

※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※

第 15 期

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人よつば会

社会福祉事業

社会福祉事業区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人よつば堂

(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	190,857,831	222,595,733	△ 31,737,902	流動負債	115,321,970	106,778,253	8,543,717
現金預金	74,646,240	117,363,950	△ 42,717,710	事業未払金	64,166,099	50,364,533	13,801,566
事業未収金	105,958,920	103,421,488	2,537,432	1年以内返済予定設備資金借入金	29,904,000	29,904,000	0
未収金	0	101,154	△ 101,154	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,008,000	5,678,000	△ 1,670,000
未収補助金	8,613,260	0	8,613,260	1年以内返済予定リース債務	765,600	673,200	92,400
立替金	294,400	254,000	40,400	職員預り金	1,473,592	2,152,378	△ 678,786
前払費用	1,208,100	1,316,435	△ 108,335	仮受金	4,679	6,142	△ 1,463
仮払金	136,911	138,706	△ 1,795	貸与引当金	15,000,000	18,000,000	△ 3,000,000
固定資産	1,159,884,033	1,192,560,715	△ 32,676,682	固定負債	415,233,000	447,357,750	△ 32,124,750
基本財産	1,024,318,440	1,060,207,817	△ 35,889,377	設備資金借入金	382,490,000	412,394,000	△ 29,904,000
基本財産土地	75,000,000	75,000,000	0	長期運営資金借入金	6,974,000	10,982,000	△ 4,008,000
基本財産建物	939,318,440	975,207,817	△ 35,889,377	リース債務	4,147,000	2,244,000	1,903,000
基本財産定期預金	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	19,030,000	19,145,750	△ 115,750
その他の固定資産	135,565,593	132,352,898	3,212,695	長期預り金	2,592,000	2,592,000	0
その他土地	18,900,000	18,900,000	0	負債の部合計	530,554,970	554,136,003	△ 23,581,033
その他建物	9,589,334	6,416,667	3,172,667	純 資 産 の 部			
その他構築物	3,686,650	4,628,044	△ 941,394	基本金	10,000,000	10,000,000	0
その他車両運搬具	181,703	545,108	△ 363,405	基本金	10,000,000	10,000,000	0
その他の器具備品	31,620,025	39,412,777	△ 7,792,752	国庫補助金等特別積立金	431,182,937	453,561,642	△ 22,378,705
有形リース資産	4,912,154	2,915,407	1,996,747	国庫補助金等特別積立金	431,182,937	453,561,642	△ 22,378,705
権利	2,552,233	3,393,350	△ 841,117	その他の積立金	48,050,000	43,850,000	4,200,000
敷金	2,971,000	2,985,040	△ 14,040	修繕積立金	48,050,000	43,850,000	4,200,000
ソフトウェア	2,199,166	134,750	2,064,416	次期繰越活動増減差額	330,953,957	353,608,803	△ 22,654,846
退職給付引当資産	19,030,000	19,145,750	△ 115,750	次期繰越活動増減差額	△ 18,454,846	7,779,920	△ 26,234,766
修繕積立資産	39,923,328	33,876,005	6,047,323	(うち当期活動増減差額)	820,186,894	861,020,445	△ 40,833,551
	1,350,741,864	1,415,156,448	△ 64,414,584	純資産の部合計	1,350,741,864	1,415,156,448	△ 64,414,584
				負債及び純資産の部合計			

顧問 IKUFAL7-PC

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人よつば会

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
収 入	介護保険事業収入	[647, 533, 100]	[659, 477, 389]	[△ 11, 944, 289]
	施設介護料収入	373, 163, 600	369, 480, 537	3, 683, 063
	居宅介護料収入	4, 600, 300	4, 531, 621	68, 679
	地域密着型介護料収入	103, 425, 700	105, 526, 566	△ 2, 100, 866
	居宅介護支援介護料収入	24, 121, 700	20, 336, 476	3, 785, 224
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	241, 044	△ 241, 044
	利用者等利用料収入	140, 531, 400	139, 490, 230	1, 041, 170
	その他の事業収入	1, 690, 400	19, 870, 915	△ 18, 180, 515
	受託事業収入	[290, 800]	[0]	[290, 800]
	その他の事業収入	290, 800	0	290, 800
	受取利息配当金収入	[0]	[207, 475]	[△ 207, 475]
	その他の収入	[13, 294, 400]	[6, 828, 572]	[6, 465, 828]
	受入研修費収入	80, 000	0	80, 000
	補助金収入	4, 970, 400	0	4, 970, 400
	利用者等外給食費収入	1, 637, 900	1, 796, 510	△ 158, 610
	雑収入	6, 606, 100	5, 032, 062	1, 574, 038
	事業活動収入計 (1)	661, 118, 300	666, 513, 436	△ 5, 395, 136
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[464, 040, 940]	[479, 928, 444]	[△ 15, 887, 504]
	役員報酬支出	2, 380, 000	2, 335, 000	45, 000
	職員給料支出	342, 870, 900	348, 822, 479	△ 5, 951, 579
	職員賞与支出	23, 496, 340	23, 496, 390	△ 50
	非常勤職員給与支出	24, 868, 700	27, 061, 717	△ 2, 193, 017
	派遣職員費支出	9, 194, 000	9, 541, 331	△ 347, 331
	退職給付支出	5, 438, 500	12, 221, 290	△ 6, 782, 790
	法定福利費支出	55, 792, 500	56, 450, 237	△ 657, 737
	事業費支出	[82, 823, 300]	[84, 059, 478]	[△ 1, 236, 178]
	給食費支出	35, 333, 300	37, 174, 748	△ 1, 841, 448
	介護用品費支出	8, 560, 900	8, 077, 319	483, 581
	保健衛生費支出	389, 300	526, 290	△ 136, 990
	教養娯楽費支出	473, 200	473, 659	△ 459
	日用品費支出	9, 422, 300	9, 155, 419	266, 881
	水道光熱費支出	24, 162, 400	24, 614, 696	△ 452, 296
	消耗器具備品費支出	2, 154, 800	2, 317, 262	△ 162, 462
	車輛費支出	2, 249, 100	1, 673, 709	575, 391
	雑支出	78, 000	46, 376	31, 624
	事務費支出	[94, 765, 400]	[94, 536, 777]	[228, 623]
	福利厚生費支出	2, 497, 800	2, 004, 533	493, 267
支 出	旅費交通費支出	267, 100	318, 827	△ 51, 727
	研修研究費支出	797, 400	937, 500	△ 140, 100
	事務消耗品費支出	1, 704, 300	1, 577, 831	126, 469
	印刷製本費支出	371, 700	368, 029	3, 671
	修繕費支出	3, 242, 000	2, 938, 552	303, 448

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	通信運搬費支出	2,607,400	2,411,564	195,836
	広報費支出	106,000	70,000	36,000
	業務委託費支出	44,980,700	43,409,673	1,571,027
	手数料支出	16,136,300	17,944,994	△ 1,808,694
	保険料支出	943,700	1,270,230	△ 326,530
	賃借料支出	2,187,800	2,199,170	△ 11,370
	土地・建物賃借料支出	15,007,600	14,844,870	162,730
	租税公課支出	35,100	52,700	△ 17,600
	保守料支出	3,668,400	3,808,131	△ 139,731
	渉外費支出	0	426	△ 426
	諸会費支出	184,000	261,000	△ 77,000
	雑支出	28,100	118,747	△ 90,647
	支払利息支出	[9,030,126]	[4,987,250]	[4,042,876]
	その他の支出	[7,300]	[1,721,736]	[△ 1,714,436]
	利用者等外給食費支出	0	1,721,736	△ 1,721,736
	雑支出	7,300	0	7,300
	事業活動支出計(2)	650,667,066	665,233,685	△ 14,566,619
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,451,234	1,279,751	9,171,483
施設整備等に よる支出	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	[51,216,000]	[29,904,000]	[21,312,000]
	固定資産取得支出	[9,802,500]	[5,993,220]	[3,809,280]
	建物取得支出	8,840,000	4,420,000	4,420,000
	器具及び備品取得支出	962,500	1,573,220	△ 610,720
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[1,385,000]	[783,200]	[601,800]
	その他の施設整備等による支出	[682,546]	[2,332,550]	[△ 1,650,004]
	其の他施設整備支出	682,546	2,332,550	△ 1,650,004
	施設整備等支出計(5)	63,086,046	39,012,970	24,073,076
その他の 活動に よる支出	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 63,086,046	△ 39,012,970	△ 24,073,076
	積立資産取崩収入	[4,151,900]	[4,552,000]	[△ 400,100]
	退職給付引当資産取崩収入	4,151,900	4,552,000	△ 400,100
	その他の活動による収入	[3,891,000]	[0]	[3,891,000]
	〇〇収入	3,891,000	0	3,891,000
	その他の活動収入計(7)	8,042,900	4,552,000	3,490,900
	長期運営資金借入金元金償還支出	[11,088,000]	[5,678,000]	[5,410,000]
	積立資産支出	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]
	修繕積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0
	その他の活動による支出	[3,421,400]	[0]	[3,421,400]
	〇〇支出	3,421,400	0	3,421,400

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支	その他の活動支出計 (8)	20,509,400	11,678,000	8,831,400
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 12,466,500	△ 7,126,000	△ 5,340,500
	予備費支出 (10)	0	_____	0
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 65,101,312	△ 44,859,219	△ 20,242,093

	前期末支払資金残高 (12)	0	170,072,680	△ 170,072,680
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	△ 65,101,312	125,213,461	△ 190,314,773

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人よつば会

(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	介護保険事業収益	[659,477,389]	[640,277,581]	[19,199,808]
	施設介護料収益	369,480,537	365,794,782	3,685,755
	居宅介護料収益	4,531,621	4,167,180	364,441
	地域密着型介護料収益	105,526,566	108,329,361	△ 2,802,795
	居宅介護支援介護料収益	20,336,476	19,984,673	351,803
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	241,044	0	241,044
	利用者等利用料収益	139,490,230	139,136,248	353,982
	その他の事業収益	19,870,915	2,865,337	17,005,578
	サービス活動収益計(1)	659,477,389	640,277,581	19,199,808
サービス活動増減の費用	人件費	[472,376,444]	[448,984,291]	[23,392,153]
	役員報酬	2,335,000	8,280,040	△ 5,945,040
	職員給料	348,822,479	312,588,870	36,233,609
	職員賞与	23,496,390	31,783,535	△ 8,287,145
	賞与引当金繰入	△ 3,000,000	918,000	△ 3,918,000
	非常勤職員給与	27,061,717	30,671,983	△ 3,610,266
	派遣職員費	9,541,331	3,586,302	5,955,029
	退職給付費用	7,669,290	5,228,570	2,440,720
	法定福利費	56,450,237	55,926,991	523,246
	事業費	[84,059,478]	[78,996,205]	[5,063,273]
	給食費	37,174,748	34,479,994	2,694,754
	介護用品費	8,077,319	5,367,997	2,709,322
	保健衛生費	526,290	501,588	24,702
	教養娯楽費	473,659	326,476	147,183
	日用品費	9,155,419	11,454,862	△ 2,299,443
	水道光熱費	24,614,696	23,522,665	1,092,031
	消耗器具備品費	2,317,262	1,973,365	343,897
	車輛費	1,673,709	1,271,011	402,698
	雑費	46,376	98,247	△ 51,871
	事務費	[94,536,777]	[75,393,116]	[19,143,661]
	福利厚生費	2,004,533	1,933,041	71,492
	旅費交通費	318,827	166,058	152,769
	研修研究費	937,500	748,870	188,630
	事務消耗品費	1,577,831	1,426,729	151,102
	印刷製本費	368,029	645,882	△ 277,853
	修繕費	2,938,552	1,607,786	1,330,766
	通信運搬費	2,411,564	1,996,927	414,637
	広報費	70,000	456,035	△ 386,035
	業務委託費	43,409,673	30,878,140	12,531,533
	手数料	17,944,994	13,725,637	4,219,357
	保険料	1,270,230	923,130	347,100
	賃借料	2,199,170	1,604,720	594,450
	土地・建物賃借料	14,844,870	14,340,300	504,570

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	租税公課	52,700	12,300	40,400
	保守料	3,808,131	4,626,498	△ 818,367
	渉外費	426	14,836	△ 14,410
	諸会費	261,000	244,000	17,000
	雑費	118,747	42,227	76,520
	減価償却費	[49,700,714]	[50,946,536]	[△ 1,245,822]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 22,378,705]	[△ 23,860,346]	[1,481,641]
	サービス活動費用計(2)	678,294,708	630,459,802	47,834,906
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 18,817,319	9,817,779	△ 28,635,098
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[254,798]	[65,809]	[188,989]
	その他のサービス活動外収益	[6,830,701]	[5,092,518]	[1,738,183]
	利用者等外給食収益	1,796,510	1,164,738	631,772
	雑収益	5,034,191	3,927,780	1,106,411
	サービス活動外収益計(4)	7,085,499	5,158,327	1,927,172
	支払利息	[4,987,250]	[5,384,891]	[△ 397,641]
	その他のサービス活動外費用	[1,735,776]	[1,811,295]	[△ 75,519]
	利用者等外給食費	1,721,736	1,702,594	19,142
経常増減差額の部	雑損失	14,040	108,701	△ 94,661
	サービス活動外費用計(5)	6,723,026	7,196,186	△ 473,160
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	362,473	△ 2,037,859	2,400,332
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 18,454,846	7,779,920	△ 26,234,766
	特 収 拠点区分間繰入金収益	[0]	[19,460,170]	[△ 19,460,170]
	別 益 サービス区分間繰入金収益	[0]	[3,281,276]	[△ 3,281,276]
	増 特別収益計(8)	0	22,741,446	△ 22,741,446
	減 費 拠点区分間繰入金費用	[0]	[19,460,170]	[△ 19,460,170]
繰越活動増減差額の部	の 用 サービス区分間繰入金費用	[0]	[3,281,276]	[△ 3,281,276]
	部 特別費用計(9)	0	22,741,446	△ 22,741,446
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 18,454,846	7,779,920	△ 26,234,766
	繰 前期繰越活動増減差額(12)	353,608,803	350,578,883	3,029,920
	越 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	335,153,957	358,358,803	△ 23,204,846
	活 基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	動 その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
増減差額の部	増 施設整備(修繕)積立金積立額(16)	[4,200,000]	[4,750,000]	[△ 550,000]
	減 施設整備(修繕)積立金積立額	4,200,000	4,750,000	△ 550,000
	の 次期繰越活動増減差額			
	部 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	330,953,957	353,608,803	△ 22,654,846

計算書類に対する注記(法人全体)

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

・建物、構築物・車両運搬具・器具備品一定額法

・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、残存価額を零とする定額法によっている。

・権利、ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金－翌期の賞与支給に備えて支給見込額を計上している。

・退職給付引当金－職員の退職に備えるため社会福祉施設職員等共済制度に係る期末要支給額を計上している。

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

公益財団法人神奈川県福利協会の社会福祉施設職員等退職金共済制度を採用している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別計算書類(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

ア 生田広場拠点区分

法人本部

特別養護老人ホーム(多床室)

特別養護老人ホーム(ユニット型)

特別養護老人ホーム(短期入所)

ディサービス

介護相談センター

イ オリーブの家拠点区分

グループホーム

居宅介護支援事業

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	75,000,000			75,000,000
建物	975,207,817		35,889,377	939,318,440
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	1,060,207,817		35,889,377	1,024,318,440

7. 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。

建物(基本財産)	939,318,440 円
計	939,318,440 円

担保している債務の種類およ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)	412,394,000
計	412,394,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	75,000,000		75,000,000
建物(基本財産)	1,374,565,556	435,247,116	939,318,440
土地	18,900,000		18,900,000
建物附属設備	15,420,000	5,830,666	9,589,334
構築物	14,305,304	10,618,654	3,686,650
車両運搬具	10,662,110	10,480,407	181,703
器具及び備品	139,936,055	108,316,030	31,620,025
有形リース資産	5,359,200	447,046	4,912,154
合計	1,654,148,225	570,939,919	1,083,208,306

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	105,958,920	0	105,958,920
合計	105,958,920	0	105,958,920

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
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし