

令和 7年度

計算書類

自 令和7年4月1日

至 令和8年3月31日

〒035-0021

むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245

社会福祉法人 明和会

- 法人単位資金収支計算書(第1号第1様式)
- 社会福祉事業区分 資金収支内訳表(第1号第3様式)
- となみ療護園拠点区分 資金収支計算書(第1号第4様式)
- となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 資金収支計算書(第1号第4様式)
- 法人単位事業活動計算書(第2号第1様式)
- 社会福祉事業区分 事業活動内訳表(第2号第3様式)
- となみ療護園拠点区分 事業活動計算書(第2号第4様式)
- となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 事業活動計算書(第2号第4様式)
- 法人単位貸借対照表(第3号第1様式)
- 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表(第3号第3様式)
- となみ療護園拠点区分 貸借対照表(第3号第4様式)
- となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 貸借対照表(第3号第4様式)
- 計算書類に対する注記(法人全体用)(別紙1)
- 計算書類に対する注記(となみ療護園拠点区分用)(別紙2)
- 計算書類に対する注記(となみ療護園横迎町ホーム拠点区分用)(別紙2)
- 財産目録(別紙4)

法人単位資金収支計算書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	374,749,000	380,438,675	-5,689,675	
		その他の事業収入	3,808,500	4,253,780	-445,280	
		経常経費寄附金収入	16,000	16,000	0	
		その他の収入	200,000	211,835	-11,835	
		事業活動収入計(1)	378,773,500	384,920,290	-6,146,790	
	支出	人件費支出	254,605,000	254,450,255	154,745	
		事業費支出	52,113,000	51,424,473	688,527	
		事務費支出	18,610,000	18,415,287	194,713	
		支払利息支出	300,000	266,404	33,596	
		その他の支出	300	300	0	
事業活動支出計(2)	325,628,300	324,556,719	1,071,581			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		53,145,200	60,363,571	-7,218,371		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	9,936,000	9,936,000	0	
	支出	固定資産取得支出	2,190,000	2,163,651	26,349	
		リース債務の返済支出	1,120,000	1,119,360	640	
		施設整備等支出計(5)	13,246,000	13,219,011	26,989	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-13,246,000	-13,219,011	-26,989		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	2,420,000	2,242,601	177,399	
		その他の活動支出計(8)	2,420,000	2,242,601	177,399	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,420,000	-2,242,601	-177,399		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		37,479,200	44,901,959	-7,422,759		
前期末支払資金残高(12)		208,306,862	208,306,862	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		245,786,062	253,208,821	-7,422,759		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	障害福祉サービス等事業収入	306,394,655	74,044,020	380,438,675	0	380,438,675
	その他の事業収入	0	4,253,780	4,253,780	0	4,253,780
	経常経費寄附金収入	16,000	0	16,000	0	16,000
	その他の収入	211,835	0	211,835	0	211,835
	事業活動収入計(1)	306,622,490	78,297,800	384,920,290	0	384,920,290
	支出					
	人件費支出	197,747,686	56,702,569	254,450,255	0	254,450,255
	事業費支出	39,991,778	11,432,695	51,424,473	0	51,424,473
	事務費支出	15,861,376	2,553,911	18,415,287	0	18,415,287
	支払利息支出	0	266,404	266,404	0	266,404
その他の支出	300	0	300		300	
事業活動支出計(2)	253,601,140	70,955,579	324,556,719	0	324,556,719	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,021,350	7,342,221	60,363,571	0	60,363,571	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	0	9,936,000	9,936,000	0	9,936,000
	固定資産取得支出	184,361	1,979,290	2,163,651	0	2,163,651
リース債務の返済支出	1,119,360	0	1,119,360	0	1,119,360	
施設整備等支出計(5)	1,303,721	11,915,290	13,219,011	0	13,219,011	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,303,721	-11,915,290	-13,219,011	0	-13,219,011	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	0	3,487,354	3,487,354	-3,487,354	0
	その他の活動収入計(7)	0	3,487,354	3,487,354	-3,487,354	6,974,708
	支出					
	積立資産支出	1,668,701	573,900	2,242,601	0	2,242,601
拠点区分間繰入金支出	3,487,354	0	3,487,354	-3,487,354	0	
その他の活動支出計(8)	5,156,055	573,900	5,729,955	-3,487,354	9,217,309	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,156,055	2,913,454	-2,242,601	0	-2,242,601	
予備費支出(10)	0	0	0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	46,561,574	-1,659,615	44,901,959		44,901,959	
前期末支払資金残高(12)	195,047,512	13,259,350	208,306,862		208,306,862	
当期末支払資金残高(11)+(12)	241,609,086	11,599,735	253,208,821		253,208,821	

となみ療護園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	300,760,000	306,394,655	-5,634,655	
	自立支援給付費収入	275,060,000	279,056,193	-3,996,193	
	介護給付費収入	275,060,000	279,056,193	-3,996,193	
	利用者負担金収入	200,000	149,027	50,973	
	補足給付費収入	5,300,000	5,202,621	97,379	
	特定障害者特別給付費収入	5,300,000	5,202,621	97,379	
	特定費用収入	17,000,000	17,660,144	-660,144	
	その他の事業収入	3,200,000	4,326,670	-1,126,670	
	補助金事業収入(公費)	3,200,000	4,326,670	-1,126,670	
	経常経費寄附金収入	16,000	16,000	0	
	その他の収入	200,000	211,835	-11,835	
	利用者等外給食費収入	300	300	0	
	雑収入	199,700	211,535	-11,835	
	雑収入	199,700	211,535	-11,835	
事業活動収入計(1)	300,976,000	306,622,490	-5,646,490		
事業活動による収支	人件費支出	197,800,000	197,747,686	52,314	
	役員報酬支出	100,000	95,945	4,055	
	職員給料支出	123,300,000	123,291,948	8,052	
	職員賞与支出	41,790,000	41,780,531	9,469	
	非常勤職員給与支出	4,180,000	4,167,918	12,082	
	退職給付支出	3,753,000	3,752,500	500	
	法定福利費支出	24,677,000	24,658,844	18,156	
	事業費支出	40,330,000	39,991,778	338,222	
	給食費支出	13,185,000	13,171,871	13,129	
	介護用品費支出	600,000	594,720	5,280	
	保健衛生費支出	1,000,000	999,974	26	
	教養娯楽費支出	850,000	845,535	4,465	
	日用品費支出	1,070,000	1,053,172	16,828	
	水道光熱費支出	8,235,000	8,201,024	33,976	
	燃料費支出	7,790,000	7,738,958	51,042	
	消耗器具備品費支出	2,745,000	2,722,680	22,320	
	保険料支出	1,220,000	1,109,180	110,820	
	賃借料支出	720,000	712,876	7,124	
	車輛費支出	2,875,000	2,812,502	62,498	
	雑支出	40,000	29,286	10,714	
	事務費支出	15,967,000	15,861,376	105,624	
	福利厚生費支出	1,430,000	1,421,777	8,223	
	職員被服費支出	155,000	153,983	1,017	
	旅費交通費支出	80,000	80,000	0	
	研修研究費支出	1,350,000	1,341,747	8,253	
	事務消耗品費支出	440,000	426,138	13,862	
	修繕費支出	1,780,000	1,772,263	7,737	
	通信運搬費支出	1,250,000	1,244,115	5,885	
	会議費支出	265,000	261,272	3,728	
	広報費支出	145,000	142,540	2,460	
	業務委託費支出	2,745,000	2,724,550	20,450	
	清掃委託費支出	745,000	744,150	850	
	その他の委託費支出	2,000,000	1,980,400	19,600	
	手数料支出	320,000	312,203	7,797	
	賃借料支出	200,000	198,000	2,000	
	租税公課支出	370,000	366,000	4,000	
	保守料支出	4,600,000	4,595,400	4,600	
	渉外費支出	97,000	95,550	1,450	
	諸会費支出	300,000	291,500	8,500	
	雑支出	440,000	434,338	5,662	
	雑支出	440,000	434,338	5,662	
	その他の支出	300	300	0	
	利用者等外給食費支出	300	300	0	
	事業活動支出計(2)	254,097,300	253,601,140	496,160	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,878,700	53,021,350	-6,142,650	

となみ療護園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	取入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	190,000	184,361	5,639	
		器具及び備品取得支出	190,000	184,361	5,639	
		リース債務の返済支出	1,120,000	1,119,360	640	
施設整備等支出計(5)		1,310,000	1,303,721	6,279		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,310,000	-1,303,721	-6,279		
その他の活動による収支	取入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	積立資産支出	1,800,000	1,668,701	131,299	
		退職給付引当資産支出	1,800,000	1,668,701	131,299	
		拠点区分間繰入金支出	3,487,354	3,487,354	0	
その他の活動支出計(8)		5,287,354	5,156,055	131,299		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-5,287,354	-5,156,055	-131,299		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		40,281,346	46,561,574	-6,280,228		
前期末支払資金残高(12)		195,047,512	195,047,512	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		235,328,858	241,609,086	-6,280,228		

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	73,989,000	74,044,020	-55,020	
	自立支援給付費収入	66,322,500	65,619,127	703,373	
	介護給付費収入	20,091,500	20,586,460	-494,960	
	訓練等給付費収入	37,231,000	35,736,637	1,494,363	
	計画相談支援給付費収入	9,000,000	9,296,030	-296,030	
	利用者負担金収入	340,000	347,373	-7,373	
	補足給付費収入	950,000	960,000	-10,000	
	特定障害者特別給付費収入	950,000	960,000	-10,000	
	特定費用収入	6,120,000	6,396,880	-276,880	
	その他の事業収入	256,500	720,640	-464,140	
	補助金事業収入(公費)	256,500	720,640	-464,140	
	その他の事業収入	3,808,500	4,253,780	-445,280	
	その他の事業収入	3,808,500	4,253,780	-445,280	
	受託事業収入	3,808,500	4,220,880	-412,380	
受託事業収入(一般)	0	32,900	-32,900		
事業活動収入計(1)	77,797,500	78,297,800	-500,300		
事業活動による収支	人件費支出	56,805,000	56,702,569	102,431	
	職員給料支出	36,950,000	36,918,643	31,357	
	職員賞与支出	10,200,000	10,168,200	31,800	
	退職給付支出	1,255,000	1,235,000	20,000	
	法定福利費支出	8,400,000	8,380,726	19,274	
	事業費支出	11,783,000	11,432,695	350,305	
	給食費支出	3,510,000	3,501,463	8,537	
	介護用品費支出	200,000	158,089	41,911	
	保健衛生費支出	300,000	265,815	34,185	
	教養娯楽費支出	250,000	224,762	25,238	
	日用品費支出	280,000	279,957	43	
	水道光熱費支出	2,480,000	2,458,884	21,116	
	燃料費支出	2,130,000	2,057,191	72,809	
	消耗器具備品費支出	750,000	723,750	26,250	
	保険料支出	820,000	817,876	2,124	
	賃借料支出	230,000	189,498	40,502	
	車両費支出	800,000	747,626	52,374	
	雑支出	33,000	7,784	25,216	
	事務費支出	2,643,000	2,553,911	89,089	
	福利厚生費支出	390,000	377,940	12,060	
	職員被服費支出	45,000	40,932	4,068	
	研修研究費支出	150,000	134,520	15,480	
	事務消耗品費支出	121,000	113,277	7,723	
	修繕費支出	300,000	292,160	7,840	
	通信運搬費支出	339,000	330,714	8,286	
	業務委託費支出	425,000	419,100	5,900	
	清掃委託費支出	25,000	23,100	1,900	
	その他の委託費支出	400,000	396,000	4,000	
	手数料支出	100,000	88,330	11,670	
	租税公課支出	10,000	4,190	5,810	
	保守料支出	640,000	635,510	4,490	
	渉外費支出	3,000	1,782	1,218	
	雑支出	120,000	115,456	4,544	
雑支出	120,000	115,456	4,544		
支払利息支出	300,000	266,404	33,596		
事業活動支出計(2)	71,531,000	70,955,579	575,421		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,266,500	7,342,221	-1,075,721		

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,936,000	9,936,000	0	
		固定資産取得支出	2,000,000	1,979,290	20,710	
		車輜運搬具取得支出	1,990,000	1,972,060	17,940	
		その他の固定資産取得支出	10,000	7,230	2,770	
施設整備等支出計(5)	11,936,000	11,915,290	20,710			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-11,936,000	-11,915,290	-20,710		
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	3,487,354	3,487,354	0		
	その他の活動収入計(7)	3,487,354	3,487,354	0		
	支出	積立資産支出	620,000	573,900	46,100	
		退職給付引当資産支出	620,000	573,900	46,100	
		その他の活動支出計(8)	620,000	573,900	46,100	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,867,354	2,913,454	-46,100		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,802,146	-1,659,615	-1,142,531		
前期末支払資金残高(12)		13,259,350	13,259,350	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,457,204	11,599,735	-1,142,531		

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

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(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	障害福祉サービス等事業収益	380,438,675	376,524,780	3,913,895
		その他の事業収益	4,253,780	4,653,260	-399,480
		経常経費寄附金収益	16,000	15,000	1,000
		サービス活動収益計(1)	384,708,455	381,193,040	3,515,415
	費用	人件費	260,620,229	252,307,509	8,312,720
		事業費	51,424,473	49,550,581	1,873,892
		事務費	18,415,287	30,789,734	-12,374,447
		減価償却費	38,950,636	40,713,544	-1,762,908
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,510,870	-8,747,875	237,005
	サービス活動費用計(2)	360,899,755	364,613,493	-3,713,738	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		23,808,700	16,579,547	7,229,153	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	2,759,208	5,276,796	-2,517,588
		サービス活動外収益計(4)	2,759,208	5,276,796	-2,517,588
	費用	支払利息	266,404	299,192	-32,788
		その他のサービス活動外費用	300	0	300
		サービス活動外費用計(5)	266,704	299,192	-32,488
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,492,504	4,977,604	-2,485,100	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		26,301,204	21,557,151	4,744,053	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	448,000	-448,000
		固定資産売却益	0	19,999	-19,999
		特別収益計(8)	0	467,999	-467,999
	費用	固定資産売却損・処分損	237,790	364,786	-126,996
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	448,000	-448,000
特別費用計(9)	237,790	812,786	-574,996		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-237,790	-344,787	106,997	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		26,063,414	21,212,364	4,851,050	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		397,576,828	376,364,464	21,212,364
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		423,640,242	397,576,828	26,063,414
	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)		423,640,242	397,576,828	26,063,414	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

社会福祉法人名: 社会福祉法人 明和会

(単位: 円)

勘定科目		となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	306,394,655	74,044,020	380,438,675	0	380,438,675
		その他の事業収益	0	4,253,780	4,253,780	0	4,253,780
		経常経費寄附金収益	16,000	0	16,000	0	16,000
		サービス活動収益計(1)	306,410,655	78,297,800	384,708,455	0	384,708,455
	費用	人件費	200,645,900	59,974,329	260,620,229	0	260,620,229
		事業費	39,991,778	11,432,695	51,424,473	0	51,424,473
		事務費	15,861,376	2,553,911	18,415,287	0	18,415,287
		減価償却費	25,117,267	13,833,369	38,950,636	0	38,950,636
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,438,393	-72,477	-8,510,870	0	-8,510,870
		サービス活動費用計(2)	273,177,928	87,721,827	360,899,755	0	360,899,755
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		33,232,727	-9,424,027	23,808,700	0	23,808,700	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	768,348	1,990,860	2,759,208	0	2,759,208
		サービス活動外収益計(4)	768,348	1,990,860	2,759,208	0	2,759,208
	費用	支払利息	0	266,404	266,404	0	266,404
		その他のサービス活動外費用	300	0	300	0	300
		サービス活動外費用計(5)	300	266,404	266,704	0	266,704
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		768,048	1,724,456	2,492,504	0	2,492,504	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		34,000,775	-7,699,571	26,301,204	0	26,301,204	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	3,487,354	3,487,354	-3,487,354	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1,290	1,290	-1,290	2,580
		特別収益計(8)	0	3,488,644	3,488,644	-3,488,644	2,580
	費用	固定資産売却損・処分損	237,790	0	237,790	0	237,790
		拠点区分間繰入金費用	3,487,354	0	3,487,354	-3,487,354	0
		拠点区分間固定資産移管費用	1,290	0	1,290	-1,290	2,580
		特別費用計(9)	3,726,434	0	3,726,434	-3,488,644	240,370
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3,726,434	3,488,644	-237,790	0	-237,790	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		30,274,341	-4,210,927	26,063,414		26,063,414	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		274,387,436	123,189,392	397,576,828		397,576,828
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		304,661,777	118,978,465	423,640,242		423,640,242
	基本金取崩額(14)		0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0		0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		304,661,777	118,978,465	423,640,242		423,640,242	

となみ療護園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	306,394,655	300,800,210	5,594,445
	自立支援給付費収益	279,056,193	267,646,302	11,409,891
	介護給付費収益	279,056,193	267,646,302	11,409,891
	利用者負担金収益	149,027	247,528	-98,501
	補足給付費収益	5,202,621	6,332,511	-1,129,890
	特定障害者特別給付費収益	5,202,621	6,332,511	-1,129,890
	特定費用収益	17,660,144	16,311,617	1,348,527
	その他の事業収益	4,326,670	10,262,252	-5,935,582
	補助金事業収益(公費)	4,326,670	10,262,252	-5,935,582
	経常経費寄附金収益	16,000	15,000	1,000
サービス活動収益計(1)	306,410,655	300,815,210	5,595,445	
サービス活動増減の部 費用	人件費	200,645,900	192,646,811	7,999,089
	役員報酬	95,945	86,660	9,285
	職員給料	123,291,948	116,900,812	6,391,136
	職員賞与	41,780,531	36,993,941	4,786,590
	賞与引当金繰入	673,000	-289,000	962,000
	非常勤職員給与	4,167,918	6,195,780	-2,027,862
	退職給付費用	5,977,714	8,729,078	-2,751,364
	法定福利費	24,658,844	24,029,540	629,304
	事業費	39,991,778	39,076,644	915,134
	給食費	13,171,871	13,237,918	-66,047
	介護用品費	594,720	561,706	33,014
	保健衛生費	999,974	1,033,257	-33,283
	教養娯楽費	845,535	667,158	178,377
	日用品費	1,053,172	823,311	229,861
	水道光熱費	8,201,024	8,296,514	-95,490
	燃料費	7,738,958	7,823,800	-84,842
	消耗器具備品費	2,722,680	2,701,056	21,624
	保険料	1,109,180	1,041,210	67,970
	賃借料	712,876	721,900	-9,024
	車輛費	2,812,502	2,157,704	654,798
	雑費	29,286	11,110	18,176
	事務費	15,861,376	28,552,657	-12,691,281
	福利厚生費	1,421,777	1,309,447	112,330
	職員被服費	153,983	298,485	-144,502
	旅費交通費	80,000	205,384	-125,384
	研修研究費	1,341,747	1,350,719	-8,972
	事務消耗品費	426,138	745,821	-319,683
	修繕費	1,772,263	11,925,363	-10,153,100
	通信運搬費	1,244,115	1,290,347	-46,232
	会議費	261,272	228,580	32,692
	広報費	142,540	175,632	-33,092
	業務委託費	2,724,550	2,385,042	339,508
	清掃委託費	744,150	183,150	561,000
	その他の委託費	1,980,400	2,201,892	-221,492
	手数料	312,203	146,910	165,293
	賃借料	198,000	198,000	0
	租税公課	366,000	331,000	35,000
	保守料	4,595,400	7,291,032	-2,695,632
	渉外費	95,550	74,500	21,050
	諸会費	291,500	270,500	21,000
	雑費	434,338	325,895	108,443
	雑費	434,338	325,895	108,443
	減価償却費	25,117,267	26,635,070	-1,517,803
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,438,393	-8,675,398	237,005
	サービス活動費用計(2)	273,177,928	278,235,784	-5,057,856
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,232,727	22,579,426	10,653,301

となみ療護園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	768,348	5,276,796	-4,508,448
		利用者等外給食費収益	300	0	300
		雑収益	768,048	5,276,796	-4,508,748
		共済財団退職金運用益	556,513	4,983,893	-4,427,380
		雑収益	211,535	292,903	-81,368
	サービス活動外収益計(4)	768,348	5,276,796	-4,508,448	
	費用	その他のサービス活動外費用	300	0	300
		利用者等外給食費用	300	0	300
		サービス活動外費用計(5)	300	0	300
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	768,048	5,276,796	-4,508,748	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,000,775	27,856,222	6,144,553		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	448,000	-448,000
		施設整備等補助金収益	0	448,000	-448,000
		固定資産売却益	0	19,999	-19,999
		車両運搬具売却益	0	19,999	-19,999
		特別収益計(8)	0	467,999	-467,999
	費用	固定資産売却損・処分損	237,790	364,785	-126,995
		器具及び備品売却損・処分損	237,789	0	237,789
		器具及び備品除却・廃棄費用	1	364,785	-364,784
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	448,000	-448,000
		拠点区分間繰入金費用	3,487,354	3,949,607	-462,253
		拠点区分間固定資産移管費用	1,290	0	1,290
	特別費用計(9)	3,726,434	4,762,392	-1,035,958	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,726,434	-4,294,393	567,959	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,274,341	23,561,829	6,712,512	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	274,387,436	250,825,607	23,561,829	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	304,661,777	274,387,436	30,274,341	
	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)	304,661,777	274,387,436	30,274,341		

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	74,044,020	75,724,570	-1,680,550
	自立支援給付費収益	65,619,127	67,988,221	-2,369,094
	介護給付費収益	20,586,460	21,186,996	-600,536
	訓練給付費収益	35,736,637	35,123,405	613,232
	計画相談支援給付費収益	9,296,030	11,677,820	-2,381,790
	利用者負担金収益	347,373	366,859	-19,486
	補足給付費収益	960,000	960,000	0
	特定障害者特別給付費収益	960,000	960,000	0
	特定費用収益	6,396,880	6,371,690	25,190
	その他の事業収益	720,640	37,800	682,840
	補助金事業収益(公費)	720,640	37,800	682,840
	その他の事業収益	4,253,780	4,653,260	-399,480
	その他の事業収益	4,253,780	4,653,260	-399,480
	受託事業収益	4,220,880	4,305,660	-84,780
	受託事業収益(一般)	32,900	31,400	1,500
過年度事業収益	0	316,200	-316,200	
サービス活動収益計(1)	78,297,800	80,377,830	-2,080,030	
サービス活動増減の部 費用	人件費	59,974,329	59,660,698	313,631
	職員給料	36,918,643	37,632,187	-713,544
	職員賞与	10,168,200	11,525,299	-1,357,099
	賞与引当金繰入	707,000	-236,000	943,000
	退職給付費用	3,799,760	3,310,233	489,527
	法定福利費	8,380,726	7,428,979	951,747
	事業費	11,432,695	10,473,937	958,758
	給食費	3,501,463	3,309,479	191,984
	介護用品費	158,089	140,426	17,663
	保健衛生費	265,815	258,314	7,501
	教養娯楽費	224,762	166,789	57,973
	日用品費	279,957	205,827	74,130
	水道光熱費	2,458,884	2,409,397	49,487
	燃料費	2,057,191	1,955,949	101,242
	消耗器具備品費	723,750	675,264	48,486
	保険料	817,876	632,263	185,613
	賃借料	189,498	180,474	9,024
	車両費	747,626	539,425	208,201
	雑費	7,784	330	7,454
	事務費	2,553,911	2,237,077	316,834
	福利厚生費	377,940	327,361	50,579
	職員被服費	40,932	74,621	-33,689
	旅費交通費	0	51,346	-51,346
	研修研究費	134,520	0	134,520
	事務消耗品費	113,277	186,455	-73,178
	修繕費	292,160	146,600	145,560
	通信運搬費	330,714	322,586	8,128
	広報費	0	43,908	-43,908
	業務委託費	419,100	419,100	0
	清掃委託費	23,100	23,100	0
	その他の委託費	396,000	396,000	0
	手数料	88,330	0	88,330
	租税公課	4,190	6,800	-2,610
保守料	635,510	566,827	68,683	
渉外費	1,782	10,000	-8,218	
雑費	115,456	81,473	33,983	
雑費	115,456	81,473	33,983	
減価償却費	13,833,369	14,078,474	-245,105	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-72,477	-72,477	0	
サービス活動費用計(2)	87,721,827	86,377,709	1,344,118	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,424,027	-5,999,879	-3,424,148	

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	1,990,860	0	1,990,860
	雑収益	1,990,860	0	1,990,860
	共済財団退職金運用益	1,990,860	0	1,990,860
	サービス活動外収益計(4)	1,990,860	0	1,990,860
費用	支払利息	266,404	299,192	-32,788
	サービス活動外費用計(5)	266,404	299,192	-32,788
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,724,456	-299,192	2,023,648
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-7,699,571	-6,299,071	-1,400,500
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	3,487,354	3,949,607	-462,253
	拠点区分間固定資産移管収益	1,290	0	1,290
	特別収益計(8)	3,488,644	3,949,607	-460,963
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1
車両運搬具売却損・処分損		0	1	-1
特別費用計(9)		0	1	-1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,488,644	3,949,606	-460,962
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-4,210,927	-2,349,465	-1,861,462
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	123,189,392	125,538,857	-2,349,465
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	118,978,465	123,189,392	-4,210,927
	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)		118,978,465	123,189,392	-4,210,927

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	277,994,607	232,349,536	45,645,071	流動負債	57,542,146	55,419,034	2,123,112
現金預金	216,683,050	163,315,411	53,367,639	事業未払金	23,616,083	22,897,521	718,562
事業未収金	58,690,230	58,045,323	644,907	1年以内返済予定設備資金借入金	9,936,000	9,936,000	0
未収金	0	501,950	-501,950	1年以内返済予定リース債務	1,119,360	1,119,360	
未収補助金	1,736,900	9,462,696	-7,725,796	預り金	61,225	74,755	-13,530
貯蔵品	639,296	639,296	0	職員預り金	1,108,478	1,070,398	38,080
立替金	14,891	32,820	-17,929	賞与引当金	21,701,000	20,321,000	1,380,000
前払金	230,240	352,040	-121,800				0
固定資産	516,150,802	552,648,036	-36,497,234	固定負債	90,895,405	101,423,224	-10,527,819
基本財産	462,346,565	488,450,452	-26,103,887	設備資金借入金	65,412,000	75,348,000	-9,936,000
土地	72,615,036	72,615,036	0	リース債務	1,585,760	2,705,120	-1,119,360
建物	389,731,529	415,835,416	-26,103,887	退職給付引当金	23,897,645	23,370,104	527,541
				負債の部合計	148,437,551	156,842,258	-8,404,707
				純 資 産 の 部			
その他の固定資産	53,804,237	64,197,584	-10,393,347	基本金	44,503,768	44,503,768	0
建物	1,003,705	1,290,532	-286,827	第1号基本金	32,503,768	32,503,768	0
構築物	8,860,265	10,795,231	-1,934,966	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	4,492,264	6,173,286	-1,681,022	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	5,568,350	5,900,816	-332,466	国庫補助金等特別積立金	177,563,848	186,074,718	-8,510,870
器具及び備品	7,121,698	12,695,175	-5,573,477	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	2,705,120	3,824,480	-1,119,360	次期繰越活動増減差額	423,640,242	397,576,828	26,063,414
退職給付引当資産	23,897,645	23,370,104	527,541	(うち当期活動増減差額)	26,063,414	21,212,364	4,851,050
その他の固定資産	155,190	147,960	7,230	純資産の部合計	645,707,858	628,155,314	17,552,544
資産の部合計	794,145,409	784,997,572	9,147,837	負債及び純資産の部合計	794,145,409	784,997,572	9,147,837

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和8年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	266,127,012	11,867,595	277,994,607	0	277,994,607
現金預金	216,683,050	0	216,683,050	0	216,683,050
事業未収金	46,822,635	11,867,595	58,690,230	0	58,690,230
未収補助金	1,736,900	0	1,736,900	0	1,736,900
貯蔵品	639,296	0	639,296	0	639,296
立替金	14,891	0	14,891	0	14,891
前払金	230,240	0	230,240	0	230,240
固定資産	320,806,814	195,343,988	516,150,802	0	516,150,802
基本財産	286,114,242	176,232,323	462,346,565	0	462,346,565
土地	12,962,768	59,652,268	72,615,036	0	72,615,036
建物	273,151,474	116,580,055	389,731,529	0	389,731,529
その他の固定資産	34,692,572	19,111,665	53,804,237	0	53,804,237
建物	1,003,705	0	1,003,705	0	1,003,705
構築物	102,585	8,757,680	8,860,265	0	8,860,265
機械及び装置	4,492,264	0	4,492,264	0	4,492,264
車輛運搬具	2,794,576	2,773,774	5,568,350	0	5,568,350
器具及び備品	6,592,537	529,161	7,121,698	0	7,121,698
ソフトウェア	2,705,120	0	2,705,120	0	2,705,120
退職給付引当資産	16,892,725	7,004,920	23,897,645	0	23,897,645
その他の固定資産	109,060	46,130	155,190	0	155,190
資産の部合計	586,933,826	207,211,583	794,145,409	0	794,145,409
流動負債	41,755,286	15,786,860	57,542,146	0	57,542,146
事業未払金	23,348,223	267,860	23,616,083	0	23,616,083
1年以内返済予定設備資金借入金	0	9,936,000	9,936,000	0	9,936,000
1年以内返済予定リース債務	1,119,360	0	1,119,360	0	1,119,360
預り金	61,225	0	61,225	0	61,225
職員預り金	1,108,478	0	1,108,478	0	1,108,478
賞与引当金	16,118,000	5,583,000	21,701,000	0	21,701,000
固定負債	18,478,485	72,416,920	90,895,405	0	90,895,405
設備資金借入金	0	65,412,000	65,412,000	0	65,412,000
リース債務	1,585,760	0	1,585,760	0	1,585,760
退職給付引当金	16,892,725	7,004,920	23,897,645	0	23,897,645
負債の部合計	60,233,771	88,203,780	148,437,551	0	148,437,551
基本金	44,503,768	0	44,503,768	0	44,503,768
第1号基本金	32,503,768	0	32,503,768	0	32,503,768
第2号基本金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
第3号基本金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
国庫補助金等特別積立金	177,534,510	29,338	177,563,848	0	177,563,848
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	304,661,777	118,978,465	423,640,242	0	423,640,242
(うち当期活動増減差額)	30,274,341	-4,210,927	26,063,414	0	26,063,414
純資産の部合計	526,700,055	119,007,803	645,707,858	0	645,707,858
負債及び純資産の部合計	586,933,826	207,211,583	794,145,409	0	794,145,409

となみ療護園拠点区分 貸借対照表

令和8年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	266,127,012	218,832,902	47,294,110	流動負債	41,755,286	40,349,750	1,405,536
現金預金	216,683,050	163,315,411	53,367,639	事業未払金	23,348,223	22,640,237	707,986
事業未収金	46,822,635	45,165,159	1,657,476	1年以内返済予定リース債務	1,119,360	1,119,360	0
未収補助金	1,736,900	9,462,696	-7,725,796	預り金	61,225	74,755	-13,530
貯蔵品	639,296	639,296	0	職員預り金	1,108,478	1,070,398	38,080
立替金	14,891	32,820	-17,929	賞与引当金	16,118,000	15,445,000	673,000
前払金	230,240	217,520	12,720				
固定資産	320,806,814	346,025,159	-25,218,345	固定負債	18,478,485	19,644,204	-1,165,719
基本財産	286,114,242	301,037,681	-14,923,439	リース債務	1,585,760	2,705,120	-1,119,360
土地	12,962,768	12,962,768	0	退職給付引当金	16,892,725	16,939,084	-46,359
建物	273,151,474	288,074,913	-14,923,439	負債の部合計	60,233,771	59,993,954	239,817
				純 資 産 の 部			
その他の固定資産	34,692,572	44,987,478	-10,294,906	基本金	44,503,768	44,503,768	0
建物	1,003,705	1,290,532	-286,827	第1号基本金	32,503,768	32,503,768	0
構築物	102,585	139,255	-36,670	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	4,492,264	6,173,286	-1,681,022	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
車輛運搬具	2,794,576	4,741,971	-1,947,395	国庫補助金等特別積立金	177,534,510	185,972,903	-8,438,393
器具及び備品	6,592,537	11,768,520	-5,175,983	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	2,705,120	3,824,480	-1,119,360	次期繰越活動増減差額	304,661,777	274,387,436	30,274,341
退職給付引当資産	16,892,725	16,939,084	-46,359	(うち当期活動増減差額)	30,274,341	23,561,829	6,712,512
その他の固定資産	109,060	110,350	-1,290	純資産の部合計	526,700,055	504,864,107	21,835,948
資産の部合計	586,933,826	564,858,061	22,075,765	負債及び純資産の部合計	586,933,826	564,858,061	22,075,765

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 貸借対照表

令和8年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,867,595	13,516,634	-1,649,039	流動負債	15,786,860	15,069,284	717,576
事業未収金	11,867,595	12,880,164	-1,012,569	事業未払金	267,860	257,284	10,576
未収金	0	501,950	-501,950	1年以内返済予定設備資金借入金	9,936,000	9,936,000	0
前払金	0	134,520	-134,520	賞与引当金	5,583,000	4,876,000	707,000
固定資産	195,343,988	206,622,877	-11,278,889	固定負債	72,416,920	81,779,020	-9,362,100
基本財産	176,232,323	187,412,771	-11,180,448	設備資金借入金	65,412,000	75,348,000	-9,936,000
土地	59,652,268	59,652,268	0	退職給付引当金	7,004,920	6,431,020	573,900
建物	116,580,055	127,760,503	-11,180,448	負債の部合計	88,203,780	96,848,304	-8,644,524
その他の固定資産	19,111,665	19,210,106	-98,441	純 資 産 の 部			
構築物	8,757,680	10,655,976	-1,898,296	基本金	0	0	0
車輛運搬具	2,773,774	1,158,845	1,614,929	第1号基本金	0	0	0
器具及び備品	529,161	926,655	-397,494	第2号基本金	0	0	0
退職給付引当資産	7,004,920	6,431,020	573,900	第3号基本金	0	0	0
その他の固定資産	46,130	37,610	8,520	国庫補助金等特別積立金	29,338	101,815	-72,477
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	118,978,465	123,189,392	-4,210,927
				(うち当期活動増減差額)	-4,210,927	-2,349,465	-1,861,462
				純資産の部合計	119,007,803	123,291,207	-4,283,404
資産の部合計	207,211,583	220,139,511	-12,927,928	負債及び純資産の部合計	207,211,583	220,139,511	-12,927,928

財産目録

令和8年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	186,642
普通預金	青森みちのく銀行むつ中央支店	-	運転資金として	-	-	216,496,408
	小計					216,683,050
事業未収金	障害福祉サービス費等報酬1月、2月、3月分 他	-		-	-	58,690,230
未収補助金	社会福祉施設等放射線防護対策設備維持管理費補助金	-		-	-	1,736,900
立替金	青森県民間社会福祉事業職員共済制度(職員負担分立替)	-		-	-	14,891
前払金	損害保険料 他	-		-	-	230,240
貯蔵品	非常用発電機燃料 他イオンクラスター放電管15本含む	-		-	-	639,296
	流動資産合計					277,994,607
2 固定資産						
(1)基本財産						
土地	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245 2,980 m ²	-		-	-	71,520
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番742 2,219 m ²	-		-	-	53,256
	むつ市大字田名部字内田42番1102 1,583 m ²	-		-	-	37,992
	むつ市大字田名部字内田42番763 2,789 m ²	-		-	-	4,225,000
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番1118 2,031 m ²	-		-	-	3,075,000
	むつ市大字田名部字内田42番1640 5,147 m ²	-		-	-	5,500,000
	むつ市横迎町一丁目285番1 2478.38m ²	-	第2種社会福祉事業である、となみ療護園横迎町ホーム等に使用している	-	-	59,652,268
	小計					72,615,036
建物	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番地245 1,752 m ²	平成12年度	となみ療護園に使用している(本体)	527,870,765	307,858,210	220,012,555
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番地742 33 m ²	平成12年度	となみ療護園に使用している(倉庫)	2,257,500	2,212,350	45,150
	むつ市横迎町一丁目285番地1 570 m ²	平成30年度	となみ療護園横迎町ホームに使用している	122,970,001	41,481,872	81,488,129
	小計					301,545,834
建物附属設備	むつ市横迎町一丁目285番地1	平成30年度	となみ療護園横迎町ホームに使用している	75,600,000	40,508,074	35,091,926
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245	令和2年度	となみ療護園に使用している	69,982,000	16,888,231	53,093,769
	小計					88,185,695
	基本財産合計					462,346,565
(2)その他の固定資産						
建物	カーポート	令和元年度	となみ療護園に使用している	2,311,109	1,521,474	789,635
建物附属設備	停電対策工事	平成30年度	となみ療護園に使用している	831,600	617,530	214,070
構築物	庭園工事、アスファルト舗装工事 他	-	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームに使用している	26,904,976	18,044,711	8,860,265
機械及び装置	タイヤショベル、ロータリモア(合計2台)	-	となみ療護園に使用している	10,066,000	5,573,736	4,492,264
車輛運搬具	トヨタハイエース3台、日産キャラバン2台、トヨタノア、日産モコ、ホンダNワゴン、ホンダN-BOX、ダイハツミライース、日産エクストレイル、スズキスペーシア2台、スバルXV、日産セレナ、日立小型ホイールローダー2台、芝刈機(合計18台)	-	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームの利用者送迎、除雪等	51,995,752	46,427,402	5,568,350
器具及び備品	介護浴槽、ストレッチャー式特殊浴槽 他	-	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームに使用している	76,242,620	69,120,922	7,121,698
ソフトウェア	ほのぼの介護ソフト	-	となみ療護園に使用している	5,596,800	2,891,680	2,705,120
退職給付引当資産	青森県民間社会福祉事業職員共済制度(46名分)	-	職員退職時に使用する	-	-	23,897,645
その他の固定資産	リサイクル預託料	-	車輛廃棄時に使用する	-	-	155,190
	その他の固定資産合計					53,804,237
	固定資産合計					516,150,802
	資産合計					794,145,409

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料(事業主負担分)、3月分人件費、3月分掛仕入代金	-	-	-	-	23,616,083
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	-	-	-	-	9,936,000
1年以内返済予定リース債務	(株)三菱HCキャピタル ほのぼの介護ソフト	-	-	-	-	1,119,360
預り金	3月分源泉所得税(嘱託医師、嘱託作業療法士)	-	-	-	-	61,225
職員預り金	3月分源泉所得税、住民税	-	-	-	-	1,108,478
賞与引当金	次年度に支給する賞与の当年度対応額(51名分)	-	-	-	-	21,701,000
流動負債合計						57,542,146
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-	-	-	-	65,412,000
リース債務	(株)三菱HCキャピタル ほのぼの介護ソフト	-	-	-	-	1,585,760
退職給付引当金	青森県民間社会福祉事業職員共済制度(46名分)	-	-	-	-	23,897,645
固定負債合計						90,895,405
負債合計						148,437,551
差引純資産						645,707,858

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載す
なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

上記は、財産目録に相違ありません。

社会福祉法人明和会 理事長 菊池薫

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 其他有価証券で時価のないもの — 移動平均法による原価法によっている。

(2) 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)

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

② 無形固定資産(リース資産を除く)

自社利用のソフトウェアについては、社内における見込み利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

- ・ 常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、実施している事業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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア となみ療護園拠点(社会福祉事業)

- 「本部」
- 「施設入所支援」
- 「生活介護」
- 「短期入所」

イ となみ療護園横迎町ホーム拠点(社会福祉事業)

- 「共同生活援助」
- 「短期入所」
- 「居宅介護」
- 「計画相談支援」
- 「地域生活支援事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	72,615,036	0	0	72,615,036
建物	317,437,098	0	15,891,264	301,545,834
建物附属設備	98,398,318	0	10,212,623	88,185,695
合計	488,450,452	0	26,103,887	462,346,565

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

該当なし。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	59,652,268 円
建物(基本財産)	81,488,129 円
建物附属設備(基本財産)	35,091,926 円
構築物(その他の固定資産)	8,757,680 円
計	184,990,003 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(1年以内返済予定額を含む)	75,348,000 円
計	75,348,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	653,098,266	351,552,432	301,545,834
建物附属設備	145,582,000	57,396,305	88,185,695
計	798,680,266	408,948,737	389,731,529
その他の固定資産			
建物	2,311,109	1,521,474	789,635
建物附属設備	831,600	617,530	214,070
構築物	26,904,976	18,044,711	8,860,265
機械及び装置	10,066,000	5,573,736	4,492,264
車輛運搬具	51,995,752	46,427,402	5,568,350
器具及び備品	76,242,620	69,120,922	7,121,698
計	168,352,057	141,305,775	27,046,282
合計	967,032,323	550,254,512	416,777,811

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	58,690,230	0	58,690,230
未収金	0	0	0
未収補助金	1,736,900	0	1,736,900
合計	60,427,130	0	60,427,130

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 重要な偶発債務

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし。

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

該当なし。

計算書類に対する注記(となみ療護園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ その他有価証券で時価のないもの — 移動平均法による原価法によっている。

(2) 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)

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

② 無形固定資産(リース資産を除く)

自社利用のソフトウェアについては、社内における見込み利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

- ・ 常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) となみ療護園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

ア 本部

イ 施設入所支援

ウ 生活介護

エ 短期入所

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	12,962,768	0	0	12,962,768
建物	230,292,350	0	10,234,645	220,057,705
建物附属設備	57,782,563	0	4,688,794	53,093,769
合計	301,037,681	0	14,923,439	286,114,242

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	530,128,265	310,070,560	220,057,705
建物附属設備	69,982,000	16,888,231	53,093,769
計	600,110,265	326,958,791	273,151,474
その他の固定資産			
建物	2,311,109	1,521,474	789,635
建物附属設備	831,600	617,530	214,070
構築物	4,226,460	4,123,875	102,585
機械及び装置	10,066,000	5,573,736	4,492,264
車輛運搬具	39,909,912	37,115,336	2,794,576
器具及び備品	69,959,349	63,366,812	6,592,537
計	127,304,430	112,318,763	14,985,667
合計	727,414,695	439,277,554	288,137,141

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	46,822,635	0	46,822,635
未収金	0	0	0
未収補助金	1,736,900	0	1,736,900
合計	48,559,535	0	48,559,535

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

計算書類に対する注記(となみ療護園横迎町ホーム拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ その他有価証券で時価のないもの — 移動平均法による原価法によっている。

(2) 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)

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

② リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

- ・ 常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) となみ療護園横迎町ホーム拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

ア 共同生活援助

イ 短期入所

ウ 居宅介護

エ 計画相談支援

オ 地域生活支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))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
土地	59,652,268	0	0	59,652,268
建物	87,144,748	0	5,656,619	81,488,129
建物附属設備	40,615,755	0	5,523,829	35,091,926
合計	187,412,771	0	11,180,448	176,232,323

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	59,652,268 円
建物(基本財産)	81,488,129 円
建物附属設備(基本財産)	35,091,926 円
構築物(その他の固定資産)	8,757,680 円
計	184,990,003 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(1年以内返済予定額を含む)	75,348,000 円
計	75,348,000 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	122,970,001	41,481,872	81,488,129
建物附属設備	75,600,000	40,508,074	35,091,926
計	198,570,001	81,989,946	116,580,055
その他の固定資産			
建物	0	0	0
建物附属設備	0	0	0
構築物	22,678,516	13,920,836	8,757,680
車輛運搬具	12,085,840	9,312,066	2,773,774
器具及び備品	6,283,271	5,754,110	529,161
計	41,047,627	28,987,012	12,060,615
合計	239,617,628	110,976,958	128,640,670

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,867,595	0	11,867,595
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合計	11,867,595	0	11,867,595

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。