

法人単位資金収支計算書

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

社会福祉法人名 若竹荘

(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	110,610,000	112,611,084	-2,001,084	
	保育事業収入	169,380,000	169,433,790	-53,790	
	就労支援事業収入	47,900,000	47,369,986	530,014	
	障害福祉サービス等事業収入	277,520,000	280,666,694	-3,146,694	
	借入金利息補助金収入	150,000	130,000	20,000	
	経常経費寄附金収入	400,000	468,736	-68,736	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	その他の収入	14,990,000	14,980,785	9,215	
	事業活動収入計(1)	620,950,000	625,661,075	-4,711,075	
	支出				
	人件費支出	505,660,000	496,628,275	9,031,725	
	事業費支出	56,190,000	50,067,286	6,122,714	
	事務費支出	44,320,000	38,047,385	6,272,615	
	就労支援事業支出	48,600,000	43,731,330	4,868,670	
施設整備等による収支	支払利息支出	440,000	422,599	17,401	
	その他の支出	3,800,000	3,737,724	62,276	
	事業活動支出計(2)	659,010,000	632,634,599	26,375,401	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-38,060,000	-6,973,524	-31,086,476	
	収入				
	施設整備等補助金収入	9,280,000	9,200,000	80,000	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	110,000	116,790	-6,790	
	施設整備等収入計(4)	9,390,000	9,316,790	73,210	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,710,000	8,708,000	2,000	
	固定資産取得支出	14,010,000	13,810,080	199,920	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の活動による収支	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	22,720,000	22,518,080	201,920	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,330,000	-13,201,290	-128,710	
	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	2,700,000	2,659,050	40,950	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	2,700,000	2,659,050	40,950	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	積立資産支出	8,500,000	8,366,850	133,150	
	その他の活動による支出	20,000	12,470	7,530	
予備費支出(10)	その他の活動支出計(8)	8,520,000	8,379,320	140,680	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,820,000	-5,720,270	-99,730	
	予備費支出(10)	760,000	—	760,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-57,970,000	-25,895,084	-32,074,916	
	前期末支払資金残高(12)	372,373,446	372,373,446	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	314,403,446	346,478,362	-32,074,916	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 若竹荘

（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	112,611,084	120,875,334	-8,264,250
	保育事業収益	169,433,790	153,946,890	15,486,900
	就労支援事業収益	47,369,986	43,476,354	3,893,632
	障害福祉サービス等事業収益	280,666,694	262,298,973	18,367,721
	経常経費寄附金収益	468,736	492,305	-23,569
	その他の収益	10,119,829	5,751,797	4,368,032
	サービス活動収益計(1)	620,670,119	586,841,653	33,828,466
	費用			
	人件費	496,549,375	439,001,701	57,547,674
	事業費	50,067,286	51,474,209	-1,406,923
	事務費	38,047,385	36,342,697	1,704,688
	就労支援事業費用	48,659,323	45,816,647	2,842,676
	減価償却費	47,535,224	46,667,812	867,412
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-26,856,229	-26,705,720	-150,509
	サービス活動費用計(2)	654,002,364	592,597,346	61,405,018
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-33,332,245	-5,755,693	-27,576,552
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	130,000	160,000	-30,000
	受取利息配当金収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	5,074,256	4,398,349	675,907
	サービス活動外収益計(4)	5,204,256	4,558,349	645,907
	費用			
	支払利息	422,599	507,113	-84,514
	その他のサービス活動外費用	3,737,724	3,367,592	370,132
	サービス活動外費用計(5)	4,160,323	3,874,705	285,618
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,043,933	683,644	360,289
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-32,288,312	-5,072,049	-27,216,263
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	9,200,000	4,776,200	4,423,800
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	200,600	-200,600
	固定資産売却益	104,320	0	104,320
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	9,304,320	4,976,800	4,327,520
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	17	4	13
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,980,000	3,570,000	5,410,000
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	8,980,017	3,570,004	5,410,013
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	324,303	1,406,796	-1,082,493
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-31,964,009	-3,665,253	-28,298,756
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	726,353,769	748,519,022	-22,165,253
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	694,389,760	744,853,769	-50,464,009
	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)	6,000,000	18,500,000	-12,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	688,389,760	726,353,769	-37,964,009

法人単位貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 若竹荘

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	371,964,495	400,430,671	-28,466,176	流動負債	27,989,315	31,337,926	-3,348,611
現金預金	299,974,225	330,434,132	-30,459,907	事業未払金	18,413,683	20,974,043	-2,560,360
事業未収金	65,960,998	64,469,240	1,491,758	1年以内返済予定設備資金借入金	8,308,000	8,708,000	-400,000
商品・製品	2,747,963	1,960,832	787,131	預り金	0	0	0
原材料	3,056,855	3,466,467	-409,612	職員預り金	1,267,632	1,655,883	-388,251
立替金	224,454	0	224,454				
短期貸付金	0	100,000	-100,000				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	1,378,381,547	1,411,704,420	-33,322,873	固定負債	60,956,200	69,556,400	-8,600,200
基本財産	821,759,710	864,514,672	-42,754,962	設備資金借入金	35,218,000	43,526,000	-8,308,000
土地	5,736,000	5,736,000	0	退職給付引当金	25,738,200	26,030,400	-292,200
建物	788,063,710	830,818,672	-42,754,962	負債の部合計	88,945,515	100,894,326	-11,948,811
普通預金	27,960,000	27,960,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	556,621,837	547,189,748	9,432,089	基本金	67,062,946	67,062,946	0
建物	1,576,548	1,825,308	-248,760	第一号基本金	53,216,820	53,216,820	0
構築物	3,811,152	4,345,711	-534,559	第三号基本金	13,846,126	13,846,126	0
車輛運搬具	6,385,114	6,941,405	-556,291	国庫補助金等特別積立金	406,519,761	424,395,990	-17,876,229
器具及び備品	19,539,507	14,389,588	5,149,919	その他の積立金	499,428,060	493,428,060	6,000,000
権利	10,955	109,445	-98,490	措置施設繰越特定積立金	57,431,796	57,431,796	0
ソフトウェア	1	1	0	保育所繰越積立金	29,000,000	29,000,000	0
退職給付引当資産	25,738,200	26,030,400	-292,200	支援施設繰越積立金	11,500,000	11,500,000	0
人件費積立資産（措置）	49,500,000	49,500,000	0	授産施設繰越積立金	12,200,000	12,200,000	0
修繕積立資産（措置）	7,931,796	7,931,796	0	就労施設繰越積立金	48,000,000	48,000,000	0
人件費積立資産（保育）	14,000,000	14,000,000	0	特定積立金	8,448,140	8,448,140	0
修繕費積立資産（保育）	10,000,000	10,000,000	0	建設積立金	15,445,156	15,445,156	0
備品購入等積立資産（保育）	5,000,000	5,000,000	0	移行時特別積立金	2,834,000	2,834,000	0
人件費積立資産（支援）	10,000,000	10,000,000	0	就労施設・設備整備積立金	14,192,968	14,192,968	0
備品購入等積立資産（支援）	1,500,000	1,500,000	0	措置施設・設備整備積立金	178,376,000	174,376,000	4,000,000
工賃変動積立資産（授産）	12,200,000	12,200,000	0	保育所施設・設備整備積立金	101,500,000	99,500,000	2,000,000
人件費積立資産（就労）	41,000,000	41,000,000	0	支援施設・設備整備積立金	20,500,000	20,500,000	0
修繕費積立資産（就労）	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	688,389,760	726,353,769	-37,964,009
備品購入等積立資産（就労）	2,000,000	2,000,000	0	（うち当期活動増減差額）	-31,964,009	-3,665,253	-28,298,756
特定積立資産	8,448,140	8,448,140	0				
建設積立資産	15,445,156	15,445,156	0				
移行時特別積立資産	2,834,000	2,834,000	0				
就労施設・設備整備積立資産	14,192,968	14,192,968	0				
措置施設・設備整備積立資産	178,376,000	174,376,000	4,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	101,500,000	99,500,000	2,000,000				
支援施設・設備整備積立資産	20,500,000	20,500,000	0				
その他の固定資産	132,300	119,830	12,470	純資産の部合計	1,661,400,527	1,711,240,765	-49,840,238
資産の部合計	1,750,346,042	1,812,135,091	-61,789,049	負債及び純資産の部合計	1,750,346,042	1,812,135,091	-61,789,049

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
当法人に有価証券及びリース資産はありません。

（3）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金
愛知県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
- ・賞与引当金
該当なし

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 愛知県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

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）各拠点区分（本部会計、若竹荘、豊川保育園、おひさまホーム、おおぞらホーム、推進センター、いちょうの家、あけぼの作業所）における拠点区分計算書
（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）
当法人は社会福祉事業のみを実施しているので以下の作成を省略しています。
（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- （3）あけぼの作業所拠点区分におけるサービス区分の内容
「就労移行」
「生活介護」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	5,736,000	0	0	5,736,000
建物	830,818,672	0	42,754,962	788,063,710
普通預金	27,960,000	0	0	27,960,000
合計	864,514,672	0	42,754,962	821,759,710

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地（基本財産）	1,180,000円
建物（基本財産）	399,735,263円
計	400,915,263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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	41,726,000円
計	41,726,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりです。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,183,342,408	395,278,698	788,063,710
建物	3,473,111	1,896,563	1,576,548
構築物	17,005,907	13,194,755	3,811,152
車輛運搬具	49,422,695	43,037,581	6,385,114
器具及び備品	80,328,137	60,788,630	19,539,507
合計	1,333,572,258	514,196,227	819,376,031

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金			65,960,998
立替金			224,454

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
（1）会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
（2）新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
（3）勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
（4）法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

財 産 目 録

社会福祉法人若竹荘

令和8年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	豊川信用金庫三蔵子支店他 現金 手元有高 普通預金 豊川信用金庫他		運転資金として 運転資金として			323,462 299,650,763
事業未収金	若竹荘、あけぼの作業所他		3月分支援費等			65,960,998
商品・製品	あけぼの作業所就労支援事業		ウエス・自主製品他			2,747,963
原材料	あけぼの作業所就労支援事業		ウエス・自主製品他			3,056,855
立替金	いちょうの家		所得税			224,454
流動資産合計						371,964,495
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	若竹荘 29.61㎡	1992年度	第1種社会福祉事業である若竹荘に使用			796,000
土地	若竹荘 56.001㎡	2019年度	第1種社会福祉事業である若竹荘に使用			3,760,000
土地	あけぼの作業所 178.00㎡	2019年度	第2種社会福祉事業であるあけぼのに使用			1,180,000
建物	若竹荘 建物	2022年度	第1種社会福祉事業である若竹荘に使用	433,408,636	61,471,790	371,936,846
建物	豊川保育園 園舎	2011年度	第2種社会福祉事業である豊川保育園に使用	312,826,500	101,218,219	211,608,281
建物	あけぼの作業所 建物	2012年度	第2種社会福祉事業であるあけぼのに使用	375,801,913	187,674,931	188,126,982
建物	いちょうの家 建物	2018年度	第1種社会福祉事業であるいちょうの家に使用	25,978,639	25,978,638	1
建物	いちょうの家 分館	2018年度	第1種社会福祉事業であるいちょうの家に使用	35,326,720	18,935,120	16,391,600
普通預金	豊川信用金庫三蔵子支店 決済用普通預金		基本財産として			27,960,000
基本財産合計						821,759,710
(2) その他の固定資産						
建物	豊川保育園 プール日除け他			1,161,000	890,100	270,900
建物	いちょうの家 ポンプ室他			2,312,111	1,006,463	1,305,648
構築物	正門看板他			17,005,907	13,194,755	3,811,152
車両運搬具	マイクロバス他		利用者送迎用	49,422,695	43,037,581	6,385,114
器具及び備品	本部PC他			80,328,137	60,788,630	19,539,507
権利	公共下水受益者負担金					10,955
ソフトウェア	豊川保育園管理ソフト			2,516,400	2,516,399	1
退職給与引当資産	県民間社福施設職員退職共済会		職員退職金引当			25,738,200
措置施設繰越特定積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店 決済用普通預金		若竹荘・いちょうの家人件費積立金他			57,431,796
保育所繰越特定積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店 決済用普通預金		豊川保育園人件費積立金他			29,000,000
支援施設繰越特定積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店 決済用普通預金		おひさまホーム人件費積立金			11,500,000

授産施設繰越特定積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店	決済用普通預金	あけぼの作業所工賃変動積立金			12,200,000
就労施設繰越特定積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店	決済用普通預金	あけぼの作業所人件費積立金他			48,000,000
特定施設繰越特定積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店	決済用普通預金	本部事業用積立金			8,448,140
建設積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店	決済用普通預金	本部・あけぼの作業所建設積立金			15,445,156
移行時特別積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店	決済用普通預金	あけぼの作業所移行時特別積立金			2,834,000
就労施設・施設整備積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店	決済用普通預金	あけぼの作業所設備整備積立金			14,192,968
措置施設・施設整備積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店	決済用普通預金	若竹荘・いちょうの家設備整備積立金			178,376,000
保育所施設・施設整備積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店	決済用普通預金	豊川保育園設備整備積立金			101,500,000
支援施設・施設整備積立資産	豊川信用金庫三蔵子支店	決済用普通預金	おひさまホーム設備整備積立金他			20,500,000
その他の固定資産	車両リサイクル預託金					132,300
その他の固定資産合計						556,621,837
固定資産合計						1,378,381,547
資産合計						1,750,346,042
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分賃金他					18,413,683
1年以内返済予定設備資金借入金	豊川保育園・あけぼの作業所					8,308,000
職員預り金	3月分所得税他					1,267,632
						27,989,315
設備資金借入金	福祉医療機構・県社協					35,218,000
退職給付引当金	県民間社福施設職員退職共済会					25,738,200
固定負債合計						60,956,200
負債合計						88,945,515
差引純資産						1,661,400,527