

財 産 目 録

令和 7年 3月31日 現在

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	300,000
普通預金	興能信用金庫かほく支店他	—	運転資金として	—	—	301,628,195
		—		—	—	
定期預金	のと共栄信用金庫羽咋支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
			小計			311,928,195
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	136,322,907
貯蔵品		—	入所者用消耗品	—	—	1,940,665
立替金		—	職員3月分食事代	—	—	37,200
前払費用		—	建物火災保険等	—	—	1,391,611
流動資産合計						451,620,578
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム第二宝達苑等に使用している。	—	—	116,925,000
建物	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム宝達苑等に使用している。	1,250,231,293	894,821,857	355,409,436
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	2008年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームはくいの郷等に使用している。	687,275,464	460,207,024	227,068,440
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム第二宝達苑等に使用している。	657,497,400	316,296,400	341,201,000
			小計			923,678,876
定期預金	興能信用金庫かほく支店	—	基本財産特定預金	—	—	5,000,000
基本財産合計						1,045,603,876
(2) その他の固定資産						
建物	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	2011年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームはくいの郷等に使用している。	903,000	902,999	1
構築物	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	芝張り工事、植込み改修工事等	4,269,737	4,269,729	8
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	フェンス工事	2,677,500	2,677,499	1
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	野外看板	231,000	230,999	1
			小計			10
機械及び装置	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	温水ヒーター	1,350,000	970,200	379,800
車輛運搬具	トヨタヴォクシー他8台	—	利用者送迎用	23,384,005	22,629,359	754,646
器具及び備品	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	介護用ベッド・キャビネット等	95,774,266	83,819,130	11,955,136
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	介護用ベッド・キャビネット等	60,045,345	49,993,696	10,051,649
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	介護用ベッド・キャビネット等	47,146,470	46,135,592	1,010,878
			小計			23,017,663
ソフトウェア	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	介護ソフト	2,077,064	1,689,408	387,656
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	介護ソフト	1,673,804	1,366,936	306,868
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	介護ソフト	2,955,282	2,413,478	541,804
			小計			1,236,328
投資有価証券	興能信用金庫他	—		—	—	20,000
その他の固定資産合計						25,408,448
固定資産合計						1,071,012,324
資産合計						1,522,632,902
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	41,779,819
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	39,696,000
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	2,585,924
賞与引当金	来期6月分賞与引当金	—		—	—	35,000,000
流動負債合計						119,061,743
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	398,560,000
固定負債合計						398,560,000
負債合計						517,621,743
差引純資産						1,005,011,159

法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	998,730,000	941,489,938	57,240,062
		老人福祉事業収入			
		その他の事業収入			
		その他の収入			
		借入金利息補助金収入			
	入	経常経費寄附金収入	432,000	-432,000	
		受取利息配当金収入	3,000	25,228	-22,228
		その他の収入	1,250,000	1,328,936	-78,936
		流動資産評価益等による資金増加額			
		事業活動収入計(1)	999,983,000	943,276,102	56,706,898
事業活動による収支	支	人件費支出	669,450,000	598,173,903	71,276,097
		事業費支出	175,840,000	164,448,388	11,391,612
		事務費支出	107,865,000	95,942,682	11,922,318
		その他の支出			
	出	利用者負担軽減額	170,000	32,457	137,543
		支払利息支出	8,150,000	7,992,593	157,407
		その他の支出			
		流動資産評価損等による資金減少額			
		事業活動支出計(2)	961,475,000	866,590,023	94,884,977
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,508,000	76,686,079	-38,178,079
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
	入	設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入			
		その他の施設整備等による収入			
		施設整備等収入計(4)			
	支	設備資金借入金元金償還支出	44,800,000	44,556,000	244,000
施設整備等による収支		固定資産取得支出	9,900,000	9,485,356	414,644
	出	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			
		その他の施設整備等による支出			
		施設整備等支出計(5)	54,700,000	54,041,356	658,644
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-54,700,000	-54,041,356	-658,644
その他の活動による収支	収	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		投資有価証券売却収入			
		積立資産取崩収入			
	入	事業区分間長期借入金収入			
		拠点区分間長期借入金収入			
		サービス区分間長期借入金収入			
		事業区分間長期貸付金回収収入			
		拠点区分間長期貸付金回収収入			
		サービス区分間長期貸付金回収収入			
		事業区分間繰入金収入			
		拠点区分間繰入金収入			
		サービス区分間繰入金収入			
		その他の活動による収入			
		その他の活動収入計(7)			
	支	長期運営資金借入金元金償還支出			
その他の活動による収支		長期貸付金支出			
		投資有価証券取得支出			
		積立資産支出			
	出	事業区分間長期貸付金支出			
		拠点区分間長期貸付金支出			
		サービス区分間長期貸付金支出			
		事業区分間長期借入金返済支出			
		拠点区分間長期借入金返済支出			
		サービス区分間長期借入金返済支出			
		事業区分間繰入金支出			
		拠点区分間繰入金支出			
		サービス区分間繰入金支出			
		その他の活動による支出			
			30,000,000	30,000,000	

法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	その他の活動支出計(8)	30,000,000		30,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-30,000,000		-30,000,000	
	予備費支出(10)	9,400,000	—	5,280,000	
		-4,120,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-51,472,000	22,644,723	-74,116,723	
前期末支払資金残高(12)		384,610,112	384,610,112		
当期末支払資金残高(11)+(12)		333,138,112	407,254,835	-74,116,723	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	941,489,938	912,824,051	28,665,887
		老人福祉事業収益			
		その他の事業収益			
	益	その他の収益			
		経常経費寄附金収益	432,000	232,000	200,000
		その他の収益			
	サービス活動収益計(1)		941,921,938	913,056,051	28,865,887
	費 用	人件費	598,173,903	600,880,168	-2,706,265
		事業費	164,448,388	159,165,353	5,283,035
		事務費	95,942,682	92,447,578	3,495,104
		利用者負担軽減額	32,457	142,564	-110,107
		減価償却費	63,220,016	63,158,396	61,620
国庫補助金等特別積立金取崩額		-19,546,712	-19,565,548	18,836	
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)		902,270,734	896,228,511	6,042,223	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		39,651,204	16,827,540	22,823,664	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	25,228	947	24,281
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	1,328,936	1,869,541	-540,605
	サービス活動外収益計(4)		1,354,164	1,870,488	-516,324
	費 用	支払利息	7,992,593	8,770,233	-777,640
		投資有価証券評価損			
		投資有価証券売却損			
		その他のサービス活動外費用			
サービス活動外費用計(5)		7,992,593	8,770,233	-777,640	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-6,638,429	-6,899,745	261,316	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		33,012,775	9,927,795	23,084,980	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		事業区分間繰入金収益			
		拠点区分間繰入金収益		30,000,000	-30,000,000
		サービス区分間繰入金収益			
		事業区分間固定資産移管収益			
		拠点区分間固定資産移管収益			
		サービス区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)			30,000,000	-30,000,000
	費 用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	1	1	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)			
		国庫補助金等特別積立金積立額		3,300,000	-3,300,000
		事業区分間繰入金費用			
拠点区分間繰入金費用			30,000,000	-30,000,000	
サービス区分間繰入金費用					
事業区分間固定資産移管費用					
拠点区分間固定資産移管費用					

4

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	サービス区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失			
	特別費用計 (9)	1	33,300,001	-33,300,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-1	-3,300,001	3,300,000
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		33,012,774	6,627,794	26,384,980
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	509,618,002	502,990,208	6,627,794
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	542,630,776	509,618,002	33,012,774
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	542,630,776	509,618,002	33,012,774

法人単位貸借対照表

令和 7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	451,620,578	436,830,484	14,790,094	流動負債	119,061,743	131,776,372	-12,714,629
現金預金	311,928,195	300,790,714	11,137,481	短期運営資金借入金			
現金	300,000	300,000		事業未払金	41,779,819	49,593,873	-7,814,054
当座預金				その他の未払金			
普通預金	301,628,195	290,490,714	11,137,481	1年以内返済予定設備資金借入金	39,696,000	44,556,000	-4,860,000
定期預金	10,000,000	10,000,000		1年以内返済予定長期運営資金借入金			
事業未収金	136,322,907	132,021,529	4,301,378	1年以内返済予定リース債務			
未収金				1年以内支払予定長期未払金			
未収補助金				未払費用			
未収収益				預り金			
貯蔵品	1,940,665	2,241,756	-301,091	職員預り金	2,585,924	2,626,499	-40,575
立替金	37,200	39,350	-2,150	前受金			
前払金				前受収益			
前払費用	1,391,611	1,737,135	-345,524	仮受金			
1年以内回収予定長期貸付金				賞与引当金	35,000,000	35,000,000	
短期貸付金				その他の流動負債			
仮払金				固定負債	398,560,000	438,256,000	-39,696,000
その他の流動資産				設備資金借入金	398,560,000	438,256,000	-39,696,000
徴収不能引当金				長期運営資金借入金			
固定資産	1,071,012,324	1,124,746,985	-53,734,661	リース債務			
基本財産	1,045,603,876	1,085,991,467	-40,387,591	事業区分間長期借入金			
土地	116,925,000	116,925,000		拠点区分間長期借入金			
建物	923,678,876	964,066,467	-40,387,591	サービス区分間長期借入金			
構築物				退職給付引当金			
定期預金	5,000,000	5,000,000		長期未払金			
投資有価証券				長期預り金			
減価償却累計額 △				その他の固定負債			
その他の固定資産	25,408,448	38,755,518	-13,347,070	負債の部合計	517,621,743	570,032,372	-52,410,629
土地	1	14,796,580	-14,796,579	純 資 産 の 部			
建物	10	10		基本金	100,000,000	100,000,000	
構築物				第1号基本金	65,000,000	65,000,000	
機械及び装置	379,800	483,750	-103,950	第2号基本金			
車両運搬具	754,646	1,364,196	-609,550	第3号基本金	35,000,000	35,000,000	
器具及び備品	23,017,663	19,513,426	3,504,237	国庫補助金等特別積立金	362,380,383	381,927,095	-19,546,712
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	362,380,383	381,927,095	-19,546,712
減価償却累計額 △				その他の積立金			
有形リース資産				次期繰越活動増減差額	542,630,776	509,618,002	33,012,774
権利				次期繰越活動増減差額	542,630,776	509,618,002	33,012,774
ソフトウェア	1,236,328	2,577,556	-1,341,228	(うち当期活動増減差額)	33,012,774	6,627,794	26,384,980
無形リース資産							
投資有価証券	20,000	20,000					
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
資産の部合計	1,522,632,902	1,561,577,469	-38,944,567	純資産の部合計	1,005,011,159	991,545,097	13,466,062
				負債及び純資産の部合計	1,522,632,902	1,561,577,469	-38,944,567

脚注
 1. 減価償却費の累計額 ¥1,888,424,306
 2. 徴収不能引当金の額

事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収						
	介護保険事業収入	398,229,786	284,340,574	258,919,578	941,489,938		941,489,938
	老人福祉事業収入						
	その他の事業収入						
	その他の収入						
	借入金利息補助金収入						
	経常経費寄附金収入	2,000	370,000	60,000	432,000		432,000
	受取利息配当金収入	6,436	280	18,512	25,228		25,228
	その他の収入	477,152	519,875	331,909	1,328,936		1,328,936
	流動資産評価益等による資金増加額						
	事業活動収入計(1)	398,715,374	285,230,729	259,329,999	943,276,102		943,276,102
	支						
施設整備等による収支	人件費支出	243,086,617	167,669,902	187,417,384	598,173,903		598,173,903
	事業費支出	72,997,229	50,160,135	41,291,024	164,448,388		164,448,388
	事務費支出	35,794,996	32,836,191	27,311,495	95,942,682		95,942,682
	その他の支出						
	利用者負担軽減額	32,457			32,457		32,457
	支払利息支出	46,170	1,553,774	6,392,649	7,992,593		7,992,593
	その他の支出						
	流動資産評価損等による資金減少額						
	施設整備等支出計(2)	351,957,469	252,220,002	262,412,552	866,590,023		866,590,023
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,757,905	33,010,727	-3,082,553	76,686,079		76,686,079
その他の活動による収支	収						
	施設整備等補助金収入						
	施設整備等寄附金収入						
	設備資金借入金収入						
	固定資産売却収入						
	その他の施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支						
	設備資金借入金元金償還支出	4,860,000	19,044,000	20,652,000	44,556,000		44,556,000
	固定資産取得支出	1,233,800	7,446,556	805,000	9,485,356		9,485,356
	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						
	その他の施設整備等による支出						
	施設整備等支出計(5)	6,093,800	26,490,556	21,457,000	54,041,356		54,041,356
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,093,800	-26,490,556	-21,457,000	-54,041,356		-54,041,356
その他の活動による収支	収						
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入						
	長期運営資金借入金収入						
	長期貸付金回収収入						
	投資有価証券売却収入						
	積立資産取崩収入						
	事業区分間長期借入金収入						
	拠点区分間長期借入金収入						
	サービス区分間長期借入金収入						
	事業区分間長期貸付金回収収入						
	拠点区分間長期貸付金回収収入						
	サービス区分間長期貸付金回収収入						
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入						
	拠点区分間繰入金収入			30,000,000	30,000,000	-30,000,000	
	サービス区分間繰入金収入						
	その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)			30,000,000	30,000,000	-30,000,000	
	支						
	長期運営資金借入金元金償還支出						
	長期貸付金支出						
	投資有価証券取得支出						
	積立資産支出						
	事業区分間長期貸付金支出						
	拠点区分間長期貸付金支出						
	サービス区分間長期貸付金支出						
	事業区分間長期借入金返済支出						
	拠点区分間長期借入金返済支出						
	サービス区分間長期借入金返済支出						
	事業区分間繰入金支出						
	拠点区分間繰入金支出	30,000,000			30,000,000	-30,000,000	
	サービス区分間繰入金支出						
	その他の活動による支出						
	その他の活動支出計(8)	30,000,000			30,000,000	-30,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-30,000,000		30,000,000			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,664,105	6,520,171	5,460,447	22,644,723		22,644,723
前期末支払資金残高(11)		178,334,631	155,569,776	50,705,705	384,610,112		384,610,112
当期末支払資金残高(10)+(11)		188,998,736	162,089,947	56,166,152	407,254,835		407,254,835

事業区分事業活動内訳表

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目			特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	398,229,786	284,340,574	258,919,578	941,489,938		941,489,938
		老人福祉事業収益						
		その他の事業収益						
	益	その他の収益						
		経常経費寄附金収益	2,000	370,000	60,000	432,000		432,000
		その他の収益						
	サービス活動収益計(1)		398,231,786	284,710,574	258,979,578	941,921,938		941,921,938
	費 用	人件費	243,086,617	167,669,902	187,417,384	598,173,903		598,173,903
		事業費	72,997,229	50,160,135	41,291,024	164,448,388		164,448,388
		事務費	35,794,996	32,836,191	27,311,495	95,942,682		95,942,682
利用者負担軽減額		32,457			32,457		32,457	
減価償却費		26,226,827	13,181,121	23,812,068	63,220,016		63,220,016	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-11,564,556	-4,797,608	-3,184,548	-19,546,712		-19,546,712	
徴収不能額								
徴収不能引当金繰入								
その他の費用								
サービス活動費用計(2)		366,573,570	259,049,741	276,647,423	902,270,734		902,270,734	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			31,658,216	25,660,833	-17,667,845	39,651,204		39,651,204
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益						
		受取利息配当金収益	6,436	280	18,512	25,228		25,228
		投資有価証券評価益						
		投資有価証券売却益						
		その他のサービス活動外収益	477,152	519,875	331,909	1,328,936		1,328,936
	サービス活動外収益計(4)		483,588	520,155	350,421	1,354,164		1,354,164
	費 用	支払利息	46,170	1,553,774	6,392,649	7,992,593		7,992,593
		投資有価証券評価損						
		投資有価証券売却損						
		その他のサービス活動外費用						
サービス活動外費用計(5)		46,170	1,553,774	6,392,649	7,992,593		7,992,593	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			437,418	-1,033,619	-6,042,228	-6,638,429		-6,638,429
経常増減差額(7)=(3)+(6)			32,095,634	24,627,214	-23,710,073	33,012,775		33,012,775
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益						
		施設整備等寄附金収益						
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益						
		固定資産受贈額						
		固定資産売却益						
		事業区分間繰入金収益						
		拠点区分間繰入金収益			30,000,000	30,000,000	-30,000,000	
		サービス区分間繰入金収益						
		事業区分間固定資産移管収益						
		拠点区分間固定資産移管収益						
	サービス区分間固定資産移管収益							
	その他の特別収益							
	特別収益計(8)				30,000,000	30,000,000	-30,000,000	
	費 用	基本金組入額						
		資産評価損						
固定資産売却損・処分損				1	1		1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)								
国庫補助金等特別積立金積立額								
事業区分間繰入金費用								
拠点区分間繰入金費用	30,000,000			30,000,000	-30,000,000			
サービス区分間繰入金費用								
事業区分間固定資産移管費用								
拠点区分間固定資産移管費用								
サービス区分間固定資産移管費用								
その他の特別損失								
特別費用計(9)		30,000,000		1	30,000,001	-30,000,000	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			-30,000,000		29,999,999	-1		-1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,095,634	24,627,214	6,289,926	33,012,774		33,012,774
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		254,982,867	198,834,042	55,801,093	509,618,002		509,618,002
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		257,078,501	223,461,256	62,091,019	542,630,776		542,630,776
	基本金取崩額(14)							
	その他の積立金取崩額(15)							
	その他の積立金積立額(16)							
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		257,078,501	223,461,256	62,091,019	542,630,776		542,630,776

事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	207958048	174539923	69122607	451620578		451620578
現金預金	147033258	133831749	31063188	311928195		311928195
事業未収金	59510565	39745743	37066599	136322907		136322907
未収金						
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	780895	611948	547822	1940665		1940665
立替金	23600	4000	9600	37200		37200
前払金						
前払費用	609730	346483	435398	1391611		1391611
1年以内回収予定長期貸付金						
短期貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	373906678	237426959	459678687	1071012324		1071012324
基本財産	360409436	227068440	458126000	1045603876		1045603876
土地			116925000	116925000		116925000
建物	355409436	227068440	341201000	923678876		923678876
構築物						
定期預金	5000000			5000000		5000000
投資有価証券						
減価償却累計額 △						
その他の固定資産	13497242	10358519	1552687	25408448		25408448
土地						
建物		1		1		1
構築物	8	1	1	10		10
機械及び装置	379800			379800		379800
車輛運搬具	754642		4	754646		754646
器具及び備品	11955136	10051649	1010878	23017663		23017663
建設仮勘定						
減価償却累計額 △						
有形リース資産						
権利						
ソフトウェア	387656	306868	541804	1236328		1236328
無形リース資産						
投資有価証券	20000			20000		20000
退職給付引当資産						
長期預り金積立資産						
資産の部合計	581864726	411966882	528801294	1522632902		1522632902
流動負債	33959312	41493976	43608455	119061743		119061743
短期運営資金借入金						
事業未払金	18057997	11669581	12052241	41779819		41779819
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金		19044000	20652000	39696000		39696000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金						
職員預り金	901315	780395	904214	2585924		2585924
前受金						
前受収益						
仮受金						
賞与引当金	15000000	10000000	10000000	35000000		35000000
その他の流動負債						
固定負債		54360000	344200000	398560000		398560000
設備資金借入金		54360000	344200000	398560000		398560000

事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合 計	内部取引消去	事業区分合計
長期運営資金借入金						
リース債務						
事業区分間長期借入金						
拠点区分間長期借入金						
サービス区分間長期借入金						
退職給付引当金						
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計	33959312	95853976	387808455	517621743		517621743
基本金	100000000			100000000		100000000
第1号基本金	65000000			65000000		65000000
第2号基本金						
第3号基本金	35000000			35000000		35000000
国庫補助金等特別積立金	190826913	92651650	78901820	362380383		362380383
国庫補助金等特別積立金	190826913	92651650	78901820	362380383		362380383
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	257078501	223461256	62091019	542630776		542630776
次期繰越活動増減差額	257078501	223461256	62091019	542630776		542630776
（うち当期活動増減差額）	2095634	24627214	6289926	33012774		33012774
純資産の部合計	547905414	316112906	140992839	1005011159		1005011159
負債及び純資産の部合計	581864726	411966882	528801294	1522632902		1522632902

計算書類に対する注記

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

賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

※当法人では、社会福祉事業に全ての拠点を含めるため、作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

※当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①宝達苑拠点（社会福祉事業）

特別養護老人ホーム宝達苑

ショートステイ宝達苑

本部

②はくいの郷（社会福祉事業）

特別養護老人ホームはくいの郷

ショートステイはくいの郷

③第二宝達苑（社会福祉事業）

特別養護老人ホーム第二宝達苑

ショートステイ第二宝達苑

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	116,925,000	0	0	116,925,000
建物	978,863,046	0	55,184,170	923,678,876
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	1,100,788,046	0	55,184,170	1,045,603,876

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
減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金19,546,712円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	116,925,000円
建物（基本財産）	923,678,876円
計	1,040,603,876円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	412,192,000円
計	412,192,000円

※抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構のみ

9. 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
土地（基本財産）	116,925,000	0	116,925,000
建物（基本財産）	2,595,004,157	1,671,325,281	923,678,876
建物	903,000	902,999	1
構築物	7,178,237	7,178,227	10
車両運搬具	23,384,005	22,629,359	754,646
器具・備品	202,966,081	179,948,418	23,017,663
機械・装置	1,350,000	970,200	379,800
ソフトウェア	6,706,150	5,469,822	1,236,328
合 計	2,954,416,630	1,888,424,306	1,065,992,324

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	136,322,907	0	136,322,907
合 計	136,322,907	0	136,322,907

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

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
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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