

法人単位 資金収支計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第一号第一様式

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	422,837,000	422,454,686	382,314	
		老人福祉事業収入	227,677,000	227,751,623	△ 74,623	
		保育事業収入	152,300,000	152,337,540	△ 37,540	
		障害福祉サービス等事業収入	2,149,000	2,149,430	△ 430	
		経常経費寄附金収入	285,000	255,000	30,000	
		受取利息配当金収入	3,006,000	3,111,489	△ 105,489	
		その他の収入	5,330,000	5,233,035	96,965	
	事業活動収入計(1)		813,584,000	813,292,803	291,197	
	支出	人件費支出	528,200,000	525,543,240	2,656,760	
		事業費支出	110,024,000	105,944,752	4,079,248	
		事務費支出	48,619,000	44,309,869	4,309,131	
		利用者負担軽減額	744,000	674,707	69,293	
		その他の支出	1,942,000	1,807,543	134,457	
		事業活動支出計(2)		689,529,000	678,280,111	11,248,889
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)		124,055,000	135,012,692	△ 10,957,692		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	7,339,000	7,336,124	2,876	
		施設整備等支出計(5)	7,339,000	7,336,124	2,876	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)		△ 7,339,000	△ 7,336,124	△ 2,876
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	積立資産支出	81,500,000	81,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	81,500,000	81,500,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)		△ 81,500,000	△ 81,500,000	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)		35,216,000	46,176,568	△ 10,960,568		
前期末支払資金残高(12)		484,358,000	484,357,763	237		
当期末支払資金残高(11+12)		519,574,000	530,534,331	△ 10,960,331		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目			法人本部拠点	ケアハウス ビラおおだ拠点	福寿園拠点	相愛保育園拠点	ビラあさやま拠点	ビラたかやま拠点	合計	内部取引消去	社会福祉事業合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	154,006,205	37,761,241	0	125,279,340	105,407,900	422,454,686	0	422,454,686
		老人福祉事業収入	0	95,721,992	132,029,631	0	0	0	227,751,623	0	227,751,623
		保育事業収入	0	0	0	152,337,540	0	0	152,337,540	0	152,337,540
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	2,149,430	0	0	0	2,149,430	0	2,149,430
		経常経費寄附金収入	0	30,000	0	125,000	100,000	0	255,000	0	255,000
		受取利息配当金収入	703,867	1,045,013	76,451	314,204	462,741	509,213	3,111,489	0	3,111,489
		その他の収入	1,149,463	439,668	591,495	1,649,040	7,650	1,395,719	5,233,035	0	5,233,035
		事業活動収入計(1)	1,853,330	251,242,878	172,608,248	154,425,784	125,849,731	107,312,832	813,292,803	0	813,292,803
	支出	人件費支出	14,406,811	150,969,276	101,936,624	115,871,795	78,047,189	64,311,545	525,543,240	0	525,543,240
		事業費支出	0	32,032,232	32,046,390	12,513,531	15,067,667	14,284,932	105,944,752	0	105,944,752
		事務費支出	3,064,740	14,799,823	9,949,219	4,091,152	7,058,489	5,346,446	44,309,869	0	44,309,869
		利用者負担軽減額	0	246,722	164,243	0	88,833	174,909	674,707	0	674,707
		その他の支出	0	116,722	0	1,216,689	3,237	470,895	1,807,543	0	1,807,543
		事業活動支出計(2)	17,471,551	198,164,775	144,096,476	133,693,167	100,265,415	84,588,727	678,280,111	0	678,280,111
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)		△15,618,221	53,078,103	28,511,772	20,732,617	25,584,316	22,724,105	135,012,692	0	135,012,692	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	0	1,400,300	0	1,183,600	0	4,752,224	7,336,124	0	7,336,124
		施設整備等支出計(5)	0	1,400,300	0	1,183,600	0	4,752,224	7,336,124	0	7,336,124
	施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)		0	△1,400,300	0	△1,183,600	0	△4,752,224	△7,336,124	0	△7,336,124
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	51,280,000	0	0	0	0	0	51,280,000	△51,280,000	0
		その他の活動収入計(7)	51,280,000	0	0	0	0	0	51,280,000	△51,280,000	0
	支出	積立資産支出	0	28,500,000	19,900,000	15,100,000	12,100,000	5,900,000	81,500,000	0	81,500,000
		拠点区分間繰入金支出	0	19,800,000	6,840,000	1,810,000	12,190,000	10,640,000	51,280,000	△51,280,000	0
		その他の活動支出計(8)	0	48,300,000	26,740,000	16,910,000	24,290,000	16,540,000	132,780,000	△51,280,000	81,500,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)		51,280,000	△48,300,000	△26,740,000	△16,910,000	△24,290,000	△16,540,000	△81,500,000	0	△81,500,000
	予備費支出(10)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)		35,661,779	3,377,803	1,771,772	2,639,017	1,294,316	1,431,881	46,176,568	0	46,176,568	
前期末支払資金残高(12)			242,085,500	90,960,621	44,758,324	29,928,986	42,786,845	33,837,487	484,357,763	0	484,357,763
当期末支払資金残高(11+12)			277,747,279	94,338,424	46,530,096	32,568,003	44,081,161	35,269,368	530,534,331	0	530,534,331

法人単位 事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算	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	422,454,686	419,859,038	2,595,648
		老人福祉事業収益	227,751,623	220,108,750	7,642,873
		保育事業収益	152,337,540	135,959,868	16,377,672
		障害福祉サービス等事業収益	2,149,430	1,874,250	275,180
		経常経費寄附金収益	255,000	206,000	49,000
		サービス活動収益計(1)	804,948,279	778,007,906	26,940,373
	費用	人件費	525,543,240	512,533,382	13,009,858
		事業費	105,944,752	105,303,888	640,864
		事務費	44,309,869	44,383,527	△73,658
		利用者負担軽減額	674,707	640,621	34,086
		減価償却費	84,305,859	84,020,753	285,106
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△32,603,306	△32,599,932	△3,374
	サービス活動費用計(2)	728,175,121	714,282,239	13,892,882	
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)		76,773,158	63,725,667	13,047,491
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,111,489	1,046,711	2,064,778
		その他のサービス活動外収益	5,233,035	3,011,749	2,221,286
		サービス活動外収益計(4)	8,344,524	4,058,460	4,286,064
	費用	その他のサービス活動外費用	1,807,543	1,830,966	△23,423
		サービス活動外費用計(5)	1,807,543	1,830,966	△23,423
		サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	6,536,981	2,227,494	4,309,487
経常増減差額(7)=(3+6)		83,310,139	65,953,161	17,356,978	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	4,127,000	△4,127,000
		特別収益計(8)	0	4,127,000	△4,127,000
	費用	固定資産売却損・処分損	4	968,776	△968,772
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△301,273	301,273
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,127,000	△4,127,000
		特別費用計(9)	4	4,794,503	△4,794,499
	特別増減差額(10)=(8-9)		△4	△667,503	667,499
当期活動増減差額(11)=(7+10)		83,310,135	65,285,658	18,024,477	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,789,389,984	1,793,604,326	△4,214,342
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)		1,872,700,119	1,858,889,984	13,810,135
	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)		81,500,000	69,500,000	12,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)		1,791,200,119	1,789,389,984	1,810,135

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目			法人本部拠点	ケアハウス ビラおおだ拠点	福寿園拠点	相愛保育園拠点	ビラあさやま拠点	ビラたかやま拠点	合計	内部取引消去	社会福祉事業合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	154,006,205	37,761,241	0	125,279,340	105,407,900	422,454,686	0	422,454,686
		老人福祉事業収益	0	95,721,992	132,029,631	0	0	0	227,751,623	0	227,751,623
		保育事業収益	0	0	0	152,337,540	0	0	152,337,540	0	152,337,540
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	2,149,430	0	0	0	2,149,430	0	2,149,430
		経常経費寄附金収益	0	30,000	0	125,000	100,000	0	255,000	0	255,000
		サービス活動収益計(1)	0	249,758,197	171,940,302	152,462,540	125,379,340	105,407,900	804,948,279	0	804,948,279
	費用	人件費	14,406,811	150,969,276	101,936,624	115,871,795	78,047,189	64,311,545	525,543,240	0	525,543,240
		事業費	0	32,032,232	32,046,390	12,513,531	15,067,667	14,284,932	105,944,752	0	105,944,752
		事務費	3,064,740	14,799,823	9,949,219	4,091,152	7,058,489	5,346,446	44,309,869	0	44,309,869
		利用者負担軽減額	0	246,722	164,243	0	88,833	174,909	674,707	0	674,707
		減価償却費	37,950	20,352,831	41,201,509	4,971,689	7,870,208	9,871,672	84,305,859	0	84,305,859
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△8,822,473	△6,555,646	△4,163,291	△6,223,879	△6,838,017	△32,603,306	0	△32,603,306
サービス活動費用計(2)		17,509,501	209,578,411	178,742,339	133,284,876	101,908,507	87,151,487	728,175,121	0	728,175,121	
サービス活動増減差額(3)=(1-2)		△17,509,501	40,179,786	△6,802,037	19,177,664	23,470,833	18,256,413	76,773,158	0	76,773,158	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	703,867	1,045,013	76,451	314,204	462,741	509,213	3,111,489	0	3,111,489
		その他のサービス活動外収益	1,149,463	439,668	591,495	1,649,040	7,650	1,395,719	5,233,035	0	5,233,035
		サービス活動外収益計(4)	1,853,330	1,484,681	667,946	1,963,244	470,391	1,904,932	8,344,524	0	8,344,524
	費用	その他のサービス活動外費用	0	116,722	0	1,216,689	3,237	470,895	1,807,543	0	1,807,543
		サービス活動外費用計(5)	0	116,722	0	1,216,689	3,237	470,895	1,807,543	0	1,807,543
		サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	1,853,330	1,367,959	667,946	746,555	467,154	1,434,037	6,536,981	0	6,536,981
経常増減差額(7)=(3+6)		△15,656,171	41,547,745	△6,134,091	19,924,219	23,937,987	19,690,450	83,310,139	0	83,310,139	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	51,280,000	0	0	0	0	0	51,280,000	△51,280,000	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	0	0	0	0	1	△1	0
		特別収益計(8)	51,280,000	1	0	0	0	0	51,280,001	△51,280,001	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	0	1	0	3	4	0	4
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	19,800,000	6,840,000	1,810,000	12,190,000	10,640,000	51,280,000	△51,280,000	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	1	0	0	0	1	△1	0
		特別費用計(9)	0	19,800,000	6,840,001	1,810,001	12,190,000	10,640,003	51,280,005	△51,280,001	4
特別増減差額(10)=(8-9)		51,280,000	△19,799,999	△6,840,001	△1,810,001	△12,190,000	△10,640,003	△4	0	△4	
当期活動増減差額(11)=(7+10)		35,623,829	21,747,746	△12,974,092	18,114,218	11,747,987	9,050,447	83,310,135	0	83,310,135	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		242,158,240	290,864,043	1,112,102,472	54,097,239	47,312,374	42,855,616	1,789,389,984	0	1,789,389,984
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)		277,782,069	312,611,789	1,099,128,380	72,211,457	59,060,361	51,906,063	1,872,700,119	0	1,872,700,119
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	28,500,000	19,900,000	15,100,000	12,100,000	5,900,000	81,500,000	0	81,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)		277,782,069	284,111,789	1,079,228,380	57,111,457	46,960,361	46,006,063	1,791,200,119	0	1,791,200,119

法人単位 貸借対照表

第三号第一様式

令和8年 03 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	555,203,670	507,394,442	47,809,228	流動負債	24,669,339	23,036,679	1,632,660
現金預金	491,163,432	443,066,729	48,096,703	事業未払金	12,623,204	11,212,782	1,410,422
事業未収金	57,696,053	58,206,503	△510,450	預り金	9,230	3,120	6,110
未収金	137,330	129,920	7,410	職員預り金	12,036,905	11,820,777	216,128
未収補助金	522,841	358,024	164,817	固定負債	33,883,172	32,925,227	957,945
未収収益	5,684,014	5,633,266	50,748	退職給付引当金	33,883,172	32,925,227	957,945
固定資産	3,029,416,921	3,023,928,715	5,488,206	負債の部合計	58,552,511	55,961,906	2,590,605
(基本財産)	1,956,657,005	2,021,449,329	△64,792,324	純 資 産 の 部			
土地	73,867,739	73,867,739	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
建物	1,879,789,266	1,944,581,590	△64,792,324	国庫補助金等特別積立金	761,377,961	793,981,267	△32,603,306
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	その他の積立金	970,490,000	888,990,000	81,500,000
(その他の固定資産)	1,072,759,916	1,002,479,386	70,280,530	人件費積立金	190,790,000	177,690,000	13,100,000
建物	740,506	1,036,476	△295,970	修繕費積立金	62,000,000	62,000,000	0
構築物	127,991	267,613	△139,622	備品等購入積立金	73,000,000	73,000,000	0
車両運搬具	15,807,046	16,104,086	△297,040	施設整備積立金	644,700,000	576,300,000	68,400,000
器具及び備品	46,563,529	56,798,314	△10,234,785	次期繰越活動増減差額	1,791,200,119	1,789,389,984	1,810,135
権利	1,013,500	1,013,500	0	(うち当期活動増減差額)	83,310,135	65,285,658	18,024,477
ソフトウェア	4,134,172	5,344,170	△1,209,998	純資産の部合計	3,526,068,080	3,475,361,251	50,706,829
退職給付引当資産	33,883,172	32,925,227	957,945				
人件費積立資産	190,790,000	177,690,000	13,100,000				
修繕費積立資産	62,000,000	62,000,000	0				
備品等購入積立資産	73,000,000	73,000,000	0				
施設整備積立資産	644,700,000	576,300,000	68,400,000				
資産の部合計	3,584,620,591	3,531,323,157	53,297,434	負債及び純資産の部合計	3,584,620,591	3,531,323,157	53,297,434

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和8年 03 月 31 日 現在

(単位:円)

	法人本部拠点合計	ケアハウス ピラおおだ拠点合計	福寿園拠点合計	相愛保育園拠点合計	ピラあさやま拠点合計	ピラたかやま拠点合計	合計	内部取引消去	社会福祉事業合計
流動資産	278,171,746	101,315,883	51,845,768	38,303,763	47,282,451	38,284,059	555,203,670	0	555,203,670
現金預金	278,171,746	78,000,687	45,362,956	37,226,543	29,813,515	22,587,985	491,163,432	0	491,163,432
事業未収金	0	21,240,758	5,765,155	912,920	15,847,881	13,929,339	57,696,053	0	57,696,053
未収金	0	0	0	133,700	0	3,630	137,330	0	137,330
未収補助金	0	141,717	348,553	0	22,000	10,571	522,841	0	522,841
未収収益	0	1,932,721	369,104	30,600	1,599,055	1,752,534	5,684,014	0	5,684,014
固定資産	36,917,962	780,942,804	1,241,367,414	392,600,737	287,316,308	290,271,696	3,029,416,921	0	3,029,416,921
基本財産	3,000,000	432,747,703	1,159,435,756	122,320,986	100,040,669	139,111,891	1,956,657,005	0	1,956,657,005
土地	0	40,000,000	12,415,000	21,452,739	0	0	73,867,739	0	73,867,739
建物	0	392,747,703	1,147,020,756	100,868,247	100,040,669	139,111,891	1,879,789,266	0	1,879,789,266
定期預金	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	33,917,962	348,195,101	81,931,658	270,279,751	187,275,639	151,159,805	1,072,759,916	0	1,072,759,916
建物	0	260,155	0	36,540	443,810	1	740,506	0	740,506
構築物	0	0	0	127,991	0	0	127,991	0	127,991
車両運搬具	1	2,917,385	3	0	4,377,314	8,512,343	15,807,046	0	15,807,046
器具及び備品	34,789	7,490,604	31,633,495	3,115,220	1,078,780	3,210,641	46,563,529	0	46,563,529
権利	0	496,500	517,000	0	0	0	1,013,500	0	1,013,500
ソフトウェア	0	1,940,457	1,181,160	0	575,735	436,820	4,134,172	0	4,134,172
退職給付引当資産	33,883,172	0	0	0	0	0	33,883,172	0	33,883,172
人件費積立資産	0	56,290,000	21,900,000	112,600,000	0	0	190,790,000	0	190,790,000
修繕費積立資産	0	1,000,000	0	8,000,000	30,000,000	23,000,000	62,000,000	0	62,000,000
備品等購入積立資産	0	13,000,000	0	27,000,000	21,000,000	12,000,000	73,000,000	0	73,000,000
施設整備積立資産	0	264,800,000	26,700,000	119,400,000	129,800,000	104,000,000	644,700,000	0	644,700,000
資産の部合計	315,089,708	882,258,687	1,293,213,182	430,904,500	334,598,759	328,555,755	3,584,620,591	0	3,584,620,591
流動負債	424,467	6,977,459	5,315,672	5,735,760	3,201,290	3,014,691	24,669,339	0	24,669,339
事業未払金	128,728	3,891,607	2,923,571	2,482,451	1,582,486	1,614,361	12,623,204	0	12,623,204
預り金	0	2,000	0	7,230	0	0	9,230	0	9,230
職員預り金	295,739	3,083,852	2,392,101	3,246,079	1,618,804	1,400,330	12,036,905	0	12,036,905
固定負債	33,883,172	0	0	0	0	0	33,883,172	0	33,883,172
退職給付引当金	33,883,172	0	0	0	0	0	33,883,172	0	33,883,172
負債の部合計	34,307,639	6,977,459	5,315,672	5,735,760	3,201,290	3,014,691	58,552,511	0	58,552,511
基本金	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	256,079,439	160,069,130	101,057,283	103,637,108	140,535,001	761,377,961	0	761,377,961
その他の積立金	0	335,090,000	48,600,000	267,000,000	180,800,000	139,000,000	970,490,000	0	970,490,000
人件費積立金	0	56,290,000	21,900,000	112,600,000	0	0	190,790,000	0	190,790,000
修繕費積立金	0	1,000,000	0	8,000,000	30,000,000	23,000,000	62,000,000	0	62,000,000
備品等購入積立金	0	13,000,000	0	27,000,000	21,000,000	12,000,000	73,000,000	0	73,000,000
施設整備積立金	0	264,800,000	26,700,000	119,400,000	129,800,000	104,000,000	644,700,000	0	644,700,000
次期繰越活動増減差額	277,782,069	284,111,789	1,079,228,380	57,111,457	46,960,361	46,006,063	1,791,200,119	0	1,791,200,119
(うち当期活動増減差額)	35,623,829	21,747,746	△12,974,092	18,114,218	11,747,987	9,050,447	83,310,135	0	83,310,135
純資産の部合計	280,782,069	875,281,228	1,287,897,510	425,168,740	331,397,469	325,541,064	3,526,068,080	0	3,526,068,080
負債及び純資産の部合計	315,089,708	882,258,687	1,293,213,182	430,904,500	334,598,759	328,555,755	3,584,620,591	0	3,584,620,591

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) 固定資産の減価償却の方法
定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する退職年金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
- (2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 社会福祉事業のみのため事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は作成していない
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業は社会福祉事業と一体的に行っているため、公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)は作成していない
- (5) 収益事業は行っていないため、収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)は作成していない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点(社会福祉事業)
 - イ ケアハウスピアおおだ拠点(社会福祉事業)
「ケアハウスピアおおだ」「ピアおおだデイサービスセンター通所介護」
「ピアおおだ居宅介護支援事業所」
 - ウ 福寿園拠点(社会福祉事業)
「養護老人ホーム福寿園」「福寿園ヘルパーステーション訪問介護」
「福寿園ヘルパーステーション障がい福祉」
 - エ 相愛保育園拠点(社会福祉事業)
 - オ ピアあさやま拠点(社会福祉事業)
「ピアあさやま通所介護」「ピアあさやま認知症対応型通所介護」
 - カ ピアたかやま拠点(社会福祉事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	73,867,739	0	0	73,867,739
建物	1,944,581,590	0	64,792,324	1,879,789,266
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	2,021,449,329	0	64,792,324	1,956,657,005

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 32,603,306 円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

「該当なし」

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	73,867,739	0	73,867,739
建物(基本財産)	2,518,059,433	638,270,167	1,879,789,266
建物	7,282,400	6,541,894	740,506
構築物	1,396,224	1,268,233	127,991
車輛運搬具	47,911,596	32,104,550	15,807,046
器具及び備品	121,537,054	74,973,525	46,563,529
権利	1,013,500	0	1,013,500
ソフトウェア	6,050,000	1,915,828	4,134,172
合計	2,777,117,946	755,074,197	2,022,043,749

10. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
「該当なし」
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
「該当なし」
12. 関連当事者との取引の内容に関する事項
「該当なし」
13. 重要な偶発債務
「該当なし」
14. 重要な後発事象
「該当なし」
15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受けが行われた場合には、その旨及び概要
「該当なし」
16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の
状態を明らかにするために必要な事項
「該当なし」

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第一号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入	経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
		受取利息配当金収入	694,000	703,867	△9,867	
		その他の収入	1,183,000	1,149,463	33,537	
		雑収入	1,183,000	1,149,463	33,537	
		事業活動収入計(1)	1,887,000	1,853,330	33,670	
	支出	人件費支出	14,486,000	14,406,811	79,189	
		役員報酬支出	9,853,000	9,775,760	77,240	
		職員給料支出	2,614,000	2,613,200	800	
		非常勤職員給与支出	256,000	255,640	360	
		法定福利費支出	1,763,000	1,762,211	789	
		事務費支出	3,848,000	3,064,740	783,260	
		福利厚生費支出	376,000	188,425	187,575	
		旅費交通費支出	213,000	82,730	130,270	
		研修研究費支出	973,000	962,850	10,150	
		事務消耗品費支出	314,000	313,305	695	
		修繕費支出	50,000	4,950	45,050	
		通信運搬費支出	231,000	203,067	27,933	
		会議費支出	60,000	21,332	38,668	
		手数料支出	144,000	62,003	81,997	
		保険料支出	84,000	83,120	880	
		賃借料支出	110,000	91,392	18,608	
		租税公課支出	164,000	162,400	1,600	
		保守料支出	97,000	83,484	13,516	
		渉外費支出	100,000	78,000	22,000	
		諸会費支出	220,000	219,800	200	
		車輛費支出	201,000	157,071	43,929	
		雑支出	511,000	350,811	160,189	
		事業活動支出計(2)	18,334,000	17,471,551	862,449	
		事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	△16,447,000	△15,618,221	△828,779	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	51,287,000	51,280,000	7,000	
		その他の活動収入計(7)	51,287,000	51,280,000	7,000	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	51,287,000	51,280,000	7,000	
予備費支出(10)			0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)			34,840,000	35,661,779	△821,779	
前期末支払資金残高(12)			242,086,000	242,085,500	500	
当期末支払資金残高(11+12)			276,926,000	277,747,279	△821,279	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第二号第四様式

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	0	70,000	△ 70,000
		サービス活動収益計(1)	0	70,000	△ 70,000
	費用	人件費	14,406,811	17,928,551	△ 3,521,740
		役員報酬	9,775,760	4,937,320	4,838,440
		職員給料	2,613,200	8,260,683	△ 5,647,483
		職員賞与	0	2,178,035	△ 2,178,035
		非常勤職員給与	255,640	79,650	175,990
		退職給付費用	0	54,110	△ 54,110
		法定福利費	1,762,211	2,418,753	△ 656,542
		事務費	3,064,740	2,620,843	443,897
		福利厚生費	188,425	366,236	△ 177,811
		旅費交通費	82,730	40,220	42,510
		研修研究費	962,850	5,513	957,337
		事務消耗品費	313,305	257,016	56,289
		修繕費	4,950	0	4,950
		通信運搬費	203,067	184,962	18,105
		会議費	21,332	31,386	△ 10,054
		手数料	62,003	159,370	△ 97,367
		保険料	83,120	52,960	30,160
		賃借料	91,392	94,243	△ 2,851
		租税公課	162,400	610,800	△ 448,400
		保守料	83,484	96,909	△ 13,425
		渉外費	78,000	50,000	28,000
		諸会費	219,800	218,600	1,200
		車輛費	157,071	24,065	133,006
	雑費	350,811	428,563	△ 77,752	
	減価償却費	37,950	67,649	△ 29,699	
		サービス活動費用計(2)	17,509,501	20,617,043	△ 3,107,542
		サービス活動増減差額(3)＝(1-2)	△ 17,509,501	△ 20,547,043	3,037,542
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	703,867	28,721	675,146
		その他のサービス活動外収益	1,149,463	29,968	1,119,495
		雑収益	1,149,463	29,968	1,119,495
	費用	サービス活動外収益計(4)	1,853,330	58,689	1,794,641
		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)	1,853,330	58,689	1,794,641
経常増減差額(7)＝(3+6)		△ 15,656,171	△ 20,488,354	4,832,183	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	51,280,000	53,020,000	△ 1,740,000
		特別収益計(8)	51,280,000	53,020,000	△ 1,740,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)＝(8-9)	51,280,000	53,020,000	△ 1,740,000
当期活動増減差額(11)＝(7+10)		35,623,829	32,531,646	3,092,183	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		242,158,240	209,626,594	32,531,646
	当期末繰越活動増減差額(13)＝(11+12)		277,782,069	242,158,240	35,623,829
	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)		277,782,069	242,158,240	35,623,829

法人本部拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和8年 03 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	278,171,746	242,549,671	35,622,075	流動負債	424,467	464,171	△39,704
現金預金	278,171,746	242,549,671	35,622,075	事業未払金	128,728	157,206	△28,478
固定資産	36,917,962	35,997,967	919,995	職員預り金	295,739	306,965	△11,226
(基本財産)	3,000,000	3,000,000	0	固定負債	33,883,172	32,925,227	957,945
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	33,883,172	32,925,227	957,945
(その他の固定資産)	33,917,962	32,997,967	919,995	負債の部合計	34,307,639	33,389,398	918,241
車両運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	34,789	72,739	△37,950	基本金	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当資産	33,883,172	32,925,227	957,945	次期繰越活動増減差額	277,782,069	242,158,240	35,623,829
				(うち当期活動増減差額)	35,623,829	32,531,646	3,092,183
				純資産の部合計	280,782,069	245,158,240	35,623,829
資産の部合計	315,089,708	278,547,638	36,542,070	負債及び純資産の部合計	315,089,708	278,547,638	36,542,070

計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法
定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する退職年金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

(1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

(2) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

(3) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

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

「該当なし」

7. 担保に供している資産

「該当なし」

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	1,300,000	1,299,999	1
器具及び備品	270,600	235,811	34,789
合計	1,570,600	1,535,810	34,790

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

「該当なし」

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

11. 重要な後発事象

「該当なし」

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

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

ケアハウスビラおおだ拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第一号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	153,810,000	154,006,205	△196,205	
	居宅介護料収入	106,556,000	106,777,730	△221,730	
	(介護報酬収入)	86,844,000	86,898,200	△54,200	
	介護報酬収入	86,844,000	86,898,200	△54,200	
	(利用者負担金収入)	19,712,000	19,879,530	△167,530	
	介護負担金収入(公費)	144,000	156,452	△12,452	
	介護負担金収入(一般)	19,568,000	19,723,078	△155,078	
	居宅介護支援介護料収入	32,807,000	32,824,900	△17,900	
	居宅介護支援介護料収入	32,807,000	32,824,900	△17,900	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,668,000	13,601,580	66,420	
	事業費収入	10,868,000	10,800,021	67,979	
	事業負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
	事業負担金収入(一般)	2,799,000	2,801,559	△2,559	
	その他の事業収入	779,000	801,995	△22,995	
	補助金事業収入	226,000	252,875	△26,875	
	受託事業収入	553,000	549,120	3,880	
	老人福祉事業収入	95,815,000	95,721,992	93,008	
	運営事業収入	94,657,000	94,564,594	92,406	
	管理費収入	14,377,000	14,376,774	226	
	その他の利用料収入	47,312,000	47,225,470	86,530	
	補助金事業収入	32,968,000	32,962,350	5,650	
	その他の事業収入	1,158,000	1,157,398	602	
	補助金事業収入	1,158,000	1,157,398	602	
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
	受取利息配当金収入	1,029,000	1,045,013	△16,013	
	その他の収入	450,000	439,668	10,332	
	受入研修費収入	43,000	41,644	1,356	
	利用者等外給食費収入	170,000	163,100	6,900	
	雑収入	237,000	234,924	2,076	
	事業活動収入計(1)	251,134,000	251,242,878	△108,878	
	支出				
	人件費支出	151,695,000	150,969,276	725,724	
	職員給料支出	70,624,000	70,559,416	64,584	
	職員賞与支出	25,600,000	25,598,831	1,169	
	非常勤職員給与支出	32,603,000	32,152,478	450,522	
	退職給付支出	2,432,000	2,430,530	1,470	
	法定福利費支出	20,436,000	20,228,021	207,979	
	事業費支出	33,020,000	32,032,232	987,768	
	給食費支出	14,781,000	14,624,965	156,035	
	保健衛生費支出	387,000	337,201	49,799	
	教養娯楽費支出	316,000	290,611	25,389	
	日用品費支出	70,000	65,296	4,704	
	水道光熱費支出	12,862,000	12,229,767	632,233	
	消耗器具備品費支出	1,052,000	992,946	59,054	
	車輛費支出	3,552,000	3,491,446	60,554	
	事務費支出	16,163,000	14,799,823	1,363,177	
	福利厚生費支出	801,000	719,919	81,081	
	研修研究費支出	187,000	113,643	73,357	
	事務消耗品費支出	1,079,000	842,362	236,638	
	水道光熱費支出	1,339,000	1,247,846	91,154	
	修繕費支出	3,812,000	3,490,208	321,792	
	通信運搬費支出	812,000	719,992	92,008	
	会議費支出	36,000	4,549	31,451	
	手数料支出	503,000	477,014	25,986	
	保険料支出	2,418,000	2,348,163	69,837	
	賃借料支出	366,000	344,843	21,157	
	租税公課支出	29,000	28,800	200	
	保守料支出	3,476,000	3,358,188	117,812	
	渉外費支出	20,000	10,000	10,000	
	諸会費支出	125,000	119,300	5,700	
	車輛費支出	1,005,000	879,374	125,626	
	雑支出	155,000	95,622	59,378	
	利用者負担軽減額	258,000	246,722	11,278	
	その他の支出	125,000	116,722	8,278	
	利用者等外給食費支出	125,000	116,722	8,278	
	事業活動支出計(2)	201,261,000	198,164,775	3,096,225	
	事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	49,873,000	53,078,103	△3,205,103	

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等補助金収入		0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	1,401,000	1,400,300	700
		器具及び備品取得支出	1,401,000	1,400,300	700
		施設整備等支出計(5)	1,401,000	1,400,300	700
施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)		△1,401,000	△1,400,300	△700	
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	積立資産支出	28,500,000	28,500,000	0
		人件費積立資産支出	2,800,000	2,800,000	0
		施設整備積立資産支出	25,700,000	25,700,000	0
		拠点区分間繰入金支出	19,800,000	19,800,000	0
		その他の活動支出計(8)	48,300,000	48,300,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△48,300,000	△48,300,000	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)		172,000	3,377,803	△3,205,803	
前期末支払資金残高(12)		90,961,000	90,960,621	379	
当期末支払資金残高(11+12)		91,133,000	94,338,424	△3,205,424	

ケアハウスビラおおだ拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目		ケアハウスビラおおだ	ビラおおだデイサービス センター通所介護	ビラおおだ 居宅介護支援事業所	ケアハウス ビラおおだ拠点計	内部取引消去	ケアハウス ビラおおだ拠点合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	120,569,185	33,437,020	154,006,205	0	154,006,205
		居宅介護料収入	0	106,777,730	0	106,777,730	0	106,777,730
		(介護報酬収入)	0	86,898,200	0	86,898,200	0	86,898,200
		介護報酬収入	0	86,898,200	0	86,898,200	0	86,898,200
		(利用者負担金収入)	0	19,879,530	0	19,879,530	0	19,879,530
		介護負担金収入(公費)	0	156,452	0	156,452	0	156,452
		介護負担金収入(一般)	0	19,723,078	0	19,723,078	0	19,723,078
		居宅介護支援介護料収入	0	0	32,824,900	32,824,900	0	32,824,900
		居宅介護支援介護料収入	0	0	32,824,900	32,824,900	0	32,824,900
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	13,601,580	0	13,601,580	0	13,601,580
		事業費収入	0	10,800,021	0	10,800,021	0	10,800,021
		事業負担金収入(一般)	0	2,801,559	0	2,801,559	0	2,801,559
		その他の事業収入	0	189,875	612,120	801,995	0	801,995
		補助金事業収入	0	189,875	63,000	252,875	0	252,875
		受託事業収入	0	0	549,120	549,120	0	549,120
		老人福祉事業収入	95,721,992	0	0	95,721,992	0	95,721,992
		運営事業収入	94,564,594	0	0	94,564,594	0	94,564,594
		管理費収入	14,376,774	0	0	14,376,774	0	14,376,774
		その他の利用料収入	47,225,470	0	0	47,225,470	0	47,225,470
		補助金事業収入	32,962,350	0	0	32,962,350	0	32,962,350
		その他の事業収入	1,157,398	0	0	1,157,398	0	1,157,398
		補助金事業収入	1,157,398	0	0	1,157,398	0	1,157,398
		経常経費寄附金収入	30,000	0	0	30,000	0	30,000
		受取利息配当金収入	201,128	797,161	46,724	1,045,013	0	1,045,013
		その他の収入	398,024	0	41,644	439,668	0	439,668
		受入研修費収入	0	0	41,644	41,644	0	41,644
		利用者等外給食費収入	163,100	0	0	163,100	0	163,100
		雑収入	234,924	0	0	234,924	0	234,924
		事業活動収入計(1)	96,351,144	121,366,346	33,525,388	251,242,878	0	251,242,878
	支出	人件費支出	53,125,223	72,851,591	24,992,462	150,969,276	0	150,969,276
		職員給料支出	20,897,272	35,151,096	14,511,048	70,559,416	0	70,559,416
		職員賞与支出	7,827,370	12,548,464	5,222,997	25,598,831	0	25,598,831
		非常勤職員給与支出	17,213,900	13,581,178	1,357,400	32,152,478	0	32,152,478
		退職給付支出	504,990	1,472,210	453,330	2,430,530	0	2,430,530
		法定福利費支出	6,681,691	10,098,643	3,447,687	20,228,021	0	20,228,021
		事業費支出	19,601,833	12,430,399	0	32,032,232	0	32,032,232
		給食費支出	10,208,147	4,416,818	0	14,624,965	0	14,624,965
		保健衛生費支出	227,751	109,450	0	337,201	0	337,201
		教養娯楽費支出	93,784	196,827	0	290,611	0	290,611
		日用品費支出	0	65,296	0	65,296	0	65,296
		水道光熱費支出	8,602,953	3,626,814	0	12,229,767	0	12,229,767
		消耗器具備品費支出	445,055	547,891	0	992,946	0	992,946
		車輛費支出	24,143	3,467,303	0	3,491,446	0	3,491,446
		事務費支出	9,041,796	3,535,046	2,222,981	14,799,823	0	14,799,823
		福利厚生費支出	259,947	373,063	86,909	719,919	0	719,919
		研修研究費支出	77,312	29,331	7,000	113,643	0	113,643
事務消耗品費支出		291,550	298,125	252,687	842,362	0	842,362	
水道光熱費支出		529,684	433,262	284,900	1,247,846	0	1,247,846	
修繕費支出		2,978,598	511,610	0	3,490,208	0	3,490,208	
通信運搬費支出		310,487	232,592	176,913	719,992	0	719,992	
会議費支出		4,549	0	0	4,549	0	4,549	
手数料支出		410,964	36,390	29,660	477,014	0	477,014	
保険料支出		984,032	988,465	375,666	2,348,163	0	2,348,163	
賃借料支出		204,135	87,013	53,695	344,843	0	344,843	
租税公課支出		0	0	28,800	28,800	0	28,800	
保守料支出		2,814,990	499,321	43,877	3,358,188	0	3,358,188	
渉外費支出		10,000	0	0	10,000	0	10,000	
諸会費支出		92,200	23,600	3,500	119,300	0	119,300	
車輛費支出		0	0	879,374	879,374	0	879,374	
雑支出		73,348	22,274	0	95,622	0	95,622	
利用者負担軽減額		0	246,722	0	246,722	0	246,722	
その他の支出		116,722	0	0	116,722	0	116,722	
利用者等外給食費支出		116,722	0	0	116,722	0	116,722	
事業活動支出計(2)		81,885,574	89,063,758	27,215,443	198,164,775	0	198,164,775	
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)		14,465,570	32,302,588	6,309,945	53,078,103	0	53,078,103	

施設整備等による収支	収入 支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
		固定資産取得支出	1,400,300	0	0	1,400,300	0	1,400,300
		器具及び備品取得支出	1,400,300	0		1,400,300	0	1,400,300
		施設整備等支出計(5)	1,400,300	0	0	1,400,300	0	1,400,300
		施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△1,400,300	0	0	△1,400,300	0	△1,400,300
その他の活動による収支	収入 支出	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
		積立資産支出	10,100,000	15,600,000	2,800,000	28,500,000	0	28,500,000
		人件費積立資産支出	0	0	2,800,000	2,800,000	0	2,800,000
		施設整備積立資産支出	10,100,000	15,600,000	0	25,700,000	0	25,700,000
		拠点区分間繰入金支出	1,280,000	15,670,000	2,850,000	19,800,000	0	19,800,000
		その他の活動支出計(8)	11,380,000	31,270,000	5,650,000	48,300,000	0	48,300,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△11,380,000	△31,270,000	△5,650,000	△48,300,000	0	△48,300,000
		予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	1,685,270	1,032,588	659,945	3,377,803	0	3,377,803
		前期末支払資金残高(12)	34,017,868	33,104,446	23,838,307	90,960,621	0	90,960,621
		当期末支払資金残高(11+12)	35,703,138	34,137,034	24,498,252	94,338,424	0	94,338,424

ケアハウスビラおおだ拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日 第二号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
収 益	介護保険事業収益	154,006,205	153,627,569	378,636
	居宅介護料収益	106,777,730	109,544,330	△2,766,600
	(介護報酬収益)	86,898,200	90,182,707	△3,284,507
	介護報酬収益	86,898,200	90,182,707	△3,284,507
	(利用者負担金収益)	19,879,530	19,361,623	517,907
	介護負担金収益(公費)	156,452	164,706	△8,254
	介護負担金収益(一般)	19,723,078	19,196,917	526,161
	居宅介護支援介護料収益	32,824,900	31,949,120	875,780
	居宅介護支援介護料収益	32,824,900	31,949,120	875,780
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	13,601,580	11,604,590	1,996,990
	事業費収益	10,800,021	9,355,551	1,444,470
	事業負担金収益(公費)	0	5,620	△5,620
	事業負担金収益(一般)	2,801,559	2,243,419	558,140
	その他の事業収益	801,995	529,529	272,466
	補助金事業収益	252,875	129,289	123,586
	受託事業収益	549,120	400,240	148,880
	老人福祉事業収益	95,721,992	91,827,309	3,894,683
	運営事業収益	94,564,594	91,779,594	2,785,000
	管理費収益	14,376,774	14,328,000	48,774
	その他の利用料収益	47,225,470	45,954,389	1,271,081
	補助金事業収益	32,962,350	31,497,205	1,465,145
	その他の事業収益	1,157,398	47,715	1,109,683
	補助金事業収益	1,157,398	47,715	1,109,683
	経常経費寄附金収益	30,000	50,000	△20,000
	サービス活動収益計(1)	249,758,197	245,504,878	4,253,319
サービス活動増減の部	人件費	150,969,276	142,490,752	8,478,524
	職員給料	70,559,416	66,336,167	4,223,249
	職員賞与	25,598,831	22,388,901	3,209,930
	非常勤職員給与	32,152,478	31,199,960	952,518
	退職給付費用	2,430,530	2,789,080	△358,550
	法定福利費	20,228,021	19,776,644	451,377
	事業費	32,032,232	31,956,244	75,988
	給食費	14,624,965	14,070,079	554,886
	保健衛生費	337,201	428,031	△90,830
	教養娯楽費	290,611	263,789	26,822
	日用品費	65,296	56,144	9,152
	水道光熱費	12,229,767	13,094,209	△864,442
	消耗器具備品費	992,946	980,619	12,327
	車輛費	3,491,446	3,063,373	428,073
	事務費	14,799,823	14,942,639	△142,816
	福利厚生費	719,919	601,346	118,573
	研修研究費	113,643	88,694	24,949
	事務消耗品費	842,362	848,531	△6,169
	水道光熱費	1,247,846	1,337,444	△89,598
	修繕費	3,490,208	4,564,572	△1,074,364
	通信運搬費	719,992	731,069	△11,077
	会議費	4,549	9,652	△5,103
	手数料	477,014	357,648	119,366
	保険料	2,348,163	2,067,576	280,587
	賃借料	344,843	362,526	△17,683
	租税公課	28,800	28,800	0
	保守料	3,358,188	3,345,683	12,505
	渉外費	10,000	5,000	5,000
	諸会費	119,300	119,300	0
	車輛費	879,374	389,176	490,198
	雑費	95,622	85,622	10,000
	利用者負担軽減額	246,722	138,745	107,977
	減価償却費	20,352,831	20,687,766	△334,935
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,822,473	△8,871,032	48,559
	サービス活動費用計(2)	209,578,411	201,345,114	8,233,297
	サービス活動増減差額(3) = (1-2)	40,179,786	44,159,764	△3,979,978

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,045,013	169,546	875,467
		その他のサービス活動外収益	439,668	258,527	181,141
		受入研修費収益	41,644	13,184	28,460
		利用者等外給食収益	163,100	168,050	△4,950
		雑収益	234,924	77,293	157,631
	費用	サービス活動外収益計(4)	1,484,681	428,073	1,056,608
		その他のサービス活動外費用	116,722	113,301	3,421
		利用者等外給食費	116,722	113,301	3,421
		サービス活動外費用計(5)	116,722	113,301	3,421
		サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	1,367,959	314,772	1,053,187
経常増減差額(7)=(3+6)		41,547,745	44,474,536	△2,926,791	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	551,000	△551,000
		施設整備等補助金収益	0	551,000	△551,000
		拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
		特別収益計(8)	1	551,000	△550,999
	費用	固定資産売却損・処分損	0	221,837	△221,837
		ソフトウェア売却損・処分損	0	221,837	△221,837
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	551,000	△551,000
		拠点区分間繰入金費用	19,800,000	45,952,465	△26,152,465
		拠点区分間固定資産移管費用	0	225,920	△225,920
		特別費用計(9)	19,800,000	46,951,222	△27,151,222
特別増減差額(10)=(8-9)		△19,799,999	△46,400,222	26,600,223	
当期活動増減差額(11)=(7+10)		21,747,746	△1,925,686	23,673,432	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		290,864,043	322,589,729	△31,725,686
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)		312,611,789	320,664,043	△8,052,254
	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)		28,500,000	29,800,000	△1,300,000
	人件費積立金積立額		2,800,000	1,700,000	1,100,000
	施設整備積立金積立額		25,700,000	28,100,000	△2,400,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)		284,111,789	290,864,043	△6,752,254

ケアハウスビラおおだ拠点区分 事業活動明細書

別紙3(⑪)

(単位:円)

勘 定 科 目		ケアハウスビラおおだ	ビラおおだデイサービス センター通所介護	ビラおおだ 居宅介護支援事業所	ケアハウス ビラおおだ拠点計	内部取引消去	ケアハウス ビラおおだ拠点合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	120,569,185	33,437,020	154,006,205	0	154,006,205	
		居宅介護料収益	0	106,777,730	0	106,777,730	0	106,777,730	
		(介護報酬収益)	0	86,898,200	0	86,898,200	0	86,898,200	
		介護報酬収益	0	86,898,200	0	86,898,200	0	86,898,200	
		(利用者負担金収益)	0	19,879,530	0	19,879,530	0	19,879,530	
		介護負担金収益(公費)	0	156,452	0	156,452	0	156,452	
		介護負担金収益(一般)	0	19,723,078	0	19,723,078	0	19,723,078	
		居宅介護支援介護料収益	0	0	32,824,900	32,824,900	0	32,824,900	
		居宅介護支援介護料収益	0	0	32,824,900	32,824,900	0	32,824,900	
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	13,601,580	0	13,601,580	0	13,601,580	
		事業費収益	0	10,800,021	0	10,800,021	0	10,800,021	
		事業負担金収益(一般)	0	2,801,559	0	2,801,559	0	2,801,559	
		その他の事業収益	0	189,875	612,120	801,995	0	801,995	
		補助金事業収益	0	189,875	63,000	252,875	0	252,875	
		受託事業収益	0	0	549,120	549,120	0	549,120	
		老人福祉事業収益	95,721,992	0	0	95,721,992	0	95,721,992	
		運営事業収益	94,564,594	0	0	94,564,594	0	94,564,594	
		管理費収益	14,376,774	0	0	14,376,774	0	14,376,774	
		その他の利用料収益	47,225,470	0	0	47,225,470	0	47,225,470	
		補助金事業収益	32,962,350	0	0	32,962,350	0	32,962,350	
		その他の事業収益	1,157,398	0	0	1,157,398	0	1,157,398	
		補助金事業収益	1,157,398	0	0	1,157,398	0	1,157,398	
		経常経費寄附金収益	30,000	0	0	30,000	0	30,000	
		サービス活動収益計	95,751,992	120,569,185	33,437,020	249,758,197	0	249,758,197	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	53,125,223	72,851,591	24,992,462	150,969,276	0	150,969,276
			職員給料	20,897,272	35,151,096	14,511,048	70,559,416	0	70,559,416
			職員賞与	7,827,370	12,548,464	5,222,997	25,598,831	0	25,598,831
			非常勤職員給与	17,213,900	13,581,178	1,357,400	32,152,478	0	32,152,478
			退職給付費用	504,990	1,472,210	453,330	2,430,530	0	2,430,530
			法定福利費	6,681,691	10,098,643	3,447,687	20,228,021	0	20,228,021
			事業費	19,601,833	12,430,399	0	32,032,232	0	32,032,232
			給食費	10,208,147	4,416,818	0	14,624,965	0	14,624,965
			保健衛生費	227,751	109,450	0	337,201	0	337,201
			教養娯楽費	93,784	196,827	0	290,611	0	290,611
			日用品費	0	65,296	0	65,296	0	65,296
			水道光熱費	8,602,953	3,626,814	0	12,229,767	0	12,229,767
消耗器具備品費			445,055	547,891	0	992,946	0	992,946	
車輛費			24,143	3,467,303	0	3,491,446	0	3,491,446	
事務費			9,041,796	3,535,046	2,222,981	14,799,823	0	14,799,823	
福利厚生費			259,947	373,063	86,909	719,919	0	719,919	
研修研究費			77,312	29,331	7,000	113,643	0	113,643	
事務消耗品費			291,550	298,125	252,687	842,362	0	842,362	
水道光熱費			529,684	433,262	284,900	1,247,846	0	1,247,846	
修繕費			2,978,598	511,610	0	3,490,208	0	3,490,208	
通信運搬費			310,487	232,592	176,913	719,992	0	719,992	
会議費			4,549	0	0	4,549	0	4,549	
手数料			410,964	36,390	29,660	477,014	0	477,014	
保険料			984,032	988,465	375,666	2,348,163	0	2,348,163	
賃借料			204,135	87,013	53,695	344,843	0	344,843	
租税公課			0	0	28,800	28,800	0	28,800	
保守料			2,814,990	499,321	43,877	3,358,188	0	3,358,188	
渉外費			10,000	0	0	10,000	0	10,000	
諸会費			92,200	23,600	3,500	119,300	0	119,300	
車輛費			0	0	879,374	879,374	0	879,374	
雑費			73,348	22,274	0	95,622	0	95,622	
利用者負担軽減額			0	246,722	0	246,722	0	246,722	
減価償却費			15,359,222	4,298,605	695,004	20,352,831	0	20,352,831	
国庫補助金等特別積立金取崩額			△8,414,999	△339,976	△67,498	△8,822,473	0	△8,822,473	
サービス活動費用計			88,713,075	93,022,387	27,842,949	209,578,411	0	209,578,411	
サービス活動増減差額			7,038,917	27,546,798	5,594,071	40,179,786	0	40,179,786	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	201,128	797,161	46,724	1,045,013	0	1,045,013	
		その他のサービス活動外収益	398,024	0	41,644	439,668	0	439,668	
		受入研修費収益	0	0	41,644	41,644	0	41,644	
		利用者等外給食収益	163,100	0	0	163,100	0	163,100	
		雑収益	234,924	0	0	234,924	0	234,924	
		サービス活動外収益計	599,152	797,161	88,368	1,484,681	0	1,484,681	
		費用	その他のサービス活動外費用	116,722	0	0	116,722	0	116,722
			利用者等外給食費	116,722	0	0	116,722	0	116,722
サービス活動外費用計	116,722		0	0	116,722	0	116,722		
サービス活動外増減差額		482,430	797,161	88,368	1,367,959	0	1,367,959		
経常増減差額		7,521,347	28,343,959	5,682,439	41,547,745	0	41,547,745		

ケアハウスビラおおだ拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和8年 03 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	101,315,883	98,240,556	3,075,327	流動負債	6,977,459	7,279,935	△302,476
現金預金	78,000,687	74,942,634	3,058,053	事業未払金	3,891,607	3,819,646	71,961
事業未収金	21,240,758	21,352,655	△111,897	預り金	2,000	0	2,000
未収補助金	141,717	0	141,717	職員預り金	3,083,852	3,460,289	△376,437
未収収益	1,932,721	1,945,267	△12,546	固定負債	0	0	0
固定資産	780,942,804	771,395,334	9,547,470	負債の部合計	6,977,459	7,279,935	△302,476
(基本財産)	432,747,703	449,607,898	△16,860,195	純 資 産 の 部			
土地	40,000,000	40,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	256,079,439	264,901,912	△8,822,473
建物	392,747,703	409,607,898	△16,860,195	その他の積立金	335,090,000	306,590,000	28,500,000
(その他の固定資産)	348,195,101	321,787,436	26,407,665	人件費積立金	56,290,000	53,490,000	2,800,000
建物	260,155	339,720	△79,565	修繕費積立金	1,000,000	1,000,000	0
車輛運搬具	2,917,385	4,694,656	△1,777,271	備品等購入積立金	13,000,000	13,000,000	0
器具及び備品	7,490,604	7,158,166	332,438	施設整備積立金	264,800,000	239,100,000	25,700,000
権利	496,500	496,500	0	次期繰越活動増減差額	284,111,789	290,864,043	△6,752,254
ソフトウェア	1,940,457	2,508,394	△567,937	(うち当期活動増減差額)	21,747,746	△1,925,686	23,673,432
人件費積立資産	56,290,000	53,490,000	2,800,000	純資産の部合計	875,281,228	862,355,955	12,925,273
修繕費積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
備品等購入積立資産	13,000,000	13,000,000	0				
施設整備積立資産	264,800,000	239,100,000	25,700,000				
資産の部合計	882,258,687	869,635,890	12,622,797	負債及び純資産の部合計	882,258,687	869,635,890	12,622,797

計算書類に対する注記(ケアハウスビラおおだ拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法

2. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウスビラおおだ拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))
「ケアハウスビラおおだ」「ビラおおだデイサービスセンター通所介護」
「ビラおおだ居宅介護支援事業所」
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))
「ケアハウスビラおおだ」「ビラおおだデイサービスセンター通所介護」
「ビラおおだ居宅介護支援事業所」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	40,000,000	0	0	40,000,000
建物	409,607,898	0	16,860,195	392,747,703
合計	449,607,898	0	16,860,195	432,747,703

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 8,822,473 円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

「該当なし」

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	40,000,000	0	40,000,000
建物(基本財産)	682,921,000	290,173,297	392,747,703
建物	1,240,200	980,045	260,155
車両運搬具	15,001,564	12,084,179	2,917,385
器具及び備品	30,939,971	23,449,367	7,490,604
権利	496,500	0	496,500
ソフトウェア	2,839,690	899,233	1,940,457
合計	773,438,925	327,586,121	445,852,804

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

「該当なし」

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

11. 重要な後発事象

「該当なし」

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

福寿園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第一号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	37,662,000	37,761,241	△99,241
		居宅介護料収入	30,834,000	30,890,650	△56,650
		(介護報酬収入)	27,427,000	27,457,901	△30,901
		介護報酬収入	27,427,000	27,457,901	△30,901
		(利用者負担金収入)	3,407,000	3,432,749	△25,749
		介護負担金収入(公費)	240,000	238,748	1,252
		介護負担金収入(一般)	3,167,000	3,194,001	△27,001
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,300,000	6,173,880	126,120
		事業費収入	5,558,000	5,452,532	105,468
		事業負担金収入(公費)	37,000	35,377	1,623
		事業負担金収入(一般)	705,000	685,971	19,029
		その他の事業収入	528,000	696,711	△168,711
		補助金事業収入	528,000	696,711	△168,711
		老人福祉事業収入	131,862,000	132,029,631	△167,631
		措置事業収入	130,694,000	130,859,631	△165,631
		事務費収入	92,070,000	92,201,856	△131,856
		事業費収入	37,485,000	37,519,298	△34,298
		その他の事業収入	1,139,000	1,138,477	523
		その他の事業収入	1,168,000	1,170,000	△2,000
		障害福祉サービス等事業収入	2,149,000	2,149,430	△430
		自立支援給付費収入	1,529,000	1,531,690	△2,690
		介護給付費収入	1,529,000	1,531,690	△2,690
		その他の事業収入	620,000	617,740	2,260
		受託事業収入	620,000	617,740	2,260
		経常経費寄附金収入	20,000	0	20,000
		受取利息配当金収入	55,000	76,451	△21,451
		その他の収入	595,000	591,495	3,505
		受入研修費収入	26,000	20,500	5,500
		雑収入	569,000	570,995	△1,995
		事業活動収入計(1)	172,343,000	172,608,248	△265,248
	支出	人件費支出	102,287,000	101,936,624	350,376
		職員給料支出	42,877,000	42,573,481	303,519
		職員賞与支出	15,721,000	15,719,433	1,567
		非常勤職員給与支出	28,434,000	28,432,522	1,478
		退職給付支出	1,538,000	1,502,200	35,800
		法定福利費支出	13,717,000	13,708,988	8,012
		事業費支出	32,478,000	32,046,390	431,610
		給食費支出	10,295,000	10,198,685	96,315
		介護用品費支出	140,000	138,100	1,900
		保健衛生費支出	482,000	402,067	79,933
		被服費支出	52,000	50,000	2,000
		教養娯楽費支出	152,000	129,998	22,002
		本人支給金支出	9,648,000	9,617,831	30,169
		水道光熱費支出	10,090,000	10,080,404	9,596
		消耗器具備品費支出	1,231,000	1,093,750	137,250
		車輛費支出	388,000	335,555	52,445
		事務費支出	10,609,000	9,949,219	659,781
		福利厚生費支出	612,000	506,882	105,118
		研修研究費支出	133,000	121,945	11,055
		事務消耗品費支出	737,000	548,740	188,260
		水道光熱費支出	1,426,000	1,450,382	△24,382
		修繕費支出	252,000	189,630	62,370
		通信運搬費支出	854,000	807,768	46,232
		会議費支出	12,000	11,226	774
		手数料支出	267,000	234,444	32,556
		保険料支出	1,851,000	1,831,269	19,731
		賃借料支出	295,000	294,025	975
		租税公課支出	56,000	54,600	1,400
		保守料支出	2,549,000	2,526,161	22,839
		諸会費支出	175,000	173,900	1,100
		車輛費支出	1,205,000	1,013,298	191,702
		雑支出	185,000	184,949	51
		利用者負担軽減額	174,000	164,243	9,757
		事業活動支出計(2)	145,548,000	144,096,476	1,451,524
		事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	26,795,000	28,511,772	△1,716,772
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	0	0	0
	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	19,900,000	19,900,000	0
		人件費積立資産支出	5,200,000	5,200,000	0
		施設整備積立資産支出	14,700,000	14,700,000	0
		拠点区分間繰入金支出	6,840,000	6,840,000	0
		その他の活動支出計(8)	26,740,000	26,740,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△26,740,000	△26,740,000	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)	55,000	1,771,772	△1,716,772
前期末支払資金残高(12)		44,758,000	44,758,324	△324	
当期末支払資金残高(11+12)		44,813,000	46,530,096	△1,717,096	

福寿園拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)
(単位:円)

勘 定 科 目		養護老人ホーム福寿園	福寿園ヘルパーステーション 訪問介護	福寿園ヘルパーステーション 障がい福祉	福寿園拠点計	内部取引消去	福寿園拠点合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	37,761,241	0	37,761,241	0	37,761,241
		居宅介護料収入	0	30,890,650	0	30,890,650	0	30,890,650
		（介護報酬収入）	0	27,457,901	0	27,457,901	0	27,457,901
		介護報酬収入	0	27,457,901	0	27,457,901	0	27,457,901
		（利用者負担金収入）	0	3,432,749	0	3,432,749	0	3,432,749
		介護負担金収入（公費）	0	238,748	0	238,748	0	238,748
		介護負担金収入（一般）	0	3,194,001	0	3,194,001	0	3,194,001
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	6,173,880	0	6,173,880	0	6,173,880
		事業費収入	0	5,452,532	0	5,452,532	0	5,452,532
		事業負担金収入（公費）	0	35,377	0	35,377	0	35,377
		事業負担金収入（一般）	0	685,971	0	685,971	0	685,971
		その他の事業収入	0	696,711	0	696,711	0	696,711
		補助金事業収入	0	696,711	0	696,711	0	696,711
		老人福祉事業収入	132,029,631	0	0	132,029,631	0	132,029,631
		措置事業収入	130,859,631	0	0	130,859,631	0	130,859,631
		事務費収入	92,201,856	0	0	92,201,856	0	92,201,856
		事業費収入	37,519,298	0	0	37,519,298	0	37,519,298
		その他の事業収入	1,138,477	0	0	1,138,477	0	1,138,477
		その他の事業収入	1,170,000	0	0	1,170,000	0	1,170,000
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	2,149,430	2,149,430	0	2,149,430
		自立支援給付費収入	0	0	1,531,690	1,531,690	0	1,531,690
		介護給付費収入	0	0	1,531,690	1,531,690	0	1,531,690
		その他の事業収入	0	0	617,740	617,740	0	617,740
		受託事業収入	0	0	617,740	617,740	0	617,740
		受取利息配当金収入	0	76,451	0	76,451	0	76,451
		その他の収入	230,629	360,866	0	591,495	0	591,495
		受入研修費収入	15,500	5,000	0	20,500	0	20,500
		雑収入	215,129	355,866	0	570,995	0	570,995
		事業活動収入計(1)	132,260,260	38,198,558	2,149,430	172,608,248	0	172,608,248
	支出	人件費支出	75,679,337	24,182,496	2,074,791	101,936,624	0	101,936,624
		職員給料支出	34,852,470	7,234,711	486,300	42,573,481	0	42,573,481
		職員賞与支出	13,262,043	2,457,390	0	15,719,433	0	15,719,433
		非常勤職員給与支出	16,745,207	10,164,315	1,523,000	28,432,522	0	28,432,522
退職給付支出		897,760	604,440	0	1,502,200	0	1,502,200	
法定福利費支出		9,921,857	3,721,640	65,491	13,708,988	0	13,708,988	
事業費支出		32,046,390	0	0	32,046,390	0	32,046,390	
給食費支出		10,198,685	0	0	10,198,685	0	10,198,685	
介護用品費支出		138,100	0	0	138,100	0	138,100	
保健衛生費支出		402,067	0	0	402,067	0	402,067	
被服費支出		50,000	0	0	50,000	0	50,000	
教養娯楽費支出		129,998	0	0	129,998	0	129,998	
本人支給金支出		9,617,831	0	0	9,617,831	0	9,617,831	
水道光熱費支出		10,080,404	0	0	10,080,404	0	10,080,404	
消耗器具備品費支出		1,093,750	0	0	1,093,750	0	1,093,750	
車輛費支出		335,555	0	0	335,555	0	335,555	
事務費支出		7,203,542	2,673,933	71,744	9,949,219	0	9,949,219	
福利厚生費支出		379,202	125,346	2,334	506,882	0	506,882	
研修研究費支出		112,535	0	9,410	121,945	0	121,945	
事務消耗品費支出		262,806	285,934	0	548,740	0	548,740	
水道光熱費支出		1,120,082	330,300	0	1,450,382	0	1,450,382	
修繕費支出		189,630	0	0	189,630	0	189,630	
通信運搬費支出		461,901	345,867	0	807,768	0	807,768	
会議費支出		11,226	0	0	11,226	0	11,226	
手数料支出		202,854	31,590	0	234,444	0	234,444	
保険料支出		1,418,130	413,139	0	1,831,269	0	1,831,269	
賃借料支出		211,143	82,882	0	294,025	0	294,025	
租税公課支出		19,400	35,200	0	54,600	0	54,600	
保守料支出		2,482,284	43,877	0	2,526,161	0	2,526,161	
諸会費支出		147,400	26,500	0	173,900	0	173,900	
車輛費支出		0	953,298	60,000	1,013,298	0	1,013,298	
雑支出		184,949	0	0	184,949	0	184,949	
利用者負担軽減額		0	164,243	0	164,243	0	164,243	
事業活動支出計(2)	114,929,269	27,020,672	2,146,535	144,096,476	0	144,096,476		
事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	17,330,991	11,177,886	2,895	28,511,772	0	28,511,772		

に 施 設 整 備 支 等	収 入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支 出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	0	0	0	0	0	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
	支 出	積立資産支出	14,700,000	5,200,000	0	19,900,000	0	19,900,000
		人件費積立資産支出	0	5,200,000	0	5,200,000		5,200,000
		施設整備積立資産支出	14,700,000	0	0	14,700,000	0	14,700,000
		拠点区分間繰入金支出	1,630,000	5,210,000	0	6,840,000	0	6,840,000
		その他の活動支出計(8)	16,330,000	10,410,000	0	26,740,000	0	26,740,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△16,330,000	△10,410,000	0	△26,740,000	0	△26,740,000
予備費支出(10)			0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)			1,000,991	767,886	2,895	1,771,772	0	1,771,772
前期末支払資金残高(12)			19,278,990	24,183,488	1,295,846	44,758,324	0	44,758,324
当期末支払資金残高(11+12)			20,279,981	24,951,374	1,298,741	46,530,096	0	46,530,096

福寿園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日 第二号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算	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	37,761,241	37,319,491	441,750
	居宅介護料収益	30,890,650	31,065,860	△175,210
	（介護報酬収益）	27,457,901	27,618,954	△161,053
	介護報酬収益	27,457,901	27,618,954	△161,053
	（利用者負担金収益）	3,432,749	3,446,906	△14,157
	介護負担金収益(公費)	238,748	241,885	△3,137
	介護負担金収益(一般)	3,194,001	3,205,021	△11,020
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	6,173,880	5,942,200	231,680
	事業費収益	5,452,532	5,271,576	180,956
	事業負担金収益(公費)	35,377	19,118	16,259
	事業負担金収益(一般)	685,971	651,506	34,465
	その他の事業収益	696,711	311,431	385,280
	補助金事業収益	696,711	311,431	385,280
	老人福祉事業収益	132,029,631	128,281,441	3,748,190
	措置事業収益	130,859,631	127,119,441	3,740,190
	事務費収益	92,201,856	90,699,764	1,502,092
	事業費収益	37,519,298	36,393,781	1,125,517
	その他の事業収益	1,138,477	25,896	1,112,581
	その他の事業収益	1,170,000	1,162,000	8,000
	その他の利用料収益	1,170,000	1,162,000	8,000
	障害福祉サービス等事業収益	2,149,430	1,874,250	275,180
	自立支援給付費収益	1,531,690	1,327,890	203,800
	介護給付費収益	1,531,690	1,327,890	203,800
	その他の事業収益	617,740	546,360	71,380
	受託事業収益	617,740	546,360	71,380
	経常経費寄附金収益	0	30,000	△30,000
	サービス活動収益計(1)	171,940,302	167,505,182	4,435,120
	費用			
	人件費	101,936,624	103,715,926	△1,779,302
	職員給料	42,573,481	44,497,876	△1,924,395
	職員賞与	15,719,433	16,068,676	△349,243
	非常勤職員給与	28,432,522	27,966,642	465,880
	退職給付費用	1,502,200	1,301,090	201,110
	法定福利費	13,708,988	13,881,642	△172,654
	事業費	32,046,390	30,835,833	1,210,557
	給食費	10,198,685	9,598,078	600,607
	介護用品費	138,100	138,050	50
	保健衛生費	402,067	423,776	△21,709
	被服費	50,000	50,000	0
	教養娯楽費	129,998	116,043	13,955
	本人支給金	9,617,831	8,421,104	1,196,727
	水道光熱費	10,080,404	10,838,653	△758,249
	消耗器具備品費	1,093,750	1,133,431	△39,681
	車両費	335,555	116,698	218,857
	事務費	9,949,219	9,013,163	936,056
	福利厚生費	506,882	428,646	78,236
	研修研究費	121,945	59,813	62,132
	事務消耗品費	548,740	641,265	△92,525
	水道光熱費	1,450,382	1,538,657	△88,275
	修繕費	189,630	99,022	90,608
	通信運搬費	807,768	818,801	△11,033
	会議費	11,226	6,704	4,522
	手数料	234,444	488,408	△253,964
	保険料	1,831,269	1,497,996	333,273
	賃借料	294,025	248,908	45,117
	租税公課	54,600	71,000	△16,400
	保守料	2,526,161	1,778,844	747,317
	諸会費	173,900	163,750	10,150
	車両費	1,013,298	1,018,760	△5,462
	雑費	184,949	152,589	32,360
	利用者負担軽減額	164,243	139,734	24,509
	減価償却費	41,201,509	41,209,228	△7,719
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,555,646	△6,733,576	177,930
	サービス活動費用計(2)	178,742,339	178,180,308	562,031
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)	△6,802,037	△10,675,126	3,873,089

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	76,451	22,355	54,096
		その他のサービス活動外収益	591,495	59,629	531,866
		受入研修費収益	20,500	0	20,500
		雑収益	570,995	59,629	511,366
サービス活動外増減の部	費用	サービス活動外収益計(4)	667,946	81,984	585,962
		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)	667,946	81,984	585,962
		経常増減差額(7)=(3+6)	△6,134,091	△10,593,142	4,459,051
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	173,000	△173,000
		施設整備等補助金収益	0	173,000	△173,000
		拠点区分間繰入金収益	0	24,202,465	△24,202,465
		拠点区分間固定資産移管収益	0	225,920	△225,920
		特別収益計(8)	0	24,601,385	△24,601,385
	費用	固定資産売却損・処分損	0	507,215	△507,215
		ソフトウェア売却損・処分損	0	507,215	△507,215
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△286,193	286,193
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	173,000	△173,000
		拠点区分間繰入金費用	6,840,000	5,580,000	1,260,000
		拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
		特別費用計(9)	6,840,001	5,974,022	865,979
		特別増減差額(10)=(8-9)	△6,840,001	18,627,363	△25,467,364
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7+10)		△12,974,092	8,034,221	△21,008,313
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,112,102,472	1,118,368,251	△6,265,779
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	1,099,128,380	1,126,402,472	△27,274,092
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		施設整備積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	19,900,000	14,300,000	5,600,000
		人件費積立金積立額	5,200,000	2,300,000	2,900,000
		施設整備積立金積立額	14,700,000	12,000,000	2,700,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)	1,079,228,380	1,112,102,472	△32,874,092

福寿園拠点区分 事業活動明細書

別紙3(⑪)

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

(単位:円)

勘 定 科 目		養護老人ホーム福寿園	福寿園ヘルパーステーション 訪問介護	福寿園ヘルパーステーション 障がい福祉	福寿園拠点計	内部取引消去	福寿園拠点合計	
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	0	37,761,241	0	37,761,241	0	37,761,241
		居宅介護料収益	0	30,890,650	0	30,890,650	0	30,890,650
		（介護報酬収益）	0	27,457,901	0	27,457,901	0	27,457,901
		介護報酬収益	0	27,457,901	0	27,457,901	0	27,457,901
		（利用者負担金収益）	0	3,432,749	0	3,432,749	0	3,432,749
		介護負担金収益（公費）	0	238,748	0	238,748	0	238,748
		介護負担金収益（一般）	0	3,194,001	0	3,194,001	0	3,194,001
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	6,173,880	0	6,173,880	0	6,173,880
		事業費収益	0	5,452,532	0	5,452,532	0	5,452,532
		事業負担金収益（公費）	0	35,377	0	35,377	0	35,377
		事業負担金収益（一般）	0	685,971	0	685,971	0	685,971
		その他の事業収益	0	696,711	0	696,711	0	696,711
		補助金事業収益	0	696,711	0	696,711	0	696,711
		老人福祉事業収益	132,029,631	0	0	132,029,631	0	132,029,631
		措置事業収益	130,859,631	0	0	130,859,631	0	130,859,631
		事務費収益	92,201,856	0	0	92,201,856	0	92,201,856
		事業費収益	37,519,298	0	0	37,519,298	0	37,519,298
		その他の事業収益	1,138,477	0	0	1,138,477	0	1,138,477
		その他の事業収益	1,170,000	0	0	1,170,000	0	1,170,000
		その他の事業収益	1,170,000	0	0	1,170,000	0	1,170,000
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	2,149,430	2,149,430	0	2,149,430
	自立支援給付費収益	0	0	1,531,690	1,531,690	0	1,531,690	
	介護給付費収益	0	0	1,531,690	1,531,690	0	1,531,690	
	その他の事業収益	0	0	617,740	617,740	0	617,740	
	受託事業収益	0	0	617,740	617,740	0	617,740	
	サービス活動収益計	132,029,631	37,761,241	2,149,430	171,940,302	0	171,940,302	
	費 用	人件費	75,679,337	24,182,496	2,074,791	101,936,624	0	101,936,624
		職員給料	34,852,470	7,234,711	486,300	42,573,481	0	42,573,481
		職員賞与	13,262,043	2,457,390	0	15,719,433	0	15,719,433
		非常勤職員給与	16,745,207	10,164,315	1,523,000	28,432,522	0	28,432,522
		退職給付費用	897,760	604,440	0	1,502,200	0	1,502,200
		法定福利費	9,921,857	3,721,640	65,491	13,708,988	0	13,708,988
		事業費	32,046,390	0	0	32,046,390	0	32,046,390
		給食費	10,198,685	0	0	10,198,685	0	10,198,685
		介護用品費	138,100	0	0	138,100	0	138,100
		保健衛生費	402,067	0	0	402,067	0	402,067
		被服費	50,000	0	0	50,000	0	50,000
		教養娯楽費	129,998	0	0	129,998	0	129,998
		本人支給金	9,617,831	0	0	9,617,831	0	9,617,831
		水道光熱費	10,080,404	0	0	10,080,404	0	10,080,404
		消耗器具備品費	1,093,750	0	0	1,093,750	0	1,093,750
		車両費	335,555	0	0	335,555	0	335,555
		事務費	7,203,542	2,673,933	71,744	9,949,219	0	9,949,219
福利厚生費		379,202	125,346	2,334	506,882	0	506,882	
研修研究費		112,535	0	9,410	121,945	0	121,945	
事務消耗品費		262,806	285,934	0	548,740	0	548,740	
水道光熱費		1,120,082	330,300	0	1,450,382	0	1,450,382	
修繕費		189,630	0	0	189,630	0	189,630	
通信運搬費		461,901	345,867	0	807,768	0	807,768	
会議費		11,226	0	0	11,226	0	11,226	
手数料		202,854	31,590	0	234,444	0	234,444	
保険料		1,418,130	413,139	0	1,831,269	0	1,831,269	
賃借料		211,143	82,882	0	294,025	0	294,025	
租税公課		19,400	35,200	0	54,600	0	54,600	
保守料		2,482,284	43,877	0	2,526,161	0	2,526,161	
諸会費		147,400	26,500	0	173,900	0	173,900	
車両費		0	953,298	60,000	1,013,298	0	1,013,298	
雑費		184,949	0	0	184,949	0	184,949	
利用者負担軽減額		0	164,243	0	164,243	0	164,243	
減価償却費		40,775,230	426,279	0	41,201,509	0	41,201,509	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△6,512,323	△43,323	0	△6,555,646	0	△6,555,646	
サービス活動費用計		149,192,176	27,403,628	2,146,535	178,742,339	0	178,742,339	
サービス活動増減差額		△17,162,545	10,357,613	2,895	△6,802,037	0	△6,802,037	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	0	76,451	0	76,451	0	76,451
		その他のサービス活動外収益	230,629	360,866	0	591,495	0	591,495
		受入研修費収益	15,500	5,000	0	20,500	0	20,500
		雑収益	215,129	355,866	0	570,995	0	570,995
		サービス活動外収益計	230,629	437,317	0	667,946	0	667,946
	費 用	サービス活動外費用計	0	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額	230,629	437,317	0	667,946	0	667,946		
経常増減差額		△16,931,916	10,794,930	2,895	△6,134,091	0	△6,134,091	

福寿園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和8年 03 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	51,845,768	49,888,415	1,957,353	流動負債	5,315,672	5,130,091	185,581
現金預金	45,362,956	43,408,608	1,954,348	事業未払金	2,923,571	2,785,604	137,967
事業未収金	5,765,155	5,873,778	△108,623	職員預り金	2,392,101	2,344,487	47,614
未収補助金	348,553	244,862	103,691	固定負債	0	0	0
未収収益	369,104	361,167	7,937	負債の部合計	5,315,672	5,130,091	185,581
固定資産	1,241,367,414	1,262,668,924	△21,301,510	純 資 産 の 部			
(基本財産)	1,159,435,756	1,192,639,958	△33,204,202	国庫補助金等特別積立金	160,069,130	166,624,776	△6,555,646
土地	12,415,000	12,415,000	0	その他の積立金	48,600,000	28,700,000	19,900,000
建物	1,147,020,756	1,180,224,958	△33,204,202	人件費積立金	21,900,000	16,700,000	5,200,000
(その他の固定資産)	81,931,658	70,028,966	11,902,692	施設整備積立金	26,700,000	12,000,000	14,700,000
車両運搬具	3	4	△1	次期繰越活動増減差額	1,079,228,380	1,112,102,472	△32,874,092
器具及び備品	31,633,495	39,285,097	△7,651,602	(うち当期活動増減差額)	△12,974,092	8,034,221	△21,008,313
権利	517,000	517,000	0	純資産の部合計	1,287,897,510	1,307,427,248	△19,529,738
ソフトウェア	1,181,160	1,526,865	△345,705				
人件費積立資産	21,900,000	16,700,000	5,200,000				
施設整備積立資産	26,700,000	12,000,000	14,700,000				
資産の部合計	1,293,213,182	1,312,557,339	△19,344,157	負債及び純資産の部合計	1,293,213,182	1,312,557,339	△19,344,157

計算書類に対する注記(福寿園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法

2. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 福寿園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))
「養護老人ホーム福寿園」「福寿園ヘルパーステーション訪問介護」
「福寿園ヘルパーステーション障がい福祉」
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))
「養護老人ホーム福寿園」「福寿園ヘルパーステーション訪問介護」
「福寿園ヘルパーステーション障がい福祉」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	12,415,000	0	0	12,415,000
建物	1,180,224,958	0	33,204,202	1,147,020,756
合計	1,192,639,958	0	33,204,202	1,159,435,756

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 6,555,646 円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

「該当なし」

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	12,415,000	0	12,415,000
建物(基本財産)	1,223,836,368	76,815,612	1,147,020,756
車輜運搬具	2,233,225	2,233,222	3
器具及び備品	50,214,361	18,580,866	31,633,495
権利	517,000	0	517,000
ソフトウェア	1,728,526	547,366	1,181,160
合計	1,290,944,480	98,177,066	1,192,767,414

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

「該当なし」

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

11. 重要な後発事象

「該当なし」

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

相愛保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第一号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	152,300,000	152,337,540	△37,540	
	委託費収入	139,343,000	139,446,910	△103,910	
	私的契約利用料収入	257,000	254,900	2,100	
	その他の事業収入	12,700,000	12,635,730	64,270	
	補助金事業収入	9,331,000	9,275,230	55,770	
	その他の事業収入	3,369,000	3,360,500	8,500	
	経常経費寄附金収入	125,000	125,000	0	
	受取利息配当金収入	305,000	314,204	△9,204	
	その他の収入	1,719,000	1,649,040	69,960	
	受入研修費収入	50,000	40,000	10,000	
	利用者等外給食費収入	1,666,000	1,594,040	71,960	
	雑収入	3,000	15,000	△12,000	
	事業活動収入計(1)	154,449,000	154,425,784	23,216	
	支出				
	人件費支出	116,729,000	115,871,795	857,205	
	職員給料支出	57,573,000	57,524,547	48,453	
	職員賞与支出	18,924,000	18,923,603	397	
	非常勤職員給与支出	22,683,000	22,290,866	392,134	
	派遣職員費支出	318,000	315,877	2,123	
	退職給付支出	1,235,000	1,234,420	580	
	法定福利費支出	15,996,000	15,582,482	413,518	
	事業費支出	13,816,000	12,513,531	1,302,469	
	給食費支出	7,173,000	6,260,863	912,137	
	保健衛生費支出	96,000	83,238	12,762	
	保育材料費支出	1,059,000	979,434	79,566	
	水道光熱費支出	4,117,000	4,037,640	79,360	
	燃料費支出	183,000	122,249	60,751	
	消耗器具備品費支出	664,000	620,842	43,158	
	車輛費支出	252,000	143,331	108,669	
	雑支出	272,000	265,934	6,066	
	事務費支出	4,420,000	4,091,152	328,848	
	福利厚生費支出	606,000	598,952	7,048	
	研修研究費支出	103,000	76,928	26,072	
	事務消耗品費支出	284,000	243,426	40,574	
	水道光熱費支出	367,000	349,184	17,816	
	燃料費支出	21,000	13,582	7,418	
	修繕費支出	359,000	263,840	95,160	
	通信運搬費支出	303,000	264,634	38,366	
	会議費支出	5,000	0	5,000	
	業務委託費支出	185,000	184,800	200	
	手数料支出	168,000	157,550	10,450	
	保険料支出	589,000	588,395	605	
	賃借料支出	235,000	234,683	317	
	土地・建物賃借料支出	344,000	343,995	5	
	租税公課支出	9,000	8,600	400	
	保守料支出	746,000	680,483	65,517	
	諸会費支出	83,000	82,100	900	
	雑支出	13,000	0	13,000	
	その他の支出	1,342,000	1,216,689	125,311	
	利用者等外給食費支出	1,342,000	1,216,689	125,311	
	事業活動支出計(2)	136,307,000	133,693,167	2,613,833	
	事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	18,142,000	20,732,617	△2,590,617	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,185,000	1,183,600	1,400	
その他の活動による収支	支出				
	器具及び備品取得支出	1,185,000	1,183,600	1,400	
	施設整備等支出計(5)	1,185,000	1,183,600	1,400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△1,185,000	△1,183,600	△1,400	
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				
	積立資産支出	15,100,000	15,100,000	0	
	人件費積立資産支出	5,100,000	5,100,000	0	
	施設整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動による収支	支出				
	拠点区分間繰入金支出	1,810,000	1,810,000	0	
	その他の活動支出計(8)	16,910,000	16,910,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△16,910,000	△16,910,000	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)		47,000	2,639,017	△2,592,017	
前期末支払資金残高(12)		29,929,000	29,928,986	14	
当期末支払資金残高(11+12)		29,976,000	32,568,003	△2,592,003	

相愛保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第二号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	152,337,540	135,959,868	16,377,672
		委託費収益	139,446,910	122,037,770	17,409,140
		私的契約利用料収益	254,900	474,500	△219,600
		その他の事業収益	12,635,730	13,447,598	△811,868
		補助金事業収入	9,275,230	9,445,298	△170,068
		その他の事業収益	3,360,500	4,002,300	△641,800
		経常経費寄附金収益	125,000	56,000	69,000
	サービス活動収益計(1)		152,462,540	136,015,868	16,446,672
	費用	人件費	115,871,795	114,546,837	1,324,958
		職員給料	57,524,547	53,357,609	4,166,938
		職員賞与	18,923,603	18,425,958	497,645
		非常勤職員給与	22,290,866	25,194,859	△2,903,993
		派遣職員費	315,877	169,195	146,682
		退職給付費用	1,234,420	1,406,860	△172,440
		法定福利費	15,582,482	15,992,356	△409,874
		事業費	12,513,531	12,835,722	△322,191
		給食費	6,260,863	6,256,595	4,268
		保健衛生費	83,238	78,238	5,000
		保育材料費	979,434	1,096,970	△117,536
		水道光熱費	4,037,640	4,285,491	△247,851
燃料費		122,249	186,046	△63,797	
消耗器具備品費		620,842	642,562	△21,720	
車輛費		143,331	38,362	104,969	
雑費		265,934	251,458	14,476	
事務費		4,091,152	5,026,530	△935,378	
福利厚生費		598,952	567,390	31,562	
研修研究費		76,928	64,734	12,194	
事務消耗品費		243,426	600,533	△357,107	
水道光熱費		349,184	372,739	△23,555	
燃料費		13,582	20,671	△7,089	
修繕費		263,840	858,140	△594,300	
通信運搬費		264,634	256,946	7,688	
会議費		0	2,748	△2,748	
業務委託費		184,800	351,600	△166,800	
手数料		157,550	117,380	40,170	
保険料		588,395	466,001	122,394	
賃借料		234,683	193,534	41,149	
土地・建物賃借料		343,995	343,995	0	
租税公課		8,600	8,600	0	
保守料		680,483	697,479	△16,996	
諸会費		82,100	82,340	△240	
雑費		0	21,700	△21,700	
減価償却費		4,971,689	4,948,839	22,850	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△4,163,291	△4,238,511	75,220	
サービス活動費用計(2)		133,284,876	133,119,417	165,459	
サービス活動増減差額(3)＝(1-2)		19,177,664	2,896,451	16,281,213	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	314,204	627,531	△313,327
		その他のサービス活動外収益	1,649,040	1,660,360	△11,320
		受入研修費収益	40,000	30,000	10,000
		利用者等外給食収益	1,594,040	1,627,360	△33,320
		雑収益	15,000	3,000	12,000
	サービス活動外収益計(4)		1,963,244	2,287,891	△324,647
	費用	その他のサービス活動外費用	1,216,689	1,411,320	△194,631
		利用者等外給食費	1,216,689	1,411,320	△194,631
サービス活動外費用計(5)		1,216,689	1,411,320	△194,631	
サービス活動外増減差額(6)＝(4-5)		746,555	876,571	△130,016	
経常増減差額(7)＝(3+6)		19,924,219	3,773,022	16,151,197	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	15,080	△15,079
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	0	15,080	△15,080
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△15,080	15,080
		拠点区分間繰入金費用	1,810,000	270,000	1,540,000
		特別費用計(9)	1,810,001	270,000	1,540,001
	特別増減差額(10)＝(8-9)		△1,810,001	△270,000	△1,540,001
	当期活動増減差額(11)＝(7+10)		18,114,218	3,503,022	14,611,196
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		54,097,239	52,994,217
当期末繰越活動増減差額(13)＝(11+12)		72,211,457	56,497,239	15,714,218	
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)		15,100,000	2,400,000	12,700,000	
人件費積立金積立額		5,100,000	0	5,100,000	
施設整備積立金積立額		10,000,000	2,400,000	7,600,000	
次期繰越活動増減差額(17)＝(13+14+15-16)		57,111,457	54,097,239	3,014,218	

相愛保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和8年 03 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	38,303,763	33,981,551	4,322,212	流動負債	5,735,760	4,052,565	1,683,195
現金預金	37,226,543	33,726,131	3,500,412	事業未払金	2,482,451	1,632,681	849,770
事業未収金	912,920	0	912,920	預り金	7,230	3,120	4,110
未収金	133,700	129,920	3,780	職員預り金	3,246,079	2,416,764	829,315
未収補助金	0	75,000	△75,000	固定負債	0	0	0
未収収益	30,600	50,500	△19,900	負債の部合計	5,735,760	4,052,565	1,683,195
固定資産	392,600,737	381,288,827	11,311,910	純 資 産 の 部			
(基本財産)	122,320,986	126,200,533	△3,879,547	国庫補助金等特別積立金	101,057,283	105,220,574	△4,163,291
土地	21,452,739	21,452,739	0	その他の積立金	267,000,000	251,900,000	15,100,000
建物	100,868,247	104,747,794	△3,879,547	人件費積立金	112,600,000	107,500,000	5,100,000
(その他の固定資産)	270,279,751	255,088,294	15,191,457	修繕費積立金	8,000,000	8,000,000	0
建物	36,540	48,930	△12,390	備品等購入積立金	27,000,000	27,000,000	0
構築物	127,991	267,613	△139,622	施設整備積立金	119,400,000	109,400,000	10,000,000
車両運搬具	0	1	△1	次期繰越活動増減差額	57,111,457	54,097,239	3,014,218
器具及び備品	3,115,220	2,871,750	243,470	(うち当期活動増減差額)	18,114,218	3,503,022	14,611,196
人件費積立資産	112,600,000	107,500,000	5,100,000	純資産の部合計	425,168,740	411,217,813	13,950,927
修繕費積立資産	8,000,000	8,000,000	0				
備品等購入積立資産	27,000,000	27,000,000	0				
施設整備積立資産	119,400,000	109,400,000	10,000,000				
資産の部合計	430,904,500	415,270,378	15,634,122	負債及び純資産の部合計	430,904,500	415,270,378	15,634,122

計算書類に対する注記(相愛保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法

2. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 相愛保育園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。
(3) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	104,747,794	0	3,879,547	100,868,247
合計	104,747,794	0	3,879,547	100,868,247

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 4,163,291 円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

「該当なし」

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	21,452,739	0	21,452,739
建物(基本財産)	155,181,905	54,313,658	100,868,247
建物	210,000	173,460	36,540
構築物	1,396,224	1,268,233	127,991
器具及び備品	13,837,210	10,721,990	3,115,220
合計	170,625,339	66,477,341	104,147,998

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残

「該当なし」

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

11. 重要な後発事象

「該当なし」

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

ピラあさやま拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第一号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	126,387,000	125,279,340	1,107,660	
	居宅介護料収入	74,312,000	73,948,340	363,660	
	(介護報酬収入)	62,264,000	61,930,727	333,273	
	介護報酬収入	62,264,000	61,930,727	333,273	
	(利用者負担金収入)	12,048,000	12,017,613	30,387	
	介護負担金収入(公費)	245,000	252,734	△7,734	
	介護負担金収入(一般)	11,803,000	11,764,879	38,121	
	地域密着型介護料収入	42,959,000	42,230,160	728,840	
	(介護報酬収入)	36,757,000	36,135,513	621,487	
	介護報酬収入	36,328,000	35,707,437	620,563	
	介護予防報酬収入	429,000	428,076	924	
	(利用者負担金収入)	6,202,000	6,094,647	107,353	
	介護負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
	介護負担金収入(一般)	6,130,000	6,024,333	105,667	
	介護予防負担金収入(一般)	71,000	70,314	686	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,963,000	8,949,890	13,110	
	事業費収入	7,205,000	7,241,826	△36,826	
	事業負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
	事業負担金収入(一般)	1,757,000	1,708,064	48,936	
	その他の事業収入	153,000	150,950	2,050	
	補助金事業収入	153,000	150,950	2,050	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	440,000	462,741	△22,741	
	その他の収入	18,000	7,650	10,350	
	受入研修費収入	0	0	0	
	利用者等外給食費収入	8,000	7,650	350	
	雑収入	10,000	0	10,000	
	事業活動収入計(1)	126,945,000	125,849,731	1,095,269	
	支出				
	人件費支出	78,676,000	78,047,189	628,811	
	職員給料支出	35,345,000	34,845,564	499,436	
	職員賞与支出	12,422,000	12,421,183	817	
	非常勤職員給与支出	18,831,000	18,824,760	6,240	
	派遣職員費支出	85,000	22,216	62,784	
	退職給付支出	1,831,000	1,830,540	460	
	法定福利費支出	10,162,000	10,102,926	59,074	
	事業費支出	15,966,000	15,067,667	898,333	
	給食費支出	3,688,000	3,510,987	177,013	
	保健衛生費支出	213,000	163,418	49,582	
	教養娯楽費支出	268,000	199,849	68,151	
	日用品費支出	63,000	61,952	1,048	
	水道光熱費支出	4,406,000	4,264,971	141,029	
	燃料費支出	2,917,000	2,675,585	241,415	
	消耗器具備品費支出	573,000	503,376	69,624	
	車輛費支出	3,838,000	3,687,529	150,471	
	事務費支出	7,783,000	7,058,489	724,511	
	福利厚生費支出	356,000	351,971	4,029	
	旅費交通費支出	2,000	1,120	880	
	研修研究費支出	70,000	39,331	30,669	
	事務消耗品費支出	519,000	251,193	267,807	
	水道光熱費支出	495,000	473,875	21,125	
	燃料費支出	325,000	297,281	27,719	
	修繕費支出	1,568,000	1,458,534	109,466	
	通信運搬費支出	349,000	289,160	59,840	
	会議費支出	8,000	7,925	75	
	業務委託費支出	186,000	170,280	15,720	
	手数料支出	503,000	450,492	52,508	
	保険料支出	1,124,000	1,122,446	1,554	
	賃借料支出	248,000	246,681	1,319	
	土地・建物賃借料支出	176,000	169,333	6,667	
	保守料支出	1,756,000	1,658,138	97,862	
	諸会費支出	25,000	24,600	400	
	雑支出	73,000	46,129	26,871	
	利用者負担軽減額	120,000	88,833	31,167	
	その他の支出	4,000	3,237	763	
	利用者等外給食費支出	4,000	3,237	763	
	事業活動支出計(2)	102,549,000	100,265,415	2,283,585	
	事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	24,396,000	25,584,316	△1,188,316	

施設整備等 による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	0	0	0	
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	積立資産支出	12,100,000	12,100,000	0	
		施設整備積立資産支出	12,100,000	12,100,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	12,197,000	12,190,000	7,000	
		その他の活動支出計(8)	24,297,000	24,290,000	7,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△24,297,000	△24,290,000	△7,000	
		予備費支出(10)	0	0	0	
		当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	99,000	1,294,316	△1,195,316	
		前期末支払資金残高(12)	42,787,000	42,786,845	155	
		当期末支払資金残高(11+12)	42,886,000	44,081,161	△1,195,161	

ビラあさやま拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目			ビラあさやま通所介護	ビラあさやま 認知症対応型通所介護	ビラあさやま拠点計	内部取引消去	ビラあさやま拠点合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	82,986,180	42,293,160	125,279,340	0	125,279,340
		居宅介護料収入	73,948,340	0	73,948,340	0	73,948,340
		(介護報酬収入)	61,930,727	0	61,930,727	0	61,930,727
		介護報酬収入	61,930,727	0	61,930,727	0	61,930,727
		(利用者負担金収入)	12,017,613	0	12,017,613	0	12,017,613
		介護負担金収入(公費)	252,734	0	252,734	0	252,734
		介護負担金収入(一般)	11,764,879	0	11,764,879	0	11,764,879
		地域密着型介護料収入	0	42,230,160	42,230,160	0	42,230,160
		(介護報酬収入)	0	36,135,513	36,135,513	0	36,135,513
		介護報酬収入	0	35,707,437	35,707,437	0	35,707,437
		介護予防報酬収入	0	428,076	428,076	0	428,076
		(利用者負担金収入)	0	6,094,647	6,094,647	0	6,094,647
		介護負担金収入(一般)	0	6,024,333	6,024,333	0	6,024,333
		介護予防負担金収入(一般)	0	70,314	70,314	0	70,314
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,949,890	0	8,949,890	0	8,949,890
		事業費収入	7,241,826	0	7,241,826	0	7,241,826
		事業負担金収入(一般)	1,708,064	0	1,708,064	0	1,708,064
		その他の事業収入	87,950	63,000	150,950	0	150,950
		補助金事業収入	87,950	63,000	150,950	0	150,950
		経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	0	100,000
		受取利息配当金収入	462,741	0	462,741	0	462,741
		その他の収入	7,650	0	7,650	0	7,650
		利用者等外給食費収入	7,650	0	7,650	0	7,650
		事業活動収入計(1)	83,556,571	42,293,160	125,849,731	0	125,849,731
	支出	人件費支出	62,751,346	15,295,843	78,047,189	0	78,047,189
		職員給料支出	27,516,629	7,328,935	34,845,564	0	34,845,564
		職員賞与支出	9,799,611	2,621,572	12,421,183	0	12,421,183
		非常勤職員給与支出	16,155,300	2,669,460	18,824,760	0	18,824,760
		派遣職員費支出	22,216	0	22,216	0	22,216
		退職給付支出	1,463,600	366,940	1,830,540	0	1,830,540
		法定福利費支出	7,793,990	2,308,936	10,102,926	0	10,102,926
		事業費支出	11,066,706	4,000,961	15,067,667	0	15,067,667
		給食費支出	2,617,914	893,073	3,510,987	0	3,510,987
		保健衛生費支出	138,555	24,863	163,418	0	163,418
		教養娯楽費支出	173,044	26,805	199,849	0	199,849
		日用品費支出	47,872	14,080	61,952	0	61,952
		水道光熱費支出	2,985,485	1,279,486	4,264,971	0	4,264,971
		燃料費支出	1,872,903	802,682	2,675,585	0	2,675,585
		消耗器具備品費支出	401,236	102,140	503,376	0	503,376
		車輛費支出	2,829,697	857,832	3,687,529	0	3,687,529
		事務費支出	5,544,411	1,514,078	7,058,489	0	7,058,489
		福利厚生費支出	294,728	57,243	351,971	0	351,971
		旅費交通費支出	0	1,120	1,120	0	1,120
		研修研究費支出	29,331	10,000	39,331	0	39,331
		事務消耗品費支出	170,405	80,788	251,193	0	251,193
		水道光熱費支出	331,715	142,160	473,875	0	473,875
		燃料費支出	208,098	89,183	297,281	0	297,281
		修繕費支出	1,405,734	52,800	1,458,534	0	1,458,534
		通信運搬費支出	193,972	95,188	289,160	0	289,160
		会議費支出	4,999	2,926	7,925	0	7,925
		業務委託費支出	113,520	56,760	170,280	0	170,280
		手数料支出	382,659	67,833	450,492	0	450,492
		保険料支出	897,201	225,245	1,122,446	0	1,122,446
		賃借料支出	158,739	87,942	246,681	0	246,681
		土地・建物賃借料支出	169,333	0	169,333	0	169,333
		保守料支出	1,114,248	543,890	1,658,138	0	1,658,138
		諸会費支出	23,600	1,000	24,600	0	24,600
		雑支出	46,129	0	46,129	0	46,129
		利用者負担軽減額	61,242	27,591	88,833	0	88,833
		その他の支出	3,237	0	3,237	0	3,237
		利用者等外給食費支出	3,237	0	3,237	0	3,237
		事業活動支出計(2)	79,426,942	20,838,473	100,265,415	0	100,265,415
		事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	4,129,629	21,454,687	25,584,316	0	25,584,316

施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	0	0	0	0	0
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出	積立資産支出	1,700,000	10,400,000	12,100,000	0	12,100,000
		施設整備積立資産支出	1,700,000	10,400,000	12,100,000	0	12,100,000
		拠点区分間繰入金支出	1,710,000	10,480,000	12,190,000	0	12,190,000
		その他の活動支出計(8)	3,410,000	20,880,000	24,290,000	0	24,290,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△3,410,000	△20,880,000	△24,290,000	0	△24,290,000
		予備費支出(10)	0	0	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3+6+9-10)	719,629	574,687	1,294,316	0	1,294,316
		前期末支払資金残高(12)	4,051,259	38,735,586	42,786,845	0	42,786,845
		当期末支払資金残高(11+12)	4,770,888	39,310,273	44,081,161	0	44,081,161

ビラあさやま拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第二号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
収益	介護保険事業収益	125,279,340	127,592,643	△2,313,303
	居宅介護料収益	73,948,340	74,143,455	△195,115
	(介護報酬収益)	61,930,727	61,871,180	59,547
	介護報酬収益	61,930,727	61,871,180	59,547
	(利用者負担金収益)	12,017,613	12,272,275	△254,662
	介護負担金収益(公費)	252,734	126,431	126,303
	介護負担金収益(一般)	11,764,879	12,145,844	△380,965
	地域密着型介護料収益	42,230,160	42,944,973	△714,813
	(介護報酬収益)	36,135,513	36,730,314	△594,801
	介護報酬収益	35,707,437	35,758,998	△51,561
	介護予防報酬収益	428,076	971,316	△543,240
	(利用者負担金収益)	6,094,647	6,214,659	△120,012
	介護負担金収益(一般)	6,024,333	6,064,758	△40,425
	介護予防負担金収益(一般)	70,314	149,901	△79,587
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	8,949,890	10,310,070	△1,360,180
	事業費収益	7,241,826	8,385,183	△1,143,357
	事業負担金収益(公費)	0	4,330	△4,330
	事業負担金収益(一般)	1,708,064	1,920,557	△212,493
	その他の事業収益	150,950	194,145	△43,195
	補助金事業収益	150,950	194,145	△43,195
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
サービス活動収益計(1)		125,379,340	127,592,643	△2,213,303
サービス活動増減の部	人件費	78,047,189	73,061,575	4,985,614
	職員給料	34,845,564	32,872,533	1,973,031
	職員賞与	12,421,183	11,182,816	1,238,367
	非常勤職員給与	18,824,760	18,084,938	739,822
	派遣職員費	22,216	0	22,216
	退職給付費用	1,830,540	1,468,320	362,220
	法定福利費	10,102,926	9,452,968	649,958
	事業費	15,067,667	15,263,686	△196,019
	給食費	3,510,987	3,578,057	△67,070
	保健衛生費	163,418	148,674	14,744
	教養娯楽費	199,849	207,149	△7,300
	日用品費	61,952	61,758	194
	水道光熱費	4,264,971	4,355,371	△90,400
	燃料費	2,675,585	2,715,916	△40,331
	消耗器具備品費	503,376	476,486	26,890
	車輛費	3,687,529	3,720,275	△32,746
	事務費	7,058,489	6,704,273	354,216
	福利厚生費	351,971	252,651	99,320
	旅費交通費	1,120	1,480	△360
	研修研究費	39,331	30,000	9,331
	事務消耗品費	251,193	347,363	△96,170
	水道光熱費	473,875	483,921	△10,046
	燃料費	297,281	301,765	△4,484
	修繕費	1,458,534	906,850	551,684
	通信運搬費	289,160	331,201	△42,041
	会議費	7,925	7,720	205
	業務委託費	170,280	158,400	11,880
	手数料	450,492	433,522	16,970
	保険料	1,122,446	1,012,366	110,080
	賃借料	246,681	205,744	40,937
	土地・建物賃借料	169,333	175,739	△6,406
	保守料	1,658,138	1,993,881	△335,743
	諸会費	24,600	24,600	0
	雑費	46,129	37,070	9,059
	利用者負担軽減額	88,833	201,495	△112,662
	減価償却費	7,870,208	7,149,175	721,033
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,223,879	△5,760,463	△463,416
	サービス活動費用計(2)	101,908,507	96,619,741	5,288,766
	サービス活動増減差額(3)=(1-2)	23,470,833	30,972,902	△7,502,069

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	462,741	172,382	290,359
		その他のサービス活動外収益	7,650	5,000	2,650
		利用者等外給食収益	7,650	0	7,650
		雑収益	0	5,000	△5,000
		サービス活動外収益計(4)	470,391	177,382	293,009
	費用	その他のサービス活動外費用	3,237	0	3,237
		利用者等外給食費	3,237	0	3,237
		サービス活動外費用計(5)	3,237	0	3,237
		サービス活動外増減差額(6)=(4-5)	467,154	177,382	289,772
		経常増減差額(7)=(3+6)	23,937,987	31,150,284	△7,212,297
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	3,264,000	△3,264,000
		施設整備等補助金収益	0	3,264,000	△3,264,000
		特別収益計(8)	0	3,264,000	△3,264,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	112,324	△112,324
		車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	3	△3
		ソフトウェア売却損・処分損	0	112,320	△112,320
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,264,000	△3,264,000
		拠点区分間繰入金費用	12,190,000	15,400,000	△3,210,000
		特別費用計(9)	12,190,000	18,776,324	△6,586,324
		特別増減差額(10)=(8-9)	△12,190,000	△15,512,324	3,322,324
		当期活動増減差額(11)=(7+10)	11,747,987	15,637,960	△3,889,973
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	47,312,374	45,374,414	1,937,960
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	59,060,361	61,012,374	△1,952,013
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		人件費積立金取崩額	0	0	0
		施設整備積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	12,100,000	13,700,000	△1,600,000
		施設整備積立金積立額	12,100,000	13,700,000	△1,600,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)	46,960,361	47,312,374	△352,013

ビラあさやま拠点区分 事業活動明細書

（自）令和7年 04 月 01 日（至）令和8年 03 月 31 日

別紙3(⑪)

（単位：円）

勘 定 科 目			ビラあさやま通所介護	ビラあさやま 認知症対応型通所介護	ビラあさやま拠点計	内部取引消去	ビラあさやま拠点合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	82,986,180	42,293,160	125,279,340	0	125,279,340	
		居宅介護料収益	73,948,340	0	73,948,340	0	73,948,340	
		（介護報酬収益）	61,930,727	0	61,930,727	0	61,930,727	
		介護報酬収益	61,930,727	0	61,930,727	0	61,930,727	
		（利用者負担金収益）	12,017,613	0	12,017,613	0	12,017,613	
		介護負担金収益（公費）	252,734	0	252,734	0	252,734	
		介護負担金収益（一般）	11,764,879	0	11,764,879	0	11,764,879	
		地域密着型介護料収益	0	42,230,160	42,230,160	0	42,230,160	
		（介護報酬収益）	0	36,135,513	36,135,513	0	36,135,513	
		介護報酬収益	0	35,707,437	35,707,437	0	35,707,437	
		介護予防報酬収益	0	428,076	428,076	0	428,076	
		（利用者負担金収益）	0	6,094,647	6,094,647	0	6,094,647	
		介護負担金収益（一般）	0	6,024,333	6,024,333	0	6,024,333	
		介護予防負担金収益（一般）	0	70,314	70,314	0	70,314	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,949,890	0	8,949,890	0	8,949,890	
		事業費収益	7,241,826	0	7,241,826	0	7,241,826	
		事業負担金収益（一般）	1,708,064	0	1,708,064	0	1,708,064	
		その他の事業収益	87,950	63,000	150,950	0	150,950	
		補助金事業収益	87,950	63,000	150,950	0	150,950	
		経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000		100,000	
	サービス活動収益計	83,086,180	42,293,160	125,379,340	0	125,379,340		
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	62,751,346	15,295,843	78,047,189	0	78,047,189
			職員給料	27,516,629	7,328,935	34,845,564	0	34,845,564
			職員賞与	9,799,611	2,621,572	12,421,183	0	12,421,183
			非常勤職員給与	16,155,300	2,669,460	18,824,760	0	18,824,760
			派遣職員費	22,216	0	22,216	0	22,216
			退職給付費用	1,463,600	366,940	1,830,540	0	1,830,540
			法定福利費	7,793,990	2,308,936	10,102,926	0	10,102,926
			事業費	11,066,706	4,000,961	15,067,667	0	15,067,667
			給食費	2,617,914	893,073	3,510,987	0	3,510,987
			保健衛生費	138,555	24,863	163,418	0	163,418
			教養娯楽費	173,044	26,805	199,849	0	199,849
			日用品費	47,872	14,080	61,952	0	61,952
水道光熱費			2,985,485	1,279,486	4,264,971	0	4,264,971	
燃料費			1,872,903	802,682	2,675,585	0	2,675,585	
消耗器具備品費			401,236	102,140	503,376	0	503,376	
車輛費			2,829,697	857,832	3,687,529	0	3,687,529	
事務費			5,544,411	1,514,078	7,058,489	0	7,058,489	
福利厚生費			294,728	57,243	351,971	0	351,971	
旅費交通費			0	1,120	1,120	0	1,120	
研修研究費			29,331	10,000	39,331	0	39,331	
事務消耗品費			170,405	80,788	251,193	0	251,193	
水道光熱費			331,715	142,160	473,875	0	473,875	
燃料費			208,098	89,183	297,281	0	297,281	
修繕費			1,405,734	52,800	1,458,534	0	1,458,534	
通信運搬費			193,972	95,188	289,160	0	289,160	
会議費			4,999	2,926	7,925	0	7,925	
業務委託費			113,520	56,760	170,280	0	170,280	
手数料			382,659	67,833	450,492	0	450,492	
保険料			897,201	225,245	1,122,446	0	1,122,446	
賃借料			158,739	87,942	246,681	0	246,681	
土地・建物賃借料			169,333	0	169,333	0	169,333	
保守料			1,114,248	543,890	1,658,138	0	1,658,138	
諸会費			23,600	1,000	24,600	0	24,600	
雑費	46,129	0	46,129	0	46,129			
利用者負担軽減額	61,242	27,591	88,833	0	88,833			
減価償却費	7,832,559	37,649	7,870,208	0	7,870,208			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,219,295	△4,584	△6,223,879	0	△6,223,879			
サービス活動費用計	81,036,969	20,871,538	101,908,507	0	101,908,507			
サービス活動増減差額	2,049,211	21,421,622	23,470,833	0	23,470,833			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	462,741	0	462,741	0	462,741	
		その他のサービス活動外収益	7,650	0	7,650	0	7,650	
	サービス活動外収益計	470,391	0	470,391	0	470,391		
	費 用	サービス活動外費用計	3,237	0	3,237	0	3,237	
		サービス活動外増減差額	467,154	0	467,154	0	467,154	
経常増減差額			2,516,365	21,421,622	23,937,987	0	23,937,987	

ビラあさやま拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和8年 03 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	47,282,451	46,192,019	1,090,432	流動負債	3,201,290	3,405,174	△203,884
現金預金	29,813,515	25,772,476	4,041,039	事業未払金	1,582,486	1,537,147	45,339
事業未収金	15,847,881	18,507,255	△2,659,374	職員預り金	1,618,804	1,868,027	△249,223
未収補助金	22,000	23,556	△1,556	固定負債	0	0	0
未収収益	1,599,055	1,888,732	△289,677	負債の部合計	3,201,290	3,405,174	△203,884
固定資産	287,316,308	283,086,516	4,229,792	純 資 産 の 部			
(基本財産)	100,040,669	104,770,218	△4,729,549	国庫補助金等特別積立金	103,637,108	109,860,987	△6,223,879
建物	100,040,669	104,770,218	△4,729,549	その他の積立金	180,800,000	168,700,000	12,100,000
(その他の固定資産)	187,275,639	178,316,298	8,959,341	修繕費積立金	30,000,000	30,000,000	0
建物	443,810	647,825	△204,015	備品等購入積立金	21,000,000	21,000,000	0
車両運搬具	4,377,314	5,724,712	△1,347,398	施設整備積立金	129,800,000	117,700,000	12,100,000
器具及び備品	1,078,780	2,499,519	△1,420,739	次期繰越活動増減差額	46,960,361	47,312,374	△352,013
ソフトウェア	575,735	744,242	△168,507	(うち当期活動増減差額)	11,747,987	15,637,960	△3,889,973
修繕費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	純資産の部合計	331,397,469	325,873,361	5,524,108
備品等購入積立資産	21,000,000	21,000,000	0				
施設整備積立資産	129,800,000	117,700,000	12,100,000				
資産の部合計	334,598,759	329,278,535	5,320,224	負債及び純資産の部合計	334,598,759	329,278,535	5,320,224

計算書類に対する注記(ピラあさやま拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法

2. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ピラあさやま拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))

ア ピラあさやま通所介護 イ ピラあさやま認知症対応型通所介護

- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))

ア ピラあさやま通所介護 イ ピラあさやま認知症対応型通所介護

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	104,770,218	0	4,729,549	100,040,669
合計	104,770,218	0	4,729,549	100,040,669

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 6,223,879 円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

「該当なし」

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	194,631,649	94,590,980	100,040,669
建物	3,343,700	2,899,890	443,810
車輜運搬具	12,605,165	8,227,851	4,377,314
器具及び備品	13,486,682	12,407,902	1,078,780
ソフトウェア	842,537	266,802	575,735
合計	224,909,733	118,393,425	106,516,308

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

「該当なし」

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

11. 重要な後発事象

「該当なし」

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

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」

ビラたかやま拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第一号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考		
収入	介護保険事業収入	104,978,000	105,407,900	△429,900			
	居宅介護料収入	92,899,000	93,326,248	△427,248			
	（介護報酬収入）	77,438,000	77,683,409	△245,409			
	介護報酬収入	77,438,000	77,683,409	△245,409			
	（利用者負担金収入）	15,461,000	15,642,839	△181,839			
	介護負担金収入（公費）	1,000	14,898	△13,898			
	介護負担金収入（一般）	15,460,000	15,627,941	△167,941			
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,992,000	12,005,050	△13,050			
	事業費収入	9,619,000	9,640,366	△21,366			
	事業負担金収入（公費）	50,000	49,161	839			
	事業負担金収入（一般）	2,323,000	2,315,523	7,477			
	その他の事業収入	87,000	76,602	10,398			
	補助金事業収入	87,000	76,602	10,398			
	受取利息配当金収入	483,000	509,213	△26,213			
	その他の収入	1,365,000	1,395,719	△30,719			
	利用者等外給食費収入	1,019,000	1,050,300	△31,300			
	雑収入	346,000	345,419	581			
	事業活動収入計(1)	106,826,000	107,312,832	△486,832			
	事業活動による収支	支出	人件費支出	64,327,000	64,311,545	15,455	
			職員給料支出	31,656,000	31,646,714	9,286	
職員賞与支出			10,319,000	10,318,088	912		
非常勤職員給与支出			12,610,000	12,609,525	475		
退職給付支出			1,473,000	1,472,210	790		
法定福利費支出			8,269,000	8,265,008	3,992		
事業費支出			14,744,000	14,284,932	459,068		
給食費支出			3,572,000	3,571,939	61		
保健衛生費支出			221,000	209,922	11,078		
教養娯楽費支出			136,000	137,537	△1,537		
日用品費支出			37,000	36,608	392		
水道光熱費支出			4,005,000	3,946,712	58,288		
燃料費支出			2,197,000	1,995,480	201,520		
消耗器具備品費支出			683,000	580,544	102,456		
車輛費支出			3,893,000	3,806,190	86,810		
事務費支出			5,796,000	5,346,446	449,554		
福利厚生費支出			317,000	289,003	27,997		
研修研究費支出			44,000	29,334	14,666		
事務消耗品費支出			372,000	210,680	161,320		
水道光熱費支出			450,000	439,729	10,271		
燃料費支出			297,000	221,720	75,280		
修繕費支出			633,000	561,990	71,010		
通信運搬費支出			293,000	277,318	15,682		
会議費支出			4,000	2,000	2,000		
業務委託費支出			185,000	170,280	14,720		
手数料支出			338,000	303,992	34,008		
保険料支出			1,107,000	1,106,894	106		
賃借料支出			260,000	259,103	897		
土地・建物賃借料支出			70,000	62,697	7,303		
保守料支出			1,351,000	1,337,675	13,325		
諸会費支出			24,000	23,600	400		
雑支出			51,000	50,431	569		
利用者負担軽減額			192,000	174,909	17,091		
その他の支出			471,000	470,895	105		
利用者等外給食費支出			471,000	470,895	105		
事業活動支出計(2)			85,530,000	84,588,727	941,273		
			事業活動資金収支差額(3)=(1-2)	21,296,000	22,724,105	△1,428,105	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	4,753,000	4,752,224	776		
		車輛運搬具取得支出	4,753,000	4,752,224	776		
		施設整備等支出計(5)	4,753,000	4,752,224	776		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4-5)	△4,753,000	△4,752,224	△776			
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	積立資産支出	5,900,000	5,900,000	0		
		施設整備積立資産支出	5,900,000	5,900,000	0		
		拠点区分間繰入金支出	10,640,000	10,640,000	0		
		その他の活動支出計(8)	16,540,000	16,540,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7-8)	△16,540,000	△16,540,000	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)	3,000	1,431,881	△1,428,881			
	前期末支払資金残高(12)	33,837,000	33,837,487	△487			
	当期末支払資金残高(11+12)	33,840,000	35,269,368	△1,429,368			

びうたかやま拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年 04 月 01 日 (至) 令和8年 03 月 31 日

第二号第四様式

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減		
収益	介護保険事業収益	105,407,900	101,319,335	4,088,565		
	居宅介護料収益	93,326,248	91,300,004	2,026,244		
	(介護報酬収益)	77,683,409	76,328,469	1,354,940		
	介護報酬収益	77,683,409	76,328,469	1,354,940		
	(利用者負担金収益)	15,642,839	14,971,535	671,304		
	介護負担金収益(公費)	14,898	78,338	△63,440		
	介護負担金収益(一般)	15,627,941	14,893,197	734,744		
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	12,005,050	9,889,500	2,115,550		
	事業費収益	9,640,366	7,952,953	1,687,413		
	事業負担金収益(公費)	49,161	32,808	16,353		
	事業負担金収益(一般)	2,315,523	1,903,739	411,784		
	その他の事業収益	76,602	129,831	△53,229		
	補助金事業収益	76,602	129,831	△53,229		
サービス活動収益計(1)		105,407,900	101,319,335	4,088,565		
サービス活動増減の部	費用	人件費	64,311,545	60,789,741	3,521,804	
		職員給料	31,646,714	28,902,036	2,744,678	
		職員賞与	10,318,088	9,176,521	1,141,567	
		非常勤職員給与	12,609,525	13,493,102	△883,577	
		退職給付費用	1,472,210	1,414,210	58,000	
		法定福利費	8,265,008	7,803,872	461,136	
		事業費	14,284,932	14,412,403	△127,471	
		給食費	3,571,939	3,317,607	254,332	
		保健衛生費	209,922	157,691	52,231	
		教養娯楽費	137,537	128,318	9,219	
		日用品費	36,608	33,959	2,649	
		水道光熱費	3,946,712	3,935,183	11,529	
		燃料費	1,995,480	2,738,520	△743,040	
		消耗器具備品費	580,544	411,804	168,740	
		車輛費	3,806,190	3,689,321	116,869	
		事務費	5,346,446	6,076,079	△729,633	
		福利厚生費	289,003	244,603	44,400	
		研修研究費	29,334	17,000	12,334	
		事務消耗品費	210,680	296,005	△85,325	
		水道光熱費	439,729	438,650	1,079	
		燃料費	221,720	304,280	△82,560	
		修繕費	561,990	843,040	△281,050	
		通信運搬費	277,318	257,108	20,210	
		会議費	2,000	3,716	△1,716	
		業務委託費	170,280	158,400	11,880	
		手数料	303,992	265,252	38,740	
		保険料	1,106,894	891,626	215,268	
		賃借料	259,103	217,954	41,149	
		土地・建物賃借料	62,697	69,103	△6,406	
		保守料	1,337,675	2,015,687	△678,012	
		諸会費	23,600	23,600	0	
		雑費	50,431	30,055	20,376	
		利用者負担軽減額	174,909	160,647	14,262	
		減価償却費	9,871,672	9,958,096	△86,424	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,838,017	△6,996,350	158,333	
サービス活動費用計(2)		87,151,487	84,400,616	2,750,871		
サービス活動増減差額(3)=(1-2)		18,256,413	16,918,719	1,337,694		
サービスの部	収益	受取利息配当金収益	509,213	26,176	483,037	
		その他のサービス活動外収益	1,395,719	998,265	397,454	
		利用者等外給食収益	1,050,300	651,950	398,350	
		雑収益	345,419	346,315	△896	
		サービス活動外収益計(4)		1,904,932	1,024,441	880,491
サービスの部	費用	その他のサービス活動外費用	470,895	306,345	164,550	
		利用者等外給食費	470,895	306,345	164,550	
		サービス活動外費用計(5)		470,895	306,345	164,550
		サービス活動外増減差額(6)=(4-5)		1,434,037	718,096	715,941
		経常増減差額(7)=(3+6)		19,690,450	17,636,815	2,053,635
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	139,000	△139,000	
		施設整備等補助金収益	0	139,000	△139,000	
		特別収益計(8)	0	139,000	△139,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	3	112,320	△112,317	
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1	
		器具及び備品売却損・処分損	2	0	2	
		ソフトウェア売却損・処分損	0	112,320	△112,320	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	139,000	△139,000	
		拠点区分間繰入金費用	10,640,000	10,020,000	620,000	
		特別費用計(9)	10,640,003	10,271,320	368,683	
特別増減差額(10)=(8-9)		△10,640,003	△10,132,320	△507,683		
当期活動増減差額(11)=(7+10)		9,050,447	7,504,495	1,545,952		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	42,855,616	44,651,121	△1,795,505	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11+12)	51,906,063	52,155,616	△249,553	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
		人件費積立資産取崩額	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	5,900,000	9,300,000	△3,400,000	
		施設整備積立金積立額	5,900,000	9,300,000	△3,400,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15-16)	46,006,063	42,855,616	3,150,447	

ビラたかやま拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和8年 03 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	38,284,059	36,542,230	1,741,829	流動負債	3,014,691	2,704,743	309,948
現金預金	22,587,985	22,667,209	△79,224	事業未払金	1,614,361	1,280,498	333,863
事業未収金	13,929,339	12,472,815	1,456,524	職員預り金	1,400,330	1,424,245	△23,915
未収金	3,630	0	3,630	固定負債	0	0	0
未収補助金	10,571	14,606	△4,035	負債の部合計	3,014,691	2,704,743	309,948
未収収益	1,752,534	1,387,600	364,934	純 資 産 の 部			
固定資産	290,271,696	289,491,147	780,549	国庫補助金等特別積立金	140,535,001	147,373,018	△6,838,017
(基本財産)	139,111,891	145,230,722	△6,118,831	その他の積立金	139,000,000	133,100,000	5,900,000
建物	139,111,891	145,230,722	△6,118,831	修繕費積立金	23,000,000	23,000,000	0
(その他の固定資産)	151,159,805	144,260,425	6,899,380	備品等購入積立金	12,000,000	12,000,000	0
建物	1	1	0	施設整備積立金	104,000,000	98,100,000	5,900,000
車輛運搬具	8,512,343	5,684,712	2,827,631	次期繰越活動増減差額	46,006,063	42,855,616	3,150,447
器具及び備品	3,210,641	4,911,043	△1,700,402	(うち当期活動増減差額)	9,050,447	7,504,495	1,545,952
ソフトウェア	436,820	564,669	△127,849	純資産の部合計	325,541,064	323,328,634	2,212,430
修繕費積立資産	23,000,000	23,000,000	0				
備品等購入積立資産	12,000,000	12,000,000	0				
施設整備積立資産	104,000,000	98,100,000	5,900,000				
資産の部合計	328,555,755	326,033,377	2,522,378	負債及び純資産の部合計	328,555,755	326,033,377	2,522,378

計算書類に対する注記(ピラたかやま拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法

2. 重要な会計方針の変更

「該当なし」

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は下記のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
(2) 社会福祉法人島根県社会福祉協議会が実施する島根県民間社会福祉施設職員等共済会制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ピラたかやま拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))は省略している。
(3) サービス区分が1つの拠点区分のため拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	145,230,722	0	6,118,831	139,111,891
合計	145,230,722	0	6,118,831	139,111,891

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 6,838,017 円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

「該当なし」

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	261,488,511	122,376,620	139,111,891
建物	2,488,500	2,488,499	1
車輛運搬具	16,771,642	8,259,299	8,512,343
器具及び備品	12,788,230	9,577,589	3,210,641
ソフトウェア	639,247	202,427	436,820
合計	294,176,130	142,904,434	151,271,696

9. 当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

「該当なし」

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

11. 重要な後発事象

「該当なし」

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

「該当なし」