

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金							
現金		現金手元有高	—	運転資金として	—	—	200,000
普通預金		しずおか焼津信用金庫 岡部支店他	—	運転資金として	—	—	78,963,716
				小計			79,163,716
事業未収金			—	3月分訓練等給付費他	—	—	20,628,854
未収金			—	職員給食代他	—	—	5,500
未収補助金			—	災害時社会福祉施設等衛生対策事業補助金	—	—	26,000
商品・製品			—	ピーズ・毛糸製品	—	—	24,040
原材料			—	自主製品材料	—	—	2,350
立替金			—	本部 翌年度会計ソフト保守料	—	—	94,875
前払金			—	サポート藤枝会費	—	—	43,500
前払費用			—	4月分家賃他	—	—	692,580
				小計			100,681,415
流動資産合計							
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地		(藤枝第三心愛拠点) 藤枝市青葉町2丁目642-14、642-15、642-17	—	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業等に使用している	—	—	59,902,950
建物		(藤枝第一心愛拠点) 藤枝市横内532、532-1	2009年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業等の施設として使用している	77,601,055	38,141,108	39,459,947
		(藤枝第三心愛拠点) 藤枝市青葉町2丁目642-14、642-15、642-17	2019年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業等の施設として使用している	110,251,736	22,081,170	88,170,566
				小計			127,630,513
定期預金		静岡銀行 藤枝支店	—	基本金	—	—	10,000,000
							197,533,463
基本財産合計							
(2) その他の固定資産							
建物		(きずな拠点) 藤枝市前島2丁目1-5	2018年度	第2種社会福祉事業である障害福祉サービス事業等の地域活動支援センターで使用している	241,920	105,352	136,568
構築物		外構工事他	—	第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用している	12,626,581	7,395,458	5,231,123
車輦運搬具		ホンダステップワゴン他2台	—	第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用している	7,067,048	7,067,045	3
器具及び備品		防犯カメラシステム他	—	第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用している	7,033,625	5,707,111	1,326,514
投資有価証券		出資証券 しずおか焼津信用金庫 岡部支店	—	信用金庫の会員制度に伴う出資金	—	—	10,000
退職給付引当資産		静岡県社会福祉事業共済会	—	将来における職員の退職給付の支払いに対応した引当資産	—	—	1,732,000
役員退職慰労引当資産		普通預金 しずおか焼津信用金庫 前島支店	—	将来における役員の退職慰労金の支払いに対応した引当資産	—	—	420,000
人件費積立資産		定期預金 しずおか焼津信用金庫 岡部支店他	—	将来の人件費に備える目的のために積み立てている定期預金	—	—	24,950,000
施設設備整備積立資産		定期預金 しずおか焼津信用金庫 岡部支店他	—	将来における施設設備整備の目的のために積み立てている定期預金	—	—	17,550,000
差入保証金		敷金	—	第2種社会福祉事業のきずな等の貸借建物の敷金他	—	—	1,504,320
長期前払費用		あいおいニッセイ同和損保 火災保険料他	—	第2種社会福祉事業の施設・事業所の火災保険料	—	—	18,500
その他の固定資産合計							52,879,028
固定資産合計							250,412,491
資産合計							351,093,906

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分利用者工賃他	—		—	—	2,270,804
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	3,552,000
預り金	監事等所得税他	—		—	—	12,725
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	—	816,454
賞与引当金	夏季職員賞与の引当金	—		—	—	2,643,000
流動負債合計						9,294,983
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	49,432,000
退職給付引当金	職員の退職給付の引当金	—		—	—	1,732,000
役員退職慰労引当金	役員の退職慰労金の引当金	—		—	—	420,000
固定負債合計						51,584,000
負債合計						60,878,983
差引純資産						290,214,923

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

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

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)－(B)	
事業活動による収支	収 入	就労支援事業収入	11,156,000	11,087,190	68,810
		障害福祉サービス等事業収入	125,906,000	128,334,149	-2,428,149
		経常経費寄附金収入	40,000	30,000	10,000
		受取利息配当金収入	22,000	28,109	-6,109
		その他の収入	749,000	762,470	-13,470
		事業活動収入計(1)	137,873,000	140,241,918	-2,368,918
	支 出	人件費支出	94,704,000	92,883,542	1,820,458
		事業費支出	13,755,000	12,523,547	1,231,453
		事務費支出	10,746,000	9,950,334	795,666
		就労支援事業支出	11,271,000	11,063,810	207,190
		支払利息支出	193,000	192,174	826
		その他の支出	194,000	177,720	16,280
		事業活動支出計(2)	130,863,000	126,791,127	4,071,873
	事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)		7,010,000	13,450,791	-6,440,791
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	1,776,000	1,776,000	0
		施設整備等収入計(4)	1,776,000	1,776,000	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	3,552,000	3,552,000	0
		施設整備等支出計(5)	3,552,000	3,552,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5)		-1,776,000	-1,776,000	0
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	60,000	211,800	-151,800
		その他の活動収入計(7)	60,000	211,800	-151,800
	支 出	積立資産支出	5,352,000	3,337,200	2,014,800
		その他の活動による支出	0	300,000	-300,000
		その他の活動支出計(8)	5,352,000	3,637,200	1,714,800
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)		-5,292,000	-3,425,400	-1,866,600
予備費支出(10)		650,000	—		
		-115,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10)		-593,000	8,249,391	-8,842,391	
前期末支払資金残高(12)		89,305,651	89,305,651	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		88,712,651	97,555,042	-8,842,391	

(注) 予備費支出△115,000円は、就労支援事業支出115,000円に充当使用した額です。

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

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

（単位：円）

勘 定 科 目		社会福祉事業				合 計	内部取引消去	事業区分合計	
		藤枝第一心愛	藤枝第二心愛	藤枝第三心愛	きずな				
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	2,840,948	4,480,761	3,765,481	0	11,087,190	0	11,087,190
		障害福祉サービス等事業収入	28,875,195	41,138,986	41,827,782	16,492,186	128,334,149	0	128,334,149
		経常経費寄附金収入	0	0	30,000	0	30,000	0	30,000
		受取利息配当金収入	9,730	12,405	4,111	1,863	28,109	0	28,109
		その他の収入	33,560	114,750	511,220	102,940	762,470	0	762,470
		事業活動収入計(1)	31,759,433	45,746,902	46,138,594	16,596,989	140,241,918	0	140,241,918
	支出	人件費支出	22,365,782	26,101,357	29,530,537	14,885,866	92,883,542	0	92,883,542
		事業費支出	3,651,103	3,014,201	4,587,823	1,270,420	12,523,547	0	12,523,547
		事務費支出	1,203,016	1,676,662	2,968,581	4,102,075	9,950,334	0	9,950,334
		就労支援事業支出	2,821,704	4,477,481	3,764,625	0	11,063,810	0	11,063,810
		支払利息支出	0	0	192,174	0	192,174	0	192,174
		その他の支出	0	0	177,720	0	177,720	0	177,720
事業活動支出計(2)		30,041,605	35,269,701	41,221,460	20,258,361	126,791,127	0	126,791,127	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,717,828	10,477,201	4,917,134	-3,661,372	13,450,791	0	13,450,791	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	1,776,000	0	1,776,000	0	1,776,000
		施設整備等収入計(4)	0	0	1,776,000	0	1,776,000	0	1,776,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	3,552,000	0	3,552,000	0	3,552,000
		施設整備等支出計(5)	0	0	3,552,000	0	3,552,000	0	3,552,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	-1,776,000	0	-1,776,000	0	-1,776,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	60,000	151,800	211,800	0	211,800
		拠点区分間繰入金収入	0	0	3,200,000	3,100,000	6,300,000	-6,300,000	0
		その他の活動収入計(7)	0	0	3,260,000	3,251,800	6,511,800	-6,300,000	211,800
	支出	積立資産支出	69,000	3,082,800	144,000	41,400	3,337,200	0	3,337,200
		拠点区分間繰入金支出	3,100,000	3,200,000	0	0	6,300,000	-6,300,000	0
		その他の活動による支出	0	0	0	300,000	300,000	0	300,000
		その他の活動支出計(8)	3,169,000	6,282,800	144,000	341,400	9,937,200	-6,300,000	3,637,200
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-3,169,000	-6,282,800	3,116,000	2,910,400	-3,425,400	0	-3,425,400	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-1,451,172	4,194,401	6,257,134	-750,972	8,249,391	0	8,249,391	
前期末支払資金残高(11)		23,825,555	53,575,053	8,170,714	3,734,329	89,305,651	0	89,305,651	
当期末支払資金残高(10)+(11)		22,374,383	57,769,454	14,427,848	2,983,357	97,555,042	0	97,555,042	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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

(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	11,087,190	12,330,439	－1,243,249
		障害福祉サービス等事業収益	128,334,149	118,925,460	9,408,689
		経常経費寄附金収益	30,000	1,040,000	－1,010,000
		サービス活動収益計 (1)	139,451,339	132,295,899	7,155,440
	費 用	人件費	93,415,942	88,734,280	4,681,662
		事業費	12,571,003	11,304,568	1,266,435
		事務費	9,950,334	9,699,224	251,110
		就労支援事業費用	11,085,137	12,324,544	－1,239,407
		減価償却費	8,259,300	8,301,720	－42,420
		国庫補助金等特別積立金取崩額	－4,194,748	－4,194,748	0
サービス活動費用計 (2)		131,086,968	126,169,588	4,917,380	
サービス活動増減差額 (3)=(1)－(2)		8,364,371	6,126,311	2,238,060	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	28,109	1,994	26,115
		その他のサービス活動外収益	762,470	377,945	384,525
		サービス活動外収益計 (4)	790,579	379,939	410,640
	費 用	支払利息	192,174	204,606	－12,432
		その他のサービス活動外費用	177,720	169,350	8,370
		サービス活動外費用計 (5)	369,894	373,956	－4,062
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)－(5)		420,685	5,983	414,702
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		8,785,056	6,132,294	2,652,762	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	1,776,000	1,776,000	0
		その他の特別収益	0	17,600	－17,600
		特別収益計 (8)	1,776,000	1,793,600	－17,600
	費 用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,776,000	1,776,000	0
		特別費用計 (9)	1,776,003	1,776,000	3
特別増減差額 (10)=(8)－(9)		－3	17,600	－17,603	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		8,785,053	6,149,894	2,635,159	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		131,651,113	128,001,219	3,649,894
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		140,436,166	134,151,113	6,285,053
	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)		3,000,000	2,500,000	500,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)－(16)		137,436,166	131,651,113	5,785,053

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

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

（単位：円）

勘 定 科 目		社会福祉事業				合 計	内部取引消去	事業区分合計
		藤枝第一心愛	藤枝第二心愛	藤枝第三心愛	きずな			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	就労支援事業収益	2,840,948	4,480,761	3,765,481	0	11,087,190	11,087,190
	益	障害福祉サービス等事業収益	28,875,195	41,138,986	41,827,782	16,492,186	128,334,149	128,334,149
		経常経費寄附金収益	0	0	30,000	0	30,000	30,000
		サービス活動収益計(1)	31,716,143	45,619,747	45,623,263	16,492,186	139,451,339	139,451,339
	費	人件費	22,445,782	26,356,157	29,829,537	14,784,466	93,415,942	93,415,942
		事業費	3,651,103	3,014,201	4,653,779	1,251,920	12,571,003	12,571,003
		事務費	1,203,016	1,676,662	2,968,581	4,102,075	9,950,334	9,950,334
		就労支援事業費用	2,840,077	4,480,435	3,764,625	0	11,085,137	11,085,137
		減価償却費	2,439,180	39,713	5,764,199	16,208	8,259,300	8,259,300
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,756,648	0	-2,438,100	0	-4,194,748	-4,194,748
		サービス活動費用計(2)	30,822,510	35,567,168	44,542,621	20,154,669	131,086,968	131,086,968
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	893,633	10,052,579	1,080,642	-3,662,483	8,364,371	8,364,371
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	9,730	12,405	4,111	1,863	28,109	28,109
	益	その他のサービス活動外収益	33,560	114,750	511,220	102,940	762,470	762,470
		サービス活動外収益計(4)	43,290	127,155	515,331	104,803	790,579	790,579
	費	支払利息	0	0	192,174	0	192,174	192,174
		その他のサービス活動外費用	0	0	177,720	0	177,720	177,720
	用							
		サービス活動外費用計(5)	0	0	369,894	0	369,894	369,894
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	43,290	127,155	145,437	104,803	420,685	420,685
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	936,923	10,179,734	1,226,079	-3,557,680	8,785,056	8,785,056
特 別 増 減 の 部	収	施設整備等補助金収益	0	0	1,776,000	0	1,776,000	1,776,000
	益	拠点区分間繰入金収益	0	0	3,200,000	3,100,000	6,300,000	6,300,000
		特別収益計(8)	0	0	4,976,000	3,100,000	8,076,000	8,076,000
	費	固定資産売却損・処分損	1	2	0	0	3	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	1,776,000	0	1,776,000	1,776,000
		拠点区分間繰入金費用	3,100,000	3,200,000	0	0	6,300,000	6,300,000
		特別費用計(9)	3,100,001	3,200,002	1,776,000	0	8,076,003	8,076,003
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,100,001	-3,200,002	3,200,000	3,100,000	-3	-3
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,163,078	6,979,732	4,426,079	-457,680	8,785,053	8,785,053
	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	16,993,653	53,770,123	56,808,232	4,079,105	131,651,113	131,651,113
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,830,575	60,749,855	61,234,311	3,621,425	140,436,166	140,436,166
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,830,575	57,749,855	61,234,311	3,621,425	137,436,166	137,436,166

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表
令和 7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	100,681,415	93,232,727	7,448,688	流 動 負 債	9,294,983	9,685,732	-390,749
現 金 預 金	79,163,716	74,999,163	4,164,553	事 業 未 払 金	2,270,804	2,381,307	-110,503
事 業 未 収 金	20,628,854	17,607,455	3,021,399	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	3,552,000	3,552,000	0
未 収 金	5,500	5,750	-250	預 り 金	12,725	10,582	2,143
未 収 補 助 金	26,000	115,640	-89,640	職 員 預 り 金	816,454	1,505,843	-689,389
商 品 ・ 製 品	24,040	25,820	-1,780	賞 与 引 当 金	2,643,000	2,236,000	407,000
原 材 料	2,350	3,524	-1,174	固 定 負 債	51,584,000	55,010,600	-3,426,600
立 替 金	94,875	94,875	0	設 備 資 金 借 入 金	49,432,000	52,984,000	-3,552,000
前 払 金	43,500	45,000	-1,500	退 職 給 付 金	1,732,000	1,621,600	110,400
前 払 費 用	692,580	335,500	357,080	引 当 金	420,000	405,000	15,000
固 定 資 産	250,412,491	253,312,223	-2,899,732	役 員 退 職 慰 労 引 当 金			
基 本 財 産	197,533,463	204,266,550	-6,733,087	負 債 の 部 合 計	60,878,983	64,696,332	-3,817,349
土 地	59,902,950	59,902,950	0	純 資 産 の 部			
建 物	127,630,513	134,363,600	-6,733,087	基 本 金	21,149,000	21,149,000	0
定 期 預 金	10,000,000	10,000,000	0	基 本 金	21,149,000	21,149,000	0
そ の 他 の 資 産	52,879,028	49,045,673	3,833,355	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	89,129,757	91,548,505	-2,418,748
建 物	136,568	152,776	-16,208	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	89,129,757	91,548,505	-2,418,748
構 築 物	5,231,123	6,127,916	-896,793	そ の 他 の 金	42,500,000	37,500,000	5,000,000
車 輛 運 搬 具	3	3	0	積 立 金	24,950,000	22,950,000	2,000,000
器 具 及 び 備 品	1,326,514	1,958,102	-631,588	人 件 費 積 立 金	17,550,000	14,550,000	3,000,000
投 資 有 価 証 券	10,000	10,000	0	施 設 設 備 整 備 積 立 金	137,436,166	131,651,113	5,785,053
退 職 給 付 引 当 資 産	1,732,000	1,621,600	110,400	増 減 差 額	137,436,166	131,651,113	5,785,053
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	420,000	405,000	15,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,785,053	6,149,894	2,635,159
人 件 費 積 立 資 産	24,950,000	22,950,000	2,000,000				
施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	17,550,000	14,550,000	3,000,000				
差 入 保 証 金	1,504,320	1,204,320	300,000				
長 期 前 払 費 用	18,500	65,956	-47,456	純 資 産 の 部 合 計	290,214,923	281,848,618	8,366,305
資 産 の 部 合 計	351,093,906	346,544,950	4,548,956	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	351,093,906	346,544,950	4,548,956

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

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

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業				合 計	内部取引消去	事業区分合計
	藤枝第一心愛	藤枝第二心愛	藤枝第三心愛	きずな			
流動資産	22882461	59041006	15607047	3150901	100681415	0	100681415
現金預金	17378145	51589543	8315396	1880632	79163716	0	79163716
事業未収金	5312061	7275693	7252831	788269	20628854	0	20628854
未収金	5000	0	500	0	5500	0	5500
未収補助金	26000	0	0	0	26000	0	26000
商品・製品	0	24040	0	0	24040	0	24040
原材料	0	2350	0	0	2350	0	2350
立替金	94875	0	0	0	94875	0	94875
前払金	10500	12000	15000	6000	43500	0	43500
前払費用	55880	137380	23320	476000	692580	0	692580
固定資産	46462049	33629011	169073163	1248268	250412491	0	250412491
基本財産	39459947	0	158073516	0	197533463	0	197533463
土地	0	0	59902950	0	59902950	0	59902950
建物	39459947	0	88170566	0	127630513	0	127630513
定期預金	0	0	10000000	0	10000000	0	10000000
その他の固定資産	7002102	33629011	10999647	1248268	52879028	0	52879028
建物	0	0	0	136568	136568	0	136568
構築物	43908	141271	5045944	0	5231123	0	5231123
車輛運搬具	1	1	1	0	3	0	3
器具及び備品	85593	17419	1223502	0	1326514	0	1326514
投資有価証券	0	0	10000	0	10000	0	10000
退職給付引当資産	372600	766000	400200	193200	1732000	0	1732000
役員退職慰労引当資産	0	0	420000	0	420000	0	420000
人件費積立資産	6500000	16550000	1900000	0	24950000	0	24950000
施設設備整備積立資産	0	15550000	2000000	0	17550000	0	17550000
差入保証金	0	604320	0	900000	1504320	0	1504320
長期前払費用	0	0	0	18500	18500	0	18500
資産の部合計	69344510	92670017	184680210	4399169	351093906	0	351093906
流動負債	1130078	2054162	5526199	584544	9294983	0	9294983
事業未払金	322824	980669	942762	24549	2270804	0	2270804
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	3552000	0	3552000	0	3552000
預り金	0	0	9314	3411	12725	0	12725
職員預り金	185254	264493	227123	139584	816454	0	816454
賞与引当金	622000	809000	795000	417000	2643000	0	2643000
固定負債	372600	766000	50252200	193200	51584000	0	51584000
設備資金借入金	0	0	49432000	0	49432000	0	49432000
退職給付引当金	372600	766000	400200	193200	1732000	0	1732000
役員退職慰労引当金	0	0	420000	0	420000	0	420000
負債の部合計	1502678	2820162	55778399	777744	60878983	0	60878983
基本金	8999000	0	12150000	0	21149000	0	21149000
基本金	8999000	0	12150000	0	21149000	0	21149000
国庫補助金等特別積立金	37512257	0	51617500	0	89129757	0	89129757
国庫補助金等特別積立金	37512257	0	51617500	0	89129757	0	89129757
その他の積立金	6500000	32100000	3900000	0	42500000	0	42500000
人件費積立金	6500000	16550000	1900000	0	24950000	0	24950000
施設設備整備積立金	0	15550000	2000000	0	17550000	0	17550000
次期繰越活動増減差額	14830575	57749855	61234311	3621425	137436166	0	137436166
次期繰越活動増減差額	14830575	57749855	61234311	3621425	137436166	0	137436166
(うち当期活動増減差額)	-2163078	6979732	4426079	-457680	8785053	0	8785053
純資産の部合計	67841832	89849855	128901811	3621425	290214923	0	290214923
負債及び純資産の部合計	69344510	92670017	184680210	4399169	351093906	0	351093906

計算書類に対する注記

法人全体

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

該当なし

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①製品及び仕掛品

売価還元原価法による原価法によっている。

②商品、原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

該当なし

(4) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

④役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。

(5) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

役員については、外部の退職給付制度に加入せず、法人の役員報酬規程に基づいて退職給付を行っている。

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)
当法人は、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人は、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人は、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 藤枝第一心愛拠点 (社会福祉事業)
「就労継続支援B型」
 - イ 藤枝第二心愛拠点 (社会福祉事業)
「就労継続支援B型」
 - ウ 藤枝第三心愛拠点 (社会福祉事業)
「法人本部」
「就労継続支援B型」
「生活介護」
 - エ きずな拠点 (社会福祉事業)
「地域活動支援センター」
「特定相談」

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
建物	134,363,600	0	6,733,087	127,630,513
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
土地	59,902,950	0	0	59,902,950
合 計	204,266,550	0	6,733,087	197,533,463

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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	59,902,950円
建物 (基本財産)	88,170,566円
計	148,073,516円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 計 52,984,000円

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)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	187,852,791	60,222,278	127,630,513
建物	241,920	105,352	136,568
構築物	12,626,581	7,395,458	5,231,123
器具及び備品	7,033,625	5,707,111	1,326,514
車両運搬具	7,067,048	7,067,045	3
合 計	214,821,965	80,497,244	134,324,721

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

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

借入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心愛志太

別紙 3 (①)
(単位: 円)

区分	借入金	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 (うち1年以内償還予定額) ⑤=①+②-④	完全償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	種別	担保資産 地番または内容	帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入					
設備	独立行政法人福社区域機構	藤枝第三心愛	56,536,000		3,552,000	52,984,000 (3,552,000)	1,776,000	0.350	192,174		2040.2.10	建設資金	土地(基本財産)	藤枝市青葉町2丁目 642-17、642-14、642-15	59,902,950
貸付						(3,552,000)		0.000					建物(基本財産)	藤枝市青葉町2丁目642-17	88,170,566
資金借入金						()									
計			56,536,000		3,552,000	52,984,000 (3,552,000)	1,776,000		192,174						
長期運営資金借入金															
短期運営資金借入金															
計						()									
短期運営資金借入金															
計															
合計			56,536,000		3,552,000	52,984,000 (3,552,000)	1,776,000		192,174						

補助金事業等収益明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心愛志太

別紙 3 (③)
(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			きずな
						藤枝第一心愛	藤枝第二心愛	藤枝第三心愛	
藤枝市 地域活動支援センター事業補助金	障害事業	11,000,000	166,340	11,166,340		35,043	46,692	47,071	11,166,340
静岡県 処遇改善臨時特例交付金				128,806		26,000		26,000	
藤枝市 災害時社会福祉施設等衛生対策事業				52,000					
区分小計		11,000,000	166,340	11,347,146		61,043	46,692	73,071	11,166,340
他事業									
区分小計									
利息									
区分小計									
施設									
区分小計									
償還									
静岡県社会福祉協議会				1,776,000					1,776,000
区分小計				1,776,000					
合計		11,000,000	166,340	13,123,146		61,043	46,692	1,849,071	11,166,340

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 心愛志太

1) 事業区分間繰入金明細書 別紙 3 (④)
(単位: 円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
			0	

2) 拠点区分間繰入金明細書 (単位: 円)

繰入元	拠点区分名	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
藤杖第一心愛	きずな		障害福祉サービス等事業収入	3, 100, 000	施設運営費に充当
藤杖第二心愛	藤杖第三心愛		障害福祉サービス等事業収入	3, 200, 000	法人本部運営費に充当

基本金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 心愛志太

別紙 3 (⑥)
(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			
		藤枝第一心愛	藤枝第二心愛	藤枝第三心愛	きずな
前 年 度 末 残 高	21,149,000	8,999,000	0	12,150,000	0
第一号基本金	21,149,000	8,999,000	0	12,150,000	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第一号基本金					
計	0	0	0	0	0
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第二号基本金					
計	0	0	0	0	0
当期組入額					
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第三号基本金					
計	0	0	0	0	0
当期末残高	21,149,000	8,999,000	0	12,150,000	0
第一号基本金	21,149,000	8,999,000	0	12,150,000	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 心愛志太

別紙 3 (㉗)
(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	各拠点区分の内訳			きずな
	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		藤枝第一心愛	藤枝第二心愛	藤枝第三心愛	
前 期 繰 越 額 静岡県社会福祉協議会 元金償還補助金			1, 776, 000	91, 548, 505 1, 776, 000	39, 268, 905		52, 279, 600 1, 776, 000	
当期積立額 当期積立額合計			1, 776, 000	1, 776, 000			1, 776, 000	
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				4, 194, 748	1, 756, 648		2, 438, 100	
当期取崩額合計				4, 194, 748	1, 756, 648		2, 438, 100	
当 期 末 残 高				89, 129, 757	37, 512, 257		51, 617, 500	