目 次

ページ

(財務報告書)

1. 監査報告書	1
2. 財産目録	2
(法人単位計算書類)	4
3. 法人単位 資金収支計算書	5
4. 法人単位 事業活動計算書	6
5. 法人単位 貸借対照表	7
(事業区分の計算書類)	8
(社会福祉事業区分拠点区分別内訳表)	9
6. 社会福祉事業 資金収支内訳表	10
7. 社会福祉事業 事業活動内訳表	14
8. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表	18
9. 計算書類に対する注記 (法人全体用)	22
(拠点区分の計算書類)	28
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：法人本部拠点区分)	29
10. 法人本部 資金収支計算書	30
11. 法人本部 事業活動計算書	32
12. 法人本部 貸借対照表	34
13. 計算書類に対する注記 (法人本部用)	35
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：泉の家拠点区分)	37
14. 泉の家 資金収支計算書	38
15. 泉の家 事業活動計算書	40
16. 泉の家 貸借対照表	42
17. 計算書類に対する注記 (泉の家用)	43
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：日の出舎拠点区分)	46
18. 日の出舎 資金収支計算書	47
19. 日の出舎 事業活動計算書	49
20. 日の出舎 貸借対照表	51
21. 計算書類に対する注記 (日の出舎用)	52
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：岡本福祉作業ホーム拠点区分)	55
22. 岡本福祉作業ホーム 資金収支計算書	56
23. 岡本福祉作業ホーム 事業活動計算書	58
24. 岡本福祉作業ホーム 貸借対照表	60
25. 計算書類に対する注記 (岡本福祉作業ホーム用)	61

目 次

ページ

(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：コイノニアかみきた拠点区分)	63
26. コイノニアかみきた 資金収支計算書	64
27. コイノニアかみきた 事業活動計算書	66
28. コイノニアかみきた 貸借対照表	68
29. 計算書類に対する注記(コイノニアかみきた用)	69
(附属明細書)	71
(法人全体附属明細書)	72
30. 借入金明細書	73
31. 寄附金収益明細書	74
32. 補助金事業等収益明細書	75
33. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	77
34. 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	78
35. 基本金明細書	79
36. 国庫補助金等特別積立金明細書	80
(拠点区分の附属明細書)	82
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：法人本部拠点区分)	83
37. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	84
38. 引当金明細書	85
39. 積立金・積立資産明細書	86
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：泉の家拠点区分)	87
40. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	88
41. 引当金明細書	89
42. 拠点区分 事業活動明細書	90
43. 積立金・積立資産明細書	92
44. 就労支援事業別事業活動明細書	93
45. 就労支援事業明細書	94
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：日の出舎拠点区分)	95
46. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	96
47. 引当金明細書	97
48. 拠点区分 事業活動明細書	98
49. 積立金・積立資産明細書	102
50. 就労支援事業別事業活動明細書	103
51. 就労支援事業明細書	104

目 次

ページ

(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：岡本福祉作業ホーム拠点区分)	105
5 2. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書.....	106
5 3. 引当金明細書	107
5 4. 拠点区分 事業活動明細書	108
5 5. 積立金・積立資産明細書	112
5 6. 就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)	113
5 7. 就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)	116
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：コイノニアかみきた拠点区分)	119
5 8. 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書.....	120
5 9. 引当金明細書	121
6 0. 拠点区分 事業活動明細書	122
6 1. 積立金・積立資産明細書	124
6 2. 就労支援事業別事業活動明細書	125
6 3. 就労支援事業明細書	126

監査報告書

令和 7年 月 日

社会福祉法人 泉会
理事長 齋藤 金義 殿

監事

監事

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

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

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

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上

財産目録

令和 7年 3月31日現在

1頁
(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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	433,968
普通預金	さわやか信用金庫世田谷支店他	—	運転資金として	—	—	343,200,842
定期預金	さわやか信用金庫世田谷支店他	—	運転資金として	—	—	12,000,000
			小計			355,634,810
事業未収金		—	3月分給付費収入等	—	—	101,299,877
未収金		—	統合賠償責任保険料返還金等	—	—	49,795
未収補助金		—	3月分更生訓練費等	—	—	6,658,492
商品・製品		—	期末商品・製品棚卸高	—	—	31,800
原材料		—	期末材料棚卸高	—	—	499,787
立替金		—	3月分送料立替額等	—	—	121,570
前払費用		—	未経過火災保険料等	—	—	981,810
その他の流動資産		—	商品券等	—	—	275,728
			流動資産合計			465,553,669
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(泉の家)東京都世田谷区岡本2丁目439番9	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している	—	—	5,050,500
	(日の出舎)東京都西多摩郡日ノ出町大字平井字谷戸3030番1 他	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	—	—	87,651,440
			小計			92,701,940
建物	(泉の家)東京都世田谷区岡本2丁目439番地9	2009年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している	270,925,365	153,462,759	117,462,606
	(日の出舎)東京都西多摩郡日ノ出町大字平井字谷戸3030番地1	2011年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	443,567,738	234,281,000	209,286,738
	(日の出舎)東京都西多摩郡日ノ出町大字平井字谷戸3030番地1	1988年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している	62,493,730	44,819,140	17,674,590
	(日の出舎)東京都あきる野市秋川2丁目3番地2、3番地1	2014年度	第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業に使用している	106,599,639	41,608,744	64,990,895
	(日の出舎)東京都西多摩郡日ノ出町大字平井字谷戸3030番地1	2016年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している	129,986,888	46,562,904	83,423,984
	(コイノニア)東京都世田谷区上北沢一丁目818番地2	2018年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している	445,861,104	135,105,064	310,756,040
			小計			803,594,853
			基本財産合計			896,296,793
(2) その他の固定資産						
建物	(日の出舎)東京都西多摩郡日ノ出町大字平井字谷戸3030番地1	2004年度	倉庫及び職員休憩室に使用している	35,671,319	33,724,897	1,946,422
	(日の出舎)コンテナ倉庫等	2014年度	倉庫等に使用している	7,106,833	1,969,205	5,137,628
			小計			7,084,050
構築物	植栽緑化工事 他39件	—	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設等に使用している	97,533,234	71,109,524	26,423,710
機械及び装置	ベレット製造設備 他26件	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業に使用している	31,064,365	22,596,660	8,467,705
車輛運搬具	日産キャラバン 他20件	—	利用者送迎用に使用している	43,993,099	43,287,474	705,625
器具及び備品	機械浴槽 他527件	—	利用者の入浴等に使用している	155,241,137	117,795,038	37,446,099
有形リース資産	パソコンリース 他1件	—	事務機器として使用している	9,230,760	3,345,210	5,885,550
権利		—	電話加入権 6本	—	—	12,000
ソフトウェア	財務会計システム	—	法人経理に使用している	8,076,317	8,076,317	0
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会	—	従事者共済会掛金累計額	—	—	49,745,306
施設整備等積立資産	三菱UFJ銀行玉川支店他	—	施設の老朽化・将来計画に基づきまた、施設の経営の安定を確保するために積み立てている	—	—	168,573,595
施設運営費積立資産	三菱UFJ銀行玉川支店	—	当法人における各施設の運営に要する経費に充てるために積み立てている	—	—	5,200,000
差入保証金		—	土地定期借地権保証金等	—	—	5,528,525
長期前払費用		—	未経過火災保険料等	—	—	1,735,489

法人名:社会福祉法人 泉会

財産目録

令和 7年 3月31日現在

2頁
(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
その他の固定資産合計						316,807,654
固定資産合計						1,213,104,447
資産合計						1,678,658,116
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	41,147,201
その他の未払金	液晶プロジェクター代他	—		—	—	4,458,082
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	8,416,000
1年以内返済予定リース債務	パソコンリース他	—		—	—	1,717,320
1年以内支払予定長期未払金	サーバーリース料残債分	—		—	—	185,124
未払費用	3月分職員給与他	—		—	—	47,551,186
預り金	実習生給食費預り	—		—	—	6,600
職員預り金	3月分源泉所得税	—		—	—	454
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	30,228,139
流動負債合計						133,710,106
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	69,360,000
リース債務	パソコンリース他	—		—	—	4,168,230
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	49,745,306
長期未払金	サーバーリース料残債分	—		—	—	370,278
固定負債合計						123,643,814
負債合計						257,353,920
差引純資産						1,421,304,196

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

1頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
就労支援事業収入	43,579,000	43,239,601	339,399	
障害福祉サービス等事業収入	1,171,233,865	1,169,886,678	1,347,187	
借入金利息補助金収入	577,622	502,666	74,956	
経常経費寄附金収入	2,051,900	2,457,000	△ 405,100	
受取利息配当金収入	68,591	110,423	△ 41,832	
その他の収入	4,856,707	4,799,967	56,740	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,222,367,685	1,220,996,335	1,371,350	
支出				
人件費支出	674,597,257	669,283,717	5,313,540	
事業費支出	125,070,106	122,362,981	2,707,125	
事務費支出	329,086,231	324,888,781	4,197,450	
就労支援事業支出	43,579,000	43,035,148	543,852	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	541,913	530,431	11,482	
その他の支出	96,967	73,248	23,719	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,172,971,474	1,160,174,306	12,797,168	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	49,396,211	60,822,029	△ 11,425,818	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,648,348	1,648,348	0	
施設整備等寄附金収入	100,000	100,000	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	2,000	2,000	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	1,750,348	1,750,348	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	8,416,000	8,416,000	0	
固定資産取得支出	19,379,599	19,521,981	△ 142,382	
固定資産除却・廃棄支出	264,000	264,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,717,320	1,717,320	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	29,776,919	29,919,301	△ 142,382	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 28,026,571	△ 28,168,953	142,382	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	18,150,250	17,091,408	1,058,842	
その他の活動による収入	0	15,216	△ 15,216	
その他の活動収入計(7)	18,150,250	17,106,624	1,043,626	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	28,636,460	33,478,706	△ 4,842,246	
その他の活動による支出	185,124	185,124	0	
その他の活動支出計(8)	28,821,584	33,663,830	△ 4,842,246	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,671,334	△ 16,557,206	5,885,872	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	10,698,306	16,095,870	△ 5,397,564	
前期末支払資金残高(12)	354,941,636	354,941,636	0	
当期末支払資金残高(11+12)	365,639,942	371,037,506	△ 5,397,564	

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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	43,239,601	40,042,247	3,197,354
障害福祉サービス等事業収益	1,169,886,678	1,119,705,604	50,181,074
経常経費寄附金収益	2,457,000	2,135,320	321,680
その他の収益	290,560	438,040	△ 147,480
サービス活動収益計(1)	1,215,873,839	1,162,321,211	53,552,628
費 用			
人件費	670,652,933	632,284,540	38,368,393
事業費	123,087,901	116,921,388	6,166,513
事務費	324,655,801	312,194,009	12,461,792
就労支援事業費用	43,621,409	40,433,433	3,187,976
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	80,235,745	81,257,092	△ 1,021,347
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 41,941,821	△ 42,722,585	780,764
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,200,311,968	1,140,367,877	59,944,091
サービス活動増減差額(3=1-2)	15,561,871	21,953,334	△ 6,391,463
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利補助金収益	502,666	579,940	△ 77,274
受取利息配当金収益	110,423	47,181	63,242
その他のサービス活動外収益	4,509,407	4,213,872	295,535
サービス活動外収益計(4)	5,122,496	4,840,993	281,503
費 用			
支払利息	530,431	609,913	△ 79,482
その他のサービス活動外費用	73,248	27,950	45,298
サービス活動外費用計(5)	603,679	637,863	△ 34,184
サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,518,817	4,203,130	315,687
経常増減差額(7=3+6)	20,080,688	26,156,464	△ 6,075,776
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,648,348	2,872,800	△ 1,224,452
施設整備等寄附金収益	100,000	100,000	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	872,000	0	872,000
固定資産売却益	1,999	69,995	△ 67,996
その他の特別収益	15,216	1,779,850	△ 1,764,634
特別収益計(8)	2,637,563	4,822,645	△ 2,185,082
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	264,057	501,947	△ 237,890
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 57	△ 326,803	326,746
国庫補助金等特別積立金積立額	1,648,348	2,872,800	△ 1,224,452
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	87,000	△ 87,000
特別費用計(9)	1,912,348	3,134,944	△ 1,222,596
特別増減差額(10=8-9)	725,215	1,687,701	△ 962,486
当期活動増減差額(11=7+10)	20,805,903	27,844,165	△ 7,038,262
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	578,893,285	569,149,120	9,744,165
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	599,699,188	596,993,285	2,705,903
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	12,000,000	0	12,000,000
その他の積立金積立額(16)	26,500,000	18,100,000	8,400,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	585,199,188	578,893,285	6,305,903

法人単位貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(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	465,553,669	449,374,974	16,178,695	流動負債	133,710,106	133,511,757	198,349
現金預金	355,634,810	339,280,025	16,354,785	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	41,147,201	37,796,894	3,350,307
事業未収金	101,299,877	101,006,141	293,736	その他の未払金	4,458,082	633,071	3,825,011
未収金	49,795	74,516	△ 24,721	支払手形	0	0	0
未収補助金	6,658,492	6,708,447	△ 49,955	1年以内返済予定 設備資金借入金	8,416,000	8,416,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	1,717,320	1,717,320	0
医薬品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	185,124	185,124	0
商品・製品	31,800	29,600	2,200	未払費用	47,551,186	49,116,227	△ 1,565,041
仕掛品	0	0	0	預り金	6,600	0	6,600
原材料	499,787	423,897	75,890	職員預り金	454	4,900,900	△ 4,900,446
立替金	121,570	114,560	7,010	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	981,810	1,737,788	△ 755,978	仮受金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	30,228,139	30,746,221	△ 518,082
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	275,728	0	275,728				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,213,104,447	1,257,675,123	△ 44,570,676	固定負債	123,643,814	132,400,650	△ 8,756,836
基本財産	896,296,793	954,195,348	△ 57,898,555	設備資金借入金	69,360,000	77,776,000	△ 8,416,000
土地	92,701,940	92,701,940	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	803,594,853	861,493,408	△ 57,898,555	リース債務	4,168,230	5,885,550	△ 1,717,320
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	49,745,306	48,183,698	1,561,608
その他の固定資産	316,807,654	303,479,775	13,327,879	長期未払金	370,278	555,402	△ 185,124
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	7,084,050	8,573,801	△ 1,489,751				
構築物	26,423,710	31,686,154	△ 5,262,444	負債の部合計	257,353,920	265,912,407	△ 8,558,487
機械及び装置	8,467,705	12,341,722	△ 3,874,017	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	705,625	1,179,815	△ 474,190	基本金	167,037,230	167,037,230	0
器具及び備品	37,446,099	27,581,862	9,864,237	国庫補助金等特別積立金	495,294,183	535,933,580	△ 40,639,397
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	173,773,595	159,273,595	14,500,000
有形リース資産	5,885,550	7,602,870	△ 1,717,320	施設整備等積立金	168,573,595	159,273,595	9,300,000
権利	12,000	12,000	0	施設運営費積立金	5,200,000	0	5,200,000
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	585,199,188	578,893,285	6,305,903
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(20,805,903)	(27,844,165)	(△ 7,038,262)
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	49,745,306	48,183,698	1,561,608				
施設整備等積立資産	168,573,595	159,273,595	9,300,000				
施設運営費積立資産	5,200,000	0	5,200,000				
差入保証金	5,528,525	5,528,525	0				
長期前払費用	1,735,489	1,515,733	219,756				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	1,421,304,196	1,441,137,690	△ 19,833,494
資産の部合計	1,678,658,116	1,707,050,097	△ 28,391,981	負債及び純資産の部合計	1,678,658,116	1,707,050,097	△ 28,391,981

社会福祉事業 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

1頁
（単位：円）

法人名：社会福祉法人 泉会

事業活動による収支	収入	支出	法人本部	泉の家	日の出舎	岡本福祉作業ホーム	コインニアかみきた	合計
収入								
就労支援事業収入	0	8,444,294			13,518,899	5,536,378	15,863,744	43,363,315
障害福祉サービス等事業収入	385,320	226,840,096			417,915,072	290,096,936	234,649,254	1,169,886,678
借入金利息補助金収入	0	374,000			0	0	128,666	502,666
経常経費寄附金収入	1,323,000	345,000			111,000	206,000	472,000	2,457,000
受取利息配当金収入	16,612	67,976			4,955	0	20,880	110,423
その他の収入	487,410	2,902,947			732,568	375,974	301,068	4,799,967
流動資産評価益等による資金増加額	0	0			0	0	0	0
事業活動収入計(1)	2,212,342	238,974,313			432,282,494	296,215,288	251,435,612	1,221,120,049
支出								
人件費支出	12,372,153	104,262,503			292,561,901	129,560,063	130,527,097	669,283,717
事業費支出	0	16,026,523			60,821,998	25,398,599	20,125,861	122,372,981
事務費支出	5,955,695	85,083,647			56,328,035	113,258,195	64,376,923	325,002,495
就労支援事業支出	0	8,498,554			12,895,248	5,674,708	15,966,638	43,035,148
利用者負担軽減額	0	0			0	0	0	0
支払利息支出	0	374,000			0	0	156,431	530,431
その他の支出	0	5,000			1,276	45,959	21,013	73,248
流動資産評価損等による資金減少額	0	0			0	0	0	0
事業活動支出計(2)	18,327,848	214,250,227			422,608,458	273,937,524	231,173,963	1,160,298,020
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 16,115,506	24,724,086			9,674,036	22,277,764	20,261,649	60,822,029
施設整備等による収支								
収入								
施設整備等補助金収入	0	1,348,348			0	300,000	0	1,648,348
施設整備等寄附金収入	100,000	0			0	0	0	100,000
設備資金借入金収入	0	0			0	0	0	0
固定資産売却収入	0	2,000			0	0	0	2,000
その他の施設整備等による収入	0	0			0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	100,000	1,350,348			0	300,000	0	1,750,348
支出								
設備資金借入金元金償還支出	0	4,000,000			0	0	4,416,000	8,416,000
固定資産取得支出	0	3,218,419			11,511,081	2,413,511	2,378,970	19,521,981
固定資産除却・廃棄支出	0	0			264,000	0	0	264,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0			1,717,320	0	0	1,717,320
その他の施設整備等による支出	0	0			0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	7,218,419			13,492,401	2,413,511	6,794,970	29,919,301
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	100,000△	5,868,071△			13,492,401△	2,113,511△	6,794,970△	28,168,953
その他の活動による収支								
収入								
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0			0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0			0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0			0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0			0	0	0	0

社会福祉事業 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

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	法人本部	泉の家	日の出舎	岡本福祉作業ホーム	コインノニアかみきた	合計
積立資産取崩収入						
事業区分間長期借入金収入	0	0	13,784,370	1,561,400	1,745,638	17,091,408
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	23,278,008	0	0	0	0	23,278,008
その他の活動による収入	15,216	0	0	0	0	15,216
その他の活動収入計(7)	23,293,224	0	13,784,370	1,561,400	1,745,638	40,384,632
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	6,646,280	10,140,156	3,162,454	1,362,014	12,167,802	33,478,706
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	7,563,600	5,650,900	8,063,508	2,000,000	23,278,008
拠点区分間繰入金支出	0	0	185,124	0	0	185,124
その他の活動による支出	6,646,280	17,703,756	8,998,478	9,425,522	14,167,802	56,941,888
その他の活動支出計(8)	16,646,944	17,703,756	4,785,892	7,864,122	12,422,164	16,557,206
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	631,438	1,152,259	967,527	12,300,131	1,044,515	16,095,870
前期末支払資金残高(12)	44,139,833	94,522,606	180,085,132	17,868,045	18,326,020	354,941,636
当期末支払資金残高(11+12)	44,771,271	95,674,865	181,052,659	30,168,176	19,370,535	371,037,506

社会福祉事業 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

法人名 : 社会福祉法人 泉会 (単位: 円) 3頁

事業活動による収支	内部取引消去	事業区分合計		
収入				
就労支援事業収入	△	43,239,601		
障害福祉サービス等事業収入	0	1,169,886,678		
借入金利息補助金収入	0	502,666		
経常経費寄附金収入	0	2,457,000		
受取利息配当金収入	0	110,423		
その他の収入	0	4,799,967		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0		
事業活動収入計(1)	△	1,220,996,335		
支出				
人件費支出	0	669,283,717		
事業費支出	△	122,362,981		
事務費支出	△	324,888,781		
就労支援事業支出	0	43,035,148		
利用者負担軽減額	0	0		
支払利息支出	0	530,431		
その他の支出	0	73,248		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0		
事業活動支出計(2)	△	1,160,174,306		
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	0	60,822,029		
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	1,648,348		
施設整備等寄附金収入	0	100,000		
設備資金借入金収入	0	0		
固定資産売却収入	0	2,000		
その他の施設整備等による収入	0	0		
施設整備等収入計(4)	0	1,750,348		
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	8,416,000		
固定資産取得支出	0	19,521,981		
固定資産除却・廃棄支出	0	264,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,717,320		
その他の施設整備等による支出	0	0		
施設整備等支出計(5)	0	29,919,301		
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△		
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0		
長期運営資金借入金収入	0	0		
長期貸付金回収収入	0	0		
投資有価証券売却収入	0	0		

社会福祉事業 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

4 頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計			
積立資産取崩収入	0	17,091,408			
事業区分間長期借入金収入	0	0			
拠点区分間長期借入金収入	0	0			
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0			
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0			
事業区分間繰入金収入	0	0			
拠点区分間繰入金収入	△ 23,278,008	0			
その他の活動による収入	△ 23,278,008	15,216			
その他の活動収入計(7)	△	17,106,624			
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0			
長期貸付金支出	0	0			
投資有価証券取得支出	0	0			
積立資産支出	0	33,478,706			
事業区分間長期貸付金支出	0	0			
拠点区分間長期貸付金支出	0	0			
事業区分間長期借入金返済支出	0	0			
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0			
事業区分間繰入金支出	0	0			
拠点区分間繰入金支出	△ 23,278,008	0			
その他の活動による支出	△ 23,278,008	185,124			
その他の活動支出計(8)	△	33,663,830			
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	△			
予備費支出(10)	0	0			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	16,095,870			
前期末支払資金残高(12)	0	354,941,636			
当期末支払資金残高(11+12)	0	371,037,506			

社会福祉事業 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

1頁
（単位：円）

法人名：社会福祉法人 泉会

勘定科目	法人本部	泉の家	日の出舎	岡本福祉作業ホーム	コインシアかみきた	合計
サービス活動増減の部						
収益						
就労支援事業収益	0	8,444,294	13,518,899	5,536,378	15,863,744	43,363,315
障害福祉サービス等事業収益	385,320	226,840,096	417,915,072	290,096,936	234,649,254	1,169,886,678
経常経費寄附金収益	1,323,000	345,000	111,000	206,000	472,000	2,457,000
その他の収益	0	0	132,900	81,660	76,000	290,560
サービス活動収益計(1)	1,708,320	235,629,390	431,677,871	295,920,974	251,060,998	1,215,997,553
費用						
人件費	13,002,149	104,873,214	293,787,609	129,531,068	129,458,893	670,652,933
事業費	0	16,026,523	61,497,396	25,398,599	20,175,383	123,097,901
事務費	5,972,341	84,168,517	56,794,971	113,258,195	64,575,491	324,769,515
就労支援事業費用	0	8,488,426	13,557,399	5,663,980	15,911,604	43,621,409
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
減価償却費	60,140	11,376,233	40,923,292	500,155	27,375,925	80,235,745
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△	15,040,385	319,588	18,120,931	△
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	19,034,630	216,471,996	451,520,282	274,032,409	239,376,365	1,200,435,682
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	17,326,310	19,157,394	21,888,565	11,684,633	15,561,871
サービス活動外増減の部						
収益						
借入金利息補助金収益	0	374,000	0	0	128,666	502,666
受取利息配当金収益	16,612	67,976	4,955	0	20,880	110,423
その他のサービス活動外収益	487,410	2,902,947	599,668	294,314	225,068	4,509,407
サービス活動外収益計(4)	504,022	3,344,923	604,623	294,314	374,614	5,122,496
費用						
支払利息	0	374,000	0	0	156,431	530,431
その他のサービス活動外費用	0	5,000	1,276	45,959	21,013	73,248
サービス活動外費用計(5)	0	379,000	1,276	45,959	177,444	603,679
サービス活動外増減差額(6=4-5)	504,022	2,965,923	603,347	248,355	197,170	4,518,817
経常増減差額(7=3+6)	△	16,822,288	19,239,064	22,136,920	11,881,803	20,080,688
特別増減の部						
収益						
施設整備等補助金収益	0	1,348,348	0	300,000	0	1,648,348
施設整備等寄附金収益	100,000	0	0	0	0	100,000
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	218,000	327,000	109,000	218,000	872,000
固定資産売却益	0	1,999	0	0	0	1,999
事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	23,278,008	0	0	0	0	23,278,008
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	15,216	0	0	0	0	15,216

社会福祉事業 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	法人本部	泉の家	日の出舎	岡本福祉作業ホーム	コインニアかみきた	合計
費用	23,393,224	1,568,347	327,000	409,000	218,000	25,915,571
特別収益計(8)						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	7	264,049	0	1	264,057
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△	49	0	0	△
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,348,348	0	300,000	0	1,648,348
災害損失	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	7,563,600	5,650,900	8,063,508	2,000,000	23,278,008
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	8,911,947	5,914,900	8,363,508	2,000,001	25,190,356
特別増減差額(10=8-9)	23,393,224	△	5,587,900	△	1,782,001	725,215
当期活動増減差額(11=7+10)	6,570,936	14,779,717	△	14,182,412	10,099,802	20,805,903
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	44,487,469	56,488,899	399,255,986	12,162,809	66,498,122	578,893,285
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	51,058,405	71,268,616	374,429,022	26,345,221	76,597,924	599,699,188
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	12,000,000	0	0	12,000,000
その他の積立金積立額(16)	6,500,000	9,000,000	0	0	11,000,000	26,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	44,558,405	62,268,616	386,429,022	26,345,221	65,597,924	585,199,188

社会福祉事業 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

3頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 泉会

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部		
収益		
就労支援事業収益	△ 123,714	43,239,601
障害福祉サービス等事業収益	0	1,169,886,678
経常経費寄附金収益	0	2,457,000
その他の収益	0	290,560
サービス活動収益計(1)	△ 123,714	1,215,873,839
費用		
人件費	0	670,652,933
事業費	△ 10,000	123,087,901
事務費	△ 113,714	324,655,801
就労支援事業費用	0	43,621,409
利用者負担軽減額	0	0
減価償却費	0	80,235,745
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 41,941,821
徴収不能額	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0
サービス活動費用計(2)	△ 123,714	1,200,311,968
サービス活動増減差額(3=1-2)	0	15,561,871
サービス活動外増減の部		
収益		
借入金利息補助金収益	0	502,666
受取利息配当金収益	0	110,423
その他のサービス活動外収益	0	4,509,407
サービス活動外収益計(4)	0	5,122,496
費用		
支払利息	0	530,431
その他のサービス活動外費用	0	73,248
サービス活動外費用計(5)	0	603,679
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	4,518,817
経常増減差額(7=3+6)	0	20,080,688
特別増減の部		
収益		
施設整備等補助金収益	0	1,648,348
施設整備等寄附金収益	0	100,000
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0
固定資産受贈額	0	872,000
固定資産売却益	0	1,999
事業区分間繰入金収益	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0
事業区分間固定資産移管収益	△ 23,278,008	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0
その他の特別収益	0	15,216

社会福祉事業 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

4頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計		
特別収益計(8)	△ 23,278,008	2,637,563		
費用				
基本金組入額	0	0		
資産評価損	0	0		
固定資産売却損・処分損	0	264,057		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 57		
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,648,348		
災害損失	0	0		
事業区分間繰入金費用	0	0		
拠点区分間繰入金費用	△ 23,278,008	0		
事業区分間固定資産移管費用	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0		
その他の特別損失	0	0		
特別費用計(9)	△ 23,278,008	1,912,348		
特別増減差額(10=8-9)	0	725,215		
当期活動増減差額(11=7+10)	0	20,805,903		
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	0	578,893,285		
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	599,699,188		
基本金取崩額(14)	0	0		
その他の積立金取崩額(15)	0	12,000,000		
その他の積立金積立額(16)	0	26,500,000		
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	0	585,199,188		

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

資産の部	法人本部	泉の家	日の出舎	岡本福祉作業ホーム	コインノニアかみきた	合計
流動資産						
現金預金	45,801,122	121,144,296	211,290,309	56,958,768	51,072,163	486,266,658
事業未収金	24,537,797	100,021,621	155,209,824	47,297,208	28,568,360	355,634,810
未収金	0	19,623,066	51,222,294	8,855,321	21,599,196	101,299,877
未収補助金	0	0	49,795	0	0	49,795
商品・製品	385,320	1,074,396	4,410,476	394,700	393,600	6,658,492
原材料	0	0	31,800	0	0	31,800
立替金	0	73,901	0	162,969	262,917	499,787
前払金	0	0	3,000	118,570	0	121,570
前払費用	159,288	211,312	363,120	0	248,090	981,810
拠点区分間貸付金	20,712,989	0	0	0	0	20,712,989
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	5,728	140,000	0	130,000	0	275,728
固定資産	32,088,094	189,684,095	626,681,300	14,248,563	350,402,395	1,213,104,447
基本財産	0	122,513,106	463,027,647	0	310,756,040	896,296,793
土地	0	5,050,500	87,651,440	0	0	92,701,940
建物	0	117,462,606	375,376,207	0	310,756,040	803,594,853
その他の固定資産	32,088,094	67,170,989	163,653,653	14,248,563	39,646,355	316,807,654
建物	0	0	7,084,050	0	0	7,084,050
構築物	0	4,696,475	13,857,077	0	7,870,158	26,423,710
機械及び装置	0	0	4,089,972	0	4,377,733	8,467,705
車輛運搬具	0	0	13	0	705,606	705,606
器具及び備品	114,147	6,224,915	23,396,212	3,658,614	4,052,211	37,446,099
有形リース資産	0	0	5,885,550	0	0	5,885,550
権利	0	6,000	6,000	0	0	12,000
退職給付引当資産	3,063,180	7,413,566	22,933,040	10,589,946	5,745,574	49,745,306
施設整備等積立資産	23,573,595	48,000,000	86,000,000	0	11,000,000	168,573,595
施設運営費積立資産	5,200,000	0	0	0	0	5,200,000
差入保証金	130,000	20,000	42,000	0	5,336,525	5,528,525
長期前払費用	7,172	810,030	359,739	0	558,548	1,735,489
資産の部合計	77,889,216	310,828,391	837,971,609	71,207,331	401,474,558	1,699,371,105
負債の部						
流動負債	1,494,036	34,442,003	44,883,809	32,982,153	40,621,094	154,423,095
事業未払金	51,364	10,143,149	8,861,720	10,975,042	11,115,926	41,147,201
その他の未払金	0	1,209,071	0	1,863,011	1,386,000	4,458,082
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,000,000	0	0	4,416,000	8,416,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定長期未払金	0	0	1,717,320	0	0	1,717,320
未払費用	958,956	7,179,330	185,124	8,769,045	9,702,379	47,551,186
預り金	0	0	20,941,476	0	0	20,941,476
職員預り金	0	0	0	0	6,600	6,600
前受金	0	0	0	454	0	454
	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

2頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	泉の家	日の出舎	岡本福祉作業ホーム	コインシアかみきた	合計
拠点区分間借入金	0	6,652,668	60,534	5,020,071	8,979,716	20,712,989
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	483,716	5,257,785	13,117,635	6,354,530	5,014,473	30,228,139
固定負債	3,063,180	23,413,566	27,471,548	10,589,946	59,105,574	123,643,814
設備資金借入金	0	16,000,000	0	0	53,360,000	69,360,000
リース債務	0	0	4,168,230	0	0	4,168,230
退職給付引当金	3,063,180	7,413,566	22,933,040	10,589,946	5,745,574	49,745,306
長期未払金	0	0	370,278	0	0	370,278
負債の部合計	4,557,216	57,855,569	72,355,357	43,572,099	99,726,668	278,066,909
純資産の部						
基本金	0	44,408,680	122,628,550	0	0	167,037,230
国庫補助金等特別積立金	0	98,295,526	170,558,680	1,290,011	225,149,966	495,294,183
その他の積立金	28,773,595	48,000,000	86,000,000	0	11,000,000	173,773,595
施設整備費等積立金	23,573,595	48,000,000	86,000,000	0	11,000,000	168,573,595
施設運営費積立金	5,200,000	0	0	0	0	5,200,000
次期繰越活動増減差額	44,558,405	62,268,616	386,429,022	26,345,221	65,597,924	585,199,188
(うち当期活動増減差額)	6,570,936	14,779,717	△	14,182,412	10,099,802	20,805,903
純資産の部合計	73,332,000	252,972,822	765,616,252	27,635,232	301,747,890	1,421,304,196
負債及び純資産の部合計	77,889,216	310,828,391	837,971,609	71,207,331	401,474,558	1,699,371,105

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

3頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計
資産の部		
流動資産	△ 20,712,989	465,553,669
現金預金	0	355,634,810
事業未収金	0	101,299,877
未収補助金	0	49,795
商品・製品	0	6,658,492
原材料	0	31,800
立替金	0	499,787
前払金	0	121,570
前払費用	0	0
拠点区分間貸付金	△ 20,712,989	981,810
仮払金	0	0
その他の流動資産	0	0
固定資産	0	275,728
基本財産	0	1,213,104,447
土地	0	896,296,793
建物	0	92,701,940
その他の固定資産	0	803,594,853
建物	0	316,807,654
構築物	0	7,084,050
機械及び装置	0	26,423,710
車輛運搬具	0	8,467,705
器具及び備品	0	705,625
有形リース資産	0	37,446,099
権利	0	5,885,550
退職給付引当資産	0	12,000
施設整備等積立資産	0	49,745,306
施設運営費積立資産	0	168,573,595
差入保証金	0	5,200,000
長期前払費用	0	5,528,525
資産の部合計	△ 20,712,989	1,678,658,116
負債の部		
流動負債	△ 20,712,989	133,710,106
事業未払金	0	41,147,201
その他の未払金	0	4,458,082
1年以内返済予定設備資金借入金	0	8,416,000
1年以内返済予定リース債務	0	1,717,320
1年以内支払予定長期未払金	0	185,124
未払費用	0	47,551,186
預り金	0	6,600
職員預り金	0	454
前受金	0	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

4頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計		
拠点区分間借入金	△ 20,712,989	0		
仮受金	0	0		
賞与引当金	0	30,228,139		
固定負債	0	123,643,814		
設備資金借入金	0	69,360,000		
リース債務	0	4,168,230		
退職給付引当金	0	49,745,306		
長期未払金	0	370,278		
負債の部合計	△ 20,712,989	257,353,920		
純資産の部				
基本金		167,037,230		
国庫補助金等特別積立金	0	495,294,183		
その他の積立金	0	173,773,595		
施設整備費等積立金	0	168,573,595		
施設運営費積立金	0	5,200,000		
次期繰越活動増減差額	0	585,199,188		
(うち当期活動増減差額)	0	20,805,903		
純資産の部合計	0	1,421,304,196		
負債及び純資産の部合計	△ 20,712,989	1,678,658,116		

計算書類に対する注記（法人全体用）

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(4) 退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構及び独立行政法人勤労者退職共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

(5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和 3 年 11 月 12 日厚生労働省令第 176 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(6) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第 2 条第 14 号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、これとは別に平成 28 年 3 月 31 日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入し、平成 28 年 4 月 1 日以降採用した者については、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職共済法に基づく退職金共済制度に加入している。

(注) 常勤職員就業規則第 3 条に規定する「職員」及び有期契約職員就業規則第 39 条第 3 項に規定する「有期契約職員」

4 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(4) に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを実施しているため、(1)～(3) に記す計算書類を作成するものである。

- (1) 法人単位計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (3) 拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (4) 当法人が実施する事業区分における拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容
 - (社会福祉事業区分)
 - ア. 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - イ. 泉の家拠点（社会福祉事業）
 - 「障害福祉サービス事業（生活介護） 泉の家生活介護」
 - 「障害福祉サービス事業（短期入所） 泉の家短期入所」
 - 「障害福祉サービス事業(就労継続支援 B 型) 泉の家就労継続支援 B 型」
 - ウ. 日の出舎拠点（社会福祉事業）
 - 「障害者支援施設（生活介護） 日の出舎生活介護」
 - 「障害者支援施設（施設入所支援） 日の出舎施設入所支援」
 - 「障害福祉サービス事業（短期入所） 日の出舎短期入所」

「障害福祉サービス事業（就労継続支援）就労日の出舎就労継続支援B型」

「特定相談支援事業 相談日の出舎特定相談支援」

「障害福祉サービス事業（共同生活援助）グループホームのぞみ」

エ. 岡本福祉作業ホーム拠点（社会福祉事業）

「障害福祉サービス事業（生活介護）岡本福祉作業ホーム生活介護」

「障害福祉サービス事業（就労移行支援）岡本福祉作業ホーム就労移行支援」

「障害福祉サービス事業（就労継続支援）岡本福祉作業ホーム就労継続支援B型」

「障害福祉サービス事業（就労移行支援）玉堤分場就労移行支援」

「障害福祉サービス事業（就労継続支援）玉堤分場就労継続支援B型」

「特定相談支援事業 相談支援センターおかもと」

オ. コイノニアかみきた拠点（社会福祉事業）

「障害福祉サービス事業（生活介護）コイノニアかみきた生活介護」

「障害福祉サービス事業（就労継続支援）コイノニアかみきた就労継続支援B型」

「障害福祉サービス事業（共同生活援助）グループホームこいのにあ」

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	92,701,940	0	0	92,701,940
建物	861,493,408	0	57,898,555	803,594,853
合計	954,195,348	0	57,898,555	803,594,853

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

(1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた

固定資産の除売却に伴う取崩額

建物（基本財産） 該当する事項はない。

建物 該当する事項はない。

構築物 該当する事項はない。

機械及び装置 該当する事項はない。

車輛運搬具 該当する事項はない。

器具及び備品 液晶プロジェクター他の廃棄に伴う取崩額 57円

7 担保に供している資産

(1) 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）	5,050,500 円
建物（基本財産）	428,218,646 円
計	433,269,146 円

(2) 担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	77,776,000 円
計	77,776,000 円

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

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）	1,459,434,464	655,839,611	803,594,853
建物	42,778,152	35,694,102	7,084,050
構築物	97,533,234	71,109,524	26,423,710
機械及び装置	31,064,365	22,596,660	8,467,705
車輛運搬具	43,993,099	43,287,474	705,625
器具及び備品	155,241,137	117,795,038	37,446,099
有形リース資産	9,230,760	3,345,210	5,885,550
合計	1,839,275,211	949,667,619	889,607,592

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	101,299,877	0	101,299,877
未収金	49,795	0	49,795
立替金	121,570	0	121,570
合計	101,471,242	0	101,471,242

- 1 0 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
該当する事項はない。
- 1 1 関連当事者との取引の内容
該当する事項はない。
- 1 2 重要な偶発債務
該当する事項はない。
- 1 3 重要な後発事象
該当する事項はない。
- 1 4 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当する事項はない。

- 1 5 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産
の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	160,757 円	205,039 円
② 長期前払費用からの振替額	821,053 円	1,532,749 円
貸借対照表計上額	<u>981,810 円</u>	<u>1,737,788 円</u>

(2) リース取引関係

① ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

電話設備及びパソコン（器具及び備品）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

(3) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。
なお、積立金に対しては積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 施設整備等積立金（法人本部拠点区分）

当法人が将来の建設資金を確保するため、後援会「いずみ友の会」等からの施設整備目的の寄付を財源として積み立てている。

当該経費の支出対象である施設の建設に要する経費に充当する場合に理事会の承認を得て取り崩すものである。

② 施設運営費積立金（法人本部拠点区分）

当法人の各施設において安定的な運営を行うために、不足する財源を法人が補填するために積み立てている。

当該積立金は、支出対象経費である各施設の運営に要する経費に充当する場合に理事会の承認を得て取り崩すものである。

③ 施設整備等積立金（泉の家拠点区分、日の出舎拠点区分）

当施設の老朽化対策・将来計画に基づき、また施設の経営の安定を確保するため、当期活動収支差額のうち妥当な額を積み立てている。

当該経費の支出対象である当施設の建設等に要する経費に充当する場合に、理事会の承認を得て取り崩すものである。

なお、当年度において日の出舎拠点区分の設備更新及び修繕工事に充てるために12,000,000円の取崩を行っている。

法人本部 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

1頁
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
就労支援事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	389,100	385,320	3,780	
その他の事業収入	389,100	385,320	3,780	
補助金事業収入(公費)	389,100	385,320	3,780	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	1,200,000	1,323,000	△ 123,000	
受取利息配当金収入	5,600	16,612	△ 11,012	
その他の収入	577,000	487,410	89,590	
受入研修費収入	376,000	287,900	88,100	
雑収入	201,000	199,510	1,490	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	2,171,700	2,212,342	△ 40,642	
支出				
人件費支出	12,459,677	12,372,153	87,524	
役員報酬支出	1,620,000	1,413,000	207,000	
職員給料支出	3,792,680	3,891,165	△ 98,485	
職員賞与支出	752,957	752,957	0	
非常勤職員給与支出	4,584,040	4,583,116	924	
退職給付支出	180,000	180,000	0	
法定福利費支出	1,530,000	1,551,915	△ 21,915	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	6,377,747	5,955,695	422,052	
福利厚生費支出	180,000	52,284	127,716	
旅費交通費支出	40,000	27,639	12,361	
研修研究費支出	480,000	481,888	△ 1,888	
事務消耗品費支出	100,000	84,523	15,477	
印刷製本費支出	100,000	102,720	△ 2,720	
水道光熱費支出	180,000	174,696	5,304	
通信運搬費支出	500,000	481,780	18,220	
会議費支出	3,000	1,987	1,013	
業務委託費支出	39,600	39,600	0	
手数料支出	1,313,206	1,257,540	55,666	
保険料支出	175,000	167,390	7,610	
賃借料支出	1,255,872	1,249,490	6,382	
土地・建物賃借料支出	1,080,444	1,080,444	0	
租税公課支出	30,000	23,816	6,184	
保守料支出	353,650	324,500	29,150	
渉外費支出	55,000	0	55,000	
諸会費支出	86,975	84,743	2,232	
雑支出	405,000	320,655	84,345	
就労支援事業支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	18,837,424	18,327,848	509,576	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 16,665,724	△ 16,115,506	△ 550,218	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	100,000	100,000	0	
施設整備等寄附金収入	100,000	100,000	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	100,000	100,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	100,000	100,000	0	

法人本部 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

2頁

（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	23,278,008	23,278,008	0	
その他の活動による収入	0	15,216	△ 15,216	
その他の活動による収入	0	15,216	△ 15,216	
その他の活動収入計(7)	23,278,008	23,293,224	△ 15,216	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	6,649,040	6,646,280	2,760	
退職給付引当資産支出	149,040	146,280	2,760	
施設整備等積立資産支出	1,300,000	1,300,000	0	
施設運営費積立資産支出	5,200,000	5,200,000	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	6,649,040	6,646,280	2,760	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	16,628,968	16,646,944	△ 17,976	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	63,244	631,438	△ 568,194	
前期末支払資金残高(12)	44,139,833	44,139,833	0	
当期末支払資金残高(11+12)	44,203,077	44,771,271	△ 568,194	

法人本部 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

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	385,320	0	385,320
その他の事業収益	385,320	0	385,320
補助金事業収益(公費)	385,320	0	385,320
経常経費寄附金収益	1,323,000	1,161,500	161,500
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	1,708,320	1,161,500	546,820
費 用			
人件費	13,002,149	5,850,342	7,151,807
役員報酬	1,413,000	1,473,670	△ 60,670
職員給料	3,891,165	0	3,891,165
職員賞与	752,957	0	752,957
賞与引当金繰入	483,716	0	483,716
非常勤職員給与	4,583,116	3,606,476	976,640
退職給付費用	326,280	175,200	151,080
法定福利費	1,551,915	594,996	956,919
事業費	0	0	0
事務費	5,972,341	6,203,051	△ 230,710
福利厚生費	52,284	48,734	3,550
旅費交通費	27,639	96,906	△ 69,267
研修研究費	481,888	265,133	216,755
事務消耗品費	84,523	248,787	△ 164,264
印刷製本費	102,720	174,725	△ 72,005
水道光熱費	174,696	153,373	21,323
通信運搬費	481,780	479,469	2,311
会議費	1,987	24,971	△ 22,984
業務委託費	39,600	39,600	0
手数料	1,286,485	1,198,805	87,680
保険料	155,091	155,088	3
賃借料	1,249,490	1,128,930	120,560
土地・建物賃借料	1,080,444	1,080,444	0
租税公課	23,816	33,235	△ 9,419
保守料	324,500	353,650	△ 29,150
諸会費	84,743	86,849	△ 2,106
雑費	320,655	634,352	△ 313,697
就労支援事業費用	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	60,140	60,140	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	19,034,630	12,113,533	6,921,097
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 17,326,310	△ 10,952,033	△ 6,374,277
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	16,612	364	16,248
その他のサービス活動外収益	487,410	395,700	91,710
受入研修費収益	287,900	380,900	△ 93,000
雑収益	199,510	14,800	184,710
サービス活動外収益計(4)	504,022	396,064	107,958
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	504,022	396,064	107,958
経常増減差額(7=3+6)	△ 16,822,288	△ 10,555,969	△ 6,266,319
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	100,000	100,000	0
施設整備等寄附金収益	100,000	100,000	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0

法人本部 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	23,278,008	16,000,000	7,278,008
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	15,216	0	15,216
	その他の特別収益	15,216	0	15,216
	特別収益計(8)	23,393,224	16,100,000	7,293,224
費用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10=8-9)	23,393,224	16,100,000	7,293,224
	当期活動増減差額(11=7+10)	6,570,936	5,544,031	1,026,905
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	44,487,469	43,043,438	1,444,031
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	51,058,405	48,587,469	2,470,936
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	6,500,000	4,100,000	2,400,000
	施設整備等積立金積立額	1,300,000	4,100,000	△ 2,800,000
	施設運営費積立金積立額	5,200,000	0	5,200,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	44,558,405	44,487,469	70,936

法人本部 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(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	45,801,122	47,364,261	△ 1,563,139	流動負債	1,494,036	3,188,315	△ 1,694,279
現金預金	24,537,797	25,931,598	△ 1,393,801	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	51,364	70,572	△ 19,208
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	74,516	△ 74,516	支払手形	0	0	0
未収補助金	385,320	0	385,320	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
原材料	0	0	0	未払費用	958,956	454,848	504,108
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	2,662,895	△ 2,662,895
前払費用	159,288	202,423	△ 43,135	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	483,716	0	483,716
拠点区分間貸付金	20,712,989	21,155,724	△ 442,735	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	5,728	0	5,728				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	32,088,094	22,685,858	9,402,236	固定負債	3,063,180	100,740	2,962,440
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	32,088,094	22,685,858	9,402,236	退職給付引当金	3,063,180	100,740	2,962,440
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	4,557,216	3,289,055	1,268,161
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	114,147	174,287	△ 60,140	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
権利	0	0	0	その他の積立金	28,773,595	22,273,595	6,500,000
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	23,573,595	22,273,595	1,300,000
無形リース資産	0	0	0	施設運営費積立金	5,200,000	0	5,200,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	44,558,405	44,487,469	70,936
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(6,570,936)	(5,544,031)	(1,026,905)
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	3,063,180	100,740	2,962,440	純資産の部合計	73,332,000	66,761,064	6,570,936
施設整備等積立資産	23,573,595	22,273,595	1,300,000				
施設運営費積立資産	5,200,000	0	5,200,000	負債及び純資産の部合計	77,889,216	70,050,119	7,839,097
差入保証金	130,000	130,000	0				
長期前払費用	7,172	7,236	△ 64				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	77,889,216	70,050,119	7,839,097				

計算書類に対する注記（法人本部用）

令和 7年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 泉会

1頁

1.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

(2) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(3) 退職給付引当金の計上基準

①東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

(4) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

（注）常勤職員就業規則第3条に規定する職員及び有期契約職員就業規則第39条第3項に定める職員

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である。

(1) 法人本部拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))の作成は省略している。

(3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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
器具及び備品	432,800	318,653	114,147
合計	432,800	318,653	114,147

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

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 泉会

2頁

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	139,757	166,310
長期前払費用からの振替額	19,531	36,113
貸借対照表計上額	159,288	202,423

泉の家 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
就労支援事業収入	8,150,000	8,444,294	△ 294,294	
製品販売収入	4,200,000	4,136,727	63,273	
受託作業収入	2,950,000	3,256,527	△ 306,527	
喫茶作業収入	1,000,000	1,051,040	△ 51,040	
障害福祉サービス等事業収入	227,402,221	226,840,096	562,125	
自立支援給付費収入	121,729,235	120,118,299	1,610,936	
介護給付費収入	87,955,680	86,631,338	1,324,342	
訓練等給付費収入	33,773,555	33,486,961	286,594	
利用者負担金収入	397,081	407,844	△ 10,763	
特定費用収入	2,917,920	2,859,630	58,290	
その他の事業収入	102,357,985	103,454,323	△ 1,096,338	
補助金事業収入(公費)	102,357,985	103,454,323	△ 1,096,338	
借入金利息補助金収入	442,000	374,000	68,000	
経常経費寄附金収入	205,000	345,000	△ 140,000	
受取利息配当金収入	11,201	67,976	△ 56,775	
その他の収入	2,890,147	2,902,947	△ 12,800	
受入研修費収入	210,600	210,600	0	
雑収入	2,679,547	2,692,347	△ 12,800	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	239,100,569	238,974,313	126,256	
支出				
人件費支出	104,680,967	104,262,503	418,464	
職員給料支出	52,167,949	52,113,188	54,761	
職員賞与支出	14,814,045	14,814,045	0	
非常勤職員給与支出	23,488,254	23,148,818	339,436	
退職給付支出	978,500	973,500	5,000	
法定福利費支出	13,232,219	13,212,952	19,267	
事業費支出	16,118,638	16,026,523	92,115	
給食費支出	4,181,201	4,139,219	41,982	
保健衛生費支出	860,251	849,237	11,014	
教養娯楽費支出	1,023,074	992,751	30,323	
日用品費支出	286,096	268,911	17,185	
本人支給金支出	101,688	100,000	1,688	
水道光熱費支出	5,065,000	5,087,217	△ 22,217	
消耗器具備品費支出	562,224	565,739	△ 3,515	
保険料支出	244,340	222,976	21,364	
賃借料支出	2,276,464	2,319,593	△ 43,129	
教育指導費支出	1,152,100	1,136,690	15,410	
車輛費支出	340,000	321,259	18,741	
雑支出	26,200	22,931	3,269	
事務費支出	85,606,738	85,083,647	523,091	
福利厚生費支出	512,316	511,372	944	
職員被服費支出	30,808	30,808	0	
旅費交通費支出	60,000	51,124	8,876	
研修研究費支出	252,852	245,056	7,796	
事務消耗品費支出	200,000	265,743	△ 65,743	
印刷製本費支出	330,000	319,305	10,695	
修繕費支出	4,642,917	4,124,597	518,320	
通信運搬費支出	949,598	1,012,141	△ 62,543	
会議費支出	788	788	0	
業務委託費支出	68,666,538	67,899,700	766,838	
手数料支出	2,050,548	2,047,217	3,331	
保険料支出	1,226,168	1,226,312	△ 144	
租税公課支出	199,500	121,305	78,195	
保守料支出	5,458,463	5,433,009	25,454	
渉外費支出	30,000	20,000	10,000	
諸会費支出	125,000	115,600	9,400	
雑支出	871,242	1,659,570	△ 788,328	
就労支援事業支出	8,150,000	8,498,554	△ 348,554	
就労支援事業販売原価支出	8,150,000	8,498,554	△ 348,554	
就労支援事業費支出	8,150,000	8,498,554	△ 348,554	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	374,000	374,000	0	
その他の支出	5,000	5,000	0	
雑支出	5,000	5,000	0	

泉の家 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）

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	214,935,343	214,250,227	685,116	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	24,165,226	24,724,086	△ 558,860	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,348,348	1,348,348	0	
施設整備等補助金収入	604,348	604,348	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	744,000	744,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	2,000	2,000	0	
器具及び備品売却収入	2,000	2,000	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	1,350,348	1,350,348	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	4,000,000	4,000,000	0	
固定資産取得支出	3,173,848	3,218,419	△ 44,571	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	3,173,848	3,218,419	△ 44,571	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	7,173,848	7,218,419	△ 44,571	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,823,500	△ 5,868,071	44,571	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	10,145,676	10,140,156	5,520	
退職給付引当資産支出	1,145,676	1,140,156	5,520	
施設整備等積立資産支出	9,000,000	9,000,000	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	7,563,600	7,563,600	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	17,709,276	17,703,756	5,520	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 17,709,276	△ 17,703,756	△ 5,520	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	632,450	1,152,259	△ 519,809	
前期末支払資金残高(12)	94,522,606	94,522,606	0	
当期末支払資金残高(11+12)	95,155,056	95,674,865	△ 519,809	

泉の家 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	8,444,294	8,120,184	324,110
製品販売収益	4,136,727	4,437,843	△ 301,116
受託作業収益	3,256,527	2,696,061	560,466
喫茶作業収益	1,051,040	986,280	64,760
障害福祉サービス等事業収益	226,840,096	214,634,913	12,205,183
自立支援給付費収益	120,118,299	116,765,766	3,352,533
介護給付費収益	86,631,338	82,738,162	3,893,176
訓練等給付費収益	33,486,961	34,027,604	△ 540,643
利用者負担金収益	407,844	513,369	△ 105,525
特定費用収益	2,859,630	2,735,090	124,540
その他の事業収益	103,454,323	94,620,688	8,833,635
補助金事業収益(公費)	103,454,323	94,620,688	8,833,635
経常経費寄附金収益	345,000	305,000	40,000
その他の収益	0	14,160	△ 14,160
サービス活動収益計(1)	235,629,390	223,074,257	12,555,133
費 用			
人件費	104,873,214	98,219,397	6,653,817
職員給料	52,113,188	49,383,754	2,729,434
職員賞与	9,026,815	7,910,472	1,116,343
賞与引当金繰入	5,257,785	5,787,230	△ 529,445
非常勤職員給与	23,148,818	21,107,582	2,041,236
退職給付費用	2,113,656	2,005,832	107,824
法定福利費	13,212,952	12,024,527	1,188,425
事業費	16,026,523	15,499,120	527,403
給食費	4,139,219	3,904,336	234,883
保健衛生費	849,237	806,745	42,492
教養娯楽費	992,751	917,009	75,742
日用品費	268,911	307,264	△ 38,353
本人支給金	100,000	108,610	△ 8,610
水道光熱費	5,087,217	4,757,491	329,726
消耗器具備品費	565,739	757,131	△ 191,392
保険料	222,976	227,000	△ 4,024
賃借料	2,319,593	2,036,736	282,857
教育指導費	1,136,690	1,346,640	△ 209,950
車輛費	321,259	109,854	211,405
雑費	22,931	220,304	△ 197,373
事務費	84,168,517	76,977,007	7,191,510
福利厚生費	511,372	543,088	△ 31,716
職員被服費	30,808	0	30,808
旅費交通費	51,124	120,198	△ 69,074
研修研究費	245,056	171,005	74,051
事務消耗品費	265,743	79,705	186,038
印刷製本費	319,305	255,259	64,046
修繕費	4,124,597	663,025	3,461,572
通信運搬費	1,012,141	995,793	16,348
会議費	788	1,535	△ 747
業務委託費	67,899,700	64,755,900	3,143,800
手数料	2,047,217	1,971,489	75,728
保険料	311,182	271,694	39,488
租税公課	121,305	136,215	△ 14,910
保守料	5,433,009	5,144,160	288,849
渉外費	20,000	15,000	5,000
諸会費	115,600	119,490	△ 3,890
雑費	1,659,570	1,733,451	△ 73,881
就労支援事業費用	8,488,426	8,159,910	328,516
就労支援事業販売原価	8,488,426	8,159,910	328,516
当期就労支援事業費	8,488,426	8,159,910	328,516
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	11,376,233	11,719,503	△ 343,270
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,460,917	△ 9,127,103	666,186
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	216,471,996	201,447,834	15,024,162
サービス活動増減差額(3=1-2)	19,157,394	21,626,423	△ 2,469,029
サービス活動外増減の部			

泉の家 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益			
借入金利息補助金収益	374,000	442,000	△ 68,000
受取利息配当金収益	67,976	1,613	66,363
その他のサービス活動外収益	2,902,947	2,568,567	334,380
受入研修費収益	210,600	203,325	7,275
雑収益	2,692,347	2,365,242	327,105
サービス活動外収益計(4)	3,344,923	3,012,180	332,743
費 用			
支払利息	374,000	442,000	△ 68,000
その他のサービス活動外費用	5,000	0	5,000
雑損失	5,000	0	5,000
サービス活動外費用計(5)	379,000	442,000	△ 63,000
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,965,923	2,570,180	395,743
経常増減差額(7=3+6)	22,123,317	24,196,603	△ 2,073,286
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,348,348	744,000	604,348
施設整備等補助金収益	604,348	0	604,348
設備資金借入金元金償還補助金収益	744,000	744,000	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	218,000	0	218,000
固定資産受贈額	218,000	0	218,000
固定資産売却益	1,999	69,995	△ 67,996
器具及び備品売却益	1,999	69,995	△ 67,996
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	1,568,347	813,995	754,352
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	7	378,692	△ 378,685
建物売却損・処分損	0	378,689	△ 378,689
器具及び備品売却損・処分損	7	3	4
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 8	△ 326,799	326,791
国庫補助金等特別積立金積立額	1,348,348	744,000	604,348
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	7,563,600	5,000,000	2,563,600
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	17,000	△ 17,000
特別費用計(9)	8,911,947	5,812,893	3,099,054
特別増減差額(10=8-9)	△ 7,343,600	△ 4,998,898	2,344,702
当期活動増減差額(11=7+10)	14,779,717	19,197,705	△ 4,417,988
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	56,488,899	38,291,194	18,197,705
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	71,268,616	57,488,899	13,779,717
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	9,000,000	1,000,000	8,000,000
施設整備等積立金積立額	9,000,000	1,000,000	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	62,268,616	56,488,899	5,779,717

泉の家 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(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	121,144,296	115,200,383	5,943,913	流動負債	34,442,003	30,295,022	4,146,981
現金預金	100,021,621	95,607,245	4,414,376	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	10,143,149	7,256,605	2,886,544
事業未収金	19,623,066	19,108,074	514,992	その他の未払金	1,209,071	108,251	1,100,820
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	1,074,396	308,764	765,632	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,000,000	4,000,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
原材料	73,901	63,773	10,128	未払費用	7,179,330	7,482,739	△ 303,409
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	211,312	112,527	98,785	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	6,652,668	5,660,197	992,471
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	5,257,785	5,787,230	△ 529,445
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	140,000	0	140,000				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	189,684,095	186,673,731	3,010,364	固定負債	23,413,566	26,273,410	△ 2,859,844
基本財産	122,513,106	131,068,398	△ 8,555,292	設備資金借入金	16,000,000	20,000,000	△ 4,000,000
土地	5,050,500	5,050,500	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	117,462,606	126,017,898	△ 8,555,292	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	67,170,989	55,605,333	11,565,656	退職給付引当金	7,413,566	6,273,410	1,140,156
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	4,696,475	5,689,827	△ 993,352				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	57,855,569	56,568,432	1,287,137
車輛運搬具	3	3	0				
器具及び備品	6,224,915	4,616,093	1,608,822	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	44,408,680	44,408,680	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	98,295,526	105,408,103	△ 7,112,577
権利	6,000	6,000	0	その他の積立金	48,000,000	39,000,000	9,000,000
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	48,000,000	39,000,000	9,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設運営費積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	62,268,616	56,488,899	5,779,717
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(14,779,717)	(19,197,705)	(△ 4,417,988)
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	7,413,566	6,273,410	1,140,156				
施設整備等積立資産	48,000,000	39,000,000	9,000,000				
施設運営費積立資産	0	0	0				
差入保証金	20,000	20,000	0				
長期前払費用	810,030	0	810,030				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	252,972,822	245,305,682	7,667,140
資産の部合計	310,828,391	301,874,114	8,954,277	負債及び純資産の部合計	310,828,391	301,874,114	8,954,277

計算書類に対する注記（泉の家用）

令和 7年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 泉会

1頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成28年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入し、平成18年 4月 1日以降採用した職員については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職共済法に基づく退職金制度に加入している。

(注) 常勤職員就業規則第3条に規定する職員及び有期契約職員就業規則第39条第3項に定める職員

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である。

- (1) 泉の家拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
 - ア. 泉の家生活介護
 - イ. 泉の家短期入所
 - ウ. 泉の家就労継続支援B型
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 泉会

2頁

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	5,050,500	0	0	5,050,500
建物	126,017,898	0	8,555,292	117,462,606
合計	131,068,398	0	8,555,292	122,513,106

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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額
- ①建物(基本財産) 該当する事項はない。
②建物 該当する事項はない。
③構築物 該当する事項はない。
④機械及び装置 該当する事項はない。
⑤車輛運搬具 該当する事項はない。
⑥器具及び備品 液晶プロジェクター他7件の廃棄に伴う取崩額 8円

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)	5,050,500円
建物(基本財産)	117,462,606円
計	122,513,106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	20,000,000円
計	20,000,000円

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

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)	270,925,365	153,462,759	117,462,606
構築物	21,848,869	17,152,394	4,696,475
車輛運搬具	4,681,340	4,681,337	3
器具及び備品	33,974,991	27,750,076	6,224,915
合計	331,430,565	203,046,566	128,383,999

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	19,623,066	0	19,623,066
合計	19,623,066	0	19,623,066

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 泉会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	6,315
長期前払費用からの振替額	211,312	106,212
貸借対照表計上額	211,312	112,527

日の出舎 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

1頁
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
就労支援事業収入	14,000,000	13,518,899	481,101	
製品販売収入	12,900,000	12,556,855	343,145	
受託作業収入	1,100,000	962,044	137,956	
障害福祉サービス等事業収入	418,814,000	417,915,072	898,928	
自立支援給付費収入	299,100,000	298,192,670	907,330	
介護給付費収入	224,900,000	224,739,698	160,302	
訓練等給付費収入	70,600,000	69,968,944	631,056	
計画相談支援給付費収入	3,600,000	3,484,028	115,972	
利用者負担金収入	510,000	532,461	△ 22,461	
補足給付費収入	7,200,000	7,080,167	119,833	
特定障害者特別給付費収入	7,200,000	7,080,167	119,833	
特定費用収入	28,100,000	27,930,957	169,043	
その他の事業収入	83,904,000	84,178,817	△ 274,817	
補助金事業収入(公費)	83,280,000	83,554,817	△ 274,817	
その他の事業収入	624,000	624,000	0	
経常経費寄附金収入	120,000	111,000	9,000	
受取利息配当金収入	50,000	4,955	45,045	
その他の収入	732,900	732,568	332	
受入研修費収入	15,000	11,500	3,500	
利用者等外給食費収入	25,000	2,200	22,800	
雑収入	692,900	718,868	△ 25,968	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	433,716,900	432,282,494	1,434,406	
支出				
人件費支出	292,950,792	292,561,901	388,891	
職員給料支出	142,000,000	141,872,640	127,360	
職員賞与支出	34,316,522	34,316,522	0	
非常勤職員給与支出	74,750,000	74,088,874	661,126	
退職給付支出	4,884,270	4,884,270	0	
法定福利費支出	37,000,000	37,399,595	△ 399,595	
事業費支出	61,630,000	60,821,998	808,002	
給食費支出	17,900,000	17,675,860	224,140	
保健衛生費支出	7,900,000	7,766,879	133,121	
教養娯楽費支出	2,500,000	2,366,643	133,357	
日用品費支出	1,920,000	1,937,154	△ 17,154	
本人支給金支出	660,000	623,814	36,186	
水道光熱費支出	18,500,000	18,482,752	17,248	
消耗器具備品費支出	1,100,000	988,457	111,543	
保険料支出	1,450,000	1,395,496	54,504	
賃借料支出	6,250,000	6,250,983	△ 983	
教育指導費支出	100,000	0	100,000	
車輛費支出	3,350,000	3,333,960	16,040	
事務費支出	56,152,000	56,328,035	△ 176,035	
福利厚生費支出	1,450,000	1,385,689	64,311	
職員被服費支出	50,000	88,515	△ 38,515	
旅費交通費支出	220,000	209,958	10,042	
研修研究費支出	130,000	112,500	17,500	
事務消耗品費支出	1,350,000	1,298,581	51,419	
印刷製本費支出	550,000	586,224	△ 36,224	
修繕費支出	3,000,000	3,416,721	△ 416,721	
通信運搬費支出	1,350,000	1,354,597	△ 4,597	
業務委託費支出	32,450,000	32,237,316	212,684	
手数料支出	4,800,000	4,893,379	△ 93,379	
保険料支出	320,000	314,040	5,960	
土地・建物賃借料支出	252,000	252,000	0	
租税公課支出	180,000	206,001	△ 26,001	
保守料支出	7,350,000	7,409,490	△ 59,490	
諸会費支出	300,000	239,500	60,500	
雑支出	2,400,000	2,323,524	76,476	
就労支援事業支出	14,000,000	12,895,248	1,104,752	
就労支援事業販売原価支出	14,000,000	12,895,248	1,104,752	
就労支援事業費支出	14,000,000	12,895,248	1,104,752	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	15,000	1,276	13,274	

日の出舎 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)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
利用者等外給食費支出	15,000	1,276	13,724	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	424,747,792	422,608,458	2,139,334	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	8,969,108	9,674,036	△ 704,928	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	0	0	0	
固定資産取得支出	11,511,081	11,511,081	0	
器具及び備品取得支出	11,511,081	11,511,081	0	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	264,000	264,000	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,717,320	1,717,320	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	13,492,401	13,492,401	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 13,492,401	△ 13,492,401	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	14,784,370	13,784,370	1,000,000	
退職給付引当資産取崩収入	1,784,370	1,784,370	0	
施設整備等積立資産取崩収入	13,000,000	12,000,000	1,000,000	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	14,784,370	13,784,370	1,000,000	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	3,200,000	3,162,454	37,546	
退職給付引当資産支出	3,200,000	3,162,454	37,546	
施設整備等積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	5,650,900	5,650,900	0	
その他の活動による支出	185,124	185,124	0	
その他の活動による支出	185,124	185,124	0	
その他の活動支出計(8)	9,036,024	8,998,478	37,546	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	5,748,346	4,785,892	962,454	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,225,053	967,527	257,526	
前期末支払資金残高(12)	180,085,132	180,085,132	0	
当期末支払資金残高(11+12)	181,310,185	181,052,659	257,526	

日の出舎 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	13,518,899	13,274,295	244,604
製品販売収益	12,556,855	12,374,941	181,914
受託作業収益	962,044	899,354	62,690
障害福祉サービス等事業収益	417,915,072	423,803,662	△ 5,888,590
自立支援給付費収益	298,192,670	312,256,367	△ 14,063,697
介護給付費収益	224,739,698	234,968,288	△ 10,228,590
訓練等給付費収益	69,968,944	73,961,325	△ 3,992,381
計画相談支援給付費収益	3,484,028	3,326,754	157,274
利用者負担金収益	532,461	603,634	△ 71,173
補足給付費収益	7,080,167	7,080,186	△ 19
特定障害者特別給付費収益	7,080,167	7,080,186	△ 19
特定費用収益	27,930,957	28,452,585	△ 521,628
その他の事業収益	84,178,817	75,410,890	8,767,927
補助金事業収益(公費)	83,554,817	74,786,890	8,767,927
その他の事業収益	624,000	624,000	0
経常経費寄附金収益	111,000	364,800	△ 253,800
その他の収益	132,900	21,380	111,520
サービス活動収益計(1)	431,677,871	437,464,137	△ 5,786,266
費 用			
人件費	293,787,609	273,644,322	20,143,287
職員給料	141,872,640	135,969,488	5,903,152
職員賞与	21,046,511	22,631,188	△ 1,584,677
賞与引当金繰入	13,117,635	13,270,011	△ 152,376
非常勤職員給与	74,088,874	60,458,863	13,630,011
退職給付費用	6,262,354	5,547,968	714,386
法定福利費	37,399,595	35,766,804	1,632,791
事業費	61,497,396	58,342,528	3,154,868
給食費	17,675,860	18,024,655	△ 348,795
保健衛生費	7,766,879	6,788,120	978,759
教養娯楽費	2,366,643	2,294,006	72,637
日用品費	1,937,154	1,888,119	49,035
本人支給金	623,814	623,786	28
水道光熱費	18,482,752	16,114,853	2,367,899
消耗器具備品費	988,457	1,397,132	△ 408,675
保険料	1,395,496	1,308,080	87,416
賃借料	6,926,381	6,334,375	592,006
車輛費	3,333,960	3,569,402	△ 235,442
事務費	56,794,971	60,651,402	△ 3,856,431
福利厚生費	1,385,689	1,513,429	△ 127,740
職員被服費	88,515	0	88,515
旅費交通費	209,958	321,464	△ 111,506
研修研究費	112,500	325,400	△ 212,900
事務消耗品費	1,298,581	1,042,263	256,318
印刷製本費	586,224	524,708	61,516
修繕費	3,416,721	6,600,318	△ 3,183,597
通信運搬費	1,354,597	1,280,305	74,292
業務委託費	32,237,316	32,713,263	△ 475,947
手数料	4,893,379	4,671,753	221,626
保険料	774,154	772,648	1,506
賃借料	6,822	0	6,822
土地・建物賃借料	252,000	252,000	0
租税公課	206,001	178,132	27,869
保守料	7,409,490	6,772,028	637,462
諸会費	239,500	236,500	3,000
雑費	2,323,524	3,447,191	△ 1,123,667
就労支援事業費用	13,557,399	13,308,975	248,424
就労支援事業販売原価	13,557,399	13,308,975	248,424
期首製品(商品)棚卸高	29,600	52,200	△ 22,600
当期就労支援事業費	13,559,599	13,286,375	273,224
期末製品(商品)棚卸高	△ 31,800	△ 29,600	△ 2,200
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	40,923,292	41,199,308	△ 276,016
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,040,385	△ 15,142,193	101,808
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0

日の出舎 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

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動費用計(2)	451,520,282	432,004,342	19,515,940
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 19,842,411	5,459,795	△ 25,302,206
サービス活動外増減の部				
収 益				
	受取利息配当金収益	4,955	44,907	△ 39,952
	その他のサービス活動外収益	599,668	719,242	△ 119,574
	受入研修費収益	11,500	13,000	△ 1,500
	利用者等外給食収益	2,200	22,165	△ 19,965
	雑収益	585,968	684,077	△ 98,109
	サービス活動外収益計(4)	604,623	764,149	△ 159,526
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,276	0	1,276
	利用者等外給食費	1,276	0	1,276
	サービス活動外費用計(5)	1,276	0	1,276
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	603,347	764,149	△ 160,802
	経常増減差額(7=3+6)	△ 19,239,064	6,223,944	△ 25,463,008
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	327,000	0	327,000
	固定資産受贈額	327,000	0	327,000
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	327,000	0	327,000
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	264,049	123,255	140,794
	器具及び備品売却損・処分損	264,049	22,004	242,045
	その他の固定資産売却損・処分損	0	101,251	△ 101,251
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 49	△ 4	△ 45
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	5,650,900	7,000,000	△ 1,349,100
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	5,914,900	7,123,251	△ 1,208,351
	特別増減差額(10=8-9)	△ 5,587,900	7,123,251	1,535,351
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 24,826,964	899,307	△ 23,927,657
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	399,255,986	413,155,293	△ 13,899,307
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	374,429,022	412,255,986	△ 37,826,964
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	12,000,000	0	12,000,000
	施設整備等積立金取崩額	12,000,000	0	12,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	13,000,000	△ 13,000,000
	施設整備等積立金積立額	0	13,000,000	△ 13,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	386,429,022	399,255,986	△ 12,826,964

日の出 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(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	211,290,309	214,656,088	△ 3,365,779	流動負債	44,883,809	48,571,477	△ 3,687,668
現金預金	155,209,824	154,028,874	1,180,950	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	8,861,720	8,934,235	△ 72,515
事業未収金	51,222,294	55,350,620	△ 4,128,326	その他の未払金	0	338,800	△ 338,800
未収金	49,795	0	49,795	支払手形	0	0	0
未収補助金	4,410,476	4,076,930	333,546	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	1,717,320	1,717,320	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	31,800	29,600	2,200	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	185,124	185,124	0
原材料	0	0	0	未払費用	20,941,476	21,505,334	△ 563,858
立替金	3,000	6,730	△ 3,730	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	2,238,005	△ 2,238,005
前払費用	363,120	1,163,334	△ 800,214	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	60,534	382,648	△ 322,114
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	13,117,635	13,270,011	△ 152,376
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	626,681,300	667,898,794	△ 41,217,494	固定負債	27,471,548	28,153,888	△ 682,340
基本財産	463,027,647	491,315,575	△ 28,287,928	設備資金借入金	0	0	0
土地	87,651,440	87,651,440	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	375,376,207	403,664,135	△ 28,287,928	リース債務	4,168,230	5,885,550	△ 1,717,320
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	163,653,653	176,583,219	△ 12,929,566	退職給付引当金	22,933,040	21,712,936	1,220,104
土地	0	0	0	長期未払金	370,278	555,402	△ 185,124
建物	7,084,050	8,573,801	△ 1,489,751	その他の固定負債	0	0	0
構築物	13,857,077	17,284,864	△ 3,427,787				
機械及び装置	4,089,972	5,199,109	△ 1,109,137	負債の部合計	72,355,357	76,725,365	△ 4,370,008
車輛運搬具	13	13	0				
器具及び備品	23,396,212	17,459,767	5,936,445	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	122,628,550	122,628,550	0
有形リース資産	5,885,550	7,602,870	△ 1,717,320	国庫補助金等特別積立金	170,558,680	185,944,981	△ 15,386,301
権利	6,000	6,000	0	その他の積立金	86,000,000	98,000,000	△ 12,000,000
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	86,000,000	98,000,000	△ 12,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設運営費積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	386,429,022	399,255,986	△ 12,826,964
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 24,826,964)	(△ 899,307)	(△ 23,927,657)
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	22,933,040	21,712,936	1,220,104				
施設整備等積立資産	86,000,000	98,000,000	△ 12,000,000				
施設運営費積立資産	0	0	0				
差入保証金	42,000	42,000	0				
長期前払費用	359,739	701,859	△ 342,120				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	765,616,252	805,829,517	△ 40,213,265
資産の部合計	837,971,609	882,554,882	△ 44,583,273	負債及び純資産の部合計	837,971,609	882,554,882	△ 44,583,273

計算書類に対する注記（日の出舎用）

令和 7年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 泉会

1頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成28年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入し、平成18年 4月 1日以降採用した職員については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職共済法に基づく退職金制度に加入している。

(注) 常勤職員就業規則第3条に規定する職員及び有期契約職員就業規則第39条第3項に定める職員

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である。

- (1) 日の出舎拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
 - ア. 日の出舎生活介護
 - イ. 日の出舎施設入所支援
 - ウ. 日の出舎短期入所
 - エ. 就労日の出舎就労継続支援B型
 - オ. 相談日の出舎特定相談支援
 - カ. グループホームのぞみ
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 泉会

2頁

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	87,651,440	0	0	87,651,440
建物	403,664,135	0	28,287,928	375,376,207
合計	491,315,575	0	28,287,928	463,027,647

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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額
- ①建物(基本財産) 該当する事項はない。
②建物 該当する事項はない。
③構築物 該当する事項はない。
④機械及び装置 該当する事項はない。
⑤車輛運搬具 該当する事項はない。
⑥器具及び備品 ヒートポンプエアコン他48件の廃棄に伴う取崩額 49円

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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)	742,647,995	367,271,788	375,376,207
建物	42,778,152	35,694,102	7,084,050
構築物	62,415,833	48,558,756	13,857,077
機械及び装置	8,945,318	4,855,346	4,089,972
車輛運搬具	28,212,323	28,212,310	13
器具及び備品	93,305,206	69,908,994	23,396,212
有形リース資産	9,230,760	3,345,210	5,885,550
合計	987,535,587	557,846,506	429,689,081

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	51,222,294	0	51,222,294
未収金	49,795	0	49,795
立替金	3,000	0	3,000
合計	51,275,089	0	51,275,089

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 泉会

3頁

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	21,000	21,000
長期前払費用からの振替額	342,120	1,142,334
貸借対照表計上額	363,120	1,163,334

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

パソコン及び電話設備（器具及び備品）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

岡本福祉作業ホーム 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)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
就労支援事業収入	5,920,000	5,536,378	383,622	
製品販売収入	5,200,000	4,941,940	258,060	
受託作業収入	720,000	594,438	125,562	
障害福祉サービス等事業収入	289,497,162	290,096,936	△ 599,774	
自立支援給付費収入	2,800,000	2,896,087	△ 96,087	
計画相談支援給付費収入	2,800,000	2,896,087	△ 96,087	
その他の事業収入	286,697,162	287,200,849	△ 503,687	
補助金事業収入(公費)	4,734,619	5,016,669	△ 282,050	
補助金事業収入(一般)	120,062	120,062	0	
受託事業収入(公費)	281,722,481	281,972,538	△ 250,057	
その他の事業収入	120,000	91,580	28,420	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	76,000	206,000	△ 130,000	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	361,660	375,974	△ 14,314	
受入研修費収入	20,000	40,000	△ 20,000	
雑収入	341,660	335,974	5,686	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	295,854,822	296,215,288	△ 360,466	
支出				
人件費支出	130,832,858	129,560,063	1,272,795	
職員給料支出	59,496,308	59,436,719	59,589	
職員賞与支出	16,348,410	16,348,410	0	
非常勤職員給与支出	36,490,600	35,370,669	1,119,931	
派遣職員費支出	200,000	49,005	150,995	
退職給付支出	2,805,540	2,811,060	△ 5,520	
法定福利費支出	15,492,000	15,544,200	△ 52,200	
事業費支出	26,809,000	25,398,599	1,410,401	
給食費支出	4,100,000	3,867,396	232,604	
保健衛生費支出	1,600,000	1,485,534	114,466	
被服費支出	20,000	9,649	10,351	
教養娯楽費支出	2,148,000	2,072,067	75,933	
日用品費支出	80,000	92,501	△ 12,501	
本人支給金支出	560,000	562,050	△ 2,050	
水道光熱費支出	10,860,000	10,019,007	840,993	
消耗器具備品費支出	1,700,000	1,704,426	△ 4,426	
保険料支出	340,000	336,088	3,912	
賃借料支出	4,433,000	4,221,637	211,363	
教育指導費支出	493,000	481,237	11,763	
車輦費支出	240,000	267,817	△ 27,817	
雑支出	235,000	279,190	△ 44,190	
事務費支出	114,610,376	113,258,195	1,352,181	
福利厚生費支出	482,000	480,599	1,401	
旅費交通費支出	90,000	84,092	5,908	
研修研究費支出	230,000	231,832	△ 1,832	
事務消耗品費支出	600,000	423,591	176,409	
印刷製本費支出	370,000	308,889	61,111	
修繕費支出	800,000	756,030	43,970	
通信運搬費支出	687,000	673,818	13,182	
業務委託費支出	103,094,726	102,752,153	342,573	
手数料支出	3,507,800	3,080,580	427,220	
保険料支出	260,000	248,210	11,790	
租税公課支出	305,000	237,638	67,362	
保守料支出	3,267,000	3,260,318	6,682	
渉外費支出	33,850	26,385	7,465	
諸会費支出	83,000	74,800	8,200	
雑支出	800,000	619,260	180,740	
就労支援事業支出	5,920,000	5,674,708	245,292	
就労支援事業販売原価支出	5,920,000	5,674,708	245,292	
就労支援事業費支出	5,920,000	5,674,708	245,292	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	55,954	45,959	9,995	
雑支出	55,954	45,959	9,995	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	

岡本福祉作業ホーム 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	278,228,188	273,937,524	4,290,664	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	17,626,634	22,277,764	△ 4,651,130	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	300,000	300,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	2,315,700	2,413,511	△ 97,811	
器具及び備品取得支出	2,315,700	2,413,511	△ 97,811	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	2,315,700	2,413,511	△ 97,811	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,015,700	△ 2,113,511	97,811	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	1,530,880	1,561,400	△ 30,520	
退職給付引当資産取崩収入	1,530,880	1,561,400	△ 30,520	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,530,880	1,561,400	△ 30,520	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	1,360,000	1,362,014	△ 2,014	
退職給付引当資産支出	1,360,000	1,362,014	△ 2,014	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	8,063,508	8,063,508	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	9,423,508	9,425,522	△ 2,014	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 7,892,628	△ 7,864,122	△ 28,506	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	7,718,306	12,300,131	△ 4,581,825	
前期末支払資金残高(12)	17,868,045	17,868,045	0	
当期末支払資金残高(11+12)	25,586,351	30,168,176	△ 4,581,825	

岡本福祉作業ホーム 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

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	5,536,378	5,144,510	391,868
製品販売収益	4,941,940	4,613,770	328,170
受託作業収益	594,438	530,740	63,698
障害福祉サービス等事業収益	290,096,936	271,563,813	18,533,123
自立支援給付費収益	2,896,087	2,941,860	△ 45,773
計画相談支援給付費収益	2,896,087	2,941,860	△ 45,773
その他の事業収益	287,200,849	268,621,953	18,578,896
補助金事業収益(公費)	5,016,669	549,400	4,467,269
補助金事業収益(一般)	120,062	0	120,062
受託事業収益(公費)	281,972,538	267,937,353	14,035,185
その他の事業収益	91,580	135,200	△ 43,620
経常経費寄附金収益	206,000	55,020	150,980
その他の収益	81,660	402,500	△ 320,840
サービス活動収益計(1)	295,920,974	277,165,843	18,755,131
費 用			
人件費	129,531,068	133,865,028	△ 4,333,960
職員給料	59,436,719	57,101,750	2,334,969
職員賞与	10,164,271	10,307,416	△ 143,145
賞与引当金繰入	6,354,530	6,184,139	170,391
非常勤職員給与	35,370,669	38,789,470	△ 3,418,801
派遣職員費	49,005	2,400,872	△ 2,351,867
退職給付費用	2,611,674	3,121,388	△ 509,714
法定福利費	15,544,200	15,959,993	△ 415,793
事業費	25,398,599	23,012,874	2,385,725
給食費	3,867,396	3,620,181	247,215
保健衛生費	1,485,534	1,314,927	170,607
被服費	9,649	0	9,649
教養娯楽費	2,072,067	1,644,600	427,467
日用品費	92,501	59,628	32,873
本人支給金	562,050	549,400	12,650
水道光熱費	10,019,007	9,327,736	691,271
消耗器具備品費	1,704,426	1,347,546	356,880
保険料	336,088	348,830	△ 12,742
賃借料	4,221,637	3,763,361	458,276
教育指導費	481,237	495,111	△ 13,874
車輛費	267,817	351,351	△ 83,534
雑費	279,190	190,203	88,987
事務費	113,258,195	108,479,457	4,778,738
福利厚生費	480,599	584,655	△ 104,056
旅費交通費	84,092	95,608	△ 11,516
研修研究費	231,832	199,603	32,229
事務消耗品費	423,591	207,205	216,386
印刷製本費	308,889	418,452	△ 109,563
修繕費	756,030	159,863	596,167
通信運搬費	673,818	717,986	△ 44,168
業務委託費	102,752,153	98,748,815	4,003,338
手数料	3,080,580	2,830,623	249,957
保険料	248,210	236,834	11,376
租税公課	237,638	274,814	△ 37,176
保守料	3,260,318	3,188,726	71,592
渉外費	26,385	28,850	△ 2,465
諸会費	74,800	82,500	△ 7,700
雑費	619,260	704,923	△ 85,663
就労支援事業費用	5,663,980	5,284,950	379,030
就労支援事業販売原価	5,663,980	5,284,950	379,030
当期就労支援事業費	5,663,980	5,284,950	379,030
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	500,155	241,525	258,630
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 319,588	△ 108,789	△ 210,799
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	274,032,409	270,775,045	3,257,364
サービス活動増減差額(3=1-2)	21,888,565	6,390,798	15,497,767
サービス活動外増減の部			
収 益			

岡本福祉作業ホーム 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

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	294,314	267,239	27,075
	受入研修費収益	40,000	35,000	5,000
	雑収益	254,314	232,239	22,075
	サービス活動外収益計(4)	294,314	267,239	27,075
費用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	45,959	25,110	20,849
	雑損失	45,959	25,110	20,849
	サービス活動外費用計(5)	45,959	25,110	20,849
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	248,355	242,129	6,226
	経常増減差額(7=3+6)	22,136,920	6,632,927	15,503,993
特別増減の部				
収益				
	施設整備等補助金収益	300,000	1,294,000	△ 994,000
	施設整備等補助金収益	300,000	1,294,000	△ 994,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	109,000	0	109,000
	固定資産受贈額	109,000	0	109,000
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	409,000	1,294,000	△ 885,000
費用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	1,294,000	△ 994,000
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	8,063,508	2,000,000	6,063,508
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	8,363,508	3,294,000	5,069,508
	特別増減差額(10=8-9)	△ 7,954,508	△ 2,000,000	△ 5,954,508
	当期活動増減差額(11=7+10)	14,182,412	4,632,927	9,549,485
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	12,162,809	7,529,882	4,632,927
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	26,345,221	12,162,809	14,182,412
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	26,345,221	12,162,809	14,182,412

岡本福祉作業ホーム 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(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	56,958,768	46,474,204	10,484,564	流動負債	32,982,153	34,638,057	△ 1,655,904
現金預金	47,297,208	37,405,694	9,891,514	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	10,975,042	10,375,801	599,241
事業未収金	8,855,321	7,412,975	1,442,346	その他の未払金	1,863,011	0	1,863,011
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	394,700	1,384,050	△ 989,350	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
原材料	162,969	152,241	10,728	未払費用	8,769,045	10,202,576	△ 1,433,531
立替金	118,570	107,830	10,740	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	454	0	454
前払費用	0	11,414	△ 11,414	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	5,020,071	7,875,541	△ 2,855,470
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	6,354,530	6,184,139	170,391
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	130,000	0	130,000	固定負債	10,589,946	14,032,258	△ 3,442,312
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	14,248,563	15,668,519	△ 1,419,956	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	0	0	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	10,589,946	14,032,258	△ 3,442,312
その他の固定資産	14,248,563	15,668,519	△ 1,419,956	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0				
構築物	0	0	0	負債の部合計	43,572,099	48,670,315	△ 5,098,216
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	3	3	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,658,614	1,636,258	2,022,356	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,290,011	1,309,599	△ 19,588
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	施設運営費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	26,345,221	12,162,809	14,182,412
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(14,182,412)	(4,632,927)	(9,549,485)
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0	純資産の部合計	27,635,232	13,472,408	14,162,824
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	10,589,946	14,032,258	△ 3,442,312	負債及び純資産の部合計	71,207,331	62,142,723	9,064,608
施設整備等積立資産	0	0	0				
施設運営費積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	71,207,331	62,142,723	9,064,608				

計算書類に対する注記（岡本福祉作業ホーム用）

令和7年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 泉会

1頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成28年3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入し、平成18年4月1日以降採用した職員については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職共済法に基づく退職金制度に加入している。

(注) 常勤職員就業規則第3条に規定する職員及び有期契約職員就業規則第39条第3項に定める職員

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である。

- (1) 岡本福祉作業ホーム拠点区分計算書類(会計基準省令第二号第四様式、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(㉑))
 - ア. 岡本福祉作業ホーム生活介護
 - イ. 岡本福祉作業ホーム就労移行支援
 - ウ. 岡本福祉作業ホーム就労継続支援B型
 - エ. 玉堤分場就労移行支援
 - オ. 玉堤分場就労継続支援B型
 - カ. 相談支援センターおかもと
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 泉会

2頁

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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
車輛運搬具	8,123,248	8,123,245	3
器具及び備品	5,961,937	2,303,323	3,658,614
合計	14,085,185	10,426,568	3,658,617

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	8,855,321	0	8,855,321
立替金	118,570	0	118,570
合計	8,973,891	0	8,973,891

10.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	11,414
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	0	11,414

コイノニアかみきた 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
就労支援事業収入	15,509,000	15,863,744	△ 354,744	
製品販売収入	13,900,000	14,241,662	△ 341,662	
受託作業収入	750,000	784,932	△ 34,932	
喫茶作業収入	859,000	837,150	21,850	
障害福祉サービス等事業収入	235,131,382	234,649,254	482,128	
自立支援給付費収入	124,745,249	123,985,783	759,466	
介護給付費収入	57,872,784	56,709,107	1,163,677	
訓練等給付費収入	66,872,465	67,276,676	△ 404,211	
利用者負担金収入	79,158	79,158	0	
補足給付費収入	920,000	920,000	0	
特定障害者特別給付費収入	920,000	920,000	0	
特定費用収入	10,980,000	11,118,798	△ 138,798	
その他の事業収入	98,406,975	98,545,515	△ 138,540	
補助金事業収入(公費)	98,406,975	98,545,515	△ 138,540	
借入金利息補助金収入	135,622	128,666	6,956	
経常経費寄附金収入	450,900	472,000	△ 21,100	
受取利息配当金収入	1,790	20,880	△ 19,090	
その他の収入	295,000	301,068	△ 6,068	
受入研修費収入	5,000	18,000	△ 13,000	
雑収入	290,000	283,068	6,932	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	251,523,694	251,435,612	88,082	
支出				
人件費支出	133,672,963	130,527,097	3,145,866	
職員給料支出	48,706,000	47,676,849	1,029,151	
職員賞与支出	12,966,199	12,966,199	0	
非常勤職員給与支出	54,000,000	51,652,702	2,347,298	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	3,227,500	3,024,138	203,362	
法定福利費支出	14,773,264	15,207,209	△ 433,945	
事業費支出	20,512,468	20,125,861	386,607	
給食費支出	8,363,604	8,314,835	48,769	
保健衛生費支出	1,645,104	1,520,128	124,976	
被服費支出	20,000	20,275	△ 275	
教養娯楽費支出	1,114,260	1,088,136	26,124	
日用品費支出	400,000	362,280	37,720	
水道光熱費支出	4,660,000	4,675,656	△ 15,656	
消耗器具備品費支出	600,000	556,463	43,537	
保険料支出	154,000	128,250	25,750	
賃借料支出	2,200,000	2,261,295	△ 61,295	
教育指導費支出	1,211,500	1,140,186	71,314	
車輛費支出	120,000	57,214	62,786	
雑支出	24,000	1,143	22,857	
事務費支出	66,339,370	64,376,923	1,962,447	
福利厚生費支出	750,000	722,691	27,309	
職員被服費支出	50,000	0	50,000	
旅費交通費支出	120,000	49,633	70,367	
研修研究費支出	131,000	85,272	45,728	
事務消耗品費支出	412,896	170,396	242,500	
印刷製本費支出	320,000	240,920	79,080	
修繕費支出	825,000	556,876	268,124	
通信運搬費支出	602,000	554,309	47,691	
業務委託費支出	47,638,800	47,655,300	△ 16,500	
手数料支出	4,507,224	3,974,352	532,872	
保険料支出	270,144	224,304	45,840	
賃借料支出	652,306	579,061	73,245	
土地・建物賃借料支出	1,860,000	1,934,610	△ 74,610	
租税公課支出	450,000	124,477	325,523	
保守料支出	6,600,000	6,695,282	△ 95,282	
渉外費支出	20,000	9,000	11,000	
諸会費支出	100,000	83,600	16,400	
雑支出	1,030,000	716,840	313,160	
就労支援事業支出	15,509,000	15,966,638	△ 457,638	
就労支援事業販売原価支出	15,509,000	15,966,638	△ 457,638	
就労支援事業費支出	15,509,000	15,966,638	△ 457,638	

コイノニアかみきた 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）

法人名 : 社会福祉法人 泉会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	167,913	156,431	11,482	
その他の支出	21,013	21,013	0	
雑支出	21,013	21,013	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	236,222,727	231,173,963	5,048,764	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	15,300,967	20,261,649	△ 4,960,682	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	4,416,000	4,416,000	0	
固定資産取得支出	2,378,970	2,378,970	0	
器具及び備品取得支出	2,378,970	2,378,970	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	6,794,970	6,794,970	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 6,794,970	△ 6,794,970	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	1,835,000	1,745,638	89,362	
退職給付引当資産取崩収入	1,835,000	1,745,638	89,362	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,835,000	1,745,638	89,362	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	7,281,744	12,167,802	△ 4,886,058	
退職給付引当資産支出	1,281,744	1,167,802	113,942	
施設整備等積立資産支出	6,000,000	11,000,000	△ 5,000,000	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	9,281,744	14,167,802	△ 4,886,058	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 7,446,744	△ 12,422,164	4,975,420	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,059,253	1,044,515	14,738	
前期末支払資金残高(12)	18,326,020	18,326,020	0	
当期末支払資金残高(11+12)	19,385,273	19,370,535	14,738	

コイノニアかみきた 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収 益			
就労支援事業収益	15,863,744	13,631,228	2,232,516
製品販売収益	14,241,662	12,438,890	1,802,772
受託作業収益	784,932	556,038	228,894
喫茶作業収益	837,150	636,300	200,850
障害福祉サービス等事業収益	234,649,254	209,703,216	24,946,038
自立支援給付費収益	123,985,783	109,860,967	14,124,816
介護給付費収益	56,709,107	51,798,870	4,910,237
訓練等給付費収益	67,276,676	58,062,097	9,214,579
利用者負担金収益	79,158	289,608	△ 210,450
補足給付費収益	920,000	840,000	80,000
特定障害者特別給付費収益	920,000	840,000	80,000
特定費用収益	11,118,798	10,523,123	595,675
その他の事業収益	98,545,515	88,189,518	10,355,997
補助金事業収益(公費)	98,545,515	88,189,518	10,355,997
経常経費寄附金収益	472,000	249,000	223,000
その他の収益	76,000	0	76,000
サービス活動収益計(1)	251,060,998	223,583,444	27,477,554
費 用			
人件費	129,458,893	120,705,451	8,753,442
職員給料	47,676,849	46,556,158	1,120,691
職員賞与	7,461,358	8,271,521	△ 810,163
賞与引当金繰入	5,014,473	5,504,841	△ 490,368
非常勤職員給与	51,652,702	40,298,563	11,354,139
派遣職員費	0	3,439,908	△ 3,439,908
退職給付費用	2,446,302	2,414,818	31,484
法定福利費	15,207,209	14,219,642	987,567
事業費	20,175,383	20,072,866	102,517
給食費	8,314,835	7,669,812	645,023
保健衛生費	1,520,128	1,727,079	△ 206,951
被服費	20,275	0	20,275
教養娯楽費	1,088,136	981,119	107,017
日用品費	362,280	202,192	160,088
水道光熱費	4,675,656	4,338,379	337,277
消耗器具備品費	556,463	273,556	282,907
保険料	128,250	128,250	0
賃借料	2,310,817	2,688,252	△ 377,435
教育指導費	1,140,186	1,053,878	86,308
車輛費	57,214	130,349	△ 73,135
雑費	1,143	880,000	△ 878,857
事務費	64,575,491	60,005,062	4,570,429
福利厚生費	722,691	715,604	7,087
職員被服費	0	45,671	△ 45,671
旅費交通費	49,633	87,186	△ 37,553
研修研究費	85,272	61,528	23,744
事務消耗品費	170,396	206,977	△ 36,581
印刷製本費	240,920	237,642	3,278
修繕費	556,876	434,016	122,860
通信運搬費	554,309	451,592	102,717
業務委託費	47,655,300	45,705,220	1,950,080
手数料	3,974,352	2,512,255	1,462,097
保険料	422,872	396,494	26,378
賃借料	579,061	0	579,061
土地・建物賃借料	1,934,610	1,891,205	43,405
租税公課	124,477	159,252	△ 34,775
保守料	6,695,282	6,444,460	250,822
渉外費	9,000	5,000	4,000
諸会費	83,600	74,800	8,800
雑費	716,840	576,160	140,680
就労支援事業費用	15,911,604	13,679,598	2,232,006
就労支援事業販売原価	15,911,604	13,679,598	2,232,006
当期就労支援事業費	15,911,604	13,679,598	2,232,006
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	27,375,925	28,036,616	△ 660,691
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 18,120,931	△ 18,344,500	223,569
徴収不能額	0	0	0

コイノニアかみきた 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	239,376,365	224,155,093	15,221,272
	サービス活動増減差額(3=1-2)	11,684,633	△ 571,649	12,256,282
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	128,666	137,940	△ 9,274
	受取利息配当金収益	20,880	297	20,583
	その他のサービス活動外収益	225,068	263,124	△ 38,056
	受入研修費収益	18,000	162,185	△ 144,185
	雑収益	207,068	100,939	106,129
	サービス活動外収益計(4)	374,614	401,361	△ 26,747
費 用				
	支払利息	156,431	167,913	△ 11,482
	その他のサービス活動外費用	21,013	2,840	18,173
	雑損失	21,013	2,840	18,173
	サービス活動外費用計(5)	177,444	170,753	6,691
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	197,170	230,608	△ 33,438
	経常増減差額(7=3+6)	11,881,803	△ 341,041	12,222,844
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	834,800	△ 834,800
	施設整備等補助金収益	0	834,800	△ 834,800
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	218,000	0	218,000
	固定資産受贈額	218,000	0	218,000
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	1,779,850	△ 1,779,850
	その他の特別収益	0	1,779,850	△ 1,779,850
	特別収益計(8)	218,000	2,614,650	△ 2,396,650
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	834,800	△ 834,800
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	2,000,000	2,000,000	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	70,000	△ 70,000
	特別費用計(9)	2,000,001	2,904,800	△ 904,799
	特別増減差額(10=8-9)	△ 1,782,001	△ 290,150	△ 1,491,851
	当期活動増減差額(11=7+10)	10,099,802	△ 631,191	10,730,993
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	66,498,122	67,129,313	△ 631,191
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	76,597,924	66,498,122	10,099,802
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	11,000,000	0	11,000,000
	施設整備等積立金積立額	11,000,000	0	11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	65,597,924	66,498,122	△ 900,198

コイノニアかみきた 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(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	51,072,163	47,092,028	3,980,135	流動負債	40,621,094	38,230,876	2,390,218
現金預金	28,568,360	26,306,614	2,261,746	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,115,926	11,415,947	△ 300,021
事業未収金	21,599,196	19,390,738	2,208,458	その他の未払金	1,386,000	186,020	1,199,980
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	393,600	938,703	△ 545,103	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,416,000	4,416,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
原材料	262,917	207,883	55,034	未払費用	9,702,379	9,470,730	231,649
立替金	0	0	0	預り金	6,600	0	6,600
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	248,090	248,090	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	8,979,716	7,237,338	1,742,378
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	5,014,473	5,504,841	△ 490,368
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	350,402,395	364,748,221	△ 14,345,826	固定負債	59,105,574	63,840,354	△ 4,734,780
基本財産	310,756,040	331,811,375	△ 21,055,335	設備資金借入金	53,360,000	57,776,000	△ 4,416,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	310,756,040	331,811,375	△ 21,055,335	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	39,646,355	32,936,846	6,709,509	退職給付引当金	5,745,574	6,064,354	△ 318,780
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	7,870,158	8,711,463	△ 841,305				
機械及び装置	4,377,733	7,142,613	△ 2,764,880	負債の部合計	99,726,668	102,071,230	△ 2,344,562
車輛運搬具	705,606	1,179,796	△ 474,190				
器具及び備品	4,052,211	3,695,457	356,754	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	225,149,966	243,270,897	△ 18,120,931
権利	0	0	0	その他の積立金	11,000,000	0	11,000,000
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	11,000,000	0	11,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設運営費積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	65,597,924	66,498,122	△ 900,198
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(10,099,802)	(△ 631,191)	(10,730,993)
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	5,745,574	6,064,354	△ 318,780	純資産の部合計	301,747,890	309,769,019	△ 8,021,129
施設整備等積立資産	11,000,000	0	11,000,000				
施設運営費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	401,474,558	411,840,249	△ 10,365,691
差入保証金	5,336,525	5,336,525	0				
長期前払費用	558,548	806,638	△ 248,090				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	401,474,558	411,840,249	△ 10,365,691				

計算書類に対する注記（コイノニアかみきた用）

令和 7年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 泉会

1頁

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また、平成28年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入し、平成18年 4月 1日以降採用した職員については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職共済法に基づく退職金制度に加入している。

(注) 常勤職員就業規則第3条に規定する職員及び有期契約職員就業規則第39条第3項に定める職員

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である。

- (1) コイノニアかみきた拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
 - ア. コイノニアかみきた生活介護
 - イ. コイノニアかみきた就労継続支援B型
 - ウ. グループホームこいのにあ
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

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	331,811,375	0	21,055,335	310,756,040
合計	331,811,375	0	21,055,335	310,756,040

法人名 : 社会福祉法人 泉会

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

該当する事項はない。

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。

建物（基本財産）	310,756,040円
計	310,756,040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	57,776,000円
計	57,776,000円

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

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）	445,861,104	135,105,064	310,756,040
構築物	13,268,532	5,398,374	7,870,158
機械及び装置	22,119,047	17,741,314	4,377,733
車輛運搬具	2,976,188	2,270,582	705,606
器具及び備品	21,566,203	17,513,992	4,052,211
合計	505,791,074	178,029,326	327,761,748

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	21,599,196	0	21,599,196
合計	21,599,196	0	21,599,196

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
長期前払費用からの振替額	248,090	248,090
貸借対照表計上額	248,090	248,090

借入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位: 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 (④=①+②-③) (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	種類	担保資産		帳簿価額
									当期末支出額	利息補助金収入				地番または内容		
設備資金	独立行政法人福祉医療機構	泉の家	24,000,000	0	4,000,000	(20,000,000 4,000,000)	744,000	1.700	374,000	374,000	R11/04/10	施設整備	土地	世田谷区岡本二丁目439番9所在 宅地 泉の家 敷地1筆 991.73㎡	5,050,500	
借入金	独立行政法人福祉医療機構	コイノニア	62,192,000	0	4,416,000	(57,776,000 4,416,000)	0	0.260	156,431	128,666	R20/04/10	施設整備	建物	世田谷区岡本二丁目439番地9所在 鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 988.8㎡	117,462,606	
計			86,192,000	0	8,416,000	(77,776,000 8,416,000)	744,000		530,431	502,666					—	
長期運営資金借入金																
短期運営資金借入金																
計			0	0	0	(0 0)	0		0	0						—
合計			86,192,000	0	8,416,000	(77,776,000 8,416,000)	744,000		530,431	502,666						—

寄附金収益明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			コイノニアかみきた
					法人本部	泉の家	日の出舎	
法人の役員 利用者本人 利用者の家族 取引業者 その他	経常	3	25,000	0	25,000	0	0	0
		3	12,000	0	5,000	0	2,000	5,000
		31	642,000	0	100,000	45,000	35,000	462,000
		6	27,000	0	10,000	4,000	6,000	2,000
		101	1,751,000	0	1,288,000	236,000	61,000	163,000
区分小計	144	2,457,000	0	1,323,000	345,000	111,000	206,000	472,000
その他	運営	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計	0	0	0	0	0	0	0	
その他	施設	1	100,000	0	100,000	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計	1	100,000	0	100,000	0	0	0	
その他	償還	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計	0	0	0	0	0	0	0	
その他	固定	4	872,000	0	218,000	327,000	109,000	218,000
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		4	872,000	0	218,000	327,000	109,000	218,000
区分小計	4	872,000	0	218,000	327,000	109,000	218,000	
合計	149	3,429,000	0	1,423,000	563,000	438,000	315,000	690,000

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	岡本福祉作業ホーム	コイノニアかみぎた	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
世田谷区/介護訓練等給付費補助	障害 事業	280,000	83,561,254				
世田谷区/短期入所重度者受入・日中ショート受		0	0				
世田谷区/更生訓練費		562,050	0				
世田谷区/都有地土地賃貸補助金		0	1,916,008				
世田谷区/GH運営費補助金		0	4,576,579				
東京都/サービズ推進費補助		0	0				
東京都/日中活動系サービズ推進費補助		0	0				
東京善意銀行/助成事業補助金		120,062	0				
東京労働局/雇用開発助成金		0	200,000				
東京都/障害GH体制強化支援事業補助金		0	0				
東京都/感染症に係るサービズ継続支援事業	0	118,000					
東京都/障害者施設等物価高騰緊急対策事業	0	393,600					
世田谷区/コロナ感染症障害者施設等補助金	0	39,000					
東京都/臨時特例交付金	264,619	310,074					
東京都/障害福祉サービズ等居住支援特別手	3,910,000	5,865,000					
世田谷区/緊急安定経営事業者支援給付金	0	1,566,000					
東京労働局/人材開発支援助成金	0	0					
区分小計		5,136,731	98,545,515				
福祉保健財団/借入利息補助	利息	0	128,666				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
区分小計		0	128,666				
東京都/非常用電源等の整備促進事業補助金	施設	300,000	0				
東京善意銀行/かみつぐ助成金		0	0				
		0	0				
		0	0				
区分小計		300,000	0				
世田谷区/借入元金償還補助	償還	0	0				
		0	0				
		0	0				
区分小計		0	0				
		0	0				
		0	0				
区分小計		0	0				
合計		5,436,731	98,674,181				

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名	繰入金の財源		金額	使用目的等
	繰入元	繰入先		
		計	0	

(単位:円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名	繰入金の財源		金額	使用目的等
	繰入元	繰入先		
泉の家	法人本部	自立支援給付費収入	7,563,600	法人運営費として
日の出舎	法人本部	自立支援給付費収入	5,650,900	法人運営費として
岡本福祉作業ホーム	法人本部	前期末支払資金残高	8,063,508	法人運営費として
コイノニアかみきた	法人本部	自立支援給付費収入	2,000,000	法人運営費として
		計	23,278,008	

(単位:円)

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

法人名 : 社会福祉法人 泉会

令和 7 年 3 月 31 日現在

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書 (単位:円)

貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期		0	
		0	
		0	
小計		0	
長期		0	
		0	
		0	
小計		0	
合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書 (単位:円)

貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
法人本部	泉の家	6,652,668	施設運営費として
法人本部	岡本福祉作業ホーム	5,020,071	施設運営費として
法人本部	日の出舎	60,534	施設運営費として
法人本部	コインニアかみきた	8,979,716	施設運営費として
小計		20,712,989	
		0	
		0	
小計		0	
合計		20,712,989	

基本金明細書

1頁

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳				
		法人本部	泉の家	日の出舎	岡本福祉作業ホーム	コインニアかみきた
前年度末残高	167,037,230	0	44,408,680	122,628,550	0	0
第一号基本金	167,037,230	0	44,408,680	122,628,550	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0
当期末残高	167,037,230	0	44,408,680	122,628,550	0	0
第一号基本金	167,037,230	0	44,408,680	122,628,550	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

1頁

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会

(単位: 円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部	泉の家	日の出舎
前期繰越額				535,933,580	0	105,408,103	185,944,981
世田谷区/借入金償還補助	0	744,000	0	744,000	0	744,000	0
東京都/非常用電源等の整備促進事業補助金	0	600,000	0	600,000	0	300,000	0
東京普恵銀行/かみつく助成金	0	0	304,348	304,348	0	304,348	0
当期積立額合計	0	1,344,000	304,348	1,648,348	0	1,348,348	0
サービスタクソ活動費用の控除項目として計上する取崩額				41,941,821	0	8,460,917	15,040,385
特別費用の控除項目として計上する取崩額				57	0	8	49
その他(就労支援事業に係る取崩額)				345,867	0	0	345,867
当期取崩額合計				42,287,745	0	8,460,925	15,386,301
当期末残高				495,294,183	0	98,295,526	170,558,680

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 泉会

区分並びに積立 及び取崩しの事由	各拠点区分の内訳			
	岡本福祉作業ホーム	コイノニアかみぎた		
前期繰越額				
世田谷区/借入金償還補助	1,309,599	243,270,897		
東京都/非常用電源等の整備促進事業補助金	0	0		
東京都/非常用電源等の整備促進事業補助金	300,000	0		
東京普恵銀行/かみつぐ助成金	0	0		
立	0	0		
額	300,000	0		
当期積立額合計	319,588	18,120,931		
サービスマン活動費用の控除項目として計上する取崩額				
特別費用の控除項目として計上する取崩額	0	0		
その他(就労支援事業に係る取崩額)	0	0		
取崩				
額	319,588	18,120,931		
当期取崩額合計	1,290,011	225,149,966		
当期末残高				

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (令和 6年度)

別紙 3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 泉会
拠点区分名：法人本部

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

1頁

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		うち国庫 補助金等 の額		
基本財産(有形固定資産)															
その他固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	174,287	0	0	0	60,140	0	0	0	114,147	0	318,653	0	432,800	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	174,287	0	0	0	60,140	0	0	0	114,147	0	318,653	0	432,800	0	
その他固定資産(無形固定資産)															
差入保証金	130,000	0	0	0	0	0	0	0	130,000	0	0	0	130,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	130,000	0	0	0	0	0	0	0	130,000	0	0	0	130,000	0	
その他固定資産計	304,287	0	0	0	60,140	0	0	0	244,147	0	318,653	0	562,800	0	
基本財産及びその他の固定資産計	304,287	0	0	0	60,140	0	0	0	244,147	0	318,653	0	562,800	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引		0		0		0		0		0		0		0	

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 法人本部

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	0	483,716	0	0	483,716	
退職給付引当金	100,740	2,962,440 (2,816,160)	0	0 (0)	3,063,180	
計	100,740	3,446,156	0	0	3,546,896	

積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会
拠点区分名 : 法人本部

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	22,273,595	1,300,000	0	23,573,595	
施設運営費積立金	0	5,200,000	0	5,200,000	
計	22,273,595	6,500,000	0	28,773,595	
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	22,273,595	1,300,000	0	23,573,595	
施設運営費積立資産	0	5,200,000	0	5,200,000	
退職給付引当資産	100,740	2,962,440	0	3,063,180	退職共済掛金累計額
計	22,374,335	9,462,440	0	31,836,775	

(単位: 円)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (令和6年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 泉会
拠点区分名：泉の家

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

1頁
(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	5,050,500	0	0	0	0	0	0	0	5,050,500	0	0	0	5,050,500	0	
建物	126,017,898	107,652,511	0	0	8,585,292	7,309,368	0	0	117,462,606	100,343,143	153,462,759	132,288,714	270,925,365	232,631,857	
建物	119,488,303	103,039,354	0	0	3,798,650	3,275,818	0	0	115,689,653	99,763,536	56,976,237	49,137,270	172,665,890	148,900,806	
建物付属設備	6,529,595	4,613,157	0	0	4,786,642	4,033,550	0	0	1,772,953	579,607	96,486,522	83,151,444	98,259,475	83,731,051	
基本財産合計	131,068,398	107,652,511	0	0	8,585,292	7,309,368	0	0	122,513,106	100,343,143	153,462,759	132,288,714	275,975,865	232,631,857	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	5,689,827	1,351,841	0	0	993,352	505,550	0	0	4,696,475	846,291	17,152,394	8,603,097	21,848,869	9,449,388	
車輦運搬具	3	2	0	0	0	0	0	0	3	2	4,681,337	4,389,998	4,681,340	4,390,000	
器具及び備品	4,616,093	867,749	3,436,419	604,348	1,827,589	645,999	8	8	6,224,915	826,090	27,750,076	18,061,334	33,974,991	18,887,424	
その他固定資産(有形固定資産)計	10,305,923	2,219,592	3,436,419	604,348	2,820,941	1,151,549	8	8	10,921,393	1,672,383	49,583,807	31,054,429	60,505,200	32,726,812	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000	0	0	0	6,000	0	
差入保証金	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	26,000	0	0	0	0	0	0	0	26,000	0	0	0	26,000	0	
その他固定資産計	10,331,923	2,219,592	3,436,419	604,348	2,820,941	1,151,549	8	8	10,947,393	1,672,383	49,583,807	31,054,429	60,531,200	32,726,812	
基本財産及びその他の固定資産計	141,400,321	109,872,103	3,436,419	604,348	11,376,233	8,460,917	8	8	133,460,499	102,015,526	203,046,566	163,343,143	336,507,065	265,358,669	
将来入金予定の償還補助金の額				744,000		0	0	0							
差引				1,348,348		8,460,917	8	8							

(注) 1. 器具及び備品の「当期増加額」のうち218,000円は、物品着附によるものである。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 泉の家

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	5,787,230	5,257,785	5,787,230	0	5,257,785	
退職給付引当金	6,273,410	(1,140,156 0)	0	(0 0)	7,413,566	
計	12,060,640	6,397,941	5,787,230	0	12,671,351	

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 泉の家

1頁
(単位:円)

勘定科目	泉の家生活介護	泉の家短期入所 B型	泉の家就労継続支援 B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービスイズ活動増減の部						
収益						
就労支援事業収益	0	0	8,488,426	8,488,426	44,132	8,444,294
製品販売収益	0	0	4,154,327	4,154,327	17,600	4,136,727
受託作業収益	0	0	3,282,039	3,282,039	25,512	3,256,527
喫茶作業収益	0	0	1,052,060	1,052,060	1,020	1,051,040
障害福祉サービスイズ事業収益	161,360,774	17,297,073	48,182,249	226,840,096	0	226,840,096
自立支援給付費収益	76,375,529	10,255,809	33,486,961	120,118,299	0	120,118,299
介護給付費収益	76,375,529	10,255,809	0	86,631,338	0	86,631,338
訓練等給付費収益	0	0	33,486,961	33,486,961	0	33,486,961
利用者負担金収益	100,532	48,244	259,068	407,844	0	407,844
特定費用収益	1,413,690	452,480	993,460	2,859,630	0	2,859,630
その他の事業収益	83,471,023	6,540,540	13,442,760	103,454,323	0	103,454,323
補助金事業収益(公費)	83,471,023	6,540,540	13,442,760	103,454,323	0	103,454,323
経常経費寄附金収益	163,440	23,610	157,950	345,000	0	345,000
その他の収益	0	0	0	0	0	0
サービスイズ活動収益計(1)	161,524,214	17,320,683	56,828,625	235,673,522	44,132	235,629,390
費用						
人件費						
職員給料	56,081,079	17,522,424	31,269,711	104,873,214	0	104,873,214
職員賞与	29,456,079	6,134,717	16,522,392	52,113,188	0	52,113,188
賞与引当金繰入	5,235,552	902,682	2,888,581	9,026,815	0	9,026,815
非常勤職員給与	3,049,515	525,779	1,682,491	5,257,785	0	5,257,785
退職給付費用	9,487,662	8,426,584	5,234,572	23,148,818	0	23,148,818
法定福利費	1,211,676	211,368	690,612	2,113,656	0	2,113,656
事業費	7,640,595	1,321,294	4,251,063	13,212,952	0	13,212,952
給食費	7,109,911	966,938	7,968,294	16,045,143	18,620	16,026,523
保健衛生費	1,997,334	202,286	1,939,599	4,139,219	0	4,139,219
教養娯楽費	395,740	58,529	394,968	849,237	0	849,237
日用品費	518,539	1,813	489,819	1,010,171	17,420	992,751
本人支給金	125,819	18,010	125,082	268,911	0	268,911
水道光熱費	0	0	100,000	100,000	0	100,000
消耗器具備品費	2,396,740	344,826	2,345,651	5,087,217	0	5,087,217
保険料	183,646	114,710	267,383	565,739	0	565,739
貸借料	112,482	7,220	103,274	222,976	0	222,976
教育指導費	1,221,454	196,867	901,272	2,319,593	0	2,319,593
車輦費	0	0	1,136,690	1,136,690	0	1,136,690
雑費	153,705	22,198	145,356	321,259	0	321,259
事務費	4,452	479	19,200	24,131	1,200	22,931
福利厚生費	71,017,412	2,388,360	10,788,257	84,194,029	25,512	84,168,517
職員被服費	247,104	119,446	144,822	511,372	0	511,372
旅費交通費	17,031	1,685	12,092	30,808	0	30,808
	28,611	4,984	17,529	51,124	0	51,124

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 泉の家

2頁
(単位: 円)

勘定科目	泉の家生活介護	泉の家短期入所 B型	泉の家就労継続支援 B型	合計	内部取引消去	拠点区分合計
研修研究費	139,991	24,506	80,559	245,056	0	245,056
事務消耗品費	139,408	41,016	85,319	265,743	0	265,743
印刷製本費	183,044	31,932	104,329	319,305	0	319,305
修繕費	2,104,124	316,375	1,704,098	4,124,597	0	4,124,597
通信運搬費	579,957	100,420	331,764	1,012,141	0	1,012,141
会議費	347	47	394	788	0	788
業務委託費	62,312,888	722,150	4,890,174	67,925,212	△	67,899,700
手数料	1,111,413	183,126	752,678	2,047,217	0	2,047,217
保険料	148,528	35,366	127,288	311,182	0	311,182
租税公課	56,059	7,953	57,293	121,305	0	121,305
保守料	3,096,601	534,507	1,801,901	5,433,009	0	5,433,009
渉外費	11,600	2,000	6,400	20,000	0	20,000
諸会費	55,312	8,068	52,220	115,600	0	115,600
雑費	785,394	254,779	619,397	1,659,570	0	1,659,570
就労支援事業費用	0	0	8,488,426	8,488,426	0	8,488,426
就労支援事業販売原価	0	0	8,488,426	8,488,426	0	8,488,426
当期就労支援事業費	0	0	8,488,426	8,488,426	0	8,488,426
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
減価償却費	4,095,439	1,478,910	5,801,884	11,376,233	0	11,376,233
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	△	△	△	0	△
徴収不能額	3,045,928	1,099,922	4,315,067	8,460,917	0	8,460,917
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	135,257,913	21,256,710	60,001,505	216,516,128	△	216,471,996
サービス活動増減差額(3=1-2)	26,266,301	△	3,172,880	19,157,394	0	19,157,394
サービス活動外増減の部						
収益						
借入金利息補助金収益	134,640	48,620	190,740	374,000	0	374,000
受取利息配当金収益	18,419	3,176	46,381	67,976	0	67,976
その他のサービス活動外収益	430,905	38,371	2,433,671	2,902,947	0	2,902,947
受入研修費収益	195,600	0	15,000	210,600	0	210,600
雑収益	235,305	38,371	2,418,671	2,692,347	0	2,692,347
サービス活動外収益計(4)	583,964	90,167	2,670,792	3,344,923	0	3,344,923
費用						
支払利息	73,440	26,520	274,040	374,000	0	374,000
その他のサービス活動外費用	2,800	500	1,700	5,000	0	5,000
雑損失	2,800	500	1,700	5,000	0	5,000
サービス活動外費用計(5)	76,240	27,020	275,740	379,000	0	379,000
サービス活動外増減差額(6=4-5)	507,724	63,147	2,395,052	2,965,923	0	2,965,923
経常増減差額(7=3+6)	26,774,025	△	777,828	22,123,317	0	22,123,317

積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 泉の家

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	39,000,000	9,000,000	0	48,000,000	
計	39,000,000	9,000,000	0	48,000,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	39,000,000	9,000,000	0	48,000,000	
退職給付引当資産	6,273,410	1,140,156	0	7,413,566	退職共済掛金累計額
計	45,273,410	10,140,156	0	55,413,566	

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 泉の家

1頁
(単位:円)

勘定科目	合計	製品作業(B型)	受託作業(B型)	喫茶作業(B型)	
収益					
就労支援事業収益	8,488,426	4,154,327	3,282,039	1,052,060	
製品販売収益	4,154,327	4,154,327	0	0	
受託作業収益	3,282,039	0	3,282,039	0	
喫茶作業収益	1,052,060	0	0	1,052,060	
就労支援事業活動収益計	8,488,426	4,154,327	3,282,039	1,052,060	
費用					
就労支援事業販売原価	0	0	0	0	
期首製品(商品)棚卸高	8,488,426	4,154,327	3,282,039	1,052,060	
当期就労支援事業費	0	0	0	0	
当期就労支援事業仕入高	8,488,426	4,154,327	3,282,039	1,052,060	
合計	8,488,426	4,154,327	3,282,039	1,052,060	
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0	
差引合計	8,488,426	4,154,327	3,282,039	1,052,060	
就労支援事業活動費用計	8,488,426	4,154,327	3,282,039	1,052,060	
就労支援事業活動増減差額	0	0	0	0	

就労支援事業明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 泉の家

1頁
(単位:円)

勘定科目	合計	製品作業(B型)	受託作業(B型)	喫茶作業(B型)	
I. 材料費					
期首材料棚卸高	63,773	42,064	0	0	21,709
当期材料仕入高	3,069,231	2,597,734	0	0	471,497
材料費計	3,133,004	2,639,798	0	0	493,206
期末材料棚卸高	73,901	41,731	0	0	32,170
当期材料費	3,059,103	2,598,067	0	0	461,036
II. 労務費					
利用者工賃	4,909,795	1,262,323	3,107,068	0	540,404
当期労務費	4,909,795	1,262,323	3,107,068	0	540,404
III. 外注加工費					
当期外注加工費	0	0	0	0	0
IV. 経費					
消耗品費	146,317	133,038	2,964	0	10,315
通信運搬費	64,858	19,479	43,659	0	1,720
租税公課	273,100	122,400	112,500	0	38,200
雑費	35,253	19,020	15,848	0	385
当期経費	519,528	293,937	174,971	0	50,620
当期就労支援総事業費	8,488,426	4,154,327	3,282,039	0	1,052,060
合計	8,488,426	4,154,327	3,282,039	0	1,052,060
就労支援事業費	8,488,426	4,154,327	3,282,039	0	1,052,060

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (令和6年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 泉会
拠点区分名：日の出舎

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

1頁 (単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	87,651,440	0	0	0	0	0	0	0	87,651,440	0	0	0	87,651,440	0	
建物	403,664,135	173,586,652	0	0	28,287,928	13,029,600	0	0	375,376,207	160,557,052	367,271,788	195,473,070	742,647,995	356,030,122	
建物	312,829,518	149,065,282	0	0	9,680,833	4,738,246	0	0	303,148,685	144,357,036	142,651,777	73,171,614	445,800,462	217,528,650	
建物付属設備	90,834,617	24,491,370	0	0	18,607,095	8,291,354	0	0	72,227,522	16,200,016	224,620,011	122,301,456	296,847,533	138,501,472	
基本財産合計	491,315,575	173,586,652	0	0	28,287,928	13,029,600	0	0	463,027,647	160,557,052	367,271,788	195,473,070	830,299,435	356,030,122	
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	8,573,801	0	0	0	1,489,751	0	0	0	7,084,050	0	35,694,102	0	42,778,152	0	
建物	7,938,646	0	0	0	1,347,401	0	0	0	6,591,245	0	25,598,627	0	32,189,872	0	
建物付属設備	635,155	0	0	0	142,350	0	0	0	492,805	0	10,095,475	0	10,588,280	0	
構築物	17,284,864	5,722,706	0	0	3,427,787	884,269	0	0	13,857,077	4,838,437	48,558,756	22,045,840	62,415,833	26,884,277	
機械及び装置	5,199,109	1,227,029	0	0	1,109,137	308,770	0	0	4,089,972	918,259	4,855,346	1,551,901	8,946,318	2,470,160	
車輜運搬具	13	3	0	0	0	0	0	0	13	3	28,212,310	4,724,084	28,212,323	4,724,087	
器具及び備品	17,459,767	5,408,591	11,838,081	11,838,081	5,901,587	1,163,613	49	49	23,396,212	4,244,929	69,908,994	25,425,147	93,305,206	29,670,076	
有形リース資産	7,602,870	0	0	0	1,717,320	0	0	0	5,885,550	0	3,345,210	0	9,230,760	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	56,120,424	12,358,329	11,838,081	11,838,081	13,645,582	2,356,652	49	49	54,312,874	10,001,628	190,574,718	53,746,972	244,887,592	63,748,600	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利															
ソフトウェア	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000	0	0	0	6,000	0	
差入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169,560	0	169,560	0	
差入保証金	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000	0	0	0	42,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	48,000	0	0	0	0	0	0	0	48,000	0	169,560	0	217,560	0	
その他固定資産計	56,168,424	12,358,329	11,838,081	11,838,081	13,645,582	2,356,652	49	49	54,360,874	10,001,628	190,744,278	53,746,972	245,105,152	63,748,600	
基本財産及びその他の固定資産計	547,483,999	185,944,981	11,838,081	11,838,081	41,933,510	15,386,252	49	49	517,388,521	170,558,680	558,016,066	249,220,042	1,075,404,587	419,778,722	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引		185,944,981	0	0	15,386,252	0	49	49	170,558,680	0	0	0	0	0	

(注) 1. 器具及び備品の「当期増加額」のうち327,000円は、物品部附によるものである。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 日の出舎

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	13,270,011	13,117,635	13,270,011	0	13,117,635	
退職給付引当金	21,712,936	(3,162,454 0)	1,942,350	(0 0)	22,933,040	
計	34,982,947	16,280,089	15,212,361	0	36,050,675	

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 日の出舎

1頁
(単位:円)

勘定科目	日の出舎生活介護	日の出舎施設入所支援	日の出舎短期入所	就労日の出舎就労継続支援B型	相談日の出舎特定相談支援	グループホームのぞみ
サービスイズ活動増減の部						
収益						
就労支援事業収益	0	0	0	13,557,399	0	0
製品販売収益	0	0	0	12,595,355	0	0
受託作業収益	0	0	0	962,044	0	0
障害福祉サービスイズ事業収益	172,880,555	146,122,550	7,255,363	61,070,653	4,040,028	26,545,923
自立支援給付費収益	148,805,718	69,534,740	6,399,240	50,256,176	3,484,028	19,712,768
介護給付費収益	148,805,718	69,534,740	6,399,240	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0	50,256,176	0	19,712,768
計画相談支援給付費収益	0	0	0	0	3,484,028	0
利用者負担金収益	246,456	140,618	0	145,387	0	0
補足給付費収益	0	6,390,167	0	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	6,390,167	0	0	0	690,000
特定費用収益	226,180	22,076,868	570,385	958,510	0	690,000
その他の事業収益	23,602,201	47,980,157	285,738	9,710,580	556,000	4,099,014
補助金事業収益(公費)	22,978,201	47,980,157	285,738	9,710,580	556,000	2,044,141
その他の事業収益	624,000	0	0	0	0	2,044,141
経常経費寄附金収益	39,960	51,060	2,220	17,760	0	0
その他の収益	47,844	61,134	2,658	21,264	0	0
サービスイズ活動収益計(1)	172,968,359	146,234,744	7,260,241	74,667,076	4,040,028	26,545,923
費用						
人件費	110,560,341	83,243,183	5,875,748	57,914,709	11,428,742	24,764,886
職員給料	58,167,787	42,561,777	2,837,449	25,537,085	7,093,637	5,674,905
職員賞与	8,629,070	6,313,952	420,930	3,788,372	1,052,326	841,861
賞与引当金繰入	5,378,230	3,935,291	262,353	2,361,174	655,882	524,705
非常勤職員給与	20,744,885	16,299,544	1,481,776	18,522,223	740,892	16,299,554
退職給付費	2,254,447	2,880,685	125,246	1,001,976	0	0
法定福利費	15,385,922	11,251,934	747,994	6,703,879	1,886,005	1,423,861
事業費	14,770,882	33,147,660	1,115,221	8,710,572	0	3,791,561
給食費	229,502	13,751,357	407,771	1,733,963	0	1,553,267
保健衛生費	1,825,385	4,562,215	101,186	1,256,405	0	21,688
教養娯楽費	1,389,902	403,104	15,853	591,809	0	4,475
日用品費	681,276	870,521	37,848	302,788	0	44,721
本人支給金	623,814	0	0	0	0	0
水道光熱費	6,289,338	7,676,377	349,407	2,795,262	0	1,372,368
消耗器具備品費	167,958	476,192	9,333	156,446	0	178,528
保険料	483,133	617,332	26,841	232,580	0	35,610
賃借料	1,997,564	3,406,717	106,816	1,068,297	0	346,987
車輦費	1,083,010	1,383,845	60,166	573,022	0	233,917
事務費	20,413,442	22,864,905	1,271,410	9,885,703	119,767	2,239,744
福利厚生費	650,314	362,024	27,712	221,713	13,771	110,155
職員被服費	41,602	23,015	1,770	14,162	885	7,081

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 日の出舎

2頁
(単位:円)

勘定科目	日の出舎生活介護	日の出舎施設入所支援	日の出舎短期入所	就労日の出舎就労継続支援B型	相談日の出舎特定相談支援	グループホームのぞみ
旅費交通費	89,148	49,316	3,795	47,128	1,897	18,674
研修研究費	52,875	29,250	2,250	18,000	1,125	9,000
事務消耗品費	606,143	335,310	25,794	206,349	12,897	112,088
印刷製本費	272,470	150,732	11,593	99,252	5,799	46,378
修繕費	1,085,966	1,376,302	60,128	891,335	333	2,657
通信運搬費	601,436	332,700	25,597	204,746	12,799	177,319
業務委託費	11,339,970	14,489,968	629,999	5,117,379	0	660,000
手数料	2,269,729	1,247,393	95,018	853,193	47,536	380,510
保険料	241,221	207,245	10,852	136,902	3,142	174,792
賃借料	0	0	0	0	6,822	0
土地・建物賃借料	0	0	0	0	0	252,000
租税公課	80,747	44,667	3,437	61,688	1,718	13,744
保守料	2,562,785	3,274,662	142,377	1,429,666	0	0
諸会費	42,206	84,548	1,796	102,868	898	7,184
雑費	476,830	857,773	229,292	481,322	10,145	268,162
就労支援事業費用	0	0	0	13,557,399	0	0
就労支援事業販売原価	0	0	0	13,557,399	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0	29,600	0	0
当期就労支援事業費	0	0	0	13,559,599	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	31,800	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
減価償却費	14,082,806	18,883,889	693,375	2,679,862	315,323	4,268,037
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,826,617	7,816,191	284,237	325,306	0	788,034
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	154,000,854	150,323,446	8,671,517	92,422,939	11,863,832	34,276,194
サービス活動増減差額(3=1-2)	18,967,505	4,088,702	1,411,276	17,755,863	7,823,804	7,730,271
サービス活動外増減の部						
収益						
受取利息配当金収益	1,786	2,277	98	794	0	0
その他のサービス活動外収益	217,389	273,685	11,900	96,694	0	0
受入研修費収益	4,240	4,140	180	2,940	0	0
利用者等外給食収益	2,200	0	0	0	0	0
雑収益	210,949	269,545	11,720	93,754	0	0
サービス活動外収益計(4)	219,175	275,962	11,998	97,488	0	0
費用						
支払利息	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,276	0	0	0	0	0
利用者等外給食費	1,276	0	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	1,276	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	217,899	275,962	11,998	97,488	0	0
経常増減差額(7=3+6)	19,185,404	3,812,740	1,399,278	17,658,375	7,823,804	7,730,271

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 日の出舎

3頁

(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービスイズ活動増減の部			
収益			
就労支援事業収益	13,557,399	△ 38,500	13,518,899
製品販売収益	12,595,355	△ 38,500	12,556,855
受託作業収益	962,044	0	962,044
障害福祉サービスイズ事業収益	417,915,072	0	417,915,072
自立支援給付費収益	298,192,670	0	298,192,670
介護給付費収益	224,739,698	0	224,739,698
訓練等給付費収益	69,968,944	0	69,968,944
計画相談支援給付費収益	3,484,028	0	3,484,028
利用者負担金収益	532,461	0	532,461
補足給付費収益	7,080,167	0	7,080,167
特定障害者特別給付費収益	7,080,167	0	7,080,167
特定費用収益	27,930,957	0	27,930,957
その他の事業収益	84,178,817	0	84,178,817
補助金事業収益(公費)	83,554,817	0	83,554,817
その他の事業収益	624,000	0	624,000
経常経費寄附金収益	111,000	0	111,000
その他の収益	132,900	0	132,900
サービスイズ活動収益計(1)	431,716,371	△ 38,500	431,677,871
費用			
人件費	293,787,609	0	293,787,609
職員給料	141,872,640	0	141,872,640
職員賞与	21,046,511	0	21,046,511
賞与引当金繰入	13,117,635	0	13,117,635
非常勤職員給与	74,088,874	0	74,088,874
退職給付費	6,262,354	0	6,262,354
法定福利費	37,399,595	0	37,399,595
事業費	61,535,896	△ 38,500	61,497,396
給食費	17,675,860	0	17,675,860
保健衛生費	7,766,879	0	7,766,879
教養娯楽費	2,405,143	△ 38,500	2,366,643
日用品費	1,937,154	0	1,937,154
本人支給金	623,814	0	623,814
水道光熱費	18,482,752	0	18,482,752
消耗器具備品費	988,457	0	988,457
保険料	1,395,496	0	1,395,496
賃借料	6,926,381	0	6,926,381
車輦費	3,333,960	0	3,333,960
事務費	56,794,971	0	56,794,971
福利厚生費	1,385,689	0	1,385,689
職員被服費	88,515	0	88,515

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 日の出舎

4頁

(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	拠点区分合計
旅費交通費	209,958	0	209,958
研修研究費	112,500	0	112,500
事務消耗品費	1,298,581	0	1,298,581
印刷製本費	586,224	0	586,224
修繕費	3,416,721	0	3,416,721
通信運搬費	1,354,597	0	1,354,597
業務委託費	32,237,316	0	32,237,316
手数料	4,893,379	0	4,893,379
保険料	774,154	0	774,154
賃借料	6,822	0	6,822
土地・建物賃借料	252,000	0	252,000
租税公課	206,001	0	206,001
保守料	7,409,490	0	7,409,490
諸会費	239,500	0	239,500
雑費	2,323,524	0	2,323,524
就労支援事業費用	13,557,399	0	13,557,399
就労支援事業販売原価	13,557,399	0	13,557,399
期首製品(商品)棚卸高	29,600	0	29,600
当期就労支援事業費	13,559,599	0	13,559,599
期末製品(商品)棚卸高	31,800	0	31,800
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	40,923,292	0	40,923,292
国庫補助金等特別積立金取崩額	15,040,385	0	15,040,385
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	451,558,782	38,500	451,520,282
サービス活動増減差額(3=1-2)	19,842,411	0	19,842,411
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	4,955	0	4,955
その他のサービス活動外収益	599,668	0	599,668
受入研修費収益	11,500	0	11,500
利用者等外給食収益	2,200	0	2,200
雑収益	585,968	0	585,968
サービス活動外収益計(4)	604,623	0	604,623
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,276	0	1,276
利用者等外給食費	1,276	0	1,276
サービス活動外費用計(5)	1,276	0	1,276
サービス活動外増減差額(6=4-5)	603,347	0	603,347
経常増減差額(7=3+6)	19,239,064	0	19,239,064

積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 日の出舎

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位 : 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	98,000,000	0	12,000,000	86,000,000	
計	98,000,000	0	12,000,000	86,000,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	98,000,000	0	12,000,000	86,000,000	
退職給付引当資産	21,712,936	3,162,454	1,942,350	22,933,040	退職共済掛金累計額
計	119,712,936	3,162,454	13,942,350	108,933,040	

(単位 : 円)

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 日の出舎

1頁
(単位:円)

勘定科目	合計	製品作業(B型)	受託作業(B型)
収益			
就労支援事業収益	13,557,399	12,595,355	962,044
製品販売収益	12,595,355	12,595,355	0
受託作業収益	962,044	0	962,044
就労支援事業活動収益計	13,557,399	12,595,355	962,044
費用			
就労支援事業販売原価	29,600	29,600	0
期首製品(商品)棚卸高			
当期就労支援事業費	13,559,599	12,597,555	962,044
当期就労支援事業仕入高	0	0	0
合計	13,589,199	12,627,155	962,044
期末製品(商品)棚卸高	△	31,800△	0
差引合計	13,557,399	12,595,355	962,044
就労支援事業活動費用計	13,557,399	12,595,355	962,044
就労支援事業活動増減差額	0	0	0

就労支援事業明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会

拠点区分名 : 日の出舎

1頁
(単位:円)

勘定科目	合計	製品作業(B型)	受託作業(B型)
I. 材料費			
当期材料仕入高	1,589,106	1,589,106	0
材料費計	1,589,106	1,589,106	0
当期材料費	1,589,106	1,589,106	0
II. 労務費			
利用者工賃	9,590,521	8,663,879	926,642
当期労務費	9,590,521	8,663,879	926,642
III. 外注加工費			
当期外注加工費	0	0	0
IV. 経費			
器具什器費	108,830	108,830	0
消耗品費	301,007	300,512	495
水道光熱費	360,000	360,000	0
修繕費	413,105	413,105	0
通信運搬費	72,800	72,800	0
租税公課	371,963	337,056	34,907
減価償却費	1,010,218	1,010,218	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△ 345,867	△ 345,867	0
雑費	87,916	87,916	0
当期経費	2,379,972	2,344,570	35,402
当期就労支援総事業費	13,559,599	12,597,555	962,044
合計	13,559,599	12,597,555	962,044
就労支援事業費	13,559,599	12,597,555	962,044

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (令和6年度)

別紙3 (8)

1頁

社会福祉法人名：社会福祉法人 泉会
拠点区分名：岡本福祉作業ホーム

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
その他固定資産(有形固定資産)															
車輦運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	8,123,248	0	
器具及び備品	1,636,258	1,309,599	2,522,511	300,000	500,155	319,588	0	0	3,658,614	1,290,011	2,308,323	567,989	5,961,937	1,858,000	
その他固定資産(有形固定資産)計	1,636,261	1,309,599	2,522,511	300,000	500,155	319,588	0	0	3,658,617	1,290,011	10,426,568	567,989	14,085,185	1,858,000	
その他固定資産(無形固定資産)															
その他固定資産計	1,636,261	1,309,599	2,522,511	300,000	500,155	319,588	0	0	3,658,617	1,290,011	10,426,568	567,989	14,085,185	1,858,000	
基本財産及びその他の固定資産計	1,636,261	1,309,599	2,522,511	300,000	500,155	319,588	0	0	3,658,617	1,290,011	10,426,568	567,989	14,085,185	1,858,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差引				300,000		319,588				0					

(注) 1. 器具及び備品の「当期増加額」のうち218,000円は、物品部附によるものである。

引当金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 岡本福祉作業所一ム

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	6,184,139	6,354,530	6,184,139	0	6,354,530	
退職給付引当金	14,032,258	1,697,354 (335,340)	1,621,086	3,518,580 (3,518,580)	10,589,946	
計	20,216,397	8,051,884	7,805,225	3,518,580	16,944,476	

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会
拠点区分名 : 岡本福祉作業ホーム1頁
(単位: 円)

勘定科目	岡本福祉作業ホーム 生活介護	岡本福祉作業ホーム 就労移行支援	岡本福祉作業ホーム 就労継続支援B型	玉塚分場就労移行支 援	玉塚分場就労継続支 援B型	相談支援センターお かもと
サービスイ活動増減の部						
収益						
就労支援事業収益	0	0	1,668,342		4,000,638	0
製品販売収益	0	0	988,960		3,992,240	0
受託作業収益	0	0	679,382		8,398	0
障害福祉サービスイ事業収益	160,327,473		51,684,748		74,792,408	3,314,087
自立支援給付費収益	0	0	0		0	2,896,087
計画相談支援給付費収益	0	0	0		0	2,896,087
その他の事業収益	160,327,473	0	51,684,748		74,792,408	418,000
補助金事業収益(公費)	2,562,091	0	807,975		1,228,603	418,000
補助金事業収益(一般)	85,964	0	34,098		0	0
受託事業収益(公費)	157,574,238	0	50,834,495		73,563,805	0
その他の事業収益	105,180	0	8,180		0	0
経常経費寄附金収益	141,768	0	56,232		8,000	0
その他の収益	61,524	0	19,536		600	0
サービスイ活動収益計(1)	160,530,765	0	53,428,858		78,801,646	3,314,087
費用						
人件費						
職員給料	72,093,431	0	22,891,330		28,467,358	6,078,949
職員賞与	35,286,224	0	11,204,193		11,317,170	1,629,132
賞与引当金繰入	6,010,654	0	1,908,521		1,647,623	597,473
非常勤職員給与	3,863,230	0	1,226,664		1,264,636	0
派遣職員費	16,368,747	0	5,197,446		10,513,876	3,290,600
退職給付費用	37,194	0	11,811		0	0
法定福利費	1,473,907	0	468,001		669,766	0
事業費	9,053,475	0	2,874,694		3,054,287	561,744
給食費	11,278,772	0	4,405,161		9,256,900	554,768
保健衛生費	1,952,049	0	774,280		1,141,067	0
被服費	617,062	0	244,748		623,724	0
教養娯楽費	1,181,840	0	468,785		9,649	0
日用品費	0	0	0		515,244	0
本人支給金	402,500	0	121,750		92,501	0
水道光熱費	4,106,654	0	1,628,897		37,800	0
消耗器具備品費	886,866	0	351,772		4,283,456	0
保険料	158,705	0	62,989		465,788	0
貸借料	1,590,595	0	630,542		114,394	0
教育指導費	116,380	0	20,406		1,477,516	522,984
車輦費	135,285	0	53,662		344,451	0
雑費	130,836	0	47,330		78,870	0
事務費	63,696,022	0	20,223,557		72,440	31,784
福利厚生費	273,408	0	86,815		29,337,266	53,730
旅費交通費	37,670	0	11,961		120,376	0
					25,035	9,426

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会
拠点区分名 : 岡本福祉作業ホーム2頁
(単位:円)

勘定科目	岡本福祉作業ホーム 生活介護	岡本福祉作業ホーム 就労移行支援	岡本福祉作業ホーム 就労継続支援B型	玉堤分場就労移行支 援	玉堤分場就労継続支 援B型	相談支援センターお かもと
研修研究費	138,318	0	43,921	0	49,593	0
事務消耗品費	232,561	0	73,864	0	138,946	0
印刷製本費	133,029	0	42,244	0	133,616	0
修繕費	539,713	0	171,371	0	44,946	0
通信運搬費	252,407	0	80,144	0	304,763	36,504
業務委託費	57,687,593	0	18,317,214	0	26,777,346	0
手数料	1,433,524	0	455,388	0	1,183,868	7,800
保険料	135,497	0	43,050	0	69,663	0
租税公課	101,357	0	30,403	0	105,878	0
保守料	2,367,283	0	751,685	0	141,350	0
渉外費	10,804	0	3,431	0	12,150	0
諸会費	35,667	0	11,330	0	27,803	0
雑費	317,191	0	100,736	0	201,933	0
就労支援事業費用	0	0	1,668,342	0	4,000,638	0
就労支援事業販売原価	0	0	1,668,342	0	4,000,638	0
当期就労支援事業費	0	0	1,668,342	0	4,000,638	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
減価償却費	264,906	0	105,077	0	130,172	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	144,677	0	57,389	0	117,522	0
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
サービスタ活動費用計(2)	147,188,454	0	49,236,078	0	71,074,812	6,687,447
サービスタ活動増減差額(3=1-2)	13,342,311	0	4,192,780	0	7,726,834	3,373,360
サービスタ活動外増減の部						
収益						
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0	0	0	0
その他のサービスタ活動外収益	165,051	0	61,715	0	67,548	0
受入研修費収益	25,060	0	14,940	0	0	0
雑収益	139,991	0	46,775	0	67,548	0
サービスタ活動外収益計(4)	165,051	0	61,715	0	67,548	0
費用						
支払利息	0	0	0	0	0	0
その他のサービスタ活動外費用	31,054	0	9,900	0	5,005	0
雑損失	31,054	0	9,900	0	5,005	0
サービスタ活動外費用計(5)	31,054	0	9,900	0	5,005	0
サービスタ活動外増減差額(6=4-5)	133,997	0	51,815	0	62,543	0
経常増減差額(7=3+6)	13,476,308	0	4,244,595	0	7,789,377	3,373,360

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会
拠点区分名 : 岡本福祉作業ホーム3頁
(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
サービスイ活動増減の部					
収益					
就労支援事業収益	5,668,980	△ 132,602	5,536,378		
製品販売収益	4,981,200	△ 39,260	4,941,940		
受託作業収益	687,780	△ 93,342	594,438		
障害福祉サービスイ事業収益	290,118,716	△ 21,780	290,096,936		
自立支援給付費収益	2,896,087	0	2,896,087		
計画相談支援給付費収益	2,896,087	0	2,896,087		
その他の事業収益	287,222,629	△ 21,780	287,200,849		
補助金事業収益(公費)	5,016,669	0	5,016,669		
補助金事業収益(一般)	120,062	0	120,062		
受託事業収益(公費)	281,972,538	0	281,972,538		
その他の事業収益	113,360	△ 21,780	91,580		
経常経費寄附金収益	206,000	0	206,000		
その他の収益	81,660	0	81,660		
サービスイ活動収益計(1)	296,075,356	△ 154,382	295,920,974		
費用					
人件費	129,531,068	0	129,531,068		
職員給料	59,436,719	0	59,436,719		
職員賞与	10,164,271	0	10,164,271		
賞与引当金繰入	6,354,530	0	6,354,530		
非常勤職員給与	35,370,669	0	35,370,669		
派遣職員費	49,005	0	49,005		
退職給付費用	2,611,674	0	2,611,674		
法定福利費	15,544,200	0	15,544,200		
事業費	25,495,601	△ 97,002	25,398,599		
給食費	3,867,396	0	3,867,396		
保健衛生費	1,485,534	0	1,485,534		
被服費	9,649	0	9,649		
教養娯楽費	2,165,869	△ 93,802	2,072,067		
日用品費	92,501	0	92,501		
本人支給金	562,050	0	562,050		
水道光熱費	10,019,007	0	10,019,007		
消耗器具備品費	1,704,426	0	1,704,426		
保険料	336,088	0	336,088		
賃借料	4,221,637	0	4,221,637		
教育指導費	481,237	0	481,237		
車輦費	267,817	0	267,817		
雑費	282,390	△ 3,200	279,190		
事務費	113,310,575	△ 52,380	113,258,195		
福利厚生費	480,599	0	480,599		
旅費交通費	84,092	0	84,092		

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会
拠点区分名 : 岡本福祉作業ホーム4頁
(単位: 円)

勘定科目	合計	内部取引消去	拠点区分合計
研修研究費	231,832	0	231,832
事務消耗品費	445,371	21,780	423,591
印刷製本費	308,889	0	308,889
修繕費	756,030	0	756,030
通信運搬費	673,818	0	673,818
業務委託費	102,782,153	30,000	102,752,153
手数料	3,080,580	0	3,080,580
保険料	248,210	0	248,210
租税公課	237,638	0	237,638
保守料	3,260,318	0	3,260,318
渉外費	26,385	0	26,385
諸会費	74,800	0	74,800
雑費	619,860	600	619,260
就労支援事業費用	5,668,980	5,000	5,663,980
就労支援事業販売原価	5,668,980	5,000	5,663,980
当期就労支援事業費	5,668,980	5,000	5,663,980
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	500,155	0	500,155
国庫補助金等特別積立金取崩額	319,588	0	319,588
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	274,186,791	154,382	274,032,409
サービス活動増減差額(3=1-2)	21,888,565	0	21,888,565
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	294,314	0	294,314
受入研修費収益	40,000	0	40,000
雑収益	254,314	0	254,314
サービス活動外収益計(4)	294,314	0	294,314
費用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	45,959	0	45,959
雑損失	45,959	0	45,959
サービス活動外費用計(5)	45,959	0	45,959
サービス活動外増減差額(6=4-5)	248,355	0	248,355
経常増減差額(7=3+6)	22,136,920	0	22,136,920

積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 岡本福祉作業ホ一ム

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	14,032,258	1,697,354	5,139,666	10,589,946	退職共済掛金累計額
計	14,032,258	1,697,354	5,139,666	10,589,946	

(単位: 円)

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 岡本福祉作業所一ム

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

1頁
 (単位: 円)

勘定科目	合 計	岡本福祉作業所一ム				就労 移住支援 小計	岡本福祉 作業所一ム 小計	岡本福祉 作業所一ム 継続支援B型		就労 小計
		製品作業(移行)	岡本一ム	受託作業(移行)	岡本一ム			製品作業(移行)	岡本一ム	
収益										
就労支援事業収益	5,668,980		5,668,980		0	0	0	0	0	1,668,342
製品販売収益	4,981,200		4,981,200		0	0	0	0	0	988,960
受託作業収益	687,780		687,780		0	0	0	0	0	679,382
就労支援事業活動収益計	5,668,980		5,668,980		0	0	0	0	0	1,668,342
費用										
就労支援事業販売原価	0		0		0	0	0	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高										
当期就労支援事業費	5,668,980		5,668,980		0	0	0	0	0	1,668,342
当期就労支援事業仕入高	0		0		0	0	0	0	0	0
合計	5,668,980		5,668,980		0	0	0	0	0	1,668,342
期末製品(商品)棚卸高	0		0		0	0	0	0	0	0
差引合計	5,668,980		5,668,980		0	0	0	0	0	1,668,342
就労支援事業活動費用計	5,668,980		5,668,980		0	0	0	0	0	1,668,342
就労支援事業活動増減差額	0		0		0	0	0	0	0	0

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 岡本福祉作業所一ム

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

2頁
 (単位: 円)

勘定科目	製品作業(B型)岡本F-A		受託作業(B型)岡本F-A		玉堤分場 小計		就労移行支援		製品作業(移行)玉堤分場		玉堤分場 小計		就労継続支援	
	製品作業(B型)岡本F-A	受託作業(B型)岡本F-A	製品作業(B型)岡本F-A	受託作業(B型)岡本F-A	玉堤分場 小計	就労移行支援	製品作業(移行)玉堤分場	受託作業(移行)玉堤分場	玉堤分場 小計	就労継続支援				
収益														
就労支援事業収益	988,960		679,382				0	0	0	0	0	0	0	4,000,638
製品販売収益	988,960		0				0	0	0	0	0	0	0	3,992,240
受託作業収益	0		679,382				0	0	0	0	0	0	0	8,398
就労支援事業活動収益計	988,960		679,382				0	0	0	0	0	0	0	4,000,638
費用														
就労支援事業販売原価	0		0				0	0	0	0	0	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高														
当期就労支援事業費	988,960		679,382				0	0	0	0	0	0	0	4,000,638
当期就労支援事業仕入高	0		0				0	0	0	0	0	0	0	0
合計	988,960		679,382				0	0	0	0	0	0	0	4,000,638
期末製品(商品)棚卸高	0		0				0	0	0	0	0	0	0	0
差引合計	988,960		679,382				0	0	0	0	0	0	0	4,000,638
就労支援事業活動費用計	988,960		679,382				0	0	0	0	0	0	0	4,000,638
就労支援事業活動増減差額	0		0				0	0	0	0	0	0	0	0

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 岡本福祉作業ホ一ム

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

3頁
 (単位:円)

勘定科目	製品作業(B型)玉堤分場		受託作業(B型)玉堤分場	
	製品作業(B型)玉堤分場	受託作業(B型)玉堤分場	製品作業(B型)玉堤分場	受託作業(B型)玉堤分場
収益				
就労支援事業収益	3,992,240	0	8,398	0
製品販売収益	3,992,240	0	8,398	0
受託作業収益	0	0	0	0
就労支援事業活動収益計	3,992,240	0	8,398	0
費用				
就労支援事業販売原価	0	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
当期就労支援事業費	3,992,240	0	8,398	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0
合計	3,992,240	0	8,398	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
差引合計	3,992,240	0	8,398	0
就労支援事業活動費用計	3,992,240	0	8,398	0
就労支援事業活動増減差額	0	0	0	0

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 岡本福祉作業所一ム

1頁
 (単位: 円)

勘定科目	合 計	岡本福祉作業所一ム				就労 就労 小計
		岡本福祉作業所一ム 就労移行支援	製品作業(移行)岡本一ム	受託作業(移行)岡本一ム	岡本福祉作業所一ム 継続支援B型 小計	
I. 材料費						
期首材料棚卸高	152,241	152,241	0	0	0	8,337
当期材料仕入高	1,224,376	1,224,376	0	0	0	474,660
材料費計	1,376,617	1,376,617	0	0	0	482,997
期末材料棚卸高	△	162,969	△	0	0	29,675
当期材料費	1,213,648	1,213,648	0	0	0	453,322
II. 労務費						
利用者工賃	3,917,550	3,917,550	3,917,550	0	0	1,159,751
当期労務費	3,917,550	3,917,550	3,917,550	0	0	1,159,751
III. 外注加工費						
当期外注加工費	0	0	0	0	0	0
IV. 経費						
消耗品費	330,191	330,191	330,191	0	0	0
水道光熱費	51,022	51,022	51,022	0	0	0
通信運搬費	3,960	3,960	3,960	0	0	3,960
租税公課	128,500	128,500	128,500	0	0	40,200
雑費	24,109	24,109	24,109	0	0	11,109
当期経費	537,782	537,782	537,782	0	0	55,269
当期就労支援総事業費	5,668,980	5,668,980	5,668,980	0	0	1,668,342
合 計	5,668,980	5,668,980	5,668,980	0	0	1,668,342
就労支援事業費	5,668,980	5,668,980	5,668,980	0	0	1,668,342

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会
拠点区分名 : 岡本福祉作業所一ム2頁
(単位:円)

勘定科目	製品作業(B型)岡本F-A		受託作業(B型)岡本F-A		玉堤分場 小計		就労移行支援		製品作業(移行)玉堤分場		玉堤分場 小計		就労継続支援	
I. 材料費														
期首材料棚卸高		8,337				0								143,904
当期材料仕入高		474,660				0								749,716
材料費計		482,997				0								893,620
期末材料棚卸高	△	29,675				0							△	133,294
当期材料費		453,322				0								760,326
II. 労務費														
利用者工賃		506,289		653,462		0								2,757,799
当期労務費		506,289		653,462		0								2,757,799
III. 外注加工費														
当期外注加工費		0		0		0								0
IV. 経費														
消耗品費		0		0		0								330,191
水道光熱費		0		0		0								51,022
通信運搬費		3,960		0		0								0
租税公課		16,700		23,500		0								88,300
雑費		8,689		2,420		0								13,000
当期経費		29,349		25,920		0								482,513
当期就労支援総事業費		988,960		679,382		0								4,000,638
合 計		988,960		679,382		0								4,000,638
就労支援事業費		988,960		679,382		0								4,000,638

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : 岡本福祉作業ホ一ム

3頁
 (単位: 円)

勘定科目	製品作業(B型)玉堤分場		受託作業(B型)玉堤分場	
I. 材料費				
期首材料棚卸高	143,904	0		
当期材料仕入高	749,716	0		
材料費計	893,620	0		
期末材料棚卸高	133,294	0		
当期材料費	760,326	0		
II. 労務費				
利用者工賃	2,749,601	8,198		
当期労務費	2,749,601	8,198		
III. 外注加工費				
当期外注加工費	0	0		
IV. 経費				
消耗品費	330,191	0		
水道光熱費	51,022	0		
通信運搬費	0	0		
租税公課	88,100	200		
雑費	13,000	0		
当期経費	482,313	200		
当期就労支援総事業費	3,992,240	8,398		
合計	3,992,240	8,398		
就労支援事業費	3,992,240	8,398		

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (令和6年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 泉会
拠点区分名：ニイノニアかみきた

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

1頁

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	331,811,375	231,412,961	0	21,065,335	14,719,992	0	310,756,040	216,692,969	135,105,064	94,453,280	445,861,104	311,146,249			
建物	215,634,244	150,067,407	0	6,525,498	4,541,322	0	209,108,746	145,526,085	41,871,945	29,140,150	250,980,691	174,666,235			
建物付属設備	116,177,131	81,345,554	0	14,529,837	10,178,570	0	101,647,294	71,166,884	93,233,119	65,313,130	194,880,413	136,480,014			
基本財産合計	331,811,375	231,412,961	0	21,065,335	14,719,992	0	310,756,040	216,692,969	135,105,064	94,453,280	445,861,104	311,146,249			
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	8,711,463	4,682,175	0	841,305	492,410	0	7,870,158	4,189,765	5,398,374	3,159,631	13,268,532	7,349,396			
機械及び装置	7,142,613	4,932,254	0	2,764,880	1,909,267	0	4,377,733	3,022,987	17,741,314	12,251,132	22,119,047	15,274,119			
車輛運搬具	1,179,796	752,055	0	474,190	302,270	0	705,606	449,785	2,270,582	1,360,215	2,976,188	1,810,000			
器具及び備品	3,695,457	1,491,452	0	2,240,215	696,992	1	4,052,211	794,460	17,513,992	5,337,376	21,566,203	6,131,836			
その他固定資産(有形固定資産)計	20,729,329	11,857,936	0	6,320,590	3,400,939	1	17,005,708	8,456,997	42,924,262	22,108,354	59,929,970	30,565,351			
その他固定資産(無形固定資産)															
差入保証金	5,336,525	0	0	0	0	0	5,336,525	0	0	0	5,336,525	0			
その他固定資産(無形固定資産)計	5,336,525	0	0	0	0	0	5,336,525	0	0	0	5,336,525	0			
その他固定資産計	26,065,854	11,857,936	0	6,320,590	3,400,939	1	22,342,233	8,456,997	42,924,262	22,108,354	65,266,495	30,565,351			
基本財産及びその他の固定資産計	357,877,229	243,270,897	0	27,375,925	18,120,931	1	333,098,273	225,149,966	178,029,326	116,561,634	511,127,599	341,711,600			
将来入金予定の償還補助金の類		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
差引		243,270,897	0	18,120,931	0	0	0	225,149,966							

(注) 1. 器具及び備品の「当期増加額」のうち218,000円は、物品番附によるものである。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : コイノニアかみきた

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	5,504,841	5,014,473	5,504,841	0	5,014,473	
退職給付引当金	6,064,354	(1,870,222 702,420)	1,853,662	(335,340 335,340)	5,745,574	
計	11,569,195	6,884,695	7,358,503	335,340	10,760,047	

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会
拠点区分名 : コイノニアかみきた1頁
(単位: 円)

勘定科目	コイノニアかみきた 生活介護	コイノニアかみきた 就労継続支援B型	グループホームこい のにあ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービスイズ活動増減の部						
収益						
就労支援事業収益	0	15,911,604	0	15,911,604	47,860	15,863,744
製品販売収益	0	14,262,872	0	14,262,872	21,210	14,241,662
受託作業収益	0	784,932	0	784,932	0	784,932
喫茶作業収益	0	863,800	0	863,800	26,650	837,150
障害福祉サービスイズ事業収益	134,065,942	55,279,159	45,304,153	234,649,254	0	234,649,254
自立支援給付費収益	56,709,107	38,834,897	28,441,779	123,985,783	0	123,985,783
介護給付費収益	56,709,107	0	0	56,709,107	0	56,709,107
訓練等給付費収益	0	38,834,897	28,441,779	67,276,676	0	67,276,676
利用者負担金収益	0	0	79,158	79,158	0	79,158
補足給付費収益	0	0	920,000	920,000	0	920,000
特定障害者特別給付費収益	0	0	920,000	920,000	0	920,000
特定費用収益	1,216,230	1,120,140	8,782,428	11,118,798	0	11,118,798
その他の事業収益	76,140,605	15,324,122	7,080,788	98,545,515	0	98,545,515
補助金事業収益(公費)	76,140,605	15,324,122	7,080,788	98,545,515	0	98,545,515
経常経費寄附金収益	171,010	200,990	100,000	472,000	0	472,000
その他の収益	980	64,100	10,920	76,000	0	76,000
サービスイズ活動収益計(1)	134,237,932	71,455,853	45,415,073	251,108,858	47,860	251,060,998
費用						
人件費						
職員給料	47,933,077	43,903,088	37,622,728	129,458,893	0	129,458,893
職員賞与	19,422,263	19,389,280	8,865,306	47,676,849	0	47,676,849
賞与引当金繰入	3,009,382	3,188,923	1,263,053	7,461,358	0	7,461,358
非常勤職員給与	1,658,911	1,573,839	1,781,723	5,014,473	0	5,014,473
退職給付費用	16,983,693	13,177,356	21,491,653	51,652,702	0	51,652,702
法定福利費	924,392	939,099	582,811	2,446,302	0	2,446,302
事業費	5,934,436	5,634,591	3,638,182	15,207,209	0	15,207,209
給食費	6,122,073	8,639,052	5,430,018	20,191,143	15,760	20,175,383
保健衛生費	3,275,129	3,021,488	2,018,218	8,314,835	0	8,314,835
被服費	288,748	1,006,839	224,541	1,520,128	0	1,520,128
教養娯楽費	1,114	19,161	0	20,275	0	20,275
日用品費	401,542	586,089	116,265	1,103,896	15,760	1,088,136
水道光熱費	97,483	175,980	88,817	362,280	0	362,280
消耗器具備品費	1,022,969	1,107,866	2,544,821	4,675,656	0	4,675,656
保険料	270,216	209,386	76,861	556,463	0	556,463
賃借料	50,018	47,453	30,779	128,250	0	128,250
教育指導費	692,580	1,300,136	318,101	2,310,817	0	2,310,817
車輜費	0	1,140,186	0	1,140,186	0	1,140,186
雑費	21,665	24,414	11,135	57,214	0	57,214
事務費	609	54	480	1,143	0	1,143
福利厚生費	53,409,842	7,168,889	4,028,860	64,607,591	32,100	64,575,491
	214,100	271,579	237,012	722,691	0	722,691

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

法人名 : 社会福祉法人 泉会
拠点区分名 : コイノニアかみきた2頁
(単位: 円)

勘定科目	コイノニアかみきた 生活介護	コイノニアかみきた 就労継続支援B型	グループホームこいの にあ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
旅費交通費	10,433	19,274	19,926	49,633	0	49,633
研修研究費	30,566	43,231	11,475	85,272	0	85,272
事務消耗品費	47,880	30,949	30,949	170,396	0	170,396
印刷製本費	93,841	88,906	58,173	240,920	0	240,920
修繕費	30,509	494,333	32,034	556,876	0	556,876
通信運搬費	216,325	206,162	131,822	554,309	0	554,309
業務委託費	47,572,767	50,061	32,472	47,655,300	0	47,655,300
手数料	1,375,530	1,774,019	824,803	3,974,352	0	3,974,352
保険料	162,930	152,496	107,446	422,872	0	422,872
賃借料	225,182	214,596	139,283	579,061	0	579,061
土地・建物賃借料	375,313	893,792	665,505	1,934,610	0	1,934,610
租税公課	60,746	38,656	25,075	124,477	0	124,477
保守料	2,605,809	2,466,536	1,622,937	6,695,282	0	6,695,282
渉外費	3,510	3,330	2,160	9,000	0	9,000
諸会費	29,374	33,842	20,384	83,600	0	83,600
雑費	355,027	326,509	67,404	748,940	△	716,840
就労支援事業費用	0	15,911,604	0	15,911,604	0	15,911,604
就労支援事業販売原価	0	15,911,604	0	15,911,604	0	15,911,604
当期就労支援事業費	0	15,911,604	0	15,911,604	0	15,911,604
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
減価償却費	5,310,936	12,647,664	9,417,325	27,375,925	0	27,375,925
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	8,371,872	△	18,120,931	0	18,120,931
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
サービスマニ活動費用計(2)	109,260,465	79,898,425	50,265,335	239,424,225	△	239,376,365
サービスマニ活動増減差額(3=1-2)	24,977,467	△	4,850,262	11,684,633	0	11,684,633
サービスマニ活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	49,850	46,946	31,870	128,666	0	128,666
受取利息配当金収益	8,143	7,726	5,011	20,880	0	20,880
その他のサービスマニ活動外収益	79,182	97,159	48,727	225,068	0	225,068
受入研修費収益	0	18,000	0	18,000	0	18,000
雑収益	79,182	79,159	48,727	207,068	0	207,068
サービスマニ活動外収益計(4)	137,175	151,831	85,608	374,614	0	374,614
費 用						
支払利息	30,348	72,271	53,812	156,431	0	156,431
その他のサービスマニ活動外費用	7,800	8,410	4,803	21,013	0	21,013
雑損失	7,800	8,410	4,803	21,013	0	21,013
サービスマニ活動外費用計(5)	38,148	80,681	58,615	177,444	0	177,444
サービスマニ活動外増減差額(6=4-5)	99,027	71,150	26,993	197,170	0	197,170
経常増減差額(7=3+6)	25,076,494	△	4,823,269	11,881,803	0	11,881,803

積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : コイノニアかみぎた

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	0	11,000,000	0	11,000,000	
計	0	11,000,000	0	11,000,000	
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	0	11,000,000	0	11,000,000	
退職給付引当資産	6,064,354	1,870,222	2,189,002	5,745,574	退職共済掛金累計額
計	6,064,354	12,870,222	2,189,002	16,745,574	

(単位: 円)

就労支援事業別事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会
拠点区分名 : コイノニアかみきた1頁
(単位:円)

勘定科目	合計	製品作業(B型)	受託作業(B型)	喫茶作業(B型)	
収益					
就労支援事業収益	15,911,604	14,262,872	784,932	863,800	
製品販売収益	14,262,872	14,262,872	0	0	
受託作業収益	784,932	0	784,932	0	
喫茶作業収益	863,800	0	0	863,800	
就労支援事業活動収益計	15,911,604	14,262,872	784,932	863,800	
費用					
就労支援事業販売原価	0	0	0	0	
期首製品(商品)棚卸高	15,911,604	14,262,872	784,932	863,800	
当期就労支援事業費	0	0	0	0	
当期就労支援事業仕入高	15,911,604	14,262,872	784,932	863,800	
合計	15,911,604	14,262,872	784,932	863,800	
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0	
差引合計	15,911,604	14,262,872	784,932	863,800	
就労支援事業活動費用計	15,911,604	14,262,872	784,932	863,800	
就労支援事業活動増減差額	0	0	0	0	

就労支援事業明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 泉会
 拠点区分名 : コイノニアかみきた

1頁
 (単位:円)

勘定科目	合計	製品作業(B型)	受託作業(B型)	喫茶作業(B型)	
I. 材料費					
期首材料棚卸高	207,883	188,962		0	18,921
当期材料仕入高	6,925,378	6,522,811		0	402,567
材料費計	7,133,261	6,711,773		0	421,488
期末材料棚卸高	262,917	251,062		0	11,855
当期材料費	6,870,344	6,460,711		0	409,633
II. 労務費					
利用者工賃	6,801,751	5,824,519		698,045	279,187
当期労務費	6,801,751	5,824,519		698,045	279,187
III. 外注加工費					
当期外注加工費	0	0		0	0
IV. 経費					
消耗品費	469,829	319,359	990		149,480
水道光熱費	1,204,245	1,204,245	0		0
通信運搬費	86,689	29,192	57,497		0
租税公課	384,500	330,600	28,400		25,500
雑費	94,246	94,246	0		0
当期経費	2,239,509	1,977,642	86,887		174,980
当期就労支援総事業費	15,911,604	14,262,872	784,932		863,800
合計	15,911,604	14,262,872	784,932		863,800
就労支援事業費	15,911,604	14,262,872	784,932		863,800