

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

自 令和 7 年 4 月 1 日 至 令和 8 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目			予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	686,757,754	688,403,010	-1,645,256	
		借入金利息補助金収入	875,000	875,000	0	
		経常経費寄附金収入	50,030,000	50,030,000	0	
		受取利息配当金収入	926,174	926,174	0	
		その他の収入	7,451,292	7,482,710	-31,418	
		事業活動収入計 (1)	746,040,220	747,716,894	-1,676,674	
	支出	人件費支出	398,294,400	396,645,748	1,648,652	
		事業費支出	100,415,000	98,001,002	2,413,998	
		事務費支出	48,864,000	46,041,166	2,822,834	
		支払利息支出	19,483,654	19,483,654	0	
事業活動支出計 (2)		567,057,054	560,171,570	6,885,484		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		178,983,166	187,545,324	-8,562,158		
施設整備等に	収入	施設整備等補助金収入	103,600,000	103,247,000	353,000	
		設備資金借入金収入	600,000,000	600,000,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	703,600,000	703,247,000	353,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	34,956,000	34,956,000	0	
		固定資産取得支出	1,472,603,863	1,472,249,994	353,869	
		施設整備等支出計 (5)	1,507,559,863	1,507,205,994	353,869	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-803,959,863	-803,958,994	-869
その他の活動	収入	積立資産取崩収入	99,437,600	99,437,600	0	
		その他の活動による収入	20,000	48,872	-28,872	
		その他の活動収入計 (7)	99,457,600	99,486,472	-28,872	
	支出	その他の活動による支出	115,500	115,500	0	
		その他の活動支出計 (8)	115,500	115,500	0	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	99,342,100	99,370,972	-28,872	
		予備費支出 (10)	6,000,000		0	
		-6,000,000		0		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-525,634,597	-517,042,698	-8,591,899	
	前期末支払資金残高 (12)			997,141,185	997,141,185	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)			471,506,588	480,098,487	-8,591,899	

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

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			花音	サテライト花音	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	549,163,941	139,239,069	688,403,010	0	688,403,010	
		借入金利息補助金収入	648,000	227,000	875,000	0	875,000	
		経常経費寄附金収入	50,030,000	0	50,030,000	0	50,030,000	
		受取利息配当金収入	848,802	77,372	926,174	0	926,174	
		その他の収入	7,482,710	0	7,482,710	0	7,482,710	
		事業活動収入計 (1)	608,173,453	139,543,441	747,716,894	0	747,716,894	
	支出	人件費支出	333,488,327	63,157,421	396,645,748	0	396,645,748	
		事業費支出	78,673,447	19,327,555	98,001,002	0	98,001,002	
		事務費支出	40,514,890	5,526,276	46,041,166	0	46,041,166	
		支払利息支出	18,911,338	572,316	19,483,654	0	19,483,654	
事業活動支出計 (2)		471,588,002	88,583,568	560,171,570	0	560,171,570		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		136,585,451	50,959,873	187,545,324	0	187,545,324		
施よ 設る 整備支 等に	収入	施設整備等補助金収入	103,247,000	0	103,247,000	0	103,247,000	
		設備資金借入金収入	600,000,000	0	600,000,000	0	600,000,000	
		施設整備等収入計 (4)	703,247,000	0	703,247,000	0	703,247,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	28,188,000	6,768,000	34,956,000	0	34,956,000	
		固定資産取得支出	1,469,910,294	2,339,700	1,472,249,994	0	1,472,249,994	
		施設整備等支出計 (5)	1,498,098,294	9,107,700	1,507,205,994	0	1,507,205,994	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-794,851,294	-9,107,700	-803,958,994	0	-803,958,994			
そによ る他 の収 入支 出	収入	積立資産取崩収入	99,437,600	0	99,437,600	0	99,437,600	
		拠点区分間繰入金収入	65,004,208	430,000	65,434,208	-65,434,208	0	
		その他の活動による収入	42,968	5,904	48,872	0	48,872	
		その他の活動収入計 (7)	164,484,776	435,904	164,920,680	-65,434,208	99,486,472	
	支出	拠点区分間繰入金支出	430,000	65,004,208	65,434,208	-65,434,208	0	
		その他の活動による支出	91,890	23,610	115,500	0	115,500	
		その他の活動支出計 (8)	521,890	65,027,818	65,549,708	-65,434,208	115,500	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	163,962,886	-64,591,914	99,370,972	0	99,370,972	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)			-494,302,957	-22,739,741	-517,042,698	0	-517,042,698	
前期末支払資金残高 (11)			944,770,235	52,370,950	997,141,185	0	997,141,185	
当期末支払資金残高 (10) + (11)			450,467,278	29,631,209	480,098,487	0	480,098,487	

花音拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

自 令和 7 年 4 月 1 日 至 令和 8 年 3 月 31 日

花音		勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収入	収入	介護保険事業収入	547,778,481	549,163,941	-1,385,460	
		施設介護料収入	362,800,000	363,453,030	-653,030	
		介護報酬収入	328,500,000	328,723,849	-223,849	
		利用者負担金収入(一般)	34,300,000	34,729,181	-429,181	
		居宅介護料収入 (介護報酬収入)	49,687,200	49,936,550	-249,350	
		介護報酬収入 (利用者負担金収入)	44,324,000	44,519,606	-195,606	
		介護報酬収入 (利用者負担金収入)	44,324,000	44,519,606	-195,606	
		介護負担金収入(公費)	5,363,200	5,416,944	-53,744	
		介護負担金収入(一般)	3,000	3,488	-488	
		介護負担金収入(一般)	5,360,200	5,413,456	-53,256	
		日常生活総合支援事業収入	8,930,000	8,955,700	-25,700	
		事業費収入	8,050,000	8,060,130	-10,130	
		事業負担金収入(一般)	880,000	895,570	-15,570	
		利用者等利用料収入	120,365,000	120,787,880	-422,880	
		食費収入(一般)	30,330,000	30,489,480	-159,480	
		食費収入(特定)	20,365,000	20,445,595	-80,595	
		居住費収入(一般)	44,230,000	44,365,550	-135,550	
		居住費収入(特定)	24,760,000	24,793,800	-33,800	
		その他の利用料収入	680,000	693,455	-13,455	
		その他の事業収入	5,996,281	6,030,781	-34,500	
		補助金事業収入(公費)	5,196,281	5,196,281	0	
		受託事業収入	800,000	834,500	-34,500	
		借入金利補助金収入	648,000	648,000	0	
		経常経費寄附金収入	50,030,000	50,030,000	0	
		受取利息配当金収入	848,802	848,802	0	
		その他の収入	7,451,292	7,482,710	-31,418	
		利用者等外給食費収入	20,000	24,000	-4,000	
		雑収入	109,470	136,888	-27,418	
		その他の収入	7,321,822	7,321,822	0	
		事業活動収入計(1)	606,756,575	608,173,453	-1,416,878	
事業活動による支出	支出	人件費支出	334,894,400	333,488,327	1,406,073	
		役員報酬支出	38,435,000	38,426,938	8,062	
		役員退職慰労金支出	22,214,400	22,214,400	0	
		職員給料支出	169,650,000	169,244,963	405,037	
		職員賞与支出	35,925,000	35,800,424	124,576	
		非常勤職員給与支出	28,155,000	27,872,284	282,716	
		派遣職員費支出	2,550,000	2,507,343	42,657	
		退職給付支出	2,530,000	2,334,731	195,269	
		法定福利費支出	35,435,000	35,087,244	347,756	
		事業費支出	80,195,000	78,673,447	1,521,553	
		給食費支出	36,830,000	36,645,685	184,315	
		介護用品費支出	7,800,000	7,692,171	107,829	
		保健衛生費支出	2,140,000	1,972,425	167,575	
		教養娯楽費支出	660,000	655,091	4,909	
		水道光熱費支出	18,500,000	18,269,249	230,751	
		消耗備品費支出	4,910,000	4,713,212	196,788	
		保険料支出	830,000	596,500	233,500	
		賃借料支出	5,415,000	5,317,684	97,316	
		車輛費支出	2,550,000	2,294,943	255,057	
		雑支出	560,000	516,487	43,513	
		事務費支出	42,784,000	40,514,890	2,269,110	
		福利厚生費支出	2,780,000	2,601,524	178,476	
		職員被服費支出	1,380,000	1,312,028	67,972	
		旅費交通費支出	1,470,000	1,295,912	174,088	
		図書研究費支出	3,360,000	3,233,836	126,164	
		事務消耗品費支出	363,000	210,200	152,800	
		印刷製本費支出	275,000	130,679	144,321	
		水道光熱費支出	500,000	312,789	187,211	
		修繕費支出	2,300,000	2,041,656	258,344	
		通信運搬費支出	1,220,000	1,101,916	118,084	
		会議費支出	290,000	245,861	44,139	
		広報費支出	610,000	532,905	77,095	
		業務委託費支出	5,610,000	5,448,893	161,107	
		手数料支出	13,350,000	13,109,259	240,741	
		土地・建物賃借料支出	2,000,000	1,880,196	119,804	
		租税公課支出	2,916,000	2,896,987	19,013	
		保守料支出	3,360,000	3,313,761	46,239	
		渉外費支出	530,000	410,184	119,816	
		諸会費支出	250,000	223,991	26,009	
		雑支出	220,000	212,313	7,687	
		支払利息支出	18,911,338	18,911,338	0	
		事業活動支出計(2)	476,784,738	471,588,002	5,196,736	
		事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	129,971,837	136,585,451	-6,613,614	
施設整備等による収入	収入	施設整備等補助金収入	103,600,000	103,247,000	353,000	
		施設整備等補助金収入	103,600,000	103,247,000	353,000	
		設備資金借入金収入	600,000,000	600,000,000	0	
		施設整備等収入計(4)	703,600,000	703,247,000	353,000	
		設備資金借入金元金償還支出	28,188,000	28,188,000	0	
		固定資産取得支出	1,470,196,863	1,469,910,294	286,569	
		建物取得支出	40,353,000	40,353,000	0	
		構築物取得支出	5,973,000	5,973,000	0	
		車輛運搬具取得支出	4,238,767	4,125,325	113,442	
		器具及び備品取得支出	6,145,056	5,971,929	173,127	
施設整備等による支出	支出	建設仮勘定支出	1,413,487,040	1,413,487,040	0	
		施設整備等支出計(5)	1,498,384,863	1,498,098,294	286,569	
		施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-794,784,863	-794,851,294	66,431	
		積立資産取崩収入	99,437,600	99,437,600	0	
		役員退職慰労金引当資産取	19,437,600	19,437,600	0	
		修繕積立資産取崩収入	80,000,000	80,000,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	65,004,208	65,004,208	0	
		その他の活動による収入	20,000	42,968	-22,968	
		差入保証金戻り収入	20,000	20,000	0	
		長期前払費用戻り収入	0	22,968	-22,968	
その他の活動による収入	収入	その他の活動収入計(7)	164,461,808	164,484,776	-22,968	
		拠点区分間繰入金支出	430,000	430,000	0	
		その他の活動による支出	91,890	91,890	0	
		長期前払費用支出	91,890	91,890	0	
		その他の活動支出計(8)	521,890	521,890	0	
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	163,939,918	163,962,886	-22,968	
		予備費支出(10)	5,000,000		5,000,000	
			-5,000,000		-5,000,000	
		当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-500,873,108	-494,302,957	-6,570,151	
		前期末支払資金残高(12)	944,770,235	944,770,235	0	
		当期末支払資金残高(11) + (12)	443,897,127	450,467,278	-6,570,151	

サテライト花音拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

自 令和 7 年 4 月 1 日 至 令和 8 年 3 月 31 日

サテライト花音

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
収入	介護保険事業収入	138,979,273	139,239,069	-259,796	
	地域密着型介護料収入	112,830,000	112,944,030	-114,030	
	(介護報酬収入)	101,350,000	101,427,449	-77,449	
	介護報酬収入	101,350,000	101,427,449	-77,449	
	(利用者負担金収入)	11,480,000	11,516,581	-36,581	
	介護負担金収入(一般)	11,480,000	11,516,581	-36,581	
	利用者等利用料収入	24,715,000	24,860,766	-145,766	
	食費収入(一般)	8,830,000	8,868,235	-38,235	
	食費収入(特定)	5,700,000	5,726,265	-26,265	
	居住費収入(一般)	6,000,000	6,038,211	-38,211	
	居住費収入(特定)	4,070,000	4,108,475	-38,475	
	その他の利用料収入	115,000	119,580	-4,580	
	その他の事業収入	1,434,273	1,434,273	0	
	補助金事業収入(公費)	1,434,273	1,434,273	0	
	借入金利息補助金収入	227,000	227,000	0	
	受取利息配当金収入	77,372	77,372	0	
	事業活動収入計(1)	139,283,645	139,543,441	-259,796	
事業活動による収支	人件費支出	63,400,000	63,157,421	242,579	
	職員給料支出	37,400,000	37,368,606	31,394	
	職員賞与支出	8,700,000	8,667,319	32,681	
	非常勤職員給与支出	8,900,000	8,756,282	143,718	
	退職給付支出	580,000	570,269	9,731	
	法定福利費支出	7,820,000	7,794,945	25,055	
	事業費支出	20,220,000	19,327,555	892,445	
	給食費支出	8,500,000	8,147,812	352,188	
	介護用品費支出	2,400,000	2,244,037	155,963	
	保健衛生費支出	530,000	459,278	70,722	
	教養娯楽費支出	90,000	85,580	4,420	
	水道光熱費支出	6,440,000	6,352,883	87,117	
	消耗備品費支出	560,000	535,685	24,315	
	保険料支出	300,000	258,160	41,840	
	賃借料支出	1,100,000	999,149	100,851	
	車輻費支出	150,000	112,258	37,742	
	雑支出	150,000	132,713	17,287	
	事務費支出	6,080,000	5,526,276	553,724	
	福利厚生費支出	510,000	497,718	12,282	
	旅費交通費支出	250,000	170,535	79,465	
	図書研究費支出	750,000	702,512	47,488	
	事務消耗品費支出	70,000	42,754	27,246	
	印刷製本費支出	70,000	28,718	41,282	
	修繕費支出	700,000	611,650	88,350	
	通信運搬費支出	270,000	239,187	30,813	
	会議費支出	30,000	23,217	6,783	
	広報費支出	30,000	17,095	12,905	
	業務委託費支出	860,000	811,262	48,738	
	手数料支出	1,170,000	1,084,104	85,896	
	土地・建物賃借料支出	200,000	174,754	25,246	
	租税公課支出	50,000	31,313	18,687	
	保守料支出	1,030,000	1,016,158	13,842	
	渉外費支出	70,000	63,940	6,060	
	諸会費支出	20,000	11,359	8,641	
	支払利息支出	572,316	572,316	0	
	事業活動支出計(2)	90,272,316	88,583,568	1,688,748	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	49,011,329	50,959,873	-1,948,544	
施よる整備等	設備資金借入金元金償還支出	6,768,000	6,768,000	0	
	固定資産取得支出	2,407,000	2,339,700	67,300	
	建物取得支出	1,800,000	1,736,900	63,100	
	器具及び備品取得支出	200,000	195,800	4,200	
	ソフトウェア取得支出	407,000	407,000	0	
	施設整備等支出計(5)	9,175,000	9,107,700	67,300	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-9,175,000	-9,107,700	-67,300	
その他の活動	拠点区分間繰入金収入	430,000	430,000	0	
	その他の活動による収入	0	5,904	-5,904	
	長期前払費用戻り収入	0	5,904	-5,904	
	その他の活動収入計(7)	430,000	435,904	-5,904	
	拠点区分間繰入金支出	65,004,208	65,004,208	0	
	その他の活動による支出	23,610	23,610	0	
	長期前払費用支出	23,610	23,610	0	
	その他の活動支出計(8)	65,027,818	65,027,818	0	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-64,597,818	-64,591,914	-5,904	
予備費支出(10)		1,000,000		1,000,000	
		-1,000,000		-1,000,000	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-24,761,489	-22,739,741	-2,021,748	
前期末支払資金残高(12)		52,370,950	52,370,950	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		27,609,461	29,631,209	-2,021,748	

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

自 令和 7 年 4 月 1 日 至 令和 8 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	688,403,010	674,713,177	13,689,833
		経常経費寄附金収益	50,030,000	50,000,000	30,000
		その他の収益	7,321,822	0	7,321,822
		サービス活動収益計 (1)	745,754,832	724,713,177	21,041,655
	費用	人件費	375,755,148	375,524,896	230,252
		事業費	98,001,002	101,615,444	-3,614,442
		事務費	46,041,166	60,034,295	-13,993,129
		減価償却費	102,226,835	90,073,119	12,153,716
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-28,079,663	-23,533,255	-4,546,408
		サービス活動費用計 (2)	593,944,488	603,714,499	-9,770,011
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		151,810,344	120,998,678	30,811,666	
サービス活動増減の部	収益	借入金利息補助金収益	875,000	1,162,000	-287,000
		受取利息配当金収益	926,174	281,139	645,035
		その他のサービス活動外収益	160,888	340,432	-179,544
		サービス活動外収益計 (4)	1,962,062	1,783,571	178,491
	費用	支払利息	19,483,654	6,787,450	12,696,204
		サービス活動外費用計 (5)	19,483,654	6,787,450	12,696,204
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	-17,521,592	-5,003,879	-12,517,713
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		134,288,752	115,994,799	18,293,953	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	103,247,000	599,285,000	-496,038,000
		特別収益計 (8)	103,247,000	599,285,000	-496,038,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	541,079,000	57,853,000	483,226,000
		特別費用計 (9)	541,079,001	57,853,000	483,226,001
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-437,832,001	541,432,000	-979,264,001
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		-303,543,249	657,426,799	-960,970,048	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)		1,206,810,136	580,490,537	626,319,599
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		903,266,887	1,237,917,336	-334,650,449
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		99,437,600	0	99,437,600
	その他の積立金積立額 (16)		0	31,107,200	-31,107,200
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		1,002,704,487	1,206,810,136	-204,105,649

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

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			花音	サテライト花音	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	549,163,941	139,239,069	688,403,010	0	688,403,010
		経常経費寄附金収益	50,030,000	0	50,030,000	0	50,030,000
		その他の収益	7,321,822	0	7,321,822	0	7,321,822
		サービス活動収益計 (1)	606,515,763	139,239,069	745,754,832	0	745,754,832
	費用	人件費	313,695,727	62,059,421	375,755,148	0	375,755,148
		事業費	78,673,447	19,327,555	98,001,002	0	98,001,002
		事務費	40,514,890	5,526,276	46,041,166	0	46,041,166
		減価償却費	75,038,932	27,187,903	102,226,835	0	102,226,835
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,372,658	-13,707,005	-28,079,663	0	-28,079,663
		サービス活動費用計 (2)	493,550,338	100,394,150	593,944,488	0	593,944,488
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		112,965,425	38,844,919	151,810,344	0	151,810,344	
サ外増減の活動	収益	借入金利息補助金収益	648,000	227,000	875,000	0	875,000
		受取利息配当金収益	848,802	77,372	926,174	0	926,174
		その他のサービス活動外収益	160,888	0	160,888	0	160,888
		サービス活動外収益計 (4)	1,657,690	304,372	1,962,062	0	1,962,062
	費用	支払利息	18,911,338	572,316	19,483,654	0	19,483,654
		サービス活動外費用計 (5)	18,911,338	572,316	19,483,654	0	19,483,654
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		-17,253,648	-267,944	-17,521,592	0	-17,521,592	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		95,711,777	38,576,975	134,288,752	0	134,288,752	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	103,247,000	0	103,247,000	0	103,247,000
		拠点区分間繰入金収益	65,004,208	430,000	65,434,208	-65,434,208	0
		特別収益計 (8)	168,251,208	430,000	168,681,208	0	103,247,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	541,079,000	0	541,079,000	0	541,079,000
		拠点区分間繰入金費用	430,000	65,004,208	65,434,208	-65,434,208	0
		特別費用計 (9)	541,509,001	65,004,208	606,513,209	0	541,079,001
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-373,257,793	-64,574,208	-437,832,001	0	-437,832,001
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		-277,546,016	-25,997,233	-303,543,249	0	-303,543,249	
繰越額の活動部増減	前期繰越活動増減差額 (12)		1,100,975,785	105,834,351	1,206,810,136	0	1,206,810,136
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		823,429,769	79,837,118	903,266,887	0	903,266,887
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		99,437,600	0	99,437,600	0	99,437,600
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		922,867,369	79,837,118	1,002,704,487	0	1,002,704,487

花音拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

自 令和 7 年 4 月 1 日 至 令和 8 年 3 月 31 日

				(単位：円)			
		勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減	
収 益	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益		549,163,941	538,739,671	10,424,270	
		施設介護料収益		363,453,030	357,164,140	6,288,890	
		介護報酬収益		328,723,849	325,597,801	3,126,048	
		利用者負担金収益(一般)		34,729,181	31,566,339	3,162,842	
		居宅介護料収益		49,936,550	48,949,070	987,480	
		(介護報酬収益)		44,519,606	44,186,052	333,554	
		介護報酬収益		44,519,606	44,186,052	333,554	
		(利用者負担金収益)		5,416,944	4,763,018	653,926	
		介護負担金収益(公費)		3,488	12,312	-8,824	
		介護負担金収益(一般)		5,413,456	4,750,706	662,750	
		日常生活総合支援事業収益		8,955,700	9,294,120	-338,420	
		事業費収益		8,060,130	8,360,055	-299,925	
		事業負担金収益(一般)		895,570	934,065	-38,495	
		利用者等利用料収益		120,787,880	118,896,653	1,891,227	
		食費収益(一般)		30,489,480	30,189,805	299,675	
		食費収益(特定)		20,445,595	20,314,860	130,735	
		居住費収益(一般)		44,365,550	42,760,738	1,604,812	
		居住費収益(特定)		24,793,800	24,930,792	-136,992	
		その他の利用料収益		693,455	700,458	-7,003	
		その他の事業収益		6,030,781	4,435,688	1,595,093	
補助金事業収益		5,196,281	2,915,188	2,281,093			
受託事業収益		834,500	1,520,500	-686,000			
経常経費寄附金収益		50,030,000	50,000,000	30,000			
その他の収益		7,321,822	0	7,321,822			
		サービス活動収益計 (1)	606,515,763	588,739,671	17,776,092		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費		313,695,727	308,075,107	5,620,620	
		役員報酬		38,426,938	37,153,878	1,273,060	
		職員給料		169,244,963	155,612,083	13,632,880	
		職員賞与		23,060,424	23,760,313	-699,889	
		賞与引当金繰入		12,385,000	12,740,000	-355,000	
		非常勤職員給与		27,872,284	32,128,948	-4,256,664	
		派遣職員費		2,507,343	0	2,507,343	
		退職給付費用		2,334,731	2,400,684	-65,953	
		法定福利費		35,087,244	33,172,001	1,915,243	
		役員退職慰労金		2,776,800	0	2,776,800	
		役員退職慰労引当金繰入		0	11,107,200	-11,107,200	
		事業費		78,673,447	80,715,706	-2,042,259	
		給食費		36,645,685	36,882,065	-236,380	
		介護用品費		7,692,171	7,883,324	-191,153	
		保健衛生費		1,972,425	2,118,241	-145,816	
		教養娯楽費		655,091	612,402	42,689	
		水道光熱費		18,269,249	19,501,777	-1,232,528	
		消耗備品費		4,713,212	3,755,307	957,905	
		保険料		596,500	614,529	-18,029	
		賃借料		5,317,684	4,981,153	336,531	
		車輛費		2,294,943	3,838,604	-1,543,661	
		雑費		516,487	528,304	-11,817	
		事務費		40,514,890	55,422,279	-14,907,389	
		福利厚生費		2,601,524	2,743,283	-141,759	
		職員被服費		1,312,028	155,793	1,156,235	
		旅費交通費		1,295,912	1,566,680	-270,768	
		図書研究費		3,233,836	2,863,851	369,985	
		事務消耗品費		210,200	132,908	77,292	
		印刷製本費		130,679	67,494	63,185	
		水道光熱費		312,789	0	312,789	
		修繕費		2,041,656	4,814,587	-2,772,931	
		通信運搬費		1,101,916	1,014,390	87,526	
		会議費		245,861	157,848	88,013	
		広報費		532,905	193,102	339,803	
		業務委託費		5,448,893	11,293,929	-5,845,036	
		手数料		13,109,259	21,035,980	-7,926,721	
		保険料		0	19,000	-19,000	
		土地・建物賃借料		1,880,196	2,543,442	-663,246	
		租税公課		2,896,987	3,213,789	-316,802	
		保守料		3,313,761	2,973,487	340,274	
		渉外費		410,184	369,941	40,243	
		諸会費		223,991	180,000	43,991	
		雑費		212,313	82,775	129,538	
		減価償却費		75,038,932	63,659,339	11,379,593	
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-14,372,658	-10,425,624	-3,947,034	
				サービス活動費用計 (2)	493,550,338	497,446,807	-3,896,469
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	112,965,425	91,292,864	21,672,561		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	借入金利息補助金収益		648,000	921,000	-273,000	
		受取利息配当金収益		848,802	229,305	619,497	
		その他のサービス活動外収益		160,888	320,683	-159,795	
		利用者等外給食費収益		24,000	124,400	-100,400	
		雑収益		136,888	196,283	-59,395	
		サービス活動外収益計 (4)		1,657,690	1,470,988	186,702	
		支払利息		18,911,338	6,177,910	12,733,428	
		サービス活動外費用計 (5)		18,911,338	6,177,910	12,733,428	
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	-17,253,648	-4,706,922	-12,546,726		
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	95,711,777	86,585,942	9,125,835		
特 別 増 減 の 部	特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益		103,247,000	594,766,000	-491,519,000	
		施設整備等補助金収益		103,247,000	594,766,000	-491,519,000	
		拠点区分間繰入金収益		65,004,208	70,074,024	-5,069,816	
		特別収益計 (8)		168,251,208	664,840,024	-496,588,816	
		固定資産売却損・処分損		1	0	1	
		固定資産除却・廃棄損		1	0	1	
		国庫補助金等特別積立金積立額		541,079,000	53,334,000	487,745,000	
		拠点区分間繰入金費用		430,000	174,160	255,840	
		特別費用計 (9)	541,509,001	53,508,160	488,000,841		
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-373,257,793	611,331,864	-984,589,657		
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	-277,546,016	697,917,806	-975,463,822		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		1,100,975,785	434,165,179	666,810,606	
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		823,429,769	1,132,082,985	-308,653,216	
		基本金取崩額 (14)		0	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)		99,437,600	0	99,437,600	
		修繕積立金取崩額		80,000,000	0	80,000,000	
		役員退職慰労金引当資産取		19,437,600	0	19,437,600	
		その他の積立金積立額 (16)		0	31,107,200	-31,107,200	
		〇〇積立金積立額		0	31,107,200	-31,107,200	
				次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	922,867,369	1,100,975,785	-178,108,416

サテライト花音拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

自 令和 7 年 4 月 1 日 至 令和 8 年 3 月 31 日

サテライト花音

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減	
収 益	介護保険事業収益		139,239,069	135,973,506	3,265,563	
	地域密着型介護料収益		112,944,030	109,242,380	3,701,650	
	(介護報酬収益)		101,427,449	98,477,103	2,950,346	
	介護報酬収益		101,427,449	98,477,103	2,950,346	
	(利用者負担金収益)		11,516,581	10,765,277	751,304	
	介護負担金収益(一般)		11,516,581	10,765,277	751,304	
	利用者等利用料収益		24,860,766	24,115,870	744,896	
	食費収益(一般)		8,868,235	8,203,430	664,805	
	食費収益(特定)		5,726,265	6,182,990	-456,725	
	居住費収益(一般)		6,038,211	5,583,881	454,330	
	居住費収益(特定)		4,108,475	4,084,819	23,656	
	その他の利用料収益		119,580	60,750	58,830	
	その他の事業収益		1,434,273	2,615,256	-1,180,983	
	補助金事業収益		1,434,273	2,615,256	-1,180,983	
	サービス活動収益計 (1)		139,239,069	135,973,506	3,265,563	
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費		62,059,421	67,449,789	-5,390,368
		職員給料		37,368,606	41,685,310	-4,316,704
		職員賞与		4,803,319	5,737,174	-933,855
		賞与引当金繰入		2,766,000	3,864,000	-1,098,000
非常勤職員給与			8,756,282	7,424,146	1,332,136	
派遣職員費			0	5,445	-5,445	
退職給付費用			570,269	639,316	-69,047	
法定福利費			7,794,945	8,094,398	-299,453	
事業費			19,327,555	20,899,738	-1,572,183	
給食費			8,147,812	9,910,162	-1,762,350	
介護用品費			2,244,037	2,022,879	221,158	
保健衛生費			459,278	305,314	153,964	
教養娯楽費			85,580	79,025	6,555	
水道光熱費			6,352,883	6,463,942	-111,059	
消耗備品費			535,685	817,704	-282,019	
保険料			258,160	69,871	188,289	
賃借料			999,149	982,288	16,861	
車輛費			112,258	127,357	-15,099	
雑費			132,713	121,196	11,517	
事務費			5,526,276	4,612,016	914,260	
福利厚生費			497,718	570,918	-73,200	
旅費交通費			170,535	0	170,535	
図書研究費			702,512	40,000	662,512	
事務消耗品費			42,754	53,638	-10,884	
印刷製本費			28,718	14,770	13,948	
修繕費			611,650	19,561	592,089	
通信運搬費			239,187	218,655	20,532	
会議費			23,217	11,166	12,051	
広報費			17,095	13,343	3,752	
業務委託費			811,262	503,017	308,245	
手数料			1,084,104	1,113,472	-29,368	
土地・建物賃借料			174,754	987,820	-813,066	
租税公課			31,313	20,364	10,949	
保守料			1,016,158	985,592	30,566	
渉外費			63,940	59,700	4,240	
諸会費			11,359	0	11,359	
減価償却費			27,187,903	26,413,780	774,123	
国庫補助金等特別積立金取崩額			-13,707,005	-13,107,631	-599,374	
サービス活動費用計 (2)			100,394,150	106,267,692	-5,873,542	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)			38,844,919	29,705,814	9,139,105	
サ ー ビ ス の 活 動 外 増 減	借入金利息補助金収益		227,000	241,000	-14,000	
	受取利息配当金収益		77,372	51,834	25,538	
	その他のサービス活動外収益		0	19,749	-19,749	
	利用者等外給食費収益		0	18,600	-18,600	
	雑収益		0	1,149	-1,149	
	サービス活動外収益計 (4)		304,372	312,583	-8,211	
	支払利息		572,316	609,540	-37,224	
	サービス活動外費用計 (5)		572,316	609,540	-37,224	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		-267,944	-296,957	29,013		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			38,576,975	29,408,857	9,168,118	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益		0	4,519,000	-4,519,000	
	施設整備等補助金収益		0	4,519,000	-4,519,000	
	拠点区分間繰入金収益		430,000	174,160	255,840	
	特別収益計 (8)		430,000	4,693,160	-4,263,160	
	国庫補助金等特別積立金積立額		0	4,519,000	-4,519,000	
	拠点区分間繰入金費用		65,004,208	70,074,024	-5,069,816	
特別費用計 (9)		65,004,208	74,593,024	-9,588,816		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-64,574,208	-69,899,864	5,325,656		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			-25,997,233	-40,491,007	14,493,774	
繰 越 活 動 の 増 減	前期繰越活動増減差額 (12)		105,834,351	146,325,358	-40,491,007	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		79,837,118	105,834,351	-25,997,233	
	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)		79,837,118	105,834,351	-25,997,233	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	573,059,634	1,037,203,435	-464,143,801	流動負債	179,308,147	91,622,250	87,685,897
現金預金	196,719,425	352,995,656	-156,276,231	事業未払金	89,500,615	38,210,269	51,290,346
事業未収金	99,574,424	97,876,058	1,698,366	1年以内返済予定設備資金借入金	71,196,000	34,956,000	36,240,000
未収金	0	175,600	-175,600	預り金	0	8,627	-8,627
未収補助金	269,204,000	584,928,418	-315,724,418	職員預り金	1,860,532	1,843,354	17,178
立替金	1,895,975	1,086,493	809,482	前受収益	1,600,000	0	1,600,000
前払金	5,606,400	0	5,606,400	賞与引当金	15,151,000	16,604,000	-1,453,000
前払費用	59,410	141,210	-81,800	固定負債	1,605,372,000	1,096,005,600	509,366,400
固定資産	3,338,238,534	2,067,586,348	1,270,652,186	設備資金借入金	1,605,372,000	1,076,568,000	528,804,000
基本財産	2,842,937,732	1,144,566,681	1,698,371,051	役員退職慰労引当金	0	19,437,600	-19,437,600
土地	165,013,726	165,013,726	0	負債の部合計	1,784,680,147	1,187,627,850	597,052,297
建物	2,677,924,006	979,552,955	1,698,371,051	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	495,300,802	923,019,667	-427,718,865	基本金	100,000,000	100,000,000	0
土地	6,624,721	6,624,721	0	国庫補助金等特別積立金	923,913,534	410,914,197	512,999,337
建物	151,110,138	158,298,214	-7,188,076	その他の積立金	100,000,000	199,437,600	-99,437,600
構築物	34,498,790	10,442,360	24,056,430	積立金	100,000,000	199,437,600	-99,437,600
機械及び装置	151,169,432	0	151,169,432	次期繰越活動増減差額	1,002,704,487	1,206,810,136	-204,105,649
車両運搬具	10,306,474	10,558,953	-252,479	(うち当期活動増減差額)	-303,543,249	657,426,799	-960,970,048
器具及び備品	31,815,478	36,164,934	-4,349,456				
建設仮勘定	0	491,569,089	-491,569,089				
権利	5,136,059	4,073,174	1,062,885				
ソフトウェア	4,542,982	5,820,522	-1,277,540				
出資金	10,100	10,100	0				
役員退職慰労引当資産	0	19,437,600	-19,437,600				
修繕積立資産	100,000,000	180,000,000	-80,000,000				
差入保証金	0	20,000	-20,000				
長期前払費用	86,628	0	86,628	純資産の部合計	2,126,618,021	1,917,161,933	209,456,088
資産の部合計	3,911,298,168	3,104,789,783	806,508,385	負債及び純資産の部合計	3,911,298,168	3,104,789,783	806,508,385

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

勘 定 科 目	花音	サテライト花音	合計	内部取引消去	事業区分合計			
流動資産	535,323,032	37,736,602	573,059,634	0	573,059,634			
現金預金	179,643,906	17,075,519	196,719,425	0	196,719,425			
事業未収金	79,399,652	20,174,772	99,574,424	0	99,574,424			
未収補助金	268,740,000	464,000	269,204,000	0	269,204,000			
立替金	1,873,664	22,311	1,895,975	0	1,895,975			
前払金	5,606,400	0	5,606,400	0	5,606,400			
前払費用	59,410	0	59,410	0	59,410			
固定資産	3,072,247,134	265,991,400	3,338,238,534	0	3,338,238,534			
基本財産	2,588,004,395	254,933,337	2,842,937,732	0	2,842,937,732			
土地	151,169,321	13,844,405	165,013,726	0	165,013,726			
建物	2,436,835,074	241,088,932	2,677,924,006	0	2,677,924,006			
その他の固定資産	484,242,739	11,058,063	495,300,802	0	495,300,802			
土地	6,624,721	0	6,624,721	0	6,624,721			
建物	151,110,138	0	151,110,138	0	151,110,138			
構築物	33,185,891	1,312,899	34,498,790	0	34,498,790			
機械及び装置	151,169,432	0	151,169,432	0	151,169,432			
車輛運搬具	10,306,474	0	10,306,474	0	10,306,474			
器具及び備品	23,527,669	8,287,809	31,815,478	0	31,815,478			
権利	4,230,937	905,122	5,136,059	0	5,136,059			
ソフトウェア	4,008,455	534,527	4,542,982	0	4,542,982			
出資金	10,100	0	10,100	0	10,100			
修繕積立資産	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000			
長期前払費用	68,922	17,706	86,628	0	86,628			
資産の部合計	3,607,570,166	303,728,002	3,911,298,168	0	3,911,298,168			
流動負債	161,668,754	17,639,393	179,308,147	0	179,308,147			
事業未払金	81,543,402	7,957,213	89,500,615	0	89,500,615			
1年以内返済予定設備資金借入金	64,428,000	6,768,000	71,196,000	0	71,196,000			
職員預り金	1,712,352	148,180	1,860,532	0	1,860,532			
前受収益	1,600,000	0	1,600,000	0	1,600,000			
賞与引当金	12,385,000	2,766,000	15,151,000	0	15,151,000			
固定負債	1,511,748,000	93,624,000	1,605,372,000	0	1,605,372,000			
設備資金借入金	1,511,748,000	93,624,000	1,605,372,000	0	1,605,372,000			
負債の部合計	1,673,416,754	111,263,393	1,784,680,147	0	1,784,680,147			
基本金	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000			
国庫補助金等特別積立金	811,286,043	112,627,491	923,913,534	0	923,913,534			
その他の積立金	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000			
積立金	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000			
次期繰越活動増減差額	922,867,369	79,837,118	1,002,704,487	0	1,002,704,487			
(うち当期活動増減差額)	-277,546,016	-25,997,233	-303,543,249	0	-303,543,249			
純資産の部合計	1,934,153,412	192,464,609	2,126,618,021	0	2,126,618,021			
負債及び純資産の部合計	3,607,570,166	303,728,002	3,911,298,168	0	3,911,298,168			

花音拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

花音

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	535,323,032	978,486,477	-443,163,445	流動負債	161,668,754	74,644,242	87,024,512
現金預金	179,643,906	315,333,849	-135,689,943	事業未払金	81,543,402	32,063,741	49,479,661
事業未収金	79,399,652	77,400,973	1,998,679	1年以内返済予定設備資金借入金	64,428,000	28,188,000	36,240,000
未収金	0	175,600	-175,600	預り金	0	8,627	-8,627
未収補助金	268,740,000	584,476,926	-315,736,926	職員預り金	1,712,352	1,643,874	68,478
立替金	1,873,664	957,919	915,745	前受収益	1,600,000	0	1,600,000
前払金	5,606,400	0	5,606,400	賞与引当金	12,385,000	12,740,000	-355,000
前払費用	59,410	141,210	-81,800	固定負債	1,511,748,000	995,613,600	516,134,400
固定資産	3,072,247,134	1,776,764,451	1,295,482,683	設備資金借入金	1,511,748,000	976,176,000	535,572,000
基本財産	2,588,004,395	870,116,170	1,717,888,225	役員退職慰労引当金	0	19,437,600	-19,437,600
土地	151,169,321	151,169,321	0	負債の部合計	1,673,416,754	1,070,257,842	603,158,912
建物	2,436,835,074	718,946,849	1,717,888,225	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	484,242,739	906,648,281	-422,405,542	基本金	100,000,000	100,000,000	0
土地	6,624,721	6,624,721	0	国庫補助金等特別積立金	811,286,043	284,579,701	526,706,342
建物	151,110,138	158,298,214	-7,188,076	その他の積立金	100,000,000	199,437,600	-99,437,600
構築物	33,185,891	8,996,064	24,189,827	積立金	100,000,000	199,437,600	-99,437,600
機械及び装置	151,169,432	0	151,169,432	次期繰越活動増減差額	922,867,369	1,100,975,785	-178,108,416
車両運搬具	10,306,474	10,558,953	-252,479	(うち当期活動増減差額)	-277,546,016	697,917,806	-975,463,822
器具及び備品	23,527,669	22,485,612	1,042,057				
建設仮勘定	0	491,569,089	-491,569,089				
権利	4,230,937	3,077,143	1,153,794				
ソフトウェア	4,008,455	5,570,785	-1,562,330				
出資金	10,100	10,100	0				
役員退職慰労引当資産	0	19,437,600	-19,437,600				
修繕積立資産	100,000,000	180,000,000	-80,000,000				
差入保証金	0	20,000	-20,000				
長期前払費用	68,922	0	68,922	純資産の部合計	1,934,153,412	1,684,993,086	249,160,326
資産の部合計	3,607,570,166	2,755,250,928	852,319,238	負債及び純資産の部合計	3,607,570,166	2,755,250,928	852,319,238

サテライト花音拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

サテライト花音

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	37,736,602	58,716,958	-20,980,356	流動負債	17,639,393	16,978,008	661,385
現金預金	17,075,519	37,661,807	-20,586,288	事業未払金	7,957,213	6,146,528	1,810,685
事業未収金	20,174,772	20,475,085	-300,313	1年以内返済予定設備資金借入金	6,768,000	6,768,000	0
未収補助金	464,000	451,492	12,508	職員預り金	148,180	199,480	-51,300
立替金	22,311	128,574	-106,263	賞与引当金	2,766,000	3,864,000	-1,098,000
固定資産	265,991,400	290,821,897	-24,830,497	固定負債	93,624,000	100,392,000	-6,768,000
基本財産	254,933,337	274,450,511	-19,517,174	設備資金借入金	93,624,000	100,392,000	-6,768,000
土地	13,844,405	13,844,405	0	負債の部合計	111,263,393	117,370,008	-6,106,615
建物	241,088,932	260,606,106	-19,517,174	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	11,058,063	16,371,386	-5,313,323	基本金	0	0	0
構築物	1,312,899	1,446,296	-133,397	国庫補助金等特別積立金	112,627,491	126,334,496	-13,707,005
器具及び備品	8,287,809	13,679,322	-5,391,513	その他の積立金	0	0	0
権利	905,122	996,031	-90,909	次期繰越活動増減差額	79,837,118	105,834,351	-25,997,233
ソフトウェア	534,527	249,737	284,790	(うち当期活動増減差額)	-25,997,233	-40,491,007	14,493,774
長期前払費用	17,706	0	17,706	純資産の部合計	192,464,609	232,168,847	-39,704,238
資産の部合計	303,728,002	349,538,855	-45,810,853	負債及び純資産の部合計	303,728,002	349,538,855	-45,810,853

財務諸表に対する注記

1. 事業継続の全体に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

「社会福祉法人会計基準（平成28年3月31日厚生労働省局長連名通知）による

(1) 有価証券の評価基準及び評価方式

- ・満期保有目的の債券等-償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の償却方法

- ・建物並びに器具及び備品-定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係る資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

- ・役員退職慰労引当金-役員の退職慰労金給付に備えるため、給付見込額のうち当年度に帰属する額
- ・賞与引当金-職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額

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金給付制度

退職金給付制度は独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する、中小企業退職金共済制度を利用する

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

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

(2) 当法人では社会福祉事業のみを行っているため、事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）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1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホーム花音拠点区分（社会福祉事業）

「法人部門」

「介護福祉施設」

「短期入所生活介護」

「通所介護」

「配食サービス」

イ 地域密着型特別養護老人ホームサテライト花音拠点区分（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	165,013,726	0	0	165,013,726
建物	979,552,955	1,770,517,143	72,146,092	2,677,924,006
合 計	1,144,566,681	1,770,517,143	72,146,092	2,842,937,732

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金28,079,663円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	165,013,726	0	165,013,726
建物（基本財産）	3,374,824,643	696,900,637	2,677,924,006
土地（普通財産）	6,624,721	0	6,624,721
建物（普通財産）	158,897,215	7,787,077	151,110,138
構築物	42,551,357	8,052,567	34,498,790
機械装置	153,026,025	1,856,593	151,169,432
車両運搬具	39,078,959	28,772,485	10,306,474
器具及び備品	129,264,703	97,449,225	31,815,478
合 計	4,069,281,349	840,818,584	3,228,462,765

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債 権 額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	99,574,424	0	99,574,424
未収補助金	269,204,000	0	269,204,000
立替金	1,895,975	0	1,895,975
合 計	370,674,399	0	370,674,399

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	看護業務 委託費	1,650,000	業務委託 費	110,000
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	事務業務 委託費	990,000	業務委託 費	0
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	環境整備 業務委託	660,000	業務委託 費	0
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	送迎業務 委託	990,000	業務委託 費	0
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	派遣職員	2,507,343	派遣職員 費	347,614
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	保菌検査	99,000	福利厚生 費	8,800
法人	医) 健山 会	田村市	0	医療		理事	協力医療 機関	健康診断 インフルエンザ ワクチン接種	3,830,362	福利厚生 費・保健 衛生費	0

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

令和7年12月10日付で、令和7年度福島県地域医療介護総合確保基金事業補助金¥103,600,000円

上記、1件の介護施設等の施設開設準備経費等支援事業補助金の交付決定を受けておりますが、建築工事の遅れもあり、当期末現在において器具備品の取得ができておりません。
その為、当該補助金収益は認識しておりますが、国庫補助金等特別積立金の計上は次期に行う予定です。

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

令和4年度よりサテライト拠点区分の追加に伴い、計算書類を追加する。

計算書類に対する注記

2. 重要な会計方針

「社会福祉法人会計基準（平成28年3月31日厚生労働省局長連名通知）による

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方式
 - ・満期保有目的の債券等-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の償却方法
 - ・建物並びに器具及び備品-定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係る資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
 - ・役員退職慰労引当金-役員の退職慰労金給付に備えるため、給付見込額のうち当該年度に帰属する額
 - ・賞与引当金-職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当該年度に帰属する額

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (1) 特別養護老人ホーム花音拠点計算書類
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（Ⅹ））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

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	151,169,321	0	0	151,169,321
建物	718,946,849	1,768,780,243	50,892,018	2,436,835,074
合 計	870,116,170	1,768,780,243	50,892,018	2,588,004,395

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14,372,658円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	151,169,321	0	151,169,321
建物（基本財産）	3,013,013,543	576,178,469	2,436,835,074
土地（普通財産）	6,624,721	0	6,624,721
建物（普通財産）	158,897,215	7,787,077	151,110,138
構築物	40,560,357	7,374,466	33,185,891
機械装置	153,026,025	1,856,593	151,169,432
車両運搬具	39,078,959	28,772,485	10,306,474
器具及び備品	92,276,803	68,749,134	23,527,669
合 計	3,654,646,944	690,718,224	2,963,928,720

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債 権 額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	79,399,652	0	79,399,652
未収補助金	268,740,000	0	268,740,000
立替金	1,873,664	0	1,873,664
合 計	350,013,316	0	350,013,316

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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

計算書類に対する注記

2. 重要な会計方針

「社会福祉法人会計基準（平成28年3月31日厚生労働省局長連名通知）による

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方式
 - ・満期保有目的の債券等-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の償却方法
 - ・建物並びに器具及び備品-定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係る資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
 - ・役員退職慰労引当金-役員の退職慰労金給付に備えるため、給付見込額のうち当該年度に帰属する額
 - ・賞与引当金-職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当該年度に帰属する額

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (1) 地域密着型特別養護老人ホームサテライト花音拠点計算書類
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

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	13,844,405	0	0	13,844,405
建物	260,606,106	1,736,900	21,254,074	241,088,932
合 計	274,450,511	1,736,900	21,254,074	254,933,337

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13,707,005円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	13,844,405	0	13,844,405
建物	361,811,100	120,722,168	241,088,932
構築物	1,991,000	678,101	1,312,899
器具及び備品	36,987,900	28,700,091	8,287,809
合 計	414,634,405	150,100,360	264,534,045

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債 権 額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	20,174,772	0	20,174,772
未収補助金	464,000	0	464,000
立替金	22,311	0	22,311
合 計	20,661,083	0	20,661,083

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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