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

〒７０９－３９０６
津山市加茂町小中原１１５

社会福祉法人　加茂光陽会
(法人番号:7260005006588)

理事長　只友　世毅子

第一号第一様式

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	331,078,000	330,717,208	360,792	
		経常経費寄附金収入	480,000	480,000	0	
		受取利息配当金収入	95,389	107,460	△ 12,071	
		その他の収入	11,269,000	11,244,747	24,253	
		事業活動収入計 (1)	342,922,389	342,549,415	372,974	
	支出	人件費支出	229,844,000	229,429,608	414,392	
		事業費支出	63,050,000	62,558,491	491,509	
		事務費支出	36,506,660	36,075,755	430,905	
		支払利息支出	259,000	248,892	10,108	
		事業活動支出計 (2)	329,659,660	328,312,746	1,346,914	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		13,262,729	14,236,669	△ 973,940	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,293,000	6,293,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	6,293,000	6,293,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,246,500	27,246,500	0	
		固定資産取得支出	18,728,000	18,714,941	13,059	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,836,000	4,827,532	8,468	
		施設整備等支出計 (5)	50,810,500	50,788,973	21,527	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 44,517,500	△ 44,495,973	△ 21,527	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
		積立資産取崩収入	2,243,000	2,244,404	△ 1,404	
		その他の活動収入計 (7)	7,243,000	7,244,404	△ 1,404	
	支出	積立資産支出	4,549,000	4,542,387	6,613	
		その他の活動支出計 (8)	4,549,000	4,542,387	6,613	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		2,694,000	2,702,017	△ 8,017	
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 28,560,771	△ 27,557,287	△ 1,003,484	

前期末支払資金残高 (12)	113,301,408	113,301,408	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	84,740,637	85,744,121	△ 1,003,484	

第一号第二様式

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	収益事業	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	330,717,208	0	330,717,208	0	330,717,208
		経常経費寄附金収入	480,000	0	480,000	0	480,000
		受取利息配当金収入	100,515	6,945	107,460	0	107,460
		その他の収入	7,974,709	3,270,038	11,244,747	0	11,244,747
		事業活動収入計 (1)	339,272,432	3,276,983	342,549,415	0	342,549,415
	支出	人件費支出	229,429,608	0	229,429,608	0	229,429,608
		事業費支出	62,542,867	15,624	62,558,491	0	62,558,491
		事務費支出	35,971,755	104,000	36,075,755	0	36,075,755
		支払利息支出	248,892	0	248,892	0	248,892
		事業活動支出計 (2)	328,193,122	119,624	328,312,746	0	328,312,746
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		11,079,310	3,157,359	14,236,669	0	14,236,669
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,293,000	0	6,293,000	0	6,293,000
		施設整備等収入計 (4)	6,293,000	0	6,293,000	0	6,293,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,219,000	27,500	27,246,500	0	27,246,500
		固定資産取得支出	18,504,390	210,551	18,714,941	0	18,714,941
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,827,532	0	4,827,532	0	4,827,532
		施設整備等支出計 (5)	50,550,922	238,051	50,788,973	0	50,788,973
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 44,257,922	△ 238,051	△ 44,495,973	0	△ 44,495,973
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
		積立資産取崩収入	2,244,404	0	2,244,404	0	2,244,404
		事業区分間繰入金収入	5,220,000	0	5,220,000	△ 5,220,000	0
		その他の活動収入計 (7)	12,464,404	0	12,464,404	△ 5,220,000	7,244,404
	支出	積立資産支出	4,542,387	0	4,542,387	0	4,542,387
		事業区分間繰入金支出	0	5,220,000	5,220,000	△ 5,220,000	0
		その他の活動支出計 (8)	4,542,387	5,220,000	9,762,387	△ 5,220,000	4,542,387
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		7,922,017	△ 5,220,000	2,702,017	0	2,702,017
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△ 25,256,595	△ 2,300,692	△ 27,557,287	0	△ 27,557,287

前期末支払資金残高 (11)	110,227,289	3,074,119	113,301,408	0	113,301,408
当期末支払資金残高 (10)+(11)	84,970,694	773,427	85,744,121	0	85,744,121

第二号第一様式

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	330,717,208	335,196,571	△ 4,479,363
		経常経費寄附金収益	530,000	175,878	354,122
		サービス活動収益計 (1)	331,247,208	335,372,449	△ 4,125,241
	費用	人件費	230,914,924	233,338,151	△ 2,423,227
		事業費	63,387,511	62,896,677	490,834
		事務費	36,125,755	35,385,960	739,795
		減価償却費	40,971,399	39,889,471	1,081,928
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,185,995	△ 10,794,074	△ 391,921
		サービス活動費用計 (2)	360,213,594	360,716,185	△ 502,591
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 28,966,386	△ 25,343,736	△ 3,622,650
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	107,460	72,092	35,368
		その他のサービス活動外収益	11,244,747	7,468,136	3,776,611
		サービス活動外収益計 (4)	11,352,207	7,540,228	3,811,979
	費用	支払利息	248,892	143,446	105,446
		サービス活動外費用計 (5)	248,892	143,446	105,446
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		11,103,315	7,396,782	3,706,533
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 17,863,071	△ 17,946,954	83,883
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,293,000	0	6,293,000
		特別収益計 (8)	6,293,000	0	6,293,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	7	△ 7
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,293,000	0	6,293,000
		特別費用計 (9)	6,293,000	7	6,292,993
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	△ 7	7
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 17,863,071	△ 17,946,961	83,890
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		407,371,431	425,318,392	△ 17,946,961
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		389,508,360	407,371,431	△ 17,863,071
	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)		389,508,360	407,371,431	△ 17,863,071

第二号第二様式

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	収益事業	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	330,717,208	0	330,717,208	0	330,717,208
		経常経費寄附金収益	530,000	0	530,000	0	530,000
		サービス活動収益計 (1)	331,247,208	0	331,247,208	0	331,247,208
	費用	人件費	230,914,924	0	230,914,924	0	230,914,924
		事業費	63,371,887	15,624	63,387,511	0	63,387,511
		事務費	36,021,755	104,000	36,125,755	0	36,125,755
		減価償却費	39,368,843	1,602,556	40,971,399	0	40,971,399
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,185,995	△ 0	△ 11,185,995	△ 0	△ 11,185,995
		サービス活動費用計 (2)	358,491,414	1,722,180	360,213,594	0	360,213,594
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 27,244,206	△ 1,722,180	△ 28,966,386	0	△ 28,966,386
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	100,515	6,945	107,460	0	107,460
		その他のサービス活動外収益	7,974,709	3,270,038	11,244,747	0	11,244,747
		サービス活動外収益計 (4)	8,075,224	3,276,983	11,352,207	0	11,352,207
	費用	支払利息	248,892	0	248,892	0	248,892
		サービス活動外費用計 (5)	248,892	0	248,892	0	248,892
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		7,826,332	3,276,983	11,103,315	0	11,103,315
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 19,417,874	1,554,803	△ 17,863,071	0	△ 17,863,071
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,293,000	0	6,293,000	0	6,293,000
		事業区分間繰入金収益	5,220,000	0	5,220,000	△ 5,220,000	0
		特別収益計 (8)	11,513,000	0	11,513,000	△ 5,220,000	6,293,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	6,293,000	0	6,293,000	0	6,293,000
		事業区分間繰入金費用	0	5,220,000	5,220,000	△ 5,220,000	0
		特別費用計 (9)	6,293,000	5,220,000	11,513,000	△ 5,220,000	6,293,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		5,220,000	△ 5,220,000	0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 14,197,874	△ 3,665,197	△ 17,863,071	0	△ 17,863,071
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		394,217,782	13,153,649	407,371,431	0	407,371,431
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		380,019,908	9,488,452	389,508,360	0	389,508,360
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		380,019,908	9,488,452	389,508,360	0	389,508,360

第三号第一様式

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	99,387,677	122,423,043	△ 23,035,366	流動負債	25,999,141	22,995,393	3,003,748
現金預金	51,488,334	73,075,415	△ 21,587,081	短期運営資金借入金	5,000,000	0	5,000,000
有価証券	62,000	62,000	0	事業未払金	7,561,365	7,540,617	20,748
事業未収金	47,079,577	48,601,682	△ 1,522,105	１年以内返済予定設備資金借入金	0	2,535,500	△ 2,535,500
立替金	97,766	63,946	33,820	１年以内返済予定長期運営資金借入金	1,008,000	0	1,008,000
短期貸付金	660,000	620,000	40,000	１年以内返済予定リース債務	5,390,586	4,568,592	821,994
				預り金	35,586	16,823	18,763
				職員預り金	1,046,605	1,564,195	△ 517,590
				賞与引当金	5,956,999	6,769,666	△ 812,667
固定資産	642,853,945	646,389,040	△ 3,535,095	固定負債	46,437,661	53,255,804	△ 6,818,143
基本財産	471,970,510	495,284,535	△ 23,314,025	設備資金借入金	0	24,711,000	△ 24,711,000
土地	216,271,075	216,271,075	0	長期運営資金借入金	3,992,000	0	3,992,000
建物	255,699,435	279,013,460	△ 23,314,025	リース債務	19,148,409	7,545,535	11,602,874
その他の固定資産	170,883,435	151,104,505	19,778,930	退職給付引当金	23,297,252	20,999,269	2,297,983
土地	31,000,000	31,000,000	0	負債の部合計	72,436,802	76,251,197	△ 3,814,395
建物	41,857,359	38,091,771	3,765,588	純資産の部			
構築物	7,760,093	9,962,247	△ 2,202,154				
機械及び装置	11,457,848	13,851,505	△ 2,393,657	基本金	182,230,181	182,230,181	0
車輌運搬具	180,679	732,610	△ 551,931	第１号基本金	126,261,085	126,261,085	0
器具及び備品	19,851,086	12,706,341	7,144,745	第２号基本金	55,969,096	55,969,096	0
有形リース資産	22,371,555	9,989,587	12,381,968	国庫補助金等特別積立金	98,066,279	102,959,274	△ 4,892,995
権利	9,522,038	9,610,081	△ 88,043	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	2,167,440	2,124,540	42,900	次期繰越活動増減差額	389,508,360	407,371,431	△ 17,863,071
退職給付引当資産	23,297,252	20,999,269	2,297,983	（うち当期活動増減差額）	△ 17,863,071	△ 17,946,961	83,890
長期前払費用	0	829,020	△ 829,020				
その他の固定資産	1,418,085	1,207,534	210,551	純資産の部合計	669,804,820	692,560,886	△ 22,756,066
資産の部合計	742,241,622	768,812,083	△ 26,570,461	負債及び純資産の部合計	742,241,622	768,812,083	△ 26,570,461

第三号第二様式

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	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	98,605,469	782,208	99,387,677	0	99,387,677
現金預金	50,954,536	533,798	51,488,334	0	51,488,334
有価証券	62,000	0	62,000	0	62,000
事業未収金	46,831,167	248,410	47,079,577	0	47,079,577
立替金	97,766	0	97,766	0	97,766
短期貸付金	660,000	0	660,000	0	660,000
固定資産	634,138,920	8,715,025	642,853,945	0	642,853,945
基本財産	471,970,510	0	471,970,510	0	471,970,510
土地	216,271,075	0	216,271,075	0	216,271,075
建物	255,699,435	0	255,699,435	0	255,699,435
その他の固定資産	162,168,410	8,715,025	170,883,435	0	170,883,435
土地	31,000,000	0	31,000,000	0	31,000,000
建物	41,857,359	0	41,857,359	0	41,857,359
構築物	7,760,093	0	7,760,093	0	7,760,093
機械及び装置	2,992,338	8,465,510	11,457,848	0	11,457,848
車輌運搬具	180,679	0	180,679	0	180,679
器具及び備品	19,851,086	0	19,851,086	0	19,851,086
有形リース資産	22,371,555	0	22,371,555	0	22,371,555
権利	9,522,038	0	9,522,038	0	9,522,038
無形リース資産	2,167,440	0	2,167,440	0	2,167,440
退職給付引当資産	23,297,252	0	23,297,252	0	23,297,252
その他の固定資産	1,168,570	249,515	1,418,085	0	1,418,085
資産の部合計	732,744,389	9,497,233	742,241,622	0	742,241,622
流動負債	25,990,360	8,781	25,999,141	0	25,999,141
短期運営資金借入金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
事業未払金	7,552,584	8,781	7,561,365	0	7,561,365
１年以内返済予定長期運営資金借入金	1,008,000	0	1,008,000	0	1,008,000
１年以内返済予定リース債務	5,390,586	0	5,390,586	0	5,390,586
預り金	35,586	0	35,586	0	35,586
職員預り金	1,046,605	0	1,046,605	0	1,046,605
賞与引当金	5,956,999	0	5,956,999	0	5,956,999
固定負債	46,437,661	0	46,437,661	0	46,437,661
長期運営資金借入金	3,992,000	0	3,992,000	0	3,992,000
リース債務	19,148,409	0	19,148,409	0	19,148,409
退職給付引当金	23,297,252	0	23,297,252	0	23,297,252
負債の部合計	72,428,021	8,781	72,436,802	0	72,436,802
基本金	182,230,181	0	182,230,181	0	182,230,181
第１号基本金	126,261,085	0	126,261,085	0	126,261,085
第２号基本金	55,969,096	0	55,969,096	0	55,969,096
国庫補助金等特別積立金	98,066,279	0	98,066,279	0	98,066,279
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	380,019,908	9,488,452	389,508,360	0	389,508,360
（うち当期活動増減差額）	△ 14,197,874	△ 3,665,197	△ 17,863,071	0	△ 17,863,071
純資産の部合計	660,316,368	9,488,452	669,804,820	0	669,804,820
負債及び純資産の部合計	732,744,389	9,497,233	742,241,622	0	742,241,622

第一号第三様式

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			緑山荘	杉宮	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	251,446,322	79,270,886	330,717,208	0	330,717,208
		経常経費寄附金収入	480,000	0	480,000	0	480,000
		受取利息配当金収入	95,406	5,109	100,515	0	100,515
		その他の収入	6,866,179	1,108,530	7,974,709	0	7,974,709
		事業活動収入計 (1)	258,887,907	80,384,525	339,272,432	0	339,272,432
	支出	人件費支出	166,805,091	62,624,517	229,429,608	0	229,429,608
		事業費支出	51,297,635	11,245,232	62,542,867	0	62,542,867
		事務費支出	30,301,367	5,670,388	35,971,755	0	35,971,755
		支払利息支出	210,286	38,606	248,892	0	248,892
		事業活動支出計 (2)	248,614,379	79,578,743	328,193,122	0	328,193,122
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		10,273,528	805,782	11,079,310	0	11,079,310
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,293,000	0	6,293,000	0	6,293,000
		施設整備等収入計 (4)	6,293,000	0	6,293,000	0	6,293,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,219,000	0	27,219,000	0	27,219,000
		固定資産取得支出	9,742,780	8,761,610	18,504,390	0	18,504,390
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,742,392	85,140	4,827,532	0	4,827,532
		施設整備等支出計 (5)	41,704,172	8,846,750	50,550,922	0	50,550,922
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 35,411,172	△ 8,846,750	△ 44,257,922	0	△ 44,257,922
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
		積立資産取崩収入	1,888,449	355,955	2,244,404	0	2,244,404
		事業区分間繰入金収入	5,220,000	0	5,220,000	0	5,220,000
		拠点区分間繰入金収入	0	8,980,000	8,980,000	△ 8,980,000	0
		その他の活動収入計 (7)	12,108,449	9,335,955	21,444,404	△ 8,980,000	12,464,404
	支出	積立資産支出	3,454,464	1,087,923	4,542,387	0	4,542,387
		拠点区分間繰入金支出	8,980,000	0	8,980,000	△ 8,980,000	0
		その他の活動支出計 (8)	12,434,464	1,087,923	13,522,387	△ 8,980,000	4,542,387
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 326,015	8,248,032	7,922,017	0	7,922,017
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△ 25,463,659	207,064	△ 25,256,595	0	△ 25,256,595

前期末支払資金残高 (11)	98,939,667	11,287,622	110,227,289	0	110,227,289
当期末支払資金残高 (10)+(11)	73,476,008	11,494,686	84,970,694	0	84,970,694

第二号第三様式

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			緑山荘	杉宮	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	251,446,322	79,270,886	330,717,208	0	330,717,208
		経常経費寄附金収益	530,000	0	530,000	0	530,000
		サービス活動収益計 (1)	251,976,322	79,270,886	331,247,208	0	331,247,208
	費用	人件費	167,723,272	63,191,652	230,914,924	0	230,914,924
		事業費	52,042,738	11,329,149	63,371,887	0	63,371,887
		事務費	30,351,367	5,670,388	36,021,755	0	36,021,755
		減価償却費	36,704,668	2,664,175	39,368,843	0	39,368,843
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,124,066	△ 61,929	△ 11,185,995	△ 0	△ 11,185,995
		サービス活動費用計 (2)	275,697,979	82,793,435	358,491,414	0	358,491,414
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 23,721,657	△ 3,522,549	△ 27,244,206	0	△ 27,244,206
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	95,406	5,109	100,515	0	100,515
		その他のサービス活動外収益	6,866,179	1,108,530	7,974,709	0	7,974,709
		サービス活動外収益計 (4)	6,961,585	1,113,639	8,075,224	0	8,075,224
	費用	支払利息	210,286	38,606	248,892	0	248,892
		サービス活動外費用計 (5)	210,286	38,606	248,892	0	248,892
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		6,751,299	1,075,033	7,826,332	0	7,826,332
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 16,970,358	△ 2,447,516	△ 19,417,874	0	△ 19,417,874
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,293,000	0	6,293,000	0	6,293,000
		事業区分間繰入金収益	5,220,000	0	5,220,000	0	5,220,000
		拠点区分間繰入金収益	0	8,980,000	8,980,000	△ 8,980,000	0
		特別収益計 (8)	11,513,000	8,980,000	20,493,000	△ 8,980,000	11,513,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	6,293,000	0	6,293,000	0	6,293,000
		拠点区分間繰入金費用	8,980,000	0	8,980,000	△ 8,980,000	0
		特別費用計 (9)	15,273,000	0	15,273,000	△ 8,980,000	6,293,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 3,760,000	8,980,000	5,220,000	0	5,220,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 20,730,358	6,532,484	△ 14,197,874	0	△ 14,197,874
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		312,022,282	82,195,500	394,217,782	0	394,217,782
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		291,291,924	88,727,984	380,019,908	0	380,019,908
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		291,291,924	88,727,984	380,019,908	0	380,019,908

第三号第三様式

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	緑山荘	杉宮	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	85,187,877	13,417,592	98,605,469	0	98,605,469
現金預金	48,753,325	2,201,211	50,954,536	0	50,954,536
有価証券	62,000	0	62,000	0	62,000
事業未収金	35,695,582	11,135,585	46,831,167	0	46,831,167
立替金	76,970	20,796	97,766	0	97,766
短期貸付金	600,000	60,000	660,000	0	660,000
固定資産	549,496,919	84,642,001	634,138,920	0	634,138,920
基本財産	402,871,826	69,098,684	471,970,510	0	471,970,510
土地	181,271,075	35,000,000	216,271,075	0	216,271,075
建物	221,600,751	34,098,684	255,699,435	0	255,699,435
その他の固定資産	146,625,093	15,543,317	162,168,410	0	162,168,410
土地	31,000,000	0	31,000,000	0	31,000,000
建物	34,741,407	7,115,952	41,857,359	0	41,857,359
構築物	7,743,167	16,926	7,760,093	0	7,760,093
機械及び装置	2,992,338	0	2,992,338	0	2,992,338
車輌運搬具	180,677	2	180,679	0	180,679
器具及び備品	17,385,052	2,466,034	19,851,086	0	19,851,086
有形リース資産	22,371,555	0	22,371,555	0	22,371,555
権利	9,406,118	115,920	9,522,038	0	9,522,038
無形リース資産	1,684,980	482,460	2,167,440	0	2,167,440
退職給付引当資産	17,951,229	5,346,023	23,297,252	0	23,297,252
その他の固定資産	1,168,570	0	1,168,570	0	1,168,570
資産の部合計	634,684,796	98,059,593	732,744,389	0	732,744,389
流動負債	22,409,101	3,581,259	25,990,360	0	25,990,360
短期運営資金借入金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
事業未払金	5,725,868	1,826,716	7,552,584	0	7,552,584
１年以内返済予定長期運営資金借入金	1,008,000	0	1,008,000	0	1,008,000
１年以内返済予定リース債務	5,277,066	113,520	5,390,586	0	5,390,586
預り金	35,586	0	35,586	0	35,586
職員預り金	950,415	96,190	1,046,605	0	1,046,605
賞与引当金	4,412,166	1,544,833	5,956,999	0	5,956,999
固定負債	40,722,698	5,714,963	46,437,661	0	46,437,661
長期運営資金借入金	3,992,000	0	3,992,000	0	3,992,000
リース債務	18,779,469	368,940	19,148,409	0	19,148,409
退職給付引当金	17,951,229	5,346,023	23,297,252	0	23,297,252
負債の部合計	63,131,799	9,296,222	72,428,021	0	72,428,021
基本金	182,230,181	0	182,230,181	0	182,230,181
第１号基本金	126,261,085	0	126,261,085	0	126,261,085
第２号基本金	55,969,096	0	55,969,096	0	55,969,096
国庫補助金等特別積立金	98,030,892	35,387	98,066,279	0	98,066,279
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	291,291,924	88,727,984	380,019,908	0	380,019,908
（うち当期活動増減差額）	△ 20,730,358	6,532,484	△ 14,197,874	0	△ 14,197,874
純資産の部合計	571,552,997	88,763,371	660,316,368	0	660,316,368
負債及び純資産の部合計	634,684,796	98,059,593	732,744,389	0	732,744,389

第一号第四様式

緑山荘拠点区分　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	介護保険事業収入	251,658,000	251,446,322	211,678	
		施設介護料収入	194,250,000	194,203,792	46,208	
		介護報酬収入	174,800,000	174,782,338	17,662	
		利用者負担金収入（公費）	500,000	496,520	3,480	
		利用者負担金収入（一般）	18,950,000	18,924,934	25,066	
		居宅介護料収入	6,956,000	6,939,860	16,140	
		（介護報酬収入）	6,250,000	6,248,394	1,606	
		介護報酬収入	6,250,000	6,248,394	1,606	
		（利用者負担金収入）	706,000	691,466	14,534	
		介護負担金収入（公費）	220,000	219,527	473	
		介護負担金収入（一般）	480,000	471,939	8,061	
		介護予防負担金収入（一般）	6,000	0	6,000	
		利用者等利用料収入	48,762,000	48,611,935	150,065	
		居宅介護サービス利用料収入	80,000	0	80,000	
		食費収入（公費）	7,835,000	7,833,545	1,455	
		食費収入（一般）	21,230,000	21,220,145	9,855	
		居住費収入（公費）	6,785,000	6,729,518	55,482	
		居住費収入（一般）	12,800,000	12,828,727	△ 28,727	
		その他の利用料収入	32,000	0	32,000	
		その他の事業収入	1,690,000	1,690,735	△ 735	
		補助金事業収入	1,690,000	1,690,735	△ 735	
		経常経費寄附金収入	480,000	480,000	0	
		受取利息配当金収入	84,389	95,406	△ 11,017	
		その他の収入	6,859,000	6,866,179	△ 7,179	
		受入研修費収入	10,000	10,000	0	
		利用者等外給食費収入	6,000	5,900	100	
		雑収入	6,843,000	6,850,279	△ 7,279	
		雑収入	6,843,000	6,850,279	△ 7,279	
		事業活動収入計（1）	259,081,389	258,887,907	193,482	
	支出	人件費支出	167,134,000	166,805,091	328,909	
		役員報酬支出	630,000	629,244	756	
		役員退職慰労金支出	264,000	264,000	0	
		職員給料支出	77,400,000	77,329,935	70,065	
		職員賞与支出	12,090,000	12,087,400	2,600	
		非常勤職員給与支出	48,514,000	48,403,555	110,445	
		派遣職員費支出	10,000,000	9,933,417	66,583	
		退職給付支出	1,936,000	1,935,949	51	
		法定福利費支出	16,300,000	16,221,591	78,409	
		事業費支出	51,477,000	51,297,635	179,365	
		給食費支出	21,800,000	21,765,246	34,754	
		介護用品費支出	6,000,000	5,999,862	138	
		医薬品費支出	1,410,000	1,405,940	4,060	
		保健衛生費支出	1,492,000	1,470,277	21,723	
		被服費支出	370,000	363,963	6,037	
		教養娯楽費支出	270,000	250,990	19,010	
		日用品費支出	10,000	0	10,000	
		水道光熱費支出	15,450,000	15,443,420	6,580	
		燃料費支出	220,000	216,620	3,380	
		消耗器具備品費支出	650,000	645,836	4,164	
		保険料支出	1,350,000	1,326,073	23,927	
		賃借料支出	1,420,000	1,403,939	16,061	
		車輌費支出	600,000	591,670	8,330	
		車輌燃料費支出	265,000	254,849	10,151	
		雑支出	170,000	158,950	11,050	
		事務費支出	30,500,660	30,301,367	199,293	
		福利厚生費支出	1,850,000	1,831,349	18,651	
		旅費交通費支出	15,000	14,860	140	
		研修研究費支出	1,450,000	1,404,390	45,610	
		事務消耗品費支出	760,000	750,754	9,246	
		印刷製本費支出	665,000	625,543	39,457	
		修繕費支出	2,600,000	2,599,421	579	
		通信運搬費支出	820,000	810,905	9,095	
		会議費支出	480,000	463,087	16,913	
		広報費支出	500,000	490,165	9,835	
		業務委託費支出	9,035,000	9,020,062	14,938	
		その他の委託費支出	9,035,000	9,020,062	14,938	
		手数料支出	1,375,660	1,364,986	10,674	
		保険料支出	60,000	59,950	50	
		土地・建物賃借料支出	8,432,000	8,431,500	500	
		租税公課支出	353,000	352,700	300	
		保守料支出	260,000	258,500	1,500	
		渉外費支出	370,000	368,385	1,615	

		諸会費支出	323,000	322,150	850	
		雑支出	1,152,000	1,132,660	19,340	
		雑支出	1,152,000	1,132,660	19,340	
		支払利息支出	214,000	210,286	3,714	
		事業活動支出計 (2)	249,325,660	248,614,379	711,281	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		9,755,729	10,273,528	△ 517,799	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,293,000	6,293,000	0	
		施設整備等補助金収入	6,293,000	6,293,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	6,293,000	6,293,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,219,000	27,219,000	0	
		固定資産取得支出	9,750,000	9,742,780	7,220	
		器具及び備品取得支出	9,750,000	9,742,780	7,220	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,750,000	4,742,392	7,608	
		施設整備等支出計 (5)	41,719,000	41,704,172	14,828	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 35,426,000	△ 35,411,172	△ 14,828	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
		積立資産取崩収入	1,888,000	1,888,449	△ 449	
		退職給付引当資産取崩収入	1,888,000	1,888,449	△ 449	
		事業区分間繰入金収入	5,220,000	5,220,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	12,108,000	12,108,449	△ 449	
	支出	積立資産支出	3,455,000	3,454,464	536	
		退職給付引当資産支出	3,455,000	3,454,464	536	
		拠点区分間繰入金支出	8,980,000	8,980,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	12,435,000	12,434,464	536	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 327,000	△ 326,015	△ 985	
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 25,997,271	△ 25,463,659	△ 533,612	

前期末支払資金残高 (12)	98,939,667	98,939,667	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	72,942,396	73,476,008	△ 533,612	

第二号第四様式

緑山荘拠点区分　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	251,446,322	259,156,122	△ 7,709,800
		施設介護料収益	194,203,792	199,692,380	△ 5,488,588
		介護報酬収益	174,782,338	179,294,340	△ 4,512,002
		利用者負担金収益（公費）	496,520	853,425	△ 356,905
		利用者負担金収益（一般）	18,924,934	19,544,615	△ 619,681
		居宅介護料収益	6,939,860	8,834,427	△ 1,894,567
		（介護報酬収益）	6,248,394	7,934,498	△ 1,686,104
		介護報酬収益	6,248,394	7,829,487	△ 1,581,093
		介護予防報酬収益	0	105,011	△ 105,011
		（利用者負担金収益）	691,466	899,929	△ 208,463
		介護負担金収益（公費）	219,527	181,118	38,409
		介護負担金収益（一般）	471,939	713,240	△ 241,301
		介護予防負担金収益（一般）	0	5,571	△ 5,571
		利用者等利用料収益	48,611,935	49,826,569	△ 1,214,634
		食費収益（公費）	7,833,545	8,985,046	△ 1,151,501
		食費収益（一般）	21,220,145	21,219,165	980
		居住費収益（公費）	6,729,518	7,288,277	△ 558,759
		居住費収益（一般）	12,828,727	12,332,421	496,306
		その他の利用料収益	0	1,660	△ 1,660
		その他の事業収益	1,690,735	802,746	887,989
		補助金事業収益	1,690,735	210,000	1,480,735
		補助金事業収益（公費）	0	592,746	△ 592,746
		経常経費寄附金収益	530,000	175,878	354,122
		サービス活動収益計（1）	251,976,322	259,332,000	△ 7,355,678
	費用	人件費	167,723,272	168,279,100	△ 555,828
		役員報酬	629,244	467,755	161,489
		役員退職慰労金	264,000	0	264,000
		職員給料	77,329,935	79,193,515	△ 1,863,580
		職員賞与	7,027,400	7,270,000	△ 242,600
		賞与引当金繰入	4,412,166	5,060,000	△ 647,834
		非常勤職員給与	48,403,555	50,008,742	△ 1,605,187
		派遣職員費	9,933,417	6,447,240	3,486,177
		退職給付費用	3,501,964	3,404,308	97,656
		法定福利費	16,221,591	16,427,540	△ 205,949
		事業費	52,042,738	51,563,530	479,208
		給食費	21,765,246	21,448,244	317,002
		介護用品費	5,999,862	5,844,657	155,205
		医薬品費	1,405,940	1,359,286	46,654
		保健衛生費	1,470,277	1,512,658	△ 42,381
		被服費	363,963	384,358	△ 20,395
		教養娯楽費	250,990	321,053	△ 70,063
		水道光熱費	15,443,420	15,344,721	98,699
		燃料費	216,620	314,896	△ 98,276
		消耗器具備品費	645,836	1,259,440	△ 613,604
		保険料	2,071,176	1,385,860	685,316
		賃借料	1,403,939	1,873,932	△ 469,993
		車輌費	591,670	40,744	550,926
		車輌燃料費	254,849	325,225	△ 70,376
		雑費	158,950	148,456	10,494
		事務費	30,351,367	31,974,923	△ 1,623,556
		福利厚生費	1,831,349	2,457,748	△ 626,399
		旅費交通費	14,860	6,500	8,360
		研修研究費	1,404,390	1,709,850	△ 305,460
		事務消耗品費	800,754	1,110,599	△ 309,845
		印刷製本費	625,543	708,774	△ 83,231
		修繕費	2,599,421	1,973,972	625,449
		通信運搬費	810,905	798,087	12,818
		会議費	463,087	281,748	181,339
		広報費	490,165	167,165	323,000
		業務委託費	9,020,062	5,901,383	3,118,679
		その他の委託費	9,020,062	5,901,383	3,118,679
		手数料	1,364,986	2,428,862	△ 1,063,876
		保険料	59,950	53,280	6,670
		土地・建物賃借料	8,431,500	8,814,000	△ 382,500
		租税公課	352,700	338,300	14,400
		保守料	258,500	258,500	0
		渉外費	368,385	428,907	△ 60,522
		諸会費	322,150	313,850	8,300
		雑費	1,132,660	4,223,398	△ 3,090,738
		雑費	1,132,660	4,223,398	△ 3,090,738
		減価償却費	36,704,668	36,173,900	530,768
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,124,066	△ 10,732,145	△ 391,921

		サービス活動費用計 (2)	275,697,979	277,259,308	△ 1,561,329
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 23,721,657	△ 17,927,308	△ 5,794,349
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	95,406	69,764	25,642
		その他のサービス活動外収益	6,866,179	3,951,999	2,914,180
		受入研修費収益	10,000	10,000	0
		利用者等外給食収益	5,900	5,900	0
		雑収益	6,850,279	3,936,099	2,914,180
		雑収益	6,850,279	3,936,099	2,914,180
		サービス活動外収益計 (4)	6,961,585	4,021,763	2,939,822
	費用	支払利息	210,286	140,515	69,771
		サービス活動外費用計 (5)	210,286	140,515	69,771
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		6,751,299	3,881,248	2,870,051
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 16,970,358	△ 14,046,060	△ 2,924,298
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,293,000	0	6,293,000
		施設整備等補助金収益	6,293,000	0	6,293,000
		事業区分間繰入金収益	5,220,000	2,000,000	3,220,000
		特別収益計 (8)	11,513,000	2,000,000	9,513,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	5	△ 5
		器具及び備品売却損・処分損	0	5	△ 5
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,293,000	0	6,293,000
		拠点区分間繰入金費用	8,980,000	2,700,000	6,280,000
		特別費用計 (9)	15,273,000	2,700,005	12,572,995
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 3,760,000	△ 700,005	△ 3,059,995
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 20,730,358	△ 14,746,065	△ 5,984,293
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		312,022,282	326,768,347	△ 14,746,065
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		291,291,924	312,022,282	△ 20,730,358
	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)		291,291,924	312,022,282	△ 20,730,358

第三号第四様式

緑山荘拠点区分　貸借対照表

令和　8年　3月 31日 現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	85,187,877	106,424,390	△ 21,236,513
現金預金	48,753,325	67,174,091	△ 18,420,766
有価証券	62,000	62,000	0
事業未収金	35,695,582	38,708,627	△ 3,013,045
立替金	76,970	39,672	37,298
短期貸付金	600,000	440,000	160,000
固定資産	549,496,919	558,953,095	△ 9,456,176
基本財産	402,871,826	424,669,347	△ 21,797,521
土地	181,271,075	181,271,075	0
建物	221,600,751	243,398,272	△ 21,797,521
その他の固定資産	146,625,093	134,283,748	12,341,345
土地	31,000,000	31,000,000	0
建物	34,741,407	38,091,771	△ 3,350,364
構築物	7,743,167	9,930,821	△ 2,187,654
機械及び装置	2,992,338	3,783,439	△ 791,101
車輌運搬具	180,677	732,608	△ 551,931
器具及び備品	17,385,052	10,837,934	6,547,118
有形リース資産	22,371,555	9,989,587	12,381,968
権利	9,406,118	9,494,161	△ 88,043
無形リース資産	1,684,980	2,124,540	△ 439,560
退職給付引当資産	17,951,229	16,385,214	1,566,015
長期前払費用	0	745,103	△ 745,103
その他の固定資産	1,168,570	1,168,570	0
資産の部合計	634,684,796	665,377,485	△ 30,692,689

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	22,409,101	19,621,315	2,787,786
短期運営資金借入金	5,000,000	0	5,000,000
事業未払金	5,725,868	6,314,548	△ 588,680
１年以内返済予定設備資金借入金	0	2,508,000	△ 2,508,000
１年以内返済予定長期運営資金借入金	1,008,000	0	1,008,000
１年以内返済予定リース債務	5,277,066	4,568,592	708,474
預り金	35,586	16,823	18,763
職員預り金	950,415	1,153,352	△ 202,937
賞与引当金	4,412,166	5,060,000	△ 647,834
固定負債	40,722,698	48,641,749	△ 7,919,051
設備資金借入金	0	24,711,000	△ 24,711,000
長期運営資金借入金	3,992,000	0	3,992,000
リース債務	18,779,469	7,545,535	11,233,934
退職給付引当金	17,951,229	16,385,214	1,566,015
負債の部合計	63,131,799	68,263,064	△ 5,131,265
純資産の部			
基本金	182,230,181	182,230,181	0
第１号基本金	126,261,085	126,261,085	0
第２号基本金	55,969,096	55,969,096	0
国庫補助金等特別積立金	98,030,892	102,861,958	△ 4,831,066
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	291,291,924	312,022,282	△ 20,730,358
（うち当期活動増減差額）	△ 20,730,358	△ 14,746,065	△ 5,984,293
純資産の部合計	571,552,997	597,114,421	△ 25,561,424
負債及び純資産の部合計	634,684,796	665,377,485	△ 30,692,689

第一号第四様式

杉宮拠点区分　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	介護保険事業収入	79,420,000	79,270,886	149,114	
		居宅介護料収入	60,770,000	60,686,116	83,884	
		（介護報酬収入）	54,300,000	54,275,911	24,089	
		介護報酬収入	54,300,000	54,275,911	24,089	
		（利用者負担金収入）	6,470,000	6,410,205	59,795	
		介護負担金収入（公費）	470,000	481,184	△ 11,184	
		介護負担金収入（一般）	6,000,000	5,929,021	70,979	
		利用者等利用料収入	18,650,000	18,584,770	65,230	
		居宅介護サービス利用料収入	700,000	673,450	26,550	
		食費収入（一般）	8,300,000	8,318,720	△ 18,720	
		居住費収入（一般）	6,450,000	6,426,000	24,000	
		その他の利用料収入	3,200,000	3,166,600	33,400	
		受取利息配当金収入	5,000	5,109	△ 109	
		その他の収入	1,110,000	1,108,530	1,470	
		雑収入	1,110,000	1,108,530	1,470	
		雑収入	1,110,000	1,108,530	1,470	
		事業活動収入計（1）	80,535,000	80,384,525	150,475	
	支出	人件費支出	62,710,000	62,624,517	85,483	
		職員給料支出	36,400,000	36,385,032	14,968	
		職員賞与支出	5,109,000	5,107,600	1,400	
		非常勤職員給与支出	8,045,000	8,026,813	18,187	
		派遣職員費支出	5,950,000	5,943,187	6,813	
		退職給付支出	356,000	355,955	45	
		法定福利費支出	6,850,000	6,805,930	44,070	
		事業費支出	11,555,000	11,245,232	309,768	
		給食費支出	5,000,000	4,952,137	47,863	
		介護用品費支出	800,000	787,921	12,079	
		医薬品費支出	20,000	0	20,000	
		保健衛生費支出	700,000	665,369	34,631	
		医療費支出	50,000	0	50,000	
		被服費支出	10,000	0	10,000	
		教養娯楽費支出	180,000	179,182	818	
		日用品費支出	30,000	0	30,000	
		水道光熱費支出	3,600,000	3,557,708	42,292	
		燃料費支出	30,000	0	30,000	
		消耗器具備品費支出	270,000	261,007	8,993	
		保険料支出	330,000	322,937	7,063	
		賃借料支出	200,000	196,906	3,094	
		車輌費支出	275,000	273,670	1,330	
		車輌燃料費支出	50,000	48,395	1,605	
		雑支出	10,000	0	10,000	
		事務費支出	5,797,000	5,670,388	126,612	
		福利厚生費支出	450,000	435,344	14,656	
		旅費交通費支出	10,000	2,600	7,400	
		研修研究費支出	510,000	501,269	8,731	
		事務消耗品費支出	260,000	251,819	8,181	
		印刷製本費支出	80,000	77,036	2,964	
		修繕費支出	450,000	446,600	3,400	
		通信運搬費支出	270,000	268,647	1,353	
		業務委託費支出	2,200,000	2,191,734	8,266	
		その他の委託費支出	2,200,000	2,191,734	8,266	
		手数料支出	30,000	28,580	1,420	
		租税公課支出	24,000	24,000	0	
		保守料支出	88,000	88,000	0	
		渉外費支出	120,000	104,000	16,000	
		諸会費支出	40,000	34,000	6,000	
		雑支出	1,265,000	1,216,759	48,241	
		雑支出	1,265,000	1,216,759	48,241	
		支払利息支出	45,000	38,606	6,394	
		事業活動支出計（2）	80,107,000	79,578,743	528,257	
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		428,000	805,782	△ 377,782	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	8,767,000	8,761,610	5,390	
		建物取得支出	5,545,000	5,544,749	251	
		建物附属設備取得支出	1,892,000	1,891,251	749	
		器具及び備品取得支出	1,330,000	1,325,610	4,390	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	86,000	85,140	860	
		施設整備等支出計（5）	8,853,000	8,846,750	6,250	

へ	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 8,853,000	△ 8,846,750	△ 6,250	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	355,000	355,955	△ 955	
		退職給付引当資産取崩収入	355,000	355,955	△ 955	
		拠点区分間繰入金収入	8,980,000	8,980,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	9,335,000	9,335,955	△ 955	
	支出	積立資産支出	1,094,000	1,087,923	6,077	
		退職給付引当資産支出	1,094,000	1,087,923	6,077	
		その他の活動支出計 (8)	1,094,000	1,087,923	6,077	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		8,241,000	8,248,032	△ 7,032	
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 184,000	207,064	△ 391,064	

前期末支払資金残高 (12)	11,287,622	11,287,622	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	11,103,622	11,494,686	△ 391,064	

第二号第四様式

杉宮拠点区分　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	79,270,886	76,040,449	3,230,437
		居宅介護料収益	60,686,116	57,425,334	3,260,782
		（介護報酬収益）	54,275,911	50,676,562	3,599,349
		介護報酬収益	54,275,911	50,676,562	3,599,349
		（利用者負担金収益）	6,410,205	6,748,772	△ 338,567
		介護負担金収益（公費）	481,184	409,078	72,106
		介護負担金収益（一般）	5,929,021	6,339,694	△ 410,673
		利用者等利用料収益	18,584,770	18,353,920	230,850
		居宅介護サービス利用料収益	673,450	831,500	△ 158,050
		食費収益（一般）	8,318,720	8,135,120	183,600
		居住費収益（一般）	6,426,000	6,243,000	183,000
		その他の利用料収益	3,166,600	3,144,300	22,300
		その他の事業収益	0	261,195	△ 261,195
		補助金事業収益（公費）	0	261,195	△ 261,195
		サービス活動収益計 (1)	79,270,886	76,040,449	3,230,437
	費用	人件費	63,191,652	65,059,051	△ 1,867,399
		職員給料	36,385,032	41,714,840	△ 5,329,808
		職員賞与	3,397,934	3,851,334	△ 453,400
		賞与引当金繰入	1,544,833	1,709,666	△ 164,833
		非常勤職員給与	8,026,813	8,352,921	△ 326,108
		派遣職員費	5,943,187	442,729	5,500,458
		退職給付費用	1,087,923	1,356,103	△ 268,180
		法定福利費	6,805,930	7,631,458	△ 825,528
		事業費	11,329,149	11,317,510	11,639
		給食費	4,952,137	4,561,627	390,510
		介護用品費	787,921	876,374	△ 88,453
		保健衛生費	665,369	649,493	15,876
		教養娯楽費	179,182	196,769	△ 17,587
		水道光熱費	3,557,708	3,826,714	△ 269,006
		消耗器具備品費	261,007	303,260	△ 42,253
		保険料	406,854	294,470	112,384
		賃借料	196,906	391,589	△ 194,683
		車輌費	273,670	171,935	101,735
		車輌燃料費	48,395	45,279	3,116
		事務費	5,670,388	3,180,737	2,489,651
		福利厚生費	435,344	452,270	△ 16,926
		旅費交通費	2,600	0	2,600
		研修研究費	501,269	59,680	441,589
		事務消耗品費	251,819	196,153	55,666
		印刷製本費	77,036	82,046	△ 5,010
		修繕費	446,600	230,252	216,348
		通信運搬費	268,647	281,918	△ 13,271
		業務委託費	2,191,734	1,406,432	785,302
		その他の委託費	2,191,734	1,406,432	785,302
		手数料	28,580	85,800	△ 57,220
		租税公課	24,000	9,980	14,020
		保守料	88,000	88,000	0
		渉外費	104,000	6,000	98,000
		諸会費	34,000	34,000	0
		雑費	1,216,759	248,206	968,553
		雑費	1,216,759	248,206	968,553
		減価償却費	2,664,175	2,113,015	551,160
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 61,929	△ 61,929	△ 0
		サービス活動費用計 (2)	82,793,435	81,608,384	1,185,051
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 3,522,549	△ 5,567,935	2,045,386
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,109	1,041	4,068
		その他のサービス活動外収益	1,108,530	374,410	734,120
		雑収益	1,108,530	374,410	734,120
		雑収益	1,108,530	374,410	734,120
		サービス活動外収益計 (4)	1,113,639	375,451	738,188
	費用	支払利息	38,606	0	38,606
		サービス活動外費用計 (5)	38,606	0	38,606
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,075,033	375,451	699,582
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 2,447,516	△ 5,192,484	2,744,968
特別	収	拠点区分間繰入金収益	8,980,000	2,700,000	6,280,000

別増減の部	益	特別収益計（8）	8,980,000	2,700,000	6,280,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
		特別費用計（9）	0	2	△ 2
	特別増減差額（10）=（8）−（9）		8,980,000	2,699,998	6,280,002
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）			6,532,484	△ 2,492,486	9,024,970
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		82,195,500	84,687,986	△ 2,492,486
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）		88,727,984	82,195,500	6,532,484
	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）		88,727,984	82,195,500	6,532,484

第三号第四様式

杉宮拠点区分　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	13,417,592	12,924,534	493,058	流動負債	3,581,259	3,346,578	234,681
現金預金	2,201,211	3,029,015	△ 827,804	事業未払金	1,826,716	1,226,069	600,647
事業未収金	11,135,585	9,691,245	1,444,340	１年以内返済予定リース債務	113,520	0	113,520
立替金	20,796	24,274	△ 3,478	職員預り金	96,190	410,843	△ 314,653
短期貸付金	60,000	180,000	△ 120,000	賞与引当金	1,544,833	1,709,666	△ 164,833
固定資産	84,642,001	77,328,915	7,313,086	固定負債	5,714,963	4,614,055	1,100,908
基本財産	69,098,684	70,615,188	△ 1,516,504	リース債務	368,940	0	368,940
土地	35,000,000	35,000,000	0	退職給付引当金	5,346,023	4,614,055	731,968
建物	34,098,684	35,615,188	△ 1,516,504	負債の部合計	9,296,222	7,960,633	1,335,589
その他の固定資産	15,543,317	6,713,727	8,829,590	純資産の部			
建物	7,115,952	0	7,115,952				
構築物	16,926	31,426	△ 14,500	基本金	0	0	0
車輌運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	35,387	97,316	△ 61,929
器具及び備品	2,466,034	1,868,407	597,627	その他の積立金	0	0	0
権利	115,920	115,920	0	次期繰越活動増減差額	88,727,984	82,195,500	6,532,484
無形リース資産	482,460	0	482,460	（うち当期活動増減差額）	6,532,484	△ 2,492,486	9,024,970
退職給付引当資産	5,346,023	4,614,055	731,968				
長期前払費用	0	83,917	△ 83,917	純資産の部合計	88,763,371	82,292,816	6,470,555
資産の部合計	98,059,593	90,253,449	7,806,144	負債及び純資産の部合計	98,059,593	90,253,449	7,806,144

第一号第三様式

収益事業区分　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			収益事業	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	受取利息配当金収入	6,945	6,945	0	6,945
		その他の収入	3,270,038	3,270,038	0	3,270,038
		事業活動収入計 (1)	3,276,983	3,276,983	0	3,276,983
	支出	事業費支出	15,624	15,624	0	15,624
		事務費支出	104,000	104,000	0	104,000
		事業活動支出計 (2)	119,624	119,624	0	119,624
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		3,157,359	3,157,359	0	3,157,359
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,500	27,500	0	27,500
		固定資産取得支出	210,551	210,551	0	210,551
		施設整備等支出計 (5)	238,051	238,051	0	238,051
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 238,051	△ 238,051	0	△ 238,051
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0
	支出	事業区分間繰入金支出	5,220,000	5,220,000	0	5,220,000
		その他の活動支出計 (8)	5,220,000	5,220,000	0	5,220,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 5,220,000	△ 5,220,000	0	△ 5,220,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△ 2,300,692	△ 2,300,692	0	△ 2,300,692

前期末支払資金残高 (11)	3,074,119	3,074,119	0	3,074,119
当期末支払資金残高 (10)+(11)	773,427	773,427	0	773,427

第二号第三様式

収益事業区分　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			収益事業	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					
		サービス活動収益計（1）	0	0	0	0
	費用	事業費	15,624	15,624	0	15,624
		事務費	104,000	104,000	0	104,000
		減価償却費	1,602,556	1,602,556	0	1,602,556
		サービス活動費用計（2）	1,722,180	1,722,180	0	1,722,180
	サービス活動増減差額（3）=(1)-(2)		△ 1,722,180	△ 1,722,180	0	△ 1,722,180
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,945	6,945	0	6,945
		その他のサービス活動外収益	3,270,038	3,270,038	0	3,270,038
		サービス活動外収益計（4）	3,276,983	3,276,983	0	3,276,983
	費用					
		サービス活動外費用計（5）	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額（6）=(4)-(5)		3,276,983	3,276,983	0	3,276,983
経常増減差額（7）=(3)+(6)			1,554,803	1,554,803	0	1,554,803
特別増減の部	収益					
		特別収益計（8）	0	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	5,220,000	5,220,000	0	5,220,000
		特別費用計（9）	5,220,000	5,220,000	0	5,220,000
	特別増減差額（10）=(8)-(9)		△ 5,220,000	△ 5,220,000	0	△ 5,220,000
当期活動増減差額（11）=(7)+(10)			△ 3,665,197	△ 3,665,197	0	△ 3,665,197
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		13,153,649	13,153,649	0	13,153,649
	当期末繰越活動増減差額（13）=(11)+(12)		9,488,452	9,488,452	0	9,488,452
	基本金取崩額（14）		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）		0	0	0	0
	その他の積立金積立額（16）		0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額（17）=(13)+(14)+(15)-(16)		9,488,452	9,488,452	0	9,488,452

第三号第三様式

収益事業区分　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	収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	782,208	782,208	0	782,208
現金預金	533,798	533,798	0	533,798
事業未収金	248,410	248,410	0	248,410
固定資産	8,715,025	8,715,025	0	8,715,025
基本財産	0	0	0	0
その他の固定資産	8,715,025	8,715,025	0	8,715,025
機械及び装置	8,465,510	8,465,510	0	8,465,510
その他の固定資産	249,515	249,515	0	249,515
資産の部合計	9,497,233	9,497,233	0	9,497,233
流動負債	8,781	8,781	0	8,781
事業未払金	8,781	8,781	0	8,781
固定負債	0	0	0	0
負債の部合計	8,781	8,781	0	8,781
基本金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	9,488,452	9,488,452	0	9,488,452
（うち当期活動増減差額）	△ 3,665,197	△ 3,665,197	0	△ 3,665,197
純資産の部合計	9,488,452	9,488,452	0	9,488,452
負債及び純資産の部合計	9,497,233	9,497,233	0	9,497,233

第一号第四様式

収益事業拠点区分　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	6,000	6,945	△ 945	
		その他の収入	3,300,000	3,270,038	29,962	
		雑収入	3,300,000	3,270,038	29,962	
		雑収入	3,300,000	3,270,038	29,962	
		事業活動収入計 (1)	3,306,000	3,276,983	29,017	
	支出	事業費支出	18,000	15,624	2,376	
		水道光熱費支出	18,000	15,624	2,376	
		事務費支出	209,000	104,000	105,000	
		業務委託費支出	100,000	0	100,000	
		その他の委託費支出	100,000	0	100,000	
		手数料支出	1,000	0	1,000	
		租税公課支出	108,000	104,000	4,000	
		事業活動支出計 (2)	227,000	119,624	107,376	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		3,079,000	3,157,359	△ 78,359	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,500	27,500	0	
		固定資産取得支出	211,000	210,551	449	
		その他の固定資産取得支出	211,000	210,551	449	
		施設整備等支出計 (5)	238,500	238,051	449	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 238,500	△ 238,051	△ 449	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出	事業区分間繰入金支出	5,220,000	5,220,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	5,220,000	5,220,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 5,220,000	△ 5,220,000	0	
予備費支出 (10)			0 △ 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 2,379,500	△ 2,300,692	△ 78,808	

前期末支払資金残高 (12)	3,074,119	3,074,119	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	694,619	773,427	△ 78,808	

第二号第四様式

収益事業拠点区分　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				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費用	事業費	15,624	15,637	△ 13
		水道光熱費	15,624	15,637	△ 13
		事務費	104,000	230,300	△ 126,300
		業務委託費	0	99,000	△ 99,000
		その他の委託費	0	99,000	△ 99,000
		租税公課	104,000	131,300	△ 27,300
		減価償却費	1,602,556	1,602,556	0
		サービス活動費用計 (2)	1,722,180	1,848,493	△ 126,313
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,722,180	△ 1,848,493	126,313
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,945	1,287	5,658
		その他のサービス活動外収益	3,270,038	3,141,727	128,311
		雑収益	3,270,038	3,141,727	128,311
		雑収益	3,270,038	3,141,727	128,311
		サービス活動外収益計 (4)	3,276,983	3,143,014	133,969
	費用	支払利息	0	2,931	△ 2,931
		サービス活動外費用計 (5)	0	2,931	△ 2,931
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		3,276,983	3,140,083	136,900
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			1,554,803	1,291,590	263,213
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	5,220,000	2,000,000	3,220,000
		特別費用計 (9)	5,220,000	2,000,000	3,220,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 5,220,000	△ 2,000,000	△ 3,220,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△ 3,665,197	△ 708,410	△ 2,956,787
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		13,153,649	13,862,059	△ 708,410
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		9,488,452	13,153,649	△ 3,665,197
	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)		9,488,452	13,153,649	△ 3,665,197

第三号第四様式

収益事業拠点区分　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	782,208	3,074,119	△ 2,291,911	流動負債	8,781	27,500	△ 18,719
現金預金	533,798	2,872,309	△ 2,338,511	事業未払金	8,781	0	8,781
事業未収金	248,410	201,810	46,600	１年以内返済予定設備資金借入金	0	27,500	△ 27,500
固定資産	8,715,025	10,107,030	△ 1,392,005	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	8,781	27,500	△ 18,719
その他の固定資産	8,715,025	10,107,030	△ 1,392,005	純　資　産　の　部			
機械及び装置	8,465,510	10,068,066	△ 1,602,556				
その他の固定資産	249,515	38,964	210,551	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	9,488,452	13,153,649	△ 3,665,197
				（うち当期活動増減差額）	△ 3,665,197	△ 708,410	△ 2,956,787
				純資産の部合計	9,488,452	13,153,649	△ 3,665,197
資産の部合計	9,497,233	13,181,149	△ 3,683,916	負債及び純資産の部合計	9,497,233	13,181,149	△ 3,683,916

令和 7年度

附 属 明 細 書

自：令和 7年 4月 1日
至：令和 8年 3月31日

〒７０９－３９０６
津山市加茂町小中原１１５

社会福祉法人　加茂光陽会
（法人番号:7260005006588）

理事長　只友　世毅子

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

・建物並び構築物並び機械装置並び車両運搬具並び器具及び備品

－平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法

－平成１９年４月１日以降に取得したものについては定額法

・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。

なお、平成２４年４月以前のリース契約については従前の通りとする。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員に対して支給する退職金の内、法人の負担する岡山県共済制度掛け金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

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

・徴収不能引当金－金銭債権の内、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込額を徴収不能金として計上する。但し、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

（４）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産は最終原価法に基づく原価法により評価する。

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が実施する退職共済制度（平成１８年３月３１日以前採用の職員のみ）

岡山県社会福祉協議外が実施する県共済退職制度第１給付及び第２給付

（但し、第２給付に関しては、福祉医療機構に加入していない職員のみ加入）

５．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（１）法人全体の財務諸表（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（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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（4）収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（5）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア　緑山荘拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホーム緑山荘」

「加茂介護支援センター緑山荘（デイ）」

「加茂介護支援センター緑山荘（ショート）」

「緑山荘居宅介護支援センター」

「包括支援センター委託事業」

イ　杉宮拠点区分

「グループホーム杉宮」

ウ　収益事業拠点区分（収益事業）

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	216,271,075	0	0	216,271,075
建物	279,013,460	0	23,314,025	255,699,435
合　計	495,284,535	0	23,314,025	471,970,510

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
基本財産			
建物	1,203,040,593	947,341,158	255,699,435
小　計	1,203,040,593	947,341,158	255,699,435
その他の固定資産			
建物	78,517,192	36,659,833	41,857,359
構築物	88,320,227	80,560,134	7,760,093
機械及び装置	40,570,496	29,112,648	11,457,848
車輌運搬具	9,553,900	9,373,221	180,679
器具及び備品	145,938,821	126,087,735	19,851,086
有形リース資産	50,113,056	27,741,501	22,371,555
その他の固定資産	1,418,085	0	1,418,085
小　計	414,431,777	309,535,072	104,896,705
合　計	1,617,472,370	1,256,876,230	360,596,140

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	47,079,577	0	47,079,577
短期貸付金	660,000	0	660,000
合　　計	47,739,577	0	47,739,577

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

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。

（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				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

計算書類に対する注記（緑山荘拠点区分用）

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

・建物並び構築物並び機械装置並び車両運搬具並び器具及び備品

－平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法

－平成１９年４月１日以降に取得したものについては定額法

・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。

なお、平成２４年４月以前のリース契約については従前の通りとする。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員に対して支給する退職金の内、法人の負担する岡山県共済制度掛け金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

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

・徴収不能引当金－金銭債権の内、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込額を徴収不能金として計上する。但し、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

（４）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産は最終原価法に基づく原価法により評価する。

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

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度（平成１８年３月３１日以前採用の職員のみ）

岡山県社会福祉協議外が実施する県共済退職制度第１給付及び第２給付

（但し、第２給付に関しては、福祉医療機構に加入していない職員のみ加入）

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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（１）緑山荘拠点区分財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）緑山荘拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）

ア　本部

イ　特別養護老人ホーム緑山荘

ウ　加茂介護支援センター緑山荘（デイ）

エ　加茂介護支援センター緑山荘（ショート）

オ　緑山荘居宅介護支援センター

カ　包括支援センター委託事業

（3）緑山荘拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）

ア　本部

イ　特別養護老人ホーム緑山荘

ウ　加茂介護支援センター緑山荘（デイ）

エ　加茂介護支援センター緑山荘（ショート）

オ　緑山荘居宅介護支援センター

カ　包括支援センター委託事業

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	181,271,075	0	0	181,271,075
建物	243,398,272	0	21,797,521	221,600,751
合　計	424,669,347	0	21,797,521	402,871,826

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

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	1,105,163,052	883,562,301	221,600,751
小　計	1,105,163,052	883,562,301	221,600,751
その他の固定資産			
建物	71,081,192	36,339,785	34,741,407
構築物	82,172,571	74,429,404	7,743,167
機械及び装置	13,408,500	10,416,162	2,992,338
車輌運搬具	6,948,900	6,768,223	180,677
器具及び備品	137,317,058	119,932,006	17,385,052
有形リース資産	50,027,916	27,656,361	22,371,555
その他の固定資産	1,168,570	0	1,168,570
小　計	362,124,707	275,541,941	86,582,766
合　計	1,467,287,759	1,159,104,242	308,183,517

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	35,695,582	0	35,695,582
短期貸付金	600,000	0	600,000
合　　計	36,295,582	0	36,295,582

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

計算書類に対する注記（杉宮拠点区分用）

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

・建物並び構築物並び機械装置並び車両運搬具並び器具及び備品

－平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法

－平成１９年４月１日以降に取得したものについては定額法

・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。

なお、平成２４年４月以前のリース契約については従前の通りとする。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員に対して支給する退職金の内、法人の負担する岡山県共済制度掛け金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

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

・徴収不能引当金－金銭債権の内、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込額を徴収不能金として計上する。但し、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

（４）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産は最終原価法に基づく原価法により評価する。

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

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度（平成１８年３月３１日以前採用の職員のみ）

岡山県社会福祉協議外が実施する県共済退職制度第１給付及び第２給付

（但し、第２給付に関しては、福祉医療機構に加入していない職員のみ加入）

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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（１）杉宮拠点区分財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）杉宮拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）

・グループホーム杉宮

（３）杉宮拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）

・グループホーム杉宮

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	35,000,000	0	0	35,000,000
建物	35,615,188	0	1,516,504	34,098,684
合　　計	70,615,188	0	1,516,504	69,098,684

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

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	97,877,541	63,778,857	34,098,684
小　　計	97,877,541	63,778,857	34,098,684
その他の固定資産			
建物	7,436,000	320,048	7,115,952
構築物	6,147,656	6,130,730	16,926
車輌運搬具	2,605,000	2,604,998	2
器具及び備品	8,621,763	6,155,729	2,466,034
有形リース資産	85,140	85,140	0
小　　計	24,895,559	15,296,645	9,598,914
合　　計	122,773,100	79,075,502	43,697,598

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	11,135,585	0	11,135,585
短期貸付金	60,000	0	60,000
合　　計	11,195,585	0	11,195,585

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

計算書類に対する注記（収益事業拠点区分用）

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

・建物並び構築物並び機械装置並び車両運搬具並び器具及び備品

－平成１９年３月３１日以前に取得したものについては旧定額法

－平成１９年４月１日以降に取得したものについては定額法

・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。

なお、平成２４年４月以前のリース契約については従前の通りとする。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員に対して支給する退職金の内、法人の負担する岡山県共済制度掛け金相当額を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上する。

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

・徴収不能引当金－金銭債権の内、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込額を徴収不能金として計上する。但し、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

（４）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産は最終原価法に基づく原価法により評価する。

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

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度（平成１８年３月３１日以前採用の職員のみ）

岡山県社会福祉協議外が実施する県共済退職制度第１給付及び第２給付

（但し、第２給付に関しては、福祉医療機構に加入していない職員のみ加入）

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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（１）収益事業拠点区分財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）収益事業拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）

（３）収益事業拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）

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

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

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			
機械及び装置	27,161,996	18,696,486	8,465,510
その他の固定資産	249,515	0	249,515
小　　計	27,411,511	18,696,486	8,715,025
合　　計	27,411,511	18,696,486	8,715,025

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	248,410	0	248,410
合　　計	248,410	0	248,410

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

別紙３(①)

借入金明細書

（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　加茂光陽会

（単位：円）

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 1＝①＋②－③ （うち１年以内償還予定額）	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	津山信用金庫　本店	収益事業拠点区分	0		0	0 (0)	0	0.90%	0		令和6年8月20日	太陽光発電設備設置			
	津山信用金庫　本店	収益事業拠点区分	0		0	0 (0)	0	0.90%	0		令和6年8月20日	太陽光発電設備設置			
	津山信用金庫　本店	収益事業拠点区分	27,500		27,500	0 (0)	0	0.90%	0		令和7年8月20日	太陽光発電設備設置			
	津山信用金庫　本店	緑山荘拠点区分	27,219,000		27,219,000	0 (0)	0	0.69%	160,138		令和18年2月20日	職員寮新築			
	計		27,246,500	0	27,246,500	0 (0)	0		160,138	0					0
長期運営資金借入金	中国銀行　津山東支店	緑山荘拠点区分	0	5,000,000	0	5,000,000 (1,008,000)	0		9,123		令和13年3月10日	運営資金			
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
	計		0	5,000,000	0	5,000,000 (1,008,000)	0		9,123	0					0
短期運営資金借入金	鳥取銀行　津山東支店	緑山荘拠点区分	0	5,000,000	0	5,000,000			41,025						
	津山信用金庫　本店	杉宮拠点区分	0	7,000,000	7,000,000	0			38,606						
						0									
						0									
	計		0	12,000,000	7,000,000	5,000,000	0		79,631	0					0
合計			27,246,500	17,000,000	34,246,500	10,000,000 (1,008,000)	0		248,892	0					0

（注）役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

別紙３（②）

寄附金収益明細書

（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　加茂光陽会

（単位：円）

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					緑山荘拠点区分	杉宮拠点区分	収益事業拠点区分
法人の役職員	経常	11	170,000		170,000		
利用者の家族		3	360,000		360,000		
			0				
			0				
区分小計		14	530,000	0	530,000	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		14	530,000	0	530,000	0	0

（注）１．寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

２．「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

３．「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

別紙３（③）

補助金事業等収益明細書

（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　加茂光陽会

（単位：円）

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						緑山荘拠点区分	杉宮拠点区分	収益事業拠点区分
岡山県庁（外国人受入施設学習支援事業）	介護事業	210,000		210,000		210,000		
岡山県（岡山県介護保険事業費補助金）		1,480,735		1,480,735		1,480,735		
				0				
				0				
				0				
				0				
				0				
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		1,690,735	0	1,690,735	0	1,690,735	0	0
	施設			0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		1,690,735	0	1,690,735	0	1,690,735	0	0

（注）１．「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、○○事業の補助金事業収益の場合は「○○事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項（課長通知）別添３「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

２．「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

別紙３（④）

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

（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　加茂光陽会

１）事業区分間繰入金明細書

（単位：円）

事業区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
収益事業	社会福祉事業	前期末支払資金残高	5,220,000	運営資金

（注）繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

２）拠点区分間繰入金明細書

（単位：円）

拠点区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
緑山荘	杉宮	前期末支払資金残高	8,980,000	運営資金

（注）繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙３（⑤）

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和　8 年　3 月 31 日現在

社会福祉法人名　加茂光陽会

１）事業区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

２）拠点区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

別紙３(⑥)

基本金明細書

（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　加茂光陽会

（単位：円）

区分並びに組入れ及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			緑山荘拠点区分	杉宮拠点区分	収益事業拠点区分
前年度末残高		182,230,181	182,230,181	0	0
	第一号基本金	126,261,085	126,261,085		
	第二号基本金	55,969,096	55,969,096		
	第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		182,230,181	182,230,181	0	0
	第一号基本金	126,261,085	126,261,085	0	0
	第二号基本金	55,969,096	55,969,096	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0

（注）１．「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

２．①第一号基本金とは、本文11（１）に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11（２）に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11（３）に規定する基本金をいう。

３．従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

△

別紙３（⑦）

国庫補助金等特別積立金明細書

（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　加茂光陽会

（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		緑山荘	杉宮	
前期繰越額					102,959,274	102,861,958	97,316	
当期積立額	器具及び備品	0	0	6,293,000	6,293,000	6,293,000	0	
	その他の固定資産（有形固定資産）計	0	0	6,293,000	6,293,000	6,293,000	0	
	その他の固定資産計	0	0	6,293,000	6,293,000	6,293,000	0	
	当期積立額合計	0	0	6,293,000	6,293,000	6,293,000	0	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				11,185,995	11,124,066	61,929	
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	
	当期取崩額合計				11,185,995	11,124,066	61,929	
当期末残高					98,066,279	98,030,892	35,387	

（注）１．サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文９参照）。
２．国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

△

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（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　加茂光陽会

拠点区分　緑山荘

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B−C−D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産（有形固定資産）															
建物	243,398,272	97,319,925	0	0	21,797,521	10,084,038	0	0	221,600,751	87,235,887	883,562,301	482,086,513	1,105,163,052	569,322,400	
土地	181,271,075	4,072,476	0	0	0	0	0	0	181,271,075	4,072,476	0	0	181,271,075	4,072,476	
基本財産合計	424,669,347	101,392,401	0	0	21,797,521	10,084,038	0	0	402,871,826	91,308,363	883,562,301	482,086,513	1,286,434,127	573,394,876	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	38,091,771	0	0	0	3,350,364	0	0	0	34,741,407	0	36,339,785	0	71,081,192	0	
構築物	9,930,821	0	0	0	2,187,654	0	0	0	7,743,167	0	74,429,404	10,000,000	82,172,571	10,000,000	
機械及び装置	3,783,439	857,693	0	0	791,101	179,339	0	0	2,992,338	678,354	10,416,162	2,361,296	13,408,500	3,039,650	
車両及び運搬具	732,608	0	0	0	551,931	0	0	0	180,677	0	6,768,223	850,000	6,948,900	850,000	
器具及び備品	20,827,521	611,864	26,427,580	6,293,000	7,498,494	860,689	0	0	39,756,607	6,044,175	147,588,367	2,919,587	187,344,974	8,963,762	
土地	31,000,000	0	0	0	0	0	0	0	31,000,000	0	0	0	31,000,000	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	104,366,160	1,469,557	26,427,580	6,293,000	14,379,544	1,040,028	0	0	116,414,196	6,722,529	275,541,941	16,130,883	391,956,137	22,853,412	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	2,124,540	0	0	0	439,560	0	0	0	1,684,980	0	5,770,237	0	7,455,217	0	
電話加入権	299,208	0	0	0	0	0	0	0	299,208	0	0	0	299,208	0	
水道施設負担金	204,901	0	0	0	88,043	0	0	0	116,858	0	1,171,242	0	1,288,100	0	
借地権	8,990,052	0	0	0	0	0	0	0	8,990,052	0	0	0	8,990,052	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	11,618,701	0	0	0	527,603	0	0	0	11,091,098	0	6,941,479	0	18,032,577	0	

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

△

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（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　加茂光陽会

拠点区分　緑山荘

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B−C−D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
その他の固定資産計	115,984,861	1,469,557	26,427,580	6,293,000	14,907,147	1,040,028	0	0	127,505,294	6,722,529	282,483,420	16,130,883	409,988,714	22,853,412	
基本財産及びその他の固定資産計	540,654,208	102,861,958	26,427,580	6,293,000	36,704,668	11,124,066	0	0	530,377,120	98,030,892	1,166,045,721	498,217,396	1,696,422,841	596,248,288	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引	540,654,208	102,861,958	26,427,580	6,293,000	36,704,668	11,124,066	0	0	530,377,120	98,030,892					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙３（⑨）

引当金明細書

（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　加茂光陽会
拠点区分　緑山荘

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	16,385,214	3,454,464 (　　)	1,888,449	(　　)	17,951,229	
賞与引当金	5,060,000	4,412,166 (　　)	5,060,000	(　　)	4,412,166	
		(　　)		(　　)	0	
計	21,445,214	7,866,630 (　0　)	6,948,449	0 (　0　)	22,363,395	

（注）
1．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
　退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
　当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

緑山荘拠点区分　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　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 法人本部	特別養護老人ホーム緑山荘	加茂介護支援センター緑山荘	加茂介護支援センター緑山荘	緑山荘居宅介護支援センター	包括センター委託事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	242,427,504	0	9,018,818	0	0	251,446,322	0	251,446,322
		施設介護料収入	0	194,203,792	0	0	0	0	194,203,792	0	194,203,792
		介護報酬収入	0	174,782,338	0	0	0	0	174,782,338	0	174,782,338
		利用者負担金収入（公費）	0	496,520	0	0	0	0	496,520	0	496,520
		利用者負担金収入（一般）	0	18,924,934	0	0	0	0	18,924,934	0	18,924,934
		居宅介護料収入	0	0	0	6,939,860	0	0	6,939,860	0	6,939,860
		（介護報酬収入）	0	0	0	6,248,394	0	0	6,248,394	0	6,248,394
		介護報酬収入	0	0	0	6,248,394	0	0	6,248,394	0	6,248,394
		（利用者負担金収入）	0	0	0	691,466	0	0	691,466	0	691,466
		介護負担金収入（公費）	0	0	0	219,527	0	0	219,527	0	219,527
		介護負担金収入（一般）	0	0	0	471,939	0	0	471,939	0	471,939
		利用者等利用料収入	0	46,539,015	0	2,072,920	0	0	48,611,935	0	48,611,935
		食費収入（公費）	0	7,492,910	0	340,635	0	0	7,833,545	0	7,833,545
		食費収入（一般）	0	20,491,125	0	729,020	0	0	21,220,145	0	21,220,145
		居住費収入（公費）	0	6,442,030	0	287,488	0	0	6,729,518	0	6,729,518
		居住費収入（一般）	0	12,112,950	0	715,777	0	0	12,828,727	0	12,828,727
		その他の事業収入	0	1,684,697	0	6,038	0	0	1,690,735	0	1,690,735
		補助金事業収入	0	1,684,697	0	6,038	0	0	1,690,735	0	1,690,735
		経常経費寄附金収入	470,000	10,000	0	0	0	0	480,000	0	480,000
		受取利息配当金収入	76,597	18,420	240	0	149	0	95,406	0	95,406
		その他の収入	14,960	6,661,219	0	190,000	0	0	6,866,179	0	6,866,179
		受入研修費収入	0	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
		利用者等外給食費収入	0	5,900	0	0	0	0	5,900	0	5,900
		雑収入	14,960	6,645,319	0	190,000	0	0	6,850,279	0	6,850,279
		雑収入	14,960	6,645,319	0	190,000	0	0	6,850,279	0	6,850,279
		事業活動収入計（1）	561,557	249,117,143	240	9,208,818	149	0	258,887,907	0	258,887,907
	支出	人件費支出	893,244	162,727,978	0	3,183,869	0	0	166,805,091	0	166,805,091
		役員報酬支出	629,244	0	0	0	0	0	629,244	0	629,244
		役員退職慰労金支出	264,000	0	0	0	0	0	264,000	0	264,000
		職員給料支出	0	75,997,710	0	1,332,225	0	0	77,329,935	0	77,329,935
		職員賞与支出	0	11,889,300	0	198,100	0	0	12,087,400	0	12,087,400
		非常勤職員給与支出	0	48,321,208	0	82,347	0	0	48,403,555	0	48,403,555
		派遣職員費支出	0	9,933,417	0	0	0	0	9,933,417	0	9,933,417
		退職給付支出	0	1,935,949	0	0	0	0	1,935,949	0	1,935,949
		法定福利費支出	0	14,650,394	0	1,571,197	0	0	16,221,591	0	16,221,591
		事業費支出	0	47,026,529	0	4,271,106	0	0	51,297,635	0	51,297,635
		給食費支出	0	19,589,601	0	2,175,645	0	0	21,765,246	0	21,765,246
		介護用品費支出	0	5,399,876	0	599,986	0	0	5,999,862	0	5,999,862
		医薬品費支出	0	1,405,940	0	0	0	0	1,405,940	0	1,405,940
		保健衛生費支出	0	1,470,277	0	0	0	0	1,470,277	0	1,470,277
		被服費支出	0	363,963	0	0	0	0	363,963	0	363,963
		教養娯楽費支出	0	227,844	0	23,146	0	0	250,990	0	250,990
		水道光熱費支出	0	13,996,577	0	1,446,843	0	0	15,443,420	0	15,443,420
		燃料費支出	0	216,620	0	0	0	0	216,620	0	216,620
		消耗器具備品費支出	0	645,836	0	0	0	0	645,836	0	645,836
		保険料支出	0	1,326,073	0	0	0	0	1,326,073	0	1,326,073
		賃借料支出	0	1,403,939	0	0	0	0	1,403,939	0	1,403,939
		車輌費支出	0	591,670	0	0	0	0	591,670	0	591,670
		車輌燃料費支出	0	229,363	0	25,486	0	0	254,849	0	254,849
		雑支出	0	158,950	0	0	0	0	158,950	0	158,950
		事務費支出	2,888,414	27,349,739	330	62,554	330	0	30,301,367	0	30,301,367
		福利厚生費支出	0	1,831,349	0	0	0	0	1,831,349	0	1,831,349
		旅費交通費支出	0	14,860	0	0	0	0	14,860	0	14,860
		研修研究費支出	0	1,404,390	0	0	0	0	1,404,390	0	1,404,390
		事務消耗品費支出	0	750,754	0	0	0	0	750,754	0	750,754
		印刷製本費支出	0	562,989	0	62,554	0	0	625,543	0	625,543
		修繕費支出	0	2,599,421	0	0	0	0	2,599,421	0	2,599,421
		通信運搬費支出	0	810,905	0	0	0	0	810,905	0	810,905
		会議費支出	463,087	0	0	0	0	0	463,087	0	463,087
		広報費支出	0	490,165	0	0	0	0	490,165	0	490,165
		業務委託費支出	1,632,400	7,387,662	0	0	0	0	9,020,062	0	9,020,062
		その他の委託費支出	1,632,400	7,387,662	0	0	0	0	9,020,062	0	9,020,062
		手数料支出	54,471	1,309,855	330	0	330	0	1,364,986	0	1,364,986
		保険料支出	0	59,950	0	0	0	0	59,950	0	59,950
		土地・建物賃借料支出	0	8,431,500	0	0	0	0	8,431,500	0	8,431,500
		租税公課支出	312,700	40,000	0	0	0	0	352,700	0	352,700
		保守料支出	0	258,500	0	0	0	0	258,500	0	258,500
		渉外費支出	128,580	239,805	0	0	0	0	368,385	0	368,385
		諸会費支出	38,000	284,150	0	0	0	0	322,150	0	322,150
		雑支出	259,176	873,484	0	0	0	0	1,132,660	0	1,132,660
		雑支出	259,176	873,484	0	0	0	0	1,132,660	0	1,132,660
		支払利息支出	0	210,286	0	0	0	0	210,286	0	210,286
		事業活動支出計（2）	3,781,658	237,314,532	330	7,517,529	330	0	248,614,379	0	248,614,379
	事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）		△ 3,220,101	11,802,611	△ 90	1,691,289	△ 181	0	10,273,528	0	10,273,528
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	6,293,000	0	0	0	0	6,293,000	0	6,293,000
		施設整備等補助金収入	0	6,293,000	0	0	0	0	6,293,000	0	6,293,000
		施設整備等収入計（4）	0	6,293,000	0	0	0	0	6,293,000	0	6,293,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	27,219,000	0	0	0	0	27,219,000	0	27,219,000
		固定資産取得支出	0	9,742,780	0	0	0	0	9,742,780	0	9,742,780
		器具及び備品取得支出	0	9,742,780	0	0	0	0	9,742,780	0	9,742,780
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	4,742,392	0	0	0	0	4,742,392	0	4,742,392
		施設整備等支出計（5）	0	41,704,172	0	0	0	0	41,704,172	0	41,704,172
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）		0	△ 35,411,172	0	0	0	0	△ 35,411,172	0	△ 35,411,172
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
		積立資産取崩収入	0	1,888,449	0	0	0	0	1,888,449	0	1,888,449
		退職給付引当資産取崩収入	0	1,888,449	0	0	0	0	1,888,449	0	1,888,449
		事業区分間繰入金収入	0	5,220,000	0	0	0	0	5,220,000	0	5,220,000
		サービス区分間繰入金収入	3,600,000	659,636	0	3,600,000	0	0	7,859,636	△ 7,859,636	0
		その他の活動収入計（7）	3,600,000	12,768,085	0	3,600,000	0	0	19,968,085	△ 7,859,636	12,108,449
	支出	積立資産支出	0	3,454,464	0	0	0	0	3,454,464	0	3,454,464
		退職給付引当資産支出	0	3,454,464	0	0	0	0	3,454,464	0	3,454,464
		拠点区分間繰入金支出	0	8,980,000	0	0	0	0	8,980,000	0	8,980,000
		サービス区分間繰入金支出	0	3,600,000	148,966	4,048,266	62,110	294	7,859,636	△ 7,859,636	0
		その他の活動支出計（8）	0	16,034,464	148,966	4,048,266	62,110	294	20,294,100	△ 7,859,636	12,434,464
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）		3,600,000	△ 3,266,379	△ 148,966	△ 448,266	△ 62,110	△ 294	△ 326,015	0	△ 326,015
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）			379,899	△ 26,874,940	△ 149,056	1,243,023	△ 62,291	△ 294	△ 25,463,659	0	△ 25,463,659

前期末支払資金残高（11）	2,867,395	94,616,393	149,056	1,244,238	62,291	294	98,939,667	0	98,939,667
当期末支払資金残高（10）+（11）	3,247,294	67,741,453	0	2,487,261	0	0	73,476,008	0	73,476,008

緑山荘拠点区分　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　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 法人本部	特別養護老人ホーム緑山荘	加茂介護支援センター緑山荘	加茂介護支援センター緑山荘	緑山荘居宅介護支援センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	242,427,504	0	9,018,818	0	251,446,322	0	251,446,322
		施設介護料収益	0	194,203,792	0	0	0	194,203,792	0	194,203,792
		介護報酬収益	0	174,782,338	0	0	0	174,782,338	0	174,782,338
		利用者負担金収益（公費）	0	496,520	0	0	0	496,520	0	496,520
		利用者負担金収益（一般）	0	18,924,934	0	0	0	18,924,934	0	18,924,934
		居宅介護料収益	0	0	0	6,939,860	0	6,939,860	0	6,939,860
		（介護報酬収益）	0	0	0	6,248,394	0	6,248,394	0	6,248,394
		介護報酬収益	0	0	0	6,248,394	0	6,248,394	0	6,248,394
		（利用者負担金収益）	0	0	0	691,466	0	691,466	0	691,466
		介護負担金収益（公費）	0	0	0	219,527	0	219,527	0	219,527
		介護負担金収益（一般）	0	0	0	471,939	0	471,939	0	471,939
		利用者等利用料収益	0	46,539,015	0	2,072,920	0	48,611,935	0	48,611,935
		食費収益（公費）	0	7,492,910	0	340,635	0	7,833,545	0	7,833,545
		食費収益（一般）	0	20,491,125	0	729,020	0	21,220,145	0	21,220,145
		居住費収益（公費）	0	6,442,030	0	287,488	0	6,729,518	0	6,729,518
		居住費収益（一般）	0	12,112,950	0	715,777	0	12,828,727	0	12,828,727
		その他の事業収益	0	1,684,697	0	6,038	0	1,690,735	0	1,690,735
		補助金事業収益	0	1,684,697	0	6,038	0	1,690,735	0	1,690,735
		経常経費寄附金収益	470,000	60,000	0	0	0	530,000	0	530,000
		サービス活動収益計 (1)	470,000	242,487,504	0	9,018,818	0	251,976,322	0	251,976,322
	費用	人件費	893,244	163,655,909	0	3,174,119	0	167,723,272	0	167,723,272
		役員報酬	629,244	0	0	0	0	629,244	0	629,244
		役員退職慰労金	264,000	0	0	0	0	264,000	0	264,000
		職員給料	0	75,997,710	0	1,332,225	0	77,329,935	0	77,329,935
		職員賞与	0	6,920,550	0	106,850	0	7,027,400	0	7,027,400
		賞与引当金繰入	0	4,330,666	0	81,500	0	4,412,166	0	4,412,166
		非常勤職員給与	0	48,321,208	0	82,347	0	48,403,555	0	48,403,555
		派遣職員費	0	9,933,417	0	0	0	9,933,417	0	9,933,417
		退職給付費用	0	3,501,964	0	0	0	3,501,964	0	3,501,964
		法定福利費	0	14,650,394	0	1,571,197	0	16,221,591	0	16,221,591
		事業費	0	47,771,632	0	4,271,106	0	52,042,738	0	52,042,738
		給食費	0	19,589,601	0	2,175,645	0	21,765,246	0	21,765,246
		介護用品費	0	5,399,876	0	599,986	0	5,999,862	0	5,999,862
		医薬品費	0	1,405,940	0	0	0	1,405,940	0	1,405,940
		保健衛生費	0	1,470,277	0	0	0	1,470,277	0	1,470,277
		被服費	0	363,963	0	0	0	363,963	0	363,963
		教養娯楽費	0	227,844	0	23,146	0	250,990	0	250,990
		水道光熱費	0	13,996,577	0	1,446,843	0	15,443,420	0	15,443,420
		燃料費	0	216,620	0	0	0	216,620	0	216,620
		消耗器具備品費	0	645,836	0	0	0	645,836	0	645,836
		保険料	0	2,071,176	0	0	0	2,071,176	0	2,071,176
		賃借料	0	1,403,939	0	0	0	1,403,939	0	1,403,939
		車輌費	0	591,670	0	0	0	591,670	0	591,670
		車輌燃料費	0	229,363	0	25,486	0	254,849	0	254,849
		雑費	0	158,950	0	0	0	158,950	0	158,950
		事務費	2,888,414	27,399,739	330	62,554	330	30,351,367	0	30,351,367
		福利厚生費	0	1,831,349	0	0	0	1,831,349	0	1,831,349
		旅費交通費	0	14,860	0	0	0	14,860	0	14,860
		研修研究費	0	1,404,390	0	0	0	1,404,390	0	1,404,390
		事務消耗品費	0	800,754	0	0	0	800,754	0	800,754
		印刷製本費	0	562,989	0	62,554	0	625,543	0	625,543
		修繕費	0	2,599,421	0	0	0	2,599,421	0	2,599,421
		通信運搬費	0	810,905	0	0	0	810,905	0	810,905
		会議費	463,087	0	0	0	0	463,087	0	463,087
		広報費	0	490,165	0	0	0	490,165	0	490,165
		業務委託費	1,632,400	7,387,662	0	0	0	9,020,062	0	9,020,062
		その他の委託費	1,632,400	7,387,662	0	0	0	9,020,062	0	9,020,062
		手数料	54,471	1,309,855	330	0	330	1,364,986	0	1,364,986
		保険料	0	59,950	0	0	0	59,950	0	59,950
		土地・建物賃借料	0	8,431,500	0	0	0	8,431,500	0	8,431,500
		租税公課	312,700	40,000	0	0	0	352,700	0	352,700
		保守料	0	258,500	0	0	0	258,500	0	258,500
		渉外費	128,580	239,805	0	0	0	368,385	0	368,385
		諸会費	38,000	284,150	0	0	0	322,150	0	322,150
		雑費	259,176	873,484	0	0	0	1,132,660	0	1,132,660
		雑費	259,176	873,484	0	0	0	1,132,660	0	1,132,660
		減価償却費	158,819	30,112,599	5,388,200	415,832	629,218	36,704,668	0	36,704,668
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 116,063	△ 5,986,492	△ 4,293,662	△ 134,192	△ 593,657	△ 11,124,066	△ 0	△ 11,124,066
		サービス活動費用計 (2)	3,824,414	262,953,387	1,094,868	7,789,419	35,891	275,697,979	0	275,697,979
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 3,354,414	△ 20,465,883	△ 1,094,868	1,229,399	△ 35,891	△ 23,721,657	0	△ 23,721,657
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	76,597	18,420	240	0	149	95,406	0	95,406
		その他のサービス活動外収益	14,960	6,661,219	0	190,000	0	6,866,179	0	6,866,179
		受入研修費収益	0	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000
		利用者等外給食収益	0	5,900	0	0	0	5,900	0	5,900
		雑収益	14,960	6,645,319	0	190,000	0	6,850,279	0	6,850,279
		雑収益	14,960	6,645,319	0	190,000	0	6,850,279	0	6,850,279
		サービス活動外収益計 (4)	91,557	6,679,639	240	190,000	149	6,961,585	0	6,961,585
	費用	支払利息	0	210,286	0	0	0	210,286	0	210,286
		サービス活動外費用計 (5)	0	210,286	0	0	0	210,286	0	210,286
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	91,557	6,469,353	240	190,000	149	6,751,299	0	6,751,299
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 3,262,857	△ 13,996,530	△ 1,094,628	1,419,399	△ 35,742	△ 16,970,358	0	△ 16,970,358

別紙３(⑫)

積立金・積立資産明細書

（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　加茂光陽会
拠点区分　緑山荘

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
退職給付引当資産	16,385,214	3,454,464	1,888,449	17,951,229	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	16,385,214	3,454,464	1,888,449	17,951,229	

（注）
1．積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2．退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

別紙３（⑬）

サービス区分間繰入金明細書

（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　加茂光陽会

拠点区分　緑山荘

（単位：円）

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
短期入所	本部	前期末支払資金残高	3,600,000	運営資金
特養	短期入所	前期末支払資金残高	3,600,000	運営資金
デイ	特養	前期末支払資金残高	148,847	運営資金
居宅支援	特養	前期末支払資金残高	62,110	運営資金
包括支援	特養	前期末支払資金残高	294	運営資金

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙３（⑭）

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和　8 年　3 月 31 日現在

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　緑山荘

（単位：円）

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

△

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（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　加茂光陽会

拠点区分　杉宮

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B-C-D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産（有形固定資産）															
建物	35,615,188	0	0	0	1,516,504	0	0	0	34,098,684	0	63,778,857	3,307,000	97,877,541	3,307,000	
土地	35,000,000	0	0	0	0	0	0	0	35,000,000	0	0	0	35,000,000	0	
基本財産合計	70,615,188	0	0	0	1,516,504	0	0	0	69,098,684	0	63,778,857	3,307,000	132,877,541	3,307,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	0	0	7,436,000	0	320,048	0	0	0	7,115,952	0	320,048	0	7,436,000	0	
構築物	31,426	0	0	0	14,500	0	0	0	16,926	0	6,130,730	0	6,147,656	0	
車両及び運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2,604,998	0	2,605,000	0	
器具及び備品	1,868,407	97,316	1,325,610	0	727,983	61,929	0	0	2,466,034	35,387	6,155,729	335,448	8,621,763	370,835	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,899,835	97,316	8,761,610	0	1,062,531	61,929	0	0	9,598,914	35,387	15,211,505	335,448	24,810,419	370,835	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	0	0	567,600	0	85,140	0	0	0	482,460	0	1,120,536	0	1,602,996	0	
電話加入権	115,920	0	0	0	0	0	0	0	115,920	0	0	0	115,920	0	
水道施設負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,679,833	0	1,679,833	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	115,920	0	567,600	0	85,140	0	0	0	598,380	0	2,800,369	0	3,398,749	0	
その他の固定資産計	2,015,755	97,316	9,329,210	0	1,147,671	61,929	0	0	10,197,294	35,387	18,011,874	335,448	28,209,168	370,835	
基本財産及びその他の固定資産計	72,630,943	97,316	9,329,210	0	2,664,175	61,929	0	0	79,295,978	35,387	81,790,731	3,642,448	161,086,709	3,677,835	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

△

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（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　加茂光陽会

拠点区分　杉宮

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B−C−D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
差　　引	72,630,943	97,316	9,329,210	0	2,664,175	61,929	0	0	79,295,978	35,387					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙３(⑨)

引当金明細書

（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　加茂光陽会
拠点区分　杉宮

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	4,614,055	1,087,923 (　　)	355,955	(　　)	5,346,023	
賞与引当金計上	1,709,666	1,544,833 (　　)	1,709,666	(　　)	1,544,833	
		(　　)		(　　)	0	
計	6,323,721	2,632,756 (　0)	2,065,621	0 (　0)	6,890,856	

（注）
1．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
　退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
　当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

杉宮拠点区分　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　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 グループホーム杉宮	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	79,270,886	79,270,886	0	79,270,886
		居宅介護料収入	60,686,116	60,686,116	0	60,686,116
		（介護報酬収入）	54,275,911	54,275,911	0	54,275,911
		介護報酬収入	54,275,911	54,275,911	0	54,275,911
		（利用者負担金収入）	6,410,205	6,410,205	0	6,410,205
		介護負担金収入（公費）	481,184	481,184	0	481,184
		介護負担金収入（一般）	5,929,021	5,929,021	0	5,929,021
		利用者等利用料収入	18,584,770	18,584,770	0	18,584,770
		居宅介護サービス利用料収入	673,450	673,450	0	673,450
		食費収入（一般）	8,318,720	8,318,720	0	8,318,720
		居住費収入（一般）	6,426,000	6,426,000	0	6,426,000
		その他の利用料収入	3,166,600	3,166,600	0	3,166,600
		受取利息配当金収入	5,109	5,109	0	5,109
		その他の収入	1,108,530	1,108,530	0	1,108,530
		雑収入	1,108,530	1,108,530	0	1,108,530
		雑収入	1,108,530	1,108,530	0	1,108,530
		事業活動収入計（1）	80,384,525	80,384,525	0	80,384,525
	支出	人件費支出	62,624,517	62,624,517	0	62,624,517
		職員給料支出	36,385,032	36,385,032	0	36,385,032
		職員賞与支出	5,107,600	5,107,600	0	5,107,600
		非常勤職員給与支出	8,026,813	8,026,813	0	8,026,813
		派遣職員費支出	5,943,187	5,943,187	0	5,943,187
		退職給付支出	355,955	355,955	0	355,955
		法定福利費支出	6,805,930	6,805,930	0	6,805,930
		事業費支出	11,245,232	11,245,232	0	11,245,232
		給食費支出	4,952,137	4,952,137	0	4,952,137
		介護用品費支出	787,921	787,921	0	787,921
		保健衛生費支出	665,369	665,369	0	665,369
		教養娯楽費支出	179,182	179,182	0	179,182
		水道光熱費支出	3,557,708	3,557,708	0	3,557,708
		消耗器具備品費支出	261,007	261,007	0	261,007
		保険料支出	322,937	322,937	0	322,937
		賃借料支出	196,906	196,906	0	196,906
		車輌費支出	273,670	273,670	0	273,670
		車輌燃料費支出	48,395	48,395	0	48,395
		事務費支出	5,670,388	5,670,388	0	5,670,388
		福利厚生費支出	435,344	435,344	0	435,344
		旅費交通費支出	2,600	2,600	0	2,600
		研修研究費支出	501,269	501,269	0	501,269
		事務消耗品費支出	251,819	251,819	0	251,819
		印刷製本費支出	77,036	77,036	0	77,036
		修繕費支出	446,600	446,600	0	446,600
		通信運搬費支出	268,647	268,647	0	268,647
		業務委託費支出	2,191,734	2,191,734	0	2,191,734
		その他の委託費支出	2,191,734	2,191,734	0	2,191,734
		手数料支出	28,580	28,580	0	28,580
		租税公課支出	24,000	24,000	0	24,000
		保守料支出	88,000	88,000	0	88,000
		渉外費支出	104,000	104,000	0	104,000
		諸会費支出	34,000	34,000	0	34,000
		雑支出	1,216,759	1,216,759	0	1,216,759
		雑支出	1,216,759	1,216,759	0	1,216,759
		支払利息支出	38,606	38,606	0	38,606
		事業活動支出計（2）	79,578,743	79,578,743	0	79,578,743
	事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）		805,782	805,782	0	805,782
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	8,761,610	8,761,610	0	8,761,610
		建物取得支出	5,544,749	5,544,749	0	5,544,749
		建物附属設備取得支出	1,891,251	1,891,251	0	1,891,251
		器具及び備品取得支出	1,325,610	1,325,610	0	1,325,610
		ファイナンス・リース債務の返済支出	85,140	85,140	0	85,140
		施設整備等支出計（5）	8,846,750	8,846,750	0	8,846,750
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）		△ 8,846,750	△ 8,846,750	0	△ 8,846,750
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	355,955	355,955	0	355,955
		退職給付引当資産取崩収入	355,955	355,955	0	355,955
		拠点区分間繰入金収入	8,980,000	8,980,000	0	8,980,000
		その他の活動収入計（7）	9,335,955	9,335,955	0	9,335,955
	支出	積立資産支出	1,087,923	1,087,923	0	1,087,923
		退職給付引当資産支出	1,087,923	1,087,923	0	1,087,923
		その他の活動支出計（8）	1,087,923	1,087,923	0	1,087,923
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）		8,248,032	8,248,032	0	8,248,032
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）			207,064	207,064	0	207,064

前期末支払資金残高（11）	11,287,622	11,287,622	0	11,287,622
当期末支払資金残高（10）+（11）	11,494,686	11,494,686	0	11,494,686

杉宮拠点区分　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　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 グループホーム杉宮	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	79,270,886	79,270,886	0	79,270,886
		居宅介護料収益	60,686,116	60,686,116	0	60,686,116
		（介護報酬収益）	54,275,911	54,275,911	0	54,275,911
		介護報酬収益	54,275,911	54,275,911	0	54,275,911
		（利用者負担金収益）	6,410,205	6,410,205	0	6,410,205
		介護負担金収益（公費）	481,184	481,184	0	481,184
		介護負担金収益（一般）	5,929,021	5,929,021	0	5,929,021
		利用者等利用料収益	18,584,770	18,584,770	0	18,584,770
		居宅介護サービス利用料収益	673,450	673,450	0	673,450
		食費収益（一般）	8,318,720	8,318,720	0	8,318,720
		居住費収益（一般）	6,426,000	6,426,000	0	6,426,000
		その他の利用料収益	3,166,600	3,166,600	0	3,166,600
		サービス活動収益計（1）	79,270,886	79,270,886	0	79,270,886
	費用	人件費	63,191,652	63,191,652	0	63,191,652
		職員給料	36,385,032	36,385,032	0	36,385,032
		職員賞与	3,397,934	3,397,934	0	3,397,934
		賞与引当金繰入	1,544,833	1,544,833	0	1,544,833
		非常勤職員給与	8,026,813	8,026,813	0	8,026,813
		派遣職員費	5,943,187	5,943,187	0	5,943,187
		退職給付費用	1,087,923	1,087,923	0	1,087,923
		法定福利費	6,805,930	6,805,930	0	6,805,930
		事業費	11,329,149	11,329,149	0	11,329,149
		給食費	4,952,137	4,952,137	0	4,952,137
		介護用品費	787,921	787,921	0	787,921
		保健衛生費	665,369	665,369	0	665,369
		教養娯楽費	179,182	179,182	0	179,182
		水道光熱費	3,557,708	3,557,708	0	3,557,708
		消耗器具備品費	261,007	261,007	0	261,007
		保険料	406,854	406,854	0	406,854
		賃借料	196,906	196,906	0	196,906
		車輌費	273,670	273,670	0	273,670
		車輌燃料費	48,395	48,395	0	48,395
		事務費	5,670,388	5,670,388	0	5,670,388
		福利厚生費	435,344	435,344	0	435,344
		旅費交通費	2,600	2,600	0	2,600
		研修研究費	501,269	501,269	0	501,269
		事務消耗品費	251,819	251,819	0	251,819
		印刷製本費	77,036	77,036	0	77,036
		修繕費	446,600	446,600	0	446,600
		通信運搬費	268,647	268,647	0	268,647
		業務委託費	2,191,734	2,191,734	0	2,191,734
		その他の委託費	2,191,734	2,191,734	0	2,191,734
		手数料	28,580	28,580	0	28,580
		租税公課	24,000	24,000	0	24,000
		保守料	88,000	88,000	0	88,000
		渉外費	104,000	104,000	0	104,000
		諸会費	34,000	34,000	0	34,000
		雑費	1,216,759	1,216,759	0	1,216,759
		雑費	1,216,759	1,216,759	0	1,216,759
		減価償却費	2,664,175	2,664,175	0	2,664,175
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 61,929	△ 61,929	△ 0	△ 61,929
		サービス活動費用計（2）	82,793,435	82,793,435	0	82,793,435
	サービス活動増減差額（3）=(1)-(2)		△ 3,522,549	△ 3,522,549	0	△ 3,522,549
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,109	5,109	0	5,109
		その他のサービス活動外収益	1,108,530	1,108,530	0	1,108,530
		雑収益	1,108,530	1,108,530	0	1,108,530
		雑収益	1,108,530	1,108,530	0	1,108,530
		サービス活動外収益計（4）	1,113,639	1,113,639	0	1,113,639
	費用	支払利息	38,606	38,606	0	38,606
		サービス活動外費用計（5）	38,606	38,606	0	38,606
	サービス活動外増減差額（6）=(4)-(5)		1,075,033	1,075,033	0	1,075,033
経常増減差額（7）=(3)+(6)			△ 2,447,516	△ 2,447,516	0	△ 2,447,516

別紙３(⑫)

積立金・積立資産明細書

（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　加茂光陽会
拠点区分　杉宮

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
退職給付引当資産	4,614,055	1,087,923	355,955	5,346,023	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	4,614,055	1,087,923	355,955	5,346,023	

（注）
1．積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2．退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

別紙３（⑬）

サービス区分間繰入金明細書

（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　加茂光陽会

拠点区分　杉宮

（単位：円）

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙３（⑭）

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和　8 年　3 月 31 日現在

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　杉宮

（単位：円）

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

△

別紙３（⑧）

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（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　加茂光陽会

拠点区分　収益事業

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B-C-D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価（G=E+F）	うち国庫補助金等の額	摘要
その他の固定資産（有形固定資産）															
機械及び装置	10,068,066	0	0	0	1,602,556	0	0	0	8,465,510	0	18,696,486	0	27,161,996	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	10,068,066	0	0	0	1,602,556	0	0	0	8,465,510	0	18,696,486	0	27,161,996	0	
その他の固定資産計	10,068,066	0	0	0	1,602,556	0	0	0	8,465,510	0	18,696,486	0	27,161,996	0	
基本財産及びその他の固定資産計	10,068,066	0	0	0	1,602,556	0	0	0	8,465,510	0	18,696,486	0	27,161,996	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引	10,068,066	0	0	0	1,602,556	0	0	0	8,465,510	0					

（注）1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2.「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

別紙３（⑨）

引当金明細書

（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　加茂光陽会
拠点区分　収益事業

（単位：円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
該当なし		（　　）		（　　）	0	
		（　　）		（　　）	0	
		（　　）		（　　）	0	
計	0	0 （　0　）	0	0 （　0　）	0	

（注）
1．引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2．目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3．都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、
退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は
当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

収益事業拠点区分　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　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 太陽光発電事業（緑山荘）	サービス区分 太陽光発電事業（杉宮）	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	2,229	4,716	6,945	0	6,945
		その他の収入	1,637,453	1,632,585	3,270,038	0	3,270,038
		雑収入	1,637,453	1,632,585	3,270,038	0	3,270,038
		雑収入	1,637,453	1,632,585	3,270,038	0	3,270,038
		事業活動収入計 (1)	1,639,682	1,637,301	3,276,983	0	3,276,983
	支出	事業費支出	7,812	7,812	15,624	0	15,624
		水道光熱費支出	7,812	7,812	15,624	0	15,624
		事務費支出	53,049	50,951	104,000	0	104,000
		租税公課支出	53,049	50,951	104,000	0	104,000
		事業活動支出計 (2)	60,861	58,763	119,624	0	119,624
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		1,578,821	1,578,538	3,157,359	0	3,157,359
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,500	0	27,500	0	27,500
		固定資産取得支出	105,699	104,852	210,551	0	210,551
		その他の固定資産取得支出	105,699	104,852	210,551	0	210,551
		施設整備等支出計 (5)	133,199	104,852	238,051	0	238,051
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 133,199	△ 104,852	△ 238,051	0	△ 238,051
その他の活動による収支	収入						
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0	0
	支出	事業区分間繰入金支出	1,880,000	3,340,000	5,220,000	0	5,220,000
		その他の活動支出計 (8)	1,880,000	3,340,000	5,220,000	0	5,220,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 1,880,000	△ 3,340,000	△ 5,220,000	0	△ 5,220,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△ 434,378	△ 1,866,314	△ 2,300,692	0	△ 2,300,692

前期末支払資金残高 (11)	1,036,697	2,037,422	3,074,119	0	3,074,119
当期末支払資金残高 (10)+(11)	602,319	171,108	773,427	0	773,427

収益事業拠点区分　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　加茂光陽会

（単位：円）

勘定科目			サービス区分 太陽光発電事業（緑山荘）	サービス区分 太陽光発電事業（杉宮）	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益						
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0	0	0
	費用	事業費	7,812	7,812	15,624	0	15,624
		水道光熱費	7,812	7,812	15,624	0	15,624
		事務費	53,049	50,951	104,000	0	104,000
		租税公課	53,049	50,951	104,000	0	104,000
		減価償却費	903,209	699,347	1,602,556	0	1,602,556
		サービス活動費用計 (2)	964,070	758,110	1,722,180	0	1,722,180
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 964,070	△ 758,110	△ 1,722,180	0	△ 1,722,180
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,229	4,716	6,945	0	6,945
		その他のサービス活動外収益	1,637,453	1,632,585	3,270,038	0	3,270,038
		雑収益	1,637,453	1,632,585	3,270,038	0	3,270,038
		雑収益	1,637,453	1,632,585	3,270,038	0	3,270,038
		サービス活動外収益計 (4)	1,639,682	1,637,301	3,276,983	0	3,276,983
	費用						
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,639,682	1,637,301	3,276,983	0	3,276,983
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			675,612	879,191	1,554,803	0	1,554,803

別紙３(⑫)

積立金・積立資産明細書

（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　加茂光陽会
拠点区分　収益事業

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

（単位：円）

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

（注）
1．積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2．退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

別紙３（⑬）

サービス区分間繰入金明細書

（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　加茂光陽会

拠点区分　収益事業

（単位：円）

サービス区分名		繰入金の財源（注）	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙３（⑭）

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和　8 年　3 月 31 日現在

社会福祉法人名　加茂光陽会
拠点区分　収益事業

（単位：円）

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

（注）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

別紙４

財　産　目　録

令和　8年　3月 31日 現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金	—	—	100,000
普通預金	中国銀行／加茂支店他	—	運転資金	—	—	15,754,858
定期預金	中国銀行／津山東支店他	—	運転資金	—	—	35,633,476
	小計					51,488,334
有価証券	津山信用金庫	—	出資金	—	—	62,000
事業未収金	緑山荘、杉宮	—	３月分介護報酬等	—	—	47,079,577
立替金	緑山荘、杉宮	—	利用者他	—	—	97,766
短期貸付金	職員	—		—	—	660,000
流動資産合計						99,387,677
2 固定資産						
（1）基本財産						
土地	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1 8237.96㎡	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	1,938,633
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	87,777,403
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	31,143,309
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	4,081,655
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	16,240,000
	(緑山荘)津山市加茂町小中原143-1他 2642.73㎡	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	3,773,667
	(緑山荘)津山市加茂町小中原143-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	62,946
	(緑山荘)津山市加茂町小中原143-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	235,863
	(緑山荘)津山市加茂町斎野谷208 429.00㎡	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	31,295
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115-1他	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	186,304
	(緑山荘)津山市加茂町小中原106、107-1、108-1　4976.47㎡	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	35,800,000
	(杉宮)津山市杉宮820-7　1974.00㎡	—	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	—	—	35,000,000
	小計					216,271,075
建物	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,017,938	5,458,893	559,045

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	206,630,040	187,435,669	19,194,371
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1991年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,750,100	2,750,099	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	186,520,582	135,118,364	51,402,218
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	26,889,695	19,479,285	7,410,410
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1995年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,153,795	2,603,812	549,983
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1995年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	104,583,563	74,957,438	29,626,125
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1995年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,660,000	6,659,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1999年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	9,700,000	9,699,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2003年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,400,000	6,399,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2004年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	17,361,835	8,734,719	8,627,116
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2004年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	21,387,616	10,551,575	10,836,041
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,818,413	822,633	995,780
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2007年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	15,349,028	7,382,869	7,966,159
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	330,331	152,437	177,894
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	249,669	115,215	134,454
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2009年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,307,370	560,851	746,519
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	45,090,205	16,510,525	28,579,680
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	565,221	204,505	360,716
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	997,500	360,928	636,572
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	173,250	62,305	110,945
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	67,880,958	23,384,978	44,495,980
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	178,500	61,493	117,007
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,572,290	1,191,947	2,380,343
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	64,807,868	30,709,206	34,098,662
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	40,151	40,150	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	152,834	152,833	1

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	295,306	295,305	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	77,064	77,063	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	36,589	36,588	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	76,093	76,092	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	24,609	24,608	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	197,518	197,517	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	236,374	236,373	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	144,415	144,414	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	19,428	19,427	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,476	6,475	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	102,645	102,644	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	12,628	12,627	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	131,949	131,948	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	108,149	108,148	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	20,237	20,236	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	754,778	754,777	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	90,664	90,663	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	114,301	114,300	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,646,060	2,646,059	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	222,358	222,357	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,924,618	3,924,617	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,958,582	4,958,581	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	8,116,066	8,116,065	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,781,918	6,781,917	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	844,960	844,959	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	433,598	433,597	1

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,256,323	1,256,322	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,524,373	3,524,372	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,378,620	1,378,619	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	10,139,523	10,139,522	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,113,011	3,113,010	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	5,247,647	5,247,646	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,612,706	2,612,705	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,713,378	3,713,377	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	694,869	694,868	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	25,915,820	25,915,819	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,530,543	4,530,542	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1987年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	667,074	667,073	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,675,944	3,675,943	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	58,917	58,916	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,241,624	2,241,623	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,886,994	2,886,993	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	9,565,288	9,565,287	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	204,974	204,973	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	188,304	188,303	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,421,234	1,421,233	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,610,329	2,610,328	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,488,086	2,488,085	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,407,651	1,407,650	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	953,252	953,251	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,423,704	1,423,703	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	100,017	100,016	1

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	361,792	361,791	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,269,876	4,269,875	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,525,302	3,525,301	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,329,860	1,329,859	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	500,315	500,314	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,771,777	2,771,776	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	7,369,771	7,369,770	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	7,348,923	7,348,922	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	510,189	510,188	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	662,698	662,697	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,925,555	1,925,554	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,091,731	4,091,730	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	11,039,398	11,039,397	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	361,888	361,887	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,859,099	2,859,098	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,688,058	1,688,057	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	529,029	529,028	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	13,511,053	13,511,052	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,793,192	3,793,191	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,105,134	2,105,133	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,330,768	6,330,767	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	428,998	428,997	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	399,593	399,592	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,062,461	1,062,460	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,059,456	1,059,455	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	73,551	73,550	1

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	61,846	61,845	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	72,128	72,127	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	95,538	95,537	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	277,597	277,596	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	589,883	589,882	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	912,674	912,673	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	303,486	303,485	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	546,845	546,844	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,947,818	1,947,817	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	76,267	76,266	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,591,492	1,591,491	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	412,181	412,180	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	52,172	52,171	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	1994年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	243,359	243,358	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,295,345	3,295,344	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,971,689	1,971,688	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	738,654	738,653	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	904,431	904,430	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	693,076	693,075	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,275,120	1,275,119	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,490,873	1,490,872	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,413,628	2,413,627	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,939,460	3,939,459	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,085,916	3,085,915	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2006年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	680,000	679,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	369,614	369,613	1

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,280,193	3,280,192	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,280,193	3,280,192	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2008年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	420,000	419,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2009年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	486,030	486,029	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2009年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	672,840	672,839	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2009年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	39,755,000	39,754,999	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	5,359,184	5,056,832	302,352
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,331,868	1,256,726	75,142
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,868,760	3,650,484	218,276
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	372,606	372,605	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	190,267	190,266	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	634,223	634,222	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,754,475	6,373,398	381,077
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	348,823	329,141	19,682
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	983,046	927,584	55,462
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	776,101	732,305	43,796
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,589,586	1,499,903	89,683
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,879,259	1,773,232	106,027
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,797,974	3,583,701	214,273
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,099,538	1,037,505	62,033
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,294,010	1,294,009	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	856,485	856,484	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	8,326,984	8,326,983	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	968,298	913,656	54,642
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	209,033	209,032	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	343,662	324,268	19,394

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	93,288	88,020	5,268
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,483,379	2,343,269	140,110
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	774,035	687,145	86,890
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	8,494,661	7,541,131	953,530
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,913,200	3,473,938	439,262
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	6,943,743	6,164,297	779,446
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	754,027	754,026	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,610,544	1,429,754	180,790
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	459,399	407,821	51,578
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,832,481	1,626,782	205,699
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,885,980	2,885,979	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	7,674,840	6,813,335	861,505
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	580,451	515,292	65,159
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	447,586	397,341	50,245
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	1,047,890	930,256	117,634
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	132,359	132,358	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	136,500	136,499	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2012年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	69,510	61,317	8,193
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	594,490	511,151	83,339
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	294,359	253,099	41,260
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	515,128	515,127	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	591,934	508,957	82,977
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	124,194	106,773	17,421
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	55,416	47,637	7,779
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	25,189	25,188	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2013年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,725,000	3,851,662	873,338

	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	2,246,400	2,246,399	1
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	669,600	669,599	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,360,538	1,360,537	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,106,336	1,106,335	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,152,641	1,152,640	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,216,770	1,216,769	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	559,494	559,493	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	126,121	126,120	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	854,188	854,187	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	518,649	518,648	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	320,836	320,835	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	4,942,667	4,942,666	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,491,218	1,491,217	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	4,112,877	4,112,876	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	913,973	913,972	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	505,090	505,089	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	3,210,930	3,210,929	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,407,037	1,407,036	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	3,295,111	3,295,110	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	105,824	105,823	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	891,676	891,675	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	1,155,000	1,154,999	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2005年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	515,697	515,696	1
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2008年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	3,307,000	3,306,999	1
	小計					255,699,435
基本財産合計						471,970,510
（２）その他の固定資産						

土地	(緑山荘)津山市加茂町桑原２９２－３他 2311.00㎡	—	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	—	—	31,000,000
建物	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2011年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	4,000,000	3,162,333	837,667
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	5,630,000	2,798,110	2,831,890
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	996,992	495,497	501,495
	(緑山荘)津山市加茂町桑原292-3	2015年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	55,933,200	26,158,091	29,775,109
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2025年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	5,544,749	212,548	5,332,201
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2025年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	176,000	11,733	164,267
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2005年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	903,000	897,684	5,316
	(緑山荘)津山市加茂町小中原115他	2014年度	第１種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している。	3,618,000	2,828,070	789,930
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2025年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	807,474	45,083	762,391
	(杉宮)津山市杉宮820-7	2025年度	第２種社会福祉事業である、グループホーム施設に使用している。	907,777	50,684	857,093
	小計					41,857,359
構築物	基本１井戸水道　他70件	—		88,320,227	80,560,134	7,760,093
機械及び装置	リチウムイオン蓄電池設置工事　他3件	—		40,570,496	29,112,648	11,457,848
車輌運搬具	ホンダアクティー軽トラ　他5件	—		9,553,900	9,373,221	180,679
器具及び備品	移動式平行棒ｇｈ－260　他357件	—		145,938,821	126,087,735	19,851,086
有形リース資産	電動ベッド・ストレッチャー　他6件	—		50,027,916	27,656,361	22,371,555
権利	電話加入権　他10件	—		13,408,509	3,886,471	9,522,038
ソフトウエア	介護予防プラン支援システム　他7件	—		1,924,417	1,924,417	0
無形リース資産	ケア記録システム（ワイズマン）　他2件	—		6,098,400	3,930,960	2,167,440
退職給付引当資産		—		—	—	23,297,252
その他の固定資産		—		1,418,085	0	1,418,085
その他の固定資産合計						170,883,435
固定資産合計						642,853,945
資産合計						742,241,622
Ⅱ 負債の部						
１ 流動負債						
短期運営資金借入金	鳥取銀行／津山東支店	—		—	—	5,000,000
事業未払金	３月分給食費他	—		—	—	7,561,365
１年以内返済予定長期運営資金借入金	中国銀行／津山東支店	—		—	—	1,008,000
１年以内返済予定リース債務	中銀リース・とりぎんリース	—		—	—	5,390,586
預り金	３月分源泉所得税	—		—	—	35,586
職員預り金	３月分源泉所得税他	—		—	—	1,046,605
賞与引当金		—		—	—	5,956,999
流動負債合計						25,999,141
２ 固定負債						
長期運営資金借入金	中国銀行／津山東支店	—		—	—	3,992,000
リース債務	中銀リース・とりぎんリース	—		—	—	19,148,409
退職給付引当金		—		—	—	23,297,252

固定負債合計	46,437,661
負債合計	72,436,802
差引純資産	669,804,820

監 査 報 告 書

令和 8 年 5 月 25 日

社会福祉法人　加茂光陽会

理事長　只友 世毅子 殿

監 事　神崎信輔

監 事　小松茂

私たち監事は、令和７年４月１日から令和８年３月３１日までの、令和７年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

１ 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

２ 監査の結果

（１） 事業報告等の監査結果

① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（２） 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以　上