

法人名	社会福祉法人 南寿会
施設名	サンシニア河津

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)

(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	593,155,923	594,715,161	△1,559,238	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入		100,000		
	受取利息配当金収入	255,654	516,021	△260,367	
	その他の収入	50,000	52,030	△2,030	
	事業活動収入計(1)	593,461,577	595,383,212	△1,921,635	
	支出				
	人件費支出	463,103,286	459,079,648	4,023,638	
	事業費支出	69,831,413	68,318,278	1,513,135	
事務費支出	36,997,434	34,931,205	2,066,229		
支払利息支出	50,493	50,493			
事業活動支出計(2)	569,982,626	562,379,624	7,603,002		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,478,951	33,003,588	△9,524,637		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,664,000	2,664,000		
	固定資産取得支出	16,669,290	16,669,290		
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,459,596	1,459,596			
施設整備等支出計(5)	20,792,886	20,792,886			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,792,886	△20,792,886			
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出				
	その他の活動による支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)	1,000,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,686,065	12,210,702	△10,524,637		
前期末支払資金残高(12)	340,318,009	340,318,009			
当期末支払資金残高(11)+(12)	342,004,074	352,528,711	△10,524,637		

法人名	社会福祉法人 南寿会
拠点名	サンシニア河津

拠点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)

(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	593,155,923	594,715,161	△1,559,238	
	施設介護料収入	272,978,572	273,741,251	△762,679	
	介護報酬収入	244,286,602	243,089,864	1,196,738	
	利用者負担金収入(一般)	28,691,970	30,651,387	△1,959,417	
	居宅介護料収入	132,392,034	131,856,868	535,166	
	(介護報酬収入)	118,064,733	117,551,410	513,323	
	介護報酬収入	116,521,800	115,980,163	541,637	
	介護予防報酬収入	1,542,933	1,571,247	△28,314	
	(利用者負担金収入)	14,327,301	14,305,458	21,843	
	介護負担金収入(一般)	14,148,703	14,123,714	24,989	
	介護予防負担金収入(一般)	178,598	181,744	△3,146	
	地域密着型介護料収入	24,368,505	24,484,237	△115,732	
	(介護報酬収入)	21,945,814	22,089,032	△143,218	
	介護報酬収入	21,945,814	22,089,032	△143,218	
	(利用者負担金収入)	2,422,691	2,395,205	27,486	
	介護負担金収入(一般)	2,422,691	2,395,205	27,486	
	居宅介護支援介護料収入	18,871,940	18,734,800	137,140	
	居宅介護支援介護料収入	18,871,940	18,734,800	137,140	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,397,113	9,362,401	34,712	
	事業費収入	8,504,527	8,457,805	46,722	
	事業負担金収入(一般)	892,586	904,596	△12,010	
	利用者等利用料収入	124,476,567	125,733,248	△1,256,681	
	施設サービス利用料収入	7,473,244	7,523,761	△50,517	
	居宅介護サービス利用料収入	285,800	298,815	△13,015	
	地域密着型介護サービス利用料収入		55,950	△55,950	
	食費収入(特定)	8,093,034	7,637,230	455,804	
	食費収入(一般)	44,476,690	45,249,120	△772,430	
	居住費収入(特定)	12,380,243	12,445,644	△65,401	
	居住費収入(一般)	51,767,556	52,514,778	△747,222	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入		7,950	△7,950	
	その他の事業収入	10,671,192	10,802,356	△131,164	
	補助金事業収入(公費)	6,177,212	6,064,636	112,576	
	補助金事業収入(一般)		200,000	△200,000	
	受託事業収入(公費)	4,493,980	4,537,720	△43,740	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入		100,000	△100,000	
	受取利息配当金収入	255,654	516,021	△260,367	
	その他の収入	50,000	52,030	△2,030	
	雑収入	50,000	52,030	△2,030	
事業活動収入計(I)	593,461,577	595,383,212	△1,921,635		
支出	人件費支出	463,103,286	459,079,648	4,023,638	
	役員報酬支出	197,000	182,000	15,000	
	職員給与支出	291,622,651	290,801,212	821,439	
	職員賞与支出	64,107,234	64,107,234		
	非常勤職員給与支出	32,683,882	32,550,134	133,748	
	退職給付支出	10,782,500	10,782,500		
	法定福利費支出	63,710,019	60,656,568	3,053,451	
	事業費支出	69,831,413	68,318,278	1,513,135	
	給食費支出	23,567,700	23,170,073	397,627	

法人名	社会福祉法人 南寿会
施設名	サンシニア福祉

法人単位事業活動計算書

(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)	前年比率	備考
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	594,715,161	573,914,177	20,800,984	103.62%	
	経常経費寄附金収益	120,000		120,000		
	サービス活動収益計(1)	594,835,161	573,914,177	20,920,984	103.65%	
	費用					
	人件費	460,764,099	443,083,980	17,680,119	103.99%	
	事業費	68,338,278	64,781,685	3,556,593	105.49%	
	事務費	34,931,205	32,498,062	2,433,143	107.49%	
	減価償却費	29,095,914	28,233,026	862,888	103.06%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,660,113	△10,618,363	△41,750	100.39%	
サービス活動費用計(2)	582,469,383	557,978,390	24,490,993	104.39%		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,365,778	15,935,787	△3,570,009	77.60%		
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益		32,165	△32,165	0.00%	
	受取利息配当金収益	516,021	111,664	404,357	462.12%	
	その他のサービス活動外収益	52,030	395,708	△343,678	13.15%	
	サービス活動外収益計(4)	568,051	539,537	28,514	105.28%	
費用	支払利息	50,493	336,295	△285,802	15.01%	
	その他のサービス活動外費用					
	サービス活動外費用計(5)	50,493	336,295	△285,802	15.01%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	517,558	203,242	314,316	254.65%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,883,336	16,139,029	△3,255,693	79.83%		
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益		2,520,000	△2,520,000	0.00%	
	固定資産売却益				0.00%	
	特別収益計(8)		2,520,000	△2,520,000		
	費用					
固定資産売却損・処分損	7	9	△2	77.78%		
国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	2,520,000	△1,520,000	39.68%		
特別費用計(9)	1,000,007	2,520,009	△1,520,002	39.68%		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,000,007	△9	△999,998	111188.89%		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,883,329	16,139,020	△4,255,691	73.63%		
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)	377,496,315	346,357,295	31,139,020	108.99%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	389,379,644	362,496,315	26,883,329	107.42%	
	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額(15)					
	その他の積立金取崩額(16)		15,000,000	△15,000,000	0.00%	
その他の積立金積立額(17)						
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	389,379,644	377,496,315	11,883,329	103.15%		

拠点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)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	介護用品費支出	6,250,000	6,223,067	26,933	
	診療・療養材料費支出	166,000	142,745	23,255	
	保健衛生費支出	686,300	681,640	4,660	
	医療費支出				
	教養娯楽費支出	324,000	313,657	10,343	
	日用品費支出	1,337,300	1,155,211	182,089	
	水道光熱費支出	20,470,657	20,056,708	413,949	
	燃料費支出	4,446,000	4,437,824	8,176	
	消耗器具備品費支出	4,560,463	4,545,341	15,122	
	賃借料支出	3,606,860	3,369,605	237,255	
	車輛費支出	4,416,133	4,222,407	193,726	
	事務費支出	36,997,434	34,931,205	2,066,229	
	福利厚生費支出	1,535,847	1,457,510	78,337	
	職員被服費支出	593,060	588,027	5,033	
	旅費交通費支出				
	研修研究費支出	329,000	254,432	74,568	
	事務消耗品費支出	4,175,085	3,898,491	276,594	
	印刷製本費支出	232,172	232,078	94	
	修繕費支出	9,226,857	8,263,437	963,420	
	通信運搬費支出	1,802,390	1,726,088	76,302	
	広報費支出	86,235	73,700	12,535	
	業務委託費支出	6,903,929	6,465,650	438,279	
	手数料支出	3,953,574	3,942,431	11,143	
	保険料支出	1,640,355	1,597,130	43,225	
	賃借料支出	368,518	352,810	15,708	
	土地・建物賃借料支出	1,561,790	1,561,790		
	租税公課支出	445,400	445,400		
	保守料支出	3,235,853	3,195,937	39,916	
	渉外費支出	333,470	311,574	21,896	
	諸会費支出	265,600	259,000	6,600	
	雑支出	308,299	305,720	2,579	
	支払利息支出	50,493	50,493		
	事業活動支出計(2)	569,982,626	562,379,624	7,603,002	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,478,951	33,003,588	△9,524,637	
施設 備 等 に よ る 支 出	収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入				
	固定資産売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,664,000	2,664,000		
	固定資産取得支出	16,669,290	16,669,290		
	建物取得支出	675,290	675,290		
器具及び備品取得支出	15,994,000	15,994,000			
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,459,596	1,459,596			
施設整備等支出計(5)	20,792,886	20,792,886			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,792,886	△20,792,886			
そ の 他 の 活 に	収入				
	積立資産取崩収入				
	施設設備整備積立資産取崩収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
積立資産支出					
施設設備整備積立資産支出					
その他の活動による支出					
その他の活動による支出					

拠点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)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よ る 収 支					
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)	1,000,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,686,065	12,210,702	△10,524,637	
	前期末支払資金残高(12)	340,318,009	340,318,009		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	342,004,074	352,528,711	△10,524,637	

法人名	社会福祉法人 南寿会
拠点区分	サンシニア河津

拠点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)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比率	備考
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	594,715,161	573,914,177	20,800,984	103.62%	
	施設介護料収益	273,741,251	272,187,491	1,553,760	100.57%	
	介護報酬収益	243,089,864	242,678,731	411,133	100.17%	
	利用者負担金収益(一般)	30,651,387	29,508,760	1,142,627	103.87%	
	居宅介護料収益	131,856,868	126,874,052	4,982,816	103.93%	
	(介護報酬収益)	117,551,410	112,989,213	4,562,197	104.04%	
	介護報酬収益	115,980,163	112,420,701	3,559,462	103.17%	
	介護予防報酬収益	1,571,247	568,512	1,002,735	276.38%	
	(利用者負担金収益)	14,305,458	13,884,839	420,619	103.03%	
	介護負担金収益(一般)	14,123,714	13,775,521	348,193	102.53%	
	介護予防負担金収益(一般)	181,744	109,318	72,426	166.25%	
	地域密着型介護料収益	24,484,237	20,168,452	4,315,785	121.40%	
	(介護報酬収益)	22,089,032	18,210,982	3,878,050	121.30%	
	介護報酬収益	22,089,032	18,210,982	3,878,050	121.30%	
	(利用者負担金収益)	2,395,205	1,957,470	437,735	122.36%	
	介護負担金収益(一般)	2,395,205	1,957,470	437,735	122.36%	
	居宅介護支援介護料収益	18,734,800	19,445,990	△711,190	96.34%	
	居宅介護支援介護料収益	18,734,800	19,445,990	△711,190	96.34%	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	9,362,401	8,137,745	1,224,656	115.05%	
	事業費収益	8,457,805	7,425,187	1,032,618	113.91%	
	事業負担金収益(一般)	904,596	712,558	192,038	126.95%	
	利用者等利用料収益	125,733,248	121,306,703	4,426,545	103.65%	
	施設サービス利用料収益	7,523,761	7,452,391	71,370	100.96%	
	居宅介護サービス利用料収益	298,815	227,075	71,740	131.59%	
	地域密着型介護サービス利用料収益	55,950	44,850	11,100	124.75%	
	食費収益(特定)	7,637,230	8,072,335	△435,105	94.61%	
	食費収益(一般)	45,249,120	42,110,300	3,138,820	107.45%	
	居住費収益(特定)	12,445,644	12,810,194	△364,550	97.15%	
	居住費収益(一般)	52,514,778	50,585,658	1,929,120	103.81%	
	介護予防・生活支援総合事業利用料収益	7,950	3,900	4,050	203.85%	
	その他の利用料収益					
	その他の事業収益	10,802,356	5,793,744	5,008,612	186.45%	
	補助金事業収益(公費)	6,064,636	1,283,524	4,781,112	472.50%	
補助金事業収益(一般)	200,000		200,000	0.00%		
受託事業収益(公費)	4,537,720	4,510,220	27,500	100.61%		
経常経費寄附金収益	120,000		120,000	0.00%		
サービス活動収益計(1)		594,835,161	573,914,177	20,920,984	103.65%	
費用	人件費	460,764,099	443,083,980	17,680,119	103.99%	
	役員報酬	182,000	152,000	30,000	119.74%	
	職員給料	290,801,212	278,582,883	12,218,329	104.39%	
	職員賞与	41,629,195	38,759,113	2,870,082	107.40%	
	賞与引当金繰入	24,162,490	22,478,039	1,684,451	107.49%	
	非常勤職員給与	32,550,134	33,857,822	△1,307,688	96.14%	
	派遣職員費					
	退職給付費用	10,782,500	10,510,500	272,000	102.59%	
	法定福利費	60,656,568	58,743,623	1,912,945	103.26%	
	事業費	68,338,278	64,781,685	3,556,593	105.49%	
	給食費	23,170,073	22,398,513	771,560	103.44%	
	介護用品費	6,223,067	5,925,588	297,479	105.02%	

拠点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)

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比率	備考
	診療・療養等材料費	142,745	61,544	81,201	231.94%	
	保健衛生費	681,640	637,740	43,900	106.88%	
	医療費					
	教養娯楽費	313,657	301,268	12,389	104.11%	
	日用品費	1,155,211	1,168,355	△13,144	98.87%	
	水道光熱費	20,056,708	20,346,157	△289,449	98.58%	
	燃料費	4,437,824	3,767,456	670,368	117.79%	
	消耗器具備品費	4,565,341	3,227,177	1,338,164	141.47%	
	賃借料	3,369,605	2,987,430	382,175	112.79%	
	車輛費	4,222,407	3,960,457	261,950	106.61%	
	事務費	34,931,205	32,498,062	2,433,143	107.49%	
	福利厚生費	1,457,510	1,730,010	△272,500	84.25%	
	職員被服費	588,027	140,903	447,124	417.33%	
	旅費交通費		30,000	△30,000	0.00%	
	研修研究費	254,432	413,398	△158,966	61.56%	
	事務消耗品費	3,898,491	3,863,136	35,355	100.92%	
	印刷製本費	232,078	57,288	174,790	405.11%	
	修繕費	8,263,437	5,450,420	2,813,017	151.61%	
	通信運搬費	1,726,088	1,762,031	△35,943	87.96%	
	広報費	73,700	98,700	△25,000	74.67%	
	業務委託費	6,465,650	5,994,010	471,640	107.87%	
	手数料	3,942,431	5,401,095	△1,458,664	72.99%	
	保険料	1,597,130	1,520,020	77,110	105.07%	
	賃借料	352,810	226,908	125,902	155349.00%	
	土地・建物賃借料	1,561,790	1,579,790	△18,000	98.86%	
	租税公課	445,400	296,492	148,908	15022.00%	
	保守料	3,195,937	3,207,536	△11,599	99.64%	
	渉外費	311,574	244,218	67,356	127.58%	
	諸会費	259,000	262,000	△3,000	98.85%	
	雑費	305,720	220,107	85,613	138.90%	
	減価償却費	29,095,914	28,233,026	862,888	102.06%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,660,113	△10,618,363	△41,750	100.39%	
	サービス活動費用計(2)	582,469,383	557,978,390	24,490,993	104.39%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,365,778	15,935,787	△3,570,009	77.60%	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益		32,165	△32,165	0.00%	
	受取利息配当金収益	516,021	111,664	404,357	462.12%	
	その他のサービス活動外収益	52,030	395,708	△343,678	13.15%	
	雑収益	52,030	395,708	△343,678	13.15%	
	サービス活動外収益計(4)	568,051	539,537	28,514	105.28%	
費用	支払利息	50,493	336,295	△285,802	15.01%	
	その他のサービス活動外費用					
	雑損失					
	サービス活動外費用計(5)	50,493	336,295	△285,802	15.01%	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	517,558	203,242	314,316	254.65%	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,883,336	16,139,029	△3,255,693	79.83%	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益		2,520,000	△2,520,000	0.00%	
	設備資金借入金元金償還補助金収益		2,520,000	△2,520,000	0.00%	
	固定資産売却益					
	車輛運搬具売却益					
	特別収益計(8)		2,520,000	△2,520,000		

拠点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)

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比率	備考
部 費 用	固定資産売却損・処分損	7	9	△2	77.78%	
	車輛運搬具売却損・処分損		2	△2	0.00%	
	器具及び備品売却損・処分損	7	7		100.00%	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	2,520,000	△1,520,000	39.68%	
	特別費用計(9)	1,000,007	2,520,009	△1,520,002	39.68%	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,000,007	△9	△999,998	1111188.89%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,883,329	16,139,020	△4,255,691	73.63%	
前期末繰越活動増減差額(12)		377,496,315	346,357,295	31,139,020	108.99%	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		389,379,644	362,496,315	26,883,329	107.42%	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額(15)					
	基金取崩額					
	その他の積立金取崩額(16)		15,000,000	△15,000,000	0.00%	
	施設設備整備積立金取崩額		15,000,000	△15,000,000	0.00%	
	その他の積立金積立額(17)					
	施設設備整備積立					
人件費積立						
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		389,379,644	377,496,315	11,883,329	103.15%	

法人名	社会福祉法人 南寿会
施設名	サンシニア河津

法人単位貸借対照表

(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	392,770,093	378,254,878	14,515,215	流動負債	68,873,968	64,885,004	3,988,964
現金預金	286,162,921	271,529,495	14,633,426	事業未払金	34,209,206	31,654,900	2,554,306
事業未収金	105,366,637	104,715,180	651,457	1年以内返済予定設備資金借入金	2,664,000	2,664,000	
未収補助金	287,424	87,424	200,000	1年以内返済予定リース債務	1,806,096	1,806,096	
立替金	487,404	1,276,648	△789,244	預り金	319,637	277,755	41,882
前払金	465,707	646,131	△180,424	職員預り金	5,712,539	6,004,214	△291,675
				賞与引当金	24,162,490	22,478,039	1,684,451
固定資産	383,985,458	396,412,089	△12,426,631	固定負債	4,111,724	8,235,320	△4,123,596
基本財産	309,434,699	327,271,174	△17,836,475	設備資金借入金	706,000	3,370,000	△2,664,000
建物	309,434,699	327,271,174	△17,836,475	リース債務	3,405,724	4,865,320	△1,459,596
その他の固定資産	74,550,759	69,140,915	5,409,844	負債の部合計	72,985,692	73,120,324	△134,632
建物	18,707,002	19,586,014	△879,012	純資産の部			
構築物	44,486	67,699	△23,213	基本金	116,061,769	116,061,769	
車輛運搬具	1,946,485	2,645,004	△698,519	第一号基本金	116,061,769	116,061,769	
器具及び備品	31,596,336	22,689,174	8,907,162	国庫補助金等特別積立金	181,679,376	191,339,489	△9,660,113
権利	305,760	305,760		その他の積立金	16,649,070	16,649,070	
ソフトウェア				人件費積立金	6,000,000	6,000,000	
無形リース資産	4,865,320	6,324,916	△1,459,596	施設設備整備積立金	10,649,070	10,649,070	
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000		次期繰越活動増減差額	389,379,644	377,496,315	11,883,329
施設設備整備積立資産	10,649,070	10,649,070		(うち当期活動増減差額)	11,883,329	16,139,020	△4,255,691
差入保証金	222,460	222,460					
長期前払費用		393,562	△393,562				
その他の固定資産	213,840	257,256	△43,416	純資産の部合計	703,769,859	701,546,643	2,223,216
資産の部合計	776,755,551	774,666,967	2,088,584	負債及び純資産の部合計	776,755,551	774,666,967	2,088,584

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、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) 所有権移転ファイナンス・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。
- (4) 消費税の会計処理
 - ・消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) サンシニア河津拠点区分会計書類(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)
- (3) 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。

- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・特別養護老人ホーム サンシニア河津
 - ・ショートステイ サンシニア河津
 - ・デイサービスセンター サンシニア河津
 - ・デイサービス バウム
 - ・居宅介護支援事業所 サンシニア河津
 - ・訪問ヘルプサービス サンシニア河津
 - ・本部

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
建物	327,271,174		17,836,475	309,434,699
合計	327,271,174		17,836,475	309,434,699

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

「該当なし」

計算書類に対する注記(法人全体用)

7. 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。)

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
建物(基本財産)	952,916,592	643,481,893	309,434,699
建物(その他)	36,731,340	18,024,338	18,707,002
構築物	1,253,075	1,208,589	44,486
車両運搬具	16,332,082	14,385,597	1,946,485
器具及び備品	91,778,051	60,181,715	31,596,336
合計	1,099,011,140	737,282,132	361,729,008

8. 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」

9. 関連当事者との取引の内容

「該当なし」

10. 重要な偶発債務

「該当なし」

11. 重要な後発事象

「該当なし」

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

「該当なし」

13. 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」

法人名	社会福祉法人 高野会
施設名	サンシニア河津

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						286,062,921
預金	静岡銀行河津支店		運転資金として			100,000
小口現金	現金手許有高		運転資金として			286,162,921
			小計(現金預金)			105,366,637
事業未収金			2.3月分介護報酬等			287,424
未収補助金			静岡県(令和7年度結核健康増進助成金等)			487,404
立替金			職員社会保険料等立替			465,707
前払金			職員雇用保険			392,770,093
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	静岡県賀茂郡河津町田中520-1	2004年度	第1種・第2種社会福祉施設事業である、介護老人福祉施設に使用している	952,916,592	643,481,893	309,434,699
基本財産合計						
(2) その他の固定資産						
建物	静岡県賀茂郡河津町峰511-6	2014年度	第1種・第2種社会福祉施設事業である、認知症対応型通所施設に使用している	36,731,340	18,024,338	18,707,002
構築物	案内看板・倉庫等		第1種・第2種社会福祉施設事業である、施設・事業所で使用している	1,253,075	1,208,589	44,486
車輛運搬具	トヨタハイエース他8台		第1種・第2種社会福祉施設事業である、施設・事業所で使用している	16,332,082	14,385,597	1,946,485
器具及び備品	介護ベッド・特殊浴槽等		第1種・第2種社会福祉施設事業である、施設・事業所で使用している	91,778,051	60,181,715	31,596,336
権利	電話加入権		第1種・第2種社会福祉施設事業である、施設・事業所で使用している	305,760		305,760
ソフトウェア	給与管理ソフトウェア		第1種・第2種社会福祉施設事業である、施設・事業所で使用している	21,841,980	16,976,660	4,865,320
無形リース資産	介護保険システムソフトウェア		第1種・第2種社会福祉施設事業である、施設・事業所で使用している			6,000,000
人件費積立資産	定期預金 静岡銀行河津支店		将来における人件費の目的のため積み立てている定期預金			10,649,070
施設設備整備積立資産	定期預金 静岡銀行河津支店		将来における施設設備整備のために積み立てている定期預金			222,460
差入保証金	セコム		第1種・第2種社会福祉施設事業である、施設・事業所の消防の保証金	222,460		50,000
敷金・保証金等預け金	トヨタネッツ等		第1種・第2種社会福祉施設事業である、施設・事業所の車の保証金	50,000		172,460
リースイクル預託金			小計(差入保証金)	172,460		222,460
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損保		第1種・第2種社会福祉施設事業である、施設・事業所の火災保険料	1,185,410	1,185,410	213,840
その他の固定資産	水道施設使用権・温泉加入金等		第1種・第2種社会福祉施設事業である、施設・事業所で使用している	11,889,630	11,675,790	74,550,759
その他の固定資産合計						
固定資産合計						
資産合計						
				952,916,592	643,481,893	309,434,699
				952,916,592	643,481,893	309,434,699

財産目録

(単位:円)

(令和8年3月31日現在)

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						
1 流動負債						
事業未払金						25,252,322
	3月分職員給与					8,956,884
	3月分業者支払					34,209,206
	小計(事業未払金)					
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 静岡銀行河津支店					2,664,000
	小計(1年以内返済予定設備資金借入金)					2,664,000
1年以内返済予定リース債務	介護保険ソフトウェアリース 利用者処方箋料・薬代・おやつ代					1,806,096
預り金						319,637
職員預り金						5,712,539
健康保険						1,454,533
厚生年金						2,432,893
所得税						510,349
住民税						1,074,700
財形貯蓄						200,000
その他預り金						40,064
賞与引当金						5,712,539
	小計(職員預り金)					24,162,490
	流動負債合計					68,873,968
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 静岡銀行河津支店					706,000
	小計(設備資金借入金)					706,000
リース債務	介護保険ソフトウェアリース					3,405,724
	固定負債合計					4,111,724
	負債合計					72,985,692
	差引純資産					703,769,359