

監査報告書

令和 7 年 5 月 19 日

社会福祉法人 恵愛会

理事長 深田 洋文 殿

監事

西村 信司



監事

大森 須佐美



私たち監事は、令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 31 日までの令和 6 年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	40,752,000	39,693,699	1,058,301	
	障害福祉サービス等事業収入	211,503,670	209,532,906	1,970,764	
	受取利息配当金収入	6,000	8,209	△2,209	
	その他の収入	1,643,200	1,524,820	118,380	
	事業活動収入計 (1)	253,904,870	250,759,634	3,145,236	
	支出				
	人件費支出	147,148,900	149,123,689	△1,974,789	
	事業費支出	36,665,000	35,662,740	1,002,260	
	事務費支出	20,076,600	20,306,342	△229,742	
施設整備等による収支	就労支援事業支出	41,923,000	42,595,596	△672,596	
	支払利息支出	1,102,441	1,311,004	△208,563	
	その他の支出	180,000	0	180,000	
	事業活動支出計 (2)	247,095,941	248,999,371	△1,903,430	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	6,808,929	1,760,263	5,048,666	
	収入				
	固定資産売却収入	2,217,000	2,200,000	17,000	
	施設整備等収入計 (4)	2,217,000	2,200,000	17,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,200,472	9,875,000	△674,528	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	12,284,381	12,383,849	△99,468	
	固定資産除却・廃棄支出	0	6,700	△6,700	
	その他の施設整備等による支出	1,618,079	1,758,679	△140,600	
	施設整備等支出計 (5)	23,102,932	24,024,228	△921,296	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△20,885,932	△21,824,228	938,296	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	0	
	その他の活動による収入	8,904,779	8,904,779	0	
	その他の活動収入計 (7)	38,904,779	38,904,779	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,000,000	5,000,000	1,000,000	
予備費支出 (10)	その他の活動による支出	26,690	18,950	7,740	
	その他の活動支出計 (8)	6,026,690	5,018,950	1,007,740	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	32,878,089	33,885,829	△1,007,740	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	18,801,086	13,821,864	4,979,222	
	前期末支払資金残高 (12)	14,287,224	14,287,224	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	33,088,310	28,109,088	4,979,222	

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	39,693,699	39,693,699	0
	障害福祉サービス等事業収入	209,532,906	209,532,906	0
	受取利息配当金収入	8,209	8,209	0
	その他の収入	1,524,820	1,524,820	0
	事業活動収入計 (1)	250,759,634	250,759,634	0
	支出			
	人件費支出	149,123,689	149,123,689	0
	事業費支出	35,662,740	35,662,740	0
	事務費支出	20,306,342	20,306,342	0
施設整備等による収支	就労支援事業支出	42,595,596	42,595,596	0
	支払利息支出	1,311,004	1,311,004	0
	事業活動支出計 (2)	248,999,371	248,999,371	0
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,760,263	1,760,263	0
	収入			
	固定資産売却収入	2,200,000	2,200,000	0
	施設整備等収入計 (4)	2,200,000	2,200,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	9,875,000	9,875,000	0
	固定資産取得支出	12,383,849	12,383,849	0
その他の活動による収支	固定資産除却・廃棄支出	6,700	6,700	0
	その他の施設整備等による支出	1,758,679	1,758,679	0
	施設整備等支出計 (5)	24,024,228	24,024,228	0
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△21,824,228	△21,824,228	0
	収入			
	長期運営資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	0
	その他の活動による収入	8,904,779	8,904,779	0
	その他の活動収入計 (7)	38,904,779	38,904,779	0
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,000,000	5,000,000	0
その他の活動による収支	その他の活動による支出	18,950	18,950	0
	その他の活動支出計 (8)	5,018,950	5,018,950	0
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	33,885,829	33,885,829	0
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	13,821,864	13,821,864	0
	前期末支払資金残高 (11)	14,287,224	14,287,224	0
	当期末支払資金残高 (10) + (11)	28,109,088	28,109,088	0

資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		法人合計		
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	39,693,699	
		障害福祉サービス等事業収入	209,532,906	
		受取利息配当金収入	8,209	
		その他の収入	1,524,820	
		事業活動収入計 (1)	250,759,634	
	支出	人件費支出	149,123,689	
		事業費支出	35,662,740	
		事務費支出	20,306,342	
		就労支援事業支出	42,595,596	
		支払利息支出	1,311,004	
		事業活動支出計 (2)	248,999,371	
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,760,263	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	2,200,000	
		施設整備等収入計 (4)	2,200,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,875,000	
		固定資産取得支出	12,383,849	
		固定資産除却・廃棄支出	6,700	
		その他の施設整備等による支出	1,758,679	
		施設整備等支出計 (5)	24,024,228	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△21,824,228	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	30,000,000	
		その他の活動による収入	8,904,779	
		その他の活動収入計 (7)	38,904,779	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	5,000,000	
		その他の活動による支出	18,950	
		その他の活動支出計 (8)	5,018,950	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	33,885,829	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			13,821,864	
前期末支払資金残高 (11)			14,287,224	
当期末支払資金残高 (10) + (11)			28,109,088	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	39,693,699	37,506,477	2,187,222
	障害福祉サービス等事業収益	209,532,906	205,023,260	4,509,646
	サービス活動収益計 (1)	249,226,605	242,529,737	6,696,868
	費用			
	人件費	149,100,954	145,974,386	3,126,568
	事業費	35,662,740	32,746,613	2,916,127
	事務費	20,306,342	19,387,537	918,805
	就労支援事業費用	43,332,373	40,507,369	2,825,004
	減価償却費	18,604,474	17,812,930	791,544
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,197,138	△8,462,866	265,728
	サービス活動費用計 (2)	258,809,745	247,965,969	10,843,776
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△9,583,140	△5,436,232	△4,146,908
	収益			
	受取利息配当金収益	8,209	124	8,085
	その他のサービス活動外収益	1,524,820	1,877,437	△352,617
	サービス活動外収益計 (4)	1,533,029	1,877,561	△344,532
	費用			
	支払利息	1,311,004	1,084,874	226,130
	サービス活動外費用計 (5)	1,311,004	1,084,874	226,130
サービス活動増減の部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	222,025	792,687	△570,662
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△9,361,115	△4,643,545	△4,717,570
	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,320,000	△1,320,000
	固定資産売却益	2,199,999	0	2,199,999
	特別収益計 (8)	2,199,999	1,320,000	879,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6,700	0	6,700
	特別費用計 (9)	6,700	0	6,700
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	2,193,299	1,320,000	873,299
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△7,167,816	△3,323,545	△3,844,271
	前期繰越活動増減差額 (12)	74,052,294	78,695,839	△4,643,545
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	66,884,478	75,372,294	△8,487,816
	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	1,320,000	△1,320,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	66,884,478	74,052,294	△7,167,816

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目		社会福祉事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収 入			
	就労支援事業収益	39,693,699	39,693,699	0
	障害福祉サービス等事業収益	209,532,906	209,532,906	0
	サービス活動収益計 (1)	249,226,605	249,226,605	0
	費 用			
	人件費	149,100,954	149,100,954	0
	事業費	35,662,740	35,662,740	0
	事務費	20,306,342	20,306,342	0
	就労支援事業費用	43,332,373	43,332,373	0
	減価償却費	18,604,474	18,604,474	0
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,197,138	△8,197,138	△0
	サービス活動費用計 (2)	258,809,745	258,809,745	0
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△9,583,140	△9,583,140	0
	収 入			
	受取利息配当金収益	8,209	8,209	0
	その他のサービス活動外収益	1,524,820	1,524,820	0
	サービス活動外収益計 (4)	1,533,029	1,533,029	0
	費 用			
	支払利息	1,311,004	1,311,004	0
	サービス活動外費用計 (5)	1,311,004	1,311,004	0
特別増減の部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	222,025	222,025	0
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△9,361,115	△9,361,115	0
	収 入			
	固定資産売却益	2,199,999	2,199,999	0
	特別収益計 (8)	2,199,999	2,199,999	0
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	6,700	6,700	0
	特別費用計 (9)	6,700	6,700	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	2,193,299	2,193,299	0
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△7,167,816	△7,167,816	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	74,052,294	74,052,294	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	66,884,478	66,884,478	0
	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)	66,884,478	66,884,478	0

事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人合計		
サービス活動増減の部	収 益	就労支援事業収益	39,693,699	
		障害福祉サービス等事業収益	209,532,906	
		サービス活動収益計 (1)	249,226,605	
	費 用	人件費	149,100,954	
		事業費	35,662,740	
		事務費	20,306,342	
		就労支援事業費用	43,332,373	
		減価償却費	18,604,474	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,197,138	
		サービス活動費用計 (2)	258,809,745	
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△9,583,140	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	8,209	
		その他のサービス活動外収益	1,524,820	
		サービス活動外収益計 (4)	1,533,029	
	費 用	支払利息	1,311,004	
		サービス活動外費用計 (5)	1,311,004	
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	222,025	
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△9,361,115	
特別増減の部	収 益	固定資産売却益	2,199,999	
	益	特別収益計 (8)	2,199,999	
	費 用	固定資産売却損・処分損	6,700	
		特別費用計 (9)	6,700	
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	2,193,299	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			△7,167,816	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	74,052,294	
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	66,884,478	
		基本金取崩額 (14)	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)			66,884,478	

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末
流動資産					
現金預金	63,914,130	68,368,787	△4,454,657	流動負債	55,323,222
事業未収金	15,705,299	18,171,749	△2,466,450	短期運営資金借入金	29,200,000
貯蔵品	37,875,135	39,144,728	△1,269,593	事業未払金	17,907,907
原材料	1,658,315	2,050,309	△391,994	1年以内返済予定設備資金借入金	9,200,000
立替金	839,204	991,129	△151,925	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0
仮払金	7,816,177	7,900,872	△84,695	1年以内支払予定長期未払金	1,470,000
	20,000	110,000	△90,000	預り金	4,883,292
				職員預り金	1,099,235
				賞与引当金	3,710,119
固定資産	385,989,479	392,941,007	△6,951,528	固定負債	78,039,400
基本財産	338,668,364	351,142,273	△12,473,909	設備資金借入金	56,725,000
土地	3,595,517	3,595,517	0	長期運営資金借入金	0
建物	335,072,847	347,546,756	△12,473,909	退職給付引当金	220,000
その他の固定資産	47,321,115	41,798,734	5,522,381	長期未払金	4,823,300
建物	6,539,233	7,967,961	△1,428,728	負債の部合計	129,238,853
構築物	15,678,575	16,464,967	△786,392	純 資 産 の 部	
機械及び装置	163,800	239,400	△75,600	基本金	36,509,857
車輛運搬具	17,985,955	9,857,765	8,128,190	第1号基本金	36,509,857
器具及び備品	6,749,422	6,856,060	△106,638	国庫補助金等特別積立金	221,508,790
権利	140,190	158,481	△18,291	その他の積立金	0
ソフトウェア	0	209,110	△209,110	次期繰越活動増減差額	74,052,294
長期前払費用	63,940	44,990	18,950	(うち当期活動増減差額)	△3,323,545
				純資産の部合計	332,070,941
資産の部合計	449,903,609	461,309,794	△11,406,185	負債及び純資産の部合計	461,309,794

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	63,914,130	63,914,130	0
現金預金	15,705,299	15,705,299	0
事業未収金	37,875,135	37,875,135	0
貯蔵品	1,658,315	1,658,315	0
原材料	839,204	839,204	0
立替金	7,816,177	7,816,177	0
仮払金	20,000	20,000	0
固定資産	385,989,479	385,989,479	0
基本財産	338,668,364	338,668,364	0
土地	3,595,517	3,595,517	0
建物	335,072,847	335,072,847	0
その他の固定資産	47,321,115	47,321,115	0
建物	6,539,233	6,539,233	0
構築物	15,678,575	15,678,575	0
機械及び装置	163,800	163,800	0
車輛運搬具	17,985,955	17,985,955	0
器具及び備品	6,749,422	6,749,422	0
権利	140,190	140,190	0
長期前払費用	63,940	63,940	0
資産の部合計	449,903,609	449,903,609	0
流動負債	55,323,222	55,323,222	0
短期運営資金借入金	13,000,000	13,000,000	0
事業未払金	15,864,735	15,864,735	0
1年以内返済予定設備資金借入金	9,200,000	9,200,000	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	0
1年以内支払予定長期未払金	1,470,000	1,470,000	0
預り金	4,883,292	4,883,292	0
職員預り金	1,217,811	1,217,811	0
賞与引当金	3,687,384	3,687,384	0
固定負債	78,039,400	78,039,400	0
設備資金借入金	46,850,000	46,850,000	0
長期運営資金借入金	19,000,000	19,000,000	0
退職給付引当金	220,000	220,000	0
長期未払金	11,969,400	11,969,400	0
負債の部合計	133,362,622	133,362,622	0
基本金	36,509,857	36,509,857	0
第1号基本金	36,509,857	36,509,857	0
国庫補助金等特別積立金	213,146,652	213,146,652	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	66,884,478	66,884,478	0
(うち当期活動増減差額)	△7,167,816	△7,167,816	0
純資産の部合計	316,540,987	316,540,987	0
負債及び純資産の部合計	449,903,609	449,903,609	0

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人合計		
流動資産	63,914,130		
現金預金	15,705,299		
事業未収金	37,875,135		
貯蔵品	1,658,315		
原材料	839,204		
立替金	7,816,177		
仮払金	20,000		
固定資産	385,989,479		
基本財産	338,668,364		
土地	3,595,517		
建物	335,072,847		
その他の固定資産	47,321,115		
建物	6,539,233		
構築物	15,678,575		
機械及び装置	163,800		
車輛運搬具	17,985,955		
器具及び備品	6,749,422		
権利	140,190		
長期前払費用	63,940		
資産の部合計	449,903,609		
流動負債	55,323,222		
短期運営資金借入金	13,000,000		
事業未払金	15,864,735		
1年以内返済予定設備資金借入金	9,200,000		
1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,000,000		
1年以内支払予定長期未払金	1,470,000		
預り金	4,883,292		
職員預り金	1,217,811		
賞与引当金	3,687,384		
固定負債	78,039,400		
設備資金借入金	46,850,000		
長期運営資金借入金	19,000,000		
退職給付引当金	220,000		
長期未払金	11,969,400		
負債の部合計	133,362,622		
基本金	36,509,857		
第1号基本金	36,509,857		
国庫補助金等特別積立金	213,146,652		
その他の積立金	0		
次期繰越活動増減差額	66,884,478		
(うち当期活動増減差額)	△7,167,816		
純資産の部合計	316,540,987		
負債及び純資産の部合計	449,903,609		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人本部 (社福) 恵愛 会	ワークランド・こすも す (社福) 恵愛会	第二ワークランド・こ すもす (社福) 恵愛会
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	0	37,672,764	2,020,935
	障害福祉サービス等事業収入	0	80,267,257	78,878,219
	受取利息配当金収入	1,501	3,032	2,143
	その他の収入	9,000	839,801	631,319
	事業活動収入計 (1)	10,501	118,782,854	81,532,616
	支出			
	人件費支出	134,082	52,155,885	65,012,020
	事業費支出	0	15,829,854	12,536,122
	事務費支出	1,747,144	8,336,652	6,816,817
施設整備等による収支	就労支援事業支出	0	39,514,268	3,081,328
	支払利息支出	442,534	44,270	406,157
	事業活動支出計 (2)	2,323,760	115,880,929	87,852,444
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△2,313,259	2,901,925	△6,319,828
	収入			
	固定資産売却収入	0	0	2,200,000
	施設整備等収入計 (4)	0	0	2,200,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	525,928	5,631,072
	固定資産取得支出	0	401,632	11,834,267
その他の活動による収支	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
	その他の施設整備等による支出	0	751,200	1,007,479
	施設整備等支出計 (5)	0	1,678,760	18,472,818
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△1,678,760	△16,272,818
	収入			
	長期運営資金借入金収入	30,000,000	0	0
	拠点区分間繰入金収入	2,232,000	1,900,000	16,260,000
	その他の活動による収入	0	0	8,904,779
	その他の活動収入計 (7)	32,232,000	1,900,000	25,164,779
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,000,000	0	0
	拠点区分間繰入金支出	9,570,000	4,532,000	1,400,000
	その他の活動による支出	0	0	18,950
	その他の活動支出計 (8)	14,570,000	4,532,000	1,418,950
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	17,662,000	△2,632,000	23,745,829
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	15,348,741	△1,408,835	1,153,183
前期末支払資金残高 (11)		△21,601,591	15,032,564	7,672,439
当期末支払資金残高 (10) + (11)		△6,252,850	13,623,729	8,825,622

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		相談支援センター「て のひら」(社福) 恵愛	共同生活介護事業所「 こすもす」(社福) 恵	合計
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	0	0	39,693,699
	障害福祉サービス等事業収入	4,968,760	45,418,670	209,532,906
	受取利息配当金収入	163	1,370	8,209
	その他の収入	0	44,700	1,524,820
	事業活動収入計 (1)	4,968,923	45,464,740	250,759,634
	支出			
	人件費支出	1,460,000	30,361,702	149,123,689
	事業費支出	114,939	7,181,825	35,662,740
	事務費支出	334,991	3,070,738	20,306,342
施設整備等による収支	就労支援事業支出	0	0	42,595,596
	支払利息支出	0	418,043	1,311,004
	事業活動支出計 (2)	1,909,930	41,032,308	248,999,371
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,058,993	4,432,432	1,760,263
	収入			
	固定資産売却収入	0	0	2,200,000
	施設整備等収入計 (4)	0	0	2,200,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	3,718,000	9,875,000
	固定資産取得支出	0	147,950	12,383,849
その他の活動による収支	固定資産除却・廃棄支出	0	6,700	6,700
	その他の施設整備等による支出	0	0	1,758,679
	施設整備等支出計 (5)	0	3,872,650	24,024,228
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△3,872,650	△21,824,228
	収入			
	長期運営資金借入金収入	0	0	30,000,000
	拠点区分間繰入金収入	0	1,400,000	21,792,000
	その他の活動による収入	0	0	8,904,779
	その他の活動収入計 (7)	0	1,400,000	60,696,779
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	5,000,000
	拠点区分間繰入金支出	3,590,000	2,700,000	21,792,000
	その他の活動による支出	0	0	18,950
	その他の活動支出計 (8)	3,590,000	2,700,000	26,810,950
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△3,590,000	△1,300,000	33,885,829
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		△531,007	△740,218	13,821,864
前期末支払資金残高 (11)		1,309,061	11,874,751	14,287,224
当期末支払資金残高 (10) + (11)		778,054	11,134,533	28,109,088

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		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	39,693,699	
	障害福祉サービス等事業収入	0	209,532,906	
	受取利息配当金収入	0	8,209	
	その他の収入	0	1,524,820	
	事業活動収入計 (1)	0	250,759,634	
	支 出			
	人件費支出	0	149,123,689	
	事業費支出	0	35,662,740	
	事務費支出	0	20,306,342	
施設整備等による収支	就労支援事業支出	0	42,595,596	
	支払利息支出	0	1,311,004	
	事業活動支出計 (2)	0	248,999,371	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	0	1,760,263	
	収 入			
	固定資産売却収入	0	2,200,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	2,200,000	
	支 出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	9,875,000	
	固定資産取得支出	0	12,383,849	
その他の活動による収支	固定資産除却・廃棄支出	0	6,700	
	その他の施設整備等による支出	0	1,758,679	
	施設整備等支出計 (5)	0	24,024,228	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△21,824,228	
	収 入			
	長期運営資金借入金収入	0	30,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	△21,792,000	0	
	その他の活動による収入	0	8,904,779	
	その他の活動収入計 (7)	△21,792,000	38,904,779	
	支 出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	5,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	△21,792,000	0	
	その他の活動による支出	0	18,950	
	その他の活動支出計 (8)	△21,792,000	5,018,950	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	33,885,829	
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	0	13,821,864	
前期末支払資金残高 (11)		0	14,287,224	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		0	28,109,088	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人本部 (社福) 恵愛 会	ワークランド・こすも す (社福) 恵愛会	第二ワークランド・こ すもす (社福) 恵愛会
サービス活動増減の部	収 就労支援事業収益	0	37,672,764	2,020,935
	障害福祉サービス等事業収益	0	80,267,257	78,878,219
	サービス活動収益計 (1)	0	117,940,021	80,899,154
	費 人件費	134,082	51,977,725	65,317,445
	事業費	0	15,829,854	12,536,122
	事務費	1,747,144	8,336,652	6,816,817
	就労支援事業費用	0	40,302,302	3,030,071
	減価償却費	9,500	6,218,777	9,465,384
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△3,532,525	△3,640,492
	サービス活動費用計 (2)	1,890,726	119,132,785	93,525,347
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△1,890,726	△1,192,764	△12,626,193
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	1,501	3,032	2,143
	その他のサービス活動外収益	9,000	839,801	631,319
	サービス活動外収益計 (4)	10,501	842,833	633,462
	費 支払利息	442,534	44,270	406,157
	サービス活動外費用計 (5)	442,534	44,270	406,157
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△432,033	798,563	227,305
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△2,322,759	△394,201	△12,398,888
特別増減の部	収 固定資産売却益	0	0	2,199,999
	拠点区分間繰入金収益	2,232,000	1,900,000	16,260,000
	特別収益計 (8)	2,232,000	1,900,000	18,459,999
	費 固定資産売却損・処分損	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	9,570,000	4,532,000	1,400,000
	特別費用計 (9)	9,570,000	4,532,000	1,400,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△7,338,000	△2,632,000	17,059,999
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△9,660,759	△3,026,201	4,661,111
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△21,600,490	18,673,190	38,164,924
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△31,261,249	15,646,989	42,826,035
	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)	△31,261,249	15,646,989	42,826,035

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		相談支援センター「てのひら」(社福) 恵愛	共同生活介護事業所「こすもす」(社福) 恵愛	合計	
サービス活動増減の部	収 入	就労支援事業収益	0	0	39,693,699
	益	障害福祉サービス等事業収益	4,968,760	45,418,670	209,532,906
		サービス活動収益計 (1)	4,968,760	45,418,670	249,226,605
	費 用	人件費	1,460,000	30,211,702	149,100,954
		事業費	114,939	7,181,825	35,662,740
		事務費	334,991	3,070,738	20,306,342
		就労支援事業費用	0	0	43,332,373
		減価償却費	0	2,910,813	18,604,474
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△1,024,121	△8,197,138
		サービス活動費用計 (2)	1,909,930	42,350,957	258,809,745
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,058,830	3,067,713	△9,583,140	
サービス活動外増減の部	収 入	受取利息配当金収益	163	1,370	8,209
	益	その他のサービス活動外収益	0	44,700	1,524,820
		サービス活動外収益計 (4)	163	46,070	1,533,029
	費 用	支払利息	0	418,043	1,311,004
		サービス活動外費用計 (5)	0	418,043	1,311,004
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	163	△371,973	222,025
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,058,993	2,695,740	△9,361,115	
特別増減の部	収 入	固定資産売却益	0	0	2,199,999
	益	拠点区分間繰入金収益	0	1,400,000	21,792,000
		特別収益計 (8)	0	1,400,000	23,991,999
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	6,700	6,700
		拠点区分間繰入金費用	3,590,000	2,700,000	21,792,000
		特別費用計 (9)	3,590,000	2,706,700	21,798,700
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△3,590,000	△1,306,700	2,193,299	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△531,007	1,389,040	△7,167,816	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	1,309,062	37,505,608	74,052,294
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	778,055	38,894,648	66,884,478
		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)	778,055	38,894,648	66,884,478

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		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	39,693,699
		障害福祉サービス等事業収益	0	209,532,906
		サービス活動収益計 (1)	0	249,226,605
	費 用	人件費	0	149,100,954
		事業費	0	35,662,740
		事務費	0	20,306,342
		就労支援事業費用	0	43,332,373
		減価償却費	0	18,604,474
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△8,197,138
		サービス活動費用計 (2)	0	258,809,745
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	0	△9,583,140
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	0	8,209
		その他のサービス活動外収益	0	1,524,820
		サービス活動外収益計 (4)	0	1,533,029
	費 用	支払利息	0	1,311,004
		サービス活動外費用計 (5)	0	1,311,004
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	222,025
特別増減の部		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	0	△9,361,115
	収 益	固定資産売却益	0	2,199,999
		拠点区分間繰入金収益	△21,792,000	0
		特別収益計 (8)	△21,792,000	2,199,999
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	6,700
		拠点区分間繰入金費用	△21,792,000	0
		特別費用計 (9)	△21,792,000	6,700
繰越活動増減差額の部		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	2,193,299
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	0	△7,167,816
		前期繰越活動増減差額 (12)	0	74,052,294
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	66,884,478
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	66,884,478

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部 (社福) 恵愛 会	ワークランド・こすも す (社福) 恵愛会	第二ワークランド・こ すもす (社福) 恵愛会
流動資産	7,195,673	26,111,178	17,687,490
現金預金	796,416	7,562,805	4,421,757
事業未収金	0	13,652,785	12,321,436
貯蔵品	0	1,269,803	306,505
原材料	0	711,025	128,179
立替金	4,700,625	2,601,343	509,613
拠点区分間貸付金	1,698,632	293,417	0
仮払金	0	20,000	0
固定資産	211,601	151,599,527	165,210,596
基本財産	0	142,763,947	146,597,151
土地	0	105,705	59,812
建物	0	142,658,242	146,537,339
その他の固定資産	211,601	8,835,580	18,613,445
建物	0	455,518	1,145,859
構築物	161,500	0	1,184,945
機械及び装置	0	163,800	0
車輛運搬具	0	3,686,299	14,299,654
器具及び備品	1	4,509,613	1,939,397
権利	50,100	0	0
長期前払費用	0	20,350	43,590
資産の部合計	7,407,274	177,710,705	182,898,086
流動負債	19,448,523	13,848,884	16,794,941
短期運営資金借入金	13,000,000	0	0
事業未払金	447,424	8,134,024	5,133,927
1年以内返済予定設備資金借入金	0	485,472	5,282,528
1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,000,000	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	751,200	718,800
預り金	1,099	1,948,813	2,424,154
職員預り金	0	241,614	855,106
拠点区分間借入金	0	1,451,973	320,502
賞与引当金	0	835,788	2,059,924
固定負債	19,220,000	3,489,480	31,799,920
設備資金借入金	0	2,425,280	20,894,720
長期運営資金借入金	19,000,000	0	0
退職給付引当金	220,000	0	0
長期未払金	0	1,064,200	10,905,200
負債の部合計	38,668,523	17,338,364	48,594,861
基本金	0	34,450,045	2,059,812
第1号基本金	0	34,450,045	2,059,812
国庫補助金等特別積立金	0	110,275,307	89,417,378
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△31,261,249	15,646,989	42,826,035
(うち当期活動増減差額)	△9,660,759	△3,026,201	4,661,111
純資産の部合計	△31,261,249	160,372,341	134,303,225
負債及び純資産の部合計	7,407,274	177,710,705	182,898,086

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	相談支援センター「て のひら」(社福) 恵愛	共同生活介護事業所「 こすもす」(社福) 恵	合計
流動資産	981,659	13,930,179	65,906,179
現金預金	65,539	2,858,782	15,705,299
事業未収金	916,120	10,984,794	37,875,135
貯蔵品	0	82,007	1,658,315
原材料	0	0	839,204
立替金	0	4,596	7,816,177
拠点区分間貸付金	0	0	1,992,049
仮払金	0	0	20,000
固定資産	1	68,967,754	385,989,479
基本財産	0	49,307,266	338,668,364
土地	0	3,430,000	3,595,517
建物	0	45,877,266	335,072,847
その他の固定資産	1	19,660,488	47,321,115
建物	0	4,937,856	6,539,233
構築物	0	14,332,130	15,678,575
機械及び装置	0	0	163,800
車輛運搬具	1	1	17,985,955
器具及び備品	0	300,411	6,749,422
権利	0	90,090	140,190
長期前払費用	0	0	63,940
資産の部合計	981,660	82,897,933	451,895,658
流動負債	203,605	7,019,318	57,315,271
短期運営資金借入金	0	0	13,000,000
事業未払金	104,339	2,045,021	15,864,735
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,432,000	9,200,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	6,000,000
1年以内支払予定長期未払金	0	0	1,470,000
預り金	31,950	477,276	4,883,292
職員預り金	0	121,091	1,217,811
拠点区分間借入金	67,316	152,258	1,992,049
賞与引当金	0	791,672	3,687,384
固定負債	0	23,530,000	78,039,400
設備資金借入金	0	23,530,000	46,850,000
長期運営資金借入金	0	0	19,000,000
退職給付引当金	0	0	220,000
長期未払金	0	0	11,969,400
負債の部合計	203,605	30,549,318	135,354,671
基本金	0	0	36,509,857
第1号基本金	0	0	36,509,857
国庫補助金等特別積立金	0	13,453,967	213,146,652
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	778,055	38,894,648	66,884,478
(うち当期活動増減差額)	△531,007	1,389,040	△7,167,816
純資産の部合計	778,055	52,348,615	316,540,987
負債及び純資産の部合計	981,660	82,897,933	451,895,658

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	△1,992,049	63,914,130	
現金預金	0	15,705,299	
事業未収金	0	37,875,135	
貯蔵品	0	1,658,315	
原材料	0	839,204	
立替金	0	7,816,177	
拠点区分間貸付金	△1,992,049	0	
仮払金	0	20,000	
固定資産	0	385,989,479	
基本財産	0	338,668,364	
土地	0	3,595,517	
建物	0	335,072,847	
その他の固定資産	0	47,321,115	
建物	0	6,539,233	
構築物	0	15,678,575	
機械及び装置	0	163,800	
車輛運搬具	0	17,985,955	
器具及び備品	0	6,749,422	
権利	0	140,190	
長期前払費用	0	63,940	
資産の部合計	△1,992,049	449,903,609	
流動負債	△1,992,049	55,323,222	
短期運営資金借入金	0	13,000,000	
事業未払金	0	15,864,735	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	9,200,000	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	6,000,000	
1年以内支払予定長期未払金	0	1,470,000	
預り金	0	4,883,292	
職員預り金	0	1,217,811	
拠点区分間借入金	△1,992,049	0	
賞与引当金	0	3,687,384	
固定負債	0	78,039,400	
設備資金借入金	0	46,850,000	
長期運営資金借入金	0	19,000,000	
退職給付引当金	0	220,000	
長期未払金	0	11,969,400	
負債の部合計	△1,992,049	133,362,622	
基本金	0	36,509,857	
第1号基本金	0	36,509,857	
国庫補助金等特別積立金	0	213,146,652	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	0	66,884,478	
(うち当期活動増減差額)	0	△7,167,816	
純資産の部合計	0	316,540,987	
負債及び純資産の部合計	△1,992,049	449,903,609	

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

- ・該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産－該当なし

(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。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済事業
- ・法人独自退職給付制度

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）
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①本部拠点区分

②ワークランド・こすもす拠点区分

- I 就労移行支援事業
- II 就労継続支援B型事業

③第二ワークランド・こすもす拠点区分

- I 生活介護事業
- II 日中一時支援事業

④相談支援センターでのひら拠点区分

⑤共同生活介護事業所「こすもす」拠点区分

I 共同生活援助

II 短期入所

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	3,595,517	0	0	3,595,517
建物	347,546,756	0	12,473,909	335,072,847
合 計	351,142,273	0	12,473,909	338,668,364

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

・該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	59,812円
建物（基本財産）	36,979,824円

計	37,039,636円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（１年以内返済予定額を含む）	1,100,000円

計	1,100,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	576,367,210	241,294,363	335,072,847
小 計	576,367,210	241,294,363	335,072,847
その他の固定資産			
建物	20,839,660	14,300,427	6,539,233
構築物	22,170,922	6,492,347	15,678,575
機械及び装置	756,000	592,200	163,800
車輛運搬具	56,981,533	38,995,578	17,985,955
器具及び備品	53,880,182	47,130,760	6,749,422
小 計	154,628,297	107,511,312	47,116,985
合 計	730,995,507	348,805,675	388,932,909

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	37,875,135	0	37,875,135
合 計	37,875,135	0	37,875,135

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

・該当なし

1 4. 重要な後発事象

・該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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