

決 算 書

令和7年度

自 令和7年 4月 1日

至 令和8年 3月31日

株式会社ひなたぼっこ

社長	専務		会計	担当者

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

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

法人名：株式会社ひなたぼっこ (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	107,532,000	93,826,343	13,705,657	
	借入金利息補助金収入	1,000		1,000	
	受取利息配当金収入	2,000	6,508	△4,508	
	その他の収入	628,000	618,993	9,007	
	事業活動収入計(1)	108,163,000	94,451,844	13,711,156	
	支出				
	人件費支出	63,349,000	67,495,156	△4,146,156	
	事業費支出	16,976,000	13,399,841	3,576,159	
	事務費支出	15,859,000	20,568,710	△4,709,710	
施設整備等による収支	支払利息支出	1,042,000	909,099	132,901	
	事業活動支出計(2)	97,226,000	102,372,806	△5,146,806	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,937,000	△7,920,962	18,857,962	
	収入				
	固定資産売却収入		23,000	△23,000	
	施設整備等収入計(4)	0	23,000	△23,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,730,000	3,192,000	△462,000	
	固定資産取得支出	120,000	550,000	△430,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,850,000	5,758,437	△1,908,437	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	6,700,000	9,500,437	△2,800,437	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,700,000	△9,477,437	2,777,437	
	収入				
	その他の活動による収入		30,274,273	△30,274,273	
	その他の活動収入計(7)	0	30,274,273	△30,274,273	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,637,000	3,228,000	409,000	
	その他の活動による支出	600,000	13,697,587	△13,097,587	
	その他の活動支出計(8)	4,237,000	16,925,587	△12,688,587	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,237,000	13,348,686	△17,585,686	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△4,049,713	4,049,713	
前期末支払資金残高(12)		31,721,167	11,591,472	20,129,695	
当期末支払資金残高(11)+(12)		31,721,167	7,541,759	24,179,408	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社長	専務		会計	担当者

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

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

法人名：株式会社ひなたぼっこ (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	93,826,343	79,398,086	14,428,257
		サービス活動収益計 (1)	93,826,343	79,398,086	14,428,257
	費用	人件費	67,495,156	58,978,631	8,516,525
		事業費	13,399,841	16,647,119	△3,247,278
		事務費	24,055,859	23,366,268	689,591
		減価償却費	2,473,291	2,513,281	△39,990
		サービス活動費用計 (2)	107,424,147	101,505,299	5,918,848
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△13,597,804	△22,107,213	8,509,409	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,508	4,878	1,630
		その他のサービス活動外収益	618,993	486,958	132,035
		サービス活動外収益計 (4)	625,501	491,836	133,665
	費用	支払利息	909,099	828,747	80,352
		サービス活動外費用計 (5)	909,099	828,747	80,352
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△283,598	△336,911	53,313
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△13,881,402	△22,444,124	8,562,722	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	22,999		22,999
		特別収益計 (8)	22,999	0	22,999
	費用	固定資産売却損・処分損		2,894,630	△2,894,630
		特別費用計 (9)	0	2,894,630	△2,894,630
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		22,999	△2,894,630	2,917,629	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△13,858,403	△25,338,754	11,480,351	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△54,680,385	△29,341,631	△25,338,754
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△68,538,788	△54,680,385	△13,858,403
	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)		△68,538,788	△54,680,385	△13,858,403

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社長	専務		会計	担当者

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

令和8年3月31日現在

法 人 名：株式会社ひなたぼっこ (単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	13,700,364	16,129,026	△2,428,662	流動負債	5,660,155	5,941,804	△281,649
現金預金	2,805,895	4,410,501	△1,604,606	事業未払金	4,623,850	5,774,201	△1,150,351
事業未収金	10,803,999	11,499,944	△695,945	役員等短期借入金	1,000,000		1,000,000
立替金	90,470	218,581	△128,111	未払費用	191,000	143,600	47,400
				職員預り金	△154,695	24,003	△178,698
固定資産	5,402,566	7,427,858	△2,025,292	固定負債	80,981,563	71,295,465	9,686,098
基本財産				設備資金借入金	17,556,000	20,748,000	△3,192,000
その他の固定資産	5,402,566	7,427,858	△2,025,292	長期運営資金借入金	14,134,000	17,362,000	△3,228,000
建物	1,196,467	987,452	209,015	リース債務	2,345,920	4,103,300	△1,757,380
車輛運搬具		1	△1	役員等長期借入金	46,945,643	29,082,165	17,863,478
器具及び備品	626,805	916,662	△289,857	負債の部合計	86,641,718	77,237,269	9,404,449
有形リース資産	2,874,294	4,716,743	△1,842,449	純 資 産 の 部			
差入保証金	705,000	807,000	△102,000	基本金	1,000,000	1,000,000	
				基本金	1,000,000	1,000,000	
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△68,538,788	△54,680,385	△13,858,403
				(うち当期活動増減差額)	△13,858,403	△25,338,754	11,480,351
				純資産の部合計	△67,538,788	△53,680,385	△13,858,403
資産の部合計	19,102,930	23,556,884	△4,453,954	負債及び純資産の部合計	19,102,930	23,556,884	△4,453,954

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 該当なし
 - ・賞与引当金 該当なし

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

該当なし

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(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- 当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア デイサービスひだまり（社会福祉事業）
 - イ デイサービスえんがわ（社会福祉事業）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

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

基本金の取り崩しはありません
国庫補助金等特別積立金の取り崩しはありません

8. 担保に供している資産

該当なし

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	2,773,720	1,577,253	1,196,467
車輛運搬具			
器具及び備品	1,814,041	1,187,236	626,805
有形リース資産	17,071,720	14,197,426	2,874,294
合 計	21,659,481	16,961,915	4,697,566

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,803,999		10,803,999
立替金	90,470		90,470
事業区分間貸付金	13,940,096		13,940,096
拠点区分間貸付金	138,229,372		138,229,372
合 計	163,063,937	0	163,063,937

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

取引条件および取引条件の決定方針等
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