決 算 報 告 書

令和　6年度

自　令和　6年 4月　1日

至　令和　7年 3月 31日

社会福祉法人　五蘊会（法人全体）

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	935,514,000	932,692,064	2,821,936
		児童福祉事業収入	83,550,000	83,124,870	425,130
		保育事業収入	182,089,000	183,009,340	-920,340
		その他の収入	2,050,000	276,527	1,773,473
		受取利息配当金収入	56,950	231,548	-174,598
		その他の収入	6,292,000	6,396,465	-104,465
		事業活動収入計(1)	1,209,551,950	1,205,730,814	3,821,136
	支出	人件費支出	860,270,000	844,556,201	15,713,799
		事業費支出	142,175,000	137,568,197	4,606,803
		事務費支出	113,212,000	103,163,026	10,048,974
		支払利息支出	8,010,000	7,835,794	174,206
		事業活動支出計(2)	1,123,667,000	1,093,123,218	30,543,782
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		85,884,950	112,607,596	-26,722,646
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,400,000	4,353,000	47,000
		その他の施設整備等による収入	290,000		290,000
		施設整備等収入計(4)	4,690,000	4,353,000	337,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	51,044,000	50,992,000	52,000
		固定資産取得支出	13,400,000	13,460,287	-60,287
		その他の施設整備等による支出		12,481	-12,481
		施設整備等支出計(5)	64,444,000	64,464,768	-20,768
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-59,754,000	-60,111,768	357,768
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	6,500,000	6,500,000	
		その他の活動支出計(8)	6,500,000	6,500,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-6,500,000	-6,500,000	
予備費支出(10)			2,200,000	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			17,430,950	45,995,828	-28,564,878

前期末支払資金残高(12)	455,480,421	421,013,212	34,467,209
当期末支払資金残高(11)+(12)	472,911,371	467,009,040	5,902,331

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

資金収支内訳表

（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			社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	845,602,598	87,089,466	932,692,064		932,692,064
		児童福祉事業収入	83,124,870		83,124,870		83,124,870
		保育事業収入	183,009,340		183,009,340		183,009,340
		その他の収入	276,527		276,527		276,527
		受取利息配当金収入	214,816	16,732	231,548		231,548
		その他の収入	6,345,467	50,998	6,396,465		6,396,465
		事業活動収入計(1)	1,118,573,618	87,157,196	1,205,730,814		1,205,730,814
	支出	人件費支出	776,627,337	67,928,864	844,556,201		844,556,201
		事業費支出	137,568,197		137,568,197		137,568,197
		事務費支出	88,380,372	14,782,654	103,163,026		103,163,026
		支払利息支出	7,835,794		7,835,794		7,835,794
		事業活動支出計(2)	1,010,411,700	82,711,518	1,093,123,218		1,093,123,218
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			108,161,918	4,445,678	112,607,596		112,607,596
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,353,000		4,353,000		4,353,000
		施設整備等収入計(4)	4,353,000		4,353,000		4,353,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	50,992,000		50,992,000		50,992,000
		固定資産取得支出	13,460,287		13,460,287		13,460,287
		その他の施設整備等による支出	12,481		12,481		12,481
		施設整備等支出計(5)	64,464,768		64,464,768		64,464,768
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-60,111,768		-60,111,768		-60,111,768
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	6,500,000		6,500,000		6,500,000
		その他の活動支出計(8)	6,500,000		6,500,000		6,500,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			-6,500,000		-6,500,000		-6,500,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			41,550,150	4,445,678	45,995,828		45,995,828
前期末支払資金残高(11)			409,594,977	11,418,235	421,013,212		421,013,212
当期末支払資金残高(10)+(11)			451,145,127	15,863,913	467,009,040		467,009,040

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 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	介護保険事業収益	932,692,064	870,232,288	62,459,776
		児童福祉事業収益	83,124,870	82,018,790	1,106,080
		保育事業収益	183,009,340	176,596,602	6,412,738
		その他の収益	276,527	71,363	205,164
		サービス活動収益計(1)	1,199,102,801	1,128,919,043	70,183,758
	費用	人件費	848,222,174	779,423,090	68,799,084
		事業費	137,568,197	128,738,258	8,829,939
		事務費	103,163,026	91,469,657	11,693,369
		減価償却費	98,996,631	81,984,750	17,011,881
		国庫補助金等特別積立金取崩額	−21,036,990	−16,557,390	−4,479,600
		サービス活動費用計(2)	1,166,913,038	1,065,058,365	101,854,673
	サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)		32,189,763	63,860,678	−31,670,915
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	231,548	4,415	227,133
		その他のサービス活動外収益	6,396,465	2,539,858	3,856,607
		サービス活動外収益計(4)	6,628,013	2,544,273	4,083,740
	費用	支払利息	7,835,794	5,082,734	2,753,060
		サービス活動外費用計(5)	7,835,794	5,082,734	2,753,060
	サービス活動外増減差額(6)=(4)−(5)		−1,207,781	−2,538,461	1,330,680
経常増減差額(7)=(3)+(6)			30,981,982	61,322,217	−30,340,235
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,353,000	98,909,497	−94,556,497
		特別収益計(8)	4,353,000	98,909,497	−94,556,497
	費用	固定資産売却損・処分損	3,150	262,994	−259,844
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,353,000	98,909,497	−94,556,497
		特別費用計(9)	4,356,150	99,172,491	−94,816,341
	特別増減差額(10)=(8)−(9)		−3,150	−262,994	259,844
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			30,978,832	61,059,223	−30,080,391
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		617,152,183	558,692,960	58,459,223
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		648,131,015	619,752,183	28,378,832
	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)		6,500,000	2,600,000	3,900,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)−(16)		641,631,015	617,152,183	24,478,832

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

事業活動内訳表

（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			社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	845,602,598	87,089,466	932,692,064		932,692,064
		児童福祉事業収益	83,124,870		83,124,870		83,124,870
		保育事業収益	183,009,340		183,009,340		183,009,340
		その他の収益	276,527		276,527		276,527
		サービス活動収益計(1)	1,112,013,335	87,089,466	1,199,102,801		1,199,102,801
	費用	人件費	780,293,310	67,928,864	848,222,174		848,222,174
		事業費	137,568,197		137,568,197		137,568,197
		事務費	88,380,372	14,782,654	103,163,026		103,163,026
		減価償却費	98,996,631		98,996,631		98,996,631
		国庫補助金等特別積立金取崩額	−21,036,990		−21,036,990		−21,036,990
		サービス活動費用計(2)	1,084,201,520	82,711,518	1,166,913,038		1,166,913,038
	サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)		27,811,815	4,377,948	32,189,763		32,189,763
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	214,816	16,732	231,548		231,548
		その他のサービス活動外収益	6,345,467	50,998	6,396,465		6,396,465
		サービス活動外収益計(4)	6,560,283	67,730	6,628,013		6,628,013
	費用	支払利息	7,835,794		7,835,794		7,835,794
		サービス活動外費用計(5)	7,835,794		7,835,794		7,835,794
	サービス活動外増減差額(6)=(4)−(5)		−1,275,511	67,730	−1,207,781		−1,207,781
経常増減差額(7)=(3)+(6)			26,536,304	4,445,678	30,981,982		30,981,982
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,353,000		4,353,000		4,353,000
		特別収益計(8)	4,353,000		4,353,000		4,353,000
	費用	固定資産売却損・処分損	3,150		3,150		3,150
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,353,000		4,353,000		4,353,000
		特別費用計(9)	4,356,150		4,356,150		4,356,150
	特別増減差額(10)=(8)−(9)		−3,150		−3,150		−3,150
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			26,533,154	4,445,678	30,978,832		30,978,832
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		605,733,948	11,418,235	617,152,183		617,152,183
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		632,267,102	15,863,913	648,131,015		648,131,015
	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)		6,500,000		6,500,000		6,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)−(16)		625,767,102	15,863,913	641,631,015		641,631,015

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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	当年度末	前年度末	増減
流動資産	544,659,500	738,982,227	-194,322,727
現金預金	383,056,149	485,979,211	-102,923,062
事業未収金	156,692,906	142,687,468	14,005,438
未収金	85,430		85,430
未収補助金	3,112,248	106,756,645	-103,644,397
貯蔵品	263,648	122,540	141,108
立替金	481,687	562,483	-80,796
前払金	911,176	2,665,960	-1,754,784
前払費用	3,256		3,256
仮払金	53,000	207,920	-154,920
固定資産	1,653,368,282	1,732,395,295	-79,027,013
基本財産	1,481,518,689	1,557,419,812	-75,901,123
土地	160,323,238	160,323,238	
建物	1,321,195,451	1,397,096,574	-75,901,123
その他の固定資産	171,849,593	174,975,483	-3,125,890
建物	57,104,434	61,453,827	-4,349,393
構築物	37,562,789	42,076,434	-4,513,645
機械及び装置	1	1	
車輌運搬具	7,401,132	11,835,376	-4,434,244
器具及び備品	33,762,127	30,036,110	3,726,017
ソフトウェア	704,002	778,068	-74,066
施設整備等積立金積立資産	34,447,127	27,947,127	6,500,000
差入保証金	615,000	615,000	
長期前払費用	12,481		12,481
預託金	240,500	233,540	6,960
資産の部合計	2,198,027,782	2,471,377,522	-273,349,740

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	148,259,845	390,113,984	-241,854,139
事業未払金	29,774,926	272,245,151	-242,470,225
1年以内返済予定設備資金借入金	48,444,000	50,992,000	-2,548,000
未払費用	44,585,280	42,500,092	2,085,188
預り金	32,700	43,513	-10,813
職員預り金	3,224,014	3,145,990	78,024
仮受金	33,540	34,269	-729
賞与引当金	22,165,385	21,152,969	1,012,416
固定負債	916,908,591	962,699,034	-45,790,443
設備資金借入金	868,562,000	917,006,000	-48,444,000
退職給付引当金	40,346,591	38,493,034	1,853,557
役員退職慰労引当金	8,000,000	7,200,000	800,000
負債の部合計	1,065,168,436	1,352,813,018	-287,644,582
純資産の部			
基本金	50,000,000	50,000,000	
基本金	50,000,000	50,000,000	
国庫補助金等特別積立金	406,781,204	423,465,194	-16,683,990
国庫補助金等特別積立金	406,781,204	423,465,194	-16,683,990
その他の積立金	34,447,127	27,947,127	6,500,000
施設整備等積立金	34,447,127	27,947,127	6,500,000
次期繰越活動増減差額	641,631,015	617,152,183	24,478,832
次期繰越活動増減差額	641,631,015	617,152,183	24,478,832
（うち当期活動増減差額）	30,978,832	61,059,223	-30,080,391
純資産の部合計	1,132,859,346	1,118,564,504	14,294,842
負債及び純資産の部合計	2,198,027,782	2,471,377,522	-273,349,740

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

勘　定　科　目	社会福祉事業	公益事業	合　　計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	523,801,711	23,857,789	547,659,500	-3,000,000	544,659,500
現金預金	360,962,290	22,093,859	383,056,149		383,056,149
事業未収金	155,169,106	1,523,800	156,692,906		156,692,906
未収金	80,300	5,130	85,430		85,430
未収補助金	3,112,248		3,112,248		3,112,248
貯蔵品	263,648		263,648		263,648
立替金	481,687		481,687		481,687
前払金	676,176	235,000	911,176		911,176
前払費用	3,256		3,256		3,256
事業区分間貸付金	3,000,000		3,000,000	-3,000,000	
仮払金	53,000		53,000		53,000
固定資産	1,653,368,282		1,653,368,282		1,653,368,282
基本財産	1,481,518,689		1,481,518,689		1,481,518,689
土地	160,323,238		160,323,238		160,323,238
建物	1,321,195,451		1,321,195,451		1,321,195,451
その他の固定資産	171,849,593		171,849,593		171,849,593
建物	57,104,434		57,104,434		57,104,434
構築物	37,562,789		37,562,789		37,562,789
機械及び装置	1		1		1
車輌運搬具	7,401,132		7,401,132		7,401,132
器具及び備品	33,762,127		33,762,127		33,762,127
ソフトウェア	704,002		704,002		704,002
施設整備等積立金積立資産	34,447,127		34,447,127		34,447,127
差入保証金	615,000		615,000		615,000
長期前払費用	12,481		12,481		12,481
預託金	240,500		240,500		240,500
資産の部合計	2,177,169,993	23,857,789	2,201,027,782	-3,000,000	2,198,027,782
流動負債	143,265,969	7,993,876	151,259,845	-3,000,000	148,259,845
事業未払金	28,214,382	1,560,544	29,774,926		29,774,926
1年以内返済予定設備資金借入金	48,444,000		48,444,000		48,444,000
未払費用	41,401,158	3,184,122	44,585,280		44,585,280
預り金	32,700		32,700		32,700
職員預り金	2,974,804	249,210	3,224,014		3,224,014
事業区分間借入金		3,000,000	3,000,000	-3,000,000	
仮受金	33,540		33,540		33,540
賞与引当金	22,165,385		22,165,385		22,165,385
固定負債	916,908,591		916,908,591		916,908,591
設備資金借入金	868,562,000		868,562,000		868,562,000
退職給付引当金	40,346,591		40,346,591		40,346,591
役員退職慰労引当金	8,000,000		8,000,000		8,000,000
負債の部合計	1,060,174,560	7,993,876	1,068,168,436	-3,000,000	1,065,168,436
基本金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
基本金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
国庫補助金等特別積立金	406,781,204		406,781,204		406,781,204
国庫補助金等特別積立金	406,781,204		406,781,204		406,781,204
その他の積立金	34,447,127		34,447,127		34,447,127
施設整備等積立金	34,447,127		34,447,127		34,447,127
次期繰越活動増減差額	625,767,102	15,863,913	641,631,015		641,631,015
次期繰越活動増減差額	625,767,102	15,863,913	641,631,015		641,631,015
（うち当期活動増減差額）	26,533,154	4,445,678	30,978,832		30,978,832
純資産の部合計	1,116,995,433	15,863,913	1,132,859,346		1,132,859,346
負債及び純資産の部合計	2,177,169,993	23,857,789	2,201,027,782	-3,000,000	2,198,027,782

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会

別紙４

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
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,161,990
普通預金	十八親和銀行本店営業部	—	運転資金として	—	—	381,894,159
	小計					383,056,149
事業未収金	琴の浦荘拠点	—	R6.12～R7.3月介護報酬等	—	—	106,111,975
	とまちこども園拠点	—	R6年度施設型給付費等	—	—	11,118,760
	長崎市琴海地域包括支援センター拠点	—	R7.1～3月介護報酬他	—	—	166,960
	緑風拠点	—	R7.1～R7.3月分介護報酬等	—	—	35,201,161
	こすもすクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	998,450
	ゆうゆうクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	946,230
	とまちクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	792,530
	長崎市戸町・小ヶ倉地域包括支援センター拠点	—	R6.12～R7.3月介護報酬	—	—	1,356,840
	小計					156,692,906
未収金	とまちこども園拠点	—	R6年度実習謝礼金	—	—	80,300
	長崎市戸町・小ヶ倉地域包括支援センター拠点	—	R6年度実習謝礼金	—	—	5,130
	小計					85,430
未収補助金	琴の浦荘拠点	—	利用者負担軽減制度事業費補助金	—	—	194,708
	〃	—	長崎市　物価高騰緊急支援金	—	—	1,548,000
	〃	—	長崎市　結核予防費補助金	—	—	78,540
	とまちこども園拠点	—	長崎市　保育士等処遇改善推進事業費補助金	—	—	460,000
	緑風拠点	—	長崎市　介護保険事業特別対策事業費補助金	—	—	194,000
	〃	—	長崎市　物価高騰緊急支援金	—	—	537,000
	子育て支援センターあいあい拠点	—	長崎市　子育て支援センター運営費補助金	—	—	100,000
	小計					3,112,248
貯蔵品	法人本部拠点	—	封筒	—	—	263,648
立替金	琴の浦荘拠点	—	入居者	—	—	270,000
	とまちこども園拠点	—	職員　住民税・社会保険料	—	—	11,687
	緑風拠点	—	入居者	—	—	200,000
	小計					481,687
前払金	とまちこども園拠点	—	4月分駐車場代・保育所損害補償他	—	—	387,576
	こすもすクラブ拠点	—	R7年度スポーツ保険	—	—	101,200
	ゆうゆうクラブ拠点	—	R7年度スポーツ保険	—	—	102,550
	とまちクラブ拠点	—	R7年度スポーツ保険	—	—	84,850
	長崎市戸町・小ヶ倉地域包括支援センター拠点	—	4月分事務所駐車場代	—	—	235,000
	小計					911,176
前払費用	琴の浦荘拠点	—	ヤマダ電機　保守料	—	—	3,256
仮払金	こすもすクラブ拠点	—	人形劇鑑賞他	—	—	53,000
流動資産合計						544,659,500
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	琴海戸根町743番地47	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	56,363,674		56,363,674
	琴海戸根町743番地47　土地整備	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	6,378,764		6,378,764
	琴海戸根町743番地51	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	550,000		550,000
	長崎市風頭町1丁目27号	—	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	97,030,800		97,030,800
	小計					160,323,238
建物	長崎市琴海戸根町743番地47	2012年度	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	703,318,963	325,818,144	377,500,819
	〃	2021年度	〃	210,438,109	28,617,683	181,820,426
	〃	2023年度	〃	377,706,100	16,521,390	361,184,710
	長崎市戸町3丁目15番1号	2011年度	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	31,671,351	22,169,938	9,501,413
	〃	2019年度	〃	46,267,088	5,428,666	40,838,422
	長崎市風頭町1丁目27号	2017年度	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	528,848,421	178,498,760	350,349,661
	小計					1,321,195,451
基本財産合計						1,481,518,689
(2) その他の固定資産						
建物	長崎市琴海戸根町743番47	2012年度	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	41,176,207	14,009,612	27,166,595
	〃	2023年度	〃	992,836	66,308	926,528
	長崎市戸町3丁目15番1号	2012年度	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	47,886,353	18,875,042	29,011,311
	小計					57,104,434
構築物	長崎市琴海戸根町743番47	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	36,310,439	8,763,355	27,547,084
	長崎市戸町3丁目15番1号	—	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	4,878,950	1,905,146	2,973,804
	長崎市風頭町1丁目27号	—	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	15,176,485	8,134,584	7,041,901
	小計					37,562,789
機械及び装置	琴の浦荘拠点	—	芝刈り機	576,600	576,599	1
車輌運搬具	琴の浦荘拠点　アルト他20台	—	利用者送迎用	30,079,869	22,678,742	7,401,127
	とまちこども園拠点　園バス	—	利用者送迎用	4,731,310	4,731,309	1
	緑風拠点　トヨタVOXY他3台	—	利用者送迎用	5,905,909	5,905,905	4
	小計					7,401,132
器具及び備品	法人本部拠点	—	施設器具備品として	1,049,620	769,089	280,531
	琴の浦荘拠点	—	施設器具備品として	56,329,415	29,948,777	26,380,638
	とまちこども園拠点	—	施設器具備品として	13,922,526	10,712,673	3,209,853
	緑風拠点	—	施設器具備品として	30,636,725	26,745,620	3,891,105
	小計					33,762,127
ソフトウェア	琴の浦荘拠点	—	居宅支援システム他	2,000,800	1,326,498	674,302
	とまちこども園拠点	—	給食管理・栄養計算システム	254,100	254,100	
	緑風拠点	—	介護支援システムHOPE	1,211,430	1,181,730	29,700
	小計					704,002
施設整備等積立金積立資産	琴の浦荘拠点	—	施設設備整備積立	—	—	22,397,016
	とまちこども園拠点	—	施設設備整備積立	—	—	5,200,000
	緑風拠点	—	施設設備整備積立	—	—	6,850,111
	小計					34,447,127
差入保証金	本部拠点	—	戸町包括敷金	615,000		615,000
長期前払費用	琴の浦荘拠点	—	ヤマダ電機　保守料	—	—	12,481
預託金	琴の浦荘拠点　アルト他20台	—	利用者送迎用	189,020		189,020
	とまちこども園拠点　園バス	—	利用者送迎用	13,470		13,470
	緑風拠点　トヨタVOXY他3台	—	利用者送迎用	38,010		38,010
	小計					240,500
その他の固定資産合計						171,849,593
固定資産合計						1,653,368,282
資産合計						2,198,027,782
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	オフィスメーション他	—		—	—	29,774,926
1年以内返済予定設備資金借入金	十八親和銀行本店営業部他	—		—	—	48,444,000
未払費用	3月分職員給与他	—		—	—	44,585,280
預り金	報酬等源泉税	—		—	—	32,700
職員預り金	２・３月分職員源泉税・住民税	—		—	—	3,224,014
仮受金	長崎市少年消防クラブ	—		—	—	33,540
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	22,165,385
流動負債合計						148,259,845
2 固定負債						

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会

別紙４

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
設備資金借入金	十八親和銀行本店営業部他	—		—	—	868,562,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	40,346,591
役員退職慰労引当金	役員退職慰労金引当金	—		—	—	8,000,000
固定負債合計						916,908,591
負債合計						1,065,168,436
差引純資産						1,132,859,346

別紙１

計算書類に対する注記

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

琴の浦荘拠点区分・とまちこども園拠点区分・緑風拠点区分

賞与引当金…当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

法人本部拠点区分・琴の浦荘拠点区分・緑風拠点区分

退職給付引当金・役員退職慰労引当金…当該会計年度末における従業員・役員退職金の要支給額を計上している。

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

とまちこども園拠点区分・こすもすクラブ拠点区分・ゆうゆうクラブ拠点区分・とまちクラブ拠点区分
あいあい拠点区分

・・・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を採用している。

上記以外の拠点区分

・・・当法人の「役員退職慰労金規程」と「退職金規程」に基づき退職一時金を支払うこととしている。

５．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(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(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分（社会福祉事業）

②琴の浦荘拠点区分（社会福祉事業）

ア　特別養護老人ホーム

イ　短期入所生活介護

ウ　地域密着型特別養護老人ホーム

エ　認知症対応型共同生活介護事業所
オ　通所介護事業所
カ　居宅介護支援事業所
キ　特定相談支援事業所
ク　訪問介護事業所琴の浦荘
ケ　夜間対応型訪問介護事業所
コ　定期巡回型随時対応型訪問介護事業所
サ　障害福祉サービス事業
シ　生活援助事業
ス　介護職員初任者研修
セ　介護職員実務者研修
ソ　委託事業(配食・生涯元気事業)
タ　生活困難者レスキュー事業
③とまちこども園拠点区分（社会福祉事業）
④緑風拠点区分（社会福祉事業）
ア　特別養護老人ホーム
イ　短期入所生活介護
ウ　居宅介護支援事業所
⑤長崎市琴海地域包括支援センター拠点区分（公益事業）
⑥こすもすクラブ拠点区分（社会福祉事業）
⑦ゆうゆうクラブ拠点区分（社会福祉事業）
⑧とまちクラブ拠点区分（社会福祉事業）
⑨あいあい拠点区分（社会福祉事業）
⑩長崎市戸町・小ヶ倉地域包括支援センター拠点区分（公益事業）

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
土地	160,323,238	0	0	160,323,238
建物	1,397,096,574	0	75,901,123	1,321,195,451
合　　計	1,557,419,812	0	75,901,123	1,481,518,689

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ある。
土地（基本財産）　62,742,438円
建物（基本財産）　377,500,819円
計　440,243,257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（一年以内返済予定含む）　324,602,000円

９．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
土地（基本財産）	160,323,238	0	160,323,238
建物（基本財産）	1,898,250,032	577,054,581	1,321,195,451
建物	90,055,396	32,950,962	57,104,434
構築物	56,365,874	18,803,085	37,562,789
機械及び装置	576,600	576,599	1
車両運搬具	40,717,088	33,315,956	7,401,132
器具備品	101,938,286	68,176,159	33,762,127
ソフトウェア	3,466,330	2,762,328	704,002
施設設備整備積立資産	34,447,127	0	34,447,127
預託金	240,500	0	240,500
合　　計	2,386,380,471	733,639,670	1,652,740,801

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

（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	156,692,906	0	156,692,906
未収金	85,430	0	85,430
未収補助金	3,112,248	0	3,112,248
合　　計	159,890,584	0	159,890,584

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

決 算 報 告 書

令和　6年度

自　令和　6年 4月　1日

至　令和　7年 3月 31日

社会福祉法人　五蘊会

社会福祉事業区分

法人本部拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　法人本部

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	11,000	39,235	-28,235
		受取利息配当金収入	11,000	39,235	-28,235
		その他の収入	162,000		162,000
		雑収入	162,000		162,000
		事業活動収入計(1)	173,000	39,235	133,765
	支出	人件費支出	25,030,000	24,730,054	299,946
		役員報酬支出	5,450,000	5,440,803	9,197
		職員給料支出	13,180,000	13,231,111	-51,111
		職員賞与支出	2,300,000	2,291,400	8,600
		派遣職員費支出	1,400,000	1,309,536	90,464
		法定福利費支出	2,700,000	2,457,204	242,796
		事務費支出	7,802,000	7,484,482	317,518
		福利厚生費支出	1,200,000	1,507,240	-307,240
		旅費交通費支出	1,000,000	812,096	187,904
		研修研究費支出	350,000	71,284	278,716
		事務消耗品費支出	50,000	50,345	-345
		印刷製本費支出	60,000	39,204	20,796
		通信運搬費支出	300,000	270,320	29,680
		会議費支出	700,000	679,820	20,180
		広報費支出	50,000		50,000
		業務委託費支出	3,300,000	3,440,923	-140,923
		賃借料支出	20,000	14,916	5,084
		租税公課支出	10,000	3,620	6,380
		渉外費支出	450,000	251,968	198,032
		諸会費支出	132,000	131,375	625
		外国人実習費		13,200	-13,200
		雑支出	180,000	198,171	-18,171
		事業活動支出計(2)	32,832,000	32,214,536	617,464
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-32,659,000	-32,175,301	-483,699
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		146,190	-146,190
		器具及び備品取得支出		146,190	-146,190
		施設整備等支出計(5)		146,190	-146,190
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-146,190	146,190
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	64,000,000	64,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	64,000,000	64,000,000	
		その他の活動収入計(7)	64,000,000	64,000,000	
	支出	拠点区分間繰入金支出	186,000	142,819	43,181
		拠点区分間繰入金支出	186,000	142,819	43,181
		その他の活動支出計(8)	186,000	142,819	43,181
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		63,814,000	63,857,181	-43,181
予備費支出(10)				—	

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　法人本部

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	31,155,000	31,535,690	-380,690

前期末支払資金残高(12)	135,492,474	101,025,263	34,467,211
当期末支払資金残高(11)+(12)	166,647,474	132,560,953	34,086,521

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　法人本部

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	収益				
		サービス活動収益計(1)			
	費用	人件費	27,818,538	26,101,419	1,717,119
		役員報酬	5,440,803	5,482,069	-41,266
		職員給料	13,231,111	12,296,680	934,431
		職員賞与	2,291,400	2,172,374	119,026
		派遣職員費	1,309,536		1,309,536
		退職給付費用	2,288,484	3,054,033	-765,549
		法定福利費	2,457,204	2,296,263	160,941
		役員退職慰労費用	800,000	800,000	
		事務費	7,484,482	7,898,363	-413,881
		福利厚生費	1,507,240	1,346,590	160,650
		旅費交通費	812,096	884,033	-71,937
		研修研究費	71,284	309,108	-237,824
		事務消耗品費	50,345	12,172	38,173
		印刷製本費	39,204	45,375	-6,171
		通信運搬費	270,320	280,768	-10,448
		会議費	679,820	963,318	-283,498
		広報費		136,400	-136,400
		業務委託費	3,440,923	3,243,758	197,165
		賃借料	14,916	51,528	-36,612
		租税公課	3,620	5,570	-1,950
		渉外費	251,968	399,223	-147,255
		諸会費	131,375	131,375	
		外国人実習費	13,200		13,200
		雑費	198,171	89,145	109,026
		減価償却費	167,886	202,473	-34,587
		減価償却費	167,886	202,473	-34,587
		サービス活動費用計(2)	35,470,906	34,202,255	1,268,651
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-35,470,906	-34,202,255	-1,268,651
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	39,235	1,322	37,913
		受取利息配当金収益	39,235	1,322	37,913
		サービス活動外収益計(4)	39,235	1,322	37,913
	費用				
		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)		39,235	1,322	37,913
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-35,431,671	-34,200,933	-1,230,738
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	64,000,000	34,000,000	30,000,000
		拠点区分間繰入金収益	64,000,000	34,000,000	30,000,000
		特別収益計(8)	64,000,000	34,000,000	30,000,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	142,819	70,000,000	-69,857,181
		拠点区分間繰入金費用	142,819	70,000,000	-69,857,181
		特別費用計(9)	142,819	70,000,000	-69,857,181
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		63,857,181	-36,000,000	99,857,181
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			28,425,510	-70,200,933	98,626,443
繰	前期繰越活動増減差額(12)		85,252,877	155,453,810	-70,200,933

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　法人本部

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	113,678,387	85,252,877	28,425,510
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	113,678,387	85,252,877	28,425,510

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　法人本部

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	135,207,904	115,994,780	19,213,124	流動負債	2,646,951	14,969,517	-12,322,566
現金預金	130,087,075	113,872,240	16,214,835	事業未払金	924,262	13,450,925	-12,526,663
小口現金	100,000	100,000		未払費用	1,489,496	1,322,458	167,038
普通預金	129,987,075	113,772,240	16,214,835	預り金	5,105	5,105	
貯蔵品	263,648	122,540	141,108	職員預り金	228,088	191,029	37,059
事業区分間貸付金	3,000,000		3,000,000	固定負債	19,778,097	16,689,613	3,088,484
拠点区分間貸付金	1,857,181	2,000,000	-142,819	退職給付引当金	11,778,097	9,489,613	2,288,484
固定資産	895,531	917,227	-21,696	役員退職慰労引当金	8,000,000	7,200,000	800,000
その他の固定資産	895,531	917,227	-21,696	負債の部合計	22,425,048	31,659,130	-9,234,082
器具及び備品	280,531	302,227	-21,696	純資産の部			
差入保証金	615,000	615,000		次期繰越活動増減差額	113,678,387	85,252,877	28,425,510
				次期繰越活動増減差額（うち当期活動増減差額）	113,678,387	85,252,877	28,425,510
					28,425,510	-70,200,933	98,626,443
				純資産の部合計	113,678,387	85,252,877	28,425,510
資産の部合計	136,103,435	116,912,007	19,191,428	負債及び純資産の部合計	136,103,435	116,912,007	19,191,428

別紙２

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・役員退職慰労引当金…当該会計年度末における従業員・役員退職金の要支給額を計上している。

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

当法人の「役員退職慰労金規程」と「退職金規程」に基づき退職一時金を支払うこととしている。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 法人本部拠点計算書類(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３（１１））は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（１０））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。

該当なし

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．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
器具備品	1,049,620	769,089	280,531
合　　計	1,049,620	769,089	280,531

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。

該当なし

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

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。

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

決 算 報 告 書

令和　６年度

自　令和　６年 ４月　１日

至　令和　７年 ３月 31日

社会福祉法人　五蘊会

社会福祉事業区分

琴の浦荘拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　特別養護老人ホーム　琴の浦荘

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による	収入	介護保険事業収入	637,980,000	634,333,877	3,646,123
		施設介護料収入	215,700,000	214,055,786	1,644,214
		介護報酬収入	193,000,000	191,518,631	1,481,369
		利用者負担金収入(公費)	3,550,000	3,734,925	-184,925
		利用者負担金収入(一般)	19,150,000	18,802,230	347,770
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	64,000,000	63,863,088	136,912
		介護報酬収入	56,650,000	56,687,780	-37,780
		介護予防報酬収入	7,350,000	7,175,308	174,692
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	7,550,000	7,798,150	-248,150
		介護負担金収入(公費)	550,000	703,577	-153,577
		介護負担金収入(一般)	6,150,000	6,206,936	-56,936
		介護予防負担金収入(公費)	100,000	146,365	-46,365
		介護予防負担金収入(一般)	750,000	741,272	8,728
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	167,700,000	163,951,753	3,748,247
		介護報酬収入	162,200,000	158,680,703	3,519,297
		介護予防報酬収入	5,500,000	5,271,050	228,950
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	18,830,000	18,870,899	-40,899
		介護負担金収入(公費)	2,810,000	2,010,956	799,044
		介護負担金収入(一般)	15,350,000	16,220,132	-870,132
		介護予防負担金収入(公費)	100,000	79,114	20,886
		介護予防負担金収入(一般)	570,000	560,697	9,303
		居宅介護支援介護料収入	41,800,000	41,033,554	766,446
		居宅介護支援介護料収入	35,600,000	34,897,372	702,628
		介護予防支援介護料収入	6,200,000	6,136,182	63,818
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,750,000	5,655,212	94,788
		事業費収入	5,150,000	5,067,377	82,623
		事業負担金収入(公費)	10,000	1,526	8,474
		事業負担金収入(一般)	590,000	586,309	3,691
		利用者等利用料収入	111,750,000	112,729,001	-979,001
		食費収入(公費)	14,710,000	13,590,780	1,119,220
		食費収入(一般)	33,110,000	34,491,230	-1,381,230
		居住費収入(公費)	18,460,000	17,581,116	878,884
		居住費収入(一般)	44,570,000	46,193,775	-1,623,775
		その他の利用料収入	900,000	872,100	27,900
		その他の事業収入	4,900,000	6,376,434	-1,476,434
		補助金事業収入	1,600,000	3,145,543	-1,545,543
		受託事業収入	3,300,000	3,230,891	69,109
		その他の収入	300,000	276,527	23,473
		その他の収入	300,000	276,527	23,473
		受取利息配当金収入	21,500	80,598	-59,098
		受取利息配当金収入	21,500	80,598	-59,098
		その他の収入	4,150,000	4,287,767	-137,767
		雑収入	4,150,000	4,287,767	-137,767
		事業活動収入計(1)	642,451,500	638,978,769	3,472,731
		人件費支出	428,320,000	417,751,507	10,568,493
		職員給料支出	315,410,000	306,517,390	8,892,610
		職員賞与支出	53,210,000	52,879,306	330,694
		退職給付支出	3,200,000	3,154,948	45,052
		法定福利費支出	56,500,000	55,199,863	1,300,137
		事業費支出	78,500,000	76,762,693	1,737,307
		給食費支出	33,330,000	33,228,535	101,465

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　特別養護老人ホーム　琴の浦荘

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
る		介護用品費支出	8,750,000	8,372,711	377,289
		医薬品費支出	450,000	399,552	50,448
		保健衛生費支出	4,750,000	4,629,903	120,097
		教養娯楽費支出	610,000	488,490	121,510
	支	日用品費支出	3,840,000	3,592,993	247,007
		水道光熱費支出	18,000,000	18,209,244	-209,244
		消耗器具備品費支出	4,500,000	3,862,050	637,950
収		車輌費支出	4,260,000	3,973,952	286,048
		雑支出	10,000	5,263	4,737
		事務費支出	52,950,000	46,991,906	5,958,094
		福利厚生費支出	3,190,000	2,831,943	358,057
		旅費交通費支出	9,250,000	9,690,576	-440,576
		研修研究費支出	710,000	324,783	385,217
支		事務消耗品費支出	4,850,000	4,903,553	-53,553
		印刷製本費支出	410,000	298,315	111,685
		修繕費支出	7,180,000	6,007,529	1,172,471
	出	通信運搬費支出	2,230,000	2,151,563	78,437
		会議費支出	60,000		60,000
		広報費支出	250,000	137,700	112,300
		業務委託費支出	17,110,000	13,405,148	3,704,852
		保険料支出	1,920,000	1,932,199	-12,199
		賃借料支出	3,530,000	3,672,742	-142,742
		租税公課支出	150,000	79,200	70,800
		渉外費支出	330,000	248,361	81,639
		諸会費支出	660,000	391,000	269,000
		雑支出	1,120,000	917,294	202,706
		支払利息支出	5,010,000	4,689,655	320,345
		支払利息支出	5,010,000	4,689,655	320,345
		事業活動支出計(2)	564,780,000	546,195,761	18,584,239
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			77,671,500	92,783,008	-15,111,508
施	収	施設整備等補助金収入	4,400,000	4,353,000	47,000
	入	施設整備等補助金収入	4,400,000	4,353,000	47,000
設		施設整備等収入計(4)	4,400,000	4,353,000	47,000
整		設備資金借入金元金償還支出	33,800,000	32,311,000	1,489,000
備		設備資金借入金元金償還支出	33,800,000	32,311,000	1,489,000
等	支	固定資産取得支出	11,900,000	12,198,763	-298,763
に		車輌運搬具取得支出	800,000	777,690	22,310
よ		器具及び備品取得支出	11,100,000	11,194,113	-94,113
る	出	その他の取得支出		226,960	-226,960
収		その他の施設整備等による支出		12,481	-12,481
支		その他の支出		12,481	-12,481
		施設整備等支出計(5)	45,700,000	44,522,244	1,177,756
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-41,300,000	-40,169,244	-1,130,756
その	収				
	入	その他の活動収入計(7)			
他		積立資産支出	5,200,000	5,200,000	
の		施設整備等積立資産支出	5,200,000	5,200,000	
活	支	拠点区分間繰入金支出	30,000,000	30,000,000	
動		拠点区分間繰入金支出	30,000,000	30,000,000	
に					
よ	出				

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　特別養護老人ホーム　琴の浦荘

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
る					
収		その他の活動支出計(8)	35,200,000	35,200,000	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8)		−35,200,000	−35,200,000	
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)			171,500	17,413,764	−17,242,264

前期末支払資金残高(12)	169,745,424	169,745,424	
当期末支払資金残高(11)+(12)	169,916,924	187,159,188	−17,242,264

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会

拠点名　　特別養護老人ホーム　琴の浦荘

別紙３（１０）

拠点区分資金収支明細書

（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			特養	ショートステイ	特養２	グループホーム	デイ	居宅	相談支援	訪問介護	夜間	定期巡回	障害	生活援助	初任者研修	実務者研修	市委託事業	配食サービス	短期集中通所サービス	生涯元気事業	生計困難者レスキュー	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	介護保険事業収入	276,514,153	51,770,653	63,519,372	88,094,059	53,322,548	41,063,554		28,647,771	30,000	23,145,777	4,026,094	969,005					1,264,400	1,966,491		634,333,877		634,333,877
		施設介護料収入	214,055,786																			214,055,786		214,055,786
		介護報酬収入	191,518,631																			191,518,631		191,518,631
		利用者負担金収入(公費)	3,734,925																			3,734,925		3,734,925
		利用者負担金収入(一般)	18,802,230																			18,802,230		18,802,230
		居宅介護料収入（介護報酬収入）		34,687,673						25,420,467			3,754,948									63,863,088		63,863,088
		介護報酬収入		34,120,011						18,812,821			3,754,948									56,687,780		56,687,780
		介護予防報酬収入		567,662						6,607,646												7,175,308		7,175,308
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）		4,523,983						3,117,440			156,727									7,798,150		7,798,150
		介護負担金収入(公費)		369,954						333,623												703,577		703,577
		介護負担金収入(一般)		4,090,942						1,959,267			156,727									6,206,936		6,206,936
		介護予防負担金収入(公費)		40,028						106,337												146,365		146,365
		介護予防負担金収入(一般)		23,059						718,213												741,272		741,272
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)			42,955,970	59,174,896	41,037,101					20,699,367	84,419									163,951,753		163,951,753
		介護報酬収入			42,955,970	59,174,896	35,766,051					20,699,367	84,419									158,680,703		158,680,703
		介護予防報酬収入					5,271,050															5,271,050		5,271,050
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)			5,141,410	6,575,106	4,825,682					2,328,701										18,870,899		18,870,899
		介護負担金収入(公費)			417,793	607,163	523,752					462,248										2,010,956		2,010,956
		介護負担金収入(一般)			4,723,617	5,967,943	3,662,119					1,866,453										16,220,132		16,220,132
		介護予防負担金収入(公費)					79,114															79,114		79,114
		介護予防負担金収入(一般)					560,697															560,697		560,697
		居宅介護支援介護料収入						41,033,554														41,033,554		41,033,554
		居宅介護支援介護料収入						34,897,372														34,897,372		34,897,372
		介護予防支援介護料収入						6,136,182														6,136,182		6,136,182
		介護予防・日常生活支援総合事業収入					4,686,207							969,005								5,655,212		5,655,212
		事業費収入					4,196,381							870,996								5,067,377		5,067,377
		事業負担金収入(公費)												1,526								1,526		1,526
		事業負担金収入(一般)					489,826							96,483								586,309		586,309
		利用者等利用料収入	60,907,277	12,317,562	15,126,562	21,827,100	2,550,500															112,729,001		112,729,001
		食費収入(公費)	10,729,595	1,193,650	1,667,535																	13,590,780		13,590,780
		食費収入(一般)	14,299,619	3,747,068	4,522,043	9,372,000	2,550,500															34,491,230		34,491,230
		居住費収入(公費)	13,437,600	1,928,584	2,214,932																	17,581,116		17,581,116
		居住費収入(一般)	22,440,463	5,448,260	6,722,052	11,583,000																46,193,775		46,193,775
		その他の利用料収入				872,100																872,100		872,100
		その他の事業収入	1,551,090	241,435	295,430	516,957	223,058	30,000		109,864	30,000	117,709	30,000						1,264,400	1,966,491		6,376,434		6,376,434
		補助金事業収入	1,551,090	241,435	295,430	516,957	223,058	30,000		109,864	30,000	117,709	30,000									3,145,543		3,145,543
		受託事業収入																	1,264,400	1,966,491		3,230,891		3,230,891
		その他の収入																			276,527	276,527		276,527
		その他の収入																			276,527	276,527		276,527
		受取利息配当金収入	80,188		410																	80,598		80,598
		受取利息配当金収入	80,188		410																	80,598		80,598
		その他の収入	3,705,267			500,000	82,500															4,287,767		4,287,767
		雑収入	3,705,267			500,000	82,500															4,287,767		4,287,767
		事業活動収入計(1)	280,299,608	51,770,653	63,519,782	88,594,059	53,405,048	41,063,554		28,647,771	30,000	23,145,777	4,026,094	969,005					1,264,400	1,966,491	276,527	638,978,769		638,978,769
	支出	人件費支出	170,972,635	28,363,020	46,000,184	55,123,232	35,996,266	34,318,374		23,325,004		18,749,829	3,314,083	769,867					401,679	417,334		417,751,507		417,751,507
		職員給料支出	124,745,099	20,247,541	34,161,156	40,917,953	26,422,859	25,521,644		17,072,453		13,752,661	2,405,843	577,739					340,530	351,912		306,517,390		306,517,390
		職員賞与支出	21,711,143	4,273,622	5,495,576	7,258,630	4,151,585	4,358,350		2,815,713		2,262,205	470,515	81,967								52,879,306		52,879,306
		退職給付支出	2,621,594	421,120						112,234												3,154,948		3,154,948
		法定福利費支出	21,894,799	3,420,737	6,343,452	6,946,649	5,421,822	4,438,380		3,324,604		2,734,963	437,725	110,161					61,149	65,422		55,199,863		55,199,863
		事業費支出	39,215,281	7,129,178	11,301,602	12,113,609	5,310,507	723,019		969,497												76,762,693		76,762,693
		給食費支出	17,509,206	3,213,498	4,085,051	6,546,326	1,874,454															33,228,535		33,228,535
		介護用品費支出	4,269,462	853,895	1,707,780	1,536,998	4,576															8,372,711		8,372,711
		医薬品費支出	249,725	49,943	99,884																	399,552		399,552
		保健衛生費支出	2,830,506	239,557	892,831	642,080	8,320	9,843		6,766												4,629,903		4,629,903
		教養娯楽費支出	138,063	34,292	84,719	129,329	102,087															488,490		488,490
		日用品費支出	1,829,309	376,231	731,198	656,255																3,592,993		3,592,993
		水道光熱費支出	10,048,728	1,816,567	2,915,709	2,149,747	1,278,493															18,209,244		18,209,244
		消耗器具備品費支出	1,734,939	465,628	784,430	362,018	229,845	142,776		142,414												3,862,050		3,862,050
		車輌費支出	605,343	74,304		90,856	1,812,732	570,400		820,317												3,973,952		3,973,952
		雑支出		5,263																		5,263		5,263
		事務費支出	25,612,186	2,574,876	3,743,236	3,776,258	3,468,812	3,168,358		2,356,478		1,859,918	62,268	15,018						13,000	341,498	46,991,906		46,991,906
		福利厚生費支出	1,259,771	176,175	286,751	340,147	224,839	181,404		362,856												2,831,943		2,831,943
		旅費交通費支出	4,187,231	928,240	606,434	1,185,681	1,003,855	891,676		440,990		356,183	62,268	15,018						13,000		9,690,576		9,690,576
		研修研究費支出	148,639			82,737	3,300	77,750		12,357												324,783		324,783
		事務消耗品費支出	1,577,455	463,265	508,738	558,832	515,817	795,538		483,908												4,903,553		4,903,553
		印刷製本費支出	40,105	33,505	30,203	36,802	36,800	50,000		70,900												298,315		298,315
		修繕費支出	5,818,323	46,440	75,992		66,774															6,007,529		6,007,529
		通信運搬費支出	519,526	107,704	116,762	260,699	242,432	520,041		336,774		47,625										2,151,563		2,151,563
		広報費支出	137,700																			137,700		137,700
		業務委託費支出	9,579,664	302,314	1,650,616	416,554						1,456,000										13,405,148		13,405,148
		保険料支出	666,496	109,551	215,494	244,418	233,770	212,233		250,237												1,932,199		1,932,199
		賃借料支出	749,109	394,017	239,791	586,993	965,840	382,356		354,636												3,672,742		3,672,742
		租税公課支出	13,000		2,400		35,000	14,400		14,400												79,200		79,200
		渉外費支出	180,198	12,400	10,000	5,603	2,160	28,000		10,000												248,361		248,361
		諸会費支出	196,000			19,000				6,000												391,000		391,000
		雑支出	538,969	1,265	55	38,792	138,225	14,960		13,420		110									171,498	917,294		917,294
		支払利息支出	2,376,400	475,277	1,184,983	336,148	316,847															4,689,655		4,689,655
		支払利息支出	2,376,400	475,277	1,184,983	336,148	316,847															4,689,655		4,689,655
		事業活動支出計(2)	238,176,502	38,542,351	62,230,005	71,349,247	45,092,432	38,209,751		26,650,979		20,609,747	3,376,351	784,885					401,679	430,334	341,498	546,195,761		546,195,761
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		42,123,106	13,228,302	1,289,777	17,244,812	8,312,616	2,853,803		1,996,792	30,000	2,536,030	649,743	184,120					862,721	1,536,157	−64,971	92,783,008		92,783,008
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			2,000,000	2,353,000																4,353,000		4,353,000
		施設整備等補助金収入			2,000,000	2,353,000																4,353,000		4,353,000
		施設整備等収入計(4)			2,000,000	2,353,000																4,353,000		4,353,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	15,429,000	3,085,800	8,125,000	3,614,000	2,057,200															32,311,000		32,311,000
		設備資金借入金元金償還支出	15,429,000	3,085,800	8,125,000	3,614,000	2,057,200															32,311,000		32,311,000
		固定資産取得支出	5,414,438		3,168,275	2,831,400				784,650												12,198,763		12,198,763
		車輌運搬具取得支出								777,690												777,690		777,690
		器具及び備品取得支出	5,194,438		3,168,275	2,831,400																11,194,113		11,194,113
		その他の取得支出	220,000							6,960												226,960		226,960
		その他の施設整備等による支出		12,481																		12,481		12,481
		その他の支出		12,481																		12,481		12,481
		施設整備等支出計(5)	20,843,438	3,098,281	11,293,275	6,445,400	2,057,200			784,650												44,522,244		44,522,244
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		−20,843,438	−3,098,281	−9,293,275	−4,092,400	−2,057,200			−784,650												−40,169,244		−40,169,244
その他	収入	サービス区分間繰入金収入	11,711,977									3,973,597										15,685,574	−15,685,574	
		サービス区分間繰入金収入	11,711,977									3,973,597										15,685,574	−15,685,574	
		その他の活動収入計(7)	11,711,977									3,973,597										15,685,574	−15,685,574	

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　特別養護老人ホーム　琴の浦荘

別紙３（１０）

拠点区分資金収支明細書

（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			特養	ショートステイ	特養２	グループホーム	デイ	居宅	相談支援	訪問介護	夜間	定期巡回	障害	生活援助	初任者研修	実務者研修	市委託事業	配食サービス	短期集中通所サービス	生涯元気事業	生計困難者レスキュー	合　計	内部取引消去	拠点区分合計
の活動による収支	支出	積立資産支出	5,200,000																			5,200,000		5,200,000
		施設整備等積立資産支出	5,200,000																			5,200,000		5,200,000
		拠点区分間繰入金支出	30,000,000																			30,000,000		30,000,000
		拠点区分間繰入金支出	30,000,000																			30,000,000		30,000,000
		サービス区分間繰入金支出									3,973,597				71,396	2,209,761	5,845,266	3,585,554				15,685,574	−15,685,574	
		サービス区分間繰入金支出									3,973,597				71,396	2,209,761	5,845,266	3,585,554				15,685,574	−15,685,574	
		その他の活動支出計(8)	35,200,000								3,973,597				71,396	2,209,761	5,845,266	3,585,554				50,885,574	−15,685,574	35,200,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8)		−23,488,023								−3,973,597	3,973,597			−71,396	−2,209,761	−5,845,266	−3,585,554				−35,200,000		−35,200,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			−2,208,355	10,130,021	−8,003,498	13,152,412	6,255,416	2,853,803		1,212,142	−3,943,597	6,509,627	649,743	184,120	−71,396	−2,209,761	−5,845,266	−3,585,554	862,721	1,536,157	−64,971	17,413,764		17,413,764
前期末支払資金残高(11)			121,249,302	99,861,491	−93,728,716	−43,932,388	43,056,361	20,526,941		−31,675,809	3,943,597	25,526,357	4,983,853	1,392,487	71,396	2,209,761	5,845,266	3,585,554	3,470,477	4,194,523	−835,029	169,745,424		169,745,424
当期末支払資金残高(10)+(11)			119,040,947	109,991,512	−101,732,214	−30,779,976	49,311,777	23,380,744		−30,463,667		32,035,984	5,633,596	1,576,607					4,333,198	5,730,680	−900,000	187,159,188		187,159,188

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　特別養護老人ホーム　琴の浦荘

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	収益	介護保険事業収益	634,333,877	575,649,355	58,684,522
		施設介護料収益	214,055,786	210,394,895	3,660,891
		介護報酬収益	191,518,631	188,256,555	3,262,076
		利用者負担金収益(公費)	3,734,925	3,257,003	477,922
		利用者負担金収益(一般)	18,802,230	18,881,337	-79,107
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	63,863,088	64,455,153	-592,065
		介護報酬収益	56,687,780	56,996,945	-309,165
		介護予防報酬収益	7,175,308	7,458,208	-282,900
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	7,798,150	7,845,022	-46,872
		介護負担金収益(公費)	703,577	610,571	93,006
		介護負担金収益(一般)	6,206,936	6,270,729	-63,793
		介護予防負担金収益(公費)	146,365	106,585	39,780
		介護予防負担金収益(一般)	741,272	857,137	-115,865
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	163,951,753	118,966,781	44,984,972
		介護報酬収益	158,680,703	114,277,452	44,403,251
		介護予防報酬収益	5,271,050	4,689,329	581,721
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	18,870,899	13,679,161	5,191,738
		介護負担金収益(公費)	2,010,956	2,082,789	-71,833
		介護負担金収益(一般)	16,220,132	11,059,928	5,160,204
		介護予防負担金収益(公費)	79,114	63,015	16,099
		介護予防負担金収益(一般)	560,697	473,429	87,268
		居宅介護支援介護料収益	41,033,554	39,725,426	1,308,128
		居宅介護支援介護料収益	34,897,372	34,392,249	505,123
		介護予防支援介護料収益	6,136,182	5,333,177	803,005
		介護予防・日常生活支援創業事業	5,655,212	5,104,641	550,571
		事業費収益	5,067,377	4,575,032	492,345
		事業負担金収益（公費）	1,526	21,872	-20,346
		事業負担金収益（一般）	586,309	507,737	78,572
		利用者等利用料収益	112,729,001	98,407,335	14,321,666
		食費収益(公費)	13,590,780	11,886,051	1,704,729
		食費収益(一般)	34,491,230	31,067,890	3,423,340
		居住費収益(公費)	17,581,116	15,605,940	1,975,176
		居住費収益(一般)	46,193,775	39,107,354	7,086,421
		その他の利用料収益	872,100	740,100	132,000
		その他の事業収益	6,376,434	17,070,941	-10,694,507
		補助金事業収益	3,145,543	11,619,835	-8,474,292
		受託事業収益	3,230,891	5,451,106	-2,220,215
		その他の収益	276,527	71,363	205,164
		その他の収益	276,527	71,363	205,164
		サービス活動収益計(1)	634,610,404	575,720,718	58,889,686
		人件費	420,101,356	373,066,506	47,034,850
		職員給料	306,517,390	270,919,388	35,598,002
		職員賞与	40,661,186	36,323,247	4,337,939
		賞与引当金繰入	14,189,365	12,218,120	1,971,245
		退職給付費用	3,533,552	3,095,804	437,748
		法定福利費	55,199,863	50,509,947	4,689,916
		事業費	76,762,693	69,522,294	7,240,399
		給食費	33,228,535	29,234,139	3,994,396
		介護用品費	8,372,711	6,769,776	1,602,935
		医薬品費	399,552	315,819	83,733
		保健衛生費	4,629,903	3,237,821	1,392,082

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　特別養護老人ホーム　琴の浦荘

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
減の部	費用	教養娯楽費	488,490	375,996	112,494
		日用品費	3,592,993	3,055,392	537,601
		水道光熱費	18,209,244	15,341,473	2,867,771
		消耗器具備品費	3,862,050	6,904,223	-3,042,173
		車輌費	3,973,952	4,287,655	-313,703
		雑費	5,263		5,263
		事務費	46,991,906	39,407,419	7,584,487
		福利厚生費	2,831,943	2,270,148	561,795
		旅費交通費	9,690,576	8,387,873	1,302,703
		研修研究費	324,783	422,762	-97,979
		事務消耗品費	4,903,553	4,327,063	576,490
		印刷製本費	298,315	263,725	34,590
		修繕費	6,007,529	2,913,130	3,094,399
		通信運搬費	2,151,563	2,078,381	73,182
		会議費		14,072	-14,072
		広報費	137,700	31,000	106,700
		業務委託費	13,405,148	11,233,016	2,172,132
		保険料	1,932,199	1,736,742	195,457
		賃借料	3,672,742	3,159,631	513,111
		租税公課	79,200	566,470	-487,270
		渉外費	248,361	226,811	21,550
		諸会費	391,000	394,000	-3,000
		雑費	917,294	1,382,595	-465,301
		減価償却費	64,290,897	46,776,450	17,514,447
		減価償却費	64,290,897	46,776,450	17,514,447
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,077,287	-8,597,687	-4,479,600
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,077,287	-8,597,687	-4,479,600
		サービス活動費用計(2)	595,069,565	520,174,982	74,894,583
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		39,540,839	55,545,736	-16,004,897
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	80,598	1,401	79,197
		受取利息配当金収益	80,598	1,401	79,197
		その他のサービス活動外収益	4,287,767	267,364	4,020,403
		雑収益	4,287,767	267,364	4,020,403
		サービス活動外収益計(4)	4,368,365	268,765	4,099,600
	費用	支払利息	4,689,655	3,403,023	1,286,632
		支払利息	4,689,655	3,403,023	1,286,632
		サービス活動外費用計(5)	4,689,655	3,403,023	1,286,632
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-321,290	-3,134,258	2,812,968
経常増減差額(7)=(3)+(6)			39,219,549	52,411,478	-13,191,929
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,353,000	98,909,497	-94,556,497
		施設整備等補助金収益	4,353,000	98,909,497	-94,556,497
		拠点区分間繰入金収益		70,000,000	-70,000,000
		拠点区分間繰入金収益		70,000,000	-70,000,000
		特別収益計(8)	4,353,000	168,909,497	-164,556,497
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	4,353,000	98,909,497	-94,556,497
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,353,000	98,909,497	-94,556,497
		拠点区分間繰入金費用	30,000,000		30,000,000
		拠点区分間繰入金費用	30,000,000		30,000,000
		特別費用計(9)	34,353,000	98,909,497	-64,556,497

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　特別養護老人ホーム　琴の浦荘

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
	特別増減差額(10)=(8)−(9)	−30,000,000	70,000,000	−100,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,219,549	122,411,478	−113,191,929
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	379,843,346	257,431,868	122,411,478
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	389,062,895	379,843,346	9,219,549
	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)	5,200,000		5,200,000
	施設整備等積立金積立額	5,200,000		5,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)−(16)	383,862,895	379,843,346	4,019,549

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会

拠点名　　特別養護老人ホーム　琴の浦荘

別紙３（１１）

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

（単位：円）

勘定科目			特養	ショートステイ	特養２	グループホーム	デイ	居宅	相談支援	訪問介護	夜間	定期巡回	障害	生活援助	初任者研修	実務者研修	市委託事業	配食サービス	生涯元気事業	短期集中通所サービス	生計困難者レスキュー	合　計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	サービス活動収益	介護保険事業収益	276,514,153	51,770,653	63,519,372	88,094,059	53,322,548	41,063,554		28,647,771	30,000	23,145,777	4,026,094	969,005					1,966,491	1,264,400		634,333,877		634,333,877
		施設介護料収益	214,055,786																			214,055,786		214,055,786
		介護報酬収益	191,518,631																			191,518,631		191,518,631
		利用者負担金収益(公費)	3,734,925																			3,734,925		3,734,925
		利用者負担金収益(一般)	18,802,230																			18,802,230		18,802,230
		居宅介護料収益（介護報酬収益）		34,687,673						25,420,467			3,754,948									63,863,088		63,863,088
		介護報酬収益		34,120,011						18,812,821			3,754,948									56,687,780		56,687,780
		介護予防報酬収益		567,662						6,607,646												7,175,308		7,175,308
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）		4,523,983						3,117,440			156,727									7,798,150		7,798,150
		介護負担金収益(公費)		369,954						333,623												703,577		703,577
		介護負担金収益(一般)		4,090,942						1,959,267			156,727									6,206,936		6,206,936
		介護予防負担金収益(公費)		40,028						106,337												146,365		146,365
		介護予防負担金収益(一般)		23,059						718,213												741,272		741,272
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)			42,955,970	59,174,896	41,037,101					20,699,367	84,419									163,951,753		163,951,753
		介護報酬収益			42,955,970	59,174,896	35,766,051					20,699,367	84,419									158,680,703		158,680,703
		介護予防報酬収益					5,271,050															5,271,050		5,271,050
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)			5,141,410	6,575,106	4,825,682					2,328,701										18,870,899		18,870,899
		介護負担金収益(公費)			417,793	607,163	523,752					462,248										2,010,956		2,010,956
		介護負担金収益(一般)			4,723,617	5,967,943	3,662,119					1,866,453										16,220,132		16,220,132
		介護予防負担金収益(公費)					79,114															79,114		79,114
		介護予防負担金収益(一般)					560,697															560,697		560,697
		居宅介護支援介護料収益						41,033,554														41,033,554		41,033,554
		居宅介護支援介護料収益						34,897,372														34,897,372		34,897,372
		介護予防支援介護料収益						6,136,182														6,136,182		6,136,182
		介護予防・日常生活支援創業事業					4,686,207							969,005								5,655,212		5,655,212
		事業費収益					4,196,381							870,996								5,067,377		5,067,377
		事業負担金収益（公費）												1,526								1,526		1,526
		事業負担金収益（一般）					489,826							96,483								586,309		586,309
		利用者等利用料収益	60,907,277	12,317,562	15,126,562	21,827,100	2,550,500															112,729,001		112,729,001
		食費収益(公費)	10,729,595	1,193,650	1,667,535																	13,590,780		13,590,780
		食費収益(一般)	14,299,619	3,747,068	4,522,043	9,372,000	2,550,500															34,491,230		34,491,230
		居住費収益(公費)	13,437,600	1,928,584	2,214,932																	17,581,116		17,581,116
		居住費収益(一般)	22,440,463	5,448,260	6,722,052	11,583,000																46,193,775		46,193,775
		その他の利用料収益				872,100																872,100		872,100
		その他の事業収益	1,551,090	241,435	295,430	516,957	223,058	30,000		109,864	30,000	117,709	30,000						1,966,491	1,264,400		6,376,434		6,376,434
		補助金事業収益	1,551,090	241,435	295,430	516,957	223,058	30,000		109,864	30,000	117,709	30,000									3,145,543		3,145,543
		受託事業収益																	1,966,491	1,264,400		3,230,891		3,230,891
		その他の収益																			276,527	276,527		276,527
		その他の収益																			276,527	276,527		276,527
		サービス活動収益計(1)	276,514,153	51,770,653	63,519,372	88,094,059	53,322,548	41,063,554		28,647,771	30,000	23,145,777	4,026,094	969,005					1,966,491	1,264,400	276,527	634,610,404		634,610,404
	サービス活動費用	人件費	170,868,918	28,336,350	48,199,580	55,029,872	36,486,191	34,471,492		23,056,161		18,749,829	3,314,083	769,867					417,334	401,679		420,101,356		420,101,356
		職員給料	124,745,099	20,247,541	34,161,156	40,917,953	26,422,859	25,521,644		17,072,453		13,752,661	2,405,843	577,739					351,912	340,530		306,517,390		306,517,390
		職員賞与	16,191,935	3,447,622	4,821,226	5,535,440	3,362,846	2,913,967		1,573,463		2,262,205	470,515	81,967								40,661,186		40,661,186
		賃与引当金繰入	6,387,077	1,153,874	1,597,281	1,924,800	1,083,950	1,243,683		798,700												14,189,365		14,189,365
		退職給付費用	1,650,008	66,576	1,276,465	−294,970	194,714	353,818		286,941												3,533,552		3,533,552
		法定福利費	21,894,799	3,420,737	6,343,452	6,946,649	5,421,822	4,438,380		3,324,604		2,734,963	437,725	110,161					65,422	61,149		55,199,863		55,199,863
		事業費	39,215,281	7,129,178	11,301,602	12,113,609	5,310,507	723,019		969,497												76,762,693		76,762,693
		給食費	17,509,206	3,213,498	4,085,051	6,546,326	1,874,454															33,228,535		33,228,535
		介護用品費	4,269,462	853,895	1,707,780	1,536,998	4,576															8,372,711		8,372,711
		医薬品費	249,725	49,943	99,884																	399,552		399,552
		保健衛生費	2,830,506	239,557	892,831	642,080	8,320	9,843		6,766												4,629,903		4,629,903
		教養娯楽費	138,063	34,292	84,719	129,329	102,087															488,490		488,490
		日用品費	1,829,309	376,231	731,198	656,255																3,592,993		3,592,993
		水道光熱費	10,048,728	1,816,567	2,915,709	2,149,747	1,278,493															18,209,244		18,209,244
		消耗器具備品費	1,734,939	465,628	784,430	362,018	229,845	142,776		142,414												3,862,050		3,862,050
		車輌費	605,343	74,304		90,856	1,812,732	570,400		820,317												3,973,952		3,973,952
		雑費		5,263																		5,263		5,263
		事務費	25,612,186	2,574,876	3,743,236	3,776,258	3,468,812	3,168,358		2,356,478		1,859,918	62,268	15,018					13,000		341,498	46,991,906		46,991,906
		福利厚生費	1,259,771	176,175	286,751	340,147	224,839	181,404		362,856												2,831,943		2,831,943
		旅費交通費	4,187,231	928,240	606,434	1,185,681	1,003,855	891,676		440,990		356,183	62,268	15,018					13,000			9,690,576		9,690,576
		研修研究費	148,639			82,737	3,300	77,750		12,357												324,783		324,783
		事務消耗品費	1,577,455	463,265	508,738	558,832	515,817	795,538		483,908												4,903,553		4,903,553
		印刷製本費	40,105	33,505	30,203	36,802	36,800	50,000		70,900												298,315		298,315
		修繕費	5,818,323	46,440	75,992		66,774															6,007,529		6,007,529
		通信運搬費	519,526	107,704	116,762	260,699	242,432	520,041		336,774		47,625										2,151,563		2,151,563
		広報費	137,700																			137,700		137,700
		業務委託費	9,579,664	302,314	1,650,616	416,554						1,456,000										13,405,148		13,405,148
		保険料	666,496	109,551	215,494	244,418	233,770	212,233		250,237												1,932,199		1,932,199
		賃借料	749,109	394,017	239,791	586,993	965,840	382,356		354,636												3,672,742		3,672,742
		租税公課	13,000		2,400		35,000	14,400		14,400												79,200		79,200
		渉外費	180,198	12,400	10,000	5,603	2,160	28,000		10,000												248,361		248,361
		諸会費	196,000			19,000				6,000											170,000	391,000		391,000
		雑費	538,969	1,265	55	38,792	138,225	14,960		13,420		110									171,498	917,294		917,294
		減価償却費	24,041,007	4,572,495	18,980,872	10,495,423	4,410,210	700,823		1,090,067												64,290,897		64,290,897
		減価償却費	24,041,007	4,572,495	18,980,872	10,495,423	4,410,210	700,823		1,090,067												64,290,897		64,290,897
		国庫補助金等特別積立金取崩額	−3,966,162	−830,132	−5,341,874	−2,116,108	−823,011															−13,077,287		−13,077,287
		国庫補助金等特別積立金取崩額	−3,966,162	−830,132	−5,341,874	−2,116,108	−823,011															−13,077,287		−13,077,287
		サービス活動費用計(2)	255,771,230	41,782,767	76,883,416	79,299,054	48,852,709	39,063,692		27,472,203		20,609,747	3,376,351	784,885					430,334	401,679	341,498	595,069,565		595,069,565
	サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)		20,742,923	9,987,886	−13,364,044	8,795,005	4,469,839	1,999,862		1,175,568	30,000	2,536,030	649,743	184,120					1,536,157	862,721	−64,971	39,540,839		39,540,839
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益	受取利息配当金収益	80,188		410																	80,598		80,598
		受取利息配当金収益	80,188		410																	80,598		80,598
		その他のサービス活動外収益	3,705,267			500,000	82,500															4,287,767		4,287,767
		雑収益	3,705,267			500,000	82,500															4,287,767		4,287,767
		サービス活動外収益計(4)	3,785,455		410	500,000	82,500															4,368,365		4,368,365
	サービス活動外費用	支払利息	2,376,400	475,277	1,184,983	336,148	316,847															4,689,655		4,689,655
		支払利息	2,376,400	475,277	1,184,983	336,148	316,847															4,689,655		4,689,655
		サービス活動外費用計(5)	2,376,400	475,277	1,184,983	336,148	316,847															4,689,655		4,689,655
	サービス活動外増減差額(6)=(4)−(5)		1,409,055	−475,277	−1,184,573	163,852	−234,347															−321,290		−321,290
経常増減差額(7)=(3)+(6)			22,151,978	9,512,609	−14,548,617	8,958,857	4,235,492	1,999,862		1,175,568	30,000	2,536,030	649,743	184,120					1,536,157	862,721	−64,971	39,219,549		39,219,549

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　特別養護老人ホーム　琴の浦荘

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	226,720,923	435,273,682	−208,552,759
現金預金	118,514,444	234,236,352	−115,721,908
小口現金	410,000	407,660	2,340
普通預金	118,104,444	233,828,692	−115,724,248
事業未収金	106,111,975	93,072,109	13,039,866
未収補助金	1,821,248	106,436,645	−104,615,397
立替金	270,000	336,005	−66,005
前払金		1,192,571	−1,192,571
前払費用	3,256		3,256
固定資産	1,096,493,185	1,143,372,838	−46,879,653
基本財産	983,798,393	1,034,785,729	−50,987,336
土地	63,292,438	63,292,438	
建物	920,505,955	971,493,291	−50,987,336
その他の固定資産	112,694,792	108,587,109	4,107,683
建物	28,093,123	29,356,045	−1,262,922
構築物	27,547,084	30,556,011	−3,008,927
機械及び装置	1	1	
車輌運搬具	7,401,127	11,020,881	−3,619,754
器具及び備品	26,380,638	19,605,927	6,774,711
ソフトウェア	674,302	669,168	5,134
施設整備等積立資産	22,397,016	17,197,016	5,200,000
長期前払費用	12,481		12,481
預託金	189,020	182,060	6,960
資産の部合計	1,323,214,108	1,578,646,520	−255,432,412

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	84,951,100	310,057,378	−225,106,278
事業未払金	15,921,105	244,564,869	−228,643,764
1年以内返済予定設備資金借入金	31,200,000	32,311,000	−1,111,000
未払費用	22,064,048	19,499,018	2,565,030
預り金	12,328	26,133	−13,805
職員預り金	1,564,254	1,438,238	126,016
賞与引当金	14,189,365	12,218,120	1,971,245
固定負債	528,967,021	559,788,417	−30,821,396
設備資金借入金	507,951,000	539,151,000	−31,200,000
退職給付引当金	21,016,021	20,637,417	378,604
負債の部合計	613,918,121	869,845,795	−255,927,674

純資産の部			
基本金	50,000,000	50,000,000	
基本金	50,000,000	50,000,000	
国庫補助金等特別積立金	253,036,076	261,760,363	−8,724,287
国庫補助金等特別積立金	253,036,076	261,760,363	−8,724,287
その他の積立金	22,397,016	17,197,016	5,200,000
施設整備等積立金	22,397,016	17,197,016	5,200,000
次期繰越活動増減差額	383,862,895	379,843,346	4,019,549
次期繰越活動増減差額	383,862,895	379,843,346	4,019,549
（うち当期活動増減差額）	9,219,549	122,411,478	−113,191,929
純資産の部合計	709,295,987	708,800,725	495,262
負債及び純資産の部合計	1,323,214,108	1,578,646,520	−255,432,412

別紙２

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金…当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

退職給付引当金…当該会計年度末における従業員退職金の要支給額を計上している。

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

当法人の「退職金規程」に基づき退職一時金を支払うこととしている。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 琴の浦荘拠点計算書類(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３(１１)）

(ｱ) 特別養護老人ホーム

(ｲ) 短期入所生活介護

(ｳ) 地域密着型特別養護老人ホーム

(ｴ) 認知症対応型共同生活介護事業所

(ｵ) 通所介護事業所

(ｶ) 居宅介護支援事業所

(ｷ) 特定相談支援事業所

(ｸ) 訪問介護事業所

(ｹ) 夜間対応型訪問介護事業所

(ｺ) 定期巡回随時対応型訪問介護事業所

(ｻ) 障害福祉サービス事業

(ｼ) 生活援助事業

(ｽ) 介護職員初任者研修

(ｾ) 介護職員実務者研修

(ｿ) 委託事業（配食サービス事業・生涯元気事業・短期集中型通所サービス事業）

(ﾀ) 生活困難者レスキュー事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(１０)）

(ｱ) 特別養護老人ホーム

(ｲ) 短期入所生活介護
(ｳ) 地域密着型特別養護老人ホーム
(ｴ) 認知症対応型共同生活介護事業所
(ｵ) 通所介護事業所
(ｶ) 居宅介護支援事業所
(ｷ) 特定相談支援事業所
(ｸ) 訪問介護事業所
(ｹ) 夜間対応型訪問介護事業所
(ｺ) 定期巡回随時対応型訪問介護事業所
(ｻ) 障害福祉サービス事業
(ｼ) 生活援助事業
(ｽ) 介護職員初任者研修
(ｾ) 介護職員実務者研修
(ｿ) 委託事業（配食サービス事業・生涯元気事業・短期集中型通所サービス事業）
(ﾀ) 生活困難者レスキュー事業

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
土地	63,292,438	0	0	63,292,438
建物	971,493,291	0	50,987,336	920,505,955
合　　計	1,034,785,729	0	50,987,336	983,798,393

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

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）	62,742,438円
建物（基本財産）	377,500,819円
計	440,243,257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（一年以内返済予定含む）	324,602,000円

８．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
土地（基本財産）	63,292,438	0	63,292,438
建物（基本財産）	1,291,463,172	370,957,217	920,505,955
建物	42,169,043	14,075,920	28,093,123
構築物	36,310,439	8,763,355	27,547,084
機械及び装置	576,600	576,599	1
車両運搬具	30,079,869	22,678,742	7,401,127
器具及び備品	56,329,415	29,948,777	26,380,638
ソフトウェア	2,000,800	1,326,498	674,302
施設設備整備積立資産	22,397,016	0	22,397,016
預託金	189,020	0	189,020
合　　計	1,544,807,812	448,327,108	1,096,480,704

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	106,111,975	0	106,111,975
未収補助金	1,821,248	0	1,821,248
合　　計	107,933,223	0	107,933,223

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

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。

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

決 算 報 告 書

令和　6年度

自　令和　6年 4月　1日

至　令和　7年 3月 31日

社会福祉法人　五蘊会

社会福祉事業区分

緑風拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　緑風

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	212,270,000	211,268,721	1,001,279
		居宅介護料収入（介護報酬収入）	19,600,000	21,042,872	-1,442,872
		介護報酬収入	19,500,000	20,987,003	-1,487,003
		介護予防報酬収入	100,000	55,869	44,131
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）	4,150,000	4,092,921	57,079
		介護負担金収入(公費)	2,550,000	2,290,376	259,624
		介護負担金収入(一般)	1,600,000	1,799,732	-199,732
		介護予防負担金収入(公費)	0	2,813	-2,813
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	111,000,000	110,230,581	769,419
		介護報酬収入	111,000,000	110,230,581	769,419
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	14,370,000	14,359,375	10,625
		介護負担金収入(公費)	6,850,000	6,877,221	-27,221
		介護負担金収入(一般)	7,520,000	7,482,154	37,846
		居宅介護支援介護料収入	20,000,000	18,822,579	1,177,421
		居宅介護支援介護料収入	20,000,000	18,822,579	1,177,421
		利用者等利用料収入	42,550,000	41,514,002	1,035,998
		食費収入(公費)	4,350,000	4,271,916	78,084
		食費収入(一般)	12,680,000	12,472,828	207,172
		居住費収入(公費)	6,640,000	6,284,528	355,472
		居住費収入(一般)	18,880,000	18,484,730	395,270
		その他の事業収入	600,000	1,206,391	-606,391
		補助金事業収入	600,000	1,206,391	-606,391
		受取利息配当金収入	11,000	29,932	-18,932
		受取利息配当金収入	11,000	29,932	-18,932
		その他の収入	30,000	44,900	-14,900
		雑収入	30,000	44,900	-14,900
		事業活動収入計(1)	212,311,000	211,343,553	967,447
	支出	人件費支出	151,750,000	147,839,260	3,910,740
		職員給料支出	108,800,000	106,059,562	2,740,438
		職員賞与支出	20,000,000	19,868,461	131,539
		退職給付支出	2,000,000	2,237,409	-237,409
		法定福利費支出	20,950,000	19,673,828	1,276,172
		事業費支出	34,100,000	32,549,979	1,550,021
		給食費支出	16,000,000	15,006,991	993,009
		介護用品費支出	3,700,000	3,548,919	151,081
		保健衛生費支出	1,200,000	1,163,565	36,435
		教養娯楽費支出	350,000	165,255	184,745
		日用品費支出	1,600,000	1,563,653	36,347
		水道光熱費支出	10,100,000	10,212,315	-112,315
		消耗器具備品費支出	750,000	591,531	158,469
		車輌費支出	400,000	297,750	102,250
		事務費支出	19,340,000	18,869,283	470,717
		福利厚生費支出	850,000	613,636	236,364
		旅費交通費支出	3,350,000	3,216,603	133,397
		研修研究費支出	350,000	142,180	207,820
		事務消耗品費支出	1,200,000	1,075,907	124,093
		印刷製本費支出	250,000	192,731	57,269
		修繕費支出	960,000	974,145	-14,145
		通信運搬費支出	950,000	975,011	-25,011
		広報費支出	120,000	56,000	64,000
		業務委託費支出	7,120,000	7,424,005	-304,005

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　緑風

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
		保険料支出	730,000	692,632	37,368
		賃借料支出	1,340,000	1,457,709	-117,709
		土地・建物賃借料支出	1,550,000	1,536,000	14,000
		租税公課支出	30,000	7,800	22,200
		渉外費支出	130,000	147,333	-17,333
		諸会費支出	180,000	156,450	23,550
		雑支出	230,000	201,141	28,859
		支払利息支出	3,000,000	3,146,139	-146,139
		支払利息支出	3,000,000	3,146,139	-146,139
		事業活動支出計(2)	208,190,000	202,404,661	5,785,339
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,121,000	8,938,892	-4,817,892
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	17,244,000	18,681,000	-1,437,000
		設備資金借入金元金償還支出	17,244,000	18,681,000	-1,437,000
		固定資産取得支出	1,150,000	561,990	588,010
		器具及び備品取得支出	1,150,000	561,990	588,010
		施設整備等支出計(5)	18,394,000	19,242,990	-848,990
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-18,394,000	-19,242,990	848,990
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出				
		その他の活動支出計(8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0
予備費支出(10)			0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-14,273,000	-10,304,098	-3,968,902

前期末支払資金残高(12)	77,809,888	77,809,888	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	63,536,888	67,505,790	-3,968,902

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会

拠点名　　緑風

別紙３（１０）

拠点区分資金収支明細書

（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			特養	ショートステイ	居宅	生涯元気事業	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	介護保険事業収入	159,079,910	33,336,232	18,852,579		211,268,721		211,268,721
		居宅介護料収入（介護報酬収入）		21,042,872			21,042,872		21,042,872
		介護報酬収入		20,987,003			20,987,003		20,987,003
		介護予防報酬収入		55,869			55,869		55,869
		居宅介護料収入（利用者負担金収入）		4,092,921			4,092,921		4,092,921
		介護負担金収入(公費)		2,290,376			2,290,376		2,290,376
		介護負担金収入(一般)		1,799,732			1,799,732		1,799,732
		介護予防負担金収入(公費)		2,813			2,813		2,813
		地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	110,230,581				110,230,581		110,230,581
		介護報酬収入	110,230,581				110,230,581		110,230,581
		地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	14,359,375				14,359,375		14,359,375
		介護負担金収入(公費)	6,877,221				6,877,221		6,877,221
		介護負担金収入(一般)	7,482,154				7,482,154		7,482,154
		居宅介護支援介護料収入			18,822,579		18,822,579		18,822,579
		居宅介護支援介護料収入			18,822,579		18,822,579		18,822,579
		利用者等利用料収入	33,554,791	7,959,211			41,514,002		41,514,002
		食費収入(公費)	4,114,141	157,775			4,271,916		4,271,916
		食費収入(一般)	9,489,277	2,983,551			12,472,828		12,472,828
		居住費収入(公費)	5,818,502	466,026			6,284,528		6,284,528
		居住費収入(一般)	14,132,871	4,351,859			18,484,730		18,484,730
		その他の事業収入	935,163	241,228	30,000		1,206,391		1,206,391
		補助金事業収入	935,163	241,228	30,000		1,206,391		1,206,391
		受取利息配当金収入	29,932				29,932		29,932
		受取利息配当金収入	29,932				29,932		29,932
		その他の収入	42,900		2,000		44,900		44,900
		雑収入	42,900		2,000		44,900		44,900
		事業活動収入計(1)	159,152,742	33,336,232	18,854,579		211,343,553		211,343,553
	支出	人件費支出	112,335,647	19,448,164	16,055,449		147,839,260		147,839,260
		職員給料支出	80,504,412	13,810,940	11,744,210		106,059,562		106,059,562
		職員賞与支出	14,526,886	2,976,525	2,365,050		19,868,461		19,868,461
		退職給付支出	2,137,309	100,100			2,237,409		2,237,409
		法定福利費支出	15,167,040	2,560,599	1,946,189		19,673,828		19,673,828
		事業費支出	24,160,232	8,324,121	65,626		32,549,979		32,549,979
		給食費支出	11,160,230	3,846,761			15,006,991		15,006,991
		介護用品費支出	2,638,946	909,973			3,548,919		3,548,919
		保健衛生費支出	911,560	252,005			1,163,565		1,163,565
		教養娯楽費支出	115,835	49,420			165,255		165,255
		日用品費支出	1,165,948	397,705			1,563,653		1,563,653
		水道光熱費支出	7,593,778	2,618,537			10,212,315		10,212,315
		消耗器具備品費支出	401,324	190,207			591,531		591,531
		車輌費支出	172,611	59,513	65,626		297,750		297,750
		事務費支出	13,788,959	3,699,640	1,380,684		18,869,283		18,869,283
		福利厚生費支出	497,871	65,345	50,420		613,636		613,636
		旅費交通費支出	2,334,575	271,231	610,797		3,216,603		3,216,603
		研修研究費支出	124,489	12,691	5,000		142,180		142,180
		事務消耗品費支出	809,141	263,293	3,473		1,075,907		1,075,907
		印刷製本費支出	150,608	32,223	9,900		192,731		192,731
		修繕費支出	869,320	104,825			974,145		974,145
		通信運搬費支出	588,310	187,175	199,526		975,011		975,011
		広報費支出	41,642	14,358			56,000		56,000
		業務委託費支出	5,545,242	1,878,763			7,424,005		7,424,005
		保険料支出	436,460	137,515	118,657		692,632		692,632
		賃借料支出	844,020	291,033	322,656		1,457,709		1,457,709
		土地・建物賃借料支出	1,142,159	393,841			1,536,000		1,536,000
		租税公課支出	744	256	6,800		7,800		7,800
		渉外費支出	84,175	13,158	50,000		147,333		147,333
		諸会費支出	156,450				156,450		156,450
		雑支出	163,753	33,933	3,455		201,141		201,141
		支払利息支出	2,339,443	806,696			3,146,139		3,146,139
		支払利息支出	2,339,443	806,696			3,146,139		3,146,139
		事業活動支出計(2)	152,624,281	32,278,621	17,501,759		202,404,661		202,404,661
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,528,461	1,057,611	1,352,820		8,938,892		8,938,892
施設整備等による収支	収入								
		施設整備等収入計(4)							
	支出	設備資金借入金元金償還支出	13,891,006	4,789,994			18,681,000		18,681,000
		設備資金借入金元金償還支出	13,891,006	4,789,994			18,681,000		18,681,000
		固定資産取得支出	561,990				561,990		561,990
		器具及び備品取得支出	561,990				561,990		561,990
		施設整備等支出計(5)	14,452,996	4,789,994			19,242,990		19,242,990
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-14,452,996	-4,789,994			-19,242,990		-19,242,990
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								
		その他の活動支出計(8)							

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会

拠点名　　緑風

別紙３（１０）

拠点区分資金収支明細書

（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		特養	ショートステイ	居宅	生涯元気事業	合　　計	内部取引消去	拠点区分合計
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)							
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-7,924,535	-3,732,383	1,352,820		-10,304,098		-10,304,098
前期末支払資金残高(11)		23,729,600	45,203,421	8,876,867		77,809,888		77,809,888
当期末支払資金残高(10)+(11)		15,805,065	41,471,038	10,229,687		67,505,790		67,505,790

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　緑風

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	収益	介護保険事業収益	211,268,721	236,398,094	-25,129,373
		居宅介護料収益（介護報酬収益）	21,042,872	32,405,429	-11,362,557
		介護報酬収益	20,987,003	32,405,429	-11,418,426
		介護予防報酬収益	55,869		55,869
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）	4,092,921	6,058,661	-1,965,740
		介護負担金収益(公費)	2,290,376	3,531,765	-1,241,389
		介護負担金収益(一般)	1,799,732	2,526,896	-727,164
		介護予防負担金収益(公費)	2,813		2,813
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	110,230,581	112,364,063	-2,133,482
		介護報酬収益	110,230,581	112,364,063	-2,133,482
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	14,359,375	15,057,382	-698,007
		介護負担金収益(公費)	6,877,221	6,457,899	419,322
		介護負担金収益(一般)	7,482,154	8,599,483	-1,117,329
		居宅介護支援介護料収益	18,822,579	21,080,555	-2,257,976
		居宅介護支援介護料収益	18,822,579	21,080,555	-2,257,976
		利用者等利用料収益	41,514,002	46,610,820	-5,096,818
		食費収益(公費)	4,271,916	4,143,944	127,972
		食費収益(一般)	12,472,828	14,769,904	-2,297,076
		居住費収益(公費)	6,284,528	6,577,729	-293,201
		居住費収益(一般)	18,484,730	21,119,243	-2,634,513
		その他の事業収益	1,206,391	2,821,184	-1,614,793
		補助金事業収益	1,206,391	2,821,184	-1,614,793
		サービス活動収益計(1)	211,268,721	236,398,094	-25,129,373
	費用	人件費	146,626,973	151,644,340	-5,017,367
		職員給料	106,059,562	108,047,605	-1,988,043
		職員賞与	14,485,529	14,383,548	101,981
		賞与引当金繰入	4,984,176	5,382,932	-398,756
		退職給付費用	1,423,878	3,598,528	-2,174,650
		法定福利費	19,673,828	20,231,727	-557,899
		事業費	32,549,979	33,160,551	-610,572
		給食費	15,006,991	15,209,325	-202,334
		介護用品費	3,548,919	3,553,652	-4,733
		保健衛生費	1,163,565	1,252,568	-89,003
		教養娯楽費	165,255	269,979	-104,724
		日用品費	1,563,653	1,503,006	60,647
		水道光熱費	10,212,315	10,172,869	39,446
		消耗器具備品費	591,531	739,495	-147,964
		車輌費	297,750	459,657	-161,907
		事務費	18,869,283	18,820,620	48,663
		福利厚生費	613,636	711,764	-98,128
		旅費交通費	3,216,603	3,416,961	-200,358
		研修研究費	142,180	276,980	-134,800
		事務消耗品費	1,075,907	941,110	134,797
		印刷製本費	192,731	99,825	92,906
		修繕費	974,145	844,503	129,642
		通信運搬費	975,011	815,117	159,894
		広報費	56,000	126,500	-70,500
		業務委託費	7,424,005	7,174,191	249,814
		保険料	692,632	759,849	-67,217
		賃借料	1,457,709	1,504,514	-46,805
		土地・建物賃借料	1,536,000	1,536,000	

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　緑風

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
サービス活動外増減の部		租税公課	7,800	50,800	-43,000
		渉外費	147,333	157,832	-10,499
		諸会費	156,450	156,450	
		雑費	201,141	248,224	-47,083
		減価償却費	25,700,243	25,898,068	-197,825
		減価償却費	25,700,243	25,898,068	-197,825
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,773,686	-3,773,686	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,773,686	-3,773,686	
		サービス活動費用計(2)	219,972,792	225,749,893	-5,777,101
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-8,704,071	10,648,201	-19,352,272
	収益	受取利息配当金収益	29,932	555	29,377
		受取利息配当金収益	29,932	555	29,377
		その他のサービス活動外収益	44,900	8,838	36,062
		雑収益	44,900	8,838	36,062
		サービス活動外収益計(4)	74,832	9,393	65,439
	費用	支払利息	3,146,139	1,679,711	1,466,428
		支払利息	3,146,139	1,679,711	1,466,428
		サービス活動外費用計(5)	3,146,139	1,679,711	1,466,428
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-3,071,307	-1,670,318	-1,400,989
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-11,775,378	8,977,883	-20,753,261
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	3,150		3,150
		器具及び備品売却損・処分損	3,150		3,150
		拠点区分間繰入金費用		8,000,000	-8,000,000
		拠点区分間繰入金費用		8,000,000	-8,000,000
		特別費用計(9)	3,150	8,000,000	-7,996,850
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3,150	-8,000,000	7,996,850
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-11,778,528	977,883	-12,756,411
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		47,175,403	47,497,520	-322,117
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		35,396,875	48,475,403	-13,078,528
	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)			1,300,000	-1,300,000
	施設整備等積立金積立額			1,300,000	-1,300,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		35,396,875	47,175,403	-11,778,528

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会

拠点名　　緑風

別紙３（１１）

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

（単位：円）

勘定科目			特養	ショートステイ	居宅	生涯元気事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	159,079,910	33,336,232	18,852,579		211,268,721		211,268,721
		居宅介護料収益（介護報酬収益）		21,042,872			21,042,872		21,042,872
		介護報酬収益		20,987,003			20,987,003		20,987,003
		介護予防報酬収益		55,869			55,869		55,869
		居宅介護料収益（利用者負担金収益）		4,092,921			4,092,921		4,092,921
		介護負担金収益(公費)		2,290,376			2,290,376		2,290,376
		介護負担金収益(一般)		1,799,732			1,799,732		1,799,732
		介護予防負担金収益(公費)		2,813			2,813		2,813
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	110,230,581				110,230,581		110,230,581
		介護報酬収益	110,230,581				110,230,581		110,230,581
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	14,359,375				14,359,375		14,359,375
		介護負担金収益(公費)	6,877,221				6,877,221		6,877,221
		介護負担金収益(一般)	7,482,154				7,482,154		7,482,154
		居宅介護支援介護料収益			18,822,579		18,822,579		18,822,579
		居宅介護支援介護料収益			18,822,579		18,822,579		18,822,579
		利用者等利用料収益	33,554,791	7,959,211			41,514,002		41,514,002
		食費収益(公費)	4,114,141	157,775			4,271,916		4,271,916
		食費収益(一般)	9,489,277	2,983,551			12,472,828		12,472,828
		居住費収益(公費)	5,818,502	466,026			6,284,528		6,284,528
		居住費収益(一般)	14,132,871	4,351,859			18,484,730		18,484,730
		その他の事業収益	935,163	241,228	30,000		1,206,391		1,206,391
		補助金事業収益	935,163	241,228	30,000		1,206,391		1,206,391
		サービス活動収益計(1)	159,079,910	33,336,232	18,852,579		211,268,721		211,268,721
	費用	人件費	112,384,193	19,751,946	14,490,834		146,626,973		146,626,973
		職員給料	80,504,412	13,810,940	11,744,210		106,059,562		106,059,562
		職員賞与	10,537,454	2,367,175	1,580,900		14,485,529		14,485,529
		賞与引当金繰入	3,917,876	469,250	597,050		4,984,176		4,984,176
		退職給付費用	2,257,411	543,982	-1,377,515		1,423,878		1,423,878
		法定福利費	15,167,040	2,560,599	1,946,189		19,673,828		19,673,828
		事業費	24,160,232	8,324,121	65,626		32,549,979		32,549,979
		給食費	11,160,230	3,846,761			15,006,991		15,006,991
		介護用品費	2,638,946	909,973			3,548,919		3,548,919
		保健衛生費	911,560	252,005			1,163,565		1,163,565
		教養娯楽費	115,835	49,420			165,255		165,255
		日用品費	1,165,948	397,705			1,563,653		1,563,653
		水道光熱費	7,593,778	2,618,537			10,212,315		10,212,315
		消耗器具備品費	401,324	190,207			591,531		591,531
		車輌費	172,611	59,513	65,626		297,750		297,750
		事務費	13,788,959	3,699,640	1,380,684		18,869,283		18,869,283
		福利厚生費	497,871	65,345	50,420		613,636		613,636
		旅費交通費	2,334,575	271,231	610,797		3,216,603		3,216,603
		研修研究費	124,489	12,691	5,000		142,180		142,180
		事務消耗品費	809,141	263,293	3,473		1,075,907		1,075,907
		印刷製本費	150,608	32,223	9,900		192,731		192,731
		修繕費	869,320	104,825			974,145		974,145
		通信運搬費	588,310	187,175	199,526		975,011		975,011
		広報費	41,642	14,358			56,000		56,000
		業務委託費	5,545,242	1,878,763			7,424,005		7,424,005
		保険料	436,460	137,515	118,657		692,632		692,632
		賃借料	844,020	291,033	322,656		1,457,709		1,457,709
		土地・建物賃借料	1,142,159	393,841			1,536,000		1,536,000
		租税公課	744	256	6,800		7,800		7,800
		渉外費	84,175	13,158	50,000		147,333		147,333
		諸会費	156,450				156,450		156,450
		雑費	163,753	33,933	3,455		201,141		201,141
		減価償却費	19,103,417	6,531,287	65,539		25,700,243		25,700,243
		減価償却費	19,103,417	6,531,287	65,539		25,700,243		25,700,243
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,811,050	-962,636			-3,773,686		-3,773,686
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,811,050	-962,636			-3,773,686		-3,773,686
		サービス活動費用計(2)	166,625,751	37,344,358	16,002,683		219,972,792		219,972,792
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-7,545,841	-4,008,126	2,849,896		-8,704,071		-8,704,071
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	29,932				29,932		29,932
		受取利息配当金収益	29,932				29,932		29,932
		その他のサービス活動外収益	42,900		2,000		44,900		44,900
		雑収益	42,900		2,000		44,900		44,900
		サービス活動外収益計(4)	72,832		2,000		74,832		74,832
	費用	支払利息	2,339,443	806,696			3,146,139		3,146,139
		支払利息	2,339,443	806,696			3,146,139		3,146,139
		サービス活動外費用計(5)	2,339,443	806,696			3,146,139		3,146,139
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,266,611	-806,696	2,000		-3,071,307		-3,071,307

別紙３（１１）

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

（単位：円）

勘　定　科　目	特養	ショートステイ	居宅	生涯元気事業	合　　計	内部取引消去	拠点区分合計
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,812,452	-4,814,822	2,851,896		-11,775,378		-11,775,378

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会

拠点名　　緑風

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	81,714,705	92,261,941	-10,547,236	流動負債	36,437,091	38,515,985	-2,078,894
現金預金	45,582,544	53,703,375	-8,120,831	事業未払金	6,368,188	6,618,826	-250,638
小口現金	180,000	175,600	4,400	1年以内返済予定設備資金借入金	17,244,000	18,681,000	-1,437,000
普通預金	45,402,544	53,527,775	-8,125,231	未払費用	7,330,778	7,307,687	23,091
事業未収金	35,201,161	37,499,467	-2,298,306	職員預り金	509,949	525,540	-15,591
未収補助金	731,000	320,000	411,000	賞与引当金	4,984,176	5,382,932	-398,756
立替金	200,000	212,400	-12,400	固定負債	368,163,473	386,221,004	-18,057,531
前払金		466,699	-466,699	設備資金借入金	360,611,000	377,855,000	-17,244,000
仮払金		60,000	-60,000	退職給付引当金	7,552,473	8,366,004	-813,531
固定資産	465,231,292	490,372,695	-25,141,403	負債の部合計	404,600,564	424,736,989	-20,136,425
基本財産	447,380,461	469,692,806	-22,312,345	純資産の部			
土地	97,030,800	97,030,800		国庫補助金等特別積立金	100,098,447	103,872,133	-3,773,686
建物	350,349,661	372,662,006	-22,312,345	国庫補助金等特別積立金	100,098,447	103,872,133	-3,773,686
その他の固定資産	17,850,831	20,679,889	-2,829,058	その他の積立金	6,850,111	6,850,111	
構築物	7,041,901	8,058,724	-1,016,823	施設整備等積立金	6,850,111	6,850,111	
車輌運搬具	4	25,943	-25,939	次期繰越活動増減差額	35,396,875	47,175,403	-11,778,528
器具及び備品	3,891,105	5,598,201	-1,707,096	次期繰越活動増減差額	35,396,875	47,175,403	-11,778,528
ソフトウェア	29,700	108,900	-79,200	（うち当期活動増減差額）	-11,778,528	977,883	-12,756,411
施設整備等積立資産	6,850,111	6,850,111					
預託金	38,010	38,010		純資産の部合計	142,345,433	157,897,647	-15,552,214
資産の部合計	546,945,997	582,634,636	-35,688,639	負債及び純資産の部合計	546,945,997	582,634,636	-35,688,639

別紙２

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金…当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している

退職給付引当金…当該会計年度末における従業員退職金の要支給額を計上している。

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

当法人の「退職金規程」に基づき退職一時金を支払うこととしている。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 緑風拠点計算書類(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３(１１)）

(ｱ) 特別養護老人ホーム

(ｲ) 短期入所生活介護

(ｳ) 居宅介護支援事業所

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(１０)）

(ｱ) 特別養護老人ホーム

(ｲ) 短期入所生活介護

(ｳ) 居宅介護支援事業所

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
土地	97,030,800	0	0	97,030,800
建物	372,662,006	0	22,312,345	350,349,661
合　　計	469,692,806	0	22,312,345	447,380,461

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．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
土地（基本財産）	97,030,800	0	97,030,800
建物（基本財産）	528,848,421	178,498,760	350,349,661
構築物	15,176,485	8,134,584	7,041,901
車両運搬具	5,905,909	5,905,905	4
器具備品	30,636,725	26,745,620	3,891,105
ソフトウエア	1,211,430	1,181,730	29,700
施設設備整備積立資産	6,850,111	0	6,850,111
預託金	38,010	0	38,010
合　　計	685,697,891	220,466,599	465,231,292

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	35,201,161	0	35,201,161
未収補助金	731,000	0	731,000
合　　計	35,932,161	0	35,932,161

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

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。

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

決 算 報 告 書

令和　6年度

自　令和　6年 4月　1日

至　令和　7年 3月 31日

社会福祉法人　五蘊会

公益事業区分

長崎市琴海地域

包括支援ｾﾝﾀｰ拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市琴海地域包括支援センター

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	44,214,000	46,146,279	-1,932,279
		居宅介護支援介護料収入	1,080,000	967,405	112,595
		介護予防支援介護料収入	1,080,000	967,405	112,595
		その他の事業収入	43,134,000	45,178,874	-2,044,874
		受託事業収入	43,134,000	45,178,874	-2,044,874
		受取利息配当金収入	2,150	13,274	-11,124
		受取利息配当金収入	2,150	13,274	-11,124
		その他の収入	30,000	34,168	-4,168
		雑収入	30,000	34,168	-4,168
		事業活動収入計(1)	44,246,150	46,193,721	-1,947,571
	支出	人件費支出	33,310,000	33,284,794	25,206
		職員給料支出	24,050,000	24,067,317	-17,317
		職員賞与支出	4,600,000	4,539,003	60,997
		法定福利費支出	4,660,000	4,678,474	-18,474
		事務費支出	7,340,000	6,934,093	405,907
		福利厚生費支出	130,000	60,304	69,696
		旅費交通費支出	1,040,000	838,801	201,199
		研修研究費支出	520,000	445,480	74,520
		事務消耗品費支出	1,340,000	1,545,367	-205,367
		印刷製本費支出	110,000	79,860	30,140
		水道光熱費支出	340,000	358,821	-18,821
		燃料費支出	240,000	165,157	74,843
		修繕費支出	230,000	204,950	25,050
		通信運搬費支出	760,000	672,746	87,254
		業務委託費支出	430,000	411,400	18,600
		保険料支出	180,000	148,773	31,227
		賃借料支出	1,330,000	1,430,119	-100,119
		土地・建物賃借料支出	380,000	190,000	190,000
		租税公課支出	30,000	14,400	15,600
		雑支出	280,000	367,915	-87,915
		事業活動支出計(2)	40,650,000	40,218,887	431,113
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,596,150	5,974,834	-2,378,684
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	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	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出				

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市琴海地域包括支援センター

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
収支		その他の活動支出計(8)			
収支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
予備費支出(10)			200,000	—	200,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			3,396,150	5,974,834	-2,578,684

前期末支払資金残高(12)			12,085,741	12,085,741	
当期末支払資金残高(11)+(12)			15,481,891	18,060,575	-2,578,684

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市琴海地域包括支援センター

別紙３（１０）

拠点区分資金収支明細書

（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			包括	多機関	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	介護保険事業収入	26,876,279	19,270,000	46,146,279		46,146,279
		居宅介護支援介護料収入	967,405		967,405		967,405
		介護予防支援介護料収入	967,405		967,405		967,405
		その他の事業収入	25,908,874	19,270,000	45,178,874		45,178,874
		受託事業収入	25,908,874	19,270,000	45,178,874		45,178,874
		受取利息配当金収入	6,750	6,524	13,274		13,274
		受取利息配当金収入	6,750	6,524	13,274		13,274
		その他の収入	34,168		34,168		34,168
		雑収入	34,168		34,168		34,168
		事業活動収入計(1)	26,917,197	19,276,524	46,193,721		46,193,721
	支出	人件費支出	19,269,913	14,014,881	33,284,794		33,284,794
		職員給料支出	13,835,060	10,232,257	24,067,317		24,067,317
		職員賞与支出	2,708,703	1,830,300	4,539,003		4,539,003
		法定福利費支出	2,726,150	1,952,324	4,678,474		4,678,474
		事務費支出	4,594,054	2,340,039	6,934,093		6,934,093
		福利厚生費支出	42,904	17,400	60,304		60,304
		旅費交通費支出	384,412	454,389	838,801		838,801
		研修研究費支出	84,750	360,730	445,480		445,480
		事務消耗品費支出	1,205,339	340,028	1,545,367		1,545,367
		印刷製本費支出	65,780	14,080	79,860		79,860
		水道光熱費支出	217,896	140,925	358,821		358,821
		燃料費支出	84,442	80,715	165,157		165,157
		修繕費支出	72,800	132,150	204,950		204,950
		通信運搬費支出	459,336	213,410	672,746		672,746
		業務委託費支出	284,900	126,500	411,400		411,400
		保険料支出	68,799	79,974	148,773		148,773
		賃借料支出	1,172,081	258,038	1,430,119		1,430,119
		土地・建物賃借料支出	118,000	72,000	190,000		190,000
		租税公課支出	7,200	7,200	14,400		14,400
		雑支出	325,415	42,500	367,915		367,915
		事業活動支出計(2)	23,863,967	16,354,920	40,218,887		40,218,887
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,053,230	2,921,604	5,974,834		5,974,834
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)					
	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						
		その他の活動収入計(7)					
	支出						
		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)						
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			3,053,230	2,921,604	5,974,834		5,974,834

前期末支払資金残高(11)	4,970,463	7,115,278	12,085,741		12,085,741
当期末支払資金残高(10)+(11)	8,023,693	10,036,882	18,060,575		18,060,575

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市琴海地域包括支援センター

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	収益	介護保険事業収益	46,146,279	44,825,670	1,320,609
		居宅介護支援介護料収益	967,405	1,944,505	-977,100
		介護予防支援介護料収益	967,405	1,944,505	-977,100
		その他の事業収益	45,178,874	42,881,165	2,297,709
		補助金事業収益		50,000	-50,000
		受託事業収益	45,178,874	42,831,165	2,347,709
		サービス活動収益計(1)	46,146,279	44,825,670	1,320,609
	費用	人件費	33,284,794	36,890,194	-3,605,400
		職員給料	24,067,317	27,191,787	-3,124,470
		職員賞与	4,539,003	4,622,250	-83,247
		法定福利費	4,678,474	5,076,157	-397,683
		事務費	6,934,093	5,663,463	1,270,630
		福利厚生費	60,304	99,340	-39,036
		旅費交通費	838,801	960,920	-122,119
		研修研究費	445,480	167,878	277,602
		事務消耗品費	1,545,367	1,227,425	317,942
		印刷製本費	79,860	167,303	-87,443
		水道光熱費	358,821	292,573	66,248
		燃料費	165,157	183,124	-17,967
		修繕費	204,950	82,860	122,090
		通信運搬費	672,746	765,271	-92,525
		業務委託費	411,400	345,400	66,000
		保険料	148,773	160,075	-11,302
		賃借料	1,430,119	1,026,756	403,363
		土地・建物賃借料	190,000		190,000
		租税公課	14,400	15,100	-700
		雑費	367,915	169,438	198,477
		サービス活動費用計(2)	40,218,887	42,553,657	-2,334,770
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,927,392	2,272,013	3,655,379
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,274	161	13,113
		受取利息配当金収益	13,274	161	13,113
		その他のサービス活動外収益	34,168	34,156	12
		雑収益	34,168	34,156	12
		サービス活動外収益計(4)	47,442	34,317	13,125
	費用				
		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)		47,442	34,317	13,125
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,974,834	2,306,330	3,668,504
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)			5,974,834	2,306,330	3,668,504
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)		12,085,741	9,779,411	2,306,330
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		18,060,575	12,085,741	5,974,834
	基本金取崩額(14)				

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市琴海地域包括支援センター

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,060,575	12,085,741	5,974,834

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市琴海地域包括支援センター

別紙３（１１）

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

（単位：円）

勘定科目			包括	多機関	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	26,876,279	19,270,000	46,146,279		46,146,279
		居宅介護支援介護料収益	967,405		967,405		967,405
		介護予防支援介護料収益	967,405		967,405		967,405
		その他の事業収益	25,908,874	19,270,000	45,178,874		45,178,874
		受託事業収益	25,908,874	19,270,000	45,178,874		45,178,874
		サービス活動収益計(1)	26,876,279	19,270,000	46,146,279		46,146,279
	費用	人件費	19,269,913	14,014,881	33,284,794		33,284,794
		職員給料	13,835,060	10,232,257	24,067,317		24,067,317
		職員賞与	2,708,703	1,830,300	4,539,003		4,539,003
		法定福利費	2,726,150	1,952,324	4,678,474		4,678,474
		事務費	4,594,054	2,340,039	6,934,093		6,934,093
		福利厚生費	42,904	17,400	60,304		60,304
		旅費交通費	384,412	454,389	838,801		838,801
		研修研究費	84,750	360,730	445,480		445,480
		事務消耗品費	1,205,339	340,028	1,545,367		1,545,367
		印刷製本費	65,780	14,080	79,860		79,860
		水道光熱費	217,896	140,925	358,821		358,821
		燃料費	84,442	80,715	165,157		165,157
		修繕費	72,800	132,150	204,950		204,950
		通信運搬費	459,336	213,410	672,746		672,746
		業務委託費	284,900	126,500	411,400		411,400
		保険料	68,799	79,974	148,773		148,773
		賃借料	1,172,081	258,038	1,430,119		1,430,119
		土地・建物賃借料	118,000	72,000	190,000		190,000
		租税公課	7,200	7,200	14,400		14,400
		雑費	325,415	42,500	367,915		367,915
		サービス活動費用計(2)	23,863,967	16,354,920	40,218,887		40,218,887
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,012,312	2,915,080	5,927,392		5,927,392
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,750	6,524	13,274		13,274
		受取利息配当金収益	6,750	6,524	13,274		13,274
		その他のサービス活動外収益	34,168		34,168		34,168
		雑収益	34,168		34,168		34,168
		サービス活動外収益計(4)	40,918	6,524	47,442		47,442
	費用						
		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)		40,918	6,524	47,442		47,442
経常増減差額(7)=(3)+(6)			3,053,230	2,921,604	5,974,834		5,974,834

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市琴海地域包括支援センター

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	20,535,024	14,919,147	5,615,877	流動負債	2,474,449	2,833,406	-358,957
現金預金	20,368,064	14,752,746	5,615,318	事業未払金	733,874	961,561	-227,687
小口現金	98,930	100,000	-1,070	未払費用	1,603,225	1,749,966	-146,741
普通預金	20,269,134	14,652,746	5,616,388	職員預り金	137,350	117,950	19,400
事業未収金	166,960	166,401	559	仮受金		3,929	-3,929
				負債の部合計	2,474,449	2,833,406	-358,957
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	18,060,575	12,085,741	5,974,834
				次期繰越活動増減差額（うち当期活動増減差額）	18,060,575 5,974,834	12,085,741 2,306,330	5,974,834 3,668,504
				純資産の部合計	18,060,575	12,085,741	5,974,834
資産の部合計	20,535,024	14,919,147	5,615,877	負債及び純資産の部合計	20,535,024	14,919,147	5,615,877

別紙２

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

該当なし

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 長崎市琴海地域包括支援センター拠点計算書類(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３（１１））

ア　長崎市琴海地域包括支援センター

イ　長崎市北多機関型地域包括支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（１０））

ア　長崎市琴海地域包括支援センター

イ　長崎市北多機関型地域包括支援センター

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。

該当なし

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．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。
該当なし

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	166,960	0	166,960
合　　計	166,960	0	166,960

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

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。
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

決 算 報 告 書

令和　6年度

自　令和　6年 4月　1日

至　令和　7年 3月 31日

社会福祉法人　五蘊会

公益事業区分

長崎市戸町・小ヶ倉地域

包括支援ｾﾝﾀｰ拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市戸町・小ヶ倉地域包括ｾﾝﾀｰ

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	41,050,000	40,943,187	106,813
		居宅介護支援介護料収入	8,100,000	7,998,371	101,629
		介護予防支援介護料収入	8,100,000	7,998,371	101,629
		その他の事業収入	32,950,000	32,944,816	5,184
		受託事業収入	32,950,000	32,944,816	5,184
		受取利息配当金収入	1,000	3,458	-2,458
		受取利息配当金収入	1,000	3,458	-2,458
		その他の収入	20,000	16,830	3,170
		雑収入	20,000	16,830	3,170
		事業活動収入計(1)	41,071,000	40,963,475	107,525
	支出	人件費支出	34,470,000	34,644,070	-174,070
		職員給料支出	25,570,000	25,684,463	-114,463
		職員賞与支出	4,220,000	4,206,051	13,949
		法定福利費支出	4,680,000	4,753,556	-73,556
		事務費支出	8,170,000	7,848,561	321,439
		福利厚生費支出	120,000	49,100	70,900
		旅費交通費支出	840,000	728,226	111,774
		研修研究費支出	90,000	89,090	910
		事務消耗品費支出	1,200,000	1,107,255	92,745
		印刷製本費支出	90,000	100,100	-10,100
		水道光熱費支出	250,000	247,510	2,490
		燃料費支出	150,000	116,916	33,084
		修繕費支出	100,000	38,260	61,740
		通信運搬費支出	660,000	655,763	4,237
		業務委託費支出	440,000	438,900	1,100
		保険料支出	100,000	143,330	-43,330
		賃借料支出	1,000,000	978,648	21,352
		土地・建物賃借料支出	2,820,000	2,820,000	
		租税公課支出	10,000	7,200	2,800
		保守料支出	150,000	143,330	6,670
		雑支出	150,000	184,933	-34,933
		事業活動支出計(2)	42,640,000	42,492,631	147,369
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,569,000	-1,529,156	-39,844
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	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	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出				

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市戸町・小ヶ倉地域包括ｾﾝﾀｰ

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
る収支					
		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)			-1,569,000	-1,529,156	-39,844

前期末支払資金残高(12)	-667,508	-667,506	-2
当期末支払資金残高(11)+(12)	-2,236,508	-2,196,662	-39,846

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市戸町・小ヶ倉地域包括ｾﾝﾀｰ

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	収益	介護保険事業収益	40,943,187	13,359,169	27,584,018
		居宅介護支援介護料収益	7,998,371	2,327,890	5,670,481
		介護予防支援介護料収益	7,998,371	2,327,890	5,670,481
		その他の事業収益	32,944,816	11,031,279	21,913,537
		補助金事業収益		50,000	-50,000
		受託事業収益	32,944,816	10,981,279	21,963,537
		サービス活動収益計(1)	40,943,187	13,359,169	27,584,018
	費用	人件費	34,644,070	9,719,758	24,924,312
		職員給料	25,684,463	7,810,375	17,874,088
		職員賞与	4,206,051	638,550	3,567,501
		法定福利費	4,753,556	1,270,833	3,482,723
		事務費	7,848,561	4,306,931	3,541,630
		福利厚生費	49,100	33,000	16,100
		旅費交通費	728,226	231,539	496,687
		研修研究費	89,090	6,400	82,690
		事務消耗品費	1,107,255	1,786,446	-679,191
		印刷製本費	100,100	111,650	-11,550
		水道光熱費	247,510	82,263	165,247
		燃料費	116,916	38,451	78,465
		修繕費	38,260		38,260
		通信運搬費	655,763	170,021	485,742
		業務委託費	438,900	232,371	206,529
		手数料		258,500	-258,500
		保険料	143,330	63,300	80,030
		賃借料	978,648	247,698	730,950
		土地・建物賃借料	2,820,000	940,000	1,880,000
		租税公課	7,200		7,200
		保守料	143,330		143,330
		雑費	184,933	105,292	79,641
		サービス活動費用計(2)	42,492,631	14,026,689	28,465,942
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,549,444	-667,520	-881,924
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,458	14	3,444
		受取利息配当金収益	3,458	14	3,444
		その他のサービス活動外収益	16,830		16,830
		雑収益	16,830		16,830
		サービス活動外収益計(4)	20,288	14	20,274
	費用				
		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)		20,288	14	20,274
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,529,156	-667,506	-861,650
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)			-1,529,156	-667,506	-861,650
繰	前期繰越活動増減差額(12)		-667,506		-667,506

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市戸町・小ヶ倉地域包括ｾﾝﾀｰ

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-2,196,662	-667,506	-1,529,156
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-2,196,662	-667,506	-1,529,156

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　長崎市戸町・小ヶ倉地域包括ｾﾝﾀｰ

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	3,322,765	2,010,259	1,312,506	流動負債	5,519,427	2,677,765	2,841,662
現金預金	1,725,795	566,759	1,159,036	事業未払金	826,670	743,869	82,801
小口現金	73,060	78,600	-5,540	未払費用	1,580,897	1,806,976	-226,079
普通預金	1,652,735	488,159	1,164,576	職員預り金	111,860	126,920	-15,060
事業未収金	1,356,840	1,203,630	153,210	事業区分間借入金	3,000,000		3,000,000
未収金	5,130		5,130	負債の部合計	5,519,427	2,677,765	2,841,662
前払金	235,000	239,870	-4,870	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	-2,196,662	-667,506	-1,529,156
				次期繰越活動増減差額（うち当期活動増減差額）	-2,196,662 -1,529,156	-667,506 -667,506	-1,529,156 -861,650
				純資産の部合計	-2,196,662	-667,506	-1,529,156
資産の部合計	3,322,765	2,010,259	1,312,506	負債及び純資産の部合計	3,322,765	2,010,259	1,312,506

別紙２

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

該当なし

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 長崎市戸町・小ヶ地域包括支援センター拠点計算書類(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３（１１））は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（１０））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。

該当なし

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．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。
該当なし

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	1,356,840	0	1,356,840
未収金	5,130	0	5,130
合　　計	1,361,970	0	1,361,970

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

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。
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

決 算 報 告 書

令和　6年度

自　令和　6年 4月　1日

至　令和　7年 3月 31日

社会福祉法人　五蘊会

社会福祉事業区分

とまちこども園拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　とまちこども園

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入	保育事業収入	174,600,000	175,517,584	-917,584
		施設型給付費収入	162,700,000	163,581,060	-881,060
		施設型給付費収入	156,000,000	156,867,060	-867,060
		利用者負担金収入	6,700,000	6,714,000	-14,000
		私的契約利用料収入	4,200,000	4,266,068	-66,068
		その他の事業収入	7,700,000	7,670,456	29,544
		補助金事業収入	7,700,000	7,670,456	29,544
		その他の収入	1,750,000	1,759,380	-9,380
		その他の収入	1,750,000	1,759,380	-9,380
		受取利息配当金収入	10,000	42,742	-32,742
		受取利息配当金収入	10,000	42,742	-32,742
		その他の収入	1,900,000	2,012,800	-112,800
		雑収入	1,900,000	2,012,800	-112,800
		事業活動収入計(1)	178,260,000	179,332,506	-1,072,506
	支出	人件費支出	113,250,000	112,228,932	1,021,068
		職員給料支出	56,600,000	56,790,497	-190,497
		職員賞与支出	10,600,000	10,381,218	218,782
		非常勤職員給与支出	30,000,000	29,948,217	51,783
		退職給付支出	1,050,000	1,092,000	-42,000
		法定福利費支出	15,000,000	14,017,000	983,000
		事業費支出	17,720,000	17,071,847	648,153
		給食費支出	10,300,000	10,072,380	227,620
		保健衛生費支出	480,000	453,685	26,315
		日用品費支出	940,000	885,307	54,693
		保育材料費支出	1,000,000	1,006,951	-6,951
		水道光熱費支出	3,240,000	3,143,439	96,561
		消耗器具備品費支出	1,100,000	991,609	108,391
		保険料支出	40,000	32,205	7,795
		賃借料支出	120,000	108,900	11,100
		車輌費支出	470,000	356,821	113,179
		雑支出	30,000	20,550	9,450
		事務費支出	10,210,000	9,630,023	579,977
		福利厚生費支出	450,000	499,636	-49,636
		旅費交通費支出	1,900,000	1,880,820	19,180
		研修研究費支出	170,000	145,687	24,313
		事務消耗品費支出	700,000	703,388	-3,388
		印刷製本費支出	40,000	32,560	7,440
		修繕費支出	1,100,000	913,166	186,834
		通信運搬費支出	450,000	391,386	58,614
		業務委託費支出	2,000,000	1,893,711	106,289
		保険料支出	300,000	269,682	30,318
		賃借料支出	250,000	230,220	19,780
		土地・建物賃借料支出	2,000,000	1,946,295	53,705
		租税公課支出	50,000	51,600	-1,600
		渉外費支出	150,000	84,214	65,786
		雑支出	650,000	587,658	62,342
		事業活動支出計(2)	141,180,000	138,930,802	2,249,198
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,080,000	40,401,704	-3,321,704
施設整	収入	その他の施設整備等による収入	290,000		290,000
		その他の収入	290,000		290,000
		施設整備等収入計(4)	290,000		290,000

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　とまちこども園

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
備等による収支	支出	固定資産取得支出	350,000	553,344	-203,344
		建物取得支出		116,226	-116,226
		器具及び備品取得支出	350,000	437,118	-87,118
		施設整備等支出計(5)	350,000	553,344	-203,344
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-60,000	-553,344	493,344
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	1,300,000	1,300,000	
		その他の積立資産支出	1,300,000	1,300,000	
		施設設備整備積立資産支出	1,300,000	1,300,000	
		拠点区分間繰入金支出	34,000,000	34,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	34,000,000	34,000,000	
		その他の活動支出計(8)	35,300,000	35,300,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-35,300,000	-35,300,000	
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)			720,000	4,548,360	-3,828,360

前期末支払資金残高(12)	57,342,018	57,342,018	
当期末支払資金残高(11)+(12)	58,062,018	61,890,378	-3,828,360

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　とまちこども園

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	収益	保育事業収益	175,517,584	170,310,019	5,207,565
		施設型給付費収益	163,581,060	156,967,850	6,613,210
		施設型給付費収益	156,867,060	148,338,320	8,528,740
		利用者負担金収益	6,714,000	8,629,530	-1,915,530
		私的契約利用料収益	4,266,068	4,723,405	-457,337
		その他の事業収益	7,670,456	8,618,764	-948,308
		補助金事業収益	7,670,456	8,618,764	-948,308
		その他の収益	1,759,380	1,761,510	-2,130
		その他の収益	1,759,380	1,761,510	-2,130
		サービス活動収益計(1)	177,276,964	172,071,529	5,205,435
	費用	人件費	111,668,859	111,353,115	315,744
		職員給料	56,790,497	58,698,759	-1,908,262
		職員賞与	6,829,301	7,934,978	-1,105,677
		賞与引当金繰入	2,991,844	3,551,917	-560,073
		非常勤職員給与	29,948,217	26,593,207	3,355,010
		退職給付費用	1,092,000	1,023,500	68,500
		法定福利費	14,017,000	13,550,754	466,246
		事業費	17,071,847	16,357,639	714,208
		給食費	10,072,380	9,645,500	426,880
		保健衛生費	453,685	475,980	-22,295
		日用品費	885,307	831,823	53,484
		保育材料費	1,006,951	1,399,487	-392,536
		水道光熱費	3,143,439	2,771,602	371,837
		消耗器具備品費	991,609	794,702	196,907
		保険料	32,205	31,350	855
		賃借料	108,900	9,075	99,825
		車輌費	356,821	378,000	-21,179
		雑費	20,550	20,120	430
		事務費	9,630,023	9,955,351	-325,328
		福利厚生費	499,636	473,877	25,759
		旅費交通費	1,880,820	1,817,167	63,653
		研修研究費	145,687	79,546	66,141
		事務消耗品費	703,388	835,355	-131,967
		印刷製本費	32,560	3,520	29,040
		修繕費	913,166	951,220	-38,054
		通信運搬費	391,386	401,354	-9,968
		業務委託費	1,893,711	2,314,730	-421,019
		保険料	269,682	276,593	-6,911
		賃借料	230,220	157,620	72,600
		土地・建物賃借料	1,946,295	1,946,295	
		租税公課	51,600	51,600	
		渉外費	84,214	83,405	809
		雑費	587,658	563,069	24,589
		減価償却費	8,837,605	9,107,759	-270,154
		減価償却費	8,837,605	9,107,759	-270,154
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,186,017	-4,186,017	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,186,017	-4,186,017	
		サービス活動費用計(2)	143,022,317	142,587,847	434,470
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		34,254,647	29,483,682	4,770,965
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	42,742	684	42,058
		受取利息配当金収益	42,742	684	42,058

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　とまちこども園

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	2,012,800	2,229,500	-216,700
		雑収益	2,012,800	2,229,500	-216,700
		サービス活動外収益計(4)	2,055,542	2,230,184	-174,642
	費用				
		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)		2,055,542	2,230,184	-174,642
経常増減差額(7)=(3)+(6)			36,310,189	31,713,866	4,596,323
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		262,994	-262,994
		その他の固定資産売却損・処分損		262,994	-262,994
		拠点区分間繰入金費用	34,000,000	26,000,000	8,000,000
		拠点区分間繰入金費用	34,000,000	26,000,000	8,000,000
		特別費用計(9)	34,000,000	26,262,994	7,737,006
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-34,000,000	-26,262,994	-7,737,006
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,310,189	5,450,872	-3,140,683
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		89,789,938	85,639,066	4,150,872
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		92,100,127	91,089,938	1,010,189
	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)		1,300,000	1,300,000	
	施設設備整備積立金積立額		1,300,000	1,300,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		90,800,127	89,789,938	1,010,189

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　とまちこども園

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	当年度末	前年度末	増減
流動資産	70,890,692	67,113,931	3,776,761
現金預金	58,832,369	59,263,651	-431,282
小口現金	100,000	95,000	5,000
普通預金	58,732,369	59,168,651	-436,282
事業未収金	11,118,760	7,349,560	3,769,200
未収金	80,300		80,300
未収補助金	460,000		460,000
立替金	11,687		11,687
前払金	387,576	500,720	-113,144
固定資産	90,748,274	97,732,535	-6,984,261
基本財産	50,339,835	52,941,277	-2,601,442
建物	50,339,835	52,941,277	-2,601,442
その他の固定資産	40,408,439	44,791,258	-4,382,819
建物	29,011,311	32,097,782	-3,086,471
構築物	2,973,804	3,461,699	-487,895
車輌運搬具	1	788,552	-788,551
器具及び備品	3,209,853	4,529,755	-1,319,902
その他の積立資産	5,200,000	3,900,000	1,300,000
施設設備整備積立資産	5,200,000	3,900,000	1,300,000
預託金	13,470	13,470	
資産の部合計	161,638,966	164,846,466	-3,207,500

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	11,992,158	13,323,830	-1,331,672
事業未払金	3,419,485	3,672,730	-253,245
未払費用	5,112,332	5,643,938	-531,606
預り金	15,267	12,275	2,992
職員預り金	453,230	442,970	10,260
賞与引当金	2,991,844	3,551,917	-560,073
負債の部合計	11,992,158	13,323,830	-1,331,672
純資産の部			
国庫補助金等特別積立金	53,646,681	57,832,698	-4,186,017
国庫補助金等特別積立金	53,646,681	57,832,698	-4,186,017
その他の積立金	5,200,000	3,900,000	1,300,000
施設設備整備積立金	5,200,000	3,900,000	1,300,000
次期繰越活動増減差額	90,800,127	89,789,938	1,010,189
次期繰越活動増減差額	90,800,127	89,789,938	1,010,189
（うち当期活動増減差額）	2,310,189	5,450,872	-3,140,683
純資産の部合計	149,646,808	151,522,636	-1,875,828
負債及び純資産の部合計	161,638,966	164,846,466	-3,207,500

別紙２

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金…当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

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

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を採用している。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) とまちこども園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）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	52,941,277	0	2,601,442	50,339,835
合　　計	52,941,277	0	2,601,442	50,339,835

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．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
建物（基本財産）	77,938,439	27,598,604	50,339,835
建物（その他の固定資産）	47,886,353	18,875,042	29,011,311
構築物	4,878,950	1,905,146	2,973,804
車両運搬具	4,731,310	4,731,309	1
器具及び備品	13,922,526	10,712,673	3,209,853
ソフトウェア	254,100	254,100	0
施設設備整備積立預金	5,200,000	0	5,200,000
預託金	13,470	0	13,470
合　　計	154,825,148	64,076,874	90,748,274

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	11,118,760	0	11,118,760
未収金	80,300	0	80,300
未収補助金	460,000	0	460,000
合　　計	11,659,060	0	11,659,060

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

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。

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

決 算 報 告 書

令和　６年度

自　令和　６年 ４月　１日

至　令和　７年 ３月 31日

社会福祉法人　五蘊会

社会福祉事業区分

こすもすクラブ拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　こすもすクラブ

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入	30,500,000	30,416,990	83,010
		私的契約利用料収入	6,600,000	6,532,310	67,690
		その他の事業収入	23,900,000	23,884,680	15,320
		補助金事業収入	23,900,000	23,884,680	15,320
		受取利息配当金収入	100	6,525	-6,425
		受取利息配当金収入	100	6,525	-6,425
		事業活動収入計(1)	30,500,100	30,423,515	76,585
	支出	人件費支出	25,600,000	25,365,444	234,556
		職員給料支出	20,700,000	20,798,991	-98,991
		職員賞与支出	1,950,000	1,848,727	101,273
		退職給付支出	550,000	546,000	4,000
		法定福利費支出	2,400,000	2,171,726	228,274
		事業費支出	3,830,000	3,535,840	294,160
		給食費支出	1,400,000	1,310,166	89,834
		保健衛生費支出	40,000	24,036	15,964
		日用品費支出	240,000	237,572	2,428
		保育材料費支出	1,250,000	1,130,067	119,933
		水道光熱費支出	550,000	502,633	47,367
		消耗器具備品費支出	10,000	1,021	8,979
		保険料支出	120,000	118,470	1,530
		雑支出	220,000	211,875	8,125
		事務費支出	1,450,000	1,404,406	45,594
		福利厚生費支出	40,000	33,200	6,800
		旅費交通費支出	30,000	17,906	12,094
		研修研究費支出	40,000	30,395	9,605
		事務消耗品費支出	330,000	333,363	-3,363
		印刷製本費支出	40,000	48,163	-8,163
		修繕費支出	40,000	34,780	5,220
		通信運搬費支出	180,000	176,684	3,316
		業務委託費支出	600,000	595,980	4,020
		保険料支出	30,000	29,700	300
		賃借料支出	70,000	68,068	1,932
		渉外費支出	20,000	20,887	-887
		雑支出	30,000	15,280	14,720
		事業活動支出計(2)	30,880,000	30,305,690	574,310
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-379,900	117,825	-497,725
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	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	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支				

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　こすもすクラブ

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
動による収支	出				
		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)			-379,900	117,825	-497,725

前期末支払資金残高(12)	835,161	835,161	
当期末支払資金残高(11)+(12)	455,261	952,986	-497,725

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　こすもすクラブ

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	収益	児童福祉事業収益	30,416,990	28,383,340	2,033,650
		私的契約利用料収益	6,532,310	6,912,730	-380,420
		その他の事業収益	23,884,680	21,470,610	2,414,070
		補助金事業収益	23,884,680	21,470,610	2,414,070
		サービス活動収益計(1)	30,416,990	28,383,340	2,033,650
	費用	人件費	25,365,444	23,616,713	1,748,731
		職員給料	20,798,991	18,696,317	2,102,674
		職員賞与	1,848,727	1,991,237	-142,510
		退職給付費用	546,000	534,000	12,000
		法定福利費	2,171,726	2,395,159	-223,433
		事業費	3,535,840	3,300,687	235,153
		給食費	1,310,166	1,243,786	66,380
		保健衛生費	24,036	24,710	-674
		日用品費	237,572	190,694	46,878
		保育材料費	1,130,067	1,062,046	68,021
		水道光熱費	502,633	428,646	73,987
		消耗器具備品費	1,021	7,455	-6,434
		保険料	118,470	119,130	-660
		雑費	211,875	224,220	-12,345
		事務費	1,404,406	1,546,725	-142,319
		福利厚生費	33,200	57,740	-24,540
		旅費交通費	17,906	23,863	-5,957
		研修研究費	30,395	38,740	-8,345
		事務消耗品費	333,363	326,837	6,526
		印刷製本費	48,163	33,044	15,119
		修繕費	34,780	898	33,882
		通信運搬費	176,684	177,584	-900
		業務委託費	595,980	761,310	-165,330
		保険料	29,700	25,700	4,000
		賃借料	68,068	69,377	-1,309
		渉外費	20,887	21,632	-745
		雑費	15,280	10,000	5,280
		サービス活動費用計(2)	30,305,690	28,464,125	1,841,565
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		111,300	-80,785	192,085
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,525	74	6,451
		受取利息配当金収益	6,525	74	6,451
		サービス活動外収益計(4)	6,525	74	6,451
	費用				
		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)		6,525	74	6,451
経常増減差額(7)=(3)+(6)			117,825	-80,711	198,536
特別増減の	収益				
		特別収益計(8)			
	費用				
		特別費用計(9)			

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　こすもすクラブ

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
部	特別増減差額(10)=(8)−(9)			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		117,825	−80,711	198,536
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	835,161	915,872	−80,711
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	952,986	835,161	117,825
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)−(16)	952,986	835,161	117,825

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　こすもすクラブ

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	3,297,117	2,806,726	490,391	流動負債	2,344,131	1,971,565	372,566
現金預金	2,144,467	1,544,228	600,239	事業未払金	469,628	397,010	72,618
小口現金	50,000	50,000		未払費用	1,806,914	1,506,487	300,427
普通預金	2,094,467	1,494,228	600,239	職員預り金	58,439	61,278	-2,839
事業未収金	998,450	1,019,500	-21,050	仮受金	9,150	6,790	2,360
立替金		14,078	-14,078	負債の部合計	2,344,131	1,971,565	372,566
前払金	101,200	96,400	4,800	純資産の部			
仮払金	53,000	132,520	-79,520	次期繰越活動増減差額	952,986	835,161	117,825
				次期繰越活動増減差額（うち当期活動増減差額）	952,986	835,161	117,825
					117,825	-80,711	198,536
				純資産の部合計	952,986	835,161	117,825
資産の部合計	3,297,117	2,806,726	490,391	負債及び純資産の部合計	3,297,117	2,806,726	490,391

別紙２

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

独立行政法人　福祉医療機構　社会福祉施設職員等退職手当共済制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) こすもすクラブ拠点計算書類(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３（１１））は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（１０））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。

該当なし

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．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。
該当なし

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	998,450	0	998,450
合　　計	998,450	0	998,450

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

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。
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

決 算 報 告 書

令和　６年度

自　令和　６年 ４月　１日

至　令和　７年 ３月 31日

社会福祉法人　五蘊会

社会福祉事業区分

ゆうゆうクラブ拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　ゆうゆうクラブ

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入	26,900,000	26,700,360	199,640
		私的契約利用料収入	5,800,000	5,811,230	-11,230
		その他の事業収入	21,100,000	20,889,130	210,870
		補助金事業収入	21,100,000	20,889,130	210,870
		受取利息配当金収入	100	6,554	-6,454
		受取利息配当金収入	100	6,554	-6,454
		事業活動収入計(1)	26,900,100	26,706,914	193,186
	支出	人件費支出	22,910,000	22,920,561	-10,561
		職員給料支出	18,000,000	18,236,926	-236,926
		職員賞与支出	2,000,000	1,988,525	11,475
		退職給付支出	410,000	409,500	500
		法定福利費支出	2,500,000	2,285,610	214,390
		事業費支出	3,330,000	3,092,417	237,583
		給食費支出	1,300,000	1,252,851	47,149
		保健衛生費支出	50,000	31,593	18,407
		日用品費支出	100,000	94,193	5,807
		保育材料費支出	950,000	867,649	82,351
		水道光熱費支出	480,000	433,846	46,154
		消耗器具備品費支出	200,000	171,825	28,175
		保険料支出	70,000	62,400	7,600
		雑支出	180,000	178,060	1,940
		事務費支出	1,400,000	1,340,079	59,921
		福利厚生費支出	40,000	40,400	-400
		旅費交通費支出	20,000	13,110	6,890
		研修研究費支出	20,000	15,525	4,475
		事務消耗品費支出	240,000	215,389	24,611
		通信運搬費支出	160,000	159,820	180
		業務委託費支出	530,000	525,580	4,420
		保険料支出	80,000	77,420	2,580
		賃借料支出	270,000	262,834	7,166
		渉外費支出	40,000	30,001	9,999
		事業活動支出計(2)	27,640,000	27,353,057	286,943
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-739,900	-646,143	-93,757
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	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	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出				

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　ゆうゆうクラブ

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
る					
収		その他の活動支出計(8)			
支	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)			-739,900	-646,143	-93,757

前期末支払資金残高(12)	1,251,562	1,251,562	
当期末支払資金残高(11)+(12)	511,662	605,419	-93,757

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　ゆうゆうクラブ

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	収益	児童福祉事業収益	26,700,360	27,317,450	-617,090
		私的契約利用料収益	5,811,230	6,463,690	-652,460
		その他の事業収益	20,889,130	20,853,760	35,370
		補助金事業収益	20,889,130	20,853,760	35,370
		サービス活動収益計(1)	26,700,360	27,317,450	-617,090
	費用	人件費	22,920,561	22,335,725	584,836
		職員給料	18,236,926	17,330,927	905,999
		職員賞与	1,988,525	2,013,303	-24,778
		退職給付費用	409,500	667,500	-258,000
		法定福利費	2,285,610	2,323,995	-38,385
		事業費	3,092,417	2,967,710	124,707
		給食費	1,252,851	1,242,981	9,870
		保健衛生費	31,593	35,487	-3,894
		日用品費	94,193	66,684	27,509
		保育材料費	867,649	569,708	297,941
		水道光熱費	433,846	384,184	49,662
		消耗器具備品費	171,825	412,146	-240,321
		保険料	62,400	68,000	-5,600
		雑費	178,060	188,520	-10,460
		事務費	1,340,079	1,819,505	-479,426
		福利厚生費	40,400	43,900	-3,500
		旅費交通費	13,110	14,451	-1,341
		研修研究費	15,525	8,360	7,165
		事務消耗品費	215,389	311,427	-96,038
		修繕費		110,000	-110,000
		通信運搬費	159,820	209,797	-49,977
		業務委託費	525,580	741,510	-215,930
		保険料	77,420	79,520	-2,100
		賃借料	262,834	280,643	-17,809
		渉外費	30,001	16,597	13,404
		雑費		3,300	-3,300
		サービス活動費用計(2)	27,353,057	27,122,940	230,117
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		-652,697	194,510	-847,207
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,554	80	6,474
		受取利息配当金収益	6,554	80	6,474
		サービス活動外収益計(4)	6,554	80	6,474
	費用				
		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)		6,554	80	6,474
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-646,143	194,590	-840,733
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)				

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　ゆうゆうクラブ

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		−646,143	194,590	−840,733
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,251,562	1,056,972	194,590
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	605,419	1,251,562	−646,143
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)−(16)	605,419	1,251,562	−646,143

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　ゆうゆうクラブ

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	2,839,667	4,138,249	-1,298,582	流動負債	2,234,248	2,886,687	-652,439
現金預金	1,790,887	2,515,648	-724,761	事業未払金	523,418	977,710	-454,292
小口現金	50,000	45,000	5,000	未払費用	1,618,087	1,738,103	-120,016
普通預金	1,740,887	2,470,648	-729,761	職員預り金	81,983	161,444	-79,461
事業未収金	946,230	1,521,501	-575,271	仮受金	10,760	9,430	1,330
前払金	102,550	89,100	13,450	負債の部合計	2,234,248	2,886,687	-652,439
仮払金		12,000	-12,000	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	605,419	1,251,562	-646,143
				次期繰越活動増減差額（うち当期活動増減差額）	605,419	1,251,562	-646,143
					-646,143	194,590	-840,733
				純資産の部合計	605,419	1,251,562	-646,143
資産の部合計	2,839,667	4,138,249	-1,298,582	負債及び純資産の部合計	2,839,667	4,138,249	-1,298,582

別紙２

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

独立行政法人　福祉医療機構　社会福祉施設職員等退職手当共済制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) ゆうゆうクラブ拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（１１））は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（１０））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。

該当なし

６．会計基準第３章第４（４）及び（６）の規定による基本金又は国庫補助金等

該当なし

７．担保に供している資産

該当なし

８．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。
該当なし

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	946,230	0	946,230
合　　計	946,230	0	946,230

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

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。
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

決 算 報 告 書

令和　６年度

自　令和　６年 ４月　１日

至　令和　７年 ３月 31日

社会福祉法人　五蘊会

社会福祉事業区分

とまちクラブ拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　とまちクラブ

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入	26,150,000	26,007,520	142,480
		私的契約利用料収入	5,050,000	5,106,340	-56,340
		その他の事業収入	21,100,000	20,901,180	198,820
		補助金事業収入	21,100,000	20,901,180	198,820
		受取利息配当金収入	100	7,147	-7,047
		受取利息配当金収入	100	7,147	-7,047
		事業活動収入計(1)	26,150,100	26,014,667	135,433
	支出	人件費支出	20,470,000	20,633,836	-163,836
		職員給料支出	16,700,000	16,951,221	-251,221
		職員賞与支出	1,390,000	1,386,525	3,475
		退職給付支出	280,000	273,000	7,000
		法定福利費支出	2,100,000	2,023,090	76,910
		事業費支出	3,670,000	3,517,332	152,668
		給食費支出	1,100,000	1,046,496	53,504
		保健衛生費支出	20,000	14,526	5,474
		日用品費支出	70,000	53,272	16,728
		保育材料費支出	720,000	692,187	27,813
		水道光熱費支出	310,000	268,598	41,402
		消耗器具備品費支出	1,220,000	1,224,298	-4,298
		保険料支出	60,000	56,000	4,000
		雑支出	170,000	161,955	8,045
		事務費支出	3,060,000	2,978,747	81,253
		福利厚生費支出	40,000	31,600	8,400
		旅費交通費支出	20,000	16,186	3,814
		研修研究費支出	30,000	19,595	10,405
		事務消耗品費支出	550,000	526,174	23,826
		印刷製本費支出	120,000	114,895	5,105
		通信運搬費支出	220,000	209,919	10,081
		業務委託費支出	1,500,000	1,499,120	880
		保険料支出	70,000	61,450	8,550
		賃借料支出	460,000	456,517	3,483
		渉外費支出	50,000	43,291	6,709
		事業活動支出計(2)	27,200,000	27,129,915	70,085
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,049,900	-1,115,248	65,348
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	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	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支				

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　とまちクラブ

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
よる収支	出				
		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)			-1,049,900	-1,115,248	65,348

前期末支払資金残高(12)	1,585,661	1,585,661	
当期末支払資金残高(11)+(12)	535,761	470,413	65,348

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　とまちクラブ

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	収益	児童福祉事業収益	26,007,520	26,318,000	-310,480
		私的契約利用料収益	5,106,340	5,467,790	-361,450
		その他の事業収益	20,901,180	20,850,210	50,970
		補助金事業収益	20,901,180	20,850,210	50,970
		サービス活動収益計(1)	26,007,520	26,318,000	-310,480
	費用	人件費	20,633,836	20,151,323	482,513
		職員給料	16,951,221	16,527,393	423,828
		職員賞与	1,386,525	1,460,987	-74,462
		退職給付費用	273,000	267,000	6,000
		法定福利費	2,023,090	1,895,943	127,147
		事業費	3,517,332	2,777,779	739,553
		給食費	1,046,496	1,056,128	-9,632
		保健衛生費	14,526	9,850	4,676
		日用品費	53,272	50,252	3,020
		保育材料費	692,187	636,984	55,203
		水道光熱費	268,598	239,648	28,950
		消耗器具備品費	1,224,298	557,927	666,371
		保険料	56,000	60,800	-4,800
		雑費	161,955	166,190	-4,235
		事務費	2,978,747	2,721,774	256,973
		福利厚生費	31,600	49,780	-18,180
		旅費交通費	16,186	17,888	-1,702
		研修研究費	19,595	22,440	-2,845
		事務消耗品費	526,174	473,942	52,232
		印刷製本費	114,895	55,550	59,345
		通信運搬費	209,919	182,918	27,001
		業務委託費	1,499,120	1,468,690	30,430
		保険料	61,450	74,260	-12,810
		賃借料	456,517	347,749	108,768
		渉外費	43,291	25,257	18,034
		雑費		3,300	-3,300
		サービス活動費用計(2)	27,129,915	25,650,876	1,479,039
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		-1,122,395	667,124	-1,789,519
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,147	96	7,051
		受取利息配当金収益	7,147	96	7,051
		サービス活動外収益計(4)	7,147	96	7,051
	費用				
		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)		7,147	96	7,051
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,115,248	667,220	-1,782,468
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)				

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　とまちクラブ

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		−1,115,248	667,220	−1,782,468
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,585,661	918,441	667,220
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	470,413	1,585,661	−1,115,248
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)−(16)	470,413	1,585,661	−1,115,248

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
拠点名　　とまちクラブ

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	2,555,372	3,814,293	-1,258,921	流動負債	2,084,959	2,228,632	-143,673
現金預金	1,677,992	2,878,393	-1,200,401	事業未払金	490,612	638,834	-148,222
小口現金	50,000	50,000		未払費用	1,506,144	1,497,951	8,193
普通預金	1,627,992	2,828,393	-1,200,401	職員預り金	74,573	77,727	-3,154
事業未収金	792,530	855,300	-62,770	仮受金	13,630	14,120	-490
前払金	84,850	80,600	4,250	負債の部合計	2,084,959	2,228,632	-143,673
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	470,413	1,585,661	-1,115,248
				次期繰越活動増減差額（うち当期活動増減差額）	470,413	1,585,661	-1,115,248
					-1,115,248	667,220	-1,782,468
				純資産の部合計	470,413	1,585,661	-1,115,248
資産の部合計	2,555,372	3,814,293	-1,258,921	負債及び純資産の部合計	2,555,372	3,814,293	-1,258,921

別紙２

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

独立行政法人　福祉医療機構　社会福祉施設職員等退職手当共済制度

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) とまちクラブ拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（１１））は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（１０））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。

該当なし

６．会計基準第３章第４（４）及び（６）の規定による基本金又は国庫補助金等

該当なし

７．担保に供している資産

該当なし

８．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。
該当なし

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	792,530	0	792,530
合　　計	792,530	0	792,530

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

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。
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

決 算 報 告 書

令和　6年度

自　令和　6年 4月　1日

至　令和　7年 3月 31日

社会福祉法人　五蘊会

社会福祉事業区分

子育て支援センターあいあい拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
事業所名　　子育て支援センターあいあい

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入	保育事業収入	7,489,000	7,491,756	-2,756
		その他の事業収入	7,489,000	7,491,756	-2,756
		補助金事業収入(一般)	7,489,000	7,491,756	-2,756
		受取利息配当金収入		2,083	-2,083
		事業活動収入計(1)	7,489,000	7,493,839	-4,839
	支出	人件費支出	5,160,000	5,157,743	2,257
		職員給料支出	5,000,000	5,020,440	-20,440
		法定福利費支出	160,000	137,303	22,697
		事業費支出	1,025,000	1,038,089	-13,089
		日用品費支出	100,000	89,887	10,113
		保育材料費支出	130,000	120,227	9,773
		水道光熱費支出	320,000	302,756	17,244
		消耗器具備品費支出	260,000	308,449	-48,449
		教育指導費支出	210,000	216,000	-6,000
		雑支出	5,000	770	4,230
		事務費支出	1,490,000	1,440,826	49,174
		福利厚生費支出	20,000	17,500	2,500
		旅費交通費支出	60,000	54,090	5,910
		研修研究費支出	10,000	5,130	4,870
		事務消耗品費支出	550,000	556,464	-6,464
		通信運搬費支出	110,000	103,480	6,520
		広報費支出	70,000	66,000	4,000
		業務委託費支出	550,000	541,546	8,454
		保険料支出	10,000	5,000	5,000
		賃借料支出	90,000	80,520	9,480
		渉外費支出	20,000	11,096	8,904
		事業活動支出計(2)	7,675,000	7,636,658	38,342
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-186,000	-142,819	-43,181
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	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	拠点区分間繰入金収入	186,000	142,819	43,181
		その他の活動収入計(7)	186,000	142,819	43,181
	支出				
		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)		186,000	142,819	43,181
予備費支出(10)				—	

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
事業所名　　子育て支援センターあいあい

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
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)			

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
事業所名　　子育て支援センターあいあい

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	収益	保育事業収益	7,491,756	6,286,583	1,205,173
		その他の事業収益	7,491,756	6,286,583	1,205,173
		補助金事業収益(一般)	7,491,756	6,286,583	1,205,173
		サービス活動収益計(1)	7,491,756	6,286,583	1,205,173
	費用	人件費	5,157,743	4,543,997	613,746
		職員給料	5,020,440	4,472,180	548,260
		法定福利費	137,303	71,817	65,486
		事業費	1,038,089	651,598	386,491
		給食費		864	−864
		日用品費	89,887	125,674	−35,787
		保育材料費	120,227	24,273	95,954
		水道光熱費	302,756	210,660	92,096
		消耗器具備品費	308,449	288,532	19,917
		教育指導費	216,000		216,000
		雑費	770	1,595	−825
		事務費	1,440,826	1,091,016	349,810
		福利厚生費	17,500	10,800	6,700
		旅費交通費	54,090	72,180	−18,090
		研修研究費	5,130	19,440	−14,310
		事務消耗品費	556,464	288,148	268,316
		印刷製本費		3,520	−3,520
		通信運搬費	103,480	112,260	−8,780
		広報費	66,000	44,000	22,000
		業務委託費	541,546	398,200	143,346
		保険料	5,000	5,000	
		賃借料	80,520	80,520	
		渉外費	11,096	56,948	−45,852
		サービス活動費用計(2)	7,636,658	6,286,611	1,350,047
	サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)		−144,902	−28	−144,874
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,083	28	2,055
		サービス活動外収益計(4)	2,083	28	2,055
	費用				
		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)		2,083	28	2,055
経常増減差額(7)=(3)+(6)			−142,819		−142,819
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	142,819		142,819
		特別収益計(8)	142,819		142,819
	費用				
		特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)−(9)		142,819		142,819
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)					
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)				
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				
	基本金取崩額(14)				

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
事業所名　　子育て支援センターあいあい

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)−(16)			

社会福祉法人名　社会福祉法人　五蘊会
事業所名　　子育て支援センターあいあい

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	2,432,512	2,649,219	-216,707	流動負債	2,432,512	2,649,219	-216,707
小口現金	50,000	80,000	-30,000	事業未払金	97,684	218,817	-121,133
普通預金	2,282,512	2,565,819	-283,307	未払費用	473,359	427,508	45,851
未収補助金	100,000		100,000	職員預り金	4,288	2,894	1,394
仮払金		3,400	-3,400	拠点区分間借入金	1,857,181	2,000,000	-142,819
				負債の部合計	2,432,512	2,649,219	-216,707
				純資産の部			
				純資産の部合計			
資産の部合計	2,432,512	2,649,219	-216,707	負債及び純資産の部合計	2,432,512	2,649,219	-216,707

別紙２

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

該当なし

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) 子育て支援センターあいあい拠点計算書類(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(別紙３(⑪))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))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。

該当なし

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。

該当なし

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
未収補助金	100,000	0	100,000
合　　計	100,000	0	100,000

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

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。

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