

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

岐阜県下呂市萩原町羽根 2 7 1 0 番地 3

社会福祉法人 下呂福祉会
理事長 熊崎 敏彦

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	677,596,000	676,978,528	617,472	
		老人福祉事業収入	130,221,000	129,605,484	615,516	
		障害福祉サービス等事業収入	361,000		361,000	
		経常経費寄附金収入	1,653,000	2,743,874	△ 1,090,874	
		受取利息配当金収入	454,000	609,278	△ 155,278	
		その他の収入	1,009,000	914,287	94,713	
		事業活動収入計(1)	811,294,000	810,851,451	442,549	
	支 出	人件費支出	636,664,000	612,467,124	24,196,876	
		事業費支出	143,258,000	120,492,331	22,765,669	
		事務費支出	123,841,000	103,040,573	20,800,427	
		利用者負担軽減額	1,889,000		1,889,000	
		その他の支出	100,000		100,000	
		流動資産評価損等による資金減少額	1,232,000		1,232,000	
事業活動支出計(2)		906,984,000	836,000,028	70,983,972		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 95,690,000	△ 25,148,577	△ 70,541,423		
に施設 よる整 収備等	収 入					
		施設整備等収入計(4)		0	0	
	支 出	固定資産取得支出	4,646,000	3,846,680	799,320	
		施設整備等支出計(5)	4,646,000	3,846,680	799,320	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,646,000	△ 3,846,680	△ 799,320	
その他の活動による収支	収 入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支 出	長期貸付金支出	720,000		720,000	
		その他の活動支出計(8)	720,000	0	720,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 720,000	0	△ 720,000	
予備費支出(10)		3,869,000	—	3,869,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 104,925,000	△ 28,995,257	△ 75,929,743		
前期末支払資金残高(12)			510,647,694	510,647,694	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			405,722,694	481,652,437	△ 75,929,743	

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			社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計	備 考
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	676,978,528		676,978,528		676,978,528	
		老人福祉事業収入	129,605,484		129,605,484		129,605,484	
		経常経費寄附金収入	2,743,874		2,743,874		2,743,874	
		受取利息配当金収入	600,686	8,592	609,278		609,278	
		その他の収入	914,287		914,287		914,287	
	事業活動収入計(1)		810,842,859	8,592	810,851,451		810,851,451	
	支 出	人件費支出	612,467,124		612,467,124		612,467,124	
		事業費支出	120,492,331		120,492,331		120,492,331	
		事務費支出	103,040,353	220	103,040,573		103,040,573	
事業活動支出計(2)		835,999,808	220	836,000,028		836,000,028		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 25,156,949	8,372	△ 25,148,577		△ 25,148,577		
に施設 による 整備 収支等	収 入							
		施設整備等収入計(4)	0		0		0	
	支 出	固定資産取得支出	3,846,680		3,846,680		3,846,680	
		施設整備等支出計(5)	3,846,680		3,846,680		3,846,680	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 3,846,680		△ 3,846,680		△ 3,846,680		
その他の による 収支	収 入							
		その他の活動収入計(7)	0		0		0	
	支 出							
		その他の活動支出計(8)	0		0		0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0		0		0		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△ 29,003,629	8,372	△ 28,995,257		△ 28,995,257	
前期末支払資金残高(11)			506,123,664	4,524,030	510,647,694		510,647,694	
当期末支払資金残高(10)+(11)			477,120,035	4,532,402	481,652,437		481,652,437	

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)	備 考
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	676,978,528	640,087,356	36,891,172	
		老人福祉事業収益	129,605,484	126,627,839	2,977,645	
		経常経費寄附金収益	2,743,874	786,834	1,957,040	
		サービス活動収益計(1)	809,327,886	767,516,457	41,811,429	
	費 用	人件費	612,923,124	573,297,283	39,625,841	
		事業費	120,492,331	120,804,558	△ 312,227	
		事務費	103,040,573	104,457,000	△ 1,416,427	
		減価償却費	10,931,319	11,346,624	△ 415,305	
		徴収不能額		339,564	△ 339,564	
		サービス活動費用計(2)	847,387,347	810,245,029	37,142,318	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 38,059,461	△ 42,728,572	4,669,111		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	609,278	247,851	361,427	
		その他のサービス活動外収益	914,287	696,273	218,014	
		サービス活動外収益計(4)	1,523,565	944,124	579,441	
	費 用					
		サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,523,565	944,124	579,441	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 36,535,896	△ 41,784,448	5,248,552		
特別増減の部	収 益					
		特別収益計(8)	0	0	0	
	費 用	固定資産売却損・処分損	4	16	△ 12	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 900,550	△ 860,350	△ 40,200	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,206,000		1,206,000	
特別費用計(9)	305,454	△ 860,334	1,165,788			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 305,454	860,334	△ 1,165,788		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 36,841,350	△ 40,924,114	4,082,764		
繰越活動の増減	前期繰越活動増減差額(12)		375,613,654	416,537,768	△ 40,924,114	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		338,772,304	375,613,654	△ 36,841,350	
	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)		338,772,304	375,613,654	△ 36,841,350	

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			社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計	備 考	
増減の部	サー ビス 活 動	収益	介護保険事業収益	676,978,528		676,978,528		676,978,528	
			老人福祉事業収益	129,605,484		129,605,484		129,605,484	
			経常経費寄附金収益	2,743,874		2,743,874		2,743,874	
			サービス活動収益計(1)	809,327,886		809,327,886		809,327,886	
	費用	人件費	612,923,124		612,923,124		612,923,124		
		事業費	120,492,331		120,492,331		120,492,331		
		事務費	103,040,353	220	103,040,573		103,040,573		
		減価償却費	10,931,319		10,931,319		10,931,319		
		サービス活動費用計(2)	847,387,127	220	847,387,347		847,387,347		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 38,059,241	△ 220	△ 38,059,461		△ 38,059,461			
増減の部外	サー ビス 活 動 外	収益	受取利息配当金収益	600,686	8,592	609,278		609,278	
			その他のサービス活動外収益	914,287		914,287		914,287	
			サービス活動外収益計(4)	1,514,973	8,592	1,523,565		1,523,565	
	費用								
			サービス活動外費用計(5)						
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,514,973	8,592	1,523,565		1,523,565		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 36,544,268	8,372	△ 36,535,896		△ 36,535,896			
特別増減の部	収益								
			特別収益計(8)	0		0		0	
	費用	固定資産売却損・処分損	4		4		4		
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 900,550		△ 900,550		△ 900,550		
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,206,000		1,206,000		1,206,000		
			特別費用計(9)	305,454		305,454		305,454	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 305,454		△ 305,454		△ 305,454			
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 36,849,722	8,372	△ 36,841,350		△ 36,841,350		
繰越差額の部	繰越活動の部	前期繰越活動増減差額 (12)	371,089,624	4,524,030	375,613,654		375,613,654		
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	334,239,902	4,532,402	338,772,304		338,772,304		
		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)	334,239,902	4,532,402	338,772,304		338,772,304	

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	522,805,574	553,892,175	△ 31,086,601	流動負債	88,182,637	89,817,981	△ 1,635,344
現金預金	400,422,621	436,017,705	△ 35,595,084	事業未払金	9,475,808	11,216,437	△ 1,740,629
有価証券	20,000	20,000	0	その他の未払金	8,865,908	8,377,368	488,540
事業未収金	116,942,990	112,799,647	4,143,343	未払費用	5,107,406	5,751,562	△ 644,156
未収金	1,338,899	1,640,640	△ 301,741	預り金	11,686,066	11,374,435	311,631
貯蔵品	3,736,853	3,317,374	419,479	職員預り金	6,017,949	6,524,679	△ 506,730
立替金	254,211	96,809	157,402	賞与引当金	47,029,500	46,573,500	456,000
仮払金	90,000	0	90,000				
固定資産	84,813,764	91,898,407	△ 7,084,643	固定負債			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	88,182,637	89,817,981	△ 1,635,344
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	74,813,764	81,898,407	△ 7,084,643	基本金	135,000,000	135,000,000	0
建物	11,051,653	11,545,860	△ 494,207	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物附属設備	542,425	779,537	△ 237,112	第3号基本金	125,000,000	125,000,000	0
構築物	2,308,754	2,517,930	△ 209,176	国庫補助金等特別積立金	5,664,397	5,358,947	305,450
機械及び装置	2,536,387	4,296,567	△ 1,760,180	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	0
車輛運搬具	2,242,335	3,406,840	△ 1,164,505	人件費積立金(措置)	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	14,048,467	17,327,258	△ 3,278,791	修繕積立金(措置)	30,000,000	30,000,000	0
ソフトウェア	1,989,593	1,930,265	59,328	次期繰越活動増減差額	338,772,304	375,613,654	△ 36,841,350
人件費積立資産(措置)	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 36,841,350	△ 40,924,114	4,082,764
修繕積立資産(措置)	30,000,000	30,000,000	0	純資産の部合計	519,436,701	555,972,601	△ 36,535,900
その他の固定資産	94,150	94,150	0	資産の部合計	607,619,338	645,790,582	△ 38,171,244
資産の部合計	607,619,338	645,790,582	△ 38,171,244				

[脚 注]
1 減価償却累計額は 106,745,549円である。

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	備 考
流動資産	518,273,172	4,532,402	522,805,574		522,805,574	
現金預金	395,890,219	4,532,402	400,422,621		400,422,621	
有価証券	20,000		20,000		20,000	
事業未収金	116,942,990		116,942,990		116,942,990	
未収金	1,338,899		1,338,899		1,338,899	
貯蔵品	3,736,853		3,736,853		3,736,853	
立替金	254,211		254,211		254,211	
仮払金	90,000		90,000		90,000	
固定資産	84,813,764		84,813,764		84,813,764	
基本財産	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
その他の固定資産	74,813,764		74,813,764		74,813,764	
建物	11,051,653		11,051,653		11,051,653	
建物附属設備	542,425		542,425		542,425	
構築物	2,308,754		2,308,754		2,308,754	
機械及び装置	2,536,387		2,536,387		2,536,387	
車輛運搬具	2,242,335		2,242,335		2,242,335	
器具及び備品	14,048,467		14,048,467		14,048,467	
ソフトウェア	1,989,593		1,989,593		1,989,593	
人件費積立資産(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立資産(措置)	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
その他の固定資産	94,150		94,150		94,150	
資産の部合計	603,086,936	4,532,402	607,619,338		607,619,338	

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	備 考
流動負債	88,182,637		88,182,637		88,182,637	
事業未払金	9,475,808		9,475,808		9,475,808	
その他の未払金	8,865,908		8,865,908		8,865,908	
未払費用	5,107,406		5,107,406		5,107,406	
預り金	11,686,066		11,686,066		11,686,066	
職員預り金	6,017,949		6,017,949		6,017,949	
賞与引当金	47,029,500		47,029,500		47,029,500	
固定負債						
負債の部合計	88,182,637		88,182,637		88,182,637	
基本金	135,000,000		135,000,000		135,000,000	
第1号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
第3号基本金	125,000,000		125,000,000		125,000,000	
国庫補助金等特別積立金	5,664,397		5,664,397		5,664,397	
その他の積立金	40,000,000		40,000,000		40,000,000	
人件費積立金(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立金(措置)	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
次期繰越活動増減差額	334,239,902	4,532,402	338,772,304		338,772,304	
(うち当期活動増減差額)	△ 36,849,722	8,372	△ 36,841,350		△ 36,841,350	
純資産の部合計	514,904,299	4,532,402	519,436,701		519,436,701	
負債及び純資産の部合計	603,086,936	4,532,402	607,619,338		607,619,338	

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)棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 最終仕入原価法 |
| (3)固定資産の減価償却方法 | |
| ①建物並びに器具及び備品等 | 定額法 |
| ②リース資産 | 該当なし |
| (4)引当金の計上基準 | |
| ①賞与引当金 | 次期夏季賞与見込額を計上
(職員賞与＋非常勤職員賞与)／2 |
| (5)消費税等の会計処理 | 消費税等の会計処理は、税込方式によっている |
| (6)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引 | 該当なし |
| (7)税効果会計の適用について | 該当なし |
| 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 | 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)当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている | |
| ①法人全体の財務諸表 | 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 | |
| ③社会福祉事業における拠点区分別内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| ④公益事業における内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| (2)各拠点区分におけるサービス区分の内容 | |
| ①養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・本 部 | |
| ・養護老人ホームあさぎりサニーランド | |
| ②特別養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設あさぎりサニーランド | |
| ・短期入所生活介護あさぎりサニーランド | |
| ③特別養護老人ホームかなやまサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設かなやまサニーランド | |
| ・短期入所生活介護かなやまサニーランド | |

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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

該当なし

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。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期減少額(除却等)	当期末残高	備 考
その他の固定資産					
建物	16,565,426	5,513,773	0	11,051,653	
建物附属設備	6,237,436	5,695,011	0	542,425	
構築物	4,341,014	2,032,260	0	2,308,754	
機械及び装置	10,540,000	8,003,613	0	2,536,387	
車輛運搬具	26,459,740	24,217,405	0	2,242,335	
器具及び備品	65,969,711	51,921,240	4	14,048,467	
ソフトウェア	11,351,840	9,362,247	0	1,989,593	
小 計	141,465,167	106,745,549	4	34,719,614	
合 計	141,465,167	106,745,549	4	34,719,614	

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

該当なし

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

富士石油(岡崎壮男監事)

あさぎりサニーランド燃料費購入
実習生寮灯油購入

年間取引 ￥173,828円
年間取引 ￥105,019円

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. 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