

令和 6年度

# 計 算 書 類

(自)令和 6年 4月 1日

(至)令和 7年 3月31日

〒665-0825

宝塚市安倉西4丁目1番7号

社会福祉法人 宝塚いくせい会

(法人番号：8140005019122)

理事長 小原 冷子

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	103,600,000	105,050,051	△1,450,051	
	障害福祉サービス等事業収入	134,360,000	137,690,615	△3,330,615	
	経常経費寄附金収入		50,200	△50,200	
	受取利息配当金収入	10,000	57,097	△47,097	
	その他の収入	2,920,000	2,215,790	704,210	
	事業活動収入計(1)	240,890,000	245,063,753	△4,173,753	
	支出				
	人件費支出	110,127,000	108,938,439	1,188,561	
	事業費支出	11,209,000	10,065,598	1,143,402	
事務費支出	23,900,000	19,552,591	4,347,409		
就労支援事業支出	107,490,000	101,706,721	5,783,279		
その他の支出	5,390,000	1,245,059	4,144,941		
事業活動支出計(2)	258,116,000	241,508,408	16,607,592		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△17,226,000	3,555,345	△20,781,345		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	277,000	125,840	151,160	
施設整備等支出計(5)	277,000	125,840	151,160		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△277,000	△125,840	△151,160		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出		436,166	△436,166	
その他の活動支出計(8)		436,166	△436,166		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△436,166	436,166		
予備費支出(10)	6,500,000	—	6,500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△24,003,000	2,993,339	△26,996,339		
前期末支払資金残高(12)	115,206,219	173,640,898	△58,434,679		
当期末支払資金残高(11)+(12)	91,203,219	176,634,237	△85,431,018		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	105,050,051	106,585,827	△1,535,776
	障害福祉サービス等事業収益	137,690,615	122,301,961	15,388,654
	経常経費寄附金収益	50,200	100,000	△49,800
	サービス活動収益計(1)	242,790,866	228,987,788	13,803,078
	費用			
	人件費	111,246,576	102,726,135	8,520,441
	事業費	10,065,598	9,957,280	108,318
	事務費	19,552,591	16,634,114	2,918,477
	就労支援事業費用	104,620,685	106,206,758	△1,586,073
減価償却費	4,886,562	5,163,972	△277,410	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△120,335	△149,924	29,589	
サービス活動費用計(2)	250,251,677	240,538,335	9,713,342	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,460,811	△11,550,547	4,089,736	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	57,097	144,798	△87,701
	その他のサービス活動外収益	2,215,790	2,831,453	△615,663
	サービス活動外収益計(4)	2,272,887	2,976,251	△703,364
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,245,059	1,447,670	△202,611	
サービス活動外費用計(5)	1,245,059	1,447,670	△202,611	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,027,828	1,528,581	△500,753	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,432,983	△10,021,966	3,588,983	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,432,983	△10,021,966	3,588,983	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	196,275,809	206,676,967	△10,401,158
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	189,842,826	196,655,001	△6,812,175
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	436,166	379,192	56,974
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	189,406,660	196,275,809	△6,869,149

## 法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	189,800,625	188,480,582	1,320,043	流動負債	21,399,525	20,764,684	634,841
現金預金	148,924,778	151,341,561	△2,416,783	事業未払金	6,555,628	6,312,113	243,515
事業未収金	40,457,947	36,526,561	3,931,386	未払費用	6,194,777	6,043,253	151,524
未収補助金	111,000		111,000	預り金	32,722	374,624	△341,902
立替金	87,400	68,570	18,830	職員預り金	383,261	2,109,694	△1,726,433
前払費用	219,500	543,890	△324,390	賞与引当金	8,233,137	5,925,000	2,308,137
固定資産	243,651,445	250,889,965	△7,238,520	固定負債	0	0	0
基本財産	136,795,043	139,113,291	△2,318,248	負債の部合計	21,399,525	20,764,684	634,841
建物	55,389,528	57,707,776	△2,318,248	純資産の部			
定期預金	81,405,515	81,405,515	0	基本金	148,000,000	148,000,000	0
その他の固定資産	106,856,402	111,776,674	△4,920,272	国庫補助金等特別積立金	185,548	305,883	△120,335
建物	1,993,375	2,439,917	△446,542	その他の積立金	74,460,337	74,024,171	436,166
構築物	695,910	1,353,512	△657,602	工賃変動積立金	3,819,798	3,817,733	2,065
車輛運搬具	4,111,532	5,356,843	△1,245,311	設備等整備積立金	9,562,139	9,128,038	434,101
器具及び備品	7,733,538	10,621,721	△2,888,183	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
ソフトウェア	415,800	534,600	△118,800	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	0
工賃変動積立資産	3,819,798	3,817,733	2,065	次期繰越活動増減差額	189,406,660	196,275,809	△6,869,149
設備等整備積立資産	9,562,139	9,128,038	434,101	(うち当期活動増減差額)	△6,432,983	△10,021,966	3,588,983
施設整備等積立資産	50,078,400	50,078,400	0				
修繕積立資産	11,000,000	11,000,000	0	純資産の部合計	412,052,545	418,605,863	△6,553,318
差入保証金	17,400,000	17,400,000	0	負債及び純資産の部合計	433,452,070	439,370,547	△5,918,477
その他の固定資産	45,910	45,910	0				
資産の部合計	433,452,070	439,370,547	△5,918,477				

## 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

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## ① 建物・建物附属設備・ソフトウェア

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ② 構築物・車両及び運搬具・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法及び定額法によっている。

## (2) 引当金の計上

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. 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## 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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

## (3) 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)

当法人では、拠点区分が1つの事業区分であり、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

## (4) 公益事業及び収益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)

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

## (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## ア 宝塚育成事業所拠点区分(社会福祉事業)

「法人本部」

「宝塚育成事業所就労継続支援A型」

「宝塚育成事業所就労継続支援B型」

「短期入所安倉ホーム」

「短期入所来夢」

「日中一時支援事業」

「特定相談支援事業」

## 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ある。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	57,707,776	0	2,318,248	55,389,528
定期預金	81,405,515	0	0	81,405,515
合計	139,113,291	0	2,318,248	136,795,043

## 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

該当なし

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、以下のとおりである。  
 (単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	130,087,121	74,697,593	55,389,528
小計	130,087,121	74,697,593	55,389,528
その他の固定資産			
建物	10,150,393	8,157,018	1,993,375
構築物	10,458,121	9,762,211	695,910
車両運搬具	11,956,960	7,845,428	4,111,532
器具及び備品	38,868,542	31,135,004	7,733,538
小計	71,434,016	56,899,661	14,534,355
合計	201,521,137	131,597,254	69,923,883

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	40,457,947	0	40,457,947
未収補助金	111,000	0	111,000
合計	40,568,947	0	40,568,947

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  
 該当なし

## 宝塚育成事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	103,600,000	105,050,051	△1,450,051	
	介護保険給付費収入	66,600,000	66,930,884	△330,884	
	利用者負担金収入	8,600,000	8,336,446	263,554	
	介護保険外収入	10,000,000	10,032,565	△32,565	
	介護保険福祉用具販売収入	1,900,000	1,689,920	210,080	
	介護保険外福祉用具販売収入	3,000,000	3,723,910	△723,910	
	受託事業収入	13,400,000	14,244,188	△844,188	
	その他事業収入	100,000	92,138	7,862	
	障害福祉サービス等事業収入	134,360,000	137,690,615	△3,330,615	
	自立支援給付費収入	95,600,000	97,231,107	△1,631,107	
	介護給付費収入	28,800,000	28,297,038	502,962	
	訓練等給付費収入	62,800,000	64,292,573	△1,492,573	
	計画相談支援給付費収入	4,000,000	4,641,496	△641,496	
	特定費用収入	4,600,000	4,254,170	345,830	
	その他の事業収入	34,160,000	36,205,338	△2,045,338	
	補助金事業収入(公費)	1,800,000	2,166,225	△366,225	
	補助金事業収入(一般)	10,000	7,000	3,000	
	受託事業収入(公費)	29,800,000	31,310,736	△1,510,736	
	受託事業収入(一般)	2,550,000	2,692,365	△142,365	
	その他の事業収入		29,012	△29,012	
	経常経費寄附金収入		50,200	△50,200	
	受取利息配当金収入	10,000	57,097	△47,097	
	その他の収入	2,920,000	2,215,790	704,210	
	受入研修費収入	20,000	10,000	10,000	
	利用者等外給食費収入	2,740,000	2,100,770	639,230	
	雑収入	160,000	105,020	54,980	
	事業活動収入計(1)	240,890,000	245,063,753	△4,173,753	
	支出				
	人件費支出	110,127,000	108,938,439	1,188,561	
	役員報酬支出	750,000	720,000	30,000	
	職員給料支出	61,130,000	62,149,891	△1,019,891	
	職員賞与支出	16,463,000	16,662,465	△199,465	
非常勤職員給与支出	16,890,000	16,968,084	△78,084		
退職給付支出	2,744,000	1,501,500	1,242,500		
法定福利費支出	12,150,000	10,936,499	1,213,501		
事業費支出	11,209,000	10,065,598	1,143,402		
給食費支出	4,472,000	4,490,358	△18,358		
保健衛生費支出	440,000	284,992	155,008		
被服費支出	680,000	611,831	68,169		
教養娯楽費支出	690,000	361,375	328,625		
日用品費支出	430,000	205,035	224,965		
水道光熱費支出	1,891,000	1,907,597	△16,597		
消耗器具備品費支出	1,210,000	1,001,579	208,421		
保険料支出	226,000	203,325	22,675		
賃借料支出	240,000	94,895	145,105		
車輛費支出	930,000	904,611	25,389		
事務費支出	23,900,000	19,552,591	4,347,409		
福利厚生費支出	630,000	427,727	202,273		
職員被服費支出	360,000	333,168	26,832		
旅費交通費支出	710,000	534,159	175,841		
研修研究費支出	490,000	578,547	△88,547		
事務消耗品費支出	1,120,000	917,962	202,038		
印刷製本費支出	200,000	77,000	123,000		
水道光熱費支出	200,000	6,994	193,006		
修繕費支出	900,000	172,780	727,220		
通信運搬費支出	1,638,000	1,593,176	44,824		
会議費支出	10,000	3,568	6,432		

## 宝塚育成事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	8,927,000	7,943,554	983,446	
	手数料支出	615,000	469,550	145,450	
	保険料支出	380,000	323,890	56,110	
	賃借料支出	1,210,000	1,025,343	184,657	
	土地・建物賃借料支出	3,860,000	3,674,000	186,000	
	租税公課支出	1,375,000	124,804	1,250,196	
	保守料支出	1,040,000	1,200,915	△160,915	
	諸会費支出	145,000	75,400	69,600	
	雑支出	80,000	70,054	9,946	
	就労支援事業支出	107,490,000	101,706,721	5,783,279	
	就労支援事業販売原価支出	4,740,000	4,884,713	△144,713	
	就労支援事業製造原価支出	840,000	443,811	396,189	
	就労支援事業仕入支出	3,900,000	4,440,902	△540,902	
	就労支援事業販管費支出	102,750,000	96,822,008	5,927,992	
その他の支出	5,390,000	1,245,059	4,144,941		
利用者等外給食費支出	1,690,000	1,245,059	444,941		
雑支出	3,700,000		3,700,000		
事業活動支出計(2)	258,116,000	241,508,408	16,607,592		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△17,226,000	3,555,345	△20,781,345		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	277,000	125,840	151,160	
	車輛運搬具取得支出	127,000	125,840	1,160	
器具及び備品取得支出	150,000		150,000		
施設整備等支出計(5)	277,000	125,840	151,160		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△277,000	△125,840	△151,160		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出		436,166	△436,166	
	工賃変動積立資産支出		2,065	△2,065	
設備等整備積立資産支出		434,101	△434,101		
その他の活動支出計(8)		436,166	△436,166		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△436,166	436,166		
予備費支出(10)	6,500,000	—	6,500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△24,003,000	2,993,339	△26,996,339		
前期末支払資金残高(12)	115,206,219	173,640,898	△58,434,679		
当期末支払資金残高(11)+(12)	91,203,219	176,634,237	△85,431,018		

宝塚育成事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	105,050,051	106,585,827	△1,535,776	
	介護保険給付費収益	66,930,884	67,419,534	△488,650	
	利用者負担金収益	8,336,446	9,485,305	△1,148,859	
	介護保険外収益	10,032,565	9,810,990	221,575	
	介護保険福祉用具販売収益	1,689,920	2,193,312	△503,392	
	介護保険外福祉用具販売収益	3,723,910	4,177,791	△453,881	
	受託事業収益	14,244,188	13,400,624	843,564	
	その他事業収益	92,138	98,271	△6,133	
	障害福祉サービス等事業収益	137,690,615	122,301,961	15,388,654	
	自立支援給付費収益	97,231,107	85,115,217	12,115,890	
	介護給付費収益	28,297,038	29,810,347	△1,513,309	
	訓練等給付費収益	64,292,573	54,142,977	10,149,596	
	計画相談支援給付費収益	4,641,496	1,161,893	3,479,603	
	特定費用収益	4,254,170	4,555,590	△301,420	
	その他の事業収益	36,205,338	32,631,154	3,574,184	
	補助金事業収益(公費)	2,166,225	1,011,000	1,155,225	
	補助金事業収益(一般)	7,000	7,000	0	
	受託事業収益(公費)	31,310,736	29,037,349	2,273,387	
	受託事業収益(一般)	2,692,365	2,575,805	116,560	
	その他の事業収益	29,012	29,012	0	
	経常経費寄附金収益	50,200	100,000	△49,800	
	サービス活動収益計(1)		242,790,866	228,987,788	13,803,078
	サービス活動増減の部 費用	人件費	111,246,576	102,726,135	8,520,441
役員報酬		720,000	730,000	△10,000	
職員給料		62,149,891	58,748,880	3,401,011	
職員賞与		11,517,465	11,954,564	△437,099	
賞与引当金繰入		8,233,137	5,925,000	2,308,137	
非常勤職員給与		16,968,084	12,945,936	4,022,148	
退職給付費用		1,501,500	1,530,800	△29,300	
法定福利費		10,156,499	10,890,955	△734,456	
事業費		10,065,598	9,957,280	108,318	
給食費		4,490,358	3,963,379	526,979	
保健衛生費		284,992	252,553	32,439	
被服費		611,831		611,831	
教養娯楽費		361,375	374,096	△12,721	
日用品費		205,035	135,011	70,024	
水道光熱費		1,907,597	1,664,716	242,881	
消耗器具備品費		1,001,579	618,967	382,612	
保険料		203,325	550,584	△347,259	
賃借料		94,895	1,674,852	△1,579,957	
車輛費		904,611	705,522	199,089	
修繕費			17,600	△17,600	
事務費		19,552,591	16,634,114	2,918,477	
福利厚生費		427,727	626,691	△198,964	
職員被服費		333,168	29,895	303,273	
旅費交通費		534,159	189,140	345,019	
研修研究費		578,547	514,090	64,457	
事務消耗品費		917,962	1,395,783	△477,821	
印刷製本費		77,000		77,000	
水道光熱費	6,994	36,000	△29,006		
修繕費	172,780	500,409	△327,629		
通信運搬費	1,593,176	949,197	643,979		
会議費	3,568	2,857	711		
業務委託費	7,943,554	7,004,576	938,978		
手数料	469,550	331,133	138,417		
保険料	323,890	194,950	128,940		

宝塚育成事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	費用				
	賃借料	1,025,343	517,440	507,903	
	土地・建物賃借料	3,674,000	3,354,000	320,000	
	租税公課	124,804	118,322	6,482	
	保守料	1,200,915	679,198	521,717	
	諸会費	75,400	119,400	△44,000	
	雑費	70,054	71,033	△979	
	就労支援事業費用	104,620,685	106,206,758	△1,586,073	
	就労支援事業販売原価	4,884,713	5,480,092	△595,379	
	当期就労支援事業製造原価	443,811	535,705	△91,894	
	当期就労支援事業仕入高	4,440,902	4,944,387	△503,485	
	就労支援事業販管費	99,735,972	100,726,666	△990,694	
減価償却費	4,886,562	5,163,972	△277,410		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△120,335	△149,924	29,589		
	サービス活動費用計(2)	250,251,677	240,538,335	9,713,342	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,460,811	△11,550,547	4,089,736	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	57,097	144,798	△87,701	
	その他のサービス活動外収益	2,215,790	2,831,453	△615,663	
	受入研修費収益	10,000	20,000	△10,000	
	利用者等外給食収益	2,100,770	2,461,095	△360,325	
	雑収益	105,020	350,358	△245,338	
		サービス活動外収益計(4)	2,272,887	2,976,251	△703,364
	費用				
	その他のサービス活動外費用	1,245,059	1,447,670	△202,611	
	利用者等外給食費	1,245,059	1,447,670	△202,611	
	サービス活動外費用計(5)	1,245,059	1,447,670	△202,611	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,027,828	1,528,581	△500,753	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,432,983	△10,021,966	3,588,983	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,432,983	△10,021,966	3,588,983	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	196,275,809	206,676,967	△10,401,158	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	189,842,826	196,655,001	△6,812,175	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	436,166	379,192	56,974	
	工賃変動積立金積立額	2,065	37	2,028	
	設備等整備積立金積立額	434,101	379,155	54,946	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	189,406,660	196,275,809	△6,869,149	

宝塚育成事業所拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	189,800,625	188,480,582	1,320,043	流動負債	21,399,525	20,764,684	634,841
現金預金	148,924,778	151,341,561	△2,416,783	事業未払金	6,555,628	6,312,113	243,515
事業未収金	40,457,947	36,526,561	3,931,386	未払費用	6,194,777	6,043,253	151,524
未収補助金	111,000		111,000	預り金	32,722	374,624	△341,902
立替金	87,400	68,570	18,830	職員預り金	383,261	2,109,694	△1,726,433
前払費用	219,500	543,890	△324,390	賞与引当金	8,233,137	5,925,000	2,308,137
固定資産	243,651,445	250,889,965	△7,238,520	固定負債	0	0	0
基本財産	136,795,043	139,113,291	△2,318,248	負債の部合計	21,399,525	20,764,684	634,841
建物	55,389,528	57,707,776	△2,318,248	純資産の部			
定期預金	81,405,515	81,405,515	0	基本金	148,000,000	148,000,000	0
その他の固定資産	106,856,402	111,776,674	△4,920,272	国庫補助金等特別積立金	185,548	305,883	△120,335
建物	1,993,375	2,439,917	△446,542	その他の積立金	74,460,337	74,024,171	436,166
構築物	695,910	1,353,512	△657,602	工賃変動積立金	3,819,798	3,817,733	2,065
車輛運搬具	4,111,532	5,356,843	△1,245,311	設備等整備積立金	9,562,139	9,128,038	434,101
器具及び備品	7,733,538	10,621,721	△2,888,183	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
ソフトウェア	415,800	534,600	△118,800	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	0
工賃変動積立資産	3,819,798	3,817,733	2,065	次期繰越活動増減差額	189,406,660	196,275,809	△6,869,149
設備等整備積立資産	9,562,139	9,128,038	434,101	(うち当期活動増減差額)	△6,432,983	△10,021,966	3,588,983
施設整備等積立資産	50,078,400	50,078,400	0				
修繕積立資産	11,000,000	11,000,000	0	純資産の部合計	412,052,545	418,605,863	△6,553,318
差入保証金	17,400,000	17,400,000	0	負債及び純資産の部合計	433,452,070	439,370,547	△5,918,477
その他の固定資産	45,910	45,910	0				
資産の部合計	433,452,070	439,370,547	△5,918,477				

## 計算書類に対する注記（宝塚育成事業所拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## ① 建物・建物附属設備・ソフトウェア

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ② 構築物・車両及び運搬具・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法及び定額法によっている。

## (2) 引当金の計上

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. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 宝塚いくせい会拠点計算書類（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3⑩）

ア 法人本部

イ 宝塚育成事業所就労継続支援A型

ウ 宝塚育成事業所就労継続支援B型

エ 短期入所安倉ホーム

オ 短期入所来夢

カ 日中一時支援事業

キ 特定相談支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	57,707,776	0	2,318,248	55,389,528
定期預金	81,405,515	0	0	81,405,515
合計	139,113,291	0	2,318,248	136,795,043

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 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、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	130,087,121	74,697,593	55,389,528
小計	130,087,121	74,697,593	55,389,528
その他の固定資産			
建物	10,150,393	8,157,018	1,993,375
構築物	10,458,121	9,762,211	695,910
車輛運搬具	11,956,960	7,845,428	4,111,532
器具及び備品	38,868,542	31,135,004	7,733,538
小計	71,434,016	56,899,661	14,534,355
合計	201,521,137	131,597,254	69,923,883

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
 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	40,457,947	0	40,457,947
未収補助金	111,000	0	111,000
合計	40,568,947	0	40,568,947

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 該当なし
11. 重要な後発事象  
 該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
 該当なし

財産目録  
令和7年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金						435,714
普通預金(尼崎信用金庫)	尼崎信用金庫		運転資金として			92,544,300
普通預金(ゆうちょ銀行)	郵貯銀行		運転資金として			55,510,004
普通預金(三井住友銀行)	三井住友銀行		運転資金として			217,373
普通預金(三菱UFJ銀行)	三菱UFJ銀行		運転資金として			179,034
普通預金(JA兵庫六甲)	JA兵庫六甲		運転資金として			19,375
普通預金(但馬銀行)	但馬銀行		運転資金として			18,978
			小計			148,924,778
事業未収金	介護保険収入		3月分介護保険収入他			40,457,947
未収補助金	宝塚市		計画相談支援推進事業補助金			111,000
立替金	利用者		お弁当代			87,400
前払費用			4月分土地建物賃料			219,500
			流動資産合計			189,800,625
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(宝塚育成事業所拠点) 宝塚市安倉中2丁目12-3、4	1996年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	57,702,156	55,136,409	2,565,747
	(宝塚育成事業所拠点) 宝塚市安倉西4丁目1番7号	2016年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	65,328,965	15,666,272	49,662,693
	(宝塚育成事業所拠点) 宝塚市安倉西4丁目1番7号	2013年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	7,056,000	3,894,912	3,161,088
			小計			55,389,528
定期預金	三井住友銀行		事業活動を継続するために受け取った寄附金			51,405,515
	ゆうちょ銀行		事業活動を継続するために受け取った寄附金			10,000,000
	尼崎信用金庫		事業活動を継続するために受け取った寄附金			10,000,000
	但馬銀行		事業活動を継続するために受け取った寄附金			10,000,000
			小計			81,405,515
			基本財産合計			136,795,043
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(宝塚育成事業所拠点) 宝塚市安倉西4丁目1番7号	2004年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	10,150,393	8,157,018	1,993,375
構築物	舗装路面 他7件		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	10,458,121	9,762,211	695,910
車両運搬具	日産・セレナ		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	1,720,000	1,719,999	1
	日産・アトラス		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	1,782,700	1,782,699	1
	トヨタ・シエンタ		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	1,854,288	1,765,789	88,499
	日産・キャラバン		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	3,035,170	1,140,464	1,894,706
	日産・キャラバン		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	2,518,120	1,049,216	1,468,904
	ダイハツ・ミライース		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	920,842	345,315	575,527
	電動自転車		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	125,840	41,946	83,894
			小計			4,111,532
器具及び備品	倉庫棚 他116件		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	38,868,542	31,135,004	7,733,538
ソフトウェア	ソフトウェア 他4件		第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業で使用している	1,434,000	1,018,200	415,800
工賃変動積立資産	将来における工賃の積立資産					3,819,798
設備等整備積立資産	将来における設備整備等の積立資産					9,562,139
施設整備等積立資産	将来における施設整備等の積立資産					50,078,400
修繕積立資産	将来における修繕に係る積立資産					11,000,000
差入保証金	定期借地権保証金					17,400,000
その他の固定資産	リサイクル料					45,910
			その他の固定資産合計			106,856,402
			固定資産合計			243,651,445
			資産合計			433,452,070
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	東山産業(株)他		福祉用具賃借料等			6,555,628
未払費用	職員・非常勤職員		3月分給与			2,733,458
	A型所員		3月分賃金			1,510,472
	B型所員		3月分工賃			675,635
	社会保険料					1,275,212
			小計			6,194,777
預り金	源泉所得税					32,722
職員預り金	源泉所得税					147,961
	住民税					235,300
			小計			383,261
賞与引当金	令和6年度帰属賞与・法定福利費					8,233,137
			流動負債合計			21,399,525
<b>2 固定負債</b>						
			負債合計			21,399,525
			差引純資産			412,052,545

## 宝塚育成事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		
		法人本部	就労継続支援A型	就労継続支援B型
収益	就労支援事業収益		81,927,830	23,122,221
	介護保険給付費収益		66,930,884	
	利用者負担金収益		8,336,446	
	介護保険外収益			10,032,565
	介護保険福祉用具販売収益		1,689,920	
	介護保険外福祉用具販売収益			3,723,910
	受託事業収益		4,934,580	9,309,608
	その他事業収益		36,000	56,138
	障害福祉サービス等事業収益		30,622,009	35,873,286
	自立支援給付費収益		29,636,680	34,655,893
	介護給付費収益			
	訓練等給付費収益		29,636,680	34,655,893
	計画相談支援給付費収益			
	特定費用収益		885,360	1,111,800
	その他の事業収益		99,969	105,593
	補助金事業収益(公費)		96,469	102,093
	補助金事業収益(一般)		3,500	3,500
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
	その他の事業収益			
経常経費寄附金収益		15,000	25,200	
サービス活動収益計(1)			112,564,839	59,020,707
サービス活動増減の部	人件費	19,337,553	20,466,608	24,223,546
	役員報酬	720,000		
	職員給料	11,863,925	11,623,731	13,123,649
	職員賞与	2,364,056	2,690,520	2,325,529
	賞与引当金繰入	1,303,533	1,951,488	2,689,310
	非常勤職員給与	927,622	1,452,675	2,707,798
	退職給付費用	273,000	227,500	455,000
	法定福利費	1,885,417	2,520,694	2,922,260
	事業費	288,883	1,641,451	2,349,011
	給食費	0	1,103,402	1,387,205
	保健衛生費	0	81,285	200,876
	被服費		260,964	350,867
	教養娯楽費	0	44,515	120,355
	日用品費	0	2,258	6,102
	水道光熱費	182,928		
	消耗器具備品費	0	63,654	171,892
	保険料	66,850	20,509	22,156
	賃借料	39,105	18,499	32,891
	車両費		46,365	56,667
	事務費	5,693,889	4,526,461	3,844,076
	福利厚生費	57,478	88,260	126,927
	職員被服費		143,132	190,036
	旅費交通費	118,440	103,483	287,686
	研修研究費	43,523	135,274	207,171
	事務消耗品費	469,554	21,725	58,736
	印刷製本費	77,000		
	水道光熱費	6,994		
修繕費	0	39,698	68,982	
通信運搬費	91,070	617,122	162,623	
会議費	3,568			
業務委託費	2,931,126	1,979,106	2,412,859	
手数料	300,790	7,624	6,336	

## 宝塚育成事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		
		短期入所(来夢)	日中一時支援事業	特定相談支援事業
収益	就労支援事業収益			
	介護保険給付費収益			
	利用者負担金収益			
	介護保険外収益			
	介護保険福祉用具販売収益			
	介護保険外福祉用具販売収益			
	受託事業収益			
	その他事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益	11,126,729	34,029,813	6,367,496
	自立支援給付費収益	10,181,503		4,641,496
	介護給付費収益	10,181,503		
	訓練等給付費収益			
	計画相談支援給付費収益			4,641,496
	特定費用収益	840,930		
	その他の事業収益	104,296	34,029,813	1,726,000
	補助金事業収益(公費)	104,296		1,726,000
	補助金事業収益(一般)			
	受託事業収益(公費)		31,310,736	
	受託事業収益(一般)		2,692,365	
その他の事業収益		26,712		
経常経費寄附金収益				
	サービス活動収益計(1)	11,126,729	34,029,813	6,367,496
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	8,013,386	21,014,666	5,937,092
	役員報酬			
	職員給料	5,364,150	9,742,048	2,448,820
	職員賞与	704,600	1,629,000	553,400
	賞与引当金繰入	398,090	1,127,188	327,154
	非常勤職員給与	844,420	8,243,430	1,665,009
	退職給付費用	136,500	273,000	
	法定福利費	565,626		942,709
	事業費	1,367,489	1,901,441	178,578
	給食費	756,115		
	保健衛生費		440	
	被服費			
	教養娯楽費	48,433	56,408	
	日用品費	41,535	61,476	
	水道光熱費	433,405	615,714	2,022
	消耗器具備品費	68,961	408,520	103,730
	保険料	19,040	36,690	19,040
	賃借料		4,400	
	車両費		717,793	53,786
	事務費	1,496,489	1,856,707	791,442
	福利厚生費	20,530	85,221	19,260
	職員被服費			
	旅費交通費		600	23,950
	研修研究費	21,904	114,480	31,135
	事務消耗品費	102,201	115,009	99,642
	印刷製本費			
	水道光熱費			
	修繕費	7,700	5,500	22,300
	通信運搬費	140,710	252,313	109,237
	会議費			
業務委託費	169,146	251,680	22,511	
手数料		9,900	137,100	

## 宝塚育成事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	
	短期入所(安倉ホーム)			
収益	就労支援事業収益		105,050,051	
	介護保険給付費収益		66,930,884	
	利用者負担金収益		8,336,446	
	介護保険外収益		10,032,565	
	介護保険福祉用具販売収益		1,689,920	
	介護保険外福祉用具販売収益		3,723,910	
	受託事業収益		14,244,188	
	その他事業収益		92,138	
	障害福祉サービス等事業収益	19,671,282	137,690,615	
	自立支援給付費収益	18,115,535	97,231,107	
	介護給付費収益	18,115,535	28,297,038	
	訓練等給付費収益		64,292,573	
	計画相談支援給付費収益		4,641,496	
	特定費用収益	1,416,080	4,254,170	
	その他の事業収益	139,667	36,205,338	
	補助金事業収益(公費)	137,367	2,166,225	
	補助金事業収益(一般)		7,000	
	受託事業収益(公費)		31,310,736	
	受託事業収益(一般)		2,692,365	
	その他の事業収益	2,300	29,012	
	経常経費寄附金収益	10,000	50,200	
	サービス活動収益計(1)	19,681,282	242,790,866	
	サービス活動増減の部 費用	人件費	12,253,725	111,246,576
役員報酬			720,000	
職員給料		7,983,568	62,149,891	
職員賞与		1,250,360	11,517,465	
賞与引当金繰入		436,374	8,233,137	
非常勤職員給与		1,127,130	16,968,084	
退職給付費用		136,500	1,501,500	
法定福利費		1,319,793	10,156,499	
事業費		2,338,745	10,065,598	
給食費		1,243,636	4,490,358	
保健衛生費		2,391	284,992	
被服費			611,831	
教養娯楽費		91,664	361,375	
日用品費		93,664	205,035	
水道光熱費		673,528	1,907,597	
消耗器具備品費		184,822	1,001,579	
保険料		19,040	203,325	
賃借料			94,895	
車輛費		30,000	904,611	
事務費		1,343,527	19,552,591	
福利厚生費		30,051	427,727	
職員被服費			333,168	
旅費交通費			534,159	
研修研究費	25,060	578,547		
事務消耗品費	51,095	917,962		
印刷製本費		77,000		
水道光熱費		6,994		
修繕費	28,600	172,780		
通信運搬費	220,101	1,593,176		
会議費		3,568		
業務委託費	177,126	7,943,554		
手数料	7,800	469,550		

## 宝塚育成事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計			
収益	就労支援事業収益	105,050,051			
	介護保険給付費収益	66,930,884			
	利用者負担金収益	8,336,446			
	介護保険外収益	10,032,565			
	介護保険福祉用具販売収益	1,689,920			
	介護保険外福祉用具販売収益	3,723,910			
	受託事業収益	14,244,188			
	その他事業収益	92,138			
	障害福祉サービス等事業収益	137,690,615			
	自立支援給付費収益	97,231,107			
	介護給付費収益	28,297,038			
	訓練等給付費収益	64,292,573			
	計画相談支援給付費収益	4,641,496			
	特定費用収益	4,254,170			
	その他の事業収益	36,205,338			
	補助金事業収益(公費)	2,166,225			
	補助金事業収益(一般)	7,000			
	受託事業収益(公費)	31,310,736			
	受託事業収益(一般)	2,692,365			
	その他の事業収益	29,012			
	経常経費寄附金収益	50,200			
		サービス活動収益計(1)	242,790,866		
	サービス活動増減の部 費用	人件費	111,246,576		
役員報酬		720,000			
職員給料		62,149,891			
職員賞与		11,517,465			
賞与引当金繰入		8,233,137			
非常勤職員給与		16,968,084			
退職給付費用		1,501,500			
法定福利費		10,156,499			
事業費		10,065,598			
給食費		4,490,358			
保健衛生費		284,992			
被服費		611,831			
教養娯楽費		361,375			
日用品費		205,035			
水道光熱費		1,907,597			
消耗器具備品費		1,001,579			
保険料		203,325			
賃借料		94,895			
車輛費		904,611			
事務費		19,552,591			
福利厚生費		427,727			
職員被服費		333,168			
旅費交通費		534,159			
研修研究費	578,547				
事務消耗品費	917,962				
印刷製本費	77,000				
水道光熱費	6,994				
修繕費	172,780				
通信運搬費	1,593,176				
会議費	3,568				
業務委託費	7,943,554				
手数料	469,550				

## 宝塚育成事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			
		法人本部	就労継続支援A型	就労継続支援B型	
サービス活動増減の部	費用				
	保険料	323,890			
	賃借料	792,932	13,310	19,360	
	土地・建物賃借料		1,040,000		
	租税公課	10,019	40,259	42,858	
	保守料	407,241	226,968	260,502	
	諸会費	15,400	54,000		
	雑費	44,864	16,500		
	就労支援事業費用	0	81,611,061	23,009,624	
	就労支援事業販売原価		2,578,345	2,306,368	
	当期就労支援事業製造原価		443,811		
	当期就労支援事業仕入高		2,134,534	2,306,368	
	就労支援事業販管費	0	79,032,716	20,703,256	
	減価償却費	964,080	72,844	73,793	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,594		△30,016	
	サービス活動費用計(2)	26,262,811	108,318,425	53,470,034	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△26,262,811	4,246,414	5,550,673	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	50,297	2,511	4,289	
	その他のサービス活動外収益	192,980	922,976	769,994	
	受入研修費収益			10,000	
	利用者等外給食収益	89,460	921,476	759,994	
	雑収益	103,520	1,500		
		サービス活動外収益計(4)	243,277	925,487	774,283
	費用				
	その他のサービス活動外費用	△44,130	586,729	702,460	
	利用者等外給食費	△44,130	586,729	702,460	
	サービス活動外費用計(5)	△44,130	586,729	702,460	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	287,407	338,758	71,823	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△25,975,404	4,585,172	5,622,496	

## 宝塚育成事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		
		短期入所(来夢)	日中一時支援事業	特定相談支援事業
サービス活動増減の部	費用			
	保険料			
	賃借料	2,297		194,228
	土地・建物賃借料	960,000	960,000	
	租税公課	5,319	17,729	
	保守料	66,682	35,585	126,079
	諸会費			6,000
	雑費		8,690	
	就労支援事業費用			
	就労支援事業販売原価			
当期就労支援事業製造原価				
当期就労支援事業仕入高				
就労支援事業販管費				
減価償却費	1,063,969	1,997,837	384,356	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△68,725		
サービス活動費用計(2)	11,941,333	26,701,926	7,291,468	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△814,604	7,327,887	△923,972	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益			
	その他のサービス活動外収益	125,860		
	受入研修費収益			
	利用者等外給食収益	125,860		
	雑収益			
サービス活動外収益計(4)	125,860			
費用	その他のサービス活動外費用			
	利用者等外給食費			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	125,860			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△688,744	7,327,887	△923,972	

## 宝塚育成事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去		
		短期入所(安倉ホーム)				
サービス活動増減の部	費用	保険料		323,890		
		賃借料	3,216	1,025,343		
		土地・建物賃借料	714,000	3,674,000		
		租税公課	8,620	124,804		
		保守料	77,858	1,200,915		
		諸会費		75,400		
		雑費		70,054		
		就労支援事業費用		104,620,685		
		就労支援事業販売原価		4,884,713		
		当期就労支援事業製造原価		443,811		
		当期就労支援事業仕入高		4,440,902		
		就労支援事業販管費		99,735,972		
		減価償却費	329,683	4,886,562		
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△120,335		
サービス活動費用計(2)		16,265,680	250,251,677			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,415,602	△7,460,811			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		57,097		
		その他のサービス活動外収益	203,980	2,215,790		
		受入研修費収益		10,000		
		利用者等外給食収益	203,980	2,100,770		
		雑収益		105,020		
		サービス活動外収益計(4)		203,980	2,272,887	
		サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用		1,245,059
利用者等外給食費				1,245,059		
サービス活動外費用計(5)					1,245,059	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				203,980	1,027,828	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,619,582	△6,432,983			

## 宝塚育成事業所拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計				
サービス活動増減の部	費用	保険料	323,890			
		賃借料	1,025,343			
		土地・建物賃借料	3,674,000			
		租税公課	124,804			
		保守料	1,200,915			
		諸会費	75,400			
		雑費	70,054			
		就労支援事業費用	104,620,685			
		就労支援事業販売原価	4,884,713			
		当期就労支援事業製造原価	443,811			
		当期就労支援事業仕入高	4,440,902			
		就労支援事業販管費	99,735,972			
		減価償却費	4,886,562			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△120,335			
サービス活動費用計(2)		250,251,677				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△7,460,811				
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	57,097			
		その他のサービス活動外収益	2,215,790			
		受入研修費収益	10,000			
		利用者等外給食収益	2,100,770			
		雑収益	105,020			
		サービス活動外収益計(4)		2,272,887		
		その他のサービス活動外費用		1,245,059		
サービス活動外増減の部	費用	利用者等外給食費	1,245,059			
		サービス活動外費用計(5)		1,245,059		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,027,828		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,432,983				

# 監査報告書

令和7年5月30日

社会福祉法人宝塚いくせい会  
理事長 小原 冷子 様

監事 山本 信也   
監事 高橋 干明 

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上