

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

社 会 福 祉 法 人 : 桐 友 学 園  
障 害 児 入 所 施 設 : 桐 友 学 園  
障 害 者 支 援 施 設 : 沼 南 育 成 園  
多 機 能 型 事 業 所 : 青 和 園

---






所在地：千葉県柏市大津ヶ丘 2-19-5

電話番号：04-7191-5277・3391 FAX番号：04-7191-5333

## 目次

---

1.	法人単位資金収支計算書	(第1号第1様式)	1頁
2.	社会福祉事業区分資金収支内訳表	(第1号第3様式)	2頁
3.	拠点区分資金収支計算書	(第1号第4様式)	3～11頁
4.	法人単位事業活動計算書	(第2号第1様式)	12頁
5.	社会福祉事業区分事業活動内訳表	(第2号第3様式)	13頁
6.	拠点区分事業活動計算書	(第2号第4様式)	14～23頁
7.	法人単位貸借対照表	(第3号第1様式)	24頁
8.	社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	(第3号第3様式)	25頁
9.	計算書類に対する注記(法人全体用)	(別紙1)	26～27頁
10.	法人本部拠点区分貸借対照表	(第3号第4様式)	28頁
11.	計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)	(別紙2)	29頁
12.	桐友学園拠点区分貸借対照表	(第3号第4様式)	30頁
13.	計算書類に対する注記(桐友学園拠点区分用)	(別紙2)	31頁
14.	沼南育成園拠点区分貸借対照表	(第3号第4様式)	32頁
15.	計算書類に対する注記(沼南育成園拠点区分用)	(別紙2)	33頁
16.	青和園拠点区分貸借対照表	(第3号第4様式)	34頁
17.	計算書類に対する注記(青和園拠点区分用)	(別紙2)	35頁

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者
				

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	法人全体

### 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	収入				
	就労支援事業収入	17,570,000	17,945,942	-375,942	
	障害福祉サービス等事業収入	1,178,895,000	1,201,244,643	-22,349,643	
	退職共済事業収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	2,715,000	2,835,550	-120,550	
	借入金利息補助金収入	52,000	50,772	1,228	
	受取利息配当金収入	284,000	280,828	3,172	
	その他の収入	15,220,000	14,692,314	527,686	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	1,214,736,000	1,237,050,049	-22,314,049	
	支出				
	人件費支出	903,973,000	901,101,721	2,871,279	
	事業費支出	153,499,000	149,107,541	4,391,459	
事務費支出	110,770,000	107,726,481	3,043,519		
就労支援事業支出	17,570,000	17,962,294	-392,294		
退職共済事業支出	0	0	0		
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	76,000	75,050	950		
その他の支出	10,069,000	9,229,800	839,200		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	1,195,957,000	1,185,202,887	10,754,113		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,779,000	51,847,162	-33,068,162		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	173,775,000	173,775,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
	固定資産売却収入	484,385,000	484,384,016	984	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	758,160,000	758,159,016	984	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,060,000	12,060,000	0	
	固定資産取得支出	731,353,000	731,803,521	-450,521	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	743,413,000	743,863,521	-450,521		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	14,747,000	14,295,495	451,505		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	役員等長期借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	20,000,000	20,000,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	役員等長期借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	40,000,000	-40,000,000		
その他の活動による支出	323,000	322,830	170		
その他の活動支出計(8)	323,000	40,322,830	-39,999,830		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,677,000	-20,322,830	39,999,830		
予備費支出(10)	78,978,000	0	78,978,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-25,775,000	45,819,827	-71,594,827		
前期末支払資金残高(12)	529,092,741	529,092,741	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	503,317,741	574,912,568	-71,594,827		

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

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

(単位：円)

勘定科目		法人本部拠点区分	桐友学園拠点区分	沼南育成園拠点区分	青和園拠点区分	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入							
	就労支援事業収入	0	0	10,186,303	7,759,639	17,945,942	0	17,945,942
	障害福祉サービス等事業収入	0	341,763,174	769,868,192	89,613,277	1,201,244,643	0	1,201,244,643
	退職共済事業収入	0	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	920,550	50,000	1,252,000	613,000	2,835,550	0	2,835,550
	借入金利息補助金収入	0	18,030	32,742	0	50,772	0	50,772
	受取利息配当金収入	19,872	100,872	139,554	20,530	280,828	0	280,828
	その他の収入	992,410	4,297,970	8,256,314	1,145,620	14,692,314	0	14,692,314
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	1,932,832	346,230,046	789,735,105	99,152,066	1,237,050,049	0	1,237,050,049
支出								
人件費支出	13,403,729	242,940,468	577,528,649	67,228,875	901,101,721	0	901,101,721	
事業費支出	0	39,049,567	97,758,528	12,299,446	149,107,541	0	149,107,541	
事務費支出	5,580,239	32,080,035	65,092,349	4,973,858	107,726,481	0	107,726,481	
就労支援事業支出	0	0	10,202,655	7,759,639	17,962,294	0	17,962,294	
退職共済事業支出	0	0	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	
支払利息支出	0	26,505	48,545	0	75,050	0	75,050	
その他の支出	0	2,792,300	5,350,150	1,087,350	9,229,800	0	9,229,800	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	18,983,968	216,888,875	755,980,876	93,349,168	1,185,202,887	0	1,185,202,887	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-17,051,136	29,341,171	33,754,229	5,802,898	51,847,162	0	51,847,162	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	0	1,775,000	3,250,000	168,750,000	173,775,000	0	173,775,000
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	100,000,000	100,000,000	0	100,000,000
	固定資産売却収入	0	0	0	484,384,016	484,384,016	0	484,384,016
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	1,775,000	3,250,000	753,134,016	758,159,016	0	758,159,016
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	3,550,000	8,510,000	0	12,060,000	0	12,060,000
	固定資産取得支出	0	1,255,865	1,524,800	729,022,856	731,803,521	0	731,803,521
固定資産売却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務返済支出	0	0	0	0	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	4,805,865	10,034,800	729,022,856	743,863,521	0	743,863,521	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-3,030,865	-6,784,800	24,111,160	14,295,495	0	14,295,495	
その他の活動による収支	収入							
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
	役員等長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	20,000,000	0	0	20,000,000	0	20,000,000
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	17,000,000	1,773,000	5,523,000	852,000	25,148,000	25,148,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	17,000,000	21,773,000	5,523,000	852,000	45,148,000	25,148,000	20,000,000	
支出								
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	
役員等長期借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	0	
積立資産支出	0	40,000,000	0	0	40,000,000	0	40,000,000	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	8,148,000	4,700,000	12,300,000	0	25,148,000	25,148,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	322,830	322,830	0	322,830	
その他の活動支出計(8)	8,148,000	44,700,000	12,300,000	322,830	65,470,830	25,148,000	40,322,830	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,852,000	-22,927,000	-6,777,000	529,170	-20,322,830	0	-20,322,830	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-8,199,136	3,383,306	20,192,429	30,443,228	45,819,827	0	45,819,827	
前期末支払資金残高(11)	15,263,991	175,139,191	319,731,501	18,958,058	529,092,741	0	529,092,741	
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,064,855	178,522,497	339,923,930	49,401,286	574,912,568	0	574,912,568	

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	法人本部拠点区分

### 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	
収入	就労支援事業収入	0	0	0		
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0		
	退職共済事業収入	0	0	0		
	経常経費寄附金収入	800,000	920,550	-120,550		
	経常経費寄附金収入	800,000	920,550	-120,550		
	借入金利息補助金収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	20,000	19,872	128		
	受取利息配当金収入	20,000	19,872	128		
	その他の収入	1,000,000	992,410	7,590		
	雑収入	1,000,000	992,410	7,590		
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
	事業活動収入計(1)		1,820,000	1,932,832	-112,832	
事業活動による収支	支出	人件費支出	13,476,000	13,403,729	72,271	
		役員報酬支出	3,920,000	3,905,000	15,000	
		職員給料支出	6,400,000	6,356,640	43,360	
		職員賞与支出	1,840,000	1,839,600	400	
		職員賞与支出	1,299,000	1,298,600	400	
		職員賞与支出	541,000	541,000	0	
		退職給付支出	46,000	45,500	500	
		法定福利費支出	1,270,000	1,256,989	13,011	
		事業費支出	0	0	0	
		事務費支出	5,704,000	5,580,239	123,761	
		福利厚生費支出	40,000	30,382	9,618	
		旅費交通費支出	50,000	44,246	5,754	
	事務消耗品費支出	200,000	174,613	25,387		
	通信運搬費支出	80,000	67,229	12,771		
	広報費支出	450,000	448,800	1,200		
	手数料支出	700,000	689,757	10,243		
	事務費保険料支出	84,000	84,000	0		
	土地・建物賃借料支出	2,840,000	2,836,896	3,104		
	租税公課支出	100,000	91,602	8,398		
	諸会費支出	110,000	110,000	0		
	事務費雑支出	1,050,000	1,002,714	47,286		
	就労支援事業支出	0	0	0		
	退職共済事業支出	0	0	0		
	利用者負担軽減額	0	0	0		
	支払利息支出	0	0	0		
	その他の支出	0	0	0		
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)		19,180,000	18,983,968	196,032		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-17,360,000	-17,051,136	-308,864		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0		
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0		
	固定資産取得支出	0	0	0		
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務返済支出	0	0	0			
その他の施設整備等による支出	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		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		役員等長期借入金収入	0	0	0	
		長期貸付金回収収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	
		事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
		事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	17,000,000	17,000,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	17,000,000	17,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0			
その他の活動収入計(7)	17,000,000	17,000,000	0			
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		
	役員等長期借入金元金償還支出	0	0	0		

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	法人本部拠点区分

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
その他の活動による収支	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	8,148,000	8,148,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	8,148,000	8,148,000	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	8,148,000	8,148,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,852,000	8,852,000	0	
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-8,508,000	-8,199,136	-308,864		
前期末支払資金残高(12)	15,263,991	15,263,991	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,755,991	7,064,855	-308,864		

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	桐友学園拠点区分

### 桐友学園拠点区分 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				
	就労支援事業収入	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収入	315,486,000	341,763,174	-26,277,174	
	自立支援給付費収入	350,000	52,915	297,085	
	介護給付費収入	350,000	52,915	297,085	
	障害児施設給付費収入	52,090,000	52,913,581	-823,581	
	障害児通所給付費収入	50,790,000	51,139,511	-349,511	
	障害児相談支援給付費収入	1,300,000	1,774,070	-474,070	
	利用者負担金収入	807,000	841,460	-34,460	
	特定費用収入	1,082,000	1,029,460	52,540	
	その他の事業収入	30,618,000	32,884,023	-2,266,023	
	補助金事業収入(公費)	933,000	2,378,970	-1,445,970	
	受託事業収入(公費)	11,883,000	12,748,323	-865,323	
	受託事業収入(一般)	4,000	1,650	2,350	
	その他の事業収入	3,814,000	3,771,240	42,760	
	補助金事業収入(公費)千葉県事務費	13,984,000	13,983,840	160	
	措置費収入	230,539,000	254,041,735	-23,502,735	
	事務費収入	177,632,000	186,647,116	-9,015,116	
	事業費収入	21,874,000	24,000,190	-2,126,190	
	処遇改善加算 収入	2,995,000	3,359,965	-364,965	
	特定処遇改善加算 収入	1,301,000	1,459,377	-158,377	
	ベースアップ等支援加算 収入	1,150,000	1,289,681	-139,681	
	処遇改善加算収入(新加算)	25,587,000	37,285,406	-11,698,406	
	退職共済事業収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	借入金利息補助金収入	19,000	18,030	970	
	借入金利息補助金収入	19,000	18,030	970	
	受取利息配当金収入	98,000	100,872	-2,872	
	受取利息配当金収入	98,000	100,872	-2,872	
	その他の収入	4,463,000	4,297,970	165,030	
受入研修費収入	300,000	262,000	38,000		
利用者等外給食費収入	3,080,000	3,014,700	65,300		
雑収入	1,083,000	1,021,270	61,730		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
事業活動収入計(1)	320,116,000	346,230,046	-26,114,046		
支出					
人件費支出	244,975,000	242,940,468	2,034,532		
職員給料支出	151,890,000	151,133,959	756,041		
職員賞与支出	40,824,000	40,822,946	1,054		
職員賞与支出	27,608,000	27,606,946	1,054		
職員賞与支出	13,216,000	13,216,000	0		
非常勤職員給与支出	18,665,000	17,865,359	799,641		
嘱託医手当	1,060,000	1,051,680	8,320		
その他の賃金	17,605,000	16,813,679	791,321		
退職給付支出	1,876,000	1,865,500	10,500		
法定福利費支出	31,720,000	31,252,704	467,296		
事業費支出	41,833,000	39,049,567	2,783,433		
給食費支出	15,250,000	13,816,764	1,433,236		
保健衛生費支出	676,000	615,288	60,712		
医療費支出	42,000	0	42,000		
被服費支出	600,000	555,959	44,041		
教養娯楽費支出	1,085,000	953,846	131,154		
日用品費支出	1,382,000	1,191,470	190,530		
本人支給金支出	3,600,000	3,555,182	44,818		
事業費水道光熱費支出	7,415,000	7,654,130	-239,130		
事業費燃料費支出	2,000	0	2,000		
消耗器具備品費支出	3,270,000	2,857,529	412,471		
事業費保険料支出	1,067,000	1,035,309	31,691		
事業費賃借料支出	1,454,000	1,413,631	40,369		
教育指導費支出	3,890,000	3,423,298	466,702		
教育費(教育費)	1,800,000	1,522,778	277,222		
教育費(学校給食費)	1,700,000	1,595,132	104,868		
教育費(教育指導費)	390,000	305,388	84,612		
車輛費支出	2,100,000	1,977,161	122,839		
事務費支出	32,604,000	32,080,035	523,965		
福利厚生費支出	1,510,000	1,616,717	-106,717		
職員被服費支出	80,000	76,190	3,810		
旅費交通費支出	103,000	78,030	24,970		
研修研究費支出	556,000	465,509	90,491		
事務消耗品費支出	1,080,000	1,015,636	64,364		
修繕費支出	19,124,000	18,854,831	269,169		
通信運搬費支出	558,000	474,229	83,771		

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	桐友学園拠点区分

### 桐友学園拠点区分 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	支出				
	広報費支出	480,000	434,657	45,343	
	業務委託費支出	1,600,000	1,557,820	42,180	
	手数料支出	433,000	388,252	44,748	
	土地・建物賃借料支出	600,000	600,000	0	
	租税公課支出	701,000	654,504	46,496	
	保守料支出	680,000	659,104	20,896	
	諸会費支出	240,000	230,527	9,473	
	事務費雑支出	4,859,000	4,974,029	-115,029	
	就労支援事業支出	0	0	0	
	退職共済事業支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	27,000	26,505	495	
	支払利息支出	27,000	26,505	495	
	その他の支出	3,120,000	2,792,300	327,700	
	利用者等外給食費支出	3,110,000	2,792,300	317,700	
雑支出	10,000	0	10,000		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	322,559,000	316,888,875	5,670,125		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,443,000	29,341,171	-31,784,171		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,775,000	1,775,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,775,000	1,775,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	1,775,000	1,775,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,550,000	3,550,000	0	
設備資金借入金元金償還支出	3,550,000	3,550,000	0		
固定資産取得支出	800,000	1,255,865	-455,865		
器具及び備品取得支出	800,000	1,255,865	-455,865		
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	4,350,000	4,805,865	-455,865		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,575,000	-3,030,865	455,865		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	役員等長期借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
	設備整備等積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	1,773,000	1,773,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	1,773,000	1,773,000	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	21,773,000	21,773,000	0		
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		
役員等長期借入金元金償還支出	0	0	0		
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	40,000,000	-40,000,000		
人件費積立資産支出	0	10,000,000	-10,000,000		
施設整備等積立資産支出	0	30,000,000	-30,000,000		
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0		
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0		
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	4,700,000	4,700,000	0		
拠点区分間繰入金支出	4,700,000	4,700,000	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	4,700,000	44,700,000	-40,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,073,000	-22,927,000	40,000,000		
予備費支出(10)	20,250,000	0	20,250,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-8,195,000	3,383,306	-11,578,306		
前期末支払資金残高(12)	175,139,191	175,139,191	0		





理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	沼南育成園拠点区分

### 沼南育成園拠点区分 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	就労支援事業収入	10,360,000	10,186,303	173,697	
	施設内作業事業収入	10,360,000	10,186,303	173,697	
	施設内作業事業収入	10,360,000	10,186,303	173,697	
	障害福祉サービス等事業収入	774,272,000	769,868,192	4,403,808	
	自立支援給付費収入	640,430,000	636,116,130	4,313,870	
	介護給付費収入	498,780,000	492,694,654	6,085,346	
	訓練等給付費収入	120,800,000	122,311,458	-1,511,458	
	地域相談支援給付費収入	100,000	152,856	-52,856	
	計画相談支援給付費収入	20,750,000	20,957,162	-207,162	
	障害児施設給付費収入	573,000	539,027	33,973	
	障害児相談支援給付費収入	573,000	539,027	33,973	
	利用者負担金収入	1,220,000	1,139,896	80,104	
	補足給付費収入	13,500,000	13,509,081	-9,081	
	特定障害者特別給付費収入	13,500,000	13,509,081	-9,081	
	特定費用収入	77,850,000	78,054,693	-204,693	
	その他の事業収入	40,699,000	40,509,365	189,635	
	補助金事業収入(公費)	6,994,000	6,876,120	117,880	
	受託事業収入(公費)	30,182,000	30,211,236	-29,236	
	受託事業収入(一般)	100,000	82,509	17,491	
	その他の事業収入	3,423,000	3,339,500	83,500	
	退職共済事業収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	1,252,000	1,252,000	0	
	経常経費寄附金収入	1,252,000	1,252,000	0	
	借入金利息補助金収入	33,000	32,742	258	
	借入金利息補助金収入	33,000	32,742	258	
	受取利息配当金収入	144,000	139,554	4,446	
	受取利息配当金収入	144,000	139,554	4,446	
	その他の収入	8,437,000	8,256,314	180,686	
	受入研修費収入	280,000	252,000	28,000	
	利用者等外給食費収入	5,812,000	5,783,180	28,820	
	雑収入	2,345,000	2,221,134	123,866	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	794,498,000	789,735,105	4,762,895	
支出	人件費支出	577,853,000	577,528,649	324,351	
	職員給料支出	341,654,000	341,307,288	346,712	
	職員賞与支出	88,574,000	88,569,563	4,437	
	職員賞与支出	65,371,000	65,366,563	4,437	
	職員賞与支出	23,203,000	23,203,000	0	
	非常勤職員給与支出	67,130,000	67,152,904	-22,904	
	嘱託医手当	1,745,000	1,744,320	680	
	その他の賃金	65,385,000	65,408,584	-23,584	
	退職給付支出	8,739,000	8,736,000	3,000	
	法定福利費支出	71,756,000	71,762,894	-6,894	
	事業費支出	99,140,000	97,758,528	1,381,472	
	給食費支出	42,938,000	42,816,690	121,310	
	保健衛生費支出	1,994,000	1,920,871	73,129	
	医療費支出	11,000	700	10,300	
	教養娯楽費支出	1,290,000	1,248,035	41,965	
	事業費水道光熱費支出	33,014,000	32,691,027	322,973	
	事業費燃料費支出	15,000	5,172	9,828	
	消耗器具備品費支出	4,212,000	4,028,444	183,556	
	事業費保険料支出	2,991,000	2,603,102	387,898	
	事業費賃借料支出	5,348,000	5,086,627	261,373	
	教育指導費支出	1,000	110	890	
	教育費(教育指導費)	1,000	110	890	
	車輛費支出	6,696,000	6,739,092	-43,092	
	事業費雑支出	630,000	618,658	11,342	
	事務費支出	67,140,000	65,092,349	2,047,651	
	福利厚生費支出	4,213,000	3,985,768	227,232	
	旅費交通費支出	420,000	296,233	123,767	
	研修研究費支出	526,000	408,637	117,363	
	事務消耗品費支出	2,514,000	2,271,269	242,731	
	修繕費支出	5,344,000	5,168,292	175,708	
	通信運搬費支出	2,136,000	1,875,987	260,013	
	広報費支出	1,526,000	1,438,863	87,137	
	業務委託費支出	27,537,000	27,410,900	126,100	
手数料支出	2,030,000	1,868,490	161,510		
土地・建物賃借料支出	13,080,000	13,080,000	0		
租税公課支出	3,201,000	3,060,832	140,168		
保守料支出	2,353,000	2,172,106	180,894		
諸会費支出	332,000	282,573	49,427		

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	沼南育成園拠点区分

### 沼南育成園拠点区分 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	支出				
	事務費雑支出	1,928,000	1,772,399	155,601	
	就労支援事業支出	10,360,000	10,202,655	157,345	
	就労支援事業販売原価支出(施設内作業)	10,360,000	10,202,655	157,345	
	当期就労支援事業製造原価支出	10,360,000	10,202,655	157,345	
	退職共済事業支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	49,000	48,545	455	
	支払利息支出	49,000	48,545	455	
	その他の支出	5,849,000	5,350,150	498,850	
	利用者等外給食費支出	5,840,000	5,341,350	498,650	
雑支出	9,000	8,800	200		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	760,391,000	755,980,876	4,410,124		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,107,000	33,754,229	352,771		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,250,000	3,250,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	3,250,000	3,250,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	3,250,000	3,250,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,510,000	8,510,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	8,510,000	8,510,000	0	
固定資産取得支出	1,527,000	1,524,800	2,200		
器具及び備品取得支出	1,527,000	1,524,800	2,200		
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	10,037,000	10,034,800	2,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,787,000	-6,784,800	-2,200		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	役員等長期借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0		
拠点区分間繰入金収入	5,523,000	5,523,000	0		
拠点区分間繰入金収入	5,523,000	5,523,000	0		
その他の活動による収入	0	0	0		
その他の活動収入計(7)	5,523,000	5,523,000	0		
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		
役員等長期借入金元金償還支出	0	0	0		
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0		
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0		
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	12,300,000	12,300,000	0		
拠点区分間繰入金支出	12,300,000	12,300,000	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	12,300,000	12,300,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-6,777,000	-6,777,000	0		
予備費支出(10)	29,615,000	0	29,615,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-9,072,000	20,192,429	-29,264,429		
前期末支払資金残高(12)	319,731,501	319,731,501	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	310,659,501	339,923,930	-29,264,429		

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	青和園拠点区分

### 青和園拠点区分 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	就労支援事業収入	7,210,000	7,759,639	-549,639	
	園芸室内事業収入	6,290,000	6,770,764	-480,764	
	園芸室内事業収入	6,290,000	6,770,764	-480,764	
	陶芸室内事業収入	920,000	988,875	-68,875	
	陶芸室内事業収入	920,000	988,875	-68,875	
	障害福祉サービス等事業収入	89,137,000	89,613,277	-476,277	
	自立支援給付費収入	84,650,000	85,117,960	-467,960	
	介護給付費収入	35,050,000	35,329,036	-279,036	
	訓練等給付費収入	49,600,000	49,788,924	-188,924	
	特定費用収入	4,260,000	4,269,230	-9,230	
	その他の事業収入	227,000	226,087	913	
	補助金事業収入(公費)	227,000	226,087	913	
	退職共済事業収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	613,000	613,000	0	
	経常経費寄附金収入	613,000	613,000	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	22,000	20,530	1,470	
	受取利息配当金収入	22,000	20,530	1,470	
	その他の収入	1,320,000	1,145,620	174,380	
	受入研修費収入	120,000	24,000	96,000	
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,080,660	19,340	
雑収入	100,000	40,960	59,040		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
事業活動収入計(1)		98,302,000	99,152,066	-850,066	
事業活動による支出	人件費支出	67,669,000	67,228,875	440,125	
	職員給料支出	31,956,000	31,817,972	138,028	
	職員賞与支出	8,402,000	8,400,624	1,376	
	職員賞与支出	5,866,000	5,864,624	1,376	
	職員賞与支出	2,536,000	2,536,000	0	
	非常勤職員給与支出	17,649,000	17,532,349	116,651	
	嘱託医手当	306,000	306,000	0	
	その他の賃金	17,343,000	17,226,349	116,651	
	退職給付支出	820,000	819,000	1,000	
	法定福利費支出	8,842,000	8,658,930	183,070	
	事業費支出	12,526,000	12,299,446	226,554	
	給食費支出	4,347,000	4,348,385	-1,385	
	保健衛生費支出	162,000	158,232	3,768	
	医療費支出	50,000	0	50,000	
	教養娯楽費支出	513,000	500,954	12,046	
	事業費水道光熱費支出	2,338,000	2,314,262	23,738	
	事業費燃料費支出	2,000	0	2,000	
	消耗器具備品費支出	867,000	853,401	13,599	
	事業費保険料支出	881,000	828,574	52,426	
	事業費賃借料支出	1,272,000	1,267,420	4,580	
	車輛費支出	2,091,000	2,025,338	65,662	
	事業費雑支出	3,000	2,880	120	
	事務費支出	5,322,000	4,973,858	348,142	
	福利厚生費支出	528,000	516,772	11,228	
	旅費交通費支出	48,000	39,000	9,000	
	研修研究費支出	69,000	22,924	46,076	
	事務消耗品費支出	403,000	330,682	72,318	
	修繕費支出	925,000	883,117	41,883	
	通信運搬費支出	441,000	405,280	35,720	
	広報費支出	245,000	243,441	1,559	
	業務委託費支出	442,000	415,010	26,990	
	手数料支出	539,000	528,272	10,728	
	租税公課支出	677,000	668,688	8,312	
	保守料支出	465,000	440,440	24,560	
	諸会費支出	94,000	91,600	2,400	
	事務費雑支出	446,000	388,632	57,368	
	就労支援事業支出	7,210,000	7,759,639	-549,639	
	就労支援事業販売原価支出(園芸室内)	6,290,000	6,770,764	-480,764	
	当期就労支援事業製造原価支出	6,290,000	6,770,764	-480,764	
	就労支援事業販売原価支出(陶芸室内)	920,000	988,875	-68,875	
	当期就労支援事業製造原価支出	920,000	988,875	-68,875	
退職共済事業支出	0	0	0		
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	1,100,000	1,087,350	12,650		
利用者等外給食費支出	1,100,000	1,087,350	12,650		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第一号第四様式（第十七条第四項関係）




法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	青和園拠点区分

### 青和園拠点区分 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	事業活動支出計(2)	93,827,000	93,349,168	477,832	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,475,000	5,802,898	-1,327,898	
施設整備等	施設整備等補助金収入	168,750,000	168,750,000	0	
	施設整備等補助金収入	168,750,000	168,750,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
	設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0	
	固定資産売却収入	484,385,000	484,384,016	984	
	建設仮勘定収入	484,385,000	484,384,016	984	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	753,135,000	753,134,016	984	
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
施設整備等による収支	固定資産取得支出	729,026,000	729,022,856	3,144	
	建物取得支出	463,222,000	463,221,278	722	
	構築物取得支出	13,763,000	13,762,288	712	
	車両運搬具取得支出	638,000	637,690	310	
	器具及び備品取得支出	6,952,000	6,952,000	0	
	建設仮勘定支出	244,441,000	244,440,330	670	
	自動車リサイクル預託金取得支出	10,000	9,270	730	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	729,026,000	729,022,856	3,144	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	24,109,000	24,111,160	-2,160	
その他の活動	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	役員等長期借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	852,000	852,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	852,000	852,000	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	852,000	852,000	0		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	役員等長期借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	323,000	322,830	170	
長期前払費用支出	323,000	322,830	170		
その他の活動支出計(8)	323,000	322,830	170		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	529,000	529,170	-170		
予備費支出(10)	29,113,000	0	29,113,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	30,443,228	-30,443,228		
前期末支払資金残高(12)	18,958,058	18,958,058	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,958,058	49,401,286	-30,443,228		

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者
				

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	法人全体

### 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			
	就労支援事業収益	17,945,942	15,872,453	2,073,489
	障害福祉サービス等事業収益	1,201,244,643	1,164,986,139	36,258,504
	退職共済事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	2,835,550	3,440,452	-604,902
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	1,222,026,135	1,184,299,044	37,727,091
	費用			
	人件費	900,772,721	866,745,465	34,027,256
	事業費	149,294,999	136,161,362	13,133,637
	事務費	107,726,481	78,125,679	29,600,802
	就労支援事業費用	17,996,586	15,872,453	2,124,133
	退職共済事業費用	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	62,033,021	51,409,011	10,624,010
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-27,751,059	-23,767,638	-3,983,421
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	22,137	850	21,287	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	1,210,094,886	1,124,547,182	85,547,704	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,931,249	59,751,862	-47,820,613	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	50,772	152,320	-101,548
	受取利息配当金収益	280,828	5,748	275,080
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	14,692,314	20,190,193	-5,497,879
	サービス活動外収益計(4)	15,023,914	20,348,261	-5,324,347
	費用			
	支払利息	75,050	225,150	-150,100
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	基本財産評価損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	9,229,800	9,683,583	-453,783	
サービス活動外費用計(5)	9,304,850	9,908,733	-603,883	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,719,064	10,439,528	-4,720,464	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,650,313	70,191,390	-52,541,077	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	173,775,000	15,836,000	157,939,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	703	344	359
	特別収益計(8)	173,775,703	15,836,344	157,939,359
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	49,116	-49,115
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	-1	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	173,775,000	15,836,000	157,939,000
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	173,775,001	15,885,115	157,889,886	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	702	-48,771	49,473	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,651,015	70,142,619	-52,491,604	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,206,849,200	1,166,706,581	40,142,619
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,224,500,215	1,236,849,200	-12,348,985
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	20,000,000	20,000,000	0
	その他の積立金積立額(16)	40,000,000	50,000,000	-10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,204,500,215	1,206,849,200	-2,348,985

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

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		法人本部拠点区分	桐友学園拠点区分	沼南育成園拠点区分	育和園拠点区分	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益							
	就労支援事業収益	0	0	10,186,303	7,759,639	17,945,942	0	17,945,942
	障害福祉サービス等事業収益	0	341,763,174	769,868,192	89,613,277	1,201,244,643	0	1,201,244,643
	退職共済事業収益	0	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	920,550	50,000	1,252,000	613,000	2,835,550	0	2,835,550
	その他の収益	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	920,550	341,813,174	781,306,495	97,985,916	1,222,026,135	0	1,222,026,135
	費用							
	人件費	13,447,729	241,530,468	578,406,649	67,387,875	900,772,721	0	900,772,721
	事業費	0	39,073,279	97,922,274	12,299,446	149,294,999	0	149,294,999
	事務費	5,580,239	32,080,035	65,092,349	4,973,858	107,726,481	0	107,726,481
就労支援事業費用	0	0	10,236,947	7,759,639	17,996,586	0	17,996,586	
退職共済事業費用	0	0	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	30,243	8,757,428	40,174,171	13,071,179	62,033,021	0	62,033,021	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-3,784,835	-19,221,067	-4,745,157	-27,751,059	0	-27,751,059	
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	21,806	331	22,137	0	22,137	
その他の費用	0	0	0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	19,058,211	317,656,375	772,633,129	100,747,171	1,210,094,886	0	1,210,094,886	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-18,137,661	24,156,799	8,673,366	-2,761,255	11,931,249	0	11,931,249	
サービス活動外増減の部	収益							
	借入金利補助金収益	0	18,030	32,742	0	50,772	0	50,772
	受取利息配当金収益	19,872	100,872	139,554	20,530	280,828	0	280,828
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	992,410	4,297,970	8,256,314	1,145,620	14,692,314	0	14,692,314
	サービス活動外収益計(4)	1,012,282	4,416,872	8,428,610	1,166,150	15,023,914	0	15,023,914
費用								
支払利息	0	26,505	48,545	0	75,050	0	75,050	
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	2,792,300	5,350,150	1,087,350	9,229,800	0	9,229,800	
サービス活動外費用計(5)	0	2,818,805	5,398,695	1,087,350	9,304,850	0	9,304,850	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,012,282	1,598,067	3,029,915	78,800	5,719,064	0	5,719,064	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-17,125,379	25,754,866	11,703,281	-2,682,455	17,650,313	0	17,650,313	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	0	1,775,000	3,250,000	168,750,000	173,775,000	0	173,775,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	17,000,000	1,773,000	5,523,000	852,000	25,148,000	25,148,000	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別収益	0	295	408	0	703	0	703
特別収益計(8)	17,000,000	3,548,295	8,773,408	169,602,000	198,923,703	25,148,000	173,775,703	
費用								
基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	0	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	0	1	0	1	0	1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,775,000	3,250,000	168,750,000	173,775,000	0	173,775,000	
災害損失	0	0	0	0	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	8,148,000	4,700,000	12,300,000	0	25,148,000	25,148,000	0	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0	
特別費用計(9)	8,148,000	6,475,000	15,550,001	168,750,000	198,923,001	25,148,000	173,775,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,852,000	-2,926,705	-6,776,593	852,000	702	0	702	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-8,273,379	22,828,161	4,926,688	-1,830,455	17,651,015	0	17,651,015	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	80,365,601	208,987,364	671,550,896	245,945,339	1,206,849,200	0	1,206,849,200
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	72,092,222	231,815,525	676,477,584	244,114,884	1,224,500,215	0	1,224,500,215
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	20,000,000	0	0	20,000,000	0	20,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	40,000,000	0	0	40,000,000	0	40,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	72,092,222	211,815,525	676,477,584	244,114,884	1,204,500,215	0	1,204,500,215

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	法人本部拠点区分

### 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)	
収益	就労支援事業収益	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
	退職共済事業収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	920,550	615,452	305,098	
	経常経費寄附金収益	920,550	615,452	305,098	
その他の収益	0	0	0		
	サービス活動収益計(1)	920,550	615,452	305,098	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	13,447,729	12,803,869	643,860	
	役員報酬	3,905,000	3,730,000	175,000	
	職員給料	6,356,640	6,046,640	310,000	
	職員賞与	1,298,600	1,217,280	81,320	
	職員賞与	1,298,600	1,217,280	81,320	
	賞与引当金繰入	585,000	541,000	44,000	
	退職給付費用	45,500	44,500	1,000	
	法定福利費	1,256,989	1,224,449	32,540	
	事業費	0	0	0	
	事務費	5,580,239	5,166,489	413,750	
	福利厚生費	30,382	15,673	14,709	
	旅費交通費	44,246	32,710	11,536	
	事務消耗品費	174,613	58,750	115,863	
	通信運搬費	67,229	63,225	4,004	
	広報費	448,800	514,800	-66,000	
	手数料	689,757	617,572	72,185	
	事務費保険料	84,000	84,000	0	
	土地・建物賃借料	2,836,896	2,819,472	17,424	
	租税公課	91,602	11,080	80,522	
	諸会費	110,000	100,000	10,000	
	事務費雑費	1,002,714	849,207	153,507	
	就労支援事業費用	0	0	0	
	退職共済事業費用	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	30,243	30,243	0	
	減価償却費	30,243	30,243	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	19,058,211	18,000,601	1,057,610	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-18,137,661	-17,385,149	-752,512	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0	
	受取利息配当金収益	19,872	114	19,758	
	受取利息配当金収益	19,872	114	19,758	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	基本財産評価益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	積立資産評価益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	992,410	846,990	145,420	
	雑収益	992,410	846,990	145,420	
		サービス活動外収益計(4)	1,012,282	847,104	165,178
	費用				
	支払利息	0	0	0	
	有価証券評価損	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0		
投資有価証券評価損	0	0	0		
投資有価証券売却損	0	0	0		
積立資産評価損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
	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)	1,012,282	847,104	165,178	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-17,125,379	-16,538,045	-587,334	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0	
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	
拠点区分間繰入金収益	17,000,000	263,850,000	-246,850,000		
拠点区分間繰入金収益	17,000,000	263,850,000	-246,850,000		
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0		
その他の特別収益	0	0	0		



理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）






法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	法人本部拠点区分

### 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)
特別増減の部	特別収益計(8)	17,000,000	263,850,000	-246,850,000
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	8,148,000	247,108,000	-238,960,000
	拠点区分間繰入金費用	8,148,000	247,108,000	-238,960,000
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	8,148,000	247,108,000	-238,960,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,852,000	16,742,000	-7,890,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-8,273,379	203,955	-8,477,334	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	80,365,601	80,161,646	203,955
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	72,092,222	80,365,601	-8,273,379
	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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	72,092,222	80,365,601	-8,273,379	

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者
				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）	
法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	桐友学園拠点区分

### 桐友学園拠点区分 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	就労支援事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	341,763,174	318,461,197	23,301,977
	自立支援給付費収益	52,915	2,949,590	-2,896,675
	介護給付費収益	52,915	2,949,590	-2,896,675
	障害児施設給付費収益	52,913,581	53,212,545	-298,964
	障害児通所給付費収益	51,139,511	51,562,716	-423,205
	障害児相談支援給付費収益	1,774,070	1,649,829	124,241
	利用者負担金収益	841,460	803,409	38,051
	特定費用収益	1,029,460	1,234,000	-204,540
	その他の事業収益	32,884,023	23,065,470	9,818,553
	補助金事業収益(公費)	2,378,970	1,599,640	779,330
	受託事業収益(公費)	12,748,323	6,324,660	6,423,663
	受託事業収益(一般)	1,650	0	1,650
	その他の事業収益	3,771,240	2,957,570	813,670
	補助金事業収益(公費)千葉県事務費	13,983,840	12,183,600	1,800,240
	措置費収益	254,041,735	237,196,183	16,845,552
	事務費収益	186,647,116	178,322,392	8,324,724
	事業費収益	24,000,190	22,691,391	1,308,799
	処遇改善加算 収益	3,359,965	19,900,341	-16,540,376
	特定処遇改善加算 収益	1,459,377	8,643,563	-7,184,186
	ベースアップ等支援加算 収益	1,289,681	7,638,496	-6,348,815
	処遇改善加算収益(新加算)	37,285,406	0	37,285,406
	退職共済事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0
	経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	341,813,174	318,511,197	23,301,977
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	241,530,468	234,931,775	6,598,693
	職員給料	151,133,959	149,969,159	1,164,800
	職員賞与	27,606,946	26,944,079	662,867
	職員賞与	27,606,946	26,944,079	662,867
	賞与引当金繰入	11,806,000	13,216,000	-1,410,000
	非常勤職員給与	17,865,359	11,800,054	6,065,305
	嘱託医手当	1,051,680	436,680	615,000
	その他の賃金	16,813,679	11,363,374	5,450,305
	退職給付費用	1,865,500	1,869,000	-3,500
	法定福利費	31,252,704	31,133,483	119,221
	事業費	39,073,279	35,585,639	3,487,640
	給食費	13,816,764	12,801,094	1,015,670
	保健衛生費	615,288	579,010	36,278
	医療費	0	1,690	-1,690
	被服費	555,959	446,945	109,014
	教養娯楽費	953,846	884,842	69,004
	日用品費	1,191,470	1,126,066	65,404
	本人支給金	3,555,182	2,772,500	782,682
	事業費水道光熱費	7,654,130	6,897,846	756,284
	消耗器具備品費	2,857,529	2,392,980	464,549
	事業費保険料	1,059,021	1,129,542	-70,521
	事業費賃借料	1,413,631	1,380,448	33,183
	教育指導費	3,423,298	3,514,314	-91,016
	教育費(教育費)	1,522,778	1,689,269	-166,491
	教育費(学校給食費)	1,595,132	1,608,665	-13,533
	教育費(教育指導費)	305,388	216,380	89,008
	車輛費	1,977,161	1,658,362	318,799
	事務費	32,080,035	11,150,279	20,929,756
	福利厚生費	1,616,717	1,041,962	574,755
	職員被服費	76,190	55,768	20,422
	旅費交通費	78,030	49,724	28,306
	研修研究費	465,509	509,805	-44,296
	事務消耗品費	1,015,636	1,296,679	-281,043
	修繕費	18,854,831	627,318	18,227,513
	通信運搬費	474,229	478,924	-4,695
	広報費	434,657	289,599	145,058
	業務委託費	1,557,820	141,570	1,416,250
	手数料	388,252	76,041	312,211
	土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
	租税公課	654,504	80,900	573,604
	保守料	659,104	715,503	-56,399
	諸会費	230,527	228,727	1,800
	事務費雑費	4,974,029	4,957,759	16,270
	就労支援事業費用	0	0	0
	退職共済事業費用	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	桐友学園拠点区分

桐友学園拠点区分 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	減価償却費	8,757,428	9,053,075	-295,647
	減価償却費	8,757,428	9,053,075	-295,647
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,784,835	-3,844,135	59,300
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,784,835	-3,844,135	59,300
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	317,656,375	286,876,633	30,779,742
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,156,799	31,634,564	-7,477,765
	サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	18,030	54,092
借入金利息補助金収益		18,030	54,092	-36,062
受取利息配当金収益		100,872	1,947	98,925
受取利息配当金収益		100,872	1,947	98,925
有価証券評価益		0	0	0
有価証券売却益		0	0	0
基本財産評価益		0	0	0
投資有価証券評価益		0	0	0
投資有価証券売却益		0	0	0
積立資産評価益		0	0	0
その他のサービス活動外収益		4,297,970	6,468,452	-2,170,482
受入研修費収益		262,000	193,000	69,000
利用者等外給食費収益		3,014,700	5,722,900	-2,708,200
雑収益		1,021,270	552,552	468,718
サービス活動外収益計(4)		4,416,872	6,524,491	-2,107,619
支払利息		26,505	79,515	-53,010
支払利息		26,505	79,515	-53,010
有価証券評価損		0	0	0
有価証券売却損		0	0	0
基本財産評価損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	2,792,300	3,168,289	-375,989	
利用者等外給食費	2,792,300	3,130,735	-338,435	
雑損失	0	37,554	-37,554	
サービス活動外費用計(5)	2,818,805	3,247,804	-428,999	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,598,067	3,276,687	-1,678,620	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,754,866	34,911,251	-9,156,385	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,775,000	1,775,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,775,000	1,775,000	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	1,773,000	5,580,000	-3,807,000
	拠点区分間繰入金収益	1,773,000	5,580,000	-3,807,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	295	150	145
	徴収不能引当金戻入益	295	150	145
	特別収益計(8)	3,548,295	7,355,150	-3,806,855
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,775,000	1,775,000	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,775,000	1,775,000	0
災害損失	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	4,700,000	38,580,000	-33,880,000	
拠点区分間繰入金費用	4,700,000	38,580,000	-33,880,000	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	6,475,000	40,355,000	-33,880,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,926,705	-32,999,850	30,073,145	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,828,161	1,911,401	20,916,760	
前期繰越活動増減差額(12)	208,987,364	257,075,963	-48,088,599	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,815,525	258,987,364	-27,171,839	
サービス活動増減の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	20,000,000	0	20,000,000
	設備整備等積立金取崩額	20,000,000	0	20,000,000



理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	沼南育成園拠点区分

### 沼南育成園拠点区分 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	就労支援事業収益	10,186,303	8,493,597	1,692,706
	施設内作業事業収益	10,186,303	8,493,597	1,692,706
	施設内作業事業収益	10,186,303	8,493,597	1,692,706
	障害福祉サービス等事業収益	769,868,192	763,269,745	6,598,447
	自立支援給付費収益	636,116,130	635,800,638	315,492
	介護給付費収益	492,694,654	502,105,751	-9,411,097
	訓練等給付費収益	122,311,458	117,968,805	4,342,653
	地域相談支援給付費収益	152,856	24,335	128,521
	計画相談支援給付費収益	20,957,162	15,701,747	5,255,415
	障害児施設給付費収益	539,027	43,417	495,610
	障害児相談支援給付費収益	539,027	43,417	495,610
	利用者負担金収益	1,139,896	1,229,532	-89,636
	補足給付費収益	13,509,081	12,794,104	714,977
	特定障害者特別給付費収益	13,509,081	12,794,104	714,977
	特定費用収益	78,054,693	78,779,232	-724,539
	その他の事業収益	40,509,365	34,622,822	5,886,543
	補助金事業収益(公費)	6,876,120	10,893,714	-4,017,594
	受託事業収益(公費)	30,211,236	20,501,606	9,709,630
	受託事業収益(一般)	82,509	46,442	36,067
	その他の事業収益	3,339,500	3,181,060	158,440
	退職共済事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	1,252,000	2,435,000	-1,183,000
	経常経費寄附金収益	1,252,000	2,435,000	-1,183,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	781,306,495	774,198,342	7,108,153
	サービス活動増減の部 費用	人件費	578,406,649	552,889,980
職員給料		341,307,288	327,261,167	14,046,121
職員賞与		65,366,563	60,748,385	4,618,178
職員賞与		65,366,563	60,748,385	4,618,178
賞与引当金繰入		24,081,000	23,203,000	878,000
非常勤職員給与		67,152,904	61,976,252	5,176,652
嘱託医手当		1,744,320	1,644,320	100,000
その他の賃金		65,408,584	60,331,932	5,076,652
退職給付費用		8,736,000	8,410,500	325,500
法定福利費		71,762,894	71,290,676	472,218
事業費		97,922,274	90,136,021	7,786,253
給食費		42,816,690	38,615,605	4,201,085
保健衛生費		1,920,871	1,592,093	328,778
医療費		700	6,940	-6,240
教養娯楽費		1,248,035	997,914	250,121
事業費水道光熱費		32,691,027	30,026,167	2,664,860
事業費燃料費		5,172	6,842	-1,670
消耗器具備品費		4,028,444	3,445,785	582,659
事業費保険料		2,766,848	2,905,285	-138,437
事業費賃借料		5,086,627	5,403,977	-317,350
教育指導費		110	0	110
教育費(教育指導費)		110	0	110
車両費		6,739,092	6,821,573	-82,481
事業費雑費		618,658	313,840	304,818
事務費		65,092,349	59,408,850	5,683,499
福利厚生費		3,985,768	2,303,523	1,682,245
旅費交通費		296,233	304,853	-8,620
研修研究費		408,637	479,780	-71,143
事務消耗品費		2,271,269	2,371,720	-100,451
修繕費		5,168,292	4,796,476	371,816
通信運搬費		1,875,987	1,891,807	-15,820
広報費		1,438,863	958,673	480,190
業務委託費		27,410,900	27,328,400	82,500
手数料		1,868,490	863,588	1,004,902
土地・建物賃借料		13,080,000	13,080,000	0
租税公課		3,060,832	291,750	2,769,082
保守料		2,172,106	2,279,547	-107,441
諸会費		282,573	279,557	3,016
事務費雑費		1,772,399	2,179,176	-406,777
就労支援事業費用		10,236,947	8,493,597	1,743,350
就労支援事業販売原価(施設内作業)		10,236,947	8,493,597	1,743,350
当期就労支援事業製造原価		10,236,947	8,493,597	1,743,350
退職共済事業費用		0	0	0
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		40,174,171	41,853,998	-1,679,827
減価償却費		40,174,171	41,853,998	-1,679,827
国庫補助金等特別積立金取崩額		-19,221,067	-19,896,058	674,991
国庫補助金等特別積立金取崩額		-19,221,067	-19,896,058	674,991

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	沼南育成園拠点区分

沼南育成園拠点区分 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	費用			
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	21,806	706	21,100
	徴収不能引当金繰入	21,806	706	21,100
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	772,633,129	732,887,094	39,746,035
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,673,366	41,311,248	-32,637,882
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	32,742	98,228	-65,486
	借入金利息補助金収益	32,742	98,228	-65,486
	受取利息配当金収益	139,554	3,501	136,053
	受取利息配当金収益	139,554	3,501	136,053
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	8,256,314	11,633,377	-3,377,063
	受入研修費収益	252,000	232,000	20,000
	利用者等外給食費収益	5,783,180	8,697,370	-2,914,190
	雑収益	2,221,134	2,704,007	-482,873
サービス活動外収益計(4)	8,428,610	11,735,106	-3,306,496	
費用				
支払利息	48,545	145,635	-97,090	
支払利息	48,545	145,635	-97,090	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	5,350,150	5,424,094	-73,944	
利用者等外給食費	5,341,350	5,364,930	-23,580	
雑損失	8,800	59,164	-50,364	
サービス活動外費用計(5)	5,398,695	5,569,729	-171,034	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,029,915	6,165,377	-3,135,462	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,703,281	47,476,625	-35,773,344	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,250,000	3,250,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	3,250,000	3,250,000	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	5,523,000	12,867,000	-7,344,000
	拠点区分間繰入金収益	5,523,000	12,867,000	-7,344,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	408	173	235
	徴収不能引当金戻入益	408	173	235
	特別収益計(8)	8,773,408	16,117,173	-7,343,765
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1	49,116	-49,115	
車両運搬具売却損・処分損	0	1	-1	
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1	
その他の固定資産売却損・処分損	0	49,115	-49,115	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	-1	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	-1	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,250,000	3,250,000	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,250,000	3,250,000	0	
災害損失	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	12,300,000	224,100,000	-211,800,000	
拠点区分間繰入金費用	12,300,000	224,100,000	-211,800,000	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	15,550,001	227,399,115	-211,849,114	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-6,776,593	-211,281,942	204,505,349	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,926,688	-163,805,317	168,732,005	
前期繰越活動増減差額(12)	671,550,896	815,356,213	-143,805,317	
当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	676,477,584	651,550,896	24,926,688	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	20,000,000	-20,000,000	

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	沼南育成園拠点区分

沼南育成園拠点区分 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)
	人件費積立金取崩額	0	20,000,000	-20,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	676,477,584	671,550,896	4,926,688

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）	
法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	青和園拠点区分

### 青和園拠点区分 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	就労支援事業収益	7,759,639	7,378,856	380,783
	園芸室内事業収益	6,770,764	6,651,990	118,774
	園芸室内事業収益	6,770,764	6,651,990	118,774
	陶芸室内事業収益	988,875	726,866	262,009
	陶芸室内事業収益	988,875	726,866	262,009
	障害福祉サービス等事業収益	89,613,277	83,255,197	6,358,080
	自立支援給付費収益	85,117,960	79,013,997	6,103,963
	介護給付費収益	35,329,036	34,385,376	943,660
	訓練等給付費収益	49,788,924	44,628,621	5,160,303
	特定費用収益	4,269,230	4,201,200	68,030
	その他の事業収益	226,087	40,000	186,087
	補助金事業収益(公費)	226,087	40,000	186,087
	退職共済事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	613,000	340,000	273,000
	経常経費寄附金収益	613,000	340,000	273,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	97,985,916	90,974,053	7,011,863
サービス活動増減の部	人件費	67,387,875	66,119,841	1,268,034
	職員給料	31,817,972	31,303,039	514,933
	職員賞与	5,864,624	5,129,660	734,964
	職員賞与	5,864,624	5,129,660	734,964
	賞与引当金繰入	2,695,000	2,536,000	159,000
	非常勤職員給与	17,532,349	17,102,493	429,856
	嘱託医手当	306,000	306,000	0
	その他の賃金	17,226,349	16,796,493	429,856
	退職給付費用	819,000	845,500	-26,500
	法定福利費	8,658,930	9,203,149	-544,219
	事業費	12,299,446	10,439,702	1,859,744
	給食費	4,348,385	4,229,239	119,146
	保健衛生費	158,232	98,712	59,520
	医療費	0	18,810	-18,810
	教養娯楽費	500,954	472,026	28,928
	事業費水道光熱費	2,314,262	1,771,495	542,767
	消耗器具備品費	853,401	151,350	702,051
	事業費保険料	828,574	767,030	61,544
	事業費賃借料	1,267,420	1,084,520	182,900
	車輜費	2,025,338	1,843,640	181,698
	事業費雑費	2,880	2,880	0
	事務費	4,973,858	2,400,061	2,573,797
	福利厚生費	516,772	261,518	255,254
	旅費交通費	39,000	39,000	0
	研修研究費	22,924	51,569	-28,645
	事務消耗品費	330,682	381,400	-50,718
	修繕費	883,117	26,876	856,241
	通信運搬費	405,280	381,410	23,870
	広報費	243,441	0	243,441
	業務委託費	415,010	302,659	112,351
	手数料	528,272	144,937	383,335
	租税公課	668,688	33,900	634,788
	保守料	440,440	333,520	106,920
	諸会費	91,600	89,600	2,000
	事務費雑費	388,632	353,672	34,960
	就労支援事業費用	7,759,639	7,378,856	380,783
	就労支援事業販売原価(園芸室内)	6,770,764	6,651,990	118,774
	当期就労支援事業製造原価	6,770,764	6,651,990	118,774
	就労支援事業販売原価(陶芸室内)	988,875	726,866	262,009
	当期就労支援事業製造原価	988,875	726,866	262,009
	退職共済事業費用	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	13,071,179	471,695	12,599,484
	減価償却費	13,071,179	471,695	12,599,484
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,745,157	-27,445	-4,717,712
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,745,157	-27,445	-4,717,712
	徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	331	144	187	
徴収不能引当金繰入	331	144	187	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	100,747,171	86,782,854	13,964,317	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,761,255	4,191,199	-6,952,454	
収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	20,530	186	20,344
	受取利息配当金収益	20,530	186	20,344
	有価証券評価益	0	0	0



理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	青和園拠点区分

青和園拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,145,620	1,241,374	-95,754
	受入研修費収益	24,000	81,000	-57,000
	利用者等外給食費収益	1,080,660	1,091,200	-10,540
	雑収益	40,960	69,174	-28,214
	サービス活動外収益計(4)	1,166,150	1,241,560	-75,410
	費用			
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,087,350	1,091,200	-3,850	
利用者等外給食費	1,087,350	1,091,200	-3,850	
サービス活動外費用計(5)	1,087,350	1,091,200	-3,850	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	78,800	150,360	-71,560	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,682,455	4,341,559	-7,024,014	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	168,750,000	10,811,000	157,939,000
	施設整備等補助金収益	168,750,000	10,811,000	157,939,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	852,000	228,661,000	-227,809,000
	拠点区分間繰入金収益	852,000	228,661,000	-227,809,000
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	21	-21
	徴収不能引当金戻入益	0	21	-21
	特別収益計(8)	169,602,000	239,472,021	-69,870,021
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	168,750,000	10,811,000	157,939,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	168,750,000	10,811,000	157,939,000	
災害損失	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	1,170,000	-1,170,000	
拠点区分間繰入金費用	0	1,170,000	-1,170,000	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	168,750,000	11,981,000	156,769,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	852,000	227,491,021	-226,639,021	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,830,455	231,832,580	-233,663,035	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	245,945,339	14,112,759	231,832,580
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	244,114,884	245,945,339	-1,830,455
	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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	244,114,884	245,945,339	-1,830,455	

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

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

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	法人全体

令和 7年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	<b>615,659,178</b>	<b>564,739,136</b>	<b>50,920,042</b>	<b>流動負債</b>	<b>85,852,500</b>	<b>87,049,854</b>	<b>-1,197,354</b>
現金預金	355,340,246	398,313,439	-42,973,193	事業未払金	32,963,992	28,321,222	4,642,770
現金	229,000	245,640	-16,640	1年以内返済予定設備資金借入金	6,356,000	12,060,000	-5,704,000
京葉銀行普通預金	355,111,246	398,067,799	-42,956,553	預り金	155,570	33,927	121,643
事業未収金	237,051,937	157,945,621	79,106,316	職員預り金	7,209,938	7,138,705	71,233
未収補助金	19,342,860	5,562,154	13,780,706	賞与引当金	39,167,000	39,496,000	-329,000
立替金	1,991,080	1,189,353	801,727	固定負債	93,644,000	0	93,644,000
前払金	39,990	0	39,990	設備資金借入金	93,644,000	0	93,644,000
前払費用	1,475,955	1,576,028	-100,073	負債の部合計	179,496,500	87,049,854	92,446,646
徴収不能引当金	-56,351	-34,917	-21,434				
前払費用(非資金)	473,461	187,458	286,003				
<b>固定資産</b>	<b>1,589,068,565</b>	<b>1,383,867,005</b>	<b>205,201,560</b>	<b>純資産の部</b>			
基本財産	1,425,355,124	1,008,689,828	416,665,296	基本金	105,283,112	105,283,112	0
土地(基本財産)	335,947,000	335,947,000	0	基本金	105,283,112	105,283,112	0
建物(基本財産)	1,089,408,124	672,742,828	416,665,296	国庫補助金等特別積立金	645,347,916	499,323,975	146,023,941
その他の固定資産	163,713,441	375,177,177	-211,463,736	国庫補助金等特別積立金	645,347,916	499,323,975	146,023,941
建物	30,448,893	34,597,666	-4,148,773	その他の積立金	70,100,000	50,100,000	20,000,000
構築物	37,602,918	23,152,388	14,450,530	人件費積立金	30,000,000	20,000,000	10,000,000
機械及び装置	454,784	674,906	-220,122	工賃変動積立金	100,000	100,000	0
車輛運搬具	850,501	1,246,038	-395,537	施設整備等積立金	40,000,000	30,000,000	10,000,000
器具及び備品	18,928,491	14,688,137	4,240,354	次期繰越活動増減差額	1,204,500,215	1,206,849,200	-2,348,985
建設仮勘定	0	239,943,686	-239,943,686	次期繰越活動増減差額	1,204,500,215	1,206,849,200	-2,348,985
権利	704,984	704,984	0	(うち当期活動増減差額)	17,651,015	70,142,619	-52,491,604
ソフトウェア	569,798	874,939	-305,141				
人件費積立資産	30,000,000	20,000,000	10,000,000				
工賃変動積立資産	100,000	100,000	0				
施設整備等積立資産	40,000,000	30,000,000	10,000,000				
自動車リサイクル預託金	235,870	226,600	9,270				
その他の固定資産	2,230,200	2,230,200	0				
長期前払費用	1,378,562	1,529,193	-150,631				
水道施設利用権	208,440	208,440	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>2,204,727,743</b>	<b>1,948,606,141</b>	<b>256,121,602</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>2,025,231,243</b>	<b>1,861,556,287</b>	<b>163,674,956</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>2,204,727,743</b>	<b>1,948,606,141</b>	<b>256,121,602</b>

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

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	法人本部拠点区分	桐友学園拠点区分	沼南育成園拠点区分	青和園拠点区分	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	7,283,855	187,933,727	364,809,213	55,632,383	615,659,178	0	615,659,178
現金預金	7,157,447	73,758,317	242,769,430	31,655,052	355,340,246	0	355,340,246
現金	3,733	49,901	116,566	58,800	229,000	0	229,000
京葉銀行普通預金	7,153,714	73,708,416	242,652,864	31,596,252	355,111,246	0	355,111,246
事業未収金	0	98,002,133	115,585,264	23,464,540	237,051,937	0	237,051,937
未収補助金	0	16,043,450	3,299,410	0	19,342,860	0	19,342,860
立替金	0	0	1,659,254	331,826	1,991,080	0	1,991,080
前払金	0	39,990	0	0	39,990	0	39,990
前払費用	126,408	0	1,163,617	185,930	1,475,955	0	1,475,955
徴収不能引当金	0	-228	-51,158	-4,965	-56,351	0	-56,351
前払費用(非資金)	0	90,965	383,396	0	473,461	0	473,461
固定資産	65,612,367	258,914,854	792,289,068	472,252,276	1,589,068,565	0	1,589,068,565
基本財産	64,308,000	160,061,905	749,299,302	451,685,917	1,425,355,124	0	1,425,355,124
土地(基本財産)	64,308,000	53,900,000	217,739,000	0	335,947,000	0	335,947,000
建物(基本財産)	0	106,161,905	531,560,302	451,685,917	1,089,408,124	0	1,089,408,124
その他の固定資産	1,304,367	98,852,949	42,989,766	20,566,359	163,713,441	0	163,713,441
建物	0	19,827,667	10,522,599	98,627	30,448,893	0	30,448,893
構築物	1,169,382	3,897,891	19,427,139	13,108,506	37,602,918	0	37,602,918
機械及び装置	0	1	454,782	1	454,784	0	454,784
車両運搬具	0	7	265,944	584,550	850,501	0	850,501
器具及び備品	1	4,404,386	8,156,312	6,367,792	18,928,491	0	18,928,491
権利	134,984	330,000	240,000	0	704,984	0	704,984
ソフトウェア	0	113,652	390,173	65,973	569,798	0	569,798
人件費積立資産	0	30,000,000	0	0	30,000,000	0	30,000,000
工賃変動積立資産	0	0	100,000	0	100,000	0	100,000
施設整備等積立資産	0	40,000,000	0	0	40,000,000	0	40,000,000
自動車リサイクル預託金	0	50,250	167,540	18,080	235,870	0	235,870
その他の固定資産	0	0	2,230,200	0	2,230,200	0	2,230,200
長期前払費用	0	229,095	826,637	322,830	1,378,562	0	1,378,562
水道施設利用権	0	0	208,440	0	208,440	0	208,440
資産の部合計	72,896,222	446,848,581	1,157,098,281	527,884,659	2,204,727,743	0	2,204,727,743
流動負債	804,000	21,127,393	48,634,045	15,287,062	85,852,500	0	85,852,500
事業未払金	76,346	7,183,179	20,010,733	5,693,734	32,963,992	0	32,963,992
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	6,356,000	6,356,000	0	6,356,000
預り金	0	35,902	116,728	2,940	155,570	0	155,570
職員預り金	142,654	2,102,312	4,425,584	539,388	7,209,938	0	7,209,938
賞与引当金	585,000	11,806,000	24,081,000	2,695,000	39,167,000	0	39,167,000
固定負債	0	0	0	93,644,000	93,644,000	0	93,644,000
設備資金借入金	0	0	0	93,644,000	93,644,000	0	93,644,000
負債の部合計	804,000	21,127,393	48,634,045	108,931,062	179,496,500	0	179,496,500
基本金	0	58,252,677	47,030,435	0	105,283,112	0	105,283,112
基本金	0	58,252,677	47,030,435	0	105,283,112	0	105,283,112
国庫補助金等特別積立金	0	85,652,986	384,856,217	174,838,713	645,347,916	0	645,347,916
国庫補助金等特別積立金	0	85,652,986	384,856,217	174,838,713	645,347,916	0	645,347,916
その他の積立金	0	70,000,000	100,000	0	70,100,000	0	70,100,000
人件費積立金	0	30,000,000	0	0	30,000,000	0	30,000,000
工賃変動積立金	0	0	100,000	0	100,000	0	100,000
施設整備等積立金	0	40,000,000	0	0	40,000,000	0	40,000,000
次期繰越活動増減差額	72,092,222	211,815,525	676,477,584	244,114,884	1,204,500,215	0	1,204,500,215
(うち当期活動増減差額)	-8,273,379	22,828,161	4,926,688	-1,830,455	17,651,015	0	17,651,015
純資産の部合計	72,092,222	425,721,188	1,108,464,236	418,953,597	2,025,231,243	0	2,025,231,243
負債及び純資産の部合計	72,896,222	446,848,581	1,157,098,281	527,884,659	2,204,727,743	0	2,204,727,743

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ・有形固定資産-定額法

但し、平成19年3月31日以前に取得したものについては、残存価額を取得価額の10%とする定額法で償却し、耐用年数到来後はその後備忘価額(1円)まで5年間で均等償却する。

##### ・無形固定資産-定額法

##### ・リース資産 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

##### 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ・徴収不能引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。

##### ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 3. 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(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

当法人は社会福祉事業のみの為第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式は作成していない。

#### (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

#### (3) 公益事業における拠点区分別内訳表(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。

#### (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(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。

#### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ア 法人本部拠点区分(社会福祉事業)

・法人本部

##### イ 桐友学園拠点区分(社会福祉事業)

・桐友学園

・桐友学園短期入所

・こども療育センターきりとも「さくらんぼ」

・こども療育センターきりとも「わくわく」

・こども療育センターきりとも「保育所等訪問支援事業」

・こども療育相談センターきりとも

##### ウ 沼南育成園拠点区分(社会福祉事業)

・沼南育成園施設入所支援

・沼南育成園生活介護

・沼南育成園就労継続支援B型

・沼南育成園就労移行支援

・沼南育成園短期入所

・サポートセンター沼南

・グループホーム大津ヶ丘

・グループホーム大津ヶ丘短期入所

・沼南育成園日中一時支援

##### エ 青和園拠点区分(社会福祉事業)

・青和園生活介護

・青和園就労継続支援B型

・青和園建設特別会計

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	672,742,828	463,221,278	46,555,982	1,089,408,124
土地	335,947,000	0	0	335,947,000
合計	1,008,689,828	463,221,278	46,555,982	1,425,355,124

5. 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

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	451,685,917 円(帳簿価額)
計	451,685,917 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	100,000,000 円
計	100,000,000 円

7. 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
建物(基本財産)	1,912,075,845	822,667,721	1,089,408,124
建物	92,001,953	61,553,060	30,448,893
構築物	94,869,480	57,266,562	37,602,918
機械及び装置	3,516,468	3,061,684	454,784
車輛運搬具	64,623,499	63,772,998	850,501
器具及び備品	157,469,944	138,541,453	18,928,491
合計	2,324,557,189	1,146,863,478	1,177,693,711

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

(単位:円)

種類	法人等の名称	事業の内容又は職業	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員	佐藤嘉二	当法人理事 長	資金の借入	50,000,000	役員等短期借入金	0

取引条件および取引条件の決定方針等

資金の借入れについては、無利息で令和7年3月31日までに返済することとし、返済完了している。

10. 重要な偶発債務  
該当なし

11. 重要な後発事象  
該当なし

12. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け  
該当なし

13. 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  
令和6年9月1日より青和園は新園舎にて継続して事業を行っている。

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	法人本部拠点区分

法人本部拠点区分 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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	7,283,855	15,460,045	-8,176,190	流動負債	804,000	737,054	66,946
現金預金	7,157,447	15,333,637	-8,176,190	事業未払金	76,346	71,975	4,371
現金	3,733	858	2,875	職員預り金	142,654	124,079	18,575
京葉銀行普通預金	7,153,714	15,332,779	-8,179,065	賞与引当金	585,000	541,000	44,000
前払費用	126,408	126,408	0	固定負債	0	0	0
固定資産	65,612,367	65,642,610	-30,243	負債の部合計	804,000	737,054	66,946
基本財産	64,308,000	64,308,000	0	純資産の部			
土地(基本財産)	64,308,000	64,308,000	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	1,304,367	1,334,610	-30,243	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
構築物	1,169,382	1,199,625	-30,243	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	次期繰越活動増減差額	72,092,222	80,365,601	-8,273,379
権利	134,984	134,984	0	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	72,092,222 -8,273,379	80,365,601 203,955	-8,273,379 -8,477,334
資産の部合計	72,896,222	81,102,655	-8,206,433	純資産の部合計	72,092,222	80,365,601	-8,273,379
				負債及び純資産の部合計	72,896,222	81,102,655	-8,206,433

## 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

## ・有形固定資産-定額法

但し、平成19年3月31日以前に取得したものについては、残存価額を取得価額の10%とする定額法で償却し、耐用年数到来後はその後備忘価額(1円)まで5年間で均等償却する。

## ・無形固定資産-定額法

## ・リース資産 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

## 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## ・徴収不能引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。

## ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 3. 拠点が作成する計算書類並びにサービス区分

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) 拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

法人本部拠点区部においてはサービス区分が1つの為、会計基準別紙3⑩、別紙3⑪は作成していない。

## (2) サービス区分の内容

・法人本部

## 4. 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。

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	64,308,000	0	0	64,308,000
合計	64,308,000	0	0	64,308,000

## 5. 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

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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
構築物	1,512,136	342,754	1,169,382
器具及び備品	118,800	118,799	1
合計	1,630,936	461,553	1,169,383

## 8. 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

## 9. 重要な後発事象

該当なし

## 10. 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

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	桐友学園拠点区分

桐友学園拠点区分 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			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	187,933,727	181,578,958	6,354,768	流動負債	21,127,393	23,182,579	-2,055,186
現金預金	73,758,317	153,930,541	-80,172,224	事業未払金	7,183,179	4,226,845	2,956,334
現金	49,901	88,315	-38,414	1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,550,000	-3,550,000
京葉銀行普通預金	73,708,416	153,842,226	-80,133,810	預り金	35,902	31,199	4,703
事業未収金	98,002,133	25,358,084	72,644,049	職員預り金	2,102,312	2,158,535	-56,223
未収補助金	16,043,450	2,200,792	13,842,658	賞与引当金	11,806,000	13,216,000	-1,410,000
前払金	39,990	0	39,990	固定負債	0	0	0
前払費用	0	66,353	-66,353	負債の部合計	21,127,393	23,182,579	-2,055,186
徴収不能引当金	-228	-523	295	純資産の部			
前払費用(非資金)	90,065	23,712	66,353	基本金	58,252,677	58,252,677	0
固定資産	258,914,854	246,506,482	12,408,372	基本金	58,252,677	58,252,677	0
基本財産	160,061,905	165,301,451	-5,239,546	国庫補助金等特別積立金	85,652,986	87,662,821	-2,009,835
土地(基本財産)	53,900,000	53,900,000	0	国庫補助金等特別積立金	85,652,986	87,662,821	-2,009,835
建物(基本財産)	106,161,905	111,401,451	-5,239,546	その他の積立金	70,000,000	50,000,000	20,000,000
その他の固定資産	98,852,949	81,205,031	17,647,918	人件費積立金	30,000,000	20,000,000	10,000,000
建物	19,827,667	21,687,364	-1,859,697	施設整備等積立金	40,000,000	30,000,000	10,000,000
構築物	3,897,891	4,500,195	-602,304	次期繰越活動増減差額	211,815,525	208,987,364	2,828,161
機械及び装置	1	1	0	(うち当期活動増減差額)	22,828,161	1,911,401	20,916,760
車両運搬具	7	7	0				
器具及び備品	4,404,386	4,117,590	286,796				
権利	330,000	330,000	0				
ソフトウェア	113,652	200,464	-86,812				
人件費積立資産	30,000,000	20,000,000	10,000,000				
施設整備等積立資産	40,000,000	30,000,000	10,000,000				
自動車リサイクル預託金	50,250	50,250	0				
長期前払費用	229,095	319,160	-90,065				
				純資産の部合計	425,721,188	404,902,862	20,818,326
資産の部合計	446,848,581	428,085,441	18,763,140	負債及び純資産の部合計	446,848,581	428,085,441	18,763,140



## 計算書類に対する注記(桐友学園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ・有形固定資産-定額法

但し、平成19年3月31日以前に取得したものについては、残存価額を取得価額の10%とする定額法で償却し、耐用年数到来後はその後備忘価額(1円)まで5年間で均等償却する。

##### ・無形固定資産-定額法

##### ・リース資産 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

##### 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ・徴収不能引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。

##### ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 3. 拠点が作成する計算書類並びにサービス区分

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) 拠点計算書類(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(会計基準別紙3⑩)

#### (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)

#### (4) サービス区分の内容

- ・桐友学園
- ・桐友学園短期入所
- ・こども療育センターきりと「さくらんぼ」
- ・こども療育センターきりと「わくわく」
- ・こども療育センターきりと「保育所等訪問支援事業」
- ・こども療育相談センターきりと

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	111,401,451	0	5,239,546	106,161,905
土地	53,900,000	0	0	53,900,000
合計	165,301,451	0	5,239,546	160,061,905

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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
建物(基本財産)	256,848,792	150,686,887	106,161,905
建物	32,967,985	13,140,318	19,827,667
構築物	12,896,080	8,998,189	3,897,891
機械及び装置	136,784	136,783	1
車輛運搬具	13,776,690	13,776,683	7
器具及び備品	30,268,221	25,863,835	4,404,386
合計	346,894,552	212,602,695	134,291,857

### 8. 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

### 9. 重要な後発事象

該当なし

### 10. 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

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	沼南育成園拠点区分

沼南育成園拠点区分 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			
科目	当年度末	前年度末	増 減	科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	364,809,213	342,682,574	22,126,639	流動負債	48,634,045	54,530,087	-5,896,042
現金預金	242,769,430	210,256,818	32,512,612	事業未払金	20,010,733	18,494,622	1,516,111
現金	116,566	110,116	6,450	1年以内返済予定設備資金借入金	0	8,510,000	-8,510,000
京葉銀行普通預金	242,652,864	210,146,702	32,506,162	預り金	116,728	2,728	114,000
事業未収金	115,585,264	118,185,213	-2,599,949	職員預り金	4,425,584	4,319,737	105,847
未収補助金	3,299,410	3,361,362	-61,952	貸与引当金	24,081,000	23,203,000	878,000
立替金	1,659,254	851,928	807,326	固定負債	0	0	0
前払費用	1,163,617	1,383,267	-219,650	負債の部合計	48,634,045	54,530,087	-5,896,042
拠点区分間貸付金	0	8,510,000	-8,510,000	純資産の部			
徴収不能引当金	-51,158	-29,760	-21,398	基本金	47,030,435	47,030,435	0
前払費用(非資金)	383,396	163,746	219,650	基本金	47,030,435	47,030,435	0
固定資産	792,289,068	831,356,128	-39,067,060	国庫補助金等特別積立金	384,856,217	400,827,284	-15,971,067
基本財産	749,299,302	779,080,377	-29,781,075	国庫補助金等特別積立金	384,856,217	400,827,284	-15,971,067
土地(基本財産)	217,739,000	217,739,000	0	その他の積立金	100,000	100,000	0
建物(基本財産)	531,560,302	561,341,377	-29,781,075	工賃変動積立金	100,000	100,000	0
その他の固定資産	42,989,766	52,275,751	-9,285,985	次期繰越活動増減差額	676,477,584	671,550,896	4,926,688
建物	10,522,599	12,766,334	-2,243,735	次期繰越活動増減差額	676,477,584	671,550,896	4,926,688
構築物	19,427,139	22,452,566	-3,025,427	(うち当期活動増減差額)	4,926,688	-163,805,317	168,732,005
機械及び装置	454,782	674,904	-220,122				
車輛運搬具	265,944	1,088,410	-822,466				
器具及び備品	8,156,312	10,547,672	-2,391,360				
権利	240,000	240,000	0				
ソフトウェア	390,173	589,652	-199,479				
工賃変動積立資産	100,000	100,000	0				
自動車リサイクル預託金	167,540	167,540	0				
その他の固定資産	2,230,200	2,230,200	0				
長期前払費用	826,637	1,210,033	-383,396				
水道施設利用権	208,440	208,440	0				
資産の部合計	1,157,098,281	1,174,038,702	-16,940,421	純資産の部合計	1,108,464,236	1,119,508,615	-11,044,379
				負債及び純資産の部合計	1,157,098,281	1,174,038,702	-16,940,421

## 計算書類に対する注記(沼南育成園拠点区分用)

1. 重要な会計方針
- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産-定額法  
但し、平成19年3月31日以前に取得したものについては、残存価額を取得価額の10%とする定額法で償却し、耐用年数到来後はその後備忘価額(1円)まで5年間で均等償却する。
  - ・無形固定資産-定額法
  - ・リース資産 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
- ・徴収不能引当金  
個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。  
個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。
  - ・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度  
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

3. 拠点が作成する計算書類並びにサービス区分  
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) 拠点計算書類(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(会計基準別紙3⑩)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)
- (4) サービス区分の内容
- ・沼南育成園施設入所支援
  - ・沼南育成園生活介護
  - ・沼南育成園就労継続支援B型
  - ・沼南育成園就労移行支援
  - ・沼南育成園短期入所
  - ・サポートセンター沼南
  - ・グループホーム大津ヶ丘
  - ・グループホーム大津ヶ丘短期入所
  - ・沼南育成園日中一時支援

4. 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。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	561,341,377	0	29,781,075	531,560,302
土地	217,739,000	0	0	217,739,000
合計	779,080,377	0	29,781,075	749,299,302

5. 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

6. 担保に供している資産  
該当なし

7. 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
建物(基本財産)	1,192,005,775	660,445,473	531,560,302
建物	58,357,243	47,834,644	10,522,599
構築物	63,750,204	44,323,065	19,427,139
機械及び装置	3,074,800	2,620,018	454,782
車輛運搬具	47,876,879	47,610,935	265,944
器具及び備品	118,813,031	110,656,719	8,156,312
合計	1,483,877,932	913,490,854	570,387,078

8. 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

9. 重要な後発事象  
該当なし

10. 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

理事長	会計責任者	施設長	管理部	担当者

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

青和園拠点区分 貸借対照表

法人名	社会福祉法人 桐友学園
区分	青和園拠点区分

令和 7年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	55,632,383	33,527,558	22,104,825	流動負債	15,287,062	17,110,134	-1,823,072
現金預金	31,655,052	18,792,443	12,862,609	事業未払金	5,693,734	5,527,780	165,954
現金	58,800	46,351	12,449	1年以内返済予定設備資金借入金	6,356,000	0	6,356,000
京葉銀行普通預金	31,596,252	18,746,092	12,850,160	預り金	2,940	0	2,940
事業未収金	23,464,540	14,402,324	9,062,216	職員預り金	539,388	536,354	3,034
立替金	331,826	337,425	-5,599	拠点区分間借入金	0	8,510,000	-8,510,000
前払費用	185,930	0	185,930	賞与引当金	2,695,000	2,536,000	159,000
徴収不能引当金	-4,965	-4,634	-331	固定負債	93,644,000	0	93,644,000
固定資産	472,252,276	240,361,785	231,890,491	設備資金借入金	93,644,000	0	93,644,000
基本財産	451,685,917	0	451,685,917	負債の部合計	108,931,062	17,110,134	91,820,928
建物(基本財産)	451,685,917	0	451,685,917	純資産の部			
その他の固定資産	20,566,359	240,361,785	-219,795,426	基本金	0	0	0
建物	98,627	143,968	-45,341	国庫補助金等特別積立金	174,838,713	10,833,870	164,004,843
構築物	13,108,506	2	13,108,504	国庫補助金等特別積立金	174,838,713	10,833,870	164,004,843
機械及び装置	1	1	0	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	584,550	157,621	426,929	次期繰越活動増減差額	244,114,884	245,945,339	-1,830,455
器具及び備品	6,367,792	22,874	6,344,918	次期繰越活動増減差額	244,114,884	245,945,339	-1,830,455
建設仮勘定	0	239,943,686	-239,943,686	(うち当期活動増減差額)	-1,830,455	231,832,580	-233,663,035
ソフトウェア	65,973	84,823	-18,850				
自動車リサイクル預託金	18,080	8,810	9,270				
長期前払費用	322,830	0	322,830				
				純資産の部合計	418,953,597	256,779,209	162,174,388
資産の部合計	527,884,659	273,889,343	253,995,316	負債及び純資産の部合計	527,884,659	273,889,343	253,995,316

## 計算書類に対する注記(青和園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ・有形固定資産-定額法

但し、平成19年3月31日以前に取得したものについては、残存価額を取得価額の10%とする定額法で償却し、耐用年数到来後はその後備忘価額(1円)まで5年間で均等償却する。

##### ・無形固定資産-定額法

##### ・リース資産 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

##### 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ・徴収不能引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額を計上している。

##### ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 3. 拠点が作成する計算書類並びにサービス区分

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) 拠点計算書類(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(会計基準別紙3⑩)

#### (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)

#### (4) サービス区分の内容

- ・青和園生活介護
- ・青和園就労継続支援B型
- ・青和園建設特別会計

### 4. 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。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	0	463,221,278	11,535,361	451,685,917
合計	0	463,221,278	11,535,361	451,685,917

### 5. 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

### 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	451,685,917 円(帳簿価額)
計	451,685,917 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	100,000,000 円
計	100,000,000 円

### 7. 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
建物(基本財産)	463,221,278	11,535,361	451,685,917
建物	676,725	578,098	98,627
構築物	16,711,060	3,602,554	13,108,506
機械及び装置	304,884	304,883	1
車輛運搬具	2,969,930	2,385,380	584,550
器具及び備品	8,269,892	1,902,100	6,367,792
合計	492,153,769	20,308,376	471,845,393

### 8. 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

### 9. 重要な後発事象

該当なし

### 10. 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

令和6年9月1日より青和園は新園舎にて継続して事業を行っている。