

令和4年度 事業実施報告書

(決算関係)

目 次

南魚沼福祉会	4
本部	24
みなみ園	33
まいこ園	47
ゆのさと園	61
ゆのさと園ユニット	75
あさひばら	89
魚野の家	102
相談支援センターみなみうおぬま	118
まきはたの里	131
セルプこぶし工房	144

決算提出資料及び詳細目次

南魚沼福祉社会経理規程第4条（会計年度及び計算関係書類及び財産目録）の規定により次の資料を提出します。

資金収支計算書(第一号)		合算	本部	みなみ	まいこ	ゆのさと	ユニット	あさひ	魚野	センター	まきはた	こぶし
法人全体(第一様式)	法人単位	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業区分(第三様式)	合算内訳	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
拠点区分(第四様式)	拠点	-	24	33	47	61	75	89	102	118	131	144

事業活動計算書(第二号)		合算	本部	みなみ	まいこ	ゆのさと	ユニット	あさひ	魚野	センター	まきはた	こぶし
法人全体(第一様式)	法人単位	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業区分(第三様式)	合算内訳	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
拠点区分(第四様式)	拠点	-	25	35	49	63	77	91	104	120	133	146

貸借対照表(第三号)		合算	本部	みなみ	まいこ	ゆのさと	ユニット	あさひ	魚野	センター	まきはた	こぶし
法人全体(第一様式)	法人単位	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業区分(第三様式)	合算内訳	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
拠点区分(第四様式)	拠点	-	26	37	51	65	79	93	106	122	135	148

付属明細書関係		合算	本部	みなみ	まいこ	ゆのさと	ユニット	あさひ	魚野	センター	まきはた	こぶし
計算書類に対する注記	別紙1	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
計算書類に対する注記	別紙2	-	27	38	52	66	80	94	107	123	136	149
借入金明細書	別紙3(①)	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
寄附金収益明細書	別紙3(②)	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
補助金事業等収益明細書	別紙3(③)	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業及び拠点区分間繰入金明細書	別紙3(④)	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業及び拠点間貸付金(借入金)残高明細書	別紙3(⑤)	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
基本金明細書	別紙3(⑥)	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国庫補助金等特別積立金明細書	別紙3(⑦)	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
基本財産他固定資産明細書	別紙3(⑧)	-	30	41	55	69	83	97	110	126	139	152
引当金明細書	別紙3(⑨)	-	31	42	56	70	84	98	111	127	140	153
拠点区分資金収支明細書	別紙3(⑩)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
拠点区分事業活動明細書	別紙3(⑪)	-	-	43	57	71	85	-	112	128	141	154
積立金・積立資産明細書	別紙3(⑫)	-	32	46	60	74	88	99	115	130	143	157
サービス区分間繰入金明細書	別紙3(⑬)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
サービス区分間貸付(借入)残高明細書	別紙3(⑭)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
就労支援事業別事業活動明細書	別紙3(⑮)	-	-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
就労支援事業別事業活動明細書	別紙3(⑮-2)	-	-	-	-	-	-	-	116	-	-	158
就労支援事業製造原価明細書	別紙3(⑯)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
就労支援事業販管費明細書	別紙3(⑰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
就労支援事業明細書	別紙3(⑱)	-	-	-	-	-	-	101	-	-	-	-
就労支援事業明細書	別紙3(⑱-2)	-	-	-	-	-	-	-	117	-	-	159
財産目録	別紙4	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

法人単位資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	1,448,839,000	1,407,566,166	41,272,834	
	0183 就労支援事業収入	34,170,000	35,211,997	-1,041,997	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	613,318,000	613,224,069	93,931	
	0192 医療事業収入	660,000	605,761	54,239	
	0195 その他の事業収入	1,556,000	1,556,000		
	0199 経常経費寄附金収入	586,000	500,000	86,000	
	0200 受取利息配当金収入	58,000	47,009	10,991	
	0201 その他の収入	9,807,000	9,639,923	167,077	
	事業活動収入計(1)	2,108,994,000	2,068,350,925	40,643,075	
	事業活動による支出	0129 人件費支出	1,409,530,000	1,375,216,958	34,313,042
0130 事業費支出		383,294,000	358,489,505	24,804,495	
0131 事務費支出		224,058,000	211,224,491	12,833,509	
0132 就労支援事業支出		34,830,000	36,623,491	-1,793,491	
0136 利用者負担軽減額		5,126,000	4,890,309	235,691	
0137 支払利息支出		1,716,000	1,709,154	6,846	
0138 その他の支出		1,084,000	1,020,611	63,389	
事業活動支出計(2)		2,059,638,000	1,989,174,519	70,463,481	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,356,000	79,176,406	-29,820,406		
施設整備等による収入	0204 施設整備等補助金収入	3,000,000	3,000,000		
	0207 固定資産売却収入	1,535,000	1,560,000	-25,000	
	0208 その他の施設整備等による収入	96,000	157,950	-61,950	
	施設整備等収入計(4)	4,631,000	4,717,950	-86,950	
	施設整備等による支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	13,260,000	13,260,000	
0144 固定資産取得支出		13,955,000	8,627,171	5,327,829	
0146 ファイナンス・リース債務の返済支出		8,022,000	7,386,965	635,035	
0147 その他の施設整備等による支出		147,000	42,000	105,000	
施設整備等支出計(5)		35,384,000	29,316,136	6,067,864	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-30,753,000	-24,598,186	-6,154,814		
その他の活動による収入	0212 長期貸付金回収収入	4,800,000	4,800,000		
	0214 積立資産取崩収入	6,521,000	7,052,000	-531,000	
	その他の活動による収入計(7)	11,321,000	11,852,000	-531,000	
	その他の活動による支出	0152 積立資産支出	45,559,000	53,076,000	-7,517,000
その他の活動支出計(8)		45,559,000	53,076,000	-7,517,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-34,238,000	-41,224,000	6,986,000	
予備費支出(10)	15,692,000	—	15,692,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-31,327,000	13,354,220	-44,681,220		
前期末支払資金残高(12)	1,090,397,000	1,090,402,306	-5,306		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,059,070,000	1,103,756,526	-44,686,526		

積立資産支出へ予備費執行 施設整備等積立資産 6,100,000円・修繕等積立資産 1,417,000円

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園エント	あさひほら	魚野の家	まきはたの里	相談支援センター みなみおほま	セルフエデュケーション	内部取引消去	事業区分合計
0165 介護保険事業収入		439,250,471	441,266,567	369,344,680	157,704,448	14,433,016	13,254,182	359,682,345	66,850,050	9,208,622	-1,683,823	1,407,566,166
0183 就労支援事業収入						34,142,994	82,671,577			70,207,103		35,211,997
0184 障害福祉サービス事業収入		605,761										613,224,069
0192 医療事業収入	1,556,000											605,761
0199 その他の事業収入	31,839	65,000	345,000		173	265	60,000	7,152	166	1,777		500,000
0200 経常経費等補助金収入	829,511	1,800	1,008	300	300	2,529	2,529		20,000			47,009
0201 受取利息配当金収入		1,190,135	842,505	464,548	700	4,242,911	267,040	913,723				9,639,923
0201 その他の収入	2,417,350	441,113,167	442,465,080	369,809,528	157,705,321	52,849,186	96,255,328	360,603,220	66,540,216	80,286,852	-1,683,823	2,068,350,925
事業活動収入計(1)	1,500,000	298,896,879	326,348,185	282,379,695	100,329,378	23,780,091	56,179,920	218,518,984	51,448,757	45,776,069		1,375,216,958
0129 人件費支出		84,624,505	79,235,638	75,513,416	26,622,044	8,510,104	6,800,951	66,468,044	4,200,529	6,514,274		388,489,505
0130 事業費支出		50,852,273	51,365,314	41,510,300	15,449,495	5,475,289	3,472,329	29,934,768	7,767,857	7,080,689		211,224,491
0131 事務費支出		1,586,794	1,590,398	1,379,520	333,597	14,136,546	13,269,984	29,934,768	7,767,857	9,216,961		36,623,491
0132 就労支援事業支出												4,890,309
0136 利用者負担軽減額												1,709,154
0137 支払利息支出												1,020,611
0138 その他の支出		43,470			1,709,154	12,400		452,229		512,512		1,020,611
事業活動支出計(2)	1,500,000	436,002,921	458,839,535	370,782,931	144,443,688	51,914,430	79,723,184	315,374,025	63,417,143	69,100,505	-1,683,823	1,989,174,519
0204 施設整備等補助金収入	857,350	5,110,246	-16,084,455	-973,403	13,261,653	934,756	16,532,144	45,229,195	3,123,073	11,185,847		79,176,406
0207 固定資産売却収入		2,000,000	1,300,000	133,200	133,200	260,000	24,750			1,000,000		3,000,000
0208 その他の施設整備等による収入		2,000,000	1,300,000	133,200	133,200	260,000	24,750			1,000,000		1,560,000
施設整備等収入計(3)		2,000,000	1,300,000	133,200	133,200	260,000	24,750			1,000,000		1,560,000
0143 設備資金借入金元金償還支出		2,915,000	3,692,993		13,260,000							3,000,000
0144 固定資産取得支出		2,946,914	2,352,573		1,366,000	50,925	67,900	235,180	510,308	1,273,690		8,627,171
0146 ファイナンス・リース債務の返済支出		42,000		1,010,400	1,366,000		67,900	322,528		499,725		7,386,965
0147 その他の施設整備等による支出		5,903,914	6,045,566	1,010,400	13,396,000	50,925	67,900	557,708	510,308	1,773,415		42,000
施設整備等支出計(4)		3,000,000	3,000,000	1,010,400	13,396,000	209,075	43,150	557,708	510,308	1,773,415		29,316,136
0212 長期貸付金回収収入	2,000,000	600,000	1,000,000	600,000	1,000,000							24,698,186
0214 積立資産取戻収入		848,500	3,652,000	1,512,000	106,500	630,000		303,000				4,800,000
0219 拠点区分間長期貸付金回収収入		6,000,000	5,000,000	1,512,000	106,500			1,000,000				7,052,000
0222 拠点区分間繰入金収入		6,000,000	5,000,000	1,512,000	106,500			1,000,000				7,052,000
その他の活動による収入計(5)		-3,903,914	-4,745,566	-877,200	-13,396,000	209,075	-43,150	-557,708	-510,308	-773,415		-24,698,186
施設整備等資金収支差額(4)-(5)		2,000,000	1,300,000	133,200	133,200	260,000	24,750			1,000,000		1,560,000
0212 長期貸付金回収収入	2,000,000	600,000	1,000,000	600,000	1,000,000							4,800,000
0214 積立資産取戻収入		848,500	3,652,000	1,512,000	106,500	630,000		303,000				7,052,000
0219 拠点区分間長期貸付金回収収入		6,000,000	5,000,000	1,512,000	106,500			1,000,000				7,052,000
0222 拠点区分間繰入金収入		6,000,000	5,000,000	1,512,000	106,500			1,000,000				7,052,000
その他の活動による収入計(6)		13,260,000	13,396,000	1,010,400	13,396,000	209,075	24,750	303,000	510,308	1,273,690		13,260,000
0152 積立資産支出	22,102,000	7,448,500	11,357,005	2,439,900	327,900			1,000,000				3,000,000
0157 拠点区分間長期借入金返済支出	19,747,000	1,020,000	1,261,500	916,500	451,500	1,000,000		1,000,000				1,560,000
0160 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,055,005	1,261,500	4,000,000	5,000,000			1,000,000				1,560,000
その他の活動による収入計(7)		22,102,000	7,448,500	2,439,900	327,900			1,000,000				1,560,000
0152 積立資産支出	22,102,000	7,448,500	11,357,005	2,439,900	327,900			1,000,000				3,000,000
0157 拠点区分間長期借入金返済支出	19,747,000	1,020,000	1,261,500	916,500	451,500	1,000,000		1,000,000				1,560,000
0160 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,055,005	1,261,500	4,000,000	5,000,000			1,000,000				1,560,000
その他の活動による収入計(8)		22,074,900	3,075,005	4,916,500	5,451,500	1,108,000	10,392,000	29,987,500	1,689,000	9,635,000		53,076,000
施設整備等資金収支差額(4)-(8)		2,027,100	4,373,495	-2,476,600	-5,345,000	-478,000	-10,392,000	-27,734,500	-1,659,000	-9,635,000		-41,224,000
0152 積立資産支出	22,102,000	7,448,500	11,357,005	2,439,900	327,900			1,000,000				3,000,000
0157 拠点区分間長期借入金返済支出	19,747,000	1,020,000	1,261,500	916,500	451,500	1,000,000		1,000,000				1,560,000
0160 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,055,005	1,261,500	4,000,000	5,000,000			1,000,000				1,560,000
その他の活動による収入計(9)		22,074,900	3,075,005	4,916,500	5,451,500	1,108,000	10,392,000	29,987,500	1,689,000	9,635,000		53,076,000
施設整備等資金収支差額(4)-(9)		2,884,450	5,579,827	-4,327,203	-5,479,347	665,831	6,086,994	16,936,987	953,765	777,432		13,354,220
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		50,863,624	255,075,446	91,688,460	39,152,381	46,270,383	38,662,400	503,564,678	1,712,714	33,713,616		1,090,402,306
前期未支払資金残高(11)	53,748,074	260,655,273	80,963,944	34,825,178	40,791,036	30,364,435	44,759,394	520,501,665	2,666,479	34,491,048		1,103,756,626
当期末未支払資金残高(10)+(11)		53,748,074	260,655,273	34,825,178	40,791,036	30,364,435	44,759,394	520,501,665	2,666,479	34,491,048		1,103,756,626

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	0056 介護保険事業収益	1,407,566,166	1,403,967,490	3,598,676
		0074 就労支援事業収益	35,211,997	35,582,039	-370,042
		0075 障害福祉サービス等事業収益	613,224,069	608,038,665	5,185,404
	益	0083 医療事業収益	605,761	451,082	154,679
		0086 その他の事業収益	1,556,000	1,930,480	-374,480
		0089 経常経費寄附金収益	500,000	217,600	282,400
		サービス活動収益計(1)	2,058,663,993	2,050,187,356	8,476,637
	費	0015 人件費	1,392,528,697	1,385,234,424	7,294,273
		0016 事業費	358,489,505	327,905,533	30,583,972
		0017 事務費	211,224,491	198,581,954	12,642,537
		0018 就労支援事業費用	36,924,520	37,526,354	-601,834
		0026 利用者負担軽減額	4,890,309	5,254,772	-364,463
		0027 減価償却費	136,206,371	136,433,779	-227,408
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-81,222,026	-81,307,386	85,360
	サービス活動費用計(2)	2,059,041,867	2,009,629,430	49,412,437	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-377,874	40,557,926	-40,935,800	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	47,009	31,185	15,824
	益	0098 その他のサービス活動外収益	35,354,923	8,114,456	27,240,467
		サービス活動外収益計(4)	35,401,932	8,145,641	27,256,291
	費	0033 支払利息	1,709,154	1,911,642	-202,488
		0038 その他のサービス活動外費用	1,020,611	981,152	39,459
		サービス活動外費用計(5)	2,729,765	2,892,794	-163,029
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	32,672,167	5,252,847	27,419,320	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,294,293	45,810,773	-13,516,480	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	3,000,000	3,714,000	-714,000
	益	0104 固定資産売却益	1,559,993		1,559,993
		特別収益計(8)	4,559,993	3,714,000	845,993
	費	0042 固定資産売却損・処分損	13	508,731	-508,718
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	3,000,000	3,714,000	-714,000
	特別費用計(9)	3,000,013	4,222,731	-1,222,718	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,559,980	-508,731	2,068,711	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,854,273	45,302,042	-11,447,769	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,147,297,992	1,142,543,950	4,754,042
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,181,152,265	1,187,845,992	-6,693,727
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	40,604,000	40,548,000	56,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,140,548,265	1,147,297,992	-6,749,727

事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ニート	あさひほら	魚野の家	まきはたの里	相談支援センター みなみのおぬま	セルブこそ工房	合計	内部取引消去	事業区分合計
0056 介護保険事業収益			441,286,567	389,344,680	157,704,448		13,254,182	359,682,345	66,520,050	9,208,622	1,407,566,166	-1,683,823	1,407,566,166
0074 初等学級事業収益		439,250,471				14,433,016	82,671,577			70,207,103	36,895,820		35,211,997
0083 医療事業収益						34,142,984					613,224,069		613,224,069
0086 その他の事業収益											605,761		605,761
0089 経常経費寄附金収益	1,556,000										1,556,000		1,556,000
サービスマネジメント活動収益計(1)	1,556,000	439,250,471	441,611,567	389,344,680	157,704,448	30,000	60,000	359,682,345	66,520,050	79,415,725	2,060,347,816	-1,683,823	2,058,663,993
0015 人件費	5,752,000	302,199,379	327,789,685	254,308,140	101,665,062	23,637,091	57,111,920	221,492,227	52,187,124	46,506,069	1,392,528,697		1,392,528,697
0016 事務費		84,624,505	79,235,638	75,513,416	28,622,044	8,510,104	6,800,951	66,468,044	4,200,529	6,514,274	358,489,505		358,489,505
0017 事務費		50,852,273	51,365,314	41,510,300	15,449,495	5,475,289	3,472,329	29,934,768	7,767,857	7,080,689	212,908,314		211,224,491
0018 補助交際事業費用						14,433,016				9,208,622	36,924,520		36,924,520
0026 利用者負担軽減費用		1,586,794	1,590,398	1,379,520	333,597						4,900,309		4,900,309
0027 減価償却費	443,227	28,753,587	22,265,274	18,747,972	19,870,862	6,524,608	6,353,232	20,611,097	1,098,659	11,537,853	136,306,371		136,306,371
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,430	-16,064,347	-16,431,917	-15,300,366	-5,279,404	-5,858,835	-4,314,892	-15,118,214	-24,054	-2,827,567	-81,222,026		-81,222,026
サービスマネジメント活動費用計(2)	6,192,797	491,962,191	465,814,392	376,158,982	158,661,636	52,821,273	82,706,422	323,387,922	65,210,115	78,019,940	2,060,728,690		2,060,728,690
サービスマネジメント活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,636,797	-12,030,959	-24,202,825	-6,814,302	-957,208	-4,018,263	13,279,337	36,294,423	1,309,935	1,395,785	-577,874		-577,874
0093 受取利息配当金収益		1,800	1,008	300	173	265	2,529	7,152	166	1,777	47,009		47,009
0098 その他のサービスマネジメント活動外収益		1,190,135	842,505	464,548	700	4,242,911	267,040	913,723	20,000	868,850	35,354,923		35,354,923
サービスマネジメント活動外収益計(4)	26,544,511	1,191,335	843,513	464,848	700	4,243,176	269,569	920,875	20,166	870,627	35,401,932		35,401,932
0038 その他のサービスマネジメント活動外費用	26,576,350												
サービスマネジメント活動外費用計(5)	26,576,350	43,470			1,709,154	12,400		452,229		512,512	1,020,611		1,020,611
サービスマネジメント活動増減差額(6)=(4)-(5)													
サービスマネジメント活動増減差額(7)=(3)+(6)													
経常増減差額(8)=(7)+(4)-(5)	26,576,350	1,148,463	843,513	464,848	-1,708,281	4,230,776	269,569	468,646	20,166	358,115	32,523,167		32,672,167
0100 施設整備等補助金収益						215,513	13,548,906	36,763,069	1,330,101	1,753,900	32,294,293		32,294,293
0104 固定資産売却益										1,000,000	3,000,000		3,000,000
0106 拠点区分間繰入金収益													
特別収益計(9)						259,996		950,000	30,000	1,000,000	29,074,898		29,074,898
特別増減差額(10)=(8)+(9)						259,996		950,000	30,000	1,000,000	29,074,898		29,074,898
0042 固定資産売却損・処分損													
0044 国庫補助金等特別積立金増減額													
0047 拠点区分間繰入金費用													
特別費用計(11)													
特別増減差額(12)=(10)-(11)													
当期活動増減差額(13)=(12)+(10)													
0048 前期繰越活動増減差額(14)													
0049 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)													
0050 基金取崩額(16)													
その他の積立金取崩額(17)													
その他の積立金増減差額(18)													
活動増減差額(19)=(13)+(15)-(17)-(18)	26,576,350	1,148,463	843,513	464,848	-1,708,281	4,230,776	269,569	468,646	20,166	358,115	32,523,167		32,672,167
0051 繰越活動増減差額(20)=(19)+(16)													
当期活動増減差額(21)=(19)+(20)													
0052 繰越活動増減差額(22)=(21)+(20)													
0053 繰越活動増減差額(23)=(22)+(21)													
0054 繰越活動増減差額(24)=(23)+(22)													
0055 繰越活動増減差額(25)=(24)+(23)													
0056 繰越活動増減差額(26)=(25)+(24)													
0057 繰越活動増減差額(27)=(26)+(25)													
0058 繰越活動増減差額(28)=(27)+(26)													
0059 繰越活動増減差額(29)=(28)+(27)													
0060 繰越活動増減差額(30)=(29)+(28)													
0061 繰越活動増減差額(31)=(30)+(29)													
0062 繰越活動増減差額(32)=(31)+(30)													
0063 繰越活動増減差額(33)=(32)+(31)													
0064 繰越活動増減差額(34)=(33)+(32)													
0065 繰越活動増減差額(35)=(34)+(33)													
0066 繰越活動増減差額(36)=(35)+(34)													
0067 繰越活動増減差額(37)=(36)+(35)													
0068 繰越活動増減差額(38)=(37)+(36)													
0069 繰越活動増減差額(39)=(38)+(37)													
0070 繰越活動増減差額(40)=(39)+(38)													
0071 繰越活動増減差額(41)=(40)+(39)													
0072 繰越活動増減差額(42)=(41)+(40)													
0073 繰越活動増減差額(43)=(42)+(41)													
0074 繰越活動増減差額(44)=(43)+(42)													
0075 繰越活動増減差額(45)=(44)+(43)													
0076 繰越活動増減差額(46)=(45)+(44)													
0077 繰越活動増減差額(47)=(46)+(45)													
0078 繰越活動増減差額(48)=(47)+(46)													
0079 繰越活動増減差額(49)=(48)+(47)													
0080 繰越活動増減差額(50)=(49)+(48)													
0081 繰越活動増減差額(51)=(50)+(49)													
0082 繰越活動増減差額(52)=(51)+(50)													
0083 繰越活動増減差額(53)=(52)+(51)													
0084 繰越活動増減差額(54)=(53)+(52)													
0085 繰越活動増減差額(55)=(54)+(53)													
0086 繰越活動増減差額(56)=(55)+(54)													
0087 繰越活動増減差額(57)=(56)+(55)													
0088 繰越活動増減差額(58)=(57)+(56)													
0089 繰越活動増減差額(59)=(58)+(57)													
0090 繰越活動増減差額(60)=(59)+(58)													
0091 繰越活動増減差額(61)=(60)+(59)													
0092 繰越活動増減差額(62)=(61)+(60)													
0093 繰越活動増減差額(63)=(62)+(61)													
0094 繰越活動増減差額(64)=(63)+(62)													
0095 繰越活動増減差額(65)=(64)+(63)													
0096 繰越活動増減差額(66)=(65)+(64)													
0097 繰越活動増減差額(67)=(66)+(65)													
0098 繰越活動増減差額(68)=(67)+(66)													
0099 繰越活動増減差額(69)=(68)+(67)													
0100 繰越活動増減差額(70)=(69)+(68)													
0101 繰越活動増減差額(71)=(70)+(69)													
0102 繰越活動増減差額(72)=(71)+(70)													
0103 繰越活動増減差額(73)=(72)+(71)													
0104 繰越活動増減差額(74)=(73)+(72)													
0105 繰越活動増減差額(75)=(74)+(73)													
0106 繰越活動増減差額(76)=(75)+(74)													
0107 繰越活動増減差額(77)=(76)+(75)													
0108 繰越活動増減差額(78)=(77)+(76)													
0109 繰越活動増減差額(79)=(78)+(77)													
0110 繰越活動増減差額(80)=(79)+(78)													
0111 繰越活動増減差額(81)=(80)+(79)													
0112 繰越活動増減差額(82)=(81)+(80)													

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	1,236,353,447	1,216,867,363	19,486,084	0006 流 動 負 債	183,252,786	162,044,081	21,208,705
1111 現 金	428,746	565,743	-136,997	2112 事 業 未 払 金	97,012,482	92,706,494	4,305,988
1112 預 金	910,638,333	888,700,223	21,938,110	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	13,260,000	13,260,000	0
1131 事 業 未 収 金	311,494,721	319,282,041	-7,787,320	2124 1年以内返済予定 リース債務	7,386,419	6,829,954	556,465
1141 貯 蔵 品	44,068	29,068	15,000	2132 預 り 金	30,027,072	29,020,157	1,006,915
1151 商 品 ・ 製 品	159,554	161,191	-1,637	2133 職 員 預 り 金	5,309,813	4,489,215	820,598
1161 立 替 金	12,969,152	7,737,990	5,231,162	2141 前 受 金	88,000	88,000	0
1162 前 払 金	185,673	3,497	182,176	2152 賞 与 引 当 金	30,169,000	15,650,261	14,518,739
1163 前 払 費 用	433,200	387,610	45,590	0007 固 定 負 債	248,643,282	288,067,212	-39,423,930
0002 固 定 資 産	2,807,742,019	2,890,188,379	-82,446,360	2311 設 備 資 金 借 入 金	128,180,000	141,440,000	-13,260,000
0003 基 本 財 産	2,091,930,394	2,195,592,651	-103,662,257	2313 リ ー ス 債 務	19,083,282	22,448,712	-3,365,430
1211 土 地	513,834,040	513,834,040	0	2321 退 職 給 付 引 当 金	100,850,000	123,688,500	-22,838,500
1212 建 物	1,578,096,354	1,681,758,611	-103,662,257	2318 役 員 退 職 慰 労 引 当 金	530,000	490,000	40,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	715,811,625	694,595,728	21,215,897	負 債 の 部 合 計	431,896,068	450,111,293	-18,215,225
1312 建 物	28,432,174	31,382,307	-2,950,133	純 資 産 の 部			
1313 構 築 物	14,712,926	16,294,272	-1,581,346	0009 基 本 金	862,546,644	862,546,644	0
1314 機 械 及 び 装 置	3,475,919	4,048,721	-572,802	3111 基 本 金	862,546,644	862,546,644	0
1315 車 輛 運 搬 具	9,246,770	14,225,578	-4,978,808	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,143,960,597	1,222,559,921	-78,599,324
1316 器 具 及 び 備 品	27,586,707	33,959,437	-6,372,730	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,143,960,597	1,222,559,921	-78,599,324
1319 有 形 リ ー ス 資 産	20,337,176	21,260,981	-923,805	0011 そ の 他 の 積 立 金	465,143,892	424,539,892	40,604,000
1321 権 利	513,047	533,136	-20,089	3221 そ の 他 の 積 立 金	1,929,892	1,929,892	0
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	3,077,594	3,996,019	-918,425	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	375,614,000	343,010,000	32,604,000
1323 無 形 リ ー ス 資 産	6,507,170	8,204,685	-1,697,515	3226 修 繕 等 積 立 金	84,000,000	76,000,000	8,000,000
1325 長 期 貸 付 金	6,900,000	11,700,000	-4,800,000	3227 人 件 費 等 積 立 金	3,600,000	3,600,000	0
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	129,192,000	123,688,500	5,503,500	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,140,548,265	1,147,297,992	-6,749,727
1219 役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	530,000	490,000	40,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,140,548,265	1,147,297,992	-6,749,727
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	1,929,892	1,929,892	0	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	33,854,273	45,302,042	-11,447,769
1333 差 入 保 証 金	87,000	178,200	-91,200	純 資 産 の 部 合 計	3,612,199,398	3,656,944,449	-44,745,051
1334 長 期 前 払 費 用	49,500	74,250	-24,750	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	4,044,095,466	4,107,055,742	-62,960,276
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	19,750	19,750	0				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	375,614,000	343,010,000	32,604,000				
1343 修 繕 等 積 立 資 産	84,000,000	76,000,000	8,000,000				
1344 人 件 費 等 積 立 資 産	3,600,000	3,600,000	0				
資 産 の 部 合 計	4,044,095,466	4,107,055,742	-62,960,276				

事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園 ト	あざひほら	魚野の家	まきはたの里	相談支援センター みなみうおぬま	ヘルプごぶし工房	合 計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	84879556	273700148	94501432	73138484	49429943	31746033	51097337	529506598	6894427	41859589	1236353447	-	1236353447
1111 現金	27635	6117	35301	33551	45593	79772	22149	500	31174	142454	428746	-	428746
1112 預金	79204131	207822985	26220173	15411585	19758977	25985331	30211855	473109113	3410960	29503223	910638333	-	910638333
1131 事業未収金	5447890	65657873	68201890	52601092	22086503	5680930	20482821	56011535	3251270	12074717	311494721	-	311494721
1141 貯蔵品	-	-	44068	-	-	-	-	-	-	-	44068	-	44068
1151 商品・製品	-	-	-	5092256	7539870	-	20559	-	1023	138995	159554	-	159554
1161 立替金	-	184173	-	-	-	-	336003	1500	-	-	12969152	-	12969152
1162 前払金	-	29000	-	-	-	-	24750	379450	-	-	185673	-	185673
1163 前払費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	433200	-	433200
0002 固定資産	110592860	463155544	585286810	370839382	436125950	68847385	183150871	541031978	8522820	349517473	3117070073	-309228054	2807742019
0003 基本財産	335439812	335439812	352134062	349832867	403931116	59335334	40778513	306442846	-	244033544	2091930394	-	2091930394
1211 土地	-	-	9873136	59880787	54986293	37201000	27241900	28913207	-	102097017	513834040	-	513834040
1212 建物	-	230659112	253400926	289952080	348944823	22134334	13536613	277529639	-	141938827	1578096354	-	1578096354
0004 その他の固定資産	110592860	127715732	233152748	21006515	32194834	9512051	142371558	234589132	8522820	105481529	1025139679	-309228054	715811625
1312 建物	-	516253	-	1252001	-	1006739	3916094	21768084	-	28432174	14712926	-	14712926
1313 構築物	-	-	5	-	-	2173636	2733403	1	-	9805581	3475919	-	3475919
1314 機械及び装置	-	-	-	-	-	3475919	-	-	-	4106078	9246770	-	9246770
1315 車輛運搬具	1346468	-	1229635	303793	1	6871	613806	1640105	5	2037879	27586707	-	27586707
1316 器具及び備品	39072	7782821	6879122	2065984	1513259	668093	886630	4230163	1683884	2556200	20337176	-	20337176
1319 有形リース資産	-	11113340	4578336	2289300	-	-	-	-	-	513047	3077594	-	3077594
1321 権利	229320	152880	-	105647	-	-	-	-	25200	424482	6507170	-	6507170
1322 ソフトウェア	-	1431576	1496648	1171290	520574	349577	536837	1129167	637531	195216	6900000	-	6900000
1323 無形リース資産	1200000	1900000	1900000	1900000	25000000	195216	260288	1236362	-	2286000	309328054	-309228054	129192000
1325 長期貸付金	-	-	17000000	11945500	5361000	1170000	4145000	30056000	-	530000	129192000	-	129192000
1327 拠点区分間長期貸付金	-	84272054	16889000	-	-	-	-	8509500	-	1269892	530000	-	530000
1329 退職給付引当資産	56140000	20460000	-	-	-	-	-	-	-	1929892	1929892	-	1929892
1219 役員退職慰労引当資産	530000	-	-	-	-	-	-	-	-	87000	87000	-	87000
1332 その他の積立資産	-	-	-	-	-	230000	43000	-	-	49500	49500	-	49500
1333 差入保証金	-	87000	-	-	-	-	-	-	-	19750	19750	-	19750
1334 長期前払費用	-	-	-	-	-	-	49500	19750	-	7800000	375614000	-	375614000
1341 その他の固定資産	51108000	-	30180000	-	-	236000	11780000	98000000	29000	5000000	84000000	-	84000000
1342 施設整備等積立資産	-	-	-	-	-	-	11000000	68000000	-	3600000	3600000	-	3600000
1343 修繕等積立資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1344 人件費等積立資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産の部合計	195272516	738855892	67978242	443977866	485555893	100593418	234247408	1070538576	15217047	391376862	4353423520	-309228054	4044095466
0006 流動負債	30931582	22547789	23418061	44591259	24003708	2074523	7815384	13948461	5192948	8729071	183252786	-	183252786
1294463	1294463	12644224	12945805	34443874	8638907	1372598	5855384	8932933	3759948	7124346	97012482	-	97012482
2112 事業未払金	-	-	-	-	13260000	-	68000	322528	-	499725	13260000	-	13260000
2124 1年以内返済予定設備資金借入金	-	2946914	2552573	1009353	135801	50925	33000	7386419	-	7386419	7386419	-	7386419
2124 1年以内返済予定リース債務	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30027072	-	30027072
2132 預り金	29225789	1850	501183	265450	135801	9000	429000	72000	-	105000	5309813	-	5309813
2133 職員預り金	323330	399001	100500	3603982	-	-	-	-	-	-	88000	-	88000
2141 前受金	88000	-	-	-	-	-	143000	4621000	-	1000000	30169000	-	30169000
2152 賞与引当金	72600054	6556000	7518000	5268900	1969000	542000	143000	4621000	-	1000000	557971336	-309228054	248643282
0007 固定負債	30058002	30058002	20511412	69395890	313925574	31370291	4337288	9423334	2286000	3963691	183252786	-	183252786

事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	みなみ園	まいご園	ゆのさと園	ゆのさと園エント	あざひほら	魚野の家	まきはたの里	相談支援センター みなみおぬま	セルブこぶし工房	合 計	内部取引消去	事業区分合計
2311 設備資金借入金	-	-	-	2,450,190	1,281,800,000	-	-	-	-	-	1,281,800,000	-	1,281,800,000
2313 リース債務	-	959,002	372,242	55,000,000	384,574	1,442,911	1,922,288	91,383	-	1,677,691	1,908,328	-	1,908,328
2316 拠点区分間長期借入金	442,720	-	-	-	1,800,000,000	300,560,000	-	-	-	-	3,093,280	-3,093,280	54
2321 退職給付引当金	277,980,000	20,460,000	1,688,900	11,945,500	536,100	11,700,000	41,450,000	85,095,500	2,286,000	22,860,000	1,008,500,000	-	1,008,500,000
2318 役員退職慰労引当金	530,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	530,000	-	530,000
負債の部合計	1,035,316,336	52,605,791	4,402,947	11,398,694	337,929,282	33,444,814	121,528,721	233,717,951	74,789,488	12,892,762	7,412,241,222	-3,093,280	431,896,068
0009 基本金	-	2,441,182,339	225,297,848	1,060,762,444	-	229,593,995	3,063,034,711	2,468,297,111	184,700,000	-	8,625,466,444	-	8,625,466,444
3111 基本金	-	2,441,182,339	225,297,848	1,060,762,444	-	229,593,995	3,063,034,711	2,468,297,111	184,700,000	-	8,625,466,444	-	8,625,466,444
0010 国庫補助金等特別積立金	7561	1,968,393,882	232,288,500	2,700,631,118	85,637,118	234,337,400	11,638,463	2,557,908,862	-	6,827,185	11,439,605,971	-	11,439,605,971
3211 国庫補助金等特別積立金	7561	1,968,393,882	232,288,500	2,700,631,118	85,637,118	234,337,400	11,638,463	2,557,908,862	-	6,827,185	11,439,605,971	-	11,439,605,971
0011 その他の積立金	511,080,000	-	301,800,000	-	-	466,000	1,292,300,000	1,660,000,000	389,000,000	8,426,989	4,651,438,921	-	4,651,438,921
3221 その他の積立金	-	-	-	-	-	2,300,000	430,000	980,000,000	290,000,000	7,800,000	3,756,140,000	-	3,756,140,000
3225 施設整備等積立金	511,080,000	-	301,800,000	-	-	2,300,000	1,110,000,000	680,000,000	-	5,000,000	8,400,000,000	-	8,400,000,000
3226 修繕等積立金	-	-	-	-	-	-	-	-	360,000,000	-	360,000,000	-	360,000,000
3227 人件費等積立金	406,253,191	242,992,280	147,992,421	-461,384,445	61,989,493	-1,863,451,311	50,595,926	60,062,948	2,001,099	22,614,235	11,405,482,651	-	11,405,482,651
0012 次期繰越活動増減差額	406,253,191	242,992,280	147,992,421	-461,384,445	61,989,493	-1,863,451,311	50,595,926	60,062,948	2,001,099	22,614,235	11,405,482,651	-	11,405,482,651
3311 次期繰越活動増減差額	437,136,531	-1,293,750	-20,954,319	-602,155	-2,665,489	9,708,905	2,457,609	2,457,609	-1,399,000	-1,901,100	33,854,273	-	33,854,273
3312 (うち当期活動増減差額)	437,136,531	-1,293,750	-20,954,319	-602,155	-2,665,489	9,708,905	2,457,609	2,457,609	-1,399,000	-1,901,100	33,854,273	-	33,854,273
純資産の部合計	917,408,880	68,424,990	835,757,691	329,990,917	4,476,266,611	671,486,004	222,094,736	10,471,667,811	77,380,999	37,888,410	36,121,998,998	-	36,121,998,998
負債及び純資産の部合計	1,952,725,161	7,368,556,992	6,797,824,242	44,397,786,611	48,555,589,311	1,005,933,818	234,247,408	10,705,385,576	1,521,704,487	391,376,862	43,532,325,220	-3,093,280	404,409,546

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) 棚卸資産の評価方法

製品 … 売価還元法に基づく原価法

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

(4) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛け金納付のうち法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規程による掛け金累計額に相当する金額を計上している。

役員退職慰労金の支給に備えるため、理事、監事及び評議員の表彰及び慰労金規程による額を計上している。職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(5) リース資産

ファイナンス・リース取引

通常の売買取引にかかる方法に準じて会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引にかかる方法に準じて会計処理を行うこととする。

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会退職金規定に基づく退職金制度がある。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号第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(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① 法人本部拠点区分
 - ② 特別養護老人ホームみなみ園拠点区分
ア 介護老人福祉施設 イ 短期入所事業 ウ 通所介護事業 エ 居宅介護支援事業
オ 老人訪問看護ステーション
 - ③ 特別養護老人ホームまいこ園拠点区分
ア 介護老人福祉施設 イ 短期入所事業 ウ 通所介護事業 エ 第2通所介護事業 オ 居宅介護支援事業
カ 老人訪問介護事業 キ 障害者居宅介護事業
 - ④ 特別養護老人ホームゆのさと園拠点区分
ア 介護老人福祉施設 イ 短期入所事業 ウ 通所介護事業 エ 居宅介護支援事業
 - ⑤ 特別養護老人ホームゆのさと園ユニット拠点区分
ア 介護老人福祉施設 イ 短期入所事業
 - ⑥ まきはたの里拠点区分
ア 障害者支援施設 イ 短期入所事業 ウ 共同生活援助事業 エ 特定相談支援事業 オ 生活介護事業
カ 日中一時支援事業
 - ⑦ あさひばら拠点区分
ア 就労継続支援B型事業
 - ⑧ 魚野の家拠点区分
ア 就労移行支援事業 イ 就労継続支援B型事業 ウ 就労定着支援事業
 - ⑨ セルプこぶし工房拠点区分
ア 就労移行支援事業 イ 就労継続支援B型事業 ウ 就労定着支援事業
 - ⑩ 相談支援センターみなみうおぬま拠点区分
ア 一般相談支援事業 イ 特定相談支援事業 ウ 障害児相談支援事業 エ 地域活動支援センターI型事業
オ 障害者地域生活支援センター事業

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
土地	513,834,040	0	0	513,834,040
建物	1,681,758,611	0	103,662,257	1,578,096,354
合 計	2,195,592,651	0	103,662,257	2,091,930,394

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

特別養護老人ホームゆのさと園ユニット棟 基本財産土地 54,986,293円
 基本財産建物 348,944,823円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

特別養護老人ホームゆのさと園ユニット 設備資金借入金 141,440,000円

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
建物（基本財産）	5,951,885,667	4,373,789,313	1,578,096,354
建物	93,781,720	65,349,546	28,432,174
構築物	71,587,731	56,874,805	14,712,926
車輛運搬具	120,530,973	111,284,203	9,246,770
器具・備品	320,721,738	293,135,031	27,586,707
機械・装置	14,480,090	11,004,171	3,475,919
その他（有形リース資産）	69,351,084	49,013,908	20,337,176
合 計	6,642,339,003	4,960,450,977	1,681,888,026

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	311,494,721	0	311,494,721
立替金	12,969,152	0	12,969,152
合 計	324,463,873	0	324,463,873

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

まいこ園の通所介護事業を休止（休止日 令和5年1月1日）

借入金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会

別紙3 (D)
(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以上以内償還予定額) ()	元金償還補助金	利率 %	当期支出額	支払利息	利息補助金収入	返済 期日	使途	担保資産		帳簿価額
														種類	地番または内容	
設備 資金 借入金	福祉医療機構	ゆのさと園ユニット	154,700,000		13,260,000	141,440,000 (13,260,000)		1.150	1,709,154			2033.11.10	建物設備資金借入	土地(基本財産)	新潟県高田郡刈羽町神立647-25	54,986,293
						()		0.000						建物(基本財産)	新潟県高田郡刈羽町神立647-25	348,944,823
計			154,700,000		13,260,000	141,440,000 (13,260,000)			1,709,154							
長期 運営 資金 借入金																
計						()										
短期 運営 資金 借入金								0.000								
計								0.000								
合計			154,700,000		13,260,000	141,440,000 (13,260,000)			1,709,154							

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会

別紙3 (④)
(単位：円)

繰入金元		拠点区分名		繰入先		繰入金の財源	金額	使用目的等
魚野の家		本部会計		本部会計		自立支援収入	3,840,000	本部運転資金
まきはたの里		本部会計		本部会計		自立支援収入	13,107,000	本部運転資金
セルプこぶし工房		本部会計		本部会計		自立支援収入	3,655,000	本部運転資金
相談支援センターみなみうおぬま		本部会計		本部会計		自立支援収入	1,500,000	本部運転資金
本部会計		ゆのさと園				自立支援収入	327,900	人件費負担分
みなみ園		まきはたの里				介護保険収入	950,000	人件費負担分
みなみ園		まいこ園				介護保険収入	1,105,005	人件費負担分
まきはたの里		相談支援センターみなみうおぬま				自立支援収入	30,000	人件費負担分

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会

別紙3 (⑤)
(単位:円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小 計			
長期	みなみ園	本部	44,272,054	つむぎデイ返済資金
	みなみ園	ゆのさと園	30,000,000	ゆのさと園返済資金
	みなみ園	ゆのさと園ユニット	10,000,000	ゆのさと園ユニット建設資金
	まいこ園	ゆのさと園ユニット	170,000,000	ゆのさと園ユニット建設資金
	まきはたの里	あさひばら	30,056,000	あさひばら運転資金
	ゆのさと園ユニット	ゆのさと園	25,000,000	ゆのさと園運転資金
	小 計		309,328,054	
合 計		309,328,054		

基本金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会

明紙 3 (⑥)
(単位：円)

区分並びに繰入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳												
		本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ユニット	あさひのぼら	魚野の家	まきはたの里	種彦センターがかり湯ま	セルブこぶし工房			
前年度末残高	862,546,644				106,076,244	106,076,244				229,593,995	30,630,347	24,682,971	1,847,000	
第一号基本金	862,546,644				106,076,244	106,076,244				229,593,995	30,630,347	24,682,971	1,847,000	
第二号基本金														
第三号基本金														
当期組入額														
計														
当期取崩額														
計														
当期組入額														
計														
当期取崩額														
計														
当期末残高	862,546,644				106,076,244	106,076,244				229,593,995	30,630,347	24,682,971	1,847,000	
第一号基本金	862,546,644				106,076,244	106,076,244				229,593,995	30,630,347	24,682,971	1,847,000	
第二号基本金														
第三号基本金														

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 盛徳福祉社会

別紙3 (㊦)
(単位:円)

区分別に備えて 及び取崩しの事由	補助金の種類		合 計	各拠点区分の内訳							セリアンコーポレーション		
	国庫補助金	地方公共団体 からの補助金		本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ユニ ット	あきひばら	魚野の家		まきはたの里	相談支援センター みなみっおぬま
前期繰越額		3,000,000	3,000,000	9,391	210,303,729	248,720,417	285,353,484	90,916,522	29,693,873	15,363,355	270,909,076	24,054	70,895,420
器具備品					2,000,000								1,000,000
当期積立額		3,000,000	3,000,000	2,430	2,000,000	16,431,917	15,300,366	5,279,404	5,835,835	4,314,892	15,118,214	24,054	1,000,000
当期取崩額			81,222,026		16,064,347								2,827,567
当期末残高			377,298						377,298				
当期取崩額			81,599,324	2,430	16,064,347	16,431,917	15,300,366	5,279,404	6,296,133	4,314,892	15,118,214	24,054	2,827,567
当期末残高			1,143,960,397	7,561	196,839,382	222,284,500	270,653,118	85,637,118	23,437,740	11,638,463	255,790,802		68,271,853

財 産 目 録

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
流動資産合計							
2 固定資産							
(1) 基本財産							
1211 土地					104,780,700		104,780,700
	南魚沼市六日町712-4		1987年度	第1種社会福祉事業であるみなみ園等に使用している	98,733,136		98,733,136
	南魚沼市仙石1-18		1992年度	第1種社会福祉事業であるまいこ園等に使用している	59,880,787		59,880,787
	湯沢町神立大字大野原1647-275		1998年度	第1種社会福祉事業であるゆのさと園等に使用している	54,986,293		54,986,293
	湯沢町大字神立1647-489他3筆		2014年度	第2種社会福祉事業であるあるさひばら等に使用している	37,201,000		37,201,000
	湯沢町大字土樽6361他7筆		1992年度	第2種社会福祉事業であるあるさひばら等に使用している	27,241,900		27,241,900
	南魚沼市八幡115-4他8筆		1993年度	第2種社会福祉事業であるあるさひばら等に使用している	102,097,017		102,097,017
	南魚沼市塩沢1379-4		2005年度	第2種社会福祉事業であるあるさひばら等に使用している	21,817,808		21,817,808
	南魚沼市滝谷992-1		1998年度	第1種社会福祉事業であるまきはたの里等に使用している	7,095,399		7,095,399
	南魚沼市坂戸字道端3-10他4筆		2020年度	第2種社会福祉事業であるあるさひばら等に使用している	513,834,040		513,834,040
1212 建物					1,168,520,720	937,861,608	230,659,112
	南魚沼市六日町712-4		1987年度	第1種社会福祉事業であるみなみ園等に使用している	1,173,203,264	919,802,338	253,400,926
	南魚沼市仙石1-18		1992年度	第1種社会福祉事業であるまいこ園等に使用している	1,269,115,381	979,163,301	289,952,080
	湯沢町神立大字大野原1647-275		1998年度	第1種社会福祉事業であるゆのさと園等に使用している	519,750,000	170,805,177	348,944,823
	湯沢町神立大字大野原1647-489		2014年度	第2種社会福祉事業であるあるさひばら等に使用している	216,054,088	193,919,754	22,134,334
	湯沢町大字土樽6368-1		1992年度	第2種社会福祉事業であるあるさひばら等に使用している	153,343,481	139,806,868	13,536,613
	南魚沼市八幡115-4		1993年度	第2種社会福祉事業であるあるさひばら等に使用している	393,644,561	251,705,734	141,938,827
	南魚沼市塩沢1379-4		2005年度	第2種社会福祉事業であるあるさひばら等に使用している	1,046,717,171	779,727,523	266,989,648
	南魚沼市滝谷992-1		1998年度	第1種社会福祉事業であるまきはたの里等に使用している	11,537,001	997,010	10,539,991
	南魚沼市道端3-10		2021年度	第2種社会福祉事業であるあるさひばら等に使用している	1,578,096,354		1,578,096,354
				小計	2,091,930,394		2,091,930,394
基本財産合計							
(2) その他の固定資産							
1312 建物					93,781,720	65,349,546	28,432,174
1313 構築物					71,587,731	56,874,805	14,712,926
1314 機械及び装置					14,480,090	11,004,171	3,475,919
1315 車輛運搬具					120,620,973	111,284,203	9,246,770
1316 器具及び備品					320,731,738	293,135,031	27,586,707
1319 有形リース資産					69,351,084	49,013,908	20,337,176
1321 権利					707,240	194,193	513,047
1322 ソフトウェア					7,386,924	4,309,330	3,077,594
1323 無形リース資産					8,487,600	1,980,430	6,507,170
1325 長期貸付金					—	—	6,900,000
	南魚沼福祉会			第1種、第2種社会福祉事業その他建物で使用している			
	南魚沼福祉会			第2種社会福祉事業（洗濯・乾燥機）等で使用している			
	南魚沼福祉会			第1種、第2種社会福祉事業の送迎で使用している			
	南魚沼福祉会			第1種、第2種社会福祉事業用備品で使用している			
	南魚沼福祉会			第1種、第2種社会福祉事業用車両等リースで使用している			
	南魚沼福祉会			第1種、第2種社会福祉事業の固定電話使用権利他			
	南魚沼福祉会			第1種、第2種社会福祉事業のソフト使用権等			
	南魚沼福祉会			第1種、第2種社会福祉事業のソフトリース等			
	南魚沼福祉会			採用外国人労働者への貸付			

財 産 目 録

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
1329 退職給付引当資産	南魚沼福祉会	—	退職自社制度、東社協引当資産	—	—	129,192,000
1219 役員退職慰勞引当資産	南魚沼福祉会	—	役員への退職慰勞引当資産	—	—	530,000
1332 その他の積立資産		—	就労事業設備整備等資金として積立	—	—	1,929,892
1333 差入保証金		—	外国人労働者アパートの敷金	—	—	87,000
1334 長期前払費用		—	福祉大臣等保守料他	—	—	49,500
1341 その他の固定資産		—	リサイクル預託金	—	—	19,750
1342 施設整備等積立資産		—	将来の施設設備の更新に備えての積立	—	—	375,614,000
1343 修繕等積立資産		—	将来の施設設備の修繕に備えての積立	—	—	84,000,000
1344 人件費等積立資産		—	将来の人件費の支出に備えて積立	—	—	3,600,000
その他の固定資産合計						
715,811,625						
固定資産合計						
2,807,742,019						
資産合計						
4,044,095,466						
II 負債の部						
I 流動負債						
2112 事業未払金	3月分業者等取引に関わる未払金	—		—	—	97,012,482
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構への令和5年度支払予定額	—		—	—	13,260,000
2124 1年以内返済予定リース債務	介護保険ソフト等令和5年度支払い予定額	—		—	—	7,386,419
2132 預り金	産業医所得税などの預かり金	—		—	—	30,027,072
2133 職員預り金	3月分給与所得税、社会保険料等の預かり金	—		—	—	5,309,813
2141 前受金	4月分借地料	—		—	—	88,000
2152 貸与引当金	令和5年6月支給費与の一部	—		—	—	30,169,000
流動負債合計						
183,252,786						
2 固定負債						
2311 設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構借入金	—		—	—	128,180,000
2313 リース債務	送迎車両等のリース債務	—		—	—	19,083,282
2321 退職給付引当金	退職自社制度、東社協引当金	—		—	—	100,850,000
2318 役員退職慰勞引当金	役員退職時の慰勞金の引当金	—		—	—	530,000
固定負債合計						
248,643,282						
負債合計						
431,896,068						
差引純資産						
3,612,199,398						

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	0195 その他の事業収入	1,556,000	1,556,000			
	0196 その他の事業収入	1,556,000	1,556,000			
	8492 補助金事業収入		500,000	-500,000		
	8494 その他の事業収入	1,556,000	1,056,000	500,000		
	0200 受取利息配当金収入	32,000	31,839	161		
	8541 受取利息配当金収入	32,000	31,839	161		
	0201 その他の収入	827,000	829,511	-2,511		
	8613 雑収入	827,000	829,511	-2,511		
	事業活動収入計(1)	2,415,000	2,417,350	-2,350		
	事業活動による支出	0129 人件費支出	1,560,000	1,560,000		
7111 役員報酬支出		1,560,000	1,560,000			
事業活動支出計(2)		1,560,000	1,560,000			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		855,000	857,350	-2,350		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)					
	0147 その他の施設整備等による支出	105,000		105,000		
	7551 その他の支出	105,000		105,000		
	施設整備等支出計(5)	105,000		105,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-105,000		-105,000		
その他の活動による収入	0212 長期貸付金回収収入	2,000,000	2,000,000			
	8831 長期貸付金回収収入	2,000,000	2,000,000			
	0222 拠点区分間繰入金収入	22,102,000	22,102,000			
	8882 拠点区分間繰入金収入	22,102,000	22,102,000			
	その他の活動による収入計(7)	24,102,000	24,102,000			
	その他の活動による支出	0152 積立資産支出	20,202,000	19,747,000	455,000	
		7641 退職給付引当資産支出	7,658,000	7,203,000	455,000	
		7612 役員退職慰労引当資産支出	40,000	40,000		
		7644 施設整備等積立資産支出	12,504,000	12,504,000		
		0157 拠点区分間長期借入金返済支出	2,000,000	2,000,000		
7662 拠点区分間長期借入金返済支出		2,000,000	2,000,000			
0160 拠点区分間繰入金支出		328,000	327,900	100		
7672 拠点区分間繰入金支出		328,000	327,900	100		
その他の活動支出計(8)	22,530,000	22,074,900	455,100			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,572,000	2,027,100	-455,100		
予備費支出(10)		2,322,000	—	2,322,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			2,884,450	-2,884,450		
前期末支払資金残高(12)		50,863,000	50,863,624	-624		
当期末支払資金残高(11)+(12)		50,863,000	53,748,074	-2,885,074		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	0086 その他の事業収益	1,556,000	1,930,480	-374,480
		0087 その他の事業収益	1,556,000	1,930,480	-374,480
		5521 補助金事業収益	500,000	900,000	-400,000
		5523 その他の事業収益	1,056,000	1,030,480	25,520
		サービス活動収益計(1)	1,556,000	1,930,480	-374,480
	費	0015 人件費	5,752,000	9,509,334	-3,757,334
		4111 役員報酬	1,560,000	1,562,334	-2,334
		4121 役員退職慰労引当金繰入	40,000	40,000	
		4114 賞与引当金繰入		424,000	-424,000
		4117 退職給付費用	4,152,000	7,483,000	-3,331,000
	用	0027 減価償却費	443,227	443,227	
		4451 減価償却費	443,227	443,227	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,430	-2,430	
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,430	-2,430	
	サービス活動費用計(2)	6,192,797	9,950,131	-3,757,334	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,636,797	-8,019,651	3,382,854	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	31,839	17,018	14,821
		5821 受取利息配当金収益	31,839	17,018	14,821
		0098 その他のサービス活動外収益	26,544,511	787,120	25,757,391
		5874 雑収益	26,544,511	787,120	25,757,391
		サービス活動外収益計(4)	26,576,350	804,138	25,772,212
費					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	26,576,350	804,138	25,772,212	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		21,939,553	-7,215,513	29,155,066	
特別増減の部	収	0106 拠点区分間繰入金収益	22,102,000	19,511,000	2,591,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	22,102,000	19,511,000	2,591,000
		特別収益計(8)	22,102,000	19,511,000	2,591,000
	費	0042 固定資産売却損・処分損		1	-1
		4933 器具及び備品売却損・処分損		1	-1
		0047 拠点区分間繰入金費用	327,900		327,900
用	4962 拠点区分間繰入金費用	327,900		327,900	
	特別費用計(9)	327,900	1	327,899	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,774,100	19,510,999	2,263,101	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		43,713,653	12,295,486	31,418,167	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	9,415,666	6,568,180	2,847,486
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,129,319	18,863,666	34,265,653
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	12,504,000	9,448,000	3,056,000
		6322 施設整備等積立金積立額	12,504,000	9,448,000	3,056,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,625,319	9,415,666	31,209,653

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

本部拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	84,679,656	81,701,954	2,977,702	0006 流 動 負 債	30,931,582	31,262,330	-330,748
1111 現 金	27,635	60,809	-33,174	2112 事 業 未 払 金	1,294,463	1,461,844	-167,381
1112 預 金	79,204,131	75,663,816	3,540,315	2132 預 り 金	29,225,789	28,936,757	289,032
1131 事 業 未 収 金	5,447,890	5,974,329	-526,439	2133 職 員 預 り 金	323,330	351,729	-28,399
1162 前 払 金	0	3,000	-3,000	2141 前 受 金	88,000	88,000	0
0002 固 定 資 産	110,592,860	93,397,087	17,195,773	2152 賞 与 引 当 金	0	424,000	-424,000
0003 基 本 財 産	0	0	0	0007 固 定 負 債	72,600,054	95,807,054	-23,207,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	110,592,860	93,397,087	17,195,773	2316 拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金	44,272,054	46,272,054	-2,000,000
1315 車 輛 運 搬 具	1,346,468	1,762,298	-415,830	2321 退 職 給 付 引 当 金	27,798,000	49,045,000	-21,247,000
1316 器 具 及 び 備 品	39,072	66,469	-27,397	2318 役 員 退 職 慰 労 引 当 金	530,000	490,000	40,000
1321 権 利	229,320	229,320	0	負 債 の 部 合 計	103,531,636	127,069,384	-23,537,748
1325 長 期 貸 付 金	1,200,000	3,200,000	-2,000,000	純 資 産 の 部			
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	56,140,000	49,045,000	7,095,000	0009 基 本 金	0	0	0
1219 役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	530,000	490,000	40,000	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	7,561	9,991	-2,430
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	51,108,000	38,604,000	12,504,000	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	7,561	9,991	-2,430
				0011 そ の 他 の 積 立 金	51,108,000	38,604,000	12,504,000
				3225 施 設 整 備 等 積 立 金	51,108,000	38,604,000	12,504,000
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	40,625,319	9,415,666	31,209,653
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	40,625,319	9,415,666	31,209,653
				3312 (うち当期活動増減差額)	43,713,653	12,295,486	31,418,167
				純 資 産 の 部 合 計	91,740,880	48,029,657	43,711,223
資 産 の 部 合 計	195,272,516	175,099,041	20,173,475	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	195,272,516	175,099,041	20,173,475

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) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

(平成19年3月31日以前取得・旧定額法 平成19年4月1日以後取得・定額法)

(リース資産については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る。)

(3) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛け金納付のうち法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規程による掛け金に相当する金額を計上している。

役員退職慰労金の支給に備えるため、理事、監事及び評議員の表彰及び慰労金規程による額を計上している。職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(4) リース資産

ファイナンスリース・リース取引

通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会職員退職金規定に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) ア 本部

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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
該当なし				
合 計				

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両	2,490,000	1,143,532	1,346,468
器具・備品	392,584	353,512	39,072
合 計	2,882,584	1,497,044	1,385,540

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	5,447,890	0	5,447,890
合 計	5,447,890	0	5,447,890

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	前年度繰越額(A)		当期増加額(B)		当期繰越額(C)		当期減少額(D)		期末繰越額 (E=A+B-C-D)		繰越取得原価 (G+E-F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
[1315] 車輻運搬具	1,762,298	0	0	0	415,830	0	0	0	1,346,468	0	1,143,532	0	2,490,000
[1316] 器具備品	66,469	9,991	0	0	27,397	2,430	0	0	39,072	7,561	353,512	46,441	392,584
その他の固定資産 計	1,828,767	9,991	0	0	443,227	2,430	0	0	1,385,540	7,561	1,497,044	46,441	2,882,584
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
[1322] ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,224,300	0	1,224,300
その他の固定資産(無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,224,300	0	1,224,300
基本財産及びその他の固定資産計	1,828,767	9,991	0	0	443,227	2,430	0	0	1,385,540	7,561	2,721,344	46,441	4,106,884
将来入金予定の繰越補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	1,828,767	9,991	0	0	443,227	2,430	0	0	1,385,540	7,561	2,721,344	46,441	4,106,884

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 本部

別紙3 ⑨
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
役員退職慰労引当金	490,000	(40,000)	()	()	530,000	
賞与引当金	424,000	()	424,000	()		
退職給付引当金 (自社制度)	49,045,000	(4,044,000)	()	(25,291,000)	27,798,000	
退職給付引当金 (県社協)		(108,000)	()	(108,000)		
計	49,959,000	(4,192,000)	424,000	(25,399,000)	28,328,000	

注記) 過年度過大計上修正による 減少額 25,291,000円
職員の所属替えによる 減少額 108,000円

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 本部

別紙3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	38,604,000	12,504,000		51,108,000	
計	38,604,000	12,504,000		51,108,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
役員退職慰勞引当資産	490,000	40,000		530,000	同額を役員退職慰勞引当金へ計上
施設整備等積立資産	38,604,000	12,504,000		51,108,000	
退職給付引当資産	39,045,000	7,095,000		46,140,000	
退職引当(自社制)			108,000		
退職引当(県社協)					
計	78,139,000	19,747,000	108,000	97,778,000	

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

みなみ園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動収入	0165 介護保険事業収入	459,280,000	439,250,471	20,029,529	
	0166 施設介護料収入	250,206,000	241,425,460	8,780,540	
	8111 介護報酬収入	228,256,000	217,448,137	10,807,863	
	8113 利用者負担金収入(一般)	21,950,000	23,977,323	-2,027,323	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	97,290,000	91,673,359	5,616,641	
	8121 介護報酬収入	94,585,000	89,178,057	5,406,943	
	8122 介護予防報酬収入	2,705,000	2,495,302	209,698	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,637,000	10,896,233	740,767	
	8131 介護負担金収入(公費)	76,000	72,304	3,696	
	8132 介護負担金収入(一般)	11,250,000	10,495,800	754,200	
	8133 介護予防負担金収入(公費)	20,000	17,608	2,392	
	8134 介護予防負担金収入(一般)	291,000	310,521	-19,521	
	0171 居宅介護支援介護料収入	14,007,000	13,634,940	372,060	
	8161 居宅介護支援介護料収入	13,956,000	13,634,940	321,060	
	8162 介護予防支援介護料収入	51,000		51,000	
	0260 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	1,370,000	759,118	610,882	
	0261 事業費収入	1,233,000	683,298	549,702	
	0263 事業負担金収入(一般)	137,000	75,820	61,180	
	0172 利用者等利用料収入	74,183,000	70,362,984	3,820,016	
	8171 施設サービス利用料収入	624,000	524,975	99,025	
	8172 居宅介護サービス利用料収入	36,000	82,260	-46,260	
	8175 食費収入(一般)	29,518,000	29,183,620	334,380	
	8180 食費収入(特定)	18,158,000	15,305,345	2,852,655	
	8177 居住費収入(一般)	15,838,000	16,285,988	-447,988	
	8185 居住費収入(特定)	10,009,000	8,980,796	1,028,204	
	0173 その他の事業収入	10,587,000	10,498,377	88,623	
	8181 補助金事業収入(公費)	10,338,000	10,320,177	17,823	
	8183 受託事業収入(公費)	249,000	178,200	70,800	
	0192 医療事業収入	660,000	605,761	54,239	
	8456 訪問看護療養費収入	660,000	605,761	54,239	
	0199 経常経費寄附金収入	100,000	65,000	35,000	
	8531 経常経費寄附金収入	100,000	65,000	35,000	
0200 受取利息配当金収入	2,000	1,800	200		
8541 受取利息配当金収入	2,000	1,800	200		
0201 その他の収入	1,228,000	1,190,135	37,865		
8611 受入研修費収入	241,000	256,000	-15,000		
8612 利用者等外給食費収入	60,000	43,470	16,530		
8613 雑収入	927,000	890,665	36,335		
事業活動収入計(1)		461,270,000	441,113,167	20,156,833	
事業活動支出	0129 人件費支出	313,102,000	298,895,879	14,206,121	
	7112 職員給料支出	187,605,000	176,938,935	10,666,065	
	7113 職員賞与支出	52,990,000	52,069,234	920,766	
	7114 非常勤職員給与支出	29,265,000	29,104,840	160,160	
	7116 退職給付支出	2,789,000	2,158,500	630,500	
	7117 法定福利費支出	40,453,000	38,624,370	1,828,630	
	0130 事業費支出	93,920,000	84,624,505	9,295,495	
	7211 給食費支出	23,040,000	20,496,443	2,543,557	
	7212 介護用品費支出	5,370,000	4,719,712	650,288	
	7213 医薬品費支出	407,000	284,855	122,145	
	7214 診療・療養等材料費支出	532,000	346,905	185,095	
	7215 保健衛生費支出	5,140,000	4,462,280	677,720	
	7216 医療費支出	20,000	7,860	12,140	
	7218 教養娯楽費支出	786,000	455,286	330,714	
	7219 日用品費支出	782,000	534,476	247,524	
	7223 水道光熱費支出	26,913,000	26,294,959	618,041	
	7224 燃料費支出	10,292,000	8,969,699	1,322,301	
	7225 消耗器具備品費支出	5,780,000	5,136,147	643,853	
7226 保険料支出	1,586,000	1,447,250	138,750		
7227 賃借料支出	10,038,000	9,143,833	894,167		
7231 葬祭費支出	10,000	10,000	0		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

みなみ園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	0056 介護保険事業収益	439,250,471	430,231,876	9,018,595	
	0057 施設介護料収益	241,425,460	242,219,659	-794,199	
	5111 介護報酬収益	217,448,137	218,187,563	-739,426	
	5112 利用者負担金収益(公費)		92,051	-92,051	
	5113 利用者負担金収益(一般)	23,977,323	23,940,045	37,278	
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	91,673,359	91,207,580	465,779	
	5121 介護報酬収益	89,178,057	89,569,079	-391,022	
	5122 介護予防報酬収益	2,495,302	1,638,501	856,801	
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,896,233	10,696,336	199,897	
	5131 介護負担金収益(公費)	72,304	105,996	-33,692	
	5132 介護負担金収益(一般)	10,495,800	10,357,091	138,709	
	5133 介護予防負担金収益(公費)	17,608	14,905	2,703	
	5134 介護予防負担金収益(一般)	310,521	218,344	92,177	
	サ	0062 居宅介護支援介護料収益	13,634,940	13,326,630	308,310
5161 居宅介護支援介護料収益		13,634,940	13,326,630	308,310	
0063 利用者等利用料収益		70,362,984	70,616,251	-253,267	
5171 施設サービス利用料収益		524,975	636,356	-111,381	
5172 居宅介護サービス利用料収益		82,260	114,340	-32,080	
5174 食費収益(公費)			48,900	-48,900	
5175 食費収益(一般)		29,183,620	28,242,265	941,355	
5180 食費収益(特定)		15,305,345	16,150,225	-844,880	
5177 居住費収益(一般)		16,285,988	16,076,194	209,794	
5185 居住費収益(特定)		8,980,796	9,347,971	-367,175	
益		0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	759,118	1,186,870	-427,752
		0257 事業費収益	683,298	1,068,183	-384,885
		0259 事業負担金収益(一般)	75,820	118,687	-42,867
		0064 その他の事業収益	10,498,377	978,550	9,519,827
	5181 補助金事業収益(公費)	10,320,177	769,000	9,551,177	
	5183 受託事業収益(公費)	178,200	209,550	-31,350	
	0083 医療事業収益	605,761	451,082	154,679	
	5456 訪問看護療養費収益	605,761	451,082	154,679	
	0089 経常経費寄附金収益	65,000	62,600	2,400	
	5541 経常経費寄附金収益	65,000	62,600	2,400	
	サービス活動収益計(1)		439,921,232	430,745,558	9,175,674
	活 動 増 減 の	0015 人件費	302,199,379	302,169,163	30,216
		4112 職員給料	176,938,935	184,371,504	-7,432,569
		4113 職員賞与	48,645,234	49,868,600	-1,223,366
4114 賞与引当金繰入		6,556,000	3,424,000	3,132,000	
4115 非常勤職員給与		29,104,840	22,975,284	6,129,556	
4117 退職給付費用		2,330,000	2,592,000	-262,000	
4118 法定福利費		38,624,370	38,937,775	-313,405	
0016 事業費		84,624,505	75,698,569	8,925,936	
4211 給食費		20,496,443	20,956,456	-460,013	
4212 介護用品費		4,719,712	4,536,594	183,118	
4213 医薬品費		284,855	247,817	37,038	
4214 診療・療養等材料費		346,905	315,678	31,227	
4215 保健衛生費		4,462,280	2,032,726	2,429,554	
4216 医療費		7,860	13,860	-6,000	
4218 教養娯楽費		455,286	497,656	-42,370	
4219 日用品費		534,476	495,077	39,399	
4223 水道光熱費		26,294,959	19,800,468	6,494,491	
4224 燃料費		8,969,699	9,518,741	-549,042	
4225 消耗器具備品費		5,136,147	2,477,848	2,658,299	
4226 保険料		1,447,250	1,423,670	23,580	
4227 賃借料		9,143,833	11,005,189	-1,861,356	
4232 車輛費		2,324,800	2,376,789	-51,989	
0017 事務費		50,852,273	49,479,662	1,372,611	
4311 福利厚生費		1,362,070	1,331,190	30,880	
4312 職員被服費		1,226,099	1,351,678	-125,579	
4313 旅費交通費		516,204	531,190	-14,986	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

みなみ園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
部	用	4314 研修研究費	242,300	701,980	-459,680	
		4315 事務消耗品費	1,328,007	1,396,067	-68,060	
		4316 印刷製本費	38,000	31,000	7,000	
		4319 修繕費	4,328,855	3,109,401	1,219,454	
		4321 通信運搬費	1,559,960	1,555,373	4,587	
		4322 会議費	6,000	4,000	2,000	
		4323 広報費	116,904	92,904	24,000	
		4324 業務委託費	34,789,858	34,070,868	718,990	
		4325 手数料	379,532	628,036	-248,504	
		4328 土地・建物賃借料	711,000	542,000	169,000	
		4329 租税公課	491,055	485,555	5,500	
		4331 保守料	2,474,447	2,645,482	-171,035	
		4332 渉外費	212,000	150,400	61,600	
		4333 諸会費	414,595	420,575	-5,980	
		4335 雑費	655,387	431,963	223,424	
		0026 利用者負担軽減額	1,586,794	1,739,516	-152,722	
		4441 利用者負担軽減額	1,586,794	1,739,516	-152,722	
		0027 減価償却費	28,753,587	28,622,583	131,004	
		4451 減価償却費	28,753,587	28,622,583	131,004	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,064,347	-15,957,682	-106,665	
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,064,347	-15,957,682	-106,665	
		サービス活動費用計(2)		451,952,191	441,751,811	10,200,380
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-12,030,959	-11,006,253	-1,024,706
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	1,800	1,835	-35	
		5821 受取利息配当金収益	1,800	1,835	-35	
		0098 その他のサービス活動外収益	1,190,135	805,726	384,409	
		5871 受入研修費収益	256,000	150,000	106,000	
		5872 利用者等外給食収益	43,470	50,820	-7,350	
	5874 雑収益	890,665	604,906	285,759		
	サービス活動外収益計(4)		1,191,935	807,561	384,374	
	費	0033 支払利息		12,000	-12,000	
		4811 支払利息		12,000	-12,000	
		0038 その他のサービス活動外費用	43,470	50,820	-7,350	
4841 利用者等外給食費		43,470	50,820	-7,350		
サービス活動外費用計(5)		43,470	62,820	-19,350		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,148,465	744,741	403,724		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-10,882,494	-10,261,512	-620,982		
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	2,000,000	1,608,000	392,000	
		5911 施設整備等補助金収益	2,000,000	1,608,000	392,000	
		特別収益計(8)		2,000,000	1,608,000	392,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	2	27	-25	
		4933 器具及び備品売却損・処分損	2	27	-25	
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	1,608,000	392,000	
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	1,608,000	392,000	
		0047 拠点区分間繰入金費用	2,055,005		2,055,005	
		4962 拠点区分間繰入金費用	2,055,005		2,055,005	
	特別費用計(9)		4,055,007	1,608,027	2,446,980	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,055,007	-27	-2,054,980		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-12,937,501	-10,261,539	-2,675,962		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		255,929,781	266,191,320	-10,261,539	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		242,992,280	255,929,781	-12,937,501	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		242,992,280	255,929,781	-12,937,501	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

みなみ園拠点区分貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	273,700,148	267,940,721	5,759,427	0006 流 動 負 債	22,547,789	18,582,187	3,965,602
1111 現 金	6,117	12,138	-6,021	2112 事 業 未 払 金	12,644,224	12,763,275	-119,051
1112 預 金	207,822,985	198,829,555	8,993,430	2124 1年以内返済予定 リ ー ス 債 務 金	2,946,914	2,292,912	654,002
1131 事 業 未 収 金	65,657,873	69,099,028	-3,441,155	2132 預 り 金	1,650	0	1,650
1162 前 払 金	184,173	0	184,173	2133 職 員 預 り 金	399,001	102,000	297,001
1163 前 払 費 用	29,000	0	29,000	2152 賞 与 引 当 金	6,556,000	3,424,000	3,132,000
0002 固 定 資 産	463,155,544	490,915,133	-27,759,589	0007 固 定 負 債	30,058,002	29,021,918	1,036,084
0003 基 本 財 産	335,439,812	353,988,181	-18,548,369	2313 リ ー ス 債 務	9,598,002	8,620,918	977,084
1211 土 地	104,780,700	104,780,700	0	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	20,460,000	20,401,000	59,000
1212 建 物	230,659,112	249,207,481	-18,548,369	負 債 の 部 合 計	52,605,791	47,604,105	5,001,686
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	127,715,732	136,926,952	-9,211,220	純 資 産 の 部			
1312 建 物	516,253	734,199	-217,946	0009 基 本 金	244,418,239	244,418,239	0
1315 車 輛 運 搬 具	8	8	0	3111 基 本 金	244,418,239	244,418,239	0
1316 器 具 及 び 備 品	7,782,621	11,907,981	-4,125,360	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	196,839,382	210,903,729	-14,064,347
1319 有 形 リ ー ス 資 産	11,113,340	9,108,800	2,004,540	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	196,839,382	210,903,729	-14,064,347
1321 権 利	152,880	152,880	0	0011 そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
1323 無 形 リ ー ス 資 産	1,431,576	1,805,030	-373,454	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	242,992,280	255,929,781	-12,937,501
1325 長 期 貸 付 金	1,900,000	2,500,000	-600,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	242,992,280	255,929,781	-12,937,501
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	84,272,054	90,272,054	-6,000,000	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-12,937,501	-10,261,539	-2,675,962
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	20,460,000	20,401,000	59,000	純 資 産 の 部 合 計	684,249,901	711,251,749	-27,001,848
1333 差 入 保 証 金	87,000	45,000	42,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	736,855,692	758,855,854	-22,000,162
資 産 の 部 合 計	736,855,692	758,855,854	-22,000,162				

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（経理規程第42条の2）

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

（平成19年3月31日以前取得・旧定額法 平成19年4月1日以後取得・定額法）

（リース資産については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る。）

(3) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛け金納付のうち法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規程による掛金額に相当する金額を計上している。

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(4) リース資産

ファイナンス・リース取引

通常の売買取引にかかる方法に準じて、会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引にかかる方法に準じて、会計処理を行うこととする。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉施設職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会職員退職金規程に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームみなみ園拠点計算書類

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）【省略】

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3①）

(4) ア 介護老人福祉施設

イ 短期入所事業

ウ 通所介護事業

エ 居宅介護支援事業

オ 訪問看護事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	104,780,700	0	0	104,780,700
建物	249,207,481	2,915,000	21,463,369	230,659,112
合 計	353,988,181	2,915,000	21,463,369	335,439,812

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,168,520,720	937,861,608	230,659,112
建物	36,773,200	36,256,947	516,253
車両運搬具	10,365,860	10,365,852	8
器具・備品	84,450,634	76,668,013	7,782,621
有形リース資産	17,264,220	6,150,880	11,113,340
合 計	1,317,374,634	1,067,303,300	250,071,334

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	65,657,873	0	65,657,873
合 計	65,657,873	0	65,657,873

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額		備要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】															
【1211】 土地 (基)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,780,700	0	104,780,700	0	0	
【1212】 建物 (基)	206,982,805	2,915,000	2,000,000	2,915,000	21,463,369	15,085,449	15,085,449	0	0	230,659,112	193,897,356	1,168,520,720	1,087,271,723	893,374,367	
【基本財産合計】	206,982,805	2,915,000	2,000,000	2,915,000	21,463,369	15,085,449	15,085,449	0	0	335,439,812	193,897,356	1,273,301,420	1,087,271,723	893,374,367	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
【1312】 建物 (固)	734,199	0	0	0	217,946	0	0	0	0	516,253	0	36,773,200	0	0	
【1315】 車輦運搬具	8	0	0	0	0	0	0	0	0	10,365,852	0	10,365,860	0	0	
【1316】 器具備品	11,907,981	3,920,924	0	0	4,125,358	975,898	975,898	2	2	7,782,621	2,942,026	84,450,634	10,581,455	7,939,429	
【1319】 有形リース資産	9,108,800	0	0	4,578,000	2,573,460	0	0	0	0	11,113,340	0	17,264,220	0	0	
【その他の固定資産(有形固定資産) 計】	21,750,988	3,920,924	0	4,578,000	6,916,764	975,898	975,898	2	2	19,412,222	2,942,026	148,853,914	14,351,455	11,409,429	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
【1322】 ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,387	0	0	
【1323】 無形リース資産	1,805,030	0	0	0	373,454	0	0	0	0	1,431,576	0	1,867,272	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産) 計】	1,805,030	0	0	0	373,454	0	0	0	0	1,431,576	0	2,006,659	0	0	
【基本財産及びその他の固定資産合計】	23,556,018	3,920,924	4,578,000	4,578,000	7,290,218	975,898	975,898	2	2	20,843,798	2,942,026	150,860,573	14,351,455	11,409,429	
【基本財産及びその他の固定資産計】	377,544,199	210,903,729	2,000,000	7,493,000	28,753,587	16,064,347	16,064,347	2	2	356,283,610	196,839,382	1,424,161,993	1,101,623,178	904,783,796	
【特定入金予定の償還補助金の額】	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
【差引】	377,544,199	210,903,729	2,000,000	7,493,000	28,753,587	16,064,347	16,064,347	2	2	356,283,610	196,839,382	1,424,161,993	1,101,623,178	904,783,796	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 みなみ園

別紙3 (9)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	3,424,000	6,556,000	3,424,000	()	6,556,000	
賞与引当金		()		()		
退職給付引当金	1,150,000	()	400,000	()	750,000	
退職給付引当金 (自社制度)		()		()		
退職給付引当金	19,251,000	2,046,000	448,500	1,138,500	19,710,000	
退職給付引当金 (県社協)		972,000	()	1,138,500		
計	23,825,000	8,602,000	4,272,500	()	27,016,000	
		()	()	1,138,500		
		()	()	1,138,500		

注記) 職員の異動による 増加額 972,000円 減少額1,138,500円

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	サービスク区分					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム みなみ園	みなみ園短期入所 センター	みなみ園デイサービス センター	みなみ園居宅介護 支援事業所	みなみ園老人訪問 看護ステーション			
0056 介護保険事業収益	307,704,282	45,823,407	63,536,730	13,873,140	8,312,912	439,250,471		439,250,471
0057 施設介護報酬収益	241,425,460					241,425,460		241,425,460
5111 介護報酬収益	217,448,137					217,448,137		217,448,137
5113 利用者負担金収益(一般)	23,977,323					23,977,323		23,977,323
0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		32,510,113	51,912,353		7,250,893	91,673,359		91,673,359
5121 介護報酬収益		32,325,093	50,700,287		6,152,677	89,178,057		89,178,057
5122 介護予防報酬収益		185,020	1,212,066		1,098,216	2,495,302		2,495,302
0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		3,879,205	6,087,469		929,559	10,896,233		10,896,233
5131 介護負担金収益(公費)		19,774	10,582		41,948	72,304		72,304
5132 介護負担金収益(一般)		3,840,774	5,890,493		764,533	10,495,800		10,495,800
5134 介護予防負担金収益(一般)		18,657	186,394		17,608	17,608		17,608
0062 居宅介護支援介護料収益				13,634,940	105,470	310,521		310,521
5161 居宅介護支援介護料収益				13,634,940		13,634,940		13,634,940
0063 利用者等利用料収益	58,054,869	8,314,045	3,937,510		56,560	70,362,984		70,362,984
5171 施設サービスマテリアル収益	524,975					524,975		524,975
5172 居宅介護サービスマテリアル収益		16,790	8,910		56,560	82,260		82,260
5175 食費収益(一般)	20,611,430	4,643,590	3,928,600			29,183,620		29,183,620
5180 食費収益(特定)	15,039,335	266,010				15,305,345		15,305,345
5177 居住費収益(一般)	13,213,666	3,072,322				16,285,988		16,285,988
5185 居住費収益(特定)	8,665,463	315,333				8,980,796		8,980,796
0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費			759,118			759,118		759,118
0257 事業費収益			683,298			683,298		683,298
0259 事業負担金収益(一般)			75,820			75,820		75,820
0064 その他の事業収益	8,223,953	1,120,044	840,280	238,200	75,900	10,498,377		10,498,377
5181 補助金事業収益(公費)	8,223,953	1,120,044	840,280	60,000	75,900	10,320,177		10,320,177
5188 受託事業収益(公費)				178,200		178,200		178,200
0083 医療事業収益					605,761	605,761		605,761
5456 訪問看護療養費収益	65,000				605,761	605,761		605,761
0089 経常経費寄附金収益	65,000					65,000		65,000
5541 経常経費寄附金収益	65,000					65,000		65,000
サービスク区分合計(1)	307,769,282	45,823,407	63,536,730	13,873,140	8,918,673	439,921,232		439,921,232
0015 人件費	196,729,621	31,520,125	42,174,461	18,344,229	13,430,943	302,199,379		302,199,379
4112 職員給料	118,237,094	20,698,320	17,744,795	12,512,099	7,746,627	176,938,935		176,938,935
4113 職員賞与	31,822,880	6,685,690	4,945,510	3,230,994	1,960,160	48,645,234		48,645,234
4114 賞与引当金繰入	6,556,000					6,556,000		6,556,000
4115 非常勤職員給与	13,059,646		14,009,524		2,035,670	29,104,840		29,104,840

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

活 動 部 門	勘 定 科 目	サービスクラス					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		みなみ園老人ホーム	みなみ園短期入所	みなみ園デイサービスセンター	みなみ園第2デイサービスセンター	みなみ園居宅介護支援事業所			
活 動 部 門	4117 退職給付費用	1,639,500	114,000	255,000	196,500	125,000	2,330,000		2,330,000
	4118 法定福利費	25,414,501	4,022,115	5,219,632	2,404,636	1,563,486	38,624,370		38,624,370
	0016 事業費	60,516,074	12,590,169	10,385,427	559,934	572,901	84,624,505		84,624,505
	4211 給食費	15,706,532	3,100,569	1,689,342			20,496,443		20,496,443
	4212 介護用品費	3,846,688	873,024				4,719,712		4,719,712
	4213 医薬品費	199,276	45,949	27,831	2,779	9,020	284,855		284,855
	4214 診療・療養等材料費	264,433	50,004	32,468			346,905		346,905
	4215 保健衛生費	3,333,494	608,300	442,093	37,514	40,879	4,462,280		4,462,280
	4216 医療費	7,330		530			7,860		7,860
	4218 教養娯楽費	242,592	40,782	171,912			455,286		455,286
4219 日用品費	395,717	83,247	55,512			534,476		534,476	
4223 水道光熱費	19,042,033	4,180,539	2,571,396	257,126	243,865	26,294,959		26,294,959	
4224 燃料費	6,543,090	1,399,331	859,971	85,991	81,316	8,969,699		8,969,699	
4225 消耗器具備品費	4,020,345	408,719	707,083			5,136,147		5,136,147	
4226 保険料	1,050,262	236,271	136,825	13,681	10,211	1,447,250		1,447,250	
4227 賃借料	5,388,550	1,167,845	2,552,345	18,663	16,430	9,143,833		9,143,833	
4232 車輻費	475,732	395,589	1,138,119	144,180	171,180	2,324,800		2,324,800	
0017 事務費	38,207,228	6,290,714	5,654,288	442,030	258,013	50,852,273		50,852,273	
4311 福利厚生費	914,772	116,421	215,684	64,949	50,244	1,362,070		1,362,070	
4312 職員被服費	798,128	130,530	198,378	56,133	42,930	1,226,099		1,226,099	
4313 旅費交通費	515,790					516,204		516,204	
4314 研修研究費	87,040				414	242,300		242,300	
4316 印刷製本費	38,000				1,000	38,000		38,000	
4315 事務消耗品費	1,006,009	160,669	99,035	34,127	28,167	1,328,007		1,328,007	
4319 修繕費	3,174,800	667,210	408,086	40,807	37,952	4,328,855		4,328,855	
4321 通信運搬費	1,167,130	227,111	138,917	13,885	12,917	1,559,960		1,559,960	
4322 会議費	6,000					6,000		6,000	
4323 広報費	116,904					116,904		116,904	
4324 業務委託費	25,831,236	4,578,163	4,287,251	48,419	44,789	34,789,858		34,789,858	
4325 手教科	280,857	49,138	34,673	7,519	7,345	379,532		379,532	
4328 土地・建物賃借料	711,000	197	120	12	11	711,000		711,000	
4329 租税公課	490,715	357,880	218,544	21,849	20,209	491,055		491,055	
4331 保守料	1,855,965					2,474,447		2,474,447	
4332 渉外費	212,000					212,000		212,000	
4333 諸会費	347,595	1,295	53,600	70	12,035	414,595		414,595	
4335 雑費	653,287	2,100	59,206			655,387		655,387	
0026 利用者負担軽減額	1,527,588					1,586,794		1,586,794	

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分						合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム みなみ園	みなみ園短期入所 サービスセンター	みなみ園デイサービスセンター	みなみ園居宅介護 支援事業所	みなみ園老人訪問 看護ステーション	サービスセンター			
4441 利用者負担軽減額	1,527,588		59,206				1,586,794		1,586,794
0027 減価償却費	18,011,143	2,957,894	7,405,936	378,614			28,753,587		28,753,587
4451 減価償却費	18,011,143	2,957,894	7,405,936	378,614			28,753,587		28,753,587
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,065,851	-2,896,409	-4,727,523	-374,564			-16,064,347		-16,064,347
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,065,851	-2,896,409	-4,727,523	-374,564			-16,064,347		-16,064,347
サービス活動費用計(2)	306,925,803	50,462,493	60,951,795	19,350,243	14,261,857		451,952,191		451,952,191
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	843,479	-4,639,086	2,584,935	-5,477,103	-5,343,184		-12,030,959		-12,030,959
0093 受取利息配当金収益	1,800						1,800		1,800
5821 受取利息配当金収益	1,800						1,800		1,800
0098 その他のサービス活動外収益	1,146,665		43,470				1,190,135		1,190,135
5871 受入研修費収益	256,000						256,000		256,000
5872 利用者等外給食収益	890,665		43,470				934,135		934,135
5874 雑収益							43,470		43,470
サービス活動外収益計(4)	1,148,465		43,470				1,191,935		1,191,935
0038 その他のサービス活動外費用			43,470				43,470		43,470
4841 利用者等外給食費			43,470				43,470		43,470
サービス活動外費用計(5)			43,470				43,470		43,470
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,148,465						1,148,465		1,148,465
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,991,944	-4,639,086	2,584,935	-5,477,103	-5,343,184		-10,882,494		-10,882,494

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 みなみ園

別紙3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産					
退職引当(自社制)	1,150,000		400,000	750,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職給付引当資産	19,251,000	2,046,000	1,587,000	19,710,000	同額を退職給付引当金へ計上
計	20,401,000	2,046,000	1,987,000	20,460,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

まいこ園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	0165 介護保険事業収入	457,915,000	441,266,567	16,648,433	
	0166 施設介護料収入	223,292,000	226,253,726	-2,961,726	
	8111 介護報酬収入	200,963,000	203,000,751	-2,037,751	
	8112 利用者負担金収入(公費)		166,881	-166,881	
	8113 利用者負担金収入(一般)	22,329,000	23,086,094	-757,094	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	127,416,000	105,846,362	21,569,638	
	8121 介護報酬収入	127,416,000	105,433,153	21,982,847	
	8122 介護予防報酬収入		413,209	-413,209	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,667,000	12,172,691	-505,691	
	8131 介護負担金収入(公費)		140,779	-140,779	
	8132 介護負担金収入(一般)	11,667,000	11,961,317	-294,317	
	8134 介護予防負担金収入(一般)		70,595	-70,595	
	0171 居宅介護支援介護料収入	18,556,000	19,397,580	-841,580	
	8161 居宅介護支援介護料収入	18,556,000	19,397,580	-841,580	
	0260 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	3,426,000	3,690,431	-264,431	
	0261 事業費収入	3,084,000	3,316,304	-232,304	
	0263 事業負担金収入(一般)	342,000	374,127	-32,127	
	0172 利用者等利用料収入	68,049,000	67,912,383	136,617	
	8171 施設サービス利用料収入	96,000	447,711	-351,711	
	8172 居宅介護サービス利用料収入	130,000	66,800	63,200	
	8174 食費収入(公費)	130,000	109,500	20,500	
	8175 食費収入(一般)	29,318,000	28,194,000	1,124,000	
	8180 食費収入(特定)	14,795,000	15,417,900	-622,900	
	8177 居住費収入(一般)	14,125,000	13,936,835	188,165	
	8185 居住費収入(特定)	9,455,000	9,739,637	-284,637	
	0173 その他の事業収入	5,509,000	5,993,394	-484,394	
	8181 補助金事業収入(公費)	5,317,000	5,678,224	-361,224	
	8183 受託事業収入(公費)	192,000	315,170	-123,170	
	0199 経常経費寄附金収入	345,000	345,000		
	8531 経常経費寄附金収入	345,000	345,000		
	0200 受取利息配当金収入	1,000	1,008	-8	
	8541 受取利息配当金収入	1,000	1,008	-8	
0201 その他の収入	770,000	842,505	-72,505		
8611 受入研修費収入	48,000	48,000			
8613 雑収入	722,000	794,505	-72,505		
事業活動収入計(1)		459,031,000	442,455,080	16,575,920	
に よ る 支 出	0129 人件費支出	334,855,000	326,348,185	8,506,815	
	7112 職員給料支出	212,472,000	205,506,436	6,965,564	
	7113 職員賞与支出	53,406,000	52,594,720	811,280	
	7114 非常勤職員給与支出	18,943,000	19,039,324	-96,324	
	7116 退職給付支出	4,757,000	5,315,000	-558,000	退職者2名増
	7117 法定福利費支出	45,277,000	43,892,705	1,384,295	
	0130 事業費支出	89,407,000	79,235,638	10,171,362	
	7211 給食費支出	21,631,000	19,338,270	2,292,730	
	7212 介護用品費支出	3,700,000	3,649,219	50,781	
	7213 医薬品費支出	132,000	37,998	94,002	
	7214 診療・療養等材料費支出	132,000	54,925	77,075	
	7215 保健衛生費支出	3,608,000	2,388,113	1,219,887	
	7216 医療費支出	50,000	44,170	5,830	
	7217 被服費支出	80,000	41,437	38,563	
	7218 教養娯楽費支出	761,000	255,018	505,982	
	7219 日用品費支出	610,000	492,119	117,881	
	7223 水道光熱費支出	23,722,000	22,116,468	1,605,532	
	7224 燃料費支出	14,006,000	12,710,980	1,295,020	
	7225 消耗器具備品費支出	3,200,000	1,959,043	1,240,957	
	7226 保険料支出	1,710,000	1,616,350	93,650	
7227 賃借料支出	12,214,000	11,444,052	769,948		
7231 葬祭費支出	50,000		50,000		
7232 車輛費支出	3,801,000	3,085,886	715,114		
7235 雑支出		1,590	-1,590		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

まいこ園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支	出	0131 事務費支出	56,502,000	51,365,314	5,136,686	
		7311 福利厚生費支出	1,802,000	1,394,030	407,970	
		7312 職員被服費支出	554,000	450,250	103,750	
		7313 旅費交通費支出	316,000	204,480	111,520	
		7314 研修研究費支出	316,000	244,100	71,900	
		7315 事務消耗品費支出	2,096,000	2,022,217	73,783	
		7316 印刷製本費支出	75,000	48,200	26,800	
		7319 修繕費支出	5,088,000	3,971,245	1,116,755	
		7321 通信運搬費支出	1,456,000	1,363,127	92,873	
		7322 会議費支出	7,000	7,000		
		7323 広報費支出	89,000	89,000		
		7324 業務委託費支出	34,192,000	34,585,964	-393,964	ごみ処分手数料の増
		7325 手数料支出	503,000	420,424	82,576	
		7328 土地・建物賃借料支出	34,000	77,000	-43,000	
		7329 租税公課支出	518,000	469,250	48,750	
		7331 保守料支出	7,752,000	4,873,089	2,878,911	
		7332 渉外費支出	324,000	259,400	64,600	
		7333 諸会費支出	390,000	347,650	42,350	
		7335 雑支出	990,000	538,888	451,112	
			0136 利用者負担軽減額	1,676,000	1,590,398	85,602
	7431 利用者負担軽減額	1,676,000	1,590,398	85,602		
	事業活動支出計(2)	482,440,000	458,539,535	23,900,465		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-23,409,000	-16,084,455	-7,324,545		
施設整備等による収支	収入	0207 固定資産売却収入	1,275,000	1,300,000	-25,000	
		8761 車輛運搬具売却収入	1,275,000	1,300,000	-25,000	
		施設整備等収入計(4)	1,275,000	1,300,000	-25,000	
	支出	0144 固定資産取得支出	3,848,000	3,692,993	155,007	
		7523 車輛運搬具取得支出	1,033,000	1,032,720	280	
		7524 器具及び備品取得支出	2,815,000	2,660,273	154,727	
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,354,000	2,352,573	1,427	
7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,354,000	2,352,573	1,427			
施設整備等支出計(5)	6,202,000	6,045,566	156,434			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,927,000	-4,745,566	-181,434			
その他の活動による収支	収入	0212 長期貸付金回収収入	1,600,000	1,600,000		
		8831 長期貸付金回収収入	1,600,000	1,600,000		
		0214 積立資産取崩収入	2,869,000	3,652,000	-783,000	
		8851 退職給付引当資産取崩収入	2,869,000	3,652,000	-783,000	
		0219 拠点区分間長期貸付金回収収入	5,000,000	5,000,000		
		8872 拠点区分間長期貸付金回収収入	5,000,000	5,000,000		
		0222 拠点区分間繰入金収入	1,106,000	1,105,005	995	
		8882 拠点区分間繰入金収入	1,106,000	1,105,005	995	
	その他の活動による収入計(7)	10,575,000	11,357,005	-782,005		
	支出	0152 積立資産支出	1,275,000	1,261,500	13,500	
		7641 退職給付引当資産支出	1,275,000	1,261,500	13,500	
その他の活動支出計(8)		1,275,000	1,261,500	13,500		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,300,000	10,095,505	-795,505			
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-19,036,000	-10,734,516	-8,301,484		
前期末支払資金残高(12)		91,688,000	91,688,460	-460		
当期末支払資金残高(11)+(12)		72,652,000	80,953,944	-8,301,944		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

まいこ園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	0056 介護保険事業収益	441,266,567	454,170,883	-12,904,316
	0057 施設介護料収益	226,253,726	226,438,009	-184,283
	5111 介護報酬収益	203,000,751	203,799,267	-798,516
	5112 利用者負担金収益(公費)	166,881	145,255	21,626
	5113 利用者負担金収益(一般)	23,086,094	22,493,487	592,607
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	105,846,362	120,465,190	-14,618,828
	5121 介護報酬収益	105,433,153	120,336,475	-14,903,322
	5122 介護予防報酬収益	413,209	128,715	284,494
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	12,172,691	13,936,047	-1,763,356
	5131 介護負担金収益(公費)	140,779	94,119	46,660
	5132 介護負担金収益(一般)	11,961,317	13,803,473	-1,842,156
	5134 介護予防負担金収益(一般)	70,595	38,455	32,140
	0062 居宅介護支援介護料収益	19,397,580	19,102,200	295,380
	5161 居宅介護支援介護料収益	19,397,580	19,102,200	295,380
サ	0063 利用者等利用料収益	67,912,383	70,285,297	-2,372,914
	5171 施設サービス利用料収益	447,711	386,830	60,881
	5172 居宅介護サービス利用料収益	66,800	62,250	4,550
	5174 食費収益(公費)	109,500	101,700	7,800
	5175 食費収益(一般)	28,194,000	28,885,810	-691,810
	5180 食費収益(特定)	15,417,900	16,408,660	-990,760
	5177 居住費収益(一般)	13,936,835	14,543,742	-606,907
	5185 居住費収益(特定)	9,739,637	9,896,305	-156,668
	0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	3,690,431	2,862,640	827,791
	0257 事業費収益	3,316,304	2,572,174	744,130
	0259 事業負担金収益(一般)	374,127	290,466	83,661
	0064 その他の事業収益	5,993,394	1,081,500	4,911,894
	5181 補助金事業収益(公費)	5,678,224	719,000	4,959,224
	5183 受託事業収益(公費)	315,170	362,500	-47,330
ビ	0089 経常経費寄附金収益	345,000	65,000	280,000
	5541 経常経費寄附金収益	345,000	65,000	280,000
	サービス活動収益計(1)	441,611,567	454,235,883	-12,624,316
ス	0015 人件費	327,789,685	342,684,397	-14,894,712
	4112 職員給料	205,506,436	209,727,672	-4,221,236
	4113 職員賞与	48,908,720	56,269,090	-7,360,370
	4114 賞与引当金繰入	7,518,000	3,686,000	3,832,000
	4115 非常勤職員給与	19,039,324	23,144,020	-4,104,696
	4117 退職給付費用	2,924,500	3,167,500	-243,000
	4118 法定福利費	43,892,705	46,690,115	-2,797,410
	0016 事業費	79,235,638	75,040,987	4,194,651
	4211 給食費	19,338,270	20,274,650	-936,380
	4212 介護用品費	3,649,219	3,117,589	531,630
	4213 医薬品費	37,998	966,376	-928,378
	4214 診療・療養等材料費	54,925	748,484	-693,559
	4215 保健衛生費	2,388,113	835,119	1,552,994
	4216 医療費	44,170	183,050	-138,880
	4217 被服費	41,437	45,800	-4,363
	4218 教養娯楽費	255,018	363,520	-108,502
	4219 日用品費	492,119	373,368	118,751
	4223 水道光熱費	22,116,468	17,620,721	4,495,747
	4224 燃料費	12,710,980	11,758,800	952,180
	4225 消耗器具備品費	1,959,043	2,544,954	-585,911
	4226 保険料	1,616,350	1,595,030	21,320
	4227 賃借料	11,444,052	11,304,977	139,075
	4232 車輻費	3,085,886	3,308,549	-222,663
4234 雑費	1,590		1,590	
0017 事務費	51,365,314	50,133,533	1,231,781	
4311 福利厚生費	1,394,030	1,519,233	-125,203	
4312 職員被服費	450,250	516,254	-66,004	
4313 旅費交通費	204,480	170,000	34,480	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

まいこ園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
部	用	4314 研修研究費	244,100	233,380	10,720
		4315 事務消耗品費	2,022,217	1,275,126	747,091
		4316 印刷製本費	48,200	32,000	16,200
		4319 修繕費	3,971,245	3,095,265	875,980
		4321 通信運搬費	1,363,127	1,152,237	210,890
		4322 会議費	7,000	6,000	1,000
		4323 広報費	89,000	69,000	20,000
		4324 業務委託費	34,585,964	33,238,146	1,347,818
		4325 手数料	420,424	677,243	-256,819
		4328 土地・建物賃借料	77,000	1,000	76,000
		4329 租税公課	469,250	501,050	-31,800
		4331 保守料	4,873,089	6,582,363	-1,709,274
		4332 渉外費	259,400	211,976	47,424
		4333 諸会費	347,650	352,650	-5,000
		4335 雑費	538,888	500,610	38,278
		0026 利用者負担軽減額	1,590,398	1,688,021	-97,623
		4441 利用者負担軽減額	1,590,398	1,688,021	-97,623
		0027 減価償却費	22,265,274	21,709,987	555,287
		4451 減価償却費	22,265,274	21,709,987	555,287
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,431,917	-16,341,371	-90,546
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,431,917	-16,341,371	-90,546		
	サービス活動費用計(2)	465,814,392	474,915,554	-9,101,162	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-24,202,825	-20,679,671	-3,523,154	
サービス活動増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	1,008	1,203	-195
		5821 受取利息配当金収益	1,008	1,203	-195
		0098 その他のサービス活動外収益	842,505	292,988	549,517
		5871 受入研修費収益	48,000	24,000	24,000
		5874 雑収益	794,505	268,988	525,517
		サービス活動外収益計(4)	843,513	294,191	549,322
	費用	0033 支払利息		15,000	-15,000
4811 支払利息			15,000	-15,000	
	サービス活動外費用計(5)		15,000	-15,000	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	843,513	279,191	564,322	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-23,359,312	-20,400,480	-2,958,832	
特別増減の部	収益	0104 固定資産売却益	1,299,997		1,299,997
		5951 車輛運搬具売却益	1,299,997		1,299,997
		0106 拠点区分間繰入金収益	1,105,005		1,105,005
		5962 拠点区分間繰入金収益	1,105,005		1,105,005
		特別収益計(8)	2,405,002		2,405,002
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	9	5	4
4932 車輛運搬具売却損・処分損			2	-2	
	4933 器具及び備品売却損・処分損	9	3	6	
	特別費用計(9)	9	5	4	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,404,993	-5	2,404,998	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-20,954,319	-20,400,485	-553,834	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	168,946,740	189,347,225	-20,400,485
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	147,992,421	168,946,740	-20,954,319
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	147,992,421	168,946,740	-20,954,319	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

まいこ園拠点区分貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	94,501,432	106,285,457	-11,784,025	0006 流 動 負 債	23,418,061	20,635,561	2,782,500
1111 現 金	35,301	34,242	1,059	2112 事 業 未 払 金	12,945,805	14,475,497	-1,529,692
1112 預 金	26,220,173	39,300,704	-13,080,531	2124 1年以内返済予定 リ ー ス 債 務	2,352,573	2,352,564	9
1131 事 業 未 収 金	68,201,890	66,921,443	1,280,447	2132 預 り 金	501,183	12,000	489,183
1141 貯 蔵 品	44,068	29,068	15,000	2133 職 員 預 り 金	100,500	109,500	-9,000
0002 固 定 資 産	585,286,810	613,445,103	-28,158,293	2152 賞 与 引 当 金	7,518,000	3,686,000	3,832,000
0003 基 本 財 産	352,134,062	369,122,534	-16,988,472	0007 固 定 負 債	20,611,412	25,949,994	-5,338,582
1211 土 地	98,733,136	98,733,136	0	2313 リ ー ス 債 務	3,722,412	6,074,994	-2,352,582
1212 建 物	253,400,926	270,389,398	-16,988,472	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	16,889,000	19,875,000	-2,986,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	233,152,748	244,322,569	-11,169,821	負 債 の 部 合 計	44,029,473	46,585,555	-2,556,082
1312 建 物	2	2	0	純 資 産 の 部			
1313 構 築 物	5	5	0	0009 基 本 金	225,297,848	225,297,848	0
1315 車 輛 運 搬 具	1,229,635	906,573	323,062	3111 基 本 金	225,297,848	225,297,848	0
1316 器 具 及 び 備 品	6,879,122	6,433,432	445,690	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	232,288,500	248,720,417	-16,431,917
1319 有 形 リ ー ス 資 産	4,578,336	6,540,480	-1,962,144	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	232,288,500	248,720,417	-16,431,917
1323 無 形 リ ー ス 資 産	1,496,648	1,887,077	-390,429	0011 そ の 他 の 積 立 金	30,180,000	30,180,000	0
1325 長 期 貸 付 金	1,900,000	3,500,000	-1,600,000	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	30,180,000	30,180,000	0
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	170,000,000	175,000,000	-5,000,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	147,992,421	168,946,740	-20,954,319
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	16,889,000	19,875,000	-2,986,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	147,992,421	168,946,740	-20,954,319
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	30,180,000	30,180,000	0	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-20,954,319	-20,400,485	-553,834
資 産 の 部 合 計	679,788,242	719,730,560	-39,942,318	純 資 産 の 部 合 計	635,758,769	673,145,005	-37,386,236
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	679,788,242	719,730,560	-39,942,318

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（経理規程第42条の2）

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

（平成19年3月31日以前取得・旧定額法 平成19年4月1日以後取得・定額法）

（リース資産については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る。）

(3) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛け金納付のうち法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規程による掛金額に相当する金額を計上している。

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(4) リース資産

ファイナンスリース・リース取引

通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会職員退職金規程に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームまいこ園拠点計算書類

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）【省略】

- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3①）
- (4) ア 介護老人福祉施設
 - イ 短期入所事業
 - ウ 通所介護事業
 - エ 第2通所介護事業
 - オ 居宅介護支援事業
 - カ 老人訪問介護事業
 - キ 障害者居宅介護事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	98,733,136	0	0	98,733,136
建物	270,389,398	0	16,988,472	253,400,926
合 計	369,122,534	0	16,988,472	352,134,062

- 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

- 7. 担保に供している資産
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,173,203,264	919,802,338	253,400,926
建物	2,717,460	2,717,458	2
構築物	5,953,500	5,953,495	5
車両運搬具	11,075,913	9,846,278	1,229,635
器具・備品	68,484,703	61,605,581	6,879,122
有形リース資産	11,772,864	7,194,528	4,578,336
合 計	1,273,207,704	1,007,119,678	266,088,026

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	68,201,890	0	68,201,890
合 計	68,201,890	0	68,201,890

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

デイサービスセンター令和5年1月1日より休止

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額		備 考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】															
(1211) 土地(基)	98,733,136	0	0	0	0	0	0	0	98,733,136	0	98,733,136	0	0	0	
(1212) 建物(基)	270,389,398	247,914,928	0	0	16,988,472	16,214,708	0	0	253,400,926	231,700,220	1,173,203,264	907,702,233	1,139,402,453	1,139,402,453	
【その他の固定資産(有形固定資産)】	369,122,534	247,914,928	0	0	16,988,472	16,214,708	0	0	352,134,062	231,700,220	1,271,936,400	907,702,233	1,139,402,453	1,139,402,453	
(1312) 建物(固)	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2,717,458	0	0	0	
(1313) 構築物(固)	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5,953,495	0	0	0	
(1315) 車輦運搬具	906,573	0	1,032,721	0	709,655	0	4	0	1,229,635	0	11,075,913	3,320,000	3,320,000	3,320,000	
(1316) 器具備品	6,433,432	805,489	2,660,273	0	2,214,574	217,209	9	0	6,879,122	588,280	68,484,703	25,852,558	25,440,838	25,440,838	
(1319) 有形リース資産	6,540,480	0	0	0	1,962,144	0	0	0	4,578,336	0	11,772,864	0	0	0	
【その他の固定資産(有形固定資産) 計】	13,880,492	805,489	3,692,994	0	4,886,373	217,209	13	0	12,687,100	588,280	100,004,440	29,172,558	29,760,838	29,760,838	
(1322) ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,387	0	0	0	
(1323) 無形リース資産	1,887,077	0	0	0	390,429	0	0	0	1,496,648	0	1,952,148	0	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産) 計】	1,887,077	0	0	0	390,429	0	0	0	1,496,648	0	1,952,148	0	0	0	
【基本財産及びその他の固定資産計】	15,767,569	805,489	3,692,994	0	5,276,802	217,209	13	0	14,183,748	588,280	102,095,975	29,172,558	29,760,838	29,760,838	
【基本財産及びその他の固定資産計】	384,890,103	248,720,417	3,692,994	0	22,265,274	16,431,917	13	0	366,317,810	232,288,500	1,374,032,375	836,874,791	1,169,163,291	1,169,163,291	
【特来入金等の償還補助金の額】	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
【特来入金等の償還補助金の額】	384,890,103	248,720,417	3,692,994	0	22,265,274	16,431,917	13	0	366,317,810	232,288,500	1,374,032,375	836,874,791	1,169,163,291	1,169,163,291	
【引】															

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 まいご園

別紙3 (9)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	3,686,000	7,518,000	3,686,000	()	7,518,000	
賞与引当金						
退職給付引当金	1,050,000	()	520,000	()	530,000	
退職給付引当金 (自社制度)						
退職給付引当金	18,825,000	(2,551,500)	3,132,000	(1,885,500)	16,359,000	
退職給付引当金 (県社協)						
計	23,561,000	(10,069,500)	7,338,000	(1,885,500)	24,407,000	
		(1,290,000)		(1,885,500)		

注記) 職員の異動による 増加額1,290,000円 減少額1,885,500円

まいこ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

活	ス	イ	エ	勘定科目										合 計	内部取引消去	拠点区分合計
				特別養護老人ホーム △まいこ園	まいこ園短期入所 センター	まいこ園デイサービス センター	まいこ園第2デイ サービスセンター	まいこ園介護支援 センター	つむぎホームヘル プセンター	つむぎホームヘル プ運営者居宅介護	サービスクラス	まいこ園第2デイ サービスセンター	まいこ園介護支援 センター			
				0056 介護保険事業収益	283,850,373	44,284,542	25,358,125	60,715,053	19,627,050	7,187,354	244,070	441,266,567			441,266,567	
				0057 施設介護報酬収益	226,253,726							226,253,726			226,253,726	
				5111 介護報酬収益	203,000,751							203,000,751			203,000,751	
				5112 利用者負担金収益(公費)	166,881							166,881			166,881	
				5113 利用者負担金収益(一般)	23,086,094							23,086,094			23,086,094	
				0058 居宅介護報酬収益(介護報酬収益)		31,664,750	18,377,106	49,283,671	6,282,765	6,282,765	238,070	105,846,362			105,846,362	
				5121 介護報酬収益		31,251,541	18,377,106	49,283,671	6,282,765	6,282,765	238,070	105,433,153			105,433,153	
				5122 介護予防報酬収益		413,209						413,209			413,209	
				0059 居宅介護報酬収益(利用者負担金収益)		3,567,340	2,069,772	5,837,494	698,085	698,085		12,172,691			12,172,691	
				5131 介護負担金収益(公費)		118,209	18,381	4,189				140,779			140,779	
				5132 介護負担金収益(一般)		3,378,536	2,051,391	5,833,305	698,085	698,085		11,961,317			11,961,317	
				5134 介護予防負担金収益(一般)		70,595						70,595			70,595	
				0062 居宅介護支援介護報酬収益					19,397,580			19,397,580			19,397,580	
				5161 居宅介護支援介護報酬収益					19,397,580			19,397,580			19,397,580	
				0063 利用者等利用料収益	53,816,476	8,488,477	1,827,800	3,779,630				67,912,383			67,912,383	
				5171 施設サービス利用料収益	447,711							447,711			447,711	
				5172 居宅介護サービス利用料収益		66,800						66,800			66,800	
				5174 食費収益(公費)	109,500							109,500			109,500	
				5175 食費収益(一般)	18,226,870	4,359,700	1,827,800	3,779,630				28,194,000			28,194,000	
				5180 食費収益(特定)	15,035,655	382,245						15,417,900			15,417,900	
				5177 居住費収益(一般)	10,673,365	3,263,470						13,936,835			13,936,835	
				5185 居住費収益(特定)	9,323,375	416,262						9,739,637			9,739,637	
				0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費												
				0257 事業費収益			2,639,770	1,050,661				3,690,431			3,690,431	
				0259 事業負担金収益(一般)			2,375,793	940,511				3,316,304			3,316,304	
				0064 その他の事業収益			263,977	110,150				374,127			374,127	
				5181 補助金事業収益(公費)	3,780,171	563,975	443,677	763,597	229,470	206,504	6,000	5,993,394			5,993,394	
				5183 受託事業収益(公費)	3,634,471	563,975	443,677	763,597	60,000	206,504	6,000	5,678,224			5,678,224	
				0089 経常経費寄附金収益	145,700				169,470			315,170			315,170	
				5541 経常経費寄附金収益	345,000							345,000			345,000	
				サービスクラス活動収益計(I)	284,195,373	44,284,542	25,358,125	60,715,053	19,627,050	7,187,354	244,070	441,611,567			441,611,567	
				0015 人件費	201,056,180	25,171,837	30,177,244	43,493,670	17,187,437	10,703,317		327,789,685			327,789,685	
				4112 職員給料	127,999,502	15,428,871	17,922,170	26,516,414	11,723,908	5,915,571		205,506,436			205,506,436	
				4113 職員賞与	27,974,370	3,969,740	4,920,320	7,108,360	3,199,010	1,736,920		48,908,720			48,908,720	
				4114 賞与引当金繰入	7,518,000							7,518,000			7,518,000	
				4115 非常勤職員給与	8,291,558	2,117,270	3,122,419	3,939,027	161,000	1,569,050		19,039,324			19,039,324	
				4117 退職給付費用	1,905,500	191,000	213,500	310,500		143,000		2,924,500			2,924,500	
				4118 法定福利費	27,367,250	3,464,956	3,998,835	5,619,369	2,103,519	1,338,776		43,892,705			43,892,705	
				0016 事業費	53,549,228	10,097,539	4,336,549	9,599,123	960,915	692,284		79,235,638			79,235,638	
				4211 給食費	15,245,331	2,077,200	665,122	1,350,617				19,338,270			19,338,270	
				4212 介護用品費	3,032,460	616,759						3,649,219			3,649,219	

まいこ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

動 増 減 の 部	勘 定 科 目	サービスクラ							つむぎホームヘルプ 介護者居宅介護	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム ままいこ園	まいこ園短期入所 まいこ園	まいこ園デイサービスセンター	まいこ園第2デイ サービスセンター	まいこ園介護支援 センター	つむぎホームヘルプ センター	つむぎホームヘルプ 介護者居宅介護				
	4213 医薬品費	37,998										37,998
	4214 診療・療養等材料費	51,256	1,658	828	1,183							54,925
	4215 保健衛生費	1,669,830	317,380	147,933	252,970							2,388,113
	4216 医療費	40,640	3,530									44,170
	4217 被服費	40,469		968								41,437
	4218 教養娯楽費	177,242	13,141	20,244	44,391							255,018
	4219 日用品費	341,950	53,972	36,064	57,361							492,119
	4223 水道光熱費	15,219,058	3,017,641	1,062,428	2,386,281			215,531				22,116,468
	4224 燃料費	8,757,393	1,729,701	609,135	1,367,661			123,545				12,710,980
	4225 消耗器具備品費	1,315,401	216,244	190,440	236,958							1,959,043
	4226 保険料	1,380,755	103,359	51,679	66,443			7,382				1,616,350
	4227 賃借料	5,671,881	1,721,512	849,754	2,959,891			234,687				11,444,052
	4232 車両費	567,564	223,852	701,954	875,367			379,770				3,085,886
	4234 雑費		1,590	701,954								1,590
	0017 事務費	35,789,590	5,758,267	3,723,442	5,567,924			326,523				51,365,314
	4311 福利厚生費	862,544	151,317	117,270	158,908			59,308				1,394,030
	4312 職員被服費	338,406	37,551	37,133	24,223			10,572				450,250
	4313 旅費交通費	202,855	712	356	457			50				204,480
	4314 研修研究費	227,780						50				244,100
	4315 事務消耗品費	1,320,035	266,606	147,547	147,786			13,320				2,022,217
	4316 印刷製本費	43,976	1,848	924	1,188			117,216				48,200
	4319 修繕費	1,694,094	230,589	1,493,113	520,513			16,468				3,971,245
	4321 通信運搬費	997,114	159,831	59,338	123,761			11,412				1,363,127
	4322 会議費	7,000										7,000
	4323 広報費	89,000										89,000
	4324 業務委託費	24,890,159	4,219,881	1,575,855	3,805,100			47,485				34,585,964
	4325 手数料	299,798	43,140	15,757	46,327			7,537				420,424
	4328 土地・建物賃借料	77,000										77,000
	4329 租税公課	465,585	1,058	430	1,827			275				469,250
	4331 保守料	3,182,326	597,749	270,316	737,316			42,691				4,873,089
	4332 渉外費	259,400										259,400
	4333 諸会費	302,550	39,200	5,350	450			50				347,650
	4335 雑費	529,968	8,785	53	68			7				538,888
	0026 利用者負担軽減額	1,570,134		15,180	5,084							1,590,398
	4441 利用者負担軽減額	1,570,134		15,180	5,084							1,590,398
	0027 減価償却費	11,363,173	2,984,793	2,045,715	4,923,200			475,233				22,265,274
	4451 減価償却費	11,363,173	2,984,793	2,045,715	4,923,200			475,233				22,265,274
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,527,844	-2,809,101	-1,936,757	-2,919,477			-238,738				-16,431,917
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,527,844	-2,809,101	-1,936,757	-2,919,477			-238,738				-16,431,917
	サービスクラ活動費用計(2)	294,800,461	41,203,335	38,361,373	60,669,524			18,711,370				465,814,392
	サービスクラ増減差額(3)=(1)-(2)	-10,605,088	3,081,207	-13,003,248	45,529			915,680				-24,202,825

まいこ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	勘 定 科 目	サービスク区分							合 計	内部取引/消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム △まいこ園	まいこ園短期入所	まいこ園デイサービスセンター	まいこ園デイサービスセンター	まいこ園介護支援センター	つむぎホームヘルプセンター	つむぎホームヘルプ介護者居宅介護			
0093	受取利息配当金収益	1,008							1,008		1,008
5821	受取利息配当金収益	1,008							1,008		1,008
0098	その他のサービスク活動外収益	228,862		588,883	24,760				842,505		842,505
5871	受入研修費収益	48,000							48,000		48,000
5874	雑収益	180,862		588,883	24,760				794,505		794,505
	サービスク活動外収益計(4)	229,870		588,883	24,760				843,513		843,513
	費用										
	サービスク活動外費用計(5)										
	サービスク活動外増減差額(6)=(4)-(5)	229,870		588,883	24,760				843,513		843,513
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,375,218	3,081,207	-12,414,365	70,289	915,680	-4,880,975	244,070	-23,359,312		-23,359,312

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 まいご園

別紙3 (12)
(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	30,180,000			30,180,000	
計	30,180,000			30,180,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	30,180,000			30,180,000	
退職給付引当資産					
退職引当(自社制)	1,050,000		520,000	530,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職給付引当資産	18,825,000	2,551,500	5,017,500	16,359,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(県社協)					
計	50,055,000	2,551,500	5,537,500	47,069,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ゆのさと園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	0165 介護保険事業収入	374,253,000	369,344,680	4,908,320	
	0166 施設介護料収入	225,365,000	223,978,010	1,386,990	
	8111 介護報酬収入	202,984,000	201,348,325	1,635,675	
	8112 利用者負担金収入(公費)		1,226,461	-1,226,461	
	8113 利用者負担金収入(一般)	22,381,000	21,403,224	977,776	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	57,984,000	55,371,241	2,612,759	
	8121 介護報酬収入	57,646,000	54,996,481	2,649,519	
	8122 介護予防報酬収入	338,000	374,760	-36,760	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,931,000	6,574,901	356,099	
	8131 介護負担金収入(公費)		3,115	-3,115	
	8132 介護負担金収入(一般)	6,928,000	6,526,726	401,274	
	8134 介護予防負担金収入(一般)	3,000	45,060	-42,060	
	0171 居宅介護支援介護料収入	5,567,000	5,174,170	392,830	
	8161 居宅介護支援介護料収入	5,567,000	5,174,170	392,830	
	0260 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	3,057,000	3,468,880	-411,880	
	0261 事業費収入	2,752,000	3,121,992	-369,992	
	0263 事業負担金収入(一般)	305,000	346,888	-41,888	
	0172 利用者等利用料収入	63,599,000	62,742,242	856,758	
	8171 施設サービス利用料収入	340,000	448,950	-108,950	
	8174 食費収入(公費)		485,700	-485,700	
	8175 食費収入(一般)	27,612,000	24,150,895	3,461,105	
	8180 食費収入(特定)	13,173,000	14,957,195	-1,784,195	
	8177 居住費収入(一般)	12,466,000	12,846,787	-380,787	
	8185 居住費収入(特定)	10,008,000	9,852,715	155,285	
	0173 その他の事業収入	11,750,000	12,035,236	-285,236	
	8181 補助金事業収入(公費)	11,049,000	11,860,886	-811,886	
	8186 補助金事業収入(一般)	480,000		480,000	
	8183 受託事業収入(公費)	221,000	174,350	46,650	
	0199 経常経費寄附金収入	30,000		30,000	
	8531 経常経費寄附金収入	30,000		30,000	
	0200 受取利息配当金収入	5,000	300	4,700	
	8541 受取利息配当金収入	5,000	300	4,700	
0201 その他の収入	933,000	464,548	468,452		
8611 受入研修費収入	34,000	44,000	-10,000		
8613 雑収入	899,000	420,548	478,452		
事業活動収入計(1)		375,221,000	369,809,528	5,411,472	
に よ る 支 収	0129 人件費支出	258,873,000	252,379,695	6,493,305	
	7112 職員給料支出	152,505,000	147,603,641	4,901,359	
	7113 職員賞与支出	45,508,000	41,810,960	3,697,040	
	7114 非常勤職員給与支出	23,786,000	25,892,831	-2,106,831	正規職員補充を非正規対応退職者7名
	7116 退職給付支出	2,324,000	2,457,000	-133,000	
	7117 法定福利費支出	34,750,000	34,615,263	134,737	
	0130 事業費支出	74,238,000	75,513,416	-1,275,416	
	7211 給食費支出	20,616,000	20,127,336	488,664	
	7212 介護用品費支出	4,300,000	4,200,150	99,850	
	7213 医薬品費支出	408,000	59,272	348,728	
	7214 診療・療養等材料費支出	310,000	240,842	69,158	
	7215 保健衛生費支出	2,850,000	2,919,759	-69,759	
	7216 医療費支出	20,000	11,280	8,720	
	7217 被服費支出	30,000	32,630	-2,630	
	7218 教養娯楽費支出	505,000	121,464	383,536	
	7219 日用品費支出	350,000	88,194	261,806	
	7223 水道光熱費支出	19,882,000	22,102,253	-2,220,253	想定以上の電気代高騰による
	7224 燃料費支出	11,179,000	12,769,324	-1,590,324	想定以上の灯油代高騰による
	7225 消耗器具備品費支出	2,436,000	2,297,677	138,323	
	7226 保険料支出	1,276,000	1,168,185	107,815	
7227 賃借料支出	8,287,000	7,782,312	504,688		
7232 車輛費支出	1,789,000	1,590,802	198,198		
7235 雑支出		1,936	-1,936		
0131 事務費支出	40,990,000	41,510,300	-520,300		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ゆのさと園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
支	出	7311 福利厚生費支出	1,630,000	1,256,851	373,149		
		7312 職員被服費支出	928,000	914,028	13,972		
		7313 旅費交通費支出	431,000	212,550	218,450		
		7314 研修研究費支出	315,000	143,840	171,160		
		7315 事務消耗品費支出	1,491,000	734,097	756,903		
		7316 印刷製本費支出	107,000	33,000	74,000		
		7319 修繕費支出	1,284,000	1,457,607	-173,607	エアコンの故障、冷温水発生器、空調機が故障対応	
		7321 通信運搬費支出	746,000	919,619	-173,619	郵送物の増	
		7322 会議費支出	8,000	7,000	1,000		
		7323 広報費支出	170,000	82,000	88,000		
		7324 業務委託費支出	27,699,000	30,067,139	-2,368,139	新型コロナにかかわる経費の増	
		7325 手数料支出	803,000	800,447	2,553		
		7328 土地・建物賃借料支出	373,000	378,000	-5,000		
		7329 租税公課支出	434,000	440,900	-6,900		
		7331 保守料支出	3,578,000	2,989,529	588,471		
		7332 渉外費支出	213,000	202,000	11,000		
		7333 諸会費支出	355,000	320,900	34,100		
		7335 雑支出	425,000	550,793	-125,793	新型コロナにかかわる経費の増	
			0136 利用者負担軽減額	1,500,000	1,379,520	120,480	
			7431 利用者負担軽減額	1,500,000	1,379,520	120,480	
	事業活動支出計(2)	375,601,000	370,782,931	4,818,069			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-380,000	-973,403	593,403			
施設整備等による	収入	0208 その他の施設整備等による収入	96,000	133,200	-37,200		
		8771 その他の収入	96,000	133,200	-37,200		
		施設整備等収入計(4)	96,000	133,200	-37,200		
		支出	0144 固定資産取得支出	3,970,000		3,970,000	
			7522 建物取得支出	3,000,000		3,000,000	
			7524 器具及び備品取得支出	970,000		970,000	
			0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,584,000	1,010,400	573,600	
7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,584,000	1,010,400	573,600				
施設整備等支出計(5)	5,554,000	1,010,400	4,543,600				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,458,000	-877,200	-4,580,800			
その他の活動による	収入	0212 長期貸付金回収収入	600,000	600,000			
		8831 長期貸付金回収収入	600,000	600,000			
		0214 積立資産取崩収入	1,382,000	1,512,000	-130,000		
		8851 退職給付引当資産取崩収入	1,382,000	1,512,000	-130,000		
		0222 拠点区分間繰入金収入	328,000	327,900	100		
		8882 拠点区分間繰入金収入	328,000	327,900	100		
	その他の活動による収入計(7)	2,310,000	2,439,900	-129,900			
	支出	0152 積立資産支出	990,000	916,500	73,500		
		7641 退職給付引当資産支出	990,000	916,500	73,500		
		0157 拠点区分間長期借入金返済支出	4,000,000	4,000,000			
7662 拠点区分間長期借入金返済支出		4,000,000	4,000,000				
その他の活動支出計(8)	4,990,000	4,916,500	73,500				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,680,000	-2,476,600	-203,400			
	予備費支出(10)		—				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-8,518,000	-4,327,203	-4,190,797			
	前期末支払資金残高(12)	39,152,000	39,152,381	-381			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	30,634,000	34,825,178	-4,191,178			

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ゆのさと園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
の 部 用	4313 旅費交通費	212,550	184,460	28,090		
	4314 研修研究費	143,840	348,000	-204,160		
	4315 事務消耗品費	734,097	890,514	-156,417		
	4316 印刷製本費	33,000	56,250	-23,250		
	4319 修繕費	1,457,607	1,798,012	-340,405		
	4321 通信運搬費	919,619	905,912	13,707		
	4322 会議費	7,000	5,000	2,000		
	4323 広報費	82,000	56,000	26,000		
	4324 業務委託費	30,067,139	27,145,455	2,921,684		
	4325 手数料	800,447	532,312	268,135		
	4328 土地・建物賃借料	378,000	529,000	-151,000		
	4329 租税公課	440,900	409,800	31,100		
	4331 保守料	2,989,529	3,125,229	-135,700		
	4332 渉外費	202,000	266,500	-64,500		
	4333 諸会費	320,900	319,900	1,000		
	4335 雑費	550,793	335,959	214,834		
	0026 利用者負担軽減額	1,379,520	1,513,012	-133,492		
	4441 利用者負担軽減額	1,379,520	1,513,012	-133,492		
	0027 減価償却費	18,747,972	19,571,051	-823,079		
	4451 減価償却費	18,747,972	19,571,051	-823,079		
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,300,366	-15,300,366			
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,300,366	-15,300,366				
サービス活動費用計(2)	376,158,982	359,461,815	16,697,167			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,814,302	4,225,935	-11,040,237			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	300	338	-38	
		5821 受取利息配当金収益	300	338	-38	
		0098 その他のサービス活動外収益	464,548	629,310	-164,762	
		5871 受入研修費収益	44,000	16,000	28,000	
		5874 雑収益	420,548	613,310	-192,762	
	サービス活動外収益計(4)	464,848	629,648	-164,800		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0033 支払利息		12,000	-12,000	
		4811 支払利息		12,000	-12,000	
		サービス活動外費用計(5)		12,000	-12,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	464,848	617,648	-152,800			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,349,454	4,843,583	-11,193,037			
特 別 増 減 の 部	特 別 増 減 の 部	0106 拠点区分間繰入金収益	327,900		327,900	
		5962 拠点区分間繰入金収益	327,900		327,900	
		特別収益計(8)	327,900		327,900	
	特 別 増 減 の 部	特 別 増 減 の 部	0042 固定資産売却損・処分損		10	-10
			4933 器具及び備品売却損・処分損		10	-10
特別費用計(9)		10	-10			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	327,900	-10	327,910			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,021,554	4,843,573	-10,865,127			
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	-40,116,891	-44,960,464	4,843,573	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-46,138,445	-40,116,891	-6,021,554	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-46,138,445	-40,116,891	-6,021,554			

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ゆのさと園拠点区分貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	73,138,484	69,000,750	4,137,734	0006 流 動 負 債	44,591,259	33,792,824	10,798,435
1111 現 金	33,551	39,980	-6,429	2112 事 業 未 払 金	34,443,874	26,760,383	7,683,491
1112 預 金	15,411,585	2,571,245	12,840,340	2124 1年以内返済予定 リース債務	1,009,953	1,200,400	-190,447
1131 事 業 未 収 金	52,601,092	58,988,561	-6,387,469	2132 預 り 金	265,450	0	265,450
1161 立 替 金	5,092,256	7,400,964	-2,308,708	2133 職 員 預 り 金	3,603,982	3,087,986	515,996
0002 固 定 資 産	370,839,382	390,073,054	-19,233,672	2152 賞 与 引 当 金	5,268,000	2,744,055	2,523,945
0003 基 本 財 産	349,832,867	365,717,214	-15,884,347	0007 固 定 負 債	69,395,690	73,968,143	-4,572,453
1211 土 地	59,880,787	59,880,787	0	2313 リ ー ス 債 務	2,450,190	3,270,143	-819,953
1212 建 物	289,952,080	305,836,427	-15,884,347	2316 拠 点 区 分 間 長期借入金	55,000,000	59,000,000	-4,000,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	21,006,515	24,355,840	-3,349,325	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	11,945,500	11,698,000	247,500
1312 建 物	1,225,001	1,389,641	-164,640	負 債 の 部 合 計	113,986,949	107,760,967	6,225,982
1315 車 輛 運 搬 具	303,793	1,054,451	-750,658	純 資 産 の 部			
1316 器 具 及 び 備 品	2,065,984	2,984,269	-918,285	0009 基 本 金	106,076,244	106,076,244	0
1319 有 形 リ ー ス 資 産	2,289,300	2,993,700	-704,400	3111 基 本 金	106,076,244	106,076,244	0
1321 権 利	105,647	125,736	-20,089	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	270,053,118	285,353,484	-15,300,366
1323 無 形 リ ー ス 資 産	1,171,290	1,476,843	-305,553	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	270,053,118	285,353,484	-15,300,366
1325 長 期 貸 付 金	1,900,000	2,500,000	-600,000	0011 そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	11,945,500	11,698,000	247,500	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-46,138,445	-40,116,891	-6,021,554
1333 差 入 保 証 金	0	133,200	-133,200	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-46,138,445	-40,116,891	-6,021,554
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-6,021,554	4,843,573	-10,865,127
				純 資 産 の 部 合 計	329,990,917	351,312,837	-21,321,920
資 産 の 部 合 計	443,977,866	459,073,804	-15,095,938	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	443,977,866	459,073,804	-15,095,938

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価方法（経理規程第42条の2）

該当なし

(2) 固定資産の減価償却

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

（平成19年3月31日以前取得・旧定額法 平成19年4月1日以後取得・定額法）

（リース資産については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る。）

(3) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛金納付のうち法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規定による掛金額に相当する金額を計上している。

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(4) リース資産

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て会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会退職金規定に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームゆのさと園拠点計算書類

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）【省略】

- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3①）
- (4) ア 介護老人福祉施設
 イ 短期入所事業
 ウ 通所介護事業
 エ 居宅介護支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	59,880,787	0	0	59,880,787
建物	305,836,427	0	15,884,347	289,952,080
合 計	365,717,214	0	15,884,347	349,832,867

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
 該当なし

7. 担保に供している資産
 該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,269,115,381	979,163,301	289,952,080
建物	3,341,940	2,116,939	1,225,001
車輛運搬具	9,598,604	9,294,811	303,793
器具・備品	77,756,373	75,690,389	2,065,984
有形リース資産	37,172,400	34,883,100	2,289,300
合 計	1,396,984,698	1,101,148,540	295,836,158

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	52,601,092	0	52,601,092
立替金	5,092,256	0	5,092,256
合 計	57,693,348	0	57,693,348

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額	摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額			
【基本財産(有形固定資産)】																
(1211) 土地(基)	59,880,787	0	0	0	0	0	0	0	59,880,787	0	0	0	59,880,787	0	0	
(1212) 建物(基)	305,836,427	283,261,778	0	0	15,884,347	14,619,917	0	0	289,952,080	268,641,861	979,163,301	979,163,301	1,269,115,381	1,223,071,182	1,223,071,182	
【基本財産合計】	365,717,214	283,261,778	0	0	15,884,347	14,619,917	0	0	349,832,867	268,641,861	979,163,301	979,163,301	1,328,996,168	1,223,071,182	1,223,071,182	
【その他の固定資産(有形固定資産)】																
(1312) 建物(固)	1,389,641	0	0	0	164,640	0	0	0	1,225,001	0	2,116,939	2,116,939	3,341,940	0	0	
(1315) 車輦運搬具	1,054,451	469,167	0	0	750,658	334,000	0	0	303,793	135,167	9,294,811	9,598,604	4,140,000	0	0	
(1316) 器具備品	2,984,269	1,622,539	0	0	918,285	346,449	0	0	2,065,984	1,276,090	75,690,389	77,756,373	37,866,184	0	0	
(1319) 有形リース資産	2,993,700	0	0	0	704,400	0	0	0	2,289,300	0	84,883,100	87,172,400	0	0	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)計】	8,422,061	2,091,706	0	0	2,537,983	680,449	0	0	5,884,078	1,411,257	121,985,239	127,869,317	42,006,184	0	0	
【(1321) 権利(固)】	125,736	0	0	0	20,089	0	0	0	105,647	0	194,193	194,193	299,840	0	0	
(1322) ソフトウェア	1,476,843	0	0	0	305,553	0	0	0	1,171,290	0	356,478	356,478	1,527,768	0	0	
(1323) 無形リース資産	1,602,579	0	0	0	325,642	0	0	0	1,276,937	0	620,365	620,365	1,897,302	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)計】	10,024,640	2,091,706	0	0	2,863,625	680,449	0	0	7,161,015	1,411,257	122,605,604	124,016,869	40,594,927	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	375,741,854	285,353,484	0	0	18,747,972	15,300,366	0	0	356,993,882	270,053,118	1,101,768,905	995,024,248	1,458,762,787	1,265,077,366	1,265,077,366	
特来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
繰引	375,741,854	285,353,484	0	0	18,747,972	15,300,366	0	0	356,993,882	270,053,118	1,101,768,905	995,024,248	1,458,762,787	1,265,077,366	1,265,077,366	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 ゆのさと園

別紙3 (9)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,744,055	5,268,000	2,744,055	()	5,268,000	
賞与引当金		()		()		
退職給付引当金	1,150,000	()	742,500	()	407,500	
退職給付引当金 (自社制度)		()		()		
退職給付引当金	10,548,000	2,055,000	769,500	295,500	11,538,000	
退職給付引当金 (県社協)		(1,138,500)		295,500)		
計	14,442,055	7,323,000	4,256,055	(295,500	17,213,500	
		(1,138,500)		295,500)		

注記) 職員の異動による増加額1,138,500円 減少額295,500円

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	サービスク区分				合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホームゆのさと園	ゆのさと園短期入所	ゆのさと園デイサービスセンター	ゆのさと園居室ケアセンター			
0056 介護保険事業収益	289,794,333	27,495,451	46,821,876	5,233,020	369,344,680		369,344,680
0057 施設介護料収益	223,978,010				223,978,010		223,978,010
5111 介護報酬収益	201,348,325				201,348,325		201,348,325
5112 利用者負担金収益(公費)	1,226,461				1,226,461		1,226,461
5113 利用者負担金収益(一般)	21,403,224				21,403,224		21,403,224
0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		19,758,150	35,613,091		55,371,241		55,371,241
5121 介護報酬収益		19,383,390	35,613,091		54,996,481		54,996,481
5122 介護予防報酬収益		374,760			374,760		374,760
0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		2,339,742	4,235,159		6,574,901		6,574,901
5131 介護負担金収益(公費)			3,115		3,115		3,115
5132 介護負担金収益(一般)		2,294,682	4,232,044		6,526,726		6,526,726
5134 介護予防負担金収益(一般)		45,060			45,060		45,060
0062 居宅介護支援介護料収益				5,174,170	5,174,170		5,174,170
5161 居宅介護支援介護料収益				5,174,170	5,174,170		5,174,170
0063 利用者等利用料収益	54,389,287	5,152,640	3,200,315		62,742,242		62,742,242
5171 施設サービス利用料収益	448,950				448,950		448,950
5174 食費収益(公費)	485,700				485,700		485,700
5175 食費収益(一般)	17,978,270	2,972,310	3,200,315		24,150,895		24,150,895
5180 食費収益(特定)	14,943,945	13,250			14,957,195		14,957,195
5177 居住費収益(一般)	10,717,652	2,129,135			12,846,787		12,846,787
5185 居住費収益(特定)	9,814,770	37,945			9,852,715		9,852,715
0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費			3,468,880		3,468,880		3,468,880
0257 事業費収益			3,121,992		3,121,992		3,121,992
0259 事業負担金収益(一般)			346,888		346,888		346,888
0064 その他の事業収益	11,427,036	244,919	304,431	58,850	12,035,236		12,035,236
5181 補助金事業収益(公費)	11,311,536	244,919	304,431		11,860,886		11,860,886
5183 受託事業収益(公費)	115,500			58,850	174,350		174,350
サービスク区分活動収益計(1)	289,794,333	27,495,451	46,821,876	5,233,020	369,344,680		369,344,680
0015 人件費	182,621,109	22,843,420	43,922,482	4,921,129	254,308,140		254,308,140
4112 職員給料	108,408,692	15,270,132	20,526,245	3,398,572	147,603,641		147,603,641
4113 職員賞与	27,585,205	4,438,790	6,170,540	872,370	39,066,905		39,066,905

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

不 活 動 増 減 の 部	勘定科目	サービスク区分				合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム ゆのさと園	ゆのさと園短期入 所	ゆのさと園デイサ ービスセンター	ゆのさと園居室ケ アセンター			
	4114 賞与引当金繰入	5,268,000		11,458,126		5,268,000		5,268,000
	4115 非常勤職員給与	14,434,705	90,000	328,000		25,892,831		25,892,831
	4117 退職給付費用	1,425,500			18,000	1,861,500		1,861,500
	4118 法定福利費	25,499,007	3,044,498	5,439,571	632,187	34,615,263		34,615,263
	0016 事業費	58,846,181	8,471,714	7,984,748	210,773	75,513,416		75,513,416
	4211 給食費	14,740,688	2,217,970	3,168,678		20,127,336		20,127,336
	4212 介護用品費	3,334,513	500,282	365,355		4,200,150		4,200,150
	4213 医薬品費	47,032	7,077	5,163		59,272		59,272
	4214 診療・療養等材料費	191,090	28,755	20,997		240,842		240,842
	4215 保健衛生費	2,335,314	329,317	240,520	14,608	2,919,759		2,919,759
	4216 医療費	10,751	306	223		11,280		11,280
	4217 被服費	32,630				32,630		32,630
	4218 教養娯楽費	98,911	6,957	15,596		121,464		121,464
	4219 日用品費	49,977	22,092	16,125		88,194		88,194
	4223 水道光熱費	17,434,142	2,635,874	1,925,155	107,082	22,102,253		22,102,253
	4224 燃料費	10,132,957	1,485,499	1,084,964	65,904	12,769,324		12,769,324
	4225 消耗器具備品費	1,826,579	251,549	208,598	10,951	2,297,677		2,297,677
	4226 保険料	1,168,185				1,168,185		1,168,185
	4227 賃借料	6,285,356	861,218	628,936	6,802	7,782,312		7,782,312
	4232 車輛費	1,156,530	124,586	304,270	5,416	1,590,802		1,590,802
	4234 雑費	1,526	232	168	10	1,936		1,936
	0017 事務費	30,801,355	3,868,484	6,725,104	115,357	41,510,300		41,510,300
	4311 福利厚生費	890,273	112,413	236,180	17,985	1,256,851		1,256,851
	4312 職員被服費	723,247	108,807	79,417	2,557	914,028		914,028
	4313 旅費交通費	209,830	1,537	1,119	64	212,550		212,550
	4314 研修研究費	143,840				143,840		143,840
	4315 事務消耗品費	609,946	54,996	66,769	2,386	734,097		734,097
	4316 印刷製本費	33,000				33,000		33,000
	4319 修繕費	1,202,984	143,544	104,832	6,247	1,457,607		1,457,607
	4321 通信運搬費	747,252	97,127	70,936	4,304	919,619		919,619
	4322 会議費	7,000				7,000		7,000

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	勘 定 科 目	サービスク区分				合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホームゆのさと園	ゆのさと園短期入所	ゆのさと園デイサービスセンター	ゆのさと園居室ケアセンター			
	4323 広報費	82,000				82,000		82,000
	4324 業務委託費	21,233,830	2,949,916	5,823,323	60,070	30,067,139		30,067,139
	4325 手数料	652,683	78,337	61,708	7,719	800,447		800,447
	4328 土地・建物賃借料	378,000				378,000		378,000
	4329 租税公課	438,317	1,458	1,062	63	440,900		440,900
	4331 保守料	2,430,887	314,778	229,902	13,962	2,989,529		2,989,529
	4332 渉外費	202,000				202,000		202,000
	4333 諸会費	277,400				320,900		320,900
	4335 雑費	538,866	5,571	6,356		550,793		550,793
	0026 利用者負担軽減額	1,379,520				1,379,520		1,379,520
	4441 利用者負担軽減額	1,379,520				1,379,520		1,379,520
	0027 減価償却費	13,534,398	2,040,223	3,173,351		18,747,972		18,747,972
	4451 減価償却費	13,534,398	2,040,223	3,173,351		18,747,972		18,747,972
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,878,930	-2,004,567	-2,416,869		-15,300,366		-15,300,366
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,878,930	-2,004,567	-2,416,869		-15,300,366		-15,300,366
	サービスク活動費用計(2)	276,303,633	35,219,274	59,388,816	5,247,259	376,158,982		376,158,982
	サービスク活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,490,700	-7,723,823	-12,566,940	-14,239	-6,814,302		-6,814,302
	0093 受取利息配当金収益	300				300		300
	5821 受取利息配当金収益	300				300		300
	0098 その他のサービスク活動外収益	463,548		1,000		464,548		464,548
	5871 受入研修費収益	44,000				44,000		44,000
	5874 雑収益	419,548		1,000		420,548		420,548
	サービスク活動外収益計(4)	463,848		1,000		464,848		464,848
	費用							
	増							
	減							
	の							
	部							
	サービスク活動外費用計(5)							
	サービスク活動外増減差額(6)=(4)-(5)	463,848		1,000		464,848		464,848
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,954,548	-7,723,823	-12,565,940	-14,239	-6,349,454		-6,349,454

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 ゆのさと園

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産					
退職引当(自社制)	1,150,000		742,500	407,500	同額を退職給付引当金へ計上
退職給付引当資産	10,548,000	2,055,000	1,065,000	11,538,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(県社協)					
計	11,698,000	2,055,000	1,807,500	11,945,500	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ゆのさと園ユニット拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業	業	0165 介護保険事業収入	157,391,000	157,704,448	-313,448	
		0166 施設介護料収入	119,261,000	119,709,791	-448,791	
		8111 介護報酬収入	107,421,000	107,742,978	-321,978	
		8113 利用者負担金収入(一般)	11,840,000	11,966,813	-126,813	
		0172 利用者等利用料収入	37,138,000	36,845,429	292,571	
		8171 施設サービス利用料収入	310,000	397,109	-87,109	
		8175 食費収入(一般)	8,985,000	9,822,680	-837,680	
		8180 食費収入(特定)	6,537,000	5,403,680	1,133,320	
		8177 居住費収入(一般)	13,529,000	14,387,376	-858,376	
		8185 居住費収入(特定)	7,777,000	6,834,584	942,416	
		0173 その他の事業収入	992,000	1,149,228	-157,228	
		8181 補助金事業収入(公費)	953,000	1,106,328	-153,328	
		8183 受託事業収入(公費)	39,000	42,900	-3,900	
		0199 経常経費寄附金収入	30,000		30,000	
		8531 経常経費寄附金収入	30,000		30,000	
		0200 受取利息配当金収入	1,000	173	827	
		8541 受取利息配当金収入	1,000	173	827	
		0201 その他の収入		700	-700	
		8613 雑収入		700	-700	
		事業活動収入計(1)		157,422,000	157,705,321	-283,321
活動	に	0129 人件費支出	99,749,000	100,329,378	-580,378	
		7112 職員給料支出	54,968,000	56,114,719	-1,146,719	超過勤務、休日出勤の増
		7113 職員賞与支出	16,691,000	15,153,824	1,537,176	
		7114 非常勤職員給与支出	16,096,000	15,928,676	167,324	
		7116 退職給付支出	496,000	411,500	84,500	
		7117 法定福利費支出	11,498,000	12,720,659	-1,222,659	予算計上の誤り
		0130 事業費支出	27,710,000	26,622,044	1,087,956	
		7211 給食費支出	8,080,000	7,586,140	493,860	
		7212 介護用品費支出	1,950,000	1,559,878	390,122	
		7213 医薬品費支出	130,000	24,046	105,954	
		7214 診療・療養等材料費支出	290,000	38,867	251,133	
		7215 保健衛生費支出	1,300,000	1,413,489	-113,489	新型コロナにかかわる経費の増
		7216 医療費支出	20,000	700	19,300	
		7217 被服費支出	10,000		10,000	
		7218 教養娯楽費支出	150,000	41,459	108,541	
		7219 日用品費支出	150,000	35,233	114,767	
		7223 水道光熱費支出	7,536,000	7,985,889	-449,889	従来棟との案分変更
		7224 燃料費支出	4,624,000	4,617,471	6,529	
		7225 消耗器具備品費支出	690,000	799,176	-109,176	アルミ車椅子2台購入
		7226 保険料支出	466,000	509,685	-43,685	
		7227 賃借料支出	2,220,000	1,976,915	243,085	
		7232 車輛費支出	94,000	25,000	69,000	
		7235 雑支出		8,096	-8,096	
		0131 事務費支出	15,905,000	15,449,495	455,505	
		7311 福利厚生費支出	688,000	519,765	168,235	
7312 職員被服費支出	113,000	7,126	105,874			
7313 旅費交通費支出	207,000	119,256	87,744			
7314 研修研究費支出	244,000	65,920	178,080			
7315 事務消耗品費支出	689,000	625,201	63,799			
7316 印刷製本費支出	48,000	15,000	33,000			
7319 修繕費支出	390,000	958,960	-568,960	空調機修理		
7321 通信運搬費支出	361,000	345,417	15,583			
7322 会議費支出	3,000	3,000				
7323 広報費支出	82,000	40,000	42,000			
7324 業務委託費支出	10,741,000	10,179,308	561,692			
7325 手数料支出	112,000	107,299	4,701			
7328 土地・建物賃借料支出	15,000	34,000	-19,000			

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ゆのさと園ユニット拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	7329 租税公課支出	211,000	207,800	3,200		
	7331 保守料支出	1,600,000	1,787,857	-187,857	予算計上の誤り	
	7332 渉外費支出	106,000	105,500	500		
	7333 諸会費支出	102,000	87,500	14,500		
	7335 雑支出	193,000	240,586	-47,586		
	0136 利用者負担軽減額	300,000	333,597	-33,597		
	7431 利用者負担軽減額	300,000	333,597	-33,597		
	0137 支払利息支出	1,716,000	1,709,154	6,846		
	7441 支払利息支出	1,716,000	1,709,154	6,846		
	事業活動支出計(2)	145,380,000	144,443,668	936,332		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,042,000	13,261,653	-1,219,653		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	13,260,000	13,260,000		
		7511 設備資金借入金元金償還支出	13,260,000	13,260,000		
		0144 固定資産取得支出	150,000		150,000	
		7524 器具及び備品取得支出	150,000		150,000	
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	136,000	136,000		
		7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	136,000	136,000		
	施設整備等支出計(5)	13,546,000	13,396,000	150,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,546,000	-13,396,000	-150,000		
その他の活動による収支	収入					
	0214 積立資産取崩収入	220,000	106,500	113,500		
	8851 退職給付引当資産取崩収入	220,000	106,500	113,500		
		その他の活動による収入計(7)	220,000	106,500	113,500	
	支出	0152 積立資産支出	414,000	451,500	-37,500	
		7641 退職給付引当資産支出	414,000	451,500	-37,500	
		0157 拠点区分間長期借入金返済支出	5,000,000	5,000,000		
		7662 拠点区分間長期借入金返済支出	5,000,000	5,000,000		
	その他の活動支出計(8)	5,414,000	5,451,500	-37,500		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,194,000	-5,345,000	151,000		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-6,698,000	-5,479,347	-1,218,653		
前期末支払資金残高(12)		46,270,000	46,270,383	-383		
当期末支払資金残高(11)+(12)		39,572,000	40,791,036	-1,219,036		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	0056 介護保険事業収益	157,704,448	155,876,981	1,827,467
	0057 施設介護料収益	119,709,791	118,659,019	1,050,772
	5111 介護報酬収益	107,742,978	106,801,875	941,103
	5113 利用者負担金収益(一般)	11,966,813	11,857,144	109,669
	0063 利用者等利用料収益	36,845,429	37,149,862	-304,433
	5171 施設サービス利用料収益	397,109	501,321	-104,212
	5175 食費収益(一般)	9,822,680	8,326,310	1,496,370
	5180 食費収益(特定)	5,403,680	6,928,241	-1,524,561
	5177 居住費収益(一般)	14,387,376	13,259,884	1,127,492
	5185 居住費収益(特定)	6,834,584	8,134,106	-1,299,522
	0064 その他の事業収益	1,149,228	68,100	1,081,128
	5181 補助金事業収益(公費)	1,106,328	45,000	1,061,328
	5183 受託事業収益(公費)	42,900	23,100	19,800
	サービス活動収益計(1)	157,704,448	155,876,981	1,827,467
サ ー ビ ス 費 の 用 部	0015 人件費	101,665,062	99,519,133	2,145,929
	4112 職員給料	56,114,719	56,189,267	-74,548
	4113 職員賞与	14,175,508	14,855,060	-679,552
	4114 賞与引当金繰入	1,969,000	978,316	990,684
	4115 非常勤職員給与	15,928,676	14,337,121	1,591,555
	4117 退職給付費用	756,500	700,500	56,000
	4118 法定福利費	12,720,659	12,458,869	261,790
	0016 事業費	26,622,044	24,249,211	2,372,833
	4211 給食費	7,586,140	7,611,837	-25,697
	4212 介護用品費	1,559,878	1,716,620	-156,742
	4213 医薬品費	24,046	49,031	-24,985
	4214 診療・療養等材料費	38,867	562,824	-523,957
	4215 保健衛生費	1,413,489	446,907	966,582
	4216 医療費	700	260	440
	4217 被服費		500	-500
	4218 教養娯楽費	41,459	45,126	-3,667
	4219 日用品費	35,233	62,324	-27,091
	4223 水道光熱費	7,985,889	5,947,590	2,038,299
	4224 燃料費	4,617,471	4,485,489	131,982
	4225 消耗器具備品費	799,176	768,199	30,977
	4226 保険料	509,685	476,719	32,966
	4227 賃借料	1,976,915	2,028,721	-51,806
	4232 車輛費	25,000	18,998	6,002
	4234 雑費	8,096	28,066	-19,970
0017 事務費	15,449,495	15,007,806	441,689	
4311 福利厚生費	519,765	572,573	-52,808	
4312 職員被服費	7,126	3,455	3,671	
4313 旅費交通費	119,256	84,830	34,426	
4314 研修研究費	65,920	153,190	-87,270	
4315 事務消耗品費	625,201	424,695	200,506	
4316 印刷製本費	15,000	13,000	2,000	
4319 修繕費	958,960	1,017,586	-58,626	
4321 通信運搬費	345,417	339,162	6,255	
4322 会議費	3,000	3,000		
4323 広報費	40,000	28,000	12,000	
4324 業務委託費	10,179,308	9,902,646	276,662	
4325 手数料	107,299	190,671	-83,372	
4328 土地・建物賃借料	34,000		34,000	
4329 租税公課	207,800	202,000	5,800	
4331 保守料	1,787,857	1,794,138	-6,281	
4332 渉外費	105,500	34,500	71,000	

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	4333 諸会費	87,500	88,500	-1,000	
	4335 雑費	240,586	155,860	84,726	
	0026 利用者負担軽減額	333,597	314,223	19,374	
	4441 利用者負担軽減額	333,597	314,223	19,374	
	0027 減価償却費	19,870,862	20,667,690	-796,828	
	4451 減価償却費	19,870,862	20,667,690	-796,828	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,279,404	-5,676,037	396,633	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,279,404	-5,676,037	396,633	
	サービス活動費用計(2)	158,661,656	154,082,026	4,579,630	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-957,208	1,794,955	-2,752,163	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	173	171	2
		5821 受取利息配当金収益	173	171	2
		0098 その他のサービス活動外収益	700		700
		5874 雑収益	700		700
		サービス活動外収益計(4)	873	171	702
	費用	0033 支払利息	1,709,154	1,867,642	-158,488
		4811 支払利息	1,709,154	1,867,642	-158,488
		サービス活動外費用計(5)	1,709,154	1,867,642	-158,488
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,708,281	-1,867,471	159,190
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,665,489	-72,516	-2,592,973
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		費用	0042 固定資産売却損・処分損		1
		4933 器具及び備品売却損・処分損		1	-1
		特別費用計(9)		1	-1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1	1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,665,489	-72,517	-2,592,972	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	64,654,982	64,727,499	-72,517
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,989,493	64,654,982	-2,665,489
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	61,989,493	64,654,982	-2,665,489

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ゆのさと園ユニット拠点区分貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	49,429,943	56,980,451	-7,550,508	0006 流 動 負 債	24,003,708	25,178,384	-1,174,676
1111 現 金	45,593	47,903	-2,310	2112 事 業 未 払 金	8,638,907	10,710,068	-2,071,161
1112 預 金	19,758,977	33,172,737	-13,413,760	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	13,260,000	13,260,000	0
1131 事 業 未 収 金	22,085,503	23,759,811	-1,674,308	2124 1年以内返済予定 リース債務	135,801	230,000	-94,199
1161 立 替 金	7,539,870	0	7,539,870	2152 賞 与 引 当 金	1,969,000	978,316	990,684
0002 固 定 資 産	436,125,950	455,353,312	-19,227,362	0007 固 定 負 債	313,925,574	331,583,875	-17,658,301
0003 基 本 財 産	403,931,116	422,825,226	-18,894,110	2311 設 備 資 金 借 入 金	128,180,000	141,440,000	-13,260,000
1211 土 地	54,986,293	54,986,293	0	2313 リ ー ス 債 務	384,574	426,375	-41,801
1212 建 物	348,944,823	367,838,933	-18,894,110	2316 拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金	180,000,000	185,000,000	-5,000,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	32,194,834	32,528,086	-333,252	2321 退 職 給 付 引 当 金	5,361,000	4,717,500	643,500
1315 車 輛 運 搬 具	1	1	0	負 債 の 部 合 計	337,929,282	356,762,259	-18,832,977
1316 器 具 及 び 備 品	1,313,259	2,154,209	-840,950	純 資 産 の 部			
1319 有 形 リ ー ス 資 産	0	1	-1	0009 基 本 金	0	0	0
1323 無 形 リ ー ス 資 産	520,574	656,375	-135,801	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	85,637,118	90,916,522	-5,279,404
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	25,000,000	25,000,000	0	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	85,637,118	90,916,522	-5,279,404
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	5,361,000	4,717,500	643,500	0011 そ の 他 の 積 立 金	0	0	0
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	61,989,493	64,654,982	-2,665,489
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	61,989,493	64,654,982	-2,665,489
				3312 (うち当期活動増減差額)	-2,665,489	-72,517	-2,592,972
				純 資 産 の 部 合 計	147,626,611	155,571,504	-7,944,893
資 産 の 部 合 計	485,555,893	512,333,763	-26,777,870	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	485,555,893	512,333,763	-26,777,870

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（経理規程42条の2）

該当なし

(2) 固定資産の減価償却

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

（平成19年3月31日以前取得・・・旧定額法 平成19年4月1日以後取得・・・定額法）

（リース資産については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る。）

(3) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛け金納付のうち、法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規定による掛金額に相当する金額を計上している。

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(4) リース資産

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て会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会退職金規定に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームゆのさと園（ユニット）拠点計算書類

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）【省略】

- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3①）
 (4) ア 介護老人福祉施設（ユニット）
 イ 短期入所事業（ユニット）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	54,986,293	0	0	54,986,293
建物	367,838,933	0	18,894,110	348,944,823
合 計	422,825,226	0	18,894,110	403,931,116

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
 該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

基本財産土地 54,986,293円

基本財産建物 348,944,823円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

独立行政法人福祉医療機構に対する建設資金借入（1年以内返済予定額を含む）141,440,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	519,750,000	170,805,177	348,944,823
車輛運搬具	897,620	897,619	1
器具・備品	16,567,900	15,254,641	1,313,259
合 計	537,215,520	186,957,437	350,258,083

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	22,085,503	0	22,085,503
立替金	7,539,870	0	7,539,870
合 計	29,625,373	0	29,625,373

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期末帳簿額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C+D)		期末取得原価(G=F+H)		うち国庫補助金等の額		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】															
[121] 土地(基)	54,986,293	0	0	0	0	0	0	0	54,986,293	0	54,986,293	0	0	0	
[121] 建物(基)	367,838,933	89,427,868	0	0	18,894,110	4,593,476	0	0	348,944,823	84,834,392	519,750,000	126,360,000	126,360,000	126,360,000	
[122] 建物(基)	422,825,226	89,427,868	0	0	18,894,110	4,593,476	0	0	403,931,116	84,834,392	574,736,293	126,360,000	126,360,000	126,360,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
[1315] 車輦運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	897,620	0	0	0	
[1316] 器具備品	2,154,209	1,488,654	0	0	840,950	685,928	0	0	1,313,259	802,726	16,567,900	10,217,705	10,217,705	10,217,705	
[1319] 有形リース資産	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)計】	2,154,211	1,488,654	0	0	840,951	685,928	0	0	1,313,260	802,726	17,465,520	10,217,705	10,217,705	10,217,705	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
[1322] ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
[1323] 無形リース資産	656,375	0	0	0	135,801	0	0	0	520,574	0	679,008	0	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)計】	656,375	0	0	0	135,801	0	0	0	520,574	0	679,008	0	0	0	
【基本財産及びその他の固定資産計】	2,810,596	1,488,654	0	0	976,752	685,928	0	0	1,833,834	802,726	18,144,628	10,217,705	10,217,705	10,217,705	
【基本財産及びその他の固定資産計】	425,635,812	90,916,522	0	0	19,870,862	5,279,404	0	0	405,764,950	85,637,118	592,880,821	136,577,705	136,577,705	136,577,705	
【将来入益予定の償還補助金の額】	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	425,635,812	90,916,522	0	0	19,870,862	5,279,404	0	0	405,764,950	85,637,118	592,880,821	136,577,705	136,577,705	136,577,705	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 ゆのさと園ユニット

別紙3 (9)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	978,316	1,969,000	978,316	()	1,969,000	
賞与引当金		()		()		
退職給付引当金	450,000			()	450,000	
退職給付引当金 (自社制度)		()		()		
退職給付引当金	4,267,500	750,000	106,500	()	4,911,000	
退職給付引当金 (県社協)		(333,000)		()		
		()		()		
計	5,695,816	2,719,000	1,084,816	()	7,330,000	
		(333,000)		()		

注記) 職員の異動による増加額 333,000円 減少額 0円

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ゆのさと園ユニット ト特養	ゆのさと園ユニット ト短期入所			
0056 介護保険事業収益	157,704,448		157,704,448		157,704,448
0057 施設介護料収益	119,709,791		119,709,791		119,709,791
5111 介護報酬収益	107,742,978		107,742,978		107,742,978
5113 利用者負担金収益(一般)	11,966,813		11,966,813		11,966,813
0063 利用者等利用料収益	36,845,429		36,845,429		36,845,429
5171 施設サービス利用料収益	397,109		397,109		397,109
5175 食費収益(一般)	9,822,680		9,822,680		9,822,680
5180 食費収益(特定)	5,403,680		5,403,680		5,403,680
5177 居住費収益(一般)	14,387,376		14,387,376		14,387,376
5185 居住費収益(特定)	6,834,584		6,834,584		6,834,584
0064 その他の事業収益	1,149,228		1,149,228		1,149,228
5181 補助金事業収益(公費)	1,106,328		1,106,328		1,106,328
5183 受託事業収益(公費)	42,900		42,900		42,900
サービス活動収益計(1)	157,704,448		157,704,448		157,704,448
0015 人件費	101,665,062		101,665,062		101,665,062
4112 職員給料	56,114,719		56,114,719		56,114,719
4113 職員賞与	14,175,508		14,175,508		14,175,508
4114 賞与引当金繰入	1,969,000		1,969,000		1,969,000
4115 非常勤職員給与	15,928,676		15,928,676		15,928,676
4117 退職給付費用	756,500		756,500		756,500
4118 法定福利費	12,720,659		12,720,659		12,720,659
0016 事業費	26,622,044		26,622,044		26,622,044
4211 給食費	7,586,140		7,586,140		7,586,140
4212 介護用品費	1,559,878		1,559,878		1,559,878
4213 医薬品費	24,046		24,046		24,046
4214 診療・療養等材料費	38,867		38,867		38,867

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ゆのさと園ユニット ト特養	ゆのさと園ユニット ト短期入所			
4215 保健衛生費	1,413,489		1,413,489		1,413,489
4216 医療費	700		700		700
4218 教養娯楽費	41,459		41,459		41,459
4219 日用品費	35,233		35,233		35,233
4223 水道光熱費	7,985,889		7,985,889		7,985,889
4224 燃料費	4,617,471		4,617,471		4,617,471
4225 消耗器具備品費	799,176		799,176		799,176
4226 保険料	509,685		509,685		509,685
4227 賃借料	1,976,915		1,976,915		1,976,915
4232 車輻費	25,000		25,000		25,000
4234 雑費	8,096		8,096		8,096
0017 事務費	15,449,495		15,449,495		15,449,495
4311 福利厚生費	519,765		519,765		519,765
4312 職員被服費	7,126		7,126		7,126
4313 旅費交通費	119,256		119,256		119,256
4314 研修研究費	65,920		65,920		65,920
4315 事務消耗品費	625,201		625,201		625,201
4316 印刷製本費	15,000		15,000		15,000
4319 修繕費	958,960		958,960		958,960
4321 通信運搬費	345,417		345,417		345,417
4322 会議費	3,000		3,000		3,000
4323 広報費	40,000		40,000		40,000
4324 業務委託費	10,179,308		10,179,308		10,179,308
4325 手数料	107,299		107,299		107,299
4328 土地・建物賃借料	34,000		34,000		34,000
4329 租税公課	207,800		207,800		207,800
活					
動					
増					
減					
の					
部					

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	勘 定 科 目	サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		ゆのさと園ユニット ト特養	ゆのさと園ユニッ ト短期入所			
	4331 保守料	1,787,857		1,787,857		1,787,857
	4332 渉外費	105,500		105,500		105,500
	4333 諸会費	87,500		87,500		87,500
	4335 雑費	240,586		240,586		240,586
	0026 利用者負担軽減額	333,597		333,597		333,597
	4441 利用者負担軽減額	333,597		333,597		333,597
	0027 減価償却費	19,870,862		19,870,862		19,870,862
	4451 減価償却費	19,870,862		19,870,862		19,870,862
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,279,404		-5,279,404		-5,279,404
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,279,404		-5,279,404		-5,279,404
	サービス活動費用計(2)	158,661,656		158,661,656		158,661,656
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-957,208		-957,208		-957,208
サ	0093 受取利息配当金収益	173		173		173
ー	5821 受取利息配当金収益	173		173		173
ビ	0098 その他のサービスの活動外収益	700		700		700
ス	5874 雑収益	700		700		700
活	サービス活動外収益計(4)	873		873		873
動	0033 支払利息	1,709,154		1,709,154		1,709,154
外	4811 支払利息	1,709,154		1,709,154		1,709,154
増	サービス活動外費用計(5)	1,709,154		1,709,154		1,709,154
減	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,708,281		-1,708,281		-1,708,281
の	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,665,489		-2,665,489		-2,665,489

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 ゆのさと園ユニット

別紙3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	450,000			450,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(自社制)	4,267,500	750,000	106,500	4,911,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職給付引当資産					
退職引当(県社協)	4,717,500	750,000	106,500	5,361,000	
計					

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

あさひばら拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業	0183 就労支援事業収入	14,530,000	14,433,016	96,984		
	8331 就労支援事業収入	14,530,000	14,433,016	96,984		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	35,481,000	34,142,994	1,338,006		
	0185 自立支援給付費収入	34,000,000	32,676,940	1,323,060		
	8343 訓練等給付費収入	34,000,000	32,676,940	1,323,060		
	8371 特定費用収入	1,200,000	1,184,460	15,540		
	0187 その他の事業収入	281,000	281,594	-594		
	8381 補助金事業収入	281,000	281,594	-594		
	0199 経常経費寄附金収入	10,000	30,000	-20,000		
	8531 経常経費寄附金収入	10,000	30,000	-20,000		
	0200 受取利息配当金収入	1,000	265	735		
	8541 受取利息配当金収入	1,000	265	735		
	0201 その他の収入	4,210,000	4,242,911	-32,911		
	8612 利用者等外給食費収入	10,000	15,800	-5,800		
	8613 雑収入	4,200,000	4,227,111	-27,111		
		事業活動収入計(1)	54,232,000	52,849,186	1,382,814	
	業 活 動 に よ る 支 出	0129 人件費支出	23,323,000	23,780,091	-457,091	
7112 職員給料支出		15,181,000	15,236,044	-55,044		
7113 職員賞与支出		3,992,000	3,884,942	107,058		
7116 退職給付支出		238,000	867,500	-629,500	退職者1名 予備費より執行	
7117 法定福利費支出		3,912,000	3,791,605	120,395		
0130 事業費支出		8,954,000	8,510,104	443,896		
7211 給食費支出		1,340,000	1,269,500	70,500		
7215 保健衛生費支出		66,000	54,135	11,865		
7217 被服費支出		30,000	10,010	19,990		
7218 教養娯楽費支出		81,000	89,698	-8,698		
7223 水道光熱費支出		1,999,000	1,881,275	117,725		
7224 燃料費支出		1,496,000	1,401,074	94,926		
7225 消耗器具備品費支出		240,000	108,272	131,728		
7226 保険料支出		363,000	322,540	40,460		
7227 賃借料支出		1,748,000	1,743,203	4,797		
7232 車輛費支出		1,591,000	1,630,397	-39,397		
0131 事務費支出		5,936,000	5,475,289	460,711		
7311 福利厚生費支出		160,000	95,620	64,380		
7312 職員被服費支出		122,000	19,800	102,200		
7313 旅費交通費支出		129,000	110,608	18,392		
7314 研修研究費支出		17,000	12,200	4,800		
7315 事務消耗品費支出		559,000	446,742	112,258		
7316 印刷製本費支出		35,000	9,000	26,000		
7319 修繕費支出		1,057,000	1,062,132	-5,132		
7321 通信運搬費支出		407,000	362,541	44,459		
7322 会議費支出		32,000	2,000	30,000		
7323 広報費支出		71,000	22,000	49,000		
7324 業務委託費支出	2,334,000	2,319,764	14,236			
7325 手数料支出	91,000	78,799	12,201			
7328 土地・建物賃借料支出	18,000	18,000				
7329 租税公課支出	120,000	120,000				
7331 保守料支出	288,000	311,611	-23,611			
7332 渉外費支出	14,000		14,000			
7333 諸会費支出	40,000	31,175	8,825			
7335 雑支出	442,000	453,297	-11,297			
0132 就労支援事業支出	14,233,000	14,136,546	96,454			
0133 就労支援事業販売原価支出	14,233,000	14,136,546	96,454			
7411 就労支援事業販売原価支出	14,233,000	14,136,546	96,454			
0138 その他の支出	20,000	12,400	7,600			
7451 利用者等外給食費支出	20,000	12,400	7,600			
	事業活動支出計(2)	52,466,000	51,914,430	551,570		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,766,000	934,756	831,244		
施設 収	0207 固定資産売却収入	260,000	260,000			
	8761 車輛運搬具売却収入	240,000	240,000			

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

あさひばら拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
整備等による収支	入				
	8762 器具及び備品売却収入	20,000		20,000	
	8763 その他の売却収入		20,000	-20,000	
	施設整備等収入計(4)	260,000	260,000		
	出				
0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	51,000	50,925	75		
7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	51,000	50,925	75		
施設整備等支出計(5)	51,000	50,925	75		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	209,000	209,075	-75		
その他の活動による収支	収入				
	0214 積立資産取崩収入		630,000	-630,000	
	8851 退職給付引当資産取崩収入		630,000	-630,000	
	その他の活動による収入計(7)		630,000	-630,000	
	支出				
	0152 積立資産支出	108,000	108,000		
	7641 退職給付引当資産支出	108,000	108,000		
0157 拠点区分間長期借入金返済支出	1,000,000	1,000,000			
7662 拠点区分間長期借入金返済支出	1,000,000	1,000,000			
その他の活動支出計(8)	1,108,000	1,108,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,108,000	-478,000	-630,000		
予備費支出(10)	570,000	—	570,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	297,000	665,831	-368,831		
前期末支払資金残高(12)	29,698,000	29,698,604	-604		
当期末支払資金残高(11)+(12)	29,995,000	30,364,435	-369,435		

人件費へ予備費執行 退職給付支出457,091円

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

あさひばら拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0074 就労支援事業収益	14,433,016	15,182,440	-749,424
	5331 就労支援事業収益	14,433,016	15,182,440	-749,424
	0075 障害福祉サービス等事業収益	34,142,994	34,216,090	-73,096
	0076 自立支援給付費収益	32,676,940	32,865,410	-188,470
	5343 訓練等給付費収益	32,676,940	32,865,410	-188,470
	5364 特定費用収益	1,184,460	1,343,680	-159,220
	0078 その他の事業収益	281,594	7,000	274,594
	5371 補助金事業収益	281,594	7,000	274,594
	0089 経常経費寄附金収益	30,000	30,000	
	5541 経常経費寄附金収益	30,000	30,000	
	サービス活動収益計(1)	48,606,010	49,428,530	-822,520
	0015 人件費	23,537,091	26,859,135	-3,322,044
	4112 職員給料	15,236,044	17,222,605	-1,986,561
4113 職員賞与	3,521,942	4,709,057	-1,187,115	
4114 賞与引当金繰入	642,000	363,000	279,000	
4117 退職給付費用	345,500	389,000	-43,500	
4118 法定福利費	3,791,605	4,175,473	-383,868	
0016 事業費	8,510,104	7,413,803	1,096,301	
4211 給食費	1,269,500	1,370,436	-100,936	
4215 保健衛生費	54,135	59,960	-5,825	
4217 被服費	10,010		10,010	
4218 教養娯楽費	89,698	52,800	36,898	
4223 水道光熱費	1,881,275	1,853,896	27,379	
4224 燃料費	1,401,074	1,395,082	5,992	
4225 消耗器具備品費	108,272	92,831	15,441	
4226 保険料	322,540	241,920	80,620	
4227 賃借料	1,743,203	617,560	1,125,643	
4232 車輛費	1,630,397	1,725,718	-95,321	
4234 雑費		3,600	-3,600	
0017 事務費	5,475,289	2,884,399	2,590,890	
4311 福利厚生費	95,620	101,620	-6,000	
4312 職員被服費	19,800	31,425	-11,625	
4313 旅費交通費	110,608	63,456	47,152	
4314 研修研究費	12,200	57,100	-44,900	
4315 事務消耗品費	446,742	198,093	248,649	
4316 印刷製本費	9,000	6,000	3,000	
4319 修繕費	1,062,132	588,772	473,360	
4321 通信運搬費	362,541	344,763	17,778	
4322 会議費	2,000	2,000		
4323 広報費	22,000	14,000	8,000	
4324 業務委託費	2,319,764	623,604	1,696,160	
4325 手数料	78,799	163,206	-84,407	
4328 土地・建物賃借料	18,000		18,000	
4329 租税公課	120,000	111,000	9,000	
4331 保守料	311,611	428,160	-116,549	
4332 渉外費		2,000	-2,000	
4333 諸会費	31,175	32,175	-1,000	
4335 雑費	453,297	117,025	336,272	
0018 就労支援事業費用	14,433,016	15,182,440	-749,424	
0019 就労支援事業販売原価	14,433,016	15,182,440	-749,424	
0020 就労支援事業費	14,433,016	15,182,440	-749,424	
0021 合計	14,433,016	15,182,440	-749,424	
0022 差引	14,433,016	15,182,440	-749,424	
0027 減価償却費	6,524,608	6,560,407	-35,799	
4451 減価償却費	6,524,608	6,560,407	-35,799	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,858,835	-5,858,835		
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,858,835	-5,858,835		
サービス活動費用計(2)	52,621,273	53,041,349	-420,076	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,015,263	-3,612,819	-402,444	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

あさひばら拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	265	264	1
		5821 受取利息配当金収益	265	264	1
		0098 その他のサービス活動外収益	4,242,911	11,060	4,231,851
		5872 利用者等外給食収益	15,800	11,060	4,740
		5874 雑収益	4,227,111		4,227,111
	サービス活動外収益計(4)		4,243,176	11,324	4,231,852
	費用	0033 支払利息		4,000	-4,000
		4811 支払利息		4,000	-4,000
		0038 その他のサービス活動外費用	12,400	10,260	2,140
		4841 利用者等外給食費	12,400	10,260	2,140
サービス活動外費用計(5)		12,400	14,260	-1,860	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,230,776	-2,936	4,233,712	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		215,513	-3,615,755	3,831,268	
特別増減の部	収益	0104 固定資産売却益	259,996		259,996
		5951 車輛運搬具売却益	239,997		239,997
		5953 その他の売却益	19,999		19,999
		特別収益計(8)	259,996		259,996
	費用	0042 固定資産売却損・処分損		42,177	-42,177
		4932 車輛運搬具売却損・処分損		3	-3
		4933 器具及び備品売却損・処分損		2	-2
		4934 その他の固定資産売却損・処分損		42,172	-42,172
		特別費用計(9)		42,177	-42,177
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		259,996	-42,177	302,173
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		475,509	-3,657,932	4,133,441	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-186,820,640	-183,162,708	-3,657,932
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-186,345,131	-186,820,640	475,509
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-186,345,131	-186,820,640	475,509

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
あさひばら拠点区分貸借対照表
 令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	31,746,033	30,825,169	920,864	0006 流 動 負 債	2,074,523	1,540,490	534,033
1111 現 金	79,772	91,072	-11,300	2112 事 業 未 払 金	1,372,598	1,117,565	255,033
1112 預 金	25,985,331	25,226,319	759,012	2124 1年以内返済予定 リース債務金	50,925	50,925	0
1131 事 業 未 収 金	5,680,930	5,507,281	173,649	2133 職 員 預 り 金	9,000	9,000	0
1162 前 払 金	0	497	-497	2152 賞 与 引 当 金	642,000	363,000	279,000
0002 固 定 資 産	68,847,385	76,567,765	-7,720,380	0007 固 定 負 債	31,370,291	32,943,216	-1,572,925
0003 基 本 財 産	59,335,334	64,399,918	-5,064,584	2313 リ ー ス 債 務	144,291	195,216	-50,925
1211 土 地	37,201,000	37,201,000	0	2316 拠 点 区 分 間 長期借入金	30,056,000	31,056,000	-1,000,000
1212 建 物	22,134,334	27,198,918	-5,064,584	2321 退 職 給 付 金 引当金	1,170,000	1,692,000	-522,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	9,512,051	12,167,847	-2,655,796	負 債 の 部 合 計	33,444,814	34,483,706	-1,038,892
1312 建 物	1,006,739	1,541,649	-534,910	純 資 産 の 部			
1313 構 築 物	2,173,636	2,601,945	-428,309	0009 基 本 金	229,593,995	229,593,995	0
1314 機 械 及 び 装 置	3,475,919	4,048,721	-572,802	3111 基 本 金	229,593,995	229,593,995	0
1315 車 輛 運 搬 具	6,871	63,032	-56,161	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	23,433,740	29,669,873	-6,236,133
1316 器 具 及 び 備 品	668,093	1,038,928	-370,835	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	23,433,740	29,669,873	-6,236,133
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	349,577	469,431	-119,854	0011 そ の 他 の 積 立 金	466,000	466,000	0
1323 無 形 リ ー ス 資 産	195,216	246,141	-50,925	3221 そ の 他 の 積 立 金	230,000	230,000	0
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	1,170,000	1,692,000	-522,000	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	236,000	236,000	0
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	230,000	230,000	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-186,345,131	-186,820,640	475,509
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	236,000	236,000	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-186,345,131	-186,820,640	475,509
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	475,509	-3,657,932	4,133,441
資 産 の 部 合 計	100,593,418	107,392,934	-6,799,516	純 資 産 の 部 合 計	67,148,604	72,909,228	-5,760,624
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	100,593,418	107,392,934	-6,799,516

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

製品 … 売価還元法に基づく原価法

(2) 有価証券の評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

(平成19年3月31日以前取得・旧定額法 平成19年4月1日以後取得・定額法)

(リース資産については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る。)

(4) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛け金納付のうち法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規程による掛金額に相当する金額を計上している。

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(5) リース資産

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て会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会職員退職金規程に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) あさひばら拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) ア 就労継続支援B型事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	37,201,000	0	0	37,201,000
建物	27,198,918	0	5,064,584	22,134,334
合 計	64,399,918	0	5,064,584	59,335,334

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	216,054,088	193,919,754	22,134,334
建物	7,909,337	6,902,598	1,006,739
構築物	8,243,783	6,070,147	2,173,636
機械・装置	14,480,090	11,004,171	3,475,919
車両運搬具	13,290,354	13,283,483	6,871
器具・備品	6,682,159	6,014,066	668,093
合 計	266,659,811	237,194,219	29,465,592

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	5,680,930	0	5,680,930
合 計	5,680,930	0	5,680,930

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		期未取得資産		期末取得資産		概要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		(F=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		(G+E+F)	うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】													
[121] 土地(基)	37,201,000	0	0	0	0	0	37,201,000	0	187,079,400	0	224,280,400	0	
[1212] 建物(基)	27,198,918	23,193,820	0	5,064,584	4,914,749	0	22,134,334	18,279,071	193,919,754	192,792,909	216,054,088	211,071,980	
[1213] 構築物(固)	64,399,918	23,193,820	0	5,064,584	4,914,749	0	59,335,334	18,279,071	380,999,154	192,792,909	440,334,488	211,071,980	
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
[1312] 建物(固)	1,541,649	1,239,222	0	534,910	477,811	0	1,006,739	761,411	6,902,598	6,360,689	7,909,337	7,122,080	
[1313] 構築物(固)	2,601,945	2,431,630	0	428,309	392,628	0	2,173,636	2,039,002	6,070,147	5,600,918	6,243,783	7,639,920	
[1314] 機械・装置	4,048,721	2,667,013	0	572,801	377,298	1	3,475,919	2,289,715	11,004,171	7,610,285	14,480,090	9,900,000	
[1315] 車両運搬具	63,032	63,032	0	56,158	6,871	3	6,871	0	13,283,483	6,030,000	13,290,354	6,030,000	
[1316] 器具備品	1,038,928	138,188	0	370,835	73,647	0	668,093	64,541	6,014,066	2,136,459	6,682,159	2,201,000	
[1319] 有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
【その他の固定資産(有形固定資産) 計】	9,294,275	6,476,053	0	1,963,013	1,321,384	4	7,331,258	5,154,669	43,274,465	27,738,331	50,605,723	32,883,000	
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
[1322] ソフトウェア	469,431	0	0	119,854	0	0	349,577	0	249,695	0	599,272	0	
[1323] 無形リース資産	246,141	0	0	50,825	0	0	195,216	0	59,412	0	254,628	0	
【その他の固定資産(無形固定資産) 計】	715,572	0	0	170,679	0	0	544,793	0	309,107	0	853,900	0	
【基本財産及びその他の固定資産計】	10,009,847	6,476,053	0	2,133,792	1,321,384	4	7,876,051	5,154,669	43,583,572	27,738,331	51,459,623	32,883,000	
【基本財産及びその他の固定資産計】	74,409,765	29,669,873	0	7,198,376	6,236,133	4	67,211,385	23,433,740	424,582,726	220,531,240	491,794,111	243,964,980	
【将来入金予定の償還補助金の額】	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
【差引】	74,409,765	29,669,873	0	7,198,376	6,236,133	4	67,211,385	23,433,740	424,582,726	220,531,240	491,794,111	243,964,980	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 あさひばら

別紙3 (9)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	363,000	642,000	363,000	()	642,000	
賞与引当金		()				
退職給付引当金	1,692,000	108,000	630,000	()	1,170,000	
退職給付引当金 (県社協)		()				
		()				
計	2,055,000	750,000	993,000	()	1,812,000	
		()				

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 あさひぼら

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	236,000			236,000	
他積立金 就) 設備整備等積立金	230,000			230,000	
計	466,000			466,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資産	236,000			236,000	
退職給付引当資産 退職引当(県社協)	1,692,000	108,000	630,000	1,170,000	同額を退職給付引当金へ計上
他積立資産 就) 設備整備積立資産	230,000			230,000	
計	2,158,000	108,000	630,000	1,636,000	

社会福祉法人 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 あさひばら

別紙3 (15)

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	合計	あさひばら (製炭事業)	あさひばら (農産事業)	あさひばら (洗濯事業)	あさひばら (その他事業)
収益	14,433,016		4,913,077	8,673,420	846,519
就労支援事業収益	14,433,016		4,913,077	8,673,420	846,519
費用	14,433,016		5,585,198	7,733,133	1,114,685
就労支援事業販売原価	14,433,016		5,585,198	7,733,133	1,114,685
就労支援事業費用	14,433,016		5,585,198	7,733,133	1,114,685
就労支援事業活動費用計	14,433,016		5,585,198	7,733,133	1,114,685
就労支援事業活動増減差額			-672,121	940,287	-268,166

就労支援事業明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	合計	あさひばら(製炭事業)	あさひばら(農産事業)	あさひばら(洗濯事業)	あさひばら(その他事業)
I 材料費					
2. 当期材料仕入高	718,318		718,318		
計	718,318		718,318		
当期材料費	718,318		718,318		
II 労務費					
2. 利用者工賃	3,183,295		1,273,329	1,623,474	286,492
3. 就労支援事業指導員等給与	4,031,885		1,612,755	2,056,261	362,869
当期労務費	7,215,180		2,886,084	3,679,735	649,361
III 外注加工費					
当期加工費	60,000		60,000		
当期外注加工費	60,000		60,000		
IV 経費					
4. 消耗品費	577,281		101,044	475,467	770
6. 水道光熱費	793,463		317,399	404,664	71,400
7. 燃料費	3,525,061		1,302,875	1,874,175	348,011
8. 修繕費	938,776		28,985	909,291	500
11. 損害保険料	157,270		508	133,249	23,513
14. 租税公課	14,700			1,050	13,650
15. 減価償却費	673,768		81,008	592,760	
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	-377,298			-377,298	
17. 雑費	136,497		88,977	40,040	7,480
当期経費	6,439,518		1,920,796	4,053,398	465,324
当期就労支援総事業費	14,433,016		5,585,198	7,733,133	1,114,685
期首仕掛品棚卸高					
合計	14,433,016		5,585,198	7,733,133	1,114,685
期末仕掛品棚卸高					
就労支援事業費	14,433,016		5,585,198	7,733,133	1,114,685

魚野の家拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業	収入	0183 就労支援事業収入	12,800,000	13,254,182	-454,182		
		8331 就労支援事業収入	12,800,000	13,254,182	-454,182		
		0184 障害福祉サービス等事業収入	81,823,000	82,671,577	-848,577		
		0185 自立支援給付費収入	80,290,000	81,136,771	-846,771		
		8343 訓練等給付費収入	80,290,000	81,136,771	-846,771		
		8352 利用者負担金収入	61,000	62,199	-1,199		
		0187 その他の事業収入	1,472,000	1,472,607	-607		
		8381 補助金事業収入	1,472,000	1,472,607	-607		
		0199 経常経費寄附金収入	50,000	60,000	-10,000		
		8531 経常経費寄附金収入	50,000	60,000	-10,000		
	0200 受取利息配当金収入	5,000	2,529	2,471			
	8541 受取利息配当金収入	5,000	2,529	2,471			
	0201 その他の収入	150,000	267,040	-117,040			
	8611 受入研修費収入	140,000	244,000	-104,000			
	8613 雑収入	10,000	23,040	-13,040			
	事業活動収入計(1)		94,828,000	96,255,328	-1,427,328		
	活動	支出	0129 人件費支出	56,206,000	56,179,920	26,080	
			7112 職員給料支出	36,932,000	36,878,121	53,879	
			7113 職員賞与支出	7,920,000	8,008,588	-88,588	
			7114 非常勤職員給与支出	3,247,000	3,263,890	-16,890	
7116 退職給付支出			445,000	445,000			
7117 法定福利費支出			7,662,000	7,584,321	77,679		
0130 事業費支出			7,465,000	6,800,951	664,049		
7215 保健衛生費支出			224,000	174,760	49,240		
7218 教養娯楽費支出			20,000	15,510	4,490		
7223 水道光熱費支出			2,282,000	2,251,524	30,476		
7224 燃料費支出			1,077,000	758,238	318,762		
7225 消耗器具備品費支出			720,000	829,709	-109,709	補助金に伴う備品購入の増	
7226 保険料支出			451,000	434,493	16,507		
7227 賃借料支出			231,000	218,272	12,728		
7232 車両費支出			2,450,000	2,118,245	331,755		
7235 雑支出		10,000	200	9,800			
0131 事務費支出		3,649,000	3,472,329	176,671			
7311 福利厚生費支出		200,000	193,520	6,480			
7312 職員被服費支出		204,000	30,200	173,800			
7313 旅費交通費支出		1,000	1,000				
7314 研修研究費支出		250,000	245,120	4,880			
7315 事務消耗品費支出		620,000	627,172	-7,172			
7316 印刷製本費支出		50,000		50,000			
7319 修繕費支出		187,000	186,662	338			
7321 通信運搬費支出		904,000	885,993	18,007			
7323 広報費支出		220,000	218,060	1,940			
7324 業務委託費支出		255,000	335,220	-80,220			
7325 手数料支出		25,000	20,130	4,870			
7329 租税公課支出		10,000	9,300	700			
7331 保守料支出		620,000	618,667	1,333			
7333 諸会費支出		100,000	99,515	485			
7335 雑支出		3,000	1,770	1,230			
0132 就労支援事業支出		12,797,000	13,269,984	-472,984			
0133 就労支援事業販売原価支出	12,797,000	13,269,984	-472,984				
7411 就労支援事業販売原価支出	12,797,000	13,269,984	-472,984	就労収入の増加に伴う経費増			
事業活動支出計(2)		80,117,000	79,723,184	393,816			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,711,000	16,532,144	-1,821,144			
施設整備	収入	0208 その他の施設整備等による収入		24,750	-24,750		
		8771 その他の収入		24,750	-24,750		
	施設整備等収入計(4)			24,750	-24,750		
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	68,000	67,900	100		

魚野の家拠点区分資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
等 に よ る 収 支	支 出				
	7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	68,000	67,900	100	
	施設整備等支出計(5)	68,000	67,900	100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-68,000	-43,150	-24,850	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入				
	その他の活動による収入計(7)				
	支 出				
	0152 積立資産支出	4,252,000	6,552,000	-2,300,000	
	7641 退職給付引当資産支出	252,000	252,000		
	7644 施設整備等積立資産支出	4,000,000	6,300,000	-2,300,000	予備費より執行
	0160 拠点区分間繰入金支出	3,840,000	3,840,000		
7672 拠点区分間繰入金支出	3,840,000	3,840,000			
	その他の活動支出計(8)	8,092,000	10,392,000	-2,300,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,092,000	-10,392,000	2,300,000	
	予備費支出(10)	2,300,000	—	2,300,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,251,000	6,096,994	-1,845,994	
	前期末支払資金残高(12)	38,662,000	38,662,400	-400	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	42,913,000	44,759,394	-1,846,394	

積立資産支出に予備費執行 施設整備等積立資産支出 2,300,000円

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

魚野の家拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0074 就労支援事業収益	13,254,182	14,323,822	-1,069,640
	5331 就労支援事業収益	13,254,182	14,323,822	-1,069,640
	0075 障害福祉サービス等事業収益	82,671,577	78,567,010	4,104,567
	0076 自立支援給付費収益	81,136,771	78,538,410	2,598,361
	5343 訓練等給付費収益	81,136,771	78,538,410	2,598,361
	5352 利用者負担金収益	62,199	18,600	43,599
	0078 その他の事業収益	1,472,607	10,000	1,462,607
	5371 補助金事業収益	1,472,607	10,000	1,462,607
	0089 経常経費寄附金収益	60,000	60,000	
	5541 経常経費寄附金収益	60,000	60,000	
サービス活動収益計(1)		95,985,759	92,950,832	3,034,927
ビ	0015 人件費	57,111,920	57,913,030	-801,110
	4112 職員給料	36,878,121	37,469,835	-591,714
	4113 職員賞与	7,258,588	9,505,258	-2,246,670
	4114 賞与引当金繰入	1,430,000	750,000	680,000
	4115 非常勤職員給与	3,263,890	2,095,822	1,168,068
	4117 退職給付費用	697,000	683,000	14,000
	4118 法定福利費	7,584,321	7,409,115	175,206
	0016 事業費	6,800,951	5,758,356	1,042,595
	4215 保健衛生費	174,760	79,655	95,105
	4218 教養娯楽費	15,510	19,577	-4,067
	4223 水道光熱費	2,251,524	1,909,525	341,999
	4224 燃料費	758,238	730,493	27,745
	4225 消耗器具備品費	829,709	553,077	276,632
	4226 保険料	434,493	450,909	-16,416
	4227 賃借料	218,272	369,056	-150,784
	4232 車輛費	2,118,245	1,639,511	478,734
	4234 雑費	200	6,553	-6,353
	0017 事務費	3,472,329	3,790,797	-318,468
	4311 福利厚生費	193,520	188,500	5,020
	4312 職員被服費	30,200	159,470	-129,270
	4313 旅費交通費	1,000	12,000	-11,000
	4314 研修研究費	245,120	10,000	235,120
	4315 事務消耗品費	627,172	854,239	-227,067
4316 印刷製本費		2,000	-2,000	
4319 修繕費	186,662	697,898	-511,236	
4321 通信運搬費	885,993	821,263	64,730	
4323 広報費	218,060	18,640	199,420	
4324 業務委託費	335,220	267,500	67,720	
4325 手数料	20,130	39,469	-19,339	
4329 租税公課	9,300	38,000	-28,700	
4331 保守料	618,667	561,782	56,885	
4333 諸会費	99,515	93,960	5,555	
4335 雑費	1,770	26,076	-24,306	
0018 就労支援事業費用	13,282,882	14,337,022	-1,054,140	
0019 就労支援事業販売原価	13,282,882	14,337,022	-1,054,140	
0020 就労支援事業費	13,282,882	14,337,022	-1,054,140	
0021 合計	13,282,882	14,337,022	-1,054,140	
0022 差引	13,282,882	14,337,022	-1,054,140	
0027 減価償却費	6,353,232	6,374,392	-21,160	
4451 減価償却費	6,353,232	6,374,392	-21,160	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,314,892	-4,326,425	11,533	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,314,892	-4,326,425	11,533	
サービス活動費用計(2)		82,706,422	83,847,172	-1,140,750
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,279,337	9,103,660	4,175,677

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

魚野の家拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	2,529	2,289	240
		5821 受取利息配当金収益	2,529	2,289	240
		0098 その他のサービス活動外収益	267,040	102,253	164,787
		5871 受入研修費収益	244,000	100,000	144,000
		5874 雑収益	23,040	2,253	20,787
	サービス活動外収益計(4)		269,569	104,542	165,027
	費用	0033 支払利息		1,000	-1,000
		4811 支払利息		1,000	-1,000
		サービス活動外費用計(5)			1,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		269,569	103,542	166,027
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,548,906	9,207,202	4,341,704	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	1	244,404	-244,403
		4932 車輛運搬具売却損・処分損	1		1
		4933 器具及び備品売却損・処分損		244,404	-244,404
		0047 拠点区分間繰入金費用	3,840,000	2,598,000	1,242,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	3,840,000	2,598,000	1,242,000
特別費用計(9)		3,840,001	2,842,404	997,597	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3,840,001	-2,842,404	-997,597	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,708,905	6,364,798	3,344,107	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		47,187,021	47,122,223	64,798
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		56,895,926	53,487,021	3,408,905
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		6,300,000	6,300,000	
	6322 施設整備等積立金積立額		6,300,000	6,300,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		50,595,926	47,187,021	3,408,905	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

魚野の家拠点区分貸借対照表
 令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	51,097,337	45,541,459	5,555,878	0006 流 動 負 債	7,815,384	7,666,424	148,960
1111 現 金	22,149	127,348	-105,199	2112 事 業 未 払 金	5,855,384	6,365,624	-510,240
1112 預 金	30,211,855	24,808,380	5,403,475	2124 1年以内返済予定 リース債 務金	68,000	67,900	100
1131 事 業 未 収 金	20,482,021	20,214,443	267,578	2132 預 り	33,000	71,400	-38,400
1151 商 品 ・ 製 品	20,559	30,535	-9,976	2133 職 員 預 り 金	429,000	411,500	17,500
1161 立 替 金	336,003	336,003	0	2152 賞 与 引 当 金	1,430,000	750,000	680,000
1163 前 払 費 用	24,750	24,750	0	0007 固 定 負 債	4,337,288	4,049,288	288,000
0002 固 定 資 産	183,150,071	182,874,976	275,095	2313 リ ー ス 債 務	192,288	260,288	-68,000
0003 基 本 財 産	40,778,513	45,160,474	-4,381,961	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	4,145,000	3,789,000	356,000
1211 土 地	27,241,900	27,241,900	0	負 債 の 部 合 計	12,152,672	11,715,712	436,960
1212 建 物	13,536,613	17,918,574	-4,381,961	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	142,371,558	137,714,502	4,657,056	0009 基 本 金	30,630,347	30,630,347	0
1312 建 物	3,916,094	4,477,185	-561,091	3111 基 本 金	30,630,347	30,630,347	0
1313 構 築 物	2,733,403	3,222,967	-489,564	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	11,638,463	15,953,355	-4,314,892
1315 車 輛 運 搬 具	613,806	1,001,465	-387,659	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	11,638,463	15,953,355	-4,314,892
1316 器 具 及 び 備 品	886,630	1,170,553	-283,923	0011 そ の 他 の 積 立 金	129,230,000	122,930,000	6,300,000
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	536,837	720,894	-184,057	3221 そ の 他 の 積 立 金	430,000	430,000	0
1323 無 形 リ ー ス 資 産	260,288	328,188	-67,900	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	117,800,000	111,500,000	6,300,000
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	4,145,000	3,789,000	356,000	3226 修 繕 等 積 立 金	11,000,000	11,000,000	0
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	430,000	430,000	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	50,595,926	47,187,021	3,408,905
1334 長 期 前 払 費 用	49,500	74,250	-24,750	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	50,595,926	47,187,021	3,408,905
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	117,800,000	111,500,000	6,300,000	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	9,708,905	6,364,798	3,344,107
1343 修 繕 等 積 立 資 産	11,000,000	11,000,000	0	純 資 産 の 部 合 計	222,094,736	216,700,723	5,394,013
資 産 の 部 合 計	234,247,408	228,416,435	5,830,973	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	234,247,408	228,416,435	5,830,973

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 貯蔵品の評価方法

棚卸資産・・・該当なし

製品・・・売価還元法の基づく原価法

(2) 有価証券の評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

(平成19年3月31日以前取得・旧定額法 平成19年4月1日以後取得・定額法)

(リース資産については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る。)

(4) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛け金納付のうち法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規程による掛け金累計額に相当する金額を計上している。

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(5) リース資産

ファイナンスリース・リース取引

通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会職員退職金規定に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 魚野の家拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩) 【省略】
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
- (4) ア 就労移行支援事業
 - イ 就労継続支援B型事業
 - ウ 就労定着支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	27,241,900	0	0	27,241,900
建物	17,918,574	0	4,381,961	13,536,613
合 計	45,160,474	0	4,381,961	40,778,513

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	153,343,481	139,806,868	13,536,613
建物	8,374,500	4,458,406	3,916,094
構築物	13,562,970	10,829,567	2,733,403
車両運搬具	24,613,094	23,999,288	613,806
器具・備品	6,374,535	5,487,905	886,630
合 計	206,268,580	184,582,034	21,686,546

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	20,482,021	0	20,482,021
立替金	336,003	0	336,003
合 計	20,818,024	0	20,818,024

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C+D)		期末取得原価(G=F+H)		うち国庫補助金等の額		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】															
[121] 土地(基)	27,241,900	0	0	0	0	0	0	0	27,241,900	0	27,241,900	0	0	0	
[1212] 建物(基)	17,918,574	15,189,002	0	4,381,961	4,023,319	0	0	0	13,536,613	11,165,683	139,806,868	125,507,687	136,343,481	136,673,370	
[1212] 建物(基)	45,160,474	15,189,002	0	4,381,961	4,023,319	0	0	0	40,778,513	11,165,683	139,806,868	125,507,687	180,585,381	136,673,370	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
[1312] 建物(固)	4,477,185	0	0	561,091	0	0	0	0	3,916,094	0	4,458,406	0	8,374,500	0	
[1313] 構築物(固)	3,222,967	0	0	489,564	0	0	0	0	2,733,403	0	10,829,567	0	13,562,970	0	
[1315] 車両運搬具	1,001,465	645,834	0	387,658	250,000	1	0	0	613,806	395,834	23,999,288	15,060,166	24,613,094	15,456,000	
[1316] 器具備品	1,170,553	118,519	0	283,923	41,573	0	0	0	886,630	76,946	5,487,905	1,732,369	6,374,535	1,809,315	
[1319] 有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	9,872,170	764,353	0	1,722,236	291,573	1	0	0	8,149,933	472,780	16,792,535	52,925,099	17,265,315	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
[1322] ソフトウェア	720,894	0	0	184,057	0	0	0	0	536,837	0	453,146	0	989,983	0	
[1323] 無形リース資産	328,188	0	0	67,900	0	0	0	0	260,288	0	79,216	0	339,504	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	1,049,082	0	0	251,957	0	0	0	0	797,125	0	532,362	0	1,329,487	0	
その他の固定資産計	10,921,252	764,353	0	1,974,193	291,573	1	0	0	8,947,058	472,780	16,792,535	16,792,535	17,265,315	0	
基本財産及びその他の固定資産計	56,081,726	15,953,355	0	6,356,154	4,314,892	1	0	0	49,725,571	11,638,463	185,114,396	142,300,222	234,839,967	153,938,685	
将来入念予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	56,081,726	15,953,355	0	6,356,154	4,314,892	1	0	0	49,725,571	11,638,463	185,114,396	142,300,222	234,839,967	153,938,685	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 魚野の家

別紙3 (9)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	750,000	(1,430,000)	750,000	()	1,430,000	
賞与引当金						
退職給付引当金	50,000	()		()	50,000	
退職給付引当金 (自社制度)						
退職給付引当金	3,739,000	(356,000)		()	4,095,000	
退職給付引当金 (県社協)						
計	4,539,000	(1,786,000)	750,000	()	5,575,000	

魚野の家拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		就労移行	就労継続B			
収	0074 就労支援事業収益	2,100,411	11,182,471		-28,700	13,282,882
	5331 就労支援事業収益	2,100,411	11,182,471		-28,700	13,282,882
	0075 障害福祉サービス等事業収益	13,560,709	64,862,178	4,248,690		82,671,577
	0076 自立支援給付費収益	13,345,620	63,596,659	4,194,492		81,136,771
	5343 訓練等給付費収益	13,345,620	63,596,659	4,194,492		81,136,771
	5352 利用者負担金収益		24,201	37,998		62,199
	0078 その他の事業収益	215,089	1,241,318	16,200		1,472,607
	5371 補助金事業収益	215,089	1,241,318	16,200		1,472,607
	0089 経常経費寄附金収益		60,000			60,000
	5541 経常経費寄附金収益		60,000			60,000
	サービス活動収益計(1)	15,661,120	76,104,649	4,248,690	-28,700	96,014,459
-	0015 人件費	10,770,273	42,092,957	4,248,690		57,111,920
	4112 職員給料	5,335,472	27,293,959	4,248,690		36,878,121
	4113 職員賞与	1,886,192	5,372,396			7,258,588
	4114 賞与引当金繰入		1,430,000			1,430,000
	4115 非常勤職員給与	1,255,367	2,008,523			3,263,890
	4117 退職給付費用	127,143	569,857			697,000
	4118 法定福利費	2,166,099	5,418,222			7,584,321
	0016 事業費	1,004,929	5,796,022			6,800,951
	4215 保健衛生費	26,216	148,544			174,760
	4218 教養娯楽費	2,327	13,183			15,510
ビ	4223 水道光熱費	337,424	1,914,100			2,251,524
	4224 燃料費	113,585	644,653			758,238
	4225 消耗器具備品費	109,825	719,884			829,709
	4226 保険料	65,176	369,317			434,493
	4227 賃借料	32,595	185,677			218,272
	4232 車輛費	317,751	1,800,494			2,118,245
	4234 雑費	30	170			200
	0017 事務費	579,124	2,921,905		-28,700	3,501,029
ス						
活						
動						

魚野の家拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

増減の部	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		就労移行	就労継続B 就労定着			
	4311 福利厚生費	55,293	138,227	193,520		193,520
	4312 職員被服費	8,630	21,570	30,200		30,200
	4313 旅費交通費		1,000	1,000		1,000
	4314 研修研究費	70,038	175,082	245,120		245,120
	4315 事務消耗品費	93,931	539,641	633,572		633,572
	4319 修繕費	27,850	158,812	186,662	-6,400	186,662
	4321 通信運搬費	132,904	753,089	885,993		885,993
	4323 広報費	32,709	185,351	218,060		218,060
	4324 業務委託費	49,533	307,987	357,520	-22,300	335,220
	4325 手数料	3,020	17,110	20,130		20,130
	4329 租税公課	1,245	8,055	9,300		9,300
	4331 保守料	88,942	529,725	618,667		618,667
	4333 諸会費	14,928	84,587	99,515		99,515
	4335 雑費	101	1,669	1,770		1,770
	0018 就労支援事業費用	2,100,411	11,182,471	13,282,882		13,282,882
	0019 就労支援事業販売原価	2,100,411	11,182,471	13,282,882		13,282,882
	0020 就労支援事業費	2,100,411	11,182,471	13,282,882		13,282,882
	0021 合計	2,100,411	11,182,471	13,282,882		13,282,882
	0022 差引	2,100,411	11,182,471	13,282,882		13,282,882
	0027 減価償却費		6,353,232	6,353,232		6,353,232
	4451 減価償却費		6,353,232	6,353,232		6,353,232
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-4,314,892	-4,314,892		-4,314,892
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額		-4,314,892	-4,314,892		-4,314,892
	サービス活動費用計(2)	14,454,737	64,031,695	82,735,122	-28,700	82,706,422
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,206,383	12,072,954	13,279,337		13,279,337
サ	0093 受取利息配当金収益		2,529	2,529		2,529
ー	5821 受取利息配当金収益		2,529	2,529		2,529
ビ	0098 その他のサービスの活動外収益		267,040	267,040		267,040
ス	5871 受入研修費収益		244,000	244,000		244,000

魚野の家拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

活動外増減の部	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		就労移行	就労継続B 就労定着			
	5874 雑収益		23,040	23,040		23,040
	サービス活動外収益計(4)		269,569	269,569		269,569
	費用					
	サービス活動外費用計(5)					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		269,569	269,569		269,569
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,206,383	12,342,523	13,548,906		13,548,906

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 魚野の家

別紙3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	111,500,000	6,300,000		117,800,000	
修繕等積立金	11,000,000			11,000,000	
他積立金 就)設備整備積立金	430,000			430,000	
計	122,930,000	6,300,000		129,230,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資産	111,500,000	6,300,000		117,800,000	
修繕等積立資産	11,000,000			11,000,000	
退職給付引当資産					
退職引当(自社制)	50,000			50,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職給付引当資産					
退職引当(県社協)	3,739,000	356,000		4,095,000	同額を退職給付引当金へ計上
他積立資産 就)設備整備積立	430,000			430,000	
計	126,719,000	6,656,000		133,375,000	

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	合計	魚野の家		
		就労移行支援 魚野の家就労事業(移行)	就労継続支援B型 魚野の家自主事業(継続B)	就労継続支援B型 魚野の家就労事業(継続B)
収益				
就労支援事業収益	13,282,882	2,100,411	1,403,677	9,778,794
就労支援事業活動収益計	13,282,882	2,100,411	1,403,677	9,778,794
費用				
就労支援事業販売原価	13,282,882	2,100,411	1,403,677	9,778,794
就労支援事業費	13,282,882	2,100,411	1,403,677	9,778,794
合計	13,282,882	2,100,411	1,403,677	9,778,794
差引	13,282,882	2,100,411	1,403,677	9,778,794
就労支援事業活動費用計	13,282,882	2,100,411	1,403,677	9,778,794
就労支援事業活動増減差額				

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	魚野の家				
	合計	就労移行支援		就労継続支援B型	
		魚野の家受託事業(移行)	小計	魚野の家自主事業(継続B)	魚野の家受託事業(継続B)
I 材料費					
1. 期首材料棚卸高	30,535		30,535		
2. 当期材料仕入高	568,953		568,953		
計	599,488		599,488		
3. 期末材料棚卸高	20,559		20,559		
当期材料費	578,929		578,929		
II 労務費					
2. 利用者工賃	11,686,065	1,639,564	10,046,501	438,577	9,607,924
当期労務費	11,686,065	1,639,564	10,046,501	438,577	9,607,924
III 外注加工費					
当期外注加工費					
IV 経費					
4. 消耗品費	283,953	81,580	202,373	119,477	82,896
6. 水道光熱費	475,604	281,410	194,194	140,697	53,497
7. 燃料費	169,979	97,857	72,122	48,925	23,197
9. 通信運搬費	1,390		1,390	1,390	
11. 損害保険料	8,500		8,500	8,500	
14. 租税公課	6,000		6,000		6,000
15. 減価償却費	2,922		2,922	2,922	
17. 雑費	69,540		69,540	64,260	5,280
当期経費	1,017,888	460,847	557,041	386,171	170,870
当期就労支援総事業費	13,282,882	2,100,411	11,182,471	1,403,677	9,778,794
期首仕掛品棚卸高					
合計	13,282,882	2,100,411	11,182,471	1,403,677	9,778,794
期末仕掛品棚卸高					
就労支援事業費	13,282,882	2,100,411	11,182,471	1,403,677	9,778,794

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

相談支援センターみなみうおぬま拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業	収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	66,915,000	66,520,050	394,950	
		0185 自立支援給付費収入	18,002,000	17,569,250	432,750	
		8346 地域相談支援給付費収入	1,040,000	1,036,500	3,500	
		8348 計画相談支援給付費収入	16,962,000	16,532,750	429,250	
		0264 障害児施設給付費収入	887,000	933,500	-46,500	
		8353 障害児相談支援給付費収入	887,000	933,500	-46,500	
		0187 その他の事業収入	48,026,000	48,017,300	8,700	
		8381 補助金事業収入	220,000	220,500	-500	
		8382 受託事業収入	47,806,000	47,796,800	9,200	
	0199 経常経費寄附金収入	1,000		1,000		
	8531 経常経費寄附金収入	1,000		1,000		
	0200 受取利息配当金収入	1,000	166	834		
	8541 受取利息配当金収入	1,000	166	834		
	0201 その他の収入	65,000	20,000	45,000		
	8611 受入研修費収入	60,000	20,000	40,000		
	8613 雑収入	5,000		5,000		
	事業活動収入計(1)		66,982,000	66,540,216	441,784	
	活動	支出	0129 人件費支出	51,638,000	51,448,757	189,243
7112 職員給料支出			33,797,000	33,799,073	-2,073	
7113 職員賞与支出			7,784,000	7,677,220	106,780	
7114 非常勤職員給与支出			482,000	482,764	-764	
7115 派遣職員費支出			2,520,000	2,557,200	-37,200	
7116 退職給付支出			311,000	311,500	-500	
7117 法定福利費支出			6,744,000	6,621,000	123,000	
0130 事業費支出			3,752,000	4,200,529	-448,529	
7215 保健衛生費支出			130,000	157,328	-27,328	
7218 教養娯楽費支出		110,000	123,936	-13,936		
7225 消耗器具備品費支出		272,000	591,446	-319,446	予備費より執行	
7226 保険料支出		266,000	265,445	555		
7227 賃借料支出		1,780,000	1,771,506	8,494		
7232 車両費支出		1,189,000	1,290,868	-101,868	予備費より執行	
7235 雑支出		5,000		5,000		
0131 事務費支出		7,051,000	7,767,857	-716,857		
7311 福利厚生費支出		179,000	175,010	3,990		
7312 職員被服費支出		457,000	530,017	-73,017		
7314 研修研究費支出		750,000	750,922	-922		
7315 事務消耗品費支出		1,690,000	1,994,582	-304,582	予備費より執行	
7316 印刷製本費支出		475,000	452,356	22,644		
7319 修繕費支出		537,000	862,515	-325,515	予備費より執行	
7321 通信運搬費支出		1,217,000	1,243,892	-26,892		
7322 会議費支出		7,000	7,864	-864		
7323 広報費支出		360,000	342,480	17,520		
7324 業務委託費支出		312,000	327,278	-15,278		
7325 手数料支出		55,000	52,860	2,140		
7328 土地・建物賃借料支出		780,000	780,000			
7329 租税公課支出		5,000	4,950	50		
7331 保守料支出		113,000	129,891	-16,891		
7332 渉外費支出		38,000	36,455	1,545		
7333 諸会費支出		21,000	21,000			
7335 雑支出		55,000	55,785	-785		
事業活動支出計(2)		62,441,000	63,417,143	-976,143		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,541,000	3,123,073	1,417,927		
施設整備等	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	0144 固定資産取得支出	580,000	510,308	69,692	
7524 器具及び備品取得支出		580,000	510,308	69,692		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

相談支援センターみなみうおぬま拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
による 収支	出				
	施設整備等支出計(5)	580,000	510,308	69,692	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-580,000	-510,308	-69,692	
その 他の 活動 による 収支	収入				
	0222 拠点区分間繰入金収入	30,000	30,000		
	8882 拠点区分間繰入金収入	30,000	30,000		
	その他の活動による収入計(7)	30,000	30,000		
	支出				
	0152 積立資産支出	189,000	189,000		
	7641 退職給付引当資産支出	189,000	189,000		
	0160 拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000		
	7672 拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000		
	その他の活動支出計(8)	1,689,000	1,689,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,659,000	-1,659,000		
	予備費支出(10)	1,500,000	—	1,500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	802,000	953,765	-151,765	
	前期末支払資金残高(12)	1,712,000	1,712,714	-714	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,514,000	2,666,479	-152,479	

事業費へ予備費執行 消耗器具備品費319,446円・車輛費101,868円・保健衛生費27,215円
 事務費へ予備費執行 修繕費325,515円・事務消耗品費304,582円・職員被服費73,017円・通信運搬費13,743円

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

相談支援センターみなみうおぬま拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 の 部	0075 障害福祉サービス等事業収益	66,520,050	73,133,350	-6,613,300
	0076 自立支援給付費収益	17,569,250	18,055,860	-486,610
	5346 地域相談支援給付費収益	1,036,500	889,320	147,180
	5348 計画相談支援給付費収益	16,532,750	17,166,540	-633,790
	0265 障害児施設給付費収益	933,500	312,940	620,560
	5353 障害児相談支援給付費収益	933,500	312,940	620,560
	0078 その他の事業収益	48,017,300	54,764,550	-6,747,250
	5371 補助金事業収益	220,500		220,500
	5372 受託事業収益	47,796,800	54,764,550	-6,967,750
	サービス活動収益計(1)	66,520,050	73,133,350	-6,613,300
サ ー ビ ス 活 動 の 部	0015 人件費	52,167,124	56,001,525	-3,834,401
	4112 職員給料	33,799,073	35,596,798	-1,797,725
	4113 職員賞与	7,041,587	9,193,390	-2,151,803
	4114 賞与引当金繰入	1,165,000	635,633	529,367
	4115 非常勤職員給与	482,764	512,768	-30,004
	4116 派遣職員費	2,557,200	2,383,936	173,264
	4117 退職給付費用	500,500	572,000	-71,500
	4118 法定福利費	6,621,000	7,107,000	-486,000
	0016 事業費	4,200,529	5,016,184	-815,655
	4215 保健衛生費	157,328	134,357	22,971
	4218 教養娯楽費	123,936	304,790	-180,854
	4225 消耗器具備品費	591,446	1,124,876	-533,430
	4226 保険料	265,445	265,809	-364
	4227 賃借料	1,771,506	1,806,952	-35,446
	4232 車輛費	1,290,868	1,379,400	-88,532
	0017 事務費	7,767,857	7,295,679	472,178
	4311 福利厚生費	175,010	159,140	15,870
	4312 職員被服費	530,017	249,382	280,635
	4314 研修研究費	750,922	530,829	220,093
	4315 事務消耗品費	1,994,582	2,627,463	-632,881
	4316 印刷製本費	452,356	456,455	-4,099
	4319 修繕費	862,515	420,390	442,125
	4321 通信運搬費	1,243,892	1,265,673	-21,781
	4322 会議費	7,864	12,726	-4,862
	4323 広報費	342,480	246,213	96,267
	4324 業務委託費	327,278	325,082	2,196
	4325 手数料	52,860	52,808	52
4328 土地・建物賃借料	780,000	780,000		
4329 租税公課	4,950	2,000	2,950	
4331 保守料	129,891	121,220	8,671	
4332 渉外費	36,455	2,000	34,455	
4333 諸会費	21,000	17,251	3,749	
4335 雑費	55,785	27,047	28,738	
0027 減価償却費	1,098,659	1,381,508	-282,849	
4451 減価償却費	1,098,659	1,381,508	-282,849	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,054	-36,740	12,686	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,054	-36,740	12,686	
サービス活動費用計(2)	65,210,115	69,658,156	-4,448,041	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,309,935	3,475,194	-2,165,259	
サ ー ビ ス 活 動	0093 受取利息配当金収益	166	149	17
	5821 受取利息配当金収益	166	149	17
	0098 その他のサービス活動外収益	20,000	72,500	-52,500
	5871 受入研修費収益	20,000	72,500	-52,500
	サービス活動外収益計(4)	20,166	72,649	-52,483

相談支援センターみなみうおぬま拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
外 増 減 の 部	費用				
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	20,166	72,649	-52,483	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,330,101	3,547,843	-2,217,742	
特 別 増 減 の 部	収 益	0106 拠点区分間繰入金収益	30,000		30,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	30,000		30,000
		特別収益計(8)	30,000		30,000
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	1	1	
		4933 器具及び備品売却損・処分損	1	1	
		0047 拠点区分間繰入金費用	1,500,000	1,500,000	
		4962 拠点区分間繰入金費用	1,500,000	1,500,000	
		特別費用計(9)	1,500,001	1,500,001	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,470,001	-1,500,001	30,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-139,900	2,047,842	-2,187,742
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	2,140,999	3,693,157	-1,552,158	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,001,099	5,740,999	-3,739,900	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		3,600,000	-3,600,000	
	6324 人件費等積立金積立額		3,600,000	-3,600,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,001,099	2,140,999	-139,900

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

相談支援センターみなみうおぬま拠点区分貸借対照表
 令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	6,694,427	4,991,026	1,703,401	0006 流 動 負 債	5,192,948	3,913,945	1,279,003
1111 現 金	31,174	35,881	-4,707	2112 事 業 未 払 金	3,759,948	3,026,312	733,636
1112 預 金	3,410,960	1,409,362	2,001,598	2133 職 員 預 り 金	268,000	252,000	16,000
1131 事 業 未 収 金	3,251,270	3,544,760	-293,490	2152 賞 与 引 当 金	1,165,000	635,633	529,367
1161 立 替 金	1,023	1,023	0	0007 固 定 負 債	2,286,000	2,295,000	-9,000
0002 固 定 資 産	8,522,620	9,119,972	-597,352	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	2,286,000	2,295,000	-9,000
0003 基 本 財 産	0	0	0	負 債 の 部 合 計	7,478,948	6,208,945	1,270,003
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	8,522,620	9,119,972	-597,352	純 資 産 の 部			
1315 車 輛 運 搬 具	5	431,242	-431,237	0009 基 本 金	1,847,000	1,847,000	0
1316 器 具 及 び 備 品	1,683,884	1,622,417	61,467	3111 基 本 金	1,847,000	1,847,000	0
1321 権 利	25,200	25,200	0	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	0	24,054	-24,054
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	637,531	856,113	-218,582	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	0	24,054	-24,054
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	2,286,000	2,295,000	-9,000	0011 そ の 他 の 積 立 金	3,890,000	3,890,000	0
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	290,000	290,000	0	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	290,000	290,000	0
1344 人 件 費 等 積 立 資 産	3,600,000	3,600,000	0	3227 人 件 費 等 積 立 金	3,600,000	3,600,000	0
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	2,001,099	2,140,999	-139,900
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	2,001,099	2,140,999	-139,900
				3312 (うち当期活動増減差額)	-139,900	2,047,842	-2,187,742
				純 資 産 の 部 合 計	7,738,099	7,902,053	-163,954
資 産 の 部 合 計	15,217,047	14,110,998	1,106,049	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	15,217,047	14,110,998	1,106,049

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

製品 … 該当なし

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

(平成19年3月31日以前取得・旧定額法 平成19年4月1日以後取得・定額法)

(リース資産については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る。)

(4) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛け金納付のうち法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規程による掛金額に相当する金額を計上している。

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している

(5) リース資産

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て会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(6) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会職員退職金規程に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 相談支援センターみなみうおぬま拠点計算書類
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3⑩) 【省略】
- (3) 拠点区分事業活動明細書 (別紙3⑪)
- (4) ア 一般相談支援事業
イ 特定相談支援事業
ウ 障害児相談支援事業
エ 地域活動支援センターⅠ型事業
オ 障害者地域生活支援センター事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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
該当なし				
合 計				

- 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

- 7. 担保に供している資産
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両運搬具	7,566,809	7,566,804	5
器具・備品	4,676,232	2,992,348	1,683,884
合 計	12,243,041	10,559,152	1,683,889

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,251,270	0	3,251,270
立替金	1,023	0	1,023
合 計	3,252,293	0	3,252,293

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	積立準備額(A)	当増額加算(B)	当減額控除額(C)	当増減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	減価累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G+E-F)	うち国庫補助金等の額	摘要
【その他の固定資産(有形固定資産)】											
[1315] 車輻運搬機	431,242	0	431,237	0	0	5	0	7,566,804	7,566,809	2,150,000	
[1316] 器具備品	1,622,417	24,054	448,840	24,054	1	1,683,884	0	2,992,348	4,676,232	420,000	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	2,053,659	24,054	880,077	24,054	1	1,683,889	0	10,559,152	12,243,041	2,570,000	
【その他の固定資産(無形固定資産)】											
[1322] ソフトウェア	856,113	0	218,582	0	0	637,531	0	843,879	1,481,410	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	856,113	0	218,582	0	0	637,531	0	843,879	1,481,410	0	
基本財産及びその他の固定資産計	2,909,772	24,054	1,098,659	24,054	1	2,321,420	0	11,403,031	13,724,451	2,570,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	2,909,772	24,054	1,098,659	24,054	1	2,321,420	0	11,403,031	13,724,451	2,570,000	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 相談支援センターみなみうおぬま

別紙3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	635,633	1,165,000	635,633	()	1,165,000	
賞与引当金		()				
退職給付引当金	2,295,000	189,000		198,000	2,286,000	※
退職給付引当金 (県社協)		()		(198,000)		
計	2,930,633	1,354,000	635,633	(198,000)	3,451,000	
		()		(198,000)		

※職員の異動による 減少額 198,000円

相談支援センター・みなみうおぬま拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目	カービズ区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	みなみうおぬま 一般相談支援事業	みなみうおぬま 特定相談支援事業	みなみうおぬま 障害児相談支援	地域活動支援センター I型			
0075 障害福祉サービス等事業収益	1,036,500	54,130,050	933,500	10,420,000	66,520,050		66,520,050
0076 自立支援給付費収益	1,036,500	16,532,750			17,569,250		17,569,250
5346 地域相談支援給付費収益	1,036,500				1,036,500		1,036,500
5348 計画相談支援給付費収益		16,532,750			16,532,750		16,532,750
0265 障害児施設給付費収益			933,500		933,500		933,500
5353 障害児相談支援給付費収益			933,500		933,500		933,500
0078 その他の事業収益		37,597,300		10,420,000	48,017,300		48,017,300
5371 補助金事業収益		67,500		153,000	220,500		220,500
5372 受託事業収益		37,529,800		10,267,000	47,796,800		47,796,800
カービズ活動収益計(1)	1,036,500	54,130,050	933,500	10,420,000	66,520,050		66,520,050
0015 人件費	1,036,500	42,670,214	933,500	7,526,910	52,167,124		52,167,124
4112 職員給料	1,036,500	26,703,133	933,500	5,125,940	33,799,073		33,799,073
4113 職員賞与		5,948,207		1,093,380	7,041,587		7,041,587
4114 賞与引当金繰入		1,165,000			1,165,000		1,165,000
4115 非常勤職員給与		192,174		290,590	482,764		482,764
4116 派遣職員費		2,557,200			2,557,200		2,557,200
4117 退職給付費用		464,500		36,000	500,500		500,500
4118 法定福利費		5,640,000		981,000	6,621,000		6,621,000
0016 事業費		2,761,000		1,439,529	4,200,529		4,200,529
4215 保健衛生費		122,000		35,328	157,328		157,328
4218 教養娯楽費				123,936	123,936		123,936
4225 消耗器具備品費				591,446	591,446		591,446
4226 保険料		206,000		59,445	265,445		265,445
4227 賃借料		1,433,000		338,506	1,771,506		1,771,506
4232 車輜費		1,000,000		290,868	1,290,868		1,290,868
0017 事務費		6,314,296		1,453,561	7,767,857		7,767,857
4311 福利厚生費		136,000		39,010	175,010		175,010
4312 職員被服費		412,000		118,017	530,017		530,017
4314 研修研究費		583,000		167,922	750,922		750,922
4315 事務消耗品費		1,663,011		331,571	1,994,582		1,994,582
4316 印刷製本費		351,000		101,356	452,356		452,356
4319 修繕費		670,000		192,515	862,515		862,515
4321 通信運搬費		967,000		276,892	1,243,892		1,243,892
4322 会議費		6,000		1,864	7,864		7,864
増							
減							

相談支援センター・みなみうおぬま拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

の部	勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
		みなみうおぬま 一般相談支援事業	みなみうおぬま 特定相談支援事業	みなみうおぬま 障害児相談支援			
	4323 広報費		266,000	76,480	342,480		342,480
	4324 業務委託費		235,500	91,778	327,278		327,278
	4325 手数料		41,000	11,860	52,860		52,860
	4328 土地・建物賃借料		780,000		780,000		780,000
	4329 租税公課		3,000	1,950	4,950		4,950
	4331 保守料		101,000	28,891	129,891		129,891
	4332 渉外費		28,000	8,455	36,455		36,455
	4333 諸会費		16,000	5,000	21,000		21,000
	4335 雑費		55,785		55,785		55,785
	0027 減価償却費		1,098,659		1,098,659		1,098,659
	4451 減価償却費		1,098,659		1,098,659		1,098,659
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-24,054		-24,054		-24,054
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額		-24,054		-24,054		-24,054
	サービス活動費用計(2)	1,036,500	52,820,115	933,500	65,210,115		65,210,115
サービス活動外増減の部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,309,935		1,309,935		1,309,935
	0093 受取利息配当金収益		166		166		166
	5821 受取利息配当金収益		166		166		166
	0098 その他のサービス活動外収益		20,000		20,000		20,000
	5871 受入研修費収益		20,000		20,000		20,000
	サービス活動外収益計(4)		20,166		20,166		20,166
費用							
減の部	サービス活動外費用計(5)						
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		20,166		20,166		20,166
経常増減差額の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,330,101		1,330,101		1,330,101

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 相談支援センターみなみうおぬま

別紙3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	290,000			290,000	
人件費等積立金	3,600,000			3,600,000	
計	3,890,000			3,890,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資	290,000			290,000	
人件費等積立資産	3,600,000			3,600,000	
退職給付引当資産	2,295,000	189,000	198,000	2,286,000	同額を退職給付引当金へ計上
計	6,185,000	189,000	198,000	6,176,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

まきはたの里拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業	収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	358,930,000	359,682,345	-752,345	
		0185 自立支援給付費収入	293,242,000	292,573,720	668,280	
		8341 介護給付費収入	250,243,000	249,394,620	848,380	
		8343 訓練等給付費収入	39,490,000	39,591,280	-101,280	
		8348 計画相談支援給付費収入	3,509,000	3,587,820	-78,820	
		0186 補足給付費収入	6,650,000	6,462,291	187,709	
		8361 特定障害者特別給付費収入	6,650,000	6,462,291	187,709	
		8371 特定費用収入	34,816,000	36,374,341	-1,558,341	
		0187 その他の事業収入	24,222,000	24,271,993	-49,993	
		8381 補助金事業収入	6,983,000	6,983,355	-355	
	8382 受託事業収入	15,618,000	15,660,261	-42,261		
	8385 受託事業収入(一般)	1,621,000	1,628,377	-7,377		
	0199 経常経費寄附金収入	20,000		20,000		
	8531 経常経費寄附金収入	20,000		20,000		
	0200 受取利息配当金収入	5,000	7,152	-2,152		
	8541 受取利息配当金収入	5,000	7,152	-2,152		
	0201 その他の収入	826,000	913,723	-87,723		
	8611 受入研修費収入	32,000	32,000			
	8612 利用者等外給食費収入	555,000	576,060	-21,060		
	8613 雑収入	239,000	305,663	-66,663		
事業活動収入計(1)		359,781,000	360,603,220	-822,220		
活動	支出	0129 人件費支出	224,617,000	218,518,984	6,098,016	
		7112 職員給料支出	127,396,000	125,647,346	1,748,654	
		7113 職員賞与支出	38,975,000	34,541,550	4,433,450	
		7114 非常勤職員給与支出	28,198,000	29,204,804	-1,006,804	予算計上の誤り
		7115 派遣職員費支出	627,000	626,480	520	
		7116 退職給付支出	1,679,000	1,326,500	352,500	
		7117 法定福利費支出	27,742,000	27,172,304	569,696	
		0130 事業費支出	71,177,000	66,468,044	4,708,956	
		7211 給食費支出	19,065,000	18,885,007	179,993	
		7212 介護用品費支出	200,000	10,919	189,081	
		7213 医薬品費支出	70,000		70,000	
		7215 保健衛生費支出	2,609,000	2,369,369	239,631	
		7216 医療費支出	100,000		100,000	
		7217 被服費支出	50,000		50,000	
	7218 教養娯楽費支出	1,345,000	1,060,268	284,732		
	7219 日用品費支出	2,270,000	2,211,679	58,321		
	7222 本人支給金支出	252,000	149,000	103,000		
	7223 水道光熱費支出	20,570,000	19,157,371	1,412,629		
	7224 燃料費支出	8,798,000	8,365,541	432,459		
	7225 消耗器具備品費支出	2,350,000	2,323,095	26,905		
	7226 保険料支出	1,307,000	1,271,820	35,180		
	7227 賃借料支出	8,581,000	8,024,242	556,758		
	7228 教育指導費支出	300,000	118,429	181,571		
	7232 車両費支出	3,000,000	2,505,364	494,636		
	7234 その他の費用支出	130,000		130,000		
	7235 雑支出	180,000	15,940	164,060		
	収入	0131 事務費支出	32,296,000	29,934,768	2,361,232	
		7311 福利厚生費支出	1,207,000	956,920	250,080	
7312 職員被服費支出		2,154,000	2,055,174	98,826		
7313 旅費交通費支出		100,000		100,000		
7314 研修研究費支出		600,000	327,700	272,300		
7315 事務消耗品費支出		1,709,000	1,446,970	262,030		
7316 印刷製本費支出		100,000		100,000		
7319 修繕費支出		3,284,000	2,971,095	312,905		
7321 通信運搬費支出		1,530,000	1,466,146	63,854		
7322 会議費支出		50,000		50,000		
7323 広報費支出		100,000		100,000		
7324 業務委託費支出		17,166,000	17,075,134	90,866		
7325 手数料支出		1,201,000	1,071,223	129,777		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

まきはたの里拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	7329 租税公課支出	100,000	5,500	94,500		
	7331 保守料支出	2,435,000	2,310,891	124,109		
	7332 渉外費支出	100,000	26,000	74,000		
	7333 諸会費支出	260,000	169,050	90,950		
	7335 雑支出	200,000	52,965	147,035		
	0138 その他の支出	483,000	452,229	30,771		
	7451 利用者等外給食費支出	483,000	452,229	30,771		
	事業活動支出計(2)	328,573,000	315,374,025	13,198,975		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,208,000	45,229,195	-14,021,195		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	0144 固定資産取得支出	236,000	235,180	820	
		7524 器具及び備品取得支出	120,000	119,900	100	
		7525 その他の取得支出	116,000	115,280	720	
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	323,000	322,528	472	
7541 ファイナンス・リース債務の返済支出		323,000	322,528	472		
	施設整備等支出計(5)	559,000	557,708	1,292		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-559,000	-557,708	-1,292		
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	655,000	303,000	352,000	
		8851 退職給付引当資産取崩収入	655,000	303,000	352,000	
		0219 拠点区分間長期貸付金回収収入	1,000,000	1,000,000		
		8872 拠点区分間長期貸付金回収収入	1,000,000	1,000,000		
		0222 拠点区分間繰入金収入	950,000	950,000		
		8882 拠点区分間繰入金収入	950,000	950,000		
		その他の活動による収入計(7)	2,605,000	2,253,000	352,000	
	支出	0152 積立資産支出	11,851,000	16,850,500	-4,999,500	
		7641 退職給付引当資産支出	851,000	850,500	500	
		7644 施設整備等積立資産支出	5,000,000	8,000,000	-3,000,000	予備費より執行
		7645 修繕等積立資産支出	6,000,000	8,000,000	-2,000,000	予備費より執行
0160 拠点区分間繰入金支出		13,137,000	13,137,000			
7672 拠点区分間繰入金支出		13,137,000	13,137,000			
	その他の活動支出計(8)	24,988,000	29,987,500	-4,999,500		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-22,383,000	-27,734,500	5,351,500		
	予備費支出(10)	8,000,000	—	8,000,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	266,000	16,936,987	-16,670,987		
	前期末支払資金残高(12)	503,564,000	503,564,678	-678		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	503,830,000	520,501,665	-16,671,665		

積立資産支出に予備費執行 施設整備等積立資産支出 3,000,000円・修繕等積立資産支出 2,000,000円

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

まきはたの里拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0075 障害福祉サービス等事業収益	359,682,345	355,456,465	4,225,880
	0076 自立支援給付費収益	292,573,720	295,502,180	-2,928,460
	5341 介護給付費収益	249,394,620	256,015,590	-6,620,970
	5343 訓練等給付費収益	39,591,280	36,258,740	3,332,540
	5348 計画相談支援給付費収益	3,587,820	3,227,850	359,970
	0077 補足給付費収益	6,462,291	7,089,566	-627,275
	5361 特定障害者特別給付費収益	6,462,291	7,089,566	-627,275
	5364 特定費用収益	36,374,341	34,230,241	2,144,100
	0078 その他の事業収益	24,271,993	18,634,478	5,637,515
	5371 補助金事業収益	6,983,355	548,000	6,435,355
	5372 受託事業収益	15,660,261	16,373,396	-713,135
	5375 受託事業収益(一般)	1,628,377	1,713,082	-84,705
	サービス活動収益計(1)	359,682,345	355,456,465	4,225,880
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	221,492,227	202,259,615
4112 職員給料		125,647,346	116,120,894	9,526,452
4113 職員賞与		32,346,293	30,992,440	1,353,853
4114 賞与引当金繰入		4,621,000	2,195,257	2,425,743
4115 非常勤職員給与		29,204,804	26,818,425	2,386,379
4116 派遣職員費		626,480		626,480
4117 退職給付費用		1,874,000	1,770,500	103,500
4118 法定福利費		27,172,304	24,362,099	2,810,205
0016 事業費		66,468,044	60,514,276	5,953,768
4211 給食費		18,885,007	18,377,277	507,730
4212 介護用品費		10,919	44,542	-33,623
4215 保健衛生費		2,369,369	2,397,956	-28,587
4218 教養娯楽費		1,060,268	864,194	196,074
4219 日用品費		2,211,679	1,939,502	272,177
4222 本人支給金		149,000	147,000	2,000
4223 水道光熱費		19,157,371	16,166,871	2,990,500
4224 燃料費		8,365,541	6,606,976	1,758,565
4225 消耗器具備品費		2,323,095	1,636,104	686,991
4226 保険料		1,271,820	1,036,150	235,670
4227 賃借料		8,024,242	8,324,676	-300,434
4228 教育指導費		118,429	162,079	-43,650
4232 車輛費		2,505,364	2,778,949	-273,585
4234 雑費		15,940	32,000	-16,060
0017 事務費		29,934,768	26,356,253	3,578,515
4311 福利厚生費		956,920	942,240	14,680
4312 職員被服費		2,055,174	251,440	1,803,734
4314 研修研究費		327,700	81,060	246,640
4315 事務消耗品費		1,446,970	989,752	457,218
4319 修繕費		2,971,095	2,348,053	623,042
4321 通信運搬費		1,466,146	1,331,977	134,169
4324 業務委託費		17,075,134	16,991,587	83,547
4325 手数料		1,071,223	360,795	710,428
4329 租税公課	5,500	13,450	-7,950	
4331 保守料	2,310,891	2,768,750	-457,859	
4332 渉外費	26,000	1,910	24,090	
4333 諸会費	169,050	192,550	-23,500	
4335 雑費	52,965	82,689	-29,724	
0027 減価償却費	20,611,097	19,975,834	635,263	
4451 減価償却費	20,611,097	19,975,834	635,263	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,118,214	-15,173,875	55,661	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,118,214	-15,173,875	55,661	
サービス活動費用計(2)	323,387,922	293,932,103	29,455,819	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,294,423	61,524,362	-25,229,939	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	7,152	6,393	759
	5821 受取利息配当金収益	7,152	6,393	759
	0098 その他のサービス活動外収益	913,723	3,436,239	-2,522,516

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

まきはたの里拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ス 活 動 外 増 減 の 部	益			
	5871 受入研修費収益	32,000	43,000	-11,000
	5872 利用者等外給食収益	576,060	588,316	-12,256
	5874 雑収益	305,663	2,804,923	-2,499,260
	サービス活動外収益計(4)	920,875	3,442,632	-2,521,757
	費用			
0038 その他のサービス活動外費用	452,229	423,676	28,553	
4841 利用者等外給食費	452,229	423,676	28,553	
サービス活動外費用計(5)	452,229	423,676	28,553	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	468,646	3,018,956	-2,550,310	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	36,763,069	64,543,318	-27,780,249	
特 別 増 減 の 部	収益			
	0106 拠点区分間繰入金収益	950,000		950,000
	5962 拠点区分間繰入金収益	950,000		950,000
	特別収益計(8)	950,000		950,000
	費用			
	0042 固定資産売却損・処分損		165,873	-165,873
	4932 車輛運搬具売却損・処分損		1	-1
	4933 器具及び備品売却損・処分損		2	-2
	4934 その他の固定資産売却損・処分損		165,870	-165,870
	費用			
0047 拠点区分間繰入金費用	13,137,000	12,076,000	1,061,000	
4962 拠点区分間繰入金費用	13,137,000	12,076,000	1,061,000	
特別費用計(9)	13,137,000	12,241,873	895,127	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-12,187,000	-12,241,873	54,873	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,576,069	52,301,445	-27,725,376	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	592,116,879	554,815,434	37,301,445
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	616,692,948	607,116,879	9,576,069
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	16,000,000	15,000,000	1,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額	8,000,000	15,000,000	-7,000,000
	6323 修繕等積立金積立額	8,000,000		8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	600,692,948	592,116,879	8,576,069

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
まきはたの里拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	529,506,598	512,338,511	17,168,087	0006 流 動 負 債	13,948,461	11,291,618	2,656,843
1111 現 金	5,000	0	5,000	2112 事 業 未 払 金	8,932,933	8,709,333	223,600
1112 預 金	473,109,113	457,729,156	15,379,957	2124 1年以内返済予定 リース債務	322,528	322,528	0
1131 事 業 未 収 金	56,011,535	54,246,495	1,765,040	2133 職 員 預 り 金	72,000	64,500	7,500
1162 前 払 金	1,500	0	1,500	2152 賞 与 引 当 金	4,621,000	2,195,257	2,425,743
1163 前 払 費 用	379,450	362,860	16,590	0007 固 定 負 債	9,423,334	9,306,362	116,972
0002 固 定 資 産	541,031,978	545,968,395	-4,936,417	2313 リ ー ス 債 務	913,834	1,236,362	-322,528
0003 基 本 財 産	306,442,846	322,446,576	-16,003,730	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	8,509,500	8,070,000	439,500
1211 土 地	28,913,207	28,913,207	0	負 債 の 部 合 計	23,371,795	20,597,980	2,773,815
1212 建 物	277,529,639	293,533,369	-16,003,730	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	234,589,132	223,521,819	11,067,313	0009 基 本 金	24,682,971	24,682,971	0
1312 建 物	21,768,084	23,239,630	-1,471,546	3111 基 本 金	24,682,971	24,682,971	0
1313 構 築 物	1	38,063	-38,062	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	255,790,862	270,909,076	-15,118,214
1315 車 輛 運 搬 具	1,640,105	2,704,398	-1,064,293	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	255,790,862	270,909,076	-15,118,214
1316 器 具 及 び 備 品	4,230,163	5,455,524	-1,225,361	0011 そ の 他 の 積 立 金	166,000,000	150,000,000	16,000,000
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	1,129,167	1,379,564	-250,397	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	98,000,000	90,000,000	8,000,000
1323 無 形 リ ー ス 資 産	1,236,362	1,558,890	-322,528	3226 修 繕 等 積 立 金	68,000,000	60,000,000	8,000,000
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	30,056,000	31,056,000	-1,000,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	600,692,948	592,116,879	8,576,069
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	8,509,500	8,070,000	439,500	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	600,692,948	592,116,879	8,576,069
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	19,750	19,750	0	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	24,576,069	52,301,445	-27,725,376
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	98,000,000	90,000,000	8,000,000	純 資 産 の 部 合 計	1,047,166,781	1,037,708,926	9,457,855
1343 修 繕 等 積 立 資 産	68,000,000	60,000,000	8,000,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,070,538,576	1,058,306,906	12,231,670
資 産 の 部 合 計	1,070,538,576	1,058,306,906	12,231,670				

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) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

(平成19年3月31日以前取得・・・旧定額法 平成19年4月1日以後取得・・・定額法)

(リース資産については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る。)

(3) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛け金納付のうち法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規定による掛け金累計額に相当する金額を計上している。

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(4) リース資産

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て会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会職員退職金規定に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) まきはたの里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩) 【省略】

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

- (4) ア 障害者支援施設
- イ 短期入所事業
- ウ 共同生活援助事業
- エ 特定相談支援事業
- オ 生活介護事業
- カ 日中一時支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	28,913,207	0	0	28,913,207
建物	293,533,369	0	16,003,730	277,529,639
合 計	322,446,576	0	16,003,730	306,442,846

- #### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
- 該当なし

- #### 7. 担保に供している資産
- 該当なし

- #### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,058,254,172	780,724,533	277,529,639
建物	33,615,283	11,847,199	21,768,084
構築物	1,050,000	1,049,999	1
車両運搬具	26,122,159	24,482,054	1,640,105
器具・備品	22,354,535	18,124,372	4,230,163
有形リース資産	2,231,928	2,231,928	0
合 計	1,143,628,077	838,460,085	305,167,992

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	56,011,535	0	56,011,535
合 計	56,011,535	0	56,011,535

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 まきはたの里

別紙3 (9)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,195,257	4,621,000	2,195,257	()	4,621,000	
賞与引当金		()		()		
退職給付引当金	150,000			()	150,000	
退職給付引当金 (自社制度)				()		
退職給付引当金	7,920,000	1,282,500		843,000	8,359,500	
退職給付引当金 (県社協)		432,000		843,000		
計	10,265,257	5,903,500	2,195,257	(843,000)	13,130,500	
		(432,000)		(843,000)		

職員の異動による 増加額 432,000円 減少額 843,000円

まきはたの里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

科目	勘定科目		サービスク区分					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	まきはたの里 (施設入所支援)	まきはたの里 (短期入所)	まきはたの里 (生活介護)	まきはたの里 (自立訓練生活)	まきはたの里 (特定相談)	まきはたの里 (中一時支援)	グループホーム (だまり)			
収	0075 障害福祉サービスク等事業収益	100,498,460	4,713,591	176,347,058	3,602,820	17,594,138	56,926,278	359,682,345		359,682,345
	0076 自立支援給付費収益	73,013,040	4,109,010	172,272,570	3,587,820		39,591,280	292,573,720		292,573,720
	5341 介護給付費収益	73,013,040	4,109,010	172,272,570			39,591,280	249,394,620		249,394,620
	5343 訓練等給付費収益							39,591,280		39,591,280
	5348 計画相談支援給付費収益							3,587,820		3,587,820
	0077 補足給付費収益	3,152,794			3,587,820		3,309,497	6,462,291		6,462,291
	5361 特定障害者特別給付費収益	3,152,794					3,309,497	6,462,291		6,462,291
	5364 特定費用収益	21,419,676	352,940	1,817,472			12,784,253	36,374,341		36,374,341
益	0078 その他の事業収益	2,912,950	251,641	2,257,016	15,000	17,594,138	1,241,248	24,271,993		24,271,993
	5371 補助金事業収益	2,862,950	251,641	2,257,016	15,000	355,500	1,241,248	6,983,355		6,983,355
	5372 受託事業収益	50,000				15,610,261		15,660,261		15,660,261
	5375 受託事業収益(一般)					1,628,377		1,628,377		1,628,377
	サービスク活動収益計(1)	100,498,460	4,713,591	176,347,058	3,602,820	17,594,138	56,926,278	359,682,345		359,682,345
ー	0015 人件費	18,631,621	5,315,392	154,303,316	5,162,119	7,906,048	30,173,731	221,492,227		221,492,227
	4112 職員給与	12,087,029	3,405,342	92,712,387	3,405,292	3,405,272	10,632,024	125,647,346		125,647,346
	4113 職員賞与	1,187,093	937,948	25,802,064	894,439	894,439	2,630,310	32,346,293		32,346,293
	4114 賞与引当金繰入			4,230,000			391,000	4,621,000		4,621,000
	4115 非常勤職員給与	2,488,250	76,939	7,700,373	19,420	2,611,263	16,327,979	29,204,804		29,204,804
	4116 派遣職員費	39,469	19,421	528,750		19,420		626,480		626,480
	4117 退職給付費	1,116,610	32,752	399,165		133,055	192,418	1,874,000		1,874,000
	4118 法定福利費	1,713,170	842,990	22,930,577	842,968	842,599	192,418	27,172,304		27,172,304
ス	0016 事業費	20,491,032	1,065,156	25,446,947	298,368	2,395,653	16,770,888	66,468,044		66,468,044
	4211 給食費	5,050,825	160,536	6,807,687		655,120	6,210,839	18,885,007		18,885,007
	4212 介護用品費	3,495	436	5,241		1,747		10,919		10,919
	4215 保健衛生費	744,608	91,449	1,105,790		365,769	61,753	2,369,369		2,369,369
	4218 教養娯楽費	409,689	17,492	410,643		222,444		1,060,268		1,060,268
	4219 日用品費	530,040	62,126	790,660		259,219	569,634	2,211,679		2,211,679
	4222 本人支給金	53,000		96,000				149,000		149,000
	4223 水道光熱費	7,018,983	217,047	7,235,107		260,138	4,426,996	19,157,371		19,157,371
	4224 燃料費	3,784,923	117,057	3,901,980			561,581	8,365,541		8,365,541
	4225 消耗器具備品費	726,785	61,805	1,125,150		263,209	146,146	2,323,095		2,323,095
	4226 保険料	632,729	9,886	396,385		66,980	165,840	1,271,820		1,271,820
	4227 賃借料	1,038,191	90,621	2,328,776		62,364	4,441,926	8,024,242		8,024,242
	4228 教育指導費	26,604	666	88,497		2,662		118,429		118,429
	4232 車輦費	472,060	236,035	1,155,031		236,004	170,233	2,505,364		2,505,364
	4234 雑費						15,940	15,940		15,940
	0017 事務費	11,137,984	639,544	15,002,616	153,660	1,309,833	1,691,131	29,934,768		29,934,768
減	4311 福利厚生費	56,254	27,681	752,100	27,678	24,677	68,530	956,920		956,920
	4312 職員被服費	127,988	62,979	1,738,255	62,976	62,976		2,055,174		2,055,174
	4314 研修研究費	17,695	8,710	281,387	8,704	10,704	500	327,700		327,700
	4315 事務消耗品費	167,775	28,177	791,676	29,754	28,265	401,323	1,446,970		1,446,970

まきはたの里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

の部	勘定科目	まきはたの里					サービス区分			合 計	拠点区分合計
		施設 設入所支援)	まきはたの里 期入所)	短 まきはたの里 活介護)	まきはたの里 (生 立訓練生活)	まきはたの里 (特 定相談)	まきはたの里 (日 中一時支援)	グループホーム だまり	内部取引消去		
	4319 修繕費	837,943	104,744	1,256,911	418,970	352,527	2,971,095		2,971,095	2,971,095	
	4321 通信運搬費	55,795	24,556	800,662	24,547	536,038	1,466,146		1,466,146	1,466,146	
	4324 業務委託費	8,784,044	263,745	7,811,322	210,173	5,850	17,075,134		17,075,134	17,075,134	
	4325 手数料	316,403	28,645	345,132	168,330	212,713	1,071,223		1,071,223	1,071,223	
	4329 租税公課	1,760	220	2,640	880	5,500	5,500		5,500	5,500	
	4331 保守料	675,413	84,432	1,152,848	337,698	60,500	2,310,891		2,310,891	2,310,891	
	4332 渉外費	26,000				26,000	26,000		26,000	26,000	
	4333 諸会費	50,144	3,868	46,416	15,472	53,150	169,050		169,050	169,050	
	4335 雑費	20,770	1,787	23,267	7,141		52,965		52,965	52,965	
	0027 減価償却費	18,759,742		27,555		1,823,800	20,611,097		20,611,097	20,611,097	
	4451 減価償却費	18,759,742		27,555		1,823,800	20,611,097		20,611,097	20,611,097	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,118,214					-15,118,214		-15,118,214	-15,118,214	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,118,214					-15,118,214		-15,118,214	-15,118,214	
	サービス活動費用計(2)	53,902,165	7,020,092	194,780,434	11,611,534	50,459,550	323,387,922		323,387,922	323,387,922	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,596,295	-2,306,501	-18,433,376	5,982,604	6,466,728	36,294,423		36,294,423	36,294,423	
サ	0093 受取利息配当金収益	431	211	5,682	202	420	7,152		7,152	7,152	
ー	5821 受取利息配当金収益	431	211	5,682	202	420	7,152		7,152	7,152	
ビ	0098 その他のサービス活動外収益	463,908	2,030	128,736	1,550	315,949	913,723		913,723	913,723	
ス	5871 受入研修費収益	15,520	480	16,000			32,000		32,000	32,000	
活	5872 利用者等外給食収益	264,271		5,200		306,589	576,060		576,060	576,060	
動	5874 雑収益	184,117	1,550	107,536	1,550	9,360	305,663		305,663	305,663	
外	サービス活動外収益計(4)	464,339	2,241	134,418	1,752	316,369	920,875		920,875	920,875	
増	0038 その他のサービス活動外費用	143,040		2,600		306,589	452,229		452,229	452,229	
減	4841 利用者等外給食費	143,040		2,600		306,589	452,229		452,229	452,229	
の	サービス活動外費用計(5)	143,040		2,600		306,589	452,229		452,229	452,229	
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	321,299	2,241	131,818	1,752	9,780	468,646		468,646	468,646	
経	常増減差額(7)=(3)+(6)	46,917,594	-2,304,260	-18,301,558	5,984,356	6,476,508	36,763,069		36,763,069	36,763,069	

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 まきはたの里

別紙3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	90,000,000	8,000,000		98,000,000	
修繕等積立金	60,000,000	8,000,000		68,000,000	
計	150,000,000	16,000,000		166,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資	90,000,000	8,000,000		98,000,000	
修繕等積立資産	60,000,000	8,000,000		68,000,000	
退職給付引当資産	150,000			150,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(自社制)					
退職給付引当資産	7,920,000	1,282,500	843,000	8,359,500	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(県社協)					
計	158,070,000	17,282,500	843,000	174,509,500	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

セルフこぼし工房拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	0183 就労支援事業収入	7,800,000	9,208,622	-1,408,622		
	8331 就労支援事業収入	7,800,000	9,208,622	-1,408,622		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	70,169,000	70,207,103	-38,103		
	0185 自立支援給付費収入	66,600,000	66,272,120	327,880		
	8343 訓練等給付費収入	66,600,000	66,272,120	327,880		
	8371 特定費用収入	2,400,000	2,695,830	-295,830		
	0187 その他の事業収入	1,169,000	1,239,153	-70,153		
	8381 補助金事業収入	1,169,000	1,239,153	-70,153		
	0200 受取利息配当金収入	5,000	1,777	3,223		
	8541 受取利息配当金収入	5,000	1,777	3,223		
	0201 その他の収入	798,000	868,850	-70,850		
	8611 受入研修費収入	88,000	109,000	-21,000		
	8612 利用者等外給食費収入	700,000	759,850	-59,850		
	8613 雑収入	10,000	10,000	0		
	事業活動収入計(1)		78,772,000	80,286,352	-1,514,352	
	事業活動に要する支出	0129 人件費支出	45,607,000	45,776,069	-169,069	
7112 職員給料支出		30,477,000	30,442,188	34,812		
7113 職員賞与支出		6,560,000	6,701,272	-141,272		
7114 非常勤職員給与支出		2,224,000	2,240,618	-16,618		
7116 退職給付支出		361,000	356,000	5,000		
7117 法定福利費支出		5,985,000	6,035,991	-50,991		
0130 事業費支出		6,671,000	6,514,274	156,726		
7211 給食費支出		2,000,000	1,983,611	16,389		
7215 保健衛生費支出		300,000	275,992	24,008		
7218 教養娯楽費支出		80,000	77,440	2,560		
7223 水道光熱費支出		1,770,000	1,881,690	-111,690	電気代高騰による増	
7224 燃料費支出		120,000	83,751	36,249		
7225 消耗器具備品費支出		350,000	319,326	30,674		
7226 保険料支出		280,000	276,180	3,820		
7227 賃借料支出		300,000	296,572	3,428		
7232 車両費支出		1,461,000	1,319,712	141,288		
7235 雑支出		10,000	10,000	0		
0131 事務費支出		7,089,000	7,080,689	8,311		
7311 福利厚生費支出		150,000	152,650	-2,650		
7312 職員被服費支出		150,000	149,972	28		
7314 研修研究費支出		200,000	194,400	5,600		
7315 事務消耗品費支出		800,000	770,934	29,066		
7316 印刷製本費支出		10,000	10,000	0		
7319 修繕費支出		730,000	773,080	-43,080		
7321 通信運搬費支出		450,000	455,776	-5,776		
7322 会議費支出		5,000	5,000	0		
7323 広報費支出		5,000	5,000	0		
7324 業務委託費支出		3,500,000	3,485,185	14,815		
7325 手数料支出		90,000	94,784	-4,784		
7328 土地・建物賃借料支出		184,000	184,000	0		
7329 租税公課支出		10,000	5,100	4,900		
7331 保守料支出		670,000	683,951	-13,951		
7332 渉外費支出		5,000	5,000	0		
7333 諸会費支出	120,000	119,400	600			
7335 雑支出	10,000	6,457	3,543			
0132 就労支援事業支出	7,800,000	9,216,961	-1,416,961			
0133 就労支援事業販売原価支出	7,800,000	9,216,961	-1,416,961			
7411 就労支援事業販売原価支出	7,800,000	9,216,961	-1,416,961	就労収入の増加に伴う経費増		
0138 その他の支出	520,000	512,512	7,488			
7451 利用者等外給食費支出	520,000	512,512	7,488			
事業活動支出計(2)		67,687,000	69,100,505	-1,413,505		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,085,000	11,185,847	-100,847		

セルプこぶし工房拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	0204 施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000		
	8711 施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000		
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000		
	支出				
	0144 固定資産取得支出	1,500,000	1,273,690	226,310	
7524 器具及び備品取得支出	1,500,000	1,273,690	226,310		
0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	560,000	499,725	60,275		
7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	560,000	499,725	60,275		
施設整備等支出計(5)	2,060,000	1,773,415	286,585		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,060,000	-773,415	-286,585		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入計(7)				
	支出				
	0152 積立資産支出	5,198,000	5,980,000	-782,000	予備費より執行
	7641 退職給付引当資産支出	198,000	180,000	18,000	
	7644 施設整備等積立資産支出	5,000,000	5,800,000	-800,000	
0160 拠点区分間繰入金支出	3,655,000	3,655,000			
7672 拠点区分間繰入金支出	3,655,000	3,655,000			
その他の活動支出計(8)	8,853,000	9,635,000	-782,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,853,000	-9,635,000	782,000		
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	172,000	777,432	-605,432		
前期末支払資金残高(12)	33,713,000	33,713,616	-616		
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,885,000	34,491,048	-606,048		

人件費支出に予備費執行 職員賞与支出 141,272円・法定福利費支出 27,727円
 積立資産支出に予備費執行 施設整備等積立資産支出 800,000円

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

セルプこぶし工房拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0074 就労支援事業収益	9,208,622	8,006,892	1,201,730
	5331 就労支援事業収益	9,208,622	8,006,892	1,201,730
	0075 障害福祉サービス等事業収益	70,207,103	66,665,750	3,541,353
	0076 自立支援給付費収益	66,272,120	63,743,660	2,528,460
	5343 訓練等給付費収益	66,272,120	63,743,660	2,528,460
	5364 特定費用収益	2,695,830	2,818,090	-122,260
	0078 その他の事業収益	1,239,153	104,000	1,135,153
	5371 補助金事業収益	1,239,153	10,000	1,229,153
	5373 その他の事業収益		94,000	-94,000
	サービス活動収益計(1)	79,415,725	74,672,642	4,743,083
ビ	0015 人件費	46,506,069	41,309,042	5,197,027
	4112 職員給料	30,442,188	25,058,209	5,383,979
	4113 職員賞与	6,251,272	6,310,852	-59,580
	4114 賞与引当金繰入	1,000,000	450,000	550,000
	4115 非常勤職員給与	2,240,618	3,452,106	-1,211,488
	4117 退職給付費用	536,000	518,000	18,000
	4118 法定福利費	6,035,991	5,519,875	516,116
	0016 事業費	6,514,274	6,379,538	134,736
	4211 給食費	1,983,611	2,093,486	-109,875
	4215 保健衛生費	275,992	299,977	-23,985
	4218 教養娯楽費	77,440	27,555	49,885
	4223 水道光熱費	1,881,690	1,629,245	252,445
	4224 燃料費	83,751	72,378	11,373
	4225 消耗器具備品費	319,326	644,092	-324,766
	4226 保険料	276,180	308,020	-31,840
	4227 賃借料	296,572	260,211	36,361
	4232 車輛費	1,319,712	1,040,923	278,789
	4234 雑費		3,651	-3,651
	0017 事務費	7,080,689	6,731,481	349,208
	4311 福利厚生費	152,650	150,950	1,700
	4312 職員被服費	149,972	162,489	-12,517
	4314 研修研究費	194,400	22,500	171,900
	4315 事務消耗品費	770,934	978,647	-207,713
4316 印刷製本費		12,925	-12,925	
4319 修繕費	773,080	443,000	330,080	
4321 通信運搬費	455,776	405,512	50,264	
4324 業務委託費	3,485,185	3,448,500	36,685	
4325 手数料	94,784	96,319	-1,535	
4328 土地・建物賃借料	184,000	184,000		
4329 租税公課	5,100	2,500	2,600	
4331 保守料	683,951	702,539	-18,588	
4332 渉外費	5,000	15,000	-10,000	
4333 諸会費	119,400	106,600	12,800	
4335 雑費	6,457		6,457	
0018 就労支援事業費用	9,208,622	8,006,892	1,201,730	
0019 就労支援事業販売原価	9,208,622	8,006,892	1,201,730	
0020 就労支援事業費	9,208,622	8,006,892	1,201,730	
0021 合計	9,208,622	8,006,892	1,201,730	
0022 差引	9,208,622	8,006,892	1,201,730	
0027 減価償却費	11,537,853	11,127,100	410,753	
4451 減価償却費	11,537,853	11,127,100	410,753	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,827,567	-2,633,625	-193,942	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,827,567	-2,633,625	-193,942	
サービス活動費用計(2)	78,019,940	70,920,428	7,099,512	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,395,785	3,752,214	-2,356,429	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

セルプこぶし工房拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外	収	0093 受取利息配当金収益	1,777	1,525	252
		5821 受取利息配当金収益	1,777	1,525	252
	益	0098 その他のサービス活動外収益	868,850	1,977,260	-1,108,410
		5871 受入研修費収益	109,000	61,000	48,000
		5872 利用者等外給食収益	759,850	833,450	-73,600
		5874 雑収益		1,082,810	-1,082,810
	サービス活動外収益計(4)	870,627	1,978,785	-1,108,158	
増減の部	費用	0038 その他のサービス活動外費用	512,512	496,396	16,116
		4841 利用者等外給食費	512,512	496,396	16,116
		サービス活動外費用計(5)	512,512	496,396	16,116
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	358,115	1,482,389	-1,124,274
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,753,900	5,234,603	-3,480,703	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	1,000,000	2,106,000	-1,106,000
		5911 施設整備等補助金収益	1,000,000	2,106,000	-1,106,000
		特別収益計(8)	1,000,000	2,106,000	-1,106,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損		56,232	-56,232
		4932 車輛運搬具売却損・処分損		2	-2
		4933 器具及び備品売却損・処分損		2	-2
		4934 その他の固定資産売却損・処分損		56,228	-56,228
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	2,106,000	-1,106,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	2,106,000	-1,106,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	3,655,000	3,337,000	318,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	3,655,000	3,337,000	318,000
		特別費用計(9)	4,655,000	5,499,232	-844,232
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,655,000	-3,393,232	-261,768
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-1,901,100	1,841,371	-3,742,471	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	233,843,455	238,202,084	-4,358,629
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,942,355	240,043,455	-8,101,100
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	5,800,000	6,200,000	-400,000
		6322 施設整備等積立金積立額	5,800,000	6,200,000	-400,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	226,142,355	233,843,455	-7,701,100

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

セルプこぶし工房拠点区分貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	41,859,389	41,261,865	597,524	0006 流 動 負 債	8,729,071	8,180,318	548,753
1111 現 金	142,454	116,370	26,084	2112 事 業 未 払 金	7,124,346	7,316,593	-192,247
1112 預 金	29,503,223	29,988,949	-485,726	2124 1年以内返済予定 リース債務	499,725	312,725	187,000
1131 事 業 未 収 金	12,074,717	11,025,890	1,048,827	2133 職 員 預 り 金	105,000	101,000	4,000
1151 商 品 ・ 製 品	138,995	130,656	8,339	2152 賞 与 引 当 金	1,000,000	450,000	550,000
0002 固 定 資 産	349,517,473	353,801,636	-4,284,163	0007 固 定 負 債	3,963,691	4,470,416	-506,725
0003 基 本 財 産	244,035,844	251,932,528	-7,896,684	2313 リ ー ス 債 務	1,677,691	2,364,416	-686,725
1211 土 地	102,097,017	102,097,017	0	2321 退 職 給 付 金	2,286,000	2,106,000	180,000
1212 建 物	141,938,827	149,835,511	-7,896,684	負 債 の 部 合 計	12,692,762	12,650,734	42,028
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	105,481,629	101,869,108	3,612,521	純 資 産 の 部			
1312 建 物	1	1	0	0009 基 本 金	0	0	0
1313 構 築 物	9,805,881	10,431,292	-625,411	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	68,271,853	70,099,420	-1,827,567
1315 車 輛 運 搬 具	4,106,078	6,302,110	-2,196,032	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	68,271,853	70,099,420	-1,827,567
1316 器 具 及 び 備 品	2,037,879	1,125,655	912,224	0011 そ の 他 の 積 立 金	84,269,892	78,469,892	5,800,000
1319 有 形 リ ー ス 資 産	2,356,200	2,618,000	-261,800	3221 そ の 他 の 積 立 金	1,269,892	1,269,892	0
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	424,482	570,017	-145,535	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	78,000,000	72,200,000	5,800,000
1323 無 形 リ ー ス 資 産	195,216	246,141	-50,925	3226 修 繕 等 積 立 金	5,000,000	5,000,000	0
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	2,286,000	2,106,000	180,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	226,142,355	233,843,455	-7,701,100
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	1,269,892	1,269,892	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	226,142,355	233,843,455	-7,701,100
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	78,000,000	72,200,000	5,800,000	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-1,901,100	1,841,371	-3,742,471
1343 修 繕 等 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000	0	純 資 産 の 部 合 計	378,684,100	382,412,767	-3,728,667
資 産 の 部 合 計	391,376,862	395,063,501	-3,686,639	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	391,376,862	395,063,501	-3,686,639

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

製品・・・売価還元法に基づく原価法

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令」によるものとし、固定資産のうち、時の経過又は使用によりその価値が減少するものについては定額法による減価償却を実施する。

(平成19年3月31日以前取得・・・旧定額法 平成19年4月1日以後取得・・・定額法)

(リース資産については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る。)

(4) 引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立制度に加入している職員に係る掛け金納付のうち法人の掛け金累計額に相当する金額と南魚沼福祉会退職金規程による掛け金累計額に相当する金額を計上している。

職員賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に属する額及び対応する社会保険料の額を計上している。

(5) リース資産

ファイナンスリース・リース取引

通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金に加入している。

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会職員退職金規定に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) セルフこぶし工房拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩) 【省略】
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)
- (4) ア 就労移行支援事業
イ 就労継続支援B型事業
ウ 就労定着支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	102,097,017	0	0	102,097,017
建物	149,835,511	0	7,896,684	141,938,827
合 計	251,932,528	0	7,896,684	244,035,844

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	393,644,561	251,705,734	141,938,827
建物	1,050,000	1,049,999	1
構築物	42,777,478	32,971,597	9,805,881
車両運搬具	14,510,560	10,404,482	4,106,078
器具・備品	32,982,083	30,944,204	2,037,879
有形リース資産	3,141,600	785,400	2,356,200
合 計	488,106,282	327,861,416	160,244,866

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	12,074,717	0	12,074,717
合 計	12,074,717	0	12,074,717

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		繰越計算額(F)		期末取得原価		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		(F=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		(G+E+F)	
【基本財産(有形固定資産)】													
[121] 土地(基)	102,097,017	0	0	0	0	0	102,097,017	0	0	0	102,097,017	0	30,922,000
[121] 建物(基)	149,835,511	36,349,703	0	0	7,896,684	1,984,607	141,938,827	34,365,096	251,705,734	57,384,953	393,644,561	91,750,049	122,672,049
[121] 構築物(基)	251,932,528	67,271,703	0	0	7,896,684	1,984,607	244,035,844	65,287,096	251,705,734	57,384,953	495,741,578	122,672,049	
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
[131] 建物(固)	1	0	0	0	0	0	1	0	1,049,999	0	1,050,000	0	0
[131] 構築物(固)	10,431,292	536,110	0	0	625,411	41,293	9,805,881	494,817	32,971,597	6,144,134	42,777,478	6,638,951	
[131] 構築物(固)	6,302,110	1,991,424	0	0	2,196,032	683,210	4,106,078	1,308,214	10,304,462	4,687,840	14,510,560	5,996,054	
[131] 器具備品	1,125,655	300,183	1,273,690	0	361,466	118,457	2,037,879	1,181,726	30,944,204	3,044,274	32,982,083	4,226,000	
[131] 有形リース資産	2,618,000	0	0	0	261,800	0	2,356,200	0	785,400	0	3,141,600	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	20,477,058	2,827,717	1,273,690	0	3,444,709	842,960	18,306,039	2,984,757	76,155,682	13,876,248	94,461,721	16,861,005	
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
[132] ソフトウェア	570,017	0	0	0	145,535	0	424,482	0	372,891	0	797,373	0	0
[132] 無形リース資産	246,141	0	0	0	50,925	0	195,216	0	59,412	0	254,628	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	816,158	0	0	0	196,460	0	619,698	0	432,303	0	1,052,001	0	0
基本財産及びその他の固定資産計	21,293,216	2,827,717	1,273,690	0	3,641,169	842,960	18,925,737	2,984,757	76,587,985	13,876,248	95,513,722	16,861,005	
基本財産及びその他の固定資産計	273,225,744	70,099,420	1,273,690	0	11,537,853	2,827,567	262,961,581	68,271,853	328,293,719	71,261,201	591,255,300	139,533,054	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差	273,225,744	70,099,420	1,273,690	0	11,537,853	2,827,567	262,961,581	68,271,853	328,293,719	71,261,201	591,255,300	139,533,054	

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 セルブこぶし工房

別紙3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	450,000	1,000,000	450,000	()	1,000,000	
賞与引当金						
退職給付引当金	2,106,000	180,000		()	2,286,000	
退職給付引当金 (県社協)						
計	2,556,000	1,180,000	450,000	()	3,286,000	

セルプこぶし工房拠点区分事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	就労移行	就労継続B	就労定着			
0074 就労支援事業収益	111,323	9,097,299		9,208,622		9,208,622
5331 就労支援事業収益	111,323	9,097,299		9,208,622		9,208,622
0075 障害福祉サービス等事業収益	1,498,537	68,023,146	685,420	70,207,103		70,207,103
0076 自立支援給付費収益	1,414,300	64,173,900	683,920	66,272,120		66,272,120
5343 訓練等給付費収益	1,414,300	64,173,900	683,920	66,272,120		66,272,120
5364 特定費用収益	24,570	2,671,260		2,695,830		2,695,830
0078 その他の事業収益	59,667	1,177,986	1,500	1,239,153		1,239,153
5371 補助金事業収益	59,667	1,177,986	1,500	1,239,153		1,239,153
サービス活動収益計(1)	1,609,860	77,120,445	685,420	79,415,725		79,415,725
0015 人件費	9,616,027	36,204,622	685,420	46,506,069		46,506,069
4112 職員給料	6,233,294	23,523,474	685,420	30,442,188		30,442,188
4113 職員賞与	1,420,746	4,830,526		6,251,272		6,251,272
4114 賞与引当金繰入		1,000,000		1,000,000		1,000,000
4115 非常勤職員給与	509,248	1,731,370		2,240,618		2,240,618
4117 退職給付費用	80,910	455,090		536,000		536,000
4118 法定福利費	1,371,829	4,664,162		6,035,991		6,035,991
0016 事業費	976,226	5,538,048		6,514,274		6,514,274
4211 給食費	297,548	1,686,063		1,983,611		1,983,611
4215 保健衛生費	41,402	234,590		275,992		275,992
4218 教養娯楽費	11,617	65,823		77,440		77,440
4223 水道光熱費	282,275	1,599,415		1,881,690		1,881,690
4224 燃料費	12,565	71,186		83,751		83,751
4225 消耗器具備品費	47,904	271,422		319,326		319,326
4226 保険料	41,427	234,753		276,180		276,180
4227 賃借料	43,519	253,053		296,572		296,572
4232 車輦費	197,969	1,121,743		1,319,712		1,319,712
0017 事務費	1,100,532	5,980,157		7,080,689		7,080,689
4311 福利厚生費	34,693	117,957		152,650		152,650
4312 職員被服費	34,088	115,884		149,972		149,972

セルプこぶし工房拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(単位:円)

増減の部	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		就労移行	就労継続B			
	4314 研修研究費	44,186	150,214	194,400		194,400
	4315 事務消耗品費	115,647	655,287	770,934		770,934
	4319 修繕費	115,962	657,118	773,080		773,080
	4321 通信運搬費	68,373	387,403	455,776		455,776
	4324 業務委託費	522,778	2,962,407	3,485,185		3,485,185
	4325 手数料	14,224	80,560	94,784		94,784
	4328 土地・建物賃借料	27,600	156,400	184,000		184,000
	4329 租税公課	765	4,335	5,100		5,100
	4331 保守料	102,598	581,353	683,951		683,951
	4332 渉外費	750	4,250	5,000		5,000
	4333 諸会費	17,910	101,490	119,400		119,400
	4335 雑費	958	5,499	6,457		6,457
	0018 就労支援事業費用	111,323	9,097,299	9,208,622		9,208,622
	0019 就労支援事業販売原価	111,323	9,097,299	9,208,622		9,208,622
	0020 就労支援事業費	111,323	9,097,299	9,208,622		9,208,622
	0021 合計	111,323	9,097,299	9,208,622		9,208,622
	0022 差引	111,323	9,097,299	9,208,622		9,208,622
	0027 減価償却費		11,537,853	11,537,853		11,537,853
	4451 減価償却費		11,537,853	11,537,853		11,537,853
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,827,567	-2,827,567		-2,827,567
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,827,567	-2,827,567		-2,827,567
	サービス活動費用計(2)	11,804,108	65,530,412	78,019,940		78,019,940
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,194,248	11,590,033	1,395,785		1,395,785
サービス活動	0093 受取利息配当金収益		1,777	1,777		1,777
収	5821 受取利息配当金収益		1,777	1,777		1,777
益	0098 その他のサービス活動外収益		868,850	868,850		868,850
	5871 受入研修費収益		109,000	109,000		109,000
	5872 利用者等外給食収益		759,850	759,850		759,850
	サービス活動外収益計(4)		870,627	870,627		870,627

セルプこぶし工房拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	就労移行	就労継続B 就労定着			
外 費 0038 その他のサービスの活動外費用		512,512	512,512		512,512
増 用 4841 利用者等外給食費		512,512	512,512		512,512
減 の サービス活動外費用計(5)		512,512	512,512		512,512
部 サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		358,115	358,115		358,115
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,194,248	11,948,148	1,753,900		1,753,900

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 セルブこぶし工房

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	72,200,000	5,800,000		78,000,000	
修繕等積立金	5,000,000			5,000,000	
他積立金 就)工賃変動積立	153,531			153,531	
他積立金 就)設備整備積立金	1,116,361			1,116,361	
計	78,469,892	5,800,000		84,269,892	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立資産	72,200,000	5,800,000		78,000,000	
修繕等積立資産	5,000,000			5,000,000	
退職給付引当資産					
退職引当(県社協)	2,106,000	180,000		2,286,000	同額を退職給付引当金へ計上
他積立資産 就)工賃変動積立金	153,531			153,531	
他積立資産 就)設備整備積立	1,116,361			1,116,361	
計	80,575,892	5,980,000		86,555,892	

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	合計	セルプこぶし工房		
		就労移行支援 こぶし受託事業(移行)	就労継続支援B型 こぶし工房主事業(継続B)	就労継続支援B型 こぶし受託事業(継続B)
収益				
就労支援事業収益	9,208,622	111,323	318,310	8,778,989
就労支援事業活動収益計	9,208,622	111,323	318,310	8,778,989
費用				
就労支援事業販売原価	9,208,622	111,323	318,310	8,778,989
就労支援事業費	9,208,622	111,323	318,310	8,778,989
合計	9,208,622	111,323	318,310	8,778,989
差引	9,208,622	111,323	318,310	8,778,989
就労支援事業活動費用計	9,208,622	111,323	318,310	8,778,989
就労支援事業活動増減差額				

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	セルプこぶし工房			
	合計	就労移行支援 こぶし受託事業(移行)	就労継続支援B型 こぶし工房自主事業(継続B)	こぶし受託事業(継続B)
I 材料費				
1. 期首材料棚卸高	130,656		130,656	
2. 当期材料仕入高	31,548		31,548	
計	162,204		162,204	
3. 期末材料棚卸高	138,995		138,995	
当期材料費	23,209		23,209	
II 労務費				
2. 利用者工賃	8,224,426	87,109	5,644	8,131,673
当期労務費	8,224,426	87,109	5,644	8,131,673
III 外注加工費				
当期外注加工費				
IV 経費				
2. 旅費交通費	24,720		24,720	24,720
4. 消耗品費	57,929		57,929	25,077
6. 水道光熱費	834,978	24,214	810,764	589,744
9. 通信運搬費	2,330		2,330	
11. 損害保険料	5,000		5,000	
12. 貸借料	9,055		9,055	
14. 租税公課	5,000		5,000	5,000
17. 雑費	21,975		21,975	2,775
当期経費	960,987	24,214	936,773	647,316
当期就労支援総事業費	9,208,622	111,323	9,097,299	8,778,989
期首仕掛品棚卸高				
合計	9,208,622	111,323	9,097,299	8,778,989
期末仕掛品棚卸高				
就労支援事業費	9,208,622	111,323	9,097,299	8,778,989