

決 算 報 告 書

自 令和 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人双樹苑

理事長 岩渕 健

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	69,596,304	81,391,520	-11,795,216	流動負債	20,189,953	13,514,491	6,675,462
現金預金	34,977,304	50,577,836	-15,600,532	事業未払金	12,139,453	9,715,531	2,423,922
事業未収金	34,042,640	30,499,465	3,543,175	職員預り金	330,500	426,960	-96,460
立替金		188,082	-188,082	賞与引当金	7,720,000	3,372,000	4,348,000
前払費用	89,367	106,947	-17,580	固定負債	9,701,920	8,502,000	1,199,920
仮払金	467,803		467,803	設備資金借入金	3,510,000	5,010,000	-1,500,000
リサイクル預託金	19,190	19,190		リース債務	5,587,120	2,772,000	2,815,120
固定資産	333,750,808	342,718,414	-8,967,606	長期未払金	604,800	720,000	-115,200
基本財産	317,342,163	326,445,949	-9,103,786	負債の部合計	29,891,873	22,016,491	7,875,382
土地	100,000,000	100,000,000		純 資 産 の 部			
建物	392,893,929	393,221,140	-327,211	基本金	26,500,000	26,500,000	
減価償却累計額 △	175,551,766	166,775,191	8,776,575	基本金	26,500,000	26,500,000	
その他の固定資産	16,408,645	16,272,465	136,180	国庫補助金等特別積立金	207,716,242	217,077,346	-9,361,104
車輛運搬具	6,134,023	6,134,023		国庫補助金等特別積立金	207,716,242	217,077,346	-9,361,104
器具及び備品	29,225,738	29,079,308	146,430	次期繰越活動増減差額	139,238,997	158,516,097	-19,277,100
減価償却累計額 △	44,257,456	39,817,586	4,439,870	次期繰越活動増減差額	139,238,997	158,516,097	-19,277,100
有形リース資産	22,435,200	17,630,400	4,804,800	（うち当期活動増減差額）	-19,277,100	-9,648,096	-9,629,004
ソフトウェア	2,871,140	3,246,320	-375,180	純資産の部合計	373,455,239	402,093,443	-28,638,204
資産の部合計	403,347,112	424,109,934	-20,762,822	負債及び純資産の部合計	403,347,112	424,109,934	-20,762,822

脚注

- 1. 減価償却費の累計額
- 2. 徴収不能引当金の額

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)
事業活動収入	0165 介護保険事業収入	240,120,000	211,844,591	28,275,409
	0166 施設介護料収入	162,370,000	144,145,070	18,224,930
	8111 介護報酬収入	146,700,000	130,536,154	16,163,846
	8113 利用者負担金収入(一般)	15,670,000	13,608,916	2,061,084
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	26,350,000	19,264,334	7,085,666
	8121 介護報酬収入	23,250,000	16,368,240	6,881,760
	8122 介護予防報酬収入	3,100,000	2,896,094	203,906
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	3,690,000	2,383,938	1,306,062
	8132 介護負担金収入(一般)	3,340,000	2,054,270	1,285,730
	8134 介護予防負担金収入(一般)	350,000	329,668	20,332
	0172 利用者等利用料収入	46,940,000	41,923,251	5,016,749
	8171 施設サービス利用料収入	540,000	450,953	89,047
	8172 居宅介護サービス利用料収入	10,000	22,589	-12,589
	8174 食費収入(公費)	15,030,000	12,736,943	2,293,057
	8175 食費収入(一般)	13,870,000	12,471,137	1,398,863
	8176 居住費収入(公費)	9,610,000	8,338,906	1,271,094
	8177 居住費収入(一般)	7,830,000	7,881,363	-51,363
	8178 その他の利用料収益	50,000	21,360	28,640
	0173 その他の事業収入	770,000	4,127,998	-3,357,998
	8181 補助金事業収入	0	3,361,918	-3,361,918
	8183 受託事業収入	770,000	766,080	3,920
	0199 経常経費寄附金収入	0	735,000	-735,000
	8531 経常経費寄附金収入	0	735,000	-735,000
	0200 受取利息配当金収入	3,000	48,952	-45,952
	8541 受取利息配当金収入	3,000	48,952	-45,952
	0201 その他の収入	10,000	71,946	-61,946
	8613 雑収入	10,000	71,946	-61,946
	事業活動収入計(1)	240,133,000	212,700,489	27,432,511
事業活動支出	0129 人件費支出	163,150,000	155,002,409	8,147,591
	7111 役員報酬支出	3,120,000	2,995,200	124,800
	7112 職員給料支出	89,840,000	85,748,714	4,091,286
	7113 職員賞与支出	18,640,000	15,229,361	3,410,639
	7114 非常勤職員給与支出	21,890,000	21,882,255	7,745
	7116 退職給付支出	6,140,000	6,127,500	12,500
	7117 法定福利費支出	18,960,000	18,459,379	500,621
	7121 嘱託医手当	4,560,000	4,560,000	0
	0130 事業費支出	55,880,000	55,338,788	541,212
	7211 給食費支出	17,270,000	17,189,114	80,886
	7212 介護用品費支出	2,930,000	2,925,819	4,181
	7213 医薬品費支出	420,000	399,993	20,007
	7215 保健衛生費支出	310,000	287,399	22,601
	7218 教養娯楽費支出	590,000	580,706	9,294
	7219 日用品費支出	430,000	391,071	38,929
	7223 水道光熱費支出	8,900,000	8,884,980	15,020
	7224 燃料費支出	11,140,000	11,007,080	132,920
	7225 消耗器具備品費支出	4,230,000	4,221,599	8,401
	7226 保険料支出	1,000,000	823,020	176,980
	7227 賃借料支出	7,220,000	7,203,969	16,031
	7232 車輛費支出	1,440,000	1,424,038	15,962
	0131 事務費支出	13,320,000	11,773,828	1,546,172
	7311 福利厚生費支出	1,490,000	1,396,475	93,525
	7312 職員被服費支出	100,000	64,746	35,254
	7313 旅費交通費支出	705,000	571,660	133,340

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)
支出		7314 研修研究費支出	100,000	80,300	19,700
		7315 事務消耗品費支出	440,000	413,155	26,845
		7316 印刷製本費支出	20,000	0	20,000
		7319 修繕費支出	2,800,000	2,178,000	622,000
		7321 通信運搬費支出	607,000	562,112	44,888
		7322 会議費支出	40,000	0	40,000
		7323 広報費支出	233,000	233,000	0
		7324 業務委託費支出	4,124,000	4,110,840	13,160
		7325 手数料支出	440,000	309,206	130,794
		7329 租税公課支出	200,000	172,950	27,050
		7331 保守料支出	1,280,000	1,016,464	263,536
		7332 渉外費支出	170,000	152,250	17,750
		7333 諸会費支出	241,000	222,200	18,800
		7335 雑支出	330,000	290,470	39,530
		0137 支払利息支出	132,000	89,072	42,928
		7441 支払利息支出	132,000	89,072	42,928
		事業活動支出計(2)	232,482,000	222,204,097	10,277,903
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,651,000	-9,503,608	17,154,608
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0
		7511 設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0
		0144 固定資産取得支出	1,448,900	1,129,390	319,510
		7524 器具及び備品取得支出	1,000,000	685,290	314,710
		7525 その他の取得支出	120,000	115,200	4,800
		7526 ソフトウェア取得支出	328,900	328,900	0
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,271,100	1,989,680	281,420
		7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,271,100	1,989,680	281,420
		施設整備等支出計(5)	5,220,000	4,619,070	600,930
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,220,000	-4,619,070	-600,930
その他の活動による収支	収入	0223 サービス区分間繰入金収入	12,555,731	12,555,731	0
		8883 サービス区分間繰入金収入	12,555,731	12,555,731	0
		その他の活動による収入計(7)	12,555,731	12,555,731	0
	支出	0161 サービス区分間繰入金支出	12,555,731	12,555,731	0
		7673 サービス区分間繰入金支出	12,555,731	12,555,731	0
		その他の活動支出計(8)	12,555,731	12,555,731	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0
		予備費支出(10)	200,000	—	200,000
			0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,231,000	-14,122,678	16,353,678
前期末支払資金残高(12)			71,249,029	71,249,029	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			73,480,029	57,126,351	16,353,678

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 の	0056 介護保険事業収益	211,844,591	229,675,285	-17,830,694
	0057 施設介護料収益	144,145,070	151,409,330	-7,264,260
	5111 介護報酬収益	130,536,154	136,941,451	-6,405,297
	5113 利用者負担金収益(一般)	13,608,916	14,467,879	-858,963
	0001 利用者負担収入	13,608,916	14,467,879	-858,963
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	19,264,334	20,296,926	-1,032,592
	5121 介護報酬収益	16,368,240	18,116,109	-1,747,869
	5122 介護予防報酬収益	2,896,094	2,180,817	715,277
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	2,383,938	2,478,384	-94,446
	5132 介護負担金収益(一般)	2,054,270	2,236,071	-181,801
	5134 介護予防負担金収益(一般)	329,668	242,313	87,355
	0063 利用者等利用料収益	41,923,251	43,242,808	-1,319,557
	5171 施設サービス利用料収益	450,953	557,739	-106,786
	5172 居宅介護サービス利用料収益	22,589	21,157	1,432
	5174 食費収益(公費)	12,736,943	13,370,609	-633,666
	5175 食費収益(一般)	12,471,137	12,685,286	-214,149
	5176 居住費収益(公費)	8,338,906	8,253,569	85,337
	5177 居住費収益(一般)	7,881,363	8,327,938	-446,575
	5178 その他の利用料収益	21,360	26,510	-5,150
	0064 その他の事業収益	4,127,998	12,497,905	-8,369,907
ス ト ク 	5181 補助金事業収益	3,361,918	11,732,125	-8,370,207
	5183 受託事業収益	766,080	765,780	300
	5191 (保険等査定減)	0	250,068	-250,068
	0089 経常経費寄附金収益	735,000	269,500	465,500
	5541 経常経費寄附金収益	735,000	269,500	465,500
サービス活動収益計(1)		212,579,591	229,944,785	-17,365,194
ス ト ク 	0015 人件費	159,350,409	157,038,384	2,312,025
	4111 役員報酬	2,995,200	3,120,000	-124,800
	4112 職員給料	85,748,714	86,141,434	-392,720
	4113 職員賞与	11,857,361	16,225,358	-4,367,997
	4114 賞与引当金繰入	7,720,000	3,372,000	4,348,000
	4115 非常勤職員給与	21,882,255	18,520,642	3,361,613
	4117 退職給付費用	6,127,500	6,006,000	121,500
	4118 法定福利費	18,459,379	19,092,950	-633,571
	4121 嘱託医手当	4,560,000	4,560,000	0
	0016 事業費	55,338,788	56,815,602	-1,476,814
	4211 給食費	17,189,114	18,349,549	-1,160,435
	4212 介護用品費	2,925,819	3,203,988	-278,169
	4213 医薬品費	399,993	615,006	-215,013
	4215 保健衛生費	287,399	435,204	-147,805
	4218 教養娯楽費	580,706	634,400	-53,694
	4219 日用品費	391,071	475,017	-83,946
	4223 水道光熱費	8,884,980	9,938,787	-1,053,807
	4224 燃料費	11,007,080	9,540,242	1,466,838
	4225 消耗器具備品費	4,221,599	5,750,226	-1,528,627
	4226 保険料	823,020	750,380	72,640
ス ト ク 	4227 賃借料	7,203,969	6,507,497	696,472
	4232 車輛費	1,424,038	615,306	808,732
	0017 事務費	11,773,828	11,534,313	239,515
	4311 福利厚生費	1,396,475	1,464,146	-67,671
	4312 職員被服費	64,746	124,810	-60,064
ス ト ク 	4313 旅費交通費	571,660	250,960	320,700
	4314 研修研究費	80,300	61,480	18,820

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)
部	用	4315 事務消耗品費	413, 155	414, 042	-887
		4319 修繕費	2, 178, 000	1, 952, 390	225, 610
		4321 通信運搬費	562, 112	628, 597	-66, 485
		4323 広報費	233, 000	93, 520	139, 480
		4324 業務委託費	4, 110, 840	4, 257, 230	-146, 390
		4325 手数料	309, 206	307, 280	1, 926
		4329 租税公課	172, 950	145, 400	27, 550
		4331 保守料	1, 016, 464	1, 403, 642	-387, 178
		4332 渉外費	152, 250	105, 560	46, 690
		4333 諸会費	222, 200	222, 200	0
		4335 雑費	290, 470	103, 056	187, 414
		0027 減価償却費	14, 739, 284	13, 460, 719	1, 278, 565
		4451 減価償却費	14, 739, 284	13, 460, 719	1, 278, 565
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-9, 361, 104	-8, 337, 960	-1, 023, 144
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-9, 361, 104	-8, 337, 960	-1, 023, 144
サービス活動費用計 (2)		231, 841, 205	230, 511, 058	1, 330, 147	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		-19, 261, 614	-566, 273	-18, 695, 341	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	48, 952	13, 926	35, 026
		5821 受取利息配当金収益	48, 952	13, 926	35, 026
		0098 その他のサービス活動外収益	71, 946	105, 428	-33, 482
		5874 雑収益	71, 946	105, 428	-33, 482
		サービス活動外収益計 (4)	120, 898	119, 354	1, 544
	費用	0033 支払利息	89, 072	103, 412	-14, 340
		4811 支払利息	89, 072	103, 412	-14, 340
		サービス活動外費用計 (5)	89, 072	103, 412	-14, 340
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		31, 826	15, 942	15, 884
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		-19, 229, 788	-550, 331	-18, 679, 457
特別増減の部	収益	0107 サービス区分間繰入金収益	12, 555, 731	13, 452, 654	-896, 923
		5963 サービス区分間繰入金収益	12, 555, 731	13, 452, 654	-896, 923
		特別収益計 (8)	12, 555, 731	13, 452, 654	-896, 923
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	47, 312	443, 909	-396, 597
		4931 建物売却損・処分損	0	443, 909	-443, 909
		4933 器具及び備品売却損・処分損	47, 312	0	47, 312
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	8, 653, 856	-8, 653, 856
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	0	8, 653, 856	-8, 653, 856
		0048 サービス区分間繰入金費用	12, 555, 731	13, 452, 654	-896, 923
		4963 サービス区分間繰入金費用	12, 555, 731	13, 452, 654	-896, 923
	特別費用計 (9)		12, 603, 043	22, 550, 419	-9, 947, 376
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-47, 312	-9, 097, 765	9, 050, 453
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		-19, 277, 100	-9, 648, 096	-9, 629, 004
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		158, 516, 097	168, 164, 193	-9, 648, 096
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		139, 238, 997	158, 516, 097	-19, 277, 100
	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)		139, 238, 997	158, 516, 097	-19, 277, 100	

財 産 目 録

令和 8年 3月31日 現在

(単位：円)

[illegible]

財 産 目 録

令和 8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	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	低床モーターベットの 9 台	H 2 9 年 9 月	なかやま荘	293,760	293,759	1
	低床モーターベットの 3 台	H 3 0 年 1 月	なかやま荘	1,381,860	1,298,787	83,073
	石油ストーブ一式	H 3 0 年 12 月	なかやま荘	150,383	150,382	1
	殺虫灯	H 3 1 年 4 月	なかやま荘	110,851	110,850	1
	低床モーターベットの 3 台	R 1 年 6 月	なかやま荘	290,520	248,152	42,368
	低床モーターベットの 3 台	R 1 年 1 0 月	なかやま荘	145,260	108,942	36,318
	低床モーターベットの 3 台	R 2 年 4 月	なかやま荘	419,100	314,322	104,778
	入浴装置	R 2 年 5 月	なかやま荘	4,436,520	1,758,705	2,677,815
	エアコン 1 7 台	R 2 年 7 月	なかやま荘	4,587,000	4,404,611	182,389
	ポータルブルバルスオキシメーター	R 2 年 5 月	なかやま荘	145,420	86,040	59,380
	サーマルカメラ	R 2 年 9 月	なかやま荘	291,500	162,754	128,746
	加湿器空気清浄機	R 2 年 1 1 月	なかやま荘	106,480	96,319	10,161
	正面玄関出入口用網戸	R 2 年 1 2 月	なかやま荘	181,500	120,997	60,503
	空気清浄機（オゾン発生装置）	R 3 年 4 月	なかやま荘	224,400	187,370	37,030
	フランスベット	R 3 年 6 月	なかやま荘	139,700	84,399	55,301
	遠赤外線ヒーター 浴槽	R 3 年 9 月	なかやま荘	465,850	356,565	109,285
	ストレッチャー	R 4 年 2 月	なかやま荘	173,305	90,262	83,043
	フルリクライニング車いす	R 4 年 7 月	なかやま荘	141,100	88,361	52,739
	貯米庫	R 4 年 9 月	なかやま荘	114,400	81,986	32,414
	次亜塩素酸空気除菌脱臭機	R 5 年 1 月	なかやま荘	182,600	99,105	83,495
	配膳車	R 5 年 6 月	なかやま荘	209,000	118,433	90,567
	フランスベット一式	R 5 年 1 1 月	なかやま荘	192,500	58,149	134,351
	エアマットレス	R 6 年 7 月	なかやま荘	268,400	58,712	209,688
	眠り S C A N	R 7 年 2 月	なかやま荘	233,200	34,008	199,192
	ノートパソコン 9 台	R 7 年 2 月	なかやま荘	2,633,400	768,075	1,865,325
	i p a d 7 台	R 7 年 2 月	なかやま荘	899,360	262,313	637,047
	壁掛けテレビ 食堂	R 7 年 7 月	なかやま荘	230,000	34,500	195,500
	エアコン 静養室	R 7 年 7 月	なかやま荘	283,690	35,532	248,158
	エアコン 宿直室	R 7 年 7 月	なかやま荘	171,600	21,492	150,108
	食堂用テーブル 他 9 件	H 1 9 年 4 月	ディサービスひより	1,870,074	1,870,065	9
	サーマルカメラ	R 2 年 1 0 月	ディサービスひより	198,000	108,900	89,100
	加湿器空気清浄機	R 2 年 1 1 月	ディサービスひより	125,180	114,977	10,203
	空気清浄機（オゾン発生装置）	R 3 年 4 月	ディサービスひより	224,400	187,370	37,030
	エアコン	R 6 年 7 月	ディサービスひより	499,400	145,948	353,452
	小計					8,058,590
建設仮勘定 有形リース資産	あおぎんリース㈱	H 3 0 年 7 月	ハイエース	5,486,400	5,486,400	
	しぐまリース㈱	R 2 年 4 月	富士通パソコン等	4,382,400	4,382,400	
	㈱アイシーエー	R 2 年 1 0 月	カーテン	7,761,600	6,098,400	1,663,200
	しぐまリース㈱	R 7 年 5 月	ライナーリフト本体	4,804,800	880,880	3,923,920
	小計					5,587,120
権利 ソフトウェア	介護ソフト	R 7 年 2 月		3,246,320	757,474	2,488,846
	介護ソフト	R 7 年 6 月		328,900	54,816	274,084
	小計					2,762,930
無形リース資産 投資有価証券 長期貸付金 事業区分間長期貸付金 拠点区分間長期貸付金 サービス区分間長期貸付金 退職給付引当資産 長期預り金積立資産 その他の積立資産 差入保証金 長期前払費用 その他の固定資産	日立キャピタルNBL㈱	—	介護ソフトウェア	7,776,000	7,776,000	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
その他の固定資産合計						16,408,645
固定資産合計						333,750,808
資産合計						403,347,112
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金 事業未払金	—	—	—	—	—	
	R 8 年 3 月分社会保険料	—	—	—	—	3,074,418
	R 8 年 3 月分嘱託職員給料	—	—	—	—	2,055,675
	R 8 年 3 月分その他経費	—	—	—	—	7,009,360
小計						12,139,453
その他の未払金 支払手形 役員等短期借入金 1年以内返済予定設備資金借入金 1年以内返済予定長期運営資金借入金 1年以内返済予定リース債務 1年以内返済予定役員等長期借入金 1年以内返済予定事業区分間長期借入金 1年以内返済予定拠点区分間長期借入金 1年以内返済予定サービス区分間長期借入金 1年以内支払予定長期未払金 未払費用 預り金 職員預り金 前受金 前受収益 事業区分間借入金 拠点区分間借入金 サービス区分間借入金 仮受金 賞与引当金 その他の流動負債	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	R 8 年 3 月分給料 住民税	—	—	—	—	330,500
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	
	—	—	—	—	—	7,720,000
	—	—	—	—	—	
流動負債合計						20,189,953
2 固定負債						
設備資金借入金	青森銀行蟹田支店	—	—	—	—	218,000

財 産 目 録

令和 8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	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
長期運営資金借入金 リース債務	青森銀行蟹田支店	—		—	—	3,292,000
			小計			3,510,000
	(株)アイシーエー カーテン	—		—	—	1,663,200
	しぐまリース(株)	—		—	—	3,923,920
			小計			5,587,120
役員等長期借入金		—		—	—	
事業区分間長期借入金		—		—	—	
拠点区分間長期借入金		—		—	—	
サービス区分間長期借入金		—		—	—	
退職給付引当金		—		—	—	
長期未払金	(株)クレディセゾン LED照明一式	—		—	—	604,800
長期預り金		—		—	—	
その他の固定負債		—		—	—	
固定負債合計						9,701,920
負債合計						29,891,873
差引純資産						373,455,239

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

①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっている。

②満期朋友目的の債券以外の有価証券

1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）

2. 時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品は定額法によっている。

・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

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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)

事業区分が1つのため省略

(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)

拠点区分が1つのため省略

- (4) 収益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)
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。

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
社会福祉法人 双樹苑拠点 (社会福祉事業)

「法人本部」

「老人デイサービスセンター」

「特別養護老人ホームなかやま荘」

「老人短期入所」ショートステイ

「老人介護支援センター」在宅介護

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	100,000,000	0	0	100,000,000
建物	226,445,949	0	9,103,786	217,342,163
合 計	326,445,949	0	9,103,786	317,342,163

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
該当なし

9. 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
土地 (基本財産)	100,000,000	0	100,000,000
建物 (基本財産)	392,893,929	175,551,766	217,342,163
車輛運搬具	6,134,023	6,134,018	5
器具及び備品	29,225,738	21,167,148	8,058,590
有形リース資産	22,435,200	16,848,080	5,587,120
ソフトウェア	3,575,220	812,290	2,762,930
合 計	554,264,110	220,513,302	333,750,808

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

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			

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

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			

12. 関連当事者との取引の内容

(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

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