

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 八海福社会

新潟県南魚沼市穴地 1 4 番地 1

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

第一号第一様式

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	介護保険事業収入	563,970,000	562,397,940	1,572,060
		受取利息配当金収入	60,000	36,677	23,323
		その他の収入	4,020,000	4,160,374 Δ	140,374
	入	事業活動収入計 (1)	568,050,000	566,594,991	1,455,009
	支	人件費支出	400,052,000	401,695,722 Δ	1,643,722
		事業費支出	75,691,169	76,389,177 Δ	698,008
		事務費支出	28,845,000	27,880,839	964,161
		利用者負担軽減額	889,887	889,887	0
		支払利息支出	6,260,000	6,119,857	140,143
		その他の支出	20,000	796	19,204
	出	事業活動支出計 (2)	511,758,056	512,976,278 Δ	1,218,222
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	56,291,944	53,618,713	2,673,231
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	1,333,000	1,333,000	0
		設備資金借入金収入	54,300,000	54,300,000	0
	入	施設整備等収入計 (4)	55,633,000	55,633,000	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	41,559,000	40,596,000	963,000
		固定資産取得支出	63,798,000	62,990,056	807,944
		固定資産除却・廃棄支出	770,944	770,944	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,070,000	2,874,300	195,700
	出	施設整備等支出計 (5)	109,197,944	107,231,300	1,966,644
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 53,564,944 Δ	51,598,300 Δ	1,966,644
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	1,626,000	1,900,600 Δ	274,600
		その他の活動による収入	550,000	828,135 Δ	278,135
	入	その他の活動収入計 (7)	2,176,000	2,728,735 Δ	552,735
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	2,300,000	2,268,000	32,000
		積立資産支出	3,900,000	3,900,000	0
		その他の活動支出計 (8)	6,200,000	6,168,000	32,000
	出	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 4,024,000 Δ	3,439,265 Δ	584,735
		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 1,297,000 Δ	1,418,852	121,852
前期末支払資金残高 (12)		69,895,880	69,895,880	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		68,598,880	68,477,028	121,852	

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	562,397,940	541,525,652	20,872,288
	益	0	2,000,000 Δ	2,000,000
	サービス活動収益計 (1)	562,397,940	543,525,652	18,872,288
	費	403,986,789	389,326,313	14,660,476
	用	76,389,177	73,032,051	3,357,126
	人件費	27,880,839	29,725,633 Δ	1,844,794
	事業費	889,887	448,225	441,662
	事務費	61,520,628	58,061,645	3,458,983
	利用者負担軽減額	19,893,970 Δ	19,889,316 Δ	4,654
	減価償却費			
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	サービス活動費用計 (2)	550,773,350	530,704,551	20,068,799
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,624,590	12,821,101 Δ	1,196,511
	収	36,677	11,702	24,975
	益	4,160,374	3,832,803	327,571
	サービス活動外収益計 (4)	4,197,051	3,844,505	352,546
	費	6,119,857	5,315,798	804,059
	用	796	1,637 Δ	841
	支払利息			
	その他のサービス活動外費用			
特別増減の部	サービス活動外費用計 (5)	6,120,653	5,317,435	803,218
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 1,923,602 Δ	1,472,930 Δ	450,672
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	9,700,988	11,348,171 Δ	1,647,183
	収	1,333,000	0	1,333,000
	益	450,000	0	450,000
	特別収益計 (8)	1,783,000	0	1,783,000
	費	770,945	0	770,945
	用	1,333,000	0	1,333,000
	固定資産売却損・処分損			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
繰越活動増減差額の部	特別費用計 (9)	2,103,945	0	2,103,945
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 320,945	0 Δ	320,945
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	9,380,043	11,348,171 Δ	1,968,128
	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 284,894,756 Δ	296,242,927	11,348,171
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 275,514,713 Δ	284,894,756	9,380,043
	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)	Δ 275,514,713 Δ	284,894,756	9,380,043

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和8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 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	101,337,483	107,770,096	△ 6,432,613	流動負債	88,473,755	88,947,849	△ 474,094
現金預金	7,053,074	15,888,983	△ 8,835,909	短期運営資金借入金	16,000,000	19,000,000	△ 3,000,000
事業未収金	93,355,425	90,888,476	2,466,949	事業未払金	6,214,401	6,938,319	△ 723,918
未収金	293,324	358,744	△ 65,420	その他の未払金	4,738,648	5,201,810	△ 463,162
貯蔵品	0	560	△ 560	1年以内返済予定設備資金借入金	40,596,000	36,348,000	4,248,000
立替金	80,922	77,660	3,262	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	554,738	555,673	△ 935	1年以内返済予定リース債務	2,874,300	2,874,300	0
固定資産	672,598,660	669,507,968	3,090,692	未払費用	5,006,208	4,716,855	289,353
基本財産	512,768,301	521,534,028	△ 8,765,727	預り金	535,613	493,260	42,353
土地	73,104,479	73,104,479	0	職員預り金	277,786	1,451,144	△ 1,173,358
建物	1,137,238,641	1,095,625,241	41,613,400	仮受金	87,799	72,828	14,971
建物減価償却累計額	△ 697,574,819	△ 647,195,692	△ 50,379,127	賞与引当金	9,875,000	9,583,333	291,667
その他の固定資産	159,830,359	147,973,940	11,856,419	固定負債	710,055,400	703,742,300	6,313,100
建物	751,450	751,450	0	設備資金借入金	651,056,000	641,600,000	9,456,000
建物減価償却累計額	△ 655,915	△ 620,092	△ 35,823	長期運営資金借入金	19,636,000	21,904,000	△ 2,268,000
構築物	185,556,841	193,617,306	△ 8,060,465	リース債務	3,852,200	6,726,500	△ 2,874,300
構築物減価償却累計額	△ 89,126,075	△ 109,066,352	△ 19,940,277	退職給付引当金	35,511,200	33,511,800	1,999,400
機械及び装置	170,000	170,000	0	負債の部合計	798,529,155	792,690,149	5,839,006
機械及び装置減価償却累計額	△ 169,999	△ 169,999	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	13,547,103	13,097,103	450,000	基本金	106,075,197	106,075,197	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 13,219,921	△ 12,374,058	△ 845,863	国庫補助金等特別積立金	144,846,504	163,407,474	△ 18,560,970
器具及び備品	144,045,756	138,480,256	5,565,500	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 124,282,347	△ 121,263,174	△ 3,019,173	次期繰越活動増減差額	△ 275,514,713	△ 284,894,756	9,380,043
有形リース資産	10,741,500	14,932,500	△ 4,191,000	(うち当期活動増減差額)	9,380,043	11,348,171	△ 1,968,128
有形リース資産減価償却累計額	△ 4,980,525	△ 7,023,225	2,042,700				
権利	31,248	65,016	△ 33,768	純資産の部合計	△ 24,593,012	△ 15,412,085	△ 9,180,927
ソフトウェア	168,030	569,261	△ 401,231	負債及び純資産の部合計	773,936,143	777,278,064	△ 3,341,921
無形リース資産	726,000	1,452,000	△ 726,000				
退職給付引当資産	35,511,200	33,511,800	1,999,400				
長期前払費用	897,593	1,725,728	△ 828,135				
その他の固定資産	118,420	118,420	0				
資産の部合計	773,936,143	777,278,064	△ 3,341,921				

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） 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

（3） 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。

（4） 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	41,613,400	－	1,137,238,641
建物減価償却累計額	△647,195,692	△50,379,127	－	△697,574,819
合計	521,534,028	△8,765,727	－	512,768,301

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）	439,663,822 円
計	512,768,301 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）	520,966,000 円
計	520,966,000 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）、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椿の里拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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	介護保険事業収入	563,970,000	562,397,940	1,572,060	
	施設介護料収入	316,971,000	316,655,510	315,490	
	介護報酬収入	284,879,000	284,539,662	339,338	
	利用者負担金収入(公費)	0	44,999 Δ	44,999	
	利用者負担金収入(一般)	32,092,000	32,070,849	21,151	
	居宅介護料収入	87,513,000	87,055,525	457,475	
	(介護報酬収入)	78,390,000	77,967,765	422,235	
	介護報酬収入	78,000,000	77,603,678	396,322	
	介護予防報酬収入	390,000	364,087	25,913	
	(利用者負担金収入)	9,123,000	9,087,760	35,240	
	介護負担金収入(一般)	9,048,000	9,013,797	34,203	
	介護予防負担金収入(一般)	75,000	73,963	1,037	
	地域密着型介護料収入	27,170,000	26,381,011	788,989	
	(介護報酬収入)	24,709,000	23,673,166	1,035,834	
	介護報酬収入	24,709,000	23,673,166	1,035,834	
	(利用者負担金収入)	2,461,000	2,707,845 Δ	246,845	
	介護負担金収入(一般)	2,461,000	2,707,845 Δ	246,845	
	居宅介護支援介護料収入	3,838,000	3,836,670	1,330	
	居宅介護支援介護料収入	3,809,000	3,798,310	10,690	
	介護予防支援介護料収入	29,000	38,360 Δ	9,360	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,325,000	1,107,320	217,680	
	事業費収入	1,236,000	996,588	239,412	
	事業負担金収入(一般)	89,000	110,732 Δ	21,732	
	利用者等利用料収入	119,520,000	119,559,919 Δ	39,919	
	施設サービス利用料収入	434,000	430,850	3,150	
	居宅介護サービス利用料収入	28,000	28,800 Δ	800	
	食費収入(公費)	0	5,100 Δ	5,100	
	食費収入(一般)	38,535,000	39,035,530 Δ	500,530	
	食費収入(特定)	13,287,000	13,003,490	283,510	
	居住費収入(一般)	46,343,000	46,517,802 Δ	174,802	
	居住費収入(特定)	19,350,000	19,050,734	299,266	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	87,000	103,600 Δ	16,600	
	その他の利用料収入	1,456,000	1,384,013	71,987	
	その他の事業収入	7,633,000	7,801,985 Δ	168,985	
	補助金事業収入(公費)	7,010,000	7,204,645 Δ	194,645	
	受託事業収入(公費)	16,000	21,000 Δ	5,000	
	その他の事業収入	607,000	576,340	30,660	
	受取利息配当金収入	60,000	36,677	23,323	
	その他の収入	4,020,000	4,160,374 Δ	140,374	
	利用者等外給食費収入	3,000	2,680	320	
	雑収入	4,017,000	4,157,694 Δ	140,694	
	事業活動収入計 (1)	568,050,000	566,594,991	1,455,009	
	人件費支出	400,052,000	401,695,722 Δ	1,643,722	
	役員報酬支出	11,894,000	11,894,000	0	
	職員給料支出	261,493,796	261,493,796	0	
	職員賞与支出	23,222,843	23,222,843	0	
	非常勤職員給与支出	53,581,746	53,581,746	0	
	退職給付支出	2,247,615	2,500,600 Δ	252,985	
	法定福利費支出	47,612,000	49,002,737 Δ	1,390,737	
	事業費支出	75,691,169	76,389,177 Δ	698,008	
	給食費支出	24,468,153	24,468,153	0	
	介護用品費支出	5,427,000	5,975,269 Δ	548,269	
	保健衛生費支出	772,408	772,408	0	
	教養娯楽費支出	671,078	671,078	0	
	水道光熱費支出	27,297,324	27,297,324	0	
	燃料費支出	903,340	903,340	0	
	消耗器具備品費支出	5,063,371	5,063,371	0	
	保険料支出	2,880,171	2,880,171	0	
	賃借料支出	4,197,049	4,197,049	0	
	車輛費支出	3,464,021	3,464,021	0	
	雑支出	547,254	696,993 Δ	149,739	
	事務費支出	28,845,000	27,880,839	964,161	
	福利厚生費支出	994,992	994,992	0	
	職員被服費支出	306,000	254,515	51,485	
	旅費交通費支出	200,000	180,280	19,720	
	研修研究費支出	400,000	367,064	32,936	
	事務消耗品費支出	4,535,498	4,535,498	0	
	印刷製本費支出	150,222	150,222	0	
	修繕費支出	3,538,661	3,502,110	36,551	

(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	通信運搬費支出	1,109,053	1,109,053	0	
	会議費支出	230,000	182,980	47,020	
	広報費支出	30,000	6,600	23,400	
	委託費	12,200,000	11,832,665	367,335	
	手数料支出	800,000	470,605	329,395	
	租税公課支出	250,000	221,860	28,140	
	保守料支出	3,512,892	3,512,892	0	
	渉外費支出	300,000	291,821	8,179	
	諸会費支出	267,682	267,682	0	
	雑支出	20,000	0	20,000	
	利用者負担軽減額	889,887	889,887	0	
	支払利息支出	6,260,000	6,119,857	140,143	
	その他の支出	20,000	796	19,204	
	利用者等外給食費支出	796	796	0	
	雑支出	19,204	0	19,204	
	事業活動支出計 (2)	511,758,056	512,976,278	1,218,222	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	56,291,944	53,618,713	2,673,231	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,333,000	1,333,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,333,000	1,333,000	0	
	設備資金借入金収入	54,300,000	54,300,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	55,633,000	55,633,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	41,559,000	40,596,000	963,000	
	固定資産取得支出	63,798,000	62,990,056	807,944	
	建物取得支出	41,613,400	41,613,400	0	
	構築物取得支出	15,811,156	15,811,156	0	
	機械及び装置取得支出	656,944	0	656,944	
	器具及び備品取得支出	5,565,500	5,565,500	0	
	ソフトウェア取得支出	30,000	0	30,000	
	その他の固定資産取得支出	121,000	0	121,000	
	固定資産除却・廃棄支出	770,944	770,944	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,070,000	2,874,300	195,700	
	施設整備等支出計 (5)	109,197,944	107,231,300	1,966,644	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 53,564,944	Δ 51,598,300	Δ 1,966,644	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,626,000	1,900,600	Δ 274,600	
	退職給付引当資産取崩収入	1,626,000	1,900,600	Δ 274,600	
	その他の活動による収入	550,000	828,135	Δ 278,135	
	長期前払費用戻り収入	550,000	828,135	Δ 278,135	
	その他の活動収入計 (7)	2,176,000	2,728,735	Δ 552,735	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,300,000	2,268,000	32,000	
	積立資産支出	3,900,000	3,900,000	0	
	退職給付引当資産支出	3,900,000	3,900,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	6,200,000	6,168,000	32,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 4,024,000	Δ 3,439,265	Δ 584,735	
予備費支出 (10)		2,000,000		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		Δ 1,297,000	Δ 1,418,852	121,852	
前期末支払資金残高 (12)		69,895,880	69,895,880	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		68,598,880	68,477,028	121,852	

(注) 予備費支出△2,000,000円は、燃料費支出、消耗器具備品費支出、雑支出、利用者負担軽減額、固定資産除却・廃棄支出に充当使用した額である。

特別養護老人ホーム雪椿の里拠点区分事業活動計算書

第二号第四様式

(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)
収 益	介護保険事業収益	562,397,940	541,525,652	20,872,288
	施設介護料収益	316,655,510	297,715,131	18,940,379
	介護報酬収益	284,539,662	267,590,445	16,949,217
	利用者負担金収益(公費)	44,999	8,081	36,918
	利用者負担金収益(一般)	32,070,849	30,116,605	1,954,244
	居宅介護料収益	87,055,525	90,857,752 Δ	3,802,227
	(介護報酬収益)	77,967,765	81,441,590 Δ	3,473,825
	介護報酬収益	77,603,678	80,709,218 Δ	3,105,540
	介護予防報酬収益	364,087	732,372 Δ	368,285
	(利用者負担金収益)	9,087,760	9,416,162 Δ	328,402
	介護負担金収益(一般)	9,013,797	9,302,344 Δ	288,547
	介護予防負担金収益(一般)	73,963	113,818 Δ	39,855
	地域密着型介護料収益	26,381,011	27,673,830 Δ	1,292,819
	(介護報酬収益)	23,673,166	24,906,447 Δ	1,233,281
	介護報酬収益	23,673,166	24,906,447 Δ	1,233,281
	(利用者負担金収益)	2,707,845	2,767,383 Δ	59,538
	介護負担金収益(一般)	2,707,845	2,767,383 Δ	59,538
	居宅介護支援介護料収益	3,836,670	2,931,670	905,000
	居宅介護支援介護料収益	3,798,310	2,878,630	919,680
	介護予防支援介護料収益	38,360	53,040 Δ	14,680
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	1,107,320	1,297,250 Δ	189,930
	事業費収益	996,588	1,167,525 Δ	170,937
	事業負担金収益(一般)	110,732	129,725 Δ	18,993
	利用者等利用料収益	119,559,919	115,235,907	4,324,012
	施設サービス利用料収益	430,850	447,225 Δ	16,375
	居宅介護サービス利用料収益	28,800	28,800	0
	食費収益(公費)	5,100	0	5,100
	食費収益(一般)	39,035,530	36,699,567	2,335,963
	食費収益(特定)	13,003,490	13,617,903 Δ	614,413
	居住費収益(公費)	0	423 Δ	423
	居住費収益(一般)	46,517,802	45,314,012	1,203,790
	居住費収益(特定)	19,050,734	17,796,097	1,254,637
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	103,600	137,900 Δ	34,300
	その他の利用料収益	1,384,013	1,193,980	190,033
	その他の事業収益	7,801,985	5,814,112	1,987,873
	補助金事業収益(公費)	7,204,645	5,295,662	1,908,983
	受託事業収益(公費)	21,000	4,500	16,500
	その他の事業収益	576,340	513,950	62,390
	経常経費寄附金収益	0	2,000,000 Δ	2,000,000
	サービス活動収益計 (1)	562,397,940	543,525,652	18,872,288
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の	人件費	403,986,789	389,326,313	14,660,476
	役員報酬	11,894,000	15,990,000 Δ	4,096,000
	職員給料	261,493,796	255,661,004	5,832,792
	職員賞与	13,639,510	11,414,686	2,224,824
	賞与引当金繰入	9,875,000	9,583,333	291,667
	非常勤職員給与	53,581,746	46,721,755	6,859,991
	退職給付費用	4,500,000	3,755,000	745,000
	法定福利費	49,002,737	46,200,535	2,802,202
	事業費	76,389,177	73,032,051	3,357,126
	給食費	24,468,153	23,158,213	1,309,940
	介護用品費	5,975,269	5,053,707	921,562
	保健衛生費	772,408	743,692	28,716
	教養娯楽費	671,078	715,641 Δ	44,563
	水道光熱費	27,297,324	28,295,986 Δ	998,662
	燃料費	903,340	538,590	364,750
	消耗器具備品費	5,063,371	4,516,700	546,671
	保険料	2,880,171	3,157,636 Δ	277,465
	賃借料	4,197,049	3,809,860	387,189
	車輛費	3,464,021	3,009,760	454,261
	雑費	696,993	32,266	664,727
	事務費	27,880,839	29,725,633 Δ	1,844,794
	福利厚生費	994,992	984,855	10,137
	職員被服費	254,515	395,842 Δ	141,327
	旅費交通費	180,280	157,870	22,410
	研修研究費	367,064	414,740 Δ	47,676
	事務消耗品費	4,535,498	4,534,941	557
	印刷製本費	150,222	166,579 Δ	16,357
	修繕費	3,502,110	3,784,759 Δ	282,649
	通信運搬費	1,109,053	1,038,206	70,847

(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	費 用			
	会議費	182,980	198,048 Δ	15,068
	広報費	6,600	6,600	0
	委託費	11,832,665	12,251,665 Δ	419,000
	手数料	470,605	500,932 Δ	30,327
	租税公課	221,860	1,212,213 Δ	990,353
	保守料	3,512,892	3,393,925	118,967
	渉外費	291,821	400,978 Δ	109,157
	諸会費	267,682	262,182	5,500
	雑費	0	21,298 Δ	21,298
	利用者負担軽減額	889,887	448,225	441,662
	減価償却費	61,520,628	58,061,645	3,458,983
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 19,893,970 Δ	19,889,316 Δ	4,654
	サービス活動費用計 (2)	550,773,350	530,704,551	20,068,799
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,624,590	12,821,101 Δ	1,196,511
サービス活動外増減の部	収 益			
	受取利息配当金収益	36,677	11,702	24,975
	その他のサービス活動外収益	4,160,374	3,832,803	327,571
	利用者等外給食費収益	2,680	6,300 Δ	3,620
	雑収益	4,157,694	3,826,503	331,191
	サービス活動外収益計 (4)	4,197,051	3,844,505	352,546
	費 用			
	支払利息	6,119,857	5,315,798	804,059
	その他のサービス活動外費用	796	1,637 Δ	841
	利用者等外給食費	796	1,637 Δ	841
	サービス活動外費用計 (5)	6,120,653	5,317,435	803,218
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 1,923,602 Δ	1,472,930 Δ	450,672
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		9,700,988	11,348,171 Δ	1,647,183
特別増減の部	特 別 収 益			
	施設整備等補助金収益	1,333,000	0	1,333,000
	施設整備等補助金収益	1,333,000	0	1,333,000
	固定資産受贈額	450,000	0	450,000
	車輛運搬具受贈額	450,000	0	450,000
	特別収益計 (8)	1,783,000	0	1,783,000
	特 別 費 用			
	固定資産売却損・処分損	770,945	0	770,945
	構築物売却損・処分損	1	0	1
	固定資産除却・廃棄損	770,944	0	770,944
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,333,000	0	1,333,000
	特別費用計 (9)	2,103,945	0	2,103,945
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 320,945 Δ	0 Δ	320,945
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		9,380,043	11,348,171 Δ	1,968,128
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 284,894,756 Δ	296,242,927	11,348,171
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 275,514,713 Δ	284,894,756	9,380,043
	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)	Δ 275,514,713 Δ	284,894,756	9,380,043

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 8 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産	101,337,483		107,770,096	△	6,432,613	流動負債	88,473,755		88,947,849	△	474,094
現金預金	7,053,074		15,888,983	△	8,835,909	短期運営資金借入金	16,000,000		19,000,000	△	3,000,000
事業未収金	93,355,425		90,888,476		2,466,949	事業未払金	6,214,401		6,938,319	△	723,918
未収金	293,324		358,744	△	65,420	その他の未払金	4,738,648		5,201,810	△	463,162
貯蔵品	0		560	△	560	1年以内返済予定設備資金借入金	40,596,000		36,348,000		4,248,000
立替金	80,922		77,660		3,262	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	554,738		555,673	△	935	1年以内返済予定リース債務	2,874,300		2,874,300		0
固定資産	672,598,660		669,507,968		3,090,692	未払費用	5,006,208		4,716,855		289,353
基本財産	512,768,301		521,534,028	△	8,765,727	預り金	535,613		493,260		42,353
土地	73,104,479		73,104,479		0	職員預り金	277,786		1,451,144	△	1,173,358
建物	1,137,238,641		1,095,625,241		41,613,400	仮受金	87,799		72,828		14,971
建物減価償却累計額	△ 697,574,819		△ 647,195,692	△	50,379,127	賞与引当金	9,875,000		9,583,333		291,667
その他の固定資産	159,830,359		147,973,940		11,856,419	固定負債	710,055,400		703,742,300		6,313,100
建物	751,450		751,450		0	設備資金借入金	651,056,000		641,600,000		9,456,000
建物減価償却累計額	△ 655,915		△ 620,092	△	35,823	長期運営資金借入金	19,636,000		21,904,000	△	2,268,000
構築物	185,556,841		193,617,306	△	8,060,465	リース債務	3,852,200		6,726,500	△	2,874,300
構築物減価償却累計額	△ 89,126,075		△ 109,066,352		19,940,277	退職給付引当金	35,511,200		33,511,800		1,999,400
機械及び装置	170,000		170,000		0	負債の部合計	798,529,155		792,690,149		5,839,006
機械及び装置減価償却累計額	△ 169,999		△ 169,999		0	純 資 産 の 部					
車両運搬具	13,547,103		13,097,103		450,000	基本金	106,075,197		106,075,197		0
車両運搬具減価償却累計額	△ 13,219,921		△ 12,374,058	△	845,863	国庫補助金等特別積立金	144,846,504		163,407,474	△	18,560,970
器具及び備品	144,045,756		138,480,256		5,565,500	その他の積立金	0		0		0
器具及び備品減価償却累計額	△ 124,282,347		△ 121,263,174	△	3,019,173	次期繰越活動増減差額	△ 275,514,713		△ 284,894,756		9,380,043
有形リース資産	10,741,500		14,932,500	△	4,191,000	(うち当期活動増減差額)	9,380,043		11,348,171	△	1,968,128
有形リース資産減価償却累計額	△ 4,980,525		△ 7,023,225		2,042,700						
権利	31,248		65,016	△	33,768						
ソフトウェア	168,030		569,261	△	401,231						
無形リース資産	726,000		1,452,000	△	726,000						
退職給付引当資産	35,511,200		33,511,800		1,999,400						
長期前払費用	897,593		1,725,728	△	828,135						
その他の固定資産	118,420		118,420		0	純資産の部合計	△ 24,593,012		△ 15,412,085	△	9,180,927
資産の部合計	773,936,143		777,278,064	△	3,341,921	負債及び純資産の部合計	773,936,143		777,278,064	△	3,341,921

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） 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

（3） 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。

（4） 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(㊸)）

- 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(㊹)）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	41,613,400	－	1,137,238,641
建物減価償却累計額	△647,195,692	△50,379,127	－	△697,574,819
合計	521,534,028	△8,765,727	－	512,768,301

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）	439,663,822 円
計	512,768,301 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）	520,966,000 円
計	520,966,000 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）、介護ソフト（無形リース資産）である。

借入金明細書

(自) 令和7年 4月 1日 (至) 令和8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会

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	使途	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
長期 設備 資金 借入金	独立法人行政法人 福祉医療機構	特別養護老人ホー ム雪樺の里	480,186,000		27,972,000	452,214,000 (27,972,000)		0.55%	2,570,505		R24. 5. 10	施設整備	土地・建物	南魚沼市穴地14 番1 14番3
	独立法人行政法人 福祉医療機構	特別養護老人ホー ム雪樺の里		54,300,000	0	54,300,000 (0)		2.05%	600,286		R27. 7. 31	施設整備		
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホー ム雪樺の里	65,738,000		4,524,000	61,214,000 (4,524,000)		1.30%	813,842		R21. 9. 13	施設整備		
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホー ム雪樺の里	73,000,000		4,248,000	68,752,000 (4,248,000)		1.30%	885,242		R24. 5. 13	施設整備	土地・建物	南魚沼市穴地14 番1 14番3
	(株)大光銀行	特別養護老人ホー ム雪樺の里	59,024,000		3,852,000	55,172,000 (3,852,000)		1.55%	762,636		R22. 7. 30	施設整備		
計			677,948,000	54,300,000	40,596,000	691,652,000 (40,596,000)	0		5,632,511	0				
長期 運営 資金 借入金	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホー ム雪樺の里	24,172,000		2,268,000	21,904,000 (2,268,000)		1.00%	231,385		R17. 11. 13	運営資金		
	計		24,172,000	0	2,268,000	21,904,000 (2,268,000)	0		231,385	0				
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホー ム雪樺の里	11,000,000		11,000,000	0		1.350%	△ 2,071		R7. 5. 30	運営資金		
	(株)大光銀行	特別養護老人ホー ム雪樺の里	8,000,000		8,000,000	0		1.000%	0		R7. 8. 31	運営資金		
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホー ム雪樺の里		14,000,000	14,000,000	0		1.600%	73,821		R7. 11. 28	運営資金		
短期 運営 資金 借入金	(株)大光銀行	特別養護老人ホー ム雪樺の里		15,000,000	7,000,000	8,000,000		1.600%	109,075		R8. 8. 31	運営資金		
	ゆきぐに信用組合	特別養護老人ホー ム雪樺の里		14,000,000	6,000,000	8,000,000		1.600%	75,136		R8. 6. 1	運営資金		
	計		19,000,000	43,000,000	46,000,000	16,000,000	0		255,961	0				
	合計		721,120,000	97,300,000	88,864,000	729,556,000 (42,864,000)	0		6,119,857	0				

(単位:円)

寄 附 金 収 益 明 細 書

(自) 令和7年 4月 1日 (至) 令和8年 3月31日

社会福祉法人名: 社会福祉法人 八海福祉会

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			(単位:円)
						特別養護老人ホーム	雪椿の里		
		経 常							
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
		償 還							
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
取引業者		固 定	1	450,000		450,000			
区分小計			1	450,000	0	450,000		0	0
		施 設							
区分小計			0	0	0	0		0	0
合計			1	450,000	0	450,000		0	0

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会

(単位: 円)

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 積立金積立額	交付金額の拠点区分ごとの内訳	
						特別養護老人ホーム 雪降の里	
南魚沼市(南魚沼市高齢者施設及び障がい者施設食費高騰対策補助金)	介護事業	1,254,249		1,254,249		1,254,249	
南魚沼市(敬老会事業助成金)		26,600		26,600		26,600	
職業安定局(特定求職者雇用開発助成金)		1,400,000		1,400,000		1,400,000	
職業安定局(両立支援等助成金)		200,000		200,000		200,000	
新潟県(令和6年度介護保険事業費補助金)		3,093,796		3,093,796		3,093,796	
新潟県(新潟県医療機関・社会福祉施設光熱費等高騰対策緊急支援事業補助金)		975,000		975,000		975,000	
南魚沼市(南魚沼市高齢者施設及び障がい者施設燃料費高騰対策補助金)		255,000		255,000		255,000	
区分小計		7,204,645	0	7,204,645	0	7,204,645	0
新潟県(原材料価格高騰等対応設備導入緊急支援事業補助金)	施設	1,333,000		1,333,000		1,333,000	
区分小計		1,333,000	0	1,333,000	0	1,333,000	0
合計		8,537,645	0	8,537,645	0	8,537,645	0

基 本 金 明 細 書

(自) 令和7年 4月 1日 (至) 令和8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会

(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

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福社会

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

(单位: 円)

[illegible]

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	448,429,549		41,613,400	1,333,000	50,379,127	18,490,764	0	0	439,663,822	138,222,015	697,574,819	265,183,572	1,137,238,641	403,405,587	
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	521,534,028	155,478,661	41,613,400	1,333,000	50,379,127	18,490,764	0	0	512,768,301	138,320,907	697,574,819	265,183,572	1,210,343,120	403,504,479	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	131,358	0	0	0	35,823	0	0	0	95,535	0	655,915	0	751,450	0	
構築物	84,530,954	3,180,765	15,811,155	0	3,931,343	249,578	1	0	96,430,766	2,931,187	89,126,075	18,303,589	185,555,841	21,734,776	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	169,999	0	170,000	0	
車両及び運搬具	723,045	252,393	450,000	0	845,863	252,393	0	0	327,182	0	13,219,921	3,090,000	13,547,103	3,090,000	
器具及び備品	17,217,082	4,329,174	5,565,500	0	3,019,173	776,387	0	0	19,763,409	3,552,787	124,282,347	24,683,520	144,945,755	28,236,307	
有形リース資産	7,909,275	0	0	0	2,148,300	0	0	0	5,760,975	0	4,980,325	0	10,741,500	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	110,531,715	7,762,332	21,826,656	0	9,990,502	1,278,358	1	0	122,377,868	6,483,974	232,434,782	46,577,109	354,812,650	53,061,063	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	1,452,000	0	0	0	726,000	0	0	0	726,000	0	2,904,000	0	3,630,000	0	
ソフトウエア	569,261	166,481	0	0	401,231	124,853	0	0	168,030	41,623	3,104,205	532,670	3,272,238	624,293	
権利	65,016	0	0	0	33,768	0	0	0	31,248	0	472,752	0	504,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,086,277	166,481	0	0	1,160,999	124,853	0	0	925,278	41,623	6,480,960	532,670	7,406,238	624,293	
その他の固定資産計	112,617,992	7,928,813	21,826,656	0	11,141,501	1,403,216	1	0	123,303,146	6,525,597	238,915,742	47,159,779	362,218,888	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。

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

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	雪椿の里

(单位: 四)

[illegible]

(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。

引当金明細書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8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		
賞与引当金	9,583,333	9,875,000	9,583,333		9,875,000	
退職給付引当金	33,511,800	3,900,000	1,900,600		35,511,200	
合 計	43,095,133	13,775,000	11,483,933	0	45,386,200	

雪椿の里拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

別紙3 (⑩)

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		一		ビ		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							
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の	介護保険事業収益	0	424,478,681	46,568,763	58,858,269	28,597,244	3,894,983							
	施設介護料収益	0	316,655,510	0	0	0	0							
	介護報酬収益	0	284,539,662	0	0	0	0							
	利用者負担金収益(公費)	0	44,999	0	0	0	0							
	利用者負担金収益(一般)	0	32,070,849	0	0	0	0							
	居宅介護料収益	0	0	34,569,178	52,486,347	0	0							
	(介護報酬収益)	0	0	30,738,024	47,229,741	0	0							
	介護報酬収益	0	0	30,373,937	47,229,741	0	0							
	介護予防報酬収益	0	0	364,087	0	0	0							
	(利用者負担金収益)	0	0	3,831,154	5,256,606	0	0							
	介護負担金収益(一般)	0	0	3,757,191	5,256,606	0	0							
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	73,963	0	0	0							
	地域密着型介護料収益	0	0	0	0	26,381,011	0							
	(介護報酬収益)	0	0	0	0	23,673,166	0							
	介護報酬収益	0	0	0	0	23,673,166	0							
	(利用者負担金収益)	0	0	0	0	2,707,845	0							
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	2,707,845	0							
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	0	3,836,670						
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	0	3,798,310						
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	0	0	0	0	0	38,360						
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の	事業費収益	0	0	0	1,107,320	0	0							
	事業負担金収益(一般)	0	0	0	996,588	0	0							
	利用者等利用料収益	0	102,711,833	11,266,919	110,732	0	0							
	施設サービス利用料収益	0	430,850	0	4,133,567	1,447,600	0							
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	28,800	0	0	0							
	食費収益(公費)	0	5,100	0	0	0	0							
	食費収益(一般)	0	29,230,010	4,328,720	4,029,200	1,447,600	0							
	居住費収益(一般)	0	39,989,444	6,528,358	0	0	0							
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0	103,600	0	0							
	その他の利用料収益	0	1,375,611	7,635	767	0	0							
	その他の事業収益	0	5,111,338	732,666	1,131,035	768,633	58,313							
	補助金事業収益(公費)	0	5,090,338	591,206	1,088,515	376,273	58,313							
	受託事業収益(公費)	0	21,000	0	0	0	0							
	その他の事業収益	0	0	141,460	42,520	392,360	0							
	サービス活動収益計(1)	0	424,478,681	46,568,763	58,858,269	28,597,244	3,894,983							
	費 用	人件費	11,894,000	286,825,155	37,466,667	40,132,577	23,049,550	4,618,840						
		役員報酬	0	0	0	0	0	0						
		職員給料	0	190,392,276	26,560,668	24,708,480	16,357,684	3,474,688						
		職員賞与	0	9,806,169	1,406,829	963,128	1,231,404	231,980						
		賞与引当金繰入	0	7,089,262	1,000,338	874,925	742,600	167,875						
非常勤職員給与		0	40,374,003	3,409,085	8,100,855	1,586,722	111,081							
退職給付費用		0	3,300,865	417,727	463,068	264,714	53,626							
法定福利費		0	35,862,580	4,672,020	5,022,121	2,866,426	579,590							
事業費		0	62,852,372	5,586,610	5,154,833	2,037,686	757,676							
給食費		0	21,203,793	1,632,372	1,206,854	425,144	0							
介護用品費	0	5,798,725	139,322	26,380	9,402	1,440								
保健衛生費	0	624,734	42,611	75,113	25,751	4,199								

勘 定 科 目	サ			ビ			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				
教養娯楽費	0	424,536	40,492	156,576	48,645	829				
水道光熱費	0	22,774,159	2,593,245	1,012,731	584,162	333,027				
燃料費	0	753,655	85,819	33,514	19,330	11,022				
消耗器具備品費	0	3,887,617	321,682	608,449	217,126	28,497				
保険料	0	2,127,453	245,901	350,668	129,710	26,439				
賃借料	0	2,975,032	255,922	470,688	164,388	331,019				
車輻費	0	1,678,008	200,518	1,168,241	398,331	18,923				
雑費	0	604,670	28,726	45,619	15,697	2,281				
事務費	262,743	20,828,105	2,241,179	3,154,568	1,136,729	257,515				
福利厚生費	0	740,136	94,338	95,376	56,058	9,084				
職員被服費	0	180,802	20,963	37,378	13,289	2,083				
旅費交通費	66,620	80,544	9,483	16,754	5,951	928				
研修研究費	40,000	231,197	27,385	48,883	16,915	2,684				
事務消耗品費	0	3,134,214	350,643	670,911	235,411	144,319				
印刷製本費	0	103,590	11,723	24,984	8,758	1,161				
修繕費	0	2,916,782	242,688	242,306	88,733	11,601				
通信運搬費	0	786,839	91,295	164,331	57,602	8,986				
会議費	156,123	19,119	2,232	3,899	1,388	219				
広報費	0	4,685	550	963	349	53				
委託費	0	9,269,936	970,262	1,149,966	400,605	41,896				
手数料	0	333,860	38,891	69,366	24,684	3,804				
租税公課	0	82,692	49,087	66,335	22,825	921				
保守料	0	2,545,369	285,661	481,281	175,322	25,259				
渉外費	0	206,703	23,840	43,703	15,233	2,342				
諸会費	0	191,637	22,132	38,132	13,606	2,175				
利用者負担軽減額	0	602,244	0	198,097	89,546	0				
減価償却費	0	49,435,935	6,195,041	3,366,134	1,821,654	701,864				
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	16,298,459	1,866,149	962,290	527,973	239,099				
サービスマン活動費用計(2)	Δ	12,156,743	404,245,352	51,043,919	27,607,192	6,096,796				
サービスマン活動増減差額(3)=(1)-(2)	Δ	12,156,743	20,233,329	7,814,350	990,052	2,201,813				
受取利息配当金収益	0	26,074	2,990	5,473	1,847	293				
その他のサービスマン活動外収益	6,000	2,893,396	336,997	647,195	243,879	32,907				
利用者等外給食費収益	0	580	0	1,400	700	0				
雑収益	6,000	2,892,816	336,997	645,795	243,179	32,907				
サービスマン活動外収益計(4)	6,000	2,919,470	339,987	652,668	245,726	33,200				
支払利息	0	5,044,839	575,757	280,794	145,843	72,624				
その他のサービスマン活動外費用	0	200	0	452	144	0				
利用者等外給食費	0	200	0	452	144	0				
サービスマン活動外費用計(5)	0	5,045,039	575,757	281,246	145,987	72,624				
サービスマン活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,000	2,125,569	235,770	371,422	99,739	39,424				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	Δ	12,150,743	18,107,760	8,185,772	1,089,791	2,241,237				

積立金・積立資産明細書

(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	33,511,800	3,900,000	1,900,600	35,511,200	退職給付引当金に対応して積み立てている
計	33,511,800	3,900,000	1,900,600	35,511,200	

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						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	162,748
普通預金	(株)第四北越銀行 六日町中央支店	—	同上	—	—	3,131,306
普通預金	(株)第四北越銀行 大和支店	—	同上	—	—	54,025
普通預金	魚沼みなみ農業協同組合 大崎支店	—	同上	—	—	6,778
普通預金	ゆきぐに信用組合 五日町支店	—	同上	—	—	2,578,800
普通預金	(株)大光銀行 六日町支店	—	同上	—	—	119,417
定期積金	ゆきぐに信用組合 五日町支店	—	同上	—	—	1,000,000
			小計			7,053,074
事業未収金	介護報酬	—	2、3月分介護保険報酬	—	—	70,790,807
	利用者負担金	—	2、3月分利用料	—	—	22,564,618
			小計			93,355,425
未収金	自販機手数料他	—	職員、利用者等のものとして	—	—	293,324
立替金	退職者立替金	—	社会保険料立替金他	—	—	80,922
仮払金	家族会仮払金他	—	一時仮払金他	—	—	554,738
流動資産 合計						101,337,483
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種社会福祉事業である、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種社会福祉事業である、雪椿 の里施設等に使用している	622,090,862	258,167,666	363,923,196
	同上	2012年度	同上	466,490,379	433,425,596	33,064,783
	同上	2013年度	同上	966,000	798,238	167,762
	同上	2017年度	同上	5,880,000	3,217,340	2,662,660
	同上	2020年度	同上	198,000	107,250	90,750
	同上	2026年度	同上	41,613,400	1,858,729	39,754,671
			小計			439,663,822
基本財産 合計						512,768,301
(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種社会福祉事業である、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	262,702	95,534
構築物	温泉井戸 他	—	同上	185,556,841	89,126,075	96,430,766
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	13,547,103	13,219,921	327,182
器具及び備品	特殊浴槽 他	—	同上	144,045,756	124,282,347	19,763,409
有形リース資産	第四リース(株) パソコン・プリンタ他	—	同上	10,741,500	4,980,525	5,760,975
権利	上下水道加入負担金	—	同上	504,000	472,752	31,248
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	3,104,208	168,030
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	10,241,940	726,000
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	—	—	35,511,200
長期前払費用	建物損害保険料 他	—	第1・2種社会福祉事業である、雪椿 の里施設等に使用している	—	—	897,593
その他の固定資産	自動車リサイクル預託金 他	—	第1・2種社会福祉事業である、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						159,830,359
固 定 資 産 合 計						672,598,660
資 産 合 計						773,936,143

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	—		—	—	16,000,000
事業未払金	3月分寝具委託費 他	—		—	—	6,214,401
その他の未払金	3月分社会保険料 他	—		—	—	4,738,648
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	—		—	—	40,596,000
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	—		—	—	5,006,208
預り金	3月分源泉所得税 他	—		—	—	535,613
職員預り金	3月分源泉所得税 他	—		—	—	277,786
仮受金	一時仮受金	—		—	—	87,799
賞与引当金		—		—	—	9,875,000
流動負債 合計						88,473,755
固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 他	—		—	—	651,056,000
長期運営資金借入金	ゆきぐに信用組合 証書借入金	—		—	—	19,636,000
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	—		—	—	3,852,200
退職給付引当金	中小企業退職金共済	—		—	—	35,511,200
固定負債 合計						710,055,400
負債 合計						798,529,155
差 引 純 資 産						-21,593,012