

決 算 報 告 書

第 22 期

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 白熊会

目 次

1. 法人単位資金収支計算書 第一号第一様式
2. 法人単位事業活動計算書 第二号第一様式
3. 法人単位貸借対照表 第三号第一様式
4. 資金収支内訳表 第一号第二様式
5. 事業活動内訳表 第二号第二様式
6. 貸借対照表内訳表 第三号第二様式
7. 事業区分資金収支内訳表 第一号第三様式
8. 事業区分事業活動内訳表 第二号第三様式
9. 事業区分貸借対照表内訳表 第三号第三様式
10. 計算書類に対する注記(法人全体)
11. 拠点区分資金収支計算書 第一号第四様式
12. 拠点区分事業活動計算書 第二号第四様式
13. 拠点区分貸借対照表 第三号第四様式
14. 計算書類に対する注記(拠点区分)
15. 財産目録

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	740,900,000	735,505,641	5,394,359		
		老人福祉事業収入	19,800,000	19,677,386	122,614		
		医療事業収入	4,000,000	4,775,730	-775,730		
		経常経費寄附金収入	250,000	257,601	-7,601		
		受取利息配当金収入	400,000	1,546,298	-1,146,298		
		その他の収入	1,940,000	3,207,901	-1,267,901		
	事業活動収入計(1)		767,290,000	764,970,557	2,319,443		
	支出	人件費支出	516,450,000	511,079,386	5,370,614		
		事業費支出	94,900,000	95,859,893	-959,893		
		事務費支出	62,780,000	59,330,325	3,449,675		
支払利息支出		2,100,000	2,009,906	90,094			
その他の支出		0	11,000	-11,000			
事業活動支出計(2)		676,230,000	668,290,510	7,939,490			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		91,060,000	96,680,047	-5,620,047			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	2,090,000	-2,090,000		
		固定資産売却収入	0	42,740	-42,740		
		その他の施設整備等による収入	0	12,640	-12,640		
		施設整備等収入計(4)		0	2,145,380	-2,145,380	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	22,400,000	23,072,000	-672,000		
		固定資産取得支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	24,000,000 810,000	19,784,620 802,980	4,215,380 7,020		
施設整備等支出計(5)		47,210,000	43,659,600	3,550,400			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-47,210,000	-41,514,220	-5,695,780			
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入計(7)		0	0	0	
		支出	積立資産支出	21,500,000	21,500,000	0	
	その他の活動支出計(8)		21,500,000	21,500,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-21,500,000	-21,500,000	0		
予備費支出(10)		0	—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		22,350,000	33,665,827	-11,315,827			
前期末支払資金残高(12)		478,837,000	478,837,094	-94			
当期末支払資金残高(11)+(12)		501,187,000	512,502,921	-11,315,921			

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	735,505,641	729,006,337	6,499,304
		老人福祉事業収益	19,677,386	18,828,340	849,046
		医療事業収益	4,775,730	4,312,620	463,110
		経常経費寄附金収益	257,601	0	257,601
		その他の収益	46,600	0	46,600
	サービス活動収益計(1)		760,262,958	752,147,297	8,115,661
	費用	人件費	546,557,166	502,316,031	44,241,135
		事業費	95,859,893	91,475,319	4,384,574
		事務費	59,330,325	57,881,238	1,449,087
		減価償却費	65,449,457	64,064,591	1,384,866
国庫補助金等特別積立金取崩額		-7,906,135	-7,817,952	-88,183	
サービス活動費用計(2)		759,290,706	707,919,227	51,371,479	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		972,252	44,228,070	-43,255,818	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,546,298	247,229	1,299,069
		その他のサービス活動外収益	3,161,301	2,427,062	734,239
		サービス活動外収益計(4)	4,707,599	2,674,291	2,033,308
	費用	支払利息	2,009,906	2,326,721	-316,815
		その他のサービス活動外費用	11,000	0	11,000
		サービス活動外費用計(5)	2,020,906	2,326,721	-305,815
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,686,693	347,570	2,339,123	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,658,945	44,575,640	-40,916,695	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,090,000	1,929,000	161,000
		固定資産受贈額	142,399	0	142,399
		固定資産売却益	42,739	29,999	12,740
	特別収益計(8)		2,275,138	1,958,999	316,139
	費用	固定資産売却損・処分損	0	9,602	-9,602
国庫補助金等特別積立金積立額		2,090,000	1,929,000	161,000	
特別費用計(9)		2,090,000	1,938,602	151,398	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		185,138	20,397	164,741	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,844,083	44,596,037	-40,751,954	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		404,702,038	381,606,001	23,096,037
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		408,546,121	426,202,038	-17,655,917
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		21,500,000	21,500,000	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		387,046,121	404,702,038	-17,655,917	

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	545,147,335	502,875,255	42,272,080	流動負債	95,017,614	51,289,141	43,728,473
現金預金	414,953,484	376,377,332	38,576,152	事業未払金	28,419,980	20,182,186	8,237,794
事業未収金	127,053,432	119,893,818	7,159,614	1年以内返済予定設備資金借入金	8,952,000	23,072,000	-14,120,000
未収補助金	0	1,500,000	-1,500,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	18,135,000	0	18,135,000
前払費用	3,140,419	5,104,105	-1,963,686	1年以内返済予定リース債務	0	802,980	-802,980
固定資産	1,561,185,747	1,585,220,826	-24,035,079	未払費用	7,500	107,581	-100,081
基本財産	992,154,604	1,028,305,241	-36,150,637	預り金	970,274	840,692	129,582
土地	485,000,000	485,000,000	0	職員預り金	1,206,660	987,702	218,958
建物	507,154,604	543,305,241	-36,150,637	前受収益	2,040,000	1,920,000	120,000
その他の固定資産	569,031,143	556,915,585	12,115,558	賞与引当金	35,286,200	3,376,000	31,910,200
建物	204,904,382	217,559,852	-12,655,470	固定負債	329,698,980	353,218,400	-23,519,420
構築物	9,589,559	11,057,950	-1,468,391	設備資金借入金	141,652,000	150,604,000	-8,952,000
車輛運搬具	4,166,904	6,370,221	-2,203,317	長期運営資金借入金	161,865,000	180,000,000	-18,135,000
器具及び備品	51,105,753	43,182,191	7,923,562	退職給付引当金	26,181,980	22,614,400	3,567,580
有形リース資産	0	642,399	-642,399	負債の部合計	424,716,594	404,507,541	20,209,053
権利	142,854	148,542	-5,688	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,838,561	2,158,660	-320,099	基本金	904,172,803	904,172,803	0
建物修繕積立資産	100,000,000	90,000,000	10,000,000	基本金	904,172,803	904,172,803	0
備品等購入積立資産	40,000,000	36,000,000	4,000,000	国庫補助金等特別積立金	100,397,564	106,213,699	-5,816,135
建設等積立資産	150,000,000	142,500,000	7,500,000	国庫補助金等特別積立金	100,397,564	106,213,699	-5,816,135
差入保証金	7,200,000	7,200,000	0	その他の積立金	290,000,000	268,500,000	21,500,000
その他の固定資産	83,130	95,770	-12,640	建物修繕積立金	100,000,000	90,000,000	10,000,000
				備品等購入積立金	40,000,000	36,000,000	4,000,000
				建設等積立金	150,000,000	142,500,000	7,500,000
				次期繰越活動増減差額	387,046,121	404,702,038	-17,655,917
				次期繰越活動増減差額	387,046,121	404,702,038	-17,655,917
				（うち当期活動増減差額）	3,844,083	44,596,037	-40,751,954
				純資産の部合計	1,681,616,488	1,683,588,540	-1,972,052
資産の部合計	2,106,333,082	2,088,096,081	18,237,001	負債及び純資産の部合計	2,106,333,082	2,088,096,081	18,237,001

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
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	735,505,641	0	735,505,641	0	735,505,641
	老人福祉事業収入	0	19,677,386	19,677,386	0	19,677,386
	医療事業収入	4,775,730	0	4,775,730	0	4,775,730
	経常経費寄附金収入	257,601	0	257,601	0	257,601
	受取利息配当金収入	1,532,342	13,956	1,546,298	0	1,546,298
	その他の収入	3,173,381	34,520	3,207,901	0	3,207,901
	事業活動収入計(1)	745,244,695	19,725,862	764,970,557	0	764,970,557
	支出					
	人件費支出	501,721,677	9,357,709	511,079,386	0	511,079,386
事業費支出	89,498,517	6,361,376	95,859,893	0	95,859,893	
事務費支出	53,122,007	6,208,318	59,330,325	0	59,330,325	
支払利息支出	698,572	1,311,334	2,009,906	0	2,009,906	
その他の支出	11,000	0	11,000	0	11,000	
事業活動支出計(2)	645,051,773	23,238,737	668,290,510	0	668,290,510	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	100,192,922	-3,512,875	96,680,047	0	96,680,047	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,090,000	0	2,090,000	0	2,090,000
	固定資産売却収入	42,740	0	42,740	0	42,740
	その他の施設整備等による収入	12,640	0	12,640	0	12,640
	施設整備等収入計(4)	2,145,380	0	2,145,380	0	2,145,380
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	16,939,018	6,132,982	23,072,000	0	23,072,000
	固定資産取得支出	19,784,620	0	19,784,620	0	19,784,620
	ファイナンス・リース債務の返済支出	802,980	0	802,980	0	802,980
	施設整備等支出計(5)	37,526,618	6,132,982	43,659,600	0	43,659,600
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-35,381,238	-6,132,982	-41,514,220	0	-41,514,220	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	0	13,200,000	13,200,000	-13,200,000	0
	その他の活動による収入計(7)	0	13,200,000	13,200,000	-13,200,000	0
	支出					
	積立資産支出	21,500,000	0	21,500,000	0	21,500,000
事業区分間繰入金支出	13,200,000	0	13,200,000	-13,200,000	0	
その他の活動支出計(8)	34,700,000	0	34,700,000	-13,200,000	21,500,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-34,700,000	13,200,000	-21,500,000	0	-21,500,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	30,111,684	3,554,143	33,665,827	0	33,665,827	
前期末支払資金残高(11)	465,333,516	13,503,578	478,837,094	0	478,837,094	
当期末支払資金残高(10)+(11)	495,445,200	17,057,721	512,502,921	0	512,502,921	

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	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	735,505,641	0	735,505,641	0	735,505,641
		老人福祉事業収益	0	19,677,386	19,677,386	0	19,677,386
		医療事業収益	4,775,730	0	4,775,730	0	4,775,730
		経常経費寄附金収益	257,601	0	257,601	0	257,601
		その他の収益	46,600	0	46,600	0	46,600
		サービス活動収益計(1)	740,585,572	19,677,386	760,262,958	0	760,262,958
	費	人件費	537,199,457	9,357,709	546,557,166	0	546,557,166
		事業費	89,498,517	6,361,376	95,859,893	0	95,859,893
		事務費	53,122,007	6,208,318	59,330,325	0	59,330,325
		減価償却費	52,125,795	13,323,662	65,449,457	0	65,449,457
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,186,010	-720,125	-7,906,135	0	-7,906,135	
	サービス活動費用計(2)	724,759,766	34,530,940	759,290,706	0	759,290,706	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,825,806	-14,853,554	972,252	0	972,252	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,532,342	13,956	1,546,298	0	1,546,298
		その他のサービス活動外収益	3,126,781	34,520	3,161,301	0	3,161,301
		サービス活動外収益計(4)	4,659,123	48,476	4,707,599	0	4,707,599
	費	支払利息	698,572	1,311,334	2,009,906	0	2,009,906
		その他のサービス活動外費用	11,000	0	11,000	0	11,000
		サービス活動外費用計(5)	709,572	1,311,334	2,020,906	0	2,020,906
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,949,551	-1,262,858	2,686,693	0	2,686,693	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,775,357	-16,116,412	3,658,945	0	3,658,945	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	2,090,000	0	2,090,000	0	2,090,000
		固定資産受贈額	142,399	0	142,399	0	142,399
		固定資産売却益	42,739	0	42,739	0	42,739
		事業区分間繰入金収益	0	13,200,000	13,200,000	-13,200,000	0
		事業区分間固定資産移管収益	0	3,501,000	3,501,000	-3,501,000	0
		特別収益計(8)	2,275,138	16,701,000	18,976,138	-16,701,000	2,275,138
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	2,090,000	0	2,090,000	0	2,090,000
	事業区分間繰入金費用	13,200,000	0	13,200,000	-13,200,000	0	
	事業区分間固定資産移管費用	3,501,000	0	3,501,000	-3,501,000	0	
	特別費用計(9)	18,791,000	0	18,791,000	-16,701,000	2,090,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-16,515,862	16,701,000	185,138	0	185,138	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,259,495	584,588	3,844,083	0	3,844,083	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	430,775,454	-26,073,416	404,702,038	0	404,702,038
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	434,034,949	-25,488,828	408,546,121	0	408,546,121
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	21,500,000	0	21,500,000	0	21,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	412,534,949	-25,488,828	387,046,121	0	387,046,121	

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	525,881,371	19,265,964	545,147,335	0	545,147,335
現金預金	399,236,917	15,716,567	414,953,484	0	414,953,484
事業未収金	123,968,424	3,085,008	127,053,432	0	127,053,432
前払費用	2,676,030	464,389	3,140,419	0	3,140,419
固定資産	1,488,730,727	213,455,020	1,702,185,747	-141,000,000	1,561,185,747
基本財産	992,154,604	0	992,154,604	0	992,154,604
土地	485,000,000	0	485,000,000	0	485,000,000
建物	507,154,604	0	507,154,604	0	507,154,604
その他の固定資産	496,576,123	213,455,020	710,031,143	-141,000,000	569,031,143
建物	0	204,904,382	204,904,382	0	204,904,382
構築物	4,539,921	5,049,638	9,589,559	0	9,589,559
車輛運搬具	4,166,904	0	4,166,904	0	4,166,904
器具及び備品	51,105,753	0	51,105,753	0	51,105,753
権利	142,854	0	142,854	0	142,854
ソフトウェア	1,838,561	0	1,838,561	0	1,838,561
事業区分間長期貸付金	141,000,000	0	141,000,000	-141,000,000	0
建物修繕積立資産	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
備品等購入積立資産	40,000,000	0	40,000,000	0	40,000,000
建設等積立資産	150,000,000	0	150,000,000	0	150,000,000
差入保証金	3,699,000	3,501,000	7,200,000	0	7,200,000
その他の固定資産	83,130	0	83,130	0	83,130
資産の部合計	2,014,612,098	232,720,984	2,247,333,082	-141,000,000	2,106,333,082
流動負債	86,676,389	8,341,225	95,017,614	0	95,017,614
事業未払金	28,257,137	162,843	28,419,980	0	28,419,980
1年以内返済予定設備資金借入金	2,819,018	6,132,982	8,952,000	0	8,952,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	18,135,000	0	18,135,000	0	18,135,000
未払費用	7,500	0	7,500	0	7,500
預り金	964,874	5,400	970,274	0	970,274
職員預り金	1,206,660	0	1,206,660	0	1,206,660
前受収益	0	2,040,000	2,040,000	0	2,040,000
賞与引当金	35,286,200	0	35,286,200	0	35,286,200
固定負債	232,670,018	238,028,962	470,698,980	-141,000,000	329,698,980
設備資金借入金	44,623,038	97,028,962	141,652,000	0	141,652,000
長期運営資金借入金	161,865,000	0	161,865,000	0	161,865,000
事業区分間長期借入金	0	141,000,000	141,000,000	-141,000,000	0
退職給付引当金	26,181,980	0	26,181,980	0	26,181,980
負債の部合計	319,346,407	246,370,187	565,716,594	-141,000,000	424,716,594
基本金	904,172,803	0	904,172,803	0	904,172,803
基本金	904,172,803	0	904,172,803	0	904,172,803
国庫補助金等特別積立金	88,557,939	11,839,625	100,397,564	0	100,397,564
国庫補助金等特別積立金	88,557,939	11,839,625	100,397,564	0	100,397,564
その他の積立金	290,000,000	0	290,000,000	0	290,000,000
建物修繕積立金	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
備品等購入積立金	40,000,000	0	40,000,000	0	40,000,000
建設等積立金	150,000,000	0	150,000,000	0	150,000,000
次期繰越活動増減差額	412,534,949	-25,488,828	387,046,121	0	387,046,121
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	412,534,949	-25,488,828	387,046,121	0	387,046,121
	3,259,495	584,588	3,844,083	0	3,844,083
純資産の部合計	1,695,265,691	-13,649,203	1,681,616,488	0	1,681,616,488
負債及び純資産の部合計	2,014,612,098	232,720,984	2,247,333,082	-141,000,000	2,106,333,082

社会福祉事業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		白熊園	看多機野方	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	658,222,127	77,283,514	735,505,641	0	735,505,641
	医療事業収入	0	4,775,730	4,775,730	0	4,775,730
	経常経費寄附金収入	257,601	0	257,601	0	257,601
	受取利息配当金収入	1,532,342	0	1,532,342	0	1,532,342
	その他の収入	2,762,063	411,318	3,173,381	0	3,173,381
	事業活動収入計(1)	662,774,133	82,470,562	745,244,695	0	745,244,695
	支出					
	人件費支出	430,669,385	71,052,292	501,721,677	0	501,721,677
	事業費支出	84,495,583	5,002,934	89,498,517	0	89,498,517
事務費支出	46,550,671	6,571,336	53,122,007	0	53,122,007	
支払利息支出	95,819	602,753	698,572	0	698,572	
その他の支出	11,000	0	11,000	0	11,000	
事業活動支出計(2)	561,822,458	83,229,315	645,051,773	0	645,051,773	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	100,951,675	-758,753	100,192,922	0	100,192,922	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,090,000	0	2,090,000	0	2,090,000
	固定資産売却収入	42,740	0	42,740	0	42,740
	その他の施設整備等による収入	12,640	0	12,640	0	12,640
	施設整備等収入計(4)	2,145,380	0	2,145,380	0	2,145,380
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	14,120,000	2,819,018	16,939,018	0	16,939,018
	固定資産取得支出	19,201,230	583,390	19,784,620	0	19,784,620
	ファイナンス・リース債務の返済支出	802,980	0	802,980	0	802,980
	施設整備等支出計(5)	34,124,210	3,402,408	37,526,618	0	37,526,618
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-31,978,830	-3,402,408	-35,381,238	0	-35,381,238	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	0	12,000,000	12,000,000	-12,000,000	0
	その他の活動による収入計(7)	0	12,000,000	12,000,000	-12,000,000	0
	支出					
	積立資産支出	21,500,000	0	21,500,000	0	21,500,000
	事業区分間繰入金支出	13,200,000	0	13,200,000	0	13,200,000
拠点区分間繰入金支出	12,000,000	0	12,000,000	-12,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	46,700,000	0	46,700,000	-12,000,000	34,700,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-46,700,000	12,000,000	-34,700,000	0	-34,700,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	22,272,845	7,838,839	30,111,684	0	30,111,684	
前期末支払資金残高(11)	454,741,602	10,591,914	465,333,516	0	465,333,516	
当期末支払資金残高(10)+(11)	477,014,447	18,430,753	495,445,200	0	495,445,200	

社会福祉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		白熊園	看多機野方	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス	収益						
	介護保険事業収益	658,222,127	77,283,514	735,505,641	0	735,505,641	
	医療事業収益	0	4,775,730	4,775,730	0	4,775,730	
	経常経費寄附金収益	257,601	0	257,601	0	257,601	
	その他の収益	46,600	0	46,600	0	46,600	
	サービス活動収益計(1)	658,526,328	82,059,244	740,585,572	0	740,585,572	
活動増減の部	費用						
	人件費	461,296,645	75,902,812	537,199,457	0	537,199,457	
	事業費	84,495,583	5,002,934	89,498,517	0	89,498,517	
	事務費	46,550,671	6,571,336	53,122,007	0	53,122,007	
	減価償却費	41,941,091	10,184,704	52,125,795	0	52,125,795	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,839,650	-2,346,360	-7,186,010	0	-7,186,010		
	サービス活動費用計(2)	629,444,340	95,315,426	724,759,766	0	724,759,766	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,081,988	-13,256,182	15,825,806	0	15,825,806	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	1,532,342	0	1,532,342	0	1,532,342	
	その他のサービス活動外収益	2,715,463	411,318	3,126,781	0	3,126,781	
		サービス活動外収益計(4)	4,247,805	411,318	4,659,123	0	4,659,123
	費用						
支払利息	95,819	602,753	698,572	0	698,572		
その他のサービス活動外費用	11,000	0	11,000	0	11,000		
	サービス活動外費用計(5)	106,819	602,753	709,572	0	709,572	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,140,986	-191,435	3,949,551	0	3,949,551	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,222,974	-13,447,617	19,775,357	0	19,775,357	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	2,090,000	0	2,090,000	0	2,090,000	
	固定資産受贈額	142,399	0	142,399	0	142,399	
	固定資産売却益	42,739	0	42,739	0	42,739	
	拠点区分間繰入金収益	0	12,000,000	12,000,000	-12,000,000	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	3,699,000	3,699,000	-3,699,000	0	
		特別収益計(8)	2,275,138	15,699,000	17,974,138	-15,699,000	2,275,138
	費用						
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,090,000	0	2,090,000	0	2,090,000	
	事業区分間繰入金費用	13,200,000	0	13,200,000	0	13,200,000	
拠点区分間繰入金費用	12,000,000	0	12,000,000	-12,000,000	0		
事業区分間固定資産移管費用	3,501,000	0	3,501,000	0	3,501,000		
拠点区分間固定資産移管費用	3,699,000	0	3,699,000	-3,699,000	0		
	特別費用計(9)	34,490,000	0	34,490,000	-15,699,000	18,791,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-32,214,862	15,699,000	-16,515,862	0	-16,515,862	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,008,112	2,251,383	3,259,495	0	3,259,495	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	458,642,613	-27,867,159	430,775,454	0	430,775,454	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	459,650,725	-25,615,776	434,034,949	0	434,034,949	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	21,500,000	0	21,500,000	0	21,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	438,150,725	-25,615,776	412,534,949	0	412,534,949	

社会福祉事業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	白熊園	看多機野方	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	503,660,545	22,220,826	525,881,371	0	525,881,371
現金預金	391,266,949	7,969,968	399,236,917	0	399,236,917
事業未収金	110,202,702	13,765,722	123,968,424	0	123,968,424
前払費用	2,190,894	485,136	2,676,030	0	2,676,030
固定資産	1,449,352,686	114,878,041	1,564,230,727	-75,500,000	1,488,730,727
基本財産	897,970,558	94,184,046	992,154,604	0	992,154,604
土地	485,000,000	0	485,000,000	0	485,000,000
建物	412,970,558	94,184,046	507,154,604	0	507,154,604
その他の固定資産	551,382,128	20,693,995	572,076,123	-75,500,000	496,576,123
構築物	1,805,947	2,733,974	4,539,921	0	4,539,921
車輛運搬具	3,026,120	1,140,784	4,166,904	0	4,166,904
器具及び備品	39,085,351	12,020,402	51,105,753	0	51,105,753
権利	76,440	66,414	142,854	0	142,854
ソフトウェア	822,160	1,016,401	1,838,561	0	1,838,561
事業区分間長期貸付金	141,000,000	0	141,000,000	0	141,000,000
拠点区分間長期貸付金	75,500,000	0	75,500,000	-75,500,000	0
建物修繕積立資産	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
備品等購入積立資産	40,000,000	0	40,000,000	0	40,000,000
建設等積立資産	150,000,000	0	150,000,000	0	150,000,000
差入保証金	0	3,699,000	3,699,000	0	3,699,000
その他の固定資産	66,110	17,020	83,130	0	83,130
資産の部合計	1,953,013,231	137,098,867	2,090,112,098	-75,500,000	2,014,612,098
流動負債	74,835,198	11,841,191	86,676,389	0	86,676,389
事業未払金	24,673,979	3,583,158	28,257,137	0	28,257,137
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,819,018	2,819,018	0	2,819,018
1年以内返済予定長期運営資金借入金	18,135,000	0	18,135,000	0	18,135,000
未払費用	7,500	0	7,500	0	7,500
預り金	959,474	5,400	964,874	0	964,874
職員預り金	1,005,145	201,515	1,206,660	0	1,206,660
賞与引当金	30,054,100	5,232,100	35,286,200	0	35,286,200
固定負債	187,706,780	120,463,238	308,170,018	-75,500,000	232,670,018
設備資金借入金	0	44,623,038	44,623,038	0	44,623,038
長期運営資金借入金	161,865,000	0	161,865,000	0	161,865,000
拠点区分間長期借入金	0	75,500,000	75,500,000	-75,500,000	0
退職給付引当金	25,841,780	340,200	26,181,980	0	26,181,980
負債の部合計	262,541,978	132,304,429	394,846,407	-75,500,000	319,346,407
基本金	904,172,803	0	904,172,803	0	904,172,803
基本金	904,172,803	0	904,172,803	0	904,172,803
国庫補助金等特別積立金	58,147,725	30,410,214	88,557,939	0	88,557,939
国庫補助金等特別積立金	58,147,725	30,410,214	88,557,939	0	88,557,939
その他の積立金	290,000,000	0	290,000,000	0	290,000,000
建物修繕積立金	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000
備品等購入積立金	40,000,000	0	40,000,000	0	40,000,000
建設等積立金	150,000,000	0	150,000,000	0	150,000,000
次期繰越活動増減差額	438,150,725	-25,615,776	412,534,949	0	412,534,949
次期繰越活動増減差額	438,150,725	-25,615,776	412,534,949	0	412,534,949
(うち当期活動増減差額)	1,008,112	2,251,383	3,259,495	0	3,259,495
純資産の部合計	1,690,471,253	4,794,438	1,695,265,691	0	1,695,265,691
負債及び純資産の部合計	1,953,013,231	137,098,867	2,090,112,098	-75,500,000	2,014,612,098

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) 固定資産の減価償却の方法

1. 建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

2. 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。

(2) 引当金の計上基準

1. 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 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。

(4) 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

引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

社会福祉法人白熊会の職員退職金制度によっている。

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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
公益事業拠点区分が1つのため、上記様式を省略している。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
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。
- (6) 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分
 - ア 白熊園拠点(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホーム白熊園」
 - 「白熊園ショートステイサービス」
 - 「白熊園デイサービスセンター」
 - 「白熊園ケアプランサービス」
 - 「しろくま健康サークル」
 - イ 看多機野方拠点(社会福祉事業)
 - 「看護小規模多機能しろくま野方」
 - ウ サ高住野方拠点(公益事業)
 - 「サービス付き高齢者向け住宅プランヴィル野方」

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	485,000,000	0	0	485,000,000
建物	543,305,241	0	36,150,637	507,154,604
合 計	1,028,305,241	0	36,150,637	992,154,604

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. 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)	1,209,819,729	702,665,125	507,154,604
建物	246,034,657	41,130,275	204,904,382
構築物	29,597,079	20,007,520	9,589,559
車輛運搬具	25,107,959	20,941,054	4,166,905
器具及び備品	147,233,175	96,127,422	51,105,753
有形リース資産	13,490,064	13,490,064	0
合 計	1,671,282,663	894,361,460	776,921,203

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	127,053,432	0	127,053,432
合 計	127,053,432	0	127,053,432

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

1. 給与制度の一部変更により、賞与引当金計上基準が変更となっている。

白熊園拠点区分資金収支計算書

(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	介護保険事業収入	665,060,000	658,222,127	6,837,873	
	施設介護料収入	327,227,000	321,235,442	5,991,558	
	介護報酬収入	292,332,000	288,277,004	4,054,996	
	利用者負担金収入(公費)	1,500,000	1,328,997	171,003	
	利用者負担金収入(一般)	33,395,000	31,629,441	1,765,559	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	156,147,000	155,353,781	793,219	
	介護報酬収入	154,347,000	153,620,150	726,850	
	介護予防報酬収入	1,800,000	1,733,631	66,369	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	22,648,000	21,812,808	835,192	
	介護負担金収入(公費)	1,200,000	1,213,345	-13,345	
	介護負担金収入(一般)	21,198,000	20,521,830	676,170	
	介護予防負担金収入(公費)	150,000	136,120	13,880	
	介護予防負担金収入(一般)	100,000	-58,487	158,487	
	居宅介護支援介護料収入	3,100,000	3,236,447	-136,447	
	居宅介護支援介護料収入	3,100,000	3,236,447	-136,447	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,950,000	4,818,975	131,025	
	事業費収入	4,445,000	4,316,862	128,138	
	事業負担金収益(公費)	15,000	14,439	561	
	事業負担金収入(一般)	490,000	487,674	2,326	
	利用者等利用料収入	141,289,000	142,697,713	-1,408,713	
	施設サービス利用料収入	222,000	187,750	34,250	
	居宅介護サービス利用料収入	520,000	488,570	31,430	
	食費収入(一般)	54,257,000	54,241,689	15,311	
	食費収入(特定)	8,500,000	9,186,320	-686,320	
	居住費収入(一般)	59,760,000	60,077,060	-317,060	
	居住費収入(特定)	18,030,000	18,516,324	-486,324	
	その他の事業収入	9,699,000	9,066,961	632,039	
	補助金事業収入(公費)	7,447,000	6,294,761	1,152,239	
	市町村特別事業収入(公費)	1,100,000	0	1,100,000	
	市町村特別事業収入(一般)	967,000	0	967,000	
	受託事業収入(公費)	0	1,389,000	-1,389,000	
	受託事業収入(一般)	0	1,348,200	-1,348,200	
その他の事業収入	185,000	35,000	150,000		
経常経費寄附金収入	250,000	257,601	-7,601		
経常経費寄附金収入	250,000	257,601	-7,601		
受取利息配当金収入	400,000	1,532,342	-1,132,342		
受取利息配当金収入	400,000	1,532,342	-1,132,342		
その他の収入	1,940,000	2,762,063	-822,063		
受入研修費収入	200,000	258,600	-58,600		
利用者等外給食費収入	0	11,100	-11,100		
雑収入	1,700,000	2,445,763	-745,763		
しろくま健康サークル収入	40,000	46,600	-6,600		
事業活動収入計(1)	667,650,000	662,774,133	4,875,867		
に よ る 支	人件費支出	437,709,000	430,669,385	7,039,615	
	役員報酬支出	4,000,000	2,982,932	1,017,068	
	職員給料支出	312,000,000	308,803,244	3,196,756	
	職員賞与支出	5,959,000	5,940,780	18,220	
	非常勤職員給与支出	52,000,000	50,163,954	1,836,046	
	派遣職員費支出	10,800,000	10,982,976	-182,976	
	退職給付支出	100,000	91,200	8,800	
	法定福利費支出	52,850,000	51,704,299	1,145,701	
	事業費支出	82,390,000	84,495,583	-2,105,583	
	給食費支出	31,000,000	30,952,530	47,470	
	介護用品費支出	8,300,000	8,397,527	-97,527	
	保健衛生費支出	1,150,000	1,133,830	16,170	
	教養娯楽費支出	750,000	742,446	7,554	
	日用品費支出	350,000	342,286	7,714	
	水道光熱費支出	23,500,000	25,424,718	-1,924,718	
	燃料費支出	4,500,000	4,556,090	-56,090	
	消耗器具備品費支出	6,000,000	6,495,286	-495,286	
保険料支出	1,040,000	964,709	75,291		
賃借料支出	3,900,000	3,803,230	96,770		
車輛費支出	1,900,000	1,682,931	217,069		

白熊園拠点区分資金収支計算書

(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
収 支 出	事務費支出	50,740,000	46,550,671	4,189,329	
	福利厚生費支出	3,420,000	3,345,394	74,606	
	職員被服費支出	1,980,000	1,958,441	21,559	
	旅費交通費支出	260,000	245,340	14,660	
	研修研究費支出	2,650,000	2,732,970	-82,970	
	事務消耗品費支出	1,920,000	2,081,294	-161,294	
	印刷製本費支出	550,000	660,671	-110,671	
	水道光熱費支出	7,300,000	3,046,084	4,253,916	
	修繕費支出	9,150,000	9,258,775	-108,775	
	通信運搬費支出	1,510,000	1,606,865	-96,865	
	会議費支出	170,000	98,835	71,165	
	広報費支出	2,800,000	2,685,989	114,011	
	業務委託費支出	8,850,000	9,199,296	-349,296	
	手数料支出	3,030,000	3,268,179	-238,179	
	保険料支出	700,000	734,721	-34,721	
	賃借料支出	1,150,000	1,094,966	55,034	
	租税公課支出	950,000	889,700	60,300	
	保守料支出	3,700,000	3,153,842	546,158	
	渉外費支出	300,000	256,124	43,876	
	諸会費支出	150,000	106,467	43,533	
車輛費支出(務)	200,000	126,718	73,282		
支払利息支出	110,000	95,819	14,181		
支払利息支出	110,000	95,819	14,181		
その他の支出	0	11,000	-11,000		
利用者等外給食費支出	0	11,000	-11,000		
事業活動支出計(2)	570,949,000	561,822,458	9,126,542		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	96,701,000	100,951,675	-4,250,675		
施設整備等 による 収支	施設整備等補助金収入	0	2,090,000	-2,090,000	
	施設整備等補助金収入	0	2,090,000	-2,090,000	
	固定資産売却収入	0	42,740	-42,740	
	車輛運搬具売却収入	0	42,740	-42,740	
	その他の施設整備等による収入	0	12,640	-12,640	
	その他の収入	0	12,640	-12,640	
	施設整備等収入計(4)	0	2,145,380	-2,145,380	
	設備資金借入金元金償還支出	13,500,000	14,120,000	-620,000	
	設備資金借入金元金償還支出	13,500,000	14,120,000	-620,000	
	固定資産取得支出	23,417,000	19,201,230	4,215,770	
車輛運搬具取得支出	4,000,000	0	4,000,000		
器具及び備品取得支出	18,917,000	18,699,630	217,370		
ソフトウェア取得支出	500,000	501,600	-1,600		
ファイナンス・リース債務の返済支出	810,000	802,980	7,020		
ファイナンス・リース債務の返済支出	810,000	802,980	7,020		
施設整備等支出計(5)	37,727,000	34,124,210	3,602,790		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-37,727,000	-31,978,830	-5,748,170		
その 他の 活動 による 収支	その他の活動による収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	21,500,000	21,500,000	0	
	建物修繕積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	備品等購入積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
	建設等積立資産支出	7,500,000	7,500,000	0	
	事業区分間繰入金支出	0	13,200,000	-13,200,000	
	事業区分間繰入金支出	0	13,200,000	-13,200,000	
	拠点区分間繰入金支出	0	12,000,000	-12,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	0	12,000,000	-12,000,000	
	その他の活動支出計(8)	21,500,000	46,700,000	-25,200,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-21,500,000	-46,700,000	25,200,000		
予備費支出(10)	0	—			
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	37,474,000	22,272,845	15,201,155		
前期末支払資金残高(12)	454,742,000	454,741,602	398		
当期末支払資金残高(11)+(12)	492,216,000	477,014,447	15,201,553		

白熊園拠点区分事業活動計算書

(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)	
収	介護保険事業収益	658,222,127	668,936,170	-10,714,043	
	施設介護料収益	321,235,442	329,033,139	-7,797,697	
	介護報酬収益	288,277,004	294,279,710	-6,002,706	
	利用者負担金収益(公費)	1,328,997	1,278,783	50,214	
	利用者負担金収益(一般)	31,629,441	33,474,646	-1,845,205	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	155,353,781	151,464,799	3,888,982	
	介護報酬収益	153,620,150	150,194,794	3,425,356	
	介護予防報酬収益	1,733,631	1,270,005	463,626	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	21,812,808	22,104,130	-291,322	
	介護負担金収益(公費)	1,213,345	668,662	544,683	
	介護負担金収益(一般)	20,521,830	21,353,581	-831,751	
	介護予防負担金収益(公費)	136,120	100,564	35,556	
	介護予防負担金収益(一般)	-58,487	-18,677	-39,810	
	居宅介護支援介護料収益	3,236,447	12,169,592	-8,933,145	
	居宅介護支援介護料収益	3,236,447	11,892,782	-8,656,335	
	介護予防支援介護料収益	0	276,810	-276,810	
	サ	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,818,975	4,800,018	18,957
		事業費収益	4,316,862	4,298,728	18,134
		事業負担金収益(公費)	14,439	49,722	-35,283
		事業負担金収益(一般)	487,674	451,568	36,106
	利用者等利用料収益	142,697,713	143,229,846	-532,133	
	施設サービス利用料収益	187,750	220,500	-32,750	
	居宅介護サービス利用料収益	488,570	549,340	-60,770	
	益	食費収益(一般)	54,241,689	56,155,183	-1,913,494
		食費収益(特定)	9,186,320	7,597,575	1,588,745
	ビ	居住費収益(一般)	60,077,060	61,383,590	-1,306,530
		居住費収益(特定)	18,516,324	17,323,658	1,192,666
	ス	その他の事業収益	9,066,961	6,134,646	2,932,315
		補助金事業収益(公費)	6,294,761	4,782,156	1,512,605
		市町村特別事業収益(公費)	0	1,065,600	-1,065,600
受託事業収益(公費)		1,389,000	0	1,389,000	
受託事業収益(一般)		1,348,200	0	1,348,200	
その他の事業収益		35,000	286,890	-251,890	
増	経常経費寄附金収益	257,601	0	257,601	
	経常経費寄附金収益	257,601	0	257,601	
	その他の収益	46,600	0	46,600	
	しろくま健康サークル収益	46,600	0	46,600	
サービス活動収益計(1)		658,526,328	668,936,170	-10,409,842	
活	人件費	461,296,645	428,684,340	32,612,305	
	役員報酬	2,982,932	3,072,462	-89,530	
	職員給料	308,803,244	295,240,893	13,562,351	
	職員賞与	3,076,680	2,882,680	194,000	
	賞与引当金繰入	30,054,100	2,864,100	27,190,000	
	非常勤職員給与	50,163,954	54,623,585	-4,459,631	
	派遣職員費	10,982,976	19,643,518	-8,660,542	
	退職給付費用	3,528,460	3,244,960	283,500	
	法定福利費	51,704,299	47,112,142	4,592,157	
	事業費	84,495,583	80,382,972	4,112,611	
	給食費	30,952,530	29,571,939	1,380,591	
	介護用品費	8,397,527	7,810,819	586,708	
	保健衛生費	1,133,830	1,401,812	-267,982	
	被服費	0	330	-330	
	教養娯楽費	742,446	525,383	217,063	

白熊園拠点区分事業活動計算書

(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)
減 の 部	費	日用品費	342,286	323,969	18,317
		水道光熱費(業)	25,424,718	21,876,786	3,547,932
		燃料費	4,556,090	4,544,650	11,440
		消耗器具備品費	6,495,286	7,403,868	-908,582
		保険料	964,709	933,160	31,549
		賃借料(業)	3,803,230	3,712,045	91,185
		車輛費(業)	1,682,931	2,278,211	-595,280
		事務費	46,550,671	45,889,227	661,444
		福利厚生費	3,345,394	2,591,983	753,411
		職員被服費	1,958,441	156,566	1,801,875
		旅費交通費	245,340	419,700	-174,360
		研修研究費	2,732,970	3,109,399	-376,429
		事務消耗品費	2,081,294	3,733,048	-1,651,754
		印刷製本費	660,671	784,494	-123,823
		水道光熱費(務)	3,046,084	6,554,996	-3,508,912
		修繕費	9,258,775	4,571,259	4,687,516
		通信運搬費	1,606,865	1,627,120	-20,255
		会議費	98,835	150,987	-52,152
		広報費	2,685,989	2,663,963	22,026
		業務委託費	9,199,296	10,561,722	-1,362,426
		手数料	3,268,179	2,838,819	429,360
		保険料	734,721	710,976	23,745
		賃借料(務)	1,094,966	1,087,706	7,260
		租税公課	889,700	918,310	-28,610
		保守料	3,153,842	2,946,353	207,489
		渉外費	256,124	253,396	2,728
		諸会費	106,467	129,500	-23,033
	車輛費(務)	126,718	78,930	47,788	
	減価償却費	41,941,091	40,750,066	1,191,025	
	減価償却費	41,941,091	40,750,066	1,191,025	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,839,650	-4,785,856	-53,794	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,839,650	-4,785,856	-53,794	
	サービス活動費用計(2)	629,444,340	590,920,749	38,523,591	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,081,988	78,015,421	-48,933,433	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	1,532,342	247,100	1,285,242
		受取利息配当金収益	1,532,342	247,100	1,285,242
		その他のサービス活動外収益	2,715,463	2,127,062	588,401
	益	受入研修費収益	258,600	218,300	40,300
		利用者等外給食収益	11,100	12,250	-1,150
		雑収益	2,445,763	1,896,512	549,251
		サービス活動外収益計(4)	4,247,805	2,374,162	1,873,643
	費	支払利息	95,819	308,170	-212,351
		支払利息	95,819	308,170	-212,351
	用	その他のサービス活動外費用	11,000	0	11,000
	利用者等外給食費	11,000	0	11,000	
	サービス活動外費用計(5)	106,819	308,170	-201,351	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,140,986	2,065,992	2,074,994	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,222,974	80,081,413	-46,858,439	
収 益		施設整備等補助金収益	2,090,000	1,500,000	590,000
		施設整備等補助金収益	2,090,000	1,500,000	590,000
		固定資産受贈額	142,399	0	142,399
		その他の受贈額	142,399	0	142,399
		固定資産売却益	42,739	29,999	12,740

白熊園拠点区分事業活動計算書

(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)
特別増減の部	車両運搬具売却益	42,739	29,999	12,740
	特別収益計(8)	2,275,138	1,529,999	745,139
	固定資産売却損・処分損	0	9,602	-9,602
	車両運搬具売却損・処分損	0	9,601	-9,601
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,090,000	1,500,000	590,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,090,000	1,500,000	590,000
	事業区分間繰入金費用	13,200,000	16,000,000	-2,800,000
	事業区分間繰入金費用	13,200,000	16,000,000	-2,800,000
	拠点区分間繰入金費用	12,000,000	20,500,000	-8,500,000
	拠点区分間繰入金費用	12,000,000	20,500,000	-8,500,000
	事業区分間固定資産移管費用	3,501,000	0	3,501,000
	事業区分間固定資産移管費用	3,501,000	0	3,501,000
	拠点区分間固定資産移管費用	3,699,000	0	3,699,000
	拠点区分間固定資産移管費用	3,699,000	0	3,699,000
	特別費用計(9)	34,490,000	38,009,602	-3,519,602
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-32,214,862	-36,479,603	4,264,741
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,008,112	43,601,810	-42,593,698	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	458,642,613	436,540,803	22,101,810
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	459,650,725	480,142,613	-20,491,888
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	21,500,000	21,500,000	0
	建物修繕積立金積立額	10,000,000	10,000,000	0
	備品等購入積立金積立額	4,000,000	4,000,000	0
建設等積立金積立額	7,500,000	7,500,000	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	438,150,725	458,642,613	-20,491,888	

白熊園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	503,660,545	474,836,730	28,823,815	流動負債	74,835,198	37,882,208	36,952,990
現金預金	391,266,949	362,630,194	28,636,755	事業未払金	24,673,979	18,310,253	6,363,726
事業未収金	110,202,702	106,780,198	3,422,504	1年以内返済予定設備資金借入金	0	14,120,000	-14,120,000
未収補助金	0	1,500,000	-1,500,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	18,135,000	0	18,135,000
前払費用	2,190,894	3,926,338	-1,735,444	1年以内返済予定リース債務	0	802,980	-802,980
固定資産	1,449,352,686	1,457,662,789	-8,310,103	未払費用	7,500	107,581	-100,081
基本財産	897,970,558	928,304,126	-30,333,568	預り金	959,474	840,692	118,782
土地	485,000,000	485,000,000	0	職員預り金	1,005,145	836,602	168,543
建物	412,970,558	443,304,126	-30,333,568	賞与引当金	30,054,100	2,864,100	27,190,000
その他の固定資産	551,382,128	529,358,663	22,023,465	固定負債	187,706,780	202,404,520	-14,697,740
構築物	1,805,947	2,264,138	-458,191	長期運営資金借入金	161,865,000	180,000,000	-18,135,000
車輛運搬具	3,026,120	4,280,475	-1,254,355	退職給付引当金	25,841,780	22,404,520	3,437,260
器具及び備品	39,085,351	29,228,602	9,856,749	負債の部合計	262,541,978	240,286,728	22,255,250
有形リース資産	0	642,399	-642,399	純 資 産 の 部			
権利	76,440	76,440	0	基本金	904,172,803	904,172,803	0
ソフトウェア	822,160	587,859	234,301	基本金	904,172,803	904,172,803	0
事業区分間長期貸付金	141,000,000	141,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	58,147,725	60,897,375	-2,749,650
拠点区分間長期貸付金	75,500,000	75,500,000	0	国庫補助金等特別積立金	58,147,725	60,897,375	-2,749,650
建物修繕積立資産	100,000,000	90,000,000	10,000,000	その他の積立金	290,000,000	268,500,000	21,500,000
備品等購入積立資産	40,000,000	36,000,000	4,000,000	建物修繕積立金	100,000,000	90,000,000	10,000,000
建設等積立資産	150,000,000	142,500,000	7,500,000	備品等購入積立金	40,000,000	36,000,000	4,000,000
差入保証金	0	7,200,000	-7,200,000	建設等積立金	150,000,000	142,500,000	7,500,000
その他の固定資産	66,110	78,750	-12,640	次期繰越活動増減差額	438,150,725	458,642,613	-20,491,888
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	438,150,725 1,008,112	458,642,613 43,601,810	-20,491,888 -42,593,698
				純資産の部合計	1,690,471,253	1,692,212,791	-1,741,538
資産の部合計	1,953,013,231	1,932,499,519	20,513,712	負債及び純資産の部合計	1,953,013,231	1,932,499,519	20,513,712

計算書類に対する注記

(白熊園拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

1. 建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

2. 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。

(2) 引当金の計上基準

1. 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 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。

(4) 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

引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

社会福祉法人白熊会の職員退職金制度によっている。

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) 白熊園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

白熊園拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホーム白熊園」

「白熊園ショートステイサービス」

「白熊園デイサービスセンター」

「白熊園ケアプランサービス」

「しろくま健康サークル」

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	485,000,000	0	0	485,000,000
建物	443,304,126	0	30,333,568	412,970,558
合 計	928,304,126	0	30,333,568	897,970,558

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
土地(基本財産)	485,000,000	0	485,000,000
建物(基本財産)	1,096,730,211	683,759,653	412,970,558
構築物	18,695,475	16,889,528	1,805,947
車輛運搬具	21,312,109	18,285,988	3,026,121
器具及び備品	127,553,373	88,468,022	39,085,351
有形リース資産	13,490,064	13,490,064	0
合 計	1,762,781,232	820,893,255	941,887,977

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

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	110,202,702	0	110,202,702
合 計	110,202,702	0	110,202,702

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

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			

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

該当なし

看多機野方拠点区分資金収支計算書

(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	介護保険事業収入	75,800,000	77,283,514	-1,483,514		
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	65,148,000	60,724,166	4,423,834		
	介護報酬収入	65,148,000	60,724,166	4,423,834		
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	5,010,000	7,886,579	-2,876,579		
	介護負担金収入(公費)	10,000	0	10,000		
	介護負担金収入(一般)	5,000,000	7,886,579	-2,886,579		
	利用者等利用料収入	5,100,000	7,850,844	-2,750,844		
	地域密着型介護サービス利用料収入	3,800,000	5,809,754	-2,009,754		
	食費収入(一般)	1,300,000	2,041,090	-741,090		
	その他の事業収入	542,000	821,925	-279,925		
	補助金事業収入(公費)	542,000	821,925	-279,925		
	医療事業収入	4,000,000	4,775,730	-775,730		
	訪問看護療養費収入(公費)	3,500,000	4,317,776	-817,776		
	訪問看護療養費収入(一般)	500,000	457,954	42,046		
	その他の収入	0	411,318	-411,318		
	雑収入	0	411,318	-411,318		
	事業活動収入計(1)	79,800,000	82,470,562	-2,670,562		
	業	人件費支出	70,541,000	71,052,292	-511,292	
		職員給料支出	52,000,000	53,328,705	-1,328,705	
		職員賞与支出	1,041,000	1,041,730	-730	
非常勤職員給与支出		3,000,000	1,841,866	1,158,134		
派遣職員費支出		7,000,000	6,210,710	789,290		
法定福利費支出		7,500,000	8,629,281	-1,129,281		
事業費支出		6,330,000	5,002,934	1,327,066		
給食費支出		2,000,000	1,027,462	972,538		
介護用品費支出		100,000	114,363	-14,363		
保健衛生費支出		300,000	280,306	19,694		
教養娯楽費支出		100,000	55,033	44,967		
日用品費支出		20,000	5,427	14,573		
水道光熱費支出		1,500,000	1,491,830	8,170		
消耗器具備品費支出		1,900,000	1,374,566	525,434		
保険料支出		110,000	162,790	-52,790		
賃借料支出		200,000	290,866	-90,866		
車両費支出		100,000	200,291	-100,291		
事務費支出		5,970,000	6,571,336	-601,336		
福利厚生費支出		400,000	484,373	-84,373		
職員被服費支出		400,000	432,994	-32,994		
旅費交通費支出		20,000	11,430	8,570		
研修研究費支出		300,000	897,640	-597,640		
事務消耗品費支出		280,000	286,202	-6,202		
印刷製本費支出		90,000	103,399	-13,399		
水道光熱費支出		100,000	55,336	44,664		
修繕費支出		100,000	50,102	49,898		
通信運搬費支出		270,000	368,605	-98,605		
会議費支出		30,000	26,422	3,578		
広報費支出		100,000	13,203	86,797		
業務委託費支出		450,000	426,978	23,022		
手数料支出		300,000	276,505	23,495		
保険料支出		50,000	17,949	32,051		
賃借料支出		150,000	147,336	2,664		
土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,334,000	66,000			
租税公課支出	0	8,200	-8,200			
保守料支出	450,000	568,198	-118,198			
渉外費支出	50,000	42,464	7,536			
諸会費支出	30,000	20,000	10,000			
支払利息支出	640,000	602,753	37,247			
支払利息支出	640,000	602,753	37,247			
事業活動支出計(2)	83,481,000	83,229,315	251,685			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,681,000	-758,753	-2,922,247			
施収						

看多機野方拠点区分資金収支計算書

(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	
設 整 備 等 に よ る 収 支	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	2,800,000	2,819,018	-19,018	
		設備資金借入金元金償還支出	2,800,000	2,819,018	-19,018	
		固定資産取得支出	583,000	583,390	-390	
		器具及び備品取得支出	583,000	583,390	-390	
	施設整備等支出計(5)	3,383,000	3,402,408	-19,408		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,383,000	-3,402,408	19,408		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	拠点区分間繰入金収入	0	12,000,000	-12,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	0	12,000,000	-12,000,000	
		その他の活動による収入計(7)	0	12,000,000	-12,000,000	
	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	12,000,000	-12,000,000		
	予備費支出(10)	0	—			
		0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-7,064,000	7,838,839	-14,902,839		
	前期末支払資金残高(12)	10,592,000	10,591,914	86		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,528,000	18,430,753	-14,902,753		

看多機野方拠点区分事業活動計算書

(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 イ ビ ス 活 動 の 部	介護保険事業収益	77,283,514	60,070,167	17,213,347
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	60,724,166	48,618,082	12,106,084
	介護報酬収益	60,724,166	48,618,082	12,106,084
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	7,886,579	5,905,316	1,981,263
	介護負担金収益(公費)	0	8,379	-8,379
	介護負担金収益(一般)	7,886,579	5,896,937	1,989,642
	利用者等利用料収益	7,850,844	5,005,410	2,845,434
	地域密着型介護サービス利用料収益	5,809,754	3,753,560	2,056,194
	食費収益(一般)	2,041,090	1,251,850	789,240
	その他の事業収益	821,925	541,359	280,566
	補助金事業収益(公費)	821,925	541,359	280,566
	医療事業収益	4,775,730	4,312,620	463,110
	訪問看護療養費収益(公費)	4,317,776	4,150,465	167,311
	訪問看護療養費収益(一般)	457,954	162,155	295,799
	サービス活動収益計(1)	82,059,244	64,382,787	17,676,457
	ビ ス 活 動 の 部	人件費	75,902,812	66,948,015
職員給料		53,328,705	48,295,238	5,033,467
職員賞与		529,830	480,850	48,980
賞与引当金繰入		5,232,100	511,900	4,720,200
非常勤職員給与		1,841,866	2,256,517	-414,651
派遣職員費		6,210,710	8,004,634	-1,793,924
退職給付費用		130,320	209,880	-79,560
法定福利費		8,629,281	7,188,996	1,440,285
事業費		5,002,934	4,579,039	423,895
給食費		1,027,462	644,093	383,369
介護用品費		114,363	121,040	-6,677
保健衛生費		280,306	266,869	13,437
教養娯楽費		55,033	126,225	-71,192
日用品費		5,427	18,122	-12,695
水道光熱費(業)		1,491,830	1,387,132	104,698
消耗器具備品費		1,374,566	1,413,111	-38,545
保険料		162,790	161,708	1,082
賃借料(業)		290,866	247,796	43,070
車輛費(業)		200,291	192,943	7,348
事務費		6,571,336	5,273,357	1,297,979
福利厚生費		484,373	411,635	72,738
職員被服費		432,994	0	432,994
旅費交通費		11,430	28,640	-17,210
研修研究費		897,640	313,255	584,385
事務消耗品費		286,202	349,638	-63,436
印刷製本費		103,399	98,569	4,830
水道光熱費(務)		55,336	51,171	4,165
修繕費		50,102	23,381	26,721
通信運搬費		368,605	347,996	20,609
会議費		26,422	24,008	2,414
広報費		13,203	8,569	4,634
業務委託費		426,978	271,666	155,312
手数料	276,505	343,199	-66,694	
保険料	17,949	17,949	0	
賃借料(務)	147,336	155,688	-8,352	
土地・建物賃借料	2,334,000	2,334,000	0	
租税公課	8,200	8,200	0	
保守料	568,198	410,547	157,651	

看多機野方拠点区分事業活動計算書

(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)	
	渉外費	42,464	49,328	-6,864	
	諸会費	20,000	25,918	-5,918	
	減価償却費	10,184,704	10,008,373	176,331	
	減価償却費	10,184,704	10,008,373	176,331	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,346,360	-2,311,971	-34,389	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,346,360	-2,311,971	-34,389	
	サービス活動費用計(2)	95,315,426	84,496,813	10,818,613	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-13,256,182	-20,114,026	6,857,844	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	411,318	300,000	111,318
		雑収益	411,318	300,000	111,318
		サービス活動外収益計(4)	411,318	300,000	111,318
	費用	支払利息	602,753	635,649	-32,896
		支払利息	602,753	635,649	-32,896
		サービス活動外費用計(5)	602,753	635,649	-32,896
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-191,435	-335,649	144,214	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-13,447,617	-20,449,675	7,002,058	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
		施設整備等補助金収益	0	429,000	-429,000
		拠点区分間繰入金収益	12,000,000	20,500,000	-8,500,000
		拠点区分間繰入金収益	12,000,000	20,500,000	-8,500,000
		拠点区分間固定資産移管収益	3,699,000	0	3,699,000
		拠点区分間固定資産移管収益	3,699,000	0	3,699,000
		特別収益計(8)	15,699,000	20,929,000	-5,230,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	429,000	-429,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	429,000	-429,000
特別費用計(9)		0	429,000	-429,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,699,000	20,500,000	-4,801,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,251,383	50,325	2,201,058	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-27,867,159	-27,917,484	50,325	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-25,615,776	-27,867,159	2,251,383	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-25,615,776	-27,867,159	2,251,383

看多機野方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	22,220,826	12,363,370	9,857,456	流動負債	11,841,191	5,102,374	6,738,817
現金預金	7,969,968	1,388,727	6,581,241	事業未払金	3,583,158	1,620,356	1,962,802
事業未収金	13,765,722	10,314,720	3,451,002	1年以内返済予定設備資金借入金	2,819,018	2,819,018	0
前払費用	485,136	659,923	-174,787	預り金	5,400	0	5,400
固定資産	114,878,041	120,780,355	-5,902,314	職員預り金	201,515	151,100	50,415
基本財産	94,184,046	100,001,115	-5,817,069	賞与引当金	5,232,100	511,900	4,720,200
建物	94,184,046	100,001,115	-5,817,069	固定負債	120,463,238	123,151,936	-2,688,698
その他の固定資産	20,693,995	20,779,240	-85,245	設備資金借入金	44,623,038	47,442,056	-2,819,018
構築物	2,733,974	3,075,982	-342,008	拠点区分間長期借入金	75,500,000	75,500,000	0
車輛運搬具	1,140,784	2,089,746	-948,962	退職給付引当金	340,200	209,880	130,320
器具及び備品	12,020,402	13,953,589	-1,933,187	負債の部合計	132,304,429	128,254,310	4,050,119
権利	66,414	72,102	-5,688	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,016,401	1,570,801	-554,400	国庫補助金等特別積立金	30,410,214	32,756,574	-2,346,360
差入保証金	3,699,000	0	3,699,000	国庫補助金等特別積立金	30,410,214	32,756,574	-2,346,360
その他の固定資産	17,020	17,020	0	次期繰越活動増減差額	-25,615,776	-27,867,159	2,251,383
				次期繰越活動増減差額	-25,615,776	-27,867,159	2,251,383
				(うち当期活動増減差額)	2,251,383	50,325	2,201,058
				純資産の部合計	4,794,438	4,889,415	-94,977
資産の部合計	137,098,867	133,143,725	3,955,142	負債及び純資産の部合計	137,098,867	133,143,725	3,955,142

計算書類に対する注記

(看多機野方拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

1. 建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

1. 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しています。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 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。

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

社会福祉法人白熊会の職員退職金制度によっている。

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) 看多機野方拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

サービス区分が一つのため、作成を省略している。

「看護小規模多機能しらくま野方」

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
建物	100,001,115	0	5,817,069	94,184,046
合 計	100,001,115	0	5,817,069	94,184,046

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し
該当なし

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）	113,089,518	18,905,472	94,184,046
構築物	3,752,414	1,018,440	2,733,974
車両運搬具	3,795,850	2,655,066	1,140,784
器具備品	19,679,802	7,659,400	12,020,402
合 計	140,317,584	30,238,378	110,079,206

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

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	13,765,722	0	13,765,722
合 計	13,765,722	0	13,765,722

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

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			

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
該当なし

サ高住野方(公益)拠点区分資金収支計算書

(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	収入	老人福祉事業収入	19,800,000	19,677,386	122,614	
		その他の事業収入	19,800,000	19,677,386	122,614	
		管理費収入	10,292,000	10,208,973	83,027	
		その他の利用料収入	9,248,000	9,216,113	31,887	
		その他の事業収入	260,000	252,300	7,700	
	入	受取利息配当金収入	0	13,956	-13,956	
		受取利息配当金収入	0	13,956	-13,956	
		その他の収入	0	34,520	-34,520	
		雑収入	0	34,520	-34,520	
		事業活動収入計(1)	19,800,000	19,725,862	74,138	
業 活 動 に よ る 収 支	支出	人件費支出	8,200,000	9,357,709	-1,157,709	
		職員給料支出	7,000,000	6,823,064	176,936	
		非常勤職員給与支出	0	1,257,929	-1,257,929	
		派遣職員費支出	200,000	325,279	-125,279	
		法定福利費支出	1,000,000	951,437	48,563	
		事業費支出	6,180,000	6,361,376	-181,376	
		給食費支出	2,000,000	2,142,840	-142,840	
		介護用品費支出	100,000	76,762	23,238	
		保健衛生費支出	150,000	126,068	23,932	
		教養娯楽費支出	50,000	53,298	-3,298	
		日用品費支出	30,000	3,743	26,257	
		水道光熱費支出	2,500,000	2,966,885	-466,885	
		消耗器具備品費支出	1,100,000	747,998	352,002	
		保険料支出	50,000	43,182	6,818	
		賃借料支出	200,000	200,600	-600	
		事務費支出	6,070,000	6,208,318	-138,318	
		職員被服費支出	0	9,092	-9,092	
		旅費交通費支出	20,000	5,300	14,700	
		研修研究費支出	50,000	6,721	43,279	
		事務消耗品費支出	50,000	56,401	-6,401	
		印刷製本費支出	60,000	61,300	-1,300	
		水道光熱費支出	100,000	5,155	94,845	
		修繕費支出	100,000	73,758	26,242	
		通信運搬費支出	120,000	136,927	-16,927	
		会議費支出	0	10,257	-10,257	
		広報費支出	1,300,000	1,456,349	-156,349	
		業務委託費支出	200,000	205,691	-5,691	
		手数料支出	550,000	541,274	8,726	
		保険料支出	50,000	39,049	10,951	
		賃借料支出	100,000	101,616	-1,616	
		土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,466,000	-66,000	
		租税公課支出	450,000	598,700	-148,700	
		保守料支出	450,000	401,840	48,160	
		渉外費支出	50,000	26,888	23,112	
		諸会費支出	20,000	6,000	14,000	
		支払利息支出	1,350,000	1,311,334	38,666	
		支払利息支出	1,350,000	1,311,334	38,666	
事業活動支出計(2)	21,800,000	23,238,737	-1,438,737			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-2,000,000	-3,512,875	1,512,875		
施設 整備 等 に よ る 収 支	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	6,100,000	6,132,982	-32,982	
		設備資金借入金元金償還支出	6,100,000	6,132,982	-32,982	
		施設整備等支出計(5)	6,100,000	6,132,982	-32,982	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-6,100,000	-6,132,982	32,982		
そ 収	事業区分間繰入金収入	0	13,200,000	-13,200,000		

サ高住野方(公益)拠点区分資金収支計算書

(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
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入				
	事業区分間繰入金収入	0	13,200,000	-13,200,000	
	その他の活動による収入計(7)	0	13,200,000	-13,200,000	
	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	13,200,000	-13,200,000	
	予備費支出(10)	0	—		
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-8,100,000	3,554,143	-11,654,143	
	前期末支払資金残高(12)	13,503,000	13,503,578	-578	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	5,403,000	17,057,721	-11,654,721	

サ高住野方(公益)拠点区分事業活動計算書

(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)
収 益	老人福祉事業収益	19,677,386	18,828,340	849,046
	その他の事業収益	19,677,386	18,828,340	849,046
	管理費収益	10,208,973	9,619,490	589,483
	その他の利用料収益	9,216,113	8,690,850	525,263
	その他の事業収益	252,300	518,000	-265,700
	サービス活動収益計(1)	19,677,386	18,828,340	849,046
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	9,357,709	6,683,676	2,674,033
	職員給料	6,823,064	5,290,750	1,532,314
	非常勤職員給与	1,257,929	287,444	970,485
	派遣職員費	325,279	394,545	-69,266
	法定福利費	951,437	710,937	240,500
	事業費	6,361,376	6,513,308	-151,932
	給食費	2,142,840	1,975,758	167,082
	介護用品費	76,762	83,477	-6,715
	保健衛生費	126,068	135,712	-9,644
	教養娯楽費	53,298	88,803	-35,505
	日用品費	3,743	11,411	-7,668
	水道光熱費(業)	2,966,885	2,748,831	218,054
	消耗器具備品費	747,998	1,255,101	-507,103
	保険料	43,182	43,322	-140
	賃借料(業)	200,600	170,893	29,707
	事務費	6,208,318	6,718,654	-510,336
	職員被服費	9,092	0	9,092
	旅費交通費	5,300	11,390	-6,090
	研修研究費	6,721	22,360	-15,639
	事務消耗品費	56,401	84,585	-28,184
	印刷製本費	61,300	57,969	3,331
	水道光熱費(務)	5,155	4,765	390
	修繕費	73,758	13,469	60,289
	通信運搬費	136,927	165,818	-28,891
	会議費	10,257	10,001	256
	広報費	1,456,349	1,459,299	-2,950
	業務委託費	205,691	172,653	33,038
	手数料	541,274	1,000,258	-458,984
	保険料	39,049	39,049	0
	賃借料(務)	101,616	107,388	-5,772
	土地・建物賃借料	2,466,000	2,466,000	0
	租税公課	598,700	599,500	-800
	保守料	401,840	460,010	-58,170
渉外費	26,888	34,058	-7,170	
諸会費	6,000	10,082	-4,082	
減価償却費	13,323,662	13,306,152	17,510	
減価償却費	13,323,662	13,306,152	17,510	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-720,125	-720,125	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-720,125	-720,125	0	
サービス活動費用計(2)	34,530,940	32,501,665	2,029,275	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-14,853,554	-13,673,325	-1,180,229	
サ ー ビ ス 活 動	受取利息配当金収益	13,956	129	13,827
	受取利息配当金収益	13,956	129	13,827
	その他のサービス活動外収益	34,520	0	34,520
	雑収益	34,520	0	34,520
	サービス活動外収益計(4)	48,476	129	48,347
	支払利息	1,311,334	1,382,902	-71,568

サ高住野方(公益)拠点区分事業活動計算書

(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)
外 増 減 の 部	費 用	支払利息	1,311,334	1,382,902	-71,568
		サービス活動外費用計(5)	1,311,334	1,382,902	-71,568
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-1,262,858	-1,382,773	119,915
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-16,116,412	-15,056,098	-1,060,314
特 別 増 減 の 部	収 益	事業区分間繰入金収益	13,200,000	16,000,000	-2,800,000
		事業区分間繰入金収益	13,200,000	16,000,000	-2,800,000
		事業区分間固定資産移管収益	3,501,000	0	3,501,000
		事業区分間固定資産移管収益	3,501,000	0	3,501,000
	特別収益計(8)		16,701,000	16,000,000	701,000
	費 用	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)			16,701,000	16,000,000	701,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			584,588	943,902	-359,314
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		-26,073,416	-27,017,318	943,902
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-25,488,828	-26,073,416	584,588
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			-25,488,828	-26,073,416

サ高住野方(公益)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	19,265,964	15,675,155	3,590,809	流動負債	8,341,225	8,304,559	36,666
現金預金	15,716,567	12,358,411	3,358,156	事業未払金	162,843	251,577	-88,734
事業未収金	3,085,008	2,798,900	286,108	1年以内返済予定設備資金借入金	6,132,982	6,132,982	0
前払費用	464,389	517,844	-53,455	預り金	5,400	0	5,400
固定資産	213,455,020	223,277,682	-9,822,662	前受収益	2,040,000	1,920,000	120,000
その他の固定資産	213,455,020	223,277,682	-9,822,662	固定負債	238,028,962	244,161,944	-6,132,982
建物	204,904,382	217,559,852	-12,655,470	設備資金借入金	97,028,962	103,161,944	-6,132,982
構築物	5,049,638	5,717,830	-668,192	事業区分間長期借入金	141,000,000	141,000,000	0
差入保証金	3,501,000	0	3,501,000	負債の部合計	246,370,187	252,466,503	-6,096,316
				純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	11,839,625	12,559,750	-720,125
				国庫補助金等特別積立金	11,839,625	12,559,750	-720,125
				次期繰越活動増減差額	-25,488,828	-26,073,416	584,588
				次期繰越活動増減差額	-25,488,828	-26,073,416	584,588
				(うち当期活動増減差額)	584,588	943,902	-359,314
				純資産の部合計	-13,649,203	-13,513,666	-135,537
資産の部合計	232,720,984	238,952,837	-6,231,853	負債及び純資産の部合計	232,720,984	238,952,837	-6,231,853

計算書類に対する注記

(サ高住野方拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

1. 建物、構築物、器具及び備品 一定額法

(2) 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。

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

社会福祉法人白熊会の職員退職金制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) サ高住野方拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

サービス区分が一つのため、作成を省略している。

「サービス付き高齢者向け住宅ブランヴィル野方」

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
該当なし				
合 計				

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し

該当なし

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	246,034,657	41,130,275	204,904,382
構築物	7,149,190	2,099,552	5,049,638
合 計	253,183,847	43,229,827	209,954,020

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

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	3,085,008	0	3,085,008
合 計	3,085,008	0	3,085,008

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

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			

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

該当なし

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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	76,759
普通預金 福岡銀行 本店営業部	福岡銀行 本店営業部	—	運転資金として	—	—	94,876,725
定期預金 福岡銀行 七隈支店	福岡銀行 七隈支店	—	運転資金として	—	—	320,000,000
			小計			414,953,484
事業未収金	国保連他	—	3月分介護報酬他	—	—	127,053,432
前払費用	西日本自動車共済組合他	—	翌年分自動車保険料他	—	—	3,140,419
			流動資産合計			545,147,335
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	福岡市城南区別府7-5-45	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	485,000,000
建物	福岡市城南区別府7-5-45	2005年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,041,881,161	656,464,757	385,416,404
	福岡市城南区別府7-5-45	2011年度	"	54,849,050	27,294,896	27,554,154
	福岡市西区野方1-13-5	2022年度	第2種社会福祉事業である、看護小規模多機能しろうくま野方に使用中	113,089,518	18,905,472	94,184,046
			小計			507,154,604
			基本財産合計			992,154,604
(2) その他の固定資産						
建物	福岡市西区野方1丁目263番5	2022年度	公益事業である、サービス付き高齢者向け住宅プランヴィル野方に使用中	246,034,657	41,130,275	204,904,382
構築物	アスファルト舗装他	—	施設用	29,597,079	20,007,520	9,589,559
車輛運搬具	トヨタ ハイエース他13台	—	利用者送迎用等	23,098,334	18,931,430	4,166,904
器具及び備品	電動ベッド他	—	利用者用等	147,233,175	96,127,422	51,105,753
権利	電話加入権他	—	施設用	717,840	574,986	142,854
ソフトウェア	介護記録ソフト他	—	施設用	17,055,614	15,217,053	1,838,561
建物修繕積立資産	普通預金 福岡銀行本店営業部	—	将来の建物修繕を目的とした積立	—	—	100,000,000
備品等購入積立資産	普通預金 福岡銀行本店営業部	—	将来の備品等購入を目的とした積立	—	—	40,000,000
建設等積立資産	普通預金 福岡銀行本店営業部	—	将来の施設建設等を目的とした積立	—	—	150,000,000
差入保証金	野方拠点土地敷金	—	看護小規模多機能しろうくま野方およびサービス付き高齢者向け住宅プランヴィル野方	—	—	7,200,000
その他の固定資産	リサイクル預託金	—	車両用	—	—	83,130
			その他の固定資産合計			569,031,143
			固定資産合計			1,561,185,747
			資産合計			2,106,333,082
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分寝具リース料他	—	—	—	—	28,419,980
1年以内返済予定設備資金借入金	福岡銀行 本店営業部	—	—	—	—	8,952,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	18,135,000
未払費用	3月分借入金利息	—	—	—	—	7,500
預り金	利用者医療費他	—	—	—	—	970,274
職員預り金	3月分住民税他	—	—	—	—	1,206,660
前受収益	翌年度分サ高住管理費他	—	—	—	—	2,040,000
賞与引当金	令和8年夏期賞与	—	—	—	—	35,286,200
			流動負債合計			95,017,614
2 固定負債						
設備資金借入金	福岡銀行 本店営業部	—	—	—	—	141,652,000
長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	161,865,000
退職給付引当金	職員退職金期末支給見込額	—	—	—	—	26,181,980
			固定負債合計			329,698,980
			負債合計			424,716,594
			差引純資産			1,681,616,488