

資金収支計算書

(自)令和 6年4月1日 (至)令和 7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	482,400,000	452,273,317	30,126,683
		医療事業収入	0	0	0
		〇〇事業収入	0	0	0
		〇〇収入	0	0	0
		借入金利息補助金収入	600,000	300,000	300,000
		経常経費寄附金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	1,100,000	1,079,739	20,261
		その他の収入	1,510,000	501,887	1,008,113
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
		事業活動収入計(1)	485,610,000	454,154,943	31,455,057
	支出	人件費支出	309,100,000	304,420,492	4,679,508
		事業費支出	80,460,000	73,678,948	6,781,052
		事務費支出	72,130,000	61,906,063	10,223,937
		〇〇支出	0	0	0
		利用者負担軽減額	250,000	0	250,000
		支払利息支出	2,020,000	1,673,786	346,214
		その他の支出	0	0	0
		流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
		事業活動支出計(2)	463,960,000	441,679,289	22,280,711
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,650,000	12,475,654	9,174,346
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	業であるデイサー	#VALUE!
		施設整備等寄附金収入	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
		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
	支出	設備資金借入金元金償還支出	26,890,000	26,884,000	6,000
		固定資産取得支出	6,500,000	2,060,300	4,439,700
		固定資産除却・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		
施設整備等支出計(5)	33,390,000	28,944,300	4,445,700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 33,390,000	△ 28,944,300	△ 4,445,700		
その他の活動による収支	収入	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	133,740,000	0	133,740,000
		その他の活動による収入	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	133,740,000	0	133,740,000
	支出	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	110,000,000	110,000,000	0
		積立資産支出	12,000,000	13,000,000	△ 1,000,000
		その他の活動による支出	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	122,000,000	123,000,000	△ 1,000,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,740,000	△ 123,000,000	134,740,000
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 139,468,646	139,468,646	
前期末支払資金残高(12)			272,152,636		
当期末支払資金残高(11)+(12)			132,683,990		

事業活動計算書

(自)令和 6年4月1日 (至)令和 7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	452,273,317	441,890,250	10,383,067
		医療事業収益	0	0	0
		〇〇事業収益	0	0	0
		〇〇収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	0	0	0
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	452,273,317	441,890,250	10,383,067
	費用	人件費	304,240,882	288,497,058	15,743,824
		事業費	73,733,648	72,664,656	1,068,992
		事務費	61,851,363	60,899,911	951,452
		〇〇費用	0	0	0
		利用者負担軽減額	0	198,028	△ 198,028
		減価償却費	45,769,718	45,595,823	173,895
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,195,554	△ 15,376,849	181,295
		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)	470,400,057	452,478,627	17,921,430
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 18,126,740	業であるデイサービス	#VALUE!
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	300,000	500,000	△ 200,000
		受取利息配当金収益	1,076,739	2,581	1,074,158
		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	501,887	840,827	△ 338,940
		サービス活動外収益計(4)	1,878,626	1,343,408	535,218
	費用	支払利息	1,670,786	1,790,535	△ 119,749
		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	0	0
		サービス活動外費用計(5)	1,670,786	1,790,535	△ 119,749
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		207,840	△ 447,127	654,967
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 17,918,900	#VALUE!	#VALUE!	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還金寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	費用	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	11,229	1	11,228
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 5,520	0	△ 5,520
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		災害損失	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
		特別費用計(9)	5,709	1	5,708
	特別増減差額(10) = (8)-(9)		△ 5,709	△ 1	△ 5,708
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)			△ 17,924,609	#VALUE!	#VALUE!
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		560,891,919	582,927,424	△ 22,035,505
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)		542,967,310	571,891,919	△ 28,924,609
	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)		13,000,000	11,000,000	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)		529,967,310	560,891,919	△ 30,924,609

貸 借 対 照 表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	149,416,550	291,438,228	△ 142,021,678	流動負債	50,690,560	53,584,092	△ 2,893,532
現金預金	86,383,716	229,218,152	△ 142,834,436	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	16,730,008	16,852,955	△ 122,947
事業未収金	62,190,291	61,257,204	933,087	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	300,000	500,000	△ 200,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	26,884,000	26,884,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	477,798	434,362	43,436	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	2,552	7,044	△ 4,492
仕掛品	0	0	0	職員預り金	0	2,425,593	△ 2,425,593
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	64,745	28,510	36,235	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	7,074,000	7,414,500	△ 340,500
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	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	1,085,108,294	1,005,828,941	79,279,353	固定負債	111,761,202	138,484,312	△ 26,723,110
基本財産	706,997,465	732,038,306	△ 25,040,841	設備資金借入金	93,556,000	120,440,000	△ 26,884,000
土地	283,312,358	283,312,358	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	423,685,107	448,725,948	△ 25,040,841	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	18,205,202	18,044,312	160,890
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	378,110,829	273,790,635	104,320,194	長期預り金	0	0	0
土地	45,000,000	45,000,000	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	50,120,585	53,386,776	△ 3,266,191				
構築物	42,851,222	49,049,601	△ 6,198,379	負債の部合計	162,451,762	192,068,404	△ 29,616,642
機械及び装置	26,033,846	28,194,845	△ 2,160,999	純資産の部			
車輛運搬具	1,026,191	1,480,075	△ 453,884	基本金	288,143,000	288,143,000	0
器具及び備品	22,538,647	27,788,332	△ 5,249,685	国庫補助金等特別積立金	175,962,772	191,163,846	△ 15,201,074
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	78,000,000	65,000,000	13,000,000
有形リース資産	0	0	0	修繕積立金	78,000,000	65,000,000	13,000,000
権利	113,640	113,640	0	次期繰越活動増減差額	529,967,310	560,891,919	△ 30,924,609
ソフトウェア	2,340,298	3,690,966	△ 1,350,668	(うち当期活動増減差額)	△ 17,924,609	△ 11,035,505	△ 6,889,104
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	110,000,000	0	110,000,000				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	78,000,000	65,000,000	13,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	86,400	86,400	0				
				純資産の部合計	1,072,073,082	1,105,198,765	△ 33,125,683
資産の部合計	1,234,524,844	1,297,267,169	△ 62,742,325	負債及び純資産の部合計	1,234,524,844	1,297,267,169	△ 62,742,325

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金: 期末在籍者の退職金の支給に備えるため、当法人の規程により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金: 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人において作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

イ 特別養護老人ホーム拠点(社会福祉事業)

・特別養護老人ホームであるデイサービスセンター等に

・(介護予防)短期入所生活介護ショートステイかまくらサービス区分(社会福祉事業)

・(介護予防)通所介護デイサービスセンターかまくらサービス区分(社会福祉事業)

・(介護予防)ヘルパーステーションかまくらサービス区分(社会福祉事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位: 円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	283,312,358	0	0	283,312,358
建物	448,725,948	0	25,040,841	423,685,107
合 計	732,038,306	0	25,040,841	706,997,465

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

固定資産(エアマツ)除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金 5,520円 を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本財産)	283,312,358 円
建物(基本財産)	423,685,107 円
計	706,997,465 円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	120,440,000 円
計	120,440,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	283,312,358	0	283,312,358
建物(基本財産)	968,130,000	544,444,893	423,685,107
土地	45,000,000	0	45,000,000
建物	60,235,886	10,115,301	50,120,585
構築物	79,161,621	36,310,399	42,851,222
機械及び装置	41,555,000	15,521,154	26,033,846
車輛運搬具	20,713,400	19,687,209	1,026,191
器具及び備品	62,320,601	39,781,954	22,538,647
権利	113,640	0	113,640
ソフトウェア	15,903,997	13,563,699	2,340,298
修繕積立金資産	78,000,000	0	78,000,000
その他の固定資産	86,400	0	86,400
合 計	1,654,532,903	679,424,609	975,108,294

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
三井住友FG 任意償還条項付永久	100,000,000	99,550,000	△ 450,000
群馬県公募公債	10,000,000	9,769,000	△ 231,000
合計	110,000,000	109,319,000	△ 681,000

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	東和銀行本店営業部	—	運転資金として	—	—	13,276,393
	三井住友銀行前橋支店	—	運転資金として	—	—	29,322,428
	群馬銀行	—	借入金返済・設備修繕費用として	—	—	3,698,289
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	1,663,188
定期預金	東和銀行本店営業部	—	設備修繕費用として	—	—	
	三井住友銀行前橋支店	—	設備修繕費用として	—	—	38,423,418
			小計			86,383,716
事業未収金		—	R7.3月分介護報酬等	—	—	62,190,291
未収補助金		—	借入金利子・施設整備補助金	—	—	300,000
貯蔵金		—	オムツ類	—	—	477,798
立替金		—	立替金			64,745
前払金		—				0
前払費用		—		—	—	0
流動資産合計						149,416,550
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	前橋市上細井町2050-7	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム、第2種社会福祉事業であるデイサービスセンター等に使用している	164,188,358	—	283,312,358
建物	前橋市上細井町字東冷田2050-18	2019年度	デイサービスセンターの農業事業に使用している	119,124,000	—	
	前橋市上細井町2050-7	2006年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム、第2種社会福祉事業であるデイサービスセンター等に使用している	708,060,000	417,997,075	290,062,925
	前橋市上細井町2050-7	2008年度	特別養護老人ホームを増床し使用している	172,950,000	104,311,897	68,638,103
	前橋市上細井町2050-7	2020年度	特別養護老人ホームで使用する空調設備として	28,600,000	9,175,746	19,424,254
			特別養護老人ホームで使用するガス給湯設備として	3,300,000	921,235	2,378,765
			特別養護老人ホームで使用する太陽光蓄電設備として	12,650,000	8,626,245	4,023,755
	前橋市上細井町2050-7	2021年度	特別養護老人ホーム等の外装改修工事として	42,570,000	3,412,695	39,157,305
			小計			423,685,107
基本財産合計						706,997,465
(2) その他の固定資産						
土地	前橋市上細井町字東冷田2086-3	2021年度	特別養護老人ホーム等に使用する太陽光発電機等設置の土地	45,000,000	—	45,000,000
建物	前橋市上細井町2050-7	2014年度	物置	148,000	147,999	1
	前橋市上細井町2050-7	2024年度	非常用自家発電機	29,700,000	3,979,800	25,720,200
	前橋市上細井町字東冷田2050-1	2020年度	かまくらファーム 休憩所	28,561,886	5,898,028	22,663,858
構築物	個浴 浴槽(男)	2024年度	デイサービスセンター内	913,000	44,737	868,263
	個浴 浴槽(女)	2024年度	デイサービスセンター内	913,000	44,737	868,263
		2006年度他		6,361,007	5,791,475	569,532
		2019年度	温泉貯水タンク一式	13,912,500	5,515,143	8,397,357
機械及び装置		2020年度	かまくらファーム アスファルト敷き	30,198,983	14,847,831	15,351,152
			かまくらファーム ビニールハウス	28,689,131	10,155,950	18,533,181
		2006年度	温泉設備	7,455,000	7,305,896	149,104
		2020年度	太陽光発電機	34,100,000	8,215,258	25,884,742
車輛運搬具	ダイハツアトレー他 8台		利用者送迎用	20,713,400	19,687,209	1,026,191
器具及び備品	ノートパソコン他	2025年度他	事務所(PC)・業務用冷凍庫含む	62,320,601	39,781,954	22,538,647
権利	電話加入権他			113,640	0	113,640
ソフトウェア	ほのぼのソフト他	2024年度他	ほのぼの栄養ケアマネ含む	15,903,997	13,563,699	2,340,298
投資有価証券	三井住友FG任意償還条項付永久他	2025年度	資金運用	110,000,000		110,000,000
修繕積立資産	東和銀行本店営業部	—	設備修繕費積立費用として	—	—	78,000,000
その他の固定資産				86,400	0	86,400
その他の固定資産合計						378,110,829
固定資産合計						1,085,108,294
資産合計						1,234,524,844
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金他	R7.3月分光熱水費他					16,730,008
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構他					26,884,000
預り金	業務務委託先					2,552
賞与引当金						7,074,000
流動負債合計						50,690,560
2 固定負債						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構他					93,556,000
退職給付引当金						18,205,202
固定負債合計						111,761,202
負債合計						162,451,762
差引純資産						1,072,073,082