

令和7年度

計 算 書 類

(自)令和 7年 4月 1日

(至)令和 8年 3月 31日

〒673-0433

兵庫県三木市福井字鷹尾1981-1

社会福祉法人 まなの会
(法人番号：4140005006297)
理事 稲見 直邦

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	482,464,164	474,352,926	8,111,238	流動負債	203,624,851	202,871,310	753,541
現金預金	326,224,986	326,848,621	△ 623,635	事業未払金	20,218,382	19,702,242	516,140
事業未収金	148,786,145	138,342,361	10,443,784	その他の未払金	2,209,600	409,638	1,799,962
未収補助金	4,606,698	5,980,037	△ 1,373,339	1年以内返済予定設備資金借入金	80,336,000	90,686,000	△ 10,350,000
前払費用	2,065,335	3,079,907	△ 1,014,572	1年以内返済予定リース債務	4,959,240	4,959,240	0
短期貸付金	781,000	90,000	691,000	1年以内支払予定長期未払金	2,448,600	0	2,448,600
仮払金	0	12,000	△ 12,000	未払費用	46,239,569	42,623,166	3,616,403
				預り金	1,937,846	1,616,398	321,448
				職員預り金	496,614	986,626	△ 490,012
				前受収益	495,000	0	495,000
				賞与引当金	21,284,000	18,888,000	2,396,000
				その他の流動負債	23,000,000	23,000,000	0
固定資産	2,552,504,671	2,624,179,029	△ 71,674,358	固定負債	927,308,280	1,002,617,120	△ 75,308,840
基本財産	1,934,559,190	1,988,081,638	△ 53,522,448	設備資金借入金	869,054,000	949,390,000	△ 80,336,000
土地	606,598,169	606,598,169	0	リース債務	18,183,880	23,143,120	△ 4,959,240
建物	1,232,981,852	1,272,004,902	△ 39,023,050	長期未払金	9,794,400	0	9,794,400
建物附属設備	94,979,169	109,478,567	△ 14,499,398	長期預り金	30,276,000	30,084,000	192,000
その他の固定資産	617,945,481	636,097,391	△ 18,151,910	負債の部合計	1,130,933,131	1,205,488,430	△ 74,555,299
土地	52,600,000	52,600,000	0	純資産の部			
建物	319,099,502	328,673,560	△ 9,574,058	基本金	959,164,242	959,164,242	0
建物附属設備	42,463,843	55,678,262	△ 13,214,419	第1号基本金	959,164,242	959,164,242	0
構築物	76,872,291	86,591,508	△ 9,719,217	国庫補助金等特別積立金	310,797,179	317,258,176	△ 6,460,997
車輛運搬具	223,651	706,757	△ 483,106	その他の積立金	23,000,000	23,000,000	0
器具及び備品	78,120,639	57,803,410	20,317,229	設備等整備積立金	23,000,000	23,000,000	0
有形リース資産	23,143,120	28,102,360	△ 4,959,240	次期繰越活動増減差額	611,074,283	593,621,107	17,453,176
ソフトウェア	1,433,855	2,111,454	△ 677,599	(うち当期活動増減差額)	17,453,176	56,919,518	△ 39,466,342
設備等整備積立資産	23,000,000	23,000,000	0				
差入保証金	410,000	70,000	340,000				
長期前払費用	492,280	602,280	△ 110,000				
出資金	50,000	50,000	0				
その他の固定資産	36,300	107,800	△ 71,500	純資産の部合計	1,904,035,704	1,893,043,525	10,992,179
資産の部合計	3,034,968,835	3,098,531,955	△ 63,563,120	負債及び純資産の部合計	3,034,968,835	3,098,531,955	△ 63,563,120

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	382,744,956	99,719,208	482,464,164	0	482,464,164
現金預金	259,656,034	66,568,952	326,224,986		326,224,986
事業未収金	117,274,426	31,511,719	148,786,145		148,786,145
未収補助金	4,174,698	432,000	4,606,698		4,606,698
前払費用	994,798	1,070,537	2,065,335		2,065,335
短期貸付金	645,000	136,000	781,000		781,000
固定資産	2,341,070,521	390,349,694	2,731,420,215	△ 178,915,544	2,552,504,671
基本財産	1,934,559,190		1,934,559,190		1,934,559,190
土地	606,598,169		606,598,169		606,598,169
建物	1,232,981,852		1,232,981,852		1,232,981,852
建物附属設備	94,979,169		94,979,169		94,979,169
その他の固定資産	406,511,331	390,349,694	796,861,025	△ 178,915,544	617,945,481
土地	52,600,000		52,600,000		52,600,000
建物	0	319,099,502	319,099,502		319,099,502
建物附属設備	0	42,463,843	42,463,843		42,463,843
構築物	75,067,150	1,805,141	76,872,291		76,872,291
車輛運搬具	223,651	0	223,651		223,651
器具及び備品	52,616,831	25,503,808	78,120,639		78,120,639
有形リース資産	23,143,120		23,143,120		23,143,120
ソフトウェア	332,755	1,101,100	1,433,855		1,433,855
事業区分間長期貸付金	178,915,544	0	178,915,544	△ 178,915,544	0
設備等整備積立資産	23,000,000		23,000,000		23,000,000
差入保証金	70,000	340,000	410,000		410,000
長期前払費用	492,280	0	492,280		492,280
出資金	50,000		50,000		50,000
その他の固定資産	0	36,300	36,300		36,300
資産の部合計	2,723,815,477	490,068,902	3,213,884,379	△ 178,915,544	3,034,968,835
流動負債	165,774,507	37,850,344	203,624,851	0	203,624,851
事業未払金	15,569,948	4,648,434	20,218,382		20,218,382
その他の未払金	2,209,600		2,209,600		2,209,600
1年以内返済予定設備資金借入金	64,376,000	15,960,000	80,336,000		80,336,000
1年以内返済予定リース債務	4,959,240		4,959,240		4,959,240
1年以内支払予定長期未払金	0	2,448,600	2,448,600		2,448,600
未払費用	36,552,724	9,686,845	46,239,569		46,239,569
預り金	1,141,905	795,941	1,937,846		1,937,846
職員預り金	496,090	524	496,614		496,614
前受収益	495,000	0	495,000		495,000
賞与引当金	16,974,000	4,310,000	21,284,000		21,284,000
その他の流動負債	23,000,000		23,000,000		23,000,000
固定負債	636,277,880	469,945,944	1,106,223,824	△ 178,915,544	927,308,280
設備資金借入金	600,394,000	268,660,000	869,054,000		869,054,000
リース債務	18,183,880		18,183,880		18,183,880
事業区分間長期借入金	0	178,915,544	178,915,544	△ 178,915,544	0
長期未払金	0	9,794,400	9,794,400		9,794,400
長期預り金	17,700,000	12,576,000	30,276,000		30,276,000
負債の部合計	802,052,387	507,796,288	1,309,848,675	△ 178,915,544	1,130,933,131
基本金	959,164,242		959,164,242		959,164,242
第1号基本金	959,164,242		959,164,242		959,164,242
国庫補助金等特別積立金	262,328,176	48,469,003	310,797,179		310,797,179
その他の積立金	23,000,000		23,000,000		23,000,000
設備等整備積立金	23,000,000		23,000,000		23,000,000
次期繰越活動増減差額	677,270,672	△ 66,196,389	611,074,283	0	611,074,283
(うち当期活動増減差額)	△ 30,887,087	48,340,263	17,453,176	0	17,453,176
純資産の部合計	1,921,763,090	△ 17,727,386	1,904,035,704	0	1,904,035,704
負債及び純資産の部合計	2,723,815,477	490,068,902	3,213,884,379	△ 178,915,544	3,034,968,835

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)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	952,160,000	939,907,950	12,252,050
	老人福祉事業収入	232,570,000	242,065,856	△ 9,495,856
	借入金利息補助金収入	3,109,000	3,068,795	40,205
	受取利息配当金収入	204,000	470,172	△ 266,172
	その他の収入	13,484,000	15,156,679	△ 1,672,679
	事業活動収入計(1)	1,201,527,000	1,200,669,452	857,548
	支出			
	人件費支出	691,550,000	716,273,337	△ 24,723,337
	事業費支出	198,434,000	197,099,374	1,334,626
	事務費支出	171,988,000	159,036,521	12,951,479
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	60,000	66,000	△ 6,000
	支払利息支出	13,498,000	13,472,664	25,336
	その他の支出	4,274,000	4,208,219	65,781
	事業活動支出計(2)	1,079,804,000	1,090,156,115	△ 10,352,115
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	121,723,000	110,513,337	11,209,663
	収入			
	施設整備等補助金収入	7,000,000	7,000,000	0
	施設整備等収入計(4)	7,000,000	7,000,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	90,687,000	90,686,000	1,000
	固定資産取得支出	30,755,000	19,675,800	11,079,200
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,956,000	4,959,240	△ 3,240
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	126,398,000	115,321,040	11,076,960
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 119,398,000	△ 108,321,040	△ 11,076,960
	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出			
	その他の活動による支出	325,000	340,000	△ 15,000
	その他の活動支出計(8)	325,000	340,000	△ 15,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 325,000	△ 340,000	15,000
	予備費支出(10)	2,000,000	—	2,000,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,852,297	△ 1,852,297
前期末支払資金残高(12)		361,394,847	386,014,856	△ 24,620,009
当期末支払資金残高(11)+(12)		361,394,847	387,867,153	△ 26,472,306

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 800,457,708 老人福祉事業収入 123,196,170 借入金利息補助金収入 3,068,795 受取利息配当金収入 417,572 その他の収入 11,027,217	139,450,242 118,869,686 52,600 4,129,462	939,907,950 242,065,856 3,068,795 470,172 15,156,679		939,907,950 242,065,856 3,068,795 470,172 15,156,679		
		事業活動収入計(1)	938,167,462	262,501,990	1,200,669,452		1,200,669,452	
	支出	人件費支出 580,090,789 事業費支出 143,475,260 事務費支出 110,236,670 利用者負担軽減額 66,000 支払利息支出 8,117,110 その他の支出 3,608,056	136,182,548 53,624,114 48,799,851 5,355,554 600,163	716,273,337 197,099,374 159,036,521 66,000 13,472,664 4,208,219		716,273,337 197,099,374 159,036,521 66,000 13,472,664 4,208,219		
		事業活動支出計(2)	845,593,885	244,562,230	1,090,156,115		1,090,156,115	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	92,573,577	17,939,760	110,513,337		110,513,337	
	施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,000,000	7,000,000		7,000,000	
			施設整備等収入計(4)	7,000,000	7,000,000		7,000,000	
		支出	設備資金借入金元金償還支出 74,726,000 固定資産取得支出 6,453,800 ファイナンス・リース債務の返済支出 4,959,240	15,960,000 13,222,000	90,686,000 19,675,800 4,959,240		90,686,000 19,675,800 4,959,240	
			施設整備等支出計(5)	86,139,040	29,182,000	115,321,040		115,321,040
			施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 86,139,040	△ 22,182,000	△ 108,321,040		△ 108,321,040
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	399	55,833,394	55,833,793	△ 55,833,793	0	
		その他の活動収入計(7)	399	55,833,394	55,833,793	△ 55,833,793	0	
	支出	事業区分間繰入金支出 55,833,394 その他の活動による支出 0	399 340,000	55,833,793 340,000		0 340,000		
		その他の活動支出計(8)	55,833,394	340,399	56,173,793	△ 55,833,793	340,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 55,832,995	55,492,995	△ 340,000	0	△ 340,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 49,398,458	51,250,755	1,852,297	0	1,852,297		
前期末支払資金残高(11)		352,678,147	33,336,709	386,014,856		386,014,856		
当期末支払資金残高(10)+(11)		303,279,689	84,587,464	387,867,153	0	387,867,153		

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	939,907,950	854,370,093	85,537,857
	老人福祉事業収益	234,058,856	229,682,246	4,376,610
	サービス活動収益計 (1)	1,173,966,806	1,084,052,339	89,914,467
	費用			
	人件費	718,669,337	616,766,908	101,902,429
	事業費	189,284,374	172,471,007	16,813,367
	事務費	159,036,521	143,386,334	15,650,187
	利用者負担軽減額	66,000		66,000
	減価償却費	103,933,157	110,617,328	△ 6,684,171
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,460,997	△ 13,762,359	301,362
	サービス活動費用計 (2)	1,157,528,392	1,029,479,218	128,049,174
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	16,438,414	54,573,121	△ 38,134,707
	収益			
	借入金利息補助金収益	3,068,795	3,317,903	△ 249,108
	受取利息配当金収益	470,172	108,580	361,592
	その他のサービス活動外収益	15,156,679	17,147,070	△ 1,990,391
	サービス活動外収益計 (4)	18,695,646	20,573,553	△ 1,877,907
	費用			
	支払利息	13,472,664	13,524,095	△ 51,431
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	4,208,219	4,078,195	130,024
	サービス活動外費用計 (5)	17,680,883	17,602,290	78,593
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,014,763	2,971,263	△ 1,956,500
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	17,453,177	57,544,384	△ 40,091,207
	収益			
	施設整備等補助金収益	7,000,000		7,000,000
	特別収益計 (8)	7,000,000	0	7,000,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	312,666	△ 312,665
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,000,000	312,200	6,687,800
繰越活動増減差額の部	特別費用計 (9)	7,000,001	624,866	6,375,135
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 1	△ 624,866	624,865
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	17,453,176	56,919,518	△ 39,466,342
	繰越前期繰越活動増減差額 (12)	593,621,107	559,701,589	33,919,518
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	611,074,283	616,621,107	△ 5,546,824
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)		23,000,000	△ 23,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	611,074,283	593,621,107	17,453,176

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	収益					
	介護保険事業収益	800,457,708	139,450,242	939,907,950		939,907,950
	老人福祉事業収益	118,096,170	115,962,686	234,058,856		234,058,856
	サービス活動収益計(1)	918,553,878	255,412,928	1,173,966,806		1,173,966,806
	費用					
	人件費	580,576,789	138,092,548	718,669,337		718,669,337
	事業費	138,375,260	50,909,114	189,284,374		189,284,374
	事務費	110,236,670	48,799,851	159,036,521		159,036,521
	利用者負担軽減額	66,000		66,000		66,000
	減価償却費	79,429,058	24,504,099	103,933,157		103,933,157
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,118,187	△ 1,342,810	△ 13,460,997		△ 13,460,997
	サービス活動費用計(2)	896,565,590	260,962,802	1,157,528,392		1,157,528,392
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,988,288	△ 5,549,874	16,438,414		16,438,414
	収益					
	借入金利息補助金収益	3,068,795		3,068,795		3,068,795
	受取利息配当金収益	417,572	52,600	470,172		470,172
	その他のサービス活動外収益	11,027,217	4,129,462	15,156,679		15,156,679
	サービス活動外収益計(4)	14,513,584	4,182,062	18,695,646		18,695,646
	費用					
	支払利息	8,117,110	5,355,554	13,472,664		13,472,664
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	3,608,056	600,163	4,208,219		4,208,219
	サービス活動外費用計(5)	11,725,166	5,955,717	17,680,883		17,680,883
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,788,418	△ 1,773,655	1,014,763		1,014,763
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,776,706	△ 7,323,529	17,453,177		17,453,177
	収益					
	施設整備等補助金収益		7,000,000	7,000,000		7,000,000
	事業区分間繰入金収益	399	55,833,394	55,833,793	△ 55,833,793	0
	事業区分間固定資産移管収益	390,346	221,143	611,489	△ 611,489	0
	特別収益計(8)	390,745	63,054,537	63,445,282	△ 56,445,282	7,000,000
	費用					
繰越活動増減差額の部	固定資産売却損・処分損	1		1		1
	国庫補助金等特別積立金積立額		7,000,000	7,000,000		7,000,000
	事業区分間繰入金費用	55,833,394	399	55,833,793	△ 55,833,793	0
	事業区分間固定資産移管費用	221,143	390,346	611,489	△ 611,489	0
	特別費用計(9)	56,054,538	7,390,745	63,445,283	△ 56,445,282	7,000,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 55,663,793	55,663,792	△ 1	0	△ 1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 30,887,087	48,340,263	17,453,176	0	17,453,176
	繰越前期繰越活動増減差額(12)	708,157,759	△ 114,536,652	593,621,107		593,621,107
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	677,270,672	△ 66,196,389	611,074,283	0	611,074,283
	基本金取崩額(14)					
活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	677,270,672	△ 66,196,389	611,074,283	0	611,074,283

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 一職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき賞与引当金を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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(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)
- (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)
- (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)
- (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)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
法人本部
 - カトレア三木拠点区分（社会福祉事業）
指令介護老人福祉施設
短期入所生活介護
 - ウ. ケアハウスカトレア神戸拠点区分（社会福祉事業）
特定施設入居者生活介護
 - エ. カトレア鈴蘭台拠点区分（社会福祉事業）
指定介護老人福祉施設
短期入所生活介護
 - オ. ケアハウスカトレアすずらん台拠点区分（社会福祉事業）
特定施設入居者生活介護
 - カ. カトレアロイヤル神戸（公益事業）
サービス付き高齢者向け住宅
 - キ. 北鈴蘭台あんしんすこやかセンター（公益事業）
地域包括支援センター
 - ク. ケアプランセンターソラリスカトレア（公益事業）
居宅介護支援

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	606,598,169	0	0	606,598,169
建物	1,272,004,902	0	39,023,050	1,232,981,852
建物附属設備	109,478,567	0	14,499,398	94,979,169
合計	1,988,081,638	0	53,522,448	1,934,559,190

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本)	606,598,169円
土地	52,600,000円
建物(基本)	1,232,981,852円
建物	319,099,502円

計 2,211,279,523円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 949,390,000円

計 949,390,000円

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
基本財産			
建物	1,790,016,438	557,034,586	1,232,981,852
建物附属設備	384,035,598	289,056,429	94,979,169
小計	2,174,052,036	846,091,015	1,327,961,021
その他の固定資産			
建物	434,285,729	115,186,227	319,099,502
建物附属設備	223,038,572	180,574,729	42,463,843
構築物	185,372,893	108,500,602	76,872,291
車輛運搬具	5,531,137	5,307,486	223,651
器具及び備品	217,565,779	139,445,140	78,120,639
有形リース資産	45,294,120	22,151,000	23,143,120
その他の固定資産	3,747,683	3,711,383	36,300
小計	1,114,835,913	574,876,567	539,959,346
合計	3,288,887,949	1,420,967,582	1,867,920,367

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	148,786,145	0	148,786,145
未収補助金	4,606,698	0	4,606,698
短期貸付金	781,000	0	781,000
合計	154,173,843	0	154,173,843

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

社会福祉事業区分 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	本部	カトレア三木	ケアハウス カトレア神戸	カトレア鈴蘭台	ケアハウス カトレアすずらん台	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	25,150,555	125,876,298	41,307,518	124,194,914	110,215,671	426,744,956	△ 44,000,000	382,744,956
現金預金	1,150,555	77,367,900	19,052,159	73,050,212	89,035,208	259,656,034		259,656,034
事業未収金		47,584,304	20,022,212	29,628,123	20,039,787	117,274,426		117,274,426
未収補助金		0	2,115,915	1,194,309	864,474	4,174,698		4,174,698
前払費用	0	629,094	43,232	184,270	138,202	994,798		994,798
短期貸付金	0	295,000	74,000	138,000	138,000	645,000		645,000
拠点区分間貸付金	24,000,000	0	0	20,000,000	0	44,000,000	△ 44,000,000	0
固定資産	99,576,562	800,882,788	301,263,987	651,510,205	487,836,979	2,341,070,521	0	2,341,070,521
基本財産		591,207,528	296,519,417	598,191,108	448,641,137	1,934,559,190		1,934,559,190
土地		121,114,242	95,400,000	222,905,439	167,178,488	606,598,169		606,598,169
建物		459,689,650	188,129,009	334,379,806	250,783,387	1,232,981,852		1,232,981,852
建物附属設備		10,403,636	12,990,408	40,905,863	30,679,262	94,979,169		94,979,169
その他の固定資産	99,576,562	209,675,260	4,744,570	53,319,097	39,195,842	406,511,331	0	406,511,331
土地	0	52,600,000		0	0	52,600,000		52,600,000
構築物			1,027,098	42,308,705	31,731,347	75,067,150		75,067,150
車輛運搬具	1	223,648	0	2		223,651		223,651
器具及び備品	302,842	30,386,757	3,626,722	10,874,911	7,425,599	52,616,831		52,616,831
有形リース資産		23,143,120	0		0	23,143,120		23,143,120
ソフトウェア		151,250	90,750	51,859	38,896	332,755		332,755
事業区分間長期貸付金	75,824,459	103,091,085	0	0		178,915,544		178,915,544
設備等整備積立資産	23,000,000					23,000,000		23,000,000
差入保証金				70,000		70,000		70,000
長期前払費用	449,260	29,400		13,620		492,280		492,280
出資金	0	50,000				50,000		50,000
資産の部合計	124,727,117	926,759,086	342,571,505	775,705,119	598,052,650	2,767,815,477	△ 44,000,000	2,723,815,477
流動負債	27,871,111	73,214,896	32,081,330	35,117,361	41,489,809	209,774,507	△ 44,000,000	165,774,507
事業未払金	531,753	5,754,958	3,460,902	3,594,721	2,227,614	15,569,948		15,569,948
その他の未払金	2,209,600		0	0	0	2,209,600		2,209,600
1年以内返済予定設備資金借入金		22,670,000	18,450,000	13,289,148	9,966,852	64,376,000		64,376,000
1年以内返済予定リース債務		4,959,240	0			4,959,240		4,959,240
未払費用	1,199,544	13,058,383	6,826,941	9,987,615	5,480,241	36,552,724		36,552,724
預り金	0	385,315	143,487	129,001	484,102	1,141,905		1,141,905
職員預り金	495,214	0	0	876	0	496,090		496,090
前受収益				495,000		495,000		495,000
拠点区分間借入金		21,000,000		3,000,000	20,000,000	44,000,000	△ 44,000,000	0
賞与引当金	435,000	5,387,000	3,200,000	4,621,000	3,331,000	16,974,000		16,974,000
その他の流動負債	23,000,000					23,000,000		23,000,000
固定負債	0	56,623,880	90,330,000	274,642,253	214,681,747	636,277,880	0	636,277,880
設備資金借入金		38,440,000	81,330,000	274,642,253	205,981,747	600,394,000		600,394,000
リース債務		18,183,880	0			18,183,880		18,183,880
長期預り金			9,000,000		8,700,000	17,700,000		17,700,000
負債の部合計	27,871,111	129,838,776	122,411,330	309,759,614	256,171,556	846,052,387	△ 44,000,000	802,052,387
基本金	0	253,164,242		381,857,143	324,142,857	959,164,242		959,164,242
第1号基本金	0	253,164,242		381,857,143	324,142,857	959,164,242		959,164,242
国庫補助金等特別積立金		100,714,771	36,539,845	73,654,222	51,419,338	262,328,176		262,328,176
その他の積立金	23,000,000					23,000,000		23,000,000
設備等整備積立金	23,000,000					23,000,000		23,000,000
次期繰越活動増減差額	73,856,006	443,041,297	183,620,330	10,434,140	△ 33,681,101	677,270,672	0	677,270,672
(うち当期活動増減差額)	△ 2,383,684	△ 36,052,694	△ 1,891,974	7,335,470	2,105,795	△ 30,887,087	0	△ 30,887,087
純資産の部合計	96,856,006	796,920,310	220,160,175	465,945,505	341,881,094	1,921,763,090	0	1,921,763,090
負債及び純資産の部合計	124,727,117	926,759,086	342,571,505	775,705,119	598,052,650	2,767,815,477	△ 44,000,000	2,723,815,477

社会福祉事業区分 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		本部	カトレア三木	ケアハウス カトレア神戸	カトレア鈴蘭台	ケアハウス カトレアすずらん台	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		351,524,097	111,572,567	222,206,517	115,154,527	800,457,708		800,457,708
	老人福祉事業収入			62,493,367		60,702,803	123,196,170		123,196,170
	借入金利息補助金収入			1,444,254	928,309	696,232	3,068,795		3,068,795
	受取利息配当金収入	2,050	140,586	30,854	111,263	132,819	417,572		417,572
	その他の収入	251,204	1,896,113	4,309,574	2,700,340	1,869,986	11,027,217		11,027,217
	事業活動収入計(1)	253,254	353,560,796	179,850,616	225,946,429	178,556,367	938,167,462		938,167,462
	支出								
	人件費支出	21,126,618	203,920,711	113,187,549	143,434,864	98,421,047	580,090,789		580,090,789
	事業費支出		57,136,041	27,100,874	33,845,332	25,393,013	143,475,260		143,475,260
	事務費支出	20,285,913	36,796,017	17,507,492	21,421,128	14,226,120	110,236,670		110,236,670
施設整備等による収支	利用者負担軽減額				66,000		66,000		66,000
	支払利息支出		2,743,229	1,854,041	2,011,340	1,508,500	8,117,110		8,117,110
	その他の支出		1,191,062	501,826	1,287,545	627,623	3,608,056		3,608,056
	事業活動支出計(2)	41,412,531	301,787,060	160,151,782	202,066,209	140,176,303	845,593,885		845,593,885
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 41,159,277	51,773,736	19,698,834	23,880,220	38,380,064	92,573,577		92,573,577
	収入								
	施設整備等収入計(4)								
	設備資金借入金元金償還支出		33,020,000	18,450,000	13,289,148	9,966,852	74,726,000		74,726,000
	固定資産取得支出	116,600	5,042,000	1,056,000	129,200	110,000	6,453,800		6,453,800
	ファイナンス・リース債務の返済支出		4,959,240				4,959,240		4,959,240
その他の活動による収支	支出								
	施設整備等支出計(5)	116,600	43,021,240	19,506,000	13,418,348	10,076,852	86,139,040		86,139,040
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 116,600	△ 43,021,240	△ 19,506,000	△ 13,418,348	△ 10,076,852	△ 86,139,040		△ 86,139,040
	収入								
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	399	399		399
	拠点区分間繰入金収入	49,620,379	85,980,086	2,272,968	57,018,978	53,412,876	248,305,287	△ 248,305,287	0
	その他の活動収入計(7)	49,620,379	85,980,086	2,272,968	57,018,978	53,413,275	248,305,686	△ 248,305,287	399
	支出								
	事業区分間繰入金支出	4,079,585	48,726,380	1,945,672	1,065,620	16,137	55,833,394		55,833,394
	拠点区分間繰入金支出	6,773,058	103,666,087	12,729,728	51,488,446	73,647,968	248,305,287	△ 248,305,287	0
当期資金収支差額合計	その他の活動支出計(8)	10,852,643	152,392,467	14,675,400	52,554,066	73,664,105	304,138,681	△ 248,305,287	55,833,394
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	38,767,736	△ 66,412,381	△ 12,402,432	4,464,912	△ 20,250,830	△ 55,832,995	0	△ 55,832,995
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 2,508,141	△ 57,659,885	△ 12,209,598	14,926,784	8,052,382	△ 49,398,458	0	△ 49,398,458
前期末支払資金残高(11)		222,585	143,337,527	43,085,786	92,060,917	73,971,332	352,678,147		352,678,147
当期末支払資金残高(10)+(11)		△ 2,285,556	85,677,642	30,876,188	106,987,701	82,023,714	303,279,689	0	303,279,689

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		本部	カトレア三木	ケアハウス カトレア神戸	カトレア鈴蘭台	ケアハウス カトレアすずらん台	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益								
	介護保険事業収益		351,524,097	111,572,567	222,206,517	115,154,527	800,457,708		800,457,708
	老人福祉事業収益			61,293,367		56,802,803	118,096,170		118,096,170
	サービス活動収益計(1)		351,524,097	172,865,934	222,206,517	171,957,330	918,553,878		918,553,878
	費用								
	人件費	20,939,618	203,521,711	113,347,549	143,895,864	98,872,047	580,576,789		580,576,789
	事業費		57,136,041	25,900,874	33,845,332	21,493,013	138,375,260		138,375,260
	事務費	20,285,913	36,796,017	17,507,492	21,421,128	14,226,120	110,236,670		110,236,670
	利用者負担軽減額				66,000		66,000		66,000
	減価償却費	179,143	27,920,834	11,080,158	22,889,114	17,359,809	79,429,058		79,429,058
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 5,938,583	△ 2,051,782	△ 2,340,452	△ 1,787,370	△ 12,118,187		△ 12,118,187
	サービス活動費用計(2)	41,404,674	319,436,020	165,784,291	219,776,986	150,163,619	896,565,590		896,565,590
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 41,404,674	32,088,077	7,081,643	2,429,531	21,793,711	21,988,288		21,988,288
	収益								
	借入金利息補助金収益			1,444,254	928,309	696,232	3,068,795		3,068,795
	受取利息配当金収益	2,050	140,586	30,854	111,263	132,819	417,572		417,572
	その他のサービス活動外収益	251,204	1,896,113	4,309,574	2,700,340	1,869,986	11,027,217		11,027,217
	サービス活動外収益計(4)	253,254	2,036,699	5,784,682	3,739,912	2,699,037	14,513,584		14,513,584
	費用								
	支払利息		2,743,229	1,854,041	2,011,340	1,508,500	8,117,110		8,117,110
特別増減の部	その他のサービス活動外費用		1,191,062	501,826	1,287,545	627,623	3,608,056		3,608,056
	サービス活動外費用計(5)		3,934,291	2,355,867	3,298,885	2,136,123	11,725,166		11,725,166
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	253,254	△ 1,897,592	3,428,815	441,027	562,914	2,788,418		2,788,418
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 41,151,420	30,190,485	10,510,458	2,870,558	22,356,625	24,776,706		24,776,706
	収益								
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	399	399		399
	拠点区分間繰入金収益	49,620,379	85,980,086	2,272,968	57,018,978	53,412,876	248,305,287	△ 248,305,287	0
	事業区分間固定資産移管収益		390,346			390,346	390,346		390,346
	特別収益計(8)	49,620,379	86,370,432	2,272,968	57,018,978	53,413,275	248,696,032	△ 248,305,287	390,745
	費用								
	固定資産売却損・処分損		1			1	1		1
繰越活動増減差額の部	事業区分間繰入金費用	4,079,585	48,726,380	1,945,672	1,065,620	16,137	55,833,394		55,833,394
	拠点区分間繰入金費用	6,773,058	103,666,087	12,729,728	51,488,446	73,647,968	248,305,287	△ 248,305,287	0
	事業区分間固定資産移管費用		221,143				221,143		221,143
	特別費用計(9)	10,852,643	152,613,611	14,675,400	52,554,066	73,664,105	304,359,825	△ 248,305,287	56,054,538
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	38,767,736	△ 66,243,179	△ 12,402,432	4,464,912	△ 20,250,830	△ 55,663,793	0	△ 55,663,793
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,383,684	△ 36,052,694	△ 1,891,974	7,335,470	2,105,795	△ 30,887,087	0	△ 30,887,087
	前期繰越活動増減差額(12)	76,239,690	479,093,991	185,512,304	3,098,670	△ 35,786,896	708,157,759		708,157,759
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,856,006	443,041,297	183,620,330	10,434,140	△ 33,681,101	677,270,672	0	677,270,672
	基本金取崩額(14)								
	その他の積立金取崩額(15)								
	その他の積立金積立額(16)								
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	73,856,006	443,041,297	183,620,330	10,434,140	△ 33,681,101	677,270,672	0	677,270,672

公益事業区分 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	カトレアロイヤル神戸	北鈴蘭台あんしん すこやかセンター	ケアプランセンター ソラリスカトレア	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	63,898,833	28,898,465	6,921,910	99,719,208		99,719,208
現金預金	34,651,065	27,024,431	4,893,456	66,568,952		66,568,952
事業未収金	27,609,231	1,874,034	2,028,454	31,511,719		31,511,719
未収補助金	432,000			432,000		432,000
前払費用	1,070,537			1,070,537		1,070,537
短期貸付金	136,000			136,000		136,000
固定資産	389,599,174	570,520	180,000	390,349,694		390,349,694
基本財産						
その他の固定資産	389,599,174	570,520	180,000	390,349,694		390,349,694
建物	319,099,502			319,099,502		319,099,502
建物附属設備	42,053,323	410,520		42,463,843		42,463,843
構築物	1,805,141			1,805,141		1,805,141
器具及び備品	25,503,808	0		25,503,808		25,503,808
ソフトウェア	1,101,100			1,101,100		1,101,100
差入保証金		160,000	180,000	340,000		340,000
その他の固定資産	36,300			36,300		36,300
資産の部合計	453,498,007	29,468,985	7,101,910	490,068,902		490,068,902
流動負債	33,846,441	2,631,277	1,372,626	37,850,344		37,850,344
事業未払金	4,541,608	69,376	37,450	4,648,434		4,648,434
1年以内返済予定設備資金借入金	15,960,000			15,960,000		15,960,000
1年以内支払予定長期未払金	2,448,600			2,448,600		2,448,600
未払費用	7,139,768	1,691,901	855,176	9,686,845		9,686,845
預り金	795,941			795,941		795,941
職員預り金	524	0	0	524		524
賞与引当金	2,960,000	870,000	480,000	4,310,000		4,310,000
固定負債	469,945,944			469,945,944		469,945,944
設備資金借入金	268,660,000			268,660,000		268,660,000
事業区分間長期借入金	178,915,544			178,915,544		178,915,544
長期未払金	9,794,400			9,794,400		9,794,400
長期預り金	12,576,000			12,576,000		12,576,000
負債の部合計	503,792,385	2,631,277	1,372,626	507,796,288		507,796,288
基本金						
国庫補助金等特別積立金	48,469,003			48,469,003		48,469,003
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	△ 98,763,381	26,837,708	5,729,284	△ 66,196,389	0	△ 66,196,389
(うち当期活動増減差額)	15,773,271	26,837,708	5,729,284	48,340,263	0	48,340,263
純資産の部合計	△ 50,294,378	26,837,708	5,729,284	△ 17,727,386	0	△ 17,727,386
負債及び純資産の部合計	453,498,007	29,468,985	7,101,910	490,068,902	0	490,068,902

公益事業区分 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		カトレアロイヤル神戸	北鈴蘭台あんしん すこやかセンター	ケアプランセンター ソラリスカトレア	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	95,082,085	36,834,379	7,533,778	139,450,242	139,450,242
		老人福祉事業収入	118,869,686			118,869,686	118,869,686
		受取利息配当金収入	30,040	21,308	1,252	52,600	52,600
		その他の収入	4,081,197	35,265	13,000	4,129,462	4,129,462
		事業活動収入計(1)	218,063,008	36,890,952	7,548,030	262,501,990	262,501,990
	支出	人件費支出	99,652,447	25,595,950	10,934,151	136,182,548	136,182,548
		事業費支出	47,611,785	3,764,207	2,248,122	53,624,114	53,624,114
		事務費支出	46,437,649	1,765,943	596,259	48,799,851	48,799,851
		支払利息支出	5,355,554			5,355,554	5,355,554
		その他の支出	600,163			600,163	600,163
		事業活動支出計(2)	199,657,598	31,126,100	13,778,532	244,562,230	244,562,230
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,405,410	5,764,852	△ 6,230,502	17,939,760	17,939,760
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,000,000			7,000,000	7,000,000
		施設整備等収入計(4)	7,000,000			7,000,000	7,000,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	15,960,000			15,960,000	15,960,000
		固定資産取得支出	12,782,000	440,000		13,222,000	13,222,000
		施設整備等支出計(5)	28,742,000	440,000		29,182,000	29,182,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 21,742,000	△ 440,000		△ 22,182,000	△ 22,182,000
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	21,430,878	23,864,215	10,538,301	55,833,394	55,833,394
		拠点区分間繰入金収入	0	6,637	1,901,485	1,908,122	0
		その他の活動収入計(7)	21,430,878	23,870,852	12,439,786	57,741,516	55,833,394
	支出	事業区分間繰入金支出	399	0	0	399	399
		拠点区分間繰入金支出	9,606	1,898,516	0	1,908,122	0
		その他の活動による支出		160,000	180,000	340,000	340,000
		その他の活動支出計(8)	10,005	2,058,516	180,000	2,248,521	340,399
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		21,420,873	21,812,336	12,259,786	55,492,995	55,492,995
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		18,084,283	27,137,188	6,029,284	51,250,755	0	51,250,755
前期末支払資金残高(11)		33,336,709			33,336,709		33,336,709
当期末支払資金残高(10)+(11)		51,420,992	27,137,188	6,029,284	84,587,464	0	84,587,464

公益事業区分 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		カトレアロイヤル神戸	北鈴蘭台あんしん すこやかセンター	ケアプランセンター ソラリスカトレア	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	95,082,085	36,834,379	7,533,778	139,450,242		139,450,242
	老人福祉事業収益	115,962,686			115,962,686		115,962,686
	サービス活動収益計(1)	211,044,771	36,834,379	7,533,778	255,412,928		255,412,928
	費用						
	人件費	100,212,447	26,465,950	11,414,151	138,092,548		138,092,548
	事業費	44,896,785	3,764,207	2,248,122	50,909,114		50,909,114
	事務費	46,437,649	1,765,943	596,259	48,799,851		48,799,851
	減価償却費	24,474,619	29,480		24,504,099		24,504,099
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,342,810			△ 1,342,810		△ 1,342,810
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	214,678,690	32,025,580	14,258,532	260,962,802		260,962,802
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,633,919	4,808,799	△ 6,724,754	△ 5,549,874		△ 5,549,874
	収益						
	受取利息配当金収益	30,040	21,308	1,252	52,600		52,600
	その他のサービス活動外収益	4,081,197	35,265	13,000	4,129,462		4,129,462
	サービス活動外収益計(4)	4,111,237	56,573	14,252	4,182,062		4,182,062
	費用						
	支払利息	5,355,554			5,355,554		5,355,554
	その他のサービス活動外費用	600,163			600,163		600,163
	サービス活動外費用計(5)	5,955,717			5,955,717		5,955,717
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,844,480	56,573	14,252	△ 1,773,655		△ 1,773,655
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,478,399	4,865,372	△ 6,710,502	△ 7,323,529		△ 7,323,529
	収益						
	施設整備等補助金収益	7,000,000			7,000,000		7,000,000
	事業区分間繰入金収益	21,430,878	23,864,215	10,538,301	55,833,394		55,833,394
	拠点区分間繰入金収益	0	6,637	1,901,485	1,908,122	△ 1,908,122	0
	事業区分間固定資産移管収益	221,143			221,143		221,143
	特別収益計(8)	28,652,021	23,870,852	12,439,786	64,962,659	△ 1,908,122	63,054,537
	費用						
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,000,000			7,000,000		7,000,000
繰越活動増減差額の部	事業区分間繰入金費用	399	0	0	399		399
	拠点区分間繰入金費用	9,606	1,898,516	0	1,908,122	△ 1,908,122	0
	事業区分間固定資産移管費用	390,346			390,346		390,346
	特別費用計(9)	7,400,351	1,898,516	0	9,298,867	△ 1,908,122	7,390,745
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,251,670	21,972,336	12,439,786	55,663,792	0	55,663,792
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,773,271	26,837,708	5,729,284	48,340,263	0	48,340,263
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 114,536,652			△ 114,536,652		△ 114,536,652
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 98,763,381	26,837,708	5,729,284	△ 66,196,389	0	△ 66,196,389
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 98,763,381	26,837,708	5,729,284	△ 66,196,389	0	△ 66,196,389

本部拠点区分 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	25,150,555	27,241,297	△ 2,090,742	流動負債	27,871,111	27,640,712	230,399
現金預金	1,150,555	2,242,797	△ 1,092,242	事業未払金	531,753	706,510	△ 174,757
前払費用	0	998,500	△ 998,500	その他の未払金	2,209,600	357,400	1,852,200
拠点区分間貸付金	24,000,000	24,000,000	0	未払費用	1,199,544	1,748,801	△ 549,257
				預り金	0	9,712	△ 9,712
				職員預り金	495,214	1,196,289	△ 701,075
				賞与引当金	435,000	622,000	△ 187,000
				その他の流動負債	23,000,000	23,000,000	0
固定資産	99,576,562	99,639,105	△ 62,543	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	27,871,111	27,640,712	230,399
その他の固定資産	99,576,562	99,639,105	△ 62,543	純資産の部			
車両運搬具	1	1	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	302,842	255,385	47,457	国庫補助金等特別積立金			
事業区分間長期貸付金	75,824,459	75,824,459	0	その他の積立金	23,000,000	23,000,000	0
設備等整備積立資産	23,000,000	23,000,000	0	設備等整備積立金	23,000,000	23,000,000	0
長期前払費用	449,260	559,260	△ 110,000	次期繰越活動増減差額	73,856,006	76,239,690	△ 2,383,684
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,383,684	25,894,120	△ 28,277,804
				純資産の部合計	96,856,006	99,239,690	△ 2,383,684
資産の部合計	124,727,117	126,880,402	△ 2,153,285	負債及び純資産の部合計	124,727,117	126,880,402	△ 2,153,285

本部拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入		2,050	△ 2,050	
	その他の収入	30,000	251,204	△ 221,204	
	雑収入	30,000	251,204	△ 221,204	
	雑収入	30,000	251,204	△ 221,204	
	事業活動収入計(1)	30,000	253,254	△ 223,254	
	支出				
	人件費支出	22,440,000	21,126,618	1,313,382	
	役員報酬支出	4,400,000	4,466,086	△ 66,086	
	職員給料支出	11,400,000	11,664,598	△ 264,598	
	職員賞与支出	1,945,000	1,333,800	611,200	
	非常勤職員給与支出	1,540,000	1,549,804	△ 9,804	
	退職給付支出	285,000	285,000	0	
	法定福利費支出	2,870,000	1,827,330	1,042,670	
	事務費支出	28,494,000	20,285,913	8,208,087	
	福利厚生費支出	36,000	69,488	△ 33,488	
	旅費交通費支出	2,236,000	1,122,376	1,113,624	
	研修研究費支出	200,000	176,384	23,616	
	事務消耗品費支出	60,000	106,537	△ 46,537	
	印刷製本費支出	77,000	86,523	△ 9,523	
	修繕費支出	130,000	165,352	△ 35,352	
	通信運搬費支出	136,000	125,674	10,326	
	会議費支出	50,000	83,366	△ 33,366	
	広報費支出	100,000	50,000	50,000	
	業務委託費支出	23,113,000	16,009,773	7,103,227	
	その他の委託費支出	23,113,000	16,009,773	7,103,227	
	手数料支出	180,000	101,100	78,900	
	保険料支出	170,000	210,090	△ 40,090	
	賃借料支出	244,000	220,940	23,060	
	土地・建物賃借料支出	1,200,000	1,200,000	0	
	租税公課支出	80,000	56,776	23,224	
	保守料支出	152,000	132,000	20,000	
	諸会費支出	130,000	125,000	5,000	
	雑支出	200,000	244,534	△ 44,534	
	雑支出	200,000	244,534	△ 44,534	
	事業活動支出計(2)	50,934,000	41,412,531	9,521,469	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 50,904,000	△ 41,159,277	△ 9,744,723	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	100,000	116,600	△ 16,600	
	器具及び備品取得支出	100,000	116,600	△ 16,600	
	施設整備等支出計(5)	100,000	116,600	△ 16,600	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 100,000	△ 116,600	16,600	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	4,313,000	0	4,313,000	
	拠点区分間繰入金収入	54,078,000	49,620,379	4,457,621	
	その他の活動収入計(7)	58,391,000	49,620,379	8,770,621	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	7,387,000	4,079,585	3,307,415	
	拠点区分間繰入金支出		6,773,058	△ 6,773,058	
	その他の活動支出計(8)	7,387,000	10,852,643	△ 3,465,643	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	51,004,000	38,767,736	12,236,264	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 2,508,141	2,508,141	
前期末支払資金残高(12)		△ 2,952,279	222,585	△ 3,174,864	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 2,952,279	△ 2,285,556	△ 666,723	

本部拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部			
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	2,050	2,050	2,050
		その他の収入	251,204	251,204	251,204
		雑収入	251,204	251,204	251,204
		雑収入	251,204	251,204	251,204
		事業活動収入計(1)	253,254	253,254	253,254
	支出	人件費支出	21,126,618	21,126,618	21,126,618
		役員報酬支出	4,466,086	4,466,086	4,466,086
		職員給料支出	11,664,598	11,664,598	11,664,598
		職員賞与支出	1,333,800	1,333,800	1,333,800
		非常勤職員給与支出	1,549,804	1,549,804	1,549,804
		退職給付支出	285,000	285,000	285,000
		法定福利費支出	1,827,330	1,827,330	1,827,330
		事務費支出	20,285,913	20,285,913	20,285,913
		福利厚生費支出	69,488	69,488	69,488
		旅費交通費支出	1,122,376	1,122,376	1,122,376
		研修研究費支出	176,384	176,384	176,384
		事務消耗品費支出	106,537	106,537	106,537
		印刷製本費支出	86,523	86,523	86,523
		修繕費支出	165,352	165,352	165,352
		通信運搬費支出	125,674	125,674	125,674
		会議費支出	83,366	83,366	83,366
		広報費支出	50,000	50,000	50,000
		業務委託費支出	16,009,773	16,009,773	16,009,773
		その他の委託費支出	16,009,773	16,009,773	16,009,773
		手数料支出	101,100	101,100	101,100
		保険料支出	210,090	210,090	210,090
		賃借料支出	220,940	220,940	220,940
		土地・建物賃借料支出	1,200,000	1,200,000	1,200,000
		租税公課支出	56,776	56,776	56,776
		保守料支出	132,000	132,000	132,000
		諸会費支出	125,000	125,000	125,000
		雑支出	244,534	244,534	244,534
		雑支出	244,534	244,534	244,534
		事業活動支出計(2)	41,412,531	41,412,531	41,412,531
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 41,159,277	△ 41,159,277	△ 41,159,277
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	116,600	116,600	116,600
		器具及び備品取得支出	116,600	116,600	116,600
		施設整備等支出計(5)	116,600	116,600	116,600
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 116,600	△ 116,600	△ 116,600
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	49,620,379	49,620,379	49,620,379
		その他の活動収入計(7)	49,620,379	49,620,379	49,620,379
	支出	事業区分間繰入金支出	4,079,585	4,079,585	4,079,585
		拠点区分間繰入金支出	6,773,058	6,773,058	6,773,058
		その他の活動支出計(8)	10,852,643	10,852,643	10,852,643
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	38,767,736	38,767,736	38,767,736
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 2,508,141	△ 2,508,141		△ 2,508,141
前期末支払資金残高(11)		222,585	222,585		222,585
当期末支払資金残高(10)+(11)		△ 2,285,556	△ 2,285,556		△ 2,285,556

本部拠点区分 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				
	サービス活動収益計(1)			
サービス活動増減の部	人件費	20,939,618	26,109,570	△ 5,169,952
	役員報酬	4,466,086	10,433,399	△ 5,967,313
	職員給料	11,664,598	12,091,194	△ 426,596
	職員賞与	711,800	1,277,600	△ 565,800
	賞与引当金繰入	435,000	622,000	△ 187,000
	非常勤職員給与	1,549,804	17,000	1,532,804
	退職給付費用	285,000	273,000	12,000
	法定福利費	1,827,330	1,395,377	431,953
	事務費	20,285,913	11,756,523	8,529,390
	福利厚生費	69,488	13,038	56,450
	旅費交通費	1,122,376	789,431	332,945
	研修研究費	176,384	85,615	90,769
	事務消耗品費	106,537	341,095	△ 234,558
	印刷製本費	86,523	153,705	△ 67,182
	水道光熱費		10,580	△ 10,580
	修繕費	165,352	3,300	162,052
	通信運搬費	125,674	124,992	682
	会議費	83,366	33,027	50,339
	広報費	50,000	170,412	△ 120,412
	業務委託費	16,009,773	7,101,692	8,908,081
	その他の委託費	16,009,773	7,101,692	8,908,081
	手数料	101,100	283,558	△ 182,458
	保険料	210,090	46,280	163,810
	賃借料	220,940	759,550	△ 538,610
	土地・建物賃借料	1,200,000	1,200,000	0
	租税公課	56,776	193,196	△ 136,420
	保守料	132,000	132,000	0
	諸会費	125,000	110,424	14,576
	雑費	244,534	204,628	39,906
	雑費	244,534	204,628	39,906
	減価償却費	179,143	43,816	135,327
	サービス活動費用計(2)	41,404,674	37,909,909	3,494,765
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 41,404,674	△ 37,909,909	△ 3,494,765
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	2,050	167	1,883
	その他のサービス活動外収益	251,204	2,024,000	△ 1,772,796
	雑収益	251,204	2,024,000	△ 1,772,796
	雑収益	251,204	2,024,000	△ 1,772,796
	サービス活動外収益計(4)	253,254	2,024,167	△ 1,770,913
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	253,254	2,024,167	△ 1,770,913
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 41,151,420	△ 35,885,742	△ 5,265,678
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	49,620,379	64,285,284	△ 14,664,905
	特別収益計(8)	49,620,379	64,285,284	△ 14,664,905
	事業区分間繰入金費用	4,079,585	0	4,079,585
	拠点区分間繰入金費用	6,773,058	2,505,422	4,267,636
	特別費用計(9)	10,852,643	2,505,422	8,347,221
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	38,767,736	61,779,862	△ 23,012,126
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,383,684	25,894,120	△ 28,277,804
	前期繰越活動増減差額(12)	76,239,690	73,345,570	2,894,120
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,856,006	99,239,690	△ 25,383,684
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
増減差額の部	その他の積立金積立額(16)		23,000,000	△ 23,000,000
	設備等整備積立金積立額		23,000,000	△ 23,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	73,856,006	76,239,690	△ 2,383,684

本部拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部			
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動収益計(1)				
	人件費	20,939,618	20,939,618		20,939,618
	役員報酬	4,466,086	4,466,086		4,466,086
	職員給料	11,664,598	11,664,598		11,664,598
	職員賞与	711,800	711,800		711,800
	賞与引当金繰入	435,000	435,000		435,000
	非常勤職員給与	1,549,804	1,549,804		1,549,804
	退職給付費用	285,000	285,000		285,000
	法定福利費	1,827,330	1,827,330		1,827,330
	事務費	20,285,913	20,285,913		20,285,913
	福利厚生費	69,488	69,488		69,488
	旅費交通費	1,122,376	1,122,376		1,122,376
	研修研究費	176,384	176,384		176,384
	事務消耗品費	106,537	106,537		106,537
	印刷製本費	86,523	86,523		86,523
	修繕費	165,352	165,352		165,352
	通信運搬費	125,674	125,674		125,674
	会議費	83,366	83,366		83,366
	広報費	50,000	50,000		50,000
	業務委託費	16,009,773	16,009,773		16,009,773
	その他の委託費	16,009,773	16,009,773		16,009,773
	手数料	101,100	101,100		101,100
	保険料	210,090	210,090		210,090
	賃借料	220,940	220,940		220,940
	土地・建物賃借料	1,200,000	1,200,000		1,200,000
	租税公課	56,776	56,776		56,776
	保守料	132,000	132,000		132,000
	諸会費	125,000	125,000		125,000
	雑費	244,534	244,534		244,534
	雑費	244,534	244,534		244,534
	減価償却費	179,143	179,143		179,143
	サービス活動費用計(2)	41,404,674	41,404,674		41,404,674
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 41,404,674	△ 41,404,674		△ 41,404,674
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	2,050	2,050		2,050
	その他のサービス活動外収益	251,204	251,204		251,204
	雑収益	251,204	251,204		251,204
	雑収益	251,204	251,204		251,204
	サービス活動外収益計(4)	253,254	253,254		253,254
	費用				
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	253,254	253,254		253,254
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 41,151,420	△ 41,151,420		△ 41,151,420

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 一職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき賞与引当金を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) 法人本部拠点計算書類(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(Ⅹ))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基金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
その他の固定資産			
車輛運搬具	190,430	190,429	1
器具及び備品	632,100	329,258	302,842
小計	822,530	519,687	302,843
合計	822,530	519,687	302,843

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

該当なし

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

該当なし

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

カトリア三木拠点区分 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	125,876,298	184,056,087	△ 58,179,789	流動負債	73,214,896	84,483,800	△ 11,268,904
現金預金	77,367,900	133,706,837	△ 56,338,937	事業未払金	5,754,958	5,600,117	154,841
事業未収金	47,584,304	48,847,728	△ 1,263,424	1年以内返済予定設備資金借入金	22,670,000	33,020,000	△ 10,350,000
未収補助金	0	880,000	△ 880,000	1年以内返済予定リース債務	4,959,240	4,959,240	0
前払費用	629,094	621,522	7,572	未払費用	13,058,383	13,889,592	△ 831,209
短期貸付金	295,000	0	295,000	預り金	385,315	228,851	156,464
				拠点区分間借入金	21,000,000	21,000,000	0
				賞与引当金	5,387,000	5,786,000	△ 399,000
固定資産	800,882,788	823,371,277	△ 22,488,489	固定負債	56,623,880	84,253,120	△ 27,629,240
基本財産	591,207,528	607,023,189	△ 15,815,661	設備資金借入金	38,440,000	61,110,000	△ 22,670,000
土地	121,114,242	121,114,242	0	リース債務	18,183,880	23,143,120	△ 4,959,240
建物	459,689,650	474,502,422	△ 14,812,772	負債の部合計	129,838,776	168,736,920	△ 38,898,144
建物附属設備	10,403,636	11,406,525	△ 1,002,889	純資産の部			
その他の固定資産	209,675,260	216,348,088	△ 6,672,828	基本金	253,164,242	253,164,242	0
土地	52,600,000	52,600,000	0	第1号基本金	253,164,242	253,164,242	0
車輛運搬具	223,648	706,754	△ 483,106	国庫補助金等特別積立金	100,714,771	106,432,211	△ 5,717,440
器具及び備品	30,386,757	31,452,239	△ 1,065,482	その他の積立金			
有形リース資産	23,143,120	28,102,360	△ 4,959,240	次期繰越活動増減差額	443,041,297	479,093,991	△ 36,052,694
ソフトウエア	151,250	316,250	△ 165,000	(うち当期活動増減差額)	△ 36,052,694	23,261,158	△ 59,313,852
事業区分間長期貸付金	103,091,085	103,091,085	0				
長期前払費用	29,400	29,400	0				
出資金	50,000	50,000	0	純資産の部合計	796,920,310	838,690,444	△ 41,770,134
資産の部合計	926,759,086	1,007,427,364	△ 80,668,278	負債及び純資産の部合計	926,759,086	1,007,427,364	△ 80,668,278

カトレア三木拠点区分 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)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	358,607,000	351,524,097	7,082,903
	施設介護料収入	207,466,000	206,714,650	751,350
	介護報酬収入	185,700,000	184,937,879	762,121
	利用者負担金収入(一般)	21,766,000	21,776,771	△ 10,771
	居宅介護料収入	62,156,000	56,579,759	5,576,241
	(介護報酬収入)	55,420,000	50,426,462	4,993,538
	介護報酬収入	55,133,000	50,132,548	5,000,452
	介護予防報酬収入	287,000	293,914	△ 6,914
	(利用者負担金収入)	6,736,000	6,153,297	582,703
	介護負担金収入(公費)	90,000	63,533	26,467
	介護負担金収入(一般)	6,615,000	6,057,101	557,899
	介護予防負担金収入(一般)	31,000	32,663	△ 1,663
	利用者等利用料収入	87,038,000	85,920,984	1,117,016
	食費収入(公費)	4,850,000	4,770,285	79,715
	食費収入(一般)	29,000,000	28,823,430	176,570
	居住費収入(公費)	8,990,000	8,716,568	273,432
	居住費収入(一般)	37,609,000	37,233,338	375,662
	その他の利用料収入	6,589,000	6,377,363	211,637
	その他の事業収入	1,947,000	2,308,704	△ 361,704
	補助金事業収入	1,917,000	2,269,104	△ 352,104
	受託事業収入	30,000	39,600	△ 9,600
	受取利息配当金収入	83,000	140,586	△ 57,586
	その他の収入	1,792,000	1,896,113	△ 104,113
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,147,383	△ 147,383
	雑収入	792,000	748,730	43,270
	雑収入	792,000	748,730	43,270
	事業活動収入計(1)	360,482,000	353,560,796	6,921,204
	支出			
	人件費支出	203,218,000	203,920,711	△ 702,711
	職員給料支出	132,443,000	132,837,300	△ 394,300
	職員賞与支出	18,377,000	18,376,939	61
	非常勤職員給与支出	19,130,000	20,114,431	△ 984,431
	派遣職員費支出	700,000	649,377	50,623
	退職給付支出	6,128,000	5,985,000	143,000
	法定福利費支出	26,440,000	25,957,664	482,336
	事業費支出	59,234,000	57,136,041	2,097,959
	給食費支出	23,413,000	22,744,289	668,711
	介護用品費支出	9,600,000	8,346,019	1,253,981
	保健衛生費支出	260,000	220,447	39,553
	被服費支出	29,000	20,443	8,557
	教養娯楽費支出	650,000	610,863	39,137
	日用品費支出	86,000	90,181	△ 4,181
	水道光熱費支出	16,044,000	16,202,242	△ 158,242
	燃料費支出		39,600	△ 39,600
	消耗器具備品費支出	1,050,000	943,958	106,042
	保険料支出	530,000	487,810	42,190
	賃借料支出	7,000,000	6,893,191	106,809
	車輛費支出	486,000	441,328	44,672
	雑支出	86,000	95,670	△ 9,670
	事務費支出	38,170,000	36,796,017	1,373,983
	福利厚生費支出	530,000	674,839	△ 144,839
	旅費交通費支出	50,000	26,967	23,033
	研修研究費支出	60,000	79,640	△ 19,640
	事務消耗品費支出	450,000	478,651	△ 28,651
	印刷製本費支出	163,000	174,793	△ 11,793
	修繕費支出	2,900,000	1,289,439	1,610,561
	通信運搬費支出	620,000	612,497	7,503
	会議費支出	15,000	11,000	4,000
	業務委託費支出	26,319,000	26,036,328	282,672
	給食委託費支出	21,835,000	21,835,000	0
	その他の委託費支出	4,484,000	4,201,328	282,672
	手数料支出	180,000	215,167	△ 35,167
	土地・建物賃借料支出	3,858,000	3,858,000	0
	租税公課支出	700,000	965,118	△ 265,118
	保守料支出	2,021,000	2,063,578	△ 42,578
	諸会費支出	284,000	294,000	△ 10,000
	雑支出	20,000	16,000	4,000
	雑支出	20,000	16,000	4,000
	支払利息支出	2,743,000	2,743,229	△ 229
	その他の支出	1,200,000	1,191,062	8,938
	利用者等外給食費支出	1,200,000	1,191,062	8,938
	事業活動支出計(2)	304,565,000	301,787,060	2,777,940
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,917,000	51,773,736	4,143,264

施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	33,020,000	33,020,000	0
		固定資産取得支出	5,060,000	5,042,000	18,000
		器具及び備品取得支出	5,060,000	5,042,000	18,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,956,000	4,959,240	△ 3,240
		施設整備等支出計(5)	43,036,000	43,021,240	14,760
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 43,036,000	△ 43,021,240	△ 14,760
	その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入		85,980,086	△ 85,980,086
		その他の活動収入計(7)		85,980,086	△ 85,980,086
		事業区分間繰入金支出		48,726,380	△ 48,726,380
		拠点区分間繰入金支出	12,201,000	103,666,087	△ 91,465,087
		その他の活動支出計(8)	12,201,000	152,392,467	△ 140,191,467
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,201,000	△ 66,412,381	54,211,381
予備費支出(10)			680,000	—	680,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	△ 57,659,885	57,659,885
前期末支払資金残高(12)			140,327,705	143,337,527	△ 3,009,822
当期末支払資金残高(11)+(12)			140,327,705	85,677,642	54,650,063

カトレア三木拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		介護老人福祉施設 カトレア三木	短期入所生活介護 カトレア三木			
収入	介護保険事業収入	273,491,843	78,032,254	351,524,097		351,524,097
	施設介護料収入	206,714,650		206,714,650		206,714,650
	介護報酬収入	184,937,879		184,937,879		184,937,879
	利用者負担金収入(一般)	21,776,771		21,776,771		21,776,771
	居宅介護料収入	△ 12,785	56,592,544	56,579,759		56,579,759
	(介護報酬収入)	△ 12,785	50,439,247	50,426,462		50,426,462
	介護報酬収入	△ 12,785	50,145,333	50,132,548		50,132,548
	介護予防報酬収入		293,914	293,914		293,914
	(利用者負担金収入)		6,153,297	6,153,297		6,153,297
	介護負担金収入(公費)		63,533	63,533		63,533
	介護負担金収入(一般)		6,057,101	6,057,101		6,057,101
	介護予防負担金収入(一般)		32,663	32,663		32,663
	利用者等利用料収入	65,064,526	20,856,458	85,920,984		85,920,984
	食費収入(公費)	4,244,965	525,320	4,770,285		4,770,285
	食費収入(一般)	21,722,150	7,101,280	28,823,430		28,823,430
	居住費収入(公費)	7,120,242	1,596,326	8,716,568		8,716,568
	居住費収入(一般)	27,776,564	9,456,774	37,233,338		37,233,338
	その他の利用料収入	4,200,605	2,176,758	6,377,363		6,377,363
	その他の事業収入	1,725,452	583,252	2,308,704		2,308,704
	補助金事業収入	1,685,852	583,252	2,269,104		2,269,104
	受託事業収入	39,600		39,600		39,600
	受取利息配当金収入	140,586		140,586		140,586
	その他の収入	1,407,238	488,875	1,896,113		1,896,113
	利用者等外給食費収入	819,559	327,824	1,147,383		1,147,383
	雑収入	587,679	161,051	748,730		748,730
	雑収入	587,679	161,051	748,730		748,730
	事業活動収入計(1)	275,039,667	78,521,129	353,560,796		353,560,796
事業活動による収支	人件費支出	144,512,683	59,408,028	203,920,711		203,920,711
	職員給料支出	94,883,787	37,953,513	132,837,300		132,837,300
	職員賞与支出	13,126,528	5,250,411	18,376,939		18,376,939
	非常勤職員給与支出	13,224,589	6,889,842	20,114,431		20,114,431
	派遣職員費支出	463,840	185,537	649,377		649,377
	退職給付支出	4,275,000	1,710,000	5,985,000		5,985,000
	法定福利費支出	18,538,939	7,418,725	25,957,664		25,957,664
	事業費支出	41,044,446	16,091,595	57,136,041		57,136,041
	給食費支出	16,532,844	6,211,445	22,744,289		22,744,289
	介護用品費支出	5,961,447	2,384,572	8,346,019		8,346,019
	保健衛生費支出	157,464	62,983	220,447		220,447
	被服費支出	20,443		20,443		20,443
	教養娯楽費支出	381,315	229,548	610,863		610,863
	日用品費支出	63,832	26,349	90,181		90,181
	水道光熱費支出	11,519,153	4,683,089	16,202,242		16,202,242
	燃料費支出	28,286	11,314	39,600		39,600
	消耗器具備品費支出	717,852	226,106	943,958		943,958
	保険料支出	348,433	139,377	487,810		487,810
	賃借料支出	4,923,714	1,969,477	6,893,191		6,893,191
	車輛費支出	315,236	126,092	441,328		441,328
	雑支出	74,427	21,243	95,670		95,670
	事務費支出	26,380,388	10,415,629	36,796,017		36,796,017
	福利厚生費支出	501,398	173,441	674,839		674,839
	旅費交通費支出	19,309	7,658	26,967		26,967
	研修研究費支出	57,120	22,520	79,640		79,640
	事務消耗品費支出	347,490	131,161	478,651		478,651
	印刷製本費支出	124,736	50,057	174,793		174,793
	修繕費支出	945,713	343,726	1,289,439		1,289,439
	通信運搬費支出	430,972	181,525	612,497		612,497
	会議費支出	7,857	3,143	11,000		11,000
	業務委託費支出	18,598,426	7,437,902	26,036,328		26,036,328
	給食委託費支出	15,596,424	6,238,576	21,835,000		21,835,000
	その他の委託費支出	3,002,002	1,199,326	4,201,328		4,201,328
	手数料支出	152,344	62,823	215,167		215,167
	土地・建物賃借料支出	2,755,716	1,102,284	3,858,000		3,858,000
	租税公課支出	767,800	197,318	965,118		965,118
	保守料支出	1,449,364	614,214	2,063,578		2,063,578
	諸会費支出	210,714	83,286	294,000		294,000
	雑支出	11,429	4,571	16,000		16,000
	雑支出	11,429	4,571	16,000		16,000
	支払利息支出	1,959,450	783,779	2,743,229		2,743,229
	その他の支出	850,759	340,303	1,191,062		1,191,062
	利用者等外給食費支出	850,759	340,303	1,191,062		1,191,062
	事業活動支出計(2)	214,747,726	87,039,334	301,787,060		301,787,060
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	60,291,941	△ 8,518,205	51,773,736		51,773,736
施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)					
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	26,543,071	6,476,929	33,020,000		33,020,000
	固定資産取得支出	3,601,428	1,440,572	5,042,000		5,042,000
	器具及び備品取得支出	3,601,428	1,440,572	5,042,000		5,042,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,542,316	1,416,924	4,959,240		4,959,240
	施設整備等支出計(5)	33,686,815	9,334,425	43,021,240		43,021,240
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 33,686,815	△ 9,334,425	△ 43,021,240		△ 43,021,240
	拠点区分間繰入金収入	85,980,086		85,980,086		85,980,086
その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	85,980,086		85,980,086		85,980,086
事業区分間繰入金支出						
	事業区分間繰入金支出	48,726,380		48,726,380		48,726,380
	拠点区分間繰入金支出	103,666,087		103,666,087		103,666,087
その他の活動支出計(8)						
	その他の活動支出計(8)	152,392,467		152,392,467		152,392,467
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 66,412,381		△ 66,412,381		△ 66,412,381
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 39,807,255	△ 17,852,630	△ 57,659,885		△ 57,659,885
前期末支払資金残高(11)		135,436,820	7,900,707	143,337,527		143,337,527
当期末支払資金残高(10)+(11)		95,629,565	△ 9,951,923	85,677,642		85,677,642

カトリア三木拠点区分 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	介護保険事業収益	351,524,097	368,399,554	△ 16,875,457
	施設介護料収益	206,714,650	207,968,519	△ 1,253,869
	介護報酬収益	184,937,879	184,979,481	△ 41,602
	利用者負担金収益(一般)	21,776,771	22,989,038	△ 1,212,267
	居宅介護料収益	56,579,759	69,821,685	△ 13,241,926
	(介護報酬収益)	50,426,462	62,084,023	△ 11,657,561
	介護報酬収益	50,132,548	61,454,738	△ 11,322,190
	介護予防報酬収益	293,914	629,285	△ 335,371
	(利用者負担金収益)	6,153,297	7,737,662	△ 1,584,365
	介護負担金収益(公費)	63,533		63,533
	介護負担金収益(一般)	6,057,101	7,667,735	△ 1,610,634
	介護予防負担金収益(一般)	32,663	69,927	△ 37,264
	利用者等利用料収益	85,920,984	88,857,950	△ 2,936,966
	食費収益(公費)	4,770,285	4,197,745	572,540
	食費収益(一般)	28,823,430	30,233,690	△ 1,410,260
	居住費収益(公費)	8,716,568	8,528,318	188,250
	居住費収益(一般)	37,233,338	38,799,536	△ 1,566,198
	その他の利用料収益	6,377,363	7,098,661	△ 721,298
	その他の事業収益	2,308,704	1,751,400	557,304
サービス活動増減の部	補助金事業収益	2,269,104	1,718,400	550,704
	受託事業収益	39,600	33,000	6,600
	サービス活動収益計(1)	351,524,097	368,399,554	△ 16,875,457
	人件費	203,521,711	202,500,795	1,020,916
	職員給料	132,837,300	134,774,181	△ 1,936,881
	職員賞与	12,590,939	10,590,943	1,999,996
	賞与引当金繰入	5,387,000	5,786,000	△ 399,000
	非常勤職員給与	20,114,431	17,441,025	2,673,406
	派遣職員費	649,377	1,859,607	△ 1,210,230
	退職給付費用	5,985,000	6,145,500	△ 160,500
	法定福利費	25,957,664	25,903,539	54,125
	事業費	57,136,041	58,916,086	△ 1,780,045
	給食費	22,744,289	21,704,558	1,039,731
	介護用品費	8,346,019	8,870,200	△ 524,181
	保健衛生費	220,447	239,966	△ 19,519
	被服費	20,443	54,169	△ 33,726
	教養娯楽費	610,863	626,808	△ 15,945
	日用品費	90,181	98,900	△ 8,719
	水道光熱費	16,202,242	17,603,000	△ 1,400,758
費用	燃料費	39,600		39,600
	消耗器具備品費	943,958	1,420,144	△ 476,186
	保険料	487,810	509,326	△ 21,516
	賃借料	6,893,191	7,254,394	△ 361,203
	車輛費	441,328	492,607	△ 51,279
	雑費	95,670	42,014	53,656
	事務費	36,796,017	35,974,164	821,853
	福利厚生費	674,839	599,742	75,097
	旅費交通費	26,967	56,701	△ 29,734
	研修研究費	79,640	572,856	△ 493,216
	事務消耗品費	478,651	704,770	△ 226,119
	印刷製本費	174,793	147,067	27,726
	修繕費	1,289,439	2,082,173	△ 792,734
	通信運搬費	612,497	711,025	△ 98,528
	会議費	11,000	8,000	3,000
	業務委託費	26,036,328	23,942,646	2,093,682
	給食委託費	21,835,000	20,460,000	1,375,000
	その他の委託費	4,201,328	3,482,646	718,682
	手数料	215,167	193,993	21,174
	土地・建物賃借料	3,858,000	3,858,000	0
サービス活動増減の部	租税公課	965,118	737,006	228,112
	保守料	2,063,578	2,012,385	51,193
	諸会費	294,000	282,500	11,500
	雑費	16,000	65,300	△ 49,300
	雑費	16,000	65,300	△ 49,300
	減価償却費	27,920,834	27,453,898	466,936
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,938,583	△ 6,173,570	234,987
	サービス活動費用計(2)	319,436,020	318,671,373	764,647

	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,088,077	49,728,181	△ 17,640,104
--	-----------------------	------------	------------	--------------

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	140,586	38,489	102,097
		その他のサービス活動外収益	1,896,113	2,093,494	△ 197,381
		利用者等外給食収益	1,147,383	1,269,154	△ 121,771
		雑収益	748,730	824,340	△ 75,610
		雑収益	748,730	824,340	△ 75,610
	サービス活動外収益計(4)	2,036,699	2,131,983	△ 95,284	
	費用	支払利息	2,743,229	3,265,905	△ 522,676
その他のサービス活動外費用		1,191,062	1,350,679	△ 159,617	
利用者等外給食費		1,191,062	1,350,679	△ 159,617	
サービス活動外費用計(5)		3,934,291	4,616,584	△ 682,293	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,897,592	△ 2,484,601	587,009	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		30,190,485	47,243,580	△ 17,053,095	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	85,980,086	80,427,455	5,552,631
		事業区分間固定資産移管収益	390,346		390,346
		特別収益計(8)	86,370,432	80,427,455	5,942,977
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		車両運搬具除却・廃棄費用		1	△ 1
		器具及び備品除却・廃棄費用	1		1
		事業区分間繰入金費用	48,726,380	20,346,477	28,379,903
		拠点区分間繰入金費用	103,666,087	84,063,399	19,602,688
		事業区分間固定資産移管費用	221,143		221,143
		特別費用計(9)	152,613,611	104,409,877	48,203,734
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 66,243,179	△ 23,982,422	△ 42,260,757	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 36,052,694	23,261,158	△ 59,313,852	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		479,093,991	455,832,833	23,261,158
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		443,041,297	479,093,991	△ 36,052,694
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		443,041,297	479,093,991	△ 36,052,694

カトレア三木拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		介護老人福祉施設 カトレア三木	短期入所生活介護 カトレア三木			
収益	介護保険事業収益	273,491,843	78,032,254	351,524,097		351,524,097
	施設介護料収益	206,714,650		206,714,650		206,714,650
	介護報酬収益	184,937,879		184,937,879		184,937,879
	利用者負担金収益(一般)	21,776,771		21,776,771		21,776,771
	居宅介護料収益	△ 12,785	56,592,544	56,579,759		56,579,759
	(介護報酬収益)	△ 12,785	50,439,247	50,426,462		50,426,462
	介護報酬収益	△ 12,785	50,145,333	50,132,548		50,132,548
	介護予防報酬収益		293,914	293,914		293,914
	(利用者負担金収益)		6,153,297	6,153,297		6,153,297
	介護負担金収益(公費)		63,533	63,533		63,533
	介護負担金収益(一般)		6,057,101	6,057,101		6,057,101
	介護予防負担金収益(一般)		32,663	32,663		32,663
	利用者等利用料収益	65,064,526	20,856,458	85,920,984		85,920,984
	食費収益(公費)	4,244,965	525,320	4,770,285		4,770,285
	食費収益(一般)	21,722,150	7,101,280	28,823,430		28,823,430
	居住費収益(公費)	7,120,242	1,596,326	8,716,568		8,716,568
	居住費収益(一般)	27,776,564	9,456,774	37,233,338		37,233,338
	その他の利用料収益	4,200,605	2,176,758	6,377,363		6,377,363
	その他の事業収益	1,725,452	583,252	2,308,704		2,308,704
	補助金事業収益	1,685,852	583,252	2,269,104		2,269,104
	受託事業収益	39,600		39,600		39,600
サービス活動収益計(1)		273,491,843	78,032,254	351,524,097		351,524,097
サービス活動増減の部	人件費	144,227,683	59,294,028	203,521,711		203,521,711
	職員給料	94,883,787	37,953,513	132,837,300		132,837,300
	職員賞与	8,993,528	3,597,411	12,590,939		12,590,939
	賞与引当金繰入	3,848,000	1,539,000	5,387,000		5,387,000
	非常勤職員給与	13,224,589	6,889,842	20,114,431		20,114,431
	派遣職員費	463,840	185,537	649,377		649,377
	退職給付費用	4,275,000	1,710,000	5,985,000		5,985,000
	法定福利費	18,538,939	7,418,725	25,957,664		25,957,664
	事業費	41,044,446	16,091,595	57,136,041		57,136,041
	給食費	16,532,844	6,211,445	22,744,289		22,744,289
	介護用品費	5,961,447	2,384,572	8,346,019		8,346,019
	保健衛生費	157,464	62,983	220,447		220,447
	被服費	20,443		20,443		20,443
	教養娯楽費	381,315	229,548	610,863		610,863
	日用品費	63,832	26,349	90,181		90,181
	水道光熱費	11,519,153	4,683,089	16,202,242		16,202,242
	燃料費	28,286	11,314	39,600		39,600
	消耗器具備品費	717,852	226,106	943,958		943,958
	保険料	348,433	139,377	487,810		487,810
	賃借料	4,923,714	1,969,477	6,893,191		6,893,191
	車輛費	315,236	126,092	441,328		441,328
	雑費	74,427	21,243	95,670		95,670
	事務費	26,380,388	10,415,629	36,796,017		36,796,017
	福利厚生費	501,398	173,441	674,839		674,839
	旅費交通費	19,309	7,658	26,967		26,967
	研修研究費	57,120	22,520	79,640		79,640
	事務消耗品費	347,490	131,161	478,651		478,651
	印刷製本費	124,736	50,057	174,793		174,793
	修繕費	945,713	343,726	1,289,439		1,289,439
	通信運搬費	430,972	181,525	612,497		612,497
	会議費	7,857	3,143	11,000		11,000
	業務委託費	18,598,426	7,437,902	26,036,328		26,036,328
	給食委託費	15,596,424	6,238,576	21,835,000		21,835,000
	その他の委託費	3,002,002	1,199,326	4,201,328		4,201,328
	手数料	152,344	62,823	215,167		215,167
	土地・建物賃借料	2,755,716	1,102,284	3,858,000		3,858,000
	租税公課	767,800	197,318	965,118		965,118
	保守料	1,449,364	614,214	2,063,578		2,063,578
	諸会費	210,714	83,286	294,000		294,000
	雑費	11,429	4,571	16,000		16,000
	雑費	11,429	4,571	16,000		16,000
	減価償却費	19,976,501	7,944,333	27,920,834		27,920,834
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,251,971	△ 1,686,612	△ 5,938,583		△ 5,938,583
	サービス活動費用計(2)	227,377,047	92,058,973	319,436,020		319,436,020
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,114,796	△ 14,026,719	32,088,077		32,088,077
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	140,586		140,586		140,586
	その他のサービス活動外収益	1,407,238	488,875	1,896,113		1,896,113
	利用者等外給食収益	819,559	327,824	1,147,383		1,147,383
	雑収益	587,679	161,051	748,730		748,730
	雑収益	587,679	161,051	748,730		748,730
	サービス活動外収益計(4)	1,547,824	488,875	2,036,699		2,036,699
	支払利息	1,959,450	783,779	2,743,229		2,743,229
	その他のサービス活動外費用	850,759	340,303	1,191,062		1,191,062
	利用者等外給食費	850,759	340,303	1,191,062		1,191,062
	サービス活動外費用計(5)	2,810,209	1,124,082	3,934,291		3,934,291
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,262,385	△ 635,207	△ 1,897,592		△ 1,897,592
経常増減差額(7)=(3)+(6)		44,852,411	△ 14,661,926	30,190,485		30,190,485

計算書類に対する注記（カトレア三木拠点区分用）

1. 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
 - ・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　－職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき賞与引当金を計上している。
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
- 退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。
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) カトレア三木拠点計算書類(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))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊹))
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	121,114,242	0	0	121,114,242
建物	474,502,422	0	14,812,772	459,689,650
建物附属設備	11,406,525	0	1,002,889	10,403,636
合計	607,023,189	0	15,815,661	591,207,528

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
- 担保に供されている資産は、以下のとおりである。
- | | |
|--------|--------------|
| 土地(基本) | 121,114,242円 |
| 土地 | 52,600,000円 |
| 建物(基本) | 459,689,650円 |
| 計 | 633,403,892円 |

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	61,110,000円
計	61,110,000円
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 |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物 | 748,119,836 | 288,430,186 | 459,689,650 |
| 建物附属設備 | 69,684,171 | 59,280,535 | 10,403,636 |
| 小計 | 817,804,007 | 347,710,721 | 470,093,286 |
| その他の固定資産 | | | |
| 車輜運搬具 | 1,973,954 | 1,750,306 | 223,648 |
| 器具及び備品 | 52,028,331 | 21,641,574 | 30,386,757 |
| 有形リース資産 | 44,633,160 | 21,490,040 | 23,143,120 |
| その他の固定資産 | 918,886 | 918,886 | 0 |
| 小計 | 99,554,331 | 45,800,806 | 53,753,525 |
| 合計 | 917,358,338 | 393,511,527 | 523,846,811 |
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 | 47,584,304 | 0 | 47,584,304 |
| 短期貸付金 | 295,000 | 0 | 295,000 |
| 合計 | 47,879,304 | 0 | 47,879,304 |
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

該当なし

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

ケアハウスカトレア神戸拠点区分 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	41,307,518	52,846,379	△ 11,538,861	流動負債	32,081,330	31,250,593	830,737
現金預金	19,052,159	31,371,699	△ 12,319,540	事業未払金	3,460,902	2,815,301	645,601
事業未収金	20,022,212	19,037,892	984,320	1年以内返済予定設備資金借入金	18,450,000	18,450,000	0
未収補助金	2,115,915	2,367,548	△ 251,633	未払費用	6,826,941	6,867,514	△ 40,573
前払費用	43,232	39,240	3,992	預り金	143,487	206,823	△ 63,336
短期貸付金	74,000	30,000	44,000	職員預り金	0	△ 129,045	129,045
				賞与引当金	3,200,000	3,040,000	160,000
固定資産	301,263,987	311,288,145	△ 10,024,158	固定負債	90,330,000	108,780,000	△ 18,450,000
基本財産	296,519,417	306,287,114	△ 9,767,697	設備資金借入金	81,330,000	99,780,000	△ 18,450,000
土地	95,400,000	95,400,000	0	長期預り金	9,000,000	9,000,000	0
建物	188,129,009	196,504,614	△ 8,375,605	負債の部合計	122,411,330	140,030,593	△ 17,619,263
建物附属設備	12,990,408	14,382,500	△ 1,392,092	純資産の部			
その他の固定資産	4,744,570	5,001,031	△ 256,461	基本金			
構築物	1,027,098	1,283,867	△ 256,769	国庫補助金等特別積立金	36,539,845	38,591,627	△ 2,051,782
器具及び備品	3,626,722	3,527,414	99,308	その他の積立金			
ソフトウェア	90,750	189,750	△ 99,000	次期繰越活動増減差額	183,620,330	185,512,304	△ 1,891,974
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,891,974	7,737,357	△ 9,629,331
				純資産の部合計	220,160,175	224,103,931	△ 3,943,756
資産の部合計	342,571,505	364,134,524	△ 21,563,019	負債及び純資産の部合計	342,571,505	364,134,524	△ 21,563,019

ケアハウスカトレア神戸拠点区分 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)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	111,463,000	111,572,567	△ 109,567
	居宅介護料収入	86,493,000	86,591,906	△ 98,906
	(介護報酬収入)	76,650,000	76,682,901	△ 32,901
	介護報酬収入	74,000,000	73,996,721	3,279
	介護予防報酬収入	2,650,000	2,686,180	△ 36,180
	(利用者負担金収入)	9,843,000	9,909,005	△ 66,005
	介護負担金収入(一般)	9,437,000	9,506,022	△ 69,022
	介護予防負担金収入(一般)	406,000	402,983	3,017
	利用者等利用料収入	24,970,000	24,980,661	△ 10,661
	居宅介護サービス利用料収入	24,970,000	24,980,661	△ 10,661
	老人福祉事業収入	60,750,000	62,493,367	△ 1,743,367
	運営事業収入	60,750,000	62,493,367	△ 1,743,367
	管理費収入	14,918,000	15,166,825	△ 248,825
	管理費収入(長期預り金分)	1,500,000	1,200,000	300,000
	その他の利用料収入	26,000,000	27,205,837	△ 1,205,837
	補助金事業収入	18,332,000	18,920,705	△ 588,705
	借入金利息補助金収入	1,444,000	1,444,254	△ 254
	受取利息配当金収入		30,854	△ 30,854
	その他の収入	4,163,000	4,309,574	△ 146,574
	受入研修費収入		12,000	△ 12,000
	利用者等外給食費収入	600,000	542,855	57,145
	雑収入	3,563,000	3,754,719	△ 191,719
	雑収入	3,563,000	3,754,719	△ 191,719
	事業活動収入計(1)	177,820,000	179,850,616	△ 2,030,616
	支出			
	人件費支出	110,218,000	113,187,549	△ 2,969,549
	職員給料支出	69,500,000	72,061,983	△ 2,561,983
	職員賞与支出	10,425,000	10,423,883	1,117
	非常勤職員給与支出	13,100,000	12,774,570	325,430
	派遣職員費支出	200,000	167,110	32,890
	退職給付支出	2,993,000	2,992,500	500
	法定福利費支出	14,000,000	14,767,503	△ 767,503
	事業費支出	27,173,000	27,100,874	72,126
	給食費支出	10,170,000	10,361,935	△ 191,935
	保健衛生費支出	122,000	120,872	1,128
	教養娯楽費支出	900,000	853,909	46,091
	水道光熱費支出	9,430,000	9,655,188	△ 225,188
	燃料費支出		7,252	△ 7,252
	消耗器具備品費支出	501,000	396,834	104,166
	保険料支出	305,000	241,156	63,844
	賃借料支出	3,818,000	3,884,596	△ 66,596
	車輛費支出	120,000	92,092	27,908
	管理費返還支出(ケアハウス)	1,500,000	1,200,000	300,000
	雑支出	307,000	287,040	19,960
	事務費支出	17,545,000	17,507,492	37,508
	福利厚生費支出	469,000	514,675	△ 45,675
	旅費交通費支出	20,000	6,300	13,700
	研修研究費支出	100,000	84,120	15,880
	事務消耗品費支出	200,000	96,986	103,014
	印刷製本費支出	50,000	55,677	△ 5,677
	修繕費支出	900,000	1,002,345	△ 102,345
	通信運搬費支出	375,000	423,485	△ 48,485
	会議費支出		19,000	△ 19,000
	業務委託費支出	13,849,000	13,394,184	454,816
	給食委託費支出	11,671,000	11,671,000	0
	その他の委託費支出	2,178,000	1,723,184	454,816
	手数料支出	60,000	66,557	△ 6,557
	租税公課支出	550,000	804,105	△ 254,105
	保守料支出	769,000	876,048	△ 107,048
	諸会費支出	103,000	97,900	5,100
	雑支出	100,000	66,110	33,890
	雑支出	100,000	66,110	33,890
	支払利息支出	1,854,000	1,854,041	△ 41
	その他の支出	500,000	501,826	△ 1,826
	利用者等外給食費支出	500,000	501,826	△ 1,826
	事業活動支出計(2)	157,290,000	160,151,782	△ 2,861,782
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		20,530,000	19,698,834	831,166

施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	18,450,000	18,450,000	0
		固定資産取得支出	1,080,000	1,056,000	24,000
		器具及び備品取得支出	1,080,000	1,056,000	24,000
		施設整備等支出計(5)	19,530,000	19,506,000	24,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,530,000	△ 19,506,000	△ 24,000
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入		2,272,968	△ 2,272,968
		その他の活動収入計(7)		2,272,968	△ 2,272,968
	支出	事業区分間繰入金支出		1,945,672	△ 1,945,672
		拠点区分間繰入金支出	680,000	12,729,728	△ 12,049,728
		その他の活動支出計(8)	680,000	14,675,400	△ 13,995,400
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 680,000	△ 12,402,432	11,722,432
		予備費支出(10)	320,000	—	320,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 12,209,598	12,209,598
		前期末支払資金残高(12)	41,803,120	43,085,786	△ 1,282,666
		当期末支払資金残高(11)+(12)	41,803,120	30,876,188	10,926,932

ケアハウスカトレア神戸拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

	勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		特定施設入居者生活 介護 ケアハウスカトレア神戸			
収入	介護保険事業収入	111,572,567	111,572,567		111,572,567
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	86,591,906 76,682,901	86,591,906 76,682,901		86,591,906 76,682,901
収入	介護報酬収入	73,996,721	73,996,721		73,996,721
	介護予防報酬収入 (利用者負担金収入)	2,686,180 9,909,005	2,686,180 9,909,005		2,686,180 9,909,005
収入	介護負担金収入(一般)	9,506,022	9,506,022		9,506,022
	介護予防負担金収入(一般)	402,983	402,983		402,983
収入	利用者等利用料収入	24,980,661	24,980,661		24,980,661
	居宅介護サービス利用料収入	24,980,661	24,980,661		24,980,661
収入	老人福祉事業収入	62,493,367	62,493,367		62,493,367
	運営事業収入	62,493,367	62,493,367		62,493,367
収入	管理費収入	15,166,825	15,166,825		15,166,825
	管理費収入(長期預り金分)	1,200,000	1,200,000		1,200,000
収入	その他の利用料収入	27,205,837	27,205,837		27,205,837
	補助金事業収入	18,920,705	18,920,705		18,920,705
収入	借入金利息補助金収入	1,444,254	1,444,254		1,444,254
	受取利息配当金収入	30,854	30,854		30,854
収入	その他の収入	4,309,574	4,309,574		4,309,574
	受入研修費収入	12,000	12,000		12,000
収入	利用者等外給食費収入	542,855	542,855		542,855
	雑収入	3,754,719	3,754,719		3,754,719
収入	雑収入	3,754,719	3,754,719		3,754,719
	事業活動収入計(1)	179,850,616	179,850,616		179,850,616
支出	人件費支出	113,187,549	113,187,549		113,187,549
	職員給料支出	72,061,983	72,061,983		72,061,983
支出	職員賞与支出	10,423,883	10,423,883		10,423,883
	非常勤職員給与支出	12,774,570	12,774,570		12,774,570
支出	派遣職員費支出	167,110	167,110		167,110
	退職給付支出	2,992,500	2,992,500		2,992,500
支出	法定福利費支出	14,767,503	14,767,503		14,767,503
	事業費支出	27,100,874	27,100,874		27,100,874
支出	給食費支出	10,361,935	10,361,935		10,361,935
	保健衛生費支出	120,872	120,872		120,872
支出	教養娯楽費支出	853,909	853,909		853,909
	水道光熱費支出	9,655,188	9,655,188		9,655,188
支出	燃料費支出	7,252	7,252		7,252
	消耗器具備品費支出	396,834	396,834		396,834
支出	保険料支出	241,156	241,156		241,156
	賃借料支出	3,884,596	3,884,596		3,884,596
支出	車輛費支出	92,092	92,092		92,092
	管理費返還支出(ケアハウス)	1,200,000	1,200,000		1,200,000
支出	雑支出	287,040	287,040		287,040
	事務費支出	17,507,492	17,507,492		17,507,492
支出	福利厚生費支出	514,675	514,675		514,675
	旅費交通費支出	6,300	6,300		6,300
支出	研修研究費支出	84,120	84,120		84,120
	事務消耗品費支出	96,986	96,986		96,986
支出	印刷製本費支出	55,677	55,677		55,677
	修繕費支出	1,002,345	1,002,345		1,002,345
支出	通信運搬費支出	423,485	423,485		423,485
	会議費支出	19,000	19,000		19,000
支出	業務委託費支出	13,394,184	13,394,184		13,394,184
	給食委託費支出	11,671,000	11,671,000		11,671,000
支出	その他の委託費支出	1,723,184	1,723,184		1,723,184
	手数料支出	66,557	66,557		66,557
支出	租税公課支出	804,105	804,105		804,105
	保守料支出	876,048	876,048		876,048
支出	諸会費支出	97,900	97,900		97,900
	雑支出	66,110	66,110		66,110
支出	雑支出	66,110	66,110		66,110
	支払利息支出	1,854,041	1,854,041		1,854,041
支出	その他の支出	501,826	501,826		501,826
	利用者等外給食費支出	501,826	501,826		501,826
支出	事業活動支出計(2)	160,151,782	160,151,782		160,151,782
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,698,834	19,698,834		19,698,834
収入					
	施設整備等収入計(4)				
支出	設備資金借入金元金償還支出	18,450,000	18,450,000		18,450,000
	固定資産取得支出	1,056,000	1,056,000		1,056,000
支出	器具及び備品取得支出	1,056,000	1,056,000		1,056,000
	施設整備等支出計(5)	19,506,000	19,506,000		19,506,000
支出	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,506,000	△ 19,506,000		△ 19,506,000
収入	拠点区分間繰入金収入	2,272,968	2,272,968		2,272,968
	その他の活動収入計(7)	2,272,968	2,272,968		2,272,968
支出	事業区分間繰入金支出	1,945,672	1,945,672		1,945,672
	拠点区分間繰入金支出	12,729,728	12,729,728		12,729,728
支出	その他の活動支出計(8)	14,675,400	14,675,400		14,675,400
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,402,432	△ 12,402,432		△ 12,402,432
支出	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 12,209,598	△ 12,209,598		△ 12,209,598
	前期末支払資金残高(11)	43,085,786	43,085,786		43,085,786
支出	当期末支払資金残高(10)+(11)	30,876,188	30,876,188		30,876,188

ケアハウスカトリア神戸拠点区分 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	介護保険事業収益	111,572,567	112,112,085	△ 539,518
	居宅介護料収益	86,591,906	87,255,091	△ 663,185
	(介護報酬収益)	76,682,901	77,977,730	△ 1,294,829
	介護報酬収益	73,996,721	76,411,089	△ 2,414,368
	介護予防報酬収益	2,686,180	1,566,641	1,119,539
	(利用者負担金収益)	9,909,005	9,277,361	631,644
	介護負担金収益(一般)	9,506,022	9,073,480	432,542
	介護予防負担金収益(一般)	402,983	203,881	199,102
	利用者等利用料収益	24,980,661	24,856,994	123,667
	居宅介護サービス利用料収益	24,980,661	24,856,994	123,667
	老人福祉事業収益	61,293,367	60,674,755	618,612
	運営事業収益	61,293,367	60,674,755	618,612
	管理費収益	15,166,825	15,091,746	75,079
	その他の利用料収益	27,205,837	25,995,717	1,210,120
	補助金事業収益	18,920,705	19,587,292	△ 666,587
	サービス活動収益計(1)	172,865,934	172,786,840	79,094
サービス活動増減の部 費用	人件費	113,347,549	111,467,120	1,880,429
	職員給料	72,061,983	69,805,258	2,256,725
	職員賞与	7,383,883	6,367,597	1,016,286
	賞与引当金繰入	3,200,000	3,040,000	160,000
	非常勤職員給与	12,774,570	15,099,594	△ 2,325,024
	派遣職員費	167,110	361,773	△ 194,663
	退職給付費用	2,992,500	2,730,000	262,500
	法定福利費	14,767,503	14,062,898	704,605
	事業費	25,900,874	23,848,474	2,052,400
	給食費	10,361,935	9,115,557	1,246,378
	保健衛生費	120,872	141,116	△ 20,244
	教養娯楽費	853,909	872,682	△ 18,773
	水道光熱費	9,655,188	8,838,947	816,241
	燃料費	7,252		7,252
	消耗器具備品費	396,834	539,965	△ 143,131
	保険料	241,156	278,380	△ 37,224
	賃借料	3,884,596	3,680,483	204,113
	車輛費	92,092	99,079	△ 6,987
	雑費	287,040	282,265	4,775
	事務費	17,507,492	17,343,815	163,677
	福利厚生費	514,675	378,404	136,271
	職員被服費		4,920	△ 4,920
	旅費交通費	6,300	18,070	△ 11,770
	研修研究費	84,120	45,400	38,720
	事務消耗品費	96,986	374,945	△ 277,959
	印刷製本費	55,677	82,558	△ 26,881
	修繕費	1,002,345	1,816,783	△ 814,438
	通信運搬費	423,485	446,387	△ 22,902
	会議費	19,000		19,000
	業務委託費	13,394,184	12,527,557	866,627
	給食委託費	11,671,000	10,296,000	1,375,000
	その他の委託費	1,723,184	2,231,557	△ 508,373
	手数料	66,557	60,424	6,133
	租税公課	804,105	716,039	88,066
	保守料	876,048	712,928	163,120
	諸会費	97,900	102,900	△ 5,000
	雑費	66,110	56,500	9,610
	雑費	66,110	56,500	9,610
	減価償却費	11,080,158	16,609,760	△ 5,529,602
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,051,782	△ 2,093,450	41,668
	サービス活動費用計(2)	165,784,291	167,175,719	△ 1,391,428
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,081,643	5,611,121	1,470,522

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,444,254	1,623,594	△ 179,340
		受取利息配当金収益	30,854	9,941	20,913
		その他のサービス活動外収益	4,309,574	4,213,907	95,667
		受入研修費収益	12,000	12,000	0
		利用者等外給食収益	542,855	534,694	8,161
	費用	雑収益	3,754,719	3,667,213	87,506
		雑収益	3,754,719	3,667,213	87,506
		サービス活動外収益計(4)	5,784,682	5,847,442	△ 62,760
		支払利息	1,854,041	2,021,765	△ 167,724
		その他のサービス活動外費用	501,826	533,357	△ 31,531
特別増減の部	収益	利用者等外給食費	501,826	533,357	△ 31,531
		サービス活動外費用計(5)	2,355,867	2,555,122	△ 199,255
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,428,815	3,292,320	136,495
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,510,458	8,903,441	1,607,017
		拠点区分間繰入金収益	2,272,968	2,339,504	△ 66,536
	費用	特別収益計(8)	2,272,968	2,339,504	△ 66,536
		固定資産売却損・処分損		1	△ 1
		器具及び備品除却・廃棄費用		1	△ 1
		事業区分間繰入金費用	1,945,672	53,306	1,892,366
		拠点区分間繰入金費用	12,729,728	3,452,281	9,277,447
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	特別費用計(9)	14,675,400	3,505,588	11,169,812
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,402,432	△ 1,166,084	△ 11,236,348
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,891,974	7,737,357	△ 9,629,331
		前期繰越活動増減差額(12)	185,512,304	177,774,947	7,737,357
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	183,620,330	185,512,304	△ 1,891,974
	基本金取崩額(14)	基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	183,620,330	185,512,304	△ 1,891,974

ケアハウスカトレア神戸拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		特定施設入居者生活 介護 ケアハウスカトレア神			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	111,572,567	111,572,567	111,572,567
		居宅介護料収益	86,591,906	86,591,906	86,591,906
		(介護報酬収益)	76,682,901	76,682,901	76,682,901
		介護報酬収益	73,996,721	73,996,721	73,996,721
		介護予防報酬収益	2,686,180	2,686,180	2,686,180
		(利用者負担金収益)	9,909,005	9,909,005	9,909,005
		介護負担金収益(一般)	9,506,022	9,506,022	9,506,022
		介護予防負担金収益(一般)	402,983	402,983	402,983
		利用者等利用料収益	24,980,661	24,980,661	24,980,661
		居宅介護サービス利用料収益	24,980,661	24,980,661	24,980,661
		老人福祉事業収益	61,293,367	61,293,367	61,293,367
		運営事業収益	61,293,367	61,293,367	61,293,367
		管理費収益	15,166,825	15,166,825	15,166,825
		その他の利用料収益	27,205,837	27,205,837	27,205,837
		補助金事業収益	18,920,705	18,920,705	18,920,705
		サービス活動収益計(1)	172,865,934	172,865,934	172,865,934
	費用	人件費	113,347,549	113,347,549	113,347,549
		職員給料	72,061,983	72,061,983	72,061,983
		職員賞与	7,383,883	7,383,883	7,383,883
		賞与引当金繰入	3,200,000	3,200,000	3,200,000
		非常勤職員給与	12,774,570	12,774,570	12,774,570
		派遣職員費	167,110	167,110	167,110
		退職給付費用	2,992,500	2,992,500	2,992,500
		法定福利費	14,767,503	14,767,503	14,767,503
		事業費	25,900,874	25,900,874	25,900,874
		給食費	10,361,935	10,361,935	10,361,935
		保健衛生費	120,872	120,872	120,872
		教養娯楽費	853,909	853,909	853,909
		水道光熱費	9,655,188	9,655,188	9,655,188
		燃料費	7,252	7,252	7,252
		消耗器具備品費	396,834	396,834	396,834
		保険料	241,156	241,156	241,156
		賃借料	3,884,596	3,884,596	3,884,596
		車輛費	92,092	92,092	92,092
		雑費	287,040	287,040	287,040
		事務費	17,507,492	17,507,492	17,507,492
		福利厚生費	514,675	514,675	514,675
		旅費交通費	6,300	6,300	6,300
		研修研究費	84,120	84,120	84,120
		事務消耗品費	96,986	96,986	96,986
		印刷製本費	55,677	55,677	55,677
		修繕費	1,002,345	1,002,345	1,002,345
		通信運搬費	423,485	423,485	423,485
		会議費	19,000	19,000	19,000
		業務委託費	13,394,184	13,394,184	13,394,184
		給食委託費	11,671,000	11,671,000	11,671,000
		その他の委託費	1,723,184	1,723,184	1,723,184
		手数料	66,557	66,557	66,557
		租税公課	804,105	804,105	804,105
		保守料	876,048	876,048	876,048
		諸会費	97,900	97,900	97,900
		雑費	66,110	66,110	66,110
		雑費	66,110	66,110	66,110
		減価償却費	11,080,158	11,080,158	11,080,158
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,051,782	△ 2,051,782	△ 2,051,782
		サービス活動費用計(2)	165,784,291	165,784,291	165,784,291
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,081,643	7,081,643	7,081,643
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,444,254	1,444,254	1,444,254
		受取利息配当金収益	30,854	30,854	30,854
		その他のサービス活動外収益	4,309,574	4,309,574	4,309,574
		受入研修費収益	12,000	12,000	12,000
		利用者等外給食収益	542,855	542,855	542,855
		雑収益	3,754,719	3,754,719	3,754,719
		雑収益	3,754,719	3,754,719	3,754,719
		サービス活動外収益計(4)	5,784,682	5,784,682	5,784,682
	費用	支払利息	1,854,041	1,854,041	1,854,041
		その他のサービス活動外費用	501,826	501,826	501,826
		利用者等外給食費	501,826	501,826	501,826
		サービス活動外費用計(5)	2,355,867	2,355,867	2,355,867
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,428,815	3,428,815	3,428,815
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,510,458	10,510,458	10,510,458

計算書類に対する注記（ケアハウスカトレア神戸拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 一職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき賞与引当金を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) ケアハウスカトレア神戸拠点計算書類(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))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

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	95,400,000	0	0	95,400,000
建物	196,504,614	0	8,375,605	188,129,009
建物附属設備	14,382,500	0	1,392,092	12,990,408
合計	306,287,114	0	9,767,697	296,519,417

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本) 95,400,000円

建物(基本) 188,129,009円

計 283,529,009円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 99,780,000円

計 99,780,000円

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
基本財産			
建物	322,138,689	134,009,680	188,129,009
建物附属設備	130,205,733	117,215,325	12,990,408
小計	452,344,422	251,225,005	201,119,417
その他の固定資産			
構築物	13,171,700	12,144,602	1,027,098
器具及び備品	24,245,410	20,618,688	3,626,722
有形リース資産	660,960	660,960	0
小計	38,078,070	33,424,250	4,653,820
合計	490,422,492	284,649,255	205,773,237

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	20,022,212	0	20,022,212
未収補助金	2,115,915	0	2,115,915
短期貸付金	74,000	0	74,000
合計	22,212,127	0	22,212,127

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

該当なし

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

カトリア鈴蘭台拠点区分 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	124,194,914	108,179,804	16,015,110	流動負債	35,117,361	33,568,035	1,549,326
現金預金	73,050,212	56,213,042	16,837,170	事業未払金	3,594,721	4,207,975	△ 613,254
事業未収金	29,628,123	30,293,019	△ 664,896	1年以内返済予定設備資金借入金	13,289,148	13,289,148	0
未収補助金	1,194,309	1,510,817	△ 316,508	未払費用	9,987,615	8,793,181	1,194,434
前払費用	184,270	132,926	51,344	預り金	129,001	158,040	△ 29,039
短期貸付金	138,000	30,000	108,000	職員預り金	876	△ 40,309	41,185
拠点区分間貸付金	20,000,000	20,000,000	0	前受収益	495,000	0	495,000
				拠点区分間借入金	3,000,000	3,000,000	0
				賞与引当金	4,621,000	4,160,000	461,000
固定資産	651,510,205	674,270,119	△ 22,759,914	固定負債	274,642,253	287,931,401	△ 13,289,148
基本財産	598,191,108	614,156,343	△ 15,965,235	設備資金借入金	274,642,253	287,931,401	△ 13,289,148
土地	222,905,439	222,905,439	0	負債の部合計	309,759,614	321,499,436	△ 11,739,822
建物	334,379,806	343,428,213	△ 9,048,407	純資産の部			
建物附属設備	40,905,863	47,822,691	△ 6,916,828	基本金	381,857,143	381,857,143	0
その他の固定資産	53,319,097	60,113,776	△ 6,794,679	第1号基本金	381,857,143	381,857,143	0
構築物	42,308,705	47,547,770	△ 5,239,065	国庫補助金等特別積立金	73,654,222	75,994,674	△ 2,340,452
車輛運搬具	2	2	0	その他の積立金			
器具及び備品	10,874,911	12,373,954	△ 1,499,043	次期繰越活動増減差額	10,434,140	3,098,670	7,335,470
ソフトウェア	51,859	108,430	△ 56,571	(うち当期活動増減差額)	7,335,470	△ 2,504,514	9,839,984
差入保証金	70,000	70,000	0				
長期前払費用	13,620	13,620	0	純資産の部合計	465,945,505	460,950,487	4,995,018
資産の部合計	775,705,119	782,449,923	△ 6,744,804	負債及び純資産の部合計	775,705,119	782,449,923	△ 6,744,804

カトレア鈴蘭台拠点区分 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)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	225,583,000	222,206,517	3,376,483
	施設介護料収入	131,139,000	130,919,753	219,247
	介護報酬収入	115,631,000	115,604,175	26,825
	利用者負担金収入(一般)	15,508,000	15,315,578	192,422
	居宅介護料収入	34,922,000	34,635,660	286,340
	(介護報酬収入)	30,842,000	30,721,314	120,686
	介護報酬収入	30,389,000	30,243,052	145,948
	介護予防報酬収入	453,000	478,262	△ 25,262
	(利用者負担金収入)	4,080,000	3,914,346	165,654
	介護負担金収入(公費)	104,000	111,509	△ 7,509
	介護負担金収入(一般)	3,940,000	3,756,211	183,789
	介護予防負担金収入(一般)	36,000	46,626	△ 10,626
	利用者等利用料収入	57,858,000	55,084,637	2,773,363
	食費収入(公費)	2,753,000	2,712,420	40,580
	食費収入(一般)	17,662,000	17,340,770	321,230
	居住費収入(公費)	6,351,000	6,285,566	65,434
	居住費収入(一般)	29,292,000	26,856,330	2,435,670
	その他の利用料収入	1,800,000	1,889,551	△ 89,551
	その他の事業収入	1,664,000	1,566,467	97,533
	補助金事業収入	1,619,000	1,523,567	95,433
	受託事業収入	45,000	42,900	2,100
	借入金利息補助金収入	968,000	928,309	39,691
	受取利息配当金収入	46,000	111,263	△ 65,263
	その他の収入	2,891,000	2,700,340	190,660
	利用者等外給食費収入	1,291,000	1,155,818	135,182
	雑収入	1,600,000	1,544,522	55,478
	雑収入	1,600,000	1,544,522	55,478
	事業活動収入計(1)	229,488,000	225,946,429	3,541,571
	支出			
	人件費支出	143,140,000	143,434,864	△ 294,864
	職員給料支出	93,292,000	93,249,302	42,698
	職員賞与支出	13,600,000	13,597,809	2,191
	非常勤職員給与支出	14,400,000	14,071,496	328,504
	退職給付支出	3,848,000	3,847,500	500
	法定福利費支出	18,000,000	18,668,757	△ 668,757
	事業費支出	35,205,000	33,845,332	1,359,668
	給食費支出	13,844,000	13,439,980	404,020
	介護用品費支出	6,000,000	5,786,336	213,664
	保健衛生費支出	200,000	163,423	36,577
	教養娯楽費支出	300,000	295,243	4,757
	日用品費支出	45,000	30,393	14,607
	水道光熱費支出	8,500,000	8,779,280	△ 279,280
	燃料費支出	6,000		6,000
	消耗器具備品費支出	850,000	675,190	174,810
	保険料支出	590,000	582,483	7,517
	賃借料支出	4,700,000	3,951,783	748,217
	車輛費支出	150,000	134,621	15,379
	雑支出	20,000	6,600	13,400
	事務費支出	21,537,000	21,421,128	115,872
	福利厚生費支出	700,000	568,012	131,988
	職員被服費支出	10,000		10,000
	旅費交通費支出	100,000	92,217	7,783
	研修研究費支出	100,000	51,973	48,027
	事務消耗品費支出	650,000	658,062	△ 8,062
	印刷製本費支出	80,000	64,495	15,505
	修繕費支出	730,000	357,659	372,341
	通信運搬費支出	400,000	355,099	44,901
	会議費支出	106,000	79,200	26,800
	広報費支出	0	135,771	△ 135,771
	業務委託費支出	16,008,000	16,320,850	△ 312,850
	給食委託費支出	12,491,000	12,477,142	13,858
	その他の委託費支出	3,517,000	3,843,708	△ 326,708
	手数料支出	75,000	81,319	△ 6,319
	賃借料支出	21,000	34,570	△ 13,570
	土地・建物賃借料支出	672,000	672,000	0
	租税公課支出	350,000	405,085	△ 55,085
	保守料支出	1,200,000	1,235,302	△ 35,302
	諸会費支出	185,000	177,871	7,129
	雑支出	150,000	131,643	18,357
	雑支出	150,000	131,643	18,357
	利用者負担軽減額	60,000	66,000	△ 6,000
	支払利息支出	2,011,000	2,011,340	△ 340
	その他の支出	1,347,000	1,287,545	59,455
	利用者等外給食費支出	1,347,000	1,287,545	59,455
	事業活動支出計(2)	203,300,000	202,066,209	1,233,791
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,188,000	23,880,220	2,307,780

施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
支出	設備資金借入金元金償還支出	13,290,000	13,289,148	852
	固定資産取得支出	300,000	129,200	170,800
収支	器具及び備品取得支出	300,000	129,200	170,800
	施設整備等支出計(5)	13,590,000	13,418,348	171,652
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 13,590,000	△ 13,418,348	△ 171,652
	拠点区分間繰入金収入	0	57,018,978	△ 57,018,978
収入				
	その他の活動収入計(7)	0	57,018,978	△ 57,018,978
支出	事業区分間繰入金支出		1,065,620	△ 1,065,620
	拠点区分間繰入金支出	11,918,000	51,488,446	△ 39,570,446
収支	その他の活動支出計(8)	11,918,000	52,554,066	△ 40,636,066
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,918,000	4,464,912	△ 16,382,912
予備費支出(10)		680,000	—	680,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	14,926,784	△ 14,926,784
前期末支払資金残高(12)		86,444,568	92,060,917	△ 5,616,349
当期末支払資金残高(11)+(12)		86,444,568	106,987,701	△ 20,543,133

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		介護老人福祉施設 カトリア鈴蘭台	短期入所生活介護 カトリア鈴蘭台			
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	172,249,507	49,957,010	222,206,517		222,206,517
	施設介護料収入	130,919,753		130,919,753		130,919,753
	介護報酬収入	115,604,175		115,604,175		115,604,175
	利用者負担金収入(一般)	15,315,578		15,315,578		15,315,578
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)		34,635,660	34,635,660		34,635,660
	介護報酬収入		30,721,314	30,721,314		30,721,314
	介護予防報酬収入 (利用者負担金収入)		30,243,052	30,243,052		30,243,052
	介護予防報酬収入		478,262	478,262		478,262
	介護負担金収入(公費)		3,914,346	3,914,346		3,914,346
	介護負担金収入(一般)		111,509	111,509		111,509
	介護予防負担金収入(一般)		3,756,211	3,756,211		3,756,211
	介護予防負担金収入(一般)		46,626	46,626		46,626
	利用者等利用料収入	40,073,549	15,011,088	55,084,637		55,084,637
	食費収入(公費)	2,355,350	357,070	2,712,420		2,712,420
	食費収入(一般)	12,473,950	4,866,820	17,340,770		17,340,770
	居住費収入(公費)	5,207,470	1,078,096	6,285,566		6,285,566
	居住費収入(一般)	19,256,300	7,600,030	26,856,330		26,856,330
	その他の利用料収入	780,479	1,109,072	1,889,551		1,889,551
	その他の事業収入	1,256,205	310,262	1,566,467		1,566,467
	補助金事業収入	1,213,305	310,262	1,523,567		1,523,567
	受託事業収入	42,900		42,900		42,900
	借入金利息補助金収入	696,232	232,077	928,309		928,309
	受取利息配当金収入	111,263		111,263		111,263
	その他の収入	2,197,894	502,446	2,700,340		2,700,340
	利用者等外給食費収入	866,866	288,952	1,155,818		1,155,818
	雑収入	1,331,028	213,494	1,544,522		1,544,522
	雑収入	1,331,028	213,494	1,544,522		1,544,522
	事業活動収入計(1)	175,254,896	50,691,533	225,946,429		225,946,429
	支出					
	人件費支出	111,808,804	31,626,060	143,434,864		143,434,864
	職員給料支出	72,239,885	21,009,417	93,249,302		93,249,302
	職員賞与支出	12,090,130	1,507,679	13,597,809		13,597,809
	非常勤職員給与支出	10,593,629	3,477,867	14,071,496		14,071,496
	退職給付支出	2,885,625	961,875	3,847,500		3,847,500
	法定福利費支出	13,999,535	4,669,222	18,668,757		18,668,757
	事業費支出	25,428,692	8,416,640	33,845,332		33,845,332
	給食費支出	10,034,227	3,405,753	13,439,980		13,439,980
	介護用品費支出	4,339,754	1,446,582	5,786,336		5,786,336
	保健衛生費支出	124,916	38,507	163,423		163,423
	教養娯楽費支出	206,688	88,555	295,243		295,243
	日用品費支出	22,796	7,597	30,393		30,393
	水道光熱費支出	6,625,745	2,153,535	8,779,280		8,779,280
	消耗器具備品費支出	528,342	146,848	675,190		675,190
	保険料支出	436,863	145,620	582,483		582,483
	賃借料支出	2,969,790	981,993	3,951,783		3,951,783
	車輛費支出	134,621		134,621		134,621
	雑支出	4,950	1,650	6,600		6,600
	事務費支出	16,372,886	5,048,242	21,421,128		21,421,128
	福利厚生費支出	439,209	128,803	568,012		568,012
	旅費交通費支出	87,330	4,887	92,217		92,217
	研修研究費支出	43,848	8,125	51,973		51,973
	事務消耗品費支出	515,671	142,391	658,062		658,062
	印刷製本費支出	48,366	16,129	64,495		64,495
	修繕費支出	268,244	89,415	357,659		357,659
	通信運搬費支出	285,646	69,453	355,099		355,099
	会議費支出	61,800	17,400	79,200		79,200
	広報費支出	101,829	33,942	135,771		135,771
	業務委託費支出	12,263,544	4,057,306	16,320,850		16,320,850
	給食委託費支出	9,357,858	3,119,284	12,477,142		12,477,142
	その他の委託費支出	2,905,686	938,022	3,843,708		3,843,708
	手数料支出	61,442	19,877	81,319		81,319
	賃借料支出	25,930	8,640	34,570		34,570
	土地・建物賃借料支出	672,000		672,000		672,000
	租税公課支出	320,611	84,474	405,085		405,085
	保守料支出	932,574	302,728	1,235,302		1,235,302
	諸会費支出	138,204	39,667	177,871		177,871
	雑支出	106,638	25,005	131,643		131,643
	雑支出	106,638	25,005	131,643		131,643
	利用者負担軽減額		66,000	66,000		66,000
	支払利息支出	1,508,500	502,840	2,011,340		2,011,340
	その他の支出	965,662	321,883	1,287,545		1,287,545
	利用者等外給食費支出	965,662	321,883	1,287,545		1,287,545
	事業活動支出計(2)	156,084,544	45,981,665	202,066,209		202,066,209
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,170,352	4,709,868	23,880,220		23,880,220
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	設備資金借入金元金償還支出	9,966,852	3,322,296	13,289,148		13,289,148
	固定資産取得支出	129,200	0	129,200		129,200
	器具及び備品取得支出	129,200	0	129,200		129,200
	施設整備等支出計(5)	10,096,052	3,322,296	13,418,348		13,418,348
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,096,052	△ 3,322,296	△ 13,418,348		△ 13,418,348
	その他の活動収入計(7)	57,018,978		57,018,978		57,018,978
	事業区分間繰入金支出	1,065,620		1,065,620		1,065,620
	拠点区分間繰入金支出	51,488,446		51,488,446		51,488,446
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	57,018,978		57,018,978		57,018,978
	事業区分間繰入金支出	1,065,620		1,065,620		1,065,620
支出	拠点区分間繰入金支出	51,488,446		51,488,446		51,488,446
	その他の活動支出計(8)	52,554,066		52,554,066		52,554,066
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,464,912		4,464,912		4,464,912
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		13,539,212	1,387,572	14,926,784		14,926,784
前期末支払資金残高(11)		65,854,186	26,206,731	92,060,917		92,060,917
当期末支払資金残高(10)+(11)		79,393,398	27,594,303	106,987,701		106,987,701

カトレア鈴蘭台拠点区分 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	介護保険事業収益	222,206,517	230,316,961	△ 8,110,444
	施設介護料収益	130,919,753	135,495,644	△ 4,575,891
	介護報酬収益	115,604,175	119,040,136	△ 3,435,961
	利用者負担金収益(一般)	15,315,578	16,455,508	△ 1,139,930
	居宅介護料収益	34,635,660	37,069,585	△ 2,433,925
	(介護報酬収益)	30,721,314	32,568,323	△ 1,847,009
	介護報酬収益	30,243,052	32,151,383	△ 1,908,331
	介護予防報酬収益	478,262	416,940	61,322
	(利用者負担金収益)	3,914,346	4,501,262	△ 586,916
	介護負担金収益(公費)	111,509		111,509
	介護負担金収益(一般)	3,756,211	4,446,882	△ 690,671
	介護予防負担金収益(一般)	46,626	54,380	△ 7,754
	利用者等利用料収益	55,084,637	56,465,461	△ 1,380,824
	食費収益(公費)	2,712,420	2,125,800	586,620
	食費収益(一般)	17,340,770	18,336,290	△ 995,520
	居住費収益(公費)	6,285,566	5,851,260	434,306
	居住費収益(一般)	26,856,330	28,642,010	△ 1,785,680
	その他の利用料収益	1,889,551	1,510,101	379,450
	その他の事業収益	1,566,467	1,286,271	280,196
サービス活動増減の部	補助金事業収益	1,523,567	1,275,271	248,296
	受託事業収益	42,900	11,000	31,900
	サービス活動収益計(1)	222,206,517	230,316,961	△ 8,110,444
費用	人件費	143,895,864	127,998,203	15,897,661
	職員給料	93,249,302	82,813,664	10,435,638
	職員賞与	9,437,809	7,436,640	2,001,169
	賞与引当金繰入	4,621,000	4,160,000	461,000
	非常勤職員給与	14,071,496	13,221,051	850,445
	派遣職員費		143,053	△ 143,053
	退職給付費用	3,847,500	3,412,500	435,000
	法定福利費	18,668,757	16,811,295	1,857,462
	事業費	33,845,332	32,574,909	1,270,423
	給食費	13,439,980	12,385,231	1,054,749
	介護用品費	5,786,336	6,165,946	△ 379,610
	保健衛生費	163,423	257,787	△ 94,364
	教養娯楽費	295,243	217,278	77,965
	日用品費	30,393	16,500	13,893
	水道光熱費	8,779,280	8,306,875	472,405
	消耗器具備品費	675,190	598,140	77,050
	保険料	582,483	543,673	38,810
	賃借料	3,951,783	3,881,969	69,814
	車輛費	134,621	157,337	△ 22,716
	雑費	6,600	44,173	△ 37,573
	事務費	21,421,128	20,316,399	1,104,729
	福利厚生費	568,012	333,669	234,343
	旅費交通費	92,217	85,175	7,042
	研修研究費	51,973	41,812	10,161
	事務消耗品費	658,062	684,745	△ 26,683
	印刷製本費	64,495	73,099	△ 8,604
	修繕費	357,659	1,273,723	△ 916,064
	通信運搬費	355,099	330,722	24,377
	会議費	79,200	152,360	△ 73,160
	広報費	135,771		135,771
	業務委託費	16,320,850	15,118,565	1,202,285
	給食委託費	12,477,142	11,691,432	785,710
	その他の委託費	3,843,708	3,427,133	416,575
	手数料	81,319	71,235	10,084
	賃借料	34,570		34,570
	土地・建物賃借料	672,000	672,000	0
	租税公課	405,085	270,055	135,030
	保守料	1,235,302	924,217	311,085
	諸会費	177,871	157,400	20,471
	雑費	131,643	127,622	4,021
	雑費	131,643	127,622	4,021
	利用者負担軽減額	66,000		66,000
	減価償却費	22,889,114	24,431,606	△ 1,542,492
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,340,452	△ 2,340,452	0
	サービス活動費用計(2)	219,776,986	202,980,665	16,796,321
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,429,531	27,336,296	△ 24,906,765

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	928,309	968,177	△ 39,868
		受取利息配当金収益	111,263	16,323	94,940
		その他のサービス活動外収益	2,700,340	2,565,671	134,669
		受入研修費収益		5,150	△ 5,150
		利用者等外給食収益	1,155,818	1,033,080	122,738
		雑収益	1,544,522	1,527,441	17,081
		雑収益	1,544,522	1,527,441	17,081
	サービス活動外収益計(4)		3,739,912	3,550,171	189,741
	費用	支払利息	2,011,340	2,097,720	△ 86,380
		その他のサービス活動外費用	1,287,545	1,229,173	58,372
利用者等外給食費		1,287,545	1,229,173	58,372	
サービス活動外費用計(5)		3,298,885	3,326,893	△ 28,008	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		441,027	223,278	217,749	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,870,558	27,559,574	△ 24,689,016	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	57,018,978	21,651,383	35,367,595
		特別収益計(8)		57,018,978	21,651,383
	費用	事業区分間繰入金費用	1,065,620	1,329,540	△ 263,920
		拠点区分間繰入金費用	51,488,446	50,385,931	1,102,515
		特別費用計(9)		52,554,066	51,715,471
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,464,912	△ 30,064,088	34,529,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,335,470	△ 2,504,514	9,839,984	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		3,098,670	5,603,184	△ 2,504,514
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		10,434,140	3,098,670	7,335,470
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		10,434,140	3,098,670	7,335,470

カトレア鈴蘭台拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		介護老人福祉施設 カトレア鈴蘭台	短期入所生活介護 カトレア鈴蘭台			
収益	介護保険事業収益	172,249,507	49,957,010	222,206,517		222,206,517
	施設介護料収益	130,919,753		130,919,753		130,919,753
	介護報酬収益	115,604,175		115,604,175		115,604,175
	利用者負担金収益(一般)	15,315,578		15,315,578		15,315,578
	居宅介護料収益 (介護報酬収益)		34,635,660	34,635,660		34,635,660
	介護報酬収益		30,721,314	30,721,314		30,721,314
	介護予防報酬収益 (利用者負担金収益)		30,243,052	30,243,052		30,243,052
	介護予防報酬収益		478,262	478,262		478,262
	介護負担金収益(公費)		3,914,346	3,914,346		3,914,346
	介護負担金収益(一般)		111,509	111,509		111,509
	介護予防負担金収益(一般)		3,756,211	3,756,211		3,756,211
	利用者等利用料収益	40,073,549	46,626	46,626		46,626
	食費収益(公費)	15,011,088		15,011,088		15,011,088
	食費収益(一般)	2,355,350		2,355,350		2,355,350
	食費収益(一般)	12,473,950		12,473,950		12,473,950
	居住費収益(公費)	5,207,470		5,207,470		5,207,470
	居住費収益(一般)	19,256,300		19,256,300		19,256,300
	その他の利用料収益	780,479		780,479		780,479
	その他の事業収益	1,256,205		1,256,205		1,256,205
	補助金事業収益	1,213,305		1,213,305		1,213,305
	受託事業収益	42,900		42,900		42,900
	サービス活動収益計(1)	172,249,507	49,957,010	222,206,517		222,206,517
サービス活動増減の部	人件費	112,154,804	31,741,060	143,895,864		143,895,864
	職員給料	72,239,885	21,009,417	93,249,302		93,249,302
	職員賞与	8,970,130	467,679	9,437,809		9,437,809
	賞与引当金繰入	3,466,000	1,155,000	4,621,000		4,621,000
	非常勤職員給与	10,593,629	3,477,867	14,071,496		14,071,496
	退職給付費用	2,885,625	961,875	3,847,500		3,847,500
	法定福利費	13,999,535	4,669,222	18,668,757		18,668,757
	事業費	25,428,692	8,416,640	33,845,332		33,845,332
	給食費	10,034,227	3,405,753	13,439,980		13,439,980
	介護用品費	4,339,754	1,446,582	5,786,336		5,786,336
	保健衛生費	124,916	38,507	163,423		163,423
	教養娯楽費	206,688	88,555	295,243		295,243
	日用品費	22,796	7,597	30,393		30,393
	水道光熱費	6,625,745	2,153,535	8,779,280		8,779,280
	消耗器具備品費	528,342	146,848	675,190		675,190
	保険料	436,863	145,620	582,483		582,483
	賃借料	2,969,790	981,993	3,951,783		3,951,783
	車輛費	134,621		134,621		134,621
	雑費	4,950	1,650	6,600		6,600
	事務費	16,372,886	5,048,242	21,421,128		21,421,128
	福利厚生費	439,209	128,803	568,012		568,012
	旅費交通費	87,330	4,887	92,217		92,217
	研修研究費	43,848	8,125	51,973		51,973
	事務消耗品費	515,671	142,391	658,062		658,062
	印刷製本費	48,366	16,129	64,495		64,495
	修繕費	268,244	89,415	357,659		357,659
	通信運搬費	285,646	69,453	355,099		355,099
	会議費	61,800	17,400	79,200		79,200
	広報費	101,829	33,942	135,771		135,771
	業務委託費	12,263,544	4,057,306	16,320,850		16,320,850
	給食委託費	9,357,858	3,119,284	12,477,142		12,477,142
	その他の委託費	2,905,686	938,022	3,843,708		3,843,708
	手数料	61,442	19,877	81,319		81,319
	賃借料	25,930	8,640	34,570		34,570
	土地・建物賃借料	672,000		672,000		672,000
	租税公課	320,611	84,474	405,085		405,085
	保守料	932,574	302,728	1,235,302		1,235,302
	諸会費	138,204	39,667	177,871		177,871
	雑費	106,638	25,005	131,643		131,643
	雑費	106,638	25,005	131,643		131,643
	利用者負担軽減額		66,000	66,000		66,000
	減価償却費	17,171,235	5,717,879	22,889,114		22,889,114
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,759,745	△ 580,707	△ 2,340,452		△ 2,340,452
	サービス活動費用計(2)	169,367,872	50,409,114	219,776,986		219,776,986
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,881,635	△ 452,104	2,429,531		2,429,531
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	696,232	232,077	928,309		928,309
	受取利息配当金収益	111,263		111,263		111,263
	その他のサービス活動外収益	2,197,894	502,446	2,700,340		2,700,340
	利用者等外給食収益	866,866	288,952	1,155,818		1,155,818
	雑収益	1,331,028	213,494	1,544,522		1,544,522
	雑収益	1,331,028	213,494	1,544,522		1,544,522
	サービス活動外収益計(4)	3,005,389	734,523	3,739,912		3,739,912
	支払利息	1,508,500	502,840	2,011,340		2,011,340
	その他のサービス活動外費用	965,662	321,883	1,287,545		1,287,545
	利用者等外給食費	965,662	321,883	1,287,545		1,287,545
	サービス活動外費用計(5)	2,474,162	824,723	3,298,885		3,298,885
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	531,227	△ 90,200	441,027		441,027
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,412,862	△ 542,304	2,870,558		2,870,558

計算書類に対する注記（カトリア鈴蘭台拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 一職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき賞与引当金を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) カトリア鈴蘭台拠点計算書類(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))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

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	222,905,439	0	0	222,905,439
建物	343,428,213	0	9,048,407	334,379,806
建物附属設備	47,822,691	0	6,916,828	40,905,863
合計	614,156,343	0	15,965,235	598,191,108

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本)	222,905,439円
建物(基本)	334,379,806円

計 557,285,245円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	287,931,401円
-----------------------	--------------

計 287,931,401円

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
基本財産			
建物	411,291,265	76,911,459	334,379,806
建物附属設備	105,226,374	64,320,511	40,905,863
小計	516,517,639	141,231,970	375,285,669
その他の固定資産			
構築物	86,791,232	44,482,527	42,308,705
車輜運搬具	3,366,753	3,366,751	2
器具及び備品	59,020,594	48,145,683	10,874,911
その他の固定資産	1,531,891	1,531,891	0
小計	150,710,470	97,526,852	53,183,618
合計	667,228,109	238,758,822	428,469,287

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	29,628,123	0	29,628,123
未収補助金	1,194,309	0	1,194,309
短期貸付金	138,000	0	138,000
合計	30,960,432	0	30,960,432

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

該当なし

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

ケアハウスカトレアすずらん台拠点区分 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	110,215,671	101,832,006	8,383,665	流動負債	41,489,809	40,707,526	782,283
現金預金	89,035,208	80,903,074	8,132,134	事業未払金	2,227,614	2,112,140	115,474
事業未収金	20,039,787	19,763,150	276,637	その他の未払金	0	52,238	△ 52,238
未収補助金	864,474	1,036,092	△ 171,618	1年以内返済予定設備資金借入金	9,966,852	9,966,852	0
前払費用	138,202	99,690	38,512	未払費用	5,480,241	5,202,924	277,317
短期貸付金	138,000	30,000	108,000	預り金	484,102	533,681	△ 49,579
				職員預り金	0	△ 40,309	40,309
				拠点区分間借入金	20,000,000	20,000,000	0
				賞与引当金	3,331,000	2,880,000	451,000
固定資産	487,836,979	505,086,788	△ 17,249,809	固定負債	214,681,747	224,648,599	△ 9,966,852
基本財産	448,641,137	460,614,992	△ 11,973,855	設備資金借入金	205,981,747	215,948,599	△ 9,966,852
土地	167,178,488	167,178,488	0	長期預り金	8,700,000	8,700,000	0
建物	250,783,387	257,569,653	△ 6,786,266	負債の部合計	256,171,556	265,356,125	△ 9,184,569
建物附属設備	30,679,262	35,866,851	△ 5,187,589	純資産の部			
その他の固定資産	39,195,842	44,471,796	△ 5,275,954	基本金	324,142,857	324,142,857	0
構築物	31,731,347	35,660,622	△ 3,929,275	第1号基本金	324,142,857	324,142,857	0
器具及び備品	7,425,599	8,729,850	△ 1,304,251	国庫補助金等特別積立金	51,419,338	53,206,708	△ 1,787,370
ソフトウェア	38,896	81,324	△ 42,428	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△ 33,681,101	△ 35,786,896	2,105,795
				(うち当期活動増減差額)	2,105,795	914,670	1,191,125
				純資産の部合計	341,881,094	341,562,669	318,425
資産の部合計	598,052,650	606,918,794	△ 8,866,144	負債及び純資産の部合計	598,052,650	606,918,794	△ 8,866,144

ケアハウスカトレアすずらん台拠点区分 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)
収入	介護保険事業収入	116,352,000	115,154,527	1,197,473
	居宅介護料収入	84,972,000	83,939,527	1,032,473
	(介護報酬収入)	73,985,000	73,262,893	722,107
	介護報酬収入	71,700,000	70,732,210	967,790
	介護予防報酬収入	2,285,000	2,530,683	△ 245,683
	(利用者負担金収入)	10,987,000	10,676,634	310,366
	介護負担金収入(一般)	10,709,000	10,395,435	313,565
	介護予防負担金収入(一般)	278,000	281,199	△ 3,199
	利用者等利用料収入	31,380,000	31,215,000	165,000
	居宅介護サービス利用料収入	31,380,000	31,215,000	165,000
	老人福祉事業収入	61,433,000	60,702,803	730,197
	運営事業収入	61,433,000	60,702,803	730,197
	管理費収入	24,644,000	24,655,302	△ 11,302
	管理費収入(長期預り金分)	3,900,000	3,900,000	0
	その他の利用料収入	24,794,000	25,085,005	△ 291,005
	補助金事業収入	8,095,000	7,062,496	1,032,504
	借入金利息補助金収入	697,000	696,232	768
	受取利息配当金収入	61,000	132,819	△ 71,819
	その他の収入	1,693,000	1,869,986	△ 176,986
	利用者等外給食費収入	680,000	623,266	56,734
	雑収入	1,013,000	1,246,720	△ 233,720
	雑収入	1,013,000	1,246,720	△ 233,720
事業活動収入計(1)		180,236,000	178,556,367	1,679,633
事業活動による収支	人件費支出	99,107,000	98,421,047	685,953
	職員給料支出	68,000,000	68,275,542	△ 275,542
	職員賞与支出	9,668,000	9,667,967	33
	非常勤職員給与支出	7,900,000	6,861,553	1,038,447
	退職給付支出	2,565,000	2,565,000	0
	法定福利費支出	10,974,000	11,050,985	△ 76,985
	事業費支出	24,687,000	25,393,013	△ 706,013
	給食費支出	10,340,000	10,431,255	△ 91,255
	保健衛生費支出	140,000	130,432	9,568
	被服費支出	10,000		10,000
	教養娯楽費支出	200,000	203,488	△ 3,488
	水道光熱費支出	6,100,000	6,589,786	△ 489,786
	消耗器具備品費支出	600,000	528,702	71,298
	保険料支出	394,000	362,431	31,569
	賃借料支出	3,180,000	3,141,116	38,884
	車輛費支出	100,000	88,093	11,907
	管理費返還支出(ケアハウス)	3,600,000	3,900,000	△ 300,000
	雑支出	23,000	17,710	5,290
	事務費支出	14,431,000	14,226,120	204,880
	福利厚生費支出	375,000	346,915	28,085
	旅費交通費支出	55,000	42,989	12,011
	研修研究費支出	100,000	39,840	60,160
	事務消耗品費支出	285,000	350,346	△ 65,346
	印刷製本費支出	51,000	47,320	3,680
	修繕費支出	400,000	202,736	197,264
	通信運搬費支出	220,000	239,103	△ 19,103
	会議費支出	60,000	40,240	19,760
	広報費支出	0	101,829	△ 101,829
	業務委託費支出	11,174,000	11,171,157	2,843
	給食委託費支出	9,358,000	9,357,858	142
	その他の委託費支出	1,816,000	1,813,299	2,701
	手数料支出	30,000	21,091	8,909
	賃借料支出	26,000	25,930	70
	租税公課支出	590,000	520,723	69,277
	保守料支出	950,000	948,212	1,788
	諸会費支出	75,000	97,629	△ 22,629
	雑支出	40,000	30,060	9,940
	雑支出	40,000	30,060	9,940
	支払利息支出	1,520,000	1,508,500	11,500
	その他の支出	625,000	627,623	△ 2,623
	利用者等外給食費支出	625,000	627,623	△ 2,623
事業活動支出計(2)		140,370,000	140,176,303	193,697
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		39,866,000	38,380,064	1,485,936

施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	9,967,000	9,966,852		148
	固定資産取得支出	300,000	110,000		190,000
	器具及び備品取得支出	300,000	110,000		190,000
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	10,267,000	10,076,852		190,148
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,267,000	△ 10,076,852		△ 190,148
	事業区分間繰入金収入		399		△ 399
	拠点区分間繰入金収入		53,412,876		△ 53,412,876
	その他の活動収入計(7)		53,413,275		△ 53,413,275
予備費支出(10)	事業区分間繰入金支出		16,137		△ 16,137
	拠点区分間繰入金支出	29,279,000	73,647,968		△ 44,368,968
	その他の活動支出計(8)	29,279,000	73,664,105		△ 44,385,105
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 29,279,000	△ 20,250,830		△ 9,028,170
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	8,052,382		△ 8,052,382
前期末支払資金残高(12)		66,475,919	73,971,332		△ 7,495,413
当期末支払資金残高(11)+(12)		66,475,919	82,023,714		△ 15,547,795

ケアハウスカトレアすずらん台拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

	勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		すずらん台			
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	115,154,527	115,154,527		115,154,527
	居宅介護料収入	83,939,527	83,939,527		83,939,527
	(介護報酬収入)	73,262,893	73,262,893		73,262,893
	介護報酬収入	70,732,210	70,732,210		70,732,210
	介護予防報酬収入	2,530,683	2,530,683		2,530,683
	(利用者負担金収入)	10,676,634	10,676,634		10,676,634
	介護負担金収入(一般)	10,395,435	10,395,435		10,395,435
	介護予防負担金収入(一般)	281,199	281,199		281,199
	利用者等利用料収入	31,215,000	31,215,000		31,215,000
	居宅介護サービス利用料収入	31,215,000	31,215,000		31,215,000
	老人福祉事業収入	60,702,803	60,702,803		60,702,803
	運営事業収入	60,702,803	60,702,803		60,702,803
	管理費収入	24,655,302	24,655,302		24,655,302
	管理費収入(長期預り金分)	3,900,000	3,900,000		3,900,000
	その他の利用料収入	25,085,005	25,085,005		25,085,005
	補助金事業収入	7,062,496	7,062,496		7,062,496
	借入金利息補助金収入	696,232	696,232		696,232
	受取利息配当金収入	132,819	132,819		132,819
	その他の収入	1,869,986	1,869,986		1,869,986
	利用者等外給食費収入	623,266	623,266		623,266
	雑収入	1,246,720	1,246,720		1,246,720
	雑収入	1,246,720	1,246,720		1,246,720
	事業活動収入計(1)	178,556,367	178,556,367		178,556,367
	支出				
	人件費支出	98,421,047	98,421,047		98,421,047
	職員給料支出	68,275,542	68,275,542		68,275,542
	職員賞与支出	9,667,967	9,667,967		9,667,967
	非常勤職員給与支出	6,861,553	6,861,553		6,861,553
	退職給付支出	2,565,000	2,565,000		2,565,000
	法定福利費支出	11,050,985	11,050,985		11,050,985
	事業費支出	25,393,013	25,393,013		25,393,013
	給食費支出	10,431,255	10,431,255		10,431,255
	保健衛生費支出	130,432	130,432		130,432
	教養娯楽費支出	203,488	203,488		203,488
	水道光熱費支出	6,589,786	6,589,786		6,589,786
	消耗器具備品費支出	528,702	528,702		528,702
	保険料支出	362,431	362,431		362,431
	賃借料支出	3,141,116	3,141,116		3,141,116
	車輛費支出	88,093	88,093		88,093
	管理費返還支出(ケアハウス)	3,900,000	3,900,000		3,900,000
	雑支出	17,710	17,710		17,710
	事務費支出	14,226,120	14,226,120		14,226,120
	福利厚生費支出	346,915	346,915		346,915
	旅費交通費支出	42,989	42,989		42,989
	研修研究費支出	39,840	39,840		39,840
	事務消耗品費支出	350,346	350,346		350,346
	印刷製本費支出	47,320	47,320		47,320
	修繕費支出	202,736	202,736		202,736
	通信運搬費支出	239,103	239,103		239,103
	会議費支出	40,240	40,240		40,240
	広報費支出	101,829	101,829		101,829
	業務委託費支出	11,171,157	11,171,157		11,171,157
	給食委託費支出	9,357,858	9,357,858		9,357,858
	その他の委託費支出	1,813,299	1,813,299		1,813,299
	手数料支出	21,091	21,091		21,091
	賃借料支出	25,930	25,930		25,930
	租税公課支出	520,723	520,723		520,723
	保守料支出	948,212	948,212		948,212
	諸会費支出	97,629	97,629		97,629
	雑支出	30,060	30,060		30,060
	雑支出	30,060	30,060		30,060
	支払利息支出	1,508,500	1,508,500		1,508,500
	その他の支出	627,623	627,623		627,623
	利用者等外給食費支出	627,623	627,623		627,623
	事業活動支出計(2)	140,176,303	140,176,303		140,176,303
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,380,064	38,380,064		38,380,064
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	9,966,852	9,966,852		9,966,852
	固定資産取得支出	110,000	110,000		110,000
	器具及び備品取得支出	110,000	110,000		110,000
	支出				
	施設整備等支出計(5)	10,076,852	10,076,852		10,076,852
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,076,852	△ 10,076,852		△ 10,076,852
	その他の活動収入				
	事業区分間繰入金収入	399	399		399
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	53,412,876	53,412,876		53,412,876
	その他の活動収入計(7)	53,413,275	53,413,275		53,413,275
	事業区分間繰入金支出	16,137	16,137		16,137
	拠点区分間繰入金支出	73,647,968	73,647,968		73,647,968
	その他の活動支出計(8)	73,664,105	73,664,105		73,664,105
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,250,830	△ 20,250,830		△ 20,250,830
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		8,052,382	8,052,382		8,052,382
前期末支払資金残高(11)		73,971,332	73,971,332		73,971,332
当期末支払資金残高(10)+(11)		82,023,714	82,023,714		82,023,714

ケアハウスカトレアすずらん台拠点区分 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	介護保険事業収益	115,154,527	109,668,517	5,486,010
	居宅介護料収益	83,939,527	80,079,517	3,860,010
	(介護報酬収益)	73,262,893	70,338,468	2,924,425
	介護報酬収益	70,732,210	69,407,411	1,324,799
	介護予防報酬収益	2,530,683	931,057	1,599,626
	(利用者負担金収益)	10,676,634	9,741,049	935,585
	介護負担金収益(一般)	10,395,435	9,637,591	757,844
	介護予防負担金収益(一般)	281,199	103,458	177,741
	利用者等利用料収益	31,215,000	29,589,000	1,626,000
	居宅介護サービス利用料収益	31,215,000	29,589,000	1,626,000
	老人福祉事業収益	56,802,803	52,943,927	3,858,876
	運営事業収益	56,802,803	52,943,927	3,858,876
	管理費収益	24,655,302	23,277,650	1,377,652
	その他の利用料収益	25,085,005	23,395,991	1,689,014
	補助金事業収益	7,062,496	6,270,286	792,210
	サービス活動収益計(1)	171,957,330	162,612,444	9,344,886
サービス活動増減の部	人件費	98,872,047	86,195,169	12,676,878
	職員給料	68,275,542	54,748,221	13,527,321
	職員賞与	6,787,967	5,118,077	1,669,890
	賞与引当金繰入	3,331,000	2,880,000	451,000
	非常勤職員給与	6,861,553	10,407,633	△ 3,546,080
	派遣職員費		131,282	△ 131,282
	退職給付費用	2,565,000	2,457,000	108,000
	法定福利費	11,050,985	10,452,956	598,029
	事業費	21,493,013	19,270,862	2,222,151
	給食費	10,431,255	9,111,148	1,320,107
	保健衛生費	130,432	189,919	△ 59,487
	教養娯楽費	203,488	158,874	44,614
	水道光熱費	6,589,786	5,856,953	732,833
	燃料費		2,124	△ 2,124
	消耗器具備品費	528,702	345,268	183,434
	保険料	362,431	330,130	32,301
	賃借料	3,141,116	3,120,323	20,793
	車輛費	88,093	124,186	△ 36,093
	雑費	17,710	31,937	△ 14,227
	事務費	14,226,120	13,393,314	832,806
	福利厚生費	346,915	189,482	157,433
	旅費交通費	42,989	10,528	32,461
	研修研究費	39,840	31,900	7,940
	事務消耗品費	350,346	399,005	△ 48,659
	印刷製本費	47,320	47,291	29
	修繕費	202,736	768,207	△ 565,471
	通信運搬費	239,103	244,444	△ 5,341
	会議費	40,240		40,240
	広報費	101,829		101,829
	業務委託費	11,171,157	10,383,364	787,793
	給食委託費	9,357,858	8,768,568	589,290
	その他の委託費	1,813,299	1,614,796	198,503
	手数料	21,091	26,820	△ 5,729
	賃借料	25,930		25,930
	租税公課	520,723	539,662	△ 18,939
	保守料	948,212	692,817	255,395
	諸会費	97,629	45,900	51,729
	雑費	30,060	13,894	16,166
	雑費	30,060	13,894	16,166
	減価償却費	17,359,809	17,981,823	△ 622,014
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,787,370	△ 1,787,370	0
	サービス活動費用計(2)	150,163,619	135,053,798	15,109,821
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,793,711	27,558,646	△ 5,764,935

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	696,232	726,132	△ 29,900
		受取利息配当金収益	132,819	36,124	96,695
		その他のサービス活動外収益	1,869,986	3,058,371	△ 1,188,385
		利用者等外給食収益	623,266	594,616	28,650
		雑収益	1,246,720	2,463,755	△ 1,217,035
		雑収益	1,246,720	2,463,755	△ 1,217,035
	サービス活動外収益計(4)		2,699,037	3,820,627	△ 1,121,590
	費用	支払利息	1,508,500	1,573,284	△ 64,784
		その他のサービス活動外費用	627,623	594,726	32,897
		利用者等外給食費	627,623	594,726	32,897
サービス活動外費用計(5)		2,136,123	2,168,010	△ 31,887	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		562,914	1,652,617	△ 1,089,703	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,356,625	29,211,263	△ 6,854,638	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	399	0	399
		拠点区分間繰入金収益	53,412,876	48,920,829	4,492,047
		特別収益計(8)		53,413,275	48,920,829
	費用	事業区分間繰入金費用	16,137	0	16,137
		拠点区分間繰入金費用	73,647,968	77,217,422	△ 3,569,454
		特別費用計(9)		73,664,105	77,217,422
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 20,250,830	△ 28,296,593	8,045,763	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,105,795	914,670	1,191,125	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△ 35,786,896	△ 36,701,566	914,670
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 33,681,101	△ 35,786,896	2,105,795
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 33,681,101	△ 35,786,896	2,105,795

ケアハウスカトレアすずらん台拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		すずらん台			
収益	介護保険事業収益	115,154,527	115,154,527		115,154,527
	居宅介護料収益	83,939,527	83,939,527		83,939,527
	(介護報酬収益)	73,262,893	73,262,893		73,262,893
	介護報酬収益	70,732,210	70,732,210		70,732,210
	介護予防報酬収益	2,530,683	2,530,683		2,530,683
	(利用者負担金収益)	10,676,634	10,676,634		10,676,634
	介護負担金収益(一般)	10,395,435	10,395,435		10,395,435
	介護予防負担金収益(一般)	281,199	281,199		281,199
	利用者等利用料収益	31,215,000	31,215,000		31,215,000
	居宅介護サービス利用料収益	31,215,000	31,215,000		31,215,000
	老人福祉事業収益	56,802,803	56,802,803		56,802,803
	運営事業収益	56,802,803	56,802,803		56,802,803
	管理費収益	24,655,302	24,655,302		24,655,302
	その他の利用料収益	25,085,005	25,085,005		25,085,005
	補助金事業収益	7,062,496	7,062,496		7,062,496
	サービス活動収益計(1)	171,957,330	171,957,330		171,957,330
サービス活動増減の部	人件費	98,872,047	98,872,047		98,872,047
	職員給料	68,275,542	68,275,542		68,275,542
	職員賞与	6,787,967	6,787,967		6,787,967
	賞与引当金繰入	3,331,000	3,331,000		3,331,000
	非常勤職員給与	6,861,553	6,861,553		6,861,553
	退職給付費用	2,565,000	2,565,000		2,565,000
	法定福利費	11,050,985	11,050,985		11,050,985
	事業費	21,493,013	21,493,013		21,493,013
	給食費	10,431,255	10,431,255		10,431,255
	保健衛生費	130,432	130,432		130,432
	教養娯楽費	203,488	203,488		203,488
	水道光熱費	6,589,786	6,589,786		6,589,786
	消耗器具備品費	528,702	528,702		528,702
	保険料	362,431	362,431		362,431
	賃借料	3,141,116	3,141,116		3,141,116
	車輛費	88,093	88,093		88,093
	雑費	17,710	17,710		17,710
	事務費	14,226,120	14,226,120		14,226,120
	福利厚生費	346,915	346,915		346,915
	旅費交通費	42,989	42,989		42,989
	研修研究費	39,840	39,840		39,840
	事務消耗品費	350,346	350,346		350,346
	印刷製本費	47,320	47,320		47,320
	修繕費	202,736	202,736		202,736
	通信運搬費	239,103	239,103		239,103
	会議費	40,240	40,240		40,240
	広報費	101,829	101,829		101,829
	業務委託費	11,171,157	11,171,157		11,171,157
	給食委託費	9,357,858	9,357,858		9,357,858
	その他の委託費	1,813,299	1,813,299		1,813,299
	手数料	21,091	21,091		21,091
	賃借料	25,930	25,930		25,930
	租税公課	520,723	520,723		520,723
	保守料	948,212	948,212		948,212
	諸会費	97,629	97,629		97,629
	雑費	30,060	30,060		30,060
	雑費	30,060	30,060		30,060
	減価償却費	17,359,809	17,359,809		17,359,809
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,787,370	△ 1,787,370		△ 1,787,370
	サービス活動費用計(2)	150,163,619	150,163,619		150,163,619
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,793,711	21,793,711		21,793,711
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	696,232	696,232		696,232
	受取利息配当金収益	132,819	132,819		132,819
	その他のサービス活動外収益	1,869,986	1,869,986		1,869,986
	利用者等外給食収益	623,266	623,266		623,266
	雑収益	1,246,720	1,246,720		1,246,720
	雑収益	1,246,720	1,246,720		1,246,720
	サービス活動外収益計(4)	2,699,037	2,699,037		2,699,037
	支払利息	1,508,500	1,508,500		1,508,500
	その他のサービス活動外費用	627,623	627,623		627,623
	利用者等外給食費	627,623	627,623		627,623
費用	サービス活動外費用計(5)	2,136,123	2,136,123		2,136,123
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	562,914	562,914		562,914
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,356,625	22,356,625		22,356,625

計算書類に対する注記（ケアハウスカトレアすずらん台拠点区分用）

1. 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）

・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産（リース資産を除く）

定額法又は旧定額法を採用しています。

・無形固定資産（リース資産を除く）

定額法又は旧定額法を採用しています。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

－職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき賞与引当金を計上している。
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
- 退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。
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) カトレアすずらん台拠点計算書類(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 (㊾))

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊿))
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	167,178,488	0	0	167,178,488
建物	257,569,653	0	6,786,266	250,783,387
建物附属設備	35,866,851	0	5,187,589	30,679,262
合計	460,614,992	0	11,973,855	448,641,137
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
- 担保に供されている資産は、以下のとおりである。
- 土地(基本)

167,178,488円

建物(基本)

250,783,387円

計

417,961,875円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)

215,948,599円

計

215,948,599円
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
基本財産			
建物	308,466,648	57,683,261	250,783,387
建物附属設備	78,919,320	48,240,058	30,679,262
小計	387,385,968	105,923,319	281,462,649
その他の固定資産			
構築物	65,093,041	33,361,694	31,731,347
器具及び備品	43,921,538	36,495,939	7,425,599
その他の固定資産	1,260,606	1,260,606	0
小計	110,275,185	71,118,239	39,156,946
合計	497,661,153	177,041,558	320,619,595
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	20,039,787	0	20,039,787
未収補助金	864,474	0	864,474
短期貸付金	138,000	0	138,000
合計	21,042,261	0	21,042,261
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
- 該当なし
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

カトレアロイヤル神戸拠点区分 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	63,898,833	44,197,353	19,701,480	流動負債	33,846,441	29,220,644	4,625,797
現金預金	34,651,065	22,411,172	12,239,893	事業未払金	4,541,608	4,260,199	281,409
事業未収金	27,609,231	20,400,572	7,208,659	1年以内返済予定設備資金借入金	15,960,000	15,960,000	0
未収補助金	432,000	185,580	246,420	1年以内支払予定長期未払金	2,448,600	0	2,448,600
前払費用	1,070,537	1,188,029	△ 117,492	未払費用	7,139,768	6,121,154	1,018,614
短期貸付金	136,000		136,000	預り金	795,941	479,291	316,650
仮払金	0	12,000	△ 12,000	職員預り金	524	0	524
				賞与引当金	2,960,000	2,400,000	560,000
固定資産	389,599,174	389,439,139	160,035	固定負債	469,945,944	475,919,544	△ 5,973,600
基本財産				設備資金借入金	268,660,000	284,620,000	△ 15,960,000
その他の固定資産	389,599,174	389,439,139	160,035	事業区分間長期借入金	178,915,544	178,915,544	0
建物	319,099,502	328,673,560	△ 9,574,058	長期未払金	9,794,400	0	9,794,400
建物附属設備	42,053,323	55,678,262	△ 13,624,939	長期預り金	12,576,000	12,384,000	192,000
構築物	1,805,141	2,099,249	△ 294,108	負債の部合計	503,792,385	505,140,188	△ 1,347,803
器具及び備品	25,503,808	1,464,568	24,039,240	純資産の部			
ソフトウェア	1,101,100	1,415,700	△ 314,600	基本金			
その他の固定資産	36,300	107,800	△ 71,500	国庫補助金等特別積立金	48,469,003	43,032,956	5,436,047
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△ 98,763,381	△ 114,536,652	15,773,271
				(うち当期活動増減差額)	15,773,271	1,616,727	14,156,544
				純資産の部合計	△ 50,294,378	△ 71,503,696	21,209,318
資産の部合計	453,498,007	433,636,492	19,861,515	負債及び純資産の部合計	453,498,007	433,636,492	19,861,515

カトレアロイヤル神戸拠点区分 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)
収入	介護保険事業収入	96,245,000	95,082,085	1,162,915
	居宅介護料収入	96,245,000	95,082,085	1,162,915
	(介護報酬収入)	84,604,000	83,573,339	1,030,661
	介護報酬収入	70,365,000	69,349,610	1,015,390
	介護予防報酬収入	14,239,000	14,223,729	15,271
	(利用者負担金収入)	11,641,000	11,508,746	132,254
	介護負担金収入(一般)	9,685,000	9,516,261	168,739
	介護予防負担金収入(一般)	1,956,000	1,992,485	△ 36,485
	老人福祉事業収入	110,387,000	118,869,686	△ 8,482,686
	運営事業収入	69,048,000	72,121,492	△ 3,073,492
	管理費収入	38,303,000	40,017,000	△ 1,714,000
	その他の利用料収入	29,794,000	30,971,475	△ 1,177,475
	補助金事業収入	951,000	1,133,017	△ 182,017
	その他の事業収入	41,339,000	46,748,194	△ 5,409,194
	管理費収入	19,280,000	19,264,467	15,533
	管理費収入(敷金・保証金等預り金分)	2,343,000	2,907,000	△ 564,000
	その他の利用料収入	19,716,000	24,576,727	△ 4,860,727
	受取利息配当金収入	14,000	30,040	△ 16,040
	その他の収入	2,903,000	4,081,197	△ 1,178,197
	利用者等外給食費収入	451,000	590,379	△ 139,379
	雑収入	2,452,000	3,490,818	△ 1,038,818
	雑収入	2,452,000	3,490,818	△ 1,038,818
	事業活動収入計(1)	209,549,000	218,063,008	△ 8,514,008
事業活動による収支	人件費支出	76,290,000	99,652,447	△ 23,362,447
	職員給料支出	33,061,000	46,704,591	△ 13,643,591
	職員賞与支出	6,083,000	5,686,851	396,149
	非-’第三号第四様式(三):別紙2(三)’!	24,213,000	33,648,472	△ 9,435,472
	派遣職員費支出	292,000	198,634	93,366
	退職給付支出	2,565,000	2,565,000	0
	法定福利費支出	10,076,000	10,848,899	△ 772,899
	事業費支出	46,130,000	47,611,785	△ 1,481,785
	給食費支出	19,323,000	20,044,545	△ 721,545
	保健衛生費支出	307,000	304,215	2,785
	教養娯楽費支出	700,000	842,385	△ 142,385
	水道光熱費支出	14,200,000	14,700,299	△ 500,299
	消耗器具備品費支出	877,000	644,331	232,669
	保険料支出	367,000	276,592	90,408
	賃借料支出	7,482,000	7,805,862	△ 323,862
	車輛費支出	167,000	137,513	29,487
	管理費返還支出(その他)	2,565,000	2,715,000	△ 150,000
	雑支出	142,000	141,043	957
	事務費支出	49,244,000	46,437,649	2,806,351
	福利厚生費支出	520,000	582,016	△ 62,016
	旅費交通費支出	30,000	21,050	8,950
	研修研究費支出	40,000	30,530	9,470
	事務消耗品費支出	300,000	335,651	△ 35,651
	印刷製本費支出	100,000	98,942	1,058
	修繕費支出	3,000,000	2,733,929	266,071
	通信運搬費支出	397,000	458,495	△ 61,495
	会議費支出	59,000	59,000	0
	広報費支出	10,000		10,000
	業務委託費支出	27,771,000	24,773,255	2,997,745
	給食委託費支出	25,243,000	21,835,000	3,408,000
	その他の委託費支出	2,528,000	2,938,255	△ 410,255
	手数料支出	75,000	87,665	△ 12,665
	土地・建物賃借料支出	9,600,000	9,600,000	0
	租税公課支出	6,002,000	6,340,706	△ 338,706
	保守料支出	1,335,000	1,308,429	26,571
	雑支出	5,000	7,981	△ 2,981
	雑支出	5,000	7,981	△ 2,981
	支払利息支出	5,370,000	5,355,554	14,446
	その他の支出	602,000	600,163	1,837
	利用者等外給食費支出	602,000	600,163	1,837
	事業活動支出計(2)	177,636,000	199,657,598	△ 22,021,598
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,913,000	18,405,410	13,507,590

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,000,000	7,000,000	0
		施設整備等補助金収入	7,000,000	7,000,000	0
		施設整備等収入計(4)	7,000,000	7,000,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	15,960,000	15,960,000	0
		固定資産取得支出	22,675,000	12,782,000	9,893,000
その他の活動による収支		器具及び備品取得支出	22,675,000	12,782,000	9,893,000
		施設整備等支出計(5)	38,635,000	28,742,000	9,893,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,635,000	△ 21,742,000	△ 9,893,000
	収入	事業区分間繰入金収入		21,430,878	△ 21,430,878
		その他の活動収入計(7)		21,430,878	△ 21,430,878
その他の活動による収支	支出	事業区分間繰入金支出	278,000	399	277,601
		拠点区分間繰入金支出		9,606	△ 9,606
		その他の活動支出計(8)	278,000	10,005	267,995
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 278,000	21,420,873	△ 21,698,873
		予備費支出(10)		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	18,084,283	△ 18,084,283
前期末支払資金残高(12)			29,295,814	33,336,709	△ 4,040,895
当期末支払資金残高(11)+(12)			29,295,814	51,420,992	△ 22,125,178

カトレアロイヤル神戸拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ロイヤル神戸			
収入	介護保険事業収入	95,082,085	95,082,085		95,082,085
	居宅介護料収入	95,082,085	95,082,085		95,082,085
	(介護報酬収入)	83,573,339	83,573,339		83,573,339
	介護報酬収入	69,349,610	69,349,610		69,349,610
	介護予防報酬収入	14,223,729	14,223,729		14,223,729
	(利用者負担金収入)	11,508,746	11,508,746		11,508,746
	介護負担金収入(一般)	9,516,261	9,516,261		9,516,261
	介護予防負担金収入(一般)	1,992,485	1,992,485		1,992,485
	老人福祉事業収入	118,869,686	118,869,686		118,869,686
	運営事業収入	72,121,492	72,121,492		72,121,492
	管理費収入	40,017,000	40,017,000		40,017,000
	その他の利用料収入	30,971,475	30,971,475		30,971,475
	補助金事業収入	1,133,017	1,133,017		1,133,017
	その他の事業収入	46,748,194	46,748,194		46,748,194
	管理費収入	19,264,467	19,264,467		19,264,467
	管理費収入(敷金・保証金等預り金分)	2,907,000	2,907,000		2,907,000
	その他の利用料収入	24,576,727	24,576,727		24,576,727
	受取利息配当金収入	30,040	30,040		30,040
	その他の収入	4,081,197	4,081,197		4,081,197
	利用者等外給食費収入	590,379	590,379		590,379
	雑収入	3,490,818	3,490,818		3,490,818
	雑収入	3,490,818	3,490,818		3,490,818
事業活動による収支	事業活動収入計(1)	218,063,008	218,063,008		218,063,008
	人件費支出	99,652,447	99,652,447		99,652,447
	職員給料支出	46,704,591	46,704,591		46,704,591
	職-第三号第四様式(三):別紙2(三)'	5,686,851	5,686,851		5,686,851
	非常勤職員給与支出	33,648,472	33,648,472		33,648,472
	派遣職員費支出	198,634	198,634		198,634
	退職給付支出	2,565,000	2,565,000		2,565,000
	法定福利費支出	10,848,899	10,848,899		10,848,899
	事業費支出	47,611,785	47,611,785		47,611,785
	給食費支出	20,044,545	20,044,545		20,044,545
	保健衛生費支出	304,215	304,215		304,215
	教養娯楽費支出	842,385	842,385		842,385
	水道光熱費支出	14,700,299	14,700,299		14,700,299
	消耗器具備品費支出	644,331	644,331		644,331
	保険料支出	276,592	276,592		276,592
	賃借料支出	7,805,862	7,805,862		7,805,862
	車輛費支出	137,513	137,513		137,513
	管理費返還支出(その他)	2,715,000	2,715,000		2,715,000
	雑支出	141,043	141,043		141,043
	事務費支出	46,437,649	46,437,649		46,437,649
	福利厚生費支出	582,016	582,016		582,016
	旅費交通費支出	21,050	21,050		21,050
	研修研究費支出	30,530	30,530		30,530
	事務消耗品費支出	335,651	335,651		335,651
	印刷製本費支出	98,942	98,942		98,942
	修繕費支出	2,733,929	2,733,929		2,733,929
	通信運搬費支出	458,495	458,495		458,495
	会議費支出	59,000	59,000		59,000
	業務委託費支出	24,773,255	24,773,255		24,773,255
	給食委託費支出	21,835,000	21,835,000		21,835,000
	その他の委託費支出	2,938,255	2,938,255		2,938,255
	手数料支出	87,665	87,665		87,665
	土地・建物賃借料支出	9,600,000	9,600,000		9,600,000
	租税公課支出	6,340,706	6,340,706		6,340,706
	保守料支出	1,308,429	1,308,429		1,308,429
	雑支出	7,981	7,981		7,981
	雑支出	7,981	7,981		7,981
	支払利息支出	5,355,554	5,355,554		5,355,554
	その他の支出	600,163	600,163		600,163
	利用者等外給食費支出	600,163	600,163		600,163
	事業活動支出計(2)	199,657,598	199,657,598		199,657,598
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,405,410	18,405,410		18,405,410
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	7,000,000	7,000,000		7,000,000
	施設整備等補助金収入	7,000,000	7,000,000		7,000,000
	施設整備等収入計(4)	7,000,000	7,000,000		7,000,000
	設備資金借入金元金償還支出	15,960,000	15,960,000		15,960,000
	固定資産取得支出	12,782,000	12,782,000		12,782,000
	器具及び備品取得支出	12,782,000	12,782,000		12,782,000
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	28,742,000	28,742,000		28,742,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 21,742,000	△ 21,742,000		△ 21,742,000
	事業区分間繰入金収入	21,430,878	21,430,878		21,430,878
	その他の活動収入計(7)	21,430,878	21,430,878		21,430,878
	事業区分間繰入金支出	399	399		399
	拠点区分間繰入金支出	9,606	9,606		9,606
その他の活動による収支	その他の活動支出計(8)	10,005	10,005		10,005
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,420,873	21,420,873		21,420,873
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	18,084,283	18,084,283		18,084,283
前期末支払資金残高(11)		33,336,709	33,336,709		33,336,709
当期末支払資金残高(10)+(11)		51,420,992	51,420,992		51,420,992

カトレアロイヤル神戸拠点区分 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	介護保険事業収益	95,082,085	33,872,976	61,209,109
	居宅介護料収益	95,082,085	33,872,976	61,209,109
	(介護報酬収益)	83,573,339	29,863,890	53,709,449
	介護報酬収益	69,349,610	23,307,534	46,042,076
	介護予防報酬収益	14,223,729	6,556,356	7,667,373
	(利用者負担金収益)	11,508,746	4,009,086	7,499,660
	介護負担金収益(一般)	9,516,261	3,167,938	6,348,323
	介護予防負担金収益(一般)	1,992,485	841,148	1,151,337
	老人福祉事業収益	115,962,686	116,063,564	△ 100,878
	運営事業収益	72,121,492	28,234,033	43,887,459
	管理費収益	40,017,000	15,794,000	24,223,000
	その他の利用料収益	30,971,475	12,254,453	18,717,022
	補助金事業収益	1,133,017	185,580	947,437
	その他の事業収益	43,841,194	87,829,531	△ 43,988,337
	管理費収益	19,264,467	36,291,492	△ 17,027,025
	その他の利用料収益	24,576,727	51,508,039	△ 26,931,312
	その他の事業収益		30,000	△ 30,000
	サービス活動収益計(1)	211,044,771	149,936,540	61,108,231
サービス活動増減の部	人件費	100,212,447	62,496,051	37,716,396
	職員給料	46,704,591	26,211,831	20,492,760
	職員賞与	3,286,851	2,225,352	1,061,499
	賞与引当金繰入	2,960,000	2,400,000	560,000
	非常勤職員給与	33,648,472	23,889,144	9,759,328
	派遣職員費	198,634	936,449	△ 737,815
	退職給付費用	2,565,000	1,092,000	1,473,000
	法定福利費	10,848,899	5,741,275	5,107,624
	事業費 第三号第四様式(三):別紙2(三)'	44,896,785	37,860,676	7,036,109
	給食費	20,044,545	18,187,432	1,857,113
	保健衛生費	304,215	223,208	81,007
	教養娯楽費	842,385	599,862	242,523
	水道光熱費	14,700,299	12,440,975	2,259,324
	消耗器具備品費	644,331	982,278	△ 337,947
	保険料	276,592	357,183	△ 80,591
	賃借料	7,805,862	4,827,787	2,978,075
	車輛費	137,513	138,598	△ 1,085
	雑費	141,043	103,353	37,690
	事務費	46,437,649	44,602,119	1,835,530
	福利厚生費	582,016	296,424	285,592
	旅費交通費	21,050	22,280	△ 1,230
	研修研究費	30,530	11,000	19,530
	事務消耗品費	335,651	548,443	△ 212,792
	印刷製本費	98,942	120,642	△ 21,700
	修繕費	2,733,929	1,181,873	1,552,056
	通信運搬費	458,495	470,464	△ 11,969
	会議費	59,000		59,000
	広報費		500	△ 500
	業務委託費	24,773,255	26,066,499	△ 1,293,244
	給食委託費	21,835,000	20,460,000	1,375,000
	その他の委託費	2,938,255	5,606,499	△ 2,668,244
	手数料	87,665	489,404	△ 401,739
	土地・建物賃借料	9,600,000	9,600,000	0
	租税公課	6,340,706	4,589,300	1,751,406
	保守料	1,308,429	1,128,684	179,745
	雑費	7,981	76,606	△ 68,625
	雑費	7,981	76,606	△ 68,625
	減価償却費	24,474,619	24,096,425	378,194
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,342,810	△ 1,367,517	24,707
	サービス活動費用計(2)	214,678,690	167,687,754	46,990,936
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,633,919	△ 17,751,214	14,117,295

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	30,040	7,536	22,504
		その他のサービス活動外収益	4,081,197	3,191,627	889,570
		利用者等外給食収益	590,379	344,427	245,952
		雑収益	3,490,818	2,847,200	643,618
		雑収益	3,490,818	2,847,200	643,618
	サービス活動外収益計(4)	4,111,237	3,199,163	912,074	
	費用	支払利息	5,355,554	4,565,421	790,133
その他のサービス活動外費用		600,163	370,260	229,903	
利用者等外給食費		600,163	370,260	229,903	
サービス活動外費用計(5)		5,955,717	4,935,681	1,020,036	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,844,480	△ 1,736,518	△ 107,962	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,478,399	△ 19,487,732	14,009,333	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	7,000,000		7,000,000
		施設整備等補助金収益	7,000,000		7,000,000
		事業区分間繰入金収益	21,430,878	21,729,323	△ 298,445
		事業区分間固定資産移管収益	221,143		221,143
		特別収益計(8)	28,652,021	21,729,323	6,922,698
	費用	固定資産売却損・処分損		312,664	△ 312,664
		建物附属設備売却損・処分損		312,664	△ 312,664
		国庫補助金等特別積立金積立額	7,000,000	312,200	6,687,800
		事業区分間繰入金費用	399	0	399
		拠点区分間繰入金費用	9,606		9,606
		事業区分間固定資産移管費用	390,346		390,346
		特別費用計(9)	7,400,351	624,864	6,775,487
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		21,251,670	21,104,459	147,211
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		15,773,271	1,616,727	14,156,544	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△ 114,536,652	△ 116,153,379	1,616,727
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 98,763,381	△ 114,536,652	15,773,271
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 98,763,381	△ 114,536,652	15,773,271

カトレアロイール神戸拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		ロイヤル神戸					
収益	介護保険事業収益	95,082,085	95,082,085		95,082,085		
	居宅介護料収益	95,082,085	95,082,085		95,082,085		
	(介護報酬収益)	83,573,339	83,573,339		83,573,339		
	介護報酬収益	69,349,610	69,349,610		69,349,610		
	介護予防報酬収益	14,223,729	14,223,729		14,223,729		
	(利用者負担金収益)	11,508,746	11,508,746		11,508,746		
	介護負担金収益(一般)	9,516,261	9,516,261		9,516,261		
	介護予防負担金収益(一般)	1,992,485	1,992,485		1,992,485		
	老人福祉事業収益	115,962,686	115,962,686		115,962,686		
	運営事業収益	72,121,492	72,121,492		72,121,492		
	管理費収益	40,017,000	40,017,000		40,017,000		
	その他の利用料収益	30,971,475	30,971,475		30,971,475		
	補助金事業収益	1,133,017	1,133,017		1,133,017		
	その他の事業収益	43,841,194	43,841,194		43,841,194		
	管理費収益	19,264,467	19,264,467		19,264,467		
	その他の利用料収益	24,576,727	24,576,727		24,576,727		
	サービス活動収益計(1)		211,044,771	211,044,771		211,044,771	
サービス活動増減の部	費用	人件費	100,212,447	100,212,447		100,212,447	
		職員給料	46,704,591	46,704,591		46,704,591	
		職員賞与	3,286,851	3,286,851		3,286,851	
		賞与引当金繰入	2,960,000	2,960,000		2,960,000	
		非常勤職員給与	33,648,472	33,648,472		33,648,472	
		派遣職員費	198,634	198,634		198,634	
		退職給付費用	2,565,000	2,565,000		2,565,000	
		法定福利費	10,848,899	10,848,899		10,848,899	
		事業費- 第三号第四様式(三):別紙2(三)	44,896,785	44,896,785		44,896,785	
		給食費	20,044,545	20,044,545		20,044,545	
		保健衛生費	304,215	304,215		304,215	
		教養娯楽費	842,385	842,385		842,385	
		水道光熱費	14,700,299	14,700,299		14,700,299	
		消耗器具備品費	644,331	644,331		644,331	
		保険料	276,592	276,592		276,592	
		賃借料	7,805,862	7,805,862		7,805,862	
		車輛費	137,513	137,513		137,513	
		雑費	141,043	141,043		141,043	
		事務費	46,437,649	46,437,649		46,437,649	
		福利厚生費	582,016	582,016		582,016	
		旅費交通費	21,050	21,050		21,050	
		研修研究費	30,530	30,530		30,530	
		事務消耗品費	335,651	335,651		335,651	
		印刷製本費	98,942	98,942		98,942	
		修繕費	2,733,929	2,733,929		2,733,929	
		通信運搬費	458,495	458,495		458,495	
		会議費	59,000	59,000		59,000	
		業務委託費	24,773,255	24,773,255		24,773,255	
		給食委託費	21,835,000	21,835,000		21,835,000	
		その他の委託費	2,938,255	2,938,255		2,938,255	
		手数料	87,665	87,665		87,665	
		土地・建物賃借料	9,600,000	9,600,000		9,600,000	
		租税公課	6,340,706	6,340,706		6,340,706	
		保守料	1,308,429	1,308,429		1,308,429	
		雑費	7,981	7,981		7,981	
		雑費	7,981	7,981		7,981	
		減価償却費	24,474,619	24,474,619		24,474,619	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,342,810	△ 1,342,810		△ 1,342,810	
		サービス活動費用計(2)		214,678,690	214,678,690		214,678,690
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 3,633,919	△ 3,633,919		△ 3,633,919
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	30,040	30,040		30,040	
		その他のサービス活動外収益	4,081,197	4,081,197		4,081,197	
		利用者等外給食収益	590,379	590,379		590,379	
		雑収益	3,490,818	3,490,818		3,490,818	
		雑収益	3,490,818	3,490,818		3,490,818	
	サービス活動外収益計(4)		4,111,237	4,111,237		4,111,237	
	費用	支払利息	5,355,554	5,355,554		5,355,554	
		その他のサービス活動外費用	600,163	600,163		600,163	
		利用者等外給食費	600,163	600,163		600,163	
		サービス活動外費用計(5)		5,955,717	5,955,717		5,955,717
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,844,480	△ 1,844,480		△ 1,844,480		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,478,399	△ 5,478,399		△ 5,478,399		

計算書類に対する注記（カトレアロイヤル神戸拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 ー職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき賞与引当金を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) カトレアロイヤル神戸拠点計算書類(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))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊹))

5. 基本財「第三号第四様式(三):別紙2(三)」

該当なし

6. 基金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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物	319,099,502円
計	319,099,502円
担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。	
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	284,620,000円
計	284,620,000円

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
その他の固定資産			
建物	434,285,729	115,186,227	319,099,502
建物附属設備	222,598,572	180,545,249	42,053,323
構築物	20,316,920	18,511,779	1,805,141
器具及び備品	37,717,806	12,213,998	25,503,808
その他の固定資産	36,300	0	36,300
小計	714,955,327	326,457,253	388,498,074
合計	714,955,327	326,457,253	388,498,074

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	27,609,231	0	27,609,231
未収補助金	432,000	0	432,000
短期貸付金	136,000	0	136,000
合計	28,177,231	0	28,177,231

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

該当なし

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

北鈴蘭台あんしんすこやかセンター拠点区分 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	28,898,465		28,898,465	流動負債	2,631,277		2,631,277
現金預金	27,024,431		27,024,431	事業未払金	69,376		69,376
事業未収金	1,874,034		1,874,034	未払費用	1,691,901		1,691,901
				賞与引当金	870,000		870,000
固定資産	570,520		570,520	固定負債			
基本財産				負債の部合計	2,631,277		2,631,277
その他の固定資産	570,520		570,520	純資産の部			
建物附属設備	410,520		410,520	基本金			
差入保証金	160,000		160,000	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	26,837,708		26,837,708
				(うち当期活動増減差額)	26,837,708		26,837,708
				純資産の部合計	26,837,708		26,837,708
資産の部合計	29,468,985		29,468,985	負債及び純資産の部合計	29,468,985		29,468,985

北鈴蘭台あんしんすこやかセンター拠点区分 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)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	36,803,000	36,834,379	△ 31,379
	居宅介護支援介護料収入	10,403,000	10,166,379	236,621
	介護予防支援介護料収入	10,403,000	10,166,379	236,621
	その他の事業収入	26,400,000	26,668,000	△ 268,000
	受託事業収入	26,400,000	26,668,000	△ 268,000
	受取利息配当金収入		21,308	△ 21,308
	その他の収入	12,000	35,265	△ 23,265
	雑収入	12,000	35,265	△ 23,265
	雑収入	12,000	35,265	△ 23,265
	事業活動収入計(1)	36,815,000	36,890,952	△ 75,952
	支出			
	人件費支出	26,241,000	25,595,950	645,050
	職員給料支出	17,721,000	17,236,261	484,739
	職員賞与支出	2,719,000	2,719,400	△ 400
	非常勤職員給与支出	1,801,000	1,780,948	20,052
	退職給付支出	570,000	570,000	0
	法定福利費支出	3,430,000	3,289,341	140,659
	事業費支出	3,775,000	3,764,207	10,793
	保健衛生費支出	1,000	340	660
	水道光熱費支出	215,000	250,957	△ 35,957
	保険料支出	114,000	89,350	24,650
	賃借料支出	3,363,000	3,337,788	25,212
	車輛費支出	82,000	85,772	△ 3,772
	事務費支出	2,194,000	1,765,943	428,057
	福利厚生費支出	51,000	33,502	17,498
	旅費交通費支出	10,000	4,273	5,727
	研修研究費支出	80,000	24,110	55,890
	事務消耗品費支出	275,000	280,234	△ 5,234
	印刷製本費支出	120,000	125,820	△ 5,820
	修繕費支出	13,000	17,280	△ 4,280
	通信運搬費支出	461,000	501,696	△ 40,696
	会議費支出	30,000	44,406	△ 14,406
	広報費支出	69,000	44,000	25,000
	業務委託費支出	771,000	631,549	139,451
	その他の委託費支出	771,000	631,549	139,451
	手数料支出	97,000	42,760	54,240
	租税公課支出	50,000		50,000
	保守料支出	17,000	16,308	692
	雑支出	150,000	5	149,995
	雑支出	150,000	5	149,995
	事業活動支出計(2)	32,210,000	31,126,100	1,083,900
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,605,000	5,764,852	△ 1,159,852
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	440,000	440,000	0
その他の活動による収支	建物附属設備取得支出		440,000	△ 440,000
	器具及び備品取得支出	440,000	0	440,000
	施設整備等支出計(5)	440,000	440,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 440,000	△ 440,000	0
	収入			
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	0	23,864,215	△ 23,864,215
	拠点区分間繰入金収入		6,637	△ 6,637
	その他の活動収入計(7)	0	23,870,852	△ 23,870,852
	支出			
	事業区分間繰入金支出	4,035,000	0	4,035,000
予備費支出(10)	拠点区分間繰入金支出		1,898,516	△ 1,898,516
	その他の活動による支出	130,000	160,000	△ 30,000
	差入保証金支出	130,000	160,000	△ 30,000
	その他の活動支出計(8)	4,165,000	2,058,516	2,106,484
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,165,000	21,812,336	△ 25,977,336
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	27,137,188	△ 27,137,188
前期末支払資金残高(12)				
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	27,137,188	△ 27,137,188

北鈴蘭台あんしんすこやかセンター拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		北鈴蘭台あんしんすこやかセンター			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	36,834,379	36,834,379	36,834,379
		居宅介護支援介護料収入	10,166,379	10,166,379	10,166,379
		介護予防支援介護料収入	10,166,379	10,166,379	10,166,379
		その他の事業収入	26,668,000	26,668,000	26,668,000
		受託事業収入	26,668,000	26,668,000	26,668,000
		受取利息配当金収入	21,308	21,308	21,308
		その他の収入	35,265	35,265	35,265
		雑収入	35,265	35,265	35,265
		雑収入	35,265	35,265	35,265
		事業活動収入計(1)	36,890,952	36,890,952	36,890,952
	支出	人件費支出	25,595,950	25,595,950	25,595,950
		職員給料支出	17,236,261	17,236,261	17,236,261
		職員賞与支出	2,719,400	2,719,400	2,719,400
		非常勤職員給与支出	1,780,948	1,780,948	1,780,948
		退職給付支出	570,000	570,000	570,000
		法定福利費支出	3,289,341	3,289,341	3,289,341
		事業費支出	3,764,207	3,764,207	3,764,207
		保健衛生費支出	340	340	340
		水道光熱費支出	250,957	250,957	250,957
		保険料支出	89,350	89,350	89,350
		賃借料支出	3,337,788	3,337,788	3,337,788
		車両費支出	85,772	85,772	85,772
		事務費支出	1,765,943	1,765,943	1,765,943
		福利厚生費支出	33,502	33,502	33,502
		旅費交通費支出	4,273	4,273	4,273
		研修研究費支出	24,110	24,110	24,110
		事務消耗品費支出	280,234	280,234	280,234
		印刷製本費支出	125,820	125,820	125,820
		修繕費支出	17,280	17,280	17,280
		通信運搬費支出	501,696	501,696	501,696
		会議費支出	44,406	44,406	44,406
		広報費支出	44,000	44,000	44,000
		業務委託費支出	631,549	631,549	631,549
その他の委託費支出		631,549	631,549	631,549	
手数料支出		42,760	42,760	42,760	
保守料支出		16,308	16,308	16,308	
雑支出		5	5	5	
雑支出		5	5	5	
事業活動支出計(2)	31,126,100	31,126,100	31,126,100		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,764,852	5,764,852	5,764,852		
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	440,000	440,000	440,000
		建物附属設備取得支出	440,000	440,000	440,000
		施設整備等支出計(5)	440,000	440,000	440,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 440,000	△ 440,000	△ 440,000		
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	23,864,215	23,864,215	23,864,215
		拠点区分間繰入金収入	6,637	6,637	6,637
		その他の活動収入計(7)	23,870,852	23,870,852	23,870,852
	支出	拠点区分間繰入金支出	1,898,516	1,898,516	1,898,516
		その他の活動による支出	160,000	160,000	160,000
		差入保証金支出	160,000	160,000	160,000
		その他の活動支出計(8)	2,058,516	2,058,516	2,058,516
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,812,336	21,812,336	21,812,336		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		27,137,188	27,137,188	27,137,188	
前期末支払資金残高(11)					
当期末支払資金残高(10)+(11)		27,137,188	27,137,188		27,137,188

北鈴蘭台あんしんすこやかセンター拠点区分 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	介護保険事業収益	36,834,379		36,834,379
	居宅介護支援介護料収益	10,166,379		10,166,379
収益	介護予防支援介護料収益	10,166,379		10,166,379
	その他の事業収益	26,668,000		26,668,000
収益	受託事業収益	26,668,000		26,668,000
	サービス活動収益計(1)	36,834,379		36,834,379
費用	人件費	26,465,950		26,465,950
	職員給料	17,236,261		17,236,261
費用	職員賞与	2,719,400		2,719,400
	賞与引当金繰入	870,000		870,000
費用	非常勤職員給与	1,780,948		1,780,948
	退職給付費用	570,000		570,000
費用	法定福利費	3,289,341		3,289,341
	事業費	3,764,207		3,764,207
費用	保健衛生費	340		340
	水道光熱費	250,957		250,957
費用	保険料	89,350		89,350
	賃借料	3,337,788		3,337,788
費用	車両費	85,772		85,772
	事務費	1,765,943		1,765,943
費用	福利厚生費	33,502		33,502
	旅費交通費	4,273		4,273
費用	研修研究費	24,110		24,110
	事務消耗品費	280,234		280,234
費用	印刷製本費	125,820		125,820
	修繕費	17,280		17,280
費用	通信運搬費	501,696		501,696
	会議費	44,406		44,406
費用	広報費	44,000		44,000
	業務委託費	631,549		631,549
費用	その他の委託費	631,549		631,549
	手数料	42,760		42,760
費用	保守料	16,308		16,308
	雑費	5		5
費用	雑費	5		5
	減価償却費	29,480		29,480
費用	サービス活動費用計(2)	32,025,580		32,025,580
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,808,799		4,808,799
収益	受取利息配当金収益	21,308		21,308
	その他のサービス活動外収益	35,265		35,265
収益	雑収益	35,265		35,265
	雑収益	35,265		35,265
収益	サービス活動外収益計(4)	56,573		56,573
費用	サービス活動外費用計(5)			
費用	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	56,573		56,573
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,865,372		4,865,372
収益	事業区分間繰入金収益	23,864,215		23,864,215
	拠点区分間繰入金収益	6,637		6,637
収益	特別収益計(8)	23,870,852		23,870,852
	拠点区分間繰入金費用	1,898,516		1,898,516
費用	特別費用計(9)	1,898,516		1,898,516
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,972,336		21,972,336
増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,837,708		26,837,708
	前期繰越活動増減差額(12)			
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,837,708		26,837,708
	基本金取崩額(14)			
増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,837,708		26,837,708

北鈴蘭台あんしんすこやかセンター拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		北鈴蘭台あんしんすこやかセンター			
収益	介護保険事業収益	36,834,379	36,834,379		36,834,379
	居宅介護支援介護料収益	10,166,379	10,166,379		10,166,379
収益	介護予防支援介護料収益	10,166,379	10,166,379		10,166,379
	その他の事業収益	26,668,000	26,668,000		26,668,000
収益	受託事業収益	26,668,000	26,668,000		26,668,000
	サービス活動収益計(1)	36,834,379	36,834,379		36,834,379
サービス活動増減の部	人件費	26,465,950	26,465,950		26,465,950
	職員給料	17,236,261	17,236,261		17,236,261
サービス活動増減の部	職員賞与	2,719,400	2,719,400		2,719,400
	賞与引当金繰入	870,000	870,000		870,000
サービス活動増減の部	非常勤職員給与	1,780,948	1,780,948		1,780,948
	退職給付費用	570,000	570,000		570,000
サービス活動増減の部	法定福利費	3,289,341	3,289,341		3,289,341
	事業費	3,764,207	3,764,207		3,764,207
サービス活動増減の部	保健衛生費	340	340		340
	水道光熱費	250,957	250,957		250,957
サービス活動増減の部	保険料	89,350	89,350		89,350
	賃借料	3,337,788	3,337,788		3,337,788
サービス活動増減の部	車輛費	85,772	85,772		85,772
	事務費	1,765,943	1,765,943		1,765,943
サービス活動増減の部	福利厚生費	33,502	33,502		33,502
	旅費交通費	4,273	4,273		4,273
サービス活動増減の部	研修研究費	24,110	24,110		24,110
	事務消耗品費	280,234	280,234		280,234
サービス活動増減の部	印刷製本費	125,820	125,820		125,820
	修繕費	17,280	17,280		17,280
サービス活動増減の部	通信運搬費	501,696	501,696		501,696
	会議費	44,406	44,406		44,406
サービス活動増減の部	広報費	44,000	44,000		44,000
	業務委託費	631,549	631,549		631,549
サービス活動増減の部	その他の委託費	631,549	631,549		631,549
	手数料	42,760	42,760		42,760
サービス活動増減の部	保守料	16,308	16,308		16,308
	雑費	5	5		5
サービス活動増減の部	雑費	5	5		5
	減価償却費	29,480	29,480		29,480
サービス活動増減の部	サービス活動費用計(2)	32,025,580	32,025,580		32,025,580
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,808,799	4,808,799		4,808,799
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	21,308	21,308		21,308
	その他のサービス活動外収益	35,265	35,265		35,265
サービス活動増減の部	雑収益	35,265	35,265		35,265
	雑収益	35,265	35,265		35,265
サービス活動増減の部	サービス活動外収益計(4)	56,573	56,573		56,573
サービス活動増減の部					
	サービス活動外費用計(5)				
サービス活動増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	56,573	56,573		56,573
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,865,372	4,865,372		4,865,372

計算書類に対する注記（北鈴蘭台あんしんすこやかセンター拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 一職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき賞与引当金を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) 北鈴蘭台あんしんすこやかセンター拠点計算書類(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(Ⅹ))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基金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
その他の固定資産			
建物附属設備	440,000	29,480	410,520
小計	440,000	29,480	410,520
合計	440,000	29,480	410,520

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	1,874,034	0	1,874,034
合計	1,874,034	0	1,874,034

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

該当なし

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

ケアプランセンターソラリスカトレア拠点区分 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	6,921,910		6,921,910	流動負債	1,372,626		1,372,626
現金預金	4,893,456		4,893,456	事業未払金	37,450		37,450
事業未収金	2,028,454		2,028,454	未払費用	855,176		855,176
				賞与引当金	480,000		480,000
固定資産	180,000		180,000	固定負債			
基本財産				負債の部合計	1,372,626		1,372,626
その他の固定資産	180,000		180,000	純資産の部			
差入保証金	180,000		180,000	基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	5,729,284		5,729,284
				(うち当期活動増減差額)	5,729,284		5,729,284
				純資産の部合計	5,729,284		5,729,284
資産の部合計	7,101,910		7,101,910	負債及び純資産の部合計	7,101,910		7,101,910

ケアプランセンターソラリスカトリア拠点区分 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)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	7,107,000	7,533,778	△ 426,778
	居宅介護支援介護料収入	4,674,000	5,271,078	△ 597,078
	居宅介護支援介護料収入	3,536,000	3,912,965	△ 376,965
	介護予防支援介護料収入	1,138,000	1,358,113	△ 220,113
	その他の事業収入	2,433,000	2,262,700	170,300
	受託事業収入	2,433,000	2,262,700	170,300
	受取利息配当金収入		1,252	△ 1,252
	その他の収入		13,000	△ 13,000
	雑収入		13,000	△ 13,000
	雑収入		13,000	△ 13,000
	事業活動収入計(1)	7,107,000	7,548,030	△ 441,030
	支出			
	人件費支出	10,896,000	10,934,151	△ 38,151
	職員給料支出	6,871,000	6,873,186	△ 2,186
	職員賞与支出	1,052,000	1,052,509	△ 509
	非常勤職員給与支出	1,730,000	1,605,942	124,058
	退職給付支出	143,000	142,500	500
	法定福利費支出	1,100,000	1,260,014	△ 160,014
	事業費支出	2,230,000	2,248,122	△ 18,122
	水道光熱費支出	100,000	110,642	△ 10,642
	保険料支出		7,520	△ 7,520
	賃借料支出	2,110,000	2,110,040	△ 40
	車両費支出	20,000	19,920	80
	事務費支出	373,000	596,259	△ 223,259
	福利厚生費支出	18,000	17,549	451
	研修研究費支出	50,000	91,530	△ 41,530
	事務消耗品費支出	100,000	97,340	2,660
	印刷製本費支出	20,000	18,150	1,850
	修繕費支出	13,000	12,128	872
	通信運搬費支出	60,000	54,176	5,824
	広報費支出	44,000	44,000	0
	業務委託費支出	24,000	25,488	△ 1,488
	その他の委託費支出	24,000	25,488	△ 1,488
	手数料支出	25,000	22,534	2,466
	租税公課支出	0	197,056	△ 197,056
	保守料支出	17,000	16,308	692
	雑支出	2,000		2,000
	雑支出	2,000		2,000
	事業活動支出計(2)	13,499,000	13,778,532	△ 279,532
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,392,000	△ 6,230,502	△ 161,498
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	800,000		800,000
	車両運搬具取得支出	700,000		700,000
	器具及び備品取得支出	100,000		100,000
	施設整備等支出計(5)	800,000		800,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 800,000		△ 800,000
その他の活動による収支	収入			
	事業区分間繰入金収入	7,387,000	10,538,301	△ 3,151,301
	拠点区分間繰入金収入		1,901,485	△ 1,901,485
	その他の活動収入計(7)	7,387,000	12,439,786	△ 5,052,786
	支出			
	その他の活動による支出	195,000	180,000	15,000
	差入保証金支出	195,000	180,000	15,000
	その他の活動支出計(8)	195,000	180,000	15,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,192,000	12,259,786	△ 5,067,786
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	6,029,284	△ 6,029,284
前期末支払資金残高(12)				
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	6,029,284	△ 6,029,284

ケアプランセンターソラリスカトレア拠点区分 資金収支明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		ケアプランセンター ソラリスカトレア				
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	7,533,778	7,533,778	7,533,778	
		居宅介護支援介護料収入	5,271,078	5,271,078	5,271,078	
		居宅介護支援介護料収入	3,912,965	3,912,965	3,912,965	
		介護予防支援介護料収入	1,358,113	1,358,113	1,358,113	
		その他の事業収入	2,262,700	2,262,700	2,262,700	
		受託事業収入	2,262,700	2,262,700	2,262,700	
		受取利息配当金収入	1,252	1,252	1,252	
		その他の収入	13,000	13,000	13,000	
		雑収入	13,000	13,000	13,000	
		雑収入	13,000	13,000	13,000	
		事業活動収入計(1)	7,548,030	7,548,030	7,548,030	
	支出	人件費支出	10,934,151	10,934,151	10,934,151	
		職員給料支出	6,873,186	6,873,186	6,873,186	
		職員賞与支出	1,052,509	1,052,509	1,052,509	
		非常勤職員給与支出	1,605,942	1,605,942	1,605,942	
		退職給付支出	142,500	142,500	142,500	
		法定福利費支出	1,260,014	1,260,014	1,260,014	
		事業費支出	2,248,122	2,248,122	2,248,122	
		水道光熱費支出	110,642	110,642	110,642	
		保険料支出	7,520	7,520	7,520	
		賃借料支出	2,110,040	2,110,040	2,110,040	
		車輛費支出	19,920	19,920	19,920	
		事務費支出	596,259	596,259	596,259	
		福利厚生費支出	17,549	17,549	17,549	
		研修研究費支出	91,530	91,530	91,530	
		事務消耗品費支出	97,340	97,340	97,340	
		印刷製本費支出	18,150	18,150	18,150	
		修繕費支出	12,128	12,128	12,128	
		通信運搬費支出	54,176	54,176	54,176	
		広報費支出	44,000	44,000	44,000	
		業務委託費支出	25,488	25,488	25,488	
		その他の委託費支出	25,488	25,488	25,488	
		手数料支出	22,534	22,534	22,534	
		租税公課支出	197,056	197,056	197,056	
		保守料支出	16,308	16,308	16,308	
		事業活動支出計(2)	13,778,532	13,778,532	13,778,532	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,230,502	△ 6,230,502	△ 6,230,502	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
		施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	10,538,301	10,538,301	10,538,301	
		拠点区分間繰入金収入	1,901,485	1,901,485	1,901,485	
		その他の活動収入計(7)	12,439,786	12,439,786	12,439,786	
	支出	その他の活動による支出	180,000	180,000	180,000	
		差入保証金支出	180,000	180,000	180,000	
		その他の活動支出計(8)	180,000	180,000	180,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,259,786	12,259,786	12,259,786	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,029,284	6,029,284		6,029,284		
前期末支払資金残高(11)						
当期末支払資金残高(10)+(11)		6,029,284	6,029,284		6,029,284	

ケアプランセンターソラリスカトレア拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	7,533,778	7,533,778
		居宅介護支援介護料収益	5,271,078	5,271,078
		居宅介護支援介護料収益	3,912,965	3,912,965
		介護予防支援介護料収益	1,358,113	1,358,113
		その他の事業収益	2,262,700	2,262,700
		受託事業収益	2,262,700	2,262,700
		サービス活動収益計(1)	7,533,778	7,533,778
	費用	人件費	11,414,151	11,414,151
		職員給料	6,873,186	6,873,186
		職員賞与	1,052,509	1,052,509
		賞与引当金繰入	480,000	480,000
		非常勤職員給与	1,605,942	1,605,942
		退職給付費用	142,500	142,500
		法定福利費	1,260,014	1,260,014
		事業費	2,248,122	2,248,122
		水道光熱費	110,642	110,642
		保険料	7,520	7,520
		賃借料	2,110,040	2,110,040
		車輛費	19,920	19,920
		事務費	596,259	596,259
		福利厚生費	17,549	17,549
		研修研究費	91,530	91,530
		事務消耗品費	97,340	97,340
		印刷製本費	18,150	18,150
		修繕費	12,128	12,128
		通信運搬費	54,176	54,176
		広報費	44,000	44,000
		業務委託費	25,488	25,488
		その他の委託費	25,488	25,488
		手数料	22,534	22,534
		租税公課	197,056	197,056
		保守料	16,308	16,308
		サービス活動費用計(2)	14,258,532	14,258,532
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,724,754	△ 6,724,754
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,252	1,252
		その他のサービス活動外収益	13,000	13,000
		雑収益	13,000	13,000
		雑収益	13,000	13,000
		サービス活動外収益計(4)	14,252	14,252
	費用			
		サービス活動外費用計(5)		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,252	14,252
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,710,502	△ 6,710,502
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	10,538,301	10,538,301
		拠点区分間繰入金収益	1,901,485	1,901,485
		特別収益計(8)	12,439,786	12,439,786
	費用			
		特別費用計(9)	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,439,786	12,439,786
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,729,284	5,729,284
	前期繰越活動増減差額(12)			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		5,729,284	5,729,284
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		5,729,284	5,729,284

ケアプランセンターソラリスカトレア拠点区分 事業活動明細書
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まなの会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ケアプランセンター ソラリスカトレア			
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	7,533,778	7,533,778	7,533,778
		居宅介護支援介護料収益	5,271,078	5,271,078	5,271,078
		居宅介護支援介護料収益	3,912,965	3,912,965	3,912,965
		介護予防支援介護料収益	1,358,113	1,358,113	1,358,113
		その他の事業収益	2,262,700	2,262,700	2,262,700
		受託事業収益	2,262,700	2,262,700	2,262,700
		サービス活動収益計(1)	7,533,778	7,533,778	7,533,778
	費用	人件費	11,414,151	11,414,151	11,414,151
		職員給料	6,873,186	6,873,186	6,873,186
		職員賞与	1,052,509	1,052,509	1,052,509
		賞与引当金繰入	480,000	480,000	480,000
		非常勤職員給与	1,605,942	1,605,942	1,605,942
		退職給付費用	142,500	142,500	142,500
		法定福利費	1,260,014	1,260,014	1,260,014
		事業費	2,248,122	2,248,122	2,248,122
		水道光熱費	110,642	110,642	110,642
		保険料	7,520	7,520	7,520
		賃借料	2,110,040	2,110,040	2,110,040
		車輛費	19,920	19,920	19,920
		事務費	596,259	596,259	596,259
		福利厚生費	17,549	17,549	17,549
		研修研究費	91,530	91,530	91,530
		事務消耗品費	97,340	97,340	97,340
		印刷製本費	18,150	18,150	18,150
		修繕費	12,128	12,128	12,128
		通信運搬費	54,176	54,176	54,176
		広報費	44,000	44,000	44,000
		業務委託費	25,488	25,488	25,488
		その他の委託費	25,488	25,488	25,488
		手数料	22,534	22,534	22,534
		租税公課	197,056	197,056	197,056
		保守料	16,308	16,308	16,308
		サービス活動費用計(2)	14,258,532	14,258,532	14,258,532
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,724,754	△ 6,724,754	△ 6,724,754
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,252	1,252	1,252
		その他のサービス活動外収益	13,000	13,000	13,000
		雑収益	13,000	13,000	13,000
		雑収益	13,000	13,000	13,000
		サービス活動外収益計(4)	14,252	14,252	14,252
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,252	14,252	14,252
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,710,502	△ 6,710,502	△ 6,710,502

計算書類に対する注記（ケアプランセンターソラリスカトレア拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法又は旧定額法を採用しています。
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 ー職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき賞与引当金を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) ケアプランセンターソラリスカトレア拠点計算書類(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(Ⅹ))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

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	2,028,454	0	2,028,454
合計	2,028,454	0	2,028,454

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

該当なし

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