

令和 6年度

# 計 算 書 類

自:令和 6年 4月 1日  
至:令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 望洋会

【税理士法人 アイビーパートナーズ】

# 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 望洋会

(単位：円)

| 勘 定 科 目                                  |                              | 予算 (A)      | 決算 (B)      | 差異 (A) - (B) | 備 考 |
|------------------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|--------------|-----|
| 事業活動による収支                                | 収入                           |             |             |              |     |
|                                          | 就労支援事業収入                     | 47,500,000  | 47,014,212  | 485,788      |     |
|                                          | 障害福祉サービス等事業収入                | 224,510,200 | 222,326,472 | 2,183,728    |     |
|                                          | みやざき安心セーフティネット事業収入           | 300,000     | 27,176      | 272,824      |     |
|                                          | 経常経費寄附金収入                    | 420,000     | 150,000     | 270,000      |     |
|                                          | 受取利息配当金収入                    | 216,591     | 45,847      | 170,744      |     |
|                                          | その他の収入                       | 6,121,110   | 5,508,649   | 612,461      |     |
|                                          | 事業活動収入計 (1)                  | 279,067,901 | 275,072,356 | 3,995,545    |     |
|                                          | 支出                           |             |             |              |     |
|                                          | 人件費支出                        | 182,694,346 | 183,489,915 | △795,569     |     |
| 施設整備等による収支                               | 事業費支出                        | 38,523,000  | 37,249,927  | 1,273,073    |     |
|                                          | 事務費支出                        | 11,945,000  | 10,618,188  | 1,326,812    |     |
|                                          | 就労支援事業支出                     | 47,500,000  | 45,821,543  | 1,678,457    |     |
|                                          | その他の支出                       | 1,300,000   | 1,129,500   | 170,500      |     |
|                                          | 事業活動支出計 (2)                  | 281,962,346 | 278,309,073 | 3,653,273    |     |
|                                          | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)   | △2,894,445  | △3,236,717  | 342,272      |     |
|                                          | 収入                           |             |             |              |     |
|                                          | 施設整備等補助金収入                   | 782,000     | 782,000     | 0            |     |
|                                          | 施設整備等収入計 (4)                 | 782,000     | 782,000     | 0            |     |
|                                          | 支出                           |             |             |              |     |
|                                          | 固定資産取得支出                     | 7,400,000   | 7,276,285   | 123,715      |     |
| その他の活動による収支                              | ファイナンス・リース債務の返済支出            | 957,000     | 957,000     | 0            |     |
|                                          | 施設整備等支出計 (5)                 | 8,357,000   | 8,233,285   | 123,715      |     |
|                                          | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)  | △7,575,000  | △7,451,285  | △123,715     |     |
|                                          | 収入                           |             |             |              |     |
|                                          | 積立資産取崩収入                     | 7,535,321   | 7,485,321   | 50,000       |     |
|                                          | その他の活動収入計 (7)                | 7,535,321   | 7,485,321   | 50,000       |     |
|                                          | 支出                           |             |             |              |     |
|                                          | 積立資産支出                       | 1,258,696   | 1,249,315   | 9,381        |     |
|                                          | その他の活動による支出                  | 313,889     | 313,889     | 0            |     |
|                                          | その他の活動支出計 (8)                | 1,572,585   | 1,563,204   | 9,381        |     |
|                                          | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) | 5,962,736   | 5,922,117   | 40,619       |     |
| 予備費支出 (10)                               |                              | 0<br>△0     | —           | 0            |     |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) |                              | △4,506,709  | △4,765,885  | 259,176      |     |
| 前期末支払資金残高 (12)                           |                              | 104,630,547 | 104,630,547 | 0            |     |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    |                              | 100,123,838 | 99,864,662  | 259,176      |     |

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 望洋会

(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                                    | 47,014,212  | 39,082,778  | 7,931,434    |
|            | 障害福祉サービス等事業収益                               | 222,326,472 | 233,451,604 | △11,125,132  |
|            | みやざき安心セーフティネット事業収益                          | 27,176      | 43,411      | △16,235      |
|            | 経常経費寄附金収益                                   | 150,000     | 333,800     | △183,800     |
|            | その他の収益                                      | 62,182      | 79,642      | △17,460      |
|            | サービス活動収益計 (1)                               | 269,580,042 | 272,991,235 | △3,411,193   |
|            | 費用                                          |             |             |              |
|            | 人件費                                         | 184,302,909 | 184,022,437 | 280,472      |
|            | 事業費                                         | 37,249,927  | 36,783,351  | 466,576      |
| サービス活動増減の部 | 事務費                                         | 10,618,188  | 11,308,499  | △690,311     |
|            | 就労支援事業費用                                    | 47,223,630  | 39,562,031  | 7,661,599    |
|            | 減価償却費                                       | 34,024,007  | 16,243,358  | 17,780,649   |
|            | 国庫補助金等特別積立金取崩額                              | △22,303,892 | △10,078,648 | △12,225,244  |
|            | その他の費用                                      | 62,182      | 78,358      | △16,176      |
|            | サービス活動費用計 (2)                               | 291,176,951 | 277,919,386 | 13,257,565   |
|            | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                  | △21,596,909 | △4,928,151  | △16,668,758  |
| サービス活動増減の部 | 収益                                          |             |             |              |
|            | 受取利息配当金収益                                   | 45,847      | 13,188      | 32,659       |
|            | その他のサービス活動外収益                               | 5,508,649   | 1,679,036   | 3,829,613    |
|            | サービス活動外収益計 (4)                              | 5,554,496   | 1,692,224   | 3,862,272    |
|            | 費用                                          |             |             |              |
|            | その他のサービス活動外費用                               | 1,129,500   | 1,022,050   | 107,450      |
| サービス活動増減の部 | サービス活動外費用計 (5)                              | 1,129,500   | 1,022,050   | 107,450      |
|            | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 | 4,424,996   | 670,174     | 3,754,822    |
|            | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      | △17,171,913 | △4,257,977  | △12,913,936  |
| 特別増減の部     | 収益                                          |             |             |              |
|            | 施設整備等補助金収益                                  | 782,000     | 0           | 782,000      |
|            | 特別収益計 (8)                                   | 782,000     | 0           | 782,000      |
|            | 費用                                          |             |             |              |
|            | 固定資産売却損・処分損                                 | 0           | 4           | △4           |
|            | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | 782,000     | 0           | 782,000      |
| 特別増減の部     | 特別費用計 (9)                                   | 782,000     | 4           | 781,996      |
|            | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | 0           | △4          | 4            |
|            | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  | △17,171,913 | △4,257,981  | △12,913,932  |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 77,962,169  | 81,920,150  | △3,957,981   |
|            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 60,790,256  | 77,662,169  | △16,871,913  |
|            | 基本金取崩額 (14)                                 | 0           | 0           | 0            |
|            | その他の積立金取崩額 (15)                             | 7,450,000   | 300,000     | 7,150,000    |
|            | 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) | 68,240,256  | 77,962,169  | △9,721,913   |

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 望洋会

(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         | 112,390,435 | 119,176,008 | △ 6,785,573  | 流動負債          | 22,101,432   | 23,524,307  | △ 1,422,875  |
| 現金預金         | 71,203,866  | 79,179,545  | △ 7,975,679  | 事業未払金         | 10,660,339   | 13,406,918  | △ 2,746,579  |
| 事業未収金        | 32,564,953  | 35,961,060  | △ 3,396,107  | その他の未払金       | 860,827      | 291,500     | 569,327      |
| 未収金          | 2,355,731   | 35,638      | 2,320,093    | 1年以内返済予定リース債務 | 1,148,400    | 0           | 1,148,400    |
| 貯蔵品          | 967,680     | 887,735     | 79,945       | 1年以内支払予定長期未払金 | 320,866      | 313,889     | 6,977        |
| 商品・製品        | 90,906      | 46,661      | 44,245       | 賞与引当金         | 9,111,000    | 9,512,000   | △ 401,000    |
| 原材料          | 913,701     | 800,382     | 113,319      |               |              |             |              |
| 前払費用         | 84,700      | 51,700      | 33,000       |               |              |             |              |
| 売掛金          | 4,208,898   | 2,213,287   | 1,995,611    |               |              |             |              |
| 固定資産         | 321,775,197 | 350,587,708 | △ 28,812,511 | 固定負債          | 14,592,760   | 10,066,020  | 4,526,740    |
| 基本財産         | 136,750,748 | 164,726,918 | △ 27,976,170 | リース債務         | 3,636,600    | 0           | 3,636,600    |
| 土地           | 43,060,920  | 43,060,920  | 0            | 退職給付引当金       | 10,600,510   | 9,389,504   | 1,211,006    |
| 建物           | 93,689,828  | 121,665,998 | △ 27,976,170 | 長期未払金         | 355,650      | 676,516     | △ 320,866    |
| その他の固定資産     | 185,024,449 | 185,860,790 | △ 836,341    | 負債の部合計        | 36,694,192   | 33,590,327  | 3,103,865    |
| 建物           | 804,696     | 1,089,409   | △ 284,713    | 純 資 産 の 部     |              |             |              |
| 構築物          | 2,698,911   | 3,247,912   | △ 549,001    | 基本金           | 101,936,786  | 101,936,786 | 0            |
| 機械及び装置       | 13          | 13          | 0            | 第1号基本金        | 101,936,786  | 101,936,786 | 0            |
| 車輛運搬具        | 846,201     | 1,704,283   | △ 858,082    | 国庫補助金等特別積立金   | 74,544,398   | 96,074,434  | △ 21,530,036 |
| 器具及び備品       | 12,272,368  | 9,928,269   | 2,344,099    | その他の積立金       | 152,750,000  | 160,200,000 | △ 7,450,000  |
| 有形リース資産      | 4,785,000   | 0           | 4,785,000    | 工賃変動積立金(就)    | 5,000,000    | 5,000,000   | 0            |
| 権利           | 234,400     | 234,400     | 0            | 設備等整備積立金(就)   | 5,000,000    | 5,000,000   | 0            |
| ソフトウェア       | 0           | 34,650      | △ 34,650     | 人件費積立金        | 6,500,000    | 6,500,000   | 0            |
| 退職給付引当資産     | 10,600,510  | 9,389,504   | 1,211,006    | 備品等購入積立金      | 2,250,000    | 9,700,000   | △ 7,450,000  |
| 工賃変動積立資産(就)  | 5,000,000   | 5,000,000   | 0            | 建設積立金         | 134,000,000  | 134,000,000 | 0            |
| 設備等整備積立資産(就) | 5,000,000   | 5,000,000   | 0            | 次期繰越活動増減差額    | 68,240,256   | 77,962,169  | △ 9,721,913  |
| 人件費積立資産      | 6,500,000   | 6,500,000   | 0            | (うち当期活動増減差額)  | △ 17,171,913 | △ 4,257,981 | △ 12,913,932 |
| 備品等購入積立資産    | 2,250,000   | 9,700,000   | △ 7,450,000  |               |              |             |              |
| 建設積立資産       | 134,000,000 | 134,000,000 | 0            | 純資産の部合計       | 397,471,440  | 436,173,389 | △ 38,701,949 |
| 長期前払費用       | 32,350      | 32,350      | 0            | 負債及び純資産の部合計   | 434,165,632  | 469,763,716 | △ 35,598,084 |
| 資産の部合計       | 434,165,632 | 469,763,716 | △ 35,598,084 |               |              |             |              |

## 財 産 目 録

令和 7年 3月 31日 現在

社会福祉法人 望洋会

(単位:円)

| 貸借対照表科目       | 場所・物品等                                    | 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            | 現金手元有高                                    | —      | 運転資金として                      | —           | —           | 42,300      |
| 普通預金          | 高鍋信用金庫他                                   | —      | 運転資金として                      | —           | —           | 71,161,566  |
|               |                                           |        | 小計                           |             |             | 71,203,866  |
| 事業未収金         | 国保連合会他                                    | —      | 介護給付費他                       | —           | —           | 32,564,953  |
| 未収金           | 東京海上日動火災保険                                | —      | 台風被害補償保険                     | —           | —           | 2,355,731   |
| 貯蔵品           | 厨房                                        | —      | 非常食                          | —           | —           | 967,680     |
| 商品・製品         | 煎茶販売事業                                    | —      | 煎茶商品                         | —           | —           | 90,906      |
| 原材料           | 印刷事業                                      | —      | 印刷材料他                        | —           | —           | 913,701     |
| 前払費用          | 税理士法人アイビーパートナーズ他                          | —      | 顧問料                          | —           | —           | 84,700      |
| 売掛金           | 個人顧客他                                     | —      | 煎茶・印刷売上                      | —           | —           | 4,208,898   |
| 流動資産合計        |                                           |        |                              |             |             | 112,390,435 |
| 2 固定資産        |                                           |        |                              |             |             |             |
| (1) 基本財産      |                                           |        |                              |             |             |             |
| 土地            | (あゆみの里) 児湯郡新富町上富田4726-1. 3. 4. 10. 11. 12 | —      | 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 | —           | —           | 43,060,920  |
| 建物            | (あゆみの里) 宮崎県児湯郡新富町上富田4726                  | 1984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 | 460,006,527 | 377,986,802 | 82,019,725  |
|               | (あゆみの里) 宮崎県児湯郡新富町上富田4726                  | 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 | 39,289,712  | 27,619,609  | 11,670,103  |
|               |                                           |        | 小計                           |             |             | 93,689,828  |
| 基本財産合計        |                                           |        |                              |             |             | 136,750,748 |
| (2) その他の固定資産  |                                           |        |                              |             |             |             |
| 建物            | (あゆみの里)                                   | 2020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 | 1,991,000   | 1,186,304   | 804,696     |
| 構築物           | 庭園工事 他5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 | 16,947,682  | 16,248,771  | 2,698,911   |
| 機械及び装置        | ホリゾンクロス折機(就) 他12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 | 23,613,440  | 23,613,427  | 13          |
| 車輛運搬具         | キャラバンチュアキャブD 他3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 | 8,518,130   | 7,671,929   | 846,201     |
| 器具及び備品        | 合成調理器 他79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 | 33,601,330  | 21,328,962  | 12,272,368  |
| 有形リース資産       | プリンター 他1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 | 10,789,920  | 6,004,920   | 4,785,000   |
| 権利            | 電話加入権                                     | —      | 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 | 234,400     | 0           | 234,400     |
| ソフトウェア        | オリジナルプリント用ソフト                             | —      | 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 | 415,800     | 415,800     | 0           |
| 退職給付引当資産      | 宮崎県社会福祉協議会                                | —      | 退職共済掛け金預け金                   | —           | —           | 10,600,510  |
| 工賃変動積立資産(就)   | 宮崎太陽銀行                                    | —      | 定期預金                         | —           | —           | 5,000,000   |
| 設備等整備積立資産(就)  | 高鍋信用金庫                                    | —      | 定期預金                         | —           | —           | 5,000,000   |
| 人件費積立資産       | 高鍋信用金庫他                                   | —      | 定期預金                         | —           | —           | 6,500,000   |
| 備品等購入積立資産     | 高鍋信用金庫他                                   | —      | 定期預金                         | —           | —           | 2,250,000   |
| 建設積立資産        | 鹿児島銀行他                                    | —      | 定期預金                         | —           | —           | 134,000,000 |
| 長期前払費用        | 自動車リサイクル推進センター                            | —      | リサイクル券                       | —           | —           | 32,350      |
| その他の固定資産合計    |                                           |        |                              |             |             | 185,024,449 |
| 固定資産合計        |                                           |        |                              |             |             | 321,775,197 |
| 資産合計          |                                           |        |                              |             |             | 434,165,632 |
| Ⅱ 負債の部        |                                           |        |                              |             |             |             |
| 1 流動負債        |                                           |        |                              |             |             |             |
| 事業未払金         | 給食材料代他                                    | —      |                              | —           | —           | 10,660,339  |
| その他の未払金       | 厨房冷凍庫                                     | —      |                              | —           | —           | 860,827     |
| 1年以内返済予定リース債務 | 三井住友ファイナンス(株) オンデマンドプリンター                 | —      |                              | —           | —           | 1,148,400   |
| 1年以内支払予定長期未払金 | オリエントコーポレーション 車輛代                         | —      |                              | —           | —           | 320,866     |
| 賞与引当金         | 常勤職員賞与                                    | —      |                              | —           | —           | 9,111,000   |
| 流動負債合計        |                                           |        |                              |             |             | 22,101,432  |
| 2 固定負債        |                                           |        |                              |             |             |             |
| リース債務         | 三井住友ファイナンス(株) オンデマンドプリンター                 | —      |                              | —           | —           | 3,636,600   |
| 退職給付引当金       | 退職共済掛金累計                                  | —      |                              | —           | —           | 10,600,510  |
| 長期未払金         | オリエントコーポレーション 車輛代                         | —      |                              | —           | —           | 355,650     |
| 固定負債合計        |                                           |        |                              |             |             | 14,592,760  |
| 負債合計          |                                           |        |                              |             |             | 36,694,192  |
| 差引純資産         |                                           |        |                              |             |             | 397,471,440 |