

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム水明荘 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：社会福祉法人 健祥会

1頁
(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		441,553,787	438,086,716	3,467,071
施設介護料収益		301,622,320	302,424,130	△ 801,810
介護報酬収益		271,184,796	272,181,717	△ 996,921
利用者負担金収益（公費）		490,228	891,687	△ 401,459
利用者負担金収益（一般）		29,947,296	29,350,726	596,570
居宅介護料収益		44,613,700	42,910,220	1,703,480
（介護報酬収益）		40,152,330	38,359,968	1,792,362
介護報酬収益		40,152,330	37,742,820	2,409,510
介護予防報酬収益		0	617,148	△ 617,148
（利用者負担金収益）		4,461,370	4,550,252	△ 88,882
介護負担金収益（公費）		0	275,749	△ 275,749
介護負担金収益（一般）		4,461,370	4,205,931	255,439
介護予防負担金収益（一般）		0	68,572	△ 68,572
介護予防・日常生活支援総合事業収益		0	1,827,150	△ 1,827,150
事業費収益		0	1,644,435	△ 1,644,435
事業負担金収益（公費）		0	37,865	△ 37,865
事業負担金収益（一般）		0	144,850	△ 144,850
利用者等利用料収益		87,444,884	85,414,366	2,030,518
居宅介護サービス利用料収益		1,134,620	1,082,200	52,420
食費収益（公費）		182,184	239,893	△ 57,709
食費収益（一般）		36,315,036	33,519,662	2,795,374
食費収益（特定）		13,081,805	14,710,335	△ 1,628,530
居住費収益（一般）		25,751,320	23,483,890	2,267,430
居住費収益（特定）		10,936,773	12,346,766	△ 1,409,993
その他の利用料収益		43,146	31,620	11,526
その他の事業収益		7,872,883	5,510,850	2,362,033
補助金事業収益（公費）		7,835,055	5,462,450	2,372,605
受託事業収益（公費）		37,828	48,400	△ 10,572
医療事業収益		6,876,030	6,283,559	592,471
外来診療収益（公費）		2,801,874	2,161,277	640,597
外来診療収益（一般）		333,856	263,502	70,354
保健予防活動収益		194,400	162,180	32,220
その他の医療事業収益		3,545,900	3,696,600	△ 150,700
その他の医業収益		3,545,900	3,696,600	△ 150,700
経常経費寄附金収益		0	92,525	△ 92,525
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		448,429,817	444,462,800	3,967,017
費 用				
人件費		233,960,793	240,293,231	△ 6,332,438
職員給料		154,648,227	153,843,569	804,658
職員賞与		11,938,006	11,717,108	220,898
賞与引当金繰入		6,249,120	6,459,774	△ 210,654
非常勤職員給与		37,769,251	32,187,466	5,581,785
派遣職員費		487,920	0	487,920
退職給付費用		△ 4,608,140	9,533,043	△ 14,141,183
法定福利費		27,476,409	26,552,271	924,138
事業費		72,617,778	66,120,047	6,497,731
給食費		37,238,968	32,380,353	4,858,615
介護用品費		6,207,742	5,461,251	746,491
医薬品費		43,158	31,150	12,008
診療・療養等材料費		703,217	337,943	365,274
保健衛生費		898,676	780,799	117,877
被服費		0	73,300	△ 73,300
教養娯楽費		432,389	307,096	125,293
日用品費		444,879	459,161	△ 14,282
水道光熱費		18,517,850	18,485,550	32,300
燃料費		5,089,535	4,429,480	660,055
消耗器具備品費		2,335,761	2,061,087	274,674
保険料		186,419	179,450	6,969
賃借料		170,280	170,280	0
車輛費		302,644	618,190	△ 315,546
雑費		46,260	344,957	△ 298,697
事務費		43,165,117	42,138,519	1,026,598
福利厚生費		1,440,542	1,759,196	△ 318,654
職員被服費		167,830	628,932	△ 461,102

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム水明荘 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：社会福祉法人 健祥会

2頁
(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)－(B)
	旅費交通費	78,548	19,870	58,678
	研修研究費	2,245,560	2,179,950	65,610
	事務消耗品費	2,419,021	911,591	1,507,430
	印刷製本費	319,632	287,948	31,684
	燃料費	2,196	8,959	△ 6,763
	修繕費	4,918,192	5,499,387	△ 581,195
	通信運搬費	798,323	919,846	△ 121,523
	広報費	44,875	126,250	△ 81,375
	業務委託費	23,424,977	22,221,359	1,203,618
	手数料	1,433,347	357,770	1,075,577
	保険料	635,225	585,550	49,675
	賃借料	667,216	411,985	255,231
	土地・建物賃借料	840,449	1,184,700	△ 344,251
	租税公課	74,518	166,336	△ 91,818
	保守料	2,505,885	2,438,781	67,104
	渉外費	19,836	22,744	△ 2,908
	諸会費	121,200	427,200	△ 306,000
	雑費	1,007,745	1,980,165	△ 972,420
	利用者負担軽減額	741,470	765,675	△ 24,205
	減価償却費	25,799,927	28,511,455	△ 2,711,528
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,517,799	△ 6,497,006	979,207
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	94,205	△ 94,205
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	370,767,286	371,426,126	△ 658,840
	サービス活動増減差額(3=1-2)	77,662,531	73,036,674	4,625,857
サービス活動外増減の部				
	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	653,665	257,655	396,010
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,775,999	1,431,107	344,892
	受入研修費収益	44,000	136,000	△ 92,000
	雑収益	1,731,999	1,295,107	436,892
	サービス活動外収益計(4)	2,429,664	1,688,762	740,902
	費 用			
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,429,664	1,688,762	740,902
経常増減差額(7=3+6)		80,092,195	74,725,436	5,366,759
特別増減の部				
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	371,443	△ 371,443
	施設整備等補助金収益	0	371,443	△ 371,443
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	429,999	△ 429,999
	車輛運搬具売却益	0	429,999	△ 429,999
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	2	0	2
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	2	801,442	△ 801,440
	費 用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	115,936	15,466	100,470

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム水明荘 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 : 社会福祉法人 健祥会

3頁
(単位 : 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増 減 (A)－(B)
	建物売却損・処分損	32, 196	3, 300	28, 896
	器具及び備品売却損・処分損	83, 740	12, 166	71, 574
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 3	0	△ 3
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	371, 443	△ 371, 443
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	61, 000, 000	70, 000, 000	△ 9, 000, 000
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	2	1	1
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	61, 115, 935	70, 386, 910	△ 9, 270, 975
	特別増減差額 (10=8-9)	△ 61, 115, 933	△ 69, 585, 468	8, 469, 535
当期活動増減差額 (11=7+10)		18, 976, 262	5, 139, 968	13, 836, 294
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額 (12)	436, 650, 855	431, 510, 887	5, 139, 968
	当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	455, 627, 117	436, 650, 855	18, 976, 262
	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)	455, 627, 117	436, 650, 855	18, 976, 262