

貸 借 対 照 表 ・ 財 産 目 録

令 和 7 年 度

社会福祉法人神奈川県総合リハビリテーション事業団



# 目 次

## 貸借対照表及び財産目録

### I 法人全体

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 1 法人単位貸借対照表-----         | 3  |
| 2 貸借対照表内訳表-----          | 7  |
| 3 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表----- | 8  |
| 4 公益事業区分 貸借対照表内訳表-----   | 10 |

### II 社会福祉事業区分

|                      |    |
|----------------------|----|
| 1 事務局拠点区分-----       | 13 |
| 2 七沢学園（児童）拠点区分-----  | 16 |
| 3 七沢学園（成人）拠点区分-----  | 18 |
| 4 七沢療育園拠点区分-----     | 20 |
| 5 七沢自立支援ホーム拠点区分----- | 22 |

### III 公益事業区分

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 1 神奈川リハビリテーション病院拠点区分-----     | 25 |
| 2 地域リハビリテーション支援センター拠点区分 ----- | 27 |
| 3 厚木看護専門学校拠点区分-----           | 29 |

### IV 財産目録

|             |    |
|-------------|----|
| 1 財産目録----- | 32 |
|-------------|----|



# 貸 借 対 照 表

**【法人全体】**

法人単位貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

第三号第一様式

(単位:円)

| 資 産 の 部       |               |               |               | 負 債 の 部       |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 科 目           | 当年度末          | 前年度末          | 増 減           | 科 目           | 当年度末          | 前年度末          | 増 減           |
| 流動資産          | 1,423,789,498 | 1,569,579,683 | △ 145,790,185 | 流動負債          | 1,167,399,106 | 1,281,577,961 | △ 114,178,855 |
| 現金預金          | 538,298,586   | 658,456,150   | △ 120,157,564 | 事業未払金         | 249,769,222   | 253,830,300   | △ 4,061,078   |
| 事業未収金         | 835,132,161   | 840,659,566   | △ 5,527,405   | その他の未払金       | 20,305,235    | 2,847,384     | 17,457,851    |
| 貯蔵品           | 1,600,600     | 1,880,370     | △ 279,770     | 1年以内返済予定リース債務 | 40,512,908    | 29,110,864    | 11,402,044    |
| 医薬品           | 10,590,697    | 16,597,322    | △ 6,006,625   | 未払費用          | 396,494,975   | 559,366,801   | △ 162,871,826 |
| 診療・療養費等材料     | 8,852,171     | 11,056,095    | △ 2,203,924   | 預り金           | 93,546,803    | 86,610,483    | 6,936,320     |
| 前払金           | 1,861,150     | 2,169,600     | △ 308,450     | 職員預り金         | 68,578,003    | 61,792,129    | 6,785,874     |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 37,049,598    | 49,350,104    | △ 12,300,506  | 前受金           | 31,112,000    | 24,740,000    | 6,372,000     |
| 仮払金           | 579,170       | 280,880       | 298,290       | 仮受金           | 608,740       | 14,000        | 594,740       |
| その他の流動資産      | 1,061,000     | 785,000       | 276,000       | 賞与引当金         | 263,247,000   | 263,129,000   | 118,000       |
| 徴収不能引当金       | △ 11,235,635  | △ 11,655,404  | 419,769       | 補助金未精算勘定      | 62,000        | 0             | 62,000        |
| 固定資産          | 4,134,429,229 | 4,190,811,236 | △ 56,382,007  | 指定管理料未精算勘定    | 3,162,220     | 137,000       | 3,025,220     |
| 基本財産          | 27,000,000    | 27,000,000    | 0             | 固定負債          | 3,067,571,999 | 3,169,482,086 | △ 101,910,087 |
| 定期預金          | 27,000,000    | 27,000,000    | 0             | リース債務         | 94,148,836    | 51,870,545    | 42,278,291    |
| その他の固定資産      | 4,107,429,229 | 4,163,811,236 | △ 56,382,007  | 退職給付引当金       | 2,973,423,163 | 3,117,611,541 | △ 144,188,378 |
| 構築物           | 6,787,577     | 7,757,000     | △ 969,423     | 負債の部合計        | 4,234,971,105 | 4,451,060,047 | △ 216,088,942 |
| 車輜運搬具         | 1             | 1             | 0             | 純 資 産 の 部     |               |               |               |
| 器具及び備品        | 52,113,150    | 47,547,295    | 4,565,855     | 基本金           | 27,000,000    | 27,000,000    | 0             |
| 有形リース資産       | 131,909,725   | 77,879,867    | 54,029,858    | 国庫補助金等特別積立金   | 24,266,485    | 20,990,794    | 3,275,691     |
| 権利            | 4,103,200     | 4,103,200     | 0             | その他の積立金       | 784,230,087   | 779,016,858   | 5,213,229     |
| ソフトウェア        | 3,431,401     | 4,414,746     | △ 983,345     | 退職給付準備資産積立金   | 67,688,390    | 0             | 67,688,390    |
| 無形リース資産       | 0             | 1,494,935     | △ 1,494,935   | 経営安定化調整資金積立金  | 397,140,066   | 464,446,913   | △ 67,306,847  |
| 長期貸付金         | 151,370,925   | 123,925,793   | 27,445,132    | 職員共済事業等積立金    | 223,366,739   | 227,166,129   | △ 3,799,390   |
| 退職給付引当資産      | 2,973,423,163 | 3,117,611,541 | △ 144,188,378 | 筋電義手基金積立金     | 81,156,695    | 70,152,916    | 11,003,779    |
| 退職給付準備積立資産    | 67,688,390    | 0             | 67,688,390    | 職員被服更新積立金     | 0             | 17,250,900    | △ 17,250,900  |
| 経営安定化調整資金積立資産 | 397,140,066   | 464,446,913   | △ 67,306,847  | 職員被服積立金       | 14,878,197    | 0             | 14,878,197    |
| 職員共済事業等積立資産   | 223,366,739   | 227,166,129   | △ 3,799,390   | 次期繰越活動増減差額    | 487,751,050   | 482,323,220   | 5,427,830     |
| 筋電義手基金積立資産    | 81,156,695    | 70,152,916    | 11,003,779    | (うち当期活動増減差額)  | 10,641,059    | △ 23,593,588  | 34,234,647    |
| 職員被服更新積立資産    | 0             | 17,250,900    | △ 17,250,900  |               |               |               |               |
| 職員被服積立資産      | 14,878,197    | 0             | 14,878,197    |               |               |               |               |
| 差入保証金         | 50,000        | 50,000        | 0             |               |               |               |               |
| 出資金           | 10,000        | 10,000        | 0             |               |               |               |               |
| 資産の部合計        | 5,558,218,727 | 5,760,390,919 | △ 202,172,192 | 純資産の部合計       | 1,323,247,622 | 1,309,330,872 | 13,916,750    |
|               |               |               |               | 負債及び純資産の部合計   | 5,558,218,727 | 5,760,390,919 | △ 202,172,192 |

## 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  
満期保有目的の債券等 償却原価法（定額法）による。
- (2) たな卸資産の評価方法 最終仕入原価法による原価法。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。  
無形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。  
リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。
- (4) 引当金の計上基準  
・徴収不能引当金 利用者負担分の事業未収金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。  
・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。  
・退職給与引当金 職員の退職給与に備えるため、当会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。
- (5) リース取引の処理方法  
①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。  
リース資産の内容 臨床検査システム、給食システム等である。  
②オペレーティング・リース取引 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。
- (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

### 3 重要な会計方針の変更

（退職給付に係る数理計算上の差異の費用処理方法の変更）

従来、当事業団は、退職給付に係る数理計算上の差異の費用処理方法について、発生した会計年度に費用処理する方法を採用していましたが、運営の実態を計算書類により適切に反映するため、当会計年度から、6年間の定額法により発生翌会計年度から費用処理する方法に変更している。

### 4 法人で採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき一時金を支給している。

### 5 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (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）
- (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

#### ①社会福祉事業

##### ア 事務局

- (ア) 法人事務
- (イ) 宿舎運営事業
- (ウ) こども園運営事業
- (エ) 保険事務手数料

- イ 七沢学園（児童）
  - （ア）施設入所支援事業（児童）
  - （イ）短期入所事業（児童）
- ウ 七沢学園（成人）
  - （ア）施設入所支援事業（成人）
  - （イ）短期入所事業（成人）
  - （ウ）生活介護支援事業
  - （エ）自立訓練（生活訓練）事業
- エ 七沢療育園
  - （ア）病院事業（療育園）
  - （イ）療養介護事業（成人）
  - （ウ）医療型障害児施設入所事業（児童）
  - （エ）短期入所事業（療育園）
  - （オ）在宅重心支援事業
- オ 七沢自立支援ホーム
  - （ア）施設入所支援事業（自立）
  - （イ）短期入所事業（自立）
  - （ウ）自立訓練（機能訓練）事業
  - （エ）補装具製作・修理事業
- ②公益事業
  - ア 神奈川リハビリテーション病院
    - （ア）病院事業（神リハ）
    - （イ）調査・研究開発事業
    - （ウ）リハビリテーションロボット普及推進事業
    - （エ）筋電義手バンク
    - （オ）診療受託事業
    - （カ）重度脊髄損傷者受入環境整備モデル
  - イ 地域リハビリテーション支援センター
    - （ア）研修事業
    - （イ）神奈川県リハビリテーション支援事業
    - （ウ）高次脳機能障害支援事業（国）
  - ウ 厚木看護専門学校
    - （ア）看護学校運営事業

## 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      |
|---------|------------|-------|-------|------------|
| 定期預金    | 27,000,000 | 0     | 0     | 27,000,000 |
| 合 計     | 27,000,000 | 0     | 0     | 27,000,000 |

## 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

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       |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 構築物     | 15,319,000  | 8,531,423   | 6,787,577   |
| 車両運搬具   | 1,500,000   | 1,499,999   | 1           |
| 器具及び備品  | 254,246,407 | 202,133,257 | 52,113,150  |
| 有形リース資産 | 333,694,314 | 201,784,589 | 131,909,725 |
| 合 計     | 604,759,721 | 413,949,268 | 190,810,453 |

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ため該当なし

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        |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 第87回神奈川県公募公債           | 100,000,000 | 99,790,000  | △ 210,000   |
| 第88回神奈川県公募公債           | 100,000,000 | 99,790,000  | △ 210,000   |
| 第81回日本学生支援債券（ソーシャルボンド） | 100,000,000 | 99,200,000  | △ 800,000   |
| 第103回株式会社日本政策金融公庫社債    | 100,000,000 | 99,240,000  | △ 760,000   |
| 合 計                    | 400,000,000 | 398,020,000 | △ 1,980,000 |

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ならびに資産、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

退職給付に係る負債又は資産並びに退職給付費用の処理方法

(1) 退職給付見込額の期間帰属方法

給付算定式基準

(2) 数理計算上の差異の費用処理方法

6年間の定額法により発生 of 翌会計年度から費用処理する方法

|                                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| ア 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表          |                 |
| 期首における退職給付債務                    | 3,117,611,541 円 |
| 勤務費用                            | 174,519,541 円   |
| 利息費用                            | 0 円             |
| 数理計算上の差異の当期発生額                  | △ 269,560,414 円 |
| 退職給付の支払額                        | △ 327,273,112 円 |
| 簡便法によるもの                        | 8,565,193 円     |
| 期末における退職給付債務                    | 2,703,862,749 円 |
| イ 退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表 |                 |
| 期末における退職給付債務                    | 2,703,862,749 円 |
| 未認識数理計算上の差異                     | 269,560,414 円   |
| 退職給付引当金                         | 2,973,423,163 円 |
| ウ 退職給付に関連する損益                   |                 |
| 勤務費用                            | 174,519,541 円   |
| 利息費用                            | 0 円             |
| 数理計算上の差異の当期の費用                  | 0 円             |
| 簡便法によるもの                        | 8,565,193 円     |
| 外部派遣職員の退職給付引当金負担分               | △ 812,987 円     |
| 確定給付制度に係る退職給付費                  | 182,271,747 円   |
| エ 数理計算上の計算基礎に関する事項              |                 |
| 期末における主要な数理計算上の計算基礎             |                 |
| 割引率                             | 1.93 %          |
| ※ 割引率は前年度0%から1.93%に変更している。      |                 |

# 貸借対照表内訳表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

第三号第二様式

(単位：円)

| 勘 定 科 目       | 社会福祉事業         | 公益事業           | 合計             | 内部取引消去           | 法人合計          |
|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| <b>流動資産</b>   | 13,897,296,032 | 13,685,647,116 | 27,582,943,148 | △ 26,159,153,650 | 1,423,789,498 |
| 現金預金          | 426,854,335    | 111,444,251    | 538,298,586    | 0                | 538,298,586   |
| 事業未収金         | 164,882,638    | 670,249,523    | 835,132,161    | 0                | 835,132,161   |
| 貯蔵品           | 1,600,600      | 0              | 1,600,600      | 0                | 1,600,600     |
| 医薬品           | 0              | 10,590,697     | 10,590,697     | 0                | 10,590,697    |
| 診療・療養費等材料     | 0              | 8,852,171      | 8,852,171      | 0                | 8,852,171     |
| 前払金           | 1,861,150      | 0              | 1,861,150      | 0                | 1,861,150     |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 37,049,598     | 0              | 37,049,598     | 0                | 37,049,598    |
| 事業区分間貸付金      | 13,265,010,005 | 12,894,143,645 | 26,159,153,650 | △ 26,159,153,650 | 0             |
| 仮払金           | 345,778        | 233,392        | 579,170        | 0                | 579,170       |
| その他の流動資産      | 1,061,000      | 0              | 1,061,000      | 0                | 1,061,000     |
| 徴収不能引当金       | △ 1,369,072    | △ 9,866,563    | △ 11,235,635   | 0                | △ 11,235,635  |
| <b>固定資産</b>   | 4,129,423,872  | 605,671,900    | 4,735,095,772  | △ 600,666,543    | 4,134,429,229 |
| 基本財産          | 27,000,000     | 0              | 27,000,000     | 0                | 27,000,000    |
| 定期預金          | 27,000,000     | 0              | 27,000,000     | 0                | 27,000,000    |
| その他の固定資産      | 4,102,423,872  | 605,671,900    | 4,708,095,772  | △ 600,666,543    | 4,107,429,229 |
| 構築物           | 994,339        | 5,793,238      | 6,787,577      | 0                | 6,787,577     |
| 車輛運搬具         | 1              | 0              | 1              | 0                | 1             |
| 器具及び備品        | 9,381,124      | 42,732,026     | 52,113,150     | 0                | 52,113,150    |
| 有形リース資産       | 99,593,017     | 32,316,708     | 131,909,725    | 0                | 131,909,725   |
| 権利            | 728,000        | 3,375,200      | 4,103,200      | 0                | 4,103,200     |
| ソフトウェア        | 0              | 3,431,401      | 3,431,401      | 0                | 3,431,401     |
| 長期貸付金         | 151,370,925    | 0              | 151,370,925    | 0                | 151,370,925   |
| 退職給付引当資産      | 2,973,423,163  | 0              | 2,973,423,163  | 0                | 2,973,423,163 |
| 退職給付準備積立資産    | 67,688,390     | 0              | 67,688,390     | 0                | 67,688,390    |
| 経営安定化調整資金積立資産 | 391,901,966    | 5,238,100      | 397,140,066    | 0                | 397,140,066   |
| 職員共済事業等積立資産   | 205,186,273    | 18,180,466     | 223,366,739    | 0                | 223,366,739   |
| 筋電義手基金積立資産    | 0              | 81,156,695     | 81,156,695     | 0                | 81,156,695    |
| 職員被服積立資産      | 14,878,197     | 0              | 14,878,197     | 0                | 14,878,197    |
| 差入保証金         | 50,000         | 0              | 50,000         | 0                | 50,000        |
| その他の固定資産      | 187,228,477    | 413,438,066    | 600,666,543    | △ 600,666,543    | 0             |
| 資産の部合計        | 18,026,719,904 | 14,291,319,016 | 32,318,038,920 | △ 26,759,820,193 | 5,558,218,727 |
| <b>流動負債</b>   | 13,446,537,595 | 13,880,015,161 | 27,326,552,756 | △ 26,159,153,650 | 1,167,399,106 |
| 事業未払金         | 95,620,396     | 154,148,826    | 249,769,222    | 0                | 249,769,222   |
| その他の未払金       | 2,122,373      | 18,182,862     | 20,305,235     | 0                | 20,305,235    |
| 1年以内返済予定リース債務 | 31,966,250     | 8,546,658      | 40,512,908     | 0                | 40,512,908    |
| 未払費用          | 342,238,526    | 54,256,449     | 396,494,975    | 0                | 396,494,975   |
| 預り金           | 57,875         | 93,488,928     | 93,546,803     | 0                | 93,546,803    |
| 職員預り金         | 12,368,350     | 56,209,653     | 68,578,003     | 0                | 68,578,003    |
| 前受金           | 0              | 31,112,000     | 31,112,000     | 0                | 31,112,000    |
| 事業区分間借入金      | 12,894,440,595 | 13,264,713,055 | 26,159,153,650 | △ 26,159,153,650 | 0             |
| 仮受金           | 252,010        | 356,730        | 608,740        | 0                | 608,740       |
| 賞与引当金         | 64,309,000     | 198,938,000    | 263,247,000    | 0                | 263,247,000   |
| 補助金未精算勘定      | 0              | 62,000         | 62,000         | 0                | 62,000        |
| 指定管理料未精算勘定    | 3,162,220      | 0              | 3,162,220      | 0                | 3,162,220     |
| <b>固定負債</b>   | 3,636,891,891  | 31,346,651     | 3,668,238,542  | △ 600,666,543    | 3,067,571,999 |
| リース債務         | 69,813,764     | 24,335,072     | 94,148,836     | 0                | 94,148,836    |
| 退職給付引当金       | 2,973,423,163  | 0              | 2,973,423,163  | 0                | 2,973,423,163 |
| その他の固定負債      | 593,654,964    | 7,011,579      | 600,666,543    | △ 600,666,543    | 0             |
| 負債の部合計        | 17,083,429,486 | 13,911,361,812 | 30,994,791,298 | △ 26,759,820,193 | 4,234,971,105 |
| <b>基本金</b>    | 27,000,000     | 0              | 27,000,000     | 0                | 27,000,000    |
| 国庫補助金等特別積立金   | 2,402,848      | 21,863,637     | 24,266,485     | 0                | 24,266,485    |
| その他の積立金       | 679,654,826    | 104,575,261    | 784,230,087    | 0                | 784,230,087   |
| 退職給付準備資産積立金   | 67,688,390     | 0              | 67,688,390     | 0                | 67,688,390    |
| 経営安定化調整資金積立金  | 391,901,966    | 5,238,100      | 397,140,066    | 0                | 397,140,066   |
| 職員共済事業等積立金    | 205,186,273    | 18,180,466     | 223,366,739    | 0                | 223,366,739   |
| 筋電義手基金積立金     | 0              | 81,156,695     | 81,156,695     | 0                | 81,156,695    |
| 職員被服積立金       | 14,878,197     | 0              | 14,878,197     | 0                | 14,878,197    |
| 次期繰越活動増減差額    | 234,232,744    | 253,518,306    | 487,751,050    | 0                | 487,751,050   |
| (うち当期活動増減差額)  | 115,364,621    | △ 104,723,562  | 10,641,059     | 0                | 10,641,059    |
| 純資産の部合計       | 943,290,418    | 379,957,204    | 1,323,247,622  | 0                | 1,323,247,622 |
| 負債及び純資産の部合計   | 18,026,719,904 | 14,291,319,016 | 32,318,038,920 | △ 26,759,820,193 | 5,558,218,727 |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 勘 定 科 目            | 事務局            | 七沢学園(児童)    | 七沢学園(成人)     | 七沢療育園         | 七沢自立支援ホーム   |
|--------------------|----------------|-------------|--------------|---------------|-------------|
| <b>流動資産</b>        | 16,856,350,232 | 810,698,921 | 714,824,635  | 1,365,892,844 | 906,633,734 |
| 現金預金               | 420,084,484    | 1,020,536   | 1,189,380    | 3,424,455     | 1,135,480   |
| 事業未収金              | 8,199,398      | 9,953,009   | 30,293,888   | 84,446,834    | 31,989,509  |
| 貯蔵品                | 1,600,600      | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 前払金                | 1,861,150      | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 1年以内回収予定長期貸付金      | 37,049,598     | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 事業区分間貸付金           | 13,265,003,235 | 0           | 0            | 6,770         | 0           |
| 拠点区分間貸付金           | 3,121,253,280  | 799,725,376 | 683,347,130  | 1,277,906,494 | 874,872,054 |
| 仮払金                | 237,487        | 0           | 0            | 108,291       | 0           |
| その他の流動資産           | 1,061,000      | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 徴収不能引当金            | 0              | 0           | △ 5,763      | 0             | △ 1,363,309 |
| <b>固定資産</b>        | 4,104,874,050  | 7,052,369   | 870,777      | 5,720,860     | 10,905,816  |
| 基本財産               | 27,000,000     | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 定期預金               | 27,000,000     | 0           | 0            | 0             | 0           |
| その他の固定資産           | 4,077,874,050  | 7,052,369   | 870,777      | 5,720,860     | 10,905,816  |
| 構築物                | 1              | 0           | 0            | 994,338       | 0           |
| 車輛運搬具              | 1              | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 器具及び備品             | 1,611,359      | 596,509     | 870,777      | 4,726,522     | 1,575,957   |
| 有形リース資産            | 93,137,157     | 6,455,860   | 0            | 0             | 0           |
| 権利                 | 728,000        | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 長期貸付金              | 151,370,925    | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 退職給付引当資産           | 2,973,423,163  | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 退職給付準備積立資産         | 67,688,390     | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 経営安定化調整資金積立資産      | 391,901,966    | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 職員共済事業等積立資産        | 205,186,273    | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 職員被服積立資産           | 14,878,197     | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 差入保証金              | 50,000         | 0           | 0            | 0             | 0           |
| その他の固定資産           | 177,898,618    | 0           | 0            | 0             | 9,329,859   |
| <b>資産の部合計</b>      | 20,961,224,282 | 817,751,290 | 715,695,412  | 1,371,613,704 | 917,539,550 |
| <b>流動負債</b>        | 16,657,789,917 | 736,425,613 | 708,923,662  | 1,254,339,181 | 846,163,556 |
| 事業未払金              | 81,694,075     | 3,519,117   | 988,546      | 3,420,777     | 5,997,881   |
| その他の未払金            | 1,372,888      | 21,584      | 22,238       | 676,885       | 28,778      |
| 1年内返済予定リース債務       | 25,330,451     | 6,635,799   | 0            | 0             | 0           |
| 未払費用               | 318,191,907    | 4,883,714   | 7,081,458    | 6,694,943     | 5,386,504   |
| 預り金                | 52,427         | 1,001       | 716          | 1,581         | 2,150       |
| 職員預り金              | 951,348        | 2,199,142   | 3,227,480    | 3,038,975     | 2,951,405   |
| 事業区分間借入金           | 12,591,768,207 | 746,971     | 90,720,745   | 211,178,562   | 26,110      |
| 拠点区分間借入金           | 3,626,049,394  | 706,279,791 | 592,961,307  | 1,014,837,458 | 816,976,384 |
| 仮受金                | 14,000         | 46,494      | 187,172      | 0             | 4,344       |
| 賞与引当金              | 9,203,000      | 12,092,000  | 13,734,000   | 14,490,000    | 14,790,000  |
| 指定管理料未精算勘定         | 3,162,220      | 0           | 0            | 0             | 0           |
| <b>固定負債</b>        | 3,466,004,852  | 9,849,817   | 90,582,894   | 70,454,328    | 0           |
| リース債務              | 69,813,764     | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 退職給付引当金            | 2,973,423,163  | 0           | 0            | 0             | 0           |
| その他の固定負債           | 422,767,925    | 9,849,817   | 90,582,894   | 70,454,328    | 0           |
| <b>負債の部合計</b>      | 20,123,794,769 | 746,275,430 | 799,506,556  | 1,324,793,509 | 846,163,556 |
| <b>基本金</b>         | 27,000,000     | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金        | 0              | 0           | 30,972       | 2,371,875     | 1           |
| その他の積立金            | 679,654,826    | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 退職給付準備資産積立金        | 67,688,390     | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 経営安定化調整資金積立金       | 391,901,966    | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 職員共済事業等積立金         | 205,186,273    | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 職員被服積立金            | 14,878,197     | 0           | 0            | 0             | 0           |
| 次期繰越活動増減差額         | 130,774,687    | 71,475,860  | △ 83,842,116 | 44,448,320    | 71,375,993  |
| (うち当期活動増減差額)       | 31,763,847     | 71,127,187  | △ 10,184,970 | 28,539,258    | △ 5,880,701 |
| <b>純資産の部合計</b>     | 837,429,513    | 71,475,860  | △ 83,811,144 | 46,820,195    | 71,375,994  |
| <b>負債及び純資産の部合計</b> | 20,961,224,282 | 817,751,290 | 715,695,412  | 1,371,613,704 | 917,539,550 |

**社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表**

令和 8 年 3 月 31 日 現在

第三号第三様式

(単位：円)

| 勘 定 科 目            | 合計             | 内部取引消去          | 事業区分合計         |
|--------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>流動資産</b>        | 20,654,400,366 | △ 6,757,104,334 | 13,897,296,032 |
| 現金預金               | 426,854,335    | 0               | 426,854,335    |
| 事業未収金              | 164,882,638    | 0               | 164,882,638    |
| 貯蔵品                | 1,600,600      | 0               | 1,600,600      |
| 前払金                | 1,861,150      | 0               | 1,861,150      |
| 1年以内回収予定長期貸付金      | 37,049,598     | 0               | 37,049,598     |
| 事業区分間貸付金           | 13,265,010,005 | 0               | 13,265,010,005 |
| 拠点区分間貸付金           | 6,757,104,334  | △ 6,757,104,334 | 0              |
| 仮払金                | 345,778        | 0               | 345,778        |
| その他の流動資産           | 1,061,000      | 0               | 1,061,000      |
| 徴収不能引当金            | △ 1,369,072    | 0               | △ 1,369,072    |
| <b>固定資産</b>        | 4,129,423,872  | 0               | 4,129,423,872  |
| 基本財産               | 27,000,000     | 0               | 27,000,000     |
| 定期預金               | 27,000,000     | 0               | 27,000,000     |
| その他の固定資産           | 4,102,423,872  | 0               | 4,102,423,872  |
| 構築物                | 994,339        | 0               | 994,339        |
| 車輛運搬具              | 1              | 0               | 1              |
| 器具及び備品             | 9,381,124      | 0               | 9,381,124      |
| 有形リース資産            | 99,593,017     | 0               | 99,593,017     |
| 権利                 | 728,000        | 0               | 728,000        |
| 長期貸付金              | 151,370,925    | 0               | 151,370,925    |
| 退職給付引当資産           | 2,973,423,163  | 0               | 2,973,423,163  |
| 退職給付準備積立資産         | 67,688,390     | 0               | 67,688,390     |
| 経営安定化調整資金資産        | 391,901,966    | 0               | 391,901,966    |
| 職員共済事業等積立資産        | 205,186,273    | 0               | 205,186,273    |
| 職員被服積立資産           | 14,878,197     | 0               | 14,878,197     |
| 差入保証金              | 50,000         | 0               | 50,000         |
| その他の固定資産           | 187,228,477    | 0               | 187,228,477    |
| <b>資産の部合計</b>      | 24,783,824,238 | △ 6,757,104,334 | 18,026,719,904 |
| <b>流動負債</b>        | 20,203,641,929 | △ 6,757,104,334 | 13,446,537,595 |
| 事業未払金              | 95,620,396     | 0               | 95,620,396     |
| その他の未払金            | 2,122,373      | 0               | 2,122,373      |
| 1年内返済予定リース債務       | 31,966,250     | 0               | 31,966,250     |
| 未払費用               | 342,238,526    | 0               | 342,238,526    |
| 預り金                | 57,875         | 0               | 57,875         |
| 職員預り金              | 12,368,350     | 0               | 12,368,350     |
| 事業区分間借入金           | 12,894,440,595 | 0               | 12,894,440,595 |
| 拠点区分間借入金           | 6,757,104,334  | △ 6,757,104,334 | 0              |
| 仮受金                | 252,010        | 0               | 252,010        |
| 賞与引当金              | 64,309,000     | 0               | 64,309,000     |
| 指定管理料未精算勘定         | 3,162,220      | 0               | 3,162,220      |
| <b>固定負債</b>        | 3,636,891,891  | 0               | 3,636,891,891  |
| リース債務              | 69,813,764     | 0               | 69,813,764     |
| 退職給付引当金            | 2,973,423,163  | 0               | 2,973,423,163  |
| その他の固定負債           | 593,654,964    | 0               | 593,654,964    |
| <b>負債の部合計</b>      | 23,840,533,820 | △ 6,757,104,334 | 17,083,429,486 |
| 基本金                | 27,000,000     | 0               | 27,000,000     |
| 国庫補助金等特別積立金        | 2,402,848      | 0               | 2,402,848      |
| その他の積立金            | 679,654,826    | 0               | 679,654,826    |
| 退職給準備積立金           | 67,688,390     | 0               | 67,688,390     |
| 経営安定化調整資金積立金       | 391,901,966    | 0               | 391,901,966    |
| 職員共済事業等積立金         | 205,186,273    | 0               | 205,186,273    |
| 職員被服積立金            | 14,878,197     | 0               | 14,878,197     |
| 次期繰越活動増減差額         | 234,232,744    | 0               | 234,232,744    |
| (うち当期活動増減差額)       | 115,364,621    | 0               | 115,364,621    |
| <b>純資産の部合計</b>     | 943,290,418    | 0               | 943,290,418    |
| <b>負債及び純資産の部合計</b> | 24,783,824,238 | △ 6,757,104,334 | 18,026,719,904 |

**公益事業区分 貸借対照表内訳表**

令和 8 年 3 月 31 日 現在

第三号第三様式

(単位：円)

| 勘 定 科 目      | 神奈川リハビリテーション病院        | 地域リハビリテーション支援センター  | 厚木看護専門学校           |
|--------------|-----------------------|--------------------|--------------------|
| <b>流動資産</b>  | <b>12,570,830,656</b> | <b>187,476,627</b> | <b>934,376,270</b> |
| 現金預金         | 18,526,086            | 169,140            | 92,749,025         |
| 事業未収金        | 666,044,679           | 78,002             | 4,126,842          |
| 医薬品          | 10,590,697            | 0                  | 0                  |
| 診療・療養費等材料    | 8,852,171             | 0                  | 0                  |
| 事業区分間貸付金     | 11,876,479,495        | 180,191,568        | 837,472,582        |
| 拠点区分間貸付金     | 0                     | 7,036,437          | 0                  |
| 仮払金          | 204,091               | 1,480              | 27,821             |
| 徴収不能引当金      | △ 9,866,563           | 0                  | 0                  |
| <b>固定資産</b>  | <b>523,248,004</b>    | <b>53,091,918</b>  | <b>29,331,978</b>  |
| 基本財産         | 0                     | 0                  | 0                  |
| その他の固定資産     | 523,248,004           | 53,091,918         | 29,331,978         |
| 構築物          | 1                     | 0                  | 5,793,237          |
| 器具及び備品       | 27,394,212            | 599,727            | 14,738,087         |
| 有形リース資産      | 26,944,708            | 0                  | 5,372,000          |
| 権利           | 3,375,200             | 0                  | 0                  |
| ソフトウェア       | 12,747                | 0                  | 3,418,654          |
| 経営安定化調整資金資産  | 5,238,100             | 0                  | 0                  |
| 職員共済事業等積立資産  | 18,180,466            | 0                  | 0                  |
| 筋電義手基金積立資産   | 81,156,695            | 0                  | 0                  |
| その他の固定資産     | 360,945,875           | 52,492,191         | 0                  |
| 資産の部合計       | 13,094,078,660        | 240,568,545        | 963,708,248        |
| <b>流動負債</b>  | <b>12,751,995,900</b> | <b>177,677,092</b> | <b>957,378,606</b> |
| 事業未払金        | 148,913,144           | 1,296,009          | 3,939,673          |
| その他の未払金      | 14,321,862            | 0                  | 3,861,000          |
| 1年内返済予定リース債務 | 7,225,112             | 0                  | 1,321,546          |
| 未払費用         | 52,475,798            | 525,829            | 1,254,822          |
| 預り金          | 421,720               | 4,977              | 93,062,231         |
| 職員預り金        | 52,494,315            | 972,284            | 2,743,054          |
| 前受金          | 9,072,000             | 0                  | 22,040,000         |
| 事業区分間借入金     | 12,282,795,404        | 172,085,950        | 809,831,701        |
| 拠点区分間借入金     | 24,858                | 0                  | 7,011,579          |
| 仮受金          | 4,687                 | 352,043            | 0                  |
| 賞与引当金        | 184,247,000           | 2,440,000          | 12,251,000         |
| 補助金未精算勘定     | 0                     | 0                  | 62,000             |
| <b>固定負債</b>  | <b>20,242,446</b>     | <b>0</b>           | <b>11,104,205</b>  |
| リース債務        | 20,242,446            | 0                  | 4,092,626          |
| その他の固定負債     | 0                     | 0                  | 7,011,579          |
| 負債の部合計       | 12,772,238,346        | 177,677,092        | 968,482,811        |
| 国庫補助金等特別積立金  | 10,930,360            | 0                  | 10,933,277         |
| その他の積立金      | 104,575,261           | 0                  | 0                  |
| 経営安定化調整資金積立金 | 5,238,100             | 0                  | 0                  |
| 職員共済事業等積立金   | 18,180,466            | 0                  | 0                  |
| 筋電義手基金積立金    | 81,156,695            | 0                  | 0                  |
| 次期繰越活動増減差額   | 206,334,693           | 62,891,453         | △ 15,707,840       |
| (うち当期活動増減差額) | △ 101,729,818         | 3,382,198          | △ 6,375,942        |
| 純資産の部合計      | 321,840,314           | 62,891,453         | △ 4,774,563        |
| 負債及び純資産の部合計  | 13,094,078,660        | 240,568,545        | 963,708,248        |

**公益事業区分 貸借対照表内訳表**

令和 8 年 3 月 31 日 現在

第三号第三様式

(単位：円)

| 勘 定 科 目            | 合計             | 内部取引消去      | 事業区分合計         |
|--------------------|----------------|-------------|----------------|
| <b>流動資産</b>        | 13,692,683,553 | △ 7,036,437 | 13,685,647,116 |
| 現金預金               | 111,444,251    | 0           | 111,444,251    |
| 事業未収金              | 670,249,523    | 0           | 670,249,523    |
| 医薬品                | 10,590,697     | 0           | 10,590,697     |
| 診療・療養費等材料          | 8,852,171      | 0           | 8,852,171      |
| 事業区分間貸付金           | 12,894,143,645 | 0           | 12,894,143,645 |
| 拠点区分間貸付金           | 7,036,437      | △ 7,036,437 | 0              |
| 仮払金                | 233,392        | 0           | 233,392        |
| 徴収不能引当金            | △ 9,866,563    | 0           | △ 9,866,563    |
| <b>固定資産</b>        | 605,671,900    | 0           | 605,671,900    |
| 基本財産               | 0              | 0           | 0              |
| その他の固定資産           | 605,671,900    | 0           | 605,671,900    |
| 構築物                | 5,793,238      | 0           | 5,793,238      |
| 器具及び備品             | 42,732,026     | 0           | 42,732,026     |
| 有形リース資産            | 32,316,708     | 0           | 32,316,708     |
| 権利                 | 3,375,200      | 0           | 3,375,200      |
| ソフトウェア             | 3,431,401      | 0           | 3,431,401      |
| 経営安定化調整資金資産        | 5,238,100      | 0           | 5,238,100      |
| 職員共済事業等積立資産        | 18,180,466     | 0           | 18,180,466     |
| 筋電義手基金積立資産         | 81,156,695     | 0           | 81,156,695     |
| その他の固定資産           | 413,438,066    | 0           | 413,438,066    |
| <b>資産の部合計</b>      | 14,298,355,453 | △ 7,036,437 | 14,291,319,016 |
| <b>流動負債</b>        | 13,887,051,598 | △ 7,036,437 | 13,880,015,161 |
| 事業未払金              | 154,148,826    | 0           | 154,148,826    |
| その他の未払金            | 18,182,862     | 0           | 18,182,862     |
| 1年内返済予定リース債務       | 8,546,658      | 0           | 8,546,658      |
| 未払費用               | 54,256,449     | 0           | 54,256,449     |
| 預り金                | 93,488,928     | 0           | 93,488,928     |
| 職員預り金              | 56,209,653     | 0           | 56,209,653     |
| 前受金                | 31,112,000     | 0           | 31,112,000     |
| 事業区分間借入金           | 13,264,713,055 | 0           | 13,264,713,055 |
| 拠点区分間借入金           | 7,036,437      | △ 7,036,437 | 0              |
| 仮受金                | 356,730        | 0           | 356,730        |
| 賞与引当金              | 198,938,000    | 0           | 198,938,000    |
| 補助金未精算勘定           | 62,000         | 0           | 62,000         |
| <b>固定負債</b>        | 31,346,651     | 0           | 31,346,651     |
| リース債務              | 24,335,072     | 0           | 24,335,072     |
| その他の固定負債           | 7,011,579      | 0           | 7,011,579      |
| <b>負債の部合計</b>      | 13,918,398,249 | △ 7,036,437 | 13,911,361,812 |
| 国庫補助金等特別積立金        | 21,863,637     | 0           | 21,863,637     |
| その他の積立金            | 104,575,261    | 0           | 104,575,261    |
| 経営安定化調整資金積立金       | 5,238,100      | 0           | 5,238,100      |
| 職員共済事業等積立金         | 18,180,466     | 0           | 18,180,466     |
| 筋電義手基金積立金          | 81,156,695     | 0           | 81,156,695     |
| 次期繰越活動増減差額         | 253,518,306    | 0           | 253,518,306    |
| (うち当期活動増減差額)       | △ 104,723,562  | 0           | △ 104,723,562  |
| <b>純資産の部合計</b>     | 379,957,204    | 0           | 379,957,204    |
| <b>負債及び純資産の部合計</b> | 14,298,355,453 | △ 7,036,437 | 14,291,319,016 |

# 【社会福祉事業区分】

事務局拠点区分 貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

第三号第四様式

(単位:円)

| 資 産 の 部       |                |                |               | 負 債 の 部       |                |                |               |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 科 目           | 当年度末           | 前年度末           | 増 減           | 科 目           | 当年度末           | 前年度末           | 増 減           |
| 流動資産          | 16,856,350,232 | 14,326,397,054 | 2,529,953,178 | 流動負債          | 16,657,789,917 | 14,125,910,079 | 2,531,879,838 |
| 現金預金          | 420,084,484    | 553,284,178    | △ 133,199,694 | 事業未払金         | 81,694,075     | 88,874,272     | △ 7,180,197   |
| 事業未収金         | 8,199,398      | 5,475,294      | 2,724,104     | その他の未払金       | 1,372,888      | 703,515        | 669,373       |
| 貯蔵品           | 1,600,600      | 1,880,370      | △ 279,770     | 1年以内返済予定リース債務 | 25,330,451     | 13,123,731     | 12,206,720    |
| 前払金           | 1,861,150      | 2,169,600      | △ 308,450     | 未払費用          | 318,191,907    | 389,300,876    | △ 71,108,969  |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 37,049,598     | 49,350,104     | △ 12,300,506  | 預り金           | 52,427         | 62,890         | △ 10,463      |
| 事業区分間貸付金      | 13,265,003,235 | 11,173,842,364 | 2,091,160,871 | 職員預り金         | 951,348        | 3,919,074      | △ 2,967,726   |
| 拠点区分間貸付金      | 3,121,253,280  | 2,539,372,657  | 581,880,623   | 賞与引当金         | 9,203,000      | 9,493,000      | △ 290,000     |
| 仮払金           | 237,487        | 237,487        | 0             | 事業区分間借入金      | 12,591,768,207 | 10,669,862,571 | 1,921,905,636 |
| その他の流動資産      | 1,061,000      | 785,000        | 276,000       | 拠点区分間借入金      | 3,626,049,394  | 2,950,419,150  | 675,630,244   |
| 固定資産          | 4,104,874,050  | 4,183,007,019  | △ 78,132,969  | 仮受金           | 14,000         | 14,000         | 0             |
| 基本財産          | 27,000,000     | 27,000,000     | 0             | 指定管理料未精算勘定    | 3,162,220      | 137,000        | 3,025,220     |
| 定期預金          | 27,000,000     | 27,000,000     | 0             | 固定負債          | 3,466,004,852  | 3,577,828,328  | △ 111,823,476 |
| その他の固定資産      | 4,077,874,050  | 4,156,007,019  | △ 78,132,969  | リース債務         | 69,813,764     | 37,448,862     | 32,364,902    |
| 構築物           | 1              | 1              | 0             | 退職給付引当金       | 2,973,423,163  | 3,117,611,541  | △ 144,188,378 |
| 車輛運搬具         | 1              | 1              | 0             | その他の固定負債      | 422,767,925    | 422,767,925    | 0             |
| 器具及び備品        | 1,611,359      | 775,868        | 835,491       | 負債の部合計        | 20,123,794,769 | 17,703,738,407 | 2,420,056,362 |
| 有形リース資産       | 93,137,157     | 49,519,291     | 43,617,866    | 純 資 産 の 部     |                |                |               |
| 権利            | 728,000        | 728,000        | 0             | 基本金           | 27,000,000     | 27,000,000     | 0             |
| 長期貸付金         | 151,370,925    | 123,925,793    | 27,445,132    | その他の積立金       | 679,654,826    | 685,497,906    | △ 5,843,080   |
| 退職給付引当資産      | 2,973,423,163  | 3,117,611,541  | △ 144,188,378 | 退職給付準備資産積立金   | 67,688,390     | 0              | 67,688,390    |
| 退職給付準備積立資産    | 67,688,390     | 0              | 67,688,390    | 経営安定化調整資金積立金  | 391,901,966    | 459,208,813    | △ 67,306,847  |
| 経営安定化調整資金積立資産 | 391,901,966    | 459,208,813    | △ 67,306,847  | 職員共済事業等積立金    | 205,186,273    | 209,038,193    | △ 3,851,920   |
| 職員共済事業等積立資産   | 205,186,273    | 209,038,193    | △ 3,851,920   | 職員被服更新積立金     | 0              | 17,250,900     | △ 17,250,900  |
| 職員被服更新積立資産    | 0              | 17,250,900     | △ 17,250,900  | 職員被服積立金       | 14,878,197     | 0              | 14,878,197    |
| 職員被服積立資産      | 14,878,197     | 0              | 14,878,197    | 次期繰越活動増減差額    | 130,774,687    | 93,167,760     | 37,606,927    |
| 差入保証金         | 50,000         | 50,000         | 0             | (うち当期活動増減差額)  | 31,763,847     | △ 8,526,979    | 40,290,826    |
| その他の固定資産      | 177,898,618    | 177,898,618    | 0             | 純資産の部合計       | 837,429,513    | 805,665,666    | 31,763,847    |
| 資産の部合計        | 20,961,224,282 | 18,509,404,073 | 2,451,820,209 | 負債及び純資産の部合計   | 20,961,224,282 | 18,509,404,073 | 2,451,820,209 |

## 計算書類に対する注記

### 1 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）による。
- (2) たな卸資産の評価方法 該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。  
無形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。  
リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産  
リース期間を耐用根数とし、残存価額を零とする定額法による。
- (4) 引当金の計上基準  
・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。  
・退職給与引当金 職員の退職給与に備えるため、当会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。
- (5) リース取引の処理方法  
①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。  
②オペレーティング・リース取引 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。
- (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

### 2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき一時金を支給している。

### 3 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 事務局拠点の計算書類
- (2) 拠点区分資産収支明細書
- (3) 拠点区分事業活動明細書
- (4) サービス区分の内容  
ア 法人事務 イ 宿舍運営事業 ウ こども園運営事業 エ 保険事務手数料

### 4 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      |
|---------|------------|-------|-------|------------|
| 定期預金    | 27,000,000 | 0     | 0     | 27,000,000 |
| 合 計     | 27,000,000 | 0     | 0     | 27,000,000 |

### 5 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

### 6 担保に供している資産

該当なし

## 7 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      |
|---------|-------------|-------------|------------|
| 構築物     | 350,000     | 349,999     | 1          |
| 車両運搬具   | 1,500,000   | 1,499,999   | 1          |
| 器具及び備品  | 6,757,000   | 5,145,641   | 1,611,359  |
| 有形リース資産 | 189,856,173 | 96,719,016  | 93,137,157 |
| 合 計     | 198,463,173 | 103,714,655 | 94,748,518 |

## 8 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        |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 第87回神奈川県公募公債           | 100,000,000 | 99,790,000  | △ 210,000   |
| 第88回神奈川県公募公債           | 100,000,000 | 99,790,000  | △ 210,000   |
| 第81回日本学生支援債券（ソーシャルボンド） | 100,000,000 | 99,200,000  | △ 800,000   |
| 第103回株式会社日本政策金融公庫社債    | 100,000,000 | 99,240,000  | △ 760,000   |
| 合 計                    | 400,000,000 | 398,020,000 | △ 1,980,000 |

## 9 重要な後発事象

該当なし

## 10 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

## 11 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

退職給付に係る負債又は資産並びに退職給付費用の処理方法

(1) 退職給付見込額の期間帰属方法

給付算定式基準

(2) 数理計算上の差異の費用処理方法

6年間の定額法により発生 of 翌会計年度から費用処理する方法

|                                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| ア 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表          |                 |
| 期首における退職給付債務                    | 3,117,611,541 円 |
| 勤務費用                            | 174,519,541 円   |
| 利息費用                            | 0 円             |
| 数理計算上の差異の当期発生額                  | △ 269,560,414 円 |
| 退職給付の支払額                        | △ 327,273,112 円 |
| 簡便法によるもの                        | 8,565,193 円     |
| 期末における退職給付債務                    | 2,703,862,749 円 |
| イ 退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表 |                 |
| 期末における退職給付債務                    | 2,703,862,749 円 |
| 未認識数理計算上の差異                     | 269,560,414 円   |
| 退職給付引当金                         | 2,973,423,163 円 |
| ウ 退職給付に関連する損益                   |                 |
| 勤務費用                            | 174,519,541 円   |
| 利息費用                            | 0 円             |
| 数理計算上の差異の当期の費用                  | 0 円             |
| 簡便法によるもの                        | 8,565,193 円     |
| 外部派遣職員の退職給付引当金負担分               | △ 812,987 円     |
| 確定給付制度に係る退職給付費                  | 182,271,747 円   |
| エ 数理計算上の計算基礎に関する事項              |                 |
| 期末における主要な数理計算上の計算基礎             |                 |
| 割引率                             | 1.93 %          |
| ※ 割引率は前年度0%から1.93%に変更している。      |                 |

七沢学園(児童)拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

| 資 産 の 部  |             |             |             | 負 債 の 部       |             |             |             |
|----------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 科 目      | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         | 科 目           | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |
| 流動資産     | 810,698,921 | 633,372,732 | 177,326,189 | 流動負債          | 736,425,613 | 631,165,398 | 105,260,215 |
| 現金預金     | 1,020,536   | 260,589     | 759,947     | 事業未払金         | 3,519,117   | 3,514,052   | 5,065       |
| 事業未収金    | 9,953,009   | 6,101,763   | 3,851,246   | その他の未払金       | 21,584      | 19,752      | 1,832       |
| 拠点区分間貸付金 | 799,725,376 | 627,056,874 | 172,668,502 | 1年以内返済予定リース債務 | 6,635,799   | 7,667,142   | △ 1,031,343 |
| 仮払金      | 0           | △ 46,494    | 46,494      | 未払費用          | 4,883,714   | 9,592,319   | △ 4,708,605 |
| 固定資産     | 7,052,369   | 14,626,955  | △ 7,574,586 | 預り金           | 1,001       | 306         | 695         |
| その他の固定資産 | 7,052,369   | 14,626,955  | △ 7,574,586 | 職員預り金         | 2,199,142   | 1,785,768   | 413,374     |
| 器具及び備品   | 596,509     | 607,680     | △ 11,171    | 賞与引当金         | 12,092,000  | 11,881,000  | 211,000     |
| 有形リース資産  | 6,455,860   | 12,911,720  | △ 6,455,860 | 事業区分間借入金      | 746,971     | 746,971     | 0           |
| 無形リース資産  | 0           | 1,107,555   | △ 1,107,555 | 拠点区分間借入金      | 706,279,791 | 595,958,088 | 110,321,703 |
|          |             |             |             | 仮受金           | 46,494      | 0           | 46,494      |
|          |             |             |             | 固定負債          | 9,849,817   | 16,485,616  | △ 6,635,799 |
|          |             |             |             | リース債務         | 0           | 6,635,799   | △ 6,635,799 |
|          |             |             |             | その他の固定負債      | 9,849,817   | 9,849,817   | 0           |
|          |             |             |             | 負債の部合計        | 746,275,430 | 647,651,014 | 98,624,416  |
|          |             |             |             | 純 資 産 の 部     |             |             |             |
|          |             |             |             | その他の積立金       | 0           | 0           | 0           |
|          |             |             |             | 次期繰越活動増減差額    | 71,475,860  | 348,673     | 71,127,187  |
|          |             |             |             | (うち当期活動増減差額)  | 71,127,187  | △ 1,498,380 | 72,625,567  |
|          |             |             |             | 純資産の部合計       | 71,475,860  | 348,673     | 71,127,187  |
| 資産の部合計   | 817,751,290 | 647,999,687 | 169,751,603 | 負債及び純資産の部合計   | 817,751,290 | 647,999,687 | 169,751,603 |

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) たな卸資産の評価方法  
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
該当なし
- (4) 引当金の計上基準
- ・徴収不能引当金 利用者負担分の事業未収金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。
  - ・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
- ①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。
  - ②オペレーティング・リース取引 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。
- (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

### 2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき一時金を支給している。

### 3 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 七沢学園（児童）拠点の計算書類
- (2) 拠点区分資金収支明細書
- (3) 拠点区分事業活動明細書
- (4) サービス区分の内容
  - ア 施設入所支援事業
  - イ 短期入所事業

### 4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5 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

### 6 担保に供している資産

該当なし

### 7 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     |
|---------|------------|------------|-----------|
| 器具及び備品  | 1,130,030  | 533,521    | 596,509   |
| 有形リース資産 | 32,279,300 | 25,823,440 | 6,455,860 |
| 合 計     | 33,409,330 | 26,356,961 | 7,052,369 |

### 8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 9 重要な後発事象

該当なし

### 10 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 11 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

七沢学園(成人)拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

| 資 産 の 部  |             |             |             | 負 債 の 部      |              |              |              |
|----------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 科 目      | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         | 科 目          | 当年度末         | 前年度末         | 増 減          |
| 流動資産     | 714,824,635 | 623,658,365 | 91,166,270  | 流動負債         | 708,923,662  | 607,895,565  | 101,028,097  |
| 現金預金     | 1,189,380   | 143,880     | 1,045,500   | 事業未払金        | 988,546      | 2,601,019    | △ 1,612,473  |
| 事業未収金    | 30,293,888  | 32,146,335  | △ 1,852,447 | その他の未払金      | 22,238       | 20,351       | 1,887        |
| 拠点区分間貸付金 | 683,347,130 | 591,320,307 | 92,026,823  | 未払費用         | 7,081,458    | 12,791,154   | △ 5,709,696  |
| 仮払金      | 0           | 47,843      | △ 47,843    | 預り金          | 716          | △ 306        | 1,022        |
| 徴収不能引当金  | △ 5,763     | 0           | △ 5,763     | 職員預り金        | 3,227,480    | 2,526,565    | 700,915      |
| 固定資産     | 870,777     | 1,250,422   | △ 379,645   | 賞与引当金        | 13,734,000   | 15,468,000   | △ 1,734,000  |
| その他の固定資産 | 870,777     | 1,250,422   | △ 379,645   | 事業区分間借入金     | 90,720,745   | 90,720,745   | 0            |
| 器具及び備品   | 870,777     | 1,250,422   | △ 379,645   | 拠点区分間借入金     | 592,961,307  | 483,768,037  | 109,193,270  |
|          |             |             |             | 仮受金          | 187,172      | 0            | 187,172      |
|          |             |             |             | 固定負債         | 90,582,894   | 90,582,894   | 0            |
|          |             |             |             | その他の固定負債     | 90,582,894   | 90,582,894   | 0            |
|          |             |             |             | 負債の部合計       | 799,506,556  | 698,478,459  | 101,028,097  |
|          |             |             |             | 純 資 産 の 部    |              |              |              |
|          |             |             |             | 国庫補助金等特別積立金  | 30,972       | 87,474       | △ 56,502     |
|          |             |             |             | その他の積立金      | 0            | 0            | 0            |
|          |             |             |             | 次期繰越活動増減差額   | △ 83,842,116 | △ 73,657,146 | △ 10,184,970 |
|          |             |             |             | (うち当期活動増減差額) | △ 10,184,970 | △ 2,652,332  | △ 7,532,638  |
|          |             |             |             | 純資産の部合計      | △ 83,811,144 | △ 73,569,672 | △ 10,241,472 |
| 資産の部合計   | 715,695,412 | 624,908,787 | 90,786,625  | 負債及び純資産の部合計  | 715,695,412  | 624,908,787  | 90,786,625   |

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) たな卸資産の評価方法  
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。  
無形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。
- (4) 引当金の計上基準  
・徴収不能引当金 利用者負担分の事業未収金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。  
・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法  
①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。  
②オペレーティング・リース取引 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。
- (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

### 2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき一時金を支給している。

### 3 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である。

- (1) 七沢学園（成人）拠点の計算書類
- (2) 拠点区分資金収支明細書
- (3) 拠点区分事業活動明細書
- (4) サービス区分の内容  
ア 施設入所支援事業    イ 短期入所事業    ウ 生活介護支援事業  
エ 自立訓練（生活訓練）事業

### 4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5 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

### 6 担保に供している資産

該当なし

### 7 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   |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 器具及び備品 | 4,475,253 | 3,604,476 | 870,777 |
| 合 計    | 4,475,253 | 3,604,476 | 870,777 |

### 8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 9 重要な後発事象

該当なし

### 10 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 11 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

七沢療育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位: 円)

| 資 産 の 部  |               |               |             | 負 債 の 部       |               |               |             |
|----------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 科 目      | 当年度末          | 前年度末          | 増 減         | 科 目           | 当年度末          | 前年度末          | 増 減         |
| 流動資産     | 1,365,892,844 | 1,116,740,626 | 249,152,218 | 流動負債          | 1,254,339,181 | 1,038,613,257 | 215,725,924 |
| 現金預金     | 3,424,455     | 1,685,615     | 1,738,840   | 事業未払金         | 3,420,777     | 2,488,770     | 932,007     |
| 事業未収金    | 84,446,834    | 82,390,142    | 2,056,692   | その他の未払金       | 676,885       | 192,885       | 484,000     |
| 事業区分間貸付金 | 6,770         | 6,770         | 0           | 1年以内返済予定リース債務 | 0             | 3,971,019     | △ 3,971,019 |
| 拠点区分間貸付金 | 1,277,906,494 | 1,032,551,664 | 245,354,830 | 未払費用          | 6,694,943     | 10,749,108    | △ 4,054,165 |
| 仮払金      | 108,291       | 106,435       | 1,856       | 預り金           | 1,581         | 612           | 969         |
| 固定資産     | 5,720,860     | 11,845,396    | △ 6,124,536 | 職員預り金         | 3,038,975     | 2,464,328     | 574,647     |
| その他の固定資産 | 5,720,860     | 11,845,396    | △ 6,124,536 | 賞与引当金         | 14,490,000    | 16,771,000    | △ 2,281,000 |
| 構築物      | 994,338       | 1,128,204     | △ 133,866   | 事業区分間借入金      | 211,178,562   | 172,071,400   | 39,107,162  |
| 器具及び備品   | 4,726,522     | 6,755,752     | △ 2,029,230 | 拠点区分間借入金      | 1,014,837,458 | 829,904,135   | 184,933,323 |
| 有形リース資産  | 0             | 3,961,440     | △ 3,961,440 | 固定負債          | 70,454,328    | 70,454,328    | 0           |
|          |               |               |             | その他の固定負債      | 70,454,328    | 70,454,328    | 0           |
|          |               |               |             | 負債の部合計        | 1,324,793,509 | 1,109,067,585 | 215,725,924 |
|          |               |               |             | 純 資 産 の 部     |               |               |             |
|          |               |               |             | 国庫補助金等特別積立金   | 2,371,875     | 3,609,375     | △ 1,237,500 |
|          |               |               |             | その他の積立金       | 0             | 0             | 0           |
|          |               |               |             | 次期繰越活動増減差額    | 44,448,320    | 15,909,062    | 28,539,258  |
|          |               |               |             | (うち当期活動増減差額)  | 28,539,258    | △ 5,339,928   | 33,879,186  |
|          |               |               |             | 純資産の部合計       | 46,820,195    | 19,518,437    | 27,301,758  |
| 資産の部合計   | 1,371,613,704 | 1,128,586,022 | 243,027,682 | 負債及び純資産の部合計   | 1,371,613,704 | 1,128,586,022 | 243,027,682 |

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) たな卸資産の評価方法  
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。  
無形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。
- (4) 引当金の計上基準  
・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法  
①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。  
②オペレーティング・リース取引 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。
- (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

### 2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規定に基づき一時金を支給している。

### 3 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である。

- (1) 七沢療育園拠点の計算書類  
(2) 拠点区分資金収支明細書  
(3) 拠点区分事業活動明細書  
(4) サービス区分の内容  
ア 病院事業    イ 療養介護事業（成人）    ウ 医療型障害児施設入所事業（児童）  
エ 短期入所事業    オ 在宅重心支援事業

### 4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5 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

### 6 担保に供している資産

該当なし

### 7 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     |
|---------|------------|------------|-----------|
| 構築物     | 1,998,000  | 1,003,662  | 994,338   |
| 器具及び備品  | 25,999,213 | 21,272,691 | 4,726,522 |
| 有形リース資産 | 11,884,320 | 11,884,320 | 0         |
| 合 計     | 39,881,533 | 34,160,673 | 5,720,860 |

### 8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 9 重要な後発事象

該当なし

### 10 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 11 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

七沢自立支援ホーム拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

| 資 産 の 部  |             |             |             | 負 債 の 部      |             |             |             |
|----------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 科 目      | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         | 科 目          | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |
| 流動資産     | 906,633,734 | 743,706,244 | 162,927,490 | 流動負債         | 846,163,556 | 677,563,681 | 168,599,875 |
| 現金預金     | 1,135,480   | 90,780      | 1,044,700   | 事業未払金        | 5,997,881   | 6,532,738   | △ 534,857   |
| 事業未収金    | 31,989,509  | 35,705,486  | △ 3,715,977 | その他の未払金      | 28,778      | 80,457      | △ 51,679    |
| 拠点区分間貸付金 | 874,872,054 | 709,291,965 | 165,580,089 | 未払費用         | 5,386,504   | 10,589,404  | △ 5,202,900 |
| 仮払金      | 0           | △ 4,344     | 4,344       | 預り金          | 2,150       | 1,224       | 926         |
| 徴収不能引当金  | △ 1,363,309 | △ 1,377,643 | 14,334      | 職員預り金        | 2,951,405   | 2,577,691   | 373,714     |
| 固定資産     | 10,905,816  | 11,136,406  | △ 230,590   | 賞与引当金        | 14,790,000  | 18,212,000  | △ 3,422,000 |
| その他の固定資産 | 10,905,816  | 11,136,406  | △ 230,590   | 事業区分間借入金     | 26,110      | 26,110      | 0           |
| 器具及び備品   | 1,575,957   | 1,806,547   | △ 230,590   | 拠点区分間借入金     | 816,976,384 | 639,544,057 | 177,432,327 |
| その他の固定資産 | 9,329,859   | 9,329,859   | 0           | 仮受金          | 4,344       | 0           | 4,344       |
|          |             |             |             | 固定負債         | 0           | 0           | 0           |
|          |             |             |             | 負債の部合計       | 846,163,556 | 677,563,681 | 168,599,875 |
|          |             |             |             | 純 資 産 の 部    |             |             |             |
|          |             |             |             | 国庫補助金等特別積立金  | 1           | 22,275      | △ 22,274    |
|          |             |             |             | その他の積立金      | 0           | 0           | 0           |
|          |             |             |             | 次期繰越活動増減差額   | 71,375,993  | 77,256,694  | △ 5,880,701 |
|          |             |             |             | (うち当期活動増減差額) | △ 5,880,701 | △ 341,519   | △ 5,539,182 |
|          |             |             |             | 純資産の部合計      | 71,375,994  | 77,278,969  | △ 5,902,975 |
| 資産の部合計   | 917,539,550 | 754,842,650 | 162,696,900 | 負債及び純資産の部合計  | 917,539,550 | 754,842,650 | 162,696,900 |

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) たな卸資産の評価方法  
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。  
無形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。
- (4) 引当金の計上基準  
・徴収不能引当金 利用者負担分の事業未収金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額を計上している。  
・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法  
①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。  
②オペレーティング・リース取引 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。
- (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

### 2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき一時金を支給している。

### 3 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下の通りである。

- (1) 七沢自立支援ホーム拠点の計算書類  
(2) 拠点区分資金収支明細書  
(3) 拠点区分事業活動明細書  
(4) サービス区分の内容  
ア 施設入所支援事業 イ 短期入所事業 ウ 自立訓練（機能訓練）事業  
エ 補装具製作・修理事業

### 4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5 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

### 6 担保に供している資産

該当なし

### 7 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     |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 器具及び備品 | 8,923,768 | 7,347,811 | 1,575,957 |
| 合 計    | 8,923,768 | 7,347,811 | 1,575,957 |

### 8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 9 重要な後発事象

該当なし

### 10 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 11 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

# 【公益事業区分】

神奈川リハビリテーション病院拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位: 円)

| 資 産 の 部       |                |                |               | 負 債 の 部       |                |                |               |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 科 目           | 当年度末           | 前年度末           | 増 減           | 科 目           | 当年度末           | 前年度末           | 増 減           |
| 流動資産          | 12,570,830,656 | 10,758,668,173 | 1,812,162,483 | 流動負債          | 12,751,995,900 | 10,816,546,467 | 1,935,449,433 |
| 現金預金          | 18,526,086     | 16,582,054     | 1,944,032     | 事業未払金         | 148,913,144    | 140,108,729    | 8,804,415     |
| 事業未収金         | 666,044,679    | 661,157,001    | 4,887,678     | その他の未払金       | 14,321,862     | 1,681,924      | 12,639,938    |
| 医薬品           | 10,590,697     | 16,597,322     | △ 6,006,625   | 1年以内返済予定リース債務 | 7,225,112      | 2,007,993      | 5,217,119     |
| 診療・療養費等材料     | 8,852,171      | 11,056,095     | △ 2,203,924   | 未払費用          | 52,475,798     | 118,047,798    | △ 65,572,000  |
| 事業区分間貸付金      | 11,876,479,495 | 10,063,407,616 | 1,813,071,879 | 預り金           | 421,720        | 378,737        | 42,983        |
| 仮払金           | 204,091        | 145,846        | 58,245        | 職員預り金         | 52,494,315     | 45,335,737     | 7,158,578     |
| 徴収不能引当金       | △ 9,866,563    | △ 10,277,761   | 411,198       | 賞与引当金         | 184,247,000    | 177,031,000    | 7,216,000     |
| 固定資産          | 523,248,004    | 482,250,770    | 40,997,234    | 前受金           | 9,072,000      | 0              | 9,072,000     |
| その他の固定資産      | 523,248,004    | 482,250,770    | 40,997,234    | 事業区分間借入金      | 12,282,795,404 | 10,331,929,691 | 1,950,865,713 |
| 構築物           | 1              | 1              | 0             | 拠点区分間借入金      | 24,858         | 24,858         | 0             |
| 器具及び備品        | 27,394,212     | 14,751,254     | 12,642,958    | 仮受金           | 4,687          | 0              | 4,687         |
| 有形リース資産       | 26,944,708     | 9,595,756      | 17,348,952    | 固定負債          | 20,242,446     | 7,785,884      | 12,456,562    |
| 権利            | 3,375,200      | 3,375,200      | 0             | リース債務         | 20,242,446     | 7,785,884      | 12,456,562    |
| ソフトウェア        | 12,747         | 63,732         | △ 50,985      | 負債の部合計        | 12,772,238,346 | 10,824,332,351 | 1,947,905,995 |
| 経営安定化調整資金積立資産 | 5,238,100      | 5,238,100      | 0             | 純 資 産 の 部     |                |                |               |
| 職員共済事業等積立資産   | 18,180,466     | 18,127,936     | 52,530        | 国庫補助金等特別積立金   | 10,930,360     | 3,946,820      | 6,983,540     |
| 筋電義手基金積立資産    | 81,156,695     | 70,152,916     | 11,003,779    | その他の積立金       | 104,575,261    | 93,518,952     | 11,056,309    |
| その他の固定資産      | 360,945,875    | 360,945,875    | 0             | 経営安定化調整資金積立金  | 5,238,100      | 5,238,100      | 0             |
|               |                |                |               | 職員共済事業等積立金    | 18,180,466     | 18,127,936     | 52,530        |
|               |                |                |               | 筋電義手基金積立金     | 81,156,695     | 70,152,916     | 11,003,779    |
|               |                |                |               | 次期繰越活動増減差額    | 206,334,693    | 319,120,820    | △ 112,786,127 |
|               |                |                |               | (うち当期活動増減差額)  | △ 101,729,818  | △ 1,323,975    | △ 100,405,843 |
|               |                |                |               | 純資産の部合計       | 321,840,314    | 416,586,592    | △ 94,746,278  |
| 資産の部合計        | 13,094,078,660 | 11,240,918,943 | 1,853,159,717 | 負債及び純資産の部合計   | 13,094,078,660 | 11,240,918,943 | 1,853,159,717 |

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) たな卸資産の評価方法 最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。

リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

(4) 引当金の計上基準

・徴収不能引当金 利用者負担分の事業未収金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、徴収不能見込額と計上している。

・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。

②オペレーティング・リース取引 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。

(6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

### 2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき一時金を支給している。

### 3 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

(1) 神奈川リハビリテーション病院拠点の計算書類

(2) 拠点区分資金収支明細書

(3) 拠点区分事業活動明細書

(4) サービス区分の内容

ア 病院事業 イ 調査・研究開発事業 ウ リハビリテーションロボット普及推進事業

エ 筋電義手バンク オ 診療受託事業 カ 重度脊髄損傷者受入環境整備モデル

### 4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5 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

### 6 担保に供している資産

該当なし

### 7 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      |
|---------|-------------|-------------|------------|
| 構築物     | 500,000     | 499,999     | 1          |
| 器具及び備品  | 157,865,809 | 130,471,597 | 27,394,212 |
| 有形リース資産 | 75,913,421  | 48,968,713  | 26,944,708 |
| 合 計     | 234,279,230 | 179,940,309 | 54,338,921 |

### 8 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

### 9 重要な後発事象

該当なし

### 10 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 11 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

地域リハビリテーション支援センター拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

| 資 産 の 部  |             |             |            | 負 債 の 部      |             |             |             |
|----------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 科 目      | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        | 科 目          | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |
| 流動資産     | 187,476,627 | 167,207,399 | 20,269,228 | 流動負債         | 177,677,092 | 160,347,655 | 17,329,437  |
| 現金預金     | 169,140     | 99,140      | 70,000     | 事業未払金        | 1,296,009   | 741,227     | 554,782     |
| 事業未収金    | 78,002      | 0           | 78,002     | 未払費用         | 525,829     | 2,012,531   | △ 1,486,702 |
| 事業区分間貸付金 | 180,191,568 | 160,306,163 | 19,885,405 | 預り金          | 4,977       | 0           | 4,977       |
| 拠点区分間貸付金 | 7,036,437   | 7,036,437   | 0          | 職員預り金        | 972,284     | 869,959     | 102,325     |
| 仮払金      | 1,480       | △ 234,341   | 235,821    | 賞与引当金        | 2,440,000   | 2,337,000   | 103,000     |
| 固定資産     | 53,091,918  | 52,649,511  | 442,407    | 事業区分間借入金     | 172,085,950 | 154,386,938 | 17,699,012  |
| その他の固定資産 | 53,091,918  | 52,649,511  | 442,407    | 仮受金          | 352,043     | 0           | 352,043     |
| 器具及び備品   | 599,727     | 157,320     | 442,407    | 固定負債         | 0           | 0           | 0           |
| その他の固定資産 | 52,492,191  | 52,492,191  | 0          | 負債の部合計       | 177,677,092 | 160,347,655 | 17,329,437  |
|          |             |             |            | 純 資 産 の 部    |             |             |             |
|          |             |             |            | その他の積立金      | 0           | 0           | 0           |
|          |             |             |            | 次期繰越活動増減差額   | 62,891,453  | 59,509,255  | 3,382,198   |
|          |             |             |            | (うち当期活動増減差額) | 3,382,198   | △ 738,680   | 4,120,878   |
|          |             |             |            | 純資産の部合計      | 62,891,453  | 59,509,255  | 3,382,198   |
| 資産の部合計   | 240,568,545 | 219,856,910 | 20,711,635 | 負債及び純資産の部合計  | 240,568,545 | 219,856,910 | 20,711,635  |

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) たな卸資産の評価方法  
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
該当なし
- (4) 引当金の計上基準  
・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法  
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

### 2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき一時金を支給している。

### 3 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 地域リハビリテーション支援センター拠点の計算書類
- (2) 拠点区分資金収支明細書
- (3) 拠点区分事業活動明細書
- (4) サービス区分の内容  
ア 研修事業    イ 神奈川県リハビリテーション支援事業    ウ 高次脳機能障害支援事業（国）

### 4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5 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

### 6 担保に供している資産

該当なし

### 7 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   |
|--------|---------|---------|---------|
| 器具及び備品 | 711,973 | 112,246 | 599,727 |
| 合 計    | 711,973 | 112,246 | 599,727 |

### 8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

### 9 重要な後発事象

該当なし

### 10 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 11 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

厚木看護専門学校拠点区分 貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

第三号第四様式

(単位：円)

| 資 産 の 部  |             |             |              | 負 債 の 部       |              |             |             |
|----------|-------------|-------------|--------------|---------------|--------------|-------------|-------------|
| 科 目      | 当年度末        | 前年度末        | 増 減          | 科 目           | 当年度末         | 前年度末        | 増 減         |
| 流動資産     | 934,376,270 | 813,438,975 | 120,937,295  | 流動負債          | 957,378,606  | 837,145,744 | 120,232,862 |
| 現金預金     | 92,749,025  | 86,309,914  | 6,439,111    | 事業未払金         | 3,939,673    | 8,969,493   | △ 5,029,820 |
| 事業未収金    | 4,126,842   | 17,683,545  | △ 13,556,703 | その他の未払金       | 3,861,000    | 148,500     | 3,712,500   |
| 事業区分間貸付金 | 837,472,582 | 709,417,068 | 128,055,514  | 1年以内返済予定リース債務 | 1,321,546    | 2,340,979   | △ 1,019,433 |
| 仮払金      | 27,821      | 28,448      | △ 627        | 未払費用          | 1,254,822    | 6,283,611   | △ 5,028,789 |
| 固定資産     | 29,331,978  | 34,711,300  | △ 5,379,322  | 預り金           | 93,062,231   | 86,167,020  | 6,895,211   |
| その他の固定資産 | 29,331,978  | 34,711,300  | △ 5,379,322  | 職員預り金         | 2,743,054    | 2,313,007   | 430,047     |
| 構築物      | 5,793,237   | 6,628,794   | △ 835,557    | 賞与引当金         | 12,251,000   | 11,936,000  | 315,000     |
| 器具及び備品   | 14,738,087  | 21,442,452  | △ 6,704,365  | 前受金           | 22,040,000   | 24,740,000  | △ 2,700,000 |
| 有形リース資産  | 5,372,000   | 1,891,660   | 3,480,340    | 事業区分間借入金      | 809,831,701  | 687,235,555 | 122,596,146 |
| ソフトウェア   | 3,418,654   | 4,351,014   | △ 932,360    | 拠点区分間借入金      | 7,011,579    | 7,011,579   | 0           |
| 無形リース資産  | 0           | 387,380     | △ 387,380    | 補助金未精算勘定      | 62,000       | 0           | 62,000      |
| 出資金      | 10,000      | 10,000      | 0            | 固定負債          | 11,104,205   | 7,011,579   | 4,092,626   |
|          |             |             |              | リース債務         | 4,092,626    | 0           | 4,092,626   |
|          |             |             |              | その他の固定負債      | 7,011,579    | 7,011,579   | 0           |
|          |             |             |              | 負債の部合計        | 968,482,811  | 844,157,323 | 124,325,488 |
|          |             |             |              | 純 資 産 の 部     |              |             |             |
|          |             |             |              | 国庫補助金等特別積立金   | 10,933,277   | 13,324,850  | △ 2,391,573 |
|          |             |             |              | その他の積立金       | 0            | 0           | 0           |
|          |             |             |              | 次期繰越活動増減差額    | △ 15,707,840 | △ 9,331,898 | △ 6,375,942 |
|          |             |             |              | (うち当期活動増減差額)  | △ 6,375,942  | △ 3,171,795 | △ 3,204,147 |
|          |             |             |              | 純資産の部合計       | △ 4,774,563  | 3,992,952   | △ 8,767,515 |
| 資産の部合計   | 963,708,248 | 848,150,275 | 115,557,973  | 負債及び純資産の部合計   | 963,708,248  | 848,150,275 | 115,557,973 |

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) たな卸資産の評価方法  
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。  
無形固定資産（リース資産を除く） 定額法による。
- (4) 引当金の計上基準  
・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、夏季支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法  
①ファイナンス・リース取引 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用する。  
②オペレーティング・リース取引 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。
- (6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

### 2 採用する退職給付制度

当事業団の退職手当規程に基づき一時金を支給している。

### 3 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。  
厚木看護専門学校拠点の計算書類  
サービス区分が1つであるため、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略して

### 4 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 5 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

### 6 担保に供している資産

該当なし

### 7 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      |
|---------|------------|------------|------------|
| 構築物     | 12,471,000 | 6,677,763  | 5,793,237  |
| 器具及び備品  | 48,383,361 | 33,645,274 | 14,738,087 |
| 有形リース資産 | 23,761,100 | 18,389,100 | 5,372,000  |
| 合 計     | 84,615,461 | 58,712,137 | 25,903,324 |

### 8 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

### 9 重要な後発事象

該当なし

### 10 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 11 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況ならびに資産、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

# 財 産 目 録

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<br>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       |
|---------------------|---------------------------|----------|--------------------------|-------------|-------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                           |          |                          |             |             |               |
| <b>1. 流動資産</b>      |                           |          |                          |             |             |               |
| 現金預金                |                           |          |                          |             |             |               |
| 現金                  | 現金手許有高                    | -        | つり銭等として                  | -           | -           | 3,149,874     |
| 小口現金                | 小口現金手許有高                  | -        | 各拠点諸経費として                | -           | -           | 814,732       |
| 預金                  |                           |          |                          |             |             | 0             |
| 普通預金                | 横浜銀行厚木支店（事務局）             | -        | 運転資金                     | -           | -           | 289,641,231   |
| 普通預金                | 横浜銀行厚木支店（事務局）             | -        | 運転資金                     | -           | -           | 13,509,000    |
| 普通預金                | 横浜銀行厚木支店（事務局）             | -        | 運転資金                     | -           | -           | 9             |
| 普通預金                | 横浜銀行厚木支店（事務局）             | -        | 公衆電話使用料                  | -           | -           | 89,514        |
| 普通預金                | 横浜銀行厚木支店（事務局）             | -        | 貸付事業用                    | -           | -           | 22,368,316    |
| 普通預金                | 横浜銀行厚木支店（神奈川県庁）           | -        | 利用料金（保険者）                | -           | -           | 486,308       |
| 普通預金                | 横浜銀行厚木支店（神奈川県庁）           | -        | 利用料金（個人）                 | -           | -           | 13,592,303    |
| 普通預金                | 横浜銀行厚木支店（神奈川県庁）           | -        | 利用料金（介護保険）               | -           | -           | 30,800        |
| 普通預金                | 横浜銀行厚木支店（厚木看護専門学校）        | -        | 教育充実費                    | -           | -           | 82,041,082    |
| 定期預金                | 横浜銀行厚木支店（事務局）             | -        | 運用財産                     | -           | -           | 100,000,000   |
| 普通預金                | みずほ銀行厚木支店（事務局）            | -        | 運転資金                     | -           | -           | 255,675       |
| 普通預金                | 大和ネクスト銀行厚木支店（事務局）         | -        | 運転資金                     | -           | -           | 360,530       |
| 普通預金                | 三菱UFJ銀行厚木支店（事務局）          | -        | 運転資金                     | -           | -           | △ 26,664      |
| 普通預金                | 三菱UFJ銀行厚木支店（事務局）          | -        | 運転資金                     | -           | -           | 1,271,934     |
| 普通預金                | 三井住友銀行厚木支店（事務局）           | -        | 運転資金                     | -           | -           | 355,735       |
| 普通預金                | 横浜銀行厚木支店（厚木看護専門学校）        | -        | ダブルスクール制度（預り金）           | -           | -           | 10,358,207    |
|                     | 小計                        |          |                          |             |             | 538,298,586   |
| 事業未収金               |                           |          |                          |             |             |               |
| 病院未収金               |                           | -        | 利用料金収入等                  | -           | -           | 696,381,294   |
| 福祉未収金               |                           | -        | 利用料金収入等                  | -           | -           | 96,636,574    |
| その他未収金              |                           | -        | 交付金等                     | -           | -           | 42,114,293    |
|                     | 小計                        |          |                          |             |             | 835,132,161   |
| 貯蔵品                 | 燃料                        | -        | 非常用燃料                    | -           | -           | 1,600,600     |
| 医薬品                 |                           | -        | 診療用医薬品                   | -           | -           | 10,590,697    |
| 診療・療養費等材料           |                           | -        | 診療及び療養等の医療材料             | -           | -           | 8,852,171     |
| 前払金                 |                           | -        | 外部借金の借上料等                | -           | -           | 1,861,150     |
| 1年内回収予定長期貸付金        |                           | -        | 学資金貸付・一般貸付等              | -           | -           | 37,049,598    |
| 仮払金                 |                           | -        | 施設賠償保険対応分等               | -           | -           | 579,170       |
| その他の流動資産            |                           | -        | 入出金機の預け金                 | -           | -           | 1,061,000     |
| 徴収不能引当金             |                           | -        | 未収金徴収不能見込額               | -           | -           | △ 11,235,635  |
| 流動資産合計              |                           |          |                          |             |             | 1,423,789,498 |
| <b>2. 固定資産</b>      |                           |          |                          |             |             |               |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                           |          |                          |             |             |               |
| 定期預金                | 横浜銀行厚木支店                  | -        |                          | -           | -           | 27,000,000    |
| 基本財産合計              |                           |          |                          |             |             | 27,000,000    |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                           |          |                          |             |             |               |
| 構築物                 | 藤棚等                       | -        | 公益事業の用に供している             | 15,319,000  | 8,531,423   | 6,787,577     |
| 車輦運搬具               | 福祉車両（ダイハツ工業タント）           | -        | 利用者送迎用                   | 1,500,000   | 1,499,999   | 1             |
| 器具及び備品              | 電動車椅子等                    | -        | 社会福祉事業及び公益事業で使用している      | 254,246,407 | 202,133,257 | 52,113,150    |
| 有形リース資産             | 給食システム等                   | -        | 社会福祉事業及び公益事業で使用している      | 333,694,314 | 201,784,589 | 131,909,725   |
| 権利                  | 電話加入権                     | -        | 電話回線使用に伴うもの              | 4,103,200   | 0           | 4,103,200     |
| ソフトウェア              | 医療材料データベース等               | -        | 社会福祉事業及び公益事業で使用している      | 43,724,261  | 40,292,860  | 3,431,401     |
| 無形リース資産             | 給食システム等                   | -        | 社会福祉事業及び公益事業で使用している      | 137,257,368 | 137,257,368 | 0             |
| 長期貸付金               | 厚木看護専門学校等                 | -        | 学資金貸付・一般貸付等              | -           | -           | 151,370,925   |
| 退職給付引当資産            |                           |          |                          |             |             |               |
|                     | 普通預金横浜銀行厚木支店              | -        | 職員の退職給付支出に備えるための準備金      | -           | -           | 181,077,178   |
|                     | 定期預金横浜銀行厚木支店              | -        |                          | -           | -           | 419,379,862   |
|                     | 定期預金大和ネクスト銀行              | -        |                          | -           | -           | 1,379,150,605 |
|                     | 定期預金三菱UFJ銀行厚木支店           | -        |                          | -           | -           | 313,815,518   |
|                     | 定期預金三井住友銀行厚木支店            | -        |                          | -           | -           | 280,000,000   |
|                     | 有価証券大和証券厚木支店              | -        |                          | -           | -           | 300,000,000   |
|                     | 有価証券みずほ証券小田原支店            | -        |                          | -           | -           | 100,000,000   |
|                     | 有価証券三菱UFJモルガン・スタンレー証券横浜支店 | -        |                          | -           | -           | 0             |
|                     | 小計                        |          |                          |             |             | 2,973,423,163 |
| 退職給付準備積立資産          | 普通預金横浜銀行厚木支店              | -        | 利息費用相当の退職給付引当資産確保のための準備金 | -           | -           | 67,688,390    |
| 経営安定化調整資金積立資産       |                           |          | 経営基盤強化のための準備金            | -           | -           |               |
|                     | 定期預金横浜銀行厚木支店              | -        |                          | -           | -           | 80,644,420    |
|                     | 普通預金横浜銀行厚木支店              | -        |                          | -           | -           | 128,972,777   |
|                     | 定期預金大和ネクスト銀行              | -        |                          | -           | -           | 85,576,780    |
|                     | 定期預金三菱UFJ銀行               | -        |                          | -           | -           | 101,946,089   |
|                     | 小計                        |          |                          |             |             | 397,140,066   |
| 職員共済事業等積立資産         |                           |          | 貸付や研修受講費支援等及び人材育成のための準備金 | -           | -           |               |
|                     | 普通預金横浜銀行厚木支店              | -        |                          | -           | -           | △ 6,374,769   |
|                     | 定期預金横浜銀行厚木支店              | -        |                          | -           | -           | 96,992,839    |
|                     | 定期預金みずほ銀行厚木支店             | -        |                          | -           | -           | 107,888,881   |
|                     | 定期預金大和ネクスト銀行              | -        |                          | -           | -           | 20,120,186    |
|                     | 定期預金三菱UFJ銀行               | -        |                          | -           | -           | 4,739,602     |
|                     | 小計                        |          |                          |             |             | 223,366,739   |
| 筋電義手基金積立資産          | 普通預金三菱UFJ銀行厚木支店           | -        | 筋電義手バンク運営資金              | -           | -           | 81,156,695    |
|                     | 小計                        |          |                          |             |             | 81,156,695    |
| 職員被服積立資産            |                           |          | 職員被服購入のための資金             | -           | -           |               |
|                     | 普通預金横浜銀行厚木支店              | -        |                          | -           | -           | 10,415,237    |
|                     | 定期預金大和ネクスト銀行              | -        |                          | -           | -           | 4,462,960     |
|                     | 小計                        |          |                          |             |             | 14,878,197    |
| 差入保証金               | 入出金機の保証金                  | -        |                          | -           | -           | 50,000        |
| 出資金                 | 組合加入に伴う出資金（学生保険）          | -        | 看護学生の保険加入に伴うもの           | -           | -           | 10,000        |
| その他の固定資産合計          |                           |          |                          |             |             | 4,107,429,229 |
| 固定資産合計              |                           |          |                          |             |             | 4,134,429,229 |
| 資産合計                |                           |          |                          |             |             | 5,558,218,727 |
| <b>II 負債の部</b>      |                           |          |                          |             |             |               |
| <b>1. 流動負債</b>      |                           |          |                          |             |             |               |
| 事業未払金               | 3月分光熱水費等                  | -        |                          | -           | -           | 249,769,222   |
| その他の未払金             | 施設設備等未払金                  | -        |                          | -           | -           | 20,305,235    |
| 1年内返済予定リース債務        | イントラネットサーバー等              | -        |                          | -           | -           | 40,512,908    |
| 未払費用                | 3月分人件費                    | -        |                          | -           | -           | 396,494,975   |
| 預り金                 | 看護学生教育充実費等                | -        |                          | -           | -           | 93,546,803    |
| 職員預り金               | 3月分源泉所得税等                 | -        |                          | -           | -           | 68,578,003    |
| 前受金                 |                           |          |                          |             |             |               |
| 交付金等前受金             | 令和8年度分物価高騰支援事業等交付金分       | -        |                          | -           | -           | 9,072,000     |
| 授業料前受金              | 看護学校新入生分                  | -        |                          | -           | -           | 14,040,000    |
| 入学金前受金              | 看護学校新入生分                  | -        |                          | -           | -           | 8,000,000     |
|                     | 小計                        |          |                          |             |             | 31,112,000    |
| 仮受金                 |                           |          |                          |             |             |               |
| 賞与引当金               | 夏季賞与見込額のうち当期帰属分           | -        |                          | -           | -           | 608,740       |
| 補助金未精算勘定            | 補助金未精算額                   | -        |                          | -           | -           | 263,247,000   |
| 指定管理料未精算勘定          | 指定管理料未精算額                 | -        |                          | -           | -           | 62,000        |
|                     |                           |          |                          |             |             | 3,162,220     |
| 流動負債合計              |                           |          |                          |             |             | 1,167,399,106 |
| <b>2. 固定負債</b>      |                           |          |                          |             |             |               |
| リース債務               | 給食システム等                   | -        |                          | -           | -           | 94,148,836    |
| 退職給付引当金             | 退職給付債務の見込額                | -        |                          | -           | -           | 2,973,423,163 |
| 固定負債合計              |                           |          |                          |             |             | 3,067,571,999 |
| 負債合計                |                           |          |                          |             |             | 4,234,971,105 |
| 差引純資産               |                           |          |                          |             |             | 1,323,247,622 |