

法人単位貸借対照表

社会福祉法人伊豆つくし会

令和 8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	207,183,771	198,934,603	8,249,168	流動負債	77,079,930	58,506,137	18,573,793
現金預金	101,813,004	118,296,474	▲ 16,483,470	事業未払金	5,019,582	4,932,304	87,278
事業未収金	65,783,448	67,051,213	▲ 1,267,765	その他の未払金	32,634,675	14,758,922	17,875,753
未収金	32,779,959	14,987,240	17,792,719	1年以内返済予定設備資金借入金	22,716,000	18,708,000	4,008,000
未収補助金	7,071,109	0	7,071,109	1年以内返済予定リース債務	472,032	472,032	0
貯蔵品	22,673	51,811	▲ 29,138	未払費用	3,407,441	4,575,930	▲ 1,168,489
立替金	1,581,213	14,100	1,567,113	職員預り金	2,378,066	3,870,909	▲ 1,492,843
前払金	55,000	18,040	36,960	賞与引当金	10,452,134	11,188,040	▲ 735,906
徴収不能引当金	▲ 1,922,635	▲ 1,484,275	▲ 438,360	固定負債	93,366,200	77,719,432	15,646,768
固定資産	870,083,745	865,830,304	4,253,441	設備資金借入金	85,788,000	69,172,000	16,616,000
基本財産	643,960,906	619,738,699	24,222,207	リース債務	0	472,032	▲ 472,032
土地	78,658,425	78,658,425	0	退職給付引当金	7,578,200	8,075,400	▲ 497,200
建物	1,220,766,231	1,163,745,531	57,020,700	負債の部合計	170,446,130	136,225,569	34,220,561
建物減価償却累計額	▲ 655,463,750	▲ 622,665,257	▲ 32,798,493	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	226,122,839	246,091,605	▲ 19,968,766	基本金	30,191,730	30,191,730	0
構築物	112,255,403	106,590,403	5,665,000	第1号基本金	10,191,730	10,191,730	0
構築物減価償却累計額	▲ 92,476,300	▲ 90,378,157	▲ 2,098,143	第3号基本金	20,000,000	20,000,000	0
車輛運搬具	32,937,873	30,519,253	2,418,620	国庫補助金等特別積立金	258,559,266	272,919,565	▲ 14,360,299
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 30,447,190	▲ 29,575,704	▲ 871,486	国庫補助金等特別積立金	258,559,266	272,919,565	▲ 14,360,299
器具及び備品	45,865,454	44,352,954	1,512,500	その他の積立金	187,100,000	210,100,000	▲ 23,000,000
器具及び備品減価償却累計額	▲ 37,970,811	▲ 35,327,092	▲ 2,643,719	修繕積立金	14,600,000	14,600,000	0
有形リース資産	3,304,224	3,304,224	0	施設設備整備積立金	152,500,000	165,500,000	▲ 13,000,000
有形リース資産減価償却累計額	▲ 2,832,188	▲ 2,360,157	▲ 472,031	事業運営積立金	20,000,000	30,000,000	▲ 10,000,000
権利	124,740	152,460	▲ 27,720	次期繰越活動増減差額	430,970,390	415,328,043	15,642,347
ソフトウェア	4,950	78,650	▲ 73,700	次期繰越活動増減差額	430,970,390	415,328,043	15,642,347
退職給付引当資産	7,578,200	8,075,400	▲ 497,200	(うち当期活動増減差額)	▲ 7,357,653	▲ 15,009,809	7,652,156
修繕積立資産	14,600,000	14,600,000	0	純資産の部合計	906,821,386	928,539,338	▲ 21,717,952
施設設備整備積立資産	152,500,000	165,500,000	▲ 13,000,000				
事業運営積立資産	20,000,000	30,000,000	▲ 10,000,000				
長期前払費用	678,484	559,371	119,113				
資産の部合計	1,077,267,516	1,064,764,907	12,502,609	負債及び純資産の部合計	1,077,267,516	1,064,764,907	12,502,609

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 8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	ワークあおぞら	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	[ 18,090,638 ]	[ 124,528,040 ]	[ 38,227,506 ]	[ 7,030,782 ]	[ 11,062,908 ]	[ 8,243,897 ]	[ 207,183,771 ]		[ 207,183,771 ]
現金預金	6,197,064	76,168,700	11,302,096	539,228	4,455,277	3,150,639	101,813,004		101,813,004
事業未収金	8,611,732	33,815,776	7,279,620	5,227,610	6,162,550	4,686,160	65,783,448		65,783,448
未収金	0	12,763,472	19,120,887	884,000	11,600	0	32,779,959		32,779,959
未収補助金	3,090,654	2,722,769	368,436	296,691	317,278	275,281	7,071,109		7,071,109
貯蔵品	0	0	16,405	0	6,268	0	22,673		22,673
立替金	191,188	924,958	140,062	83,253	109,935	131,817	1,581,213		1,581,213
前払金	0	55,000	0	0	0	0	55,000		55,000
徴収不能引当金	0	▲ 1,922,635	0	0	0	0	▲ 1,922,635		▲ 1,922,635
固定資産	[ 194,791,351 ]	[ 443,762,251 ]	[ 67,495,329 ]	[ 15,310,007 ]	[ 67,585,713 ]	[ 81,139,094 ]	[ 870,083,745 ]		[ 870,083,745 ]
基本財産	[ 113,130,076 ]	[ 328,163,925 ]	[ 49,113,607 ]	[ 11,704,490 ]	[ 64,655,709 ]	[ 77,193,099 ]	[ 643,960,906 ]		[ 643,960,906 ]
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	201,691,416	594,032,718	100,500,897	96,283,617	107,392,848	120,864,735	1,220,766,231		1,220,766,231
建物減価償却累計額	▲ 96,622,192	▲ 288,811,216	▲ 61,387,290	▲ 84,579,127	▲ 57,799,199	▲ 66,264,726	▲ 655,463,750		▲ 655,463,750
その他の固定資産	[ 81,661,275 ]	[ 115,598,326 ]	[ 18,381,722 ]	[ 3,605,517 ]	[ 2,930,004 ]	[ 3,945,995 ]	[ 226,122,839 ]		[ 226,122,839 ]
構築物	39,835,343	43,106,959	7,002,703	6,256,626	6,186,152	9,867,620	112,255,403		112,255,403
構築物減価償却累計額	▲ 36,341,171	▲ 33,162,038	▲ 6,031,045	▲ 6,147,950	▲ 4,179,259	▲ 6,614,837	▲ 92,476,300		▲ 92,476,300
車輛運搬具	3,414,923	6,663,440	11,468,070	0	11,391,440	0	32,937,873		32,937,873
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 3,141,384	▲ 5,884,919	▲ 10,029,452	0	▲ 11,391,435	0	▲ 30,447,190		▲ 30,447,190
器具及び備品	9,040,231	26,090,363	2,137,555	4,613,490	1,017,195	2,966,620	45,865,454		45,865,454
器具及び備品減価償却累計額	▲ 7,485,972	▲ 23,214,674	▲ 1,393,535	▲ 2,238,793	▲ 851,549	▲ 2,786,288	▲ 37,970,811		▲ 37,970,811
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	▲ 736,345	▲ 2,095,843	0	0	0	0	▲ 2,832,188		▲ 2,832,188
権利	0	0	0	0	53,460	71,280	124,740		124,740
ソフトウェア	1,287	3,663	0	0	0	0	4,950		4,950
退職給付引当資産	994,000	3,885,600	980,200	572,800	704,000	441,600	7,578,200		7,578,200
修繕積立資産	0	12,900,000	1,700,000	0	0	0	14,600,000		14,600,000
施設設備整備積立資産	55,200,000	84,800,000	12,500,000	0	0	0	152,500,000		152,500,000
事業運営積立資産	20,000,000	0	0	0	0	0	20,000,000		20,000,000
長期前払費用	21,294	60,620	47,226	549,344	0	0	678,484		678,484
資産の部合計	212,881,989	568,290,291	105,722,835	22,340,789	78,648,621	89,382,991	1,077,267,516		1,077,267,516
流動負債	[ 18,804,480 ]	[ 19,060,736 ]	[ 3,370,617 ]	[ 8,855,017 ]	[ 11,916,573 ]	[ 15,072,507 ]	[ 77,079,930 ]		[ 77,079,930 ]
事業未払金	1,959,629	1,638,275	298,559	272,089	378,058	472,972	5,019,582		5,019,582
その他の未払金	12,773,699	874,109	39,000	6,339,028	5,683,233	6,925,606	32,634,675		32,634,675
1年以内返済予定設備資金借入金	2,641,080	7,516,920	1,350,000	0	4,483,200	6,724,800	22,716,000		22,716,000
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	675,243	1,619,829	308,154	212,021	187,280	404,914	3,407,441		3,407,441
職員預り金	281,655	1,206,889	268,615	206,909	182,780	231,218	2,378,066		2,378,066
賞与引当金	350,450	5,855,406	1,106,289	1,824,970	1,002,022	312,997	10,452,134		10,452,134
固定負債	[ 11,777,240 ]	[ 34,576,360 ]	[ 2,330,200 ]	[ 572,800 ]	[ 16,390,000 ]	[ 27,719,600 ]	[ 93,366,200 ]		[ 93,366,200 ]
設備資金借入金	10,783,240	30,690,760	1,350,000	0	15,686,000	27,278,000	85,788,000		85,788,000
退職給付引当金	994,000	3,885,600	980,200	572,800	704,000	441,600	7,578,200		7,578,200
負債の部合計	30,581,720	53,637,096	5,700,817	9,427,817	28,306,573	42,792,107	170,446,130		170,446,130
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	[ 45,869,822 ]	[ 133,325,329 ]	[ 29,973,301 ]	[ 3,343,845 ]	[ 23,032,191 ]	[ 23,014,778 ]	[ 258,559,266 ]		[ 258,559,266 ]
国庫補助金等特別積立金	45,869,822	133,325,329	29,973,301	3,343,845	23,032,191	23,014,778	258,559,266		258,559,266
その他の積立金	[ 75,200,000 ]	[ 97,700,000 ]	[ 14,200,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 187,100,000 ]		[ 187,100,000 ]
修繕積立金	0	12,900,000	1,700,000	0	0	0	14,600,000		14,600,000
施設設備整備積立金	55,200,000	84,800,000	12,500,000	0	0	0	152,500,000		152,500,000
事業運営積立金	20,000,000	0	0	0	0	0	20,000,000		20,000,000
次期繰越活動増減差額	33,983,917	280,682,666	55,848,717	9,569,127	27,309,857	23,576,106	430,970,390		430,970,390
次期繰越活動増減差額	33,983,917	280,682,666	55,848,717	9,569,127	27,309,857	23,576,106	430,970,390		430,970,390
(うち当期活動増減差額)	▲ 18,013,717	6,542,711	3,394,199	▲ 3,730,308	1,867,673	▲ 2,581,789	▲ 7,357,653		▲ 7,357,653
純資産の部合計	182,300,269	514,653,195	100,022,018	12,912,972	50,342,048	46,590,884	906,821,386		906,821,386
負債及び純資産の部合計	212,881,989	568,290,291	105,722,835	22,340,789	78,648,621	89,382,991	1,077,267,516		1,077,267,516

## 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」  
「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」  
「移動支援事業」  
「一時保護事業」

##### 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	1,163,745,531	57,020,700	0	1,220,766,231
減価償却累計額	▲ 622,665,257	0	32,798,493	▲ 655,463,750
		0	0	0
合計	619,738,699	57,020,700	32,798,493	643,960,906

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 25,714,299 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)	553,597,991 円
	632,256,416 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)	69,172,000 円
	69,172,000 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	31,527,324	27,947,919	3,579,405
	障害福祉サービス等事業収益	369,692,468	371,864,799	▲ 2,172,331
	経常経費寄附金収益	330,000	60,000	270,000
	サービス活動収益計(1)	401,549,792	399,872,718	1,677,074
	費用			
	人件費	315,971,975	316,876,141	▲ 904,166
	事業費	53,047,593	56,402,282	▲ 3,354,689
	事務費	28,186,511	33,149,227	▲ 4,962,716
	減価償却費 (国庫補助金等特別積立金取崩額)	39,716,890 ▲ 25,714,299	37,818,065 ▲ 25,957,429	1,898,825 243,130
徴収不能引当金繰入	658,360	577,254	81,106	
サービス活動費用計(2)	411,867,030	418,865,540	▲ 6,998,510	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 10,317,238	▲ 18,992,822	8,675,584	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	120,780	161,040	▲ 40,260
	受取利息配当金収益	677,508	71,171	606,337
	その他のサービス活動外収益	3,252,076	5,539,428	▲ 2,287,352
	サービス活動外収益計(4)	4,050,364	5,771,639	▲ 1,721,275
	費用			
	支払利息	789,627	750,965	38,662
	その他のサービス活動外費用	1,891,750	1,585,870	305,880
	サービス活動外費用計(5)	2,681,377	2,336,835	344,542
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,368,987	3,434,804	▲ 2,065,817
経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 8,948,251	▲ 15,558,018	6,609,767	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	11,354,000	9,354,000	2,000,000
	施設整備等寄附金収益	1,189,000	0	1,189,000
	その他の特別収益	401,600	548,211	▲ 146,611
	特別収益計(8)	12,944,600	9,902,211	3,042,389
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	2	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	11,354,000	9,354,000	2,000,000
	特別費用計(9)	11,354,002	9,354,002	2,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,590,598	548,209	1,042,389
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 7,357,653	▲ 15,009,809	7,652,156	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	415,328,043	399,437,852	15,890,191
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	407,970,390	384,428,043	23,542,347
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	23,000,000	30,900,000	▲ 7,900,000
	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)	430,970,390	415,328,043	15,642,347

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

社会福祉法人伊豆つし会

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	児童福祉事業収益	31,527,324	0	0	0	0	31,527,324		31,527,324	
		障害福祉サービス等事業収益	28,407,464	195,199,023	44,453,806	35,339,896	37,418,508	28,873,771		369,692,468	
		経常経費寄附金収益	267,800	22,200	30,000	0	10,000	0		330,000	
	益	サービス活動収益計 (1)	60,202,588	195,221,223	44,483,806	35,339,896	37,428,508	28,873,771		401,549,792	
	費	人件費	48,219,772	150,051,429	30,370,508	33,881,240	24,718,200	28,730,826		315,971,975	
		事業費	11,186,697	24,632,894	4,012,273	5,166,052	3,173,068	4,876,609		53,047,593	
		事務費	7,845,383	12,682,538	2,300,608	2,529,194	1,352,670	1,476,118		28,186,511	
		減価償却費	4,653,968	14,155,755	4,372,956	4,511,353	5,566,024	6,456,834		39,716,890	
		(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 2,549,585	▲ 8,710,488	▲ 3,092,291	▲ 830,905	▲ 4,752,431	▲ 5,778,599		▲ 25,714,299	
		徴収不能引当金繰入	0	658,360	0	0	0	0		658,360	
	用	サービス活動費用計 (2)	69,356,235	193,470,488	37,964,054	45,256,934	30,057,531	35,761,788		411,867,030	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	▲ 9,153,647	1,750,735	6,519,752	▲ 9,917,038	7,370,977	▲ 6,888,017		▲ 10,317,238	
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	借入金利息補助金収益	25,084	71,396	24,300	0	0	120,780		120,780
		受取利息配当金収益	212,513	300,626	84,928	5,730	46,060	27,651		677,508	
		その他のサービス活動外収益	1,257,079	1,678,117	24,000	90,140	51,130	151,610		3,252,076	
益		サービス活動外収益計 (4)	1,494,676	2,050,139	133,228	95,870	97,190	179,261		4,050,364	
費		支払利息	95,286	271,201	64,800	0	143,335	215,005		789,627	
		その他のサービス活動外費用	347,720	1,357,280	0	90,140	0	96,610		1,891,750	
		用	サービス活動外費用計 (5)	443,006	1,628,481	64,800	90,140	143,335	311,615		2,681,377
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,051,670	421,658	68,428	5,730	▲ 46,145	▲ 132,354		1,368,987	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	▲ 8,101,977	2,172,393	6,588,180	▲ 9,911,308	7,324,832	▲ 7,020,371		▲ 8,948,251	
特 別 増 減 の 部		収	施設整備等補助金収益	1,319,500	3,755,500	675,000	0	2,241,600	3,362,400		11,354,000
			施設整備等寄附金収益	309,140	879,860	0	0	0	0		1,189,000
			拠点区分間繰入金収益	1,154,980	11,403,459	0	6,181,000	0	9,602,160	▲ 28,341,599	0
			拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	1	0	▲ 1	0
		その他の特別収益	27,600	374,000	0	0	0	0		401,600	
	益	特別収益計 (8)	2,811,220	16,412,819	675,000	6,181,000	2,241,601	12,964,560	▲ 28,341,600	12,944,600	
	費	固定資産売却損・処分損	1	1	0	0	0	0		2	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,319,500	3,755,500	675,000	0	2,241,600	3,362,400		11,354,000	
		拠点区分間繰入金費用	11,403,459	8,287,000	3,193,980	0	5,457,160	0	▲ 28,341,599	0	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	1	0	0	0		▲ 1	
	用	特別費用計 (9)	12,722,960	12,042,501	3,868,981	0	7,698,760	3,362,400		39,695,602	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	▲ 9,911,740	4,370,318	▲ 3,193,981	6,181,000	▲ 5,457,159	9,602,160		1,590,598	
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	▲ 18,013,717	6,542,711	3,394,199	▲ 3,730,308	1,867,673	2,581,789		▲ 7,357,653	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額 (12)	41,997,634	264,139,955	49,454,518	13,299,435	25,442,184	20,994,317		415,328,043	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	23,983,917	270,682,666	52,848,717	9,569,127	27,309,857	23,576,106	0	407,970,390	
		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)	10,000,000	10,000,000	3,000,000	0	0	0		23,000,000	
		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)	33,983,917	280,682,666	55,848,717	9,569,127	27,309,857	23,576,106	0	430,970,390	

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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	児童福祉事業収入	30,932,000	31,527,324	▲ 595,324	
	障害福祉サービス等事業収入	378,250,000	369,692,468	8,557,532	
	借入金利息補助金収入	121,000	120,780	220	
	経常経費寄附金収入	300,000	330,000	▲ 30,000	
	受取利息配当金収入	672,000	677,508	▲ 5,508	
	その他の収入	3,409,000	3,252,076	156,924	
	事業活動収入計(1)	413,684,000	405,600,156	8,083,844	
	支出				
	人件費支出	320,901,000	317,023,481	3,877,519	
事業費支出	59,990,000	53,047,593	6,942,407		
事務費支出	33,908,000	28,305,624	5,602,376		
支払利息支出	793,000	789,627	3,373		
その他の支出	1,738,000	1,710,150	27,850		
事業活動支出計(2)	417,330,000	400,876,475	16,453,525		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 3,646,000	4,723,681	▲ 8,369,681		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	11,353,000	11,354,000	▲ 1,000	
	施設整備等寄附金収入	1,189,000	1,189,000	0	
	設備資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	52,542,000	52,543,000	▲ 1,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	19,379,000	19,376,000	3,000	
	固定資産取得支出	68,412,000	67,348,420	1,063,580	
	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)	88,283,000	87,196,452	1,086,548	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 35,741,000	▲ 34,653,452	▲ 1,087,548		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	30,066,000	24,198,800	5,867,200	
	その他の活動収入計(7)	30,066,000	24,198,800	5,867,200	
	支出				
	積立資産支出	888,000	883,200	4,800	
	その他の活動支出計(8)	888,000	883,200	4,800	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	29,178,000	23,315,600	5,862,400		
予備費支出(10)	3,400,000	—	—	(注)	
	▲ 900,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 12,709,000	▲ 6,614,171	▲ 6,094,829		
前期末支払資金残高(12)	172,280,813	172,280,813	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	159,571,813	165,666,642	▲ 6,094,829		

(注) 予備費 ▲900,000 円

事務費支出 900,000 円  
業務委託費支出 400,000 円  
雑支出 500,000 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	31,527,324	0	0	0	0	0	31,527,324		31,527,324
	障害福祉サービス等事業収入	28,407,464	195,199,023	44,453,806	35,339,896	37,418,508	28,873,771	369,692,468		369,692,468
	借入金利息補助金収入	25,084	71,396	24,300	0	0	0	120,780		120,780
	経常経費寄附金収入	267,800	22,200	30,000	0	10,000	0	330,000		330,000
	受取利息配当金収入	212,513	300,626	84,928	5,730	46,060	27,651	677,508		677,508
	その他の収入	1,257,079	1,678,117	24,000	90,140	51,130	151,610	3,252,076		3,252,076
	事業活動収入計 (1)	61,697,264	197,271,362	44,617,034	35,435,766	37,525,698	29,053,032	405,600,156		405,600,156
	人件費支出	49,715,116	149,667,669	30,387,153	33,256,867	24,994,251	29,002,425	317,023,481		317,023,481
	事業費支出	11,186,697	24,632,894	4,012,273	5,166,052	3,173,068	4,876,609	53,047,593		53,047,593
	事務費支出	7,808,879	12,578,618	2,278,811	3,078,538	1,245,466	1,315,312	28,305,624		28,305,624
支払利息支出	95,286	271,201	64,800	0	143,335	215,005	789,627		789,627	
その他の支出	320,120	1,203,280	0	90,140	0	96,610	1,710,150		1,710,150	
事業活動支出計 (2)	69,126,098	188,353,662	36,743,037	41,591,597	29,556,120	35,505,961	400,876,475		400,876,475	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	▲ 7,428,834	8,917,700	7,873,997	▲ 6,155,831	7,969,578	▲ 6,452,929	4,723,681		4,723,681	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,319,500	3,755,500	675,000	0	2,241,600	3,362,400	11,354,000		11,354,000
	施設整備等寄附金収入	309,140	879,860	0	0	0	0	1,189,000		1,189,000
	設備資金借入金収入	10,400,000	29,600,000	0	0	0	0	40,000,000		40,000,000
	施設整備等収入計 (4)	12,028,640	34,235,360	675,000	0	2,241,600	3,362,400	52,543,000		52,543,000
	設備資金借入金元金償還支出	1,772,680	5,045,320	1,350,000	0	4,483,200	6,724,800	19,376,000		19,376,000
固定資産取得支出	16,592,918	46,040,112	3,307,390	1,408,000	0	0	67,348,420		67,348,420	
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)	18,488,322	51,434,740	4,657,390	1,408,000	4,483,200	6,724,800	87,196,452		87,196,452	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	▲ 6,459,682	▲ 17,199,380	▲ 3,982,390	▲ 1,408,000	▲ 2,241,600	▲ 3,362,400	▲ 34,653,452		▲ 34,653,452	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	10,000,000	10,646,600	3,138,000	0	200,200	214,000	24,198,800		24,198,800
	拠点区分間繰入金収入	1,154,980	11,403,459	0	6,181,000	0	9,602,160	28,341,599	▲ 28,341,599	0
	その他の活動収入計 (7)	11,154,980	22,050,059	3,138,000	6,181,000	200,200	9,816,160	52,540,399	▲ 28,341,599	24,198,800
その他の活動による支出	積立資産支出	82,800	496,800	96,600	55,200	82,800	69,000	883,200		883,200
	拠点区分間繰入金支出	11,403,459	8,287,000	3,193,980	0	5,457,160	0	28,341,599	▲ 28,341,599	0
	その他の活動支出計 (8)	11,486,259	8,783,800	3,290,580	55,200	5,539,960	69,000	29,224,799	▲ 28,341,599	883,200
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	▲ 331,279	13,266,259	▲ 152,580	6,125,800	▲ 5,339,760	9,747,160	23,315,600	0	23,315,600
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	▲ 14,219,795	4,984,579	3,739,027	▲ 1,438,031	388,218	▲ 68,169	▲ 6,614,171	0	▲ 6,614,171	
前期末支払資金残高 (11)	16,620,207	116,126,994	33,574,151	1,438,766	4,243,339	277,356	172,280,813		172,280,813	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	2,400,412	121,111,573	37,313,178	735	4,631,557	209,187	165,666,642	0	165,666,642	



財産目録

社会福祉法人伊豆つくし会

(単位：円)

令和 8 年 3 月 31 日現在  
(令和 7 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	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
	(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	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。	572,431,068	▲ 273,387,643	299,043,425
	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	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。	21,601,650	▲ 15,423,573	6,178,077
	(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	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。	95,858,600	▲ 60,807,120	35,051,480
	(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	2022年度	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。	4,642,297	▲ 580,170	4,062,127
	(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	2008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。	86,436,274	▲ 74,731,785	11,704,489
	(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	2017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。	9,847,343	▲ 9,847,342	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	2015年度	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。	107,392,848	▲ 57,799,199	49,593,649
	(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	2015年度	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。	120,864,735	▲ 66,264,726	54,600,009
	小計					565,302,481
	基本財産合計					643,960,906
(2) その他の固定資産						
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。	112,255,403	▲ 92,476,300	19,779,103
車輜運搬具	トヨタ ハイエース 他 17台	-	利用者送迎用	32,937,873	▲ 30,447,190	2,490,683
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。	45,865,454	▲ 37,970,811	7,894,643
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	▲ 2,832,188	472,036
権利	水道権利	-	第2種社会福祉事業等に使用している。	124,740	-	124,740
ソフトウェア	DocuWorks	-	第1種社会福祉事業等に使用している。	4,950	-	4,950
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	-		-	-	7,578,200
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	-	-	14,600,000
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	-	-	152,500,000
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	-	-	20,000,000
長期前払費用	火災保険	-		-	-	678,484
	その他の固定資産合計					226,122,839
	固定資産合計					870,083,745
	資産合計					1,077,267,516
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	令和 8 年 3 月分 給食原材料 他	-		-	-	5,019,582
その他の未払金	資金異動、ビジネスフォンリース 他	-		-	-	32,634,675
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、静岡銀行	-		-	-	22,716,000
1年以内返済予定設りリース債務	NTファイナンス㈱	-		-	-	472,032
未払費用	令和 8 年 3 月分 社会保険料事業者負担分 他	-		-	-	3,407,441
職員預り金	令和 8 年 3 月分 社会保険料個人負担分	-		-	-	2,378,066
賞与引当金	賞与引当金	-		-	-	10,452,134
	流動負債合計					77,079,930
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構、静岡銀行	-		-	-	85,788,000
退職給付引当金	退職給付引当金	-		-	-	7,578,200
	固定負債合計					93,366,200
	負債合計					170,446,130
	差引純資産					906,821,386

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 8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	18,090,638	23,841,679	▲ 5,751,041	流動負債	18,804,480	10,871,790	7,932,690
現金預金	6,197,064	12,916,095	▲ 6,719,031	事業未払金	1,959,629	1,768,280	191,349
事業未収金	8,611,732	10,920,893	▲ 2,309,161	その他の未払金	12,773,699	4,762,202	8,011,497
未収補助金	3,090,654	0	3,090,654	1年以内返済予定設備資金借入金	2,641,080	1,599,000	1,042,080
立替金	191,188	0	191,188	1年以内返済予定リース債務	122,724	122,724	0
前払金	0	4,691	▲ 4,691	未払費用	675,243	349,815	325,428
固定資産	194,791,351	192,819,906	1,971,445	職員預り金	281,655	341,175	▲ 59,520
基本財産	113,130,076	102,621,491	10,508,585	賞与引当金	350,450	1,928,594	▲ 1,578,144
土地	8,060,852	8,060,852	0	固定負債	11,777,240	4,245,724	7,531,516
建物	201,691,416	187,515,254	14,176,162	設備資金借入金	10,783,240	3,198,000	7,585,240
建物減価償却累計額	▲ 96,622,192	▲ 92,954,615	▲ 3,667,577	リース債務	0	122,724	▲ 122,724
その他の固定資産	81,661,275	90,198,415	▲ 8,537,140	退職給付引当金	994,000	925,000	69,000
構築物	39,835,343	38,362,443	1,472,900	負債の部合計	30,581,720	15,117,514	15,464,206
構築物減価償却累計額	▲ 36,341,171	▲ 36,107,605	▲ 233,566	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	3,414,923	3,268,483	146,440	基本金	27,246,530	27,246,530	0
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 3,141,384	▲ 3,182,259	40,875	第1号基本金	7,246,530	7,246,530	0
器具及び備品	9,040,231	8,433,031	607,200	第3号基本金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品減価償却累計額	▲ 7,485,972	▲ 7,056,933	▲ 429,039	国庫補助金等特別積立金	45,869,822	47,099,907	▲ 1,230,085
有形リース資産	859,069	859,069	0	国庫補助金等特別積立金	45,869,822	47,099,907	▲ 1,230,085
有形リース資産減価償却累計額	▲ 736,345	▲ 613,621	▲ 122,724	その他の積立金	75,200,000	85,200,000	▲ 10,000,000
ソフトウェア	1,287	53,009	▲ 51,722	施設設備整備積立金	55,200,000	55,200,000	0
退職給付引当資産	994,000	925,000	69,000	事業運営積立金	20,000,000	30,000,000	▲ 10,000,000
施設設備整備積立資産	55,200,000	55,200,000	0	次期繰越活動増減差額	33,983,917	41,997,634	▲ 8,013,717
事業運営積立資産	20,000,000	30,000,000	▲ 10,000,000	次期繰越活動増減差額	33,983,917	41,997,634	▲ 8,013,717
長期前払費用	21,294	57,798	▲ 36,504	(うち当期活動増減差額)	▲ 18,013,717	▲ 4,016,628	▲ 13,997,089
資産の部合計	212,881,989	216,661,585	▲ 3,779,596	純資産の部合計	182,300,269	201,544,071	▲ 19,243,802
				負債及び純資産の部合計	212,881,989	216,661,585	▲ 3,779,596

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。

(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 短期入所事業

エ 日中一時支援事業

オ 療育支援事業

カ 基準該当居宅介護事業

キ 障害児相談支援事業

ク 在宅重症心身障害児（者）療育支援事業

ケ 移動支援事業

コ 一時保護事業

(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	187,515,254	14,176,162	0	201,691,416
減価償却累計額	▲ 92,954,615	0	3,667,577	▲ 96,622,192
	0	0	0	0
合計	102,621,491	14,176,162	3,667,577	113,130,076

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 2,549,585 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）	105,069,224 円
	<hr/>
	113,130,076 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）	3,198,000 円
	<hr/>
	3,198,000 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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  ビ	児童福祉事業収益	[ 31,527,324 ]	[ 27,947,919 ]	[ 3,579,405 ]
	措置費収益	( 30,777,324 )	( 27,407,919 )	( 3,369,405 )
	事務費収益	24,872,216	22,620,579	2,251,637
	事業費収益	5,905,108	4,787,340	1,117,768
	その他の事業収益	( 750,000 )	( 540,000 )	( 210,000 )
	その他の事業収益	750,000	540,000	210,000
	障害福祉サービス等事業収益	[ 28,407,464 ]	[ 27,853,295 ]	[ 554,169 ]
	自立支援給付費収益	( 2,517,681 )	( 3,011,249 )	( ▲ 493,568 )
	介護給付費収益	2,517,681	3,011,249	▲ 493,568
	障害児施設給付費収益	( 12,317,878 )	( 13,997,431 )	( ▲ 1,679,553 )
	障害児入所給付費収益	11,168,148	13,131,331	▲ 1,963,183
	障害児相談支援給付費収益	1,149,730	866,100	283,630
	利用者負担金収益	622,841	647,448	▲ 24,607
	補足給付費収益	( 1,582,478 )	( 1,641,522 )	( ▲ 59,044 )
	特定入所障害児食費等給付費収益	1,582,478	1,641,522	▲ 59,044
	特定費用収益	366,452	362,806	3,646
	その他の事業収益	( 11,000,134 )	( 8,192,839 )	( 2,807,295 )
	補助金事業収益(公費)	4,455,226	325,819	4,129,407
	受託事業収益(公費)	6,486,324	7,732,794	▲ 1,246,470
	受託事業収益(一般)	58,584	134,226	▲ 75,642
経常経費寄附金収益	[ 267,800 ]	[ 20,000 ]	[ 247,800 ]	
経常経費寄附金収益	267,800	20,000	247,800	
サービス活動収益計(1)	60,202,588	55,821,214	4,381,374	
ス  活  費  動  増  減  の  部	人件費	[ 48,219,772 ]	[ 42,224,328 ]	[ 5,995,444 ]
	役員報酬	928,000	832,000	96,000
	職員給料	29,221,266	24,058,829	5,162,437
	職員賞与	6,538,232	5,256,443	1,281,789
	賞与引当金繰入	350,450	1,928,594	▲ 1,578,144
	非常勤職員給与	6,314,227	6,218,666	95,561
	退職給付費用	462,800	537,800	▲ 75,000
	法定福利費	4,404,797	3,391,996	1,012,801
	事業費	[ 11,186,697 ]	[ 11,685,243 ]	[ ▲ 498,546 ]
	給食費	6,298,661	6,140,463	158,198
	保健衛生費	109,525	98,432	11,093
	医療費	0	7,150	▲ 7,150
	被服費	0	62,513	▲ 62,513
	教養娯楽費	92,480	105,535	▲ 13,055
	本人支給金	990,000	780,000	210,000
	水道光熱費	2,241,071	2,361,741	▲ 120,670
	消耗器具備品費	550,868	889,102	▲ 338,234
	保険料	109,814	109,814	0
	賃借料	152,539	148,262	4,277
	教育指導費	296,502	613,864	▲ 317,362
	車輛費	345,237	368,367	▲ 23,130
	事務費	[ 7,845,383 ]	[ 6,637,118 ]	[ 1,208,265 ]
	福利厚生費	127,080	94,300	32,780
	旅費交通費	398,270	377,390	20,880
	研修研究費	261,202	611,239	▲ 350,037
	事務消耗品費	76,265	107,833	▲ 31,568
	印刷製本費	11,902	26,444	▲ 14,542
	燃料費	0	1,504	▲ 1,504
	修繕費	374,333	1,194,323	▲ 819,990
	通信運搬費	172,353	163,408	8,945
	会議費	11,286	13,070	▲ 1,784
	業務委託費	3,852,469	1,306,231	2,546,238
	手数料	535,184	298,706	236,478
	保険料	404,324	348,687	55,637
	賃借料	766,968	770,303	▲ 3,335
	租税公課	127,215	1,028,821	▲ 901,606
	保守料	122,866	122,866	0
渉外費	0	5,000	▲ 5,000	
諸会費	103,666	165,775	▲ 62,109	
雑費	500,000	1,218	498,782	
減価償却費	[ 4,653,968 ]	[ 4,265,713 ]	[ 388,255 ]	
減価償却費	( 4,653,968 )	( 4,265,713 )	( 388,255 )	
建物減価償却費	3,667,577	3,448,741	218,836	
構築物減価償却費	233,566	89,544	144,022	
車輛運搬具減価償却費	149,340	171,850	▲ 22,510	
器具及び備品減価償却費	429,039	381,132	47,907	

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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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)	
	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)	[ ▲ 2,549,585 ]	[ ▲ 2,616,284 ]	[ 66,699 ]	
	(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 2,549,585	▲ 2,616,284	66,699	
	サービス活動費用計(2)	69,356,235	62,196,118	7,160,117	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 9,153,647	▲ 6,374,904	▲ 2,778,743	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	[ 25,084 ]	[ 33,446 ]	[ ▲ 8,362 ]
		借入金利息補助金収益	25,084	33,446	▲ 8,362
		受取利息配当金収益	[ 212,513 ]	[ 8,747 ]	[ 203,766 ]
		受取利息配当金収益	212,513	8,747	203,766
	その他のサービス活動外収益	[ 1,257,079 ]	[ 1,316,734 ]	[ ▲ 59,655 ]	
	受入研修費収益	20,800	68,380	▲ 47,580	
	利用者等外給食収益	320,120	311,460	8,660	
	雑収益	916,159	936,894	▲ 20,735	
		サービス活動外収益計(4)	1,494,676	1,358,927	135,749
	費	支払利息	[ 95,286 ]	[ 89,190 ]	[ 6,096 ]
支払利息		95,286	89,190	6,096	
その他のサービス活動外費用		[ 347,720 ]	[ 311,460 ]	[ 36,260 ]	
利用者等外給食費		320,120	311,460	8,660	
雑損失		27,600	0	27,600	
	サービス活動外費用計(5)	443,006	400,650	42,356	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,051,670	958,277	93,393	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 8,101,977	▲ 5,416,627	▲ 2,685,350	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	[ 1,319,500 ]	[ 799,500 ]	[ 520,000 ]
		施設整備等補助金収益	520,000	0	520,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	799,500	799,500	0
		施設整備等寄附金収益	[ 309,140 ]	[ 0 ]	[ 309,140 ]
		施設整備等寄附金収益	309,140	0	309,140
		拠点区分間繰入金収益	[ 1,154,980 ]	[ 1,400,000 ]	[ ▲ 245,020 ]
		拠点区分間繰入金収益	1,154,980	1,400,000	▲ 245,020
		その他の特別収益	[ 27,600 ]	[ 0 ]	[ 27,600 ]
	退職給付引当金戻入益	27,600	0	27,600	
		特別収益計(8)	2,811,220	2,199,500	611,720
費	固定資産売却損・処分損	[ 1 ]	[ 1 ]	[ 0 ]	
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1	
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	▲ 1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 1,319,500 ]	[ 799,500 ]	[ 520,000 ]	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,319,500	799,500	520,000	
	拠点区分間繰入金費用	[ 11,403,459 ]	[ 0 ]	[ 11,403,459 ]	
拠点区分間繰入金費用	11,403,459	0	11,403,459		
	特別費用計(9)	12,722,960	799,501	11,923,459	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 9,911,740	1,399,999	▲ 11,311,739	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 18,013,717	▲ 4,016,628	▲ 13,997,089	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,997,634	32,214,262	9,783,372	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,983,917	28,197,634	▲ 4,213,717	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	13,800,000	▲ 3,800,000	
	施設設備整備積立金取崩額	0	3,800,000	▲ 3,800,000	
	事業運営積立金取崩額	10,000,000	10,000,000	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)	33,983,917	41,997,634	▲ 8,013,717	

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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動収入	児童福祉事業収入	[ 30,932,000 ]	[ 31,527,324 ]	[ ▲ 595,324 ]	
	措置費収入	( 30,182,000 )	( 30,777,324 )	( ▲ 595,324 )	
	事務費収入	24,278,000	24,872,216	▲ 594,216	
	事業費収入	5,904,000	5,905,108	▲ 1,108	
	その他の事業収入	( 750,000 )	( 750,000 )	( 0 )	
	障害福祉サービス等事業収入	[ 27,921,000 ]	[ 28,407,464 ]	[ ▲ 486,464 ]	
	自立支援給付費収入	( 2,374,000 )	( 2,517,681 )	( ▲ 143,681 )	
	介護給付費収入	2,374,000	2,517,681	▲ 143,681	
	障害児施設給付費収入	( 12,247,000 )	( 12,317,878 )	( ▲ 70,878 )	
	障害児入所給付費収入	11,247,000	11,168,148	78,852	
	障害児相談支援給付費収入	1,000,000	1,149,730	▲ 149,730	
	利用者負担金収入	622,000	622,841	▲ 841	
	補足給付費収入	( 1,587,000 )	( 1,582,478 )	( 4,522 )	
	特定入所障害児食費等給付費収入	1,587,000	1,582,478	4,522	
	特定費用収入	314,000	366,452	▲ 52,452	
	その他の事業収入	( 10,777,000 )	( 11,000,134 )	( ▲ 223,134 )	
	補助金事業収入(公費)	4,626,000	4,455,226	170,774	
	受託事業収入(公費)	6,090,000	6,486,324	▲ 396,324	
	受託事業収入(一般)	61,000	58,584	2,416	
	借入金利息補助金収入	[ 25,000 ]	[ 25,084 ]	[ ▲ 84 ]	
	借入金利息補助金収入	25,000	25,084	▲ 84	
	経常経費寄附金収入	[ 260,000 ]	[ 267,800 ]	[ ▲ 7,800 ]	
	経常経費寄附金収入	260,000	267,800	▲ 7,800	
	受取利息配当金収入	[ 211,000 ]	[ 212,513 ]	[ ▲ 1,513 ]	
	受取利息配当金収入	211,000	212,513	▲ 1,513	
	その他の収入	[ 1,296,000 ]	[ 1,257,079 ]	[ 38,921 ]	
	受入研修費収入	84,000	20,800	63,200	
	利用者等外給食費収入	326,000	320,120	5,880	
	雑収入	886,000	916,159	▲ 30,159	
	事業活動収入計(1)		60,645,000	61,697,264	▲ 1,052,264
事業活動支出	人件費支出	[ 50,925,000 ]	[ 49,715,116 ]	[ 1,209,884 ]	
	役員報酬支出	928,000	928,000	0	
	職員給料支出	29,964,000	29,221,266	742,734	
	職員賞与支出	8,225,000	8,223,918	1,082	
	非常勤職員給与支出	6,535,000	6,314,227	220,773	
	退職給付支出	381,000	380,000	1,000	
	法定福利費支出	4,892,000	4,647,705	244,295	
	事業費支出	[ 12,626,000 ]	[ 11,186,697 ]	[ 1,439,303 ]	
	給食費支出	6,381,000	6,298,661	82,339	
	保健衛生費支出	353,000	109,525	243,475	
	教養娯楽費支出	164,000	92,480	71,520	
	本人支給金支出	990,000	990,000	0	
	水道光熱費支出	2,266,000	2,241,071	24,929	
	消耗器具備品費支出	1,010,000	550,868	459,132	
	保険料支出	111,000	109,814	1,186	
	賃借料支出	246,000	152,539	93,461	
	教育指導費支出	564,000	296,502	267,498	
	車輛費支出	541,000	345,237	195,763	
	事務費支出	[ 8,383,000 ]	[ 7,808,879 ]	[ 574,121 ]	
	福利厚生費支出	138,000	127,080	10,920	
	旅費交通費支出	426,000	398,270	27,730	
	研修研究費支出	278,000	261,202	16,798	
	事務消耗品費支出	105,000	76,265	28,735	
	印刷製本費支出	14,000	11,902	2,098	
	修繕費支出	769,000	374,333	394,667	
	通信運搬費支出	175,000	172,353	2,647	
	会議費支出	20,000	11,286	8,714	
	業務委託費支出	3,855,000	3,852,469	2,531	
	手数料支出	537,000	535,184	1,816	
	保険料支出	370,000	367,820	2,180	
賃借料支出	767,000	766,968	32		
租税公課支出	200,000	127,215	72,785		
保守料支出	125,000	122,866	2,134		
諸会費支出	104,000	103,666	334		
雑支出	500,000	500,000	0		
支払利息支出	[ 96,000 ]	[ 95,286 ]	[ 714 ]		
支払利息支出	96,000	95,286	714		

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	その他の支出	[ 326,000 ]	[ 320,120 ]	[ 5,880 ]	
	利用者等外給食費支出	326,000	320,120	5,880	
	事業活動支出計(2)	72,356,000	69,126,098	3,229,902	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 11,711,000	▲ 7,428,834	▲ 4,282,166	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[ 1,319,000 ]	[ 1,319,500 ]	[ ▲ 500 ]	
	施設整備等補助金収入	520,000	520,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	799,000	799,500	▲ 500	
	施設整備等寄附金収入	[ 309,000 ]	[ 309,140 ]	[ ▲ 140 ]	
	施設整備等寄附金収入	309,000	309,140	▲ 140	
	設備資金借入金収入	[ 10,400,000 ]	[ 10,400,000 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	10,400,000	10,400,000	0	
	施設整備等収入計(4)	12,028,000	12,028,640	▲ 640	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 1,773,000 ]	[ 1,772,680 ]	[ 320 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	1,773,000	1,772,680	320	
固定資産取得支出	[ 16,873,000 ]	[ 16,592,918 ]	[ 280,082 ]		
建物取得支出	14,393,000	14,176,162	216,838		
構築物取得支出	1,482,000	1,472,900	9,100		
車輛運搬具取得支出	390,000	336,656	53,344		
器具及び備品取得支出	608,000	607,200	800		
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)	18,778,000	18,488,322	289,678		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 6,750,000	▲ 6,459,682	▲ 290,318	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	[ 14,208,000 ]	[ 10,000,000 ]	[ 4,208,000 ]	
	施設設備整備積立資産取崩収入	4,208,000	0	4,208,000	
	事業運営積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	[ 1,194,814 ]	[ 1,154,980 ]	[ 39,834 ]	
	拠点区分間繰入金収入	1,194,814	1,154,980	39,834	
	その他の活動収入計(7)	15,402,814	11,154,980	4,247,834	
	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	
	拠点区分間繰入金支出	[ 11,404,319 ]	[ 11,403,459 ]	[ 860 ]	
	拠点区分間繰入金支出	11,404,319	11,403,459	860	
その他の活動支出計(8)	11,488,319	11,486,259	2,060		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,914,495	▲ 331,279	4,245,774	
	予備費支出(10)	1,400,000	—	—	(注)
	▲ 900,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 15,046,505	▲ 14,219,795	▲ 826,710	
	前期末支払資金残高(12)	16,620,207	16,620,207	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,573,702	2,400,412	▲ 826,710	

(注) 予備費 ▲900,000 円

事務費支出

900,000 円

業務委託費支出

400,000 円

雑支出

500,000 円

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 8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	124,528,040	120,497,692	4,030,348	流動負債	19,060,736	16,077,127	2,983,609
現金預金	76,168,700	82,898,513	▲ 6,729,813	事業未払金	1,638,275	1,379,726	258,549
事業未収金	33,815,776	34,318,130	▲ 502,354	その他の未払金	874,109	29,109	845,000
未収金	12,763,472	4,751,975	8,011,497	1年以内返済予定設備資金借入金	7,516,920	4,551,000	2,965,920
未収補助金	2,722,769	0	2,722,769	1年以内返済予定リース債務	349,308	349,308	0
立替金	924,958	0	924,958	未払費用	1,619,829	2,321,815	▲ 701,986
前払金	55,000	13,349	41,651	職員預り金	1,206,889	2,124,323	▲ 917,434
徴収不能引当金	▲ 1,922,635	▲ 1,484,275	▲ 438,360	賞与引当金	5,855,406	5,321,846	533,560
固定資産	443,762,251	422,527,215	21,235,036	固定負債	34,576,360	13,882,308	20,694,052
基本財産	328,163,925	299,162,157	29,001,768	設備資金借入金	30,690,760	9,102,000	21,588,760
土地	22,942,423	22,942,423	0	リース債務	0	349,308	▲ 349,308
建物	594,032,718	553,685,180	40,347,538	退職給付引当金	3,885,600	4,431,000	▲ 545,400
建物減価償却累計額	▲ 288,811,216	▲ 277,465,446	▲ 11,345,770	負債の部合計	53,637,096	29,959,435	23,677,661
その他の固定資産	115,598,326	123,365,058	▲ 7,766,732	純 資 産 の 部			
構築物	43,106,959	38,914,859	4,192,100	基本金	2,945,200	2,945,200	0
構築物減価償却累計額	▲ 33,162,038	▲ 32,497,269	▲ 664,769	第1号基本金	2,945,200	2,945,200	0
車輛運搬具	6,663,440	6,246,650	416,790	国庫補助金等特別積立金	133,325,329	138,280,317	▲ 4,954,988
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 5,884,919	▲ 6,001,260	116,341	国庫補助金等特別積立金	133,325,329	138,280,317	▲ 4,954,988
器具及び備品	26,090,363	25,548,063	542,300	その他の積立金	97,700,000	107,700,000	▲ 10,000,000
器具及び備品減価償却累計額	▲ 23,214,674	▲ 21,865,785	▲ 1,348,889	修繕積立金	12,900,000	12,900,000	0
有形リース資産	2,445,155	2,445,155	0	施設設備整備積立金	84,800,000	94,800,000	▲ 10,000,000
有形リース資産減価償却累計額	▲ 2,095,843	▲ 1,746,536	▲ 349,307	次期繰越活動増減差額	280,682,666	264,139,955	16,542,711
ソフトウェア	3,663	25,641	▲ 21,978	次期繰越活動増減差額	280,682,666	264,139,955	16,542,711
退職給付引当資産	3,885,600	4,431,000	▲ 545,400	(うち当期活動増減差額)	6,542,711	▲ 10,487,414	17,030,125
修繕積立資産	12,900,000	12,900,000	0	純資産の部合計	514,653,195	513,065,472	1,587,723
施設設備整備積立資産	84,800,000	94,800,000	▲ 10,000,000				
長期前払費用	60,620	164,540	▲ 103,920				
資産の部合計	568,290,291	543,024,907	25,265,384	負債及び純資産の部合計	568,290,291	543,024,907	25,265,384

## 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	553,685,180	40,347,538	0	594,032,718
減価償却累計額	▲ 277,465,446	0	11,345,770	▲ 288,811,216
	0	0	0	0
合計	299,162,157	40,347,538	11,345,770	328,163,925

### 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 8,710,488 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）	305,221,502 円
	328,163,925 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）	9,102,000 円
	9,102,000 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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 部	収 入 益	障害福祉サービス等事業収益	[ 195,199,023 ]	[ 206,030,206 ]	[ ▲ 10,831,183 ]
		自立支援給付費収益	( 163,742,729 )	( 181,028,651 )	( ▲ 17,285,922 )
		介護給付費収益	159,523,340	176,675,930	▲ 17,152,590
		特例介護給付費収益	680,829	725,321	▲ 44,492
		計画相談支援給付費収益	3,538,560	3,627,400	▲ 88,840
		補足給付費収益	( 2,178,410 )	( 2,837,346 )	( ▲ 658,936 )
		特定障害者特別給付費収益	2,178,410	2,837,346	▲ 658,936
		特定費用収益	17,793,710	16,517,807	1,275,903
		その他の事業収益	( 11,484,174 )	( 5,646,402 )	( 5,837,772 )
		補助金事業収益(公費)	6,567,964	687,142	5,880,822
		受託事業収益(公費)	4,840,000	4,840,000	0
		その他の事業収益	76,210	119,260	▲ 43,050
		経常経費寄附金収益	[ 22,200 ]	[ 20,000 ]	[ 2,200 ]
		経常経費寄附金収益	22,200	20,000	2,200
	サービス活動収益計(1)	195,221,223	206,050,206	▲ 10,828,983	
サ ー ビ ス 活 動 部	費 用	人件費	[ 150,051,429 ]	[ 160,955,502 ]	[ ▲ 10,904,073 ]
		職員給料	49,799,056	75,404,400	▲ 25,605,344
		職員賞与	8,650,050	13,586,361	▲ 4,936,311
		賞与引当金繰入	5,855,406	5,321,846	533,560
		非常勤職員給与	60,885,082	41,658,753	19,226,329
		退職給付費用	4,588,200	4,045,800	542,400
		法定福利費	20,273,635	20,938,342	▲ 664,707
		事業費	[ 24,632,894 ]	[ 26,495,473 ]	[ ▲ 1,862,579 ]
		給食費	13,340,045	13,947,431	▲ 607,386
		保健衛生費	593,813	555,443	38,370
		教養娯楽費	228,897	272,579	▲ 43,682
		本人支給金	25,794	31,176	▲ 5,382
		水道光熱費	6,680,042	6,907,482	▲ 227,440
		消耗器具備品費	2,190,570	2,815,813	▲ 625,243
		保険料	233,540	233,530	10
		賃借料	516,786	503,290	13,496
		教育指導費	69,752	242,739	▲ 172,987
		車輛費	753,655	985,990	▲ 232,335
		事務費	[ 12,682,538 ]	[ 16,752,105 ]	[ ▲ 4,069,567 ]
		福利厚生費	807,090	732,800	74,290
		旅費交通費	54,140	62,000	▲ 7,860
		研修研究費	203,898	470,401	▲ 266,503
		事務消耗品費	245,886	302,407	▲ 56,521
		印刷製本費	5,698	64,876	▲ 59,178
		燃料費	0	4,281	▲ 4,281
		修繕費	1,801,478	5,222,252	▲ 3,420,774
		通信運搬費	369,596	334,657	34,939
		会議費	7,320	0	7,320
		広報費	0	726,000	▲ 726,000
		業務委託費	3,966,132	3,643,934	322,198
		手数料	1,195,240	605,621	589,619
		保険料	839,836	862,655	▲ 22,819
		賃借料	2,328,942	2,371,870	▲ 42,928
		租税公課	359,181	841,865	▲ 482,684
		保守料	349,694	349,694	0
		諸会費	148,407	146,205	2,202
		雑費	0	10,587	▲ 10,587
		減価償却費	[ 14,155,755 ]	[ 13,253,818 ]	[ 901,937 ]
		減価償却費	( 14,155,755 )	( 13,253,818 )	( 901,937 )
		建物減価償却費	11,345,770	10,722,926	622,844
		構築物減価償却費	664,769	254,841	409,928
		車輛運搬具減価償却費	425,042	489,113	▲ 64,071
器具及び備品減価償却費	1,348,889	1,415,653	▲ 66,764		
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)	[ ▲ 8,710,488 ]	[ ▲ 8,871,041 ]	[ 160,553 ]		
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 8,710,488	▲ 8,871,041	160,553		
徴収不能引当金繰入	[ 658,360 ]	[ 577,254 ]	[ 81,106 ]		
徴収不能引当金繰入	658,360	577,254	81,106		
	サービス活動費用計(2)	193,470,488	209,163,111	▲ 15,692,623	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,750,735	▲ 3,112,905	4,863,640	
サ ー ビ ス 活 動 部	収 入	借入金利息補助金収益	[ 71,396 ]	[ 95,194 ]	[ ▲ 23,798 ]
		借入金利息補助金収益	71,396	95,194	▲ 23,798
		受取利息配当金収益	[ 300,626 ]	[ 24,252 ]	[ 276,374 ]

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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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)
サービス活動外増減の部	益			
	受取利息配当金収益	300,626	24,252	276,374
	その他のサービス活動外収益	[ 1,678,117 ]	[ 3,919,344 ]	[ ▲ 2,241,227 ]
	受入研修費収益	59,200	194,620	▲ 135,420
	利用者等外給食収益	1,203,280	1,055,460	147,820
	雑収益	415,637	2,669,264	▲ 2,253,627
	サービス活動外収益計(4)	2,050,139	4,038,790	▲ 1,988,651
	費用			
	支払利息	[ 271,201 ]	[ 253,850 ]	[ 17,351 ]
	支払利息	271,201	253,850	17,351
その他のサービス活動外費用	[ 1,357,280 ]	[ 1,090,660 ]	[ 266,620 ]	
利用者等外給食費	1,203,280	1,055,460	147,820	
雑損失	154,000	35,200	118,800	
サービス活動外費用計(5)	1,628,481	1,344,510	283,971	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	421,658	2,694,280	▲ 2,272,622	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,172,393	▲ 418,625	2,591,018	
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	[ 3,755,500 ]	[ 2,275,500 ]	[ 1,480,000 ]
	施設整備等補助金収益	1,480,000	0	1,480,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	2,275,500	2,275,500	0
	施設整備等寄附金収益	[ 879,860 ]	[ 0 ]	[ 879,860 ]
	施設整備等寄附金収益	879,860	0	879,860
	拠点区分間繰入金収益	[ 11,403,459 ]	[ 0 ]	[ 11,403,459 ]
	拠点区分間繰入金収益	11,403,459	0	11,403,459
	その他の特別収益	[ 374,000 ]	[ 548,211 ]	[ ▲ 174,211 ]
	徴収不能引当金戻入益	220,000	513,011	▲ 293,011
	退職給付引当金戻入益	154,000	35,200	118,800
	特別収益計(8)	16,412,819	2,823,711	13,589,108
	費用			
	固定資産売却損・処分損	[ 1 ]	[ 0 ]	[ 1 ]
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 3,755,500 ]	[ 2,275,500 ]	[ 1,480,000 ]	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,755,500	2,275,500	1,480,000	
拠点区分間繰入金費用	[ 8,287,000 ]	[ 10,617,000 ]	[ ▲ 2,330,000 ]	
拠点区分間繰入金費用	8,287,000	10,617,000	▲ 2,330,000	
特別費用計(9)	12,042,501	12,892,500	▲ 849,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,370,318	▲ 10,068,789	14,439,107	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,542,711	▲ 10,487,414	17,030,125	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	264,139,955	264,027,369	112,586
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	270,682,666	253,539,955	17,142,711
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	10,600,000	▲ 600,000
	修繕積立金取崩額	0	1,100,000	▲ 1,100,000
	施設設備整備積立金取崩額	10,000,000	9,500,000	500,000
	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)	280,682,666	264,139,955	16,542,711	

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	[ 204,070,000 ]	[ 195,199,023 ]	[ 8,870,977 ]	
	自立支援給付費収入	( 176,209,000 )	( 163,742,729 )	( 12,466,271 )	
	介護給付費収入	172,109,000	159,523,340	12,585,660	
	特例介護給付費収入	600,000	680,829	▲ 80,829	
	計画相談支援給付費収入	3,500,000	3,538,560	▲ 38,560	
	補足給付費収入	( 2,192,000 )	( 2,178,410 )	( 13,590 )	
	特定障害者特別給付費収入	2,192,000	2,178,410	13,590	
	特定費用収入	14,480,000	17,793,710	▲ 3,313,710	
	その他の事業収入	( 11,189,000 )	( 11,484,174 )	( ▲ 295,174 )	
	補助金事業収入(公費)	6,274,000	6,567,964	▲ 293,964	
	受託事業収入(公費)	4,840,000	4,840,000	0	
	その他の事業収入	75,000	76,210	▲ 1,210	
	借入金利息補助金収入	[ 72,000 ]	[ 71,396 ]	[ 604 ]	
	借入金利息補助金収入	72,000	71,396	604	
	経常経費寄附金収入	[ 0 ]	[ 22,200 ]	[ ▲ 22,200 ]	
	経常経費寄附金収入	0	22,200	▲ 22,200	
	受取利息配当金収入	[ 299,000 ]	[ 300,626 ]	[ ▲ 1,626 ]	
	受取利息配当金収入	299,000	300,626	▲ 1,626	
	その他の収入	[ 1,792,000 ]	[ 1,678,117 ]	[ 113,883 ]	
	受入研修費収入	157,000	59,200	97,800	
利用者等外給食費収入	1,220,000	1,203,280	16,720		
雑収入	415,000	415,637	▲ 637		
事業活動収入計(1)	206,233,000	197,271,362	8,961,638		
活動に要する支出	人件費支出	[ 151,275,000 ]	[ 149,667,669 ]	[ 1,607,331 ]	
	職員給料支出	50,000,000	49,799,056	200,944	
	職員賞与支出	13,304,000	13,301,607	2,393	
	非常勤職員給与支出	61,846,000	60,885,082	960,918	
	退職給付支出	4,739,000	4,738,000	1,000	
	法定福利費支出	21,386,000	20,943,924	442,076	
	事業費支出	[ 28,181,000 ]	[ 24,632,894 ]	[ 3,548,106 ]	
	給食費支出	13,907,000	13,340,045	566,955	
	保健衛生費支出	849,000	593,813	255,187	
	教養娯楽費支出	289,000	228,897	60,103	
	本人支給金支出	30,000	25,794	4,206	
	水道光熱費支出	7,027,000	6,680,042	346,958	
	消耗器具備品費支出	4,078,000	2,190,570	1,887,430	
	保険料支出	235,000	233,540	1,460	
	賃借料支出	606,000	516,786	89,214	
	教育指導費支出	80,000	69,752	10,248	
	車輛費支出	1,080,000	753,655	326,345	
	事務費支出	[ 15,638,000 ]	[ 12,578,618 ]	[ 3,059,382 ]	
	福利厚生費支出	929,000	807,090	121,910	
	旅費交通費支出	161,000	54,140	106,860	
	研修研究費支出	299,000	203,898	95,102	
	事務消耗品費支出	351,000	245,886	105,114	
	印刷製本費支出	6,000	5,698	302	
	修繕費支出	3,924,000	1,801,478	2,122,522	
	通信運搬費支出	394,000	369,596	24,404	
	会議費支出	8,000	7,320	680	
	業務委託費支出	4,004,000	3,966,132	37,868	
	手数料支出	1,434,000	1,195,240	238,760	
	保険料支出	792,000	735,916	56,084	
賃借料支出	2,462,000	2,328,942	133,058		
租税公課支出	375,000	359,181	15,819		
保守料支出	350,000	349,694	306		
諸会費支出	149,000	148,407	593		
支払利息支出	[ 272,000 ]	[ 271,201 ]	[ 799 ]		
支払利息支出	272,000	271,201	799		
その他の支出	[ 1,220,000 ]	[ 1,203,280 ]	[ 16,720 ]		
利用者等外給食費支出	1,220,000	1,203,280	16,720		
事業活動支出計(2)	196,586,000	188,353,662	8,232,338		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,647,000	8,917,700	729,300		
施設整備	施設整備等補助金収入	[ 3,755,000 ]	[ 3,755,500 ]	[ ▲ 500 ]	
	施設整備等補助金収入	1,480,000	1,480,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,275,000	2,275,500	▲ 500	
	施設整備等寄附金収入	[ 880,000 ]	[ 879,860 ]	[ 140 ]	
	施設整備等寄附金収入	880,000	879,860	140	
設備資金借入金収入	[ 29,600,000 ]	[ 29,600,000 ]	[ 0 ]		

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
備 等 に よ る 収 入	設備資金借入金収入	29,600,000	29,600,000	0	
	施設整備等収入計(4)	34,235,000	34,235,360	▲ 360	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 5,046,000 ]	[ 5,045,320 ]	[ 680 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	5,046,000	5,045,320	680	
	固定資産取得支出	[ 46,043,000 ]	[ 46,040,112 ]	[ 2,888 ]	
	建物取得支出	40,348,000	40,347,538	462	
	構築物取得支出	4,193,000	4,192,100	900	
	車輛運搬具取得支出	959,000	958,174	826	
	器具及び備品取得支出	543,000	542,300	700	
	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)	51,449,000	51,434,740	14,260	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 17,214,000	▲ 17,199,380	▲ 14,620	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	[ 12,306,000 ]	[ 10,646,600 ]	[ 1,659,400 ]	
	退職給付引当資産取崩収入	606,000	646,600	▲ 40,600	
	施設設備整備積立資産取崩収入	11,700,000	10,000,000	1,700,000	
	拠点区分間繰入金収入	[ 11,404,319 ]	[ 11,403,459 ]	[ 860 ]	
	拠点区分間繰入金収入	11,404,319	11,403,459	860	
	その他の活動収入計(7)	23,710,319	22,050,059	1,660,260	
	積立資産支出	[ 497,000 ]	[ 496,800 ]	[ 200 ]	
	退職給付引当資産支出	497,000	496,800	200	
	拠点区分間繰入金支出	[ 12,213,000 ]	[ 8,287,000 ]	[ 3,926,000 ]	
	拠点区分間繰入金支出	12,213,000	8,287,000	3,926,000	
その他の活動支出計(8)	12,710,000	8,783,800	3,926,200		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,000,319	13,266,259	▲ 2,265,940		
予備費支出(10)	1,500,000	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,933,319	4,984,579	▲ 3,051,260		
前期末支払資金残高(12)	116,126,994	116,126,994	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	118,060,313	121,111,573	▲ 3,051,260		

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 8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	38,227,506	34,805,088	3,422,418	流動負債	3,370,617	3,662,471	▲ 291,854
現金預金	11,302,096	18,244,855	▲ 6,942,759	事業未払金	298,559	265,933	32,626
事業未収金	7,279,620	6,300,090	979,530	その他の未払金	39,000	0	39,000
未収金	19,120,887	10,221,065	8,899,822	1年以内返済予定設備資金借入金	1,350,000	1,350,000	0
未収補助金	368,436	0	368,436	未払費用	308,154	488,438	▲ 180,284
貯蔵品	16,405	39,078	▲ 22,673	職員預り金	268,615	476,566	▲ 207,951
立替金	140,062	0	140,062	賞与引当金	1,106,289	1,081,534	24,755
固定資産	67,495,329	71,624,093	▲ 4,128,764	固定負債	2,330,200	3,721,600	▲ 1,391,400
基本財産	49,113,607	50,675,133	▲ 1,561,526	設備資金借入金	1,350,000	2,700,000	▲ 1,350,000
土地	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	980,200	1,021,600	▲ 41,400
建物	100,500,897	99,048,897	1,452,000	負債の部合計	5,700,817	7,384,071	▲ 1,683,254
建物減価償却累計額	▲ 61,387,290	▲ 58,373,764	▲ 3,013,526	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	18,381,722	20,948,960	▲ 2,567,238	国庫補助金等特別積立金	29,973,301	32,390,592	▲ 2,417,291
構築物	7,002,703	7,002,703	0	国庫補助金等特別積立金	29,973,301	32,390,592	▲ 2,417,291
構築物減価償却累計額	▲ 6,031,045	▲ 5,944,099	▲ 86,946	その他の積立金	14,200,000	17,200,000	▲ 3,000,000
車輛運搬具	11,468,070	10,546,700	921,370	修繕積立金	1,700,000	1,700,000	0
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 10,029,452	▲ 9,934,769	▲ 94,683	施設設備整備積立金	12,500,000	15,500,000	▲ 3,000,000
器具及び備品	2,137,555	2,137,555	0	次期繰越活動増減差額	55,848,717	49,454,518	6,394,199
器具及び備品減価償却累計額	▲ 1,393,535	▲ 1,149,753	▲ 243,782	次期繰越活動増減差額	55,848,717	49,454,518	6,394,199
退職給付引当資産	980,200	1,021,600	▲ 41,400	(うち当期活動増減差額)	3,394,199	▲ 8,245	3,402,444
修繕積立資産	1,700,000	1,700,000	0	純資産の部合計	100,022,018	99,045,110	976,908
施設設備整備積立資産	12,500,000	15,500,000	▲ 3,000,000				
長期前払費用	47,226	69,023	▲ 21,797				
資産の部合計	105,722,835	106,429,181	▲ 706,346	負債及び純資産の部合計	105,722,835	106,429,181	▲ 706,346

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	99,048,897	1,452,000	0	100,500,897
減価償却累計額	▲ 58,373,764	0	3,013,526	▲ 61,387,290
	0	0	0	0
合計	50,675,133	1,452,000	3,013,526	49,113,607

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 3,092,291 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）	39,113,607 円
	49,113,607 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）	2,700,000 円
	2,700,000 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	障害福祉サービス等事業収益	[ 44,453,806 ]	[ 40,821,945 ]	[ 3,631,861 ]
	自立支援給付費収益	( 41,771,470 )	( 38,838,770 )	( 2,932,700 )
	介護給付費収益	41,771,470	38,838,770	2,932,700
	その他の事業収益	( 2,682,336 )	( 1,983,175 )	( 699,161 )
	補助金事業収益(公費)	803,969	103,231	700,738
	その他の事業収益	1,878,367	1,879,944	▲ 1,577
	経常経費寄附金収益	[ 30,000 ]	[ 20,000 ]	[ 10,000 ]
	経常経費寄附金収益	30,000	20,000	10,000
	サービス活動収益計(1)	44,483,806	40,841,945	3,641,861
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[ 30,370,508 ]	[ 28,990,270 ]
職員給料		9,140,529	9,562,203	▲ 421,674
職員賞与		1,750,666	1,459,524	291,142
賞与引当金繰入		1,106,289	1,081,534	24,755
非常勤職員給与		12,807,948	11,723,447	1,084,501
退職給付費用		928,100	829,900	98,200
法定福利費		4,636,976	4,333,662	303,314
事業費		[ 4,012,273 ]	[ 4,032,400 ]	[ ▲ 20,127 ]
保健衛生費		106,682	99,884	6,798
教養娯楽費		32,592	54,354	▲ 21,762
本人支給金		1,048,541	941,533	107,008
水道光熱費		764,813	832,356	▲ 67,543
消耗器具備品費		64,632	134,675	▲ 70,043
保険料		127,846	127,846	0
賃借料		0	32,670	▲ 32,670
教育指導費		243,727	193,314	50,413
車輛費		1,623,440	1,615,768	7,672
事務費		[ 2,300,608 ]	[ 2,033,307 ]	[ 267,301 ]
福利厚生費		120,070	90,900	29,170
旅費交通費		20,000	26,220	▲ 6,220
研修研究費		237,600	13,780	223,820
事務消耗品費		10,950	27,838	▲ 16,888
修繕費		132,000	52,829	79,171
通信運搬費		216,432	187,547	28,885
業務委託費		90,669	97,808	▲ 7,139
手数料		279,819	300,847	▲ 21,028
保険料		397,149	325,226	71,923
賃借料		584,142	572,710	11,432
租税公課		190,850	262,662	▲ 71,812
諸会費		20,927	74,020	▲ 53,093
雑費	0	920	▲ 920	
減価償却費	[ 4,372,956 ]	[ 3,766,785 ]	[ 606,171 ]	
減価償却費	( 4,372,956 )	( 3,766,785 )	( 606,171 )	
建物減価償却費	3,013,526	2,820,543	192,983	
構築物減価償却費	86,946	86,946	0	
車輛運搬具減価償却費	1,028,702	726,889	301,813	
器具及び備品減価償却費	243,782	132,407	111,375	
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 3,092,291 ]	[ ▲ 3,092,291 ]	[ 0 ]	
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 3,092,291	▲ 3,092,291	0	
サービス活動費用計(2)	37,964,054	35,730,471	2,233,583	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,519,752	5,111,474	1,408,278	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	[ 24,300 ]	[ 32,400 ]	[ ▲ 8,100 ]
	借入金利息補助金収益	24,300	32,400	▲ 8,100
	受取利息配当金収益	[ 84,928 ]	[ 14,192 ]	[ 70,736 ]
	受取利息配当金収益	84,928	14,192	70,736
	その他のサービス活動外収益	[ 24,000 ]	[ 51,130 ]	[ ▲ 27,130 ]
	利用者等外給食収益	0	330	▲ 330
	雑収益	24,000	50,800	▲ 26,800
	サービス活動外収益計(4)	133,228	97,722	35,506
	支払利息	[ 64,800 ]	[ 86,400 ]	[ ▲ 21,600 ]
	支払利息	64,800	86,400	▲ 21,600
その他のサービス活動外費用	[ 0 ]	[ 330 ]	[ ▲ 330 ]	
利用者等外給食費	0	330	▲ 330	
サービス活動外費用計(5)	64,800	86,730	▲ 21,930	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	68,428	10,992	57,436	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,588,180	5,122,466	1,465,714	
特 別 収 益	施設整備等補助金収益	[ 675,000 ]	[ 675,000 ]	[ 0 ]
	設備資金借入金元金償還補助金収益	675,000	675,000	0
	拠点区分間繰入金収益	[ 0 ]	[ 2,793,000 ]	[ ▲ 2,793,000 ]
	拠点区分間繰入金収益	0	2,793,000	▲ 2,793,000

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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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)
加 増 減 の 用 部	特別収益計(8)	675,000	3,468,000	▲ 2,793,000
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 1 ]	[ ▲ 1 ]
	車両運搬具売却損・処分損	0	1	▲ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 675,000 ]	[ 675,000 ]	[ 0 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	675,000	675,000	0
	拠点区分間繰入金費用	[ 3,193,980 ]	[ 7,923,710 ]	[ ▲ 4,729,730 ]
	拠点区分間繰入金費用	3,193,980	7,923,710	▲ 4,729,730
	拠点区分間固定資産移管費用	[ 1 ]	[ 0 ]	[ 1 ]
	拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
	特別費用計(9)	3,868,981	8,598,711	▲ 4,729,730
特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 3,193,981	▲ 5,130,711	1,936,730	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,394,199	▲ 8,245	3,402,444	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	49,454,518	42,962,763	6,491,755
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,848,717	42,954,518	9,894,199
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,000,000	6,500,000	▲ 3,500,000
	施設設備整備積立金取崩額	3,000,000	6,500,000	▲ 3,500,000
	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)	55,848,717	49,454,518	6,394,199

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	[ 44,115,000 ]	[ 44,453,806 ]	[ ▲ 338,806 ]		
	自立支援給付費収入	( 41,456,000 )	( 41,771,470 )	( ▲ 315,470 )		
	介護給付費収入	41,456,000	41,771,470	▲ 315,470		
	その他の事業収入	( 2,659,000 )	( 2,682,336 )	( ▲ 23,336 )		
	補助金事業収入(公費)	809,000	803,969	5,031		
	その他の事業収入	1,850,000	1,878,367	▲ 28,367		
	借入金利息補助金収入	[ 24,000 ]	[ 24,300 ]	[ ▲ 300 ]		
	借入金利息補助金収入	24,000	24,300	▲ 300		
	経常経費寄附金収入	[ 30,000 ]	[ 30,000 ]	[ 0 ]		
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0		
	受取利息配当金収入	[ 84,000 ]	[ 84,928 ]	[ ▲ 928 ]		
	受取利息配当金収入	84,000	84,928	▲ 928		
	その他の収入	[ 24,000 ]	[ 24,000 ]	[ 0 ]		
	雑収入	24,000	24,000	0		
	事業活動収入計(1)	44,277,000	44,617,034	▲ 340,034		
	活動に よる 収入 支	人件費支出	[ 30,588,000 ]	[ 30,387,153 ]	[ 200,847 ]	
		職員給料支出	9,168,000	9,140,529	27,471	
職員賞与支出		2,696,000	2,695,980	20		
非常勤職員給与支出		12,869,000	12,807,948	61,052		
退職給付支出		970,000	969,500	500		
法定福利費支出		4,885,000	4,773,196	111,804		
事業費支出		[ 5,061,000 ]	[ 4,012,273 ]	[ 1,048,727 ]		
保健衛生費支出		120,000	106,682	13,318		
教養娯楽費支出		90,000	32,592	57,408		
本人支給金支出		1,160,000	1,048,541	111,459		
水道光熱費支出		955,000	764,813	190,187		
消耗器具備品費支出		140,000	64,632	75,368		
保険料支出		128,000	127,846	154		
賃借料支出		33,000	0	33,000		
教育指導費支出		272,000	243,727	28,273		
車両費支出		2,163,000	1,623,440	539,560		
事務費支出		[ 2,556,000 ]	[ 2,278,811 ]	[ 277,189 ]		
福利厚生費支出		147,000	120,070	26,930		
旅費交通費支出		20,000	20,000	0		
研修研究費支出		239,000	237,600	1,400		
事務消耗品費支出		60,000	10,950	49,050		
印刷製本費支出		4,000	0	4,000		
修繕費支出		252,000	132,000	120,000		
通信運搬費支出		228,000	216,432	11,568		
業務委託費支出		97,000	90,669	6,331		
手数料支出		324,000	279,819	44,181		
保険料支出		376,000	375,352	648		
賃借料支出	597,000	584,142	12,858			
租税公課支出	191,000	190,850	150			
諸会費支出	21,000	20,927	73			
支払利息支出	[ 65,000 ]	[ 64,800 ]	[ 200 ]			
支払利息支出	65,000	64,800	200			
事業活動支出計(2)	38,270,000	36,743,037	1,526,963			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,007,000	7,873,997	▲ 1,866,997			
施設整備等 による 収入 支	施設整備等補助金収入	[ 675,000 ]	[ 675,000 ]	[ 0 ]		
	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	675,000	0		
	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	[ 3,362,000 ]	[ 3,307,390 ]	[ 54,610 ]			
建物取得支出	1,452,000	1,452,000	0			
車輛運搬具取得支出	1,910,000	1,855,390	54,610			
施設整備等支出計(5)	4,712,000	4,657,390	54,610			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 4,037,000	▲ 3,982,390	▲ 54,610			
その他の 活動に よる 収入 支	積立資産取崩収入	[ 3,138,000 ]	[ 3,138,000 ]	[ 0 ]		
	退職給付引当資産取崩収入	138,000	138,000	0		
	施設設備整備積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0		
	その他の活動収入計(7)	3,138,000	3,138,000	0		
積立資産支出	[ 97,000 ]	[ 96,600 ]	[ 400 ]			
退職給付引当資産支出	97,000	96,600	400			

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	[ 3,194,814 ]	[ 3,193,980 ]	[ 834 ]	
	出 拠点区分間繰入金支出	3,194,814	3,193,980	834	
	その他の活動支出計(8)	3,291,814	3,290,580	1,234	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	▲ 153,814	▲ 152,580	▲ 1,234	
	予備費支出(10)	100,000	—	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,716,186	3,739,027	▲ 2,022,841	
前期末支払資金残高(12)		33,574,151	33,574,151	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		35,290,337	37,313,178	▲ 2,022,841	

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 8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	7,030,782	6,429,716	601,066	流動負債	8,855,017	6,246,747	2,608,270
現金預金	539,228	1,446,326	▲ 907,098	事業未払金	272,089	540,220	▲ 268,131
事業未収金	5,227,610	4,983,390	244,220	その他の未払金	6,339,028	3,827,630	2,511,398
未収金	884,000	0	884,000	未払費用	212,021	315,330	▲ 103,309
未収補助金	296,691	0	296,691	職員預り金	206,909	307,770	▲ 100,861
立替金	83,253	0	83,253	賞与引当金	1,824,970	1,255,797	569,173
固定資産	15,310,007	17,808,816	▲ 2,498,809	固定負債	572,800	517,600	55,200
基本財産	11,704,490	14,613,280	▲ 2,908,790	退職給付引当金	572,800	517,600	55,200
建物	96,283,617	95,238,617	1,045,000	負債の部合計	9,427,817	6,764,347	2,663,470
建物減価償却累計額	▲ 84,579,127	▲ 80,625,337	▲ 3,953,790	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	3,605,517	3,195,536	409,981	国庫補助金等特別積立金	3,343,845	4,174,750	▲ 830,905
構築物	6,256,626	6,256,626	0	国庫補助金等特別積立金	3,343,845	4,174,750	▲ 830,905
構築物減価償却累計額	▲ 6,147,950	▲ 6,110,690	▲ 37,260	次期繰越活動増減差額	9,569,127	13,299,435	▲ 3,730,308
器具及び備品	4,613,490	4,250,490	363,000	次期繰越活動増減差額	9,569,127	13,299,435	▲ 3,730,308
器具及び備品減価償却累計額	▲ 2,238,793	▲ 1,718,490	▲ 520,303	(うち当期活動増減差額)	▲ 3,730,308	▲ 3,348,530	▲ 381,778
退職給付引当資産	572,800	517,600	55,200	純資産の部合計	12,912,972	17,474,185	▲ 4,561,213
長期前払費用	549,344	0	549,344				
資産の部合計	22,340,789	24,238,532	▲ 1,897,743	負債及び純資産の部合計	22,340,789	24,238,532	▲ 1,897,743

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	1,045,000	0	96,283,617
減価償却累計額	▲ 80,625,337	0	3,953,790	▲ 84,579,127
	0	0	0	0
合計	14,613,280	1,045,000	3,953,790	11,704,490

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 830,905 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ぼぽ拠点区分 事業活動計算書

社会福祉法人伊豆つくし会

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	[ 35,339,896 ]	[ 32,743,332 ]	[ 2,596,564 ]
		自立支援給付費収益	( 25,962,460 )	( 24,588,960 )	( 1,373,500 )
		訓練等給付費収益	25,962,460	24,588,960	1,373,500
		補足給付費収益	( 1,440,000 )	( 1,390,000 )	( 50,000 )
		特定障害者特別給付費収益	1,440,000	1,390,000	50,000
		特定費用収益	7,058,580	6,682,780	375,800
		その他の事業収益	( 878,856 )	( 81,592 )	( 797,264 )
		補助金事業収益(公費)	878,856	81,592	797,264
		サービス活動収益計(1)	35,339,896	32,743,332	2,596,564
		ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	[ 33,881,240 ]
職員給料	23,255,814			20,739,606	2,516,208
職員賞与	4,952,641			4,212,242	740,399
賞与引当金繰入	1,824,970			1,255,797	569,173
非常勤職員給与	124,694			1,794,656	▲ 1,669,962
退職給付費用	435,200			419,200	16,000
法定福利費	3,287,921			3,024,237	263,684
事業費	[ 5,166,052 ]			[ 5,125,859 ]	[ 40,193 ]
給食費	3,685,114			3,503,367	181,747
保健衛生費	9,632			30,445	▲ 20,813
教養娯楽費	35,964			35,376	588
水道光熱費	1,250,389			1,129,745	120,644
消耗器具備品費	172,366			414,339	▲ 241,973
保険料	12,587			12,587	0
事務費	[ 2,529,194 ]			[ 2,388,847 ]	[ 140,347 ]
福利厚生費	80,330			103,700	▲ 23,370
研修研究費	5,000			8,630	▲ 3,630
事務消耗品費	25,721			6,217	19,504
修繕費	224,950			375,540	▲ 150,590
通信運搬費	279,263			271,174	8,089
業務委託費	359,668			229,144	130,524
手数料	57,737			67,812	▲ 10,075
保険料	208,625			148,811	59,814
賃借料	576,746			476,508	100,238
土地・建物賃借料	675,000			675,000	0
租税公課	4,394			17,214	▲ 12,820
保守料	23,760			0	23,760
諸会費	8,000			8,000	0
雑費	0			1,097	▲ 1,097
減価償却費	[ 4,511,353 ]			[ 4,503,649 ]	[ 7,704 ]
減価償却費	( 4,511,353 )	( 4,503,649 )	( 7,704 )		
建物減価償却費	3,953,790	4,027,188	▲ 73,398		
構築物減価償却費	37,260	37,260	0		
器具及び備品減価償却費	520,303	439,201	81,102		
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 830,905 ]	[ ▲ 846,780 ]	[ 15,875 ]		
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 830,905	▲ 846,780	15,875		
サービス活動費用計(2)	45,256,934	42,617,313	2,639,621		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 9,917,038	▲ 9,873,981	▲ 43,057
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	[ 5,730 ]	[ 1,741 ]	[ 3,989 ]
		受取利息配当金収益	5,730	1,741	3,989
		その他のサービス活動外収益	[ 90,140 ]	[ 86,480 ]	[ 3,660 ]
	費 用	利用者等外給食収益	90,140	86,480	3,660
		サービス活動外収益計(4)	95,870	88,221	7,649
		その他のサービス活動外費用	[ 90,140 ]	[ 86,480 ]	[ 3,660 ]
利用者等外給食費	90,140	86,480	3,660		
		サービス活動外費用計(5)	90,140	86,480	3,660
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,730	1,741	3,989
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 9,911,308	▲ 9,872,240	▲ 39,068
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	[ 6,181,000 ]	[ 6,523,710 ]	[ ▲ 342,710 ]
		拠点区分間繰入金収益	6,181,000	6,523,710	▲ 342,710
			特別収益計(8)	6,181,000	6,523,710
特 別 増 減 の 部	費 用				

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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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)
部	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,181,000	6,523,710	▲ 342,710
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 3,730,308	▲ 3,348,530	▲ 381,778
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,299,435	16,647,965	▲ 3,348,530
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,569,127	13,299,435	▲ 3,730,308
	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)	9,569,127	13,299,435	▲ 3,730,308

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	[ 35,525,000 ]	[ 35,339,896 ]	[ 185,104 ]	
	自立支援給付費収入	( 25,981,000 )	( 25,962,460 )	( 18,540 )	
	訓練等給付費収入	25,981,000	25,962,460	18,540	
	補足給付費収入	( 1,440,000 )	( 1,440,000 )	( 0 )	
	特定障害者特別給付費収入	1,440,000	1,440,000	0	
	特定費用収入	7,212,000	7,058,580	153,420	
	その他の事業収入	( 892,000 )	( 878,856 )	( 13,144 )	
	補助金事業収入(公費)	892,000	878,856	13,144	
	受取利息配当金収入	[ 5,000 ]	[ 5,730 ]	[ ▲ 730 ]	
	受取利息配当金収入	5,000	5,730	▲ 730	
	その他の収入	[ 92,000 ]	[ 90,140 ]	[ 1,860 ]	
	利用者等外給食費収入	92,000	90,140	1,860	
	事業活動収入計(1)	35,622,000	35,435,766	186,234	
	事業活動による支出	人件費支出	[ 33,394,000 ]	[ 33,256,867 ]	[ 137,133 ]
職員給料支出		23,289,000	23,255,814	33,186	
職員賞与支出		6,051,000	6,050,270	730	
非常勤職員給与支出		125,000	124,694	306	
退職給付支出		380,000	380,000	0	
法定福利費支出		3,549,000	3,446,089	102,911	
事業費支出		[ 5,365,000 ]	[ 5,166,052 ]	[ 198,948 ]	
給食費支出		3,798,000	3,685,114	112,886	
保健衛生費支出		15,000	9,632	5,368	
教養娯楽費支出		36,000	35,964	36	
水道光熱費支出		1,293,000	1,250,389	42,611	
消耗器具備品費支出		210,000	172,366	37,634	
保険料支出		13,000	12,587	413	
事務費支出		[ 3,504,000 ]	[ 3,078,538 ]	[ 425,462 ]	
福利厚生費支出		112,000	80,330	31,670	
研修研究費支出		10,000	5,000	5,000	
事務消耗品費支出		50,000	25,721	24,279	
修繕費支出		497,000	224,950	272,050	
通信運搬費支出		301,000	279,263	21,737	
業務委託費支出		375,000	359,668	15,332	
手数料支出		58,000	57,737	263	
保険料支出		759,000	757,969	1,031	
賃借料支出		616,000	576,746	39,254	
土地・建物賃借料支出		675,000	675,000	0	
租税公課支出		19,000	4,394	14,606	
保守料支出		24,000	23,760	240	
諸会費支出		8,000	8,000	0	
その他の支出	[ 92,000 ]	[ 90,140 ]	[ 1,860 ]		
利用者等外給食費支出	92,000	90,140	1,860		
事業活動支出計(2)	42,355,000	41,591,597	763,403		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 6,733,000	▲ 6,155,831	▲ 577,169		
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	[ 1,408,000 ]	[ 1,408,000 ]	[ 0 ]	
	建物取得支出	1,045,000	1,045,000	0	
	器具及び備品取得支出	363,000	363,000	0	
施設整備等支出計(5)	1,408,000	1,408,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 1,408,000	▲ 1,408,000	0		
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	[ 8,331,000 ]	[ 6,181,000 ]	[ 2,150,000 ]	
	拠点区分間繰入金収入	8,331,000	6,181,000	2,150,000	
	その他の活動収入計(7)	8,331,000	6,181,000	2,150,000	
その他の活動による収支	積立資産支出	[ 56,000 ]	[ 55,200 ]	[ 800 ]	
	退職給付引当資産支出	56,000	55,200	800	
	その他の活動支出計(8)	56,000	55,200	800	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,275,000	6,125,800	2,149,200		
予備費支出(10)	150,000	—	—		

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 16,000	▲ 1,438,031	1,422,031	
前期末支払資金残高(12)	1,438,766	1,438,766	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,422,766	735	1,422,031	

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 8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	11,062,908	7,288,078	3,774,830	流動負債	11,916,573	8,688,612	3,227,961
現金預金	4,455,277	1,177,235	3,278,042	事業未払金	378,058	517,470	▲ 139,412
事業未収金	6,162,550	6,069,810	92,740	その他の未払金	5,683,233	1,877,715	3,805,518
未収金	11,600	14,200	▲ 2,600	1年以内返済予定設備資金借入金	4,483,200	4,483,200	0
未収補助金	317,278	0	317,278	未払費用	187,280	412,086	▲ 224,806
貯蔵品	6,268	12,733	▲ 6,465	職員預り金	182,780	237,468	▲ 54,688
立替金	109,935	14,100	95,835	賞与引当金	1,002,022	1,160,673	▲ 158,651
固定資産	67,585,713	73,148,540	▲ 5,562,827	固定負債	16,390,000	20,762,800	▲ 4,372,800
基本財産	64,655,709	69,747,399	▲ 5,091,690	設備資金借入金	15,686,000	20,169,200	▲ 4,483,200
土地	15,062,060	15,062,060	0	退職給付引当金	704,000	593,600	110,400
建物	107,392,848	107,392,848	0	負債の部合計	28,306,573	29,451,412	▲ 1,144,839
建物減価償却累計額	▲ 57,799,199	▲ 52,707,509	▲ 5,091,690	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,930,004	3,401,141	▲ 471,137	国庫補助金等特別積立金	23,032,191	25,543,022	▲ 2,510,831
構築物	6,186,152	6,186,152	0	国庫補助金等特別積立金	23,032,191	25,543,022	▲ 2,510,831
構築物減価償却累計額	▲ 4,179,259	▲ 3,764,787	▲ 414,472	次期繰越活動増減差額	27,309,857	25,442,184	1,867,673
車輛運搬具	11,391,440	10,457,420	934,020	次期繰越活動増減差額	27,309,857	25,442,184	1,867,673
車輛運搬具減価償却累計額	▲ 11,391,435	▲ 10,457,416	▲ 934,019	(うち当期活動増減差額)	1,867,673	2,636,656	▲ 768,983
器具及び備品	1,017,195	1,017,195	0	純資産の部合計	50,342,048	50,985,206	▲ 643,158
器具及び備品減価償却累計額	▲ 851,549	▲ 803,567	▲ 47,982				
権利	53,460	65,340	▲ 11,880				
退職給付引当資産	704,000	593,600	110,400				
長期前払費用	0	107,204	▲ 107,204				
資産の部合計	78,648,621	80,436,618	▲ 1,787,997	負債及び純資産の部合計	78,648,621	80,436,618	▲ 1,787,997

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	▲ 52,707,509	0	5,091,690	▲ 57,799,199
	0	0	0	0
合計	69,747,399	0	5,091,690	64,655,709

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 4,752,431 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）	49,593,649 円
	64,655,709 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）	20,169,200 円
	20,169,200 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	[ 37,418,508 ]	[ 34,244,927 ]	[ 3,173,581 ]
		自立支援給付費収益	( 36,011,920 )	( 33,594,750 )	( 2,417,170 )
		介護給付費収益	36,011,920	33,594,750	2,417,170
		その他の事業収益	( 1,406,588 )	( 650,177 )	( 756,411 )
		補助金事業収益(公費)	879,268	80,817	798,451
		補助金事業収益(一般)	5,000	0	5,000
		受託事業収益(公費)	319,760	322,310	▲ 2,550
		その他の事業収益	202,560	247,050	▲ 44,490
		経常経費寄附金収益	[ 10,000 ]	[ 0 ]	[ 10,000 ]
		経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
		サービス活動収益計(1)	37,428,508	34,244,927	3,183,581
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	[ 24,718,200 ]	[ 23,358,089 ]	[ 1,360,111 ]
		職員給料	13,296,576	14,184,957	▲ 888,381
		職員賞与	2,162,992	2,732,499	▲ 569,507
		賞与引当金繰入	1,002,022	1,160,673	▲ 158,651
		非常勤職員給与	4,511,062	1,900,125	2,610,937
		退職給付費用	798,600	470,000	328,600
		法定福利費	2,946,948	2,909,835	37,113
		事業費	[ 3,173,068 ]	[ 3,445,333 ]	[ ▲ 272,265 ]
		保健衛生費	117,621	99,937	17,684
		教養娯楽費	3,369	90,284	▲ 86,915
		本人支給金	421,252	458,301	▲ 37,049
		水道光熱費	659,854	709,580	▲ 49,726
		消耗器具備品費	189,453	153,840	35,613
		保険料	127,846	127,846	0
		教育指導費	6,465	91,117	▲ 84,652
		車輛費	1,647,208	1,714,428	▲ 67,220
		事務費	[ 1,352,670 ]	[ 1,973,344 ]	[ ▲ 620,674 ]
		福利厚生費	58,430	38,090	20,340
		旅費交通費	0	5,000	▲ 5,000
		研修研究費	0	76,200	▲ 76,200
		事務消耗品費	27,109	74,219	▲ 47,110
		印刷製本費	0	3,410	▲ 3,410
		燃料費	9,680	12,160	▲ 2,480
		修繕費	0	161,070	▲ 161,070
		通信運搬費	164,757	164,432	325
		業務委託費	76,090	91,668	▲ 15,578
		手数料	131,596	189,179	▲ 57,583
		保険料	316,403	350,115	▲ 33,712
		賃借料	525,980	530,943	▲ 4,963
		租税公課	31,625	212,062	▲ 180,437
		諸会費	11,000	64,000	▲ 53,000
		雑費	0	796	▲ 796
減価償却費	[ 5,566,024 ]	[ 5,566,024 ]	[ 0 ]		
減価償却費	( 5,566,024 )	( 5,566,024 )	( 0 )		
建物減価償却費	5,091,690	5,091,690	0		
構築物減価償却費	414,472	414,472	0		
器具及び備品減価償却費	47,982	47,982	0		
権利償却費	11,880	11,880	0		
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 4,752,431 ]	[ ▲ 4,752,431 ]	[ 0 ]		
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 4,752,431	▲ 4,752,431	0		
		サービス活動費用計(2)	30,057,531	29,590,359	467,172
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,370,977	4,654,568	2,716,409
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	[ 46,060 ]	[ 13,899 ]	[ 32,161 ]
		受取利息配当金収益	46,060	13,899	32,161
		その他のサービス活動外収益	[ 51,130 ]	[ 59,800 ]	[ ▲ 8,670 ]
		雑収益	51,130	59,800	▲ 8,670
		サービス活動外収益計(4)	97,190	73,699	23,491
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用	支払利息	[ 143,335 ]	[ 128,611 ]	[ 14,724 ]
		支払利息	143,335	128,611	14,724
		サービス活動外費用計(5)	143,335	128,611	14,724
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 46,145	▲ 54,912	8,767
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,324,832	4,599,656	2,725,176
特 別	収 益	施設整備等補助金収益	[ 2,241,600 ]	[ 2,241,600 ]	[ 0 ]
		設備資金借入金元金償還補助金収益	2,241,600	2,241,600	0
		拠点区分間固定資産移管収益	[ 1 ]	[ 0 ]	[ 1 ]

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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)
増 減 の 用 部	益	拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
		特別収益計(8)	2,241,601	2,241,600	1
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 2,241,600 ]	[ 2,241,600 ]	[ 0 ]
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,241,600	2,241,600	0
		拠点区分間繰入金費用	[ 5,457,160 ]	[ 1,963,000 ]	[ 3,494,160 ]
		拠点区分間繰入金費用	5,457,160	1,963,000	3,494,160
		特別費用計(9)	7,698,760	4,204,600	3,494,160
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 5,457,159	▲ 1,963,000	▲ 3,494,159
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,867,673	2,636,656	▲ 768,983
	繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	25,442,184	22,805,528
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,309,857	25,442,184	1,867,673
		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)	27,309,857	25,442,184	1,867,673

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	[ 37,719,000 ]	[ 37,418,508 ]	[ 300,492 ]		
	自立支援給付費収入	( 36,037,000 )	( 36,011,920 )	( 25,080 )		
	介護給付費収入	36,037,000	36,011,920	25,080		
	その他の事業収入	( 1,682,000 )	( 1,406,588 )	( 275,412 )		
	補助金事業収入(公費)	882,000	879,268	2,732		
	補助金事業収入(一般)	5,000	5,000	0		
	受託事業収入(公費)	321,000	319,760	1,240		
	その他の事業収入	474,000	202,560	271,440		
	経常経費寄附金収入	[ 10,000 ]	[ 10,000 ]	[ 0 ]		
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0		
	受取利息配当金収入	[ 46,000 ]	[ 46,060 ]	[ ▲ 60 ]		
	受取利息配当金収入	46,000	46,060	▲ 60		
	その他の収入	[ 50,000 ]	[ 51,130 ]	[ ▲ 1,130 ]		
	雑収入	50,000	51,130	▲ 1,130		
	事業活動収入計(1)	37,825,000	37,525,698	299,302		
	事業支出	人件費支出	[ 25,563,000 ]	[ 24,994,251 ]	[ 568,749 ]	
		職員給料支出	13,307,000	13,296,576	10,424	
		職員賞与支出	3,178,000	3,177,478	522	
		非常勤職員給与支出	4,899,000	4,511,062	387,938	
退職給付支出		916,000	916,000	0		
法定福利費支出		3,263,000	3,093,135	169,865		
事業費支出		[ 3,765,000 ]	[ 3,173,068 ]	[ 591,932 ]		
保健衛生費支出		152,000	117,621	34,379		
教養娯楽費支出		10,000	3,369	6,631		
本人支給金支出		485,000	421,252	63,748		
水道光熱費支出		827,000	659,854	167,146		
消耗器具備品費支出		330,000	189,453	140,547		
保険料支出		128,000	127,846	154		
教育指導費支出		50,000	6,465	43,535		
車両費支出		1,783,000	1,647,208	135,792		
事務費支出		[ 2,164,000 ]	[ 1,245,466 ]	[ 918,534 ]		
福利厚生費支出		91,000	58,430	32,570		
事務消耗品費支出		75,000	27,109	47,891		
印刷製本費支出		8,000	0	8,000		
燃料費支出		33,000	9,680	23,320		
修繕費支出		605,000	0	605,000		
通信運搬費支出		192,000	164,757	27,243		
業務委託費支出		95,000	76,090	18,910		
手数料支出		234,000	131,596	102,404		
保険料支出		215,000	209,199	5,801		
貸借料支出		553,000	525,980	27,020		
租税公課支出		50,000	31,625	18,375		
諸会費支出	13,000	11,000	2,000			
支払利息支出	[ 144,000 ]	[ 143,335 ]	[ 665 ]			
支払利息支出	144,000	143,335	665			
事業活動支出計(2)	31,636,000	29,556,120	2,079,880			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,189,000	7,969,578	▲ 1,780,578			
施設整備等による収入	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	[ 363,000 ]	[ 0 ]	[ 363,000 ]		
施設整備等による支出	器具及び備品取得支出	363,000	0	363,000		
	施設整備等支出計(5)	4,847,000	4,483,200	363,800		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 2,605,000	▲ 2,241,600	▲ 363,400			
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[ 200,000 ]	[ 200,200 ]	[ ▲ 200 ]		
	退職給付引当資産取崩収入	200,000	200,200	▲ 200		
	その他の活動収入計(7)	200,000	200,200	▲ 200		
	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		
拠点区分間繰入金支出	拠点区分間繰入金支出	[ 5,458,000 ]	[ 5,457,160 ]	[ 840 ]		
	拠点区分間繰入金支出	5,458,000	5,457,160	840		

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支	その他の活動支出計(8)	5,542,000	5,539,960	2,040	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	▲ 5,342,000	▲ 5,339,760	▲ 2,240	
	予備費支出(10)	100,000	—	—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 1,858,000	388,218	▲ 2,246,218	
	前期末支払資金残高(12)	4,243,339	4,243,339	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,385,339	4,631,557	▲ 2,246,218	

## 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 8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	8,243,897	6,072,350	2,171,547	流動負債	15,072,507	12,959,390	2,113,117
現金預金	3,150,639	1,613,450	1,537,189	事業未払金	472,972	460,675	12,297
事業未収金	4,686,160	4,458,900	227,260	その他の未払金	6,925,606	4,262,266	2,663,340
未収補助金	275,281	0	275,281	1年以内返済予定設備資金借入金	6,724,800	6,724,800	0
立替金	131,817	0	131,817	未払費用	404,914	688,446	▲ 283,532
固定資産	81,139,094	87,901,734	▲ 6,762,640	職員預り金	231,218	383,607	▲ 152,389
基本財産	77,193,099	82,919,239	▲ 5,726,140	賞与引当金	312,997	439,596	▲ 126,599
土地	22,593,090	22,593,090	0	固定負債	27,719,600	34,589,400	▲ 6,869,800
建物	120,864,735	120,864,735	0	設備資金借入金	27,278,000	34,002,800	▲ 6,724,800
建物減価償却累計額	▲ 66,264,726	▲ 60,538,586	▲ 5,726,140	退職給付引当金	441,600	586,600	▲ 145,000
その他の固定資産	3,945,995	4,982,495	▲ 1,036,500	負債の部合計	42,792,107	47,548,790	▲ 4,756,683
構築物	9,867,620	9,867,620	0	純 資 産 の 部			
構築物減価償却累計額	▲ 6,614,837	▲ 5,953,707	▲ 661,130	国庫補助金等特別積立金	23,014,778	25,430,977	▲ 2,416,199
器具及び備品	2,966,620	2,966,620	0	国庫補助金等特別積立金	23,014,778	25,430,977	▲ 2,416,199
器具及び備品減価償却累計額	▲ 2,786,288	▲ 2,732,564	▲ 53,724	次期繰越活動増減差額	23,576,106	20,994,317	2,581,789
権利	71,280	87,120	▲ 15,840	次期繰越活動増減差額	23,576,106	20,994,317	2,581,789
退職給付引当資産	441,600	586,600	▲ 145,000	(うち当期活動増減差額)	2,581,789	214,352	2,367,437
長期前払費用	0	160,806	▲ 160,806	純資産の部合計	46,590,884	46,425,294	165,590
資産の部合計	89,382,991	93,974,084	▲ 4,591,093	負債及び純資産の部合計	89,382,991	93,974,084	▲ 4,591,093

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	120,864,735	0	0	120,864,735
減価償却累計額	▲ 60,538,586	0	5,726,140	▲ 66,264,726
	0	0	0	0
合計	82,919,239	0	5,726,140	77,193,099

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 5,778,599 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）	54,600,009 円
	77,193,099 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）	34,002,800 円
	34,002,800 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	障害福祉サービス等事業収益	[ 28,873,771 ]	[ 30,171,094 ]	[ ▲ 1,297,323 ]	
		自立支援給付費収益	( 21,458,110 )	( 22,758,780 )	( ▲ 1,300,670 )	
		訓練等給付費収益	21,458,110	22,758,780	▲ 1,300,670	
		補足給付費収益	( 1,323,600 )	( 1,420,000 )	( ▲ 96,400 )	
		特定障害者特別給付費収益	1,323,600	1,420,000	▲ 96,400	
		特定費用収益	5,583,407	5,909,900	▲ 326,493	
		その他の事業収益	( 508,654 )	( 82,414 )	( 426,240 )	
		補助金事業収益(公費)	508,654	82,414	426,240	
		サービス活動収益計(1)	28,873,771	30,171,094	▲ 1,297,323	
		サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	[ 28,730,826 ]	[ 29,902,214 ]
職員給料	9,109,821			12,618,065	▲ 3,508,244	
職員賞与	1,559,968			2,119,040	▲ 559,072	
賞与引当金繰入	312,997			439,596	▲ 126,599	
非常勤職員給与	13,275,076			10,348,157	2,926,919	
退職給付費用	836,500			660,500	176,000	
法定福利費	3,636,464			3,716,856	▲ 80,392	
事業費	[ 4,876,609 ]			[ 5,617,974 ]	[ ▲ 741,365 ]	
給食費	3,190,314			3,286,384	▲ 96,070	
保健衛生費	16,986			41,616	▲ 24,630	
教養娯楽費	13,023			63,106	▲ 50,083	
水道光熱費	1,467,700			1,710,339	▲ 242,639	
消耗器具備品費	175,999			503,942	▲ 327,943	
保険料	12,587			12,587	0	
事務費	[ 1,476,118 ]			[ 3,364,506 ]	[ ▲ 1,888,388 ]	
福利厚生費	109,880			128,510	▲ 18,630	
旅費交通費	2,000			14,920	▲ 12,920	
研修研究費	0			75,800	▲ 75,800	
事務消耗品費	12,958			15,509	▲ 2,551	
修繕費	181,060			2,037,640	▲ 1,856,580	
通信運搬費	168,607			185,734	▲ 17,127	
業務委託費	274,790			125,994	148,796	
手数料	40,353			70,105	▲ 29,752	
保険料	260,610			250,052	10,558	
賃借料	415,604			430,944	▲ 15,340	
租税公課	4,256			14,687	▲ 10,431	
渉外費	0			7,752	▲ 7,752	
諸会費	6,000			6,000	0	
雑費	0			859	▲ 859	
減価償却費	[ 6,456,834 ]			[ 6,462,076 ]	[ ▲ 5,242 ]	
減価償却費	( 6,456,834 )	( 6,462,076 )	( ▲ 5,242 )			
建物減価償却費	5,726,140	5,726,140	0			
構築物減価償却費	661,130	661,130	0			
器具及び備品減価償却費	53,724	58,966	▲ 5,242			
権利償却費	15,840	15,840	0			
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 5,778,599 ]	[ ▲ 5,778,602 ]	[ 3 ]			
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 5,778,599	▲ 5,778,602	3			
サービス活動費用計(2)	35,761,788	39,568,168	▲ 3,806,380			
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 6,888,017	▲ 9,397,074	2,509,057	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	[ 27,651 ]	[ 8,340 ]	[ 19,311 ]	
		受取利息配当金収益	27,651	8,340	19,311	
		その他のサービス活動外収益	[ 151,610 ]	[ 105,940 ]	[ 45,670 ]	
		利用者等外給食収益	96,610	96,940	▲ 330	
		雑収益	55,000	9,000	46,000	
		サービス活動外収益計(4)	179,261	114,280	64,981	
		費 用	支払利息	[ 215,005 ]	[ 192,914 ]	[ 22,091 ]
			支払利息	215,005	192,914	22,091
			その他のサービス活動外費用	[ 96,610 ]	[ 96,940 ]	[ ▲ 330 ]
			利用者等外給食費	96,610	96,940	▲ 330
サービス活動外費用計(5)	311,615	289,854	21,761			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 132,354	▲ 175,574	43,220	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 7,020,371	▲ 9,572,648	2,552,277	
特 別 増 減 の 部	収 益	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	[ 9,602,160 ]	[ 9,787,000 ]	[ ▲ 184,840 ]	
		拠点区分間繰入金収益	9,602,160	9,787,000	▲ 184,840	
		特別収益計(8)	12,964,560	13,149,400	▲ 184,840	
費 用	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		

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	特別費用計(9)	3,362,400	3,362,400	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,602,160	9,787,000	▲ 184,840
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,581,789	214,352	2,367,437
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	20,994,317	20,779,965	214,352
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,576,106	20,994,317	2,581,789
	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)	23,576,106	20,994,317	2,581,789

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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7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	[ 28,900,000 ]	[ 28,873,771 ]	[ 26,229 ]		
	自立支援給付費収入	( 21,486,000 )	( 21,458,110 )	( 27,890 )		
	訓練等給付費収入	21,486,000	21,458,110	27,890		
	補足給付費収入	( 1,323,000 )	( 1,323,600 )	( 600 )		
	特定障害者特別給付費収入	1,323,000	1,323,600	▲ 600		
	特定費用収入	5,576,000	5,583,407	▲ 7,407		
	その他の事業収入	( 515,000 )	( 508,654 )	( 6,346 )		
	補助金事業収入(公費)	515,000	508,654	6,346		
	受取利息配当金収入	[ 27,000 ]	[ 27,651 ]	[ ▲ 651 ]		
	受取利息配当金収入	27,000	27,651	▲ 651		
	その他の収入	[ 155,000 ]	[ 151,610 ]	[ 3,390 ]		
	利用者等外給食費収入	100,000	96,610	3,390		
	雑収入	55,000	55,000	0		
	事業活動収入計(1)	29,082,000	29,053,032	28,968		
	事業活動による支出	人件費支出	[ 29,156,000 ]	[ 29,002,425 ]	[ 153,575 ]	
		職員給料支出	9,121,000	9,109,821	11,179	
		職員賞与支出	1,945,000	1,944,197	803	
非常勤職員給与支出		13,325,000	13,275,076	49,924		
退職給付支出		982,000	981,500	500		
法定福利費支出		3,783,000	3,691,831	91,169		
事業費支出		[ 4,992,000 ]	[ 4,876,609 ]	[ 115,391 ]		
給食費支出		3,244,000	3,190,314	53,686		
保健衛生費支出		20,000	16,986	3,014		
教養娯楽費支出		15,000	13,023	1,977		
水道光熱費支出		1,500,000	1,467,700	32,300		
消耗器具備品費支出		200,000	175,999	24,001		
保険料支出		13,000	12,587	413		
事務費支出		[ 1,663,000 ]	[ 1,315,312 ]	[ 347,688 ]		
福利厚生費支出		139,000	109,880	29,120		
旅費交通費支出		2,000	2,000	0		
事務消耗品費支出		30,000	12,958	17,042		
修繕費支出		361,000	181,060	179,940		
通信運搬費支出		192,000	168,607	23,393		
業務委託費支出		276,000	274,790	1,210		
手数料支出		90,000	40,353	49,647		
保険料支出		100,000	99,804	196		
賃借料支出		457,000	415,604	41,396		
租税公課支出		10,000	4,256	5,744		
諸会費支出		6,000	6,000	0		
支払利息支出		[ 216,000 ]	[ 215,005 ]	[ 995 ]		
支払利息支出		216,000	215,005	995		
その他の支出	[ 100,000 ]	[ 96,610 ]	[ 3,390 ]			
利用者等外給食費支出	100,000	96,610	3,390			
事業活動支出計(2)	36,127,000	35,505,961	621,039			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 7,045,000	▲ 6,452,929	▲ 592,071			
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		
	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		
施設整備等による支出	固定資産取得支出	[ 363,000 ]	[ 0 ]	[ 363,000 ]		
	器具及び備品取得支出	363,000	0	363,000		
	施設整備等支出計(5)	7,089,000	6,724,800	364,200		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 3,727,000	▲ 3,362,400	▲ 364,600		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[ 214,000 ]	[ 214,000 ]	[ 0 ]		
	退職給付引当資産取崩収入	214,000	214,000	0		
	拠点区分間繰入金収入	[ 11,340,000 ]	[ 9,602,160 ]	[ 1,737,840 ]		
	拠点区分間繰入金収入	11,340,000	9,602,160	1,737,840		
	その他の活動収入計(7)	11,554,000	9,816,160	1,737,840		
その他の活動による支出	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		
	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)	11,484,000	9,747,160	1,736,840			

## 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 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	150,000	—	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	562,000	▲ 68,169	630,169	
前期末支払資金残高(12)	277,356	277,356	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	839,356	209,187	630,169	

## 借入金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

(単位: 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ <small>(うち1年以内償還予定額)</small>	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	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	帳簿価額	
設備 資金 借入金	(独) 福祉医療機構	障害児入所施設 伊豆つくし学園	4,797,000	0	1,599,000	3,198,000 (1,599,000)	799,500	1.60	66,892	25,084	20年	建設資金	土地 建物	あり(別紙)	(別紙)	
	静岡銀行下田支店	障害児入所施設 伊豆つくし学園	0	10,400,000	173,680	10,226,320 (1,042,080)	0	0.97	28,394	0	10年	設備資金	なし	なし	なし	
	(独) 福祉医療機構	障害者支援施設 伊豆つくし学園	13,653,000	0	4,551,000	9,102,000 (4,551,000)	2,275,500	1.60	190,388	71,396	20年	建設資金	土地 建物	あり(別紙)	(別紙)	
	静岡銀行下田支店	障害児入所施設 伊豆つくし学園	0	29,600,000	494,320	29,105,680 (2,965,920)	0	0.97	80,813	0	10年	設備資金	なし	なし	なし	
	(独) 福祉医療機構	ワークあおぞら	4,050,000	0	1,350,000	2,700,000 (1,350,000)	675,000	1.60	64,800	24,300	20年	建設資金	土地 建物	あり(別紙)	(別紙)	
	(独) 福祉医療機構	東伊豆ワークセンター	24,652,400	0	4,483,200	20,169,200 (4,483,200)	2,241,600	2.35	143,335	0	15年	建設資金	土地 建物	あり(別紙)	(別紙)	
	(独) 福祉医療機構	グループホームこすもす	40,727,600	0	6,724,800	34,002,800 (6,724,800)	3,362,400	2.35	215,005	0	15年	建設資金	土地 建物	あり(別紙)	(別紙)	
	計			87,880,000	40,000,000	19,376,000	108,504,000 (22,716,000)	9,354,000	***	789,627	120,780	***	*****	*****	*****	*****
長期 運営 資金 借入金	なし					0										
						0										
	計			0	0	0	0	0	***	0	0	***	*****	*****	*****	*****
短期 運営 資金 借入金	なし					0										
						0										
	計			0	0	0	0	0	***	0	0	***	*****	*****	*****	*****
合計			87,880,000	40,000,000	19,376,000	108,504,000 (22,716,000)	9,354,000	***	789,627	120,780	***	*****	*****	*****	*****	*****

借入金明細表（別紙）

担保資産：土地（令和8年3月31日現在）

（単位：円）

番号	地番または内容	帳簿価額	備 考
1	静岡県下田市加増野字娑娑羅山373番1 宅地	15,053,000	(独)福祉医療機構 担保物件 (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共通)  <u>児施設：3,913,780 者施設：11,139,220</u>
2	静岡県下田市加増野字娑娑羅山374番1 宅地		
3	静岡県下田市加増野字娑娑羅山375番1 宅地		
4	静岡県下田市加増野字娑娑羅山375番2 宅地		
5	静岡県下田市加増野字娑娑羅山375番3 原野		
6	静岡県下田市加増野字娑娑羅山375番4 宅地		
7	静岡県下田市加増野字娑娑羅山373番2 宅地	2,354,000	(独)福祉医療機構 担保物件 (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共通)  <u>児施設：612,040 者施設：1,741,960</u>
8	静岡県下田市加増野字娑娑羅山373番3 原野		
9	静岡県下田市加増野字娑娑羅山373番4 山林		
10	静岡県下田市加増野字三ノ久保865番1 山林	5,188,000	(独)福祉医療機構 担保物件 (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共通)  <u>児施設：1,348,880 者施設：3,839,120</u>
11	静岡県下田市加増野字上田平854番2 山林	3,154,000	(独)福祉医療機構 担保物件 (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共通)  <u>児施設：820,040 者施設：2,333,960</u>
12	静岡県下田市加増野字丸山852番11 山林	4,764,000	(独)福祉医療機構 担保物件 (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共通)  <u>児施設：1,238,640 者施設：3,525,360</u>
13	静岡県下田市加増野字丸山852番14 山林		
14	静岡県下田市加増野字娑娑羅山376番5 宅地		
15	静岡県下田市加増野字娑娑羅山376番6 原野		
16	静岡県下田市加増野字上田平853番2 山林	490,275	(独)福祉医療機構 担保物件 (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共通)  <u>児施設：127,472 者施設：362,803</u>
17	静岡県下田市加増野字娑娑羅山375番5 宅地		
18	静岡県下田市加増野字丸山852番12 宅地		
19	静岡県下田市加増野字上田平853番3 宅地		
20	静岡県下田市加増野字上田平853番5 山林		
21	静岡県下田市加増野字三ノ久保865番8 宅地		
22	静岡県下田市宇土金字松ノ木田209番1 宅地	10,000,000	(独)福祉医療機構 担保物件 (ワークあおぞら)
23	静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番27 山林	37,655,150	(独)福祉医療機構 担保物件 (東伊豆ワークセンター・グループホームこすもす共通)  <u>東伊豆ワークセンター：15,062,060 グループホームこすもす：22,593,090</u>
24	静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番28 山林		
25	静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番78 宅地		
26	静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番80 山林		
27	静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番81 山林		
28	静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番82 宅地		
合計		78,658,425	障害児入所施設伊豆つくし学園：8,060,852 障害者施設施設伊豆つくし学園：22,942,423 ワークあおぞら：10,000,000 東伊豆ワークセンター：15,062,060 グループホームこすもす：22,593,090

借入金明細表（別紙）

担保資産：建物（令和8年3月31日現在）

（単位：円）

番号	地番または内容	帳簿価額	備 考
1	静岡県下田市加増野字三ノ久保865番地1 他 養護所 作業所 倉庫 家屋番号 (865番1)	410,290,726	(独)福祉医療機構 担保物件 拠点区分：障害児入所施設伊豆つくし学園 105,069,224円 障害者支援施設伊豆つくし学園 305,221,502円
2	静岡県下田市宇土金字松ノ木田209番地1 作業所 家屋番号 (209番1)	39,113,607	(独)福祉医療機構 担保物件 拠点区分：ワークあおぞら
3	静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番地78 作業所 家屋番号 (1366番78)	49,593,649	(独)福祉医療機構 担保物件 拠点区分：東伊豆ワークセンター
4	静岡県賀茂郡東伊豆町奈良本字岡堂1366番地82 寄宿舎 家屋番号 (1366番82 の1、82の 2)	54,600,009	(独)福祉医療機構 担保物件 拠点区分：グループホームこすもす
		553,597,991	

## 寄附金収益明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳					
					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ぽぽ	東伊豆ワークセンター	グループホームこすもす
その他	経常	6	330,000	0	267,800	22,200	30,000	0	10,000	0
利用者の家族(保護者会)										
区分小計		6	330,000	0	267,800	22,200	30,000	0	10,000	0
	運営									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用者の家族(保護者会)	施設	2	1,189,000		309,140	879,860				
区分小計		2	1,189,000	0	309,140	879,860	0	0	0	0
	償還									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定									
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計										
合計		8	1,519,000	0	576,940	902,060	30,000	0	10,000	0

補助金事業等収益明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳					
						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ぽぽ	東伊豆ワークセンター	グループホームこすもす
下田市 社会福祉施設等物価高騰対策支援金	障害事業	1,880,000	0	1,880,000	0	377,000	1,043,000	140,000	320,000	0	0
静岡県障害福祉人材確保・職場環境改善等事業費補助金		2,860,628	0	2,860,628	0	633,572	1,373,995	249,533	208,165	215,990	179,373
静岡県 児童福祉施設等物価高騰対策支援金		649,000	0	649,000	0	649,000	0	0	0	0	0
静岡県 介護サービス事業所等物価高騰対策支援金		1,286,200	0	1,286,200	0	13,500	1,072,700	46,000	54,000	46,000	54,000
静岡県 障害福祉従事者処遇改善緊急支援事業費補助金		4,666,272	0	4,666,272	0	2,447,124	2,219,148	0	0	0	0
静岡市 障害福祉従事者処遇改善緊急支援事業費補助金		1,776,837	0	1,776,837	0	315,530	203,621	368,436	296,691	317,278	275,281
静岡労働局 特定求職者雇用開発助成金		900,000	0	900,000	0	0	600,000	0	0	300,000	0
(福) 下田市社会福祉協議会 歳末助成金		75,000	0	75,000	0	19,500	55,500	0	0	0	0
区分小計		14,093,937	0	14,093,937	0	4,455,226	6,567,964	803,969	878,856	879,268	508,654
(福) 静岡県社会福祉協議会	利息	120,780	0	120,780	0	25,084	71,396	24,300	0	0	0
区分小計		120,780	0	120,780	0	25,084	71,396	24,300	0	0	0
静岡県中小企業等カーボンニュートラル促進事業費補助金	施設	2,000,000		2,000,000	2,000,000	520,000	1,480,000		0	0	0
区分小計		2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	520,000	1,480,000	0	0	0	0
(福) 静岡県社会福祉協議会	償還	9,354,000	0	9,354,000	9,354,000	799,500	2,275,500	675,000	0	2,241,600	3,362,400
区分小計		9,354,000	0	9,354,000	9,354,000	799,500	2,275,500	675,000	0	2,241,600	3,362,400
合計		25,568,717	0	25,568,717	11,354,000	5,799,810	10,394,860	1,503,269	878,856	3,120,868	3,871,054



事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和8年3月31日現在

社会福祉法人伊豆つくし会

## 1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

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

## 2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし	該当なし		
	小計			
長期	該当なし	該当なし		
	小計			
	合計			

## 基本金明細書

(自) 令和7年4月1日

(至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

(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					
		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ぽぽ	東伊豆ワークセンター	グループホームこすもす
前年度末残高	30,191,730	27,246,530	2,945,200	0	0	0	0
第一号基本金	10,191,730	7,246,530	2,945,200	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0	0
第一号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
	当期組入額	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
	当期組入額	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0
	当期末残高	30,191,730	27,246,530	2,945,200	0	0	0
	第一号基本金	10,191,730	7,246,530	2,945,200	0	0	0
第二号基本金		0	0	0	0	0	
第三号基本金	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0	

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日

(至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人伊豆つくし会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳					
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		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ほ	東伊豆ワークセンター	グループホームこすもす
前期繰越額				272,919,565	47,099,907	138,280,317	32,390,592	4,174,750	25,543,022	25,430,977
当期積立額										
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	9,354,000	9,354,000	799,500	2,275,500	675,000	0	2,241,600	3,362,400
施設整備等補助金収益	0	2,000,000	0	2,000,000	520,000	1,480,000	0	0	0	0
当期積立額合計	0	2,000,000	9,354,000	11,354,000	1,319,500	3,755,500	675,000	0	2,241,600	3,362,400
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				25,714,299	2,549,585	8,710,488	3,092,291	830,905	4,752,431	5,778,599
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額合計				25,714,299	2,549,585	8,710,488	3,092,291	830,905	4,752,431	5,778,599
当期末残高				258,559,266	45,869,822	133,325,329	29,973,301	3,343,845	23,032,191	23,014,778





基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分:障害者支援施設伊豆つくし学園

(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)		期末帳簿額		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	(E=A+B-C-D)	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(有形固定資産)															
土地	22,942,423	22,940,000	0	0	0	0	0	0	22,942,423	22,940,000	0	0	22,942,423	22,940,000	
建物	276,219,734	118,935,470	40,347,538	1,480,000	11,345,770	8,297,163	0	0	305,221,502	112,118,307	288,811,216	115,822,730	594,032,718	227,941,037	
基本財産合計	299,162,157	141,875,470	40,347,538	1,480,000	11,345,770	8,297,163	0	0	328,163,925	135,058,307	288,811,216	115,822,730	616,975,141	250,881,037	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	6,417,590	271,922	4,192,100	0	664,769	0	0	0	9,944,921	271,922	33,162,038	13,277,286	43,106,959	13,549,208	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	245,390	0	958,174	0	425,042	0	1	0	778,521	0	5,884,919	0	6,663,440	0	
器具及び備品	3,682,278	683,925	542,300	0	1,348,889	413,325	0	0	2,875,689	270,600	23,214,674	2,331,400	26,090,363	2,602,000	
有形リース資産	698,619	0	0	0	349,307	0	0	0	349,312	0	2,095,843	0	2,445,155	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	11,043,877	955,847	5,692,574	0	2,788,007	413,325	1	0	13,948,443	542,522	64,357,474	15,608,686	78,305,917	16,151,208	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	
ソフトウェア	25,641	0	0	0	21,978	0	0	0	3,663	0			3,663	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	25,641	0	0	0	21,978	0	0	0	3,663	0	0	0	3,663	0	
基本財産及びその他の固定資産計	310,231,675	142,831,317	46,040,112	1,480,000	14,155,755	8,710,488	1	0	342,116,031	135,600,829	353,168,690	131,431,416	695,284,721	267,032,245	
将来入金予定の償還補助金の額		▲4,551,000		2,275,500		0		0		▲2,275,500					
差引		138,280,317		3,755,500		8,710,488		0		133,325,329					

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分:ワークあおぞら

(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)		期末帳簿額		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	(E=A+B-C-D)	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(有形固定資産)															
土地	10,000,000	10,000,000	0	0	0	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000	10,000,000	
建物	40,675,133	23,507,041	1,452,000	0	3,013,526	3,074,966	0	0	39,113,607	20,432,075	61,387,290	38,137,746	100,500,897	58,569,821	
基本財産合計	50,675,133	33,507,041	1,452,000	0	3,013,526	3,074,966	0	0	49,113,607	30,432,075	61,387,290	38,137,746	110,500,897	68,569,821	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	1,058,604	113,719	0	0	86,946	0	0	0	971,658	113,719	6,031,045	3,332,643	7,002,703	3,446,362	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	611,931	0	1,855,390	0	1,028,702	0	1	0	1,438,618	0	10,029,452	400,000	11,468,070	400,000	
器具及び備品	987,802	119,832	0	0	243,782	17,325	0	0	744,020	102,507	1,393,535	36,093	2,137,555	138,600	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,658,337	233,551	1,855,390	0	1,359,430	17,325	1	0	3,154,296	216,226	17,454,032	3,768,736	20,608,328	3,984,962	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	2,658,337	233,551	1,855,390	0	1,359,430	17,325	1	0	3,154,296	216,226	17,454,032	3,768,736	20,608,328	3,984,962	
基本財産及びその他の固定資産計	53,333,470	33,740,592	3,307,390	0	4,372,956	3,092,291	1	0	52,267,903	30,648,301	78,841,322	41,906,482	131,109,225	72,554,783	
将来入金予定の償還補助金の額		▲1,350,000		675,000		0		0		▲675,000					
差引		32,390,592		675,000		3,092,291		0		29,973,301					

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分:グループホームたんぼぼ

(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)		期末帳簿額		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		(E=A+B-C-D)	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(有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	14,613,280	4,174,750	1,045,000	0	3,953,790	830,905	0	0	11,704,490	3,343,845	84,579,127	22,334,451	96,283,617	25,678,296	
基本財産合計	14,613,280	4,174,750	1,045,000	0	3,953,790	830,905	0	0	11,704,490	3,343,845	84,579,127	22,334,451	96,283,617	25,678,296	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	145,936	0	0	0	37,260	0	0	0	108,676	0	6,147,950	1,769,404	6,256,626	1,769,404	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	2,532,000	0	363,000	0	520,303	0	0	0	2,374,697	0	2,238,793	726,970	4,613,490	726,970	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,677,936	0	363,000	0	557,563	0	0	0	2,483,373	0	8,386,743	2,496,374	10,870,116	2,496,374	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	17,291,216	4,174,750	1,408,000	0	4,511,353	830,905	0	0	14,187,863	3,343,845	92,965,870	24,830,825	107,153,733	28,174,670	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		4,174,750				830,905		0		3,343,845					

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会  
拠点区分:東伊豆ワークセンター

(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)		期末帳簿額		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	(E=A+B-C-D)	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(有形固定資産)															
土地	15,062,060	0	0	0	0	0	0	0	15,062,060	0	0	0	15,062,060	0	
建物	54,685,339	38,619,022	0	0	5,091,690	4,752,431	0	0	49,593,649	33,866,591	57,799,199	23,546,517	107,392,848	57,413,108	
基本財産合計	69,747,399	38,619,022	0	0	5,091,690	4,752,431	0	0	64,655,709	33,866,591	57,799,199	23,546,517	122,454,908	57,413,108	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	2,421,365	0	0	0	414,472	0	0	0	2,006,893	0	4,179,259	0	6,186,152	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	4	0	1	0	0	0	0	0	5	0	11,391,435	3,555,000	11,391,440	3,555,000	
器具及び備品	213,628	0	0	0	47,982	0	0	0	165,646	0	851,549	0	1,017,195	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,634,997	0	1	0	462,454	0	0	0	2,172,544	0	16,422,243	3,555,000	18,594,787	3,555,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	65,340	0	0	0	11,880	0	0	0	53,460	0			53,460	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	65,340	0	0	0	11,880	0	0	0	53,460	0	0	0	53,460	0	
その他の固定資産計	2,700,337	0	1	0	474,334	0	0	0	2,226,004	0	16,422,243	3,555,000	18,648,247	3,555,000	
基本財産及びその他の固定資産計	72,447,736	38,619,022	1	0	5,566,024	4,752,431	0	0	66,881,713	33,866,591	74,221,442	27,101,517	141,103,155	60,968,108	
将来入金予定の償還補助金の額		▲ 13,076,000		2,241,600		0		0		▲ 10,834,400					
差引		25,543,022		2,241,600		4,752,431		0		23,032,191					

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会  
拠点区分:グループホームこすもす

(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)		期末帳簿額		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	(E=A+B-C-D)	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(有形固定資産)															
土地	22,593,090	0	0	0	0	0	0	0	22,593,090	0	0	0	22,593,090	0	
建物	60,326,149	45,044,977	0	0	5,726,140	5,778,599	0	0	54,600,009	39,266,378	66,264,726	22,440,023	120,864,735	61,706,401	
基本財産合計	82,919,239	45,044,977	0	0	5,726,140	5,778,599	0	0	77,193,099	39,266,378	66,264,726	22,440,023	143,457,825	61,706,401	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	3,913,913	0	0	0	661,130	0	0	0	3,252,783	0	6,614,837	0	9,867,620	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	234,056	0	0	0	53,724	0	0	0	180,332	0	2,786,288	0	2,966,620	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,147,969	0	0	0	714,854	0	0	0	3,433,115	0	9,401,125	0	12,834,240	0	
その他の固定資産(無形固定資産)	0														
権利	87,120	0	0	0	15,840	0	0	0	71,280	0			71,280	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	87,120	0	0	0	15,840	0	0	0	71,280	0	0	0	71,280	0	
その他の固定資産計	4,235,089	0	0	0	730,694	0	0	0	3,504,395	0	9,401,125	0	12,905,520	0	
基本財産及びその他の固定資産計	87,154,328	45,044,977	0	0	6,456,834	5,778,599	0	0	80,697,494	39,266,378	75,665,851	22,440,023	156,363,345	61,706,401	
将来入金予定の償還補助金の額		▲19,614,000		3,362,400		0		0		▲16,251,600					
差引		25,430,977		3,362,400		5,778,599		0		23,014,778					

引当金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：障害児入所施設伊豆つくし学園

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,928,594	350,450	1,928,594	0	350,450	
退職給付引当金	925,000	324,400 (241,600)	0	255,400 (227,800)	994,000	
計	2,853,594	674,850	1,928,594	255,400	1,344,450	

(注) 1 退職給付引当金の当期減少額(その他)の欄の金額のうち、27,600円は、実際の支給額との差額の戻入額です。

引当金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：障害者支援施設伊豆つくし学園

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	1,484,275	658,360	0	220,000	1,922,635	
賞与引当金	5,321,846	5,855,406	5,321,846	0	5,855,406	
退職給付引当金	4,431,000	496,800	646,600	395,600 (241,600)	3,885,600	
計	11,237,121	7,010,566	5,968,446	615,600	11,663,641	

(注) 1 貸倒引当金の当期減少額(その他)の欄の金額の内訳は、次の通りです。

個別評価債権が回収できたことによる戻入額 220,000円

一括評価債権の洗替による戻入額 0円

2 退職給付引当金の当期減少額(その他)の欄の金額のうち、154,000円は、実際の支給額との差額の戻入額です。

引当金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：ワークあおぞら

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,081,534	1,106,289	1,081,534	0	1,106,289	
退職給付引当金	1,021,600	96,600	138,000	0	980,200	
計	2,103,134	1,202,889	1,219,534	0	2,086,489	

引当金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：グループホームたんぽぽ

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,255,797	1,824,970	1,255,797	0	1,824,970	
退職給付引当金	517,600	55,200	0	0	572,800	
計	1,773,397	1,880,170	1,255,797	0	2,397,770	

引当金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会  
 拠点区分：東伊豆ワークセンター

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,160,673	1,002,022	1,160,673	0	1,002,022	
退職給付引当金	593,600	310,600 (227,800)	200,200	0	704,000	
計	1,754,273	1,312,622	1,360,873	0	1,706,022	

引当金明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：グループホームこすもす

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	439,596	312,997	439,596	0	312,997	
退職給付引当金	586,600	69,000	214,000	0	441,600	
計	1,026,196	381,997	653,596	0	754,597	

障害児入所施設伊豆つくし学園拠点区分 資金収支明細書

自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

(単位：円)

勘定科目		法人本部	障害児施設	短期入所	日中一時	療育支援	基準居宅	相談支援	在宅重症心身障害児(者)	一時保護	移動支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入													
	児童福祉事業収入													
	措置費収入													
	事務費収入													
	事業費収入													
	私的契約利用料収入													
	その他の事業収入													
	補助金事業収入(公費)													
	補助金事業収入(一般)													
	受託事業収入(公費)													
	受託事業収入(一般)													
	その他の事業収入													
	障害福祉サービス等事業収入													
	自立支援給付費収入													
	介護給付費収入													
	特例介護給付費収入													
	訓練等給付費収入													
	特例訓練等給付費収入													
	計画相談支援給付費収入													
	特例計画相談支援給付費収入													
	障害児施設給付費収入													
	障害児入所給付費収入													
	障害児相談支援給付費収入													
	特例障害児相談支援給付費収入													
	利用者負担金収入													
	補足給付費収入													
	特定障害者特別給付費収入													
	特例特定障害者特別給付費収入													
	特定入所障害児食費等給付費収入													
	特定費用収入													
その他の事業収入														
補助金事業収入(公費)														
補助金事業収入(一般)														
受託事業収入(公費)														
受託事業収入(一般)														
その他の事業収入 (保険等査定減)														
借入金利息補助金収入														
借入金利息補助金収入														
経常経費寄附金収入														
経常経費寄附金収入														
受取利息配当金収入														
受取利息配当金収入														
その他の収入														
受入研修費収入														
利用者等外給食費収入														
雑収入														
流動資産評価益等による資金増加額														
有価証券売却益														
有価証券評価益														
為替差益														
事業活動収入計(1)														

障害福祉サービスのため、作成は省略

勘定科目		法人本部	障害児施設	短期入所	日中一時	療育支援	基準居宅	相談支援	在宅重症心身障害児(者)	一時保護	移動支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収支	人件費支出														
	役員報酬支出														
	職員給料支出														
	職員賞与支出														
	非常勤職員給与支出														
	派遣職員費支出														
	退職給付支出														
	法定福利費支出														
	事業費支出														
	給食費支出														
	保健衛生費支出														
	医療費支出														
	被服費支出														
	教養娯楽費支出														
	日用品費支出														
	保育材料費支出														
	本人支給金支出														
	水道光熱費支出														
	燃料費支出														
	消耗器具備品費支出														
	保険料支出														
	賃借料支出														
	教育指導費支出														
	就職支度費支出														
	車輦費支出														
	管理費返還支出														
	雑支出														
	事務費支出														
	福利厚生費支出														
	職員被服費支出														
	旅費交通費支出														
	研修研究費支出														
事務消耗品費支出															
印刷製本費支出															
水道光熱費支出															
燃料費支出															
修繕費支出															
通信運搬費支出															
会議費支出															
広報費支出															
業務委託費支出															
手数料支出															
保険料支出															
賃借料支出															
土地・建物賃借料支出															
租税公課支出															
保守料支出															
渉外費支出															
諸会費支出															
雑支出															
利用者負担減免額															
利用者負担減免額															

障害福祉サービスのため、作成は省略

勘定科目		法人本部	障害児施設	短期入所	日中一時	療育支援	基準住宅	相談支援	在宅重症心身障害児(者)	一時保護	移動支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	支払利息支出													
	支払利息支出													
	その他の支出													
	利用者等外給食費支出													
	雑支出													
	流動資産評価損等による資金減少額													
	有価証券売却損													
	資産評価損													
	有価証券評価損													
	為替差損													
徴収不能額														
事業活動支出計(2)														
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)														
施設整備等による収支	収入													
	施設整備等補助金収入													
	施設整備等補助金収入													
	設備資金借入金元金償還補助金収入													
	施設整備等寄附金収入													
	施設整備等寄附金収入													
	設備資金借入金元金償還寄附金収入													
	設備資金借入金収入													
	設備資金借入金収入													
	固定資産売却収入													
車輛運搬具売却収入														
器具及び備品売却収入														
その他の施設整備等による収入														
施設整備等収入(4)														
支出														
設備資金借入金元金償還支出														
設備資金借入金元金償還支出														
固定資産取得支出														
土地取得支出														
建物取得支出														
構築物取得支出														
器具及び備品取得支出														
車輛運搬具取得支出														
ソフトウェア取得支出														
建設仮勘定支出														
固定資産除却・廃棄支出														
固定資産除却・廃棄支出														
ファイナンス・リース債務の返済支出														
ファイナンス・リース債務の返済支出														
その他の施設整備等による支出														
施設整備等支出計(5)														
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)														
その他の活動による収支	収入													
	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入													
	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入													
	長期運営資金借入金収入													
	長期運営資金借入金収入													
	長期貸付金回収収入													
	長期貸付金回収収入													
	投資有価証券売却収入													
	投資有価証券売却収入													
	積立資産取崩収入													
退職給付引当資産取崩収入														

障害福祉サービスのため、作成は省略

障害児入所施設伊豆つくし学園拠点区分 資金収支明細書

(単位：円)

勘定科目		法人本部	障害児施設	短期入所	日中一時	療育支援	基準居宅	相談支援	在宅重症心身障害児(者)	一時保護	移動支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	長期預り金積立資産取崩収入													
	事業区分間長期借入金収入													
	拠点区分間長期借入金収入													
	事業区分間長期貸付金回収収入													
	拠点区分間長期貸付金回収収入													
	事業区分間繰入金収入													
	拠点区分間繰入金収入													
	サービス区分間繰入金収入													
	その他の活動による収入													
	その他の活動収入計(7)													
支出	長期運営資金借入金元金償還支出													
	長期貸付金支出													
	投資有価証券取得支出													
	積立資産支出													
	退職給付引当資産支出													
	長期預り金積立資産支出													
	事業区分間長期貸付金支出													
	拠点区分間長期貸付金支出													
	事業区分間長期借入金返済支出													
	拠点区分間長期借入金返済支出													
事業区分間繰入金支出														
拠点区分間繰入金支出														
サービス区分間繰入金支出														
その他の活動による支出														
長期前払費用														
その他の活動支出計(8)														
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)														
予備費支出(10)														
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)														
前期末支払資金残高(12)														
当期末支払資金残高(11) + (12)														

障害福祉サービスのため、作成は省略

障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分 資金収支明細書

自 令和7年4月1日 至 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

(単位:円)

勘定科目		障害者支援施設	生活介護	短期入所	基準居宅	一般相談	特定相談	相談支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入										
	児童福祉事業収入										
	措置費収入										
	事務費収入										
	事業費収入										
	私的契約利用料収入										
	その他の事業収入										
	補助金事業収入(公費)										
	補助金事業収入(一般)										
	受託事業収入(公費)										
	受託事業収入(一般)										
	その他の事業収入										
	障害福祉サービス等事業収入										
	自立支援給付費収入										
	介護給付費収入										
	特例介護給付費収入										
	訓練等給付費収入										
	特例訓練等給付費収入										
	計画相談支援給付費収入										
	特例計画相談支援給付費収入										
	障害児施設給付費収入										
	障害児入所給付費収入										
	障害児相談支援給付費収入										
	特例障害児相談支援給付費収入										
	利用者負担金収入										
	補足給付費収入										
	特定障害者特別給付費収入										
	特例特定障害者特別給付費収入										
	特定入所障害児食費等給付費収入										
	特定費用収入										
その他の事業収入											
補助金事業収入(公費)											
補助金事業収入(一般)											
受託事業収入(公費)											
受託事業収入(一般)											
その他の事業収入 (保険等査定減)											
借入金利息補助金収入											
借入金利息補助金収入											
経常経費寄附金収入											
経常経費寄附金収入											
受取利息配当金収入											
受取利息配当金収入											
その他の収入											
受入研修費収入											
利用者等外給食費収入											
雑収入											
流動資産評価益等による資金増加額											
有価証券売却益											
有価証券評価益											
為替差益											
事業活動収入計(1)											

障害福祉サービスのため、作成は省略

障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分 資金収支明細書

(単位：円)

勘定科目	障害者支援施設	生活介護	短期入所	基準居宅	一般相談	特定相談	相談支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
人件費支出										
役員報酬支出										
職員給料支出										
職員賞与支出										
非常勤職員給与支出										
派遣職員費支出										
退職給付支出										
法定福利費支出										
事業費支出										
給食費支出										
保健衛生費支出										
医療費支出										
被服費支出										
教養娯楽費支出										
日用品費支出										
保育材料費支出										
本人支給金支出										
水道光熱費支出										
燃料費支出										
消耗器具備品費支出										
保険料支出										
賃借料支出										
教育指導費支出										
就職支度費支出										
車輛費支出										
管理費返還支出										
雑支出										
事務費支出										
福利厚生費支出										
職員被服費支出										
旅費交通費支出										
研修研究費支出										
事務消耗品費支出										
印刷製本費支出										
水道光熱費支出										
燃料費支出										
修繕費支出										
通信運搬費支出										
会議費支出										
広報費支出										
業務委託費支出										
手数料支出										
保険料支出										
賃借料支出										
土地・建物賃借料支出										
租税公課支出										
保守料支出										
渉外費支出										
諸会費支出										
雑支出										
利用者負担減免額										
利用者負担減免額										

障害福祉サービスのため、作成は省略

事業活動による収支  
支出

勘 定 科 目		障害者支援施設	生活介護	短期入所	基準居宅	一般相談	特定相談	相談支援	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	支払利息支出										
	支払利息支出										
	その他の支出										
	利用者等外給食費支出										
	雑支出										
	流動資産評価損等による資金減少額										
	有価証券売却損										
	資産評価損										
	有価証券評価損										
	為替差損										
	徴収不能額										
	事業活動支出計 (2)										
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)										
	施設整備等による収支	施設整備等補助金収入									
施設整備等補助金収入											
設備資金借入金元金償還補助金収入											
施設整備等寄附金収入											
施設整備等寄附金収入											
設備資金借入金元金償還寄附金収入											
設備資金借入金収入											
設備資金借入金収入											
固定資産売却収入											
車輛運搬具売却収入											
器具及び備品売却収入											
その他の施設整備等による収入											
施設整備等収入 (4)											
設備資金借入金元金償還支出											
設備資金借入金元金償還支出											
固定資産取得支出											
土地取得支出											
建物取得支出											
構築物取得支出											
器具及び備品取得支出											
車輛運搬具取得支出											
ソフトウェア取得支出											
建設仮勘定支出											
固定資産除却・廃棄支出											
固定資産除却・廃棄支出											
ファイナンス・リース債務の返済支出											
ファイナンス・リース債務の返済支出											
その他の施設整備等による支出											
施設整備等支出計 (5)											
施設設備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)											
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入										
	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入										
	長期運営資金借入金収入										
	長期運営資金借入金収入										
	長期貸付金回収収入										
	長期貸付金回収収入										
	投資有価証券売却収入										
投資有価証券売却収入											
積立資産取崩収入											
退職給付引当資産取崩収入											

障害福祉サービスのため、作成は省略

障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分 資金収支明細書

(単位：円)

勘定科目		障害者支援施設	生活介護	短期入所	基準居宅	一般相談	特定相談	相談支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
入	長期預り金積立資産取崩収入										
	事業区分間長期借入金収入										
	拠点区分間長期借入金収入										
	事業区分間長期貸付金回収収入										
	拠点区分間長期貸付金回収収入										
	事業区分間繰入金収入										
	拠点区分間繰入金収入										
	サービス区分間繰入金収入										
	その他の活動による収入										
	その他の活動収入計(7)										
	出	長期運営資金借入金元金償還支出									
長期貸付金支出											
投資有価証券取得支出											
積立資産支出											
退職給付引当資産支出											
長期預り金積立資産支出											
事業区分間長期貸付金支出											
拠点区分間長期貸付金支出											
事業区分間長期借入金返済支出											
拠点区分間長期借入金返済支出											
事業区分間繰入金支出											
拠点区分間繰入金支出											
サービス区分間繰入金支出											
その他の活動による支出											
長期前払費用											
その他の活動支出計(8)											
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)											
予備費支出(10)											
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)											
前期末支払資金残高(12)											
当期末支払資金残高(11) + (12)											

障害福祉サービスのため、作成は省略

## 障害児入所施設伊豆つくし学園拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目	サービス区分										合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	障害児入所施設	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	障害児相談支援事業	在宅療育心身障害児(者)療育支援事業	一時保護事業	移動支援事業			
児童福祉事業収益	[ 0 ]	[ 31,527,324 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 31,527,324 ]		[ 31,527,324 ]
措置費収益	( 0 )	( 30,777,324 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 30,777,324 )		( 30,777,324 )
事務費収益	0	24,872,216	0	0	0	0	0	0	0	0	24,872,216		24,872,216
事業費収益	0	5,905,108	0	0	0	0	0	0	0	0	5,905,108		5,905,108
その他の事業収益	( 0 )	( 750,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 750,000 )		( 750,000 )
その他の事業収益	0	750,000	0	0	0	0	0	0	0	0	750,000		750,000
障害福祉サービス等事業収益	[ 0 ]	[ 17,670,975 ]	[ 3,016,655 ]	[ 256,470 ]	[ 5,311,610 ]	[ 0 ]	[ 1,174,926 ]	[ 540,130 ]	[ 436,698 ]	[ 0 ]	[ 28,407,464 ]		[ 28,407,464 ]
自立支援給付費収益	( 0 )	( 0 )	( 2,517,681 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 2,517,681 )		( 2,517,681 )
介護給付費収益	0	0	2,517,681	0	0	0	0	0	0	0	2,517,681		2,517,681
障害児施設給付費収益	( 0 )	( 11,168,148 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1,149,730 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 12,317,878 )		( 12,317,878 )
障害児入所給付費収益	0	11,168,148	0	0	0	0	0	0	0	0	11,168,148		11,168,148
障害児相談支援給付費収益	0	0	0	0	0	0	1,149,730	0	0	0	1,149,730		1,149,730
利用者負担金収益	0	522,612	100,229	0	0	0	0	0	0	0	622,841		622,841
補給給付費収益	( 0 )	( 1,582,478 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1,582,478 )		( 1,582,478 )
特定入所障害児食費等給付費収益	0	1,582,478	0	0	0	0	0	0	0	0	1,582,478		1,582,478
特定費用収益	0	54,222	312,230	0	0	0	0	0	0	0	366,452		366,452
その他の事業収益	( 0 )	( 4,343,515 )	( 86,515 )	( 256,470 )	( 5,311,610 )	( 0 )	( 25,196 )	( 540,130 )	( 436,698 )	( 0 )	( 11,000,134 )		( 11,000,134 )
補助金事業収益(公費)	0	4,343,515	86,515	0	0	0	25,196	0	0	0	4,455,226		4,455,226
受託事業収益(公費)	0	0	0	213,696	5,295,800	0	0	540,130	436,698	0	6,486,324		6,486,324
受託事業収益(一般)	0	0	0	42,774	15,810	0	0	0	0	0	58,584		58,584
経常経費寄附金収益	[ 260,000 ]	[ 7,800 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 267,800 ]		[ 267,800 ]
経常経費寄附金収益	260,000	7,800	0	0	0	0	0	0	0	0	267,800		267,800
サービス活動収益計(1)	260,000	49,206,099	3,016,655	256,470	5,311,610	0	1,174,926	540,130	436,698	0	60,202,588		60,202,588
人件費	[ 932,000 ]	[ 37,333,755 ]	[ 2,068,956 ]	[ 206,968 ]	[ 6,905,284 ]	[ 0 ]	[ 336,111 ]	[ 436,698 ]	[ 436,698 ]	[ 0 ]	[ 48,219,772 ]		[ 48,219,772 ]
役員報酬	928,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	928,000		928,000
職員給料	0	23,354,596	1,363,928	144,598	3,921,446	0	0	0	436,698	0	29,221,266		29,221,266
職員賞与	0	5,303,849	383,867	33,959	816,557	0	0	0	0	0	6,538,232		6,538,232
賞与引当金繰入	0	0	0	0	350,450	0	0	0	0	0	350,450		350,450
非常勤職員給与	4,000	4,744,182	321,161	28,411	880,362	0	0	336,111	0	0	6,314,227		6,314,227
退職給付費用	0	306,500	0	0	156,300	0	0	0	0	0	462,800		462,800
法定福利費	0	3,624,628	0	0	780,169	0	0	0	0	0	4,404,797		4,404,797
事業費	[ 0 ]	[ 10,862,358 ]	[ 236,977 ]	[ 49,502 ]	[ 37,860 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 11,186,697 ]		[ 11,186,697 ]
給食費	0	6,042,266	217,800	22,785	15,810	0	0	0	0	0	6,298,661		6,298,661
保健衛生費	0	109,525	0	0	0	0	0	0	0	0	109,525		109,525
教養娯楽費	0	76,494	0	0	15,986	0	0	0	0	0	92,480		92,480
本人支給金	0	990,000	0	0	0	0	0	0	0	0	990,000		990,000
水道光熱費	0	2,241,071	0	0	0	0	0	0	0	0	2,241,071		2,241,071
消耗器具備品費	0	544,804	0	0	6,064	0	0	0	0	0	550,868		550,868
保険料	0	63,920	19,177	26,717	0	0	0	0	0	0	109,814		109,814
賃借料	0	152,539	0	0	0	0	0	0	0	0	152,539		152,539
教育指導費	0	296,502	0	0	0	0	0	0	0	0	296,502		296,502
車輻費	0	345,237	0	0	0	0	0	0	0	0	345,237		345,237
事務費	[ 558,723 ]	[ 6,894,588 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 124,893 ]	[ 0 ]	[ 63,160 ]	[ 204,019 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 7,845,383 ]		[ 7,845,383 ]
福利厚生費	0	87,560	0	0	39,520	0	0	0	0	0	127,080		127,080
旅費交通費	274,360	64,330	0	0	25,480	0	0	34,100	0	0	398,270		398,270
研修研究費	5,000	119,302	0	0	0	0	0	136,900	0	0	261,202		261,202
事務消耗品費	0	76,265	0	0	0	0	0	0	0	0	76,265		76,265
印刷製本費	3,850	5,852	0	0	0	0	0	2,200	0	0	11,902		11,902
修繕費	0	374,333	0	0	0	0	0	0	0	0	374,333		374,333
通信運搬費	40,910	129,485	0	0	1,958	0	0	0	0	0	172,353		172,353
会議費	0	4,262	0	0	0	0	0	7,024	0	0	11,286		11,286
業務委託費	0	3,852,469	0	0	0	0	0	0	0	0	3,852,469		3,852,469
手数料	51,782	475,702	0	0	7,700	0	0	0	0	0	535,184		535,184
保険料	182,000	193,808	0	0	0	0	28,516	0	0	0	404,324		404,324
賃借料	0	732,324	0	0	0	0	34,644	0	0	0	766,968		766,968
租税公課	821	52,364	0	0	50,235	0	0	23,795	0	0	127,215		127,215
保守料	0	122,866	0	0	0	0	0	0	0	0	122,866		122,866
諸会費	0	103,666	0	0	0	0	0	0	0	0	103,666		103,666
雑費	0	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000		500,000
減価償却費	[ 0 ]	[ 4,609,968 ]	[ 0 ]	[ 44,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 4,653,968 ]		[ 4,653,968 ]
減価償却費	( 0 )	( 4,609,968 )	( 0 )	( 44,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 4,653,968 )		( 4,653,968 )
建物減価償却費	0	3,667,577	0	0	0	0	0	0	0	0	3,667,577		3,667,577
構築物減価償却費	0	233,566	0	0	0	0	0	0	0	0	233,566		233,566
車輛運搬具減価償却費	0	149,340	0	0	0	0	0	0	0	0	149,340		149,340
器具及び備品減価償却費	0	429,039	0	0	0	0	0	0	0	0	429,039		429,039
有形リース資産減価償却費	0	122,724	0	0	0	0	0	0	0	0	122,724		122,724
ソフトウェア償却費	0	7,722	0	44,000	0	0	0	0	0	0	51,722		51,722
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ 0 ]	[ ▲ 2,549,585 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ ▲ 2,549,585 ]		[ ▲ 2,549,585 ]
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	0	▲ 2,549,585	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 2,549,585		▲ 2,549,585
サービス活動費用計(2)	1,490,723	57,151,084	2,305,933	300,470	7,068,037	0	63,160	540,130	436,698	0	69,356,235		69,356,235
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 1,230,723	▲ 7,944,985	710,722	▲ 44,000	▲ 1,756,427	0	1,111,766	0	0	0	▲ 9,153,647		▲ 9,153,647
借入金利息補助金収益	[ 0 ]	[ 25,084 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 25,084 ]		[ 25,084 ]
借入金利息補助金収益	0	25,084	0	0	0	0	0	0	0	0	25,084		25,084
受取利息配当金収益	[ 28,557 ]	[ 183,956 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 212,513 ]		[ 212,513 ]

障害児入所施設伊豆つくし学園拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目	サービス区分										合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	障害児入所施設	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	障害児相談支援事業	在宅療育支援事業(若)療育支援事業	一時保護事業	移動支援事業			
受取利息配当金収益	28,557	183,956	0	0	0	0	0	0	0	0	212,513		212,513
その他のサービス活動外収益	[ 0 ]	[ 1,228,619 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 28,460 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,257,079 ]		[ 1,257,079 ]
受入研修費収益	0	20,800	0	0	0	0	0	0	0	0	20,800		20,800
利用者等外給食収益	0	299,660	0	0	20,460	0	0	0	0	0	320,120		320,120
雑収益	0	908,159	0	0	8,000	0	0	0	0	0	916,159		916,159
サービス活動外収益計(4)	28,557	1,437,659	0	0	28,460	0	0	0	0	0	1,494,676		1,494,676
支払利息	[ 0 ]	[ 95,286 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 95,286 ]		[ 95,286 ]
支払利息	0	95,286	0	0	0	0	0	0	0	0	95,286		95,286
その他のサービス活動外費用	[ 0 ]	[ 327,260 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 20,460 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 347,720 ]		[ 347,720 ]
利用者等外給食費	0	299,660	0	0	20,460	0	0	0	0	0	320,120		320,120
雑損失	0	27,600	0	0	0	0	0	0	0	0	27,600		27,600
サービス活動外費用計(5)	0	422,546	0	0	20,460	0	0	0	0	0	443,006		443,006
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	28,557	1,015,113	0	0	8,000	0	0	0	0	0	1,051,670		1,051,670
経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 1,202,166	▲ 6,929,872	710,722	▲ 44,000	▲ 1,748,427	0	1,111,766	0	0	0	▲ 8,101,977		▲ 8,101,977

## 障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目	サービス区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計
	障害者支援施設	生活介護事業	短期入所事業	基準該当居宅介護事業所	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			
収	障害福祉サービス等事業収益	[ 70,788,442 ]	[ 110,438,103 ]	[ 4,665,835 ]	[ 692,462 ]	[ 0 ]	[ 3,774,181 ]	[ 4,840,000 ]	[ 195,199,023 ]	[ 195,199,023 ]
	自立支援給付費収益	( 46,962,680 )	( 108,525,200 )	( 4,035,460 )	( 680,829 )	( 0 )	( 3,538,560 )	( 0 )	( 163,742,729 )	( 163,742,729 )
	介護給付費収益	46,962,680	108,525,200	4,035,460	0	0	0	0	159,523,340	159,523,340
	特例介護給付費収益	0	0	0	680,829	0	0	0	680,829	680,829
	計画相談支援給付費収益	0	0	0	0	0	3,538,560	0	3,538,560	3,538,560
	補足給付費収益	( 2,178,410 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 2,178,410 )	( 2,178,410 )
	特定障害者特別給付費収益	2,178,410	0	0	0	0	0	0	2,178,410	2,178,410
	特定費用収益	17,195,160	155,260	443,290	0	0	0	0	17,793,710	17,793,710
	その他の事業収益	( 4,452,192 )	( 1,757,643 )	( 187,085 )	( 11,633 )	( 0 )	( 235,621 )	( 4,840,000 )	( 11,484,174 )	( 11,484,174 )
	補助金事業収益(公費)	4,452,192	1,681,433	187,085	11,633	0	235,621	0	6,567,964	6,567,964
	受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0	4,840,000	4,840,000	4,840,000
	その他の事業収益	0	76,210	0	0	0	0	0	76,210	76,210
	経常経費寄附金収益	[ 22,200 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 22,200 ]	[ 22,200 ]
	経常経費寄附金収益	22,200	0	0	0	0	0	0	22,200	22,200
	サービス活動収益計(1)	70,810,642	110,438,103	4,665,835	692,462	0	3,774,181	4,840,000	195,221,223	195,221,223
ビ	人件費	[ 64,164,365 ]	[ 72,164,941 ]	[ 3,187,496 ]	[ 4,806,400 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 5,728,227 ]	[ 150,051,429 ]	[ 150,051,429 ]
	職員給料	13,187,937	28,016,018	1,237,456	3,410,951	0	0	3,946,694	49,799,056	49,799,056
	職員賞与	▲ 599,048	7,748,711	342,258	727,843	0	0	430,286	8,650,050	8,650,050
	賞与引当金繰入	5,368,228	0	0	0	0	0	487,178	5,855,406	5,855,406
	非常勤職員給与	22,877,088	36,400,212	1,607,782	0	0	0	0	60,885,082	60,885,082
	退職給付費用	4,431,900	0	0	0	0	0	156,300	4,588,200	4,588,200
	法定福利費	18,898,260	0	0	667,606	0	0	707,769	20,273,635	20,273,635
ス	事業費	[ 23,767,650 ]	[ 478,347 ]	[ 377,097 ]	[ 5,000 ]	[ 0 ]	[ 4,800 ]	[ 0 ]	[ 24,632,894 ]	[ 24,632,894 ]
	給食費	12,864,175	153,150	322,720	0	0	0	0	13,340,045	13,340,045
	保健衛生費	586,773	7,040	0	0	0	0	0	593,813	593,813
	教養娯楽費	210,849	18,048	0	0	0	0	0	228,897	228,897
	本人支給金	0	25,794	0	0	0	0	0	25,794	25,794
	水道光熱費	6,680,042	0	0	0	0	0	0	6,680,042	6,680,042
	消耗器具備品費	2,155,370	0	35,200	0	0	0	0	2,190,570	2,190,570
	保険料	0	204,563	19,177	5,000	0	4,800	0	233,540	233,540
	賃借料	516,786	0	0	0	0	0	0	516,786	516,786
	教育指導費	0	69,752	0	0	0	0	0	69,752	69,752
	車輛費	753,655	0	0	0	0	0	0	753,655	753,655
動	事務費	[ 12,264,304 ]	[ 3,970 ]	[ 1,650 ]	[ 32,298 ]	[ 0 ]	[ 138,134 ]	[ 242,182 ]	[ 12,682,538 ]	[ 12,682,538 ]
	福利厚生費	767,790	0	0	18,040	0	0	21,260	807,090	807,090
	旅費交通費	27,940	1,000	0	0	0	25,200	0	54,140	54,140
	研修研究費	203,898	0	0	0	0	0	0	203,898	203,898
	事務消耗品費	245,886	0	0	0	0	0	0	245,886	245,886
	印刷製本費	5,698	0	0	0	0	0	0	5,698	5,698
	修繕費	1,801,478	0	0	0	0	0	0	1,801,478	1,801,478
	通信運搬費	367,946	0	1,650	0	0	0	0	369,596	369,596
	会議費	7,320	0	0	0	0	0	0	7,320	7,320
	業務委託費	3,966,132	0	0	0	0	0	0	3,966,132	3,966,132
	手数料	1,184,570	2,970	0	0	0	0	7,700	1,195,240	1,195,240
	保険料	811,320	0	0	14,258	0	14,258	0	839,836	839,836
	賃借料	2,230,266	0	0	0	0	98,676	0	2,328,942	2,328,942
	租税公課	145,959	0	0	0	0	0	213,222	359,181	359,181
	保守料	349,694	0	0	0	0	0	0	349,694	349,694
	諸会費	148,407	0	0	0	0	0	0	148,407	148,407
	減価償却費	[ 13,248,486 ]	[ 907,269 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 14,155,755 ]	[ 14,155,755 ]
	減価償却費	( 13,248,486 )	( 907,269 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 14,155,755 )	( 14,155,755 )
	建物減価償却費	10,438,501	907,269	0	0	0	0	0	11,345,770	11,345,770
	構築物減価償却費	664,769	0	0	0	0	0	0	664,769	664,769
	車輛運搬具減価償却費	425,042	0	0	0	0	0	0	425,042	425,042
	器具及び備品減価償却費	1,348,889	0	0	0	0	0	0	1,348,889	1,348,889
	有形リース資産減価償却費	349,307	0	0	0	0	0	0	349,307	349,307
	ソフトウェア償却費	21,978	0	0	0	0	0	0	21,978	21,978
部	(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[ ▲ 8,474,363 ]	[ ▲ 236,125 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ ▲ 8,710,488 ]	[ ▲ 8,710,488 ]

## 障害者支援施設伊豆つくし学園拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8年 3月31日  
(令和 7年度)

(単位:円)

勘定科目	サービス区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計
	障害者支援施設	生活介護事業	短期入所事業	基準該当居宅介護事業所	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			
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	▲ 8,474,363	▲ 236,125	0	0	0	0	0	▲ 8,710,488		▲ 8,710,488
徴収不能引当金繰入	[ 658,360 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 658,360 ]		[ 658,360 ]
徴収不能引当金繰入	658,360	0	0	0	0	0	0	658,360		658,360
サービス活動費用計 (2)	105,628,802	73,318,402	3,566,243	4,843,698	0	142,934	5,970,409	193,470,488		193,470,488
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	▲ 34,818,160	37,119,701	1,099,592	▲ 4,151,236	0	3,631,247	▲ 1,130,409	1,750,735		1,750,735
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[ 71,396 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 71,396 ]		[ 71,396 ]
	借入金利息補助金収益	71,396	0	0	0	0	0	71,396		71,396
	受取利息配当金収益	[ 300,626 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 300,626 ]		[ 300,626 ]
	受取利息配当金収益	300,626	0	0	0	0	0	300,626		300,626
	その他のサービス活動外収益	[ 1,633,477 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 44,640 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,678,117 ]		[ 1,678,117 ]
	受入研修費収益	59,200	0	0	0	0	0	59,200		59,200
	利用者等外給食収益	1,158,640	0	0	44,640	0	0	1,203,280		1,203,280
	雑収益	415,637	0	0	0	0	0	415,637		415,637
	サービス活動外収益計 (4)	2,005,499	0	0	44,640	0	0	2,050,139		2,050,139
	支払利息	[ 271,201 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 271,201 ]		[ 271,201 ]
支払利息	271,201	0	0	0	0	0	271,201		271,201	
その他のサービス活動外費用	[ 1,312,640 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 44,640 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,357,280 ]		[ 1,357,280 ]	
利用者等外給食費	1,158,640	0	0	44,640	0	0	1,203,280		1,203,280	
雑損失	154,000	0	0	0	0	0	154,000		154,000	
サービス活動外費用計 (5)	1,583,841	0	0	44,640	0	0	1,628,481		1,628,481	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	421,658	0	0	0	0	0	421,658		421,658	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	▲ 34,396,502	37,119,701	1,099,592	▲ 4,151,236	0	3,631,247	▲ 1,130,409	2,172,393		2,172,393

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年4月1日

(至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：障害児入所施設伊豆つくし学園

(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
施設設備整備積立金	55,200,000	0	0	55,200,000	
事業運営積立金	30,000,000	0	10,000,000	20,000,000	
退職給付積立金	925,000	324,400	255,400	994,000	退職給付引当金に対応する積立資産
計	86,125,000	324,400	10,255,400	76,194,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設設備整備積立資産	55,200,000	0	0	55,200,000	
事業運営積立資産	30,000,000	0	10,000,000	20,000,000	
退職給付積立資産	925,000	324,400	255,400	994,000	退職給付引当金に対応する積立資産
計	86,125,000	324,400	10,255,400	76,194,000	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：障害者支援施設伊豆つくし学園

(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
施設設備整備積立金	94,800,000	0	10,000,000	84,800,000	
修繕積立金	12,900,000	0	0	12,900,000	
退職給付積立金	4,431,000	496,800	1,042,200	3,885,600	退職給付引当金に対応する積立資産
計	112,131,000	496,800	11,042,200	101,585,600	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設設備整備積立資産	94,800,000	0	10,000,000	84,800,000	
修繕積立資産	12,900,000	0	0	12,900,000	
退職給付積立資産	4,431,000	496,800	1,042,200	3,885,600	退職給付引当金に対応する積立資産
計	112,131,000	496,800	11,042,200	101,585,600	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：ワークあおぞら

(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
施設設備整備積立金	15,500,000	0	3,000,000	12,500,000	
修繕積立金	1,700,000	0	0	1,700,000	
退職給付積立金	1,021,600	96,600	138,000	980,200	退職給付引当金に対応する積立資産
計	18,221,600	96,600	3,138,000	15,180,200	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設設備整備積立資産	15,500,000	0	3,000,000	12,500,000	
修繕積立資産	1,700,000	0	0	1,700,000	
退職給付積立資産	1,021,600	96,600	138,000	980,200	退職給付引当金に対応する積立資産
計	18,221,600	96,600	3,138,000	15,180,200	

**積立金・積立資産明細書**

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：グループホームたんぽぽ

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付積立金	517,600	55,200	0	572,800	退職給付引当金に対応する積立資産
計	517,600	55,200	0	572,800	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付積立資産	517,600	55,200	0	572,800	退職給付引当金に対応する積立資産
計	517,600	55,200	0	572,800	

**積立金・積立資産明細書**

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：東伊豆ワークセンター

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付積立金	593,600	310,600	200,200	704,000	退職給付引当金に対応する積立資産
計	593,600	310,600	200,200	704,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付積立資産	593,600	310,600	200,200	704,000	退職給付引当金に対応する積立資産
計	593,600	310,600	200,200	704,000	

**積立金・積立資産明細書**

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：グループホームこすもす

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付積立金	586,600	69,000	214,000	441,600	退職給付引当金に対応する積立資産
計	586,600	69,000	214,000	441,600	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付積立資産	586,600	69,000	214,000	441,600	退職給付引当金に対応する積立資産
計	586,600	69,000	214,000	441,600	

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：障害児入所施設伊豆つくし学園

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
短期入所	療育支援事業	障害福祉サービス等事業収入	1,747,778	運転資金
短期入所	障害児相談支援事業	障害福祉サービス等事業収入	695,944	運転資金
			2,443,722	

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人伊豆つくし会

拠点区分：障害者支援施設伊豆つくし学園

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
生活介護事業	障害者支援施設	障害福祉サービス等事業収入	24,306,000	運転資金
特定相談支援事業	基準該当居宅介護事業	障害福祉サービス等事業収入	4,448,767	運転資金
特定相談支援事業	障害者相談支援事業	障害福祉サービス等事業収入	811,430	運転資金
			29,566,197	

サービス区分間貸付金（借入金）残高証明書

令和8年3月31日現在

社会福祉法人伊豆つくし会  
拠点区分：障害児入所施設伊豆つくし学園

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計			

サービス区分間貸付金（借入金）残高証明書

令和8年3月31日現在

社会福祉法人伊豆つくし会  
拠点区分：障害者支援施設伊豆つくし学園

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計			