

決 算 書

令和6年度

自 令和6年 4月 1日

至 令和7年 3月31日

社会福祉法人 養正会

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

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)
頁 1

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	7,450,000	8,407,453	△957,453	
	障害福祉サービス等事業収入	171,406,650	174,538,571	△3,131,921	
	受取利息配当金収入	555	49,025	△48,470	
	その他の収入	267,000	156,751	110,249	
	事業活動収入計(1)	179,124,205	183,151,800	△4,027,595	
	支出				
	人件費支出	119,537,500	111,153,281	8,384,219	
	事業費支出	24,645,200	23,000,425	1,644,775	
	事務費支出	13,390,500	11,934,914	1,455,586	
施設整備等による収支	就労支援事業支出	9,371,200	8,599,412	771,788	
	支払利息支出	511,329	511,329		
	事業活動支出計(2)	167,455,729	155,199,361	12,256,368	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,668,476	27,952,439	△16,283,963	
	収入				
	固定資産売却収入	20,000	20,000		
	施設整備等収入計(4)	20,000	20,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,274,843	6,264,480	10,363	
	固定資産取得支出	478,700	128,700	350,000	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	6,753,543	6,393,180	360,363	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,733,543	△6,373,180	△360,363	
	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	1,205,700	984,881	220,819	
	その他の活動支出計(8)	1,205,700	984,881	220,819	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,205,700	△984,881	△220,819	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,729,233	20,594,378	△16,865,145	
前期末支払資金残高(12)		88,814,297	88,814,297	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		92,543,530	109,408,675	△16,865,145	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)
頁 2

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		ホープフル のぎく園	ホープフル あすてーる	ヴィレッタ田向	本部		
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	8,407,453				
		障害福祉サービス等事業収入	88,942,591	54,299,568	31,296,412		
		受取利息配当金収入	14,384	28,493	5,272	876	
		その他の収入	47,842	35,082	73,827		
		事業活動収入計(1)	97,412,270	54,363,143	31,375,511	876	
	支出	人件費支出	61,139,528	28,067,837	20,495,916	1,450,000	
		事業費支出	12,327,764	6,122,231	4,550,430		
		事務費支出	6,778,022	2,908,881	2,053,984	194,027	
		就労支援事業支出	8,599,412				
		支払利息支出		387,312	124,017		
事業活動支出計(2)	88,844,726	37,486,261	27,224,347	1,644,027			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,567,544	16,876,882	4,151,164	△1,643,151		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	20,000				
		施設整備等収入計(4)	20,000	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出		3,000,480	3,264,000		
		固定資産取得支出	128,700				
		施設整備等支出計(5)	128,700	3,000,480	3,264,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△108,700	△3,000,480	△3,264,000	0		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	2,766,960	5,324,492	7,013,747	2,954,898	
		その他の活動収入計(7)	2,766,960	5,324,492	7,013,747	2,954,898	
	支出	積立資産支出	533,354	246,270	205,257		
		拠点区分間繰入金支出	6,638,811	4,123,208	1,905,750	5,392,328	
		その他の活動支出計(8)	7,172,165	4,369,478	2,111,007	5,392,328	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,405,205	955,014	4,902,740	△2,437,430	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		4,053,639	14,831,416	5,789,904	△4,080,581	
前期末支払資金残高(11)		20,268,861	53,059,587	9,746,215	5,739,634		
当期末支払資金残高(10)+(11)		24,322,500	67,891,003	15,536,119	1,659,053		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)
頁 3

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		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	就労支援事業収入	8,407,453		8,407,453		
		障害福祉サービス等事業収入	174,538,571		174,538,571		
		受取利息配当金収入	49,025		49,025		
		その他の収入	156,751		156,751		
		事業活動収入計(1)	183,151,800	0	183,151,800		
	支出	人件費支出	111,153,281		111,153,281		
		事業費支出	23,000,425		23,000,425		
		事務費支出	11,934,914		11,934,914		
		就労支援事業支出	8,599,412		8,599,412		
		支払利息支出	511,329		511,329		
		事業活動支出計(2)	155,199,361	0	155,199,361		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,952,439	0	27,952,439		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	20,000		20,000		
		施設整備等収入計(4)	20,000	0	20,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,264,480		6,264,480		
		固定資産取得支出	128,700		128,700		
		施設整備等支出計(5)	6,393,180	0	6,393,180		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,373,180	0	△6,373,180		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	18,060,097	△18,060,097			
		その他の活動収入計(7)	18,060,097	△18,060,097	0		
	支出	積立資産支出	984,881		984,881		
		拠点区分間繰入金支出	18,060,097	△18,060,097			
		その他の活動支出計(8)	19,044,978	△18,060,097	984,881		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△984,881	0	△984,881		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			20,594,378	0	20,594,378		
前期末支払資金残高(11)			88,814,297	0	88,814,297		
当期末支払資金残高(10)+(11)			109,408,675	0	109,408,675		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

ホープフルのぎく園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 4

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	7,450,000	8,407,453	△957,453	
	農園芸事業収入	600,000	514,479	85,521	
	委託事業収入	6,850,000	7,892,974	△1,042,974	
	障害福祉サービス等事業収入	91,793,000	88,942,591	2,850,409	
	自立支援給付費収入	88,500,000	85,378,028	3,121,972	
	介護給付費収入	17,500,000	16,411,397	1,088,603	
	訓練等給付費収入	71,000,000	68,966,631	2,033,369	
	利用者負担金収入	890,000	646,763	243,237	
	特定費用収入	2,403,000	2,570,200	△167,200	
	その他の事業収入		347,600	△347,600	
	補助金事業収入 (公費)		347,600	△347,600	
	受取利息配当金収入	160	14,384	△14,224	
	受取利息配当金収入	160	14,384	△14,224	
	その他の収入	145,000	47,842	97,158	
	利用者等外給食費収入	120,000	31,950	88,050	
	雑収入	25,000	15,892	9,108	
事業活動収入計 (1)		99,388,160	97,412,270	1,975,890	

ホープフルのぎく園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 5

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	人件費支出	65,620,000	61,139,528	4,480,472	
	職員給料支出	30,280,000	27,677,089	2,602,911	
	職員俸給支出	25,410,000	23,558,040	1,851,960	
	職員諸手当支出	4,870,000	4,119,049	750,951	
	職員賞与支出	7,040,000	7,014,289	25,711	
	非常勤職員給与支出	19,480,000	18,212,796	1,267,204	
	非常勤職員給与	16,730,000	15,663,472	1,066,528	
	諸手当	2,690,000	2,489,324	200,676	
	嘱託医手当	60,000	60,000		
	退職給付支出	1,792,000	1,683,500	108,500	
	法定福利費支出	7,028,000	6,551,854	476,146	
	事業費支出	13,398,200	12,327,764	1,070,436	
	給食費支出	2,315,200	2,275,017	40,183	
	保健衛生費支出	296,000	287,906	8,094	
	被服費支出	10,000	3,800	6,200	
	教養娯楽費支出	105,000	81,556	23,444	
	日用品費支出	85,500	66,705	18,795	
	水道光熱費支出	1,540,000	1,458,290	81,710	
	燃料費支出	630,000	567,744	62,256	
	消耗器具備品費支出	551,000	464,167	86,833	
	保険料支出	1,026,000	937,144	88,856	
	賃借料支出	3,735,000	3,528,560	206,440	
	教育指導費支出	75,700	75,630	70	
	車輛費支出	3,018,800	2,579,145	439,655	
	雑支出	10,000	2,100	7,900	
	事務費支出	7,793,000	6,778,022	1,014,978	
	福利厚生費支出	590,000	306,101	283,899	
	旅費交通費支出	50,000		50,000	
	研修研究費支出	177,000	138,480	38,520	
	事務消耗品費支出	316,000	199,709	116,291	
	印刷製本費支出	260,000	229,074	30,926	
	水道光熱費支出	173,000	166,258	6,742	
	燃料費支出	85,000	64,514	20,486	
	修繕費支出	993,000	918,605	74,395	
	通信運搬費支出	445,000	420,508	24,492	
	会議費支出	5,000		5,000	
	広報費支出	5,000		5,000	
	業務委託費支出	2,931,000	2,834,017	96,983	
	手数料支出	260,000	213,710	46,290	
	賃借料支出	680,000	615,499	64,501	
	土地・建物賃借料支出	30,000	30,000		
	租税公課支出	105,000	36,500	68,500	
	保守料支出	481,300	428,560	52,740	
	渉外費支出	31,700	26,673	5,027	
	諸会費支出	160,000	145,970	14,030	
	雑支出	15,000	3,844	11,156	
	就労支援事業支出	9,371,200	8,599,412	771,788	
	就労支援事業販売原価支出	9,371,200	8,599,412	771,788	

ホープフルのぎく園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 6

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
業活動による収支	支出				
	就労支援事業製造原価支出	9,371,200	8,599,412	771,788	
	事業活動支出計(2)	96,182,400	88,844,726	7,337,674	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,205,760	8,567,544	△5,361,784	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	20,000	20,000		
	車輛運搬具売却収入	20,000	20,000		
	施設整備等収入計(4)	20,000	20,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	478,700	128,700	350,000	
	器具及び備品取得支出	478,700	128,700	350,000	
	施設整備等支出計(5)	478,700	128,700	350,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△458,700	△108,700	△350,000	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,770,000	2,766,960	3,040	
	拠点区分間繰入金収入	2,770,000	2,766,960	3,040	
	その他の活動収入計(7)	2,770,000	2,766,960	3,040	
	支出				
	積立資産支出	700,000	533,354	166,646	
	退職給付引当資産支出	700,000	533,354	166,646	
	拠点区分間繰入金支出	6,640,000	6,638,811	1,189	
	拠点区分間繰入金支出	6,640,000	6,638,811	1,189	
	その他の活動支出計(8)	7,340,000	7,172,165	167,835	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,570,000	△4,405,205	△164,795	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,822,940	4,053,639	△5,876,579	
	前期末支払資金残高(12)	20,268,861	20,268,861	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	18,445,921	24,322,500	△5,876,579	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

ホープフルあすてーる拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 7

法人名：社会福祉法人 養正会

(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				
	障害福祉サービス等事業収入	49,910,000	54,299,568	△4,389,568	
	自立支援給付費収入	49,000,000	53,109,168	△4,109,168	
	介護給付費収入	49,000,000	53,109,168	△4,109,168	
	特定費用収入	910,000	962,400	△52,400	
	その他の事業収入		228,000	△228,000	
	補助金事業収入 (公費)		228,000	△228,000	
	受取利息配当金収入	300	28,493	△28,193	
	受取利息配当金収入	300	28,493	△28,193	
	その他の収入	50,000	35,082	14,918	
	利用者等外給食費収入	50,000	35,082	14,918	
事業活動収入計 (1)		49,960,300	54,363,143	△4,402,843	

ホープフルあすてーる拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 8

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	人件費支出	31,562,000	28,067,837	3,494,163	
	職員給料支出	12,900,000	10,956,666	1,943,334	
	職員俸給支出	10,860,000	9,288,600	1,571,400	
	職員諸手当支出	2,040,000	1,668,066	371,934	
	職員賞与支出	3,860,000	3,853,456	6,544	
	非常勤職員給与支出	10,920,000	9,884,844	1,035,156	
	非常勤職員給与	9,550,000	8,602,957	947,043	
	諸手当	1,310,000	1,221,887	88,113	
	嘱託医手当	60,000	60,000		
	退職給付支出	728,000	728,000		
	法定福利費支出	3,154,000	2,644,871	509,129	
	事業費支出	6,400,000	6,122,231	277,769	
	給食費支出	1,250,000	1,182,214	67,786	
	保健衛生費支出	70,000	65,164	4,836	
	教養娯楽費支出	30,000	25,411	4,589	
	日用品費支出	50,000	40,012	9,988	
	水道光熱費支出	1,538,000	1,537,863	137	
	燃料費支出	330,000	276,497	53,503	
	消耗器具備品費支出	242,000	206,566	35,434	
	保険料支出	425,000	408,232	16,768	
	賃借料支出	1,500,000	1,445,290	54,710	
	教育指導費支出	30,000	5,030	24,970	
	車輦費支出	930,000	929,952	48	
	雑支出	5,000		5,000	
	事務費支出	2,955,000	2,908,881	46,119	
	福利厚生費支出	73,600	71,467	2,133	
	研修研究費支出	162,900	159,135	3,765	
	事務消耗品費支出	180,000	166,083	13,917	
	印刷製本費支出	60,600	60,532	68	
	水道光熱費支出	167,400	167,309	91	
	燃料費支出	30,800	30,722	78	
	修繕費支出	157,000	156,852	148	
	通信運搬費支出	59,000	58,716	284	
	業務委託費支出	613,000	611,738	1,262	
	手数料支出	4,200	3,440	760	
	賃借料支出	158,400	158,400		
	土地・建物賃借料支出	1,152,000	1,152,000		
	租税公課支出	10,000		10,000	
	保守料支出	70,000	60,973	9,027	
	渉外費支出	1,100		1,100	
	諸会費支出	50,000	49,670	330	
	雑支出	5,000	1,844	3,156	
	支払利息支出	387,312	387,312		
	支払利息支出	387,312	387,312		
	事業活動支出計 (2)	41,304,312	37,486,261	3,818,051	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	8,655,988	16,876,882	△8,220,894	

ホープフルあすてーる拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 9

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	
	設備資金借入金元金償還支出	3,010,843	3,000,480	10,363	
	設備資金借入金元金償還支出	3,010,843	3,000,480	10,363	
	施設整備等支出計 (5)	3,010,843	3,000,480	10,363	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△3,010,843	△3,000,480	△10,363	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	5,330,000	5,324,492	5,508	
	拠点区分間繰入金収入	5,330,000	5,324,492	5,508	
	その他の活動収入計 (7)	5,330,000	5,324,492	5,508	
	支出				
	積立資産支出	300,000	246,270	53,730	
	退職給付引当資産支出	300,000	246,270	53,730	
	拠点区分間繰入金支出	4,130,000	4,123,208	6,792	
	拠点区分間繰入金支出	4,130,000	4,123,208	6,792	
	その他の活動支出計 (8)	4,430,000	4,369,478	60,522	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		900,000	955,014	△55,014	
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,545,145	14,831,416	△8,286,271	
前期末支払資金残高 (12)		53,059,587	53,059,587	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		59,604,732	67,891,003	△8,286,271	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

ヴィレッタ田向拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 10

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	障害福祉サービス等事業収入	29,703,650	31,296,412	△1,592,762	
	自立支援給付費収入	24,396,650	25,277,665	△881,015	
	介護給付費収入	3,300,000	3,360,334	△60,334	
	訓練等給付費収入	18,900,000	19,416,651	△516,651	
	サービス利用計画作成費収入	2,196,650	2,500,680	△304,030	
	利用者負担金収入		17,302	△17,302	
	補足給付費収入	840,000	840,000		
	特定障害者特別給付費収入	840,000	840,000		
	特定費用収入	4,467,000	5,127,845	△660,845	
	その他の事業収入		33,600	△33,600	
	補助金事業収入（公費）		33,600	△33,600	
	受取利息配当金収入	55	5,272	△5,217	
	受取利息配当金収入	55	5,272	△5,217	
	その他の収入	72,000	73,827	△1,827	
	利用者等外給食費収入	72,000	73,200	△1,200	
	雑収入		627	△627	
事業活動収入計(1)		29,775,705	31,375,511	△1,599,806	

ヴィレッタ田向拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 11

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	人件費支出	20,891,500	20,495,916	395,584	
	職員給料支出	11,673,000	11,512,939	160,061	
	職員俸給支出	8,693,000	8,551,680	141,320	
	職員諸手当支出	2,980,000	2,961,259	18,741	
	職員賞与支出	2,842,500	2,830,792	11,708	
	非常勤職員給与支出	3,464,500	3,395,727	68,773	
	非常勤職員給与 諸手当	2,990,500	2,946,848	43,652	
	退職給付支出	474,000	448,879	25,121	
	法定福利費支出	591,500	591,500		
	事業費支出	2,320,000	2,164,958	155,042	
	給食費支出	4,847,000	4,550,430	296,570	
	保健衛生費支出	1,870,000	1,857,276	12,724	
	教養娯楽費支出	15,000	3,580	11,420	
	日用品費支出	10,000	2,860	7,140	
	水道光熱費支出	100,000	89,350	10,650	
	消耗器具備品費支出	1,930,000	1,881,670	48,330	
	保険料支出	210,000	48,255	161,745	
	賃借料支出	270,000	235,293	34,707	
	車輦費支出	275,000	268,510	6,490	
	事務費支出	167,000	163,636	3,364	
	福利厚生費支出	2,429,500	2,053,984	375,516	
	旅費交通費支出	117,000	105,487	11,513	
	研修研究費支出	25,000		25,000	
	事務消耗品費支出	62,200	22,000	40,200	
	印刷製本費支出	85,000	69,396	15,604	
	水道光熱費支出	50,900	50,842	58	
	修繕費支出	250,000	188,310	61,690	
	通信運搬費支出	248,100	145,200	102,900	
	業務委託費支出	203,800	203,116	684	
	手数料支出	241,000	238,667	2,333	
	賃借料支出	79,500	59,890	19,610	
	土地・建物賃借料支出	34,000	27,060	6,940	
	租税公課支出	840,000	840,000		
	保守料支出	50,000		50,000	
	渉外費支出	110,000	89,760	20,240	
	諸会費支出	9,000		9,000	
	雑支出	15,000	13,600	1,400	
	支払利息支出	9,000	656	8,344	
	支払利息支出	124,017	124,017		
	支払利息支出	124,017	124,017		
	事業活動支出計 (2)	28,292,017	27,224,347	1,067,670	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,483,688	4,151,164	△2,667,476	
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	3,264,000	3,264,000		
	設備資金借入金元金償還支出	3,264,000	3,264,000		
	施設整備等支出計 (5)	3,264,000	3,264,000	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△3,264,000	△3,264,000	0	

ヴィレッタ田向拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 12

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	7,020,000	7,013,747	6,253	
	拠点区分間繰入金収入	7,020,000	7,013,747	6,253	
	その他の活動収入計(7)	7,020,000	7,013,747	6,253	
	支出				
	積立資産支出	205,700	205,257	443	
	退職給付引当資産支出	205,700	205,257	443	
	拠点区分間繰入金支出	1,910,000	1,905,750	4,250	
	拠点区分間繰入金支出	1,910,000	1,905,750	4,250	
	その他の活動支出計(8)	2,115,700	2,111,007	4,693	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,904,300	4,902,740	1,560	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,123,988	5,789,904	△2,665,916	
前期末支払資金残高(12)		9,746,215	9,746,215	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,870,203	15,536,119	△2,665,916	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 13

法人名：社会福祉法人 養正会

(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				
	受取利息配当金収入	40	876	△836	
	受取利息配当金収入	40	876	△836	
	事業活動収入計(1)	40	876	△836	
	支出				
	人件費支出	1,464,000	1,450,000	14,000	
	役員報酬支出	1,464,000	1,450,000	14,000	
	事務費支出	213,000	194,027	18,973	
	旅費交通費支出	21,500	20,500	1,000	
	通信運搬費支出	8,000	7,018	982	
施設整備等による収支	会議費支出	5,000	4,868	132	
	手数料支出	3,500		3,500	
	保険料支出	45,000	42,641	2,359	
	渉外費支出	130,000	119,000	11,000	
	事業活動支出計(2)	1,677,000	1,644,027	32,973	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,676,960	△1,643,151	△33,809	
	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
	収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,960,000	2,954,898	5,102	
	拠点区分間繰入金収入	2,960,000	2,954,898	5,102	
	その他の活動収入計(7)	2,960,000	2,954,898	5,102	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	5,400,000	5,392,328	7,672	
	拠点区分間繰入金支出	5,400,000	5,392,328	7,672	
	その他の活動支出計(8)	5,400,000	5,392,328	7,672	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,440,000	△2,437,430	△2,570	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,116,960	△4,080,581	△36,379	
前期末支払資金残高(12)		5,739,634	5,739,634	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,622,674	1,659,053	△36,379	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

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

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)
頁 14

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	8,407,453	8,531,229	△123,776
	障害福祉サービス等事業収益	174,538,571	164,165,709	10,372,862
	サービス活動収益計(1)	182,946,024	172,696,938	10,249,086
	費用			
	人件費	112,114,500	114,200,893	△2,086,393
	事業費	23,000,425	21,509,666	1,490,759
	事務費	11,934,914	10,712,422	1,222,492
	就労支援事業費用	8,599,412	8,274,641	324,771
	減価償却費	10,203,409	10,335,158	△131,749
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,537,721	△2,537,721	
	サービス活動費用計(2)	163,314,939	162,495,059	819,880
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,631,085	10,201,879	9,429,206
	収益			
	受取利息配当金収益	49,025	719	48,306
	その他のサービス活動外収益	156,751	216,480	△59,729
	サービス活動外収益計(4)	205,776	217,199	△11,423
	費用			
	支払利息	511,329	539,363	△28,034
	サービス活動外費用計(5)	511,329	539,363	△28,034
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△305,553	△322,164	16,611
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,325,532	9,879,715	9,445,817
	収益			
	固定資産売却益	19,999		19,999
	特別収益計(8)	19,999	0	19,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		1
	特別費用計(9)	1	0	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,998	0	19,998
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,345,530	9,879,715	9,465,815
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	73,525,245	63,824,971	9,700,274
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	92,870,775	73,704,686	19,166,089
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	80,559	△80,559
	その他の積立金積立額(16)	0	260,000	△260,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	92,870,775	73,525,245	19,345,530

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)
頁 15

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			ホープフル のぎく園	ホープフル あすてーる	ヴィレッタ田向	本部		
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	8,407,453					
		障害福祉サービス等事業収益	88,942,591	54,299,568	31,296,412			
		サービス活動収益計(1)	97,350,044	54,299,568	31,296,412	0		
	費用	人件費	61,709,584	28,144,747	20,810,169	1,450,000		
		事業費	12,327,764	6,122,231	4,550,430			
		事務費	6,778,022	2,908,881	2,053,984	194,027		
		就労支援事業費用	8,599,412					
		減価償却費	3,137,107	3,655,718	3,410,584			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,720,761		△816,960			
		サービス活動費用計(2)	90,831,128	40,831,577	30,008,207	1,644,027		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,518,916	13,467,991	1,288,205	△1,644,027			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	14,384	28,493	5,272	876		
		その他のサービス活動外収益	47,842	35,082	73,827			
		サービス活動外収益計(4)	62,226	63,575	79,099	876		
	費用	支払利息		387,312	124,017			
		サービス活動外費用計(5)	0	387,312	124,017	0		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	62,226	△323,737	△44,918	876		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,581,142	13,144,254	1,243,287	△1,643,151			
特別増減の部	収益	固定資産売却益	19,999					
		拠点区分間繰入金収益	2,766,960	5,324,492	7,013,747	2,954,898		
		特別収益計(8)	2,786,959	5,324,492	7,013,747	2,954,898		
	費用	固定資産売却損・処分損	1					
		拠点区分間繰入金費用	6,638,811	4,123,208	1,905,750	5,392,328		
		特別費用計(9)	6,638,812	4,123,208	1,905,750	5,392,328		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3,851,853	1,201,284	5,107,997	△2,437,430			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,729,289	14,345,538	6,351,284	△4,080,581			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△13,306,649	63,310,338	17,781,922	5,739,634		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△10,577,360	77,655,876	24,133,206	1,659,053		
	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)		△10,577,360	77,655,876	24,133,206	1,659,053		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)
頁 16

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘 定 科 目			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	就労支援事業収益	8,407,453		8,407,453			
		障害福祉サービス等事業収益	174,538,571		174,538,571			
		サービス活動収益計(1)	182,946,024	0	182,946,024			
	費用	人件費	112,114,500		112,114,500			
		事業費	23,000,425		23,000,425			
		事務費	11,934,914		11,934,914			
		就労支援事業費用	8,599,412		8,599,412			
		減価償却費	10,203,409		10,203,409			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,537,721		△2,537,721			
サービス活動費用計(2)	163,314,939	0	163,314,939					
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,631,085	0	19,631,085				
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	49,025		49,025			
		その他のサービス活動外収益	156,751		156,751			
		サービス活動外収益計(4)	205,776	0	205,776			
	費用	支払利息	511,329		511,329			
		サービス活動外費用計(5)	511,329	0	511,329			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△305,553	0	△305,553			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,325,532	0	19,325,532				
特別増減の部	収益	固定資産売却益	19,999		19,999			
		拠点区分間繰入金収益	18,060,097	△18,060,097				
		特別収益計(8)	18,080,096	△18,060,097	19,999			
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1			
		拠点区分間繰入金費用	18,060,097	△18,060,097				
		特別費用計(9)	18,060,098	△18,060,097	1			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		19,998	0	19,998				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,345,530	0	19,345,530				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		73,525,245	0	73,525,245			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		92,870,775	0	92,870,775			
	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)		92,870,775	0	92,870,775			

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

ホープフルのぎく園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 17

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	就労支援事業収益	8,407,453	8,531,229	△123,776
	農園芸事業収益	514,479	652,419	△137,940
	委託事業収益	7,892,974	7,878,810	14,164
	障害福祉サービス等事業収益	88,942,591	81,545,580	7,397,011
	自立支援給付費収益	85,378,028	77,020,125	8,357,903
	介護給付費収益	16,411,397	16,947,295	△535,898
	訓練等給付費収益	68,966,631	60,072,830	8,893,801
	利用者負担金収益	646,763	583,655	63,108
	特定費用収益	2,570,200	2,441,800	128,400
	その他の事業収益	347,600	1,500,000	△1,152,400
	補助金事業収益 (公費)	347,600	1,500,000	△1,152,400
サービス活動収益計(1)		97,350,044	90,076,809	7,273,235

ホープフルのぎく園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 18

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	人件費	61,709,584	61,606,926	102,658
	職員給料	27,677,089	32,860,534	△5,183,445
	職員俸給	23,558,040	27,879,593	△4,321,553
	職員諸手当	4,119,049	4,980,941	△861,892
	職員賞与	5,576,653	5,161,302	415,351
	賞与引当金繰入	1,474,338	1,437,636	36,702
	非常勤職員給与	18,212,796	12,390,556	5,822,240
	非常勤職員給与	15,663,472	10,810,158	4,853,314
	諸手当	2,489,324	1,520,398	968,926
	嘱託医手当	60,000	60,000	
	退職給付費用	2,216,854	2,609,056	△392,202
	退職給付引当金繰入	533,354	562,056	△28,702
	退職給付費用	1,683,500	2,047,000	△363,500
	法定福利費	6,551,854	7,147,842	△595,988
	事業費	12,327,764	11,563,748	764,016
	給食費	2,275,017	2,110,586	164,431
	保健衛生費	287,906	234,146	53,760
	医療費		2,150	△2,150
	被服費	3,800		3,800
	教養娯楽費	81,556	64,108	17,448
	日用品費	66,705	87,095	△20,390
	水道光熱費	1,458,290	1,344,221	114,069
	燃料費	567,744	480,279	87,465
	消耗器具備品費	464,167	166,786	297,381
	保険料	937,144	952,244	△15,100
	賃借料	3,528,560	3,336,098	192,462
	教育指導費	75,630	33,889	41,741
	車輛費	2,579,145	2,752,146	△173,001
	雑費	2,100		2,100
	事務費	6,778,022	5,935,014	843,008
	福利厚生費	306,101	296,807	9,294
	旅費交通費		33,160	△33,160
	研修研究費	138,480	64,110	74,370
	事務消耗品費	199,709	164,769	34,940
	印刷製本費	229,074	220,602	8,472
	水道光熱費	166,258	154,108	12,150
	燃料費	64,514	53,364	11,150
	修繕費	918,605	76,367	842,238
	通信運搬費	420,508	441,307	△20,799
	業務委託費	2,834,017	2,827,852	6,165
	手数料	213,710	215,105	△1,395
	賃借料	615,499	704,775	△89,276
	土地・建物賃借料	30,000	30,000	
	租税公課	36,500	62,500	△26,000
	保守料	428,560	411,620	16,940
	渉外費	26,673	17,992	8,681
	諸会費	145,970	159,300	△13,330
	雑費	3,844	1,276	2,568
	就労支援事業費用	8,599,412	8,274,641	324,771
	就労支援事業販売原価	8,599,412	8,274,641	324,771

ホープフルのぎく園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 19

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	費用	当期就労支援事業製造原価	8,599,412	8,274,641	324,771
		減価償却費	3,137,107	3,268,856	△131,749
		減価償却費	3,137,107	3,268,856	△131,749
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,720,761	△1,720,761	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,720,761	△1,720,761	
	サービス活動費用計 (2)		90,831,128	88,928,424	1,902,704
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		6,518,916	1,148,385	5,370,531
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	14,384	211	14,173
		受取利息配当金収益	14,384	211	14,173
		その他のサービス活動外収益	47,842	74,926	△27,084
		利用者等外給食収益	31,950	61,120	△29,170
		雑収益	15,892	13,806	2,086
	サービス活動外収益計 (4)		62,226	75,137	△12,911
	費用				
サービス活動外費用計 (5)		0	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		62,226	75,137	△12,911	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		6,581,142	1,223,522	5,357,620	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	19,999		19,999
		車輛運搬具売却益	19,999		19,999
		拠点区分間繰入金収益	2,766,960	3,932,193	△1,165,233
		拠点区分間繰入金収益	2,766,960	3,932,193	△1,165,233
		特別収益計 (8)		2,786,959	3,932,193
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		その他の固定資産売却損・処分損	1		1
		拠点区分間繰入金費用	6,638,811	4,825,266	1,813,545
		拠点区分間繰入金費用	6,638,811	4,825,266	1,813,545
		特別費用計 (9)		6,638,812	4,825,266
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△3,851,853	△893,073	△2,958,780	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		2,729,289	330,449	2,398,840	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△13,306,649	△13,457,657	151,008
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△10,577,360	△13,127,208	2,549,848
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	80,559	△80,559
	施設整備等積立金取崩額			80,559	△80,559
	その他の積立金積立額 (16)		0	260,000	△260,000
	施設整備等積立金積立額			260,000	△260,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△10,577,360	△13,306,649	2,729,289	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

ホープフルあすてーる拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 20

法人名：社会福祉法人 養正会 (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	障害福祉サービス等事業収益	54,299,568	54,372,550	△72,982
	自立支援給付費収益	53,109,168	52,638,250	470,918
	介護給付費収益	53,109,168	52,638,250	470,918
	特定費用収益	962,400	834,300	128,100
	その他の事業収益	228,000	900,000	△672,000
	補助金事業収益(公費)	228,000	900,000	△672,000
	サービス活動収益計(1)	54,299,568	54,372,550	△72,982

ホープフルあすてーる拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 21

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	人件費	28,144,747	31,337,294	△3,192,547
	職員給料	10,956,666	13,657,735	△2,701,069
	職員俸給	9,288,600	11,514,319	△2,225,719
	職員諸手当	1,668,066	2,143,416	△475,350
	職員賞与	2,912,896	2,574,951	337,945
	賞与引当金繰入	771,200	940,560	△169,360
	非常勤職員給与	9,884,844	9,462,904	421,940
	非常勤職員給与	8,602,957	8,377,447	225,510
	諸手当	1,221,887	1,025,457	196,430
	嘱託医手当	60,000	60,000	
	退職給付費用	974,270	1,390,148	△415,878
	退職給付引当金繰入	246,270	277,648	△31,378
	退職給付費用	728,000	1,112,500	△384,500
	法定福利費	2,644,871	3,310,996	△666,125
	事業費	6,122,231	5,954,266	167,965
	給食費	1,182,214	1,128,854	53,360
	保健衛生費	65,164	70,554	△5,390
	教養娯楽費	25,411	13,522	11,889
	日用品費	40,012	41,137	△1,125
	水道光熱費	1,537,863	1,415,436	122,427
	燃料費	276,497	185,714	90,783
	消耗器具備品費	206,566	222,698	△16,132
	保険料	408,232	407,002	1,230
	賃借料	1,445,290	1,492,700	△47,410
	教育指導費	5,030	24,539	△19,509
	車輛費	929,952	952,110	△22,158
	事務費	2,908,881	2,579,663	329,218
	福利厚生費	71,467	112,219	△40,752
	研修研究費	159,135	24,300	134,835
	事務消耗品費	166,083	78,453	87,630
	印刷製本費	60,532	54,763	5,769
	水道光熱費	167,309	147,129	20,180
	燃料費	30,722	24,499	6,223
	修繕費	156,852	51,040	105,812
	通信運搬費	58,716	57,610	1,106
	業務委託費	611,738	607,105	4,633
	手数料	3,440	1,585	1,855
	賃借料	158,400	158,640	△240
	土地・建物賃借料	1,152,000	1,152,000	
	保守料	60,973	57,035	3,938
	渉外費		1,080	△1,080
	諸会費	49,670	50,000	△330
	雑費	1,844	2,205	△361
	減価償却費	3,655,718	3,655,718	
	減価償却費	3,655,718	3,655,718	
	サービス活動費用計(2)	40,831,577	43,526,941	△2,695,364
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,467,991	10,845,609	2,622,382

ホープフルあすてーる拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 22

法人名：社会福祉法人 養正会

(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			
	受取利息配当金収益	28,493	404	28,089
	受取利息配当金収益	28,493	404	28,089
	その他のサービス活動外収益	35,082	50,884	△15,802
	利用者等外給食収益	35,082	50,884	△15,802
	サービス活動外収益計(4)	63,575	51,288	12,287
	費用			
	支払利息	387,312	400,929	△13,617
特別増減の部	支払利息	387,312	400,929	△13,617
	サービス活動外費用計(5)	387,312	400,929	△13,617
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△323,737	△349,641	25,904
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,144,254	10,495,968	2,648,286
	収益			
	拠点区分間繰入金収益	5,324,492		5,324,492
	拠点区分間繰入金収益	5,324,492		5,324,492
	特別収益計(8)	5,324,492	0	5,324,492
繰越活動増減差額の部	費用			
	拠点区分間繰入金費用	4,123,208	5,154,693	△1,031,485
	拠点区分間繰入金費用	4,123,208	5,154,693	△1,031,485
	特別費用計(9)	4,123,208	5,154,693	△1,031,485
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,201,284	△5,154,693	6,355,977
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,345,538	5,341,275	9,004,263
	前期繰越活動増減差額(12)	63,310,338	57,969,063	5,341,275
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	77,655,876	63,310,338	14,345,538
繰越活動増減差額の部	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)	77,655,876	63,310,338	14,345,538

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

ヴィレッタ田向拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 23

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	障害福祉サービス等事業収益	31,296,412	28,247,579	3,048,833
	自立支援給付費収益	25,277,665	21,436,207	3,841,458
	介護給付費収益	3,360,334	3,121,377	238,957
	訓練等給付費収益	19,416,651	16,021,690	3,394,961
	サービス利用計画作成費収益	2,500,680	2,293,140	207,540
	利用者負担金収益	17,302	4,857	12,445
	補足給付費収益	840,000	850,000	△10,000
	特定障害者特別給付費収益	840,000	850,000	△10,000
	特定費用収益	5,127,845	5,065,515	62,330
	その他の事業収益	33,600	891,000	△857,400
	補助金事業収益 (公費)	33,600	891,000	△857,400
サービス活動収益計(1)		31,296,412	28,247,579	3,048,833

ヴィレッタ田向拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 24

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	人件費	20,810,169	19,904,673	905,496
	職員給料	11,512,939	12,155,530	△642,591
	職員俸給	8,551,680	9,254,701	△703,021
	職員諸手当	2,961,259	2,900,829	60,430
	職員賞与	2,282,167	1,991,372	290,795
	賞与引当金繰入	657,621	548,625	108,996
	非常勤職員給与	3,395,727	2,192,534	1,203,193
	非常勤職員給与	2,946,848	1,919,406	1,027,442
	諸手当	448,879	273,128	175,751
	退職給付費用	796,757	775,528	21,229
	退職給付引当金繰入	205,257	197,028	8,229
	退職給付費用	591,500	578,500	13,000
	法定福利費	2,164,958	2,241,084	△76,126
	事業費	4,550,430	3,991,652	558,778
	給食費	1,857,276	1,685,670	171,606
	保健衛生費	3,580	627	2,953
	教養娯楽費	2,860	4,620	△1,760
	日用品費	89,350	84,846	4,504
	水道光熱費	1,881,670	1,524,312	357,358
	消耗器具備品費	48,255	103,314	△55,059
	保険料	235,293	234,473	820
	賃借料	268,510	274,560	△6,050
	車輛費	163,636	79,230	84,406
	事務費	2,053,984	1,828,324	225,660
	福利厚生費	105,487	70,423	35,064
	研修研究費	22,000	58,060	△36,060
	事務消耗品費	69,396	20,074	49,322
	印刷製本費	50,842	63,488	△12,646
	水道光熱費	188,310	183,524	4,786
	修繕費	145,200		145,200
	通信運搬費	203,116	183,717	19,399
	業務委託費	238,667	222,200	16,467
	手数料	59,890	60,000	△110
	賃借料	27,060	27,060	
	土地・建物賃借料	840,000	840,000	
	租税公課		400	△400
	保守料	89,760	85,140	4,620
	諸会費	13,600	13,600	
	雑費	656	638	18
	減価償却費	3,410,584	3,410,584	
	減価償却費	3,410,584	3,410,584	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△816,960	△816,960	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△816,960	△816,960	
	サービス活動費用計(2)	30,008,207	28,318,273	1,689,934
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,288,205	△70,694	1,358,899

ヴィレッタ田向拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 25

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	受取利息配当金収益	5,272	62	5,210
		受取利息配当金収益	5,272	62	5,210
		その他のサービス活動外収益	73,827	90,670	△16,843
		利用者等外給食収益	73,200	72,300	900
		雑収益	627	18,370	△17,743
	サービス活動外収益計(4)		79,099	90,732	△11,633
	費用	支払利息	124,017	138,434	△14,417
		支払利息	124,017	138,434	△14,417
		サービス活動外費用計(5)	124,017	138,434	△14,417
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△44,918	△47,702	2,784
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,243,287	△118,396	1,361,683	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,013,747	2,228,250	4,785,497
		拠点区分間繰入金収益	7,013,747	2,228,250	4,785,497
		特別収益計(8)	7,013,747	2,228,250	4,785,497
	費用	拠点区分間繰入金費用	1,905,750	909,370	996,380
		拠点区分間繰入金費用	1,905,750	909,370	996,380
		特別費用計(9)	1,905,750	909,370	996,380
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,107,997	1,318,880	3,789,117
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,351,284	1,200,484	5,150,800	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		17,781,922	16,581,438	1,200,484
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,133,206	17,781,922	6,351,284
	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)		24,133,206	17,781,922	6,351,284

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 26

法人名：社会福祉法人 養正会 (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				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	人件費	1,450,000	1,352,000	98,000
		役員報酬	1,450,000	1,352,000	98,000
		事務費	194,027	369,421	△175,394
		旅費交通費	20,500	29,000	△8,500
		通信運搬費	7,018	9,675	△2,657
		会議費	4,868	6,675	△1,807
		手数料		330	△330
		保険料	42,641	42,641	
		渉外費	119,000	281,100	△162,100
		サービス活動費用計(2)	1,644,027	1,721,421	△77,394
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△1,644,027	△1,721,421	77,394
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	876	42	834
		受取利息配当金収益	876	42	834
		サービス活動外収益計(4)	876	42	834
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			876	42	834
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△1,643,151	△1,721,379	78,228
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,954,898	4,728,886	△1,773,988
		拠点区分間繰入金収益	2,954,898	4,728,886	△1,773,988
		特別収益計(8)	2,954,898	4,728,886	△1,773,988
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,392,328		5,392,328
		拠点区分間繰入金費用	5,392,328		5,392,328
		特別費用計(9)	5,392,328	0	5,392,328
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,437,430	4,728,886	△7,166,316
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△4,080,581	3,007,507	△7,088,088
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		5,739,634	2,732,127	3,007,507
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,659,053	5,739,634	△4,080,581
	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)		1,659,053	5,739,634	△4,080,581

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

法人単位貸借対照表

令和7年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 養正会 (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	119,109,652	100,328,545	18,781,107	流動負債	18,866,955	20,715,912	△1,848,957
現金預金	92,016,522	76,172,511	15,844,011	事業未払金	9,618,640	11,431,717	△1,813,077
事業未収金	27,085,450	24,148,894	2,936,556	1年以内返済予定設備資金借入金	6,262,819	6,274,843	△12,024
立替金	7,680	7,140	540	職員預り金	82,337	82,531	△194
				賞与引当金	2,903,159	2,926,821	△23,662
固定資産	144,689,721	154,005,202	△9,315,481	固定負債	48,914,923	54,408,149	△5,493,226
基本財産	45,624,160	48,096,374	△2,472,214	設備資金借入金	42,000,614	48,253,070	△6,252,456
土地	31,155,661	31,155,661		退職給付引当金	6,914,309	6,155,079	759,230
建物	14,468,499	16,940,713	△2,472,214	負債の部合計	67,781,878	75,124,061	△7,342,183
その他の固定資産	99,065,561	105,908,828	△6,843,267	純 資 産 の 部			
建物	78,338,229	85,244,196	△6,905,967	基本金	74,125,000	74,125,000	
構築物	3,870,721	4,384,482	△513,761	基本金	74,125,000	74,125,000	
機械及び装置	86,634	120,258	△33,624	国庫補助金等特別積立金	21,507,615	24,045,336	△2,537,721
車輛運搬具	111,044	139,481	△28,437	国庫補助金等特別積立金	21,507,615	24,045,336	△2,537,721
器具及び備品	438,419	559,127	△120,708	その他の積立金	7,514,105	7,514,105	
権利	1,792,000	1,792,000		施設整備等積立金	4,211,305	4,211,305	
退職給付引当資産	6,914,309	6,155,079	759,230	工賃変動積立金	3,302,800	3,302,800	
施設整備積立資産	4,211,305	4,211,305		次期繰越活動増減差額	92,870,775	73,525,245	19,345,530
工賃変動積立資産	3,302,800	3,302,800		(うち当期活動増減差額)	19,345,530	9,879,715	9,465,815
出資金	100	100		純資産の部合計	196,017,495	179,209,686	16,807,809
資産の部合計	263,799,373	254,333,747	9,465,626	負債及び純資産の部合計	263,799,373	254,333,747	9,465,626

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和7年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)
頁 28

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目	ホープフル のぎく園	ホープフル あすてーる	ヴィレッタ田向	本部		
流動資産	30,384,705	69,905,732	17,160,162	1,659,053		
現金預金	16,599,347	61,313,922	12,444,200	1,659,053		
事業未収金	13,777,678	8,591,810	4,715,962			
立替金	7,680					
固定資産	62,947,097	41,206,313	40,536,311			
基本財産	45,624,160					
土地	31,155,661					
建物	14,468,499					
その他の固定資産	17,322,937	41,206,313	40,536,311			
建物	2,233,182	38,082,577	38,022,470			
構築物	3,602,121		268,600			
機械及び装置	86,633	1				
車輛運搬具	111,044					
器具及び備品	210,673	97,928	129,818			
権利		1,152,000	640,000			
退職給付引当資産	3,565,179	1,873,807	1,475,323			
施設整備積立資産	4,211,305					
工賃変動積立資産	3,302,800					
出資金			100			
資産の部合計	93,331,802	111,112,045	57,696,473	1,659,053		
流動負債	7,536,543	5,784,748	5,545,664			
事業未払金	5,979,868	2,014,729	1,624,043			
1年以内返済予定設備資金借入金		2,998,819	3,264,000			
職員預り金	82,337					
賞与引当金	1,474,338	771,200	657,621			
固定負債	3,565,179	27,671,421	17,678,323			
設備資金借入金		25,797,614	16,203,000			
退職給付引当金	3,565,179	1,873,807	1,475,323			
負債の部合計	11,101,722	33,456,169	23,223,987	0		
基本金	74,125,000					
基本金	74,125,000					
国庫補助金等特別積立金	11,168,335		10,339,280			
国庫補助金等特別積立金	11,168,335		10,339,280			
その他の積立金	7,514,105					
施設整備等積立金	4,211,305					
工賃変動積立金	3,302,800					
次期繰越活動増減差額	△10,577,360	77,655,876	24,133,206	1,659,053		
(うち当期活動増減差額)	2,729,289	14,345,538	6,351,284	△4,080,581		
純資産の部合計	82,230,080	77,655,876	34,472,486	1,659,053		
負債及び純資産の部合計	93,331,802	111,112,045	57,696,473	1,659,053		

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和7年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)
頁 29

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分計			
流動資産	119,109,652		119,109,652			
現金預金	92,016,522		92,016,522			
事業未収金	27,085,450		27,085,450			
立替金	7,680		7,680			
固定資産	144,689,721		144,689,721			
基本財産	45,624,160		45,624,160			
土地	31,155,661		31,155,661			
建物	14,468,499		14,468,499			
その他の固定資産	99,065,561		99,065,561			
建物	78,338,229		78,338,229			
構築物	3,870,721		3,870,721			
機械及び装置	86,634		86,634			
車輛運搬具	111,044		111,044			
器具及び備品	438,419		438,419			
権利	1,792,000		1,792,000			
退職給付引当資産	6,914,309		6,914,309			
施設整備積立資産	4,211,305		4,211,305			
工賃変動積立資産	3,302,800		3,302,800			
出資金	100		100			
資産の部合計	263,799,373	0	263,799,373			
流動負債	18,866,955		18,866,955			
事業未払金	9,618,640		9,618,640			
1年以内返済予定設備資金借入金	6,262,819		6,262,819			
職員預り金	82,337		82,337			
賞与引当金	2,903,159		2,903,159			
固定負債	48,914,923		48,914,923			
設備資金借入金	42,000,614		42,000,614			
退職給付引当金	6,914,309		6,914,309			
負債の部合計	67,781,878	0	67,781,878			
基本金	74,125,000		74,125,000			
基本金	74,125,000		74,125,000			
国庫補助金等特別積立金	21,507,615		21,507,615			
国庫補助金等特別積立金	21,507,615		21,507,615			
その他の積立金	7,514,105		7,514,105			
施設整備等積立金	4,211,305		4,211,305			
工賃変動積立金	3,302,800		3,302,800			
次期繰越活動増減差額	92,870,775		92,870,775			
(うち当期活動増減差額)	19,345,530		19,345,530			
純資産の部合計	196,017,495	0	196,017,495			
負債及び純資産の部合計	263,799,373	0	263,799,373			

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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
 - ・満期保有目的の債券等－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－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
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 社会福祉法人会計基準移行前及び移行後のリース取引については引き続き通常の賃貸借に係る方法に準じた会計を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－・・・当法人で採用している青森県社会福祉協議会退職金共済制度に基づき当期末における法の掛金累計額を計上している。
 - ・賞与引当金－・・・翌期の6月に支払予定の賞与の見込額を計上している。
- (4) 棚卸資産－・・・該当なし

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

当法人は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び青森県社会福祉協議会の退職共済制度を採用している。

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、事業区分が社会福祉事業のみであるため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア ホープフルのぎく園(社会福祉事業)
 - 「ホープフルのぎく園/就労継続B型」
 - 「ホープフルのぎく園/日中一時」
 - 「ホープフルのぎく園/放課後等サービス」
 - イ ホープフルあすてーる（社会福祉事業）
 - 「ホープフルあすてーる/生活介護」
 - ウ ウィレッタ田向（社会福祉事業）
 - 「ウィレッタ田向/共同生活援助」
 - 「ウィレッタ田向/短期入所」
 - 「ウィレッタ田向/相談支援事業」
 - エ 本部(社会福祉事業)
 - 「本部」

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
(基) 土地	31,155,661			31,155,661
(基) 建物	16,940,713		2,472,214	14,468,499
合 計	48,096,374	0	2,472,214	45,624,160

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。

建物 八戸市大字田向1-12-5	38,022,470 円
計	38,022,470 円

減価償却累計額は27,289,530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(一年以内返済予定額を含む)	円
独立行政法人福祉医療機構 201510673/0110	15,407,000 円
株式会社青森みちのく銀行／南類家支店 1008933	4,060,000 円
計	19,467,000 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)土地	31,155,661		31,155,661
(基)建物	115,739,647	101,271,148	14,468,499
建物	148,231,186	69,892,957	78,338,229
構築物	16,699,836	12,829,115	3,870,721
機械及び装置	3,400,306	3,313,672	86,634
車輛運搬具	6,071,056	5,960,012	111,044
器具及び備品	7,851,735	7,413,316	438,419
合 計	329,149,427	200,680,220	128,469,207

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	27,085,450		27,085,450
立替金	7,680		7,680
合 計	27,093,130	0	27,093,130

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

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

ホープフルのぎく園拠点区分 貸借対照表

令和7年3月31日現在

法 人 名：社会福祉法人 養正会 (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	30,384,705	28,280,514	2,104,191	流動負債	7,536,543	9,449,289	△1,912,746
現金預金	16,599,347	15,788,058	811,289	事業未払金	5,979,868	7,929,122	△1,949,254
事業未収金	13,777,678	12,485,316	1,292,362	職員預り金	82,337	82,531	△194
立替金	7,680	7,140	540	賞与引当金	1,474,338	1,437,636	36,702
固定資産	62,947,097	65,708,852	△2,761,755	固定負債	3,565,179	3,318,525	246,654
基本財産	45,624,160	48,096,374	△2,472,214	退職給付引当金	3,565,179	3,318,525	246,654
土地	31,155,661	31,155,661		負債の部合計	11,101,722	12,767,814	△1,666,092
建物	14,468,499	16,940,713	△2,472,214	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	17,322,937	17,612,478	△289,541	基本金	74,125,000	74,125,000	
建物	2,233,182	2,564,811	△331,629	基本金	74,125,000	74,125,000	
構築物	3,602,121	3,847,282	△245,161	国庫補助金等特別積立金	11,168,335	12,889,096	△1,720,761
機械及び装置	86,633	120,257	△33,624	国庫補助金等特別積立金	11,168,335	12,889,096	△1,720,761
車輛運搬具	111,044	139,481	△28,437	その他の積立金	7,514,105	7,514,105	
器具及び備品	210,673	108,017	102,656	施設整備等積立金	4,211,305	4,211,305	
退職給付引当資産	3,565,179	3,318,525	246,654	工賃変動積立金	3,302,800	3,302,800	
施設整備積立資産	4,211,305	4,211,305		次期繰越活動増減差額	△10,577,360	△13,306,649	2,729,289
工賃変動積立資産	3,302,800	3,302,800		(うち当期活動増減差額)	2,729,289	330,449	2,398,840
				純資産の部合計	82,230,080	81,221,552	1,008,528
資産の部合計	93,331,802	93,989,366	△657,564	負債及び純資産の部合計	93,331,802	93,989,366	△657,564

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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一償却原価法(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
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・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
 - 通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一・・・当法人で採用している青森県社会福祉協議会退職金共済制度に基づき当期末における法
担の掛金累計額を計上している。
 - ・賞与引当金一・・・翌期の6月に支払予定の賞与の見込額を計上している。
- (4) 棚卸資産一・・・該当なし

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

当法人は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び青森県社会福祉協議会の退職共済制
採用している。

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) ホープフルのぎく園計算書類
(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
 - ア ホープフルのぎく園/就労継続B型
 - イ ホープフルのぎく園/日中一時
 - ウ ホープフルのぎく園/放課後等デイサービス
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
 - ア ホープフルのぎく園/就労継続B型
 - イ ホープフルのぎく園/日中一時
 - ウ ホープフルのぎく園/放課後等デイサービス

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
(基)土地	31,155,661			31,155,661
(基)建物	16,940,713		2,472,214	14,468,499
合 計	48,096,374	0	2,472,214	45,624,160

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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) 土地	31,155,661		31,155,661
(基) 建物	115,739,647	101,271,148	14,468,499
建物	5,310,776	3,077,594	2,233,182
構築物	14,013,836	10,411,715	3,602,121
機械及び装置	2,130,314	2,043,681	86,633
車輛運搬具	6,071,056	5,960,012	111,044
器具及び備品	6,048,269	5,837,596	210,673
合 計	180,469,559	128,601,746	51,867,813

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	13,777,678		13,777,678
立替金	7,680		7,680
合 計	13,785,358	0	13,785,358

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

ホープフルあすてーる拠点区分 貸借対照表

令和7年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)
頁 36

法人名：社会福祉法人 養正会

(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	69,905,732	55,055,094	14,850,638	流動負債	5,784,748	5,946,910	△162,162
現金預金	61,313,922	47,447,394	13,866,528	事業未払金	2,014,729	1,995,507	19,222
事業未収金	8,591,810	7,607,700	984,110	1年以内返済予定設備資金借入金	2,998,819	3,010,843	△12,024
				賞与引当金	771,200	940,560	△169,360
固定資産	41,206,313	44,551,196	△3,344,883	固定負債	27,671,421	30,349,042	△2,677,621
基本財産				設備資金借入金	25,797,614	28,786,070	△2,988,456
その他の固定資産	41,206,313	44,551,196	△3,344,883	退職給付引当金	1,873,807	1,562,972	310,835
建物	38,082,577	41,652,563	△3,569,986	負債の部合計	33,456,169	36,295,952	△2,839,783
機械及び装置	1	1		純 資 産 の 部			
器具及び備品	97,928	183,660	△85,732	基本金			
権利	1,152,000	1,152,000		国庫補助金等特別積立金			
退職給付引当資産	1,873,807	1,562,972	310,835	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	77,655,876	63,310,338	14,345,538
				(うち当期活動増減差額)	14,345,538	5,341,275	9,004,263
				純資産の部合計	77,655,876	63,310,338	14,345,538
資産の部合計	111,112,045	99,606,290	11,505,755	負債及び純資産の部合計	111,112,045	99,606,290	11,505,755

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(ホープフルあすてーる拠点区分用)

別紙2

頁 37

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一償却原価法(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
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
社会福祉法人会計基準移行前及び移行後のリース取引については引き続き通常の賃貸借に係る方法に準じた会計を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一・・・当法人で採用している青森県社会福祉協議会退職共済制度に基づき当期末における法人担の掛金累計額を計上している。
 - ・賞与引当金一・・・翌期の6月に支払予定の賞与の見込額を計上している。

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

当法人は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び青森県社会福祉協議会の退職共済制採用している。

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) ホープフルあすてーる計算書類
(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
ア 生活介護事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
ア 生活介護事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	77,608,410	39,525,833	38,082,577
機械及び装置	1,269,992	1,269,991	1
器具及び備品	897,265	799,337	97,928
合 計	79,775,667	41,595,161	38,180,506

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
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,591,810		8,591,810
合 計	8,591,810	0	8,591,810

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

ヴィレッタ田向拠点区分 貸借対照表

令和7年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)
頁 39

法人名：社会福祉法人 養正会 (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	17,160,162	11,253,303	5,906,859	流動負債	5,545,664	5,319,713	225,951
現金預金	12,444,200	7,197,425	5,246,775	事業未払金	1,624,043	1,507,088	116,955
事業未収金	4,715,962	4,055,878	660,084	1年以内返済予定設備資金借入金	3,264,000	3,264,000	
				賞与引当金	657,621	548,625	108,996
固定資産	40,536,311	43,745,154	△3,208,843	固定負債	17,678,323	20,740,582	△3,062,259
基本財産				設備資金借入金	16,203,000	19,467,000	△3,264,000
その他の固定資産	40,536,311	43,745,154	△3,208,843	退職給付引当金	1,475,323	1,273,582	201,741
建物	38,022,470	41,026,822	△3,004,352	負債の部合計	23,223,987	26,060,295	△2,836,308
構築物	268,600	537,200	△268,600	純 資 産 の 部			
器具及び備品	129,818	267,450	△137,632	基本金			
権利	640,000	640,000		国庫補助金等特別積立金	10,339,280	11,156,240	△816,960
退職給付引当資産	1,475,323	1,273,582	201,741	国庫補助金等特別積立金	10,339,280	11,156,240	△816,960
出資金	100	100		その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	24,133,206	17,781,922	6,351,284
				(うち当期活動増減差額)	6,351,284	1,200,484	5,150,800
				純資産の部合計	34,472,486	28,938,162	5,534,324
資産の部合計	57,696,473	54,998,457	2,698,016	負債及び純資産の部合計	57,696,473	54,998,457	2,698,016

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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－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－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
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
社会福祉法人会計基準移行前及び移行後のリース取引については引き続き通常の賃貸借に係る方法に準じた会計を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－・・・当法人で採用している青森県社会福祉協議会退職共済制度に基づき当期末における法人担の掛金累計額を計上している。
 - ・賞与引当金－・・・翌期の6月に支払予定の賞与の見込額を計上している。

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

当法人は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び青森県社会福祉協議会の退職共済制採用している。

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) ヴィレッタ田向計算書類
(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 - ア ヴィレッタ田向 共同生活援助
 - イ ヴィレッタ田向 短期入所
 - ウ ヴィレッタ田向 相談支援事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
 - ア ヴィレッタ田向 共同生活援助
 - イ ヴィレッタ田向 短期入所
 - ウ ヴィレッタ田向 相談支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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。

建物 八戸市大字田向1-12-5	38,022,470 円
計	38,022,470 円

減価償却累計額は27,289,530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(一年以内返済予定額を含む)	円
独立行政法人福祉医療機構 201510673/0110	15,407,000 円
株式会社青森みちのく銀行／南郷家支店 1008933	4,060,000 円
計	19,467,000 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	65,312,000	27,289,530	38,022,470
構築物	2,686,000	2,417,400	268,600
器具及び備品	906,201	776,383	129,818
合 計	68,904,201	30,483,313	38,420,888

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	4,715,962		4,715,962
合 計	4,715,962	0	4,715,962

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

本部拠点区分 貸借対照表

令和7年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)
頁 42

法人名：社会福祉法人 養正会 (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	1,659,053	5,739,634	△4,080,581	流動負債			
現金預金	1,659,053	5,739,634	△4,080,581				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産				純 資 産 の 部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	1,659,053	5,739,634	△4,080,581
				(うち当期活動増減差額)	△4,080,581	3,007,507	△7,088,088
				純資産の部合計	1,659,053	5,739,634	△4,080,581
資産の部合計	1,659,053	5,739,634	△4,080,581	負債及び純資産の部合計	1,659,053	5,739,634	△4,080,581

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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－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－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
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 社会福祉法人会計基準移行前及び移行後のリース取引については引き続き通常の賃貸借に係る方法に準じた会計を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－・・・該当なし
 - ・賞与引当金－・・・該当なし

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

該当なし

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) 本部計算書類
(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
ア 本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
ア 本部

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

借入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (①)

頁 1

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産		
						(うち1年以内償還予定額)			当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または 内容	帳簿価額
設備資金借入金	青森みちのく銀行	ホープフル あすてーる	31,796,913		3,000,480	28,796,433 (2,998,819)		1.200	387,312		2034年	施設建設費用			
	福祉医療機構	ヴィレッタ田向	18,011,000		2,604,000	15,407,000 (2,604,000)		0.400	67,266		2031年	施設建設費用	建物	八戸市大字田向 1-12-5	38,022,470
	青森みちのく銀行	ヴィレッタ田向	4,720,000		660,000	4,060,000 (660,000)		1.200	56,751		2031年	施設建設費用	建物	八戸市大字田向 1-12-5	
						()									
						()									
	計		54,527,913	0	6,264,480	48,263,433 (6,262,819)	0		511,329	0					
長期運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					
合 計			54,527,913	0	6,264,480	48,263,433 (6,262,819)	0		511,329	0					38,022,470

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (④)

頁 2

法人名：社会福祉法人 養正会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (④)

頁 3

法人名：社会福祉法人 養正会

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠 点 区 分 名		繰入金の財源 (注)	金 額	使 用 目 的 等
繰 入 元	繰 入 先			
ホープフルのぎく園	ホープフルあすてーる	前期末支払資金残高	676,792	拠点区分間貸付金残高振替のぎく園→あすてーる
ホープフルのぎく園	ヴィレッタ田向	前期末支払資金残高	5,016	拠点区分間貸付金残高振替のぎく園→短期入所
ホープフルのぎく園	ヴィレッタ田向	前期末支払資金残高	5,957,003	拠点区分間貸付金残高振替のぎく園→相談系
ホープフルあすてーる	ヴィレッタ田向	前期末支払資金残高	300,000	拠点区分間貸付金残高振替あすてーる→短期入所
ホープフルあすてーる	ヴィレッタ田向	前期末支払資金残高	3,823,208	拠点区分間借入金仕訳あすてーる→児童デイ
ヴィレッタ田向	ホープフルのぎく園	前期末支払資金残高	1,905,750	拠点区分間借入金残高振替GH→児童デイ
本部	ホープフルのぎく園	前期末支払資金残高	3,301,040	拠点間貸付金振替本部→のぎく園
本部	ホープフルあすてーる	前期末支払資金残高	540,572	拠点間貸付金振替本部→あすてーる
本部	ヴィレッタ田向	前期末支払資金残高	1,550,716	拠点間貸付金振替本部→ヴィレッタ

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和7年3月31日 現在

別紙3 (⑤)

頁 4

法人名：社会福祉法人 養正会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書 (単位：円)

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

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書 (単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑥)

頁 5

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各 拠 点 区 分 ご と の 内 訳		
		ホープフル のぎく園	ホープフル あすてーる	ヴィレッタ田向
前年度末残高	74,125,000	74,125,000	0	0
第一号基本金	74,125,000	74,125,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
当期末残高	74,125,000	74,125,000	0	0
第一号基本金	74,125,000	74,125,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

基本金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑥)

頁 6

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各 拠 点 区 分 ご と の 内 訳		
		本部		
前年度末残高	74,125,000	0		
第一号基本金	74,125,000	0		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0		
	当期取崩額			
	計	0		
第二号基本金	当期組入額			
	計	0		
	当期取崩額			
	計	0		
第三号基本金	当期組入額			
	計	0		
	当期取崩額			
	計	0		
当期末残高	74,125,000	0		
第一号基本金	74,125,000	0		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
 2. ①第一号基本金とは、本文11 (1) に規定する基本金を言う。
 ②第二号基本金とは、本文11 (2) に規定する基本金を言う。
 ③第三号基本金とは、本文11 (3) に規定する基本金を言う。
 3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑦)

頁 7

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		ホープフルのぎく園	ヴィレッタ田向	
前期繰越額					24,045,336	12,889,096	11,156,240	
当期積立額								
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				2,537,721	1,720,761	816,960	
	特別費用の控除項目として計上する取崩額							
	当期取崩額合計				2,537,721	1,720,761	816,960	
当期末残高					21,507,615	11,168,335	10,339,280	

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。(本文9 参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3(⑧)

頁 8

法人名：社会福祉法人 養正会

拠点区分名：ホープフルのぎく園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘 要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	31,155,661	0	0	0	0	0	0	0	31,155,661	0	0	0	31,155,661	0	
建物	16,940,713	12,749,621	0	0	2,472,214	1,692,325	0	0	14,468,499	11,057,296	101,271,148	64,474,466	115,739,647	75,531,762	
基本財産 合計	48,096,374	12,749,621	0	0	2,472,214	1,692,325	0	0	45,624,160	11,057,296	101,271,148	64,474,466	146,895,308	75,531,762	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	2,564,811	0	0	0	331,629	0	0	0	2,233,182	0	3,077,594	0	5,310,776	0	
構築物	3,847,282	0	0	0	245,161	0	0	0	3,602,121	0	10,411,715	0	14,013,836	0	
機械及び装置	120,257	0	0	0	33,624	0	0	0	86,633	0	2,043,681	206,284	2,130,314	206,284	
車輛運搬具	139,481	139,475	0	0	28,436	28,436	1	0	111,044	111,039	5,960,012	3,296,241	6,071,056	3,407,280	
器具及び備品	108,017	0	128,700	0	26,043	0	1	0	210,673	0	5,837,596	240,378	6,048,269	240,378	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	6,779,848	139,475	128,700	0	664,893	28,436	2	0	6,243,653	111,039	27,330,598	3,742,903	33,574,251	3,853,942	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,260,000	0	1,260,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,260,000	0	1,260,000	0	
その他の固定資産 計	6,779,848	139,475	128,700	0	664,893	28,436	2	0	6,243,653	111,039	28,590,598	3,742,903	34,834,251	3,853,942	
基本財産及びその他の固定資産 計	54,876,222	12,889,096	128,700	0	3,137,107	1,720,761	2	0	51,867,813	11,168,335	129,861,746	68,217,369	181,729,559	79,385,704	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0				0		0					
差 引	54,876,222	12,889,096	128,700	0	3,137,107	1,720,761	2	0	51,867,813	11,168,335					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑧)

頁 9

法人名：社会福祉法人 養正会
拠点区分名：ホープフルあすてーる

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘 要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	41,652,563	0	0	0	3,569,986	0	0	0	38,082,577	0	39,525,833	0	77,608,410	0	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,269,991	0	1,269,992	0	
器具及び備品	183,660	0	0	0	85,732	0	0	0	97,928	0	799,337	0	897,265	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	41,836,224	0	0	0	3,655,718	0	0	0	38,180,506	0	41,595,161	0	79,775,667	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
権利	1,152,000	0	0	0	0	0	0	0	1,152,000	0	0	0	1,152,000	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	840,000	0	840,000	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	1,152,000	0	0	0	0	0	0	0	1,152,000	0	840,000	0	1,992,000	0	
その他の固定資産 計	42,988,224	0	0	0	3,655,718	0	0	0	39,332,506	0	42,435,161	0	81,767,667	0	
基本財産及びその他の固定資産 計	42,988,224	0	0	0	3,655,718	0	0	0	39,332,506	0	42,435,161	0	81,767,667	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0				0		0					
差 引	42,988,224	0	0	0	3,655,718	0	0	0	39,332,506	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙 3 (⑧)

頁 10

法人名：社会福祉法人 養正会
拠点区分名：ヴィレッタ田向

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘 要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	41,026,822	11,156,240	0	0	3,004,352	816,960	0	0	38,022,470	10,339,280	27,289,530	7,420,720	65,312,000	17,760,000	
構築物	537,200	0	0	0	268,600	0	0	0	268,600	0	2,417,400	0	2,686,000	0	
器具及び備品	267,450	0	0	0	137,632	0	0	0	129,818	0	776,383	0	906,201	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	41,831,472	11,156,240	0	0	3,410,584	816,960	0	0	38,420,888	10,339,280	30,483,313	7,420,720	68,904,201	17,760,000	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
権利	640,000	0	0	0	0	0	0	0	640,000	0	0	0	640,000	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	640,000	0	0	0	0	0	0	0	640,000	0	0	0	640,000	0	
その他の固定資産 計	42,471,472	11,156,240	0	0	3,410,584	816,960	0	0	39,060,888	10,339,280	30,483,313	7,420,720	69,544,201	17,760,000	
基本財産及びその他の固定資産 計	42,471,472	11,156,240	0	0	3,410,584	816,960	0	0	39,060,888	10,339,280	30,483,313	7,420,720	69,544,201	17,760,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0				0		0					
差 引	42,471,472	11,156,240	0	0	3,410,584	816,960	0	0	39,060,888	10,339,280					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (㊟)

頁 11

法人名：社会福祉法人 養正会

拠点区分名：ホープフルのぎく園

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金		()		()		
賞与引当金	1,437,636	1,474,338 ()	1,437,636	()	1,474,338	
退職給付引当金	3,318,525	1,601,154 ()	1,354,500	()	3,565,179	
貸倒引当金		()		()		
計	4,756,161	3,075,492 (0)	2,792,136	0 (0)	5,039,517	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (㊟)

頁 12

法人名：社会福祉法人 養正会

拠点区分名：ホープフルあすてーる

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金		()		()		
賞与引当金	940,560	771,200 ()	940,560	()	771,200	
退職給付引当金	1,562,972	310,835 ()		()	1,873,807	
貸倒引当金		()		()		
計	2,503,532	1,082,035 (0)	940,560	0 (0)	2,645,007	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (㊟)

頁 13

法人名：社会福祉法人 養正会

拠点区分名：ヴィレッタ田向

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金		()		()		
賞与引当金	548,625	657,621 ()	548,625	()	657,621	
退職給付引当金	1,273,582	205,257 ()	3,516	()	1,475,323	
貸倒引当金		()		()		
計	1,822,207	862,878 (0)	552,141	0 (0)	2,132,944	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

ホープフルのぎく園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 14

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		ホープフルのぎく園	ホープフルのぎく園	ホープフルのぎく園				
		就労継続B型	日中一時事業	放課後等デイ				
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	8,407,453			8,407,453		8,407,453
		農園芸事業収入	514,479			514,479		514,479
		委託事業収入	7,892,974			7,892,974		7,892,974
		障害福祉サービス等事業収入	70,318,077		18,624,514	88,942,591		88,942,591
		自立支援給付費収入	67,512,527		17,865,501	85,378,028		85,378,028
		介護給付費収入			16,411,397	16,411,397		16,411,397
		訓練等給付費収入	67,512,527		1,454,104	68,966,631		68,966,631
		利用者負担金収入			646,763	646,763		646,763
		特定費用収入	2,471,950		98,250	2,570,200		2,570,200
		その他の事業収入	333,600		14,000	347,600		347,600
		補助金事業収入（公費）	333,600		14,000	347,600		347,600
		受取利息配当金収入	8,738		5,646	14,384		14,384
		受取利息配当金収入	8,738		5,646	14,384		14,384
		その他の収入	46,942		900	47,842		47,842
		利用者等外給食費収入	31,050		900	31,950		31,950
		雑収入	15,892			15,892		15,892
事業活動収入計		78,781,210	0	18,631,060	97,412,270	0	97,412,270	

ホープフルのぎく園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 15

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ホープフルのぎく園 就労継続B型	ホープフルのぎく園 日中一時事業	ホープフルのぎく園 放課後等デイ			
事業活動による収支	支出	人件費支出	44,500,029		16,639,499	61,139,528		61,139,528
		職員給料支出	17,853,590		9,823,499	27,677,089		27,677,089
		職員俸給支出	15,306,960		8,251,080	23,558,040		23,558,040
		職員諸手当支出	2,546,630		1,572,419	4,119,049		4,119,049
		職員賞与支出	4,532,869		2,481,420	7,014,289		7,014,289
		非常勤職員給与支出	16,302,610		1,910,186	18,212,796		18,212,796
		非常勤職員給与	14,051,413		1,612,059	15,663,472		15,663,472
		諸手当	2,191,197		298,127	2,489,324		2,489,324
		嘱託医手当	60,000			60,000		60,000
		退職給付支出	1,137,500		546,000	1,683,500		1,683,500
		法定福利費支出	4,673,460		1,878,394	6,551,854		6,551,854
		事業費支出	10,354,599		1,973,165	12,327,764		12,327,764
		給食費支出	2,183,936		91,081	2,275,017		2,275,017
		保健衛生費支出	275,230		12,676	287,906		287,906
		被服費支出	3,800			3,800		3,800
		教養娯楽費支出	50,879		30,677	81,556		81,556
		日用品費支出	41,236		25,469	66,705		66,705
		水道光熱費支出	1,151,127		307,163	1,458,290		1,458,290
		燃料費支出	438,450		129,294	567,744		567,744
		消耗器具備品費支出	240,095		224,072	464,167		464,167
		保険料支出	735,935		201,209	937,144		937,144
		賃借料支出	2,877,800		650,760	3,528,560		3,528,560
		教育指導費支出			75,630	75,630		75,630
		車輛費支出	2,354,011		225,134	2,579,145		2,579,145
		雑支出	2,100			2,100		2,100
		事務費支出	6,274,725		503,297	6,778,022		6,778,022
		福利厚生費支出	276,239		29,862	306,101		306,101
		研修研究費支出	94,480		44,000	138,480		138,480
		事務消耗品費支出	141,789		57,920	199,709		199,709
		印刷製本費支出	169,309		59,765	229,074		229,074
		水道光熱費支出	132,133		34,125	166,258		166,258
		燃料費支出	48,718		15,796	64,514		64,514
		修繕費支出	716,975		201,630	918,605		918,605
		通信運搬費支出	369,176		51,332	420,508		420,508
		業務委託費支出	2,830,517		3,500	2,834,017		2,834,017
		手数料支出	211,530		2,180	213,710		213,710
		賃借料支出	615,499			615,499		615,499
		土地・建物賃借料支出	30,000			30,000		30,000
		租税公課支出	36,500			36,500		36,500
		保守料支出	428,560			428,560		428,560
		渉外費支出	26,673			26,673		26,673
		諸会費支出	145,970			145,970		145,970
		雑支出	657		3,187	3,844		3,844
		就労支援事業支出	8,599,412			8,599,412		8,599,412
		就労支援事業販売原価支出	8,599,412			8,599,412		8,599,412
		就労支援事業製造原価支出	8,599,412			8,599,412		8,599,412
		事業活動支出計	69,728,765	0	19,115,961	88,844,726	0	88,844,726
		事業活動資金収支差額	9,052,445	0	△484,901	8,567,544	0	8,567,544

ホープフルのぎく園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 16

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ホープフルのぎく園	ホープフルのぎく園	ホープフルのぎく園			
			就労継続B型	日中一時事業	放課後等デイ			
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	20,000			20,000		20,000
		車輛運搬具売却収入	20,000			20,000		20,000
		施設整備等収入計	20,000	0	0	20,000	0	20,000
	支出	固定資産取得支出			128,700	128,700		128,700
		器具及び備品取得支出			128,700	128,700		128,700
		施設整備等支出計	0	0	128,700	128,700	0	128,700
施設整備等資金収支差額		20,000	0	△128,700	△108,700	0	△108,700	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	2,766,960			2,766,960		2,766,960
		拠点区分間繰入金収入	2,766,960			2,766,960		2,766,960
		サービス区分間繰入金収入			1,444,592	1,444,592	△1,444,592	
		サービス区分間繰入金収入			1,444,592	1,444,592	△1,444,592	
		その他の活動収入計	2,766,960	0	1,444,592	4,211,552	△1,444,592	2,766,960
	支出	積立資産支出	533,354			533,354		533,354
		退職給付引当資産支出	533,354			533,354		533,354
		拠点区分間繰入金支出	6,638,811			6,638,811		6,638,811
		拠点区分間繰入金支出	6,638,811			6,638,811		6,638,811
		サービス区分間繰入金支出	1,444,592			1,444,592	△1,444,592	
		サービス区分間繰入金支出	1,444,592			1,444,592	△1,444,592	
		その他の活動支出計	8,616,757	0	0	8,616,757	△1,444,592	7,172,165
	その他の活動資金収支差額		△5,849,797	0	1,444,592	△4,405,205	0	△4,405,205
当期資金収支差額合計		3,222,648	0	830,991	4,053,639	0	4,053,639	
前期末支払資金残高			22,617,721	0	△2,348,860	20,268,861	0	20,268,861
当期末支払資金残高			25,840,369	0	△1,517,869	24,322,500	0	24,322,500

ホープフルあすてーる拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 17

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘 定 科 目			サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
			生活介護事業					
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	54,299,568	54,299,568		54,299,568		
		自立支援給付費収入	53,109,168	53,109,168		53,109,168		
		介護給付費収入	53,109,168	53,109,168		53,109,168		
		特定費用収入	962,400	962,400		962,400		
		その他の事業収入	228,000	228,000		228,000		
		補助金事業収入（公費）	228,000	228,000		228,000		
		受取利息配当金収入	28,493	28,493		28,493		
		受取利息配当金収入	28,493	28,493		28,493		
		その他の収入	35,082	35,082		35,082		
		利用者等外給食費収入	35,082	35,082		35,082		
事業活動収入計			54,363,143	54,363,143	0	54,363,143		

ホープフルあすてーる拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 18

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
			生活介護事業					
事業活動による収支	支出	人件費支出	28,067,837	28,067,837		28,067,837		
		職員給料支出	10,956,666	10,956,666		10,956,666		
		職員俸給支出	9,288,600	9,288,600		9,288,600		
		職員諸手当支出	1,668,066	1,668,066		1,668,066		
		職員賞与支出	3,853,456	3,853,456		3,853,456		
		非常勤職員給与支出	9,884,844	9,884,844		9,884,844		
		非常勤職員給与	8,602,957	8,602,957		8,602,957		
		諸手当	1,221,887	1,221,887		1,221,887		
		嘱託医手当	60,000	60,000		60,000		
		退職給付支出	728,000	728,000		728,000		
		法定福利費支出	2,644,871	2,644,871		2,644,871		
		事業費支出	6,122,231	6,122,231		6,122,231		
		給食費支出	1,182,214	1,182,214		1,182,214		
		保健衛生費支出	65,164	65,164		65,164		
		教養娯楽費支出	25,411	25,411		25,411		
		日用品費支出	40,012	40,012		40,012		
		水道光熱費支出	1,537,863	1,537,863		1,537,863		
		燃料費支出	276,497	276,497		276,497		
		消耗器具備品費支出	206,566	206,566		206,566		
		保険料支出	408,232	408,232		408,232		
		賃借料支出	1,445,290	1,445,290		1,445,290		
		教育指導費支出	5,030	5,030		5,030		
		車輛費支出	929,952	929,952		929,952		
		事務費支出	2,908,881	2,908,881		2,908,881		
		福利厚生費支出	71,467	71,467		71,467		
		研修研究費支出	159,135	159,135		159,135		
		事務消耗品費支出	166,083	166,083		166,083		
		印刷製本費支出	60,532	60,532		60,532		
		水道光熱費支出	167,309	167,309		167,309		
		燃料費支出	30,722	30,722		30,722		
		修繕費支出	156,852	156,852		156,852		
		通信運搬費支出	58,716	58,716		58,716		
		業務委託費支出	611,738	611,738		611,738		
		手数料支出	3,440	3,440		3,440		
		賃借料支出	158,400	158,400		158,400		
		土地・建物賃借料支出	1,152,000	1,152,000		1,152,000		
		保守料支出	60,973	60,973		60,973		
		諸会費支出	49,670	49,670		49,670		
		雑支出	1,844	1,844		1,844		
		支払利息支出	387,312	387,312		387,312		
		支払利息支出	387,312	387,312		387,312		
		事業活動支出計	37,486,261	37,486,261	0	37,486,261		
		事業活動資金収支差額	16,876,882	16,876,882	0	16,876,882		
施設整備等による収支	収入							
		施設整備等収入計	0	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,000,480	3,000,480		3,000,480		
		設備資金借入金元金償還支出	3,000,480	3,000,480		3,000,480		
		施設整備等支出計	3,000,480	3,000,480	0	3,000,480		
		施設整備等資金収支差額	△3,000,480	△3,000,480	0	△3,000,480		

ホープフルあすてーる拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 19

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
			生活介護事業					
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	5,324,492	5,324,492		5,324,492		
		拠点区分間繰入金収入	5,324,492	5,324,492		5,324,492		
		その他の活動収入計	5,324,492	5,324,492	0	5,324,492		
	支出	積立資産支出	246,270	246,270		246,270		
		退職給付引当資産支出	246,270	246,270		246,270		
		拠点区分間繰入金支出	4,123,208	4,123,208		4,123,208		
		拠点区分間繰入金支出	4,123,208	4,123,208		4,123,208		
		その他の活動支出計	4,369,478	4,369,478	0	4,369,478		
その他の活動資金収支差額		955,014	955,014	0	955,014			
当期資金収支差額合計			14,831,416	14,831,416	0	14,831,416		
前期末支払資金残高			53,059,587	53,059,587	0	53,059,587		
当期末支払資金残高			67,891,003	67,891,003	0	67,891,003		

ヴィレッタ田向拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 20

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ヴィレッタ田向 共同生活援助	ヴィレッタ田向 短期入所	ヴィレッタ田向 相談支援事業			
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	25,108,646	3,687,086	2,500,680	31,296,412		31,296,412
		自立支援給付費収入	19,416,651	3,360,334	2,500,680	25,277,665		25,277,665
		介護給付費収入		3,360,334		3,360,334		3,360,334
		訓練等給付費収入	19,416,651			19,416,651		19,416,651
		サービス利用計画作成費収入			2,500,680	2,500,680		2,500,680
		利用者負担金収入		17,302		17,302		17,302
		補足給付費収入	840,000			840,000		840,000
		特定障害者特別給付費収入	840,000			840,000		840,000
		特定費用収入	4,822,595	305,250		5,127,845		5,127,845
		その他の事業収入	29,400	4,200		33,600		33,600
		補助金事業収入（公費）	29,400	4,200		33,600		33,600
		受取利息配当金収入	5,038		234	5,272		5,272
		受取利息配当金収入	5,038		234	5,272		5,272
		その他の収入	73,827			73,827		73,827
		利用者等外給食費収入	73,200			73,200		73,200
		雑収入	627			627		627
事業活動収入計		25,187,511	3,687,086	2,500,914	31,375,511	0	31,375,511	

ヴィレッタ田向拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 21

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ヴィレッタ田向 共同生活援助	ヴィレッタ田向 短期入所	ヴィレッタ田向 相談支援事業			
事業活動による収支	支出	人件費支出	14,632,890	2,205,428	3,657,598	20,495,916		20,495,916
		職員給料支出	7,666,451	1,361,808	2,484,680	11,512,939		11,512,939
		職員俸給支出	5,332,113	987,087	2,232,480	8,551,680		8,551,680
		職員諸手当支出	2,334,338	374,721	252,200	2,961,259		2,961,259
		職員賞与支出	1,950,439	292,441	587,912	2,830,792		2,830,792
		非常勤職員給与支出	3,116,703	279,024		3,395,727		3,395,727
		非常勤職員給与 諸手当	2,701,971	244,877		2,946,848		2,946,848
		退職給付支出	414,732	34,147		448,879		448,879
		法定福利費支出	410,500	44,500	136,500	591,500		591,500
		事業費支出	1,488,797	227,655	448,506	2,164,958		2,164,958
		給食費支出	3,879,290	274,456	396,684	4,550,430		4,550,430
		保健衛生費支出	1,665,576	191,700		1,857,276		1,857,276
		教養娯楽費支出	3,580			3,580		3,580
		日用品費支出	2,860			2,860		2,860
		水道光熱費支出	68,057	21,293		89,350		89,350
		消耗器具備品費支出	1,827,185	54,485		1,881,670		1,881,670
		保険料支出	48,255			48,255		48,255
		賃借料支出	166,237	6,978	62,078	235,293		235,293
		車両費支出			268,510	268,510		268,510
		事務費支出	97,540		66,096	163,636		163,636
		福利厚生費支出	1,956,053	11,297	86,634	2,053,984		2,053,984
		研修研究費支出	96,222		9,265	105,487		105,487
		事務消耗品費支出	22,000			22,000		22,000
		印刷製本費支出	40,668		28,728	69,396		69,396
		水道光熱費支出	50,842			50,842		50,842
		修繕費支出	172,514		15,796	188,310		188,310
		通信運搬費支出	145,200			145,200		145,200
		業務委託費支出	180,381		22,735	203,116		203,116
		手数料支出	227,480	11,187		238,667		238,667
		賃借料支出	59,670	110	110	59,890		59,890
		土地・建物賃借料支出	27,060			27,060		27,060
		保守料支出	840,000			840,000		840,000
		諸会費支出	89,760			89,760		89,760
		雑支出	3,600		10,000	13,600		13,600
		支払利息支出	656			656		656
		支払利息支出	124,017			124,017		124,017
		支払利息支出	124,017			124,017		124,017
		事業活動支出計	20,592,250	2,491,181	4,140,916	27,224,347	0	27,224,347
		事業活動資金収支差額	4,595,261	1,195,905	△1,640,002	4,151,164	0	4,151,164
施設整備等による収支	収入							
		施設整備等収入計	0	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,264,000			3,264,000		3,264,000
		設備資金借入金元金償還支出	3,264,000			3,264,000		3,264,000
		施設整備等支出計	3,264,000	0	0	3,264,000	0	3,264,000
	施設整備等資金収支差額		△3,264,000	0	0	△3,264,000	0	△3,264,000

ヴィレッタ田向拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 22

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘 定 科 目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ヴィレッタ田向 共同生活援助	ヴィレッタ田向 短期入所	ヴィレッタ田向 相談支援事業			
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	7,013,747			7,013,747		7,013,747
		拠点区分間繰入金収入	7,013,747			7,013,747		7,013,747
		サービス区分間繰入金収入	3,581,726			3,581,726	△3,581,726	
		サービス区分間繰入金収入	3,581,726			3,581,726	△3,581,726	
		その他の活動収入計	10,595,473	0	0	10,595,473	△3,581,726	7,013,747
	支出	積立資産支出	160,641		44,616	205,257		205,257
		退職給付引当資産支出	160,641		44,616	205,257		205,257
		拠点区分間繰入金支出	1,905,750			1,905,750		1,905,750
		拠点区分間繰入金支出	1,905,750			1,905,750		1,905,750
		サービス区分間繰入金支出	4,470		3,577,256	3,581,726	△3,581,726	
		サービス区分間繰入金支出	4,470		3,577,256	3,581,726	△3,581,726	
		その他の活動支出計	2,070,861	0	3,621,872	5,692,733	△3,581,726	2,111,007
	その他の活動資金収支差額		8,524,612	0	△3,621,872	4,902,740	0	4,902,740
当期資金収支差額合計			9,855,873	1,195,905	△5,261,874	5,789,904	0	5,789,904
前期末支払資金残高			23,100,250	△181,233	△13,172,802	9,746,215	0	9,746,215
当期末支払資金残高			32,956,123	1,014,672	△18,434,676	15,536,119	0	15,536,119

本部拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 23

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
			本部					
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	876	876		876		
		受取利息配当金収入	876	876		876		
		事業活動収入計	876	876	0	876		
	支出	人件費支出	1,450,000	1,450,000		1,450,000		
		役員報酬支出	1,450,000	1,450,000		1,450,000		
		事務費支出	194,027	194,027		194,027		
		旅費交通費支出	20,500	20,500		20,500		
		通信運搬費支出	7,018	7,018		7,018		
		会議費支出	4,868	4,868		4,868		
		保険料支出	42,641	42,641		42,641		
		渉外費支出	119,000	119,000		119,000		
		事業活動支出計	1,644,027	1,644,027	0	1,644,027		
	事業活動資金収支差額		△1,643,151	△1,643,151	0	△1,643,151		
施設整備等による収支	収入							
		施設整備等収入計	0	0	0	0		
	支出							
		施設整備等支出計	0	0	0	0		
		施設整備等資金収支差額	0	0	0	0		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	2,954,898	2,954,898		2,954,898		
		拠点区分間繰入金収入	2,954,898	2,954,898		2,954,898		
		その他の活動収入計	2,954,898	2,954,898	0	2,954,898		
	支出	拠点区分間繰入金支出	5,392,328	5,392,328		5,392,328		
		拠点区分間繰入金支出	5,392,328	5,392,328		5,392,328		
		その他の活動支出計	5,392,328	5,392,328	0	5,392,328		
	その他の活動資金収支差額		△2,437,430	△2,437,430	0	△2,437,430		
当期資金収支差額合計		△4,080,581	△4,080,581	0	△4,080,581			
前期末支払資金残高			5,739,634	5,739,634	0	5,739,634		
当期末支払資金残高			1,659,053	1,659,053	0	1,659,053		

ホープフルのぎく園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (Ⅱ)

頁 24

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ホープフルのぎく園	ホープフルのぎく園	ホープフルのぎく園			
			就労継続B型	日中一時事業	放課後等デイ			
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	8,407,453			8,407,453		8,407,453
		農園芸事業収益	514,479			514,479		514,479
		委託事業収益	7,892,974			7,892,974		7,892,974
		障害福祉サービス等事業収益	70,318,077		18,624,514	88,942,591		88,942,591
		自立支援給付費収益	67,512,527		17,865,501	85,378,028		85,378,028
		介護給付費収益			16,411,397	16,411,397		16,411,397
		訓練等給付費収益	67,512,527		1,454,104	68,966,631		68,966,631
		利用者負担金収益			646,763	646,763		646,763
		特定費用収益	2,471,950		98,250	2,570,200		2,570,200
		その他の事業収益	333,600		14,000	347,600		347,600
		補助金事業収益（公費）	333,600		14,000	347,600		347,600
		サービス活動収益計(1)	78,725,530	0	18,624,514	97,350,044	0	97,350,044

ホープフルのぎく園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (Ⅱ)

頁 25

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ホープフルのぎく園	ホープフルのぎく園	ホープフルのぎく園			
			就労継続B型	日中一時事業	放課後等デイ			
サービス活動増減の部	費用	人件費	44,860,494		16,849,090	61,709,584		61,709,584
		職員給料	17,853,590		9,823,499	27,677,089		27,677,089
		職員俸給	15,306,960		8,251,080	23,558,040		23,558,040
		職員諸手当	2,546,630		1,572,419	4,119,049		4,119,049
		職員賞与	3,590,731		1,985,922	5,576,653		5,576,653
		賞与引当金繰入	952,405		521,933	1,474,338		1,474,338
		非常勤職員給与	16,302,610		1,910,186	18,212,796		18,212,796
		非常勤職員給与	14,051,413		1,612,059	15,663,472		15,663,472
		諸手当	2,191,197		298,127	2,489,324		2,489,324
		嘱託医手当	60,000			60,000		60,000
		退職給付費用	1,487,698		729,156	2,216,854		2,216,854
		退職給付引当金繰入	350,198		183,156	533,354		533,354
		退職給付費用	1,137,500		546,000	1,683,500		1,683,500
		法定福利費	4,673,460		1,878,394	6,551,854		6,551,854
		事業費	10,354,599		1,973,165	12,327,764		12,327,764
		給食費	2,183,936		91,081	2,275,017		2,275,017
		保健衛生費	275,230		12,676	287,906		287,906
		被服費	3,800			3,800		3,800
		教養娯楽費	50,879		30,677	81,556		81,556
		日用品費	41,236		25,469	66,705		66,705
		水道光熱費	1,151,127		307,163	1,458,290		1,458,290
		燃料費	438,450		129,294	567,744		567,744
		消耗器具備品費	240,095		224,072	464,167		464,167
		保険料	735,935		201,209	937,144		937,144
		賃借料	2,877,800		650,760	3,528,560		3,528,560
		教育指導費			75,630	75,630		75,630
		車両費	2,354,011		225,134	2,579,145		2,579,145
		雑費	2,100			2,100		2,100
		事務費	6,274,725		503,297	6,778,022		6,778,022
		福利厚生費	276,239		29,862	306,101		306,101
		研修研究費	94,480		44,000	138,480		138,480
		事務消耗品費	141,789		57,920	199,709		199,709
		印刷製本費	169,309		59,765	229,074		229,074
		水道光熱費	132,133		34,125	166,258		166,258
		燃料費	48,718		15,796	64,514		64,514
		修繕費	716,975		201,630	918,605		918,605
		通信運搬費	369,176		51,332	420,508		420,508
		業務委託費	2,830,517		3,500	2,834,017		2,834,017
		手数料	211,530		2,180	213,710		213,710
		賃借料	615,499			615,499		615,499
		土地・建物賃借料	30,000			30,000		30,000
		租税公課	36,500			36,500		36,500
		保守料	428,560			428,560		428,560
		渉外費	26,673			26,673		26,673
		諸会費	145,970			145,970		145,970
		雑費	657		3,187	3,844		3,844
		就労支援事業費用	8,599,412			8,599,412		8,599,412
		就労支援事業販売原価	8,599,412			8,599,412		8,599,412
		当期就労支援事業製造原価	8,599,412			8,599,412		8,599,412

ホープフルのぎく園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (Ⅱ)

頁 26

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ホープフルのぎく園 就労継続B型	ホープフルのぎく園 日中一時事業	ホープフルのぎく園 放課後等デイ			
サービス活動増減の部	費用	減価償却費	3,137,107			3,137,107		3,137,107
		減価償却費	3,137,107			3,137,107		3,137,107
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,720,761			△1,720,761		△1,720,761
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,720,761			△1,720,761		△1,720,761
		サービス活動費用計(2)	71,505,576	0	19,325,552	90,831,128	0	90,831,128
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,219,954	0	△701,038	6,518,916	0	6,518,916
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,738		5,646	14,384		14,384
		受取利息配当金収益	8,738		5,646	14,384		14,384
		その他のサービス活動外収益	46,942		900	47,842		47,842
		利用者等外給食収益	31,050		900	31,950		31,950
		雑収益	15,892			15,892		15,892
		サービス活動外収益計(4)	55,680	0	6,546	62,226	0	62,226
	費用							
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	55,680	0	6,546	62,226	0	62,226
経常増減差額(7)=(3)+(6)			7,275,634	0	△694,492	6,581,142	0	6,581,142

ホープフルあすてーる拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (Ⅱ)

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		生活介護事業					
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	54,299,568	54,299,568		54,299,568	
		自立支援給付費収益	53,109,168	53,109,168		53,109,168	
		介護給付費収益	53,109,168	53,109,168		53,109,168	
		特定費用収益	962,400	962,400		962,400	
		その他の事業収益	228,000	228,000		228,000	
		補助金事業収益（公費）	228,000	228,000		228,000	
		サービス活動収益計(1)	54,299,568	54,299,568	0	54,299,568	

ホープフルあすてーる拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (Ⅱ)

頁 28

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		生活介護事業					
サービス活動増減の部	費用	人件費	28,144,747	28,144,747		28,144,747	
		職員給料	10,956,666	10,956,666		10,956,666	
		職員俸給	9,288,600	9,288,600		9,288,600	
		職員諸手当	1,668,066	1,668,066		1,668,066	
		職員賞与	2,912,896	2,912,896		2,912,896	
		賞与引当金繰入	771,200	771,200		771,200	
		非常勤職員給与	9,884,844	9,884,844		9,884,844	
		非常勤職員給与	8,602,957	8,602,957		8,602,957	
		諸手当	1,221,887	1,221,887		1,221,887	
		嘱託医手当	60,000	60,000		60,000	
		退職給付費用	974,270	974,270		974,270	
		退職給付引当金繰入	246,270	246,270		246,270	
		退職給付費用	728,000	728,000		728,000	
		法定福利費	2,644,871	2,644,871		2,644,871	
		事業費	6,122,231	6,122,231		6,122,231	
		給食費	1,182,214	1,182,214		1,182,214	
		保健衛生費	65,164	65,164		65,164	
		教養娯楽費	25,411	25,411		25,411	
		日用品費	40,012	40,012		40,012	
		水道光熱費	1,537,863	1,537,863		1,537,863	
		燃料費	276,497	276,497		276,497	
		消耗器具備品費	206,566	206,566		206,566	
		保険料	408,232	408,232		408,232	
		賃借料	1,445,290	1,445,290		1,445,290	
		教育指導費	5,030	5,030		5,030	
		車両費	929,952	929,952		929,952	
		事務費	2,908,881	2,908,881		2,908,881	
		福利厚生費	71,467	71,467		71,467	
		研修研究費	159,135	159,135		159,135	
		事務消耗品費	166,083	166,083		166,083	
		印刷製本費	60,532	60,532		60,532	
		水道光熱費	167,309	167,309		167,309	
		燃料費	30,722	30,722		30,722	
		修繕費	156,852	156,852		156,852	
		通信運搬費	58,716	58,716		58,716	
		業務委託費	611,738	611,738		611,738	
		手数料	3,440	3,440		3,440	
		賃借料	158,400	158,400		158,400	
		土地・建物賃借料	1,152,000	1,152,000		1,152,000	
		保守料	60,973	60,973		60,973	
		諸会費	49,670	49,670		49,670	
		雑費	1,844	1,844		1,844	
		減価償却費	3,655,718	3,655,718		3,655,718	
		減価償却費	3,655,718	3,655,718		3,655,718	
		サービス活動費用計(2)	40,831,577	40,831,577	0	40,831,577	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,467,991	13,467,991	0	13,467,991	

ホープフルあすてーる拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (Ⅱ)

頁 29

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		生活介護事業					
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28,493	28,493		28,493	
		受取利息配当金収益	28,493	28,493		28,493	
		その他のサービス活動外収益	35,082	35,082		35,082	
		利用者等外給食収益	35,082	35,082		35,082	
		サービス活動外収益計(4)	63,575	63,575	0	63,575	
	費用	支払利息	387,312	387,312		387,312	
		支払利息	387,312	387,312		387,312	
		サービス活動外費用計(5)	387,312	387,312	0	387,312	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△323,737	△323,737	0	△323,737	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,144,254	13,144,254	0	13,144,254	

ヴィレッタ田向拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (Ⅱ)

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ヴィレッタ田向 共同生活援助	ヴィレッタ田向 短期入所	ヴィレッタ田向 相談支援事業			
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	25,108,646	3,687,086	2,500,680	31,296,412		31,296,412
		自立支援給付費収益	19,416,651	3,360,334	2,500,680	25,277,665		25,277,665
		介護給付費収益		3,360,334		3,360,334		3,360,334
		訓練等給付費収益	19,416,651			19,416,651		19,416,651
		サービス利用計画作成費収益			2,500,680	2,500,680		2,500,680
		利用者負担金収益		17,302		17,302		17,302
		補足給付費収益	840,000			840,000		840,000
		特定障害者特別給付費収益	840,000			840,000		840,000
		特定費用収益	4,822,595	305,250		5,127,845		5,127,845
		その他の事業収益	29,400	4,200		33,600		33,600
		補助金事業収益（公費）	29,400	4,200		33,600		33,600
		サービス活動収益計(1)	25,108,646	3,687,086	2,500,680	31,296,412	0	31,296,412

ヴィレッタ田向拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (㊾)

頁 31

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目			サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
			ヴィレッタ田向 共同生活援助	ヴィレッタ田向 短期入所	ヴィレッタ田向 相談支援事業			
サービス活動増減の部	費用	人件費	14,888,180	2,205,428	3,716,561	20,810,169		20,810,169
		職員給料	7,666,451	1,361,808	2,484,680	11,512,939		11,512,939
		職員俸給	5,332,113	987,087	2,232,480	8,551,680		8,551,680
		職員諸手当	2,334,338	374,721	252,200	2,961,259		2,961,259
		職員賞与	1,555,368	292,441	434,358	2,282,167		2,282,167
		賞与引当金繰入	489,720		167,901	657,621		657,621
		非常勤職員給与	3,116,703	279,024		3,395,727		3,395,727
		非常勤職員給与	2,701,971	244,877		2,946,848		2,946,848
		諸手当	414,732	34,147		448,879		448,879
		退職給付費用	571,141	44,500	181,116	796,757		796,757
		退職給付引当金繰入	160,641		44,616	205,257		205,257
		退職給付費用	410,500	44,500	136,500	591,500		591,500
		法定福利費	1,488,797	227,655	448,506	2,164,958		2,164,958
		事業費	3,879,290	274,456	396,684	4,550,430		4,550,430
		給食費	1,665,576	191,700		1,857,276		1,857,276
		保健衛生費	3,580			3,580		3,580
		教養娯楽費	2,860			2,860		2,860
		日用品費	68,057	21,293		89,350		89,350
		水道光熱費	1,827,185	54,485		1,881,670		1,881,670
		消耗器具備品費	48,255			48,255		48,255
		保険料	166,237	6,978	62,078	235,293		235,293
		賃借料			268,510	268,510		268,510
		車輛費	97,540		66,096	163,636		163,636
		事務費	1,956,053	11,297	86,634	2,053,984		2,053,984
		福利厚生費	96,222		9,265	105,487		105,487
		研修研究費	22,000			22,000		22,000
		事務消耗品費	40,668		28,728	69,396		69,396
		印刷製本費	50,842			50,842		50,842
		水道光熱費	172,514		15,796	188,310		188,310
		修繕費	145,200			145,200		145,200
		通信運搬費	180,381		22,735	203,116		203,116
		業務委託費	227,480	11,187		238,667		238,667
		手数料	59,670	110	110	59,890		59,890
		賃借料	27,060			27,060		27,060
		土地・建物賃借料	840,000			840,000		840,000
		保守料	89,760			89,760		89,760
		諸会費	3,600		10,000	13,600		13,600
		雑費	656			656		656
		減価償却費	3,410,584			3,410,584		3,410,584
		減価償却費	3,410,584			3,410,584		3,410,584
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△816,960			△816,960		△816,960
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△816,960			△816,960		△816,960
		サービス活動費用計(2)	23,317,147	2,491,181	4,199,879	30,008,207	0	30,008,207
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,791,499	1,195,905	△1,699,199	1,288,205	0	1,288,205

ヴィレッタ田向拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (Ⅱ)

頁 32

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ヴィレッタ田向 共同生活援助	ヴィレッタ田向 短期入所	ヴィレッタ田向 相談支援事業			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,038	234	5,272		5,272
		受取利息配当金収益	5,038	234	5,272		5,272
		その他のサービス活動外収益	73,827		73,827		73,827
		利用者等外給食収益	73,200		73,200		73,200
		雑収益	627		627		627
		サービス活動外収益計(4)	78,865	0	79,099	0	79,099
	費用	支払利息	124,017		124,017		124,017
		支払利息	124,017		124,017		124,017
		サービス活動外費用計(5)	124,017	0	124,017	0	124,017
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△45,152	0	△44,918	0	△44,918
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,746,347	1,195,905	△1,698,965	1,243,287	0	1,243,287

本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (Ⅱ)

頁 33

法人名：社会福祉法人 養正会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		本部					
サービス活動増減の部	収益						
		サービス活動収益計(1)	0	0	0	0	
	費用	人件費	1,450,000	1,450,000		1,450,000	
		役員報酬	1,450,000	1,450,000		1,450,000	
		事務費	194,027	194,027		194,027	
		旅費交通費	20,500	20,500		20,500	
		通信運搬費	7,018	7,018		7,018	
		会議費	4,868	4,868		4,868	
		保険料	42,641	42,641		42,641	
		渉外費	119,000	119,000		119,000	
		サービス活動費用計(2)	1,644,027	1,644,027	0	1,644,027	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,644,027	△1,644,027	0	△1,644,027	
サービス活動外増減の部	収益						
		受取利息配当金収益	876	876		876	
		受取利息配当金収益	876	876		876	
		サービス活動外収益計(4)	876	876	0	876	
	費用						
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	876	876	0	876	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△1,643,151	△1,643,151	0	△1,643,151	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (12)

頁 34

法人名 : 社会福祉法人 養正会

拠点区分名 : ホープフルのぎく園

(単位 : 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金					
修繕積立金					
備品等購入積立金					
施設整備等積立金	4,211,305			4,211,305	
工賃変動積立金	3,302,800			3,302,800	
設備等整備積立金					
計	7,514,105	0	0	7,514,105	

(単位 : 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産					
修繕積立資産					
備品等購入積立資産					
施設整備積立資産	4,211,305			4,211,305	
工賃変動積立資産	3,302,800			3,302,800	
設備等整備積立資産					
計	7,514,105	0	0	7,514,105	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名：社会福祉法人 養正会
拠点区分名：ホープフルのぎく園

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ホープフルのぎく園/就労継続B型	ホープフルのぎく園/放課後等デイサービス	前期末支払資金残高	1,444,592	サービス区分間貸付金残高振替就労B→児童 デイ

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (㊸)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑬)

頁 36

法人名 : 社会福祉法人 養正会
拠点区分名 : ヴィレッタ田向

(単位: 円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ヴィレッタ田向 相談支援事業	ヴィレッタ田向 共同生活援助	前期末支払資金残高	3, 577, 256	サービス区分間借入金残高振替糸→GH
ヴィレッタ田向 共同生活援助	ヴィレッタ田向 相談支援事業	前期末支払資金残高	4, 470	拠点区分間借入金仕訳GH→糸

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (⑩)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

就労支援事業製造原価明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (⑩)

頁 37

法人名：社会福祉法人 養正会

拠点区分名：ホープフルのぎく園

(単位：円)

勘定科目	合計	農園芸作業	委託作業	軽作業	食品作業	その他の作業	
I 材料費							
1. 期首材料棚卸高							
2. 当期材料仕入高	130,953	129,023	1,930				
計	130,953	129,023	1,930	0	0	0	
3. 期末材料棚卸高							
当期材料費(1)	130,953	129,023	1,930	0	0	0	
II 労務費							
1. 利用者賃金							
2. 利用者工賃	8,124,871	8,124,871					
3. 就労支援事業指導員等給与							
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入							
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用							
6. 法定福利費							
当期労務費(2)	8,124,871	8,124,871	0	0	0	0	
III 外注加工費	0	0	0	0	0	0	
(うち内部外注加工費)							
当期外注加工費(3)	0	0	0	0	0	0	
IV 経費							
1. 福利厚生費							
2. 旅費交通費							
3. 器具什器費							
4. 消耗品費	242,902	73,927	168,975				
5. 印刷製本費							
6. 水道光熱費	38,099	38,099					
7. 燃料費	34,027	34,027					
8. 修繕費	12,720	12,720					
9. 通信運搬費							
10. 会議費							
11. 損害保険料							
12. 賃借料	15,840		15,840				
13. 図書・教育費							
14. 租税公課							
15. 減価償却費							
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)							
17. 雑費							
当期経費(4)	343,588	158,773	184,815	0	0	0	
当期就労支援事業製造総費用(5)=(1)+(2)+(3)+(4)	8,599,412	8,412,667	186,745	0	0	0	
期首仕掛品棚卸高(6)	0	0	0	0	0	0	
合計(7)=(5)+(6)	8,599,412	8,412,667	186,745	0	0	0	
期末仕掛品棚卸高(8)	0	0	0	0	0	0	
当期就労支援事業製造原価(7)-(8)	8,599,412	8,412,667	186,745	0	0	0	

令和7年3月31日 現在

頁 38

(単位：円)

[illegible]

財 産 目 録

令和7年3月31日 現在

別紙 4

頁 39

法 人 名 ： 社会福祉法人 養正会

(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
建物	三戸郡階上町大字金山沢 字道合3番4号	2006年度	第2種社会福祉事業である、 ホープフルのぎく園施設等に使用している	5,310,776	3,077,594	2,233,182
	三戸郡階上町大字金山沢 字道合3番6号	2014年度	第2種社会福祉事業である、 ホープフルあすてーる園施設等に使用している	77,608,410	39,525,833	38,082,577
	八戸市田向1-12-5	2015年度	第2種社会福祉事業である、 ヴィレッタ田向施設等に使用している	65,312,000	27,289,530	38,022,470
小計						78,338,229
構築物	外構工事他	-	利用者送迎用	16,699,836	12,829,115	3,870,721
機械及び装置	油圧ショベル他	-		3,400,306	3,313,672	86,634
車輛運搬具	ハイエース他9台	-		6,071,056	5,960,012	111,044
器具及び備品	冷蔵庫他	-		7,851,735	7,413,316	438,419
権利	借地敷金	-		-	-	1,792,000
ソフトウェア	支援システム	-		2,100,000	2,100,000	-
退職給付引当資産	青森県社会福祉協議会 退職共済	-		-	-	6,914,309
施設整備積立資産	青森みちのく銀行 南類 家支店 普通預金 3125288	-		-	-	4,211,305
工賃変動積立資産	青森みちのく銀行 南類 家支店 普通預金 3125275	-		-	-	3,302,800
出資金	青森県火災共済協同組合 出資金	-		-	-	100
その他の固定資産合計						99,065,561
固 定 資 産 合 計						144,689,721
資 産 合 計						263,799,373
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給料他	-	-	-	-	9,618,640
1年以内返済予定設備資金借入金	青森みちのく銀行、福祉 医療機構	-	-	-	-	6,262,819
職員預り金	3月分源泉所得税他	-	-	-	-	82,337
退職共済掛金		-	-	-	-	82,337
小計						82,337
賞与引当金		-	-	-	-	2,903,159
流 動 負 債 合 計						18,866,955
2 固定負債						
設備資金借入金	青森みちのく銀行、福祉 医療機構	-	-	-	-	42,000,614
退職給付引当金	青森県社会福祉協議会 退職共済	-	-	-	-	6,914,309
固 定 負 債 合 計						48,914,923
負 債 合 計						67,781,878
差 引 純 資 産						196,017,495