

法人単位貸借対照表

令和8年3月31日現在

社会福祉法人 長命荘

(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	256,411,916	236,555,361	19,856,555	流動負債	43,418,772	44,426,772	△ 1,008,000
現金預金	143,877,061	124,588,223	19,288,838	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	16,092,390	15,465,711	626,679
事業未収金	100,883,587	101,284,375	△ 400,788	その他の未払金		2,268,420	△ 2,268,420
未収金				支払手形			
未収補助金	4,382,100	3,052,000	1,330,100	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金	13,145	49,449	△ 36,304
仕掛品				職員預り金	5,165,237	5,459,192	△ 293,955
原材料				前受金			
立替金	6,819,730	7,031,205	△ 211,475	前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	449,438	599,558	△ 150,120	賞与引当金	22,148,000	21,184,000	964,000
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
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	1,623,757,594	1,685,111,601	△ 61,354,007	固定負債	19,500,000	18,124,176	1,375,824
基本財産	750,643,741	786,912,996	△ 36,269,255	設備資金借入金			
土地	63,874,877	63,874,877		長期運営資金借入金			
建物	686,768,864	723,038,119	△ 36,269,255	リース債務		364,176	△ 364,176
定期預金				役員等長期借入金	19,500,000	17,760,000	1,740,000
投資有価証券				退職給付引当金			
その他の固定資産	873,113,853	898,198,605	△ 25,084,752	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	885,006	1,050,671	△ 165,665	その他の固定負債			
構築物	5,204,616	6,320,709	△ 1,116,093				
機械及び装置				負債の部合計	62,918,772	62,550,948	367,824
車輜運搬具	9,045,416	7,515,544	1,529,872	純 資 産 の 部			
器具及び備品	53,269,493	61,257,589	△ 7,988,096	基本金	244,505,036	244,505,036	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	356,893,930	378,854,891	△ 21,960,961
有形リース資産	3	357,630	△ 357,627	その他の積立金	796,759,798	813,259,798	△ 16,500,000
権利	126,000	126,000		備品等購入積立金	15,000,000	15,000,000	
ソフトウェア	6,226,676	6,285,961	△ 59,285	修繕積立金	479,269,798	495,769,798	△ 16,500,000
無形リース資産				施設整備等積立金	302,490,000	302,490,000	
投資有価証券							
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	419,091,974	422,496,289	△ 3,404,315
退職給付引当資産				(うち当期活動増減差額)	△ 19,904,315	△ 32,656,435	12,752,120
長期預り金積立資産							
備品等購入積立資産	15,000,000	15,000,000					
修繕積立資産	479,269,798	495,769,798	△ 16,500,000				
施設整備等積立資産	302,490,000	302,490,000					
差入保証金							
長期前払費用	1,123,595	1,573,033	△ 449,438				
その他の固定資産	473,250	451,670	21,580				
				純資産の部合計	1,817,250,738	1,859,116,014	△ 41,865,276
資産の部合計	1,880,169,510	1,921,666,962	△ 41,497,452	負債及び純資産の部合計	1,880,169,510	1,921,666,962	△ 41,497,452

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、権利、ソフト等定額法
- ◇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リース期間定額法
- (3) 引当金の計上基準
- ◇退職給付引当金
- 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
- ◇賞与引当
- 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。
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
- (1)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
- (2)法人独自の規程に基づく退職金制度
5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2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1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- 上記については拠点区分が1つのため作成を省略している。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 北田原 軽費拠点(社会福祉事業)
- 軽費老人ホーム
- 特定施設入居者生活介護
- イ 北田原 フォレスト拠点(社会福祉事業)
- 法人本部
- 介護老人福祉施設
- 短期入所生活介護
- フォレストホーム 通所介護
- 訪問介護
- 一般福祉
- ウ 鹿ノ台拠点(社会福祉事業)
- 鹿ノ台 通所介護
- 児童発達支援
- エ 北田原 公益拠点(公益事業)
- 居宅介護支援センター
- 地域包括支援センター

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	63,874,877			63,874,877
建物	723,038,119	4,213,000	40,482,255	686,768,864
合計	786,912,996	4,213,000	40,482,255	750,643,741

7. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

下記に伴い国庫補助金等特別積立金の取り崩しを行った。

特別養護老人ホームの冷蔵庫の廃棄	25,844円
鹿ノ台通所介護の車両	298,723円
	324,567円

8. 担保に供している資産

該当なし

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,201,659,028	1,514,890,164	686,768,864
建物(その他の固定資産)	2,472,628	1,587,622	885,006
構築物	25,288,705	20,084,089	5,204,616
車両運搬具	57,956,975	48,911,559	9,045,416
器具及び備品	226,240,978	172,971,485	53,269,493
有形リース資産	7,647,696	7,647,693	3
権利	2,736,722	2,610,722	126,000
ソフトウェア	22,157,256	15,930,580	6,226,676
合計	2,546,159,988	1,784,633,914	761,526,074

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

徴収不能引当金の設定なし

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲渡受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

(1) 前払費用の内

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
②長期前払費用からの振替額	449,438	599,558
貸借対照表計上額	449,438	599,558

(2) リース取引関係

有形リース資産は所有権移転ファイナンス・リースで取得したLED照明である。

以上

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	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	238,848,261	17,563,655	256,411,916		256,411,916
現金預金	134,601,515	9,275,546	143,877,061		143,877,061
事業未収金	92,595,478	8,288,109	100,883,587		100,883,587
未収金					
未収補助金	4,382,100		4,382,100		4,382,100
未収収益					
貯蔵品					
給食用材料					
商品・製品					
立替金	6,819,730		6,819,730		6,819,730
前払金					
前払費用	449,438		449,438		449,438
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	1,586,979,056	36,778,538	1,623,757,594		1,623,757,594
基本財産	750,643,741		750,643,741		750,643,741
土地	63,874,877		63,874,877		63,874,877
建物	686,768,864		686,768,864		686,768,864
その他の固定資産	836,335,315	36,778,538	873,113,853		873,113,853
建物	885,006		885,006		885,006
構築物	5,204,616		5,204,616		5,204,616
車輛運搬具	8,218,357	827,059	9,045,416		9,045,416
器具及び備品	52,357,491	912,002	53,269,493		53,269,493
有形リース資産	3		3		3
権利	126,000		126,000		126,000
ソフトウェア	3,505,805	2,720,871	6,226,676		6,226,676
退職給付引当資産					
長期預り金積立資産					
備品等購入積立資産	14,000,000	1,000,000	15,000,000		15,000,000
修繕積立資産	453,226,962	26,042,836	479,269,798		479,269,798
施設整備等積立資産	297,269,000	5,221,000	302,490,000		302,490,000
差入保証金					
長期前払費用	1,123,595		1,123,595		1,123,595
その他の固定資産	418,480	54,770	473,250		473,250
資産の部合計	1,825,827,317	54,342,193	1,880,169,510		1,880,169,510
流動負債	39,749,827	3,668,945	43,418,772		43,418,772
短期運営資金借入金					
事業未払金	15,620,445	471,945	16,092,390		16,092,390
その他の未払金					
1年以内返済予定設備資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					
未払費用					
預り金	13,145		13,145		13,145
職員預り金	5,165,237		5,165,237		5,165,237
前受金					
前受収益					
賞与引当金	18,951,000	3,197,000	22,148,000		22,148,000
その他の流動負債					
固定負債	16,730,000	2,770,000	19,500,000		19,500,000
設備資金借入金					
リース債務					
退職給付引当金	16,730,000	2,770,000	19,500,000		19,500,000
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	56,479,827	6,438,945	62,918,772		62,918,772
基本金	244,505,036		244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	356,893,930		356,893,930		356,893,930
その他の積立金	764,495,962	32,263,836	796,759,798		796,759,798
備品等購入積立金	14,000,000	1,000,000	15,000,000		15,000,000
修繕積立金	453,226,962	26,042,836	479,269,798		479,269,798
施設整備等積立金	297,269,000	5,221,000	302,490,000		302,490,000
次期繰越活動増減差額	403,452,562	15,639,412	419,091,974		419,091,974
(うち当期活動増減差額)	△ 4,406,507	1,002,192	△ 3,404,315		△ 3,404,315
純資産の部合計	1,769,347,490	47,903,248	1,817,250,738		1,817,250,738
負債及び純資産の部合計	1,825,827,317	54,342,193	1,880,169,510		1,880,169,510

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	軽費 拠点区分	北田原 フォレスト拠点区分	鹿ノ台 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	54,832,669	176,018,411	7,997,181	238,848,261		238,848,261
現金預金	30,882,036	103,455,890	263,589	134,601,515		134,601,515
事業未収金	19,734,758	65,127,128	7,733,592	92,595,478		92,595,478
未収金						
未収補助金	2,438,000	1,944,100		4,382,100		4,382,100
未収収益						
貯蔵品						
立替金	1,612,800	5,206,930		6,819,730		6,819,730
前払金						
前払費用	165,075	284,363		449,438		449,438
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	333,976,350	1,095,419,170	157,583,536	1,586,979,056		1,586,979,056
基本財産	241,799,660	411,957,455	96,886,626	750,643,741		750,643,741
土地	29,360,000	34,514,877		63,874,877		63,874,877
建物	212,439,660	377,442,578	96,886,626	686,768,864		686,768,864
定期預金						
その他の固定資産	92,176,690	683,461,715	60,696,910	836,335,315		836,335,315
建物		885,006		885,006		885,006
構築物	835,340	3,911,558	457,718	5,204,616		5,204,616
車輛運搬具	773,438	3,643,523	3,801,396	8,218,357		8,218,357
器具及び備品	16,171,874	32,729,083	3,456,534	52,357,491		52,357,491
有形リース資産		3		3		3
権利	126,000			126,000		126,000
ソフトウェア	1,098,720	2,162,682	244,403	3,505,805		3,505,805
無形リース資産						
退職給付引当資産						
備品等購入積立資産	14,000,000			14,000,000		14,000,000
修繕積立資産	22,700,000	388,912,893	41,614,069	453,226,962		453,226,962
施設整備等積立資産	36,000,000	250,269,000	11,000,000	297,269,000		297,269,000
差入保証金						
長期前払費用	412,688	710,907		1,123,595		1,123,595
その他の固定資産	58,630	237,060	122,790	418,480		418,480
資産の部合計	388,809,019	1,271,437,581	165,580,717	1,825,827,317		1,825,827,317
流動負債	10,105,262	27,393,877	2,250,688	39,749,827		39,749,827
短期運営資金借入金						
事業未払金	4,376,285	10,572,472	671,688	15,620,445		15,620,445
その他の未払金						
役員等短期借入金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
未払費用						
預り金	1,136	12,009		13,145		13,145
職員預り金	1,289,841	3,875,396		5,165,237		5,165,237
前受金						
前受収益						
賞与引当金	4,438,000	12,934,000	1,579,000	18,951,000		18,951,000
その他の流動負債						
固定負債	2,470,000	12,897,500	1,362,500	16,730,000		16,730,000
設備資金借入金						
リース債務						
退職給付引当金	2,470,000	12,897,500	1,362,500	16,730,000		16,730,000
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計	12,575,262	40,291,377	3,613,188	56,479,827		56,479,827
基本金	97,360,000	147,145,036		244,505,036		244,505,036
国庫補助金等特別積立金	112,022,645	163,455,478	81,415,807	356,893,930		356,893,930
その他の積立金	72,700,000	639,181,893	52,614,069	764,495,962		764,495,962
備品等購入積立金	14,000,000			14,000,000		14,000,000
修繕積立金	22,700,000	388,912,893	41,614,069	453,226,962		453,226,962
施設整備等積立金	36,000,000	250,269,000	11,000,000	297,269,000		297,269,000
次期繰越活動増減差額	94,151,112	281,363,797	27,937,653	403,452,562		403,452,562
(うち当期活動増減差額)	16,515,863	△ 20,576,566	△ 345,804	△ 4,406,507		△ 4,406,507
純資産の部合計	376,233,757	1,231,146,204	161,967,529	1,769,347,490		1,769,347,490
負債及び純資産の部合計	388,809,019	1,271,437,581	165,580,717	1,825,827,317		1,825,827,317

北 田 原 軽 費 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	54,832,669	34,003,305	20,829,364	流動負債	10,105,262	13,517,330	△ 3,412,068
現金預金	30,882,036	9,990,504	20,891,532	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	4,376,285	5,943,275	△ 1,566,990
事業未収金	19,734,758	20,136,106	△ 401,348	その他の未払金		1,826,000	△ 1,826,000
未収金				支払手形			
未収補助金	2,438,000	2,209,000	229,000	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
商品・製品				1年以内支払予定長期未払金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金	1,136	1,705	△ 569
立替金	1,612,800	1,502,620	110,180	職員預り金	1,289,841	1,216,350	73,491
前払金				前受金			
前払費用	165,075	165,075		前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				事業区分間借入金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				拠点区分間借入金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	4,438,000	4,530,000	△ 92,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	333,976,350	346,194,199	△ 12,217,849	固定負債	2,470,000	2,050,000	420,000
基本財産	241,799,660	249,052,618	△ 7,252,958	設備資金借入金			
土地	29,360,000	29,360,000		長期運営資金借入金			
建物	212,439,660	219,692,618	△ 7,252,958	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	92,176,690	97,141,581	△ 4,964,891	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	2,470,000	2,050,000	420,000
建物				長期未払金			
構築物	835,340	1,184,515	△ 349,175	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	773,438	1,144,688	△ 371,250				
器具及び備品	16,171,874	19,805,388	△ 3,633,514				
建設仮勘定				負債の部合計	12,575,262	15,567,330	△ 2,992,068
有形リース資産				純 資 産 の 部			
権利	126,000	126,000		基本金	97,360,000	97,360,000	
ソフトウェア	1,098,720	1,544,597	△ 445,877	国庫補助金等特別積立金	112,022,645	116,934,925	△ 4,912,280
無形リース資産				その他の積立金	72,700,000	72,700,000	
投資有価証券				備品等購入積立金	14,000,000	14,000,000	
長期貸付金				施設整備等積立金	36,000,000	36,000,000	
事業区分間長期貸付金				修繕積立金	22,700,000	22,700,000	
拠点区分間長期貸付金				次期繰越活動増減差額	94,151,112	77,635,249	16,515,863
退職給付引当資産				(うち当期活動増減差額)	16,515,863	△ 3,782,296	20,298,159
長期預り金積立資産							
備品等購入積立資産	14,000,000	14,000,000					
修繕積立資産	22,700,000	22,700,000					
施設整備等積立資産	36,000,000	36,000,000					
差入保証金							
長期前払費用	412,688	577,763	△ 165,075				
その他の固定資産	58,630	58,630					
				純資産の部合計	376,233,757	364,630,174	11,603,583
資産の部合計	388,809,019	380,197,504	8,611,515	負債及び純資産の部合計	388,809,019	380,197,504	8,611,515

計算書類に対する注記（北田原軽費拠点区分用）

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、ソフトウェア 定額法
◇リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
◇退職給付引当金： 期末要支給額（当該会計年度末に法人の退職金規定の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上する。
◇賞与引当金： 賞与支給対象期間（12月1日～5月31日）に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 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
- (2) 法人独自の規定に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 北田原軽費拠点計算書類(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 北田原軽費拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙3(㊸)）
ア 軽費老人ホーム
イ 特定施設入居者生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3(㊸)）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	29,360,000	0	0	29,360,000
建物	219,692,618	2,673,000	9,925,958	212,439,660
合計	249,052,618	2,673,000	9,925,958	241,799,660

建物の減少額は、減価償却の実施による

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. 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）	596,710,590	384,270,930	212,439,660
構築物	9,109,840	8,274,500	835,340
車輛運搬具	1,485,000	711,562	773,438
器具及び備品	76,497,679	60,325,805	16,171,874
権利	126,000	0	126,000
ソフトウェア	4,157,782	3,059,062	1,098,720
合計	688,086,891	456,641,859	231,445,032

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

徴収不能引当金の設定なし

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

前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	前年度末	当年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
長期前払費用からの振替額	165,075	165,075
貸借対照表計上額	165,075	165,075

北田原 フォレスト 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	176,018,411	174,559,122	1,459,289	流動負債	27,393,877	24,377,646	3,016,231
現金預金	103,455,890	104,031,205	△ 575,315	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	10,572,472	8,113,640	2,458,832
事業未収金	65,127,128	63,871,969	1,255,159	その他の未払金		442,420	△ 442,420
未収金				支払手形			
未収補助金	1,944,100	843,000	1,101,100	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金	12,009	47,744	△ 35,735
立替金	5,206,930	5,528,585	△ 321,655	職員預り金	3,875,396	4,242,842	△ 367,446
前払金				前受金			
前払費用	284,363	284,363		前受収益			
短期貸付金				賞与引当金	12,934,000	11,531,000	1,403,000
事業区分間貸付金				その他の流動負債			
拠点区分間貸付金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	1,095,419,170	1,127,410,187	△ 31,991,017	固定負債	12,897,500	12,541,676	355,824
基本財産	411,957,455	436,707,134	△ 24,749,679	設備資金借入金			
土地	34,514,877	34,514,877		長期運営資金借入金			
建物	377,442,578	402,192,257	△ 24,749,679	リース債務		364,176	△ 364,176
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	683,461,715	690,703,053	△ 7,241,338	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	12,897,500	12,177,500	720,000
建物	885,006	1,050,671	△ 165,665	長期未払金			
構築物	3,911,558	4,678,476	△ 766,918	長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	3,643,523	4,239,481	△ 595,958				
器具及び備品	32,729,083	36,750,147	△ 4,021,064				
建設仮勘定				負債の部合計	40,291,377	36,919,322	3,372,055
有形リース資産	3	357,630	△ 357,627	純 資 産 の 部			
権利				基本金	147,145,036	147,145,036	
ソフトウェア	2,162,682	3,219,675	△ 1,056,993	国庫補助金等特別積立金	163,455,478	176,782,695	△ 13,327,217
無形リース資産				その他の積立金	639,181,893	639,181,893	
投資有価証券				備品等購入積立金			
長期貸付金				修繕積立金	388,912,893	388,912,893	
事業区分間長期貸付金				施設整備等積立金	250,269,000	250,269,000	
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	281,363,797	301,940,363	△ 20,576,566
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	△ 20,576,566	△ 26,831,032	6,254,466
修繕積立資産	388,912,893	388,912,893					
施設整備等積立資産	250,269,000	250,269,000					
差入保証金							
長期前払費用	710,907	995,270	△ 284,363				
その他の固定資産	237,060	229,810	7,250				
				純資産の部合計	1,231,146,204	1,265,049,987	△ 33,903,783
資産の部合計	1,271,437,581	1,301,969,309	△ 30,531,728	負債及び純資産の部合計	1,271,437,581	1,301,969,309	△ 30,531,728

計算書類に対する注記(北田原 フォレスト拠点区分用)

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、ソフトウェア 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 リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

(1) 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
(2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 北田原 フォレスト拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 北田原 フォレスト拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

ア 法人本部
イ 介護老人福祉施設
ウ 短期入所生活介護
エ フォレストホーム 通所介護
オ 訪問介護
カ 一般福祉

(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

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	34,514,877			34,514,877
建物	402,192,257	1,540,000	26,289,679	377,442,578
合計	436,707,134	1,540,000	26,289,679	411,957,455

6. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

下記に伴い国庫補助金等特別積立金の取り崩しを行った。

特養の冷蔵庫の廃棄 25,844円

25,844円

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)	1,393,662,559	1,016,219,981	377,442,578
建物(その他の固定資産)	2,472,628	1,587,622	885,006
構築物	11,601,700	7,690,142	3,911,558
車両運搬具	37,201,850	33,558,327	3,643,523
器具及び備品	127,671,706	94,942,623	32,729,083
有形リース資産	7,647,696	7,647,693	3
ソフトウェア	10,908,974	8,746,292	2,162,682
合計	1,591,167,113	1,170,392,680	420,774,433

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

徴収不能引当金の設定なし

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用		
②長期前払費用からの振替額	284,363	284,363
貸借対照表計上額	284,363	284,363

(2) リース取引関係

有形リース資産は所有権移転ファイナンス・リースで取得したLED照明である。

以上

鹿ノ台拠点区分 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	7,997,181	10,331,177	△ 2,333,996	流動負債	2,250,688	2,652,919	△ 402,231
現金預金	263,589	1,905,748	△ 1,642,159	短期運営資金借入金	671,688	984,919	△ 313,231
有価証券	7,733,592	8,275,309	△ 541,717	事業未払金			
事業未収金				その他の未払金			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金			
前払金	前受金	1,579,000	1,668,000	△ 89,000			
前払費用	前受収益						
1年以内回収予定長期貸付金	仮受金						
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	賞与引当金						
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	その他の流動負債						
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	157,583,536				176,099,039	△ 18,515,503	固定負債
基本財産	96,886,626	101,153,244	△ 4,266,618	設備資金借入金	1,362,500	1,242,500	120,000
土地	96,886,626	101,153,244	△ 4,266,618	長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
その他の固定資産	60,696,910	74,945,795	△ 14,248,885	拠点区分間長期借入金			
土地	457,718	457,718	2,910,606	退職給付引当金			
建物				長期未払金			
構築物				長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輜運搬具				3,801,396	890,790	2,910,606	
器具及び備品				3,456,534	3,873,175	△ 416,641	
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利							
ソフトウェア				244,403	501,583	△ 257,180	基本金
無形リース資産	41,614,069	58,114,069	△ 16,500,000	国庫補助金等特別積立金	81,415,807	85,137,271	△ 3,721,464
投資有価証券				その他の積立金	52,614,069	69,114,069	△ 16,500,000
長期貸付金				修繕積立金	41,614,069	58,114,069	△ 16,500,000
退職給付引当資産				施設整備等積立金	11,000,000	11,000,000	
長期預り金積立資産							
修繕積立資産							
施設整備等積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				122,790	108,460	14,330	次期繰越活動増減差額
				(うち当期活動増減差額)	△ 16,845,804	△ 1,722,826	△ 15,122,978
				純資産の部合計	161,967,529	182,534,797	△ 20,567,268
資産の部合計	165,580,717	186,430,216	△ 20,849,499	負債及び純資産の部合計	165,580,717	186,430,216	△ 20,849,499

計算書類に対する注記（鹿ノ台拠点区分用）

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、権利、ソフトウェア 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 リース期間定額法

(3)引当金の計上基準

- ◇退職給付引当金 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。
- ◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

- (1)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
- (2)法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 鹿ノ台拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 鹿ノ台拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
ア 鹿ノ台 通所介護
イ 児童発達支援
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）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				
建物	101,153,244		4,266,618	96,886,626
合計	101,153,244		4,266,618	96,886,626

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. 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)	211,285,879	114,399,253	96,886,626
構築物	4,577,165	4,119,447	457,718
車両運搬具	10,179,795	6,378,399	3,801,396
器具及び備品	16,655,257	13,198,723	3,456,534
権利	2,610,722	2,610,722	0
ソフトウェア	1,285,900	1,041,497	244,403
合計	246,594,718	141,748,041	104,846,677

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

徴収不能引当金の設定なし

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

前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
①支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
②長期前払費用からの振替額	0	150,120
貸借対照表計上額	0	150,120

以上

北田原 公益拠点区分 貸借対照表

令和 8 年 3 月 3 1 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	17,563,655	17,661,757	△ 98,102	流動負債	3,668,945	3,878,877	△ 209,932
現金預金	9,275,546	8,660,766	614,780	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	471,945	423,877	48,068
事業未収金	8,288,109	9,000,991	△ 712,882	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
仕掛品				未払費用			
原材料				預り金			
立替金				職員預り金			
前払金				前受金			
前払費用				前受収益			
短期貸付金				賞与引当金	3,197,000	3,455,000	△ 258,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	36,778,538	35,408,176	1,370,362	固定負債	2,770,000	2,290,000	480,000
基本財産				設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
その他の固定資産	36,778,538	35,408,176	1,370,362	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	2,770,000	2,290,000	480,000
建物				長期未払金			
構築物				長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具	827,059	1,240,585	△ 413,526				
器具及び備品	912,002	828,879	83,123	負債の部合計	6,438,945	6,168,877	270,068
建設仮勘定				純 資 産 の 部			
有形リース資産				基本金			
権利				国庫補助金等特別積立金			
ソフトウェア	2,720,871	1,020,106	1,700,765	その他の積立金	32,263,836	32,263,836	
無形リース資産				備品等積立金	1,000,000	1,000,000	
投資有価証券				修繕積立金	26,042,836	26,042,836	
長期貸付金				施設整備等積立金	5,221,000	5,221,000	
事業区分間長期貸付金				次期繰越活動増減差額	15,639,412	14,637,220	1,002,192
拠点区分間長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	1,002,192	△ 320,281	1,322,473
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000					
修繕積立資産	26,042,836	26,042,836					
施設整備等積立資産	5,221,000	5,221,000					
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	54,770	54,770		純資産の部合計	47,903,248	46,901,056	1,002,192
資産の部合計	54,342,193	53,069,933	1,272,260	負債及び純資産の部合計	54,342,193	53,069,933	1,272,260

計算書類に対する注記（北田原 公益 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

◇車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア

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

リース期間定額法

(3) 引当金の計上基準

◇退職給付引当金: 期末要支給額(当該会計年度末に法人の退職金規程の対象職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

◇賞与引当金: 賞与支給対象期間(12月1日～5月31日)に基づき、賞与支給見込額の4/6を計上する。

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

(1) 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

(2) 法人独自の規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 北田原 公益拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 北田原 公益拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))

ア 居宅介護支援センター

イ 地域包括支援センター

(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も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. 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
車両運搬具	9,090,330	8,263,271	827,059
器具及び備品	5,416,336	4,504,334	912,002
ソフトウェア	5,804,600	3,083,729	2,720,871
合計	20,311,266	15,851,334	4,459,932

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

徴収不能引当金の設定なし

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

以上