令和7年度計算書類等

自 令和7年4月　1日
至 令和8年3月31日

〔法人番号　2500005010271〕
下伊那郡阿智村大字春日3291番地4
社会福祉法人　夢のつばさ

369 社会福祉法人　夢のつばさ

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

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	就労支援事業収入	25,080,000	25,456,173	△ 376,173	
		障害福祉サービス等事業収入	192,760,000	193,023,548	△ 263,548	
		その他の事業収入	28,548,000	26,588,894	1,959,106	
		経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0	
		受取利息配当金収入	96,000	210,177	△ 114,177	
		その他の収入	2,260,000	2,490,445	△ 230,445	
		事業活動収入計 (1)	248,894,000	247,919,237	974,763	
	支出	人件費支出	176,410,000	176,410,886	△ 886	
		事業費支出	40,822,000	40,481,894	340,106	
		事務費支出	13,431,000	13,058,957	372,043	
		就労支援事業支出	25,080,000	25,110,215	△ 30,215	
		支払利息支出	333,000	332,927	73	
		事業活動支出計 (2)	256,076,000	255,394,879	681,121	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 7,182,000	△ 7,475,642	293,642	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	2,017,000	△ 2,017,000	
		固定資産売却収入	200,000	0	200,000	
					0	
					0	
					0	
					0	
		施設整備等収入計 (4)	200,000	2,017,000	△ 1,817,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,061,000	3,061,668	△ 668	
		固定資産取得支出	3,101,000	3,100,440	560	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,190,000	1,189,320	680	
					0	
					0	
					0	
					0	
		施設整備等支出計 (5)	7,352,000	7,351,428	572	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 7,152,000	△ 5,334,428	△ 1,817,572	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	15,960,000	15,960,000	0	
					0	
					0	
					0	
		その他の活動収入計 (7)	15,960,000	15,960,000	0	
	支出	積立資産積立支出	960,000	960,000	0	
					0	
					0	
					0	
		その他の活動支出計 (8)	960,000	960,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		15,000,000	15,000,000	0	
予備費支出 (10)			0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			666,000	2,189,930	△ 1,523,930	
					0	
前期末支払資金残高 (12)			54,765,000	54,764,866	134	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			55,431,000	56,954,796	△ 1,523,796	

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

（自）令和 7 年 4 月 1 日　（至）令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人　夢のつばさ　（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	25,456,173	24,567,759	888,414
		障害福祉サービス等事業収益	193,023,548	174,143,453	18,880,095
		その他事業収益	26,588,894	26,412,316	176,578
		経常経費寄附金収益	150,000	0	150,000
		サービス活動収益計（1）	245,218,615	225,123,528	20,095,087
	費用	人件費	176,860,003	160,795,052	16,064,951
		事業費	40,481,894	38,360,064	2,121,830
		事務費	13,058,957	11,443,802	1,615,155
		就労支援事業費用	25,113,991	24,626,543	487,448
		減価償却費	16,868,694	14,942,433	1,926,261
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,703,233	△ 8,067,975	△ 1,635,258
		サービス活動費用計（2）	262,680,306	242,099,919	20,580,387
	サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		△ 17,461,691	△ 16,976,391	△ 485,300
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	210,177	26,038	184,139
		その他のサービス活動外収益	2,490,445	1,816,997	673,448
		サービス活動外収益計（4）	2,700,622	1,843,035	857,587
	費用	支払利息	332,927	554,106	△ 221,179
		サービス活動外費用計（5）	332,927	554,106	△ 221,179
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）		2,367,695	1,288,929	1,078,766
経常増減差額（7）=（3）+（6）			△ 15,093,996	△ 15,687,462	593,466
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,017,000	53,250,000	△ 51,233,000
		特別収益計（8）	2,017,000	53,250,000	△ 51,233,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	119,254	△ 119,253
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,017,000	53,250,000	△ 51,233,000
		特別費用計（9）	2,017,001	53,369,254	△ 51,352,253
	特別増減差額（10）=（8）-（9）		△ 1	△ 119,254	119,253
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）			△ 15,093,997	△ 15,806,716	712,719
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		82,078,399	97,885,115	△ 15,806,716
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）		66,984,402	82,078,399	△ 15,093,997
	基本金取崩額（14）		0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）		15,960,000	0	15,960,000
	その他の積立金積立額（16）		960,000	0	960,000
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）		81,984,402	82,078,399	△ 93,997

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人　夢のつばさ　　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減	負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	60,570,048	58,779,569	1,790,479	流動負債	14,448,633	14,919,494	△ 470,861
現金預金	26,242,992	29,251,935	△ 3,008,943	事業未払金	3,549,380	3,707,581	△ 158,201
事業未収金	32,074,710	29,288,512	2,786,198	1年以内返済予定設備資金借入金	2,537,365	3,061,668	△ 524,303
未収補助金	2,017,000	0	2,017,000	1年以内返済予定リース債務	1,189,320	1,189,320	0
原材料	235,346	239,122	△ 3,776	職員預り金	△ 209,474	0	△ 209,474
固定資産	256,627,240	285,395,495	△ 28,768,255	仮受金	40,000	68,000	△ 28,000
基本財産	94,865,427	102,148,563	△ 7,283,136	賞与引当金	7,342,042	6,892,925	449,117
土地	24,222,000	24,222,000	0	固定負債	25,779,650	29,506,335	△ 3,726,685
建物	60,643,427	67,926,563	△ 7,283,136	設備資金借入金	21,400,000	23,937,365	△ 2,537,365
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	リース債務	4,379,650	5,568,970	△ 1,189,320
その他の固定資産	161,761,813	183,246,932	△ 21,485,119	負債の部合計	40,228,283	44,425,829	△ 4,197,546
土地	5,880,000	5,860,000	20,000	純資産の部			
建物	90,154,665	95,833,615	△ 5,678,950	基本金	32,750,000	32,750,000	0
構築物	688,580	773,166	△ 84,586	国庫補助金等特別積立金	108,274,603	115,960,836	△ 7,686,233
車輌運搬具	241,220	1,261,603	△ 1,020,383	その他の積立金	53,960,000	68,960,000	△ 15,000,000
器具及び備品	4,877,199	3,357,590	1,519,609	施設整備積立金	10,000,000	10,000,000	0
有形リース資産	5,463,590	6,652,910	△ 1,189,320	財政調整積立金	43,000,000	58,000,000	△ 15,000,000
権利	356,359	407,848	△ 51,489	工賃積立金	960,000	960,000	0
投資有価証券	140,200	140,200	0	次期繰越活動増減差額	81,984,402	82,078,399	△ 93,997
施設整備積立資産	10,000,000	10,000,000	0	（うち当期活動増減差額）	△ 15,093,997	△ 15,806,716	712,719
財政調整積立資産	43,000,000	58,000,000	△ 15,000,000				
工賃変動積立資産	960,000	960,000	0	純資産の部合計	276,969,005	299,749,235	△ 22,780,230
資産の部合計	317,197,288	344,175,064	△ 26,977,776	負債及び純資産の部合計	317,197,288	344,175,064	△ 26,977,776

計算書類に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人　夢のつばさ

1 継続事業の前提に関する注記
特になし

2 重要な会計方針
(1)有価証券の評価基準及び評価方法
・満期保有目的の債券等ー償却原価法(定額法)
・上記以外の有価証券で時価のあるものー決算日の市場価格に基づく時価法
(2)固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産、無形固定資産(リース資産を除く)ー定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
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
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
・退職給付引当金ー　なし
・賞与引当金ー　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年度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
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の退職年金共済制度によっています。

5 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1)法人全体の計算書類(第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(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
(3)社会福祉事業・収益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
拠点が1つなので作成しない
(4)各拠点区分の計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
夢つばさ拠点区分・給食拠点区分
(5)各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア　夢のつばさ拠点区分(社会福祉事業)
1 生活介護
2 就労継続B
3 相談支援
4 共同生活援助
5 本部
6 移動支援
7 タイムケア
8 地域活動支援センター
イ　給食拠点区分(収益事業)
1 給食

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	24,222,000		0	24,222,000
建物	67,926,563		7,283,136	60,643,427
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	102,148,563	0	7,283,136	94,865,427

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り崩し
該当なし

8 担保に供している資産
担保に供している資産は以下のとおりである。
飯田信用金庫　定期預金

9 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
（単位：円）

勘定科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産土地	24,222,000	0	24,222,000
基本財産建物	133,347,400	72,703,973	60,643,427
定期預金	10,000,000		10,000,000
土地	5,880,000		5,880,000
建物	127,676,171	37,521,506	90,154,665
構築物	1,229,116	540,536	688,580
機械装置	0	0	0
車輌運搬具	13,075,275	12,834,055	241,220
器具及び備品	30,310,373	25,433,174	4,877,199
リース資産（有形）	8,325,240	2,861,650	5,463,590
権利	952,500	596,141	356,359
ソフトウエア	2,066,040	2,066,040	0
合計	357,084,115	81,853,102	202,527,040

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の期末残高
事業未収金	32,074,710	0	32,074,710
未収金補助金	2,017,000		2,017,000
合計	34,091,710		34,091,710

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

12 関連当事者との取引内容
関連当事者との取引内容は次のとおりである。
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り受け
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

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

社会福祉法人名　社会福祉法人　夢のつばさ
拠　点　区　分　つばさ

当期増加内訳　（単位：円）

資産の種類及び資産の内訳	取得年月日	数量	取得価額	うち国庫補助金等の額
普通財産土地				
夢ハウス土地（一部）	R 7. 9.16	1	20,000	0
普通財産土地計			20,000	0
器具及び備品				
PC　サーバーエプソン　YTB19	R 8. 2.27	1	336,600	229,444
PC　YTB01　事務	R 8. 2.28	1	191,400	130,468
PC　YTB02　生活介護①	R 8. 2.28	1	140,800	95,976
PC　YTB03　生活介護②	R 8. 2.28	1	140,800	95,976
PC　YTB07　生活介護③	R 8. 2.28	1	140,800	95,976
PC　YTB08　生活介護④	R 8. 2.28	1	140,800	95,976
PC　YTB04　B型①	R 8. 2.28	1	140,800	95,976
PC　YTB05　B型②	R 8. 2.28	1	140,800	95,976
PC　YTB09　B型③	R 8. 2.28	1	140,800	95,976
PC　YTB12　B型④	R 8. 2.28	1	140,800	95,976
PC　YTB22　B型⑤	R 8. 2.28	1	140,800	95,976
卓上ミキサーケンミックスアイコーシュフ	R 7. 4.30	1	121,440	0
玄米保冷機ホシザキHRA-28GD1	R 8. 2.27	1	440,000	299,927
ノートPC　YTB10　つばさホーム	R 8. 2.27	1	140,800	95,976
ノートPC　YTB11きらきらハイム	R 8. 2.27	1	147,400	100,475
ノートPC　YTB23　夢ハウス	R 8. 2.27	1	147,400	100,475
ノートPC　YTB24　ドリームハイツ	R 8. 2.27	1	147,400	100,475
ノートPCYTB06　つばさ作業所	R 8. 2.27	1	140,800	95,976
器具及び備品計			3,080,440	2,017,000
つばさ計			3,100,440	2,017,000

当期減少内訳　（単位：円）

資産の種類及び資産の内訳	除却年月日	数量	取得価額	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額	うち国庫補助金等の額	帳簿価額	うち国庫補助金等の額
普通財産建物								
自動火災報知設備/工	R 7. 4. 1	1	927,360	927,000	927,359	927,000	1	0
普通財産建物計			927,360	927,000	927,359	927,000	1	0
つばさ計			927,360	927,000	927,359	927,000	1	0

資　金　収　支　内　訳　表

第一号第二様式

（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			社会福祉事業区分	公益事業区分	収益事業区分	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	25,456,173	0	0	0	25,456,173
		障害福祉サービス等事業収入	193,023,548	0	0	0	193,023,548
		その他の事業収入	8,222,284	0	18,366,610	0	26,588,894
		経常経費寄附金収入	150,000	0	0	0	150,000
		受取利息配当金収入	208,637	0	1,540	0	210,177
		その他の収入	2,490,445	0	0	0	2,490,445
		事業活動収入計 (1)	229,551,087	0	18,368,150	0	247,919,237
	支出	人件費支出	170,193,976	0	6,216,910	0	176,410,886
		事業費支出	29,281,068	0	11,200,826	0	40,481,894
		事務費支出	12,318,354	0	740,603	0	13,058,957
		就労支援事業支出	25,110,215	0	0	0	25,110,215
		支払利息支出	332,927	0	0	0	332,927
		事業活動支出計 (2)	237,236,540	0	18,158,339	0	255,394,879
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 7,685,453	0	209,811	0	△ 7,475,642
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,017,000	0	0	0	2,017,000
		施設整備等収入計 (4)	2,017,000	0	0	0	2,017,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,061,668	0	0	0	3,061,668
		固定資産取得支出	3,100,440	0	0	0	3,100,440
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,189,320	0	0	0	1,189,320
		施設整備等支出計 (5)	7,351,428	0	0	0	7,351,428
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 5,334,428	0	0	0	△ 5,334,428
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	15,960,000	0	0	0	15,960,000
		その他の活動収入計 (7)	15,960,000	0	0	0	15,960,000
	支出	積立資産積立支出	960,000	0	0	0	960,000
		その他の活動支出計 (8)	960,000	0	0	0	960,000
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		15,000,000	0	0	0	15,000,000
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			1,980,119	0	209,811	0	2,189,930

前期末支払資金残高 (11)	53,311,609	0	1,453,257	0	54,764,866
当期末支払資金残高 (10) + (11)	55,291,728	0	1,663,068	0	56,954,796

事　業　活　動　内　訳　表

第二号第二様式

（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			社会福祉事業区分	公益事業区分	収益事業区分	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	25,456,173	0	0	0	25,456,173
		障害福祉サービス等事業収益	193,023,548	0	0	0	193,023,548
		その他事業収益	8,222,284	0	18,366,610	0	26,588,894
		経常経費寄附金収益	150,000	0	0	0	150,000
		サービス活動収益計 (1)	226,852,005	0	18,366,610	0	245,218,615
	費用	人件費	170,643,093	0	6,216,910	0	176,860,003
		事業費	29,281,068	0	11,200,826	0	40,481,894
		事務費	12,318,354	0	740,603	0	13,058,957
		就労支援事業費用	25,113,991	0	0	0	25,113,991
		減価償却費	16,821,502	0	47,192	0	16,868,694
		国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 9,703,233	0	0	0	Δ 9,703,233
		サービス活動費用計 (2)	244,474,775	0	18,205,531	0	262,680,306
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		Δ 17,622,770	0	161,079	0	Δ 17,461,691
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	208,637	0	1,540	0	210,177
		その他のサービス活動外収益	2,490,445	0	0	0	2,490,445
		サービス活動外収益計 (4)	2,699,082	0	1,540	0	2,700,622
	費用	支払利息	332,927	0	0	0	332,927
		サービス活動外費用計 (5)	332,927	0	0	0	332,927
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		2,366,155	0	1,540	0	2,367,695
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			Δ 15,256,615	0	162,619	0	Δ 15,093,996
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,017,000	0	0	0	2,017,000
		サービス区分間繰入金収益	7,700,000	0	0	0	7,700,000
		特別収益計 (8)	9,717,000	0	0	0	9,717,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	0	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,017,000	0	0	0	2,017,000
		サービス区分間繰入金費用	7,700,000	0	0	0	7,700,000
		特別費用計 (9)	9,717,001	0	0	0	9,717,001
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		Δ 1	0	0	0	Δ 1
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			Δ 15,256,616	0	162,619	0	Δ 15,093,997
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		80,385,809	0	1,692,590	0	82,078,399
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		65,129,193	0	1,855,209	0	66,984,402
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		15,960,000	0	0	0	15,960,000
	その他の積立金積立額 (16)		960,000	0	0	0	960,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		80,129,193	0	1,855,209	0	81,984,402

貸借対照表内訳表

第三号第二様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業区分	公益事業区分	収益事業区分	内部取引消去	法人合計
流動資産	58,866,680	0	1,703,368	0	60,570,048
現金預金	25,818,444	0	424,548	0	26,242,992
事業未収金	30,785,890	0	1,288,820	0	32,074,710
未収補助金	2,017,000	0	0	0	2,017,000
原材料	235,346	0	0	0	235,346
本部支部勘定	10,000	0	Δ 10,000	0	0
固定資産	256,435,099	0	192,141	0	256,627,240
基本財産	94,865,427	0	0	0	94,865,427
土地	24,222,000	0	0	0	24,222,000
建物	60,643,427	0	0	0	60,643,427
定期預金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
その他の固定資産	161,569,672	0	192,141	0	161,761,813
土地	5,880,000	0	0	0	5,880,000
建物	90,154,665	0	0	0	90,154,665
構築物	688,580	0	0	0	688,580
車輌運搬具	241,220	0	0	0	241,220
器具及び備品	4,685,058	0	192,141	0	4,877,199
有形リース資産	5,463,590	0	0	0	5,463,590
権利	356,359	0	0	0	356,359
投資有価証券	140,200	0	0	0	140,200
施設整備積立資産	10,000,000	0	0	0	10,000,000
財政調整積立資産	43,000,000	0	0	0	43,000,000
工賃変動積立資産	960,000	0	0	0	960,000
資産の部合計	315,301,779	0	1,895,509	0	317,197,288
流動負債	14,408,333	0	40,300	0	14,448,633
事業未払金	3,509,080	0	40,300	0	3,549,380
1年以内返済予定設備資金借入金	2,537,365	0	0	0	2,537,365
1年以内返済予定リース債務	1,189,320	0	0	0	1,189,320
職員預り金	Δ 209,474	0	0	0	Δ 209,474
仮受金	40,000	0	0	0	40,000
賞与引当金	7,342,042	0	0	0	7,342,042
固定負債	25,779,650	0	0	0	25,779,650
設備資金借入金	21,400,000	0	0	0	21,400,000
リース債務	4,379,650	0	0	0	4,379,650
負債の部合計	40,187,983	0	40,300	0	40,228,283
基本金	32,750,000	0	0	0	32,750,000
国庫補助金等特別積立金	108,274,603	0	0	0	108,274,603
その他の積立金	53,960,000	0	0	0	53,960,000
施設整備積立金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
財政調整積立金	43,000,000	0	0	0	43,000,000
工賃積立金	960,000	0	0	0	960,000
次期繰越活動増減差額	80,129,193	0	1,855,209	0	81,984,402
（うち当期活動増減差額）	Δ 15,256,616	0	162,619	0	Δ 15,093,997
純資産の部合計	275,113,796	0	1,855,209	0	276,969,005
負債及び純資産の部合計	315,301,779	0	1,895,509	0	317,197,288

つばさ拠点区分資金収支計算書

第一号第四様式

自　令和　7 年　4 月　1 日　至　令和　8 年　3 月 31 日

つばさ拠点区分　　（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	25,080,000	25,456,173	△ 376,173	
		就労支援事業収入	25,080,000	25,456,173	△ 376,173	
		障害福祉サービス等事業収入	192,760,000	193,023,548	△ 263,548	
		自立支援給付費収入	172,850,000	173,201,890	△ 351,890	
		介護給付費収入	66,800,000	66,772,790	27,210	
		訓練等給付費収入	104,220,000	104,591,400	△ 371,400	
		計画相談支援給付費収入	1,830,000	1,837,700	△ 7,700	
		補足給付費収入	2,790,000	2,790,000	0	
		特定障害者特別給付費収入	2,790,000	2,790,000	0	
		特定費用収入	17,120,000	17,031,658	88,342	
		その他の事業収入	10,213,000	8,222,284	1,990,716	
		その他の事業収入	10,213,000	8,222,284	1,990,716	
		補助金事業収入	5,973,000	3,953,474	2,019,526	
		移動支援事業収入	760,000	795,440	△ 35,440	
		タイムケア事業収入	230,000	210,010	19,990	
		地域活動支援センター収益	3,250,000	3,263,360	△ 13,360	
		経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0	
		受取利息配当金収入	96,000	208,637	△ 112,637	
		その他の収入	2,260,000	2,490,445	△ 230,445	
		受入研修費収入	10,000	60,000	△ 50,000	
		利用者等外給食費収入	1,570,000	1,555,030	14,970	
		雑収入	680,000	875,415	△ 195,415	
		事業活動収入計 (1)	230,559,000	229,551,087	1,007,913	
	支出	人件費支出	170,130,000	170,193,976	△ 63,976	
		役員報酬支出	2,410,000	2,400,000	10,000	
		職員給料支出	52,080,000	52,044,028	35,972	
		職員賞与支出	12,300,000	12,309,534	△ 9,534	
		非常勤職員給与支出	83,010,000	83,035,634	△ 25,634	
		退職給付支出	2,710,000	2,707,500	2,500	
		法定福利費支出	17,620,000	17,697,280	△ 77,280	
		事業費支出	29,592,000	29,281,068	310,932	
		給食費支出	7,770,000	7,796,200	△ 26,200	
		医薬品費支出	70,000	25,830	44,170	
		保健衛生費支出	855,000	827,446	27,554	
		被服費支出	50,000	49,586	414	
		教養娯楽費支出	620,000	526,134	93,866	
		日用品費支出	1,290,000	1,251,075	38,925	
		本人支給金支出	540,000	517,455	22,545	
		水道光熱費支出	6,220,000	6,261,513	△ 41,513	
		燃料費支出	30,000	34,780	△ 4,780	
		消耗器具備品費支出	630,000	659,997	△ 29,997	
		保険料支出	1,420,000	1,463,315	△ 43,315	
		賃借料支出	800,000	798,702	1,298	
		車輌費支出	3,180,000	2,965,113	214,887	
		食材費支出	5,970,000	5,992,942	△ 22,942	
		雑支出	147,000	110,980	36,020	
		事務費支出	12,666,000	12,318,354	347,646	
		福利厚生費支出	1,530,000	1,534,551	△ 4,551	
		旅費交通費支出	280,000	267,670	12,330	
		研修研究費支出	240,000	225,646	14,354	
		事務消耗品費支出	500,000	435,010	64,990	
		印刷製本費支出	530,000	455,168	74,832	
		修繕費支出	1,105,000	1,082,840	22,160	
		通信運搬費支出	1,410,000	1,347,226	62,774	
		会議費支出	290,000	205,661	84,339	
		広報費支出	170,000	171,930	△ 1,930	
		業務委託費支出	290,000	266,200	23,800	
		手数料支出	4,060,000	4,045,441	14,559	
		土地・建物賃借料支出	304,000	303,750	250	
		租税公課支出	452,000	429,529	22,471	
		渉外費支出	1,020,000	1,091,257	△ 71,257	
		諸会費支出	375,000	419,635	△ 44,635	
		雑支出	110,000	36,840	73,160	
		就労支援事業支出	25,080,000	25,110,215	△ 30,215	
		就労支援事業販売原価支出	25,080,000	25,110,215	△ 30,215	
		就労支援事業製造原価支出	25,080,000	25,110,215	△ 30,215	
		支払利息支出	333,000	332,927	73	
		事業活動支出計 (2)	237,801,000	237,236,540	564,460	

369 社会福祉法人　夢のつばさ

つばさ拠点区分　（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					0	
					0	
					0	
					0	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 7,242,000	△ 7,685,453	443,453	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	2,017,000	△ 2,017,000	
		施設整備等補助金収入	0	2,017,000	△ 2,017,000	
		固定資産売却収入	200,000	0	200,000	
		土地売却収入	200,000	0	200,000	
		施設整備等収入計 (4)	200,000	2,017,000	△ 1,817,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,061,000	3,061,668	△ 668	
		固定資産取得支出	3,101,000	3,100,440	560	
		土地取得支出	20,000	20,000	0	
		器具及び備品取得支出	3,081,000	3,080,440	560	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,190,000	1,189,320	680	
		施設整備等支出計 (5)	7,352,000	7,351,428	572	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 7,152,000	△ 5,334,428	△ 1,817,572	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	15,960,000	15,960,000	0	
		積立資産取崩収入	15,960,000	15,960,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	15,960,000	15,960,000	0	
	支出	積立資産積立支出	960,000	960,000	0	
		積立資産積立支出	960,000	960,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	960,000	960,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		15,000,000	15,000,000	0	
予備費支出 (10)			0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			606,000	1,980,119	△ 1,374,119	
					0	
前期末支払資金残高 (12)			53,312,000	53,311,609	391	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			53,918,000	55,291,728	△ 1,373,728	

第二号第四様式

つばさ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

（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	25,456,173	24,567,759	888,414
		就労支援事業収益	25,456,173	24,567,759	888,414
		障害福祉サービス等事業収益	193,023,548	174,143,453	18,880,095
		自立支援給付費収益	173,201,890	157,004,720	16,197,170
		介護給付費収益	66,772,790	59,316,970	7,455,820
		訓練等給付費収益	104,591,400	95,905,930	8,685,470
		計画相談支援給付費収益	1,837,700	1,781,820	55,880
		補足給付費収益	2,790,000	2,590,000	200,000
		特定障害者特別給付費収益	2,790,000	2,590,000	200,000
		特定費用収益	17,031,658	14,548,733	2,482,925
		その他事業収益	8,222,284	8,937,830	△ 715,546
		その他の事業収益	8,222,284	8,937,830	△ 715,546
		補助金事業収益	3,953,474	4,617,105	△ 663,631
		移動支援事業収益	795,440	557,490	237,950
		タイムケア事業収益	210,010	262,275	△ 52,265
		地域活動支援センター収益	3,263,360	3,500,960	△ 237,600
		経常経費寄附金収益	150,000	0	150,000
		サービス活動収益計（1）	226,852,005	207,649,042	19,202,963
	費用	人件費	170,643,093	154,748,698	15,894,395
		役員報酬	2,400,000	2,342,000	58,000
		職員給料	52,044,028	49,279,594	2,764,434
		職員賞与	5,416,609	5,909,456	△ 492,847
		賞与引当金繰入	7,342,042	6,892,925	449,117
		非常勤職員給与	83,035,634	71,373,071	11,662,563
		退職給付費用	2,707,500	2,457,000	250,500
		法定福利費	17,697,280	16,494,652	1,202,628
		事業費	29,281,068	27,775,555	1,505,513
		給食費	7,796,200	7,472,294	323,906
		医薬品費	25,830	34,830	△ 9,000
		保健衛生費	827,446	718,123	109,323
		被服費	49,586	43,500	6,086
		教養娯楽費	526,134	509,565	16,569
		日用品費	1,251,075	1,275,193	△ 24,118
		本人支給金	517,455	301,361	216,094
		水道光熱費	6,261,513	5,802,519	458,994
		燃料費	34,780	144,201	△ 109,421
		消耗器具備品費	659,997	946,869	△ 286,872
		保険料	1,463,315	1,133,915	329,400
		賃借料	798,702	910,593	△ 111,891
		車輌費	2,965,113	3,213,823	△ 248,710
		食材費	5,992,942	5,125,105	867,837
		雑費	110,980	143,664	△ 32,684
		事務費	12,318,354	10,685,916	1,632,438
		福利厚生費	1,534,551	837,002	697,549
		旅費交通費	267,670	276,140	△ 8,470
		研修研究費	225,646	528,370	△ 302,724
		事務消耗品費	435,010	467,293	△ 32,283
		印刷製本費	455,168	475,926	△ 20,758
		修繕費	1,082,840	733,624	349,216
		通信運搬費	1,347,226	1,393,426	△ 46,200
		会議費	205,661	189,157	16,504
		広報費	171,930	201,080	△ 29,150
		業務委託費	266,200	257,400	8,800
		手数料	4,045,441	3,258,103	787,338
		土地・建物賃借料	303,750	770,850	△ 467,100
		租税公課	429,529	429,349	180
		渉外費	1,091,257	404,808	686,449
		諸会費	419,635	411,965	7,670
		雑費	36,840	51,423	△ 14,583
		就労支援事業費用	25,113,991	24,626,543	487,448
		就労支援事業販売原価	25,113,991	24,626,543	487,448
		当期就労支援事業製造原価	25,113,991	24,626,543	487,448
		減価償却費	16,821,502	14,899,174	1,922,328
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,703,233	△ 8,067,975	△ 1,635,258
		サービス活動費用計（2）	244,474,775	224,667,911	19,806,864
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		△ 17,622,770	△ 17,018,869	△ 603,901

（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	受取利息配当金収益	208,637	25,760	182,877
		その他のサービス活動外収益	2,490,445	1,816,997	673,448
		受入研修費収益	60,000	49,000	11,000
		利用者等外給食費収益	1,555,030	1,314,360	240,670
		雑収益	875,415	453,637	421,778
		サービス活動外収益計（4）	2,699,082	1,842,757	856,325
	費用	支払利息	332,927	554,106	△ 221,179
		サービス活動外費用計（5）	332,927	554,106	△ 221,179
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		2,366,155	1,288,651	1,077,504
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			△ 15,256,615	△ 15,730,218	473,603
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,017,000	53,250,000	△ 51,233,000
		施設整備等補助金収益	2,017,000	53,250,000	△ 51,233,000
		特別収益計（8）	9,717,000	53,250,000	△ 43,533,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	119,254	△ 119,253
		建物売却損・処分損	1	0	1
		固定資産除却・廃棄損	0	119,254	△ 119,254
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,017,000	53,250,000	△ 51,233,000
		固定資産除却・廃棄損	0	119,254	△ 119,254
	特別増減差額（10）＝（8）－（9）		△ 1	△ 119,254	119,253
当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）			△ 15,256,616	△ 15,849,472	592,856
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		80,385,809	96,235,281	△ 15,849,472
	当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12）		65,129,193	80,385,809	△ 15,256,616
	基本金取崩額（14）		0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）		15,960,000	0	15,960,000
	積立金取崩額		15,960,000	0	15,960,000
	その他の積立金積立額（16）		960,000	0	960,000
	積立金積立額		960,000	0	960,000
	次期繰越活動増減差額（17）＝（13）＋（14）＋（15）－（16）		80,129,193	80,385,809	△ 256,616

第三号第四様式

つばさ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	当年度末	前年度末	増減
流動資産	58,866,680	57,284,812	1,581,868
現金預金	25,818,444	28,953,647	△ 3,135,203
事業未収金	30,785,890	28,082,043	2,703,847
未収補助金	2,017,000	0	2,017,000
原材料	235,346	239,122	△ 3,776
本部支部勘定	10,000	10,000	0
固定資産	256,435,099	285,156,162	△ 28,721,063
基本財産	94,865,427	102,148,563	△ 7,283,136
土地	24,222,000	24,222,000	0
建物	60,643,427	67,926,563	△ 7,283,136
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	161,569,672	183,007,599	△ 21,437,927
土地	5,880,000	5,860,000	20,000
建物	90,154,665	95,833,615	△ 5,678,950
構築物	688,580	773,166	△ 84,586
車輌運搬具	241,220	1,261,603	△ 1,020,383
器具及び備品	4,685,058	3,118,257	1,566,801
有形リース資産	5,463,590	6,652,910	△ 1,189,320
権利	356,359	407,848	△ 51,489
投資有価証券	140,200	140,200	0
施設整備積立資産	10,000,000	10,000,000	0
財政調整積立資産	43,000,000	58,000,000	△ 15,000,000
工賃変動積立資産	960,000	960,000	0
資産の部合計	315,301,779	342,440,974	△ 27,139,195

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	14,408,333	14,877,994	△ 469,661
事業未払金	3,509,080	3,666,081	△ 157,001
1年以内返済予定設備資金借入金	2,537,365	3,061,668	△ 524,303
1年以内返済予定リース債務	1,189,320	1,189,320	0
職員預り金	△ 209,474	0	△ 209,474
仮受金	40,000	68,000	△ 28,000
賞与引当金	7,342,042	6,892,925	449,117
固定負債	25,779,650	29,506,335	△ 3,726,685
設備資金借入金	21,400,000	23,937,365	△ 2,537,365
リース債務	4,379,650	5,568,970	△ 1,189,320
負債の部合計	40,187,983	44,384,329	△ 4,196,346
純資産の部			
基本金	32,750,000	32,750,000	0
国庫補助金等特別積立金	108,274,603	115,960,836	△ 7,686,233
その他の積立金	53,960,000	68,960,000	△ 15,000,000
施設整備積立金	10,000,000	10,000,000	0
財政調整積立金	43,000,000	58,000,000	△ 15,000,000
工賃積立金	960,000	960,000	0
次期繰越活動増減差額	80,129,193	80,385,809	△ 256,616
（うち当期活動増減差額）	△ 15,256,616	△ 15,849,472	592,856
純資産の部合計	275,113,796	298,056,645	△ 22,942,849
負債及び純資産の部合計	315,301,779	342,440,974	△ 27,139,195

計算書類に対する注記(つばさ拠点区分用)

社会福祉法人　夢のつばさ　つばさ拠点区分

1 重要な会計方針
(1)有価証券の評価基準及び評価方法
・満期保有目的の債券等ー償却原価法(定額法)
・上記以外の有価証券で時価のあるものー決算日の市場価格に基づく時価法
(2)固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産、無形固定資産(リース資産を除く)ー定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
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
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
・退職給付引当金ー　なし
・賞与引当金　　ー　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年度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 法人で採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の退職年金共済制度によっています。

4 つばさ拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分
当拠点の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1)つばさ拠点区分の計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
(2)拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)
1 生活介護
2 就労継続B
3 相談支援
4 共同生活援助
5 本部
6 移動支援
7 タイムケア
8 地域活動支援センター
(3)拠点区分事業収支明細書(別紙3⑪)
1 生活介護
2 就労継続B
3 相談支援
4 共同生活援助
5 本部
6 移動支援
7 タイムケア
8 地域活動支援センター

5 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額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	24,222,000	0	0	24,222,000
建物	67,926,563		7,283,136	60,643,427
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	102,148,563	0	7,283,136	94,865,427

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り崩し
該当なし

7 担保に供している資産
担保に供している資産は以下のとおりである。
飯田信用金庫　定期預金

8 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価格、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）

勘定科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産土地	24,222,000	0	24,222,000
基本財産建物	133,347,400	72,703,973	60,643,427
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
土地	5,880,000	0	5,880,000
建物	127,676,171	37,521,506	90,154,665
構築物	1,229,116	540,536	688,580
機械装置	0	0	0
車輌運搬具	13,075,275	12,834,055	241,220
器具及び備品	29,529,033	24,843,975	4,685,058
リース資産（有形）	8,325,240	2,861,650	5,463,590
権利	952,500	596,141	356,359
ソフトウエア	1,947,240	1,947,240	0
合計	356,183,975	153,849,076	202,334,899

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の期末残高
事業未収金	30,785,890	0	30,785,890
未収金補助金	2,017,000		2,017,000
合計	32,802,890		32,802,890

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

11 重要な後発事象
該当なし

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

つばさ拠点区分資金収支明細書

別紙3（⑩）

（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　夢のつばさ

（単位：円）

勘定科目			サービス区分				
			生活介護サービス区分	就労継続Ｂサービス区分	相談支援サービス区分	共同生活援助サービス区分	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	0	23,747,105	0	0	
		就労支援事業収入	0	23,747,105	0	0	
		障害福祉サービス等事業収入	69,567,380	41,455,650	1,837,700	80,162,818	
		自立支援給付費収入	66,772,790	39,340,940	1,837,700	65,250,460	
		介護給付費収入	66,772,790	0	0	0	
		訓練等給付費収入	0	39,340,940	0	65,250,460	
		計画相談支援給付費収入	0	0	1,837,700	0	
		補足給付費収入	0	0	0	2,790,000	
		特定障害者特別給付費収入	0	0	0	2,790,000	
		特定費用収入	2,794,590	2,114,710	0	12,122,358	
		その他の事業収入	1,259,838	258,223	40,000	895,413	
		その他の事業収入	1,259,838	258,223	40,000	895,413	
		補助金事業収入	1,259,838	258,223	40,000	895,413	
		受取利息配当金収入	128,852	3,674	0	45,644	
		その他の収入	720,015	0	15,400	1,755,030	
		受入研修費収入	60,000	0	0	0	
		利用者等外給食費収入	0	0	0	1,555,030	
		雑収入	660,015	0	15,400	200,000	
		事業活動収入計（1）	71,676,085	65,464,652	1,893,100	82,858,905	
	支出	人件費支出	61,151,014	29,515,555	4,917,122	66,233,982	
		職員給料支出	24,072,348	6,927,652	3,444,578	13,169,354	
		職員賞与支出	5,893,160	1,909,800	842,760	2,788,654	
		非常勤職員給与支出	21,286,598	17,094,846	0	44,654,190	
		退職給付支出	2,707,500	0	0	0	
		法定福利費支出	7,191,408	3,583,257	629,784	5,621,784	
		事業費支出	10,447,831	7,010,061	55,520	11,242,657	
		給食費支出	4,443,830	3,352,370	0	0	
		医薬品費支出	10,256	6,836	0	8,738	
		保健衛生費支出	430,806	287,203	0	103,737	
		被服費支出	29,752	19,834	0	0	
		教養娯楽費支出	238,846	159,230	0	128,058	
		日用品費支出	273,831	182,554	0	780,920	
		本人支給金支出	517,455	0	0	0	
		水道光熱費支出	1,523,986	1,015,990	0	3,495,298	
		消耗器具備品費支出	158,894	105,929	0	378,564	
		保険料支出	690,129	460,086	0	271,800	
		賃借料支出	479,222	319,480	0	0	
		車輌費支出	1,640,558	1,093,705	55,520	0	
		食材費支出	0	0	0	5,992,942	
		雑支出	10,266	6,844	0	82,600	
		事務費支出	5,379,685	3,417,677	0	2,977,794	
		福利厚生費支出	890,731	593,820	0	40,000	
		旅費交通費支出	102,936	68,624	0	20,370	
		研修研究費支出	116,128	77,418	0	32,100	
		事務消耗品費支出	232,006	99,430	0	66,955	
		印刷製本費支出	205,122	136,747	0	81,413	
		修繕費支出	111,078	74,052	0	884,730	
		通信運搬費支出	426,985	284,656	0	525,789	
		会議費支出	24,984	16,656	0	6,926	
		広報費支出	103,158	68,772	0	0	
		業務委託費支出	168,300	0	0	97,900	
		手数料支出	1,873,217	1,248,810	0	850,043	
		土地・建物賃借料支出	2,000	0	0	291,750	
		租税公課支出	235,800	157,200	0	34,818	
		渉外費支出	654,755	436,502	0	0	
		諸会費支出	210,381	140,254	0	45,000	
		雑支出	22,104	14,736	0	0	
		就労支援事業支出	0	23,399,726	0	0	
		就労支援事業販売原価支出	0	23,399,726	0	0	
		就労支援事業製造原価支出	0	23,399,726	0	0	
		支払利息支出	0	0	0	303,503	
		事業活動支出計（2）	76,978,530	63,343,019	4,972,642	80,757,936	
事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）			△ 5,302,445	2,121,633	△ 3,079,542	2,100,969	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	743,916	779,807	0	397,401	
		施設整備等補助金収入	743,916	779,807	0	397,401	
		施設整備等収入計（4）	743,916	779,807	0	397,401	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	2,036,402	
		固定資産取得支出	1,091,200	1,265,440	0	603,000	
		土地取得支出	0	0	0	20,000	
		器具及び備品取得支出	1,091,200	1,265,440	0	583,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	713,592	475,728	0	0	

社会福祉法人名　社会福祉法人　夢のつばさ

（単位：円）

勘定科目			サービス区分				
			生活介護サービス区分	就労継続Ｂサービス区分	相談支援サービス区分	共同生活援助サービス区分	
施設整備等による収支	支出	施設整備等支出計（5）	1,804,792	1,741,168	0	2,639,402	
施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）			△ 1,060,876	△ 961,361	0	△ 2,242,001	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	10,000,000	800,000	0	5,000,000	
		積立資産取崩収入	10,000,000	800,000	0	5,000,000	
		サービス区分間繰入金収入	0	0	3,200,000	0	
		その他の活動収入計（7）	10,000,000	800,000	3,200,000	5,000,000	
	支出	積立資産積立支出	0	800,000	0	0	
		積立資産積立支出	0	800,000	0	0	
		サービス区分間繰入金支出	5,700,000	2,000,000	0	0	
		その他の活動支出計（8）	5,700,000	2,800,000	0	0	
その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）			4,300,000	△ 2,000,000	3,200,000	5,000,000	
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）			△ 2,063,321	△ 839,728	120,458	4,858,968	

前期末支払資金残高（11）	25,109,045	5,900,200	214,660	20,179,015	
当期末支払資金残高（10）＋（11）	23,045,724	5,060,472	335,118	25,037,983	

別紙3（⑩）

つばさ拠点区分資金収支明細書

（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　夢のつばさ

（単位：円）

勘定科目			サービス区分				
			本部サービス区分	移動支援サービス区分	タイムケアサービス区分	地域活動支援センターサービス区	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	0	0	0	1,709,068	
		就労支援事業収入	0	0	0	1,709,068	
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	
		その他の事業収入	0	795,440	210,010	4,763,360	
		その他の事業収入	0	795,440	210,010	4,763,360	
		補助金事業収入	0	0	0	1,500,000	
		移動支援事業収入	0	795,440	0	0	
		タイムケア事業収入	0	0	210,010	0	
		地域活動支援センター収益	0	0	0	3,263,360	
		経常経費寄附金収入	150,000	0	0	0	
		受取利息配当金収入	28,125	0	0	2,342	
		事業活動収入計（1）	178,125	795,440	210,010	6,474,770	
	支出	人件費支出	2,400,000	620,800	209,500	5,146,003	
		役員報酬支出	2,400,000	0	0	0	
		職員給料支出	0	620,800	209,500	3,599,796	
		職員賞与支出	0	0	0	875,160	
		法定福利費支出	0	0	0	671,047	
		事業費支出	0	133,320	0	391,679	
		保健衛生費支出	0	0	0	5,700	
		日用品費支出	0	0	0	13,770	
		水道光熱費支出	0	0	0	226,239	
		燃料費支出	0	0	0	34,780	
		消耗器具備品費支出	0	0	0	16,610	
		保険料支出	0	0	0	41,300	
		車輌費支出	0	133,320	0	42,010	
		雑支出	0	0	0	11,270	
		事務費支出	330,756	0	0	212,442	
		福利厚生費支出	0	0	0	10,000	
		旅費交通費支出	75,740	0	0	0	
		事務消耗品費支出	19,739	0	0	16,880	
		印刷製本費支出	16,592	0	0	15,294	
		修繕費支出	0	0	0	12,980	
		通信運搬費支出	11,500	0	0	98,296	
		会議費支出	157,095	0	0	0	
		手数料支出	38,379	0	0	34,992	
		土地・建物賃借料支出	0	0	0	10,000	
		租税公課支出	1,711	0	0	0	
		諸会費支出	10,000	0	0	14,000	
		就労支援事業支出	0	0	0	1,710,489	
		就労支援事業販売原価支出	0	0	0	1,710,489	
		就労支援事業製造原価支出	0	0	0	1,710,489	
		支払利息支出	0	0	0	29,424	
		事業活動支出計（2）	2,730,756	754,120	209,500	7,490,037	
事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）			△ 2,552,631	41,320	510	△ 1,015,267	
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	95,876	
		施設整備等補助金収入	0	0	0	95,876	
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	95,876	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	1,025,266	
		固定資産取得支出	0	0	0	140,800	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	140,800	
		施設整備等支出計（5）	0	0	0	1,166,066	
施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）			0	0	0	△ 1,070,190	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	0	160,000	
		積立資産取崩収入	0	0	0	160,000	
		サービス区分間繰入金収入	2,500,000	0	0	2,000,000	
		その他の活動収入計（7）	2,500,000	0	0	2,160,000	
	支出	積立資産積立支出	0	0	0	160,000	
		積立資産積立支出	0	0	0	160,000	
		その他の活動支出計（8）	0	0	0	160,000	
その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）			2,500,000	0	0	2,000,000	
当期資金収支差額合計（10）＝（3）＋（6）＋（9）			△ 52,631	41,320	510	△ 85,457	

前期末支払資金残高（11）	662,578	520,705	28,625	696,781	
当期末支払資金残高（10）＋（11）	609,947	562,025	29,135	611,324	

別紙3（⑩）

つばさ拠点区分資金収支明細書

（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　夢のつばさ

（単位：円）

勘定科目			合計	内部取引消去	拠点区分合計		
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	25,456,173	0	25,456,173		
		就労支援事業収入	25,456,173	0	25,456,173		
		障害福祉サービス等事業収入	193,023,548	0	193,023,548		
		自立支援給付費収入	173,201,890	0	173,201,890		
		介護給付費収入	66,772,790	0	66,772,790		
		訓練等給付費収入	104,591,400	0	104,591,400		
		計画相談支援給付費収入	1,837,700	0	1,837,700		
		補足給付費収入	2,790,000	0	2,790,000		
		特定障害者特別給付費収入	2,790,000	0	2,790,000		
		特定費用収入	17,031,658	0	17,031,658		
		その他の事業収入	8,222,284	0	8,222,284		
		その他の事業収入	8,222,284	0	8,222,284		
		補助金事業収入	3,953,474	0	3,953,474		
		移動支援事業収入	795,440	0	795,440		
		タイムケア事業収入	210,010	0	210,010		
		地域活動支援センター収益	3,263,360	0	3,263,360		
		経常経費寄附金収入	150,000	0	150,000		
		受取利息配当金収入	208,637	0	208,637		
		その他の収入	2,490,445	0	2,490,445		
		受入研修費収入	60,000	0	60,000		
		利用者等外給食費収入	1,555,030	0	1,555,030		
		雑収入	875,415	0	875,415		
		事業活動収入計（1）	229,551,087	0	229,551,087		
	支出	人件費支出	170,193,976	0	170,193,976		
		役員報酬支出	2,400,000	0	2,400,000		
		職員給料支出	52,044,028	0	52,044,028		
		職員賞与支出	12,309,534	0	12,309,534		
		非常勤職員給与支出	83,035,634	0	83,035,634		
		退職給付支出	2,707,500	0	2,707,500		
		法定福利費支出	17,697,280	0	17,697,280		
		事業費支出	29,281,068	0	29,281,068		
		給食費支出	7,796,200	0	7,796,200		
		医薬品費支出	25,830	0	25,830		
		保健衛生費支出	827,446	0	827,446		
		被服費支出	49,586	0	49,586		
		教養娯楽費支出	526,134	0	526,134		
		日用品費支出	1,251,075	0	1,251,075		
		本人支給金支出	517,455	0	517,455		
		水道光熱費支出	6,261,513	0	6,261,513		
		燃料費支出	34,780	0	34,780		
		消耗器具備品費支出	659,997	0	659,997		
		保険料支出	1,463,315	0	1,463,315		
		賃借料支出	798,702	0	798,702		
		車輌費支出	2,965,113	0	2,965,113		
		食材費支出	5,992,942	0	5,992,942		
		雑支出	110,980	0	110,980		
		事務費支出	12,318,354	0	12,318,354		
		福利厚生費支出	1,534,551	0	1,534,551		
		旅費交通費支出	267,670	0	267,670		
		研修研究費支出	225,646	0	225,646		
		事務消耗品費支出	435,010	0	435,010		
		印刷製本費支出	455,168	0	455,168		
		修繕費支出	1,082,840	0	1,082,840		
		通信運搬費支出	1,347,226	0	1,347,226		
		会議費支出	205,661	0	205,661		
		広報費支出	171,930	0	171,930		
		業務委託費支出	266,200	0	266,200		
		手数料支出	4,045,441	0	4,045,441		
		土地・建物賃借料支出	303,750	0	303,750		
		租税公課支出	429,529	0	429,529		
		渉外費支出	1,091,257	0	1,091,257		
		諸会費支出	419,635	0	419,635		
		雑支出	36,840	0	36,840		
		就労支援事業支出	25,110,215	0	25,110,215		
		就労支援事業販売原価支出	25,110,215	0	25,110,215		
		就労支援事業製造原価支出	25,110,215	0	25,110,215		
		支払利息支出	332,927	0	332,927		
		事業活動支出計（2）	237,236,540	0	237,236,540		
事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）			△ 7,685,453	0	△ 7,685,453		

社会福祉法人名　社会福祉法人　夢のつばさ

（単位：円）

勘定科目			合計	内部取引消去	拠点区分合計		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,017,000	0	2,017,000		
		施設整備等補助金収入	2,017,000	0	2,017,000		
		施設整備等収入計 (4)	2,017,000	0	2,017,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,061,668	0	3,061,668		
		固定資産取得支出	3,100,440	0	3,100,440		
		土地取得支出	20,000	0	20,000		
		器具及び備品取得支出	3,080,440	0	3,080,440		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,189,320	0	1,189,320		
		施設整備等支出計 (5)	7,351,428	0	7,351,428		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)			△ 5,334,428	0	△ 5,334,428		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	15,960,000	0	15,960,000		
		積立資産取崩収入	15,960,000	0	15,960,000		
		サービス区分間繰入金収入	7,700,000	△ 7,700,000	0		
		その他の活動収入計 (7)	23,660,000	△ 7,700,000	15,960,000		
	支出	積立資産積立支出	960,000	0	960,000		
		積立資産積立支出	960,000	0	960,000		
		サービス区分間繰入金支出	7,700,000	△ 7,700,000	0		
		その他の活動支出計 (8)	8,660,000	△ 7,700,000	960,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)			15,000,000	0	15,000,000		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			1,980,119	0	1,980,119		

前期末支払資金残高 (11)	53,311,609	0	53,311,609		
当期末支払資金残高 (10) + (11)	55,291,728	0	55,291,728		

別紙3（⑪）

つばさ拠点区分事業活動明細書

（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　夢のつばさ

（単位：円）

勘定科目			サービス区分				
			生活介護サービス区分	就労継続Ｂサービス区分	相談支援サービス区分	共同生活援助サービス区分	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	0	23,747,105	0	0	
		就労支援事業収益	0	23,747,105	0	0	
		障害福祉サービス等事業収益	69,567,380	41,455,650	1,837,700	80,162,818	
		自立支援給付費収益	66,772,790	39,340,940	1,837,700	65,250,460	
		介護給付費収益	66,772,790	0	0	0	
		訓練等給付費収益	0	39,340,940	0	65,250,460	
		計画相談支援給付費収益	0	0	1,837,700	0	
		補足給付費収益	0	0	0	2,790,000	
		特定障害者特別給付費収益	0	0	0	2,790,000	
		特定費用収益	2,794,590	2,114,710	0	12,122,358	
		その他事業収益	1,259,838	258,223	40,000	895,413	
		その他の事業収益	1,259,838	258,223	40,000	895,413	
		補助金事業収益	1,259,838	258,223	40,000	895,413	
		サービス活動収益計 (1)	70,827,218	65,460,978	1,877,700	81,058,231	
	費用	人件費	61,628,101	29,849,381	4,939,596	66,151,416	
		職員給料	24,072,348	6,927,652	3,444,578	13,169,354	
		職員賞与	3,393,779	342,985	552,226	554,163	
		賞与引当金繰入	2,976,468	1,900,641	313,008	2,151,925	
		非常勤職員給与	21,286,598	17,094,846	0	44,654,190	
		退職給付費用	2,707,500	0	0	0	
		法定福利費	7,191,408	3,583,257	629,784	5,621,784	
		事業費	10,447,831	7,010,061	55,520	11,242,657	
		給食費	4,443,830	3,352,370	0	0	
		医薬品費	10,256	6,836	0	8,738	
		保健衛生費	430,806	287,203	0	103,737	
		被服費	29,752	19,834	0	0	
		教養娯楽費	238,846	159,230	0	128,058	
		日用品費	273,831	182,554	0	780,920	
		本人支給金	517,455	0	0	0	
		水道光熱費	1,523,986	1,015,990	0	3,495,298	
		消耗器具備品費	158,894	105,929	0	378,564	
		保険料	690,129	460,086	0	271,800	
		賃借料	479,222	319,480	0	0	
		車輌費	1,640,558	1,093,705	55,520	0	
		食材費	0	0	0	5,992,942	
		雑費	10,266	6,844	0	82,600	
		事務費	5,379,685	3,417,677	0	2,977,794	
		福利厚生費	890,731	593,820	0	40,000	
		旅費交通費	102,936	68,624	0	20,370	
		研修研究費	116,128	77,418	0	32,100	
		事務消耗品費	232,006	99,430	0	66,955	
		印刷製本費	205,122	136,747	0	81,413	
		修繕費	111,078	74,052	0	884,730	
		通信運搬費	426,985	284,656	0	525,789	
		会議費	24,984	16,656	0	6,926	
		広報費	103,158	68,772	0	0	
		業務委託費	168,300	0	0	97,900	
		手数料	1,873,217	1,248,810	0	850,043	
		土地・建物賃借料	2,000	0	0	291,750	
		租税公課	235,800	157,200	0	34,818	
		渉外費	654,755	436,502	0	0	
		諸会費	210,381	140,254	0	45,000	
		雑費	22,104	14,736	0	0	
		就労支援事業費用	0	23,403,502	0	0	
		就労支援事業販売原価	0	23,403,502	0	0	
		当期就労支援事業製造原価	0	23,403,502	0	0	
		減価償却費	2,655,804	1,790,153	0	11,754,723	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 871,313	△ 445,972	0	△ 8,066,937	
		サービス活動費用計 (2)	79,240,108	65,024,802	4,995,116	84,059,653	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△ 8,412,890	436,176	△ 3,117,416	△ 3,001,422	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	128,852	3,674	0	45,644	
		その他のサービス活動外収益	720,015	0	15,400	1,755,030	
		受入研修費収益	60,000	0	0	0	
		利用者等外給食費収益	0	0	0	1,555,030	
		雑収益	660,015	0	15,400	200,000	
		サービス活動外収益計 (4)	848,867	3,674	15,400	1,800,674	
	費用	支払利息	0	0	0	303,503	
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	303,503	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		848,867	3,674	15,400	1,497,171	

369 社会福祉法人　夢のつばさ

社会福祉法人名　社会福祉法人　夢のつばさ

（単位：円）

勘定科目	サービス区分				
	生活介護サービス区分	就労継続Ｂサービス区分	相談支援サービス区分	共同生活援助サービス区分	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 7,564,023	439,850	Δ 3,102,016	Δ 1,504,251	

別紙3（⑪）

つばさ拠点区分事業活動明細書

（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　夢のつばさ

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 本部サービス区分	移動支援サービス区分	タイムケアサービス区分	地域活動支援センターサービス区	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	0	0	0	1,709,068	
		就労支援事業収益	0	0	0	1,709,068	
		その他事業収益	0	795,440	210,010	4,763,360	
		その他の事業収益	0	795,440	210,010	4,763,360	
		補助金事業収益	0	0	0	1,500,000	
		移動支援事業収益	0	795,440	0	0	
		タイムケア事業収益	0	0	210,010	0	
		地域活動支援センター収益	0	0	0	3,263,360	
		経常経費寄附金収益	150,000	0	0	0	
		サービス活動収益計 (1)	150,000	795,440	210,010	6,472,428	
	費用	人件費	2,400,000	620,800	209,500	4,844,299	
		役員報酬	2,400,000	0	0	0	
		職員給料	0	620,800	209,500	3,599,796	
		職員賞与	0	0	0	573,456	
		法定福利費	0	0	0	671,047	
		事業費	0	133,320	0	391,679	
		保健衛生費	0	0	0	5,700	
		日用品費	0	0	0	13,770	
		水道光熱費	0	0	0	226,239	
		燃料費	0	0	0	34,780	
		消耗器具備品費	0	0	0	16,610	
		保険料	0	0	0	41,300	
		車輌費	0	133,320	0	42,010	
		雑費	0	0	0	11,270	
		事務費	330,756	0	0	212,442	
		福利厚生費	0	0	0	10,000	
		旅費交通費	75,740	0	0	0	
		事務消耗品費	19,739	0	0	16,880	
		印刷製本費	16,592	0	0	15,294	
		修繕費	0	0	0	12,980	
		通信運搬費	11,500	0	0	98,296	
		会議費	157,095	0	0	0	
		手数料	38,379	0	0	34,992	
		土地・建物賃借料	0	0	0	10,000	
		租税公課	1,711	0	0	0	
		諸会費	10,000	0	0	14,000	
		就労支援事業費用	0	0	0	1,710,489	
		就労支援事業販売原価	0	0	0	1,710,489	
		当期就労支援事業製造原価	0	0	0	1,710,489	
		減価償却費	58,807	0	0	562,015	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	△ 319,011	
		サービス活動費用計 (2)	2,789,563	754,120	209,500	7,401,913	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△ 2,639,563	41,320	510	△ 929,485	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28,125	0	0	2,342	
		サービス活動外収益計 (4)	28,125	0	0	2,342	
	費用	支払利息	0	0	0	29,424	
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	29,424	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		28,125	0	0	△ 27,082	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△ 2,611,438	41,320	510	△ 956,567	

つばさ拠点区分事業活動明細書

別紙3（⑪）

（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　夢のつばさ

（単位：円）

勘定科目			合計	内部取引消去	拠点区分合計		
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	25,456,173	0	25,456,173		
		就労支援事業収益	25,456,173	0	25,456,173		
		障害福祉サービス等事業収益	193,023,548	0	193,023,548		
		自立支援給付費収益	173,201,890	0	173,201,890		
		介護給付費収益	66,772,790	0	66,772,790		
		訓練等給付費収益	104,591,400	0	104,591,400		
		計画相談支援給付費収益	1,837,700	0	1,837,700		
		補足給付費収益	2,790,000	0	2,790,000		
		特定障害者特別給付費収益	2,790,000	0	2,790,000		
		特定費用収益	17,031,658	0	17,031,658		
		その他事業収益	8,222,284	0	8,222,284		
		その他の事業収益	8,222,284	0	8,222,284		
		補助金事業収益	3,953,474	0	3,953,474		
		移動支援事業収益	795,440	0	795,440		
		タイムケア事業収益	210,010	0	210,010		
		地域活動支援センター収益	3,263,360	0	3,263,360		
		経常経費寄附金収益	150,000	0	150,000		
		サービス活動収益計（1）	226,852,005	0	226,852,005		
	費用	人件費	170,643,093	0	170,643,093		
		役員報酬	2,400,000	0	2,400,000		
		職員給料	52,044,028	0	52,044,028		
		職員賞与	5,416,609	0	5,416,609		
		賞与引当金繰入	7,342,042	0	7,342,042		
		非常勤職員給与	83,035,634	0	83,035,634		
		退職給付費用	2,707,500	0	2,707,500		
		法定福利費	17,697,280	0	17,697,280		
		事業費	29,281,068	0	29,281,068		
		給食費	7,796,200	0	7,796,200		
		医薬品費	25,830	0	25,830		
		保健衛生費	827,446	0	827,446		
		被服費	49,586	0	49,586		
		教養娯楽費	526,134	0	526,134		
		日用品費	1,251,075	0	1,251,075		
		本人支給金	517,455	0	517,455		
		水道光熱費	6,261,513	0	6,261,513		
		燃料費	34,780	0	34,780		
		消耗器具備品費	659,997	0	659,997		
		保険料	1,463,315	0	1,463,315		
		賃借料	798,702	0	798,702		
		車輌費	2,965,113	0	2,965,113		
		食材費	5,992,942	0	5,992,942		
		雑費	110,980	0	110,980		
		事務費	12,318,354	0	12,318,354		
		福利厚生費	1,534,551	0	1,534,551		
		旅費交通費	267,670	0	267,670		
		研修研究費	225,646	0	225,646		
		事務消耗品費	435,010	0	435,010		
		印刷製本費	455,168	0	455,168		
		修繕費	1,082,840	0	1,082,840		
		通信運搬費	1,347,226	0	1,347,226		
		会議費	205,661	0	205,661		
		広報費	171,930	0	171,930		
		業務委託費	266,200	0	266,200		
		手数料	4,045,441	0	4,045,441		
		土地・建物賃借料	303,750	0	303,750		
		租税公課	429,529	0	429,529		
		渉外費	1,091,257	0	1,091,257		
		諸会費	419,635	0	419,635		
		雑費	36,840	0	36,840		
		就労支援事業費用	25,113,991	0	25,113,991		
		就労支援事業販売原価	25,113,991	0	25,113,991		
		当期就労支援事業製造原価	25,113,991	0	25,113,991		
		減価償却費	16,821,502	0	16,821,502		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,703,233	0	△ 9,703,233		
		サービス活動費用計（2）	244,474,775	0	244,474,775		
サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）			△ 17,622,770	0	△ 17,622,770		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	208,637	0	208,637		
		その他のサービス活動外収益	2,490,445	0	2,490,445		
		受入研修費収益	60,000	0	60,000		
		利用者等外給食費収益	1,555,030	0	1,555,030		
		雑収益	875,415	0	875,415		

社会福祉法人名　社会福祉法人　夢のつばさ

（単位：円）

勘定科目			合計	内部取引消去	拠点区分合計		
サービス活動外増減の部	収益	サービス活動外収益計 (4)	2,699,082	0	2,699,082		
	費用	支払利息	332,927	0	332,927		
		サービス活動外費用計 (5)	332,927	0	332,927		
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		2,366,155	0	2,366,155		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△ 15,256,615	0	△ 15,256,615		

第一号第四様式

給食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
事業活動による収支	収入	その他の事業収入	18,335,000	18,366,610	△ 31,610	
		収益事業収入	18,335,000	18,366,610	△ 31,610	
		受取利息配当金収入	0	1,540	△ 1,540	
		事業活動収入計 (1)	18,335,000	18,368,150	△ 33,150	
	支出	人件費支出	6,280,000	6,216,910	63,090	
		職員給料支出	840,000	840,000	0	
		非常勤職員給与支出	5,080,000	5,047,780	32,220	
		法定福利費支出	360,000	329,130	30,870	
		事業費支出	11,230,000	11,200,826	29,174	
		保健衛生費支出	60,000	53,020	6,980	
		被服費支出	80,000	72,028	7,972	
		水道光熱費支出	500,000	486,400	13,600	
		消耗器具備品費支出	350,000	350,781	△ 781	
		食材費支出	10,230,000	10,238,597	△ 8,597	
		雑支出	10,000	0	10,000	
		事務費支出	765,000	740,603	24,397	
		福利厚生費支出	10,000	10,000	0	
		旅費交通費支出	5,000	0	5,000	
		修繕費支出	70,000	71,280	△ 1,280	
		手数料支出	130,000	112,207	17,793	
		租税公課支出	530,000	530,116	△ 116	
		諸会費支出	20,000	17,000	3,000	
		事業活動支出計 (2)	18,275,000	18,158,339	116,661	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		60,000	209,811	△ 149,811	
予備費支出 (10)			0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			60,000	209,811	△ 149,811	

前期末支払資金残高 (12)	1,453,000	1,453,257	△ 257	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	1,513,000	1,663,068	△ 150,068	

第二号第四様式

給食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

（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	その他事業収益	18,366,610	17,474,486	892,124
		収益事業収益	18,366,610	17,474,486	892,124
		サービス活動収益計（1）	18,366,610	17,474,486	892,124
	費用	人件費	6,216,910	6,046,354	170,556
		職員給料	840,000	1,200,000	△ 360,000
		非常勤職員給与	5,047,780	4,825,685	222,095
		法定福利費	329,130	20,669	308,461
		事業費	11,200,826	10,584,509	616,317
		保健衛生費	53,020	37,202	15,818
		被服費	72,028	72,534	△ 506
		水道光熱費	486,400	485,000	1,400
		消耗器具備品費	350,781	362,333	△ 11,552
		食材費	10,238,597	9,625,440	613,157
		雑費	0	2,000	△ 2,000
		事務費	740,603	757,886	△ 17,283
		福利厚生費	10,000	10,000	0
		修繕費	71,280	0	71,280
		手数料	112,207	117,592	△ 5,385
		租税公課	530,116	613,294	△ 83,178
		諸会費	17,000	17,000	0
		減価償却費	47,192	43,259	3,933
		サービス活動費用計（2）	18,205,531	17,432,008	773,523
	サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		161,079	42,478	118,601
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,540	278	1,262
		サービス活動外収益計（4）	1,540	278	1,262
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）		1,540	278	1,262
経常増減差額（7）=（3）+（6）			162,619	42,756	119,863
特別増減の部	収益				
	費用				
	特別増減差額（10）=（8）-（9）		0	0	0
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）			162,619	42,756	119,863
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		1,692,590	1,649,834	42,756
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）		1,855,209	1,692,590	162,619
	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）		1,855,209	1,692,590	162,619

第三号第四様式

給食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	1,703,368	1,494,757	208,611	流動負債	40,300	41,500	△ 1,200
現金預金	424,548	298,288	126,260	事業未払金	40,300	41,500	△ 1,200
事業未収金	1,288,820	1,206,469	82,351	固定負債	0	0	0
本部支部勘定	△ 10,000	△ 10,000	0	負債の部合計	40,300	41,500	△ 1,200
固定資産	192,141	239,333	△ 47,192	純資産の部			
基本財産	0	0	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	192,141	239,333	△ 47,192	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	192,141	239,333	△ 47,192	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	1,855,209	1,692,590	162,619
				（うち当期活動増減差額）	162,619	42,756	119,863
				純資産の部合計	1,855,209	1,692,590	162,619
資産の部合計	1,895,509	1,734,090	161,419	負債及び純資産の部合計	1,895,509	1,734,090	161,419

計算書類に対する注記(給食拠点区分用)

社会福祉法人　夢のつばさ　給食拠点区分

1 重要な会計方針
(1)有価証券の評価基準及び評価方法
・満期保有目的の債券等ー償却原価法(定額法)
・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
(2)固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産、無形固定資産(リース資産を除く)ー定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
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
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
・退職給付引当金ー　なし
・賞与引当金ー　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年度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 法人で採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の退職年金共済制度によっています。

4 給食拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分
当拠点の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1)給食拠点区分の計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
給食拠点区分はサービス区分が1つなので　拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)
拠点区分事業収支明細書(別紙3⑪)は作成しない

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		0	0	0
建物		0	0	0
定期預金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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り崩し
該当なし

7 担保に供している資産
担保に供している資産は以下のとおりである。
該当なし

8 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

勘定科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産土地			
基本財産建物			
定期預金			
土地			
建物			0
構築物			0
機械装置			0
車輌運搬具			0
器具及び備品	781,340	589,199	192,141
権利			0
ソフトウエアー	118,800	118,800	0
合計	900,140	707,999	192,141

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の期末残高
事業未収金	1,288,820	0	1,288,820
合計	.		1,288,820

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

11 重要な後発事象
該当なし

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