

令和 7年度

計 算 書 類

(自)令和 7年 4月 1日

(至)令和 8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 7年 4月 1日(至)令和 8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	103,650,000	104,282,285	△632,285	
	障害福祉サービス等事業収入	121,177,000	122,527,226	△1,350,226	
	経常経費寄附金収入	30,000	59,324	△29,324	
	受取利息配当金収入	98,000	218,123	△120,123	
	その他の収入	3,347,000	3,575,106	△228,106	
	事業活動収入計(1)	228,302,000	230,662,064	△2,360,064	
	支出				
	人件費支出	117,708,000	121,486,851	△3,778,851	
	事業費支出	9,873,000	9,019,190	853,810	
	事務費支出	20,153,000	19,895,337	257,663	
施設整備等による収支	就労支援事業支出	103,310,000	98,250,111	5,059,889	
	その他の支出	1,711,000	6,847,111	△5,136,111	
	事業活動支出計(2)	252,755,000	255,498,600	△2,743,600	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△24,453,000	△24,836,536	383,536	
	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,066,000	1,064,030	1,970	
	固定資産除却・廃棄支出	9,300	7,150	2,150	
	施設整備等支出計(5)	1,075,300	1,071,180	4,120	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,075,300	△1,071,180	△4,120	
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	15,000	3,104,453	△3,089,453	
	その他の活動支出計(8)	15,000	3,104,453	△3,089,453	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△15,000	△3,104,453	3,089,453	
予備費支出(10)		1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△26,543,300	△29,012,169	2,468,869	
前期末支払資金残高(12)		154,417,240	176,634,237	△22,216,997	
当期末支払資金残高(11)+(12)		127,873,940	147,622,068	△19,748,128	

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

(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	104,282,285	105,050,051	△767,766
	障害福祉サービス等事業収益	122,527,226	137,690,615	△15,163,389
	経常経費寄附金収益	59,324	50,200	9,124
	サービス活動収益計(1)	226,868,835	242,790,866	△15,922,031
	費用			
	人件費	120,582,619	111,246,576	9,336,043
	事業費	9,019,190	10,065,598	△1,046,408
	事務費	19,895,337	19,552,591	342,746
	就労支援事業費用	101,203,730	104,620,685	△3,416,955
サービス活動外増減の部	減価償却費	4,200,584	4,886,562	△685,978
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△120,340	△120,335	△5
	サービス活動費用計(2)	254,781,120	250,251,677	4,529,443
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△27,912,285	△7,460,811	△20,451,474
	収益			
	受取利息配当金収益	218,123	57,097	161,026
	その他のサービス活動外収益	3,575,106	2,215,790	1,359,316
	サービス活動外収益計(4)	3,793,229	2,272,887	1,520,342
	費用			
	その他のサービス活動外費用	6,847,111	1,245,059	5,602,052
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	6,847,111	1,245,059	5,602,052
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,053,882	1,027,828	△4,081,710
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△30,966,167	△6,432,983	△24,533,184
	収益			
	特別収益計(8)			
	固定資産売却損・処分損	54,553		54,553
	費用			
	特別費用計(9)	54,553		54,553
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△54,553		△54,553
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△31,020,720	△6,432,983	△24,587,737
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	189,406,660	196,275,809	△6,869,149
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	158,385,940	189,842,826	△31,456,886
	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)	3,104,453	436,166	2,668,287
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	155,281,487	189,406,660	△34,125,173

法人単位貸借対照表

令和 8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	164,082,931	189,800,625	△25,717,694	流動負債	23,789,768	21,399,525	2,390,243
現金預金	125,115,431	148,924,778	△23,809,347	事業未払金	9,744,539	6,555,628	3,188,911
事業未収金	38,881,850	40,457,947	△1,576,097	未払費用	6,482,195	6,194,777	287,418
未収補助金	0	111,000	△111,000	預り金	29	32,722	△32,693
立替金	85,650	87,400	△1,750	職員預り金	234,100	383,261	△149,161
前払費用	0	219,500	△219,500	賞与引当金	7,328,905	8,233,137	△904,232
固定資産	240,618,322	243,651,445	△3,033,123	固定負債	0	0	0
基本財産	134,680,252	136,795,043	△2,114,791	負債の部合計	23,789,768	21,399,525	2,390,243
建物	53,274,737	55,389,528	△2,114,791	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	105,938,070	106,856,402	△918,332	国庫補助金等特別積立金	65,208	185,548	△120,340
建物	1,554,816	1,993,375	△438,559	その他の積立金	77,564,790	74,460,337	3,104,453
構築物	344,340	695,910	△351,570	工賃変動積立金	3,827,438	3,819,798	7,640
車輦運搬具	2,719,407	4,111,532	△1,392,125	設備等整備積立金	12,658,952	9,562,139	3,096,813
器具及び備品	6,011,807	7,733,538	△1,721,731	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
ソフトウェア	297,000	415,800	△118,800	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	0
工賃変動積立資産	3,827,438	3,819,798	7,640	次期繰越活動増減差額	155,281,487	189,406,660	△34,125,173
設備等整備積立資産	12,658,952	9,562,139	3,096,813	(うち当期活動増減差額)	△31,020,720	△6,432,983	△24,587,737
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				
差入保証金	17,400,000	17,400,000	0				
その他の固定資産	45,910	45,910	0	純資産の部合計	380,911,485	412,052,545	△31,141,060
資産の部合計	404,701,253	433,452,070	△28,750,817	負債及び純資産の部合計	404,701,253	433,452,070	△28,750,817

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	55,389,528	0	2,114,791	53,274,737
定期預金	81,405,515	0	0	81,405,515
合計	136,795,043	0	2,114,791	134,680,252

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	76,812,384	53,274,737
小計	130,087,121	76,812,384	53,274,737
その他の固定資産			
建物	10,150,393	8,595,577	1,554,816
構築物	10,458,121	10,113,781	344,340
車輛運搬具	11,956,960	9,237,553	2,719,407
器具及び備品	39,261,012	33,249,205	6,011,807
小計	71,826,486	61,196,116	10,630,370
合計	201,913,607	138,008,500	63,905,107

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	38,881,850	0	38,881,850
合計	38,881,850	0	38,881,850

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 7年 4月 1日(至)令和 8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	103,650,000	104,282,285	△632,285	
	介護保険給付費収入	67,000,000	66,744,554	255,446	
	利用者負担金収入	8,750,000	8,636,153	113,847	
	介護保険外収入	9,500,000	9,128,688	371,312	
	介護保険福祉用具販売収入	1,750,000	1,837,710	△87,710	
	介護保険外福祉用具販売収入	2,400,000	2,911,495	△511,495	
	受託事業収入	14,200,000	14,933,512	△733,512	
	その他事業収入	50,000	90,173	△40,173	
	障害福祉サービス等事業収入	121,177,000	122,527,226	△1,350,226	
	自立支援給付費収入	91,048,000	91,908,877	△860,877	
	介護給付費収入	16,098,000	15,863,281	234,719	
	訓練等給付費収入	67,800,000	68,326,126	△526,126	
	計画相談支援給付費収入	7,150,000	7,719,470	△569,470	
	利用者負担金収入	10,000	8,157	1,843	
	特定費用収入	4,008,000	3,937,340	70,660	
	その他の事業収入	37,423,000	37,985,672	△562,672	
	補助金事業収入(公費)	1,855,000	2,166,700	△311,700	
	補助金事業収入(一般)	29,000	27,000	2,000	
	受託事業収入(公費)	32,457,000	32,641,797	△184,797	
	受託事業収入(一般)	2,976,000	3,025,831	△49,831	
	その他の事業収入	106,000	124,344	△18,344	
	(保険等査定減)	△11,312,000	△11,312,820	820	
	経常経費寄附金収入	30,000	59,324	△29,324	
	受取利息配当金収入	98,000	218,123	△120,123	
	その他の収入	3,347,000	3,575,106	△228,106	
	受入研修費収入	20,000	10,000	10,000	
	利用者等外給食費収入	2,363,000	2,284,320	78,680	
	雑収入	964,000	1,280,786	△316,786	
	事業活動収入計(1)	228,302,000	230,662,064	△2,360,064	
	支出				
	人件費支出	117,708,000	121,486,851	△3,778,851	
	役員報酬支出	760,000	770,000	△10,000	
	職員給料支出	64,167,000	60,448,158	3,718,842	
	職員賞与支出	17,874,000	18,247,218	△373,218	
	非常勤職員給与支出	22,920,000	25,033,876	△2,113,876	
	退職給付支出	1,876,000	2,273,367	△397,367	
	法定福利費支出	10,111,000	14,714,232	△4,603,232	
	事業費支出	9,873,000	9,019,190	853,810	
	給食費支出	4,424,000	4,367,368	56,632	
	保健衛生費支出	370,000	277,550	92,450	
	被服費支出	0	109,010	△109,010	
	教養娯楽費支出	380,000	269,003	110,997	
	日用品費支出	132,000	132,461	△461	
	水道光熱費支出	2,074,000	1,786,662	287,338	
	消耗器具備品費支出	868,000	730,743	137,257	
	保険料支出	845,000	485,532	359,468	
	賃借料支出	40,000	30,587	9,413	
	車輛費支出	740,000	830,274	△90,274	
	事務費支出	20,153,000	19,895,337	257,663	
	福利厚生費支出	545,000	419,630	125,370	
	職員被服費支出	30,000	75,834	△45,834	
	旅費交通費支出	635,000	566,221	68,779	
	研修研究費支出	479,000	553,036	△74,036	
	事務消耗品費支出	223,000	396,610	△173,610	
	印刷製本費支出	60,000	43,560	16,440	
	水道光熱費支出	0	2,877	△2,877	
	修繕費支出	171,000	136,482	34,518	

宝塚育成事業所拠点区分 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

(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				
	通信運搬費支出	1,298,000	1,491,828	△193,828	
	会議費支出	16,000	12,121	3,879	
	広報費支出	0	110,000	△110,000	
	業務委託費支出	8,214,000	8,643,818	△429,818	
	手数料支出	418,000	374,091	43,909	
	保険料支出	200,000	361,720	△161,720	
	賃借料支出	1,030,000	1,101,480	△71,480	
	土地・建物賃借料支出	3,654,000	3,813,500	△159,500	
	租税公課支出	1,700,000	149,983	1,550,017	
	保守料支出	1,326,000	1,481,559	△155,559	
	諸会費支出	84,000	69,400	14,600	
	雑支出	70,000	91,587	△21,587	
	就労支援事業支出	103,310,000	98,250,111	5,059,889	
	就労支援事業販売原価支出	4,250,000	4,280,250	△30,250	
	就労支援事業製造原価支出	450,000	318,550	131,450	
	就労支援事業仕入支出	3,800,000	3,961,700	△161,700	
	就労支援事業販管費支出	99,060,000	93,969,861	5,090,139	
	その他の支出	1,711,000	6,847,111	△5,136,111	
	利用者等外給食費支出	1,700,000	1,894,046	△194,046	
	雑支出	11,000	4,953,065	△4,942,065	
事業活動支出計(2)		252,755,000	255,498,600	△2,743,600	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△24,453,000	△24,836,536	383,536	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,066,000	1,064,030	1,970	
	器具及び備品取得支出	1,066,000	1,064,030	1,970	
	固定資産除却・廃棄支出	9,300	7,150	2,150	
	器具及び備品除却・廃棄支出	9,300	7,150	2,150	
	施設整備等支出計(5)	1,075,300	1,071,180	4,120	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,075,300	△1,071,180	△4,120	
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	15,000	3,104,453	△3,089,453	
	工賃変動積立資産支出	5,000	7,640	△2,640	
	設備等整備積立資産支出	10,000	3,096,813	△3,086,813	
	その他の活動支出計(8)	15,000	3,104,453	△3,089,453	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△15,000	△3,104,453	3,089,453	
予備費支出(10)		1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△26,543,300	△29,012,169	2,468,869	
前期末支払資金残高(12)		154,417,240	176,634,237	△22,216,997	
当期末支払資金残高(11)+(12)		127,873,940	147,622,068	△19,748,128	

宝塚育成事業所拠点区分 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

(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	104,282,285	105,050,051	△767,766
	介護保険給付費収益	66,744,554	66,930,884	△186,330
	利用者負担金収益	8,636,153	8,336,446	299,707
	介護保険外収益	9,128,688	10,032,565	△903,877
	介護保険福祉用具販売収益	1,837,710	1,689,920	147,790
	介護保険外福祉用具販売収益	2,911,495	3,723,910	△812,415
	受託事業収益	14,933,512	14,244,188	689,324
	その他事業収益	90,173	92,138	△1,965
	障害福祉サービス等事業収益	122,527,226	137,690,615	△15,163,389
	自立支援給付費収益	91,908,877	97,231,107	△5,322,230
	介護給付費収益	15,863,281	28,297,038	△12,433,757
	訓練等給付費収益	68,326,126	64,292,573	4,033,553
	計画相談支援給付費収益	7,719,470	4,641,496	3,077,974
	利用者負担金収益	8,157		8,157
	特定費用収益	3,937,340	4,254,170	△316,830
	その他の事業収益	37,985,672	36,205,338	1,780,334
	補助金事業収益(公費)	2,166,700	2,166,225	475
	補助金事業収益(一般)	27,000	7,000	20,000
	受託事業収益(公費)	32,641,797	31,310,736	1,331,061
	受託事業収益(一般)	3,025,831	2,692,365	333,466
	その他の事業収益	124,344	29,012	95,332
	(保険等査定減)	△11,312,820		△11,312,820
	経常経費寄附金収益	59,324	50,200	9,124
	サービス活動収益計(1)	226,868,835	242,790,866	△15,922,031
サービス活動増減の部	人件費	120,582,619	111,246,576	9,336,043
	役員報酬	770,000	720,000	50,000
	職員給料	60,448,158	62,149,891	△1,701,733
	職員賞与	11,118,961	11,517,465	△398,504
	賞与引当金繰入	7,328,905	8,233,137	△904,232
	非常勤職員給与	25,033,876	16,968,084	8,065,792
	退職給付費用	2,273,367	1,501,500	771,867
	法定福利費	13,609,352	10,156,499	3,452,853
	事業費	9,019,190	10,065,598	△1,046,408
	給食費	4,367,368	4,490,358	△122,990
	保健衛生費	277,550	284,992	△7,442
	被服費	109,010	611,831	△502,821
	教養娯楽費	269,003	361,375	△92,372
	日用品費	132,461	205,035	△72,574
	水道光熱費	1,786,662	1,907,597	△120,935
	消耗器具備品費	730,743	1,001,579	△270,836
	保険料	485,532	203,325	282,207
	賃借料	30,587	94,895	△64,308
	車輛費	830,274	904,611	△74,337
	事務費	19,895,337	19,552,591	342,746
	福利厚生費	419,630	427,727	△8,097
	職員被服費	75,834	333,168	△257,334
	旅費交通費	566,221	534,159	32,062
	研修研究費	553,036	578,547	△25,511
	事務消耗品費	396,610	917,962	△521,352
	印刷製本費	43,560	77,000	△33,440
	水道光熱費	2,877	6,994	△4,117
	修繕費	136,482	172,780	△36,298
	通信運搬費	1,491,828	1,593,176	△101,348
	会議費	12,121	3,568	8,553
	広報費	110,000		110,000
	業務委託費	8,643,818	7,943,554	700,264
費用				

宝塚育成事業所拠点区分 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

(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	手数料	374,091	469,550	△95,459
		保険料	361,720	323,890	37,830
		賃借料	1,101,480	1,025,343	76,137
		土地・建物賃借料	3,813,500	3,674,000	139,500
		租税公課	149,983	124,804	25,179
		保守料	1,481,559	1,200,915	280,644
		諸会費	69,400	75,400	△6,000
		雑費	91,587	70,054	21,533
		就労支援事業費用	101,203,730	104,620,685	△3,416,955
		就労支援事業販売原価	4,280,250	4,884,713	△604,463
		当期就労支援事業製造原価	318,550	443,811	△125,261
		当期就労支援事業仕入高	3,961,700	4,440,902	△479,202
		就労支援事業販管費	96,923,480	99,735,972	△2,812,492
		減価償却費	4,200,584	4,886,562	△685,978
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△120,340	△120,335	△5
サービス活動費用計 (2)		254,781,120	250,251,677	4,529,443	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△27,912,285	△7,460,811	△20,451,474	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	218,123	57,097	161,026
		その他のサービス活動外収益	3,575,106	2,215,790	1,359,316
		受入研修費収益	10,000	10,000	0
		利用者等外給食収益	2,284,320	2,100,770	183,550
		雑収益	1,280,786	105,020	1,175,766
	サービス活動外収益計 (4)		3,793,229	2,272,887	1,520,342
	費用	その他のサービス活動外費用	6,847,111	1,245,059	5,602,052
		利用者等外給食費	1,894,046	1,245,059	648,987
		雑損失	4,953,065		4,953,065
	サービス活動外費用計 (5)		6,847,111	1,245,059	5,602,052
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△3,053,882	1,027,828	△4,081,710	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△30,966,167	△6,432,983	△24,533,184	
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	54,553		54,553
		器具及び備品売却損・処分損	47,403		47,403
		器具及び備品除却・廃棄費用	7,150		7,150
	特別費用計 (9)		54,553		54,553
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△54,553		△54,553	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△31,020,720	△6,432,983	△24,587,737	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		189,406,660	196,275,809	△6,869,149
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		158,385,940	189,842,826	△31,456,886
	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)		3,104,453	436,166	2,668,287
	工賃変動積立金積立額		7,640	2,065	5,575
	設備等整備積立金積立額		3,096,813	434,101	2,662,712
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		155,281,487	189,406,660	△34,125,173

宝塚育成事業所拠点区分 貸借対照表

令和 8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	164,082,931	189,800,625	△25,717,694	流動負債	23,789,768	21,399,525	2,390,243
現金預金	125,115,431	148,924,778	△23,809,347	事業未払金	9,744,539	6,555,628	3,188,911
事業未収金	38,881,850	40,457,947	△1,576,097	未払費用	6,482,195	6,194,777	287,418
未収補助金	0	111,000	△111,000	預り金	29	32,722	△32,693
立替金	85,650	87,400	△1,750	職員預り金	234,100	383,261	△149,161
前払費用	0	219,500	△219,500	賞与引当金	7,328,905	8,233,137	△904,232
固定資産	240,618,322	243,651,445	△3,033,123	固定負債	0	0	0
基本財産	134,680,252	136,795,043	△2,114,791	負債の部合計	23,789,768	21,399,525	2,390,243
建物	53,274,737	55,389,528	△2,114,791	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	105,938,070	106,856,402	△918,332	国庫補助金等特別積立金	65,208	185,548	△120,340
建物	1,554,816	1,993,375	△438,559	その他の積立金	77,564,790	74,460,337	3,104,453
構築物	344,340	695,910	△351,570	工賃変動積立金	3,827,438	3,819,798	7,640
車輛運搬具	2,719,407	4,111,532	△1,392,125	設備等整備積立金	12,658,952	9,562,139	3,096,813
器具及び備品	6,011,807	7,733,538	△1,721,731	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
ソフトウェア	297,000	415,800	△118,800	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	0
工賃変動積立資産	3,827,438	3,819,798	7,640	次期繰越活動増減差額	155,281,487	189,406,660	△34,125,173
設備等整備積立資産	12,658,952	9,562,139	3,096,813	(うち当期活動増減差額)	△31,020,720	△6,432,983	△24,587,737
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				
差入保証金	17,400,000	17,400,000	0				
その他の固定資産	45,910	45,910	0	純資産の部合計	380,911,485	412,052,545	△31,141,060
資産の部合計	404,701,253	433,452,070	△28,750,817	負債及び純資産の部合計	404,701,253	433,452,070	△28,750,817

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3⑪）

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	55,389,528	0	2,114,791	53,274,737
定期預金	81,405,515	0	0	81,405,515
合計	136,795,043	0	2,114,791	134,680,252

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	76,812,384	53,274,737
小計	130,087,121	76,812,384	53,274,737
その他の固定資産			
建物	10,150,393	8,595,577	1,554,816
構築物	10,458,121	10,113,781	344,340
車輛運搬具	11,956,960	9,237,553	2,719,407
器具及び備品	39,261,012	33,249,205	6,011,807
小計	71,826,486	61,196,116	10,630,370
合計	201,913,607	138,008,500	63,905,107

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	38,881,850	0	38,881,850
合計	38,881,850	0	38,881,850

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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会

(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	
						宝塚育成事業所	
利用者の家族			14	53,324		53,324	
取引業者	経常		1	1,000		1,000	
その他			1	5,000		5,000	
区分小計			16	59,324	0	59,324	
合計			16	59,324	0	59,324	

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費、寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金、元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

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 社会福祉法人 宝塚いくせい会

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	
						宝塚育成事業所	
宝塚市 計画相談支援推進補助金	障害	1,855,000		1,855,000		1,855,000	
兵庫県 光熱費等高騰対策一時金	障害	311,700		311,700		311,700	
宝塚市 歳末助け合い地域活動助成金	事業	20,000		20,000		20,000	
限知的障害児サポート協会 施設助成金	事業	7,000		7,000		7,000	
区分小計		2,193,700	0	2,193,700	0	2,193,700	
合計		2,193,700	0	2,193,700	0	2,193,700	

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、施設整備等補助金事業収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、運用上の留意事項(異長通知) 別添 3 「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会

(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	
		宝塚育成事業所	
前年度末残高	148,000,000	148,000,000	
第一号基本金	110,000,000	110,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	38,000,000	38,000,000	
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
当期末残高	148,000,000	148,000,000	
第一号基本金	110,000,000	110,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	38,000,000	38,000,000	

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

國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 社会福祉法人 宝塚いへきせい会

(単位:円)

[illegible]

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会
拠点区分 宝塚育成事業所

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
建物	55,389,528	0	0	2,114,791	0	0	0	53,274,737	0	76,812,384	0	130,087,121	0		
基本財産合計	55,389,528	0	0	2,114,791	0	0	0	53,274,737	0	76,812,384	0	130,087,121	0		
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	1,993,375	0	0	438,559	0	0	0	1,554,816	0	8,595,577	0	10,150,393	0		
構築物	695,910	64,646	0	351,570	21,594	0	0	344,340	43,052	10,113,781	406,948	10,458,121	450,000		
車両及び運搬具	4,111,532	68,730	0	1,392,125	68,730	0	0	2,719,407	0	9,237,553	3,520,000	11,956,960	3,520,000		
器具及び備品	7,733,538	52,172	0	2,738,358	30,016	47,403	0	6,011,807	22,156	33,249,205	157,584	39,261,012	179,740		
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	14,534,355	185,548	0	4,920,612	120,340	47,403	0	10,630,370	65,208	61,196,116	4,084,532	71,826,486	4,149,740		
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	415,800	0	0	118,800	0	0	0	297,000	0	1,137,000	0	1,434,000	0		
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	415,800	0	0	118,800	0	0	0	297,000	0	1,137,000	0	1,434,000	0		
その他の固定資産計	14,950,155	185,548	0	5,039,412	120,340	47,403	0	10,927,370	65,208	62,333,116	4,084,532	73,260,486	4,149,740		
基本財産及びその他の固定資産計	70,339,683	185,548	0	7,154,203	120,340	47,403	0	64,202,107	65,208	139,145,500	4,084,532	203,347,607	4,149,740		
将来入金予定の償還補助金の額		0	0		0		0		0						
差 引	70,339,683	185,548	1,064,030	7,154,203	120,340	47,403	0	64,202,107	65,208						

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせい会
拠点区分 宝塚育成事業所

引当金明細書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

(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		
実与引当金	8,233,137	7,328,905)	8,233,137 (	()	7,328,905	
計	8,233,137 (	7,328,905 0)	8,233,137 (	0 0)	7,328,905	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額 (その他) の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

宝塚育成事業所拠点区分 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

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		82,642,595	21,639,690
	介護保険給付費収益		66,744,554	
	利用者負担金収益		8,636,153	
	介護保険外収益			9,128,688
	介護保険福祉用具販売収益		1,837,710	
	介護保険外福祉用具販売収益			2,911,495
	受託事業収益		5,388,178	9,545,334
	その他事業収益		36,000	54,173
	障害福祉サービス等事業収益	20,000	33,074,219	37,667,597
	自立支援給付費収益		31,945,559	36,380,567
	介護給付費収益			
	訓練等給付費収益		31,945,559	36,380,567
	計画相談支援給付費収益			
	利用者負担金収益			
	特定費用収益		1,069,660	1,228,030
	その他の事業収益	20,000	59,000	59,000
	補助金事業収益(公費)		55,500	55,500
	補助金事業収益(一般)	20,000	3,500	3,500
	受託事業収益(公費)			
	受託事業収益(一般)			
サービス活動増減の部	その他の事業収益 (保険等査定減)			
	経常経費寄附金収益		15,000	37,400
	サービス活動収益計(1)	20,000	115,731,814	59,344,687
	人件費	11,020,689	28,334,060	30,792,059
	役員報酬	770,000		
	職員給料	5,631,830	17,371,929	17,691,714
	職員賞与	652,960	3,559,274	2,943,427
	賞与引当金繰入	1,299,408	1,969,521	2,846,419
	非常勤職員給与	1,535,754	1,497,776	3,291,158
	退職給付費用	399,627	434,205	442,035
	法定福利費	731,110	3,501,355	3,577,306
	事業費	297,738	1,805,828	2,271,405
	給食費	0	1,396,317	1,598,440
	保健衛生費	0	87,578	189,752
	被服費		31,680	77,330
	教養娯楽費	0	63,640	77,368
	日用品費	0	1,891	2,407
	水道光熱費	211,949	72,681	99,458
	消耗器具備品費	0	68,298	105,325
費用	保険料	85,789	16,991	39,780
	賃借料		13,764	16,823
	車輛費	0	52,988	64,722
	事務費	5,740,272	4,108,435	4,033,945
	福利厚生費	39,245	73,571	140,772
	職員被服費		28,380	47,454
	旅費交通費	96,810	190,210	242,771
	研修研究費	98,033	130,128	158,668
	事務消耗品費	251,349	31,421	41,963
	印刷製本費	43,560		
	水道光熱費	2,877		
	修繕費	0	10,477	12,903
	通信運搬費	96,719	398,152	102,090
	会議費	12,121		

宝塚育成事業所拠点区分 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

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			
収益	利用者負担金収益			
	介護保険外収益			
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			
収益	受託事業収益			
	その他事業収益			
収益	障害福祉サービス等事業収益	3,131,104	32,364,947	9,588,170
	自立支援給付費収益	5,225,421		7,719,470
収益	介護給付費収益	5,225,421		
	訓練等給付費収益			
収益	計画相談支援給付費収益			7,719,470
	利用者負担金収益	8,157		
収益	特定費用収益	606,110		
	その他の事業収益	93,500	35,785,034	1,868,700
収益	補助金事業収益(公費)	93,500		1,868,700
	補助金事業収益(一般)			
収益	受託事業収益(公費)		32,641,797	
	受託事業収益(一般)		3,025,831	
収益	その他の事業収益		117,406	
	(保険等査定減)	△2,802,084	△3,420,087	
収益	経常経費寄附金収益	3,462		
	サービス活動収益計(1)	3,134,566	32,364,947	9,588,170
サービス活動増減の部	人件費	6,314,298	26,583,944	6,819,079
	役員報酬			
費用	職員給料	3,155,273	9,738,309	2,449,888
	職員賞与	689,333	1,951,840	566,500
費用	賞与引当金繰入		877,067	336,490
	非常勤職員給与	1,596,940	10,795,228	2,230,191
費用	退職給付費用	142,500	427,500	285,000
	法定福利費	730,252	2,794,000	951,010
費用	事業費	838,962	1,910,708	175,817
	給食費	425,627		
費用	保健衛生費	220		
	被服費			
費用	教養娯楽費	4,578	72,937	
	日用品費	28,015	76,044	
費用	水道光熱費	293,072	635,391	
	消耗器具備品費	68,512	311,502	
費用	保険料	18,938	183,748	121,348
	賃借料			
費用	車輛費		631,086	54,469
	事務費	1,501,641	1,906,060	606,985
費用	福利厚生費	19,483	88,333	22,727
	職員被服費			
費用	旅費交通費		2,520	33,910
	研修研究費	18,221	46,320	71,026
費用	事務消耗品費	7,245	30,237	19,686
	印刷製本費			
費用	水道光熱費			
	修繕費	37,180	69,322	
費用	通信運搬費	154,073	324,425	76,044
	会議費			

宝塚育成事業所拠点区分 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

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		104,282,285	
	介護保険給付費収益		66,744,554	
	利用者負担金収益		8,636,153	
	介護保険外収益		9,128,688	
	介護保険福祉用具販売収益		1,837,710	
	介護保険外福祉用具販売収益		2,911,495	
	受託事業収益		14,933,512	
	その他事業収益		90,173	
	障害福祉サービス等事業収益	6,681,189	122,527,226	
	自立支援給付費収益	10,637,860	91,908,877	
	介護給付費収益	10,637,860	15,863,281	
	訓練等給付費収益		68,326,126	
	計画相談支援給付費収益		7,719,470	
	利用者負担金収益		8,157	
	特定費用収益	1,033,540	3,937,340	
	その他の事業収益	100,438	37,985,672	
	補助金事業収益(公費)	93,500	2,166,700	
	補助金事業収益(一般)		27,000	
	受託事業収益(公費)		32,641,797	
	受託事業収益(一般)		3,025,831	
	その他の事業収益	6,938	124,344	
	(保険等査定減)	△5,090,649	△11,312,820	
	経常経費寄附金収益	3,462	59,324	
	サービス活動収益計(1)	6,684,651	226,868,835	
サービス活動増減の部 費用	人件費	10,718,490	120,582,619	
	役員報酬		770,000	
	職員給料	4,409,215	60,448,158	
	職員賞与	755,627	11,118,961	
	賞与引当金繰入		7,328,905	
	非常勤職員給与	4,086,829	25,033,876	
	退職給付費用	142,500	2,273,367	
	法定福利費	1,324,319	13,609,352	
	事業費	1,718,732	9,019,190	
	給食費	946,984	4,367,368	
	保健衛生費		277,550	
	被服費		109,010	
	教養娯楽費	50,480	269,003	
	日用品費	24,104	132,461	
	水道光熱費	474,111	1,786,662	
	消耗器具備品費	177,106	730,743	
	保険料	18,938	485,532	
	賃借料		30,587	
	車輛費	27,009	830,274	
	事務費	1,997,999	19,895,337	
	福利厚生費	35,499	419,630	
	職員被服費		75,834	
	旅費交通費		566,221	
	研修研究費	30,640	553,036	
	事務消耗品費	14,709	396,610	
	印刷製本費		43,560	
	水道光熱費		2,877	
	修繕費	6,600	136,482	
	通信運搬費	340,325	1,491,828	
	会議費		12,121	

宝塚育成事業所拠点区分 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

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	収益	就労支援事業収益	104,282,285	
		介護保険給付費収益	66,744,554	
		利用者負担金収益	8,636,153	
		介護保険外収益	9,128,688	
		介護保険福祉用具販売収益	1,837,710	
		介護保険外福祉用具販売収益	2,911,495	
		受託事業収益	14,933,512	
		その他事業収益	90,173	
		障害福祉サービス等事業収益	122,527,226	
		自立支援給付費収益	91,908,877	
		介護給付費収益	15,863,281	
		訓練等給付費収益	68,326,126	
		計画相談支援給付費収益	7,719,470	
		利用者負担金収益	8,157	
		特定費用収益	3,937,340	
		その他の事業収益	37,985,672	
		補助金事業収益(公費)	2,166,700	
		補助金事業収益(一般)	27,000	
		受託事業収益(公費)	32,641,797	
		受託事業収益(一般)	3,025,831	
		その他の事業収益	124,344	
		(保険等査定減)	△11,312,820	
		経常経費寄附金収益	59,324	
		サービス活動収益計(1)	226,868,835	
	費用	人件費	120,582,619	
		役員報酬	770,000	
		職員給料	60,448,158	
		職員賞与	11,118,961	
		賞与引当金繰入	7,328,905	
		非常勤職員給与	25,033,876	
		退職給付費用	2,273,367	
		法定福利費	13,609,352	
		事業費	9,019,190	
		給食費	4,367,368	
		保健衛生費	277,550	
		被服費	109,010	
		教養娯楽費	269,003	
		日用品費	132,461	
		水道光熱費	1,786,662	
		消耗器具備品費	730,743	
		保険料	485,532	
		賃借料	30,587	
		車輛費	830,274	
		事務費	19,895,337	
		福利厚生費	419,630	
		職員被服費	75,834	
		旅費交通費	566,221	
		研修研究費	553,036	
		事務消耗品費	396,610	
		印刷製本費	43,560	
		水道光熱費	2,877	
		修繕費	136,482	
		通信運搬費	1,491,828	
		会議費	12,121	

宝塚育成事業所拠点区分 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

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			
	広報費			
	業務委託費	3,183,765	2,286,887	2,418,716
	手数料	345,325	1,047	696
	保険料	141,860	6,609	8,411
	賃借料	891,600		
	土地・建物賃借料		560,000	400,000
	租税公課	9,930	38,917	53,012
	保守料	420,091	325,636	379,489
	諸会費	15,400	27,000	27,000
	雑費	91,587		
	就労支援事業費用	0	79,744,077	21,459,653
	就労支援事業販売原価		2,231,283	2,048,967
	当期就労支援事業製造原価		318,550	
	当期就労支援事業仕入高		1,912,733	2,048,967
	就労支援事業販管費	0	77,512,794	19,410,686
サービス活動外増減の部	減価償却費	235,949	302,353	377,694
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△8,638	△42,972
	サービス活動費用計(2)	17,294,648	114,286,115	58,891,784
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△17,274,648	1,445,699	452,903
	収益			
	受取利息配当金収益	192,225	9,893	16,005
	その他のサービス活動外収益	224,059	2,009,363	1,144,704
	受入研修費収益			10,000
	利用者等外給食収益	137,730	1,126,662	822,948
	雑収益	86,329	882,701	311,756
	サービス活動外収益計(4)	416,284	2,019,256	1,160,709
	費用			
	その他のサービス活動外費用		945,736	960,410
	利用者等外給食費		934,186	959,860
	雑損失		11,550	550
	サービス活動外費用計(5)		945,736	960,410
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	416,284	1,073,520	200,299
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△16,858,364	2,519,219	653,202

宝塚育成事業所拠点区分 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

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			
	広報費		110,000	
	業務委託費	115,580	80,300	
	手数料	7,800	2,293	7,800
	保険料	35,380	35,880	
	賃借料			209,880
	土地・建物賃借料	1,040,000	1,040,000	
	租税公課	2,747	39,415	
	保守料	63,932	37,015	165,912
	諸会費			
	雑費			
	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	956,677	1,612,072	405,330
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△68,730	
サービス活動費用計(2)		9,611,578	31,944,054	8,007,211
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△6,477,012	420,893	1,580,959
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	64,320		
	受入研修費収益			
	利用者等外給食収益	64,320		
	雑収益			
	サービス活動外収益計(4)	64,320		
	その他のサービス活動外費用	2,240,280		
費用	利用者等外給食費			
	雑損失	2,240,280		
	サービス活動外費用計(5)	2,240,280		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,175,960		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△8,652,972	420,893	1,580,959

宝塚育成事業所拠点区分 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

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	広報費	110,000	
		業務委託費	558,570	8,643,818
		手数料	9,130	374,091
		保険料	133,580	361,720
		賃借料		1,101,480
		土地・建物賃借料	773,500	3,813,500
		租税公課	5,962	149,983
		保守料	89,484	1,481,559
		諸会費		69,400
		雑費		91,587
		就労支援事業費用		101,203,730
		就労支援事業販売原価		4,280,250
		当期就労支援事業製造原価		318,550
		当期就労支援事業仕入高		3,961,700
		就労支援事業販管費		96,923,480
サービス活動外増減の部	収益	減価償却費	310,509	4,200,584
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△120,340
		サービス活動費用計(2)	14,745,730	254,781,120
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,061,079	△27,912,285
	費用	受取利息配当金収益		218,123
		その他のサービス活動外収益	132,660	3,575,106
		受入研修費収益		10,000
		利用者等外給食収益	132,660	2,284,320
		雑収益		1,280,786
		サービス活動外収益計(4)	132,660	3,793,229
		その他のサービス活動外費用	2,700,685	6,847,111
		利用者等外給食費		1,894,046
		雑損失	2,700,685	4,953,065
		サービス活動外費用計(5)	2,700,685	6,847,111
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,568,025	△3,053,882
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,629,104	△30,966,167

宝塚育成事業所拠点区分 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

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	広報費	110,000	
		業務委託費	8,643,818	
		手数料	374,091	
		保険料	361,720	
		賃借料	1,101,480	
		土地・建物賃借料	3,813,500	
		租税公課	149,983	
		保守料	1,481,559	
		諸会費	69,400	
		雑費	91,587	
		就労支援事業費用	101,203,730	
		就労支援事業販売原価	4,280,250	
		当期就労支援事業製造原価	318,550	
		当期就労支援事業仕入高	3,961,700	
		就労支援事業販管費	96,923,480	
		減価償却費	4,200,584	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△120,340	
サービス活動費用計(2)		254,781,120		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△27,912,285		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	218,123	
		その他のサービス活動外収益	3,575,106	
		受入研修費収益	10,000	
		利用者等外給食収益	2,284,320	
		雑収益	1,280,786	
		サービス活動外収益計(4)	3,793,229	
	費用	その他のサービス活動外費用	6,847,111	
		利用者等外給食費	1,894,046	
		雑損失	4,953,065	
		サービス活動外費用計(5)	6,847,111	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△3,053,882		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△30,966,167		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いくせいの会
拠点区分 宝塚育成事業所

(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
工賃変動積立金	3,819,798	7,640		3,827,438	
設備等整備積立金	9,562,139	3,096,813		12,658,952	
施設整備等積立金	50,078,400			50,078,400	
修繕積立金	11,000,000			11,000,000	
計	74,460,337	3,104,453	0	77,564,790	

(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
工賃変動積立資産	3,819,798	7,640		3,827,438	
設備等整備積立資産	9,562,139	3,096,813		12,658,952	
施設整備等積立資産	50,078,400			50,078,400	
修繕積立資産	11,000,000			11,000,000	
計	74,460,337	3,104,453	0	77,564,790	

(注)

1. 積立金を計上せずには積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)
(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 社会福祉法人 宝塚いくせい会
拠点区分 宝塚育成事業所

(単位:円)

勘定科目	合計	宝塚育成事業所					
		就労継続支援A型			就労継続支援B型		
		小計	受託事業・就労A型	介護保険対象福祉用具販売・レンタル	小計	受託事業・就労B	保険外福祉用具販売・レンタル
介護保険給付費収益	66,744,554	66,744,554		66,744,554			
利用者負担金収益	8,636,153	8,636,153		8,636,153			
介護保険外収益	9,128,688				9,128,688		9,128,688
介護保険福祉用具販売収益	1,837,710	1,837,710		1,837,710			
介護保険外福祉用具販売収益	2,911,495				2,911,495		2,911,495
受託事業収益	14,933,512				9,545,334	9,545,334	
その他事業収益	90,173	5,388,178	5,388,178	36,000	54,173	54,173	
就労支援事業活動収益計	104,282,285	82,642,595	5,388,178	77,254,417	21,639,690	9,599,507	12,040,183
就労支援事業販売原価							
当期就労支援事業製造原価	318,550	318,550		318,550			2,048,967
当期就労支援事業仕入高	3,961,700	1,912,733		1,912,733	2,048,967		2,048,967
合計							
差引	4,280,250	2,231,283		2,231,283	2,048,967		2,048,967
就労支援事業販管費	4,280,250	2,231,283		2,231,283	2,048,967		2,048,967
就労支援事業活動費用計	96,923,480	77,512,794		71,584,572	19,410,686	7,430,190	11,980,496
就労支援事業活動増減差額	101,203,730	79,744,077	5,928,222	73,815,855	21,459,653	7,430,190	14,029,463
就労支援事業活動増減差額	3,078,555	2,898,518	△ 540,044	3,438,562	180,037	2,169,317	△ 1,989,280

就労支援事業製造原価明細書 (多機能型事業所等用)

(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 社会福祉法人 宝塚ハクセイ会
拠点区分 宝塚育成事業所

(単位:円)

勘定科目	合計	宝塚育成事業所	
		就労継続支援A型	
		小計	介護保険対象福祉用具販売・レンタル
I 材料費 当期材料費			
II 労務費 当期労務費			
III 外注加工費 (うち内部外注加工費)	318,550 318,550 318,550	318,550 318,550 318,550	318,550 318,550 318,550
IV 経費 当期経費			
当期就労支援事業製造総費用	318,550	318,550	318,550
合計	318,550	318,550	318,550
当期就労支援事業製造原価	318,550	318,550	318,550

社会福祉法人名 社会福祉法人 宝塚いっせい会
拠点区分 宝塚育成事業所

就労支援事業販管費明細書（多機能型事業所等用）
（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目	合計	宝塚育成事業所					
		就労継続支援A型			就労継続支援B型		
		小計	受託事業・就労A型	介護保険対象福祉用具販売・レンタル	小計	受託事業・就労B	保険外福祉用具販売・レンタル
1. 利用者賃金	18,015,475	18,015,475		18,015,475	7,125,374		7,125,374
2. 利用者工賃	7,125,374	8,680,230	4,067,131	4,613,099	7,228,984	5,476,968	1,752,016
3. 就労支援事業指導員等給与	15,909,214	255,104	27,153	227,951	179,029	10,423	168,606
4. 法定福利費	4,909,663	4,004,356	1,151,367	2,852,989	905,307	371,240	534,067
5. 福利厚生費	33,971	18,228	405	17,823	15,743	3,096	12,647
6. 旅費交通費	56,250	48,213	386	47,827	8,037	2,956	5,081
7. 器具什器費	500,000	500,000		500,000			
8. 消耗品費	1,230,859	647,439	225,885	421,554	583,420	364,647	218,773
9. 印刷製本費	187,882	121,084		121,084	66,798		66,798
10. 水道光熱費	1,451,829	612,995	36,090	576,905	838,834	342,838	495,996
11. 燃料費	870,408	714,504	9,981	704,523	155,904	28,513	127,391
12. 修繕費	793,035	623,745	27,761	595,984	169,290	63,255	106,035
13. 通信運搬費	882,254	819,724	2,858	816,866	62,530	23,536	38,994
14. 損害保険料	383,798	315,100	2,113	312,987	68,698	9,862	58,836
15. 賃借料	37,335,844	37,286,969	1,536	37,285,433	48,875	6,120	42,755
16. 租税公課	2,269,967	1,638,474	222,779	1,415,695	631,493	392,928	238,565
17. 研修費	3,520	1,638	61	1,577	1,882	465	1,417
18. 業務委託費	300,667	148,750	148,750		151,917	151,917	
19. 保守料	66,000	66,000		66,000	518,099	2,420	515,679
20. 手数料	1,070,185	552,086	110	551,976	5,000	5,000	
21. 諸会費	11,000	6,000		6,000	573,495	144,444	429,051
22. 減価償却費	2,953,619	2,380,124		2,380,124	71,977	29,562	42,415
23. 雑費	128,533	56,556	3,856	52,700	19,410,686	7,430,190	11,980,496
24. 就労支援事業販管費合計	96,923,480	77,512,794	5,928,222	71,584,572			

(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						
現金		—		—	—	553,866
普通預金 (尼崎信用金庫)	尼崎信用金庫	—	運転資金として	—	—	60,095,057
普通預金 (ゆうちょ銀行)	郵貯銀行	—	運転資金として	—	—	64,012,141
普通預金 (三井住友銀行)	三井住友銀行	—	運転資金として	—	—	217,870
普通預金 (三菱UFJ銀行)	三菱UFJ銀行	—	運転資金として	—	—	179,449
普通預金 (JA兵庫六甲)	JA兵庫六甲	—	運転資金として	—	—	26,085
普通預金 (但馬銀行)	但馬銀行	—	運転資金として	—	—	30,963
			小計			125,115,431
事業未収金	介護保険収入	—	3月分介護保険収入他	—	—	38,881,850
立替金	利用者	—	お弁当代	—	—	85,650
			流動資産合計			164,082,931
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(宝塚育成事業所拠点) 宝塚市安倉中2丁目12-3、4 (宝塚育成事業所拠点) 宝塚市安倉西4丁目1番7号 (宝塚育成事業所拠点) 宝塚市安倉西4丁目1番7号	1996年度 2013年度 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。 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。 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 7,056,000 65,328,965	55,325,535 4,233,600 17,253,249	2,376,621 2,822,400 48,075,716
			小計			53,274,737
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			134,680,252
(2) その他の固定資産						
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	8,595,577	1,554,816
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	10,113,781	344,340
車輛運搬具	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	1,854,287	1
	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	1,647,337	1,387,833
	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	1,552,840	965,280
	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	575,525	345,317
	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	104,866	20,974
			小計			2,719,407
器具及び備品	倉庫棚 他119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。	39,261,012	33,249,205	6,011,807
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	1,137,000	297,000
工賃変動積立資産	将来における工賃の積立資産	—		—	—	3,827,438
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	—		—	—	12,658,952
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			105,938,070
			固定資産合計			240,618,322
			資産合計			404,701,253
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	東山産業(株) 他	—	福祉用具賃借料等	—	—	9,744,539
未払費用	理事	—	理事会役員報酬	—	—	40,000
	職員・非常勤職員	—	3月分給与	—	—	3,000,067
	A型所員	—	3月分賃金	—	—	1,615,096
	B型所員	—	3月分工賃	—	—	598,955
	社会保険料	—	3月分社会保険料	—	—	1,165,505
	株式会社LayerX	—	カード払経費	—	—	62,572
			小計			6,482,195
預り金	源泉所得税	—		—	—	29
職員預り金	住民税	—		—	—	234,100
賞与引当金	令和7年度帰属分賞与・法定福利費	—		—	—	7,328,905
			流動負債合計			23,789,768
2 固定負債						
			負債合計			23,789,768
			差引純資産			380,911,485

預金明細書

社会福祉法人宝塚いへせい会

令和8年3月31日現在

(単位：円)

取引銀行・口座番号	口座 種別	流動資産		固定資産					残高証明額 (合計)	備考
		現金預金	基本財産	その他固定資産						
		普通預金	定期預金	工賃変動積立資産	設備等整備積立資産	施設整備等積立資産	修繕積立資産			
尼崎信用金庫 4023633	普通	60,095,057		A B 0	A B 3,078,555 2,898,518 180,037			63,173,612	○	
郵貯銀行 14350-65755351	普通	64,012,141						64,012,141	○	
三井住友銀行 4226028	普通	217,870						217,870	○	
三菱UFJ銀行 0094234	普通	179,449						179,449	○	
JA兵庫六甲 0021953	普通	26,085						26,085	○	
但馬銀行 7210874	普通	30,963						30,963	○	
尼崎信用金庫 4029335	普通			A B 3,827,438 2,696,837 1,130,601	A B 9,580,397 2,579,877 7,000,520			13,407,835	○	
三菱UFJ銀行 0025459	定期					50,078,400		50,078,400	○	
JA兵庫六甲 67938924	定期						11,000,000	11,000,000	○	
三井住友銀行 631782	定期		51,405,515					51,405,515	○	
郵貯銀行 54300-4452756	定期		10,000,000					10,000,000	○	
尼崎信用金庫 0002001	定期		10,000,000					10,000,000	○	
但馬銀行 1128410	定期		10,000,000					10,000,000	○	
合計		124,561,565	81,405,515	3,827,438	12,658,952	50,078,400	11,000,000	283,531,870		

[illegible]