

令和7 年度

財 務 諸 表

自：令和 7年 4月 1日

至：令和 8年 3月31日

社会福祉法人 仁正会

理事長 三木 重信

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	321,598,000	313,031,940	8,566,060	
	経常経費寄附金収入	500,000	500,000	0	
	受取利息配当金収入	4,000	64,088	△60,088	
	その他の収入	2,500,000	3,017,135	△517,135	
	事業活動収入計 (1)	324,602,000	316,613,163	7,988,837	
	支出				
	人件費支出	220,411,000	225,286,847	△4,875,847	
	事業費支出	37,644,000	40,205,024	△2,561,024	
	事務費支出	51,956,000	48,419,855	3,536,145	
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	60,000	12,320	47,680	
	支払利息支出	725,000	1,239,532	△514,532	
	その他の支出	1,110,000	929,280	180,720	
	事業活動支出計 (2)	311,906,000	316,092,858	△4,186,858	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	12,696,000	520,305	12,175,695	
	収入				
	施設整備等補助金収入	697,000	697,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	697,000	697,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,140,000	7,053,000	5,087,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	0	18,030,166	△18,030,166	
	施設整備等支出計 (5)	12,140,000	25,083,166	△12,943,166	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△11,443,000	△24,386,166	12,943,166	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	15,000,000	0	15,000,000	
	その他の活動による収入	0	18,016,750	△18,016,750	
	その他の活動収入計 (7)	15,000,000	18,016,750	△3,016,750	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	15,000,000	1,336,000	13,664,000	
	積立資産支出	0	4,211,049	△4,211,049	
予備費支出 (10)	その他の活動支出計 (8)	15,000,000	5,547,049	9,452,951	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	12,469,701	△12,469,701	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,253,000	△11,396,160	12,649,160	
	前期末支払資金残高 (12)	17,117,022	△6,706,974	23,823,996	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	18,370,022	△18,103,134	36,473,156	

資金収支内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	281,737,551	31,294,389	313,031,940
	経常経費寄附金収入	500,000	0	500,000
	受取利息配当金収入	64,027	61	64,088
	その他の収入	3,017,135	0	3,017,135
	事業活動収入計 (1)	285,318,713	31,294,450	316,613,163
	支出			
	人件費支出	200,818,775	24,468,072	225,286,847
	事業費支出	38,718,871	1,486,153	40,205,024
	事務費支出	45,131,733	3,288,122	48,419,855
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	12,320	0	12,320
	支払利息支出	1,239,532	0	1,239,532
	その他の支出	929,280	0	929,280
	事業活動支出計 (2)	286,850,511	29,242,347	316,092,858
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△1,531,798	2,052,103	520,305
	収入			
	施設整備等補助金収入	697,000	0	697,000
	施設整備等収入計 (4)	697,000	0	697,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	7,053,000	0	7,053,000
その他の活動による収支	固定資産取得支出	18,030,166	0	18,030,166
	施設整備等支出計 (5)	25,083,166	0	25,083,166
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△24,386,166	0	△24,386,166
	収入			
	その他の活動による収入	18,016,750	0	18,016,750
	その他の活動収入計 (7)	18,016,750	0	18,016,750
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,336,000	0	1,336,000
	積立資産支出	4,211,049	0	4,211,049
	その他の活動支出計 (8)	5,547,049	0	5,547,049
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	12,469,701	0	12,469,701
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△13,448,263	2,052,103	△11,396,160
前期末支払資金残高 (11)		△22,899,676	16,192,702	△6,706,974
当期末支払資金残高 (10)+(11)		△36,347,939	18,244,805	△18,103,134

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		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	0	313,031,940	
	経常経費寄附金収入	0	500,000	
	受取利息配当金収入	0	64,088	
	その他の収入	0	3,017,135	
	事業活動収入計 (1)	0	316,613,163	
	支出			
	人件費支出	0	225,286,847	
	事業費支出	0	40,205,024	
	事務費支出	0	48,419,855	
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	0	12,320	
	支払利息支出	0	1,239,532	
	その他の支出	0	929,280	
	事業活動支出計 (2)	0	316,092,858	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	520,305	
	収入			
	施設整備等補助金収入	0	697,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	697,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	7,053,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	0	18,030,166	
	施設整備等支出計 (5)	0	25,083,166	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△24,386,166	
	収入			
	その他の活動による収入	0	18,016,750	
	その他の活動収入計 (7)	0	18,016,750	
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,336,000	
	積立資産支出	0	4,211,049	
	その他の活動支出計 (8)	0	5,547,049	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	12,469,701	
		0	△11,396,160	
前期末支払資金残高 (11)		0	△6,706,974	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	△18,103,134	

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	313,031,940	308,977,729	4,054,211
	経常経費寄附金収益	500,000	600,000	△100,000
	サービス活動収益計 (1)	313,531,940	309,577,729	3,954,211
	費 用			
	人件費	207,270,097	213,439,552	△6,169,455
	事業費	40,205,024	38,061,306	2,143,718
	事務費	48,429,855	49,728,931	△1,299,076
	利用者負担軽減額	12,320	53,403	△41,083
	減価償却費	18,490,607	18,472,639	17,968
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	△6,406,241	△6,406,241	△0
	サービス活動費用計 (2)	308,001,662	313,349,590	△5,347,928
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	5,530,278	△3,771,861	9,302,139
	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	43,000	△43,000
	受取利息配当金収益	64,088	15,093	48,995
	その他のサービス活動外収益	3,027,135	2,235,006	792,129
	サービス活動外収益計 (4)	3,091,223	2,293,099	798,124
	費 用			
	支払利息	1,239,532	1,169,921	69,611
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	929,280	1,092,960	△163,680
	サービス活動外費用計 (5)	2,168,812	2,262,881	△94,069
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	922,411	30,218	892,193
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	6,452,689	△3,741,643	10,194,332
	収 益			
	施設整備等補助金収益	697,000	4,077,000	△3,380,000
	特別収益計 (8)	697,000	4,077,000	△3,380,000
	費 用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	697,000	4,077,000	△3,380,000
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	7,149,689	335,357	6,814,332
	前期繰越活動増減差額 (12)	83,330,672	82,995,315	335,357
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	90,480,361	83,330,672	7,149,689
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	90,480,361	83,330,672	7,149,689

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
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	281,737,551	31,294,389	313,031,940
		経常経費寄附金収益	500,000	0	500,000
		サービス活動収益計 (1)	282,237,551	31,294,389	313,531,940
	費 用	人件費	182,802,025	24,468,072	207,270,097
		事業費	38,718,871	1,486,153	40,205,024
		事務費	45,141,733	3,288,122	48,429,855
		利用者負担軽減額	12,320	0	12,320
		減価償却費	17,932,932	557,675	18,490,607
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,406,241	△0	△6,406,241
		サービス活動費用計 (2)	278,201,640	29,800,022	308,001,662
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,035,911	1,494,367	5,530,278
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	64,027	61	64,088
		その他のサービス活動外収益	3,027,135	0	3,027,135
		サービス活動外収益計 (4)	3,091,162	61	3,091,223
	費 用	支払利息	1,239,532	0	1,239,532
		その他のサービス活動外費用	929,280	0	929,280
		サービス活動外費用計 (5)	2,168,812	0	2,168,812
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	922,350	61	922,411
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,958,261	1,494,428	6,452,689
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	697,000	0	697,000
		特別収益計 (8)	697,000	0	697,000
	費 用				
		特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	697,000	0	697,000
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	5,655,261	1,494,428	7,149,689
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	65,505,933	17,824,739	83,330,672
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	71,161,194	19,319,167	90,480,361
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	71,161,194	19,319,167	90,480,361

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			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	0	313,031,940	
		経常経費寄附金収益	0	500,000	
		サービス活動収益計 (1)	0	313,531,940	
	費 用	人件費	0	207,270,097	
		事業費	0	40,205,024	
		事務費	0	48,429,855	
		利用者負担軽減額	0	12,320	
		減価償却費	0	18,490,607	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△6,406,241	
サービス活動費用計 (2)		0	308,001,662		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		0	5,530,278		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	0	64,088	
		その他のサービス活動外収益	0	3,027,135	
		サービス活動外収益計 (4)	0	3,091,223	
	費 用	支払利息	0	1,239,532	
		その他のサービス活動外費用	0	929,280	
		サービス活動外費用計 (5)	0	2,168,812	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		0	922,411	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		0	6,452,689		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	697,000	
		特別収益計 (8)	0	697,000	
	費 用				
		特別費用計 (9)	0	0	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	697,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		0	7,149,689		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		0	83,330,672	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		0	90,480,361	
	基本金取崩額 (14)		0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		0	90,480,361	

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	55,182,574	66,421,545	△11,238,971	流動負債	76,033,708	80,181,519	△4,147,811
現金預金	15,543,116	25,727,097	△10,183,981	短期運営資金借入金	35,000,000	35,000,000	0
事業未収金	37,712,856	38,480,051	△767,195	事業未払金	31,518,808	27,175,903	4,342,905
未収金	188,220	217,120	△28,900	役員等短期借入金	6,249,700	10,000,000	△3,750,300
貯蔵品	771,024	655,561	115,463	1年以内返済予定設備資金借入金	2,748,000	7,053,000	△4,305,000
立替金	271,243	235,362	35,881	預り金	497,200	937,896	△440,696
前払費用	696,115	1,106,354	△410,239	仮受金	20,000	14,720	5,280
固定資産	467,988,871	469,568,763	△1,579,892	固定負債	74,946,500	84,361,000	△9,414,500
基本財産	331,387,397	343,462,056	△12,074,659	設備資金借入金	29,541,000	32,289,000	△2,748,000
土地	67,374,435	67,374,435	0	長期運営資金借入金	18,664,000	20,000,000	△1,336,000
建物	264,012,962	276,087,621	△12,074,659	役員等長期借入金	9,000,000	9,000,000	0
その他の固定資産	136,601,474	126,106,707	10,494,767	退職給付引当金	17,741,500	23,072,000	△5,330,500
建物	86,179,496	77,529,123	8,650,373	負債の部合計	150,980,208	164,542,519	△13,562,311
構築物	1,907,330	1,938,846	△31,516	純 資 産 の 部			
機械及び装置	165,299	213,729	△48,430	基本金	140,619,765	140,619,765	0
車輛運搬具	6	6	0	第1号基本金	140,619,765	140,619,765	0
器具及び備品	3,535,320	3,539,937	△4,617	国庫補助金等特別積立金	141,091,111	147,497,352	△6,406,241
ソフトウェア	3,925,284	876,876	3,048,408	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券	30,000	30,000	0	次期繰越活動増減差額	90,480,361	83,330,672	7,149,689
退職共済預け金	17,741,500	23,072,000	△5,330,500	(うち当期活動増減差額)	7,149,689	335,357	6,814,332
人件費積立金	23,117,239	18,906,190	4,211,049	純資産の部合計	372,191,237	371,447,789	743,448
資産の部合計	523,171,445	535,990,308	△12,818,863	負債及び純資産の部合計	523,171,445	535,990,308	△12,818,863

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
流動資産	54,460,003	23,420,457	77,880,460
現金預金	15,506,288	36,828	15,543,116
事業未収金	37,027,113	685,743	37,712,856
未収金	188,220	0	188,220
貯蔵品	771,024	0	771,024
立替金	271,243	0	271,243
前払費用	696,115	0	696,115
事業区分間貸付金	0	22,697,886	22,697,886
固定資産	466,914,509	1,074,362	467,988,871
基本財産	331,387,397	0	331,387,397
土地	67,374,435	0	67,374,435
建物	264,012,962	0	264,012,962
その他の固定資産	135,527,112	1,074,362	136,601,474
建物	85,844,723	334,773	86,179,496
構築物	1,907,330	0	1,907,330
機械及び装置	165,299	0	165,299
車輛運搬具	3	3	6
器具及び備品	2,795,734	739,586	3,535,320
ソフトウェア	3,925,284	0	3,925,284
投資有価証券	30,000	0	30,000
退職共済預け金	17,741,500	0	17,741,500
人件費積立金	23,117,239	0	23,117,239
資産の部合計	521,374,512	24,494,819	545,869,331
流動負債	93,555,942	5,175,652	98,731,594
短期運営資金借入金	35,000,000	0	35,000,000
事業未払金	26,343,156	5,175,652	31,518,808
役員等短期借入金	6,249,700	0	6,249,700
1年以内返済予定設備資金借入金	2,748,000	0	2,748,000
預り金	497,200	0	497,200
事業区分間借入金	22,697,886	0	22,697,886
仮受金	20,000	0	20,000
固定負債	74,946,500	0	74,946,500
設備資金借入金	29,541,000	0	29,541,000
長期運営資金借入金	18,664,000	0	18,664,000
役員等長期借入金	9,000,000	0	9,000,000
退職給付引当金	17,741,500	0	17,741,500
負債の部合計	168,502,442	5,175,652	173,678,094
基本金	140,619,765	0	140,619,765
第1号基本金	140,619,765	0	140,619,765
国庫補助金等特別積立金	141,091,111	0	141,091,111
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	71,161,194	19,319,167	90,480,361
(うち当期活動増減差額)	5,655,261	1,494,428	7,149,689
純資産の部合計	352,872,070	19,319,167	372,191,237
負債及び純資産の部合計	521,374,512	24,494,819	545,869,331

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	内部取引消去	法人合計	
流動資産	△22,697,886	55,182,574	
現金預金	0	15,543,116	
事業未収金	0	37,712,856	
未収金	0	188,220	
貯蔵品	0	771,024	
立替金	0	271,243	
前払費用	0	696,115	
事業区分間貸付金	△22,697,886	0	
固定資産	0	467,988,871	
基本財産	0	331,387,397	
土地	0	67,374,435	
建物	0	264,012,962	
その他の固定資産	0	136,601,474	
建物	0	86,179,496	
構築物	0	1,907,330	
機械及び装置	0	165,299	
車輛運搬具	0	6	
器具及び備品	0	3,535,320	
ソフトウェア	0	3,925,284	
投資有価証券	0	30,000	
退職共済預け金	0	17,741,500	
人件費積立金	0	23,117,239	
資産の部合計	△22,697,886	523,171,445	
流動負債	△22,697,886	76,033,708	
短期運営資金借入金	0	35,000,000	
事業未払金	0	31,518,808	
役員等短期借入金	0	6,249,700	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,748,000	
預り金	0	497,200	
事業区分間借入金	△22,697,886	0	
仮受金	0	20,000	
固定負債	0	74,946,500	
設備資金借入金	0	29,541,000	
長期運営資金借入金	0	18,664,000	
役員等長期借入金	0	9,000,000	
退職給付引当金	0	17,741,500	
負債の部合計	△22,697,886	150,980,208	
基本金	0	140,619,765	
第1号基本金	0	140,619,765	
国庫補助金等特別積立金	0	141,091,111	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	0	90,480,361	
(うち当期活動増減差額)	0	7,149,689	
純資産の部合計	0	372,191,237	
負債及び純資産の部合計	△22,697,886	523,171,445	