

資 金 収 支 計 算 書

(自)令和 7年4月1日 (至)令和 8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	485,120,000	459,889,140	25,230,860	
		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	300,000	200,000	100,000	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	3,000,000	2,995,452	4,548	
		その他の収入	760,000	420,372	339,628	
		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)	489,180,000	463,504,964	25,675,036	
	支出	人件費支出	313,450,000	301,211,471	12,238,529	
		事業費支出	76,660,000	77,370,713	△ 710,713	
		事務費支出	73,350,000	65,770,993	7,579,007	
		〇〇支出	0	0	0	
		利用者負担軽減額	80,000	0	80,000	
		支払利息支出	2,030,000	1,539,427	490,573	
		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)	465,570,000	445,892,604	19,677,396	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,610,000	17,612,360	5,997,640	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	50,000	39,880	10,120	
		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)	50,000	39,880	10,120	
	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	8,000,000	6,427,640	1,572,360	
		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)	34,890,000	33,311,640	1,578,360			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 34,840,000	△ 33,271,760	△ 1,568,240			
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	55,730,000	80,000,000	△ 24,270,000	
		その他の活動による収入		0	0	
		その他の活動収入計(7)	55,730,000	80,000,000	△ 24,270,000	
	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	42,000,000	42,000,000	0	
		積立資産支出	2,000,000	52,000,000	△ 50,000,000	
		その他の活動による支出	0	0	0	
		その他の活動支出計(8)	44,000,000	94,000,000	△ 50,000,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,730,000	△ 14,000,000	25,730,000	
予備費支出(10)		500,000	0	500,000		
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 29,659,400	29,659,400		
前期末支払資金残高(12)			132,683,990			
当期末支払資金残高(11)+(12)			103,024,590			

事業活動計算書

(自)令和 7年4月1日 (至)令和 8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	459,889,140	452,273,317	7,615,823
		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)	459,889,140	452,273,317	7,615,823
	費用	人件費	300,822,980	304,240,882	△ 3,417,902
		事業費	77,370,713	73,733,648	3,637,065
		事務費	65,770,993	61,851,363	3,919,630
		〇〇費用	0	0	0
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	45,871,078	45,769,718	101,360
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,145,352	△ 15,195,554	50,202
		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)	474,690,412	470,400,057	4,290,355
	サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)		△ 14,801,272	△ 18,126,740	3,325,468
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	200,000	300,000	△ 100,000
		受取利息配当金収益	2,995,452	1,076,739	1,918,713
		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	420,372	501,887	△ 81,515
		サービス活動外収益計(4)	3,615,824	1,878,626	1,737,198
	費用	支払利息	1,539,427	1,670,786	△ 131,359
		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)	1,539,427	1,670,786	△ 131,359
	サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)		2,076,397	207,840	1,868,557
経常増減差額(7) = (3)+(6)		△ 12,724,875	△ 17,918,900	5,194,025	
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	29,999	0	29,999
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	29,999	0	29,999

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	1	11,229	△ 11,228
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 5,520	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)	1	5,709	△ 5,708
	特別増減差額(10) = (8)-(9)		29,998	△ 5,709	35,707
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)			△ 12,694,877	△ 17,924,609	5,229,732
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		529,967,310	560,891,919	△ 30,924,609
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)		517,272,433	542,967,310	△ 25,694,877
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		30,000,000	0	30,000,000
	その他の積立金積立額(16)		2,000,000	13,000,000	△ 11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)		545,272,433	529,967,310	15,305,123

貸 借 対 照 表

令和8年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
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	121,395,223	149,416,550	△ 28,021,327	流動負債	35,826,133	50,690,560	△ 14,864,427
現金預金	52,323,618	86,383,716	△ 34,060,098	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	18,368,081	16,730,008	1,638,073
事業未収金	66,680,668	62,190,291	4,490,377	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	1,868,000	300,000	1,568,000	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	10,504,000	26,884,000	△ 16,380,000
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	432,962	477,798	△ 44,836	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	2,552	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	89,975	64,745	25,230	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	6,951,500	7,074,000	△ 122,500
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	1,059,654,974	1,085,108,294	△ 25,453,320	固定負債	100,991,211	111,761,202	△ 10,769,991
基本財産	682,533,267	706,997,465	△ 24,464,198	設備資金借入金	83,052,000	93,556,000	△ 10,504,000
土地	283,312,358	283,312,358	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	399,220,909	423,685,107	△ 24,464,198	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	17,939,211	18,205,202	△ 265,991
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	377,121,707	378,110,829	△ 989,122	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	46,854,394	50,120,585	△ 3,266,191				
構築物	36,676,179	42,851,222	△ 6,175,043	負債の部合計	136,817,344	162,451,762	△ 25,634,418
機械及び装置	23,872,843	26,033,846	△ 2,161,003	純資産の部			
車輛運搬具	2,695,115	1,026,191	1,668,924	基本金	288,143,000	288,143,000	0
器具及び備品	18,620,808	22,538,647	△ 3,917,839	国庫補助金等特別積立金	160,817,420	175,962,772	△ 15,145,352
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	50,000,000	78,000,000	△ 28,000,000
有形リース資産	0	0	0	修繕積立金	50,000,000	78,000,000	△ 28,000,000
権利	113,640	113,640	0	次期繰越活動増減差額	545,272,433	529,967,310	15,305,123
ソフトウェア	1,203,058	2,340,298	△ 1,137,240	(うち当期活動増減差額)	△ 12,694,877	△ 17,924,609	5,229,732
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	152,000,000	110,000,000	42,000,000				
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	50,000,000	78,000,000	△ 28,000,000				
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	85,670	86,400	△ 730				
				純資産の部合計	1,044,232,853	1,072,073,082	△ 27,840,229
資産の部合計	1,181,050,197	1,234,524,844	△ 53,474,647	負債及び純資産の部合計	1,181,050,197	1,234,524,844	△ 53,474,647

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等…償却原価法(定額法)

上記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

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 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かまくらサービス区分(社会福祉事業)

・(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	423,685,107	0	24,464,198	399,220,909
合 計	706,997,465	0	24,464,198	682,533,267

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本財産)	283,312,358 円
建物(基本財産)	399,220,909 円
計	682,533,267 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)	93,556,000 円
計	93,556,000 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	568,909,091	399,220,909
土地	45,000,000	0	45,000,000
建物	60,235,886	13,381,492	46,854,394
構築物	79,161,621	42,485,442	36,676,179
機械及び装置	41,555,000	17,682,157	23,872,843
車輛運搬具	19,140,040	16,444,925	2,695,115
器具及び備品	66,076,120	47,455,312	18,620,808
権利	113,640	0	113,640
ソフトウェア	16,155,088	14,952,030	1,203,058
修繕積立金資産	50,000,000	0	50,000,000
その他の固定資産	85,670	0	85,670
合 計	1,628,965,423	721,310,449	907,654,974

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格、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	帳簿価格	時価	評価損益
三井住友FG 任意償還条項付永久	100,000,000	98,220,000	△ 1,780,000
群馬県公募公債(本部)	10,000,000	9,667,000	△ 333,000
群馬県公募公債(特養)	30,000,000	29,148,000	△ 852,000
米国株式インデックス・ファンド	12,000,000	11,450,602	△ 549,398
合 計	152,000,000	148,485,602	△ 3,514,398

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8年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	東和銀行本店営業部	—	運転資金として	—	—	14,829,836
	三井住友銀行前橋支店	—	運転資金として	—	—	27,501,711
	群馬銀行	—	借入金返済・設備修繕費用として	—	—	5,644,682
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	4,347,389
定期預金	東和銀行本店営業部	—	設備修繕費用として	—	—	
			小計			52,323,618
事業未収金		—	R8.3月分介護報酬等	—	—	66,680,668
未収補助金		—	借入金利子・施設整備補助金	—	—	1,868,000
貯蔵金		—	オムツ類	—	—	432,962
立替金		—	立替金			89,975
前払金		—				0
前払費用		—		—	—	0
流動資産合計						121,395,223
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
	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	—	
建物	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	433,657,260	274,402,740
	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	107,473,261	65,476,739
	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	11,377,928	17,222,072
			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	1,142,332	2,157,668
			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	10,738,795	1,911,205
	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	4,519,515	38,050,485
			小計			399,220,909
基本財産合計						682,533,267
(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	5,969,700	23,730,300
	前橋市上細井町字東冷田2050-18	2020年度	かまくらファーム 休憩所	28,561,886	7,097,627	21,464,259
	個浴 浴槽(男)	2024年度	デイサービスセンター内	913,000	83,083	829,917
	個浴 浴槽(女)	2024年度	デイサービスセンター内	913,000	83,083	829,917
構築物		2006年度他		6,361,007	5,948,866	412,141
		2019年度	温泉貯水タンクー式	13,912,500	6,447,280	7,465,220
		2020年度	かまくらファーム アスファルト敷き	30,198,983	17,867,729	12,331,254
			かまくらファーム ビニールハウス	28,689,131	12,221,567	16,467,564
機械及び装置		2006年度	温泉設備	7,455,000	7,454,999	1
		2020年度	太陽光発電機	34,100,000	10,227,158	23,872,842
車輛運搬具	ヴォクシー他 8台		利用者送迎用	19,140,040	16,444,925	2,695,115
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	66,076,120	47,455,312	18,620,808
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	16,155,088	14,952,030	1,203,058
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	152,000,000		152,000,000
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	—	—	50,000,000
その他の固定資産				85,670	0	85,670
その他の固定資産合計						377,121,707
固定資産合計						1,059,654,974
資産合計						1,181,050,197
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金他	R8.3月分光熱水費他					18,368,081
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構他					10,504,000
預り金	業務務委託先					2,552
賞与引当金						6,951,500
流動負債合計						35,826,133
2 固定負債						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構他					83,052,000
退職給付引当金						17,939,211
固定負債合計						100,991,211
負債合計						136,817,344
差引純資産						1,044,232,853

(記載上の留意事項)

- 土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- 同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- 科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- 「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規程に基づく福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- 「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- 建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- 減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- 車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- 預金に関する口座番号は任意記載とする。