

令和 7 年度

決 算 報 告 書

自：令和 7 年 4 月 1 日
至：令和 8 年 3 月 31 日

石川県かほく市学園台 5 丁目 19 番地 1

社会福祉法人 芙蓉会

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

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) 1頁

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	728,132,000	734,051,911	△5,919,911	
	経常経費寄付金収入	800,000	875,300	△75,300	
	受取利息配当金収入	5,000	252,024	△247,024	
	その他の収入	10,000	480,079	△470,079	
	事業活動収入計 (1)	728,947,000	735,659,314	△6,712,314	
	支出				
	人件費支出	532,707,000	524,296,413	8,410,587	
	事業費支出	117,772,000	113,220,597	4,551,403	
	事務費支出	46,571,000	44,294,550	2,276,450	
施設整備等による収支	支払利息支出	321,000	319,682	1,318	
	事業活動支出計 (2)	697,371,000	682,131,242	15,239,758	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	31,576,000	53,528,072	△21,952,072	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,544,000	11,544,000	0	
	固定資産取得支出	8,974,000	8,973,071	929	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,619,240	4,457,504	161,736	
	その他の施設整備等による支出	503,760	502,480	1,280	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	25,641,000	25,477,055	163,945	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△25,641,000	△25,477,055	△163,945	
	収入				
	その他の活動による収入	528,000	530,731	△2,731	
	その他の活動収入計 (7)	528,000	530,731	△2,731	
	支出				
	その他の活動による支出	2,406,150	2,406,150	0	
	その他の活動支出計 (8)	2,406,150	2,406,150	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△1,878,150	△1,875,419	△2,731	
	予備費支出 (10)	4,449,000	0	4,449,000	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△392,150	26,175,598	△26,567,748	
前期末支払資金残高 (12)		209,965,855	209,965,855	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		209,573,705	236,141,453	△26,567,748	

法人名	社会福祉法人 美蓉会
施設名	社会福祉法人 美蓉会
拠点区分	ことぶき園

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) 1頁

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	728,132,000	734,051,911	△5,919,911	
施設介護料収入	285,700,000	285,630,343	69,657	
介護報酬収入	257,200,000	256,864,070	335,930	
利用者負担金収入(一般)	28,500,000	28,766,273	△266,273	
居宅介護料収入	108,504,000	108,503,693	307	
(介護報酬収入)	96,808,000	96,381,651	426,349	
介護報酬収入	96,287,000	95,516,683	770,317	
介護予防報酬収入	521,000	864,968	△343,968	
(利用者負担金収入)	11,696,000	12,122,042	△426,042	
介護負担金収入(一般)	11,611,000	12,034,473	△423,473	
介護予防負担金収入(公費)	85,000	0	85,000	
介護予防負担金収入(一般)	0	87,569	△87,569	
地域密着型介護料収入	170,750,000	172,104,286	△1,354,286	
(介護報酬収入)	152,930,000	155,142,261	△2,212,261	
介護報酬収入	152,930,000	155,142,261	△2,212,261	
(利用者負担金収入)	17,820,000	16,962,025	857,975	
介護負担金収入(公費)	350,000	388,596	△38,596	
介護負担金収入(一般)	17,470,000	16,573,429	896,571	
居宅介護支援介護料収入	9,800,000	8,697,260	1,102,740	
居宅介護支援介護料収入	9,800,000	8,697,260	1,102,740	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,670,000	7,044,775	△374,775	
事業費収入	5,870,000	6,186,522	△316,522	
事業負担金収入(一般)	800,000	858,253	△58,253	
利用者等利用料収入	138,810,000	142,997,980	△4,187,980	
食費収入(公費)	0	8,400	△8,400	
食費収入(一般)	62,350,000	62,746,040	△396,040	
食費収入(特定)	10,770,000	10,559,095	210,905	
居住費収入(一般)	51,450,000	58,504,532	△7,054,532	
居住費収入(特定)	14,150,000	11,131,363	3,018,637	
その他の利用料収入	90,000	48,550	41,450	
その他の事業収入	7,898,000	9,073,574	△1,175,574	
補助金事業収入(公費)	5,998,000	6,679,310	△681,310	
受託事業収入(公費)	1,900,000	2,374,298	△474,298	
その他の事業収入	0	19,966	△19,966	
経常経費寄付金収入	800,000	875,300	△75,300	
経常経費寄付金収入	800,000	875,300	△75,300	
受取利息配当金収入	5,000	252,024	△247,024	
その他の収入	10,000	480,079	△470,079	
受入研修費収入	10,000	9,279	721	
利用者等外給食費収入	0	470,800	△470,800	
事業活動収入計(1)	728,947,000	735,659,314	△6,712,314	
支出				
人件費支出	532,707,000	524,296,413	8,410,587	
役員報酬支出	3,288,000	3,240,000	48,000	
職員給料支出	336,129,000	333,969,385	2,159,615	
職員俸給	235,554,000	234,331,757	1,222,243	
職員手当	100,575,000	99,637,628	937,372	
職員賞与支出	90,483,000	90,122,459	360,541	
非常勤職員給与支出	22,456,000	20,517,148	1,938,852	
派遣職員費支出	1,320,000	1,191,879	128,121	
退職給付支出	6,748,000	6,554,500	193,500	
退職金	5,600,000	5,557,000	43,000	
退職共済掛金	1,148,000	997,500	150,500	
法定福利費支出	72,283,000	68,701,042	3,581,958	
事業費支出	117,772,000	113,220,597	4,551,403	
給食費支出	51,329,000	50,804,245	524,755	
介護用品費支出	8,720,000	8,446,873	273,127	
保健衛生費支出	1,218,000	1,117,960	100,040	
医療費支出	20,000	2,750	17,250	
教養娯楽費支出	1,420,000	1,099,418	320,582	
日用品費支出	1,266,000	1,030,656	235,344	
水道光熱費支出	38,130,000	36,002,784	2,127,216	
消耗器具備品費支出	11,524,000	11,085,806	438,194	
消耗品費	8,166,000	7,841,044	324,956	
器具什器費	3,358,000	3,244,762	113,238	
車輛費支出	4,100,000	3,630,105	469,895	
雑支出	45,000	0	45,000	
事務費支出	46,571,000	44,294,550	2,276,450	
福利厚生費支出	2,230,000	2,148,999	81,001	
職員被服費支出	573,000	502,920	70,080	
旅費交通費支出	38,000	22,425	15,575	
研修研究費支出	417,000	341,910	75,090	
事務消耗品費支出	2,115,000	1,849,286	265,714	
消耗品費	1,556,000	1,420,075	135,925	
器具什器費	559,000	429,211	129,789	
印刷製本費支出	526,000	429,173	96,827	
水道光熱費支出	2,770,000	2,570,377	199,623	
修繕費支出	4,256,000	3,798,662	457,338	

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) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	通信運搬費支出	1,654,000	1,532,165	121,835	
	会議費支出	247,000	222,230	24,770	
	広報費支出	263,000	262,244	756	
	業務委託費支出	16,718,000	16,481,773	236,227	
	手数料支出	5,300,000	4,852,106	447,894	
	保険料支出	1,595,000	1,564,790	30,210	
	賃借料支出	2,650,000	2,594,484	55,516	
	租税公課支出	432,000	425,340	6,660	
	保守料支出	2,555,000	2,542,420	12,580	
	渉外費支出	864,000	862,000	2,000	
	諸会費支出	611,000	605,025	5,975	
	雑支出	757,000	686,221	70,779	
	雑支出	247,000	218,421	28,579	
	職員等給食費	510,000	467,800	42,200	
	支払利息支出	321,000	319,682	1,318	
	事業活動支出計(2)	697,371,000	682,131,242	15,239,758	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,576,000	53,528,072	△21,952,072	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	11,544,000	11,544,000	0	
	固定資産取得支出	8,974,000	8,973,071	929	
	建物取得支出	2,099,000	2,098,431	569	
	器具及び備品取得支出	3,622,000	3,621,940	60	
	ソフトウェア取得支出	2,835,000	2,834,700	300	
	建物附属設備取得支出	418,000	418,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,619,240	4,457,504	161,736	
	その他の施設整備等による支出	503,760	502,480	1,280	
	その他の施設整備等による支出	503,760	502,480	1,280	
	割賦金返済支出	503,760	502,480	1,280	
	施設整備等支出計(5)	25,641,000	25,477,055	163,945	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,641,000	△25,477,055	△163,945	
その他の活動による収支	その他の活動による収入	528,000	530,731	△2,731	
	その他の活動による収入	528,000	530,731	△2,731	
	その他の活動収入計(7)	528,000	530,731	△2,731	
	その他の活動による支出	2,406,150	2,406,150	0	
	その他の活動による支出	2,406,150	2,406,150	0	
	長期前払費用支出	2,406,150	2,406,150	0	
	その他の活動支出計(8)	2,406,150	2,406,150	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,878,150	△1,875,419	△2,731	
予備費支出(10)		4,449,000	0	4,449,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△392,150	26,175,598	△26,567,748	
前期末支払資金残高(12)		209,965,855	209,965,855	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		209,573,705	236,141,453	△26,567,748	

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

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) 1頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備 考
サービス活動増減の部				
収益				
介護保険事業収益	734,051,911	710,400,643	23,651,268	
経常経費寄付金収益	875,300	278,000	597,300	
サービス活動収益計(1)	734,927,211	710,678,643	24,248,568	
費用				
人件費	532,992,205	534,941,487	△1,949,282	
事業費	113,220,597	107,389,684	5,830,913	
事務費	44,695,950	48,001,729	△3,305,779	
減価償却費	90,429,426	90,566,780	△137,354	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,455,459	△17,698,916	△756,543	
サービス活動費用計(2)	762,882,719	763,200,764	△318,045	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△27,955,508	△52,522,121	24,566,613	
収益				
受取利息配当金収益	252,024	68,850	183,174	
その他のサービス活動外収益	1,010,810	3,368,603	△2,357,793	
サービス活動外収益計(4)	1,262,834	3,437,453	△2,174,619	
費用				
支払利息	319,682	359,270	△39,588	
サービス活動外費用計(5)	319,682	359,270	△39,588	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	943,152	3,078,183	△2,135,031	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,012,356	△49,443,938	22,431,582	
特別増減の部				
収益				
施設整備等補助金収益	0	9,550,000	△9,550,000	
特別収益計(8)	0	9,550,000	△9,550,000	
費用				
固定資産売却損・処分損	0	27	△27	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,550,000	△9,550,000	
特別費用計(9)	0	9,550,027	△9,550,027	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△27	27	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△27,012,356	△49,443,965	22,431,609	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	1,160,853,001	1,210,296,966	△49,443,965	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,133,840,645	1,160,853,001	△27,012,356	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(16)-(17)	1,133,840,645	1,160,853,001	△27,012,356	

執行理事	施設長	事務長	担当者	担当者	担当者

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	社会福祉法人 芙蓉会
拠点区分	ことぶき園

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) 1頁

サービス活動増減の部	勘定科目	当年度決算(A)			増減(A)-(B)	備考
		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	介護保険事業収益	734,051,911	710,400,643	23,651,268		
	施設介護料収益	285,630,343	285,015,503	614,840		
	介護報酬収益	256,864,070	258,423,370	△1,559,300		
	利用者負担金収益(一般)	28,766,273	26,592,133	2,174,140		
	居宅介護料収益	108,503,693	109,876,386	△1,372,693		
	(介護報酬収益)	96,381,651	97,805,358	△1,423,707		
	介護報酬収益	95,516,683	97,565,733	△2,049,050		
	介護予防報酬収益	864,968	239,625	625,343		
	(利用者負担金収益)	12,122,042	12,071,028	51,014		
	介護負担金収益(一般)	12,034,473	12,054,953	△20,480		
	介護予防負担金収益(一般)	87,569	16,075	71,494		
	地域密着型介護料収益	172,104,286	163,629,423	8,474,863		
	(介護報酬収益)	155,142,261	147,704,063	7,438,198		
	介護報酬収益	155,142,261	147,704,063	7,438,198		
	(利用者負担金収益)	16,962,025	15,925,360	1,036,665		
	介護負担金収益(公費)	388,596	351,888	36,708		
	介護負担金収益(一般)	16,573,429	15,573,472	999,957		
	居宅介護支援介護料収益	8,697,260	9,165,960	△468,700		
	居宅介護支援介護料収益	8,697,260	9,165,960	△468,700		
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	7,044,775	7,039,630	5,145		
	事業費収益	6,186,522	6,103,657	82,865		
	事業負担金収益(一般)	858,253	935,973	△77,720		
	利用者等利用料収益	142,997,980	130,289,979	12,708,001		
	食費収益(公費)	8,400	0	8,400		
	食費収益(一般)	62,746,040	58,617,025	4,129,015		
	食費収益(特定)	10,559,095	11,607,658	△1,048,563		
	居住費収益(一般)	58,504,532	47,463,437	11,041,095		
	居住費収益(特定)	11,131,363	12,533,609	△1,402,246		
	その他の利用料収益	48,550	68,250	△19,700		
	その他の事業収益	9,073,574	5,383,762	3,689,812		
	補助金事業収益(公費)	6,679,310	3,199,466	3,479,844		
	受託事業収益(公費)	2,374,298	2,171,420	202,878		
	その他の事業収益	19,966	12,876	7,090		
	経常経費寄付金収益	875,300	278,000	597,300		
	経常経費寄附金収益	875,300	278,000	597,300		
	サービス活動収益計(1)	734,927,211	710,678,643	24,248,568		
費用	人件費	532,992,205	534,941,487	△1,949,282		
	役員報酬	3,240,000	3,492,000	△252,000		
	職員給料	333,969,385	335,326,403	△1,357,018		
	職員俸給	234,331,757	240,916,029	△6,584,272		
	職員諸手当	99,637,628	94,410,374	5,227,254		
	職員賞与	75,786,359	75,074,842	711,517		
	賞与引当金繰入	14,760,309	16,486,517	△1,726,208		
	非常勤職員給与	20,517,148	23,527,082	△3,009,934		
	派遣職員費	1,191,879	0	1,191,879		
	退職給付費用	16,976,500	13,416,500	3,560,000		
	退職金	450,000	934,000	△484,000		
	退職共済掛金	997,500	1,046,500	△49,000		
	退職給付引当金繰入	15,529,000	11,436,000	4,093,000		
	法定福利費	66,550,625	67,618,143	△1,067,518		
	事業費	113,220,597	107,389,684	5,830,913		
	給食費	50,804,245	43,893,186	6,911,059		
	介護用品費	8,446,873	8,265,872	181,001		
	保健衛生費	1,117,960	850,784	267,176		
	医療費	2,750	33,130	△30,380		
	教養娯楽費	1,099,418	1,102,337	△2,919		
	日用品費	1,030,656	1,252,423	△221,767		
	水道光熱費	36,002,784	38,255,681	△2,252,897		
	消耗器具備品費	11,085,806	10,501,802	584,004		
	消耗品費	7,841,044	7,693,349	147,695		
	器具什器費	3,244,762	2,808,453	436,309		
	車輦費	3,630,105	3,234,469	395,636		
	事務費	44,695,950	48,001,729	△3,305,779		
	福利厚生費	2,148,999	2,633,725	△484,726		
	職員被服費	502,920	755,797	△252,877		
	旅費交通費	22,425	17,619	4,806		
	研修研究費	341,910	620,002	△278,092		
	事務消耗品費	1,849,286	1,778,393	70,893		
	消耗品費	1,420,075	1,324,630	95,445		
	器具什器費	429,211	453,763	△24,552		
	印刷製本費	429,173	466,549	△37,376		
	水道光熱費	2,570,377	2,764,647	△194,270		
	修繕費	3,798,662	2,618,359	1,180,303		
	通信運搬費	1,532,165	1,592,198	△60,033		
	会議費	222,230	189,445	32,785		
	広報費	262,244	440,902	△178,658		
	業務委託費	16,481,773	15,834,243	647,530		
	手数料	4,852,106	9,591,298	△4,739,192		
	保険料	1,966,190	2,078,662	△112,472		
	賃借料	2,594,484	2,115,755	478,729		
	租税公課	425,340	368,920	56,420		
	保守料	2,542,420	2,168,920	373,500		
	渉外費	862,000	823,720	38,280		
	諸会費	605,025	553,825	51,200		
	雑費	686,221	588,750	97,471		
	雑費	218,421	125,350	93,071		

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) 2頁

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備 考
サービス活動外増減の部	職員等給食費	467,800	463,400	4,400	
	減価償却費	90,429,426	90,566,780	△137,354	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,455,459	△17,698,916	△756,543	
	サービス活動費用計 (2)	762,882,719	763,200,764	△318,045	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△27,955,508	△52,522,121	24,566,613	
	受取利息配当金収益	252,024	68,850	183,174	
	その他のサービス活動外収益	1,010,810	3,368,603	△2,357,793	
	受入研修費収益	9,279	48,930	△39,651	
	利用者等外給食収益	470,800	496,400	△25,600	
	雑収益	530,731	2,823,273	△2,292,542	
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計 (4)	1,262,834	3,437,453	△2,174,619	
	支払利息	319,682	359,270	△39,588	
	サービス活動外費用計 (5)	319,682	359,270	△39,588	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	943,152	3,078,183	△2,135,031	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△27,012,356	△49,443,938	22,431,582	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	9,550,000	△9,550,000	
	施設整備等補助金収益	0	9,550,000	△9,550,000	
	特別収益計 (8)	0	9,550,000	△9,550,000	
	固定資産売却損・処分損	0	27	△27	
	車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1	
	器具及び備品売却損・処分損	0	26	△26	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,550,000	△9,550,000	
	特別費用計 (9)	0	9,550,027	△9,550,027	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△27	27	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△27,012,356	△49,443,965	22,431,609	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,160,853,001	1,210,296,966	△49,443,965	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,133,840,645	1,160,853,001	△27,012,356	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	施設運営資金積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (17)	0	0	0	
	施設運営資金積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (16) - (17)	1,133,840,645	1,160,853,001	△27,012,356	

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産				流動負債	52,761,907	57,788,755	△5,026,848
現金預金	257,279,067	234,764,109	22,514,958	事業未払金	19,804,549	18,164,523	1,640,026
事業未収金	151,242,570	127,246,049	23,996,521	その他の未払金	622,236	4,828,000	△4,205,764
未収補助金	105,501,761	106,157,046	△655,285	1年以内返済予定設備資金借入金	11,544,000	11,544,000	0
立替金	34,070	784,070	△750,000	1年以内返済予定リース債務	5,319,984	4,959,984	360,000
仮払金	489,681	565,959	△76,278	預り金	17,681	25,951	△8,270
	10,985	10,985	0	職員預り金	693,148	1,779,780	△1,086,632
				賞与引当金	14,760,309	16,486,517	△1,726,208
固定資産				固定負債	123,581,634	124,743,618	△1,161,984
基本財産	1,617,507,845	1,691,679,450	△74,171,605	設備資金借入金	34,408,000	45,952,000	△11,544,000
土地	1,439,770,346	1,504,326,912	△64,556,566	リース債務	8,752,374	11,681,618	△2,929,244
建物	203,556,000	203,556,000	0	退職給付引当金	77,532,000	67,110,000	10,422,000
建物附属設備	955,169,460	987,184,790	△32,015,330	長期未払金	2,889,260	0	2,889,260
その他の固定資産	281,044,886	313,586,122	△32,541,236	負債の部合計	176,343,541	182,532,373	△6,188,832
土地	177,737,499	187,352,538	△9,615,039	純資産の部			
建物	76,061,170	76,061,170	0	基本金	280,597,647	280,597,647	0
構築物	186,896	291,873	△104,977	第一号基本金	280,597,647	280,597,647	0
機械及び装置	42,666,695	46,775,829	△4,109,134	国庫補助金等特別積立金	284,005,079	302,460,538	△18,455,459
車両運搬具	10,119,361	11,022,941	△903,580	次期繰越活動増減差額	1,133,840,645	1,160,853,001	△27,012,356
器具及び備品	9	232,968	△232,959	(うち当期活動増減差額)	△27,012,356	△49,443,965	22,431,609
有形リース資産	28,716,022	37,897,147	△9,181,125				
権利	12,024,793	10,087,385	1,937,408				
ソフトウエア	727,731	807,044	△79,313				
無形リース資産	2,889,922	905,431	1,984,491				
長期前払費用	1,938,750	2,869,350	△930,600				
	2,406,150	401,400	2,004,750	純資産の部合計	1,698,443,371	1,743,911,186	△45,467,815
資産の部合計	1,874,786,912	1,926,443,559	△51,656,647	負債及び純資産の部合計	1,874,786,912	1,926,443,559	△51,656,647

施設長	事務部長	担当

令和 8年 5月15日

法人名	社会福祉法人 美蓉会
施設名	社会福祉法人 美蓉会
拠点区分	ことぶき園

貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部			負債の部		
勘定科目	当年度末	前年度末	勘定科目	当年度末	前年度末
流動資産					
現金預金	257,279,067	234,764,109	流動負債	52,761,907	57,788,755
事業未収金	151,242,570	127,246,049	事業未払金	19,804,549	18,164,523
未収補助金	105,501,761	106,157,046	その他の未払金	632,236	4,828,000
立替金	34,070	784,070	1年以内返済予定設備資金借入金	11,544,000	11,544,000
仮払金	489,681	565,959	1年以内返済予定リース債務	5,319,984	4,959,984
	10,985	10,985	預り金	17,681	25,951
			職員預り金	693,148	1,779,780
			賞与引当金	14,760,309	16,486,517
固定資産	1,617,507,845	1,691,679,450	固定負債	123,581,634	124,743,618
基本財産	1,439,770,346	1,504,326,912	設備資金借入金	34,408,000	45,952,000
土地	203,556,000	203,556,000	リース債務	8,752,374	11,681,618
建物	955,169,460	987,184,790	退職給付引当金	77,532,000	67,110,000
建物附属設備	281,044,886	313,586,122	長期未払金	2,889,260	0
その他の固定資産	177,737,499	187,352,538	負債の部合計	176,343,541	182,532,373
土地	76,061,170	76,061,170			
建物	186,896	291,873	純資産の部		
構築物	42,666,695	46,775,829	基本金	280,597,647	280,597,647
機械及び装置	10,119,361	11,022,941	第一号基本金	280,597,647	280,597,647
車両運搬具	9	232,968	国庫補助金等特別積立金	284,005,079	302,460,538
器具及び備品	28,716,022	37,897,147	次期繰越活動増減差額	1,133,840,645	1,160,853,001
有形リース資産	12,024,793	10,087,385	(うち当期活動増減差額)	△27,012,356	△27,012,356
権利	727,731	807,044		△49,443,955	22,431,609
ソフトウェア	2,889,922	905,431			
無形リース資産	1,938,750	2,869,350			
長期前払費用	2,406,150	401,400			
資産の部合計	1,874,786,912	1,926,443,559	純資産の部合計	1,698,443,371	1,743,911,186
			負債及び純資産の部合計	1,874,786,912	1,926,443,559
					△51,656,647

借入金明細書

(自令和7年4月1日至令和8年3月31日)

頁
(單位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期末償還額 ③	返済開始年度(平成) 8年 3月31日)			返済期限	使途	担保資産	
						差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年内償還予定)	元金償還 補助金	利率 %			支払利息	
											当期支出額	繰上返済金
設備資金	北國銀行	ことぶき園	39,866,000	0	5,832,000	(34,036,000)	0	0.500	183,696	OR14/02/29介護施設建設資金	無	無
備用資金	北國銀行	ことぶき園	17,628,000	0	5,712,000	(11,916,000)	0	0.500	135,986	OR10/04/30旧施設解体資金	無	無
貸入金						()						
長期運営資金						()						
短期運営資金						()						
借入金						()						
合計						()						
設備資金借入金計			57,496,000	0	11,544,000	(45,952,000)	0		319,682			0
長期運営資金借入金計						()						
短期運営資金借入金計						()						
借入金						()						
合計			57,496,000	0	11,544,000	(45,952,000)	0		319,682			0

寄附金収益明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

1頁
(単位:円)

受領 年月日	寄附者 寄附者の属性	寄附の目的		寄附金額	うち基本金 組入額	ことば建保	寄附金額の拠点区分ごとの内訳									
		区分	件数													
R07/07/29	個人名につき名称省略 利用者の家族	經常	1	8,000	0	8,000										
R07/07/29	個人名につき名称省略 利用者の家族	經常	1	12,000	0	12,000										
R07/09/11	個人名につき名称省略 利用者の家族	經常	1	300,000	0	300,000										
R07/10/22	個人名につき名称省略 利用者の家族	經常	1	8,300	0	8,300										
R07/12/12	個人名につき名称省略 利用者の家族	經常	1	12,000	0	12,000										
R08/01/16	個人名につき名称省略 利用者の家族	經常	1	30,000	0	30,000										
R07/06/12	個人名につき名称省略 その他	經常	1	500,000	0	500,000										
R08/03/06	個人名につき名称省略 その他	經常	1	5,000	0	5,000										
合計		經常小計		875,300	0	875,300										
				875,300	0	875,300										

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)

【頁
(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取益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金増立額	ことばき欄	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
石川県	物産高騰対策支援事業	介護事業	65,000	0	65,000	0	65,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		80,000	0	80,000	0	80,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		130,000	0	130,000	0	130,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		180,000	0	180,000	0	180,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		270,000	0	270,000	0	270,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		800,000	0	800,000	0	800,000		
石川県	介護人材確保・施設環境改善等事業 子協		899	0	899	0	899		
石川県介護福祉支援金事務局	介護人材確保・施設環境改善等事業 子協		18,619	0	18,619	0	18,619		
石川県介護福祉支援金事務局	介護人材確保・施設環境改善等事業 子協		33,104	0	33,104	0	33,104		
石川県介護福祉支援金事務局	介護人材確保・施設環境改善等事業 子協		219,120	0	219,120	0	219,120		
石川県介護福祉支援金事務局	介護人材確保・施設環境改善等事業 子協		362,092	0	362,092	0	362,092		
石川県介護福祉支援金事務局	介護人材確保・施設環境改善等事業 子協		629,136	0	629,136	0	629,136		
石川県介護福祉支援金事務局	介護人材確保・施設環境改善等事業 子協		711,855	0	711,855	0	711,855		
石川県介護福祉支援金事務局	介護人材確保・施設環境改善等事業 子協		2,050,484	0	2,050,484	0	2,050,484		
石川県	物産高騰対策支援事業		17,000	0	17,000	0	17,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		24,000	0	24,000	0	24,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		33,000	0	33,000	0	33,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		54,000	0	54,000	0	54,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		81,000	0	81,000	0	81,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		240,000	0	240,000	0	240,000		
石川労働局	トライアル雇用助成金 基本費		110,000	0	110,000	0	110,000		
かほく市社協	令和7年度介護・介護用具助成金		27,360	0	27,360	0	27,360		
かほく市社協	令和7年度介護・介護用具助成金		29,683	0	29,683	0	29,683		
かほく市社協	令和7年度介護・介護用具助成金		29,888	0	29,888	0	29,888		
石川県	物産高騰対策支援事業		17,000	0	17,000	0	17,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		24,000	0	24,000	0	24,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		33,000	0	33,000	0	33,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		54,000	0	54,000	0	54,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		81,000	0	81,000	0	81,000		
石川県	物産高騰対策支援事業		240,000	0	240,000	0	240,000		
石川県	令和7年度結核予防事業補助金		34,070	0	34,070	0	34,070		
石川県	介護事業小計		6,679,310	0	6,679,310	0	6,679,310		
合計			6,679,310	0	6,679,310	0	6,679,310		

法人名	社会福祉法人 英慈会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

基本金明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

1頁

(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			
		ことぶき園			
前年度末残高					
第一号基本金	280,597,647	280,597,647			
第二号基本金	280,597,647	280,597,647			
第三号基本金	0	0			
当期未残高	280,597,647	280,597,647			
第一号基本金	280,597,647	280,597,647			
第二号基本金	0	0			
第三号基本金	0	0			

令和 8年 5月15日

法人名	社会福祉法人 美濃会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

国庫補助金等特別積立金明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

区分並びに積立て 及び取崩し事由		補助金の種類			各拠点区分の内訳	
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金	合計	ことぶき樹
当期取崩額	前期繰越額				302,460,538	302,460,538
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				18,455,459	18,455,459
当期取崩額					18,455,459	18,455,459
当期取崩額合計					284,005,079	284,005,079
当期末残高						

〔頁〕
(単位:円)

令和8年5月13日
法人名
施設名
拠点区分
社会福祉法人 英寿会
社会福祉法人 英寿会
ことぶき園

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)

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)		備 考
	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	203,556,000	0	0	0	0	0	203,556,000	0	0	203,556,000	0	
建物	987,184,790	218,438,717	2,098,431	8,422,920	0	0	955,169,460	210,015,797	289,255,563	81,231,164	1,244,425,023	291,246,961
建物附属設備	313,585,122	61,241,501	418,000	6,481,837	0	0	281,044,886	54,759,664	240,581,836	43,534,557	521,626,722	98,294,221
基本財産合計	1,504,325,912	279,680,218	2,516,431	14,904,757	0	0	1,438,770,346	264,775,461	529,837,399	124,765,721	1,969,607,745	389,541,182
その他の固定資産(有形固定資産)												
土地	76,061,170	0	0	0	0	0	76,061,170	0	0	76,061,170	0	
建物	291,873	0	0	104,977	0	0	186,896	0	2,773,404	425,824	2,960,300	425,824
構築物	46,775,829	9,033,710	0	4,109,134	798,667	0	42,666,695	8,235,043	28,751,333	4,589,404	71,418,028	12,824,447
機械及び装置	11,022,941	2,361,885	0	903,580	193,608	0	10,119,361	2,188,277	5,195,585	1,113,246	15,314,946	3,281,523
車運搬機具	232,968	0	0	232,959	0	0	9	0	24,898,931	2,190,000	24,898,940	2,190,000
器具及び備品	37,897,147	11,384,725	3,621,940	12,803,065	2,558,427	0	28,716,022	8,825,298	96,898,617	17,346,338	125,614,639	26,172,636
有形リース資産	10,087,385	0	5,280,000	3,342,592	0	0	12,024,793	0	20,182,391	0	32,207,184	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	182,369,313	22,780,320	8,901,940	21,496,307	3,550,702	0	169,774,946	19,229,618	178,700,261	25,664,812	348,475,207	44,894,430
その他の固定資産(無形固定資産)												
水道施設利用権	807,044	0	0	79,313	0	0	727,731	0	456,049	0	1,183,780	0
ソフトウェア	905,431	0	2,834,700	850,209	0	0	2,889,922	0	5,162,078	0	8,052,000	0
無形リース資産	2,869,350	0	0	930,600	0	0	1,938,750	0	2,714,250	0	4,653,000	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,581,825	0	2,834,700	1,860,122	0	0	5,556,403	0	8,332,377	0	13,888,780	0
その他の固定資産計	186,951,138	22,780,320	11,736,640	23,356,429	3,550,702	0	175,331,349	19,229,618	187,032,638	25,664,812	362,363,987	44,894,430
基本財産及びその他の固定資産計	1,691,278,050	302,460,538	14,253,071	90,429,426	18,455,459	0	1,615,101,695	284,005,079	716,870,037	150,430,533	2,331,971,732	434,435,612
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	1,691,278,050	302,460,538	14,253,071	90,429,426	18,455,459	0	1,615,101,695	284,005,079	716,870,037	150,430,533	2,331,971,732	434,435,612

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	社会福祉法人 芙蓉会
拠点区分	ことぶき園

引当金明細書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 1頁

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		
01124 賞与引当金	16,486,517	14,760,309	16,486,517	0	14,760,309	
01208 退職給付引当金	67,110,000	15,529,000	5,107,000	0	77,532,000	
計	83,596,517	30,289,309	21,593,517	0	92,292,309	

施設長	事務局長	担当者

法人名	社会福祉法人 美森会
施設名	社会福祉法人 美森会
拠点区分	とどろき園

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)

勘定科目		本部合計	特別養老ホーム とどろき園	実習会デイサービス センター	実習会居宅介護支援 センター	老人短期入所施設 きん	実習会グループホーム 美森	サテライト実習	合計	内訳説明書
収入										
サービス活動増減の部										
介護保険事業収益		0	365,637,182	88,275,576	11,156,928	42,140,687	80,118,855	146,722,683	734,051,911	0
施設介護報酬収益		0	285,630,343	0	0	0	0	0	285,630,343	0
介護報酬収益		0	256,864,070	0	0	0	0	0	256,864,070	0
利用者負担金収益(一般)		0	28,766,273	0	0	0	0	0	28,766,273	0
居宅介護報酬収益		0	0	74,132,272	0	32,650,824	0	1,720,597	108,503,693	0
(介護報酬収益)		0	0	65,750,724	0	29,085,580	0	1,545,347	95,381,651	0
介護報酬収益		0	0	65,750,724	0	28,642,006	0	1,123,953	95,516,683	0
介護予防報酬収益		0	0	0	0	443,574	0	421,394	864,968	0
(利用者負担金収益)		0	0	8,381,548	0	3,565,244	0	175,250	12,122,042	0
介護負担金収益(一般)		0	0	8,381,548	0	3,513,008	0	139,917	12,034,473	0
介護予防負担金収益(一般)		0	0	0	0	52,236	0	35,333	87,569	0
地域密着型介護報酬収益		0	26,865	0	0	0	63,440,581	108,636,840	172,104,286	0
(介護報酬収益)		0	0	0	0	0	57,162,787	97,979,474	155,142,261	0
介護報酬収益		0	0	0	0	0	57,162,787	97,979,474	155,142,261	0
(利用者負担金収益)		0	26,865	0	0	0	6,277,794	10,657,366	16,962,025	0
介護負担金収益(公費)		0	26,865	0	0	0	361,731	0	388,596	0
介護負担金収益(一般)		0	0	0	0	0	5,916,063	10,657,366	16,573,429	0
居宅介護支援介護報酬収益		0	0	0	0	0	0	0	8,697,260	0
居宅介護支援介護報酬収益		0	0	0	0	0	0	0	8,697,260	0
介護予防・日常生活支援総合事業費収益		0	0	7,044,775	0	0	0	0	7,044,775	0
事業費収益		0	0	6,186,522	0	0	0	0	6,186,522	0
事業費負担金収益(一般)		0	0	858,253	0	0	0	0	858,253	0
利用者等利用料収益		0	76,474,024	6,477,650	0	9,141,844	15,731,250	35,173,212	142,937,980	0
食費収益(公費)		0	8,400	0	0	0	0	0	8,400	0
食費収益(一般)		0	33,184,210	6,429,100	0	3,909,310	7,810,550	11,412,870	62,746,040	0
食費収益(特定)		0	7,531,535	0	0	542,150	0	2,485,410	10,559,095	0
居住費収益(一般)		0	29,354,040	0	0	4,030,582	7,920,700	17,199,210	58,504,532	0
居住費収益(特定)		0	6,395,839	0	0	659,802	0	4,075,722	11,131,363	0
その他の利用料収益		0	0	48,550	0	0	0	0	48,550	0
その他の事業収益		0	3,505,950	620,879	2,459,668	348,019	947,024	1,192,034	9,073,574	0
補助金事業収益(公費)		0	3,474,554	620,879	99,000	348,019	947,024	1,189,834	6,679,310	0
受託事業収益(公費)		0	11,430	0	2,360,668	0	0	2,200	2,374,298	0
その他の事業収益		0	19,966	0	0	0	0	0	19,966	0
経常経費寄付金収益		830,000	33,300	0	0	0	0	12,000	875,300	0
経常経費寄附金収益		830,000	33,300	0	0	0	0	12,000	875,300	0
サービス活動収益計(1)		9,236,395	365,670,482	88,275,576	11,156,928	42,140,687	80,118,855	146,734,683	734,927,211	0
費用		3,240,000	262,573,014	66,445,951	11,107,281	24,794,155	59,800,981	99,034,428	532,992,205	0
人件費		0	0	0	0	0	0	0	3,240,000	0
役員報酬		0	164,035,432	36,988,347	7,042,429	16,403,529	40,856,496	64,598,657	333,969,385	0
職員給料		2,976,000	112,802,806	28,822,302	5,991,600	11,699,610	26,783,300	45,256,139	234,331,757	0
職員手当		968,495	51,232,626	8,166,045	1,050,829	4,703,919	14,073,196	19,442,518	99,637,628	0
職員賞与		1,127,170	33,440,689	8,790,834	2,064,890	4,182,888	8,490,696	17,689,192	75,786,359	0
賞与引当金繰入		0	7,816,320	1,386,383	455,573	0	2,006,779	3,095,254	14,760,309	0
非常勤職員給与		0	8,738,047	10,655,353	0	873,791	0	249,957	20,517,148	0
派遣職員費		0	1,083,528	0	0	108,351	0	0	1,191,879	0
退職給付費用		0	16,596,500	142,500	95,000	0	142,500	0	16,976,500	0
退職金		0	450,000	0	0	0	0	0	450,000	0
退職共済掛金		0	617,500	142,500	95,000	0	142,500	0	997,500	0

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)

勘定科目	本部会計	特別支援事業等(人・物・金)					特別支援事業等(人・物・金)		サテライト実務	合計	(単位:円) 2頁
		特別支援事業等(人・物・金)	特別支援事業等(人・物・金)	特別支援事業等(人・物・金)	特別支援事業等(人・物・金)	特別支援事業等(人・物・金)	特別支援事業等(人・物・金)	特別支援事業等(人・物・金)			
退職給付引当金繰入	0	15,529,000	0	0	0	0	0	0	0	15,529,000	0
法定福利費	924,730	30,862,498	8,482,534	1,449,389	3,225,596	8,304,510	13,301,388	56,550,625	0	0	0
事業費	0	60,271,271	15,567,783	292,698	5,659,303	11,988,211	19,441,331	113,220,597	0	0	0
給食費	0	30,883,437	2,791,150	0	3,088,338	5,504,331	8,536,989	50,804,245	0	0	0
介護用品費	0	5,748,600	0	0	575,476	0	2,122,797	8,446,873	0	0	0
保健衛生費	0	798,557	77,111	0	0	30,387	211,905	1,117,960	0	0	0
医療費	0	1,660	0	0	0	0	1,090	2,750	0	0	0
教養娯楽費	0	533,671	228,974	0	0	127,224	209,549	1,099,418	0	0	0
日用品費	0	448,470	239,096	0	0	182,556	160,534	1,030,656	0	0	0
水道光熱費	0	15,789,599	8,772,518	0	1,578,954	4,457,090	5,404,623	36,002,784	0	0	0
消耗器具備品費	0	5,701,176	874,924	431	416,535	1,494,440	2,598,300	11,085,806	0	0	0
消耗品費	0	4,165,404	578,455	431	416,535	841,697	1,838,522	7,841,044	0	0	0
器具什器費	0	1,535,772	296,469	0	0	652,743	759,778	3,244,762	0	0	0
車輛費	0	366,101	2,584,010	292,267	0	192,183	195,544	3,630,105	0	0	0
事務費	998,290	29,766,414	3,436,043	204,884	1,458,768	3,643,671	5,187,880	44,695,950	0	0	0
福利厚生費	0	1,163,158	142,959	9,295	0	115,751	717,836	2,148,999	0	0	0
職員被服費	0	350,966	146,542	0	0	0	5,412	502,920	0	0	0
旅費交通費	0	15,725	0	0	0	0	6,700	22,425	0	0	0
研修研究費	0	201,083	6,100	599	0	36,678	97,450	341,910	0	0	0
事務消耗品費	0	1,160,966	73,189	16,500	0	255,664	342,967	1,849,286	0	0	0
消耗品費	0	967,036	73,189	16,500	0	85,615	277,735	1,420,075	0	0	0
器具什器費	0	193,930	0	0	0	170,049	65,232	429,211	0	0	0
印刷製本費	0	293,864	58,198	0	0	0	77,111	429,173	0	0	0
水道光熱費	0	2,570,377	0	0	0	0	0	2,570,377	0	0	0
修繕費	0	2,345,232	240,511	0	0	905,141	307,778	3,798,662	0	0	0
通信運搬費	0	864,856	79,530	127,410	0	192,758	267,611	1,532,165	0	0	0
会議費	13,230	115,000	0	0	0	44,000	50,000	222,230	0	0	0
広報費	0	262,244	0	0	0	0	0	262,244	0	0	0
業務委託費	518,400	12,135,486	551,957	0	1,213,540	841,445	1,220,945	16,481,773	0	0	0
手数料	11,660	2,554,867	924,350	770	37,893	68,566	1,254,000	4,852,106	0	0	0
保険料	0	1,046,936	511,970	47,260	52,534	113,068	194,422	1,966,190	0	0	0
賃借料	0	1,270,828	597,757	0	154,801	185,922	385,176	2,594,484	0	0	0
租税公課	375,000	6,840	36,300	0	0	0	7,200	425,340	0	0	0
保守料	0	2,010,140	0	0	0	348,008	184,272	2,542,420	0	0	0
渉外費	80,000	778,950	0	3,050	0	0	0	862,000	0	0	0
諸会費	0	489,025	48,000	0	0	54,000	14,000	605,025	0	0	0
雑費	0	129,871	18,680	0	0	482,670	55,000	686,221	0	0	0
雑費	0	129,871	18,680	0	0	14,870	55,000	218,421	0	0	0
職員等給食費	0	0	0	0	0	467,800	0	467,800	0	0	0
減価償却費	4,264,215	55,804,452	12,993,822	100,650	5,017,486	2,514,159	9,734,642	90,429,426	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△13,224,441	0	0	△671,018	0	△4,560,000	△18,455,459	0	0	0
サード・パーティ活動費用計(2)	14,498,900	395,190,710	98,443,599	11,705,513	36,258,694	77,947,022	128,838,281	762,882,719	0	0	0
サード・パーティ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,688,900	△29,520,228	△10,168,023	△548,585	5,881,993	2,171,833	17,896,402	△27,955,508	0	0	0
受取利息配当金収益	3,443	78,471	53,164	2,287	0	49,508	65,151	232,024	0	0	0
その他のサード・パーティ活動外収益	0	228,348	0	4,279	0	769,183	9,000	1,010,810	0	0	0
受入研修費収益	0	0	0	4,279	0	5,000	0	9,279	0	0	0
利用者等外給食収益	0	0	0	0	0	470,800	0	470,800	0	0	0
雑収益	0	228,348	0	0	0	293,383	9,000	530,731	0	0	0

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)

勘定科目		本報告計	特別養老ホーム ひとふき園	待機高齢者ホーム センター	特別養老ホーム センター	実務会サービス センター	実務会住宅介護支援 センター	実務会グループホーム ふき野	サテライト実務	合計	(単位：円) 3頁 内部取引消去
動 外 増 減 の 部											
	サービス活動外収益計 (4)	3,443	306,819	53,164	6,566			818,691	74,151	1,262,834	0
	支払利息	0	319,682	0	0	0	0	0	0	319,682	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	319,682	0	0	0	0	0	0	319,682	0
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,443	△12,863	53,164	6,566	0	0	818,691	74,151	943,152	0
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△13,665,457	△29,533,091	△10,114,859	△542,019	5,881,993		2,990,524	17,970,553	△27,012,356	0

(自令和7年4月1日至令和8年3月31日)

(単位:円) 4頁

勘定科目		税区分合計	(日 令和 14 年 4 月 1 日 至 令和 6 年 3 月 31 日)		(単位：円)	4頁
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	734,051,911				
	施設介護料収益	285,630,343				
	介護報酬収益	256,864,070				
	利用者負担金収益(一般)	28,766,273				
	居宅介護料収益	108,503,693				
	(介護報酬収益)	96,381,651				
	介護報酬収益	95,516,683				
	介護予防報酬収益	864,968				
	(利用者負担金収益)	12,122,042				
	介護負担金収益(一般)	12,034,473				
	介護予防負担金収益(一般)	87,569				
	地域密着型介護料収益	172,104,286				
	(介護報酬収益)	155,142,261				
	介護報酬収益	155,142,261				
	(利用者負担金収益)	16,962,025				
	介護負担金収益(公費)	388,596				
	介護負担金収益(一般)	16,573,429				
	居宅介護支援介護料収益	8,697,260				
	居宅介護支援介護料収益	8,697,260				
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	7,044,775				
	事業費収益	6,186,522				
	事業負担金収益(一般)	858,253				
	利用若等利用料収益	142,997,980				
	食費収益(公費)	8,400				
	食費収益(一般)	62,746,040				
	食費収益(特定)	10,559,095				
	居住費収益(一般)	58,504,532				
	居住費収益(特定)	11,131,363				
	その他の利用料収益	48,550				
その他の事業収益	9,073,574					
補助金事業収益(公費)	6,679,310					
受託事業収益(公費)	2,374,298					
その他の事業収益	19,966					
経常経費寄付金収益	875,300					
経常経費寄附金収益	875,300					
サービス活動収益計(1)	734,927,211					
費用						
人件費						
役員報酬	532,992,205					
職員給料	3,240,000					
職員俸給	333,969,385					
職員諸手当	234,331,757					
職員賞与	99,637,628					
賞与引当金繰入	75,786,359					
非常勤職員給与	14,760,309					
派遣職員費	20,517,148					
退職給付費用	1,191,879					
退職金	16,976,500					
退職共済掛金	450,000					
	997,500					

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)

(単位:円) 5頁

勘定科目		拠点区分合計							
退職給付引当金繰入		15,529,000							
法定福利費		66,550,625							
事業費		113,220,597							
給食費		50,804,245							
介護用品費		8,446,873							
保健衛生費		1,117,960							
医療費		2,750							
教養娯楽費		1,099,418							
日用品費		1,030,656							
水道光熱費		36,002,784							
消耗器具備品費		11,085,806							
消耗品費		7,841,044							
器具什器費		3,244,762							
車輛費		3,530,105							
事務費		44,695,950							
福利厚生費		2,148,999							
職員被服費		502,920							
旅費交通費		22,425							
研修研究費		341,910							
事務消耗品費		1,849,286							
消耗品費		1,420,075							
器具什器費		429,211							
印刷製本費		429,173							
水道光熱費		2,570,377							
修繕費		3,798,662							
通信運搬費		1,532,165							
会議費		222,230							
広報費		262,244							
業務委託費		16,481,773							
手数料		4,852,106							
保険料		1,956,190							
賃借料		2,594,484							
租税公課		425,340							
保守料		2,542,420							
渉外費		862,000							
諸会費		605,025							
雑費		686,221							
雑費		218,421							
職員等給食費		467,800							
減価償却費		90,429,426							
国庫補助金等特別積立金取崩額		△18,455,459							
サ-ビス活動費用計(2)		762,882,719							
サ-ビス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△27,955,508							
収受取利息配当金収益		252,024							
その他のサ-ビス活動外収益		1,010,810							
受入研修費収益		9,279							
利用者等外給食収益		470,800							
雑収益		530,731							

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)

(単位：円) 6頁

固定科目		拠点区分合計							
動 外 増 減 の 部									
	サ-ビス活動外収益計 (4)		1,262,834						
	支払利息		319,682						
	サ-ビス活動外費用計 (5)		319,682						
	サ-ビス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		943,152						
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△27,012,356						

法人名	社会福祉法人 芙蓉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 芙蓉会

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	現金手許有高		運転資金として	0	0	151,242,570
預金	北國銀行高松支店、北陸銀行かほく支店		運転資金として	0	0	120,497
				0	0	151,122,073
小計(現金預金)						151,242,570
事業未収金						
国保連介護給付費			令和8年2・3月分介護保険収入	0	0	105,501,761
利用者負担金収入			令和8年2・3月分利用者負担金収入等	0	0	87,899,371
その他				0	0	16,497,046
				0	0	1,105,344
小計(事業未収金)						105,501,761
未収補助金			結核予防補助金等	0	0	34,070
立替金						
医療費			ニッ屋病院	0	0	489,681
薬剤費			アルプ薬局	0	0	33,640
理美容代			理美容代	0	0	1,360
事務用品			事務用品	0	0	156,900
その他			コピー代等	0	0	18,323
				0	0	279,458
小計(立替金)						489,681
仮払金						
小口現金				0	0	10,985
				0	0	10,985
小計(仮払金)						10,985
流動資産合計						257,279,067
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	本部 ことぶき園移転改築用地		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	0	0	203,556,000
建物	本部 特別養護老人ホームことぶき園 新築工事	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	821,265,076	122,751,737	698,513,339
	デイ特別養護老人ホームことぶき園 新築工事	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	162,020,516	24,222,065	137,798,451
	建物(鉄骨耐火構造・寄宿舎)	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	71,586,000	39,461,782	32,124,218
	建物	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	185,685,000	101,817,275	83,867,725
	事務室間仕切り	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	270,000	144,112	125,888
	応接・宿直室間仕切り	平成23年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,500,000	805,500	694,500
	ホーム 居室PT	令和7年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,760,000	45,760	1,714,240
	ホールスクリーン3	令和7年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	338,431	7,332	331,099
小計(建物)						955,169,460
建物附属設備	ことぶき園建物附属	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	382,714,814	153,522,714	229,192,100
	デイサービス建物附属	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	72,968,848	29,736,290	43,232,558
	電気設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	13,225,000	13,224,999	1
	給排水衛生設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	17,380,000	17,379,999	1
	空調設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	12,309,000	12,308,999	1
	昇降機設備	平成17年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,000,000	3,999,999	1
	スプリンクラー	平成21年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	6,615,000	6,614,999	1
	建物附属設備	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,048,360	1,048,359	1
	テナント建物附属	令和3年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	2,336,660	717,555	1,619,105
	テナント建物附属	令和4年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	6,444,040	1,422,751	5,021,289
	GH建物附属	令和4年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	957,000	316,468	640,532
	テナント建物附属	令和5年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,210,000	236,454	973,546
	防火 火災通報装置	令和7年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	418,000	52,250	365,750
小計(建物附属設備)						281,044,866
基本財産合計						1,439,770,346
(2) その他の固定資産						

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
土地	石川県かほく市ニツ屋ツ50番1		旧施設跡地・遊休地	0	0	76,061,170
建物	除雪車庫	平成24年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	651,000	650,999	1
	建物	平成22年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	556,500	556,499	1
	物置小屋 サテライト英蓉	平成23年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,557,500	1,370,722	186,778
	物置小屋 電気設備/サテライト英蓉	平成23年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	195,300	195,184	116
	小計(建物)					186,896
構築物	石川県かほく市学園台5丁目19番地1		ことぶき園擁壁工事他	71,418,028	28,751,333	42,666,695
機械及び装置	厨房機器一式		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	15,314,946	5,195,585	10,119,361
車両運搬具	スズキ ワゴンR他9台		利用者送迎用	24,898,940	24,898,931	9
器具及び備品	ロッカー他等		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	125,614,639	96,898,617	28,716,022
有形リース資産	ホーム 超低床ベッド	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	11,328,000	8,496,000	2,832,000
	ホーム シャワチェア	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,176,000	4,175,999	1
	ホーム ストレッカーライド	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	5,400,000	5,399,999	1
	節水システム(クリア・ECO)	令和5年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,229,184	598,713	630,471
	デイ ニュートン しゃかん	令和6年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,794,000	1,438,200	3,355,800
	ホーム AIお掃除ロボット	令和7年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	5,280,000	73,480	5,206,520
	小計(有形リース資産)					12,024,793
権利	水道施設利用権	令和2年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	1,183,780	456,049	727,731
ソフトウェア	ホーム オンラインプラットフォーム化一式他		第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	8,052,000	5,162,078	2,889,922
無形リース資産	ソフトウェア(NEXTほのぼの)、栄養管理システム	令和5年度	第1種社会福祉事業であることぶき園施設等として使用している	4,653,000	2,714,250	1,938,750
長期前払費用			火災保険料期間令和8年4月～令和10年9月	0	0	2,406,150
その他の固定資産合計						177,737,499
固定資産合計						1,617,507,845
資産合計						1,874,786,912
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	食材費、介護用品等			0	0	19,804,549
その他の未払金	未払退職金			0	0	622,236
1年以内返済予定設備資金借入金	北國銀行			0	0	11,544,000
1年以内返済予定リース債務	北国総合リース、 利エント・ボ・レーション			0	0	5,319,984
預り金	法律事務所、会計事務所等の源泉所得税			0	0	17,681
職員預り金				0	0	693,148
所得税	令和8年3月分源泉所得税			0	0	△555,152
住民税	令和8年3月分住民税			0	0	1,248,300
	小計(職員預り金)					693,148
賞与引当金	賞与引当金			0	0	14,760,309
流動負債合計						52,761,907
2 固定負債						
設備資金借入金	北國銀行			0	0	34,408,000
リース債務	北国総合リース、 利エント・ボ・レーション他			0	0	8,752,374
退職給付引当金	退職給付引当金			0	0	77,532,000
長期未払金				0	0	2,889,260
固定負債合計						123,581,634
負債合計						176,343,541
差引純資産						1,698,443,371

計算書類に対する注記

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－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－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
- ・有形固定資産(リース資産を除く)－定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く)－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、当法人で採用している芙蓉会退職金規程に基づき、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－金銭債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については、徴収不能実績率により、徴収不能懸念債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

2.法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1)芙蓉会退職金規程(確定給付型退職給付制度)
- (2)独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

3.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)は事業区分が社会福祉事業のみの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)は1拠点区分のため作成していない。
- (4)各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ①ことぶき園拠点(社会福祉事業)
- ・「本部会計」
 - ・「特別養護老人ホームことぶき園」
 - ・「芙蓉会デイサービスセンター」
 - ・「芙蓉会居宅介護支援センター」
 - ・「老人短期入所ことぶき園」
 - ・「芙蓉会グループホーム芙蓉」
 - ・「サテライト芙蓉」

4.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	203,556,000	0	0	203,556,000
建物	987,184,790	2,098,431	34,113,761	955,169,460
建物附属設備	313,586,122	418,000	32,959,236	281,044,886
合計	1,504,326,912	2,516,431	67,072,997	1,439,770,346

計算書類に対する注記

5.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

6.担保に供している資産

該当なし

7.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
土地(基本財産)	203,556,000	0	203,556,000
建物(基本財産)	1,244,425,023	289,255,563	955,169,460
建物附属設備(基本財産)	521,626,722	240,581,836	281,044,886
土地	76,061,170	0	76,061,170
建物	2,960,300	2,773,404	186,896
構築物	71,418,028	28,751,333	42,666,695
機械及び装置	15,314,946	5,195,585	10,119,361
車両運搬具	24,898,940	24,898,931	9
器具及び備品	125,614,639	96,898,617	28,716,022
有形リース資産	32,207,184	20,182,391	12,024,793
合計	2,318,082,952	708,537,660	1,609,545,292

8.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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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

計算書類に対する注記

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－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－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
 - ・有形固定資産(リース資産を除く)－定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く)－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、当法人で採用している芙蓉会退職金規程に基づき、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－金銭債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については、徴収不能実績率により、徴収不能懸念債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 芙蓉会退職金規程(確定給付型退職給付制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

3. 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) ことぶき園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
 - ・「本部会計」
 - ・「特別養護老人ホーム ことぶき園」
 - ・「芙蓉会デイサービスセンター」
 - ・「芙蓉会居宅介護支援センター」
 - ・「老人短期入所ことぶき園」
 - ・「芙蓉会グループホーム芙蓉」
 - ・「サテライト芙蓉」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。

4. 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	203,556,000	0	0	203,556,000
建物	987,184,790	2,098,431	34,113,761	955,169,460
建物附属設備	313,586,122	418,000	32,959,236	281,044,886
合計	1,504,326,912	2,516,431	67,072,997	1,439,770,346

5. 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

計算書類に対する注記

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
土地(基本財産)	203,556,000	0	203,556,000
建物(基本財産)	1,244,425,023	289,255,563	955,169,460
建物附属設備(基本財産)	521,626,722	240,581,836	281,044,886
土地	76,061,170	0	76,061,170
建物	2,960,300	2,773,404	186,896
構築物	71,418,028	28,751,333	42,666,695
機械及び装置	15,314,946	5,195,585	10,119,361
車両運搬具	24,898,940	24,898,931	9
器具及び備品	125,614,639	96,898,617	28,716,022
有形リース資産	32,207,184	20,182,391	12,024,793
合計	2,318,082,952	708,537,660	1,609,545,292

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

監 査 報 告 書

令和 8 年 5 月 28 日

社会福祉法人 芙蓉会

理事長 西村 勇人 殿

監事 森 田 善 明 

監事 東 谷 正 巳 

私たち監事は、令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 31 日までの令和 7 年度の理事の職務の執行について監査を行いました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業実施報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業実施報告の監査結果

- ① 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上