

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)
介護保険事業収益	472,511,547	461,560,713	10,950,834
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	204,108,975	194,995,541	9,113,434
(介護報酬収益)	192,279,666	185,117,699	7,161,967
介護報酬収益	192,279,666	185,117,699	7,161,967
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	11,829,309	9,877,842	1,951,467
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	11,829,309	9,877,842	1,951,467
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	257,942,614	255,494,675	2,447,939
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	257,942,614	255,494,675	2,447,939
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	10,459,958	11,070,497	-610,539
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	4,793,968	5,170,908	-376,940
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	5,665,990	5,899,589	-233,599
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
給食料収益	0	0	0
受入収益	0	0	0
施設利用料収益	0	0	0
有償サービス収益等	0	0	0
経過入園料収益	0	0	0
入居費貸料収益	0	0	0
共同・受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特例施設型給付費収益	0	0	0
特例施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特例地域型保育給付費収益	0	0	0
特例地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
委託費収益	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
利用者等利用料収益(一般)	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
販売事業収益	0	0	0
諸費事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0
特例訓練等給付費収益	0	0	0
地域相談支援給付費収益	0	0	0
特例地域相談支援給付費収益	0	0	0
計画相談支援給付費収益	0	0	0
特例計画相談支援給付費収益	0	0	0
障害児施設給付費収益	0	0	0
障害児通所給付費収益	0	0	0
特例障害児通所給付費収益	0	0	0
障害児入所給付費収益	0	0	0
障害児相談支援給付費収益	0	0	0
特例障害児相談支援給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
補足給付費収益	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特例特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収益	0	0	0
特定費用収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
医療事業収益	0	0	0
入院診療収益(公費)	0	0	0
入院診療収益(一般)	0	0	0
室料差額収益	0	0	0
外来診療収益(公費)	0	0	0
外来診療収益(一般)	0	0	0
歯科診療収益	0	0	0
保健予防活動収益	0	0	0
受託検査・施設利用収益	0	0	0
訪問看護療養費収益(公費)	0	0	0
訪問看護療養費収益(一般)	0	0	0
訪問看護利用料収益	0	0	0
訪問看護基本利用料収益	0	0	0
訪問看護その他の利用料収益	0	0	0
その他の医療事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の医療収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収益	0	0	0
貸室料収益	0	0	0
共益費収益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
広告施設収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
人材育成事業収益	0	0	0
介護講座受講料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	472,511,547	461,560,713	10,950,834
人件費	112,847,895	103,544,950	9,302,945
役員報酬	0	0	0
職員給料	49,830,507	44,160,418	5,670,089
職員賞与	10,402,034	8,291,622	2,110,412
賞与引当金繰入	4,703,000	4,211,000	492,000
非常勤職員給与	30,875,148	31,668,338	-793,190
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	2,202,600	1,803,600	399,000
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
出向料受入	0	0	0
法定福利費	14,834,606	13,409,972	1,424,634

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事業費	311,076,464	303,071,164	8,005,300
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0
商品	301,187,186	294,281,494	6,905,692
保健衛生費	0	0	0
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0
日用品費	0	0	0
保育材料費	0	0	0
本人支給金	0	0	0
水道光熱費	1,336,963	1,424,034	-87,071
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	474,779	300,510	174,269
保険料	1,384,116	1,202,659	181,457
賃借料	982,185	950,600	31,585
教育指導費	0	0	0
就職支援費	0	0	0
葬祭費	0	0	0
車輛費	5,711,235	4,911,867	799,368
雑費	0	0	0
事務費	33,537,419	34,950,309	-1,412,890
福利厚生費	1,639,469	1,562,359	77,210
職員被服費	0	83,940	-83,940
旅費交通費	404,532	566,059	-161,527
研修研究費	123,588	116,407	7,181
事務消耗品費	2,698,605	4,118,308	-1,419,703
印刷製本費	1,360,568	1,168,558	191,700
修繕費	80,700	83,800	-3,100
通信運搬費	4,453,421	4,402,109	51,312
会議費	8,940	15,061	-6,121
広報費	208,133	445,900	-237,767
業務委託費	3,976,926	3,987,932	-11,006
手数料	1,811,472	1,664,738	146,734
土地・建物賃借料	13,235,124	13,013,677	221,447
租税公課	2,214,655	2,110,573	104,082
租税公課	875,326	823,720	51,606
除却対象外消費税	1,339,329	1,286,853	52,476
保守料	1,213,955	1,458,267	-244,312
渉外費	0	0	0
諸会費	57,200	57,200	0
共同・受託事業費	0	0	0
職員養成費	0	0	0
雑費	50,133	95,225	-45,092
就労支援事業費用	0	0	0
就労支援事業販売原価	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	0	0	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
就労支援事業販売費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	690,240	729,742	-39,502
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	458,152,018	442,296,165	15,855,853
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,359,529	19,264,548	-4,905,019
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	21,001	4,985	16,016
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,164,505	1,994,597	169,908
受入研修費収益	0	0	0
利用者等外給食収益	0	0	0
為替差益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
賃貸料収益	0	0	0
手数料収益	2,120,128	1,778,521	341,607
雑収益	44,377	216,076	-171,699
サービス活動外収益計(4)	2,185,506	1,999,582	185,924
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	15,200	0	15,200
利用者等外給食費	0	0	0
徴収不能引当金事業外繰入額	0	0	0
為替差損	0	0	0
雑損失	15,200	0	15,200
サービス活動外費用計(5)	15,200	0	15,200
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,170,306	1,999,582	170,724
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,529,835	21,264,130	-4,734,295
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等補助金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
その他の固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別介護金繰入金収益	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金収益	0	0	0
入園金会計繰入金収益	0	0	0
施設会計(高)繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	15,200	0	15,200
償却債権回収益	0	0	0
退職給付引当金戻入益	15,200	0	15,200
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	15,200	0	15,200
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	-2
建物売却損・処分損	0	0	0
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	2	-2
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
固定資産廃棄費用	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	15,327,000	20,703,000	-5,376,000
事業区分間繰入金費用	7,327,000	10,703,000	-3,376,000
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	8,000,000	10,000,000	-2,000,000
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別介護金繰入金費用	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金費用	0	0	0
入園金会計繰入金費用	0	0	0
施設会計(高)繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	130,416	-130,416
資産控除対象外消費税	0	130,416	-130,416
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	15,327,000	20,833,418	-5,506,418
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-15,311,800	-20,833,418	5,521,618
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,218,035	430,712	787,323
法人税・住民税及び事業税(12)	2,287,800	3,391,500	-1,103,700
法人税等調整額(13)	-4,815	-892,944	888,129
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)+(13)	-1,064,569	-2,067,844	1,002,894
前期繰越活動増減差額(15)	-9,378,840	-7,310,996	-2,067,844
当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-10,443,790	-9,378,840	-1,064,950
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0
修繕積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
特別修繕積立金取崩額	0	0	0
ホスビス基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金取崩額	0	0	0
工賃変動積立金取崩額	0	0	0
設備整備積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
人件費積立金積立額	0	0	0
修繕積立金積立額	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
特別修繕積立金積立額	0	0	0
ホスビス基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金積立額	0	0	0
工賃変動積立金積立額	0	0	0
設備整備積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	-10,443,790	-9,378,840	-1,064,950

聖隷コミュニティケアセンター 貸借対照表

第3号第4様式

2026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	73,728,595	69,237,911	4,490,684	流動負債	99,415,784	94,545,575	4,870,209
現金預金	8,867,413	6,769,135	2,098,278	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	67,040,788	58,565,662	8,475,126
事業未収金	49,922,322	47,807,494	2,114,828	未払法人税等	2,287,800	3,391,500	-1,103,700
未収金	46,090	43,320	2,770	その他の未払金	752,126	733,520	18,606
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	13,780,018	13,509,310	270,708	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	500	500	0	未払費用	716,000	636,000	80,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	1,108,732	1,103,092	5,640	職員預り金	319,530	291,140	28,390
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	23,588,040	26,712,103	-3,124,063
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	8,500	4,650	3,850
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	4,703,000	4,211,000	492,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	3,520	5,060	-1,540				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	16,575,199	17,492,084	-916,885	固定負債	1,331,800	1,563,260	-231,460
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	16,575,199	17,492,084	-916,885	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	1,331,800	1,563,260	-231,460
建物	7,323,000	7,323,000	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	-5,086,335	-4,973,973	-112,362	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	9,932,104	9,932,104	0	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-9,932,098	-9,932,098	0				
器具及び備品	3,442,336	3,442,336	0	負債の部合計	100,747,584	96,108,835	4,638,749
器具及び備品減価償却累計額	-2,688,604	-2,399,943	-288,661	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	702,600	702,600	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	487,500	776,717	-289,217	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,331,800	1,563,260	-231,460	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	-10,443,790	-9,378,840	-1,064,950
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-1,064,950	-2,067,844	1,002,894
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	10,108,800	10,108,800	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	897,759	892,944	4,815				
その他の固定資産	56,337	56,337	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	90,303,794	86,729,995	3,573,799	純資産の部合計	-10,443,790	-9,378,840	-1,064,950
				負債及び純資産の部合計	90,303,794	86,729,995	3,573,799

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 聖隷コミュニティケアセンター

計算書類に対する注記

1. 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によつています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によつています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によつています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によつています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○退職給付引当金

・一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

当会計年度末における掛金累計額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によつています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

(3) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (㊸))

- 聖隷コミュニティケアセンター 福祉用具貸与
- 聖隷コミュニティケアセンター 特定福祉用具販売
- 聖隷コミュニティケアセンター 住宅改修事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (㊸))の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

(単位：円)				
	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	人件費支出	50,300,000	50,074,420	225,580
	役員報酬支出	0	0	0
	職員給料支出	24,700,000	24,697,406	2,594
	職員賞与支出	6,700,000	6,606,821	93,179
	非常勤職員給与支出	10,600,000	10,527,352	72,648
	派遣職員費支出	0	0	0
	退職給付支出	1,000,000	967,483	32,517
	役員退職慰労金支出	0	0	0
	出向料受入	0	0	0
	法定福利費支出	7,300,000	7,275,358	24,642
	事業費支出	119,200,000	118,857,614	342,386
	給食費支出	0	0	0
	介護用品費支出	0	0	0
	医薬品費支出	0	0	0
	診療・療養等材料費支出	0	0	0
	商品支出	115,200,000	115,109,705	90,295
	保健衛生費支出	100,000	50,892	49,108
	医療費支出	0	0	0
	被服費支出	0	0	0
	教養娯楽費支出	0	0	0
	日用品費支出	0	0	0
	保育材料費支出	0	0	0
	本人支給金支出	0	0	0
	水道光熱費支出	700,000	683,682	16,318
	燃料費支出	0	0	0
	消耗器具備品費支出	200,000	190,971	9,029
	保険料支出	600,000	549,691	50,309
	賃借料支出	100,000	96,952	3,048
	教育指導費支出	0	0	0
	就職支度費支出	0	0	0
	葬祭費支出	0	0	0
	車輛費支出	2,200,000	2,174,609	25,391
	管理費返還支出	0	0	0
	終身入庫向受金返還支出	0	0	0
	入居者賃料返還支出	0	0	0
	雑支出	100,000	1,112	98,888
	事務費支出	10,900,000	9,983,615	916,385
	福利厚生費支出	1,500,000	1,462,980	37,020
	職員施設費支出	0	0	0
	旅費交通費支出	300,000	291,162	8,838
	研修研究費支出	100,000	79,312	20,688
	事務消耗品費支出	400,000	307,941	92,059
	印刷製本費支出	400,000	333,746	66,254
	修繕費支出	100,000	65,000	35,000
	通信運搬費支出	900,000	872,679	27,321
	会議費支出	100,000	4,378	95,622
	広報費支出	200,000	119,000	81,000
	業務委託費支出	1,600,000	1,552,747	47,253
	手数料支出	600,000	586,277	13,723
	土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,542,908	57,192
	租税公課支出	500,000	444,847	55,153
	保守料支出	200,000	140,000	60,000
	渉外費支出	200,000	124,789	75,211
	諸会費支出	100,000	50,103	49,897
	共同・受託事業費支出	0	0	0
	職員業成費支出	0	0	0
	雑支出	100,000	5,846	94,154
	就労支援事業支出	0	0	0
	就労支援事業販売原価支出	0	0	0
	就労支援事業製造原価支出	0	0	0
	就労支援事業仕入支出	0	0	0
	就労支援事業販管費支出	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	0	0	0
	その他の支出	100,000	29,000	71,000
	利用者等外給食費支出	0	0	0
	預り消費税返還・取崩支出	0	0	0
	差入保証金支出	0	0	0
	預り保証金返還支出	0	0	0
	雑支出	0	0	0
	法人税・住民税及び事業税支出	100,000	29,000	71,000
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	為替差損	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	事業活動支出計(2)	180,500,000	178,944,649	1,555,351
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-5,000,000	-2,934,427	-2,065,573
施設整備等による収支	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	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	7,638	-7,638
	車輛運搬具売却収入	0	1	-1
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	7,637	-7,637
	その他の施設整備等による収入	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	7,638	-7,638

(単位：円)				
	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	0	0	0
	土地取得支出	0	0	0
	建物取得支出	0	0	0
	構築物取得支出	0	0	0
	車輛運搬具取得支出	0	0	0
	器具及び備品取得支出	0	0	0
	建設仮勘定取得支出	0	0	0
	その他の固定資産取得支出	0	0	0
	固定資産売却・廃棄支出	0	0	0
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	0	0	0
	その他の施設整備等による支出	0	0	0
	資産控除対象外消費税	0	0	0
	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	7,638	-7,638
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
その他の活動による収支	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0
	人件費積立資産取崩収入	0	0	0
	修繕積立資産取崩収入	0	0	0
	備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0
	措置施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
	特別修繕積立資産取崩収入	0	0	0
	ホスピス基金積立資産取崩収入	0	0	0
	聖隷福祉基金積立資産取崩収入	0	0	0
その他の活動による収支	聖隷福祉公益事業推進基金積立資産取崩収入	0	0	0
	工賃変動積立資産取崩収入	0	0	0
	設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0
	本部費負担金収入	0	0	0
	事業部負担金収入	0	0	0
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	特別介護金繰入金収入	0	0	0
	健康管理金・生活支援金繰入金収入	0	0	0
	入園金会計繰入金収入	0	0	0
	施設会計(高)繰入金収入	0	0	0
	本部費負担金収入	0	0	0
	本部費負担金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他特別収入	0	0	0
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0
	積立資産支出	0	0	0
	退職給付引当資産支出	0	0	0
	長期預り金積立資産支出	0	0	0
	人件費積立資産積立支出	0	0	0
	修繕積立資産積立支出	0	0	0
	備品等購入積立資産積立支出	0	0	0
その他の活動による収支	措置施設・設備整備積立資産積立支出	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立資産積立支出	0	0	0
	特別修繕積立資産積立支出	0	0	0
	ホスピス基金積立資産積立支出	0	0	0
	聖隷福祉基金積立資産積立支出	0	0	0
	聖隷福祉公益事業推進基金積立資産積立支出	0	0	0
	工賃変動積立資産積立支出	0	0	0
	設備整備積立資産積立支出	0	0	0
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
その他の活動による収支	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0
	事業区分間繰入金支出	1,230,000	1,230,000	0
	事業区分間繰入金支出	0	0	0
	本部費負担金支出	0	0	0
	事業部負担金支出	1,230,000	1,230,000	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0
	特別介護金繰入金支出	0	0	0
	健康管理金・生活支援金繰入金支出	0	0	0
その他の活動による収支	入園金会計繰入金支出	0	0	0
	施設会計(高)繰入金支出	0	0	0
	本部費負担金支出	0	0	0
	事業部負担金支出	0	0	0
	その他の活動による支出	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	その他の特別支出	0	0	0
	その他の特別支出	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	1,230,000	1,230,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,230,000	-1,230,000	0
予備費支出(10)			—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-6,230,000	-4,156,789	-2,073,211
前期末支払資金残高(12)		-35,102,532	-35,102,532	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		-41,332,532	-39,259,321	-2,073,211

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)
介護保険事業収益	175,758,578	173,661,237	2,097,341
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	101,212,639	102,968,727	-1,756,088
(介護報酬収益)	71,869,615	74,961,779	-3,092,164
介護報酬収益	62,638,264	66,185,152	-3,546,888
介護予防報酬収益	9,231,351	8,776,627	454,724
(利用者負担金収益)	29,343,024	28,006,948	1,336,076
介護負担金収益(公費)	4,564,765	6,589,733	-2,024,968
介護負担金収益(一般)	13,895,721	14,629,576	-733,855
介護予防負担金収益(公費)	6,030,984	4,319,158	1,711,826
介護予防負担金収益(一般)	4,851,554	2,468,481	2,383,073
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	73,550,467	70,169,219	3,381,248
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	73,550,467	70,169,219	3,381,248
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	995,472	523,291	472,181
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	995,472	523,291	472,181
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
給食料収益	0	0	0
受入収益	0	0	0
施設利用料収益	0	0	0
有償サービス収益等	0	0	0
経過入園料収益	0	0	0
入居費貸料収益	0	0	0
共同・受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
委託費収益	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
利用者等利用料収益(一般)	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
販売事業収益	0	0	0
諸貨事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特別介護給付費収益	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0
特別訓練等給付費収益	0	0	0
地域相談支援給付費収益	0	0	0
特別地域相談支援給付費収益	0	0	0
計画相談支援給付費収益	0	0	0
特別計画相談支援給付費収益	0	0	0
障害児施設給付費収益	0	0	0
障害児通所給付費収益	0	0	0
特別障害児通所給付費収益	0	0	0
障害児入所給付費収益	0	0	0
障害児相談支援給付費収益	0	0	0
特別障害児相談支援給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
補正給付費収益	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特別特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収益	0	0	0
特定費用収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
医療事業収益	0	0	0
入院診療収益(公費)	0	0	0
入院診療収益(一般)	0	0	0
室料差額収益	0	0	0
外来診療収益(公費)	0	0	0
外来診療収益(一般)	0	0	0
歯科診療収益	0	0	0
保健予防活動収益	0	0	0
受託検査・施設利用収益	0	0	0
訪問看護療養費収益(公費)	0	0	0
訪問看護療養費収益(一般)	0	0	0
訪問看護利用料収益	0	0	0
訪問看護基本利用料収益	0	0	0
訪問看護その他の利用料収益	0	0	0
その他の医療事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の医療収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収益	0	0	0
貸室料収益	0	0	0
共益費収益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
広告施設収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
人材育成事業収益	0	225,000	-225,000
介護講座受講料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	225,000	-225,000
補助金事業収益(公費)	0	225,000	-225,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	229,534	172,168	57,366
補助金事業収益(公費)	229,534	172,168	57,366
補助金事業収益(一般)	0	1,515	-1,515
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービスの収益計(1)	175,988,112	174,058,405	1,929,707
人件費	49,791,420	49,162,428	628,992
役員報酬	0	0	0
職員給料	24,697,406	24,455,939	241,467
職員賞与	4,038,821	4,455,078	-416,257
賞与引当金繰入	2,285,000	2,568,000	-283,000
非常勤職員給与	10,527,352	9,897,929	629,423
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	967,483	772,253	195,230
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
出向料受入	0	0	0
法定福利費	7,275,358	7,015,229	260,129

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事業費	118,968,607	116,464,026	2,504,581
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0
商品	115,220,698	112,987,111	2,233,587
保健衛生費	50,892	33,063	17,829
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0
日用品費	0	0	0
保育材料費	0	0	0
本人支給金	0	0	0
水道光熱費	683,682	765,702	-82,020
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	190,971	259,408	-68,437
保険料	549,691	535,841	13,850
賃借料	96,952	100,688	-3,736
教育指導費	0	0	0
就職支援費	0	0	0
葬祭費	0	0	0
車輛費	2,174,609	1,782,213	392,396
雑費	1,112	0	1,112
事務費	9,983,615	10,659,336	-675,721
福利厚生費	1,462,980	1,312,278	150,702
職員被服費	0	0	0
旅費交通費	291,162	509,565	-218,403
研修研究費	79,312	133,183	-53,871
事務消耗品費	307,941	902,546	-594,605
印刷製本費	100,906	232,746	-131,840
修繕費	65,000	17,864	47,136
通信運搬費	872,679	762,536	110,143
会議費	4,378	19,824	-15,446
広報費	119,000	277,000	-158,000
業務委託費	1,552,747	1,455,190	97,557
手数料	586,277	687,740	-101,463
土地・建物賃借料	3,542,808	3,542,808	0
租税公課	444,847	440,025	4,822
租税公課	13,700	12,300	1,400
控除対象外消費税	431,147	427,725	3,422
保守料	140,000	190,000	-50,000
渉外費	124,789	167,966	-43,177
諸会費	50,103	7,971	42,132
共同・受託事業費	0	0	0
職員養成費	0	0	0
雑費	5,846	0	5,846
就労支援事業費用	0	0	0
就労支援事業販売原価	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	0	0	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
就労支援事業販売費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	85,485	85,485	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	178,829,127	176,371,275	2,457,852
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,841,015	-2,312,870	-528,145
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	14,836	3,834	11,002
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	7,274	30,284	-23,010
受入研修費収益	0	0	0
利用者等外給食収益	0	0	0
為替差益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
賃貸料収益	0	0	0
手数料収益	0	0	0
雑収益	7,274	30,284	-23,010
サービス活動外収益計(4)	22,110	34,118	-12,008
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	22,110	34,118	-12,008
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,818,905	-2,278,752	-540,153
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等補助金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
その他の固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別介護金繰入金収益	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金収益	0	0	0
入園金会計繰入金収益	0	0	0
施設会計(高)繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
償却債権回収益	0	0	0
退職給付引当金戻入益	0	0	0
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	763	0	763
建物売却損・処分損	0	0	0
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	763	0	763
固定資産廃棄費用	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	1,230,000	1,258,000	-28,000
事業区分間繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	1,258,000	-1,258,000
事業部内負担金費用	1,230,000	0	1,230,000
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別介護金繰入金費用	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金費用	0	0	0
入園金会計繰入金費用	0	0	0
施設会計(高)繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
資産控除対象外消費税	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	1,230,763	1,258,000	-27,237
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,230,763	-1,258,000	27,237
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,049,668	-3,536,752	-512,916
法人税・住民税及び事業税(12)	29,000	44,400	-15,400
法人税等調整額(13)	892,944	-892,944	1,785,888
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-4,971,612	-2,688,208	-2,283,404
前期繰越活動増減差額(15)	-27,798,961	-25,110,753	-2,688,208
当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-32,770,573	-27,798,961	-4,971,612
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0
修繕積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
特別修繕積立金取崩額	0	0	0
ホスビス基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金取崩額	0	0	0
工賃変動積立金取崩額	0	0	0
設備整備積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
人件費積立金積立額	0	0	0
修繕積立金積立額	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
特別修繕積立金積立額	0	0	0
ホスビス基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金積立額	0	0	0
工賃変動積立金積立額	0	0	0
設備整備積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	-32,770,573	-27,798,961	-4,971,612

聖隷コミュニティケアセンター宝塚 貸借対照表

2026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	22,279,984	26,077,525	-3,797,541	流動負債	62,573,726	62,386,485	187,241
現金預金	1,611,793	3,786,689	-2,174,896	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	18,158,740	18,554,577	-395,837
事業未収金	18,963,905	20,463,327	-1,499,422	未払法人税等	29,000	44,400	-15,400
未収金	57,950	51,180	6,770	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	1,250,579	1,361,572	-110,993	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	356,000	397,000	-41,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	395,757	414,757	-19,000	職員預り金	152,890	163,260	-10,370
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	41,592,096	40,659,248	932,848
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	2,285,000	2,568,000	-283,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	7,523,169	8,509,999	-986,830	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	7,523,169	8,509,999	-986,830	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	4,317,470	4,317,470	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	-1,921,142	-1,835,657	-85,485	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	0	1,129,487	-1,129,487	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	0	-1,129,486	1,129,486				
器具及び備品	271,200	271,200	0	負債の部合計	62,573,726	62,386,485	187,241
器具及び備品減価償却累計額	-271,199	-271,199	0	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	126,840	126,840	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	-32,770,573	-27,798,961	-4,971,612
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-4,971,612	-2,688,208	-2,283,404
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	892,944	-892,944				
その他の固定資産	0	8,400	-8,400				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	29,803,153	34,587,524	-4,784,371	純資産の部合計	-32,770,573	-27,798,961	-4,971,612
				負債及び純資産の部合計	29,803,153	34,587,524	-4,784,371

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 聖隷コミュニティケアセンター宝塚

計算書類に対する注記

1. 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によつています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によつています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によつています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によつています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によつています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3（Ⅸ））

○ 聖隷コミュニティケアセンター宝塚 福祉用具貸与

○ 聖隷コミュニティケアセンター宝塚 特定福祉用具販売

○ 聖隷コミュニティケアセンター宝塚 住宅改修事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)
介護保険事業収益	86,055,605	90,137,922	-4,082,317
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	17,302,488	20,218,396	-2,915,908
居宅介護支援介護料収益	17,302,488	20,218,396	-2,915,908
介護予防・日常生活支援総合事業収益	13,992,117	15,249,226	-1,257,109
事業費収益	13,992,117	15,249,226	-1,257,109
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	54,761,000	54,670,300	90,700
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	54,761,000	54,670,300	90,700
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
給食料収益	0	0	0
受入収益	0	0	0
施設利用料収益	0	0	0
有償サービス収益等	0	0	0
経過入園料収益	0	0	0
入居費資料収益	0	0	0
共同・受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
委託費収益	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
利用者等利用料収益(一般)	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
販売事業収益	0	0	0
諸費事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0
特例訓練等給付費収益	0	0	0
地域相談支援給付費収益	0	0	0
特例地域相談支援給付費収益	0	0	0
計画相談支援給付費収益	0	0	0
特例計画相談支援給付費収益	0	0	0
障害児施設給付費収益	0	0	0
障害児通所給付費収益	0	0	0
特例障害児通所給付費収益	0	0	0
障害児入所給付費収益	0	0	0
障害児相談支援給付費収益	0	0	0
特例障害児相談支援給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
補正給付費収益	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特例特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収益	0	0	0
特定費用収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
医療事業収益	0	0	0
入院診療収益(公費)	0	0	0
入院診療収益(一般)	0	0	0
室料差額収益	0	0	0
外来診療収益(公費)	0	0	0
外来診療収益(一般)	0	0	0
歯科診療収益	0	0	0
保健予防活動収益	0	0	0
受託検査・施設利用収益	0	0	0
訪問看護療養費収益(公費)	0	0	0
訪問看護療養費収益(一般)	0	0	0
訪問看護利用料収益	0	0	0
訪問看護基本利用料収益	0	0	0
訪問看護その他の利用料収益	0	0	0
その他の医療事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の医療収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収益	0	0	0
貸室料収益	0	0	0
共益費収益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
広告施設収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
人材育成事業収益	0	0	0
介護講座受講料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	2,250	-2,250
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の収益	0	2,250	-2,250
サービスの活動収益計(1)	86,055,605	90,140,172	-4,084,567
人件費	50,808,807	47,782,623	3,026,184
役員報酬	0	0	0
職員給料	28,484,187	26,263,442	2,220,745
職員賞与	5,786,839	4,419,851	1,366,988
賞与引当金繰入	2,443,000	2,653,000	-210,000
非常勤職員給与	5,877,737	6,736,338	-858,601
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	1,394,039	1,432,123	-38,084
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
出向料受入	0	0	0
法定福利費	6,823,005	6,277,869	545,136

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事業費	1,910,263	1,509,434	400,829
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0
商品	0	0	0
保健衛生費	13,799	27,245	-13,446
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0
日用品費	0	0	0
保育材料費	0	0	0
本人支給金	0	0	0
水道光熱費	489,727	485,263	4,464
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	23,478	1,388	22,090
保険料	398,219	295,929	102,290
賃借料	12,634	6,516	6,118
教育指導費	0	0	0
就職支援費	0	0	0
葬祭費	0	0	0
車輛費	939,581	606,793	332,788
雑費	32,825	86,300	-53,475
事務費	23,900,324	27,615,517	-3,715,193
福利厚生費	348,718	211,669	137,049
職員被服費	0	0	0
旅費交通費	32,652	72,513	-39,861
研修研究費	96,654	172,165	-75,511
事務消耗品費	841,678	483,697	357,981
印刷製本費	223,005	153,907	69,098
修繕費	0	99,600	-99,600
通信運搬費	871,955	854,870	17,085
会議費	15,642	19,896	-4,254
広報費	108,625	91,985	16,640
業務委託費	17,477,597	21,269,927	-3,792,330
手数料	17,585	15,533	2,052
土地・建物賃借料	1,709,829	1,731,868	-22,039
租税公課	2,076,783	2,340,207	-263,424
租税公課	375	200	175
控除対象外消費税	2,076,408	2,340,007	-263,599
保守料	14,442	14,932	-490
渉外費	11,790	14,262	-2,472
諸会費	31,500	29,455	2,045
共同・受託事業費	0	0	0
職員養成費	0	0	0
雑費	21,862	39,031	-17,169
就労支援事業費用	0	0	0
就労支援事業販売原価	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	0	0	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
就労支援事業販売費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	25,300	25,300	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	76,644,694	76,932,874	-288,180
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,410,911	13,207,298	-3,796,387
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	668	216	452
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	60,004	48,274	11,730
受入研修費収益	33,819	36,728	-2,909
利用者等外給食収益	0	0	0
為替差益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
賃貸料収益	0	0	0
手数料収益	0	0	0
雑収益	26,185	11,546	14,639
サービス活動外収益計(4)	60,672	48,484	12,188
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	12,400	-12,400
利用者等外給食費	0	0	0
徴収不能引当金事業外繰入額	0	0	0
為替差損	0	0	0
雑損失	0	12,400	-12,400
サービス活動外費用計(5)	0	12,400	-12,400
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	60,672	36,084	24,588
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,471,583	13,243,382	-3,771,799
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等補助金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
その他の固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別介護金繰入金収益	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金収益	0	0	0
入園金会計繰入金収益	0	0	0
施設会計(高)繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	12,400	-12,400
償却債権回収収益	0	0	0
退職給付引当金戻入益	0	12,400	-12,400
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	12,400	-12,400
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
建物売却損・処分損	0	0	0
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
固定資産廃棄費用	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	1,642,000	1,755,000	-113,000
事業区分間繰入金費用	242,000	355,000	-113,000
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	1,400,000	1,400,000	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別介護金繰入金費用	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金費用	0	0	0
入園金会計繰入金費用	0	0	0
施設会計(高)繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
資産控除対象外消費税	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	1,642,000	1,755,000	-113,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,642,000	-1,742,600	100,600
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,829,583	11,500,782	-3,671,199
法人税・住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	7,829,583	11,500,782	-3,671,199
前期繰越活動増減差額(15)	48,628,747	37,127,965	11,500,782
当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	56,458,330	48,628,747	7,829,583
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0
修繕積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
特別修繕積立金取崩額	0	0	0
ホスビス基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金取崩額	0	0	0
工賃変動積立金取崩額	0	0	0
設備整備積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
人件費積立金積立額	0	0	0
修繕積立金積立額	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
特別修繕積立金積立額	0	0	0
ホスビス基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金積立額	0	0	0
工賃変動積立金積立額	0	0	0
設備整備積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	56,458,330	48,628,747	7,829,583

地域包括支援センター細江 貸借対照表

2026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	61,223,813	53,392,534	7,831,279	流動負債	4,940,475	4,979,081	-38,606
現金預金	127,768	94,657	33,111	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,963,925	1,789,291	174,634
事業未収金	6,819,835	6,604,939	214,896	未払法人税等	0	0	0
未収金	0	3,000	-3,000	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	368,000	399,000	-31,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	21,000	14,000	7,000	職員預り金	165,550	137,790	27,760
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	54,255,210	46,675,938	7,579,272	賞与引当金	2,443,000	2,653,000	-210,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	931,272	930,174	1,098	固定負債	756,280	714,880	41,400
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	931,272	930,174	1,098	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	756,280	714,880	41,400
建物	0	0	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	0	1,677,742	-1,677,742	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	0	-1,677,740	1,677,740				
器具及び備品	253,000	253,000	0	負債の部合計	5,696,755	5,693,961	2,794
器具及び備品減価償却累計額	-78,008	-52,708	-25,300	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	756,280	714,880	41,400	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	56,458,330	48,628,747	7,829,583
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	7,829,583	11,500,782	-3,671,199
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	15,000	-15,000				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	62,155,085	54,322,708	7,832,377	純資産の部合計	56,458,330	48,628,747	7,829,583
				負債及び純資産の部合計	62,155,085	54,322,708	7,832,377

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 地域包括支援センター細江

計算書類に対する注記

1. 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によっています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によっています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によっています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○退職給付引当金

・一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

当会計年度末における掛金累計額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

(3) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (⑪))及び拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (⑩))の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

三方原地区在宅複合事業 資金収支計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026年3月31日

第1号第4様式

(単位：円)				
勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護保険事業収入	61,400,000	61,954,017	-554,017	
施設介護料収入	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
利用者負担金収入（公費）	0	0	0	
利用者負担金収入（一般）	0	0	0	
居宅介護料収入	35,700,000	36,052,226	-352,226	
（介護報酬収入）	30,800,000	30,901,282	-101,282	
介護報酬収入	26,000,000	26,096,316	-96,316	
介護予防報酬収入	4,800,000	4,894,966	-4,966	
（利用者負担金収入）	4,900,000	5,150,944	-250,944	
介護負担金収入（公費）	600,000	656,720	-56,720	
介護負担金収入（一般）	3,600,000	3,630,538	-30,538	
介護予防負担金収入（公費）	200,000	292,034	-92,034	
介護予防負担金収入（一般）	500,000	571,652	-71,652	
地域密着型介護料収入	0	0	0	
（介護報酬収入）	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
介護予防報酬収入	0	0	0	
（利用者負担金収入）	0	0	0	
介護負担金収入（公費）	0	0	0	
介護負担金収入（一般）	0	0	0	
介護予防負担金収入（公費）	0	0	0	
介護予防負担金収入（一般）	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	25,200,000	25,259,444	-59,444	
居宅介護支援介護料収入	23,200,000	23,216,739	-16,739	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,000,000	2,042,705	-42,705	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
事業費収入	0	0	0	
事業負担金収入（公費）	0	0	0	
事業負担金収入（一般）	0	0	0	
利用者等利用料収入	0	44,610	-44,610	
施設サービス利用料収入	0	0	0	
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
食費収入（公費）	0	0	0	
食費収入（一般）	0	0	0	
食費収入（特定）	0	0	0	
居住費収入（公費）	0	0	0	
居住費収入（一般）	0	0	0	
居住費収入（特定）	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	44,610	-44,610	
その他の事業収入	500,000	597,737	-97,737	
補助金事業収入（公費）	0	64,000	-64,000	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
市町村特別事業収入（公費）	0	0	0	
市町村特別事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	500,000	508,999	-8,999	
受託事業収入（一般）	0	0	0	
その他の事業収入	0	24,738	-24,738	
（保険等査定減）	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
措置費収入	0	0	0	
事務費収入	0	0	0	
事業費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
補助金事業収入（公費）	0	0	0	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
給食料収入	0	0	0	
受入収入	0	0	0	
施設利用料収入	0	0	0	
有償サービス収入等	0	0	0	
終身入園前受金収入	0	0	0	
入居家賃料収入	0	0	0	
共同・受託事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
児童福祉事業収入	0	0	0	
措置費収入	0	0	0	
事務費収入	0	0	0	
事業費収入	0	0	0	
私的契約利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入（公費）	0	0	0	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	0	0	0	
受託事業収入（一般）	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
保育事業収入	0	0	0	
施設型給付費収入	0	0	0	
施設型給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
特別施設型給付費収入	0	0	0	
特別施設型給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
地域型保育給付費収入	0	0	0	
地域型保育給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
特別地域型保育給付費収入	0	0	0	
特別地域型保育給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
委託費収入	0	0	0	
利用者等利用料収入	0	0	0	
利用者等利用料収入（公費）	0	0	0	
利用者等利用料収入（一般）	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
私的契約利用料収入	0	0	0	

(単位：円)				
勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入（公費）	0	0	0	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	0	0	0	
受託事業収入（一般）	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
就労支援事業収入	0	0	0	
販売事業収入	0	0	0	
踏食事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
自立支援給付費収入	0	0	0	
介護給付費収入	0	0	0	
特例介護給付費収入	0	0	0	
訓練等給付費収入	0	0	0	
特例訓練等給付費収入	0	0	0	
地域相談支援給付費収入	0	0	0	
特例地域相談支援給付費収入	0	0	0	
計画相談支援給付費収入	0	0	0	
特例計画相談支援給付費収入	0	0	0	
障害児施設給付費収入	0	0	0	
障害児通所給付費収入	0	0	0	
特例障害児通所給付費収入	0	0	0	
障害児入所給付費収入	0	0	0	
障害児相談支援給付費収入	0	0	0	
特例障害児相談支援給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
補給給付費収入	0	0	0	
特定障害者特別給付費収入	0	0	0	
特例特定障害者特別給付費収入	0	0	0	
特定入所障害児食費等給付費収入	0	0	0	
特定費用収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入（公費）	0	0	0	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	0	0	0	
受託事業収入（一般）	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
（保険等査定減）	0	0	0	
生活保護事業収入	0	0	0	
措置費収入	0	0	0	
事務費収入	0	0	0	
事業費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入（公費）	0	0	0	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	0	0	0	
受託事業収入（一般）	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
医療事業収入	52,500,000	52,839,371	-339,371	
入院診療収入（公費）	0	0	0	
入院診療収入（一般）	0	0	0	
室料差額収入	0	0	0	
外来診療収入（公費）	0	0	0	
外来診療収入（一般）	0	0	0	
歯科診療収入	0	0	0	
保健予防活動収入	0	0	0	
受託検査・施設利用収入	0	0	0	
訪問看護療養費収入（公費）	11,700,000	11,795,024	-95,024	
訪問看護療養費収入（一般）	36,800,000	36,882,977	-82,977	
訪問看護利用料収入	3,000,000	3,125,921	-125,921	
訪問看護基本利用料収入	1,900,000	1,946,770	-46,770	
訪問看護その他の利用料収入	1,100,000	1,179,151	-79,151	
その他の医療事業収入	1,000,000	1,055,449	-55,449	
補助金事業収入（公費）	1,000,000	1,016,000	-16,000	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	0	0	0	
受託事業収入（一般）	0	0	0	
その他の医療事業収入	0	39,449	-39,449	
（保険等査定減）	0	0	0	
貸事務所事業収入	0	0	0	
貸料収入	0	0	0	
共益費収入	0	0	0	
駐車場収入	0	0	0	
広告施設収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
人材育成事業収入	0	0	0	
介護講座受講料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入（公費）	0	0	0	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	0	0	0	
受託事業収入（一般）	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	2,300,000	2,401,576	-101,576	
その他の事業収入	2,300,000	2,401,576	-101,576	
補助金事業収入（公費）	0	0	0	
補助金事業収入（一般）	0	0	0	
受託事業収入（公費）	1,100,000	1,142,868	-42,868	
受託事業収入（一般）	0	0	0	
その他の事業収入	1,200,000	1,258,708	-58,708	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常証書寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	1,404	-1,404	
その他の収入	100,000	168,245	-68,245	
受入研修費収入	100,000	120,911	-20,911	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
駐車場収入	0	0	0	
貸貸料収入	0	0	0	
手数料収入	0	0	0	
雑収入	0	47,334	-47,334	
償却債権回収収入	0	0	0	
預り消費税収入	0	0	0	
差入保証金収入	0	0	0	
預り保証金収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
有価証券売却益	0	0	0	
有価証券評価益	0	0	0	
為替差益	0	0	0	
事業活動収入計(1)	116,300,000	117,364,613	-1,064,613	

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)
介護保険事業収益	61,954,017	77,243,134	-15,289,117
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	36,052,226	43,685,695	-7,633,469
(介護報酬収益)	30,901,282	37,827,644	-6,926,362
介護報酬収益	26,096,316	32,968,370	-6,872,054
介護予防報酬収益	4,804,966	4,859,274	-54,308
(利用者負担金収益)	5,150,944	5,858,051	-707,107
介護負担金収益(公費)	0	634,242	-634,242
介護負担金収益(一般)	3,630,538	4,442,020	-811,482
介護予防負担金収益(公費)	292,034	203,469	88,565
介護予防負担金収益(一般)	571,652	578,320	-6,668
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	25,259,444	31,781,058	-6,521,614
居宅介護支援介護料収益	23,216,739	31,267,181	-8,050,442
介護予防支援介護料収益	2,042,705	513,877	1,528,828
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	44,610	385	44,225
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	385	-385
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	44,610	0	44,610
その他の事業収益	597,737	1,775,996	-1,178,259
補助金事業収益(公費)	64,000	3,000	61,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	508,999	1,742,396	-1,233,397
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	24,738	30,600	-5,862
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
給食料収益	0	0	0
受入収益	0	0	0
施設利用料収益	0	0	0
有償サービス収益等	0	0	0
経過入園料収益	0	0	0
入居費貸料収益	0	0	0
共同・受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
委託費収益	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
利用者等利用料収益(一般)	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
販売事業収益	0	0	0
諸費事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特別介護給付費収益	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0
特別訓練等給付費収益	0	0	0
地域相談支援給付費収益	0	0	0
特別地域相談支援給付費収益	0	0	0
計画相談支援給付費収益	0	0	0
特別計画相談支援給付費収益	0	0	0
障害児施設給付費収益	0	0	0
障害児通所給付費収益	0	0	0
特別障害児通所給付費収益	0	0	0
障害児入所給付費収益	0	0	0
障害児相談支援給付費収益	0	0	0
特別障害児相談支援給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
補足給付費収益	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特別特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収益	0	0	0
特定費用収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
医療事業収益	52,839,371	54,862,303	-2,022,932
入院診療収益(公費)	0	0	0
入院診療収益(一般)	0	0	0
室料差額収益	0	0	0
外来診療収益(公費)	0	0	0
外来診療収益(一般)	0	0	0
歯科診療収益	0	0	0
保健予防活動収益	0	0	0
受託検査・施設利用収益	0	0	0
訪問看護療養費収益(公費)	11,795,024	12,653,536	-858,512
訪問看護療養費収益(一般)	36,862,977	38,068,213	-1,205,236
訪問看護利用料収益	3,125,921	3,788,784	-662,863
訪問看護基本利用料収益	1,946,770	2,544,036	-597,266
訪問看護その他の利用料収益	1,179,151	1,244,748	-65,597
その他の医療事業収益	1,055,449	351,770	703,679
補助金事業収益(公費)	1,016,000	178,000	838,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	156,500	-156,500
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の医療収益	39,449	17,270	22,179
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収益	0	0	0
貸室料収益	0	0	0
共益費収益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
広告施設収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
人材育成事業収益	0	0	0
介護講座受講料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	2,401,576	2,976,197	-574,621
補助金事業収益(公費)	2,401,576	2,976,197	-574,621
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	1,142,868	1,142,868	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の収益	1,258,708	1,833,329	-574,621
サービス活動収益計(1)	117,194,964	135,081,634	-17,886,670
人件費	105,345,019	109,533,440	-4,188,421
役員報酬	0	0	0
職員給料	58,488,392	55,488,849	2,999,543
職員賞与	11,509,580	11,095,395	414,185
賞与引当金繰入	5,642,000	5,764,000	-122,000
非常勤職員給与	13,574,727	20,666,697	-7,091,970
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	2,595,135	2,214,630	380,505
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
出向料受入	0	0	0
法定福利費	13,535,185	14,303,869	-768,684

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事業費	6,429,475	5,995,487	433,988
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0
商品	0	0	0
保健衛生費	120,915	204,384	-83,469
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0
日用品費	0	0	0
保育材料費	0	0	0
本人支給金	0	0	0
水道光熱費	575,409	705,206	-129,797
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	72,452	140,523	-68,071
保険料	1,050,845	927,975	122,870
賃借料	1,854,083	1,621,805	232,278
教育指導費	0	0	0
就職支援費	0	0	0
葬祭費	6,820	8,189	-1,369
車輛費	2,748,951	2,342,219	406,732
雑費	0	45,186	-45,186
事務費	9,187,887	11,258,680	-2,070,793
福利厚生費	753,941	700,448	53,493
職員被服費	50,510	79,748	-29,238
旅費交通費	120,919	141,912	-20,993
研修研究費	241,360	357,388	-116,028
事務消耗品費	461,791	1,438,607	-976,816
印刷製本費	310,593	340,311	-29,718
修繕費	350,209	35,700	314,509
通信運搬費	1,117,899	1,088,556	29,343
会議費	16,850	31,665	-14,815
広報費	93,465	43,864	49,601
業務委託費	1,946,485	2,108,443	-161,958
手数料	170,472	1,176,112	-1,005,640
土地・建物賃借料	2,455,668	2,455,668	0
租税公課	929,520	1,073,921	-144,401
租税公課	3,400	0	3,400
控除対象外消費税	926,120	1,073,921	-147,801
保守料	72,360	76,500	-4,140
渉外費	8,350	25,090	-16,710
諸会費	61,000	55,000	6,000
共同・受託事業費	0	0	0
職員養成費	0	0	0
雑費	16,465	29,747	-13,282
就労支援事業費用	0	0	0
就労支援事業販売原価	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製原価	0	0	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
就労支援事業販売費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	370,998	410,000	-39,002
国庫補助金等特別積立金取崩額	-156,998	-625,000	468,002
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	121,176,381	126,572,607	-5,396,226
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,981,417	8,509,027	-12,490,444
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	1,404	464	944
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	168,245	211,519	-43,274
受入研修費収益	120,911	149,094	-28,183
利用者等外給食収益	0	0	0
為替差益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
賃料収益	0	0	0
手数料収益	0	0	0
雑収益	47,334	62,425	-15,091
サービス活動外収益計(4)	169,649	211,979	-42,330
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	16,178	-16,178
利用者等外給食費	0	0	0
徴収不能引当金事業外繰入額	0	0	0
為替差損	0	0	0
雑損失	0	16,178	-16,178
サービス活動外費用計(5)	0	16,178	-16,178
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	169,649	195,801	-26,152
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,811,768	8,704,828	-12,516,596
施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
その他の固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別介護金繰入金収益	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金収益	0	0	0
入園金会計繰入金収益	0	0	0
施設会計(高)繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	16,178	-16,178
償却債権回収益	0	0	0
退職給付引当金戻入益	0	16,178	-16,178
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	445,178	-445,178
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	-3
建物売却損・処分損	0	0	0
車輛運搬具売却損・処分損	0	3	-3
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
固定資産廃棄費用	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	429,000	-429,000
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	2,500,000	2,686,000	-186,000
事業区分間繰入金費用	0	186,000	-186,000
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	2,500,000	2,500,000	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別介護金繰入金費用	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金費用	0	0	0
入園金会計繰入金費用	0	0	0
施設会計(高)繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	52,385,702	0	52,385,702
資産控除対象外消費税	0	0	0
その他の特別損失	52,385,702	0	52,385,702
特別費用計(9)	54,885,702	3,115,003	51,770,699
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-54,885,702	-2,669,825	-52,215,877
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-58,697,470	6,035,003	-64,732,473
法人税・住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-58,697,470	6,035,003	-64,732,473
前期繰越活動増減差額(15)	104,997,055	98,962,052	6,035,003
当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	46,299,585	104,997,055	-58,697,470
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0
修繕積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
特別修繕積立金取崩額	0	0	0
ホスビス基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金取崩額	0	0	0
工賃変動積立金取崩額	0	0	0
設備整備積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
人件費積立金積立額	0	0	0
修繕積立金積立額	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
特別修繕積立金積立額	0	0	0
ホスビス基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金積立額	0	0	0
工賃変動積立金積立額	0	0	0
設備整備積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	46,299,585	104,997,055	-58,697,470

三方原地区在宅複合事業 貸借対照表

第3号第4様式

2026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	113,942,282	115,817,732	-1,875,450	流動負債	67,954,610	11,354,091	56,600,519
現金預金	294,172	259,346	34,826	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	3,408,638	4,291,611	-882,973
事業未収金	19,918,425	20,779,963	-861,538	未払法人税等	0	0	0
未収金	14,301	15,001	-700	その他の未払金	5,307,280	0	5,307,280
未収補助金	449,000	429,000	20,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	53,264,702	891,000	52,373,702
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	185,500	185,500	0	職員預り金	331,990	407,480	-75,490
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	93,080,884	94,148,922	-1,068,038	賞与引当金	5,642,000	5,764,000	-122,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	2,352,538	2,537,837	-185,299	固定負債	2,033,956	1,840,756	193,200
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	2,352,538	2,537,837	-185,299	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	2,033,956	1,840,756	193,200
建物	165,000	165,000	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	-35,750	-19,250	-16,500	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	679,576	1,543,021	-863,445	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-679,575	-1,543,019	863,444				
器具及び備品	1,780,000	1,780,000	0	負債の部合計	69,988,566	13,194,847	56,793,719
器具及び備品減価償却累計額	-1,599,789	-1,245,291	-354,498	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	6,669	163,667	-156,998
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	2,033,956	1,840,756	193,200	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	46,299,585	104,997,055	-58,697,470
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-58,697,470	6,035,003	-64,732,473
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	9,120	16,620	-7,500				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	116,294,820	118,355,569	-2,060,749	純資産の部合計	46,306,254	105,160,722	-58,854,468
				負債及び純資産の部合計	116,294,820	118,355,569	-2,060,749

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 三方原地区在宅複合事業

計算書類に対する注記

1. 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によつています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によつています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によつています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によつています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○退職給付引当金

・一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

当会計年度末における掛金累計額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によつています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

(3) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (Ⅺ))

○ 訪問看護ステーション三方原

○ 聖隷ケアプランセンター三方原 居宅介護支援

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (Ⅻ))の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)
介護保険事業収益	165,389,207	167,032,683	-1,643,476
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益（公費）	0	0	0
利用者負担金収益（一般）	0	0	0
居宅介護料収益	56,280,072	59,224,640	-2,944,568
（介護報酬収益）	49,417,953	52,043,763	-2,625,810
介護報酬収益	42,417,965	44,256,245	-1,838,280
介護予防報酬収益	6,999,988	7,787,518	-787,530
（利用者負担金収益）	6,862,119	7,180,877	-318,758
介護負担金収益（公費）	1,039,789	1,432,012	-392,223
介護負担金収益（一般）	4,936,796	5,440,157	-503,361
介護予防負担金収益（公費）	97,323	58,585	38,738
介護予防負担金収益（一般）	788,211	940,123	-151,912
地域密着型介護料収益	0	0	0
（介護報酬収益）	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
（利用者負担金収益）	0	0	0
介護負担金収益（公費）	0	0	0
介護負担金収益（一般）	0	0	0
介護予防負担金収益（公費）	0	0	0
介護予防負担金収益（一般）	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	54,219,072	52,078,791	2,140,281
居宅介護支援介護料収益	33,667,860	33,964,546	-296,686
介護予防支援介護料収益	20,551,212	18,114,245	2,436,967
介護予防・日常生活支援総合事業収益	11,377,680	11,719,057	-341,377
事業費収益	11,377,680	11,719,057	-341,377
事業負担金収益（公費）	0	0	0
事業負担金収益（一般）	0	0	0
利用者等利用料収益	11,514	436,613	-425,099
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	11,514	436,613	-425,099
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益（公費）	0	0	0
食費収益（一般）	0	0	0
食費収益（特定）	0	0	0
居住費収益（公費）	0	0	0
居住費収益（一般）	0	0	0
居住費収益（特定）	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	43,500,869	43,573,582	-72,713
補助金事業収益（公費）	64,000	3,000	61,000
補助金事業収益（一般）	0	0	0
市町村特別事業収益（公費）	0	0	0
市町村特別事業収益（一般）	0	0	0
受託事業収益（公費）	43,435,369	43,534,076	-98,707
受託事業収益（一般）	0	0	0
その他の事業収益	1,500	36,506	-35,006
（保険等査定減）	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益（公費）	0	0	0
補助金事業収益（一般）	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
給付料収益	0	0	0
受入収益	0	0	0
施設利用料収益	0	0	0
有償サービス収益等	0	0	0
経過入園料収益	0	0	0
入居費貸料収益	0	0	0
共同・受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益（公費）	0	0	0
補助金事業収益（一般）	0	0	0
受託事業収益（公費）	0	0	0
受託事業収益（一般）	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
委託費収益	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
利用者等利用料収益（公費）	0	0	0
利用者等利用料収益（一般）	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益（公費）	0	0	0
補助金事業収益（一般）	0	0	0
受託事業収益（公費）	0	0	0
受託事業収益（一般）	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
販売事業収益	0	0	0
諸貨事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特別介護給付費収益	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0
特別訓練等給付費収益	0	0	0
地域相談支援給付費収益	0	0	0
特別地域相談支援給付費収益	0	0	0
計画相談支援給付費収益	0	0	0
特別計画相談支援給付費収益	0	0	0
障害児施設給付費収益	0	0	0
障害児通所給付費収益	0	0	0
特別障害児通所給付費収益	0	0	0
障害児入所給付費収益	0	0	0
障害児相談支援給付費収益	0	0	0
特別障害児相談支援給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
補足給付費収益	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特別特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収益	0	0	0
特定費用収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益（公費）	0	0	0
補助金事業収益（一般）	0	0	0
受託事業収益（公費）	0	0	0
受託事業収益（一般）	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
（保険等査定減）	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益（公費）	0	0	0
補助金事業収益（一般）	0	0	0
受託事業収益（公費）	0	0	0
受託事業収益（一般）	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
医療事業収益	44,697,959	46,659,346	-1,961,387
入院診療収益（公費）	0	0	0
入院診療収益（一般）	0	0	0
室料差額収益	0	0	0
外来診療収益（公費）	0	0	0
外来診療収益（一般）	0	0	0
歯科診療収益	0	0	0
保健予防活動収益	0	0	0
受託検査・施設利用収益	0	0	0
訪問看護療養費収益（公費）	12,311,451	14,714,535	-2,403,084
訪問看護療養費収益（一般）	29,242,205	29,286,460	-44,255
訪問看護利用料収益	2,870,764	2,640,113	230,651
訪問看護基本利用料収益	1,707,330	1,417,762	289,568
訪問看護その他の利用料収益	1,163,434	1,222,351	-58,917
その他の医療事業収益	273,539	18,238	255,301
補助金事業収益（公費）	230,000	0	230,000
補助金事業収益（一般）	0	0	0
受託事業収益（公費）	13,030	0	13,030
受託事業収益（一般）	1,450	0	1,450
その他の医療収益	29,059	18,238	10,821
（保険等査定減）	0	0	0
貸事務所事業収益	0	0	0
貸室料収益	0	0	0
共益費収益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
広告施設収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
人材育成事業収益	0	0	0
介護講座受講料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益（公費）	0	0	0
補助金事業収益（一般）	0	0	0
受託事業収益（公費）	0	0	0
受託事業収益（一般）	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	3,771,304	1,391,817	2,379,487
その他の収益	3,771,304	1,391,817	2,379,487
補助金事業収益（公費）	0	0	0
補助金事業収益（一般）	0	0	0
受託事業収益（公費）	0	0	0
受託事業収益（一般）	0	0	0
その他の収益	3,771,304	1,391,817	2,379,487
サービス活動収益計（1）	213,858,470	215,083,846	-1,225,376
人件費	180,247,857	158,889,321	21,358,536
役員報酬	0	0	0
職員給料	98,579,991	84,360,378	14,219,613
職員賞与	20,992,410	17,830,555	3,161,855
賞与引当金繰入	8,814,000	8,180,000	634,000
非常勤職員給与	24,205,586	24,067,349	138,237
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	4,179,588	3,810,354	369,234
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
出向料受入	0	0	0
法定福利費	23,476,282	20,640,685	2,835,597

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事業費	8,900,816	8,102,401	798,415
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0
商品	0	0	0
保健衛生費	263,845	264,100	-255
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	177,003	107,835	69,168
日用品費	0	0	0
保育材料費	0	0	0
本人支給金	0	0	0
水道光熱費	782,025	789,418	-7,393
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	22,777	37,008	-14,231
保険料	1,390,372	1,257,674	132,693
賃借料	2,806,440	2,377,845	428,595
教育指導費	0	0	0
就職支援費	0	0	0
葬祭費	10,464	20,019	-9,555
車輛費	3,432,996	3,243,702	189,294
雑費	15,229	4,800	10,429
事務費	41,274,239	39,055,992	2,218,247
福利厚生費	1,861,507	1,287,708	573,799
職員被服費	13,200	102,960	-89,760
旅費交通費	130,192	51,830	78,362
研修研究費	314,339	375,306	-60,967
事務消耗品費	2,055,269	1,966,683	88,586
印刷製本費	501,466	541,250	-39,784
修繕費	310,356	71,599	238,757
通信運搬費	1,754,403	1,824,210	-69,807
会議費	26,820	33,208	-6,388
広報費	205,066	134,812	70,254
業務委託費	21,384,772	20,228,686	1,156,086
手数料	263,922	266,911	-2,989
土地・建物賃借料	8,633,272	8,497,147	136,125
租税公課	3,866,402	3,624,912	241,490
租税公課	0	2,500	-2,500
控除対象外消費税	3,866,402	3,622,412	243,990
保守料	27,840	21,680	6,160
渉外費	10,993	12,970	-1,977
諸会費	85,500	85,500	0
共同・受託事業費	0	0	0
職員養成費	0	0	0
雑費	28,920	22,620	6,300
就労支援事業費用	0	0	0
就労支援事業販売原価	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	0	0	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
就労支援事業販売費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	2,697,481	2,911,512	-214,031
国庫補助金等特別積立金取崩額	-93,030	-639,863	546,833
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	233,027,363	208,319,363	24,708,000
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-19,168,893	6,764,483	-25,933,376
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	7,549,053	8,434,013	-884,960
受入研修費収益	0	0	0
利用者等外給食収益	0	0	0
為替差益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
賃貸料収益	7,322,599	7,452,481	-129,882
手数料収益	0	0	0
雑収益	226,454	981,532	-755,078
サービス活動外収益計(4)	7,549,053	8,434,013	-884,960
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	-19,168,893	6,764,483	-25,933,376
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,619,840	15,198,496	-26,818,336
施設整備等補助金収益	28,000	429,000	-401,000
施設整備等補助金収益	28,000	429,000	-401,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輦運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
その他の固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別介護金繰入金収益	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金収益	0	0	0
入園金会計繰入金収益	0	0	0
施設会計(高)繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
償却債権回収収益	0	0	0
退職給付引当金戻入益	0	0	0
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	28,000	429,000	-401,000
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	681	1	680
建物売却損・処分損	0	0	0
車輦運搬具売却損・処分損	0	1	-1
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	681	0	681
固定資産廃棄費用	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	28,000	429,000	-401,000
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	5,000,000	5,306,000	-306,000
事業区分間繰入金費用	0	306,000	-306,000
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	5,000,000	5,000,000	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別介護金繰入金費用	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金費用	0	0	0
入園金会計繰入金費用	0	0	0
施設会計(高)繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	1,958	0	1,958
資産控除対象外消費税	0	0	0
その他の特別損失	1,958	0	1,958
特別費用計(9)	5,030,639	5,735,001	-704,362
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5,002,639	-5,306,001	303,362
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-16,622,479	9,892,495	-26,514,974
法人税・住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-16,622,479	9,892,495	-26,514,974
前期繰越活動増減差額(15)	127,667,082	117,774,587	9,892,495
当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	111,044,603	127,667,082	-16,622,479
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0
修繕積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
特別修繕積立金取崩額	0	0	0
ホスビス基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金取崩額	0	0	0
工賃変動積立金取崩額	0	0	0
設備整備積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
特別修繕積立金積立額	0	0	0
ホスビス基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金積立額	0	0	0
工賃変動積立金積立額	0	0	0
設備整備積立金積立額	0	0	0
当期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	111,044,603	127,667,082	-16,622,479

高丘地区在宅複合事業（公益） 貸借対照表

第3号第4様式

2026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	104,870,961	117,505,484	-12,634,523	流動負債	17,538,312	16,255,314	1,282,998
現金預金	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	6,766,122	6,229,484	536,638
事業未収金	28,945,309	27,125,441	1,819,868	未払法人税等	0	0	0
未収金	105,742	88,130	17,612	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	28,000	429,000	-401,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	1,351,000	1,249,000	102,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	790,091	786,091	4,000	職員預り金	607,190	596,830	10,360
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	75,001,819	89,076,822	-14,075,003	賞与引当金	8,814,000	8,180,000	634,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	27,343,508	29,982,496	-2,638,988	固定負債	3,608,468	3,477,468	131,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	27,343,508	29,982,496	-2,638,988	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	3,608,468	3,477,468	131,000
建物	47,167,572	47,167,572	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	-25,359,331	-22,784,204	-2,575,127	長期未払金	0	0	0
構築物	582,422	582,422	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	-381,287	-341,501	-39,786	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	827,100	6,648,993	-5,821,893	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-827,099	-6,648,985	5,821,886				
器具及び備品	727,800	727,800	0	負債の部合計	21,146,780	19,732,782	1,413,998
器具及び備品減価償却累計額	-703,489	-635,854	-67,635	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	23,086	88,116	-65,030
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	152,892	167,825	-14,933	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	3,608,468	3,477,468	131,000	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	111,044,603	127,667,082	-16,622,479
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-16,622,479	9,892,495	-26,514,974
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	1,541,500	1,561,500	-20,000				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	6,960	59,460	-52,500				
徴収不能引当金	0	0	0				
				純資産の部合計	111,067,689	127,755,198	-16,687,509
資産の部合計	132,214,469	147,487,980	-15,273,511	負債及び純資産の部合計	132,214,469	147,487,980	-15,273,511

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 高丘地区在宅複合事業（公益）

計算書類に対する注記

1. 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によつています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によつています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によつています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 均等償却によつています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によつています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○退職給付引当金

・一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

当会計年度末における掛金累計額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によつています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

(3) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

- 訪問看護ステーション高丘
- 地域包括支援センター高丘
- 聖隷ケアプランセンター浜松 居宅介護支援

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（Ⅻ））の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)
介護保険事業収益	74,367,704	76,991,833	-2,624,129
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	42,617,568	44,588,932	-1,971,364
(介護報酬収益)	37,228,288	38,545,524	-1,317,236
介護報酬収益	31,560,879	33,277,064	-1,716,185
介護予防報酬収益	5,667,409	5,268,460	398,949
(利用者負担金収益)	5,389,280	6,043,408	-654,128
介護負担金収益(公費)	1,052,159	1,061,272	-9,113
介護負担金収益(一般)	3,704,226	4,175,975	-471,749
介護予防負担金収益(公費)	152,842	286,017	-133,175
介護予防負担金収益(一般)	480,053	520,144	-40,091
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	31,017,298	30,899,465	117,833
居宅介護支援介護料収益	28,831,757	30,510,331	-1,678,574
介護予防支援介護料収益	2,185,541	389,134	1,796,407
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	221,515	21,878	199,637
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収	0	0	0
その他の利用料収益	221,515	21,878	199,637
その他の事業収益	511,323	1,481,558	-970,235
補助金事業収益(公費)	64,000	3,000	61,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	447,323	1,478,558	-1,031,235
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
給食料収益	0	0	0
受入収益	0	0	0
施設利用料収益	0	0	0
有償サービス収益等	0	0	0
経過入園料収益	0	0	0
入居費貸料収益	0	0	0
共同・受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
委託費収益	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
利用者等利用料収益(一般)	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
販売事業収益	0	0	0
諸費事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0
特例訓練等給付費収益	0	0	0
地域相談支援給付費収益	0	0	0
特別地域相談支援給付費収益	0	0	0
計画相談支援給付費収益	0	0	0
特別計画相談支援給付費収益	0	0	0
障害児施設給付費収益	0	0	0
障害児通所給付費収益	0	0	0
特例障害児通所給付費収益	0	0	0
障害児入所給付費収益	0	0	0
障害児相談支援給付費収益	0	0	0
特例障害児相談支援給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
補足給付費収益	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特例特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収益	0	0	0
特定費用収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
医療事業収益	68,594,635	69,281,007	-686,372
入院診療収益(公費)	0	0	0
入院診療収益(一般)	0	0	0
室料差額収益	0	0	0
外来診療収益(公費)	0	0	0
外来診療収益(一般)	0	0	0
歯科診療収益	0	0	0
保健予防活動収益	0	0	0
受託検査・施設利用収益	0	0	0
訪問看護療養費収益(公費)	18,987,683	19,814,002	-826,319
訪問看護療養費収益(一般)	44,593,531	45,176,208	-582,677
訪問看護利用料収益	4,396,821	4,150,937	245,884
訪問看護基本利用料収益	2,225,751	2,005,568	220,183
訪問看護その他の利用料収益	2,171,070	2,145,369	25,701
その他の医療事業収益	616,600	139,860	476,740
補助金事業収益(公費)	501,000	89,000	412,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	91,210	26,060	65,150
受託事業収益(一般)	10,150	2,900	7,250
その他の医療収益	14,240	21,900	-7,660
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収益	0	0	0
貸室料収益	0	0	0
共益費収益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
広告施設収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
人材育成事業収益	0	0	0
介護講座受講料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	1,219,554	1,499,347	-279,793
その他の収益	1,219,554	1,499,347	-279,793
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	34,000	0	34,000
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の収益	1,185,554	1,499,347	-313,793
サービス活動収益計(1)	144,181,893	147,772,187	-3,590,294
人件費	118,108,713	112,715,903	5,392,810
役員報酬	0	0	0
職員給料	63,930,498	57,024,099	6,906,399
職員賞与	13,383,921	11,820,694	1,563,227
賞与引当金繰入	6,211,000	5,483,000	728,000
非常勤職員給与	17,081,859	21,947,051	-4,865,192
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	2,155,969	2,035,228	120,741
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
出向料受入	0	0	0
法定福利費	15,345,466	14,405,831	939,635

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事業費	6,543,284	6,456,940	86,344
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0
商品	0	0	0
保健衛生費	171,695	169,425	2,270
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0
日用品費	0	0	0
保育材料費	0	0	0
本人支給金	0	0	0
水道光熱費	446,984	459,024	-12,040
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	14,660	646,830	-632,170
保険料	1,068,075	916,485	151,590
賃借料	2,108,209	1,734,306	373,903
教育指導費	0	0	0
就職支援費	0	0	0
葬祭費	910	1,560	-650
車輛費	2,732,751	2,519,673	213,078
雑費	0	9,637	-9,637
事務費	13,350,718	11,666,381	1,684,337
福利厚生費	943,988	837,195	106,793
職員被服費	61,108	115,810	-54,702
旅費交通費	165,334	175,299	-9,965
研修研究費	245,401	328,166	-82,765
事務消耗品費	846,846	682,795	164,051
印刷製本費	337,300	338,695	-1,395
修繕費	10,300	24,000	-13,700
通信運搬費	1,231,987	1,247,933	-15,946
会議費	27,296	31,665	-4,369
広報費	171,670	5,572	166,098
業務委託費	2,059,180	1,789,975	269,205
手数料	1,264,636	213,026	1,051,610
土地・建物賃借料	4,527,276	4,527,276	0
租税公課	1,368,619	1,255,664	112,955
租税公課	5,100	4,500	600
控除対象外消費税	1,363,519	1,251,164	112,355
保守料	10,560	4,400	6,160
渉外費	6,476	1,650	4,826
諸会費	72,000	72,000	0
共同・受託事業費	0	0	0
職員養成費	0	0	0
雑費	741	15,260	-14,519
就労支援事業費用	0	0	0
就労支援事業販売原価	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	0	0	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
就労支援事業販売費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	287,189	262,190	24,999
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-429,000	429,000
徴収不能額	1,212	0	1,212
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	138,291,116	130,672,414	7,618,702
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,890,777	17,099,773	-11,208,996
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	1,762	359	1,403
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	264,881	241,006	23,875
受入研修費収益	106,367	143,095	-36,728
利用者等外給食収益	0	0	0
為替差益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
賃貸料収益	0	0	0
手数料収益	0	0	0
雑収益	158,514	97,911	60,603
サービス活動外収益計(4)	266,643	241,365	25,278
サービス活動増減差額(5)=(3)+(4)	266,643	241,365	25,278
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,157,420	17,341,138	-11,183,718
施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
その他の固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別介護金繰入金収益	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金収益	0	0	0
入園金会計繰入金収益	0	0	0
施設会計(高)繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
償却債権回収益	0	0	0
退職給付引当金戻入益	0	0	0
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	429,000	-429,000
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
建物売却損・処分損	0	0	0
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
固定資産廃棄費用	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	429,000	-429,000
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	2,125,000	2,460,000	-335,000
事業区分間繰入金費用	125,000	460,000	-335,000
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	2,000,000	2,000,000	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別介護金繰入金費用	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金費用	0	0	0
入園金会計繰入金費用	0	0	0
施設会計(高)繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	72,341	0	72,341
資産控除対象外消費税	72,341	0	72,341
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	2,197,341	2,889,000	-691,659
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,197,341	-2,460,000	262,659
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,960,079	14,881,138	-10,921,059
法人税・住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	3,960,079	14,881,138	-10,921,059
前期繰越活動増減差額(15)	159,520,416	144,639,278	14,881,138
当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	163,480,495	159,520,416	3,960,079
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0
修繕積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
特別修繕積立金取崩額	0	0	0
ホスビス基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金取崩額	0	0	0
工賃変動積立金取崩額	0	0	0
設備整備積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
修繕積立金積立額	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
特別修繕積立金積立額	0	0	0
ホスビス基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金積立額	0	0	0
工賃変動積立金積立額	0	0	0
設備整備積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	163,480,495	159,520,416	3,960,079

浅田地区在宅複合事業 貸借対照表

2026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	173,043,786	169,966,948	3,076,838	流動負債	11,746,373	12,181,805	-435,432
現金預金	373,568	646,632	-273,064	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,128,359	5,344,986	-1,216,627
事業未収金	23,025,333	23,708,853	-683,520	未払法人税等	0	0	0
未収金	31,295	49,862	-18,567	その他の未払金	43,074	51,328	-8,254
未収補助金	271,000	429,000	-158,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	953,000	839,000	114,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	415,000	415,000	0	職員預り金	410,940	463,491	-52,551
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	148,927,590	144,717,601	4,209,989	賞与引当金	6,211,000	5,483,000	728,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	4,628,702	4,029,093	599,609	固定負債	2,445,620	2,293,820	151,800
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	4,628,702	4,029,093	599,609	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	2,445,620	2,293,820	151,800
建物	1,720,000	970,000	750,000	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	-616,295	-516,606	-99,689	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	891,223	2,544,039	-1,652,816	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-891,222	-2,544,036	1,652,814				
器具及び備品	1,120,000	1,120,000	0	負債の部合計	14,191,993	14,475,625	-283,632
器具及び備品減価償却累計額	-948,124	-760,624	-187,500	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	2,445,620	2,293,820	151,800	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	163,480,495	159,520,416	3,960,079
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	3,960,079	14,881,138	-10,921,059
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	900,000	900,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	7,500	22,500	-15,000				
徴収不能引当金	0	0	0				
				純資産の部合計	163,480,495	159,520,416	3,960,079
資産の部合計	177,672,488	173,996,041	3,676,447	負債及び純資産の部合計	177,672,488	173,996,041	3,676,447

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 浅田地区在宅複合事業

計算書類に対する注記

1. 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によっています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によっています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によっています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○退職給付引当金

・一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

当会計年度末における掛金累計額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

(3) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (Ⅸ))

○ 訪問看護ステーション浅田

○ 聖隷ケアプランセンター浅田 居宅介護支援

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (Ⅹ))の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

浜松市生活自立相談支援センターつながり 資金収支計算書

第1号第4様式

(自) 2025年4月1日 (至) 2026年3月31日

(単位：円)			
勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
介護保険事業収入	0	0	0
施設介護料収入	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0
利用者負担金収入(公費)	0	0	0
利用者負担金収入(一般)	0	0	0
居宅介護料収入	0	0	0
(介護報酬収入)	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0
介護予防報酬収入	0	0	0
(利用者負担金収入)	0	0	0
介護負担金収入(公費)	0	0	0
介護負担金収入(一般)	0	0	0
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0
地域密着型介護料収入	0	0	0
(介護報酬収入)	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0
介護予防報酬収入	0	0	0
(利用者負担金収入)	0	0	0
介護負担金収入(公費)	0	0	0
介護負担金収入(一般)	0	0	0
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収入	0	0	0
居宅介護支援介護料収入	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
事業負担金収入(公費)	0	0	0
事業負担金収入(一般)	0	0	0
利用者等利用料収入	0	0	0
施設サービス利用料収入	0	0	0
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0
食費収入(公費)	0	0	0
食費収入(一般)	0	0	0
食費収入(特定)	0	0	0
居住費収入(公費)	0	0	0
居住費収入(一般)	0	0	0
居住費収入(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収入	0	0	0
措置事業収入	0	0	0
事務費収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
運営事業収入	0	0	0
管理費収入	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
管理費収入	0	0	0
給食料収入	0	0	0
受入収入	0	0	0
施設利用料収入	0	0	0
有償サービス収入等	0	0	0
終身入園前受金収入	0	0	0
入居家賃料収入	0	0	0
共同・受託事業収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
児童福祉事業収入	0	0	0
措置費収入	0	0	0
事務費収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
私的契約利用料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
保育事業収入	0	0	0
施設型給付費収入	0	0	0
施設型給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
特別施設型給付費収入	0	0	0
特別施設型給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
地域型保育給付費収入	0	0	0
地域型保育給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
特別地域型保育給付費収入	0	0	0
特別地域型保育給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
委託費収入	0	0	0
利用者等利用料収入	0	0	0
利用者等利用料収入(公費)	0	0	0
利用者等利用料収入(一般)	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
私的契約利用料収入	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
就労支援事業収入	0	0	0
販売事業収入	0	0	0
踏食事業収入	0	0	0
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0
自立支援給付費収入	0	0	0
介護給付費収入	0	0	0
特例介護給付費収入	0	0	0
訓練等給付費収入	0	0	0
特例訓練等給付費収入	0	0	0
地域相談支援給付費収入	0	0	0
特例地域相談支援給付費収入	0	0	0
計画相談支援給付費収入	0	0	0
特例計画相談支援給付費収入	0	0	0
障害児施設給付費収入	0	0	0
障害児通所給付費収入	0	0	0
特例障害児通所給付費収入	0	0	0
障害児入所給付費収入	0	0	0
障害児相談支援給付費収入	0	0	0
特例障害児相談支援給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
補正給付費収入	0	0	0
特定障害者特別給付費収入	0	0	0
特例特定障害者特別給付費収入	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収入	0	0	0
特定費用収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収入	0	0	0
措置費収入	0	0	0
事務費収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
医療事業収入	0	0	0
入院診療収入(公費)	0	0	0
入院診療収入(一般)	0	0	0
室料差額収入	0	0	0
外来診療収入(公費)	0	0	0
外来診療収入(一般)	0	0	0
歯科診療収入	0	0	0
保健予防活動収入	0	0	0
受託検査・施設利用収入	0	0	0
訪問看護療養費収入(公費)	0	0	0
訪問看護療養費収入(一般)	0	0	0
訪問看護利用料収入	0	0	0
訪問看護基本利用料収入	0	0	0
訪問看護その他の利用料収入	0	0	0
その他の医療事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の医療事業収入	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収入	0	0	0
貸料収入	0	0	0
共益費収入	0	0	0
駐車場収入	0	0	0
広告施設収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
人材育成事業収入	0	0	0
介護講座受講料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
その他の事業収入	91,000,000	91,055,432	-55,432
その他の事業収入	91,000,000	91,055,432	-55,432
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	91,000,000	91,055,432	-55,432
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
借入金利息補助金収入	0	0	0
経常証書寄附金収入	0	0	0
受取利息配当金収入	0	0	0
その他の収入	0	20,000	-20,000
受入研修費収入	0	0	0
利用者等外給食費収入	0	0	0
駐車場収入	0	0	0
貸貸料収入	0	0	0
手数料収入	0	0	0
雑収入	0	0	0
償却備補回収収入	0	0	0
預り消費税収入	0	0	0
差入保証金収入	0	20,000	-20,000
預り保証金収入	0	0	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
為替差益	0	0	0
事業活動収入計(1)	91,000,000	91,075,432	-75,432

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)
介護保険事業収益	0	0	0
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業費負担金収益(公費)	0	0	0
事業費負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
給食料収益	0	0	0
受入収益	0	0	0
施設利用料収益	0	0	0
有償サービス収益等	0	0	0
経過入園料収益	0	0	0
入居費貸料収益	0	0	0
共同・受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
委託費収益	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
利用者等利用料収益(一般)	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
販売事業収益	0	0	0
諸貨事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0
特例訓練等給付費収益	0	0	0
地域相談支援給付費収益	0	0	0
特例地域相談支援給付費収益	0	0	0
計画相談支援給付費収益	0	0	0
特例計画相談支援給付費収益	0	0	0
障害児施設給付費収益	0	0	0
障害児通所給付費収益	0	0	0
特例障害児通所給付費収益	0	0	0
障害児入所給付費収益	0	0	0
障害児相談支援給付費収益	0	0	0
特例障害児相談支援給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
補足給付費収益	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特例特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収益	0	0	0
特定費用収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
医療事業収益	0	0	0
入院診療収益(公費)	0	0	0
入院診療収益(一般)	0	0	0
室料差額収益	0	0	0
外来診療収益(公費)	0	0	0
外来診療収益(一般)	0	0	0
歯科診療収益	0	0	0
保健予防活動収益	0	0	0
受託検査・施設利用収益	0	0	0
訪問看護療養費収益(公費)	0	0	0
訪問看護療養費収益(一般)	0	0	0
訪問看護利用料収益	0	0	0
訪問看護基本利用料収益	0	0	0
訪問看護その他の利用料収益	0	0	0
その他の医療事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の医療収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収益	0	0	0
貸室料収益	0	0	0
共益費収益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
広告施設収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
人材育成事業収益	0	0	0
介護講座受講料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	91,055,432	88,160,804	2,894,628
その他の収益	91,055,432	88,160,804	2,894,628
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	91,055,432	88,160,804	2,894,628
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	91,055,432	88,160,804	2,894,628
人件費	73,936,331	89,313,815	-15,377,484
役員報酬	0	0	0
職員給料	41,983,266	50,324,533	-8,341,267
職員賞与	7,921,998	11,602,279	-3,680,281
賞与引当金繰入	4,194,000	4,762,000	-568,000
非常勤職員給与	8,575,307	8,992,924	-417,617
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	1,563,000	2,233,990	-670,990
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
出向料受入	0	0	0
法定福利費	9,698,760	11,398,089	-1,699,329

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事業費	7,122,629	6,125,675	996,954
給食費	1,887,916	1,713,304	174,612
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0
商品	0	0	0
保健衛生費	0	0	0
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	99,711	125,764	-26,053
日用品費	0	0	0
保育材料費	0	0	0
本人支給金	0	0	0
水道光熱費	1,316,895	1,112,357	204,538
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	796,654	706,997	89,657
保険料	821,496	491,066	330,430
賃借料	1,175,826	676,042	499,784
教育指導費	0	0	0
就職支援費	0	0	0
葬祭費	0	0	0
車輛費	1,024,133	1,126,145	-102,012
雑費	0	174,000	-174,000
事務費	20,504,055	16,729,813	3,774,242
福利厚生費	420,422	582,944	-162,522
職員被服費	0	0	0
旅費交通費	958,040	617,532	340,508
研修研究費	83,232	220,899	-137,667
事務消耗品費	1,563,634	147,425	1,416,209
印刷製本費	271,232	360,339	-89,107
修繕費	331,460	234,680	96,780
通信運搬費	391,302	445,642	-54,340
会議費	8,940	15,061	-6,121
広報費	57,790	113,089	-55,299
業務委託費	1,987,560	1,579,680	407,880
手数料	318,319	124,137	194,182
土地・建物賃借料	13,881,131	11,946,067	1,935,064
租税公課	11,385	127,018	-115,633
租税公課	8,250	108,700	-100,450
控除対象外消費税	3,135	18,318	-15,183
保守料	105,080	50,160	54,920
渉外費	0	10,640	-10,640
諸会費	61,800	25,080	36,720
共同・受託事業費	0	0	0
職員養成費	0	0	0
雑費	52,728	129,420	-76,692
就労支援事業費用	0	0	0
就労支援事業販売原価	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	0	0	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
就労支援事業販売費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	83,917	83,917	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	101,646,932	112,253,220	-10,606,288
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,591,500	-24,092,416	13,500,916
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	273,886	-273,886
受入研修費収益	0	14,546	-14,546
利用者等外給食収益	0	0	0
為替差益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
賃貸料収益	0	0	0
手数料収益	0	0	0
雑収益	0	259,340	-259,340
サービス活動外収益計(4)	0	273,886	-273,886
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	0	273,886	-273,886
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,591,500	-23,818,530	13,227,030
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等補助金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
その他の固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	3,782,058	3,263,109	518,949
事業区分間繰入金収益	3,782,058	3,263,109	518,949
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別介護金繰入金収益	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金収益	0	0	0
入園金会計繰入金収益	0	0	0
施設会計(高)繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
償却債権回収益	0	0	0
退職給付引当金戻入益	0	0	0
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	3,782,058	3,263,109	518,949
基本金組入額	0	0	0
資産評価損・処分損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
建物売却損・処分損	0	0	0
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
固定資産廃棄費用	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別介護金繰入金費用	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金費用	0	0	0
入園金会計繰入金費用	0	0	0
施設会計(高)繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
資産控除対象外消費税	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,782,058	3,263,109	518,949
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,809,442	-20,555,421	13,745,979
法人税・住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-6,809,442	-20,555,421	13,745,979
前期繰越活動増減差額(15)	-54,367,359	-33,811,938	-20,555,421
当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-61,176,801	-64,367,359	-6,809,442
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0
修繕積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
特別修繕積立金取崩額	0	0	0
ホスビス基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金取崩額	0	0	0
工賃変動積立金取崩額	0	0	0
設備整備積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
人件費積立金積立額	0	0	0
修繕積立金積立額	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
特別修繕積立金積立額	0	0	0
ホスビス基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金積立額	0	0	0
工賃変動積立金積立額	0	0	0
設備整備積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	-61,176,801	-54,367,359	-6,809,442

浜松市生活自立相談支援センターつながり 貸借対照表

2026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	1,254,411	963,868	290,543	流動負債	63,026,724	55,865,906	7,160,818
現金預金	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	3,004,022	3,037,187	-33,165
事業未収金	355,379	265,718	89,661	未払法人税等	0	0	0
未収金	2,000	32,770	-30,770	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	640,000	719,000	-79,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	897,032	655,380	241,652	職員預り金	207,809	273,649	-65,840
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	54,980,893	47,074,070	7,906,823
1年以内取崩予定長期前払費用	0	10,000	-10,000	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	4,194,000	4,762,000	-568,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,623,912	1,632,079	-8,167	固定負債	1,028,400	1,097,400	-69,000
基本財産	104,601	122,458	-17,857	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	789,697	789,697	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	-685,096	-667,239	-17,857	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	1,519,311	1,509,621	9,690	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	1,028,400	1,097,400	-69,000
建物	0	0	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	577,296	577,296	0	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-577,295	-577,295	0				
器具及び備品	330,300	330,300	0	負債の部合計	64,055,124	56,963,306	7,091,818
器具及び備品減価償却累計額	-220,200	-154,140	-66,060	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	1,028,400	1,097,400	-69,000	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	-61,176,801	-54,367,359	-6,809,442
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-6,809,442	-20,555,421	13,745,979
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	361,000	227,000	134,000				
長期前払費用	10,750	0	10,750				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	9,060	9,060	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	2,878,323	2,595,947	282,376	純資産の部合計	-61,176,801	-54,367,359	-6,809,442
				負債及び純資産の部合計	2,878,323	2,595,947	282,376

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団

《拠点区分》 浜松市生活自立相談支援センターつながり

計算書類に対する注記

1. 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によっています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によっています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によっています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○退職給付引当金

・一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

当会計年度末における掛金累計額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

(3) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））

○ 浜松市生活自立相談支援センターつながり

○ 学習サポート事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））の作成を省略しています。

4. 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通りです。

(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
建物	122,458	0	△17,857	104,601

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

三ヶ日地区在宅複合事業 資金収支計算書

(自) 2025年4月1日 (至) 2026年3月31日

第1号第4様式

(単位：円)			
勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
介護保険事業収入	75,000,000	75,522,658	-522,658
施設介護料収入	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0
利用者負担金収入（公費）	0	0	0
利用者負担金収入（一般）	0	0	0
居宅介護料収入	41,500,000	41,737,020	-237,020
（介護報酬収入）	37,000,000	37,055,531	-55,531
介護報酬収入	33,500,000	33,552,971	-52,971
介護予防報酬収入	3,500,000	3,502,560	-2,560
（利用者負担金収入）	4,500,000	4,681,489	-181,489
介護負担金収入（公費）	0	58,270	-58,270
介護負担金収入（一般）	4,100,000	4,175,208	-75,208
介護予防負担金収入（公費）	0	13,021	-13,021
介護予防負担金収入（一般）	400,000	434,990	-34,990
地域密着型介護料収入	0	0	0
（介護報酬収入）	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0
介護予防報酬収入	0	0	0
（利用者負担金収入）	0	0	0
介護負担金収入（公費）	0	0	0
介護負担金収入（一般）	0	0	0
介護予防負担金収入（公費）	0	0	0
介護予防負担金収入（一般）	0	0	0
居宅介護支援介護料収入	33,100,000	33,256,546	-156,546
居宅介護支援介護料収入	31,300,000	31,396,901	-96,901
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,800,000	1,859,645	-59,645
事業費収入	0	0	0
事業負担金収入（公費）	0	0	0
事業負担金収入（一般）	0	0	0
利用者等利用料収入	0	12,617	-12,617
施設サービス利用料収入	0	0	0
居宅介護サービス利用料収入	0	12,617	-12,617
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0
食費収入（公費）	0	0	0
食費収入（一般）	0	0	0
食費収入（特定）	0	0	0
居住費収入（公費）	0	0	0
居住費収入（一般）	0	0	0
居住費収入（特定）	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
その他の事業収入	400,000	516,475	-116,475
補助金事業収入（公費）	0	64,000	-64,000
補助金事業収入（一般）	0	0	0
市町村特別事業収入（公費）	0	0	0
市町村特別事業収入（一般）	0	0	0
受託事業収入（公費）	400,000	452,475	-52,475
受託事業収入（一般）	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
（保険等査定減）	0	0	0
老人福祉事業収入	0	0	0
措置費収入	0	0	0
事務費収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
運営事業収入	0	0	0
管理費収入	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
補助金事業収入（公費）	0	0	0
補助金事業収入（一般）	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
管理費収入	0	0	0
給食料収入	0	0	0
受入収入	0	0	0
施設利用料収入	0	0	0
有償サービス収入等	0	0	0
終身入園前受金収入	0	0	0
入居家賃料収入	0	0	0
共同・受託事業収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
児童福祉事業収入	0	0	0
措置費収入	0	0	0
事務費収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
私的契約利用料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入（公費）	0	0	0
補助金事業収入（一般）	0	0	0
受託事業収入（公費）	0	0	0
受託事業収入（一般）	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
保育事業収入	0	0	0
施設型給付費収入	0	0	0
施設型給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
特別施設型給付費収入	0	0	0
特別施設型給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
地域型保育給付費収入	0	0	0
地域型保育給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
特別地域型保育給付費収入	0	0	0
特別地域型保育給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
委託費収入	0	0	0
利用者等利用料収入	0	0	0
利用者等利用料収入（公費）	0	0	0
利用者等利用料収入（一般）	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
私的契約利用料収入	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入（公費）	0	0	0
補助金事業収入（一般）	0	0	0
受託事業収入（公費）	0	0	0
受託事業収入（一般）	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
就労支援事業収入	0	0	0
販売事業収入	0	0	0
踏食事業収入	0	0	0
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0
自立支援給付費収入	0	0	0
介護給付費収入	0	0	0
特例介護給付費収入	0	0	0
訓練等給付費収入	0	0	0
特例訓練等給付費収入	0	0	0
地域相談支援給付費収入	0	0	0
特例地域相談支援給付費収入	0	0	0
計画相談支援給付費収入	0	0	0
特例計画相談支援給付費収入	0	0	0
障害児施設給付費収入	0	0	0
障害児通所給付費収入	0	0	0
特例障害児通所給付費収入	0	0	0
障害児入所給付費収入	0	0	0
障害児相談支援給付費収入	0	0	0
特例障害児相談支援給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
補給給付費収入	0	0	0
特定障害者特別給付費収入	0	0	0
特例特定障害者特別給付費収入	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収入	0	0	0
特定費用収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入（公費）	0	0	0
補助金事業収入（一般）	0	0	0
受託事業収入（公費）	0	0	0
受託事業収入（一般）	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
（保険等査定減）	0	0	0
生活保護事業収入	0	0	0
措置費収入	0	0	0
事務費収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入（公費）	0	0	0
補助金事業収入（一般）	0	0	0
受託事業収入（公費）	0	0	0
受託事業収入（一般）	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
医療事業収入	23,300,000	23,526,771	-226,771
入院診療収入（公費）	0	0	0
入院診療収入（一般）	0	0	0
室料差額収入	0	0	0
外来診療収入（公費）	0	0	0
外来診療収入（一般）	0	0	0
歯科診療収入	0	0	0
保健予防活動収入	0	0	0
受託検査・施設利用収入	0	0	0
訪問看護療養費収入（公費）	3,600,000	3,626,325	-26,325
訪問看護療養費収入（一般）	17,300,000	17,330,054	-30,054
訪問看護利用料収入	1,900,000	1,985,333	-85,333
訪問看護基本利用料収入	1,300,000	1,316,840	-16,840
訪問看護その他の利用料収入	600,000	668,493	-68,493
その他の医療事業収入	500,000	585,059	-85,059
補助金事業収入（公費）	500,000	501,000	-1,000
補助金事業収入（一般）	0	0	0
受託事業収入（公費）	0	80,000	-80,000
受託事業収入（一般）	0	0	0
その他の医療事業収入	0	4,059	-4,059
（保険等査定減）	0	0	0
貸事務所事業収入	0	0	0
貸料収入	0	0	0
共益費収入	0	0	0
駐車場収入	0	0	0
広告施設収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
人材育成事業収入	0	0	0
介護講座受講料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入（公費）	0	0	0
補助金事業収入（一般）	0	0	0
受託事業収入（公費）	0	0	0
受託事業収入（一般）	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
その他の事業収入	1,200,000	1,230,500	-30,500
その他の事業収入	1,200,000	1,230,500	-30,500
補助金事業収入（公費）	0	0	0
補助金事業収入（一般）	0	0	0
受託事業収入（公費）	0	0	0
受託事業収入（一般）	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
その他の事業収入	1,200,000	1,230,500	-30,500
借入金利息補助金収入	0	0	0
経常経費寄附金収入	0	0	0
受取利息配当金収入	0	1,911	-1,911
その他の収入	0	116,490	-116,490
受入研修費収入	0	62,730	-62,730
利用者等外給食費収入	0	0	0
駐車場収入	0	0	0
貸貸料収入	0	0	0
手数料収入	0	0	0
雑収入	0	53,760	-53,760
償却債権回収収入	0	0	0
預り消費税収入	0	0	0
差入保証金収入	0	0	0
預り保証金収入	0	0	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
為替差益	0	0	0
事業活動収入計(1)	99,500,000	100,398,330	-898,330

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)
介護保険事業収益	75,522,658	74,667,657	855,001
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	41,737,020	41,393,309	343,711
(介護報酬収益)	37,055,531	36,804,466	251,065
介護報酬収益	33,552,971	32,882,746	670,225
介護予防報酬収益	3,502,560	3,921,720	-419,160
(利用者負担金収益)	4,681,489	4,588,843	92,646
介護負担金収益(公費)	58,270	34,863	23,407
介護負担金収益(一般)	4,175,208	4,108,534	66,674
介護予防負担金収益(公費)	13,021	2,040	10,981
介護予防負担金収益(一般)	434,990	443,406	-8,416
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	33,256,546	31,936,108	1,320,438
居宅介護支援介護料収益	31,396,901	31,673,268	-276,367
介護予防支援介護料収益	1,859,645	262,840	1,596,805
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	12,617	29,550	-16,933
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	12,617	29,550	-16,933
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	516,475	1,308,690	-792,215
補助金事業収益(公費)	64,000	3,000	61,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	452,475	1,305,690	-853,215
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
給食料収益	0	0	0
受入収益	0	0	0
施設利用料収益	0	0	0
有償サービス収益等	0	0	0
経過入園料収益	0	0	0
入居費貸料収益	0	0	0
共同・受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
委託費収益	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
利用者等利用料収益(一般)	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
販売事業収益	0	0	0
諸貨事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0
特例訓練等給付費収益	0	0	0
地域相談支援給付費収益	0	0	0
特例地域相談支援給付費収益	0	0	0
計画相談支援給付費収益	0	0	0
特例計画相談支援給付費収益	0	0	0
障害児施設給付費収益	0	0	0
障害児通所給付費収益	0	0	0
特例障害児通所給付費収益	0	0	0
障害児入所給付費収益	0	0	0
障害児相談支援給付費収益	0	0	0
特例障害児相談支援給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
補足給付費収益	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特例特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収益	0	0	0
特定費用収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
医療事業収益	23,526,771	16,325,209	7,201,562
入院診療収益(公費)	0	0	0
入院診療収益(一般)	0	0	0
室料差額収益	0	0	0
外来診療収益(公費)	0	0	0
外来診療収益(一般)	0	0	0
歯科診療収益	0	0	0
保健予防活動収益	0	0	0
受託検査・施設利用収益	0	0	0
訪問看護療養費収益(公費)	3,626,325	2,621,232	1,005,093
訪問看護療養費収益(一般)	17,330,054	12,231,731	5,098,323
訪問看護利用料収益	1,985,333	1,463,187	522,146
訪問看護基本利用料収益	1,318,840	933,210	385,630
訪問看護その他の利用料収益	668,493	529,977	138,516
その他の医療事業収益	585,059	9,059	576,000
補助金事業収益(公費)	501,000	0	501,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	80,000	0	80,000
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の医療収益	4,059	9,059	-5,000
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収益	0	0	0
貸室料収益	0	0	0
共益費収益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
広告施設収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
人材育成事業収益	0	0	0
介護講座受講料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	1,230,500	669,500	561,000
補助金事業収益(公費)	1,230,500	669,500	561,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の収益	1,230,500	669,500	561,000
サービス活動収益計(1)	100,279,929	91,662,366	8,617,563
人件費	78,358,587	72,203,618	6,154,969
役員報酬	0	0	0
職員給料	40,124,717	36,378,302	3,746,415
職員賞与	7,853,656	7,778,540	75,116
賞与引当金繰入	4,034,000	3,519,000	515,000
非常勤職員給与	13,405,066	13,167,100	237,966
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	1,406,700	1,244,716	161,984
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
出向料受入	0	0	0
法定福利費	11,534,448	10,115,960	1,418,488

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事業費	3,906,980	3,694,528	212,452
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0
商品	0	0	0
保健衛生費	106,889	167,529	-60,640
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0
日用品費	0	0	0
保育材料費	0	0	0
本人支給金	0	0	0
水道光熱費	357,581	364,990	-7,409
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	3,000	5,465	-2,465
保険料	729,367	617,440	111,927
賃借料	1,049,373	862,149	187,224
教育指導費	0	0	0
就職支度費	0	0	0
葬祭費	0	2,200	-2,200
車輛費	1,660,770	1,674,755	-13,985
雑費	0	0	0
事務費	8,768,135	7,237,523	1,530,612
福利厚生費	533,484	352,328	181,156
職員被服費	7,920	50,779	-42,859
旅費交通費	63,278	111,378	-48,100
研修研究費	86,143	165,574	-79,431
事務消耗品費	1,287,389	915,235	374,154
印刷製本費	260,355	217,392	42,963
修繕費	50,000	0	50,000
通信運搬費	1,055,497	922,649	132,848
会議費	40,964	32,631	8,333
広報費	182,610	59,934	122,676
業務委託費	2,482,378	1,735,794	746,584
手数料	145,686	160,748	-15,062
土地・建物賃借料	1,509,840	1,509,840	0
租税公課	924,929	829,941	94,988
租税公課	375	0	375
控除対象外消費税	924,554	829,941	94,613
保守料	65,560	105,300	-39,740
渉外費	2,102	0	2,102
諸会費	70,000	70,000	0
共同・受託事業費	0	0	0
職員養成費	0	0	0
雑費	0	0	0
就労支援事業費用	0	0	0
就労支援事業販売原価	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	0	0	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
就労支援事業販売費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	611,957	807,679	-195,722
国庫補助金等特別積立金取崩額	-112,832	-695,554	582,722
徴収不能引当金繰入	3,197	0	3,197
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	91,536,024	83,247,794	8,288,230
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,743,905	8,414,572	329,333
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	1,911	559	1,352
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	116,490	200,871	-84,381
受入研修費収益	62,730	79,092	-16,362
利用者等外給食収益	0	0	0
為替差益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
賃貸料収益	0	0	0
手数料収益	0	0	0
雑収益	53,760	121,779	-68,019
サービス活動外収益計(4)	118,401	201,430	-83,029
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	118,401	201,430	-83,029
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,862,306	8,616,002	246,304
施設整備等補助金収益	42,000	429,000	-387,000
施設整備等補助金収益	42,000	429,000	-387,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
その他の固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別介護金繰入金収益	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金収益	0	0	0
入園金会計繰入金収益	0	0	0
施設会計(高)繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
償却債権回収益	0	0	0
退職給付引当金戻入益	0	0	0
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	42,000	429,000	-387,000
基本金組入額	0	0	0
資産評価損・処分損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
建物売却損・処分損	0	0	0
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
固定資産廃棄費用	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	42,000	429,000	-387,000
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	1,000,000	1,000,000	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	1,000,000	1,000,000	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別介護金繰入金費用	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金費用	0	0	0
入園金会計繰入金費用	0	0	0
施設会計(高)繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
資産控除対象外消費税	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	1,042,000	1,429,000	-387,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,000,000	-1,000,000	0
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,862,306	7,616,002	246,304
法人税・住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	7,862,306	7,616,002	246,304
前期繰越活動増減差額(15)	-24,435,360	-32,051,362	7,616,002
当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-16,573,054	-24,435,360	7,862,306
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0
修繕積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
特別修繕積立金取崩額	0	0	0
ホスビス基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金取崩額	0	0	0
工賃変動積立金取崩額	0	0	0
設備整備積立金取崩額	0	0	0
修繕積立金積立額	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
人件費積立金積立額	0	0	0
修繕積立金積立額	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
特別修繕積立金積立額	0	0	0
ホスビス基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金積立額	0	0	0
工賃変動積立金積立額	0	0	0
設備整備積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	-16,573,054	-24,435,360	7,862,306

三ヶ日地区在宅複合事業 貸借対照表

第3号第4様式

2026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	19,137,478	15,648,171	3,489,307	流動負債	40,255,599	45,199,727	-4,944,128
現金預金	1,153,025	940,270	212,755	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	3,373,650	3,104,819	268,831
事業未収金	17,436,451	13,976,775	3,459,676	未払法人税等	0	0	0
未収金	15,002	0	15,002	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	313,000	429,000	-116,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	82,126	-82,126	未払費用	621,000	545,000	76,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	220,000	220,000	0	職員預り金	366,470	285,580	80,890
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	31,860,479	37,745,128	-5,884,649
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	200	-200
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	4,034,000	3,519,000	515,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	6,730,850	6,906,943	-176,093	固定負債	2,185,780	1,719,912	465,868
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	6,730,850	6,906,943	-176,093	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	2,185,780	1,719,912	465,868
建物	4,730,556	4,730,556	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	-1,864,509	-1,537,734	-326,775	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	888,282	4,260,640	-3,372,358	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-888,281	-4,260,635	3,372,354				
器具及び備品	1,973,500	1,973,500	0	負債の部合計	42,441,379	46,919,639	-4,478,260
器具及び備品減価償却累計額	-1,601,438	-1,316,256	-285,182	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	3	70,835	-70,832
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	2,185,780	1,719,912	465,868	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	-16,573,054	-24,435,360	7,862,306
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	7,862,306	7,616,002	246,304
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	1,300,000	1,300,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	6,960	36,960	-30,000				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	25,868,328	22,555,114	3,313,214	負債及び純資産の部合計	25,868,328	22,555,114	3,313,214

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》三ヶ日地区在宅複合事業

計算書類に対する注記

1. 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によつています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によつています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によつています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によつています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○退職給付引当金

・一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

当会計年度末における掛金累計額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によつています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

(3) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））

○ 聖隷訪問看護ステーション三ヶ日

○ 聖隷ケアプランセンター三ヶ日

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

聖隷ケアプランセンター浦安 資金収支計算書

第1号第4様式

(自) 2025年4月1日 (至) 2026年3月31日

(単位：円)			
勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
介護保険事業収入	0	0	0
施設介護料収入	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0
利用者負担金収入(公費)	0	0	0
利用者負担金収入(一般)	0	0	0
居宅介護料収入	0	0	0
(介護報酬収入)	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0
介護予防報酬収入	0	0	0
(利用者負担金収入)	0	0	0
介護負担金収入(公費)	0	0	0
介護負担金収入(一般)	0	0	0
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0
地域密着型介護料収入	0	0	0
(介護報酬収入)	0	0	0
介護報酬収入	0	0	0
介護予防報酬収入	0	0	0
(利用者負担金収入)	0	0	0
介護負担金収入(公費)	0	0	0
介護負担金収入(一般)	0	0	0
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収入	0	0	0
居宅介護支援介護料収入	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
事業負担金収入(公費)	0	0	0
事業負担金収入(一般)	0	0	0
利用者等利用料収入	0	0	0
施設サービス利用料収入	0	0	0
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0
食費収入(公費)	0	0	0
食費収入(一般)	0	0	0
食費収入(特定)	0	0	0
居住費収入(公費)	0	0	0
居住費収入(一般)	0	0	0
居住費収入(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収入	0	0	0
措置事業収入	0	0	0
事務費収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
運営事業収入	0	0	0
管理費収入	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
管理費収入	0	0	0
給食料収入	0	0	0
受入収入	0	0	0
施設利用料収入	0	0	0
有償サービス収入等	0	0	0
終身入園前受金収入	0	0	0
入居者賃料収入	0	0	0
共同・受託事業収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
児童福祉事業収入	0	0	0
措置費収入	0	0	0
事務費収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
私的契約利用料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
保育事業収入	0	0	0
施設型給付費収入	0	0	0
施設型給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
特別施設型給付費収入	0	0	0
特別施設型給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
地域型保育給付費収入	0	0	0
地域型保育給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
特別地域型保育給付費収入	0	0	0
特別地域型保育給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
委託費収入	0	0	0
利用者等利用料収入	0	0	0
利用者等利用料収入(公費)	0	0	0
利用者等利用料収入(一般)	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0
私的契約利用料収入	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
就労支援事業収入	0	0	0
販売事業収入	0	0	0
踏食事業収入	0	0	0
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0
自立支援給付費収入	0	0	0
介護給付費収入	0	0	0
特例介護給付費収入	0	0	0
訓練等給付費収入	0	0	0
特例訓練等給付費収入	0	0	0
地域相談支援給付費収入	0	0	0
特例地域相談支援給付費収入	0	0	0
計画相談支援給付費収入	0	0	0
特例計画相談支援給付費収入	0	0	0
障害児施設給付費収入	0	0	0
障害児通所給付費収入	0	0	0
特例障害児通所給付費収入	0	0	0
障害児入所給付費収入	0	0	0
障害児相談支援給付費収入	0	0	0
特例障害児相談支援給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
補給給付費収入	0	0	0
特定障害者特別給付費収入	0	0	0
特例特定障害者特別給付費収入	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収入	0	0	0
特定費用収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収入	0	0	0
措置費収入	0	0	0
事務費収入	0	0	0
事業費収入	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
医療事業収入	0	0	0
入院診療収入(公費)	0	0	0
入院診療収入(一般)	0	0	0
室料差額収入	0	0	0
外来診療収入(公費)	0	0	0
外来診療収入(一般)	0	0	0
歯科診療収入	0	0	0
保健予防活動収入	0	0	0
受託検査・施設利用収入	0	0	0
訪問看護療養費収入(公費)	0	0	0
訪問看護療養費収入(一般)	0	0	0
訪問看護利用料収入	0	0	0
訪問看護基本利用料収入	0	0	0
訪問看護その他の利用料収入	0	0	0
その他の医療事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の医療事業収入	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収入	0	0	0
貸料収入	0	0	0
共益費収入	0	0	0
駐車場収入	0	0	0
広告施設収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
人材育成事業収入	0	0	0
介護講座受講料収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
補助金事業収入(公費)	0	0	0
補助金事業収入(一般)	0	0	0
受託事業収入(公費)	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0
借入金利息補助金収入	0	0	0
経常経費寄附金収入	0	0	0
受取利息配当金収入	0	1,229	-1,229
その他の収入	0	0	0
受入研修費収入	0	0	0
利用者等外給食費収入	0	0	0
駐車場収入	0	0	0
貸料収入	0	0	0
手数料収入	0	0	0
雑収入	0	0	0
償却備補回収収入	0	0	0
預り消費税収入	0	0	0
差入保証金収入	0	0	0
預り保証金収入	0	0	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
為替差益	0	0	0
事業活動収入計(1)	0	1,229	-1,229

(単位：円)				
	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	人件費支出	0	0	0
	役員報酬支出	0	0	0
	職員給料支出	0	0	0
	職員費与支出	0	0	0
	非常勤職員給与支出	0	0	0
	派遣職員費支出	0	0	0
	退職給付支出	0	0	0
	役員退職慰労金支出	0	0	0
	出向料受入	0	0	0
	法定福利費支出	0	0	0
	事業費支出	0	0	0
	給食費支出	0	0	0
	介護用品費支出	0	0	0
	医薬品費支出	0	0	0
	診療・療養等材料費支出	0	0	0
	商品支出	0	0	0
	保健衛生費支出	0	0	0
	医療費支出	0	0	0
	被服費支出	0	0	0
	教養娯楽費支出	0	0	0
	日用品費支出	0	0	0
	保育材料費支出	0	0	0
	本人支給金支出	0	0	0
	水道光熱費支出	0	0	0
	燃料費支出	0	0	0
	消耗器具備品費支出	0	0	0
	保険料支出	0	0	0
	賃借料支出	0	0	0
	教育指導費支出	0	0	0
	就職支度費支出	0	0	0
	葬祭費支出	0	0	0
	車輛費支出	0	0	0
	管理費返還支出	0	0	0
	終身入園向受金返還支出	0	0	0
	入居者賃料返還支出	0	0	0
	雑支出	0	0	0
	事務費支出	300,000	22,017	277,983
	福利厚生費支出	0	0	0
	職員被服費支出	0	0	0
	旅費交通費支出	0	0	0
	研修研究費支出	0	0	0
	事務消耗品費支出	0	0	0
	印刷製本費支出	0	0	0
	修繕費支出	0	0	0
	通信運搬費支出	0	0	0
	会議費支出	0	0	0
	広報費支出	0	0	0
	業務委託費支出	100,000	0	99,050
	手数料支出	0	0	0
	土地・建物賃借料支出	0	0	0
	租税公課支出	100,000	1,976	98,024
	保守料支出	100,000	19,091	80,909
	渉外費支出	0	0	0
	諸会費支出	0	0	0
	共同・受託事業費支出	0	0	0
	職員業成費支出	0	0	0
	雑支出	0	0	0
	就労支援事業支出	0	0	0
	就労支援事業販売原価支出	0	0	0
	就労支援事業製造原価支出	0	0	0
	就労支援事業仕入支出	0	0	0
	就労支援事業販管費支出	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	0	0	0
	その他の支出	0	0	0
	利用者等外給食費支出	0	0	0
	預り消費税返還・取崩支出	0	0	0
	差入保証金支出	0	0	0
	預り保証金返還支出	0	0	0
	雑支出	0	0	0
	法人税・住民税及び事業税支出	0	0	0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	為替差損	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	事業活動支出計(2)	300,000	22,017	277,983
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-300,000	-20,788	-279,212
施設整備等による収支	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	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	車輛運搬具売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0

(単位：円)				
	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	0	0	0
	土地取得支出	0	0	0
	建物取得支出	0	0	0
	構築物取得支出	0	0	0
	車輛運搬具取得支出	0	0	0
	器具及び備品取得支出	0	0	0
	建設仮勘定取得支出	0	0	0
	その他の固定資産取得支出	0	0	0
	固定資産売却・廃棄支出	0	0	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
	その他の施設整備等による支出	0	0	0
	資産控除対象外消費税	0	0	0
	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	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0
	人件費積立資産取崩収入	0	0	0
	修繕積立資産取崩収入	0	0	0
	備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0
	措置施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
	特別修繕積立資産取崩収入	0	0	0
	ホスピス基金積立資産取崩収入	0	0	0
	聖隷福祉基金積立資産取崩収入	0	0	0
	聖隷福祉公益事業推進基金積立資産取崩収入	0	0	0
	工賃変動積立資産取崩収入	0	0	0
	設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0
	本部費負担金収入	0	0	0
	事業部負担金収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	特別介護金繰入金収入	0	0	0
	健康管理金・生活支援金繰入金収入	0	0	0
	入園金会計繰入金収入	0	0	0
	施設会計(高)繰入金収入	0	0	0
	本部費負担金収入	0	0	0
	本部費負担金収入	0	0	0
	事業部負担金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他特別収入	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0
	積立資産支出	0	0	0
	退職給付引当資産支出	0	0	0
	長期預り金積立資産支出	0	0	0
	人件費積立資産積立支出	0	0	0
	修繕積立資産積立支出	0	0	0
	備品等購入積立資産積立支出	0	0	0
	措置施設・設備整備積立資産積立支出	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立資産積立支出	0	0	0
	特別修繕積立資産積立支出	0	0	0
	ホスピス基金積立資産積立支出	0	0	0
	聖隷福祉基金積立資産積立支出	0	0	0
	聖隷福祉公益事業推進基金積立資産積立支出	0	0	0
	工賃変動積立資産積立支出	0	0	0
	設備整備積立資産積立支出	0	0	0
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0
	事業区分間繰入金支出	0	0	0
	事業区分間繰入金支出	0	0	0
	本部費負担金支出	0	0	0
	事業部負担金支出	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0
	特別介護金繰入金支出	0	0	0
	健康管理金・生活支援金繰入金支出	0	0	0
	入園金会計繰入金支出	0	0	0
	施設会計(高)繰入金支出	0	0	0
	本部費負担金支出	0	0	0
	事業部負担金支出	0	0	0
	その他の活動による支出	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	その他の特別支出	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0
	予備費支出(10)		—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-300,000	-20,788	-279,212
	前期末支払資金残高(12)	-38,770,716	-38,770,716	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-39,070,716	-38,791,504	-279,212

聖隷ケアプランセンター蒲安 事業活動計算書

第2号第4様式

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)
介護保険事業収益	0	0	0
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
給食料収益	0	0	0
受入収益	0	0	0
施設利用料収益	0	0	0
有償サービス収益等	0	0	0
経過入園料収益	0	0	0
入居費貸料収益	0	0	0
共同・受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
委託費収益	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
利用者等利用料収益(一般)	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
販売事業収益	0	0	0
諸費事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0
特例訓練等給付費収益	0	0	0
地域相談支援給付費収益	0	0	0
特例地域相談支援給付費収益	0	0	0
計画相談支援給付費収益	0	0	0
特例計画相談支援給付費収益	0	0	0
障害児施設給付費収益	0	0	0
障害児通所給付費収益	0	0	0
特例障害児通所給付費収益	0	0	0
障害児入所給付費収益	0	0	0
障害児相談支援給付費収益	0	0	0
特例障害児相談支援給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
補足給付費収益	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特例特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収益	0	0	0
特定費用収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
医療事業収益	0	0	0
入院診療収益(公費)	0	0	0
入院診療収益(一般)	0	0	0
室料差額収益	0	0	0
外来診療収益(公費)	0	0	0
外来診療収益(一般)	0	0	0
歯科診療収益	0	0	0
保健予防活動収益	0	0	0
受託検査・施設利用収益	0	0	0
訪問看護療養費収益(公費)	0	0	0
訪問看護療養費収益(一般)	0	0	0
訪問看護利用料収益	0	0	0
訪問看護基本利用料収益	0	0	0
訪問看護その他の利用料収益	0	0	0
その他の医療事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の医療収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収益	0	0	0
貸室料収益	0	0	0
共益費収益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
広告施設収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
人材育成事業収益	0	0	0
介護講座受講料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	0	0
人件費	0	0	0
役員報酬	0	0	0
職員給料	0	0	0
職員賞与	0	0	0
賞与引当金繰入	0	0	0
非常勤職員給与	0	0	0
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
出向料受入	0	0	0
法定福利費	0	0	0

(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	事業費	0	0
	給食費	0	0
	介護用品費	0	0
	医薬品費	0	0
	診療・療養等材料費	0	0
	商品	0	0
	保健衛生費	0	0
	医療費	0	0
	旅費	0	0
	教養娯楽費	0	0
	日用品費	0	0
	保育材料費	0	0
	本人支給金	0	0
	水道光熱費	0	0
	燃料費	0	0
	消耗器具備品費	0	0
	保険料	0	0
	賃借料	0	0
	教育指導費	0	0
	就職支援費	0	0
	葬祭費	0	0
	車輦費	0	0
	雑費	0	0
	事務費	22,017	438
	福利厚生費	0	0
	職員被服費	0	0
	旅費交通費	0	0
	研修研究費	0	0
	事務消耗品費	0	0
	印刷製本費	0	0
	修繕費	0	0
	通信運搬費	0	0
	会議費	0	0
	広報費	0	0
	業務委託費	0	0
	手数料	950	400
	土地・建物賃借料	0	0
	租税公課	1,976	38
	租税公課	0	0
	控除対象外消費税	1,976	38
	保守料	19,091	19,091
	渉外費	0	0
	諸会費	0	0
	共同・受託事業費	0	0
	職員養成費	0	0
	雑費	0	0
	就労支援事業費用	0	0
	就労支援事業販売原価	0	0
	期首製品(商品)棚卸高	0	0
	当期就労支援事業製造原価	0	0
	当期就労支援事業仕入高	0	0
	期末製品(商品)棚卸高	0	0
	就労支援事業販売費	0	0
	利用者負担軽減額	0	0
	減価償却費	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0
	徴収不能額	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0
	その他の費用	0	0
	サービス活動費用計(2)	22,017	438
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-22,017	-438
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0
	受取利息配当金収益	1,229	403
	有価証券評価益	0	0
	有価証券売却益	0	0
	投資有価証券評価益	0	0
	投資有価証券売却益	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0
	受入研修費収益	0	0
	利用者等外給食収益	0	0
	為替差益	0	0
	駐車場収益	0	0
	賃貸料収益	0	0
	手数料収益	0	0
	雑収益	0	0
	サービス活動外収益計(4)	1,229	403
	支払利息	0	0
	有価証券評価損	0	0
	有価証券売却損	0	0
	投資有価証券評価損	0	0
	投資有価証券売却損	0	0
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	0	0
	利用者等外給食費	0	0
	徴収不能引当金事業外繰入額	0	0
	為替差損	0	0
	雑損失	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,229	403
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-20,788	-35
	施設整備等補助金収益	0	0
	施設整備等補助金収益	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0
	固定資産受贈額	0	0
	固定資産受贈額	0	0
	固定資産売却益	0	0
	車輦運搬具売却益	0	0
	器具及び備品売却益	0	0
	その他の固定資産売却益	0	0
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0
	本部費負担金収益	0	0
	事業部内負担金収益	0	0
	事業部内負担金収益	0	0

(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	拠点区分間繰入金収益	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0
	特別介護金繰入金収益	0	0
	健康管理金・生活支援金繰入金収益	0	0
	入園金会計繰入金収益	0	0
	施設会計(高)繰入金収益	0	0
	本部費負担金収益	0	0
	事業部内負担金収益	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0
	その他の特別収益	0	0
	償却債権回収益	0	0
	退職給付引当金戻入益	0	0
	徴収不能引当金戻入益	0	0
	その他の特別収益	0	0
	特別収益計(8)	0	0
特別増減の部	基本金組入額	0	0
	資産評価損	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0
	建物売却損・処分損	0	0
	車輦運搬具売却損・処分損	0	0
	器具及び備品売却損・処分損	0	0
	その他の固定資産売却損・処分損	0	0
	固定資産廃棄費用	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0
	災害損失	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0
	本部費負担金費用	0	0
	事業部内負担金費用	0	0
	事業部内負担金費用	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0
費用	拠点区分間繰入金費用	0	0
	特別介護金繰入金費用	0	0
	健康管理金・生活支援金繰入金費用	0	0
	入園金会計繰入金費用	0	0
	施設会計(高)繰入金費用	0	0
	本部費負担金費用	0	0
	事業部内負担金費用	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0
	その他の特別損失	0	0
	資産控除対象外消費税	0	0
	その他の特別損失	0	0
	特別費用計(9)	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-20,788	-35
	法人税・住民税及び事業税(12)	0	0
	法人税等調整額(13)	0	0
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-20,788	-35
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	-38,770,715	-38,770,680
	当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-38,791,503	-38,770,715
	基本金取崩額(17)	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0
	人件費積立金取崩額	0	0
	修繕積立金取崩額	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0
	措置施設・設備整備積立金取崩額	0	0
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0
	特別修繕積立金取崩額	0	0
	ホスピス基金積立金取崩額	0	0
	聖隷福祉基金積立金取崩額	0	0
	聖隷福祉公益事業推進基金積立金取崩額	0	0
	工賃変動積立金取崩額	0	0
	設備整備積立金取崩額	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0
	人件費積立金積立額	0	0
繰越活動増減差額の部	修繕積立金積立額	0	0
	備品等購入積立金積立額	0	0
	措置施設・設備整備積立金積立額	0	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0
	特別修繕積立金積立額	0	0
	ホスピス基金積立金積立額	0	0
	聖隷福祉基金積立金積立額	0	0
	聖隷福祉公益事業推進基金積立金積立額	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0
	設備整備積立金積立額	0	0
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	-38,791,503	-38,770,715
	繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	-38,791,503	-38,770,715

聖隷ケアプランセンター浦安 貸借対照表

第3号第4様式

2026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	602,110	639,041	-36,931	流動負債	39,393,614	39,409,757	-16,143
現金預金	602,110	639,041	-36,931	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	39,393,614	39,409,757	-16,143
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1	1	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	1	1	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	0	0	0				
器具及び備品	261,600	261,600	0	負債の部合計	39,393,614	39,409,757	-16,143
器具及び備品減価償却累計額	-261,599	-261,599	0	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	-38,791,503	-38,770,715	-20,788
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-20,788	-35	-20,753
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	602,111	639,042	-36,931	純資産の部合計	-38,791,503	-38,770,715	-20,788
				負債及び純資産の部合計	602,111	639,042	-36,931

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 聖隷ケアプランセンター浦安

計算書類に対する注記

1. 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によつています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によつています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によつています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によつています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によつています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3 (㉑)）及び拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3 (㉒)）の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

(単位：円)				
	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	人件費支出	60,300,000	60,137,479	162,521
	役員報酬支出	0	0	0
	職員給料支出	30,100,000	30,080,235	19,765
	職員費与支出	8,200,000	8,184,358	15,642
	非常勤職員給与支出	12,700,000	12,692,385	7,615
	派遣職員費支出	0	0	0
	退職給付支出	1,000,000	902,938	97,062
	役員退職慰労金支出	0	0	0
	出向料受入	0	0	0
	法定福利費支出	8,300,000	8,277,563	22,437
	事業費支出	2,200,000	1,817,266	382,734
	給食費支出	0	0	0
	介護用品費支出	0	0	0
	医薬品費支出	0	0	0
	診療・療養等材料費支出	0	0	0
	商品支出	0	0	0
	保健衛生費支出	100,000	50,866	49,140
	医療費支出	0	0	0
	被服費支出	0	0	0
	教養娯楽費支出	0	0	0
	日用品費支出	0	0	0
	保育材料費支出	0	0	0
	本人支給金支出	0	0	0
	水道光熱費支出	300,000	278,262	21,738
	燃料費支出	0	0	0
	消耗器具備品費支出	100,000	50,048	49,952
	保険料支出	200,000	197,397	2,603
	賃借料支出	600,000	502,880	97,120
	教育指導費支出	0	0	0
	就職支度費支出	0	0	0
	葬祭費支出	100,000	10,208	89,792
	車輛費支出	800,000	727,611	72,389
	管理費返還支出	0	0	0
	終身入庫向受金返還支出	0	0	0
	入居者賃料返還支出	0	0	0
	雑支出	0	0	0
	事務費支出	10,000,000	9,078,346	921,654
	福利厚生費支出	1,500,000	1,445,651	54,349
	職員施設費支出	100,000	33,443	66,557
	旅費交通費支出	400,000	311,266	88,734
	研修研究費支出	200,000	126,583	73,417
	事務消耗品費支出	700,000	662,009	37,991
	印刷製本費支出	100,000	69,229	30,771
	修繕費支出	0	0	0
	通信運搬費支出	800,000	762,621	37,379
	会議費支出	100,000	8,924	91,076
	広報費支出	100,000	5,836	94,164
	業務委託費支出	200,000	197,058	2,942
	手数料支出	1,300,000	1,276,773	23,227
	土地・建物賃借料支出	3,300,000	3,230,827	69,173
	租税公課支出	900,000	860,857	39,143
	保守料支出	100,000	11,340	88,660
	渉外費支出	100,000	35,673	64,327
	諸会費支出	100,000	40,256	59,744
	共同・受託事業費支出	0	0	0
	職員業務費支出	0	0	0
	雑支出	0	0	0
	就労支援事業支出	0	0	0
	就労支援事業販売原価支出	0	0	0
	就労支援事業製造原価支出	0	0	0
	就労支援事業仕入支出	0	0	0
	就労支援事業販管費支出	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	0	0	0
	その他の支出	0	0	0
	利用者等外給食費支出	0	0	0
	預り消費税返還・取崩支出	0	0	0
	差入保証金支出	0	0	0
	預り保証金返還支出	0	0	0
	雑支出	0	0	0
	法人税・住民税及び事業税支出	0	0	0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	為替差損	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	事業活動支出計(2)	72,500,000	71,033,091	1,466,909
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	500,000	2,892,385	-2,392,385
施設整備等による収支	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	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	車輛運搬具売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0

(単位：円)				
	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	0	0	0
	土地取得支出	0	0	0
	建物取得支出	0	0	0
	構築物取得支出	0	0	0
	車輛運搬具取得支出	0	0	0
	器具及び備品取得支出	0	0	0
	建設仮勘定取得支出	0	0	0
	その他の固定資産取得支出	0	0	0
	固定資産売却・廃棄支出	0	0	0
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	0	0	0
	その他の施設整備等による支出	0	0	0
	資産控除対象外消費税	0	0	0
	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
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
その他の活動による収支	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0
	人件費積立資産取崩収入	0	0	0
	修繕積立資産取崩収入	0	0	0
	備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0
	措置施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
	特別修繕積立資産取崩収入	0	0	0
	ホスピス基金積立資産取崩収入	0	0	0
	聖隷福祉基金積立資産取崩収入	0	0	0
その他の活動による収支	聖隷福祉公益事業推進基金積立資産取崩収入	0	0	0
	工賃変動積立資産取崩収入	0	0	0
	設備整備積立資産取崩収入	0	0	0
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0
	本部費負担金収入	0	0	0
	事業部負担金収入	0	0	0
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	特別介護金繰入金収入	0	0	0
	健康管理金・生活支援金繰入金収入	0	0	0
	入園金会計繰入金収入	0	0	0
	施設会計(高)繰入金収入	0	0	0
	本部費負担金収入	0	0	0
	本部費負担金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他特別収入	0	0	0
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0
	積立資産支出	0	0	0
	退職給付引当資産支出	0	0	0
	長期預り金積立資産支出	0	0	0
	人件費積立資産積立支出	0	0	0
	修繕積立資産積立支出	0	0	0
	備品等購入積立資産積立支出	0	0	0
その他の活動による収支	措置施設・設備整備積立資産積立支出	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立資産積立支出	0	0	0
	特別修繕積立資産積立支出	0	0	0
	ホスピス基金積立資産積立支出	0	0	0
	聖隷福祉基金積立資産積立支出	0	0	0
	聖隷福祉公益事業推進基金積立資産積立支出	0	0	0
	工賃変動積立資産積立支出	0	0	0
	設備整備積立資産積立支出	0	0	0
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
その他の活動による収支	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0
	事業区分間繰入金支出	420,000	420,000	0
	事業区分間繰入金支出	0	0	0
	本部費負担金支出	0	0	0
	事業部負担金支出	420,000	420,000	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0
	特別介護金繰入金支出	0	0	0
	健康管理金・生活支援金繰入金支出	0	0	0
その他の活動による収支	入園金会計繰入金支出	0	0	0
	施設会計(高)繰入金支出	0	0	0
	本部費負担金支出	0	0	0
	事業部負担金支出	0	0	0
	その他の活動による支出	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	その他の特別支出	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	420,000	420,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-420,000	-420,000	0
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	80,000	2,472,385	-2,392,385
前期末支払資金残高(12)		-14,631,426	-14,631,426	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-14,551,426	-12,159,041	-2,392,385

(自) 2025年4月1日 (至) 2026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)
介護保険事業収益	30,411,348	31,893,180	-1,481,832
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	29,841,704	31,327,179	-1,485,475
(介護報酬収益)	24,813,147	25,693,583	-880,436
介護報酬収益	23,617,511	23,130,093	487,418
介護予防報酬収益	1,195,636	2,563,490	-1,367,854
(利用者負担金収益)	5,028,557	5,633,596	-605,039
介護負担金収益(公費)	86,735	269,168	-182,433
介護負担金収益(一般)	4,030,014	4,208,839	-178,825
介護予防負担金収益(公費)	694,015	747,146	-53,131
介護予防負担金収益(一般)	217,793	408,443	-190,650
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	181,025	346,001	-164,976
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	181,025	346,001	-164,976
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	388,619	220,000	168,619
補助金事業収益(公費)	387,000	220,000	167,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	1,619	0	1,619
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
措置事業収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
給食料収益	0	0	0
受入収益	0	0	0
施設利用料収益	0	0	0
有償サービス収益等	0	0	0
経過入園料収益	0	0	0
入居費貸料収益	0	0	0
共同・受託事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
保育事業収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
特別施設型給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
特別地域型保育給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
委託費収益	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
利用者等利用料収益(一般)	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
私的契約利用料収益	0	0	0

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
就労支援事業収益	0	0	0
販売事業収益	0	0	0
諸貨事業収益	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
訓練等給付費収益	0	0	0
特例訓練等給付費収益	0	0	0
地域相談支援給付費収益	0	0	0
特例地域相談支援給付費収益	0	0	0
計画相談支援給付費収益	0	0	0
特例計画相談支援給付費収益	0	0	0
障害児施設給付費収益	0	0	0
障害児通所給付費収益	0	0	0
特例障害児通所給付費収益	0	0	0
障害児入所給付費収益	0	0	0
障害児相談支援給付費収益	0	0	0
特例障害児相談支援給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
補足給付費収益	0	0	0
特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特例特定障害者特別給付費収益	0	0	0
特定入所障害児食費等給付費収益	0	0	0
特定費用収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
生活保護事業収益	0	0	0
措置費収益	0	0	0
事務費収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
医療事業収益	43,192,128	43,875,143	-683,015
入院診療収益(公費)	0	0	0
入院診療収益(一般)	0	0	0
室料差額収益	0	0	0
外来診療収益(公費)	0	0	0
外来診療収益(一般)	0	0	0
歯科診療収益	0	0	0
保健予防活動収益	0	0	0
受託検査・施設利用収益	0	0	0
訪問看護療養費収益(公費)	34,080,965	33,587,974	492,991
訪問看護療養費収益(一般)	6,510,374	7,471,758	-961,384
訪問看護利用料収益	2,544,314	2,799,317	-255,003
訪問看護基本利用料収益	1,465,586	1,925,455	-459,869
訪問看護その他の利用料収益	1,078,728	873,862	204,866
その他の医療事業収益	56,475	16,094	40,381
補助金事業収益(公費)	50,000	0	50,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の医療収益	6,475	16,094	-9,619
(保険等査定減)	0	0	0
貸事務所事業収益	0	0	0
貸室料収益	0	0	0
共益費収益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
広告施設収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
人材育成事業収益	0	0	0
介護講座受講料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	50,000	0	50,000
補助金事業収益(公費)	50,000	0	50,000
補助金事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の収益	50,000	0	50,000
サービス活動収益計(1)	73,653,476	75,768,323	-2,114,847
人件費	60,267,479	59,250,156	1,017,323
役員報酬	0	0	0
職員給料	30,080,235	29,235,066	845,169
職員賞与	5,102,358	5,073,296	27,062
賞与引当金繰入	3,212,000	3,082,000	130,000
非常勤職員給与	12,692,385	12,933,808	-241,423
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	902,938	946,718	-43,780
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0
出向料受入	0	0	0
法定福利費	8,277,563	7,977,268	300,295

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
事業費	1,817,266	1,776,094	41,172
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0
商品	0	0	0
保健衛生費	50,860	4,940	45,920
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0
日用品費	0	0	0
保育材料費	0	0	0
本人支給金	0	0	0
水道光熱費	278,262	295,545	-17,283
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	50,048	41,404	8,644
保険料	197,397	271,040	-73,643
賃借料	502,880	481,529	21,351
教育指導費	0	0	0
就職支援費	0	0	0
葬祭費	10,208	7,188	3,020
車輛費	727,611	674,448	53,163
雑費	0	0	0
事務費	9,078,346	11,509,935	-2,431,589
福利厚生費	1,445,651	1,296,530	149,121
職員被服費	33,443	9,047	24,396
旅費交通費	311,266	211,267	99,999
研修研究費	126,583	135,398	-8,815
事務消耗品費	662,009	1,519,607	-857,598
印刷製本費	69,229	90,334	-21,105
修繕費	0	1,049,957	-1,049,957
通信運搬費	762,621	733,253	29,368
会議費	8,924	0	8,924
広報費	5,836	33,728	-27,892
業務委託費	197,058	245,202	-48,144
手数料	1,276,773	1,308,875	-32,102
土地・建物賃借料	3,230,827	3,720,829	-490,002
租税公課	860,857	1,054,728	-193,871
租税公課	23,600	23,600	0
控除対象外消費税	837,257	1,031,128	-193,871
保守料	11,340	50,883	-39,543
渉外費	35,673	24,587	11,086
諸会費	40,256	25,710	14,546
共同・受託事業費	0	0	0
職員養成費	0	0	0
雑費	0	0	0
就労支援事業費用	0	0	0
就労支援事業販売原価	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	0	0	0
当期就労支援事業仕入高	0	0	0
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
就労支援事業販売費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	137,672	312,913	-175,241
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-560,250	560,250
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	71,300,763	72,288,848	-988,085
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,352,713	3,479,475	-1,126,762
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	24,725	8,468	16,257
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	247,275	258,274	-10,999
受入研修費収益	221,365	242,274	-20,909
利用者等外給食収益	0	0	0
為替差益	0	0	0
駐車場収益	0	0	0
賃貸料収益	0	0	0
手数料収益	0	0	0
雑収益	25,910	16,000	9,910
サービス活動外収益計(4)	272,000	266,742	5,258
サービス活動増減差額(5)=(3)+(4)	2,624,713	3,746,217	-1,121,504
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,624,713	3,746,217	-1,121,504
施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
その他の固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0

(単位：円)			
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別介護金繰入金収益	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金収益	0	0	0
入園金会計繰入金収益	0	0	0
施設会計(高)繰入金収益	0	0	0
本部費負担金収益	0	0	0
事業部内負担金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
償却債権回収益	0	0	0
退職給付引当金戻入益	0	0	0
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	429,000	-429,000
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	116,267	-116,267
建物売却損・処分損	0	71,296	-71,296
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	44,971	-44,971
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
固定資産廃棄費用	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	429,000	-429,000
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	420,000	376,000	44,000
事業区分間繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	420,000	376,000	44,000
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別介護金繰入金費用	0	0	0
健康管理金・生活支援金繰入金費用	0	0	0
入園金会計繰入金費用	0	0	0
施設会計(高)繰入金費用	0	0	0
本部費負担金費用	0	0	0
事業部内負担金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	196,207	-196,207
資産控除対象外消費税	0	183,456	-183,456
その他の特別損失	0	12,751	-12,751
特別費用計(9)	420,000	1,117,474	-697,474
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-420,000	-688,474	268,474
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,204,713	3,057,743	-853,030
法人税・住民税及び事業税(12)	0	0	0
法人税等調整額(13)	0	0	0
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	2,204,713	3,057,743	-853,030
前期繰越活動増減差額(15)	-15,700,001	-18,757,744	3,057,743
当期繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	-13,495,288	-15,700,001	2,204,713
基本金取崩額(17)	0	0	0
その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0
修繕積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
特別修繕積立金取崩額	0	0	0
ホスビス基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金取崩額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金取崩額	0	0	0
工賃変動積立金取崩額	0	0	0
設備整備積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(19)	0	0	0
人件費積立金積立額	0	0	0
修繕積立金積立額	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0
措置施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
特別修繕積立金積立額	0	0	0
ホスビス基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉基金積立金積立額	0	0	0
聖隷福祉公益事業推進基金積立金積立額	0	0	0
工賃変動積立金積立額	0	0	0
設備整備積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	-13,495,288	-15,700,001	2,204,713

聖隷訪問看護ステーション浦安 貸借対照表

第3号第4様式

2026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	16,524,755	17,565,377	-1,040,622	流動負債	31,895,796	35,278,803	-3,383,007
現金預金	2,920,790	3,501,832	-581,042	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	3,063,514	2,944,481	119,033
事業未収金	13,269,393	13,346,313	-76,920	未払法人税等	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	429,000	-429,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	4,500	0	4,500	未払費用	497,000	470,000	27,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	330,072	288,232	41,840	職員預り金	246,190	267,070	-20,880
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	24,877,092	28,515,252	-3,638,160
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	3,212,000	3,082,000	130,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,875,753	2,013,425	-137,672	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	1,875,753	2,013,425	-137,672	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	1,950,615	1,950,615	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	-240,925	-103,253	-137,672	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	1,733,323	1,733,323	0	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-1,733,321	-1,733,321	0				
器具及び備品	270,000	270,000	0	負債の部合計	31,895,796	35,278,803	-3,383,007
器具及び備品減価償却累計額	-269,999	-269,999	0	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	-13,495,288	-15,700,001	2,204,713
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	2,204,713	3,057,743	-853,030
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	151,600	151,600	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	14,460	14,460	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	18,400,508	19,578,802	-1,178,294	純資産の部合計	-13,495,288	-15,700,001	2,204,713
				負債及び純資産の部合計	18,400,508	19,578,802	-1,178,294

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 聖隷訪問看護ステーション浦安

計算書類に対する注記

1. 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によつています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によつています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によつています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によつています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によつています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3 (㉑)）及び拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3 (㉒)）の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

(1) リース取引関係

○所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

車輛運搬具

浦安市高洲地域包括支援センター 貸借対照表

2026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	37,672,911	32,277,294	5,395,617	流動負債	5,381,579	4,560,025	821,554
現金預金	1,272,386	2,090,241	-817,855	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,082,752	1,805,227	277,525
事業未収金	1,504,802	1,327,428	177,374	未払法人税等	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	356,007	177,178	178,829
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	363,000	318,000	45,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	70,000	92,200	-22,200	職員預り金	169,820	171,620	-1,800
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	34,825,723	28,767,425	6,058,298	賞与引当金	2,410,000	2,088,000	322,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	960,238	637,933	322,305	固定負債	633,065	365,837	267,228
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	633,065	365,837	267,228
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	960,238	637,933	322,305	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	終身入園前受金	0	0	0
車両運搬具減価償却累計額	0	0	0				
器具及び備品	0	0	0	負債の部合計	6,014,644	4,925,862	1,088,782
器具及び備品減価償却累計額	0	0	0	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	1,295,231	634,904	660,327	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産減価償却累計額	-401,993	-146,971	-255,022	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	32,618,505	27,989,365	4,629,140
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	4,629,140	5,417,945	-788,805
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	67,000	150,000	-83,000				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	38,633,149	32,915,227	5,717,922	純資産の部合計	32,618,505	27,989,365	4,629,140
				負債及び純資産の部合計	38,633,149	32,915,227	5,717,922

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 浦安市高洲地域包括支援センター

計算書類に対する注記

1. 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によっています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によっています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によっています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3 (㉑)）及び拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3 (㉒)）の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

(1) リース取引関係

○所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

器具及び備品

宝塚第二地区中州在宅複合事業（公益） 貸借対照表

2026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	260,639,482	260,783,921	-144,439	流動負債	26,957,434	29,800,328	-2,842,894
現金預金	1,534,350	277,839	1,256,511	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	10,773,340	13,101,395	-2,328,055
事業未収金	43,236,208	43,832,825	-596,617	未払法人税等	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	455,000	-455,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	1,155,044	1,097,746	57,298
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	1,879,000	1,946,000	-67,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	129,785	112,185	17,600	職員預り金	916,050	897,187	18,863
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内取崩予定長期前払費用	15,801	15,801	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	215,723,338	216,090,271	-366,933	賞与引当金	12,234,000	12,758,000	-524,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	2,256,604	3,059,281	-802,677	固定負債	312,808	1,071,068	-758,260
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	312,808	1,071,068	-758,260
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	2,256,604	3,059,281	-802,677	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	0	0	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	1,782,446	1,782,446	0	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-1,782,444	-1,782,444	0				
器具及び備品	947,300	947,300	0	負債の部合計	27,270,242	30,871,396	-3,601,154
器具及び備品減価償却累計額	-533,227	-374,132	-159,095	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	3,434,460	2,992,839	441,621	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産減価償却累計額	-2,501,829	-1,813,262	-688,567	その他の積立金	0	0	0
権利	418,063	418,063	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	380,835	761,670	-380,835	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	235,625,844	232,971,806	2,654,038
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	2,654,038	5,946,651	-3,292,613
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	96,000	96,000	0				
長期前払費用	0	15,801	-15,801				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	15,000	15,000	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	262,896,086	263,843,202	-947,116	純資産の部合計	235,625,844	232,971,806	2,654,038
				負債及び純資産の部合計	262,896,086	263,843,202	-947,116

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団

《拠点区分》 宝塚第二地区中州在宅複合事業（公益）

計算書類に対する注記

1. 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によっています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によっています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によっています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3（Ⅸ））

○ 聖隷訪問看護ステーション宝塚

○ 聖隷ケアプランセンター宝塚 居宅介護支援

○ 逆瀬川地域包括支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

(1) リース取引関係

○所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

器具及び備品、ソフトウェア

北神戸地区在宅複合事業（公益） 貸借対照表

2026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	105,091,545	107,304,579	-2,213,034	流動負債	11,797,005	11,325,563	471,442
現金預金	906,413	1,821,711	-915,298	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	5,981,185	4,821,203	1,159,982
事業未収金	22,028,781	22,792,699	-763,918	未払法人税等	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	179,500	30,000	149,500	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	731,000	818,000	-87,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	669,927	669,927	0	職員預り金	366,820	326,360	40,460
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	81,306,924	81,990,242	-683,318	賞与引当金	4,718,000	5,360,000	-642,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	3,660,883	3,833,172	-172,289	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	3,660,883	3,833,172	-172,289	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	1,819,000	1,819,000	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	-1,069,031	-1,006,454	-62,577	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	863,445	2,516,261	-1,652,816	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-863,444	-2,516,258	1,652,814				
器具及び備品	1,450,300	1,450,300	0	負債の部合計	11,797,005	11,325,563	471,442
器具及び備品減価償却累計額	-1,113,033	-1,018,323	-94,710	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	294,225	324,375	-30,150
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	145,600	145,600	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	96,661,198	99,487,813	-2,826,615
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	-2,826,615	-3,418,736	592,121
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	2,390,546	2,390,546	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	37,500	52,500	-15,000				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	108,752,428	111,137,751	-2,385,323	負債及び純資産の部合計	108,752,428	111,137,751	-2,385,323

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団

《拠点区分》 北神戸地区在宅複合事業（公益）

計算書類に対する注記

1. 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によつています。

（２）デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によつています。

（３）棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によつています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

（４）固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によつています。

（５）引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

（６）ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

（７）消費税等の会計処理方法

税抜方式によつています。

（８）税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

（１）法人退職金規則による退職金制度

（２）独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

（１）計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

（２）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3（Ⅸ））

○ 聖隷訪問看護ステーション北神戸

○ 聖隷ケアプランセンター北神戸 居宅介護支援

（３）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3（Ⅹ））の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

淡路地区在宅複合事業 貸借対照表

2026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	43,245,075	48,338,954	-5,093,879	流動負債	27,307,838	36,005,677	-8,697,839
現金預金	8,495,406	14,362,488	-5,867,082	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	8,111,135	6,512,457	1,598,678
事業未収金	34,553,959	33,533,386	1,020,573	未払法人税等	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	113,000	429,000	-316,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	1,392,000	1,236,000	156,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	82,710	14,080	68,630	職員預り金	581,230	555,580	25,650
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	8,113,473	19,493,640	-11,380,167
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	9,110,000	8,208,000	902,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,123,040	1,422,605	-299,565	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	1,123,040	1,422,605	-299,565	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	1,354,488	1,354,488	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	-627,688	-536,938	-90,750	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	3,549,865	5,227,607	-1,677,742	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-3,549,861	-5,227,601	1,677,740				
器具及び備品	2,134,091	2,134,091	0	負債の部合計	27,307,838	36,005,677	-8,697,839
器具及び備品減価償却累計額	-1,767,855	-1,574,042	-193,813	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	81,234	191,302	-110,068
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	16,979,043	13,564,580	3,414,463
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	3,414,463	18,314,689	-14,900,226
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	30,000	45,000	-15,000				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	44,368,115	49,761,559	-5,393,444	純資産の部合計	17,060,277	13,755,882	3,304,395
				負債及び純資産の部合計	44,368,115	49,761,559	-5,393,444

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 淡路地区在宅複合事業

計算書類に対する注記

1. 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によっています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によっています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によっています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によっています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3（Ⅸ））

○ 聖隷訪問看護ステーション淡路

○ 聖隷ケアプランセンター淡路 居宅介護支援

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3（Ⅹ））の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。

聖隷浜松病院ひばり保育園 貸借対照表

第3号第4様式

2026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	56,561,382	32,106,682	24,454,700	流動負債	51,631,821	30,499,461	21,132,360
現金預金	1,721,211	1,137,799	583,412	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	40,302,801	20,569,603	19,733,198
事業未収金	27,457,188	18,832,072	8,625,116	未払法人税等	0	0	0
未収金	84,000	0	84,000	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	9,535,400	9,599,300	-63,900	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内取崩予定長期預り金	0	0	0
商品	0	0	0	1年以内取崩予定終身入園前受金	0	0	0
立替金	89,000	930	88,070	未払費用	1,318,000	1,186,000	132,000
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	211,923	372,923	-161,000	職員預り金	1,253,020	750,858	502,162
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内取崩予定長期前払費用	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	1,000	0	1,000
事業区分間貸付金	17,367,660	2,095,658	15,272,002	賞与引当金	8,757,000	7,993,000	764,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	95,000	68,000	27,000				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	3,461,873	4,322,233	-860,360	固定負債	2,569,696	2,731,594	-161,898
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	3,461,873	4,322,233	-860,360	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	2,569,696	2,731,594	-161,898
建物	570,000	570,000	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物減価償却累計額	-486,923	-448,733	-38,190	長期未払金	0	0	0
構築物	429,660	429,660	0	長期預り金	0	0	0
構築物減価償却累計額	-264,957	-221,991	-42,966	預り保証金	0	0	0
車輛運搬具	14,597,667	14,597,667	0	終身入園前受金	0	0	0
車輛運搬具減価償却累計額	-14,597,659	-14,411,093	-186,566				
器具及び備品	18,849,961	18,849,961	0	負債の部合計	54,201,517	33,231,055	20,970,462
器具及び備品減価償却累計額	-18,415,510	-18,073,770	-341,740	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	16,667	-16,667
有形リース資産減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	特別修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	ホスピス基金積立金	0	0	0
退職給付引当資産	2,569,696	2,731,594	-161,898	聖隷福祉基金積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	聖隷福祉公益事業推進基金積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	5,821,738	3,181,193	2,640,545
施設整備等積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	2,640,545	963,702	1,676,843
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
特別修繕積立資産	0	0	0				
ホスピス基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉基金積立資産	0	0	0				
聖隷福祉公益事業推進基金積立資産	0	0	0				
工賃変動積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	126,458	215,458	-89,000				
長期前払費用	0	0	0				
繰延税金資産	0	0	0				
その他の固定資産	83,480	83,480	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	60,023,255	36,428,915	23,594,340	純資産の部合計	5,821,738	3,197,860	2,623,878
				負債及び純資産の部合計	60,023,255	36,428,915	23,594,340

2025 年度 社会福祉法人聖隷福祉事業団
《拠点区分》 聖隷浜松病院ひばり保育園

計算書類に対する注記

1. 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によつています。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

特例処理を採用している金利スワップを除き、時価法によつています。

(3) 棚卸資産（貯蔵品、医薬品、診療・療養費等材料、給食用材料、商品）の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によつています。（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

○有形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○無形固定資産（リース資産除く） … 定額法によつています。

○リース資産

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、残存価額をゼロとする定額法によつています。

(5) 引当金の計上基準

○賞与引当金

職員に支給する賞与に備えるため、2026 年 6 月の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しています。

○退職給付引当金

・一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

当会計年度末における掛金累計額を計上しています。

○役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、法人役員退任慰労金規則に基づく当会計年度末における見込額を計上しています。

○徴収不能引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(6) ヘッジ会計の処理方法

○ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合については特例処理を採用しています。

○ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金

○ヘッジ方針

当事業団の事業遂行に伴い発生するリスクの低減を目的とし、リスクに応じたヘッジ手段を適切かつ適時に実行する方針です。

○ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップの特例処理については、有効性の評価の判定を省略しています。

(7) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によつています。

(8) 税効果会計の適用

税引前当期活動増減差額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期活動増減差額を計上することを目的として税効果会計を適用しています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用している退職給付制度は以下の通りです。

(1) 法人退職金規則による退職金制度

(2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会による退職共済制度

(3) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りです。

(1) 計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (㉑))及び拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (㉒))の作成を省略しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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

該当ありません。

8. 重要な後発事象

該当ありません。

9. 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

該当ありません。