

貸借対照表

令和7年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 野田白寿会

(単位:円)

| 資 産 の 部       |             |             |             | 負 債 の 部           |             |             |             |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| 勘定科目          | 当年度末        | 前年同月        | 増 減         | 勘定科目              | 当年度末        | 前年同月        | 増 減         |
| 流動資産          | 86,351,985  | 103,747,804 | -17,395,819 | 流動負債              | 24,713,040  | 29,192,600  | -4,479,560  |
| 現金預金          | 24,911,638  | 43,533,300  | -18,621,662 | 短期運営資金借入金         | 0           | 0           | 0           |
| 有価証券          | 0           | 0           | 0           | 事業未払金             | 20,693,482  | 21,155,938  | -462,456    |
| 事業未収金         | 61,272,638  | 58,879,086  | 2,393,552   | その他の未払金           | 0           | 0           | 0           |
| 未収金           | 0           | 0           | 0           | 支払手形              | 0           | 0           | 0           |
| 未収補助金         | 0           | 0           | 0           | 役員等短期借入金          | 0           | 0           | 0           |
| 未収収益          | 0           | 0           | 0           | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 0           | 0           | 0           |
| 受取手形          | 0           | 0           | 0           | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0           | 0           | 0           |
| 貯蔵品           | 0           | 0           | 0           | 1年以内返済予定リース債務     | 0           | 0           | 0           |
| 医薬品           | 0           | 0           | 0           | 1年以内返済予定役員等長期借入金  | 0           | 0           | 0           |
| 診療・診療費等材料     | 0           | 0           | 0           | 1年以内支払予定長期未払金     | 0           | 0           | 0           |
| 給食用材料         | 0           | 0           | 0           | 未払費用              | 0           | 0           | 0           |
| 商品・製品         | 0           | 0           | 0           | 預り金               | 0           | 0           | 0           |
| 仕掛品           | 0           | 0           | 0           | 職員預り金             | 4,019,558   | 7,036,662   | -3,017,104  |
| 原材料           | 0           | 0           | 0           | 前受金               | 0           | 0           | 0           |
| 立替金           | 0           | 0           | 0           | 前受収益              | 0           | 0           | 0           |
| 前払金           | 167,709     | 335,418     | -167,709    | サービス区分間借入金        | 0           | 0           | 0           |
| 前払費用          | 0           | 0           | 0           | 仮受金               | 0           | 1,000,000   | -1,000,000  |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0           | 0           | 0           | 賞与引当金             | 0           | 0           | 0           |
| 短期貸付金         | 0           | 0           | 0           | その他の流動負債          | 0           | 0           | 0           |
| サービス区分間貸付金    | 0           | 0           | 0           | 固定負債              | 70,958,670  | 75,163,046  | -4,204,376  |
| 仮払金           | 0           | 1,000,000   | -1,000,000  | 設備資金借入金           | 0           | 0           | 0           |
| その他の流動資産      | 0           | 0           | 0           | 長期運営資金借入金         | 0           | 0           | 0           |
| 徴収不能引当金       | 0           | 0           | 0           | リース債務             | 15,133,140  | 18,924,180  | -3,791,040  |
| 固定資産          | 133,800,364 | 149,311,263 | -15,510,899 | 役員等長期借入金          | 0           | 0           | 0           |
| 基本財産          | 54,877,443  | 66,681,311  | -11,803,868 | 退職給付引当金           | 55,825,530  | 56,238,866  | -413,336    |
| 土地            | 0           | 0           | 0           | 長期未払金             | 0           | 0           | 0           |
| 建物            | 51,877,443  | 63,681,311  | -11,803,868 | 長期預り金             | 0           | 0           | 0           |
| 定期預金          | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           | その他の固定負債          | 0           | 0           | 0           |
| 投資有価証券        | 0           | 0           | 0           | 負債の部合計            | 95,671,710  | 104,355,646 | -8,683,936  |
| その他の固定資産      | 78,922,921  | 82,629,952  | -3,707,031  | 純 資 産 の 部         |             |             |             |
| 土地            | 0           | 0           | 0           | 基本金               | 19,199,249  | 19,199,249  | 0           |
| 建物            | 0           | 0           | 0           | 基本金               | 19,199,249  | 19,199,249  | 0           |
| 構築物           | 0           | 0           | 0           | 国庫補助金等特別積立金       | 44,211,410  | 52,188,261  | -7,976,851  |
| 機械及び装置        | 0           | 0           | 0           | 国庫補助金等特別積立金       | 44,211,410  | 52,188,261  | -7,976,851  |
| 車輛運搬具         | 12          | 12          | 0           | その他の積立金           | 476,465     | 476,465     | 0           |
| 器具及び備品        | 7,259,190   | 6,761,845   | 497,345     | 運営資金特定預金積立金       | 0           | 0           | 0           |
| 建設仮勘定         | 0           | 0           | 0           | 長期預り金積立金          | 476,465     | 476,465     | 0           |
| 有形リース資産       | 15,133,140  | 18,924,180  | -3,791,040  | その他の積立金           | 0           | 0           | 0           |
| 権利            | 228,584     | 228,584     | 0           | 次期繰越活動増減差額        | 60,593,515  | 76,839,446  | -16,245,931 |
| ソフトウェア        | 0           | 0           | 0           | (うち当期活動増減差額)      | -16,245,931 | -18,602,426 | 2,356,495   |
| 無形リース資産       | 0           | 0           | 0           | 純資産の部合計           | 124,480,639 | 148,703,421 | -24,222,782 |
| 投資有価証券        | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |
| 長期貸付金         | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |
| 退職給付引当資産      | 55,825,530  | 56,238,866  | -413,336    |                   |             |             |             |
| 長期預り金積立資産     | 476,465     | 476,465     | 0           |                   |             |             |             |
| 差入保証金         | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |
| 長期前払費用        | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |
| その他の固定資産      | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |
| 運営資金特定預金      | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |

貸借対照表  
令和7年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 2

法人名 社会福祉法人 野田白寿会

(単位:円)

| 資 産 の 部     |               |               |               | 負 債 の 部     |               |               |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 勘定科目        | 当年度末          | 前年同月          | 増 減           | 勘定科目        | 当年度末          | 前年同月          | 増 減           |
| 資 産 の 部 合 計 | 220, 152, 349 | 253, 059, 067 | -32, 906, 718 | 負債及び純資産の部合計 | 220, 152, 349 | 253, 059, 067 | -32, 906, 718 |

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

該当なし。

(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） 定額法による。

リース資産 所有者移転外ファイナンスリース リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度の会計処理による。

賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上。

3 重要な会計方針の変更

該当なし。

4 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構：社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ・岩手県社会福祉協議会：民間社会福祉事業職員共済制度

5 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人区分において作成する計算書類は、以下のとおりである。

(1) 資金収支計算書（第1号第1様式及び第2様式）、事業活動計算書（第2号第1様式及び第2様式）

貸借対照表（第3号第1様式及び第2様式）

(2) 計算書類に対する注記

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

特別養護老人ホームことぶき荘拠点区分

- ・法人本部サービス区分（社会福祉事業）
- ・特別養護老人ホームことぶき荘サービス区分（社会福祉事業）
- ・短期入所生活介護事業所サービス区分（社会福祉事業）
- ・ことぶき荘デイサービスセンターサービス区分（社会福祉事業）
- ・訪問介護事業所サービス区分（社会福祉事業）
- ・居宅介護事業所サービス区分（社会福祉事業）
- ・居宅介護支援事業所サービス区分（社会福祉事業）

公益事業拠点区分

- ・野田村生活支援ハウスサービス区分（公益事業）

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の内容及び金額は、以下のとおりである。（単位：円）

| 基本財産の種類 | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額      | 当期末残高      |
|---------|------------|-------|------------|------------|
| 建物      | 63,681,311 | 0     | 11,803,868 | 51,877,443 |
| 定期預金    | 3,000,000  | 0     | 0          | 3,000,000  |
| 合計      | 66,681,311 | 0     | 11,803,868 | 54,877,443 |

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

当期減価償却に伴い 7,976,851 円を取り崩した。

8 担保に供している資産

該当なし。

9 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。(単位：円)

|        | 取得価額        | 減価償却累計額     | 当期末残高      |
|--------|-------------|-------------|------------|
| 建物     | 612,294,410 | 560,416,967 | 51,877,443 |
| 車輛運搬具  | 20,651,997  | 20,651,985  | 12         |
| 器具及び備品 | 65,658,354  | 58,399,164  | 7,259,190  |
| 合計     | 698,604,761 | 639,468,116 | 59,136,645 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|-------------------|------------|
| 事業未収金 | 61,272,638 | 0                 | 61,272,638 |

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 その他の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。

| 勘 定 科 目                          |                    | 予算 (A)          | 決算 (B)      | 差異 (A) - (B) | 備 考     |  |
|----------------------------------|--------------------|-----------------|-------------|--------------|---------|--|
| 事業活動収入                           | 介護保険事業収入           | 356,120,000     | 355,796,874 | 323,126      |         |  |
|                                  | 障害福祉サービス等事業費収入     | 120,000         | 137,640     | -17,640      |         |  |
|                                  | 借入金利息補助金収入         | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 経常経費寄附金収入          | 110,000         | 110,000     | 0            |         |  |
|                                  | 受取利息配当金収入          | 10,000          | 13,213      | -3,213       |         |  |
|                                  | その他の収入             | 6,541,000       | 7,610,254   | -1,069,254   |         |  |
|                                  | 流動資産評価益等による資金増加額   | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 事業活動収入計 (1)        | 362,901,000     | 363,667,981 | -766,981     |         |  |
|                                  | 事業活動支出             | 人件費支出           | 286,130,000 | 285,130,734  | 999,266 |  |
|                                  |                    | 事業費支出           | 60,792,000  | 60,426,631   | 365,369 |  |
| 事務費支出                            |                    | 30,275,000      | 29,836,071  | 438,929      |         |  |
| 利用者負担軽減額                         |                    | 0               | 0           | 0            |         |  |
| 支払利息支出                           |                    | 0               | 0           | 0            |         |  |
| その他の支出                           |                    | 0               | 0           | 0            |         |  |
| 流動資産評価損等による資金減少額                 |                    | 0               | 0           | 0            |         |  |
| 事業活動支出計 (2)                      |                    | 377,197,000     | 375,393,436 | 1,803,564    |         |  |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)           |                    | -14,296,000     | -11,725,455 | -2,570,545   |         |  |
| 施設整備等収入                          | 施設整備等補助金収入         | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 施設整備等寄附金収入         | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 設備資金借入金収入          | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 固定資産売却収入           | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 施設整備等収入計 (4)       | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 施設整備等支出            | 設備資金借入金元金償還支出   | 0           | 0            | 0       |  |
|                                  |                    | 固定資産取得支出        | 2,000,000   | 1,962,400    | 37,600  |  |
|                                  |                    | 固定資産除却・廃棄支出     | 0           | 0            | 0       |  |
| ファイナンス・リース債務の返済支出                |                    | 3,800,000       | 3,791,040   | 8,960        |         |  |
| 施設整備等支出計 (5)                     |                    | 5,800,000       | 5,753,440   | 46,560       |         |  |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          |                    | -5,800,000      | -5,753,440  | -46,560      |         |  |
| その他の活動収入                         | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 長期運営資金借入金収入        | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 長期貸付金回収収入          | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 投資有価証券売却収入         | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | 積立資産取崩収入           | 0               | 4,562,636   | -4,562,636   |         |  |
|                                  | 運営資金特定預金取崩収入       | 0               | 0           | 0            |         |  |
|                                  | その他の活動収入計 (7)      | 0               | 4,562,636   | -4,562,636   |         |  |
|                                  | その他の活動支出           | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 0           | 0            | 0       |  |
| 長期貸付金支出                          |                    | 0               | 0           | 0            |         |  |
| 投資有価証券取得支出                       |                    | 0               | 0           | 0            |         |  |
| 積立資産支出                           |                    | 0               | 0           | 0            |         |  |
| その他の活動支出計 (8)                    |                    | 0               | 0           | 0            |         |  |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         |                    | 0               | 4,562,636   | -4,562,636   |         |  |
| 予備費 (10)                         |                    | 0               | 0           | 0            |         |  |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                    | -20,096,000     | -12,916,259 | -7,179,741   |         |  |
| 前期末支払資金残高 (12)                   |                    | 74,555,204      | 74,555,204  | 0            |         |  |
| 当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)         |                    | 54,459,204      | 61,638,945  | -7,179,741   |         |  |
|                                  |                    |                 |             |              |         |  |

# 事業活動計算書

(自)令和6年4月1日

(至)令和7年3月31日

第二号第一様式

法人名 社会福祉法人 野田白寿会

(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                         | 収入                        |             |             |             |
|                                    | 介護保険事業収益                  | 355,796,874 | 345,477,769 | 10,319,105  |
|                                    | 障害福祉サービス事業費収益             | 137,640     | 171,860     | -34,220     |
|                                    | 経常経費寄附金収益                 | 110,000     | 25,000      | 85,000      |
|                                    | その他の収益                    | 4,168,626   | 3,967,458   | 201,168     |
|                                    | サービス活動収益計(1)              | 360,213,140 | 349,642,087 | 10,571,053  |
|                                    | 費用                        |             |             |             |
|                                    | 人件費                       | 280,568,098 | 281,250,261 | -682,163    |
|                                    | 事業費                       | 60,426,631  | 57,657,247  | 2,769,384   |
|                                    | 事務費                       | 29,836,071  | 24,964,920  | 4,871,151   |
|                                    | 利用者負担軽減額                  | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 減価償却費                     | 17,059,963  | 17,638,497  | -578,534    |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | -7,976,851  | -7,817,871  | -158,980    |
|                                    | 徴収不能額                     | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 徴収不能引当金繰入                 | 0           | 0           | 0           |
|                                    | その他の費用                    | 0           | 0           | 0           |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 379,913,912 | 373,693,054 | 6,220,858   |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | -19,700,772 | -24,050,967 | 4,350,195   |
| サービス活動外増減の部                        | 収入                        |             |             |             |
|                                    | 借入金利息補助金収益                | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 13,213      | 426         | 12,787      |
|                                    | 有価証券評価益                   | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 有価証券売却益                   | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 投資有価証券評価益                 | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 投資有価証券売却益                 | 0           | 0           | 0           |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 3,441,628   | 5,448,115   | -2,006,487  |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 3,454,841   | 5,448,541   | -1,993,700  |
|                                    | 費用                        |             |             |             |
|                                    | 支払利息                      | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 有価証券評価損                   | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 有価証券売却損                   | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 投資有価証券評価損                 | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 投資有価証券売却損                 | 0           | 0           | 0           |
|                                    | その他のサービス活動外費用             | 0           | 0           | 0           |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 0           | 0           | 0           |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | 3,454,841   | 5,448,541   | -1,993,700  |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | -16,245,931 | -18,602,426 | 2,356,495   |
| 特別増減の部                             | 収入                        |             |             |             |
|                                    | 施設整備等補助金収益                | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 施設整備等寄附金収益                | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益        | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 固定資産売却益                   | 0           | 0           | 0           |
|                                    | その他の特別収益                  | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 費用                        |             |             |             |
|                                    | 基本金組入額                    | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 資産評価損                     | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 固定資産売却損・処分損               | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)       | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額            | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 災害損失                      | 0           | 0           | 0           |
|                                    | その他の特別損失                  | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 特別費用計(9)                  | 0           | 0           | 0           |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | 0           | 0           | 0           |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | -16,245,931 | -18,602,426 | 2,356,495   |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 76,839,446  | 95,441,872  | -18,602,426 |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 60,593,515  | 76,839,446  | -16,245,931 |
|                                    | 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) |                           | 60,593,515  | 76,839,446  | -16,245,931 |
|                                    |                           |             |             |             |