

令和 6年度

計 算 書 類

自：令和 6年 4月 1日
至：令和 7年 3月31日

神奈川県大和市福田 7 4

社会福祉法人 福慶会
(法人番号:7021005004762)

理事長 関水 貴浩

計算書類目録

(社会福祉法人会計基準)

1	法人単位資金収支計算書	1頁	会計基準第一号第一様式
2	法人単位事業活動計算書	2頁	会計基準第二号第一様式
3	法人単位貸借対照表	3頁	会計基準第三号第一様式
4	社会福祉事業区分 資金収支内訳表	4頁	会計基準第一号第三様式
5	社会福祉事業区分 事業活動内訳表	5頁	会計基準第二号第三様式
6	社会福祉事業区分 貸借対照内訳表	6頁	会計基準第三号第三様式
7	計算書類に対する注記(法人全体用)	7頁	別紙1
8	法人本部拠点区分資金収支計算書	9頁	会計基準第一号第四様式
9	法人本部拠点区分事業活動計算書	10頁	会計基準第二号第四様式
10	法人本部拠点区分貸借対照表	11頁	会計基準第三号第四様式
11	計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)	12頁	別紙2
12	福田の里拠点区分資金収支計算書	14頁	会計基準第一号第四様式
13	福田の里拠点区分事業活動計算書	16頁	会計基準第二号第四様式
14	福田の里拠点区分貸借対照表	18頁	会計基準第三号第四様式
15	計算書類に対する注記(福田の里拠点区分用)	19頁	別紙2
16	福田の里分場拠点区分資金収支計算書	21頁	会計基準第一号第四様式
17	福田の里分場拠点区分事業活動計算書	23頁	会計基準第二号第四様式
18	福田の里分場拠点区分貸借対照表	25頁	会計基準第三号第四様式
19	計算書類に対する注記(福田の里分場拠点区分用)	26頁	別紙2
20	寄附金収益明細書	28頁	別紙3()
21	補助金事業等収益明細書	29頁	別紙3()
22	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	30頁	別紙3()
23	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)明細書	31頁	別紙3()
24	基本金明細書	32頁	別紙3()
25	国庫補助金等特別積立金明細書	33頁	別紙3()
26	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	34頁	別紙3()
27	引当金明細書	36頁	別紙3()
28	福田の里拠点区分 事業活動明細書	39頁	別紙3()
29	積立金・積立資産明細書	40頁	別紙3()
30	財産目録	43頁	別紙4

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	障害福祉サービス等事業収入	500,210,000	493,131,125	7,078,875	
	経常経費寄附金収入	650,000	204,000	446,000	
	受取利息配当金収入	20,000	1,729	18,271	
	その他の収入	550,000	499,824	50,176	
	事業活動収入計 (1)	501,430,000	493,836,678	7,593,322	
	人件費支出	330,890,000	319,857,368	11,032,632	
	事業費支出	57,520,000	57,400,422	119,578	
	事務費支出	69,470,000	68,681,869	788,131	
	事業活動支出計 (2)	457,880,000	445,939,659	11,940,341	
施設整備等による収支	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	43,550,000	47,897,019	4,347,019	
	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,000,000	2,000,000	0	
	固定資産取得支出	4,400,000	6,138,674	1,738,674	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	4,400,000	6,138,674	1,738,674	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	2,400,000	4,138,674	1,738,674	
	積立資産取崩収入	0	1,953,500	1,953,500	
	その他の活動収入計 (7)	0	1,953,500	1,953,500	
その他の活動による収支	積立資産支出	28,300,000	27,510,500	789,500	
	その他の活動による支出	0	10,280	10,280	
	その他の活動支出計 (8)	28,300,000	27,520,780	779,220	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	28,300,000	25,567,280	2,732,720	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		12,850,000	18,191,065	5,341,065	
前期末支払資金残高 (12)		0	460,531,325	460,531,325	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		12,850,000	478,722,390	465,872,390	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 経常経費寄附金収益 サービス活動収益計(1)	493,131,125 204,000 493,335,125	447,620,133 2,735 447,622,868	45,510,992 201,265 45,712,257
	費用	人件費 事業費 事務費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	321,312,446 57,400,422 68,681,869 30,498,298 20,334,296	319,617,188 54,203,805 72,275,055 31,140,673 20,432,858	1,695,258 3,196,617 3,593,186 642,375 98,562
		サービス活動費用計(2)	457,558,739	456,803,863	754,876
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,776,386	9,180,995	44,957,381
	収益	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 サービス活動外収益計(4)	1,729 499,824 501,553	32 238,777 238,809	1,697 261,047 262,744
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	501,553	238,809	262,744
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	36,277,939	8,942,186	45,220,125
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 固定資産売却益 特別収益計(8)	2,000,000 0 2,000,000	0 129 129	2,000,000 129 1,999,871
	費用	固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金積立額 特別費用計(9)	27,625 2,000,000 2,027,625	2 0 2	27,623 2,000,000 2,027,623
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	27,625	127	27,752
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	36,250,314	8,942,059	45,192,373
		前期繰越活動増減差額(12)	532,811,733	566,753,792	33,942,059
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	569,062,047	557,811,733	11,250,314
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	25,000,000	25,000,000	0
繰越活動増減差額の部		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	544,062,047	532,811,733	11,250,314

法人単位貸借対照表
令和 7年 3月 31日 現在

第三号第一様式

(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
流动資産	487,595,605	469,838,100	17,757,505	流动負債	18,643,133	19,078,615	-435,482
現金預金	406,337,913	397,193,641	9,144,272	事業未払金	5,365,590	5,909,359	-543,769
事業未収金	78,892,343	72,519,503	6,372,840	預り金	0	12,808	-12,808
未収金	12,030	0	12,030	職員預り金	3,507,625	3,384,608	123,017
未収補助金	2,000,000	0	2,000,000	賞与引当金	9,769,918	9,771,840	-1,922
立替金	353,319	124,956	228,363				
固定資産	1,053,199,451	1,052,019,420	1,180,031	固定負債	34,294,500	32,837,500	1,457,000
基本財産	734,294,593	760,897,288	26,602,695	退職給付引当金	22,744,500	22,187,500	557,000
土地	267,210,000	267,210,000	0	役員退職慰労引当金	11,550,000	10,650,000	900,000
建物	385,258,062	399,823,535	14,565,473	負債の部合計	52,937,633	51,916,115	1,021,518
建物附属設備	81,826,531	93,863,753	12,037,222				
その他の固定資産	318,904,858	291,122,132	27,782,726				
構築物	505,702	652,630	146,928	基本金	253,620,000	253,620,000	0
車輌運搬具	5,816,770	2,622,703	3,194,067	第1号基本金	253,620,000	253,620,000	0
器具及び備品	4,755,164	5,080,725	325,561	国庫補助金等特別積立金	423,075,376	441,409,672	-18,334,296
権利	8,640	8,640	0	その他の積立金	267,100,000	242,100,000	25,000,000
ソフトウエア	1,771,462	2,277,594	506,132	人件費積立金	16,500,000	16,500,000	0
人件費積立資産	16,500,000	16,500,000	0	修繕費積立金	110,600,000	110,600,000	0
修繕費積立資産	110,600,000	110,600,000	0	施設整備等積立金	140,000,000	115,000,000	25,000,000
退職給付引当資産	22,744,500	22,187,500	557,000	次期繰越活動増減差額	544,062,047	532,811,733	11,250,314
施設整備等積立資産	140,000,000	115,000,000	25,000,000	(うち当期活動増減差額)	36,250,314	8,942,059	45,192,373
法人運営費積立資産	16,000,000	16,000,000	0				
長期前払費用	202,620	192,340	10,280				
資産の部合計	1,540,795,056	1,521,857,520	18,937,536	純資産の部合計	1,487,857,423	1,469,941,405	17,916,018
				負債及び純資産の部合計	1,540,795,056	1,521,857,520	18,937,536

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
 (自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

勘定科目	法人本部	福田の里	福田の里 分場	合計	内部取引消去	事業区分合計
障害福祉サービス等事業収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入	0 180,000 0 0	429,254,040 24,000 1,542 274,498	63,877,085 0 187 225,326	493,131,125 204,000 1,729 499,824	0 0 0 0	493,131,125 204,000 1,729 499,824
事業活動による収支 事業活動収入計(1)	180,000	429,554,080	64,102,598	493,836,678	0	493,836,678
人件費支出 事業費支出 事務費支出	5,172,000 0 124,354	269,479,896 51,754,443 65,488,779	45,205,472 5,645,979 3,068,736	319,857,368 57,400,422 68,681,869	0 0 0	319,857,368 57,400,422 68,681,869
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,296,354	386,723,118	53,920,187	445,939,659	0	445,939,659
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,116,354	42,830,962	10,182,411	47,897,019	0	47,897,019
施設整備等補助金収入	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
施設整備等補助金収入計(4)	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
固定資産取得支出	0 4,866,770	1,271,904	6,138,674	0	6,138,674	0
施設整備等支支出計(5)	0	4,866,770	1,271,904	6,138,674	0	6,138,674
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	2,866,770	1,271,904	4,138,674	0	4,138,674
積立資産取崩収入 拠点区分賃繰入金収入	0 6,016,354	1,953,500 0	0 6,016,354	1,953,500 6,016,354	0 6,016,354	1,953,500 0
その他の活動収入計(7)	6,016,354	1,953,500	0	7,969,854	6,016,354	1,953,500
積立資産支出 拠点区分賃繰入金支出 その他の活動による支出	0 0 0	27,255,500 6,016,354 10,280	255,000 0 0	27,510,500 6,016,354 10,280	0 6,016,354 0	27,510,500 0 10,280
その他の活動支出計(8)	0	33,282,134	255,000	33,537,134	6,016,354	27,520,780
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,016,354 900,000	31,328,634 8,635,558	255,000 8,655,507	25,567,280 18,191,065	0 0	25,567,280 18,191,065
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	55,543,287	302,708,494	120,470,609	478,722,390	0	478,722,390
前期末支払資金残高(11)	54,643,287	294,072,936	111,815,102	460,531,325	0	460,531,325
当期末支払資金残高(10)+(11)	55,543,287	302,708,494	120,470,609	478,722,390	0	478,722,390

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

							(単位:円)	
勘定科目		法人本部		福田の里		合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス収益	障害福祉サービス等事業収益 経常収益	0 180,000	429,254,040 24,000	63,877,085 0	493,131,125 204,000	0	493,131,125 204,000	0
サービス収益	サービス活動収益計 (1)	180,000	429,278,040	63,877,085	493,335,125	0	493,335,125	0
サービス費用	人件費 事業費 事務費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	6,072,000 0 124,354 0 0	269,517,578 51,754,443 65,488,779 29,759,273 20,292,496	45,722,868 5,645,979 3,068,736 739,025 41,800	321,312,446 57,400,422 68,681,869 30,498,298 20,334,296	0 0 0 0 0	321,312,446 57,400,422 68,681,869 30,498,298 20,334,296	0
サービス費用	サービス活動費用計 (2)	6,196,354	396,227,577	55,134,808	457,558,739	0	457,558,739	0
サービス費用	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	6,016,354	33,050,463	8,742,277	35,776,386	0	35,776,386	0
サービス費用	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	0	1,542	187	1,729	0	1,729	0
サービス費用	サービス活動外収益計 (4)	0	274,498	225,326	499,824	0	499,824	0
サービス費用		0	276,040	225,513	501,553	0	501,553	0
サービス費用	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0	0	0	0
サービス費用	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	276,040	225,513	501,553	0	501,553	0
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	6,016,354	33,326,503	8,967,790	36,277,939	0	36,277,939	0	36,277,939
施設整備等補助金収益 拠点区分間繰入金収益	0 6,016,354	2,000,000 0	0 0	0 6,016,354	0 6,016,354	0 6,016,354	0 6,016,354	0 6,016,354
特別利益	特別収益計 (8)	6,016,354	2,000,000	0	8,016,354	6,016,354	2,000,000	2,000,000
特別増減の部	固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金積立額 拠点区分間繰入金費用	0 0 0	27,625 2,000,000 6,016,354	0 0 0	27,625 2,000,000 6,016,354	0 0 0	27,625 2,000,000 6,016,354	0 2,000,000 0
特別費用	特別費用計 (9)	0	8,043,979	0	8,043,979	6,016,354	2,027,625	2,027,625
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	6,016,354	6,043,979	0	27,625	0	27,625	0	27,625
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	27,282,524	8,967,790	36,250,314	0	36,250,314	0	36,250,314
前期繰越活動増減差額 (12)	59,993,287	359,728,956	113,089,490	532,811,733	0	532,811,733	0	532,811,733
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	59,993,287	387,011,480	122,057,280	569,062,047	0	569,062,047	0	569,062,047
活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0
活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)	0	25,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000	0
活動増減差額の部	その他の積立金積立額 (16)	0	362,011,480	122,057,280	544,062,047	0	544,062,047	0
活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	59,993,287						

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

勘定科目		法人本部	福田の里	福田の里 分場	合計	内部取引消去	事業区分合計
流动資産	55,543,287	427,122,575	122,004,298	604,670,160	117,074,555	487,595,605	
現金預金	50,226,605	355,812,229	299,079	406,337,913	0	406,337,913	
事業未収金	0	68,944,997	9,947,346	78,892,343	0	78,892,343	
未収補助金	0	12,030	0	12,030	0	12,030	
未収補助金	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	
立替金	0	353,319	0	353,319	0	353,319	
拠点区分間貸付金	5,316,682	0	111,757,873	117,074,555	117,074,555	0	
固定資産	16,000,000	1,031,548,617	5,650,834	1,053,199,451	0	1,053,199,451	
基本財産	0	734,294,593	0	734,294,593	0	734,294,593	
土地	0	267,210,000	0	267,210,000	0	267,210,000	
建物	0	385,258,062	0	385,258,062	0	385,258,062	
建物附属設備	0	81,826,531	0	81,826,531	0	81,826,531	
その他の固定資産	16,000,000	297,254,024	5,650,834	318,904,858	0	318,904,858	
構築物	0	505,702	0	505,702	0	505,702	
車輌運搬具	0	4,471,505	1,345,265	5,816,770	0	5,816,770	
器具及び備品	0	3,355,655	1,399,509	4,755,164	0	4,755,164	
権利	0	8,640	0	8,640	0	8,640	
ソフトウエア	0	1,771,462	0	1,771,462	0	1,771,462	
人件費積立資産	0	16,500,000	0	16,500,000	0	16,500,000	
修繕積立資産	0	109,000,000	0	110,600,000	0	110,600,000	
退職給付引当資産	0	21,473,500	0	22,744,500	0	22,744,500	
施設整備等積立資産	0	140,000,000	0	140,000,000	0	140,000,000	
法人運営費積立資産	0	16,000,000	0	16,000,000	0	16,000,000	
長期前払費用	0	167,560	0	202,620	0	202,620	
資産の部合計	71,543,287	1,458,671,192	127,655,132	1,657,869,611	117,074,555	1,540,795,056	
流动負債	0	133,029,153	2,688,535	135,717,688	117,074,555	18,643,133	
事業未払金	0	4,150,836	1,214,754	5,365,590	0	5,365,590	
職員預り金	0	3,188,690	318,935	3,507,625	0	3,507,625	
拠点区分間借入金	0	117,074,555	0	117,074,555	117,074,555	0	
引当金	0	8,615,072	1,154,846	9,769,918	0	9,769,918	
固定負債	11,550,000	21,473,500	1,271,000	34,294,500	0	34,294,500	
退職給付引当金	0	21,473,500	1,271,000	22,744,500	0	22,744,500	
役員退職慰労引当金	11,550,000	0	0	11,550,000	0	11,550,000	
負債の部合計	11,550,000	154,502,653	3,959,535	170,012,188	117,074,555	52,937,633	
基本金	0	253,620,000	0	253,620,000	0	253,620,000	
第1号基本金	0	253,620,000	0	253,620,000	0	253,620,000	
国庫補助金等特別積立金	0	423,037,059	38,317	423,075,376	0	423,075,376	
その他の積立金	0	265,500,000	1,600,000	267,100,000	0	267,100,000	
人件費積立金	0	16,500,000	0	16,500,000	0	16,500,000	
修繕積立金	0	109,000,000	1,600,000	110,600,000	0	110,600,000	
施設整備等積立金	0	140,000,000	0	140,000,000	0	140,000,000	
次期繰越活動増減差額	59,993,287	362,011,480	122,057,280	544,062,047	0	544,062,047	
(うち当期活動増減差額)	0	27,282,524	8,967,790	36,250,314	0	36,250,314	
純資産の部合計	59,993,287	1,304,168,559	123,695,597	1,487,857,423	0	1,487,857,423	
負債及び純資産の部合計	71,543,287	1,458,671,192	127,655,132	1,657,869,611	117,074,555	1,540,795,056	

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

有形・無形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

リース資産

a) 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る。

b) 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る。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、退職共済制度に加入しており、期末在職者に係る掛金のうち資産計上した法人負担累計額と同額を退職給付引当金に計上している。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、当事業年度の末日における常務執行役員に在職年数に応じて算定した金額を計上している。

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

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

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入している。

公益財団法人神奈川県福利協会の主宰する民間社会福祉事業従事者年金共済事業

独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

(1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人の事業区分は、社会福祉事業区分のみのため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、収益事業は社会福祉事業と一体敵に行われており、社会福祉事業に含めている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 法人本部 拠点

イ 福田の里 拠点（社会福祉事業）

「福田の里 施設入所」

「福田の里 短期入所」

「福田の里 デイサービス」

「福田の里 相談支援」

ウ 福田の里分場

「福田の里分場 デイサービス」

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
土地	267,210,000	0	0	267,210,000
建物	399,823,535	0	14,565,473	385,258,062
建物附属設備	93,863,753	0	12,037,222	81,826,531
合 計	760,897,288	0	26,602,695	734,294,593

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

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
基本財産			
建物	735,630,000	350,371,938	385,258,062
建物附属設備	150,356,840	68,530,309	81,826,531
小計	885,986,840	418,902,247	467,084,593
その他の固定資産			
構築物	101,975,193	101,469,491	505,702
車輌運搬具	43,859,370	38,042,600	5,816,770
器具及び備品	46,353,838	41,598,674	4,755,164
小計	192,188,401	181,110,765	11,077,636
合計	1,078,175,241	600,013,012	478,162,229

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当 期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	78,892,343	0	78,892,343
未収金	12,030	0	12,030
未収補助金	2,000,000	0	2,000,000
立替金	353,319	0	353,319
合計	81,257,692	0	81,257,692

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

(1) ファイナンス・リース取引に係る取り扱い

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引及び、リース契約1件あたりのリース料総額300万円以下またはリース期間1年以内のファイナンス・リース取引については、引き続き賃貸借処理を採用している。

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 事業活動収入計(1)	600,000 10,000 610,000	180,000 0 180,000	420,000 10,000 430,000
	支出	人件費支出 役員報酬支出 事務費支出 福利厚生費支出 旅費交通費支出 業務委託費支出 その他の委託費支出 手数料支出 涉外費支出 諸会費支出	5,600,000 5,600,000 400,000 200,000 30,000 0 0 30,000 100,000 40,000	5,172,000 5,172,000 124,354 40,987 0 33,000 33,000 10,395 39,972 0	428,000 428,000 275,646 159,013 30,000 33,000 33,000 19,605 60,028 40,000
		事業活動支出計(2)	6,000,000	5,296,354	703,646
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,390,000	5,116,354	273,646
	収入				
	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	収入	拠点区分間繰入金収入 その他の活動収入計(7)	5,390,000 5,390,000	6,016,354 6,016,354	626,354 626,354
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,390,000	6,016,354	626,354
予備費支出(10)		0 0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	900,000	900,000	
前期末支払資金残高(12)		0	54,643,287	54,643,287	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	55,543,287	55,543,287	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	経常経費寄附金収益	180,000	0	
		サービス活動収益計 (1)	180,000	0	
	費用	人件費 役員報酬 役員退職慰労引当金繰入 事務費 福利厚生費 通信運搬費 業務委託費 その他の委託費 手数料 涉外費 諸会費	6,072,000 5,172,000 900,000 124,354 40,987 0 33,000 33,000 10,395 39,972 0	6,068,000 5,168,000 900,000 78,965 0 1,540 30,000 30,000 7,425 5,000 35,000	4,000 4,000 0 45,389 40,987 1,540 3,000 3,000 2,970 34,972 35,000
		サービス活動費用計 (2)	6,196,354	6,146,965	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	6,016,354	6,146,965	
	収益				
		サービス活動外収益計 (4)	0	0	
	費用				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	0	
特別増減の部		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	6,016,354	6,146,965	
	収益	拠点区分間繰入金収益	6,016,354	5,246,965	
		特別収益計 (8)	6,016,354	5,246,965	
	費用				
		特別費用計 (9)	0	0	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	6,016,354	5,246,965	
繰越活動増減差額の部		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	900,000	
		前期繰越活動増減差額 (12)	59,993,287	60,893,287	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	59,993,287	59,993,287	
		基本金取崩額 (14)	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	59,993,287	59,993,287	

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月 31日 現在

第三号第四様式

(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
流动資産	55,543,287	54,643,287	900,000	流动負債	0	0	0
現金預金	50,226,605	51,166,307	939,702				
拠点区分間貸付金	5,316,682	3,476,980	1,839,702				
固定資産	16,000,000	16,000,000	0	固定負債	11,550,000	10,650,000	900,000
基本財産	0	0	0	役員退職慰労引当金	11,550,000	10,650,000	900,000
その他の固定資産	16,000,000	16,000,000	0	負債の部合計	11,550,000	10,650,000	900,000
法人運営費積立資産	16,000,000	16,000,000	0	純資産の部			
				基本金	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	59,993,287	59,993,287	0
				(うち当期活動増減差額)	0	900,000	900,000
				純資産の部合計	59,993,287	59,993,287	0
資産の部合計	71,543,287	70,643,287	900,000	負債及び純資産の部合計	71,543,287	70,643,287	900,000

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

有形・無形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

リース資産

a) 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る。

b) 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る。

（2）引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、退職共済制度に加入しており、期末在職者に係る掛金のうち資産計上した法人負担累計額と同額を退職給付引当金に計上している。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、当事業年度の末日における常務執行役員に在職年数に応じて算定した金額を計上している。

（3）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

（4）消費税等の会計処理

税込方式による。

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

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入している。

公益財団法人神奈川県福利協会の主宰する民間社会福祉事業従事者年金共済事業

独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

（1）法人本部拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が1つであるため省略している。

（4）サービス区分の内容

「法人本部」

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

該当なし

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

1.1. 重要な後発事象

該当なし

1.2. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) ファイナンス・リース取引に係る取り扱い

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引及び、リース契約1件あたりのリース料総額300万円以下またはリース期間1年以内のファイナンス・リース取引については、引き続き賃貸借処理を採用している。

福田の里拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	437,300,000	429,254,040	8,045,960	
	自立支援給付費収入	391,880,000	390,662,992	1,217,008	
	介護給付費収入	391,280,000	389,941,193	1,338,807	
	サービス利用計画作成費収入	600,000	721,799	121,799	
	利用者負担金収入	32,800,000	32,456,418	343,582	
	補足給付費収入	5,000,000	3,950,660	1,049,340	
	特定障害者特別給付費収入	5,000,000	3,950,660	1,049,340	
	その他の事業収入	7,620,000	2,183,970	5,436,030	
	補助金事業収入(公費)	7,200,000	1,669,500	5,530,500	
	その他の事業収入	420,000	514,470	94,470	
	経常経費寄附金収入	50,000	24,000	26,000	
	受取利息配当金収入	10,000	1,542	8,458	
	その他の収入	500,000	274,498	225,502	
	受入研修費収入	100,000	93,220	6,780	
	雑収入	400,000	181,278	218,722	
	雑収入	400,000	181,278	218,722	
	事業活動収入計(1)	437,860,000	429,554,080	8,305,920	
事業活動による 収支	人件費支出	276,990,000	269,479,896	7,510,104	
	職員給料支出	111,300,000	113,317,096	2,017,096	
	職員賞与支出	34,600,000	34,168,129	431,871	
	非常勤職員給与支出	54,640,000	51,733,390	2,906,610	
	派遣職員費支出	40,600,000	35,682,302	4,917,698	
	退職給付支出	3,100,000	2,636,000	464,000	
	法定福利費支出	32,750,000	31,942,979	807,021	
	事業費支出	52,200,000	51,754,443	445,557	
	給食費支出	20,650,000	19,794,760	855,240	
	介護用品費支出	1,070,000	1,205,578	135,578	
	保健衛生費支出	1,150,000	1,135,957	14,043	
	教養娯楽費支出	1,390,000	1,487,508	97,508	
	日用品費支出	340,000	415,039	75,039	
	本人支給金支出	420,000	549,959	129,959	
	水道光熱費支出	20,600,000	21,247,133	647,133	
	消耗器具備品費支出	3,540,000	2,792,640	747,360	
	賃借料支出	800,000	807,648	7,648	
	教育指導費支出	40,000	172,957	132,957	
	車輌費支出	2,200,000	2,145,264	54,736	
	事務費支出	64,260,000	65,488,779	1,228,779	
	福利厚生費支出	1,560,000	2,040,628	480,628	
	旅費交通費支出	50,000	67,261	17,261	
	研修研究費支出	350,000	146,300	203,700	
	事務消耗品費支出	840,000	791,052	48,948	
	修繕費支出	7,200,000	5,958,438	1,241,562	
	通信運搬費支出	2,500,000	1,115,031	1,384,969	
	広報費支出	5,500,000	4,235,515	1,264,485	
	業務委託費支出	38,020,000	43,295,707	5,275,707	
	給食委託費支出	23,200,000	26,664,000	3,464,000	
	清掃委託費支出	4,000,000	3,393,817	606,183	
	保守委託費支出	3,720,000	5,869,920	2,149,920	
	その他の委託費支出	7,100,000	7,367,970	267,970	
	手数料支出	700,000	676,830	23,170	
	保険料支出	1,000,000	648,530	351,470	
	賃借料支出	1,830,000	1,881,858	51,858	
	土地・建物賃借料支出	3,200,000	3,204,000	4,000	
	租税公課支出	630,000	569,828	60,172	
	涉外費支出	300,000	279,291	20,709	
	諸会費支出	500,000	549,120	49,120	
	雑支出	80,000	29,390	50,610	
	雑支出	80,000	29,390	50,610	
	事業活動支出計(2)	393,450,000	386,723,118	6,726,882	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,410,000	42,830,962	1,579,038	

福田の里拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	収入	施設整備等補助金収入 施設整備等補助金収入	2,000,000 2,000,000	2,000,000 2,000,000	0 0
		施設整備等収入計(4)	2,000,000	2,000,000	0
	支出	固定資産取得支出 車輌運搬具取得支出 器具及び備品取得支出	3,200,000 2,200,000 1,000,000	4,866,770 4,076,420 790,350	1,666,770 1,876,420 209,650
		施設整備等支出計(5)	3,200,000	4,866,770	1,666,770
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,200,000	2,866,770	1,666,770
	収入	積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入	0 0	1,953,500 1,953,500	1,953,500 1,953,500
		その他の活動収入計(7)	0	1,953,500	1,953,500
その他の活動による収支	支出	積立資産支出 退職給付引当資産支出 施設整備等積立資産支出 拠点区分間繰入金支出 その他の活動による支出 長期前払費用支出	28,100,000 3,100,000 25,000,000 5,390,000 0 0	27,255,500 2,255,500 25,000,000 6,016,354 10,280 10,280	844,500 844,500 0 626,354 10,280 10,280
		その他の活動支出計(8)	33,490,000	33,282,134	207,866
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	33,490,000	31,328,634	2,161,366
		予備費支出(10)	0 0		0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,720,000	8,635,558	1,084,442
		前期末支払資金残高(12)	0	294,072,936	294,072,936
		当期末支払資金残高(11)+(12)	9,720,000	302,708,494	292,988,494

福田の里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
収益	障害福祉サービス等事業収益	429,254,040	393,789,325	35,464,715
	自立支援給付費収益	390,662,992	351,885,895	38,777,097
	介護給付費収益	389,941,193	351,092,391	38,848,802
	サービス利用計画作成費収益	721,799	793,504	71,705
	利用者負担金収益	32,456,418	31,501,595	954,823
	補足給付費収益	3,950,660	3,639,224	311,436
	特定障害者特別給付費収益	3,950,660	3,639,224	311,436
	その他の事業収益	2,183,970	6,762,611	4,578,641
	補助金事業収益(公費)	1,669,500	5,924,800	4,255,300
	その他の事業収益	514,470	837,811	323,341
サービス活動増減の部	経常経費寄附金収益	24,000	2,735	21,265
	サービス活動収益計(1)	429,278,040	393,792,060	35,485,980
	人件費	269,517,578	266,030,007	3,487,571
	職員給料	113,317,096	106,832,768	6,484,328
	職員賞与	25,288,739	22,804,123	2,484,616
	賞与引当金繰入	8,615,072	8,879,390	264,318
	非常勤職員給与	51,733,390	58,012,087	6,278,697
	派遣職員費	35,682,302	35,827,827	145,525
	退職給付費用	2,938,000	2,936,500	1,500
	法定福利費	31,942,979	30,737,312	1,205,667
費用	事業費	51,754,443	50,742,173	1,012,270
	給食費	19,794,760	20,384,654	589,894
	介護用品費	1,205,578	1,015,757	189,821
	保健衛生費	1,135,957	1,151,107	15,150
	教養娯楽費	1,487,508	1,559,490	71,982
	日用品費	415,039	329,128	85,911
	本人支給金	549,959	464,095	85,864
	水道光熱費	21,247,133	18,785,651	2,461,482
	消耗器具備品費	2,792,640	4,569,627	1,776,987
	賃借料	807,648	521,296	286,352
用	教育指導費	172,957	28,719	144,238
	車輌費	2,145,264	1,932,649	212,615
	事務費	65,488,779	68,611,340	3,122,561
	福利厚生費	2,040,628	1,551,163	489,465
	旅費交通費	67,261	49,816	17,445
	研修研究費	146,300	390,630	244,330
	事務消耗品費	791,052	864,756	73,704
	修繕費	5,958,438	12,196,446	6,238,008
	通信運搬費	1,115,031	1,382,725	267,694
	広報費	4,235,515	5,688,690	1,453,175
減価償却費	業務委託費	43,295,707	37,946,825	5,348,882
	給食委託費	26,664,000	24,329,319	2,334,681
	清掃委託費	3,393,817	3,253,148	140,669
	保守委託費	5,869,920	2,794,880	3,075,040
	その他の委託費	7,367,970	7,569,478	201,508
	手数料	676,830	1,214,986	538,156
	保険料	648,530	1,037,910	389,380
	賃借料	1,881,858	1,888,194	6,336
	土地・建物賃借料	3,204,000	3,204,000	0
	租税公課	569,828	486,903	82,925
サービス活動外増減の部	涉外費	279,291	251,160	28,131
	諸会費	549,120	362,850	186,270
	雑費	29,390	94,286	64,896
	雑費	29,390	94,286	64,896
	減価償却費	29,759,273	30,747,851	988,578
	国庫補助金等特別積立金取崩額	20,292,496	20,391,058	98,562
	サービス活動費用計(2)	396,227,577	395,740,313	487,264
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,050,463	1,948,253	34,998,716
	受取利息配当金収益	1,542	32	1,510
	その他のサービス活動外収益	274,498	238,777	35,721
費用	受入研修費収益	93,220	105,000	11,780
	雑収益	181,278	133,777	47,501
	雑収益	181,278	133,777	47,501
	サービス活動外収益計(4)	276,040	238,809	37,231
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		276,040	238,809	37,231
経常増減差額(7)=(3)+(6)		33,326,503	1,709,444	35,035,947

福田の里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)	
特別 増 減 の 部	収益	施設整備等補助金収益 施設整備等補助金収益	2,000,000 2,000,000	0 0	2,000,000 2,000,000
		特別収益計 (8)	2,000,000	0	2,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損 車両運搬具売却損・処分損 器具及び備品除却・廃棄費用 国庫補助金等特別積立金積立額 拠点区分間繰入金費用	27,625 0 27,625 2,000,000 6,016,354	2 2 0 0 5,246,965	27,623 2 27,625 2,000,000 769,389
		特別費用計 (9)	8,043,979	5,246,967	2,797,012
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	6,043,979	5,246,967	797,012
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	27,282,524	6,956,411	34,238,935
		前期繰越活動増減差額 (12)	359,728,956	391,685,367	31,956,411
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	387,011,480	384,728,956	2,282,524
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	25,000,000	25,000,000	0
		施設整備等積立金積立額	25,000,000	25,000,000	0
繰 越 活 動 增 減 差 額 の 部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		362,011,480	359,728,956	2,282,524

福田の里拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月 31日 現在

第三号第四様式

(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
流动資産	427,122,575	304,783,398	122,339,177	流动負債	133,029,153	19,589,852	113,439,301
現金預金	355,812,229	241,365,413	114,446,816	事業未払金	4,150,836	4,232,454	81,618
事業未収金	68,944,997	63,293,029	5,651,968	預り金	0	12,808	12,808
未収金	12,030	0	12,030	職員預り金	3,188,690	2,988,220	200,470
未収補助金	2,000,000	0	2,000,000	拠点区分間借入金	117,074,555	3,476,980	113,597,575
立替金	353,319	124,986	228,363	賞与引当金	8,615,072	8,879,390	264,318
固定資産	1,031,548,617	1,031,126,465	422,152	固定負債	21,473,500	21,141,500	332,000
基本財産	734,294,593	760,897,288	26,602,695	退職給付引当金	21,473,500	21,141,500	332,000
土地	267,210,000	267,210,000	0	負債の部合計	154,502,633	40,731,352	113,771,301
建物	385,258,062	399,823,535	14,565,473				
建物附属設備	81,826,531	93,863,753	12,037,222				
その他の固定資産	297,254,024	270,229,177	27,024,847	純資産の部			
構築物	505,702	652,630	146,928	基本金	253,620,000	253,620,000	0
車輌運搬具	4,471,505	739,334	3,732,171	第1号基本金	253,620,000	253,620,000	0
器具及び備品	3,355,655	4,752,199	1,396,544	国庫補助金等特別積立金	423,037,059	441,329,555	18,292,496
権利	8,640	8,640	0	その他の積立金	265,500,000	240,500,000	25,000,000
ソフトウエア	1,771,462	2,277,594	506,132	人件費積立金	16,500,000	16,500,000	0
人件費積立資産	16,500,000	16,500,000	0	修繕積立金	109,000,000	109,000,000	0
修繕積立資産	109,000,000	109,000,000	0	施設整備等積立金	140,000,000	115,000,000	25,000,000
退職給付引当資産	21,473,500	21,141,500	332,000	次期繰越活動増減差額	362,011,480	359,728,956	2,282,524
施設整備等積立資産	140,000,000	115,000,000	25,000,000	(うち当期活動増減差額)	27,282,524	6,956,411	34,238,935
長期前払費用	167,560	157,280	10,280	純資産の部合計	1,304,168,539	1,295,178,511	8,990,028
資産の部合計	1,458,671,192	1,335,909,863	122,761,329	負債及び純資産の部合計	1,458,671,192	1,335,909,863	122,761,329

計算書類に対する注記（福田の里拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形・無形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

リース資産

a) 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る。

b) 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る。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、退職共済制度に加入しており、期末在職者に係る掛金のうち

資産計上した法人負担累計額と同額を退職給付引当金に計上している。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

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

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入している。

公益財団法人神奈川県福利協会の主宰する民間社会福祉事業従事者年金共済事業

独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

(1) 福田の里拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3）

(4) サービス区分の内容

「福田の里 施設入所」

「福田の里 短期入所」

「福田の里 デイサービス」

「福田の里 相談支援」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	267,210,000	0	0	267,210,000
建物	399,823,535	0	14,565,473	385,258,062
建物附属設備	93,863,753	0	12,037,222	81,826,531
合 計	760,897,288	0	26,602,695	734,294,593

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

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
基本財産			
建物	735,630,000	350,371,938	385,258,062
建物附属設備	150,356,840	68,530,309	81,826,531
小計	885,986,840	418,902,247	467,084,593
その他の固定資産			
構築物	101,975,193	101,469,491	505,702
車輌運搬具	38,866,110	34,394,605	4,471,505
器具及び備品	43,783,636	40,427,981	3,355,655
小計	184,624,939	176,292,077	8,332,862
合計	1,070,611,779	595,194,324	475,417,455

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位 : 円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	68,944,997		68,944,997
未収金	12,030		12,030
未収補助金	2,000,000		2,000,000
立替金	353,319		353,319
合計	71,310,346	0	71,310,346

10 . 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 . 重要な後発事象

該当なし

12 . その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) ファイナンス・リース取引に係る取り扱い

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引及び、リース契約1件あたりのリース料総額300万円以下またはリース期間1年以内のファイナンス・リース取引については、引き続き賃貸借処理を採用している。

福田の里 分場拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	62,910,000	63,877,085	967,085	
	自立支援給付費収入	61,280,000	62,164,961	884,961	
	介護給付費収入	61,280,000	62,164,961	884,961	
	利用者負担金収入	1,030,000	1,228,478	198,478	
	その他の事業収入	600,000	483,646	116,354	
	補助金事業収入(公費)	100,000	0	100,000	
	その他の事業収入	500,000	483,646	16,354	
	受取利息配当金収入	0	187	187	
	その他の収入	50,000	225,326	175,326	
	受入研修費収入	20,000	0	20,000	
	雑収入	30,000	225,326	195,326	
	雑収入	30,000	225,326	195,326	
	事業活動収入計(1)	62,960,000	64,102,598	1,142,598	
事業活動による収支	人件費支出	48,300,000	45,205,472	3,094,528	
	職員給料支出	15,540,000	16,394,904	854,904	
	職員賞与支出	2,600,000	3,226,828	626,828	
	非常勤職員給与支出	23,650,000	20,659,737	2,990,263	
	退職給付支出	1,080,000	91,000	989,000	
	法定福利費支出	5,430,000	4,833,003	596,997	
	事業費支出	5,320,000	5,645,979	325,979	
	給食費支出	1,000,000	1,061,234	61,234	
	介護用品費支出	10,000	0	10,000	
	保健衛生費支出	200,000	199,397	603	
	教養娯楽費支出	50,000	291,896	241,896	
	日用品費支出	10,000	16,858	6,858	
	本人支給金支出	300,000	298,000	2,000	
	水道光熱費支出	600,000	612,996	12,996	
	消耗器具備品費支出	1,800,000	1,787,125	12,875	
	賃借料支出	0	118,008	118,008	
	教育指導費支出	100,000	78,650	21,350	
	車輌費支出	1,250,000	1,181,815	68,185	
	事務費支出	4,810,000	3,068,736	1,741,264	
	福利厚生費支出	300,000	309,210	9,210	
	旅費交通費支出	20,000	17,738	2,262	
	研修研究費支出	120,000	68,000	52,000	
	事務消耗品費支出	50,000	55,649	5,649	
	修繕費支出	750,000	362,946	387,054	
	通信運搬費支出	200,000	163,878	36,122	
	業務委託費支出	1,320,000	106,710	1,213,290	
	給食委託費支出	1,000,000	5,056	994,944	
	清掃委託費支出	200,000	0	200,000	
	その他の委託費支出	120,000	101,654	18,346	
	手数料支出	20,000	18,277	1,723	
	保険料支出	200,000	168,570	31,430	
	土地・建物賃借料支出	1,750,000	1,713,800	36,200	
	租税公課支出	20,000	36,228	16,228	
	涉外費支出	0	3,730	3,730	
	諸会費支出	50,000	44,000	6,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事業活動支出計(2)	58,430,000	53,920,187	4,509,813	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,530,000	10,182,411	5,652,411	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支				
	固定資産取得支出	1,200,000	1,271,904	71,904	
	器具及び備品取得支出	1,200,000	1,271,904	71,904	
	施設整備等支出計(5)	1,200,000	1,271,904	71,904	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,200,000	1,271,904	71,904	

福田の里 分場拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	
	積立資産支出	200,000	255,000	55,000	
	退職給付引当資産支出	200,000	255,000	55,000	
	その他の活動支出計 (8)	200,000	255,000	55,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	200,000	255,000	55,000	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,130,000	8,655,507	5,525,507	
前期末支払資金残高 (12)		0	111,815,102	111,815,102	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		3,130,000	120,470,609	117,340,609	

福田の里 分場拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
収益	障害福祉サービス等事業収益	63,877,085	53,830,808	10,046,277
	自立支援給付費収益	62,164,961	52,325,449	9,839,512
	介護給付費収益	62,164,961	52,325,449	9,839,512
	利用者負担金収益	1,228,478	1,214,780	13,698
	その他の事業収益	483,646	290,579	193,067
	その他の事業収益	483,646	290,579	193,067
	サービス活動収益計(1)	63,877,085	53,830,808	10,046,277
サービス活動増減の部	人件費	45,722,868	47,519,181	1,796,313
	職員給料	16,394,904	12,120,708	4,274,196
	職員賞与	2,334,378	3,255,006	920,628
	賞与引当金繰入	1,154,846	892,450	262,396
	非常勤職員給与	20,659,737	25,509,234	4,849,497
	派遣職員費	0	132,000	132,000
	退職給付費用	346,000	350,500	4,500
	法定福利費	4,833,003	5,259,283	426,280
	事業費	5,645,979	3,461,632	2,184,347
	給食費	1,061,234	1,023,249	37,985
	介護用品費	0	1,821	1,821
	保健衛生費	199,397	186,917	12,480
	教養娯楽費	291,896	46,537	245,359
	日用品費	16,858	7,367	9,491
	本人支給金	298,000	202,700	95,300
	水道光熱費	612,996	541,523	71,473
	消耗器具備品費	1,787,125	119,430	1,667,695
	賃借料	118,008	0	118,008
	教育指導費	78,650	53,693	24,957
	車輌費	1,181,815	1,278,395	96,580
	事務費	3,068,736	3,584,750	516,014
	福利厚生費	309,210	261,969	47,241
	旅費交通費	17,738	16,975	763
	研修研究費	68,000	139,300	71,300
	事務消耗品費	55,649	41,851	13,798
	修繕費	362,946	456,447	93,501
	通信運搬費	163,878	174,085	10,207
	業務委託費	106,710	111,702	4,992
	給食委託費	5,056	0	5,056
	その他の委託費	101,654	111,702	10,048
	手数料	18,277	171,000	152,723
	保険料	168,570	260,833	92,263
	土地・建物賃借料	1,713,800	1,859,000	145,200
	租税公課	36,228	46,400	10,172
	涉外費	3,730	0	3,730
	諸会費	44,000	44,000	0
	雑費	0	1,188	1,188
	雑費	0	1,188	1,188
	減価償却費	739,025	392,822	346,203
	国庫補助金等特別積立金取崩額	41,800	41,800	0
	サービス活動費用計(2)	55,134,808	54,916,585	218,223
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,742,277	1,085,777	9,828,054
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	187	0	187
	その他のサービス活動外収益	225,326	0	225,326
	雑収益	225,326	0	225,326
	雑収益	225,326	0	225,326
	サービス活動外収益計(4)	225,513	0	225,513
特別増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	225,513	0	225,513
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,967,790	1,085,777	10,053,567
	収益	0	129	129
特別増減の部	固定資産売却益	0	129	129
	車輌運搬具売却益	0	129	129
	特別収益計(8)	0	129	129
特別増減の部	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	129	129
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,967,790	1,085,648	10,053,438

福田の里 分場拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
前期繰越活動増減差額 (12)	113,089,490	114,175,138	1,085,648
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	122,057,280	113,089,490	8,967,790
繰越活動増減差額の部			
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)			
	122,057,280	113,089,490	8,967,790

福田の里 分場拠点区分 貸借対照表
令和 7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
流动資産	122,004,298	113,888,395	8,115,903	流动負債	2,688,535	2,965,743	277,208
現金預金	299,079	104,661,921	104,362,842	事業未払金	1,214,754	1,676,905	462,151
事業未収金	9,947,346	9,226,474	720,872	職員預り金	318,935	396,388	77,453
拠点区分賃付金	111,757,873	0	111,757,873	賞与引当金	1,154,846	892,450	262,396
固定資産	5,650,834	4,892,955	757,879	固定負債	1,271,000	1,046,000	225,000
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	1,271,000	1,046,000	225,000
その他の固定資産	5,650,834	4,892,955	757,879	負債の部合計	3,959,535	4,011,743	52,208
車輛運搬具	1,345,265	1,883,369	538,104	純資産の部			
器具及び備品	1,399,509	328,526	1,070,983				
修繕積立資産	1,600,000	1,600,000	0	基本金	0	0	0
修繕積立資産	1,271,000	1,046,000	225,000	国庫補助金等特別積立金	38,317	80,117	41,800
長期前払費用	35,060	35,060	0	その他の積立金	1,600,000	1,600,000	0
				修繕積立金	1,600,000	1,600,000	0
				次期繰越活動増減差額	122,057,280	113,089,490	8,967,790
				(うち当期活動増減差額)	8,967,790	1,085,648	10,053,438
				純資産の部合計	123,695,597	114,769,607	8,925,990
資産の部合計	127,655,132	118,781,350	8,873,782	負債及び純資産の部合計	127,655,132	118,781,350	8,873,782

計算書類に対する注記（福田の里分場拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形・無形固定資産（リース資産を除く）

定額法による。

リース資産

- a) 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る。
- b) 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る。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、退職共済制度に加入しており、期末在職者に係る掛金のうち資産計上した法人負担累計額と同額を退職給付引当金に計上している。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

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

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入している。

公益財団法人神奈川県福利協会の主宰する民間社会福祉事業従事者年金共済事業

独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

(1) 福田の里分場拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3）はサービス区分が1つであるため省略している。

(4) サービス区分の内容

「福田の里分場 デイサービス」

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

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			
車輛運搬具	4,993,260	3,647,995	1,345,265
器具及び備品	2,570,202	1,170,693	1,399,509
小計	7,563,462	4,818,688	2,744,774
合計	7,563,462	4,818,688	2,744,774

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,947,346		9,947,346
未収金	0		0
未収補助金	0		0
立替金	0		0
合 計	9,947,346	0	9,947,346

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) ファイナンス・リース取引に係る取り扱い

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引及び、リース契約1件あたりのリース料総額300万円以下またはリース期間1年以内のファイナンス・リース取引については、引き続き貸借処理を採用している。

寄附金収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会

(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	法人本部	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	福田の里	福田の里分場
法人の役職員		2	15,000		15,000			
利用者の家族	経常	0	0					
取引業者		3	30,000		30,000			
その他		24	159,000		135,000	24,000		
	区分小計	29	204,000	0	180,000	24,000	0	
	固定		0					
			0					
			0					
	区分小計	0	0	0	0	0	0	
			0					
			0					
			0					
	区分小計	0	0	0	0	0	0	
	合計	29	204,000	0	180,000	24,000	0	

(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。または、「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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る収益 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金積立額 別積立金額	(単位:円)	
						法人本部	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 福田の里
相模原市 障害福祉施設運営費補助金	障害事業	1,204,500		1,204,500			1,204,500
神奈川県 物価高騰対策支援補助金		465,000		465,000			465,000
				0			
				0			
				0			
区分小計		1,669,500	0	1,669,500	0	0	1,669,500
	利息・償還			0			
神奈川共同募金会 施設整備費配分金	区分小計	0	0	0	0	0	0
	施設	2,000,000		2,000,000	2,000,000		2,000,000
				0			
				0			
区分小計		2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
合計		3,669,500	0	3,669,500	2,000,000	0	3,669,500

(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ら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的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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人名 福慶会

1) 事業区分間繰入金明細書

（注）繰入金の財源には、前期未支払資金残高等の別を記入するこども保護保険収入、運用収入、介護収入等には、

2) 拋点区分間繰入金明細書

（注）繰入金の財源には、前期末支払資金残高等の別を記入するところども、運用収入、介護保険収入、介護保険料には記入しない。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 7年 3月 31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

貸付事業区分名		借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

貸付拠点区分名		借入拠点区分名	金額	使用目的等
法人本部拠点		福田の里拠点	5,316,682	運営資金
福田の里分場拠点		福田の里拠点	111,757,873	運営資金
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会

(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			
		福田の里			
前年度末残高	253,620,000	253,620,000	0	0	0
第一号基本金	253,620,000	253,620,000			
第二号基本金	0				
第三号基本金	0				
第一号基本金	当期組入額 0 0				
	計 0	0	0	0	0
第二号基本金	当期取崩額 0 0				
	計 0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額 0 0				
	計 0	0	0	0	0
当期末残高	253,620,000	253,620,000	0	0	0
	第一号基本金 253,620,000	253,620,000	0	0	0
	第二号基本金 0	0	0	0	0
	第三号基本金 0	0	0	0	0

(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は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
- 第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
- 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会

		補助金の種類			合計		各拠点区分ごとの内訳	
区分並びに積立て 及び取崩しの事由		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			福田の里	福田の里分場
前期繰越額					441,409,672		441,329,555	80,117
神奈川共同募金会 施設整備費配分金					2,000,000		2,000,000	
当期積立額						0	0	
当期積立額合計	0	0	0	0	2,000,000		2,000,000	0
サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額					20,334,296		20,292,496	41,800
特別費用の控除項目として 計上する取崩額					0	0	0	
当期取崩額					0	0	0	
当期取崩額合計	0	0	0	0	20,334,296		20,292,496	41,800
当期末残高					423,075,376		423,037,059	38,317

(注) 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発生された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

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6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会
拠点区分 福田の里

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	当期増加額(B)	当期減価償却額(C)	当期減少額(D)	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)	期末取得原価(G=E+F)	摘要
					うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額			
基本財産（有形固定資産）									
建物	493,687,288	440,734,274	0	26,602,685	19,948,403	0	0	467,084,583	420,785,871
基本財産合計	493,687,288	440,734,274	0	26,602,685	19,948,403	0	0	467,084,583	420,785,871
その他の固定資産（有形固定資産）									
構築物	652,630	337,312	0	146,928	96,618	0	0	505,702	240,684
車両及び運搬具	739,334	0	4,076,420	2,000,000	344,249	27,833	0	4,471,505	1,972,167
器具及び備品	4,752,189	257,969	790,350	0	2,159,269	219,642	27,625	0	3,365,655
その他の固定資産（有形固定資産）計	6,144,163	595,281	4,866,770	2,000,000	2,650,446	344,083	27,625	0	8,332,882
その他の固定資産（無形固定資産）									
ソフトウエア	2,277,594	0	0	506,132	0	0	0	1,771,462	0
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,277,594	0	0	506,132	0	0	0	1,771,462	0
その他の固定資産合計	8,421,757	595,281	4,866,770	2,000,000	3,156,578	344,083	27,625	0	10,104,324
基本財産及びその他の固定資産計	502,109,045	441,329,555	4,866,770	2,000,000	29,759,273	20,292,496	27,625	0	179,401,898
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	502,109,045	441,329,555	4,866,770	2,000,000	29,759,273	20,292,496	27,625	0	177,188,917

(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なうものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「マイナス表示」し、実際には補助金を受けた場合に「当期増加額」。

「うち国庫補助金等の額」の「うち国庫補助金等の額」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一致することができる。

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会
拠点区分 福田の里 分場

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	当期増加額(B)	当期減価償却額(C)	当期減少額(D)	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	減価償却累計額(F)	期末取得原価(G=E+F)		摘要
							うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産(有形固定資産)	1,883,369	0	538,104	0	1,345,265	0	3,647,995	0	うち国庫補助金等の額
車両及び運搬具	328,526	80,117	1,271,904	0	200,921	41,800	0	1,399,509	うち国庫補助金等の額
器具及び備品	2,211,895	80,117	1,271,904	0	739,025	41,800	0	2,744,774	うち国庫補助金等の額
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,211,895	80,117	1,271,904	0	739,025	41,800	0	2,744,774	うち国庫補助金等の額
その他の固定資産計	2,211,895	80,117	1,271,904	0	739,025	41,800	0	2,744,774	うち国庫補助金等の額
基本財産及びその他の固定資産計	2,211,895	80,117	1,271,904	0	739,025	41,800	0	2,744,774	うち国庫補助金等の額
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	うち国庫補助金等の額
差引	2,211,895	80,117	1,271,904	0	739,025	41,800	0	2,744,774	うち国庫補助金等の額

(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なうものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」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は「当期増加額」。
「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が高
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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会拠点区分 法人本部

(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		
役員退職慰労引当金	10,650,000	900,000 ()		()	11,550,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	10,650,000	900,000 (0)	0	0 (0)	11,550,000	

(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。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会拠点区分 福田の里

(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	21,141,500	2,285,500 (30,000)	1,953,500 ()		21,473,500	
賞与引当金	8,879,390	8,615,072 ()	8,879,390 ()		8,615,072	
		()	()		0	
計	30,020,890	10,900,572 (30,000)	10,832,890 ()	0 0)	30,088,572	

(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。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会

拠点区分 福田の里 分場

(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	1,046,000	255,000 ()		30,000 (30,000)	1,271,000	
賞与引当金	892,450	1,154,846 ()	892,450	()	1,154,846	
		()	()	()	0	
計	1,938,450	1,409,846 (0)	892,450	30,000 (30,000)	2,425,846	

(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。

福田の里拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
		施設入所	短期入所	デイサービス	相談支援			
収益	障害福祉サービス等事業収益	356,497,720	12,430,823	59,603,698	721,799	429,254,040	0	429,254,040
	自立支援給付費収益	320,325,192	11,033,674	58,582,327	721,799	390,662,992	0	390,662,992
	介護給付費収益	320,325,192	11,033,674	58,582,327	0	389,941,193	0	389,941,193
	サービス利用計画作成費収益	0	0	0	721,799	721,799	0	721,799
	利用者負担金収益	30,069,618	1,397,149	989,651	0	32,456,418	0	32,456,418
	補足給付費収益	3,950,660	0	0	0	3,950,660	0	3,950,660
	特定障害者特別給付費収益	3,950,660	0	0	0	3,950,660	0	3,950,660
	その他の事業収益	2,152,250	0	31,720	0	2,183,970	0	2,183,970
	補助金事業収益(公費)	1,669,500	0	0	0	1,669,500	0	1,669,500
	その他の事業収益	482,750	0	31,720	0	514,470	0	514,470
サービス活動増減の部	経常経費寄附金収益	24,000	0	0	0	24,000	0	24,000
	サービス活動収益計(1)	356,521,720	12,430,823	59,603,698	721,799	429,278,040	0	429,278,040
	人件費	211,065,283	10,508,925	40,288,531	7,654,839	269,517,578	0	269,517,578
	職員給料	90,745,352	5,624,044	11,981,704	4,965,996	113,317,096	0	113,317,096
	職員賞与	19,549,955	1,335,154	3,252,834	1,150,796	25,288,739	0	25,288,739
	賞与引当金繰入	6,830,085	360,787	1,045,694	378,506	8,615,072	0	8,615,072
	非常勤職員給与	33,439,292	1,924,158	16,302,893	67,047	51,733,390	0	51,733,390
	派遣職員費	31,789,581	0	3,892,721	0	35,682,302	0	35,682,302
	退職給付費用	2,398,603	99,897	216,000	223,500	2,938,000	0	2,938,000
	法定福利費	26,312,415	1,164,885	3,596,685	868,994	31,942,979	0	31,942,979
サービス活動増減の部	事業費	43,757,235	1,838,731	5,645,608	512,869	51,754,443	0	51,754,443
	給食費	18,213,243	884,055	697,462	0	19,794,760	0	19,794,760
	介護用品費	1,116,490	39,347	49,741	0	1,205,578	0	1,205,578
	保健衛生費	1,000,193	35,249	100,515	0	1,135,957	0	1,135,957
	教養娯楽費	1,416,495	49,920	21,093	0	1,487,508	0	1,487,508
	日用品費	367,552	12,953	34,534	0	415,039	0	415,039
	本人支給金	515,759	0	34,200	0	549,959	0	549,959
	水道光熱費	16,762,714	700,766	3,275,259	508,394	21,247,133	0	21,247,133
	消耗器具備品費	2,344,734	76,948	366,483	4,475	2,792,640	0	2,792,640
	賃借料	748,644	0	59,004	0	807,648	0	807,648
費用	教育指導費	150,774	0	22,183	0	172,957	0	172,957
	車輌費	1,120,637	39,493	985,134	0	2,145,264	0	2,145,264
	事務費	57,345,841	2,412,124	5,556,232	174,582	65,488,779	0	65,488,779
	福利厚生費	1,654,301	58,300	324,507	3,520	2,040,628	0	2,040,628
	旅費交通費	58,233	0	4,592	4,436	67,261	0	67,261
	研修研究費	94,954	3,346	38,000	10,000	146,300	0	146,300
	事務消耗品費	633,947	22,341	69,749	65,015	791,052	0	791,052
	修繕費	5,029,042	159,666	760,445	9,285	5,958,438	0	5,958,438
	通信運搬費	888,421	36,047	140,133	50,430	1,115,031	0	1,115,031
	広報費	3,514,548	123,859	589,905	7,203	4,235,515	0	4,235,515
サービス活動増減の部	業務委託費	38,570,410	1,835,658	2,871,606	18,033	43,295,707	0	43,295,707
	給食委託費	24,154,811	1,333,200	1,175,989	0	26,664,000	0	26,664,000
	清掃委託費	2,816,123	99,245	472,677	5,772	3,393,817	0	3,393,817
	保守委託費	5,458,759	192,376	218,785	0	5,869,920	0	5,869,920
	その他の委託費	6,140,717	210,837	1,004,155	12,261	7,367,970	0	7,367,970
	手数料	646,349	0	29,442	1,039	676,830	0	676,830
	保険料	429,909	15,151	203,470	0	648,530	0	648,530
	賃借料	1,817,796	64,062	0	0	1,881,858	0	1,881,858
	土地・建物賃借料	2,658,617	93,694	446,240	5,449	3,204,000	0	3,204,000
	租税公課	535,513	0	34,143	172	569,828	0	569,828
収益	渉外費	279,291	0	0	0	279,291	0	279,291
	諸会費	505,120	0	44,000	0	549,120	0	549,120
	雑費	29,390	0	0	0	29,390	0	29,390
	減価償却費	24,147,582	954,456	4,475,164	182,071	29,759,273	0	29,759,273
	国庫補助金等特別積立金取崩額	16,368,090	644,928	3,149,702	129,776	20,292,496	0	20,292,496
	サービス活動費用計(2)	319,947,851	15,069,308	52,815,833	8,394,585	396,227,577	0	396,227,577
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,573,869	2,638,485	6,787,865	7,672,786	33,050,463	0	33,050,463
	受取利息配当金収益	406	0	27	1,109	1,542	0	1,542
	その他のサービス活動外収益	258,236	0	16,262	0	274,498	0	274,498
	受入研修費収益	77,500	0	15,720	0	93,220	0	93,220
費用	雑収益	180,736	0	542	0	181,278	0	181,278
	雑収益	180,736	0	542	0	181,278	0	181,278
	サービス活動外収益計(4)	258,642	0	16,289	1,109	276,040	0	276,040
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動外増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	258,642	0	16,289	1,109	276,040	0	276,040
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	36,832,511	2,638,485	6,804,154	7,671,677	33,326,503	0	33,326,503

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会
拠点区分 法人本部

(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
				0	
				0	
				0	
				0	
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
法人運営費積立資産	16,000,000			16,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	16,000,000	0	0	16,000,000	

(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。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会拠点区分 福田の里

(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
人件費積立金	16,500,000			16,500,000	
修繕積立金	109,000,000			109,000,000	
施設整備等積立金	115,000,000	25,000,000		140,000,000	
				0	
				0	
計	240,500,000	25,000,000	0	265,500,000	

(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
人件費積立資産	16,500,000			16,500,000	
修繕積立資産	109,000,000			109,000,000	
施設整備等積立資産	115,000,000	25,000,000		140,000,000	
退職給付引当資産	21,141,500	2,285,500	1,953,500	21,473,500	退職給付引当金に対応
	0			0	
計	261,641,500	27,285,500	1,953,500	286,973,500	

(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。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 福慶会

拠点区分 福田の里 分場

(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
修繕積立金	1,600,000			1,600,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	1,600,000	0	0	1,600,000	

(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
修繕積立資産	1,600,000			1,600,000	
退職給付引当資産	1,046,000	255,000	30,000	1,271,000	退職給付引当金に対応
	0			0	
				0	
				0	
計	2,646,000	255,000	30,000	2,871,000	

(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。

財産目録

令和 7年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
資産の部						
1 流動資産						
現金預金			運転資金として			136,874
現金	現金手許在高		運転資金として			406,201,039
普通預金	横浜銀行、さがみ農協		小計			406,337,913
事業未収金	国保連、浜銀ファイナンス					78,892,343
未収金	給与前払徴収未済額					12,030
未収補助金	神奈川共同募金会					2,000,000
立替金	利用者					353,319
流動資産合計						487,595,605
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大和市福田72-1、73-1、74-1, 77-1	1999年度	第一種社会福祉事業である障害者支援施設に使用している			222,240,000
	大和市福田1299-2	2011年度	第一種社会福祉事業である障害者支援施設に使用している			44,970,000
小計						267,210,000
建物	大和市福田74	2000年度	第一種社会福祉事業である障害者支援施設に使用している	885,986,840	418,902,247	467,084,593
基本財産合計						734,294,593
(2) その他の固定資産						
構築物	大和市福田74		第一種社会福祉事業である障害者支援施設で使用している	101,975,193	101,469,491	505,702
車輛運搬具	日産キャラバン 他		第一種社会福祉事業である障害者支援施設で使用している	43,859,370	38,042,600	5,816,770
器具及び備品	厨房機器 他		第一種社会福祉事業である障害者支援施設で使用している	46,353,838	41,598,674	4,755,164
権利	駐車場敷金		第一種社会福祉事業である障害者支援施設で使用している	8,640	0	8,640
ソフトウェア	さがみ農協			4,881,280	3,109,818	1,771,462
人件費積立資産	横浜銀行、さがみ農協					16,500,000
修繕積立資産	神奈川県福利協会		第一種社会福祉事業に従事する職員にかかるもの			110,600,000
退職給付引当資産	横浜銀行					22,744,500
設備等整備積立資産	さがみ農協		第一種社会福祉事業である障害者支援施設の事業にかかるもの			140,000,000
法人運営費積立資産	車輛リサイクル料					16,000,000
長期前払費用						202,620
その他の固定資産合計						318,904,858
固定資産合計						1,053,199,451
資産合計						1,540,795,056
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	未払給与					5,365,590
職員預り金	源泉所得税他					3,507,625
賞与引当金	夏季賞与見込額					9,769,918
流動負債合計						18,643,133
2 固定負債						
退職給付引当金						22,744,500
役員退職慰労引当金						11,550,000
固定負債合計						34,294,500
負債合計						52,937,633
差引純資産						1,487,857,423