

令和 7 年度
(第 14 期)

決 算 報 告 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 芦屋メンタルサポートセンター

計 算 書 類

第1号の1様式 資金収支計算書

第2号の1様式 事業活動計算書

第3号の1様式 貸借対照表

注記 法人全体

第1号の4様式 拠点区分資金収支計算書

第2号の4様式 拠点区分事業活動計算書

第3号の4様式 拠点区分貸借対照表

注記 本部拠点分

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

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

(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	8,000,000	7,961,564	38,436
	障害福祉サービス等事業収入	101,850,000	104,366,917	△ 2,516,917
	相談支援事業収入	5,340,000	5,341,600	△ 1,600
	借入金利息補助金収入	10,000	10,000	0
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0
	受取利息配当金収入	65,000	190,799	△ 125,799
	その他の収入	1,220,000	75,432	1,144,568
	事業活動収入計 (1)	116,495,000	117,956,312	△ 1,461,312
	支出			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	人件費支出	84,650,000	85,324,452	△ 674,452
	事業費支出	5,380,000	4,477,004	902,996
	事務費支出	12,396,000	11,686,547	709,453
	就労支援事業支出	7,900,000	7,808,086	91,914
	支払利息支出	365,000	364,876	124
	その他の支出	100,000	0	100,000
	事業活動支出計 (2)	110,791,000	109,660,965	1,130,035
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		5,704,000	8,295,347	△ 2,591,347
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等寄附金収入	0	10,000,000	△ 10,000,000
	施設整備等収入計 (4)	0	10,000,000	△ 10,000,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	5,800,000	5,796,000	4,000
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	施設整備等支出計 (5)	5,800,000	5,796,000	4,000
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,800,000	4,204,000	△ 10,004,000
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
	その他の活動による収入	800,000	1,200,000	△ 400,000
	その他の活動収入計 (7)	1,800,000	3,200,000	△ 1,400,000
	支出			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	その他の活動支出計 (8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,800,000	3,200,000	△ 1,400,000
予備費支出 (10)		0	-----	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		1,704,000	15,699,347	△ 13,995,347
前期末支払資金残高 (12)		77,145,484	77,145,484	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		78,849,484	92,844,831	△ 13,995,347

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

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

(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	7,961,564	7,391,806	569,758
	障害福祉サービス等事業収益	104,366,917	109,981,884	△ 5,614,967
	相談支援事業収益	5,341,600	5,205,000	136,600
	経常経費寄附金収益	10,000	10,000	0
	サービス活動収益計 (1)	117,680,081	122,588,690	△ 4,908,609
	費用			
	人件費	84,797,881	96,491,468	△ 11,693,587
	事業費	4,348,766	4,590,442	△ 241,676
	事務費	11,504,547	11,864,964	△ 360,417
サービス活動外増減の部	就労支援事業費用	8,574,974	7,816,127	758,847
	減価償却費	6,880,881	7,550,522	△ 669,641
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,750,338	△ 2,953,330	202,992
	サービス活動費用計 (2)	113,356,711	125,360,193	△ 12,003,482
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,323,370	△ 2,771,503	7,094,873
	収益			
	借入金利息補助金収益	10,000	10,000	0
	受取利息配当金収益	190,799	32,653	158,146
	その他のサービス活動外収益	75,432	5,796,460	△ 5,721,028
	サービス活動外収益計 (4)	276,231	5,839,113	△ 5,562,882
特別増減の部	費用			
	支払利息	364,876	381,685	△ 16,809
	サービス活動外費用計 (5)	364,876	381,685	△ 16,809
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 88,645	5,457,428	△ 5,546,073
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4,234,725	2,685,925	1,548,800
	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,865,000	△ 1,865,000
	施設整備等寄附金収益	10,000,000	10,000,000	0
	その他の特別収益	1,200,000	400,000	800,000
	特別収益計 (8)	11,200,000	12,265,000	△ 1,065,000
繰越活動増減差額の部	費用			
	基本金組入額	10,000,000	10,000,000	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,865,000	△ 1,865,000
	特別費用計 (9)	10,000,000	11,865,000	△ 1,865,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,200,000	400,000	800,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	5,434,725	3,085,925	2,348,800
	前期繰越活動増減差額 (12)	72,396,174	67,310,249	5,085,925
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	77,830,899	70,396,174	7,434,725
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	2,000,000	2,000,000	0
繰越活動増減差額の部	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)	79,830,899	72,396,174	7,434,725

貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

(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						
現金預金	99,639,742	84,352,213	15,287,529	流動負債	13,944,705	14,999,891
事業未収金	87,563,985	68,969,322	18,594,663	事業未払金	1,353,247	1,505,179
未収補助金	11,137,551	13,336,482	△ 2,198,931	1年以内返済予定設備資金借入金	5,796,000	5,796,000
商品・製品	61,000	1,280,000	△ 1,219,000	未払費用	3,409,492	3,647,597
原材料	604,370	414,400	189,970	預り金	600,000	645,260
仮払金	242,836	316,009	△ 73,173	職員預り金	149,866	157,584
	30,000	36,000	△ 6,000	未払消費税等	435,100	520,700
				賞与引当金	2,201,000	2,727,571
固定資産	276,565,149	286,019,477	△ 9,454,328	固定負債	116,886,000	122,682,000
基本財産	243,521,507	248,253,437	△ 4,731,930	設備資金借入金	116,886,000	122,682,000
土地	174,588,000	174,588,000	0	負債の部合計	130,830,705	137,681,891
建物	58,933,507	63,665,437	△ 4,731,930	純 資 産 の 部		
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	117,177,000	107,177,000
その他の固定資産	33,043,642	37,766,040	△ 4,722,398	基本金	117,177,000	107,177,000
構築物	4,962,649	5,861,743	△ 899,094	国庫補助金等特別積立金	23,416,287	26,166,625
車輦運搬具	459,031	688,201	△ 229,170	国庫補助金等特別積立金	23,416,287	26,166,625
器具及び備品	2,450,744	4,016,289	△ 1,565,545	その他の積立金	24,950,000	26,950,000
権利	182,508	199,217	△ 16,709	その他の積立金	24,950,000	26,950,000
ソフトウェア	0	11,880	△ 11,880	次期繰越活動増減差額	79,830,899	72,396,174
退職給付積立資産	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000	(うち当期活動増減差額)	5,434,725	3,085,925
工賃変動積立資産	1,950,000	1,950,000	0			
施設整備等積立資産	20,000,000	20,000,000	0			
長期前払費用	6,480	6,480	0			
その他の固定資産	32,230	32,230	0	純資産の部合計	245,374,186	232,689,799
資産の部合計	376,204,891	370,371,690	5,833,201	負債及び純資産の部合計	370,371,690	5,833,201

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

商品・製品、原材料・・・主として最終仕入原価法。正確な把握が困難なたな卸資産は、売価による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・定額法

構築物・・・定額法

車両運搬具・・・定率法

器具及び備品・・・定率法

権利・・・定額法

ソフトウェア・・・定額法

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員の賞与の支払にあてるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

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

WAM職員共済に加入している。

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) 当法人では、社会福祉事業のみを行い公益事業及び収益事業は行っておらず、また、拠点は「本部拠点」のみである。したがって、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）及び事業区分別内訳表（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）は、作成していない。

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「就労継続支援B型ライラック」

「地域活動支援センターⅠ型はまゆう」

「芦屋メンタルサポートセンター相談支援事業所」

「共同生活援助事業所ぶらんつ」

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	174,588,000	0	0	174,588,000
建物	63,665,437	0	4,731,930	58,933,507
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	248,253,437	0	4,731,930	243,521,507

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）	174,588,000円
建物（基本財産）	58,933,507円
計	233,521,507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）	122,682,000円
計	122,682,000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

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）	95,187,374	36,253,867	58,933,507
構築物	12,172,316	7,209,667	4,962,649
車両運搬具	5,921,500	5,462,469	459,031
器具及び備品	10,285,913	7,835,169	2,450,744
合計	123,567,103	56,761,172	66,805,931

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	11,137,551	0	11,137,551
未収補助金	61,000	0	61,000
合計	11,198,551	0	11,198,551

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
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし。			
合計			

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。										

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。

本部拠点 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

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセン

(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	8,000,000	7,961,564	38,436
	仕入商品の売上事業収入	1,770,000	812,090	957,910
	飲食サービス事業収入	2,570,000	2,687,508	△ 117,508
	受託事業収入	3,060,000	4,079,362	△ 1,019,362
	製造品の売上事業収入	600,000	382,604	217,396
	障害福祉サービス等事業収入	101,850,000	104,366,917	△ 2,516,917
	自立支援給付費収入	65,010,000	65,987,100	△ 977,100
	地域相談支援給付費収入	10,000	10,299	△ 299
	計画相談支援給付費収入	10,680,000	10,731,555	△ 51,555
	訓練等給付費収入	54,320,000	55,245,246	△ 925,246
	障害児施設給付費収入	4,256,000	3,941,922	314,078
	障害児相談支援給付費収入	4,256,000	3,941,922	314,078
	補給給付費収入	1,130,000	1,135,000	△ 5,000
	特定障害者特別給付費収入	1,130,000	1,135,000	△ 5,000
	特定費用収入	5,000,000	4,944,454	55,546
	その他の事業収入	26,454,000	28,358,441	△ 1,904,441
	補助金事業収入 (公費)	15,225,000	17,095,162	△ 1,870,162
	受託事業収入 (公費)	11,229,000	11,229,079	△ 79
	その他の事業収入	0	34,200	△ 34,200
	相談支援事業収入	5,340,000	5,341,600	△ 1,600
	その他の事業収入	5,340,000	5,341,600	△ 1,600
	受託事業収入 (公費)	5,340,000	5,341,600	△ 1,600
	借入金利息補助金収入	10,000	10,000	0
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0
	受取利息配当金収入	65,000	190,799	△ 125,799
	その他の収入	1,220,000	75,432	1,144,568
	受入研修費収入	70,000	74,200	△ 4,200
	雑収入	1,150,000	1,232	1,148,768
	事業活動収入計 (1)	116,495,000	117,956,312	△ 1,461,312
	支出			
	人件費支出	84,650,000	85,324,452	△ 674,452
	職員給料支出	52,760,000	51,967,425	792,575
	職員賞与支出	6,080,000	6,084,970	△ 4,970
	非常勤職員給与支出	15,045,000	15,196,917	△ 151,917
	退職給付支出	1,665,000	2,665,000	△ 1,000,000
	法定福利費支出	9,100,000	9,410,140	△ 310,140
	事業費支出	5,380,000	4,477,004	902,996
	給食費支出	1,756,000	1,262,125	493,875
	保健衛生費支出	33,000	30,087	2,913
	教養娯楽費支出	474,000	292,919	181,081
	日用品費支出	50,000	550	49,450
	水道光熱費支出	2,550,000	2,481,781	68,219
	消耗器具備品費支出	235,000	198,907	36,093
	賃借料支出	10,000	6,720	3,280
	教育指導費支出	42,000	8,395	33,605
	車輦費支出	0	128,238	△ 128,238
	雑支出	230,000	67,282	162,718
	事務費支出	12,396,000	11,686,547	709,453
	福利厚生費支出	214,000	334,920	△ 120,920
	旅費交通費支出	495,000	491,035	3,965
	研修研究費支出	360,000	445,604	△ 85,604
	事務消耗品費支出	1,104,000	980,685	123,315
	印刷製本費支出	12,000	5,449	6,551
	修繕費支出	460,000	372,124	87,876
	通信運搬費支出	1,336,000	1,398,135	△ 62,135
	会議費支出	63,000	56,264	6,736
	広報費支出	295,000	225,200	69,800
	業務委託費支出	712,000	911,296	△ 199,296
	手数料支出	150,000	117,451	32,549
	保険料支出	520,000	659,151	△ 139,151
	賃借料支出	1,041,000	1,053,360	△ 12,360
	土地・建物賃借料支出	1,950,000	1,949,604	396
	租税公課支出	1,220,000	866,837	353,163
	保守料支出	78,000	0	78,000
	諸会費支出	116,000	106,375	9,625
	雑支出	2,270,000	1,713,057	556,943
	就労支援事業支出	7,900,000	7,808,086	91,914
	就労支援事業販売原価支出	7,900,000	7,808,086	91,914
	就労支援事業支出	4,980,000	5,730,248	△ 750,248
	就労支援事業仕入支出	2,920,000	2,077,838	842,162
	支払利息支出	365,000	364,876	124
	その他の支出	100,000	0	100,000
	雑支出	100,000	0	100,000
	事業活動支出計 (2)	110,791,000	109,660,965	1,130,035
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	5,704,000	8,295,347	△ 2,591,347
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等寄附金収入	0	10,000,000	△ 10,000,000
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	10,000,000	△ 10,000,000
	施設整備等収入計 (4)	0	10,000,000	△ 10,000,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	5,800,000	5,796,000	4,000
	施設整備等支出計 (5)	5,800,000	5,796,000	4,000
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,800,000	4,204,000	△ 10,004,000
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
	退職給付積立資産取崩収入	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
	その他の活動による収入	800,000	1,200,000	△ 400,000
	キャリアアップ助成金収入	800,000	1,200,000	△ 400,000
	その他の活動収入計 (7)	1,800,000	3,200,000	△ 1,400,000
	支出			
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,800,000	3,200,000	△ 1,400,000
予備費支出 (10)		0	-----	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		1,704,000	15,699,347	△ 13,995,347
前期末支払資金残高 (12)		77,145,484	77,145,484	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		78,849,484	92,844,831	△ 13,995,347

本部拠点 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

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	就労支援事業収益	7,961,564	7,391,806	569,758
	仕入商品の売上事業収益	812,090	1,163,460	△ 351,370
	飲食サービス事業収益	2,687,508	2,475,687	211,821
	受託事業収益	4,079,362	3,364,690	714,672
	製造品の売上事業収益	382,604	387,969	△ 5,365
	障害福祉サービス等事業収益	104,366,917	109,981,884	△ 5,614,967
	自立支援給付費収益	65,987,100	73,313,826	△ 7,326,726
	地域相談支援給付費収入	10,299	168,693	△ 158,394
	計画相談支援給付費収入	10,731,555	11,232,002	△ 500,447
	訓練等給付費収益	55,245,246	61,913,131	△ 6,667,885
	障害児施設給付費収益	3,941,922	3,997,551	△ 55,629
	障害児相談支援給付費収益	3,941,922	3,997,551	△ 55,629
	補足給付費収益	1,135,000	1,135,000	0
	特定障害者特別給付費収益	1,135,000	1,135,000	0
	特定費用収益	4,944,454	5,264,320	△ 319,866
	その他の事業収益	28,358,441	26,271,187	2,087,254
	補助金事業収益 (公費)	17,095,162	15,286,028	1,809,134
	受託事業収益 (公費)	11,229,079	10,933,864	295,215
	その他の事業収益	34,200	51,295	△ 17,095
	相談支援事業収益	5,341,600	5,205,000	136,600
	その他の事業収益	5,341,600	5,205,000	136,600
	受託事業収入 (公費)	5,341,600	5,205,000	136,600
	経常経費寄附金収益	10,000	10,000	0
	サービス活動収益計 (1)	117,680,081	122,588,690	△ 4,908,609
サービス活動増減の部	人件費	84,797,881	96,491,468	△ 11,693,587
	職員給料	51,967,425	58,274,312	△ 6,306,887
	職員賞与	3,357,399	4,668,962	△ 1,311,563
	賞与引当金繰入	2,201,000	2,727,571	△ 526,571
	非常勤職員給与	15,196,917	16,753,146	△ 1,556,229
	退職給付費用	2,665,000	3,092,000	△ 427,000
	法定福利費	9,410,140	10,975,477	△ 1,565,337
	事業費	4,348,766	4,590,442	△ 241,676
	給食費	1,262,125	1,294,590	△ 32,465
	保健衛生費	30,087	19,079	11,008
	教養娯楽費	292,919	338,136	△ 45,217
	日用品費	550	0	550
	水道光熱費	2,481,781	2,660,578	△ 178,797
	消耗器具備品費	198,907	215,331	△ 16,424
	賃借料	6,720	9,720	△ 3,000
	教育指導費	8,395	14,034	△ 5,639
	雑費	67,282	38,974	28,308
	事務費	11,504,547	11,864,964	△ 360,417
	福利厚生費	334,920	303,170	31,750
	旅費交通費	309,035	391,060	△ 82,025
	研修研究費	445,604	464,150	△ 18,546
	事務消耗品費	980,685	1,347,271	△ 366,586
	印刷製本費	5,449	22,252	△ 16,803
	修繕費	372,124	176,729	195,395
	通信運搬費	1,398,135	1,250,341	147,794
	会議費	56,264	43,780	12,484
	広報費	225,200	284,033	△ 58,833
	業務委託費	911,296	1,142,496	△ 231,200
	手数料	117,451	112,724	4,727
	保険料	659,151	329,102	330,049
	賃借料	1,053,360	842,930	210,430
	土地・建物賃借料	1,949,604	1,994,964	△ 45,360
	租税公課	866,837	1,015,688	△ 148,851
	保守料	0	65,644	△ 65,644
	諸会費	106,375	106,375	0
	雑費	1,713,057	1,972,255	△ 259,198
	就労支援事業費用	8,574,974	7,816,127	758,847
	就労支援事業販売原価	8,574,974	7,816,127	758,847
	就労支援事業費	8,574,974	7,816,127	758,847
	減価償却費	6,880,881	7,550,522	△ 669,641
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,750,338	△ 2,953,330	202,992
	サービス活動費用計 (2)	113,356,711	125,360,193	△ 12,003,482
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,323,370	△ 2,771,503	7,094,873
サービス活動増減の部	借入金利息補助金収益	10,000	10,000	0
	受取利息配当金収益	190,799	32,653	158,146
	その他のサービス活動外収益	75,432	5,796,460	△ 5,721,028
	受入研修費収益	74,200	69,500	4,700
	雑収益	1,232	5,726,960	△ 5,725,728
	サービス活動外収益計 (4)	276,231	5,839,113	△ 5,562,882
サービス活動増減の部	支払利息	364,876	381,685	△ 16,809
	サービス活動外費用計 (5)	364,876	381,685	△ 16,809
	サービス活動増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 88,645	5,457,428	△ 5,546,073
特別増減の部	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4,234,725	2,685,925	1,548,800
	施設整備等補助金収益	0	1,865,000	△ 1,865,000
	施設整備等補助金収益	0	1,865,000	△ 1,865,000
	施設整備等寄附金収益	10,000,000	10,000,000	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	10,000,000	10,000,000	0
	その他の特別収益	1,200,000	400,000	800,000
	キャリアアップ助成金	1,200,000	400,000	800,000
	特別収益計 (8)	11,200,000	12,265,000	△ 1,065,000
	基本金組入額	10,000,000	10,000,000	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,865,000	△ 1,865,000
特別増減の部	特別費用計 (9)	10,000,000	11,865,000	△ 1,865,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,200,000	400,000	800,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	5,434,725	3,085,925	2,348,800
	前期繰越活動増減差額 (12)	72,396,174	67,310,249	5,085,925
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	77,830,899	70,396,174	7,434,725
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	2,000,000	2,000,000	0
	退職積立金取崩額	2,000,000	2,000,000	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)	79,830,899	72,396,174	7,434,725

本部拠点 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人 芦屋メンタルサポートセンター

(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	99,639,742	84,352,213	15,287,529	流動負債	13,944,705	14,999,891	△ 1,055,186
現金預金	87,563,985	68,969,322	18,594,663	事業未払金	1,353,247	1,505,179	△ 151,932
事業未収金	11,137,551	13,336,482	△ 2,198,931	工賃	640,000	0	640,000
国保連合会 就労継続支援B型	5,948,588	6,892,899	△ 944,311	光熱費等	624,655	1,305,525	△ 680,870
国保連合会 計画相談支援 地域移行支援	1,394,916	1,888,872	△ 493,956	UCCコーヒー	31,071	168,489	△ 137,418
国保連合会 障害児相談支援	691,142	617,415	73,727	コープ	57,521	24,955	32,566
国保連合会 共同生活援助(訓練及び特定)	1,935,877	2,621,805	△ 685,928	アクティブ	0	6,210	△ 6,210
利用者様	730,080	923,260	△ 193,180	1年以内返済予定設備資金借入金	5,796,000	5,796,000	0
お得意様	361,948	257,231	104,717	福祉医療機構	5,796,000	5,796,000	0
ほか	75,000	135,000	△ 60,000	未払費用	3,409,492	3,647,597	△ 238,105
未収補助金	61,000	1,280,000	△ 1,219,000	3月16日から3月31日までの給与	2,820,731	2,958,207	△ 137,476
商品・製品	604,370	414,400	189,970	社会保険料3月分法人負担分	588,761	689,390	△ 100,629
原材料	242,836	316,009	△ 73,173	預り金	600,000	645,260	△ 45,260
仮払金	30,000	36,000	△ 6,000	入居時預り金	600,000	600,000	0
				利用者様預り金	0	45,260	△ 45,260
				職員預り金	149,866	157,584	△ 7,718
				源泉所得税	149,866	157,584	△ 7,718
				未払消費税等	435,100	520,700	△ 85,600
				賞与引当金	2,201,000	2,727,571	△ 526,571
固定資産	276,565,149	286,019,477	△ 9,454,328	固定負債	116,886,000	122,682,000	△ 5,796,000
基本財産	243,521,507	248,253,437	△ 4,731,930	設備資金借入金	116,886,000	122,682,000	△ 5,796,000
土地	174,588,000	174,588,000	0	(独)福祉医療機構	116,886,000	122,682,000	△ 5,796,000
建物	58,933,507	63,665,437	△ 4,731,930	負債の部合計	130,830,705	137,681,891	△ 6,851,186
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
㈱三井住友銀行	10,000,000	10,000,000	0	基本金	117,177,000	107,177,000	10,000,000
その他の固定資産	33,043,642	37,766,040	△ 4,722,398	基本金	117,177,000	107,177,000	10,000,000
構築物	4,962,649	5,861,743	△ 899,094	国庫補助金等特別積立金	23,416,287	26,166,625	△ 2,750,338
車輛運搬具	459,031	688,201	△ 229,170	国庫補助金等特別積立金	23,416,287	26,166,625	△ 2,750,338
器具及び備品	2,450,744	4,016,289	△ 1,565,545	その他の積立金	24,950,000	26,950,000	△ 2,000,000
権利	182,508	199,217	△ 16,709	その他の積立金	24,950,000	26,950,000	△ 2,000,000
ソフトウェア	0	11,880	△ 11,880	退職給付積立金	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000
退職給付積立資産	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000	工賃変動積立金	1,950,000	1,950,000	0
工賃変動積立資産	1,950,000	1,950,000	0	施設整備等積立金	20,000,000	20,000,000	0
施設整備等積立資産	20,000,000	20,000,000	0	次期繰越活動増減差額	79,830,899	72,396,174	7,434,725
長期前払費用	6,480	6,480	0	(うち当期活動増減差額)	5,434,725	3,085,925	2,348,800
その他の固定資産	32,230	32,230	0	純資産の部合計	245,374,186	232,689,799	12,684,387
資産の部合計	376,204,891	370,371,690	5,833,201	負債及び純資産の部合計	376,204,891	370,371,690	5,833,201

計算書類に対する注記（本部拠点）

1. 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
商品・製品、原材料・・・主として最終仕入原価法。正確な把握が困難なたな卸資産は、売価による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建 物・・・定額法
構 築 物・・・定額法
車輛運搬具・・・定率法
器具及び備品・・・定率法
権 利・・・定額法
ソフトウェア・・・定額法
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・職員の賞与の支払にあてるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

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

WAM職員共済に加入している。

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) 本部拠点計算書類（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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊸)）
ア 法人本部
イ 就労継続支援B型ライラック
ウ 地域活動支援センターI型はまゆう
エ 芦屋メンタルサポートセンター相談支援事業所
オ 共同生活援助事業所ぶらんつ
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊹)）は、省略している。

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。

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	174,588,000	0	0	174,588,000
建物	63,665,437	0	4,731,930	58,933,507
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	248,253,437	0	4,731,930	243,521,507

(単位：円)

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

該当事項なし。

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。

土地（基本財産）	174,588,000円
建物（基本財産）	58,933,507円
計	233,521,507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）	122,682,000円
計	122,682,000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

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	95,187,374	36,253,867	58,933,507
構築物	12,172,316	7,209,667	4,962,649
車輛運搬具	5,921,500	5,462,469	459,031
器具及び備品	10,285,913	7,835,169	2,450,744
合計	123,567,103	56,761,172	66,805,931

(単位：円)

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。

	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	11,137,551	0	11,137,551
未収補助金	61,000	0	61,000
合計	11,198,551	0	11,198,551

(単位：円)

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし。			
合計			

(単位：円)

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。