

社会福祉事業 財産目録

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人 李白会

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	50,912
普通預金	京葉銀行旭支店	—	運転資金として	—	—	1,462,343
普通預金	銚子商工信用組合旭支店	—	運転資金として	—	—	23,293,722
定期預金	銚子商工信用組合旭支店	—	運転資金として	—	—	1,233,780
	小計					26,040,757
事業未収金	施設介護報酬収入未収金	—	2～3月分介護報酬等	—	—	23,430,215
	施設利用者負担金収入未収金	—	2～3月分介護報酬等	—	—	3,045,407
	居宅介護報酬収入未収金	—	2～3月分介護報酬等	—	—	948,203
	居宅利用者負担金収入未収金	—	2～3月分介護報酬等	—	—	83,557
	利用者施設サービス料収入未収金	—	3月分介護報酬等	—	—	54,000
	小計					27,561,382
未収金		—		—	—	850,000
未収収益	白寿園職員	—	社会保険料	—	—	194,433
貯蔵品	白寿園介護用品	—	介護用品	—	—	536,251
給食用材料	白寿園給食材料	—	給食材料	—	—	546,582
前払費用	損保ジャパン	—	施設の共済保険料	—	—	380,650
流動資産合計						56,110,055
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(李白会・白寿園拠点) 千葉県旭市清和乙20番地1、48番地1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	175,863,778	—	175,863,778
建物	(李白会・白寿園拠点) 千葉県旭市清和乙20番地1 (昇降機設備改修を含む)	1987年度 2017年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	457,092,500	421,903,068	35,189,432
基本財産合計						211,053,210
(2) その他の固定資産						
車輜運搬具	日産キャラバン 他	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	4,315,864	4,085,091	230,773
器具及び備品	大型空調機 他	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	22,792,365	22,100,749	691,616
ソフトウェア		—		—	—	29,920
退職給付引当資産	千葉県社会福祉事業共助会	—	職員退職共済	—	—	8,816,095
積立資産	移行時減価償却積立資産	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している。	—	—	3,693,745
長期前払費用		—	車両リサイクル預託金	—	—	129,088
その他の固定資産合計						13,591,237
固定資産合計						224,644,447
資産合計						280,754,502
II 負債の部						
1 流動負債						
未払費用	3月分給食材料 他	—		—	—	4,738,031
職員預り金	健康保険料預り金	—		—	—	364,435
	厚生年金保険料預り金	—		—	—	621,285
	源泉税預り金	—		—	—	266,014
	住民税預り金	—		—	—	392,800
流動負債合計						6,382,565
2 固定負債						
退職給付引当金	千葉県社会福祉事業共助会	—		—	—	8,816,095
固定負債合計						8,816,095
負債合計						15,198,660
差引純資産						265,555,842

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人 李白会

(単位：円)

資 産 の 部				
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	56,110,055	56,086,070	23,985	
現金預金	26,040,757	31,097,521	△	5,056,764
現金	50,912	74,944	△	24,032
普通預金	1,462,343	1,462,343	0	
普通預金	23,293,722	28,326,454	△	5,032,732
定期預金	1,233,780	1,233,780	0	
事業未収金	27,561,382	23,705,263	3,856,119	
施設介護報酬収入未収金	23,430,215	20,691,777	2,738,438	
施設利用者負担金収入未収金	3,045,407	2,966,486	78,921	
居宅介護報酬収入未収金	948,203	0	948,203	
居宅利用者負担金収入未収金	83,557	0	83,557	
利用者施設サービス料収入未収金	54,000	47,000	7,000	
未収金	850,000	0	850,000	
未収収益	194,433	168,100	26,333	
貯蔵品	536,251	423,355	112,896	
給食用材料	546,582	362,411	184,171	
前払費用	380,650	329,420	51,230	
固定資産	224,644,447	231,591,712	△	6,947,265
基本財産	211,053,210	218,212,660	△	7,159,450
土地	175,863,778	175,863,778	0	
建物	35,189,432	42,348,882	△	7,159,450
その他の固定資産	13,591,237	13,379,052	212,185	
車輛運搬具	230,773	451,522	△	220,749
器具及び備品	691,616	1,143,559	△	451,943
ソフトウェア	29,920	51,040	△	21,120
退職給付引当資産	8,816,095	7,830,220	985,875	
積立資産	3,693,745	3,693,745	0	
移行時減価償却積立資産	3,693,745	3,693,745	0	
長期前払費用	129,088	208,966	△	79,878
資産の部合計	280,754,502	287,677,782	△	6,923,280
負 債 の 部				
流動負債	6,382,565	5,665,913	716,652	
未払費用	4,738,031	4,186,218	551,813	
職員預り金	1,644,534	1,479,695	164,839	
健康保険料預り金	364,435	336,766	27,669	
厚生年金保険料預り金	621,285	573,705	47,580	
源泉税預り金	266,014	271,524	△	5,510
住民税預り金	392,800	297,700	95,100	
固定負債	8,816,095	7,830,220	985,875	
退職給付引当金	8,816,095	7,830,220	985,875	
負債の部合計	15,198,660	13,496,133	1,702,527	

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
純 資 産 の 部			
基本金	248,063,778	248,063,778	0
基本金	248,063,778	248,063,778	0
第一号基本金	208,413,778	208,413,778	0
第二号基本金	29,000,000	29,000,000	0
第三号基本金	10,650,000	10,650,000	0
国庫補助金等特別積立金	19,024,703	23,468,846	△ 4,444,143
国庫補助金等特別積立金	19,024,703	23,468,846	△ 4,444,143
その他の積立金	3,693,745	3,693,745	0
その他積立金	3,693,745	3,693,745	0
移行時特別減価償却積立金	3,693,745	3,693,745	0
次期繰越活動増減差額	△ 5,226,384	△ 1,044,720	△ 4,181,664
(うち当期活動増減差額)	△ 4,181,664	△ 8,491,765	4,310,101
純資産の部合計	265,555,842	274,181,649	△ 8,625,807
負債及び純資産の部合計	280,754,502	287,677,782	△ 6,923,280

計算書類に対する注記（社会福祉法人 李白会）

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－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－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方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)－定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く)－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
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

- ・退職給付引当金－千葉県社会福祉事業共助会規定により計算した掛金を、引当金として計上

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

- ・独立行政法人福祉医療機構加入(平成18年3月31日在職職員)
- ・独立行政法人中小企業退職金共済(平成18年4月1日以降採用職員)
- ・千葉県社会福祉事業共助会

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) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホーム白寿園・拠点(社会福祉事業)
「介護老人福祉施設・特別養護老人ホーム白寿園」
「短期入所生活介護・特別養護老人ホーム白寿園」
「本部・社会福祉法人李白会」

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	175,863,778			175,863,778
建物	42,348,882	0	7,159,450	35,189,432
合計	218,212,660	0	7,159,450	211,053,210

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. 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	462,174,395	426,984,963	35,189,432
車両運搬具	3,772,960	3,542,187	230,773
器具及び備品	23,421,345	22,729,729	691,616
合計	489,368,700	453,256,879	36,111,821

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	27,561,382		27,561,382
未収金	850,000		850,000
未収収益	194,433		194,433
合計	28,605,815		28,605,815

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
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

社会福祉法人 李白会

(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	介護保険事業収入	[212,600,000]	[181,929,780]	[30,670,220]
	施設介護料収入	(174,900,000)	(154,010,228)	(20,889,772)
	介護報酬収入	159,900,000	141,392,520	18,507,480
	利用者負担金収入 (公費)	1,000,000	431,860	568,140
	利用者負担金収入 (一般)	14,000,000	12,185,848	1,814,152
	居宅介護料収入	(11,600,000)	(4,044,924)	(7,555,076)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	8,700,000	3,703,249	4,996,751
	介護予防報酬収入	800,000	0	800,000
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入 (公費)	400,000	0	400,000
	介護負担金収入 (一般)	1,400,000	341,675	1,058,325
	介護予防負担金収入 (公費)	100,000	0	100,000
	介護予防負担金収入 (一般)	200,000	0	200,000
	利用者等利用料収入	(24,000,000)	(21,015,354)	(2,984,646)
	施設サービス利用料収入	650,000	550,000	100,000
	居宅介護サービス利用料収入	100,000	4,144	95,856
	食費収入 (公費)	300,000	108,000	192,000
	食費収入 (一般)	13,700,000	12,514,280	1,185,720
	居住費収入 (公費)	150,000	0	150,000
	居住費収入 (一般)	9,100,000	7,838,930	1,261,070
	その他の事業収入	(2,100,000)	(2,859,274)	(△ 759,274)
	補助金事業収入 (公費)	2,100,000	2,859,274	△ 759,274
	経常経費寄附金収入	[1,000,000]	[4,400]	[995,600]
	受取利息配当金収入	[200,000]	[8,068]	[191,932]
	その他の収入	[2,100,000]	[59,000]	[2,041,000]
	雑収入	2,100,000	59,000	2,041,000
	事業活動収入計 (1)	215,900,000	182,001,248	33,898,752
事業活動による支出	人件費支出	[148,980,000]	[139,146,542]	[9,833,458]
	職員給料支出	89,500,000	85,936,458	3,563,542
	職員賞与支出	16,300,000	14,416,605	1,883,395
	非常勤職員給与支出	21,850,000	20,049,626	1,800,374
	派遣職員費支出	2,300,000	1,863,314	436,686
	退職給付支出	2,530,000	1,452,200	1,077,800
	法定福利費支出	16,500,000	15,428,339	1,071,661
	事業費支出	[38,660,000]	[32,869,275]	[5,790,725]
	給食費支出	17,150,000	16,632,300	517,700
	介護用品費支出	4,380,000	3,768,527	611,473
	保健衛生費支出	970,000	351,469	618,531
	医療費支出	110,000	0	110,000
	被服費支出	3,810,000	3,343,685	466,315
	教養娯楽費支出	1,070,000	140,690	929,310

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支出	支	日用品費支出	820,000	503,699	316,301
		水道光熱費支出	6,490,000	5,903,799	586,201
		燃料費支出	1,100,000	858,184	241,816
		消耗器具備品費支出	1,480,000	731,685	748,315
		保険料支出	20,000	0	20,000
		賃借料支出	100,000	0	100,000
		車輛費支出	850,000	635,237	214,763
		雑支出	310,000	0	310,000
		事務費支出	[18,960,000]	[9,692,223]	[9,267,777]
		福利厚生費支出	940,000	515,512	424,488
		職員被服費支出	230,000	20,429	209,571
		旅費交通費支出	450,000	63,614	386,386
		研修研究費支出	370,000	60,000	310,000
		事務消耗品費支出	1,560,000	397,714	1,162,286
		印刷製本費支出	670,000	289,717	380,283
		水道光熱費支出	580,000	310,726	269,274
		燃料費支出	220,000	45,167	174,833
		修繕費支出	2,900,000	803,125	2,096,875
		通信運搬費支出	880,000	505,234	374,766
		会議費支出	190,000	0	190,000
		広報費支出	230,000	0	230,000
		業務委託費支出	2,930,000	2,030,980	899,020
		手数料支出	800,000	236,358	563,642
		保険料支出	930,000	774,600	155,400
		賃借料支出	1,630,000	1,542,200	87,800
		土地・建物賃借料支出	360,000	225,000	135,000
		租税公課支出	300,000	94,700	205,300
		保守料支出	1,600,000	1,174,280	425,720
		諸会費支出	390,000	236,600	153,400
		雑支出	800,000	366,267	433,733
		利用者負担軽減額	[400,000]	[0]	[400,000]
		事業活動支出計(2)	207,000,000	181,708,040	25,291,960
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,900,000	293,208	8,606,792
施設整備等に よる支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	固定資産取得支出	[2,980,000]	[0]	[2,980,000]
		建物取得支出	1,000,000	0	1,000,000
		車輛運搬具取得支出	1,300,000	0	1,300,000
		器具及び備品取得支出	580,000	0	580,000

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 出 収 支	建設仮勘定支出	100,000	0	100,000
	その他の施設整備等による支出	[300,000]	[0]	[300,000]
	その他支出	300,000	0	300,000
	施設整備等支出計(5)	3,280,000	0	3,280,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,280,000	0	△ 3,280,000
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	サービス区分間繰入金収入	[100,000]	[0]	[100,000]
	その他の活動収入計(7)	100,000	0	100,000
	積立資産支出	[1,500,000]	[985,875]	[514,125]
	退職給付引当資産支出	1,500,000	985,875	514,125
	サービス区分間繰入金支出	[100,000]	[0]	[100,000]
支	その他の活動支出計(8)	1,600,000	985,875	614,125
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,500,000	△ 985,875	△ 514,125
予備費支出(10)		1,120,000	—	1,120,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,000,000	△ 692,667	3,692,667

前期末支払資金残高(12)	57,123,480	50,420,157	6,703,323
当期末支払資金残高(11)+(12)	60,123,480	49,727,490	10,395,990

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人 李白会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	[181,929,780]	[176,108,576]	[5,821,204]
	施設介護料収益	(154,010,228)	(156,546,570)	(△ 2,536,342)
	介護報酬収益	141,392,520	143,740,035	△ 2,347,515
	利用者負担金収益(公費)	431,860	313,538	118,322
	利用者負担金収益(一般)	12,185,848	12,492,997	△ 307,149
	居宅介護料収益	(4,044,924)	(504,747)	(3,540,177)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	3,703,249	472,862	3,230,387
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	341,675	31,885	309,790
	利用者等利用料収益	(21,015,354)	(18,643,323)	(2,372,031)
	施設サービス利用料収益	550,000	513,000	37,000
	居宅介護サービス利用料収益	4,144	1,288	2,856
	食費収益(公費)	108,000	106,800	1,200
	食費収益(一般)	12,514,280	10,989,360	1,524,920
	居住費収益(一般)	7,838,930	7,032,875	806,055
	その他の事業収益	(2,859,274)	(413,936)	(2,445,338)
	補助金事業収益(公費)	2,859,274	413,936	2,445,338
	経常経費寄附金収益	[203,700]	[43,400]	[160,300]
	その他の収益	[59,000]	[54,822]	[4,178]
サービス活動収益計(1)		182,192,480	176,206,798	5,985,682
サービス活動増減の部	人件費	[140,132,417]	[138,769,563]	[1,362,854]
	職員給料	85,936,458	79,532,633	6,403,825
	職員賞与	14,416,605	14,678,665	△ 262,060
	非常勤職員給与	20,049,626	21,334,513	△ 1,284,887
	派遣職員費	1,863,314	6,062,774	△ 4,199,460
	退職給付費用	2,438,075	2,197,130	240,945
	法定福利費	15,428,339	14,963,848	464,491
	事業費	[33,068,575]	[30,863,339]	[2,205,236]
	給食費	16,632,300	14,784,281	1,848,019
	介護用品費	3,768,527	4,055,406	△ 286,879
	保健衛生費	351,469	466,175	△ 114,706
	被服費	3,343,685	3,363,320	△ 19,635
	教養娯楽費	140,690	132,617	8,073
	日用品費	503,699	746,616	△ 242,917
	水道光熱費	5,903,799	5,560,059	343,740
	燃料費	858,184	731,596	126,588
	消耗器具備品費	930,985	663,539	267,446
	車輛費	635,237	359,730	275,507
	事務費	[9,772,101]	[11,249,385]	[△ 1,477,284]
費用	福利厚生費	515,512	423,469	92,043
	職員被服費	20,429	54,617	△ 34,188

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	旅費交通費	63,614	13,145	50,469
		研修研究費	60,000	0	60,000
		事務消耗品費	397,714	777,288	△ 379,574
		印刷製本費	289,717	393,889	△ 104,172
		水道光熱費	310,726	292,634	18,092
		燃料費	45,167	38,505	6,662
		修繕費	803,125	2,415,690	△ 1,612,565
		通信運搬費	505,234	418,951	86,283
		業務委託費	2,030,980	1,893,520	137,460
		手数料	236,358	209,869	26,489
		保険料	854,478	776,178	78,300
		賃借料	1,542,200	1,428,020	114,180
		土地・建物賃借料	225,000	225,000	0
		租税公課	94,700	55,600	39,100
		保守料	1,174,280	1,104,880	69,400
		諸会費	236,600	236,600	0
		雑費	366,267	491,530	△ 125,263
		減価償却費	[7,853,262]	[8,194,882]	[△ 341,620]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,444,143]	[△ 4,444,142]	[△ 1]
	サービス活動費用計 (2)		186,382,212	184,633,027	1,749,185
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△ 4,189,732	△ 8,426,229	4,236,497
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[8,068]	[768]	[7,300]
		サービス活動外収益計 (4)	8,068	768	7,300
	費用				
		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)		8,068	768	7,300
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△ 4,181,664	△ 8,425,461	4,243,797
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	[0]	[66,304]	[△ 66,304]
		建物売却損・処分損	0	66,304	△ 66,304
		特別費用計 (9)	0	66,304	△ 66,304
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		0	△ 66,304	66,304	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			△ 4,181,664	△ 8,491,765	4,310,101
繰前期繰越活動増減差額 (12)			△ 1,044,720	7,447,045	△ 8,491,765

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 5,226,384	△ 1,044,720	△ 4,181,664
	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)	△ 5,226,384	△ 1,044,720	△ 4,181,664