

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	18,974,000	21,592,640	-2,618,640
		障害福祉サービス等事業収入	1,343,822,000	1,355,113,185	-11,291,185
		その他の収入	0	4,500	-4,500
		借入金利息補助金収入	57,000	46,675	10,325
		経常経費寄附金収入	6,010,000	5,909,915	100,085
		受取利息配当金収入	392,000	569,375	-177,375
		その他の収入	9,775,000	9,800,518	-25,518
		事業活動収入計(1)	1,379,030,000	1,393,036,808	-14,006,808
	支 出	人件費支出	880,373,000	882,452,572	-2,079,572
		事業費支出	145,629,000	143,203,167	2,425,833
		事務費支出	165,684,000	161,800,507	3,883,493
		就労支援事業支出	18,974,000	21,585,773	-2,611,773
		支払利息支出	508,000	531,548	-23,548
		その他の支出	5,559,000	5,512,489	46,511
事業活動支出計(2)		1,216,727,000	1,215,086,056	1,640,944	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		162,303,000	177,950,752	-15,647,752	
施設整備等による収支	収 入	設備資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0
		その他の施設整備等による収入	0	20,000	-20,000
		施設整備等収入計(4)	40,000,000	40,020,000	-20,000
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	7,200,000	7,200,000	0
		固定資産取得支出	101,724,000	96,993,741	4,730,259
		その他の施設整備等による支出	0	10,000	-10,000
	施設整備等支出計(5)	108,924,000	104,203,741	4,720,259	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-68,924,000	-64,183,741	-4,740,259	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	54,128,000	54,370,150	-242,150
		拠点区分間長期貸付金回収収入	14,000,000	14,000,000	0
		拠点区分間繰入金収入	112,198,000	112,970,700	-772,700
		サービス区分間繰入金収入	11,888,000	13,689,930	-1,801,930
		その他の活動収入計(7)	192,214,000	195,030,780	-2,816,780
	支 出	積立資産支出	139,280,000	129,159,200	10,120,800
		拠点区分間長期借入金返済支出	14,000,000	14,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	112,198,000	112,970,700	-772,700
		サービス区分間繰入金支出	11,888,000	13,689,930	-1,801,930
		その他の活動支出計(8)	277,366,000	269,819,830	7,546,170
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-85,152,000	-74,789,050	-10,362,950	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,227,000	38,977,961	-30,750,961	
前期末支払資金残高(12)			753,204,025	764,650,302	-11,446,277
当期末支払資金残高(11)+(12)			761,431,025	803,628,263	-42,197,238

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	21,592,640	19,822,080	1,770,560
		障害福祉サービス等事業収益	1,355,113,185	1,202,526,860	152,586,325
		その他の収益	4,500	0	4,500
		経常経費寄附金収益	5,909,915	21,865,694	-15,955,779
		サービス活動収益計(1)	1,382,620,240	1,244,214,634	138,405,606
	費 用	人件費	889,631,622	834,600,742	55,030,880
		事業費	143,203,167	131,905,378	11,297,789
		事務費	161,800,507	144,324,549	17,475,958
		就労支援事業費用	21,592,637	19,822,083	1,770,554
		減価償却費	46,952,839	46,458,942	493,897
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,893,016	-19,685,936	792,920
		サービス活動費用計(2)	1,244,287,756	1,157,425,758	86,861,998
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		138,332,484	86,788,876	51,543,608
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	46,675	83,365	-36,690
		受取利息配当金収益	569,375	129,365	440,010
		その他のサービス活動外収益	9,800,518	12,685,047	-2,884,529
		サービス活動外収益計(4)	10,416,568	12,897,777	-2,481,209
	費 用	支払利息	531,548	356,461	175,087
		その他のサービス活動外費用	5,512,489	5,459,894	52,595
		サービス活動外費用計(5)	6,044,037	5,816,355	227,682
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,372,531	7,081,422	-2,708,891
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		142,705,015	93,870,298	48,834,717
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	2,199,000	-2,199,000
		拠点区分間繰入金収益	112,970,700	145,612,000	-32,641,300
		サービス区分間繰入金収益	13,689,930	9,800,000	3,889,930
		拠点区分間固定資産移管収益	0	29,477,210	-29,477,210
		サービス区分間固定資産移管収益	50,051	0	50,051
		特別収益計(8)	126,710,681	187,088,210	-60,377,529
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,763,000	-1,763,000
		拠点区分間繰入金費用	112,970,700	145,612,000	-32,641,300
		サービス区分間繰入金費用	13,689,930	9,800,000	3,889,930
		拠点区分間固定資産移管費用	0	29,477,210	-29,477,210
		サービス区分間固定資産移管費用	50,051	0	50,051
		特別費用計(9)	126,710,682	186,652,211	-59,941,529
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1	435,999	-436,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		142,705,014	94,306,297	48,398,717
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,116,078,446	1,098,472,149	17,606,297
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,258,783,460	1,192,778,446	66,005,014
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		49,500,000	72,800,000	-23,300,000
	その他の積立金積立額(16)		116,500,000	149,500,000	-33,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,191,783,460	1,116,078,446	75,705,014

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	905,817,997	868,940,655	36,877,342	流動負債	142,496,548	141,120,303	1,376,245
現金預金	627,852,928	615,426,548	12,426,380	短期運営資金借入金			
有価証券	10,000	10,000		事業未払金	93,796,468	94,678,428	-881,960
事業未収金	210,243,361	194,053,654	16,189,707	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	7,547,000	3,500,000	4,047,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	10,260,000	6,180,000	4,080,000
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品	43,186	50,050	-6,864	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金	59,871,488	55,419,188	4,452,300	預り金	6,598,473	6,374,959	223,514
前払金	250,034	481,215	-231,181	職員預り金	1,751,607	3,186,916	-1,435,309
前払費用				前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金				サービス区分間借入金			
短期貸付金				仮受金			
事業区分間貸付金				賞与引当金	30,090,000	30,700,000	-610,000
拠点区分間貸付金				その他の流動負債			
サービス区分間貸付金				仮受消費税			
仮払金				固定負債	198,638,390	173,516,740	25,121,650
その他の流動資産				設備資金借入金	83,520,000	54,800,000	28,720,000
徴収不能引当金				長期運営資金借入金			
仮払消費税				リース債務			
固定資産	1,701,689,577	1,588,257,026	113,432,551	役員等長期借入金			
基本財産	1,125,339,025	1,076,312,271	49,026,754	事業区分間長期借入金			
土地	688,791,051	612,116,210	76,674,841	拠点区分間長期借入金		14,000,000	-14,000,000
建物	436,547,974	464,196,061	-27,648,087	サービス区分間長期借入金			
定期預金				退職給付引当金	115,118,390	104,716,740	10,401,650
投資有価証券				長期未払金			
減価償却累計額 △				長期預り金			
その他の固定資産	576,350,552	511,944,755	64,405,797	その他の固定負債			
土地				負債の部合計	341,134,938	314,637,043	26,497,895
建物	132,472	162,051	-29,579	純 資 産 の 部			
構築物	11,981,012	12,890,961	-909,949	基本金	454,596,000	454,596,000	
機械及び装置	1,749,704	2,690,233	-940,529	基本金	454,596,000	454,596,000	
車輛運搬具	15,093,104	13,009,291	2,083,813	国庫補助金等特別積立金	197,675,797	216,568,813	-18,893,016
器具及び備品	7,748,539	7,154,302	594,237	国庫補助金等特別積立金	197,675,797	216,568,813	-18,893,016
建設仮勘定				その他の積立金	422,317,379	355,317,379	67,000,000
減価償却累計額 △				その他の積立金	422,317,379	355,317,379	67,000,000
有形リース資産				次期繰越活動増減差額	1,191,783,460	1,116,078,446	75,705,014
権利	458,184	458,184		次期繰越活動増減差額	1,191,783,460	1,116,078,446	75,705,014
ソフトウェア	723,768	507,614	216,154	(うち当期活動増減差額)	142,705,014	94,306,297	48,398,717
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
事業区分間長期貸付金							
拠点区分間長期貸付金		14,000,000	-14,000,000				
サービス区分間長期貸付金							
退職給付引当資産	115,118,390	104,716,740	10,401,650				
長期預り金積立資産							
その他の積立資産	422,317,379	355,317,379	67,000,000				
差入保証金	1,028,000	1,038,000	-10,000				
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	2,607,507,574	2,457,197,681	150,309,893	純資産の部合計	2,266,372,636	2,142,560,638	123,811,998
				負債及び純資産の部合計	2,607,507,574	2,457,197,681	150,309,893

事業・拠点 [0001:社会福祉法人星谷会]

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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	627,852,928
有価証券	横浜信用金庫海老名支店	—		—	—	10,000
事業未収金		—	介護給付費 市助成金 就労支援収入 等	—	—	210,243,361
未収金		—	介護給付費 市助成金 就労支援収入 利用者負担 等	—	—	
未収補助金		—		—	—	7,547,000
未収収益		—		—	—	
受取手形		—		—	—	
貯蔵品		—		—	—	
医薬品		—		—	—	
診療・療養費等材料		—		—	—	
給食用材料		—		—	—	
商品・製品		—		—	—	43,186
仕掛品		—		—	—	
原材料		—		—	—	
立替金		—	さくら按分 社会保険料分	—	—	59,871,488
前払金		—		—	—	250,034
前払費用		—		—	—	
1年以内回収予定長期貸付金		—		—	—	
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金		—		—	—	
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		—		—	—	
1年以内回収予定特定区分間長期貸付金		—		—	—	
短期貸付金		—		—	—	
事業区分間貸付金		—		—	—	
拠点区分間貸付金		—		—	—	
サービス区分間貸付金		—		—	—	
仮払金		—		—	—	
その他の流動資産		—		—	—	
徴収不能引当金		—		—	—	
仮払消費税		—		—	—	
流動資産合計						905,817,997
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(星谷会本部)	2008年度	土地(駐車場) 2273-1、2277-6、2277-7	—	—	15,400,000
	(星谷会本部)	2008年度	土地(畑) 2278-8	—	—	2,158,130
	(星谷会本部)	2008年度	土地(畑) 2280-2	—	—	2,472,415
	(星谷学園)	1994年度	土地(星谷学園)	—	—	423,553,000
	(SELPピナ(就労継続B型)その他)	2004年度	SELPピナ 土地	—	—	44,013,000
	(SELPピナ(就労継続B型)その他)	2017年度	土地(社家185-2)	—	—	34,773,000
	(あまいろ)	2018年度	土地(杉久保南3-2271及び6)	—	—	50,500,000
	(法人本部)	2010年度	土地(杉久保南3-2277-9)	—	—	8,411,980
	(法人本部)	2020年度	土地(駐車場) 2278-9	—	—	1,034,685
	(星谷学園)	2023年度	土地(杉久保南3-2277-5)	—	—	29,800,000
	(法人本部)	2024年度	土地(門沢極2-671-2)	—	—	76,674,841
			小計			688,791,051
建物	(星谷学園)	1993年度	建物築主体	748,773,000	564,088,157	184,684,843
	(星谷学園)	1993年度	スプリンクラー設備	39,940,000	39,939,999	1
	(星谷学園)	1993年度	エレベーター設備	24,000,000	23,999,999	1
	(星谷学園)	2003年度	排水施設設備(下水道)	10,395,000	10,394,999	1
	(星谷学園)	2008年度	建物建築(改修部分)	5,677,870	2,374,292	3,303,578
	(星谷学園)	2009年度	ナースコール設置(改修部分)	5,430,000	5,429,999	1
	(星谷学園)	2010年度	浴室(改修部分)	10,995,000	5,200,635	5,794,365
	(星谷学園)	2011年度	新・冷暖房設備	15,307,500	15,307,499	1
	(星谷学園)	2012年度	新2・冷暖房設備	2,100,000	2,075,150	24,850
	(星谷学園)	2012年度	新3・冷暖房設備	1,575,000	1,546,257	28,743
	(星谷ディさくら)	2011年度	さくら作業棟	68,617,500	25,319,854	43,297,646
	(星谷ディさくら)	2012年度	さくらインターフォン	1,020,495	1,020,494	1
	(SELPピナ(就労継続B型)その他)	2004年度	SELPピナ建物	203,500,000	109,340,550	94,159,450
	(SELPピナ(就労継続B型)その他)	2017年度	建物(PANBEENA)	10,227,000	5,840,461	4,386,539
	(あまいろ)	2018年度	あまいろ建物 本体工事(建物・設計・追加	64,091,077	20,145,958	43,945,119
	(あまいろ)	2018年度	あまいろ建物 電気設備工事	19,933,933	9,126,415	10,807,518
	(あまいろ)	2018年度	あまいろ建物 空調・換気設備工事	12,310,615	5,636,208	6,674,407
	(あまいろ)	2018年度	あまいろ建物 給排水衛生設備工事	23,900,976	10,942,660	12,958,316

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
器具及び備品		—	〔償却資産〕〔控除対象〕	41,978,455	41,619,044	359,411
		—	〔償却資産〕〔控除非対象〕	12,883,879	5,494,751	7,389,128
			小計			7,748,539
建設仮勘定		—		—	—	
有形リース資産		—		—	—	
権利	電話権利	—		458,184		458,184
ソフトウェア		—	〔償却資産〕〔控除対象〕	672,915	672,915	
		—	〔償却資産〕〔控除非対象〕	1,798,038	1,074,270	723,768
			小計			723,768
無形リース資産		—		—	—	
投資有価証券		—		—	—	
長期貸付金		—		—	—	
事業区分間長期貸付金		—		—	—	
拠点区分間長期貸付金		—		—	—	
サービス区分間長期貸付金		—		—	—	
退職給付引当資産	神奈川県福利協会 本部積立	—	退職引当金	—	—	115,118,390
長期預り金積立資産		—		—	—	
その他の積立資産	横浜信用金庫海老名支店	—	将来における緊急的な手当等の支給に備えた積立金	—	—	37,000,000
	修繕費	—	SELPIナ・さくらの修繕のための積立金	—	—	42,500,000
	備品購入	—	星谷学園等の備品購入に備えた積立金	—	—	12,000,000
	就労支援設備・備品購入	—	SELPIナ就労支援に供する設備・備品購入に備えた積立	—	—	3,386,014
	就労支援工賃	—	一定の工賃水準を下回る工賃の補填のための積立金	—	—	3,000,000
	建設資金	—	星谷学園・SELPIビナの建設資金	—	—	324,431,365
			小計			422,317,379
				—	—	1,028,000
差入保証金		—		—	—	
長期前払費用		—		—	—	
その他の固定資産		—		—	—	
その他の固定資産合計						576,350,552
固定資産合計						1,701,689,577
資産合計						2,607,507,574
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	業者支払未払い分 社会保険料未払い分	—		—	—	
		—		—	—	93,796,468
事業未払金	業者支払未払い分 社会保険料未払い分	—		—	—	
その他の未払金		—		—	—	
支払手形		—		—	—	
役員等短期借入金		—		—	—	
1年以内返済予定設備資金借入金	土地購入(SELPIビナ) 建物建設(さくら) 借入	—		—	—	10,260,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		—		—	—	
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	
1年以内返済予定役員等長期借入金		—		—	—	
1年以内返済予定事業区分間長期借入金		—		—	—	
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金		—		—	—	
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金		—		—	—	
1年以内支払予定長期未払金		—		—	—	
未払費用		—		—	—	
預り金	源泉所得税他	—		—	—	6,598,473
職員預り金		—		—	—	1,751,607
前受金		—		—	—	
前受収益		—		—	—	
事業区分間借入金		—		—	—	
拠点区分間借入金		—		—	—	
サービス区分間借入金		—		—	—	
仮受金		—		—	—	
賞与引当金		—		—	—	30,090,000
その他の流動負債		—		—	—	
仮受消費税		—		—	—	
流動負債合計						142,496,548
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人医療福祉機構 横浜信用金庫	—		—	—	83,520,000
		—		—	—	
長期運営資金借入金		—		—	—	
リース債務		—		—	—	
役員等長期借入金		—		—	—	
事業区分間長期借入金		—		—	—	
拠点区分間長期借入金		—		—	—	
サービス区分間長期借入金		—		—	—	
退職給付引当金	神奈川県福利協会 本部積立 退職金引当	—		—	—	115,118,390
長期未払金		—		—	—	
長期預り金		—		—	—	
その他の固定負債		—		—	—	
固定負債合計						198,638,390
負債合計						341,134,938
差引純資産						2,266,372,636