

財 産 目 録

令和 8年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金預貯金	—	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	—	—	296,883,912
		—		—	—	—
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			307,183,912
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	134,177,821
貯蔵品		—	入所者用消耗品	—	—	2,132,617
立替金		—	野河橋品	—	—	4,090
前払費用		—	建物火災保険等	—	—	884,483
流動資産合計						444,362,923
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。	1,256,479,293	914,343,774	342,135,519
	(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。	689,266,464	471,809,580	217,456,884
	(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	339,163,324	318,334,076
			小計			877,926,479
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						999,851,479
(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、修繕改修工事等	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	1,074,150	275,850
車両運搬具	トヨタヴォクシー他8台	—	利用客送迎用	23,900,725	20,591,976	3,308,749
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	96,817,576	87,167,892	9,649,684
	(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	63,651,745	52,445,655	11,206,090
	(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	48,528,770	46,506,278	2,022,492
			小計			22,878,266
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	3,501,564	2,121,118	1,380,446
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	介護ソフト	3,209,604	1,724,697	1,475,907
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	介護ソフト	6,008,982	3,023,738	1,985,244
			小計			4,841,597
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						31,324,473
固定資産合計						1,031,175,952
資産合計						1,475,558,875
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	34,313,382
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	—		—	—	2,395,024
賞与引当金	来期6月分賞与引当金	—		—	—	35,000,000
流動負債合計						111,404,406
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	—		—	—	358,364,000
固定負債合計						358,364,000
負債合計						470,268,406
差引純資産						1,005,290,469

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	介護保険事業収入	1,022,230,000	976,014,321	46,215,679
		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		2,000	-2,000
		受取利息配当金収入	3,000	71,497	-68,497
		その他の収入	900,000	2,318,993	-1,418,993
		流動資産評価益等による資金増加額			
		事業活動収入計(1)	1,023,133,000	978,406,811	44,726,189
事業活動による収支	支	人件費支出	660,511,500	607,373,433	53,138,067
		事業費支出	192,870,000	185,767,445	7,102,555
		事務費支出	120,665,000	114,792,703	5,872,297
		その他の支出			
		利用者負担軽減額			
	出	支払利息支出	7,400,000	7,262,338	137,662
		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)	981,446,500	915,195,919	66,250,581
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,686,500	63,210,892	-21,524,392
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	39,800,000	39,696,000	104,000
		固定資産取得支出	23,800,000	23,095,210	704,790
		固定資産除却・廃棄支出			
	出	ファイナンス・リース債務の返済支出			
その他の活動による収支		その他の施設整備等による支出			
		施設整備等支出計(5)	63,600,000	62,791,210	808,790
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-63,600,000	-62,791,210	-808,790
	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			
	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			
		事業区分間繰入金収入			
		拠点区分間繰入金収入	40,000,000		40,000,000
		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)	40,000,000		40,000,000
その他の活動による収支	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			
	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	40,000,000		40,000,000
		サービス区分間繰入金支出			
		その他の活動による支出			

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
その他の活動支出計(8)	40,000,000		40,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
予備費支出(10)	5,000,000	—	2,010,000	
	-2,990,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-23,923,500	419,682	-24,343,182	
前期末支払資金残高(12)	407,254,835	407,254,835		
当期末支払資金残高(11)+(12)	383,331,335	407,674,517	-24,343,182	

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	介護保険事業収益	976,014,321	941,489,938	34,524,383
		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	432,000	-430,000
		その他の収益			
	サービス活動収益計(1)		976,016,321	941,921,938	34,094,383
	費	人件費	607,373,433	598,173,903	9,199,530
		事業費	185,767,445	164,448,388	21,319,057
		事務費	114,792,703	95,942,682	18,850,021
		利用者負担軽減額		32,457	-32,457
		減価償却費	62,931,580	63,220,016	-288,436
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-19,279,323	-19,546,712	267,389
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)		951,585,838	902,270,734	49,315,104	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		24,430,483	39,651,204	-15,220,721	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	71,497	25,228	46,269
		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	2,318,993	1,328,936	990,057
	サービス活動外収益計(4)		2,390,490	1,354,164	1,036,326
	費	支払利息	7,262,338	7,992,593	-730,255
		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)		7,262,338	7,992,593	-730,255	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-4,871,848	-6,638,429	1,766,581	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,558,635	33,012,775	-13,454,140	
特別増減の部	収	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			
		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)				
減の部	費	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	2	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	2,100,000		2,100,000
		事業区分間繰入金費用			
		拠点区分間繰入金費用			
		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 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)	2,100,002	1	2,100,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,100,002	-1	-2,100,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,458,633	33,012,774	-15,554,141
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	542,630,776	509,618,002	33,012,774
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	560,089,409	542,630,776	17,458,633
	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)	560,089,409	542,630,776	17,458,633

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	444,382,923	451,620,578	-7,237,655	流動負債	111,404,406	119,061,743	-7,657,337
現金預金	307,183,912	311,928,195	-4,744,283	短期運営資金借入金			
現金	300,000	300,000		事業未払金	34,313,382	41,779,819	-7,466,437
当座預金				その他の未払金			
普通預金	296,883,912	301,628,195	-4,744,283	1年以内返済予定設備資金借入金	39,696,000	39,696,000	
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	134,177,821	136,322,907	-2,145,086	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	2,132,617	1,940,665	191,952	職員預り金	2,395,024	2,585,924	-190,900
立替金	4,090	37,200	-33,110	前受金			
前払金				前受収益			
前払費用	884,483	1,391,611	-507,128	仮受金			
1年以内回収予定長期貸付金				貸与引当金	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	358,864,000	396,560,000	-39,696,000
その他の流動資産				設備資金借入金	358,864,000	396,560,000	-39,696,000
徴収不能引当金				長期運営資金借入金			
固定資産	1,031,175,952	1,071,012,324	-39,836,372	リース債務			
基本財産	999,851,479	1,045,603,876	-45,752,397	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	877,926,479	923,678,876	-45,752,397	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	31,324,473	25,408,448	5,916,025	負債の部合計	470,268,406	517,621,743	-47,353,337
土地	1	1		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	275,850	279,800	-103,950	第2号基本金			
車両運搬具	3,308,749	754,646	2,554,103	第3号基本金	35,000,000	35,000,000	
器具及び備品	22,878,266	23,017,663	-139,397	国庫補助金等特別積立金	345,201,060	362,380,383	-17,179,323
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	345,201,060	362,380,383	-17,179,323
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	560,089,409	542,630,776	17,458,633
権利				次期繰越活動増減差額	560,089,409	542,630,776	17,458,633
ソフトウェア	4,841,597	1,236,328	3,605,269	（うち当期活動増減差額）	17,458,633	33,012,774	-15,554,141
無形リース資産							
投資有価証券	20,000	20,000		純資産の部合計	1,005,290,469	1,005,011,159	279,310
退職給付引当資産				負債及び純資産の部合計	1,475,558,875	1,522,632,902	-47,074,027
長期預り金積立資産							
資産の部合計	1,475,558,875	1,522,632,902	-47,074,027				

脚注

1. 減価償却費の累計額 ￥1,948,053,408
2. 徴収不能引当金の額

事業区分資金収支内訳表

（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		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	収入						
	介護保険事業収入	413,446,893	300,004,444	262,562,984	976,014,321		976,014,321
	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			2,000		2,000
	受取利息配当金収入	25,042	462	45,993	71,497		71,497
	その他の収入	584,309	622,869	1,111,815	2,318,993		2,318,993
	流動資産評価益等による資金増加額						
	事業活動収入計(1)	414,058,244	300,627,775	263,720,792	978,406,811		978,406,811
支出	人件費支出	240,867,990	176,839,604	189,665,839	607,373,433		607,373,433
	事業費支出	82,936,796	54,964,601	47,866,048	185,767,445		185,767,445
	事務費支出	47,033,730	36,795,135	30,963,838	114,792,703		114,792,703
	その他の支出						
	利用者負担軽減額						
	支払利息支出		1,220,773	6,041,565	7,262,338		7,262,338
	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)	370,838,516	269,820,113	274,537,290	915,195,919		915,195,919
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	43,219,728	30,807,662	-10,816,498	63,210,892		63,210,892
施設整備等による収支	収入						
	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)						
支出	設備資金借入金元金償還支出		19,044,000	20,652,000	39,696,000		39,696,000
	固定資産取得支出	8,975,010	7,124,200	6,996,000	23,095,210		23,095,210
	固定資産売却・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)	8,975,010	26,168,200	27,648,000	62,791,210		62,791,210
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,975,010	-26,168,200	-27,648,000	-62,791,210		-62,791,210
その他の活動による収支	収入						
	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						
支出	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			40,000,000	40,000,000	-40,000,000	
	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)			40,000,000	40,000,000	-40,000,000	
	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						
その他の活動による収支	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	40,000,000			40,000,000	-40,000,000	
	サービス区分間繰入金支出						
その他の活動による収支	その他の活動による支出						
	その他の活動支出計(8)	40,000,000			40,000,000	-40,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-40,000,000		40,000,000			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-5,755,282	4,639,462	1,535,502	419,682		419,682
	前期末支払資金残高(11)	138,998,736	162,089,947	56,166,152	407,254,835		407,254,835
	当期末支払資金残高(10)+(11)	133,243,454	166,729,409	57,701,654	407,674,517		407,674,517

事業区分事業活動内訳表

（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		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	収入	介護保険事業収益	413,446,893	300,004,444	262,562,984	976,014,321	976,014,321
	収益	老人福祉事業収益					
		その他の事業収益					
		その他の収益					
		経常経費寄附金収益	2,000			2,000	2,000
		その他の収益					
	サービス活動収益計(1)		413,448,893	300,004,444	262,562,984	976,016,321	976,016,321
	費用	人件費	240,867,990	176,839,604	189,665,839	607,373,433	607,373,433
		事業費	82,936,796	54,964,601	47,866,048	185,767,445	185,767,445
		事務費	47,033,730	36,795,135	30,963,838	114,792,703	114,792,703
		利用者負担軽減額					
		減価償却費	24,275,088	14,412,276	24,244,216	62,931,580	62,931,580
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,425,213	-4,604,310	-3,249,800	-19,279,323	-19,279,323
		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)		383,688,391	278,407,306	289,490,141	951,585,838	951,585,838
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			29,760,502	21,597,138	-26,927,157	24,430,483	24,430,483
サービス活動外増減の部	収入	借入金利息補助金収益					
	収益	受取利息配当金収益	26,042	462	45,993	71,497	71,497
		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	584,309	622,869	1,111,815	2,318,993	2,318,993
	サービス活動外収益計(4)		609,351	623,331	1,157,808	2,390,490	2,390,490
	費用	支払利息		1,220,773	6,041,565	7,262,338	7,262,338
		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)			1,220,773	6,041,565	7,262,338	7,262,338
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			609,351	-597,442	-4,883,757	-4,871,848	-4,871,848
経常増減差額(7)=(3)+(6)			30,369,853	20,999,696	-31,810,914	19,558,635	19,558,635
特別増減の部	収入	施設整備等補助金収益					
	特別収益	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			40,000,000	40,000,000	-40,000,000
		拠点区分間繰入金収益					
		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)				40,000,000	40,000,000	-40,000,000
減の部	費用	基本金組入額					
		資産評価損					
		固定資産売却損・処分損	2			2	2
		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			2,100,000	2,100,000	2,100,000
		事業区分間繰入金費用					
		拠点区分間繰入金費用	40,000,000			40,000,000	-40,000,000
		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)		40,000,002		2,100,000	42,100,002	-40,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)			-40,000,002		37,900,000	-2,100,002	-2,100,002
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-9,630,149	20,999,696	6,089,086	17,458,633	17,458,633
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		257,078,501	223,461,256	62,091,019	542,630,776	542,630,776
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		247,448,352	244,460,952	68,180,105	560,089,409	560,089,409
	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)		247,448,352	244,460,952	68,180,105	560,089,409	560,089,409

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	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	198426091	177910965	68045867	444382923		444382923
現金預金	139454969	135227501	32501442	307183912		307183912
事業未収金	57651228	41807010	34719583	134177821		134177821
未収金						
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	896453	641992	594172	2132617		2132617
立替金		4090		4090		4090
前払金						
前払費用	423441	230372	230670	884483		884483
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	358606598	230138883	442430471	1031175952		1031175952
基本財産	347135519	217456884	435259076	999851479		999851479
土地			116925000	116925000		116925000
建物	342135519	217456884	318334076	877926479		877926479
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	11471079	12681999	7171395	31324473		31324473
土地						
建物		1		1		1
構築物	8	1	1	10		10
機械及び装置	275850			275850		275850
車両運搬具	145091		3163658	3308749		3308749
器具及び備品	9649684	11206090	2022492	22878266		22878266
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	1380446	1475907	1985244	4841597		4841597
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	557032689	408049848	510476338	1475558875		1475558875
流動負債	30182637	40225556	40996213	111404406		111404406
短期運営資金借入金						
事業未払金	14279616	10410393	9623373	34313382		34313382
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	903021	771163	720840	2395024		2395024
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		35316000	323548000	358864000		358864000
設備資金借入金		35316000	323548000	358864000		358864000
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						

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	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	30182637	75541556	364544213	470268406		470268406
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	179401700	88047340	77752020	345201060		345201060
国庫補助金等特別積立金	179401700	88047340	77752020	345201060		345201060
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	247448352	244460952	68180105	560089409		560089409
次期繰越活動増減差額	247448352	244460952	68180105	560089409		560089409
（うち当期活動増減差額）	-9630149	20999696	6089086	17458633		17458633
純資産の部合計	526850052	332508292	145932125	1005290469		1005290469
負債及び純資産の部合計	557032689	408049848	510476338	1475558875		1475558875

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	923,678,876	8,239,000	53,991,397	877,926,479
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	1,045,603,876	8,239,000	53,991,397	999,851,479

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19,279,323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）	877,926,479円
計	994,851,479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）	375,760,000円
計	375,760,000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）	2,603,243,157	1,725,316,678	877,926,479
建物	903,000	902,999	1
構築物	7,178,237	7,178,227	10
車両運搬具	23,900,725	20,591,976	3,308,749
器具・備品	208,998,091	186,119,825	22,878,266
機械・装置	1,350,000	1,074,150	275,850
ソフトウェア	11,711,150	6,869,553	4,841,597
合 計	2,974,209,360	1,948,053,408	1,026,155,952

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	134,177,821	0	134,177,821
合 計	134,177,821	0	134,177,821

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