

資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	887,723,000	869,929,980	17,793,020	
	保育事業収入	31,500,000	31,337,200	162,800	
	就労支援事業収入	200,000	164,000	36,000	
	受取利息配当金収入	637,000	585,837	51,163	
	その他の収入	5,080,000	4,765,561	314,439	
	流動資産評価益等による資金増加額	400,000	366,230	33,770	
	事業活動収入計(1)	925,540,000	907,148,808	18,391,192	
	支出				
	人件費支出	654,658,200	647,858,346	6,799,854	
施設整備等による収支	事業費支出	92,920,000	90,425,887	2,494,113	
	事務費支出	126,673,000	123,669,696	3,003,304	
	生活困窮者に対する相談支援事業支出	450,000	450,000	0	
	支払利息支出	2,384,000	2,383,115	885	
	事業活動支出計(2)	877,085,200	864,787,044	12,298,156	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,454,800	42,361,764	6,093,036	
	収入				
	その他の施設整備等による収入	30,000	30,000	0	
	施設整備等収入計(4)	30,000	30,000	0	
	支出				
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	35,904,000	35,904,000	0	
	固定資産取得支出	20,500,000	20,452,845	47,155	
	その他の施設整備等による支出	10,000	10,000	0	
	施設整備等支出計(5)	56,414,000	56,366,845	47,155	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 56,384,000	△ 56,336,845	△ 47,155	
	収入				
	サービス区分間繰入金収入	450,000	450,000	0	
	その他の活動収入計(7)	450,000	450,000	0	
	支出				
	投資有価証券取得支出	200,060,000	200,060,000	0	
	サービス区分間繰入金支出	450,000	450,000	0	
	その他の活動支出計(8)	200,510,000	200,510,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 200,060,000	△ 200,060,000	0	
	予備費支出(10)	0	-----	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 207,989,200	△ 214,035,081	6,045,881	
	前期末支払資金残高(12)	742,890,000	742,873,783	16,217	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	534,900,800	528,838,702	6,062,098	

事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(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	869,929,980	870,324,562	△ 394,582
		保育事業収益	31,337,200	36,034,345	△ 4,697,145
		就労支援事業収益	164,000	0	164,000
		サービス活動収益計(1)	901,431,180	906,358,907	△ 4,927,727
	費用	人件費	647,858,346	642,126,054	5,732,292
		事業費	90,425,887	85,398,057	5,027,830
		事務費	123,669,696	120,827,169	2,842,527
		生活困窮者に対する相談支援事業費	450,000	450,000	0
		減価償却費	98,780,508	98,848,782	△ 68,274
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,020,919	△ 26,170,910	149,991
サービス活動費用計(2)		935,163,518	921,479,152	13,684,366	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 33,732,338	△ 15,120,245	△ 18,612,093	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	562,807	4,199,479	△ 3,636,672
		有価証券売却益	366,230	0	366,230
		その他のサービス活動外収益	4,765,561	27,404,059	△ 22,638,498
		サービス活動外収益計(4)	5,694,598	31,603,538	△ 25,908,940
	費用	支払利息	2,383,115	2,568,989	△ 185,874
		有価証券評価損	0	2,093,000	△ 2,093,000
	サービス活動外費用計(5)		2,383,115	4,661,989	△ 2,278,874
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,311,483	26,941,549	△ 23,630,066
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 30,420,855	11,821,304	△ 42,242,159	
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	450,000	0	450,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△ 1
		サービス区分間固定資産移管収益	0	2	△ 2
		特別収益計(8)	450,000	3	449,997
	費用	固定資産売却損・処分損	0	4	△ 4
		サービス区分間繰入金費用	450,000	0	450,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1
		サービス区分間固定資産移管費用	0	2	△ 2
		特別費用計(9)	450,000	7	449,993
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 4	4
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 30,420,855	11,821,300	△ 42,242,155	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,305,768,310	1,293,947,010	11,821,300
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,275,347,455	1,305,768,310	△ 30,420,855
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,275,347,455	1,305,768,310	△ 30,420,855

貸借対照表

令和 7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	561,015,532	789,084,879	△ 228,069,347	流動負債	68,080,830	82,115,096	△ 14,034,266
現金預金	427,328,888	640,689,505	△ 213,360,617	事業未払金	17,738,964	31,495,247	△ 13,756,283
有価証券	0	13,682,000	△ 13,682,000	1 年以内返済予定設備資金借入金	35,904,000	35,904,000	0
事業未収金	131,136,933	131,591,059	△ 454,126	預り金	37,500	0	37,500
未収金	420,589	51,628	368,961	職員預り金	14,383,940	14,644,420	△ 260,480
未収補助金	82,000	0	82,000	仮受金	16,426	71,429	△ 55,003
前払費用	2,047,122	3,070,683	△ 1,023,561				
仮払金	0	4	△ 4				
固定資産	1,742,149,250	1,617,151,543	124,997,707	固定負債	429,890,800	462,486,400	△ 32,595,600
基本財産	1,242,561,224	1,306,471,686	△ 63,910,462	設備資金借入金	388,832,000	424,736,000	△ 35,904,000
土地	43,786,740	43,786,740	0	退職給付引当金	41,058,800	37,750,400	3,308,400
建物	2,403,490,397	2,386,990,397	16,500,000	負債の部合計	497,971,630	544,601,496	△ 46,629,866
建物減価償却累計額	△ 1,204,715,913	△ 1,124,305,451	△ 80,410,462	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	499,588,026	310,679,857	188,908,169	基本金	128,003,057	128,003,057	0
土地	42,019,100	42,019,100	0	国庫補助金等特別積立金	301,842,640	327,863,559	△ 26,020,919
建物	10,103,954	10,103,954	0	その他の積立金	100,000,000	100,000,000	0
構築物	154,711,850	154,711,850	0	施設整備積立金	100,000,000	100,000,000	0
車輛運搬具	16,607,382	16,320,182	287,200	次期繰越活動増減差額	1,275,347,455	1,305,768,310	△ 30,420,855
器具及び備品	182,315,557	178,649,912	3,665,645	(うち当期活動増減差額)	△ 30,420,855	11,821,300	△ 42,242,155
減価償却累計額	△ 249,051,611	△ 231,068,383	△ 17,983,228				
権利	80,800	80,800	0				
ソフトウェア	227,224	614,042	△ 386,818				
投資有価証券	200,036,970	0	200,036,970				
退職給付引当資産	41,058,800	37,750,400	3,308,400				
施設整備積立資産	100,000,000	100,000,000	0				
差入保証金	1,478,000	1,498,000	△ 20,000	純資産の部合計	1,805,193,152	1,861,634,926	△ 56,441,774
資産の部合計	2,303,164,782	2,406,236,422	△ 103,071,640	負債及び純資産の部合計	2,303,164,782	2,406,236,422	△ 103,071,640

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物、構築物、車輛運搬具並びに器具及び備品 — 定額法
- ・ ソフトウェア — 定額法

(2) 退職給付引当金 — 当法人で採用している埼玉県の退職共済制度に基づき、当期末における埼玉県社会福祉事業共助会への法人負担の掛金累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び埼玉県社会福祉事業共助会の実施する退職共済制度を採用している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
当法人では社会福祉事業しか行っていないため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部（社会福祉事業）	「法人本部」
イ 松寿園拠点（社会福祉事業）	「特別養護老人ホーム嶋山松寿園」
	「老人短期入所事業」
	「嶋山松寿園デイサービスセンター」
	「嶋山松寿園在宅介護支援センター」
ウ 嶋山松寿園東館拠点（社会福祉事業）	「介護老人福祉施設嶋山松寿園東館」
	「老人短期入所事業」
	「ひまわり保育ルーム」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	43,786,740			43,786,740
建物	2,386,990,397	16,500,000		2,403,490,397
合計	2,430,777,137	16,500,000		2,447,277,137

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

特になし

8. 担保に供している資産

特になし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,403,490,397	1,204,715,913	1,198,774,484
建物	10,103,954	7,964,405	2,139,549
構築物	154,711,850	74,456,013	80,255,837
車輛運搬具	16,607,382	16,368,037	239,345
器具及び備品	182,315,557	150,263,156	32,052,401
合計	2,767,229,140	1,453,767,524	1,313,461,616

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債	100,200,036,970		
合計	100,200,036,970		

12. 関連当事者との取引内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人 鳩山松寿会

(単位: 円)

勘定科目	総合計	法人本部	鳩山松寿園	鳩山松寿園 東館
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	869,929,980	0	351,177,380	518,752,600
保育事業収入	31,337,200	0	0	31,337,200
就労支援事業収入	164,000	0	164,000	0
受取利息配当金収入	585,837	77,724	265,957	242,156
その他の収入	4,765,561	25,360	2,302,593	2,437,608
流動資産評価益等による資金増加額	366,230	366,230	0	0
事業活動収入計(1)	907,148,808	469,314	353,909,930	552,769,564
支出				
人件費支出	647,858,346	23,145,833	259,210,860	365,501,653
事業費支出	90,425,887	0	49,869,913	40,555,974
事務費支出	123,669,696	1,244,530	35,418,822	87,006,344
生活困窮者に対する相談支援事業支出	450,000	0	450,000	0
支払利息支出	2,383,115	0	0	2,383,115
事業活動支出計(2)	864,787,044	24,390,363	344,949,595	495,447,086
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,361,764	△ 23,921,049	8,960,335	57,322,478
施設整備等による収支				
収入				
その他の施設整備等による収入	30,000	0	0	30,000
施設整備等収入計(4)	30,000	0	0	30,000
支出				
設備資金借入金元金償還支出	35,904,000	0	0	35,904,000
固定資産取得支出	20,452,845	377,630	19,788,015	287,200
その他の施設整備等による支出	10,000	0	0	10,000
施設整備等支出計(5)	56,366,845	377,630	19,788,015	36,201,200
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 56,336,845	△ 377,630	△ 19,788,015	△ 36,171,200
その他の活動による収支				
収入				
サービス区分間繰入金収入	450,000	0	0	450,000
その他の活動収入計(7)	450,000	0	0	450,000
支出				
投資有価証券取得支出	200,060,000	0	100,030,000	100,030,000
サービス区分間繰入金支出	450,000	0	0	450,000
その他の活動支出計(8)	200,510,000	0	100,030,000	100,480,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 200,060,000	0	△ 100,030,000	△ 100,030,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 214,035,081	△ 24,298,679	△ 110,857,680	△ 78,878,722
前期末支払資金残高(11)	742,873,783	75,837,992	359,829,038	307,206,753
当期末支払資金残高(10)+(11)	528,838,702	51,539,313	248,971,358	228,328,031

社会福祉事業 事業活動内訳表
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人 鳩山松寿会

(単位：円)

勘定科目	総合計	法人本部	鳩山松寿園	鳩山松寿園 東館
サービス活動増減の部				
収益				
介護保険事業収益	869,929,980	0	351,177,380	518,752,600
保育事業収益	31,337,200	0	0	31,337,200
就労支援事業収益	164,000	0	164,000	0
サービス活動収益計(1)	901,431,180	0	351,341,380	550,089,800
費用				
人件費	647,858,346	23,145,833	259,210,860	365,501,653
事業費	90,425,887	0	49,869,913	40,555,974
事務費	123,669,696	1,244,530	35,418,822	87,006,344
生活困窮者に対する相談支援事業費	450,000	0	450,000	0
減価償却費	98,780,508	120,621	33,595,795	65,064,092
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,020,919	0	△ 12,506,723	△ 13,514,196
サービス活動費用計(2)	935,163,518	24,510,984	366,038,667	544,613,867
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 33,732,338	△ 24,510,984	△ 14,697,287	5,475,933
サービス活動外増減の部				
収益				
受取利息配当金収益	562,807	77,724	254,442	230,641
有価証券売却益	366,230	366,230	0	0
その他のサービス活動外収益	4,765,561	25,360	2,302,593	2,437,608
サービス活動外収益計(4)	5,694,598	469,314	2,557,035	2,668,249
費用				
支払利息	2,383,115	0	0	2,383,115
サービス活動外費用計(5)	2,383,115	0	0	2,383,115
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,311,483	469,314	2,557,035	285,134
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 30,420,855	△ 24,041,670	△ 12,140,252	5,761,067
特別増減の部				
収益				
サービス区分間繰入金収益	450,000	0	0	450,000
特別収益計(8)	450,000	0	0	450,000
費用				
サービス区分間繰入金費用	450,000	0	0	450,000
特別費用計(9)	450,000	0	0	450,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 30,420,855	△ 24,041,670	△ 12,140,252	5,761,067
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	1,305,768,310	77,862,644	613,031,741	614,873,925
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,275,347,455	53,820,974	600,891,489	620,634,992
基本金取崩額(14)	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,275,347,455	53,820,974	600,891,489	620,634,992

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人 鳩山松寿会

(単位：円)

勘定科目	総合計	法人本部	鳩山松寿園	鳩山松寿園 東館
流動資産	561,015,532	51,546,338	271,204,314	238,264,880
現金預金	427,328,888	59,831,742	204,723,568	162,773,578
事業未収金	131,136,933	0	54,796,005	76,340,928
未収金	420,589	0	292,489	128,100
未収補助金	82,000	0	10,552	71,448
前払費用	2,047,122	2,046	933,488	1,111,588
拠点区分勘定	0	△ 8,287,450	10,448,212	△ 2,160,762
固定資産	1,742,149,250	53,474,801	670,477,581	1,018,196,868
基本財産	1,242,561,224	43,786,740	377,585,908	821,188,576
土地	43,786,740	43,786,740	0	0
建物	2,403,490,397	0	1,134,301,228	1,269,189,169
建物減価償却累計額	△ 1,204,715,913	0	△ 756,715,320	△ 448,000,593
その他の固定資産	499,588,026	9,688,061	292,891,673	197,008,292
土地	42,019,100	1,841,000	40,178,100	0
建物	10,103,954	0	9,804,094	299,860
構築物	154,711,850	0	45,062,569	109,649,281
車輛運搬具	16,607,382	0	8,623,040	7,984,342
器具及び備品	182,315,557	1,477,414	118,229,504	62,608,639
減価償却累計額	△ 249,051,611	△ 1,117,553	△ 140,131,343	△ 107,802,715
権利	80,800	80,800	0	0
ソフトウェア	227,224	0	227,224	0
投資有価証券	200,036,970	0	100,018,485	100,018,485
退職給付引当資産	41,058,800	7,406,400	10,812,000	22,840,400
施設整備積立資産	100,000,000	0	100,000,000	0
差入保証金	1,478,000	0	68,000	1,410,000
資産の部合計	2,303,164,782	105,021,139	941,681,895	1,256,461,748
流動負債	68,080,830	7,025	22,232,956	45,840,849
事業未払金	17,738,964	7,025	7,795,090	9,936,849
1年以内返済予定設備資金借入金	35,904,000	0	0	35,904,000
預り金	37,500	0	37,500	0
職員預り金	14,383,940	0	14,383,940	0
仮受金	16,426	0	16,426	0
固定負債	429,890,800	7,406,400	10,812,000	411,672,400
設備資金借入金	388,832,000	0	0	388,832,000
退職給付引当金	41,058,800	7,406,400	10,812,000	22,840,400
負債の部合計	497,971,630	7,413,425	33,044,956	457,513,249
基本金	128,003,057	43,786,740	84,216,317	0
国庫補助金等特別積立金	301,842,640	0	123,529,133	178,313,507
その他の積立金	100,000,000	0	100,000,000	0
施設整備積立金	100,000,000	0	100,000,000	0
次期繰越活動増減差額	1,275,347,455	53,820,974	600,891,489	620,634,992
(うち当期活動増減差額)	△ 30,420,855	△ 24,041,670	△ 12,140,252	5,761,067
純資産の部合計	1,805,193,152	97,607,714	908,636,939	798,948,499
負債及び純資産の部合計	2,303,164,782	105,021,139	941,681,895	1,256,461,748

法人単位財産目録

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金					
現金	現金手許有高	—	—	—	176,541
普通預金	本部 武蔵野銀行<寄附>	—	—	—	25,934,871
	本部 武蔵野銀行	—	—	—	33,200,294
	本部 埼玉りそな銀行	—	—	—	696,577
	特養 武蔵野銀行	—	—	—	91,395,492
	特養 武蔵野銀行<カード>	—	—	—	318,149
	特養 東和銀行	—	—	—	54,442,375
	通所 武蔵野銀行	—	—	—	54,588,468
	在介 武蔵野銀行	—	—	—	3,931,565
	東館 武蔵野銀行	—	—	—	107,277,425
	東館 武蔵野銀行<カード>	—	—	—	399,723
	東館 東和銀行	—	—	—	37,762,865
	保育 武蔵野銀行	—	—	—	17,204,543
	小計				427,328,888
事業未収金	国保連未収金	—	—	—	101,446,019
	利用者未収金	—	—	—	29,380,914
	市町村未収金	—	—	—	310,000
	小計				131,136,933
未収金		—	—	—	420,589
未収補助金		—	—	—	82,000
前払費用		—	—	—	2,047,122
流動資産合計					561,015,532
2 固定資産					
(1) 基本財産					
土地		—	43,786,740	—	43,786,740
建物		—	2,403,490,397	1,204,715,913	1,198,774,484
基本財産合計					1,242,561,224
(2) その他の固定資産					
土地		—	42,019,100	—	42,019,100
建物		—	10,103,954	7,964,405	2,139,549
構築物		—	154,711,850	74,456,013	80,255,837
車輛運搬具		—	16,607,382	16,368,037	239,345
器具及び備品		—	182,315,557	150,263,156	32,052,401
権利		—	—	—	80,800
ソフトウェア		—	—	—	227,224
投資有価証券		—	—	—	200,036,970
退職給付引当資産	本部区分	—	—	—	7,406,400
	特養サービス区分	—	—	—	10,776,000
	通所サービス区分	—	—	—	36,000
	東館サービス区分	—	—	—	21,415,600
	保育サービス区分	—	—	—	1,424,800
	小計				41,058,800
施設整備積立資産	施設整備積立金	—	—	—	100,000,000
差入保証金		—	—	—	1,478,000
その他の固定資産合計					499,588,026
固定資産合計					1,742,149,250
資産合計					2,303,164,782
II 負債の部					
1 流動負債					
事業未払金		—	—	—	17,738,964
1年以内返済予定設備資金借入金		—	—	—	35,904,000
預り金		—	—	—	37,500
職員預り金		—	—	—	14,383,940
仮受金		—	—	—	16,426
流動負債合計					68,080,830
2 固定負債					
設備資金借入金		—	—	—	388,832,000
退職給付引当金		—	—	—	41,058,800
固定負債合計					429,890,800
負債合計					497,971,630
差引純資産					1,805,193,152