

決 算 報 告 書

（ 第 14 期 ）

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 八海福社会
新潟県南魚沼市穴地14番地1

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 八海福祉会

(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	545,938,000	541,525,652	4,412,348	
	経常経費寄附金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	受取利息配当金収入	34,000	11,702	22,298	
	その他の収入	3,427,000	3,832,803 [△]	405,803	
	事業活動収入計(1)	551,399,000	547,370,157	4,028,843	
支出	人件費支出	386,750,000	386,721,913	28,087	
	事業費支出	76,100,000	73,032,051	3,067,949	
	事務費支出	29,373,299	29,725,633 [△]	352,334	
	利用者負担軽減額	460,000	448,225	11,775	
	支払利息支出	5,650,000	5,315,798	334,202	
	その他の支出	1,637	1,637	0	
事業活動支出計(2)	498,334,936	495,245,257	3,089,679		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	53,064,064	52,124,900	939,164		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	0	141,000,000 [△]	141,000,000	
	施設整備等収入計(4)	0	141,000,000 [△]	141,000,000	
	設備資金借入金元金償還支出	185,700,000	183,676,000	2,024,000	
	固定資産取得支出	515,064	515,064	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,500,000	2,477,750	22,250	
施設整備等支出計(5)	188,715,064	186,668,814	2,046,250		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	[△] 188,715,064 [△]	45,668,814 [△]	143,046,250		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	141,000,000	0	141,000,000	
	積立資産取崩収入	0	1,150,600 [△]	1,150,600	
	その他の活動による収入	550,000	808,459 [△]	258,459	
	その他の活動収入計(7)	141,550,000	1,959,059	139,590,941	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	2,268,000	2,268,000	0		
積立資産支出	3,900,000	3,755,000	145,000		
その他の活動による支出	0	2,374,940 [△]	2,374,940		
その他の活動支出計(8)	6,168,000	8,397,940 [△]	2,229,940		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	135,382,000 [△]	6,438,881	141,820,881		
予備費支出(10)	2,000,000		0		
	[△] 2,000,000				
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[△] 269,000	17,205 [△]	286,205		
前期末支払資金残高(12)	69,878,675	69,878,675	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	69,609,675	69,895,880 [△]	286,205		

(注) 予備費支出△2,000,000円は、事務費支出、その他の支出、固定資産取得支出に充当使用した額である。

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 八海福祉会

(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				
		介護保険事業収益	541,525,652	517,814,814	23,710,838
		経常経費寄附金収益	2,000,000	2,000,000	0
	益	サービス活動収益計 (1)	543,525,652	519,814,814	23,710,838
	費	人件費	389,326,313	378,195,256	11,131,057
		事業費	73,032,051	69,362,818	3,669,233
		事務費	29,725,633	35,755,023	△ 6,029,390
		利用者負担軽減額	448,225	677,837	△ 229,612
		減価償却費	58,061,645	58,075,795	△ 14,150
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,889,316	19,889,316	0
用	サービス活動費用計 (2)	530,704,551	522,177,413	8,527,138	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,821,101	△ 2,362,599	15,183,700	
サービス活動外増減の部	収				
		受取利息配当金収益	11,702	703	10,999
		その他のサービス活動外収益	3,832,803	10,472,104	△ 6,639,301
	益	サービス活動外収益計 (4)	3,844,505	10,472,807	△ 6,628,302
	費	支払利息	5,315,798	5,351,714	△ 35,916
		その他のサービス活動外費用	1,637	2,266	△ 629
		用	サービス活動外費用計 (5)	5,317,435	5,353,980
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,472,930	5,118,827	△ 6,591,757
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,348,171	2,756,228	8,591,943
	特別増減の部	収			
益		特別収益計 (8)	0	0	0
費		固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
用		特別費用計 (9)	0	1	△ 1
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△ 1	1	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	11,348,171	2,756,227	8,591,944	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△ 296,242,927	△ 298,999,154	2,756,227
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 284,894,756	△ 296,242,927	11,348,171
		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)	△ 284,894,756	△ 296,242,927	11,348,171	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和7年3月31日現在

社会福祉法人 八海福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	107,770,096	107,510,226	259,870	流動負債	88,947,849	97,676,594	△ 8,728,745
現金預金	15,888,983	23,158,594	△ 7,269,611	短期運営資金借入金	19,000,000	13,000,000	6,000,000
事業未収金	90,888,476	83,372,372	7,516,104	事業未払金	6,938,319	7,191,957	△ 253,638
未収金	358,744	277,330	81,414	その他の未払金	5,201,810	7,712,380	△ 2,510,570
貯蔵品	560	560	0	1年以内返済予定設備資金借入金	36,348,000	45,921,000	△ 9,573,000
立替金	77,660	73,362	4,298	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,268,000	2,268,000	0
仮払金	555,673	628,008	△ 72,335	1年以内返済予定リース債務	2,874,300	2,272,710	601,590
固定資産	669,507,968	716,732,468	△ 47,224,500	未払費用	4,716,855	4,671,828	45,027
基本財産	521,534,028	570,054,426	△ 48,520,398	預り金	493,260	449,951	43,309
土地	73,104,479	73,104,479	0	職員預り金	1,451,144	4,547,969	△ 3,096,825
建物	1,095,625,241	1,095,625,241	0	仮受金	72,828	57,466	15,362
建物減価償却累計額	△ 647,195,692	△ 598,675,294	△ 48,520,398	賞与引当金	9,583,333	9,583,333	0
その他の固定資産	147,973,940	146,678,042	1,295,898	固定負債	703,742,300	733,437,040	△ 29,694,740
建物	751,450	751,450	0	設備資金借入金	641,600,000	674,703,000	△ 33,103,000
建物減価償却累計額	△ 620,092	△ 584,269	△ 35,823	長期運営資金借入金	21,904,000	24,172,000	△ 2,268,000
構築物	193,617,306	193,617,306	0	リース債務	6,726,500	3,654,640	3,071,860
構築物減価償却累計額	△ 109,066,352	△ 106,189,085	△ 2,877,267	退職給付引当金	33,511,800	30,907,400	2,604,400
機械及び装置	170,000	170,000	0	負債の部合計	792,690,149	831,113,634	△ 38,423,485
機械及び装置減価償却累計額	△ 169,999	△ 168,144	△ 1,855	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	13,097,103	13,097,103	0	基本金	106,075,197	106,075,197	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 12,374,058	△ 11,551,687	△ 822,371	国庫補助金等特別積立金	163,407,474	183,296,790	△ 19,889,316
器具及び備品	138,480,256	137,965,192	515,064	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 121,263,174	△ 118,511,912	△ 2,751,262	次期繰越活動増減差額	△ 284,894,756	△ 296,242,927	11,348,171
有形リース資産	14,932,500	8,781,300	6,151,200	(うち当期活動増減差額)	11,348,171	2,756,227	8,591,944
有形リース資産減価償却累計額	△ 7,023,225	△ 5,168,955	△ 1,854,270				
権利	65,016	98,784	△ 33,768				
ソフトウェア	569,261	1,007,892	△ 438,631				
無形リース資産	1,452,000	2,178,000	△ 726,000				
退職給付引当資産	33,511,800	30,907,400	2,604,400				
長期前払費用	1,725,728	159,247	1,566,481				
その他の固定資産	118,420	118,420	0	純資産の部合計	△ 15,412,085	△ 6,870,940	△ 8,541,145
資産の部合計	777,278,064	824,242,694	△ 46,964,630	負債及び純資産の部合計	777,278,064	824,242,694	△ 46,964,630

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ① 出資証券…移動平均法による原価基準
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ① 貯蔵品…最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品
定額法
 - ② 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
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金
職員及び役員の賞与支給に備えて、支給見込額に基づく必要額を計上している。
 - ② 退職給付引当金
職員の退職給付に備えて、法人の負担する中小企業退職金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の実施する中小企業退職金共済制度を採用している。

3. 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（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）
当法人は事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (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）
当法人は拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 収益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）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① 特別養護老人ホーム雪椿の里拠点（社会福祉事業）
 - a. 法人本部
 - b. 特別養護老人ホーム「雪椿の里」（介護老人福祉施設）

- c. 特別養護老人ホーム「雪椿の里」(短期入所生活介護)
- d. デイサービス「雪椿の里」(通所介護)
- e. デイサービス「雪椿の里」(認知症対応型通所介護)
- f. 居宅介護支援事業所「雪椿の里」(居宅介護支援)

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	73,104,479	-	-	73,104,479
建物	1,095,625,241	-	-	1,095,625,241
建物減価償却累計額	△598,675,294	△48,520,398	-	△647,195,692
合計	570,054,426	△48,025,398	-	521,534,028

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

該当なし

6. 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)	73,104,479 円
建物 (基本財産)	448,429,549 円
計	521,534,028 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)	553,186,000 円
計	553,186,000 円

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

該当なし

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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況を明らかにするために必要な事項

(1) ファイナンス・リース取引

・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

その他の固定資産

雪椿の里拠点区分におけるデスクトップパソコン・ノートパソコン、サーバー（有形リース資産）、財務会計ソフト、介護ソフト（無形リース資産）である。

特別養護老人ホーム雪樺の里拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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	545,938,000	541,525,652	4,412,348	
	施設介護料収入	297,070,000	297,715,131 Δ	645,131	
	介護報酬収入	267,100,000	267,590,445 Δ	490,445	
	利用者負担金収入(公費)	20,000	8,081	11,919	
	利用者負担金収入(一般)	29,950,000	30,116,605 Δ	166,605	
	居宅介護料収入	93,440,000	90,857,752	2,582,248	
	(介護報酬収入)	83,800,000	81,441,590	2,358,410	
	介護報酬収入	82,950,000	80,709,218	2,240,782	
	介護予防報酬収入	850,000	732,372	117,628	
	(利用者負担金収入)	9,640,000	9,416,162	223,838	
	介護負担金収入(一般)	9,550,000	9,302,344	247,656	
	介護予防負担金収入(一般)	90,000	113,818 Δ	23,818	
	地域密着型介護料収入	30,245,000	27,673,830	2,571,170	
	(介護報酬収入)	27,450,000	24,906,447	2,543,553	
	介護報酬収入	27,450,000	24,906,447	2,543,553	
	(利用者負担金収入)	2,795,000	2,767,383	27,617	
	介護負担金収入(一般)	2,795,000	2,767,383	27,617	
	居宅介護支援介護料収入	3,100,000	2,931,670	168,330	
	居宅介護支援介護料収入	3,050,000	2,878,630	171,370	
	介護予防支援介護料収入	50,000	53,040 Δ	3,040	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,450,000	1,297,250	152,750	
	事業費収入	1,300,000	1,167,525	132,475	
	事業負担金収入(一般)	150,000	129,725	20,275	
	利用者等利用料収入	114,873,000	115,235,907 Δ	362,907	
	施設サービス利用料収入	425,000	447,225 Δ	22,225	
	居宅介護サービス利用料収入	28,000	28,800 Δ	800	
	食費収入(一般)	36,750,000	36,699,567	50,433	
	食費収入(特定)	13,600,000	13,617,903 Δ	17,903	
	居住費収入(公費)	0	423 Δ	423	
	居住費収入(一般)	45,200,000	45,314,012 Δ	114,012	
	居住費収入(特定)	17,620,000	17,796,097 Δ	176,097	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	150,000	137,900	12,100	
その他の利用料収入	1,100,000	1,193,980 Δ	93,980		
その他の事業収入	5,760,000	5,814,112 Δ	54,112		
補助金事業収入(公費)	5,250,000	5,295,662 Δ	45,662		
受託事業収入(公費)	10,000	4,500	5,500		
その他の事業収入	500,000	513,950 Δ	13,950		
経常経費寄附金収入	2,000,000	2,000,000	0		
受取利息配当金収入	34,000	11,702	22,298		
その他の収入	3,427,000	3,832,803 Δ	405,803		
利用者等外給食費収入	7,000	6,300	700		
雑収入	3,420,000	3,826,503 Δ	406,503		
事業活動収入計(1)	551,399,000	547,370,157	4,028,843		
支出	人件費支出	386,750,000	386,721,913	28,087	
	役員報酬支出	15,990,000	15,990,000	0	
	職員給料支出	255,661,004	255,661,004	0	
	職員賞与支出	20,998,019	20,998,019	0	
	非常勤職員給与支出	46,721,755	46,721,755	0	
	退職給付支出	1,178,687	1,150,600	28,087	
	法定福利費支出	46,200,535	46,200,535	0	
	事業費支出	76,100,000	73,032,051	3,067,949	
	給食費支出	23,301,857	23,158,213	143,644	
	介護用品費支出	5,053,707	5,053,707	0	
	保健衛生費支出	900,000	743,692	156,308	
	教養娯楽費支出	800,000	715,641	84,359	
	水道光熱費支出	28,295,986	28,295,986	0	
	燃料費支出	538,590	538,590	0	
	消耗器具備品費支出	5,100,000	4,516,700	583,300	
	保険料支出	5,000,000	3,157,636	1,842,364	
	賃借料支出	3,809,860	3,809,860	0	
	車輛費支出	3,200,000	3,009,760	190,240	
	雑支出	100,000	32,266	67,734	
	事務費支出	29,373,299	29,725,633 Δ	352,334	
	福利厚生費支出	984,855	984,855	0	
	職員被服費支出	395,842	395,842	0	
	旅費交通費支出	157,870	157,870	0	
研修研究費支出	414,740	414,740	0		
事務消耗品費支出	4,534,941	4,534,941	0		
印刷製本費支出	166,579	166,579	0		

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収入	修繕費支出	3,666,839	3,784,759 Δ	117,920	
	通信運搬費支出	1,038,206	1,038,206	0	
	会議費支出	198,048	198,048	0	
	広報費支出	6,600	6,600	0	
	委託費	12,251,665	12,251,665	0	
	手数料支出	500,932	500,932	0	
	租税公課支出	977,799	1,212,213 Δ	234,414	
	保守料支出	3,393,925	3,393,925	0	
	渉外費支出	400,978	400,978	0	
	諸会費支出	262,182	262,182	0	
	雑支出	21,298	21,298	0	
	利用者負担軽減額	460,000	448,225	11,775	
	支払利息支出	5,650,000	5,315,798	334,202	
	その他の支出	1,637	1,637	0	
利用者等外給食費支出	1,637	1,637	0		
事業活動支出計 (2)	498,334,936	495,245,257	3,089,679		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	53,064,064	52,124,900	939,164		
施設整備等による収入	設備資金借入金収入	0	141,000,000 Δ	141,000,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	141,000,000 Δ	141,000,000	
	設備資金借入金元金償還支出	185,700,000	183,676,000	2,024,000	
	固定資産取得支出	515,064	515,064	0	
	器具及び備品取得支出	515,064	515,064	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,500,000	2,477,750	22,250	
施設整備等支出計 (5)	188,715,064	186,668,814	2,046,250		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 188,715,064	Δ 45,668,814	Δ 143,046,250		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	141,000,000	0	141,000,000	
	積立資産取崩収入	0	1,150,600 Δ	1,150,600	
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,150,600 Δ	1,150,600	
	その他の活動による収入	550,000	808,459 Δ	258,459	
	長期前払費用戻り収入	550,000	808,459 Δ	258,459	
	その他の活動収入計 (7)	141,550,000	1,959,059	139,590,941	
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,268,000	2,268,000	0	
	積立資産支出	3,900,000	3,755,000	145,000	
	退職給付引当資産支出	3,900,000	3,755,000	145,000	
	その他の活動による支出	0	2,374,940 Δ	2,374,940	
長期前払費用支出	0	2,374,940 Δ	2,374,940		
その他の活動支出計 (8)	6,168,000	8,397,940 Δ	2,229,940		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	135,382,000 Δ	6,438,881	141,820,881		
予備費支出 (10)	2,000,000		0		
	Δ 2,000,000				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 269,000	17,205 Δ	286,205		
前期末支払資金残高 (12)	69,878,675	69,878,675	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	69,609,675	69,895,880 Δ	286,205		

(注) 予備費支出△2,000,000円は、事務消耗品費支出、委託費支出、租税公課支出、保守料支出、利用者等外給食費支出、器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

特別養護老人ホーム雪樺の里拠点区分事業活動計算書

第二号第四様式

(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)
収入	介護保険事業収益	541,525,652	517,814,814	23,710,838
	施設介護料収益	297,715,131	266,339,028	31,376,103
	介護報酬収益	267,590,445	239,357,056	28,233,389
	利用者負担金収益(公費)	8,081	213,184 Δ	205,103
	利用者負担金収益(一般)	30,116,605	26,768,788	3,347,817
	居宅介護料収益	90,857,752	104,023,250 Δ	13,165,498
	(介護報酬収益)	81,441,590	93,040,690 Δ	11,599,100
	介護報酬収益	80,709,218	91,983,286 Δ	11,274,068
	介護予防報酬収益	732,372	1,057,404 Δ	325,032
	(利用者負担金収益)	9,416,162	10,982,660 Δ	1,566,398
	介護負担金収益(公費)	0	88,683 Δ	88,683
	介護負担金収益(一般)	9,302,344	10,744,131 Δ	1,441,787
	介護予防負担金収益(一般)	113,818	149,746 Δ	35,928
	地域密着型介護料収益	27,673,830	24,707,430	2,966,400
	(介護報酬収益)	24,906,447	22,236,687	2,669,760
	介護報酬収益	24,906,447	22,228,911	2,677,536
	介護予防報酬収益	0	7,776 Δ	7,776
	(利用者負担金収益)	2,767,383	2,470,743	296,640
	介護負担金収益(一般)	2,767,383	2,469,879	297,504
	介護予防負担金収益(一般)	0	864 Δ	864
	居宅介護支援介護料収益	2,931,670	3,571,640 Δ	639,970
	居宅介護支援介護料収益	2,878,630	3,519,080 Δ	640,450
	介護予防支援介護料収益	53,040	52,560	480
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	1,297,250	1,250,340	46,910
	事業費収益	1,167,525	1,117,590	49,935
	事業負担金収益(一般)	129,725	132,750 Δ	3,025
	利用者等利用料収益	115,235,907	111,332,386	3,903,521
	施設サービス利用料収益	447,225	390,890	56,335
	居宅介護サービス利用料収益	28,800	12,000	16,800
	食費収益(公費)	0	5,100 Δ	5,100
	食費収益(一般)	36,699,567	35,321,400	1,378,167
食費収益(特定)	13,617,903	13,193,705	424,198	
居住費収益(公費)	423	0	423	
居住費収益(一般)	45,314,012	43,847,842	1,466,170	
居住費収益(特定)	17,796,097	17,617,270	178,827	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	137,900	106,470	31,430	
その他の利用料収益	1,193,980	837,709	356,271	
その他の事業収益	5,814,112	6,590,740 Δ	776,628	
補助金事業収益(公費)	5,295,662	6,361,760 Δ	1,066,098	
受託事業収益(公費)	4,500	3,300	1,200	
その他の事業収益	513,950	225,680	288,270	
経常経費寄附金収益	2,000,000	2,000,000	0	
サービス活動収益計(1)	543,525,652	519,814,814	23,710,838	
費用	人件費	389,326,313	378,195,256	11,131,057
	役員報酬	15,990,000	16,080,154 Δ	90,154
	職員給料	255,661,004	251,044,953	4,616,051
	職員賞与	11,414,686	13,237,798 Δ	1,823,112
	賞与引当金繰入	9,583,333	9,583,333	0
	非常勤職員給与	46,721,755	38,890,453	7,831,302
	退職給付費用	3,755,000	3,950,000 Δ	195,000
	法定福利費	46,200,535	45,408,565	791,970
	事業費	73,032,051	69,362,818	3,669,233
	給食費	23,158,213	20,524,656	2,633,557
	介護用品費	5,053,707	4,445,871	607,836
	保健衛生費	743,692	465,081	278,611
	教養娯楽費	715,641	683,126	32,515
	水道光熱費	28,295,986	27,767,845	528,141
	燃料費	538,590	482,300	56,290
	消耗器具備品費	4,516,700	4,532,094 Δ	15,394
	保険料	3,157,636	2,761,502	396,134
	賃借料	3,809,860	3,603,177	206,683
	車輛費	3,009,760	3,527,113 Δ	517,353
	雑費	32,266	570,053 Δ	537,787
	事務費	29,725,633	35,755,023 Δ	6,029,390
	福利厚生費	984,855	904,897	79,958
職員被服費	395,842	432,201 Δ	36,359	
旅費交通費	157,870	167,270 Δ	9,400	
研修研究費	414,740	708,940 Δ	294,200	
事務消耗品費	4,534,941	4,063,766	471,175	

(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	印刷製本費	166,579	214,292 [△]	47,713
	修繕費	3,784,759	11,075,371 [△]	7,290,612
	通信運搬費	1,038,206	1,110,249 [△]	72,043
	会議費	198,048	119,520	78,528
	広報費	6,600	6,600	0
	委託費	12,251,665	12,337,904 [△]	86,239
	手数料	500,932	347,771	153,161
	租税公課	1,212,213	120,430	1,091,783
	保守料	3,393,925	3,098,317	295,608
	渉外費	400,978	429,947 [△]	28,969
	諸会費	262,182	250,482	11,700
	雑費	21,298	367,066 [△]	345,768
	利用者負担軽減額	448,225	677,837 [△]	229,612
	減価償却費	58,061,645	58,075,795 [△]	14,150
	国庫補助金等特別積立金取崩額	19,889,316 [△]	19,889,316 [△]	0
	サービス活動費用計 (2)	530,704,551	522,177,413	8,527,138
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,821,101 [△]	2,362,599	15,183,700	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	11,702	703	10,999
	その他のサービス活動外収益	3,832,803	10,472,104 [△]	6,639,301
	利用者等外給食費収益	6,300	8,260 [△]	1,960
	雑収益	3,826,503	10,463,844 [△]	6,637,341
	サービス活動外収益計 (4)	3,844,505	10,472,807 [△]	6,628,302
	支払利息	5,315,798	5,351,714 [△]	35,916
	その他のサービス活動外費用	1,637	2,266 [△]	629
	利用者等外給食費	1,637	2,266 [△]	629
	サービス活動外費用計 (5)	5,317,435	5,353,980 [△]	36,545
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,472,930 [△]	5,118,827 [△]	6,591,757
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,348,171	2,756,228	8,591,943	
特 別 増 減 の 部	特別収益計 (8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	1 [△]	1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1 [△]	1
	特別費用計 (9)	0	1 [△]	1
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0 [△]	1	1
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	11,348,171	2,756,227	8,591,944	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	296,242,927 [△]	298,999,154	2,756,227
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	284,894,756 [△]	296,242,927	11,348,171
	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)	284,894,756 [△]	296,242,927	11,348,171

特別養護老人ホーム雪樺の里拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和7年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	107,770,096	107,510,226	259,870	流動負債	88,947,849	97,676,594	△ 8,728,745
現金預金	15,888,983	23,158,594	△ 7,269,611	短期運営資金借入金	19,000,000	13,000,000	△ 6,000,000
事業未収金	90,888,476	83,372,372	7,516,104	事業未払金	6,938,319	7,191,957	△ 253,638
未収金	358,744	277,330	81,414	その他の未払金	5,201,810	7,712,380	△ 2,510,570
貯蔵品	560	560	0	1年以内返済予定設備資金借入金	36,348,000	45,921,000	△ 9,573,000
立替金	77,660	73,362	4,298	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,268,000	2,268,000	0
仮払金	555,673	628,008	△ 72,335	1年以内返済予定リース債務	2,874,300	2,272,710	601,590
固定資産	669,507,968	716,732,468	△ 47,224,500	未払費用	4,716,855	4,671,828	45,027
基本財産	521,534,028	570,054,426	△ 48,520,398	預り金	493,260	449,951	43,309
土地	73,104,479	73,104,479	0	職員預り金	1,451,144	4,547,969	△ 3,096,825
建物	1,095,625,241	1,095,625,241	0	仮受金	72,828	57,466	15,362
建物減価償却累計額	△ 647,195,692	△ 598,675,294	△ 48,520,398	賞与引当金	9,583,333	9,583,333	0
その他の固定資産	147,973,940	146,678,042	1,295,898	固定負債	703,742,300	733,437,040	△ 29,694,740
建物	751,450	751,450	0	設備資金借入金	641,600,000	674,703,000	△ 33,103,000
建物減価償却累計額	△ 620,092	△ 584,269	△ 35,823	長期運営資金借入金	21,904,000	24,172,000	△ 2,268,000
構築物	193,617,306	193,617,306	0	リース債務	6,726,500	3,654,640	3,071,860
構築物減価償却累計額	△ 109,066,352	△ 106,189,085	△ 2,877,267	退職給付引当金	33,511,800	30,907,400	2,604,400
機械及び装置	170,000	170,000	0	負債の部合計	792,690,149	831,113,634	△ 38,423,485
機械及び装置減価償却累計額	△ 169,999	△ 168,144	△ 1,855	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	13,097,103	13,097,103	0	基本金	106,075,197	106,075,197	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 12,374,058	△ 11,551,687	△ 822,371	国庫補助金等特別積立金	163,407,474	183,296,790	△ 19,889,316
器具及び備品	138,480,256	137,965,192	515,064	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 121,263,174	△ 118,511,912	△ 2,751,262	次期繰越活動増減差額	△ 284,894,756	△ 296,242,927	11,348,171
有形リース資産	14,932,500	8,781,300	6,151,200	(うち当期活動増減差額)	11,348,171	2,756,227	8,591,944
有形リース資産減価償却累計額	△ 7,023,225	△ 5,168,955	△ 1,854,270				
権利	65,016	98,784	△ 33,768	純資産の部合計	△ 15,412,085	△ 6,870,940	△ 8,541,145
ソフトウェア	569,261	1,007,892	△ 438,631				
無形リース資産	1,452,000	2,178,000	△ 726,000	負債及び純資産の部合計	777,278,064	824,242,694	△ 46,964,630
退職給付引当資産	33,511,800	30,907,400	2,604,400				
長期前払費用	1,725,728	159,247	1,566,481				
その他の固定資産	118,420	118,420	0				
資産の部合計	777,278,064	824,242,694	△ 46,964,630				

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム雪椿の里拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ① 出資証券…移動平均法による原価基準
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ① 貯蔵品…最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品
定額法
 - ② 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
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金
職員及び役員の賞与支給に備えて、支給見込額に基づく必要額を計上している。
 - ② 退職給付引当金
職員の退職給付に備えて、法人の負担する中小企業退職金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の実施する中小企業退職金共済制度を採用している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分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) 特別養護老人ホーム雪椿の里拠点計算書類（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（別紙3(Ⅸ)）
 - a. 法人本部
 - b. 特別養護老人ホーム「雪椿の里」（介護老人福祉施設）
 - c. 特別養護老人ホーム「雪椿の里」（短期入所生活介護）
 - d. デイサービス「雪椿の里」（通所介護）
 - e. デイサービス「雪椿の里」（認知症対応型通所介護）
 - f. 居宅介護支援事業所「雪椿の里」（居宅介護支援）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）は省略している。

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	73,104,479	-	-	73,104,479
建物	1,095,625,241	-	-	1,095,625,241
建物減価償却累計額	△598,675,294	△48,520,398	-	△647,195,692
合計	570,054,426	△48,025,398	-	521,534,028

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
該当なし

6. 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）	73,104,479 円
建物（基本財産）	448,429,549 円
計	521,534,028 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）	553,186,000 円
計	553,186,000 円

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
該当なし

8. 重要な偶発債務
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況を明らかにするために必要な事項

(1) ファイナンス・リース取引

- ・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

その他の固定資産

デスクトップパソコン・ノートパソコン、サーバー（有形リース資産）、財務会計ソフト、介護ソフト（無形リース資産）である。

借入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率%	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
長期 設備 資金 借入 金	独立法人行政法人 福祉医療機構	特別養護老人ホ ム雪椿の里	508,158,000		27,972,000	(480,186,000 27,972,000)		0.55%	2,724,351		R24.5.10	施設整備	土地・建物	南魚沼市六地14 番1 14番3	521,534,028
	(株)第四北越銀行	特別養護老人ホ ム雪椿の里	118,794,000		118,794,000	(0)		1.15%	1,013,960		R19.7.10	施設整備	土地・建物	南魚沼市六地14 番1 14番3	521,534,028
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	30,475,000		30,475,000	(0)		0.90%	153,020		R12.6.13	施設整備			
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	68,000,000	68,000,000	2,262,000	(65,738,000 4,524,000)		1.05%	296,388		R21.9.13	施設整備			
長期 運営 資金 借入 金	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	73,000,000	73,000,000		(73,000,000 4,248,000)		1.05%	0		R24.5.13	施設整備	土地・建物	南魚沼市六地14 番1 14番3	521,534,028
	(株)大光銀行	特別養護老人ホ ム雪椿の里	63,197,000		4,173,000	(59,024,000 3,852,000)		1.30%	656,514		R22.7.30	施設整備			
	計		720,624,000	141,000,000	183,676,000	(677,948,000 36,348,000)	0		4,844,233	0					
短期 運営 資金 借入 金	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	26,440,000		2,268,000	(24,172,000 2,268,000)		1.00%	254,063		R17.11.13	運営資金			
	計		26,440,000	0	2,268,000	(24,172,000 2,268,000)	0		254,063	0					
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	13,000,000		13,000,000	(0)		1.200%	△ 854		R6.6.7	運営資金			
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	13,000,000	13,000,000	13,000,000	(0)		1.200%	73,512		R6.12.6	運営資金			
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	4,000,000	4,000,000	4,000,000	(0)		1.500%	5,589		R6.8.28	運営資金			
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	3,000,000	3,000,000	3,000,000	(0)		1.500%	3,575		R6.9.30	運営資金			
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	4,000,000	4,000,000	4,000,000	(0)		1.650%	5,786		R6.10.31	運営資金			
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	5,000,000	5,000,000	5,000,000	(11,000,000)		1.650%	6,102		R6.11.28	運営資金			
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホ ム雪椿の里	16,000,000	16,000,000	5,000,000	(11,000,000)		1.350%	82,887		R7.5.30	運営資金			
	(株)大光銀行	特別養護老人ホ ム雪椿の里	13,000,000	13,000,000	5,000,000	(8,000,000)		1.350%	40,905		R7.8.31	運営資金			
計		13,000,000	58,000,000	52,000,000	(19,000,000)	0		217,502	0						
合計		760,064,000	199,000,000	237,944,000	(721,120,000 38,616,000)	0		5,315,798	0						

寄附金収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名: 社会福祉法人 八海福祉会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 繰入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					特別養護老人ホーム 雪樺の里	
法人の役員	経常	1	2,000,000		2,000,000	
区分小計		1	2,000,000	0	2,000,000	0
	償還					
区分小計		0	0	0	0	0
	固定					
区分小計		0	0	0	0	0
	施設					
区分小計		0	0	0	0	0
合計		1	2,000,000	0	2,000,000	0

補助金事業等収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金額	交付金額の拠点区分ごとの内訳	
						特別養護老人ホーム	その他の里
職業安定局 (育児休業等支援コース・新型コロナウイルス感染症対応特別)	介護事業	100,000		100,000		100,000	
新潟県 (介護職員処遇改善支援補助金)		1,196,301		1,196,301		1,196,301	
新潟県 (衆議院議員総選挙及び最高裁判所裁判官国民審査不在者投票経費)		7,511		7,511		7,511	
南魚沼市 (南魚沼市高齢者施設及び障がい者施設緊急支援事業補助金)		3,968,400		3,968,400		3,968,400	
南魚沼市 (敬老会事業助成金)		23,450		23,450		23,450	
区分小計		5,295,662	0	5,295,662	0	5,295,662	0
	施設			0		0	
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		5,295,662	0	5,295,662	0	5,295,662	0

(単位:円)

基本金明細書

(自) 令和6年 4月 1日 (至) 令和7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福社会

(単位:円)

区分並びに繰入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		特別養護老人ホーム 雪椿の里		
前年度末残高	106,075,197	106,075,197		
第一号基本金	28,500,000	28,500,000		
第二号基本金	36,075,197	36,075,197		
第三号基本金	41,500,000	41,500,000		
第一号 基 本 金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第二号 基 本 金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第三号 基 本 金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
当期末残高	106,075,197	106,075,197	0	0
第一号基本金	28,500,000	28,500,000	0	0
第二号基本金	36,075,197	36,075,197	0	0
第三号基本金	41,500,000	41,500,000	0	0

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 八海福祉会
拠点区分 特別養護老人ホーム 雪椿の里

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
建物	486,949,947	173,810,983	0	0	48,520,398	18,431,214	0	0	448,429,549	155,379,769	647,195,692	246,692,818	1,095,625,241	402,072,587	
土地	73,104,479	98,892	0	0	0	0	0	0	73,104,479	98,892	0	0	73,104,479	98,892	
基本財産合計	570,054,426	173,909,875	0	0	48,520,398	18,431,214	0	0	521,534,028	155,478,661	647,195,692	246,692,818	1,168,729,720	402,171,479	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	167,181	0	0	0	35,823	0	0	0	131,358	0	620,092	0	751,450	0	
構築物	87,428,221	3,430,343	0	0	2,877,267	249,578	0	0	84,550,954	3,180,765	109,066,352	18,554,011	193,617,306	21,734,776	
機械及び装置	1,856	0	0	0	1,855	0	0	0	1	0	169,999	0	170,000	0	
車両及び運搬具	1,545,416	589,672	0	0	822,371	307,279	0	0	723,045	282,393	12,374,058	2,837,607	13,097,103	3,090,000	
器具及び備品	19,453,280	5,105,561	0	515,064	2,751,262	776,387	0	0	17,217,082	4,329,174	121,263,174	23,907,133	138,480,256	28,236,307	
有形リース資産	3,612,345	0	0	6,151,200	1,854,270	0	0	0	7,909,275	0	7,023,225	0	14,932,500	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	112,208,299	9,095,576	0	6,666,264	8,342,848	1,333,244	0	0	110,531,715	7,762,332	250,516,900	45,298,751	361,048,615	53,061,083	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
無形リース資産	2,178,000	0	0	0	726,000	0	0	0	1,452,000	0	9,515,940	0	10,967,940	0	
ソフトウェア	1,007,892	291,339	0	0	438,631	124,658	0	0	569,261	166,481	2,702,977	457,812	3,272,238	624,293	
権利	98,784	0	0	0	33,768	0	0	0	65,016	0	438,984	0	504,000	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	3,284,676	291,339	0	0	1,198,399	124,658	0	0	2,086,277	166,481	12,657,901	457,812	14,744,178	624,293	
その他の固定資産計	115,492,975	9,386,915	0	6,666,264	9,541,247	1,458,102	0	0	112,617,992	7,928,813	263,174,801	45,756,563	375,792,793	53,685,376	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉社会
 拠点区分 特別養護老人ホーム 雪樺の里

別紙3(9)

引当金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		差引期末残高	備考
			目的使用	その他		
貸与引当金	9,583,333	9,583,333	9,583,333		9,583,333	
退職給付引当金	30,907,400	3,755,000	1,150,600		33,511,800	
合 計	40,490,733	13,338,333	10,733,933	0	43,095,133	

雪櫃の里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会

(単位：円)

勘定科目	サ			ヒ			ス			区			分					
	法人本部	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	通所介護	認知症対応型通所介護	居宅介護支援	法人本部	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	通所介護	認知症対応型通所介護	居宅介護支援	法人本部	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	通所介護	認知症対応型通所介護	居宅介護支援
介護保険事業収益	0	398,183,937	53,668,838	56,832,354	29,867,910	2,972,613	0	398,183,937	53,668,838	56,832,354	29,867,910	2,972,613	0	398,183,937	53,668,838	56,832,354	29,867,910	2,972,613
施設介護料収益	0	297,715,131	0	0	0	0	0	297,715,131	0	0	0	0	0	297,715,131	0	0	0	0
介護報酬収益	0	267,590,445	0	0	0	0	0	267,590,445	0	0	0	0	0	267,590,445	0	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	8,081	0	0	0	0	0	8,081	0	0	0	0	0	8,081	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	30,116,605	0	0	0	0	0	30,116,605	0	0	0	0	0	30,116,605	0	0	0	0
居宅介護料収益	0	0	40,122,302	50,735,450	0	0	0	0	40,122,302	50,735,450	0	0	0	0	40,122,302	50,735,450	0	0
(介護報酬収益)	0	0	35,808,553	45,633,037	0	0	0	0	35,808,553	45,633,037	0	0	0	0	35,808,553	45,633,037	0	0
介護報酬収益	0	0	35,076,181	45,633,037	0	0	0	0	35,076,181	45,633,037	0	0	0	0	35,076,181	45,633,037	0	0
介護予防報酬収益	0	0	732,372	0	0	0	0	0	732,372	0	0	0	0	0	732,372	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	4,313,749	5,102,413	0	0	0	0	4,313,749	5,102,413	0	0	0	0	4,313,749	5,102,413	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	4,199,931	5,102,413	0	0	0	0	4,199,931	5,102,413	0	0	0	0	4,199,931	5,102,413	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	113,818	0	0	0	0	0	113,818	0	0	0	0	0	113,818	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業費収益	0	96,788,456	12,929,241	3,994,530	1,523,680	0	0	96,788,456	12,929,241	3,994,530	1,523,680	0	0	96,788,456	12,929,241	3,994,530	1,523,680	0
事業負担金収益(一般)	0	447,225	0	0	0	0	0	447,225	0	0	0	0	0	447,225	0	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	28,800	0	0	0	0	0	28,800	0	0	0	0	0	28,800	0	0	0
施設サービス利用料収益	0	0	4,971,110	3,856,300	1,523,200	0	0	0	4,971,110	3,856,300	1,523,200	0	0	0	4,971,110	3,856,300	1,523,200	0
居宅介護サービス利用料収益	0	26,348,957	7,377,514	137,900	0	0	0	26,348,957	7,377,514	137,900	0	0	0	26,348,957	7,377,514	137,900	0	0
食費収益(一般)	0	423	0	0	0	0	0	423	0	0	0	0	0	423	0	0	0	0
居住費収益(公費)	0	1,189,507	3,663	330	480	0	0	1,189,507	3,663	330	480	0	0	1,189,507	3,663	330	480	0
居住費収益(一般)	0	3,680,350	617,295	805,124	670,400	0	0	3,680,350	617,295	805,124	670,400	0	0	3,680,350	617,295	805,124	670,400	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	37,936,498	0	0	0	0	0	37,936,498	0	0	0	0	0	37,936,498	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	1,189,507	3,663	330	480	0	0	1,189,507	3,663	330	480	0	0	1,189,507	3,663	330	480	0
補助金事業収益(公費)	0	3,680,350	472,875	805,124	300,870	0	0	3,680,350	472,875	805,124	300,870	0	0	3,680,350	472,875	805,124	300,870	0
受託事業収益(公費)	0	4,500	0	0	0	0	0	4,500	0	0	0	0	0	4,500	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	144,420	0	369,530	0	0	0	144,420	0	369,530	0	0	0	144,420	0	369,530	0
経常経費等附金収益	0	1,437,594	163,008	273,083	111,880	14,435	0	1,437,594	163,008	273,083	111,880	14,435	0	1,437,594	163,008	273,083	111,880	14,435
サービス活動収益計(1)	0	399,621,531	53,831,846	57,105,437	29,979,790	2,987,048	0	399,621,531	53,831,846	57,105,437	29,979,790	2,987,048	0	399,621,531	53,831,846	57,105,437	29,979,790	2,987,048
人件費	15,990,000	264,495,431	43,632,892	42,452,582	18,265,883	4,489,525	0	264,495,431	43,632,892	42,452,582	18,265,883	4,489,525	0	264,495,431	43,632,892	42,452,582	18,265,883	4,489,525
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員給料	0	182,557,032	28,736,261	27,984,113	12,962,517	3,421,081	0	182,557,032	28,736,261	27,984,113	12,962,517	3,421,081	0	182,557,032	28,736,261	27,984,113	12,962,517	3,421,081
職員賞与	0	8,069,192	1,318,901	1,168,326	654,824	203,443	0	8,069,192	1,318,901	1,168,326	654,824	203,443	0	8,069,192	1,318,901	1,168,326	654,824	203,443
賞与引当金繰入	0	6,856,875	933,333	1,092,500	529,958	168,667	0	6,856,875	933,333	1,092,500	529,958	168,667	0	6,856,875	933,333	1,092,500	529,958	168,667
非常勤職員給与	0	31,728,814	6,705,457	6,504,175	1,691,354	91,955	0	31,728,814	6,705,457	6,504,175	1,691,354	91,955	0	31,728,814	6,705,457	6,504,175	1,691,354	91,955
退職給付費用	0	2,656,974	441,628	429,592	181,961	44,845	0	2,656,974	441,628	429,592	181,961	44,845	0	2,656,974	441,628	429,592	181,961	44,845
法定福利費	0	32,626,544	5,495,312	5,273,876	2,245,269	559,534	0	32,626,544	5,495,312	5,273,876	2,245,269	559,534	0	32,626,544	5,495,312	5,273,876	2,245,269	559,534
事業費	0	55,339,733	9,375,613	5,221,488	2,141,646	953,571	0	55,339,733	9,375,613	5,221,488	2,141,646	953,571	0	55,339,733	9,375,613	5,221,488	2,141,646	953,571
給食費	0	19,788,683	1,814,197	1,126,673	428,660	0	0	19,788,683	1,814,197	1,126,673	428,660	0	0	19,788,683	1,814,197	1,126,673	428,660	0
介護用品費	0	4,882,663	109,915	42,984	16,849	1,296	0	4,882,663	109,915	42,984	16,849	1,296	0	4,882,663	109,915	42,984	16,849	1,296

勘 定 科 目	サ			ピ			ス			分
	法 人 本 部	介 護 老 人 福 祉 施 設	短 期 入 所 生 活 介 護	通 所 介 護	認 知 症 対 応 型 通 所 介 護	居 宅 介 護 支 援	区	分		
保健衛生費	0	568,938	53,808	84,254	32,417	4,275				
飲食費	0	431,266	57,601	170,678	55,508	588				
水道光熱費	0	19,580,822	5,913,862	1,527,981	735,695	537,626				
燃料費	0	372,704	112,565	59,084	14,004	10,233				
消耗器具備品費	0	3,338,920	350,395	583,258	221,978	22,149				
保険料	0	2,143,056	397,242	422,111	164,170	31,057				
賃借料	0	2,618,111	273,085	427,218	162,870	328,576				
車輦費	0	1,593,174	289,590	801,971	307,486	17,539				
雑費	0	21,396	3,353	5,276	2,009	232				
事務費	209,830	21,359,542	2,942,135	3,616,414	1,409,745	187,967				
福利厚生費	10,000	709,424	136,108	75,926	44,408	8,989				
職員被服費	0	271,654	37,927	60,717	22,587	2,957				
旅費交通費	87,740	47,332	7,035	11,101	4,131	531				
研修研究費	0	288,145	36,957	63,369	23,218	3,051				
事務消耗品費	0	3,082,040	429,296	705,294	270,105	48,206				
印刷製本費	0	113,072	16,480	26,100	9,714	1,213				
修繕費	0	2,801,117	377,196	414,476	169,178	22,792				
通信運搬費	0	713,861	102,788	154,763	58,927	7,867				
会議費	112,090	59,510	7,601	13,055	5,154	638				
広報費	0	4,414	633	1,091	415	47				
委託費	0	9,342,477	1,176,506	1,226,338	462,583	43,761				
手数料	0	311,602	52,703	83,413	36,722	16,492				
租税公課	0	765,209	143,989	213,900	87,268	1,847				
保守料	0	2,390,380	339,464	463,281	177,592	23,208				
渡外費	0	273,221	41,691	60,243	22,781	3,042				
諸会費	0	171,732	33,292	40,198	13,782	3,178				
雑費	0	14,352	2,469	3,149	1,180	148				
利用者負担軽減額	0	311,531	0	88,704	47,990	0				
減価償却費	0	39,258,039	11,994,160	3,880,762	1,902,527	1,026,157				
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	13,521,708	4,093,821	1,279,264	623,490	371,033				
サービス活動増減差額(2)	16,199,830	367,242,568	63,850,979	53,980,686	23,144,301	6,286,187				
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	0	32,378,963	10,019,133	3,124,751	6,835,489	3,299,139				
受取利息配当金収益	0	8,317	1,018	1,629	638	100				
その他のサービス活動外収益	0	2,575,094	368,296	623,644	237,573	28,196				
利用者等外給食費収益	0	0	0	4,022	2,278	0				
雑収益	0	2,575,094	368,296	619,622	235,295	28,196				
サービス活動外収益計(4)	0	2,583,411	369,314	625,273	238,211	28,296				
支払利息	0	3,675,126	1,060,479	332,188	152,372	95,633				
その他のサービス活動外費用	0	0	0	1,155	482	0				
利用者等外給食費	0	0	0	1,155	482	0				
サービス活動外費用計(5)	0	3,675,126	1,060,479	333,343	152,854	95,633				
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	0	1,091,715	691,165	291,930	85,357	67,337				
経常増減差額(7) = (3) + (6)	16,199,830	31,287,248	10,710,298	3,416,681	6,920,846	3,366,476				

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年 4月 1日 (至) 令和7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会
拠点区分 特別養護老人ホーム雪椿の里

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	30,907,400	3,755,000	1,150,600	33,511,800	退職給付引当金に対応して積み立てている
計	30,907,400	3,755,000	1,150,600	33,511,800	

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						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	293,946
普通預金	(株)第四北越銀行 六日町中央支店	—	同上	—	—	14,578,899
普通預金	(株)第四北越銀行 大和支店	—	同上	—	—	54,249
普通預金	魚沼みなみ農業協同組合 大崎支店	—	同上	—	—	7,706
普通預金	ゆきぐに信用組合 五日町支店	—	同上	—	—	908,965
普通預金	(株)大光銀行 六日町支店	—	同上	—	—	45,218
			小計			15,888,983
事業未収金	介護報酬	—	2、3月分介護保険報酬	—	—	71,028,414
	利用者負担金	—	2、3月分利用料	—	—	19,860,062
			小計			90,888,476
未収金	自販機手数料他	—	職員、利用者等のものとして	—	—	358,744
貯蔵品	オブラート	—	利用者用	—	—	560
立替金	退職者立替金 他	—	社会保険料立替金 他	—	—	77,660
仮払金	家族会仮払金他	—	一時仮払金他	—	—	555,673
			流動資産 合計			107,770,096
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(特別養護老人ホーム雪椿の里)南 魚沼市穴地14番地1 14番地3	—	第1・2種社会福事業である、雪椿 の里施設等に使用している	—	—	24,230,560
	同上	—	同上	—	—	36,503,358
	同上	—	同上	—	—	2,860,358
	同上	—	同上	—	—	8,709,082
	同上	—	同上	—	—	306,121
	同上	—	同上	—	—	495,000
			小計			73,104,479
建物	(特別養護老人ホーム雪椿の里)南 魚沼市穴地14番地1 14番地3	2012年度	第1・2種社会福事業である、雪椿 の里施設等に使用している	622,090,862	239,504,943	382,585,919
	同上	2012年度	同上	466,490,379	404,046,403	62,443,976
	同上	2013年度	同上	966,000	733,516	232,484
	同上	2017年度	同上	5,880,000	2,823,380	3,056,620
	同上	2020年度	同上	198,000	87,450	110,550
			小計			448,429,549
			基本財産 合計			521,534,028
(2) その他の固定資産						
建物	(特別養護老人ホーム雪椿の里)南 魚沼市穴地14番地1 14番地3	2013年度	第1・2種社会福事業である、雪椿 の里施設等に使用している	393,214	393,213	1
	同上	2018年度	同上	358,236	226,879	131,357
構築物	温泉井戸 他	—	同上	193,617,306	109,066,352	84,550,954
機械及び装置	耕運機	—	同上	170,000	169,999	1
車両運搬具	トヨタハイエース他	—	同上	13,097,103	12,374,058	723,045
器具及び備品	特殊浴槽 他	—	同上	138,480,256	121,263,174	17,217,082
有形リース資産	第四リース(株) パソコン・プリンタ他	—	同上	14,932,500	7,023,225	7,909,275
権利	上下水道加入負担金	—	同上	504,000	438,984	65,016
ソフトウェア	シフト君NEOウェルネス 他	—	労務管理用	3,272,238	2,702,977	569,261
無形リース資産	第四北越リース IDC介護老人福祉施 設管理システム 他	—	保険請求及び利用者請求	10,967,940	9,515,940	1,452,000
退職給付引当資産	中小企業退職金共済	—	将来の職員退職積立金	—	—	33,511,800
長期前払費用	建物損害保険料 他	—	第1・2種社会福事業である、雪椿 の里施設等に使用している	—	—	1,725,728
その他の固定資産	自動車リサイクル預託金 他	—	第1・2種社会福事業である、雪椿 の里施設等に使用している	—	—	118,420
			その他の固定資産 合計			147,973,940
			固定資産 合計			669,507,968
			資産 合計			777,278,064

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
II 負債の部						
流動負債						
短期運営資金借入金	ゆきぐに信用組合 手形借入金 他	—		—	—	19,000,000
事業未払金	3月分寝具委託費 他	—		—	—	6,938,319
その他の未払金	3月分社会保険料 他	—		—	—	5,201,810
1年以内返済予定設備 資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 他	—		—	—	36,348,000
1年以内返済予定長期 運営資金借入金	ゆきぐに信用組合 証書借入金	—		—	—	2,268,000
1年以内返済予定リース 債務	第四北越リース IDC介護老人福祉施 設管理システム 他	—		—	—	2,874,300
未払費用	3月分給与及び通勤手当	—		—	—	4,716,855
預り金	3月分源泉所得税 他	—		—	—	493,260
職員預り金	3月分源泉所得税 他	—		—	—	1,451,144
仮受金	一時仮受金	—		—	—	72,828
賞与引当金		—		—	—	9,583,333
流動負債 合計						88,947,849
固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 他	—		—	—	641,600,000
長期運営資金借入金	ゆきぐに信用組合 証書借入金	—		—	—	21,904,000
リース債務	第四北越リース IDC介護老人福祉 施設管理システム 他	—		—	—	6,726,500
退職給付引当金	中小企業退職金共済	—		—	—	33,511,800
固定負債 合計						703,742,300
負債合計						792,690,149
差引純資産						-15,412,085