

軽費老人ホーム花の人の家区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	老人福祉事業収入	[124,607,000]	[123,573,117]	[1,033,883]
	運営事業収入	(124,607,000)	(123,573,117)	(1,033,883)
	管理費収入	43,387,000	43,387,200	△ 200
	その他の利用料収入	5,311,000	5,177,617	133,383
	補助金事業収入	75,909,000	75,008,300	900,700
	受取利息配当金収入	[178,000]	[178,047]	[△ 47]
	その他の収入	[5,810,000]	[6,163,507]	[△ 353,507]
	利用者等外給食収入	807,000	899,000	△ 92,000
	雑収入	(5,003,000)	(5,264,507)	(△ 261,507)
	配食収入	1,459,000	1,498,800	△ 39,800
	その他の収入	3,544,000	3,765,707	△ 221,707
事業活動収入計(1)		130,595,000	129,914,671	680,329
事業活動による収支	人件費支出	[64,860,000]	[64,404,165]	[455,835]
	職員給与支出	33,763,000	33,734,072	28,928
	職員非常勤職員給与支出	6,322,000	6,321,888	112
	退職給付支出	16,766,000	16,343,455	422,545
	法定福利費支出	618,000	617,500	500
	事業費支出	7,391,000	7,387,250	3,750
	給食費支出	[28,975,000]	[28,724,522]	[250,478]
	保健衛生費支出	17,003,000	16,818,051	184,949
	教養娯楽費支出	545,000	541,311	3,689
	水道光熱費支出	367,000	352,827	14,173
	燃料器具備品費支出	8,760,000	8,738,417	21,583
	消耗器具備品費支出	995,000	997,260	△ 2,260
	車両運搬具費支出	1,040,000	1,027,854	12,146
	雑費支出	265,000	239,600	25,400
	事務費支出	0	9,202	△ 9,202
	福利厚生費支出	[19,291,000]	[19,344,962]	[△ 53,962]
	職員被服費支出	481,000	454,469	26,531
	旅費交通費支出	140,000	138,141	1,859
	研修費支出	5,000	5,808	△ 808
	事務消耗品費支出	650,000	648,715	1,285
	印刷製本費支出	2,215,000	2,170,649	44,351
	水道光熱費支出	174,000	159,841	14,159
	修繕費支出	875,000	873,837	1,163
	通信運搬費支出	3,500,000	3,630,860	△ 130,860
	会議費支出	480,000	502,826	△ 22,826
	広報費支出	5,000	740	4,260
	業務委託費支出	480,000	475,200	4,800
	手数料料料支出	1,599,000	1,597,090	1,910
	賃借料支出	84,000	84,993	△ 993
	土地建物賃借料支出	866,000	865,921	79
	地租・税金	631,000	631,338	△ 338
	土地建物賃借料支出	4,499,000	4,498,452	548
	租税公課支出	80,000	80,000	0
	保険料支出	2,332,000	2,334,545	△ 2,545
	渉外費支出	25,000	21,847	3,153
	諸雑費支出	150,000	147,166	2,834
	その他の支出	20,000	22,524	△ 2,524
	利用者等外給食費支出	[2,266,000]	[2,397,800]	[△ 131,800]
	事業活動支出計(2)	2,266,000	2,397,800	△ 131,800
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		115,392,000	114,871,449	520,551
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	15,203,000	15,043,222	159,778
	施設整備等補助金収入	[1,700,000]	[1,700,000]	[0]
	施設整備等収入計(4)	1,700,000	1,700,000	0
支出	固定資産取得支出	[3,128,000]	[3,127,850]	[150]
	建物取得支出	3,025,000	3,025,000	0
	器具及び備品取得支出	103,000	102,850	150

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 支	施設整備等支出計(5)	3,128,000	3,127,850	150
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,428,000	△ 1,427,850	△ 150
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出			
	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		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		13,775,000	13,615,372	159,628
前期末支払資金残高(12)		84,196,240	84,196,240	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		97,971,240	97,811,612	159,628

軽費老人ホーム花の人の家区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(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	老人福祉事業収益	[123,573,117]	[121,136,424]	[2,436,693]
	運営事業収益	(123,573,117)	(121,136,424)	(2,436,693)
	管理費収益	43,387,200	44,106,832	△ 719,632
	その他の利用料収益	5,177,617	5,002,458	175,159
	補助金事業収益	75,008,300	72,027,134	2,981,166
サービス活動収益計(1)		123,573,117	121,136,424	2,436,693
サービス活動増減の部	人件費	[64,204,165]	[67,062,991]	[△ 2,858,826]
	職員給料	33,734,072	37,445,240	△ 3,711,168
	職員賞与	3,988,888	4,401,600	△ 412,712
	賞与引当金	2,133,000	2,333,000	△ 200,000
	非常勤職員給付	16,343,455	14,423,508	1,919,947
	法定福利費	617,500	546,000	71,500
	事業費	[28,724,522]	[31,269,954]	[△ 2,545,432]
	給食費	16,818,051	19,280,806	△ 2,462,755
	保健費	541,311	595,191	△ 53,880
	教養費	352,827	319,521	33,306
	水道光熱費	8,738,417	9,079,805	△ 341,388
	消耗器具備品費	997,260	767,800	229,460
	車雑費	1,027,854	1,059,422	△ 31,568
	事務費	239,600	157,290	82,310
	福職旅研事印水修通会広業手保賃土租保渉諸雑減	9,202	10,119	△ 917
	福利厚生被交研	[19,344,962]	[19,568,691]	[△ 223,729]
	職員費修	454,469	324,487	129,982
	業務消耗品	138,141	69,477	68,664
	印刷製光繕運議報委数険借	5,808	2,820	2,988
	水道光繕運議報委数険借	648,715	198,780	449,935
	信	2,170,649	955,921	1,214,728
	信	159,841	132,335	27,506
	信	873,837	937,155	△ 63,318
	信	3,630,860	5,891,664	△ 2,260,804
	信	502,826	496,964	5,862
	信	740	1,216	△ 476
	信	475,200	458,700	16,500
	信	1,597,090	1,489,218	107,872
	信	84,993	207,925	△ 122,932
	信	865,921	774,838	91,083
	信	631,338	764,438	△ 133,100
	信	4,498,452	4,498,452	0
	信	80,000	40,200	39,800
	信	2,334,545	2,127,924	206,621
	信	21,847	14,568	7,279
	信	147,166	137,150	10,016
	信	22,524	44,459	△ 21,935
	減価償却費(基本建物)	[8,097,749]	[5,261,094]	[2,836,655]
	減価償却費(建物)	4,772,916	2,561,862	2,211,054
	減価償却費(構築物)	2,981,939	2,226,637	755,302
	減価償却費(器具備品)	26,730	26,730	0
	減価償却費(ソフトウェア)	210,564	276,091	△ 65,527
	減価償却費(ソフトウェア)	105,600	169,774	△ 64,174
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,228,743]	[△ 2,382,663]	[△ 1,846,080]
サービス活動費用計(2)		116,142,655	120,780,067	△ 4,637,412
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,430,462	356,357	7,074,105
サービス活動外	受取利息配当金収益	[178,047]	[63,201]	[114,846]
	その他のサービス活動外収益	[6,163,507]	[8,068,457]	[△ 1,904,950]
	利用者等外給食収益	899,000	817,450	81,550
	雑収益	(5,264,507)	(7,251,007)	(△ 1,986,500)
	配食収益	1,498,800	1,320,000	178,800
	その他の収益	3,765,707	5,931,007	△ 2,165,300
サービス活動外収益計(4)		6,341,554	8,131,658	△ 1,790,104
その他のサービス活動外費用		[2,397,800]	[2,135,950]	[261,850]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	費用 利用者等外給食費	2,397,800	2,135,950	261,850
	サービス活動外費用計(5)	2,397,800	2,135,950	261,850
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,943,754	5,995,708	△ 2,051,954
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,374,216	6,352,065	5,022,151
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	[1,700,000]	[0]	[1,700,000]
	施設整備等補助金収益	1,700,000	0	1,700,000
	特別収益計(8)	1,700,000	0	1,700,000
	費用 固定資産売却損・処分損	[96,261]	[0]	[96,261]
	ソフトウェア売却損・処分損	96,261	0	96,261
	その他の特別損失	[0]	[34,089,000]	[△ 34,089,000]
	修繕費	0	34,089,000	△ 34,089,000
特別費用計(9)		96,261	34,089,000	△ 33,992,739
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,603,739	△ 34,089,000	35,692,739
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,977,955	△ 27,736,935	40,714,890
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 39,709,272	△ 11,972,337	△ 27,736,935
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 26,731,317	△ 39,709,272	12,977,955
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 26,731,317	△ 39,709,272	12,977,955

軽費老人ホーム花の人の家区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部							
勘定科目					当年度末	前年度末	増減
流動資産					110,623,558	96,693,577	13,929,981
現金預金					107,566,397	95,742,014	11,824,383
事業未収金					880,348	617,709	262,639
未立前仮払金					1,700,000	15,000	1,685,000
未補替費					21,280	12,668	8,612
前払費用					425,533	306,186	119,347
仮払金					30,000	0	30,000
固定資産					54,767,609	59,833,769	△ 5,066,160
基本財産					19,263,966	24,036,882	△ 4,772,916
建物					19,263,966	24,036,882	△ 4,772,916
その他の固定資産					35,503,643	35,796,887	△ 293,244
建物					34,401,982	34,358,921	43,061
構築物					33,417	60,147	△ 26,730
車両運搬具					2	2	0
器具及び備品					521,492	629,206	△ 107,714
権利					216,000	216,000	0
ソフトウェア					237,600	439,461	△ 201,861
差入保証金					70,000	70,000	0
その他の固定資産					23,150	23,150	0
資産の部合計					165,391,167	156,527,346	8,863,821
負 債 の 部							
流動負債					14,944,946	14,830,337	114,609
事業未払金					4,662,826	3,580,105	1,082,721
未払費用					4,144,963	4,387,284	△ 242,321
預り金					2,840	1,874	966
職員預り金					826,175	902,012	△ 75,837
前仮受金					3,174,576	3,625,696	△ 451,120
仮受金					566	366	200
賞与引当金					2,133,000	2,333,000	△ 200,000
負債の部合計					14,944,946	14,830,337	114,609
純 資 産 の 部							
基本金					160,891,877	160,891,877	0
基金					160,891,877	160,891,877	0
国庫補助金等特別積立金					16,285,661	20,514,404	△ 4,228,743
国庫補助金等特別積立金					16,285,661	20,514,404	△ 4,228,743
次期繰越活動増減差額					△ 26,731,317	△ 39,709,272	12,977,955
(うち当期活動増減差額)					12,977,955	△ 27,736,935	40,714,890
純資産の部合計					150,446,221	141,697,009	8,749,212
負債及び純資産の部合計					165,391,167	156,527,346	8,863,821

計算書類に対する注記（花の人の家拠点）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—一定額法

イ リース資産

（ア）所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

（イ）所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

（3）引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりとなっている

（1）花の人の家拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

ア 軽費老人ホーム花の人の家

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（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	24,036,882	0	4,772,916	19,263,966
合 計	24,036,882	0	4,772,916	19,263,966

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の
取崩し
（1）基本金－該当なし
（2）国庫補助金等特別積立金－該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
9. 重要な後発事象
該当なし
10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の
状態を明らかにするために必要な事項
該当なし