

決 算 報 告 書

第 18 期

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 喜創会

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	介護保険事業収入	(447,993,678)	(459,420,873)	(11,427,195)	
		医療事業収入	(2,479,050)	(1,009,460)	(1,469,590)	
		受取利息配当金収入	(7,200)	(40,302)	(33,102)	
		その他の収入	(517,200)	(427,668)	(89,532)	
	事業活動収入計(1)		450,997,128	460,898,303	9,901,175	
	支出	人件費支出	(313,447,334)	(318,065,519)	(4,618,185)	
		事業費支出	(62,499,313)	(68,970,073)	(6,470,760)	
		事務費支出	(26,578,588)	(27,433,164)	(854,576)	
支払利息支出		(6,892,932)	(8,640,722)	(1,747,790)		
事業活動支出計(2)		409,839,367	423,302,378	13,463,011		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,157,761	37,595,925	3,561,836		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	(44,826,000)	(78,050,000)	(33,224,000)	
		設備資金借入金収入	(62,000,000)	(62,000,000)		
		固定資産売却収入		(70,297)	(70,297)	
		施設整備等収入計(4)	106,826,000	140,120,297	33,294,297	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	(31,921,261)	(34,285,966)	(2,364,705)	
		固定資産取得支出	(88,939,700)	(115,505,711)	(26,566,011)	
		固定資産除却・廃棄支出		(70,087)	(70,087)	
		ファイナンス・リース債務の返済支出		(2,413,400)	(2,413,400)	
施設整備等支出計(5)		120,860,961	152,275,164	31,414,203		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		14,034,961	12,154,867	1,880,094		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入		(38,000,000)	(38,000,000)	
		その他の活動による収入	(355,000,000)	(9,790)	(354,990,210)	内部取引相殺
		その他の活動収入計(7)	355,000,000	38,009,790	316,990,210	
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出	(13,716,000)	(23,187,000)	(9,471,000)	
		積立資産支出	(5,280,000)		(5,280,000)	
		その他の活動による支出	(355,000,000)		(355,000,000)	内部取引相殺
		その他の活動支出計(8)	373,996,000	23,187,000	350,809,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		18,996,000	14,822,790	33,818,790	
予備費支出(10)		0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,126,800	40,263,848	32,137,048		
前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)			83,651,035	83,651,035	0	
当 期 末 支 払 資 金 残 高(11)+(12)			91,777,835	123,914,883	32,137,048	

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			
	介護保険事業収益	(459,420,873)	(418,361,374)	(41,059,499)
	医療事業収益	(1,009,460)	(587,140)	(422,320)
	サービス活動収益計(1)	460,430,333	418,948,514	41,481,819
	費用			
	人件費	(323,548,719)	(301,517,951)	(22,030,768)
	事業費	(68,970,073)	(60,009,177)	(8,960,896)
	事務費	(27,433,164)	(25,937,769)	(1,495,395)
	減価償却費	(35,464,882)	(29,081,104)	(6,383,778)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(5,860,900)	(4,738,500)	(1,122,400)
サービス活動費用計(2)		449,555,938	411,807,501	37,748,437
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,874,395	7,141,013	3,733,382
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(40,302)	(3,749)	(36,553)
	その他のサービス活動外収益	(427,668)	(283,354)	(144,314)
	サービス活動外収益計(4)	467,970	287,103	180,867
	費用			
	支払利息	(8,640,722)	(6,276,218)	(2,364,504)
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	(192,900)	(183,600)	(9,300)
	サービス活動外費用計(5)	8,833,622	6,459,818	2,373,804
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		8,365,652	6,172,715	2,192,937
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,508,743	968,298	1,540,445
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	(78,050,000)		(78,050,000)
	特別収益計(8)	78,050,000	0	78,050,000
	費用			
	固定資産売却損及び処分損	(70,087)	(1)	(70,086)
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	(74,621,000)		(74,621,000)
	特別費用計(9)	74,691,087	1	74,691,086
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,358,913	1	3,358,914
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,867,656	968,297	4,899,359
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	43,280,578	42,312,281	968,297
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,148,234	43,280,578	5,867,656
	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)	49,148,234	43,280,578	5,867,656

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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	179,178,865	138,293,323	40,885,542	流 動 負 債	117,008,777	111,439,701	5,569,076
現 金 ・ 預 金	64,251,791	71,031,326	6,779,535	短期運営資金借入金	46,028,000	39,286,000	6,742,000
事 業 未 収 金	66,933,382	60,084,619	6,848,763	事 業 未 払 金	7,626,390	13,701,895	6,075,505
未 収 金		484,526	484,526	1 年以内返済予定設備資金借入金	29,258,595	30,411,613	1,153,018
未 収 補 助 金	41,450,000		41,450,000	1 年以内返済予定長期運営資金借入金	17,724,000	14,239,000	3,485,000
貯 蔵 品	2,101,816	2,017,639	84,177	1 年以内返済予定リース債務	2,976,600		2,976,600
立 替 金	194,642	176,105	18,537	1 年以内支払予定長期未払金	763,600	274,800	488,800
前 払 費 用	4,023,234	4,499,108	475,874	預 り 金	60,404	214,545	154,141
仮 払 金	224,000		224,000	職 員 預 り 金	1,549,188	1,354,400	194,788
固 定 資 産	627,608,618	526,811,676	100,796,942	仮 受 金		85,448	85,448
基 本 財 産	561,464,061	450,436,409	111,027,652	賞 与 引 当 金	11,022,000	11,872,000	850,000
基本財産・土地	87,500,000	87,500,000		固 定 負 債	414,467,372	352,981,720	61,485,652
基本財産・建物	473,964,061	362,936,409	111,027,652	設 備 資 金 借 入 金	295,624,872	266,483,020	29,141,852
その他の固定資産	66,144,557	76,375,267	10,230,710	長期運営資金借入金	70,668,000	59,340,000	11,328,000
建 物	7,636,010	6,671,733	964,277	リ ー ス 債 務	15,446,200		15,446,200
構 築 物	18,226,483	12,312,146	5,914,337	退 職 給 付 引 当 金	32,728,300	26,395,100	6,333,200
車 輦 運 搬 具	1,528,543	1,283,659	244,884	長 期 未 払 金		763,600	763,600
器 具 及 び 備 品	10,329,465	4,883,667	5,445,798	負 債 の 部 合 計	531,476,149	464,421,421	67,054,728
建 設 仮 勘 定		41,384,826	41,384,826	純 資 産 の 部			
有形リース資産	18,422,800		18,422,800	基 本 金	30,000,000	30,000,000	
ソフトウェア	2,506,497	2,345,787	160,710	国庫補助金等特別積立金	196,163,100	127,403,000	68,760,100
差 入 保 証 金	7,260,439	7,260,439		次期繰越活動増減差額	49,148,234	43,280,578	5,867,656
その他の固定資産	234,320	233,010	1,310	(うち当期活動増減差額)	5,867,656	968,297	4,899,359
資 産 の 部 合 計	806,787,483	665,104,999	141,682,484	純 資 産 の 部 合 計	275,311,334	200,683,578	74,627,756
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	806,787,483	665,104,999	141,682,484

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

- ・ 満期保有目的の債券等 - 償却原価法
- ・ 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法

- ・ 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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うことができる。

(4) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 - 期末自己都合要支給額を退職給付引当金に計上する。
- ・ 賞与引当金 - 支給見込額のうち当期に帰属する額を賞与引当金に計上する。

3. 重要な会計方針の変更 該当なし

4. 採用する退職給付制度 該当なし

5. 作成する財務諸表等と拠点区分・サービス区分

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(3) 拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

(6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

(7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

A 拠点区分

ア 特別養護老人ホーム風蝶木

イ 看護小規模多機能型居宅介護風蝶木の実ケイパハウス

ウ 訪問看護ステーションケイパハウス

エ 法人本部

オ 認知症グループホームいちじくの木

B 拠点区分

ア 特別養護老人ホームナースログ

C 拠点区分

ア 障害者グループホームゆかいな家

6. 基本財産の増減の内容及び金額

計算書類に対する注記（法人全体用）

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

土地	前期末残高	87,500,000円	当期末残高	87,500,000円
建物	前期末残高	322,722,247円	当期増加額	93,279,866円
	当期減少額	14,074,198円	当期末残高	401,927,915円
附属設備	前期末残高	40,214,162円	当期増加額	41,100,169円
	当期減少額	9,278,185円	当期末残高	72,036,146円

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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）	87,500,000円
建物・附属設備（基本財産）	426,780,561円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 287,324,633円

9. 固定資産の取得価額及び減価償却累計額

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。

基本財産

建物 取得価額565,648,675円（内補助金253,121,000円）、減価償却累計額163,720,760円
当期末残高401,927,915円

附属設備 取得価額233,285,107円、減価償却累計額161,248,961円、当期末残高72,036,146円

附属設備 取得価額16,880,816円、減価償却累計額9,244,806円、当期末残高7,636,010円

構築物 取得価額52,250,127円、減価償却累計額34,023,644円、当期末残高18,226,483円

車両運搬具 取得価額11,966,529円、減価償却累計額10,437,986円、当期末残高1,528,543円

器具及び備品 取得価額55,049,580円、減価償却累計額44,720,115円、当期末残高10,329,465円

ソフトウェア 取得価額7,578,050円、減価償却累計額5,071,553円、当期末残高2,506,497円

有形リース資産 取得価額20,836,200円、減価償却累計額2,413,400円、
当期末残高18,422,800円

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。

事業未収金、立替金について徴収不能引当金は該当金額なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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. 合併又は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

計算書類に対する注記（法人全体用）

該当なし

A拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	(290,039,230)	(301,358,421)	(11,319,191)	
	地域密着型介護料収入	(228,896,444)	(229,707,706)	(811,262)	
	（介護報酬収入）	(206,868,832)	(203,832,239)	(3,036,593)	
	介護報酬収入	206,868,832	203,832,239	3,036,593	
	（利用者負担金収入）	(22,027,612)	(25,875,467)	(3,847,855)	
	介護負担金収入（一般）	22,027,612	25,875,467	3,847,855	
	利用者等利用料収入	(61,142,786)	(62,655,533)	(1,512,747)	
	食費収入（公費）	700,098	649,105	50,993	
	食費収入（一般）	16,252,225	21,161,800	4,909,575	
	居住費収入（公費）	3,603,457	3,243,360	360,097	
	居住費収入（一般）	27,910,561	34,632,421	6,721,860	
	その他利用収入	12,676,445	2,968,847	9,707,598	
	その他の事業収入	(8,995,182)	(8,995,182)	(8,995,182)	
	補助金事業収入	8,995,182	8,995,182	8,995,182	
	医療事業収入	(2,479,050)	(1,009,460)	(1,469,590)	
	訪問看護療養費収入	(1,935,290)	(985,960)	(949,330)	
	訪問看護利用料収入	(543,760)	(23,500)	(520,260)	
	訪問看護基本利用料収入	543,760	5,500	538,260	
	訪問看護その他利用料収入		18,000	18,000	
	受取利息配当金収入	(7,200)	(38,412)	(31,212)	
	その他の収入	(483,600)	(418,668)	(64,932)	
	受入研修費収入	48,000	129,240	81,240	
	利用者等外給食費収入	387,600	192,900	194,700	
	雑収入	48,000	96,528	48,528	
事業活動収入計(1)		293,009,080	302,824,961	9,815,881	
事業活動による収支	人件費支出	(209,897,546)	(215,522,479)	(5,624,933)	
	役員報酬支出	6,000,000	6,030,000	30,000	
	職員給料支出	152,831,536	158,932,489	6,100,953	
	職員賞与支出	25,284,000	23,457,841	1,826,159	
	退職給付支出	400,000		400,000	
	法定福利費支出	25,382,010	27,102,149	1,720,139	
	事業費支出	(36,770,225)	(41,945,571)	(5,175,346)	
	給食費支出	13,298,704	14,445,661	1,146,957	
	介護用品費支出	2,561,940	2,594,289	32,349	
	診療・療養等材料費支出	1,429,356	1,160,118	269,238	
	保健衛生費支出	248,364	236,889	11,475	
	教養娯楽費支出	317,952	330,896	12,944	
	水道光熱費支出	8,467,992	9,603,365	1,135,373	
	消耗品費支出	2,142,280	5,003,689	2,861,409	
	保険料支出	1,622,728	1,671,419	48,691	
	賃借料支出	3,073,409	3,075,212	1,803	
	車輦費支出	2,017,584	1,823,685	193,899	
	雑支出	1,589,916	2,000,348	410,432	
	事務費支出	(18,631,856)	(19,191,348)	(559,492)	
	福利厚生費支出	913,440	942,519	29,079	
	旅費交通費支出	395,200	91,992	303,208	
	研修研究費支出	323,604	449,540	125,936	
	消耗品費支出	1,072,556	2,092,179	1,019,623	
	水道光熱費支出	108,000	108,000		
	修繕費支出	3,177,028	1,453,890	1,723,138	
	通信運搬費支出	1,118,996	1,195,403	76,407	
	会議費支出	16,000	2,810	13,190	
	広報費支出	1,450,492	1,668,662	218,170	
	業務委託費支出	1,891,368	1,800,372	90,996	
	手数料支出	2,440,672	2,538,734	98,062	
	保険料支出	104,184	86,611	17,573	
	賃借料支出	2,116,164	2,091,908	24,256	
	土地・建物賃借料支出	2,341,680	2,341,681	1	
	租税公課支出	89,844	412,634	322,790	
	保守料支出	830,628	1,537,722	707,094	

A拠点区分 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	支出	諸 会 費 支 出	152,000	170,414	18,414	
		雑 支 出	90,000	206,277	116,277	
		支 払 利 息 支 出	(3,118,887)	(4,681,995)	(1,563,108)	
		そ の 他 の 支 出	(387,600)	(192,900)	(194,700)	
		利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	387,600	192,900	194,700	
	事 業 活 動 支 出 計(2)		268,806,114	281,534,293	12,728,179	
事 業 活 動 資 金 収 支 差 額 (3)=(1)-(2)		24,202,966	21,290,668	2,912,298		
施設整備等による収支	収入	施 設 整 備 等 補 助 金 収 入	(44,826,000)	(40,029,000)	(4,797,000)	
		都道府県施設整備補助金収入		3,429,000	3,429,000	
		市区町村施設整備補助金収入	44,826,000	36,600,000	8,226,000	
		設 備 資 金 借 入 金 収 入	(62,000,000)	(62,000,000)		
		施 設 整 備 等 収 入 計(4)	106,826,000	102,029,000	4,797,000	
	支出	設 備 資 金 借 入 金 元 金 償 還 金 支 出	(21,865,261)	(23,200,966)	(1,335,705)	
		固 定 資 産 取 得 支 出	(64,439,700)	(68,271,711)	(3,832,011)	
		基 本 財 産 ・ 建 物 取 得 支 出	63,439,700	18,845,364	44,594,336	
		基本財産・建物附属設備取得支出		28,741,845	28,741,845	
		建 物 附 属 設 備 取 得 支 出		1,760,000	1,760,000	
		構 築 物 取 得 支 出		7,578,315	7,578,315	
		車 輛 運 搬 具 取 得 支 出		2,038,050	2,038,050	
		器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	1,000,000	7,952,287	6,952,287	
		ソ フ ト ウ ェ ア 取 得 支 出		1,344,750	1,344,750	
		他 固 定 資 産 取 得 支 出		11,100	11,100	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		(2,413,400)	(2,413,400)		
施 設 整 備 等 支 出 計(5)		86,304,961	93,886,077	7,581,116		
施 設 整 備 等 資 金 収 支 差 額 (6)=(4)-(5)		20,521,039	8,142,923	12,378,116		
その他の活動による収支	収入	長 期 運 営 資 金 借 入 金 収 入		(22,800,000)	(22,800,000)	
		拠点区分間長期借入金収入	(185,000,000)	(232,969,285)	(47,969,285)	
		拠点区分間長期貸付金回収収入		(226,840,822)	(226,840,822)	
		そ の 他 の 活 動 収 入 計(7)	185,000,000	482,610,107	297,610,107	
	支出	長 期 運 営 資 金 借 入 金 元 金 償 還 金 支 出	(8,676,000)	(14,259,000)	(5,583,000)	
		積 立 資 産 支 出	(3,360,000)		(3,360,000)	
		退 職 給 付 引 当 資 産 支 出	3,360,000		3,360,000	
		拠点区分間長期貸付金支出	(185,000,000)	(228,168,307)	(43,168,307)	
		拠点区分間長期借入金返済支出		(226,840,822)	(226,840,822)	
		そ の 他 の 活 動 支 出 計(8)	197,036,000	469,268,129	272,232,129	
そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額 (9)=(7)-(8)		12,036,000	13,341,978	25,377,978		
予 備 費 支 出 (10)		0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		32,688,005	42,775,569	10,087,564		
前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)		61,638,561	61,638,561	0		
当 期 末 支 払 資 金 残 高 (11)+(12)		94,326,566	104,414,130	10,087,564		

A拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	(301,358,421)	(259,297,714)	(42,060,707)
	地域密着型介護料収益	(229,707,706)	(206,811,297)	(22,896,409)
	（介護報酬収益）	(203,832,239)	(184,115,186)	(19,717,053)
	介護報酬収益	203,832,239	184,115,186	19,717,053
	（利用者負担金収益）	(25,875,467)	(22,696,111)	(3,179,356)
	介護負担金収益（一般）	25,875,467	22,696,111	3,179,356
	利用者等利用料収益	(62,655,533)	(50,552,976)	(12,102,557)
	食費収益（公費）	649,105	709,375	60,270
	食費収益（一般）	21,161,800	16,409,650	4,752,150
	居住費収益（公費）	3,243,360	3,582,972	339,612
	居住費収益（一般）	34,632,421	28,544,269	6,088,152
	その他利用収益	2,968,847	1,306,710	1,662,137
	その他の事業収益	(8,995,182)	(1,933,441)	(7,061,741)
	補助金事業収益	8,995,182	1,933,441	7,061,741
	医療事業収益	(1,009,460)	(587,140)	(422,320)
	訪問看護療養費収益	(985,960)	(571,640)	(414,320)
	訪問看護利用料収益	(23,500)	(15,500)	(8,000)
	訪問看護基本利用料収益	5,500	5,500	
	訪問看護その他利用料収益	18,000	10,000	8,000
サービス活動収益計(1)		302,367,881	259,884,854	42,483,027
サービス活動増減の部	人件費	(219,184,879)	(193,888,193)	(25,296,686)
	役員報酬	6,030,000	6,040,000	10,000
	職員給料	158,932,489	141,408,372	17,524,117
	職員賞与	22,463,841	22,123,775	340,066
	退職給付費用	4,656,400	297,700	4,358,700
	法定福利費	27,102,149	24,018,346	3,083,803
	事業費	(41,945,571)	(33,668,574)	(8,276,997)
	給食費	14,445,661	11,680,585	2,765,076
	介護用品費	2,594,289	2,105,123	489,166
	診療・療養等材料費	1,160,118	1,456,313	296,195
	保健衛生費	236,889	162,817	74,072
	教養娯楽費	330,896	279,880	51,016
	水道光熱費	9,603,365	8,310,574	1,292,791
	消耗品費	5,003,689	1,929,369	3,074,320
	保険料	1,671,419	1,349,663	321,756
	賃借料	3,075,212	3,008,578	66,634
	車輦費	1,823,685	1,794,742	28,943
	雑費	2,000,348	1,590,930	409,418
	事務費	(19,191,348)	(18,257,295)	(934,053)
	福利厚生費	942,519	904,104	38,415
	旅費交通費	91,992	254,251	162,259
	研修研究費	449,540	169,966	279,574
	消耗品費	2,092,179	1,167,732	924,447
	水道光熱費	108,000	108,000	
	修繕費	1,453,890	2,342,673	888,783
	通信運搬費	1,195,403	1,108,138	87,265
	会議費	2,810	4,424	1,614
	広報費	1,668,662	1,949,123	280,461
	業務委託費	1,800,372	1,703,744	96,628
	手数料	2,538,734	2,348,588	190,146
	保険料	86,611	87,370	759
	賃借料	2,091,908	2,057,011	34,897
	土地・建物賃借料	2,341,681	2,341,681	
	租税公課	412,634	86,782	325,852
	保守料	1,537,722	1,379,864	157,858
	諸会費	170,414	145,459	24,955
	雑費	206,277	98,385	107,892
	減価償却費	(21,842,828)	(15,233,920)	(6,608,908)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(2,844,900)	(1,722,500)	(1,122,400)
サービス活動費用計(2)		299,319,726	259,325,482	39,994,244

A 拠点区分 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 差 額 (3)=(1)-(2)		3,048,155	559,372	2,488,783
サービス活動外増減の部	収益	受 取 利 息 配 当 金 収 益	(38,412)	(3,718)	(34,694)
		そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	(418,668)	(224,944)	(193,724)
		受 入 研 修 費 収 益	129,240	69,740	59,500
		利 用 者 等 外 給 食 費 収 益	192,900	135,830	57,070
		雑 収 益	96,528	19,374	77,154
		サ ー ビ ス 活 動 外 収 益 計 (4)	457,080	228,662	228,418
	費用	支 払 利 息	(4,681,995)	(2,803,196)	(1,878,799)
		そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	(192,900)	(135,300)	(57,600)
		利 用 者 等 外 給 食 費	192,900	135,300	57,600
		サ ー ビ ス 活 動 外 費 用 計 (5)	4,874,895	2,938,496	1,936,399
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 差 額 (6)=(4)-(5)		4,417,815	2,709,834	1,707,981	
経 常 増 減 差 額 (7)=(3)+(6)			1,369,660	2,150,462	780,802
特別増減の部	収益	施 設 整 備 等 補 助 金 収 益	(40,029,000)		(40,029,000)
		都 道 府 県 施 設 整 備 補 助 金 収 益	3,429,000		3,429,000
		市 区 町 村 施 設 整 備 補 助 金 収 益	36,600,000		36,600,000
		特 別 収 益 計 (8)	40,029,000	0	40,029,000
	費用	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 積 立 額	(36,600,000)		(36,600,000)
		拠 点 区 分 間 固 定 資 産 移 管 費 用	(4,078,600)		(4,078,600)
	特 別 費 用 計 (9)		40,678,600	0	40,678,600
特 別 増 減 差 額 (10)=(8)-(9)		649,600	0	649,600	
当	期 活 動 増 減 差 額 (11)=(7)+(10)		2,019,260	2,150,462	131,202
繰越活動増減差額の部	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (12)		16,633,912	18,784,374	2,150,462
	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額 (13)=(11)+(12)		14,614,652	16,633,912	2,019,260
	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)		14,614,652	16,633,912	2,019,260

A 拠点区分 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	111,186,124	112,120,380	934,256	流 動 負 債	48,557,189	88,230,232	39,673,043
現 金 ・ 預 金	57,978,590	69,102,931	11,124,341	短期運営資金借入金		39,286,000	39,286,000
事 業 未 収 金	45,222,343	37,976,810	7,245,533	事 業 未 払 金	5,546,884	10,040,749	4,493,865
未 収 金		319,351	319,351	1 年以内返済予定設備資金借入金	19,524,195	20,149,413	625,218
未 収 補 助 金	3,429,000		3,429,000	1 年以内返済予定長期運営資金借入金	11,080,800	8,890,200	2,190,600
貯 蔵 品	1,218,258	1,127,925	90,333	1 年以内返済予定リース債務	2,976,600		2,976,600
立 替 金	193,202	146,909	46,293	1 年以内支払予定長期未払金	763,600	274,800	488,800
前 払 費 用	2,930,731	3,446,454	515,723	預 り 金	60,404	140,322	79,918
仮 払 金	214,000		214,000	職 員 預 り 金	1,164,706	929,300	235,406
固 定 資 産	349,084,621	282,267,553	66,817,068	仮 受 金		85,448	85,448
基 本 財 産	289,948,848	215,293,491	74,655,357	賞 与 引 当 金	7,440,000	8,434,000	994,000
基本財産・土地	37,500,000	37,500,000		固 定 負 債	293,288,804	219,468,789	73,820,015
基本財産・建物	252,448,848	177,793,491	74,655,357	設 備 資 金 借 入 金	126,144,272	86,445,220	39,699,052
その他の固定資産	59,135,773	66,974,062	7,838,289	長期運営資金借入金	57,972,000	51,621,600	6,350,400
建 物	5,932,319	4,994,574	937,745	リ ー ス 債 務	15,446,200		15,446,200
構 築 物	13,293,182	7,756,134	5,537,048	拠点区分間長期借入金	66,154,332	60,025,869	6,128,463
車 輦 運 搬 具	1,528,542	1,058,711	469,831	退 職 給 付 引 当 金	27,572,000	20,612,500	6,959,500
器 具 及 び 備 品	9,189,539	2,845,331	6,344,208	長 期 未 払 金		763,600	763,600
建 設 仮 勘 定		41,384,826	41,384,826	負 債 の 部 合 計	341,845,993	307,699,021	34,146,972
有形リース資産	18,422,800		18,422,800	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,947,147	1,450,827	496,320	基 本 金	30,000,000	30,000,000	
拠点区分間長期貸付金	1,327,485		1,327,485	国庫補助金等特別積立金	73,810,100	40,055,000	33,755,100
差 入 保 証 金	7,260,439	7,260,439		次期繰越活動増減差額	14,614,652	16,633,912	2,019,260
その他の固定資産	234,320	223,220	11,100	(うち当期活動増減差額)	2,019,260	2,150,462	131,202
資 産 の 部 合 計	460,270,745	394,387,933	65,882,812	純 資 産 の 部 合 計	118,424,752	86,688,912	31,735,840
				負債及び純資産の部合計	460,270,745	394,387,933	65,882,812

計算書類に対する注記（A拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等 - 償却原価法
- ・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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うことができる。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 期末自己都合要支給額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金 - 支給見込額のうち当期に帰属する額を賞与引当金に計上する。

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 該当なし

4. 作成する財務諸表等と拠点区分・サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (2) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (4) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

A 拠点区分

- ア 特別養護老人ホーム風蝶木
- イ 看護小規模多機能型居宅介護風蝶木の実ケイパハウス
- ウ 訪問看護ステーションケイパハウス
- エ 法人本部
- オ 認知症グループホームいちじくの木

B 拠点区分

- ア 特別養護老人ホームナースログ

C 拠点区分

- ア 障害者グループホームゆかいな家

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。

土地 前期末残高 37,500,000円 当期末残高 37,500,000円

計算書類に対する注記（A拠点区分用）

建物 前期末残高 167,077,147円 当期増加額 58,454,690円

当期減少額 8,699,998円 当期末残高 216,831,839円

附属設備 前期末残高 10,716,344円 当期増加額 28,741,845円

当期減少額 3,841,180円 当期末残高 35,617,009円

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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

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） 37,500,000円

建物・附属設備（基本財産） 252,448,848円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 142,758,467円

8. 固定資産の取得価額及び減価償却累計額

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。

基本財産

建物 取得価額324,123,499円（内補助金102,850,000円）、減価償却累計額107,291,660円

当期末残高216,831,839円

附属設備 取得価額136,578,783円、減価償却累計額100,961,774円、当期末残高35,617,009円

附属設備 取得価額14,121,136円、減価償却累計額8,188,817円、当期末残高5,932,319円

構築物 取得価額36,414,097円、減価償却累計額23,120,915円、当期末残高13,293,182円

車両運搬具 取得価額10,191,019円、減価償却累計額8,662,477円、当期末残高1,528,542円

器具及び備品 取得価額34,142,964円、減価償却累計額24,953,425円、当期末残高9,189,539円

ソフトウェア 取得価額5,624,600円、減価償却累計額3,677,453円、当期末残高1,947,147円

有形リース資産 取得価額20,836,200円、減価償却累計額2,413,400円

当期末残高18,422,800円

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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。

事業未収金、立替金について徴収不能引当金は該当金額なし

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

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

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

12. 重要な偶発債務 該当なし

13. 重要な後発事象 該当なし

14. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を

明らかにするために必要な事項

該当なし

本部 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	事業活動収入計(1)	0	0	0
	支出	人件費支出	(15,285,966)	(16,670,087)	(1,384,121)
		役員報酬支出	6,000,000	6,030,000	30,000
		職員給料支出	6,360,000	7,171,660	811,660
		職員賞与支出	1,200,000	1,517,250	317,250
		法定福利費支出	1,725,966	1,951,177	225,211
		事務費支出		(110)	(110)
		手数料支出		110	110
	事業活動支出計(2)		15,285,966	16,670,197	1,384,231
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,285,966	16,670,197	1,384,231
施設整備等	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	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)		15,285,966	16,670,197	1,384,231	
前期末支払資金残高(12)		43,583,781	43,583,781	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		58,869,747	60,253,978	1,384,231	

本部 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	サ ー ビ ス 活 動 収 益 計(1)	0	0	0
	費用	人 件 費	(16,978,287)	(22,486,109)	(5,507,822)
		役 員 報 酬	6,030,000	6,040,000	10,000
		職 員 給 料	7,171,660	7,139,160	32,500
		職 員 賞 与	1,440,250	2,259,375	819,125
		退 職 給 付 費 用	385,200	5,248,900	4,863,700
		法 定 福 利 費	1,951,177	1,798,674	152,503
		事 務 費	(110)		(110)
		手 数 料	110		110
		サ ー ビ ス 活 動 費 用 計(2)	16,978,397	22,486,109	5,507,712
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 差 額 (3)=(1)-(2)	16,978,397	22,486,109	5,507,712	
サービス活動増減差額の部	収益	サ ー ビ ス 活 動 外 収 益 計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0
		経 常 増 減 差 額 (7)=(3)+(6)	16,978,397	22,486,109	5,507,712
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)			16,978,397	22,486,109	5,507,712
繰越活動増減差額の部	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (12)		6,283,319	70,521	6,212,798
	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額 (13)=(11)+(12)		23,261,716	22,556,630	705,086
	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)		23,261,716	22,556,630	705,086

本部 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	66,015	51,234	14,781	流 動 負 債	746,435	1,085,653	339,218
現 金 ・ 預 金	66,015	51,234	14,781	事 業 未 払 金		258,558	258,558
				職 員 預 り 金	178,435	182,095	3,660
				賞 与 引 当 金	568,000	645,000	77,000
				固 定 負 債	5,634,100	5,248,900	385,200
				退 職 給 付 引 当 金	5,634,100	5,248,900	385,200
				負 債 の 部 合 計	6,380,535	6,334,553	45,982
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	23,261,716	22,556,630	705,086
				(うち当期活動増減差額)	16,978,397	22,486,109	5,507,712
				純 資 産 の 部 合 計	23,261,716	22,556,630	705,086
資 産 の 部 合 計	66,015	51,234	14,781	負債及び純資産の部合計	16,881,181	16,222,077	659,104

風蝶木 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
収入	介護保険事業収入	(159,766,818)	(160,694,763)	(927,945)	
	地域密着型介護料収入	(117,956,461)	(114,865,663)	(3,090,798)	
	（介護報酬収入）	(106,044,474)	(101,953,748)	(4,090,726)	
	介護報酬収入	106,044,474	101,953,748	4,090,726	
	（利用者負担金収入）	(11,911,987)	(12,911,915)	(999,928)	
	介護負担金収入（一般）	11,911,987	12,911,915	999,928	
	利用者等利用料収入	(41,810,357)	(45,410,996)	(3,600,639)	
	食費収入（公費）	700,098	649,105	50,993	
	食費収入（一般）	12,406,175	13,901,210	1,495,035	
	居住費収入（公費）	3,603,457	3,243,360	360,097	
	居住費収入（一般）	23,916,636	26,319,921	2,403,285	
	その他利用収入	1,183,991	1,297,400	113,409	
	その他の事業収入		(418,104)	(418,104)	
	補助金事業収入		418,104	418,104	
	受取利息配当金収入	(7,200)	(38,412)	(31,212)	
	その他の収入	(360,000)	(216,028)	(143,972)	
	受入研修費収入	48,000	120,000	72,000	
	利用者等外給食費収入	264,000		264,000	
	雑収入	48,000	96,028	48,028	
	事業活動収入計(1)	160,134,018	160,949,203	815,185	
事業活動による収支	人件費支出	(97,792,284)	(102,412,203)	(4,619,919)	
	職員給料支出	76,028,748	78,096,086	2,067,338	
	職員賞与支出	10,200,000	11,512,070	1,312,070	
	法定福利費支出	11,563,536	12,804,047	1,240,511	
	事業費支出	(25,345,540)	(27,966,701)	(2,621,161)	
	給食費支出	9,934,548	11,394,992	1,460,444	
	介護用品費支出	2,321,940	2,585,143	263,203	
	診療・療養等材料費支出	958,092	751,694	206,398	
	保健衛生費支出	194,076	163,176	30,900	
	教養娯楽費支出	203,256	211,338	8,082	
	水道光熱費支出	5,805,876	6,629,611	823,735	
	消耗品費支出	1,324,236	1,599,799	275,563	
	保険料支出	584,728	603,413	18,685	
	賃借料支出	2,382,576	2,177,574	205,002	
	車輦費支出	502,800	234,793	268,007	
	雑支出	1,133,412	1,615,168	481,756	
	事務費支出	(13,364,376)	(12,253,318)	(1,111,058)	
	福利厚生費支出	353,280	460,015	106,735	
	旅費交通費支出	311,784	66,587	245,197	
	研修研究費支出	202,404	218,840	16,436	
	消耗品費支出	701,112	1,240,378	539,266	
	水道光熱費支出	60,000	60,000		
	修繕費支出	2,875,428	1,140,736	1,734,692	
	通信運搬費支出	346,812	448,285	101,473	
	会議費支出		2,810	2,810	
	広報費支出	810,492	834,334	23,842	
	業務委託費支出	1,567,368	1,800,372	233,004	
	手数料支出	1,619,016	1,558,402	60,614	
	保険料支出	74,184	56,932	17,252	
	賃借料支出	1,132,344	893,065	239,279	
	土地・建物賃借料支出	2,341,680	2,341,681	1	
	租税公課支出	65,844	29,638	36,206	
	保守料支出	710,628	808,111	97,483	
	諸会費支出	102,000	96,971	5,029	
	雑支出	90,000	196,161	106,161	
	支払利息支出	(1,172,764)	(1,552,222)	(379,458)	
	その他の支出	(264,000)		(264,000)	
	利用者等外給食費支出	264,000		264,000	
	事業活動支出計(2)	137,938,964	144,184,444	6,245,480	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,195,054	16,764,759	5,430,295	

風蝶木 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		(3,000,000)	(3,000,000)	
	都道府県施設整備補助金収入		3,000,000	3,000,000	
	施設整備等収入計(4)	0	3,000,000	3,000,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	(12,368,000)	(13,548,000)	(1,180,000)	
	固定資産取得支出	(500,000)	(4,449,900)	(3,949,900)	
その他の活動による収支	器具及び備品取得支出	500,000	4,449,900	3,949,900	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		(1,287,000)	(1,287,000)	
	施設整備等支出計(5)	12,868,000	19,284,900	6,416,900	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	12,868,000	16,284,900	3,416,900	
	収入				
	長期運営資金借入金収入		(15,200,000)	(15,200,000)	
	拠点区分間長期借入金収入	(185,000,000)	(232,969,285)	(47,969,285)	
その他の活動による収支	拠点区分間長期貸付金回収収入		(226,840,822)	(226,840,822)	
	その他の活動収入計(7)	185,000,000	475,010,107	290,010,107	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出	(3,048,000)	(6,770,000)	(3,722,000)	
	積立資産支出	(2,160,000)		(2,160,000)	
	退職給付引当資産支出	2,160,000		2,160,000	
	拠点区分間長期貸付金支出	(185,000,000)	(228,168,307)	(43,168,307)	
その他の活動による収支	拠点区分間長期借入金返済支出		(226,840,822)	(226,840,822)	
	その他の活動支出計(8)	190,208,000	461,779,129	271,571,129	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,208,000	13,230,978	18,438,978	
	予備費支出(10)	0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,119,054	13,710,837	9,591,783	
	前期末支払資金残高(12)	50,022,425	50,022,425	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	54,141,479	63,733,262	9,591,783	

風蝶木 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)	
収益	介護保険事業収益	(160,694,763)	(158,503,316)	(2,191,447)	
	地域密着型介護料収益	(114,865,663)	(113,980,919)	(884,744)	
	(介護報酬収益)	(101,953,748)	(101,743,815)	(209,933)	
	介護報酬収益	101,953,748	101,743,815	209,933	
	(利用者負担金収益)	(12,911,915)	(12,237,104)	(674,811)	
	介護負担金収益(一般)	12,911,915	12,237,104	674,811	
	利用者等利用料収益	(45,410,996)	(42,983,686)	(2,427,310)	
	食費収益(公費)	649,105	709,375	60,270	
	食費収益(一般)	13,901,210	12,867,370	1,033,840	
	居住費収益(公費)	3,243,360	3,582,972	339,612	
	居住費収益(一般)	26,319,921	24,592,769	1,727,152	
	介)他利用収益	1,297,400	1,231,200	66,200	
	その他の事業収益	(418,104)	(1,538,711)	(1,120,607)	
	補助金事業収益	418,104	1,538,711	1,120,607	
	サービス活動収益計(1)		160,694,763	158,503,316	2,191,447
サービス活動増減の部	費用	人件費	(103,795,503)	(92,463,178)	(11,332,325)
		職員給料	78,096,086	76,109,264	1,986,822
		職員賞与	10,170,070	11,393,125	1,223,055
		退職給付費用	2,725,300	7,233,600	9,958,900
		法定福利費	12,804,047	12,194,389	609,658
		事業費	(27,966,701)	(25,614,127)	(2,352,574)
		給食費	11,394,992	9,943,227	1,451,765
		介護用品費	2,585,143	2,096,572	488,571
		診療・療養等材料費	751,694	1,045,616	293,922
		保健衛生費	163,176	129,719	33,457
		教養娯楽費	211,338	197,321	14,017
		水道光熱費	6,629,611	6,372,238	257,373
		消耗品費	1,599,799	1,300,359	299,440
		保険料	603,413	584,727	18,686
		賃借料	2,177,574	2,255,350	77,776
		車輦費	234,793	420,448	185,655
		雑費	1,615,168	1,268,550	346,618
	事務費	(12,253,318)	(13,360,482)	(1,107,164)	
	福利厚生費	460,015	480,095	20,080	
	旅費交通費	66,587	251,851	185,264	
	研修費	218,840	112,193	106,647	
	消耗品費	1,240,378	827,466	412,912	
	水道光熱費	60,000	60,000		
	修繕費	1,140,736	2,303,073	1,162,337	
	通信搬費	448,285	368,880	79,405	
	会議費	2,810	4,424	1,614	
	広報費	834,334	976,766	142,432	
	業務委託費	1,800,372	1,703,744	96,628	
	手数料	1,558,402	1,645,534	87,132	
	保険料	56,932	58,335	1,403	
	賃借料	893,065	1,076,936	183,871	
	土地・建物賃借料	2,341,681	2,341,681		
	租税公課	29,638	48,682	19,044	
	保守料	808,111	932,453	124,342	
	諸会費	96,971	76,794	20,177	
	雑費	196,161	91,575	104,586	
	減価償却費	(8,725,143)	(7,345,012)	(1,380,131)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(1,040,000)	(1,040,000)		
	サービス活動費用計(2)		151,700,665	137,742,799	13,957,866
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,994,098	20,760,517	11,766,419
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(38,412)	(3,718)	(34,694)
		その他のサービス活動外収益	(216,028)	(151,374)	(64,654)
		受入研修費収益	120,000	60,500	59,500
		利用者等外給食費収益		72,000	72,000
		雑収益	96,028	18,874	77,154

風蝶木 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)
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	254,440	155,092	99,348
	支払利息	(1,552,222)	(1,545,660)	6,562
	その他のサービス活動外費用		(72,000)	72,000
	利用者等外給食費		72,000	72,000
	サービス活動外費用計(5)	1,552,222	1,617,660	65,438
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,297,782	1,462,568	164,786
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,696,316	19,297,949	11,601,633
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	(3,000,000)		(3,000,000)
	都道府県施設整備補助金収益	3,000,000		3,000,000
	特別収益計(8)	3,000,000	0	3,000,000
	費用			
	拠点区分間固定資産移管費用	(3,441,800)		(3,441,800)
	特別費用計(9)	3,441,800	0	3,441,800
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	441,800	0	441,800
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,254,516	19,297,949	12,043,433
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,974,641	33,983,371	7,008,730
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,229,157	53,281,320	19,052,163
	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)	34,229,157	53,281,320	19,052,163

風蝶木 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	87,020,576	95,420,978	8,400,402	流 動 負 債	26,920,304	68,902,523	41,982,219
現 金 ・ 預 金	57,858,264	69,033,711	11,175,447	短期運営資金借入金		39,286,000	39,286,000
事 業 未 収 金	22,338,460	22,087,958	250,502	事 業 未 払 金	4,409,069	7,791,748	3,382,679
未 収 金		164,621	164,621	1 年以内返済予定設備資金借入金	12,046,400	12,725,200	678,800
未 収 補 助 金	3,000,000		3,000,000	1 年以内返済予定長期運営資金借入金	4,651,200	3,190,800	1,460,400
貯 蔵 品	826,628	831,420	4,792	1 年以内返済予定リース債務	1,287,000		1,287,000
立 替 金	147,018	129,250	17,768	預 り 金	60,404	140,322	79,918
前 払 費 用	2,636,206	3,174,018	537,812	職 員 預 り 金	529,231	404,005	125,226
仮 払 金	214,000		214,000	仮 受 金		85,448	85,448
固 定 資 産	133,295,671	168,619,255	35,323,584	賞 与 引 当 金	3,937,000	5,279,000	1,342,000
基 本 財 産	103,721,044	108,553,924	4,832,880	固 定 負 債	125,858,532	114,803,069	11,055,463
基本財産・建物	103,721,044	108,553,924	4,832,880	設 備 資 金 借 入 金	32,133,600	45,002,800	12,869,200
その他の固定資産	29,574,627	60,065,331	30,490,704	長期運営資金借入金	11,288,000	4,318,400	6,969,600
建 物	2,276,590	2,687,837	411,247	リ ー ス 債 務	6,435,000		6,435,000
構 築 物	4,800,296	5,748,273	947,977	拠点区分間長期借入金	66,154,332	60,025,869	6,128,463
車 輦 運 搬 具	1	1		退 職 給 付 引 当 金	9,847,600	5,456,000	4,391,600
器 具 及 び 備 品	5,421,466	1,881,995	3,539,471	負 債 の 部 合 計	152,778,836	183,705,592	30,926,756
建 設 仮 勘 定		41,384,826	41,384,826	純 資 産 の 部			
有形リース資産	7,722,000		7,722,000	基 本 金	30,000,000	30,000,000	
ソフトウェア	559,350	894,960	335,610	国庫補助金等特別積立金	22,320,000	23,360,000	1,040,000
拠点区分間長期貸付金	1,327,485		1,327,485	次期繰越活動増減差額	34,229,157	53,281,320	19,052,163
差 入 保 証 金	7,260,439	7,260,439		(うち当期活動増減差額)	7,254,516	19,297,949	12,043,433
その他の固定資産	207,000	207,000		純 資 産 の 部 合 計	86,549,157	106,641,320	20,092,163
資 産 の 部 合 計	220,316,247	264,040,233	43,723,986	負債及び純資産の部合計	239,327,993	290,346,912	51,018,919

看多機ケイパハウス 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
収入	介護保険事業収入	(98,964,775)	(100,523,153)	(1,558,378)	
	地域密着型介護料収入	(90,947,350)	(92,859,808)	(1,912,458)	
	（介護報酬収入）	(80,831,725)	(82,001,259)	(1,169,534)	
	介護報酬収入	80,831,725	82,001,259	1,169,534	
	（利用者負担金収入）	(10,115,625)	(10,858,549)	(742,924)	
	介護負担金収入（一般）	10,115,625	10,858,549	742,924	
	利用者等利用料収入	(8,017,425)	(7,312,267)	(705,158)	
	食費収入（一般）	3,846,050	3,617,790	228,260	
	居住費収入（一般）	3,993,925	3,622,500	371,425	
	介）他利用収入	177,450	71,977	105,473	
	その他の事業収入	(351,078)	(351,078)	(351,078)	
	補助金事業収入	351,078	351,078	351,078	
	その他の収入	(123,600)	(9,740)	(113,860)	
	受入研修費収入		9,240	9,240	
	利用者等外給食費収入	123,600		123,600	
	雑収入		500	500	
事業活動収入計(1)		99,088,375	100,532,893	1,444,518	
事業活動による収支	人件費支出	(72,556,236)	(71,085,518)	(1,470,718)	
	職員給料支出	53,075,172	53,309,572	234,400	
	職員賞与支出	10,284,000	8,572,885	1,711,115	
	法定福利費支出	9,197,064	9,203,061	5,997	
	事業費支出	(7,933,049)	(8,237,169)	(304,120)	
	給食費支出	1,764,156	1,891,601	127,445	
	介護用品費支出		7,941	7,941	
	診療・療養等材料費支出	375,264	344,809	30,455	
	保健衛生費支出	54,288	58,756	4,468	
	教養娯楽費支出	90,696	88,442	2,254	
	水道光熱費支出	1,702,116	2,241,833	539,717	
	消耗品費支出	658,044	519,837	138,207	
	保険料支出	750,000	595,276	154,724	
	賃借料支出	690,833	717,238	26,405	
	車輦費支出	1,487,148	1,386,256	100,892	
	雑支出	360,504	385,180	24,676	
	事務費支出	(4,236,572)	(5,096,792)	(860,220)	
	福利厚生費支出	418,800	322,915	95,885	
	旅費交通費支出	12,000	25,405	13,405	
	研修研究費支出	60,000	48,400	11,600	
	消耗品費支出	255,684	713,733	458,049	
	水道光熱費支出	48,000	48,000		
	修繕費支出	237,600	285,654	48,054	
	通信運搬費支出	692,184	693,941	1,757	
	広報費支出	600,000	834,328	234,328	
	手数料料支出	719,736	673,718	46,018	
	保険料支出	30,000	29,226	774	
	賃借料支出	968,568	979,746	11,178	
	租税公課支出	24,000	22,596	1,404	
	保守料支出	120,000	346,487	226,487	
	諸会費支出	50,000	71,443	21,443	
	雑支出		1,200	1,200	
	支払利息支出	(1,146,123)	(1,427,290)	(281,167)	
	その他の支出	(123,600)		(123,600)	
	利用者等外給食費支出	123,600		123,600	
	事業活動支出計(2)	85,995,580	85,846,769	148,811	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,092,795	14,686,124	1,593,329	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		(429,000)	(429,000)	
	都道府県施設整備補助金収入		429,000	429,000	
	施設整備等収入計(4)	0	429,000	429,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	(7,086,153)	(8,098,966)	(1,012,813)	
	固定資産取得支出	(500,000)	(405,240)	(94,760)	
	器具及び備品取得支出	500,000	405,240	94,760	

看多機ケイパハウス 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
その他の活動による収支	収入	施 設 整 備 等 支 出 計(5)	7,586,153	8,504,206	918,053	
		施 設 整 備 等 資 金 収 支 差 額 (6)=(4)-(5)	7,586,153	8,075,206	489,053	
その他の活動による収支	収入	長 期 運 営 資 金 借 入 金 収 入		(7,600,000)	(7,600,000)	
		そ の 他 の 活 動 収 入 計(7)	0	7,600,000	7,600,000	
	支出	長 期 運 営 資 金 借 入 金 元 金 償 還 金 支 出	(5,628,000)	(7,489,000)	(1,861,000)	
		積 立 資 産 支 出	(1,200,000)		(1,200,000)	
		退 職 給 付 引 当 資 産 支 出	1,200,000		1,200,000	
		そ の 他 の 活 動 支 出 計(8)	6,828,000	7,489,000	661,000	
		そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額 (9)=(7)-(8)	6,828,000	111,000	6,939,000	
予 備 費 支 出 (10)		0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,321,358	6,721,918	8,043,276	
前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)			57,109,770	57,109,770	0	
当 期 末 支 払 資 金 残 高 (11)+(12)			55,788,412	63,831,688	8,043,276	

看多機ケイパハウス 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)
収益	介護保険事業収益	(100,523,153)	(99,839,626)	(683,527)
	地域密着型介護料収益	(92,859,808)	(91,875,606)	(984,202)
	（介護報酬収益）	(82,001,259)	(81,512,090)	(489,169)
	介護報酬収益	82,001,259	81,512,090	489,169
	（利用者負担金収益）	(10,858,549)	(10,363,516)	(495,033)
	介護負担金収益（一般）	10,858,549	10,363,516	495,033
	利用者等利用料収益	(7,312,267)	(7,569,290)	(257,023)
	食費収益（一般）	3,617,790	3,542,280	75,510
	居住費収益（一般）	3,622,500	3,951,500	329,000
	介）他利用収益	71,977	75,510	3,533
	その他の事業収益	(351,078)	(394,730)	(43,652)
	補助金事業収益	351,078	394,730	43,652
	サービス活動収益計(1)	100,523,153	99,839,626	683,527
サービス活動増減の部	人件費	(72,311,318)	(76,517,878)	(4,206,560)
	職員給料	53,309,572	56,089,294	2,779,722
	職員賞与	8,984,885	8,471,275	513,610
	退職給付費用	813,800	2,282,400	1,468,600
	法定福利費	9,203,061	9,674,909	471,848
	事業費	(8,237,169)	(8,025,992)	(211,177)
	給食費	1,891,601	1,737,358	154,243
	介護用品費	7,941	8,551	610
	診療・療養等材料費	344,809	410,697	65,888
	保健衛生費	58,756	33,098	25,658
	教養娯楽費	88,442	82,559	5,883
	水道光熱費	2,241,833	1,938,336	303,497
	消耗品費	519,837	629,010	109,173
	保険料	595,276	762,868	167,592
	賃借料	717,238	753,228	35,990
	車輦費	1,386,256	1,347,907	38,349
	雑費	385,180	322,380	62,800
	事務費	(5,096,792)	(4,720,565)	(376,227)
	福利厚生費	322,915	424,009	101,094
	旅費交通費	25,405	2,400	23,005
	研修研究費	48,400	57,773	9,373
	消耗品費	713,733	340,266	373,467
	水道光熱費	48,000	48,000	
	修繕費	285,654	39,600	246,054
	通信運搬費	693,941	706,536	12,595
	広報報費	834,328	972,357	138,029
	手数料	673,718	702,917	29,199
	保険料	29,226	28,546	680
	賃借料	979,746	963,575	16,171
	租税公課	22,596	38,100	15,504
	保守料	346,487	325,971	20,516
	諸会費	71,443	67,665	3,778
	雑費	1,200	2,850	1,650
	減価償却費	(6,788,607)	(7,555,388)	(766,781)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(682,500)	(682,500)	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	91,751,386	96,137,323	4,385,937
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,771,767	3,702,303	5,069,464
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	(9,740)	(73,570)	(63,830)
	受入研修費収益	9,240	9,240	
	利用者等外給食費収益		63,830	63,830
	雑収益	500	500	
	サービス活動外収益計(4)	9,740	73,570	63,830
費用	支払利息	(1,427,290)	(1,257,536)	(169,754)
	その他のサービス活動外費用		(63,300)	(63,300)
	利用者等外給食費		63,300	63,300
	サービス活動外費用計(5)	1,427,290	1,320,836	106,454
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,417,550	1,247,266	170,284

看多機ケイパハウス 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)
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			7,354,217	2,455,037	4,899,180
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(429,000)		(429,000)
		都道府県施設整備補助金収益	429,000		429,000
		特別収益計 (8)	429,000	0	429,000
	費用	拠点区分間固定資産移管費用	(636,800)		(636,800)
		特別費用計 (9)	636,800	0	636,800
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		207,800	0	207,800
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			7,146,417	2,455,037	4,691,380
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		4,953,773	16,171,593	11,217,820
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		2,192,644	13,716,556	15,909,200
	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)		2,192,644	13,716,556	15,909,200

看多機ケイパハウス 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	16,511,087	16,303,952	207,135	流 動 負 債	15,718,279	18,238,336	2,520,057
現 金 ・ 預 金	16,278	17,986	1,708	事 業 未 払 金	881,344	1,986,723	1,105,379
事 業 未 収 金	15,531,731	15,544,636	12,905	1 年以内返済予定設備資金借入金	4,369,795	7,424,213	3,054,418
未 収 金		154,730	154,730	1 年以内返済予定長期運営資金借入金	6,429,600	5,699,400	730,200
未 収 補 助 金	429,000		429,000	1 年以内支払予定長期未払金	763,600	274,800	488,800
貯 蔵 品	291,545	296,505	4,960	職 員 預 り 金	351,940	343,200	8,740
立 替 金	46,184	17,659	28,525	賞 与 引 当 金	2,922,000	2,510,000	412,000
前 払 費 用	196,349	272,436	76,087	固 定 負 債	94,714,872	99,416,820	4,701,948
固 定 資 産	106,709,064	113,092,431	6,383,367	設 備 資 金 借 入 金	36,672,672	41,442,420	4,769,748
基 本 財 産	102,322,205	106,739,567	4,417,362	長期運営資金借入金	46,684,000	47,303,200	619,200
基本財産・土地	37,500,000	37,500,000		退 職 給 付 引 当 金	11,358,200	9,907,600	1,450,600
基本財産・建物	64,822,205	69,239,567	4,417,362	長 期 未 払 金		763,600	763,600
その他の固定資産	4,386,859	6,352,864	1,966,005	負 債 の 部 合 計	110,433,151	117,655,156	7,222,005
建 物	2,013,062	2,306,737	293,675	純 資 産 の 部			
構 築 物	1,301,047	2,007,861	706,814	国庫補助金等特別積立金	16,012,500	16,695,000	682,500
車 輦 運 搬 具	3	1,058,710	1,058,707	次期繰越活動増減差額	2,192,644	13,716,556	15,909,200
器 具 及 び 備 品	1,056,527	963,336	93,191	(うち当期活動増減差額)	7,146,417	2,455,037	4,691,380
その他の固定資産	16,220	16,220		純 資 産 の 部 合 計	18,205,144	2,978,444	15,226,700
資 産 の 部 合 計	123,220,151	129,396,383	6,176,232	負債及び純資産の部合計	128,638,295	120,633,600	8,004,695

訪 看 ケ イ パ ハ ウ ス 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	介護保険事業収入	(1,921,065)	(1,921,065)	
		地域密着型介護料収入	(1,921,065)	(1,921,065)	
		（介護報酬収入）	(1,822,205)	(1,822,205)	
		介護報酬収入	1,822,205	1,822,205	
		（利用者負担金収入）	(98,860)	(98,860)	
		介護負担金収入（一般）	98,860	98,860	
		医療事業収入	(2,479,050)	(1,009,460)	(1,469,590)
		訪問看護療養費収入	(1,935,290)	(985,960)	(949,330)
		訪問看護利用料収入	(543,760)	(23,500)	(520,260)
		訪問看護基本利用料収入	543,760	5,500	538,260
		訪問看護その他利用料収入		18,000	18,000
		事業活動収入計(1)	2,479,050	2,930,525	451,475
	支出	人件費支出	(2,091,060)	(3,119,327)	(1,028,267)
		職員給料支出	1,847,616	2,678,357	830,741
		法定福利費支出	243,444	440,970	197,526
		事業費支出	(27,636)	(108,169)	(80,533)
		保険料支出		56,730	56,730
		車輦費支出	27,636	51,439	23,803
		事務費支出	(15,252)	(199,624)	(184,372)
		研修研究費支出		14,300	14,300
		通信運搬費支出		26,171	26,171
		手数料支出		2,710	2,710
		保険料支出		453	453
		賃借料支出	15,252	33,550	18,298
		保守料支出		121,440	121,440
		諸会費支出		1,000	1,000
		事業活動支出計(2)	2,133,948	3,427,120	1,293,172
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	345,102	496,595	841,697
施設整備等	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	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)		345,102	496,595	841,697	
前期末支払資金残高(12)		1,909,853	1,909,853	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,564,751	2,406,448	841,697	

訪 看 ケ イ パ ハ ウ ス 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	収入			
	介護保険事業収益	(1,921,065)	(954,772)	(966,293)
	地域密着型介護料収益	(1,921,065)	(954,772)	(966,293)
	（介護報酬収益）	(1,822,205)	(859,281)	(962,924)
	介護報酬収益	1,822,205	859,281	962,924
	（利用者負担金収益）	(98,860)	(95,491)	(3,369)
	介護負担金収益（一般）	98,860	95,491	3,369
	医療事業収益	(1,009,460)	(587,140)	(422,320)
	訪問看護療養費収益	(985,960)	(571,640)	(414,320)
	訪問看護利用料収益	(23,500)	(15,500)	(8,000)
	訪問看護基本利用料収益	5,500	5,500	
	訪問看護その他利用料収益	18,000	10,000	8,000
	サービス活動収益計(1)	2,930,525	1,541,912	1,388,613
	支出			
	人件費	(3,119,327)	(2,421,028)	(698,299)
	職員給料	2,678,357	2,070,654	607,703
	法定福利費	440,970	350,374	90,596
	事業費	(108,169)	(28,455)	(79,714)
	保険料	56,730	2,068	54,662
	車両費	51,439	26,387	25,052
	事務費	(199,624)	(176,248)	(23,376)
	研修費	14,300		14,300
	通信運搬費	26,171	32,722	6,551
	手数料	2,710	137	2,573
	保険料	453	489	36
	賃借料	33,550	16,500	17,050
	保守会費	121,440	121,440	
	諸費	1,000	1,000	
	雑費		3,960	3,960
	減価償却費	(333,520)	(333,520)	
	サービス活動費用計(2)	3,760,640	2,959,251	801,389
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	830,115	1,417,339	587,224
経常増減の部	経常収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	経常費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		830,115	1,417,339	587,224
特別増減の部	特別収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用			
	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)		830,115	1,417,339	587,224
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	896,363	1,043,117	146,754
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,248	374,222	440,470
	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)		66,248	374,222	440,470

訪 看 ケ イ パ ハ ウ ス 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	502,564	344,216	158,348	流 動 負 債	2,530	3,720	1,190
事 業 未 収 金	502,564	344,216	158,348	事 業 未 払 金	2,530	3,720	1,190
固 定 資 産	222,347	555,867	333,520	負 債 の 部 合 計	2,530	3,720	1,190
その他の固定資産	222,347	555,867	333,520	純 資 産 の 部			
ソ フ ト ウ ェ ア	222,347	555,867	333,520	次期繰越活動増減差額	66,248	374,222	440,470
				（うち当期活動増減差額）	830,115	1,417,339	587,224
				純 資 産 の 部 合 計	66,248	374,222	440,470
資 産 の 部 合 計	724,911	900,083	175,172	負債及び純資産の部合計	68,778	370,502	439,280

認知症グループホームいちじくの木 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	介護保険事業収入	(31,307,637)	(38,219,440)	(6,911,803)
		地域密着型介護料収入	(19,992,633)	(20,061,170)	(68,537)
		（介護報酬収入）	(19,992,633)	(18,055,027)	(1,937,606)
		介護報酬収入	19,992,633	18,055,027	1,937,606
		（利用者負担金収入）		(2,006,143)	(2,006,143)
		介護負担金収入（一般）		2,006,143	2,006,143
		利用者等利用料収入	(11,315,004)	(9,932,270)	(1,382,734)
		食費収入（一般）		3,642,800	3,642,800
		居住費収入（一般）		4,690,000	4,690,000
		その他利用収入	11,315,004	1,599,470	9,715,534
		その他の事業収入		(8,226,000)	(8,226,000)
		補助金事業収入		8,226,000	8,226,000
		その他の収入		(192,900)	(192,900)
		利用者等外給食費収入		192,900	192,900
		事業活動収入計(1)	31,307,637	38,412,340	7,104,703
	支出	人件費支出	(22,172,000)	(22,235,344)	(63,344)
		職員給料支出	15,520,000	17,676,814	2,156,814
		職員賞与支出	3,600,000	1,855,636	1,744,364
		退職給付支出	400,000		400,000
		法定福利費支出	2,652,000	2,702,894	50,894
		事業費支出	(3,464,000)	(5,633,532)	(2,169,532)
		給食費支出	1,600,000	1,159,068	440,932
		介護用品費支出	240,000	1,205	238,795
		診療・療養等材料費支出	96,000	63,615	32,385
		保健衛生費支出		14,957	14,957
		教養娯楽費支出	24,000	31,116	7,116
		水道光熱費支出	960,000	731,921	228,079
		消耗品費支出	160,000	2,884,053	2,724,053
		保険料支出	288,000	416,000	128,000
		賃借料支出		180,400	180,400
		車輦費支出		151,197	151,197
		雑支	96,000		96,000
		事務費支出	(1,015,656)	(1,641,504)	(625,848)
		福利厚生費支出	141,360	159,589	18,229
		旅費交通費支出	71,416		71,416
		研修研究費支出	61,200	168,000	106,800
		消耗品費支出	115,760	138,068	22,308
		修繕費支出	64,000	27,500	36,500
		通信運搬費支出	80,000	27,006	52,994
		会議費支出	16,000		16,000
		広報費支出	40,000		40,000
		業務委託費支出	324,000		324,000
		手数料料支出	101,920	303,794	201,874
		賃借料支出		185,547	185,547
		租税公課支出		360,400	360,400
		保守料支出		261,684	261,684
		諸会費支出		1,000	1,000
		雑支		8,916	8,916
		支払利息支出	(800,000)	(1,702,483)	(902,483)
		その他の支出		(192,900)	(192,900)
		利用者等外給食費支出		192,900	192,900
		事業活動支出計(2)	27,451,656	31,405,763	3,954,107
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,855,981	7,006,577	3,150,596
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	(44,826,000)	(36,600,000)	(8,226,000)
		市区町村施設整備補助金収入	44,826,000	36,600,000	8,226,000
		設備資金借入金収入	(62,000,000)	(62,000,000)	
		施設整備等収入計(4)	106,826,000	98,600,000	8,226,000
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	(2,411,108)	(1,554,000)	(857,108)
		固定資産取得支出	(63,439,700)	(63,416,571)	(23,129)
		基本財産・建物取得支出	63,439,700	18,845,364	44,594,336

認知症グループホームいちじくの木 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
施設整備等による収支	支出	基本財産・建物附属設備取得支出		28,741,845	28,741,845	
		建物附属設備取得支出		1,760,000	1,760,000	
		構築物取得支出		7,578,315	7,578,315	
		車輛運搬具取得支出		2,038,050	2,038,050	
		器具及び備品取得支出		3,097,147	3,097,147	
		ソフトウェア取得支出		1,344,750	1,344,750	
		他固定資産取得支出		11,100	11,100	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	(1,126,400)	(1,126,400)
		施設整備等支出計(5)	65,850,808	66,096,971	246,163	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	40,975,192	32,503,029	8,472,163		
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)			44,831,173	39,509,606	5,321,567	
前期末支払資金残高(12)			0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			44,831,173	39,509,606	5,321,567	

認知症グループホームいちじくの木 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	介護保険事業収益	(38,219,440)	(38,219,440)
		地域密着型介護料収益	(20,061,170)	(20,061,170)
		（介護報酬収益）	(18,055,027)	(18,055,027)
		介護報酬収益	18,055,027	18,055,027
		（利用者負担金収益）	(2,006,143)	(2,006,143)
		介護負担金収益（一般）	2,006,143	2,006,143
		利用者等利用料収益	(9,932,270)	(9,932,270)
		食費収益（一般）	3,642,800	3,642,800
		居住費収益（一般）	4,690,000	4,690,000
		その他利用収益	1,599,470	1,599,470
		その他の事業収益	(8,226,000)	(8,226,000)
		補助金事業収益	8,226,000	8,226,000
		サービス活動収益計(1)	38,219,440	0
	費用	人件費	(22,980,444)	(22,980,444)
		職員給料	17,676,814	17,676,814
		職員賞与	1,868,636	1,868,636
		退職給付費用	732,100	732,100
		法定福利費	2,702,894	2,702,894
		事業費	(5,633,532)	(5,633,532)
		給食費	1,159,068	1,159,068
		介護用品費	1,205	1,205
		診療・療養等材料費	63,615	63,615
		保健衛生費	14,957	14,957
		教養娯楽費	31,116	31,116
		水道光熱費	731,921	731,921
		消耗品費	2,884,053	2,884,053
		保険料	416,000	416,000
		賃車料	180,400	180,400
		事業費	151,197	151,197
		福利厚生費	(1,641,504)	(1,641,504)
		福利厚生費	159,589	159,589
		研修費	168,000	168,000
		消耗品費	138,068	138,068
		修繕費	27,500	27,500
		通信搬費	27,006	27,006
		手数料	303,794	303,794
		賃借料	185,547	185,547
		租税公課	360,400	360,400
		保守料	261,684	261,684
		諸会費	1,000	1,000
		雑費	8,916	8,916
		減価償却費	(5,995,558)	(5,995,558)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	(1,122,400)	(1,122,400)
		サービス活動費用計(2)	35,128,638	0
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,090,802	0
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	(192,900)	(192,900)
		利用者等外給食費収益	192,900	192,900
		サービス活動外収益計(4)	192,900	0
	費用	支払利息	(1,702,483)	(1,702,483)
		その他のサービス活動外費用	(192,900)	(192,900)
特別増減の部		利用者等外給食費	192,900	192,900
		サービス活動外費用計(5)	1,895,383	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,702,483	0
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,388,319	0
		施設整備等補助金収益	(36,600,000)	(36,600,000)
特別増減の部	収益	市区町村施設整備補助金収益	36,600,000	36,600,000
		特別収益計(8)	36,600,000	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	(36,600,000)	(36,600,000)
		特別費用計(9)	36,600,000	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0

認知症グループホームいちじくの木 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)
当 期 活 動 増 減 差 額 (11)=(7)+(10)		1,388,319	0	1,388,319
緑越活動増減差額の部	前 期 緑 越 活 動 増 減 差 額 (12)	0	0	0
	当 期 末 緑 越 活 動 増 減 差 額 (13)=(11)+(12)	1,388,319	0	1,388,319
	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
	次期緑越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15) - (16)	1,388,319	0	1,388,319

認知症グループホームいちじくの木 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	7,085,882		7,085,882	流 動 負 債	5,169,641		5,169,641
現 金 ・ 預 金	38,033		38,033	事 業 未 払 金	253,941		253,941
事 業 未 収 金	6,849,588		6,849,588	1 年以内返済予定設備資金借入金	3,108,000		3,108,000
貯 蔵 品	100,085		100,085	1 年以内返済予定リース債務	1,689,600		1,689,600
前 払 費 用	98,176		98,176	職 員 預 り 金	105,100		105,100
固 定 資 産	108,857,539		108,857,539	賞 与 引 当 金	13,000		13,000
基 本 財 産	83,905,599		83,905,599	固 定 負 債	67,081,300		67,081,300
基本財産・建物	83,905,599		83,905,599	設 備 資 金 借 入 金	57,338,000		57,338,000
その他の固定資産	24,951,940		24,951,940	リ ー ス 債 務	9,011,200		9,011,200
建 物	1,642,667		1,642,667	退 職 給 付 引 当 金	732,100		732,100
構 築 物	7,191,839		7,191,839	負 債 の 部 合 計	72,250,941	0	72,250,941
車 輛 運 搬 具	1,528,538		1,528,538	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	2,711,546		2,711,546	国庫補助金等特別積立金	35,477,600		35,477,600
有形リース資産	10,700,800		10,700,800	次期繰越活動増減差額	1,388,319		1,388,319
ソフトウェア	1,165,450		1,165,450	(うち当期活動増減差額)	1,388,319		1,388,319
その他の固定資産	11,100		11,100	純 資 産 の 部 合 計	36,865,919	0	36,865,919
資 産 の 部 合 計	115,943,421	0	115,943,421	負債及び純資産の部合計	109,116,860	0	109,116,860

B拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	(157,954,448)	(158,062,452)	(108,004)	
	地域密着型介護料収入	(115,765,499)	(116,147,953)	(382,454)	
	（介護報酬収入）	(103,701,245)	(103,285,042)	(416,203)	
	介護報酬収入	103,701,245	103,285,042	416,203	
	（利用者負担金収入）	(12,064,254)	(12,862,911)	(798,657)	
	介護負担金収入（公費）	410,697	420,988	10,291	
	介護負担金収入（一般）	11,653,557	12,441,923	788,366	
	利用者等利用料収入	(42,188,949)	(41,643,415)	(545,534)	
	食費収入（公費）	3,244,509	3,510,915	266,406	
	食費収入（一般）	12,166,933	11,116,900	1,050,033	
	居住費収入（公費）	5,503,351	6,141,280	637,929	
	居住費収入（一般）	19,959,922	19,531,920	428,002	
	介）他利用収入	1,314,234	1,342,400	28,166	
	その他の事業収入		(271,084)	(271,084)	
	補助金事業収入		271,084	271,084	
	受取利息配当金収入		(1,890)	(1,890)	
	その他の収入	(33,600)	(9,000)	(24,600)	
	利用者等外給食費収入	33,600		33,600	
	雑収入		9,000	9,000	
事業活動収入計(1)		157,988,048	158,073,342	85,294	
事業活動による収支	人件費支出	(103,549,788)	(102,543,040)	(1,006,748)	
	職員給料支出	80,901,336	79,790,328	1,111,008	
	職員賞与支出	10,800,000	10,120,733	679,267	
	法定福利費支出	11,848,452	12,631,979	783,527	
	事業費支出	(25,729,088)	(27,024,502)	(1,295,414)	
	給食費支出	11,568,840	12,038,842	470,002	
	介護用品費支出	2,447,856	3,192,849	744,993	
	診療・療養等材料費支出	1,154,376	1,067,751	86,625	
	保健衛生費支出	201,888	127,253	74,635	
	教養娯楽費支出	130,272	146,660	16,388	
	水道光熱費支出	5,022,576	5,574,843	552,267	
	消耗品費支出	1,037,088	1,041,117	4,029	
	保険料支出	800,000	712,861	87,139	
	賃借料支出	2,425,968	1,910,364	515,604	
	車輦費支出	193,992	439,512	245,520	
	雑支出	746,232	772,450	26,218	
	事務費支出	(7,946,732)	(8,232,216)	(285,484)	
	福利厚生費支出	388,080	335,263	52,817	
	旅費交通費支出	12,000	7,200	4,800	
	研修研究費支出	124,812	71,720	53,092	
	消耗品費支出	448,584	1,066,990	618,406	
	水道光熱費支出	60,000	60,000		
	修繕費支出	1,105,680	509,420	596,260	
	通信運搬費支出	296,184	376,107	79,923	
	広報費支出	804,624	834,332	29,708	
	業務委託費支出		939,232	939,232	
	手数料支出	2,414,964	1,378,588	1,036,376	
	保険料支出	50,000	46,389	3,611	
	賃借料支出	790,704	816,947	26,243	
	土地・建物賃借料支出	643,992	644,000	8	
	租税公課支出		38,766	38,766	
	保守料支出	699,108	1,025,808	326,700	
	諸会費支出	108,000	66,444	41,556	
	雑支出		15,010	15,010	
	支払利息支出	(3,274,045)	(3,725,820)	(451,775)	
	その他の支出	(33,600)		(33,600)	
	利用者等外給食費支出	33,600		33,600	
	事業活動支出計(2)	140,533,253	141,525,578	992,325	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,454,795	16,547,764	907,031	
収入	固定資産売却収入		(70,297)	(70,297)	

B拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	車 輦 運 搬 具 売 却 収 入		70,297	70,297	
	施 設 整 備 等 収 入 計(4)	0	70,297	70,297	
	支出				
	設 備 資 金 借 入 金 元 金 償 還 金 支 出	(10,056,000)	(11,085,000)	(1,029,000)	
	固 定 資 産 取 得 支 出	(500,000)		(500,000)	
	器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	500,000		500,000	
その他の活動による収支	固 定 資 産 除 却 ・ 廃 棄 支 出		(70,087)	(70,087)	
	施 設 整 備 等 支 出 計(5)	10,556,000	11,155,087	599,087	
	施 設 整 備 等 資 金 収 支 差 額 (6)=(4)-(5)	10,556,000	11,084,790	528,790	
	収入				
	長 期 運 営 資 金 借 入 金 収 入		(15,200,000)	(15,200,000)	
	拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金 収 入	(170,000,000)	(181,114,656)	(11,114,656)	
	拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金 回 収 収 入		(181,114,656)	(181,114,656)	
その他の活動による収支	そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入		(9,790)	(9,790)	
	そ の 他 の 収 入		9,790	9,790	
	そ の 他 の 活 動 収 入 計(7)	170,000,000	377,439,102	207,439,102	
	支出				
	長 期 運 営 資 金 借 入 金 元 金 償 還 金 支 出	(5,040,000)	(8,928,000)	(3,888,000)	
	積 立 資 産 支 出	(1,920,000)		(1,920,000)	
	退 職 給 付 引 当 資 産 支 出	1,920,000		1,920,000	
その他の活動による収支	拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金 支 出	(170,000,000)	(187,243,119)	(17,243,119)	
	拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金 返 済 支 出		(181,114,656)	(181,114,656)	
	そ の 他 の 活 動 支 出 計(8)	176,960,000	377,285,775	200,325,775	
	そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額 (9)=(7)-(8)	6,960,000	153,327	7,113,327	
	予 備 費 支 出(10)	0		0	
	当 期 資 金 収 支 差 額 合 計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	61,205	5,616,301	5,677,506	
前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)		22,012,474	22,012,474	0	
当 期 末 支 払 資 金 残 高(11)+(12)		21,951,269	27,628,775	5,677,506	

B拠点区分 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)	
収益	介護保険事業収益	(158,062,452)	(159,063,660)	(1,001,208)	
	地域密着型介護料収益	(116,147,953)	(115,212,674)	(935,279)	
	(介護報酬収益)	(103,285,042)	(102,651,187)	(633,855)	
	介護報酬収益	103,285,042	102,651,187	633,855	
	(利用者負担金収益)	(12,862,911)	(12,561,487)	(301,424)	
	介護負担金収益(公費)	420,988	408,537	12,451	
	介護負担金収益(一般)	12,441,923	12,152,950	288,973	
	利用者等利用料収益	(41,643,415)	(42,630,811)	(987,396)	
	食費収益(公費)	3,510,915	3,478,035	32,880	
	食費収益(一般)	11,116,900	11,692,250	575,350	
	居住費収益(公費)	6,141,280	5,753,626	387,654	
	居住費収益(一般)	19,531,920	20,340,300	808,380	
	介)他利用収益	1,342,400	1,366,600	24,200	
	その他の事業収益	(271,084)	(1,220,175)	(949,091)	
	補助金事業収益	271,084	1,220,175	949,091	
サービス活動収益計(1)		158,062,452	159,063,660	1,001,208	
サービス活動増減の部	費用	人件費	(104,363,840)	(107,629,758)	(3,265,918)
		職員給料	79,790,328	83,070,258	3,279,930
		職員賞与	10,264,733	9,557,632	707,101
		退職給付費用	1,676,800	1,847,400	170,600
		法定福利費	12,631,979	13,154,468	522,489
		事業費	(27,024,502)	(26,340,603)	(683,899)
		給食費	12,038,842	11,917,321	121,521
		介護用品費	3,192,849	2,805,879	386,970
		診療・療養等材料費	1,067,751	1,111,080	43,329
		保健衛生費	127,253	162,120	34,867
		教養娯楽費	146,660	130,106	16,554
		水道光熱費	5,574,843	5,429,636	145,207
		消耗品費	1,041,117	1,037,394	3,723
		保険料	712,861	731,887	19,026
		賃借料	1,910,364	2,198,653	288,289
		車輦費	439,512	152,849	286,663
		雑費	772,450	663,678	108,772
		事務費	(8,232,216)	(7,680,474)	(551,742)
		福利厚生費	335,263	401,327	66,064
		旅費交通費	7,200	400	6,800
		研修費	71,720	66,223	5,497
		消耗品費	1,066,990	582,402	484,588
		水道光熱費	60,000	60,000	
		修繕費	509,420	679,096	169,676
		通信搬費	376,107	303,322	72,785
		広報費	834,332	972,364	138,032
		業務委託費	939,232		939,232
		手数料	1,378,588	2,232,168	853,580
		保険料	46,389	45,630	759
		賃借料	816,947	780,896	36,051
		土地・建物賃借料	644,000	644,000	
		租税公課	38,766	3,504	35,262
		保守料	1,025,808	841,476	184,332
		諸会費	66,444	67,666	1,222
		雑費	15,010		15,010
		減価償却費	(13,622,054)	(13,847,184)	(225,130)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	(3,016,000)	(3,016,000)	
サービス活動費用計(2)		150,226,612	152,482,019	2,255,407	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,835,840	6,581,641	1,254,199	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(1,890)	31	(1,859)
		その他のサービス活動外収益	(9,000)	58,410	(49,410)
		利用者等外給食費収益		48,300	48,300
		雑収益	9,000	10,110	1,110
サービス活動外収益計(4)		10,890	58,441	47,551	

B 拠 点 区 分 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)
サービス活動外増減の部	支 払 利 息	(3,725,820)	(3,473,022)	(252,798)
	費 用			
	そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用		(48,300)	(48,300)
	利 用 者 等 外 給 食 費		48,300	48,300
	サ ー ビ ス 活 動 外 費 用 計(5)	3,725,820	3,521,322	204,498
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 差 額 (6)=(4)-(5)	3,714,930	3,462,881	252,049
	経 常 増 減 差 額 (7)=(3)+(6)	4,120,910	3,118,760	1,002,150
特別増減の部	収 益			
	拠 点 区 分 間 固 定 資 産 移 管 収 益	(2,303,100)		(2,303,100)
	特 別 収 益 計(8)	2,303,100	0	2,303,100
	費 用			
	固 定 資 産 売 却 損 及 び 処 分 損	(70,087)	(1)	(70,086)
	車 輜 運 搬 具 売 却 損 及 び 処 分 損	70,087	1	70,086
	特 別 費 用 計(9)	70,087	1	70,086
	特 別 増 減 差 額 (10)=(8)-(9)	2,233,013	1	2,233,014
当	期 活 動 増 減 差 額 (11)=(7)+(10)	6,353,923	3,118,759	3,235,164
繰越活動増減差額の部	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (12)	26,646,666	23,527,907	3,118,759
	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額 (13)=(11)+(12)	33,000,589	26,646,666	6,353,923
	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)	33,000,589	26,646,666	6,353,923

B拠点区分 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	29,817,763	26,172,943	3,644,820	流 動 負 債	22,148,588	23,209,469	1,060,881
現 金 ・ 預 金	6,273,201	1,928,395	4,344,806	事 業 未 払 金	1,804,506	3,661,146	1,856,640
事 業 未 収 金	21,711,039	22,107,809	396,770	1 年以内返済予定設備資金借入金	9,734,400	10,262,200	527,800
未 収 金		165,175	165,175	1 年以内返済予定長期運営資金借入金	6,643,200	5,348,800	1,294,400
貯 蔵 品	883,558	889,714	6,156	預 り 金		74,223	74,223
立 替 金	1,440	29,196	27,756	職 員 預 り 金	384,482	425,100	40,618
前 払 費 用	938,525	1,052,654	114,129	賞 与 引 当 金	3,582,000	3,438,000	144,000
仮 払 金	10,000		10,000	固 定 負 債	187,332,900	193,538,800	6,205,900
固 定 資 産	296,996,314	304,569,992	7,573,678	設 備 資 金 借 入 金	169,480,600	180,037,800	10,557,200
基 本 財 産	224,331,713	235,142,918	10,811,205	長 期 運 営 資 金 借 入 金	12,696,000	7,718,400	4,977,600
基 本 財 産 ・ 土 地	50,000,000	50,000,000		退 職 給 付 引 当 金	5,156,300	5,782,600	626,300
基 本 財 産 ・ 建 物	174,331,713	185,142,918	10,811,205	負 債 の 部 合 計	209,481,488	216,748,269	7,266,781
そ の 他 の 固 定 資 産	72,664,601	69,427,074	3,237,527	純 資 産 の 部			
建 物	1,428,691	1,677,159	248,468	国庫補助金等特別積立金	84,332,000	87,348,000	3,016,000
構 築 物	3,382,301	4,556,012	1,173,711	次期繰越活動増減差額	33,000,589	26,646,666	6,353,923
車 輦 運 搬 具	1	224,948	224,947	(うち当期活動増減差額)	6,353,923	3,118,759	3,235,164
器 具 及 び 備 品	1,139,926	2,038,336	898,410				
ソ フ ト ウ ェ ア	559,350	894,960	335,610				
拠点区分間長期貸付金	66,154,332	60,025,869	6,128,463				
そ の 他 の 固 定 資 産		9,790	9,790	純 資 産 の 部 合 計	117,332,589	113,994,666	3,337,923
資 産 の 部 合 計	326,814,077	330,742,935	3,928,858	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	326,814,077	330,742,935	3,928,858

計算書類に対する注記（B拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等 - 償却原価法
- ・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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うことができる。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 期末自己都合要支給額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金 - 支給見込額のうち当期に帰属する額を賞与引当金に計上する。

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 該当なし

4. 作成する財務諸表等と拠点区分・サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (2) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (4) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

A 拠点区分

- ア 特別養護老人ホーム風蝶木
- イ 小規模多機能型居宅介護風蝶木の実ケイパハウス
- ウ 訪問看護ステーションケイパハウス
- エ 法人本部
- オ 認知症グループホームいちじくの木

B 拠点区分

- ア 特別養護老人ホームナースログ

C 拠点区分

- ア 障害者グループホームゆかいな家

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。

土地 前期末残高 50,000,000円 当期末残高 50,000,000円

計算書類に対する注記（B拠点区分用）

建物 前期末残高 155,645,100円 当期減少額 5,374,200円

当期末残高 150,270,900円

附属設備 前期末残高 29,497,818円 当期減少額 5,437,005円

当期末残高 24,060,813円

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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

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） 50,000,000円

建物・附属設備（基本財産） 174,331,713円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 177,275,000円

8. 固定資産の取得価額及び減価償却累計額

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。

基本財産

建物 取得価額206,700,000円（内補助金116,000,000円）、減価償却累計額56,429,100円、
当期末残高150,270,900円

附属設備 取得価額84,348,000円、減価償却累計額60,287,187円、当期末残高24,060,813円

附属設備 取得価額2,484,680円、減価償却累計額1,055,989円、当期末残高1,428,691円

構築物 取得価額14,285,030円、減価償却累計額10,902,729円、当期末残高3,382,301円

車両運搬具 取得価額1,775,510円、減価償却累計額1,775,509円、当期末残高1円

器具及び備品 取得価額20,906,616円、減価償却累計額19,766,690円、当期末残高1,139,926円

ソフトウェア 取得価額1,953,450円、減価償却累計額1,394,100円、当期末残高559,350円

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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。

事業未収金、立替金について徴収不能引当金は該当金額なし

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

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

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

12. 重要な偶発債務 該当なし

13. 重要な後発事象 該当なし

14. 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

ナースログ 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
収入	介護保険事業収入	(157,954,448)	(158,062,452)	(108,004)	
	地域密着型介護料収入	(115,765,499)	(116,147,953)	(382,454)	
	（介護報酬収入）	(103,701,245)	(103,285,042)	(416,203)	
	介護報酬収入	103,701,245	103,285,042	416,203	
	（利用者負担金収入）	(12,064,254)	(12,862,911)	(798,657)	
	介護負担金収入（公費）	410,697	420,988	10,291	
	介護負担金収入（一般）	11,653,557	12,441,923	788,366	
	利用者等利用料収入	(42,188,949)	(41,643,415)	(545,534)	
	食費収入（公費）	3,244,509	3,510,915	266,406	
	食費収入（一般）	12,166,933	11,116,900	1,050,033	
	居住費収入（公費）	5,503,351	6,141,280	637,929	
	居住費収入（一般）	19,959,922	19,531,920	428,002	
	介）他利用収入	1,314,234	1,342,400	28,166	
	その他の事業収入		(271,084)	(271,084)	
	補助金事業収入		271,084	271,084	
	受取利息配当金収入		(1,890)	(1,890)	
	その他の収入	(33,600)	(9,000)	(24,600)	
	利用者等外給食費収入	33,600		33,600	
	雑収入		9,000	9,000	
事業活動収入計(1)		157,988,048	158,073,342	85,294	
事業活動による収支	人件費支出	(103,549,788)	(102,543,040)	(1,006,748)	
	職員給料支出	80,901,336	79,790,328	1,111,008	
	職員賞与支出	10,800,000	10,120,733	679,267	
	法定福利費支出	11,848,452	12,631,979	783,527	
	事業費支出	(25,729,088)	(27,024,502)	(1,295,414)	
	給食費支出	11,568,840	12,038,842	470,002	
	介護用品費支出	2,447,856	3,192,849	744,993	
	診療・療養等材料費支出	1,154,376	1,067,751	86,625	
	保健衛生費支出	201,888	127,253	74,635	
	教養娯楽費支出	130,272	146,660	16,388	
	水道光熱費支出	5,022,576	5,574,843	552,267	
	消耗品費支出	1,037,088	1,041,117	4,029	
	保険料支出	800,000	712,861	87,139	
	賃借料支出	2,425,968	1,910,364	515,604	
	車輦費支出	193,992	439,512	245,520	
	雑支出	746,232	772,450	26,218	
	事務費支出	(7,946,732)	(8,232,216)	(285,484)	
	福利厚生費支出	388,080	335,263	52,817	
	旅費交通費支出	12,000	7,200	4,800	
	研修研究費支出	124,812	71,720	53,092	
	消耗品費支出	448,584	1,066,990	618,406	
	水道光熱費支出	60,000	60,000		
	修繕費支出	1,105,680	509,420	596,260	
	通信運搬費支出	296,184	376,107	79,923	
	広報費支出	804,624	834,332	29,708	
	業務委託費支出		939,232	939,232	
	手数料支出	2,414,964	1,378,588	1,036,376	
	保険料支出	50,000	46,389	3,611	
	賃借料支出	790,704	816,947	26,243	
	土地・建物賃借料支出	643,992	644,000	8	
	租税公課支出		38,766	38,766	
	保守料支出	699,108	1,025,808	326,700	
	諸会費支出	108,000	66,444	41,556	
	雑支出		15,010	15,010	
	支払利息支出	(3,274,045)	(3,725,820)	(451,775)	
	その他の支出	(33,600)		(33,600)	
	利用者等外給食費支出	33,600		33,600	
	事業活動支出計(2)	140,533,253	141,525,578	992,325	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,454,795	16,547,764	907,031	
収入	固定資産売却収入		(70,297)	(70,297)	

ナースログ 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
施設整備等による収支	収入				
	車 輛 運 搬 具 売 却 収 入		70,297	70,297	
	施 設 整 備 等 収 入 計(4)	0	70,297	70,297	
	支出				
	設 備 資 金 借 入 金 元 金 償 還 金 支 出	(10,056,000)	(11,085,000)	(1,029,000)	
	固 定 資 産 取 得 支 出	(500,000)		(500,000)	
	器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	500,000		500,000	
その他の活動による収支	固 定 資 産 除 却 ・ 廃 棄 支 出		(70,087)	(70,087)	
	施 設 整 備 等 支 出 計(5)	10,556,000	11,155,087	599,087	
	施 設 整 備 等 資 金 収 支 差 額 (6)=(4)-(5)	10,556,000	11,084,790	528,790	
	収入				
	長 期 運 営 資 金 借 入 金 収 入		(15,200,000)	(15,200,000)	
	拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金 収 入	(170,000,000)	(181,114,656)	(11,114,656)	
	拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金 回 収 収 入		(181,114,656)	(181,114,656)	
その他の活動による収支	そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入		(9,790)	(9,790)	
	そ の 他 の 活 動 収 入		9,790	9,790	
	そ の 他 の 活 動 収 入 計(7)	170,000,000	377,439,102	207,439,102	
	支出				
	長 期 運 営 資 金 借 入 金 元 金 償 還 金 支 出	(5,040,000)	(8,928,000)	(3,888,000)	
	積 立 資 産 支 出	(1,920,000)		(1,920,000)	
	退 職 給 付 引 当 資 産 支 出	1,920,000		1,920,000	
その他の活動による収支	拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金 支 出	(170,000,000)	(187,243,119)	(17,243,119)	
	拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金 返 済 支 出		(181,114,656)	(181,114,656)	
	そ の 他 の 活 動 支 出 計(8)	176,960,000	377,285,775	200,325,775	
	そ の 他 の 活 動 資 金 収 支 差 額 (9)=(7)-(8)	6,960,000	153,327	7,113,327	
	予 備 費 支 出(10)	0		0	
	当 期 資 金 収 支 差 額 合 計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	61,205	5,616,301	5,677,506	
前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)		22,012,474	22,012,474	0	
当 期 末 支 払 資 金 残 高(11)+(12)		21,951,269	27,628,775	5,677,506	

ナースログ 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)	
収益	介護保険事業収益	(158,062,452)	(159,063,660)	(1,001,208)	
	地域密着型介護料収益	(116,147,953)	(115,212,674)	(935,279)	
	(介護報酬収益)	(103,285,042)	(102,651,187)	(633,855)	
	介護報酬収益	103,285,042	102,651,187	633,855	
	(利用者負担金収益)	(12,862,911)	(12,561,487)	(301,424)	
	介護負担金収益(公費)	420,988	408,537	12,451	
	介護負担金収益(一般)	12,441,923	12,152,950	288,973	
	利用者等利用料収益	(41,643,415)	(42,630,811)	(987,396)	
	食費収益(公費)	3,510,915	3,478,035	32,880	
	食費収益(一般)	11,116,900	11,692,250	575,350	
	居住費収益(公費)	6,141,280	5,753,626	387,654	
	居住費収益(一般)	19,531,920	20,340,300	808,380	
	介)他利用収益	1,342,400	1,366,600	24,200	
	その他の事業収益	(271,084)	(1,220,175)	(949,091)	
	補助金事業収益	271,084	1,220,175	949,091	
サービス活動収益計(1)		158,062,452	159,063,660	1,001,208	
サービス活動増減の部	人件費	(104,363,840)	(107,629,758)	(3,265,918)	
		職員給料	79,790,328	83,070,258	3,279,930
		職員賞与	10,264,733	9,557,632	707,101
		退職給付費用	1,676,800	1,847,400	170,600
		法定福利費	12,631,979	13,154,468	522,489
		事業費	(27,024,502)	(26,340,603)	(683,899)
		給食費	12,038,842	11,917,321	121,521
		介護用品費	3,192,849	2,805,879	386,970
		診療・療養等材料費	1,067,751	1,111,080	43,329
		保健衛生費	127,253	162,120	34,867
		教養娯楽費	146,660	130,106	16,554
		水道光熱費	5,574,843	5,429,636	145,207
		消耗品費	1,041,117	1,037,394	3,723
		保険料	712,861	731,887	19,026
		賃借料	1,910,364	2,198,653	288,289
	事務費	車輦費	439,512	152,849	286,663
		雑費	772,450	663,678	108,772
		事務費	(8,232,216)	(7,680,474)	(551,742)
		福利厚生費	335,263	401,327	66,064
		旅費交通費	7,200	400	6,800
		研修費	71,720	66,223	5,497
		消耗品費	1,066,990	582,402	484,588
		水道光熱費	60,000	60,000	
		修繕費	509,420	679,096	169,676
		通信運搬費	376,107	303,322	72,785
		広報費	834,332	972,364	138,032
		業務委託費	939,232		939,232
		手数料	1,378,588	2,232,168	853,580
		保険料	46,389	45,630	759
		賃借料	816,947	780,896	36,051
	土地・建物賃借料	土地・建物賃借料	644,000	644,000	
		租税公課	38,766	3,504	35,262
		保守料	1,025,808	841,476	184,332
		諸会費	66,444	67,666	1,222
		雑費	15,010		15,010
		減価償却費	(13,622,054)	(13,847,184)	(225,130)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	(3,016,000)	(3,016,000)	
サービス活動費用計(2)		150,226,612	152,482,019	2,255,407	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,835,840	6,581,641	1,254,199	
サービス活動外増減の部		収益	受取利息配当金収益	(1,890)	31
	その他のサービス活動外収益		(9,000)	58,410	(49,410)
	利用者等外給食費収益			48,300	48,300
	雑収益		9,000	10,110	1,110
サービス活動外収益計(4)		10,890	58,441	47,551	

ナースログ 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)
サービス活動外増減の部	支 払 利 息	(3,725,820)	(3,473,022)	(252,798)
	費 用			
	そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用		(48,300)	(48,300)
	利 用 者 等 外 給 食 費		48,300	48,300
	サ ー ビ ス 活 動 外 費 用 計(5)	3,725,820	3,521,322	204,498
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 差 額 (6)=(4)-(5)		3,714,930	3,462,881	252,049
経 常 増 減 差 額 (7)=(3)+(6)		4,120,910	3,118,760	1,002,150
特別増減の部	収 益			
	拠 点 区 分 間 固 定 資 産 移 管 収 益	(2,303,100)		(2,303,100)
	特 別 収 益 計(8)	2,303,100	0	2,303,100
	費 用			
	固 定 資 産 売 却 損 及 び 処 分 損	(70,087)	(1)	(70,086)
当 期	車 輜 運 搬 具 売 却 損 及 び 処 分 損	70,087	1	70,086
	特 別 費 用 計(9)	70,087	1	70,086
	特 別 増 減 差 額 (10)=(8)-(9)	2,233,013	1	2,233,014
	当 期 活 動 増 減 差 額 (11)=(7)+(10)	6,353,923	3,118,759	3,235,164
繰越活動増減差額の部	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (12)	26,646,666	23,527,907	3,118,759
	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額 (13)=(11)+(12)	33,000,589	26,646,666	6,353,923
	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)		33,000,589	26,646,666	6,353,923

ナースログ 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	29,817,763	26,172,943	3,644,820	流 動 負 債	22,148,588	23,209,469	1,060,881
現 金 ・ 預 金	6,273,201	1,928,395	4,344,806	事 業 未 払 金	1,804,506	3,661,146	1,856,640
事 業 未 収 金	21,711,039	22,107,809	396,770	1 年以内返済予定設備資金借入金	9,734,400	10,262,200	527,800
未 収 金		165,175	165,175	1 年以内返済予定長期運営資金借入金	6,643,200	5,348,800	1,294,400
貯 蔵 品	883,558	889,714	6,156	預 り 金		74,223	74,223
立 替 金	1,440	29,196	27,756	職 員 預 り 金	384,482	425,100	40,618
前 払 費 用	938,525	1,052,654	114,129	賞 与 引 当 金	3,582,000	3,438,000	144,000
仮 払 金	10,000		10,000	固 定 負 債	187,332,900	193,538,800	6,205,900
固 定 資 産	296,996,314	304,569,992	7,573,678	設 備 資 金 借 入 金	169,480,600	180,037,800	10,557,200
基 本 財 産	224,331,713	235,142,918	10,811,205	長 期 運 営 資 金 借 入 金	12,696,000	7,718,400	4,977,600
基 本 財 産 ・ 土 地	50,000,000	50,000,000		退 職 給 付 引 当 金	5,156,300	5,782,600	626,300
基 本 財 産 ・ 建 物	174,331,713	185,142,918	10,811,205	負 債 の 部 合 計	209,481,488	216,748,269	7,266,781
そ の 他 の 固 定 資 産	72,664,601	69,427,074	3,237,527	純 資 産 の 部			
建 物	1,428,691	1,677,159	248,468	国庫補助金等特別積立金	84,332,000	87,348,000	3,016,000
構 築 物	3,382,301	4,556,012	1,173,711	次期繰越活動増減差額	33,000,589	26,646,666	6,353,923
車 輦 運 搬 具	1	224,948	224,947	(うち当期活動増減差額)	6,353,923	3,118,759	3,235,164
器 具 及 び 備 品	1,139,926	2,038,336	898,410				
ソ フ ト ウ ェ ア	559,350	894,960	335,610				
拠点区分間長期貸付金	66,154,332	60,025,869	6,128,463				
そ の 他 の 固 定 資 産		9,790	9,790	純 資 産 の 部 合 計	117,332,589	113,994,666	3,337,923
資 産 の 部 合 計	326,814,077	330,742,935	3,928,858	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	326,814,077	330,742,935	3,928,858

C 拠点区分 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	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	事務費支出		(9,600)	(9,600)	
	租税公課支出		9,600	9,600	
	支払利息支出	(500,000)	(232,907)	(267,093)	
	事業活動支出計(2)	500,000	242,507	257,493	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	500,000	242,507	257,493	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		(38,021,000)	(38,021,000)	
	都道府県施設整備補助金収入		28,988,000	28,988,000	
	市区町村施設整備補助金収入		9,033,000	9,033,000	
	施設整備等収入計(4)	0	38,021,000	38,021,000	
	支出				
	固定資産取得支出	(24,000,000)	(47,234,000)	(23,234,000)	
	基本財産・建物取得支出		33,049,676	33,049,676	
	基本財産・建物附属設備取得支出		12,358,324	12,358,324	
	建物附属設備取得支出		275,000	275,000	
	構築物取得支出		1,551,000	1,551,000	
	建設仮取得支出	24,000,000		24,000,000	
	施設整備等支出計(5)	24,000,000	47,234,000	23,234,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	24,000,000	9,213,000	14,787,000	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間長期借入金収入		(47,053,651)	(47,053,651)	
	拠点区分間長期貸付金回収収入		(45,726,166)	(45,726,166)	
	その他の活動収入計(7)	0	92,779,817	92,779,817	
	支出				
	拠点区分間長期貸付金支出		(45,726,166)	(45,726,166)	
	拠点区分間長期借入金返済支出		(45,726,166)	(45,726,166)	
	その他の活動支出計(8)	0	91,452,332	91,452,332	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	1,327,485	1,327,485	
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		24,500,000	8,128,022	16,371,978	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,500,000	8,128,022	16,371,978	

C 拠 点 区 分 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	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	事務公課	(9,600)		(9,600)
	サービス活動費用計(2)	9,600	0	9,600
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,600	0	9,600
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	支払利息	(232,907)		(232,907)
	サービス活動外費用計(5)	232,907	0	232,907
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	232,907	0	232,907
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	242,507	0	242,507
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	(38,021,000)		(38,021,000)
	都道府県施設整備補助金収益	28,988,000		28,988,000
	市区町村施設整備補助金収益	9,033,000		9,033,000
	拠点区分間固定資産移管収益	(1,775,500)		(1,775,500)
	特別増減差額計(8)	39,796,500	0	39,796,500
特別増減の部	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	(38,021,000)		(38,021,000)
	特別費用計(9)	38,021,000	0	38,021,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,775,500	0	1,775,500
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,532,993	0	1,532,993
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,532,993	0	1,532,993
	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)	1,532,993	0	1,532,993

C 拠点区分 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	38,174,978		38,174,978	流 動 負 債	46,303,000		46,303,000
未 収 補 助 金	38,021,000		38,021,000	短期運営資金借入金	46,028,000		46,028,000
前 払 費 用	153,978		153,978	事 業 未 払 金	275,000		275,000
固 定 資 産	49,009,500		49,009,500	固 定 負 債	1,327,485		1,327,485
基 本 財 産	47,183,500		47,183,500	拠点区分間長期借入金	1,327,485		1,327,485
基 本 財 産 ・ 建 物	47,183,500		47,183,500	負 債 の 部 合 計	47,630,485	0	47,630,485
そ の 他 の 固 定 資 産	1,826,000		1,826,000	純 資 産 の 部			
建 物	275,000		275,000	国庫補助金等特別積立金	38,021,000		38,021,000
構 築 物	1,551,000		1,551,000	次期繰越活動増減差額	1,532,993		1,532,993
				（うち当期活動増減差額）	1,532,993		1,532,993
				純 資 産 の 部 合 計	39,553,993	0	39,553,993
資 産 の 部 合 計	87,184,478	0	87,184,478	負債及び純資産の部合計	87,184,478	0	87,184,478

計算書類に対する注記（C拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等 - 償却原価法
- ・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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うことができる。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 期末自己都合要支給額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金 - 支給見込額のうち当期に帰属する額を賞与引当金に計上する。

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 該当なし

4. 作成する財務諸表等と拠点区分・サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (2) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (4) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

A 拠点区分

- ア 特別養護老人ホーム風蝶木
- イ 小規模多機能型居宅介護風蝶木の実ケイパハウス
- ウ 訪問看護ステーションケイパハウス
- エ 法人本部
- オ 認知症グループホームいちじくの木

B 拠点区分

- ア 特別養護老人ホームナースログ

C 拠点区分

- ア 障害者グループホームゆかいな家

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。

建物 当期増加額 34,825,176円 当期末残高 34,825,176円

計算書類に対する注記（C拠点区分用）

附属設備 当期増加額 12,358,324円 当期末残高 12,358,324円

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

8. 固定資産の取得価額及び減価償却累計額

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。

基本財産

建物 取得価額34,825,176円（内補助金34,271,000円）、減価償却累計額0円、
当期末残高34,825,176円

附属設備 取得価額12,358,324円（内補助金3,750,000円）、減価償却累計額0円、
当期末残高12,358,324円

附属設備 取得価額275,000円、減価償却累計額0円、当期末残高275,000円

構築物 取得価額1,551,000円、減価償却累計額0円、当期末残高1,551,000円

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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。

事業未収金、立替金について徴収不能引当金は該当金額なし

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

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

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

12. 重要な偶発債務 該当なし

13. 重要な後発事象 該当なし

14. 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

障害者グループホームゆかいな家 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	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	事務費支出		(9,600)	(9,600)	
	租税公課支出		9,600	9,600	
	支払利息支出	(500,000)	(232,907)	(267,093)	
	事業活動支出計(2)	500,000	242,507	257,493	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	500,000	242,507	257,493	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	(38,021,000)	(38,021,000)	
		都道府県施設整備補助金収入	28,988,000	28,988,000	
		市区町村施設整備補助金収入	9,033,000	9,033,000	
		施設整備等収入計(4)	0	38,021,000	38,021,000
	支出	固定資産取得支出	(24,000,000)	(47,234,000)	(23,234,000)
		基本財産・建物取得支出		33,049,676	33,049,676
		基本財産・建物附属設備取得支出		12,358,324	12,358,324
		建物附属設備取得支出		275,000	275,000
		構築物取得支出		1,551,000	1,551,000
		建設仮取得支出	24,000,000		24,000,000
		施設整備等支出計(5)	24,000,000	47,234,000	23,234,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		24,000,000	9,213,000	14,787,000
その他の活動による収支	収入	拠点区分間長期借入金収入	(47,053,651)	(47,053,651)	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	(45,726,166)	(45,726,166)	
		その他の活動収入計(7)	0	92,779,817	92,779,817
	支出	拠点区分間長期貸付金支出	(45,726,166)	(45,726,166)	
		拠点区分間長期借入金返済支出	(45,726,166)	(45,726,166)	
		その他の活動支出計(8)	0	91,452,332	91,452,332
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	1,327,485	1,327,485
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		24,500,000	8,128,022	16,371,978	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,500,000	8,128,022	16,371,978	

障害者グループホームゆかいな家 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	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	事務費	(9,600)		(9,600)
		租税公課	9,600		9,600
		サービス活動費用計(2)	9,600	0	9,600
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,600	0	9,600
サービス活動外増減の部	収益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用	支払利息	(232,907)		(232,907)
		サービス活動外費用計(5)	232,907	0	232,907
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	232,907	0	232,907
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	242,507	0	242,507
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(38,021,000)		(38,021,000)
		都道府県施設整備補助金収益	28,988,000		28,988,000
		市区町村施設整備補助金収益	9,033,000		9,033,000
		拠点区分間固定資産移管収益	(1,775,500)		(1,775,500)
		特別増減収益計(8)	39,796,500	0	39,796,500
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	(38,021,000)		(38,021,000)
		特別費用計(9)	38,021,000	0	38,021,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,775,500	0	1,775,500
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,532,993	0	1,532,993
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,532,993	0	1,532,993
		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)	1,532,993	0	1,532,993

障害者グループホームゆかいな家 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	38,174,978		38,174,978	流 動 負 債	46,303,000		46,303,000
未 収 補 助 金	38,021,000		38,021,000	短期運営資金借入金	46,028,000		46,028,000
前 払 費 用	153,978		153,978	事 業 未 払 金	275,000		275,000
固 定 資 産	49,009,500		49,009,500	固 定 負 債	1,327,485		1,327,485
基 本 財 産	47,183,500		47,183,500	拠点区分間長期借入金	1,327,485		1,327,485
基 本 財 産 ・ 建 物	47,183,500		47,183,500	負 債 の 部 合 計	47,630,485	0	47,630,485
そ の 他 の 固 定 資 産	1,826,000		1,826,000	純 資 産 の 部			
建 物	275,000		275,000	国庫補助金等特別積立金	38,021,000		38,021,000
構 築 物	1,551,000		1,551,000	次期繰越活動増減差額	1,532,993		1,532,993
				(うち当期活動増減差額)	1,532,993		1,532,993
				純 資 産 の 部 合 計	39,553,993	0	39,553,993
資 産 の 部 合 計	87,184,478	0	87,184,478	負債及び純資産の部合計	87,184,478	0	87,184,478