

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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	4,646,350,750	4,937,147,124	△290,796,374	流 動 負 債	827,241,477	798,534,834	28,706,643
現 金 預 金	2,897,978,784	3,353,562,201	△455,583,417	事 業 未 払 金	390,133,307	357,811,325	32,321,982
有 価 証 券	200,432,983	0	200,432,983	そ の 他 の 未 払 金	7,865	5,995	1,870
事 業 未 収 金	1,391,378,480	1,435,878,886	△44,500,406	1年以内返済予定設備資金借入金	47,280,000	47,280,000	0
未 収 金	14,958,358	13,723,684	1,234,674	1年以内返済予定リース	9,803,280	9,803,280	0
未 収 補 助 金	30,387,311	25,988,490	4,398,821	預 り	637,961	806,633	△168,672
医 薬 品	43,411,693	47,453,532	△4,041,839	職 員 預 り 金	41,765,817	43,087,111	△1,321,294
診 療 費 等 材 料	39,751,528	40,557,173	△805,645	前 受 金	1,870,000	1,830,000	40,000
給 食 用 材 料	1,569,253	2,108,812	△539,559	仮 受 金	7,921,964	3,470,913	4,451,051
消 耗 品	7,712,548	7,506,010	206,538	賞 与 引 当 金	327,821,283	334,439,577	△6,618,294
燃 料	5,214,000	4,300,032	913,968	固 定 負 債	2,546,893,862	2,681,914,959	△135,021,097
立 替 金	540,572	240,215	300,357	設 備 資 金 借 入 金 務	340,820,000	388,100,000	△47,280,000
前 払 金	289,972	179,052	110,920	一 次 債	16,359,160	26,162,440	△9,803,280
前 払 費 用	6,523,278	3,956,564	2,566,714	退 職 給 付 金 引 当 金	2,188,889,702	2,267,127,519	△78,237,817
1年以内回収予定長期貸付金	468,000	429,000	39,000	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	825,000	525,000	300,000
短 期 貸 付 金	440,000	220,000	220,000	負 債 の 部 合 計	3,374,135,339	3,480,449,793	△106,314,454
仮 払 金	5,293,990	1,043,473	4,250,517	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	10,519,087,508	11,026,868,117	△507,780,609	基 本 金	477,877,358	477,877,358	0
基 本 財 産	7,327,029,912	7,526,851,758	△199,821,846	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	858,801,257	911,093,376	△52,292,119
土 地	2,781,241,048	2,781,241,048	0	そ の 他 の 積 立 金	1,535,177,036	1,676,566,668	△141,389,632
建 物	4,545,788,864	4,745,610,710	△199,821,846	施 設 整 備 積 立 金	66,490,693	66,490,693	0
そ の 他 の 固 定 資 産	3,192,057,596	3,500,016,359	△307,958,763	運 営 基 金	1,420,686,343	1,420,588,975	97,368
土 地	3,628,162	3,628,162	0	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	48,000,000	189,487,000	△141,487,000
建 物	259,980,693	297,460,066	△37,479,373	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,919,447,268	9,418,028,046	△498,580,778
構 築 物	58,976,885	71,824,722	△12,847,837	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	8,919,447,268	9,418,028,046	△498,580,778
車 輛 運 搬 具	9,920,427	9,642,642	277,785	純 資 産 の 部 合 計	△639,970,410	△653,681,872	13,711,462
器 具 及 び 備 品	693,271,828	935,057,859	△241,786,031	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	11,791,302,919	12,483,565,448	△692,262,529
建 設 仮 勘 定	241,508,000	6,270,000	235,238,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	15,165,438,258	15,964,015,241	△798,576,983
有 形 リース資産	18,750,640	25,704,040	△6,953,400				
権 利	6,799,220	6,964,220	△165,000				
ソ フ ト ウ ェ ア	24,123,116	34,974,340	△10,851,224				
無 形 リース資産	7,623,000	10,552,080	△2,929,080				
投 資 有 価 証 券	299,747,502	400,050,733	△100,303,231				
長 期 貸 付 金	1,503,000	1,971,000	△468,000				
退 職 給 付 引 当 資 産	21,640,500	18,237,000	3,403,500				
施 設 整 備 積 立 資 産	66,490,693	66,490,693	0				
運 営 基 金 積 立 資 産	1,420,686,343	1,420,588,975	97,368				
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	48,000,000	189,487,000	△141,487,000				
長 期 前 払 費 用	9,280,517	995,327	8,285,190				
そ の 他 の 固 定 資 産	127,070	117,500	9,570				
資 産 の 部 合 計	15,165,438,258	15,964,015,241	△798,576,983				

貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	4,513,834,592	141,172,882	6,329,441	4,661,336,915	△14,986,165	4,646,350,750
現金預金	2,852,165,637	39,560,706	6,252,441	2,897,978,784	0	2,897,978,784
有価証券	200,432,983	0	0	200,432,983	0	200,432,983
事業未収金	1,299,300,495	95,751,894	77,000	1,395,129,389	△3,750,909	1,391,378,480
未収金	14,958,358	0	0	14,958,358	0	14,958,358
未収補助金	24,922,311	5,465,000	0	30,387,311	0	30,387,311
医薬品	43,411,693	0	0	43,411,693	0	43,411,693
診療・療養費等材料	39,751,528	0	0	39,751,528	0	39,751,528
給食用材料	1,569,253	0	0	1,569,253	0	1,569,253
消耗品	7,712,548	0	0	7,712,548	0	7,712,548
燃料	5,214,000	0	0	5,214,000	0	5,214,000
立替金	8,361,808	14,020	0	8,375,828	△7,835,256	540,572
前払金	289,972	0	0	289,972	0	289,972
前払費用	6,142,016	381,262	0	6,523,278	0	6,523,278
1年以内回収予定長期貸付金	468,000	0	0	468,000	0	468,000
短期貸付金	440,000	0	0	440,000	0	440,000
事業区分間短期貸付金	3,400,000	0	0	3,400,000	△3,400,000	0
仮払金	5,293,990	0	0	5,293,990	0	5,293,990
固定資産	10,300,366,173	296,125,022	57,596,313	10,654,087,508	△135,000,000	10,519,087,508
基本財産	7,327,029,912	0	0	7,327,029,912	0	7,327,029,912
土地	2,781,241,048	0	0	2,781,241,048	0	2,781,241,048
建物	4,545,788,864	0	0	4,545,788,864	0	4,545,788,864
その他の固定資産	2,973,336,261	296,125,022	57,596,313	3,327,057,596	△135,000,000	3,192,057,596
土地	3,628,162	0	0	3,628,162	0	3,628,162
建物	0	203,174,969	56,805,724	259,980,693	0	259,980,693
構築物	57,206,861	979,435	790,589	58,976,885	0	58,976,885
車輛運搬具	9,437,501	482,926	0	9,920,427	0	9,920,427
器具及び備品	690,713,978	2,557,850	0	693,271,828	0	693,271,828
建設仮勘定	241,508,000	0	0	241,508,000	0	241,508,000
有形リース資産	14,602,440	4,148,200	0	18,750,640	0	18,750,640
権利	6,726,420	72,800	0	6,799,220	0	6,799,220
ソフトウェア	23,999,916	123,200	0	24,123,116	0	24,123,116
無形リース資産	7,623,000	0	0	7,623,000	0	7,623,000
投資有価証券	299,747,502	0	0	299,747,502	0	299,747,502
長期貸付金	1,503,000	0	0	1,503,000	0	1,503,000
事業区分間長期貸付金	55,000,000	80,000,000	0	135,000,000	△135,000,000	0
退職給付引当資産	17,537,700	4,102,800	0	21,640,500	0	21,640,500
施設整備積立資産	66,490,693	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金積立資産	1,420,686,343	0	0	1,420,686,343	0	1,420,686,343
保育所施設・設備整備積立資産	48,000,000	0	0	48,000,000	0	48,000,000
長期前払費用	8,899,255	381,262	0	9,280,517	0	9,280,517
その他の固定資産	25,490	101,580	0	127,070	0	127,070
資産の部合計	14,814,200,765	437,297,904	63,925,754	15,315,424,423	△149,986,165	15,165,438,258
流動負債	755,963,216	84,504,426	1,760,000	842,227,642	△14,986,165	827,241,477
事業区分間短期借入金	0	3,400,000	0	3,400,000	△3,400,000	0
事業未払金	368,850,070	32,869,402	0	401,719,472	△11,586,165	390,133,307
その他の未払金	7,865	0	0	7,865	0	7,865
1年以内返済予定設備資金借入金	24,000,000	23,280,000	0	47,280,000	0	47,280,000
1年以内返済予定リース債務	7,729,440	2,073,840	0	9,803,280	0	9,803,280
預り金	637,411	550	0	637,961	0	637,961
職員預り金	41,349,715	416,102	0	41,765,817	0	41,765,817
前受金	110,000	0	1,760,000	1,870,000	0	1,870,000
仮受金	7,921,964	0	0	7,921,964	0	7,921,964
賞与引当金	305,356,751	22,464,532	0	327,821,283	0	327,821,283
固定負債	2,508,950,315	117,943,547	55,000,000	2,681,893,862	△135,000,000	2,546,893,862
設備資金借入金	276,000,000	64,820,000	0	340,820,000	0	340,820,000
事業区分間長期借入金	80,000,000	0	55,000,000	135,000,000	△135,000,000	0
リース債務	14,496,000	1,863,160	0	16,359,160	0	16,359,160
退職給付引当金	2,137,629,315	51,260,387	0	2,188,889,702	0	2,188,889,702
役員退職慰労引当金	825,000	0	0	825,000	0	825,000
負債の部合計	3,264,913,531	202,447,973	56,760,000	3,524,121,504	△149,986,165	3,374,135,339
基本金	477,877,358	0	0	477,877,358	0	477,877,358
国庫補助金等特別積立金	852,072,377	6,728,880	0	858,801,257	0	858,801,257
その他の積立金	1,535,177,036	0	0	1,535,177,036	0	1,535,177,036
施設整備積立金	66,490,693	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金	1,420,686,343	0	0	1,420,686,343	0	1,420,686,343
保育所施設設備整備積立金	48,000,000	0	0	48,000,000	0	48,000,000
次期繰越活動増減差額	8,684,160,463	228,121,051	7,165,754	8,919,447,268	0	8,919,447,268
次期繰越活動増減差額	8,684,160,463	228,121,051	7,165,754	8,919,447,268	0	8,919,447,268
(うち当期活動増減差額)	△622,040,587	△17,975,229	45,406	△639,970,410	0	△639,970,410
純資産の部合計	11,549,287,234	234,849,931	7,165,754	11,791,302,919	0	11,791,302,919
負債及び純資産の部合計	14,814,200,765	437,297,904	63,925,754	15,315,424,423	△149,986,165	15,165,438,258

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	本部会計(福)	信楽園病院(福)	特別養護老人ホーム松風園(福)	特別養護老人ホーム有明園(福)	隣保館認定子ども園(福)	新潟認定子ども園(福)	東小針認定子ども園(福)	有明児童センター(福)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	168,501,863	3,480,114,913	283,332,028	323,252,123	75,660,214	68,047,657	108,289,485	7,893,395	4,515,091,678	△1,257,086	4,513,834,592
現金預金	164,345,984	2,067,086,291	180,715,997	209,854,460	68,586,599	57,677,531	98,446,177	5,452,598	2,852,165,637	0	2,852,165,637
有価証券	0	200,432,983	0	0	0	0	0	0	200,432,983	0	200,432,983
事業未収金	0	1,066,636,130	94,179,161	112,782,478	6,810,485	9,316,930	9,575,311	0	1,299,300,495	0	1,299,300,495
未収金	0	16,058,358	0	0	0	0	0	0	16,058,358	△1,100,000	14,958,358
未収補助金	0	21,011,840	0	0	261,315	972,159	240,600	2,436,397	24,922,311	0	24,922,311
医薬品	0	43,411,693	0	0	0	0	0	0	43,411,693	0	43,411,693
診療・療養費等材料	0	39,751,528	0	0	0	0	0	0	39,751,528	0	39,751,528
給食用材料	0	1,569,253	0	0	0	0	0	0	1,569,253	0	1,569,253
消耗品	0	7,712,548	0	0	0	0	0	0	7,712,548	0	7,712,548
燃料	0	5,214,000	0	0	0	0	0	0	5,214,000	0	5,214,000
立替金	264,366	0	7,962,953	291,575	0	0	0	0	8,518,894	△157,086	8,361,808
前払金	0	186,972	0	103,000	0	0	0	0	289,972	0	289,972
前払費用	23,513	5,309,327	473,917	220,610	1,815	81,037	27,397	4,400	6,142,016	0	6,142,016
1年以内回収予定長期貸付金	468,000	0	0	0	0	0	0	0	468,000	0	468,000
短期貸付金	0	440,000	0	0	0	0	0	0	440,000	0	440,000
事業区分間短期貸付金	3,400,000	0	0	0	0	0	0	0	3,400,000	0	3,400,000
仮払金	0	5,293,990	0	0	0	0	0	0	5,293,990	0	5,293,990
固定資産	1,667,630,248	5,572,059,055	523,460,288	1,149,814,776	350,310,320	717,684,291	125,006,299	194,400,896	10,300,366,173	0	10,300,366,173
基本財産	0	4,604,594,301	480,824,124	940,415,783	306,238,202	685,750,367	118,355,356	190,851,779	7,327,029,912	0	7,327,029,912
土地	0	1,646,163,554	349,820,000	50,573,030	115,362,299	359,222,914	97,647,200	162,452,051	2,781,241,048	0	2,781,241,048
建物	0	2,958,430,747	131,004,124	889,842,753	190,875,903	326,527,453	20,708,156	28,399,728	4,545,788,864	0	4,545,788,864
その他の固定資産	1,667,630,248	967,464,754	42,636,164	209,398,993	44,072,118	31,933,924	6,650,943	3,549,117	2,973,336,261	0	2,973,336,261
土地	0	3,628,162	0	0	0	0	0	0	3,628,162	0	3,628,162
構築物	0	12,662,944	801,907	25,766,731	1,896,243	16,079,036	0	0	57,206,861	0	57,206,861
車輛運搬具	0	1	2,035,278	7,402,222	0	0	0	0	9,437,501	0	9,437,501
器具及び備品	3,181,651	657,890,880	6,520,352	8,420,927	2,743,375	4,063,733	4,687,443	3,205,617	690,713,978	0	690,713,978
建設仮勘定	241,508,000	0	0	0	0	0	0	0	241,508,000	0	241,508,000
有形リース資産	0	0	6,599,720	8,002,720	0	0	0	0	14,602,440	0	14,602,440
権利	485,754	6,156,666	84,000	0	0	0	0	0	6,726,420	0	6,726,420
ソフトウェア	0	23,999,916	0	0	0	0	0	0	23,999,916	0	23,999,916
無形リース資産	0	0	4,804,800	2,818,200	0	0	0	0	7,623,000	0	7,623,000
投資有価証券	0	199,747,502	0	100,000,000	0	0	0	0	299,747,502	0	299,747,502
長期貸付金	1,503,000	0	0	0	0	0	0	0	1,503,000	0	1,503,000
事業区分間長期貸付金	0	55,000,000	0	0	0	0	0	0	55,000,000	0	55,000,000
退職給付引当資産	265,500	0	5,690,700	6,097,500	1,432,500	1,744,500	1,963,500	343,500	17,537,700	0	17,537,700
施設整備積立資産	0	0	15,600,000	50,890,693	0	0	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金積立資産	1,420,686,343	0	0	0	0	0	0	0	1,420,686,343	0	1,420,686,343
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	38,000,000	10,000,000	0	0	48,000,000	0	48,000,000
長期前払費用	0	8,378,683	473,917	0	0	46,655	0	0	8,899,255	0	8,899,255
その他の固定資産	0	0	25,490	0	0	0	0	0	25,490	0	25,490
資産の部合計	1,836,132,111	9,052,173,968	806,792,316	1,473,066,899	425,970,534	785,731,948	233,295,784	202,294,291	14,815,457,851	△1,257,086	14,814,200,765
流動負債	27,000,588	538,855,243	66,328,567	80,892,051	11,047,768	14,313,499	13,491,224	5,291,362	757,220,302	△1,257,086	755,963,216
事業未払金	12,488,655	278,220,015	37,580,089	24,375,554	3,997,638	5,653,499	4,245,644	3,546,062	370,107,156	△1,257,086	368,850,070
その他の未払金	0	7,865	0	0	0	0	0	0	7,865	0	7,865
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	24,000,000	0	0	0	0	24,000,000	0	24,000,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	4,041,360	3,688,080	0	0	0	0	7,729,440	0	7,729,440
預り金	189,489	393,771	16,941	0	11,830	3,000	19,380	3,000	637,411	0	637,411
職員預り金	12,936,844	27,020,277	226,177	1,067,417	25,500	33,000	33,000	7,500	41,349,715	0	41,349,715
前受金	0	0	0	0	0	0	0	110,000	110,000	0	110,000
仮受金	0	7,921,964	0	0	0	0	0	0	7,921,964	0	7,921,964
賞与引当金	1,385,600	225,291,351	24,464,000	27,761,000	7,012,800	8,624,000	9,193,200	1,624,800	305,356,751	0	305,356,751
固定負債	1,495,662	2,157,713,200	28,946,384	302,123,158	4,847,614	4,174,551	4,984,262	4,665,484	2,508,950,315	0	2,508,950,315
設備資金借入金	0	0	0	276,000,000	0	0	0	0	276,000,000	0	276,000,000
事業区分間長期借入金	0	80,000,000	0	0	0	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
リース債務	0	0	7,363,160	7,132,840	0	0	0	0	14,496,000	0	14,496,000
退職給付引当金	670,662	2,077,713,200	21,583,224	18,990,318	4,847,614	4,174,551	4,984,262	4,665,484	2,137,629,315	0	2,137,629,315
役員退職慰労引当金	825,000	0	0	0	0	0	0	0	825,000	0	825,000
負債の部合計	28,496,250	2,696,568,443	95,274,951	383,015,209	15,895,382	18,488,050	18,475,486	9,956,846	3,266,170,617	△1,257,086	3,264,913,531
基本金	0	0	354,231,328	123,646,030	0	0	0	0	477,877,358	0	477,877,358
国庫補助金等特別積立金	0	33,495,644	40,880,864	366,606,039	67,225,510	166,490,949	14,877,838	162,495,533	852,072,377	0	852,072,377
その他の積立金	1,420,686,343	0	15,600,000	50,890,693	38,000,000	10,000,000	0	0	1,535,177,036	0	1,535,177,036
施設整備積立金	0	0	15,600,000	50,890,693	0	0	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金	1,420,686,343	0	0	0	0	0	0	0	1,420,686,343	0	1,420,686,343
保育所施設設備整備積立金	0	0	0	0	38,000,000	10,000,000	0	0	48,000,000	0	48,000,000
次期繰越活動増減差額	386,949,518	6,322,109,881	300,805,173	548,908,928	304,849,642	590,752,949	199,942,460	29,841,912	8,684,160,463	0	8,684,160,463
次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	386,949,518	6,322,109,881	300,805,173	548,908,928	304,849,642	590,752,949	199,942,460	29,841,912	8,684,160,463	0	8,684,160,463
	97,153,493	△440,311,747	△55,237,693	△63,043,706	△15,675,571	△1,405,984	△138,143,287	△5,376,092	△622,040,587	0	△622,040,587
純資産の部合計	1,807,635,861	6,355,605,525	711,517,365	1,090,051,690	410,075,152	767,243,898	214,820,298	192,337,445	11,549,287,234	0	11,549,287,234
負債及び純資産の部合計	1,836,132,111	9,052,173,968	806,792,316	1,473,066,899	425,970,534	785,731,948	233,295,784	202,294,291	14,815,457,851	△1,257,086	14,814,200,765

公益事業区分貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	信楽園病院(公・訪問看護)	有明福祉会館(公)	信楽園あかつか診療所(公)	介護老人保健施設あかつか苑(公)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	37,186,581	5,359,155	0	98,627,146	141,172,882	0	141,172,882
現金預金	25,327,413	2,322,155	0	11,911,138	39,560,706	0	39,560,706
事業未収金	11,811,168	0	0	83,940,726	95,751,894	0	95,751,894
未収補助金	48,000	3,037,000	0	2,380,000	5,465,000	0	5,465,000
立替金	0	0	0	14,020	14,020	0	14,020
前払費用	0	0	0	381,262	381,262	0	381,262
固定資産	80,988,397	37,653,321	0	177,483,304	296,125,022	0	296,125,022
その他の固定資産	80,988,397	37,653,321	0	177,483,304	296,125,022	0	296,125,022
建物	0	37,437,313	0	165,737,656	203,174,969	0	203,174,969
構築物	0	0	0	979,435	979,435	0	979,435
車両運搬具	482,925	0	0	1	482,926	0	482,926
器具及び備品	330,692	8	0	2,227,150	2,557,850	0	2,557,850
有形リース資産	0	0	0	4,148,200	4,148,200	0	4,148,200
権利	0	0	0	72,800	72,800	0	72,800
ソフトウェア	123,200	0	0	0	123,200	0	123,200
事業区分間長期貸付金	80,000,000	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
退職給付引当資産	0	216,000	0	3,886,800	4,102,800	0	4,102,800
長期前払費用	0	0	0	381,262	381,262	0	381,262
その他の固定資産	51,580	0	0	50,000	101,580	0	101,580
資産の部合計	118,174,978	43,012,476	0	276,110,450	437,297,904	0	437,297,904
流動負債	5,267,742	5,017,886	0	74,218,798	84,504,426	0	84,504,426
事業区分間短期借入金	0	3,400,000	0	0	3,400,000	0	3,400,000
事業未払金	259,109	917,086	0	31,693,207	32,869,402	0	32,869,402
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	23,280,000	23,280,000	0	23,280,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	2,073,840	2,073,840	0	2,073,840
預り金	550	0	0	0	550	0	550
職員預り金	161,083	0	0	255,019	416,102	0	416,102
賞与引当金	4,847,000	700,800	0	16,916,732	22,464,532	0	22,464,532
固定負債	42,625,958	344,507	0	74,973,082	117,943,547	0	117,943,547
設備資金借入金	0	0	0	64,820,000	64,820,000	0	64,820,000
リース債務	0	0	0	1,863,160	1,863,160	0	1,863,160
退職給付引当金	42,625,958	344,507	0	8,289,922	51,260,387	0	51,260,387
負債の部合計	47,893,700	5,362,393	0	149,191,880	202,447,973	0	202,447,973
国庫補助金等特別積立金	330,688	0	0	6,398,192	6,728,880	0	6,728,880
次期繰越活動増減差額	69,950,590	37,650,083	0	120,520,378	228,121,051	0	228,121,051
次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	69,950,590	37,650,083	0	120,520,378	228,121,051	0	228,121,051
	1,238,443	△6,060,768	0	△13,152,904	△17,975,229	0	△17,975,229
純資産の部合計	70,281,278	37,650,083	0	126,918,570	234,849,931	0	234,849,931
負債及び純資産の部合計	118,174,978	43,012,476	0	276,110,450	437,297,904	0	437,297,904

収益事業区分貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	信楽園病院(収)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	6,329,441	6,329,441	0	6,329,441
現金預金	6,252,441	6,252,441	0	6,252,441
事業未収金	77,000	77,000	0	77,000
固定資産	57,596,313	57,596,313	0	57,596,313
その他の固定資産	57,596,313	57,596,313	0	57,596,313
建物	56,805,724	56,805,724	0	56,805,724
構築物	790,589	790,589	0	790,589
資産の部合計	63,925,754	63,925,754	0	63,925,754
流動負債	1,760,000	1,760,000	0	1,760,000
前受金	1,760,000	1,760,000	0	1,760,000
固定負債	55,000,000	55,000,000	0	55,000,000
事業区分間長期借入金	55,000,000	55,000,000	0	55,000,000
負債の部合計	56,760,000	56,760,000	0	56,760,000
次期繰越活動増減差額	7,165,754	7,165,754	0	7,165,754
次期繰越活動増減差額	7,165,754	7,165,754	0	7,165,754
(うち当期活動増減差額)	45,406	45,406	0	45,406
純資産の部合計	7,165,754	7,165,754	0	7,165,754
負債及び純資産の部合計	63,925,754	63,925,754	0	63,925,754

計算書類に対する注記(法人全体用)

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・役員退職慰労引当金一役員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3 重要な会計方針の変更

該当なし

4 法人で採用する退職給付制度

- ・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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業・収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(社会福祉事業)

- ア 本部拠点
- (ア) 本部
 - (イ) 貸付金事業
 - (ウ) 運営基金
 - (エ) 建設特別会計

イ 信楽園病院拠点区分

- (ア) 信楽園病院
- (イ) 信楽園病院附属有明診療所

ウ 特別養護老人ホーム松風園拠点区分

- (ア) 特別養護老人ホーム松風園
- (イ) 松風園 短期入所生活介護事業
- (ウ) 老人デイサービスセンター松風園
- (エ) 新潟市地域包括支援センター赤塚
- (オ) 介護支援センター松風園(居宅介護支援センター)

- エ 特別養護老人ホーム有明園拠点区分
 - (ア) 特別養護老人ホーム有明園
 - (イ) 有明園 短期入所生活介護事業
 - (ウ) 老人デイサービスセンター有明園
 - (エ) 介護支援センター有明園(居宅介護支援センター)

- オ 隣保館認定こども園拠点区分
 - 隣保館認定こども園

- カ 新潟認定こども園拠点区分
 - 新潟認定こども園

- キ 東小針認定こども園拠点区分
 - 東小針認定こども園

- ク 有明児童センター拠点区分
 - 有明児童センター

(公益事業)

- ア 信楽園病院拠点区分
 - 信楽園訪問看護ステーション

- イ 介護老人保健施設あかつか苑拠点区分
 - (ア) 介護老人保健施設あかつか苑
 - (イ) 短期入所療養介護あかつか苑
 - (ウ) 通所リハビリテーションあかつか苑

- ウ 有明福祉会館拠点区分
 - 有明福祉会館

(収益事業)

- ア 信楽園病院拠点区分
 - 不動産賃貸事業

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	2,781,241,048	0	0	2,781,241,048
建物	4,745,610,710	105,786,179	305,608,025	4,545,788,864
合計	7,526,851,758	105,786,179	305,608,025	7,327,029,912

7 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

8 担保に供している資産

該当なし

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

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)	13,733,288,049	9,187,499,185	4,545,788,864
建物	1,211,059,677	951,078,984	259,980,693
構築物	629,619,777	570,642,892	58,976,885
車輛運搬具	41,461,235	31,540,808	9,920,427
器具及び備品	4,243,908,525	3,550,636,697	693,271,828
有形リース資産	42,101,082	23,350,442	18,750,640
合計	19,901,438,345	14,314,749,008	5,586,689,337

10 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
日本国債19-20年型1701	100,000,000	68,010,000	△ 31,990,000
第13回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,000,000	97,745,000	△ 2,255,000
新潟県令和元年度第1回公募債	100,000,000	69,863,500	△ 30,136,500
東北電力株式会社第513回社債	100,000,000	94,270,000	△ 5,730,000
中部電力株式会社第537回社債	300,000,000	281,304,600	△ 18,695,400
第21回三菱UFJフィナンシャル・グループ社債	100,000,000	97,957,000	△ 2,043,000
第31回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,198,179	95,940,000	△ 4,258,179
新潟県平成30年度第2回公募債	98,642,164	96,575,200	△ 2,066,964
第463回中国電力株式会社社債	100,000,000	93,384,100	△ 6,615,900
第6回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,753,032	98,870,000	△ 1,883,032
東北電力株式会社第535回社債	98,994,470	96,530,000	△ 2,464,470
第58回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,000,000	97,632,100	△ 2,367,900
ソフトバンクグループ株式会社第55回	100,127,373	99,750,000	△ 377,373
ソフトバンクグループ株式会社劣後FR第5回	100,305,610	100,060,000	△ 245,610
合計	1,599,020,828	1,487,891,500	△ 111,129,328

11 関連当事者との取引の内容

該当なし

12 重要な偶発債務

該当なし

13 重要な後発事象

該当なし

14 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

15 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

本部会計(福)拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	168,501,863	306,371,450	△137,869,587	流 動 負 債	27,000,588	25,203,603	1,796,985
現 金 預 金	164,345,984	302,199,219	△137,853,235	事 業 未 払 金	12,488,655	12,023,661	464,994
立 替 金	264,366	300,791	△36,425	預 り 金	189,489	148,410	41,079
前 払 費 用	23,513	42,440	△18,927	職 員 預 り 金	12,936,844	11,984,332	952,512
1年以内回収予定 長期貸付金	468,000	429,000	39,000	賞 与 引 当 金	1,385,600	1,047,200	338,400
事業区分 短期貸付金	3,400,000	3,400,000	0	固 定 負 債	1,495,662	2,312,566	△816,904
固 定 資 産	1,667,630,248	1,431,627,087	236,003,161	退 職 給 付 金	670,662	1,787,566	△1,116,904
そ の 他 の 固 定 資 産	1,667,630,248	1,431,627,087	236,003,161	引 当 金 役員退職慰労引当金	825,000	525,000	300,000
器 具 及 び 備 品	3,181,651	2,113,358	1,068,293	負 債 の 部 合 計	28,496,250	27,516,169	980,081
建 設 仮 勘 定	241,508,000	6,270,000	235,238,000	純 資 産 の 部			
権 利	485,754	485,754	0	そ の 他 の 積 立 金	1,420,686,343	1,420,588,975	97,368
長 期 貸 付 金	1,503,000	1,971,000	△468,000	運 営 基 金	1,420,686,343	1,420,588,975	97,368
退職給付引当資産	265,500	198,000	67,500	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	386,949,518	289,893,393	97,056,125
運営基金積立資産	1,420,686,343	1,420,588,975	97,368	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	386,949,518	289,893,393	97,056,125
				増 減 差 額	97,153,493	△30,878,900	128,032,393
				純 資 産 の 部 合 計	1,807,635,861	1,710,482,368	97,153,493
資 産 の 部 合 計	1,836,132,111	1,737,998,537	98,133,574	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,836,132,111	1,737,998,537	98,133,574

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・役員退職慰労引当金一役員退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点財務諸表(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))
 - ア 本部
 - イ 貸付金事業
 - ウ 運営基金
 - エ 建設特別会計
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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
器具及び備品	5,525,940	2,344,289	3,181,651
合計	5,525,940	2,344,289	3,181,651

9. 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
日本国債19-20年型1701	100,000,000	68,010,000	△ 31,990,000
第13回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,000,000	97,745,000	△ 2,255,000
新潟県令和元年度第1回公募公債	100,000,000	69,863,500	△ 30,136,500
東北電力株式会社第513回社債	100,000,000	94,270,000	△ 5,730,000
中部電力株式会社第537回社債	300,000,000	281,304,600	△ 18,695,400
第21回三菱UFJフィナンシャル・グループ社債	100,000,000	97,957,000	△ 2,043,000
第31回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,198,179	95,940,000	△ 4,258,179
新潟県平成30年度第2回公募公債	98,642,164	96,575,200	△ 2,066,964
第463回中国電力株式会社社債	100,000,000	93,384,100	△ 6,615,900
合計	1,098,840,343	995,049,400	△ 103,790,943

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

信楽園病院(福)拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	3,480,114,913	3,464,268,635	15,846,278	流 動 負 債	538,855,243	519,911,956	18,943,287
現金預金	2,067,086,291	2,203,463,957	△136,377,666	事業未払金	278,220,015	249,822,582	28,397,433
有価証券	200,432,983	0	200,432,983	その他の 未 預 り 金	7,865	5,995	1,870
事業未収金	1,066,636,130	1,119,456,990	△52,820,860	職員預り金	393,771	561,571	△167,800
未収金	16,058,358	13,723,684	2,334,674	仮受金	27,020,277	28,284,222	△1,263,945
未収補助金	21,011,840	21,091,914	△80,074	賞与引当金	7,921,964	3,470,913	4,451,051
医薬品	43,411,693	47,453,532	△4,041,839		225,291,351	237,766,673	△12,475,322
診療・ 療養費等材料	39,751,528	40,557,173	△805,645	固 定 負 債	2,157,713,200	2,152,594,181	5,119,019
給食用材料	1,569,253	2,108,812	△539,559	事業区分間 長期借入金 退職給付 引当金	80,000,000	0	80,000,000
消耗品	7,712,548	7,506,010	206,538	負債の部合計	2,077,713,200	2,152,594,181	△74,880,981
燃料	5,214,000	4,300,032	913,968		2,696,568,443	2,672,506,137	24,062,306
前払金	186,972	179,052	7,920	純 資 産 の 部			
前払費用	5,309,327	3,164,006	2,145,321	国庫補助金等 特別積立金	33,495,644	37,195,433	△3,699,789
短期貸付金	440,000	220,000	220,000	次期繰越活動 増減差額	6,322,109,881	6,762,421,628	△440,311,747
仮払金	5,293,990	1,043,473	4,250,517	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	6,322,109,881	6,762,421,628	△440,311,747
固 定 資 産	5,572,059,055	6,007,854,563	△435,795,508		△440,311,747	△489,066,342	48,754,595
基本財産	4,604,594,301	4,677,569,635	△72,975,334	純資産の部合計	6,355,605,525	6,799,617,061	△444,011,536
土地	1,646,163,554	1,646,163,554	0	負債及び 純資産の部合計	9,052,173,968	9,472,123,198	△419,949,230
建物	2,958,430,747	3,031,406,081	△72,975,334				
その他の 固定資産	967,464,754	1,330,284,928	△362,820,174				
土地	3,628,162	3,628,162	0				
構築物	12,662,944	17,109,277	△4,446,333				
車輛運搬具	1	1	0				
器具及び備品	657,890,880	897,278,121	△239,387,241				
権利	6,156,666	6,321,666	△165,000				
ソフトウェア	23,999,916	34,927,131	△10,927,215				
投資有価証券	199,747,502	300,050,733	△100,303,231				
事業区分間 長期貸付金 長期前払費用	55,000,000	70,000,000	△15,000,000				
	8,378,683	969,837	7,408,846				
資産の部合計	9,052,173,968	9,472,123,198	△419,949,230				

計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(社会福祉事業)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
満期保有目的の債券-償却原価法(定額法)
- (2) 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
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金-職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
・賞与引当金-職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・退職給付制度は、法人独自の退職給与支給規程によっている。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(福)拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))
ア. 信楽園病院
イ. 信楽園病院附属有明診療所
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 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	1,646,163,554			1,646,163,554
建物	3,031,406,081	103,916,179	176,891,513	2,958,430,747
合計	4,677,569,635	103,916,179	176,891,513	4,604,594,301

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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)	8,730,938,371	5,772,507,624	2,958,430,747
構築物	405,983,151	393,320,207	12,662,944
車輛運搬具	891,600	891,599	1
器具及び備品	3,921,064,163	3,263,173,283	657,890,880
合計	13,058,877,285	9,429,892,713	3,628,984,572

9. 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
東京電力パワーグリッド株式会社第6回社債	100,753,032	98,870,000	△ 1,883,032
東北電力株式会社第535回社債	98,994,470	96,530,000	△ 2,464,470
ソフトバンクグループ株式会社第56回	100,127,373	99,750,000	△ 377,373
ソフトバンクグループ株式会社劣後FR第5回	100,305,610	100,060,000	△ 245,610
合計	400,180,485	395,210,000	△ 4,970,485

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

特別養護老人ホーム松風園(福)拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	283,332,028	320,137,900	△36,805,872	流 動 負 債	66,328,567	65,128,474	1,200,093
現 金 預 金	180,715,997	219,373,337	△38,657,340	事 業 未 払 金	37,580,089	37,515,428	64,661
事 業 未 収 金	94,179,161	92,465,886	1,713,275	1年以内返済予定 リース債務	4,041,360	4,041,360	0
立 替 金	7,962,953	8,298,677	△335,724	預 り 金	16,941	35,310	△18,369
前 払 費 用	473,917	0	473,917	職 員 預 り 金	226,177	175,376	50,801
固 定 資 産	523,460,288	555,524,126	△32,063,838	賞 与 引 当 金	24,464,000	23,361,000	1,103,000
基 本 財 産	480,824,124	507,732,454	△26,908,330	固 定 負 債	28,946,384	32,999,629	△4,053,245
土 地	349,820,000	349,820,000	0	リ ー ス 債 務	7,363,160	11,404,520	△4,041,360
建 物	131,004,124	157,912,454	△26,908,330	退 職 給 付 金 引 当 金	21,583,224	21,595,109	△11,885
そ の 他 の 固 定 資 産	42,636,164	47,791,672	△5,155,508	負 債 の 部 合 計	95,274,951	98,128,103	△2,853,152
構 築 物	801,907	1,121,850	△319,943	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	2,035,278	2,019,591	15,687	基 本 金	354,231,328	354,231,328	0
器 具 及 び 備 品	6,520,352	8,799,231	△2,278,879	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	40,880,864	51,659,729	△10,778,865
有 形 リ ー ス 資 産	6,599,720	8,839,280	△2,239,560	そ の 他 の 積 立 金	15,600,000	15,600,000	0
権 利	84,000	84,000	0	施 設 整 備 積 立 金	15,600,000	15,600,000	0
無 形 リ ー ス 資 産	4,804,800	6,606,600	△1,801,800	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	300,805,173	356,042,866	△55,237,693
退 職 給 付 引 当 資 産	5,690,700	4,705,200	985,500	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	300,805,173	356,042,866	△55,237,693
施 設 整 備 積 立 資 産	15,600,000	15,600,000	0	純 資 産 の 部 合 計	711,517,365	777,533,923	△66,016,558
長 期 前 払 費 用	473,917	0	473,917	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	806,792,316	875,662,026	△68,869,710
そ の 他 の 固 定 資 産	25,490	15,920	9,570				
資 産 の 部 合 計	806,792,316	875,662,026	△68,869,710				

計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム松風園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム松風園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))
 - ア 特別養護老人ホーム松風園
 - イ 松風園 短期入所生活介護事業
 - ウ 老人デイサービスセンター松風園
 - エ 居宅介護支援センター松風園
 - オ 新潟市地域包括支援センター赤塚
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))は省略している。

5. 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	349,820,000	0	0	349,820,000
建物	157,912,454	0	26,908,330	131,004,124
合計	507,732,454	0	26,908,330	480,824,124

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	1,783,876,694	1,652,872,570	131,004,124
構築物	52,640,164	51,838,257	801,907
車輛運搬具	12,798,241	10,762,963	2,035,278
器具及び備品	94,909,195	88,388,843	6,520,352
有形リース資産	18,531,882	11,932,162	6,599,720
合計	1,962,756,176	1,815,794,795	146,961,381

9. 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

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

特別養護老人ホーム有明園（福）拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	323,252,123	362,912,202	△39,660,079	流 動 負 債	80,892,051	80,037,575	854,476
現 金 預 金	209,854,460	250,439,203	△40,584,743	事 業 未 払 金	24,375,554	26,271,965	△1,896,411
事 業 未 収 金	112,782,478	111,786,379	996,099	1年以内返済予定 設備資金借入金	24,000,000	24,000,000	0
立 替 金	291,575	135,095	156,480	1年以内返済予定 リース債務	3,688,080	3,688,080	0
前 払 金	103,000	0	103,000	職 員 預 り 金	1,067,417	1,834,530	△767,113
前 払 費 用	220,610	551,525	△330,915	賞 与 引 当 金	27,761,000	24,243,000	3,518,000
固 定 資 産	1,149,814,776	1,223,285,408	△73,470,632	固 定 負 債	302,123,158	332,067,404	△29,944,246
基 本 財 産	940,415,783	1,006,391,097	△65,975,314	設 備 資 金 借 入 金 務	276,000,000	300,000,000	△24,000,000
土 地	50,573,030	50,573,030	0	リ ー ス 債 務	7,132,840	10,820,920	△3,688,080
建 物	889,842,753	955,818,067	△65,975,314	退 職 給 付 金 引 当 金	18,990,318	21,246,484	△2,256,166
そ の 他 の 固 定 資 産	209,398,993	216,894,311	△7,495,318	負 債 の 部 合 計	383,015,209	412,104,979	△29,089,770
構 築 物	25,766,731	30,397,117	△4,630,386	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	7,402,222	6,835,124	567,098	基 本 金	123,646,030	123,646,030	0
器 具 及 び 備 品	8,420,927	9,043,168	△622,241	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	366,606,039	387,603,274	△20,997,235
有 形 リ ー ス 資 産	8,002,720	10,563,520	△2,560,800	そ の 他 の 積 立 金	50,890,693	50,890,693	0
ソ フ ト ウ ェ ア	0	47,209	△47,209	施 設 整 備 積 立 金	50,890,693	50,890,693	0
無 形 リ ー ス 資 産	2,818,200	3,945,480	△1,127,280	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	548,908,928	611,952,634	△63,043,706
投 資 有 価 証 券	100,000,000	100,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	548,908,928	611,952,634	△63,043,706
退 職 給 付 引 当 資 産	6,097,500	5,172,000	925,500	（ うち 当 期 活 動 増 減 差 額 ）	△63,043,706	△45,022,495	△18,021,211
施 設 整 備 積 立 資 産	50,890,693	50,890,693	0	純 資 産 の 部 合 計	1,090,051,690	1,174,092,631	△84,040,941
資 産 の 部 合 計	1,473,066,899	1,586,197,610	△113,130,711	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,473,066,899	1,586,197,610	△113,130,711

計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム有明園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職金制度

- ・退職金制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム有明園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊶))
 - ア 特別養護老人ホーム有明園
 - イ 有明園 短期入所生活介護事業
 - ウ 老人デイサービスセンター有明園
 - エ 介護支援センター有明園(居宅介護支援センター)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊷))は省略している。

5. 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	50,573,030	0	0	50,573,030
建物	955,818,067		65,975,314	889,842,753
合計	1,006,391,097	0	65,975,314	940,415,783

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	2,143,921,317	1,254,078,564	889,842,753
構築物	94,502,097	68,735,366	25,766,731
車輛運搬具	16,644,885	9,242,663	7,402,222
器具及び備品	99,144,176	90,723,249	8,420,927
有形リース資産	12,804,000	4,801,280	8,002,720
合計	2,367,016,475	1,427,581,122	939,435,353

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及びに銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第68回東京電力パワーグリッド株式会社社債	100,000,000	97,632,100	△ 2,367,900
合計	100,000,000	97,632,100	△ 2,367,900

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

隣保館認定こども園(福)拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	75,660,214	85,431,524	△9,771,310	流 動 負 債	11,047,768	10,529,676	518,092
現 金 預 金	68,586,599	78,244,459	△9,657,860	事 業 未 払 金	3,997,638	4,263,076	△265,438
事 業 未 収 金	6,810,485	6,792,609	17,876	預 り 金	11,830	6,000	5,830
未 収 補 助 金	261,315	345,776	△84,461	職 員 預 り 金	25,500	21,000	4,500
前 払 費 用	1,815	48,680	△46,865	賞 与 引 当 金	7,012,800	6,239,600	773,200
固 定 資 産	350,310,320	361,755,042	△11,444,722	固 定 負 債	4,847,614	6,593,903	△1,746,289
基 本 財 産	306,238,202	316,801,212	△10,563,010	退 職 給 付 金	4,847,614	6,593,903	△1,746,289
土 地	115,362,299	115,362,299	0	負 債 の 部 合 計	15,895,382	17,123,579	△1,228,197
建 物	190,875,903	201,438,913	△10,563,010	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	44,072,118	44,953,830	△881,712	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	67,225,510	71,537,774	△4,312,264
構 築 物	1,896,243	2,986,201	△1,089,958	そ の 他 の 積 立 金	38,000,000	38,000,000	0
器 具 及 び 備 品	2,743,375	2,826,129	△82,754	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	38,000,000	38,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	1,432,500	1,141,500	291,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	304,849,642	320,525,213	△15,675,571
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	38,000,000	38,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	304,849,642	320,525,213	△15,675,571
				純 資 産 の 部 合 計	△15,675,571	△9,687,798	△5,987,773
資 産 の 部 合 計	425,970,534	447,186,566	△21,216,032	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	410,075,152	430,062,987	△19,987,835
					425,970,534	447,186,566	△21,216,032

計算書類に対する注記(隣保館認定こども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 隣保館認定こども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊶))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊷))は省略している。

5. 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	115,362,299	0	0	115,362,299
建物	201,438,913	1,023,000	11,586,010	190,875,903
合計	316,801,212	1,023,000	11,586,010	306,238,202

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	295,070,800	104,194,897	190,875,903
構築物	11,585,600	9,689,357	1,896,243
器具及び備品	11,818,238	9,074,863	2,743,375
合計	318,474,638	122,959,117	195,515,521

9. 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

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

新潟認定こども園(福)拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	68,047,657	65,052,630	2,995,027	流 動 負 債	14,313,499	14,051,056	262,443
現 金 預 金	57,677,531	56,649,532	1,027,999	事 業 未 払 金	5,653,499	4,877,556	775,943
事 業 未 収 金	9,316,930	7,671,887	1,645,043	預 り 金	3,000	3,000	0
未 収 補 助 金	972,159	646,150	326,009	職 員 預 り 金	33,000	34,500	△1,500
前 払 費 用	81,037	85,061	△4,024	賞 与 引 当 金	8,624,000	9,136,000	△512,000
固 定 資 産	717,684,291	733,484,065	△15,799,774	固 定 負 債	4,174,551	7,629,080	△3,454,529
基 本 財 産	685,750,367	700,099,221	△14,348,854	退 職 給 付 金	4,174,551	7,629,080	△3,454,529
土 地	359,222,914	359,222,914	0	負 債 の 部 合 計	18,488,050	21,680,136	△3,192,086
建 物	326,527,453	340,876,307	△14,348,854	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	31,933,924	33,384,844	△1,450,920	国 庫 補 助 金 等			
構 築 物	16,079,036	18,241,616	△2,162,580	特 別 積 立 金	166,490,949	174,697,626	△8,206,677
器 具 及 び 備 品	4,063,733	3,614,728	449,005	そ の 他 の 積 立 金	10,000,000	10,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	1,744,500	1,528,500	216,000	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	10,000,000	10,000,000	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	10,000,000	10,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	590,752,949	592,158,933	△1,405,984
長 期 前 払 費 用	46,655	0	46,655	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	590,752,949	592,158,933	△1,405,984
				純 資 産 の 部 合 計	△1,405,984	△20,122,960	18,716,976
資 産 の 部 合 計	785,731,948	798,536,695	△12,804,747	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	767,243,898	776,856,559	△9,612,661
					785,731,948	798,536,695	△12,804,747

計算書類に対する注記(新潟認定こども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 新潟認定こども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 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	359,222,914	0	0	359,222,914
建物	340,876,307	847,000	15,195,854	326,527,453
合計	700,099,221	847,000	15,195,854	685,750,367

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	390,912,200	64,384,747	326,527,453
構築物	25,270,000	9,190,964	16,079,036
器具及び備品	11,992,627	7,928,894	4,063,733
合計	428,174,827	81,504,605	346,670,222

9. 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

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

東小針認定こども園(福)拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部				負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	108,289,485	106,415,285	1,874,200	流 動 負 債	13,491,224	12,951,558	539,666
現 金 預 金	98,446,177	98,611,929	△165,752	事 業 未 払 金	4,245,644	3,382,149	863,495
事 業 未 収 金	9,575,311	7,739,059	1,836,252	預 り 金	19,380	43,809	△24,429
未 収 補 助 金	240,600	34,450	206,150	職 員 預 り 金	33,000	36,000	△3,000
前 払 費 用	27,397	29,847	△2,450	賞 与 引 当 金	9,193,200	9,489,600	△296,400
固 定 資 産	125,006,299	269,842,589	△144,836,290	固 定 負 債	4,984,262	8,573,447	△3,589,185
基 本 財 産	118,355,356	121,177,252	△2,821,896	退 職 給 付 金	4,984,262	8,573,447	△3,589,185
土 地	97,647,200	97,647,200	0	負 債 の 部 合 計	18,475,486	21,525,005	△3,049,519
建 物	20,708,156	23,530,052	△2,821,896	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	6,650,943	148,665,337	△142,014,394	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	14,877,838	16,647,122	△1,769,284
器 具 及 び 備 品	4,687,443	5,388,847	△701,404	そ の 他 の 積 立 金	0	141,487,000	△141,487,000
退 職 給 付 引 当 資 産	1,963,500	1,764,000	199,500	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	0	141,487,000	△141,487,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	0	141,487,000	△141,487,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	199,942,460	196,598,747	3,343,713
長 期 前 払 費 用	0	25,490	△25,490	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	199,942,460	196,598,747	3,343,713
				(うち当期活動増減差額)	△138,143,287	5,568,655	△143,711,942
				純 資 産 の 部 合 計	214,820,298	354,732,869	△139,912,571
資 産 の 部 合 計	233,295,784	376,257,874	△142,962,090	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	233,295,784	376,257,874	△142,962,090

計算書類に対する注記(東小針認定こども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 東小針認定こども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 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	97,647,200	0	0	97,647,200
建物	23,530,052	0	2,821,896	20,708,156
合計	121,177,252	0	2,821,896	118,355,356

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	142,520,000	121,811,844	20,708,156
器具及び備品	26,235,118	21,547,675	4,687,443
合計	168,755,118	143,359,519	25,395,599

9. 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

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

有明児童センター(福)拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	7,893,395	6,302,332	1,591,063	流 動 負 債	5,291,362	3,362,441	1,928,921
現金預金	5,452,598	5,464,402	△11,804	事業未払金	3,546,062	2,068,241	1,477,821
事業未収金	0	330	△330	預り金	3,000	3,000	0
未収補助金	2,436,397	833,200	1,603,197	職員預り金	7,500	6,000	1,500
前払費用	4,400	4,400	0	前受金	110,000	70,000	40,000
固 定 資 産	194,400,896	201,230,597	△6,829,701	賞与引当金	1,624,800	1,215,200	409,600
基 本 財 産	190,851,779	197,080,887	△6,229,108	固 定 負 債	4,665,484	4,714,297	△48,813
土地	162,452,051	162,452,051	0	退職給付金	4,665,484	4,714,297	△48,813
建物	28,399,728	34,628,836	△6,229,108	負債の部合計	9,956,846	8,076,738	1,880,108
そ の 他 の 固 定 資 産	3,549,117	4,149,710	△600,593	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,205,617	3,861,710	△656,093	国庫補助金等特別積立金	162,495,533	164,238,187	△1,742,654
退職給付引当資産	343,500	288,000	55,500	次期繰越活動増減差額	29,841,912	35,218,004	△5,376,092
				次期繰越活動増減差額	29,841,912	35,218,004	△5,376,092
				(うち当期活動増減差額)	△5,376,092	△4,042,577	△1,333,515
				純資産の部合計	192,337,445	199,456,191	△7,118,746
資産の部合計	202,294,291	207,532,929	△5,238,638	負債及び純資産の部合計	202,294,291	207,532,929	△5,238,638

計算書類に対する注記(有明児童センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

・退職金制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 有明児童センター拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 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	162,452,051	0	0	162,452,051
建物	34,628,836	0	6,229,108	28,399,728
合計	197,080,887	0	6,229,108	190,851,779

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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)	246,048,667	217,648,939	28,399,728
器具及び備品	9,688,867	6,483,250	3,205,617
合計	255,737,534	224,132,189	31,605,345

9. 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

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

信楽園病院（公・訪問看護）拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	37,186,581	111,631,437	△74,444,856	流 動 負 債	5,267,742	5,401,318	△133,576
現金預金	25,327,413	98,573,859	△73,246,446	事業未払金	259,109	417,689	△158,580
事業未収金	11,811,168	13,026,973	△1,215,805	預り金	550	550	0
未収補助金	48,000	0	48,000	職員預り金	161,083	389,079	△227,996
前払費用	0	30,605	△30,605	賞与引当金	4,847,000	4,594,000	253,000
固 定 資 産	80,988,397	839,509	80,148,888	固 定 負 債	42,625,958	38,357,481	4,268,477
その他の 固 定 資 産	80,988,397	839,509	80,148,888	退職給付 引当金	42,625,958	38,357,481	4,268,477
車 輛 運 搬 具	482,925	787,925	△305,000	負 債 の 部 合 計	47,893,700	43,758,799	4,134,901
器具及び備品	330,692	4	330,688	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	123,200	0	123,200	国庫補助金等 特別積立金	330,688	0	330,688
事業区分間 長期貸付金	80,000,000	0	80,000,000	次期繰越活動 増減差額	69,950,590	68,712,147	1,238,443
その他の 固 定 資 産	51,580	51,580	0	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	69,950,590	68,712,147	1,238,443
					1,238,443	△5,292,672	6,531,115
				純資産の部合計	70,281,278	68,712,147	1,569,131
資産の部合計	118,174,978	112,470,946	5,704,032	負債及び 純資産の部合計	118,174,978	112,470,946	5,704,032

計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(公益事業)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
該当なし

(2) 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

(3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

・退職給付制度は、法人独自の退職給与支給規程によっている。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(公)拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
車両運搬具	9,916,509	9,433,584	482,925
器具及び備品	2,533,112	2,202,420	330,692
合計	12,449,621	11,636,004	813,617

9. 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

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

有明福社会館(公)拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	5,359,155	4,814,888	544,267	流 動 負 債	5,017,886	4,425,369	592,517
現 金 預 金	2,322,155	1,777,888	544,267	事 業 区 分 間			
未 収 補 助 金	3,037,000	3,037,000	0	短 期 借 入 金	3,400,000	3,400,000	0
固 定 資 産	37,653,321	43,553,169	△5,899,848	事 業 未 払	917,086	315,369	601,717
そ の 他 の				賞 与 引 当 金	700,800	710,000	△9,200
固 定 資 産	37,653,321	43,553,169	△5,899,848	固 定 負 債	344,507	231,837	112,670
建 物	37,437,313	43,334,662	△5,897,349	退 職 給 付			
器 具 及 び 備 品	8	38,507	△38,499	引 当 金	344,507	231,837	112,670
退職給付引当資産	216,000	180,000	36,000	負 債 の 部 合 計	5,362,393	4,657,206	705,187
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	37,650,083	43,710,851	△6,060,768
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	37,650,083	43,710,851	△6,060,768
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	△6,060,768	△7,454,892	1,394,124
				純 資 産 の 部 合 計	37,650,083	43,710,851	△6,060,768
資 産 の 部 合 計	43,012,476	48,368,057	△5,355,581	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	43,012,476	48,368,057	△5,355,581

計算書類に対する注記(有明福社会館(公)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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 有明福社会館(公)拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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	235,168,734	197,731,421	37,437,313
器具及び備品	2,047,000	2,046,992	8
合計	237,215,734	199,778,413	37,437,321

9. 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

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

介護老人保健施設あかつか苑(公)拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	98,627,146	98,782,982	△155,836	流 動 負 債	74,218,798	68,916,871	5,301,927
現 金 預 金	11,911,138	18,426,994	△6,515,856	事 業 未 払 金	31,693,207	26,598,672	5,094,535
事 業 未 収 金	83,940,726	80,345,348	3,595,378	1年以内返済予定 設備資金借入金	23,280,000	23,280,000	0
未 収 補 助 金	2,380,000	0	2,380,000	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務 金	2,073,840	2,073,840	0
立 替 金	14,020	10,640	3,380	預 り	0	4,983	△4,983
前 払 費 用	381,262	0	381,262	職 員 預 り 金	255,019	322,072	△67,053
固 定 資 産	177,483,304	207,162,536	△29,679,232	賞 与 引 当 金	16,916,732	16,637,304	279,428
そ の 他 の 固 定 資 産	177,483,304	207,162,536	△29,679,232	固 定 負 債	74,973,082	95,841,134	△20,868,052
建 物	165,737,656	194,273,560	△28,535,904	設 備 資 金 借 入 金 務	64,820,000	88,100,000	△23,280,000
構 築 物	979,435	1,111,079	△131,644	リ ー ス 債 務	1,863,160	3,937,000	△2,073,840
車 輛 運 搬 具	1	1	0	退 職 給 付 金 引 当 金	8,289,922	3,804,134	4,485,788
器 具 及 び 備 品	2,227,150	2,094,056	133,094	負 債 の 部 合 計	149,191,880	164,758,005	△15,566,125
有 形 リ ー ス 資 産	4,148,200	6,301,240	△2,153,040	純 資 産 の 部			
権 利	72,800	72,800	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	6,398,192	7,514,231	△1,116,039
退 職 給 付 引 当 資 産	3,886,800	3,259,800	627,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	120,520,378	133,673,282	△13,152,904
長 期 前 払 費 用	381,262	0	381,262	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	120,520,378	133,673,282	△13,152,904
そ の 他 の 固 定 資 産	50,000	50,000	0	(うち当期活動 増 減 差 額)	△13,152,904	△17,728,424	4,575,520
資 産 の 部 合 計	276,110,450	305,945,518	△29,835,068	純 資 産 の 部 合 計	126,918,570	141,187,513	△14,268,943
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	276,110,450	305,945,518	△29,835,068

計算書類に対する注記(介護老人保健施設あかつか苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
・有形リース資産ーリース期間定額法

(3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金ー職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
・賞与引当金ー職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

4. 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等は以下のとおりになっている。

(1) 介護老人保健施設あかつか苑拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(①))
ア 介護老人保健施設あかつか苑
イ 短期入所療養介護あかつか苑
ウ 通所リハビリテーションあかつか苑

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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	909,670,943	743,933,287	165,737,656
構築物	38,638,865	37,659,430	979,435
器具及び備品	58,950,089	56,722,939	2,227,150
車輛運搬具	1,210,000	1,209,999	1
有形リース資産	10,765,200	6,617,000	4,148,200
合計	1,019,235,097	846,142,655	173,092,442

9. 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

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

信楽園病院(収)拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	6,329,441	20,414,422	△14,084,981	流 動 負 債	1,760,000	4,003,500	△2,243,500
現金預金	6,252,441	20,337,422	△14,084,981	事業未払金	0	2,243,500	△2,243,500
事業未収金	77,000	77,000	0	前受金	1,760,000	1,760,000	0
固 定 資 産	57,596,313	60,709,426	△3,113,113	固 定 負 債	55,000,000	70,000,000	△15,000,000
その他の固定資産	57,596,313	60,709,426	△3,113,113	事業区分間長期借入金	55,000,000	70,000,000	△15,000,000
建築物	56,805,724	59,851,844	△3,046,120	負債の部合計	56,760,000	74,003,500	△17,243,500
構築物	790,589	857,582	△66,993	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	7,165,754	7,120,348	45,406
				次期繰越活動増減差額	7,165,754	7,120,348	45,406
				(うち当期活動増減差額)	45,406	17,618	27,788
				純資産の部合計	7,165,754	7,120,348	45,406
資産の部合計	63,925,754	81,123,848	△17,198,094	負債及び純資産の部合計	63,925,754	81,123,848	△17,198,094

計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(収益事業)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
該当なし
- (2) 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
- (3) 引当金の計上基準
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(収)拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉫))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	66,220,000	9,414,276	56,805,724
構築物	999,900	209,311	790,589
合計	67,219,900	9,623,587	57,596,313

9. 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

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし