

令和 7 年 度 計 算 書 類

(社会福祉法人 新会計基準による決算書)

架け橋拠点

鹿児島市泉町 1 - 1 5

社会福祉法人 慈愛会

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

架け橋拠点拠点区分 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

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	52,475,960	49,224,493	3,251,467
	地域密着型介護料収入	42,250,000	40,034,310	2,215,690
	0169 (介護報酬収入)	37,000,000	35,080,168	1,919,832
	8141 介護報酬収入	37,000,000	35,080,168	1,919,832
	0170 (利用者負担金収入)	5,250,000	4,954,142	295,858
	8151 介護負担金収入(公費)	150,000	76,583	73,417
	8152 介護負担金収入(一般)	5,100,000	4,877,559	222,441
	0171 居宅介護支援介護料収入	4,500,000	4,293,360	206,640
	8161 居宅介護支援介護料収入	4,500,000	4,293,360	206,640
	0259 介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,270,000	1,040,680	229,320
	8166 事業費収入	1,100,000	932,278	167,722
	8168 事業負担金収入(一般)	170,000	108,402	61,598
	0172 利用者等利用料収入	4,350,000	3,688,880	661,120
	8173 地域密着型介護サービス利用料収入	1,000,000	819,040	180,960
	8175 食費収入(一般)	2,900,000	2,533,240	366,760
	8178 その他の利用料収入	450,000	336,600	113,400
	0173 その他の事業収入	300,000	361,303	-61,303
	8181 補助金事業収入(公費)	300,000	329,703	-29,703
	8183 受託事業収入(公費)		31,600	-31,600
	8191 (保険等査定減)	194,040	194,040	
	0174 老人福祉事業収入	56,500,000	55,568,067	931,933
	0177 その他の事業収入	56,500,000	55,568,067	931,933
	8231 管理費収入	26,100,000	25,707,872	392,128
	8232 その他の利用料収入	30,400,000	29,860,195	539,805
	0199 経常経費寄附金収入	20,000	20,000	
	0200 受取利息配当金収入	25,020	31,620	-6,600
	0201 その他の収入	360,000	386,985	-26,985
	8611 受入研修費収入	30,000	40,860	-10,860
	8612 利用者等外給食費収入	10,000	3,390	6,610
	8613 雑収入	320,000	342,735	-22,735
	事業活動収入計(1)	109,380,980	105,231,165	4,149,815
事業活動による支出	0129 人件費支出	67,814,750	67,063,039	751,711
	7112 職員給料支出	41,047,000	41,055,222	-8,222
	7113 職員賞与支出	9,660,000	9,258,480	401,520
	7114 非常勤職員給与支出	6,533,600	6,439,755	93,845
	7115 派遣職員費支出	133,650	133,650	
	7116 退職給付支出	1,140,500	1,140,000	500
	7117 法定福利費支出	9,300,000	9,035,932	264,068
	0130 事業費支出	23,265,000	22,055,565	1,209,435
	7211 給食費支出	14,400,000	14,123,764	276,236
	7215 保健衛生費支出	260,000	129,763	130,237
	7218 教養娯楽費支出	550,000	481,906	68,094
	7223 水道光熱費支出	4,450,000	4,334,752	115,248
	7225 消耗器具備品費支出	1,070,000	715,351	354,649
	7226 保険料支出	505,000	360,923	144,077
	7227 賃借料支出	1,800,000	1,762,173	37,827
	7232 車輛費支出	170,000	146,933	23,067
	7235 雑支出	60,000		60,000
	0131 事務費支出	12,677,000	11,966,857	710,143
	7311 福利厚生費支出	330,000	180,676	149,324
	7312 職員被服費支出	280,000	256,608	23,392

事業・拠点 [0600:架け橋拠点]

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

架け橋拠点拠点区分 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

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支 出		7313 旅費交通費支出	15,000	18,790	-3,790
		7314 研修研究費支出	60,000	48,045	11,955
		7315 事務消耗品費支出	150,000	77,693	72,307
		7317 水道光熱費支出	60,000	55,103	4,897
		7319 修繕費支出	350,000	287,100	62,900
		7321 通信運搬費支出	480,000	464,792	15,208
		7322 会議費支出	15,000	8,371	6,629
		7323 広報費支出	586,000	583,990	2,010
		7324 業務委託費支出	3,270,000	3,239,414	30,586
		7325 手数料支出	172,000	137,356	34,644
		7328 土地・建物賃借料支出	462,000	462,000	
		7329 租税公課支出	4,420,000	4,337,795	82,205
		7331 保守料支出	1,950,000	1,755,394	194,606
		7332 渉外費支出	8,000		8,000
		7335 雑支出	69,000	53,730	15,270
		0137 支払利息支出	1,901,096	1,901,096	
		事業活動支出計(2)	105,657,846	102,986,557	2,671,289
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			3,723,134	2,244,608	1,478,526
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計(4)			
	支 出	0143 設備資金借入金元金償還支出	19,440,000	19,440,000	
		0144 固定資産取得支出	350,000	154,000	196,000
		7524 器具及び備品取得支出	350,000	154,000	196,000
その他の活動による収支		施設整備等支出計(5)	19,790,000	19,594,000	196,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-19,790,000	-19,594,000	-196,000
	収 入	0221 事業区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	
その他の活動による収支		その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000	
	支 出	0152 積立資産支出	591,000	588,625	2,375
		7641 退職給付引当資産支出	591,000	588,625	2,375
		その他の活動支出計(8)	591,000	588,625	2,375
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,409,000	9,411,375	-2,375
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-6,657,866	-7,938,017	1,280,151
前期末支払資金残高(12)			25,501,284	21,569,281	3,932,003
当期末支払資金残高(11)+(12)			18,843,418	13,631,264	5,212,154

事業・拠点 [0600:架け橋拠点]

別紙3 (⑩)

架け橋拠点拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		架け橋 デイサービス	架け橋 サ高住 (公益)	架け橋 居宅介護 (公益)	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	0165 介護保険事業収入	45,093,573		4,130,920	49,224,493		49,224,493
	地域密着型介護料収入	40,034,310			40,034,310		40,034,310
	0169 (介護報酬収入)	35,080,168			35,080,168		35,080,168
	8141 介護報酬収入	35,080,168			35,080,168		35,080,168
	0170 (利用者負担金収入)	4,954,142			4,954,142		4,954,142
	8151 介護負担金収入(公費)	76,583			76,583		76,583
	8152 介護負担金収入(一般)	4,877,559			4,877,559		4,877,559
	0171 居宅介護支援介護料収入			4,293,360	4,293,360		4,293,360
	8161 居宅介護支援介護料収入			4,293,360	4,293,360		4,293,360
	0259 介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,040,680			1,040,680		1,040,680
	8166 事業費収入	932,278			932,278		932,278
	8168 事業負担金収入(一般)	108,402			108,402		108,402
	0172 利用者等利用料収入	3,688,880			3,688,880		3,688,880
	8173 地域密着型介護サービス利用料収入	819,040			819,040		819,040
	8175 食費収入(一般)	2,533,240			2,533,240		2,533,240
	8178 その他の利用料収入	336,600			336,600		336,600
	0173 その他の事業収入	329,703		31,600	361,303		361,303
	8181 補助金事業収入(公費)	329,703			329,703		329,703
	8183 受託事業収入(公費)			31,600	31,600		31,600
	8191 (保険等査定減)			194,040	194,040		194,040
	0174 老人福祉事業収入		55,568,067		55,568,067		55,568,067
	0177 その他の事業収入		55,568,067		55,568,067		55,568,067
	8231 管理費収入		25,707,872		25,707,872		25,707,872
	8232 その他の利用料収入		29,860,195		29,860,195		29,860,195
	0199 経常経費寄附金収入		20,000		20,000		20,000
	0200 受取利息配当金収入	14,791	11,354	5,475	31,620		31,620
	0201 その他の収入	28,390	358,595		386,985		386,985
	8611 受入研修費収入	25,000	15,860		40,860		40,860
	8612 利用者等外給食費収入	3,390			3,390		3,390
	8613 雑収入		342,735		342,735		342,735
	事業活動収入計(1)	45,136,754	55,958,016	4,136,395	105,231,165		105,231,165
事業支出	0129 人件費支出	35,983,222	27,211,199	3,868,618	67,063,039		67,063,039
	7112 職員給料支出	19,954,123	18,183,920	2,917,179	41,055,222		41,055,222
	7113 職員賞与支出	4,958,416	3,920,564	379,500	9,258,480		9,258,480
	7114 非常勤職員給与支出	5,127,874	1,311,881		6,439,755		6,439,755
	7115 派遣職員費支出	133,650			133,650		133,650
	7116 退職給付支出	1,140,000			1,140,000		1,140,000
	7117 法定福利費支出	4,669,159	3,794,834	571,939	9,035,932		9,035,932
	0130 事業費支出	5,595,744	16,185,917	273,904	22,055,565		22,055,565
	7211 給食費支出	2,620,265	11,503,499		14,123,764		14,123,764
	7215 保健衛生費支出	25,748	104,015		129,763		129,763
	7218 教養娯楽費支出	409,431	72,475		481,906		481,906
	7223 水道光熱費支出	1,426,441	2,908,311		4,334,752		4,334,752
	7225 消耗器具備品費支出	431,389	276,461	7,501	715,351		715,351
	7226 保険料支出	14,340	346,583		360,923		360,923
	7227 貸借料支出	550,000	974,573	237,600	1,762,173		1,762,173
	7232 車輛費支出	118,130		28,803	146,933		146,933
	0131 事務費支出	2,017,652	8,869,372	1,049,833	11,966,857		11,966,857
	7311 福利厚生費支出	116,117	54,615	9,944	180,676		180,676
	7312 職員被服費支出	256,608			256,608		256,608
	7313 旅費交通費支出	200		18,590	18,790		18,790
	7314 研修研究費支出	32,795		15,250	48,045		48,045
	7315 事務消耗品費支出	3,399	72,259	2,035	77,693		77,693
	7317 水道光熱費支出			55,103	55,103		55,103
	7319 修繕費支出		287,100		287,100		287,100
	7321 通信運搬費支出	146,092	189,069	129,631	464,792		464,792
	7322 会議費支出	8,371			8,371		8,371
	7323 広報費支出	385,990	198,000		583,990		583,990
	7324 業務委託費支出	497,497	2,574,426	167,491	3,239,414		3,239,414
	7325 手数料支出	73,861	60,496	2,999	137,356		137,356
	7328 土地・建物賃借料支出			462,000	462,000		462,000
	7329 租税公課支出	10,800	4,326,995		4,337,795		4,337,795
	7331 保守料支出	498,245	1,088,735	168,414	1,755,394		1,755,394
	7335 雑支出	17,677	17,677	18,376	53,730		53,730
	0137 支払利息支出	251,704	1,649,392		1,901,096		1,901,096
	事業活動支出計(2)	43,878,322	53,915,880	5,192,355	102,986,557		102,986,557
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,258,432	2,042,136	-1,055,960	2,244,608		2,244,608
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)						
	0143 設備資金借入金元金償還支出	2,573,856	16,866,144		19,440,000		19,440,000
	0144 固定資産取得支出		154,000		154,000		154,000
	7524 器具及び備品取得支出		154,000		154,000		154,000
支出	施設整備等支出計(5)	2,573,856	17,020,144		19,594,000		19,594,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,573,856	-17,020,144		-19,594,000		-19,594,000

事業・拠点 [0600:架け橋拠点]

別紙3 (⑩)

架け橋拠点拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		架け橋 デイサービス	架け橋 サ高住 (公益)	架け橋 居宅介護 (公益)	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
その他の活動による収支	収入						
	0221 事業区分間繰入金収入		10,000,000		10,000,000		10,000,000
	0223 サービス区分間繰入金収入		2,000,000		2,000,000	-2,000,000	
	その他の活動収入計(7)		12,000,000		12,000,000	-2,000,000	10,000,000
	支出						
	0152 積立資産支出	588,625			588,625		588,625
	7641 退職給付引当資産支出	588,625			588,625		588,625
	0161 サービス区分間繰入金支出	2,000,000			2,000,000	-2,000,000	
	その他の活動支出計(8)	2,588,625			2,588,625	-2,000,000	588,625
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,588,625	12,000,000		9,411,375		9,411,375
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-3,904,049	-2,978,008	-1,055,960	-7,938,017		-7,938,017
前期末支払資金残高(11)		15,047,104	2,431,727	4,090,450	21,569,281		21,569,281
当期末支払資金残高(10)+(11)		11,143,055	-546,281	3,034,490	13,631,264		13,631,264

架け橋拠点拠点区分 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 部	0056 介護保険事業収益	49,224,493	56,836,911	-7,612,418
	地域密着型介護料収益	40,034,310	41,705,180	-1,670,870
	0060 (介護報酬収益)	35,080,168	36,221,559	-1,141,391
	5141 介護報酬収益	35,080,168	36,221,559	-1,141,391
	0061 (利用者負担金収益)	4,954,142	5,483,621	-529,479
	5151 介護負担金収益(公費)	76,583	80,604	-4,021
	5152 介護負担金収益(一般)	4,877,559	5,403,017	-525,458
	0062 居宅介護支援介護料収益	4,293,360	9,159,250	-4,865,890
	5161 居宅介護支援介護料収益	4,293,360	9,159,250	-4,865,890
	0258 介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,040,680	2,209,860	-1,169,180
	5166 事業費収益	932,278	1,948,926	-1,016,648
	5168 事業負担金収益(一般)	108,402	260,934	-152,532
	0063 利用者等利用料収益	3,688,880	3,643,660	45,220
	5173 地域密着型介護サービス利用料収益	819,040	456,490	362,550
	5175 食費収益(一般)	2,533,240	2,774,970	-241,730
	5178 その他の利用料収益	336,600	412,200	-75,600
	0064 その他の事業収益	361,303	118,961	242,342
	5181 補助金事業収益(公費)	329,703	118,961	210,742
	5183 受託事業収益(公費)	31,600		31,600
	5191 (保険等査定減)	194,040		194,040
	0065 老人福祉事業収益	55,568,067	55,415,246	152,821
	0068 その他の事業収益	55,568,067	55,415,246	152,821
	5231 管理費収益	25,707,872	26,009,548	-301,676
	5232 その他の利用料収益	29,860,195	29,405,698	454,497
	0089 経常経費寄附金収益	20,000	100,000	-80,000
	サービス活動収益計(1)	104,812,560	112,352,157	-7,539,597
増 減 の 部	0015 人件費	70,668,819	70,145,996	522,823
	4112 職員給料	41,055,222	40,538,561	516,661
	4113 職員賞与	6,555,870	8,094,731	-1,538,861
	4114 賞与引当金繰入	5,788,285	2,804,035	2,984,250
	4115 非常勤職員給与	6,371,235	7,209,641	-838,406
	4116 派遣職員費	133,650		133,650
	4117 退職給付費用	1,728,625	2,057,193	-328,568
	4118 法定福利費	9,035,932	9,441,835	-405,903
	0016 事業費	22,055,565	22,355,402	-299,837
	4211 給食費	14,123,764	13,837,740	286,024
	4215 保健衛生費	129,763	174,043	-44,280
	4218 教養娯楽費	481,906	595,566	-113,660
	4223 水道光熱費	4,334,752	4,276,792	57,960
	4225 消耗器具備品費	715,351	668,899	46,452
	4226 保険料	360,923	743,887	-382,964
	4227 賃借料	1,762,173	1,802,515	-40,342
	4232 車輛費	146,933	251,402	-104,469
	4234 雑費		4,558	-4,558
	0017 事務費	11,966,857	11,922,606	44,251
	4311 福利厚生費	180,676	286,146	-105,470
	4312 職員被服費	256,608		256,608
	4313 旅費交通費	18,790	31,940	-13,150
	4314 研修研究費	48,045	237,267	-189,222
	4315 事務消耗品費	77,693	60,519	17,174
	4317 水道光熱費	55,103	61,078	-5,975

架け橋拠点拠点区分 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)
用	4319	修繕費	287, 100	55, 000	232, 100
	4321	通信運搬費	464, 792	472, 270	-7, 478
	4322	会議費	8, 371	822	7, 549
	4323	広報費	583, 990	990, 000	-406, 010
	4324	業務委託費	3, 239, 414	2, 769, 829	469, 585
	4325	手数料	137, 356	115, 900	21, 456
	4328	土地・建物賃借料	462, 000	462, 000	
	4329	租税公課	4, 337, 795	4, 341, 942	-4, 147
	4331	保守料	1, 755, 394	1, 865, 329	-109, 935
	4335	雑費	53, 730	172, 564	-118, 834
	0027	減価償却費	13, 450, 043	13, 936, 508	-486, 465
	0028	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1, 080, 253	-1, 164, 598	84, 345
	サービス活動費用計 (2)		117, 061, 031	117, 195, 914	-134, 883
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		-12, 248, 471	-4, 843, 757	-7, 404, 714	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	31, 620	10, 384	21, 236
		0098 その他のサービス活動外収益	386, 985	254, 755	132, 230
		5871 受入研修費収益	40, 860	45, 000	-4, 140
		5872 利用者等外給食収益	3, 390	1, 300	2, 090
		5874 雑収益	342, 735	208, 455	134, 280
	サービス活動外収益計 (4)		418, 605	265, 139	153, 466
	費 用	0033 支払利息	1, 901, 096	1, 965, 518	-64, 422
		0038 その他のサービス活動外費用		47, 437	-47, 437
		4843 雑損失		47, 437	-47, 437
	サービス活動外費用計 (5)		1, 901, 096	2, 012, 955	-111, 859
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		-1, 482, 491	-1, 747, 816	265, 325	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		-13, 730, 962	-6, 591, 573	-7, 139, 389	
特 別 増 減 の 部	収 益	0105 事業区分間繰入金収益	10, 000, 000	10, 000, 000	
		特別収益計 (8)	10, 000, 000	10, 000, 000	
	費 用				
		特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		10, 000, 000	10, 000, 000	
税引前当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		-3, 730, 962	3, 408, 427	-7, 139, 389	
法人税、住民税及び事業税 (12)					
法人税等調整額 (13)					
当期活動増減差額 (14) = (11) - (12) - (13)		-3, 730, 962	3, 408, 427	-7, 139, 389	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (15)		152, 814, 865	149, 406, 438	3, 408, 427
	当期末繰越活動増減差額 (16) = (14) + (15)		149, 083, 903	152, 814, 865	-3, 730, 962
	基本金取崩額 (17)				
	その他の積立金取崩額 (18)				
	その他の積立金積立額 (19)				
	次期繰越活動増減差額 (20) = (16) + (17) + (18) - (19)		149, 083, 903	152, 814, 865	-3, 730, 962

架け橋拠点拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		架け橋 デイサービス	架け橋 サ高住 (公営)	架け橋 居宅介護 (公営)	合 計	内部取引消去
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	0056 介護保険事業収益	45,093,573		4,130,920	49,224,493	
	地域密着型介護料収益	40,034,310			40,034,310	
	0060 (介護報酬収益)	35,080,168			35,080,168	
	5141 介護報酬収益	35,080,168			35,080,168	
	0061 (利用者負担金収益)	4,954,142			4,954,142	
	5151 介護負担金収益(公費)	76,583			76,583	
	5152 介護負担金収益(一般)	4,877,559			4,877,559	
	0062 居宅介護支援介護料収益			4,293,360	4,293,360	
	5161 居宅介護支援介護料収益			4,293,360	4,293,360	
	0258 介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,040,680			1,040,680	
	5166 事業費収益	932,278			932,278	
	5168 事業負担金収益(一般)	108,402			108,402	
	0063 利用者等利用料収益	3,688,880			3,688,880	
	5173 地域密着型介護サービス利用料収益	819,040			819,040	
	5175 食費収益(一般)	2,533,240			2,533,240	
	5178 その他の利用料収益	336,600			336,600	
	0064 その他の事業収益	329,703		31,600	361,303	
	5181 補助金事業収益(公費)	329,703			329,703	
	5183 受託事業収益(公費)			31,600	31,600	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	5191 (保険等査定減)			194,040	194,040	
	0065 老人福祉事業収益		55,568,067		55,568,067	
	0068 その他の事業収益		55,568,067		55,568,067	
	5231 管理費収益		25,707,872		25,707,872	
	5232 その他の利用料収益		29,860,195		29,860,195	
	0089 経常経費寄附金収益		20,000		20,000	
	サービス活動収益計(1)	45,093,573	55,588,067	4,130,920	104,812,560	
	0015 人件費	38,378,711	28,326,615	3,963,493	70,668,819	
	4112 職員給料	19,954,123	18,183,920	2,917,179	41,055,222	
	4113 職員賞与	3,472,016	2,799,229	284,625	6,555,870	
	4114 賞与引当金繰入	3,357,164	2,241,371	189,750	5,788,285	
	4115 非常勤職員給与	5,063,974	1,307,261		6,371,235	
	4116 派遣職員費	133,650			133,650	
	4117 退職給付費用	1,728,625			1,728,625	
	4118 法定福利費	4,669,159	3,794,834	571,939	9,035,932	
	0016 事業費	5,595,744	16,185,917	273,904	22,055,565	
	4211 給食費	2,620,265	11,503,499		14,123,764	
	4215 保健衛生費	25,748	104,015		129,763	
	4218 教養娯楽費	409,431	72,475		481,906	
	4223 水道光熱費	1,426,441	2,908,311		4,334,752	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	4225 消耗器具備品費	431,389	276,461	7,501	715,351	
	4226 保険料	14,340	346,583		360,923	
	4227 賃借料	550,000	974,573	237,600	1,762,173	
	4232 車輦費	118,130		28,803	146,933	
	0017 事務費	2,047,652	8,869,372	1,049,833	11,966,857	
	4311 福利厚生費	116,117	54,615	9,944	180,676	
	4312 職員被服費	256,608			256,608	
	4313 旅費交通費	200		18,590	18,790	
	4314 研修研究費	32,795		15,250	48,045	
	4315 事務消耗品費	3,399	72,259	2,035	77,693	
	4317 水道光熱費			55,103	55,103	
	4319 修繕費		287,100		287,100	
	4321 通信運搬費	146,092	189,069	129,631	464,792	
	4322 会議費	8,371			8,371	
	4323 広報費	385,990	198,000		583,990	
	4324 業務委託費	497,497	2,574,426	167,491	3,239,414	
	4325 手数料	73,861	60,496	2,999	137,356	
	4328 土地・建物賃借料			462,000	462,000	
	4329 租税公課	10,800	4,326,995		4,337,795	
サ ー ビ ス 活 動 外 費	4331 保守料	498,245	1,088,735	168,414	1,755,394	
	4335 雑費	17,677	17,677	18,376	53,730	
	0027 減価償却費	1,987,575	11,462,468		13,450,043	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-157,305	-922,948		-1,080,253	
	サービス活動費用計(2)	47,852,377	63,921,424	5,287,230	117,061,031	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,758,804	-8,333,357	-1,156,310	-12,248,471	
	0093 受取利息配当金収益	14,791	11,354	5,475	31,620	
	0098 その他のサービス活動外収益	28,390	358,595		386,985	
	5871 受入研修費収益	25,000	15,860		40,860	
	5872 利用者等外給食収益	3,390			3,390	
	5874 雑収益		342,735		342,735	
	サービス活動外収益計(4)	43,181	369,949	5,475	418,605	
	0033 支払利息	251,704	1,649,392		1,901,096	

事業・拠点 [0600:架け橋拠点]

別紙3 (⑪)

架け橋拠点拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計
サービス活動増減の部	0056 介護保険事業収益	49,224,493
	地域密着型介護料収益	40,034,310
	0060 (介護報酬収益)	35,080,168
	5141 介護報酬収益	35,080,168
	0061 (利用者負担金収益)	4,954,142
	5151 介護負担金収益(公費)	76,583
	5152 介護負担金収益(一般)	4,877,559
	0062 居宅介護支援介護料収益	4,293,360
	5161 居宅介護支援介護料収益	4,293,360
	0258 介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,040,680
	5166 事業費収益	932,278
	5168 事業負担金収益(一般)	108,402
	0063 利用者等利用料収益	3,688,880
	5173 地域密着型介護サービス利用料収益	819,040
	5175 食費収益(一般)	2,533,240
	5178 その他の利用料収益	336,600
	0064 その他の事業収益	361,303
	5181 補助金事業収益(公費)	329,703
	5183 受託事業収益(公費)	31,600
	5191 (保険等査定減)	194,040
	0065 老人福祉事業収益	55,568,067
	0068 その他の事業収益	55,568,067
	5231 管理費収益	25,707,872
	5232 その他の利用料収益	29,860,195
	0089 経常経費寄附金収益	20,000
	サービス活動収益計(1)	104,812,560
	0015 人件費	70,668,819
	4112 職員給料	41,055,222
	4113 職員賞与	6,555,870
	4114 賞与引当金繰入	5,788,285
	4115 非常勤職員給与	6,371,235
	4116 派遣職員費	133,650
	4117 退職給付費用	1,728,625
	4118 法定福利費	9,035,932
	0016 事業費	22,055,565
	4211 給食費	14,123,764
	4215 保健衛生費	129,763
	4218 教養娯楽費	481,906
	4223 水道光熱費	4,334,752
	4225 消耗器具備品費	715,351
	4226 保険料	360,923
	4227 賃借料	1,762,173
	4232 車輛費	146,933
	0017 事務費	11,966,857
	4311 福利厚生費	180,676
	4312 職員被服費	256,608
	4313 旅費交通費	18,790
	4314 研修研究費	48,045
	4315 事務消耗品費	77,693
	4317 水道光熱費	55,103
	4319 修繕費	287,100
	4321 通信運搬費	464,792
	4322 会議費	8,371
	4323 広報費	583,990
	4324 業務委託費	3,239,414
	4325 手数料	137,356
	4328 土地・建物賃借料	462,000
	4329 租税公課	4,337,795
	4331 保守料	1,755,394
	4335 雑費	53,730
	0027 減価償却費	13,450,043
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,080,253
	サービス活動費用計(2)	117,061,031
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-12,248,471
サービス活動外費	0093 受取利息配当金収益	31,620
	0098 その他のサービス活動外収益	386,985
	5871 受入研修費収益	40,860
	5872 利用者等外給食収益	3,390
	5874 雑収益	342,735
	サービス活動外収益計(4)	418,605
外費	0033 支払利息	1,901,096

事業・拠点 [0600:架け橋拠点]

別紙3 (⑪)

架け橋拠点拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		架け橋 デイサービス	架け橋 サ高住 (公益)	架け橋 居老介護 (公益)	合 計	内部取引消去
増減の部	用					
	サービス活動外費用計(5)	251,704	1,649,392		1,901,096	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-208,523	-1,279,443	5,475	-1,482,491	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,967,327	-9,612,800	-1,150,835	-13,730,962	

事業・拠点 [0600:架け橋拠点]

別紙3 (⑪)

架け橋拠点拠点区分 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

(単位：円)

勘 定 科 目		拠点区分合計
増減の部	用	
	サービス活動外費用計(5)	1,901,096
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,482,491
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-13,730,962

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

架け橋拠点拠点区分 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
0001 流動資産	22,599,978	31,504,358	-8,904,380	0006 流動負債	34,229,904	32,179,112	2,050,792
1111 現金	93,307	60,942	32,365	2112 事業未払金	3,950,821	3,860,963	89,858
1112 預金	10,612,881	18,269,707	-7,656,826	2113 その他の未払金		723,443	-723,443
1131 事業未収金	11,787,893	12,397,426	-609,533	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	19,440,000	19,440,000	
1132 未収金		723,443	-723,443	2133 職員預り金	763,893	961,671	-197,778
1163 前払費用	105,897	52,840	53,057	2142 前受収益	4,254,000	4,389,000	-135,000
0002 固定資産	313,782,289	326,489,707	-12,707,418	2152 賞与引当金	5,821,190	2,804,035	3,017,155
0003 基本財産				0007 固定負債	135,477,250	154,328,625	-18,851,375
0004 その他の固定資産	313,782,289	326,489,707	-12,707,418	2311 設備資金借入金	130,940,000	150,380,000	-19,440,000
1311 土地	95,792,293	95,792,293		2321 退職給付引当金	4,537,250	3,948,625	588,625
1312 建物	212,194,455	225,103,475	-12,909,020	負債の部合計	169,707,154	186,507,737	-16,800,583
1313 構築物	591,079	755,624	-164,545	純 資 産 の 部			
1315 車輦運搬具	120,364	365,492	-245,128	0009 基本金			
1316 器具及び備品	538,108	515,458	22,650	0010 国庫補助金等特別積立金	17,591,210	18,671,463	-1,080,253
1329 退職給付引当資産	4,537,250	3,948,625	588,625	0011 その他の積立金			
1334 長期前払費用	8,740	8,740		0012 次期繰越活動増減差額	149,083,903	152,814,865	-3,730,962
				3312 (うち当期活動増減差額)	-3,730,962	3,408,427	-7,139,389
				純資産の部合計	166,675,113	171,486,328	-4,811,215
資産の部合計	336,382,267	357,994,065	-21,611,798	負債及び純資産の部合計	336,382,267	357,994,065	-21,611,798

計算書類に対する注記(架け橋拠点用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形・無形固定資産（リース資産除く）一定額法

・リース資産

・ファイナンス・リース取引・・・売却処理（リース資産とリース債務、減価償却と支払利息を計上）

該当事項無し

・オペレーティング・リース取引・・・賃貸借処理（従来通りの処理）

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・民間社会福祉施設職員退職共済掛金の事業主負担相当額を計上している

・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、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

税込み処理により、簡易課税を選択している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金共済制度は以下の通りである

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、社会福祉法人鹿児島県社会福祉協議会の鹿児島県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 架け橋拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 ㉑)

ア 有料老人ホーム架け橋サービス区分

イ デイサービスセンター（予防含む）架け橋サービス区分

ウ 居宅介護支援架け橋サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 ㉒)は省略している

5. 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。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

8. 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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）			
建物	376,241,035	164,046,580	212,194,455
構築物	2,985,494	2,394,415	591,079
車両運搬具	1,467,834	1,347,470	120,364
器具及び備品	19,934,812	19,396,704	538,108
合 計	400,629,175	187,185,169	213,444,006

9. 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
事業未収金	11,787,893	0	11,787,893
合 計	11,787,893	0	11,787,893

10. 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			

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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況を明らかにするために必要な事項

該当なし