

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)
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	512,000,000	510,940,400	1,059,600
		保育事業収入	56,000,000	57,006,431	-1,006,431
		経常経費寄附金収入		740,000	-740,000
		受取利息配当金収入	120,000	411,575	-291,575
		その他の収入	2,600,000	4,383,105	-1,783,105
		事業活動収入計 (1)	570,720,000	573,481,511	-2,761,511
	支 出	人件費支出	363,700,000	341,549,124	22,150,876
		事業費支出	73,600,000	79,665,733	-6,065,733
		事務費支出	68,200,000	82,838,850	-14,638,850
		利用者負担軽減額		1,597,948	-1,597,948
		支払利息支出	2,400,000	2,488,424	-88,424
		その他の支出	720,000	1,148,589	-428,589
	事業活動支出計 (2)		508,620,000	509,288,668	-668,668
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		62,100,000	64,192,843	-2,092,843
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入		2,159,120	-2,159,120
		施設整備等収入計 (4)		2,159,120	-2,159,120
	支 出	設備資金借入金元金償還支出		29,416,000	-29,416,000
		固定資産取得支出		2,010,120	-2,010,120
		ファイナンス・リース債務の返済支出		1,492,920	-1,492,920
	施設整備等支出計 (5)			32,919,040	-32,919,040
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)			-30,759,920	30,759,920	
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動収入計 (7)			
	支 出	積立資産支出		8,517,696	-8,517,696
		その他の活動支出計 (8)		8,517,696	-8,517,696
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)			-8,517,696	8,517,696	
予備費支出 (10)			—		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			62,100,000	24,915,227	37,184,773
前期末支払資金残高 (12)			208,710,540	208,710,540	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			270,810,540	233,625,767	37,184,773

資金収支内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		社会福祉事業	公益事業	合 計	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	510,940,400	510,940,400		510,940,400
		保育事業収入		57,006,431		57,006,431
		経常経費寄附金収入	740,000	740,000		740,000
		受取利息配当金収入	209,344	202,231	411,575	411,575
		その他の収入	4,358,417	24,688	4,383,105	4,383,105
		事業活動収入計(1)	516,248,161	57,233,350	573,481,511	573,481,511
	支 出	人件費支出	293,835,212	47,713,912	341,549,124	341,549,124
		事業費支出	74,971,681	4,694,052	79,665,733	79,665,733
		事務費支出	79,094,024	3,744,826	82,838,850	82,838,850
		利用者負担軽減額	1,597,948		1,597,948	1,597,948
		支払利息支出	2,113,851	374,573	2,488,424	2,488,424
		その他の支出	1,148,589		1,148,589	1,148,589
		事業活動支出計(2)	452,761,305	56,527,363	509,288,668	509,288,668
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	63,486,856	705,987	64,192,843	64,192,843
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	1,302,570	856,550	2,159,120	2,159,120
		施設整備等収入計(4)	1,302,570	856,550	2,159,120	2,159,120
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	25,742,116	3,673,884	29,416,000	29,416,000
		固定資産取得支出	1,612,780	397,340	2,010,120	2,010,120
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,492,920		1,492,920	1,492,920
		施設整備等支出計(5)	28,847,816	4,071,224	32,919,040	32,919,040
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-27,545,246	-3,214,674	-30,759,920	-30,759,920
その他の活動による収支	収 入					
		その他の活動収入計(7)				
	支 出	積立資産支出	8,517,696		8,517,696	8,517,696
		その他の活動支出計(8)	8,517,696		8,517,696	8,517,696
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,517,696		-8,517,696	-8,517,696
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	27,423,914	-2,508,687	24,915,227	24,915,227
前期末支払資金残高(11)		185,485,843	23,224,697	208,710,540		208,710,540
当期末支払資金残高(10)+(11)		212,909,757	20,716,010	233,625,767		233,625,767

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	510,940,400	494,321,826	16,618,574
		保育事業収益	57,006,431	56,365,504	640,927
		経常経費寄附金収益	740,000		740,000
		サービス活動収益計 (1)	568,686,831	550,687,330	17,999,501
	費 用	人件費	345,263,297	362,756,587	-17,493,290
		事業費	79,665,733	76,969,303	2,696,430
		事務費	82,838,850	70,433,047	12,405,803
		利用者負担軽減額	1,597,948	1,631,609	-33,661
		減価償却費	31,829,905	33,090,012	-1,260,107
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,801,153	-2,904,703	103,550
サービス活動費用計 (2)		538,394,580	541,975,855	-3,581,275	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		30,292,251	8,711,475	21,580,776	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	411,575	110,737	300,838
		その他のサービス活動外収益	5,085,502	3,642,778	1,442,724
		サービス活動外収益計 (4)	5,497,077	3,753,515	1,743,562
	費 用	支払利息	2,488,424	2,927,923	-439,499
		その他のサービス活動外費用	1,608,011	1,045,589	562,422
		サービス活動外費用計 (5)		4,096,435	3,973,512
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		1,400,642	-219,997	1,620,639
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		31,692,893	8,491,478	23,201,415	
特別増減の部	収 益	固定資産売却益	2,159,114		2,159,114
		特別収益計 (8)	2,159,114		2,159,114
	費 用	固定資産売却損・処分損	3	156,673	-156,670
		特別費用計 (9)	3	156,673	-156,670
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		2,159,111	-156,673	2,315,784
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		33,852,004	8,334,805	25,517,199	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		434,167,704	431,832,899	2,334,805
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		468,019,708	440,167,704	27,852,004
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		6,000,000	6,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		462,019,708	434,167,704	27,852,004

事業活動内訳表

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			社会福祉事業	公益事業	合 計	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	510,940,400		510,940,400		510,940,400
		保育事業収益		57,006,431	57,006,431		57,006,431
		経常経費寄附金収益	740,000		740,000		740,000
		サービス活動収益計(1)	511,680,400	57,006,431	568,686,831		568,686,831
	費 用	人件費	297,549,385	47,713,912	345,263,297		345,263,297
		事業費	74,971,681	4,694,052	79,665,733		79,665,733
		事務費	79,094,024	3,744,826	82,838,850		82,838,850
		利用者負担軽減額	1,597,948		1,597,948		1,597,948
		減価償却費	26,119,400	5,710,505	31,829,905		31,829,905
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-784,580	-2,016,573	-2,801,153		-2,801,153
		サービス活動費用計(2)	478,547,858	59,846,722	538,394,580		538,394,580
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,132,542	-2,840,291	30,292,251		30,292,251
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	209,344	202,231	411,575		411,575
		その他のサービス活動外収益	5,060,814	24,688	5,085,502		5,085,502
		サービス活動外収益計(4)	5,270,158	226,919	5,497,077		5,497,077
	費 用	支払利息	2,113,851	374,573	2,488,424		2,488,424
		その他のサービス活動外費用	1,608,011		1,608,011		1,608,011
		サービス活動外費用計(5)	3,721,862	374,573	4,096,435		4,096,435
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,548,296	-147,654	1,400,642		1,400,642		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			34,680,838	-2,987,945	31,692,893		31,692,893
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	1,302,565	856,549	2,159,114		2,159,114
		特別収益計(8)	1,302,565	856,549	2,159,114		2,159,114
	費 用	固定資産売却損・処分損	3		3		3
		特別費用計(9)	3		3		3
特別増減差額(10)=(8)-(9)			1,302,562	856,549	2,159,111		2,159,111
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			35,983,400	-2,131,396	33,852,004		33,852,004
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		547,739,828	-113,572,124	434,167,704		434,167,704
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		583,723,228	-115,703,520	468,019,708		468,019,708
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)		6,000,000		6,000,000		6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		577,723,228	-115,703,520	462,019,708		462,019,708

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	255,400,376	229,867,992	25,532,384	流動負債	57,683,529	57,066,372	617,157
現金預金	169,921,174	149,740,096	20,181,078	事業未払金	16,787,184	15,492,500	1,294,684
事業未収金	84,802,374	77,693,194	7,109,180	1年以内返済予定設備資金借入金	29,416,000	29,416,000	
立替金	676,828	893,722	-216,894	1年以内返済予定リース債務	1,492,920	1,492,920	
前払費用		1,540,980	-1,540,980	預り金	18,223	20,230	-2,007
固定資産	896,521,720	920,496,458	-23,974,738	職員預り金	4,969,202	5,644,722	-675,520
基本財産	690,522,875	703,809,034	-13,286,159	賞与引当金	5,000,000	5,000,000	
土地	214,152,058	214,152,058		固定負債	236,412,086	266,522,448	-30,110,362
建物	476,370,817	489,656,976	-13,286,159	設備資金借入金	205,402,000	234,818,000	-29,416,000
その他の固定資産	205,998,845	216,687,424	-10,688,579	リース債務	4,861,150	6,354,070	-1,492,920
建物	61,564,655	71,288,195	-9,723,540	退職給付引当金	26,148,936	25,350,378	798,558
構築物	11,767,021	12,500,061	-733,040	負債の部合計	294,095,615	323,588,820	-29,493,205
医療用機械備品	694,756	1,049,376	-354,620	純 資 産 の 部			
車輛運搬具		9	-9	基本金	224,819,168	224,819,168	
器具及び備品	19,196,147	22,666,213	-3,470,066	基本金	224,819,168	224,819,168	
有形リース資産	6,960,470	8,453,390	-1,492,920	国庫補助金等特別積立金	92,595,579	95,396,732	-2,801,153
権利	5,575,601	5,866,531	-290,930	国庫補助金等特別積立金	92,595,579	95,396,732	-2,801,153
ソフトウェア	1,259,941	1,636,801	-376,860	その他の積立金	78,392,026	72,392,026	6,000,000
預託金		91,650	-91,650	その他の積立金	78,392,026	72,392,026	6,000,000
退職給付引当資産	20,538,228	20,693,172	-154,944	次期繰越活動増減差額	462,019,708	434,167,704	27,852,004
その他の積立資産	78,392,026	72,392,026	6,000,000	次期繰越活動増減差額	462,019,708	434,167,704	27,852,004
差入保証金	50,000	50,000		（うち当期活動増減差額）	33,852,004	8,334,805	25,517,199
				純資産の部合計	857,826,481	826,775,630	31,050,851
資産の部合計	1,151,922,096	1,150,364,450	1,557,646	負債及び純資産の部合計	1,151,922,096	1,150,364,450	1,557,646

貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	234167391	138455036	372622427	-117222051	255400376
現金預金	32224751	137696423	169921174		169921174
事業未収金	84149574	652800	84802374		84802374
立替金	571015	105813	676828		676828
事業区分間貸付金	117222051		117222051	-117222051	
固定資産	889488608	134210520	1023699128	-127177408	896521720
基本財産	585153756	105369119	690522875		690522875
土地	214152058		214152058		214152058
建物	371001698	105369119	476370817		476370817
その他の固定資産	304334852	28841401	333176253	-127177408	205998845
建物	41385325	20179330	61564655		61564655
構築物	6235752	5531269	11767021		11767021
医療用機械備品	694756		694756		694756
器具及び備品	18515381	680766	19196147		19196147
有形リース資産	6960470		6960470		6960470
権利	3175565	2400036	5575601		5575601
ソフトウェア	1259941		1259941		1259941
事業区分間長期貸付金	127177408		127177408	-127177408	
退職給付引当資産	20538228		20538228		20538228
その他の積立資産	78392026		78392026		78392026
差入保証金		50000	50000		50000
資産の部合計	1123655999	272665556	1396321555	-244399459	1151922096
流動負債	53072670	121832910	174905580	-117222051	57683529
事業未払金	16270209	516975	16787184		16787184
1年以内返済予定設備資金借入金	25742116	3673884	29416000		29416000
1年以内返済予定リース債務	1492920		1492920		1492920
預り金	18223		18223		18223
職員預り金	4969202		4969202		4969202
事業区分間借入金		117222051	117222051	-117222051	
賞与引当金	4580000	420000	5000000		5000000
固定負債	176466914	187122580	363589494	-127177408	236412086
設備資金借入金	145456828	59945172	205402000		205402000
リース債務	4861150		4861150		4861150
事業区分間長期借入金		127177408	127177408	-127177408	
退職給付引当金	26148936		26148936		26148936
負債の部合計	229539584	308955490	538495074	-244399459	294095615
基本金	224819168		224819168		224819168
基本金	224819168		224819168		224819168
国庫補助金等特別積立金	13181993	79413586	92595579		92595579
国庫補助金等特別積立金	13181993	79413586	92595579		92595579
その他の積立金	78392026		78392026		78392026
その他の積立金	78392026		78392026		78392026
次期繰越活動増減差額	577723228	-115703520	462019708		462019708
次期繰越活動増減差額	577723228	-115703520	462019708		462019708
（うち当期活動増減差額）	35983400	-2131396	33852004		33852004
純資産の部合計	894116415	-36289934	857826481		857826481
負債及び純資産の部合計	1123655999	272665556	1396321555	-244399459	1151922096

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当無し

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

③リース資産

a) 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おります。

b) 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成26年3月31日（会計基準移行年度の前年度末）以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員の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金額を計上しております。

②退職給付引当金

a) 大阪府民間社会福祉事業者共済制度に係る退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上しております。

③徴収不能引当金

該当なし

3. 重要な会計方針の変更

該当無し

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、大阪府民間社会福祉事業者共済会の退職共済制度によっております。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)

(2) 事業区分別内訳表

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

当法人では、1拠点のみのため省略しております。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

介護老人保健施設 二葉園 拠点

「法人本部」

「介護老人保健施設 二葉園」

「通所リハビリ」

「訪問介護」

「居宅介護支援」

ニコニコ保育園保育園ふたば 拠点

「ニコニコ保育園ふたば」

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	214,152,058	0	0	214,152,058
建物	489,656,976	0	13,286,159	476,370,817
合 計	703,809,034	0	13,286,159	690,522,875

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。

建物 476,370,817円

担保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） 234,818,000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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基)	664,307,992	187,937,175	476,370,817
建物	284,177,309	222,612,654	61,564,655
構築物	31,259,081	19,492,060	11,767,021
医療用機械備品	7,595,353	6,900,597	694,756
器具及び備品	84,112,122	64,915,975	19,196,147
有形リース資産	8,679,000	1,718,530	6,960,470

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
合 計	1, 080, 130, 857	503, 576, 991	576, 553, 866

1 0．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
該当なし			
合 計			

1 1．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2．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

1 3．重要な偶発債務

該当なし

1 4．重要な後発事象

該当なし

1 5．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

借入金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

別紙 3 (①)
(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 ④=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	福祉医療機構	介護老人保健施設二葉園	86,870,000		20,440,000	66,430,000 (20,440,000)		0.000	1,504,894		2029/6	施設整備	建物(基本財産)	大阪府豊中市二葉町2-5-3	371,001,698
	滋賀銀行	介護老人保健施設二葉園	110,071,060		5,302,116	104,768,944 (5,302,116)		0.000	608,957		2045/1	施設整備	建物(基本財産)	大阪府豊中市二葉町2-5-3	114,149,880
	滋賀銀行	ニコニコ保育園ふたば	67,292,940		3,673,884	63,619,056 (3,673,884)		0.000	374,573		2045/1	施設整備	建物(基本財産)	大阪府豊中市二葉町2-5-3	105,369,119
	計		264,234,000		29,416,000	234,818,000 (29,416,000)			2,488,424						590,520,697
長期 運営 資金 借入金															
	計					()									
短期 運営 資金 借入金															
	計														
合 計			264,234,000		29,416,000	234,818,000 (29,416,000)			2,488,424						590,520,697

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 社会福祉法人日光会

別紙3 (③)
(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	
						介護老人保健施設二葉園	ニコニコ保育園ふたば
豊中市 物価高騰対策給付金	介護 事業	830,000		830,000		830,000	
社会福祉施設支援事務局		1,161,750		1,161,750		1,161,750	
区分小計		1,991,750		1,991,750		1,991,750	
	老人 事業						
区分小計							
	児童 事業						
区分小計							
	保育 事業						
区分小計							
	障害 事業						
区分小計							
	生活 保護 事業						
区分小計							
	医療 事						

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 社会福祉法人日光会

別紙3 (③)
(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分業	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	
						介護老人保健施設二葉園	ニコニコ保育園ふたば
区分小計							
	他事業						
区分小計							
	利息						
区分小計							
	施設						
区分小計							
	償還						
区分小計							
合 計		1, 991, 750		1, 991, 750		1, 991, 750	

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 社会福祉法人日光会

別紙 3 (②)
(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	
					介護老人保健施設二葉園	ニコニコ保育園ふたば
法人役員	経常	2	240,000		240,000	
利用者家族		1	500,000		500,000	
区分小計		3	740,000		740,000	
	運営					
区分小計						
	施設					
区分小計						
	償還					
区分小計						
	固定					
区分小計						
合 計		3	740,000		740,000	

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

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

別紙 3 (⑤)
(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	社会福祉事業	公益事業	117, 222, 051	運転資金
	小 計		117, 222, 051	
長期	社会福祉事業	公益事業	127, 177, 408	運転資金
	小 計		127, 177, 408	
	合 計		244, 399, 459	

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 社会福祉法人日光会

別紙 3 (⑥)
(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	
				介護老人保健施設二葉園	ニコニコ保育園ふたば
	前年度末残高	224,819,168		224,819,168	
	第一号基本金	224,819,168		224,819,168	
	第二号基本金				
	第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第二号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第三号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
	当期末残高	224,819,168		224,819,168	
	第一号基本金	224,819,168		224,819,168	
	第二号基本金				
	第三号基本金				

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

別紙 3 (⑦)
(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		介護老人保健施設 二葉園	ニコニコ保育園ふ たば
前 期 繰 越 額					95,396,732	13,966,573	81,430,159
当 期 積 立 額							
	当期積立額合計						
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				2,801,153	784,580	2,016,573
	当期取崩額合計				2,801,153	784,580	2,016,573
当 期 末 残 高					92,595,579	13,181,993	79,413,586

(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	小口現金	—	運転資金として	—	—	124,833		
	窓口現金	—		—	—	40,927		
	保育現金	—		—	—	27,151		
	三井住友銀行/西野田支店	—		—	—	21,768,116		
	みずほ銀行/十三支店	—		—	—	8,681,179		
	ゆうちょ銀行	—		—	—	1,609,696		
	滋賀銀行/八幡駅前支店	—		—	—	137,669,272		
		小計				169,921,174		
事業未収金	2. 3月分介護報酬等	—		—	—	84,802,374		
立替金	利用者立替金他	—		—	—	676,828		
流動資産合計						255,400,376		
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	豊中市二葉町2丁目836番1	1,139.00㎡	2004.06	第2種社会福祉事業である介護老人保健施設二葉園などに使用している	140,843,200	140,843,200		
	豊中市二葉町2丁目838番	95.17㎡	2004.06					
	豊中市二葉町2丁目836番2	482.64㎡	2016.10					
	小計					214,152,058		
建物	鉄筋コンクリート造陸屋根5階建	2,417.11㎡	2005.03	第2種社会福祉事業である、介護老人保健施設二葉園などに使用している	350,828,807	138,169,989		
	鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき2階建	388.8㎡	2011.03					
	鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき2階建	2階部分改装	2017.08					
	ニコニコ保育園ふたば		2019.12					
	保育園3.4F		2019.12					
		小計					476,370,817	
基本財産合計						690,522,875		
(2) その他の固定資産								
建物	介護老人保健施設二葉園拠点	2005.4	第2種社会福祉事業である、介護老人保健施設二葉園等に使用している	249,571,849	208,186,524	41,385,325		
	ニコニコ保育園ふたば拠点	2019.12						
		小計				61,564,655		
構築物	介護老人保健施設二葉園拠点	—	第2種社会福祉事業である、介護老人保健施設二葉園等に使用している	24,840,021	18,604,269	6,235,752		
	ニコニコ保育園ふたば拠点	—						
		小計				11,767,021		
医療用機械備品	—	—	第2種社会福祉事業である、介護老人保健施設二葉園等に使用している	7,595,353	6,900,597	694,756		
	—	—						
	器具及び備品	—	—	第2種社会福祉事業である、介護老人保健施設二葉園等に使用している	78,448,927	59,933,546	18,515,381	
—		—						
		公益事業であるニコニコ保育園ふたばに使用している				5,663,195	4,982,429	680,766
	小計					19,196,147		
有形リース資産	—	2018/01	電話機 主装置	8,679,000	1,718,530	6,960,470		
	権利	—					水道加入権、セコム、黒田興産保証金	6,828,240
		小計				4,294,080	1,894,044	2,400,036
	小計					5,575,601		
ソフトウェア	退職給付引当資産	—	退職共済金預け金	2,516,800	1,256,859	1,259,941		
	その他の積立資産	—					20,538,228	20,538,228
	差入保証金	—					78,392,026	78,392,026
					—	—	50,000	
その他の固定資産合計						205,998,845		
固定資産合計						896,521,720		
資産合計						1,151,922,096		
Ⅱ 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金	1年以内返済予定設備資金借入金	—		—	—	16,787,184		
	1年以内返済予定リース債務	—		—	—	34,718,116		
	預り金	—		—	—	1,492,920		
	職員預り金	—		—	—	18,223		
	賞与引当金	—		—	—	4,969,202		
		住民税、所得税	—		—	—	5,000,000	
流動負債合計						62,985,645		
2 固定負債								
設備資金借入金	福祉医療機構	107,310,000円	滋賀銀行156,924,000円	—	—	200,099,884		
	リース債務	ワイズマンIDC介護システム	日立電話機装置	—	—	4,861,150		
	退職給付引当金			—	—	26,148,936		
固定負債合計						231,109,970		
負債合計						294,095,615		
差引純資産						857,826,481		

介護老人保健施設二葉園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)
事業活動に	介護保険事業収入	512,000,000	510,940,400	1,059,600
	施設介護料収入	225,000,000	234,144,956	-9,144,956
	介護報酬収入	200,000,000	209,801,164	-9,801,164
	利用者負担金収入(公費)		8,790,808	-8,790,808
	利用者負担金収入(一般)	25,000,000	15,552,984	9,447,016
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	138,000,000	152,390,844	-14,390,844
	介護報酬収入	95,000,000	129,477,907	-34,477,907
	介護予防報酬収入	43,000,000	22,912,937	20,087,063
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	37,000,000	22,389,118	14,610,882
	介護負担金収入(公費)		5,082,832	-5,082,832
	介護負担金収入(一般)	37,000,000	13,245,070	23,754,930
	介護予防負担金収入(公費)		1,131,713	-1,131,713
	介護予防負担金収入(一般)		2,929,503	-2,929,503
	居宅介護支援介護料収入	22,000,000	12,111,760	9,888,240
	居宅介護支援介護料収入	20,200,000	10,935,526	9,264,474
	介護予防支援介護料収入	1,800,000	1,176,234	623,766
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	600,000	194,354	405,646
	事業費収入	600,000	194,354	405,646
	利用者等利用料収入	87,800,000	87,136,377	663,623
	施設サービス利用料収入	7,000,000	7,133,408	-133,408
	居宅介護サービス利用料収入	5,500,000	2,886,395	2,613,605
	食費収入(公費)		8,256,795	-8,256,795
	食費収入(一般)	42,000,000	31,804,310	10,195,690
	居住費収入(公費)		8,590,128	-8,590,128
	居住費収入(一般)	33,000,000	27,513,278	5,486,722
	介護予防・日常支援総合事業利用料収益		511,270	-511,270
	その他の利用料収入	300,000	440,793	-140,793
	その他の事業収入	1,600,000	2,572,991	-972,991
	補助金事業収入		1,991,750	-1,991,750
	市町村特別事業収入		271,341	-271,341
	受託事業収入	300,000	309,900	-9,900
	その他の事業収入	1,300,000		1,300,000
	経常経費寄附金収入		740,000	-740,000
	経常経費寄附金収入		740,000	-740,000
	受取利息配当金収入	120,000	209,344	-89,344
	受取利息配当金収入	120,000	209,344	-89,344
	その他の収入	2,600,000	4,358,417	-1,758,417
	受入研修費収入	600,000	667,450	-67,450
	利用者等外給食費収入	50,000	872,650	-822,650
	雑収入	1,950,000	2,818,317	-868,317
	事業活動収入計(1)	514,720,000	516,248,161	-1,528,161
	人件費支出	326,300,000	293,835,212	32,464,788
	役員報酬支出	3,600,000	3,625,000	-25,000
	職員給料支出	219,000,000	185,885,678	33,114,322
	職員賞与支出	19,200,000	17,090,000	2,110,000
	非常勤職員給与支出	29,400,000	37,508,444	-8,108,444
	派遣職員費支出	200,000	13,313,196	-13,113,196
	退職給付支出	15,400,000		15,400,000
	法定福利費支出	39,500,000	36,412,894	3,087,106
	事業費支出	68,950,000	74,971,681	-6,021,681
	給食費支出	22,000,000	21,923,042	76,958
	介護用品費支出	3,300,000	3,842,404	-542,404
	医薬品費支出	9,000,000	6,616,466	2,383,534

介護老人保健施設二葉園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)
よ る 収 入 支 出	支	診療・療養等材料費支出	500,000	179,955	320,045
		保健衛生費支出	3,550,000	3,466,054	83,946
		医療費支出	700,000	538,885	161,115
		教養娯楽費支出	1,000,000	1,976,088	-976,088
		日用品費支出	1,000,000	901,180	98,820
		水道光熱費支出	20,400,000	20,796,611	-396,611
		消耗器具備品費支出	2,700,000	2,788,036	-88,036
		保険料支出	2,200,000	3,224,500	-1,024,500
		賃借料支出	2,600,000	3,951,132	-1,351,132
		車輛費支出		4,757,968	-4,757,968
		雑支出		9,360	-9,360
		事務費支出	65,910,000	79,094,024	-13,184,024
	出	福利厚生費支出	2,780,000	4,796,704	-2,016,704
		職員被服費支出	580,000	336,635	243,365
		旅費交通費支出	3,500,000	2,796,806	703,194
		研修研究費支出	550,000	177,362	372,638
		事務消耗品費支出	1,400,000	1,598,459	-198,459
		印刷製本費支出	100,000	39,193	60,807
		水道光熱費支出	500,000	768,627	-268,627
		修繕費支出	2,250,000	4,336,422	-2,086,422
		通信運搬費支出	1,800,000	1,806,735	-6,735
		会議費支出	100,000	2,452	97,548
		広報費支出	200,000	134,179	65,821
		業務委託費支出	35,200,000	41,555,378	-6,355,378
		手数料支出	600,000	601,705	-1,705
		保険料支出	500,000	478,587	21,413
		賃借料支出	2,400,000	2,317,500	82,500
		土地・建物賃借料支出	2,200,000	1,800,000	400,000
		租税公課支出	1,100,000	910,009	189,991
		保守料支出	4,500,000	4,284,844	215,156
		渉外費支出	300,000	580,835	-280,835
		車両費支出	700,000	570,218	129,782
		諸会費支出	300,000	32,000	268,000
		雑支出	4,350,000	9,169,374	-4,819,374
		利用者負担軽減額		1,597,948	-1,597,948
		利用者負担軽減額		1,597,948	-1,597,948
		支払利息支出	2,400,000	2,113,851	286,149
		支払利息支出	2,400,000	2,113,851	286,149
		その他の支出	720,000	1,148,589	-428,589
		利用者等外給食費支出	200,000	1,148,589	-948,589
		雑支出	520,000		520,000
		事業活動支出計(2)	464,280,000	452,761,305	11,518,695
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	50,440,000	63,486,856	-13,046,856
施設整備等による収	収 入	固定資産売却収入		1,302,570	-1,302,570
		車輛運搬具売却収入		1,302,570	-1,302,570
		施設整備等収入計(4)		1,302,570	-1,302,570
	支 出	設備資金借入金元金償還支出		25,742,116	-25,742,116
		設備資金借入金元金償還支出		25,742,116	-25,742,116
		固定資産取得支出		1,612,780	-1,612,780
		器具及び備品取得支出		1,694,880	-1,694,880
		その他の取得支出		-82,100	82,100
		ファイナンス・リース債務の返済支出		1,492,920	-1,492,920
		ファイナンス・リース債務の返済支出		1,492,920	-1,492,920

介護老人保健施設二葉園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)
支		施設整備等支出計 (5)		28,847,816	-28,847,816
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-27,545,246	27,545,246
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動収入計 (7)			
	支 出	積立資産支出		8,517,696	-8,517,696
		退職給付引当資産支出		2,517,696	-2,517,696
		その他の積立資産支出		6,000,000	-6,000,000
		その他の活動支出計 (8)		8,517,696	-8,517,696
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-8,517,696	8,517,696
予備費支出 (10)				—	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			50,440,000	27,423,914	23,016,086
前期末支払資金残高 (12)			185,485,843	185,485,843	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			235,925,843	212,909,757	23,016,086

介護老人保健施設二葉園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 費	介護保険事業収益	510,940,400	494,321,826	16,618,574
	施設介護料収益	234,144,956	225,835,854	8,309,102
	介護報酬収益	209,801,164	200,988,755	8,812,409
	利用者負担金収益(公費)	8,790,808	8,507,343	283,465
	利用者負担金収益(一般)	15,552,984	16,339,756	-786,772
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	152,390,844	140,771,208	11,619,636
	介護報酬収益	129,477,907	118,490,506	10,987,401
	介護予防報酬収益	22,912,937	22,280,702	632,235
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	22,389,118	21,852,587	536,531
	介護負担金収益(公費)	5,082,832	4,997,521	85,311
	介護負担金収益(一般)	13,245,070	13,611,290	-366,220
	介護予防負担金収益(公費)	1,131,713	1,083,978	47,735
	介護予防負担金収益(一般)	2,929,503	2,159,798	769,705
	居宅介護支援介護料収益	12,111,760	17,711,754	-5,599,994
	居宅介護支援介護料収益	10,935,526	17,012,636	-6,077,110
	介護予防支援介護料収益	1,176,234	699,118	477,116
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	194,354	283,746	-89,392
	事業費収益	194,354	283,746	-89,392
	利用者等利用料収益	87,136,377	85,873,105	1,263,272
	施設サービス利用料収益	7,133,408	7,521,051	-387,643
	居宅介護サービス利用料収益	2,886,395	2,812,837	73,558
	食費収益(公費)	8,256,795	7,638,735	618,060
	食費収益(一般)	31,804,310	31,158,360	645,950
	居住費収益(公費)	8,590,128	22,642,384	-14,052,256
	居住費収益(一般)	27,513,278	13,088,106	14,425,172
	介護予防・日常支援総合事業利用料収益	511,270	472,600	38,670
	その他の利用料収益	440,793	539,032	-98,239
	その他の事業収益	2,572,991	1,993,572	579,419
	補助金事業収益	1,991,750	600,000	1,391,750
	市町村特別事業収益	271,341	771,417	-500,076
	受託事業収益	309,900	622,155	-312,255
	経常経費寄附金収益	740,000		740,000
	経常経費寄附金収益	740,000		740,000
	サービス活動収益計(1)	511,680,400	494,321,826	17,358,574
ス ト ク 活 動 費	人件費	297,549,385	319,242,402	-21,693,017
	役員報酬	3,625,000	3,600,000	25,000
	職員給料	185,885,678	199,011,483	-13,125,805
	職員賞与	17,090,000	19,565,400	-2,475,400
	非常勤職員給与	37,508,444	39,260,088	-1,751,644
	派遣職員費	13,313,196	15,682,304	-2,369,108
	退職給付費用	85,295	55,584	29,711
	法定福利費	36,412,894	38,281,967	-1,869,073
	退職給与引当金繰入	3,628,878	3,785,576	-156,698
	事業費	74,971,681	72,386,010	2,585,671
	給食費	21,923,042	22,021,034	-97,992
	介護用品費	3,842,404	3,561,938	280,466
	医薬品費	6,616,466	8,197,805	-1,581,339
	診療・療養等材料費	179,955	414,750	-234,795
	保健衛生費	3,466,054	3,925,494	-459,440
	医療費	538,885	883,376	-344,491
	教養娯楽費	1,976,088	1,672,100	303,988
費	日用品費	901,180	928,296	-27,116
	保育材料費		1,057	-1,057

介護老人保健施設二葉園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)
増減の部	費用	水道光熱費	20,796,611	19,393,944	1,402,667
		消耗器具備品費	2,788,036	2,257,929	530,107
		保険料	3,224,500	2,104,130	1,120,370
		賃借料	3,951,132	3,455,734	495,398
		車輛費	4,757,968	3,568,423	1,189,545
		雑費	9,360		9,360
		事務費	79,094,024	67,517,761	11,576,263
		福利厚生費	4,796,704	2,223,562	2,573,142
		職員被服費	336,635	134,212	202,423
		旅費交通費	2,796,806	3,467,568	-670,762
		研修研究費	177,362	140,035	37,327
		事務消耗品費	1,598,459	1,516,627	81,832
		印刷製本費	39,193	110,770	-71,577
		水道光熱費	768,627	626,499	142,128
		修繕費	4,336,422	1,087,770	3,248,652
		通信運搬費	1,806,735	2,133,352	-326,617
		会議費	2,452	456	1,996
		広報費	134,179	636,900	-502,721
		業務委託費	41,555,378	38,547,566	3,007,812
		手数料	601,705	557,580	44,125
		保険料	478,587	336,000	142,587
		賃借料	2,317,500	2,155,400	162,100
		土地・建物賃借料	1,800,000	1,800,000	
		租税公課	910,009	732,630	177,379
		保守料	4,284,844	5,091,078	-806,234
		渉外費	580,835	394,333	186,502
		諸会費	32,000	381,000	-349,000
		車両費(務)	570,218	602,283	-32,065
		雑費	9,169,374	4,842,140	4,327,234
		利用者負担軽減額	1,597,948	1,631,609	-33,661
利用者負担軽減額	1,597,948	1,631,609	-33,661		
減価償却費	26,119,400	27,221,135	-1,101,735		
減価償却費	26,119,400	27,221,135	-1,101,735		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-784,580	-874,828	90,248		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-784,580	-874,828	90,248		
サービス活動費用計(2)	478,547,858	487,124,089	-8,576,231		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			33,132,542	7,197,737	25,934,805
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	209,344	105,074	104,270
		受取利息配当金収益	209,344	105,074	104,270
		その他のサービス活動外収益	5,060,814	3,564,234	1,496,580
		受入研修費収益	667,450	198,530	468,920
		利用者等外給食収益	872,650	741,405	131,245
		雑収益	3,520,714	2,624,299	896,415
	サービス活動外収益計(4)		5,270,158	3,669,308	1,600,850
	費用	支払利息	2,113,851	2,503,709	-389,858
		支払利息	2,113,851	2,503,709	-389,858
		その他のサービス活動外費用	1,608,011	1,045,589	562,422
		利用者等外給食費	1,148,589	846,738	301,851
		雑損失	459,422	198,851	260,571
サービス活動外費用計(5)		3,721,862	3,549,298	172,564	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			1,548,296	120,010	1,428,286
経常増減差額(7)=(3)+(6)			34,680,838	7,317,747	27,363,091
収	固定資産売却益	1,302,565		1,302,565	

介護老人保健施設二葉園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)
特別増減の部	益	車両運搬具売却益	1,302,565		1,302,565
		特別収益計 (8)	1,302,565		1,302,565
	費用	固定資産売却損・処分損	3	156,673	-156,670
		車両運搬具売却損・処分損	3		3
		器具及び備品売却損・処分損		156,673	-156,673
		特別費用計 (9)	3	156,673	-156,670
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		1,302,562	-156,673	1,459,235
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		35,983,400	7,161,074	28,822,326
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		547,739,828	546,578,754	1,161,074
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		583,723,228	553,739,828	29,983,400
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)		6,000,000	6,000,000	
	その他積立金積立額		6,000,000	6,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		577,723,228	547,739,828	29,983,400

介護老人保健施設二葉園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	234,167,391	213,585,845	20,581,546	流動負債	53,072,670	59,915,038	-6,842,368
現金預金	32,224,751	133,997,791	-101,773,040	事業未払金	16,270,209	14,915,142	1,355,067
事業未収金	84,149,574	77,411,832	6,737,742	1年以内返済予定設備資金借入金	25,742,116	25,742,116	
立替金	571,015	893,722	-322,707	1年以内返済予定リース債務	1,492,920	1,492,920	
前払費用		1,282,500	-1,282,500	預り金	18,223	20,230	-2,007
事業区分間貸付金	117,222,051		117,222,051	職員預り金	4,969,202	5,644,722	-675,520
固定資産	889,488,608	908,435,180	-18,946,572	事業区分間借入金		7,519,908	-7,519,908
基本財産	585,153,756	596,026,882	-10,873,126	賞与引当金	4,580,000	4,580,000	
土地	214,152,058	214,152,058		固定負債	176,466,914	203,188,392	-26,721,478
建物	371,001,698	381,874,824	-10,873,126	設備資金借入金	145,456,828	171,198,944	-25,742,116
その他の固定資産	304,334,852	312,408,298	-8,073,446	リース債務	4,861,150	6,354,070	-1,492,920
建物	41,385,325	49,097,060	-7,711,735	事業区分間長期借入金		285,000	-285,000
構築物	6,235,752	6,818,956	-583,204	退職給付引当金	26,148,936	25,350,378	798,558
医療用機械備品	694,756	1,049,376	-354,620	負債の部合計	229,539,584	263,103,430	-33,563,846
車輛運搬具		8	-8	純 資 産 の 部			
器具及び備品	18,515,381	21,544,209	-3,028,828	基本金	224,819,168	224,819,168	
有形リース資産	6,960,470	8,453,390	-1,492,920	基本金	224,819,168	224,819,168	
権利	3,175,565	3,178,792	-3,227	国庫補助金等特別積立金	13,181,993	13,966,573	-784,580
ソフトウェア	1,259,941	1,636,801	-376,860	国庫補助金等特別積立金	13,181,993	13,966,573	-784,580
事業区分間長期貸付金	127,177,408	127,462,408	-285,000	その他の積立金	78,392,026	72,392,026	6,000,000
預託金		82,100	-82,100	その他の積立金	78,392,026	72,392,026	6,000,000
退職給付引当資産	20,538,228	20,693,172	-154,944	次期繰越活動増減差額	577,723,228	547,739,828	29,983,400
その他の積立資産	78,392,026	72,392,026	6,000,000	次期繰越活動増減差額	577,723,228	547,739,828	29,983,400
				(うち当期活動増減差額)	35,983,400	7,161,074	28,822,326
				純資産の部合計	894,116,415	858,917,595	35,198,820
資産の部合計	1,123,655,999	1,122,021,025	1,634,974	負債及び純資産の部合計	1,123,655,999	1,122,021,025	1,634,974

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

③リース資産

a) 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おります。

b) 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成26年3月31日（会計基準移行年度の前年度末）以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員の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金額を計上しております。

②退職給付引当金

a) 大阪府民間社会福祉事業従事者共済制度に係る退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上しております。

③徴収不能引当金

該当なし

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

退職給付制度は、大阪府民間社会福祉事業者従事者共済会の退職共済制度によっております。

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計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 介護老人保健施設二葉園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 介護老人保健施設二葉園拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

(3) 介護老人保健施設二葉園拠点におけるサービス区分

「法人本部」

「介護老人保健施設 二葉園」

「通所リハビリ」

「居宅介護支援」

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	214,152,058	0	0	214,152,058
建物	381,874,824	0	10,873,126	371,001,698
合 計	596,026,882	0	10,873,126	585,153,756

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物 371,001,698円

担保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) 171,198,944円

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
建物(基)	543,656,331	172,654,633	371,001,698
建物	249,571,849	208,186,524	41,385,325
構築物	24,840,021	18,604,269	6,235,752
医療用機械備品	7,595,353	6,900,597	694,756
器具及び備品	78,448,927	59,933,546	18,515,381
有形リース資産	8,679,000	1,718,530	6,960,470
合 計	912,791,481	467,998,099	444,793,382

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。

該当なし

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

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

社会福祉法人名	社会福祉法人日光会
拠点区分	介護老人保健施設 二葉園
拠点区分	介護老人保健施設二葉園

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

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)	当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)	摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		
土地 2 836-1	130,788,900	0	0	0	0	0	0	130,788,900	0	0	130,788,900	0
土地 1 838	10,054,300	0	0	0	0	0	0	10,054,300	0	0	10,054,300	0
土地(本館隣)	73,308,858	0	0	0	0	0	0	73,308,858	0	0	73,308,858	0
計	214,152,058	0	0	0	0	0	0	214,152,058	0	0	214,152,058	0
建物	219,675,394	10,177,695	0	7,016,576	339,255	0	0	212,658,818	9,838,440	138,169,989	350,828,807	16,962,795
別館建物	25,318,631	0	0	767,231	0	0	0	24,551,400	0	13,810,157	38,361,557	0
別館建物 2 F	20,116,800	0	0	475,200	0	0	0	19,641,600	0	4,118,400	23,760,000	0
保育園 3. 4 F	116,763,999	0	0	2,614,119	0	0	0	114,149,880	0	16,556,087	130,705,967	0
計	381,874,824	10,177,695	0	10,873,126	339,255	0	0	371,001,698	9,838,440	172,654,633	543,656,331	16,962,795
基本財産合計	596,026,882	10,177,695	0	10,873,126	339,255	0	0	585,153,756	9,838,440	172,654,633	757,808,389	16,962,795
アイシー物置 ゴミ箱	1	0	0	0	0	0	0	1	0	248,399	248,400	0
昇降機設備整備	919,801	0	0	21,513	0	0	0	898,288	0	177,392	1,075,680	0
空調設備 エディオン	3,463,800	0	0	92,000	0	0	0	3,371,800	0	1,228,200	4,600,000	0
リゾートトラスト 琵琶湖サンクチュアリ	7,500,806	0	0	197,589	0	0	0	7,303,217	0	296,383	7,599,600	0
エアコン 通所リハ別館	829,257	0	0	57,486	0	0	0	771,771	0	86,229	858,000	0
計	12,713,665	0	0	368,588	0	0	0	12,345,077	0	2,036,603	14,381,680	0
電気設備工事	998,100	0	0	998,099	0	0	0	1	0	49,904,920	2,412,935	49,904,921
電気調和設備工事	670,911	0	0	670,910	0	0	0	1	0	33,545,389	1,621,941	33,545,390
換気設備工事	154,326	0	0	154,325	0	0	0	1	0	7,716,143	373,080	7,716,144
給排水衛生設備工事	1,150,745	0	0	1,150,744	0	0	0	1	0	57,537,171	2,781,959	57,537,172
昇降機設備工事	1	0	0	0	0	0	0	1	0	17,523,865	847,290	17,523,866
特別浴室 浴室暖房一式 1F(三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	1	0	314,657	314,658	0
特別浴室 浴室暖房一式 2F(三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	1	0	181,019	181,020	0
電気・エアコン・機械工事	974,368	0	0	974,367	0	0	0	1	0	15,715,457	15,715,458	0
玄関ひさし	80,080	0	0	80,079	0	0	0	1	0	1,291,499	1,291,500	0
自転車置き場改修工事	1	0	0	0	0	0	0	1	0	999,999	1,000,000	0
自転車置き場改修工事 追加	1	0	0	0	0	0	0	1	0	199,999	200,000	0
別館 バージョン工事	1	0	0	0	0	0	0	1	0	583,199	583,200	0
加圧給水ポンプ更新工事	1,105,560	0	0	133,866	0	0	0	971,694	0	1,026,306	1,998,000	0
エアコンシステム 1F	2,565,420	0	0	287,430	0	0	0	2,277,990	0	2,012,010	4,290,000	0
3. 4 F 電気設備	4,778,870	0	0	498,212	0	0	0	4,280,658	0	3,155,342	7,436,000	0
3. 4 F 電気設備工事	1,451,040	0	0	151,275	0	0	0	1,299,765	0	958,075	2,257,840	0
3. 4 F 給排水	7,786,550	0	0	811,772	0	0	0	6,974,778	0	5,141,222	12,116,000	0
3. 4 F 空調換気設備	7,251,851	0	0	756,028	0	0	0	6,495,823	0	4,788,177	11,284,000	0
3. 4 F 昇降機	2,601,526	0	0	223,964	0	0	0	2,377,562	0	1,418,438	3,796,000	0
2. 4 F 空調工事	2,942,640	0	0	269,340	0	0	0	2,673,300	0	1,346,700	4,020,000	0
菱サビル 自動ドア	698,027	0	0	82,236	0	0	0	615,791	0	363,209	979,000	0
空調工事 エディオン	1,173,375	0	0	100,500	0	0	0	1,072,875	0	427,125	1,500,000	0
計	36,383,395	0	0	7,343,147	0	0	0	29,040,248	0	206,149,921	8,037,205	235,190,169
外溝工事	182,121	0	0	182,120	0	0	0	1	0	9,105,930	9,105,931	0
植栽工事	459,629	0	0	206,832	0	0	0	252,797	0	4,343,472	4,596,269	0
駐輪場内バージョン	50,685	0	0	18,427	0	0	0	32,258	0	336,292	368,550	0
駐輪場外壁工事	142,449	0	0	3,187	0	0	0	139,262	0	60,553	199,815	0
三協立山エコーレミタイプ H1850*W5120*2	1	0	0	0	0	0	0	1	0	429,999	430,000	0
フェンス	1	0	0	0	0	0	0	1	0	1,863,483	1,863,484	0
側溝	1	0	0	0	0	0	0	1	0	542,031	542,032	0
駐車場舗装	1	0	0	0	0	0	0	1	0	839,999	840,000	0
3. 4 F 屋外工事	2,782,555	0	0	62,296	0	0	0	2,720,259	0	394,541	3,114,800	0
3. 4 F 屋外工事 追加	2,987,883	0	0	66,892	0	0	0	2,920,991	0	423,649	3,344,640	0
サイクルポート	94,646	0	0	19,250	0	0	0	75,396	0	117,104	192,500	0
サイクルポート増設	118,984	0	0	24,200	0	0	0	94,784	0	147,216	242,000	0
計	6,818,956	0	0	583,204	0	0	0	6,235,752	0	18,604,269	24,840,021	0
ワゴンR 599せ2525 1 1号車	1	0	0	0	0	1	0	0	0	996,304	0	0
ハイエース CBFDSGE25ハイ 5255 8号車	1	0	0	0	0	1	0	0	0	1,514,839	0	0
セレナ DBA-C26セナ み2525 2号車	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1,272,249	0	0
ワゴンR な2525 F T用	1	0	0	0	0	1	0	0	0	575,599	0	0

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

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
セレナ ひ2525 F T用 10号車	1	0	0	0	0	0	1	0	0	686,359	0	0	0	0	
原付バイク スズキレッツ	1	0	0	0	0	0	1	0	0	153,999	0	0	0	0	
NBOX め2525 7号車	1	0	0	0	0	0	1	0	0	1,050,419	0	0	0	0	
バン パネット つ2525 5号車	1	0	0	0	0	0	1	0	0	1,795,159	0	0	0	0	
計	8	0	0	0	0	0	8	0	0	8,044,927	0	0	0	0	
その他器械備品	1	0	0	0	0	0	0	0	1	115,499	0	115,500	0	0	
セキュリティ機器一式(セム)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	480,311	0	480,312	0	0	
就業給与情報システム ハードウェア一式(マノ)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	451,796	0	451,797	0	0	
カリスト電動ベッド2モーター式KA-2022A 1F	1	0	0	0	0	0	0	0	1	401,652	0	401,653	0	0	
カリスト電動ベッド2モーター式KA-2022A 2-4F	1	0	0	0	0	0	0	0	1	3,213,216	0	3,213,217	0	0	
カリスト電動ベッド2モーター式KA-2022B 2-4F	1	0	0	0	0	0	0	0	1	3,213,216	0	3,213,217	0	0	
カリスト電動ベッド3モーター式KA-2062A 2-4F	1	0	0	0	0	0	0	0	1	851,661	0	851,662	0	0	
カリスト電動ベッド3モーター式KA-2062B 2-4F	1	0	0	0	0	0	0	0	1	851,661	0	851,662	0	0	
特別浴室一式 2F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	2,445,918	0	2,445,919	0	0	
コンピュータ・セパレート(三笑堂) 1F 金庫	9,158	0	0	0	5,127	0	0	0	4,031	99,549	0	103,580	0	0	
木製テーブル・イス一式 1F 食堂(三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	756,045	0	756,046	0	0	
収納棚(食堂・談話室) 2-4F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1,888,973	0	1,888,974	0	0	
テーブル・イス一式 3Fホール室(三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	146,171	0	146,172	0	0	
デスク・イス一式 5F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	173,068	0	173,069	0	0	
デスク・イス一式 5F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	227,270	0	227,271	0	0	
配膳台 F-17 1F食堂	1	0	0	0	0	0	0	0	1	326,770	0	326,771	0	0	
テーブル・イス一式 2-4F食堂 (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1,292,618	0	1,292,619	0	0	
適温カート FCRWT10	1	0	0	0	0	0	0	0	1	2,230,550	0	2,230,551	0	0	
冷蔵庫	1	0	0	0	0	0	0	0	1	106,049	0	106,050	0	0	
デリカカート	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1,601,249	0	1,601,250	0	0	
別館風呂	1	0	0	0	0	0	0	0	1	4,178,907	0	4,178,908	0	0	
システムキッチン1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	714,826	0	714,827	0	0	
エアコン1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	198,947	0	198,948	0	0	
給湯器1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	163,116	0	163,117	0	0	
カーテン式	1	0	0	0	0	0	0	0	1	474,510	0	474,511	0	0	
システムキッチン2	1	0	0	0	0	0	0	0	1	256,792	0	256,793	0	0	
エアコン2	130,016	0	0	0	130,015	0	0	0	1	2,097,029	0	2,097,030	0	0	
給湯器2*2	1	0	0	0	0	0	0	0	1	765,693	0	765,694	0	0	
通所 熱電源機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	112,139	0	112,140	0	0	
CCTV機器一式(セム)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	367,499	0	367,500	0	0	
カラオケ機器	1	0	0	0	0	0	0	0	1	345,599	0	345,600	0	0	
通所本館 リフト浴室	1	0	0	0	0	0	0	0	1	974,999	0	975,000	0	0	
ハンディナース 2F	386,181	0	0	0	66,571	0	0	0	319,610	673,990	0	993,600	0	0	
3F給湯器	1	0	0	0	0	0	0	0	1	458,097	0	458,098	0	0	
マイクロバブルトルネード*3	1	0	0	0	0	0	0	0	1	652,751	0	652,752	0	0	
ロボクープミキサー R-301UD	1	0	0	0	0	0	0	0	1	178,999	0	179,000	0	0	
厨房台下冷蔵庫 RT-150SWF-E-ML	1	0	0	0	0	0	0	0	1	247,319	0	247,320	0	0	
冷蔵庫 HR-75C2-2020	1	0	0	0	0	0	0	0	1	388,799	0	388,800	0	0	
冷蔵庫 通所 三菱 MR-CX33AL-W	1	0	0	0	0	0	0	0	1	116,979	0	116,980	0	0	
食器消毒保管庫 HSB-30DPA3-1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	511,919	0	511,920	0	0	
シャワーイス U型 SRC-003	1	0	0	0	0	0	0	0	1	129,999	0	130,000	0	0	
包丁まな板殺菌庫	106,989	0	0	0	18,813	0	0	0	88,176	192,624	0	280,800	0	0	
二葉寮 エアコン、コンセント他	1	0	0	0	0	0	0	0	1	227,999	0	228,000	0	0	
冷蔵庫 3F	1	0	0	0	0	0	0	0	1	112,355	0	112,356	0	0	
トレッドミル ロングハンドレール	867,828	0	0	0	119,556	0	0	0	748,272	1,036,152	0	1,784,424	0	0	
フルバイク	144,638	0	0	0	19,926	0	0	0	124,712	172,692	0	297,404	0	0	
TV-58M510X PH-817	1	0	0	0	0	0	0	0	1	216,829	0	216,830	0	0	
ロコモバパー	254,070	0	0	0	51,375	0	0	0	202,695	564,105	0	766,800	0	0	
体重計(身長計付)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	106,649	0	106,650	0	0	
冷蔵ショーケース SSR-281N	9,000	0	0	0	8,999	0	0	0	1	215,999	0	216,000	0	0	
給湯器 GQ-C5032WZ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	404,794	0	404,795	0	0	

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

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
自動水栓電気温水器 2. 3. 4 F	266,675	0	0	0	34,371	0	0	0	232,304	0	280,696	0	513,000	0	
車椅子用体重計 PW-650A	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	179,926	0	179,927	0	
デアア M-1	202,492	0	0	0	51,700	0	0	0	150,792	0	366,208	0	517,000	0	
給湯器 RC-9008M 4F	29,781	0	0	0	29,780	0	0	0	1	0	440,590	0	440,591	0	
TOTO 自動水洗温水器	32,933	0	0	0	32,932	0	0	0	1	0	487,214	0	487,215	0	
3. 4 F 家具	334,187	0	0	0	34,840	0	0	0	299,347	0	220,653	0	520,000	0	
旭 プレグー ASH-2N	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	111,649	0	111,650	0	
カーテン 3. 4 F	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	295,314	0	295,315	0	
ノートPC 250G7	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	270,599	0	270,600	0	
製氷機 20200413	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	203,499	0	203,500	0	
電気温水器 *2	40,793	0	0	0	35,327	0	0	0	5,466	0	206,074	0	211,540	0	
ノートPC	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	121,373	0	121,374	0	
マイクロバブル 本館	36,807	0	0	0	31,871	0	0	0	4,936	0	185,914	0	190,850	0	
電気温水器 4F	27,175	0	0	0	21,946	0	0	0	5,229	0	126,189	0	131,418	0	
風呂 4F 総合メディカル	1,020,730	0	0	0	298,750	0	0	0	721,980	0	1,668,020	0	2,390,000	0	
HP FIT 20200916	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	120,999	0	121,000	0	
ジアイーノ*6	344,421	0	0	0	231,462	0	0	0	112,959	0	1,273,041	0	1,386,000	0	
ジアイーノ 20200914	79,272	0	0	0	53,273	0	0	0	25,999	0	293,001	0	319,000	0	
ジアイーノ 20200914	79,272	0	0	0	53,273	0	0	0	25,999	0	293,001	0	319,000	0	
ジアイーノ 1台	149,532	149,532	0	0	39,875	39,875	0	0	109,657	109,657	209,343	209,343	319,000	319,000	
WiFi リコー	90,633	0	0	0	15,994	0	0	0	74,639	0	85,301	0	159,940	0	
WiFi リコー	306,244	0	0	0	54,043	0	0	0	252,201	0	288,229	0	540,430	0	
WiFi リコー	239,360	0	0	0	42,240	0	0	0	197,120	0	225,280	0	422,400	0	
ノートPC リモート	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	166,429	148,000	166,430	148,000	
ノートPC リモート	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	166,649	166,650	166,650	166,650	
ノートPC リモート	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	166,649	166,650	166,650	166,650	
タブレット 9台	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	344,519	0	344,520	0	
タブレット 8台	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	306,239	0	306,240	0	
空気除菌機 ジェイエア	59,896	59,896	0	0	15,625	15,625	0	0	44,271	44,271	80,729	80,729	125,000	125,000	
ケアカルテ	2,021,938	1,593,475	0	0	187,935	145,850	0	0	1,834,003	1,447,625	970,997	729,250	2,805,000	2,176,875	
ケアカルテ	2,021,938	1,593,475	0	0	187,935	145,850	0	0	1,834,003	1,447,625	970,997	729,250	2,805,000	2,176,875	
シャトル A88E 特浴	1,537,292	392,500	0	0	392,500	98,125	0	0	1,144,792	294,375	1,995,208	490,625	3,140,000	785,000	
顔認証カメラDG-T104 リー	43,496	0	0	0	43,495	0	0	0	1	0	237,232	0	237,233	0	
顔認証カメラDG-T104 リー	43,497	0	0	0	43,496	0	0	0	1	0	237,233	0	237,234	0	
顔認証カメラDG-T104 リー	43,496	0	0	0	43,495	0	0	0	1	0	237,232	0	237,233	0	
ESPRIMO*2 事務長	13,723	0	0	0	13,722	0	0	0	1	0	219,559	0	219,560	0	
乾燥機 総合メディカル	525,061	0	0	0	211,034	0	0	0	314,027	0	949,653	0	1,263,680	0	
電気温水器 3F	112,491	0	0	0	24,997	0	0	0	87,494	0	112,486	0	199,980	0	
総合メディカル 業務用洗濯機	275,019	0	0	0	275,018	0	0	0	1	0	1,885,839	0	1,885,840	0	
低床電動ベッド KA-N1019Y	98,817	0	0	0	21,175	0	0	0	77,642	0	91,758	0	169,400	0	
マルゼン スチコン	1,118,618	0	0	0	95,810	0	0	0	1,022,808	0	407,192	0	1,430,000	0	
ベッド付 レール付	134,992	0	0	0	27,456	0	0	0	107,536	0	112,112	0	219,648	0	
TB-1221 総合メディカル	69,356	0	0	0	34,676	0	0	0	34,680	0	138,704	0	173,384	0	
TB-1215 総合メディカル	59,588	0	0	0	29,792	0	0	0	29,796	0	119,168	0	148,964	0	
TB-1220 総合メディカル	55,672	0	0	0	27,834	0	0	0	27,838	0	111,336	0	139,174	0	
SEG-6561S 総合メディカル	62,756	0	0	0	31,376	0	0	0	31,380	0	125,504	0	156,884	0	
PPW-M01 総合メディカル	129,724	0	0	0	64,860	0	0	0	64,864	0	259,440	0	324,304	0	
SPR-545 総合メディカル	67,640	0	0	0	33,818	0	0	0	33,822	0	135,272	0	169,094	0	
超低床ベッド	144,144	0	0	0	27,456	0	0	0	116,688	0	102,960	0	219,648	0	
エコノ 5F会議室	230,794	0	0	0	71,275	0	0	0	159,519	0	267,281	0	426,800	0	
電気温水器 2F	107,046	0	0	0	30,688	0	0	0	76,358	0	107,408	0	183,766	0	
エアコン 第二二葉寮	155,488	0	0	0	43,536	0	0	0	111,952	0	148,748	0	260,700	0	
エアコン 第二二葉寮 通所分	103,659	0	0	0	29,024	0	0	0	74,635	0	99,165	0	173,800	0	
冷蔵庫 第二二葉寮	72,509	0	0	0	19,839	0	0	0	52,670	0	66,130	0	118,800	0	
第二二葉寮 ラック9台	85,478	0	0	0	32,054	0	0	0	53,424	0	106,846	0	160,270	0	
冷凍ショーケース SSR-CDZ281	184,031	0	0	0	49,231	0	0	0	134,800	0	160,000	0	294,800	0	

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

(単位：円)

資 産 名	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
赤外線センサー 総合メディカル	502,282	0	0	0	84,892	0	0	0	417,390	0	261,750	0	679,140	0	
入浴設備 総合メディカル	1,937,857	0	0	0	327,525	0	0	0	1,610,332	0	1,009,868	0	2,620,200	0	
電動自転車	98,899	0	0	0	16,037	0	0	0	82,862	0	45,438	0	128,300	0	
2モーター+ハイトスぺース 2台	181,455	0	0	0	29,425	0	0	0	152,030	0	83,370	0	235,400	0	
配膳車 CD1136Z	803,901	0	0	0	175,856	0	0	0	628,045	0	424,985	0	1,053,030	0	
心電計 F C P-8300	604,626	0	0	0	132,264	0	0	0	472,362	0	319,638	0	792,000	0	
IDUTEC エアコン	96,177	0	0	0	26,840	0	0	0	69,337	0	64,863	0	134,200	0	
RUF-A2405SAW 給湯器 別館	199,334	0	0	0	23,000	0	0	0	176,334	0	53,666	0	230,000	0	
バッテリー 非常用 リコー 事務	111,375	0	0	0	16,500	0	0	0	94,875	0	37,125	0	132,000	0	
給湯器 G Q-C5032WZ 厨房	309,820	0	0	0	65,389	0	0	0	244,431	0	147,125	0	391,556	0	
リフト付シャワーキャリー LS-500	2,265,382	0	0	0	327,525	0	0	0	1,937,857	0	682,343	0	2,620,200	0	
パソコン23台	4,354,790	0	0	0	885,720	0	0	0	3,469,070	0	959,530	0	4,428,600	0	
エアコン 別館 脱衣場	100,072	0	0	0	19,104	0	0	0	80,968	0	33,432	0	114,400	0	
エアコン 居室	111,619	0	0	0	21,309	0	0	0	90,310	0	37,290	0	127,600	0	
エアコン ユニット取替	203,959	0	0	0	27,500	0	0	0	176,459	0	43,541	0	220,000	0	
ET-xi/LA主装置 1台 子機20台	4,098,600	0	0	0	607,200	0	0	0	3,491,400	0	759,000	0	4,250,400	0	
主装置 20241222-20301221	300,412	0	0	0	52,354	0	0	0	248,058	0	65,442	0	313,500	0	
ベッドコントロールベッド*2	0	0	557,700	0	69,712	0	0	0	487,988	0	69,712	0	557,700	0	
冷凍庫 厨房	0	0	374,000	0	37,400	0	0	0	336,600	0	37,400	0	374,000	0	
F I T テレビ	0	0	131,450	0	10,954	0	0	0	120,496	0	10,954	0	131,450	0	
AIBO	0	0	213,730	0	11,897	0	0	0	201,833	0	11,897	0	213,730	0	
カーテン 保育棟 3F	0	0	209,000	0	5,817	0	0	0	203,183	0	5,817	0	209,000	0	
カーテン 保育棟 4F	0	0	209,000	0	5,817	0	0	0	203,183	0	5,817	0	209,000	0	
計	31,046,961	3,788,878	1,694,880	0	6,571,248	445,325	0	0	26,170,593	3,343,553	62,861,138	2,720,497	89,031,731	6,064,050	
ローイングMF COP-0104S 1F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,075,510	0	1,075,511	0	
リゾゲンダグレッグプレスコP-1201S 1F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,170,925	0	1,170,926	0	
トグEXT/PLEX COP-2301S 1F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	884,683	0	884,684	0	
プラットフォーム SPR-504 1F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	112,799	0	112,800	0	
バックウォーマーCL-21 1F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	320,931	0	320,932	0	
昇降式平行棒 SR-335 1F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	171,795	0	171,796	0	
インバーバルスマイロジュー式 1F (三笑堂)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	247,186	0	247,187	0	
プラットフォーム 2291541-01	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	115,499	0	115,500	0	
モーターベッド *2台	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	199,999	0	200,000	0	
バックウォーマー	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	305,305	0	305,306	0	
マイクロ波治療器	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	457,958	0	457,959	0	
平行棒	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	212,623	0	212,624	0	
エクササイズブロック	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	127,573	0	127,574	0	
マイクロ波治療器 PM-810	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	288,749	0	288,750	0	
計	14	0	0	0	0	0	0	0	14	0	5,691,535	0	5,691,549	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	86,962,999	3,788,878	1,694,880	0	14,866,187	445,325	8	0	73,791,684	3,343,553	303,388,393	10,757,702	369,135,150	14,101,255	
水道加入権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,636,540	0	3,636,540	0	
セコム 防犯	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	0	0	50,000	0	
セコム A E D	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	
別館地代(黒田典夫・幹雄)	3,000,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	
豊中市水道加入権	35,992	0	0	0	3,227	0	0	0	32,765	0	16,135	0	48,900	0	
電話加入権	72,800	0	0	0	0	0	0	0	72,800	0	0	0	72,800	0	
ホームページ	906,584	0	0	0	126,500	0	0	0	780,084	0	484,916	0	1,265,000	0	
福祉大臣 クラウド	730,217	0	0	0	250,360	0	0	0	479,857	0	771,943	0	1,251,800	0	
計	4,815,593	0	0	0	380,087	0	0	0	4,435,506	0	4,909,534	0	9,345,040	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,815,593	0	0	0	380,087	0	0	0	4,435,506	0	4,909,534	0	9,345,040	0	
その他の固定資産計	91,778,592	3,788,878	1,694,880	0	15,246,274	445,325	8	0	78,227,190	3,343,553	308,297,927	10,757,702	378,480,190	14,101,255	
基本財産及びその他の固定資産計	687,805,474	13,966,573	1,694,880	0	26,119,400	784,580	8	0	663,380,946	13,181,993	480,952,560	17,882,057	1,136,288,579	31,064,050	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	687,805,474	13,966,573	1,694,880	0	26,119,400	784,580	8	0	663,380,946	13,181,993	480,952,560	17,882,057	1,136,288,579	31,064,050	

介護老人保健施設二葉園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

(単位：円)

勘 定 科 目		老健二葉園	通所リハビリテーション	居宅介護支援事業所	本部	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ イ ビ ス	収	介護保険事業収益	334,534,155	164,033,831	12,372,414		510,940,400	510,940,400
		施設介護料収益	234,144,956				234,144,956	234,144,956
		介護報酬収益	209,801,164				209,801,164	209,801,164
		利用者負担金収益(公費)	8,790,808				8,790,808	8,790,808
		利用者負担金収益(一般)	15,552,984				15,552,984	15,552,984
		居宅介護料収益 (介護報酬収益)	17,951,051	134,439,793			152,390,844	152,390,844
		介護報酬収益	17,853,822	111,624,085			129,477,907	129,477,907
		介護予防報酬収益	97,229	22,815,708			22,912,937	22,912,937
		居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	2,230,530	20,158,588			22,389,118	22,389,118
		介護負担金収益(公費)	130,452	4,952,380			5,082,832	5,082,832
		介護負担金収益(一般)	2,089,274	11,155,796			13,245,070	13,245,070
		介護予防負担金収益(公費)	4,194	1,127,519			1,131,713	1,131,713
		介護予防負担金収益(一般)	6,610	2,922,893			2,929,503	2,929,503
		居宅介護支援介護料収益			12,111,760		12,111,760	12,111,760
		居宅介護支援介護料収益			10,935,526		10,935,526	10,935,526
		介護予防支援介護料収益			1,176,234		1,176,234	1,176,234
		介護予防・日常生活支援総合事業収益			194,354		194,354	194,354
		事業費収益			194,354		194,354	194,354
		利用者等利用料収益	78,150,927	8,985,450			87,136,377	87,136,377
	益	施設サービス利用料収益	7,133,408				7,133,408	7,133,408
		居宅介護サービス利用料収益	650,595	2,235,800			2,886,395	2,886,395
		食費収益(公費)	8,256,795				8,256,795	8,256,795
		食費収益(一般)	25,564,940	6,239,370			31,804,310	31,804,310
		居住費収益(公費)	8,590,128				8,590,128	8,590,128
		居住費収益(一般)	27,513,278				27,513,278	27,513,278
		介護予防・日常支援総合事業利用料収益	1,500	509,770			511,270	511,270
		その他の利用料収益	440,283	510			440,793	440,793
		その他の事業収益	2,056,691	450,000	66,300		2,572,991	2,572,991
		補助金事業収益	1,500,750	450,000	41,000		1,991,750	1,991,750
		市町村特別事業収益	271,341				271,341	271,341
		受託事業収益	284,600		25,300		309,900	309,900
		経常経費寄附金収益	500,000			240,000	740,000	740,000
		経常経費寄附金収益	500,000			240,000	740,000	740,000
		サービス活動収益計(1)	335,034,155	164,033,831	12,372,414	240,000	511,680,400	511,680,400
ス ト ク ラ ー ズ の 部	活 動 費	人件費	184,537,280	99,786,412	9,600,693	3,625,000	297,549,385	297,549,385
		役員報酬				3,625,000	3,625,000	3,625,000
		職員給料	112,525,820	65,482,704	7,877,154		185,885,678	185,885,678
		職員賞与	11,069,000	5,145,000	876,000		17,090,000	17,090,000
		非常勤職員給与	28,545,605	8,962,839			37,508,444	37,508,444
		派遣職員費	11,170,305	2,142,891			13,313,196	13,313,196
		退職給付費用	25,378	59,917			85,295	85,295
		法定福利費	18,697,968	16,946,337	768,589		36,412,894	36,412,894
		退職給与引当金繰入	2,503,204	1,046,724	78,950		3,628,878	3,628,878
		事業費	50,987,752	23,471,636	512,293		74,971,681	74,971,681
		給食費	18,854,200	3,068,842			21,923,042	21,923,042
		介護用品費	2,963,452	878,952			3,842,404	3,842,404
		医薬品費	6,616,466				6,616,466	6,616,466
		診療・療養等材料費	128,049	51,906			179,955	179,955
		保健衛生費	2,081,685	1,317,761	66,608		3,466,054	3,466,054
		医療費	383,447	155,438			538,885	538,885
		教養娯楽費	1,774,374	201,714			1,976,088	1,976,088
		日用品費	575,673	325,507			901,180	901,180
		水道光熱費	12,554,178	7,861,808	380,625		20,796,611	20,796,611
		消耗器具備品費	2,325,457	460,080	2,499		2,788,036	2,788,036
		保険料	618,380	2,606,120			3,224,500	3,224,500
		賃借料	1,792,520	2,104,185	54,427		3,951,132	3,951,132
		車輛費	313,481	4,436,353	8,134		4,757,968	4,757,968
		雑費	6,390	2,970			9,360	9,360
		事務費	46,546,143	30,439,817	1,852,104	255,960	79,094,024	79,094,024
	の 部	福利厚生費	4,508,081	256,751	22,972	8,900	4,796,704	4,796,704
		職員被服費	336,635				336,635	336,635
		旅費交通費	1,861,801	819,319	115,686		2,796,806	2,796,806
		研修研究費	138,862	38,500			177,362	177,362
		事務消耗品費	940,171	622,824	35,464		1,598,459	1,598,459
		印刷製本費	25,680	12,565	948		39,193	39,193
		水道光熱費	558,704	187,602	22,321		768,627	768,627
		修繕費	2,575,071	1,698,785	62,566		4,336,422	4,336,422
		通信運搬費	1,152,172	456,999	197,564		1,806,735	1,806,735
		会議費	2,452				2,452	2,452
		広報費	75,522	55,870	2,787		134,179	134,179
		業務委託費	24,028,799	16,779,864	746,715		41,555,378	41,555,378
		手数料	560,255	41,450			601,705	601,705
		保険料	304,637	161,750	12,200		478,587	478,587
		賃借料	1,600,030	354,183	363,287		2,317,500	2,317,500
		土地・建物賃借料		1,800,000			1,800,000	1,800,000
		租税公課	450,222	410,388	32,539	16,860	910,009	910,009
		保守料	2,385,044	1,819,372	80,428		4,284,844	4,284,844
		渉外費	380,855			199,980	580,835	580,835
		諸会費	28,757	2,243	1,000		32,000	32,000
		車両費(務)	395,217	164,476	10,525		570,218	570,218
	用	雑費	4,237,176	4,756,876	145,102	30,220	9,169,374	9,169,374
		利用者負担軽減額	1,597,948				1,597,948	1,597,948
		利用者負担軽減額	1,597,948				1,597,948	1,597,948
		減価償却費	15,783,520	4,435,155	31,662	5,869,063	26,119,400	26,119,400
		減価償却費	15,783,520	4,435,155	31,662	5,869,063	26,119,400	26,119,400

介護老人保健施設二葉園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

(単位：円)

勘 定 科 目			老健二葉園	通所リハビリテーション	居宅介護支援事業所	本部	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	国庫補助金等特別積立金取崩額	-485,105	-283,850	-15,625		-784,580		-784,580
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-485,105	-283,850	-15,625		-784,580		-784,580
		サービス活動費用計(2)	298,967,538	157,849,170	11,981,127	9,750,023	478,547,858		478,547,858
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,066,617	6,184,661	391,287	-9,510,023	33,132,542		33,132,542
	費 用	受取利息配当金収益	209,344				209,344		209,344
		受取利息配当金収益	209,344				209,344		209,344
		その他のサービス活動外収益	3,292,594	1,703,465	64,755		5,060,814		5,060,814
		受入研修費収益	667,450				667,450		667,450
		利用者等外給食収益	356,783	497,828	18,039		872,650		872,650
		雑収益	2,268,361	1,205,637	46,716		3,520,714		3,520,714
		サービス活動外収益計(4)	3,501,938	1,703,465	64,755		5,270,158		5,270,158
		支払利息	2,113,851				2,113,851		2,113,851
	用	支払利息	2,113,851				2,113,851		2,113,851
		その他のサービス活動外費用	1,545,611	62,400			1,608,011		1,608,011
		利用者等外給食費	1,148,589				1,148,589		1,148,589
		雑損失	397,022	62,400			459,422		459,422
サービス活動外費用計(5)		3,659,462	62,400			3,721,862		3,721,862	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-157,524	1,641,065	64,755		1,548,296		1,548,296	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			35,909,093	7,825,726	456,042	-9,510,023	34,680,838		34,680,838

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 社会福祉法人日光会
拠点区分 介護老人保健施設 二葉園
拠点区分 介護老人保健施設二葉園

別紙 3 (⑨)
(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		
賞与引当金	4,580,000	28,380,000 ()	28,380,000	()	4,580,000	
退職給付引当金	25,350,378	3,628,878 ()	2,830,320	()	26,148,936	退職給付引当資産に対応する
計	29,930,378	32,008,878 ()	31,210,320	()	30,728,936	

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 社会福祉法人日光会
拠点区分 介護老人保健施設 二葉園
拠点区分 介護老人保健施設二葉園

別紙 3 (⑫)
(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
その他の積立金	72,392,026	6,000,000		78,392,026	
計	72,392,026	6,000,000		78,392,026	

(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
その他の積立資産	72,392,640	6,000,000		78,392,640	
退職給付引当資産	20,693,172	2,517,696	2,672,640	20,538,228	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
計	93,085,812	8,517,696	2,672,640	98,930,868	

ニコニコ保育園ふたば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)
事業活動による収入支	収入	保育事業収入	56,000,000	57,006,431	-1,006,431
		その他の事業収入	56,000,000	57,006,431	-1,006,431
		補助金事業収入	56,000,000	57,006,431	-1,006,431
		受取利息配当金収入		202,231	-202,231
		受取利息配当金収入		202,231	-202,231
		その他の収入		24,688	-24,688
		利用者等外給食費収入		700	-700
		雑収入		23,988	-23,988
		事業活動収入計 (1)	56,000,000	57,233,350	-1,233,350
	支出	人件費支出	37,400,000	47,713,912	-10,313,912
		職員給料支出	23,000,000	28,650,334	-5,650,334
		職員賞与支出	1,800,000	2,254,000	-454,000
		非常勤職員給与支出	8,600,000	7,160,316	1,439,684
		派遣職員費支出		4,219,298	-4,219,298
		法定福利費支出	4,000,000	5,429,964	-1,429,964
		事業費支出	4,650,000	4,694,052	-44,052
		給食費支出	1,500,000	1,280,993	219,007
		保健衛生費支出	50,000	446,684	-396,684
		保育材料費支出	500,000	75,903	424,097
		水道光熱費支出	1,600,000	2,065,775	-465,775
		消耗器具備品費支出	300,000	129,514	170,486
		保険料支出	100,000	52,875	47,125
		賃借料支出	400,000	542,388	-142,388
		車輛費支出		93,720	-93,720
		雑支出	200,000	6,200	193,800
		事務費支出	2,290,000	3,744,826	-1,454,826
		福利厚生費支出	120,000	200,564	-80,564
		職員被服費支出	20,000		20,000
		旅費交通費支出	200,000	385,704	-185,704
		研修研究費支出	50,000		50,000
		事務消耗品費支出	100,000	257,959	-157,959
		印刷製本費支出		4,367	-4,367
		修繕費支出	50,000	34,320	15,680
		通信運搬費支出	200,000	350,424	-150,424
		広報費支出	100,000	12,841	87,159
		業務委託費支出	100,000	11,000	89,000
		手数料支出		10,762	-10,762
		保険料支出		309,904	-309,904
		賃借料支出		164,450	-164,450
		租税公課支出	500,000	518,051	-18,051
		保守料支出	800,000	948,200	-148,200
		雑支出	50,000	536,280	-486,280
		支払利息支出		374,573	-374,573
		支払利息支出		374,573	-374,573
		事業活動支出計 (2)	44,340,000	56,527,363	-12,187,363
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)			11,660,000
施設整備等による	収入	固定資産売却収入		856,550	-856,550
		車輛運搬具売却収入		856,550	-856,550
		施設整備等収入計 (4)		856,550	-856,550
	支	設備資金借入金元金償還支出		3,673,884	-3,673,884
		設備資金借入金元金償還支出		3,673,884	-3,673,884
		固定資産取得支出		397,340	-397,340
建物取得支出		301,400	-301,400		

ニコニコ保育園ふたば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)
る 収 支	出	器具及び備品取得支出		105,490	-105,490
		その他の取得支出		-9,550	9,550
		施設整備等支出計 (5)		4,071,224	-4,071,224
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)			-3,214,674	3,214,674
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入				
		その他の活動収入計 (7)			
	支 出				
		その他の活動支出計 (8)			
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)			
予備費支出 (10)				—	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			11,660,000	-2,508,687	14,168,687
前期末支払資金残高 (12)			23,224,697	23,224,697	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			34,884,697	20,716,010	14,168,687

ニコニコ保育園ふたば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)
収 益	保育事業収益		57,006,431	56,365,504	640,927
	その他の事業収益		57,006,431	56,365,504	640,927
	補助金事業収益		57,006,431	56,365,504	640,927
	サービス活動収益計(1)		57,006,431	56,365,504	640,927
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	47,713,912	43,514,185	4,199,727
		職員給料	28,650,334	28,060,875	589,459
		職員賞与	2,254,000	2,271,000	-17,000
		賞与引当金繰入		420,000	-420,000
		非常勤職員給与	7,160,316	7,613,285	-452,969
		派遣職員費	4,219,298	1,362,896	2,856,402
		法定福利費	5,429,964	3,786,129	1,643,835
		事業費	4,694,052	4,583,293	110,759
		給食費	1,280,993	1,532,651	-251,658
		保健衛生費	446,684	30,020	416,664
		日用品費		3,762	-3,762
		保育材料費	75,903	150,311	-74,408
		水道光熱費	2,065,775	2,039,237	26,538
		消耗器具備品費	129,514	150,889	-21,375
		保険料	52,875	28,845	24,030
		賃借料	542,388	602,888	-60,500
		就職支度費		40,590	-40,590
		車輛費	93,720		93,720
		雑費	6,200	4,100	2,100
		事務費	3,744,826	2,915,286	829,540
		福利厚生費	200,564	227,228	-26,664
		職員被服費		4,950	-4,950
		旅費交通費	385,704	165,456	220,248
		事務消耗品費	257,959	119,627	138,332
		印刷製本費	4,367		4,367
		修繕費	34,320	25,168	9,152
		通信運搬費	350,424	163,398	187,026
		広報費	12,841	1,419	11,422
		業務委託費	11,000	11,000	
		手数料	10,762		10,762
		保険料	309,904		309,904
		賃借料	164,450	141,240	23,210
		租税公課	518,051	640,050	-121,999
		保守料	948,200	954,910	-6,710
		雑費	536,280	460,840	75,440
		減価償却費	5,710,505	5,868,877	-158,372
		減価償却費	5,710,505	5,868,877	-158,372
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,016,573	-2,029,875	13,302
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,016,573	-2,029,875	13,302
		サービス活動費用計(2)	59,846,722	54,851,766	4,994,956
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,840,291	1,513,738	-4,354,029
サ ー ビ ス 活 動 外 増	収 益	受取利息配当金収益	202,231	5,663	196,568
		受取利息配当金収益	202,231	5,663	196,568
		その他のサービス活動外収益	24,688	78,544	-53,856
		利用者等外給食収益	700	38,500	-37,800
		雑収益	23,988	40,044	-16,056
		サービス活動外収益計(4)	226,919	84,207	142,712
増	費	支払利息	374,573	424,214	-49,641
		支払利息	374,573	424,214	-49,641

ニコニコ保育園ふたば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)
減 の 部	用				
		サービス活動外費用計 (5)	374, 573	424, 214	-49, 641
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		-147, 654	-340, 007	192, 353
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			-2, 987, 945	1, 173, 731	-4, 161, 676
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	856, 549		856, 549
		車両運搬具売却益	856, 549		856, 549
		特別収益計 (8)	856, 549		856, 549
	費 用				
		特別費用計 (9)			
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)		856, 549	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			-2, 131, 396	1, 173, 731	-3, 305, 127
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		-113, 572, 124	-114, 745, 855	1, 173, 731
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		-115, 703, 520	-113, 572, 124	-2, 131, 396
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)				
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)			-115, 703, 520	-113, 572, 124	-2, 131, 396

ニコニコ保育園ふたば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	138,455,036	23,802,055	114,652,981	流動負債	121,832,910	4,671,242	117,161,668
現金預金	137,696,423	15,742,305	121,954,118	事業未払金	516,975	577,358	-60,383
事業未収金	652,800	281,362	371,438	1年以内返済予定設備資金借入金	3,673,884	3,673,884	
立替金	105,813		105,813	事業区分間借入金	117,222,051		117,222,051
前払費用		258,480	-258,480	賞与引当金	420,000	420,000	
事業区分間貸付金		7,519,908	-7,519,908	固定負債	187,122,580	191,081,464	-3,958,884
固定資産	134,210,520	139,808,686	-5,598,166	設備資金借入金	59,945,172	63,619,056	-3,673,884
基本財産	105,369,119	107,782,152	-2,413,033	事業区分間長期借入金	127,177,408	127,462,408	-285,000
建物	105,369,119	107,782,152	-2,413,033	負債の部合計	308,955,490	195,752,706	113,202,784
その他の固定資産	28,841,401	32,026,534	-3,185,133	純 資 産 の 部			
建物	20,179,330	22,191,135	-2,011,805	国庫補助金等特別積立金	79,413,586	81,430,159	-2,016,573
構築物	5,531,269	5,681,105	-149,836	国庫補助金等特別積立金	79,413,586	81,430,159	-2,016,573
車輛運搬具		1	-1	次期繰越活動増減差額	-115,703,520	-113,572,124	-2,131,396
器具及び備品	680,766	1,122,004	-441,238	次期繰越活動増減差額	-115,703,520	-113,572,124	-2,131,396
権利	2,400,036	2,687,739	-287,703	（うち当期活動増減差額）	-2,131,396	1,173,731	-3,305,127
事業区分間長期貸付金		285,000	-285,000				
預託金		9,550	-9,550	純資産の部合計	-36,289,934	-32,141,965	-4,147,969
差入保証金	50,000	50,000		負債及び純資産の部合計	272,665,556	163,610,741	109,054,815
資産の部合計	272,665,556	163,610,741	109,054,815				

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- (3) 引当金の計上基準

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
- 退職給付制度は、大阪府民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度によっております。

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計算書類は以下のとおりになっている。
- (1) ニコニコ保育園ふたば拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

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
建物	112,608,218	0	2,413,033	110,195,185
合 計	112,608,218	0	2,413,033	110,195,185

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
- 担保に供されている資産は以下のとおりである。
- 建物 105,369,119円

担保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年以内返済予定額含む） 63,619,056円

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
建物（基）	120,651,661	15,282,542	105,369,119
建物（固）	34,605,460	14,426,130	20,179,330
構築物	6,419,060	887,791	5,531,269
器具及び備品	5,663,195	4,982,429	680,766
合 計	167,339,376	35,578,892	131,760,484

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。

該当なし

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

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

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

社会福祉法人名	社会福祉法人日光会
拠点区分	介護老人保健施設 二葉園
拠点区分	ニコニコ保育園ふたば

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

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
ニコニコ保育園ふたば	107,782,152	81,014,614	0	0	2,413,033	1,813,760	0	0	105,369,119	79,200,854	15,282,542	11,487,146	120,651,661	90,688,000	
計	107,782,152	81,014,614	0	0	2,413,033	1,813,760	0	0	105,369,119	79,200,854	15,282,542	11,487,146	120,651,661	90,688,000	
基本財産合計	107,782,152	81,014,614	0	0	2,413,033	1,813,760	0	0	105,369,119	79,200,854	15,282,542	11,487,146	120,651,661	90,688,000	
保育園 電気工事	4,411,264	0	0	0	459,888	0	0	0	3,951,376	0	2,912,624	0	6,864,000	0	
保育園 電気工事 追加	1,339,424	0	0	0	139,638	0	0	0	1,199,786	0	884,374	0	2,084,160	0	
保育園 給排水	7,187,584	0	0	0	749,328	0	0	0	6,438,256	0	4,745,744	0	11,184,000	0	
保育園 空調換気設備	6,694,016	0	0	0	697,872	0	0	0	5,996,144	0	4,419,856	0	10,416,000	0	
保育園 昇降機設備	2,401,408	0	0	0	206,736	0	0	0	2,194,672	0	1,309,328	0	3,504,000	0	
オーニング 保育園	157,439	0	0	0	31,487	0	0	0	125,952	0	125,948	0	251,900	0	
保育園ロールスクリーン	0	0	301,400	0	28,256	0	0	0	273,144	0	28,256	0	301,400	0	
計	22,191,135	0	301,400	0	2,313,205	0	0	0	20,179,330	0	14,426,130	0	34,605,460	0	
保育園 屋外工事	2,568,512	0	0	0	57,504	0	0	0	2,511,008	0	364,192	0	2,875,200	0	
保育園 屋外工事 追加	2,758,043	0	0	0	61,747	0	0	0	2,696,296	0	391,064	0	3,087,360	0	
カーポート	354,550	0	0	0	323,965	0	0	0	32,585	0	132,535	0	456,500	0	
計	5,681,105	0	0	0	149,836	0	0	0	5,531,269	0	887,791	0	6,419,060	0	
車 タント 保育園	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	956,969	0	0	0	
計	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	956,969	0	0	0	
パソコン SFI5-8500 ホイ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	145,151	0	145,152	0	
保育園 家具一式	308,480	0	0	0	32,160	0	0	0	276,320	0	203,680	0	480,000	0	
オープン 調理室	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	108,899	0	108,900	0	
冷蔵庫 調理室	26,459	0	0	0	26,458	0	0	0	1	0	241,999	0	242,000	0	
テレビ 地域交流	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	101,529	0	101,530	0	
カーテン 保育園	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	210,684	0	210,685	0	
避難車	40,219	0	0	0	14,625	0	0	0	25,594	0	91,406	0	117,000	0	
収納ベッド 保健スペース	62,907	0	0	0	22,875	0	0	0	40,032	0	142,968	0	183,000	0	
デスクPC 事務室	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	224,949	0	224,950	0	
ノートPC 保育室	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	218,349	0	218,350	0	
複合機 事務室	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	318,999	0	319,000	0	
電話機設備	177,320	0	0	0	177,319	0	0	0	1	0	1,438,689	0	1,438,690	0	
保育指針	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	175,999	0	176,000	0	
コメット ASM-100 20200905	84,816	84,816	0	0	60,378	60,378	0	0	24,438	24,438	337,110	337,110	361,548	361,548	
コメット HD-200 20200905	56,770	32,481	0	0	40,414	23,121	0	0	16,356	9,360	225,644	129,092	242,000	138,452	
顔認証カメラシステム	66,514	66,514	0	0	66,513	66,514	0	0	1	0	399,079	399,080	399,080	399,080	
空気清浄器 病後児＊2	153,725	152,534	0	0	35,475	35,200	0	0	118,250	117,334	165,550	164,266	283,800	281,600	
空気清浄器 保育室＊1	79,821	79,200	0	0	17,737	17,600	0	0	62,084	61,600	79,816	79,200	141,900	140,800	
ノートPC 保育 HP	64,965	0	0	0	41,030	0	0	0	23,935	0	140,185	0	164,120	0	
保育 食洗器	0	0	105,490	0	11,744	0	0	0	93,746	0	11,744	0	105,490	0	
計	1,122,004	415,545	105,490	0	546,728	202,813	0	0	680,766	212,732	4,982,429	1,108,748	5,663,195	1,321,480	
その他の固定資産（有形固定資産）計	28,994,245	415,545	406,890	0	3,009,769	202,813	1	0	26,391,365	212,732	21,253,319	1,108,748	46,687,715	1,321,480	
豊中市水道加入権 保育園	2,687,739	0	0	0	287,703	0	0	0	2,400,036	0	1,894,044	0	4,294,080	0	
計	2,687,739	0	0	0	287,703	0	0	0	2,400,036	0	1,894,044	0	4,294,080	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,687,739	0	0	0	287,703	0	0	0	2,400,036	0	1,894,044	0	4,294,080	0	
その他の固定資産計	31,681,984	415,545	406,890	0	3,297,472	202,813	1	0	28,791,401	212,732	23,147,363	1,108,748	50,981,795	1,321,480	
基本財産及びその他の固定資産計	139,464,136	81,430,159	406,890	0	5,710,505	2,016,573	1	0	134,160,520	79,413,586	38,429,905	12,595,894	171,633,456	92,009,480	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	139,464,136	81,430,159	406,890	0	5,710,505	2,016,573	1	0	134,160,520	79,413,586	38,429,905	12,595,894	171,633,456	92,009,480	

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 社会福祉法人日光会
拠点区分 介護老人保健施設 二葉園
拠点区分 ニコニコ保育園ふたば

別紙 3 (⑨)
(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		
賞与引当金	420,000	1,620,000 ()	1,620,000	()	420,000	
計	420,000	1,620,000 ()	1,620,000	()	420,000	