

法人単位貸借対照表

社会福祉法人伊豆つくし会

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	196,465,491	186,075,990	10,389,501	流動負債	51,687,393	46,793,743	4,893,650
現金預金	130,208,570	118,480,424	11,728,146	事業未払金	6,125,812	5,520,362	605,450
事業未収金	63,177,742	62,761,678	416,064	その他の未払金	4,374,547	5,406,129	▲ 1,031,582
未収金	4,182,650	5,637,734	▲ 1,455,084	1年以内返済予定設備資金借入金	18,708,000	18,708,000	0
貯蔵品	32,773	39,155	▲ 6,382	1年以内返済予定リース債務	472,032	472,032	0
立替金	283,788	273,213	10,575	未払費用	4,968,659	2,575,553	2,393,106
徴収不能引当金	▲ 1,420,032	▲ 1,116,214	▲ 303,818	職員預り金	4,474,788	2,189,143	2,285,645
固定資産	911,866,942	947,717,207	▲ 35,850,265	賞与引当金	12,563,555	11,922,524	641,031
基本財産	642,493,227	676,036,288	▲ 33,543,061	固定負債	96,492,464	115,113,696	▲ 18,621,232
土地	78,658,425	78,658,425	0	設備資金借入金	87,880,000	106,588,000	▲ 18,708,000
建物	1,154,662,831	1,154,015,921	646,910	リース債務	944,064	1,416,096	▲ 472,032
建物減価償却累計額	▲ 590,828,029	▲ 556,638,058	▲ 34,189,971	退職給付引当金	7,668,400	7,109,600	558,800
その他の固定資産	269,373,715	271,680,919	▲ 2,307,204	負債の部合計	148,179,857	161,907,439	▲ 13,727,582
構築物	98,623,358	98,623,358	0	純 資 産 の 部			
構築物減価償却累計額	▲ 88,833,964	▲ 87,189,976	▲ 1,643,988	基本金	30,191,730	30,191,730	0
車輛運搬具	29,928,543	29,928,543	0	第1号基本金	10,191,730	10,191,730	0
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 28,726,851	▲ 27,021,960	▲ 1,704,891	第3号基本金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品	39,899,905	40,328,779	▲ 428,874	国庫補助金等特別積立金	289,522,994	305,955,499	▲ 16,432,505
器具及び備品減価償却累計額	▲ 32,998,351	▲ 34,074,331	1,075,980	国庫補助金等特別積立金	289,522,994	305,955,499	▲ 16,432,505
有形リース資産	3,304,224	3,304,224	0	その他の積立金	241,000,000	241,000,000	0
有形リース資産減価償却累計額	▲ 1,888,126	▲ 1,416,095	▲ 472,031	修繕積立金	15,700,000	15,700,000	0
権利	180,180	207,900	▲ 27,720	施設設備整備積立金	185,300,000	185,300,000	0
ソフトウェア	152,350	226,050	▲ 73,700	事業運営積立金	40,000,000	40,000,000	0
退職給付引当資産	7,668,400	7,109,600	558,800	次期繰越活動増減差額	399,437,852	394,738,529	4,699,323
修繕積立資産	15,700,000	15,700,000	0	次期繰越活動増減差額	399,437,852	394,738,529	4,699,323
施設設備整備積立資産	185,300,000	185,300,000	0	(うち当期活動増減差額)	4,699,323	▲ 4,059,544	8,758,867
事業運営積立資産	40,000,000	40,000,000	0	純資産の部合計	960,152,576	971,885,758	▲ 11,733,182
長期前払費用	1,064,047	654,827	409,220				
資産の部合計	1,108,332,433	1,133,793,197	▲ 25,460,764	負債及び純資産の部合計	1,108,332,433	1,133,793,197	▲ 25,460,764

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

社会福祉法人伊豆つくし会

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	障害児入所施設 伊豆つくし学園	障害者支援施設 伊豆つくし学園	ワークおおぞら	グループホームたんぽぽ	東伊豆ワークセンター	グループホームこすもす	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	[ 12,429,918 ]	[ 131,724,577 ]	[ 35,065,843 ]	[ 4,774,167 ]	[ 6,177,437 ]	[ 6,293,549 ]	[ 196,465,491 ]		[ 196,465,491 ]
現金預金	3,021,389	99,266,047	24,508,550	495,227	1,081,138	1,836,219	130,208,570		130,208,570
事業未収金	9,408,529	33,623,243	6,347,540	4,278,940	5,062,160	4,457,330	63,177,742		63,177,742
未収金	0	0	4,180,050	0	2,600	0	4,182,650		4,182,650
貯蔵品	0	0	29,703	0	3,070	0	32,773		32,773
立替金	0	255,319	0	0	28,469	0	283,788		283,788
徴収不能引当金	0	▲ 1,420,032	0	0	0	0	▲ 1,420,032		▲ 1,420,032
固定資産	[ 207,100,462 ]	[ 436,273,770 ]	[ 75,291,471 ]	[ 19,778,855 ]	[ 78,966,768 ]	[ 94,455,616 ]	[ 911,866,942 ]		[ 911,866,942 ]
基本財産	[ 104,891,912 ]	[ 306,531,403 ]	[ 48,944,976 ]	[ 18,640,468 ]	[ 74,839,089 ]	[ 88,645,379 ]	[ 642,493,227 ]		[ 642,493,227 ]
土地	8,060,852	22,942,423	10,000,000	0	15,062,060	22,593,090	78,658,425		78,658,425
建物	186,336,934	550,331,500	94,498,197	95,238,617	107,392,848	120,864,735	1,154,662,831		1,154,662,831
建物減価償却累計額	▲ 89,505,874	▲ 266,742,520	▲ 55,553,221	▲ 76,598,149	▲ 47,615,819	▲ 54,812,446	▲ 590,828,029		▲ 590,828,029
その他の固定資産	[ 102,208,550 ]	[ 129,742,367 ]	[ 26,346,495 ]	[ 1,138,387 ]	[ 4,127,679 ]	[ 5,810,237 ]	[ 269,373,715 ]		[ 269,373,715 ]
構築物	36,291,011	33,019,246	7,002,703	6,256,626	6,186,152	9,867,620	98,623,358		98,623,358
構築物減価償却累計額	▲ 36,018,061	▲ 32,242,428	▲ 5,857,153	▲ 6,073,430	▲ 3,350,315	▲ 5,292,577	▲ 88,833,964		▲ 88,833,964
車両運搬具	3,268,483	6,246,650	9,955,990	0	10,457,420	0	29,928,543		29,928,543
車両運搬具減価償却累計額	▲ 3,010,409	▲ 5,512,147	▲ 9,746,879	0	▲ 10,457,416	0	▲ 28,726,851		▲ 28,726,851
器具及び備品	7,904,122	24,951,973	1,431,355	1,628,640	1,017,195	2,966,620	39,899,905		39,899,905
器具及び備品減価償却累計額	▲ 6,822,401	▲ 20,450,132	▲ 1,017,346	▲ 1,279,289	▲ 755,585	▲ 2,673,598	▲ 32,998,351		▲ 32,998,351
有形リース資産	859,069	2,445,155	0	0	0	0	3,304,224		3,304,224
有形リース資産減価償却累計額	▲ 490,897	▲ 1,397,229	0	0	0	0	▲ 1,888,126		▲ 1,888,126
権利	0	0	0	0	77,220	102,960	180,180		180,180
ソフトウェア	104,731	47,619	0	0	0	0	152,350		152,350
退職給付引当資産	1,028,600	4,065,200	787,000	531,400	738,600	517,600	7,668,400		7,668,400
修繕積立資産	0	14,000,000	1,700,000	0	0	0	15,700,000		15,700,000
施設設備整備積立資産	59,000,000	104,300,000	22,000,000	0	0	0	185,300,000		185,300,000
事業運営積立資産	40,000,000	0	0	0	0	0	40,000,000		40,000,000
長期前払費用	94,302	268,460	90,825	74,440	214,408	321,612	1,064,047		1,064,047
資産の部合計	219,530,380	567,998,347	110,357,314	24,553,022	85,144,205	100,749,165	1,108,332,433		1,108,332,433
流動負債	[ 6,081,849 ]	[ 19,433,104 ]	[ 4,049,668 ]	[ 2,352,127 ]	[ 8,893,824 ]	[ 10,876,821 ]	[ 51,687,393 ]		[ 51,687,393 ]
事業未払金	2,227,997	2,394,551	333,955	418,740	302,074	448,495	6,125,812		6,125,812
その他の未払金	20,454	197,764	154,000	0	1,891,082	2,111,247	4,374,547		4,374,547
1年以内返済予定設備資金借入金	1,599,000	4,551,000	1,350,000	0	4,483,200	6,724,800	18,708,000		18,708,000
1年以内返済予定リース債務	122,724	349,308	0	0	0	0	472,032		472,032
未払費用	402,846	2,672,459	565,682	361,914	550,986	414,772	4,968,659		4,968,659
職員預り金	392,910	2,485,577	446,747	353,274	391,588	404,692	4,474,788		4,474,788
賞与引当金	1,315,918	6,782,445	1,199,284	1,218,199	1,274,894	772,815	12,563,555		12,563,555
固定負債	[ 6,071,048 ]	[ 18,416,816 ]	[ 4,837,000 ]	[ 531,400 ]	[ 25,391,000 ]	[ 41,245,200 ]	[ 96,492,464 ]		[ 96,492,464 ]
設備資金借入金	4,797,000	13,653,000	4,050,000	0	24,652,400	40,727,600	87,880,000		87,880,000
リース債務	245,448	698,616	0	0	0	0	944,064		944,064
退職給付引当金	1,028,600	4,065,200	787,000	531,400	738,600	517,600	7,668,400		7,668,400
負債の部合計	12,152,897	37,849,920	8,886,668	2,883,527	34,284,824	52,122,021	148,179,857		148,179,857
基本金	[ 27,246,530 ]	[ 2,945,200 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 30,191,730 ]		[ 30,191,730 ]
第1号基本金	7,246,530	2,945,200	0	0	0	0	10,191,730		10,191,730
第3号基本金	20,000,000	0	0	0	0	0	20,000,000		20,000,000
国庫補助金等特別積立金	[ 48,916,691 ]	[ 144,875,858 ]	[ 34,807,883 ]	[ 5,021,530 ]	[ 28,053,853 ]	[ 27,847,179 ]	[ 289,522,994 ]		[ 289,522,994 ]
国庫補助金等特別積立金	48,916,691	144,875,858	34,807,883	5,021,530	28,053,853	27,847,179	289,522,994		289,522,994
その他の積立金	[ 99,000,000 ]	[ 118,300,000 ]	[ 23,700,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 241,000,000 ]		[ 241,000,000 ]
修繕積立金	0	14,000,000	1,700,000	0	0	0	15,700,000		15,700,000
施設設備整備積立金	59,000,000	104,300,000	22,000,000	0	0	0	185,300,000		185,300,000
事業運営積立金	40,000,000	0	0	0	0	0	40,000,000		40,000,000
次期繰越活動増減差額	32,214,262	264,027,369	42,962,763	16,647,965	22,805,528	20,779,965	399,437,852		399,437,852
次期繰越活動増減差額	32,214,262	264,027,369	42,962,763	16,647,965	22,805,528	20,779,965	399,437,852		399,437,852
(うち当期活動増減差額)	▲ 12,291	12,267,841	1,341,083	▲ 2,405,450	▲ 5,291,002	▲ 1,200,858	4,699,323		4,699,323
純資産の部合計	207,377,483	530,148,427	101,470,646	21,669,495	50,859,381	48,627,144	960,152,576		960,152,576
負債及び純資産の部合計	219,530,380	567,998,347	110,357,314	24,553,022	85,144,205	100,749,165	1,108,332,433		1,108,332,433

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ①商品、原材料及び貯蔵品  
最終仕入原価法による原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産  
定額法によっている。  
②無形固定資産  
定額法によっている。  
③リース資産  
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。

#### (3) 引当金の計上基準

- ①徴収不能引当金  
債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収不能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。  
②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退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

### 3. 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になっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）  
(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

#### (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ア 障害児入所施設伊豆つくし学園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」  
「障害児入所施設」  
「経過的施設入所支援」  
「経過的な生活介護」  
「短期入所事業」  
「日中一時支援事業」  
「療育支援事業」  
「基準該当居宅介護事業」  
「障害児相談支援事業」  
「在宅重症心身障害児（者）療育支援事業」

##### イ 障害者支援施設伊豆つくし学園拠点（社会福祉事業）

「障害者支援施設」  
「生活介護」  
「短期入所事業」  
「基準該当居宅介護事業」  
「一般相談支援事業」  
「特定相談支援事業」  
「障害者相談支援事業」

##### ウ ワークあおぞら拠点（社会福祉事業）

「生活介護」

##### エ グループホームたんぼぼ拠点（社会福祉事業）

「共同生活援助」

##### オ 東伊豆ワークセンター拠点（社会福祉事業）

「生活介護」

##### カ グループホームこすもす拠点（社会福祉事業）

「共同生活援助」

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
土地	78,658,425	0	0	78,658,425
建物	1,154,015,921	646,910	0	1,154,662,831
減価償却累計額	▲ 556,638,058	0	34,189,971	▲ 590,828,029
		0	0	0
合計	676,036,288	646,910	34,189,971	642,493,227

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

減価償却により、国庫補助金等特別積立金25,925,105円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	78,658,425 円
建物（基本財産）	545,194,334 円
	623,852,759 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）	106,588,000 円
	106,588,000 円

7. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 兼務等	事業上の 関係				

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

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

リース取引関係

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

障害児入所施設伊豆つくし学園、障害者支援施設伊豆つくし学園におけるビジネスフォン

法人単位事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(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	児童福祉事業収益	38,420,151	30,877,774	7,542,377	
		障害福祉サービス等事業収益	350,322,911	357,021,148	▲ 6,698,237	
		経常経費寄附金収益	100,000	82,488	17,512	
		サービス活動収益計(1)	388,843,062	387,981,410	861,652	
	費用	人件費	285,544,307	285,745,276	▲ 200,969	
		事業費	55,633,619	55,881,797	▲ 248,178	
		事務費	28,192,645	22,490,825	5,701,820	
		減価償却費 (国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 25,925,105	▲ 29,066,800	3,141,695	
		徴収不能引当金繰入	863,255	880,497	▲ 17,242	
		サービス活動費用計(2)	384,368,555	392,586,669	▲ 8,218,114	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,474,507	▲ 4,605,259	9,079,766		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	201,300	257,160	▲ 55,860	
		受取利息配当金収益	6,104	6,551	▲ 447	
		その他のサービス活動外収益	2,341,443	2,460,480	▲ 119,037	
		サービス活動外収益計(4)	2,548,847	2,724,191	▲ 175,344	
	費用	支払利息	908,761	1,097,757	▲ 188,996	
		その他のサービス活動外費用	2,021,900	2,223,900	▲ 202,000	
	サービス活動外費用計(5)		2,930,661	3,321,657	▲ 390,996	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		▲ 381,814	▲ 597,466	215,652	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,092,693	▲ 5,202,725	9,295,418	
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	9,492,600	10,134,000	▲ 641,400
その他の特別収益			606,637	1,143,182	▲ 536,545	
特別収益計(8)			10,099,237	11,277,182	▲ 1,177,945	
費用		固定資産売却損・処分損	7	1	6	
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,492,600	10,134,000	▲ 641,400	
		特別費用計(9)	9,492,607	10,134,001	▲ 641,394	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		606,630	1,143,181	▲ 536,551		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,699,323	▲ 4,059,544	8,758,867		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)		394,738,529	382,798,073	11,940,456
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		399,437,852	378,738,529	20,699,323
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	66,000,000	▲ 66,000,000	
	その他の積立金積立額(16)		0	50,000,000	▲ 50,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		399,437,852	394,738,529	4,699,323	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		障害児入所施設 伊豆つくし学園	障害者支援施設 伊豆つくし学園	ワークあおぞら	グループホームたんぼぼ	東伊豆ワークセンター	グループホームこすもす	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	取	児童福祉事業収益	38,420,151	0	0	0	0	38,420,151		38,420,151
	益	障害福祉サービス等事業収益	18,994,819	202,045,211	39,668,161	28,819,820	30,806,460	29,988,440		350,322,911
		経常経費寄附金収益	80,000	0	20,000	0	0	0		100,000
		サービス活動収益計 (1)	57,494,970	202,045,211	39,688,161	28,819,820	30,806,460	29,988,440		388,843,062
	費	人件費	39,453,508	145,296,587	21,539,227	28,776,247	22,874,326	27,604,412		285,544,307
	増	事業費	12,417,441	26,513,507	4,004,240	4,658,207	2,786,522	5,253,702		55,633,619
	減	事務費	6,433,323	13,337,501	2,310,626	2,442,245	2,052,577	1,616,373		28,192,645
	の	減価償却費	4,496,591	14,014,587	3,305,682	4,193,781	6,604,597	7,444,596		40,059,834
	部	(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 3,701,843	▲ 9,610,636	▲ 2,392,152	▲ 898,595	▲ 4,388,043	▲ 4,933,836		▲ 25,925,105
		徴収不能引当金繰入	0	863,255	0	0	0	0		863,255
	サービス活動費用計 (2)	59,099,020	190,414,801	28,767,623	39,171,885	29,929,979	36,985,247		384,368,555	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	▲ 1,604,050	11,630,410	10,920,538	▲ 10,352,065	876,481	▲ 6,996,807		4,474,507	
サービス活動外増減の部	取	借入金利息補助金収益	41,808	118,992	40,500	0	0	201,300		201,300
	益	受取利息配当金収益	2,719	2,297	642	18	268	160		6,104
		その他のサービス活動外収益	511,243	1,645,680	0	92,780	330	91,410		2,341,443
		サービス活動外収益計 (4)	555,770	1,766,969	41,142	92,798	598	91,570		2,548,847
	費	支払利息	111,488	317,312	108,000	0	148,783	223,178		908,761
	増	その他のサービス活動外費用	418,520	1,418,860	0	92,780	330	91,410		2,021,900
減	サービス活動外費用計 (5)	530,008	1,736,172	108,000	92,780	149,113	314,588		2,930,661	
の	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	25,762	30,797	▲ 66,858	18	▲ 148,515	▲ 223,018		▲ 381,814	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	▲ 1,578,288	11,661,207	10,853,680	▲ 10,352,047	727,966	▲ 7,219,825		4,092,693	
特別増減の部	取	施設整備等補助金収益	799,500	2,275,500	813,600	0	2,241,600	3,362,400		9,492,600
	益	拠点区分間繰入金収益	1,566,000	0	0	7,946,597	0	6,018,968	▲ 15,531,565	0
		その他の特別収益	0	606,637	0	0	0	0		606,637
		特別収益計 (8)	2,365,500	2,882,137	813,600	7,946,597	2,241,600	9,381,368	▲ 15,531,565	10,099,237
	減	固定資産売却損・処分損	3	3	0	0	0	1		7
の	国庫補助金等特別積立金積立額	799,500	2,275,500	813,600	0	2,241,600	3,362,400		9,492,600	
部	拠点区分間繰入金費用	0	0	9,512,597	0	6,018,968	0	▲ 15,531,565	0	
	特別費用計 (9)	799,503	2,275,503	10,326,197	0	8,260,568	3,362,401		25,024,172	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,565,997	606,634	▲ 9,512,597	7,946,597	▲ 6,018,968	6,018,967		0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	▲ 12,291	12,267,841	1,341,083	▲ 2,405,450	▲ 5,291,002	▲ 1,200,858		4,699,323	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	32,226,553	251,759,528	41,621,680	19,053,415	28,096,530	21,980,823		394,738,529
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	32,214,262	264,027,369	42,962,763	16,647,965	22,805,528	20,779,965	0	399,437,852
		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	0	0	0	0	0		0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	32,214,262	264,027,369	42,962,763	16,647,965	22,805,528	20,779,965	0	399,437,852	

## 法人単位資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(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	児童福祉事業収入	37,475,000	38,420,151	▲ 945,151	
	障害福祉サービス等事業収入	349,319,000	350,322,911	▲ 1,003,911	
	借入金利息補助金収入	199,000	201,300	▲ 2,300	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	8,000	6,104	1,896	
	その他の収入	2,489,000	2,341,443	147,557	
	事業活動収入計(1)	389,590,000	391,391,909	▲ 1,801,909	
	人件費支出	286,011,000	284,298,676	1,712,324	
	事業費支出	58,159,000	55,633,619	2,525,381	
	事務費支出	30,303,000	28,601,865	1,701,135	
	支払利息支出	911,000	908,761	2,239	
	その他の支出	2,152,000	1,974,700	177,300	
	事業活動支出計(2)	377,536,000	371,417,621	6,118,379	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,054,000	19,974,288	▲ 7,920,288		
施設整備等による収入支	施設整備等補助金収入	9,353,000	9,492,600	▲ 139,600	
	施設整備等収入計(4)	9,353,000	9,492,600	▲ 139,600	
	設備資金借入金元金償還支出	18,710,000	18,708,000	2,000	
	固定資産取得支出	3,290,000	3,241,556	48,444	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	492,000	472,032	19,968	
施設整備等支出計(5)	22,492,000	22,421,588	70,412		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 13,139,000	▲ 12,928,988	▲ 210,012		
その他の活動による収入支	積立資産取崩収入	5,251,000	251,000	5,000,000	
	その他の活動収入計(7)	5,251,000	251,000	5,000,000	
	積立資産支出	868,000	855,600	12,400	
	その他の活動支出計(8)	868,000	855,600	12,400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,383,000	▲ 604,600	4,987,600		
予備費支出(10)	5,700,000	—	—	(注)	
	▲ 2,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 2,400,000	6,440,700	▲ 8,840,700		

前期末支払資金残高(12)	171,501,017	171,501,017	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	169,101,017	177,941,717	▲ 8,840,700	

(注) 予備費 ▲2,000 円

固定資産取得支出 2,000 円

建物取得支出 2,000 円

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		障害児入所施設 伊豆つくし学園	障害者支援施設 伊豆つくし学園	ワークあおぞら	グループホームたんぼぼ	東伊豆ワークセンター	グループホームこすもす	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	児童福祉事業収入	38,420,151	0	0	0	0	0	38,420,151		38,420,151
	障害福祉サービス等事業収入	18,994,819	202,045,211	39,668,161	28,819,820	30,806,460	29,988,440	350,322,911		350,322,911
	借入金利息補助金収入	41,808	118,992	40,500	0	0	0	201,300		201,300
	経常経費寄附金収入	80,000	0	20,000	0	0	0	100,000		100,000
	受取利息配当金収入	2,719	2,297	642	18	268	160	6,104		6,104
	その他の収入	511,243	1,645,680	0	92,780	330	91,410	2,341,443		2,341,443
	事業活動収入計 (1)	58,050,740	203,812,180	39,729,303	28,912,618	30,807,058	30,080,010	391,391,909		391,391,909
	人件費支出	39,640,969	144,279,188	21,184,236	28,681,857	22,953,099	27,559,327	284,298,676		284,298,676
	事業費支出	12,417,441	26,513,507	4,004,240	4,658,207	2,786,522	5,253,702	55,633,619		55,633,619
	事務費支出	6,396,819	13,233,581	2,398,690	2,367,805	2,266,985	1,937,985	28,601,865		28,601,865
支払利息支出	111,488	317,312	108,000	0	148,783	223,178	908,761		908,761	
その他の支出	418,520	1,371,660	0	92,780	330	91,410	1,974,700		1,974,700	
事業活動支出計 (2)	58,985,237	185,715,248	27,695,166	35,800,649	28,155,719	35,065,602	371,417,621		371,417,621	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	▲ 934,497	18,096,932	12,034,137	▲ 6,888,031	2,651,339	▲ 4,985,592	19,974,288		19,974,288	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	799,500	2,275,500	813,600	0	2,241,600	3,362,400	9,492,600		9,492,600
	施設整備等収入計 (4)	799,500	2,275,500	813,600	0	2,241,600	3,362,400	9,492,600		9,492,600
	設備資金借入金元金償還支出	1,599,000	4,551,000	1,350,000	0	4,483,200	6,724,800	18,708,000		18,708,000
	固定資産取得支出	483,835	1,371,161	313,225	133,000	159,225	781,110	3,241,556		3,241,556
	ファイナンス・リース債務の返済支出	122,724	349,308	0	0	0	0	472,032		472,032
施設整備等支出計 (5)	2,205,559	6,271,469	1,663,225	133,000	4,642,425	7,505,910	22,421,588		22,421,588	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	▲ 1,406,059	▲ 3,995,969	▲ 849,625	▲ 133,000	▲ 2,400,825	▲ 4,143,510	▲ 12,928,988		▲ 12,928,988	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	0	251,000	0	0	0	0	251,000		251,000
	拠点区分間繰入金収入	1,566,000	0	0	7,946,597	0	6,018,968	15,531,565	▲ 15,531,565	0
	その他の活動収入計 (7)	1,566,000	251,000	0	7,946,597	0	6,018,968	15,782,565	▲ 15,531,565	251,000
	積立資産支出	82,800	496,800	69,000	69,000	69,000	69,000	855,600		855,600
拠点区分間繰入金支出	0	0	9,512,597	0	6,018,968	0	15,531,565	▲ 15,531,565	0	
その他の活動支出計 (8)	82,800	496,800	9,581,597	69,000	6,087,968	69,000	16,387,165	▲ 15,531,565	855,600	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,483,200	▲ 245,800	▲ 9,581,597	7,877,597	▲ 6,087,968	5,949,968	▲ 604,600	0	▲ 604,600	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	▲ 857,356	13,855,163	1,602,915	856,566	▲ 5,837,454	▲ 3,179,134	6,440,700	0	6,440,700	
前期末支払資金残高 (11)	10,243,067	111,539,095	31,962,544	2,783,673	8,879,161	6,093,477	171,501,017		171,501,017	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	9,385,711	125,394,258	33,565,459	3,640,239	3,041,707	2,914,343	177,941,717	0	177,941,717	



財産目録

社会福祉法人伊豆つくし会

(単位：円)

令和6年3月31日現在  
(令和5年度)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金	-	-	300,000
普通預金	静岡銀行 下田支店	-	運転資金	-	-	129,061,640
普通預金	静岡銀行 下田支店	-	運転資金	-	-	384,366
普通預金	静岡銀行 下田支店	-	運転資金	-	-	445,227
普通預金	静岡中央銀行 下田支店	-	運転資金	-	-	17,337
			小計			130,208,570
事業未収金		-	令和6年3月分 介護給付費 他	-	-	63,177,742
未収金		-	令和6年3月分 自主製品売上 他	-	-	4,182,650
貯蔵品		-	OPP袋 他	-	-	32,773
立替金		-	還付未済繰越額	-	-	283,788
徴収不能引当金		-	利用料滞納者2名分を計上している	-	-	▲1,420,032
			流動資産合計			196,465,491
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(障害児入所施設伊豆つくし学園) 静岡県下田市加増野字婆娑羅山373番1 静岡県下田市加増野字婆娑羅山374番1 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番1 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番2 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番3 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番4  静岡県下田市加増野字婆娑羅山373番2 静岡県下田市加増野字婆娑羅山373番3 静岡県下田市加増野字婆娑羅山373番4  静岡県下田市加増野字三ノ久保865番1 静岡県下田市加増野字上田平854番2  静岡県下田市加増野字丸山852番11 静岡県下田市加増野字丸山852番14 静岡県下田市加増野字婆娑羅山376番5 静岡県下田市加増野字婆娑羅山376番6 静岡県下田市加増野字上田平853番2  静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番5 静岡県下田市加増野字丸山852番12 静岡県下田市加増野字上田平853番3 静岡県下田市加増野字上田平853番5 静岡県下田市加増野字三ノ久保865番8  静岡県下田市加増野婆娑羅山377番5 静岡県下田市加増野字谷ノ久保860番3  (障害者支援施設伊豆つくし学園) 静岡県下田市加増野字婆娑羅山373番1 静岡県下田市加増野字婆娑羅山374番1 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番1 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番2 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番3 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番4  静岡県下田市加増野字婆娑羅山373番2 静岡県下田市加増野字婆娑羅山373番3 静岡県下田市加増野字婆娑羅山373番4  静岡県下田市加増野字三ノ久保865番1 静岡県下田市加増野字上田平854番2  静岡県下田市加増野字丸山852番11 静岡県下田市加増野字丸山852番14 静岡県下田市加増野字婆娑羅山376番5 静岡県下田市加増野字婆娑羅山376番6 静岡県下田市加増野字上田平853番2  静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番5 静岡県下田市加増野字丸山852番12 静岡県下田市加増野字上田平853番3 静岡県下田市加増野字上田平853番5 静岡県下田市加増野字三ノ久保865番8  静岡県下田市加増野婆娑羅山377番5 静岡県下田市加増野字谷ノ久保860番3  (ワークあおぞら) 静岡県下田市宇土金字松ノ木田209番1  (東伊豆ワークセンター) 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番27 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番28 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番78 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番80 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番81 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番82  (グループホームこすもす) 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番27 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番28 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番78 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番80 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番81 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番82	-	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設伊豆つくし学園の施設等に使用している。	-	-	3,913,780
						612,040
						1,348,880
						820,040
						1,238,640
						127,472
						11,139,220
						1,741,960
						3,839,120
						2,333,960
						3,525,360
						362,803
						10,000,000
						15,062,060
						22,593,090
			小計			78,658,425
建物	(障害児入所施設伊豆つくし学園) 静岡県下田市加増野字三ノ久保865番地1 静岡県下田市加増野字三ノ久保865番地8 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地1 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地2 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地3 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地4 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地5 静岡県下田市加増野字丸山852番地12 静岡県下田市加増野字丸山852番地14 静岡県下田市加増野字上田平853番地3 静岡県下田市加増野字上田平853番地5 静岡県下田市加増野字上田平854番地2  静岡県下田市加増野字婆娑羅山376番地1  (障害児入所施設伊豆つくし学園) 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地1	2008年度	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設伊豆つくし学園の施設等に使用している。	185,566,934	▲88,735,875	96,831,059
		2007年度	第1種社会福祉事業である、障害児入所施設伊豆つくし学園の施設等に使用している。	770,000	▲769,999	1

## 財産目録

社会福祉法人伊豆つくし会

(単位：円)

令和6年3月31日現在  
(令和5年度)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	(障害者支援施設伊豆つくし学園) 静岡県下田市加増野字三ノ久保865番地1 静岡県下田市加増野字三ノ久保865番地8 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地1 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地2 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地3 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地4 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地5 静岡県下田市加増野字丸山852番地12 静岡県下田市加増野字丸山852番地14 静岡県下田市加増野字上田平853番地3 静岡県下田市加増野字上田平853番地5 静岡県下田市加増野字上田平854番地2  静岡県下田市加増野字婆娑羅山376番地1	2008年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設伊豆つくし学園の施設等に使用している。	528,729,850	▲ 253,133,485	275,596,365
	(障害者支援施設伊豆つくし学園) 静岡県下田市加増野字婆娑羅山375番地1 (ワークあおぞら) 静岡県下田市宇土金字松ノ木田209番地1 (ワークあおぞら) 静岡県下田市宇土金字松ノ木田209番地1	2008年度 2008年度 2022年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設伊豆つくし学園の施設等に使用している。 第2種社会福祉事業である、ワークあおぞらの施設等に使用している。 第2種社会福祉事業である、ワークあおぞらの施設等に使用している。	21,601,650 89,855,900 4,642,297	▲ 13,609,035 ▲ 55,282,475 ▲ 270,746	7,992,615 34,573,425 4,371,551
	(グループホームたんぼぼ) 静岡県下田市宇土金字城換64番地1 (東伊豆ワークセンター) 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番地78 (グループホームこすもす) 静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番地82	2008年度 2015年度 2015年度	第2種社会福祉事業である、グループホームたんぼぼの施設等に使用している。 第2種社会福祉事業である、東伊豆ワークセンターの施設等に使用している。 第2種社会福祉事業である、グループホームこすもすの施設等に使用している。	95,238,617 107,392,848 120,864,735	▲ 76,598,149 ▲ 47,615,819 ▲ 54,812,446	18,640,468 59,777,029 66,052,289
基本財産合計						563,834,802
(2) その他の固定資産						642,493,227
構築物	倉庫 他	-	第1種社会福祉事業及び第2種社会福祉事業等に使用している。	98,623,358	▲ 88,833,964	9,789,394
車輛運搬具	トヨタ ハイエース 他 15台	-	利用者送迎用	29,928,543	▲ 28,726,851	1,201,692
器具及び備品	パソコン 他	-	第1種社会福祉事業及び第2種社会福祉事業等に使用している。	39,899,905	▲ 32,998,351	6,901,554
有形リース資産		-	第1種社会福祉事業に使用している。	3,304,224	▲ 1,888,126	1,416,098
権利	水道権利	-	第2種社会福祉事業等に使用している。	180,180	-	180,180
ソフトウェア	DocuWorks	-	第1種社会福祉事業等に使用している。	152,350	-	152,350
退職給付引当資産	一般財団法人 静岡県社会福祉事業共済会	-		-	-	7,668,400
修繕積立資産	静岡銀行 下田支店	-	将来における修繕の目的のために積み立てている定期預金	-	-	15,700,000
施設設備整備積立資産	静岡銀行 下田支店 他	-	将来における施設整備の目的のために積み立てている預金	-	-	185,300,000
事業運営積立資産	静岡銀行 下田支店	-	将来における運転資金の目的のために積み立てている預金	-	-	40,000,000
長期前払費用	火災保険	-		-	-	1,064,047
その他の固定資産合計						269,373,715
固定資産合計						911,866,942
資産合計						1,108,332,433
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	令和6年3月分 給食原材料 他	-		-	-	6,125,812
その他の未払金	ビジネスフォンリース 他	-		-	-	4,374,547
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-		-	-	18,708,000
1年以内返済予定リース債務	NTTファイナンス㈱	-		-	-	472,032
未払費用	令和6年3月分 社会保険料事業者負担分 他	-		-	-	4,968,659
職員預り金	令和6年3月分 社会保険料個人負担分	-		-	-	4,474,788
賞与引当金	賞与引当金	-		-	-	12,563,555
流動負債合計						51,687,393
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-		-	-	87,880,000
リース債務	NTTファイナンス㈱	-		-	-	944,064
退職給付引当金	退職給付引当金	-		-	-	7,668,400
固定負債合計						96,492,464
負債合計						148,179,857
差引純資産						960,152,576

障害児入所施設伊豆つくし学園拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人伊豆つくし会

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,429,918	13,094,618	▲ 664,700	流動負債	6,081,849	6,159,454	▲ 77,605
現金預金	3,021,389	4,595,311	▲ 1,573,922	事業未払金	2,227,997	2,415,396	▲ 187,399
事業未収金	9,408,529	8,378,307	1,030,222	その他の未払金	20,454	10,227	10,227
未収金	0	121,000	▲ 121,000	1年以内返済予定設備資金借入金	1,599,000	1,599,000	0
固定資産	207,100,462	211,066,925	▲ 3,966,463	1年以内返済予定リース債務	122,724	122,724	0
基本財産	104,891,912	108,540,939	▲ 3,649,027	未払費用	402,846	215,628	187,218
土地	8,060,852	8,060,852	0	職員預り金	392,910	210,300	182,610
建物	186,336,934	186,336,934	0	賞与引当金	1,315,918	1,586,179	▲ 270,261
建物減価償却累計額	▲ 89,505,874	▲ 85,856,847	▲ 3,649,027	固定負債	6,071,048	7,709,972	▲ 1,638,924
その他の固定資産	102,208,550	102,525,986	▲ 317,436	設備資金借入金	4,797,000	6,396,000	▲ 1,599,000
構築物	36,291,011	36,291,011	0	リース債務	245,448	368,172	▲ 122,724
構築物減価償却累計額	▲ 36,018,061	▲ 35,903,464	▲ 114,597	退職給付引当金	1,028,600	945,800	82,800
車輛運搬具	3,268,483	3,268,483	0	負債の部合計	12,152,897	13,869,426	▲ 1,716,529
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 3,010,409	▲ 2,779,479	▲ 230,930	純 資 産 の 部			
器具及び備品	7,904,122	8,171,583	▲ 267,461	基本金	27,246,530	27,246,530	0
器具及び備品減価償却累計額	▲ 6,822,401	▲ 7,246,103	423,702	第1号基本金	7,246,530	7,246,530	0
有形リース資産	859,069	859,069	0	第3号基本金	20,000,000	20,000,000	0
有形リース資産減価償却累計額	▲ 490,897	▲ 368,173	▲ 122,724	国庫補助金等特別積立金	48,916,691	51,819,034	▲ 2,902,343
ソフトウェア	104,731	156,453	▲ 51,722	国庫補助金等特別積立金	48,916,691	51,819,034	▲ 2,902,343
退職給付引当資産	1,028,600	945,800	82,800	その他の積立金	99,000,000	99,000,000	0
施設設備整備積立資産	59,000,000	59,000,000	0	施設設備整備積立金	59,000,000	59,000,000	0
事業運営積立資産	40,000,000	40,000,000	0	事業運営積立金	40,000,000	40,000,000	0
長期前払費用	94,302	130,806	▲ 36,504	次期繰越活動増減差額	32,214,262	32,226,553	▲ 12,291
				次期繰越活動増減差額	32,214,262	32,226,553	▲ 12,291
				(うち当期活動増減差額)	▲ 12,291	▲ 6,491,269	6,478,978
				純資産の部合計	207,377,483	210,292,117	▲ 2,914,634
資産の部合計	219,530,380	224,161,543	▲ 4,631,163	負債及び純資産の部合計	219,530,380	224,161,543	▲ 4,631,163

計算書類に対する注記（障害児入所施設伊豆つくし学園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産  
定額法によっている。
- ②無形固定資産  
定額法によっている。
- ③リース資産  
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

- ①徴収不能引当金  
債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収不能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。
- ②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退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 障害児入所施設伊豆つくし学園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

- ア 法人本部
- イ 障害児入所施設
- ウ 経過的施設入所支援
- エ 経過的な生活介護
- オ 短期入所事業
- カ 日中一時支援事業
- キ 療育支援事業
- ク 基準該当居宅介護事業
- ケ 障害児相談支援事業
- コ 在宅重症心身障害児（者）療育支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

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
土地	8,060,852	0	0	8,060,852
建物	186,336,934	0	0	186,336,934
減価償却累計額	▲ 85,856,847	0	3,649,027	▲ 89,505,874
	0	0	0	0
合計	108,540,939	0	3,649,027	104,891,912

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

減価償却により、国庫補助金等特別積立金3,701,843円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	8,060,852 円
建物（基本財産）	96,831,060 円
	104,891,912 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）	6,396,000 円
	6,396,000 円

7. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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

リース取引関係

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

障害児入所施設伊豆つくし学園におけるビジネスフォン

障害児入所施設伊豆つくし学園拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ビ 益	児童福祉事業収益	[ 38,420,151 ]	[ 30,877,774 ]	[ 7,542,377 ]
	措置費収益	( 37,510,151 )	( 30,492,774 )	( 7,017,377 )
	事務費収益	30,347,541	24,067,245	6,280,296
	事業費収益	7,162,610	6,425,529	737,081
	その他の事業収益	( 910,000 )	( 385,000 )	( 525,000 )
	その他の事業収益	910,000	385,000	525,000
	障害福祉サービス等事業収益	[ 18,994,819 ]	[ 24,322,568 ]	[ ▲ 5,327,749 ]
	自立支援給付費収益	( 2,492,934 )	( 5,594,278 )	( ▲ 3,101,344 )
	介護給付費収益	2,492,934	5,594,278	▲ 3,101,344
	障害児施設給付費収益	( 5,235,220 )	( 4,337,170 )	( 898,050 )
	障害児入所給付費収益	3,906,120	3,473,530	432,590
	障害児相談支援給付費収益	1,329,100	863,640	465,460
	利用者負担金収益	124,566	148,342	▲ 23,776
	補足給付費収益	( 453,687 )	( 1,169,339 )	( ▲ 715,652 )
	特定障害者特別給付費収益	0	708,950	▲ 708,950
	特定入所障害児食費等給付費収益	453,687	460,389	▲ 6,702
	特定費用収益	298,562	397,461	▲ 98,899
	その他の事業収益	( 10,389,850 )	( 12,675,978 )	( ▲ 2,286,128 )
	補助金事業収益(公費)	137,500	1,402,989	▲ 1,265,489
	受託事業収益(公費)	9,750,836	10,833,202	▲ 1,082,366
受託事業収益(一般)	501,514	439,787	61,727	
経常経費寄附金収益	[ 80,000 ]	[ 47,688 ]	[ 32,312 ]	
経常経費寄附金収益	80,000	47,688	32,312	
サービス活動収益計(1)	57,494,970	55,248,030	2,246,940	
ス 活 動 費 増 減 用	人件費	[ 39,453,508 ]	[ 41,287,153 ]	[ ▲ 1,833,645 ]
	役員報酬	838,000	839,000	▲ 1,000
	職員給料	21,977,512	24,212,789	▲ 2,235,277
	職員賞与	5,090,529	5,560,479	▲ 469,950
	賞与引当金繰入	1,315,918	1,586,179	▲ 270,261
	非常勤職員給与	6,449,011	5,279,672	1,169,339
	退職給付費用	527,800	527,800	0
	法定福利費	3,254,738	3,281,234	▲ 26,496
	事業費	[ 12,417,441 ]	[ 11,700,498 ]	[ 716,943 ]
	給食費	5,380,776	4,720,482	660,294
	保健衛生費	461,635	592,630	▲ 130,995
	医療費	1,650	12,915	▲ 11,265
	被服費	88,376	99,322	▲ 10,946
	教養娯楽費	183,379	145,840	37,539
	本人支給金	1,413,398	733,000	680,398
	水道光熱費	2,165,638	2,680,404	▲ 514,766
	消耗器具備品費	925,621	881,265	44,356
	保険料	109,596	119,280	▲ 9,684
	賃借料	145,411	146,391	▲ 980
	教育指導費	1,105,355	1,288,865	▲ 183,510
	車輛費	436,606	280,104	156,502
	事務費	[ 6,433,323 ]	[ 4,567,773 ]	[ 1,865,550 ]
	福利厚生費	113,300	113,200	100
	旅費交通費	411,990	481,500	▲ 69,510
	研修研究費	395,621	268,201	127,420
	事務消耗品費	268,226	111,591	156,635
	印刷製本費	20,168	19,675	493
	燃料費	1,544	1,373	171
	修繕費	610,663	560,928	49,735
	通信運搬費	173,669	188,538	▲ 14,869
	会議費	12,471	12,090	381
	広報費	7,720	0	7,720
	業務委託費	1,344,109	1,096,821	247,288
手数料	333,281	267,915	65,366	
保険料	401,570	379,770	21,800	
賃借料	812,867	766,718	46,149	
租税公課	1,159,018	14,950	1,144,068	
保守料	161,304	132,347	28,957	

障害児入所施設伊豆つくし学園拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(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	渉外費	28,000	2,596	25,404
	諸会費	177,802	149,560	28,242
	減価償却費	[ 4,496,591 ]	[ 8,604,924 ]	[ ▲ 4,108,333 ]
	減価償却費	( 4,496,591 )	( 8,604,924 )	( ▲ 4,108,333 )
	建物減価償却費	3,649,027	5,773,259	▲ 2,124,232
	構築物減価償却費	114,597	1,882,035	▲ 1,767,438
	車輛運搬具減価償却費	230,930	451,348	▲ 220,418
	器具及び備品減価償却費	327,591	323,836	3,755
	有形リース資産減価償却費	122,724	122,724	0
	ソフトウェア償却費	51,722	51,722	0
	(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 3,701,843 ]	[ ▲ 2,994,672 ]	[ ▲ 707,171 ]
	(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 3,701,843	▲ 2,994,672	▲ 707,171
	サービス活動費用計(2)	59,099,020	63,165,676	▲ 4,066,656
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 1,604,050	▲ 7,917,646	6,313,596	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[ 41,808 ]	[ 50,170 ]	[ ▲ 8,362 ]
	借入金利息補助金収益	41,808	50,170	▲ 8,362
	受取利息配当金収益	[ 2,719 ]	[ 2,544 ]	[ 175 ]
	受取利息配当金収益	2,719	2,544	175
	その他のサービス活動外収益	[ 511,243 ]	[ 526,660 ]	[ ▲ 15,417 ]
	受入研修費収益	67,080	67,080	0
	利用者等外給食収益	418,520	440,210	▲ 21,690
	雑収益	25,643	19,370	6,273
	サービス活動外収益計(4)	555,770	579,374	▲ 23,604
	支払利息	[ 111,488 ]	[ 133,786 ]	[ ▲ 22,298 ]
	支払利息	111,488	133,786	▲ 22,298
	その他のサービス活動外費用	[ 418,520 ]	[ 440,210 ]	[ ▲ 21,690 ]
	利用者等外給食費	418,520	440,210	▲ 21,690
サービス活動外費用計(5)	530,008	573,996	▲ 43,988	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,762	5,378	20,384	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 1,578,288	▲ 7,912,268	6,333,980	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 799,500 ]	[ 799,500 ]	[ 0 ]
	設備資金借入金元金償還補助金収益	799,500	799,500	0
	拠点区分間繰入金収益	[ 1,566,000 ]	[ 1,421,000 ]	[ 145,000 ]
	拠点区分間繰入金収益	1,566,000	1,421,000	145,000
	特別収益計(8)	2,365,500	2,220,500	145,000
	固定資産売却損・処分損	[ 3 ]	[ 1 ]	[ 2 ]
	器具及び備品売却損・処分損	3	1	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 799,500 ]	[ 799,500 ]	[ 0 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	799,500	799,500	0
	特別費用計(9)	799,503	799,501	2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,565,997	1,420,999	144,998
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 12,291	▲ 6,491,269	6,478,978
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	32,226,553	28,717,822
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		32,214,262	22,226,553	9,987,709
基本金取崩額(14)		0	0	0
その他の積立金取崩額(15)		0	60,000,000	▲ 60,000,000
施設設備整備積立金取崩額		0	50,000,000	▲ 50,000,000
事業運営積立金取崩額		0	10,000,000	▲ 10,000,000
その他の積立金積立額(16)		0	50,000,000	▲ 50,000,000
事業運営積立金積立額		0	50,000,000	▲ 50,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	32,214,262	32,226,553	▲ 12,291	

## 障害児入所施設伊豆つくし学園拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	児童福祉事業収入	[ 37,475,000 ]	[ 38,420,151 ]	[ ▲ 945,151 ]	
	措置費収入	( 36,605,000 )	( 37,510,151 )	( ▲ 905,151 )	
	事務費収入	29,439,000	30,347,541	▲ 908,541	
	事業費収入	7,166,000	7,162,610	3,390	
	その他の事業収入	( 870,000 )	( 910,000 )	( ▲ 40,000 )	
	その他の事業収入	870,000	910,000	▲ 40,000	
	障害福祉サービス等事業収入	[ 17,387,000 ]	[ 18,994,819 ]	[ ▲ 1,607,819 ]	
	自立支援給付費収入	( 2,418,000 )	( 2,492,934 )	( ▲ 74,934 )	
	介護給付費収入	2,418,000	2,492,934	▲ 74,934	
	障害児施設給付費収入	( 4,997,000 )	( 5,235,220 )	( ▲ 238,220 )	
	障害児入所給付費収入	3,797,000	3,906,120	▲ 109,120	
	障害児相談支援給付費収入	1,200,000	1,329,100	▲ 129,100	
	利用者負担金収入	111,000	124,566	▲ 13,566	
	補足給付費収入	( 429,000 )	( 453,687 )	( ▲ 24,687 )	
	特定入所障害児食費等給付費収入	429,000	453,687	▲ 24,687	
	特定費用収入	289,000	298,562	▲ 9,562	
	その他の事業収入	( 9,143,000 )	( 10,389,850 )	( ▲ 1,246,850 )	
	補助金事業収入(公費)	137,000	137,500	▲ 500	
	受託事業収入(公費)	8,506,000	9,750,836	▲ 1,244,836	
	受託事業収入(一般)	500,000	501,514	▲ 1,514	
	借入金利息補助金収入	[ 41,000 ]	[ 41,808 ]	[ ▲ 808 ]	
	借入金利息補助金収入	41,000	41,808	▲ 808	
	経常経費寄附金収入	[ 80,000 ]	[ 80,000 ]	[ 0 ]	
	経常経費寄附金収入	80,000	80,000	0	
	受取利息配当金収入	[ 2,000 ]	[ 2,719 ]	[ ▲ 719 ]	
	受取利息配当金収入	2,000	2,719	▲ 719	
	その他の収入	[ 638,000 ]	[ 511,243 ]	[ 126,757 ]	
受入研修費収入	84,000	67,080	16,920		
利用者等外給食費収入	537,000	418,520	118,480		
雑収入	17,000	25,643	▲ 8,643		
事業活動収入計(1)	55,623,000	58,050,740	▲ 2,427,740		
事業活動支出	人件費支出	[ 39,927,000 ]	[ 39,640,969 ]	[ 286,031 ]	
	役員報酬支出	850,000	838,000	12,000	
	職員給料支出	22,012,000	21,977,512	34,488	
	職員賞与支出	6,468,000	6,466,286	1,714	
	非常勤職員給与支出	6,569,000	6,449,011	119,989	
	退職給付支出	450,000	445,000	5,000	
	法定福利費支出	3,578,000	3,465,160	112,840	
	事業費支出	[ 12,702,000 ]	[ 12,417,441 ]	[ 284,559 ]	
	給食費支出	5,439,000	5,380,776	58,224	
	保健衛生費支出	463,000	461,635	1,365	
	医療費支出	2,000	1,650	350	
	被服費支出	89,000	88,376	624	
	教養娯楽費支出	232,000	183,379	48,621	
	本人支給金支出	1,417,000	1,413,398	3,602	
	水道光熱費支出	2,220,000	2,165,638	54,362	
	消耗器具備品費支出	936,000	925,621	10,379	
	保険料支出	111,000	109,596	1,404	
	賃借料支出	146,000	145,411	589	
	教育指導費支出	1,106,000	1,105,355	645	
	車輛費支出	541,000	436,606	104,394	
	事務費支出	[ 6,696,000 ]	[ 6,396,819 ]	[ 299,181 ]	
	福利厚生費支出	119,000	113,300	5,700	
	旅費交通費支出	461,000	411,990	49,010	
	研修研究費支出	396,000	395,621	379	
	事務消耗品費支出	273,000	268,226	4,774	
	印刷製本費支出	39,000	20,168	18,832	
	燃料費支出	2,000	1,544	456	
修繕費支出	720,000	610,663	109,337		
通信運搬費支出	209,000	173,669	35,331		
会議費支出	13,000	12,471	529		
広報費支出	8,000	7,720	280		



## 障害児入所施設伊豆つくし学園拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	業務委託費支出	1,345,000	1,344,109	891	
	手数料支出	378,000	333,281	44,719	
	保険料支出	376,000	365,066	10,934	
	賃借料支出	815,000	812,867	2,133	
	租税公課支出	1,173,000	1,159,018	13,982	
	保守料支出	162,000	161,304	696	
	渉外費支出	28,000	28,000	0	
	諸会費支出	179,000	177,802	1,198	
	支払利息支出	[ 112,000 ]	[ 111,488 ]	[ 512 ]	
	支払利息支出	112,000	111,488	512	
	その他の支出	[ 537,000 ]	[ 418,520 ]	[ 118,480 ]	
	利用者等外給食費支出	537,000	418,520	118,480	
	事業活動支出計(2)	59,974,000	58,985,237	988,763	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 4,351,000	▲ 934,497	▲ 3,416,503		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 799,000 ]	[ 799,500 ]	[ ▲ 500 ]	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	799,000	799,500	▲ 500	
施設整備等収入計(4)	799,000	799,500	▲ 500		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 1,599,000 ]	[ 1,599,000 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	1,599,000	1,599,000	0	
	固定資産取得支出	[ 484,000 ]	[ 483,835 ]	[ 165 ]	
	器具及び備品取得支出	484,000	483,835	165	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 132,000 ]	[ 122,724 ]	[ 9,276 ]	
ファイナンス・リース債務の返済支出	132,000	122,724	9,276		
施設整備等支出計(5)	2,215,000	2,205,559	9,441		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 1,416,000	▲ 1,406,059	▲ 9,941		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[ 5,000,000 ]	[ 0 ]	[ 5,000,000 ]	
	事業運営積立資産取崩収入	5,000,000	0	5,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	[ 1,566,000 ]	[ 1,566,000 ]	[ 0 ]	
	拠点区分間繰入金収入	1,566,000	1,566,000	0	
その他の活動収入計(7)	6,566,000	1,566,000	5,000,000		
その他の活動による支出	積立資産支出	[ 84,000 ]	[ 82,800 ]	[ 1,200 ]	
	退職給付引当資産支出	84,000	82,800	1,200	
その他の活動支出計(8)	84,000	82,800	1,200		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,482,000	1,483,200	4,998,800		
予備費支出(10)	1,500,000	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 785,000	▲ 857,356	72,356		
前期末支払資金残高(12)	10,243,067	10,243,067	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,458,067	9,385,711	72,356		

障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人伊豆つくし会

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	131,724,577	114,603,769	17,120,808	流動負債	19,433,104	15,092,042	4,341,062
現金預金	99,266,047	82,403,220	16,862,827	事業未払金	2,394,551	1,398,138	996,413
事業未収金	33,623,243	33,108,641	514,602	その他の未払金	197,764	29,109	168,655
立替金	255,319	208,122	47,197	1年以内返済予定設備資金借入金	4,551,000	4,551,000	0
徴収不能引当金	▲ 1,420,032	▲ 1,116,214	▲ 303,818	1年以内返済予定リース債務	349,308	349,308	0
固定資産	436,273,770	448,821,119	▲ 12,547,349	未払費用	2,672,459	1,540,690	1,131,769
基本財産	306,531,403	317,824,315	▲ 11,292,912	職員預り金	2,485,577	1,212,951	1,272,626
土地	22,942,423	22,942,423	0	賞与引当金	6,782,445	6,010,846	771,599
建物	550,331,500	550,331,500	0	固定負債	18,416,816	23,117,124	▲ 4,700,308
建物減価償却累計額	▲ 266,742,520	▲ 255,449,608	▲ 11,292,912	設備資金借入金	13,653,000	18,204,000	▲ 4,551,000
その他の固定資産	129,742,367	130,996,804	▲ 1,254,437	リース債務	698,616	1,047,924	▲ 349,308
構築物	33,019,246	33,019,246	0	退職給付引当金	4,065,200	3,865,200	200,000
構築物減価償却累計額	▲ 32,242,428	▲ 31,916,287	▲ 326,141	負債の部合計	37,849,920	38,209,166	▲ 359,246
車輛運搬具	6,246,650	6,246,650	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 5,512,147	▲ 4,854,884	▲ 657,263	基本金	2,945,200	2,945,200	0
器具及び備品	24,951,973	25,719,116	▲ 767,143	第1号基本金	2,945,200	2,945,200	0
器具及び備品減価償却累計額	▲ 20,450,132	▲ 21,221,447	771,315	国庫補助金等特別積立金	144,875,858	152,210,994	▲ 7,335,136
有形リース資産	2,445,155	2,445,155	0	国庫補助金等特別積立金	144,875,858	152,210,994	▲ 7,335,136
有形リース資産減価償却累計額	▲ 1,397,229	▲ 1,047,922	▲ 349,307	その他の積立金	118,300,000	118,300,000	0
ソフトウェア	47,619	69,597	▲ 21,978	修繕積立金	14,000,000	14,000,000	0
退職給付引当資産	4,065,200	3,865,200	200,000	施設設備整備積立金	104,300,000	104,300,000	0
修繕積立資産	14,000,000	14,000,000	0	次期繰越活動増減差額	264,027,369	251,759,528	12,267,841
施設設備整備積立資産	104,300,000	104,300,000	0	次期繰越活動増減差額	264,027,369	251,759,528	12,267,841
長期前払費用	268,460	372,380	▲ 103,920	(うち当期活動増減差額)	12,267,841	2,407,344	9,860,497
				純資産の部合計	530,148,427	525,215,722	4,932,705
資産の部合計	567,998,347	563,424,888	4,573,459	負債及び純資産の部合計	567,998,347	563,424,888	4,573,459

計算書類に対する注記（障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産  
定額法によっている。
- ②無形固定資産  
定額法によっている。
- ③リース資産  
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

- ①徴収不能引当金  
債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収不能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。
- ②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退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 障害者支援施設伊豆つくし学園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
  - ア 障害者支援施設
  - イ 生活介護
  - ウ 短期入所事業
  - エ 基準該当居宅介護事業
  - オ 一般相談支援事業
  - カ 特定相談支援事業
  - キ 障害者相談支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

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
土地	22,942,423	0	0	22,942,423
建物	550,331,500	0	0	550,331,500
減価償却累計額	▲ 255,449,608	0	11,292,912	▲ 266,742,520
	0	0	0	0
合計	317,824,315	0	11,292,912	306,531,403

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

減価償却により、国庫補助金等特別積立金9,610,636円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	22,942,423 円
建物（基本財産）	283,588,980 円
	<hr/>
	306,531,403 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）	18,204,000 円
	<hr/>
	18,204,000 円

7. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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

リース取引関係

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

障害者支援施設伊豆つくし学園におけるビジネスフォン

障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ 収 益	障害福祉サービス等事業収益	[ 202,045,211 ]	[ 199,340,790 ]	[ 2,704,421 ]
	自立支援給付費収益	( 177,515,971 )	( 173,437,367 )	( 4,078,604 )
	介護給付費収益	172,683,030	168,501,446	4,181,584
	特例介護給付費収益	704,171	675,731	28,440
	計画相談支援給付費収益	4,128,770	4,260,190	▲ 131,420
	利用者負担金収益	0	4,864	▲ 4,864
	補足給付費収益	( 3,093,813 )	( 2,403,324 )	( 690,489 )
	特定障害者特別給付費収益	3,093,813	2,403,324	690,489
	特定費用収益	15,867,527	15,576,028	291,499
	その他の事業収益	( 5,567,900 )	( 7,919,207 )	( ▲ 2,351,307 )
	補助金事業収益(公費)	1,138,300	3,300,267	▲ 2,161,967
	補助金事業収益(一般)	0	200,000	▲ 200,000
	受託事業収益(公費)	4,400,000	4,400,000	0
	その他の事業収益	29,600	18,940	10,660
	経常経費寄附金収益	[ 0 ]	[ 14,800 ]	[ ▲ 14,800 ]
	経常経費寄附金収益	0	14,800	▲ 14,800
	サービス活動収益計(1)	202,045,211	199,355,590	2,689,621
ビ ス 活 動 費 の 増 減 部	人件費	[ 145,296,587 ]	[ 145,546,809 ]	[ ▲ 250,222 ]
	職員給料	64,319,644	71,028,956	▲ 6,709,312
	職員賞与	12,728,902	13,247,948	▲ 519,046
	賞与引当金繰入	6,782,445	6,010,846	771,599
	非常勤職員給与	38,391,456	32,581,366	5,810,090
	退職給付費用	4,002,800	3,848,100	154,700
	法定福利費	19,071,340	18,829,593	241,747
	事業費	[ 26,513,507 ]	[ 26,956,916 ]	[ ▲ 443,409 ]
	給食費	13,785,444	13,476,566	308,878
	保健衛生費	1,515,987	1,664,786	▲ 148,799
	医療費	0	14,880	▲ 14,880
	教養娯楽費	262,816	299,934	▲ 37,118
	水道光熱費	6,236,318	7,607,408	▲ 1,371,090
	消耗器具備品費	2,891,932	2,314,514	577,418
	保険料	232,942	214,868	18,074
	賃借料	493,139	469,244	23,895
	教育指導費	188,943	131,075	57,868
	車両費	905,986	763,641	142,345
	事務費	[ 13,337,501 ]	[ 11,172,138 ]	[ 2,165,363 ]
	福利厚生費	788,700	1,090,376	▲ 301,676
	旅費交通費	89,270	25,760	63,510
	研修研究費	146,239	245,089	▲ 98,850
	事務消耗品費	507,155	303,011	204,144
	印刷製本費	34,717	38,950	▲ 4,233
	燃料費	4,396	3,907	489
	修繕費	1,739,095	1,704,785	34,310
	通信運搬費	346,106	367,924	▲ 21,818
	広報費	444,741	127,105	317,636
	業務委託費	3,379,315	3,103,328	275,987
	手数料	581,249	524,576	56,673
	保険料	788,414	769,529	18,885
	賃借料	2,275,065	2,334,353	▲ 59,288
	租税公課	1,686,862	42,750	1,644,112
保守料	379,896	376,678	3,218	
諸会費	146,281	114,017	32,264	
減価償却費	[ 14,014,587 ]	[ 22,580,333 ]	[ ▲ 8,565,746 ]	
減価償却費	( 14,014,587 )	( 22,580,333 )	( ▲ 8,565,746 )	
建物減価償却費	11,292,912	17,338,857	▲ 6,045,945	
構築物減価償却費	326,141	2,246,090	▲ 1,919,949	
車輛運搬具減価償却費	657,263	1,284,608	▲ 627,345	
器具及び備品減価償却費	1,366,986	1,339,493	27,493	
有形リース資産減価償却費	349,307	349,307	0	
ソフトウェア償却費	21,978	21,978	0	
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 9,610,636 ]	[ ▲ 9,172,754 ]	[ ▲ 437,882 ]	
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 9,610,636	▲ 9,172,754	▲ 437,882	

障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	徴収不能引当金繰入	[ 863,255 ]	[ 880,497 ]	[ ▲ 17,242 ]	
	徴収不能引当金繰入	863,255	880,497	▲ 17,242	
	サービス活動費用計(2)	190,414,801	197,963,939	▲ 7,549,138	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,630,410	1,391,651	10,238,759	
サービス活動外増減の部	収入	借入金利息補助金収益	[ 118,992 ]	[ 142,790 ]	[ ▲ 23,798 ]
		借入金利息補助金収益	118,992	142,790	▲ 23,798
		受取利息配当金収益	[ 2,297 ]	[ 2,765 ]	[ ▲ 468 ]
		受取利息配当金収益	2,297	2,765	▲ 468
		その他のサービス活動外収益	[ 1,645,680 ]	[ 1,691,630 ]	[ ▲ 45,950 ]
	費用	受入研修費収益	190,920	190,920	0
		利用者等外給食収益	1,371,660	1,437,700	▲ 66,040
		雑収益	83,100	63,010	20,090
		サービス活動外収益計(4)	1,766,969	1,837,185	▲ 70,216
		支払利息	[ 317,312 ]	[ 380,774 ]	[ ▲ 63,462 ]
支払利息	317,312	380,774	▲ 63,462		
その他のサービス活動外費用	[ 1,418,860 ]	[ 1,542,500 ]	[ ▲ 123,640 ]		
利用者等外給食費	1,371,660	1,437,700	▲ 66,040		
雑損失	47,200	104,800	▲ 57,600		
サービス活動外費用計(5)	1,736,172	1,923,274	▲ 187,102		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,797	▲ 86,089	116,886		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,661,207	1,305,562	10,355,645	
特別増減の部	収入	施設整備等補助金収益	[ 2,275,500 ]	[ 2,275,500 ]	[ 0 ]
		設備資金借入金元金償還補助金収益	2,275,500	2,275,500	0
		その他の特別収益	[ 606,637 ]	[ 1,101,782 ]	[ ▲ 495,145 ]
		徴収不能引当金戻入益	559,437	996,982	▲ 437,545
		退職給付引当金戻入益	47,200	104,800	▲ 57,600
	特別収益計(8)	2,882,137	3,377,282	▲ 495,145	
	費用	固定資産売却損・処分損	[ 3 ]	[ 0 ]	[ 3 ]
		器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	[ 2,275,500 ]	[ 2,275,500 ]	[ 0 ]
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,275,500	2,275,500	0
特別費用計(9)		2,275,503	2,275,500	3	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	606,634	1,101,782	▲ 495,148		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,267,841	2,407,344	9,860,497	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	251,759,528	249,352,184	2,407,344	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	264,027,369	251,759,528	12,267,841	
	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)	264,027,369	251,759,528	12,267,841	

障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	[ 202,174,000 ]	[ 202,045,211 ]	[ 128,789 ]	
	自立支援給付費収入	( 177,783,000 )	( 177,515,971 )	( 267,029 )	
	介護給付費収入	173,016,000	172,683,030	332,970	
	特例介護給付費収入	767,000	704,171	62,829	
	計画相談支援給付費収入	4,000,000	4,128,770	▲ 128,770	
	補足給付費収入	( 3,057,000 )	( 3,093,813 )	( ▲ 36,813 )	
	特定障害者特別給付費収入	3,057,000	3,093,813	▲ 36,813	
	特定費用収入	15,795,000	15,867,527	▲ 72,527	
	その他の事業収入	( 5,539,000 )	( 5,567,900 )	( ▲ 28,900 )	
	補助金事業収入(公費)	1,110,000	1,138,300	▲ 28,300	
	受託事業収入(公費)	4,400,000	4,400,000	0	
	その他の事業収入	29,000	29,600	▲ 600	
	借入金利息補助金収入	[ 118,000 ]	[ 118,992 ]	[ ▲ 992 ]	
	借入金利息補助金収入	118,000	118,992	▲ 992	
	受取利息配当金収入	[ 2,000 ]	[ 2,297 ]	[ ▲ 297 ]	
	受取利息配当金収入	2,000	2,297	▲ 297	
	その他の収入	[ 1,646,000 ]	[ 1,645,680 ]	[ 320 ]	
	受入研修費収入	153,000	190,920	▲ 37,920	
	利用者等外給食費収入	1,410,000	1,371,660	38,340	
	雑収入	83,000	83,100	▲ 100	
事業活動収入計(1)		203,940,000	203,812,180	127,820	
事業支出	人件費支出	[ 145,074,000 ]	[ 144,279,188 ]	[ 794,812 ]	
	職員給料支出	64,417,000	64,319,644	97,356	
	職員賞与支出	17,650,000	17,646,565	3,435	
	非常勤職員給与支出	38,595,000	38,391,456	203,544	
	退職給付支出	3,759,000	3,757,000	2,000	
	法定福利費支出	20,653,000	20,164,523	488,477	
	事業費支出	[ 27,706,000 ]	[ 26,513,507 ]	[ 1,192,493 ]	
	給食費支出	13,967,000	13,785,444	181,556	
	保健衛生費支出	1,651,000	1,515,987	135,013	
	教養娯楽費支出	271,000	262,816	8,184	
	水道光熱費支出	6,571,000	6,236,318	334,682	
	消耗器具備品費支出	3,166,000	2,891,932	274,068	
	保険料支出	235,000	232,942	2,058	
	賃借料支出	606,000	493,139	112,861	
	教育指導費支出	189,000	188,943	57	
	車輛費支出	1,050,000	905,986	144,014	
	事務費支出	[ 14,078,000 ]	[ 13,233,581 ]	[ 844,419 ]	
	福利厚生費支出	796,000	788,700	7,300	
	旅費交通費支出	150,000	89,270	60,730	
	研修研究費支出	186,000	146,239	39,761	
	事務消耗品費支出	559,000	507,155	51,845	
	印刷製本費支出	42,000	34,717	7,283	
	燃料費支出	6,000	4,396	1,604	
	修繕費支出	2,233,000	1,739,095	493,905	
	通信運搬費支出	356,000	346,106	9,894	
	広報費支出	445,000	444,741	259	
	業務委託費支出	3,475,000	3,379,315	95,685	
	手数料支出	623,000	581,249	41,751	
	保険料支出	688,000	684,494	3,506	
	賃借料支出	2,303,000	2,275,065	27,935	
租税公課支出	1,688,000	1,686,862	1,138		
保守料支出	380,000	379,896	104		
諸会費支出	148,000	146,281	1,719		
支払利息支出	[ 318,000 ]	[ 317,312 ]	[ 688 ]		
支払利息支出	318,000	317,312	688		
その他の支出	[ 1,410,000 ]	[ 1,371,660 ]	[ 38,340 ]		
利用者等外給食費支出	1,410,000	1,371,660	38,340		
事業活動支出計(2)		188,586,000	185,715,248	2,870,752	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,354,000	18,096,932	▲ 2,742,932	
施設	施設整備等補助金収入	[ 2,275,000 ]	[ 2,275,500 ]	[ ▲ 500 ]	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,275,000	2,275,500	▲ 500	

## 障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	施設整備等収入計(4)	2,275,000	2,275,500	▲ 500	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 4,551,000 ]	[ 4,551,000 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	4,551,000	4,551,000	0	
	固定資産取得支出	[ 1,372,000 ]	[ 1,371,161 ]	[ 839 ]	
	器具及び備品取得支出	1,372,000	1,371,161	839	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 360,000 ]	[ 349,308 ]	[ 10,692 ]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	360,000	349,308	10,692	
	施設整備等支出計(5)	6,283,000	6,271,469	11,531	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 4,008,000	▲ 3,995,969	▲ 12,031	
	支 出	積立資産取崩収入	[ 251,000 ]	[ 251,000 ]	[ 0 ]
退職給付引当資産取崩収入		251,000	251,000	0	
その他の活動収入計(7)		251,000	251,000	0	
積立資産支出		[ 504,000 ]	[ 496,800 ]	[ 7,200 ]	
退職給付引当資産支出		504,000	496,800	7,200	
拠点区分間繰入金支出		[ 3,103,000 ]	[ 0 ]	[ 3,103,000 ]	
拠点区分間繰入金支出		3,103,000	0	3,103,000	
その他の活動支出計(8)		3,607,000	496,800	3,110,200	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		▲ 3,356,000	▲ 245,800	▲ 3,110,200	
予備費支出(10)		3,000,000	—	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,990,000	13,855,163	▲ 8,865,163		
前期末支払資金残高(12)	111,539,095	111,539,095	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	116,529,095	125,394,258	▲ 8,865,163		



ワークあおぞら拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人伊豆つくし会

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	35,065,843	34,397,301	668,542	流動負債	4,049,668	4,698,050	▲ 648,382
現金預金	24,508,550	23,935,796	572,754	事業未払金	333,955	251,653	82,302
事業未収金	6,347,540	6,653,720	▲ 306,180	その他の未払金	154,000	1,846,704	▲ 1,692,704
未収金	4,180,050	3,780,030	400,020	1年以内返済予定設備資金借入金	1,350,000	1,350,000	0
貯蔵品	29,703	27,755	1,948	未払費用	565,682	170,306	395,376
固定資産	75,291,471	78,099,264	▲ 2,807,793	職員預り金	446,747	166,094	280,653
基本財産	48,944,976	51,613,071	▲ 2,668,095	賞与引当金	1,199,284	913,293	285,991
土地	10,000,000	10,000,000	0	固定負債	4,837,000	6,090,400	▲ 1,253,400
建物	94,498,197	94,498,197	0	設備資金借入金	4,050,000	5,400,000	▲ 1,350,000
建物減価償却累計額	▲ 55,553,221	▲ 52,885,126	▲ 2,668,095	退職給付引当金	787,000	690,400	96,600
その他の固定資産	26,346,495	26,486,193	▲ 139,698	負債の部合計	8,886,668	10,788,450	▲ 1,901,782
構築物	7,002,703	7,002,703	0	純 資 産 の 部			
構築物減価償却累計額	▲ 5,857,153	▲ 5,770,207	▲ 86,946	国庫補助金等特別積立金	34,807,883	36,386,435	▲ 1,578,552
車輛運搬具	9,955,990	9,955,990	0	国庫補助金等特別積立金	34,807,883	36,386,435	▲ 1,578,552
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 9,746,879	▲ 9,230,180	▲ 516,699	その他の積立金	23,700,000	23,700,000	0
器具及び備品	1,431,355	1,118,130	313,225	修繕積立金	1,700,000	1,700,000	0
器具及び備品減価償却累計額	▲ 1,017,346	▲ 983,404	▲ 33,942	施設設備整備積立金	22,000,000	22,000,000	0
退職給付引当資産	787,000	690,400	96,600	次期繰越活動増減差額	42,962,763	41,621,680	1,341,083
修繕積立資産	1,700,000	1,700,000	0	次期繰越活動増減差額	42,962,763	41,621,680	1,341,083
施設設備整備積立資産	22,000,000	22,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	1,341,083	5,297,978	▲ 3,956,895
長期前払費用	90,825	2,761	88,064	純資産の部合計	101,470,646	101,708,115	▲ 237,469
資産の部合計	110,357,314	112,496,565	▲ 2,139,251	負債及び純資産の部合計	110,357,314	112,496,565	▲ 2,139,251

計算書類に対する注記（ワークあおぞら拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法  
 ①商品、原材料及び貯蔵品  
 最終仕入原価法による原価法によっている。  
 (2) 固定資産の減価償却の方法  
 ①有形固定資産  
 定額法によっている。  
 ②無形固定資産  
 定額法によっている。  
 (3) 引当金の計上基準  
 ①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。  
 ②退職給付引当金  
 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。  
 (4) 消費税等の会計処理  
 消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

ワークあおぞら拠点計算書類（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）

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
土地	10,000,000	0	0	10,000,000
建物	94,498,197	0	0	94,498,197
減価償却累計額	▲ 52,885,126	0	2,668,095	▲ 55,553,221
	0	0	0	0
合計	51,613,071	0	2,668,095	48,944,976

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

減価償却により、国庫補助金等特別積立金2,392,152円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	10,000,000 円
建物（基本財産）	38,944,976 円
	48,944,976 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）	5,400,000 円
	5,400,000 円

7. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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

ワークあおぞら拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(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 の 部	収 益	障害福祉サービス等事業収益	[ 39,668,161 ]	[ 40,030,920 ]	[ ▲ 362,759 ]
		自立支援給付費収益	( 38,087,070 )	( 38,435,100 )	( ▲ 348,030 )
		介護給付費収益	38,087,070	38,435,100	▲ 348,030
		その他の事業収益	( 1,581,091 )	( 1,595,820 )	( ▲ 14,729 )
		補助金事業収益(公費)	80,000	562,300	▲ 482,300
		その他の事業収益	1,501,091	1,033,520	467,571
		経常経費寄附金収益	[ 20,000 ]	[ 20,000 ]	[ 0 ]
		経常経費寄附金収益	20,000	20,000	0
		サービス活動収益計(1)	39,688,161	40,050,920	▲ 362,759
		ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	[ 21,539,227 ]
職員給料	7,336,279			8,013,956	▲ 677,677
職員賞与	1,102,150			1,246,930	▲ 144,780
賞与引当金繰入	1,199,284			913,293	285,991
非常勤職員給与	8,538,781			7,289,165	1,249,616
退職給付費用	469,500			380,500	89,000
法定福利費	2,893,233			2,671,195	222,038
事業費	[ 4,004,240 ]			[ 3,603,991 ]	[ 400,249 ]
保健衛生費	218,264			222,404	▲ 4,140
教養娯楽費	54,162			37,785	16,377
本人支給金	799,993			359,866	440,127
水道光熱費	733,142			907,095	▲ 173,953
消耗器具備品費	197,710			116,475	81,235
保険料	127,510			124,285	3,225
教育指導費	271,165			241,074	30,091
車両費	1,602,294			1,595,007	7,287
事務費	[ 2,310,626 ]			[ 1,662,236 ]	[ 648,390 ]
福利厚生費	95,900			80,900	15,000
旅費交通費	1,000			0	1,000
研修研究費	11,000			1,000	10,000
事務消耗品費	171,587			34,229	137,358
燃料費	0			528	▲ 528
修繕費	72,357			7,700	64,657
通信運搬費	203,679			206,157	▲ 2,478
広報費	39,477			24,035	15,442
業務委託費	142,706			93,199	49,507
手数料	169,911			258,886	▲ 88,975
保険料	338,478			271,299	67,179
賃借料	637,068			599,580	37,488
租税公課	310,646			11,800	298,846
保守料	42,900			0	42,900
諸会費	73,917			72,923	994
減価償却費	[ 3,305,682 ]	[ 5,001,453 ]	[ ▲ 1,695,771 ]		
減価償却費	( 3,305,682 )	( 5,001,453 )	( ▲ 1,695,771 )		
建物減価償却費	2,668,095	3,617,964	▲ 949,869		
構築物減価償却費	86,946	386,368	▲ 299,422		
車輛運搬具減価償却費	516,699	962,047	▲ 445,348		
器具及び備品減価償却費	33,942	35,074	▲ 1,132		
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 2,392,152 ]	[ ▲ 2,714,921 ]	[ 322,769 ]		
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 2,392,152	▲ 2,714,921	322,769		
サービス活動費用計(2)	28,767,623	28,067,798	699,825		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,920,538	11,983,122	▲ 1,062,584	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収 益	借入金利息補助金収益	[ 40,500 ]	[ 48,600 ]	[ ▲ 8,100 ]
		借入金利息補助金収益	40,500	48,600	▲ 8,100
		受取利息配当金収益	[ 642 ]	[ 855 ]	[ ▲ 213 ]
		受取利息配当金収益	642	855	▲ 213
		その他のサービス活動外収益	[ 0 ]	[ 660 ]	[ ▲ 660 ]
		利用者等外給食収益	0	660	▲ 660
サービス活動外収益計(4)		41,142	50,115	▲ 8,973	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	費	支払利息	[ 108,000 ]	[ 129,600 ]	[ ▲ 21,600 ]
		支払利息	108,000	129,600	▲ 21,600
		その他のサービス活動外費用	[ 0 ]	[ 42,060 ]	[ ▲ 42,060 ]
利用者等外給食費		0	660	▲ 660	

ワークあおぞら拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(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	雑損失	0	41,400	▲ 41,400
	サービス活動外費用計(5)	108,000	171,660	▲ 63,660
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 66,858	▲ 121,545	54,687
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,853,680	11,861,577	▲ 1,007,897
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	[ 813,600 ]	[ 675,000 ]	[ 138,600 ]
	施設整備等補助金収益	138,600	0	138,600
	設備資金借入金元金償還補助金収益	675,000	675,000	0
	その他の特別収益	[ 0 ]	[ 41,400 ]	[ ▲ 41,400 ]
	退職給付引当金戻入益	0	41,400	▲ 41,400
	特別収益計(8)	813,600	716,400	97,200
減 の 部	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 813,600 ]	[ 675,000 ]	[ 138,600 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	813,600	675,000	138,600
	拠点区分間繰入金費用	[ 9,512,597 ]	[ 6,604,999 ]	[ 2,907,598 ]
	拠点区分間繰入金費用	9,512,597	6,604,999	2,907,598
	特別費用計(9)	10,326,197	7,279,999	3,046,198
特別増減差額(10)=(8)-(9)		▲ 9,512,597	▲ 6,563,599	▲ 2,948,998
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,341,083	5,297,978	▲ 3,956,895
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	41,621,680	30,323,702	11,297,978
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,962,763	35,621,680	7,341,083
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	6,000,000	▲ 6,000,000
	施設設備整備積立金取崩額	0	6,000,000	▲ 6,000,000
	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)	42,962,763	41,621,680	1,341,083

ワークあおぞら拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	[ 40,003,000 ]	[ 39,668,161 ]	[ 334,839 ]	
	自立支援給付費収入	( 38,223,000 )	( 38,087,070 )	( 135,930 )	
	介護給付費収入	38,223,000	38,087,070	135,930	
	その他の事業収入	( 1,780,000 )	( 1,581,091 )	( 198,909 )	
	補助金事業収入(公費)	80,000	80,000	0	
	補助金事業収入(一般)	138,000	0	138,000	
	その他の事業収入	1,562,000	1,501,091	60,909	
	借入金利息補助金収入	[ 40,000 ]	[ 40,500 ]	[ ▲ 500 ]	
	借入金利息補助金収入	40,000	40,500	▲ 500	
	経常経費寄附金収入	[ 20,000 ]	[ 20,000 ]	[ 0 ]	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	[ 1,000 ]	[ 642 ]	[ 358 ]	
	受取利息配当金収入	1,000	642	358	
	その他の収入	[ 5,000 ]	[ 0 ]	[ 5,000 ]	
	利用者等外給食費収入	5,000	0	5,000	
事業活動収入計(1)	40,069,000	39,729,303	339,697		
事業活動による支出	人件費支出	[ 21,362,000 ]	[ 21,184,236 ]	[ 177,764 ]	
	職員給料支出	7,338,000	7,336,279	1,721	
	職員賞与支出	1,905,000	1,894,286	10,714	
	非常勤職員給与支出	8,617,000	8,538,781	78,219	
	退職給付支出	405,000	400,500	4,500	
	法定福利費支出	3,097,000	3,014,390	82,610	
	事業費支出	[ 4,254,000 ]	[ 4,004,240 ]	[ 249,760 ]	
	保健衛生費支出	219,000	218,264	736	
	教養娯楽費支出	65,000	54,162	10,838	
	本人支給金支出	819,000	799,993	19,007	
	水道光熱費支出	800,000	733,142	66,858	
	消耗器具備品費支出	279,000	197,710	81,290	
	保険料支出	128,000	127,510	490	
	教育指導費支出	294,000	271,165	22,835	
	車輛費支出	1,650,000	1,602,294	47,706	
	事務費支出	[ 2,508,000 ]	[ 2,398,690 ]	[ 109,310 ]	
	福利厚生費支出	96,000	95,900	100	
	旅費交通費支出	1,000	1,000	0	
	研修研究費支出	11,000	11,000	0	
	事務消耗品費支出	186,000	171,587	14,413	
	修繕費支出	131,000	72,357	58,643	
	通信運搬費支出	204,000	203,679	321	
	広報費支出	40,000	39,477	523	
	業務委託費支出	143,000	142,706	294	
	手数料支出	192,000	169,911	22,089	
	保険料支出	427,000	426,542	458	
	賃借料支出	638,000	637,068	932	
	租税公課支出	311,000	310,646	354	
	保守料支出	48,000	42,900	5,100	
	諸会費支出	80,000	73,917	6,083	
支払利息支出	[ 108,000 ]	[ 108,000 ]	[ 0 ]		
支払利息支出	108,000	108,000	0		
その他の支出	[ 5,000 ]	[ 0 ]	[ 5,000 ]		
利用者等外給食費支出	5,000	0	5,000		
事業活動支出計(2)	28,237,000	27,695,166	541,834		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,832,000	12,034,137	▲ 202,137		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 675,000 ]	[ 813,600 ]	[ ▲ 138,600 ]	
	施設整備等補助金収入	0	138,600	▲ 138,600	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	675,000	675,000	0	
	施設整備等収入計(4)	675,000	813,600	▲ 138,600	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 1,350,000 ]	[ 1,350,000 ]	[ 0 ]	
設備資金借入金元金償還支出	1,350,000	1,350,000	0		
固定資産取得支出	[ 352,000 ]	[ 313,225 ]	[ 38,775 ]		
器具及び備品取得支出	352,000	313,225	38,775		
施設整備等支出計(5)	1,702,000	1,663,225	38,775		

## ワークあおぞら拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 1,027,000	▲ 849,625	▲ 177,375	
その 他の 活 動 に よ る 収 入	拠点区分間繰入金収入	[ 3,103,000 ]	[ 0 ]	[ 3,103,000 ]	
	拠点区分間繰入金収入	3,103,000	0	3,103,000	
	その他の活動収入計(7)	3,103,000	0	3,103,000	
支 出	積立資産支出	[ 70,000 ]	[ 69,000 ]	[ 1,000 ]	
	退職給付引当資産支出	70,000	69,000	1,000	
	拠点区分間繰入金支出	[ 10,312,000 ]	[ 9,512,597 ]	[ 799,403 ]	
	拠点区分間繰入金支出	10,312,000	9,512,597	799,403	
	その他の活動支出計(8)	10,382,000	9,581,597	800,403	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	▲ 7,279,000	▲ 9,581,597	2,302,597	
	予備費支出(10)	300,000	—	—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,226,000	1,602,915	1,623,085	
	前期末支払資金残高(12)	31,962,544	31,962,544	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	35,188,544	33,565,459	1,623,085	

グループホームたんぽぽ拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人伊豆つくし会

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,774,167	7,234,193	▲ 2,460,026	流動負債	2,352,127	5,643,329	▲ 3,291,202
現金預金	495,227	861,999	▲ 366,772	事業未払金	418,740	527,311	▲ 108,571
事業未収金	4,278,940	4,646,490	▲ 367,550	その他の未払金	0	3,520,089	▲ 3,520,089
未収金	0	1,725,704	▲ 1,725,704	未払費用	361,914	204,008	157,906
固定資産	19,778,855	23,845,076	▲ 4,066,221	職員預り金	353,274	199,112	154,162
基本財産	18,640,468	22,682,019	▲ 4,041,551	賞与引当金	1,218,199	1,192,809	25,390
建物	95,238,617	95,238,617	0	固定負債	531,400	462,400	69,000
建物減価償却累計額	▲ 76,598,149	▲ 72,556,598	▲ 4,041,551	退職給付引当金	531,400	462,400	69,000
その他の固定資産	1,138,387	1,163,057	▲ 24,670	負債の部合計	2,883,527	6,105,729	▲ 3,222,202
構築物	6,256,626	6,256,626	0	純 資 産 の 部			
構築物減価償却累計額	▲ 6,073,430	▲ 6,032,728	▲ 40,702	国庫補助金等特別積立金	5,021,530	5,920,125	▲ 898,595
器具及び備品	1,628,640	1,495,640	133,000	国庫補助金等特別積立金	5,021,530	5,920,125	▲ 898,595
器具及び備品減価償却累計額	▲ 1,279,289	▲ 1,167,761	▲ 111,528	次期繰越活動増減差額	16,647,965	19,053,415	▲ 2,405,450
退職給付引当資産	531,400	462,400	69,000	次期繰越活動増減差額	16,647,965	19,053,415	▲ 2,405,450
長期前払費用	74,440	148,880	▲ 74,440	(うち当期活動増減差額)	▲ 2,405,450	634,888	▲ 3,040,338
				純資産の部合計	21,669,495	24,973,540	▲ 3,304,045
資産の部合計	24,553,022	31,079,269	▲ 6,526,247	負債及び純資産の部合計	24,553,022	31,079,269	▲ 6,526,247



計算書類に対する注記（グループホームたんぽぽ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産  
定額法によっている。
- ②無形固定資産  
定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ①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。
- ②退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

グループホームたんぽぽ拠点計算書類（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）

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
土地	0	0	0	0
建物	95,238,617	0	0	95,238,617
減価償却累計額	▲ 72,556,598	0	4,041,551	▲ 76,598,149
	0	0	0	0
合計	22,682,019	0	4,041,551	18,640,468

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

減価償却により、国庫補助金等特別積立金898,595円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	0円
	0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）	0円
	0円

7. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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

グループホームたんぽぽ拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(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	障害福祉サービス等事業収益	[ 28,819,820 ]	[ 31,632,759 ]	[ ▲ 2,812,939 ]
	自立支援給付費収益	( 21,097,340 )	( 23,301,370 )	( ▲ 2,204,030 )
	訓練等給付費収益	21,097,340	23,301,370	▲ 2,204,030
	補足給付費収益	( 1,320,000 )	( 1,320,000 )	( 0 )
	特定障害者特別給付費収益	1,320,000	1,320,000	0
	特定費用収益	6,306,480	6,302,500	3,980
	その他の事業収益	( 96,000 )	( 708,889 )	( ▲ 612,889 )
	補助金事業収益(公費)	96,000	708,889	▲ 612,889
	サービス活動収益計(1)	28,819,820	31,632,759	▲ 2,812,939
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[ 28,776,247 ]	[ 27,955,576 ]
職員給料		17,310,377	17,021,770	288,607
職員賞与		3,802,019	3,486,748	315,271
賞与引当金繰入		1,218,199	1,192,809	25,390
非常勤職員給与		2,669,027	2,571,547	97,480
退職給付費用		558,500	600,900	▲ 42,400
法定福利費		3,218,125	3,081,802	136,323
事業費		[ 4,658,207 ]	[ 4,730,304 ]	[ ▲ 72,097 ]
給食費		3,100,344	3,045,939	54,405
保健衛生費		114,457	128,765	▲ 14,308
教養娯楽費		35,699	24,198	11,501
水道光熱費		1,022,831	1,261,985	▲ 239,154
消耗器具備品費		372,490	257,406	115,084
保険料		12,386	12,011	375
事務費		[ 2,442,245 ]	[ 2,065,111 ]	[ 377,134 ]
福利厚生費		107,500	102,500	5,000
研修研究費		62,375	10,400	51,975
事務消耗品費		162,877	48,215	114,662
修繕費		82,500	159,940	▲ 77,440
通信運搬費		238,653	238,088	565
広報費		9,265	0	9,265
業務委託費		270,025	221,560	48,465
手数料		67,084	55,175	11,909
保険料		159,943	154,216	5,727
賃借料		545,112	392,017	153,095
土地・建物賃借料		675,000	675,000	0
租税公課		53,911	0	53,911
諸会費	8,000	8,000	0	
減価償却費	[ 4,193,781 ]	[ 6,193,720 ]	[ ▲ 1,999,939 ]	
減価償却費	( 4,193,781 )	( 6,193,720 )	( ▲ 1,999,939 )	
建物減価償却費	4,041,551	5,675,572	▲ 1,634,021	
構築物減価償却費	40,702	431,489	▲ 390,787	
器具及び備品減価償却費	111,528	86,659	24,869	
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 898,595 ]	[ ▲ 4,736,019 ]	[ 3,837,424 ]	
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 898,595	▲ 4,736,019	3,837,424	
サービス活動費用計(2)	39,171,885	36,208,692	2,963,193	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 10,352,065	▲ 4,575,933	▲ 5,776,132	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	[ 0 ]	[ 15,600 ]	[ ▲ 15,600 ]
	借入金利息補助金収益	0	15,600	▲ 15,600
	受取利息配当金収益	[ 18 ]	[ 22 ]	[ ▲ 4 ]
	受取利息配当金収益	18	22	▲ 4
	その他のサービス活動外収益	[ 92,780 ]	[ 147,260 ]	[ ▲ 54,480 ]
	利用者等外給食収益	92,780	104,860	▲ 12,080
	雑収益	0	42,400	▲ 42,400
	サービス活動外収益計(4)	92,798	162,882	▲ 70,084
	支払利息	[ 0 ]	[ 31,200 ]	[ ▲ 31,200 ]
	支払利息	0	31,200	▲ 31,200
その他のサービス活動外費用	[ 92,780 ]	[ 104,860 ]	[ ▲ 12,080 ]	
利用者等外給食費	92,780	104,860	▲ 12,080	
サービス活動外費用計(5)	92,780	136,060	▲ 43,280	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	18	26,822	▲ 26,804	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 10,352,047	▲ 4,549,111	▲ 5,802,936	
施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 780,000 ]	[ ▲ 780,000 ]	

グループホームたんぽぽ拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部の	収			
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	780,000	▲ 780,000
	拠点区分間繰入金収益	[ 7,946,597 ]	[ 5,183,999 ]	[ 2,762,598 ]
	拠点区分間繰入金収益	7,946,597	5,183,999	2,762,598
	特別収益計(8)	7,946,597	5,963,999	1,982,598
	減			
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 780,000 ]	[ ▲ 780,000 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	780,000	▲ 780,000
	特別費用計(9)	0	780,000	▲ 780,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,946,597	5,183,999	2,762,598	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 2,405,450	634,888	▲ 3,040,338	
繰越活動増減差額の部の	前期繰越活動増減差額(12)	19,053,415	18,418,527	634,888
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,647,965	19,053,415	▲ 2,405,450
	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)	16,647,965	19,053,415	▲ 2,405,450

## グループホームたんぽぽ拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	[ 28,719,000 ]	[ 28,819,820 ]	[ ▲ 100,820 ]	
	自立支援給付費収入	( 21,010,000 )	( 21,097,340 )	( ▲ 87,340 )	
	訓練等給付費収入	21,010,000	21,097,340	▲ 87,340	
	補足給付費収入	( 1,320,000 )	( 1,320,000 )	( 0 )	
	特定障害者特別給付費収入	1,320,000	1,320,000	0	
	特定費用収入	6,293,000	6,306,480	▲ 13,480	
	その他の事業収入	( 96,000 )	( 96,000 )	( 0 )	
	補助金事業収入(公費)	96,000	96,000	0	
	受取利息配当金収入	[ 1,000 ]	[ 18 ]	[ 982 ]	
	受取利息配当金収入	1,000	18	982	
	その他の収入	[ 100,000 ]	[ 92,780 ]	[ 7,220 ]	
	利用者等外給食費収入	100,000	92,780	7,220	
	事業活動収入計(1)	28,820,000	28,912,618	▲ 92,618	
事業活動に よる支出	人件費支出	[ 28,844,000 ]	[ 28,681,857 ]	[ 162,143 ]	
	職員給料支出	17,326,000	17,310,377	15,623	
	職員賞与支出	4,837,000	4,836,590	410	
	非常勤職員給与支出	2,715,000	2,669,027	45,973	
	退職給付支出	490,000	489,500	500	
	法定福利費支出	3,476,000	3,376,363	99,637	
	事業費支出	[ 4,890,000 ]	[ 4,658,207 ]	[ 231,793 ]	
	給食費支出	3,118,000	3,100,344	17,656	
	保健衛生費支出	206,000	114,457	91,543	
	教養娯楽費支出	36,000	35,699	301	
	水道光熱費支出	1,120,000	1,022,831	97,169	
	消耗器具備品費支出	397,000	372,490	24,510	
	保険料支出	13,000	12,386	614	
	事務費支出	[ 2,535,000 ]	[ 2,367,805 ]	[ 167,195 ]	
	福利厚生費支出	128,000	107,500	20,500	
	研修研究費支出	63,000	62,375	625	
	事務消耗品費支出	173,000	162,877	10,123	
	修繕費支出	179,000	82,500	96,500	
	通信運搬費支出	239,000	238,653	347	
	広報費支出	10,000	9,265	735	
	業務委託費支出	303,000	270,025	32,975	
	手数料支出	68,000	67,084	916	
	保険料支出	87,000	85,503	1,497	
賃借料支出	548,000	545,112	2,888		
土地・建物賃借料支出	675,000	675,000	0		
租税公課支出	54,000	53,911	89		
諸会費支出	8,000	8,000	0		
その他の支出	[ 100,000 ]	[ 92,780 ]	[ 7,220 ]		
利用者等外給食費支出	100,000	92,780	7,220		
事業活動支出計(2)	36,369,000	35,800,649	568,351		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 7,549,000	▲ 6,888,031	▲ 660,969		
施設整備等 による 収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	[ 140,000 ]	[ 133,000 ]	[ 7,000 ]	
	器具及び備品取得支出	140,000	133,000	7,000	
施設整備等支出計(5)	140,000	133,000	7,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 140,000	▲ 133,000	▲ 7,000		
その他の 活動	拠点区分間繰入金収入	[ 8,246,000 ]	[ 7,946,597 ]	[ 299,403 ]	
	拠点区分間繰入金収入	8,246,000	7,946,597	299,403	
	その他の活動収入計(7)	8,246,000	7,946,597	299,403	
積立資産	積立資産支出	[ 70,000 ]	[ 69,000 ]	[ 1,000 ]	
	退職給付引当資産支出	70,000	69,000	1,000	

## グループホームたんぽぽ拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
による 収支	支				
	出				
	その他の活動支出計(8)	70,000	69,000	1,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,176,000	7,877,597	298,403	
	予備費支出(10)	300,000	—	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		187,000	856,566	▲ 669,566	
前期末支払資金残高(12)		2,783,673	2,783,673	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,970,673	3,640,239	▲ 669,566	

東伊豆ワークセンター拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人伊豆つくし会

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 部				負 債 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,177,437	9,673,768	▲ 3,496,331	流動負債	8,893,824	6,700,474	2,193,350
現金預金	1,081,138	4,255,547	▲ 3,174,409	事業未払金	302,074	407,877	▲ 105,803
事業未収金	5,062,160	5,330,730	▲ 268,570	その他の未払金	1,891,082	0	1,891,082
未収金	2,600	11,000	▲ 8,400	1年以内返済予定設備資金借入金	4,483,200	4,483,200	0
貯蔵品	3,070	11,400	▲ 8,330	未払費用	550,986	195,723	355,263
立替金	28,469	65,091	▲ 36,622	職員預り金	391,588	191,007	200,581
固定資産	78,966,768	85,156,332	▲ 6,189,564	賞与引当金	1,274,894	1,422,667	▲ 147,773
基本財産	74,839,089	80,671,596	▲ 5,832,507	固定負債	25,391,000	29,832,800	▲ 4,441,800
土地	15,062,060	15,062,060	0	設備資金借入金	24,652,400	29,135,600	▲ 4,483,200
建物	107,392,848	107,392,848	0	退職給付引当金	738,600	697,200	41,400
建物減価償却累計額	▲ 47,615,819	▲ 41,783,312	▲ 5,832,507	負債の部合計	34,284,824	36,533,274	▲ 2,248,450
その他の固定資産	4,127,679	4,484,736	▲ 357,057	純 資 産 部			
構築物	6,186,152	6,186,152	0	国庫補助金等特別積立金	28,053,853	30,200,296	▲ 2,146,443
構築物減価償却累計額	▲ 3,350,315	▲ 2,935,843	▲ 414,472	国庫補助金等特別積立金	28,053,853	30,200,296	▲ 2,146,443
車輛運搬具	10,457,420	10,457,420	0	次期繰越活動増減差額	22,805,528	28,096,530	▲ 5,291,002
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 10,457,416	▲ 10,157,417	▲ 299,999	次期繰越活動増減差額	22,805,528	28,096,530	▲ 5,291,002
器具及び備品	1,017,195	857,970	159,225	(うち当期活動増減差額)	▲ 5,291,002	▲ 8,837,100	3,546,098
器具及び備品減価償却累計額	▲ 755,585	▲ 709,846	▲ 45,739	純資産の部合計	50,859,381	58,296,826	▲ 7,437,445
権利	77,220	89,100	▲ 11,880				
退職給付引当資産	738,600	697,200	41,400				
長期前払費用	214,408	0	214,408				
資産の部合計	85,144,205	94,830,100	▲ 9,685,895	負債及び純資産の部合計	85,144,205	94,830,100	▲ 9,685,895

計算書類に対する注記（東伊豆ワークセンター拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①商品、原材料及び貯蔵品  
最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産  
定額法によっている。

②無形固定資産  
定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①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。

②退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

東伊豆ワークセンター拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

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
土地	15,062,060	0	0	15,062,060
建物	107,392,848	0	0	107,392,848
減価償却累計額	▲ 41,783,312	0	5,832,507	▲ 47,615,819
	0	0	0	0
合計	80,671,596	0	5,832,507	74,839,089

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

減価償却により、国庫補助金等特別積立金4,388,043円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	15,062,060 円
建物（基本財産）	59,777,029 円
	<hr/>
	74,839,089 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）	29,135,600 円
	<hr/>
	29,135,600 円

7. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			



8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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

東伊豆ワークセンター拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)			
サ イ ト	収 益	障害福祉サービス等事業収益	[ 30,806,460 ]	[ 31,228,209 ]	[ ▲ 421,749 ]		
		自立支援給付費収益	( 30,116,030 )	( 30,061,000 )	( 55,030 )		
		介護給付費収益	30,116,030	30,061,000	55,030		
		その他の事業収益	( 690,430 )	( 1,167,209 )	( ▲ 476,779 )		
		補助金事業収益(公費)	80,000	301,224	▲ 221,224		
		受託事業収益(公費)	293,880	291,200	2,680		
		その他の事業収益	316,550	574,785	▲ 258,235		
		サービス活動収益計(1)	30,806,460	31,228,209	▲ 421,749		
		ビ ス ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	[ 22,874,326 ]	[ 25,004,771 ]	[ ▲ 2,130,445 ]
				職員給料	13,916,179	13,838,469	77,710
職員賞与	2,695,457			2,498,448	197,009		
賞与引当金繰入	1,274,894			1,422,667	▲ 147,773		
非常勤職員給与	1,354,790			3,736,471	▲ 2,381,681		
退職給付費用	469,500			558,500	▲ 89,000		
法定福利費	3,163,506			2,950,216	213,290		
事業費	[ 2,786,522 ]			[ 3,573,704 ]	[ ▲ 787,182 ]		
保健衛生費	83,485			161,383	▲ 77,898		
教養娯楽費	85,665			115,507	▲ 29,842		
本人支給金	429,250			668,997	▲ 239,747		
水道光熱費	583,672			608,971	▲ 25,299		
消耗器具備品費	122,208			136,965	▲ 14,757		
保険料	127,510			124,285	3,225		
教育指導費	65,922			49,178	16,744		
車両費	1,288,810			1,708,418	▲ 419,608		
事務費	[ 2,052,577 ]			[ 1,723,293 ]	[ ▲ 329,284 ]		
福利厚生費	69,220			50,220	19,000		
旅費交通費	1,000			0	1,000		
研修研究費	2,000			42,900	▲ 40,900		
事務消耗品費	246,926			69,439	177,487		
燃料費	8,880			7,680	1,200		
修繕費	0			68,420	▲ 68,420		
通信運搬費	150,891			166,878	▲ 15,987		
広報費	15,442			0	15,442		
業務委託費	107,750			105,290	2,460		
手数料	167,082			178,143	▲ 11,061		
保険料	314,476			344,719	▲ 30,243		
賃借料	583,524			515,676	67,848		
租税公課	275,126			103,800	171,326		
保守料	42,900			0	42,900		
渉外費	2,160			4,928	▲ 2,768		
諸会費	65,200			65,200	0		
減価償却費	[ 6,604,597 ]			[ 6,775,009 ]	[ ▲ 170,412 ]		
減価償却費	( 6,604,597 )			( 6,775,009 )	( ▲ 170,412 )		
建物減価償却費	5,832,507			5,899,850	▲ 67,343		
構築物減価償却費	414,472			414,472	0		
車両運搬具減価償却費	299,999			400,000	▲ 100,001		
器具及び備品減価償却費	45,739			48,807	▲ 3,068		
権利償却費	11,880			11,880	0		
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 4,388,043 ]	[ ▲ 4,497,908 ]	[ ▲ 109,865 ]				
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 4,388,043	▲ 4,497,908	109,865				
サービス活動費用計(2)	29,929,979	32,578,869	▲ 2,648,890				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		876,481	▲ 1,350,660	2,227,141			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 用	収 益	受取利息配当金収益	[ 268 ]	[ 228 ]	[ 40 ]		
		受取利息配当金収益	268	228	40		
		その他のサービス活動外収益	[ 330 ]	[ 970 ]	[ ▲ 640 ]		
		利用者等外給食収益	330	970	▲ 640		
		サービス活動外収益計(4)	598	1,198	▲ 600		
費 用	支 払 利 息	支払利息	[ 148,783 ]	[ 168,959 ]	[ ▲ 20,176 ]		
		支払利息	148,783	168,959	▲ 20,176		
		その他のサービス活動外費用	[ 330 ]	[ 970 ]	[ ▲ 640 ]		
利用者等外給食費	330	970	▲ 640				

東伊豆ワークセンター拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(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)	149,113	169,929	▲ 20,816
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 148,515	▲ 168,731	20,216
経常増減差額(7)=(3)+(6)		727,966	▲ 1,519,391	2,247,357
特別増減の部	施設整備等補助金収益 設備資金借入金元金償還補助金収益	[ 2,241,600 ] 2,241,600	[ 2,241,600 ] 2,241,600	[ 0 ] 0
	特別収益計(8)	2,241,600	2,241,600	0
の部	国庫補助金等特別積立金積立額 国庫補助金等特別積立金積立額	[ 2,241,600 ] 2,241,600	[ 2,241,600 ] 2,241,600	[ 0 ] 0
	拠点区分間繰入金費用 拠点区分間繰入金費用	[ 6,018,968 ] 6,018,968	[ 7,317,709 ] 7,317,709	[ ▲ 1,298,741 ] ▲ 1,298,741
	特別費用計(9)	8,260,568	9,559,309	▲ 1,298,741
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 6,018,968	▲ 7,317,709	1,298,741
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		▲ 5,291,002	▲ 8,837,100	3,546,098
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	28,096,530	36,933,630	▲ 8,837,100
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,805,528	28,096,530	▲ 5,291,002
	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)		22,805,528	28,096,530	▲ 5,291,002

## 東伊豆ワークセンター拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	[ 31,172,000 ]	[ 30,806,460 ]	[ 365,540 ]	
	自立支援給付費収入	( 30,172,000 )	( 30,116,030 )	( 55,970 )	
	介護給付費収入	30,172,000	30,116,030	55,970	
	その他の事業収入	( 1,000,000 )	( 690,430 )	( 309,570 )	
	補助金事業収入(公費)	80,000	80,000	0	
	受託事業収入(公費)	288,000	293,880	▲ 5,880	
	その他の事業収入	632,000	316,550	315,450	
	受取利息配当金収入	[ 1,000 ]	[ 268 ]	[ 732 ]	
	受取利息配当金収入	1,000	268	732	
	その他の収入	[ 5,000 ]	[ 330 ]	[ 4,670 ]	
利用者等外給食費収入	5,000	330	4,670		
事業活動収入計(1)		31,178,000	30,807,058	370,942	
活動に よる 支出	人件費支出	[ 22,985,000 ]	[ 22,953,099 ]	[ 31,901 ]	
	職員給料支出	13,917,000	13,916,179	821	
	職員賞与支出	3,936,000	3,929,393	6,607	
	非常勤職員給与支出	1,365,000	1,354,790	10,210	
	退職給付支出	405,000	400,500	4,500	
	法定福利費支出	3,362,000	3,352,237	9,763	
	事業費支出	[ 2,911,000 ]	[ 2,786,522 ]	[ 124,478 ]	
	保健衛生費支出	100,000	83,485	16,515	
	教養娯楽費支出	97,000	85,665	11,335	
	本人支給金支出	430,000	429,250	750	
	水道光熱費支出	592,000	583,672	8,328	
	消耗器具備品費支出	170,000	122,208	47,792	
	保険料支出	128,000	127,510	490	
	教育指導費支出	105,000	65,922	39,078	
	車両費支出	1,289,000	1,288,810	190	
	事務費支出	[ 2,349,000 ]	[ 2,266,985 ]	[ 82,015 ]	
	福利厚生費支出	70,000	69,220	780	
	旅費交通費支出	3,000	1,000	2,000	
	研修研究費支出	5,000	2,000	3,000	
	事務消耗品費支出	252,000	246,926	5,074	
	燃料費支出	9,000	8,880	120	
	修繕費支出	45,000	0	45,000	
	通信運搬費支出	160,000	150,891	9,109	
	広報費支出	16,000	15,442	558	
	業務委託費支出	108,000	107,750	250	
	手数料支出	180,000	167,082	12,918	
	保険料支出	529,000	528,884	116	
	賃借料支出	584,000	583,524	476	
	租税公課支出	276,000	275,126	874	
	保守料支出	43,000	42,900	100	
渉外費支出	3,000	2,160	840		
諸会費支出	66,000	65,200	800		
支払利息支出	[ 149,000 ]	[ 148,783 ]	[ 217 ]		
支払利息支出	149,000	148,783	217		
その他の支出	[ 5,000 ]	[ 330 ]	[ 4,670 ]		
利用者等外給食費支出	5,000	330	4,670		
事業活動支出計(2)		28,399,000	28,155,719	243,281	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,779,000	2,651,339	127,661	
施設整備等 による 収支	施設整備等補助金収入	[ 2,242,000 ]	[ 2,241,600 ]	[ 400 ]	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,242,000	2,241,600	400	
	施設整備等収入計(4)	2,242,000	2,241,600	400	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 4,484,000 ]	[ 4,483,200 ]	[ 800 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	4,484,000	4,483,200	800	
固定資産取得支出	[ 160,000 ]	[ 159,225 ]	[ 775 ]		
器具及び備品取得支出	160,000	159,225	775		
施設整備等支出計(5)	4,644,000	4,642,425	1,575		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		▲ 2,402,000	▲ 2,400,825	▲ 1,175	
その他の 活動に よる 収支	拠点区分間繰入金収入	[ 500,000 ]	[ 0 ]	[ 500,000 ]	
	拠点区分間繰入金収入	500,000	0	500,000	
	その他の活動収入計(7)	500,000	0	500,000	
その他の 活動に よる 収支	積立資産支出	[ 70,000 ]	[ 69,000 ]	[ 1,000 ]	
	退職給付引当資産支出	70,000	69,000	1,000	

## 東伊豆ワークセンター拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
による 収 支	支 拠点区分間繰入金支出	[ 6,640,000 ]	[ 6,018,968 ]	[ 621,032 ]	
	出 拠点区分間繰入金支出	6,640,000	6,018,968	621,032	
	その他の活動支出計(8)	6,710,000	6,087,968	622,032	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	▲ 6,210,000	▲ 6,087,968	▲ 122,032	
	予備費支出(10)	300,000	—	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		▲ 6,133,000	▲ 5,837,454	▲ 295,546	
前期末支払資金残高(12)		8,879,161	8,879,161	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,746,161	3,041,707	▲ 295,546	

グループホームこすもす拠点区分 貸借対照表

社会福祉法人伊豆つくし会

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,293,549	7,072,341	▲ 778,792	流動負債	10,876,821	8,500,394	2,376,427
現金預金	1,836,219	2,428,551	▲ 592,332	事業未払金	448,495	519,987	▲ 71,492
事業未収金	4,457,330	4,643,790	▲ 186,460	その他の未払金	2,111,247	0	2,111,247
固定資産	94,455,616	100,728,491	▲ 6,272,875	1年以内返済予定設備資金借入金	6,724,800	6,724,800	0
基本財産	88,645,379	94,704,348	▲ 6,058,969	未払費用	414,772	249,198	165,574
土地	22,593,090	22,593,090	0	職員預り金	404,692	209,679	195,013
建物	120,864,735	120,217,825	646,910	賞与引当金	772,815	796,730	▲ 23,915
建物減価償却累計額	▲ 54,812,446	▲ 48,106,567	▲ 6,705,879	固定負債	41,245,200	47,901,000	▲ 6,655,800
その他の固定資産	5,810,237	6,024,143	▲ 213,906	設備資金借入金	40,727,600	47,452,400	▲ 6,724,800
構築物	9,867,620	9,867,620	0	退職給付引当金	517,600	448,600	69,000
構築物減価償却累計額	▲ 5,292,577	▲ 4,631,447	▲ 661,130	負債の部合計	52,122,021	56,401,394	▲ 4,279,373
器具及び備品	2,966,620	2,966,340	280	純 資 産 の 部			
器具及び備品減価償却累計額	▲ 2,673,598	▲ 2,745,770	72,172	国庫補助金等特別積立金	27,847,179	29,418,615	▲ 1,571,436
権利	102,960	118,800	▲ 15,840	国庫補助金等特別積立金	27,847,179	29,418,615	▲ 1,571,436
退職給付引当資産	517,600	448,600	69,000	次期繰越活動増減差額	20,779,965	21,980,823	▲ 1,200,858
長期前払費用	321,612	0	321,612	次期繰越活動増減差額	20,779,965	21,980,823	▲ 1,200,858
				(うち当期活動増減差額)	▲ 1,200,858	2,928,615	▲ 4,129,473
				純資産の部合計	48,627,144	51,399,438	▲ 2,772,294
資産の部合計	100,749,165	107,800,832	▲ 7,051,667	負債及び純資産の部合計	100,749,165	107,800,832	▲ 7,051,667

計算書類に対する注記（グループホームこすもす拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産  
定額法によっている。
- ②無形固定資産  
定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ①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。
- ②退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

グループホームこすもす拠点計算書類（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）

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
土地	22,593,090	0	0	22,593,090
建物	120,217,825	646,910	0	120,864,735
減価償却累計額	▲ 48,106,567	0	6,705,879	▲ 54,812,446
	0	0	0	0
合計	94,704,348	646,910	6,705,879	88,645,379

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

減価償却により、国庫補助金等特別積立金4,933,836円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	22,593,090 円
建物（基本財産）	66,052,289 円
	88,645,379 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）	47,452,400 円
	47,452,400 円

7. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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



グループホームこすもす拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ イ ト	収 益	障害福祉サービス等事業収益	[ 29,988,440 ]	[ 30,465,902 ]	[ ▲ 477,462 ]
		自立支援給付費収益	( 22,546,660 )	( 22,645,680 )	( ▲ 99,020 )
		訓練等給付費収益	22,546,660	22,645,680	▲ 99,020
		補足給付費収益	( 1,410,000 )	( 1,420,000 )	( ▲ 10,000 )
		特定障害者特別給付費収益	1,410,000	1,420,000	▲ 10,000
		特定費用収益	5,935,780	5,945,920	▲ 10,140
		その他の事業収益	( 96,000 )	( 454,302 )	( ▲ 358,302 )
		補助金事業収益(公費)	96,000	454,302	▲ 358,302
		サービス活動収益計(1)	29,988,440	30,465,902	▲ 477,462
		ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	[ 27,604,412 ]
職員給料	13,498,141			12,040,830	1,457,311
職員賞与	2,433,073			1,875,724	557,349
賞与引当金繰入	772,815			796,730	▲ 23,915
非常勤職員給与	7,116,820			6,946,560	170,260
退職給付費用	647,500			647,500	0
法定福利費	3,136,063			3,128,584	7,479
事業費	[ 5,253,702 ]			[ 5,316,384 ]	[ ▲ 62,682 ]
給食費	3,245,190			3,117,827	127,363
保健衛生費	38,720			109,074	▲ 70,354
教養娯楽費	54,456			77,867	▲ 23,411
水道光熱費	1,511,925			1,612,904	▲ 100,979
消耗器具備品費	391,025			386,701	4,324
保険料	12,386			12,011	375
事務費	[ 1,616,373 ]			[ 1,300,274 ]	[ 316,099 ]
福利厚生費	115,780			129,010	▲ 13,230
旅費交通費	10,230			12,800	▲ 2,570
研修研究費	11,700			28,700	▲ 17,000
事務消耗品費	188,008			62,677	125,331
印刷製本費	0			3,410	▲ 3,410
修繕費	89,650			133,097	▲ 43,447
通信運搬費	172,198			173,244	▲ 1,046
広報費	9,265			0	9,265
業務委託費	165,624			125,790	39,834
手数料	93,362			64,418	28,944
保険料	265,309			249,815	15,494
賃借料	460,088			306,993	153,095
租税公課	29,159			0	29,159
渉外費	0			4,320	▲ 4,320
諸会費	6,000			6,000	0
減価償却費	[ 7,444,596 ]			[ 7,499,635 ]	[ ▲ 55,039 ]
減価償却費	( 7,444,596 )			( 7,499,635 )	( ▲ 55,039 )
建物減価償却費	6,705,879			6,792,240	▲ 86,361
構築物減価償却費	661,130	661,130	0		
器具及び備品減価償却費	61,747	30,425	31,322		
権利償却費	15,840	15,840	0		
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 4,933,836 ]	[ ▲ 4,950,526 ]	[ 16,690 ]		
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 4,933,836	▲ 4,950,526	16,690		
サービス活動費用計(2)	36,985,247	34,601,695	2,383,552		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 6,996,807	▲ 4,135,793	▲ 2,861,014		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	[ 160 ]	[ 137 ]	[ 23 ]
		受取利息配当金収益	160	137	23
		その他のサービス活動外収益	[ 91,410 ]	[ 93,300 ]	[ ▲ 1,890 ]
	費 用	利用者等外給食収益	91,410	93,300	▲ 1,890
		サービス活動外収益計(4)	91,570	93,437	▲ 1,867
		支払利息	[ 223,178 ]	[ 253,438 ]	[ ▲ 30,260 ]
支払利息	223,178	253,438	▲ 30,260		
その他のサービス活動外費用	[ 91,410 ]	[ 93,300 ]	[ ▲ 1,890 ]		
利用者等外給食費	91,410	93,300	▲ 1,890		
サービス活動外費用計(5)	314,588	346,738	▲ 32,150		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 223,018	▲ 253,301	30,283		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 7,219,825	▲ 4,389,094	▲ 2,830,731		

## グループホームこすもす拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	[ 3,362,400 ]	[ 3,362,400 ]	[ 0 ]
	設備資金借入金元金償還補助金収益	3,362,400	3,362,400	0
	拠点区分間繰入金収益	[ 6,018,968 ]	[ 7,317,709 ]	[ ▲ 1,298,741 ]
	拠点区分間繰入金収益	6,018,968	7,317,709	▲ 1,298,741
	特別収益計(8)	9,381,368	10,680,109	▲ 1,298,741
	減			
	固定資産売却損・処分損	[ 1 ]	[ 0 ]	[ 1 ]
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 3,362,400 ]	[ 3,362,400 ]	[ 0 ]
国庫補助金等特別積立金積立額	3,362,400	3,362,400	0	
特別費用計(9)	3,362,401	3,362,400	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,018,967	7,317,709	▲ 1,298,742	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 1,200,858	2,928,615	▲ 4,129,473	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	21,980,823	19,052,208	2,928,615
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,779,965	21,980,823	▲ 1,200,858
	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)	20,779,965	21,980,823	▲ 1,200,858	

## グループホームこすもす拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	[ 29,864,000 ]	[ 29,988,440 ]	[ ▲ 124,440 ]	
	自立支援給付費収入	( 22,486,000 )	( 22,546,660 )	( ▲ 60,660 )	
	訓練等給付費収入	22,486,000	22,546,660	▲ 60,660	
	補足給付費収入	( 1,410,000 )	( 1,410,000 )	( 0 )	
	特定障害者特別給付費収入	1,410,000	1,410,000	0	
	特定費用収入	5,920,000	5,935,780	▲ 15,780	
	その他の事業収入	( 48,000 )	( 96,000 )	( ▲ 48,000 )	
	補助金事業収入(公費)	48,000	96,000	▲ 48,000	
	受取利息配当金収入	[ 1,000 ]	[ 160 ]	[ 840 ]	
	受取利息配当金収入	1,000	160	840	
	その他の収入	[ 95,000 ]	[ 91,410 ]	[ 3,590 ]	
	利用者等外給食費収入	95,000	91,410	3,590	
事業活動収入計(1)	29,960,000	30,080,010	▲ 120,010		
活動による支出	人件費支出	[ 27,819,000 ]	[ 27,559,327 ]	[ 259,673 ]	
	職員給料支出	13,532,000	13,498,141	33,859	
	職員賞与支出	3,125,000	3,124,109	891	
	非常勤職員給与支出	7,159,000	7,116,820	42,180	
	退職給付支出	585,000	578,500	6,500	
	法定福利費支出	3,418,000	3,241,757	176,243	
	事業費支出	[ 5,696,000 ]	[ 5,253,702 ]	[ 442,298 ]	
	給食費支出	3,449,000	3,245,190	203,810	
	保健衛生費支出	60,000	38,720	21,280	
	教養娯楽費支出	80,000	54,456	25,544	
	水道光熱費支出	1,664,000	1,511,925	152,075	
	消耗器具備品費支出	430,000	391,025	38,975	
	保険料支出	13,000	12,386	614	
	事務費支出	[ 2,137,000 ]	[ 1,937,985 ]	[ 199,015 ]	
	福利厚生費支出	131,000	115,780	15,220	
	旅費交通費支出	30,000	10,230	19,770	
	研修研究費支出	29,000	11,700	17,300	
	事務消耗品費支出	189,000	188,008	992	
	修繕費支出	200,000	89,650	110,350	
	通信運搬費支出	191,000	172,198	18,802	
	広報費支出	10,000	9,265	735	
	業務委託費支出	170,000	165,624	4,376	
	手数料支出	94,000	93,362	638	
	保険料支出	587,000	586,921	79	
	賃借料支出	470,000	460,088	9,912	
	租税公課支出	30,000	29,159	841	
	諸会費支出	6,000	6,000	0	
支払利息支出	[ 224,000 ]	[ 223,178 ]	[ 822 ]		
支払利息支出	224,000	223,178	822		
その他の支出	[ 95,000 ]	[ 91,410 ]	[ 3,590 ]		
利用者等外給食費支出	95,000	91,410	3,590		
事業活動支出計(2)	35,971,000	35,065,602	905,398		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 6,011,000	▲ 4,985,592	▲ 1,025,408		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 3,362,000 ]	[ 3,362,400 ]	[ ▲ 400 ]	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	3,362,000	3,362,400	▲ 400	
施設整備等収入計(4)	3,362,000	3,362,400	▲ 400		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 6,726,000 ]	[ 6,724,800 ]	[ 1,200 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	6,726,000	6,724,800	1,200	
	固定資産取得支出	[ 782,000 ]	[ 781,110 ]	[ 890 ]	
	建物取得支出	647,000	646,910	90	
	器具及び備品取得支出	135,000	134,200	800	
施設整備等支出計(5)	7,508,000	7,505,910	2,090		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 4,146,000	▲ 4,143,510	▲ 2,490		
その他の収入	拠点区分間繰入金収入	[ 6,640,000 ]	[ 6,018,968 ]	[ 621,032 ]	
	拠点区分間繰入金収入	6,640,000	6,018,968	621,032	

## グループホームこすもす拠点区分 資金収支計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日  
(令和 5年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
活動による収支	入					
		その他の活動収入計(7)	6,640,000	6,018,968	621,032	
	支	積立資産支出	[ 70,000 ]	[ 69,000 ]	[ 1,000 ]	
		退職給付引当資産支出	70,000	69,000	1,000	
		その他の活動支出計(8)	70,000	69,000	1,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,570,000	5,949,968	620,032		
	予備費支出(10)	300,000 ▲ 2,000	—	—	(注)	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 3,885,000	▲ 3,179,134	▲ 705,866		
	前期末支払資金残高(12)	6,093,477	6,093,477	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,208,477	2,914,343	▲ 705,866		
	(注) 予備費 ▲2,000 円		固定資産取得支出 2,000 円			
			建物取得支出 2,000 円			