

令和 7年度

# 計 算 書 類

(自)令和 7年 4月 1日

(至)令和 8年 3月31日

〒854-0302

長崎県雲仙市愛野町乙2336-1

社会福祉法人 星のくま  
(法人番号：2310005008336)  
理事長 磯田正也

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	11,100,000	11,521,074	421,074		
	障害福祉サービス等事業収入	313,830,000	314,951,572	1,121,572		
	その他事業収入	1,210,000	1,200,000	10,000		
	経常経費寄附金収入	30,000	50,000	20,000		
	受取利息配当金収入	110,000	209,108	99,108		
	その他の収入	150,000	163,522	13,522		
	事業活動収入計(1)	326,430,000	328,095,276	1,665,276		
支出	人件費支出	215,600,000	215,467,045	132,955		
	事業費支出	31,800,000	27,573,200	4,226,800		
	事務費支出	24,680,000	21,866,485	2,813,515		
	就労支援事業支出	24,980,000	25,246,870	266,870		
	支払利息支出	1,800,000	1,250,229	549,771		
	その他の支出	200,000		200,000		
	事業活動支出計(2)	299,060,000	291,403,829	7,656,171		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,370,000	36,691,447	9,321,447		
施設整備等による収支	収入					
	設備資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	0		
	固定資産売却収入	30,000	30,000	0		
		施設整備等収入計(4)	5,030,000	5,030,000	0	
	支出					
設備資金借入金元金償還支出	16,000,000	16,020,000	20,000			
固定資産取得支出	24,800,000	23,502,064	1,297,936			
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,100,000	2,192,520	92,520			
	施設整備等支出計(5)	42,900,000	41,714,584	1,185,416		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	37,870,000	36,684,584	1,185,416		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入		41,298	41,298		
		その他の活動収入計(7)	0	41,298	41,298	
	支出					
その他の活動による支出	500,000	475,248	24,752			
	その他の活動支出計(8)	500,000	475,248	24,752		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	500,000	433,950	66,050		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,000,000	427,087	10,572,913		
	前期末支払資金残高(12)	122,160,811	122,160,811	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	111,160,811	121,733,724	10,572,913		

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(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	11,521,074	12,394,592	873,518
	障害福祉サービス等事業収益	314,951,572	310,632,570	4,319,002
	その他事業収益	1,200,000	1,250,000	50,000
	経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0
	サービス活動収益計(1)	327,722,646	324,327,162	3,395,484
	費用			
	人件費	216,220,381	204,095,583	12,124,798
	事業費	27,573,200	25,962,493	1,610,707
	事務費	21,866,485	19,964,691	1,901,794
就労支援事業費用	25,479,397	26,069,049	589,652	
減価償却費	18,353,260	16,650,592	1,702,668	
国庫補助金等特別積立金取崩額	440,880		440,880	
サービス活動費用計(2)	309,051,843	292,742,408	16,309,435	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,670,803	31,584,754	12,913,951	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	209,108	65,940	143,168
	その他のサービス活動外収益	163,522	126,650	36,872
	サービス活動外収益計(4)	372,630	192,590	180,040
	費用			
支払利息	1,250,229	1,283,718	33,489	
サービス活動外費用計(5)	1,250,229	1,283,718	33,489	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	877,599	1,091,128	213,529	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,793,204	30,493,626	12,700,422	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		2,640,000	2,640,000
	固定資産売却益	29,999		29,999
	特別収益計(8)	29,999	2,640,000	2,610,001
	費用			
固定資産売却損・処分損		8,560	8,560	
国庫補助金等特別積立金積立額		2,640,000	2,640,000	
特別費用計(9)	0	2,648,560	2,648,560	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	29,999	8,560	38,559	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,823,203	30,485,066	12,661,863	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	198,444,420	167,959,354	30,485,066
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	216,267,623	198,444,420	17,823,203
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	216,267,623	198,444,420	17,823,203

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	142,976,758	149,998,873	7,022,115	流動負債	48,190,222	53,767,354	5,577,132
現金預金	92,331,593	97,502,541	5,170,948	事業未払金	20,193,719	25,928,249	5,734,530
事業未収金	50,457,637	52,429,240	1,971,603	1年以内返済予定設備資金借入金	16,524,000	15,516,000	1,008,000
前払費用	187,528	67,092	120,436	1年以内返済予定リース債務	1,834,800	2,088,240	253,440
				預り金	0	84,000	84,000
				職員預り金	811,315	1,503,813	692,498
				前受金	238,000	322,000	84,000
				賞与引当金	8,588,388	8,325,052	263,336
固定資産	264,901,320	253,294,294	11,607,026	固定負債	84,921,113	92,141,393	7,220,280
基本財産	205,312,736	204,480,130	832,606	設備資金借入金	77,290,000	89,318,000	12,028,000
土地	108,544,320	99,675,616	8,868,704	リース債務	4,949,780	632,060	4,317,720
建物	86,768,416	94,804,514	8,036,098	退職給付引当金	1,248,000	1,008,000	240,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	役員退職慰労引当金	1,433,333	1,183,333	250,000
その他の固定資産	59,588,584	48,814,164	10,774,420	負債の部合計	133,111,335	145,908,747	12,797,412
建物	9,776,850	10,276,398	499,548	純資産の部			
構築物	16,126,351	13,466,851	2,659,500	基本金	53,000,000	53,000,000	0
車輛運搬具	15,597,370	10,786,774	4,810,596	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	6,927,882	7,757,570	829,688	第3号基本金	43,000,000	43,000,000	0
有形リース資産	583,440	1,166,880	583,440	国庫補助金等特別積立金	2,199,120	2,640,000	440,880
無形リース資産	6,152,520	1,379,400	4,773,120	その他の積立金	3,300,000	3,300,000	0
水道施設利用権	97,923	124,043	26,120	工賃変動積立金	1,500,000	1,500,000	0
投資有価証券	400,000	400,000	0	設備等整備積立金	1,800,000	1,800,000	0
工賃変動積立資産	1,500,000	1,500,000	0	次期繰越活動増減差額	216,267,623	198,444,420	17,823,203
設備等整備積立資産	1,800,000	1,800,000	0	(うち当期活動増減差額)	17,823,203	30,485,066	12,661,863
長期前払費用	475,248	41,298	433,950	純資産の部合計	274,766,743	257,384,420	17,382,323
その他の固定資産	151,000	114,950	36,050	負債及び純資産の部合計	407,878,078	403,293,167	4,584,911
資産の部合計	407,878,078	403,293,167	4,584,911				

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし。

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 移動平均法に基づく原価法
- ・ 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
  - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金  
職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額(約定給付額から独立行政法人勤労者退職金共済機構より支払われる金額を控除した金額)を引当金として計上している。
- ・ 役員退職慰労金引当金  
役員に対して将来支給する退職慰労金のうち、当該会計年度末までに負担すべき額を見積り引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金  
職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り引当金として計上している。
- ・ 徴収不能引当金  
金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能見込み額を計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

## (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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、独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職金共済制度によっている。

## 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)  
当法人は社会福祉事業のみを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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人は社会福祉事業の拠点区分が一つであるため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
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

## (1) 社会福祉事業区分

## 愛野拠点

ア 法人本部	
イ 就労継続支援 B 型事業	ワークセンターあいの
ウ 放課後等デイサービス事業	アクティビティセンターあいの
エ 生活介護事業	ケアステーションあいの
オ 短期入所事業	ケアステーションあいの
カ 日中一時支援事業	ケアステーションあいの
キ 放課後等デイサービス事業	キッズステーションあいの
ク 児童発達支援事業	キッズステーションあいの
ケ 共同生活援助事業	星のホームあいの
コ 短期入所事業	星のホームあいの
サ 相談支援事業	ステラ

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	99,675,616	8,868,704	0	108,544,320
建物	94,804,514	943,800	8,979,898	86,768,416
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	204,480,130	9,812,504	8,979,898	205,312,736

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  
該当なし

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

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	138,786,334	52,017,918	86,768,416
小計	138,786,334	52,017,918	86,768,416
その他の固定資産			
建物	13,313,664	3,536,814	9,776,850
構築物	20,852,225	4,725,874	16,126,351
車輛運搬具	28,082,327	12,484,957	15,597,370
器具及び備品	16,636,958	9,709,076	6,927,882
有形リース資産	7,232,340	6,648,900	583,440
その他の固定資産	151,000	0	151,000
小計	86,268,514	37,105,621	49,162,893
合計	225,054,848	89,123,539	135,931,309

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	50,457,637	0	50,457,637
合計	50,457,637	0	50,457,637

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  
関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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



## 愛野拠点拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	就労支援事業収入	11,100,000	11,521,074	421,074	
	箱折作業収入	2,500,000	2,567,373	67,373	
	箱折作業収入	2,500,000	2,567,373	67,373	
	厨房作業収入	5,000,000	4,933,760	66,240	
	厨房作業収入	5,000,000	4,933,760	66,240	
	アイロンプレス作業収入	900,000	987,018	87,018	
	アイロンプレス作業収入	900,000	987,018	87,018	
	就労作業収入	300,000	330,640	30,640	
	就労作業収入	300,000	330,640	30,640	
	食品加工作業収入	2,400,000	2,702,283	302,283	
	食品加工作業収入	2,400,000	2,702,283	302,283	
	障害福祉サービス等事業収入	313,830,000	314,951,572	1,121,572	
	自立支援給付費収入	213,430,000	210,667,303	2,762,697	
	介護給付費収入	128,000,000	126,100,973	1,899,027	
	訓練等給付費収入	84,000,000	82,878,950	1,121,050	
	計画相談支援給付費収入	1,430,000	1,687,380	257,380	
	障害児施設給付費収入	85,400,000	88,727,803	3,327,803	
	障害児通所給付費収入	82,400,000	85,799,553	3,399,553	
	障害児相談支援給付費収入	3,000,000	2,928,250	71,750	
	利用者負担金収入	1,600,000	1,649,715	49,715	
	補足給付費収入	1,000,000	1,060,000	60,000	
	特定障害者特別給付費収入	1,000,000	1,060,000	60,000	
	特定費用収入	9,500,000	9,364,113	135,887	
	その他の事業収入	2,900,000	3,482,638	582,638	
	補助金事業収入(公費)	2,300,000	2,786,034	486,034	
	補助金事業収入(一般)	100,000		100,000	
	受託事業収入(公費)	500,000	634,301	134,301	
	その他の事業収入		62,303	62,303	
	その他事業収入	1,210,000	1,200,000	10,000	
	その他の事業収入	1,210,000	1,200,000	10,000	
	補助金事業収入(公費)	1,200,000	1,200,000	0	
	その他の事業収入	10,000		10,000	
	経常経費寄附金収入	30,000	50,000	20,000	
受取利息配当金収入	110,000	209,108	99,108		
その他の収入	150,000	163,522	13,522		
雑収入	150,000	163,522	13,522		
雑収入	150,000	163,522	13,522		
事業活動収入計(1)		326,430,000	328,095,276	1,665,276	
事業活動による支出	人件費支出	215,600,000	215,467,045	132,955	
	役員報酬支出	3,500,000	3,210,000	290,000	
	職員給料支出	148,000,000	150,224,807	2,224,807	
	職員賞与支出	36,000,000	34,745,150	1,254,850	
	非常勤職員給与支出	100,000		100,000	
	法定福利費支出	28,000,000	27,287,088	712,912	
	事業費支出	31,800,000	27,573,200	4,226,800	
	給食費支出	500,000	502,394	2,394	
	給食費支出	500,000	502,394	2,394	
	介護用品費支出	100,000	16,708	83,292	
	保健衛生費支出	700,000	522,752	177,248	
	保健衛生費支出	700,000	522,752	177,248	
	医療費支出		8,490	8,490	
	被服費支出	100,000		100,000	
	教養娯楽費支出	3,500,000	2,994,539	505,461	
	教養娯楽費支出	3,500,000	2,994,539	505,461	
	日用品費支出	1,300,000	1,164,727	135,273	
日用品費支出	1,300,000	1,164,727	135,273		

## 愛野拠点拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	水道光熱費支出	5,000,000	4,412,845	587,155	
	水道光熱費支出	5,000,000	4,412,845	587,155	
	消耗器具備品費支出	4,000,000	3,737,887	262,113	
	保険料支出	2,500,000	2,148,154	351,846	
	賃借料支出	6,000,000	4,644,696	1,355,304	
	葬祭費支出	100,000		100,000	
	車輛費支出	1,500,000	1,241,058	258,942	
	車輛燃料費支出	6,000,000	5,794,545	205,455	
	雑支出	500,000	384,405	115,595	
	雑支出	500,000	384,405	115,595	
	事務費支出	24,680,000	21,866,485	2,813,515	
	福利厚生費支出	6,500,000	6,638,607	138,607	
	福利厚生費支出	6,500,000	6,638,607	138,607	
	職員被服費支出	500,000	209,380	290,620	
	旅費交通費支出	1,250,000	864,290	385,710	
	研修研究費支出	1,250,000	584,662	665,338	
	事務消耗品費支出	800,000	754,628	45,372	
	印刷製本費支出	700,000	444,382	255,618	
	水道光熱費支出	200,000	170,239	29,761	
	水道光熱費支出	200,000	170,239	29,761	
	修繕費支出	1,000,000	628,415	371,585	
	通信運搬費支出	2,200,000	2,180,613	19,387	
	会議費支出	100,000	100,130	130	
	広報費支出	500,000	501,397	1,397	
	広報費支出	500,000	501,397	1,397	
	業務委託費支出	3,000,000	2,567,831	432,169	
	業務委託費支出	3,000,000	2,567,831	432,169	
	手数料支出	2,320,000	2,416,267	96,267	
	保険料支出	10,000	67,092	57,092	
	賃借料支出	600,000	558,016	41,984	
	土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,260,000	240,000	
	租税公課支出	700,000	577,560	122,440	
	保守料支出	400,000	423,080	23,080	
	渉外費支出	500,000	405,100	94,900	
	諸会費支出	500,000	407,700	92,300	
	車輛燃料費支出	50,000	42,575	7,425	
	雑支出	100,000	64,521	35,479	
	雑支出	100,000	64,521	35,479	
	就労支援事業支出	24,980,000	25,246,870	266,870	
	就労支援事業販売原価支出	24,980,000	25,246,870	266,870	
	就労支援事業製造原価支出	24,980,000	25,246,870	266,870	
	支払利息支出	1,800,000	1,250,229	549,771	
	その他の支出	200,000		200,000	
	雑支出	200,000		200,000	
	雑支出	200,000		200,000	
	事業活動支出計(2)	299,060,000	291,403,829	7,656,171	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,370,000	36,691,447	9,321,447	
施設整備等による収支	設備資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	固定資産売却収入	30,000	30,000	0	
	器具及び備品売却収入	30,000	30,000	0	
	施設整備等収入計(4)	5,030,000	5,030,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	16,000,000	16,020,000	20,000	
固定資産取得支出	24,800,000	23,502,064	1,297,936		
土地取得支出(基本財産)	9,000,000	8,868,704	131,296		
建物取得支出(基本財産)	800,000	753,357	46,643		

## 愛野拠点拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	建物附属設備取得支出(基本財産)	200,000	190,443	9,557	
	建物取得支出	3,000,000	203,500	2,796,500	
	構築物取得支出	1,200,000	3,748,800	2,548,800	
	車輜運搬具取得支出	8,500,000	8,439,180	60,820	
	器具及び備品取得支出	2,000,000	1,262,030	737,970	
	その他の固定資産取得支出	100,000	36,050	63,950	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,100,000	2,192,520	92,520	
施設整備等支出計(5)	42,900,000	41,714,584	1,185,416		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	37,870,000	36,684,584	1,185,416		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		41,298	41,298	
	長期前払費用振替収入		41,298	41,298	
	その他の活動収入計(7)	0	41,298	41,298	
	支出				
その他の活動による支出	500,000	475,248	24,752		
長期前払費用支出	500,000	475,248	24,752		
その他の活動支出計(8)	500,000	475,248	24,752		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	500,000	433,950	66,050		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,000,000	427,087	10,572,913		
前期末支払資金残高(12)	122,160,811	122,160,811	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	111,160,811	121,733,724	10,572,913		

## 愛野拠点拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	就労支援事業収益	11,521,074	12,394,592	873,518	
	箱折作業収益	2,567,373	2,630,842	63,469	
	箱折作業収益	2,567,373	2,630,842	63,469	
	厨房作業収益	4,933,760	4,990,860	57,100	
	厨房作業収益	4,933,760	4,990,860	57,100	
	アイロンプレス作業収益	987,018	2,668,996	1,681,978	
	アイロンプレス作業収益	987,018	2,668,996	1,681,978	
	就労作業収益	330,640	106,570	224,070	
	就労作業収益	330,640	106,570	224,070	
	食品加工作業収益	2,702,283	1,997,324	704,959	
	食品加工作業収益	2,702,283	1,997,324	704,959	
	障害福祉サービス等事業収益	314,951,572	310,632,570	4,319,002	
	自立支援給付費収益	210,667,303	214,516,828	3,849,525	
	介護給付費収益	126,100,973	129,019,918	2,918,945	
	訓練等給付費収益	82,878,950	83,743,270	864,320	
	計画相談支援給付費収益	1,687,380	1,753,640	66,260	
	障害児施設給付費収益	88,727,803	81,067,380	7,660,423	
	障害児通所給付費収益	85,799,553	77,234,360	8,565,193	
	障害児相談支援給付費収益	2,928,250	3,833,020	904,770	
	利用者負担金収益	1,649,715	1,656,092	6,377	
	補足給付費収益	1,060,000	1,200,000	140,000	
	特定障害者特別給付費収益	1,060,000	1,200,000	140,000	
	特定費用収益	9,364,113	10,314,902	950,789	
	その他の事業収益	3,482,638	1,877,368	1,605,270	
	補助金事業収益(公費)	2,786,034	1,436,437	1,349,597	
	受託事業収益(公費)	634,301	400,551	233,750	
	その他の事業収益	62,303	40,380	21,923	
	その他事業収益	1,200,000	1,250,000	50,000	
	その他の事業収益	1,200,000	1,250,000	50,000	
	補助金事業収益(公費)	1,200,000	1,250,000	50,000	
	経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0	
		サービス活動収益計(1)	327,722,646	324,327,162	3,395,484
	費用	人件費	216,220,381	204,095,583	12,124,798
役員報酬		3,210,000	3,065,000	145,000	
役員退職慰労引当金繰入		250,000	250,000	0	
職員給料		150,224,807	145,383,869	4,840,938	
職員賞与		26,420,098	21,100,122	5,319,976	
賞与引当金繰入		8,588,388	8,325,052	263,336	
非常勤職員給与			11,436	11,436	
退職給付費用		240,000	240,000	0	
法定福利費		27,287,088	25,720,104	1,566,984	
事業費		27,573,200	25,962,493	1,610,707	
給食費		502,394	408,819	93,575	
給食費		502,394	408,819	93,575	
介護用品費		16,708	45,010	28,302	
保健衛生費		522,752	579,357	56,605	
保健衛生費		522,752	579,357	56,605	
医療費		8,490	12,150	3,660	
教養娯楽費		2,994,539	2,355,728	638,811	
教養娯楽費		2,994,539	2,355,728	638,811	
日用品費		1,164,727	950,717	214,010	
日用品費		1,164,727	950,717	214,010	
水道光熱費		4,412,845	4,696,948	284,103	
水道光熱費		4,412,845	4,696,948	284,103	
消耗器具備品費		3,737,887	2,035,926	1,701,961	
保険料	2,148,154	1,622,190	525,964		

## 愛野拠点拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	賃借料	4,644,696	5,583,246	938,550
	車輛費	1,241,058	1,324,687	83,629
	車輛燃料費	5,794,545	5,882,658	88,113
	雑費	384,405	465,057	80,652
	雑費	384,405	465,057	80,652
	事務費	21,866,485	19,964,691	1,901,794
	福利厚生費	6,638,607	5,719,813	918,794
	福利厚生費	6,638,607	5,719,813	918,794
	職員被服費	209,380	85,882	123,498
	旅費交通費	864,290	569,220	295,070
	研修研究費	584,662	456,568	128,094
	事務消耗品費	754,628	472,311	282,317
	印刷製本費	444,382	557,970	113,588
	水道光熱費	170,239	183,641	13,402
	水道光熱費	170,239	183,641	13,402
	修繕費	628,415	875,565	247,150
	通信運搬費	2,180,613	1,645,508	535,105
	会議費	100,130	49,511	50,619
	広報費	501,397	344,987	156,410
	広報費	501,397	344,987	156,410
	業務委託費	2,567,831	2,617,540	49,709
	業務委託費(事務)	2,567,831	2,617,540	49,709
	手数料	2,416,267	2,301,558	114,709
	保険料	67,092	82,527	15,435
	賃借料	558,016	416,771	141,245
	土地・建物賃借料	1,260,000	2,180,000	920,000
	租税公課	577,560	214,034	363,526
	保守料	423,080	319,080	104,000
	渉外費	405,100	481,305	76,205
	諸会費	407,700	298,900	108,800
	車輛燃料費	42,575	42,100	475
	雑費	64,521	49,900	14,621
	雑費	64,521	49,900	14,621
就労支援事業費用	25,479,397	26,069,049	589,652	
就労支援事業販売原価	25,479,397	26,069,049	589,652	
当期就労支援事業製造原価	25,479,397	26,069,049	589,652	
減価償却費	18,353,260	16,650,592	1,702,668	
国庫補助金等特別積立金取崩額	440,880		440,880	
サービス活動費用計(2)	309,051,843	292,742,408	16,309,435	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,670,803	31,584,754	12,913,951	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	209,108	65,940	143,168
	その他のサービス活動外収益	163,522	126,650	36,872
	雑収益	163,522	126,650	36,872
	雑収益	163,522	126,650	36,872
	サービス活動外収益計(4)	372,630	192,590	180,040
	支払利息	1,250,229	1,283,718	33,489
サービス活動外費用計(5)	1,250,229	1,283,718	33,489	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	877,599	1,091,128	213,529	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,793,204	30,493,626	12,700,422	
収益	施設整備等補助金収益		2,640,000	2,640,000
	施設整備等補助金収益		2,640,000	2,640,000
	固定資産売却益	29,999		29,999
	器具及び備品売却益	29,999		29,999

## 愛野拠点拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	特別収益計(8)	29,999	2,640,000	2,610,001
	固定資産売却損・処分損		8,560	8,560
	車輜運搬具除却・廃棄費用		8,560	8,560
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,640,000	2,640,000
	特別費用計(9)	0	2,648,560	2,648,560
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	29,999	8,560	38,559
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,823,203	30,485,066	12,661,863
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	198,444,420	167,959,354	30,485,066
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	216,267,623	198,444,420	17,823,203
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	216,267,623	198,444,420	17,823,203

愛野拠点拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	142,976,758	149,998,873	7,022,115	流動負債	48,190,222	53,767,354	5,577,132
現金預金	92,331,593	97,502,541	5,170,948	事業未払金	20,193,719	25,928,249	5,734,530
事業未収金	50,457,637	52,429,240	1,971,603	1年以内返済予定設備資金借入金	16,524,000	15,516,000	1,008,000
前払費用	187,528	67,092	120,436	1年以内返済予定リース債務	1,834,800	2,088,240	253,440
				預り金	0	84,000	84,000
				職員預り金	811,315	1,503,813	692,498
				前受金	238,000	322,000	84,000
				賞与引当金	8,588,388	8,325,052	263,336
固定資産	264,901,320	253,294,294	11,607,026	固定負債	84,921,113	92,141,393	7,220,280
基本財産	205,312,736	204,480,130	832,606	設備資金借入金	77,290,000	89,318,000	12,028,000
土地	108,544,320	99,675,616	8,868,704	リース債務	4,949,780	632,060	4,317,720
建物	86,768,416	94,804,514	8,036,098	退職給付引当金	1,248,000	1,008,000	240,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	役員退職慰労引当金	1,433,333	1,183,333	250,000
その他の固定資産	59,588,584	48,814,164	10,774,420	負債の部合計	133,111,335	145,908,747	12,797,412
建物	9,776,850	10,276,398	499,548	純資産の部			
構築物	16,126,351	13,466,851	2,659,500	基本金	53,000,000	53,000,000	0
車輛運搬具	15,597,370	10,786,774	4,810,596	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	6,927,882	7,757,570	829,688	第3号基本金	43,000,000	43,000,000	0
有形リース資産	583,440	1,166,880	583,440	国庫補助金等特別積立金	2,199,120	2,640,000	440,880
無形リース資産	6,152,520	1,379,400	4,773,120	その他の積立金	3,300,000	3,300,000	0
水道施設利用権	97,923	124,043	26,120	工賃変動積立金	1,500,000	1,500,000	0
投資有価証券	400,000	400,000	0	設備等整備積立金	1,800,000	1,800,000	0
工賃変動積立資産	1,500,000	1,500,000	0	次期繰越活動増減差額	216,267,623	198,444,420	17,823,203
設備等整備積立資産	1,800,000	1,800,000	0	(うち当期活動増減差額)	17,823,203	30,485,066	12,661,863
長期前払費用	475,248	41,298	433,950	純資産の部合計	274,766,743	257,384,420	17,382,323
その他の固定資産	151,000	114,950	36,050	負債及び純資産の部合計	407,878,078	403,293,167	4,584,911
資産の部合計	407,878,078	403,293,167	4,584,911				

# 社会福祉充実残額

令和 8年 3月31日現在

項 目		金 額	
第一号	活用可能な財産	資産	407,878,078
		負債( )	133,111,335
		基本金( )	53,000,000
		国庫補助金等特別積立金( )	2,199,120
		<b>合計(a)</b>	<b>219,567,623</b>
第二号	事業用不動産等		150,091,148
		財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額	262,888,848
		対応基本金( )	10,000,000
		国庫補助金等特別積立金( )	2,199,120
		対応負債( )	100,598,580
	再取得に必要な財産		66,707,602
		将来の建替に必要な費用	17,711,430
		建替までの間の大規模修繕に必要な費用	7,635,803
		設備・車輛等の更新に必要な費用	41,360,369
	必要な運転資金	年間事業活動支出の3月分(年間事業活動支出 × 3 ÷ 経過月数)	72,850,957
		<b>合計(b)</b>	<b>289,649,707</b>
		<b>社会福祉充実残額(a)-(b)</b>	<b>-70,080,000</b>
	計算の特例：該当	(再取得に必要な財産 + 必要な運転資金) - 年間事業活動支出	-151,845,270
		再取得に必要な財産 + 必要な運転資金	139,558,559
		年間事業活動支出	291,403,829
特例による控除額(c)	事業用不動産等 + 年間事業活動支出	441,494,977	
	<b>社会福祉充実残額(a)-(c)</b>	<b>-221,920,000</b>	

借入金明細書  
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = 借入金 - 償還額 (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									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	たちばな信用金庫 (205207)	愛野拠点	15,658,000		2,004,000	13,654,000 (2,004,000)		1.15	174,893		令和15年 1月25日	施設整備	担保資産なし		
	十八親和銀行(22889)	愛野拠点	34,000,000		6,000,000	28,000,000 (6,000,000)		1.30	401,907		令和12年11月25日	施設整備	担保資産なし		
	十八親和銀行(23038)	愛野拠点	12,819,000		2,004,000	10,815,000 (2,004,000)		1.20	141,560		令和13年 8月25日	施設整備	担保資産なし		
	十八親和銀行(23300)	愛野拠点	14,357,000		2,508,000	11,849,000 (2,508,000)		1.10	143,060		令和12年12月28日	施設整備	担保資産なし		
	十八親和銀行(23528)	愛野拠点	28,000,000		3,000,000	25,000,000 (3,000,000)		1.26	332,438		令和16年 7月28日	施設整備	担保資産なし		
	たちばな信用金庫 (205737)	愛野拠点	0	5,000,000	504,000	4,496,000 (1,008,000)		2.62	56,371		令和12年 9月25日	施設整備	担保資産なし		
	計		104,834,000	5,000,000	16,020,000	93,814,000 (16,524,000)	0		1,250,229	0					0
	合計		104,834,000	5,000,000	16,020,000	93,814,000 (16,524,000)	0		1,250,229	0					0

(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。

## 寄附金収益明細書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					愛野拠点	
小浜自動車工業	経常	1	50,000		50,000	
区分小計		1	50,000	0	50,000	
合計		1	50,000	0	50,000	

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書  
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(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		
						愛野拠点		
長崎県	障害事業	2,786,034		2,786,034		2,786,034		
区分小計		2,786,034	0	2,786,034	0	2,786,034		
長崎労働局	その他事業	1,200,000		1,200,000		1,200,000		
区分小計		1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000		
合計		3,986,034	0	3,986,034	0	3,986,034		

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 基本金明細書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(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	
		愛野拠点	
前年度末残高	53,000,000	53,000,000	
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	43,000,000	43,000,000	
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
当期末残高	53,000,000	53,000,000	
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	43,000,000	43,000,000	

- (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  
 2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
 第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
 第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。  
 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。



## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

拠点区分 愛野拠点

(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	99,675,616	0	8,868,704	0	0	0	0	0	108,544,320	0	0	0	108,544,320	0	
建物	94,804,514	0	943,800	0	8,979,898	0	0	0	86,768,416	0	52,017,918	0	138,786,334	0	
定期預金	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
基本財産合計	204,480,130	0	9,812,504	0	8,979,898	0	0	0	205,312,736	0	52,017,918	0	257,330,654	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	10,276,398	0	203,500	0	703,048	0	0	0	9,776,850	0	3,536,814	0	13,313,664	0	
構築物	13,466,851	0	3,748,800	0	1,089,300	0	0	0	16,126,351	0	4,725,874	0	20,852,225	0	
車両及び運搬具	10,786,774	2,640,000	8,439,180	0	3,628,584	440,880	0	0	15,597,370	2,199,120	12,484,957	440,880	28,082,327	2,640,000	
器具及び備品	7,757,570	0	1,262,030	0	2,091,717	0	1	0	6,927,882	0	9,709,076	0	16,636,958	0	
有形リース資産	1,166,880	0	0	0	583,440	0	0	0	583,440	0	6,648,900	0	7,232,340	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	43,454,473	2,640,000	13,653,510	0	8,096,089	440,880	1	0	49,011,893	2,199,120	37,105,621	440,880	86,117,514	2,640,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	1,379,400	0	6,256,800	0	1,483,680	0	0	0	6,152,520	0	7,628,280	0	13,780,800	0	
水道施設利用権	124,043	0	0	0	26,120	0	0	0	97,923	0	163,282	0	261,205	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,503,443	0	6,256,800	0	1,509,800	0	0	0	6,250,443	0	7,791,562	0	14,042,005	0	
その他の固定資産計	44,957,916	2,640,000	19,910,310	0	9,605,889	440,880	1	0	55,262,336	2,199,120	44,897,183	440,880	100,159,519	2,640,000	
基本財産及びその他の固定資産計	249,438,046	2,640,000	29,722,814	0	18,585,787	440,880	1	0	260,575,072	2,199,120	96,915,101	440,880	357,490,173	2,640,000	

(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 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
拠点区分 愛野拠点

(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		
賞与引当金	8,325,052	8,588,388 ( )	8,325,052	( )	8,588,388	
退職給付引当金	1,008,000	240,000 ( )		( )	1,248,000	
役員退職慰労引当金	1,183,333	250,000 ( )		( )	1,433,333	
計	10,516,385	9,078,388 ( 0 )	8,325,052	0 ( 0 )	11,269,721	

(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。



香野拠点拠点区分 資金収支明細書  
(自)令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

勘定科目	サービス区分										合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人本部	就労継続支援B型 (ワ-レボ-ある)	放課後等デイサービス (フ-アフ-ある)	生活介護 (カ-ア-ある)	短期入所 (カ-ア-ある)	日中一時 (カ-ア-ある)	放課後等デイサービス (カ-ア-ある)	児童発達支援 (カ-ア-ある)	共同生活援助 (星のくまある)	短期入所 (星のくまある)				相談支援事業
土地・建物賃借料支出				330,000							330,000			1,260,000
租税公課支出	220,460	182,900	30,700	36,000			107,500		600,000		330,000			577,560
保守料支出	39,480	96,320	41,280	44,600	53,840		26,760		120,800		10,000			423,080
渉外費支出	341,261	10,329	3,000	37,544			10,000		2,966		10,000			405,100
諸会費支出	313,700	71,000		7,000					6,000		10,000			407,700
車輛燃料費支出	30,000	1,975	9,200								1,400			42,575
雑支出	64,521	26,300		11,000							10,000		60,300	64,521
サービス区分間雑支出		26,300		11,000							10,000		60,300	64,521
就労支援事業支出	0	25,310,049		948,713							10,000			26,258,762
就労支援事業販売原価支出	0	25,310,049		948,713										26,258,762
就労支援事業製造原価支出	0	25,310,049		948,713										26,258,762
支払利息支出		307,144		500,999	213,017		112,425							1,250,229
事業活動支出計(2)	30,242,266	78,404,722	30,812,791	78,273,985	18,239,388	759,316	28,897,715	5,587,897	27,990,289	213,660	7,039,546		15,057,746	291,403,229
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,903,578	11,784,253	16,072,242	29,874,334	4,097,481	88,074	6,803,062	76,197	767,241	1,074,384	2,331,613		0	36,691,447
収入														
設備資金借入金収入	5,000,000													5,000,000
固定資産売却収入	30,000	0												30,000
器具及び備品売却収入	30,000	0												30,000
施設整備等収入計(4)	5,030,000	0												5,030,000
設備資金借入金元金償還支出	19,340,000	3,320,000												16,020,000
固定資産取得支出	23,502,064													23,502,064
土地取得支出(基本財産)	8,968,704													8,968,704
建物取得支出(基本財産)	753,357													753,357
建物附属設備取得支出(基本財産)	190,443													190,443
建物取得支出	203,500													203,500
構築物取得支出	3,748,800													3,748,800
車輛運搬具取得支出	8,439,180													8,439,180
器具及び備品取得支出	1,262,030													1,262,030
その他の固定資産取得支出	36,050													36,050
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,192,520													2,192,520
施設整備等支出計(5)	45,004,584	3,320,000												41,714,584
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	40,004,584	3,320,000												36,684,584
その他の収入														
サービス区分間繰入金収入	61,000,000					100,000			809,660		2,400,000		64,309,660	0
その他の活動による収入	41,298												64,309,660	41,298
長期前払費用振替収入	41,298												64,309,660	41,298
その他の活動収入計(7)	61,041,298					100,000			809,660		2,400,000		64,309,660	41,298
サービス区分間繰入金支出	60,000	11,000,000	16,000,000	26,100,000	4,000,000		6,400,000		36,000	713,660			64,309,660	0
その他の活動による支出	475,248												64,309,660	475,248
長期前払費用支出	475,248												64,309,660	475,248
その他の活動支出計(8)	535,248	11,000,000	16,000,000	26,100,000	4,000,000		6,400,000		36,000	713,660			64,784,908	475,248
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	60,506,050	11,000,000	16,000,000	26,100,000	4,000,000	100,000	6,400,000		773,660	713,660	2,400,000		0	433,950
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	9,402,112	4,104,253	72,242	3,774,334	97,481	11,926	403,062	76,197	6,419	360,724	68,387		0	427,087
前期末支払資金残高(11)	9,687,945	14,701,754	21,420,231	39,399,553	8,841,747	304,845	9,942,711	715,827	15,782,708	648,245	715,245		0	122,160,811
当期末支払資金残高(10)+(11)	285,833	18,806,007	21,492,473	43,173,887	8,939,228	316,771	10,345,773	792,024	15,789,127	1,008,969	783,632		0	121,733,724

愛野拠点拠点区分 資金収支明細書  
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

勘定科目	相談支援事業		合計
	計画相談支援 (ステラ)	障害児相談支援 (ステラ)	
障害福祉サービス等事業収入	1,724,301	2,983,632	4,707,933
自立支援給付費収入	1,687,380		1,687,380
計画相談支援給付費収入	1,687,380		1,687,380
障害児施設給付費収入		2,928,250	2,928,250
障害児相談支援給付費収入		2,928,250	2,928,250
その他の事業収入	36,921	55,382	92,303
補助金事業収入(公費)	18,000	27,000	45,000
その他の事業収入	18,921	28,382	47,303
事業活動収入計(1)	1,724,301	2,983,632	4,707,933
人件費支出	2,383,734	3,575,601	5,959,335
職員給料支出	1,698,159	2,547,239	4,245,398
職員賞与支出	373,749	560,624	934,373
法定福利費支出	311,826	467,738	779,564
事業費支出	114,387	171,580	285,967
消耗器具備品費支出	84,007	126,010	210,017
保険料支出	17,570	26,355	43,925
車輛費支出	440	660	1,100
車輛燃料費支出	12,370	18,555	30,925
事務費支出	317,698	476,546	794,244
福利厚生費支出	35,269	52,904	88,173
福利厚生費支出	35,269	52,904	88,173
旅費交通費支出	1,584	2,376	3,960
研修研究費支出	18,332	27,498	45,830
事務消耗品費支出	5,976	8,964	14,940
通信運搬費支出	103,390	155,085	258,475
業務委託費支出	6,720	10,080	16,800
サービス区分間委託費支出	6,720	10,080	16,800
手数料支出	5,866	8,800	14,666
土地・建物賃借料支出	132,000	198,000	330,000
諸会費支出	4,000	6,000	10,000
車輛燃料費支出	560	840	1,400
雑支出	4,000	6,000	10,000
サービス区分間雑支出	4,000	6,000	10,000
事業活動支出計(2)	2,815,818	4,223,728	7,039,546
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,091,517	1,240,096	2,331,613
施設整備等による収入			
設備資金借入金収入			
固定資産売却収入			
施設整備等収入計(4)			
施設整備等による支出			
設備資金借入金元金償還支出			
固定資産取得支出			
施設整備等支出計(5)			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
その他の活動による収入			
サービス区分間繰入金収入	1,000,000	1,400,000	2,400,000
その他の活動による収入			
その他の活動収入計(7)	1,000,000	1,400,000	2,400,000
その他の活動による支出			
サービス区分間繰入金支出			
その他の活動による支出			
その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,000,000	1,400,000	2,400,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	91,517	159,904	68,387
前期末支払資金残高(11)	286,098	429,147	715,245
当期末支払資金残高(10)+(11)	194,581	589,051	783,632

## 令和7年度 ステラ(者・児)月別利用者数

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	比率
計画相談支援	10	9	11	5	9	12	7	6	7	5	6	8	95	40.00%
障害児相談支援	20	3	18	14	9	14	5	17	14	11	8	10	143	60.00%

香野拠点拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

勘定科目	サービス区分											合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	法人本部	就労継続支援B型 (ワーカーあいの)	放課後等デイビス (ワーカーあいの)	生活介護 (ワーカーあいの)	短期入所 (ワーカーあいの)	日中一時 (ワーカーあいの)	放課後等デイビス (ワーカーあいの)	児童発達支援 (ワーカーあいの)	共同生活援助 (星のくまあいの)	短期入所 (星のくまあいの)	相談支援事業					
就労支援事業収益		25,576,060		1,002,760									26,578,820		15,057,746	11,521,074
箱折作業収益		2,879,373											2,879,373		312,000	2,567,373
箱折作業収益		2,567,373											2,567,373			2,567,373
サービス区分箱折作業収益		312,000											312,000		312,000	0
厨房作業収益		18,301,010											18,301,010		13,367,250	4,933,760
厨房作業収益		4,933,760											4,933,760			4,933,760
サービス区分厨房作業収益		13,367,250											13,367,250		13,367,250	0
アイロンプレス作業収益		1,102,268											1,102,268		115,250	987,018
アイロンプレス作業収益		987,018											987,018			987,018
サービス区分アイロンプレス作業収益		115,250											115,250		115,250	0
就労作業収益				1,002,760									1,002,760		672,120	330,640
就労作業収益				330,640									330,640			330,640
サービス区分就労作業収益				672,120									672,120		672,120	0
食品加工作業収益		3,293,409											3,293,409		591,126	2,702,283
食品加工作業収益		2,702,283											2,702,283			2,702,283
サービス区分食品加工作業収益		591,126											591,126		591,126	0
障害福祉サービス等事業収益		64,006,415	46,870,233	106,800,217	22,036,869	671,242	35,683,477	5,664,094	27,223,048	1,288,044	4,707,933	314,951,572	314,951,572		314,951,572	0
自立支援給付費収益		61,905,080		104,020,580	20,919,680				20,973,870		1,687,380	210,667,303	210,667,303		210,667,303	0
介護給付費収益				104,020,580	20,919,680							126,100,973	126,100,973		126,100,973	0
訓練等給付費収益		61,905,080							20,973,870			82,878,950	82,878,950		82,878,950	0
計画相談支援給付費収益											1,687,380	1,687,380	1,687,380		1,687,380	0
障害児施設給付費収益			45,417,291		216,460				34,531,672		5,634,130	88,727,803	88,727,803		88,727,803	0
障害児通所給付費収益			45,417,291		216,460				34,531,672		5,634,130	85,799,553	85,799,553		85,799,553	0
障害児相談支援給付費収益											2,928,250	2,928,250	2,928,250		2,928,250	0
利用者負担金収益		93,000	771,718			66,610		709,450				1,649,715	1,649,715		1,649,715	0
補足給付費収益										1,060,000		1,060,000	1,060,000		1,060,000	0
特定障害者特別給付費収益										1,060,000		1,060,000	1,060,000		1,060,000	0
特定費用収益		1,515,100	337,911	1,701,200	707,300	36,941	176,900	0	4,776,418		112,343	9,364,113	9,364,113		9,364,113	0
その他の事業収益(公費)		493,235	343,313	861,977	343,279	634,301	265,455	29,964	412,760		6,051	3,482,638	3,482,638		3,482,638	0
補助金事業収益(公費)		493,235	343,313	856,977	343,279	634,301	265,455	29,964	412,760		6,051	2,786,034	2,786,034		2,786,034	0
受託事業収益(公費)												634,301	634,301		634,301	0
その他の事業収益			10,000	5,000							47,303	62,303	62,303		62,303	0
その他事業収益		600,000		300,000	300,000	300,000						1,200,000	1,200,000		1,200,000	0
その他の事業収益		600,000		300,000	300,000	300,000						1,200,000	1,200,000		1,200,000	0
補助金事業収益(公費)		600,000		300,000	300,000	300,000						1,200,000	1,200,000		1,200,000	0
経常経費寄附金収益		50,000										50,000	50,000		50,000	0
サービス活動収益計(1)		50,000	90,182,475	46,870,233	108,102,977	22,336,869	671,242	35,683,477	5,664,094	27,223,048	1,288,044	4,707,933	342,780,392	15,057,746	327,722,646	0
人件費	14,871,189	41,326,100	27,050,816	61,288,576	15,897,079	662,248	22,020,178	4,076,741	22,720,238	132,895	6,172,521	216,220,381	216,220,381		216,220,381	0
役員報酬	3,210,000											3,210,000	3,210,000		3,210,000	0
役員退職慰労引当金繰入	250,000											250,000	250,000		250,000	0
職員給料	7,607,660	28,961,536	18,820,626	43,770,792	11,451,074	495,786	15,820,469	2,788,990	16,262,476	4,245,398	150,224,807	150,224,807	150,224,807		150,224,807	0
職員賞与	1,882,787	4,912,534	3,938,213	6,738,981	2,088,738	76,332	2,423,206	787,053	2,637,881		934,373	26,420,098	26,420,098		26,420,098	0
賞与引当金繰入	153,486	2,155,908	911,950	2,821,584	346,241		967,164		885,974		213,186	8,588,388	8,588,388		8,588,388	0
退職給付費用	168,000	72,000										240,000	240,000		240,000	0
法定福利費	1,767,256	5,130,122	3,307,827	7,957,219	2,011,026	90,130	2,809,339	500,698	2,933,907		779,564	27,287,088	27,287,088		27,287,088	0
事業費	10,453,142	10,453,142	3,222,683	13,609,568	65,201	1,988,055	5,879,213		4,571,937		285,967	40,587,840	40,587,840		40,587,840	0
給食費	3,713,608	686,932	4,701,195	1,285,682	2,360		546,767		2,325,940		213,660	13,478,144	13,478,144	13,014,640	463,504	502,394
給食費	47,888	173,560	208,385	13,642	2,360		30,187		188,560		132,895	502,394	502,394		502,394	0
サービス区分給食費	3,665,720	673,560	4,492,810	1,272,040	518,580		2,139,380		2,139,380		213,660	12,975,750	12,975,750		12,975,750	0
介護用品費				16,708								16,708	16,708		16,708	0
保健衛生費	215,456	1,780	168,962	87,120	1,914				47,520			522,752	522,752		522,752	0
保健衛生費	215,456	1,780	168,962	87,120	1,914				47,520			522,752	522,752		522,752	0
医療費			7,690				800					8,490	8,490		8,490	0
教育研修費	653,343	989,470	732,488	989,470	3,986		648,496	1,650	39,996			3,069,429	3,069,429	74,890	2,994,539	0
教育研修費	578,453	732,488	989,470	989,470	3,986		648,496	1,650	39,996			2,994,539	2,994,539		2,994,539	0
サービス区分教育研修費	74,890											74,890	74,890		74,890	0
日用品費	258,108	139,487	606,726	78,916	6,872		26,064		48,554			1,164,727	1,164,727		1,164,727	0
日用品費	258,108	139,487	606,726	78,916	6,872		26,064		48,554			1,164,727	1,164,727		1,164,727	0
水道光熱費	1,234,119	180,965	1,297,017	250,422	14,691		377,766	86,764	935,101			4,376,845	4,376,845	36,000	4,412,845	0
水道光熱費	1,234,119	180,965	1,297,017	250,422	14,691		377,766	86,764	935,101			4,412,845	4,412,845		4,412,845	0
サービス区分水道光熱費												36,000	36,000		36,000	0
消耗器具備品費	697,974	374,969	1,514,335	123,343	17,153		620,580		179,516			3,737,887	3,737,887		3,737,887	0
保険料	401,152	276,436	617,705	58,768	6,997		356,961		386,210			2,148,154	2,148,154		2,148,154	0
賃借料	1,288,263	109,574	1,343,162	78,698	15,214		1,341,785		468,000			4,644,696	4,644,696		4,644,696	0
車輛費	378,789	73,172	396,813	390,084			390,084		1,100		1,100	1,241,058	1,241,058		1,241,058	0
車輛燃料費	1,481,075	635,000	1,896,545	1,481,000			1,481,000	210,000	60,000		30,925	5,794,545	5,794,545		5,794,545	0
雑費	131,255	11,880	53,240	21,120			86,910		80,000			384,405	384,405		384,405	0
雑費	131,255	11,880	53,240	21,120			86,910		80,000			384,405	384,405		384,405	0
事務費	7,449,511	3,330,196	4,747,717	31,867	1,853,063		1,853,063	1,212,742	1,584,088		794,244	22,897,699	22,897,699	1,031,214	21,866,485	0
福利厚生費	1,317,677	1,156,671	543,535	2,188,689	97,803		852,645		368,623		88,173	6,638,607	6,638,607		6,638,607	0
福利厚生費	1,317,677	1,156,671	543,535	2,188,689	97,803		852,645		368,623		88,173	6,638,607	6,638,607		6,638,607	0
職員被服費	105,120	11,250	66,840	26,170			209,380									

愛野拠点拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(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	
	法人本部	就労継続支援B型 (ワーカーあいの)	放課後等デイサービス (ファミリーサポートあいの)	生活介護 (ケアマネーションあいの)	短期入所 (ケアマネーションあいの)	日中一時 (ケアマネーションあいの)	放課後等デイサービス (キッズマネーションあいの)	児童発達支援 (キッズマネーションあいの)	共同生活援助 (星のくまあいの)	短期入所 (星のくまあいの)	相談支援事業				
租税公課	220,460	182,900	30,700	36,000			107,500					577,560			577,560
保守料	39,480	96,320	41,280	44,600	53,840		28,760			120,800		423,080			423,080
渉外費	341,261	10,329	3,000	37,544			10,000			2,966		405,100			405,100
諸会費	313,700	71,000		7,000						6,000		407,700	10,000		407,700
車輛燃料費	30,000	1,975	9,200									42,575	1,400		42,575
雑費	64,521	26,300		11,000						13,000		124,821	10,000	60,300	64,521
雑費	64,521											64,521			64,521
サービス区分間雑費		26,300		11,000								60,300	10,000	60,300	0
就労支援事業費用	0	25,542,576		948,713								26,491,289		1,011,892	25,479,397
就労支援事業販売原価	0	25,542,576		948,713								26,491,289		1,011,892	25,479,397
当期就労支援事業製造原価	0	25,542,576		948,713								26,491,289		1,011,892	25,479,397
減価償却費		4,046,124	1,547,827	6,414,694	2,261,328		1,647,661		1,992,280		443,346	18,353,260			18,353,260
国庫補助金等特別積立金取崩額							440,880					440,880			440,880
サービス活動費用計(2)	22,320,700	84,700,137	33,227,924	87,009,264	20,633,940	759,316	30,959,235	5,587,897	30,868,543	346,555	7,696,078	324,109,589	15,057,746		309,051,843
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,270,700	5,482,338	13,642,309	21,093,713	1,702,929	88,074	4,724,242	76,197	3,645,495	941,489	2,988,145	18,670,803	0		18,670,803
受取利息配当金収益	209,108											209,108			209,108
その他のサービス活動外収益	79,580	6,500	14,800	45,342			17,300				0	163,522			163,522
雑収益	79,580	6,500	14,800	45,342			17,300				0	163,522			163,522
雑収益	79,580	6,500	14,800	45,342			17,300				0	163,522			163,522
サービス活動外収益計(4)	288,688	6,500	14,800	45,342			17,300				0	372,630			372,630
支払利息		307,144	116,644	500,999	213,017		112,425					1,250,229			1,250,229
サービス活動外費用計(5)		307,144	116,644	500,999	213,017		112,425					1,250,229			1,250,229
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	288,688	300,644	101,844	455,657	213,017		95,125				0	877,599			877,599
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,982,012	5,181,694	13,540,465	20,638,056	1,489,912	88,074	4,629,117	76,197	3,645,495	941,489	2,988,145	17,793,204	0		17,793,204

愛野拠点拠点区分 事業活動明細書  
(自)令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

(単位:円)

勘定科目		相談支援事業		合計
		計画相談支援 (ステラ)	障害児相談支援 (ステラ)	
費用	障害福祉サービス等事業収益	1,724,301	2,983,632	4,707,933
	自立支援給付費収益	1,687,380		1,687,380
	計画相談支援給付費収益	1,687,380		1,687,380
	障害児施設給付費収益		2,928,250	2,928,250
	障害児相談支援給付費収益		2,928,250	2,928,250
	その他の事業収益	36,921	55,382	92,303
	補助金事業収益(公費)	18,000	27,000	45,000
	その他の事業収益	18,921	28,382	47,303
	サービス活動収益計(1)	1,724,301	2,983,632	4,707,933
	人件費	2,469,008	3,703,513	6,172,521
	職員給料	1,698,159	2,547,239	4,245,398
	職員賞与	373,749	560,624	934,373
	賞与引当金繰入	85,274	127,912	213,186
	法定福利費	311,826	467,738	779,564
	事業費	114,387	171,580	285,967
	消耗器具備品費	84,007	126,010	210,017
	保険料	17,570	26,355	43,925
	車輛費	440	660	1,100
	車輛燃料費	12,370	18,555	30,925
	事務費	317,698	476,546	794,244
福利厚生費	35,269	52,904	88,173	
福利厚生費	35,269	52,904	88,173	
旅費交通費	1,584	2,376	3,960	
研修研究費	18,332	27,498	45,830	
事務消耗品費	5,976	8,964	14,940	
通信運搬費	103,390	155,085	258,475	
業務委託費	6,720	10,080	16,800	
サービス区分間業務委託費(事務)	6,720	10,080	16,800	
手数料	5,866	8,800	14,666	
土地・建物賃借料	132,000	198,000	330,000	
諸会費	4,000	6,000	10,000	
車輛燃料費	560	840	1,400	
雑費	4,000	6,000	10,000	
サービス区分間雑費	4,000	6,000	10,000	
減価償却費	177,338	266,008	443,346	
サービス活動費用計(2)	3,078,431	4,617,647	7,696,078	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,354,130	1,634,015	2,988,145	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
支払利息				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,354,130	1,634,015	2,988,145	

令和7年度 ステラ(者・児)月別利用者数

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	合計	比率
計画相談支援	10	9	11	5	9	12	7	6	7	5	6	8	95	40.00%
障害児相談支援	20	3	18	14	9	14	5	17	14	11	8	10	143	60.00%

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
拠点区分 愛野拠点

(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
工賃変動積立金	1,500,000			1,500,000	
設備等整備積立金	1,800,000			1,800,000	
計	3,300,000	0	0	3,300,000	

(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
工賃変動積立資産	1,500,000			1,500,000	
設備等整備積立資産	1,800,000			1,800,000	
計	3,300,000	0	0	3,300,000	

(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7年4月1日(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
 拠点区分 愛野拠点

(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			
法人本部	星のホームあいの生活費	前期末支払資金残高等	60,000	運営資金
就労継続支援B型(ワ-ケンタ-あいの)	法人本部	運営収入	11,000,000	設備資金
放課後等サービス(アクティ-ティセンターあいの)	法人本部	運営収入	15,000,000	設備資金
放課後等サービス(アクティ-ティセンターあいの)	計画相談支援	運営収入	1,000,000	運営資金
生活介護(ケアステ-ションあいの)	法人本部	運営収入	26,000,000	設備資金
生活介護(ケアステ-ションあいの)	日中一時	運営収入	100,000	運営資金
短期入所(ケアステ-ションあいの)	法人本部	運営収入	4,000,000	設備資金
放課後等サービス(キッズステ-ションあいの)	法人本部	運営収入	5,000,000	設備資金
放課後等サービス(キッズステ-ションあいの)	障害児相談支援	運営収入	1,400,000	運営資金
共同生活援助(星のホームあいの)	星のホームあいの生活費	前期末支払資金残高等	36,000	運営資金
短期入所(星のホームあいの)	共同生活援助	運営収入	500,000	運営資金
短期入所(星のホームあいの)	星のホームあいの生活費	運営収入	213,660	運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3( ))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。

## サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま

拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ( ))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

就労支援事業別事業活動明細書  
(自)令和7年4月1日(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点					生活介護(ケアションあいの)	
		就労継続支援B型(ワーカーあいの)					小計	就労支援作業 (ケアションあいの)
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	食品加工作業		
箱折作業収益	2,879,373	2,879,373	2,879,373					
箱折作業収益	2,567,373	2,567,373	2,567,373					
サービス区分間箱折作業収益	312,000	312,000	312,000					
厨房作業収益	18,301,010	18,301,010		18,301,010				
厨房作業収益	4,933,760	4,933,760		4,933,760				
サービス区分間厨房作業収益	13,367,250	13,367,250		13,367,250				
アイロンプレス作業収益	1,102,268	1,102,268			1,102,268			
アイロンプレス作業収益	987,018	987,018			987,018			
サービス区分間アイロンプレス作業収益	115,250	115,250			115,250			
就労作業収益	1,002,760						1,002,760	1,002,760
就労作業収益	330,640						330,640	330,640
サービス区分間就労作業収益	672,120						672,120	672,120
食品加工作業収益	3,293,409	3,293,409					3,293,409	
食品加工作業収益	2,702,283	2,702,283					2,702,283	
サービス区分間食品加工作業収益	591,126	591,126					591,126	
就労支援事業活動収益計	26,578,820	25,576,060	2,879,373	18,301,010	1,102,268	3,293,409	1,002,760	1,002,760
就労支援事業販売原価								
当期就労支援事業製造原価	26,491,289	25,542,576	2,832,833	18,205,054	1,391,261	3,113,428	948,713	948,713
合計	26,491,289	25,542,576	2,832,833	18,205,054	1,391,261	3,113,428	948,713	948,713
差引	26,491,289	25,542,576	2,832,833	18,205,054	1,391,261	3,113,428	948,713	948,713
就労支援事業活動費用計	26,491,289	25,542,576	2,832,833	18,205,054	1,391,261	3,113,428	948,713	948,713
就労支援事業活動増減差額	87,531	33,484	46,540	95,956	288,993	179,981	54,047	54,047

就労支援事業製造原価明細書  
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点					生活介護(ケアステーションあいの)	
		就労継続支援B型(ワークターあいの)					小計	就労支援作業 (ケアステーションあいの)
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	食品加工作業		
材料費								
1. 当期材料仕入高	13,848,015	13,843,511		13,789,485		54,026	4,504	4,504
計	13,848,015	13,843,511		13,789,485		54,026	4,504	4,504
当期材料費	13,848,015	13,843,511		13,789,485		54,026	4,504	4,504
労務費								
1. 利用者工賃	8,645,880	8,154,660	1,851,680	3,215,500	864,550	2,222,930	491,220	491,220
当期労務費	8,645,880	8,154,660	1,851,680	3,215,500	864,550	2,222,930	491,220	491,220
外注加工費								
当期外注加工費								
経費								
1. 福利厚生費	29,147	7,607	1,575	1,197	1,575	3,260	21,540	21,540
2. 旅費交通費	4,920	4,920			4,920			
3. 消耗品費	969,204	676,683	74,644	332,544	5,887	263,608	292,521	292,521
4. 水道光熱費	547,778	478,072	235,879		194,717	47,476	69,706	69,706
5. 燃料費	123,600	103,600	72,000	10,000	8,000	13,600	20,000	20,000
6. 修繕費	161,700	161,700			161,700			
7. 通信運搬費	3,850	3,850			3,850			
8. 損害保険料	78,730	78,730	26,990	32,600	19,140			
9. 賃借料	253,206	219,204	60,506	66,632	36,828	55,238	34,002	34,002
10. 租税公課	403,300	389,900	116,500	112,200	44,800	116,400	13,400	13,400
11. 業務委託費	601,970	601,970	315,720	171,000		115,250		
12. 手数料	89,680	87,860	10,835	12,650	1,595	62,780	1,820	1,820
13. 渉外費	20,696	20,696	7,240		6,216	7,240		
14. 減価償却費	232,527	232,527	48,704		32,203	151,620		
15. 雑費	477,086	477,086	10,560	461,246	5,280			
当期経費	3,997,394	3,544,405	981,153	1,200,069	526,711	836,472	452,989	452,989
当期就労支援事業製造総費用	26,491,289	25,542,576	2,832,833	18,205,054	1,391,261	3,113,428	948,713	948,713
合計	26,491,289	25,542,576	2,832,833	18,205,054	1,391,261	3,113,428	948,713	948,713
当期就労支援事業製造原価	26,491,289	25,542,576	2,832,833	18,205,054	1,391,261	3,113,428	948,713	948,713

就労支援事業販管費明細書  
 (自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星のくま  
 拠点区分 愛野拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	愛野拠点					
		就労継続支援B型(ワ-センターあいの)				生活介護(ケアステーションあいの)	
		小計	箱折作業	厨房作業	アイロンプレス作業	食品加工作業	小計
就労支援事業販管費合計							