

令和7(2025)年度社会福祉法人あかつき福祉会

計 算 書 類

社会福祉法人 あかつき福祉会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	89,051,000	99,716,375	-10,665,375
		障害福祉サービス等事業収入	598,050,000	594,657,101	3,392,899
		経常経費寄附金収入	351,000	384,395	-33,395
		受取利息配当金収入	2,250,000	2,506,885	-256,885
		その他の収入	2,830,000	2,717,112	112,888
		事業活動収入計(1)	692,532,000	699,981,868	-7,449,868
	支出	人件費支出	450,380,000	445,304,387	5,075,613
		事業費支出	53,430,000	51,312,028	2,117,972
		事務費支出	67,107,000	63,873,012	3,233,988
		就労支援事業支出	89,051,000	81,855,075	7,195,925
		その他の支出	1,830,000	1,783,602	46,398
事業活動支出計(2)		661,798,000	644,128,104	17,669,896	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,734,000	55,853,764	-25,119,764	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	4,848,000	4,833,950	14,050
	支出	固定資産除却・廃棄支出	8,489,000	8,487,022	1,978
		施設整備等支出計(5)	13,337,000	13,320,972	16,028
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-13,337,000	-13,320,972	-16,028	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	19,787,000	19,782,112	4,888
		その他の活動による収入	47,000,000	47,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	66,787,000	66,782,112	4,888
	支出	積立資産支出	84,184,000	84,210,566	-26,566
		その他の活動支出計(8)	84,184,000	84,210,566	-26,566
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-17,397,000	-17,428,454	31,454	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	25,104,338	-25,104,338	
前期末支払資金残高(12)		201,700,568	201,700,568	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		201,700,568	226,804,906	-25,104,338	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	99,716,375	88,411,929	11,304,446
		障害福祉サービス等事業収益	594,657,101	582,958,925	11,698,176
		経常経費寄附金収益	384,395	149,455	234,940
		サービス活動収益計(1)	694,757,871	671,520,309	23,237,562
	費用	人件費	457,370,623	459,319,390	-1,948,767
		事業費	51,312,028	49,391,154	1,920,874
		事務費	63,873,012	62,851,819	1,021,193
		就労支援事業費用	99,716,375	88,411,929	11,304,446
		減価償却費	5,376,133	6,328,866	-952,733
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-816,209	-1,168,662	352,453
	サービス活動費用計(2)	676,831,962	665,134,496	11,697,466	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,925,909	6,385,813	11,540,096	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,506,885	1,849,431	657,454
		その他のサービス活動外収益	2,717,112	2,655,536	61,576
		サービス活動外収益計(4)	5,223,997	4,504,967	719,030
	費用	その他のサービス活動外費用	1,783,602	3,501,312	-1,717,710
		サービス活動外費用計(5)	1,783,602	3,501,312	-1,717,710
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,440,395	1,003,655	2,436,740	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,366,304	7,389,468	13,976,836	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	-1,000,000
		その他の特別収益	47,000,000	0	47,000,000
		特別収益計(8)	47,000,000	1,000,000	46,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	18,315,748	29,213	18,286,535
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	750,000	-750,000
	特別費用計(9)	18,315,748	779,213	17,536,535	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	28,684,252	220,787	28,463,465	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	50,050,556	7,610,255	42,440,301	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	238,841,778	243,195,836	-4,354,058
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	288,892,334	250,806,091	38,086,243
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	14,508,870	12,922,503	1,586,367
		その他の積立金積立額(16)	65,344,900	24,886,816	40,458,084
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	238,056,304	238,841,778	-785,474

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	289,560,449	297,817,065	-8,256,616	流 動 負 債	58,181,016	75,236,658	-17,055,642
現 金 預 金	174,635,582	171,554,705	3,080,877	事 業 未 払 金	36,771,904	52,093,843	-15,321,939
事 業 未 収 金	84,771,160	79,646,448	5,124,712	預 り 金	20,500	17,000	3,500
未 収 金	789,455	108,674	680,781	職 員 預 り 金	3,775,008	4,609,381	-834,373
未 収 補 助 金	1,235,000	2,269,000	-1,034,000	賞 与 引 当 金	17,613,604	18,516,434	-902,830
貯 蔵 品	31,700	0	31,700	固 定 負 債	158,921,223	145,328,799	13,592,424
商 品 ・ 製 品	14,127,296	31,466,947	-17,339,651	退 職 給 付 金	158,921,223	145,328,799	13,592,424
仕 掛 品	51,243	69,156	-17,913	負 債 の 部 合 計	217,102,239	220,565,457	-3,463,218
原 材 料	8,009,592	7,860,170	149,422	純 資 産 の 部			
立 替 金	131,291	30,000	101,291	基 本 金	12,790,000	12,790,000	0
前 払 金	5,778,130	4,811,965	966,165	基 本 金	12,790,000	12,790,000	0
固 定 資 産	747,858,068	693,830,323	54,027,745	国 庫 補 助 金 等	799,896	1,616,105	-816,209
基 本 財 産	1,300,000	11,032,988	-9,732,988	特 別 積 立 金	799,896	1,616,105	-816,209
建 物	0	9,732,988	-9,732,988	国 庫 補 助 金 等	799,896	1,616,105	-816,209
定 期 預 金	1,300,000	1,300,000	0	特 別 積 立 金	568,670,078	517,834,048	50,836,030
そ の 他 の	746,558,068	682,797,335	63,760,733	そ の 他 の	77,891,611	78,334,481	-442,870
建 物	1,130,525	2,456,395	-1,325,870	積 立 金	246,934,111	225,496,211	21,437,900
車 輛 運 搬 具	2,971,217	777,690	2,193,527	移 行 時 特 金	40,048,517	44,259,517	-4,211,000
器 具 及 び 備 品	2,800,855	3,904,067	-1,103,212	事 業 運 営 積 立 金	182,527,000	148,475,000	34,052,000
ソ フ ト ウ ェ ア	741,623	1,039,649	-298,026	人 件 費 積 立 金	21,268,839	21,268,839	0
移 行 時 積 立 資 産	77,891,611	78,334,481	-442,870	施 設 整 備 等 積 立 金	238,056,304	238,841,778	-785,474
事 業 運 営 積 立 資 産	246,934,111	225,496,211	21,437,900	増 減 差 額	238,056,304	238,841,778	-785,474
退 職 給 付 引 当 資 産	158,921,223	145,328,799	13,592,424	増 減 差 額	50,050,556	7,610,255	42,440,301
人 件 費 積 立 資 産	40,048,517	44,259,517	-4,211,000	次 期 繰 越 活 動			
施 設 整 備 等 積 立 資 産	182,527,000	148,475,000	34,052,000	増 減 差 額			
設 備 等 整 備 積 立 資 産	21,268,839	21,268,839	0	増 減 差 額			
差 入 保 証 金	10,560,000	10,560,000	0	（ うち 当 期 活 動			
長 期 前 払 費 用	579,667	727,667	-148,000	増 減 差 額 ）			
そ の 他 の	182,880	169,020	13,860	純 資 産 の 部 合 計	820,316,278	771,081,931	49,234,347
固 定 資 産	1,037,418,517	991,647,388	45,771,129	負 債 及 び			
資 産 の 部 合 計	1,037,418,517	991,647,388	45,771,129	純 資 産 の 部 合 計	1,037,418,517	991,647,388	45,771,129

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的債券：償却原価法（定額法）

なお債券に係る利息はすべて法人本部で計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金：法人が定める職員給与規則及び支援職員就業規則に基づき、当期末における退職金要支給額を計上している。

・賞与引当金：法人が定める職員給与規則及び支援職員就業規則に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・製品及び仕掛品：総平均原価法に基づいて評価している。

・製品及び仕掛品以外：最終仕入原価法に基づいて評価している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

法人が定める職員給与規則及び支援職員就業規則に基づき、独自の退職給付制度を採用している。

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみであるため、作成していない。

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

(4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 瀬川拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「就労継続支援B型事業（箕面市立あかつき園・ワークセンターささゆり）」

「生活介護事業（箕面市立あかつき園・ワークセンターささゆり）」

「生活介護事業（わんすてっぷ）」

イ 地域生活総合支援センター拠点（社会福祉事業）

「居宅介護・重度訪問介護事業（ヘルパーステーション「ウイズ」）」

「同行援護事業（ヘルパーステーション「ウイズ」）」

「移動支援事業（ヘルパーステーション「ウイズ」）」

「共同生活援助事業（第2つながりの家）」

「日中サービス支援型共同生活援助事業（第11つながりの家）」

「短期入所事業（第11つながりの家）」

「相談支援事業（ウイズ）」

ウ 西小路拠点（社会福祉事業）

「生活介護事業（箕面市立障害者福祉センターささゆり園）」

「管理運営事業（箕面市立障害者福祉センターささゆり園）」

「入浴サービス事業（箕面市立障害者福祉センターささゆり園）」

「社会福祉増進事業（箕面市立障害者福祉センターささゆり園）」

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	9,732,988	0	9,732,988	0
定期預金	1,300,000	0	0	1,300,000
合 計	11,032,988	0	9,732,988	1,300,000

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	59,701,372	59,701,372	0
建物	12,377,620	11,247,095	1,130,525
車輛運搬具	56,012,285	53,041,068	2,971,217
器具及び備品	57,380,448	54,579,593	2,800,855
合 計	185,471,725	178,569,128	6,902,597

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
該当なし			
合 計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第371回国債（事業運営積立資産）	31,150,898	27,858,464	-3,292,434
第371回国債（人件費積立資産）	8,297,077	7,420,134	-876,943
第371回国債（施設整備等積立資産）	10,328,000	9,236,402	-1,091,598
第244回地方債（事業運営積立資産）	80,000,000	71,304,000	-8,696,000
第244回地方債（人件費積立資産）	10,000,000	8,913,000	-1,087,000
第244回地方債（施設整備等積立資産）	10,000,000	8,913,000	-1,087,000
合 計	149,775,975	133,645,000	-16,130,975

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

15. 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) その他の特別収益の内訳

あかつき園再整備事業に伴い基本財産である建物を取り壊し、物件移転等補償金として箕面市より47,000千円を受領した。

(2) 固定資産処分損の内訳

建物の取り壊し費用及び建物残存価格を建物売却損・処分損として17,756千円計上した。

令和7(2025)年度

決算附属明細書(法人全体)

- 1 固定資産管理台帳、固定資産増減明細表
- 2 寄附金収益明細書
- 3 補助金事業等収益明細書
- 4 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
- 5 基本金明細書
- 6 国庫補助金等特別積立金明細書

社会福祉法人 あかつき福社会

固定資産増減明細表

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

当期増加内訳

資産の種類及び資産の内訳	取得 年月日	数量	取得価額	うち同種補 助金等の額
その他の固定資産(有形固定資産)				
車庫建設費				
[107052701-00] 福祉事業所あかつき 車庫建設費	R 7 / 6 / 19	1	3,753,090	0
計			3,753,090	0
器具・備品				
[150703000-00] キヤノン複合機 C3920F	R 7 / 4 / 21	1	649,000	0
福祉事業所あかつき 車庫建設費				
[108031501-00] キヤノン複合機 IR C995F	R 8 / 3 / 16	1	418,000	0
計			1,067,000	0
有形固定資産増加計			4,820,090	0
その他の固定資産増加合計			4,820,090	0
当期増加合計			4,820,090	0

当期減少内訳

資産の種類及び資産の内訳	取得 年月日	数量	取得価額	うち同種補 助金等の額	減価償却累計額	うち同種補 助金等の額	帳簿価額	うち同種補 助金等の額
基本財産								
建物								
[1-2000-00] 長町生活協働事業つなぐの家の家	R12 / 4 / 1	1	35,490,000	24,000,000	35,489,999	24,000,000	1	0
[1-3000-00] 建物(1棟)	R24 / 4 / 15	1	23,152,600	9,800,000	14,289,003	9,800,000	8,863,597	0
[1-1000-00] 建物(事務所)	R21 / 4 / 15	1	1,058,772	0	653,431	0	405,341	0
計			59,701,372	33,800,000	50,432,433	33,800,000	9,268,939	0
基本財産増加合計			59,701,372	33,800,000	50,432,433	33,800,000	9,268,939	0
その他の固定資産(有形固定資産)								
器具・備品								
[116033113-00] 防炎(箱庫)	R16 / 3 / 31	1	913,290	0	0	0	913,290	0
[127026602-00] 防災用品棚庫コンテナ	R27 / 2 / 26	1	669,600	0	0	0	669,600	0
製袋事業部B								
[200603001-00] 物置(製袋用)	R 4 / 6 / 30	1	570,883	0	0	0	570,883	0
[219033134-00] イナノ物置	R19 / 3 / 31	1	138,976	0	0	0	138,976	0
[222033101-00] 物置	R22 / 3 / 31	1	514,500	0	0	0	514,500	0
[253032021-00] 物置	R53 / 3 / 20	1	400,000	0	0	0	400,000	0
長町生活協働事業つなぐの家の家								
[1123031602-00] パソコン	R23 / 3 / 15	2	267,750	0	267,749	0	1	0
[112303105-00] エアコン	R24 / 3 / 31	2	375,900	0	375,899	0	1	0
[112303104-00] エアコン	R24 / 4 / 1	1	1,500,000	0	1,481,625	0	18,375	0
[112303106-00] エアコン	R27 / 9 / 16	2	221,600	0	221,639	0	1	0
[1129030807-00] 新機器	R29 / 3 / 8	1	313,000	0	312,999	0	1	0
管理運営事業つきどり園								
[152703103-00] キヤノン複合機C2230	R27 / 3 / 31	1	521,610	0	521,609	0	1	0
自主事業部あかつき								
[408032931-00] ミキサー	R 8 / 3 / 29	1	203,528	0	203,527	0	1	0
[417052553-00] フリーミキサー	R17 / 5 / 25	1	113,400	0	113,399	0	1	0
[423031524-00] ガスコンベック	R23 / 3 / 15	1	252,000	0	251,999	0	1	0
[455033106-00] 消火器	R55 / 3 / 31	1	320,000	0	319,999	0	1	0
福祉事業部B								
[219033115-00] パソコン	R19 / 3 / 31	1	114,450	0	114,449	0	1	0
福祉事業部あかつき								
[123031504-00] パソコン	R23 / 3 / 15	1	105,000	0	104,999	0	1	0
[128031714-00] キヤノン複合機C330F	R28 / 3 / 17	1	537,840	0	537,839	0	1	0
[128032232-00] 消火器 LWD-2915	R28 / 3 / 22	1	198,824	0	0	0	198,824	0
[128032213-00] 消火器 LWD-2525	R28 / 3 / 22	1	176,904	0	0	0	176,904	0
計			8,382,125	0	4,830,761	0	3,551,364	0
有形固定資産減少計			8,382,125	0	4,830,761	0	3,551,364	0
その他の固定資産減少合計			8,382,125	0	4,830,761	0	3,551,364	0
当期減少合計			88,083,497	33,800,000	55,263,194	33,800,000	12,820,303	0

(単位：円)