

# 法人単位資金収支計算書

(自)令和7年04月01日 (至)令和8年03月31日

法人：社会福祉法人 星の会  
事業：法人全体

(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                        | 580,000     | 571,693     | 8,307      |    |
|             | 障害福祉サービス等事業収入                   | 180,680,000 | 182,122,012 | △1,442,012 |    |
|             | 経常経費寄附金収入                       | 300,000     | 300,000     | 0          |    |
|             | 受取利息配当金収入                       | 30,000      | 42,170      | △12,170    |    |
|             | その他の収入                          | 40,000      | 55,990      | △15,990    |    |
|             | 事業活動収入計(1)                      | 181,630,000 | 183,091,865 | △1,461,865 |    |
|             | 支出                              |             |             |            |    |
|             | 人件費支出                           | 148,862,000 | 148,531,782 | 330,218    |    |
|             | 事業費支出                           | 29,593,000  | 29,563,556  | 29,444     |    |
| 施設整備等による収支  | 事務費支出                           | 6,911,000   | 6,659,947   | 251,053    |    |
|             | 就労支援事業支出                        | 530,000     | 523,751     | 6,249      |    |
|             | 支払利息支出                          | 930,000     | 917,147     | 12,853     |    |
|             | 事業活動支出計(2)                      | 186,826,000 | 186,196,183 | 629,817    |    |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △5,196,000  | △3,104,318  | △2,091,682 |    |
|             | 収入                              |             |             |            |    |
|             | 施設整備等寄附金収入                      | 1,930,000   | 1,930,000   | 0          |    |
|             | 施設整備等収入計(4)                     | 1,930,000   | 1,930,000   | 0          |    |
|             | 支出                              |             |             |            |    |
|             | 設備資金借入金元金償還支出                   | 3,096,000   | 3,096,000   | 0          |    |
| その他の活動による収支 | 固定資産取得支出                        | 7,810,000   | 7,802,850   | 7,150      |    |
|             | 施設整備等支出計(5)                     | 10,906,000  | 10,898,850  | 7,150      |    |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △8,976,000  | △8,968,850  | △7,150     |    |
|             | 収入                              |             |             |            |    |
|             | 長期運営資金借入金収入                     | 30,000,000  | 30,000,000  | 0          |    |
|             | その他の活動による収入                     | 90,000      | 90,400      | △400       |    |
|             | その他の活動収入計(7)                    | 30,090,000  | 30,090,400  | △400       |    |
|             | 支出                              |             |             |            |    |
|             | 長期運営資金借入金元金償還支出                 | 6,008,000   | 6,008,000   | 0          |    |
|             | その他の活動支出計(8)                    | 6,008,000   | 6,008,000   | 0          |    |
| 予備費支出(10)   | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 24,082,000  | 24,082,400  | △400       |    |
|             | 予備費支出(10)                       | 0           | -           | 0          |    |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 9,910,000   | 12,009,232  | △2,099,232 |    |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 32,063,522  | 32,063,522  | 0          |    |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 41,973,522  | 44,072,754  | △2,099,232 |    |
|             |                                 |             |             |            |    |
|             |                                 |             |             |            |    |
|             |                                 |             |             |            |    |
|             |                                 |             |             |            |    |
|             |                                 |             |             |            |    |

# 法人単位事業活動計算書

(自) 令和7年04月01日    (至) 令和8年03月31日

法人：社会福祉法人 星の会  
事業：法人全体

(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                           | 571,693     | 634,084     | △62,391    |
|            | 障害福祉サービス等事業収益                      | 182,122,012 | 180,241,426 | 1,880,586  |
|            | 経常経費寄附金収益                          | 300,000     | 197,980     | 102,020    |
|            | その他の収益                             | 43,790      | 0           | 43,790     |
|            | サービス活動収益計(1)                       | 183,037,495 | 181,073,490 | 1,964,005  |
|            | 費用                                 |             |             |            |
|            | 人件費                                | 148,791,767 | 145,570,696 | 3,221,071  |
|            | 事業費                                | 29,563,556  | 30,127,734  | △564,178   |
|            | 事務費                                | 6,659,947   | 7,172,753   | △512,806   |
| サービス活動増減の部 | 就労支援事業費用                           | 540,584     | 543,729     | △3,145     |
|            | 減価償却費                              | 5,461,103   | 5,026,745   | 434,358    |
|            | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △385,100    | △41,350     | △343,750   |
|            | サービス活動費用計(2)                       | 190,631,857 | 188,400,307 | 2,231,550  |
|            | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △7,594,362  | △7,326,817  | △267,545   |
| サービス活動増減の部 | 収益                                 |             |             |            |
|            | 受取利息配当金収益                          | 42,170      | 12,699      | 29,471     |
|            | その他のサービス活動外収益                      | 12,200      | 0           | 12,200     |
|            | サービス活動外収益計(4)                      | 54,370      | 12,699      | 41,671     |
|            | 費用                                 |             |             |            |
|            | 支払利息                               | 917,147     | 831,846     | 85,301     |
|            | サービス活動外費用計(5)                      | 917,147     | 831,846     | 85,301     |
|            | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △862,777    | △819,147    | △43,630    |
|            | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △8,457,139  | △8,145,964  | △311,175   |
| 特別増減の部     | 収益                                 |             |             |            |
|            | 施設整備等補助金収益                         | 0           | 2,250,000   | △2,250,000 |
|            | 施設整備等寄附金収益                         | 1,930,000   | 0           | 1,930,000  |
|            | 固定資産売却益                            | 0           | 42,279      | △42,279    |
|            | 特別収益計(8)                           | 1,930,000   | 2,292,279   | △362,279   |
|            | 費用                                 |             |             |            |
|            | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 0           | 2,250,000   | △2,250,000 |
|            | 特別費用計(9)                           | 0           | 2,250,000   | △2,250,000 |
|            | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 1,930,000   | 42,279      | 1,887,721  |
|            | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △6,527,139  | △8,103,685  | 1,576,546  |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12)                     | △6,821,996  | 1,281,689   | △8,103,685 |
|            | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | △13,349,135 | △6,821,996  | △6,527,139 |
|            | 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) | △13,349,135 | △6,821,996  | △6,527,139 |

## 法人単位貸借対照表

令和8年03月31日現在

法 人：社会福祉法人 星の会  
事 業：法人全体

(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     | 56,722,223  | 44,929,333  | 11,792,890 | 流動負債              | 23,689,778  | 23,629,302  | 60,476     |
| 現金預金     | 28,100,737  | 18,538,075  | 9,562,662  | 事業未払金             | 499,400     | 627,446     | △128,046   |
| 事業未収金    | 25,201,927  | 24,326,024  | 875,903    | その他の未払金           | 10,600      | 32,260      | △21,660    |
| 未収金      | 0           | 0           | 0          | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 3,096,000   | 3,096,000   | 0          |
| 未収補助金    | 768,000     | 395,000     | 373,000    | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 4,008,000   | 4,008,000   | 0          |
| 貯蔵品      | 160,310     | 154,227     | 6,083      | 未払費用              | 9,318,555   | 9,314,458   | 4,097      |
| 商品・製品    | 37,798      | 61,250      | △23,452    | 職員預り金             | 378,100     | 347,300     | 30,800     |
| 原材料      | 148,516     | 141,897     | 6,619      | 前受金               | 20,000      | 20,000      | 0          |
| 立替金      | 23,425      | 0           | 23,425     | 前受収益              | 2,236,500   | 2,321,200   | △84,700    |
| 前払金      | 1,738,650   | 770,000     | 968,650    | 仮受金               | 0           | 0           | 0          |
| 前払費用     | 542,860     | 542,860     | 0          | 賞与引当金             | 4,122,623   | 3,862,638   | 259,985    |
| 仮払金      | 0           | 0           | 0          |                   |             |             |            |
| 固定資産     | 104,993,911 | 102,742,564 | 2,251,347  | 固定負債              | 70,970,000  | 50,074,000  | 20,896,000 |
| 基本財産     | 61,179,238  | 65,236,381  | △4,057,143 | 設備資金借入金           | 22,668,000  | 25,764,000  | △3,096,000 |
| 土地       | 34,558,264  | 34,558,264  | 0          | 長期運営資金借入金         | 48,302,000  | 24,310,000  | 23,992,000 |
| 建物       | 26,620,974  | 30,678,117  | △4,057,143 | 負債の部合計            | 94,659,778  | 73,703,302  | 20,956,476 |
| その他の固定資産 | 43,814,673  | 37,506,183  | 6,308,490  | 純資産の部             |             |             |            |
| 土地       | 31,040,164  | 31,040,164  | 0          | 基本金               | 78,553,323  | 78,553,323  | 0          |
| 建物       | 2           | 2           | 0          | 国庫補助金等特別積立金       | 1,852,168   | 2,237,268   | △385,100   |
| 付属設備     | 7,507,502   | 0           | 7,507,502  | 次期繰越活動増減差額        | △13,349,135 | △6,821,996  | △6,527,139 |
| 構築物      | 1,477,879   | 1,642,086   | △164,207   | (うち当期活動増減差額)      | △6,527,139  | △8,103,685  | 1,576,546  |
| 車輛運搬具    | 2,430,723   | 2,925,106   | △494,383   |                   |             |             |            |
| 器具及び備品   | 1,047,893   | 1,465,715   | △417,822   |                   |             |             |            |
| 権利       | 161,000     | 193,200     | △32,200    |                   |             |             |            |
| 差入保証金    | 104,600     | 195,000     | △90,400    |                   |             |             |            |
| その他の固定資産 | 44,910      | 44,910      | 0          | 純資産の部合計           | 67,056,356  | 73,968,595  | △6,912,239 |
| 資産の部合計   | 161,716,134 | 147,671,897 | 14,044,237 | 負債及び純資産の部合計       | 161,716,134 | 147,671,897 | 14,044,237 |