

令和7年度
社会福祉法人石鳥谷会
決算報告書



社会福祉法人石鳥谷会
特別養護老人ホームいしどりや荘
いしどりや荘デイサービスセンター
いしどりや荘指定居宅介護支援事業所
グループホームいしどりや荘
認知症対応型いしどりや荘デイサービスセンター
小規模多機能ホームほしめぐり

決 算 書 内 容

計算書類	資金収支計算書	第一号の一様式 第一号の四様式
	事業活動計算書	第二号の一様式 第二号の四様式
	貸借対照表	第三号の一様式 第三号の四様式
付属明細書等	借入金明細書	別紙3 (①)
	寄附金収益明細書	別紙3 (②)
	補助金事業等収益明細書	別紙3 (③)
	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	別紙3 (④)
	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高証明書	別紙3 (⑤)
	基本金明細書	別紙3 (⑥)
	国庫補助金等特別積立金明細書	別紙3 (⑦)
	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	別紙3 (⑧)
	引当金明細書	別紙3 (⑨)
	拠点区分 資金収支明細書	別紙3 (⑩)
	拠点区分 事業活動明細書	別紙3 (⑪)
	積立金・積立資産明細書	別紙3 (⑫)
	サービス区分間繰入金明細書	別紙3 (⑬)
	サービス区分間貸付金(借入金)残高証明書	別紙3 (⑭)
	財産目録	別紙4

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

第一号第一様式

Page: 1

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	710,980,000	704,213,915	6,766,085		
	経営経費寄附金収入	104,000	0	104,000		
	受取利息配当金収入	271,000	407,542	-136,542		
	その他の収入	8,303,000	6,547,734	1,757,266		
	事業活動収入計 (1)	719,660,000	711,169,191	8,490,809		
	事業活動による支出	人件費支出	535,470,000	521,985,464	13,484,536	
		事業費支出	143,082,000	136,173,901	6,908,099	
		事務費支出	54,426,000	47,243,300	7,182,700	
		利用者負担軽減額	300,000	215,599	84,401	
		支払利息支出	670,000	279,977	390,023	
その他の支出		910,000	481,411	428,589		
事業活動支出計 (2)		734,858,000	706,379,652	28,478,348		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	15,198,000	4,789,539	19,987,539			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	7,770,000	7,768,080	1,920		
	施設整備等寄附金収入	250,000	0	250,000		
	施設整備等収入計 (4)	8,020,000	7,768,080	251,920		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	18,400,000	18,348,000	52,000	
		固定資産取得支出	2,450,000	956,860	1,493,140	
ファイナンス・リース債務の返済支出		5,050,000	4,645,556	404,444		
施設整備等支出計 (5)	25,900,000	23,950,416	1,949,584			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	17,880,000	16,182,336	1,697,664			
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	15,530,000	5,340,751	10,189,249		
	拠点区分間繰入金収入	52,000,000	52,000,000	0		
	その他の活動収入計 (7)	67,530,000	57,340,751	10,189,249		
	その他の活動による支出	積立資産支出	12,070,000	11,776,473	293,527	
		拠点区分間繰入金支出	52,000,000	52,000,000	0	
		予備費	9,790,000	0	9,790,000	
	その他の活動支出計 (8)	73,860,000	63,776,473	10,083,527		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-6,330,000	6,435,722	105,722			
予備費 (10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)-(9)-(10)	-39,408,000	-17,828,519	-21,579,481			
前期末支払資金残高 (12)	198,106,769	198,106,769	0			
当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	158,698,769	180,278,250	-21,579,481			

いしどりや荘拠点区分 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

第一号第四様式

Page: 1

(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 入	介護保険事業収入	710,980,000	704,213,915	6,766,085	
	施設介護料収入	333,800,000	331,235,440	2,564,560	
	介護報酬収入	301,000,000	298,321,089	2,678,911	
	利用者負担金収入(一般)	32,800,000	32,914,351	-114,351	
	居宅介護料収入	89,860,000	87,955,245	1,904,755	
	介護報酬収入	79,500,000	77,705,110	1,794,890	
	介護予防報酬収入	400,000	370,791	29,209	
	介護負担金収入(一般)	9,800,000	9,838,115	-38,115	
	介護予防負担金収入(一般)	160,000	41,199	118,801	
	地域密着型介護料収入	129,150,000	129,924,720	-774,720	
	介護報酬収入	112,500,000	113,579,133	1,079,133	
	介護予防報酬収入	3,200,000	2,757,402	442,598	
	介護負担金収入(一般)	13,100,000	13,281,807	181,807	
	介護予防負担金収入(一般)	350,000	306,378	43,622	
	居宅介護支援介護料収入	8,600,000	8,041,320	558,680	
	居宅介護支援介護料収入	8,600,000	8,041,320	558,680	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,200,000	7,949,515	250,485	
	事業費収入	7,300,000	7,151,919	148,081	
	事業費負担金収入(一般)	900,000	797,596	102,404	
	利用者等利用料収入	130,820,000	128,823,667	1,996,333	
施設サービス利用料収入	4,300,000	4,287,398	12,602		
居宅介護サービス利用料収入	60,000	45,715	14,285		
地域密着型介護サービス利用料収入	1,560,000	1,545,135	14,865		
食費収入(公費)	20,400,000	19,673,119	726,881		
食費収入(一般)	46,400,000	45,486,624	913,376		
居住費収入(公費)	17,400,000	17,033,955	366,045		
居住費収入(一般)	40,700,000	40,751,721	-51,721		
その他の事業収入	10,550,000	10,284,008	265,992		
補助金事業収入	9,550,000	9,597,323	-47,323		
市町村特別事業収入	330,000	92,180	237,820		
受託事業収入	630,000	563,905	66,095		
その他の事業収入	40,000	30,600	9,400		
経常経費寄附金収入	104,000	0	104,000		
経常経費寄附金収入	104,000	0	104,000		
受取利息配当金収入	271,000	407,542	-136,542		
受取利息配当金収入	271,000	407,542	136,542		
その他の収入	8,305,000	6,547,734	1,757,266		
受人研修費収入	1,060,000	789,000	271,000		
利用者等外給食費収入	910,000	481,411	428,589		
職員等給食費収入	910,000	481,411	428,589		
雑収入	6,335,000	5,277,323	1,057,677		
事業活動収入計(1)		719,660,000	711,169,191	8,490,809	
支 出	人件費支出	535,470,000	521,985,464	13,484,536	
	役員報酬支出	1,150,000	1,030,000	120,000	
	職員給料支出	314,200,000	311,342,208	2,857,792	
	本 俸	314,200,000	258,263,006	55,936,994	
	諸手当	0	53,079,202	53,079,202	
	職員賞与支出	69,900,000	66,861,427	3,038,573	
	非常勤職員給与支出	46,690,000	45,305,334	1,384,666	
	非常勤職員給与支出	46,690,000	45,305,334	1,384,666	
	派遣職員費支出	19,090,000	18,634,393	455,607	
	派遣職員費支出	19,090,000	18,634,393	455,607	

いしどりや荘拠点区分 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

第一号第四様式

Page: 2

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考	
事業	退職給付支出	18,340,000	16,883,251	1,456,749		
	法定福利支出	66,100,000	62,428,851	3,671,149		
	法定福利支出	66,100,000	62,428,851	3,671,149		
	事業費支出	143,082,000	136,173,901	6,908,099		
	給食費支出	53,680,000	53,993,907	1,686,093		
	介護用品費支出	11,270,000	10,145,515	1,124,485		
	介護用品費支出	11,270,000	10,145,515	1,124,485		
	医薬品費支出	550,000	433,888	116,112		
	診療・療養等材料費支出	630,000	339,802	290,198		
	診療・療養等材料費支出	630,000	339,802	290,198		
	保健衛生費支出	950,000	502,600	447,400		
	保健衛生費支出	950,000	502,600	447,400		
	医装費支出	170,000	20,022	149,978		
	被服費支出	5,480,000	5,381,900	98,100		
	教養娯楽費支出	3,430,000	2,847,520	582,480		
	日用品費支出	1,480,000	1,387,227	92,773		
	本人支給金支出	2,000	0	2,000		
	活動	水道光熱費支出	26,650,000	25,805,272	844,728	
		事業光熱水費支出	26,650,000	25,805,272	844,728	
		燃料費支出	19,560,000	19,309,561	250,439	
事業燃料費支出		19,560,000	19,309,561	250,439		
消耗器具備品支出		6,950,000	6,884,606	65,394		
保険料支出		270,000	238,360	31,640		
事業保険料支出		270,000	238,360	31,640		
賃借料支出		3,120,000	2,979,460	140,540		
事業賃借料支出		3,120,000	2,979,460	140,540		
車両費支出		6,690,000	5,891,112	798,888		
車両費支出	6,690,000	5,891,112	798,888			
雑支出	200,000	13,149	186,851			
事業雑支出	200,000	13,149	186,851			
事務費支出	54,426,000	47,243,300	7,182,700			
福利厚生費支出	2,540,000	2,346,297	193,703			
旅費交通費支出	201,000	102,560	98,440			
研修研究費支出	2,850,000	2,433,485	416,515			
研修研究費支出	2,850,000	2,433,485	416,515			
事務消耗品費支出	2,610,000	2,157,584	452,416			
印刷製本費支出	200,000	144,100	55,900			
水道光熱費支出	1,820,000	1,653,562	166,438			
事務光熱水費支出	1,820,000	1,653,562	166,438			
燃料費支出	2,260,000	2,103,475	156,525			
事務燃料費支出	2,260,000	2,103,475	156,525			
修繕費支出	9,120,000	8,480,657	639,343			
通信運搬費支出	1,950,000	1,637,394	312,606			
会議費支出	410,000	45,683	364,317			
広報費支出	1,700,000	1,641,700	58,300			
業務委託費支出	4,580,000	2,801,427	1,758,573			
手数料支出	5,485,000	4,566,755	918,245			
手数料支出	5,485,000	4,566,755	918,245			
保険料支出	2,540,000	2,140,812	399,188			
事務保険料支出	2,540,000	2,140,812	399,188			
賃借料支出	1,220,000	1,218,836	1,164			
事務賃借料支出	1,220,000	1,218,836	1,164			
収入						

いしどりや荘拠点区分 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

第一号第四様式

Page: 3

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による支出	租税公課支出	890,000	424,100	465,900	
	保守料支出	5,740,000	5,615,566	124,434	
	渉外費支出	720,000	566,652	153,348	
	諸会費支出	620,000	558,500	61,500	
	雑支出	6,990,000	6,604,155	385,845	
	事務雑支出	6,990,000	6,604,155	385,845	
	利用者負担軽減額	300,000	215,599	84,401	
	利用者負担軽減額	300,000	215,599	84,401	
	支払利息支出	670,000	279,977	390,023	
	支払利息支出	670,000	279,977	390,023	
	支払利息支出	670,000	279,977	390,023	
	その他の支出	910,000	481,411	428,589	
	利用者等外給食費支出	910,000	481,411	428,589	
	事業活動支出計 (2)	731,858,000	706,379,652	28,478,348	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-15,198,000	4,789,539	-19,987,539		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	7,770,000	7,768,080	1,920	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	7,770,000	7,768,080	1,920	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	7,770,000	7,768,080	1,920	
	施設整備等寄附金収入	250,000	0	250,000	
	施設整備等寄附金収入	250,000	0	250,000	
	施設整備等収入計 (4)	8,020,000	7,768,080	251,920	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	18,400,000	18,348,000	52,000	
	設備資金借入金元金償還支出	18,400,000	18,348,000	52,000	
	設備資金借入金元金償還支出	18,400,000	18,348,000	52,000	
	固定資産取得支出	2,450,000	956,860	1,493,140	
	器具及び備品取得支出	2,450,000	956,860	1,493,140	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,050,000	4,645,556	404,444	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,050,000	4,645,556	404,444	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,050,000	4,645,556	404,444	
施設整備等支出計 (5)	25,900,000	23,950,416	1,949,584		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	17,880,000	-16,182,336	-1,697,664		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	15,530,000	5,340,751	10,189,249	
	退職給付金引当資産取崩収入	5,530,000	5,340,751	189,249	
	施設整備等積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	52,000,000	52,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	52,000,000	52,000,000	0	
その他の活動収入計 (7)	67,530,000	57,340,751	10,189,249		
施設整備等による支出	積立資産支出	12,070,000	11,776,473	293,527	
	退職給与引当資産支出	7,070,000	6,776,473	293,527	
	施設整備等積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	52,000,000	52,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	52,000,000	52,000,000	0	
	予備費	9,790,000	0	9,790,000	
	予備費	9,790,000	0	9,790,000	
	その他の活動支出計 (8)	73,860,000	63,776,473	10,083,527	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-6,330,000	-6,435,722	105,722		
予備費 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)+(10)	-39,408,000	-17,828,519	-21,579,481		
前期末支払資金残高 (12)	198,106,769	198,106,769	0		
当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	158,698,769	180,278,250	-21,579,481		

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

第二号第一様式

(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	704,213,915	698,412,445	5,801,470
	サービス活動収益計(1)	704,213,915	698,412,445	5,801,470
	費用			
	人件費	545,934,984	508,146,755	37,788,229
	事業費	136,173,901	130,495,894	5,678,007
	事務費	47,243,300	49,129,217	1,885,917
	利用者負担軽減額	215,599	181,892	33,707
	減価償却費	64,574,346	66,137,819	1,563,473
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-49,264,712	-20,416,836	-28,847,876
サービス活動費用計(2)	744,877,418	733,654,741	11,222,677	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-40,663,503	-35,242,296	-5,421,207	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	407,542	47,801	359,741
	その他のサービス活動外収益	6,547,734	9,271,302	-2,723,568
	国庫補助金等特別積立金取崩額	94,514,564	0	94,514,564
	サービス活動外収益計(4)	101,469,840	9,319,103	92,150,737
	費用			
	支払利息	279,977	571,983	-292,006
その他のサービス活動外費用	481,411	0	481,411	
サービス活動外費用計(5)	761,388	571,983	189,405	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	100,708,452	8,747,120	91,961,332	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	60,044,949	-26,495,176	86,540,125	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	7,768,080	15,043,080	-7,275,000
	拠点区分間繰入金収益	52,000,000	40,500,000	11,500,000
	特別収益計(8)	59,768,080	55,543,080	4,225,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	6	-5
	国庫補助金等特別積立金積立額	17,365,403	15,043,080	2,322,323
	拠点区分間繰入金費用	52,000,000	40,500,000	11,500,000
	特別費用計(9)	69,365,404	55,543,086	13,822,318
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-9,597,324	-6	-9,597,318
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	50,447,625	-26,495,182	76,942,807	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	565,483,578	581,978,760	-16,495,182
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)-(12)	615,931,203	555,483,578	60,447,625
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	10,000,000	-10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	0	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)-(15)-(16)	610,931,203	565,483,578	45,447,625

いしどりや荘拠点区分 事業活動収支計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

第二号第四様式

Page: 1

(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 益	介護保険事業収益	704,213,915	698,412,445	5,801,470
	施設介護料収益	381,235,440	382,520,968	1,285,528
	介護報酬収益	298,321,089	299,852,486	-1,531,397
	利用者負担金収益(一般)	32,914,351	32,668,482	245,869
	居宅介護料収益	87,955,215	87,756,012	199,233
	介護報酬収益	77,705,140	78,414,728	709,588
	介護予防報酬収益	370,791	125,523	245,268
	介護負担金収益(一般)	9,838,115	9,201,814	636,301
	介護予防負担金収益(一般)	41,199	13,947	27,252
	地域密着型介護料収益	129,924,720	128,491,052	1,433,668
	介護報酬収益	113,579,133	111,668,361	1,910,772
	介護予防報酬収益	2,757,402	3,798,325	-1,040,923
	介護負担金収益(一般)	13,281,807	12,595,041	686,766
	介護予防負担金収益(一般)	306,378	429,325	-122,947
	居宅介護支援介護料収益	8,041,320	11,451,370	-3,410,050
	居宅介護支援介護料収益	8,041,320	11,443,950	3,402,630
	介護予防支援介護料収益	0	7,420	-7,420
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,949,515	8,305,591	-356,076
	事業費収益	7,151,919	7,509,819	-357,900
	事業費負担金収益(一般)	797,596	795,772	1,824
利用者等利用料収益	128,823,667	127,421,398	1,402,269	
施設サービス利用料収益	4,287,398	4,255,450	31,948	
居宅介護サービス利用料収益	45,718	58,662	-12,947	
地域密着型介護サービス利用料収益	1,545,135	1,197,929	347,206	
食費収益(公費)	19,673,119	21,140,260	-1,467,141	
食費収益(一般)	45,486,624	43,718,045	1,768,579	
居住費収益(公費)	17,033,955	17,655,976	622,021	
居住費収益(一般)	40,751,721	39,395,076	1,356,645	
その他の事業収益	10,284,008	2,466,054	7,817,954	
補助金事業収益	9,597,323	1,679,344	7,917,979	
市町村特別事業収益	92,180	126,560	34,380	
受託事業収益	563,905	632,250	-68,345	
その他の事業収益	30,600	27,900	2,700	
サービス活動収益計(1)		704,213,915	698,412,445	5,801,470
減 の 部 用	人件費	545,934,984	508,146,733	37,788,229
	役員報酬	1,030,000	550,000	480,000
	職員給料	311,342,208	298,678,881	12,663,327
	職員賞与	66,361,427	71,865,449	-5,504,022
	賞与引当金繰入	22,513,798	0	22,513,798
	非常勤職員給与	45,305,334	44,528,627	776,707
	非常勤職員給与	45,305,334	44,528,627	776,707
	派遣職員費	18,634,393	13,820,938	4,813,455
	退職給付費用	18,318,973	17,562,256	756,717
	法定福利費	62,428,851	61,140,604	1,288,247
	法定福利費	62,428,851	61,140,604	1,288,247
	事業費	136,173,901	130,495,894	5,678,007
	給食費	53,993,907	51,751,054	2,242,853
	介護用品費	10,145,515	9,643,396	502,119
	介護用品費	10,145,515	9,643,396	502,119
医薬品費	433,888	293,944	139,944	

いしどりや荘拠点区分 事業活動収支計算書

(自) 令和7年4月1日

(至) 令和8年3月31日

第二号第四様式

Page: 2

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ト ス 活 動 増 減 の 部	医薬品費	433,888	293,944	139,944
	診療・療養等材料費	339,802	337,956	1,946
	保健衛生費	502,600	689,660	-187,060
	保健衛生費	502,600	689,660	-187,060
	医療費	20,022	12,520	7,502
	被服費	5,381,900	5,302,597	79,303
	教養娯楽費	2,847,520	2,866,231	-18,711
	日用品費	1,387,227	1,275,612	111,615
	水道光熱費	25,805,272	26,135,080	-329,808
	燃料費	19,309,561	16,126,542	3,183,019
	消耗器具備品費	6,884,606	7,042,888	-157,777
	保険料	238,360	255,650	17,290
	貸借料	2,979,460	2,989,860	-9,900
	車輦費	5,891,112	5,772,510	118,602
	車輦費	5,891,112	5,772,510	118,602
	雑費	13,149	1,499	11,650
	事務費	47,243,300	49,129,217	-1,885,917
	福利厚生費	2,346,297	2,290,074	56,223
	旅費交通費	102,560	90,500	12,060
	研修研究費	2,433,485	2,953,192	519,707
研修研究費	2,433,485	2,953,192	519,707	
事務消耗品費	2,157,584	1,732,545	425,039	
印刷製本費	144,100	89,650	54,450	
水道光熱費	1,653,562	1,674,411	20,849	
燃料費	2,103,475	1,769,978	333,497	
修繕費	8,480,657	19,248,967	9,768,310	
通信運搬費	1,637,394	1,898,842	-261,448	
会議費	45,683	62,939	17,256	
広報費	1,641,700	1,215,670	426,030	
業務委託費	2,801,427	1,685,733	1,115,694	
手数料	4,566,755	4,358,397	208,358	
手数料	4,566,755	4,358,397	208,358	
保険料	2,140,812	1,714,432	426,380	
貸借料	1,218,836	860,481	358,355	
租税公課	424,100	638,350	-214,250	
保守料	5,615,566	4,955,456	660,110	
渉外費	566,652	398,877	167,775	
諸会費	558,500	556,500	2,000	
雑費	6,604,155	1,934,223	4,669,932	
利用者負担軽減額	215,599	161,892	53,707	
利用者負担軽減額	215,599	161,892	53,707	
減価償却費	64,574,346	66,137,819	-1,563,473	
減価償却費	64,574,346	66,137,819	-1,563,473	
国庫補助金等特別積立金取崩額	49,264,712	-20,416,836	-28,847,876	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-49,264,712	-20,416,836	28,847,876	
サービス活動費用計(2)	744,877,418	733,654,741	11,222,677	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-40,663,503	-35,242,296	-5,421,207	
収 入 部	受取利息配当金収益	407,542	47,801	359,741
	受取利息配当金収益	407,542	47,801	359,741
	その他のサービス活動外収益	6,547,734	9,271,302	-2,723,568

いしどりや荘拠点区分 事業活動収支計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

第二号第四様式

Page: 3

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収入			
	受入研修費収益	789,000	2,229,060	-1,440,060
	利用者等外給食収益	481,411	572,949	-91,538
	雑収益	5,277,323	6,469,293	1,191,970
	国庫補助金等特別積立金取崩額	94,514,564	0	94,514,564
	国庫補助金等特別積立金取崩額	94,514,564	0	94,514,564
	サービス活動外収益計(4)	101,469,840	9,319,103	92,150,737
	費用			
	支払利息	279,977	571,983	-292,006
	支払利息	279,977	571,983	-292,006
支払利息	279,977	571,983	-292,006	
その他のサービス活動外費用	481,411	0	481,411	
利用者等外給食費	481,411	0	481,411	
サービス活動外費用計(5)	761,388	571,983	189,405	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	100,708,452	8,747,120	91,961,332	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	60,044,949	-28,495,176	88,540,125	
特別増減の部	収入			
	施設整備等補助金収益	7,768,080	15,043,080	-7,275,000
	施設整備等補助金収益	0	7,275,000	-7,275,000
	施設整備等補助金収益	0	7,275,000	-7,275,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	7,768,080	7,768,080	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	7,768,080	7,768,080	0
	拠点区分間繰入金収益	52,000,000	40,500,000	11,500,000
	拠点区分間繰入金収益	52,000,000	40,500,000	11,500,000
	特別収益計(8)	59,768,080	55,543,080	4,225,000
	減			
固定資産売却損・処分損	1	6	-5	
器具及び備品売却損・処分損	1	6	-5	
国庫補助金等特別積立金積立額	17,365,403	15,043,080	2,322,323	
国庫補助金等特別積立金積立額	17,365,403	15,043,080	2,322,323	
拠点区分間繰入金費用	52,000,000	40,500,000	11,500,000	
拠点区分間繰入金費用	52,000,000	40,500,000	11,500,000	
特別費用計(9)	69,365,404	55,543,086	13,822,318	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-9,597,324	-6	9,597,318	
当期活動増減差額(11)=(7)-(10)	50,447,625	26,495,182	23,952,443	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	565,483,578	581,978,760	-16,495,182
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)-(12)	615,931,203	555,483,578	60,447,625
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	10,000,000	-10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	0	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)-(15)-(16)	610,931,203	565,483,578	45,447,625

貸借対照表

令和8年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	198,657,642	213,729,624	-15,071,982	流動負債	61,873,430	38,614,351	13,259,079
現金預金	81,864,047	97,680,131	15,816,084	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,995,131	14,942,912	3,052,219
事業未収金	113,641,305	113,611,606	29,700	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	6,450,000	18,348,000	-11,898,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	4,530,240	4,643,496	-113,256
立替金	2,726,114	95,800	2,630,314	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
前払費用	426,176	2,342,088	-1,915,912	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以上回収予定事業区分間貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
1年以上回収予定拠点区分間貸付金	0	0	0	預り金	62,117	0	62,117
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	322,144	679,943	-357,799
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
固定資産	1,051,871,757	1,109,409,068	-57,537,311	貸与引当金	22,513,798	0	22,513,798
基本財産	780,795,358	826,458,267	-45,662,909	その他の流動負債	0	0	0
土地(基本財産)	308,125,663	308,125,663	0	固定負債	101,810,175	111,712,299	-9,902,124
建物(基本財産)	469,669,695	515,332,694	-45,662,909	設備資金借入金	34,096,000	40,546,000	-6,450,000
定額預金(基本財産)	3,000,000	3,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
投資有価証券(基本財産)	0	0	0	リース債務	1,829,630	6,361,930	-4,532,300
その他の固定資産	271,076,399	282,950,501	-11,874,402	役員等長期借入金	0	0	0
土地(その他の固定資産)	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物(その他の固定資産)	0	0	0	退職給付引当金	65,884,545	64,804,369	1,080,176
構築物	10	10	0	長期未払金	0	0	0
機械及び装置	26,102,309	33,217,080	-7,114,771	長期預り金	0	0	0
車輛運搬具	111,582	667,832	-446,250	その他の固定負債	0	0	0
器具及び備品	20,703,945	26,292,712	5,588,769	負債の部合計	163,683,605	150,326,650	3,356,955
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	6,359,870	10,982,246	-4,622,376	基本金	3,000,000	3,000,000	0
権利	239,900	267,579	-27,679	基本金	3,000,000	3,000,000	0
ソフトウェア	180,950	227,160	46,200	国庫補助金等特別積立金	332,914,591	459,328,464	-126,413,873
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	332,914,591	459,328,464	-126,413,873
投資有価証券	10,000	10,000	0	その他の積立金	150,000,000	145,000,000	5,000,000
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	150,000,000	145,000,000	5,000,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	610,931,203	682,483,578	45,447,625
退職給付引当資産	65,884,545	64,804,369	1,080,176	(当期繰越活動増減差額)	50,447,625	-28,495,182	76,942,807
長期預り金積立資産	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	565,483,578	681,978,760	-16,495,182
施設整備等積立資産	150,000,000	145,000,000	5,000,000	純資産の部合計	1,096,845,794	1,172,812,042	-75,966,248
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	1,483,290	1,591,823	-108,533				
資産の部合計	1,250,529,399	1,323,138,692	-72,609,293	負債及び純資産の部合計	1,250,529,399	1,323,138,692	-72,609,293

いしどりや荘拠点区分 貸借対照表

令和8年3月31日現在

第三号第四様式

Page: 1

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	198,557,642	213,729,624	-15,071,982	流動負債	61,873,430	38,614,351	23,259,079
現金預金	81,864,047	97,680,131	-15,816,084	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,995,131	14,942,912	3,052,219
事業未収金	113,641,305	113,611,605	29,700	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	6,450,000	18,548,000	-11,898,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	4,630,240	4,643,496	-113,256
立替金	2,726,114	95,800	2,630,314	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
前払費用	426,176	2,342,088	-1,915,912	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	62,117	0	62,117
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	322,144	679,943	-357,799
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
固定資産	1,651,871,737	1,109,409,068	542,462,669	貸与引当金	22,513,798	0	22,513,798
基本財産	780,795,358	826,458,267	-45,662,909	その他の流動負債	0	0	0
土地(基本財産)	308,125,663	308,125,663	0	固定負債	101,810,175	111,712,299	-9,902,124
建物(基本財産)	469,669,695	515,332,604	-45,662,909	設備資金借入金	34,098,000	40,548,000	6,450,000
定期預金(基本財産)	3,000,000	3,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
投資有価証券(基本財産)	0	0	0	リース債務	1,829,680	6,361,930	-4,532,300
その他の固定資産	271,076,399	282,950,801	-11,874,402	役員等長期借入金	0	0	0
土地(その他の固定資産)	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物(その他の固定資産)	0	0	0	退職給付引当金	65,884,545	64,804,369	1,080,176
構築物	10	10	0	長期未払金	0	0	0
機械及び装置	26,102,309	33,217,080	-7,114,771	長期預り金	0	0	0
車両運搬具	111,582	557,832	-446,250	その他の固定負債	0	0	0
器具及び備品	20,703,943	26,292,712	-5,588,769	負債の部合計	153,683,605	150,326,650	3,356,955
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	6,359,870	10,982,246	-4,622,376	基本金	3,000,000	3,000,000	0
権利	239,909	267,679	27,679	基本金	3,000,000	3,000,000	0
ソフトウェア	180,950	227,150	-46,200	国庫補助金等特別積立金	332,914,591	459,328,464	126,413,873
無形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	332,914,591	459,328,464	-126,413,873
投資有価証券	10,000	10,000	0	その他の積立金	150,000,000	145,000,000	5,000,000
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	150,000,000	145,000,000	5,000,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	610,931,203	565,483,578	45,447,625
退職給付引当資産	65,884,545	64,804,369	1,080,176	(当期繰越活動増減差額)	50,447,625	-26,496,182	76,942,807
長期預り金積立資産	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	565,483,578	581,978,760	-16,495,182
施設整備等積立資産	150,000,000	145,000,000	5,000,000	純資産の部合計	1,096,845,794	1,172,812,042	-75,966,248
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	1,483,290	1,591,823	-108,533	負債及び純資産の部合計	1,250,529,399	1,323,138,692	-72,609,293
資産の部合計	1,250,529,399	1,323,138,692	-72,609,293				

計算書類に対する注記（法人全体・拠点区分兼用）

（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 資産の評価基準及び評価方法

（イ） 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

（ロ） 棚卸資産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

（イ） 建物並びに器具及び備品 — 定額法

（ロ） 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

（ハ） リース資産以外の固定資産

- ・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

③ 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対して令和8年6月に支給する賞与のうち、令和7年度を対象とする期間分を賞与引当金に計上する。

・退職給与引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する岩手県社会福祉協議会民間社会福祉事業職員共済制度掛金相当額を退職給与引当金に計上する。

（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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び岩手県社会福祉協議会民間社会福祉事業職員共済制度による。

（５） 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- ① 法人全体の財務諸表（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）
- ② 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

③ 拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点区分	サービス区分
「いしどりや荘」	「法人本部」 「特別養護老人ホームいしどりや荘」 「いしどりや荘デイサービスセンター」 「いしどりや荘指定居宅介護支援事業所」 「グループホームいしどりや荘」 「ニコットデイサービスセンター」 「小規模多機能ホームほしめぐり」

(6) 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内訳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	308,125,663 円	0 円	0 円	308,125,663 円
建物	515,332,604 円	0 円	45,662,909 円	469,669,695 円
定期預金	3,000,000 円	0 円	0 円	3,000,000 円
計	826,458,267 円	0 円	45,662,909 円	708,795,358 円

(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

担保に供している資産は次のとおりである。

施設整備等積立資産（運用財産）	70,000,000 円
計	70,000,000 円

担保している債務の種類及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）	34,096,000 円
計	34,096,000 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。

資産科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,576,849,376 円	1,107,179,681 円	469,669,695 円
構築物	23,715,781 円	23,715,771 円	10 円
機械及び装置	96,385,500 円	70,283,191 円	26,102,309 円
車輜運搬具	41,560,651 円	41,449,069 円	111,582 円
器具及び備品	119,286,893 円	98,582,950 円	20,703,943 円
有形リース資産	47,130,936 円	40,771,066 円	6,359,870 円
その他の固定資産	1,628,000 円	144,710 円	1,483,290 円
計	1,906,557,137 円	1,383,126,438 円	524,443,699 円

(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

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現状を明らかにするために必要な事項

社会福祉法人会計基準に基づき、「困庫補助金等特別積立金」の計上額に齟齬があったことから、本来あるべき正規の額である「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」の額に修正した。

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 社会福祉法人 石鳥谷会

(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 ④	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	医療機器賃貸③-1	いしどりや 庄	11,250,000		11,250,000	()	7,768,080	1.50	84,375	0	令和7年4月10日	施設整備	二抵・ 建物	好地第14地第10番地	686,321,713	
設備	医療機器賃貸③-2	いしどりや 庄	450,000		450,000	()		1.30	2,925	0	令和7年4月10日	施設整備	土地・ 建物	好地第4地第10番地	586,321,713	
貸付金	医療機器GH②	いしどりや 庄	4,554,000		2,376,000	2,178,000 (2,178,000)		1.45	50,238	0	令和9年2月10日	施設整備	土地・ 建物	好地第4地第10番地	586,321,713	
借入金	北條小多様	いしどりや 庄	42,610,000		4,272,000	38,338,000 (4,272,000)		0.35	142,433	0	令和17年3月25日	施設整備	定期預 金	北日本銀行定期預金	70,000,000	
計			58,864,000		18,348,000	40,516,000 (6,450,000)	7,768,080		279,977							
長期運営資金性																
短期運営資金性																
計																
計			58,864,000		18,348,000	40,516,000 (6,450,000)	7,768,080		279,977							

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

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 石越谷会

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	
						いしどりや	
岩手県よりの人材確保・職場環境改善にかかる補助		9,597,323		9,597,323	0	9,597,323	
区分小計		9,597,323		9,597,323	0	9,597,323	
施設整備等補助金収入	施設	0		0	0	0	
施設整備等補助金収入(その他)		0		0	0	0	
区分小計		0		0	0	0	
花巻市よりの施設整備償還金に 対する補助	償還	7,768,080		7,768,080	7,768,080	7,768,080	
区分小計		7,768,080		7,768,080	7,768,080	7,768,080	
合計		17,365,403		17,365,403	7,768,080	17,365,403	

(単位:円)

(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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、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」と補助金の種別がわかるように入記すること。
 なお、運用上の取扱い(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」欄は事業活動計画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。

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 社会福祉法人 石鳥谷会

1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名	繰入先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期未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

繰入元	拠点区分名	繰入先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
いしどりや荘	いしどりや荘	いしどりや荘	介護報酬	3,000,000	運送資金
いしどりや荘	いしどりや荘	いしどりや荘	介護報酬	7,000,000	運送資金
いしどりや荘	いしどりや荘	いしどりや荘	介護報酬	25,000,000	運送資金
いしどりや荘	いしどりや荘	いしどりや荘	介護報酬	12,000,000	運送資金
いしどりや荘	いしどりや荘	いしどりや荘	介護報酬	2,000,000	運送資金
いしどりや荘	いしどりや荘	いしどりや荘	介護報酬	3,000,000	運送資金
合計				52,000,000	

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

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 社会福祉法人 石島谷会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

		貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期					
小計					
長期					
小計					

(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

		貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期					
小計					
長期					
小計					

(単位：円)

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 石鳥谷会

(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			
		合 計	いしどりや				
	前年度末残高	3,000,000	3,000,000				
	第一号基本金	3,000,000	3,000,000				
	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	3,000,000	3,000,000				
	第一号基本金	3,000,000	3,000,000				
	第二号基本金						
	第三号基本金						

- (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には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、注解(注12) (1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、注解(注12) (2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、注解(注12) (3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において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。

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 石鳥谷会

(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		交付団体及び交付の目的	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			いしどりや	
前期繰越額				459,328,464		459,328,464
施設整備補助金等積立		9,597,323	岩三県よりの人材確保・職場環境改善にかかると補助	9,597,323		9,597,323
設備資金借入金償還補助金積立て		7,768,080	花巻市よりの施設整備償還金に対する補助	7,768,080		7,768,080
当期積立額合計		17,365,403		17,365,403		17,365,403
減価償却費計上分取崩し				20,666,466		20,666,466
国庫補助金等特別積立金額修正				123,112,810		123,112,810
当期取崩額合計				143,779,276		143,779,276
当期末残高				332,914,591		332,914,591

(注) 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を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(注解(注10)参照)。

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

別紙3(⑧)

1 ページ
(単位: 円)

(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 石鳥谷会
拠点区分: いしどりや荘
サービスクラス区分: -- 指定なし --

資産の種類及び名称	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		
《基本財産》															
土地(基本財産)	308,125,683	150,582,707							308,125,683	130,988,707	0	0	308,125,683	130,988,707	
建物(基本財産)	513,332,604	313,189,133	45,662,935	131,402,288					469,074,689	181,659,821	1,107,179,491	472,243,116	1,676,549,771	653,941,936	
定形預金(基本財産)	3,000,000	3,000,000							3,000,000	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000	
基本財産合計	824,458,287	467,171,840	45,662,935	131,402,288					780,755,692	315,648,528	1,107,179,491	472,243,116	1,683,174,842	787,930,643	
《その他の固定資産(有形固定資産)》															
構築物	101	56,260							101	56,260	0	0	23,715,171	13,721,013	
機械及び装置	38,217,080	12,469,821	7,114,771	2,604,606					45,331,851	15,074,427	9,859,196	17,719,925	65,141,307	27,579,120	
車両運搬具	637,832	308,308	446,260	0					1,084,092	308,308	0	41,448,069	41,756,367	4,306,970	
器具及び備品	25,292,712	10,371,398	6,584,694	3,001,470					31,877,406	13,372,868	7,960,998	17,683,872	39,838,304	25,063,740	
有形リース資産	10,982,246	0	4,622,371	0					15,604,617	0	0	40,771,066	47,130,936	0	
投資有価証券	10,000	0	0	0					10,000	0	0	0	10,000	0	
その他の固定資産	1,391,823	0	106,833	0					1,498,656	0	0	144,710	1,643,366	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	72,651,703	22,839,487	18,837,858	5,662,826					94,171,654	17,229,083	274,946,787	53,941,780	329,717,761	70,870,823	
《その他の固定資産(無形固定資産)》															
権利	267,579	0	27,979	0					295,558	0	0	1,661,670	1,841,470	0	
ソフトウェア	227,190	0	46,200	0					273,390	0	0	50,060	231,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	494,769	0	74,179	0					567,549	0	0	1,711,730	2,072,470	0	
その他の固定資産合計	73,146,472	22,839,487	18,912,037	5,662,826					92,058,491	17,229,083	274,946,787	55,653,510	331,790,231	70,870,823	
基本財産及びその他の固定資産計	897,604,759	490,011,327	64,574,946	137,065,114					972,663,143	332,877,611	1,382,126,278	528,296,626	2,014,965,073	858,801,466	
繰入金予定の償還補助金の額															
差引															

(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、償還補助金総額を記載した上で、償還補助金取崩計算を行うものとす。ただし、「繰入金予定の償還補助金の額」欄では、「うち国庫補助金等の額」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は、「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。

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 石鳥谷会

(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	0	22,513,798	0	0	22,513,798	R8.6賞与分
退職給付引当金	64,804,369	6,776,473	5,696,297	0	65,884,545	
計	64,804,369	29,290,271	5,696,297	0	88,398,343	

(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。

いしどりや荘拠点区分 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

別紙3 (10)

Page: 1-1

(単位:円)

勘定科目		法人本部	特別養護老	デイサービ	指定居宅介	グループホ	ニコットデ
業	介護保険専業収入	3,337,600	467,518,635	67,992,831	8,080,370	85,320,716	0
	施設介護料収入	0	331,235,440	0	0	0	0
	居宅介護料収入	0	32,672,890	55,282,355	0	0	0
	地域密着型介護料収入	0	0	0	0	66,475,080	0
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	8,041,320	0	0
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	7,949,515	0	0	0
	利用者等利用料収入	0	98,093,659	4,421,025	0	18,201,429	0
	その他の事業収入	3,337,600	5,516,846	339,936	39,050	644,207	0
	受取利息配当金収入	19,260	281,005	75,841	4,146	13,027	4,129
	受取利息配当金収入	19,260	281,005	75,841	4,146	13,027	4,129
	その他の収入	7,500	6,413,242	14,200	0	716	0
	受入研修費収入	0	786,000	3,000	0	0	0
	利用者等外給食費収入	0	480,778	0	0	0	0
	雑収入	7,500	5,146,464	11,200	0	716	0
事業活動収入計(1)		3,364,360	474,213,082	68,082,872	8,084,316	85,334,459	4,129
動	人件費支出	1,030,000	317,556,857	48,676,775	10,578,843	71,862,838	0
	役員報酬支出	1,030,000	0	0	0	0	0
	職員給料支出	0	184,567,090	30,855,825	7,461,317	46,874,599	0
	職員賞与支出	0	39,035,154	6,573,040	1,567,228	9,497,143	0
	非常勤職員給与支出	0	30,822,452	2,273,512	0	1,541,364	0
	派遣職員費支出	0	14,286,253	0	0	3,297,401	0
	退職給付支出	0	12,253,612	1,014,875	142,500	1,500,240	0
	法定福利支出	0	36,623,296	3,959,523	1,407,798	9,152,091	0
	事業費支出	76,000	97,788,589	10,539,461	191,402	16,340,855	0
	給食費支出	0	38,714,247	3,897,446	0	7,241,614	0
	介護用品費支出	0	7,955,027	313,618	0	1,464,852	0
	医薬品費支出	0	344,663	17,942	0	14,918	0
	診療・療養等材料費支出	0	289,426	0	0	14,309	0
	保健衛生費支出	0	502,600	0	0	0	0
	医療費支出	0	14,542	5,480	0	0	0
	被服費支出	0	3,594,749	662,475	0	719,085	0
	教養娯楽費支出	0	1,981,368	305,696	0	336,327	0
	日用品費支出	0	792,172	108,530	0	344,195	0
	水道光熱費支出	0	18,973,573	1,193,286	0	2,951,146	0
	燃料費支出	0	16,782,697	596,446	0	1,595,352	0
	消耗器具備品支出	0	4,317,505	736,204	0	1,122,221	0
	保険料支出	76,000	91,000	27,000	5,360	16,000	0
	借入金支出	0	2,412,124	0	0	422,136	0
	車輛費支出	0	1,089,747	2,675,338	186,042	98,700	0
	雑支出	0	13,149	0	0	0	0
	事務費支出	266,080	37,674,742	3,004,524	908,190	2,765,145	4,180
	福利厚生費支出	5,000	1,545,503	103,938	35,275	386,092	0
旅費交通費支出	28,000	41,460	0	100	15,000	0	
研修研究費支出	0	2,253,745	6,900	48,940	16,340	0	
事務消耗品費支出	0	1,764,328	109,957	60,925	111,086	0	
印刷製本費支出	0	144,100	0	0	0	0	
水道光熱費支出	0	1,105,748	80,383	105,907	177,445	0	
燃料費支出	0	1,735,385	96,203	38,479	209,345	0	

いしどりや荘拠点区分 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

別紙3 (10)

Page: 1-2

(単位:円)

勘定科目		小多機	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
事業収入	介護保険事業収入	71,963,363	704,213,915	0	704,213,915	
	施設介護料収入	0	331,235,440	0	331,235,440	
	居宅介護料収入	0	87,955,245	0	87,955,245	
	地域密着型介護料収入	63,449,640	129,924,720	0	129,924,720	
	居宅介護支援介護料収入	0	8,041,320	0	8,041,320	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	7,949,515	0	7,949,515	
	利用者等利用料収入	8,107,354	128,823,667	0	128,823,667	
	その他の事業収入	406,369	10,284,008	0	10,284,008	
	受取利息配当金収入	10,134	407,542	0	407,542	
	受取利息配当金収入	10,134	407,542	0	407,542	
	その他の収入	112,076	6,547,734	0	6,547,734	
	受人研修費収入	0	789,000	0	789,000	
	利用者等外給食費収入	633	481,411	0	481,411	
	雑収入	111,443	5,277,323	0	5,277,323	
	事業活動収入計(1)		72,085,773	711,169,191	0	711,169,191
	活動による収入	人件費支出	74,460,151	521,985,464	0	521,985,464
役員報酬支出		0	1,030,000	0	1,030,000	
職員給料支出		41,783,377	311,342,208	0	311,342,208	
職員賞与支出		3,686,862	66,361,427	0	66,361,427	
非常勤職員給与支出		10,668,006	45,305,334	0	45,305,334	
派遣職員費支出		1,981,739	18,634,393	0	18,634,393	
退職給付支出		1,972,024	16,883,251	0	16,883,251	
法定福利支出		9,286,143	62,428,851	0	62,428,851	
事業費支出		11,237,594	136,173,901	0	136,173,901	
給食費支出		4,140,600	53,993,907	0	53,993,907	
介護用品費支出		412,018	10,145,515	0	10,145,515	
医薬品費支出		56,355	433,888	0	433,888	
診療・療養等材料費支出		36,067	339,802	0	339,802	
保健衛生費支出		0	502,600	0	502,600	
医療費支出		0	20,022	0	20,022	
被服費支出		465,591	5,381,900	0	5,381,900	
教養娯楽費支出		224,129	2,847,520	0	2,847,520	
日用品費支出		142,330	1,387,227	0	1,387,227	
水道光熱費支出		2,687,267	25,805,272	0	25,805,272	
燃料費支出		335,066	19,309,561	0	19,309,561	
消耗器具備品支出		708,676	6,884,606	0	6,884,606	
保険料支出		23,000	238,360	0	238,360	
賃借料支出		145,200	2,979,460	0	2,979,460	
車両費支出		1,861,280	5,891,112	0	5,891,112	
雑支出		0	13,149	0	13,149	
事務費支出		2,620,454	47,243,300	0	47,243,300	
福利厚生費支出		270,489	2,346,297	0	2,346,297	
旅費交通費支出	18,000	102,560	0	102,560		
研修研究費支出	107,560	2,433,485	0	2,433,485		
事務消耗品費支出	111,268	2,157,584	0	2,157,584		
印刷製本費支出	0	144,100	0	144,100		
水道光熱費支出	184,079	1,653,562	0	1,653,562		
燃料費支出	24,063	2,103,475	0	2,103,475		

いしどりや荘拠点区分 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

別紙3 (10)

Page: 2-1

(単位円)

勘定科目		法人本部	特別養護老	デイサービ	指定居宅介	グループホ	ニコットデ
事業活動による支出	修繕費支出	0	7,514,817	471,185	1,624	335,340	0
	通信運搬費支出	0	878,359	83,022	307,115	110,417	0
	会議費支出	11,795	4,892	0	0	28,998	0
	広報費支出	0	1,641,700	0	0	0	0
	業務委託費支出	0	2,626,152	49,225	0	7,800	0
	手数料支出	8,360	2,503,217	1,217,413	201,638	322,794	4,180
	保険料支出	0	868,356	339,440	56,260	535,485	0
	貸借料支出	0	814,435	47,784	14,605	182,160	0
	租税公課支出	0	115,700	187,000	25,800	47,800	0
	保守料支出	0	4,742,900	169,714	6,642	261,910	0
	渉外費支出	62,000	455,509	13,860	2,980	16,335	0
	諸会費支出	10,000	486,000	38,500	2,000	0	0
	雑支出	140,910	6,462,445	0	0	800	0
	利用者負担軽減額	0	215,599	0	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	215,599	0	0	0	0
	支払利息支出	0	87,300	0	0	50,238	0
	支払利息支出	0	87,300	0	0	50,238	0
	その他の支出	0	480,778	0	0	0	0
	利用者等外給食費支出	0	480,778	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	1,372,065	453,803,965	60,220,760	11,678,433	90,819,076	4,180	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	1,992,295	20,409,217	7,862,112	-3,593,919	-5,484,617	-51	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	7,768,080	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	7,768,080	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	7,768,080	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	11,700,000	0	0	2,376,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	11,700,000	0	0	2,376,000	0
	固定資産取得支出	0	415,910	0	0	540,950	0
	器具及び備品取得支出	0	415,910	0	0	540,950	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,711,260	473,088	480,428	525,096	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,711,260	473,088	480,428	525,096	0
	施設整備等支出計(5)	0	14,827,190	473,088	480,428	3,442,046	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	7,059,110	473,088	-480,428	-3,442,046	0	
その他の収入	積立資産取崩収入	0	4,606,112	64,875	0	27,740	0
	退職給付金引当資産取崩収入	0	4,606,112	64,875	0	27,740	0
	拠点区分間繰入金収入	0	15,000,000	0	3,000,000	9,000,000	0
	拠点区分間繰入金収入	0	15,000,000	0	3,000,000	9,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	0	19,606,112	64,875	3,000,000	9,027,740	0
活動による支出	積立資産支出	0	7,235,068	2,608,934	109,272	1,048,410	0
	退職給与引当資産支出	0	4,235,068	608,934	109,272	1,048,410	0
	施設整備等積立資産支出	0	3,000,000	2,000,000	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	35,000,000	12,000,000	0	0	2,000,000
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	35,000,000	12,000,000	0	0	2,000,000
	その他の活動支出計(8)	3,000,000	42,235,068	14,608,934	109,272	1,048,410	2,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,000,000	-22,628,956	-14,544,059	2,890,728	7,979,330	-2,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-1,007,705	-9,278,849	-7,155,036	-1,183,619	-947,333	-2,000,051	
前期末支払資金残高(11)	5,137,822	118,645,796	30,158,046	4,888,079	20,442,922	2,043,514	
当期末支払資金残高(10)+(11)	4,130,117	109,366,947	23,001,011	3,704,460	19,495,589	43,453	

いしどりや荘拠点区分 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

別紙3 (10)

Page: 2-2

(単位:円)

勘定科目		小多機	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収入	修繕費支出	157,691	8,480,657	0	8,480,657	
	通信運搬費支出	258,490	1,637,394	0	1,637,394	
	会議費支出	0	45,683	0	45,683	
	広報費支出	0	1,641,700	0	1,641,700	
	業務委託費支出	118,250	2,801,427	0	2,801,427	
	手数料支出	309,253	4,568,755	0	4,568,755	
	保険料支出	341,271	2,140,812	0	2,140,812	
	賃借料支出	159,852	1,218,836	0	1,218,836	
	租税公課支出	47,800	424,100	0	424,100	
	保守料支出	444,400	5,615,566	0	5,615,566	
	渉外費支出	15,968	566,652	0	566,652	
	諸会費支出	52,000	558,500	0	558,500	
	雑支出	0	6,604,155	0	6,604,155	
	利用者負担軽減額	0	215,599	0	215,599	
	利用者負担経減額	0	215,599	0	215,599	
	支払利息支出	142,439	279,977	0	279,977	
	支払利息支出	142,439	279,977	0	279,977	
	その他の支出	633	481,411	0	481,411	
	利用者等外給食費支出	633	481,411	0	481,411	
	事業活動支出計(2)	88,481,271	706,379,652	0	706,379,652	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	-16,395,498	4,789,539	0	4,789,539		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	7,768,080	0	7,768,080	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	7,768,080	0	7,768,080	
	施設整備等収入計(4)	0	7,768,080	0	7,768,080	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	4,272,000	18,348,000	0	18,348,000
		設備資金借入金元金償還支出	4,272,000	18,348,000	0	18,348,000
		固定資産取得支出	0	956,860	0	956,860
		器具及び備品取得支出	0	956,860	0	956,860
		ファイナンス・リース債務の返済支出	455,664	4,645,556	0	4,645,556
		ファイナンス・リース債務の返済支出	455,664	4,645,556	0	4,645,556
	施設整備等支出計(5)	4,727,664	23,950,416	0	23,950,416	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,727,664	16,182,336	0	16,182,336		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	642,024	5,340,751	0	5,340,751	
	退職給付金引当資産取崩収入	642,024	5,340,751	0	5,340,751	
	拠点区分間繰入金収入	25,000,000	52,000,000	0	52,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	25,000,000	52,000,000	0	52,000,000	
	その他の活動収入計(7)	25,642,024	57,340,751	0	57,340,751	
その他の活動による支出	積立資産支出	774,789	11,776,473	0	11,776,473	
	退職給付引当資産支出	774,789	6,776,473	0	6,776,473	
	施設整備等積立資産支出	0	5,000,000	0	5,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	0	52,000,000	0	52,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	0	52,000,000	0	52,000,000	
	その他の活動支出計(8)	774,789	63,776,473	0	63,776,473	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	24,867,235	-6,435,722	0	-6,435,722		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)-(9)	3,744,073	-17,828,519	0	-17,828,519		
前期末支払資金残高(11)	16,792,590	198,106,769	0	198,106,769		
当期末支払資金残高(10)+(11)	20,536,663	180,278,250	0	180,278,250		

いしどりや荘拠点区分 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

別紙3 (11)

Page: 1 / 1

(単位:円)

勘定科目		法人本部	特別養護老	デイサービ	指定居宅介	グループホ	ニコットデ
サ 取	介護保険事業収益	3,337,600	467,518,835	67,992,831	8,080,370	85,320,716	0
	施設介護料収益	0	331,235,440	0	0	0	0
	居宅介護料収益	0	32,672,890	55,282,355	0	0	0
	地域密着型介護料収益	0	0	0	0	66,473,080	0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	8,041,320	0	0
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	7,949,515	0	0	0
	利用者等利用料収益	0	98,093,659	4,421,025	0	18,201,429	0
その他の事業収益	3,337,600	5,516,846	339,936	39,050	644,207	0	
サービス活動収益計(1)		3,337,600	467,518,835	67,992,831	8,080,370	85,320,716	0
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	1,030,000	330,567,419	49,464,418	11,210,524	75,944,223	0
	役員報酬	1,030,000	0	0	0	0	0
	職員給料	0	184,567,090	30,855,825	7,461,317	46,674,599	0
	職員賞与	0	39,035,154	6,573,040	1,567,228	9,497,143	0
	賞与引当金繰入	0	13,381,608	2,243,584	522,409	3,260,715	0
	非常勤職員給与	0	30,822,452	2,273,512	0	1,541,364	0
	派遣職員費	0	14,255,253	0	0	3,297,401	0
	退職給付費用	0	11,982,568	1,558,934	251,772	2,820,910	0
	法定福利費	0	36,623,296	5,959,523	1,407,793	9,152,091	0
	事業費	76,000	97,788,589	10,539,461	191,402	16,340,855	0
	給食費	0	35,714,247	3,897,446	0	7,241,614	0
	介護用品費	0	7,955,027	313,618	0	1,464,852	0
	医薬品費	0	344,663	17,942	0	14,918	0
	診療・療養等材料費	0	289,426	0	0	14,309	0
	保健衛生費	0	602,600	0	0	0	0
	医療費	0	14,542	5,480	0	0	0
	施設費	0	3,534,749	662,475	0	719,085	0
	教養娯楽費	0	1,981,368	305,696	0	336,327	0
	日用品費	0	782,172	108,330	0	344,195	0
	水道光熱費	0	18,973,573	1,193,286	0	2,951,146	0
	燃料費	0	16,782,697	596,446	0	1,595,352	0
	消耗器具備品費	0	4,317,505	736,204	0	1,122,221	0
	保険料	76,000	91,000	27,000	5,360	16,000	0
	賃借料	0	2,412,124	0	0	422,136	0
	車両費	0	1,069,747	2,675,338	186,042	98,700	0
	雑費	0	13,149	0	0	0	0
	事務費	266,065	37,674,742	3,004,524	908,190	2,765,145	4,180
福利厚生費	5,000	1,545,503	103,938	35,275	386,092	0	
旅費交通費	28,000	41,460	0	100	10,000	0	
研修研充費	0	2,253,740	6,900	48,940	16,340	0	
事務消耗品費	0	1,764,328	109,957	60,925	111,086	0	

いしどりや荘拠点区分 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

別紙3 (11)

Page: 1-2

(単位:円)

勘定科目		小多機	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 収 入	介護保険事業収益	71,963,563	704,213,915	0	704,213,915
	施設介護料収益	0	331,235,440	0	331,235,440
	居宅介護料収益	0	87,955,245	0	87,955,245
	地域密着型介護料収益	63,449,640	129,924,720	0	129,924,720
	居宅介護支援介護料収益	0	8,041,320	0	8,041,320
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	7,949,515	0	7,949,515
	利用者等利用料収益	8,107,554	128,823,667	0	128,823,667
	その他の事業収益	406,369	10,284,008	0	10,284,008
サービス活動収益計 (1)	71,963,563	704,213,915	0	704,213,915	
ビ ジ ネ ス 活 動 費 用	人件費	77,718,400	545,934,984	0	545,934,984
	役員報酬	0	1,030,000	0	1,030,000
	職員給料	41,783,377	311,342,208	0	311,342,208
	職員賞与	9,688,862	66,361,427	0	66,361,427
	賞与引当金繰入	3,105,484	22,513,798	0	22,513,798
	非常勤職員給与	10,668,006	45,305,334	0	45,305,334
	派遣職員費	1,081,739	18,634,393	0	18,634,393
	退職給付費用	2,104,789	18,318,973	0	18,318,973
	法定福利費	9,286,143	62,428,851	0	62,428,851
	事業費	11,237,594	136,173,901	0	136,173,901
	給食費	4,140,600	53,993,907	0	53,993,907
	介護用品費	412,018	10,145,515	0	10,145,515
	医薬品費	58,366	433,838	0	433,838
	診療・療養等材料費	36,067	339,802	0	339,802
	保健衛生費	0	502,600	0	502,600
	医療費	0	20,022	0	20,022
	被服費	465,591	5,381,900	0	5,381,900
	敬慕娯楽費	224,129	2,847,520	0	2,847,520
	日用品費	142,330	1,387,227	0	1,387,227
	水道光熱費	2,687,267	26,806,272	0	26,806,272
	燃料費	335,066	19,309,561	0	19,309,561
	消耗器具備品費	708,676	6,884,606	0	6,884,606
	保険料	23,000	238,360	0	238,360
	貸借料	146,200	2,979,460	0	2,979,460
	車輦費	1,861,285	5,891,112	0	5,891,112
	雑費	0	13,149	0	13,149
	事務費	2,620,454	47,243,300	0	47,243,300
	福利厚生費	270,489	2,346,237	0	2,346,237
	旅費交通費	18,000	102,560	0	102,560
	研修研究費	107,560	2,433,485	0	2,433,485
事務消耗品費	111,288	2,157,584	0	2,157,584	

いしどりや荘拠点区分 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

別紙3 (11)

Page: 2-1

(単位:円)

勘定科目		法人本部	特別養護老	デイサービ	指定居宅介	グループホ	ニコットデ
サービス費	印刷製本費	0	144,100	0	0	0	0
	水道光熱費	0	1,106,748	80,383	103,907	177,445	0
	燃料費	0	1,735,385	96,203	36,479	209,345	0
	修繕費	0	7,514,817	471,185	1,624	335,340	0
	通信運搬費	0	878,350	83,022	307,115	110,417	0
	会議費	11,795	4,892	0	0	26,996	0
	広報費	0	1,641,700	0	0	0	0
	業務委託費	0	2,626,152	49,225	0	7,800	0
	手数料	8,360	2,503,217	1,217,413	201,538	322,794	4,180
	保険料	0	868,356	339,440	56,260	535,485	0
	賃借料	0	514,435	47,784	14,605	182,160	0
	租税公課	0	115,700	187,000	25,800	47,800	0
	保守料	0	4,742,900	159,714	6,642	261,910	0
	渉外費	62,000	455,509	13,860	2,980	16,335	0
	諸会費	10,000	456,090	33,500	2,000	0	0
	雑費	140,910	6,462,445	0	0	500	0
	利用者負担軽減額	0	215,599	0	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	215,599	0	0	0	0
	減価償却費	0	41,751,961	2,831,308	457,248	8,510,143	2,711,000
	減価償却費	0	41,751,961	2,831,308	457,248	8,510,143	2,711,000
国庫補助金等特別積立金取崩額	-337,600	-14,562,998	27,918,106	0	-3,217,491	-454,545	
国庫補助金等特別積立金取崩額	337,600	14,562,998	27,918,106	0	-3,217,491	-454,545	
サービス活動費用計 (2)	1,034,465	493,435,312	37,921,605	12,767,364	100,342,875	2,260,635	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	2,303,135	-25,916,477	30,071,226	-4,688,994	-15,022,159	-2,280,615	
サービス活動外	受取利息配当金収益	19,260	281,005	75,841	4,146	13,027	4,129
	受取利息配当金収益	19,260	281,005	75,841	4,146	13,027	4,129
	その他のサービス活動外収益	7,500	6,413,242	14,200	0	716	0
	受入研修費収益	0	786,000	3,000	0	0	0
	利用者等外給食収益	0	480,778	0	0	0	0
	雑収益	7,500	5,146,464	11,200	0	716	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	94,514,564	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	94,514,564	0	0	0	0
サービス活動外収益計 (4)	26,760	101,208,811	90,041	4,146	13,743	4,129	
増減の部	支払利息	0	87,300	0	0	50,238	0
	支払利息	0	87,300	0	0	50,238	0
	その他のサービス活動外費用	0	480,778	0	0	0	0
	利用者等外給食費	0	480,778	0	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	0	568,078	0	0	50,238	0
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	26,760	100,640,733	90,041	4,146	-36,495	4,129	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,329,895	74,724,256	30,161,267	-4,682,848	-15,058,654	2,256,506	

いしどりや荘拠点区分 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

別紙3 (11)

Page: 2/2

(単位:円)

勘定科目		小多機	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	印刷製本費	0	144,100	0	144,100
	水道光熱費	184,079	1,633,362	0	1,633,362
	燃料費	24,063	2,103,475	0	2,103,475
	修繕費	157,691	8,480,657	0	8,480,657
	通信運搬費	258,490	1,637,394	0	1,637,394
	会議費	0	45,683	0	45,683
	広報費	0	1,641,700	0	1,641,700
	業務委託費	118,250	2,801,427	0	2,801,427
	手数料	309,233	4,566,755	0	4,566,755
	保険料	341,271	2,140,812	0	2,140,812
	賃借料	159,852	1,218,836	0	1,218,836
	租税公課	47,800	424,100	0	424,100
	保守料	444,400	5,615,566	0	5,615,566
	渉外費	15,968	566,652	0	566,652
	誌会費	52,000	558,500	0	558,500
	雑費	0	6,604,155	0	6,604,155
	利用者負担軽減額	0	215,599	0	215,599
	利用者負担軽減額	0	215,599	0	215,599
	減価償却費	8,312,686	64,574,346	0	64,574,346
	減価償却費	8,312,686	64,574,346	0	64,574,346
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,773,972	-49,264,712	0	-49,264,712	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,773,972	-49,264,712	0	-49,264,712	
サービス活動費用計 (2)	97,115,162	744,577,418	0	744,577,418	
サービス活動増減差額 (3)-(1)-(2)	25,151,599	-40,663,503	0	-40,663,503	
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	10,134	407,542	0	407,542
	受取利息配当金収益	10,134	407,542	0	407,542
	その他のサービス活動外収益	112,076	6,547,734	0	6,547,734
	受入研修費収益	0	789,000	0	789,000
	利用者等外給食収益	633	481,411	0	481,411
	雑収益	111,443	5,277,323	0	5,277,323
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	94,514,564	0	94,514,564
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	94,514,564	0	94,514,564
	サービス活動外収益計 (4)	122,210	101,469,840	0	101,469,840
	支払利息	142,439	279,977	0	279,977
支払利息	142,439	279,977	0	279,977	
その他のサービス活動外費用	633	481,411	0	481,411	
利用者等外給食費	633	481,411	0	481,411	
サービス活動外費用計 (5)	143,072	761,388	0	761,388	
サービス活動外増減差額 (6)-(4)-(5)	20,262	100,708,452	0	100,708,452	
経常増減差額 (7)=(3)-(6)	-25,172,461	60,044,949	0	60,044,949	

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 石鳥谷会

(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
退職給付引当金	64,804,369	6,776,473	5,696,297	65,884,545	
施設整備等積立金	145,000,000	5,000,000	0	150,000,000	
計	209,804,369	13,979,205	7,899,029	215,884,545	

(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	64,804,369	6,776,473	5,696,297	65,884,545	
施設整備等積立資産	145,000,000	5,000,000	0	150,000,000	
計	209,804,369	13,979,205	7,899,029	215,884,545	

(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。

サービスク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 社会福祉法人 石鳥谷会

(単位：円)

繰入元	サービスク区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙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。

サービス区分貸付金(借入金)残高明細書

(目) 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 石鳥谷会

(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
合 計			

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

令和7年度
社会福祉法人石鳥谷会
財産目録

財 産 目 録

令和 8年 3月31日現在

別紙4
Page1

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
1 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金						81,864,047
現金	特養現金		入居者当預かり分			(54,532)
	特養小口現金		小口現金			(46,216)
	デイ小口現金		小口現金			(18,527)
	居宅小口現金		小口現金			(38,139)
	GH小口現金		小口現金			(48,425)
	小多機小口現金		小口現金			(93,789)
普通預金	北銀石鳥谷支店(本部)		運転資金として			(4,011,966)
	北銀石鳥谷支店(特養)		運転資金として			(44,011,866)
	花信石鳥谷支店(特養)		運転資金として			(1,361,251)
	岩銀石鳥谷支店(特養)		運転資金として			(801,627)
	北銀石鳥谷支店(デイ)		運転資金として			(12,418,126)
	北銀石鳥谷支店(居宅)		運転資金として			(2,610,618)
	北銀石鳥谷支店(GH)		運転資金として			(7,417,323)
	北銀石鳥谷支店(コック)		運転資金として			(43,463)
	北銀石鳥谷支店(小多機)		運転資金として			(8,891,177)
事業未収金			2~3月介護報酬等			113,641,305
立替金	本部		他サービス区分分			118,151
	特養		他サービス区分分等			2,003,534
	デイ		他サービス区分分			118,379
	居宅		他サービス区分分			15,850
	GH		他サービス区分分			232,875
	小多機		他サービス区分分			237,325
前払費用	特養		火災保険料、賠償責任保険料			426,176
流動資産合計						198,657,642
2. 固定資産						
(1)基本財産						
土地(基本財産)	好地第14地割10番	平成2年度	特養施設等に使用	130,988,707		130,988,707
	好地第14地割9番1	平成16年度	特養施設等に使用	113,047,008		113,047,008
	好地第14地割9番3	令和1年度	小多機施設等に使用	64,089,948		64,089,948
建物(基本財産)	好地第14地割10番	平成3年度	特養施設等に使用	490,835,170	438,395,513	62,439,657
	好地第14地割10番	平成3年度	デイ施設等に使用	83,501,070	74,580,014	8,921,056
	好地第14地割10番	平成4年度	車庫に使用	6,378,419	6,378,418	1
	好地第14地割10番	平成8年度	車庫に使用	4,429,000	4,428,999	1
	好地第14地割10番	平成11年度	特養施設等に使用	146,987,277	102,702,641	44,284,636
	好地第14地割10番	平成16年度	特養施設等に使用	401,924,200	217,279,525	184,644,675
	好地第14地割9番1	平成22年度	グループホームに使用	78,870,000	56,196,616	20,673,384
	好地第14地割9番1	平成22年度	認知症対応型デイに使用	58,642,000	43,601,917	16,040,083
	好地第14地割10番	平成23年度	特養スプリンクラー	63,961,242	63,961,241	1
	好地第14地割10番	平成22年度	デイスプリンクラー	3,238,758	3,238,757	1
	好地第14地割9番1	平成23年度	グループホームに使用	82,880,000	52,927,716	29,952,284
	好地第14地割10番	平成24年度	特養着取り改築	10,638,000	3,182,305	7,455,695
	好地第14地割10番	令和1年度	小多機施設等に使用	145,764,240	40,306,019	105,458,221
定期預金(基本財産)	北銀石鳥谷支店(本部)		基本金			3,000,000
基本財産合計						780,795,358

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 31 日現在

別紙4
Page2

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
(2)その他の固定資産						
構築物	敷地内		物干場、外灯、カーポート他	23,715,781	23,715,771	10
機械及び装置	施設内		特殊浴槽、業務用洗濯機、ボイラー他	96,385,500	70,283,191	26,102,309
専転運搬具	キャラバン他17台		利用者送迎用他	41,560,851	41,449,069	111,582
器具及び備品	施設内		事務・業務用	119,266,893	98,582,950	20,703,943
有形リース資産	施設内		記録システム、コピー機他	47,130,936	40,771,068	6,359,870
権利	施設内		下水利用権	1,841,470	1,601,570	239,900
ソフトウェア	デイ		栄養ケアマネジメントシステム	234,000	50,050	180,950
投資有価証券	花信石鳥谷支店(特養)		出資金	10,000	0	10,000
退職給付引当資産	岩手県社協		職員退職金共済			65,884,545
施設整備等積立資産	北銀石鳥谷支店(特養)		施設整備等積立資産として			20,000,000
	北銀石鳥谷支店(特養)		施設整備等積立資産として			30,000,000
	北銀石鳥谷支店(特養)		施設整備等積立資産として			20,000,000
	花信石鳥谷支店(特養)		施設整備等積立資産として			5,000,000
	花信石鳥谷支店(特養)		施設整備等積立資産として			30,000,000
	花信石鳥谷支店(特養)		施設整備等積立資産として			2,000,000
	北銀石鳥谷支店(特養)		施設整備等積立資産として			1,000,000
	北銀石鳥谷支店(デイ)		施設整備等積立資産として			39,000,000
	北銀石鳥谷支店(デイ)		施設整備等積立資産として			1,000,000
その他の固定資産			カーポート	1,628,000	144,710	1,483,290
その他の固定資産合計						271,076,399
固定資産合計						1,051,871,757
資産合計						1,250,529,399

II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月事業費、事務費					17,995,131
1年以内返済予定設備資金借入金	令和7年度分					8,450,000
1年以内返済予定リース債務	令和7年度分					4,530,240
預り金	利用者					62,117
職員預り金	雇用保険料					322,144
賞与引当金	令和8年8月支給予定賞与の令和7年度対応分					22,513,798
流動負債合計						51,873,430
2. 固定負債						
設備資金借入金	北日本銀行(小多機)					34,096,000
リース債務						1,829,630
退職給付引当金						65,884,545
固定負債合計						101,810,175
負債合計						153,683,605
差引純資産合計						1,096,845,794