

# 財産目録

社会福祉法人 松尾山大成園

別紙4

令和8年3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目             | 場所・物量等                                                                                                               | 取得年度                                 | 使用目的等                                           | 取得価額                                           | 減価償却累計額                                    | 貸借対照表価額                                                                   |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                                                                                                                      |                                      |                                                 |                                                |                                            |                                                                           |
| <b>1 流動資産</b>       |                                                                                                                      |                                      |                                                 |                                                |                                            |                                                                           |
| 現金預金                | 手許現金あり高<br>佐賀銀行小城支店普通0006995<br>佐賀銀行小城支店普通3026781<br>佐賀共栄銀行小城支店普通42248<br>佐賀共栄銀行小城支店当座1002451<br>佐賀共栄銀行小城支店定期1043665 |                                      | 運転資金として<br>施設<br>デイサービス<br>法人本部<br>デイサービス<br>施設 |                                                |                                            | 200,000<br>77,384,454<br>101,998,284<br>6,343,045<br>10,408<br>30,000,000 |
| 事業未収金               | 現金預金 小計<br>施設会計<br>デイサービス会計<br>内部取引<br>事業未収金 小計                                                                      |                                      |                                                 |                                                |                                            | 215,936,191<br>1,635,543<br>6,059,822<br>△ 528,424<br>7,166,941           |
| 立替金                 | 施設会計                                                                                                                 |                                      |                                                 |                                                |                                            | 42,055                                                                    |
| 前払費用                | デイサービス会計                                                                                                             |                                      |                                                 |                                                |                                            | 298,000                                                                   |
| 流動資産合計              |                                                                                                                      |                                      |                                                 | 0                                              | 0                                          | 223,443,187                                                               |
| <b>2 固定資産</b>       |                                                                                                                      |                                      |                                                 |                                                |                                            |                                                                           |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                                                                                                                      |                                      |                                                 |                                                |                                            |                                                                           |
| 土地                  | 小城市小城市松尾4358-2他3筆<br>小城市小城市松尾4415他4筆                                                                                 | 1981年度<br>1993年度                     | 第1種社会事業である養護老人ホーム事業<br>第1種社会事業である養護老人ホーム事業      | 8,385,929<br>2,215,498                         |                                            | 8,385,929<br>2,215,498                                                    |
| 養護敷地<br>養護敷地(追加取得)  | 土地 小計                                                                                                                |                                      |                                                 | 10,601,427                                     |                                            | 10,601,427                                                                |
| 建物                  | 小城市小城市松尾4417                                                                                                         | 1988年度                               | 第1種社会事業である養護老人ホーム事業                             | 357,198,326                                    | 266,398,479                                | 90,799,847                                                                |
| 養護建物                | 同上                                                                                                                   | 1988年度                               | 第1種社会事業である養護老人ホーム事業                             | 6,226,244                                      | 5,698,853                                  | 527,391                                                                   |
| 養護倉庫                | 同上                                                                                                                   | 2005年度                               | 第1種社会事業である養護老人ホーム事業                             | 2,020,600                                      | 1,424,069                                  | 596,531                                                                   |
| 養護増改築等              | 同上                                                                                                                   | 1988年度                               | 第1種社会事業である養護老人ホーム事業                             | 30,533,000                                     | 27,387,824                                 | 3,145,176                                                                 |
| 建物附属設備              | 同上                                                                                                                   | 2021年度                               | 第1種社会事業である養護老人ホーム事業                             | 995,500                                        | 333,490                                    | 662,010                                                                   |
| 建物附属設備              | 同上                                                                                                                   | 2014年度                               | 第2種社会福祉事業であるデイサービス事業                            | 86,471,790                                     | 22,828,548                                 | 63,643,242                                                                |
| デイサービス建物            | 建物 小計                                                                                                                |                                      |                                                 | 483,445,460                                    | 324,071,263                                | 159,374,197                                                               |
| 基本財産合計              |                                                                                                                      |                                      |                                                 | 494,046,887                                    | 324,071,263                                | 169,975,624                                                               |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                                                                                                                      |                                      |                                                 |                                                |                                            |                                                                           |
| 建物附属設備              | 小城市小城市松尾4417<br>小城市小城市松尾4417<br>小城市小城市松尾4417<br>小城市小城市松尾4417                                                         | 2014年度<br>2022年度<br>2024年度<br>2014年度 | 施設会計<br>施設会計<br>施設会計<br>施設会計                    | 2,938,080<br>595,100<br>5,610,000<br>1,576,800 | 2,317,786<br>149,516<br>563,805<br>924,393 | 620,294<br>445,584<br>5,046,195<br>652,407                                |
| 構築物                 | 建物附属設備 小計                                                                                                            |                                      |                                                 | 10,719,980                                     | 3,955,500                                  | 6,764,480                                                                 |
| 構築物                 | 外構工事他                                                                                                                |                                      |                                                 | 33,795,010                                     | 32,661,327                                 | 1,133,683                                                                 |
| 車輜運搬具               | トヨタ プロボックス他                                                                                                          |                                      |                                                 | 6,096,095                                      | 5,786,431                                  | 309,664                                                                   |
| 器具及び備品              | 施設会計<br>デイサービス会計                                                                                                     |                                      |                                                 | 20,413,671<br>6,982,245                        | 17,284,804<br>6,382,397                    | 3,128,867<br>599,848                                                      |
| リース資産(有形)<br>権利     | 器具及び備品 小計<br>ナースコール<br>自動車に係るリサイクル預託金他                                                                               |                                      |                                                 | 27,395,916<br>4,589,640                        | 23,667,201<br>966,240                      | 3,728,715<br>3,623,400<br>74,290                                          |
| その他の固定資産合計          |                                                                                                                      |                                      |                                                 | 82,596,641                                     | 67,036,699                                 | 15,634,232                                                                |
| 固定資産合計              |                                                                                                                      |                                      |                                                 | 576,643,528                                    | 391,107,962                                | 185,609,856                                                               |
| 資産合計                |                                                                                                                      |                                      |                                                 | 576,643,528                                    | 391,107,962                                | 409,053,043                                                               |
| <b>II 負債の部</b>      |                                                                                                                      |                                      |                                                 |                                                |                                            |                                                                           |
| <b>1 流動負債</b>       |                                                                                                                      |                                      |                                                 |                                                |                                            |                                                                           |
| 事業未払金               | 施設会計<br>デイサービス会計<br>内部取引<br>事業未払金 小計                                                                                 |                                      |                                                 |                                                |                                            | 3,503,393<br>623,613<br>△ 528,424<br>3,598,582                            |
| 職員預り金               | 施設会計<br>デイサービス会計<br>職員預り金 小計                                                                                         |                                      |                                                 |                                                |                                            | 710,795<br>0<br>710,795                                                   |
| 賞与引当金               | 施設会計<br>デイサービス会計<br>賞与引当金 小計                                                                                         |                                      |                                                 |                                                |                                            | 4,656,000<br>1,143,000<br>5,799,000                                       |
| 流動負債合計              |                                                                                                                      |                                      |                                                 | 0                                              | 0                                          | 10,108,377                                                                |
| <b>2 固定負債</b>       |                                                                                                                      |                                      |                                                 |                                                |                                            |                                                                           |
| リース債務               |                                                                                                                      |                                      |                                                 |                                                |                                            | 3,623,400                                                                 |
| 固定負債合計              |                                                                                                                      |                                      |                                                 | 0                                              | 0                                          | 3,623,400                                                                 |
| 負債合計                |                                                                                                                      |                                      |                                                 | 0                                              | 0                                          | 13,731,777                                                                |
| 差引純資産               |                                                                                                                      |                                      |                                                 | 576,643,528                                    | 391,107,962                                | 395,321,266                                                               |

法人単位資金収支計算書  
(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

(単位：円)

| 勘 定 科 目     |                                          | 予 算 額       | 決 算 額       | 差 異         | 備 考 |
|-------------|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 事業活動による収支   | 収入                                       |             |             |             |     |
|             | 介護保険事業収入                                 | 41,755,000  | 41,588,474  | 166,526     |     |
|             | 老人福祉事業収入                                 | 95,373,000  | 95,280,075  | 92,925      |     |
|             | 経常経費寄附金収入                                | 65,000      | 65,000      | 0           |     |
|             | 受取利息配当金収入                                | 433,000     | 433,374     | △ 374       |     |
|             | その他の収入                                   | 751,000     | 752,426     | △ 1,426     |     |
|             | 事業活動収入計 (1)                              | 138,377,000 | 138,119,349 | 257,651     |     |
|             | 支出                                       |             |             |             |     |
|             | 人件費支出                                    | 93,874,000  | 93,151,314  | 722,686     |     |
|             | 事業費支出                                    | 33,220,000  | 30,688,894  | 2,531,106   |     |
| 施設設備等による収支  | 事務費支出                                    | 14,462,000  | 13,683,402  | 778,598     |     |
|             | 事業活動支出計 (2)                              | 141,556,000 | 137,523,610 | 4,032,390   |     |
|             | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | △ 3,179,000 | 595,739     | △ 3,774,739 |     |
|             | 収入                                       |             |             |             |     |
|             | 施設整備等収入計 (4)                             | 0           | 0           | 0           |     |
|             | 支出                                       |             |             |             |     |
|             | 固定資産取得支出                                 | 1,685,000   | 1,684,890   | 110         |     |
|             | ファイナンス・リース債務の返済支出                        | 0           | 966,240     | △ 966,240   |     |
|             | 施設整備等支出計 (5)                             | 1,685,000   | 2,651,130   | △ 966,130   |     |
|             | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | △ 1,685,000 | △ 2,651,130 | 966,130     |     |
| 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           | 0           |     |
|             | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | △ 4,864,000 | △ 2,055,391 | △ 2,808,609 |     |
|             | 前期末支払資金残高 (12)                           | 221,189,201 | 221,189,201 | 0           |     |
|             | 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    | 216,325,201 | 219,133,810 | △ 2,808,609 |     |

社会福祉事業区分 資金収支内訳書  
(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                      |    | 養護老人ホーム<br>松尾山大成園拠点       | デイサービス<br>拠点              | 合計          | 内部取引消去       | 法人合計         | 備 考          |             |
|------------------------------|----|---------------------------|---------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 事業活動による収支                    | 収入 | 介護保険事業収入                  | 0                         | 41,588,474  | 41,588,474   |              | 41,588,474   |             |
|                              |    | 居宅介護料収入                   | 0                         | 39,191,440  | 39,191,440   |              | 39,191,440   |             |
|                              |    | 介護報酬収入                    | 0                         | 35,053,686  | 35,053,686   |              | 35,053,686   |             |
|                              |    | 介護予防報酬収入                  | 0                         | 218,610     | 218,610      |              | 218,610      |             |
|                              |    | 介護負担金収入(一般)               | 0                         | 3,894,854   | 3,894,854    |              | 3,894,854    |             |
|                              |    | 介護予防負担金収入(一般)             | 0                         | 24,290      | 24,290       |              | 24,290       |             |
|                              |    | 利用者等利用料収入                 | 0                         | 1,951,000   | 1,951,000    |              | 1,951,000    |             |
|                              |    | 食費収入(一般)                  | 0                         | 1,951,000   | 1,951,000    |              | 1,951,000    |             |
|                              |    | その他の事業収入                  | 0                         | 446,034     | 446,034      |              | 446,034      |             |
|                              |    | 補助金事業収入                   | 0                         | 446,034     | 446,034      |              | 446,034      |             |
|                              |    | 老人福祉事業収入                  | 95,280,075                | 0           | 95,280,075   |              | 95,280,075   |             |
|                              |    | 措置事業収入                    | 93,017,215                | 0           | 93,017,215   |              | 93,017,215   |             |
|                              |    | 事務費収入                     | 70,086,815                | 0           | 70,086,815   |              | 70,086,815   |             |
|                              |    | 事業費収入                     | 22,930,400                | 0           | 22,930,400   |              | 22,930,400   |             |
|                              |    | 運営事業収入                    | 1,220,000                 | 0           | 1,220,000    |              | 1,220,000    |             |
|                              |    | 補助金事業収入                   | 1,220,000                 | 0           | 1,220,000    |              | 1,220,000    |             |
|                              |    | その他の事業収入                  | 1,042,860                 | 0           | 1,042,860    |              | 1,042,860    |             |
|                              |    | 管理費収入                     | 595,360                   | 0           | 595,360      |              | 595,360      |             |
|                              |    | その他の利用料収入                 | 282,500                   | 0           | 282,500      |              | 282,500      |             |
|                              |    | 受託事業収入                    | 165,000                   | 0           | 165,000      |              | 165,000      |             |
|                              |    | 経常経費寄附金収入                 | 65,000                    | 0           | 65,000       |              | 65,000       |             |
|                              |    | 受取利息配当金収入                 | 234,095                   | 199,279     | 433,374      |              | 433,374      |             |
|                              |    | その他の収入                    | 723,456                   | 28,970      | 752,426      |              | 752,426      |             |
|                              |    | 受入研修費収入                   | 10,000                    | 0           | 10,000       |              | 10,000       |             |
|                              |    | 利用者等外給食費収入                | 45,050                    | 0           | 45,050       |              | 45,050       |             |
|                              |    | 雑収入                       | 668,406                   | 28,970      | 697,376      |              | 697,376      |             |
|                              |    | 事業活動収入計 (1)               | 96,302,626                | 41,816,723  | 138,119,349  |              | 138,119,349  |             |
| 事業活動による収支                    | 支出 | 人件費支出                     | 69,971,416                | 23,179,898  | 93,151,314   |              | 93,151,314   |             |
|                              |    | 職員給料支出                    | 42,319,215                | 6,952,649   | 49,271,864   |              | 49,271,864   |             |
|                              |    | 職員賞与支出                    | 12,933,267                | 2,913,097   | 15,846,364   |              | 15,846,364   |             |
|                              |    | 非常勤職員給与支出                 | 4,173,334                 | 9,508,590   | 13,681,924   |              | 13,681,924   |             |
|                              |    | 退職給付支出                    | 712,500                   | 855,000     | 1,567,500    |              | 1,567,500    |             |
|                              |    | 法定福利費支出                   | 9,833,100                 | 2,950,562   | 12,783,662   |              | 12,783,662   |             |
|                              |    | 事業費支出                     | 27,452,969                | 3,235,925   | 30,688,894   |              | 30,688,894   |             |
|                              |    | 給食費支出                     | 14,193,824                | 1,597,000   | 15,790,824   |              | 15,790,824   |             |
|                              |    | 介護用品費支出                   | 0                         | 38,500      | 38,500       |              | 38,500       |             |
|                              |    | 医薬品費支出                    | 0                         | 12,000      | 12,000       |              | 12,000       |             |
|                              |    | 保健衛生費支出                   | 1,472,551                 | 186,444     | 1,658,995    |              | 1,658,995    |             |
|                              |    | 被服費支出                     | 69,180                    | 0           | 69,180       |              | 69,180       |             |
|                              |    | 教養娯楽費支出                   | 245,095                   | 62,742      | 307,837      |              | 307,837      |             |
|                              |    | 日用品費支出                    | 412,892                   | 193,755     | 606,647      |              | 606,647      |             |
|                              |    | 本人支給金支出                   | 3,468,847                 | 0           | 3,468,847    |              | 3,468,847    |             |
|                              |    | 水道光熱費支出                   | 6,368,173                 | 1,023,915   | 7,392,088    |              | 7,392,088    |             |
|                              |    | 燃料費支出                     | 692,299                   | 0           | 692,299      |              | 692,299      |             |
|                              |    | 消耗器具備品費支出                 | 228,531                   | 30,320      | 258,851      |              | 258,851      |             |
|                              |    | 保険料支出                     | 91,750                    | 85,950      | 177,700      |              | 177,700      |             |
|                              |    | 賃借料支出                     | 0                         | 0           | 0            |              | 0            |             |
|                              |    | 車輛費支出                     | 209,827                   | 5,299       | 215,126      |              | 215,126      |             |
|                              |    | 事務費支出                     | 11,527,952                | 2,155,450   | 13,683,402   |              | 13,683,402   |             |
|                              |    | 福利厚生費支出                   | 827,472                   | 250,861     | 1,078,333    |              | 1,078,333    |             |
|                              |    | 職員被服費支出                   | 214,180                   | 73,476      | 287,656      |              | 287,656      |             |
|                              |    | 旅費交通費支出                   | 145,000                   | 0           | 145,000      |              | 145,000      |             |
|                              |    | 研修研究費支出                   | 161,430                   | 0           | 161,430      |              | 161,430      |             |
|                              |    | 事務消耗品費支出                  | 151,355                   | 35,820      | 187,175      |              | 187,175      |             |
|                              |    | 印刷製本費支出                   | 148,459                   | 47,949      | 196,408      |              | 196,408      |             |
|                              |    | 水道光熱費支出                   | 431,818                   | 0           | 431,818      |              | 431,818      |             |
|                              |    | 修繕費支出                     | 3,477,334                 | 0           | 3,477,334    |              | 3,477,334    |             |
|                              |    | 通信運搬費支出                   | 309,812                   | 15,131      | 324,943      |              | 324,943      |             |
|                              |    | 会議費支出                     | 4,050                     | 0           | 4,050        |              | 4,050        |             |
|                              |    | 業務委託費支出                   | 660,000                   | 0           | 660,000      |              | 660,000      |             |
|                              |    | 手数料支出                     | 383,315                   | 44,623      | 427,938      |              | 427,938      |             |
|                              |    | 保険料支出                     | 454,150                   | 298,000     | 752,150      |              | 752,150      |             |
|                              |    | 賃借料支出                     | 1,420,760                 | 630,960     | 2,051,720    |              | 2,051,720    |             |
|                              |    | 土地・建物賃借料支出                | 0                         | 698,000     | 698,000      |              | 698,000      |             |
|                              |    | 租税公課支出                    | 11,631                    | 0           | 11,631       |              | 11,631       |             |
|                              |    | 保守料支出                     | 2,385,778                 | 45,430      | 2,431,208    |              | 2,431,208    |             |
|                              |    | 渉外費支出                     | 184,508                   | 0           | 184,508      |              | 184,508      |             |
|                              |    | 諸会費支出                     | 156,900                   | 15,200      | 172,100      |              | 172,100      |             |
|                              |    | 事業活動支出計 (2)               | 108,952,337               | 28,571,273  | 137,523,610  |              | 137,523,610  |             |
|                              |    | 事業活動資金収支差額 (3) =(1)-(2)   | △ 12,649,711              | 13,245,450  | 595,739      |              | 595,739      |             |
| 施設設備等による収支                   | 収入 |                           |                           |             |              |              |              |             |
|                              |    | 施設整備等収入計 (4)              | 0                         | 0           | 0            |              | 0            |             |
|                              |    | 支出                        | 固定資産取得支出                  | 1,684,890   | 0            | 1,684,890    |              | 1,684,890   |
|                              |    |                           | ファイナンス・リース債務の返済支出         | 966,240     | 0            | 966,240      |              | 966,240     |
|                              |    | 支出                        | 施設整備等支出計 (5)              | 2,651,130   | 0            | 2,651,130    |              | 2,651,130   |
|                              |    |                           | 施設整備等資金収支差額 (6) =(4)-(5)  | △ 2,651,130 | 0            | △ 2,651,130  |              | △ 2,651,130 |
| その他の活動による収支                  | 収入 | 拠点区分間繰入金収入                | 10,000,000                | 0           | 10,000,000   | △ 10,000,000 | 0            |             |
|                              |    | その他の活動収入計 (7)             | 10,000,000                | 0           | 10,000,000   | △ 10,000,000 | 0            |             |
|                              |    | 支出                        | 拠点区分間繰入金支出                |             | 10,000,000   | 10,000,000   | △ 10,000,000 | 0           |
|                              |    |                           | その他の活動支出計 (8)             | 0           | 10,000,000   | 10,000,000   | △ 10,000,000 | 0           |
|                              |    | その他の活動資金収支差額 (9) =(7)-(8) | その他の活動資金収支差額 (9) =(7)-(8) | 10,000,000  | △ 10,000,000 | 0            |              | 0           |
|                              |    |                           | 予備費支出 (10)                | 0           | 0            | 0            |              | 0           |
| 当期資金収支差額合計 (11) =(3)+(6)+(9) |    | △ 5,300,841               | 3,245,450                 | △ 2,055,391 |              | △ 2,055,391  |              |             |
| 前期末支払資金残高 (12)               |    | 116,591,750               | 104,597,451               | 221,189,201 |              | 221,189,201  |              |             |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12)        |    | 111,290,909               | 107,842,901               | 219,133,810 |              | 219,133,810  |              |             |

法人単位事業活動計算書  
(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

(単位: 円)

| 勘 定 科 目                     |                                                    |                      | 本年度決算       | 前年度決算       | 増 減         |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部                  | 収 益                                                | 介護保険事業収益             | 41,588,474  | 48,866,851  | △ 7,278,377 |
|                             |                                                    | 老人福祉事業収益             | 95,115,075  | 96,527,714  | △ 1,412,639 |
|                             |                                                    | 受託事業収益               | 165,000     | 330,810     | △ 165,810   |
|                             |                                                    | 経常経費寄附金収益            | 65,000      | 37,000      | 28,000      |
|                             |                                                    | その他の収益               | 697,376     | 190,204     | 507,172     |
|                             | サービス活動収益計 (1)                                      |                      | 137,630,925 | 145,952,579 | △ 8,321,654 |
|                             | 費 用                                                | 人件費                  | 92,524,314  | 98,325,321  | △ 5,801,007 |
|                             |                                                    | 事業費                  | 30,688,894  | 33,034,772  | △ 2,345,878 |
|                             |                                                    | 事務費                  | 13,683,402  | 11,181,896  | 2,501,506   |
|                             |                                                    | 減価償却費                | 12,631,259  | 11,581,576  | 1,049,683   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額              |                                                    | △ 4,348,085          | △ 4,304,560 | △ 43,525    |             |
| サービス活動費用計 (2)               |                                                    | 145,179,784          | 149,819,005 | △ 4,639,221 |             |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)  |                                                    | △ 7,548,859          | △ 3,866,426 | △ 3,682,433 |             |
| サービス活動外増減の部                 | 収 益                                                | 受取利息配当金収益            | 433,374     | 141,374     | 292,000     |
|                             |                                                    | 受入研修費収益              | 10,000      | 15,000      | △ 5,000     |
|                             |                                                    | 利用者等外給食収益            | 45,050      | 41,400      | 3,650       |
|                             |                                                    | 雑収益                  | 0           | 0           | 0           |
|                             |                                                    | サービス活動外収益計 (4)       | 488,424     | 197,774     | 290,650     |
|                             | 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) |                                                    | 488,424              | 197,774     | 290,650     |             |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      |                                                    |                      | △ 7,060,435 | △ 3,668,652 | △ 3,391,783 |
| 特別増減の部                      | 収 益                                                | 施設整備等補助金収益           |             | 4,125,000   | △ 4,125,000 |
|                             |                                                    | 特別収益計 (8)            | 0           | 4,125,000   | △ 4,125,000 |
|                             | 費 用                                                | 固定資産処分損              | 243,903     | 1           | 243,902     |
|                             |                                                    | 国庫補助金特積立金積立額         |             | 4,125,000   | △ 4,125,000 |
|                             |                                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) | △ 243,902   |             | △ 243,902   |
|                             |                                                    | 特別費用計 (9)            | 1           | 4,125,001   | △ 4,125,000 |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9)     |                                                    | △ 1                  | △ 1         | 0           |             |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)  |                                                    |                      | △ 7,060,436 | △ 3,668,653 | △ 3,391,783 |
| 繰越活動増減差額の部                  | 前期繰越活動増減差額 (12)                                    |                      | 130,171,793 | 133,840,446 | △ 3,668,653 |
|                             | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)                     |                      | 123,111,357 | 130,171,793 | △ 7,060,436 |
|                             | 基本金取崩額 (14)                                        |                      |             |             | 0           |
|                             | 基本金繰入額 (15)                                        |                      |             |             | 0           |
|                             | その他の積立金取崩額 (16)                                    |                      |             |             | 0           |
|                             | その他の積立金積立額 (17)                                    |                      |             |             | 0           |
|                             | 次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17) |                      | 123,111,357 | 130,171,793 | △ 7,060,436 |

社会福祉事業区分 事業活動内訳書  
(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

(単位:円)

| 勘 定 科 目                     |                            | 介護老人ホーム<br>松尾山大成園拠点 | デイサービス拠点   | 合計          | 内部取引消去 | 法人合計        |
|-----------------------------|----------------------------|---------------------|------------|-------------|--------|-------------|
| 収 益                         | 介護保険事業収益                   | 0                   | 41,588,474 | 41,588,474  |        | 41,588,474  |
|                             | 居宅介護料収益                    | 0                   | 39,191,440 | 39,191,440  |        | 39,191,440  |
|                             | 介護報酬収益                     | 0                   | 35,053,686 | 35,053,686  |        | 35,053,686  |
|                             | 介護予防報酬収益                   | 0                   | 218,610    | 218,610     |        | 218,610     |
|                             | 介護負担金収益                    | 0                   | 3,894,854  | 3,894,854   |        | 3,894,854   |
|                             | 介護予防負担金収益                  | 0                   | 24,290     | 24,290      |        | 24,290      |
|                             | 利用料収益                      | 0                   | 1,951,000  | 1,951,000   |        | 1,951,000   |
|                             | 食費収益                       | 0                   | 1,951,000  | 1,951,000   |        | 1,951,000   |
|                             | その他の事業収益                   | 0                   | 446,034    | 446,034     |        | 446,034     |
|                             | 補助金事業収益                    | 0                   | 446,034    | 446,034     |        | 446,034     |
|                             | 老人福祉事業収益                   | 95,115,075          | 0          | 95,115,075  |        | 95,115,075  |
|                             | 措置費事業収益                    | 93,017,215          | 0          | 93,017,215  |        | 93,017,215  |
|                             | 事務費収益                      | 70,086,815          | 0          | 70,086,815  |        | 70,086,815  |
|                             | 事業費収益                      | 22,930,400          | 0          | 22,930,400  |        | 22,930,400  |
|                             | 運営事業収益                     | 1,220,000           | 0          | 1,220,000   |        | 1,220,000   |
|                             | 補助金事業収益                    | 1,220,000           | 0          | 1,220,000   |        | 1,220,000   |
|                             | その他事業収益                    | 877,860             | 0          | 877,860     |        | 877,860     |
|                             | 管理費収益                      | 595,360             | 0          | 595,360     |        | 595,360     |
|                             | その他の利用料収益                  | 282,500             | 0          | 282,500     |        | 282,500     |
|                             | 受託事業収益                     | 165,000             | 0          | 165,000     |        | 165,000     |
|                             | 経常経費寄附金収益                  | 65,000              | 0          | 65,000      |        | 65,000      |
|                             | その他の収益                     | 668,406             | 28,970     | 697,376     |        | 697,376     |
|                             | サービス活動収益計 (1)              | 96,013,481          | 41,617,444 | 137,630,925 | 0      | 137,630,925 |
| サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部         | 人件費                        | 69,582,416          | 22,941,898 | 92,524,314  |        | 92,524,314  |
|                             | 職員給料                       | 42,319,215          | 6,952,649  | 49,271,864  |        | 49,271,864  |
|                             | 職員賞与                       | 7,888,267           | 1,532,097  | 9,420,364   |        | 9,420,364   |
|                             | 賞与引当金繰入額                   | 4,656,000           | 1,143,000  | 5,799,000   |        | 5,799,000   |
|                             | 非常勤職員給与                    | 4,173,334           | 9,508,590  | 13,681,924  |        | 13,681,924  |
|                             | 退職給付費用                     | 712,500             | 855,000    | 1,567,500   |        | 1,567,500   |
|                             | 法定福利費                      | 9,833,100           | 2,950,562  | 12,783,662  |        | 12,783,662  |
|                             | 事業費                        | 27,452,969          | 3,235,925  | 30,688,894  |        | 30,688,894  |
|                             | 給食費                        | 14,193,824          | 1,597,000  | 15,790,824  |        | 15,790,824  |
|                             | 介護用品費                      | 0                   | 38,500     | 38,500      |        | 38,500      |
|                             | 医薬品費                       | 0                   | 12,000     | 12,000      |        | 12,000      |
|                             | 保健衛生費                      | 1,472,551           | 186,444    | 1,658,995   |        | 1,658,995   |
|                             | 被服費                        | 69,180              | 0          | 69,180      |        | 69,180      |
|                             | 教養娯楽費                      | 245,095             | 62,742     | 307,837     |        | 307,837     |
|                             | 日用品費                       | 412,892             | 193,755    | 606,647     |        | 606,647     |
|                             | 本人支給金                      | 3,468,847           | 0          | 3,468,847   |        | 3,468,847   |
|                             | 水道光熱費                      | 6,368,173           | 1,023,915  | 7,392,088   |        | 7,392,088   |
|                             | 燃料費                        | 692,299             | 0          | 692,299     |        | 692,299     |
|                             | 消耗器具備品費                    | 228,531             | 30,320     | 258,851     |        | 258,851     |
|                             | 保険料                        | 91,750              | 85,950     | 177,700     |        | 177,700     |
|                             | 賃借料                        | 0                   | 0          | 0           |        | 0           |
|                             | 車両費                        | 209,827             | 5,299      | 215,126     |        | 215,126     |
|                             | 事務費                        | 11,527,952          | 2,155,450  | 13,683,402  |        | 13,683,402  |
|                             | 福利厚生費                      | 827,472             | 250,861    | 1,078,333   |        | 1,078,333   |
|                             | 職員被服費                      | 214,180             | 73,476     | 287,656     |        | 287,656     |
|                             | 旅費交通費                      | 145,000             | 0          | 145,000     |        | 145,000     |
|                             | 研修研究費                      | 161,430             | 0          | 161,430     |        | 161,430     |
|                             | 事務消耗品費                     | 151,355             | 35,820     | 187,175     |        | 187,175     |
|                             | 印刷製本費                      | 148,459             | 47,949     | 196,408     |        | 196,408     |
|                             | 水道光熱費                      | 431,818             | 0          | 431,818     |        | 431,818     |
|                             | 修繕費                        | 3,477,334           | 0          | 3,477,334   |        | 3,477,334   |
|                             | 通信運搬費                      | 309,812             | 15,131     | 324,943     |        | 324,943     |
|                             | 広報費                        | 0                   | 0          | 0           |        | 0           |
|                             | 会議費                        | 4,050               | 0          | 4,050       |        | 4,050       |
|                             | 業務委託費                      | 660,000             | 0          | 660,000     |        | 660,000     |
|                             | 手数料                        | 383,315             | 44,623     | 427,938     |        | 427,938     |
|                             | 保険料                        | 454,150             | 298,000    | 752,150     |        | 752,150     |
|                             | 賃借料                        | 1,420,760           | 630,960    | 2,051,720   |        | 2,051,720   |
|                             | 土地・建物賃借料                   | 0                   | 698,000    | 698,000     |        | 698,000     |
|                             | 租税公課                       | 11,631              | 0          | 11,631      |        | 11,631      |
|                             | 保守料                        | 2,385,778           | 45,430     | 2,431,208   |        | 2,431,208   |
|                             | 渉外費                        | 184,508             | 0          | 184,508     |        | 184,508     |
|                             | 諸会費                        | 156,900             | 15,200     | 172,100     |        | 172,100     |
|                             | 減価償却費                      | 10,356,383          | 2,274,876  | 12,631,259  |        | 12,631,259  |
|                             | 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 4,200,722         | △ 147,363  | △ 4,348,085 |        | △ 4,348,085 |
|                             | サービス活動費用計 (2)              | 114,718,998         | 30,460,786 | 145,179,784 | 0      | 145,179,784 |
|                             | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | △ 18,705,517        | 11,156,658 | △ 7,548,859 | 0      | △ 7,548,859 |
| サ ー ビ ス 活 動 外 の 部           | 受取利息配当金収益                  | 234,095             | 199,279    | 433,374     |        | 433,374     |
|                             | 受入研修費収益                    | 10,000              | 0          | 10,000      |        | 10,000      |
|                             | 利用者等外給食収益                  | 45,050              | 0          | 45,050      |        | 45,050      |
|                             | 雑収益                        | 0                   | 0          | 0           |        | 0           |
|                             | サービス活動外収益計 (4)             | 289,145             | 199,279    | 488,424     | 0      | 488,424     |
|                             | サービス活動外費用計 (5)             | 0                   | 0          | 0           | 0      | 0           |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) |                            | 289,145             | 199,279    | 488,424     | 0      | 488,424     |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      |                            | △ 18,416,372        | 11,355,937 | △ 7,060,435 | 0      | △ 7,060,435 |

| 勘 定 科 目    |                                              | 養護老人ホーム<br>松尾山大成園拠点 | デイサービス拠点     | 合計          | 内部取引消去       | 法人合計        |
|------------|----------------------------------------------|---------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 特別増減の部     | 収益                                           |                     |              |             |              |             |
|            | 拠点区分間繰入金収益                                   | 10,000,000          | 0            | 10,000,000  | △ 10,000,000 | 0           |
|            | 施設整備等補助金収益                                   |                     | 0            | 0           |              | 0           |
|            | 特別収益計 (8)                                    | 10,000,000          | 0            | 10,000,000  | △ 10,000,000 | 0           |
|            | 費用                                           |                     |              |             |              |             |
|            | 固定資産処分損                                      | 243,903             | 0            | 243,903     |              | 243,903     |
|            | 拠点区分間繰入金費用                                   | 0                   | 10,000,000   | 10,000,000  | △ 10,000,000 | 0           |
| 繰越活動増減差額の部 | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)                         | △ 243,902           | 0            | △ 243,902   |              | △ 243,902   |
|            | 特別費用計 (9)                                    | 1                   | 10,000,000   | 10,000,001  | △ 10,000,000 | 1           |
|            | 特別増減差額 (10) =(8)-(9)                         | 9,999,999           | △ 10,000,000 | △ 1         | 0            | △ 1         |
|            | 当期活動増減差額 (11) =(7)+(10)                      | △ 8,416,373         | 1,355,937    | △ 7,060,436 | 0            | △ 7,060,436 |
|            | 前期繰越活動増減差額 (12)                              | △ 39,709,755        | 169,881,548  | 130,171,793 |              | 130,171,793 |
| 繰越活動増減差額の部 | 当期末繰越活動増減差額 (13) =(11)+(12)                  | △ 48,126,128        | 171,237,485  | 123,111,357 | 0            | 123,111,357 |
|            | 基本金取崩額 (14)                                  |                     |              | 0           |              | 0           |
|            | 基本金繰入額 (15)                                  |                     |              | 0           |              | 0           |
|            | その他の積立金取崩額 (16)                              |                     |              | 0           |              | 0           |
|            | その他の積立金積立額 (17)                              |                     |              | 0           |              | 0           |
|            | 次期繰越活動増減差額 (18)<br>=(13)+(14)-(15)+(16)-(17) | △ 48,126,128        | 171,237,485  | 123,111,357 | 0            | 123,111,357 |

法人単位貸借対照表  
令和8年3月31日

法人名：社会福祉法人 松尾山大成園

(単位：円)

| 科 目 名 称  | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減           | 科 目 名 称         | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減            |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| 資 産 の 部  |               |               |               | 負 債 の 部         |               |               |                |
| I. 流動資産  | (223,443,187) | (226,443,172) | (△ 2,999,985) | I. 流動負債         | (10,108,377)  | (11,679,971)  | (△ 1,571,594)  |
| 現金預金     | 215,936,191   | 218,558,363   | △ 2,622,172   | 事業未払金           | 3,598,582     | 4,452,529     | △ 853,947      |
| 事業未収金    | 7,166,941     | 7,884,809     | △ 717,868     | 職員預り金           | 710,795       | 801,442       | △ 90,647       |
| 立替金      | 42,055        |               | 42,055        | 賞与引当金           | 5,799,000     | 6,426,000     | △ 627,000      |
| 前払費用     | 298,000       |               | 298,000       |                 |               |               |                |
| II. 固定資産 | (185,609,856) | (192,210,488) | (△ 6,600,632) |                 |               |               |                |
| 基本財産     | (169,975,624) | (179,611,166) | (△ 9,635,542) |                 |               |               |                |
| 土地       | 10,601,427    | 10,601,427    | 0             | II. 固定負債        | (3,623,400)   | (0)           | (3,623,400)    |
| 建物       | 159,374,197   | 169,009,739   | △ 9,635,542   | リース債務           | 3,623,400     |               | 3,623,400      |
| その他固定資産  | (15,634,232)  | (12,599,322)  | (3,034,910)   | 負債の部合計          | (13,731,777)  | (11,679,971)  | (2,051,806)    |
| 建物附属設備   | 6,764,480     | 7,482,717     | △ 718,237     | 純 資 産 の 部       |               |               |                |
| 構築物      | 1,133,683     | 1,204,788     | △ 71,105      | I. 基本金          | (220,606,219) | (220,606,219) | (0)            |
| 車両運搬具    | 309,664       | 651,947       | △ 342,283     | 基本金             | 220,606,219   | 220,606,219   | 0              |
| 器具及び備品   | 3,728,715     | 3,185,580     | 543,135       |                 |               |               |                |
| 有形リース資産  | 3,623,400     |               | 3,623,400     | II. 国庫補助金等特別積立金 | (51,603,690)  | (56,195,677)  | (△ 4,591,987)  |
| 権利       | 74,290        | 74,290        | 0             | 国庫補助金等特別積立金     | 51,603,690    | 56,195,677    | △ 4,591,987    |
|          |               |               |               |                 |               |               |                |
|          |               |               |               | III. 次期繰越活動増減差額 | (123,111,357) | (130,171,793) | (△ 7,060,436)  |
|          |               |               |               | 次期繰越活動増減差額      | 123,111,357   | 130,171,793   | △ 7,060,436    |
|          |               |               |               | (うち、当期活動増減差額)   | △ 7,060,436   | △ 3,668,653   | △ 3,391,783    |
|          |               |               |               | 純資産の部合計         | (395,321,266) | (406,973,689) | (△ 11,652,423) |
| 資産の部合計   | (409,053,043) | (418,653,660) | (△ 9,600,617) | 負債及び純資産の部合計     | (409,053,043) | (418,653,660) | (△ 9,600,617)  |

脚注  
減価償却累計額 391,107,962 円