

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

神奈川県横浜市旭区上川井町1241番1

社会福祉法人 藤嶺会

理事長 西山 宏二郎

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	492,018,000	488,797,663	3,220,337	
	経常経費寄附金収入	80,000	142,675	△62,675	
	受取利息配当金収入	1,300	416,695	△415,395	
	その他の収入	64,090,000	63,306,746	783,254	
	事業活動収入計(1)	556,189,300	552,663,779	3,525,521	
	支出				
人件費支出	352,900,000	321,918,802	30,981,198		
事業費支出	96,520,000	85,777,183	10,742,817		
事務費支出	85,264,000	69,498,298	15,765,702		
利用者負担軽減額	1,010,000	851,085	158,915		
その他の支出	2,650,000	10,562,176	△7,912,176		
事業活動支出計(2)	538,344,000	488,607,544	49,736,456		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,845,300	64,056,235	△46,210,935		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	5,300,000	5,178,800	121,200	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,530,000	4,861,008	668,992	
施設整備等支出計(5)	10,830,000	10,039,808	790,192		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,830,000	△10,039,808	△790,192		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		1,002,772	△1,002,772	
	その他の活動による収入	23,000	22,262	738	
	その他の活動収入計(7)	23,000	1,025,034	△1,002,034	
	支出				
	積立資産支出	3,700,000	3,452,632	247,368	
その他の活動による支出	7,785,000	7,796,864	△11,864		
その他の活動支出計(8)	11,485,000	11,249,496	235,504		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,462,000	△10,224,462	△1,237,538		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,446,700	43,791,965	△48,238,665		
前期末支払資金残高(12)	686,724,462	686,724,462	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	682,277,762	730,516,427	△48,238,665		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	488,797,663	510,088,554	△21,290,891
	経常経費寄附金収益	142,675	650,000	△507,325
	その他の収益	54,057	92,164	△38,107
	サービス活動収益計(1)	488,994,395	510,830,718	△21,836,323
	費用			
	人件費	324,368,662	329,283,136	△4,914,474
	事業費	85,777,183	83,339,691	2,437,492
	事務費	69,498,298	69,391,362	106,936
	利用者負担軽減額	851,085	886,666	△35,581
減価償却費	61,054,885	56,320,490	4,734,395	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,550,598	△30,638,893	△2,911,705	
徴収不能額		7,200	△7,200	
サービス活動費用計(2)	507,999,515	508,589,652	△590,137	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,005,120	2,241,066	△21,246,186	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	416,695	34,837	381,858
	その他のサービス活動外収益	63,252,689	63,283,470	△30,781
	サービス活動外収益計(4)	63,669,384	63,318,307	351,077
	費用			
その他のサービス活動外費用	2,528,276	2,519,545	8,731	
サービス活動外費用計(5)	2,528,276	2,519,545	8,731	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	61,141,108	60,798,762	342,346	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	42,135,988	63,039,828	△20,903,840	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		26,840,000	△26,840,000
	特別収益計(8)		26,840,000	△26,840,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	10,549	△10,547
国庫補助金等特別積立金積立額		26,840,000	△26,840,000	
特別費用計(9)	2	26,850,549	△26,850,547	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	△10,549	10,547	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	42,135,986	63,029,279	△20,893,293	
法人税、住民税及び事業税(12)	8,033,900	8,025,100	8,800	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	34,102,086	55,004,179	△20,902,093	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	888,795,187	833,791,008	55,004,179
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	922,897,273	888,795,187	34,102,086
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	922,897,273	888,795,187	34,102,086	

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産		756,289,187	711,913,302	44,375,885	流動負債	31,075,968	29,607,648	1,468,320
現金預金		669,373,515	599,955,277	69,418,238	事業未払金	16,177,239	16,371,640	△194,401
事業未収金		77,441,311	82,359,659	△4,918,348	1年以内返済予定リース債務	5,303,208	4,418,808	884,400
未収金		713,143	879,168	△166,025	職員預り金	1,561,621	792,100	769,521
未収補助金		6,129,168	28,640,000	△22,510,832	未払法人税等	8,033,900	8,025,100	8,800
前払費用		2,632,050	79,198	2,552,852				
固定資産		1,856,125,769	1,895,773,407	△39,647,638	固定負債	62,016,355	59,307,916	2,708,439
基本財産		1,628,158,955	1,672,898,655	△44,739,700	リース債務	15,678,382	15,232,990	445,392
土地		1,091,343,444	1,091,343,444	0	退職給付引当金	46,337,973	44,074,926	2,263,047
建物		536,815,511	581,555,211	△44,739,700	負債の部合計	93,092,323	88,915,564	4,176,759
その他の固定資産		227,966,814	222,874,752	5,092,062	純資産の部			
土地		389,500	389,500	0	基本金	1,088,138,624	1,088,138,624	0
建物		5,330,297	6,735,694	△1,405,397	第1号基本金	1,057,843,444	1,057,843,444	0
構築物		2	2	0	第3号基本金	30,295,180	30,295,180	0
機械及び装置		2	2	0	国庫補助金等特別積立金	408,286,736	441,837,334	△33,550,598
車輦運搬具		1,499,833	2,733,035	△1,233,202	その他の積立金	100,000,000	100,000,000	0
器具及び備品		40,886,563	43,708,217	△2,821,654	施設整備積立金	100,000,000	100,000,000	0
有形リース資産		20,467,856	19,452,690	1,015,166	次期繰越活動増減差額	922,897,273	888,795,187	34,102,086
権利		224,952	224,952	0	(うち当期活動増減差額)	34,102,086	55,004,179	△20,902,093
ソフトウェア		1,960,292	2,460,792	△500,500				
退職給付引当資産		46,337,973	44,074,926	2,263,047				
施設整備積立資産		100,000,000	100,000,000	0				
差入保証金		600,000	600,000	0				
長期前払費用		7,796,864	22,262	7,774,602				
その他の固定資産		2,472,680	2,472,680	0	純資産の部合計	2,519,322,633	2,518,771,145	551,488
資産の部合計		2,612,414,956	2,607,686,709	4,728,247	負債及び純資産の部合計	2,612,414,956	2,607,686,709	4,728,247

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						669,373,515
現金	小口現金	—	運転資金として	—	—	218,042
			小計			218,042
普通預金	弥生苑/りそな銀行横浜西口支店	—	運転資金として	—	—	15,623,551
	弥生苑/三井住友銀行横浜駅前支店	—	運転資金として	—	—	31,367,495
	弥生苑/横浜信用金庫三ツ境支店	—	運転資金として	—	—	541,999,502
	弥生苑/横浜信用金庫三ツ境支店	—	運転資金として	—	—	1,787,035
	弥生苑/横浜銀行鶴ヶ峰支店	—	運転資金として	—	—	78,019,537
			小計			668,797,120
定期預金	弥生苑/横浜銀行鶴ヶ峰支店	—	運転資金として	—	—	358,353
事業未収金		—	2,3月分介護報酬等	—	—	77,441,311
未収金		—	退職者社会保険料等	—	—	713,143
未収補助金		—	貸上げ・職場環境改善補助金等	—	—	6,129,168
前払費用		—	火災保険料等	—	—	2,632,050
			流動資産合計			756,289,187
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(弥生苑)神奈川県横浜市旭区上川井町字東根谷1239番1他		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	1,091,343,444	0	1,091,343,444
建物	(弥生苑)神奈川県横浜市旭区上川井町字東根谷1239番1他	1996年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	1,743,264,824	1,206,449,313	536,815,511
			基本財産合計			1,628,158,955
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	エクシブ山中湖	—	福利厚生用	389,500	0	389,500
建物	内装工事代他 5件	—	第2種社会福祉事業である通所介護事業に使用している	18,521,775	13,191,478	5,330,297
構築物	屋上証明看板他 2件	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	3,014,550	3,014,548	2
機械及び装置	包丁まな板殺菌庫他 4件	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームに使用している	310,000	309,998	2
車輛運搬具	トヨタハイエース他 8件	—	利用者等送迎用	22,768,360	21,268,527	1,499,833
器具及び備品	クランクギャッジベッド他 82件	—	介護用	101,594,310	60,707,747	40,886,563
有形リース資産	パソコン他 3件	—	事務管理用	31,661,640	11,193,784	20,467,856
権利	電話加入権	—	事務管理用	224,952	0	224,952
ソフトウェア	管理ソフト他 2件	—	事務管理用	2,502,500	542,208	1,960,292
退職給付引当資産	横浜市社協退職共済	—	将来における退職金支給目的のために積み立てている資産	—	—	46,337,973
その他の積立資産	施設整備積立資産	—	将来における施設整備のために積み立てている資産	—	—	100,000,000
差入保証金		—	建物保証金	—	—	600,000
長期前払費用		—	車両メンテ費用	—	—	7,796,864
その他の固定資産	リサイクル預託金等	—	利用者等送迎用	—	—	2,472,680
			その他の固定資産合計			227,966,814
			固定資産合計			1,856,125,769
			資産合計			2,612,414,956
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—		—	—	16,177,239
1年以内返済予定リース債務	東京センチュリーリース	—		—	—	5,303,208
職員預り金	源泉所得税、住民税	—		—	—	1,561,621
未払法人税等	保土ヶ谷税務署他	—		—	—	8,033,900
			流動負債合計			31,075,968
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	横浜市社協退職共済	—		—	—	46,337,973
リース債務	東京センチュリーリース	—		—	—	15,678,382
			固定負債合計			62,016,355
			負債合計			93,092,323
			差引純資産			2,519,322,633