

令和 7年度

計 算 書 類

(自)令和 7年 4月 1日

(至)令和 8年 3月31日

〒682-0125

鳥取県東伯郡三朝町横手396番地

社会福祉法人 福生会
(法人番号：8270005004409)
理事長 谷口 宗弘

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	487,474,215	487,268,084	206,131	
	老人福祉事業収入	37,355,000	38,017,916	△662,916	
	保育事業収入	106,593,610	108,913,511	△2,319,901	
	経常経費寄附金収入	215,000	315,000	△100,000	
	受取利息配当金収入	231,110	356,166	△125,056	
	その他の収入	3,940,958	3,941,036	△78	
	事業活動収入計(1)	635,809,893	638,811,713	△3,001,820	
	支出				
	人件費支出	514,701,300	510,157,319	4,543,981	
施設整備等による収支	事業費支出	111,417,500	105,927,302	5,490,198	
	事務費支出	48,323,900	44,436,368	3,887,532	
	利用者負担軽減額	120,000	109,796	10,204	
	その他の支出	2,574,000	2,525,709	48,291	
	事業活動支出計(2)	677,136,700	663,156,494	13,980,206	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△41,326,807	△24,344,781	△16,982,026	
	収入				
	施設整備等補助金収入	4,500,000	4,537,500	△37,500	
	施設整備等収入計(4)	4,500,000	4,537,500	△37,500	
	支出				
その他の活動による収支	固定資産取得支出	10,001,860	10,001,860	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,138,400	2,022,240	116,160	
	施設整備等支出計(5)	12,140,260	12,024,100	116,160	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,640,260	△7,486,600	△153,660	
	収入				
	積立資産取崩収入	39,145,000	39,366,526	△221,526	
	その他の活動による収入	947,976	947,976	0	
	その他の活動収入計(7)	40,092,976	40,314,502	△221,526	
	支出				
	積立資産支出	8,018,862	8,018,862	0	
予備費支出(10)	その他の活動支出計(8)	8,018,862	8,018,862	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	32,074,114	32,295,640	△221,526	
	予備費支出(10)	2,431,293	—	2,431,293	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△19,324,246	464,259	△19,788,505	
	前期末支払資金残高(12)	167,423,441	167,423,441	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	148,099,195	167,887,700	△19,788,505	

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	479,979,954	7,288,130	487,268,084
	老人福祉事業収入	38,017,916		38,017,916
	保育事業収入	108,913,511		108,913,511
	経常経費寄附金収入	315,000		315,000
	受取利息配当金収入	352,220	3,946	356,166
	その他の収入	3,931,036	10,000	3,941,036
	事業活動収入計(1)	631,509,637	7,302,076	638,811,713
	支出			
	人件費支出	502,398,119	7,759,200	510,157,319
施設整備等による収支	事業費支出	105,927,302		105,927,302
	事務費支出	43,023,657	1,412,711	44,436,368
	利用者負担軽減額	109,796		109,796
	その他の支出	2,525,709		2,525,709
	事業活動支出計(2)	653,984,583	9,171,911	663,156,494
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△22,474,946	△1,869,835	△24,344,781
	収入			
	施設整備等補助金収入	4,537,500		4,537,500
	施設整備等収入計(4)	4,537,500		4,537,500
	支出			
	固定資産取得支出	10,001,860		10,001,860
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,022,240		2,022,240
	施設整備等支出計(5)	12,024,100		12,024,100
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,486,600		△7,486,600
	収入			
	積立資産取崩収入	39,366,526		39,366,526
	事業区分間繰入金収入		2,000,000	2,000,000
	その他の活動による収入	937,320	10,656	947,976
	その他の活動収入計(7)	40,303,846	2,010,656	42,314,502
	支出			
	積立資産支出	8,018,862		8,018,862
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	事業区分間繰入金支出	2,000,000		2,000,000
	その他の活動支出計(8)	10,018,862		10,018,862
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	30,284,984	2,010,656	32,295,640
	前期末支払資金残高(11)	165,189,880	2,233,561	167,423,441
	当期末支払資金残高(10)+(11)	165,513,318	2,374,382	167,887,700

資金収支内訳表

(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		内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入		487,268,084	
	老人福祉事業収入		38,017,916	
	保育事業収入		108,913,511	
	経常経費寄附金収入		315,000	
	受取利息配当金収入		356,166	
	その他の収入		3,941,036	
事業活動収入計(1)			638,811,713	
支出	人件費支出		510,157,319	
	事業費支出		105,927,302	
	事務費支出		44,436,368	
	利用者負担軽減額		109,796	
	その他の支出		2,525,709	
事業活動支出計(2)			663,156,494	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△24,344,781	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		4,537,500	
	施設整備等収入計(4)		4,537,500	
	支出			
	固定資産取得支出		10,001,860	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		2,022,240	
	施設整備等支出計(5)		12,024,100	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△7,486,600	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		39,366,526	
	事業区分間繰入金収入	△2,000,000	0	
	その他の活動による収入		947,976	
	その他の活動収入計(7)	△2,000,000	40,314,502	
	支出			
	積立資産支出		8,018,862	
	事業区分間繰入金支出	△2,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	△2,000,000	8,018,862	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	32,295,640	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	464,259	
前期末支払資金残高(11)			167,423,441	
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	167,887,700	

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	487,268,084	485,196,382	2,071,702
	老人福祉事業収益	38,017,916	37,238,611	779,305
	保育事業収益	108,913,511	108,337,620	575,891
	経常経費寄附金収益	315,000	390,000	△ 75,000
	サービス活動収益計(1)	634,514,511	631,162,613	3,351,898
	費用			
	人件費	487,052,351	500,919,237	△ 13,866,886
	事業費	106,927,302	101,246,277	4,681,025
	事務費	44,436,368	45,064,033	△ 627,665
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額	109,796	116,097	△ 6,301
	減価償却費	32,505,265	33,090,555	△ 585,290
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,100,302	△ 12,027,552	△ 72,750
	サービス活動費用計(2)	657,930,780	668,408,647	△ 10,477,867
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 23,416,269	△ 37,246,034	13,829,765
	収益			
	受取利息配当金収益	356,166	108,150	248,016
	その他のサービス活動外収益	3,941,036	3,170,431	770,605
	サービス活動外収益計(4)	4,297,202	3,278,581	1,018,621
	費用			
特別増減の部	支払利息		17,389	△ 17,389
	その他のサービス活動外費用	2,525,709	2,524,256	1,453
	サービス活動外費用計(5)	2,525,709	2,541,645	△ 15,936
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,771,493	736,936	1,034,557
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 21,644,776	△ 36,509,098	14,864,322
	収益			
	施設整備等補助金収益	4,537,500		4,537,500
	特別収益計(8)	4,537,500	0	4,537,500
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5		5
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額	4,537,500		4,537,500
	特別費用計(9)	4,537,505	0	4,537,505
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5	0	△ 5
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 21,644,781	△ 36,509,098	14,864,317
	繰前期繰越活動増減差額(12)	193,826,362	238,185,460	△ 44,359,098
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	172,181,581	201,676,362	△ 29,494,781
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	39,145,000	4,150,000	34,995,000
	その他の積立金積立額(16)	7,500,000	12,000,000	△ 4,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	203,826,581	193,826,362	10,000,219

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	479,979,954	7,288,130	487,268,084
	老人福祉事業収益	38,017,916		38,017,916
	保育事業収益	108,913,511		108,913,511
	経常経費寄附金収益	315,000		315,000
	サービス活動収益計(1)	627,226,381	7,288,130	634,514,511
	費用			
	人件費	479,665,417	7,386,934	487,052,351
	事業費	105,927,302		105,927,302
	事務費	43,023,657	1,412,711	44,436,368
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額	109,796		109,796
	減価償却費	32,197,380	307,885	32,505,265
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,957,875	△142,427	△12,100,302
	サービス活動費用計(2)	648,965,677	8,965,103	657,930,780
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△21,739,296	△1,676,973	△23,416,269
	収益			
	受取利息配当金収益	352,220	3,946	356,166
	その他のサービス活動外収益	3,931,036	10,000	3,941,036
	サービス活動外収益計(4)	4,283,256	13,946	4,297,202
	その他のサービス活動外費用	2,525,709		2,525,709
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	2,525,709		2,525,709
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,757,547	13,946	1,771,493
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△19,981,749	△1,663,027	△21,644,776
	収益			
	施設整備等補助金収益	4,537,500		4,537,500
	事業区分間繰入金収益		2,000,000	2,000,000
	特別収益計(8)	4,537,500	2,000,000	6,537,500
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5		5
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,537,500		4,537,500
繰越活動増減差額の部	事業区分間繰入金費用	2,000,000		2,000,000
	特別費用計(9)	6,537,505		6,537,505
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,000,005	2,000,000	△5
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△21,981,754	336,973	△21,644,781
	前期繰越活動増減差額(12)	192,388,990	1,437,372	193,826,362
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	170,407,236	1,774,345	172,181,581
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	39,145,000		39,145,000
	その他の積立金積立額(16)	7,500,000		7,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	202,052,236	1,774,345	203,826,581

事業活動内訳表

(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		内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益		487,268,084	
	老人福祉事業収益		38,017,916	
	保育事業収益		108,913,511	
	経常経費寄附金収益		315,000	
	サービス活動収益計(1)		634,514,511	
	費用			
	人件費		487,052,351	
	事業費		105,927,302	
	事務費		44,436,368	
サービス活動外増減の部	利用者負担軽減額		109,796	
	減価償却費		32,505,265	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△12,100,302	
	サービス活動費用計(2)		657,930,780	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△23,416,269	
	収益			
	受取利息配当金収益		356,166	
	その他のサービス活動外収益		3,941,036	
	サービス活動外収益計(4)		4,297,202	
	費用			
特別増減の部	その他のサービス活動外費用		2,525,709	
	サービス活動外費用計(5)		2,525,709	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,771,493	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△21,644,776	
	収益			
	施設整備等補助金収益		4,537,500	
	事業区分間繰入金収益	△2,000,000	0	
	特別収益計(8)	△2,000,000	4,537,500	
	費用			
	固定資産売却損・処分損		5	
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額		4,537,500	
	事業区分間繰入金費用	△2,000,000	0	
	特別費用計(9)	△2,000,000	4,537,505	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△5	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	△21,644,781	
	前期繰越活動増減差額(12)		193,826,362	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	172,181,581	
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		39,145,000	
	その他の積立金積立額(16)		7,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	203,826,581	

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

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	175,503,513	175,479,978	23,535	9,057,253	33,481,081	△24,423,828
現金預金	83,407,425	78,032,455	5,374,970	4,621,717	4,055,866	565,851
事業未収金	88,702,515	95,582,304	△6,879,789	1,441,440	2,022,240	△580,800
立替金	2,417,767	889,413	1,528,354	2,970,931	2,970,931	0
前払費用	975,806	975,806	0	23,165	1,029,740	△1,006,575
				0	23,402,304	△23,402,304
固定資産	523,738,034	578,537,084	△54,799,050	6,888,420	8,032,524	△1,144,104
基本財産	410,043,436	433,776,025	△23,732,589	2,882,880	4,324,320	△1,441,440
土地	171,852,373	171,852,373	0			
建物	1,281,363,050	1,281,363,050	0			
建物減価償却累計額	△1,044,171,987	△1,020,439,398	△23,732,589		3,708,204	297,336
定期預金	1,000,000	1,000,000	0		41,513,605	△25,567,932
その他の固定資産	113,694,598	144,761,059	△31,066,461	純資産の部		
建物	55,393,066	55,393,066	0	基本金	231,607,862	0
建物減価償却累計額	△36,993,999	△36,030,640	△963,359	第1号基本金	84,645,861	0
構築物	6,421,080	6,421,080	0	第2号基本金	146,962,001	0
構築物減価償却累計額	△5,767,183	△5,580,773	△186,410	国庫補助金等特別積立金	179,129,431	△7,562,802
機械及び装置	15,877,046	15,877,046	0	その他の積立金	68,732,000	△31,645,000
機械及び装置減価償却累計額	△15,129,708	△14,927,936	△201,772	人件費積立金(措置)	2,300,000	△36,500,000
車輜運搬具	32,350,307	32,350,307	0	修繕積立金(措置)	8,052,000	0
車輜運搬具減価償却累計額	△32,350,286	△32,350,286	0	備品等購入積立金(措置)	10,000	△1,585,000
器具及び備品	128,387,672	124,714,612	3,673,060	施設整備積立金(措置)	23,650,000	△1,060,000
器具及び備品減価償却累計額	△113,119,108	△114,258,868	1,139,760	人件費積立金(保育)	26,500,000	7,500,000
有形リース資産	3,484,800	3,484,800	0	修繕積立金(保育)	780,000	0
有形リース資産減価償却累計額	△3,484,800	△2,904,000	△580,800	備品等購入積立金(保育)	1,000,000	0
権利	840,932	878,092	△37,160	次期繰越活動増減差額	203,826,362	10,000,219
ソフトウェア	474,925	647,625	△172,700	(うち当期活動増減差額)	△21,644,781	14,864,317
無形リース資産	4,324,320	5,765,760	△1,441,440			
投資有価証券	11,000	11,000	0			
退職給付引当資産	4,005,540	3,708,204	297,336			
人件費積立資産	2,300,000	38,800,000	△36,500,000			
修繕積立資産	8,052,000	8,052,000	0			
備品等購入積立資産	10,000	1,595,000	△1,585,000			
施設整備等積立資産(措置)	22,590,000	23,650,000	△1,060,000			

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

資産の部				純資産の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
人件費積立資産(保育)	34,000,000	26,500,000	7,500,000				
修繕積立資産(保育)	780,000	780,000	0				
備品等購入積立資産(保育)	1,000,000	1,000,000	0				
長期前払費用	236,994	1,184,970	△947,976	純資産の部合計	683,295,874	712,503,457	△29,207,583
資産の部合計	699,241,547	754,017,062	△54,775,515	負債及び純資産の部合計	699,241,547	754,017,062	△54,775,515

(単位:円)

貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
流動資産	173,100,220	2,403,293	175,503,513
現金預金	82,145,878	1,261,547	83,407,425
事業未収金	87,571,425	1,131,090	88,702,515
立替金	2,417,767	0	2,417,767
前払費用	965,150	10,656	975,806
固定資産	521,299,742	2,438,292	523,738,034
基本財産	407,890,487	2,152,949	410,043,436
土地	171,852,373		171,852,373
建物	1,267,230,050	14,133,000	1,281,363,050
建物減価償却累計額	△1,032,191,936	△11,980,051	△1,044,171,987
定期預金	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	113,409,255	285,343	113,694,598
建物	55,243,066	150,000	55,393,066
建物減価償却累計額	△36,844,000	△149,999	△36,993,999
構築物	6,421,080		6,421,080
構築物減価償却累計額	△5,767,183		△5,767,183
機械及び装置	15,791,762	85,284	15,877,046
機械及び装置減価償却累計額	△15,044,425	△85,283	△15,129,708
車輛運搬具	31,115,307	1,235,000	32,350,307
車輛運搬具減価償却累計額	△31,115,287	△1,234,999	△32,350,286
器具及び備品	126,809,812	1,577,860	128,387,672
器具及び備品減価償却累計額	△111,823,924	△1,295,184	△113,119,108
有形リース資産	3,484,800		3,484,800
有形リース資産減価償却累計額	△3,484,800	0	△3,484,800
権利	840,932	0	840,932
ソフトウェア	474,925		474,925
無形リース資産	4,324,320		4,324,320
投資有価証券	11,000		11,000
退職給付引当資産	4,005,540		4,005,540
人件費積立資産	2,300,000	0	2,300,000
修繕積立資産	8,052,000	0	8,052,000
備品等購入積立資産	10,000	0	10,000
施設整備等積立資産(措置)	22,590,000		22,590,000
人件費積立資産(保育)	34,000,000		34,000,000
修繕積立資産(保育)	780,000		780,000
備品等購入積立資産(保育)	1,000,000		1,000,000
長期前払費用	234,330	2,664	236,994
資産の部合計	694,399,962	4,841,585	699,241,547
流動負債	9,028,342	28,911	9,057,253
事業未払金	4,592,806	28,911	4,621,717
1年以内返済予定リース債務	1,441,440		1,441,440
職員預り金	2,970,931	0	2,970,931
仮受金	23,165	0	23,165
固定負債	6,888,420		6,888,420
リース債務	2,882,880		2,882,880
退職給付引当金	4,005,540		4,005,540
負債の部合計	15,916,762	28,911	15,945,673
基本金	229,898,344	1,709,518	231,607,862
第1号基本金	84,645,861		84,645,861
第2号基本金	145,252,483	1,709,518	146,962,001
国庫補助金等特別積立金	177,800,620	1,328,811	179,129,431
その他の積立金	68,732,000	0	68,732,000
人件費積立金(措置)	2,300,000	0	2,300,000
修繕積立金(措置)	8,052,000	0	8,052,000

貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
流動資産	0	175,503,513	
現金預金		83,407,425	
事業未収金		88,702,515	
立替金		2,417,767	
前払費用		975,806	
固定資産		523,738,034	
基本財産		410,043,436	
土地		171,852,373	
建物		1,281,363,050	
建物減価償却累計額		△1,044,171,987	
定期預金		1,000,000	
その他の固定資産		113,694,598	
建物		55,393,066	
建物減価償却累計額		△36,993,999	
構築物		6,421,080	
構築物減価償却累計額		△5,767,183	
機械及び装置		15,877,046	
機械及び装置減価償却累計額		△15,129,708	
車輛運搬具		32,350,307	
車輛運搬具減価償却累計額		△32,350,286	
器具及び備品		128,387,672	
器具及び備品減価償却累計額		△113,119,108	
有形リース資産		3,484,800	
有形リース資産減価償却累計額		△3,484,800	
権利		840,932	
ソフトウェア		474,925	
無形リース資産		4,324,320	
投資有価証券		11,000	
退職給付引当資産		4,005,540	
人件費積立資産		2,300,000	
修繕積立資産		8,052,000	
備品等購入積立資産		10,000	
施設整備等積立資産(措置)		22,590,000	
人件費積立資産(保育)		34,000,000	
修繕積立資産(保育)		780,000	
備品等購入積立資産(保育)		1,000,000	
長期前払費用		236,994	
資産の部合計	0	699,241,547	
流動負債	0	9,057,253	
事業未払金		4,621,717	
1年以内返済予定リース債務		1,441,440	
職員預り金		2,970,931	
仮受金		23,165	
固定負債		6,888,420	
リース債務		2,882,880	
退職給付引当金		4,005,540	
負債の部合計	0	15,945,673	
基本金		231,607,862	
第1号基本金		84,645,861	
第2号基本金		146,962,001	
国庫補助金等特別積立金		179,129,431	
その他の積立金		68,732,000	
人件費積立金(措置)		2,300,000	
修繕積立金(措置)		8,052,000	

貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
備品等購入積立金(措置)	10,000	0	10,000
施設整備積立金(措置)	22,590,000		22,590,000
人件費積立金(保育)	34,000,000		34,000,000
修繕積立金(保育)	780,000		780,000
備品等購入積立金(保育)	1,000,000		1,000,000
次期繰越活動増減差額	202,052,236	1,774,345	203,826,581
(うち当期活動増減差額)	△21,981,754	336,973	△21,644,781
純資産の部合計	678,483,200	4,812,674	683,295,874
負債及び純資産の部合計	694,399,962	4,841,585	699,241,547

貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
備品等購入積立金(措置)		10,000	
施設整備積立金(措置)		22,590,000	
人件費積立金(保育)		34,000,000	
修繕積立金(保育)		780,000	
備品等購入積立金(保育)		1,000,000	
次期繰越活動増減差額	0	203,826,581	
(うち当期活動増減差額)	0	△21,644,781	
純資産の部合計	0	683,295,874	
負債及び純資産の部合計	0	699,241,547	

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

移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車両及び運搬具、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

鳥取県民間社会福祉施設職員共済会に加入している職員に係る掛金納付額(法人負担額)相当額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構

鳥取県民間社会福祉施設職員共済会

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、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

本部拠点区分

A 拠点区分

ア 三朝温泉三喜苑介護老人福祉施設

イ 三朝温泉三喜苑短期入所生活介護事業所

ウ 三朝温泉三喜苑通所介護事業所

B 拠点区分

ア ケアハウス三喜苑

C 拠点区分

ア 三朝町立賀茂保育園(保育所)

D 拠点区分

ア グループホーム仁の里

G 拠点区分

ア 三喜苑西郷通所介護事業所

E 拠点区分

ア 三喜苑居宅介護支援事業所

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	171,852,373	0	0	171,852,373
建物	260,923,652	0	23,732,589	237,191,063
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	433,776,025	0	23,732,589	410,043,436

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

該当なし

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。

間接法で表示につき記載なし

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	88,702,515	0	88,702,515
合計	88,702,515	0	88,702,515

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

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

【本部拠点】

- ・法人本部にデスクトップ型パソコン4台購入 その他の固定資産 器具及び備品 515,240円が増加

【A拠点】

- ・公益財団法人J K A自転車等機械振興補助金を活用し、介護老人福祉施設に昇降式介護浴槽（ジュースト）一式を購入。昇降式介護浴槽（ジュースト）を購入 その他の固定資産 器具及び備品 3,554,100円が増加し、国庫補助金等特別積立金2,722,500円が増加
- ・担架（昇降式介護浴槽用）を購入 その他の固定資産 器具及び備品 1,048,740円が増加し、国庫補助金等特別積立金726,000円が増加
- ・電動昇降ストレッチャー（昇降式介護浴槽用）を購入 その他の固定資産 器具及び備品 1,447,160円が増加し、国庫補助金等特別積立金1,089,000円が増加
- ・介護老人福祉施設にデスクトップ型パソコン8台購入 その他の固定資産 器具及び備品 1,030,480円が増加
- ・介護老人福祉施設にノート型パソコン5台購入 その他の固定資産 器具及び備品 655,050円が増加
- ・介護老人福祉施設に空気清浄機4台購入 その他の固定資産 器具及び備品 585,200円が増加
- ・介護老人福祉施設のレバラックSD501を廃棄 その他の固定資産 器具及び備品 499,800円が減少
- ・介護老人福祉施設の特設浴槽（オンラインバス）を廃棄 その他の固定資産 器具及び備品 4,084,500円が減少し、国庫補助金等特別積立金3,060,000円が減少
- ・介護老人福祉施設のストレッチャー（オンラインバス付属）を廃棄 その他の固定資産 器具及び備品 525,000円が減少
- ・介護老人福祉施設の担架（オンラインバス付属）を廃棄 その他の固定資産 器具及び備品 787,500円が減少
- ・介護老人福祉施設のオンラインバスストレッチャー両側仕様変更を廃棄 その他の固定資産 器具及び備品 432,000円が減少
- ・通所介護事業所にデスクトップ型パソコン2台購入 その他の固定資産 器具及び備品 257,620円が増加
- ・通所介護事業所にノート型パソコン2台購入 その他の固定資産 器具及び備品 262,020円が増加

【B拠点】

- ・ケアハウスにデスクトップ型パソコン2台購入 その他の固定資産 器具及び備品 257,620円が増加

【G拠点】

- ・三喜苑西郷通所介護事業所にデスクトップ型パソコン2台購入 その他の固定資産 器具及び備品 257,620円が増加
- ・三喜苑西郷通所介護事業所にノート型パソコン1台購入 その他の固定資産 器具及び備品 131,010円が増加

・拠点区分間との取引に関する注記

【受託収入】 【業務委託費】

- ・法人本部がケアハウス及び賀茂保育園の会計処理業務を受託している。業務受託料については、業務の内容を勘案し決定している。
- ・介護老人福祉施設がケアハウスの調理業務を受託している。業務受託料については、業務の内容を勘案し決定している。

以上のとおりご報告申し上げます。

令和8年5月 15 日

社会福祉法人 福生会

理事長 谷口 宗弘



監査の結果適法正確に作成されているものと認めます。

令和8年5月 15 日

監事

藤田 明 

監事

松浦 靖明 