

第2号議案

令和 7 年度
決 算 報 告 書

(自)令和 7年 4月 1日

(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人 松寿会

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

(単位:円)

勘定科目		予算(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	526,922,000	529,444,528	△ 2,522,528	
	その他の事業収入	1,500,000	1,709,184	△ 209,184	
	経常経費寄附金収入	450,000	450,000	0	
	受取利息配当金収入	569,000	755,490	△ 186,490	
	その他の収入	1,874,000	2,230,900	△ 356,900	
	事業活動収入計(1)	531,315,000	534,590,102	△ 3,275,102	
	支出				
	人件費支出	361,533,000	361,640,366	△ 107,366	
	事業費支出	92,420,000	92,026,087	393,913	
施設整備等による収支	事務費支出	73,620,000	71,942,507	1,677,493	
	支払利息支出	2,390,000	2,357,610	32,390	
	事業活動支出計(2)	529,963,000	527,966,570	1,996,430	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,352,000	6,623,532	△ 5,271,532	
	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	28,193,000	28,194,000	△ 1,000	
	固定資産取得支出	519,000	518,485	515	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,110,000	3,235,320	△ 125,320	
	施設整備等支出計(5)	31,822,000	31,947,805	△ 125,805	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,822,000	△ 31,947,805	125,805	
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	511,000	476,000	35,000	
	積立資産取崩収入	1,960,000	1,947,389	12,611	
	その他の活動による収入	116,000	115,500	500	
	その他の活動収入計(7)	2,587,000	2,538,889	48,111	
	支出				
	積立資産支出	3,150,000	2,299,111	850,889	
	その他の活動による支出	719,000	714,015	4,985	
	その他の活動支出計(8)	3,869,000	3,013,126	855,874	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,282,000	△ 474,237	△ 807,763	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 31,752,000	△ 25,798,510	△ 5,953,490	
前期末支払資金残高(12)		345,018,287	355,825,587	△ 10,807,300	
当期末支払資金残高(11)+(12)		313,266,287	330,027,077	△ 16,760,790	

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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	529,444,528	530,156,476	△ 711,948
	その他の事業収益	1,709,184	2,594,656	△ 885,472
	経常経費寄附金収益	450,000	30,000	420,000
	サービス活動収益計(1)	531,603,712	532,781,132	△ 1,177,420
	費用			
	人件費	354,585,788	352,088,899	2,496,889
	事業費	92,289,010	81,212,159	11,076,851
	事務費	71,942,507	72,933,932	△ 991,425
	減価償却費	46,806,195	45,856,784	949,411
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,053,847	△ 6,196,031	142,184
	徴収不能引当金繰入	35,762	41,217	△ 5,455
	サービス活動費用計(2)	559,605,415	545,936,960	13,668,455
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 28,001,703	△ 13,155,828	△ 14,845,875
	収益			
	受取利息配当金収益	755,490	393,667	361,823
	その他のサービス活動外収益	2,230,900	1,351,859	879,041
	サービス活動外収益計(4)	2,986,390	1,745,526	1,240,864
	費用			
	支払利息	2,357,610	2,546,850	△ 189,240
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	2,357,610	2,546,850	△ 189,240
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	628,780	△ 801,324	1,430,104
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 27,372,923	△ 13,957,152	△ 13,415,771
	収益			
	その他の特別収益	5,224	15,347	△ 10,123
	特別収益計(8)	5,224	15,347	△ 10,123
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3,207		3,207
	特別費用計(9)	3,207		3,207
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,017	15,347	△ 13,330
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 27,370,906	△ 13,941,805	△ 13,429,101
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	284,716,866	298,658,671	△ 13,941,805
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	257,345,960	284,716,866	△ 27,370,906
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	257,345,960	284,716,866	△ 27,370,906

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

3

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	366,254,741	392,947,038	△ 26,692,297	流動負債	81,986,993	86,860,659	△ 4,873,666
現金預金	287,853,538	317,144,755	△ 29,291,217	事業未払金	11,124,671	11,651,295	△ 526,624
事業未収金	77,349,317	75,333,876	2,015,441	1年以内返済予定設備資金借入金	28,194,000	28,194,000	0
未収金	1,164	32,682	△ 31,518	1年以内返済予定リース債務	4,003,560	930,600	3,072,960
立替金	543,460	0	543,460	未払費用	24,164,865	24,125,263	39,602
前払金	21,638	36,033	△ 14,395	職員預り金	875,397	912,201	△ 36,804
前払費用	439,393	0	439,393	前受収益	16,500	33,000	△ 16,500
1年以内費用代長期前払費用	0	262,923	△ 262,923	賞与引当金	13,608,000	21,014,300	△ 7,406,300
1年以内回収予定長期貸付金	416,000	476,000	△ 60,000				
徴収不能引当金	△ 369,769	△ 339,231	△ 30,538				
固定資産	496,645,917	525,892,037	△ 29,246,120	固定負債	253,530,772	271,170,770	△ 17,639,998
基本財産	447,119,626	485,711,194	△ 38,591,568	設備資金借入金	221,624,000	249,818,000	△ 28,194,000
土地	61,534,781	61,534,781	0	リース債務	11,753,280	1,551,000	10,202,280
建物	384,584,845	423,176,413	△ 38,591,568	退職給付引当金	20,153,492	19,801,770	351,722
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	335,517,765	358,031,429	△ 22,513,664
その他の固定資産	49,526,291	40,180,843	9,345,448	純資産の部			
構築物	3,075,332	4,266,413	△ 1,191,081	基本金	150,390,235	150,390,235	0
車輛運搬具	2	2	0	第1号基本金	150,390,235	150,390,235	0
器具及び備品	8,901,848	11,727,196	△ 2,825,348	国庫補助金等特別積立金	119,646,698	125,700,545	△ 6,053,847
有形リース資産	14,205,840	0	14,205,840	その他の積立金			
権利	458,015	747,281	△ 289,266	次期繰越活動増減差額	257,345,960	284,716,866	△ 27,370,906
ソフトウェア	51,167	209,501	△ 158,334	(うち当期活動増減差額)	△ 27,370,906	△ 13,941,805	△ 13,429,101
無形リース資産	1,551,000	2,481,600	△ 930,600				
長期貸付金	290,000	706,000	△ 416,000				
退職給付引当資産	20,153,492	19,801,770	351,722				
差入保証金	115,500	231,000	△ 115,500				
長期前払費用	724,095	10,080	714,015	純資産の部合計	527,382,893	560,807,646	△ 33,424,753
資産の部合計	862,900,658	918,839,075	△ 55,938,417	負債及び純資産の部合計	862,900,658	918,839,075	△ 55,938,417

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品—一定額法
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—福井県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職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の累計額を計上している。
- ・賞与引当金—職員の賞与支給に備える為、支給見込額の当期負担分を計上している。
- ・徴収不能引当金—金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは見込額を引当金計上している。

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金制度は以下のとおりである。

- (1) 福井県民間社会福祉施設職員共済会—退職共済制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構—社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため、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)
当法人では拠点区分が1つであるため、作成していない。
- (4) 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)
当法人では拠点区分が1つであるため、作成していない。
- (5) 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)
当法人では収益事業を実施していないため、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
松寿苑拠点区分
ア「松寿苑本部」(社会福祉事業)
イ「特別養護老人ホーム松寿苑(従来型)」(社会福祉事業)
ウ「特別養護老人ホーム松寿苑(ユニット型)」(社会福祉事業)
エ「ショートステイ松寿苑」(社会福祉事業)
オ「松寿苑デイサービスあ・うん」(社会福祉事業)
カ「居宅介護支援事業松寿苑」(公益事業 ※社会福祉事業の一環として行っている)

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	61,534,781	0	0	61,534,781
建物	423,176,413	0	38,591,568	384,584,845
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	485,711,194	0	38,591,568	447,119,626

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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	61,534,781円
建物（基本財産）	384,584,845円

計	446,119,626円
---	--------------

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	237,380,000円
-----------------------	--------------

計	237,380,000円
---	--------------

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	902,256,266	517,671,421	384,584,845
小計	902,256,266	517,671,421	384,584,845
その他の固定資産			
構築物	35,189,763	32,114,431	3,075,332
車両運搬具	4,360,750	4,360,748	2
器具及び備品	72,998,440	64,096,592	8,901,848
有形リース資産	17,288,160	3,082,320	14,205,840
小計	129,837,113	103,654,091	26,183,022
合計	1,032,093,379	621,325,512	410,767,867

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	77,719,086	369,769	77,349,317
未収金	1,164	0	1,164
1年以内回収予定長期貸付金	416,000	0	416,000
長期貸付金	290,000	0	290,000
合計	78,426,250	369,769	78,056,481

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

該当なし

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

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

松寿苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	526,922,000	529,444,528	△ 2,522,528	
	施設介護料収入	328,015,000	331,729,739	△ 3,714,739	
	介護報酬収入	294,120,000	297,909,125	△ 3,789,125	
	利用者負担金収入(公費)	395,000	394,372	628	
	利用者負担金収入(一般)	33,500,000	33,426,242	73,758	
	居宅介護料収入	69,000,000	67,334,301	1,665,699	
	(介護報酬収入)	61,875,000	60,349,712	1,525,288	
	介護報酬収入	61,840,000	60,315,620	1,524,380	
	介護予防報酬収入	35,000	34,092	908	
	(利用者負担金収入)	7,125,000	6,984,589	140,411	
	介護負担金収入(公費)	120,000	132,408	△ 12,408	
	介護負担金収入(一般)	7,000,000	6,848,393	151,607	
	介護予防負担金収入(一般)	5,000	3,788	1,212	
	居宅介護支援介護料収入	8,800,000	8,682,540	117,460	
	居宅介護支援介護料収入	8,800,000	8,682,540	117,460	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,195,000	4,373,590	△ 178,590	
	事業費収入	3,750,000	3,919,081	△ 169,081	
	事業負担金収入(公費)	35,000	34,300	700	
	事業負担金収入(一般)	410,000	420,209	△ 10,209	
	利用者等利用料収入	112,692,000	113,108,114	△ 416,114	
	施設サービス利用料収入	8,000	6,600	1,400	
	居宅介護サービス利用料収入	1,020,000	1,025,220	△ 5,220	
	食費収入(公費)	144,000	151,234	△ 7,234	
	食費収入(一般)	49,300,000	49,595,306	△ 295,306	
	食費収入(特定)	6,910,000	7,023,955	△ 113,955	
	居住費収入(一般)	44,660,000	44,839,450	△ 179,450	
	居住費収入(特定)	10,300,000	10,109,349	190,651	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	350,000	357,000	△ 7,000	
	その他の事業収入	4,220,000	4,216,244	3,756	
	補助金事業収入	12,000		12,000	
	補助金事業収入(公費)	3,076,000	3,087,044	△ 11,044	
	受託事業収入	1,132,000	1,129,200	2,800	
	その他の事業収入	1,500,000	1,709,184	△ 209,184	
	助成金収入	1,500,000	1,500,000	0	
	雇用関係助成金収入	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の事業収入		209,184	△ 209,184	
	補助金事業収入		209,184	△ 209,184	
	経常経費寄附金収入	450,000	450,000	0	
	受取利息配当金収入	569,000	755,490	△ 186,490	
	その他の収入	1,874,000	2,230,900	△ 356,900	
	受入研修費収入	74,000	71,632	2,368	
	雑収入	1,800,000	2,159,268	△ 359,268	
	雑収入	1,800,000	2,159,268	△ 359,268	
	事業活動収入計(1)	531,315,000	534,590,102	△ 3,275,102	
事業活動による収支	人件費支出	361,533,000	361,640,366	△ 107,366	
	役員報酬支出	850,000	778,000	72,000	
	職員給料支出	214,520,000	213,895,721	624,279	
	職員賞与支出	42,883,000	42,873,041	9,959	
	非常勤職員給与支出	41,300,000	42,377,073	△ 1,077,073	
	派遣職員費支出	4,080,000	4,072,872	7,128	
	退職給付支出	12,240,000	11,894,740	345,260	
	その他報酬支出	30,000	30,000	0	
	法定福利費支出	45,630,000	45,718,919	△ 88,919	
	事業費支出	92,420,000	92,026,087	393,913	
	給食費支出	40,075,000	40,105,405	△ 30,405	
	介護用品費支出	7,580,000	7,186,974	393,026	
	保健衛生費支出	1,010,000	997,407	12,593	
	被服費支出	83,000	40,513	42,487	

支出	教養娯楽費支出	408,000	417,670	△ 9,670
	日用品費支出	765,000	712,972	52,028
	水道光熱費支出	23,853,000	23,429,890	423,110
	燃料費支出	27,000	60,877	△ 33,877
	消耗器具備品費支出	6,210,000	6,506,223	△ 296,223
	保険料支出	828,000	827,055	945
	賃借料支出	9,740,000	9,901,524	△ 161,524
	車輛費支出	1,841,000	1,839,577	1,423
	事務費支出	73,620,000	71,942,507	1,677,493
	福利厚生費支出	2,988,000	2,826,553	161,447
	旅費交通費支出	20,000	17,310	2,690
	研修研究費支出	2,368,000	2,364,800	3,200
	事務消耗品費支出	490,000	498,096	△ 8,096
	印刷製本費支出	117,000	92,729	24,271
	修繕費支出	10,794,000	9,409,015	1,384,985
	通信運搬費支出	1,086,000	1,061,110	24,890
	会議費支出	36,000	52,809	△ 16,809
	広報費支出	382,000	396,390	△ 14,390
	業務委託費支出	45,999,000	45,815,525	183,475
	検査委託費支出	325,000	324,500	500
	給食委託費支出	25,525,000	24,629,000	896,000
	清掃委託費支出	7,819,000	7,694,500	124,500
	その他の委託費支出	12,330,000	13,167,525	△ 837,525
	手数料支出	372,000	336,158	35,842
	土地・建物賃借料支出	927,000	926,000	1,000
	租税公課支出	14,000	15,400	△ 1,400
	保守料支出	6,333,000	6,343,292	△ 10,292
	渉外費支出	203,000	202,804	196
	諸会費支出	495,000	484,625	10,375
	雑支出	996,000	1,099,891	△ 103,891
	雑支出	996,000	1,099,891	△ 103,891
	支払利息支出	2,390,000	2,357,610	32,390
事業活動支出計(2)		529,963,000	527,966,570	1,996,430
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,352,000	6,623,532	△ 5,271,532
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	設備資金借入金元金償還支出	28,193,000	28,194,000	△ 1,000
	固定資産取得支出	519,000	518,485	515
	器具及び備品取得支出	519,000	518,485	515
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,110,000	3,235,320	△ 125,320
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	31,822,000	31,947,805	△ 125,805
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,822,000	△ 31,947,805	125,805
	収入			
	長期貸付金回収収入	511,000	476,000	35,000
	積立資産取崩収入	1,960,000	1,947,389	12,611
	退職給付引当資産取崩収入	1,960,000	1,947,389	12,611
その他の活動による支出	その他の活動による収入	116,000	115,500	500
	差入保証金返還金収入	116,000	115,500	500
	その他の活動収入計(7)	2,587,000	2,538,889	48,111
	支出			
	積立資産支出	3,150,000	2,299,111	850,889
	退職給付引当資産支出	3,150,000	2,299,111	850,889
予備費支出(10)	その他の活動による支出	719,000	714,015	4,985
	長期前払費用支出	719,000	714,015	4,985
	その他の活動支出計(8)	3,869,000	3,013,126	855,874
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,282,000	△ 474,237	△ 807,763
	予備費支出(10)		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 31,752,000	△ 25,798,510	△ 5,953,490
前期末支払資金残高(12)		345,018,287	355,825,587	△ 10,807,300
当期末支払資金残高(11)+(12)		313,266,287	330,027,077	△ 16,760,790

松寿苑拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	529,444,528	530,156,476	△ 711,948
	施設介護料収益	331,729,739	346,742,676	△ 15,012,937
	介護報酬収益	297,909,125	311,620,270	△ 13,711,145
	利用者負担金収益(公費)	394,372	670,720	△ 276,348
	利用者負担金収益(一般)	33,426,242	34,451,686	△ 1,025,444
	居宅介護料収益	67,334,301	66,423,151	911,150
	(介護報酬収益)	60,349,712	59,709,445	640,267
	介護報酬収益	60,315,620	59,391,691	923,929
	介護予防報酬収益	34,092	317,754	△ 283,662
	(利用者負担金収益)	6,984,589	6,713,706	270,883
	介護負担金収益(公費)	132,408	89,529	42,879
	介護負担金収益(一般)	6,848,393	6,588,871	259,522
	介護予防負担金収益(一般)	3,788	35,306	△ 31,518
	居宅介護支援介護料収益	8,682,540	8,551,140	131,400
	居宅介護支援介護料収益	8,682,540	8,551,140	131,400
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,373,590	3,037,530	1,336,060
	事業費収益	3,919,081	2,727,477	1,191,604
	事業負担金収益(公費)	34,300	22,400	11,900
	事業負担金収益(一般)	420,209	287,653	132,556
	利用者等利用料収益	113,108,114	103,298,939	9,809,175
	施設サービス利用料収益	6,600	36,500	△ 29,900
	居宅介護サービス利用料収益	1,025,220	649,010	376,210
	食費収益(公費)	151,234	176,807	△ 25,573
	食費収益(一般)	49,595,306	43,788,403	5,806,903
	食費収益(特定)	7,023,955	6,527,785	496,170
	居住費収益(一般)	44,839,450	42,440,343	2,399,107
	居住費収益(特定)	10,109,349	9,457,591	651,758
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	357,000	222,500	134,500
	その他の事業収益	4,216,244	2,103,040	2,113,204
	補助金事業収益(公費)	3,087,044	1,014,460	2,072,584
	受託事業収益	1,129,200	1,088,580	40,620
	その他の事業収益	1,709,184	2,594,656	△ 885,472
	助成金収益	1,500,000	2,085,000	△ 585,000
	雇用関係助成金収益	1,500,000	2,085,000	△ 585,000
	その他の事業収益	209,184	509,656	△ 300,472
	補助金事業収益	209,184	509,656	△ 300,472
	経常経費寄附金収益	450,000	30,000	420,000
サービス活動収益計(1)		531,603,712	532,781,132	△ 1,177,420
サービス活動増減の部	人件費	354,585,788	352,088,899	2,496,889
	役員報酬	778,000	808,000	△ 30,000
	職員給料	213,895,721	206,671,019	7,224,702
	職員賞与	21,858,741	23,719,543	△ 1,860,802
	賞与引当金繰入	13,608,000	21,014,300	△ 7,406,300
	非常勤職員給与	42,377,073	45,792,244	△ 3,415,171
	派遣職員費	4,072,872	33,519	4,039,353
	退職給付費用	12,246,462	10,748,197	1,498,265
	その他報酬	30,000	30,000	0
	法定福利費	45,718,919	43,272,077	2,446,842
	事業費	92,289,010	81,212,159	11,076,851
	給食費	40,105,405	32,275,547	7,829,858
	介護用品費	7,186,974	6,415,527	771,447
	保健衛生費	997,407	1,433,654	△ 436,247
	被服費	40,513	16,580	23,933
	教養娯楽費	417,670	488,220	△ 70,550

費用	日用品費	712,972	669,711	43,261
	水道光熱費	23,429,890	22,937,735	492,155
	燃料費	60,877	22,584	38,293
	消耗器具備品費	6,506,223	6,141,684	364,539
	保険料	1,089,978	1,110,466	△ 20,488
	賃借料	9,901,524	7,954,012	1,947,512
	車輛費	1,839,577	1,746,439	93,138
	事務費	71,942,507	72,933,932	△ 991,425
	福利厚生費	2,826,553	3,692,536	△ 865,983
	旅費交通費	17,310	24,570	△ 7,260
	研修研究費	2,364,800	4,282,380	△ 1,917,580
	事務消耗品費	498,096	342,242	155,854
	印刷製本費	92,729	89,296	3,433
	修繕費	9,409,015	12,087,505	△ 2,678,490
	通信運搬費	1,061,110	871,280	189,830
	会議費	52,809	45,387	7,422
	広報費	396,390	419,552	△ 23,162
	業務委託費	45,815,525	41,760,490	4,055,035
	検査委託費	324,500	324,500	0
	給食委託費	24,629,000	21,120,000	3,509,000
	清掃委託費	7,694,500	5,582,500	2,112,000
	その他の委託費	13,167,525	14,733,490	△ 1,565,965
	手数料	336,158	362,553	△ 26,395
	土地・建物賃借料	926,000	926,000	0
	租税公課	15,400	35,700	△ 20,300
	保守料	6,343,292	6,410,078	△ 66,786
	渉外費	202,804	218,241	△ 15,437
	諸会費	484,625	493,875	△ 9,250
	雑費	1,099,891	872,247	227,644
	雑費	1,099,891	872,247	227,644
	減価償却費	46,806,195	45,856,784	949,411
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,053,847	△ 6,196,031	142,184
	徴収不能引当金繰入	35,762	41,217	△ 5,455
	サービス活動費用計(2)	559,605,415	545,936,960	13,668,455
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 28,001,703	△ 13,155,828	△ 14,845,875
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	755,490	393,667	361,823
	その他のサービス活動外収益	2,230,900	1,351,859	879,041
	受入研修費収益	71,632	190,154	△ 118,522
	雑収益	2,159,268	1,161,705	997,563
費用	雑収益	2,159,268	1,161,705	997,563
	サービス活動外収益計(4)	2,986,390	1,745,526	1,240,864
	支払利息	2,357,610	2,546,850	△ 189,240
	サービス活動外費用計(5)	2,357,610	2,546,850	△ 189,240
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	628,780	△ 801,324	1,430,104
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 27,372,923	△ 13,957,152	△ 13,415,771
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	5,224	15,347	△ 10,123
	徴収不能引当金戻入益	5,224	15,347	△ 10,123
	特別収益計(8)	5,224	15,347	△ 10,123
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3,207		3,207
	器具及び備品除却・廃棄費用	3,207		3,207
特別増減差額(10)=(8)-(9)	特別費用計(9)	3,207		3,207
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,017	15,347	△ 13,330
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 27,370,906	△ 13,941,805	△ 13,429,101
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	284,716,866	298,658,671	△ 13,941,805
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	257,345,960	284,716,866	△ 27,370,906
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	257,345,960	284,716,866	△ 27,370,906

松寿苑拠点区分 資金収支明細書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	特養松寿苑（従来型）	特養松寿苑（ユニット型）	ショートステイ松寿苑	松寿苑デイサービスあ・うん	居宅介護支援事業松寿苑			
収入	介護保険事業収入		131,695,285	308,291,022	1,593,765	78,117,866	9,746,590	529,444,528		529,444,528
	施設介護料収入		104,604,010	227,119,420		6,309		331,729,739		331,729,739
	介護報酬収入		94,137,634	203,765,182		6,309		297,909,125		297,909,125
	利用者負担金収入（公費）		394,372					394,372		394,372
	利用者負担金収入（一般）		10,072,004	23,354,238				33,426,242		33,426,242
	居宅介護料収入（介護報酬収入）				1,148,790	66,185,511		67,334,301		67,334,301
	介護報酬収入				1,033,911	59,315,801		60,349,712		60,349,712
	介護予防報酬収入				999,819	59,315,801		60,315,620		60,315,620
	（利用者負担金収入）				34,092			34,092		34,092
	介護負担金収入（公費）				114,879	6,869,710		6,984,589		6,984,589
	介護負担金収入（一般）					132,408		132,408		132,408
	介護予防負担金収入（一般）				111,091	6,737,302		6,848,393		6,848,393
	居宅介護支援介護料収入				3,788			3,788		3,788
	居宅介護支援介護料収入						8,682,540	8,682,540		8,682,540
	介護予防・日常生活支援総合事業収入					4,373,590		4,373,590		4,373,590
	事業費収入					3,919,081		3,919,081		3,919,081
	事業負担金収入（公費）					34,300		34,300		34,300
	事業負担金収入（一般）					420,209		420,209		420,209
	利用者等利用料収入		26,128,730	79,385,589	444,975	7,148,820		113,108,114		113,108,114
	施設サービス利用料収入			6,600				6,600		6,600
	居宅介護サービス利用料収入				39,380	985,840		1,025,220		1,025,220
	食費収入（公費）		151,234					151,234		151,234
	食費収入（一般）		12,669,016	30,947,620	172,690	5,805,980		49,595,306		49,595,306
	食費収入（特定）		3,390,865	3,622,635	10,455			7,023,955		7,023,955
	居住費収入（一般）		6,740,630	37,886,810	212,010			44,839,450		44,839,450
	居住費収入（特定）		3,176,985	6,921,924	10,440			10,109,349		10,109,349
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入					357,000		357,000		357,000
	その他の事業収入		962,545	1,786,013		403,636	1,064,050	4,216,244		4,216,244
	補助金事業収入（公費）		936,145	1,735,413		403,636	11,850	3,087,044		3,087,044
	受託事業収入		26,400	50,600			1,052,200	1,129,200		1,129,200
	その他の事業収入		477,688	957,736		231,680	42,080	1,709,184		1,709,184
	助成金収入		414,450	828,900		217,200	39,450	1,500,000		1,500,000
	雇用関係助成金収入		414,450	828,900		217,200	39,450	1,500,000		1,500,000
	その他の事業収入		63,238	128,836		14,480	2,630	209,184		209,184
	補助金事業収入		63,238	128,836		14,480	2,630	209,184		209,184
	経常経費寄附金収入		50,000	300,000		100,000		450,000		450,000
	受取利息配当金収入		208,742	417,483		109,395	19,870	755,490		755,490
	その他の収入		725,564	1,347,129		135,320	22,887	2,230,900		2,230,900
	受入研修費収入		19,241	41,708		8,848	1,835	71,632		71,632
	雑収入		706,323	1,305,421		126,472	21,052	2,159,268		2,159,268
	雑収入		706,323	1,305,421		126,472	21,052	2,159,268		2,159,268
		事業活動収入計(1)		133,157,279	311,313,370	1,593,765	78,694,261	9,831,427	534,590,102	
支出	人件費支出	808,000	101,290,027	204,411,550	985,780	45,137,457	9,007,552	361,640,366		361,640,366
	役員報酬支出	778,000						778,000		778,000
	職員給料支出		56,103,868	124,680,025	639,127	26,357,062	6,115,639	213,895,721		213,895,721
	職員賞与支出		14,234,522	21,585,957	48,593	5,567,459	1,436,510	42,873,041		42,873,041
	非常勤職員給与支出		14,240,986	21,747,905	111,482	6,276,700		42,377,073		42,377,073
	派遣職員費支出		1,357,488	2,701,536	13,848			4,072,872		4,072,872
	退職給付支出		3,073,062	7,209,770	36,958	1,289,950	285,000	11,894,740		11,894,740
	その他報酬支出	30,000						30,000		30,000
	法定福利費支出		12,280,101	26,486,357	135,772	5,646,286	1,170,403	45,718,919		45,718,919
	事業費支出		24,804,117	54,324,072	279,347	11,387,728	1,230,823	92,026,087		92,026,087
	給食費支出		12,201,224	24,229,495	124,203	3,550,483		40,105,405		40,105,405
	介護用品費支出		2,399,012	4,763,544	24,418			7,186,974		7,186,974
	保健衛生費支出		274,989	550,725	2,823	168,870		997,407		997,407
	被服費支出		10,914	21,669	111	7,819		40,513		40,513
	教養娯楽費支出		112,520	223,395	1,145	80,610		417,670		417,670
	日用品費支出		192,073	381,343	1,954	137,602		712,972		712,972
	水道光熱費支出		5,117,874	15,141,061	77,615	3,013,904	79,436	23,429,890		23,429,890
	燃料費支出		13,296	39,501	202	7,878		60,877		60,877
	消耗器具備品費支出		1,752,778	3,479,904	17,838	1,255,703		6,506,223		6,506,223
	保険料支出		87,433	208,360	1,947	456,439	72,876	827,055		827,055
	賃借料支出		2,575,043	5,152,020	26,409	1,320,463	827,589	9,901,524		9,901,524
	車輛費支出		66,961	133,055	682	1,387,957	250,922	1,839,577		1,839,577
	事務費支出	245,317	20,962,901	42,695,335	218,852	7,631,670	188,432	71,942,507		71,942,507
	福利厚生費支出	10,000	931,709	1,586,354	8,131	240,504	49,855	2,826,553		2,826,553
	旅費交通費支出		4,650	10,029	51	2,137	443	17,310		17,310
	研修研究費支出		1,594,637	738,823	3,787	22,823	4,730	2,364,800		2,364,800
	事務消耗品費支出		132,445	262,943	1,347	94,886	6,475	498,096		498,096
	印刷製本費支出		21,884	42,254	216	16,691	11,684	92,729		92,729
	修繕費支出		2,069,078	5,947,550	30,487	1,342,424	19,476	9,409,015		9,409,015
	通信運搬費支出		264,961	526,157	2,697	189,833	77,462	1,061,110		1,061,110
	会議費支出	25,434	7,547	16,276	83	3,469		52,809		52,809
	広報費支出		106,787	212,013	1,086	76,504		396,390		396,390
	業務委託費支出		13,396,508	28,331,585	145,230	3,942,202		45,815,525		45,815,525
	検査委託費支出		70,871	210,560	1,079	41,990		324,500		324,500
	給食委託費支出		7,612,825	15,121,045	77,512	1,817,618		24,629,000		24,629,000
	清掃委託費支出		1,680,481	4,992,755	25,593	995,671		7,694,500		7,694,500
	その他の委託費支出		4,032,331	8,007,225	41,046	1,086,923		13,167,525		13,167,525
	手数料支出	330	90,472	179,621	920	64,815		336,158		336,158
	土地・建物賃借料支出		202,238	600,858	3,080	119,824		926,000		926,000
	租税公課支出		2,775	5,508	28	6,284	805	15,400		15,400
	保守料支出		1,705,077	3,386,451	17,359	1,221,718	12,687	6,343,292		6,343,292
	渉外費支出	3,553	52,380	103,998	533	37,525	4,815	202,804		202,804
諸会費支出	70,000	111,700	221,766	1,136	80,023		484,625		484,625	
雑支出	136,000	268,053	523,149	2,681	170,008		1,099,891		1,099,891	
雑支出	136,000	268,053	523,149	2,681	170,008		1,099,891		1,099,891	
支払利息支出		514,902	1,537,632		305,076		2,357,610		2,357,610	
	事業活動支出計(2)	1,053,317	147,571,947	302,968,589	1,483,979	64,461,931	10,426,807	527,966,570		527,966,570
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,053,317	△ 14,414,668	8,344,781	109,786	14,232,330	△ 595,380	6,623,532		6,623,532
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)								
		設備資金借入金元金償還支出		6,157,570	18,388,126		3,648,304	28,194,000		28,194,000
		固定資産取得支出		139,680	278,738		100,067	518,485		518,485
		器具及び備品取得支出		139,680	278,738		100,067	518,485		518,485
施設整備等による収支	収入	ファイナンス・リース債務の返済支出		814,588	1,637,524		530,074	253,134		253,134
		施設整備等支出計(5)		7,111,838	20,304,388		4,278,445	253,134		253,134
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 7,111,838	△ 20,304,388		△ 4,278,445	△ 253,134		△ 31,947,805
		長期貸付金回収収入		160,053	315,947			476,000		476,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		534,156	970,205		443,028	1,947,389		1,947,389
		退職給付引当資産取崩収入		534,156	970,205		443,028	1,947,389		1,947,389
		その他の活動による収入		38,500	77,000			115,500		115,500
		差入保証金返還金収入		38,500	77,000			115,500		115,500
その他の活動による収支	支出	その他の活動収入計(7)		732,709	1,363,152		443,028	2,538,889		2,538,889
		積立資産支出		609,375	1,365,702		254,650	69,384		69,384
		退職給付引当資産支出		609,375	1,365,702		254,650	69,384		69,384
		その他の活動による支出		155,941	465,681		92,393	714,015		714,015
その他の活動による収支	収入	長期前払費用支出		155,941	465,681		92,393	714,015		714,015
		その他の活動支出計(8)		765,316	1,831,383		347,043	69,384		69,384
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 32,607	△ 468,231		95,985	△ 69,384		△ 474,237
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 1,053,317	△ 21,559,113	△ 12,427,838	109,786	10,049,870	△ 917,898	△ 25,798,510
前期末支払資金残高(11)		163,475	282,530,348	81,190,053	△ 18,767,940	11,182,606	△ 472,955	355,825,587		355,825,587
当期末支払資金残高(10)+(11)		△ 889,842	260,971,235	68,762,215	△ 18,658,154	21,232,476	△ 1,390,853	330,027,077		330,027,077

松寿苑拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 松寿会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	特養松寿苑 (従来型)	特養松寿苑 (ユニット型)	ショートステイ松寿苑	松寿苑デイサービスあ・うん	居宅介護支援事業松寿苑			
収益	介護保険事業収益		131,695,285	308,291,022	1,593,765	78,117,866	9,746,590	529,444,528		529,444,528
	施設介護料収益		104,604,010	227,119,420		6,309		331,729,739		331,729,739
	介護報酬収益		94,137,634	203,765,182		6,309		297,909,125		297,909,125
	利用者負担金収益(公費)		394,372					394,372		394,372
	利用者負担金収益(一般)		10,072,004	23,354,238				33,426,242		33,426,242
	居宅介護料収益				1,148,790	66,185,511		67,334,301		67,334,301
	(介護報酬収益)				1,033,911	59,315,801		60,349,712		60,349,712
	介護報酬収益				999,819	59,315,801		60,315,620		60,315,620
	介護予防報酬収益				34,092			34,092		34,092
	(利用者負担金収益)				114,879	6,869,710		6,984,589		6,984,589
	介護負担金収益(公費)					132,408		132,408		132,408
	介護負担金収益(一般)				111,091	6,737,302		6,848,393		6,848,393
	介護予防負担金収益(一般)				3,788			3,788		3,788
	居宅介護支援介護料収益						8,682,540	8,682,540		8,682,540
	居宅介護支援介護料収益						8,682,540	8,682,540		8,682,540
	介護予防・日常生活支援総合事業収益					4,373,590		4,373,590		4,373,590
	事業費収益					3,919,081		3,919,081		3,919,081
	事業負担金収益(公費)					34,300		34,300		34,300
	事業負担金収益(一般)					420,209		420,209		420,209
	利用者等利用料収益		26,128,730	79,385,589	444,975	7,148,820		113,108,114		113,108,114
	施設サービス利用料収益			6,600				6,600		6,600
	居宅介護サービス利用料収益				39,380	985,840		1,025,220		1,025,220
	食費収益(公費)		151,234					151,234		151,234
	食費収益(一般)		12,669,016	30,947,620	172,690	5,805,980		49,595,306		49,595,306
	食費収益(特定)		3,390,865	3,622,635	10,455			7,023,955		7,023,955
	居住費収益(一般)		6,740,630	37,886,810	212,010			44,839,450		44,839,450
	居住費収益(特定)		3,176,985	6,921,924	10,440			10,109,349		10,109,349
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益					357,000		357,000		357,000
	その他の事業収益		962,545	1,786,013		403,636	1,064,050	4,216,244		4,216,244
	補助金事業収益(公費)		936,145	1,735,413		403,636	11,850	3,087,044		3,087,044
	受託事業収益		26,400	50,600			1,052,200	1,129,200		1,129,200
	その他の事業収益		477,688	957,736		231,680	42,080	1,709,184		1,709,184
	助成金収益		414,450	828,900		217,200	39,450	1,500,000		1,500,000
	雇用関係助成金収益		414,450	828,900		217,200	39,450	1,500,000		1,500,000
	その他の事業収益		63,238	128,836		14,480	2,630	209,184		209,184
	補助金事業収益		63,238	128,836		14,480	2,630	209,184		209,184
	経常経費寄附金収益		50,000	300,000		100,000		450,000		450,000
サービス活動収益計(1)			132,222,973	309,548,758	1,593,765	78,449,546	9,788,670	531,603,712		531,603,712
サービス活動増減の部	人件費	808,000	99,527,246	200,513,172	1,027,855	43,910,979	8,798,536	354,585,788		354,585,788
	役員報酬	778,000						778,000		778,000
	職員給料		56,103,868	124,680,025	639,127	26,357,062	6,115,639	213,895,721		213,895,721
	職員賞与		8,770,022	9,479,457	48,593	2,835,759	724,910	21,858,741		21,858,741
	賞与引当金繰入		3,626,500	7,814,642	40,058	1,693,600	433,200	13,608,000		13,608,000
	非常勤職員給与		14,240,986	21,747,905	111,482	6,276,700		42,377,073		42,377,073
	派遣職員費		1,357,488	2,701,536	13,848			4,072,872		4,072,872
	退職給付費用		3,148,281	7,603,250	38,975	1,101,572	354,384	12,246,462		12,246,462
	その他報酬	30,000						30,000		30,000
	法定福利費		12,280,101	26,486,357	135,772	5,646,286	1,170,403	45,718,919		45,718,919
	事業費		24,861,540	54,495,550	279,347	11,421,750		92,289,010		92,289,010
	給食費		12,201,224	24,229,495	124,203	3,550,483		40,105,405		40,105,405
	介護用品費		2,399,012	4,763,544	24,418			7,186,974		7,186,974
	保健衛生費		274,989	550,725	2,823	168,870		997,407		997,407
	被服費		10,914	21,669	111	7,819		40,513		40,513
	教養娯楽費		112,520	223,395	1,145	80,610		417,670		417,670
	日用品費		192,073	381,343	1,954	137,602		712,972		712,972
	水道光熱費		5,117,874	15,141,061	77,615	3,013,904	79,436	23,429,890		23,429,890
	燃料費		13,296	39,501	202	7,878		60,877		60,877
	消耗器具備品費		1,752,778	3,479,904	17,838	1,255,703		6,506,223		6,506,223
	保険料		144,856	379,838	1,947	490,461	72,876	1,089,978		1,089,978
	賃借料		2,575,043	5,152,020	26,409	1,320,463	827,589	9,901,524		9,901,524
	車輛費		66,961	133,055	682	1,387,957		1,839,577		1,839,577
	事務費	245,317	20,962,901	42,695,335	218,852	7,631,670	188,432	71,942,507		71,942,507
	福利厚生費	10,000	931,709	1,586,354	8,131	240,504	49,855	2,826,553		2,826,553
	旅費交通費		4,650	10,029	51	2,137	443	17,310		17,310
	研修研究費		1,594,637	738,823	3,787	22,823	4,730	2,364,800		2,364,800
	事務消耗品費		132,445	262,943	1,347	94,886	6,475	498,096		498,096
	印刷製本費		21,884	42,254	216	16,691	11,684	92,729		92,729
	修繕費		2,069,078	5,947,550	30,487	1,342,424	19,476	9,409,015		9,409,015
	通信運搬費		264,961	526,157	2,697	189,833	77,462	1,061,110		1,061,110
	会議費	25,434	7,547	16,276	83	3,469		52,809		52,809
	広報費		106,787	212,013	1,086	76,504		396,390		396,390
	業務委託費		13,396,508	28,331,585	145,230	3,942,202		45,815,525		45,815,525
	検査委託費		70,871	210,560	1,079	41,990		324,500		324,500
	給食委託費		7,612,825	15,121,045	77,512	1,817,618		24,629,000		24,629,000
	清掃委託費		1,680,481	4,992,755	25,593	995,671		7,694,500		7,694,500
	その他の委託費		4,032,331	8,007,225	41,046	1,086,923		13,167,525		13,167,525
	手数料	330	90,472	179,621	920	64,815		336,158		336,158
	土地・建物賃借料		202,238	600,858	3,080	119,824		926,000		926,000
	租税公課		2,775	5,508	28	6,284	805	15,400		15,400
	保守料		1,705,077	3,386,451	17,359	1,221,718	12,687	6,343,292		6,343,292
	渉外費	3,553	52,380	103,998	533	37,525	4,815	202,804		202,804
	諸会費	70,000	111,700	221,766	1,136	80,023		484,625		484,625
	雑費	136,000	268,053	523,149	2,681	170,008		1,099,891		1,099,891
	雑費	136,000	268,053	523,149	2,681	170,008		1,099,891		1,099,891
	減価償却費		10,679,531	29,752,980	151,071	5,964,997	257,616	46,806,195		46,806,195
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,472,878	△ 3,983,203	20,211	△ 615,841	△ 2,136	△ 6,053,847		△ 6,053,847
	徴収不能引当金繰入		612	34,313	175	662		35,762		35,762
サービス活動費用計(2)		1,053,317	154,558,952	323,508,147	1,697,511	68,314,217	10,473,271	559,605,415		559,605,415
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 1,053,317	△ 22,335,979	△ 13,959,389	△ 103,746	10,135,329	△ 684,601	△ 28,001,703		△ 28,001,703
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益		208,742	417,483		109,395	19,870	755,490		755,490
	その他のサービス活動外収益		725,564	1,347,129		135,320	22,887	2,230,900		2,230,900
	受入研修費収益		19,241	41,708		8,848	1,835	71,632		71,632
	雑収益		706,323	1,305,421		126,472	21,052	2,159,268		2,159,268
	雑収益		706,323	1,305,421		126,472	21,052	2,159,268		2,159,268
	サービス活動外収益計(4)		934,306	1,764,612		244,715	42,757	2,986,390		2,986,390
	支払利息		514,902	1,537,632		305,076		2,357,610		2,357,610
サービス活動増減の部	サービス活動外費用計(5)		514,902	1,537,632		305,076		2,357,610		2,357,610
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		419,404	226,980		△ 60,361	42,757	628,780		628,780
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,053,317	△ 21,916,575	△ 13,732,409	△ 103,746	10,074,968	△ 641,844	△ 27,372,923		△ 27,372,923

財 産 目 録

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—	—	—	—	287,853,538
現金	現金手許有高	—	—	—	—	50,000
普通預金	従来型 福井銀行／上中支店	—	運転資金として	—	—	52,808,610
	従来型 J A福井県／多床室	—	運転資金として	—	—	117,216,453
	ユニット型 J A福井県／上中	—	運転資金として	—	—	57,865,783
	ユニット型ショート J A福井県	—	運転資金として	—	—	14,365,924
	居宅介護 J A福井県／上中	—	運転資金として	—	—	10,350,352
	デイ J A福井県／上中	—	運転資金として	—	—	30,853,854
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	4,342,562
	小計					287,803,538
事業未収金	国民健康保険連合会	—	2、3月分介護報酬	—	—	64,893,879
	入苑者個人 従来型	—	利用料	—	—	2,627,057
	県市町 従来型	—	ケアマネ委託料他	—	—	99,900
	入苑者個人 ユニット型	—	利用料	—	—	8,565,470
	デイサービス	—	利用料	—	—	1,163,011
	小計					77,349,317
未収金	㈱コーシン	—	自動販売機手数料	—	—	1,164
立替金	敦賀税務署	—	源泉徴収税額	—	—	543,460
前払金	㈱福井銀行	—	保証料	—	—	21,638
前払費用	あいおいニッセイ同和損保	—	火災保険料	—	—	439,393
1年以内回収予定長期貸付金	職員	—	無利子貸付金	—	—	416,000
徴収不能引当金		—	未収金回収不能額を見積り	—	—	△ 369,769
流動資産合計						366,254,741
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口3-2-6-1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	—	—	61,534,781
建物	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口3-2-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	529,511,857	186,715,852	342,796,005
	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口3-2-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	134,190,245	120,625,842	13,564,403
	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口3-2-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	126,340,935	113,569,963	12,770,972
	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口3-2-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	94,343,587	84,807,018	9,536,569
	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口3-2-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	11,584,257	9,169,902	2,414,355
	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口3-2-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	6,285,385	2,782,844	3,502,541
	小計					384,584,845
定期預金		—	—	—	—	1,000,000
基本財産合計						447,119,626
(2) その他の固定資産						
構築物	雑工作工事 他4件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	35,189,763	32,114,431	3,075,332
車輛運搬具	ホンダ N-BOX 他1件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	4,360,750	4,360,748	2
器具及び備品	ウチダ デスク 他93件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	72,998,440	64,096,592	8,901,848
有形リース資産	タワー型サーバー、PC28台他	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	17,288,160	3,082,320	14,205,840
権利	公共下水道負担金	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	4,339,000	3,880,985	458,015
ソフトウェア	NEXT クライアント使用権 他7件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	3,272,244	3,221,077	51,167
無形リース資産	ほのぼのNEXT	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	4,653,000	3,102,000	1,551,000
長期貸付金	職員	—	無利子貸付金	—	—	290,000
退職給付引当資産	福井県社協退職共済会	—	退職金の支払に備えた引当資産	—	—	20,153,492
差入保証金	社)健康生きがいサポート互助会	—	かみなかコーポ数金	—	—	115,500
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損保他1件	—	火災保険料等	—	—	724,095
その他の固定資産合計						49,526,291
固定資産合計						496,645,917
資産合計						862,900,658
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	日清医療食品㈱近畿支店等	—	—	—	—	11,124,671
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構等	—	—	—	—	28,194,000
1年以内返済予定リース債務	三菱HCビジネスリース㈱等	—	—	—	—	4,003,560
未払費用	日本年金機構等	—	—	—	—	24,164,865
職員預り金	住民税	—	—	—	—	658,500
	雇用保険	—	—	—	—	216,897
	小計					875,397
前受収益	㈱NTTフィールドテクノ	—	—	—	—	16,500
賞与引当金		—	—	—	—	13,608,000
流動負債合計						81,986,993
2 固定負債						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構等	—	—	—	—	221,624,000
リース債務	三菱HCビジネスリース㈱等	—	—	—	—	11,753,280
退職給付引当金	福井県社協退職共済会	—	—	—	—	20,153,492
固定負債合計						253,530,772
負債合計						335,517,765
差引純資産						527,382,893

社会福祉充実残額

令和8年3月31日現在

項 目			金 額
第一号	活用可能な財産	資産	862, 900, 658
		(1000)資産の部合計	862, 900, 658
		負債(△)	335, 517, 765
		(2000)負債の部合計	335, 517, 765
		基本金(△)	150, 390, 235
		(3111)第1号基本金	150, 390, 235
		国庫補助金等特別積立金(△)	119, 646, 698
		(3131)国庫補助金等特別積立金	119, 646, 698
	合計(a)		257, 345, 960
第二号	事業用不動産等		
		財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額	474, 362, 830
		対応基本金(△)	150, 390, 235
		(3111)第1号基本金	150, 390, 235
		国庫補助金等特別積立金(△)	119, 646, 698
		(3131)国庫補助金等特別積立金	119, 646, 698
		対応負債(△)	265, 574, 840
		(2116)1年以内返済予定設備資金借入金	28, 194, 000
		(2118)1年以内返済予定リース債務	4, 003, 560
		(2211)設備資金借入金	221, 624, 000
		(2213)リース債務	11, 753, 280
	再取得に必要な財産		341, 359, 152
		将来の建替に必要な費用	191, 486, 654
		建替までの間の大規模修繕に必要な費用	36, 014, 345
		設備・車輛等の更新に必要な費用	113, 858, 153
	必要な運転資金	年間事業活動支出の3月分(年間事業活動支出 × 3 ÷ 経過月数)	131, 991, 642
		(8500)事業活動支出計	527, 966, 570
	合計(b)		473, 350, 794
	社会福祉充実残額(a)-(b)	※1万円未満を切り捨て	△ 216, 000, 000
	計算の特例：該当	(再取得に必要な財産＋必要な運転資金)－年間事業活動支出	△ 54, 615, 776
		再取得に必要な財産＋必要な運転資金	473, 350, 794
		年間事業活動支出	527, 966, 570
		(8500)事業活動支出計	527, 966, 570
	特例による控除額(c)	事業用不動産等＋年間事業活動支出	527, 966, 570
	社会福祉充実残額(a)-(c)	※1万円未満を切り捨て	△ 270, 620, 000