

計 算 書 類

令 和 7 年 度

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 やまなみ会

滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地
電話 (0748) 86-0334

目次

法人・拠点区分等	財務諸表等の名称	枚数
社会福祉法人 やまなみ会	財産目録	5
	法人単位資金収支計算書	1
	法人単位事業活動計算書	1
	法人単位貸借対照表	1
	社会福祉事業区分資金収支内訳表	2
	社会福祉事業区分事業活動内訳表	2
	社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	2
	財務諸表に対する注記	3
法人本部拠点区分	拠点区分資金収支計算書	1
	拠点区分事業活動計算書	1
	拠点区分貸借対照表	1
	財務諸表に対する注記	2
やまなみ工房拠点区分	拠点区分資金収支計算書	2
	拠点区分事業活動計算書	2
	拠点区分貸借対照表	1
	拠点区分資金収支明細書	2
	拠点区分事業活動明細書	2
	財務諸表に対する注記	2
ゆとりあ拠点区分	拠点区分資金収支計算書	2
	拠点区分事業活動計算書	2
	拠点区分貸借対照表	1
	財務諸表に対する注記	2
グループホームフルハウス拠点区分	拠点区分資金収支計算書	2
	拠点区分事業活動計算書	2
	拠点区分貸借対照表	1
	財務諸表に対する注記	2
相談支援事業所やまなみ拠点区分	拠点区分資金収支計算書	1
	拠点区分事業活動計算書	1
	拠点区分貸借対照表	1
	財務諸表に対する注記	2
附属明細書	借入金明細書	1
	寄付金収益明細書	1
	補助金事業等収益明細書	1
	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	1
	基本金明細書	1
	国庫補助金等特別積立金明細書	1
	基本財産及びその他の固定資産	4
	引当金明細書	2
	積立金・積立資産明細書	2
	就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所用)	1
	就労支援事業明細書(多機能型事業所用)	1
	就労支援事業別事業活動明細書	1
	就労支援事業明細書	1
その他資料	預金残高調整表	1
	科目残高明細書	4
	固定資産集計表	3
	固定資産増減明細表	4
	固定資産管理台帳	17

財 産 目 録

令和 8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		—		—	—	5,000
普通預金		—		—	—	66,320,017
定期預金		—		—	—	50,101,767
	小計					116,426,784
事業未収金	事業未収金	—	2,3月分支援費等	—	—	43,360,045
商品・製品	商品・製品	—	就労支援事業に供する	—	—	9,184,261
原材料	原材料	—	就労支援事業に供する	—	—	332,705
立替金	立替金	—	下水道代等	—	—	370,747
前払金	前払金	—	警備保証金等	—	—	976,735
前払費用	前払費用	—	火災保険料等	—	—	556,382
流動資産合計						171,207,659
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	98,744,311	55,840,528	42,903,783
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	7,810,684	7,810,683	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	2,961,536	2,961,535	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	1,535,622	1,535,621	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	6,216,938	6,216,937	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	2,089,900	2,089,899	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	15,880,537	15,880,536	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	3,654,887	3,654,886	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	418,903	323,887	95,016
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1998年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	2,061,898	2,061,897	1

財 産 目 録

令和 8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
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	1998年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	1,675,292	1,675,291	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	6,049,362	6,049,361	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	671,314	671,313	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	746,019	746,018	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	397,218	397,217	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	260,987	260,986	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2008年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	3,900,000	3,899,999	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2011年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	24,888,526	10,515,391	14,373,135
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2011年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	1,595,302	1,595,301	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2011年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	2,828,319	2,668,749	159,570
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2011年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	5,558,823	5,245,210	313,613
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2013年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	5,640,000	4,849,460	790,540
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2013年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	2,105,000	1,798,196	306,804
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2017年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	8,845,200	5,185,495	3,659,705
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2017年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	475,200	123,552	351,648
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2020年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	149,083,040	19,132,318	129,950,722
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	45,262,741	21,479,379	23,783,362
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	4,030,703	4,030,702	1

財 産 目 録

令和 8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
定期預金	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	512,869	512,868	1
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	910,620	910,619	1
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	3,326,501	3,326,500	1
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	4,461,799	4,461,798	1
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	1,402,053	1,402,052	1
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	190,540	190,539	1
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	7,505,666	7,505,665	1
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	5,218,500	3,342,449	1,876,051
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2015年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	9,770,000	4,445,350	5,324,650
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2021年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している。	16,915,899	3,112,524	13,803,375
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木875番地	2024年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	319,000	14,514	304,486
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木875番地	2024年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	316,800	14,413	302,387
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2022年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	1,611,500	332,907	1,278,593
	(ゆとりあ)滋賀県甲賀市甲南町葛木877番地	2022年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	1,016,400	209,968	806,432
	小計					240,383,896
	基本財産 特定預金	—	特段の指定がない	—	—	1,000,000
基本財産合計						241,383,896
(2) その他の固定資産						
建物	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2003年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	232,050	232,049	1
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	190,000	189,999	1

財 産 目 録

令和 8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
構築物	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2025年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	1,496,000	18,949	1,477,051
	(グループホームフルハウス)滋賀県甲賀市甲南町寺庄1094番地	2008年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	5,886,000	4,625,415	1,260,585
	(グループホームフルハウス)滋賀県甲賀市甲南町寺庄1094番地	2009年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	241,500	186,075	55,425
	(やまなみ工房)滋賀県甲賀市甲南町葛木872番地	2025年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	179,300	4,004	175,296
	(グループホームフルハウス)滋賀県甲賀市甲南町寺庄1094番地	2008年度	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	378,000	377,999	1
	小計					2,968,360
	T V 共聴設備 他13件	—	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	21,970,572	14,420,156	7,550,416
	機械及び装置	—	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	1,493,802	1,493,799	3
	車輛運搬具	—	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	22,194,603	19,644,064	2,550,539
	器具及び備品	—	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	31,612,600	25,365,926	6,246,674
	有形リース資産	—	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	3,960,000	2,046,000	1,914,000
	権利	—	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している	1,126,378	976,409	149,969
	ソフトウェア	—	第2種社会福祉事業である、障害者施設に供している。	2,913,570	1,211,862	1,701,708
	退職給付引当資産	—	職員の退職金の支給に備えるため積み立てている	—	—	16,703,100
移行時特別積立資産	移行時特別積立資産	—	特段の指定がない将来の一定の上賞水準を目標とする工賃の補てんに備え積み立てている	—	—	2,000,000
工賃変動積立資産	工賃変動積立資産	—	将来の設備等の導入に備えるため積み立てている	—	—	13,385,654
設備等整備積立資産	設備等整備積立資産	—		—	—	1,806,306
その他の固定資産	出資金、リサイクル預託金	—		173,990	0	173,990
その他の固定資産合計						57,150,719
固定資産合計						298,534,615
資産合計						469,742,274

財 産 目 録

令和 8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	事業未払金	—		—	—	9,105,907
1年以内返済予定設備資金借入金	1年以内返済予定設備資金借入金	—		—	—	4,512,000
1年以内返済予定リース債務	1年以内返済予定リース債務	—		—	—	792,000
預り金	預り金	—		—	—	595,506
職員預り金	職員預り金	—		—	—	1,864,153
前受金	前受金	—		—	—	11,000
仮受金	仮受金	—		—	—	1,600
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	9,900,351
流動負債合計						26,782,517
2 固定負債						
設備資金借入金	設備資金借入金	—		—	—	50,935,000
リース債務	リース債務	—		—	—	1,254,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	16,703,100
固定負債合計						68,892,100
負債合計						95,674,617
差引純資産						374,067,657

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	85,876,000	87,806,602	△1,930,602	
	障害福祉サービス等事業収入	249,780,000	250,935,313	△1,155,313	
	経常経費寄附金収入	3,294,000	3,289,620	4,380	
	受取利息配当金収入	119,000	141,226	△22,226	
	その他の収入	3,559,000	3,665,280	△106,280	
	事業活動収入計 (1)	342,628,000	345,838,041	△3,210,041	
	支出				
	人件費支出	183,921,000	182,344,061	1,576,939	
	事業費支出	31,045,000	30,570,128	474,872	
	事務費支出	30,475,000	32,178,358	△1,703,358	
	就労支援事業支出	89,364,000	88,342,260	1,021,740	
施設整備等による収支	支払利息支出	286,000	284,463	1,537	
	その他の支出	4,023,000	4,011,091	11,909	
	事業活動支出計 (2)	339,114,000	337,730,361	1,383,639	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,514,000	8,107,680	△4,593,680	
	収入				
	固定資産売却収入	253,000	253,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	253,000	253,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,512,000	4,512,000	0	
	固定資産取得支出	4,123,000	4,120,360	2,640	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	792,000	792,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	9,427,000	9,424,360	2,640	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△9,174,000	△9,171,360	△2,640	
	収入				
	積立資産取崩収入	886,000	886,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	886,000	886,000	0	
	支出				
	積立資産支出	1,237,000	4,279,599	△3,042,599	
	その他の活動支出計 (8)	1,237,000	4,279,599	△3,042,599	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△351,000	△3,393,599	3,042,599	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,011,000	△4,457,279	△1,553,721	
前期末支払資金残高 (12)		154,569,806	154,569,806	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		148,558,806	150,112,527	△1,553,721	

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	87,806,602	62,840,050	24,966,552
	障害福祉サービス等事業収益	250,935,313	241,173,318	9,761,995
	経常経費寄附金収益	3,289,620	3,931,775	△642,155
	その他の収益	198,049	90,518	107,531
	サービス活動収益計 (1)	342,229,584	308,035,661	34,193,923
	費 用			
	人件費	183,729,926	172,927,503	10,802,423
	事業費	30,570,128	30,680,362	△110,234
	事務費	32,178,358	29,758,913	2,419,445
サービス活動外増減の部	就労支援事業費用	84,972,621	61,099,247	23,873,374
	減価償却費	17,517,741	16,827,402	690,339
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,067,841	△5,067,841	△0
	その他の費用	36,137	66,096	△29,959
	サービス活動費用計 (2)	343,937,070	306,291,682	37,645,388
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△1,707,486	1,743,979	△3,451,465
	収 益			
	受取利息配当金収益	141,226	63,327	77,899
	その他のサービス活動外収益	3,503,368	4,275,651	△772,283
	サービス活動外収益計 (4)	3,644,594	4,338,978	△694,384
	費 用			
	支払利息	284,463	245,122	39,341
	その他のサービス活動外費用	3,974,954	3,414,322	560,632
	サービス活動外費用計 (5)	4,259,417	3,659,444	599,973
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△614,823	679,534	△1,294,357
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△2,322,309	2,423,513	△4,745,822
特別増減の部	収 益			
	固定資産売却益	224,918	12,689	212,229
	特別収益計 (8)	224,918	12,689	212,229
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	0	17,462	△17,462
特別増減の部	特別費用計 (9)	0	17,462	△17,462
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	224,918	△4,773	229,691
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△2,097,391	2,418,740	△4,516,131
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	188,170,503	187,621,081	549,422
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	186,073,112	190,039,821	△3,966,709
	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)	3,043,799	1,869,318	1,174,481
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		183,029,313	188,170,503	△5,141,190

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	171, 207, 659	171, 258, 497	△ 50, 838	流動負債	26, 782, 517	24, 745, 787	2, 036, 730
現金預金	116, 426, 784	123, 358, 603	△ 6, 931, 819	事業未払金	9, 105, 907	8, 756, 190	349, 717
事業未収金	43, 360, 045	40, 256, 328	3, 103, 717	1年以内返済予定設備資金借入金	4, 512, 000	4, 512, 000	0
商品・製品	9, 184, 261	5, 874, 756	3, 309, 505	1年以内返済予定リース債務	792, 000	792, 000	0
原材料	332, 705	272, 571	60, 134	預り金	595, 506	4, 400	591, 106
立替金	370, 747	28, 248	342, 499	職員預り金	1, 864, 153	1, 679, 935	184, 218
前払金	976, 735	622, 800	353, 935	前受金	11, 000	20, 000	△ 9, 000
前払費用	556, 382	845, 191	△ 288, 809	仮受金	1, 600	80, 839	△ 79, 239
				賞与引当金	9, 900, 351	8, 900, 423	999, 928
固定資産	298, 534, 615	308, 566, 479	△ 10, 031, 864	固定負債	68, 892, 100	73, 846, 300	△ 4, 954, 200
基本財産	241, 383, 896	251, 571, 182	△ 10, 187, 286	設備資金借入金	50, 935, 000	55, 447, 000	△ 4, 512, 000
建物	240, 383, 896	250, 571, 182	△ 10, 187, 286	リース債務	1, 254, 000	2, 046, 000	△ 792, 000
定期預金	1, 000, 000	1, 000, 000	0	退職給付引当金	16, 703, 100	16, 353, 300	349, 800
その他の固定資産	57, 150, 719	56, 995, 297	155, 422	負債の部合計	95, 674, 617	98, 592, 087	△ 2, 917, 470
建物	2, 968, 360	1, 597, 878	1, 370, 482	純 資 産 の 部			
構築物	7, 550, 416	8, 732, 915	△ 1, 182, 499				
機械及び装置	3	3	0	基本金	38, 929, 179	38, 929, 179	0
車輛運搬具	2, 550, 539	3, 433, 312	△ 882, 773	第1号基本金	2, 405, 664	2, 405, 664	0
器具及び備品	6, 246, 674	7, 416, 917	△ 1, 170, 243	第2号基本金	30, 000, 000	30, 000, 000	0
有形リース資産	1, 914, 000	2, 706, 000	△ 792, 000	第3号基本金	6, 523, 515	6, 523, 515	0
権利	149, 969	149, 969	0	国庫補助金等特別積立金	134, 917, 205	139, 985, 046	△ 5, 067, 841
ソフトウェア	1, 701, 708	2, 284, 422	△ 582, 714	その他の積立金	17, 191, 960	14, 148, 161	3, 043, 799
退職給付引当資産	16, 703, 100	16, 353, 300	349, 800	移行時特別積立金	2, 000, 000	2, 000, 000	0
移行時特別積立資産	2, 000, 000	2, 000, 000	0	工賃変動積立金	13, 385, 654	10, 341, 855	3, 043, 799
工賃変動積立資産	13, 385, 654	10, 341, 855	3, 043, 799	設備等整備積立金	1, 806, 306	1, 806, 306	0
設備等整備積立資産	1, 806, 306	1, 806, 306	0	次期繰越活動増減差額	183, 029, 313	188, 170, 503	△ 5, 141, 190
その他の固定資産	173, 990	172, 420	1, 570	(うち当期活動増減差額)	△ 2, 097, 391	2, 418, 740	△ 4, 516, 131
				純資産の部合計	374, 067, 657	381, 232, 889	△ 7, 165, 232
資産の部合計	469, 742, 274	479, 824, 976	△ 10, 082, 702	負債及び純資産の部合計	469, 742, 274	479, 824, 976	△ 10, 082, 702

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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			法人本部	やまなみ工房	ゆとりあ	グループホーム フルハウス	相談支援事業所 やまなみ	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収 入	就労支援事業収入	0	77,852,718	9,953,884	0	0	87,806,602	0	87,806,602
		障害福祉サービス等事業収入	0	188,049,808	53,838,978	8,021,152	1,025,375	250,935,313	0	250,935,313
		経常経費寄附金収入	566,316	2,723,304	0	0	0	3,289,620	0	3,289,620
		受取利息配当金収入	2,240	90,548	36,431	8,557	3,450	141,226	0	141,226
		その他の収入	30,000	2,773,920	822,760	38,600	0	3,665,280	0	3,665,280
	事業活動収入計 (1)		598,556	271,490,298	64,652,053	8,068,309	1,028,825	345,838,041	0	345,838,041
	支 出	人件費支出	0	140,345,849	37,018,056	4,088,156	892,000	182,344,061	0	182,344,061
		事業費支出	0	24,076,603	3,944,985	2,548,540	0	30,570,128	0	30,570,128
		事務費支出	415,216	23,962,578	6,916,173	825,171	59,220	32,178,358	0	32,178,358
		就労支援事業支出	0	78,525,988	9,816,272	0	0	88,342,260	0	88,342,260
		支払利息支出	0	179,041	105,422	0	0	284,463	0	284,463
		その他の支出	0	3,259,493	751,598	0	0	4,011,091	0	4,011,091
	事業活動支出計 (2)		415,216	270,349,552	58,552,506	7,461,867	951,220	337,730,361	0	337,730,361
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		183,340	1,140,746	6,099,547	606,442	77,605	8,107,680	0	8,107,680
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	0	253,000	0	0	0	253,000	0	253,000
		施設整備等収入計 (4)	0	253,000	0	0	0	253,000	0	253,000
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	3,516,000	996,000	0	0	4,512,000	0	4,512,000
		固定資産取得支出	0	3,879,680	240,680	0	0	4,120,360	0	4,120,360
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	792,000	0	0	0	792,000	0	792,000
	施設整備等支出計 (5)		0	8,187,680	1,236,680	0	0	9,424,360	0	9,424,360
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△ 7,934,680	△ 1,236,680	0	0	△ 9,171,360	0	△ 9,171,360
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	0	400,600	485,400	0	0	886,000	0	886,000
		拠点区分間繰入金収入	0	4,967,114	3,687,200	131,400	0	8,785,714	△ 8,785,714	0
		その他の活動収入計 (7)	0	5,367,714	4,172,600	131,400	0	9,671,714	△ 8,785,714	886,000
	支 出	積立資産支出	0	3,873,187	406,412	0	0	4,279,599	0	4,279,599
		拠点区分間繰入金支出	0	3,818,600	4,328,272	638,842	0	8,785,714	△ 8,785,714	0
		その他の活動支出計 (8)	0	7,691,787	4,734,684	638,842	0	13,065,313	△ 8,785,714	4,279,599
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	△ 2,324,073	△ 562,084	△ 507,442	0	△ 3,393,599	0	△ 3,393,599

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(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	法人本部	やまなみ工房	ゆとりあ	グループホーム フルハウス	相談支援事業所 やまなみ	合計	内部取引消去	事業区分合計
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	183,340	△ 9,118,007	4,300,783	99,000	77,605	△ 4,457,279	0	△ 4,457,279
前期末支払資金残高 (11)	1,522,067	103,687,709	37,316,543	8,775,099	3,268,388	154,569,806	0	154,569,806
当期末支払資金残高 (10)+(11)	1,705,407	94,569,702	41,617,326	8,874,099	3,345,993	150,112,527	0	150,112,527

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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			法人本部	やまなみ工房	ゆとりあ	グループホーム フルハウス	相談支援事業所 やまなみ	合計	内部取引消去	事業区分合計
サー ビス 活 動 増 減 の 部	収 益	就労支援事業収益	0	77,852,718	9,953,884	0	0	87,806,602	0	87,806,602
		障害福祉サービス等事業収益	0	188,049,808	53,838,978	8,021,152	1,025,375	250,935,313	0	250,935,313
		経常経費寄附金収益	566,316	2,723,304	0	0	0	3,289,620	0	3,289,620
		その他の収益	0	54,749	143,300	0	0	198,049	0	198,049
	サービス活動収益計 (1)		566,316	268,680,579	63,936,162	8,021,152	1,025,375	342,229,584	0	342,229,584
	費 用	人件費	0	141,669,490	37,080,280	4,088,156	892,000	183,729,926	0	183,729,926
		事業費	0	24,076,603	3,944,985	2,548,540	0	30,570,128	0	30,570,128
		事務費	415,216	23,962,578	6,916,173	825,171	59,220	32,178,358	0	32,178,358
		就労支援事業費用	0	75,194,748	9,777,873	0	0	84,972,621	0	84,972,621
		減価償却費	0	13,341,199	3,762,596	413,946	0	17,517,741	0	17,517,741
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 3,832,358	△ 1,026,183	△ 209,300	△ 0	△ 5,067,841	△ 0	△ 5,067,841
その他の費用		0	36,137	0	0	0	36,137	0	36,137	
サービス活動費用計 (2)		415,216	274,448,397	60,455,724	7,666,513	951,220	343,937,070	0	343,937,070	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		151,100	△ 5,767,818	3,480,438	354,639	74,155	△ 1,707,486	0	△ 1,707,486	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	2,240	90,548	36,431	8,557	3,450	141,226	0	141,226
		その他のサービス活動外収益	30,000	2,755,308	679,460	38,600	0	3,503,368	0	3,503,368
		サービス活動外収益計 (4)	32,240	2,845,856	715,891	47,157	3,450	3,644,594	0	3,644,594
	費 用	支払利息	0	179,041	105,422	0	0	284,463	0	284,463
		その他のサービス活動外費用	0	3,223,356	751,598	0	0	3,974,954	0	3,974,954
		サービス活動外費用計 (5)		0	3,402,397	857,020	0	0	4,259,417	0
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		32,240	△ 556,541	△ 141,129	47,157	3,450	△ 614,823	0	△ 614,823	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			183,340	△ 6,324,359	3,339,309	401,796	77,605	△ 2,322,309	0	△ 2,322,309
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	0	224,918	0	0	0	224,918	0	224,918
		拠点区分間繰入金収益	0	4,967,114	3,687,200	131,400	0	8,785,714	△ 8,785,714	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	12,761	0	15,251	0	28,012	△ 28,012	0
		特別収益計 (8)	0	5,204,793	3,687,200	146,651	0	9,038,644	△ 8,813,726	224,918
	費 用	拠点区分間繰入金費用	0	3,818,600	4,328,272	638,842	0	8,785,714	△ 8,785,714	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	15,251	0	12,761	0	28,012	△ 28,012	0
		特別費用計 (9)	0	3,833,851	4,328,272	651,603	0	8,813,726	△ 8,813,726	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	1,370,942	△ 641,072	△ 504,952	0	224,918	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			183,340	△ 4,953,417	2,698,237	△ 103,156	77,605	△ 2,097,391	0	△ 2,097,391

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(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		法人本部	やまなみ工房	ゆとりあ	グループホーム フルハウス	相談支援事業所 やまなみ	合計	内部取引消去	事業区分合計
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,527,067	117,952,874	55,572,796	9,849,378	3,268,388	188,170,503	0	188,170,503
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,710,407	112,999,457	58,271,033	9,746,222	3,345,993	186,073,112	0	186,073,112
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	2,906,187	137,612	0	0	3,043,799	0	3,043,799
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,710,407	110,093,270	58,133,421	9,746,222	3,345,993	183,029,313	0	183,029,313

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部	やまなみ工房	ゆとりあ	グループホーム フルハウス	相談支援事業所 やまなみ	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,705,407	113,122,693	43,714,488	9,306,078	3,358,993	171,207,659	0	171,207,659
現金預金	1,705,407	69,414,387	34,292,823	7,893,360	3,120,807	116,426,784	0	116,426,784
事業未収金	0	33,342,268	8,454,907	1,324,684	238,186	43,360,045	0	43,360,045
商品・製品	0	9,178,759	5,502	0	0	9,184,261	0	9,184,261
原材料	0	106,801	225,904	0	0	332,705	0	332,705
立替金	0	370,747	0	0	0	370,747	0	370,747
前払金	0	373,935	602,800	0	0	976,735	0	976,735
前払費用	0	335,796	132,552	88,034	0	556,382	0	556,382
固定資産	1,005,000	235,936,105	59,746,947	1,846,563	0	298,534,615	0	298,534,615
基本財産	1,000,000	194,183,145	46,200,751	0	0	241,383,896	0	241,383,896
建物	0	194,183,145	46,200,751	0	0	240,383,896	0	240,383,896
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	5,000	41,752,960	13,546,196	1,846,563	0	57,150,719	0	57,150,719
建物	0	1,652,349	0	1,316,011	0	2,968,360	0	2,968,360
構築物	0	2,913,107	4,637,309	0	0	7,550,416	0	7,550,416
機械及び装置	0	3	0	0	0	3	0	3
車輛運搬具	0	2,128,675	421,863	1	0	2,550,539	0	2,550,539
器具及び備品	0	3,653,927	2,077,446	515,301	0	6,246,674	0	6,246,674
有形リース資産	0	1,914,000	0	0	0	1,914,000	0	1,914,000
権利	0	74,985	74,984	0	0	149,969	0	149,969
ソフトウェア	0	1,668,708	33,000	0	0	1,701,708	0	1,701,708
退職給付引当資産	0	13,194,740	3,508,360	0	0	16,703,100	0	16,703,100
移行時特別積立資産	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
工賃変動積立資産	0	12,459,956	925,698	0	0	13,385,654	0	13,385,654
設備等整備積立資産	0	0	1,806,306	0	0	1,806,306	0	1,806,306
その他の固定資産	5,000	92,510	61,230	15,250	0	173,990	0	173,990
資産の部合計	2,710,407	349,058,798	103,461,435	11,152,641	3,358,993	469,742,274	0	469,742,274
流動負債	0	21,228,049	5,109,489	431,979	13,000	26,782,517	0	26,782,517
事業未払金	0	7,275,684	1,385,244	431,979	13,000	9,105,907	0	9,105,907
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,516,000	996,000	0	0	4,512,000	0	4,512,000
1年以内返済予定リース債務	0	792,000	0	0	0	792,000	0	792,000
預り金	0	595,506	0	0	0	595,506	0	595,506
職員預り金	0	1,383,641	480,512	0	0	1,864,153	0	1,864,153
前受金	0	11,000	0	0	0	11,000	0	11,000
仮受金	0	1,600	0	0	0	1,600	0	1,600
賞与引当金	0	7,652,618	2,247,733	0	0	9,900,351	0	9,900,351

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部	やまなみ工房	ゆとりあ	グループホーム フルハウス	相談支援事業所 やまなみ	合計	内部取引消去	事業区分合計
固定負債	0	55,612,740	13,279,360	0	0	68,892,100	0	68,892,100
設備資金借入金	0	41,164,000	9,771,000	0	0	50,935,000	0	50,935,000
リース債務	0	1,254,000	0	0	0	1,254,000	0	1,254,000
退職給付引当金	0	13,194,740	3,508,360	0	0	16,703,100	0	16,703,100
負債の部合計	0	76,840,789	18,388,849	431,979	13,000	95,674,617	0	95,674,617
基本金	1,000,000	37,929,179	0	0	0	38,929,179	0	38,929,179
第1号基本金	1,000,000	1,405,664	0	0	0	2,405,664	0	2,405,664
第2号基本金	0	30,000,000	0	0	0	30,000,000	0	30,000,000
第3号基本金	0	6,523,515	0	0	0	6,523,515	0	6,523,515
国庫補助金等特別積立金	0	109,735,604	24,207,161	974,440	0	134,917,205	0	134,917,205
その他の積立金	0	14,459,956	2,732,004	0	0	17,191,960	0	17,191,960
移行時特別積立金	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
工賃変動積立金	0	12,459,956	925,698	0	0	13,385,654	0	13,385,654
設備等整備積立金	0	0	1,806,306	0	0	1,806,306	0	1,806,306
次期繰越活動増減差額	1,710,407	110,093,270	58,133,421	9,746,222	3,345,993	183,029,313	0	183,029,313
(うち当期活動増減差額)	183,340	△ 4,953,417	2,698,237	△ 103,156	77,605	△ 2,097,391	0	△ 2,097,391
純資産の部合計	2,710,407	272,218,009	85,072,586	10,720,662	3,345,993	374,067,657	0	374,067,657
負債及び純資産の部合計	2,710,407	349,058,798	103,461,435	11,152,641	3,358,993	469,742,274	0	469,742,274

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）棚卸資産の評価基準

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・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

・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帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に基づいて、当期末における一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会への法人負担額の掛金累計額を計上している。

（3）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

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会それぞれの主宰する退職共済制度を採用している。

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（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では、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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、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 法人本部拠点（社会福祉事業）

イ やまなみ工房拠点（社会福祉事業）

「就労支援事業B型」

「生活介護」

ウ ゆとりあ拠点（社会福祉事業）

「就労支援事業B型」

エ グループホームフルハウス拠点（社会福祉事業）

「共同生活援助（介護サービス包括型）」

オ 相談支援事業所やまなみ拠点

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	250,571,182	0	10,187,286	240,383,896
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	251,571,182	0	10,187,286	241,383,896

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	458,866,409	218,482,513	240,383,896
小 計	458,866,409	218,482,513	240,383,896
その他の固定資産			
建物	8,602,850	5,634,490	2,968,360
構築物	21,970,572	14,420,156	7,550,416
機械及び装置	1,493,802	1,493,799	3
車輛運搬具	22,194,603	19,644,064	2,550,539
器具及び備品	31,612,600	25,365,926	6,246,674
有形リース資産	3,960,000	2,046,000	1,914,000
その他の固定資産	173,990	0	173,990
小 計	90,008,417	68,604,435	21,403,982
合 計	548,874,826	287,086,948	261,787,878

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	43,124,169	0	43,124,169
合 計	43,124,169	0	43,124,169

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

法人本部拠点区分 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	収入				
	経常経費寄附金収入	570,000	566,316	3,684	
	受取利息配当金収入	2,000	2,240	△240	
	その他の収入	30,000	30,000	0	
	雑収入	30,000	30,000	0	
	雑収入	30,000	30,000	0	
	事業活動収入計 (1)	602,000	598,556	3,444	
	支出				
	事務費支出	470,000	415,216	54,784	
	福利厚生費支出	60,000	45,200	14,800	
施設整備等による収支	会議費支出	47,000	17,183	29,817	
	手数料支出	3,000	2,200	800	
	雑支出	360,000	350,633	9,367	
	雑支出	360,000	350,633	9,367	
	事業活動支出計 (2)	470,000	415,216	54,784	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	132,000	183,340	△51,340	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		132,000	183,340	△51,340	
前期末支払資金残高 (12)		1,522,067	1,522,067	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		1,654,067	1,705,407	△51,340	

法人本部拠点区分 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	収	経常経費寄附金収益	566,316	421,049	145,267
	益	サービス活動収益計 (1)	566,316	421,049	145,267
	費用	事務費	415,216	233,778	181,438
		福利厚生費	45,200	57,765	△12,565
		会議費	17,183	18,538	△1,355
		手数料	2,200	440	1,760
		雑費	350,633	157,035	193,598
		雑費	350,633	157,035	193,598
		サービス活動費用計 (2)	415,216	233,778	181,438
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	151,100	187,271	△36,171	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,240	733	1,507
	益	その他のサービス活動外収益	30,000	0	30,000
		雑収益	30,000	0	30,000
		雑収益	30,000	0	30,000
			サービス活動外収益計 (4)	32,240	733
	費用				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	32,240	733	31,507	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	183,340	188,004	△4,664
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	0	5,000,000	△5,000,000
	益	特別収益計 (8)	0	5,000,000	△5,000,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	5,000,000	△5,000,000
		特別費用計 (9)	0	5,000,000	△5,000,000
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	183,340	188,004	△4,664
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	1,527,067	1,339,063	188,004
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,710,407	1,527,067	183,340
		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)	1,710,407	1,527,067	183,340

法人本部拠点区分 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	1,705,407	1,522,067	183,340	流動負債	0	0	0
現金預金	1,705,407	1,522,067	183,340				
固定資産	1,005,000	1,005,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	5,000	5,000	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	5,000	5,000	0	第 1 号基本金	1,000,000	1,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	1,710,407	1,527,067	183,340
				(うち当期活動増減差額)	183,340	188,004	△4,664
				純資産の部合計	2,710,407	2,527,067	183,340
資産の部合計	2,710,407	2,527,067	183,340	負債及び純資産の部合計	2,710,407	2,527,067	183,340

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価基準

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・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

・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帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に基づいて、当期末における一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会への法人負担額の掛金累計額を計上している。

（3）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。

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

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会それぞれの主宰する退職共済制度を採用している。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））はサービス区分が1つのため作成していない。

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））はサービス区分が1つのため作成していない。

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。

(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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
その他の固定資産	5,000	0	5,000
小 計	5,000	0	5,000
合 計	5,000	0	5,000

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

該当なし

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

該当なし

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

やまなみ工房拠点区分 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
収 入	就労支援事業収入	76,040,000	77,852,718	△1,812,718	
	工芸工房事業収入	67,160,000	67,695,082	△535,082	
	その他事業収入	8,880,000	10,157,636	△1,277,636	
	障害福祉サービス等事業収入	187,240,000	188,049,808	△809,808	
	自立支援給付費収入	181,100,000	181,990,308	△890,308	
	介護給付費収入	133,100,000	133,778,255	△678,255	
	訓練等給付費収入	48,000,000	48,212,053	△212,053	
	特定費用収入	5,320,000	5,301,000	19,000	
	その他の事業収入	820,000	758,500	61,500	
	補助金事業収入 (公費)	820,000	758,500	61,500	
	経常経費寄附金収入	2,724,000	2,723,304	696	
	受取利息配当金収入	70,000	90,548	△20,548	
	その他の収入	2,669,000	2,773,920	△104,920	
	利用者等外給食費収入	2,400,000	2,418,320	△18,320	
	雑収入	250,000	336,988	△86,988	
	雑収入	250,000	336,988	△86,988	
	その他の収入	19,000	18,612	388	
	事業活動収入計 (1)	268,743,000	271,490,298	△2,747,298	
事業活動による収支	人件費支出	141,522,000	140,345,849	1,176,151	
	役員報酬支出	469,000	464,000	5,000	
	職員給料支出	42,960,000	41,731,272	1,228,728	
	職員賞与支出	15,312,000	15,309,405	2,595	
	非常勤職員給与支出	62,420,000	62,333,876	86,124	
	退職給付支出	2,331,000	2,330,575	425	
	法定福利費支出	18,030,000	18,176,721	△146,721	
	事業費支出	24,484,000	24,076,603	407,397	
	給食費支出	9,370,000	9,338,108	31,892	
	保健衛生費支出	765,000	762,489	2,511	
	教養娯楽費支出	700,000	704,818	△4,818	
	日用品費支出	970,000	969,916	84	
	水道光熱費支出	4,800,000	4,823,723	△23,723	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	998,764	1,236	
	保険料支出	569,000	568,990	10	
	車両費支出	6,300,000	5,908,615	391,385	
	雑支出	10,000	1,180	8,820	
	事務費支出	22,061,000	23,962,578	△1,901,578	
	福利厚生費支出	890,000	869,923	20,077	
	旅費交通費支出	1,700,000	1,147,033	552,967	
	研修研究費支出	30,000	29,100	900	
	事務消耗品費支出	1,980,000	2,004,944	△24,944	
	印刷製本費支出	400,000	394,924	5,076	
	水道光熱費支出	550,000	535,947	14,053	
	修繕費支出	780,000	732,545	47,455	
	通信運搬費支出	900,000	932,790	△32,790	
	広報費支出	20,000	18,700	1,300	
	業務委託費支出	2,415,000	2,391,692	23,308	
	保守委託費支出	765,000	788,150	△23,150	
	その他の委託費支出	1,650,000	1,603,542	46,458	
	手数料支出	500,000	513,420	△13,420	
	保険料支出	1,720,000	1,695,852	24,148	
	賃借料支出	2,590,000	2,595,044	△5,044	
	租税公課支出	1,750,000	4,291,828	△2,541,828	
	保守料支出	1,650,000	1,683,332	△33,332	

やまなみ工房拠点区分 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	支出	諸会費支出	426,000	424,651	1,349
		車輛費支出	260,000	242,505	17,495
		雑支出	3,500,000	3,458,348	41,652
		雑支出	3,500,000	3,458,348	41,652
		就労支援事業支出	79,528,000	78,525,988	1,002,012
		就労支援事業販売原価支出	79,528,000	78,525,988	1,002,012
		就労支援事業支出	79,528,000	78,525,988	1,002,012
		支払利息支出	180,000	179,041	959
		その他の支出	3,287,000	3,259,493	27,507
		利用者等外給食費支出	3,250,000	3,223,356	26,644
		その他の支出	37,000	36,137	863
事業活動支出計 (2)		271,062,000	270,349,552	712,448	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△2,319,000	1,140,746	△3,459,746	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	253,000	253,000	0
		車輛運搬具売却収入	253,000	253,000	0
		施設整備等収入計 (4)	253,000	253,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,516,000	3,516,000	0
		固定資産取得支出	3,882,000	3,879,680	2,320
		建物取得支出	1,496,000	1,496,000	0
		建物附属設備取得支出	180,000	179,300	700
		車輛運搬具取得支出	1,884,000	1,883,530	470
		器具及び備品取得支出	292,000	291,200	800
		その他の固定資産取得支出	30,000	29,650	350
		ファイナンス・リース債務の返済支出	792,000	792,000	0
施設整備等支出計 (5)		8,190,000	8,187,680	2,320	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△7,937,000	△7,934,680	△2,320	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	401,000	400,600	400
		退職給付引当資産取崩収入	401,000	400,600	400
		拠点区分間繰入金収入	4,968,000	4,967,114	886
		その他の活動収入計 (7)	5,369,000	5,367,714	1,286
	支出	積立資産支出	967,000	3,873,187	△2,906,187
		退職給付引当資産支出	967,000	967,000	0
		工賃変動積立資産支出	0	2,906,187	△2,906,187
		拠点区分間繰入金支出	3,819,000	3,818,600	400
		その他の活動支出計 (8)	4,786,000	7,691,787	△2,905,787
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	583,000	△2,324,073	2,907,073
		予備費支出 (10)	0	—	0
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△9,673,000	△9,118,007	△554,993	
前期末支払資金残高 (12)		103,687,709	103,687,709	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		94,014,709	94,569,702	△554,993	

やまなみ工房拠点区分 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)
収 益	就労支援事業収益	77,852,718	53,113,082	24,739,636
	工芸工房事業収益	67,695,082	42,200,718	25,494,364
	その他事業収益	10,157,636	10,912,364	△754,728
	障害福祉サービス等事業収益	188,049,808	184,666,365	3,383,443
	自立支援給付費収益	181,990,308	178,418,918	3,571,390
	介護給付費収益	133,778,255	132,236,510	1,541,745
	訓練等給付費収益	48,212,053	46,182,408	2,029,645
	利用者負担金収益	0	18,600	△18,600
	特定費用収益	5,301,000	5,357,100	△56,100
	その他の事業収益	758,500	871,747	△113,247
	補助金事業収益 (公費)	758,500	871,747	△113,247
	経常経費寄附金収益	2,723,304	3,510,726	△787,422
	その他の収益	54,749	90,518	△35,769
	その他の収益	54,749	90,518	△35,769
	サービス活動収益計 (1)	268,680,579	241,380,691	27,299,888
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	141,669,490	131,947,508	9,721,982
	役員報酬	464,000	522,060	△58,060
	職員給料	41,731,272	40,877,853	853,419
	職員賞与	10,815,955	12,994,455	△2,178,500
	賞与引当金繰入	7,652,618	6,931,514	721,104
	非常勤職員給与	59,895,812	50,545,269	9,350,543
	退職給付費用	2,933,112	3,003,122	△70,010
	法定福利費	18,176,721	17,073,235	1,103,486
	事業費	24,076,603	24,878,180	△801,577
	給食費	9,338,108	9,158,265	179,843
	保健衛生費	762,489	800,290	△37,801
	教養娯楽費	704,818	634,297	70,521
	日用品費	969,916	787,204	182,712
	水道光熱費	4,823,723	4,681,407	142,316
	消耗器具備品費	998,764	1,432,531	△433,767
	保険料	568,990	571,520	△2,530
	車輛費	5,908,615	6,801,866	△893,251
	雑費	1,180	10,800	△9,620
	事務費	23,962,578	21,634,465	2,328,113
	福利厚生費	869,923	777,707	92,216
	旅費交通費	1,147,033	2,080,663	△933,630
	研修研究費	29,100	39,000	△9,900
	事務消耗品費	2,004,944	1,961,962	42,982
	印刷製本費	394,924	796,561	△401,637
	水道光熱費	535,947	642,833	△106,886
	修繕費	732,545	925,270	△192,725
	通信運搬費	932,790	1,078,410	△145,620
	会議費	0	11,520	△11,520
	広報費	18,700	18,700	0
	業務委託費	2,391,692	2,522,743	△131,051
	保守委託費	788,150	861,146	△72,996
	その他の委託費	1,603,542	1,661,597	△58,055
	手数料	513,420	525,851	△12,431
	保険料	1,695,852	1,491,416	204,436
	賃借料	2,595,044	2,643,368	△48,324
	租税公課	4,291,828	3,281,499	1,010,329
	保守料	1,683,332	970,991	712,341
	諸会費	424,651	399,500	25,151

やまなみ工房拠点区分 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	費用			
	車輦費	242,505	226,989	15,516
	雑費	3,458,348	1,239,482	2,218,866
	雑費	3,458,348	1,239,482	2,218,866
	就労支援事業費用	75,194,748	52,057,361	23,137,387
	就労支援事業販売原価	75,194,748	52,057,361	23,137,387
	期首製品(商品)棚卸高	5,872,115	8,339,796	△2,467,681
	就労支援事業費	78,501,392	49,589,680	28,911,712
	期末製品(商品)棚卸高	△9,178,759	△5,872,115	△3,306,644
	減価償却費	13,341,199	13,100,021	241,178
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,832,358	△3,832,358	△0
	その他の費用	36,137	66,096	△29,959
	その他の費用	36,137	66,096	△29,959
サービス活動費用計(2)		274,448,397	239,851,273	34,597,124
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,767,818	1,529,418	△7,297,236
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	90,548	37,517	53,031
	その他のサービス活動外収益	2,755,308	3,542,491	△787,183
	利用者等外給食収益	2,418,320	2,332,400	85,920
	雑収益	336,988	1,210,091	△873,103
	雑収益	336,988	1,210,091	△873,103
	サービス活動外収益計(4)	2,845,856	3,580,008	△734,152
	費用			
	支払利息	179,041	164,632	14,409
	その他のサービス活動外費用	3,223,356	2,711,432	511,924
	利用者等外給食費	3,223,356	2,711,432	511,924
	サービス活動外費用計(5)	3,402,397	2,876,064	526,333
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△556,541	703,944	△1,260,485
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,324,359	2,233,362	△8,557,721
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	224,918	0	224,918
	車輦運搬具売却益	224,918	0	224,918
	拠点区分間繰入金収益	4,967,114	9,426,129	△4,459,015
	拠点区分間固定資産移管収益	12,761	0	12,761
	特別収益計(8)	5,204,793	9,426,129	△4,221,336
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	17,462	△17,462
	車輦運搬具売却損・処分損	0	17,461	△17,461
	器具及び備品除却・廃棄費用	0	1	△1
	拠点区分間繰入金費用	3,818,600	8,992,695	△5,174,095
	拠点区分間固定資産移管費用	15,251	0	15,251
特別費用計(9)		3,833,851	9,010,157	△5,176,306
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,370,942	415,972	954,970
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,953,417	2,649,334	△7,602,751
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	117,952,874	117,172,858	780,016
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	112,999,457	119,822,192	△6,822,735
	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)	2,906,187	1,869,318	1,036,869
	工賃変動積立金積立額	2,906,187	1,869,318	1,036,869
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		110,093,270	117,952,874	△7,859,604

やまなみ工房拠点区分 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	113,122,693	118,030,511	△ 4,907,818	流動負債	21,228,049	19,627,996	1,600,053
現金預金	69,414,387	80,201,204	△ 10,786,817	事業未払金	7,275,684	6,988,131	287,553
事業未収金	33,342,268	31,289,475	2,052,793	1年以内返済予定設備資金借入金	3,516,000	3,516,000	0
商品・製品	9,178,759	5,872,115	3,306,644	1年以内返済予定リース債務	792,000	792,000	0
原材料	106,801	82,205	24,596	預り金	595,506	0	595,506
立替金	370,747	28,248	342,499	職員預り金	1,383,641	1,299,512	84,129
前払金	373,935	20,000	353,935	前受金	11,000	20,000	△ 9,000
前払費用	335,796	537,264	△ 201,468	仮受金	1,600	80,839	△ 79,239
				賞与引当金	7,652,618	6,931,514	721,104
固定資産	235,936,105	241,955,609	△ 6,019,504	固定負債	55,612,740	59,354,340	△ 3,741,600
基本財産	194,183,145	201,971,780	△ 7,788,635	設備資金借入金	41,164,000	44,680,000	△ 3,516,000
建物	194,183,145	201,971,780	△ 7,788,635	リース債務	1,254,000	2,046,000	△ 792,000
その他の固定資産	41,752,960	39,983,829	1,769,131	退職給付引当金	13,194,740	12,628,340	566,400
建物	1,652,349	2	1,652,347	負債の部合計	76,840,789	78,982,336	△ 2,141,547
構築物	2,913,107	3,590,447	△ 677,340	純 資 産 の 部			
機械及び装置	3	3	0	基本金	37,929,179	37,929,179	0
車両運搬具	2,128,675	2,551,238	△ 422,563	第1号基本金	1,405,664	1,405,664	0
器具及び備品	3,653,927	4,567,193	△ 913,266	第2号基本金	30,000,000	30,000,000	0
有形リース資産	1,914,000	2,706,000	△ 792,000	第3号基本金	6,523,515	6,523,515	0
権利	74,985	74,985	0	国庫補助金等特別積立金	109,735,604	113,567,962	△ 3,832,358
ソフトウェア	1,668,708	2,218,422	△ 549,714	その他の積立金	14,459,956	11,553,769	2,906,187
退職給付引当資産	13,194,740	12,628,340	566,400	移行時特別積立金	2,000,000	2,000,000	0
移行時特別積立資産	2,000,000	2,000,000	0	工賃変動積立金	12,459,956	9,553,769	2,906,187
工賃変動積立資産	12,459,956	9,553,769	2,906,187	次期繰越活動増減差額	110,093,270	117,952,874	△ 7,859,604
その他の固定資産	92,510	93,430	△ 920	(うち当期活動増減差額)	△ 4,953,417	2,649,334	△ 7,602,751
				純資産の部合計	272,218,009	281,003,784	△ 8,785,775
資産の部合計	349,058,798	359,986,120	△ 10,927,322	負債及び純資産の部合計	349,058,798	359,986,120	△ 10,927,322

やまなみ工房拠点区分 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 やまなみ会

(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
		就労継続支援 B型	生活介護			
収 入	就労支援事業収入	30,108,485	47,744,233	77,852,718	0	77,852,718
	工芸工房事業収入	26,046,278	41,648,804	67,695,082	0	67,695,082
	その他事業収入	4,062,207	6,095,429	10,157,636	0	10,157,636
	障害福祉サービス等事業収入	49,928,753	138,121,055	188,049,808	0	188,049,808
	自立支援給付費収入	48,212,053	133,778,255	181,990,308	0	181,990,308
	介護給付費収入	0	133,778,255	133,778,255	0	133,778,255
	訓練等給付費収入	48,212,053	0	48,212,053	0	48,212,053
	特定費用収入	1,556,700	3,744,300	5,301,000	0	5,301,000
	その他の事業収入	160,000	598,500	758,500	0	758,500
	補助金事業収入(公費)	160,000	598,500	758,500	0	758,500
	経常経費寄附金収入	1,089,321	1,633,983	2,723,304	0	2,723,304
	受取利息配当金収入	36,216	54,332	90,548	0	90,548
	その他の収入	1,109,330	1,664,590	2,773,920	0	2,773,920
	利用者等外給食費収入	967,328	1,450,992	2,418,320	0	2,418,320
	雑収入	134,557	202,431	336,988	0	336,988
	雑収入	134,557	202,431	336,988	0	336,988
	その他の収入	7,445	11,167	18,612	0	18,612
	事業活動収入計(1)	82,272,105	189,218,193	271,490,298	0	271,490,298
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	48,440,517	91,905,332	140,345,849	0	140,345,849
	役員報酬支出	185,600	278,400	464,000	0	464,000
	職員給料支出	16,361,151	25,370,121	41,731,272	0	41,731,272
	職員賞与支出	6,066,088	9,243,317	15,309,405	0	15,309,405
	非常勤職員給与支出	17,654,819	44,679,057	62,333,876	0	62,333,876
	退職給付支出	932,230	1,398,345	2,330,575	0	2,330,575
	法定福利費支出	7,240,629	10,936,092	18,176,721	0	18,176,721
	事業費支出	9,530,365	14,546,238	24,076,603	0	24,076,603
	給食費支出	3,639,932	5,698,176	9,338,108	0	9,338,108
	保健衛生費支出	304,995	457,494	762,489	0	762,489
	教養娯楽費支出	278,707	426,111	704,818	0	704,818
	日用品費支出	387,947	581,969	969,916	0	969,916
	水道光熱費支出	1,928,270	2,895,453	4,823,723	0	4,823,723
	消耗器具備品費支出	399,488	599,276	998,764	0	998,764
	保険料支出	227,596	341,394	568,990	0	568,990
	車輛費支出	2,363,430	3,545,185	5,908,615	0	5,908,615
	雑支出	0	1,180	1,180	0	1,180
	事務費支出	9,585,320	14,377,258	23,962,578	0	23,962,578
	福利厚生費支出	347,966	521,957	869,923	0	869,923
	旅費交通費支出	459,027	688,006	1,147,033	0	1,147,033
	研修研究費支出	11,640	17,460	29,100	0	29,100
	事務消耗品費支出	801,970	1,202,974	2,004,944	0	2,004,944
	印刷製本費支出	157,968	236,956	394,924	0	394,924
	水道光熱費支出	214,365	321,582	535,947	0	535,947
	修繕費支出	293,017	439,528	732,545	0	732,545
	通信運搬費支出	373,097	559,693	932,790	0	932,790
	広報費支出	7,480	11,220	18,700	0	18,700
	業務委託費支出	956,676	1,435,016	2,391,692	0	2,391,692
	保守委託費支出	315,260	472,890	788,150	0	788,150
	その他の委託費支出	641,416	962,126	1,603,542	0	1,603,542
	手数料支出	205,568	307,852	513,420	0	513,420
	保険料支出	678,340	1,017,512	1,695,852	0	1,695,852
	賃借料支出	1,038,007	1,557,037	2,595,044	0	2,595,044
	租税公課支出	1,716,731	2,575,097	4,291,828	0	4,291,828
	保守料支出	673,323	1,010,009	1,683,332	0	1,683,332
	諸会費支出	169,856	254,795	424,651	0	424,651
	車輛費支出	96,998	145,507	242,505	0	242,505
	雑支出	1,383,291	2,075,057	3,458,348	0	3,458,348
	雑支出	1,383,291	2,075,057	3,458,348	0	3,458,348
	就労支援事業支出	29,408,674	49,117,314	78,525,988	0	78,525,988
	就労支援事業販売原価支出	29,408,674	49,117,314	78,525,988	0	78,525,988
	就労支援事業支出	29,408,674	49,117,314	78,525,988	0	78,525,988
	支払利息支出	71,607	107,434	179,041	0	179,041
	その他の支出	1,303,777	1,955,716	3,259,493	0	3,259,493
	利用者等外給食費支出	1,289,323	1,934,033	3,223,356	0	3,223,356
	その他の支出	14,454	21,683	36,137	0	36,137
	事業活動支出計(2)	98,340,260	172,009,292	270,349,552	0	270,349,552
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 16,068,155	17,208,901	1,140,746	0	1,140,746

やまなみ工房拠点区分 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 やまなみ会

(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
			就労継続支援 B型	生活介護			
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	101,200	151,800	253,000	0	253,000
		車輛運搬具売却収入	101,200	151,800	253,000	0	253,000
		施設整備等収入計 (4)	101,200	151,800	253,000	0	253,000
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	1,406,400	2,109,600	3,516,000	0	3,516,000
		固定資産取得支出	1,551,872	2,327,808	3,879,680	0	3,879,680
		建物取得支出	598,400	897,600	1,496,000	0	1,496,000
		建物附属設備取得支出	71,720	107,580	179,300	0	179,300
		車輛運搬具取得支出	753,412	1,130,118	1,883,530	0	1,883,530
		器具及び備品取得支出	116,480	174,720	291,200	0	291,200
		その他の固定資産取得支出	11,860	17,790	29,650	0	29,650
		ファイナンス・リース債務の返済支出	316,800	475,200	792,000	0	792,000
施設整備等支出計 (5)	3,275,072	4,912,608	8,187,680	0	8,187,680		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 3,173,872	△ 4,760,808	△ 7,934,680	0	△ 7,934,680	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	160,240	240,360	400,600	0	400,600
		退職給付引当資産取崩収入	160,240	240,360	400,600	0	400,600
		拠点区分間繰入金収入	1,986,844	2,980,270	4,967,114	0	4,967,114
		その他の活動収入計 (7)	2,147,084	3,220,630	5,367,714	0	5,367,714
	支 出	積立資産支出	1,190,712	2,682,475	3,873,187	0	3,873,187
		退職給付引当資産支出	386,800	580,200	967,000	0	967,000
		工賃変動積立資産支出	803,912	2,102,275	2,906,187	0	2,906,187
		拠点区分間繰入金支出	1,527,440	2,291,160	3,818,600	0	3,818,600
		その他の活動支出計 (8)	2,718,152	4,973,635	7,691,787	0	7,691,787
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 571,068	△ 1,753,005	△ 2,324,073	0	△ 2,324,073
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△ 19,813,095	10,695,088	△ 9,118,007	0	△ 9,118,007	
前期末支払資金残高 (11)		52,945,259	50,742,450	103,687,709	0	103,687,709	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		33,132,164	61,437,538	94,569,702	0	94,569,702	

やまなみ工房拠点区分 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 やまなみ会

(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
			就労継続支援 B型	生活介護			
収 益	就労支援事業収益 工芸工房事業収益 その他事業収益 障害福祉サービス等事業収益 自立支援給付費収益 介護給付費収益 訓練等給付費収益 特定費用収益 その他の事業収益 補助金事業収益 (公費) 経常経費寄附金収益 その他の収益 その他の収益	就労支援事業収益	30,108,485	47,744,233	77,852,718	0	77,852,718
		工芸工房事業収益	26,046,278	41,648,804	67,695,082	0	67,695,082
		その他事業収益	4,062,207	6,095,429	10,157,636	0	10,157,636
		障害福祉サービス等事業収益	49,928,753	138,121,055	188,049,808	0	188,049,808
		自立支援給付費収益	48,212,053	133,778,255	181,990,308	0	181,990,308
		介護給付費収益	0	133,778,255	133,778,255	0	133,778,255
		訓練等給付費収益	48,212,053	0	48,212,053	0	48,212,053
		特定費用収益	1,556,700	3,744,300	5,301,000	0	5,301,000
		その他の事業収益	160,000	598,500	758,500	0	758,500
		補助金事業収益 (公費)	160,000	598,500	758,500	0	758,500
		経常経費寄附金収益	1,089,321	1,633,983	2,723,304	0	2,723,304
		その他の収益	21,899	32,850	54,749	0	54,749
		その他の収益	21,899	32,850	54,749	0	54,749
		サービス活動収益計 (1)	81,148,458	187,532,121	268,680,579	0	268,680,579
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	48,969,974	92,699,516	141,669,490	0	141,669,490
		役員報酬	185,600	278,400	464,000	0	464,000
		職員給料	16,361,151	25,370,121	41,731,272	0	41,731,272
		職員賞与	4,268,708	6,547,247	10,815,955	0	10,815,955
		賞与引当金繰入	3,061,047	4,591,571	7,652,618	0	7,652,618
		非常勤職員給与	16,679,594	43,216,218	59,895,812	0	59,895,812
		退職給付費用	1,173,245	1,759,867	2,933,112	0	2,933,112
		法定福利費	7,240,629	10,936,092	18,176,721	0	18,176,721
		事業費	9,530,365	14,546,238	24,076,603	0	24,076,603
		給食費	3,639,932	5,698,176	9,338,108	0	9,338,108
		保健衛生費	304,995	457,494	762,489	0	762,489
		教養娯楽費	278,707	426,111	704,818	0	704,818
		日用品費	387,947	581,969	969,916	0	969,916
		水道光熱費	1,928,270	2,895,453	4,823,723	0	4,823,723
		消耗器具備品費	399,488	599,276	998,764	0	998,764
		保険料	227,596	341,394	568,990	0	568,990
		車輛費	2,363,430	3,545,185	5,908,615	0	5,908,615
		雑費	0	1,180	1,180	0	1,180
		事務費	9,585,320	14,377,258	23,962,578	0	23,962,578
		福利厚生費	347,966	521,957	869,923	0	869,923
		旅費交通費	459,027	688,006	1,147,033	0	1,147,033
		研修研究費	11,640	17,460	29,100	0	29,100
		事務消耗品費	801,970	1,202,974	2,004,944	0	2,004,944
		印刷製本費	157,968	236,956	394,924	0	394,924
		水道光熱費	214,365	321,582	535,947	0	535,947
		修繕費	293,017	439,528	732,545	0	732,545
		通信運搬費	373,097	559,693	932,790	0	932,790
		広報費	7,480	11,220	18,700	0	18,700
		業務委託費	956,676	1,435,016	2,391,692	0	2,391,692
		保守委託費	315,260	472,890	788,150	0	788,150
		その他の委託費	641,416	962,126	1,603,542	0	1,603,542
		手数料	205,568	307,852	513,420	0	513,420
		保険料	678,340	1,017,512	1,695,852	0	1,695,852
		賃借料	1,038,007	1,557,037	2,595,044	0	2,595,044
		租税公課	1,716,731	2,575,097	4,291,828	0	4,291,828
		保守料	673,323	1,010,009	1,683,332	0	1,683,332
		諸会費	169,856	254,795	424,651	0	424,651
		車輛費	96,998	145,507	242,505	0	242,505
		雑費	1,383,291	2,075,057	3,458,348	0	3,458,348
		雑費	1,383,291	2,075,057	3,458,348	0	3,458,348
		就労支援事業費用	28,076,180	47,118,568	75,194,748	0	75,194,748
		就労支援事業販売原価	28,076,180	47,118,568	75,194,748	0	75,194,748
		期首製品 (商品) 棚卸高	2,348,846	3,523,269	5,872,115	0	5,872,115
		就労支援事業費	29,398,837	49,102,555	78,501,392	0	78,501,392
		期末製品 (商品) 棚卸高	△ 3,671,503	△ 5,507,256	△ 9,178,759	△ 0	△ 9,178,759
		減価償却費	5,336,480	8,004,719	13,341,199	0	13,341,199
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,532,944	△ 2,299,414	△ 3,832,358	△ 0	△ 3,832,358
		その他の費用	14,454	21,683	36,137	0	36,137
		その他の費用	14,454	21,683	36,137	0	36,137
		サービス活動費用計 (2)	99,979,829	174,468,568	274,448,397	0	274,448,397
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 18,831,371	13,063,553	△ 5,767,818	0	△ 5,767,818

やまなみ工房拠点区分 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 やまなみ会

(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
			就労継続支援 B型	生活介護			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	36,216	54,332	90,548	0	90,548
		その他のサービス活動外収益	1,101,885	1,653,423	2,755,308	0	2,755,308
		利用者等外給食収益	967,328	1,450,992	2,418,320	0	2,418,320
		雑収益	134,557	202,431	336,988	0	336,988
		雑収益	134,557	202,431	336,988	0	336,988
	サービス活動外収益計 (4)		1,138,101	1,707,755	2,845,856	0	2,845,856
	費 用	支払利息	71,607	107,434	179,041	0	179,041
		その他のサービス活動外費用	1,289,323	1,934,033	3,223,356	0	3,223,356
		利用者等外給食費	1,289,323	1,934,033	3,223,356	0	3,223,356
		サービス活動外費用計 (5)		1,360,930	2,041,467	3,402,397	0
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 222,829	△ 333,712	△ 556,541	0	△ 556,541	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 19,054,200	12,729,841	△ 6,324,359	0	△ 6,324,359

計算書類に対する注記（やまなみ工房拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価基準

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・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

・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帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に基づいて、当期末における一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会への法人負担額の掛金累計額を計上している。

（3）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。

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

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会それぞれの主宰する退職共済制度を採用している。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）やまなみ工房拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））

ア 就労継続支援B型

イ 生活介護

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））

ア 就労継続支援B型

イ 生活介護

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。

(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	201,971,780	0	7,788,635	194,183,145
合 計	201,971,780	0	7,788,635	194,183,145

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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。

(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	357,706,318	163,523,173	194,183,145
小 計	357,706,318	163,523,173	194,183,145
その他の固定資産			
建物	2,097,350	445,001	1,652,349
構築物	9,555,689	6,642,582	2,913,107
機械及び装置	1,493,802	1,493,799	3
車輛運搬具	14,855,085	12,726,410	2,128,675
器具及び備品	22,323,524	18,669,597	3,653,927
有形リース資産	3,960,000	2,046,000	1,914,000
その他の固定資産	92,510	0	92,510
小 計	54,377,960	42,023,389	12,354,571
合 計	412,084,278	205,546,562	206,537,716

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

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	33,106,392	0	33,106,392
合 計	33,106,392	0	33,106,392

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

該当なし

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

ゆとりあ拠点区分 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	収入				
	就労支援事業収入	9,836,000	9,953,884	△117,884	
	喫茶・食品工房事業収入	4,160,000	4,215,511	△55,511	
	その他事業収入	5,676,000	5,738,373	△62,373	
	障害福祉サービス等事業収入	53,522,000	53,838,978	△316,978	
	自立支援給付費収入	52,150,000	52,466,313	△316,313	
	訓練等給付費収入	52,150,000	52,466,313	△316,313	
	利用者負担金収入	106,000	106,415	△415	
	特定費用収入	1,166,000	1,166,250	△250	
	その他の事業収入	100,000	100,000	0	
	補助金事業収入 (公費)	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	35,000	36,431	△1,431	
	その他の収入	820,000	822,760	△2,760	
	利用者等外給食費収入	614,000	615,200	△1,200	
	雑収入	63,000	64,260	△1,260	
	雑収入	63,000	64,260	△1,260	
	その他の収入	143,000	143,300	△300	
	事業活動収入計 (1)	64,213,000	64,652,053	△439,053	
	支出				
	人件費支出	37,448,000	37,018,056	429,944	
	役員報酬支出	224,000	221,000	3,000	
	職員給料支出	15,092,000	15,041,310	50,690	
	職員賞与支出	5,736,000	5,736,565	△565	
	非常勤職員給与支出	10,760,000	10,760,919	△919	
	退職給付支出	1,056,000	1,056,200	△200	
	法定福利費支出	4,580,000	4,202,062	377,938	
	事業費支出	3,991,000	3,944,985	46,015	
	給食費支出	2,083,000	2,065,583	17,417	
	保健衛生費支出	52,000	49,887	2,113	
	教養娯楽費支出	300,000	287,576	12,424	
	水道光熱費支出	870,000	856,654	13,346	
	保険料支出	36,000	36,000	0	
	車輛費支出	650,000	649,285	715	
	事務費支出	7,052,000	6,916,173	135,827	
	福利厚生費支出	160,000	155,241	4,759	
	旅費交通費支出	24,000	22,214	1,786	
	研修研究費支出	2,000	1,500	500	
	事務消耗品費支出	550,000	557,203	△7,203	
	印刷製本費支出	203,000	159,707	43,293	
	水道光熱費支出	610,000	590,907	19,093	
	修繕費支出	102,000	101,712	288	
	通信運搬費支出	245,000	245,625	△625	
	広報費支出	78,000	61,593	16,407	
	業務委託費支出	990,000	989,390	610	
	保守委託費支出	178,000	178,200	△200	
	その他の委託費支出	812,000	811,190	810	
	手数料支出	136,000	136,011	△11	
	保険料支出	519,000	518,482	518	
	賃借料支出	1,207,000	1,148,763	58,237	
	租税公課支出	670,000	589,460	80,540	
	保守料支出	417,000	480,662	△63,662	
	諸会費支出	120,000	119,550	450	
	車輛費支出	769,000	788,554	△19,554	
	雑支出	250,000	249,599	401	
	雑支出	250,000	249,599	401	

ゆとりあ拠点区分 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	就労支援事業支出	9,836,000	9,816,272	19,728	
	就労支援事業販売原価支出	9,836,000	9,816,272	19,728	
	就労支援事業支出	9,836,000	9,816,272	19,728	
	支払利息支出	106,000	105,422	578	
	その他の支出	736,000	751,598	△15,598	
	利用者等外給食費支出	736,000	751,598	△15,598	
	事業活動支出計 (2)	59,169,000	58,552,506	616,494	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		5,044,000	6,099,547	△1,055,547	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	996,000	996,000	0	
	固定資産取得支出	241,000	240,680	320	
	器具及び備品取得支出	241,000	240,680	320	
	施設整備等支出計 (5)	1,237,000	1,236,680	320	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△1,237,000	△1,236,680	△320	
その他の活動による収支	収 入				
	積立資産取崩収入	485,000	485,400	△400	
	退職給付引当資産取崩収入	485,000	485,400	△400	
	拠点区分間繰入金収入	3,687,000	3,687,200	△200	
	その他の活動収入計 (7)	4,172,000	4,172,600	△600	
	支 出				
	積立資産支出	270,000	406,412	△136,412	
	退職給付引当資産支出	270,000	268,800	1,200	
	工賃変動積立資産支出	0	137,612	△137,612	
	拠点区分間繰入金支出	4,328,000	4,328,272	△272	
その他の活動支出計 (8)		4,598,000	4,734,684	△136,684	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△426,000	△562,084	136,084	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,381,000	4,300,783	△919,783	
前期末支払資金残高 (12)		37,316,543	37,316,543	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		40,697,543	41,617,326	△919,783	

ゆとりあ拠点区分 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)
収 益	就労支援事業収益	9,953,884	9,726,968	226,916
	喫茶・食品工房事業収益	4,215,511	4,263,925	△48,414
	その他事業収益	5,738,373	5,463,043	275,330
	障害福祉サービス等事業収益	53,838,978	48,158,595	5,680,383
	自立支援給付費収益	52,466,313	46,981,087	5,485,226
	訓練等給付費収益	52,466,313	46,981,087	5,485,226
	利用者負担金収益	106,415	103,474	2,941
	特定費用収益	1,166,250	975,750	190,500
	その他の事業収益	100,000	98,284	1,716
	補助金事業収益(公費)	100,000	98,284	1,716
	その他の収益	143,300	0	143,300
	その他の収益	143,300	0	143,300
	サービス活動収益計(1)	63,936,162	57,885,563	6,050,599
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	37,080,280	36,069,620	1,010,660
	役員報酬	221,000	128,820	92,180
	職員給料	15,041,310	14,173,698	867,612
	職員賞与	4,216,235	4,380,325	△164,090
	賞与引当金繰入	2,247,733	1,968,909	278,824
	非常勤職員給与	10,312,340	10,240,423	71,917
	退職給付費用	839,600	698,700	140,900
	法定福利費	4,202,062	4,478,745	△276,683
	事業費	3,944,985	3,404,166	540,819
	給食費	2,065,583	1,837,166	228,417
	保健衛生費	49,887	40,534	9,353
	教養娯楽費	287,576	222,266	65,310
	水道光熱費	856,654	842,594	14,060
	保険料	36,000	0	36,000
	車輛費	649,285	461,606	187,679
	事務費	6,916,173	7,219,898	△303,725
	福利厚生費	155,241	144,869	10,372
	旅費交通費	22,214	25,322	△3,108
	研修研究費	1,500	0	1,500
	事務消耗品費	557,203	497,358	59,845
	印刷製本費	159,707	247,658	△87,951
	水道光熱費	590,907	541,655	49,252
	修繕費	101,712	175,120	△73,408
	通信運搬費	245,625	229,426	16,199
	広報費	61,593	83,174	△21,581
	業務委託費	989,390	1,210,684	△221,294
	保守委託費	178,200	297,264	△119,064
	その他の委託費	811,190	913,420	△102,230
	手数料	136,011	141,049	△5,038
	保険料	518,482	469,071	49,411
	賃借料	1,148,763	1,298,692	△149,929
	租税公課	589,460	651,510	△62,050
	保守料	480,662	403,428	77,234
	諸会費	119,550	109,550	10,000
	車輛費	788,554	690,410	98,144
	雑費	249,599	300,922	△51,323
	雑費	249,599	300,922	△51,323
	就労支援事業費用	9,777,873	9,041,886	735,987
	就労支援事業販売原価	9,777,873	9,041,886	735,987
	期首製品(商品)棚卸高	2,641	7,324	△4,683

ゆとりあ拠点区分 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)
費 用		就労支援事業費	9,780,734	9,037,203	743,531
		期末製品（商品）棚卸高	△5,502	△2,641	△2,861
		減価償却費	3,762,596	3,312,509	450,087
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,026,183	△1,026,183	△0
		サービス活動費用計（2）	60,455,724	58,021,896	2,433,828
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）			3,480,438	△136,333	3,616,771
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	36,431	18,650	17,781
		その他のサービス活動外収益	679,460	694,760	△15,300
		利用者等外給食収益	615,200	633,350	△18,150
		雑収益	64,260	61,410	2,850
		雑収益	64,260	61,410	2,850
		サービス活動外収益計（4）	715,891	713,410	2,481
	費 用	支払利息	105,422	80,490	24,932
		その他のサービス活動外費用	751,598	702,890	48,708
		利用者等外給食費	751,598	702,890	48,708
		サービス活動外費用計（5）	857,020	783,380	73,640
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）			△141,129	△69,970	△71,159
経常増減差額（7）=（3）+（6）			3,339,309	△206,303	3,545,612
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	0	12,689	△12,689
		車輛運搬具売却益	0	12,689	△12,689
		拠点区分間繰入金収益	3,687,200	3,861,320	△174,120
	特別収益計（8）		3,687,200	3,874,009	△186,809
	費 用	拠点区分間繰入金費用	4,328,272	3,805,563	522,709
特別費用計（9）		4,328,272	3,805,563	522,709	
特別増減差額（10）=（8）-（9）			△641,072	68,446	△709,518
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）			2,698,237	△137,857	2,836,094
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額（12）		55,572,796	55,710,653	△137,857
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）		58,271,033	55,572,796	2,698,237
	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）		137,612	0	137,612
	工賃変動積立金積立額		137,612	0	137,612
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）			58,133,421	55,572,796

ゆとりあ拠点区分 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	43,714,488	39,317,277	4,397,211	流動負債	5,109,489	4,772,636	336,853
現金預金	34,292,823	30,454,722	3,838,101	事業未払金	1,385,244	1,422,904	△37,660
事業未収金	8,454,907	7,854,667	600,240	1年以内返済予定設備資金借入金	996,000	996,000	0
商品・製品	5,502	2,641	2,861	預り金	0	4,400	△4,400
原材料	225,904	190,366	35,538	職員預り金	480,512	380,423	100,089
前払金	602,800	602,800	0	賞与引当金	2,247,733	1,968,909	278,824
前払費用	132,552	212,081	△79,529				
固定資産	59,746,947	63,347,851	△3,600,904	固定負債	13,279,360	14,491,960	△1,212,600
基本財産	46,200,751	48,599,402	△2,398,651	設備資金借入金	9,771,000	10,767,000	△996,000
建物	46,200,751	48,599,402	△2,398,651	退職給付引当金	3,508,360	3,724,960	△216,600
その他の固定資産	13,546,196	14,748,449	△1,202,253	負債の部合計	18,388,849	19,264,596	△875,747
構築物	4,637,309	5,142,468	△505,159	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	421,863	882,073	△460,210	基本金	0	0	0
器具及び備品	2,077,446	2,202,342	△124,896	国庫補助金等特別積立金	24,207,161	25,233,344	△1,026,183
権利	74,984	74,984	0	その他の積立金	2,732,004	2,594,392	137,612
ソフトウェア	33,000	66,000	△33,000	工賃変動積立金	925,698	788,086	137,612
退職給付引当資産	3,508,360	3,724,960	△216,600	設備等整備積立金	1,806,306	1,806,306	0
工賃変動積立資産	925,698	788,086	137,612	次期繰越活動増減差額	58,133,421	55,572,796	2,560,625
設備等整備積立資産	1,806,306	1,806,306	0	(うち当期活動増減差額)	2,698,237	△137,857	2,836,094
その他の固定資産	61,230	61,230	0	純資産の部合計	85,072,586	83,400,532	1,672,054
資産の部合計	103,461,435	102,665,128	796,307	負債及び純資産の部合計	103,461,435	102,665,128	796,307

計算書類に対する注記（ゆとりあ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価基準

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・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

・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帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に基づいて、当期末における一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会への法人負担額の掛金累計額を計上している。

（3）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。

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

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会それぞれの主宰する退職共済制度を採用している。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）ゆとりあ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））はサービス区分が1つのため作成していない。

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））はサービス区分が1つのため作成していない。

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。

(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	48,599,402	0	2,398,651	46,200,751
合 計	48,599,402	0	2,398,651	46,200,751

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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。

(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	101,160,091	54,959,340	46,200,751
小 計	101,160,091	54,959,340	46,200,751
その他の固定資産			
構築物	12,414,883	7,777,574	4,637,309
車輛運搬具	4,937,918	4,516,055	421,863
器具及び備品	8,047,076	5,969,630	2,077,446
その他の固定資産	61,230	0	61,230
小 計	25,461,107	18,263,259	7,197,848
合 計	126,621,198	73,222,599	53,398,599

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

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	8,454,907	0	8,454,907
合 計	8,454,907	0	8,454,907

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

該当なし

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

グループホームフルハウス拠点区分 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	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	8,010,000	8,021,152	△11,152	
	自立支援給付費収入	5,560,000	5,624,902	△64,902	
	訓練等給付費収入	5,560,000	5,624,902	△64,902	
	利用者負担金収入	1,920,000	1,866,250	53,750	
	補足給付費収入	480,000	480,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	480,000	480,000	0	
	その他の事業収入	50,000	50,000	0	
	補助金事業収入 (公費)	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	10,000	8,557	1,443	
	その他の収入	40,000	38,600	1,400	
	利用者等外給食費収入	40,000	38,600	1,400	
	事業活動収入計 (1)	8,060,000	8,068,309	△8,309	
	支出				
	人件費支出	4,059,000	4,088,156	△29,156	
	役員報酬支出	39,000	39,000	0	
	非常勤職員給与支出	4,020,000	4,049,156	△29,156	
	事業費支出	2,570,000	2,548,540	21,460	
	給食費支出	880,000	899,074	△19,074	
	教養娯楽費支出	40,000	19,619	20,381	
	日用品費支出	120,000	117,199	2,801	
	水道光熱費支出	380,000	362,648	17,352	
	賃借料支出	900,000	900,000	0	
	車輛費支出	250,000	250,000	0	
	事務費支出	832,000	825,171	6,829	
	修繕費支出	231,000	231,000	0	
	通信運搬費支出	87,000	87,081	△81	
	業務委託費支出	264,000	263,560	440	
	保守委託費支出	143,000	142,560	440	
	その他の委託費支出	121,000	121,000	0	
	手数料支出	20,000	18,590	1,410	
	保険料支出	83,000	82,340	660	
	賃借料支出	114,000	113,400	600	
	租税公課支出	2,000	1,912	88	
	保守料支出	21,000	20,900	100	
	雑支出	10,000	6,388	3,612	
	雑支出	10,000	6,388	3,612	
	事業活動支出計 (2)	7,461,000	7,461,867	△867	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	599,000	606,442	△7,442	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	収入				
	拠点区分間繰入金収入	132,000	131,400	600	
	その他の活動収入計 (7)	132,000	131,400	600	
支出	拠点区分間繰入金支出	640,000	638,842	1,158	

グループホームフルハウス拠点区分 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
その他の活動による収支	支 出				
	その他の活動支出計 (8)	640,000	638,842	1,158	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△508,000	△507,442	△558	
	予備費支出 (10)	0 △0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		91,000	99,000	△8,000	
前期末支払資金残高 (12)		8,775,099	8,775,099	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		8,866,099	8,874,099	△8,000	

グループホームフルハウス拠点区分 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	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	8,021,152	7,353,845	667,307
	自立支援給付費収益	5,624,902	5,102,598	522,304
	訓練等給付費収益	5,624,902	5,102,598	522,304
	利用者負担金収益	1,866,250	1,784,048	82,202
	補足給付費収益	480,000	450,714	29,286
	特定障害者特別給付費収益	480,000	450,714	29,286
	その他の事業収益	50,000	16,485	33,515
	補助金事業収益(公費)	50,000	16,485	33,515
	サービス活動収益計(1)	8,021,152	7,353,845	667,307
	費用			
	人件費	4,088,156	4,042,595	45,561
	役員報酬	39,000	20,340	18,660
	非常勤職員給与	4,049,156	4,022,255	26,901
	事業費	2,548,540	2,398,016	150,524
	給食費	899,074	772,695	126,379
	教養娯楽費	19,619	3,925	15,694
	日用品費	117,199	91,063	26,136
	水道光熱費	362,648	380,333	△17,685
	賃借料	900,000	900,000	0
	車輛費	250,000	250,000	0
	事務費	825,171	609,480	215,691
	修繕費	231,000	22,000	209,000
	通信運搬費	87,081	86,776	305
	業務委託費	263,560	204,160	59,400
	保守委託費	142,560	138,160	4,400
	その他の委託費	121,000	66,000	55,000
	手数料	18,590	17,490	1,100
	保険料	82,340	109,974	△27,634
	賃借料	113,400	113,400	0
	租税公課	1,912	34,780	△32,868
	保守料	20,900	20,900	0
	雑費	6,388	0	6,388
	雑費	6,388	0	6,388
	減価償却費	413,946	414,872	△926
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△209,300	△209,300	△0
	サービス活動費用計(2)	7,666,513	7,255,663	410,850
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	354,639	98,182	256,457
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	8,557	4,561	3,996
	その他のサービス活動外収益	38,600	38,400	200
	利用者等外給食収益	38,600	38,400	200
	サービス活動外収益計(4)	47,157	42,961	4,196
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	47,157	42,961	4,196
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	401,796	141,143	260,653
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	131,400	131,375	25
	拠点区分間固定資産移管収益	15,251	0	15,251
	特別収益計(8)	146,651	131,375	15,276
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	638,842	620,566	18,276
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管費用	12,761	0	12,761
	特別費用計(9)	651,603	620,566	31,037
特別増減の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△504,952	△489,191	△15,761

グループホームフルハウス拠点区分 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)
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△103,156	△348,048	244,892
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	9,849,378	10,197,426	△348,048
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	9,746,222	9,849,378	△103,156
	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)		9,746,222	9,849,378	△103,156

グループホームフルハウス拠点区分 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	9,306,078	9,113,474	192,604	流動負債	431,979	338,375	93,604
現金預金	7,893,360	8,127,032	△233,672	事業未払金	431,979	338,375	93,604
事業未収金	1,324,684	890,596	434,088				
前払費用	88,034	95,846	△7,812				
固定資産	1,846,563	2,258,019	△411,456	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	431,979	338,375	93,604
その他の固定資産	1,846,563	2,258,019	△411,456	純 資 産 の 部			
建物	1,316,011	1,597,876	△281,865	基本金	0	0	0
車両運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	974,440	1,183,740	△209,300
器具及び備品	515,301	647,382	△132,081	その他の積立金	0	0	0
その他の固定資産	15,250	12,760	2,490	次期繰越活動増減差額	9,746,222	9,849,378	△103,156
				(うち当期活動増減差額)	△103,156	△348,048	244,892
				純資産の部合計	10,720,662	11,033,118	△312,456
資産の部合計	11,152,641	11,371,493	△218,852	負債及び純資産の部合計	11,152,641	11,371,493	△218,852

計算書類に対する注記（グループホームフルハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価基準

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・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

・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帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に基づいて、当期末における一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会への法人負担額の掛金累計額を計上している。

（3）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。

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

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会それぞれの主宰する退職共済制度を採用している。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）グループホームフルハウス拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））はサービス区分が1つのため作成していない。

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））はサービス区分が1つのため作成していない。

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。

(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

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	6,505,500	5,189,489	1,316,011
車輛運搬具	2,401,600	2,401,599	1
器具及び備品	1,242,000	726,699	515,301
その他の固定資産	15,250	0	15,250
小 計	10,164,350	8,317,787	1,846,563
合 計	10,164,350	8,317,787	1,846,563

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

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	1,324,684	0	1,324,684
合 計	1,324,684	0	1,324,684

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

該当なし

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

相談支援事業所やまなみ拠点区分 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	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	1,008,000	1,025,375	△17,375	
	自立支援給付費収入	1,008,000	1,025,375	△17,375	
	計画相談支援給付費収入	1,008,000	1,025,375	△17,375	
	受取利息配当金収入	2,000	3,450	△1,450	
	事業活動収入計 (1)	1,010,000	1,028,825	△18,825	
	支出				
	人件費支出	892,000	892,000	0	
	役員報酬支出	13,000	13,000	0	
	非常勤職員給与支出	879,000	879,000	0	
	事務費支出	60,000	59,220	780	
施設整備等による収支	業務委託費支出	44,000	44,000	0	
	その他の委託費支出	44,000	44,000	0	
	保険料支出	4,000	3,220	780	
	賃借料支出	12,000	12,000	0	
	事業活動支出計 (2)	952,000	951,220	780	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	58,000	77,605	△19,605	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	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)		0	0	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		58,000	77,605	△19,605	
前期末支払資金残高 (12)		3,268,388	3,268,388	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		3,326,388	3,345,993	△19,605	

相談支援事業所やまなみ拠点区分 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	収 益			
	障害福祉サービス等事業収益	1,025,375	994,513	30,862
	自立支援給付費収益	1,025,375	994,513	30,862
	計画相談支援給付費収益	1,025,375	994,513	30,862
	サービス活動収益計 (1)	1,025,375	994,513	30,862
	費 用			
	人件費	892,000	867,780	24,220
	役員報酬	13,000	6,780	6,220
	非常勤職員給与	879,000	861,000	18,000
	事務費	59,220	61,292	△2,072
	旅費交通費	0	1,360	△1,360
	研修研究費	0	1,200	△1,200
	事務消耗品費	0	3,080	△3,080
	通信運搬費	0	1,072	△1,072
	業務委託費	44,000	39,600	4,400
	その他の委託費	44,000	39,600	4,400
	手数料	0	220	△220
	保険料	3,220	2,760	460
	賃借料	12,000	12,000	0
	サービス活動費用計 (2)	951,220	929,072	22,148
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	74,155	65,441	8,714
サービス活動外増減の部	収 益			
	受取利息配当金収益	3,450	1,866	1,584
	サービス活動外収益計 (4)	3,450	1,866	1,584
	費 用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,450	1,866	1,584
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		77,605	67,307	10,298
特別増減の部	収 益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費 用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		77,605	67,307	10,298
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	3,268,388	3,201,081	67,307
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	3,345,993	3,268,388	77,605
	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)	3,345,993	3,268,388	77,605

相談支援事業所やまなみ拠点区分 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	3,358,993	3,275,168	83,825	流動負債	13,000	6,780	6,220
現金預金	3,120,807	3,053,578	67,229	事業未払金	13,000	6,780	6,220
事業未収金	238,186	221,590	16,596				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	13,000	6,780	6,220
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	3,345,993	3,268,388	77,605
				(うち当期活動増減差額)	77,605	67,307	10,298
				純資産の部合計	3,345,993	3,268,388	77,605
資産の部合計	3,358,993	3,275,168	83,825	負債及び純資産の部合計	3,358,993	3,275,168	83,825

計算書類に対する注記（相談支援事業所やまなみ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価基準

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・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

・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帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に基づいて、当期末における一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会への法人負担額の掛金累計額を計上している。

（3）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。

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

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会それぞれの主宰する退職共済制度を採用している。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）相談支援事業所やまなみ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））はサービス区分が1つのため作成していない。

（3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））はサービス区分が1つのため作成していない。

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。

(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

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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

該当なし

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

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	238,186	0	238,186
合 計	238,186	0	238,186

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

該当なし

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

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 やまなみ会

(単位：円)

区分	借入先	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)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	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	関西みらい銀行	やまなみ工房	10,186,000		996,000	(9,190,000 996,000)		1.15%	90,589		2035/5/31				
	独立行政法人福祉医療機構	やまなみ工房	38,010,000		2,520,000	(35,490,000 2,520,000)		0.24%	88,452		2040/4/10				
	関西みらい銀行	ゆとりあ	11,763,000		996,000	(10,767,000 996,000)		1.15%	105,422		2037/1/5				
	計		59,959,000	0	4,512,000	(55,447,000 4,512,000)	0		284,463	0					0
長期運営資金借入金						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
						(0)									
	計		0	0	0	(0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			59,959,000	0	4,512,000	(55,447,000 4,512,000)	0		284,463	0					0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、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 やまなみ会

(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				
					法人本部	やまなみ工房	ゆとりあ	グループホーム フルハウス	相談支援事業所 やまなみ
その他	経常	5件	3,279,620		566,316	2,713,304			
利用者家族		1件	10,000			10,000			
			0						
			0						
区分小計		6	3,289,620	0	566,316	2,723,304	0	0	0
	施設		0						
			0						
			0						
			0						
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
その他			0						
			0						
			0						
			0						
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		6	3,289,620	0	566,316	2,723,304	0	0	0

- (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一致するものとする。または、「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 やまなみ会

(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				
						法人本部	やまなみ工房	ゆとりあ	グループホームフルハウス	相談支援事業所やまなみ
甲賀市 (福祉施設等事業継続支援金)	障害事業	550,000		550,000			400,000	100,000	50,000	
甲賀市 (強度行動障害者通所特別支援金)		358,500		358,500			358,500			
				0						
				0						
区分小計		908,500	0	908,500	0	0	758,500	100,000	50,000	0
	施設			0						
				0						
				0						
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0						
				0						
				0						
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		908,500	0	908,500	0	0	758,500	100,000	50,000	0

- (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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、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。
- なお、運用上の留意事項 (課長通知) 別添 3 「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
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一致するものとする。
- 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。

事業区分間及び拠点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 やまなみ会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位: 円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位: 円)

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
やまなみ工房	ゆとりあ	運用収入	3,687,200	処遇改善手当
やまなみ工房	フルハウス	運用収入	131,400	処遇改善手当
ゆとりあ	やまなみ工房	運用収入	4,328,272	処遇改善手当
フルハウス	やまなみ工房	運用収入	638,842	処遇改善手当

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

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 やまなみ会

(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				
		法人本部	やまなみ工房	ゆとりあ	グループホーム フルハウス	相談支援事業所 やまなみ
前年度末残高	38,929,179	1,000,000	37,929,179	0	0	0
第一号基本金	2,405,664	1,000,000	1,405,664	0	0	0
第二号基本金	30,000,000	0	30,000,000	0	0	0
第三号基本金	6,523,515	0	6,523,515	0	0	0
第一号基本金	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	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	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
当期末残高	38,929,179	1,000,000	37,929,179	0	0	0
第一号基本金	2,405,664	1,000,000	1,405,664	0	0	0
第二号基本金	30,000,000	0	30,000,000	0	0	0
第三号基本金	6,523,515	0	6,523,515	0	0	0

(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は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11 (1) に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11 (2) に規定する基本金をいう。

③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。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人 やまなみ会

(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	各拠点区分ごとの内訳				
		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		法人本部	やまなみ工房	ゆとりあ	グループホームフルハウス	相談支援事業所やまなみ
前期繰越額					139,985,046	0	113,567,962	25,233,344	1,183,740	0
当期積立額					0					
					0					
					0					
					0					
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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				5,067,841	0	3,832,358	1,026,183	209,300	0
					0					
					0					
					0					
	当期取崩額合計				5,067,841	0	3,832,358	1,026,183	209,300	0
当期末残高					134,917,205	0	109,735,604	24,207,161	974,440	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文 9 参照）。

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

(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 やまなみ会

拠点区分 法人本部

(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)															
繰越特定預金	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	
基本財産合計	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0					

- (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。

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

(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 やまなみ会
拠点区分 やまなみ工房

(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）															
建物	201,971,780	113,376,743	0	0	7,788,635	3,728,563	0	0	194,183,145	109,648,180	163,523,173	101,927,927	357,706,318	211,576,107	
基本財産合計	201,971,780	113,376,743	0	0	7,788,635	3,728,563	0	0	194,183,145	109,648,180	163,523,173	101,927,927	357,706,318	211,576,107	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	2	0	1,675,300	0	22,953	0	0	0	1,652,349	0	445,001	0	2,097,350	0	
構築物	3,590,447	2	0	0	677,340	0	0	0	2,913,107	2	6,642,582	2,168,903	9,555,689	2,168,905	
機械及び装置	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,493,799	948,546	1,493,802	948,546	
車両及び運搬具	2,551,238	0	1,883,531	0	2,306,091	0	3	0	2,128,675	0	12,726,410	1,390,000	14,855,085	1,390,000	
器具及び備品	7,273,193	191,217	291,200	0	1,996,466	103,795	0	0	5,567,927	87,422	20,715,597	3,415,993	26,283,524	3,503,415	
その他の固定資産（有形固定資産）計	13,414,883	191,219	3,850,031	0	5,002,850	103,795	3	0	12,262,061	87,424	42,023,389	7,923,442	54,285,450	8,010,866	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	2,218,422	0	0	0	549,714	0	0	0	1,668,708	0	1,079,862	0	2,748,570	0	
電話加入権	74,984	0	0	0	0	0	0	0	74,984	0	0	0	74,984	0	
権利	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	976,409	0	976,410	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,293,407	0	0	0	549,714	0	0	0	1,743,693	0	2,056,271	0	3,799,964	0	
その他の固定資産計	15,708,290	191,219	3,850,031	0	5,552,564	103,795	3	0	14,005,754	87,424	44,079,660	7,923,442	58,085,414	8,010,866	
基本財産及びその他の固定資産計	217,680,070	113,567,962	3,850,031	0	13,341,199	3,832,358	3	0	208,188,899	109,735,604	207,602,833	109,851,369	415,791,732	219,586,973	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	217,680,070	113,567,962	3,850,031	0	13,341,199	3,832,358	3	0	208,188,899	109,735,604					

(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。

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

（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 やまなみ会
拠点区分 ゆとりあ

（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）															
建物	48,599,402	25,233,338	0	0	2,398,651	1,026,183	0	0	46,200,751	24,207,155	54,959,340	44,513,262	101,160,091	68,720,417	
基本財産合計	48,599,402	25,233,338	0	0	2,398,651	1,026,183	0	0	46,200,751	24,207,155	54,959,340	44,513,262	101,160,091	68,720,417	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	5,142,468	1	0	0	505,159	0	0	0	4,637,309	1	7,777,574	2,528,582	12,414,883	2,528,583	
車両及び運搬具	882,073	0	0	0	460,210	0	0	0	421,863	0	4,516,055	2,574,878	4,937,918	2,574,878	
器具及び備品	2,202,342	5	240,680	0	365,576	0	0	0	2,077,446	5	5,969,630	1,415,699	8,047,076	1,415,704	
その他の固定資産（有形固定資産）計	8,226,883	6	240,680	0	1,330,945	0	0	0	7,136,618	6	18,263,259	6,519,159	25,399,877	6,519,165	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	66,000	0	0	0	33,000	0	0	0	33,000	0	132,000	0	165,000	0	
電話加入権	74,984	0	0	0	0	0	0	0	74,984	0	0	0	74,984	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	140,984	0	0	0	33,000	0	0	0	107,984	0	132,000	0	239,984	0	
その他の固定資産計	8,367,867	6	240,680	0	1,363,945	0	0	0	7,244,602	6	18,395,259	6,519,159	25,639,861	6,519,165	
基本財産及びその他の固定資産計	56,967,269	25,233,344	240,680	0	3,762,596	1,026,183	0	0	53,445,353	24,207,161	73,354,599	51,032,421	126,799,952	75,239,582	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	56,967,269	25,233,344	240,680	0	3,762,596	1,026,183	0	0	53,445,353	24,207,161					

（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。

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

(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 やまなみ会
拠点区分 グループホームフルハウス

(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	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	1, 597, 876	1, 183, 740	0	0	281, 865	209, 300	0	0	1, 316, 011	974, 440	5, 189, 489	3, 575, 560	6, 505, 500	4, 550, 000	
車両及び運搬具	1	0	1	0	0	0	1	0	1	0	2, 401, 599	1, 360, 000	2, 401, 600	1, 360, 000	
器具及び備品	647, 382	0	0	0	132, 081	0	0	0	515, 301	0	726, 699	0	1, 242, 000	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	2, 245, 259	1, 183, 740	1	0	413, 946	209, 300	1	0	1, 831, 313	974, 440	8, 317, 787	4, 935, 560	10, 149, 100	5, 910, 000	
その他の固定資産計	2, 245, 259	1, 183, 740	1	0	413, 946	209, 300	1	0	1, 831, 313	974, 440	8, 317, 787	4, 935, 560	10, 149, 100	5, 910, 000	
基本財産及びその他の固定資産計	2, 245, 259	1, 183, 740	1	0	413, 946	209, 300	1	0	1, 831, 313	974, 440	8, 317, 787	4, 935, 560	10, 149, 100	5, 910, 000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	2, 245, 259	1, 183, 740	1	0	413, 946	209, 300	1	0	1, 831, 313	974, 440					

(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 やまなみ会

拠点区分 やまなみ工房

(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		
退職給付引当金	12,628,340	967,000 ()	400,600	()	13,194,740	
賞与引当金	6,931,514	7,652,618 ()	6,931,514	()	7,652,618	
		()		()	0	
計	19,559,854	8,619,618 ()	7,332,114	0 ()	20,847,358	

(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。

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 やまなみ会

拠点区分 ゆとりあ

(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		
退職給付引当金	3,724,960	268,800 ()	485,400	()	3,508,360	
賞与引当金	1,968,909	2,247,733 ()	1,968,909	()	2,247,733	
		()		()	0	
計	5,693,869	2,516,533 ()	2,454,309	0 ()	5,756,093	

(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。

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 やまなみ会

拠点区分 やまなみ工房

(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
移行時特別積立金	2, 000, 000			2, 000, 000	
工賃変動積立金	9, 553, 769	2, 906, 187		12, 459, 956	
				0	
				0	
				0	
計	11, 553, 769	2, 906, 187	0	14, 459, 956	

(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
退職給付引当資産	12, 628, 340	967, 000	400, 600	13, 194, 740	退職給付引当金に対応
移行時特別積立資産	2, 000, 000			2, 000, 000	
工賃変動積立資産	9, 553, 769	2, 906, 187		12, 459, 956	
				0	
				0	
計	24, 182, 109	3, 873, 187	400, 600	27, 654, 696	

(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。

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 やまなみ会

拠点区分 ゆとりあ

(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	788,086	137,612	0	925,698	
設備等整備積立金	1,806,306	0	0	1,806,306	
				0	
				0	
				0	
計	2,594,392	137,612	0	2,732,004	

(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
退職給付引当資産	3,724,960	268,800	485,400	3,508,360	退職給付引当金に対応
工賃変動積立資産	788,086	137,612	0	925,698	
設備等整備積立資産	1,806,306	0	0	1,806,306	
				0	
				0	
計	6,319,352	406,412	485,400	6,240,364	

(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。

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

（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 やまなみ会

拠点区分 やまなみ工房

（単位：円）

勘 定 科 目		合計	やまなみ工房					
			就労継続支援B型			生活介護		
			小計	工芸・工房事業	その他事業	小計	工芸・工房事業	その他事業
収 益	就労支援事業収益	77,852,718	30,108,485	26,046,278	4,062,207	47,744,233	41,648,804	6,095,429
	就労支援事業活動収益計	77,852,718	30,108,485	26,046,278	4,062,207	47,744,233	41,648,804	6,095,429
費 用	就労支援事業販売原価							
	期首製品（商品）棚卸高	5,872,115	2,348,846	775,328	1,573,518	3,523,269	1,162,992	2,360,277
	就労支援事業費	78,501,392	29,398,837	25,468,159	3,930,678	49,102,555	43,198,138	5,904,417
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	0	0	0
	合計	84,373,507	31,747,683	26,243,487	5,504,196	52,625,824	44,361,130	8,264,694
	期末製品（商品）棚卸高	△ 9,178,759	△ 3,671,503	△ 40,204	△ 3,631,299	△ 5,507,256	△ 60,306	△ 5,446,950
	差引	75,194,748	28,076,180	26,203,283	1,872,897	47,118,568	44,300,824	2,817,744
就労支援事業活動費用計		75,194,748	28,076,180	26,203,283	1,872,897	47,118,568	44,300,824	2,817,744
就労支援事業活動増減差額		2,657,970	2,032,305	△ 157,005	2,189,310	625,665	△ 2,652,020	3,277,685

就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）

(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 やまなみ会

拠点区分 やまなみ工房

(単位：円)

勘 定 科 目	合計	やまなみ工房					
		就労継続支援B型			生活介護		
		小計	工芸・工房事業	その他事業	小計	工芸・工房事業	その他事業
I 材料費							
1. 期首材料棚卸高	82,205	32,882	17,440	15,442	49,323	26,160	23,163
2. 当期材料仕入高	3,483,313	1,391,287	1,083,579	307,708	2,092,026	1,622,068	469,958
計	3,565,518	1,424,169	1,101,019	323,150	2,141,349	1,648,228	493,121
3. 期末材料棚卸高	△ 106,801	△ 42,719	△ 15,717	△ 27,002	△ 64,082	△ 23,577	△ 40,505
当期材料費	3,458,717	1,381,450	1,085,302	296,148	2,077,267	1,624,651	452,616
II 労務費							
1. 利用者工賃	51,992,522	18,781,742	18,781,742	0	33,210,780	33,210,780	0
当期労務費	51,992,522	18,781,742	18,781,742	0	33,210,780	33,210,780	0
III 外注加工費	8,171,590	3,268,636	55,924	3,212,712	4,902,954	83,886	4,819,068
当期外注加工費	8,171,590	3,268,636	55,924	3,212,712	4,902,954	83,886	4,819,068
IV 経費							
1. 旅費交通費	2,080,186	832,072	832,072	0	1,248,114	1,248,114	0
2. 器具什器費	1,255,120	517,647	475,399	42,248	737,473	674,100	63,373
3. 印刷製本費	984,555	393,820	317,718	76,102	590,735	476,581	114,154
4. 水道光熱費	606,000	242,400	86,400	156,000	363,600	129,600	234,000
5. 通信運搬費	400,567	160,226	123,554	36,672	240,341	185,333	55,008
6. 雑費	9,552,135	3,820,844	3,710,048	110,796	5,731,291	5,565,093	166,198
当期経費	14,878,563	5,967,009	5,545,191	421,818	8,911,554	8,278,821	632,733
当期就労支援総事業費	78,501,392	29,398,837	25,468,159	3,930,678	49,102,555	43,198,138	5,904,417
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0
合計	78,501,392	29,398,837	25,468,159	3,930,678	49,102,555	43,198,138	5,904,417
期末仕掛品棚卸高	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0	△ 0
就労支援事業費	78,501,392	29,398,837	25,468,159	3,930,678	49,102,555	43,198,138	5,904,417

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 やまなみ会

拠点区分 ゆとりあ

(単位: 円)

勘 定 科 目		合 計	喫茶・食品工房事業	その他事業
収 益	就労支援事業収益	9,953,884	4,215,511	5,738,373
	就労支援事業活動収益計	9,953,884	4,215,511	5,738,373
費 用	就労支援事業販売原価			
	期首製品（商品）棚卸高	2,641	0	2,641
	就労支援事業費	9,780,734	2,164,110	7,616,624
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	合 計	9,783,375	2,164,110	7,619,265
	期末製品（商品）棚卸高	△ 5,502	△ 0	△ 5,502
	差 引	9,777,873	2,164,110	7,613,763
	就労支援事業活動費用計	9,777,873	2,164,110	7,613,763
就労支援事業活動増減差額		176,011	2,051,401	△ 1,875,390

就労支援事業明細書

(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 やまなみ会

拠点区分 ゆとりあ

(単位: 円)

勘 定 科 目	合 計	喫茶・食品工房事業	その他事業
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	190,366	190,366	0
2. 当期材料仕入高	4,880,580	1,407,371	3,473,209
計	5,070,946	1,597,737	3,473,209
3. 期末材料棚卸高	△ 225,904	△ 225,904	△ 0
当期材料費	4,845,042	1,371,833	3,473,209
II 労務費			
1. 利用者工賃	4,699,867	593,583	4,106,284
当期労務費	4,699,867	593,583	4,106,284
III 外注加工費	0	0	0
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費			
1. 消耗品費	2,276	1,228	1,048
2. 水道光熱費	132,712	132,712	0
3. 車両費	52,285	16,202	36,083
4. 雑費	48,552	48,552	0
当期経費	235,825	198,694	37,131
当期就労支援総事業費	9,780,734	2,164,110	7,616,624
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	9,780,734	2,164,110	7,616,624
期末仕掛品棚卸高	△ 0	△ 0	△ 0
就労支援事業費	9,780,734	2,164,110	7,616,624

預 金 残 高 調 整 表

令和8年3月31日現在

社会福祉法人 やまなみ会

(単位 円)

金融機関 預金種別 口座番号	合 計 通帳金額	本 部 現金預金	特定預金	やまなみ工房 現金預金	特定預金	ゆとりあ 現金預金	特定預金	フルハウス 現金預金	特定預金	相談支援事業所やまなみ 現金預金	特定預金
関西みらい(甲南) 普通預金 No. 3505	167					167					
関西みらい(甲南) 普通預金 No. 353408	3,802			3,802							
関西みらい(甲南) 普通預金 No. 379802	452,230					452,230					
関西みらい(甲南) 定期預金 No. 109109	5,003,651			5,003,651							
関西みらい(甲南) 定期預金 No. 3006723	5,000,000			5,000,000							
関西みらい(甲南) 定期預金 No. 3006710	5,000,000					5,000,000					
湖東信用(甲南) 普通預金 No. 46075	19,616,717			7,156,761	12,459,956						
湖東信用(甲南) 普通預金 No. 70418	7,893,360							7,893,360			
湖東信用(甲南) 普通預金 No. 83998	3,120,807									3,120,807	
湖東信用(甲南) 普通預金 No. 90367	1,679,428	1,679,428									
湖東信用(甲南) 普通預金 No. 90375	19,152,057			19,152,057							
湖東信用(甲南) 普通預金 No. 90294	26,979,059					24,247,055	2,732,004				
湖東信用(甲南) 定期預金 No. 173195	12,020,576			10,020,576	2,000,000						
湖東信用(甲南) 定期預金 No. 342322	5,006,250			5,006,250							
湖東信用(甲南) 定期預金 No. 347267	2,000,000					2,000,000					
滋 賀(甲南) 普通預金 No. 291012	25,979	25,979									
滋 賀(甲南) 普通預金 No. 325727	529,916					529,916					
滋 賀(甲南) 定期預金 No. 66959705	1,000,000		1,000,000								
滋 賀(甲南) 定期預金 No. 72010087	3,026,273			3,026,273							
滋 賀(甲南) 定期預金 No.72067260	5,014,072			5,014,072							
滋 賀(甲南) 定期預金 No.72336627	5,006,250			5,006,250							
JAこうか 普通預金 No. 9952	496,828					496,828					
滋賀県信用組合 普通預金 NO. 2096699	1,561,627					1,561,627					
滋賀県信用組合 定期預金 No. 2076118-002	3,015,720			3,015,720							
滋賀県信用組合 定期預金 No. 2076118-003	2,008,975			2,008,975							
預 金 合 計	134,613,744	1,705,407	1,000,000	69,414,387	14,459,956	34,287,823	2,732,004	7,893,360	0	3,120,807	0
現 金	5,000					5,000					
小 口 現 金	0										
預 金・現 金 合 計	134,618,744	1,705,407	1,000,000	69,414,387	14,459,956	34,292,823	2,732,004	7,893,360	0	3,120,807	0

現 金 預 金	金 額
本 部	1,705,407
や ま な み 工 房	69,414,387
ゆ と り あ	34,292,823
フ ル ハ ウ ス	7,893,360
相談支援事業所やまなみ	3,120,807
合 計	116,426,784

基本財産特定預金	金 額
本 部	1,000,000

繰 越 特 定 預 金	金 額	内 容
や ま な み 工 房	2,000,000	移行時特別積立
や ま な み 工 房	12,459,956	工賃変動積立
ゆ と り あ	925,698	工賃変動積立
ゆ と り あ	1,806,306	設備整備等積立
合 計	17,191,960	

科目残高明細表

令和8年3月31日 現在

【資産】

事業未収金明細表

(単位 円)

相手先	摘要	金額
滋賀県国民健康保険団体連合会	2,3月分 支援費	29,991,041
滋賀県国民健康保険団体連合会	12,1月分 支援費	382,051
甲賀市	2025表現祭映画製作業務委託費	847,000
甲賀市	4～3月強度行動障害者通所特別支援事業加算	358,500
甲賀市	2,3月分甲南駅トイレメンテ代	110,060
甲賀市	R7優先調達事業返還金	81,442
利用者	2,3月分 食費利用料	825,300
農環	2,3月分 古紙回収代	3,140
ダイナミックベンディングネットワーク(株)	3月自販機収益	71,664
ココロラボトランス・ジャパン(株)	3月自販機収益	17,434
サントリービバレッジソリューション(株)	3月自販機収益	34,696
	R7拠点区分役員報酬負担分	273,000
	ゆとりあ給与負担分	90,000
	カフェ売上	165,530
	正己地蔵売上	7,150
	見学科	11,000
	GCG売上	73,260
	やまなみ工房 合計	33,342,268
滋賀県国民健康保険団体連合会	2,3月分 支援費	8,413,419
利用者	3月分 施設利用料	16,588
利用者	2,3月分 給食費	3,500
甲賀保健センター	2,3月分 清掃業務委託料	21,400
	ゆとりあ 合計	8,454,907
滋賀県国民健康保険団体連合会	2,3月分 支援費	1,321,284
職員	3月分 朝食利用料	3,400
	グループホームフルハウス 合計	1,324,684
滋賀県国民健康保険団体連合会	2,3月請求分 支援費	238,186
	相談支援事業所やまなみ 合計	238,186
事業未収金合計		43,360,045

立替金明細表

相手先	摘要	金額
ゆとりあ	2,3月分 下水道代	16,812
たんぼぼの家	オーストラリア出張旅費	353,935
立替金合計	やまなみ工房 合計	370,747

前払金明細表

相手先	摘要	金額
(株)エイチ・アイ・エス ほか	オーストラリア出張旅費	353,935
セコム	AEDパッケージ保証金	20,000
	やまなみ工房 合計	373,935
ザ・バック(株)	IROTUYA箱 黒角、黒丸 4,000個	602,800
	ゆとりあ 合計	602,800
前払金合計		976,735

前払費用明細表

相手先	摘要	金額
損保ジャパン(株)	火災保険料 R8.4.1～R9.11.12	335,796
	やまなみ工房 合計	335,796
損保ジャパン(株)	火災保険料 R8.4.1～R9.11.12	49,335
あいおいニッセイ同和損害保険(株)	火災保険料 R8.4.1～R9.11.12	83,217
	ゆとりあ 合計	132,552
損保ジャパン(株)	火災保険料 R8.4.1～R9.11.12	13,034
布留 尚子	4月分 家賃	75,000
	グループホームフルハウス 合計	88,034
前払費用合計		556,382

科目残高明細表

令和8年3月31日 現在

基本財産特定預金明細表

内 容	摘 要	金 額
基本財産特定預金	滋賀銀行甲南支店定期預金No. 66959705	1,000,000
基本財産特定預金合計	法人本部 合計	1,000,000

その他の固定資産明細表

内 容	摘 要	金 額
出資金	湖東信用金庫	5,000
	法人本部 合計	5,000
リサイクル預託金		92,510
	やまなみ工房 合計	92,510
リサイクル預託金		61,230
	ゆとりあ 合計	61,230
リサイクル預託金		15,250
	フルハウス 合計	15,250
その他の固定資産合計		173,990

科目残高明細表

令和8年3月31日 現在

【負債】

事業未払金明細表

相手先	摘要	金額
NTTファイナンス(株)	3月分 OCN使用料	10,648
ヤマト運輸	2,3月分 運輸代	20,169
VISA	2月分 高速代	59,810
JCB	2月分 ガソリン代	134,797
トヨタファイナンス	2月分 ガソリン代	110,276
松井産業	3月分 モップ他レンタル料	9,922
宝文堂	3月 備品購入	67,036
カネヨシ商事(株)	3月 備品購入	8,662
佐川急便(株)	3月分 運送費	10,489
(株)井上包装	3月 備品購入	34,053
滋賀農産他	3月分 給食材料代	1,058,613
ミツウロコグリーンエネルギー(株)	3月分 電気代	166,231
キャノンマーケティングジャパン(株)	3月分 コピーカウンター料	13,725
フジテック(株)	3月 エレベーター点検料	29,700
京都微生物研究所	3月 検便代	5,500
上田くるみ	大表現祭支払い	367,730
野田亮	大表現祭支払い	153,273
いしいしんじ	大表現祭支払い	280,000
甲賀市	サッカーグラウンド下期自動販売機電気代	4,845
"	R7年度自動販売機電気使用料	10,015
"	2,3月分 水道代	132,853
草津年金事務所	3月分 社会保険料事業主負担分	1,191,806
"	3月期末手当 社会保険料事業主負担分	1,085,248
	カフェデベッソ 接待代	17,555
水口税務署	R7年度 確定消費税	2,292,728
	やまなみ工房 合計	7,275,684
甲賀市	3月分 上下水道代	35,280
草津年金事務所	3月分 社会保険料事業主負担分	228,159
"	3月期末手当 社会保険料事業主負担分	247,625
(株)あきない応援団	ホームページ更新	37,620
	R7年 役員報酬ゆとりあ分	221,000
	3月給与ゆとりあ分	90,000
水口税務署	R7年度 確定消費税	525,560
	ゆとりあ 合計	1,385,244
利用者	欠食分返金	13,750
非常勤職員	3月分 給与	346,097
ヨンケイ	3月分 材料代	31,220
	R7年 役員報酬フルハウス分	39,000
水口税務署	R7年度 確定消費税	1,912
	グループホームフルハウス 合計	431,979
	R7年 役員報酬相談支援事業所やまなみ分	13,000
	相談支援事業所やまなみ 合計	13,000
事業未払金合計		9,105,907

1年以内返済予定設備資金借入金合計

相手先	摘要	金額
(株)関西みらい銀行	アートセンター建設資金	996,000
独立行政法人福祉医療機構	アートセンター建設資金	2,520,000
	やまなみ工房 合計	3,516,000
(株)関西みらい銀行	IROTUYA増改築資金	996,000
	ゆとりあ 合計	996,000
設備資金借入金合計		4,512,000

科目残高明細表

令和8年3月31日 現在

1年以内返済予定リース債務合計

相 手 先	摘 要	金 額
三井住友トラスト・パナソニックファイナンス株	パソコン21台、Windows11、サーバー	792,000
リース債務合計	やまなみ工房 合計	792,000

預り金明細表

相 手 先	摘 要	金 額
	源泉所得税	595,506
預り金合計	やまなみ工房 合計	595,506

職員預り金明細表

相 手 先	摘 要	金 額
	住民税	324,100
	社会保険料本人負担分	1,059,541
	やまなみ工房 合計	1,383,641
	住民税	99,500
	源泉所得税	139,290
	社会保険料本人負担分	241,722
	ゆとりあ 合計	480,512
預り金合計		1,864,153

前受金明細表

相 手 先	摘 要	金 額
滋賀県信用保証協会	レンタルアート代	11,000
仮受金合計	やまなみ工房 合計	11,000

仮受金明細表

相 手 先	摘 要	金 額
	ゆとりあ菓子代	1,600
仮受金合計	やまなみ工房 合計	1,600

設備資金借入金合計

相 手 先	摘 要	金 額
㈱関西みらい銀行	アートセンター建設資金	8,194,000
独立行政法人福祉医療機構	アートセンター建設資金	32,970,000
	やまなみ工房 合計	41,164,000
㈱関西みらい銀行	IROTUYA増改築資金	9,771,000
	ゆとりあ 合計	9,771,000
設備資金借入金合計		50,935,000

リース債務合計

相 手 先	摘 要	金 額
三井住友トラスト・パナソニックファイナンス株	パソコン21台、Windows11、サーバー	1,254,000
リース債務合計	やまなみ工房 合計	1,254,000

固 定 資 産 集 計 表

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会

事業区分 すべて

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

8. 5. 12

(13:51)

P- 1

(単位：円)

資 産 の 種 類		拠 点 区 分	取 得 価 額				減価償却累計額	差 引 期 末 残 高	
			期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高		帳 簿 価 額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分
基 本 財 産	【建物】	やまなみ工房	356,094,818	0	0	356,094,818	163,190,266	192,904,552	109,648,180 0
		ゆとりあ	100,143,691	0	0	100,143,691	54,749,372	45,394,319	24,207,155 0
		計	456,238,509	0	0	456,238,509	217,939,638	238,298,871	133,855,335 0
	【建物附属設備】	やまなみ工房	1,611,500	0	0	1,611,500	332,907	1,278,593	0 0
		ゆとりあ	1,016,400	0	0	1,016,400	209,968	806,432	0 0
		計	2,627,900	0	0	2,627,900	542,875	2,085,025	0 0
	【繰越特定預金】	法人本部	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0 0
		計	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0 0
	基 本 財 産 合 計		459,866,409	0	0	459,866,409	218,482,513	241,383,896	133,855,335 0
そ の 他 の 固 定 資 産	【建物】	やまなみ工房	422,050	1,496,000	0	1,918,050	440,997	1,477,053	0 0
		グループホームフルハウス	6,127,500	0	0	6,127,500	4,811,490	1,316,010	974,440 0
		計	6,549,550	1,496,000	0	8,045,550	5,252,487	2,793,063	974,440 0
	【建物附属設備】	やまなみ工房	0	179,300	0	179,300	4,004	175,296	0 0
		グループホームフルハウス	378,000	0	0	378,000	377,999	1	0 0
		計	378,000	179,300	0	557,300	382,003	175,297	0 0
	【構築物】	やまなみ工房	9,555,689	0	0	9,555,689	6,642,582	2,913,107	2 0
		ゆとりあ	12,414,883	0	0	12,414,883	7,777,574	4,637,309	1 0
		計	21,970,572	0	0	21,970,572	14,420,156	7,550,416	3 0
	【機械及び装置】	やまなみ工房	1,493,802	0	0	1,493,802	1,493,799	3	0 0
		計	1,493,802	0	0	1,493,802	1,493,799	3	0 0
	【車両及び運搬具】	やまなみ工房	16,222,555	3,287,530	4,655,000	14,855,085	12,726,410	2,128,675	0 0

固 定 資 産 集 計 表

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会

事業区分 すべて

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

8. 5. 12

(13:51)

P- 2

(単位：円)

資 産 の 種 類			拠 点 区 分	取 得 価 額				減価償却累計額	差 引 期 末 残 高		
				期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高		帳 簿 価 額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	
そ の 他 の 固 定 資 産	有 形 固 定 資 産	【車両及び運搬具】	ゆとりあ	4,937,918	0	0	4,937,918	4,516,055	421,863	0 0	
			グループホームフルハウス	1,404,000	2,401,600	1,404,000	2,401,600	2,401,599	1	0 0	
			計	22,564,473	5,689,130	6,059,000	22,194,603	19,644,064	2,550,539	0 0	
		【器具及び備品】	やまなみ工房	25,992,324	291,200	0	26,283,524	20,715,597	5,567,927	87,422 0	
			ゆとりあ	7,806,396	240,680	0	8,047,076	5,969,630	2,077,446	5 0	
			グループホームフルハウス	1,242,000	0	0	1,242,000	726,699	515,301	0 0	
			計	35,040,720	531,880	0	35,572,600	27,411,926	8,160,674	87,427 0	
		有 形 固 定 資 産 合 計			87,997,117	7,896,310	6,059,000	89,834,427	68,604,435	21,229,992	1,061,870 0
	無 形 固 定 資 産	【ソフトウェア】	やまなみ工房	2,748,570	0	0	2,748,570	1,079,862	1,668,708	0 0	
			ゆとりあ	165,000	0	0	165,000	132,000	33,000	0 0	
			計	2,913,570	0	0	2,913,570	1,211,862	1,701,708	0 0	
		【電話加入権】	やまなみ工房	74,984	0	0	74,984	0	74,984	0 0	
			ゆとりあ	74,984	0	0	74,984	0	74,984	0 0	
			計	149,968	0	0	149,968	0	149,968	0 0	
		【権利】	やまなみ工房	976,410	0	0	976,410	976,409	1	0 0	
			計	976,410	0	0	976,410	976,409	1	0 0	
		無 形 固 定 資 産 合 計			4,039,948	0	0	4,039,948	2,188,271	1,851,677	0 0
		そ の 他 の 固 定 資 産 合 計			92,037,065	7,896,310	6,059,000	93,874,375	70,792,706	23,081,669	1,061,870 0
総 合 計			法人本部	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0 0	
			やまなみ工房	415,192,702	5,254,030	4,655,000	415,791,732	207,602,833	208,188,899	109,735,604 0	
			ゆとりあ	126,559,272	240,680	0	126,799,952	73,354,599	53,445,353	24,207,161 0	

(単位：円)

事業区分 すべて

至 令和 8 年 3 月 31 日

(単位：円)

-78-

固定資產增減明細表

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

(13:52)

1

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会

拠点区分 やまなみ工房

当期增加内訳

資産の種類及び名称	取得年月日 移動年月日	数量	取得価額または移動時の帳簿価額	
				うち国庫補助金等の額 償還補助金分
その他の固定資産 (有形固定資産)				
【建物】				
0000000214 コンテナハウス2棟	令 7. 12. 9	2	1,496,000	0 0
計			1,496,000	0 0
【建物附属設備】				
0000000215 コンテナ電気工事一式	令 7. 12. 24	1	179,300	0 0
計			179,300	0 0
【車両及び運搬具】				
0000000150 ハイース（滋賀301す59）	平28. 4. 1 令 7. 4. 1		1	0 0
0000000211 日産キャベン（滋賀301む7203）	令 7. 6. 5	1	1,209,180	0 0
0000000212 日産キャベン（滋賀301む8361）	令 7. 7. 7		674,350	0 0
計			1,883,531	0 0
【器具及び備品】				
0000000213 Zfミラーズ一眼カメラ	令 7. 10. 27		291,200	0 0
計			291,200	0 0
有形固定資産増加計			3,850,031	0 0
その他の固定資産増加合計			3,850,031	0 0

当期減少内訳

[illegible]

固定資產增減明細表

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

(13:52)

P- 2

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会

拠点区分 やまなみ工房

当期增加内訳

当期減少内訳

(単位：円)

[illegible][illegible]

固定資產增減明細表

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

(13:52)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会

拠点区分 ゆとりあ

当期增加内訳

[illegible]

当期減少内訳

[illegible]

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会

拠点区分 グループホームフルハウス

固定資産増減明細表

自 令和 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 年 3 月 31 日

当期増加内訳

資産の種類及び名称	取得年月日 移動年月日	数量	取得価額または移動時の帳簿価額	
				うち国庫補助金等の額 償還補助金分
その他の固定資産 (有形固定資産)				
【車両及び運搬具】				
0000000096 トヨタ ハイース (滋賀300ま7657)	平20. 3. 31 令 7. 4. 1	1	1	0 0
計			1	0 0
有形固定資産増加計			1	0 0
その他の固定資産増加合計			1	0 0
当期増加合計			1	0 0

当期減少内訳

資産の種類及び名称	取得年月日 移動年月日 処分年月日	数量	取得価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	減価償却累計額		帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分
						うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
その他の固定資産 (有形固定資産)								
【車両及び運搬具】								
0000000150 ハイース (滋賀301す59)	平28. 4. 1 令 7. 4. 1	1	1,404,000	0 0	1,403,999	0 0	1	0 0
計			1,404,000	0 0	1,403,999	0 0	1	0 0
有形固定資産減少計			1,404,000	0 0	1,403,999	0 0	1	0 0
その他の固定資産減少合計			1,404,000	0 0	1,403,999	0 0	1	0 0
当期減少合計			1,404,000	0 0	1,403,999	0 0	1	0 0

(単位：円)

△

【全登録資産】

至 令和 8 年 3 月 31 日

(単位：円)

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

8. 5.12

(13:53)

P- 1

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 やまなみ工房

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数 量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
基本財産																	
【建物】																	
0000000001 やまなみ（鉄筋コンクリ平屋建	平 9. 7. 1	1	旧定額法	47年	0.022	$\frac{12}{12}$	98,744,311	81,777,783 0	44,858,920	37,151,141 0	1,955,137	1,619,199 0	55,840,528	46,245,841 0	42,903,783	35,531,942 0	
0000000002 やまなみ（電気設備	平 9. 7. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	7,810,684	6,468,630 0	1	0 0	0	0 0	7,810,683	6,468,630 0	1	0 0	
0000000003 やまなみ（拡声設備	平 9. 7. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	2,961,536	2,452,676 0	1	0 0	0	0 0	2,961,535	2,452,676 0	1	0 0	
0000000004 やまなみ（非常警報設備	平 9. 7. 1	1	旧定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	1,535,622	1,271,767 0	1	0 0	0	0 0	1,535,621	1,271,767 0	1	0 0	
0000000005 やまなみ（給排水衛生設備	平 9. 7. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	6,216,938	5,148,726 0	1	0 0	0	0 0	6,216,937	5,148,726 0	1	0 0	
0000000006 やまなみ（ガス給湯設備	平 9. 7. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	2,089,900	1,730,807 0	1	0 0	0	0 0	2,089,899	1,730,807 0	1	0 0	
0000000007 やまなみ（空調換気設備	平 9. 7. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	15,880,537	13,151,898 0	1	0 0	0	0 0	15,880,536	13,151,898 0	1	0 0	
0000000008 やまなみ（厨房設備	平 9. 7. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	3,654,887	3,026,894 0	1	0 0	0	0 0	3,654,886	3,026,894 0	1	0 0	
0000000009 やまなみ（プロパン庫	平 9. 7. 1	1	旧定額法	34年	0.030	$\frac{12}{12}$	418,903	346,926 0	106,326	88,064 0	11,310	9,366 0	323,887	268,228 0	95,016	78,698 0	
0000000010 軽量鉄骨造12坪平屋倉庫	平10. 5.15	1	旧定額法	17年	0.058	$\frac{12}{12}$	2,061,898	386,207 0	1	3 0	0	0 0	2,061,897	386,204 0	1	3 0	
0000000011 軽量鉄骨造10坪平屋倉庫	平10. 5.15	1	旧定額法	17年	0.058	$\frac{12}{12}$	1,675,292	313,793 0	1	3 0	0	0 0	1,675,291	313,790 0	1	3 0	
0000000012 ころぼっくる（木造平屋建	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	6,049,362	4,095,003 0	1	1 0	0	0 0	6,049,361	4,095,002 0	1	1 0	
0000000013 ころぼっくる（電気設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	671,314	454,433 0	1	2 0	0	0 0	671,313	454,431 0	1	2 0	
0000000014 ころぼっくる（空調換気設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	746,019	505,004 0	1	4 0	0	0 0	746,018	505,000 0	1	4 0	
0000000015 ころぼっくる（給排水設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	397,218	268,890 0	1	3 0	0	0 0	397,217	268,887 0	1	3 0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

8. 5.12

(13:53)

P- 2

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 やまなみ工房

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数 量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
0000000016 ころぼっくる（ガス給湯設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	260,987	176,670 0	1	3 0	0	0	260,986	176,667 0	1	3 0	
0000000097 内職作業棟	平20. 8.26	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	3,900,000	0 0	1	0 0	0	0	3,899,999	0 0	1	0 0	
0000000117 新作業棟(鉄骨造合金 ^{メッキ} 鋼板ぶき平屋建)	平24. 3.15	1	定額法	34年	0.030	$\frac{12}{12}$	24,888,526	15,000,000 0	15,119,790	9,112,514 0	746,655	449,999 0	10,515,391	6,337,485 0	14,373,135	8,662,515 0	
0000000118 新作業棟(外構工事)	平24. 3.15	1	定額法	10年	0.100	$\frac{12}{12}$	1,595,302	0 0	1	0 0	0	0	1,595,301	0 0	1	0 0	
0000000119 新作業棟(電気設備工事)	平24. 3.15	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	2,828,319	0 0	349,067	0 0	189,497	0 0	2,668,749	0 0	159,570	0 0	
0000000120 新作業棟(機械設備工事)	平24. 3.15	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	5,558,823	0 0	686,054	0 0	372,441	0 0	5,245,210	0 0	313,613	0 0	
0000000133 ころぼっくる棟増築	平25. 6. 3	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	5,640,000	0 0	1,168,420	0 0	377,880	0 0	4,849,460	0 0	790,540	0 0	
0000000134 厨房改修工事	平25. 7. 5	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	2,105,000	0 0	447,839	0 0	141,035	0 0	1,798,196	0 0	306,804	0 0	
0000000007-01 やまなみ工房空調設備改修工事	平29. 7.31		定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	8,845,200	0 0	4,252,333	0 0	592,628	0 0	5,185,495	0 0	3,659,705	0 0	
0000000117-01 ギャリー床張替工事	平29. 8.23	1	定額法	34年	0.030	$\frac{12}{12}$	475,200	0 0	365,904	0 0	14,256	0 0	123,552	0 0	351,648	0 0	
0000000171 アートセンター	令 2. 6. 1	1	定額法	47年	0.022	$\frac{12}{12}$	149,083,040	75,000,000 0	133,230,548	67,025,005 0	3,279,826	1,649,999 0	19,132,318	9,624,994 0	129,950,722	65,375,006 0	
計							356,094,818	211,576,107 0	200,585,217	113,376,743 0	7,680,665	3,728,563 0	163,190,266	101,927,927 0	192,904,552	109,648,180 0	
【建物附属設備】																	
0000000194 LED照明器具工事費用	令 5. 3. 9	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	1,611,500	0 0	1,386,563	0 0	107,970	0 0	332,907	0 0	1,278,593	0 0	
計							1,611,500	0 0	1,386,563	0 0	107,970	0 0	332,907	0 0	1,278,593	0 0	
基本財産合計							357,706,318	211,576,107 0	201,971,780	113,376,743 0	7,788,635	3,728,563 0	163,523,173	101,927,927 0	194,183,145	109,648,180 0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

8. 5.12

(13:53)

P- 3

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 やまなみ工房

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
その他の固定資産（有形固定資産）																	
【建物】																	
0000000088 イナバ物置 ペイシーMBW-80F	平16. 2. 12	1	旧定額法	10年	0.100	$\frac{12}{12}$	232,050	0 0	1	0 0	0 0	0 0	232,049	0 0	1	0 0	
0000000105 新作業棟手すり・コンクリート増追加工事	平22. 4. 7	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	190,000	0 0	1	0 0	0 0	0 0	189,999	0 0	1	0 0	
0000000214 コンテナハウス2棟	令 7.12. 9	2	定額法	27年	0.038	$\frac{4}{12}$	1,496,000	0 0	0	0 0	18,949	0 0	18,949	0 0	1,477,051	0 0	中古(3年落ち)
計							1,918,050	0 0	2	0 0	18,949	0 0	440,997	0 0	1,477,053	0 0	
【建物附属設備】																	
0000000215 コンテナ電気工事一式	令 7.12.24	1	定額法	15年	0.067	$\frac{4}{12}$	179,300	0 0	0	0 0	4,004	0 0	4,004	0 0	175,296	0 0	
計							179,300	0 0	0	0 0	4,004	0 0	4,004	0 0	175,296	0 0	
【構築物】																	
0000000017 T V 共聴設備	平 9. 7. 1	1	旧定額法	10年	0.100	$\frac{12}{12}$	303,751	251,560 0	1	0 0	0 0	0 0	303,750	251,560 0	1	0 0	
0000000018 外構設備	平 9. 7. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	1,625,652	1,346,328 0	1	0 0	0 0	0 0	1,625,651	1,346,328 0	1	0 0	
0000000019 庭園設備	平 9. 7. 1	1	旧定額法	20年	0.050	$\frac{12}{12}$	689,486	571,017 0	1	2 0	0 0	0 0	689,485	571,015 0	1	2 0	
0000000128 看板	平24. 5.29	1	定額法	20年	0.050	$\frac{12}{12}$	100,000	0 0	35,417	0 0	5,000	0 0	69,583	0 0	30,417	0 0	
0000000159 ライブハウス看板	平29. 8. 1	1	定額法	20年	0.050	$\frac{12}{12}$	226,800	0 0	139,860	0 0	11,340	0 0	98,280	0 0	128,520	0 0	
0000000172 アートセンター（外構工事）	令 2. 6. 1	1	定額法	10年	0.100	$\frac{12}{12}$	6,610,000	0 0	3,415,167	0 0	661,000	0 0	3,855,833	0 0	2,754,167	0 0	
計							9,555,689	2,168,905 0	3,590,447	2 0	677,340	0 0	6,642,582	2,168,903 0	2,913,107	2 0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 やまなみ工房
【全登録資産】

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

8. 5.12
(13:53)
P- 4
(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
【機械及び装置】																	
0000000021 ジューキミシン（自動糸切	平 9. 7. 1	1	旧定額法	7年	0.142	$\frac{12}{12}$	687,750	436,713 0	1	0 0	0 0	0 0	687,749	436,713 0	1	0 0	
0000000023 温度計測機器	平 9. 7. 1	1	旧定額法	12年	0.083	$\frac{12}{12}$	110,473	70,149 0	1	0 0	0 0	0 0	110,472	70,149 0	1	0 0	
0000000024 再生土練機MHF60型	平 9. 7. 1	1	旧定額法	12年	0.083	$\frac{12}{12}$	695,579	441,684 0	1	0 0	0 0	0 0	695,578	441,684 0	1	0 0	
計							1,493,802	948,546 0	3	0 0	0 0	0 0	1,493,799	948,546 0	3	0 0	
【車両及び運搬具】																	
0000000188 ハイース(滋賀300つ2904)	平14. 4. 1	1	旧定額法	6年	0.166	$\frac{12}{12}$	2,593,185	0 0	1	0 0	0 0	0 0	2,593,184	0 0	1	0 0	
0000000139 キャパソ (滋賀301そ5062)	平27. 3.24	1	定額法	2年	0.500	$\frac{3}{12}$	849,400	0 0	1	0 0	0 0	0 0	849,399	0 0	0	0 0	売却
0000000146 アトラス1.15tダンプトラック(滋賀400ち7047)	平28. 3.31	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	2,161,040	1,390,000 0	1	0 0	0 0	0 0	2,161,039	1,390,000 0	1	0 0	移転・預託10,040
0000000150 ハイース (滋賀301す59)	平28. 4. 1		定額法	3年	0.334	$\frac{4}{12}$	1,404,000	0 0	1	0 0	0 0	0 0	1,403,999	0 0	0	0 0	令 7. 4. 1移動 売却
0000000173 日産キャパソ(滋賀301ね138)	令 2. 5. 1	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	648,800	0 0		116,085 0	0 0	108,349 0	641,064	0 0	7,736 0	0 0	
0000000174 NV350キャパソ(滋賀301の2852)	令 3. 2.22	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	1,293,630	0 0		393,480 0	0 0	216,036 0	1,116,186	0 0	177,444 0	0 0	移転・預託9,960
0000000191 ふそうローザ5300D(H15年式)200さ2230	令 4.11.15	1	定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	2,122,770	0 0	1	0 0	0 0	0 0	2,122,769	0 0	1	0 0	移転・預託21,430
0000000195 ふそうローザ (平成10年式)	令 5. 4.12	1	定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	1,702,130	0 0	1	0 0	0 0	0 0	1,702,129	0 0	1	0 0	移転・預託21,430
0000000202 日産シビリアン4200CC A/T	令 6.12.26	1	定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	2,450,000	0 0		2,041,667 0	0 0	1,225,000 0	1,633,333	0 0	816,667 0	0 0	
0000000211 日産キャパソ(滋賀301む7203)	令 7. 6. 5	1	定額法	2年	0.500	$\frac{10}{12}$	1,209,180	0 0	0	0 0	503,825 0	0 0	503,825	0 0	705,355 0	0 0	移転・預託15,010
0000000212 日産キャパソ(滋賀301む8361)	令 7. 7. 7		定額法	2年	0.500	$\frac{9}{12}$	674,350	0 0	0	0 0	252,881 0	0 0	252,881	0 0	421,469 0	0 0	移転・預託14,640

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

8. 5.12

(13:53)

P- 5

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 やまなみ工房

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分	
計							17,108,485	1,390,000	2,551,238	0	2,306,091	0	14,979,808	1,390,000	2,128,675	0	
【器具及び備品】																	
0000000029 DテーブルCT10・イス (7点	平 9. 7. 1	1	旧定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	145,108	92,142	1	0	0	0	145,107	92,142	1	0	
0000000031 食堂テーブルCR・イス (7点	平 9. 7. 1	8	旧定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	1,189,650	755,413	1	0	0	0	1,189,649	755,413	1	0	
0000000032 食堂テーブルDA・イス (7点	平 9. 7. 1	1	旧定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	110,250	70,007	1	0	0	0	110,249	70,007	1	0	
0000000033 テーブル・イス (7点	平 9. 7. 1	4	旧定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	792,540	503,253	1	0	0	0	792,539	503,253	1	0	
0000000037 ゴミステーション	平 9.10.20	1	旧定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	110,250	0	1	0	0	0	110,249	0	1	0	
0000000038 食卓セット	平12. 4.20	2	旧定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	297,150	0	1	0	0	0	297,149	0	1	0	
0000000039 食卓セット	平13.10.25	1	旧定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	113,000	0	1	0	0	0	112,999	0	1	0	
0000000040 紙折機	平14. 2. 1	1	旧定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	176,400	0	1	0	0	0	176,399	0	1	0	
0000000091 製米機 DSM-20	平16. 8.10	1	旧定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	310,705	0	1	0	0	0	310,704	0	1	0	
0000000104 フ라이ー	平21. 4.30	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	126,000	0	1	0	0	0	125,999	0	1	0	
0000000100 ビュッラス据置式中型金庫QG215982	平22. 2.10	1	定額法	20年	0.050	$\frac{12}{12}$	241,500	0		55,345	0	12,075	198,230	0	43,270	0	
0000000103 液晶カラーテレビ LC-52DS6-W	平22. 3.24	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	250,000	0	1	0	0	0	249,999	0	1	0	
0000000106 三菱エアコン壁掛け用	平22. 8.18	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	126,000	0	1	0	0	0	125,999	0	1	0	
0000000109 ジョイント式フック	平23. 3.17	1	定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	145,800	0	1	0	0	0	145,799	0	1	0	
0000000114 三菱壁掛けエアコン PKZ-RP80KLB	平23.10.13	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	142,800	0	1	0	0	0	142,799	0	1	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

8. 5.12

(13:53)

P- 6

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 やまなみ工房
【全登録資産】

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	
電気窯	平24. 3. 15	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	1,146,000	1,146,000 0	141,436	141,436 0	76,782	76,782 0	1,081,346	1,081,346 0	64,654	64,654 0	
刺繍ミシン プラザ-FM-1100	平24. 3. 26	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	155,400	155,400 0	19,190	19,190 0	10,411	10,411 0	146,621	146,621 0	8,779	8,779 0	
ロッカー 林A7 4576KB Z726	平24. 3. 26	2	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	247,800	247,800 0	30,591	30,591 0	16,602	16,602 0	233,811	233,811 0	13,989	13,989 0	
IHクッキングコンロ 日立HT-CS331 (30A仕様)	平24. 3. 26	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	113,925	113,925 0	1	0 0	0	0 0	113,924	113,925 0	1	0 0	
冷水機 ホシザキ AT-12HWG	平24. 3. 26	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	117,075	117,075 0	1	0 0	0	0 0	117,074	117,075 0	1	0 0	
製氷機 ホシザキIM-25M	平24. 3. 26	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	302,400	302,400 0	1	0 0	0	0 0	302,399	302,400 0	1	0 0	
ノートパソコン	平25. 2. 28	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	157,500	0 0	1	0 0	0	0 0	157,499	0 0	1	0 0	
ガス高速オーブン (架台付)	平25. 6. 24	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	261,239	0 0	1	0 0	0	0 0	261,238	0 0	1	0 0	
コールドチェーン（冷蔵）	平25. 6. 24	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	357,262	0 0	1	0 0	0	0 0	357,261	0 0	1	0 0	
火災通報装置	平25. 7. 16	1	定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	210,000	0 0	1	0 0	0	0 0	209,999	0 0	1	0 0	
灯油窯	平25. 8. 6	1	定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	1,952,604	0 0	1	0 0	0	0 0	1,952,603	0 0	1	0 0	
ノートパソコン dynabookB554/M	平27. 5. 1	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	138,240	0 0	1	0 0	0	0 0	138,239	0 0	1	0 0	
電気式食器洗浄機SD82EA6	平27. 5. 1	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	777,370	0 0	1	0 0	0	0 0	777,369	0 0	1	0 0	
電気包丁・まな板殺菌庫SC-84	平27. 5. 1	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	122,630	0 0	1	0 0	0	0 0	122,629	0 0	1	0 0	
カテレーサープリンタIPSI0	平27. 12. 18	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	129,600	0 0	1	0 0	0	0 0	129,599	0 0	1	0 0	
ソファテーブル #3点セット	平28. 3. 31	1	定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	166,644	0 0	1	0 0	0	0 0	166,643	0 0	1	0 0	
おたぎ芝刈機 HRX-476C1	平28. 6. 20	1	定額法	10年	0.100	$\frac{12}{12}$	148,000	0 0	17,267	0 0	14,800	0 0	145,533	0 0	2,467	0 0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 やまなみ工房
【全登録資産】

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

8. 5.12
(13:53)
P- 7
(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
0000000153 ｸﾞﾚｰﾄ形冷凍冷蔵庫 HRF-120ZF	平28. 6.28	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	337,124	0	1	0	0	0	337,123	0	1	0	
0000000154 ｶﾞｽ回転釜 TRK-055DF	平28. 6.28	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	407,256	0	1	0	0	0	407,255	0	1	0	
0000000155 ｶﾞｽﾌﾗｲﾔｰ TGFL-67C	平28. 6.28	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	227,620	0	1	0	0	0	227,619	0	1	0	
0000000157 ｶﾚｰﾚﾋﾞ	平29. 5. 2	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	104,000	0	1	0	0	0	103,999	0	1	0	
0000000161 ｷﾞﾀｰｱﾝﾌﾟ	平29. 6. 2	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	102,600	0	1	0	0	0	102,599	0	1	0	
0000000162 ｽﾃｰｼﾞｾｯﾄ	平29. 6. 2	3	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	453,600	0	3	0	0	0	453,597	0	3	0	
0000000166 大判プリンタ PRO-4000	平30. 8.28	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	680,400	0	1	0	0	0	680,399	0	1	0	
0000000169 YAMAHA-515B電子ピアノ	平31. 4.25	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	141,264	0	1	0	0	0	141,263	0	1	0	
0000000170 ｴｱｺﾝ ｸﾞﾚｰﾄA2E28WSE-WS	令 1. 7.25	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	120,000	0	4,770	0	4,769	0	119,999	0	1	0	
0000000177 ｱｰﾄｾﾝﾀｰ 家具工事	令 2. 6. 1	1	定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	5,247,468	0	2,077,126	0	655,933	0	3,826,275	0	1,421,193	0	
0000000178 ｱｰﾄｾﾝﾀｰ 厨房設備	令 2. 6. 1	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	2,090,000	0	1,413,189	0	140,030	0	816,841	0	1,273,159	0	
0000000175 ﾘﾝﾅｲ給湯器、配管ｶﾊﾞｰ、ﾘﾓｺﾝ、取替工事一式	令 2. 8.27	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	210,210	0	46,387	0	35,105	0	198,928	0	11,282	0	
0000000181 ﾊﾞﾂｺﾝ 富士通ESPRIMO	令 4. 2.14	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	177,000	0	36,875	0	36,874	0	176,999	0	1	0	
0000000189 やまなみ工房 非常照明更新工事	令 4. 8. 5	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	231,000	0	189,728	0	15,477	0	56,749	0	174,251	0	
0000000196 ﾉｰﾄﾊﾟﾂｺﾝ HP	令 5. 8.24	1	定額法	4年	0.250	$\frac{12}{12}$	242,000	0	141,167	0	60,500	0	161,333	0	80,667	0	
0000000197 富士通サーバー、バックアップ装置	令 5. 9.11	1	リース定額	5年		$\frac{12}{60}$	3,960,000	0	2,706,000	0	792,000	0	2,046,000	0	1,914,000	0	
0000000200 デジタルカメラ一式	令 6. 1.30	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	199,000	0	149,250	0	39,800	0	89,550	0	109,450	0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 やまなみ工房

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

8. 5.12

(13:53)

P- 8

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数 量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
0000000203 洗米器購入設置	令 6. 5.28	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	126,940	0	103,668	0	25,388	0	48,660	0	78,280	0	
0000000204 エアコン`ディ AD-6107R `バリアフリー`ス`ール	令 6.11. 9	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	154,000	0	141,167	0	30,800	0	43,633	0	110,367	0	
0000000213 Zfミラーレス一眼カメラ	令 7.10.27		定額法	5年	0.200	$\frac{6}{12}$	291,200	0	0	0	29,120	0	29,120	0	262,080	0	
計							26,283,524	3,503,415	7,273,193	191,217	1,996,466	103,795	20,715,597	3,415,993	5,567,927	87,422	
有形固定資産計							56,538,850	8,010,866	13,414,883	191,219	5,002,850	103,795	44,276,787	7,923,442	12,262,061	87,424	
その他の固定資産（無形固定資産）																	
【ソフトウェア】																	
0000000199 HP修正	令 5.12. 5	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	1,210,770	0	887,898	0	242,154	0	565,026	0	645,744	0	
0000000205 HP調整	令 6. 7. 9	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	836,000	0	710,600	0	167,200	0	292,600	0	543,400	0	
0000000206 献`ダ`タ`マンWEB利用料	令 6. 9.10	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	701,800	0	619,924	0	140,360	0	222,236	0	479,564	0	
計							2,748,570	0	2,218,422	0	549,714	0	1,079,862	0	1,668,708	0	
【電話加入権】																	
0000000043 電話加入権（86－0334	平 9. 7. 1	1					74,984	0	74,984	0	0	0	0	0	74,984	0	
計							74,984	0	74,984	0	0	0	0	0	74,984	0	
【権利】																	
0000000044 水道加入金	平 9. 7. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	976,410	0	1	0	0	0	976,409	0	1	0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△

【全登録資産】

至 令和 8 年 3 月 31 日

(13:53)

(単位：円)

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

8. 5.12

(13:53)

P- 1

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 ゆとりあ
【全登録資産】

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分	
基本財産																	
【建物】																	
0000000048 ゆとりあ（鉄筋コンクリ平屋建	平14. 4. 1	1	旧定額法	47年	0.022	$\frac{12}{12}$	45,262,741	43,327,742 0	24,679,564	23,624,504 0	896,202	857,889 0	21,479,379	20,561,127 0	23,783,362	22,766,615 0	
0000000049 ゆとりあ（電気設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	4,030,703	3,858,389 0	1	3 0	0	0 0	4,030,702	3,858,386 0	1	3 0	
0000000050 ゆとりあ（拡声設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	512,869	490,944 0	1	3 0	0	0 0	512,868	490,941 0	1	3 0	
0000000051 ゆとりあ（非常警報設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	910,620	871,691 0	1	0 0	0	0 0	910,619	871,691 0	1	0 0	
0000000052 ゆとりあ（給排水設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	3,326,501	3,184,292 0	1	4 0	0	0 0	3,326,500	3,184,288 0	1	4 0	
0000000053 ゆとりあ（衛生器具設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	4,461,799	4,271,055 0	1	4 0	0	0 0	4,461,798	4,271,051 0	1	4 0	
0000000054 ゆとりあ（ガス設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	1,402,053	1,342,115 0	1	4 0	0	0 0	1,402,052	1,342,111 0	1	4 0	
0000000055 ゆとりあ（給湯設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	190,540	182,394 0	1	2 0	0	0 0	190,539	182,392 0	1	2 0	
0000000056 ゆとりあ（空調換気設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	7,505,666	7,184,795 0	1	3 0	0	0 0	7,505,665	7,184,792 0	1	3 0	
0000000107 作業棟（木造）	平23. 1.13	1	定額法	24年	0.042	$\frac{12}{12}$	5,218,500	4,007,000 0	2,095,228	1,608,811 0	219,177	168,294 0	3,342,449	2,566,483 0	1,876,051	1,440,517 0	
0000000143 新作業棟（木造）	平27. 6. 1	1	定額法	24年	0.042	$\frac{12}{12}$	9,770,000	0 0	5,734,990	0 0	410,340	0 0	4,445,350	0 0	5,324,650	0 0	
0000000182 IROUYA店舗（木造）	令 4. 1.17	1	定額法	22年	0.046	$\frac{12}{12}$	16,915,899	0 0	14,581,506	0 0	778,131	0 0	3,112,524	0 0	13,803,375	0 0	
0000000208 作業棟(旧甲南子育て支援センター)	令 7. 3. 3	1	定額法	24年	0.042	$\frac{12}{12}$	319,000	0 0	317,884	0 0	13,398	0 0	14,514	0 0	304,486	0 0	
0000000209 作業棟(ワ-ｸﾞﾗﾌﾞﾙ棟)	令 7. 3. 3	1	定額法	24年	0.042	$\frac{12}{12}$	316,800	0 0	315,692	0 0	13,305	0 0	14,413	0 0	302,387	0 0	
計							100,143,691	68,720,417 0	47,724,872	25,233,338 0	2,330,553	1,026,183 0	54,749,372	44,513,262 0	45,394,319	24,207,155 0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

8. 5.12

(13:53)

P- 2

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 ゆとりあ

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数 量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
【建物附属設備】																	
0000000193 LED照明器具工事費用	令 5. 3. 9	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	1,016,400	0 0	874,530	0 0	68,098	0 0	209,968	0 0	806,432	0 0	
計							1,016,400	0 0	874,530	0 0	68,098	0 0	209,968	0 0	806,432	0 0	
基本財産合計							101,160,091	68,720,417 0	48,599,402	25,233,338 0	2,398,651	1,026,183 0	54,959,340	44,513,262 0	46,200,751	24,207,155 0	
その他の固定資産（有形固定資産）																	
【構築物】																	
0000000057 アスコン舗装工事	平14. 4. 1	1	旧定額法	10年	0.100	$\frac{12}{12}$	1,685,024	1,612,989 0	1	0 0	0	0 0	1,685,023	1,612,989 0	1	0 0	
0000000058 外構工事	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	567,466	543,207 0	1	1 0	0	0 0	567,465	543,206 0	1	1 0	
0000000059 T V 共聴設備	平14. 4. 1	1	旧定額法	10年	0.100	$\frac{12}{12}$	389,018	372,387 0	1	0 0	0	0 0	389,017	372,387 0	1	0 0	
0000000060 自転車置き場	平14. 4. 1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	111,825	0 0	1	0 0	0	0 0	111,824	0 0	1	0 0	
0000000130 看板	平24. 5.29	1	定額法	20年	0.050	$\frac{12}{12}$	100,000	0 0	35,417	0 0	5,000	0 0	69,583	0 0	30,417	0 0	
0000000144 外構工事（庭園設備）	平27. 6. 1	1	定額法	20年	0.050	$\frac{12}{12}$	8,557,800	0 0	4,350,215	0 0	427,890	0 0	4,635,475	0 0	3,922,325	0 0	
0000000179 ビニールハウス	令 3.11.11	1	定額法	14年	0.072	$\frac{12}{12}$	861,300	0 0	649,423	0 0	62,013	0 0	273,890	0 0	587,410	0 0	
0000000180 ビニールハウス（電気工事）	令 3.11.26	1	定額法	14年	0.072	$\frac{12}{12}$	142,450	0 0	107,409	0 0	10,256	0 0	45,297	0 0	97,153	0 0	
計							12,414,883	2,528,583 0	5,142,468	1 0	505,159	0 0	7,777,574	2,528,582 0	4,637,309	1 0	
【車両及び運搬具】																	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 ゆとりあ
【全登録資産】

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

8. 5.12
(13:53)
P- 3
(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年 月　日	数量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘　要
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分	
0000000110 ハイエースワゴンGL（300ゆ1233）	平23.　3. 30	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	2,574,878	2,574,878 0	1	0 0	0	0	2,574,877	2,574,878 0	1	0 0	対外預託21,280
0000000145 セナ（滋賀501ふ9426）	平27.12. 21	1	定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	406,520	0 0	1	0 0	0	0	406,519	0 0	1	0 0	対外預託13,680
0000000164 スバル　キンバートラック（滋賀480た5332）	平30.　4.　9	1	定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	1,036,100	0 0	1	0 0	0	0	1,036,099	0 0	1	0 0	対外預託6,220
0000000210 キャラバン（中古）（滋賀301む3497）	令　7.　3. 28	1	定額法	2年	0.500	$\frac{12}{12}$	920,420	0 0	882,070	0 0	460,210	0 0	498,560	0 0	421,860	0 0	対外預託15,320
計							4,937,918	2,574,878 0	882,073	0 0	460,210	0 0	4,516,055	2,574,878 0	421,863	0 0	
【器具及び備品】																	
0000000067 栗テーブル	平14.　4.　1	1	旧定額法	6年	0.166	$\frac{12}{12}$	210,000	0 0	1	0 0	0	0	209,999	0 0	1	0 0	
0000000068 高速ガスオープン	平14.　4.　1	1	旧定額法	6年	0.166	$\frac{12}{12}$	238,350	0 0	1	0 0	0	0	238,349	0 0	1	0 0	
0000000069 イナバ収納庫MBW－80FH	平14.　4.　1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	233,394	178,468 0	1	3 0	0	0	233,393	178,465 0	1	3 0	
0000000070 食器戸棚CTS－156G	平14.　4.　1	1	旧定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	176,379	134,871 0	1	0 0	0	0	176,378	134,871 0	1	0 0	
0000000071 丸テーブル	平14.　4.　1	1	旧定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	165,900	126,858 0	1	0 0	0	0	165,899	126,858 0	1	0 0	
0000000072 収納棚	平14.　4.　1	1	旧定額法	15年	0.066	$\frac{12}{12}$	225,750	172,623 0	1	2 0	0	0	225,749	172,621 0	1	2 0	
0000000073 ワッフルベーカリー	平14.　4.　1	1	旧定額法	6年	0.166	$\frac{12}{12}$	141,540	108,231 0	1	0 0	0	0	141,539	108,231 0	1	0 0	
0000000074 食器消毒保管庫	平14.　4.　1	1	旧定額法	6年	0.166	$\frac{12}{12}$	199,500	152,551 0	1	0 0	0	0	199,499	152,551 0	1	0 0	
0000000079 冷蔵庫GR422MK	平14.　4.　1	1	旧定額法	6年	0.166	$\frac{12}{12}$	163,800	125,252 0	1	0 0	0	0	163,799	125,252 0	1	0 0	
0000000082 卓上型ミキサー	平15.　3. 20	1	旧定額法	6年	0.166	$\frac{12}{12}$	477,383	0 0	1	0 0	0	0	477,382	0 0	1	0 0	
0000000083 ゼロックスプロジェクター	平15.　3. 27	1	旧定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	920,000	0 0	1	0 0	0	0	919,999	0 0	1	0 0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

8. 5.12

(13:53)

P- 4

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 ゆとりあ
【全登録資産】

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数 量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
0000000112 冷蔵庫URD-250RM1	平23. 3. 7	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	189,000	189,000 0	1	0 0	0	0	188,999	189,000 0	1	0 0	
0000000113 食器消毒保管庫	平23. 3. 7	1	定額法	5年	0.200	$\frac{12}{12}$	227,850	227,850 0	1	0 0	0	0	227,849	227,850 0	1	0 0	
0000000115 ガスオーブン (LPG用)	平23.12.26	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	301,875	0 0	1	0 0	0	0	301,874	0 0	1	0 0	
0000000116 真空包装機	平23.12.26	1	定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	422,625	0 0	1	0 0	0	0	422,624	0 0	1	0 0	
0000000151 火災通報装置	平28. 6.16	1	定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	205,200	0 0	1	0 0	0	0	205,199	0 0	1	0 0	
0000000176 冷蔵庫	令 3. 3.18	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	181,650	0 0	57,783	0 0	30,335	0	154,202	0 0	27,448	0 0	残価償却予定4,730 0
0000000183 冷凍冷蔵庫 GRD-122PM	令 4. 1.17	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	347,630	0 0	173,468	0 0	58,054	0	232,216	0 0	115,414	0 0	
0000000184 冷蔵庫 GRD-120RM	令 4. 1.17	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	260,544	0 0	130,014	0 0	43,510	0	174,040	0 0	86,504	0 0	
0000000185 消毒保管庫 ESN-1DA	令 4. 1.17	2	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	569,497	0 0	284,182	0 0	95,105	0	380,420	0 0	189,077	0 0	
0000000186 IROTUYA厨房設備	令 4. 1.17	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	1,826,429	0 0	1,459,319	0 0	122,370	0	489,480	0 0	1,336,949	0 0	
0000000190 ロールスクリーン工事	令 4. 4.19	1	定額法	15年	0.067	$\frac{12}{12}$	122,100	0 0	97,560	0 0	8,180	0	32,720	0 0	89,380	0 0	
0000000216 リハースシーター	令 8. 2.27	1	定額法	5年	0.200	$\frac{2}{12}$	107,800	0 0	0	0 0	3,593	0	3,593	0 0	104,207	0 0	
0000000217 フードプロセッサ	令 8. 2.27	1	定額法	5年	0.200	$\frac{2}{12}$	132,880	0 0	0	0 0	4,429	0	4,429	0 0	128,451	0 0	
計							8,047,076	1,415,704 0	2,202,342	5 0	365,576	0 0	5,969,630	1,415,699 0	2,077,446	5 0	
有形固定資産計							25,399,877	6,519,165 0	8,226,883	6 0	1,330,945	0 0	18,263,259	6,519,159 0	7,136,618	6 0	
その他の固定資産（無形固定資産）																	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

8. 5.12

(13:53)

P- 5

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 ゆとりあ

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

【全登録資産】

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数 量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
【ソフトウェア】																	
0000000187 オンライン7制作費	令 4. 1. 17	1	定額法	5年	0. 200	$\frac{12}{12}$	165, 000	0	66, 000	0	33, 000	0	132, 000	0	33, 000	0	
								0		0		0		0		0	
計							165, 000	0	66, 000	0	33, 000	0	132, 000	0	33, 000	0	
								0		0		0		0		0	
【電話加入権】																	
0000000085 電話加入権（86－6906	平10. 4. 1	1					74, 984	0	74, 984	0	0	0	0	0	74, 984	0	
								0		0		0		0		0	
計							74, 984	0	74, 984	0	0	0	0	0	74, 984	0	
								0		0		0		0		0	
無形固定資産計							239, 984	0	140, 984	0	33, 000	0	132, 000	0	107, 984	0	
								0		0		0		0		0	
その他の固定資産合計							25, 639, 861	6, 519, 165	8, 367, 867	6	1, 363, 945	0	18, 395, 259	6, 519, 159	7, 244, 602	6	
								0		0		0		0		0	
固定資産合計							126, 799, 952	75, 239, 582	56, 967, 269	25, 233, 344	3, 762, 596	1, 026, 183	73, 354, 599	51, 032, 421	53, 445, 353	24, 207, 161	
								0		0		0		0		0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固 定 資 産 管 理 台 帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会
拠点区分 グループホームフルハウス

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

8. 5. 12

(13:53)

P- 1

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数 量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
その他の固定資産（有形固定資産）																	
【建物】																	
0000000098 木造2階建 改修工事	平21. 3. 10		定額法	22年	0.046	$\frac{12}{12}$	5,886,000	4,550,000	1,531,341	1,183,740	270,756	209,300	4,625,415	3,575,560	1,260,585	974,440	
0000000098-01 手すり工事	平21. 7. 8	1	定額法	22年	0.046	$\frac{12}{12}$	241,500	0	66,534	0	11,109	0	186,075	0	55,425	0	
								0		0		0		0		0	
計							6,127,500	4,550,000	1,597,875	1,183,740	281,865	209,300	4,811,490	3,575,560	1,316,010	974,440	
								0		0		0		0		0	
【建物附属設備】																	
0000000099 外構工事一式	平21. 3. 10		定額法	10年	0.100	$\frac{12}{12}$	378,000	0	1	0	0	0	377,999	0	1	0	
								0		0		0		0		0	
計							378,000	0	1	0	0	0	377,999	0	1	0	
								0		0		0		0		0	
【車両及び運搬具】																	
0000000096 トヨタ ハイエース（滋賀300ま7657）	平20. 3. 31	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	2,401,600	1,360,000	1	0	0	0	2,401,599	1,360,000	1	0	令 7. 4. 1移動 特約預託15,250
								0		0		0		0		0	
計							2,401,600	1,360,000	1	0	0	0	2,401,599	1,360,000	1	0	
								0		0		0		0		0	
【器具及び備品】																	
0000000108 エアコン壁掛け	平23. 1. 26	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	126,000	0	1	0	0	0	125,999	0	1	0	
								0		0		0		0		0	
0000000132 新ハイエース スタットレスタイヤ	平26. 1. 10	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	110,000	0	1	0	0	0	109,999	0	1	0	
								0		0		0		0		0	
0000000163 火災通報装置	平29. 7. 10	1	定額法	8年	0.125	$\frac{12}{12}$	264,600	0	8,269	0	8,268	0	264,599	0	1	0	
								0		0		0		0		0	
0000000201 エアコン取り換え工事	令 6. 3. 13	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	169,400	0	138,754	0	28,289	0	58,935	0	110,465	0	
								0		0		0		0		0	
0000000207 エコキュート	令 6. 7. 12	1	定額法	6年	0.167	$\frac{12}{12}$	572,000	0	500,357	0	95,524	0	167,167	0	404,833	0	
								0		0		0		0		0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固定資產管理台帳

8. 5.12

(13:53)

P- 2

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 やまなみ会

拠点区分	グループホームフルハウス
------	--------------

自 令和 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 年 3 月 31 日

【全登録資産】

[illegible]

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。