転資金に不足が生じた時の補填を目的とする資産			62,198,771
車輌備品購入積立金	七十七銀行　亘理支店　№0083004(定期)　№0083001(定期)		車輌備品等購入のための資産			1,273,000
支援金積立金	七十七銀行　亘理支店　№9185704(普通)		支援金として寄付を受けた資産			7,590,947
長期前払費用			翌々年度分ソフトライセンス料			198,000
その他の固定資産合計						161,079,724
固定資産合計						162,079,724
資産合計						223,606,099

Ⅱ　負債の部						
1　流動負債						
事業未払金			3月分物品購入代、町返還金等			3,894,917
職員預り金			3月分社会保険料他			1,229,667
賞与引当金			夏季賞与分			7,629,865
流動負債合計						12,754,449
2　固定資産						
退職給付引当金			退職金支払準備金			33,412,341
固定負債合計						33,412,341
負債合計						46,166,790
差引純資産						177,439,309

2. 法　人　拠　点

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人運営拠点資金収支計算書

（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)
事業活動による収支	収入	会費収入	10,360,000	10,035,400	324,600
		会費収入	10,360,000	10,035,400	324,600
		寄付金収入	557,000	569,597	△12,597
		寄付金収入	557,000	569,597	△12,597
		経常経費補助金収入	21,984,000	21,677,950	306,050
		町補助金収入	16,913,000	16,894,224	18,776
		人件費補助金収入	15,393,000	15,393,000	
		事業費補助金収入	1,520,000	1,501,224	18,776
		県社協助成金収入	134,000	134,000	
		ボランティア育成事業助成金収入	134,000	134,000	
		共同募金配分金収入	4,937,000	4,649,726	287,274
		一般募金配分収入	2,440,000	2,439,581	419
		歳末たすけあい配分金収入	2,097,000	1,810,145	286,855
		共同募金助成事業収入	400,000	400,000	
		受託金収入	34,590,000	35,148,041	△558,041
		町受託金収入	24,540,000	24,954,565	△414,565
		在宅福祉事業受託金収入	350,000	164,565	185,435
		ファミリーサポートセンター事業受託金	8,450,000	8,450,000	
		生活支援体制整備事業受託金収入	15,740,000	16,340,000	△600,000
		県社協受託金収入	10,050,000	10,193,476	△143,476
		生活福祉資金受託金収入	9,488,000	9,631,476	△143,476
		福祉サービス利用援助事業受託金収入	562,000	562,000	
		貸付事業収入	1,750,000	301,000	1,449,000
		償還金収入	1,750,000	301,000	1,449,000
		生活安定資金償還金収入	550,000	301,000	249,000
		高額療養貸付償還収入	1,200,000		1,200,000
		事業収入	526,000	425,715	100,285
		日常生活支援利用料収入	526,000	425,715	100,285
		受取利息配当金収入	25,000	216,266	△191,266
		受取利息配当金収入	25,000	216,266	△191,266
		その他の収入	504,000	550,265	△46,265
		雑収入	504,000	550,265	△46,265
		事業活動収入計(1)	70,296,000	68,924,234	1,371,766
	支出	人件費支出	57,106,000	56,329,636	776,364
		役員報酬支出	1,184,000	1,034,000	150,000
		職員給料支出	29,322,793	29,322,793	
		職員賞与支出	9,595,315	9,595,315	
		非常勤職員給与支出	7,194,207	6,704,601	489,606
		支援員賃金支出	349,000	448,715	△99,715
		退職給付支出	2,456,000	2,455,527	473
		法定福利費支出	7,004,685	6,768,685	236,000
		事業費支出	11,024,000	8,718,698	2,305,302
		諸謝金支出	330,000	121,772	208,228
		旅費交通費支出	84,485	59,390	25,095
		研修研究費支出	70,900	8,000	62,900
		消耗品費支出	3,868,405	3,425,607	442,798
		消耗器具備品費支出	794,636	619,371	175,265
		水道光熱費支出	258,747	258,747	
		燃料費支出	737,390	610,101	127,289
		修繕費支出	250,000	115,830	134,170
		通信運搬費支出	629,365	285,345	344,020

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人運営拠点資金収支計算書

（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)
る収支	出	会議費支出	15,000	2,825	12,175
		広報費支出	744,395	744,395	
		手数料支出	10,000	6,710	3,290
		保険料支出	828,450	776,030	52,420
		車輌費支出	750,227	340,172	410,055
		租税公課支出	59,400	51,700	7,700
		渉外費支出	62,856	62,856	
		給食費支出	550,000	510,191	39,809
		食糧費支出	857,144	679,400	177,744
		教養娯楽費支出	80,000	16,056	63,944
		雑支出	42,600	24,200	18,400
		事務費支出	4,236,000	3,731,594	504,406
		福利厚生費支出	241,040	173,892	67,148
		研修研究費支出	33,960	33,960	
		消耗品費支出	495,292	353,273	142,019
		印刷製本費支出	85,140	85,140	
		水道光熱費支出	541,000	407,873	133,127
		通信運搬費支出	451,471	451,471	
		会議費支出	7,126		7,126
		業務委託費支出	776,862	776,862	
		手数料支出	76,235	76,235	
		賃借料支出	1,297,913	1,146,083	151,830
		諸会費支出	184,961	184,961	
		雑支出	45,000	41,844	3,156
		貸付事業支出	1,700,000	150,000	1,550,000
		生活安定資金貸付金支出	500,000	150,000	350,000
		高額療養費貸付金	1,200,000		1,200,000
		共同募金配分金事業費支出	2,813,000	2,525,970	287,030
		歳末たすけあい配分金事業費支出	2,813,000	2,525,970	287,030
		助成金支出	1,332,000	1,218,866	113,134
		助成金支出	1,332,000	1,218,866	113,134
		事業活動支出計(2)	78,211,000	72,674,764	5,536,236
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△7,915,000	△3,750,530	△4,164,470
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動によ	収入	積立資産取崩収入	1,587,000	1,586,619	381
		退職給付引当資産取崩収入	1,587,000	1,586,619	381
		拠点区分間繰入金収入	6,508,000	6,508,000	
		拠点区分間繰入金収入	6,508,000	6,508,000	
		その他の活動収入計(7)	8,095,000	8,094,619	381
	支	その他の活動による支出	665,000	581,769	83,231
		退職手当積立基金預け金支出	665,000	581,769	83,231

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人運営拠点資金収支計算書

（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)
る収支	出				
		その他の活動支出計(8)	665,000	581,769	83,231
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8)		7,430,000	7,512,850	△82,850
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)−(10)			△485,000	3,762,320	△4,247,320

前期末支払資金残高(12)	11,676,236	12,355,077	△678,841
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,191,236	16,117,397	△4,926,161

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人運営拠点事業活動計算書

（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	収益	会費収益	10,035,400	10,319,900	△284,500
		会費収益	10,035,400	10,319,900	△284,500
		寄附金収益	569,597	825,931	△256,334
		寄附金収益	569,597	825,931	△256,334
		経常経費補助金収益	21,677,950	28,184,970	△6,507,020
		県補助金収益		252,000	△252,000
		県補助金収益		252,000	△252,000
		町補助金収益	16,894,224	16,598,111	296,113
		人件費補助金収益	15,393,000	14,876,166	516,834
		事業費補助金収益	1,501,224	1,721,945	△220,721
		県社協助成金収益	134,000	6,571,618	△6,437,618
		ボランティア育成事業助成金収益	134,000	134,000	
		生活福祉資金特例貸付補助金収益		6,437,618	△6,437,618
		共同募金配分金収益	4,649,726	4,763,241	△113,515
		一般募金配分収益	2,439,581	2,378,547	61,034
		歳末たすけあい配分金収益	1,810,145	1,884,694	△74,549
		共同募金助成事業収入	400,000	500,000	△100,000
		受託金収益	35,148,041	12,095,470	23,052,571
		町受託金収益	24,954,565	11,918,270	13,036,295
		在宅福祉事業受託金収益	164,565	258,270	△93,705
		ファミリーサポートセンター事業受託金	8,450,000		8,450,000
		生活支援体制整備事業受託金収益	16,340,000	11,660,000	4,680,000
		県社協受託金収益	10,193,476	177,200	10,016,276
		生活福祉資金受託金収益	9,631,476	95,000	9,536,476
		福祉サービス利用援助事業受託金収益	562,000	82,200	479,800
		事業収益	425,715		425,715
		日常生活支援利用料収益	425,715		425,715
		その他の収益	393,908	121,101	272,807
		雑収益	393,908	121,101	272,807
		サービス活動収益計(1)	68,250,611	51,547,372	16,703,239
	費	人件費	55,619,823	45,875,937	9,743,886
		役員報酬	1,034,000	1,104,000	△70,000
		職員給料	29,322,793	25,157,191	4,165,602
		職員賞与	7,422,323	8,329,860	△907,537
		賞与引当金繰入	2,468,029	2,254,472	213,557
		非常勤職員給与	6,704,601	2,323,061	4,381,540
		支援員賃金	448,715		448,715
		退職給付費用	1,450,677	1,039,680	410,997
		法定福利費	6,768,685	5,667,673	1,101,012
		事業費	8,718,698	8,893,616	△174,918
		諸謝金	121,772	126,058	△4,286
		旅費交通費	59,390	36,110	23,280
		研修研究費	8,000	27,500	△19,500
		消耗品費	3,425,607	3,085,260	340,347
		消耗器具備品費	619,371		619,371
		水道光熱費	258,747		258,747
		燃料費	610,101	1,065,047	△454,946
		修繕費	115,830	500,500	△384,670
		通信運搬費	285,345	69,380	215,965
		会議費	2,825	4,533	△1,708
		広報費	744,395	631,268	113,127
		手数料	6,710		6,710
		保険料	776,030	832,913	△56,883

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人運営拠点事業活動計算書

（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)
減の部	費用	賃借料		236,500	△236,500
		車輌費	340,172	498,673	△158,501
		租税公課	51,700	190,450	△138,750
		渉外費	62,856	60,000	2,856
		給食費	510,191	521,771	△11,580
		食糧費	679,400	954,367	△274,967
		教養娯楽費	16,056	53,286	△37,230
		雑費	24,200		24,200
		事務費	3,731,594	4,816,257	△1,084,663
		福利厚生費	173,892	122,132	51,760
		旅費交通費		2,600	△2,600
		研修研究費	33,960	14,720	19,240
		消耗品費	353,273	517,016	△163,743
		印刷製本費	85,140	79,200	5,940
		水道光熱費	407,873	780,931	△373,058
		通信運搬費	451,471	586,199	△134,728
		会議費		880	△880
		業務委託費	776,862	756,302	20,560
		手数料	76,235	63,725	12,510
		賃借料	1,146,083	1,671,937	△525,854
		諸会費	184,961	180,878	4,083
		雑費	41,844	39,737	2,107
		共同募金配分金事業費	2,525,970	1,611,168	914,802
		歳末たすけあい配分金事業費	2,525,970	1,611,168	914,802
		助成金費用	1,218,866	1,473,885	△255,019
		助成金費用	1,218,866	1,473,885	△255,019
		減価償却費	990,907	990,907	
		減価償却費	990,907	990,907	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△146,884	△146,884	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△146,884	△146,884	
		サービス活動費用計(2)	72,658,974	63,514,886	9,144,088
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,408,363	△11,967,514	7,559,151
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	216,266	38,662	177,604
		受取利息配当金収益	216,266	38,662	177,604
		その他のサービス活動外収益	156,357		156,357
		雑収益	156,357		156,357
		サービス活動外収益計(4)	372,623	38,662	333,961
	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)		372,623	38,662	333,961
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△4,035,740	△11,928,852	7,893,112
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	6,508,000	6,406,000	102,000
		拠点区分間繰入金収益	6,508,000	6,406,000	102,000
		特別収益計(8)	6,508,000	6,406,000	102,000
	費用				
		特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		6,508,000	6,406,000	102,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,472,260	△5,522,852	7,995,112
繰越	前期繰越活動増減差額(12)		14,868,850	20,391,702	△5,522,852
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		17,341,110	14,868,850	2,472,260

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人運営拠点事業活動計算書

（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)
活動増減差額の部	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)	17,341,110	14,868,850	2,472,260

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

法人運営拠点貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	17,986,481	15,228,260	2,758,221
現金預金	12,348,805	11,254,542	1,094,263
事業未収金	5,578,470	3,973,718	1,604,752
立替金	59,206	0	59,206
固定資産	132,907,565	135,054,322	△2,146,757
基本財産	1,000,000	1,000,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	131,907,565	134,054,322	△2,146,757
建物	361,876	486,785	△124,909
車輌運搬具	725,588	1,268,431	△542,843
器具及び備品	217,251	317,106	△99,855
貸付事業貸付金	2,341,229	2,492,229	△151,000
ソフトウェア	409,384	632,684	△223,300
退職手当積立基金預け金	6,390,456	7,395,306	△1,004,850
退職給付引当資産	17,197,367	17,197,367	0
社会福祉基金積立資産	51,588,006	51,588,006	0
財政調整積立資産	43,962,771	43,962,771	0
法人車輌備品購入積立資産	1,117,000	1,117,000	0
支援金積立資産	7,590,947	7,590,947	0
その他の固定資産	5,690	5,690	0
資産の部合計	150,894,046	150,282,582	611,464

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	4,418,593	5,127,655	△709,062
事業未払金	1,494,376	2,509,856	△1,015,480
預り金	0	14,780	△14,780
職員預り金	374,708	348,547	26,161
賞与引当金	2,549,509	2,254,472	295,037
固定負債	23,587,823	24,592,673	△1,004,850
退職給付引当金	23,587,823	24,592,673	△1,004,850
負債の部合計	28,006,416	29,720,328	△1,713,912
純資産の部			
基本金	1,000,000	1,000,000	0
基本金	1,000,000	1,000,000	0
基金	51,588,006	51,588,006	0
社会福祉基金	51,588,006	51,588,006	0
国庫補助金等特別積立金	287,796	434,680	△146,884
国庫補助金等特別積立金	287,796	434,680	△146,884
その他の積立金	52,670,718	52,670,718	0
財政調整積立金	43,962,771	43,962,771	0
車輌備品購入積立金	1,117,000	1,117,000	0
支援金積立金	7,590,947	7,590,947	0
次期繰越活動増減差額	17,341,110	14,868,850	2,472,260
次期繰越活動増減差額	17,341,110	14,868,850	2,472,260
（うち当期活動増減差額）	2,472,260	△5,522,852	7,995,112
純資産の部合計	122,887,630	120,562,254	2,325,376
負債及び純資産の部合計	150,894,046	150,282,582	611,464

別紙２

計算書類に対する注記(法人運営拠点用)

１．重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金-当法人で採用している退職共済制度に基づき、当期末における宮城県民間社会福祉振興会への法人負担の掛金累計額を計上している。令和8年3月31日期末残高23,587,823円

賞与引当期-翌期に支給する職員の賞与につき、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職金給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び宮城県民間社会福祉振興会退職共済制度による。

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になっている。

(1) 法人本部拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))

ア　法人本部
イ　紙おむつ配付事業
ウ　ひとり暮らし高齢者事業
エ　高齢者在宅福祉事業
オ　障害者福祉事業
カ　日常生活自立支援事業
キ　子ども福祉事業
ク　子育て援助活動支援事業
ケ　ボランティア育成事業
コ　生活相談事業
サ　共同募金配分金事業
シ　生活安定資金貸付事業
ス　生活安定資金貸付欠損補てん金事業
セ　高額療養費貸付事業
ソ　生活福祉資金貸付事業

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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合　　計	1,000,000	0	0	1,000,000

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
（その他の固定資産）			
建物	3,308,030	2,946,154	361,876
車輌運搬具	22,250,871	21,525,283	725,588
器具及び備品	3,512,104	3,294,853	217,251
合　　計	29,071,005	27,766,290	1,304,715

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

拠点区分　　法人運営拠点

別紙３（⑧）

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

（単位：円）

資産名	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
建物（固）	486,785	0	0	0	124,909	0	0	0	361,876	0	2,946,154	0	3,308,030	0	
車輌運搬具	1,268,431	0	0	0	542,843	0	0	0	725,588	0	21,525,283	770,016	22,250,871	770,016	
器具備品	317,106	151,346	0	0	99,855	46,884	0	0	217,251	104,462	3,294,853	126,581	3,512,104	231,043	
他固定資産	5,960	0	0	0	0	0	0	0	5,960	0	0	0	5,960	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	2,078,282	151,346	0	0	767,607	46,884	0	0	1,310,675	104,462	27,766,290	896,597	29,076,965	1,001,059	
ソフトウェア	632,684	283,334	0	0	223,300	100,000	0	0	409,384	183,334	707,116	316,666	1,116,500	500,000	
その他の固定資産（無形固定資産）計	632,684	283,334	0	0	223,300	100,000	0	0	409,384	183,334	707,116	316,666	1,116,500	500,000	
その他の固定資産計	2,710,966	434,680	0	0	990,907	146,884	0	0	1,720,059	287,796	28,473,406	1,213,263	30,193,465	1,501,059	
基本財産及びその他の固定資産計	2,710,966	434,680	0	0	990,907	146,884	0	0	1,720,059	287,796	28,473,406	1,213,263	30,193,465	1,501,059	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	2,710,966	434,680	0	0	990,907	146,884	0	0	1,720,059	287,796	28,473,406	1,213,263	30,193,465	1,501,059	

（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。

引 当 金 明 細 書

自　令和 7年 4月 1日
至　令和 8年 3月31日

拠点区分　　法人運営拠点

別紙３（⑨）
（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		
退職給付引当金	24,592,673	581,769 ( )	1,586,619	( )	23,587,823	
賞与引当金 常勤	2,172,992	2,285,509 ( )	2,172,992	( )	2,285,509	
賞与引当金 非常勤	81,480	182,520 ( )		( )	264,000	
計	26,847,145	3,049,798 ( )	3,759,611	( )	26,137,332	

（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。

法人運営拠点資金収支明細書

（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	法人本部	高齢者福祉事業	障害者福祉事業	日常生活自立支援事業	子ども福祉事業	子育て援助活動支援事業	ボランティア活動事業	生活相談所事業	共同募金配分事業	生活安定資金貸付事業	生活安定資金貸付欠損補てん金事業	高額療養費貸付事業	生活福祉資金貸付事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	会費収入	10,035,400													10,035,400		10,035,400
		会費収入	10,035,400													10,035,400		10,035,400
		寄付金収入		158,460			396,201		14,936							569,597		569,597
		寄付金収入		158,460			396,201		14,936							569,597		569,597
		経常経費補助金収入	15,393,000	681.224			720,000		634,000		4,249,726					21,677,950		21,677,950
		町補助金収入	15,393,000	681,224			320,000		500,000							16,894,224		16,894,224
		県社協助成金収入							134,000							134,000		134,000
		共同募金配分金収入					400,000				4,249,726					4,649,726		4,649,726
		受託金収入	25,879,476	164,565		562,000		8,450,000							92,000	35,148,041		35,148,041
		町受託金収入	16,340,000	164,565				8,450,000								24,954,565		24,954,565
		県社協受託金収入	9,539,476			562,000									92,000	10,193,476		10,193,476
		貸付事業収入										301,000				301,000		301.000
		償還金収入										301,000				301,000		301.000
		事業収入				425,715										425,715		425,715
		日常生活支援利用料収入				425,715										425,715		425,715
		受取利息配当金収入	203,739									1,674	399	10,454		216,266		216,266
		受取利息配当金収入	203,739									1,674	399	10,454		216,266		216,266
		その他の収入	496,065				54,200									550,265		550,265
		雑収入	496,065				54,200									550,265		550,265
		事業活動収入計(1)	52,007,680	1,004,249		987.715	1.170.401	8,450,000	648,936		4,249,726	302,674	399	10,454	92,000	68,924,234		68,924,234
	支出	人件費支出	50,530,648			448,715		5.266,273		84,000						56,329,636		56,329,636
		役員報酬支出	950,000							84,000						1,034,000		1,034,000
		職員給料支出	29,322,793													29,322,793		29,322,793
		職員賞与支出	9,595,315													9,595,315		9,595,315
		非常勤職員給与支出	2,180,730					4,523,871								6,704,601		6,704,601
		支援員賃金支出				448,715										448,715		448,715
		退職給付支出	2,455,527													2,455,527		2,455,527
		法定福利費支出	6,026,283					742,402								6,768,685		6,768,685
		事業費支出	552,069	2,123,018		539,000	1,190,805	1,680,063	657,361		1,976,382					8,718,698		8,718,698
		諸謝金支出	5,000	34,772				6,000	76,000							121,772		121,772
		旅費交通費支出	47,070			6,620			5,700							59,390		59,390
		研修研究費支出							8,000							8,000		8,000
		消耗品費支出		1,448,286		207,367	399,422	549,908	115,250		705,374					3,425,607		3,425,607
		消耗器具備品費支出				46,171	120,000	453,200								619,371		619,371
		水道光熱費支出						258,747								258,747		258,747
		燃料費支出	175,758			160,617		127,220			146,506					610,101		610,101
		修繕費支出						115,830								115,830		115,830
		通信運搬費支出		44,832		111,515		111,148	17,850							285,345		285,345
		会議費支出					2,825									2,825		2,825
		広報費支出									744,395					744,395		744,395
		手数料支出				6,710										6,710		6,710
		保険料支出	183,934	18,724			27,571	57,010	327,411		161,380					776,030		776,030
		車輌費支出	63,695						82,750		193,727					340,172		340,172
		租税公課支出	2,300						24,400		25,000					51,700		51,700
		渉外費支出	62,856													62.856		62,856
		給食費支出		510,191												510,191		510,191
		食糧費支出	11,456	43,357			624,587									679,400		679,400
		教養娯楽費支出		16,056												16,056		16,056
		雑支出		6,800			16,400	1,000								24,200		24,200
		事務費支出	3,663,747					33,847							34,000	3,731.594		3.731,594
		福利厚生費支出	140,045					33,847								173,892		173,892
		研修研究費支出	33,960													33,960		33,960
		消耗品費支出	337,373												15,900	353,273		353,273
		印刷製本費支出	85,140													85,140		85,140
		水道光熱費支出	407,873													407.873		407,873
		通信運搬費支出	433,371												18,100	451,471		451,471
		業務委託費支出	776,862													776.862		776,862
		手数料支出	76,235													76,235		76,235
		賃借料支出	1,146,083													1,146,083		1,146,083
		諸会費支出	184,961													184,961		184,961
		雑支出	41,844													41,844		41,844
		貸付事業支出										150,000				150.000		150,000
		生活安定資金貸付金支出										150,000				150.000		150,000

法人運営拠点資金収支明細書

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

区分	勘定科目	法人本部	高齢者福祉事業	障害者福祉事業	日常生活自立支援事業	子ども福祉事業	子育て援助活動支援事業	ボランティア活動事業	生活相談所事業	共同募金配分事業	生活安定資金貸付事業	生活安定資金貸付[illegible]事業	高額療養費貸付事業	生活福祉資金貸付事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	共同募金配分金事業費支出									2,525,970					2,525,970		2,525,970
	歳末たすけあい配分金事業費支出									2,525,970					2,525,970		2,525,970
	助成金支出							746,866		414,000				58,000	1,218,866		1,218,866
	助成金支出							746,866		414,000				58,000	1,218,866		1,218,866
	事業活動支出計(2)	54,746,464	2,123,018		987,715	1,190,805	6,980,183	1,404,227	84,000	4,916,352	150,000			92,000	72,674,764		72,674,764
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,738,784	△1,118,769			△20,404	1,469,817	△755,291	△84,000	△666,626	152,674	399	10,454		△3,750,530		△3,750,530
施設整備等による収支 収入																	
施設整備等による収支 収入	施設整備等収入計(4)																
施設整備等による収支 支出																	
施設整備等による収支 支出	施設整備等支出計(5)																
施設整備等による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)																
その他の活動による収支 収入	積立資産取崩収入	1,586,619													1,586,619		1,586,619
その他の活動による収支 収入	退職給付引当資産取崩収入	1,586,619													1,586,619		1,586,619
その他の活動による収支 収入	拠点区分間繰入金収入	6,508,000													6,508,000		6,508,000
その他の活動による収支 収入	拠点区分間繰入金収入	6,508,000													6,508,000		6,508,000
その他の活動による収支 収入	サービス区分間繰入金収入	387,953	1,414,000					860,000	84,000			1,674			2,747,627	△2,747,627	
その他の活動による収支 収入	サービス区分間繰入金収入	387,953	1,414,000					860,000	84,000			1,674			2,747,627	△2,747,627	
その他の活動による収支 収入	その他の活動収入計(7)	8,482,572	1,414,000					860,000	84,000			1,674			10,842,246	△2,747,627	8,094,619
その他の活動による収支 支出	サービス区分間繰入金支出	2,358,000		4,499			373,000				1,674		10,454		2,747,627	△2,747,627	
その他の活動による収支 支出	サービス区分間繰入金支出	2,358,000		4,499			373,000				1,674		10,454		2,747,627	△2,747,627	
その他の活動による収支 支出	その他の活動による支出	581,769													581,769		581,769
その他の活動による収支 支出	退職手当積立基金預け金支出	581,769													581,769		581,769
その他の活動による収支 支出	その他の活動支出計(8)	2,939,769		4,499			373,000				1,674		10,454		3,329,396	△2,747,627	581,769
その他の活動による収支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,542,803	1,414,000	△4,499			△373,000	860,000	84,000		△1,674	1,674	△10,454		7,512,850		7,512,850
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,804,019	295,231	△4,499		△20,404	1,096,817	104,709		△666,626	151,000	2,073			3,762,320		3,762,320
	前期末支払資金残高(11)	4,412,306	30,281	4,499		435,030		542,179	1,914	715,825	780,000	162,272	5,270,771		12,355,077		12,355,077
	当期末支払資金残高(10)+(11)	7,216,325	325,512			414,626	1,096,817	646,888	1,914	49,199	931,000	164,345	5,270,771		16,117,397		16,117,397

別紙３（⑪）

法人運営拠点事業活動明細書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			法人運営拠点													合計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人本部	高齢者福祉事業	障害者福祉事業	日常生活自立支援事業	子ども福祉事業	子育て援助活動支援事業	ボランティア活動事業	生活相談所事業	共同募金配分事業	生活安定資金貸付事業	生活安定資金貸付欠損補てん金事業	高額療養費貸付事業	生活協力資金貸付事業			
サービス活動増減の部	収益	会費収益	10,035,400													10,035,400		10,035,400
		会費収益	10,035,400													10,035,400		10,035,400
		寄附金収益		158,460			396,201		14,936							569,597		569,597
		寄附金収益		158,460			396,201		14,936							569,597		569,597
		経常経費補助金収益	15,393,000	681,224			720,000		634,000		4,249,726					21,677,950		21,677,950
		町補助金収益	15,393,000	681,224			320,000		500,000							16,894,224		16,894,224
		人件費補助金収益	15,393,000													15,393,000		15,393,000
		事業費補助金収益		681,224			320,000		500,000							1,501,224		1,501,224
		県社協助成金収益							134,000							134,000		134,000
		ボランティア育成事業助成金収益							134,000							134,000		134,000
		共同募金配分金収益					400,000				4,249,726					4,649,726		4,649,726
		一般募金配分収益									2,439,581					2,439,581		2,439,581
		歳末たすけあい配分金収益									1,810,145					1,810,145		1,810,145
		共同募金助成事業収入					400,000									400,000		400,000
		受託金収益	25,879,476	164,565		562,000		8,450,000							92,000	35,148,041		35,148,041
		町受託金収益	16,340,000	164,565				8,450,000								24,954,565		24,954,565
		在宅福祉事業受託金収益		164,565												164,565		164,565
		ファミリーサポートセンター事業受託金						6,450,000								8,450,000		8,450,000
		生活支援体制整備事業受託金収益	16,340,000													16,340,000		16,340,000
		県社協受託金収益	9,539,476			562,000									92,000	10,193,476		10,193,476
		生活福祉資金受託金収益	9,539,476												92,000	9,631,476		9,631,476
		福祉サービス利用援助事業受託金収益				562,000										562,000		562,000
		事業収益				425,715										425,715		425,715
		日常生活支援利用料収益				425,715										425,715		425,715
		その他の収益	393,908													393,908		393,908
		雑収益	393,908													393,908		393,908
		サービス活動収益計(1)	51,701,784	1,004,249		987,715	1,116,201	8,450,000	648,936		4,249,726				92,000	68,250,611		68,250,611
	費用	人件費	49,644,835			448,715		5,442,273		84,000						55,619,823		55,619,823
		役員報酬	950,000							84,000						1,034,000		1,034,000
		職員給料	29,322,793													29,322,793		29,322,793
		職員賞与	7,422,323													7,422,323		7,422,323
		賞与引当金繰入	2,292,029					176,000								2,468,029		2,468,029
		非常勤職員給与	2,180,730					4,523,871								6,704,601		6,704,601
		支援員賃金				448,715										448,715		448,715
		退職給付費用	1,450,677													1,450,677		1,450,677
		法定福利費	6,026,283					742,402								6,768,685		6,768,685
		事業費	552,069	2,123,018		539,000	1,190,805	1,680,063	657,361		1,976,382					8,718,698		8,718,698
		諸謝金	5,000	34,772				6,000	76,000							121,772		121,772
		旅費交通費	47,070			6,620			5,700							59,390		59,390
		研修研究費							8,000							8,000		8,000
		消耗品費		1,448,286		207,367	399,422	549,908	115,250		705,374					3,425,607		3,425,607
		消耗器具備品費				46,171	120,000	453,200								619,371		619,371
		水道光熱費						258,747								258,747		258,747
		燃料費	175,758			160,617		127,220			146,506					610,101		610,101
		修繕費						115,830								115,830		115,830
		通信運搬費		44,832		111,515		111,148	17,850							285,345		285,345
		会議費					2,825									2,825		2,825
		広報費									744,395					744,395		744,395
		手数料				6,710										6,710		6,710
		保険料	183,934	18,724			27,571	57,010	327,411		161,380					776,030		776,030
		車輌費	63,695						82,750		193,727					340,172		340,172
		租税公課	2,300						24,400		25,000					51,700		51,700
		渉外費	62,856													62,856		62,856
		給食費		510,191												510,191		510,191
		食糧費	11,456	43,357			624,587									679,400		679,400
		教養娯楽費		16,056												16,056		16,056
		雑費		6,800			16,400	1,000								24,200		24,200
		事務費	3,663,747					33,847							34,000	3,731,594		3,731,594
		福利厚生費	140,045					33,847								173,892		173,892
		研修研究費	33,960													33,960		33,960
		消耗品費	337,373												15,900	353,273		353,273
		印刷製本費	85,140													85,140		85,140
		水道光熱費	407,873													407,873		407,873
		通信運搬費	433,371												18,100	451,471		451,471

別紙３（⑪）

法人運営拠点事業活動明細書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			法人運営拠点													合計	内部取引消去	拠点区分合計
			法人本部	高齢者福祉事業	障害者福祉事業	日常生活自立支援事業	子ども福祉事業	子育て援助活動支援事業	ボランティア活動事業	生活相談所事業	共同募金配分事業	生活安定資金貸付事業	生活安定資金貸付欠損補てん金事業	高額療養費貸付事業	生活福祉資金貸付事業			
サービス活動外増減の部		業務委託費	776,862													776,862		776,862
		手数料	76,235													76,235		76,235
		賃借料	1,146,083													1,146,083		1,146,083
		諸会費	184,961													184,961		184,961
		雑費	41,844													41,844		41,844
		共同募金配分金事業費									2,525,970					2,525,970		2,525,970
		歳末たすけあい配分金事業費									2,525,970					2,525,970		2,525,970
		助成金費用							746,866		414,000				58,000	1,218,866		1,218,866
		助成金費用							746,866		414,000				58,000	1,218,866		1,218,866
		減価償却費	926,558								64,349					990,907		990,907
		減価償却費	926,558								64,349					990,907		990,907
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△146,884													△146,884		△146,884
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△146,884													△146,884		△146,884
		サービス活動費用計(2)	54,640,325	2,123,018		987,715	1,190,805	7,156,183	1,404,227	84,000	4,980,701				92,000	72,658,974		72,658,974
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,938,541	△1,118,769			△74,604	1,293,817	△755,291	△84,000	△730,975					△4,408,363		△4,408,363
	収益	受取利息配当金収益	203,739									1,674	399	10,454		216,266		216,266
		受取利息配当金収益	203,739									1,674	399	10,454		216,266		216,266
		その他のサービス活動外収益	102,157				54,200									156,357		156,357
		雑収益	102,157				54,200									156,357		156,357
		サービス活動外収益計(4)	305,896				54,200					1,674	399	10,454		372,623		372,623
	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)		305,896				54,200					1,674	399	10,454		372,623		372,623
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△2,632,645	△1,118,769			△20,404	1,293,817	△755,291	△84,000	△730,975	1,674	399	10,454		△4,035,740		△4,035,740

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

拠点区分　　法人運営拠点

別紙３（⑫）
（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
社会福祉基金	51,588,006			51,588,006	
財政調整積立金	43,962,771			43,962,771	
車輌備品購入積立	1,117,000			1,117,000	
支援金積立金	7,590,947			7,590,947	
計	104,258,724			104,258,724	

（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	17,197,367			17,197,367	退職給付引当金に対応して積み立てる
社会福祉基金積立	51,588,006			51,588,006	
財政調整積立資産	43,962,771			43,962,771	
法人車輌備品購入	1,117,000			1,117,000	
支援金積立資産	7,590,947			7,590,947	
計	121,456,091			121,456,091	

（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。

サービス区分間繰入金明細書

自　令和 7年 4月 1日
至　令和 8年 3月31日

拠点区分　　法人運営拠点

別紙３（⑬）
（単位：円）

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	紙おむつ配付事業	会費	700,000	紙おむつ配付事業へ繰出
法人本部	ひとり暮らし高齢者事業	会費	714,000	ひとり暮らし高齢者事業へ繰出
法人本部	ボランティア活動育成事業	会費	860,000	ボランティア活動事業へ繰出
法人本部	生活相談所事業	会費	84,000	生活相談事業へ繰出し
生活安定資金貸付事業	生活安定資金貸付 欠損補てん金事業	預金利子	1,674	預金利子を繰出
高額療養費貸付事業	法人本部	預金利子	10,454	預金利子を繰出
障害者福祉事業	法人本部	前期末支払資金残高	4,499	法人本部へ繰出
子育て援助活動支援事業	法人本部	受託金	373,000	法人本部へ繰出

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

3. 介護保険拠点

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

介護保険拠点資金収支計算書

（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)
事業活動による収支	収入	経常経費補助金収入	566,000	554,999	11,001
		県補助金収入	566,000	554,999	11,001
		県補助金収入	566,000	554,999	11,001
		受託金収入	2,780,000	3,002,960	△222,960
		町受託金収入	2,780,000	3,002,960	△222,960
		要介護認定調査受託金収入	250,000	192,500	57,500
		介護予防支援介護料収入	2,200,000	2,706,960	△506,960
		障害者等移動支援事業受託金収入	330,000	103,500	226,500
		事業収入	144,000	145,935	△1,935
		日常生活支援利用料収入	144,000	145,935	△1,935
		介護保険事業収入	80,763,000	82,609,193	△1,846,193
		居宅介護料収入	38,400,000	40,874,260	△2,474,260
		介護報酬収入	38,400,000	40,874,260	△2,474,260
		利用者負担金収入	5,220,000	6,620,386	△1,400,386
		利用者負担金収入(公費)	1,020,000	1,523,116	△503,116
		利用者負担金収入(一般)	4,200,000	5,097,270	△897,270
		居宅介護支援介護料収入	35,000,000	33,407,660	1,592,340
		居宅介護支援介護料収入	35,000,000	33,407,660	1,592,340
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,143,000	1,706,887	436,113
		事業費収入	1,920,000	1,534,986	385,014
		事業負担金収入（公費）	31,000	17,250	13,750
		事業負担金収入（一般）	192,000	154,651	37,349
		障害福祉サービス等事業収入	6,108,000	7,444,010	△1,336,010
		自立支援給付費収入	6,108,000	7,444,010	△1,336,010
		介護給付費収入	6,000,000	7,315,567	△1,315,567
		利用者負担金収入	108,000	128,443	△20,443
		受取利息配当金収入	5,000	72,633	△67,633
		受取利息配当金収入	5,000	72,633	△67,633
		その他の収入	45,000	41,255	3,745
		雑収入	45,000	41,255	3,745
		事業活動収入計(1)	90,411,000	93,870,985	△3,459,985
	支出	人件費支出	78,467,000	77,398,676	1,068,324
		職員給料支出	33,969,750	33,934,094	35,656
		職員賞与支出	9,459,280	9,088,540	370,740
		非常勤職員給与支出	24,342,250	23,997,259	344,991
		退職給付支出	1,905,000	1,803,594	101,406
		法定福利費支出	8,790,720	8,575,189	215,531
		事業費支出	9,206,000	8,169,388	1,036,612
		旅費交通費支出	188,000	168,920	19,080
		研修研究費支出	40,000		40,000
		消耗品費支出	1,116,000	1,068,258	47,742
		消耗器具備品費支出	399,943	269,848	130,095
		印刷製本費支出	165,065	104,500	60,565
		水道光熱費支出	776,000	646,872	129,128
		燃料費支出	1,214,391	1,194,356	20,035
		修繕費支出	347,609	132,440	215,169
		通信運搬費支出	652,000	568,169	83,831
		業務委託費支出	591,000	561,000	30,000
		手数料支出	120,925	114,810	6,115
		保険料支出	849,763	828,825	20,938
		賃借料支出	1,595,413	1,595,413	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

介護保険拠点資金収支計算書

（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)
		車輌費支出	1,003,291	808,377	194,914
		租税公課支出	44,600	43,600	1,000
		渉外費支出	40,000	40,000	
		諸会費支出	24,000	24,000	
		雑支出	38,000		38,000
		事務費支出	430,000	348,884	81,116
		福利厚生費支出	385,000	306,225	78,775
		雑支出	45,000	42,659	2,341
		事業活動支出計(2)	88,103,000	85,916,948	2,186,052
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,308,000	7,954,037	△5,646,037
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	811,000	770,000	41,000
		器具及び備品取得支出	811,000	770,000	41,000
		施設整備等支出計(5)	811,000	770,000	41,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△811,000	△770,000	△41,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	914,000	913,800	200
		退職給付引当資産取崩収入	914,000	913,800	200
		その他の活動収入計(7)	914,000	913,800	200
	支出	拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	
		その他の活動による支出	661,000	597,850	63,150
		退職手当積立基金預け金支出	661,000	597,850	63,150
		その他の活動支出計(8)	4,661,000	4,597,850	63,150
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,747,000	△3,684,050	△62,950
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△2,250,000	3,499,987	△5,749,987

前期末支払資金残高(12)	23,184,431	23,184,431	
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,934,431	26,684,418	△5,749,987

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

介護保険拠点事業活動計算書

（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	経常経費補助金収益	554,999	75,000	479,999
		県補助金収益	554,999	75,000	479,999
		県補助金収益	554,999	75,000	479,999
		受託金収益	3,002,960	2,811,570	191,390
		町受託金収益	3,002,960	2,811,570	191,390
		要介護認定調査受託金収益	192,500	228,000	△35,500
		介護予防支援介護料収益	2,706,960	2,274,720	432,240
		障害者等移動支援事業受託金収益	103,500	308,850	△205,350
		事業収益	145,935	158,841	△12,906
		日常生活支援利用料収益	145,935	158,841	△12,906
		介護保険事業収益	82,609,193	81,899,906	709,287
		居宅介護料収益	47,494,646	45,282,928	2,211,718
		（介護報酬収益）	40,874,260	39,311,567	1,562,693
		介護報酬収益	40,874,260	39,311,567	1,562,693
		（利用者負担金収益）	6,620,386	5,971,361	649,025
		介護負担金収益(公費)	1,523,116	1,274,434	248,682
		介護負担金収益（一般）	5,097,270	4,696,927	400,343
		居宅介護支援介護料収益	33,407,660	34,456,870	△1,049,210
		居宅介護支援介護料収益	33,407,660	34,456,870	△1,049,210
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,706,887	2,160,108	△453,221
		事業費収益	1,534,986	1,934,744	△399,758
		事業負担金収益（公費）	17,250	32,180	△14,930
		事業負担金収益（一般）	154,651	193,184	△38,533
		障害福祉サービス等事業収益	7,444,010	7,530,816	△86,806
		自立支援給付費収益	7,444,010	7,530,816	△86,806
		介護給付費収益	7,315,567	7,410,972	△95,405
		利用者負担金収益	128,443	119,844	8,599
		その他の収益	41,255	375,010	△333,755
		雑収益	41,255	375,010	△333,755
		サービス活動収益計(1)	93,798,352	92,851,143	947,209
	費用	人件費	77,656,138	74,966,059	2,690,079
		職員給料	33,934,094	29,423,734	4,510,360
		職員賞与	7,031,509	8,231,176	△1,199,667
		賞与引当金繰入	2,810,443	2,237,031	573,412
		非常勤職員給与	23,817,259	24,991,612	△1,174,353
		退職給付費用	1,487,644	1,883,546	△395,902
		法定福利費	8,575,189	8,198,960	376,229
		事業費	8,268,388	8,244,138	24,250
		旅費交通費	168,920	164,460	4,460
		研修研究費		16,500	△16,500
		消耗品費	1,068,258	943,701	124,557
		消耗器具備品費	368,848	569,912	△201,064
		印刷製本費	104,500	163,900	△59,400
		水道光熱費	646,872	840,723	△193,851
		燃料費	1,194,356	737,622	456,734
		修繕費	132,440	598,730	△466,290
		通信運搬費	568,169	506,019	62,150
		業務委託費	561,000	559,812	1,188
		手数料	114,810	110,550	4,260
		保険料	828,825	869,280	△40,455
		賃借料	1,595,413	1,059,960	535,453
		車輌費	808,377	949,283	△140,906
		租税公課	43,600	93,000	△49,400

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

介護保険拠点事業活動計算書

（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		涉外費	40,000	20,000	20,000
		諸会費	24,000	17,000	7,000
		雑費		23,686	△23,686
		事務費	348,884	334,936	13,948
		福利厚生費	306,225	294,724	11,501
		雑費	42,659	40,212	2,447
		減価償却費	96,442		96,442
		減価償却費	96,442		96,442
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△384,000	384,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△384,000	384,000
		サービス活動費用計(2)	86,369,852	83,161,133	3,208,719
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		7,428,500	9,690,010	△2,261,510
	収益	受取利息配当金収益	72,633	8,310	64,323
		受取利息配当金収益	72,633	8,310	64,323
		サービス活動外収益計(4)	72,633	8,310	64,323
	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)		72,633	8,310	64,323
経常増減差額(7)=(3)+(6)			7,501,133	9,698,320	△2,197,187
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		384,000	△384,000
		施設整備等補助金収益		384,000	△384,000
		特別収益計(8)		384,000	△384,000
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		車輌運搬具売却損・処分損		1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額		384,000	△384,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		384,000	△384,000
		拠点区分間繰入金費用	4,000,000	4,000,000	
		拠点区分間繰入金費用	4,000,000	4,000,000	
		特別費用計(9)	4,000,000	4,384,001	△384,001
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		△4,000,000	△4,000,001	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			3,501,133	5,698,319	△2,197,186
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		21,343,411	15,645,092	5,698,319
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,844,544	21,343,411	3,501,133
	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)		24,844,544	21,343,411	3,501,133

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

介護保険拠点貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	28,148,730	24,775,730	3,373,000
現金預金	12,342,203	10,756,599	1,585,604
事業未収金	15,707,527	13,920,131	1,787,396
前払費用	99,000	99,000	0
固定資産	22,643,892	22,385,284	258,608
基本財産	0	0	0
その他の固定資産	22,643,892	22,385,284	258,608
構築物	1	1	0
車輌運搬具	7	7	0
器具及び備品	673,561	3	673,558
退職手当積立基金預け金	3,380,323	3,696,273	△315,950
財政調整積立資産	18,236,000	18,236,000	0
介護保険車輌備品購入積立資産	156,000	156,000	0
長期前払費用	198,000	297,000	△99,000
資産の部合計	50,792,622	47,161,014	3,631,608

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	4,175,755	3,729,330	446,425
事業未払金	871,206	1,105,325	△234,119
職員預り金	494,106	386,974	107,132
賞与引当金	2,810,443	2,237,031	573,412
固定負債	3,380,323	3,696,273	△315,950
退職給付引当金	3,380,323	3,696,273	△315,950
負債の部合計	7,556,078	7,425,603	130,475
純資産の部			
基本金	0	0	0
基金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の積立金	18,392,000	18,392,000	0
財政調整積立金	18,236,000	18,236,000	0
車輌備品購入積立金	156,000	156,000	0
次期繰越活動増減差額	24,844,544	21,343,411	3,501,133
次期繰越活動増減差額	24,844,544	21,343,411	3,501,133
（うち当期活動増減差額）	3,501,133	5,698,319	△2,197,186
純資産の部合計	43,236,544	39,735,411	3,501,133
負債及び純資産の部合計	50,792,622	47,161,014	3,631,608

別紙２

計算書類に対する注記(介護保険拠点用)

１．重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金-当法人で採用している退職共済制度に基づき、当期末における宮城県民間社会福祉振興会への法人負担の掛金累計額を計上している。令和8年3月31日期末残高2,810,443円

賞与引当期-翌期に支給する職員の賞与につき、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職金給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び宮城県民間社会福祉振興会退職共済制度による。

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になっている。

(1) 介護保険拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))、拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))

ア　訪問介護事業

イ　居宅介護支援事業

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
（その他の固定資産）			
構築物	505,470	505,469	1
車輌運搬具	6,344,650	6,344,643	7
器具及び備品	1,370,756	697,195	673,561
合　　計	8,220,876	7,547,307	673,569

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

拠点区分　介護保険拠点

別紙３（⑧）

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

（単位：円）

資産名	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
構築物(固)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	505,469	0	505,470	0	
車輌運搬具	7	0	0	0	0	0	0	0	7	0	6,344,643	0	6,344,650	0	
器具備品	3	0	770,000	0	96,442	0	0	0	673,561	0	697,195	0	1,370,756	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	11	0	770,000	0	96,442	0	0	0	673,569	0	7,547,307	0	8,220,876	0	
その他の固定資産計	11	0	770,000	0	96,442	0	0	0	673,569	0	7,547,307	0	8,220,876	0	
基本財産及びその他の固定資産計	11	0	770,000	0	96,442	0	0	0	673,569	0	7,547,307	0	8,220,876	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	11	0	770,000	0	96,442	0	0	0	673,569	0	7,547,307	0	8,220,876	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。

引 当 金 明 細 書

自　令和 7年 4月 1日
至　令和 8年 3月31日

拠点区分　　介護保険拠点

別紙３（⑨）
（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		
退職給付引当金	3,696,273	597,850 ( )	913,800	( )	3,380,323	
賞与引当金 常勤	2,057,031	2,510,443 ( )	2,057,031	( )	2,510,443	
賞与引当金 非常勤	180,000	300,000 ( )	180,000	( )	300,000	
計	5,933,304	3,408,293 ( )	3,150,831	( )	6,190,766	

（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（⑩）

介護保険拠点資金収支明細書

（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			訪問介護事業所	居宅介護支援事業所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	経常経費補助金収入	519,999	35,000	554,999		554,999
		県補助金収入	519,999	35,000	554,999		554,999
		受託金収入	103,500	2,899,460	3,002,960		3,002,960
		町受託金収入	103,500	2,899,460	3,002,960		3,002,960
		事業収入	145,935		145,935		145,935
		日常生活支援利用料収入	145,935		145,935		145,935
		介護保険事業収入	49,201,533	33,407,660	82,609,193		82,609,193
		居宅介護料収入	40,874,260		40,874,260		40,874,260
		利用者負担金収入	6,620,386		6,620,386		6,620,386
		居宅介護支援介護料収入		33,407,660	33,407,660		33,407,660
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,706,887		1,706,887		1,706,887
		障害福祉サービス等事業収入	7,444,010		7,444,010		7,444,010
		自立支援給付費収入	7,444,010		7,444,010		7,444,010
		受取利息配当金収入	72,633		72,633		72,633
		受取利息配当金収入	72,633		72,633		72,633
		その他の収入	41,255		41,255		41,255
		雑収入	41,255		41,255		41,255
		事業活動収入計(1)	57,528,865	36,342,120	93,870,985		93,870,985
	支出	人件費支出	44,968,433	32,430,243	77,398,676		77,398,676
		職員給料支出	12,752,750	21,181,344	33,934,094		33,934,094
		職員賞与支出	2,660,280	6,428,260	9,088,540		9,088,540
		非常勤職員給与支出	23,997,259		23,997,259		23,997,259
		退職給付支出	1,233,594	570,000	1,803,594		1,803,594
		法定福利費支出	4,324,550	4,250,639	8,575,189		8,575,189
		事業費支出	4,533,249	3,636,139	8,169,388		8,169,388
		旅費交通費支出	162,020	6,900	168,920		168,920
		消耗品費支出	615,681	452,577	1,068,258		1,068,258
		消耗器具備品費支出	22,717	247,131	269,848		269,848
		印刷製本費支出	104,500		104,500		104,500
		水道光熱費支出	323,436	323,436	646,872		646,872
		燃料費支出	879,391	314,965	1,194,356		1,194,356
		修繕費支出	47,300	85,140	132,440		132,440
		通信運搬費支出	270,229	297,940	568,169		568,169
		業務委託費支出	429,000	132,000	561,000		561,000
		手数料支出	80,925	33,885	114,810		114,810
		保険料支出	540,763	288,062	828,825		828,825
		賃借料支出	400,314	1,195,099	1,595,413		1,595,413
		車輌費支出	605,973	202,404	808,377		808,377
		租税公課支出	29,000	14,600	43,600		43,600
		渉外費支出	20,000	20,000	40,000		40,000
		諸会費支出	2,000	22,000	24,000		24,000
		事務費支出	229,484	119,400	348,884		348,884
		福利厚生費支出	218,360	87,865	306,225		306,225
		雑支出	11,124	31,535	42,659		42,659
		事業活動支出計(2)	49,731,166	36,185,782	85,916,948		85,916,948
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			7,797,699	156,338	7,954,037		7,954,037
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		770,000	770,000		770,000
		器具及び備品取得支出		770,000	770,000		770,000
		施設整備等支出計(5)		770,000	770,000		770,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				△770,000	△770,000		△770,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	913,800		913,800		913,800
		退職給付引当資産取崩収入	913,800		913,800		913,800
		その他の活動収入計(7)	913,800		913,800		913,800
	支出	拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	4,000,000		4,000,000
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	4,000,000		4,000,000
		その他の活動による支出	155,844	442,006	597,850		597,850
		退職手当積立基金預け金支出	155,844	442,006	597,850		597,850

別紙３ (⑩)

介護保険拠点資金収支明細書

(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			訪問介護事業所	居宅介護支援事業所	合計	内部取引消去	拠点区分合計
よる収支	出						
		その他の活動支出計(8)	2,155,844	2,442,006	4,597,850		4,597,850
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,242,044	△2,442,006	△3,684,050		△3,684,050
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			6,555,655	△3,055,668	3,499,987		3,499,987
前期末支払資金残高(11)			10,426,877	12,757,554	23,184,431		23,184,431
当期末支払資金残高(10)+(11)			16,982,532	9,701,886	26,684,418		26,684,418

別紙３（⑪）

介護保険拠点事業活動明細書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			介護保険拠点		合計	内部取引消去	拠点区分合計
			訪問介護事業所	居宅介護支援事業所			
サービス活動増減の部	収益	経常経費補助金収益	519,999	35,000	554,999		554,999
		県補助金収益	519,999	35,000	554,999		554,999
		県補助金収益	519,999	35,000	554,999		554,999
		受託金収益	103,500	2,899,460	3,002,960		3,002,960
		町受託金収益	103,500	2,899,460	3,002,960		3,002,960
		要介護認定調査受託金収益		192,500	192,500		192,500
		介護予防支援介護料収益		2,706,960	2,706,960		2,706,960
		障害者等移動支援事業受託金収益	103,500		103,500		103,500
		事業収益	145,935		145,935		145,935
		日常生活支援利用料収益	145,935		145,935		145,935
		介護保険事業収益	49,201,533	33,407,660	82,609,193		82,609,193
		居宅介護料収益	47,494,646		47,494,646		47,494,646
		（介護報酬収益）	40,874,260		40,874,260		40,874,260
		介護報酬収益	40,874,260		40,874,260		40,874,260
		（利用者負担金収益）	6,620,386		6,620,386		6,620,386
		介護負担金収益(公費)	1,523,116		1,523,116		1,523,116
		介護負担金収益（一般）	5,097,270		5,097,270		5,097,270
		居宅介護支援介護料収益		33,407,660	33,407,660		33,407,660
		居宅介護支援介護料収益		33,407,660	33,407,660		33,407,660
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,706,887		1,706,887		1,706,887
		事業費収益	1,534,986		1,534,986		1,534,986
		事業負担金収益（公費）	17,250		17,250		17,250
		事業負担金収益（一般）	154,651		154,651		154,651
		障害福祉サービス等事業収益	7,444,010		7,444,010		7,444,010
		自立支援給付費収益	7,444,010		7,444,010		7,444,010
		介護給付費収益	7,315,567		7,315,567		7,315,567
		利用者負担金収益	128,443		128,443		128,443
		その他の収益	41,255		41,255		41,255
		雑収益	41,255		41,255		41,255
		サービス活動収益計(1)	57,456,232	36,342,120	93,798,352		93,798,352
	費用	人件費	44,406,717	33,249,421	77,656,138		77,656,138
		職員給料	12,752,750	21,181,344	33,934,094		33,934,094
		職員賞与	2,012,292	5,019,217	7,031,509		7,031,509
		賞与引当金繰入	1,024,228	1,786,215	2,810,443		2,810,443
		非常勤職員給与	23,817,259		23,817,259		23,817,259
		退職給付費用	475,638	1,012,006	1,487,644		1,487,644
		法定福利費	4,324,550	4,250,639	8,575,189		8,575,189
		事業費	4,533,249	3,735,139	8,268,388		8,268,388
		旅費交通費	162,020	6,900	168,920		168,920
		消耗品費	615,681	452,577	1,068,258		1,068,258
		消耗器具備品費	22,717	346,131	368,848		368,848
		印刷製本費	104,500		104,500		104,500
		水道光熱費	323,436	323,436	646,872		646,872
		燃料費	879,391	314,965	1,194,356		1,194,356
		修繕費	47,300	85,140	132,440		132,440
		通信運搬費	270,229	297,940	568,169		568,169
		業務委託費	429,000	132,000	561,000		561,000
		手数料	80,925	33,885	114,810		114,810
		保険料	540,763	288,062	828,825		828,825
		賃借料	400,314	1,195,099	1,595,413		1,595,413
		車輌費	605,973	202,404	808,377		808,377
		租税公課	29,000	14,600	43,600		43,600
		渉外費	20,000	20,000	40,000		40,000
		諸会費	2,000	22,000	24,000		24,000
		事務費	229,484	119,400	348,884		348,884
		福利厚生費	218,360	87,865	306,225		306,225
		雑費	11,124	31,535	42,659		42,659
		減価償却費		96,442	96,442		96,442
		減価償却費		96,442	96,442		96,442
		サービス活動費用計(2)	49,169,450	37,200,402	86,369,852		86,369,852

別紙３（⑪）

介護保険拠点事業活動明細書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			介護保険拠点		合計	内部取引消去	拠点区分合計
			訪問介護事業所	居宅介護支援事業所			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,286,782	△858,282	7,428,500		7,428,500
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	72,633		72,633		72,633
		受取利息配当金収益	72,633		72,633		72,633
		サービス活動外収益計(4)	72,633		72,633		72,633
	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)		72,633		72,633		72,633
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,359,415	△858,282	7,501,133		7,501,133

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

拠点区分　　介護保険拠点

別紙３（⑫）
（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
財政調整積立金	18,236,000			18,236,000	
車輌備品購入積立	156,000			156,000	
計	18,392,000			18,392,000	

（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
財政調整積立資産	18,236,000			18,236,000	
介護保険車輌備品	156,000			156,000	
計	18,392,000			18,392,000	

（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。

4. ほのぼの園拠点

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ほのぼの園拠点資金収支計算書

（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)
事業活動による収支	収入	受託金収入	32,603,000	32,545,250	57,750
		町受託金収入	32,603,000	32,545,250	57,750
		ほのぼの園指定管理費収入	32,603,000	32,545,250	57,750
		就労支援事業収入	1,220,000	1,176,553	43,447
		就労支援事業収入	1,220,000	1,176,553	43,447
		事業活動収入計(1)	33,823,000	33,721,803	101,197
	支出	人件費支出	26,740,000	26,639,388	100,612
		職員給料支出	12,605,784	12,605,784	
		職員賞与支出	4,367,904	4,367,904	
		非常勤職員給与支出	6,286,716	6,191,507	95,209
		退職給付支出	142,500	142,500	
		法定福利費支出	3,337,096	3,331,693	5,403
		事業費支出	3,125,000	3,036,440	88,560
		旅費交通費支出	20,000		20,000
		研修研究費支出	20,000	7,250	12,750
		消耗品費支出	198,909	198,909	
		消耗器具備品費支出	43,895	43,895	
		水道光熱費支出	893,205	893,205	
		燃料費支出	80,000	79,867	133
		修繕費支出	349,250	349,250	
		通信運搬費支出	127,059	127,059	
		業務委託費支出	145,200	145,200	
		手数料支出	9,058	9,058	
		保険料支出	172,743	172,743	
		賃借料支出	614,680	614,680	
		車輌費支出	43,450	43,450	
		渉外費支出	2,900	2,900	
		教養娯楽費支出	193,376	190,775	2,601
		日用品費支出	181,275	153,199	28,076
		雑支出	30,000	5,000	25,000
		事務費支出	165,000	113,449	51,551
		福利厚生費支出	143,000	92,377	50,623
		雑支出	22,000	21,072	928
		就労支援事業支出	1,220,000	1,176,553	43,447
		利用者工賃支出	1,220,000	1,176,553	43,447
		事業活動支出計(2)	31,250,000	30,965,830	284,170
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,573,000	2,755,973	△182,973
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の	収入				
		その他の活動収入計(7)			
		拠点区分間繰入金支出	1,254,000	1,254,000	
		拠点区分間繰入金支出	1,254,000	1,254,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ほのぼの園拠点資金収支計算書

（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)
活動による収支	支出	その他の活動による支出	323,000	295,404	27,596
		退職手当積立基金預け金支出	323,000	295,404	27,596
		その他の活動支出計(8)	1,577,000	1,549,404	27,596
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,577,000	△1,549,404	△27,596
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			996,000	1,206,569	△210,569

前期末支払資金残高(12)	2,151,478	2,151,478	
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,147,478	3,358,047	△210,569

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ほのぼの園拠点事業活動計算書

（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	受託金収益	32,545,250	28,423,511	4,121,739
		町受託金収益	32,545,250	28,423,511	4,121,739
		ほのぼの園指定管理費収益	32,545,250	28,423,511	4,121,739
		就労支援事業収益	1,176,553	1,012,403	164,150
		就労支援事業収益	1,176,553	1,012,403	164,150
		サービス活動収益計(1)	33,721,803	29,435,914	4,285,889
	費用	人件費	27,057,238	25,277,607	1,779,631
		職員給料	12,605,784	11,847,089	758,695
		職員賞与	3,295,060	4,012,038	△716,978
		賞与引当金繰入	1,358,250	1,235,804	122,446
		非常勤職員給与	6,028,547	4,765,144	1,263,403
		退職給付費用	437,904	415,692	22,212
		法定福利費	3,331,693	3,001,840	329,853
		事業費	3,036,440	2,420,907	615,533
		研修研究費	7,250	6,400	850
		消耗品費	198,909	191,926	6,983
		消耗器具備品費	43,895		43,895
		水道光熱費	893,205	742,106	151,099
		燃料費	79,867	52,127	27,740
		修繕費	349,250		349,250
		通信運搬費	127,059	125,940	1,119
		業務委託費	145,200	182,490	△37,290
		手数料	9,058	8,580	478
		保険料	172,743	182,136	△9,393
		賃借料	614,680	596,530	18,150
		車輌費	43,450	52,350	△8,900
		租税公課		52,000	△52,000
		渉外費	2,900	3,300	△400
		教養娯楽費	190,775	164,751	26,024
		日用品費	153,199	54,771	98,428
		雑費	5,000	5,500	△500
		事務費	113,449	96,100	17,349
		福利厚生費	92,377	76,168	16,209
		雑費	21,072	19,932	1,140
		就労支援事業費用	1,176,553	1,012,403	164,150
		就労支援事業販管費	1,176,553	1,012,403	164,150
		減価償却費	29,795	29,795	
		減価償却費	29,795	29,795	
		サービス活動費用計(2)	31,413,475	28,836,812	2,576,663
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,308,328	599,102	1,709,226
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計(4)			
	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)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,308,328	599,102	1,709,226
特	収				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ほのぼの園拠点事業活動計算書

（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)
別増減の部	益	特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用	1,254,000	1,203,000	51,000
		拠点区分間繰入金費用	1,254,000	1,203,000	51,000
		特別費用計(9)	1,254,000	1,203,000	51,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,254,000	△1,203,000	△51,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,054,328	△603,898	1,658,226
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,029,538	1,633,436	△603,898
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,083,866	1,029,538	1,054,328
	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)		2,083,866	1,029,538	1,054,328

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ほのぼの園拠点貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,352,460	6,065,359	△1,712,899
現金預金	4,352,460	6,065,359	△1,712,899
固定資産	4,221,279	3,955,670	265,609
基本財産	0	0	0
その他の固定資産	4,221,279	3,955,670	265,609
器具及び備品	84,069	113,864	△29,795
退職手当積立基金預け金	4,137,210	3,841,806	295,404
資産の部合計	8,573,739	10,021,029	△1,447,290

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	2,352,663	5,149,685	△2,797,022
事業未払金	778,712	3,713,865	△2,935,153
職員預り金	215,701	200,016	15,685
賞与引当金	1,358,250	1,235,804	122,446
固定負債	4,137,210	3,841,806	295,404
退職給付引当金	4,137,210	3,841,806	295,404
負債の部合計	6,489,873	8,991,491	△2,501,618
純資産の部			
基本金	0	0	0
基金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	2,083,866	1,029,538	1,054,328
次期繰越活動増減差額	2,083,866	1,029,538	1,054,328
（うち当期活動増減差額）	1,054,328	△603,898	1,658,226
純資産の部合計	2,083,866	1,029,538	1,054,328
負債及び純資産の部合計	8,573,739	10,021,029	△1,447,290

別紙２

計算書類に対する注記（ほのぼの園拠点用）

１．重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金-当法人で採用している退職共済制度に基づき、当期末における宮城県民間社会福祉振興会への法人負担の掛金累計額を計上している。令和8年3月31日期末残高　4,137,210円

賞与引当期-翌期に支給する職員の賞与につき、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職金給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び宮城県民間社会福祉振興会退職共済制度による。

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になっている。

(1) ほのぼの園拠点計算書類(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)

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
（その他の固定資産）			
器具及び備品	178,420	94,351	84,069
合　　計	178,420	94,351	84,069

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

拠点区分　　ほのぼの園拠点

別紙３（⑧）

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

（単位：円）

資産名	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
器具備品	113,864	0	0	0	29,795	0	0	0	84,069	0	94,351	0	178,420	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	113,864	0	0	0	29,795	0	0	0	84,069	0	94,351	0	178,420	0	
その他の固定資産計	113,864	0	0	0	29,795	0	0	0	84,069	0	94,351	0	178,420	0	
基本財産及びその他の固定資産計	113,864	0	0	0	29,795	0	0	0	84,069	0	94,351	0	178,420	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	113,864	0	0	0	29,795	0	0	0	84,069	0	94,351	0	178,420	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。

引 当 金 明 細 書

自　令和 7年 4月 1日
至　令和 8年 3月31日

拠点区分　　ほのぼの園拠点

別紙３（⑨）
（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		
退職給付引当金	3,841,806	295,404 ( )		( )	4,137,210	
賞与引当金 常勤	1,072,844	1,182,250 ( )	1,072,844	( )	1,182,250	
賞与引当金 非常勤	162,960	176,000 ( )	162,960	( )	176,000	
計	5,077,610	1,653,654 ( )	1,235,804	( )	5,495,460	

（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。

5. ゆうゆう作業所拠点

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ゆうゆう作業所拠点資金収支計算書

（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)
事業活動による収支	収入	経常経費補助金収入	30,000		30,000
		共同募金配分金収入	30,000		30,000
		歳末たすけあい配分金収入	30,000		30,000
		受託金収入	5,112,000	4,997,000	115,000
		町受託金収入	5,112,000	4,997,000	115,000
		ゆうゆう作業所指定管理費収入	5,112,000	4,997,000	115,000
		就労支援事業収入	2,600,000	2,606,435	△6,435
		就労支援事業収入	2,600,000	2,606,435	△6,435
		障害福祉サービス等事業収入	19,200,000	19,437,144	△237,144
		自立支援給付費収入	19,200,000	19,437,144	△237,144
		訓練等給付費収入	19,200,000	19,437,144	△237,144
		その他の収入		24,000	△24,000
		雑収入		24,000	△24,000
		事業活動収入計(1)	26,942,000	27,064,579	△122,579
	支出	人件費支出	20,367,000	20,140,267	226,733
		職員給料支出	9,535,000	9,390,196	144,804
		職員賞与支出	3,150,700	3,150,700	
		非常勤職員給与支出	5,330,029	5,248,100	81,929
		退職給付支出	95,000	95,000	
		法定福利費支出	2,256,271	2,256,271	
		事業費支出	1,194,000	909,323	284,677
		諸謝金支出	10,000		10,000
		旅費交通費支出	10,000		10,000
		研修研究費支出	15,000		15,000
		消耗品費支出	63,433	55,501	7,932
		消耗器具備品費支出	79,143	79,143	
		燃料費支出	130,000	111,452	18,548
		修繕費支出	50,000		50,000
		通信運搬費支出	104,392	104,392	
		業務委託費支出	83,886	83,886	
		手数料支出	15,000	5,665	9,335
		保険料支出	113,032	113,032	
		車輌費支出	124,000	110,660	13,340
		租税公課支出	10,000	10,000	
		渉外費支出	20,000		20,000
		諸会費支出	10,000		10,000
		教養娯楽費支出	226,114	173,679	52,435
		日用品費支出	100,000	61,913	38,087
		雑支出	30,000		30,000
		事務費支出	124,000	89,594	34,406
		福利厚生費支出	108,000	74,750	33,250
		雑支出	16,000	14,844	1,156
		就労支援事業支出	2,600,000	2,606,435	△6,435
		利用者工賃支出	2,600,000	2,606,435	△6,435
		事業活動支出計(2)	24,285,000	23,745,619	539,381
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,657,000	3,318,960	△661,960
施設整備等	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支				

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ゆうゆう作業所拠点資金収支計算書

（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)
による収支	出				
		施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)−(5)				
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出	拠点区分間繰入金支出	1,254,000	1,254,000	
		拠点区分間繰入金支出	1,254,000	1,254,000	
		その他の活動による支出	226,000	208,032	17,968
		退職手当積立基金預け金支出	226,000	208,032	17,968
		その他の活動支出計(8)	1,480,000	1,462,032	17,968
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8)		△1,480,000	△1,462,032	△17,968
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)−(10)			1,177,000	1,856,928	△679,928

前期末支払資金残高(12)	8,286,001	8,286,001	
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,463,001	10,142,929	△679,928

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ゆうゆう作業所拠点事業活動計算書

（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	経常経費補助金収益		30,000	△30,000
		共同募金配分金収益		30,000	△30,000
		歳末たすけあい配分金収益		30,000	△30,000
		受託金収益	4,997,000	4,226,932	770,068
		町受託金収益	4,997,000	4,226,932	770,068
		ゆうゆう作業所指定管理費収益	4,997,000	4,226,932	770,068
		就労支援事業収益	2,606,435	1,753,499	852,936
		就労支援事業収益	2,606,435	1,753,499	852,936
		障害福祉サービス等事業収益	19,437,144	17,536,310	1,900,834
		自立支援給付費収益	19,437,144	17,536,310	1,900,834
		訓練等給付費収益	19,437,144	17,536,310	1,900,834
		サービス活動収益計(1)	27,040,579	23,546,741	3,493,838
	費用	人件費	20,417,050	19,113,020	1,304,030
		職員給料	9,390,196	8,385,734	1,004,462
		職員賞与	2,389,268	2,919,464	△530,196
		賞与引当金繰入	911,663	842,912	68,751
		非常勤職員給与	5,166,620	4,564,160	602,460
		退職給付費用	303,032	288,136	14,896
		法定福利費	2,256,271	2,112,614	143,657
		事業費	909,323	778,939	130,384
		諸謝金		12,960	△12,960
		消耗品費	55,501	79,356	△23,855
		消耗器具備品費	79,143	27,000	52,143
		燃料費	111,452	111,462	△10
		通信運搬費	104,392	93,354	11,038
		業務委託費	83,886	66,000	17,886
		手数料	5,665	13,190	△7,525
		保険料	113,032	94,034	18,998
		車輌費	110,660	13,000	97,660
		租税公課	10,000		10,000
		諸会費		5,000	△5,000
		教養娯楽費	173,679	186,889	△13,210
		日用品費	61,913	76,694	△14,781
		事務費	89,594	93,289	△3,695
		福利厚生費	74,750	79,213	△4,463
		雑費	14,844	14,076	768
		就労支援事業費用	2,606,435	1,753,499	852,936
		就労支援事業販管費	2,606,435	1,753,499	852,936
		サービス活動費用計(2)	24,022,402	21,738,747	2,283,655
	サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)		3,018,177	1,807,994	1,210,183
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	24,000	24,000	
		雑収益	24,000	24,000	
		サービス活動外収益計(4)	24,000	24,000	
	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)		24,000	24,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			3,042,177	1,831,994	1,210,183
特	収				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ゆうゆう作業所拠点事業活動計算書

（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)
別増減の部	益	特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用	1,254,000	1,203,000	51,000
		拠点区分間繰入金費用	1,254,000	1,203,000	51,000
		特別費用計(9)	1,254,000	1,203,000	51,000
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		△1,254,000	△1,203,000	△51,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,788,177	628,994	1,159,183
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		7,443,092	6,814,098	628,994
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		9,231,269	7,443,092	1,788,177
	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)		9,231,269	7,443,092	1,788,177

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ゆうゆう作業所拠点貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,038,704	9,181,320	1,857,384
現金預金	7,858,595	6,293,080	1,565,515
事業未収金	3,180,109	2,888,240	291,869
固定資産	2,306,988	2,098,956	208,032
基本財産	0	0	0
その他の固定資産	2,306,988	2,098,956	208,032
車輌運搬具	1	1	0
器具及び備品	2	2	0
退職手当積立基金預け金	2,306,985	2,098,953	208,032
資産の部合計	13,345,692	11,280,276	2,065,416

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	1,807,438	1,738,231	69,207
事業未払金	750,623	762,522	△11,899
職員預り金	145,152	132,797	12,355
賞与引当金	911,663	842,912	68,751
固定負債	2,306,985	2,098,953	208,032
退職給付引当金	2,306,985	2,098,953	208,032
負債の部合計	4,114,423	3,837,184	277,239
純資産の部			
基本金	0	0	0
基金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	9,231,269	7,443,092	1,788,177
次期繰越活動増減差額	9,231,269	7,443,092	1,788,177
（うち当期活動増減差額）	1,788,177	628,994	1,159,183
純資産の部合計	9,231,269	7,443,092	1,788,177
負債及び純資産の部合計	13,345,692	11,280,276	2,065,416

別紙２

計算書類に対する注記(ゆうゆう作業所拠点用)

１．重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金-当法人で採用している退職共済制度に基づき、当期末における宮城県民間社会福祉振興会への法人負担の掛金累計額を計上している。令和8年3月31日期末残高2,306,985円

賞与引当期-翌期に支給する職員の賞与につき、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職金給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び宮城県民間社会福祉振興会退職共済制度による。

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になっている。

(1) ゆうゆう作業所拠点計算書類(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)

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
（その他の固定資産）			
車輌運搬具	987,880	987,879	1
器具及び備品	966,000	965,998	2
合　　計	1,953,880	1,953,877	3

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

拠点区分　　ゆうゆう作業所拠点

別紙３（⑧）

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

（単位：円）

資産名	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
車輌運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	987,879	0	987,880	0	
器具備品	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	965,998	0	966,000	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,953,877	0	1,953,880	0	
その他の固定資産計	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,953,877	0	1,953,880	0	
基本財産及びその他の固定資産計	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,953,877	0	1,953,880	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,953,877	0	1,953,880	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。

引当金明細書

自　令和 7年 4月 1日
至　令和 8年 3月31日

拠点区分　　ゆうゆう作業所拠点

別紙３（⑨）
（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		
退職給付引当金	2,098,953	208,032 ( )		( )	2,306,985	
賞与引当金 常勤	761,432	823,663 ( )	761,432	( )	823,663	
賞与引当金 非常勤	81,480	88,000 ( )	81,480	( )	88,000	
計	2,941,865	1,119,695 ( )	842,912	( )	3,218,648	

（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（⑮）

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和7年4月1日　　至 令和8年3月31日

拠点区分：ゆうゆう作業所　　事業所名：亘理町ゆうゆう作業所

（単位：円）

勘定科目		
収益	就労支援事業収益	2,606,435
	就労支援事業活動収益計	2,606,435
費用	就労支援事業販管費	2,606,435
	就労支援事業活動費用計	2,606,435
就労支援事業活動増減差額		0

別紙３ (⑱)

就労支援事業明細書

自 令和7年4月1日　　至 令和8年3月31日

拠点区分：ゆうゆう作業所　　事業所名：亘理町ゆうゆう作業所

（単位：円）

勘定科目	合計
Ⅰ　労務費	
利用者工賃	2,606,435
当期就労支援総事業費	2,606,435
当期就労支援事業費	2,606,435