

令和 7年度

財 務 諸 表

自：令和 7年 4月 1日

至：令和 8年 3月31日

〒518-0127

三重県伊賀市山出字金坪2220番10

社会福祉法人 敬親会
(法人番号:9190005005942)

理事長 杉本 安司

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬親会

(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	471,743,000	465,985,545	5,757,455	
	障害福祉サービス等事業収入	161,694,000	153,437,702	8,256,298	
	経常経費寄附金収入	3,250,000	2,030,000	1,220,000	
	受取利息配当金収入	80,000	169,547	89,547	
	その他の収入	4,138,000	8,077,354	3,939,354	
	事業活動収入計 (1)	640,905,000	629,700,148	11,204,852	
	支出				
	人件費支出	419,325,000	431,895,909	12,570,909	
	事業費支出	101,625,000	105,843,542	4,218,542	
	事務費支出	83,566,000	84,853,299	1,287,299	
	利用者負担軽減額	400,000	202,850	197,150	
施設整備等による収支	支				
	支払利息支出	4,454,000	5,555,768	1,101,768	
	その他の支出	3,402,000	3,726,367	324,367	
	事業活動支出計 (2)	612,772,000	632,077,735	19,305,735	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	28,133,000	2,377,587	30,510,587	
	収入				
	施設整備等補助金収入	0	2,070,000	2,070,000	
	設備資金借入金収入	0	13,464,000	13,464,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	15,534,000	15,534,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	22,740,000	24,284,000	1,544,000	
	固定資産取得支出	0	26,301,925	26,301,925	
その他の活動による収支	支				
	施設整備等支出計 (5)	22,740,000	50,585,925	27,845,925	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	22,740,000	35,051,925	12,311,925	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	79,484,000	79,484,000	
	その他の活動による収入	0	135,390	135,390	
	その他の活動収入計 (7)	0	79,619,390	79,619,390	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,120,000	1,120,000	
	積立資産支出	3,333,000	3,960,016	627,016	
	その他の活動による支出	964,000	971,860	7,860	
	その他の活動支出計 (8)	4,297,000	6,051,876	1,754,876	
予備費支出 (10)	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,297,000	73,567,514	77,864,514	
		0	-	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,096,000	36,138,002	35,042,002	
前期末支払資金残高 (12)		0	53,358,407	53,358,407	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		1,096,000	89,496,409	88,400,409	

社会福祉法人 敬親会

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬親会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	465,985,545	456,874,784	9,110,761
	障害福祉サービス等事業収益	153,437,702	155,043,116	1,605,414
	経常経費寄附金収益	2,030,000	1,870,000	160,000
	サービス活動収益計 (1)	621,453,247	613,787,900	7,665,347
	費用			
	人件費	436,300,925	401,810,511	34,490,414
	事業費	105,843,542	97,052,654	8,790,888
	事務費	84,853,299	87,978,899	3,125,600
	利用者負担軽減額	202,850	355,010	152,160
	減価償却費	49,655,318	46,030,761	3,624,557
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	19,255,000	19,060,214	194,786
	その他の費用	1,639,973	327,196	1,312,777
	サービス活動費用計 (2)	659,240,907	614,494,817	44,746,090
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	37,787,660	706,917	37,080,743
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	169,547	41,201	128,346
	その他のサービス活動外収益	8,077,354	8,641,224	563,870
	サービス活動外収益計 (4)	8,246,901	8,682,425	435,524
	費用			
	支払利息	5,555,768	4,896,924	658,844
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	2,086,394	2,082,458	3,936
	サービス活動外費用計 (5)	7,642,162	6,979,382	662,780
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	604,739	1,703,043	1,098,304
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	37,182,921	996,126	38,179,047
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,070,000	2,366,000	296,000
	特別収益計 (8)	2,070,000	2,366,000	296,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	2	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,070,000	2,366,000	296,000
特別増減の部	特別費用計 (9)	2,070,003	2,366,002	295,999
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3	2	1
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	37,182,924	996,124	38,179,048
	前期繰越活動増減差額 (12)	99,936,858	98,940,734	996,124
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	62,753,934	99,936,858	37,182,924
	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
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	62,753,934	99,936,858	37,182,924

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬親会

(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				流動負債			
現金預金	213,308,310	163,767,337	49,540,973	短期運営資金借入金	155,394,901	150,234,930	5,159,971
事業未収金	117,151,602	73,606,654	43,544,948	事業未払金	88,500,000	84,000,000	4,500,000
未収補助金	95,673,909	89,245,183	6,428,726	その他の未払金	10,625,119	2,589,391	8,035,728
立替金	0	915,500	915,500	1年以内返済予定設備資金借入金	0	245,044	245,044
	482,799	0	482,799	1年以内返済予定長期運営資金借入金	16,080,000	25,284,000	9,204,000
				未払費用	1,968,000	1,452,000	516,000
				預り金	24,660,347	22,172,500	2,487,847
				職員預り金	26,435	3,573	22,862
				賞与引当金	0	1,398,422	1,398,422
					13,535,000	13,090,000	445,000
固定資産	896,359,322	920,211,205	23,851,883	固定負債	314,441,957	239,544,914	74,897,043
基本財産	784,995,380	819,228,494	34,233,114	設備資金借入金	127,660,000	129,276,000	1,616,000
土地	87,933,491	87,933,491	0	長期運営資金借入金	152,791,000	74,943,000	77,848,000
建物	1,446,212,500	1,446,212,500	0	退職給付引当金	29,134,317	29,505,674	371,357
減価償却累計額	749,150,611	714,917,497	34,233,114	長期未払金	4,856,640	5,820,240	963,600
その他の固定資産	111,363,942	100,982,711	10,381,231	負債の部合計	469,836,858	389,779,844	80,057,014
建物	196,338,745	180,692,250	15,646,495	純 資 産 の 部			
構築物	49,540,000	49,540,000	0	基本金	249,855,720	249,855,720	0
車輛運搬具	31,239,385	30,120,185	1,119,200	第 1 号基本金	76,456,516	76,456,516	0
器具及び備品	93,525,755	85,848,910	7,676,845	第 2 号基本金	158,399,204	158,399,204	0
減価償却累計額	293,332,074	280,008,098	13,323,976	第 3 号基本金	15,000,000	15,000,000	0
権利	458,640	458,640	0	国庫補助金等特別積立金	327,221,120	344,406,120	17,185,000
ソフトウェア	3,558,680	3,782,344	223,664	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券	210,000	210,000	0	次期繰越活動増減差額	62,753,934	99,936,858	37,182,924
退職給付引当資産	29,134,317	29,505,674	371,357	(うち当期活動増減差額)	37,182,924	996,124	38,179,048
長期前払費用	538,538	665,668	127,130				

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬親会

(単位：円)

資 産 の 部				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
その他の固定資産	151,956	167,138	15,182	純資産の部合計	639,830,774	694,198,698	54,367,924
資産の部合計	1,109,667,632	1,083,978,542	25,689,090	負債及び純資産の部合計	1,109,667,632	1,083,978,542	25,689,090

財務諸表に対する注記（社会福祉法人 敬親会）

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) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
 - ・無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、財団法人 三重県社会福祉事業職員共済会事務局における共済制度により、掛金を事業主と従業員とで折半し、職員の退職時の退職金を支払う方法をとっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び財団法人 三重県社会福祉事業職員共済会事務局における共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア さわやか園拠点(社会福祉事業)

「本部」

「特別養護老人ホーム さわやか園 従来型」

「老人ショートステイ いがのしろ」

「老人デイサービスセンター いがのしろ」

「居宅・在宅介護支援センター いがのしろ」

イ ユニット型特養 さわやか園拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム さわやか園 ユニット型」

ウ 青蓮寺オーラック拠点(社会福祉事業)

「障害福祉サービス事業所 青蓮寺オーラック」

「ヘルパーステーション ポケットハウス」

「共生型介護訪問サービス」

「公益事業 福祉有償運送ポケットハウス」

「共同生活援助事業 ふれんど百合」

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。

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	87,933,491	0	0	87,933,491
建物	731,295,003	0	34,233,114	697,061,889
合 計	819,228,494	0	34,233,114	784,995,380

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本財産)	15,633,030円
建物(基本財産)	127,789,860円
計	143,422,860円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	96,500,000円
計	96,500,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

貸借対照表上、間接法で表示しているため、記載省略。

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

該当なし

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

以 上

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 3 1 日現在

社会福祉法人 敬 親 会

(単位：円)

資 産 ・ 負 債の内訳			金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	現金手許有高		221,467
普通預金	北伊勢上野信用金庫 上野営業部		65,924,837
	北伊勢上野信用金庫 名張支店		1,431,327
	(株)商工組合中央金庫 津支店		73,971
定期預金	北伊勢上野信用金庫 上野営業部		49,500,000
事業未収金	介護報酬収入		95,673,909
立替金	年末調整還付未済分他		482,799
流動資産合計			213,308,310
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物			
鉄筋コンクリート造瓦葺・陸屋根 2 階建	3,456.14㎡		310,695,220
鉄骨造かわらぶき 2 階建	1,321.73㎡		210,354,942
鉄骨造スレート葺平屋建	370.74㎡		45,483,558
木造 平屋	16.56㎡		2,738,309
木造合金メッキ鋼板葺平家建	302.25㎡		127,789,860
土地			
所在地番 伊賀市山出 2220 番地の10 地目 宅地	5,192.21㎡		58,686,947
所在地番 伊賀市山出 2230 番地 地目 宅地	1,353㎡		8,655,000
所在地番 伊賀市古山界外字下金坪 1067 番地 地目 宅地	289㎡		330,000
所在地番 名張市青蓮寺字小間坂 1538 番地4 地目 宅地	614.32㎡		4,298,000
所在地番 名張市青蓮寺字小間坂 1535 番地2 地目 山林	310㎡		22,404
所在地番 名張市青蓮寺字小間坂 1538 番地1 地目 畑	308㎡		222,110
所在地番 名張市青蓮寺字小間坂 1535 番地3,4 地目 雑種地	50㎡		86,000
所在地番 名張市百合が丘西 6 番町54 地目 宅地	1052.17㎡		15,633,030
基本財産合計			784,995,380
(2) その他の固定資産			
建物附属設備			
さわやか園污水管敷設工事他			52,414,383
構築物			
園庭整備、駐車場 等			1,359,309
車輛運搬具			
トヨタ ハイエース (車椅子対応車) 等	15台		4,378,142
器具及び備品			
パソコン、電動ベッド、テレビ等	122件		19,159,977
権利			
NTT西日本電話設置負担金			305,760
〃 (オーラック)			152,880
ソフトウェア			3,558,680
投資有価証券	北伊勢上野信用金庫 上野営業部		210,000
退職給付引当資産	三重県社会福祉事業職員共済会		29,134,317
長期前払費用	割賦手数料		530,278
	リサイクル預託金 (ルークス)		8,260
その他の固定資産	水道施設負担金 (ふれんど百合)		151,956
その他の固定資産合計			111,363,942
固定資産合計			896,359,322
資産の部合計			1,109,667,632
II 負債の部			
1 流動負債			
短期運営資金借入金	北伊勢上野信用金庫 当座貸越		88,500,000
事業未払金	3月分消耗品購入他		10,625,119
1年以内返済予定設備資金借入金	北伊勢上野信用金庫 上野営業部		12,000,000
	日本政策金融公庫		4,080,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	(株)商工組合中央金庫 津支店		1,452,000
	日本政策金融公庫		516,000
未払費用	2,3月分リース料等		24,660,347
預り金	源泉所得税 (社労士・音リハ)		26,435
賞与引当金			13,535,000
流動負債合計			155,394,901
2 固定負債			
設備資金借入金	北伊勢上野信用金庫 上野営業部		96,500,000
	日本政策金融公庫		31,160,000
長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構		108,000,000
	(株)商工組合中央金庫 津支店		6,491,000
	日本政策金融公庫		4,300,000
	上野ガス(株)		34,000,000
退職給付引当金	三重県社会福祉事業職員共済会		29,134,317
長期未払金	(株)ボンドファイナンス		4,856,640
固定負債合計			314,441,957
負債の部合計			469,836,858
差 引 純 資 産			639,830,774

監査報告書

令和8年5月22日

社会福祉法人 敬親会
理事長 杉本 安司 様

監事 佐々木 廣明 

監事 奥村 和子 

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、次のとおり報告いたします。

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等（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いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、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。
- 二 理事の職務の執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示しているものと認めます。