

法人名：社会福祉法人 報恩積善会

第 1 号第 1 様式（第 1 7 条第 4 項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和 7 年 4 月 1 日（至）令和 8 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に事業 による活動 収入 支出	介護保険事業収入	108,330,000	107,095,266	1,234,734	
	老人福祉事業収入	124,560,000	123,967,926	592,074	
	経常経費寄附金収入	4,530,000	1,720,631	2,809,369	
	受取利息配当金収入	170,000	159,539	10,461	
	その他の収入	5,350,000	5,128,250	221,750	
	事業活動収入計(1)	242,940,000	238,071,612	4,868,388	
	人件費支出	160,050,000	159,165,921	884,079	
	事業費支出	47,520,000	45,097,124	2,422,876	
	事務費支出	27,960,000	25,162,552	2,797,448	
	その他の支出	1,500,000	1,422,050	77,950	
	事業活動支出計(2)	237,030,000	230,847,647	6,182,353	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,910,000	7,223,965	△1,313,965	
に施設 整備 収入 支出	施設整備等補助金収入		803,000	△803,000	
	施設整備等収入計(4)		803,000	△803,000	
	固定資産取得支出	5,500,000	5,590,450	△90,450	
	施設整備等支出計(5)	5,500,000	5,590,450	△90,450	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,500,000	△4,787,450	△712,550	
活そ 動の に他 よる 収入 支出	積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000		
	その他の活動による収入	230,000	220,382	9,618	
	その他の活動収入計(7)	4,230,000	4,220,382	9,618	
	積立資産支出	7,000,000	6,698,200	301,800	
	その他の活動による支出	230,000	221,760	8,240	
	その他の活動支出計(8)	7,230,000	6,919,960	310,040	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,000,000	△2,699,578	△300,422	
	予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,590,000	△263,063	△3,326,937	
	前期末支払資金残高(12)	77,495,297	77,495,297		
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	73,905,297	77,232,234	△3,326,937	

法人名：社会福祉法人 報恩積善会

第2号第1様式（第23条第4項関係）

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)	
増サ 減 のビ 部ス 活 動	収益	介護保険事業収益	107,095,266	107,199,056	△103,790
		老人福祉事業収益	123,967,926	132,081,478	△8,113,552
		経常経費寄附金収益	1,720,631	7,327,159	△5,606,528
		サービス活動収益計(1)	232,783,823	246,607,693	△13,823,870
	費用	人件費	160,873,121	159,306,944	1,566,177
		事業費	45,097,124	47,641,838	△2,544,714
		事務費	25,162,552	27,063,559	△1,901,007
		減価償却費	21,387,456	20,375,583	1,011,873
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,497,808	△9,592,230	94,422
		サービス活動費用計(2)	243,022,445	244,795,694	△1,773,249
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,238,622	1,811,999	△12,050,621
増サ 減 のビ 部ス 活 動 外	収益	受取利息配当金収益	159,539	3,285	156,254
		その他のサービス活動外収益	5,128,252	2,803,508	2,324,744
		サービス活動外収益計(4)	5,287,791	2,806,793	2,480,998
	費用	その他のサービス活動外費用	1,422,050	1,727,831	△305,781
		サービス活動外費用計(5)	1,422,050	1,727,831	△305,781
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,865,741	1,078,962	2,786,779
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,372,881	2,890,961	△9,263,842
増特 減別 の 部	収益	施設整備等補助金収益	803,000		803,000
		固定資産受贈額		166,000	△166,000
		特別収益計(8)	803,000	166,000	637,000
	費用	固定資産売却損・処分損	7	2	5
		国庫補助金等特別積立金積立額	803,000		803,000
		特別費用計(9)	803,007	2	803,005
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7	165,998	△166,005
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,372,888	3,056,959	△9,429,847	
増繰 減越 差越 活動 額動 の 部	繰越差額	前期繰越活動増減差額(12)	184,404,312	181,847,353	2,556,959
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	178,031,424	184,904,312	△6,872,888
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	4,000,000	8,500,000	△4,500,000
		その他の積立金積立額(16)	5,000,000	9,000,000	△4,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	177,031,424	184,404,312	△7,372,888

法人名：社会福祉法人 報恩積善会

第 3 号第 1 様式（第 2 7 条第 4 項関係）

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	82,962,927	82,370,690	592,237	流動負債	14,778,693	13,914,393	864,300
（現金預金）	66,008,782	64,355,455	1,653,327	事 業 未払金	5,685,738	4,875,393	810,345
事 業 未収金	16,567,603	17,744,853	△1,177,250	職 員 預り金	44,955		44,955
立 替 金	50,000	50,000		賞 与 引当金	9,048,000	9,039,000	9,000
前 払 費 用	336,542	220,382	116,160	固定負債	24,386,448	24,964,938	△578,490
固定資産	560,022,303	575,396,426	△15,374,123	退職給付引当金	15,011,630	13,313,430	1,698,200
（基本財産）	326,905,714	342,094,434	△15,188,720	長 期 預り金	9,374,818	11,651,508	△2,276,690
土 地	89,593,140	89,593,140		負債の部合計	39,165,141	38,879,331	285,810
建 物	233,478,979	248,667,699	△15,188,720	純 資 産 の 部			
定 期 預 金	3,833,595	3,833,595		基本金	92,917,970	92,917,970	
（その他の固定資産）	233,116,589	233,301,992	△185,403	基 本 金	92,917,970	92,917,970	
構 築 物	1,044,635	1,214,329	△169,694	国庫補助金等特別積立金	143,120,695	151,815,503	△8,694,808
機械及び装置	1	1		国庫補助金等特別積立金	143,120,695	151,815,503	△8,694,808
車 輜 運搬具	3	3		その他の積立金	190,750,000	189,750,000	1,000,000
器具及び備品	16,262,978	16,459,806	△196,828	建 設 積立金	117,000,000	117,000,000	
ソフトウェア		241,769	△241,769	施設整備等積立金	73,750,000	72,750,000	1,000,000
投資有価証券	10,000	10,000		次期繰越活動増減差額	177,031,424	184,404,312	△7,372,888
退職給付引当資産	15,011,630	13,313,430	1,698,200	（うち当期活動増減差額）	△6,372,888	3,056,959	△9,429,847
長期預り金積立資産	9,374,818	11,651,508	△2,276,690	純資産の部合計	603,820,089	618,887,785	△15,067,696
施設整備等積立資産	73,750,000	72,750,000	1,000,000				
建設 積立資産	117,000,000	117,000,000		負債及び純資産の部合計	642,985,230	657,767,116	△14,781,886
長期 前払費用	662,524	661,146	1,378				
資産の部合計	642,985,230	657,767,116	△14,781,886				

計算書類に対する注記（法人全体用）

社会福祉法人 報恩積善会

令和 8 年 3 月 31 日 現在

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

総平均法に基づく原価法

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

定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する岡山県民間社会福祉従事者共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

徴収不能引当金－金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

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

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加入している。

岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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となっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第 1 号第 1 様式、第 2 号第 1 様式、第 3 号第 1 様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第 1 号第 2 様式、第 2 号第 2 様式、第 3 号第 2 様式）

当法人では社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

(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 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式）

当法人では報恩積善会拠点区分のみのため作成していない。

(4) 公益・収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式）

当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 報恩積善会拠点区分

法人本部

養護老人ホーム報恩積善会

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	89,593,140	0	0	89,593,140
建物	248,667,699	2	15,188,722	233,478,979
定期預金	3,833,595	0	0	3,833,595
合 計	342,094,434	2	15,188,722	326,905,714

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	721,075,377	487,596,398	233,478,979
構築物	4,044,407	2,999,772	1,044,635
機械及び装置	229,950	229,949	1
車両運搬具	6,772,285	6,772,282	3
器具及び備品	78,050,266	61,787,288	16,262,978
合 計	810,172,285	559,385,689	250,786,596

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	16,567,603	0	16,567,603
合 計	16,567,603	0	16,567,603

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
保有なし			
合 計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				

◇取引条件及び取引条件の決定方針等

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

以 上