

# 貸借対照表

令和8年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

(単位:円)

| 資 産 の 部       |               |               |             | 負 債 の 部           |               |               |             |
|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| 勘定科目          | 当年度末          | 前年同月          | 増 減         | 勘定科目              | 当年度末          | 前年同月          | 増 減         |
| 流動資産          | 271,928,642   | 241,751,638   | 30,177,004  | 流動負債              | 58,672,427    | 52,223,629    | 6,448,798   |
| 現金預金          | 170,978,067   | 139,664,100   | 31,313,967  | 短期運営資金借入金         | 0             | 0             | 0           |
| 有価証券          | 0             | 0             | 0           | 事業未払金             | 39,367,295    | 33,853,452    | 5,513,843   |
| 事業未収金         | 91,465,843    | 97,676,732    | -6,210,889  | その他の未払金           | 0             | 0             | 0           |
| 未収金           | 0             | 10,197        | -10,197     | 支払手形              | 0             | 0             | 0           |
| 未収補助金         | 8,364,578     | 3,333,911     | 5,030,667   | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 0             | 0             | 0           |
| 未収収益          | 0             | 0             | 0           | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0             | 0             | 0           |
| 貯蔵品           | 0             | 0             | 0           | 1年以内返済予定リース債務     | 0             | 0             | 0           |
| 医薬品           | 0             | 0             | 0           | 1年以内返済予定役員等長期借入金  | 0             | 0             | 0           |
| 給食用材料         | 0             | 0             | 0           | 1年以内支払予定長期未払金     | 0             | 0             | 0           |
| 立替金           | 351,038       | 0             | 351,038     | 未払費用              | 0             | 0             | 0           |
| 前払金           | 0             | 0             | 0           | 預り金               | 0             | 0             | 0           |
| 前払費用          | 1,757,426     | 2,265,008     | -507,582    | 職員預り金             | 1,148,132     | 914,177       | 233,955     |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0             | 0             | 0           | 前受金               | 0             | 0             | 0           |
| 短期貸付金         | 0             | 0             | 0           | 前受収益              | 0             | 0             | 0           |
| サービス区分間貸付金    | 0             | 0             | 0           | サービス区分間借入金        | 0             | 0             | 0           |
| 仮払金           | 0             | 40,000        | -40,000     | 仮受金               | 0             | 0             | 0           |
| その他の流動資産      | 0             | 0             | 0           | 賞与引当金             | 18,157,000    | 17,456,000    | 701,000     |
| 徴収不能引当金       | -988,310      | -1,238,310    | 250,000     | その他の流動負債          | 0             | 0             | 0           |
| 固定資産          | 935,984,555   | 966,508,490   | -30,523,935 | 固定負債              | 50,482,089    | 50,134,944    | 347,145     |
| 基本財産          | 432,292,566   | 456,047,957   | -23,755,391 | 設備資金借入金           | 0             | 0             | 0           |
| 土地            | 45,552,484    | 45,552,484    | 0           | 長期運営資金借入金         | 0             | 0             | 0           |
| 建物            | 383,740,082   | 407,495,473   | -23,755,391 | リース債務             | 0             | 0             | 0           |
| 定期預金          | 3,000,000     | 3,000,000     | 0           | 役員等長期借入金          | 0             | 0             | 0           |
| 投資有価証券        | 0             | 0             | 0           | 退職給付引当金           | 50,482,089    | 50,134,944    | 347,145     |
| その他の固定資産      | 503,691,989   | 510,460,533   | -6,768,544  | 長期未払金             | 0             | 0             | 0           |
| 土地            | 0             | 0             | 0           | 長期預り金             | 0             | 0             | 0           |
| 建物            | 22,643,749    | 24,681,298    | -2,037,549  | その他の固定負債          | 0             | 0             | 0           |
| 構築物           | 890,873       | 593,791       | 297,082     | 負債の部合計            | 109,154,516   | 102,358,573   | 6,795,943   |
| 機械及び装置        | 3             | 3             | 0           | 純 資 産 の 部         |               |               |             |
| 車輛運搬具         | 6,826,604     | 9,425,889     | -2,599,285  | 基本金               | 3,000,000     | 3,000,000     | 0           |
| 器具及び備品        | 26,234,446    | 25,158,944    | 1,075,502   | 基本金               | 3,000,000     | 3,000,000     | 0           |
| 建設仮勘定         | 0             | 0             | 0           | 国庫補助金等特別積立金       | 194,952,823   | 210,985,764   | -16,032,941 |
| 有形リース資産       | 0             | 0             | 0           | 国庫補助金等特別積立金       | 194,952,823   | 210,985,764   | -16,032,941 |
| 権利            | 255,332       | 255,332       | 0           | その他の積立金           | 394,355,000   | 395,795,000   | -1,440,000  |
| ソフトウェア        | 1,203,046     | 2,052,243     | -849,197    | 備品等購入積立金          | 34,355,000    | 35,795,000    | -1,440,000  |
| 無形リース資産       | 0             | 0             | 0           | 施設整備等積立金          | 338,000,000   | 338,000,000   | 0           |
| 投資有価証券        | 0             | 0             | 0           | 経営安定対策積立金         | 22,000,000    | 22,000,000    | 0           |
| 長期貸付金         | 0             | 0             | 0           | 次期繰越活動増減差額        | 506,450,858   | 496,120,791   | 10,330,067  |
| 退職給付引当資産      | 50,482,089    | 50,134,944    | 347,145     | (当期繰越活動増減差額)      | 8,890,067     | -5,971,837    | 14,861,904  |
| 備品等購入積立資産     | 34,355,000    | 35,795,000    | -1,440,000  | (前期繰越活動増減差額)      | 496,120,791   | 497,742,628   | -1,621,837  |
| 施設整備等積立資産     | 338,000,000   | 338,000,000   | 0           | 純資産の部合計           | 1,098,758,681 | 1,105,901,555 | -7,142,874  |
| 経営安定対策積立資産    | 22,000,000    | 22,000,000    | 0           |                   |               |               |             |
| 差入保証金         | 0             | 0             | 0           |                   |               |               |             |
| 長期前払費用        | 636,807       | 2,199,049     | -1,562,242  |                   |               |               |             |
| その他の固定資産      | 164,040       | 164,040       | 0           |                   |               |               |             |
| 資 産 の 部 合 計   | 1,207,913,197 | 1,208,260,128 | -346,931    | 負債及び純資産の部合計       | 1,207,913,197 | 1,208,260,128 | -346,931    |

# 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

第一号第一様式

Page: 1

(単位:円)

| 勘定科目       |                   | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|------------|-------------------|-------------|-------------|------------|----|
| 事業収入       | 介護保険事業収入          | 629,420,000 | 628,138,870 | 1,281,130  |    |
|            | 施設介護料収入           | 294,000,000 | 294,085,200 | -85,200    |    |
|            | 居宅介護料収入           | 127,500,000 | 118,962,833 | 8,537,167  |    |
|            | 地域密着型介護料収入        | 51,800,000  | 51,453,914  | 346,086    |    |
|            | 居宅介護支援介護料収入       | 25,000,000  | 23,933,290  | 1,066,710  |    |
|            | 利用者等利用料収入         | 96,600,000  | 97,322,257  | -722,257   |    |
|            | その他の事業収入          | 14,820,000  | 24,649,256  | -9,829,256 |    |
|            | 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | 19,700,000  | 17,732,120  | 1,967,880  |    |
|            | 経常経費寄附金収入         | 1,200,000   | 1,003,700   | 196,300    |    |
|            | 経常経費寄附金収入         | 1,200,000   | 1,003,700   | 196,300    |    |
|            | 受取利息配当金収入         | 20,000      | 254,686     | -234,686   |    |
|            | 受取利息配当金収入         | 20,000      | 254,686     | -234,686   |    |
|            | その他の収入            | 4,670,000   | 4,446,396   | 223,604    |    |
|            | 受入研修費収入           | 0           | 145,500     | -145,500   |    |
|            | 利用者等外給食費収入        | 770,000     | 703,087     | 66,913     |    |
|            | 雑収入               | 3,900,000   | 3,597,809   | 302,191    |    |
|            | 事業活動収入計 (I)       | 635,310,000 | 633,843,652 | 1,466,348  |    |
| 事業活動に要する支出 | 人件費支出             | 437,360,000 | 441,963,799 | -4,603,799 |    |
|            | 役員報酬支出            | 1,000,000   | 1,072,000   | -72,000    |    |
|            | 職員給料支出            | 259,000,000 | 258,228,785 | 771,215    |    |
|            | 職員賞与支出            | 73,030,000  | 79,375,540  | -6,345,540 |    |
|            | 非常勤職員給与支出         | 28,170,000  | 28,675,863  | -505,863   |    |
|            | 退職給付支出            | 17,760,000  | 17,751,508  | 8,492      |    |
|            | 法定福利費支出           | 58,400,000  | 56,860,103  | 1,539,897  |    |
|            | 事業費支出             | 114,430,000 | 109,242,362 | 5,187,638  |    |
|            | 給食費支出             | 42,150,000  | 40,759,243  | 1,390,757  |    |
|            | 介護用品費支出           | 7,000,000   | 6,226,351   | 773,649    |    |
|            | 医薬品費支出            | 1,350,000   | 964,216     | 385,784    |    |
|            | 保健衛生費支出           | 5,000,000   | 4,072,891   | 927,109    |    |
|            | 被服費支出             | 150,000     | 66,583      | 83,417     |    |
|            | 教養娯楽費支出           | 1,200,000   | 1,042,765   | 157,235    |    |
|            | 日用品費支出            | 3,000,000   | 2,776,913   | 223,087    |    |
|            | 水道光熱費支出           | 28,000,000  | 27,609,724  | 390,276    |    |
|            | 燃料費支出             | 6,500,000   | 6,558,130   | -58,130    |    |
|            | 消耗器具備品費支出         | 2,900,000   | 2,761,354   | 138,646    |    |
|            | 保険料支出             | 2,550,000   | 2,359,192   | 190,808    |    |
|            | 賃借料支出             | 8,880,000   | 9,185,404   | -305,404   |    |
|            | 車輛費支出             | 5,750,000   | 4,859,596   | 890,404    |    |
|            | 事務費支出             | 54,350,000  | 48,544,845  | 5,805,155  |    |
|            | 福利厚生費支出           | 4,040,000   | 3,491,384   | 548,616    |    |
|            | 職員被服費支出           | 10,000      | 0           | 10,000     |    |
|            | 旅費交通費支出           | 500,000     | 324,320     | 175,680    |    |
|            | 研修研究費支出           | 1,350,000   | 984,008     | 365,992    |    |
|            | 事務消耗品費支出          | 1,370,000   | 1,302,289   | 67,711     |    |
|            | 印刷製本費支出           | 30,000      | 0           | 30,000     |    |
|            | 修繕費支出             | 6,160,000   | 5,148,509   | 1,011,491  |    |
|            | 通信運搬費支出           | 1,820,000   | 1,834,562   | -14,562    |    |
|            | 会議費支出             | 20,000      | 6,846       | 13,154     |    |
|            | 広報費支出             | 600,000     | 203,410     | 396,590    |    |
|            | 業務委託費支出           | 30,800,000  | 29,364,355  | 1,435,645  |    |
|            | 手数料支出             | 800,000     | 740,353     | 59,647     |    |
|            | 租税公課支出            | 350,000     | 286,900     | 63,100     |    |
|            | 保守料支出             | 4,200,000   | 3,414,479   | 785,521    |    |
|            | 渉外費支出             | 1,400,000   | 735,046     | 664,954    |    |
|            | 諸会費支出             | 500,000     | 358,000     | 142,000    |    |
|            | 雑支出               | 400,000     | 350,384     | 49,616     |    |
|            | 利用者負担軽減額          | 500,000     | 358,280     | 141,720    |    |
|            | 利用者負担軽減額          | 500,000     | 358,280     | 141,720    |    |
|            | その他の支出            | 770,000     | 703,087     | 66,913     |    |
|            | 利用者等外給食費支出        | 770,000     | 703,087     | 66,913     |    |

## Page: 2

[illegible]

# 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

第二号第一様式

(単位:円)

| 勘定科目                                           |                            | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増 減 (A) - (B) |
|------------------------------------------------|----------------------------|-------------|-------------|---------------|
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 介護保険事業収益                   | 628,138,870 | 616,469,087 | 11,669,783    |
|                                                | 施設介護料収益                    | 294,085,200 | 291,252,088 | 2,833,112     |
|                                                | 居宅介護料収益                    | 118,962,833 | 117,342,376 | 1,620,457     |
|                                                | 地域密着型介護料収益                 | 51,453,914  | 50,554,447  | 899,467       |
|                                                | 居宅介護支援介護料収益                | 23,933,290  | 24,558,120  | -624,830      |
|                                                | 利用者等利用料収益                  | 97,322,257  | 94,511,749  | 2,810,508     |
|                                                | その他の事業収益                   | 24,649,256  | 19,259,890  | 5,389,366     |
|                                                | 介護予防・日常生活支援総合事業収益          | 17,732,120  | 18,990,417  | -1,258,297    |
|                                                | 経常経費寄附金収益                  | 1,003,700   | 2,110,300   | -1,106,600    |
|                                                | 経常経費寄附金収益                  | 1,003,700   | 2,110,300   | -1,106,600    |
|                                                | その他の収益                     | 3,500,364   | 3,947,914   | -447,550      |
|                                                | 雑収益                        | 3,500,364   | 3,947,914   | -447,550      |
|                                                | サービス活動収益計 (1)              | 632,642,934 | 622,527,301 | 10,115,633    |
| ビ<br>ジ<br>ネ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人件費                        | 443,460,115 | 439,174,376 | 4,285,739     |
|                                                | 役員報酬                       | 1,072,000   | 976,000     | 96,000        |
|                                                | 職員給料                       | 258,228,785 | 265,868,744 | -7,639,959    |
|                                                | 職員賞与                       | 62,887,804  | 51,061,858  | 11,825,946    |
|                                                | 賞与引当金繰入                    | 18,157,000  | 17,456,000  | 701,000       |
|                                                | 非常勤職員給与                    | 27,707,599  | 28,468,882  | -761,283      |
|                                                | 退職給付費用                     | 18,546,824  | 19,256,356  | -709,532      |
|                                                | 法定福利費                      | 56,860,103  | 56,086,536  | 773,567       |
|                                                | 事業費                        | 109,242,362 | 106,569,540 | 2,672,822     |
|                                                | 給食費                        | 40,759,243  | 39,000,834  | 1,758,409     |
|                                                | 介護用品費                      | 6,226,351   | 6,217,622   | 8,729         |
|                                                | 医薬品費                       | 964,216     | 2,628,121   | -1,663,905    |
|                                                | 保健衛生費                      | 4,072,891   | 4,264,176   | -191,285      |
|                                                | 被服費                        | 66,583      | 160,290     | -93,707       |
|                                                | 教養娯楽費                      | 1,042,765   | 918,226     | 124,539       |
|                                                | 日用品費                       | 2,776,913   | 2,815,639   | -38,726       |
|                                                | 水道光熱費                      | 27,609,724  | 27,043,560  | 566,164       |
|                                                | 燃料費                        | 6,558,130   | 6,209,010   | 349,120       |
|                                                | 消耗器具備品費                    | 2,761,354   | 2,403,024   | 358,330       |
|                                                | 保険料                        | 2,359,192   | 2,273,262   | 85,930        |
|                                                | 賃借料                        | 9,185,404   | 7,957,920   | 1,227,484     |
|                                                | 車輦費                        | 4,859,596   | 4,677,856   | 181,740       |
|                                                | 事務費                        | 48,544,845  | 61,250,840  | -12,705,995   |
|                                                | 福利厚生費                      | 3,491,384   | 3,660,600   | -169,216      |
|                                                | 旅費交通費                      | 324,320     | 344,110     | -19,790       |
|                                                | 研修研究費                      | 984,008     | 803,852     | 180,156       |
|                                                | 事務消耗品費                     | 1,302,289   | 1,220,669   | 81,620        |
|                                                | 修繕費                        | 5,148,509   | 16,460,618  | -11,312,109   |
|                                                | 通信運搬費                      | 1,834,562   | 1,697,592   | 136,970       |
|                                                | 会議費                        | 6,846       | 5,928       | 918           |
|                                                | 広報費                        | 203,410     | 477,310     | -273,900      |
|                                                | 業務委託費                      | 29,364,355  | 29,305,052  | 59,303        |
|                                                | 手数料                        | 740,353     | 601,598     | 138,755       |
|                                                | 租税公課                       | 286,900     | 342,700     | -55,800       |
|                                                | 保守料                        | 3,414,479   | 4,198,917   | -784,438      |
|                                                | 渉外費                        | 735,046     | 1,205,577   | -470,531      |
|                                                | 諸会費                        | 358,000     | 361,000     | -3,000        |
|                                                | 雑費                         | 350,384     | 565,317     | -214,933      |
|                                                | 利用者負担軽減額                   | 358,280     | 192,820     | 165,460       |
|                                                | 減価償却費                      | 38,315,678  | 37,914,848  | 400,830       |
|                                                | 減価償却費                      | 38,315,678  | 37,914,848  | 400,830       |
|                                                | 国庫補助金等特別積立金取崩額             | -15,516,483 | -15,592,151 | 75,668        |
|                                                | 国庫補助金等特別積立金取崩額             | -15,516,483 | -15,592,151 | 75,668        |
|                                                | サービス活動費用計 (2)              | 624,404,797 | 629,510,273 | -5,105,476    |
|                                                | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2) | 8,238,137   | -6,982,972  | 15,221,109    |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 収益                         | 254,686     | 72,237      | 182,449       |
|                                                | 受取利息配当金収益                  | 254,686     | 72,237      | 182,449       |

## 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

第二号第一様式

(単位:円)

| 勘定科目                        |                                             | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増 減 (A) - (B) |
|-----------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| サービス活動外増減の部                 | その他のサービス活動外収益                               | 946,032     | 1,368,922   | -422,890      |
|                             | 受入研修費収益                                     | 145,500     | 0           | 145,500       |
|                             | 利用者等外給食収益                                   | 703,087     | 756,950     | -53,863       |
|                             | 雑収益                                         | 97,445      | 611,972     | -514,527      |
|                             | サービス活動外収益計 (4)                              | 1,200,718   | 1,441,159   | -240,441      |
|                             | その他のサービス活動外費用                               | 703,087     | 756,950     | -53,863       |
|                             | 利用者等外給食費                                    | 703,087     | 756,950     | -53,863       |
|                             | サービス活動外費用計 (5)                              | 703,087     | 756,950     | -53,863       |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) |                                             | 497,631     | 684,209     | -186,578      |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      |                                             | 8,735,768   | -6,298,763  | 15,034,531    |
| 特別増減の部                      | 施設整備等補助金収益                                  | 0           | 1,173,333   | -1,173,333    |
|                             | 施設整備等補助金収益                                  | 0           | 1,173,333   | -1,173,333    |
|                             | その他の特別収益                                    | 250,000     | 472,324     | -222,324      |
|                             | 徴収不能引当金戻入益                                  | 250,000     | 472,324     | -222,324      |
|                             | 特別収益計 (8)                                   | 250,000     | 1,645,657   | -1,395,657    |
|                             | 固定資産売却損・処分損                                 | 612,159     | 145,398     | 466,761       |
|                             | 器具及び備品売却損・処分損                               | 612,159     | 145,397     | 466,762       |
|                             | その他の固定資産売却損・処分損                             | 0           | 1           | -1            |
|                             | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)                        | -516,458    | 0           | -516,458      |
|                             | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)                        | -516,458    | 0           | -516,458      |
|                             | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | 0           | 1,173,333   | -1,173,333    |
|                             | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | 0           | 1,173,333   | -1,173,333    |
|                             | その他の特別損失                                    | 0           | 0           | 0             |
|                             | 特別費用計 (9)                                   | 95,701      | 1,318,731   | -1,223,030    |
|                             | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     | 154,299     | 326,926     | -172,627      |
|                             | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  | 8,890,067   | -5,971,837  | 14,861,904    |
| 繰越活動増減差額の部                  | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 496,120,791 | 497,742,628 | -1,621,837    |
|                             | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 505,010,858 | 491,770,791 | 13,240,067    |
|                             | 基本金取崩額 (14)                                 | 0           | 0           | 0             |
|                             | その他の積立金取崩額 (15)                             | 2,500,000   | 6,850,000   | -4,350,000    |
|                             | その他の積立金積立額 (16)                             | 1,060,000   | 2,500,000   | -1,440,000    |
|                             | その他の積立金積立額                                  | 1,060,000   | 0           | 1,060,000     |
|                             | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 506,450,858 | 496,120,791 | 10,330,067    |

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

① 満期保有目的の債券: 償却原価法によっている。

② 満期保有目的の債券以外の有価証券

1. 時価のあるもの: 期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

2. 時価のないもの: 移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

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。

(4) 引当金の計上基準

・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。

・退職給付引当金

岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

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) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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(会計基準省令 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(会計基準省令 第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

社会福祉事業のみ実施のため、上記様式を省略している。

(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 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

拠点区分が孝養ハイツのみのため、上記様式を省略している。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令 第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令 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。

(7) 拠点区分の計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(8) 各拠点におけるサービス区分の内容

ア 孝養ハイツ拠点区分

「法人本部」

「特別養護老人ホーム孝養ハイツ」

「孝養ハイツ短期入所生活介護」

「孝養ハイツグループホーム」

「孝養ハイツデイサービスセンター」

「高沢の家デイサービスセンター」

「孝養ハイツホームヘルパーステーション」

「孝養ハイツ居宅介護支援事業所」

「一関市生活支援ハウスむろね苑」

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      | 45,552,484  | 0     | 0          | 45,552,484  |
| 建物      | 407,495,473 | 0     | 23,755,391 | 383,740,082 |
| 定期預金    | 3,000,000   | 0     | 0          | 3,000,000   |
| 合計      | 456,047,957 | 0     | 23,755,391 | 432,292,566 |

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

物品を廃棄したことに伴い、国庫補助金等特別積立金を516,458円取り崩した。

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

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       | 45,552,484    | 0             | 45,552,484  |
| 建物(基本財産) | 929,605,789   | 545,865,707   | 383,740,082 |
| 建物       | 330,755,955   | 308,112,206   | 22,643,749  |
| 構築物      | 78,624,984    | 77,734,111    | 890,873     |
| 機械及び装置   | 10,850,400    | 10,850,397    | 3           |
| 車両運搬具    | 37,122,745    | 30,296,141    | 6,826,604   |
| 器具及び備品   | 158,848,735   | 132,614,289   | 26,234,446  |
| 合計       | 1,591,361,092 | 1,105,472,851 | 485,888,241 |

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 | 91,465,843 | 988,310       | 90,477,533 |
| 未収金   | 0          |               | 0          |
| 未収補助金 | 8,364,578  | 0             | 8,364,578  |
| 合計    | 99,830,421 | 0             | 98,842,111 |

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし
13. 重要な偶発債務  
該当なし
14. 重要な後発事象  
該当なし
15. 合併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  
該当なし

# 財産目録

令和8年3月31日現在

別紙4

法人名:社会福祉法人室根孝善会

| 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               |                                                                                                                                                                                                                               |                                      |                                                                                                                               |             |             |             |
| 現金                 | 現金手許有高                                                                                                                                                                                                                        | —                                    | 運転資金として                                                                                                                       | —           | —           | 91,013      |
| 預金                 | 一関信用金庫室根支店他                                                                                                                                                                                                                   | —                                    | 運転資金として                                                                                                                       | —           | —           | 170,887,054 |
|                    | 小 計                                                                                                                                                                                                                           |                                      |                                                                                                                               |             |             | 170,978,067 |
| 有価証券               |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 事業未収金              |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    | 2. 3月分介護報酬等                                                                                                                   | —           | —           | 91,465,843  |
| 未収金                |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 未収補助金              |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    | 介護施設等従事者処遇改善緊急支援補助金 ほか                                                                                                        | —           | —           | 8,364,578   |
| 未収収益               |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 貯蔵品                |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 医薬品                |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 給食用材料              |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 立替金                |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    | 源泉所得税 控除未済額                                                                                                                   | —           | —           | 351,038     |
| 前払金                |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 前払費用               |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    | 火災保険料、データセンター使用料ほか                                                                                                            | —           | —           | 1,757,426   |
| 1年以内回収予定長期貸付金      |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 短期貸付金              |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| サービス区分間貸付金         |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 仮払金                |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| その他の流動資産           |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 徴収不能引当金            |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | -988,310    |
| 流動資産合計             |                                                                                                                                                                                                                               |                                      |                                                                                                                               |             |             | 271,928,642 |
| <b>2. 固定資産</b>     |                                                                                                                                                                                                                               |                                      |                                                                                                                               |             |             |             |
| <b>(1)基本財産</b>     |                                                                                                                                                                                                                               |                                      |                                                                                                                               |             |             |             |
| 土地                 | 一関市室根町矢越字高沢42-1 802.15平方メートル<br>一関市室根町折壁字向山68-3 3431.06平方メートル<br>一関市室根町折壁字八幡沖187-2 626平方メートル<br>一関市室根町折壁字八幡沖187-4 275.17平方メートル<br>一関市室根町折壁字向山61-2 2648.92平方メートル<br>一関市室根町折壁字八幡沖189-4 388平方メートル<br>一関市室根町折壁字向山242 183.28平方メートル |                                      | 第2種社会福祉事業である、通所介護に使用している<br>第2種社会福祉事業である、認知症対応型共同生活介護等に使用している                                                                 | 45,552,484  |             | 45,552,484  |
| 建物                 | 一関市室根町折壁字八幡沖394、119、119-7、119-9、187-1<br>一関市室根町折壁字向山67-3<br>一関市室根町折壁字八幡沖394 383.34平方メートル<br>一関市室根町折壁字向山68-3 265.31平方メートル<br>一関市室根町折壁字八幡沖394 211.57平方メートル                                                                      | 1993年度<br>2006年度<br>2010年度<br>2007年度 | 第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用<br>第2種社会福祉事業である、認知症対応型共同生活介護等に使用している<br>第2種社会福祉事業である、認知症対応型共同生活介護等に使用している<br>第2種社会福祉事業である、通所介護に使用している | 929,605,789 | 545,865,707 | 383,740,082 |
| 定期預金               | 一関市室根町折壁字高沢42-1 211.57平方メートル<br>一関信用金庫室根支店定期預金                                                                                                                                                                                |                                      | 第2種社会福祉事業である、通所介護に使用している<br>基本財産                                                                                              |             |             | 3,000,000   |
| 投資有価証券             |                                                                                                                                                                                                                               |                                      |                                                                                                                               |             |             | 0           |
| 基本財産合計             |                                                                                                                                                                                                                               |                                      |                                                                                                                               |             |             | 432,292,566 |
| <b>(2)その他の固定資産</b> |                                                                                                                                                                                                                               |                                      |                                                                                                                               |             |             |             |
| 土地                 |                                                                                                                                                                                                                               | —                                    |                                                                                                                               | —           | —           | 0           |
| 建物                 | 一関市室根町折壁字八幡沖394、119、119-7、119-9、187-1<br>一関市室根町折壁字向山67-3<br>一関市室根町折壁字八幡沖394<br>一関市室根町折壁字向山68-3<br>一関市室根町折壁字八幡沖394 265.31平方メートル<br>一関市室根町折壁字高沢42-1 211.57平方メートル                                                                | 1993年度<br>2006年度<br>2010年度<br>2007年度 | 第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用<br>第2種社会福祉事業である、認知症対応型共同生活介護等に使用している<br>第2種社会福祉事業である、認知症対応型共同生活介護等に使用している<br>第2種社会福祉事業である、通所介護に使用している | 330,755,955 | 308,112,206 | 22,643,749  |

|                   |                                     |        |                                                    |             |             |               |
|-------------------|-------------------------------------|--------|----------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| 構築物               | 一関市釜根町折壁字八幡沖116、字向山68-3<br>駐車場舗装工事等 | 2001年度 | 第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用<br>第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用 | 78,624,984  | 77,734,111  | 890,873       |
| 機械及び装置            | 入浴用リフト等                             | —      | —                                                  | 10,850,400  | 10,850,397  | 3             |
| 車両運搬具             | ハイエース他18台                           | —      | 利用者送迎、訪問介護、ケアマネ用                                   | 37,122,745  | 30,296,141  | 6,826,604     |
| 器具及び備品            | 入浴装置、ベッド、厨房機器他                      | —      | 第1種社会福祉事業である、介護福祉施設等に使用                            | 158,848,735 | 132,614,289 | 26,234,446    |
| 建設仮勘定             | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 有形リース資産           | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 権利                | 電話加入権                               | —      | —                                                  | 255,332     | —           | 255,332       |
| ソフトウェア            | パソコンソフト                             | —      | —                                                  | 4,246,000   | 3,042,954   | 1,203,046     |
| 無形リース資産           | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 投資有価証券            | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 長期貸付金             | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 退職給付引当資産          | 岩手県社会福祉協議会退職共済掛金                    | —      | —                                                  | —           | —           | 50,482,089    |
| 備品等購入積立資産         | いわて平泉農協千厩支店定期預金他                    | —      | 将来における備品購入の目的のために積み立てている                           | —           | —           | 34,355,000    |
| 施設整備等積立資産         | いわて平泉農協千厩支店定期預金他                    | —      | 将来における施設整備の目的のために積み立てている                           | —           | —           | 338,000,000   |
| 経営安定対策積立資産        | 一関信用金庫室根支店定期預金                      | —      | 将来における経営安定の目的のために積み立てている                           | —           | —           | 22,000,000    |
| 差入保証金             | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 長期前払費用            | システム保守料、火災保険料                       | —      | —                                                  | —           | —           | 636,807       |
| その他の固定資産          | リサイクル預託金                            | —      | —                                                  | —           | —           | 164,040       |
| その他の固定資産合計        |                                     |        |                                                    |             |             | 503,691,989   |
| 固定資産合計            |                                     |        |                                                    |             |             | 935,984,555   |
| 資産合計              |                                     |        |                                                    |             |             | 1,207,913,197 |
| Ⅱ 負債の部            |                                     |        |                                                    |             |             |               |
| 1. 流動負債           |                                     |        |                                                    |             |             |               |
| 短期運営資金借入金         | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 事業未払金             | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 39,367,295    |
| その他の未払金           | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 支払手形              | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 1年以内返済予定設備資金借入金   | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 1年以内返済予定リース債務     | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 1年以内返済予定役員等長期借入金  | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 1年以内支払予定長期未払金     | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 未払費用              | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 預り金               | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 職員預り金             | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 1,148,132     |
| 前受金               | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 前受収益              | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| サービス区分間借入金        | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 仮受金               | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 賞与引当金             | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 18,157,000    |
| その他の流動負債          | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 流動負債合計            |                                     |        |                                                    |             |             | 58,672,427    |
| 2. 固定負債           |                                     |        |                                                    |             |             |               |
| 設備資金借入金           | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 長期運営資金借入金         | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| リース債務             | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 役員等長期借入金          | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 退職給付引当金           | —                                   | —      | 岩手県社会福祉協議会退職共済預け金                                  | —           | —           | 50,482,089    |
| 長期未払金             | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 長期預り金             | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| その他の固定負債          | —                                   | —      | —                                                  | —           | —           | 0             |
| 固定負債合計            |                                     |        |                                                    |             |             | 50,482,089    |
| 負債合計              |                                     |        |                                                    |             |             | 109,154,516   |
| 差引純資産合計           |                                     |        |                                                    |             |             | 1,098,758,681 |

| 回 | 理事長                                                                              | 施設長                                                                              | 担当                                                                               | 係                                                                                | 員                                                                                |
|---|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 覧 |  |  |  |  |  |

## 監 査 報 告 書

令和8年5月21日

社会福祉法人室根孝養会

理事長 佐 藤 好 彦 様

監事 藤原 美喜男   
 監事 藤代 武志 

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報告及びその附属明細書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。

### 1 監査意見

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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ありません。

#### (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