

令和 6 年度

計算書類

(貸借対照表及び収支計算書)

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

神奈川県川崎市多摩区菅馬場 1-18-17

社会福祉法人はぐるまの会

理事長 高木 綾

社会福祉法人 はぐるまの会

法人単位資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03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	18,687,000	15,721,097	2,965,903	
	障害福祉サービス等事業収入	446,267,000	446,592,024	-325,024	
	経常経費寄附金収入	10,400,000	765,815	9,634,185	
	受取利息配当金収入	15,000	89,941	-74,941	
	その他の収入	1,018,000	1,132,080	-114,080	
	事業活動収入計(1)	476,387,000	464,300,957	12,086,043	
	支出				
	人件費支出	275,871,000	270,747,207	5,123,793	
	事業費支出	48,252,000	45,786,429	2,465,571	
	事務費支出	87,216,000	84,856,804	2,359,196	
	就労支援事業支出	26,783,000	24,527,076	2,255,924	
	支払利息支出	1,173,000	1,172,248	752	
	その他の支出	1,280,000	1,010,626	269,374	
	事業活動支出計(2)	440,575,000	428,100,390	12,474,610	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,812,000	36,200,567	-388,567	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,388,000	11,388,000	0	
	固定資産取得支出	5,502,000	3,146,000	2,356,000	
	施設整備等支出計(5)	16,890,000	14,534,000	2,356,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,890,000	-14,534,000	-2,356,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	6,550,000	-6,550,000	
	その他の活動収入計(7)	0	102,751,270	-102,751,270	
	支出				
	積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	101,201,270	-96,201,270	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,000,000	1,550,000	-6,550,000	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		13,922,000	23,216,567	-9,294,567	
前期末支払資金残高(12)		150,000,000	154,154,138	-4,154,138	
当期末支払資金残高(11)+(12)		163,922,000	177,370,705	-13,448,705	

法人単位事業活動計算書

(自)2024年04月01日

(至)2025年03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	15,721,097	19,113,816	△3,392,719
		障害福祉サービス等事業収益	446,592,024	446,661,664	△69,640
		経常経費寄附金収益	765,815	308,000	457,815
		サービス活動収益計(1)	463,078,936	466,083,480	△3,004,544
	費用	人件費	270,868,207	268,677,555	2,190,652
		事業費	45,786,429	42,990,208	2,796,221
		事務費	84,556,804	81,273,396	3,283,408
		就労支援事業費用	25,071,545	27,657,115	△2,585,570
		減価償却費	16,522,614	17,889,741	△1,367,127
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△974,874	△1,706,403	731,529
		サービス活動費用計(2)	441,830,725	436,781,612	5,049,113
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		21,248,211	29,301,868	△8,053,657
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	89,941	1,834	88,107
		その他のサービス活動外収益	1,132,080	1,640,462	△508,382
		サービス活動外収益計(4)	1,222,021	1,642,296	△420,275
	費用	支払利息	1,172,248	1,223,492	△51,244
		その他のサービス活動外費用	1,010,626	746,895	263,731
		サービス活動外費用計(5)	2,182,874	1,970,387	212,487
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△960,853	△328,091	△632,762	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,287,358	28,973,777	△8,686,419	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	96,201,270	287,730,708	△191,529,438
	費用	固定資産売却損・処分損	752,485	2,358,588	△1,606,103
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,080,000	△1,080,000
		特別費用計(9)	96,953,755	291,169,296	△194,215,541
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△752,485	△3,438,588	2,686,103	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,534,873	25,535,189	△6,000,316	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		532,466,868	511,931,679	20,535,189
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		552,001,741	537,466,868	14,534,873
	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)		△5,000,000	△5,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		547,001,741	532,466,868	14,534,873

--	--	--	--

(単位：円)

3

社会福祉法人 はぐるまの会

社会福祉事業 事業区分資金収支内訳表

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部事業	生活介護事業	共同生活援助事	居宅介護事業	相談支援事業	合計
事業活動による収支	収入						
	就労支援事業収入	0	15,721,097	0	0	0	15,721,097
	障害福祉サービス等事業収入	1,879,000	183,743,084	225,632,521	30,798,198	4,539,221	446,592,024
	経常経費寄附金収入	430,895	334,920	0	0	0	765,815
	受取利息配当金収入	73,802	5,899	1,691	6,587	1,962	89,941
	その他の収入	142,450	970,582	19,048	0	0	1,132,080
	事業活動収入計(1)	2,526,147	200,775,582	225,653,260	30,804,785	4,541,183	464,300,957
	支出						
	人件費支出	25,836,359	106,716,157	110,515,380	20,543,749	7,135,562	270,747,207
	事業費支出	9,870,620	15,199,950	20,459,083	128,910	127,866	45,786,429
	事務費支出	20,651,691	23,457,107	38,304,151	1,255,136	1,188,719	84,856,804
	就労支援事業支出	0	24,527,076	0	0	0	24,527,076
	支払利息支出	1,172,248	0	0	0	0	1,172,248
	その他の支出	20,000	990,626	0	0	0	1,010,626
	事業活動支出計(2)	57,550,918	170,890,916	169,278,614	21,927,795	8,452,147	428,100,390
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-55,024,771	29,884,666	56,374,646	8,876,990	-3,910,964	36,200,567
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	11,388,000	0	0	0	0	11,388,000
	固定資産取得支出	1,645,270	251,790	756,800	368,830	123,310	3,146,000
	施設整備等支出計(5)	13,033,270	251,790	756,800	368,830	123,310	14,534,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,033,270	-251,790	-756,800	-368,830	-123,310	-14,534,000
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	78,760,060	5,852,115	0	1,557,332	8,397,199	94,566,706
	その他の活動による収入	4,900,000	0	1,650,000	0	0	6,550,000
	その他の活動収入計(7)	83,660,060	7,441,725	1,694,954	1,557,332	8,397,199	102,751,270
	支出						
	積立資産支出	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000
	拠点区分間繰入金支出	0	35,999,598	58,567,108	0	0	94,566,706
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	37,589,208	58,612,062	0	0	101,201,270
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	78,660,060	-30,147,483	-56,917,108	1,557,332	8,397,199	1,550,000
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)	10,602,019	-514,607	-1,299,262	10,065,492	4,362,925	23,216,567
前期末支払資金残高(12)		87,371,928	28,040,213	26,540,666	11,758,165	443,166	154,154,138
当期末支払資金残高(11)+(12)		97,973,947	27,525,606	25,241,404	21,823,657	4,806,091	177,370,705

社会福祉事業
事業区分事業活動内訳表

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位：円)

科 目			法人本部事業	生活介護事業	共同生活援助事	居宅介護事業	相談支援事業	合計
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	0	15,721,097	0	0	0	15,721,097
		障害福祉サービス等事業収益	1,879,000	183,743,084	225,632,521	30,798,198	4,539,221	446,592,024
		経常経費寄附金収益	430,895	334,920	0	0	0	765,815
		サービス活動収益計(1)	2,309,895	199,799,101	225,632,521	30,798,198	4,539,221	463,078,936
	費用	人件費	25,840,359	107,028,157	110,262,380	20,603,749	7,133,562	270,868,207
		事業費	9,870,620	15,199,950	20,459,083	128,910	127,866	45,786,429
		事務費	20,351,691	23,457,107	38,304,151	1,255,136	1,188,719	84,556,804
		就労支援事業費用	0	25,071,545	0	0	0	25,071,545
		減価償却費	11,800,164	2,652,371	1,982,000	80,372	7,707	16,522,614
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△432,360	△542,514	0	0	△974,874
		サービス活動費用計(2)	67,862,834	172,976,770	170,465,100	22,068,167	8,457,854	441,830,725
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△65,552,939	26,822,331	55,167,421	8,730,031	△3,918,633	21,248,211
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益	73,802	5,899	1,691	6,587	1,962	89,941
		その他のサービス活動外収益	142,450	970,582	19,048	0	0	1,132,080
		サービス活動外収益計(4)	216,252	976,481	20,739	6,587	1,962	1,222,021
	費用	支払利息	1,172,248	0	0	0	0	1,172,248
		その他のサービス活動外費用	20,000	990,626	0	0	0	1,010,626
		サービス活動外費用計(5)	1,192,248	990,626	0	0	0	2,182,874
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△975,996	△14,145	20,739	6,587	1,962	△960,853
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△66,528,935	26,808,186	55,188,160	8,736,618	△3,916,671	20,287,358
特別活動増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	78,760,060	5,852,115	0	1,557,332	8,397,199	94,566,706
		特別収益計(8)	78,760,060	7,441,725	44,954	1,557,332	8,397,199	96,201,270
	費用	固定資産売却損・処分損	138,935	0	613,550	0	0	752,485
		拠点区分間繰入金費用	0	35,999,598	58,567,108	0	0	94,566,706
		特別費用計(9)	138,935	37,589,208	59,225,612	0	0	96,953,755
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		78,621,125	△30,147,483	△59,180,658	1,557,332	8,397,199	△752,485
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,092,190	△3,339,297	△3,992,498	10,293,950	4,480,528	19,534,873
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		414,139,289	62,854,513	44,134,733	11,170,167	168,166	532,466,868
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		426,231,479	59,515,216	40,142,235	21,464,117	4,648,694	552,001,741
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		△5,000,000	0	0	0	0	△5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		421,231,479	59,515,216	40,142,235	21,464,117	4,648,694	547,001,741

社会福祉事業 事業区分貸借対照表内訳表

2025年03月31日現在

(単位：円)

科 目	法人本部事業	生活介護事業	共同生活援助事	居宅介護事業	相談支援事業	合計
資産の部						
流動資産	100,766,654	40,277,353	36,878,223	23,529,728	5,415,311	206,867,269
現金預金	94,728,910	10,611,287	2,654,396	18,200,648	4,044,599	130,239,840
事業未収金	379,210	28,281,239	31,973,827	5,329,080	1,370,712	67,334,068
未収補助金	90,000					90,000
商品・製品		593,458				593,458
原材料		791,369				791,369
立替金	95,534		50,000			145,534
前払金	23,000					23,000
前払費用	5,450,000		2,200,000			7,650,000
固定資産	613,483,063	37,953,316	17,780,304	343,460	170,603	669,730,746
基本財産	41,252,524	25,470,581	0	0	0	66,723,105
土地	31,252,521	25,470,580				56,723,101
建物	3	1				4
定期預金	10,000,000					10,000,000
その他の固定資産	572,230,539	12,482,735	17,780,304	343,460	170,603	603,007,641
土地	30,122,118					30,122,118
建物	486,798,330	385,927				487,184,257
建物附属設備	3,351,776	2,170,427	3,255,076			8,777,279
機械及び装置		1,028,456	780,554			1,809,010
車両運搬具		218,761				218,761
器具及び備品	948,315	7,056,164	3,598,356	288,460	115,603	12,006,898
修繕積立資産	15,000,000					15,000,000
差入保証金	30,000,000	1,623,000	4,646,318	55,000	55,000	36,379,318
長期前払費用	6,000,000		5,500,000			11,500,000
その他の固定資産	10,000					10,000
資産の部合計	714,249,717	78,230,669	54,658,527	23,873,188	5,585,914	876,598,015

社会福祉事業
事業区分貸借対照表内訳表

2025年03月31日現在

(単位：円)

科 目	法人本部事業	生活介護事業	共同生活援助事	居宅介護事業	相談支援事業	合計
負債の部						
流動負債	14,940,707	16,289,920	13,410,819	2,409,071	937,220	47,987,737
事業未払金	2,542,711	9,984,890	10,432,878	1,532,318	507,178	24,999,975
1年以内返済予定設備資金借入金	11,388,000					11,388,000
預り金	249,996	1,382,030	1,203,941	173,753	102,042	3,111,762
賞与引当金	760,000	4,473,000	1,774,000	703,000	328,000	8,038,000
未払消費税	0	450,000				450,000
固定負債	242,944,000	0	0	0	0	242,944,000
設備資金借入金	242,944,000					242,944,000
負債の部合計	257,884,707	16,289,920	13,410,819	2,409,071	937,220	290,931,737
純資産の部						
基本金	20,133,531					20,133,531
国庫補助金等特別積立金		2,425,533	1,105,473			3,531,006
その他の積立金	15,000,000					15,000,000
修繕積立金	15,000,000					15,000,000
次期繰越活動増減差額	421,231,479	59,515,216	40,142,235	21,464,117	4,648,694	547,001,741
(うち当期活動増減差額)	12,092,190	△3,339,297	△3,992,498	10,293,950	4,480,528	19,534,873
純資産の部合計	456,365,010	61,940,749	41,247,708	21,464,117	4,648,694	585,666,278
負債及び純資産の部合計	714,249,717	78,230,669	54,658,527	23,873,188	5,585,914	876,598,015

社会福祉法人 はぐるまの会 法人本部

法人本部 拠点区分資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	700,000	1,879,000	-1,179,000	
	その他の事業収入	700,000	1,879,000	-1,179,000	
	補助金事業収入(公費)	700,000	1,879,000	-1,179,000	
	経常経費寄附金収入	10,100,000	430,895	9,669,105	
	受取利息配当金収入	1,000	73,802	-72,802	
	その他の収入	100,000	142,450	-42,450	
	雑収入	100,000	142,450	-42,450	
	事業活動収入計(1)	10,901,000	2,526,147	8,374,853	
	人件費支出	27,227,000	25,836,359	1,390,641	
	役員報酬支出	2,424,000	1,712,000	712,000	
	職員給料支出	10,213,000	10,652,323	-439,323	
	職員賞与支出	2,268,000	2,381,400	-113,400	
	非常勤職員給与支出	1,165,000	1,257,314	-92,314	
	退職給付支出	4,300,000	3,928,200	371,800	
	法定福利費支出	6,857,000	5,905,122	951,878	
	事業費支出	11,027,000	9,870,620	1,156,380	
	保健衛生費支出	1,750,000	758,249	991,751	
	教養娯楽費支出	140,000	63,920	76,080	
	水道光熱費支出	1,740,000	1,726,455	13,545	
	消耗器具備品費支出	643,000	602,330	40,670	
	保険料支出	2,468,000	2,452,400	15,600	
	賃借料支出	4,286,000	4,267,266	18,734	
事業活動による支出	事務費支出	21,814,000	20,651,691	1,162,309	
	福利厚生費支出	365,000	359,166	5,834	
	旅費交通費支出	640,000	637,350	2,650	
	研修研究費支出	2,320,000	2,307,470	12,530	
	事務消耗品費支出	2,300,000	2,294,825	5,175	
	修繕費支出	282,000	281,600	400	
	通信運搬具支出	1,455,000	1,446,785	8,215	
	会議費支出	21,000	20,453	547	
	広報費支出	843,000	842,600	400	
	業務委託費支出	2,902,000	2,899,070	2,930	
	手数料支出	700,000	625,148	74,852	
	土地・建物賃借料支出	6,502,000	5,400,400	1,101,600	
	租税公課支出	450,000	438,800	11,200	
	保守料支出	2,148,000	2,143,702	4,298	
	渉外費支出	150,000	220,677	-70,677	
	諸会費	686,000	597,775	88,225	
	雑支出	50,000	135,870	-85,870	
	支払利息支出	1,173,000	1,172,248	752	
	その他の支出	20,000	20,000	0	
	雑支出	20,000	20,000	0	
	事業活動支出計(2)	61,261,000	57,550,918	3,710,082	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-50,360,000	-55,024,771	4,664,771	
施設収入					

社会福祉法人 はぐるまの会 法人本部

法人本部 拠点区分資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
整 備 等 に よ る 収 入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	11,388,000	11,388,000	0	
	固定資産取得支出	4,000,000	1,645,270	2,354,730	
	建物附属設備取得支出	2,000,000	1,518,000	482,000	
	器具及び備品取得支出	0	127,270	-127,270	
	建設仮勘定取得支出	2,000,000	0	2,000,000	
	施設整備等支出計(5)	15,388,000	13,033,270	2,354,730	
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-15,388,000	-13,033,270	-2,354,730	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	拠点区分間繰入金収入	0	78,760,060	-78,760,060	
	その他の活動による収入	0	4,900,000	-4,900,000	
	その他の活動による収入	0	4,900,000	-4,900,000	
	その他の活動収入計(7)	0	83,660,060	-83,660,060	
	積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
支 出	修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,000,000	78,660,060	-83,660,060	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-70,748,000	10,602,019	-81,350,019	
前期末支払資金残高(12)		0	87,371,928	-87,371,928	
当期末支払資金残高(11)+(12)		-70,748,000	97,973,947	-168,721,947	

法人本部
拠点区分事業活動計算書

(自)2024年04月01日

(至)2025年03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	1,879,000	700,000	1,179,000
	その他の事業収益	1,879,000	700,000	1,179,000
	補助金事業収益(公費)	1,879,000	700,000	1,179,000
	経常経費寄附金収益	430,895	8,000	422,895
	サービス活動収益計(1)	2,309,895	708,000	1,601,895
サービス活動増減の部	人件費	25,840,359	25,482,497	357,862
	役員報酬	1,712,000	2,117,000	△405,000
	職員給料	10,652,323	9,273,456	1,378,867
	職員賞与	1,625,400	1,898,667	△273,267
	賞与引当金繰入	760,000	756,000	4,000
	非常勤職員給与	1,257,314	1,176,348	80,966
	退職給付費用	3,928,200	4,296,285	△368,085
	法定福利費	5,905,122	5,964,741	△59,619
	事業費	9,870,620	8,606,242	1,264,378
	給食費	0	2,800	△2,800
	保健衛生費	758,249	528,238	230,011
	教養娯楽費	63,920	157,580	△93,660
	水道光熱費	1,726,455	1,814,475	△88,020
	消耗器具備品費	602,330	336,858	265,472
	保険料	2,452,400	2,168,510	283,890
	賃借料	4,267,266	3,597,781	669,485
	事務費	20,351,691	19,253,628	1,098,063
	福利厚生費	359,166	125,429	233,737
	旅費交通費	637,350	358,440	278,910
	研修研究費	2,307,470	2,965,809	△658,339
	事務消耗品費	2,294,825	2,088,518	206,307
	修繕費	281,600	598,828	△317,228
	通信運搬費	1,446,785	1,079,052	367,733
	会議費	20,453	22,444	△1,991
	広報費	842,600	3,294,200	△2,451,600
	業務委託費	2,899,070	3,927,000	△1,027,930
	手数料	625,148	783,164	△158,016
	土地・建物賃借料	5,400,400	513,400	4,887,000
	租税公課	138,800	425,650	△286,850
	保守料	2,143,702	1,862,570	281,132
	渉外費	220,677	270,799	△50,122
	諸会費	597,775	643,275	△45,500
	雑費	135,870	295,050	△159,180
	減価償却費	11,800,164	12,158,321	△358,157
	サービス活動費用計(2)	67,862,834	65,500,688	2,362,146

法人本部

拠点区分事業活動計算書

(自)2024年04月01日

(至)2025年03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)
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△65,552,939	△64,792,688	△760,251
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	73,802	1,632	72,170
		その他のサービス活動外収益	142,450	324,408	△181,958
		雑収益	142,450	324,408	△181,958
		サービス活動外収益計(4)	216,252	326,040	△109,788
	費用	支払利息	1,172,248	1,223,492	△51,244
		その他のサービス活動外費用	20,000	0	20,000
		雑損失	20,000	0	20,000
		サービス活動外費用計(5)	1,192,248	1,223,492	△31,244
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△975,996	△897,452	△78,544
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△66,528,935	△65,690,140	△838,795
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	78,760,060	94,572,716	△15,812,656
		特別収益計(8)	78,760,060	94,572,716	△15,812,656
	費用	固定資産売却損・処分損	138,935	0	138,935
		器具及び備品売却損・処分損	138,935	0	138,935
		特別費用計(9)	138,935	0	138,935
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		78,621,125	94,572,716	△15,951,591
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,092,190	28,882,576	△16,790,386	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		414,139,289	390,256,713	23,882,576
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		426,231,479	419,139,289	7,092,190
	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)		△5,000,000	△5,000,000	0
	修繕積立金積立額		5,000,000	5,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		421,231,479	414,139,289	7,092,190

2025年03月31日現在

(単位：円)

12

社会福祉法人 はぐるまの会 生活介護事業

生活介護事業 拠点区分資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03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	18,687,000	15,721,097	2,965,903	
	就労支援事業収入	17,597,000	14,641,692	2,955,308	
	その他の事業収入	1,090,000	1,079,405	10,595	
	障害福祉サービス等事業収入	186,209,000	183,743,084	2,465,916	
	自立支援給付費収入	142,716,000	145,134,022	-2,418,022	
	介護給付費収入	142,716,000	145,134,022	-2,418,022	
	利用者負担金収入	6,812,000	6,410,230	401,770	
	その他の事業収入	36,681,000	32,198,832	4,482,168	
	補助金事業収入(公費)	36,681,000	32,198,832	4,482,168	
	経常経費寄附金収入	300,000	334,920	-34,920	
	受取利息配当金収入	3,000	5,899	-2,899	
	その他の収入	864,000	970,582	-106,582	
	利用者等外給食費収入	840,000	586,700	253,300	
	雑収入	24,000	383,882	-359,882	
	事業活動収入計(1)	206,063,000	200,775,582	5,287,418	
事業活動による収支	人件費支出	110,325,000	106,716,157	3,608,843	
	職員給料支出	50,650,000	48,578,715	2,071,285	
	職員賞与支出	12,574,000	12,604,961	-30,961	
	非常勤職員給与支出	35,751,000	33,487,389	2,263,611	
	法定福利費支出	11,350,000	12,045,092	-695,092	
	事業費支出	16,220,000	15,199,950	1,020,050	
	給食費支出	5,100,000	4,902,623	197,377	
	保健衛生費支出	60,000	65,055	-5,055	
	教養娯楽費支出	796,000	695,798	100,202	
	水道光熱費支出	115,000	143,802	-28,802	
	消耗器具備品費支出	950,000	939,575	10,425	
	保険料支出	1,180,000	1,339,184	-159,184	
	賃借料支出	3,836,000	3,883,023	-47,023	
	教育指導費支出	1,369,000	794,764	574,236	
	車両費支出	2,420,000	2,409,526	10,474	
	雑支出	394,000	26,600	367,400	
	事務費支出	23,479,000	23,457,107	21,893	
	福利厚生費支出	364,000	131,893	232,107	
	旅費交通費支出	110,000	134,338	-24,338	
	研修研究費支出	4,613,000	4,497,730	115,270	
	事務消耗品費支出	540,000	556,068	-16,068	
	修繕費支出	503,000	430,892	72,108	
	通信運搬具支出	1,232,000	1,142,710	89,290	
	会議費支出	0	32,361	-32,361	
	業務委託費支出	9,800,000	9,994,746	-194,746	
	手数料支出	255,000	240,751	14,249	
	土地・建物賃借料支出	4,898,000	4,923,200	-25,200	
	租税公課支出	44,000	19,100	24,900	
	保守料支出	615,000	669,164	-54,164	
	渉外費支出	250,000	195,804	54,196	
	諸会費	255,000	488,350	-233,350	

社会福祉法人 はぐるまの会 生活介護事業

生活介護事業 拠点区分資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
	就労支援事業支出	26,783,000	24,527,076	2,255,924	
	就労支援事業販売原価支出	26,783,000	24,527,076	2,255,924	
	就労支援事業製造原価支出	25,964,000	18,363,089	7,600,911	
	就労支援事業仕入支出	819,000	6,163,987	-5,344,987	
	その他の支出	1,260,000	990,626	269,374	
	利用者等外給食費支出	840,000	586,700	253,300	
	雑支出	420,000	403,926	16,074	
	事業活動支出計(2)	178,067,000	170,890,916	7,176,084	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,996,000	29,884,666	-1,888,666	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	252,000	251,790	210	
	器具及び備品取得支出	252,000	251,790	210	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	252,000	251,790	210	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-252,000	-251,790	-210	
	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	5,852,115	-5,852,115	
	サービス区分間繰入金収入	0	1,589,610	-1,589,610	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	7,441,725	-7,441,725	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	0	35,999,598	-35,999,598	
	サービス区分間繰入金支出	0	1,589,610	-1,589,610	
	その他の活動支出計(8)	0	37,589,208	-37,589,208	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	-30,147,483	30,147,483	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		27,744,000	-514,607	28,258,607	
前期末支払資金残高(12)		40,000,000	28,040,213	11,959,787	
当期末支払資金残高(11)+(12)		67,744,000	27,525,606	40,218,394	

生活介護事業 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年04月01日

(至) 2025年03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	15,721,097	19,113,816	△3,392,719
	就労支援事業収益	14,641,692	17,967,026	△3,325,334
	小売収益	3,826,942	4,327,601	△500,659
	製造収益	6,096,217	7,508,213	△1,411,996
	その他収益	2,644,545	3,484,137	△839,592
	内部売上	2,073,988	2,647,075	△573,087
	その他事業収益	1,079,405	1,146,790	△67,385
	物品販売収益	1,079,405	1,146,790	△67,385
	障害福祉サービス等事業収益	183,743,084	186,760,379	△3,017,295
	自立支援給付費収益	145,134,022	140,150,560	4,983,462
	介護給付費収益	145,134,022	140,150,560	4,983,462
	利用者負担金収益	6,410,230	7,833,400	△1,423,170
	その他の事業収益	32,198,832	38,776,419	△6,577,587
	補助金事業収益(公費)	32,198,832	38,006,419	△5,807,587
	補助金事業収益(一般)	0	770,000	△770,000
	経常経費寄附金収益	334,920	300,000	34,920
	サービス活動収益計(1)	199,799,101	206,174,195	△6,375,094
	費用			
	人件費	107,028,157	113,394,084	△6,365,927
	職員給料	48,578,715	54,758,049	△6,179,334
	職員賞与	8,443,961	9,596,222	△1,152,261
	賞与引当金繰入	4,473,000	4,161,000	312,000
	非常勤職員給与	33,487,389	31,669,535	1,817,854
	法定福利費	12,045,092	13,209,278	△1,164,186
	事業費	15,199,950	15,817,598	△617,648
	給食費	4,902,623	4,998,337	△95,714
	保健衛生費	65,055	139,358	△74,303
	教養娯楽費	695,798	670,773	25,025
	水道光熱費	143,802	730,134	△586,332
	消耗器具備品費	939,575	1,231,505	△291,930
	保険料	1,339,184	1,238,858	100,326
	賃借料	3,883,023	3,907,875	△24,852
	教育指導費	794,764	563,165	231,599
	車両費	2,409,526	2,335,293	74,233
	雑費	26,600	2,300	24,300
	事務費	23,457,107	21,892,128	1,564,979
	福利厚生費	131,893	164,264	△32,371
	旅費交通費	134,338	150,216	△15,878
	研修研究費	4,497,730	3,625,152	872,578
	事務消耗品費	556,068	352,796	203,272
	修繕費	430,892	320,630	110,262

生活介護事業 拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年04月01日

(至) 2025年03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)
		通信運搬費	1, 142, 710	1, 155, 152	△12, 442
		会議費	32, 361	503	31, 858
		業務委託費	9, 994, 746	9, 664, 530	330, 216
		手数料	240, 751	351, 384	△110, 633
		土地・建物賃借料	4, 923, 200	4, 962, 200	△39, 000
		租税公課	19, 100	33, 200	△14, 100
		保守料	669, 164	593, 669	75, 495
		渉外費	195, 804	205, 932	△10, 128
		諸会費	488, 350	266, 500	221, 850
		雑費	0	46, 000	△46, 000
		就労支援事業費用	25, 071, 545	27, 657, 115	△2, 585, 570
		就労支援事業販売原価	25, 071, 545	27, 657, 115	△2, 585, 570
		期首製品(商品)棚卸価	1, 479, 296	1, 140, 946	338, 350
		当期就労支援事業製造原価	18, 813, 089	20, 658, 573	△1, 845, 484
		当期就労支援事業仕入高	4, 089, 999	4, 689, 817	△599, 818
		内部仕入	2, 073, 988	2, 647, 075	△573, 087
		期末製品(商品)棚卸高	△1, 384, 827	△1, 479, 296	94, 469
		減価償却費	2, 652, 371	2, 618, 274	34, 097
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△432, 360	△424, 522	△7, 838
		サービス活動費用計(2)	172, 976, 770	180, 954, 677	△7, 977, 907
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26, 822, 331	25, 219, 518	1, 602, 813	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	5, 899	79	5, 820
		その他のサービス活動外収益	970, 582	1, 241, 942	△271, 360
		利用者等外給食収益	586, 700	906, 400	△319, 700
		雑収益	383, 882	335, 542	48, 340
		サービス活動外収益計(4)	976, 481	1, 242, 021	△265, 540
	費 用	その他のサービス活動外費用	990, 626	743, 300	247, 326
		利用者等外給食費	586, 700	743, 300	△156, 600
		雑損失	403, 926	0	403, 926
		サービス活動外費用計(5)	990, 626	743, 300	247, 326
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△14, 145	498, 721	△512, 866
経常増減差額(7)=(3)+(6)			26, 808, 186	25, 718, 239	1, 089, 947
特 別 増	収 益	拠点区分間繰入金収益	5, 852, 115	15, 341, 190	△9, 489, 075
		サービス区分間繰入金収益	1, 589, 610	1, 830, 186	△240, 576
		拠点区分間固定資産移管収益	0	165, 569, 966	△165, 569, 966
		特別収益計(8)	7, 441, 725	182, 741, 342	△175, 299, 617
		固定資産売却損・処分損	0	2, 358, 588	△2, 358, 588
		建物売却損・処分損	0	2, 327, 729	△2, 327, 729
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1

生活介護事業

拠点区分事業活動計算書

(自)2024年04月01日

(至)2025年03月31日

(単位：円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	費 用	器具及び備品売却損・処分損	0	30,858	△30,858
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	770,000	△770,000
		拠点区分間繰入金費用	35,999,598	38,002,865	△2,003,267
		サービス区分間繰入金費用	1,589,610	1,830,186	△240,576
		拠点区分間固定資産移管費用	0	165,569,966	△165,569,966
		特別費用計(9)	37,589,208	208,531,605	△170,942,397
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△30,147,483	△25,790,263	△4,357,220
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△3,339,297	△72,024	△3,267,273
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		62,854,513	62,926,537	△72,024
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		59,515,216	62,854,513	△3,339,297
	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)		59,515,216	62,854,513	△3,339,297

抛点区分貸借对照表

2025年03月31日現在

(単位：円)

18

社会福祉法人 はぐるまの会 共同生活援助

共同生活援助 拠点区分資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03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	224,650,000	225,632,521	-982,521	
	自立支援給付費収入	144,370,000	144,928,519	-558,519	
	訓練等給付費収入	144,370,000	144,928,519	-558,519	
	利用者負担金収入	25,994,000	25,861,870	132,130	
	補足給付費収入	4,680,000	4,680,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	4,680,000	4,680,000	0	
	その他の事業収入	49,606,000	50,162,132	-556,132	
	補助金事業収入(公費)	49,606,000	50,162,132	-556,132	
	受取利息配当金収入	9,000	1,691	7,309	
	その他の収入	54,000	19,048	34,952	
	雑収入	54,000	19,048	34,952	
	事業活動収入計(1)	224,713,000	225,653,260	-940,260	
事業活動による収支	人件費支出	110,613,000	110,515,380	97,620	
	職員給料支出	30,750,000	25,926,872	4,823,128	
	職員賞与支出	6,815,000	6,380,220	434,780	
	非常勤職員給与支出	64,948,000	70,103,393	-5,155,393	
	法定福利費支出	8,100,000	8,104,895	-4,895	
	事業費支出	20,555,000	20,459,083	95,917	
	給食費支出	11,255,000	11,040,114	214,886	
	保健衛生費支出	180,000	231,974	-51,974	
	教養娯楽費支出	780,000	22,939	757,061	
	水道光熱費支出	4,815,000	5,314,895	-499,895	
	消耗器具備品費支出	3,347,000	3,696,995	-349,995	
	保険料支出	175,000	149,166	25,834	
	賃借料支出	3,000	3,000	0	
	事務費支出	38,579,000	38,304,151	274,849	
	福利厚生費支出	532,000	238,252	293,748	
	旅費交通費支出	18,000	18,332	-332	
	研修研究費支出	0	18,020	-18,020	
	事務消耗品費支出	450,000	623,234	-173,234	
	修繕費支出	1,300,000	174,295	1,125,705	
	通信運搬具支出	910,000	940,937	-30,937	
	会議費支出	90,000	101,483	-11,483	
	業務委託費支出	9,583,000	9,332,537	250,463	
	手数料支出	90,000	144,731	-54,731	
	土地・建物賃借料支出	25,181,000	26,205,560	-1,024,560	
	保守料支出	173,000	183,100	-10,100	
	渉外費支出	0	5,870	-5,870	
	諸会費	252,000	317,200	-65,200	
	雑支出	0	600	-600	
	事業活動支出計(2)	169,747,000	169,278,614	468,386	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	54,966,000	56,374,646	-1,408,646	
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	

社会福祉法人 はぐるまの会 共同生活援助

共同生活援助 拠点区分資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
等 に よ る 収 支	固定資産取得支出	757,000	756,800	200	
	器具及び備品取得支出	757,000	756,800	200	
	施設整備等支出計(5)	757,000	756,800	200	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-757,000	-756,800	-200	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	サービス区分間繰入金収入	0	44,954	-44,954	
	その他の活動による収入	0	1,650,000	-1,650,000	
	その他の活動による収入	0	1,650,000	-1,650,000	
	その他の活動収入計(7)	0	1,694,954	-1,694,954	
	拠点区分間繰入金支出	0	58,567,108	-58,567,108	
	サービス区分間繰入金支出	0	44,954	-44,954	
	その他の活動支出計(8)	0	58,612,062	-58,612,062	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	-56,917,108	56,917,108	
予備費支出(10)		0 0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		54,209,000	-1,299,262	55,508,262	
前期末支払資金残高(12)		87,000,000	26,540,666	60,459,334	
当期末支払資金残高(11)+(12)		141,209,000	25,241,404	115,967,596	

共同生活援助
拠点区分事業活動計算書

(自)2024年04月01日

(至)2025年03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	225,632,521	223,906,936	1,725,585
	自立支援給付費収益	144,928,519	141,338,500	3,590,019
	訓練等給付費収益	144,928,519	141,338,500	3,590,019
	利用者負担金収益	25,861,870	25,925,181	△63,311
	補足給付費収益	4,680,000	4,680,000	0
	特定障害者特別給付費収益	4,680,000	4,680,000	0
	その他の事業収益	50,162,132	51,963,255	△1,801,123
	補助金事業収益(公費)	50,162,132	51,653,255	△1,491,123
	補助金事業収益(一般)	0	310,000	△310,000
	サービス活動収益計(1)	225,632,521	223,906,936	1,725,585
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費用			
	人件費	110,262,380	103,279,441	6,982,939
	職員給料	25,926,872	25,756,820	170,052
	職員賞与	4,353,220	4,499,653	△146,433
	賞与引当金繰入	1,774,000	2,027,000	△253,000
	非常勤職員給与	70,103,393	62,789,611	7,313,782
	法定福利費	8,104,895	8,206,357	△101,462
	事業費	20,459,083	18,090,692	2,368,391
	給食費	11,040,114	10,245,821	794,293
	保健衛生費	231,974	200,522	31,452
	教養娯楽費	22,939	102,580	△79,641
	水道光熱費	5,314,895	4,624,174	690,721
	消耗器具備品費	3,696,995	2,741,892	955,103
	保険料	149,166	172,102	△22,936
	賃借料	3,000	3,000	0
	雑費	0	601	△601
	事務費	38,304,151	37,832,986	471,165
	福利厚生費	238,252	197,216	41,036
	旅費交通費	18,332	7,752	10,580
	研修研究費	18,020	760	17,260
	事務消耗品費	623,234	710,196	△86,962
	修繕費	174,295	346,911	△172,616
	通信運搬費	940,937	886,461	54,476
	会議費	101,483	79,659	21,824
	業務委託費	9,332,537	9,262,715	69,822
	手数料	144,731	158,850	△14,119
	土地・建物賃借料	26,205,560	25,743,560	462,000
	保守料	183,100	169,180	13,920
	渉外費	5,870	17,622	△11,752
	諸会費	317,200	251,500	65,700
	雑費	600	604	△4

共同生活援助

拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年04月01日

(至) 2025年03月31日

(単位：円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		減価償却費	1,982,000	3,113,146	△1,131,146
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△542,514	△1,281,881	739,367
		サービス活動費用計(2)	170,465,100	161,034,384	9,430,716
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		55,167,421	62,872,552	△7,705,131
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,691	27	1,664
		その他のサービス活動外収益	19,048	73,112	△54,064
		雑収益	19,048	73,112	△54,064
		サービス活動外収益計(4)	20,739	73,139	△52,400
	費用	その他のサービス活動外費用	0	3,595	△3,595
		雑損失	0	3,595	△3,595
		サービス活動外費用計(5)	0	3,595	△3,595
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	20,739	69,544	△48,805
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		55,188,160	62,942,096	△7,753,936
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	7,028,687	△7,028,687
		サービス区分間繰入金収益	44,954	59,900	△14,946
		特別収益計(8)	44,954	7,088,587	△7,043,633
	費用	固定資産売却損・処分損	613,550	0	613,550
		建物売却損・処分損	519,186	0	519,186
		器具及び備品売却損・処分損	94,364	0	94,364
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	310,000	△310,000
		拠点区分間繰入金費用	58,567,108	70,012,379	△11,445,271
		サービス区分間繰入金費用	44,954	59,900	△14,946
		特別費用計(9)	59,225,612	70,382,279	△11,156,667
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△59,180,658	△63,293,692	4,113,034	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,992,498	△351,596	△3,640,902	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		44,134,733	44,486,329	△351,596
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		40,142,235	44,134,733	△3,992,498
	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)		40,142,235	44,134,733	△3,992,498

2025年03月31日現在

(単位：円)

23

社会福祉法人 はぐるまの会 居宅介護

居宅介護 拠点区分資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	30,218,000	30,798,198	-580,198	
	自立支援給付費収入	20,390,000	20,301,708	88,292	
	介護給付費収入	20,390,000	20,301,708	88,292	
	その他の事業収入	9,828,000	10,496,490	-668,490	
	補助金事業収入(公費)	9,828,000	10,496,490	-668,490	
	受取利息配当金収入	1,000	6,587	-5,587	
	事業活動収入計(1)	30,219,000	30,804,785	-585,785	
	支出				
	人件費支出	20,551,000	20,543,749	7,251	
	職員給料支出	7,595,000	7,589,029	5,971	
	職員賞与支出	2,044,000	2,043,825	175	
	非常勤職員給与支出	9,465,000	9,464,585	415	
	法定福利費支出	1,447,000	1,446,310	690	
	事業費支出	225,000	128,910	96,090	
	水道光熱費支出	50,000	63,360	-13,360	
	保険料支出	4,000	6,150	-2,150	
	賃借料支出	171,000	59,400	111,600	
	事務費支出	2,059,000	1,255,136	803,864	
	福利厚生費支出	650,000	67,379	582,621	
	旅費交通費支出	90,000	100,088	-10,088	
	研修研究費支出	100,000	1,048	98,952	
	事務消耗品費支出	150,000	53,196	96,804	
	通信運搬具支出	157,000	127,196	29,804	
	会議費支出	5,000	10,660	-5,660	
	手数料支出	5,000	1,925	3,075	
	土地・建物賃借料支出	745,000	745,000	0	
	保守料支出	102,000	92,644	9,356	
	諸会費	55,000	55,000	0	
	雑支出	0	1,000	-1,000	
	事業活動支出計(2)	22,835,000	21,927,795	907,205	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,384,000	8,876,990	-1,492,990	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	369,000	368,830	170	
	器具及び備品取得支出	369,000	368,830	170	
	施設整備等支出計(5)	369,000	368,830	170	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-369,000	-368,830	-170	
その他の活動	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	1,557,332	-1,557,332	
	その他の活動収入計(7)	0	1,557,332	-1,557,332	

社会福祉法人 はぐるまの会 居宅介護

居宅介護 拠点区分資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
に よ る 収 支					
	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)	0	1,557,332	-1,557,332	
	予備費支出(10)	0 0	—	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,015,000	10,065,492	-3,050,492	
前期末支払資金残高(12)		23,000,000	11,758,165	11,241,835	
当期末支払資金残高(11)+(12)		30,015,000	21,823,657	8,191,343	

居宅介護
拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年04月01日

(至) 2025年03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	30,798,198	30,623,049	175,149
		自立支援給付費収益	20,301,708	20,290,779	10,929
		介護給付費収益	20,301,708	20,290,779	10,929
		その他の事業収益	10,496,490	10,332,270	164,220
		補助金事業収益（公費）	10,496,490	10,332,270	164,220
		サービス活動収益計（１）	30,798,198	30,623,049	175,149
	費用	人件費	20,603,749	18,305,143	2,298,606
		職員給料	7,589,029	6,286,671	1,302,358
		職員賞与	1,400,825	1,255,521	145,304
		賞与引当金繰入	703,000	643,000	60,000
		非常勤職員給与	9,464,585	8,914,866	549,719
		法定福利費	1,446,310	1,205,085	241,225
		事業費	128,910	237,841	△108,931
		水道光熱費	63,360	48,511	14,849
		保険料	6,150	3,650	2,500
		賃借料	59,400	185,680	△126,280
		事務費	1,255,136	1,192,777	62,359
		福利厚生費	67,379	42,700	24,679
		旅費交通費	100,088	87,473	12,615
		研修研究費	1,048	20,000	△18,952
		事務消耗品費	53,196	48,981	4,215
		通信運搬費	127,196	132,372	△5,176
		会議費	10,660	9,901	759
		手数料	1,925	8,570	△6,645
		土地・建物賃借料	745,000	690,000	55,000
		保守料	92,644	97,780	△5,136
		諸会費	55,000	55,000	0
		雑費	1,000	0	1,000
減価償却費	80,372	0	80,372		
サービス活動費用計（２）		22,068,167	19,735,761	2,332,406	
サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）		8,730,031	10,887,288	△2,157,257	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	6,587	68	6,519
		サービス活動外収益計（４）	6,587	68	6,519
	費用				

居宅介護

拠点区分事業活動計算書

(自) 2024年04月01日

(至) 2025年03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)
の部		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)	6,587	68	6,519
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,736,618	10,887,356	△2,150,738
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,557,332	0	1,557,332
		特別収益計(8)	1,557,332	0	1,557,332
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	12,255,412	△12,255,412
		特別費用計(9)	0	12,255,412	△12,255,412
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,557,332	△12,255,412	13,812,744
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			10,293,950	△1,368,056	11,662,006
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		11,170,167	12,538,223	△1,368,056
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		21,464,117	11,170,167	10,293,950
	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)		21,464,117	11,170,167	10,293,950

(単位：円)

28

社会福祉法人 はぐるまの会 相談支援

相談支援 拠点区分資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入支出	障害福祉サービス等事業収入	4,490,000	4,539,221	-49,221	
	自立支援給付費収入	3,210,000	3,270,221	-60,221	
	サービス利用計画作成費収入	3,210,000	3,270,221	-60,221	
	その他の事業収入	1,280,000	1,269,000	11,000	
	補助金事業収入(公費)	1,280,000	1,269,000	11,000	
	受取利息配当金収入	1,000	1,962	-962	
	事業活動収入計(1)	4,491,000	4,541,183	-50,183	
	人件費支出	7,155,000	7,135,562	19,438	
	職員給料支出	4,331,000	4,313,248	17,752	
	職員賞与支出	1,040,000	1,039,500	500	
	非常勤職員給与支出	963,000	962,016	984	
	法定福利費支出	821,000	820,798	202	
	事業費支出	225,000	127,866	97,134	
	水道光熱費支出	50,000	62,316	-12,316	
	保険料支出	4,000	6,150	-2,150	
	賃借料支出	171,000	59,400	111,600	
	事務費支出	1,285,000	1,188,719	96,281	
	福利厚生費支出	28,000	8,493	19,507	
	旅費交通費支出	5,000	14,690	-9,690	
	研修研究費支出	15,000	1,400	13,600	
施設整備等による収入支出	事務消耗品費支出	150,000	106,798	43,202	
	通信運搬具支出	153,000	151,116	1,884	
	手数料支出	55,000	50,985	4,015	
	土地・建物賃借料支出	745,000	745,000	0	
	保守料支出	102,000	92,637	9,363	
	諸会費	32,000	15,000	17,000	
	雑支出	0	2,600	-2,600	
	事業活動支出計(2)	8,665,000	8,452,147	212,853	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-4,174,000	-3,910,964	-263,036	
施設整備等による収入支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	124,000	123,310	690	
	器具及び備品取得支出	124,000	123,310	690	
	施設整備等支出計(5)	124,000	123,310	690	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-124,000	-123,310	-690	
その他の活動に	拠点区分間繰入金収入	0	8,397,199	-8,397,199	
	その他の活動収入計(7)	0	8,397,199	-8,397,199	

社会福祉法人 はぐるまの会 相談支援

相談支援 拠点区分資金収支計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
よ る 収 支					
	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)	0	8,397,199	-8,397,199	
予備費支出(10)		0 0	-	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-4,298,000	4,362,925	-8,660,925	
前期末支払資金残高(12)		0	443,166	-443,166	
当期末支払資金残高(11)+(12)		-4,298,000	4,806,091	-9,104,091	

相談支援
拠点区分事業活動計算書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03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	4,539,221	4,671,300	△132,079
		自立支援給付費収益	3,270,221	3,260,300	9,921
		サービス利用計画作成費収益	3,270,221	3,260,300	9,921
		その他の事業収益	1,269,000	1,411,000	△142,000
		補助金事業収益(公費)	1,269,000	1,411,000	△142,000
		サービス活動収益計(1)	4,539,221	4,671,300	△132,079
	費用	人件費	7,133,562	8,216,390	△1,082,828
		職員給料	4,313,248	4,958,280	△645,032
		職員賞与	709,500	1,036,373	△326,873
		賞与引当金繰入	328,000	330,000	△2,000
		非常勤職員給与	962,016	893,701	68,315
		法定福利費	820,798	998,036	△177,238
		事業費	127,866	237,835	△109,969
		水道光熱費	62,316	48,505	13,811
		保険料	6,150	3,650	2,500
		賃借料	59,400	185,680	△126,280
		事務費	1,188,719	1,101,877	86,842
		福利厚生費	8,493	12,682	△4,189
		旅費交通費	14,690	2,950	11,740
		研修研究費	1,400	11,490	△10,090
		事務消耗品費	106,798	109,999	△3,201
		通信運搬費	151,116	136,413	14,703
		手数料	50,985	8,570	42,415
		土地・建物賃借料	745,000	690,000	55,000
		保守料	92,637	97,773	△5,136
サービス活動外増減の部	収益	諸会費	15,000	32,000	△17,000
		雑費	2,600	0	2,600
		減価償却費	7,707	0	7,707
	費用	サービス活動費用計(2)	8,457,854	9,556,102	△1,098,248
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,918,633	△4,884,802	966,169
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,962	28	1,934
		その他のサービス活動外収益	0	1,000	△1,000
		雑収益	0	1,000	△1,000
	費用	サービス活動外収益計(4)	1,962	1,028	934
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0

相談支援

拠点区分事業活動計算書

(自)2024年04月01日

(至)2025年03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)
部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		1, 962	1, 028	934
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△3, 916, 671	△4, 883, 774	967, 103
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	8, 397, 199	3, 328, 063	5, 069, 136
		特別収益計 (8)	8, 397, 199	3, 328, 063	5, 069, 136
	費 用	特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	8, 397, 199	3, 328, 063	5, 069, 136
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			4, 480, 528	△1, 555, 711
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		168, 166	1, 723, 877	△1, 555, 711
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		4, 648, 694	168, 166	4, 480, 528
	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)		4, 648, 694	168, 166	4, 480, 528

抛点区分貸借对照表

(单位: 円)

33

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

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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です。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第三号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、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1つであるため作成していません。
- (3) 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（社会福祉事業）
「法人本部」
 - イ 生活介護事業拠点（社会福祉事業）
「フード部門」
「農園部門」
「工房部門」
 - ウ 共同生活援助事業拠点（社会福祉事業）
「はぐるま共働学習ホーム」
「第2はぐるま共働学習ホーム」
「第3はぐるま共働学習ホーム」
「第4はぐるま共働学習ホーム」
「いずみホーム」
「さくらホーム」
「みどりホーム」
「あおばホーム」
「あぐりホーム」
 - エ 相談支援事業拠点（社会福祉事業）
「はぐるま支援センター」
 - オ 居宅介護事業拠点（社会福祉事業）
「ヘルパーステーションみんと」

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す。

(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	56,723,101	0	0	56,723,101
建物	4	0	0	4
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	66,723,105	0	0	66,723,105

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

担保に供されている資産は以下のとおりです。

建物

486,798,329 円

計 486,798,329 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金（1年以内返済予定額含む）

254,332,000 円

計 254,332,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位：円)			
	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	56,723,101	0	56,723,101
建物（基本財産）	7,351,030	7,351,026	4
定期預金（基本財産）	10,000,000	0	10,000,000
土地	30,122,118	0	30,122,118
建物	519,559,848	32,375,591	487,184,257
建物附属設備	37,762,311	28,985,032	8,777,279
機械及び装置	6,126,749	4,317,739	1,809,010
車輛運搬具	5,125,568	4,906,807	218,761
器具及び備品	32,143,471	20,136,573	12,006,898
合計	704,914,196	98,072,768	606,841,428

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

(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	67,334,068	0	67,334,068
残高	67,334,068	0	67,334,068

1 1. 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 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡もしくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊿))
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊿))
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。

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す。

(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	31,252,521	0	0	31,252,521
建物	3	0	0	3
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	41,252,524	0	0	41,252,524

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

担保に供されている資産は以下のとおりです。

建物 486,798,329 円
計 486,798,329 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金（1年以内返済予定額含む） 254,332,000 円
計 254,332,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)	31,252,521	0	31,252,521
建物 (基本財産)	4,294,560	4,294,557	3
定期預金 (基本財産)	10,000,000	0	10,000,000
土地	30,122,118	0	30,122,118
建物	518,728,248	31,929,918	486,798,330
建物附属設備	6,992,501	3,640,725	3,351,776
器具及び備品	2,273,587	1,325,272	948,315
合計	603,663,535	41,190,472	562,473,063

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	379,210	0	379,210
残高	379,210	0	379,210

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

計算書類に対する注記（生活介護事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 生活介護事業拠点計算書類(会計基準省令第一号四様式、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(別紙 3 (Ⅹ)) は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (Ⅺ))
 - ア フード部門
 - イ 農園部門
 - ウ 工房部門

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す。

(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	25,470,580	0	0	25,470,580
建物	1	0	0	1
合計	25,470,581	0	0	25,470,581

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	25,470,580	0	25,470,580
建物（基本財産）	3,056,470	3,056,469	1
建物	831,600	445,673	385,927
建物附属設備	10,071,557	7,901,130	2,170,427
機械及び装置	3,871,349	2,842,893	1,028,456
車輛運搬具	5,125,568	4,906,807	218,761
器具及び備品	18,484,676	11,428,512	7,056,164
合計	66,911,800	30,581,484	36,330,316

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	28,281,239	0	28,281,239
残高	28,281,239	0	28,281,239

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

計算書類に対する注記（共同生活援助事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 共同生活援助拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩)) は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))
 - ア はぐるま共働学習ホーム
 - イ 第2はぐるま共働学習ホーム
 - ウ 第3はぐるま共働学習ホーム
 - エ 第4はぐるま共働学習ホーム
 - オ いずみホーム
 - カ さくらホーム
 - キ みどりホーム
 - ク あおばホーム
 - ケ あぐりホーム

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	20,698,253	17,443,177	3,255,076
機械及び装置	2,255,400	1,474,846	780,554
器具及び備品	10,661,988	7,063,632	3,598,356
合計	33,615,641	25,981,655	7,633,986

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	31,973,827	0	31,973,827
残高	31,973,827	0	31,973,827

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

計算書類に対する注記（居宅介護事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 居宅介護事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ))
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

会計ソフト上での修正を行う（本来の本部拠点へ）

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	599,910	311,450	288,460
合計	599,910	311,450	288,460

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	5,329,080	0	5,329,080
残高	5,329,080	0	5,329,080

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

計算書類に対する注記（相談支援事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するもの－一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上しています。

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構が行っている中小企業退職金共済制度を採用しています。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類等は以下のとおりです。

- (1) 相談支援事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ))
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))
当拠点区分でサービス区分が1つであるため作成していません。

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	123,310	7,707	115,603
合計	123,310	7,707	115,603

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

(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	1,370,712	0	1,370,712
残高	1,370,712	0	1,370,712

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

令和 6 年度

付属明細書

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

神奈川県川崎市多摩区菅馬場 1-18-17

社会福祉法人はぐるまの会

理事長 高木 綾

借入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 はぐるまの会

(単位：円)																
区 分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容		
設 備 資 金 借 入 金	福祉医療機構	本部	265,720,000	0	11,388,000	(254,332,000 11,388,000)	0	0.4500%	1,172,248	0	2047年7月10日	施設運営のため	建物	みらぼ	486,798,329	
	計			265,720,000	0	11,388,000	(254,332,000 11,388,000)	0		1,172,248	0					486,798,329
長 期 運 営 資 金 借 入 金																
	計			0	0	0	(0 0)	0		0	0					0
短 期 運 営 資 金 借 入 金																
	計			0	0	0	0			0	0					0
合 計			265,720,000	0	11,388,000	(254,332,000 11,388,000)	0		1,172,248	0						486,798,329

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会

寄附者の属性		区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠出区分ごとの内訳				(単位：円)		
						法人本部拠出区分	生活介護事業拠出区分	共同生活援助事業拠出区分	相談支援事業拠出区分	居宅介護事業拠出区分		
法人の役員			4	80,895	0	80,895		0	0	0		
利川者の家族				300,000	0	300,000						
取引業者		経常		20,000	0	20,000						
その他			12	364,920	0	30,000	334,920	0	0	0		
区分小計			16	765,815	0	430,895	334,920	0	0	0		
		運営										
区分小計						0	0	0	0	0		
		施設										
区分小計				0		0	0	0	0	0		
		償還										
区分小計				0		0	0	0	0	0		
		固定										
区分小計			0	0	0	0	0	0	0	0		
合計			16	765,815	0	430,895	334,920	0	0	0		

補助金事業等収益明細書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会

交付団体及び配布の目的 区分		交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額の拠点区分ごとの内訳				(単位：円)	
						法人本部 拠点区分	生活介護事業 拠点区分	共同生活援助事業 拠点区分	相談支援事業 拠点区分		
川崎市 相談支援体制強化 川崎市障害児計画課 訪問系サービス グループホームバックアップ本部事務 キャリアアップ助成金 川崎市 車庫補助 川崎市 家賃補助 移動支援 物価高騰対策支援費補助	川崎市 相談支援体制強化	755,000		755,000					755,000		
	川崎市障害児計画課 訪問系サービス	494,000		494,000					494,000		
	グループホームバックアップ本部事務	700,000		700,000		700,000					
	キャリアアップ助成金	537,000		537,000		537,000					
	川崎市 車庫補助	71,842,964		71,842,964			32,168,832	39,674,132			
	川崎市 家賃補助	10,857,000		10,857,000		642,000		10,215,000			
区分小計	移動支援	10,456,490		10,456,490							10,456,490
	物価高騰対策支援費補助	363,000		363,000				273,000	20,000		40,000
		96,005,454	0	96,005,454	0	1,879,000	32,198,832	50,162,132	1,269,000		10,496,490
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計 合計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		96,005,454	0	96,005,454	0	1,879,000	32,198,832	50,162,132	1,269,000		10,496,490

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

事業区分間繰入金明細書

事業区分名		移動資金の財源	金 額	使 用 目 的 等	(単位 : 円)
移動元	移動先				

拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		移動資金の財源	金 額	使 用 目 的 等
移動元	移動先			
生活介護事業		自立支援給付費収入	35,999,598	運営費
共同生活援助		自立支援給付費収入	58,567,108	運営費
	法人本部	自立支援給付費収入	78,760,060	運営費
	生活介護事業	自立支援給付費収入	5,852,115	運営費
	居宅介護事業	自立支援給付費収入	1,557,332	運営費
	相談支援事業	自立支援給付費収入	8,397,199	運営費

基 本 金 明 細 書

(自) 令和06年04月01日

(至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会

(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				
		法人本部 拠点区分	生活介護事業 拠点区分	共同生活援助事 業 拠点区分	相談支援事業 拠点区分	居宅介護事業 拠点区分
前年度末残高	20,133,531	20,133,531	0	0	0	0
第一号基本金	20,133,531	20,133,531	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0
第一号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
当期末残高	20,133,531	20,133,531	0	0	0	0
第一号基本金	20,133,531	20,133,531	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会

区分並びに積立て及び取崩しの事由		年 月 日	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳					(単位：円)	
			国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部 拠点区分	生活介護事業 拠点区分	共同生活援助事業 拠点区分	相談支援事業 拠点区分	居宅介護事業 拠点区分		
当 期 積 立 額	前期繰越額					4,505,880		2,857,893	1,647,987				
						0							
	当期積立額合計			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 期 取 崩 額	サービス活動費用の 控除項目として計上 する取崩額					974,874		432,360	542,514				
	特別費用の控除項目 として計上する取崩 額												
	当期取崩額合計					974,874	0	432,360	542,514		0	0	
当期末残高						3,531,006	0	2,425,533	1,105,473	0	0	0	

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

(目) 令和6年04月01日 (至) 令和7年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
法人本部事業

(単位：円)

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)		期末取得価額 (G=F+F)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産															
【基本】土地	31,252,521	0	0	0	0	0	0	0	31,252,521	0	0	0	31,252,521	0	
【基本】建物	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	4,294,557	0	4,294,560	0	
【基本】定額預金	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
基本財産	41,252,524	0	0	0	0	0	0	0	41,252,524	0	4,294,557	0	45,547,081	0	
その他の固定資産															
土地	30,122,118	0	0	0	0	0	0	0	30,122,118	0	0	0	30,122,118	0	
建物	497,976,261	0	0	0	11,177,931	0	0	0	486,798,330	0	31,929,918	0	518,728,248	0	
建物附属設備	2,143,055	0	1,518,000	0	309,279	0	0	0	3,351,776	0	3,610,725	0	6,992,501	0	
器具及び備品	1,272,931	0	127,270	0	312,954	0	138,935	0	948,315	0	1,325,272	0	2,273,587	0	
その他の固定資産	531,514,368	0	1,645,270	0	11,800,164	0	138,935	0	521,220,539	0	30,895,915	0	558,116,454	0	
基本財産及びその他の固定資産計	572,766,892	0	1,615,270	0	11,800,164	0	138,935	0	562,473,063	0	41,190,472	0	603,663,535	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		0		0		0		0							

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

(目) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
生活介護事業

(単位：円)

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=F+F)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産															
【基本】土地	25,470,580	0	0	0	0	0	0	0	25,470,580	0	0	0	25,470,580	0	
【基本】建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,056,469	0	3,056,470	0	
基本財産	25,470,581	0	0	0	0	0	0	0	25,470,581	0	3,056,469	0	28,527,050	0	
その他の固定資産															
建物	434,992	0	0	0	49,065	0	0	0	385,927	0	445,673	0	831,600	0	
建物附属設備	2,464,127	263,667	0	0	293,700	22,111	0	0	2,170,427	241,556	7,901,130	88,444	10,071,557	330,000	
機械及び装置	1,236,260	0	0	0	207,804	0	0	0	1,028,456	0	2,812,893	0	3,871,349	0	
車両運搬具	461,271	0	0	0	202,510	0	0	0	218,761	0	4,906,807	1,000,000	5,125,568	1,000,000	
器具及び備品	8,643,666	2,594,226	251,790	0	1,839,292	410,249	0	0	7,056,164	2,183,977	11,428,512	1,261,023	18,484,676	3,445,000	
その他の固定資産	13,260,316	2,857,893	251,790	0	2,652,371	432,360	0	0	10,859,735	2,425,533	27,525,015	2,349,467	38,384,750	4,775,000	
基本財産及びその他の固定資産計	38,730,897	2,857,893	251,790	0	2,652,371	432,360	0	0	36,330,316	2,425,533	30,581,484	2,349,467	66,911,800	4,775,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差		2,857,893		0		432,360		0		2,425,533					

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

(目) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
共同生活援助事業

(単位：円)

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	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	うち国庫 補助金等 の額	
基本財産															
基本財産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産															
建物附属設備	4,644,987	1,100,142	0	0	870,725	342,107	519,186	0	3,255,076	758,035	17,441,177	8,841,960	20,698,253	9,599,995	
機械及び装置	913,623	0	0	0	133,069	0	0	0	780,554	0	1,474,846	0	2,255,400	0	
器具及び備品	3,914,126	517,645	756,800	0	978,206	200,407	91,364	0	3,598,356	347,438	7,063,632	852,562	10,661,988	1,200,000	
その他の固定資産	9,472,736	1,617,987	756,800	0	1,982,000	512,514	613,550	0	7,633,986	1,105,473	25,981,655	9,694,522	33,615,611	10,799,995	
基本財産及びその他の固定資産計	9,472,736	1,617,987	756,800	0	1,982,000	512,514	613,550	0	7,633,986	1,105,473	25,981,655	9,694,522	33,615,611	10,799,995	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差 引		1,617,987		0		512,514				1,105,473					

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

社会福祉法人 はぐるまの会
居宅介護事業

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

(単位：円)

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=F+E)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産															
基本財産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産															
器具及び備品	2	0	368,830	0	80,372	0	0	0	288,460	0	311,450	0	599,910	0	
その他の固定資産	2	0	368,830	0	80,372	0	0	0	288,460	0	311,450	0	599,910	0	
基本財産及びその他の固定資産計	2	0	368,830	0	80,372	0	0	0	288,460	0	311,450	0	599,910	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0	0	0		0					
差引		0		0			0	0		0					

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

(目) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
相談支援事業

(単位：円)

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 (G=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=F+F)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産															
基本財産	0		0		0		0		0		0		0		
その他の固定資産															
器具及び備品	0		123,310		7,707		0		115,603		7,707		123,310		
その他の固定資産	0		123,310		7,707		0		115,603		7,707		123,310		
基本財産及びその他の固定資産計	0		123,310		7,707		0		115,603		7,707		123,310		
将来入金予定の償還補助金の額							0		0						
差 引							0		0						

引 当 金 明 細 書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
法人本部 拠点区分

勘 定 科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	756,000	(760,000)	756,000	0	760,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	756,000	(760,000)	756,000	0	760,000	

(単位 : 円)

引 当 金 明 細 書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
生活介護事業 拠点区分

勘 定 科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,161,000	(4,473,000)	4,161,000	0	4,473,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	4,161,000	(4,473,000)	4,161,000	0	4,473,000	

(単位 : 円)

引 当 金 明 細 書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
共同生活援助 拠点区分

勘 定 科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,027,000	1,774,000	2,027,000	0	1,774,000	
合 計	2,027,000	1,774,000	2,027,000	0	1,774,000	

(単位 : 円)

引当金明細書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
相談支援事業 拠点区分

勘定科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	330,000	(328,000)	330,000	(0)	328,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	330,000	(328,000)	330,000	(0)	328,000	

(単位：円)

別紙3 (⑨)

引当金明細書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
居宅介護事業 拠点区分

勘定科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	643,000	703,000 ()	643,000 ()	0 ()	703,000	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	643,000	0 (703,000)	643,000 ()	0 (0)	703,000	

(単位 : 円)

生活介護事業 拠点区分事業活動明細書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位:円)

科 目		フード部門	工房部門	農園部門	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	就労支援事業収益	8,329,148	1,884,870	5,479,976	15,693,994	0	15,693,994
	就労支援事業収益	7,332,708	1,884,870	5,397,011	14,614,589	0	14,614,589
	小売収益	2,351,732	10,800	1,448,067	3,810,599	0	3,810,599
	製造収益	1,974,631	1,830,070	2,282,356	6,087,057	0	6,087,057
	その他収益	2,639,945	3,000	0	2,642,945	0	2,642,945
	内部売上	366,400	41,000	1,666,588	2,073,988	0	2,073,988
	その他事業収益	996,440	0	82,965	1,079,405	0	1,079,405
	物品販売収益	996,440	0	82,965	1,079,405	0	1,079,405
	障害福祉サービス等事業収益	60,786,888	75,779,748	47,176,448	183,743,084	0	183,743,084
	自立支援給付費収益	45,568,944	61,249,268	38,315,810	145,134,022	0	145,134,022
	介護給付費収益	45,568,944	61,249,268	38,315,810	145,134,022	0	145,134,022
	利用者負担金収益	5,217,150	786,650	406,430	6,410,230	0	6,410,230
	その他の事業収益	10,000,794	13,743,830	8,454,208	32,198,832	0	32,198,832
	補助金事業収益(公費)	10,000,794	13,743,830	8,454,208	32,198,832	0	32,198,832
	経常経費寄附金収益	34,920	0	300,000	334,920	0	334,920
	サービス活動収益計(1)	69,150,956	77,664,618	52,956,424	199,771,998	0	199,771,998
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	39,120,796	37,582,445	30,324,916	107,028,157	0	107,028,157
	職員給料	13,404,965	22,294,918	12,878,832	48,578,715	0	48,578,715
	職員賞与	2,059,100	4,189,561	2,195,300	8,443,961	0	8,443,961
	賞与引当金繰入	1,243,000	2,020,000	1,210,000	4,473,000	0	4,473,000
	非常勤職員給与	18,672,738	4,245,038	10,569,613	33,487,389	0	33,487,389
	法定福利費	3,740,993	4,832,928	3,471,171	12,045,092	0	12,045,092
	事業費	11,123,969	450,159	3,625,822	15,199,950	0	15,199,950
	給食費	4,886,474	9,681	6,468	4,902,623	0	4,902,623
	保健衛生費	18,638	4,317	42,100	65,055	0	65,055
	教養娯楽費	67,072	67,998	560,728	695,798	0	695,798
	水道光熱費	143,802	0	0	143,802	0	143,802
	消耗器具備品費	436,876	158,862	343,837	939,575	0	939,575
	保険料	1,070,860	57,990	210,334	1,339,184	0	1,339,184
	賃借料	2,532,249	136,108	1,214,666	3,883,023	0	3,883,023
	教育指導費	794,764	0	0	794,764	0	794,764
	車両費	1,148,634	13,203	1,247,689	2,409,526	0	2,409,526
	雑費	24,600	2,000	0	26,600	0	26,600
	事務費	13,663,000	867,540	8,926,567	23,457,107	0	23,457,107
	福利厚生費	58,214	35,235	38,444	131,893	0	131,893
	旅費交通費	54,612	27,560	52,166	134,338	0	134,338
費 用	研修研究費	932,900	10,080	3,554,750	4,497,730	0	4,497,730
	事務消耗品費	336,738	6,328	213,002	556,068	0	556,068
	修繕費	242,942	2,600	185,350	430,892	0	430,892
	通信運搬費	513,232	332,788	296,690	1,142,710	0	1,142,710

生活介護事業
拠点区分事業活動明細書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位：円)

科 目			フード部門	工房部門	農園部門	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		会議費	0	0	32,361	32,361	0	32,361
		業務委託費	9,799,210	0	195,536	9,994,746	0	9,994,746
		手数料	21,321	3,875	215,555	240,751	0	240,751
		土地・建物賃借料	1,227,200	0	3,696,000	4,923,200	0	4,923,200
		租税公課	4,500	0	14,600	19,100	0	19,100
		保守料	242,977	227,794	198,393	669,164	0	669,164
		渉外費	40,254	1,330	154,220	195,804	0	195,804
		諸会費	188,900	219,950	79,500	488,350	0	488,350
		就労支援事業費用	12,265,023	5,558,799	7,247,723	25,071,545	0	25,071,545
		就労支援事業販売原価	12,265,023	5,558,799	7,247,723	25,071,545	0	25,071,545
		期首製品(商品)棚卸価	461,671	848,917	168,708	1,479,296	0	1,479,296
		当期就労支援事業製造原価	8,926,776	5,507,595	4,378,718	18,813,089	0	18,813,089
		当期就労支援事業仕入高	1,676,814	0	2,413,185	4,089,999	0	4,089,999
		内部仕入	1,666,588	0	407,400	2,073,988	0	2,073,988
		期末製品(商品)棚卸高	△466,826	△797,713	△120,288	△1,384,827	0	△1,384,827
		減価償却費	1,111,075	441,058	1,100,238	2,652,371	0	2,652,371
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△341,958	△51,591	△38,811	△432,360	0	△432,360
サービス活動費用計(2)		76,941,905	44,848,410	51,186,455	172,976,770	0	172,976,770	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△7,790,949	32,816,208	1,769,969	26,795,228	0	26,795,228	
サービス活動外減の部	収益	受取利息配当金収益	1,222	2,761	1,916	5,899	0	5,899
		その他のサービス活動外収益	699,274	2,000	269,308	970,582	0	970,582
		利用者等外給食収益	586,700	0	0	586,700	0	586,700
		雑収益	112,574	2,000	269,308	383,882	0	383,882
		サービス活動外収益計(4)	700,496	4,761	271,224	976,481	0	976,481
	費用	その他のサービス活動外費用	777,790	0	212,836	990,626	0	990,626
		利用者等外給食費	586,700	0	0	586,700	0	586,700
		雑損失	191,090	0	212,836	403,926	0	403,926
		サービス活動外費用計(5)	777,790	0	212,836	990,626	0	990,626
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△77,294	4,761	58,388	△14,145	0	△14,145
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△7,868,243	32,820,969	1,828,357	26,781,083	0	26,781,083	

共同生活援助 拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年04月01日 (至) 2025年03月31日

(単位：円)

科 目		第1ホーム	第2ホーム	第3ホーム	みどりホーム	いずみホーム	さくらホーム
収 益	障害福祉サービス等事業収益	24,572,398	26,623,600	16,380,646	37,288,099	33,470,259	18,340,502
	自立支援給付費収益	14,953,930	16,397,638	10,934,626	23,518,499	21,771,751	12,037,494
	訓練等給付費収益	14,953,930	16,397,638	10,934,626	23,518,499	21,771,751	12,037,494
	利用者負担金収益	3,264,200	3,406,650	1,832,720	4,273,500	3,781,500	2,513,300
	補足給付費収益	600,000	600,000	360,000	600,000	600,000	480,000
	特定障害者特別給付費収益	600,000	600,000	360,000	600,000	600,000	480,000
	その他の事業収益	5,754,268	6,219,312	3,253,300	8,896,100	7,317,008	3,309,708
	補助金事業収益(公費)	5,754,268	6,219,312	3,253,300	8,896,100	7,317,008	3,309,708
サービス活動収益計(1)		24,572,398	26,623,600	16,380,646	37,288,099	33,470,259	18,340,502
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	13,951,959	18,131,913	11,341,469	14,461,983	12,189,977	4,516,789
	職員給料	4,276,843	5,501,710	0	4,755,457	4,864,372	0
	職員賞与	679,400	899,716	0	709,500	703,050	0
	賞与引当金繰入	314,000	419,000	0	365,000	326,000	0
	非常勤職員給与	7,241,224	10,282,702	10,175,904	7,789,790	5,477,287	4,137,576
	法定福利費	1,440,492	1,028,785	1,165,565	842,236	819,268	379,213
	事業費	2,593,519	2,440,764	1,341,896	2,870,748	2,631,620	2,628,851
	給食費	1,319,240	1,356,421	761,078	1,427,208	1,505,851	1,576,738
	保健衛生費	32,844	8,221	3,225	83,254	21,369	31,890
	教養娯楽費	3,204	440	0	3,636	0	0
	水道光熱費	561,887	805,236	400,546	680,676	552,804	691,716
	消耗器具備品費	656,535	258,094	167,871	662,514	531,787	264,407
	保険料	19,809	12,352	6,176	13,460	19,809	64,100
	賃借料	0	0	3,000	0	0	0
	事務費	4,609,996	3,579,187	3,210,917	6,169,987	6,807,914	3,250,991
	福利厚生費	51,313	51,063	25,896	16,300	18,273	4,973
	旅費交通費	780	820	5,880	3,732	3,460	740
	研修研究費	0	9,100	0	1,640	280	0
	事務消耗品費	111,492	31,794	216,872	68,795	83,621	34,279
	修繕費	0	18,700	0	36,905	0	0
	通信運搬費	88,357	146,985	130,890	66,899	119,981	140,762
	会議費	15,409	9,185	13,988	4,889	311	14,757
	業務委託費	0	0	974,270	2,673,675	2,340,305	0
	手数料	21,140	2,140	6,195	11,837	17,674	12,590
	土地・建物賃借料	4,163,000	3,240,000	1,819,560	3,240,000	4,163,000	2,994,000
	保守料	27,005	42,400	0	22,615	27,005	26,390
	渉外費	0	2,000	2,366	0	504	0
	諸会費	131,500	24,400	15,000	22,700	33,500	22,500
	雑費	0	600	0	0	0	0
	減価償却費	194,769	511,047	88,579	310,388	125,294	40,546
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,051	△16,081	0	△75,152	△25,051	△16,701

共同生活援助
拠点区分事業活動明細書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位：円)

科 目		第1ホーム	第2ホーム	第3ホーム	みどりホーム	いずみホーム	さくらホーム
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	21,325,192	24,646,830	15,982,861	23,737,954	21,729,754	10,420,476
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,247,206	1,976,770	397,785	13,550,145	11,740,505	7,920,026
	受取利息配当金収益	115	249	62	134	281	359
	その他のサービス活動外収益	0	19,048	0	0	0	0
	雑収益	0	19,048	0	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	115	19,297	62	134	281	359
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	115	19,297	62	134	281	359
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,247,321	1,996,067	397,847	13,550,279	11,740,786	7,920,385

共同生活援助
拠点区分事業活動明細書

(自)2024年04月01日 (至)2025年03月31日

(単位：円)

科 目		第4 ホーム	あおばホーム	あぐりホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	障害福祉サービス等事業収益	14,942,653	34,187,081	19,827,283	225,632,521	0	225,632,521
	自立支援給付費収益	9,063,909	22,948,481	13,302,191	144,928,519	0	144,928,519
	訓練等給付費収益	9,063,909	22,948,481	13,302,191	144,928,519	0	144,928,519
	利用者負担金収益	1,088,700	3,843,500	1,857,800	25,861,870	0	25,861,870
	補足給付費収益	360,000	600,000	480,000	4,680,000	0	4,680,000
	特定障害者特別給付費収益	360,000	600,000	480,000	4,680,000	0	4,680,000
	その他の事業収益	4,430,044	6,795,100	4,187,292	50,162,132	0	50,162,132
	補助金事業収益（公費）	4,430,044	6,795,100	4,187,292	50,162,132	0	50,162,132
サービス活動収益計(1)		14,942,653	34,187,081	19,827,283	225,632,521	0	225,632,521
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	10,970,125	11,634,964	13,063,201	110,262,380	0	110,262,380
	職員給料	0	2,484,670	4,043,820	25,926,872	0	25,926,872
	職員賞与	0	607,400	754,154	4,353,220	0	4,353,220
	賞与引当金繰入	0	0	350,000	1,774,000	0	1,774,000
	非常勤職員給与	9,859,183	8,047,762	7,091,965	70,103,393	0	70,103,393
	法定福利費	1,110,942	495,132	823,262	8,104,895	0	8,104,895
	事業費	1,107,822	3,067,354	1,776,509	20,459,083	0	20,459,083
	給食費	542,617	1,740,279	810,682	11,040,114	0	11,040,114
	保健衛生費	10,178	28,806	12,187	231,974	0	231,974
	教養娯楽費	8,656	5,136	1,867	22,939	0	22,939
	水道光熱費	359,495	693,628	568,907	5,314,895	0	5,314,895
	消耗器具備品費	186,876	586,045	382,866	3,696,995	0	3,696,995
	保険料	0	13,460	0	149,166	0	149,166
	賃借料	0	0	0	3,000	0	3,000
	事務費	2,623,684	6,186,840	1,864,635	38,304,151	0	38,304,151
	福利厚生費	39,200	3,600	27,634	238,252	0	238,252
	旅費交通費	0	440	2,480	18,332	0	18,332
	研修研究費	0	7,000	0	18,020	0	18,020
	事務消耗品費	46,292	8,469	21,620	623,234	0	623,234
	修繕費	0	118,690	0	174,295	0	174,295
	通信運搬費	91,900	59,432	95,731	940,937	0	940,937
	会議費	14,378	10,501	18,065	101,483	0	101,483
	業務委託費	662,915	2,681,372	0	9,332,537	0	9,332,537
	手数料	4,664	12,221	56,270	144,731	0	144,731
	土地・建物賃借料	1,738,000	3,240,000	1,608,000	26,205,560	0	26,205,560
	保守料	7,535	22,615	7,535	183,100	0	183,100
	渉外費	0	0	1,000	5,870	0	5,870
	諸会費	18,800	22,500	26,300	317,200	0	317,200
	雑費	0	0	0	600	0	600
	減価償却費	239,614	157,528	314,235	1,982,000	0	1,982,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△148,838	△58,452	△177,188	△542,514	0	△542,514

共同生活援助
拠点区分事業活動明細書

(自) 2024年04月01日 (至) 2025年03月31日

(単位：円)

科 目			第4ホーム	あおばホーム	あぐりホーム	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動外増減の部		サービス活動費用計(2)	14,792,407	20,988,234	16,841,392	170,465,100	0	170,465,100
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	150,246	13,198,847	2,985,891	55,167,421	0	55,167,421
	収 益	受取利息配当金収益	126	291	74	1,691	0	1,691
		その他のサービス活動外収益	0	0	0	19,048	0	19,048
		雑収益	0	0	0	19,048	0	19,048
		サービス活動外収益計(4)	126	291	74	20,739	0	20,739
	費 用							
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	126	291	74	20,739	0	20,739
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	150,372	13,199,138	2,985,965	55,188,160	0	55,188,160

積立金・積立資産明細書

別紙3 (12)

(自) 令和06年04月01日

(至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
本部拠点区分

(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	10,000,000	5,000,000		15,000,000	
計	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000	

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	10,000,000	5,000,000		15,000,000	
計	10,000,000	5,000,000	0	15,000,000	

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和06年04月01日 (至) 令和07年03月31日

社会福祉法人 はぐるまの会
共同生活援助事業拠点区分

繰入元		繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
みどりホーム いずみホーム 第四ホーム			自立支援給付費収入	18,167	運営費
			自立支援給付費収入	920	運営費
			自立支援給付費収入	25,867	運営費
			自立支援給付費収入	920	運営費
第一ホーム あおぼホーム あぐりホーム			自立支援給付費収入	18,167	運営費
			自立支援給付費収入	25,867	運営費

(単位：円)

生活介護事業拠点区分

繰入元		繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
農園部門			自立支援給付費収入	1,589,610	運営費
		フード部門	自立支援給付費収入	1,559,062	運営費
		工房部門	自立支援給付費収入	30,548	運営費

(単位：円)

令和 6 年度

財産目録

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

神奈川県川崎市多摩区菅馬場 1-18-17

社会福祉法人はぐるまの会

理事長 高木 綾

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・物置等	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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,536,902
普通預金	川崎信用金庫中野島支店他	—	運転資金として	—	—	123,702,938
定期預金	JAせせ川崎向丘支店	—	運転資金として	—	—	5,000,000
			小計			130,239,840
事業未収金	神奈川県国保連他	—	2・3月分訓練等給付費等	—	—	67,334,068
未収補助金	川崎市	—	介護職員家賃支援事業補助金	—	—	90,000
商品・製品	ふきん・野菜他	—	就労支援事業の製品・商品在庫として	—	—	593,458
仕掛品		—		—	—	0
原材料	ふきん原反等	—	就労支援事業の原材料として	—	—	791,369
立替金		—	職員社会保険料・住民税	—	—	145,534
前払金		—	緊急メール年間使用料	—	—	23,000
前払費用	長期前払費用当該年度分振替	—		—	—	7,650,000
	流動資産合計					206,867,269
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス	—	—	24,494,990
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-3	—	事業に使用している	—	—	
	(法人本部)		第二種福祉事業である相談支援事業に使用している	—	—	3,378,766
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2	—	事業に使用している	—	—	
	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス	—	—	3,378,765
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2	—	事業に使用している	—	—	
	(生活介護事業)	—	第二種福祉事業である障害福祉サービス	—	—	25,470,580
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2	—	事業に使用している	—	—	
			小計			56,723,101
建物	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス	918,560	918,559	1
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-3	2009年度	事業に使用している			
	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス	1,688,000	1,687,999	1
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2	2016年度	事業に使用している			
	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス	1,688,000	1,687,999	1
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2	2016年度	事業に使用している			
	(生活介護事業)		第二種福祉事業である障害福祉サービス	3,056,470	3,056,469	1
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-2	2009年度	事業に使用している			
			小計			4
定期預金	川崎信用金庫中野島支店	—	寄付者により障害福祉サービス事業に使用することが指定されている	—	—	10,000,000
	基本財産合計					66,723,105
(2) その他の固定資産						
土地	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス	—	—	30,122,118
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-4	2020年度	事業に使用している			
建物	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス	515,942,124	29,143,795	486,798,329
	川崎市多摩区菅馬場1-3751-1他	2022年度	事業に使用している			
	(法人本部)		第二種福祉事業である障害福祉サービス	2,786,124	2,786,123	1
	川崎市多摩区菅馬場1-3771-4	2020年度	事業に使用している			
	(生活介護事業)		第二種福祉事業である障害福祉サービス	831,600	445,673	385,927
	ハープ用倉庫	2015年度	事業に使用している			
建物附属設備 (賃借物件内部造作を含む)	(法人本部)		障害福祉サービス事業の経営に使用している	6,992,501	3,640,725	3,351,776
	みらぼ音響設備等	—	(共同生活援助事業)			
	ホームスプリング等	—	障害福祉サービス事業の経営に使用している	20,698,253	17,443,177	3,255,076
	(生活介護事業)		障害福祉サービス事業の経営に使用している	10,071,557	7,901,130	2,170,427
	みらぼ ロールスクリーン等	—	事業に使用している			
			小計			8,777,279
機械及び装置	太陽光発電システム他3台	—	障害福祉サービス事業の経営に使用している	6,126,749	4,317,739	1,809,010
車輛運搬具	TOYOTAウェイン他2台	—	利用者送迎用等	5,125,568	4,906,807	218,761
器具及び備品	パソコン他	—	障害福祉サービス事業の経営に使用している	32,143,471	20,136,573	12,006,898
修繕積立資産	みらぼ修繕積立	—	みらぼ修繕費用積立(川崎信金普通預金)	—	—	15,000,000
差入保証金	㈱日東他	—	共同生活援助施設等の敷金として	—	—	36,379,318
長期前払費用	㈱日東他	—	共同生活援助施設の建築協力金等	—	—	11,500,000
その他の固定資産	川崎信用金庫	—	出資金	—	—	10,000
	その他の固定資産合計					603,007,641
	固定資産合計					669,730,746
	資産合計					876,598,015
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業務委託費他	—		—	—	24,999,975
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構借入金	—		—	—	11,388,000
預り金	職員預り金(社会保険料・住民税)	—		—	—	3,111,762
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	8,038,000
未払消費税	令和6年度消費税見込額	—		—	—	450,000
	流動負債合計					47,987,737
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構借入金	—		—	—	242,944,000
	固定負債合計					242,944,000
	負債合計					290,931,737
	差引純資産					585,666,278