

令和7年度

財 務 諸 表

自： 令和7年 4月 1日
至： 令和8年 3月31日

〒618-0022

大阪府三島郡島本町大字桜井 4 4 2 番地の 2

社会福祉法人健正会

理事長 至田 大助

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	89,877,000	85,422,486	4,454,514	
	受取利息配当金収入	1,000	75,354	△74,354	
	その他の収入	0	24	△24	
	事業活動収入計(1)	89,878,000	85,497,864	4,380,136	
	支出				
	人件費支出	63,370,000	61,125,959	2,244,041	
施設整備等による収支	事業費支出	12,680,000	13,396,943	△716,943	
	事務費支出	6,694,000	9,385,711	△2,691,711	
	事業活動支出計(2)	82,744,000	83,908,613	△1,164,613	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,134,000	1,589,251	5,544,749	
	収入				
	施設整備等補助金収入	30,000	0	30,000	
その他の活動による収支	固定資産売却収入	0	19,770	△19,770	
	施設整備等収入計(4)	30,000	19,770	10,230	
	支出				
	固定資産取得支出	500,000	3,350,237	△2,850,237	
	施設整備等支出計(5)	500,000	3,350,237	△2,850,237	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△470,000	△3,330,467	2,860,467	
	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
予備費支出(10)	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
		250,000	—	250,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,414,000	△1,741,216	8,155,216	
前期末支払資金残高(12)		38,377,554	38,377,554	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,791,554	36,636,338	8,155,216	

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)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	85,422,486	88,481,036	△3,058,550
		サービス活動収益計(1)	85,422,486	88,481,036	△3,058,550
	費用	人件費	61,093,959	62,080,940	△986,981
		事業費	13,396,943	12,890,555	506,388
		事務費	9,385,711	15,341,118	△5,955,407
		減価償却費	3,678,775	3,481,506	197,269
	サービス活動費用計(2)		87,555,388	93,794,119	△6,238,731
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,132,902	△5,313,083	3,180,181	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	77,856	24,713	53,143
		その他のサービス活動外収益	24	96	△72
		サービス活動外収益計(4)	77,880	24,809	53,071
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		77,880	24,809	53,071	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△2,055,022	△5,288,274	3,233,252
特別増減の部	収益	固定資産売却益	13,769	0	13,769
		特別収益計(8)	13,769	0	13,769
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		13,769	0	13,769	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△2,041,253	△5,288,274	3,247,021
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		73,005,193	78,293,467	△5,288,274
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		70,963,940	73,005,193	△2,041,253
	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)		70,963,940	73,005,193	△2,041,253

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	41,278,510	42,994,705	△1,716,195	流動負債	5,517,172	5,524,151	△6,979
現金預金	30,808,773	30,316,472	492,301	事業未払金	4,617,572	4,617,151	421
事業未収金	10,097,787	12,509,273	△2,411,486	職員預り金	24,600	0	24,600
立替金	65,479	68,960	△3,481	賞与引当金	875,000	907,000	△32,000
前払金	306,471	0	306,471				
前払費用	0	100,000	△100,000				
固定資産	61,183,058	61,515,095	△332,037	固定負債	0	0	0
基本財産	56,197,461	58,192,516	△1,995,055	負債の部合計	5,517,172	5,524,151	△6,979
土地	36,030,100	36,030,100	0	純資産の部			
建物	10,154,249	12,151,806	△1,997,557	基本金	25,980,456	25,980,456	0
定期預金	10,013,112	10,010,610	2,502	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の固定資産	4,985,597	3,322,579	1,663,018	その他の積立金	0	0	0
建物	1,744,117	4	1,744,113	次期繰越活動増減差額	70,963,940	73,005,193	△2,041,253
構築物	403,822	540,687	△136,865	（うち当期活動増減差額）	△2,041,253	△5,288,274	3,247,021
車輛運搬具	905,080	530,595	374,485				
器具及び備品	1,912,398	2,234,933	△322,535				
その他の固定資産	20,180	16,360	3,820	純資産の部合計	96,944,396	98,985,649	△2,041,253
資産の部合計	102,461,568	104,509,800	△2,048,232	負債及び純資産の部合計	102,461,568	104,509,800	△2,048,232

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

該当資産なし

(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
- ・リース資産 — 該当資産なし

(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、当期末における退職給付債務に基づき
当期末において発生していると認められる額はありませ
- ・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期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

該当なし

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(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(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では社会福祉事業 1 つであるため作成を省略している

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では拠点事業 1 つであるため作成を省略している

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表 (第 1 号の 3 様式、第 2 号の 3 様式、第 3 号の 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) 収益事業における拠点区分別内訳表 (第 1 号の 3 様式、第 2 号の 3 様式、第 3 号の 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

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 社会福祉法人健正会(社会福祉事業)

本部

グループホーム

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	36,030,100	0	0	36,030,100
建物	12,151,806	0	1,997,557	10,154,249
定期預金	10,010,610	2,502	0	10,013,112
合計	58,192,516	2,502	1,997,557	56,197,461

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

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
基本財産			
建物	15,980,456	5,826,207	10,154,249
小計	15,980,456	5,826,207	10,154,249
その他の固定資産			
建物附属設備	3,985,497	2,241,380	1,744,117
構築物	1,691,182	1,287,360	403,822
車輛運搬具	4,353,973	3,448,893	905,080
器具及び備品	7,078,390	5,165,992	1,912,398
その他の固定資産	20,180	0	20,180
小計	17,129,222	12,143,625	4,985,597
合計	33,109,678	17,969,832	15,139,846

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,097,787	0	10,097,787
合計	10,097,787	0	10,097,787

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

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		—		—	—	30,808,773
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	67,304
普通預金	京都信用金庫上牧支店	—	運転資金として	—	—	30,741,469
事業未収金		—	固保収入等	—	—	10,097,787
立替金		—	3月利用者立替金	—	—	65,479
前払金		—	4月駐車場代	—	—	306,471
流動資産合計						41,278,510
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	島本町大字桜井98-3	—	社会福祉法人施設建設予定地	—	—	36,030,100
建物		—				10,154,249
建物	グループホーム	2023年度	社会福祉法人桜井の里に利用している	15,980,456	5,826,207	10,154,249
			小計			10,154,249
定期預金		—		—	—	10,013,112
基本財産合計						56,197,461
(2) その他の固定資産						
建物		—				1,744,117
建物附属設備	太陽光システム他	2014年度	社会福祉法人桜井の里に利用している	2,219,760	2,219,756	4
	業務用エアコン	2025年度	社会福祉法人桜井の里に利用している	562,760	15,710	547,050
	エレベーター制御機器	2025年度	社会福祉法人桜井の里に利用している	1,202,977	5,914	1,197,063
			小計			1,744,117
構築物	駐車場屋根等	—	社会福祉法人桜井の里に利用している	1,691,182	1,287,360	403,822
			小計			403,822
車輦運搬具	トヨタ シエンタ	—	社会福祉法人桜井の里に利用している	2,566,330	2,464,317	102,013
	日産 クリーバー	—	社会福祉法人桜井の里に利用している	1,205,800	402,737	803,063
	自転車、バイク	—	社会福祉法人桜井の里に利用している	581,843	581,839	4
			小計			905,080
器具及び備品	パソコン、介護ロボット等	—	社会福祉法人桜井の里に利用している	7,078,390	5,165,992	1,912,398
			小計			1,912,398
その他の固定資産	リサイクル料	—	社会福祉法人桜井の里に利用している	20,180	0	20,180
			小計			20,180
その他の固定資産合計						4,985,597
固定資産合計						61,183,058
資産合計						102,461,568
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月給与	—		—	—	4,348,309
	3月水道代	—		—	—	45,826
	3月電気代	—		—	—	209,407
	残高証明手数料	—		—	—	440
	3月ガソリン代	—		—	—	13,590
			小計			4,617,572
職員預り金	退職者住民税預り分	—		—	—	24,600
賞与引当金		—		—	—	875,000
流動負債合計						5,517,172
2 固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						5,517,172
差引純資産						96,944,396

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 社会福祉法人健正会

(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	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						桜井の里		
	施 設			0		0		
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0		
大阪府 助成金	介 護 事 業	750,504		750,504		750,504		
島本町 赤十字赤い羽根募金		22,000		22,000		22,000		
島本町 物価高騰		200,000		200,000		200,000		
				0		0		
区分小計		972,504	0	972,504	0	972,504		
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0		
合計		972,504	0	972,504	0	972,504		

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用上の留意事項（課長通知）別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

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 社会福祉法人健正会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳	
			グループホーム	
前年度末残高		25,980,456	25,980,456	
	第一号基本金	25,980,456	25,980,456	
	第二号基本金	0		
	第三号基本金	0		
第一号基本金	当期組入額	0	0	
	基本財産・建物の寄付	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
		0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
		0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
		0		
	計	0	0	0
当期末残高		25,980,456	25,980,456	0
	第一号基本金	25,980,456	25,980,456	0
	第二号基本金	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0
		0	0	0

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

社会福祉法人健正会拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	89,877,000	85,422,486	4,454,514	
	居宅介護料収入	58,859,000	56,688,379	2,170,621	
	（介護報酬収入）	54,092,000	51,601,570	2,490,430	
	介護報酬収入	54,092,000	51,601,570	2,490,430	
	（利用者負担金収入）	4,767,000	5,086,809	△319,809	
	介護負担金収入（一般）	4,767,000	5,086,809	△319,809	
	利用者等利用料収入	29,018,000	27,761,603	1,256,397	
	食費収入（一般）	8,425,000	8,216,360	208,640	
	居住費収入（一般）	18,250,000	17,661,740	588,260	
	その他の利用料収入	2,343,000	1,883,503	459,497	
	その他の事業収入	2,000,000	972,504	1,027,496	
	補助金事業収入（公費）	0	972,504	△972,504	
	その他の事業収入	2,000,000	0	2,000,000	
	受取利息配当金収入	1,000	75,354	△74,354	
	その他の収入	0	24	△24	
	雑収入	0	24	△24	
	雑収入	0	24	△24	
	事業活動収入計(1)	89,878,000	85,497,864	4,380,136	
事業活動による収支	人件費支出	63,370,000	61,125,959	2,244,041	
	役員報酬支出	4,800,000	4,800,000	0	
	職員給料支出	46,000,000	45,793,996	206,004	
	職員賞与支出	4,310,000	4,000,000	310,000	
	非常勤職員給与支出	20,000	0	20,000	
	派遣職員費支出	1,500,000	0	1,500,000	
	退職給付支出	500,000	0	500,000	
	法定福利費支出	6,240,000	6,531,963	△291,963	
	事業費支出	12,680,000	13,396,943	△716,943	
	給食費支出	4,400,000	4,813,301	△413,301	
	介護用品費支出	2,400,000	1,970,238	429,762	
	医薬品費支出	30,000	1,816	28,184	
	保健衛生費支出	120,000	135,425	△15,425	
	医療費支出	10,000	0	10,000	
	被服費支出	10,000	1,759	8,241	
	教養娯楽費支出	40,000	28,680	11,320	
	日用品費支出	50,000	4,659	45,341	
	水道光熱費支出	2,700,000	2,817,924	△117,924	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	2,244,459	△744,459	
	保険料支出	520,000	474,230	45,770	
	賃借料支出	600,000	600,000	0	
	葬祭費支出	10,000	0	10,000	
	車輛費支出	280,000	270,671	9,329	
	雑支出	10,000	33,781	△23,781	
	事務費支出	6,694,000	9,385,711	△2,691,711	
	福利厚生費支出	50,000	149,345	△99,345	
	職員被服費支出	50,000	0	50,000	
	旅費交通費支出	150,000	47,719	102,281	
	研修研究費支出	100,000	8,000	92,000	
	事務消耗品費支出	200,000	324,368	△124,368	
	印刷製本費支出	62,000	10,320	51,680	
	水道光熱費支出	120,000	165,000	△45,000	
	修繕費支出	400,000	1,051,068	△651,068	
	通信運搬費支出	1,000,000	1,085,156	△85,156	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	105,000	82,245	22,755	
	業務委託費支出	1,200,000	1,840,394	△640,394	
	保守委託費支出	0	587,994	△587,994	
	その他の委託費支出	1,200,000	1,252,400	△52,400	
	手数料支出	52,000	1,579,166	△1,527,166	
	保険料支出	50,000	0	50,000	
	土地・建物賃借料支出	2,700,000	2,822,308	△122,308	
	租税公課支出	220,000	176,322	43,678	
	渉外費支出	100,000	0	100,000	
	諸会費支出	60,000	44,300	15,700	
	雑支出（事務）	65,000	0	65,000	
	事業活動支出計(2)	82,744,000	83,908,613	△1,164,613	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,134,000	1,589,251	5,544,749	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	30,000	0	30,000	
	施設整備等補助金収入	30,000	0	30,000	
	固定資産売却収入	0	19,770	△19,770	
	車輛運搬具売却収入	0	19,770	△19,770	
	施設整備等収入計(4)	30,000	19,770	10,230	
	固定資産取得支出	500,000	3,350,237	△2,850,237	
	建物附属設備取得支出	0	1,765,737	△1,765,737	
	車輛運搬具取得支出	0	1,205,800	△1,205,800	
	器具及び備品取得支出	500,000	368,880	131,120	
	その他の固定資産取得支出	0	9,820	△9,820	
	施設整備等支出計(5)	500,000	3,350,237	△2,850,237	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△470,000	△3,330,467	2,860,467	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費支出(10)		250,000	—	250,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,414,000	△1,741,216	8,155,216	
前期末支払資金残高(12)		38,377,554	38,377,554	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,791,554	36,636,338	8,155,216	

社会福祉法人健全会拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	85,422,486	88,481,036	△3,058,550
	居宅介護料収益	56,688,379	58,740,291	△2,051,912
	（介護報酬収益）	51,601,570	53,933,978	△2,332,408
	介護報酬収益	51,601,570	53,933,978	△2,332,408
	（利用者負担金収益）	5,086,809	4,806,313	280,496
	介護負担金収益（一般）	5,086,809	4,806,313	280,496
	利用者等利用料収益	27,761,603	29,272,810	△1,511,207
	食費収益（一般）	8,216,360	8,465,660	△249,300
	居住費収益（一般）	17,661,740	18,465,340	△803,600
	その他の利用料収益	1,883,503	2,341,810	△458,307
	その他の事業収益	972,504	467,935	504,569
	補助金事業収益（公費）	972,504	467,935	504,569
	サービス活動収益計(1)	85,422,486	88,481,036	△3,058,550
サービス活動増減の部	人件費	61,093,959	62,080,940	△986,981
	役員報酬	4,800,000	4,800,000	0
	職員給料	45,793,996	45,680,060	113,936
	職員賞与	3,093,000	3,230,000	△137,000
	賞与引当金繰入	875,000	907,000	△32,000
	派遣職員費	0	1,134,886	△1,134,886
	法定福利費	6,531,963	6,328,994	202,969
	事業費	13,396,943	12,890,555	506,388
	給食費	4,813,301	4,459,315	353,986
	介護用品費	1,970,238	2,298,922	△328,684
	医薬品費	1,816	26,650	△24,834
	保健衛生費	135,425	108,969	26,456
	被服費	1,759	0	1,759
	教養娯楽費	28,680	15,960	12,720
	日用品費	4,659	6,799	△2,140
	水道光熱費	2,817,924	3,031,024	△213,100
	消耗器具備品費	2,244,459	1,554,439	690,020
	保険料	474,230	470,050	4,180
	賃借料	600,000	600,000	0
	車輛費	270,671	308,427	△37,756
	雑費	33,781	10,000	23,781
	事務費	9,385,711	15,341,118	△5,955,407
	福利厚生費	149,345	430,488	△281,143
	旅費交通費	47,719	111,382	△63,663
	研修研究費	8,000	44,380	△36,380
	事務消耗品費	324,368	153,420	170,948
	印刷製本費	10,320	14,240	△3,920
	水道光熱費	165,000	178,000	△13,000
	修繕費	1,051,068	7,395,696	△6,344,628
	通信運搬費	1,085,156	999,264	85,892
	広報費	82,245	79,200	3,045
	業務委託費	1,840,394	1,818,343	22,051
	保守委託費	587,994	515,618	72,376
	その他の委託費	1,252,400	1,302,725	△50,325
	手数料	1,579,166	401,220	1,177,946
	土地・建物賃借料	2,822,308	3,497,002	△674,694
	租税公課	176,322	168,483	7,839
	諸会費	44,300	50,000	△5,700
	減価償却費	3,678,775	3,481,506	197,269
	サービス活動費用計(2)	87,555,388	93,794,119	△6,238,731
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,132,902	△5,313,083	3,180,181
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	77,856	24,713	53,143
	その他のサービス活動外収益	24	96	△72
	雑収益	24	96	△72
	雑収益	24	96	△72
	サービス活動外収益計(4)	77,880	24,809	53,071
費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	77,880	24,809	53,071
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,055,022	△5,288,274	3,233,252	
特別増減の部	固定資産売却益	13,769	0	13,769
	車輛運搬具売却益	13,769	0	13,769
	特別収益計(8)	13,769	0	13,769
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,769	0	13,769	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,041,253	△5,288,274	3,247,021	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	73,005,193	78,293,467	△5,288,274
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,963,940	73,005,193	△2,041,253	
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)	70,963,940	73,005,193	△2,041,253	

社会福祉法人健正会 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	41,278,510	42,994,705	△1,716,195	流動負債	5,517,172	5,524,151	△6,979
現金預金	30,808,773	30,316,472	492,301	事業未払金	4,617,572	4,617,151	421
事業未収金	10,097,787	12,509,273	△2,411,486	職員預り金	24,600	0	24,600
立替金	65,479	68,960	△3,481	賞与引当金	875,000	907,000	△32,000
前払金	306,471	0	306,471				
前払費用	0	100,000	△100,000				
固定資産	61,183,058	61,515,095	△332,037	固定負債	0	0	0
基本財産	56,197,461	58,192,516	△1,995,055	負債の部合計	5,517,172	5,524,151	△6,979
土地	36,030,100	36,030,100	0	純資産の部			
建物	10,154,249	12,151,806	△1,997,557	基本金	25,980,456	25,980,456	0
定期預金	10,013,112	10,010,610	2,502	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の固定資産	4,985,597	3,322,579	1,663,018	その他の積立金	0	0	0
建物	1,744,117	4	1,744,113	次期繰越活動増減差額	70,963,940	73,005,193	△2,041,253
構築物	403,822	540,687	△136,865	（うち当期活動増減差額）	△2,041,253	△5,288,274	3,247,021
車輛運搬具	905,080	530,595	374,485				
器具及び備品	1,912,398	2,234,933	△322,535				
その他の固定資産	20,180	16,360	3,820	純資産の部合計	96,944,396	98,985,649	△2,041,253
資産の部合計	102,461,568	104,509,800	△2,048,232	負債及び純資産の部合計	102,461,568	104,509,800	△2,048,232

計算書類に対する注記(社会福祉法人健正会拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当資産なし

(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
- ・リース資産 — 該当資産なし

(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、当期末における退職給付債務に基づき
当期末において発生していると認められる額はありません
- ・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登記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

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 社会福祉法人健正会計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊾))

- ① 本部
- ② グループホーム

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊿))

- ① 本部
- ② グループホーム

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	36,030,100	0	0	36,030,100
建物	12,151,806	0	1,997,557	10,154,249
定期預金	10,010,610	2,502	0	10,013,112
合計	58,192,516	2,502	1,997,557	56,197,461

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
基本財産			
建物	15,980,456	5,826,207	10,154,249
小計	15,980,456	5,826,207	10,154,249
その他の固定資産			
建物附属設備	3,985,497	2,241,380	1,744,117
構築物	1,691,182	1,287,360	403,822
車輛運搬具	4,353,973	3,448,893	905,080
器具及び備品	7,078,390	5,165,992	1,912,398
その他の固定資産	20,180	0	20,180
小計	17,129,222	12,143,625	4,985,597
合計	33,109,678	17,969,832	15,139,846

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,097,787	0	10,097,787
合計	10,097,787	0	10,097,787

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

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

社会福祉法人名 健正会
拠点区分 グループホーム桜井の里

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）															
土地	36,030,100								36,030,100	0			36,030,100	0	
建物	12,151,806				1,997,557				10,154,249	0	5,826,207		15,980,456	0	
定期預金	10,010,610		2,502						10,013,112	0			10,013,112	0	
基本財産合計	58,192,516	0	2,502	0	1,997,557	0	0	0	56,197,461	0	5,826,207	0	62,023,668	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物付属設備	4		1,765,737		21,624				1,744,117	0	2,241,380		3,985,497	0	
構築物	540,687				136,865				403,822	0	1,287,360		1,691,182	0	
車両及び運搬具	530,595		1,205,800		831,314		1		905,080	0	3,448,893		4,353,973	0	
器具及び備品	2,234,933		368,880		691,415				1,912,398	0	5,165,992		7,078,390	0	
その他固定資産	16,360								16,360	0			16,360	0	0リサイクル費用
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3,322,579	0	3,340,417	0	1,681,218	0	1	0	4,981,777	0	12,143,625	0	17,125,402	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	3,322,579	0	3,340,417	0	1,681,218	0	1	0	4,981,777	0	12,143,625	0	17,125,402	0	
基本財産及びその他の固定資産計	61,515,095	0	3,342,919	0	3,678,775	0	1	0	61,179,238	0	17,969,832	0	79,149,070	0	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	61,515,095	0	3,342,919	0	3,678,775	0	1	0	61,179,238	0					

(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

社会福祉法人名 社会福祉法人健正会
拠点区分 グループホーム桜井の里

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	907,000	875,000 ()	907,000	()	875,000	期末要支給額
		()		()	0	
		()		()	0	
計	907,000	875,000 (0)	907,000	0 (0)	875,000	

(注)

- 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

賞与引当金の繰入額に関する明細書
(賞与分)

(令和7年度末)

			サービス区分	グループホーム	
一人当たりの賞与支給額及び当期の支給対象期間に対応する賞与の額の計算					
支給年月	支給金額	支給日に在職した使用人等の数	一人当たりの賞与支給額		
令和7年7月	1,800,000	17	105,882		
令和7年12月	2,200,000	15	146,667		
計			252,549 ①		
■当年度の支給対象期間に対応する賞与の額の計算					
支給年月	当年度に支給した賞与の額（その支給対象期間が当年度に含まれないものを除く）	左のうち、当年度末に在職する職員に支給した金額 ※1	賞与支給対象期間	左のうち、当年度に属する月数／左の期間	賞与対象期間のうち、当年度の支給対象期間に対応する賞与の額
令和7年7月	1,800,000	1,690,000	7	4/7	965,714
令和7年12月	2,200,000	2,200,000	5	5/5	2,200,000
計	4,000,000	3,890,000	12	9/12	3,165,714 ②
当期の繰入額の計算					
前1年間の1人当たり賞与支給額			①の計	252,549	
当年度末使用人等に対する期中支払賞与の額のうち、当年度の支給対象期間に対応する部分の金額			②の計	3,165,714	
当年度末の使用人等の数				16 ③	
③の1人当たりの金額			②÷③	197,857 ④	
基準賞与の額			①－④	54,692 ⑤	
当期の繰入額(千円未満切捨て)			⑤×③	875,000	

※ 1 3月末退職の職員は除く

事務費振替明細

(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 社会福祉法人健正会
拠点区分 グループホーム桜井の里

①水道光熱費

年間支払額
2,982,924 円

(単位:円)

	本部	グループホーム
平均職員数	1人	17人
水道光熱費負担額	165,000	2,817,924
	計	2,982,924

※年間支出額を各サービス区分における職員の平均在籍人数により按分
※本部の勘定科目について利用者が使用しないため事務費に計上
※本部の千円未満の端数切捨てとした

②通信運搬費

年間支払額
1,085,156 円

(単位:円)

	本部	グループホーム
通信運搬費負担額	542,000	543,156
	計	1,085,156

※年間支出額を実動サービス区分数により按分
※本部の千円未満の端数切捨てとした

③建物（基本）に関する減価償却費

年間計上額
1,997,557

(単位:円)

	本部	グループホーム
平均職員数	1人	17人
減価償却費	110,975	1,886,582
	計	1,997,557

※年間支出額を各サービス区分における職員の平均在籍人数により按分

④建物（建物付属設備）に関する減価償却費

年間計上額
21,624

(単位:円)

	本部	グループホーム
平均職員数	1人	17人
減価償却費	1,201	20,423
	計	21,624

※年間支出額を各サービス区分における職員の平均在籍人数により按分

社会福祉法人健正会拠点区分 資金収支明細書
(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 社会福祉法人健正会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	グループホーム			
収入	介護保険事業収入	0	85,422,486	85,422,486	0	85,422,486
	居宅介護料収入	0	56,688,379	56,688,379	0	56,688,379
	（介護報酬収入）	0	51,601,570	51,601,570	0	51,601,570
	介護報酬収入	0	51,601,570	51,601,570	0	51,601,570
	（利用者負担金収入）	0	5,086,809	5,086,809	0	5,086,809
	介護負担金収入（一般）	0	5,086,809	5,086,809	0	5,086,809
	利用者等利用料収入	0	27,761,603	27,761,603	0	27,761,603
	食費収入（一般）	0	8,216,360	8,216,360	0	8,216,360
	居住費収入（一般）	0	17,661,740	17,661,740	0	17,661,740
	その他の利用料収入	0	1,883,503	1,883,503	0	1,883,503
	その他の事業収入	0	972,504	972,504	0	972,504
	補助金事業収入（公費）	0	972,504	972,504	0	972,504
	受取利息配当金収入	75,354	0	75,354	0	75,354
	その他の収入	0	24	24	0	24
	雑収入	0	24	24	0	24
	雑収入	0	24	24	0	24
	事業活動収入計(1)	75,354	85,422,510	85,497,864	0	85,497,864
事業活動による収支	人件費支出	5,541,192	55,584,767	61,125,959	0	61,125,959
	役員報酬支出	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000
	職員給料支出	0	45,793,996	45,793,996	0	45,793,996
	職員賞与支出	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
	法定福利費支出	741,192	5,790,771	6,531,963	0	6,531,963
	事業費支出	0	13,396,943	13,396,943	0	13,396,943
	給食費支出	0	4,813,301	4,813,301	0	4,813,301
	介護用品費支出	0	1,970,238	1,970,238	0	1,970,238
	医薬品費支出	0	1,816	1,816	0	1,816
	保健衛生費支出	0	135,425	135,425	0	135,425
	被服費支出	0	1,759	1,759	0	1,759
	教養娯楽費支出	0	28,680	28,680	0	28,680
	日用品費支出	0	4,659	4,659	0	4,659
	水道光熱費支出	0	2,817,924	2,817,924	0	2,817,924
	消耗器具備品費支出	0	2,244,459	2,244,459	0	2,244,459
	保険料支出	0	474,230	474,230	0	474,230
	賃借料支出	0	600,000	600,000	0	600,000
	車輦費支出	0	270,671	270,671	0	270,671
	雑支出	0	33,781	33,781	0	33,781
	事務費支出	871,562	8,514,149	9,385,711	0	9,385,711
	福利厚生費支出	0	149,345	149,345	0	149,345
	旅費交通費支出	21,540	26,179	47,719	0	47,719
	研修研究費支出	0	8,000	8,000	0	8,000
	事務消耗品費支出	0	324,368	324,368	0	324,368
	印刷製本費支出	0	10,320	10,320	0	10,320
	水道光熱費支出	165,000	0	165,000	0	165,000
	修繕費支出	0	1,051,068	1,051,068	0	1,051,068
	通信運搬費支出	542,000	543,156	1,085,156	0	1,085,156
	広報費支出	0	82,245	82,245	0	82,245
	業務委託費支出	0	1,840,394	1,840,394	0	1,840,394
	保守委託費支出	0	587,994	587,994	0	587,994
	その他の委託費支出	0	1,252,400	1,252,400	0	1,252,400
	手数料支出	0	1,579,166	1,579,166	0	1,579,166
	土地・建物賃借料支出	0	2,822,308	2,822,308	0	2,822,308
	租税公課支出	123,022	53,300	176,322	0	176,322
	諸会費支出	20,000	24,300	44,300	0	44,300
	事業活動支出計(2)	6,412,754	77,495,859	83,908,613	0	83,908,613
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,337,400	7,926,651	1,589,251	0	1,589,251
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	0	19,770	19,770	0	19,770
	車輛運搬具売却収入	0	19,770	19,770	0	19,770
	施設整備等収入計(4)	0	19,770	19,770	0	19,770
	支出					
	固定資産取得支出	0	3,350,237	3,350,237	0	3,350,237
	建物附属設備取得支出	0	1,765,737	1,765,737	0	1,765,737
	車輛運搬具取得支出	0	1,205,800	1,205,800	0	1,205,800
	器具及び備品取得支出	0	368,880	368,880	0	368,880
	その他の固定資産取得支出	0	9,820	9,820	0	9,820
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	0	3,350,237	3,350,237	0	3,350,237
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△3,330,467	△3,330,467	0	△3,330,467
	収入					
	サービス区分間繰入金収入	6,337,400	0	6,337,400	△6,337,400	0
	その他の活動収入計(7)	6,337,400	0	6,337,400	△6,337,400	0
その他の活動による収支	支出					
	サービス区分間繰入金支出	0	6,337,400	6,337,400	△6,337,400	0
	その他の活動支出計(8)	0	6,337,400	6,337,400	△6,337,400	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,337,400	△6,337,400	0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	△1,741,216	△1,741,216	0	△1,741,216
前期末支払資金残高(11)		0	38,377,554	38,377,554	0	38,377,554
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	36,636,338	36,636,338	0	36,636,338

社会福祉法人健正会拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人健正会

(単位: 円)

勘定科目			サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
			本部	グループホーム				
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	85,422,486	85,422,486	0	85,422,486	
		居宅介護料収益	0	56,688,379	56,688,379	0	56,688,379	
		(介護報酬収益)	0	51,601,570	51,601,570	0	51,601,570	
		介護報酬収益	0	51,601,570	51,601,570	0	51,601,570	
		(利用者負担金収益)	0	5,086,809	5,086,809	0	5,086,809	
		介護負担金収益（一般）	0	5,086,809	5,086,809	0	5,086,809	
		利用者等利用料収益	0	27,761,603	27,761,603	0	27,761,603	
		食費収益（一般）	0	8,216,360	8,216,360	0	8,216,360	
		居住費収益（一般）	0	17,661,740	17,661,740	0	17,661,740	
		その他の利用料収益	0	1,883,503	1,883,503	0	1,883,503	
		その他の事業収益	0	972,504	972,504	0	972,504	
		補助金事業収益（公費）	0	972,504	972,504	0	972,504	
		サービス活動収益計(1)		0	85,422,486	85,422,486	0	85,422,486
	費用	人件費	5,541,192	55,552,767	61,093,959	0	61,093,959	
		役員報酬	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000	
		職員給料	0	45,793,996	45,793,996	0	45,793,996	
		職員賞与	0	3,093,000	3,093,000	0	3,093,000	
		賞与引当金繰入	0	875,000	875,000	0	875,000	
		法定福利費	741,192	5,790,771	6,531,963	0	6,531,963	
		事業費	0	13,396,943	13,396,943	0	13,396,943	
		給食費	0	4,813,301	4,813,301	0	4,813,301	
		介護用品費	0	1,970,238	1,970,238	0	1,970,238	
		医薬品費	0	1,816	1,816	0	1,816	
		保健衛生費	0	135,425	135,425	0	135,425	
		被服費	0	1,759	1,759	0	1,759	
		教養娯楽費	0	28,680	28,680	0	28,680	
		日用品費	0	4,659	4,659	0	4,659	
		水道光熱費	0	2,817,924	2,817,924	0	2,817,924	
		消耗器具備品費	0	2,244,459	2,244,459	0	2,244,459	
		保険料	0	474,230	474,230	0	474,230	
		賃借料	0	600,000	600,000	0	600,000	
		車輛費	0	270,671	270,671	0	270,671	
		雑費	0	33,781	33,781	0	33,781	
		事務費	871,562	8,514,149	9,385,711	0	9,385,711	
		福利厚生費	0	149,345	149,345	0	149,345	
		旅費交通費	21,540	26,179	47,719	0	47,719	
		研修研究費	0	8,000	8,000	0	8,000	
		事務消耗品費	0	324,368	324,368	0	324,368	
		印刷製本費	0	10,320	10,320	0	10,320	
		水道光熱費	165,000	0	165,000	0	165,000	
		修繕費	0	1,051,068	1,051,068	0	1,051,068	
		通信運搬費	542,000	543,156	1,085,156	0	1,085,156	
		広報費	0	82,245	82,245	0	82,245	
		業務委託費	0	1,840,394	1,840,394	0	1,840,394	
		保守委託費	0	587,994	587,994	0	587,994	
		その他の委託費	0	1,252,400	1,252,400	0	1,252,400	
		手数料	0	1,579,166	1,579,166	0	1,579,166	
		土地・建物賃借料	0	2,822,308	2,822,308	0	2,822,308	
		租税公課	123,022	53,300	176,322	0	176,322	
		諸会費	20,000	24,300	44,300	0	44,300	
		減価償却費	112,176	3,566,599	3,678,775	0	3,678,775	
		サービス活動費用計(2)		6,524,930	81,030,458	87,555,388	0	87,555,388
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△6,524,930	4,392,028	△2,132,902	0	△2,132,902
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	77,856	0	77,856	0	77,856	
		その他のサービス活動外収益	0	24	24	0	24	
		雑収益	0	24	24	0	24	
		雑収益	0	24	24	0	24	
	サービス活動外収益計(4)		77,856	24	77,880	0	77,880	
	費用							
		サービス活動外費用計(5)		0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		77,856	24	77,880	0	77,880		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,447,074	4,392,052	△2,055,022	0	△2,055,022		

サービス区分間繰入金明細書

(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 社会福祉法人健正会
拠点区分 グループホーム桜井の里

(単位: 円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
グループホーム	本部	当期末支払資金残高	6,337,400	本部運営費用

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (㊸)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。