

令和5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	62
ゆのさと園ユニット	76
あさひばら	90
魚野の家	103
相談支援センターみなみうおぬま	119
まきはたの里	132
セルフこぶし工房	145

決算提出資料及び詳細目次

南魚沼福祉会経理規程第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	62	76	90	103	119	132	145

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	64	78	92	105	121	134	147

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	52	66	80	94	107	123	136	149

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	53	67	81	95	108	124	137	150
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	56	70	84	98	111	127	140	153
引当金明細書	別紙3(⑨)	-	31	42	57	71	85	99	112	128	141	154
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	58	72	86	-	113	129	142	155
積立金・積立資産明細書	別紙3(⑫)	-	32	46	61	75	89	100	116	131	144	158
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)	-	-	-	-	-	-	101	-	-	-	-
就労支援事業別事業活動明細書	別紙3(⑮-2)	-	-	-	-	-	-	-	117	-	-	159
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)	-	-	-	-	-	-	102	-	-	-	-
就労支援事業明細書	別紙3(⑱-2)	-	-	-	-	-	-	-	118	-	-	160
財産目録	別紙4	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収	0165 介護保険事業収入	1,415,836,000	1,378,714,769	37,121,231	
		0183 就労支援事業収入	32,280,000	34,453,253	-2,173,253	
		0184 障害福祉サービス等事業収入	630,698,000	631,086,696	-388,696	
		0192 医療事業収入	996,000	974,340	21,660	
		0195 その他の事業収入	2,132,000	2,132,076	-76	
		0199 経常経費寄附金収入	1,186,000	1,187,000	-1,000	
		0200 受取利息配当金収入	54,000	47,539	6,461	
		0201 その他の収入	6,701,000	6,738,762	-37,762	
		事業活動収入計(1)	2,089,883,000	2,055,334,435	34,548,565	
		支	0129 人件費支出	1,362,093,000	1,338,888,612	23,204,388
	0130 事業費支出	377,848,000	344,037,060	33,810,940		
	0131 事務費支出	235,654,000	222,186,772	13,467,228		
	0132 就労支援事業支出	33,030,000	35,951,872	-2,921,872	就労の収入増加に伴う経費増	
	0136 利用者負担軽減額	5,426,000	4,915,134	510,866		
	0137 支払利息支出	1,557,000	1,556,662	338		
	0138 その他の支出	18,313,000	18,229,280	83,720		
	事業活動支出計(2)	2,033,921,000	1,965,765,392	68,155,608		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,962,000	89,569,043	-33,607,043		
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	586,000	586,000		
	入	0207 固定資産売却収入	1,000,000	1,000,000		
		0208 その他の施設整備等による収入	216,000	240,550	-24,550	
		施設整備等収入計(4)	1,802,000	1,826,550	-24,550	
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	13,260,000	13,260,000		
	出	0144 固定資産取得支出	43,659,000	40,254,559	3,404,441	
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	11,408,000	8,370,059	3,037,941		
	0147 その他の施設整備等による支出	487,000	486,200	800		
	施設整備等支出計(5)	68,814,000	62,370,818	6,443,182		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-67,012,000	-60,544,268	-6,467,732		
その他の活動による収支	収	0212 長期貸付金回収収入	4,200,000	5,450,000	-1,250,000	
	入	0214 積立資産取崩収入	33,770,000	32,906,500	863,500	
		その他の活動による収入計(7)	37,970,000	38,356,500	-386,500	
	支	0152 積立資産支出	47,236,000	53,418,500	-6,182,500	予備費より執行
	その他の活動支出計(8)	47,236,000	53,418,500	-6,182,500		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,266,000	-15,062,000	5,796,000		
	予備費支出(10)	12,336,000	—	12,336,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-32,652,000	13,962,775	-46,614,775		
	前期末支払資金残高(12)	1,103,753,000	1,103,756,526	-3,526		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,071,101,000	1,117,719,301	-46,618,301		

積立資産支出へ予備費執行 施設整備等積立資産支出5,182,500円 修繕等積立資産支出1,000,000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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(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	あさひぼら	魚野の家	相談支援センター みなみうおめま	まきぼたの里	セルブこま工房	合 計	内部取引消去	事業区分合計
0165 介護保険事業収入		436,653,436	421,919,428	358,919,715	161,222,190	12,645,585	13,685,981	87,678,750	351,965,256	9,863,255	1,378,714,769	-1,741,568	1,378,714,769
0183 就労支援事業収入						30,837,010	91,079,360			69,526,320	1,378,714,769		34,453,253
0184 障害福祉サービス等事業収入		974,340									1,378,714,769		631,086,696
0192 医療事業収入											1,378,714,769		974,340
0195 その他の事業収入	2,132,076		95,000			30,000	13,500				1,378,714,769		2,132,076
0199 経費控除等附随金収入	28,500		740	280		295	2,797				1,378,714,769		1,187,000
0200 受取利息配当金収入	32,052	1,019,127	178,617	475,366	7,860	350,110	869,518	20,000	1,736,215	923,333	1,378,714,769		1,187,000
0201 その他の収入	1,198,556	439,668,482	422,193,785	359,395,361	161,230,278	43,862,964	105,651,198	87,699,922	353,709,033	80,314,841	2,057,076,003	-1,741,568	2,055,334,435
事業活動収入計(1)	3,351,154	1,610,000	293,173,091	246,384,196	99,746,001	23,275,211	63,888,335	55,078,043	215,419,046	47,134,130	1,338,888,612		1,338,888,612
0129 人件費支出		77,964,567	75,481,017	75,276,657	26,099,574	6,504,632	6,916,623	4,941,255	64,433,547	6,419,188	1,338,888,612		344,037,060
0130 事業費支出		55,831,410	55,719,429	42,207,740	15,075,133	3,975,061	5,828,085	7,847,521	30,270,706	7,173,255	1,338,888,612		222,186,772
0131 就労支援事業支出		1,837,040	1,495,557	1,181,206	1,558,662	12,423,258	13,729,019		9,799,595	9,799,595	1,338,888,612		35,951,872
0132 就労支援事業支出											1,338,888,612		4,915,134
0136 利用者負担軽減減額											1,338,888,612		1,556,662
0137 支払利息支出											1,338,888,612		1,556,662
0138 その他の支出		41,790		28,008		6,340	623	17,272,500	356,067	523,952	1,338,888,612		18,229,280
事業活動支出計(2)	1,610,000	428,886,766	425,869,094	365,077,807	142,879,301	46,134,502	90,332,685	85,137,319	310,479,366	71,050,120	1,967,506,960	-1,741,568	1,965,765,392
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,741,154	10,783,234	-3,675,309	-5,682,446	18,350,974	-2,321,538	15,318,471	2,864,721	43,229,667	9,264,721	89,569,043		89,569,043
0204 施設整備等補助金収入		42,000				1,000,000	24,750			586,000	1,000,000		586,000
0207 固定資産売却収入	173,800										1,000,000		1,000,000
0208 その他の施設整備等による収入	173,800	42,000				1,000,000	24,750			586,000			240,550
施設整備等収入計(4)	347,600	42,000				1,000,000	24,750			586,000			1,826,550
0143 設備資金借入金元金償還支出		1,123,980	27,280,935	3,047,660	13,260,000	385,000	277,328	537,141	1,806,015	5,796,500	13,260,000		13,260,000
0144 固定資産取得支出		2,946,914	2,352,573	1,983,793	135,801	50,925	67,800		322,528	499,725	40,254,559		40,254,559
0146 ファイナンス・リース債務の返済支出											8,370,059		8,370,059
0147 その他の施設整備等による支出											486,200		486,200
施設整備等支出計(5)	486,200	4,070,894	29,633,508	5,041,453	13,395,801	435,925	345,128	537,141	2,128,543	6,296,225	62,370,818		62,370,818
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-312,400	-4,028,894	-29,633,508	-5,041,453	-13,395,801	564,075	-320,378	-537,141	-2,128,543	-5,710,225	-60,544,268		-60,544,268
0212 長期貸付金回収収入	1,200,000	1,900,000	1,900,000	450,000	1,900,000	336,000			639,000		5,450,000		5,450,000
0214 積立資産売却収入	1,160,000	559,500	28,806,500	1,303,500	72,000						32,906,500		32,906,500
0216 拠点区分間長期借入金収入		6,000,000	5,000,000	10,000,000							10,000,000		10,000,000
0219 拠点区分間長期貸付金回収収入											12,000,000		12,000,000
0222 拠点区分間繰入金収入	22,102,000	702,707	1,199,229					49,596	1,000,000	4,730,858	28,524,460		-28,524,460
その他の活動資金収入		9,192,207	36,845,729	11,753,500	72,000	336,000	100,070	49,596	1,639,000	4,730,858	89,180,960		89,180,960
その他の活動による収入計(7)	24,422,000	10,000,000	1,129,500	889,500	411,000	78,000	13,252,000	198,000	14,560,000	3,598,000	53,418,500		53,418,500
0152 積立資産支出		1,075,500									10,000,000		10,000,000
0154 拠点区分間長期貸付金支出	2,000,000		2,650,192	4,000,000	5,000,000	1,000,000	1,645,000	1,500,000	15,321,561	3,895,000	12,000,000		12,000,000
0157 拠点区分間長期借入金返済支出	3,110,000		3,779,692	702,707			14,897,000	1,698,000	29,881,561	7,493,000	28,824,460		28,824,460
0160 拠点区分間繰入金支出			33,046,037	6,161,293	-5,339,000	-742,000	-14,796,920	-1,648,404	-28,242,561	-2,762,142	104,242,960		104,242,960
その他の活動支出計(8)	23,337,000	11,075,500	3,779,692	5,592,207	5,411,000	1,078,000	14,897,000	1,698,000	29,881,561	7,493,000	104,242,960		104,242,960
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,125,000	-1,883,293	33,046,037	6,161,293	-5,339,000	-742,000	-14,796,920	-1,648,404	-28,242,561	-2,762,142	-15,062,000		-15,062,000
当期資金収支差額計(10)=(3)+(4)+(6)+(7)-(8)+(9)	2,563,784	4,869,429	-2,422,780	-4,582,606	-383,827	-2,489,463	201,163	374,068	12,858,563	792,354	13,962,775		13,962,775
前期末支払資金残高(11)	59,748,074	260,659,273	30,953,944	34,825,178	40,791,036	30,364,435	44,759,384	2,668,479	520,501,665	34,491,048	1,103,756,526		1,103,756,526
当期末支払資金残高(10)+(11)	56,301,858	265,524,802	30,711,164	30,262,572	40,407,239	27,864,972	44,960,557	3,042,537	533,360,228	35,283,402	1,117,719,301		1,117,719,301

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	収益	0056 介護保険事業収益	1,378,714,769	1,407,566,166	-28,851,397
		0074 就労支援事業収益	34,453,253	35,211,997	-758,744
		0075 障害福祉サービス等事業収益	631,086,696	613,224,069	17,862,627
		0083 医療事業収益	974,340	605,761	368,579
		0086 その他の事業収益	2,132,076	1,556,000	576,076
		0089 経常経費寄附金収益	1,187,000	500,000	687,000
	サービス活動収益計(1)		2,048,548,134	2,058,663,993	-10,115,859
	費用	0015 人件費	1,359,979,022	1,392,528,697	-32,549,675
		0016 事業費	344,037,060	358,489,505	-14,452,445
		0017 事務費	222,186,772	211,224,491	10,962,281
		0018 就労支援事業費用	36,234,321	36,924,520	-690,199
		0026 利用者負担軽減額	4,915,134	4,890,309	24,825
		0027 減価償却費	134,422,955	136,206,371	-1,783,416
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-79,645,587	-81,222,026	1,576,439
サービス活動費用計(2)		2,022,129,677	2,059,041,867	-36,912,190	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		26,418,457	-377,874	26,796,331	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	47,539	47,009	530
		0098 その他のサービス活動外収益	6,738,762	35,354,923	-28,616,161
		サービス活動外収益計(4)		6,786,301	35,401,932
	費用	0033 支払利息	1,556,662	1,709,154	-152,492
		0038 その他のサービス活動外費用	18,229,280	1,020,611	17,208,669
		サービス活動外費用計(5)		19,785,942	2,729,765
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-12,999,641	32,672,167	-45,671,808	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,418,816	32,294,293	-18,875,477	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	17,663,695	3,000,000	14,663,695
		0104 固定資産売却益	614,999	1,559,993	-944,994
		特別収益計(8)		18,278,694	4,559,993
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	112,120	13	112,107
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	17,663,695	3,000,000	14,663,695
特別費用計(9)		17,775,815	3,000,013	14,775,802	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		502,879	1,559,980	-1,057,101	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,921,695	33,854,273	-19,932,578	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,140,548,265	1,147,297,992	-6,749,727
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,154,469,960	1,181,152,265	-26,682,305
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		26,400,000		26,400,000
	その他の積立金積立額(16)		40,654,000	40,604,000	50,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,140,215,960	1,140,548,265	-332,305

事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

動 定 科 目	本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ニツト	あさひほら	魚野の家	相談支援センター みなみお茶館	まきはたの里	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		436,653,436	421,919,428	368,919,715	161,222,190	12,645,585	13,685,981		351,965,256	9,863,255	1,378,714,769	-1,741,568	1,378,714,769
0074 初等・中等教育収益						30,837,010	91,079,360	87,678,750		69,526,320	36,194,821		34,453,253
0083 医療事業収益											631,086,696		631,086,696
0086 その他の事業収益											974,340		974,340
0088 経常経費寄附金収益											2,132,076		2,132,076
サービスマネジメント活動収益計(1)	2,160,576	438,647,776	422,014,428	368,919,715	161,222,190	30,000	13,500		351,965,256	79,389,575	1,877,000	-1,741,568	2,048,548,131
0015 人件費	8,998,500	297,430,959	293,241,671	249,049,196	101,059,601	23,633,571	64,758,575	55,944,043	217,887,286	47,977,620	1,059,979,022		1,359,979,022
0016 事務費		77,964,567	75,481,017	75,276,657	28,099,574	6,504,623	6,916,623	4,941,255	64,433,547	6,419,188	344,037,060		344,037,060
0018 初等・中等教育事業費用			55,719,429	42,207,740	15,075,133	3,975,061	5,828,085	7,847,521	30,270,706	7,173,255	223,928,340		223,928,340
0026 利用者負担軽減費用			1,495,557	1,181,206	401,331	12,645,585	13,725,481			9,863,255	36,234,321		36,234,321
0027 減価償却費	441,920	27,750,051	23,563,289	19,314,138	19,867,857	6,243,167	4,525,051	734,083	19,833,601	12,149,218	134,622,955		134,622,955
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額			-16,001,801	-15,101,533	-5,279,400	-5,652,122	-4,085,150		-14,714,725	-2,862,330	-79,651,587		-79,651,587
サービスマネジメント活動費用計(2)	9,438,990	445,028,831	433,439,142	371,927,404	157,224,096	47,349,894	91,668,963	69,466,902	317,710,415	80,619,606	2,023,871,245		2,023,871,245
サービスマネジメント活動増減額(3)=(1)-(2)	-7,278,414	-6,381,055	-11,424,714	-13,007,689	-3,998,094	-3,837,299	13,109,576	18,211,548	34,254,841	-1,230,031	-1,146,845		-1,146,845
0093 受取利息配当金収益			1,579	740	225	2,797		172	7,562	1,873	47,539		47,539
0098 その他のサービスマネジメント活動外収益			1,019,127	475,366	7,860	350,110	869,518	20,000	1,736,215	923,393	6,738,762		6,738,762
サービスマネジメント活動外収益計(4)	1,190,608	1,020,706	179,357	475,646	8,085	350,369	872,315	20,172	1,743,777	925,246	6,786,301		6,786,301
0033 支払利息											1,556,662		1,556,662
0038 その他のサービスマネジメント活動外費用			41,790			6,340	623	17,272,500	356,067	523,952	18,229,280		18,229,280
サービスマネジメント活動外費用計(5)			41,790	28,008									
サービスマネジメント活動増減額(6)=(4)-(5)	1,190,608	978,916	179,357	447,638	-1,548,577	344,029	871,692	-17,252,328	1,387,710	401,314	-12,499,641		-12,499,641
経常増減額(7)=(3)+(6)	-6,084,806	-5,402,139	-11,245,357	-12,560,051	2,449,517	-3,493,270	13,931,653	959,520	35,642,551	-838,717	13,143,816		13,143,816
0100 施設整備等補助金収益						614,999	17,077,695			586,000	17,663,695		17,663,695
0106 固定資産売却益	22,102,000	702,707	1,139,229				100,070	49,596		4,730,858	28,824,460		28,824,460
0109 拠点区分間固定資産移転収益	1,110,000										1,110,000		1,110,000
特別収益計(8)	23,212,000	702,707	1,139,229				17,177,765	49,596		5,316,858	29,934,460		29,934,460
0042 固定資産売却損・処分損				10									
0044 国庫補助金等特別積立金増減額	3,110,000		2,650,192	702,707			17,077,695	1,500,000	15,321,561	586,000	17,663,695		17,663,695
0047 拠点区分間繰入金費用			1,110,000				1,645,000			3,895,000	28,824,460		28,824,460
0050 拠点区分間固定資産移転費用											1,110,000		1,110,000
特別費用計(9)	3,110,000		3,760,192	702,717			18,722,695	1,500,000	15,321,561	4,481,000	47,710,275		47,710,275
当期活動増減額(10)=(8)-(9)	20,102,000	702,707	-2,620,963	-702,717			-1,544,930	-1,450,404		835,858	502,879		502,879
前期活動増減額(11)=(7)-(10)	14,017,194	-4,699,435	-13,866,323	-13,262,768	2,449,517	-2,990,372	12,436,638	-490,884	20,320,987	7,141	13,921,695		13,921,695
繰越前期活動増減額(12)	40,625,319	242,992,280	147,992,421	-46,138,445	61,989,493	-186,345,131	50,595,926	2,001,099	600,692,948	226,142,355	1,140,548,265		1,140,548,265
当期末繰越活動増減増減額(13)=(11)+(12)	54,642,513	238,292,845	134,126,098	-59,401,213	64,439,010	-189,335,503	63,032,564	1,510,215	621,013,935	226,149,496	1,154,669,960		1,154,669,960
基本金取崩額(14)													
その他の種立金取崩額(15)			26,400,000				13,000,000				26,400,000		26,400,000
その他の種立金増減額(16)	10,504,000								13,750,000	3,400,000	40,654,000		40,654,000
次期繰越活動増減増減額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	44,138,513	238,292,845	160,526,098	-59,401,213	64,439,010	-189,335,503	50,032,564	1,510,215	607,263,935	222,749,496	1,140,215,960		1,140,215,960

法人単位貸借対照表

令和 6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	1,282,542,907	1,236,353,447	46,189,460	0006 流 動 負 債	231,946,663	183,252,786	48,693,877
1111 現 金	570,845	428,746	142,099	2112 事 業 未 払 金	101,296,239	97,012,482	4,283,757
1112 預 金	938,876,871	910,638,333	28,238,538	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	328,019,453	311,494,721	16,524,732	2124 1年以内返済予定 リース債務	8,674,579	7,386,419	1,288,160
1141 貯 蔵 品	34,568	44,068	-9,500	2132 預 り	61,325,969	30,027,072	31,298,897
1151 商 品 ・ 製 品	99,432	159,554	-60,122	2133 職 員 預 り 金	2,013,966	5,309,813	-3,295,847
1161 立 替 金	12,265,938	12,969,152	-703,214	2141 前 受 金	88,000	88,000	0
1162 前 払 金	2,114,500	185,673	1,928,827	2152 賞 与 引 当 金	45,287,910	30,169,000	15,118,910
1163 前 払 費 用	561,300	433,200	128,100	0007 固 定 負 債	240,974,123	248,643,282	-7,669,159
0002 固 定 資 産	2,754,139,782	2,807,742,019	-53,602,237	2311 設 備 資 金 借 入 金 務	114,920,000	128,180,000	-13,260,000
0003 基 本 財 産	2,029,676,390	2,091,930,394	-62,254,004	2313 リ ー ス 債	18,279,623	19,083,282	-803,659
1211 土 地	530,911,734	513,834,040	17,077,694	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	107,244,500	100,850,000	6,394,500
1212 建 物	1,498,764,656	1,578,096,354	-79,331,698	2318 役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	530,000	530,000	0
0004 そ の 他 固 定 資 産	724,463,392	715,811,625	8,651,767	負 債 の 部 合 計	472,920,786	431,896,068	41,024,718
1312 建 物	25,992,675	28,432,174	-2,439,499	純 資 産 の 部			
1313 構 築 物	13,279,663	14,712,926	-1,433,263	0009 基 本 金	862,546,644	862,546,644	0
1314 機 械 及 び 装 置	2,903,118	3,475,919	-572,801	3111 基 本 金	862,546,644	862,546,644	0
1315 車 輛 運 搬 具	8,594,791	9,246,770	-651,979	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,081,601,407	1,143,960,597	-62,359,190
1316 器 具 及 び 備 品	25,884,634	27,586,707	-1,702,073	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,081,601,407	1,143,960,597	-62,359,190
1319 有 形 リ ー ス 資 産	22,706,092	20,337,176	2,368,916	0011 そ の 他 の 積 立 金	479,397,892	465,143,892	14,254,000
1321 権 利	492,958	513,047	-20,089	3221 そ の 他 の 積 立 金	1,929,892	1,929,892	0
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	2,147,014	3,077,594	-930,580	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	384,368,000	375,614,000	8,754,000
1323 無 形 リ ー ス 資 産	4,809,655	6,507,170	-1,697,515	3226 修 繕 等 積 立 金	89,500,000	84,000,000	5,500,000
1325 長 期 貸 付 金	1,450,000	6,900,000	-5,450,000	3227 人 件 費 等 積 立 金	3,600,000	3,600,000	0
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	135,873,000	129,192,000	6,681,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,140,215,960	1,140,548,265	-332,305
1219 役 員 退 職 慰 勞 引 当 資 産	530,000	530,000	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,140,215,960	1,140,548,265	-332,305
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)	13,921,695	33,854,273	-19,932,578
1333 差 入 保 証 金	45,000	87,000	-42,000				
1334 長 期 前 払 費 用	337,150	49,500	287,650				
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	19,750	19,750	0				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	384,368,000	375,614,000	8,754,000				
1343 修 繕 等 積 立 資 産	89,500,000	84,000,000	5,500,000				
1344 人 件 費 等 積 立 資 産	3,600,000	3,600,000	0	純 資 産 の 部 合 計	3,563,761,903	3,612,199,398	-48,437,495
資 産 の 部 合 計	4,036,682,689	4,044,095,466	-7,412,777	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	4,036,682,689	4,044,095,466	-7,412,777

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

事業区分貸借対照表内訳表

令和 6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	あさひほら	魚野の家	相談支援センター みなみおぬま	まきはたの里	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	116715370	279976051	97136901	69805868	49378005	29777145	51572210	6609103	541579294	39992960	1282542907	-	1282542907
1111 現金	34592	69709	31626	43848	45254	197185	67025	51816	129790	129790	570845	-	570845
1112 預金	101060471	210879111	30808159	6114187	14915425	24896636	36303170	2933974	485101630	25864108	938876871	-	938876871
1131 事業未収金	13332007	68959696	66228873	59271811	26629843	4783324	15153168	3622290	56114914	13923727	328019453	-	328019453
1141 貯蔵品	-	-	34568	-	-	-	-	-	-	-	34568	-	34568
1151 商品・製品	-	-	-	-	-	-	24097	-	-	75335	99432	-	99432
1161 立替金	2114500	67535	33675	4376022	7787683	-	-	1023	32750	-	12265938	-	12265938
1162 前払金	173800	-	-	-	-	-	24750	-	-	-	2114500	-	2114500
1163 前払費用	126207340	438719470	554940473	362527454	416246093	61850491	209107693	8811678	536141389	346915755	3061467836	-307228054	2754139782
0002 固定資産	126207340	314540281	360818264	334009375	385037006	53535066	55316969	-	290439116	236180213	2029676390	-	2029676390
0003 基本財産	104780700	104780700	98733136	59880787	54986293	37201000	44319394	-	28913207	102097017	530911734	-	530911734
1211 土地	209759681	209759681	261885128	274128588	330050713	16334066	10997575	-	261525909	134080196	1498764656	-	1498764656
1212 建物	126207340	124179089	194322209	28518079	31209087	8315425	168900724	-	245702273	110735542	1031791446	-307228054	724468392
0004 その他の固定資産	-	314769	2	1060361	-	860797	3355003	-	20401742	1	25992675	-	25992675
1312 建物	-	-	2	-	-	1855348	2243839	-	-	9180470	13279663	-	13279663
1313 構築物	-	-	5	-	-	2903118	-	-	1	-	2903118	-	2903118
1314 機械及び装置	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1315 車両運搬具	930638	-	537881	3	1	5	226148	5	1158388	5741714	8594791	-	8594791
1316 器具及び備品	12982	5091644	5156910	4105300	475513	728143	867316	1705524	4752175	2988827	25884634	-	25884634
1319 有形リース資産	-	8539880	2616192	9455620	-	-	-	-	-	2094400	22706092	-	22706092
1321 権利	229320	152880	-	85558	-	-	-	25200	-	-	492958	-	492958
1322 ソフトウェア	-	112732	-	-	-	229723	352780	-	753883	278947	2147014	-	2147014
1323 無形リース資産	-	1058122	1106219	865737	384773	144291	192388	-	913834	144291	4809655	-	4809655
1325 長期貸付金	-	-	-	1450000	-	-	-	-	29056000	-	1450000	-	1450000
1327 拠点区分間長期貸付金	-	88272054	16500000	11495500	25000000	-	4298000	-	8896500	2637000	307328054	-307228054	135873000
1329 退職給付引当資産	62580000	20592000	16125000	-	5349000	-	-	2772000	-	-	135873000	-	135873000
1219 役員退職慰労引当資産	530000	-	-	-	-	1128000	-	-	-	-	530000	-	530000
1332 その他の積立資産	-	45000	-	-	-	230000	43000	-	-	1269892	1929892	-	1929892
1333 差入保証金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45000	-	45000
1334 長期前払費用	312400	-	-	-	-	-	24750	-	19750	-	337150	-	337150
1341 その他の固定資産	-	-	3780000	-	-	236000	13080000	290000	106250000	8140000	384368000	-	384368000
1342 施設整備等積立資産	61612000	-	-	-	-	-	11000000	-	73500000	5000000	89500000	-	89500000
1343 修繕等積立資産	-	-	-	-	-	-	-	3600000	-	-	3600000	-	3600000
1344 人件費等積立資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資産の部合計	242922710	71869521	652077374	432333322	465824098	91627636	260679903	15420781	1077720883	386908715	4344010743	-307228054	4036682689
0006 流動負債	60413512	27499863	28751890	50376009	25309597	3221458	8733396	5401566	15459834	6779438	231946663	-	231946663
2112 事業未払金	1739683	1420273	15548108	38283304	7731611	1906173	6079232	3278566	8151566	4327723	101296239	-	101296239
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	-	-	-	-	13260000	-	67900	-	-	-	13260000	-	13260000
2124 1年以内返済予定リース債務	-	2759414	2352573	2485713	135801	50925	67900	-	322528	499725	8674579	-	8674579
2132 預り金	57878363	98976	786129	1187992	1239185	6000	13524	-	67500	3065500	61325969	-	61325969
2133 職員預り金	707466	102000	91500	72000	-	-	373000	288000	-	-	2013966	-	2013966
2141 前受金	88000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88000	-	88000
2152 貰ふ引当金	-	10289000	9973580	8347000	2943000	1258360	2078240	1835000	6918240	1645490	45287910	-	45287910
0007 固定負債	76753554	27430588	17494839	80330697	295517773	30277366	4422588	2772000	9487806	3814966	548302177	-307228054	240974123

事業区分貸借対照表内訳表

令和 6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	ゆのさと園エニツト	あさひぼら	魚野の家	相談支援センター みなみやおぬま	まきはたの里	ヘルプごぶし工房	合計	内部取引消去	事業区分合計
2311 設備資金借入金	-	-	1369839	7835197	114920000	-	-	-	591306	1177966	114920000	-	114920000
2313 リース債務	-	6838588	-	61000000	248773	93366	124588	-	-	1177966	18279623	-	18279623
2316 拠点区分間長期借入金	42272054	-	-	11495500	175000000	29056000	4298300	-	8896500	2837000	307328054	-307328054	-
2321 退職給付引当金	33951500	20592000	16125000	11495500	5349000	1128000	4298300	2772000	-	-	107244500	-	107244500
2318 役員退職慰労引当金	530000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	530000	-	530000
負債の部合計	137167066	54930251	46246729	130706706	320827370	33498824	13156284	8173566	24947840	10594404	780248840	-307328054	472920786
0009 基本金	-	244418239	225297848	106076244	-	229593995	30630347	1847000	24682971	-	862546644	-	862546644
3111 基本金	-	244418239	225297848	106076244	-	229593995	30630347	1847000	24682971	-	862546644	-	862546644
0010 国庫補助金等特別積立金	5131	181054186	216226699	254951585	80357718	17404320	24630708	-	241076137	65894923	1081601407	-	1081601407
3211 国庫補助金等特別積立金	5131	181054186	216226699	254951585	80357718	17404320	24630708	-	241076137	65894923	1081601407	-	1081601407
0011 その他の積立金	61612000	-	3780000	-	-	466000	142230000	3890000	179750000	87669892	479397892	-	479397892
3221 その他の積立金	-	-	-	-	-	230000	430000	-	106250000	1269892	1929892	-	1929892
3225 施設整備等積立金	61612000	-	3780000	-	-	236000	130800000	290000	73500000	81400000	384368000	-	384368000
3226 修繕等積立金	-	-	-	-	-	-	111000000	-	-	5000000	89500000	-	89500000
3227 人件費等積立金	-	-	-	-	-	-	-	3600000	-	-	3600000	-	3600000
0012 次期繰越活動増減差額	44138513	238292845	160526098	-59401213	64439010	-189335503	50032564	1510215	607263935	222749496	1140215960	-	1140215960
3311 次期繰越活動増減差額	44138513	238292845	160526098	-59401213	64439010	-189335503	50032564	1510215	607263935	222749496	1140215960	-	1140215960
3312 (うち当期活動増減差額)	14017194	-4699435	-13866323	-13262768	2449517	-2990372	12436638	-490884	20320987	7141	13921695	-	13921695
純資産の部合計	105755644	663705270	805830645	301626616	144796728	58128812	247523819	7247215	1052773043	376514311	3563761903	-	3563761903
負債及び純資産の部合計	242922710	718695621	852077874	432333822	466824098	916227636	260679903	15420781	1077720883	386908715	4344010743	-307328054	4036682689

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 エ 地域活動支援センターⅢ型事業
 - 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

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	17,077,694	0	530,911,734
建物	1,578,096,354	27,236,001	106,567,699	1,498,764,656
合 計	2,091,930,394	44,313,695	106,567,699	2,029,676,390

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 330,050,713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 128,180,000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）	5,951,028,390	4,452,263,734	1,498,764,656
建物	96,149,820	70,157,145	25,992,675
構築物	71,587,731	58,308,068	13,279,663
車輛運搬具	116,974,578	108,379,787	8,594,791
器具・備品	315,530,927	289,646,293	25,884,634
機械・装置	14,480,090	11,576,972	2,903,118
その他（有形リース資産）	65,240,244	42,534,152	22,706,092
合 計	6,630,991,780	5,032,866,151	1,598,125,629

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	328,019,453	0	328,019,453
立替金	12,265,938	0	12,265,938
合 計	340,285,391	0	340,285,391

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			

12. 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

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

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 5年 4月 1日
至 令和 6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	残引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以上以内償還予定額) ()	元金償還補助金 %	支払利息		返済 期限	用途	種類	担保資産 地番または内容	帳簿価額
								当期支出額	利息補助金収入					
設備	福祉医療機構	ゆのさと園ユニット	141,440,000		13,260,000	128,180,000 (13,260,000)	1.150	1,556,662	2033.11.10	建築物取得資金借入	土地(基本財産)	新潟県高田郡刈羽町神立647-275	54,986,293	
資金						()	0.000				建物(基本財産)	新潟県高田郡刈羽町神立647-275	330,050,713	
借入金			141,440,000		13,260,000	128,180,000 (13,260,000)		1,556,662						
長期														
運														
営														
資金														
借入金														
短期														
運														
営														
資金														
借入金														
合計			141,440,000		13,260,000	128,180,000 (13,260,000)		1,556,662						

寄附金収支明細書

自 令和5年 4月 1日
至 令和 6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 (2)
(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	本振		まいご園		ゆめさと園		若狭金量の拠点区分ごとの内訳		福祉センターがならぬ日	まきはたの里	セルブこふし工房
					24,000	0	65,000	0	0	0	ゆめさと園ユニット	あさひばら			
その他 利用者の家族 法人役員	経営	6	132,500	0	24,000	0	65,000	0	0	0	30,000	0	0	0	0
		3	1,050,000	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	0	0	0
		1	4,500	0	4,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	区分小計	10	1,187,000	0	28,500	1,020,000	95,000	0	0	30,000	0	0	0	0	0
	運営														
	施設	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	介護														
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定														
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	10	1,187,000	0	28,500	1,020,000	95,000	0	0	30,000	0	0	0	0	0

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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)

2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
まきはたの里	本部会計	自立支援収入	本部運転資金	15,062,000	本部運転資金
セルプこぶし工房	本部会計	自立支援収入	本部運転資金	3,895,000	本部運転資金
魚野の家	本部会計	自立支援収入	本部運転資金	1,645,000	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	自立支援収入	本部運転資金	1,500,000	本部運転資金
本部会計	まいこ園	前期末支払資金残高	人件費負担分	1,100,000	人件費負担分
本部会計	セルプこぶし工房	前期末支払資金残高	除雪対策	2,000,000	除雪対策
まいこ園	セルプこぶし工房	介護保険収入	人件費負担分	2,650,192	人件費負担分
ゆのさと園	みなみ園	介護保険収入	人件費負担分	702,707	人件費負担分
まきはたの里	まいこ園	自立支援収入	人件費負担分	29,229	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	人件費負担分	49,596	人件費負担分
まきはたの里	セルプこぶし工房	自立支援収入	人件費負担分	80,666	人件費負担分
まきはたの里	魚野の家	自立支援収入	人件費負担分	100,070	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 6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	42,272,054	つむぎデイ返済資金
	みなみ園	ゆのさと園	36,000,000	ゆのさと園運転資金
	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	165,000,000	ゆのさと園ユニット建設資金
	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
	まきはたの里	あさひばら	29,056,000	あさひばら運転資金
	小 計		307,328,054	
合 計		307,328,054		

基本金明細書

自 令和5年4月1日
至 令和6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	種々雑項(ア)のみが適用	まきはたの里	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	1,847,000	24,682,971	
第一号基本金	862,546,644				106,076,244	106,076,244	229,593,995	30,630,347	1,847,000	24,682,971	
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		244,418,239	225,297,848	106,076,244		229,593,995	30,630,347	1,847,000	24,682,971	
第一号基本金	862,546,644		244,418,239	225,297,848	106,076,244		229,593,995	30,630,347	1,847,000	24,682,971	
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 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 盛徳福祉社会

別紙 3 (7)
(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							相模支庁センター みずがらおみま	まきほたの里	セムアこぶし工房
	国庫補助金	地方公共団体 からの補助金		あきひばら	ゆのさと園	ゆのさと園ユニッ ト	まいこ園	みなみ園	本部	魚野の家			
当 期 積 立 額		17,077,694 1	1,143,960,597 17,077,694 1	7,561	196,839,382	222,285,500	270,053,118	85,637,118	23,433,740	11,638,493 17,077,694 1	255,790,862	68,271,853	
当 期 取 崩 額		586,000 586,000	586,000 586,000	2,430	15,785,196	16,061,801	15,101,533	5,279,400	5,652,122	17,077,695 4,085,450	14,714,725	586,000 2,962,930	
当 期 取 崩 額		17,077,695	79,645,587 377,298	2,430	15,785,196	16,061,801	15,101,533	5,279,400	6,029,490	4,085,450 24,630,708	14,714,725	2,962,930	
当 期 取 崩 額			80,022,885	2,430	181,054,186	216,224,699	254,461,885	80,357,718	17,044,320	24,630,708	241,026,137	65,894,923	
当 期 取 崩 額			1,081,601,407	5,131									

財 産 目 録

令和 6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
I 資産の部							
1 流動資産							
1111 現金	手許現金		—	—	—	—	570,845
1112 預金	第四北越銀行六日町支店他		—	—	—	—	938,876,871
1131 事業未収金	南魚沼福祉会		—	—	—	—	328,019,453
1141 貯蔵品	南魚沼福祉会		—	—	—	—	34,568
1151 商品・製品	南魚沼福祉会		—	—	—	—	99,432
1161 立替金	南魚沼福祉会		—	—	—	—	12,265,938
1162 前払金	南魚沼福祉会		—	—	—	—	2,114,500
1163 前払費用	南魚沼福祉会		—	—	—	—	561,300
流動資産合計							1,282,542,907
2 固定資産							
(1) 基本財産							
1211 土地	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	104,780,700		104,780,700
	南魚沼市仙石1-18	1992年度		第1種社会福祉事業であるまゐこ園等に使用している	98,733,136		98,733,136
	湯沢町神立大野原1647-275	1998年度		第1種社会福祉事業であるまゐこ園等に使用している	59,880,787		59,880,787
	湯沢町大字神立1647-489他3筆	2014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	37,201,000		37,201,000
	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	27,241,900		27,241,900
	南魚沼市浦佐603-5	2023年度		第2種社会福祉事業である魚野の家等に使用している	17,077,694		17,077,694
	南魚沼市塩沢1379-4	2005年度		第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	30,922,000		30,922,000
	南魚沼市五郎丸5-1	2004年度		第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	71,175,017		71,175,017
	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	21,817,808		21,817,808
	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まきはたの里等に使用している	7,095,399		7,095,399
小計							530,911,734
1212 建物	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	1,169,169,720	959,410,039	209,759,681
	南魚沼市仙石1-18	1992年度		第1種社会福祉事業であるまゐこ園等に使用している	1,199,790,264	937,905,136	261,885,128
	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まゐこ園等に使用している	1,269,115,381	994,986,793	274,128,588
	湯沢町神立大字大野原1647-489	2014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	189,699,287	330,050,713
	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	187,960,810	171,626,744	16,334,066
	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	153,343,481	142,346,107	10,997,374
	南魚沼市浦佐603-5	2023年度		第2種社会福祉事業である魚野の家等に使用している	1	1	1
	南魚沼市塩沢1379-4	2005年度		第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	119,465,012	81,895,109	37,569,903
	南魚沼市五郎丸5-1	2004年度		第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	274,179,549	177,666,256	96,513,293
	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	1,046,717,171	795,066,579	251,650,592
	南魚沼市坂戸字道端3-10	2021年度		第2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	1,661,684	9,875,317
小計							1,498,764,656
基本財産合計							2,029,676,390
(2) その他の固定資産							
1312 建物	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	96,149,820	70,157,145	25,992,675
1313 構築物	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	71,587,731	58,308,068	13,279,663
1314 機械及び装置	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	14,480,090	11,576,972	2,903,118
1315 車輛運搬具	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	116,974,578	108,379,787	8,594,791
1316 器具及び備品	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	315,530,927	289,646,293	25,884,634
1319 有形リース資産	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	65,240,244	42,534,152	22,706,092

財 産 目 録

令和 6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
1321 権利	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	707,240	214,282	492,958
1322 ソフトウェア	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	7,509,904	5,362,890	2,147,014
1323 無形リース資産	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	8,487,600	3,677,945	4,809,655
1325 長期貸付金	南魚沼福祉会	—	採用外国人労働者への貸付	—	—	1,450,000
1329 退職給付引当資産	南魚沼福祉会	—	退職自社制度、県社協引当資産	—	—	135,873,000
1219 役員退職慰労引当資産	南魚沼福祉会	—	役員への退職慰労等資金として積立	—	—	530,000
1332 その他の積立資産	南魚沼福祉会	—	就労事業設備整備等資金	—	—	1,929,892
1333 差入保証金	南魚沼福祉会	—	外国人労働者アパートの敷金	—	—	45,000
1334 長期前払費用	南魚沼福祉会	—	福祉大臣等保守料他	—	—	337,150
1341 その他の固定資産	まきはたの里	—	リサイクル預託金	—	—	19,750
1342 施設整備等積立資産	南魚沼福祉会	—	将来の施設設備の更新に備えての積立	—	—	384,368,000
1343 修繕等積立資産	南魚沼福祉会	—	将来の施設設備の修繕に備えての積立	—	—	89,500,000
1344 人件費等積立資産	南魚沼福祉会	—	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						
				724,463,392		
固定資産合計				2,754,139,782		
資産合計				4,036,682,689		
II 負債の部						
I 流動負債						
2112 事業未払金	3月分業者等取引に關わる未払金	—		—	—	101,296,239
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6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6年度支払い予定額	—		—	—	8,674,579
2132 預り金	各施設からの社会保険料等の預かり金	—		—	—	61,325,969
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	—		—	—	2,013,966
2141 前受金	4月分借地料	—		—	—	88,000
2152 賞与引当金	令和6年6月支給費与の一部	—		—	—	45,287,910
流動負債合計				—	—	231,946,663
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	—		—	—	114,920,000
2313 リース債務	送迎車両等のリース債務	—		—	—	18,279,623
2321 退職給付引当金	退職自社制度、県社協引当金	—		—	—	107,244,500
2318 役員退職慰労引当金	役員退職時の慰労金の引当金	—		—	—	530,000
固定負債合計				240,974,123		
負債合計				472,920,786		
差引純資産				3,563,761,903		

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	0195 その他の事業収入	2,132,000	2,132,076	-76	
		0196 その他の事業収入	2,132,000	2,132,076	-76	
		8492 補助金事業収入	1,076,000	1,076,076	-76	
		8494 その他の事業収入	1,056,000	1,056,000		
		0199 経常経費寄附金収入	30,000	28,500	1,500	
		8531 経常経費寄附金収入	30,000	28,500	1,500	
		0200 受取利息配当金収入	32,000	32,052	-52	
		8541 受取利息配当金収入	32,000	32,052	-52	
		0201 その他の収入	1,140,000	1,158,556	-18,556	
	8613 雑収入	1,140,000	1,158,556	-18,556		
	事業活動収入計(1)		3,334,000	3,351,184	-17,184	
	支出	0129 人件費支出	1,610,000	1,610,000		
		7111 役員報酬支出	1,560,000	1,560,000		
7119 役員退職慰労金支出		50,000	50,000			
事業活動支出計(2)		1,610,000	1,610,000			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,724,000	1,741,184	-17,184		
施設整備等による収支	収入	0208 その他の施設整備等による収入	174,000	173,800	200	
		8771 その他の収入	174,000	173,800	200	
		施設整備等収入計(4)		174,000	173,800	200
	支出	0147 その他の施設整備等による支出	487,000	486,200	800	
		7551 その他の支出	487,000	486,200	800	
施設整備等支出計(5)		487,000	486,200	800		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-313,000	-312,400	-600		
その他の活動による収支	収入	0212 長期貸付金回収収入	900,000	1,200,000	-300,000	
		8831 長期貸付金回収収入	900,000	1,200,000	-300,000	
		0214 積立資産取崩収入	1,160,000	1,160,000		
		8851 退職給付引当資産取崩収入	1,110,000	1,110,000		
		8816 役員退職慰労引当資産取崩収入	50,000	50,000		
		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)		24,162,000	24,462,000	-300,000	
	支出	0152 積立資産支出	18,227,000	18,227,000		
		7641 退職給付引当資産支出	7,673,000	7,673,000		
		7612 役員退職慰労引当資産支出	50,000	50,000		
		7644 施設整備等積立資産支出	10,504,000	10,504,000		
		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		3,110,000	3,110,000			
7672 拠点区分間繰入金支出	3,110,000	3,110,000				
その他の活動支出計(8)		23,337,000	23,337,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		825,000	1,125,000	-300,000		
予備費支出(10)		2,236,000	—	2,236,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			2,553,784	-2,553,784		
前期末支払資金残高(12)		53,748,000	53,748,074	-74		
当期末支払資金残高(11)+(12)		53,748,000	56,301,858	-2,553,858		

本部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	2,132,076	1,556,000	576,076
		0087 その他の事業収益	2,132,076	1,556,000	576,076
		5521 補助金事業収益	1,076,076	500,000	576,076
		5523 その他の事業収益	1,056,000	1,056,000	
	益	0089 経常経費寄附金収益	28,500		28,500
		5541 経常経費寄附金収益	28,500		28,500
		サービス活動収益計(1)	2,160,576	1,556,000	604,576
	費	0015 人件費	8,996,500	5,752,000	3,244,500
		4111 役員報酬	1,560,000	1,560,000	
		4121 役員退職慰労引当金繰入	50,000	40,000	10,000
		4117 退職給付費用	7,386,500	4,152,000	3,234,500
	用	0027 減価償却費	441,920	443,227	-1,307
		4451 減価償却費	441,920	443,227	-1,307
		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)	9,435,990	6,192,797	3,243,193	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,275,414	-4,636,797	-2,638,617	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	32,052	31,839	213
		5821 受取利息配当金収益	32,052	31,839	213
	益	0098 その他のサービス活動外収益	1,158,556	26,544,511	-25,385,955
		5874 雑収益	1,158,556	26,544,511	-25,385,955
		サービス活動外収益計(4)	1,190,608	26,576,350	-25,385,742
	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)	1,190,608	26,576,350	-25,385,742	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-6,084,806	21,939,553	-28,024,359	
特別増減の部	収	0106 拠点区分間繰入金収益	22,102,000	22,102,000	
		5962 拠点区分間繰入金収益	22,102,000	22,102,000	
	益	0109 拠点区分間固定資産移管収益	1,110,000		1,110,000
		5972 拠点区分間固定資産移管収益	1,110,000		1,110,000
		特別収益計(8)	23,212,000	22,102,000	1,110,000
	費	0047 拠点区分間繰入金費用	3,110,000	327,900	2,782,100
	4962 拠点区分間繰入金費用	3,110,000	327,900	2,782,100	
	特別費用計(9)	3,110,000	327,900	2,782,100	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,102,000	21,774,100	-1,672,100	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,017,194	43,713,653	-29,696,459	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		40,625,319	9,415,666	31,209,653
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		54,642,513	53,129,319	1,513,194
	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)		10,504,000	12,504,000	-2,000,000
		6322 施設整備等積立金積立額	10,504,000	12,504,000	-2,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		44,138,513	40,625,319	3,513,194	

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 6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	116,715,370	84,679,656	32,035,714	0006 流 動 負 債	60,413,512	30,931,582	29,481,930
1111 現 金	34,592	27,635	6,957	2112 事 業 未 払 金	1,739,683	1,294,463	445,220
1112 預 金	101,060,471	79,204,131	21,856,340	2132 預 り 金	57,878,363	29,225,789	28,652,574
0001 第四普通(0253918事 務 局)	100,992,392	79,042,920	21,949,472	2133 職 員 預 り 金	707,466	323,330	384,136
0002 第四退積(2017585事 務 局)	226	0	226	2141 前 受 金	88,000	88,000	0
0003 ゆうちよ(42147131事 務 局)	47,853	161,211	-113,358	0007 固 定 負 債	76,753,554	72,600,054	4,153,500
0004 第四塩沢(5010381事 務 局)	20,000	0	20,000	2316 拠 点 区 分 間 借 入 金	42,272,054	44,272,054	-2,000,000
1131 事 業 未 収 金	13,332,007	5,447,890	7,884,117	2321 退 職 給 付 金	33,951,500	27,798,000	6,153,500
1162 前 払 金	2,114,500	0	2,114,500	2318 引 当 金	530,000	530,000	0
1163 前 払 費 用	173,800	0	173,800	負 債 の 部 合 計	137,167,066	103,531,636	33,635,430
0002 固 定 資 産	126,207,340	110,592,860	15,614,480	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	126,207,340	110,592,860	15,614,480	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	5,131	7,561	-2,430
1315 車 輛 運 搬 具	930,638	1,346,468	-415,830	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	5,131	7,561	-2,430
1316 器 具 及 び 備 品	12,982	39,072	-26,090	0011 そ の 他 の 積 立 金	61,612,000	51,108,000	10,504,000
1321 権 利	229,320	229,320	0	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	61,612,000	51,108,000	10,504,000
1325 長 期 貸 付 金	0	1,200,000	-1,200,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	44,138,513	40,625,319	3,513,194
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	62,580,000	56,140,000	6,440,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	44,138,513	40,625,319	3,513,194
1219 役 員 退 職 慰 勞 引 当 資 産	530,000	530,000	0	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	14,017,194	43,713,653	-29,696,459
1334 長 期 前 払 費 用	312,400	0	312,400	純 資 産 の 部 合 計	105,755,644	91,740,880	14,014,764
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	61,612,000	51,108,000	10,504,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	242,922,710	195,272,516	47,650,194
資 産 の 部 合 計	242,922,710	195,272,516	47,650,194				

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	1,559,362	930,638
器具・備品	392,584	379,602	12,982
合 計	2,882,584	1,938,964	943,620

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	13,332,007	0	13,332,007
合 計	13,332,007	0	13,332,007

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	簿価簿価額(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)	うち国庫補助 助金等の額	繰越繰上額 (F)	期末取得原価 (G+E-F)	うち国庫補助 助金等の額	摘要
【その他の固定資産(有形固定資産)】										
[1315] 車輻運搬具	1,346,468	0	415,830	0	930,638	0	1,559,362	2,490,000	0	
[1316] 器具備品	39,072	0	26,090	0	12,982	5,131	379,602	392,584	54,002	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	1,385,540	0	441,920	0	943,620	5,131	1,938,964	2,882,584	54,002	
【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	1,224,300	1,224,300	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	1,224,300	1,224,300	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,385,540	0	441,920	0	943,620	5,131	3,163,264	4,106,884	54,002	
将来入金予定の繰上補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	1,385,540	0	441,920	0	943,620	5,131	3,163,264	4,106,884	54,002	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 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	530,000	(50,000)	50,000	()	530,000	
退職給付引当金	27,798,000	(7,263,500)	1,110,000	()	33,951,500	
退職引当(自社制)		123,000		123,000		
退職給付引当金		()	()	123,000		
退職引当(県社協)		()	()	123,000		
計	28,328,000	(7,436,500)	1,160,000	(123,000)	34,481,500	

注記) 職員の所属替えによる 減少額 123,000円

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 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	51,108,000	10,504,000		61,612,000	
計	51,108,000	10,504,000		61,612,000	

(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	530,000	50,000	50,000	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	51,108,000	10,504,000		61,612,000	
退職給付引当資産	46,140,000	7,550,000	1,110,000	52,580,000	
退職引当(自社制度)		123,000	123,000		
退職引当(県社協)					
計	97,778,000	18,227,000	1,283,000	114,722,000	

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	0165 介護保険事業収入	450,129,000	436,653,436	13,475,564		
	0166 施設介護料収入	250,518,000	241,732,480	8,785,520		
	8111 介護報酬収入	225,467,000	217,477,077	7,989,923		
	8113 利用者負担金収入(一般)	25,051,000	24,255,403	795,597		
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	95,296,000	92,079,430	3,216,570		
	8121 介護報酬収入	92,249,000	89,217,086	3,031,914		
	8122 介護予防報酬収入	3,047,000	2,862,344	184,656		
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	12,214,000	10,831,570	1,382,430		
	8131 介護負担金収入(公費)	450,000	332,568	117,432		
	8132 介護負担金収入(一般)	11,368,000	10,152,142	1,215,858		
	8133 介護予防負担金収入(公費)	52,000	43,600	8,400		
	8134 介護予防負担金収入(一般)	344,000	303,260	40,740		
	0171 居宅介護支援介護料収入	11,617,000	11,579,110	37,890		
	8161 居宅介護支援介護料収入	11,617,000	11,579,110	37,890		
	0260 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	405,000	345,100	59,900		
	0261 事業費収入	350,000	310,590	39,410		
	0263 事業負担金収入(一般)	55,000	34,510	20,490		
	0172 利用者等利用料収入	72,269,000	71,061,346	1,207,654		
	8171 施設サービス利用料収入	492,000	411,963	80,037		
	8172 居宅介護サービス利用料収入	194,000	155,380	38,620		
	8175 食費収入(一般)	31,350,000	30,778,265	571,735		
	8180 食費収入(特定)	15,102,000	14,810,525	291,475		
	8177 居住費収入(一般)	15,734,000	15,685,290	48,710		
	8185 居住費収入(特定)	9,397,000	9,219,923	177,077		
	0173 その他の事業収入	7,810,000	9,024,400	-1,214,400		
	8181 補助金事業収入(公費)	7,612,000	8,885,500	-1,273,500		
	8183 受託事業収入(公費)	198,000	138,900	59,100		
	0192 医療事業収入	996,000	974,340	21,660		
	8456 訪問看護療養費収入	996,000	974,340	21,660		
	0199 経常経費寄附金収入	1,020,000	1,020,000			
	8531 経常経費寄附金収入	1,020,000	1,020,000			
	0200 受取利息配当金収入	2,000	1,579	421		
	8541 受取利息配当金収入	2,000	1,579	421		
	0201 その他の収入	1,068,000	1,019,127	48,873		
	8611 受入研修費収入	241,000	134,500	106,500		
	8612 利用者等外給食費収入	60,000	41,790	18,210		
	8613 雑収入	767,000	842,837	-75,837		
	事業活動収入計(1)	453,215,000	439,668,482	13,546,518		
	支	0129 人件費支出	301,139,000	293,211,959	7,927,041	
		7112 職員給料支出	182,481,000	179,172,883	3,308,117	
		7113 職員賞与支出	48,981,000	47,275,070	1,705,930	
		7114 非常勤職員給与支出	26,124,000	25,250,493	873,507	
		7116 退職給付支出	2,260,000	1,761,000	499,000	
		7117 法定福利費支出	41,293,000	39,752,513	1,540,487	
		0130 事業費支出	90,375,000	77,964,567	12,410,433	
7211 給食費支出		22,169,000	20,184,741	1,984,259		
7212 介護用品費支出		5,292,000	4,653,012	638,988		
7213 医薬品費支出		407,000	224,841	182,159		
7214 診療・療養等材料費支出		638,000	245,782	392,218		
7215 保健衛生費支出		4,558,000	3,962,320	595,680		
7216 医療費支出		30,000	21,110	8,890		
7218 教養娯楽費支出		822,000	424,060	397,940		
7219 日用品費支出		1,145,000	591,645	553,355		
7223 水道光熱費支出		26,487,000	24,644,935	1,842,065		
7224 燃料費支出		10,111,000	8,208,875	1,902,125		
7225 消耗器具備品費支出		3,773,000	2,466,305	1,306,695		
7226 保険料支出	1,620,000	1,369,490	250,510			
7227 賃借料支出	9,709,000	8,393,234	1,315,766			
7231 葬祭費支出	10,000		10,000			
7232 車輛費支出	3,599,000	2,561,389	1,037,611			

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 5年 4月 1日（至）令和 6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	436,653,436	439,250,471	-2,597,035
	0057 施設介護料収益	241,732,480	241,425,460	307,020
	5111 介護報酬収益	217,477,077	217,448,137	28,940
	5113 利用者負担金収益(一般)	24,255,403	23,977,323	278,080
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	92,079,430	91,673,359	406,071
	5121 介護報酬収益	89,217,086	89,178,057	39,029
	5122 介護予防報酬収益	2,862,344	2,495,302	367,042
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,831,570	10,896,233	-64,663
	5131 介護負担金収益(公費)	332,568	72,304	260,264
	5132 介護負担金収益(一般)	10,152,142	10,495,800	-343,658
	5133 介護予防負担金収益(公費)	43,600	17,608	25,992
	5134 介護予防負担金収益(一般)	303,260	310,521	-7,261
	0062 居宅介護支援介護料収益	11,579,110	13,634,940	-2,055,830
	5161 居宅介護支援介護料収益	11,579,110	13,634,940	-2,055,830
サ	0063 利用者等利用料収益	71,061,346	70,362,984	698,362
	5171 施設サービス利用料収益	411,963	524,975	-113,012
	5172 居宅介護サービス利用料収益	155,380	82,260	73,120
	5175 食費収益(一般)	30,778,265	29,183,620	1,594,645
	5180 食費収益(特定)	14,810,525	15,305,345	-494,820
	5177 居住費収益(一般)	15,685,290	16,285,988	-600,698
	5185 居住費収益(特定)	9,219,923	8,980,796	239,127
	0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	345,100	759,118	-414,018
	0257 事業費収益	310,590	683,298	-372,708
	0259 事業負担金収益(一般)	34,510	75,820	-41,310
益	0064 その他の事業収益	9,024,400	10,498,377	-1,473,977
	5181 補助金事業収益(公費)	8,885,500	10,320,177	-1,434,677
	5183 受託事業収益(公費)	138,900	178,200	-39,300
	0083 医療事業収益	974,340	605,761	368,579
	5456 訪問看護療養費収益	974,340	605,761	368,579
ビ	0089 経常経費寄附金収益	1,020,000	65,000	955,000
	5541 経常経費寄附金収益	1,020,000	65,000	955,000
	サービス活動収益計(1)	438,647,776	439,921,232	-1,273,456
ス	0015 人件費	297,430,959	302,199,379	-4,768,420
	4112 職員給料	179,172,883	176,938,935	2,233,948
	4113 職員賞与	40,719,070	48,645,234	-7,926,164
	4114 賞与引当金繰入	10,289,000	6,556,000	3,733,000
	4115 非常勤職員給与	25,250,493	29,104,840	-3,854,347
	4117 退職給付費用	2,247,000	2,330,000	-83,000
	4118 法定福利費	39,752,513	38,624,370	1,128,143
	0016 事業費	77,964,567	84,624,505	-6,659,938
	4211 給食費	20,184,741	20,496,443	-311,702
	4212 介護用品費	4,653,012	4,719,712	-66,700
	4213 医薬品費	224,841	284,855	-60,014
	4214 診療・療養等材料費	245,782	346,905	-101,123
	4215 保健衛生費	3,962,320	4,462,280	-499,960
	4216 医療費	21,110	7,860	13,250
	4218 教養娯楽費	424,060	455,286	-31,226
	4219 日用品費	591,645	534,476	57,169
	4223 水道光熱費	24,644,935	26,294,959	-1,650,024
	増	4224 燃料費	8,208,875	8,969,699
4225 消耗器具備品費		2,466,305	5,136,147	-2,669,842
4226 保険料		1,369,490	1,447,250	-77,760
4227 賃借料		8,393,234	9,143,833	-750,599
4232 車輛費		2,561,389	2,324,800	236,589
4234 雑費		12,828		12,828
0017 事務費		55,831,410	50,852,273	4,979,137
4311 福利厚生費		1,341,190	1,362,070	-20,880
4312 職員被服費		1,276,141	1,226,099	50,042
4313 旅費交通費		205,330	516,204	-310,874
減	4314 研修研究費	249,420	242,300	7,120

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 5年 4月 1日（至）令和 6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	4315 事務消耗品費	1,414,764	1,328,007	86,757	
	4316 印刷製本費	34,000	38,000	-4,000	
	4319 修繕費	7,303,343	4,328,855	2,974,488	
	4321 通信運搬費	1,916,304	1,559,960	356,344	
	4322 会議費	4,000	6,000	-2,000	
	4323 広報費	135,904	116,904	19,000	
	4324 業務委託費	35,774,161	34,789,858	984,303	
	4325 手数料	1,106,519	379,532	726,987	
	4328 土地・建物賃借料	927,000	711,000	216,000	
	4329 租税公課	232,455	491,055	-258,600	
	4331 保守料	2,639,987	2,474,447	165,540	
	4332 渉外費	300,000	212,000	88,000	
	4333 諸会費	451,775	414,595	37,180	
	4335 雑費	519,117	655,387	-136,270	
	0026 利用者負担軽減額	1,837,040	1,586,794	250,246	
	4441 利用者負担軽減額	1,837,040	1,586,794	250,246	
	0027 減価償却費	27,750,051	28,753,587	-1,003,536	
	4451 減価償却費	27,750,051	28,753,587	-1,003,536	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,785,196	-16,064,347	279,151	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,785,196	-16,064,347	279,151	
	サービス活動費用計(2)	445,028,831	451,952,191	-6,923,360	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,381,055	-12,030,959	5,649,904	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	0093 受取利息配当金収益	1,579	1,800	-221
		5821 受取利息配当金収益	1,579	1,800	-221
		0098 その他のサービス活動外収益	1,019,127	1,190,135	-171,008
		5871 受入研修費収益	134,500	256,000	-121,500
		5872 利用者等外給食収益	41,790	43,470	-1,680
	5874 雑収益	842,837	890,665	-47,828	
		サービス活動外収益計(4)	1,020,706	1,191,935	-171,229
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 用	0038 その他のサービス活動外費用	41,790	43,470	-1,680
		4841 利用者等外給食費	41,790	43,470	-1,680
		サービス活動外費用計(5)	41,790	43,470	-1,680
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	978,916	1,148,465	-169,549	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-5,402,139	-10,882,494	5,480,355	
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益		2,000,000	-2,000,000
		5911 施設整備等補助金収益		2,000,000	-2,000,000
		0106 拠点区分間繰入金収益	702,707		702,707
		5962 拠点区分間繰入金収益	702,707		702,707
		特別収益計(8)	702,707	2,000,000	-1,297,293
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	3	2	1
		4933 器具及び備品売却損・処分損	3	2	1
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額		2,000,000	-2,000,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額		2,000,000	-2,000,000
		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)	3	4,055,007	-4,055,004	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	702,704	-2,055,007	2,757,711	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,699,435	-12,937,501	8,238,066	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	242,992,280	255,929,781	-12,937,501	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	238,292,845	242,992,280	-4,699,435	
	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)	238,292,845	242,992,280	-4,699,435

理事長	常務理事	統括部長	施設長		担当

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
事業・拠点 [0100:みなみ園]

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 6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	279,976,051	273,700,148	6,275,903	0006 流 動 負 債	27,499,663	22,547,789	4,951,874
1111 現 金	69,709	6,117	63,592	2112 事 業 未 払 金	14,250,273	12,644,224	1,606,049
1112 預 金	210,879,111	207,822,985	3,056,126	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 務 債	2,759,414	2,946,914	-187,500
0110 北越(257998)(みなみ園)	209,722,134	203,463,182	6,258,952	2132 預 り 債 金	98,976	1,650	97,326
0111 郵便局(みなみ園)	398,680	4,358,153	-3,959,473	2133 職 員 預 り 金	102,000	399,001	-297,001
0112 普通(北越)みなみ園(振替口)262127	758,297	1,650	756,647	2152 賞 与 引 当 金	10,289,000	6,556,000	3,733,000
1131 事 業 未 収 金	68,959,696	65,657,873	3,301,823	0007 固 定 負 債	27,430,588	30,058,002	-2,627,414
1161 立 替 金	67,535	0	67,535	2313 リ ー ス 債 務	6,838,588	9,598,002	-2,759,414
1162 前 払 金	0	184,173	-184,173	2321 退 職 給 付 金	20,592,000	20,460,000	132,000
1163 前 払 費 用	0	29,000	-29,000	負 債 の 部 合 計	54,930,251	52,605,791	2,324,460
0002 固 定 資 産	438,719,470	463,155,544	-24,436,074	純 資 産 の 部			
0003 基 本 財 産	314,540,381	335,439,812	-20,899,431	0009 基 本 金	244,418,239	244,418,239	0
1211 土 地	104,780,700	104,780,700	0	3111 基 本 金	244,418,239	244,418,239	0
1212 建 物	209,759,681	230,659,112	-20,899,431	0010 国 庫 補 助 金 等 金	181,054,186	196,839,382	-15,785,196
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	124,179,089	127,715,732	-3,536,643	3211 国 庫 補 助 金 等 金 特 別 積 立 金	181,054,186	196,839,382	-15,785,196
1312 建 物	314,769	516,253	-201,484	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	238,292,845	242,992,280	-4,699,435
1315 車 輛 運 搬 具	8	8	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	238,292,845	242,992,280	-4,699,435
1316 器 具 及 び 備 品	5,091,644	7,782,621	-2,690,977	3312 (うち当期活動増減差額)	-4,699,435	-12,937,501	8,238,066
1319 有 形 リ ー ス 資 産	8,539,880	11,113,340	-2,573,460				
1321 権 利	152,880	152,880	0				
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	112,732	0	112,732				
1323 無 形 リ ー ス 資 産	1,058,122	1,431,576	-373,454				
1325 長 期 貸 付 金	0	1,900,000	-1,900,000				
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	88,272,054	84,272,054	4,000,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	20,592,000	20,460,000	132,000				
1333 差 入 保 証 金	45,000	87,000	-42,000	純 資 産 の 部 合 計	663,765,270	684,249,901	-20,484,631
資 産 の 部 合 計	718,695,521	736,855,692	-18,160,171	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	718,695,521	736,855,692	-18,160,171

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3⑩）

(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	230,659,112	649,000	21,548,431	209,759,681
合 計	335,439,812	649,000	21,548,431	314,540,381

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）	1,169,169,720	959,410,039	209,759,681
建物	36,773,200	36,458,431	314,769
車両運搬具	10,365,860	10,365,852	8
器具・備品	84,239,794	79,148,150	5,091,644
有形リース資産	17,264,220	8,724,340	8,539,880
合 計	1,317,812,794	1,094,106,812	223,705,982

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	68,959,696	0	68,959,696
立替金	67,535	0	67,535
合 計	69,027,231	0	69,027,231

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5年4月1日 至 令和6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(宅)	0	104,780,700	0	0	0	0	0	0	0	104,780,700	0	104,780,700	0	0	
【1212】 建物(宅)	193,897,356	230,659,112	649,000	0	21,548,431	15,118,949	0	0	209,759,681	178,778,407	908,493,316	1,169,169,720	1,087,271,723	1,087,271,723	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
【1312】 建物(固)	0	516,253	0	0	201,484	0	0	0	314,769	0	36,458,431	36,773,200	36,773,200	0	
【1315】 車輦運搬具	8	8	0	0	0	0	0	0	8	0	10,365,852	10,365,860	3,470,000	3,470,000	
【1316】 器具備品	7,782,621	7,782,621	352,000	0	3,042,974	666,247	3	0	5,091,644	2,275,779	8,605,676	84,239,794	10,581,455	10,581,455	
【1319】 有形リース資産	11,113,340	11,113,340	0	0	2,573,460	0	0	0	8,539,880	0	8,724,340	17,264,220	0	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)計】	19,412,222	19,412,222	352,000	0	5,817,918	666,247	3	0	13,946,301	2,275,779	12,075,676	148,643,074	14,351,455	14,351,455	
【基本財産(無形固定資産)】															
【1322】 ソフトウェア	0	0	122,980	0	10,248	0	0	0	112,732	0	149,635	262,367	0	0	
【1323】 無形リース資産	1,431,576	1,431,576	0	0	373,454	0	0	0	1,058,122	0	809,150	1,867,272	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)計】	1,431,576	1,431,576	122,980	0	383,702	0	0	0	1,170,854	0	958,785	2,129,639	0	0	
【基本財産及びその他の固定資産計】	20,843,798	20,843,798	2,942,026	0	6,201,630	666,247	3	0	15,117,155	2,275,779	135,655,558	150,772,713	14,351,455	14,351,455	
【基本財産及びその他の固定資産計】	356,283,610	356,283,610	1,123,980	0	27,750,051	15,785,196	3	0	329,657,536	181,054,186	1,095,065,597	1,424,723,133	1,101,623,178	1,101,623,178	
【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	0	
【差引】	356,283,610	356,283,610	1,123,980	0	27,750,051	15,785,196	3	0	329,657,536	181,054,186	1,095,065,597	1,424,723,133	1,101,623,178	1,101,623,178	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	6,295,000	9,877,000	6,295,000	()	9,877,000	
賞与引当金	261,000	412,000	261,000	()	412,000	
賞与引当(本部経)	750,000	()	()	()	750,000	
退職給付引当金	19,710,000	1,657,500	589,500	(936,000)	19,842,000	
退職引当(自社制)	27,016,000	11,946,500	7,145,500	(936,000)	30,881,000	
退職引当(県社協)		(513,000)	()	(936,000)		
計		(513,000)	()	(936,000)		

注記) 職員の異動による 増加額513,000円 減少額936,000円

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	サービスクラ				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	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			
0056 介護保険事業収益	307,274,602	41,527,236	65,375,170	11,808,010	436,653,436		436,653,436
0057 施設介護料収益	241,732,480				241,732,480		241,732,480
5111 介護報酬収益	217,477,077				217,477,077		217,477,077
5113 利用者負担金収益(一般)	24,255,403				24,255,403		24,255,403
0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		29,686,682	53,073,194		92,079,430		92,079,430
5121 介護報酬収益		29,217,683	51,914,847		8,084,556		89,217,086
5122 介護予防報酬収益		468,999	1,158,347		1,234,998		2,862,344
0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		3,422,680	6,371,066		1,037,824		10,831,570
5131 介護負担金収益(公費)		29,548	301,174		1,846		332,568
5132 介護負担金収益(一般)		3,341,021	5,910,519		900,602		10,152,142
5133 介護予防負担金収益(公費)		23,544			20,056		43,600
5134 介護予防負担金収益(一般)		28,567	159,373		115,320		303,260
0062 居宅介護支援介護料収益				11,579,110	11,579,110		11,579,110
5161 居宅介護支援介護料収益				11,579,110	11,579,110		11,579,110
0063 利用者等利用料収益	58,410,122	7,937,874	4,636,310		71,061,346		71,061,346
5171 施設サービス利用料収益	411,963				411,963		411,963
5172 居宅介護サービス利用料収益		17,030	61,310		155,380		155,380
5175 食費収益(一般)	21,643,200	4,560,065	4,575,000		30,778,265		30,778,265
5180 食費収益(特定)	14,561,095	249,430			14,810,525		14,810,525
5177 居住費収益(一般)	12,866,925	2,818,365			15,685,290		15,685,290
5185 居住費収益(特定)	8,926,939	292,984			9,219,923		9,219,923
0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費			345,100		345,100		345,100
0257 事業費収益			310,590		310,590		310,590
0259 事業負担金収益(一般)			34,510		34,510		34,510
0064 その他の事業収益	7,132,000	480,000	949,500	228,900	9,024,400		9,024,400
5181 補助金事業収益(公費)	7,132,000	480,000	949,500	90,000	8,885,500		8,885,500
5183 受託事業収益(公費)				138,900	138,900		138,900
0083 医療事業収益				974,340	974,340		974,340
5456 訪問看護療養費収益				974,340	974,340		974,340
0089 経常経費寄附金収益	1,020,000				1,020,000		1,020,000
5541 経常経費寄附金収益	1,020,000				1,020,000		1,020,000
サービスクラ活動収益計(1)	308,294,602	41,527,236	65,375,170	11,808,010	438,647,776		438,647,776
0015 人件費	196,138,403	23,564,401	48,414,148	16,526,491	297,430,959		297,430,959
4112 職員給料	124,701,497	15,574,221	21,495,835	10,517,280	179,172,883		179,172,883
4113 職員賞与	26,001,350	4,057,600	5,830,020	3,001,680	40,719,070		40,719,070
4114 賞与引当金繰入	7,075,000	807,000	1,311,000	666,000	10,289,000		10,289,000

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

活 動 増 減 の 部	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
	特別養護老人ホームみなみ園	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			
活 動	4115 非常勤職員給与	9,822,548		13,349,417		25,250,493		25,250,493
	4117 退職給付費用	1,549,000	90,000	340,000	187,500	2,247,000		2,247,000
	4118 法定福利費	26,989,008	3,035,580	6,087,876	2,154,031	39,752,513		39,752,513
	0016 事業費	55,769,977	11,563,118	9,473,103	556,995	77,964,567		77,964,567
	4211 給食費	15,499,464	2,963,183	1,722,094		20,184,741		20,184,741
	4212 介護用品費	3,815,475	837,537			4,653,012		4,653,012
	4213 医薬品費	160,548	35,681	22,299	2,225	224,841		224,841
	4214 診療・療養等材料費	191,525	32,053	22,204		245,782		245,782
	4215 保健衛生費	3,016,595	502,214	378,453	31,382	3,962,320		3,962,320
	4216 医療費	21,110				21,110		21,110
	4218 教養娯楽費	231,654	9,296	183,110		424,060		424,060
	4219 日用品費	443,796	88,712	59,137		591,645		591,645
	4223 水道光熱費	17,879,613	3,865,921	2,416,194		24,644,935		24,644,935
	4224 燃料費	5,995,514	1,264,783	790,489		8,208,875		8,208,875
	4225 消耗器具備品費	1,934,165	303,937	221,383	1,320	2,466,305		2,466,305
	4226 保険料	1,117,678	143,893	89,933	8,993	1,369,490		1,369,490
	4227 賃借料	5,108,291	1,084,444	2,168,921	15,789	8,393,234		8,393,234
	4232 車輛費	341,721	431,464	1,398,886	176,637	2,561,389		2,561,389
	4234 雑費	12,828				12,828		12,828
	0017 事務費	42,220,933	6,977,530	6,006,584	316,372	55,831,410		55,831,410
の 部	4311 福利厚生費	886,850	118,255	219,079	65,972	1,341,190		1,341,190
	4312 職員被服費	888,148	99,990	189,082	55,775	1,276,141		1,276,141
	4313 旅費交通費	205,030			300	205,330		205,330
	4314 研修研究費	219,500	24,620		2,000	249,420		249,420
	4315 事務消耗品費	1,028,848	212,008	136,973	24,173	1,414,764		1,414,764
	4316 印刷製本費	34,000				34,000		34,000
	4319 修繕費	5,286,249	1,234,658	652,036	65,200	7,303,343		7,303,343
	4321 通信運搬費	1,525,965	222,911	139,318	13,926	1,916,304		1,916,304
	4322 会議費	4,000				4,000		4,000
	4323 広報費	128,931	3,985	2,490	249	135,904		135,904
	4324 業務委託費	26,697,300	4,600,135	4,359,602	58,562	35,774,161		35,774,161
	4325 手数料	1,034,820	32,879	25,050	7,215	1,106,519		1,106,519
用	4328 土地・建物賃借料	927,000			94	927,000		927,000
	4329 租税公課	229,808	1,513	946		232,455		232,455
	4331 保守料	2,001,315	364,962	228,099	22,806	2,639,987		2,639,987
	4332 渉外費	300,000				300,000		300,000

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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
		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	みなみ園居宅介護支援事業所			
	4333 諸会費	366,875	61,614	52,900		451,775		451,775
	4335 雑費	456,294	17,770	1,009	100	519,117		519,117
	0026 利用者負担軽減額	1,719,278	17,770	99,992		1,837,040		1,837,040
	4441 利用者負担軽減額	1,719,278	17,770	99,992		1,837,040		1,837,040
	0027 減価償却費	17,632,915	2,957,894	6,780,628	378,614	27,750,051		27,750,051
	4451 減価償却費	17,632,915	2,957,894	6,780,628	378,614	27,750,051		27,750,051
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,099,351	-2,896,409	-4,414,872	-374,564	-15,785,196		-15,785,196
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,099,351	-2,896,409	-4,414,872	-374,564	-15,785,196		-15,785,196
	サービス活動費用計(2)	305,382,155	42,184,304	66,359,583	17,403,908	445,028,831		445,028,831
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,912,447	-657,068	-984,413	-5,595,898	-6,381,055		-6,381,055
収	0093 受取利息配当金収益	1,579				1,579		1,579
	5821 受取利息配当金収益	1,579				1,579		1,579
	0098 その他のサービス活動外収益	922,587	60,000	36,540		1,019,127		1,019,127
	5871 受入研修費収益	134,500				134,500		134,500
	5872 利用者等外給食収益	5,250		36,540		41,790		41,790
	5874 雑収益	782,837	60,000			842,837		842,837
	サービス活動外収益計(4)	924,166	60,000	36,540		1,020,706		1,020,706
費	0038 その他のサービス活動外費用	5,250		36,540		41,790		41,790
	4841 利用者等外給食費	5,250		36,540		41,790		41,790
	サービス活動外費用計(5)	5,250		36,540		41,790		41,790
増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	918,916	60,000	-984,413		978,916		978,916
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,831,363	-597,068	-984,413	-5,595,898	-5,402,139		-5,402,139

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	750,000			750,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(自社制)	19,710,000	1,657,500	1,525,500	19,842,000	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)	20,460,000	1,657,500	1,525,500	20,592,000	
計					

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	436,091,000	421,919,428	14,171,572	
	0166 施設介護料収入	230,747,000	225,998,277	4,748,723	
	8111 介護報酬収入	207,673,000	203,989,851	3,683,149	
	8112 利用者負担金収入(公費)		154,504	-154,504	
	8113 利用者負担金収入(一般)	23,074,000	21,853,922	1,220,078	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	96,246,000	86,313,924	9,932,076	
	8121 介護報酬収入	96,246,000	85,672,394	10,573,606	
	8122 介護予防報酬収入		641,530	-641,530	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,778,000	10,198,141	1,579,859	
	8131 介護負担金収入(公費)		10,740	-10,740	
	8132 介護負担金収入(一般)	11,778,000	10,112,251	1,665,749	
	8134 介護予防負担金収入(一般)		75,150	-75,150	
	0171 居宅介護支援介護料収入	19,133,000	20,839,030	-1,706,030	
	8161 居宅介護支援介護料収入	19,133,000	20,839,030	-1,706,030	
	0260 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	4,445,000	4,374,735	70,265	
	0261 事業費収入	4,081,000	3,922,155	158,845	
	0263 事業負担金収入(一般)	364,000	452,580	-88,580	
	0172 利用者等利用料収入	68,431,000	67,717,501	713,499	
	8171 施設サービス利用料収入	472,000	463,698	8,302	
	8172 居宅介護サービス利用料収入	130,000	101,590	28,410	
	8174 食費収入(公費)	130,000	102,600	27,400	
	8175 食費収入(一般)	30,440,000	30,575,196	-135,196	
	8180 食費収入(特定)	14,764,000	13,573,590	1,190,410	
	8177 居住費収入(一般)	13,140,000	14,016,803	-876,803	
	8185 居住費収入(特定)	9,355,000	8,884,024	470,976	
	0173 その他の事業収入	5,311,000	6,477,820	-1,166,820	
	8181 補助金事業収入(公費)	5,058,000	6,306,700	-1,248,700	
	8183 受託事業収入(公費)	253,000	171,120	81,880	
	0199 経常経費寄附金収入	45,000	95,000	-50,000	
	8531 経常経費寄附金収入	45,000	95,000	-50,000	
	0200 受取利息配当金収入	1,000	740	260	
	8541 受取利息配当金収入	1,000	740	260	
0201 その他の収入	338,000	178,617	159,383		
8611 受入研修費収入	48,000	26,000	22,000		
8613 雑収入	290,000	152,617	137,383		
	事業活動収入計(1)	436,475,000	422,193,785	14,281,215	
事業活動に要する支出	0129 人件費支出	294,326,000	293,173,091	1,152,909	
	7112 職員給料支出	182,644,000	179,680,083	2,963,917	
	7113 職員賞与支出	46,790,000	48,074,440	-1,284,440	ねぎらい金分計上不足
	7114 非常勤職員給与支出	19,487,000	19,482,940	4,060	
	7115 派遣職員費支出	450,000	484,138	-34,138	
	7116 退職給付支出	5,033,000	4,908,500	124,500	
	7117 法定福利費支出	39,922,000	40,542,990	-620,990	
	0130 事業費支出	86,577,000	75,481,017	11,095,983	
	7211 給食費支出	20,582,000	18,974,583	1,607,417	
	7212 介護用品費支出	4,000,000	3,919,335	80,665	
	7213 医薬品費支出	132,000	51,097	80,903	
	7214 診療・療養等材料費支出	132,000	216,219	-84,219	
	7215 保健衛生費支出	4,308,000	4,104,478	203,522	
	7216 医療費支出	50,000	31,710	18,290	
	7217 被服費支出	80,000	74,178	5,822	
	7218 教養娯楽費支出	361,000	261,056	99,944	
	7219 日用品費支出	610,000	533,865	76,135	
	7223 水道光熱費支出	23,748,000	18,407,592	5,340,408	
	7224 燃料費支出	11,012,000	10,670,180	341,820	
	7225 消耗器具備品費支出	3,700,000	3,793,884	-93,884	
7226 保険料支出	1,710,000	1,454,320	255,680		
7227 賃借料支出	12,301,000	10,833,236	1,467,764		
7231 葬祭費支出	50,000		50,000		
7232 車輛費支出	3,801,000	2,153,230	1,647,770		

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	7235 雑支出		2,054	-2,054		
		0131 事務費支出	58,894,000	55,719,429	3,174,571		
		7311 福利厚生費支出	1,784,000	1,295,260	488,740		
		7312 職員被服費支出	254,000	189,275	64,725		
		7313 旅費交通費支出	227,000	168,000	59,000		
		7314 研修研究費支出	291,000	267,880	23,120		
		7315 事務消耗品費支出	1,717,000	1,063,570	653,430		
		7316 印刷製本費支出	93,000	33,000	60,000		
		7319 修繕費支出	6,751,000	8,474,501	-1,723,501	加圧給水ユニットの緊急故障対応	
		7321 通信運搬費支出	1,690,000	1,627,367	62,633		
		7322 会議費支出	16,000	5,000	11,000		
		7323 広報費支出	114,000	106,000	8,000		
		7324 業務委託費支出	35,411,000	35,454,265	-43,265		
		7325 手数料支出	1,293,000	1,192,390	100,610		
		7328 土地・建物賃借料支出	6,000	1,000	5,000		
		7329 租税公課支出	288,000	220,600	67,400		
		7331 保守料支出	7,752,000	4,609,286	3,142,714		
		7332 渉外費支出	213,000	215,980	-2,980		
		7333 諸会費支出	389,000	343,650	45,350		
		7335 雑支出	605,000	452,405	152,595		
	0136 利用者負担軽減額	1,676,000	1,495,557	180,443			
	7431 利用者負担軽減額	1,676,000	1,495,557	180,443			
	事業活動支出計(2)	441,473,000	425,869,094	15,603,906			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-4,998,000	-3,675,309	-1,322,691			
施設整備等による収支	収出	施設整備等収入計(4)					
		0144 固定資産取得支出	30,297,000	27,280,935	3,016,065		
		7522 建物取得支出	26,587,000	26,587,000			
		7524 器具及び備品取得支出	3,710,000	693,935	3,016,065		
		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)	32,651,000	29,633,508	3,017,492			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-32,651,000	-29,633,508	-3,017,492			
その他の活動による収支	収出	0212 長期貸付金回収収入	1,900,000	1,900,000			
		8831 長期貸付金回収収入	1,900,000	1,900,000			
		0214 積立資産取崩収入	30,041,000	28,806,500	1,234,500		
		8851 退職給付引当資産取崩収入	3,641,000	2,406,500	1,234,500		
		8854 施設整備等積立資産取崩収入	26,400,000	26,400,000			
		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	1,140,000	1,139,229	771		
		8882 拠点区分間繰入金収入	1,140,000	1,139,229	771		
			その他の活動による収入計(7)	38,081,000	36,845,729	1,235,271	
			0152 積立資産支出	1,242,000	1,129,500	112,500	
			7641 退職給付引当資産支出	1,242,000	1,129,500	112,500	
	0160 拠点区分間繰入金支出	2,651,000	2,650,192	808			
	7672 拠点区分間繰入金支出	2,651,000	2,650,192	808			
	その他の活動支出計(8)	3,893,000	3,779,692	113,308			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,188,000	33,066,037	1,121,963			
	予備費支出(10)		—				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-3,461,000	-242,780	-3,218,220			
	前期末支払資金残高(12)	80,953,000	80,953,944	-944			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	77,492,000	80,711,164	-3,219,164			

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 5年 4月 1日（至）令和 6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	421,919,428	441,266,567	-19,347,139	
	0057 施設介護料収益	225,998,277	226,253,726	-255,449	
	5111 介護報酬収益	203,989,851	203,000,751	989,100	
	5112 利用者負担金収益(公費)	154,504	166,881	-12,377	
	5113 利用者負担金収益(一般)	21,853,922	23,086,094	-1,232,172	
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	86,313,924	105,846,362	-19,532,438	
	5121 介護報酬収益	85,672,394	105,433,153	-19,760,759	
	5122 介護予防報酬収益	641,530	413,209	228,321	
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,198,141	12,172,691	-1,974,550	
	5131 介護負担金収益(公費)	10,740	140,779	-130,039	
	5132 介護負担金収益(一般)	10,112,251	11,961,317	-1,849,066	
	5134 介護予防負担金収益(一般)	75,150	70,595	4,555	
	0062 居宅介護支援介護料収益	20,839,030	19,397,580	1,441,450	
	5161 居宅介護支援介護料収益	20,839,030	19,397,580	1,441,450	
	0063 利用者等利用料収益	67,717,501	67,912,383	-194,882	
	5171 施設サービス利用料収益	463,698	447,711	15,987	
	5172 居宅介護サービス利用料収益	101,590	66,800	34,790	
	サ	5174 食費収益(公費)	102,600	109,500	-6,900
		5175 食費収益(一般)	30,575,196	28,194,000	2,381,196
5180 食費収益(特定)		13,573,590	15,417,900	-1,844,310	
5177 居住費収益(一般)		14,016,803	13,936,835	79,968	
5185 居住費収益(特定)		8,884,024	9,739,637	-855,613	
0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費		4,374,735	3,690,431	684,304	
0257 事業費収益		3,922,155	3,316,304	605,851	
0259 事業負担金収益(一般)		452,580	374,127	78,453	
0064 その他の事業収益		6,477,820	5,993,394	484,426	
5181 補助金事業収益(公費)		6,306,700	5,678,224	628,476	
益	5183 受託事業収益(公費)	171,120	315,170	-144,050	
	0089 経常経費寄附金収益	95,000	345,000	-250,000	
	5541 経常経費寄附金収益	95,000	345,000	-250,000	
	サービス活動収益計(1)	422,014,428	441,611,567	-19,597,139	
ス	0015 人件費	293,241,671	327,789,685	-34,548,014	
	4112 職員給料	179,680,083	205,506,436	-25,826,353	
	4113 職員賞与	40,556,440	48,908,720	-8,352,280	
	4114 賞与引当金繰入	9,973,580	7,518,000	2,455,580	
	4115 非常勤職員給与	19,482,940	19,039,324	443,616	
	4116 派遣職員費	484,138	484,138	0	
	4117 退職給付費用	2,521,500	2,924,500	-403,000	
	4118 法定福利費	40,542,990	43,892,705	-3,349,715	
	0016 事業費	75,481,017	79,235,638	-3,754,621	
	4211 給食費	18,974,583	19,338,270	-363,687	
	4212 介護用品費	3,919,335	3,649,219	270,116	
	4213 医薬品費	51,097	37,998	13,099	
	4214 診療・療養等材料費	216,219	54,925	161,294	
	4215 保健衛生費	4,104,478	2,388,113	1,716,365	
	4216 医療費	31,710	44,170	-12,460	
	4217 被服費	74,178	41,437	32,741	
	4218 教養娯楽費	261,056	255,018	6,038	
	4219 日用品費	533,865	492,119	41,746	
	4223 水道光熱費	18,407,592	22,116,468	-3,708,876	
	4224 燃料費	10,670,180	12,710,980	-2,040,800	
	4225 消耗器具備品費	3,793,884	1,959,043	1,834,841	
	4226 保険料	1,454,320	1,616,350	-162,030	
	4227 賃借料	10,833,236	11,444,052	-610,816	
4232 車輛費	2,153,230	3,085,886	-932,656		
4234 雑費	2,054	1,590	464		
増					
減					

まいこ園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	0017 事務費	55,719,429	51,365,314	4,354,115
	4311 福利厚生費	1,295,260	1,394,030	-98,770
	4312 職員被服費	189,275	450,250	-260,975
	4313 旅費交通費	168,000	204,480	-36,480
	4314 研修研究費	267,880	244,100	23,780
	4315 事務消耗品費	1,063,570	2,022,217	-958,647
	4316 印刷製本費	33,000	48,200	-15,200
	4319 修繕費	8,474,501	3,971,245	4,503,256
	4321 通信運搬費	1,627,367	1,363,127	264,240
	4322 会議費	5,000	7,000	-2,000
	4323 広報費	106,000	89,000	17,000
	4324 業務委託費	35,454,265	34,585,964	868,301
	4325 手数料	1,192,390	420,424	771,966
	4328 土地・建物賃借料	1,000	77,000	-76,000
	4329 租税公課	220,600	469,250	-248,650
	4331 保守料	4,609,286	4,873,089	-263,803
	4332 渉外費	215,980	259,400	-43,420
	4333 諸会費	343,650	347,650	-4,000
	4335 雑費	452,405	538,888	-86,483
	0026 利用者負担軽減額	1,495,557	1,590,398	-94,841
	4441 利用者負担軽減額	1,495,557	1,590,398	-94,841
	0027 減価償却費	23,563,269	22,265,274	1,297,995
	4451 減価償却費	23,563,269	22,265,274	1,297,995
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,061,801	-16,431,917	370,116
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,061,801	-16,431,917	370,116	
サービス活動費用計(2)	433,439,142	465,814,392	-32,375,250	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,424,714	-24,202,825	12,778,111	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	740	1,008	-268
	5821 受取利息配当金収益	740	1,008	-268
	0098 その他のサービス活動外収益	178,617	842,505	-663,888
	5871 受入研修費収益	26,000	48,000	-22,000
	5874 雑収益	152,617	794,505	-641,888
	サービス活動外収益計(4)	179,357	843,513	-664,156
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)	179,357	843,513	-664,156	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,245,357	-23,359,312	12,113,955	
特 別 増 減 の 部	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	1,139,229	1,105,005	34,224
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,139,229	1,105,005	34,224
	特別収益計(8)	1,139,229	2,405,002	-1,265,773
	0042 固定資産売却損・処分損	3	9	-6
	4933 器具及び備品売却損・処分損	3	9	-6
	0047 拠点区分間繰入金費用	2,650,192		2,650,192
	4962 拠点区分間繰入金費用	2,650,192		2,650,192
	0050 拠点区分間固定資産移管費用	1,110,000		1,110,000
4972 拠点区分間固定資産移管費用	1,110,000		1,110,000	
特別費用計(9)	3,760,195	9	3,760,186	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,620,966	2,404,993	-5,025,959	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-13,866,323	-20,954,319	7,087,996	
繰 越 活	前期繰越活動増減差額(12)	147,992,421	168,946,740	-20,954,319
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	134,126,098	147,992,421	-13,866,323
	基本金取崩額(14)			

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 5年 4月 1日（至）令和 6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)
動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(15)	26,400,000		26,400,000
	6316 施設整備等積立金取崩額	26,400,000		26,400,000
	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)	160,526,098	147,992,421	12,533,677

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 6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	97,136,901	94,501,432	2,635,469	0006 流 動 負 債	28,751,890	23,418,061	5,333,829
1111 現 金	31,626	35,301	-3,675	2112 事 業 未 払 金	15,548,108	12,945,805	2,602,303
1112 預 金	30,808,159	26,220,173	4,587,986	2124 1年以内返済予定 リース債 務 金	2,352,573	2,352,573	0
0210 普通 第四(まいこ 園)	28,726,822	21,016,636	7,710,186	2132 預 り 金	786,129	501,183	284,946
0212 郵便貯金(まいこ)	1,925,461	2,289,282	-363,821	2133 職 員 預 り 金	91,500	100,500	-9,000
0213 普通 北越(まいこ 園)	1	8	-7	2152 賞 与 引 当 金	9,973,580	7,518,000	2,455,580
0214 普通(第四)まいこ園 (振替口)1151261	155,875	2,914,247	-2,758,372	0007 固 定 負 債	17,494,839	20,611,412	-3,116,573
1131 事 業 未 収 金	66,228,873	68,201,890	-1,973,017	2313 リ ー ス 債 務	1,369,839	3,722,412	-2,352,573
1141 貯 蔵 品	34,568	44,068	-9,500	2321 退 職 給 付 金	16,125,000	16,889,000	-764,000
1161 立 替 金	33,675	0	33,675	負 債 の 部 合 計	46,246,729	44,029,473	2,217,256
0002 固 定 資 産	554,940,473	585,286,810	-30,346,337	純 資 産 の 部			
0003 基 本 財 産	360,618,264	352,134,062	8,484,202	0009 基 本 金	225,297,848	225,297,848	0
1211 土 地	98,733,136	98,733,136	0	3111 基 本 金	225,297,848	225,297,848	0
1212 建 物	261,885,128	253,400,926	8,484,202	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	216,226,699	232,288,500	-16,061,801
0004 そ の 他 の 産 物	194,322,209	233,152,748	-38,830,539	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	216,226,699	232,288,500	-16,061,801
1312 建 物	2	2	0	0011 そ の 他 の 金	3,780,000	30,180,000	-26,400,000
1313 構 築 物	5	5	0	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	3,780,000	30,180,000	-26,400,000
1315 車 輛 運 搬 具	537,881	1,229,635	-691,754	0012 次 期 繰 越 活 動 額 増 減 差 額	160,526,098	147,992,421	12,533,677
1316 器 具 及 び 備 品	5,156,910	6,879,122	-1,722,212	3311 次 期 繰 越 活 動 額 増 減 差 額	160,526,098	147,992,421	12,533,677
1319 有 形 リ ー ス 資 産	2,616,192	4,578,336	-1,962,144	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-13,866,323	-20,954,319	7,087,996
1323 無 形 リ ー ス 資 産	1,106,219	1,496,648	-390,429				
1325 長 期 貸 付 金	0	1,900,000	-1,900,000				
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	165,000,000	170,000,000	-5,000,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	16,125,000	16,889,000	-764,000				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	3,780,000	30,180,000	-26,400,000	純 資 産 の 部 合 計	605,830,645	635,758,769	-29,928,124
資 産 の 部 合 計	652,077,374	679,788,242	-27,710,868	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	652,077,374	679,788,242	-27,710,868

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3⑩）
- (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	253,400,926	26,587,000	18,102,798	261,885,128
合 計	352,134,062	26,587,000	18,102,798	360,618,264

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）	1,199,790,264	937,905,136	261,885,128
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	10,538,032	537,881
器具・備品	68,683,538	63,526,628	5,156,910
有形リース資産	11,772,864	9,156,672	2,616,192
合 計	1,299,993,539	1,029,797,421	270,196,118

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	66,228,873	0	66,228,873
立替金	33,675	0	33,675
合 計	66,262,548	0	66,262,548

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5年4月1日 至 令和6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(宅)	98,733,136	0	0	0	0	0	0	0	98,733,136	0	98,733,136	0	0	0	
【1212】 建物(宅)	253,400,926	231,700,220	26,557,000	0	18,102,798	15,844,592	0	0	261,885,128	215,855,128	1,199,790,264	923,546,825	1,139,402,453	1,139,402,453	
【その他の固定資産(有形固定資産)】	352,134,062	231,700,220	26,557,000	0	18,102,798	15,844,592	0	0	360,618,264	215,855,628	1,298,523,400	923,546,825	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】 自動車運搬具	1,229,635	0	0	0	691,754	0	0	0	527,881	0	11,075,913	3,320,000	3,320,000	3,320,000	
【1316】 器具備品	6,879,122	588,280	693,935	0	2,416,144	217,209	3	0	5,156,910	371,071	63,526,628	25,750,188	25,750,188	25,750,188	
【1319】 有形リース資産	4,578,336	0	0	0	1,962,144	0	0	0	2,616,192	0	11,772,864	0	0	0	
【その他の固定資産(有形固定資産) 計】	12,687,100	588,280	693,935	0	5,070,042	217,209	3	0	8,310,990	371,071	91,892,285	29,070,188	29,441,259	29,441,259	
【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	1,496,648	0	0	0	390,429	0	0	0	1,106,219	0	1,952,148	0	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産) 計】	1,496,648	0	0	0	390,429	0	0	0	1,106,219	0	1,952,148	0	0	0	
【基本財産及びその他の固定資産計】	14,183,748	588,280	693,935	0	5,460,471	217,209	3	0	9,417,209	371,071	92,877,601	29,070,188	29,441,259	29,441,259	
【基本財産及びその他の固定資産計】	366,317,810	232,288,500	27,280,935	0	23,563,269	16,061,801	3	0	370,035,473	216,226,699	1,030,782,737	952,617,013	1,400,818,210	1,400,818,210	
【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	
【特来入金予定の償還補助金の額】	366,317,810	232,288,500	27,280,935	0	23,563,269	16,061,801	3	0	370,035,473	216,226,699	1,030,782,737	952,617,013	1,400,818,210	1,400,818,210	
【引】															

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 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	7,518,000	9,578,580	7,518,000	()	9,578,580	
賞与引当金		395,000		()	395,000	
賞与引当(本部経)		1,110,000	1,640,000	()		
退職給付引当金	530,000	()	()	()		
退職引当(自社制)		2,182,500	1,876,500	()	16,125,000	
退職給付引当金	16,359,000	()	()	()		
退職引当(県社協)		13,266,080	11,034,500	()	26,098,580	
計	24,407,000	()	()	()		

注記) 職員の異動による 増加額1,053,000円 減少額540,000円

まいこ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目	サービスク区分							つむぎホームヘルプ 介護事業者居宅介護	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 ビスセンター	まいこ園デイサービス 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 ビスセンター	つむぎホームヘルプ 介護事業者居宅介護				
0056 介護保険事業収益	285,156,975	35,225,859		74,155,134	21,094,150	6,110,610	176,700	421,919,428		421,919,428	
0057 施設介護報酬収益	225,989,277							225,989,277		225,989,277	
5111 介護報酬収益	203,989,851							203,989,851		203,989,851	
5112 利用者負担金収益(公費)	154,504							154,504		154,504	
5113 利用者負担金収益(一般)	21,853,922							21,853,922		21,853,922	
0058 居宅介護報酬収益(介護報酬収益)		24,729,330		56,123,895		5,292,999	167,700	86,313,924		86,313,924	
5121 介護報酬収益		24,087,800		56,123,895		5,292,999	167,700	85,672,394		85,672,394	
5122 介護予防報酬収益		641,530						641,530		641,530	
0059 居宅介護報酬収益(利用者負担金収益)		3,006,772		6,603,258		588,111		10,198,141		10,198,141	
5131 介護負担金収益(公費)		10,740						10,740		10,740	
5132 介護負担金収益(一般)		2,920,882		6,603,258		588,111		10,112,251		10,112,251	
5134 介護予防負担金収益(一般)		75,150						75,150		75,150	
0062 居宅介護支援介護報酬収益					20,839,030			20,839,030		20,839,030	
5161 居宅介護支援介護報酬収益					20,839,030			20,839,030		20,839,030	
0063 利用者等利用料収益	54,906,698	7,069,757		5,741,046				67,717,501		67,717,501	
5171 施設サービス利用料収益	463,698							463,698		463,698	
5172 居宅介護サービス利用料収益		101,590						101,590		101,590	
5174 食費収益(公費)	102,600							102,600		102,600	
5175 食費収益(一般)	20,912,680	3,921,470		5,741,046				30,575,196		30,575,196	
5180 食費収益(特定)	13,450,145	123,445						13,573,590		13,573,590	
5177 居住費収益(一般)	11,222,095	2,794,708						14,016,803		14,016,803	
5185 居住費収益(特定)	8,755,480	128,544						8,884,024		8,884,024	
0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費											
0257 事業費収益				4,374,735				4,374,735		4,374,735	
0259 事業負担金収益(一般)				3,922,155				3,922,155		3,922,155	
0064 その他の事業収益	4,252,000	420,000		1,312,200	255,120	229,500	9,000	6,477,820		6,477,820	
5181 補助金事業収益(公費)	4,186,000	420,000		1,312,200	150,000	229,500	9,000	6,306,700		6,306,700	
5183 受託事業収益(公費)	66,000				105,120			171,120		171,120	
0089 経常経費等附属収益	95,000							95,000		95,000	
5541 経常経費等附属収益	95,000							95,000		95,000	
サービスク区分活動収益計(I)	285,251,975	35,225,859		74,155,134	21,094,150	6,110,610	176,700	422,014,428		422,014,428	
0015 人件費	192,443,359	21,576,157		47,883,591	21,993,412	9,345,152		293,241,671		293,241,671	
4112 職員給料	121,375,529	12,542,637		25,557,803	14,210,600	5,993,514		179,680,083		179,680,083	
4113 職員賞与	24,168,790	3,443,740		7,028,170	4,115,760	1,799,980		40,556,440		40,556,440	
4114 賞与引当金繰入	6,676,440	697,120		1,365,300	868,480	366,240		9,973,580		9,973,580	
4115 非常勤職員給与	9,617,956	2,171,389		7,693,595				19,482,940		19,482,940	
4116 派遣職員給与	484,138							484,138		484,138	
4117 退職給付費用	1,649,000	179,000		345,000	223,500	125,000		2,521,500		2,521,500	
4118 法定福利費	28,471,506	2,542,271		5,893,723	2,575,072	1,060,418		40,542,990		40,542,990	
0016 事業費	53,262,888	8,755,852		12,366,878	653,698	441,701		75,481,017		75,481,017	
4211 給食費	15,533,022	1,657,009		1,784,552				18,974,583		18,974,583	
4212 介護用品費	3,253,054	666,281						3,919,335		3,919,335	
4213 医薬品費	49,438	922		737				51,097		51,097	

まいこ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

動	増	減	の	部	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			
4214 診療・療養等材料費	186,158				8,757	21,304							216,219
4215 保健衛生費	3,443,720				263,294	397,464							4,104,478
4216 医療費	31,710												31,710
4217 被服費	72,000												74,178
4218 飲食娯楽費	193,296				17,399	2,178							261,056
4219 日用品費	376,806				59,567	50,361							533,865
4223 水道光熱費	13,382,283				2,692,154	97,492							18,407,592
4224 燃料費	7,764,573				1,556,583	1,974,237							10,670,180
4225 消耗器具備品費	3,047,640				304,260	441,662							3,793,884
4226 保険料	1,454,320												1,454,320
4227 賃借料	3,957,786				1,325,092	5,320,868							10,833,236
4232 車輦費	517,082				204,460	1,132,555							2,153,230
4234 雑費					74	1,980							2,054
0017 事務費	42,015,622				6,360,197	6,511,288							55,719,429
4311 福利厚生費	888,610				106,048	190,127							1,295,260
4312 職員被服費	146,918				17,450	22,595							189,275
4313 旅費交通費	168,000												168,000
4314 研修研究費	118,600												267,880
4315 事務消耗品費	596,226				81,936	144,506							1,063,570
4316 印刷製本費	33,000												33,000
4319 修繕費	6,706,059				688,666	988,018							8,474,501
4321 通信運搬費	1,333,634				157,125	115,219							1,627,367
4322 会議費	5,000												5,000
4323 広報費	106,000												106,000
4324 業務委託費	26,887,465				4,738,642	3,704,613							35,454,265
4325 手数料	959,729				33,276	172,753							1,192,390
4328 土地・建物賃借料	1,000												1,000
4329 租税公課	219,340				675	495							220,600
4331 保守料	2,884,867				532,434	1,126,570							4,609,286
4332 渉外費	214,502				793	581							215,980
4333 諸会費	298,750				750	44,050							343,650
4335 雑費	447,922				2,402	1,761							452,405
0026 利用者負担軽減額	1,458,047				2,240	35,270							1,495,557
4441 利用者負担軽減額	1,458,047				2,240	35,270							1,495,557
0027 減価償却費	12,976,949				2,834,083	6,821,745							23,563,269
4451 減価償却費	12,976,949				2,834,083	6,821,745							23,563,269
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,527,844				-2,679,231	-4,615,988							-16,061,801
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,527,844				-2,679,231	-4,615,988							-16,061,801
サービスク費用計(2)	293,629,021				36,849,298	69,002,784							433,439,142
サービスク増減差額(3)=(1)-(2)	-8,377,046				-1,623,439	5,152,350							-11,424,714
0093 受取利息配当金収益	740												740
5821 受取利息配当金収益	740												740
0098 その他のサービスク活動外収益	168,287					10,330							178,617

まいこ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

活動の増減の部	勘定科目	サービス区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計
		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障害者居宅介護			
益	特別養護老人ホームまいこ園	26,000							26,000		26,000
活動外増減の部	5871 受入研修費収益	142,287							142,287		142,287
	5874 雑収益	169,027			10,330				179,357		179,357
	サービス活動外収益計(4)				10,330				10,330		10,330
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)	169,027			10,330				179,357		179,357
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,208,019	-1,623,439		5,162,680			-2,363,517	-4,389,762	176,700	-11,245,357

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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		26,400,000	3,780,000	
計	30,180,000		26,400,000	3,780,000	

(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		26,400,000	3,780,000	
退職給付引当資産	530,000		530,000		
退職引当(自社制)					
退職給付引当資産	16,359,000	2,182,500	2,416,500	16,125,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(県社協)	47,069,000	2,182,500	29,346,500	19,905,000	
計					

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	367,070,000	358,919,715	8,150,285	
	0166 施設介護料収入	224,704,000	226,945,869	-2,241,869	
	8111 介護報酬収入	202,234,000	202,445,099	-211,099	
	8112 利用者負担金収入(公費)		980,728	-980,728	
	8113 利用者負担金収入(一般)	22,470,000	23,520,042	-1,050,042	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	61,582,000	52,198,169	9,383,831	
	8121 介護報酬収入	57,646,000	51,667,627	5,978,373	
	8122 介護予防報酬収入	3,936,000	530,542	3,405,458	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,075,000	5,936,103	1,138,897	
	8132 介護負担金収入(一般)	7,072,000	5,873,745	1,198,255	
	8134 介護予防負担金収入(一般)	3,000	62,358	-59,358	
	0171 居宅介護支援介護料収入	5,880,000	5,085,860	794,140	
	8161 居宅介護支援介護料収入	5,880,000	5,085,860	794,140	
	0260 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	3,068,000	2,857,970	210,030	
	0261 事業費収入	2,752,000	2,566,329	185,671	
	0263 事業負担金収入(一般)	316,000	291,641	24,359	
	0172 利用者等利用料収入	62,552,000	62,159,970	392,030	
	8171 施設サービス利用料収入	333,000	568,131	-235,131	
	8174 食費収入(公費)		445,883	-445,883	
	8175 食費収入(一般)	25,567,000	22,889,351	2,677,649	
	8180 食費収入(特定)	14,539,000	15,703,245	-1,164,245	
	8177 居住費収入(一般)	11,760,000	12,594,362	-834,362	
	8185 居住費収入(特定)	10,353,000	9,958,998	394,002	
	0173 その他の事業収入	2,209,000	3,735,774	-1,526,774	
	8181 補助金事業収入(公費)	1,561,000	3,619,474	-2,058,474	
	8183 受託事業収入(公費)	648,000	116,300	531,700	
	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	280	4,720	
	8541 受取利息配当金収入	5,000	280	4,720	
	0201 その他の収入	367,000	475,366	-108,366	
	8611 受入研修費収入	34,000	22,000	12,000	
	8613 雑収入	333,000	453,366	-120,366	
事業活動収入計(1)		367,472,000	359,395,361	8,076,639	
事業活動に要する収入	0129 人件費支出	251,994,000	246,384,196	5,609,804	
	7112 職員給料支出	151,777,000	150,410,209	1,366,791	
	7113 職員賞与支出	41,008,000	38,704,420	2,303,580	
	7114 非常勤職員給与支出	24,320,000	21,550,573	2,769,427	
	7116 退職給付支出	1,349,000	2,158,500	-809,500	退職者3名
	7117 法定福利費支出	33,540,000	33,560,494	-20,494	
	0130 事業費支出	78,615,000	75,276,657	3,338,343	
	7211 給食費支出	22,085,000	21,990,612	94,388	
	7212 介護用品費支出	5,000,000	4,894,416	105,584	
	7213 医薬品費支出	120,000	14,609	105,391	
	7214 診療・療養等材料費支出	250,000	234,240	15,760	
	7215 保健衛生費支出	2,174,000	1,943,580	230,420	
	7216 医療費支出	140,000	126,350	13,650	
	7217 被服費支出	120,000	136,067	-16,067	
	7218 教養娯楽費支出	125,000	167,404	-42,404	
	7219 日用品費支出	350,000	213,937	136,063	
	7223 水道光熱費支出	22,038,000	19,276,737	2,761,263	
	7224 燃料費支出	11,729,000	13,021,528	-1,292,528	予算計上の誤り
	7225 消耗器具備品費支出	2,915,000	3,222,682	-307,682	感染症にかかわる経費増
	7226 保険料支出	1,493,000	1,138,456	354,544	
	7227 賃借料支出	8,287,000	7,517,922	769,078	
7232 車輛費支出	1,789,000	1,378,117	410,883		
0131 事務費支出	43,127,000	42,207,740	919,260		
7311 福利厚生費支出	1,630,000	1,202,602	427,398		
7312 職員被服費支出	728,000	452,041	275,959		
7313 旅費交通費支出	222,000	214,290	7,710		

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	7314 研修研究費支出	315,000	363,780	-48,780	感染症にかかわる経費増 協力病院委託費変更
		7315 事務消耗品費支出	991,000	295,370	695,630	
		7316 印刷製本費支出	99,000	31,000	68,000	
		7319 修繕費支出	3,595,000	3,687,056	-92,056	
		7321 通信運搬費支出	1,155,000	1,162,628	-7,628	
		7322 会議費支出	8,000	5,000	3,000	
		7323 広報費支出	95,000	101,000	-6,000	
		7324 業務委託費支出	28,051,000	29,697,673	-1,646,673	
		7325 手数料支出	1,027,000	943,604	83,396	
		7328 土地・建物賃借料支出	6,000	1,000	5,000	
		7329 租税公課支出	324,000	210,550	113,450	
		7331 保守料支出	3,784,000	2,908,394	875,606	
		7332 渉外費支出	213,000	178,500	34,500	
		7333 諸会費支出	355,000	307,610	47,390	
		7335 雑支出	529,000	445,642	83,358	
		0136 利用者負担軽減額	1,500,000	1,181,206	318,794	
		7431 利用者負担軽減額	1,500,000	1,181,206	318,794	
		0138 その他の支出	29,000	28,008	992	
		7452 雑支出	29,000	28,008	992	
		事業活動支出計(2)		375,265,000	365,077,807	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-7,793,000	-5,682,446	-2,110,554		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
		0144 固定資産取得支出	3,096,000	3,047,660	48,340	
		7524 器具及び備品取得支出	3,096,000	3,047,660	48,340	
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	4,951,000	1,993,793	2,957,207	
		7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	4,951,000	1,993,793	2,957,207	
		施設整備等支出計(5)		8,047,000	5,041,453	3,005,547
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-8,047,000	-5,041,453	-3,005,547		
その他の活動による収支	収入	0212 長期貸付金回収収入	450,000	450,000		
		8831 長期貸付金回収収入	450,000	450,000		
		0214 積立資産取崩収入	330,000	1,303,500	-973,500	
		8851 退職給付引当資産取崩収入	330,000	1,303,500	-973,500	
		0216 拠点区分間長期借入金収入	10,000,000	10,000,000		
		8862 拠点区分間長期借入金収入	10,000,000	10,000,000		
	その他の活動による収入計(7)		10,780,000	11,753,500	-973,500	
	支	0152 積立資産支出	990,000	889,500	100,500	
		7641 退職給付引当資産支出	990,000	889,500	100,500	
		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		
		0160 拠点区分間繰入金支出	703,000	702,707	293	
7672 拠点区分間繰入金支出		703,000	702,707	293		
その他の活動支出計(8)		5,693,000	5,592,207	100,793		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,087,000	6,161,293	-1,074,293		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-10,753,000	-4,562,606	-6,190,394		
前期末支払資金残高(12)		34,825,000	34,825,178	-178		
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,072,000	30,262,572	-6,190,572		

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 5年 4月 1日（至）令和 6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	358,919,715	369,344,680	-10,424,965
	0057 施設介護料収益	226,945,869	223,978,010	2,967,859
	5111 介護報酬収益	202,445,099	201,348,325	1,096,774
	5112 利用者負担金収益(公費)	980,728	1,226,461	-245,733
	5113 利用者負担金収益(一般)	23,520,042	21,403,224	2,116,818
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	52,198,169	55,371,241	-3,173,072
	5121 介護報酬収益	51,667,627	54,996,481	-3,328,854
	5122 介護予防報酬収益	530,542	374,760	155,782
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,936,103	6,574,901	-638,798
	5131 介護負担金収益(公費)		3,115	-3,115
	5132 介護負担金収益(一般)	5,873,745	6,526,726	-652,981
	5134 介護予防負担金収益(一般)	62,358	45,060	17,298
	0062 居宅介護支援介護料収益	5,085,860	5,174,170	-88,310
	5161 居宅介護支援介護料収益	5,085,860	5,174,170	-88,310
	0063 利用者等利用料収益	62,159,970	62,742,242	-582,272
	5171 施設サービス利用料収益	568,131	448,950	119,181
	5174 食費収益(公費)	445,883	485,700	-39,817
	5175 食費収益(一般)	22,889,351	24,150,895	-1,261,544
	5180 食費収益(特定)	15,703,245	14,957,195	746,050
5177 居住費収益(一般)	12,594,362	12,846,787	-252,425	
5185 居住費収益(特定)	9,958,998	9,852,715	106,283	
益	0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	2,857,970	3,468,880	-610,910
	0257 事業費収益	2,566,329	3,121,992	-555,663
	0259 事業負担金収益(一般)	291,641	346,888	-55,247
	0064 その他の事業収益	3,735,774	12,035,236	-8,299,462
ビ	5181 補助金事業収益(公費)	3,619,474	11,860,886	-8,241,412
	5183 受託事業収益(公費)	116,300	174,350	-58,050
	サービス活動収益計(1)	358,919,715	369,344,680	-10,424,965
ス	0015 人件費	249,049,196	254,308,140	-5,258,944
	4112 職員給料	150,410,209	147,603,641	2,806,568
	4113 職員賞与	33,436,420	39,066,905	-5,630,485
	4114 賞与引当金繰入	8,347,000	5,268,000	3,079,000
	4115 非常勤職員給与	21,550,573	25,892,831	-4,342,258
	4117 退職給付費用	1,744,500	1,861,500	-117,000
	4118 法定福利費	33,560,494	34,615,263	-1,054,769
	0016 事業費	75,276,657	75,513,416	-236,759
	4211 給食費	21,990,612	20,127,336	1,863,276
	4212 介護用品費	4,894,416	4,200,150	694,266
	4213 医薬品費	14,609	59,272	-44,663
	4214 診療・療養等材料費	234,240	240,842	-6,602
	4215 保健衛生費	1,943,580	2,919,759	-976,179
	4216 医療費	126,350	11,280	115,070
	4217 被服費	136,067	32,630	103,437
	4218 教養娯楽費	167,404	121,464	45,940
	4219 日用品費	213,937	88,194	125,743
	4223 水道光熱費	19,276,737	22,102,253	-2,825,516
	4224 燃料費	13,021,528	12,769,324	252,204
	4225 消耗器具備品費	3,222,682	2,297,677	925,005
	4226 保険料	1,138,456	1,168,185	-29,729
4227 賃借料	7,517,922	7,782,312	-264,390	
4232 車輛費	1,378,117	1,590,802	-212,685	
4234 雑費		1,936	-1,936	
増	0017 事務費	42,207,740	41,510,300	697,440
	4311 福利厚生費	1,202,602	1,256,851	-54,249
	4312 職員被服費	452,041	914,028	-461,987
	4313 旅費交通費	214,290	212,550	1,740
減				

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 5年 4月 1日（至）令和 6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	4314 研修研究費	363,780	143,840	219,940	
	4315 事務消耗品費	295,370	734,097	-438,727	
	4316 印刷製本費	31,000	33,000	-2,000	
	4319 修繕費	3,687,056	1,457,607	2,229,449	
	4321 通信運搬費	1,162,628	919,619	243,009	
	4322 会議費	5,000	7,000	-2,000	
	4323 広報費	101,000	82,000	19,000	
	4324 業務委託費	29,697,673	30,067,139	-369,466	
	4325 手数料	943,604	800,447	143,157	
	4328 土地・建物賃借料	1,000	378,000	-377,000	
	4329 租税公課	210,550	440,900	-230,350	
	4331 保守料	2,908,394	2,989,529	-81,135	
	4332 渉外費	178,500	202,000	-23,500	
	4333 諸会費	307,610	320,900	-13,290	
	4335 雑費	445,642	550,793	-105,151	
	0026 利用者負担軽減額	1,181,206	1,379,520	-198,314	
	4441 利用者負担軽減額	1,181,206	1,379,520	-198,314	
	0027 減価償却費	19,314,138	18,747,972	566,166	
	4451 減価償却費	19,314,138	18,747,972	566,166	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,101,533	-15,300,366	198,833	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,101,533	-15,300,366	198,833		
	サービス活動費用計(2)	371,927,404	376,158,982	-4,231,578	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-13,007,689	-6,814,302	-6,193,387	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	280	300	-20	
	5821 受取利息配当金収益	280	300	-20	
	0098 その他のサービス活動外収益	475,366	464,548	10,818	
	5871 受入研修費収益	22,000	44,000	-22,000	
	5874 雑収益	453,366	420,548	32,818	
		サービス活動外収益計(4)	475,646	464,848	10,798
	0038 その他のサービス活動外費用	28,008		28,008	
4843 雑損失	28,008		28,008		
	サービス活動外費用計(5)	28,008		28,008	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	447,638	464,848	-17,210	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-12,560,051	-6,349,454	-6,210,597	
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
	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	
	0047 拠点区分間繰入金費用	702,707		702,707	
4962 拠点区分間繰入金費用	702,707		702,707		
	特別費用計(9)	702,717		702,717	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-702,717	327,900	-1,030,617	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-13,262,768	-6,021,554	-7,241,214	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	-46,138,445	-40,116,891	-6,021,554	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-59,401,213	-46,138,445	-13,262,768	
	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)	-59,401,213	-46,138,445	-13,262,768	

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 6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	69,805,868	73,138,484	-3,332,616	0006 流 動 負 債	50,376,009	44,591,259	5,784,750
1111 現 金	43,848	33,551	10,297	2112 事 業 未 払 金	38,283,304	34,443,874	3,839,430
1112 預 金	6,114,187	15,411,585	-9,297,398	2124 1年以内返済予定 リース債 務金	2,485,713	1,009,953	1,475,760
0310 普通 北越(ゆのさと 園)	4,804,040	15,146,135	-10,342,095	2132 預 り 金	1,187,992	265,450	922,542
0311 郵便局 (ゆのさと)	1,259,759	0	1,259,759	2133 職 員 預 り 金	72,000	3,603,982	-3,531,982
0312 普通 (北越)ゆのさと (振替口)2017.01.0	50,388	265,450	-215,062	2152 賞 与 引 当 金	8,347,000	5,268,000	3,079,000
1131 事 業 未 収 金	59,271,811	52,601,092	6,670,719	0007 固 定 負 債	80,330,697	69,395,690	10,935,007
1161 立 替 金	4,376,022	5,092,256	-716,234	2313 リ ー ス 債 務	7,835,197	2,450,190	5,385,007
0002 固 定 資 産	362,527,454	370,839,382	-8,311,928	2316 拠 点 区 分 間 長期借入 金	61,000,000	55,000,000	6,000,000
0003 基 本 財 産	334,009,375	349,832,867	-15,823,492	2321 退 職 給 付 金	11,495,500	11,945,500	-450,000
1211 土 地	59,880,787	59,880,787	0	負 債 の 部 合 計	130,706,706	113,986,949	16,719,757
1212 建 物	274,128,588	289,952,080	-15,823,492	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	28,518,079	21,006,515	7,511,564	0009 基 本 金	106,076,244	106,076,244	0
1312 建 物	1,060,361	1,225,001	-164,640	3111 基 本 金	106,076,244	106,076,244	0
1315 車 輛 運 搬 具	3	303,793	-303,790	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	254,951,585	270,053,118	-15,101,533
1316 器 具 及 び 備 品	4,105,300	2,065,984	2,039,316	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	254,951,585	270,053,118	-15,101,533
1319 有 形 リ ー ス 資 産	9,455,620	2,289,300	7,166,320	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-59,401,213	-46,138,445	-13,262,768
1321 権 利	85,558	105,647	-20,089	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-59,401,213	-46,138,445	-13,262,768
1323 無 形 リ ー ス 資 産	865,737	1,171,290	-305,553	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-13,262,768	-6,021,554	-7,241,214
1325 長 期 貸 付 金	1,450,000	1,900,000	-450,000	純 資 産 の 部 合 計	301,626,616	329,990,917	-28,364,301
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	11,495,500	11,945,500	-450,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	432,333,322	443,977,866	-11,644,544
資 産 の 部 合 計	432,333,322	443,977,866	-11,644,544				

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3⑩）

(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	289,952,080	0	15,823,492	274,128,588
合 計	349,832,867	0	15,823,492	334,009,375

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	994,986,793	274,128,588
建物	3,341,940	2,281,579	1,060,361
車輛運搬具	9,598,604	9,598,601	3
器具・備品	67,326,133	63,220,833	4,105,300
有形リース資産	33,061,560	23,605,940	9,455,620
合 計	1,382,443,618	1,093,693,746	288,749,872

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	59,271,811	0	59,271,811
立替金	4,376,022	0	4,376,022
合 計	63,647,833	0	63,647,833

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5年4月1日 至 令和6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		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】																	
(1211) 土地(宅)	59,880,787	0	0	0	0	0	0	0	59,880,787	0	0	0	59,880,787	0	0	0	
(1212) 建物(宅)	289,952,080	288,641,861	0	0	15,823,492	0	0	0	274,128,588	254,021,944	0	994,986,793	1,269,115,381	1,223,071,182	1,223,071,182	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】	349,832,887	288,641,861	0	0	15,823,492	0	0	0	334,009,375	254,021,944	0	994,986,793	1,328,996,168	1,223,071,182	1,223,071,182	0	
(1312) 建物(固)	1,225,001	0	0	0	164,640	0	0	0	1,060,361	0	0	2,281,579	3,341,940	0	0	0	
(1315) 車庫運搬具	303,793	135,167	0	0	303,790	0	0	0	3	0	0	9,598,601	9,598,604	0	0	0	
(1316) 器具備品	2,065,984	1,276,090	0	3,047,660	1,008,334	0	0	0	4,105,300	929,641	0	63,220,833	67,326,133	0	0	0	
(1319) 有形リース資産	2,289,300	0	0	8,854,560	1,688,240	0	0	0	9,455,620	0	0	23,605,940	33,061,560	0	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】	5,884,078	1,411,257	0	11,902,220	3,165,004	0	0	0	14,621,284	929,641	0	98,706,953	113,328,237	41,130,320	41,130,320	0	
(1321) 権利(固)	105,647	0	0	0	20,089	0	0	0	85,558	0	0	214,282	299,840	0	0	0	
(1322) ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,694	69,694	0	0	0	
(1323) 無形リース資産	1,171,290	0	0	0	305,553	0	0	0	865,737	0	0	662,031	1,527,768	0	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】	1,276,937	0	0	0	325,642	0	0	0	951,295	0	0	946,007	1,897,802	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	7,161,015	1,411,257	0	11,902,220	3,490,646	0	0	0	15,572,579	929,641	0	99,652,960	115,225,539	41,130,320	41,130,320	0	
基本財産及びその他の固定資産計	356,993,882	270,053,118	0	11,902,220	19,314,138	0	0	0	349,551,954	254,951,585	0	1,094,639,753	1,444,221,707	1,264,201,502	1,264,201,502	0	
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	0	0	
繰引	356,993,882	270,053,118	0	11,902,220	19,314,138	0	0	0	349,551,954	254,951,585	0	1,094,639,753	1,444,221,707	1,264,201,502	1,264,201,502	0	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 (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	5,038,000	7,970,000	5,038,000	()	7,970,000	
賞与引当金	230,000	377,000	230,000	()	377,000	
賞与引当(本部経	407,500	()	()	()	407,500	
退職給付引当金	11,538,000	1,375,500	1,303,500	(522,000)	11,088,000	
退職引当(自社制	17,213,500	9,722,500	6,571,500	(522,000)	19,842,500	
退職引当(県社協		(486,000)	()	(522,000)		
計						

注記) 職員の異動による 増加額486,000円 減少額522,000円

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	サービスクラ				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	ゆのさと園居宅ケアセンター			
0056 介護保険事業収益	284,185,171	26,204,764	43,240,620	5,289,160	358,919,715		358,919,715
0057 施設介護料収益	226,945,869				226,945,869		226,945,869
5111 介護報酬収益	202,445,099				202,445,099		202,445,099
5112 利用者負担金収益(公費)	980,728				980,728		980,728
5113 利用者負担金収益(一般)	23,520,042				23,520,042		23,520,042
0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		18,906,257	33,291,912		52,198,169		52,198,169
5121 介護報酬収益		18,375,715	33,291,912		51,667,627		51,667,627
5122 介護予防報酬収益		530,542			530,542		530,542
0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		2,168,625	3,767,478		5,936,103		5,936,103
5132 介護負担金収益(一般)		2,106,267	3,767,478		5,873,745		5,873,745
5134 介護予防負担金収益(一般)		62,358			62,358		62,358
0062 居宅介護支援介護料収益				5,085,860	5,085,860		5,085,860
5161 居宅介護支援介護料収益				5,085,860	5,085,860		5,085,860
0063 利用者等利用料収益	53,706,828	5,129,882	3,323,260		62,159,970		62,159,970
5171 施設サービス利用料収益	568,131				568,131		568,131
5174 食費収益(公費)	445,883				445,883		445,883
5175 食費収益(一般)	16,475,188	3,090,903	3,323,260		22,889,351		22,889,351
5180 食費収益(特定)	15,698,065	5,180			15,703,245		15,703,245
5177 居住費収益(一般)	10,579,810	2,014,552			12,594,362		12,594,362
5185 居住費収益(特定)	9,939,751	19,247			9,958,998		9,958,998
0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費			2,857,970		2,857,970		2,857,970
0257 事業費収益			2,566,329		2,566,329		2,566,329
0259 事業負担金収益(一般)			291,641		291,641		291,641
0064 その他の事業収益	3,532,474			203,300	3,735,774		3,735,774
5181 補助金事業収益(公費)	3,499,474			120,000	3,619,474		3,619,474
5183 受託事業収益(公費)	33,000			83,300	116,300		116,300
サービスクラ活動収益計(1)	284,185,171	26,204,764	43,240,620	5,289,160	358,919,715		358,919,715
0015 人件費	180,768,166	20,076,379	42,842,466	5,362,185	249,049,196		249,049,196
4112 職員給料	111,631,897	13,063,264	22,316,852	3,398,196	150,410,209		150,410,209
4113 職員賞与	22,762,600	3,627,140	6,024,080	1,022,600	33,436,420		33,436,420
4114 賞与引当金繰入	6,154,000	708,000	1,289,000	196,000	8,347,000		8,347,000
4115 非常勤職員給与	14,256,874		7,293,699		21,550,573		21,550,573

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

活 動 部	勘 定 科 目	サービスクラウド					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				
活 動 部	4117 退職給付費用	1,377,000	90,000	215,000	62,500		1,744,500		1,744,500
	4118 法定福利費	24,585,795	2,587,975	5,703,835	682,889		33,560,494		33,560,494
	0016 事業費	60,780,388	8,410,464	5,886,821	198,984		75,276,657		75,276,657
	4211 給食費	17,835,897	2,409,339	1,745,376			21,990,612		21,990,612
	4212 介護用品費	4,309,753	584,388	275			4,894,416		4,894,416
	4213 医薬品費	11,594	1,744	1,271			14,609		14,609
	4214 診療・療養等材料費	188,398	26,497	19,345			234,240		234,240
	4215 保健衛生費	1,536,689	229,273	167,451	10,167		1,943,580		1,943,580
	4216 医療費	126,350					126,350		126,350
	4217 被服費	136,067					136,067		136,067
	4218 教養娯楽費	114,638	7,903	44,863			167,404		167,404
	4219 日用品費	160,976	30,610	22,351			213,937		213,937
	4223 水道光熱費	15,199,092	2,302,868	1,681,506	93,271		19,276,737		19,276,737
4224 燃料費	10,322,192	1,520,978	1,110,879	67,479		13,021,528		13,021,528	
4225 消耗器具備品費	2,581,112	340,552	286,191	14,827		3,222,682		3,222,682	
4226 保険料	1,138,456					1,138,456		1,138,456	
4227 賃借料	6,064,347	835,460	610,128	7,987		7,517,922		7,517,922	
4232 車輛費	1,054,827	120,852	197,185	5,253		1,378,117		1,378,117	
0017 事務費	33,448,358	3,712,029	4,942,740	104,613		42,207,740		42,207,740	
4311 福利厚生費	966,998	77,105	144,300	14,199		1,202,602		1,202,602	
4312 職員被服費	376,465	43,529	31,773	274		452,041		452,041	
4313 旅費交通費	209,517	2,693	1,964	116		214,290		214,290	
4314 研修研究費	363,780					363,780		363,780	
4315 事務消耗品費	242,104	28,950	21,461	2,855		295,370		295,370	
4316 印刷製本費	31,000					31,000		31,000	
4319 修繕費	2,913,344	436,179	318,543	18,990		3,687,056		3,687,056	
4321 通信運搬費	1,010,147	85,924	62,752	3,805		1,162,628		1,162,628	
4322 会議費	5,000					5,000		5,000	
4323 広報費	101,000					101,000		101,000	
4324 業務委託費	22,892,185	2,685,351	4,074,752	45,385		29,697,673		29,697,673	
4325 手数料	900,828	18,984	18,466	5,326		943,604		943,604	
4328 土地・建物賃借料	1,000					1,000		1,000	

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	サービスクラ				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			
4329 租税公課	210,550				210,550		210,550
4331 保守料	2,361,686	308,055	224,990	13,663	2,908,394		2,908,394
4332 渉外費	178,500				178,500		178,500
4333 諸会費	239,180	24,930	43,500		307,610		307,610
4335 雑費	445,074	329	239		445,642		445,642
0026 利用者負担軽減額	1,181,206				1,181,206		1,181,206
4441 利用者負担軽減額	1,181,206				1,181,206		1,181,206
0027 減価償却費	14,861,430	2,032,322	2,420,386		19,314,138		19,314,138
4451 減価償却費	14,861,430	2,032,322	2,420,386		19,314,138		19,314,138
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,878,930	-2,004,567	-2,218,036		-15,101,533		-15,101,533
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,878,930	-2,004,567	-2,218,036		-15,101,533		-15,101,533
サービス活動費用計(2)	280,160,618	32,226,627	53,874,377	5,665,782	371,927,404		371,927,404
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,024,553	-6,021,863	-10,633,757	-376,622	-13,007,689		-13,007,689
0093 受取利息配当金収益	280				280		280
5821 受取利息配当金収益	280				280		280
0098 その他のサービス活動外収益	475,366				475,366		475,366
5871 受入研修費収益	22,000				22,000		22,000
5874 雑収益	453,366				453,366		453,366
サービス活動外収益計(4)	475,646				475,646		475,646
0038 その他のサービス活動外費用	28,008				28,008		28,008
4843 雑損失	28,008				28,008		28,008
サービス活動外費用計(5)	28,008				28,008		28,008
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	447,638				447,638		447,638
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,472,191	-6,021,863	-10,633,757	-376,622	-12,560,051		-12,560,051

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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)	407,500			407,500	同額を退職給付引当金へ計上
退職給付引当資産	11,538,000	1,375,500	1,825,500	11,088,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(県社協)					
計	11,945,500	1,375,500	1,825,500	11,495,500	

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
業	事 入	0165 介護保険事業収入	162,546,000	161,222,190	1,323,810	
		0166 施設介護料収入	121,930,000	122,186,420	-256,420	
		8111 介護報酬収入	109,737,000	109,967,778	-230,778	
		8113 利用者負担金収入(一般)	12,193,000	12,218,642	-25,642	
		0172 利用者等利用料収入	39,407,000	38,013,270	1,393,730	
		8171 施設サービス利用料収入	255,000	447,210	-192,210	
		8175 食費収入(一般)	10,157,000	11,551,070	-1,394,070	
		8180 食費収入(特定)	7,689,000	4,570,850	3,118,150	
		8177 居住費収入(一般)	13,529,000	15,380,882	-1,851,882	
		8185 居住費収入(特定)	7,777,000	6,063,258	1,713,742	
		0173 その他の事業収入	1,209,000	1,022,500	186,500	
		8181 補助金事業収入(公費)	1,180,000	1,006,000	174,000	
		8183 受託事業収入(公費)	29,000	16,500	12,500	
		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	1,000	225	775	
		8541 受取利息配当金収入	1,000	225	775	
		0201 その他の収入		7,860	-7,860	
		8613 雑収入		7,860	-7,860	
		事業活動収入計(1)		162,567,000	161,230,275	1,336,725
業	活 動 に よ る 支 出	0129 人件費支出	103,847,000	99,746,601	4,100,399	
		7112 職員給料支出	56,506,000	54,721,234	1,784,766	
		7113 職員賞与支出	16,115,000	13,962,170	2,152,830	
		7114 非常勤職員給与支出	17,064,000	17,333,177	-269,177	時間外勤務増
		7116 退職給付支出	540,000	366,000	174,000	
		7117 法定福利費支出	13,622,000	13,364,020	257,980	
		0130 事業費支出	29,273,000	26,099,574	3,173,426	
		7211 給食費支出	8,388,000	8,338,878	49,122	
		7212 介護用品費支出	1,950,000	1,751,279	198,721	
		7213 医薬品費支出	80,000	12,425	67,575	
		7214 診療・療養等材料費支出	60,000	23,984	36,016	
		7215 保健衛生費支出	1,224,000	1,143,092	80,908	
		7216 医療費支出	20,000	7,860	12,140	
		7217 被服費支出	10,000		10,000	
		7218 教養娯楽費支出	70,000	51,428	18,572	
		7219 日用品費支出	150,000	31,343	118,657	
		7223 水道光熱費支出	9,063,000	6,960,435	2,102,565	
		7224 燃料費支出	4,961,000	4,698,912	262,088	
		7225 消耗器具備品費支出	600,000	601,164	-1,164	
		7226 保険料支出	383,000	497,264	-114,264	火災保険料計上不足
7227 賃借料支出	2,220,000	1,945,510	274,490			
7232 車輛費支出	94,000	36,000	58,000			
0131 事務費支出	16,062,000	15,075,133	986,867			
7311 福利厚生費支出	688,000	511,848	176,152			
7312 職員被服費支出	113,000	7,630	105,370			
7313 旅費交通費支出	118,000	91,960	26,040			
7314 研修研究費支出	295,000	346,960	-51,960			
7315 事務消耗品費支出	489,000	417,416	71,584			
7316 印刷製本費支出	24,000	15,000	9,000			
7319 修繕費支出	390,000	258,370	131,630			
7321 通信運搬費支出	431,000	473,455	-42,455			
7322 会議費支出	3,000	3,000				
7323 広報費支出	46,000	49,000	-3,000			
7324 業務委託費支出	10,719,000	10,233,823	485,177			
7325 手数料支出	419,000	409,541	9,459			
7328 土地・建物賃借料支出	3,000		3,000			
7329 租税公課支出	211,000	99,000	112,000			

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	7331 保守料支出	1,620,000	1,810,141	-190,141	按分による経費増
	7332 渉外費支出	106,000	73,000	33,000	
	7333 諸会費支出	108,000	99,790	8,210	
	7335 雑支出	279,000	175,199	103,801	
	0136 利用者負担軽減額	400,000	401,331	-1,331	
	7431 利用者負担軽減額	400,000	401,331	-1,331	
	0137 支払利息支出	1,557,000	1,556,662	338	
	7441 支払利息支出	1,557,000	1,556,662	338	
	事業活動支出計(2)	151,139,000	142,879,301	8,259,699	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,428,000	18,350,974	-6,922,974	
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	250,000		250,000
		7524 器具及び備品取得支出	250,000		250,000
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	152,000	135,801	16,199
		7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	152,000	135,801	16,199
	施設整備等支出計(5)	13,662,000	13,395,801	266,199	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,662,000	-13,395,801	-266,199	
その他の活動による収支	収入				
		0214 積立資産取崩収入	220,000	72,000	148,000
		8851 退職給付引当資産取崩収入	220,000	72,000	148,000
		その他の活動による収入計(7)	220,000	72,000	148,000
	支出	0152 積立資産支出	414,000	411,000	3,000
		7641 退職給付引当資産支出	414,000	411,000	3,000
		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	5,411,000	3,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,194,000	-5,339,000	145,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-7,428,000	-383,827	-7,044,173	
	前期末支払資金残高(12)	40,791,000	40,791,036	-36	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	33,363,000	40,407,209	-7,044,209	

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	0056 介護保険事業収益	161,222,190	157,704,448	3,517,742
	0057 施設介護料収益	122,186,420	119,709,791	2,476,629
	5111 介護報酬収益	109,967,778	107,742,978	2,224,800
	5113 利用者負担金収益(一般)	12,218,642	11,966,813	251,829
	0063 利用者等利用料収益	38,013,270	36,845,429	1,167,841
	5171 施設サービス利用料収益	447,210	397,109	50,101
	5175 食費収益(一般)	11,551,070	9,822,680	1,728,390
	5180 食費収益(特定)	4,570,850	5,403,680	-832,830
	5177 居住費収益(一般)	15,380,882	14,387,376	993,506
	5185 居住費収益(特定)	6,063,258	6,834,584	-771,326
	0064 その他の事業収益	1,022,500	1,149,228	-126,728
	5181 補助金事業収益(公費)	1,006,000	1,106,328	-100,328
	5183 受託事業収益(公費)	16,500	42,900	-26,400
	サービス活動収益計(1)	161,222,190	157,704,448	3,517,742
ビ	0015 人件費	101,059,601	101,665,062	-605,461
	4112 職員給料	54,721,234	56,114,719	-1,393,485
	4113 職員賞与	11,993,170	14,175,508	-2,182,338
	4114 賞与引当金繰入	2,943,000	1,969,000	974,000
	4115 非常勤職員給与	17,333,177	15,928,676	1,404,501
	4117 退職給付費用	705,000	756,500	-51,500
	4118 法定福利費	13,364,020	12,720,659	643,361
	0016 事業費	26,099,574	26,622,044	-522,470
	4211 給食費	8,338,878	7,586,140	752,738
	4212 介護用品費	1,751,279	1,559,878	191,401
	4213 医薬品費	12,425	24,046	-11,621
	4214 診療・療養等材料費	23,984	38,867	-14,883
	4215 保健衛生費	1,143,092	1,413,489	-270,397
	4216 医療費	7,860	700	7,160
	4218 教養娯楽費	51,428	41,459	9,969
	4219 日用品費	31,343	35,233	-3,890
	4223 水道光熱費	6,960,435	7,985,889	-1,025,454
	4224 燃料費	4,698,912	4,617,471	81,441
	4225 消耗器具備品費	601,164	799,176	-198,012
	4226 保険料	497,264	509,685	-12,421
	4227 賃借料	1,945,510	1,976,915	-31,405
	4232 車輛費	36,000	25,000	11,000
	4234 雑費		8,096	-8,096
	0017 事務費	15,075,133	15,449,495	-374,362
	4311 福利厚生費	511,848	519,765	-7,917
	4312 職員被服費	7,630	7,126	504
	4313 旅費交通費	91,960	119,256	-27,296
	4314 研修研究費	346,960	65,920	281,040
	4315 事務消耗品費	417,416	625,201	-207,785
	4316 印刷製本費	15,000	15,000	
	4319 修繕費	258,370	958,960	-700,590
	4321 通信運搬費	473,455	345,417	128,038
	4322 会議費	3,000	3,000	
	4323 広報費	49,000	40,000	9,000
4324 業務委託費	10,233,823	10,179,308	54,515	
4325 手数料	409,541	107,299	302,242	
4328 土地・建物賃借料		34,000	-34,000	
4329 租税公課	99,000	207,800	-108,800	
4331 保守料	1,810,141	1,787,857	22,284	
4332 渉外費	73,000	105,500	-32,500	
4333 諸会費	99,790	87,500	12,290	
4335 雑費	175,199	240,586	-65,387	

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 5年 4月 1日（至）令和 6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)	
	0026 利用者負担軽減額	401,331	333,597	67,734	
	4441 利用者負担軽減額	401,331	333,597	67,734	
	0027 減価償却費	19,867,857	19,870,862	-3,005	
	4451 減価償却費	19,867,857	19,870,862	-3,005	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,279,400	-5,279,404	4	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,279,400	-5,279,404	4	
	サービス活動費用計(2)	157,224,096	158,661,656	-1,437,560	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,998,094	-957,208	4,955,302	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	225	173	52
		5821 受取利息配当金収益	225	173	52
		0098 その他のサービス活動外収益	7,860	700	7,160
		5874 雑収益	7,860	700	7,160
		サービス活動外収益計(4)	8,085	873	7,212
	費用	0033 支払利息	1,556,662	1,709,154	-152,492
		4811 支払利息	1,556,662	1,709,154	-152,492
		サービス活動外費用計(5)	1,556,662	1,709,154	-152,492
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,548,577	-1,708,281	159,704
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,449,517	-2,665,489	5,115,006
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,449,517	-2,665,489	5,115,006	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	61,989,493	64,654,982	-2,665,489
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,439,010	61,989,493	2,449,517
		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)	64,439,010	61,989,493	2,449,517

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 6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	49,378,005	49,429,943	-51,938	0006 流 動 負 債	25,309,597	24,003,708	1,305,889
1111 現 金	45,254	45,593	-339	2112 事 業 未 払 金	7,731,611	8,638,907	-907,296
1112 預 金	14,915,425	19,758,977	-4,843,552	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	13,260,000	13,260,000	0
0311 郵便局(ゆのさと)	1,239,035	0	1,239,035	2124 1年以内返済予定 リース債務	135,801	135,801	0
0450 普通北越(ゆのさと ユニット)	13,676,390	19,758,977	-6,082,587	2132 預り	1,239,185	0	1,239,185
1131 事業未収金	26,629,643	22,085,503	4,544,140	2152 賞与引当金	2,943,000	1,969,000	974,000
1161 立替金	7,787,683	7,539,870	247,813	0007 固 定 負 債	295,517,773	313,925,574	-18,407,801
0002 固 定 資 産	416,246,093	436,125,950	-19,879,857	2311 設 備 資 金	114,920,000	128,180,000	-13,260,000
0003 基 本 財 産	385,037,006	403,931,116	-18,894,110	2313 リース債務	248,773	384,574	-135,801
1211 土 地	54,986,293	54,986,293	0	2316 拠 点 区 分 間 長期借入金	175,000,000	180,000,000	-5,000,000
1212 建 物	330,050,713	348,944,823	-18,894,110	2321 退 職 給 付 金 引当金	5,349,000	5,361,000	-12,000
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	31,209,087	32,194,834	-985,747	負 債 の 部 合 計	320,827,370	337,929,282	-17,101,912
1315 車 輛 運 搬 具	1	1	0	純 資 産 の 部			
1316 器 具 及 び 備 品	475,313	1,313,259	-837,946	0010 国 庫 補 助 金 等 特別積立金	80,357,718	85,637,118	-5,279,400
1323 無 形 リース資産	384,773	520,574	-135,801	3211 国 庫 補 助 金 等 特別積立金	80,357,718	85,637,118	-5,279,400
1327 拠 点 区 分 間 長期貸付金	25,000,000	25,000,000	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増減差額	64,439,010	61,989,493	2,449,517
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	5,349,000	5,361,000	-12,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増減差額	64,439,010	61,989,493	2,449,517
				3312 (うち当期活動 増減差額)	2,449,517	-2,665,489	5,115,006
				純 資 産 の 部 合 計	144,796,728	147,626,611	-2,829,883
資 産 の 部 合 計	465,624,098	485,555,893	-19,931,795	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	465,624,098	485,555,893	-19,931,795

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3⑩）
 (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	348,944,823	0	18,894,110	330,050,713
合 計	403,931,116	0	18,894,110	385,037,006

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 330,050,713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）128,180,000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	189,699,287	330,050,713
車輛運搬具	897,620	897,619	1
器具・備品	16,567,900	16,092,587	475,313
合 計	537,215,520	206,689,493	330,526,027

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	26,629,643	0	26,629,643
立替金	7,787,683	0	7,787,683
合 計	34,417,326	0	34,417,326

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5年4月1日 至 令和6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		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)	348,944,823	84,834,392	0	18,894,110	4,593,476	0	0	0	330,050,713	80,240,916	519,750,000	126,360,000	126,360,000	0	
[122] 建物	403,831,116	84,834,392	0	18,894,110	4,593,476	0	0	0	385,037,006	80,240,916	574,736,293	126,360,000	126,360,000	0	
【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	897,619	0	0	0	
[1316] 器具備品	1,313,259	802,726	0	837,946	685,924	0	0	0	475,313	116,802	16,567,900	10,217,705	10,217,705	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,313,260	802,726	0	837,946	685,924	0	0	0	475,314	116,802	17,465,520	10,217,705	10,217,705	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
[1323] 無形リース資産	520,574	0	0	135,801	0	0	0	0	384,773	0	679,008	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,833,834	802,726	0	973,747	685,924	0	0	0	860,087	116,802	18,144,528	10,217,705	10,217,705	0	
基本財産及びその他の固定資産計	405,764,950	85,637,118	0	19,867,857	5,279,400	0	0	0	385,897,093	80,357,718	592,880,821	136,577,705	136,577,705	0	
将来入替予定の償還補助金の額	405,764,950	85,637,118	0	19,867,857	5,279,400	0	0	0	385,897,093	80,357,718	592,880,821	136,577,705	136,577,705	0	
差															

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 ゆのさと園コミュニティ

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	1,856,000	2,759,000	1,856,000	()	2,759,000	
賞与引当金	113,000	184,000	113,000	()	184,000	
賞与引当(本部経	450,000	()	()	()	450,000	
退職給付引当金	4,911,000	735,000	72,000	(675,000)	4,899,000	
退職引当(自社制	7,330,000	3,678,000	2,041,000	(675,000)	8,292,000	
退職引当(県社協		(324,000)	()	()		
計						

注記) 職員の異動による 増加額324,000円 減少額675,000円

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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	161,222,190		161,222,190		161,222,190
	0057 施設介護料収益	122,186,420		122,186,420		122,186,420
	5111 介護報酬収益	109,967,778		109,967,778		109,967,778
	5113 利用者負担金収益(一般)	12,218,642		12,218,642		12,218,642
収	0063 利用者等利用料収益	38,013,270		38,013,270		38,013,270
	5171 施設サービス利用料収益	447,210		447,210		447,210
	5175 食費収益(一般)	11,551,070		11,551,070		11,551,070
	5180 食費収益(特定)	4,570,850		4,570,850		4,570,850
	5177 居住費収益(一般)	15,380,882		15,380,882		15,380,882
	5185 居住費収益(特定)	6,063,258		6,063,258		6,063,258
益	0064 その他の事業収益	1,022,500		1,022,500		1,022,500
	5181 補助金事業収益(公費)	1,006,000		1,006,000		1,006,000
	5183 受託事業収益(公費)	16,500		16,500		16,500
サ	サービス活動収益計(1)	161,222,190		161,222,190		161,222,190
	0015 人件費	101,059,601		101,059,601		101,059,601
	4112 職員給料	54,721,234		54,721,234		54,721,234
	4113 職員賞与	11,993,170		11,993,170		11,993,170
	4114 賞与引当金繰入	2,943,000		2,943,000		2,943,000
	4115 非常勤職員給与	17,333,177		17,333,177		17,333,177
	4117 退職給付費用	705,000		705,000		705,000
	4118 法定福利費	13,364,020		13,364,020		13,364,020
ビ	0016 事業費	26,099,574		26,099,574		26,099,574
	4211 給食費	8,338,878		8,338,878		8,338,878
	4212 介護用品費	1,751,279		1,751,279		1,751,279
	4213 医薬品費	12,425		12,425		12,425
ス	4214 診療・療養等材料費	23,984		23,984		23,984

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位:円)

活 動	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			
費	4215 保健衛生費	1,143,092		1,143,092		1,143,092
	4216 医療費	7,860		7,860		7,860
	4218 教養娯楽費	51,428		51,428		51,428
	4219 日用品費	31,343		31,343		31,343
	4223 水道光熱費	6,960,435		6,960,435		6,960,435
	4224 燃料費	4,698,912		4,698,912		4,698,912
	4225 消耗器具備品費	601,164		601,164		601,164
	4226 保険料	497,264		497,264		497,264
	4227 賃借料	1,945,510		1,945,510		1,945,510
	4232 車輦費	36,000		36,000		36,000
増	0017 事務費	15,075,133		15,075,133		15,075,133
減	4311 福利厚生費	511,848		511,848		511,848
	4312 職員被服費	7,630		7,630		7,630
	4313 旅費交通費	91,960		91,960		91,960
	4314 研修研究費	346,960		346,960		346,960
	4315 事務消耗品費	417,416		417,416		417,416
	4316 印刷製本費	15,000		15,000		15,000
	4319 修繕費	258,370		258,370		258,370
	4321 通信運搬費	473,455		473,455		473,455
	4322 会議費	3,000		3,000		3,000
	4323 広報費	49,000		49,000		49,000
の 部	4324 業務委託費	10,233,823		10,233,823		10,233,823
	4325 手数料	409,541		409,541		409,541
	4329 租税公課	99,000		99,000		99,000
	4331 保守料	1,810,141		1,810,141		1,810,141
	4332 渉外費	73,000		73,000		73,000

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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			
	4333 諸会費	99,790		99,790		99,790
	4335 雑費	175,199		175,199		175,199
	0026 利用者負担軽減額	401,331		401,331		401,331
	4441 利用者負担軽減額	401,331		401,331		401,331
	0027 減価償却費	19,867,857		19,867,857		19,867,857
	4451 減価償却費	19,867,857		19,867,857		19,867,857
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,279,400		-5,279,400		-5,279,400
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,279,400		-5,279,400		-5,279,400
	サービス活動費用計(2)	157,224,096		157,224,096		157,224,096
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,998,094		3,998,094		3,998,094
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	225		225		225
収	5821 受取利息配当金収益	225		225		225
益	0098 その他のサービス活動外収益	7,860		7,860		7,860
	5874 雑収益	7,860		7,860		7,860
	サービス活動外収益計(4)	8,085		8,085		8,085
費	0033 支払利息	1,556,662		1,556,662		1,556,662
用	4811 支払利息	1,556,662		1,556,662		1,556,662
	サービス活動外費用計(5)	1,556,662		1,556,662		1,556,662
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,548,577		-1,548,577		-1,548,577
経 常 増 減 差 額	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,449,517		2,449,517		2,449,517

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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)					
退職給付引当資産	4,911,000	735,000	747,000	4,899,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(県社協)					
計	5,361,000	735,000	747,000	5,349,000	

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	12,640,000	12,645,585	-5,585		
		8331 就労支援事業収入	12,640,000	12,645,585	-5,585		
		0184 障害福祉サービス等事業収入	30,519,000	30,837,010	-318,010		
		0185 自立支援給付費収入	29,000,000	29,301,650	-301,650		
		8343 訓練等給付費収入	29,000,000	29,301,650	-301,650		
		8371 特定費用収入	1,200,000	1,256,360	-56,360		
		0187 その他の事業収入	319,000	279,000	40,000		
		8381 補助金事業収入	319,000	279,000	40,000		
		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	259	741		
		8541 受取利息配当金収入	1,000	259	741		
		0201 その他の収入	351,000	350,110	890		
		8612 利用者等外給食費収入	20,000	19,120	880		
		8613 雑収入	331,000	330,990	10		
		事業活動収入計(1)		43,521,000	43,862,964	-341,964	
		業	活動に支	0129 人件費支出	23,456,000	23,275,211	180,789
7112 職員給料支出	14,314,000			14,201,251	112,749		
7113 職員賞与支出	4,550,000			4,549,170	830		
7114 非常勤職員給与支出	459,000			420,896	38,104		
7116 退職給付支出	573,000			572,500	500		
7117 法定福利費支出	3,560,000			3,531,394	28,606		
0130 事業費支出	7,168,000			6,504,632	663,368		
7211 給食費支出	1,265,000			1,273,553	-8,553		
7215 保健衛生費支出	46,000			45,600	400		
7217 被服費支出	30,000				30,000		
7218 教養娯楽費支出	81,000			68,072	12,928		
7223 水道光熱費支出	1,889,000			1,740,416	148,584		
7224 燃料費支出	1,404,000			978,992	425,008		
7225 消耗器具備品費支出	50,000			9,990	40,010		
7226 保険料支出	268,000			245,385	22,615		
7227 賃借料支出	1,329,000			1,325,695	3,305		
7232 車輛費支出	806,000			816,929	-10,929		
0131 事務費支出	4,860,000			3,975,061	884,939		
7311 福利厚生費支出	78,000			49,540	28,460		
7312 職員被服費支出	102,000			48,596	53,404		
7313 旅費交通費支出	77,000			74,558	2,442		
7314 研修研究費支出	55,000			37,960	17,040		
7315 事務消耗品費支出	310,000			258,147	51,853		
7316 印刷製本費支出	18,000			8,000	10,000		
7319 修繕費支出	862,000			480,880	381,120		
7321 通信運搬費支出	487,000			415,778	71,222		
7322 会議費支出	32,000			2,000	30,000		
7323 広報費支出	54,000			27,000	27,000		
7324 業務委託費支出	1,935,000			1,853,256	81,744		
7325 手数料支出	271,000			258,571	12,429		
7329 租税公課支出	61,000			57,900	3,100		
7331 保守料支出	329,000			255,197	73,803		
7332 渉外費支出	10,000				10,000		
7333 諸会費支出	37,000	30,175	6,825				
7335 雑支出	142,000	117,503	24,497				
0132 就労支援事業支出	12,433,000	12,423,258	9,742				
0133 就労支援事業販売原価支出	12,433,000	12,423,258	9,742				
7411 就労支援事業販売原価支出	12,433,000	12,423,258	9,742				
0138 その他の支出	20,000	6,340	13,660				
7451 利用者等外給食費支出	20,000	6,340	13,660				
事業活動支出計(2)		47,937,000	46,184,502	1,752,498			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-4,416,000	-2,321,538	-2,094,462			
施設	収入	0207 固定資産売却収入	1,000,000	1,000,000			
		8761 車輛運搬具売却収入	1,000,000	1,000,000			

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 5年 4月 1日（至）令和 6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	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000		
	支				
	0144 固定資産取得支出	385,000	385,000		
	7523 車輛運搬具取得支出	385,000	385,000		
	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)	436,000	435,925	75	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	564,000	564,075	-75	
その他の活動による収支	収入				
	0214 積立資産取崩収入	336,000	336,000		
	8851 退職給付引当資産取崩収入	336,000	336,000		
	その他の活動による収入計(7)	336,000	336,000		
	支				
	0152 積立資産支出	78,000	78,000		
	7641 退職給付引当資産支出	78,000	78,000		
	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)	1,078,000	1,078,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-742,000	-742,000		
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-4,594,000	-2,499,463	-2,094,537	
	前期末支払資金残高(12)	30,364,000	30,364,435	-435	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	25,770,000	27,864,972	-2,094,972	

あさひばら拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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 収	0074 就労支援事業収益	12,645,585	14,433,016	-1,787,431
	5331 就労支援事業収益	12,645,585	14,433,016	-1,787,431
	0075 障害福祉サービス等事業収益	30,837,010	34,142,994	-3,305,984
	0076 自立支援給付費収益	29,301,650	32,676,940	-3,375,290
	5343 訓練等給付費収益	29,301,650	32,676,940	-3,375,290
	5364 特定費用収益	1,256,360	1,184,460	71,900
	0078 その他の事業収益	279,000	281,594	-2,594
	5371 補助金事業収益	279,000	281,594	-2,594
	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)	43,512,595	48,606,010	-5,093,415	
サ ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	23,633,571	23,537,091	96,480
	4112 職員給料	14,201,251	15,236,044	-1,034,793
	4113 職員賞与	3,907,170	3,521,942	385,228
	4114 賞与引当金繰入	1,258,360	642,000	616,360
	4115 非常勤職員給与	420,896		420,896
	4117 退職給付費用	314,500	345,500	-31,000
	4118 法定福利費	3,531,394	3,791,605	-260,211
	0016 事業費	6,504,632	8,510,104	-2,005,472
	4211 給食費	1,273,553	1,269,500	4,053
	4215 保健衛生費	45,600	54,135	-8,535
	4217 被服費		10,010	-10,010
	4218 教養娯楽費	68,072	89,698	-21,626
	4223 水道光熱費	1,740,416	1,881,275	-140,859
	4224 燃料費	978,992	1,401,074	-422,082
	4225 消耗器具備品費	9,990	108,272	-98,282
	4226 保険料	245,385	322,540	-77,155
	4227 賃借料	1,325,695	1,743,203	-417,508
	4232 車輛費	816,929	1,630,397	-813,468
	0017 事務費	3,975,061	5,475,289	-1,500,228
	4311 福利厚生費	49,540	95,620	-46,080
	4312 職員被服費	48,596	19,800	28,796
	4313 旅費交通費	74,558	110,608	-36,050
	4314 研修研究費	37,960	12,200	25,760
	4315 事務消耗品費	258,147	446,742	-188,595
	4316 印刷製本費	8,000	9,000	-1,000
	4319 修繕費	480,880	1,062,132	-581,252
	4321 通信運搬費	415,778	362,541	53,237
	4322 会議費	2,000	2,000	
	4323 広報費	27,000	22,000	5,000
	4324 業務委託費	1,853,256	2,319,764	-466,508
	4325 手数料	258,571	78,799	179,772
	4328 土地・建物賃借料		18,000	-18,000
	4329 租税公課	57,900	120,000	-62,100
4331 保守料	255,197	311,611	-56,414	
4333 諸会費	30,175	31,175	-1,000	
4335 雑費	117,503	453,297	-335,794	
0018 就労支援事業費用	12,645,585	14,433,016	-1,787,431	
0019 就労支援事業販売原価	12,645,585	14,433,016	-1,787,431	
0020 就労支援事業費	12,645,585	14,433,016	-1,787,431	
0021 合計	12,645,585	14,433,016	-1,787,431	
0022 差引	12,645,585	14,433,016	-1,787,431	
0027 減価償却費	6,243,167	6,524,608	-281,441	
4451 減価償却費	6,243,167	6,524,608	-281,441	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,652,122	-5,858,835	206,713	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,652,122	-5,858,835	206,713	
サービス活動費用計(2)	47,349,894	52,621,273	-5,271,379	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,837,299	-4,015,263	177,964	
サ 収	0093 受取利息配当金収益	259	265	-6
	5821 受取利息配当金収益	259	265	-6

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 5年 4月 1日（至）令和 6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	益	0098 その他のサービス活動外収益	350,110	4,242,911	-3,892,801
		5872 利用者等外給食収益	19,120	15,800	3,320
		5874 雑収益	330,990	4,227,111	-3,896,121
		サービス活動外収益計(4)	350,369	4,243,176	-3,892,807
	費	0038 その他のサービス活動外費用	6,340	12,400	-6,060
		4841 利用者等外給食費	6,340	12,400	-6,060
	サービス活動外費用計(5)	6,340	12,400	-6,060	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	344,029	4,230,776	-3,886,747	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-3,493,270	215,513	-3,708,783	
特別増減の部	収	0104 固定資産売却益	614,999	259,996	355,003
	益	5951 車輛運搬具売却益	614,999	239,997	375,002
		5953 その他の売却益		19,999	-19,999
		特別収益計(8)	614,999	259,996	355,003
	費	0042 固定資産売却損・処分損	112,101		112,101
		4931 建物売却損・処分損	112,101		112,101
	特別費用計(9)	112,101		112,101	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	502,898	259,996	242,902	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-2,990,372	475,509	-3,465,881	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-186,345,131	-186,820,640	475,509
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-189,335,503	-186,345,131	-2,990,372
	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)		-189,335,503	-186,345,131	-2,990,372

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 6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	29,777,145	31,746,033	-1,968,888	0006 流 動 負 債	3,221,458	2,074,523	1,146,935
1111 現 金	97,185	79,772	17,413	2112 事 業 未 払 金	1,906,173	1,372,598	533,575
1112 預 金	24,896,636	25,985,331	-1,088,695	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 債 務	50,925	50,925	0
1010 農協施設(0004895あさひばら)	2,115,988	1,080,481	1,035,507	2133 職 員 預 り 金	6,000	9,000	-3,000
1011 第四施設(1261788あさひばら)	21,273,338	23,628,398	-2,355,060	2152 賞 与 引 当 金	1,258,360	642,000	616,360
1012 北越施設(2029290あさひばら)	1,507,310	1,276,452	230,858	0007 固 定 負 債	30,277,366	31,370,291	-1,092,925
1131 事 業 未 収 金	4,783,324	5,680,930	-897,606	2313 リ ー ス 債 務	93,366	144,291	-50,925
0002 固 定 資 産	61,850,491	68,847,385	-6,996,894	2316 拠 点 区 分 間 借 入 金	29,056,000	30,056,000	-1,000,000
0003 基 本 財 産	53,535,066	59,335,334	-5,800,268	2321 退 職 給 付 金	1,128,000	1,170,000	-42,000
1211 土 地	37,201,000	37,201,000	0	負 債 の 部 合 計	33,498,824	33,444,814	54,010
1212 建 物	16,334,066	22,134,334	-5,800,268	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	8,315,425	9,512,051	-1,196,626	0009 基 本 金	229,593,995	229,593,995	0
1312 建 築 物	860,797	1,006,739	-145,942	3111 基 本 金	229,593,995	229,593,995	0
1313 構 築 物	1,855,348	2,173,636	-318,288	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	17,404,320	23,433,740	-6,029,420
1314 機 械 及 び 装 置	2,903,118	3,475,919	-572,801	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	17,404,320	23,433,740	-6,029,420
1315 車 輛 運 搬 具	5	6,871	-6,866	0011 そ の 他 の 積 立 金	466,000	466,000	0
1316 器 具 及 び 備 品	728,143	668,093	60,050	3221 そ の 他 の 積 立 金	230,000	230,000	0
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	229,723	349,577	-119,854	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	236,000	236,000	0
1323 無 形 リ ー ス 資 産	144,291	195,216	-50,925	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-189,335,503	-186,345,131	-2,990,372
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	1,128,000	1,170,000	-42,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-189,335,503	-186,345,131	-2,990,372
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	230,000	230,000	0	3312 (うち当期活動増減差額)	-2,990,372	475,509	-3,465,881
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	236,000	236,000	0	純 資 産 の 部 合 計	58,128,812	67,148,604	-9,019,792
資 産 の 部 合 計	91,627,636	100,593,418	-8,965,782	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	91,627,636	100,593,418	-8,965,782

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	22,134,334	0	5,800,268	16,334,066
合 計	59,335,334	0	5,800,268	53,535,066

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）	187,960,810	171,626,744	16,334,066
建物	10,277,437	9,416,640	860,797
構築物	8,243,783	6,388,435	1,855,348
機械・装置	14,480,090	11,576,972	2,903,118
車両運搬具	8,790,354	8,790,349	5
器具・備品	8,081,809	7,353,666	728,143
合 計	237,834,283	215,152,806	22,681,477

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	4,783,324	0	4,783,324
合 計	4,783,324	0	4,783,324

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5年4月1日 至 令和6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)		期中取戻資産(G=F+H)		期末取得戻資産(I=J+K)		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)	37,201,000	0	0	0	0	0	0	0	37,201,000	0	0	0	0	224,280,400	0
[121] 建物(基)	21,275,733	17,420,473	0	4,941,667	4,791,832	0	0	0	16,334,066	12,628,641	171,626,744	170,791,689	187,960,810	187,960,810	183,420,330
[121] 構築物(基)	58,476,733	17,420,473	0	4,941,667	4,791,832	0	0	0	53,535,066	12,628,641	358,706,144	170,791,689	412,241,210	183,420,330	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
[131] 建物(固)	1,494,291	1,248,960	0	521,393	494,973	0	112,101	0	860,797	753,987	9,416,640	9,107,093	10,277,437	9,861,080	
[131] 構築物(固)	2,173,636	2,039,002	0	318,288	286,841	0	0	0	1,855,348	1,752,161	6,388,435	5,887,759	8,243,783	7,639,920	
[131] 機械・装置	3,475,919	2,289,715	0	572,801	377,298	0	0	0	2,903,118	1,912,417	11,576,972	7,987,583	14,480,090	9,900,000	
[131] 車両運搬具	6,871	6,871	385,000	6,865	0	385,001	0	0	5	5	8,790,349	6,030,000	8,790,354	6,030,000	
[131] 器具備品	1,039,142	435,590	0	310,999	78,476	0	0	0	728,143	357,114	7,353,668	3,243,536	8,081,809	3,600,650	
【その他の固定資産(有形固定資産)計】	8,189,859	6,013,267	385,000	1,730,346	1,237,588	497,102	0	0	6,347,411	4,775,679	43,526,062	32,255,971	49,873,473	37,031,650	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
[122] ソフトウェア	349,577	0	0	119,854	0	0	0	0	229,723	0	369,549	0	599,272	0	
[122] 無形リース資産	195,216	0	0	50,925	0	0	0	0	144,291	0	110,337	0	254,628	0	
[122] その他の固定資産(無形固定資産)計	544,793	0	0	170,779	0	0	0	0	374,014	0	479,886	0	853,900	0	
【基本財産及びその他の固定資産計】	8,734,652	6,013,267	385,000	1,901,125	1,237,588	497,102	0	0	6,721,425	4,775,679	44,005,948	32,255,971	50,727,373	37,031,650	
【基本財産及びその他の固定資産計】	67,211,385	23,433,740	385,000	6,842,792	6,029,420	497,102	0	0	60,266,491	17,404,320	402,712,092	203,047,660	462,968,583	220,451,980	
【基本財産及びその他の固定資産計】	67,211,385	23,433,740	385,000	6,842,792	6,029,420	497,102	0	0	60,266,491	17,404,320	402,712,092	203,047,660	462,968,583	220,451,980	
差															

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 (㊟)
(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	642,000	889,360	642,000	()	889,360	
賞与引当金		()				
賞与引当金		369,000		()	369,000	
賞与引当(本部経		()				
退職給付引当金	1,170,000	528,000	336,000	(234,000	1,128,000	
退職引当(県社協		(450,000)		(234,000)		
計	1,812,000	(1,786,360	978,000	(234,000	2,386,360	
		(450,000)		(234,000)		

注記) 職員の異動による 増加額450,000円 減少額234,000円

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 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)	1,170,000	528,000	570,000	1,128,000	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	1,636,000	528,000	570,000	1,594,000	

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 5年 4月 1日 至 令和 6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					
就労支援事業収益	12,645,585		4,696,599	6,928,331	1,020,655
就労支援事業活動収益計	12,645,585		4,696,599	6,928,331	1,020,655
費用					
就労支援事業販売原価	12,645,585		5,524,185	6,262,185	859,215
就労支援事業費	12,645,585		5,524,185	6,262,185	859,215
合計	12,645,585		5,524,185	6,262,185	859,215
差引					
就労支援事業活動費用計	12,645,585		5,524,185	6,262,185	859,215
就労支援事業活動増減差額			-827,586	666,146	161,440

就労支援事業明細書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	270,479		270,479		
計	270,479		270,479		
当期材料費	270,479		270,479		
II 労務費					
2. 利用者工賃	2,940,882		1,176,366	1,499,846	264,670
3. 就労支援事業指導員等給与	2,786,005		1,114,403	1,420,862	250,740
当期労務費	5,726,887		2,290,769	2,920,708	515,410
III 外注加工費					
当期外注加工費	154,004		95,704		58,300
計	154,004		95,704		58,300
IV 経費					
4. 消耗品費	489,002		64,456	424,546	
6. 水道光熱費	784,811		313,938	400,251	70,622
7. 燃料費	2,469,196		914,189	1,363,919	191,088
8. 修繕費	841,531		70,180	769,151	2,200
11. 損害保険料	165,130		21,150	122,385	21,595
14. 租税公課	2,400		2,400		
15. 減価償却費	599,625		6,865	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	1,519,818		1,474,055	45,763	
当期経費	6,494,215		2,867,233	3,341,477	285,505
当期就労支援総事業費	12,645,585		5,524,185	6,262,185	859,215
期首仕掛品棚卸高					
合計	12,645,585		5,524,185	6,262,185	859,215
期末仕掛品棚卸高					
就労支援事業費	12,645,585		5,524,185	6,262,185	859,215

魚野の家拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	13,685,981	-885,981		
		8331 就労支援事業収入	12,800,000	13,685,981	-885,981		
		0184 障害福祉サービス等事業収入	91,932,000	91,079,360	852,640		
		0185 自立支援給付費収入	83,160,000	82,394,910	765,090		
		8343 訓練等給付費収入	83,160,000	82,394,910	765,090		
		8352 利用者負担金収入	423,000	423,950	-950		
		0187 その他の事業収入	8,349,000	8,260,500	88,500		
		8381 補助金事業収入	1,934,000	1,840,500	93,500		
		8382 受託事業収入	6,415,000	6,420,000	-5,000		
	入	0199 経常経費寄附金収入	10,000	13,500	-3,500		
		8531 経常経費寄附金収入	10,000	13,500	-3,500		
		0200 受取利息配当金収入	5,000	2,797	2,203		
		8541 受取利息配当金収入	5,000	2,797	2,203		
		0201 その他の収入	1,010,000	869,518	140,482		
		8611 受入研修費収入	190,000	198,000	-8,000		
		8613 雑収入	820,000	671,518	148,482		
		事業活動収入計(1)	105,757,000	105,651,156	105,844		
		活動に支	よ	0129 人件費支出	64,075,000	63,858,335	216,665
7112 職員給料支出	38,072,000			38,219,286	-147,286	時間外勤務増	
7113 職員賞与支出	9,528,000			9,459,980	68,020		
7114 非常勤職員給与支出	7,176,000			7,160,093	15,907		
7116 退職給付支出	422,000			412,500	9,500		
7117 法定福利費支出	8,877,000			8,606,476	270,524		
る	支		0130 事業費支出	6,992,000	6,916,623	75,377	
			7215 保健衛生費支出	130,000	61,679	68,321	
			7218 教養娯楽費支出	85,000	84,946	54	
			7223 水道光熱費支出	1,947,000	2,089,636	-142,636	予算計上の誤り
			7224 燃料費支出	1,115,000	1,064,762	50,238	
			7225 消耗器具備品費支出	400,000	382,275	17,725	
			7226 保険料支出	468,000	466,676	1,324	
			7227 賃借料支出	149,000	140,152	8,848	
			7232 車輛費支出	1,883,000	1,964,220	-81,220	
			7235 雑支出	815,000	662,277	152,723	
			0131 事務費支出	6,050,000	5,828,085	221,915	
			収入	支	7311 福利厚生費支出	196,000	188,380
7312 職員被服費支出	287,000				411,947	-124,947	異動・新規採用職員制服
7313 旅費交通費支出	37,000				37,000		
7314 研修研究費支出	82,000				120,920	-38,920	
7315 事務消耗品費支出	1,010,000				943,419	66,581	
7316 印刷製本費支出	57,000				7,000	50,000	
7319 修繕費支出	940,000				669,152	270,848	
7321 通信運搬費支出	923,000				1,022,683	-99,683	
7322 会議費支出	11,000				1,000	10,000	
7323 広報費支出	38,000				36,640	1,360	
7324 業務委託費支出	1,264,000				1,293,730	-29,730	
7325 手数料支出	213,000				216,478	-3,478	
7329 租税公課支出	67,000				74,100	-7,100	
7331 保守料支出	605,000				574,223	30,777	
7332 渉外費支出	10,000				11,000	-1,000	
7333 諸会費支出	128,000		113,515	14,485			
7335 雑支出	182,000	106,898	75,102				
支	出	0132 就労支援事業支出	12,797,000	13,729,019	-932,019		
		0133 就労支援事業販売原価支出	12,797,000	13,729,019	-932,019		
		7411 就労支援事業販売原価支出	12,797,000	13,729,019	-932,019		
		0138 その他の支出		623	-623		
		7452 雑支出		623	-623	予備費より執行	
事業活動支出計(2)		89,914,000	90,332,685	-418,685			

魚野の家拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,843,000	15,318,471	524,529	
施設整備等による収支	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	
	支出				
	0144 固定資産取得支出	280,000	277,328	2,672	
7524 器具及び備品取得支出	280,000	277,328	2,672		
0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	68,000	67,800	200		
7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	68,000	67,800	200		
施設整備等支出計(5)	348,000	345,128	2,872		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-348,000	-320,378	-27,622	
その他の活動による収支	収入				
	0222 拠点区分間繰入金収入	100,000	100,070	-70	
	8882 拠点区分間繰入金収入	100,000	100,070	-70	
	その他の活動による収入計(7)	100,000	100,070	-70	
	支出				
	0152 積立資産支出	11,234,000	13,252,000	-2,018,000	
7641 退職給付引当資産支出	234,000	252,000	-18,000	予備費より執行	
7644 施設整備等積立資産支出	11,000,000	13,000,000	-2,000,000	予備費より執行	
0160 拠点区分間繰入金支出	1,645,000	1,645,000			
7672 拠点区分間繰入金支出	1,645,000	1,645,000			
その他の活動支出計(8)	12,879,000	14,897,000	-2,018,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-12,779,000	-14,796,930	2,017,930		
予備費支出(10)	2,500,000	—	2,500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	216,000	201,163	14,837		
前期末支払資金残高(12)	44,759,000	44,759,394	-394		
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,975,000	44,960,557	14,443		

その他の支出へ予備費執行 雑支出623円

積立資産支出へ予備費執行 退職給付引当資産18,000円・施設整備等積立資産2,000,000円

魚野の家拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	13,685,981	13,254,182	431,799
	5331 就労支援事業収益	13,685,981	13,254,182	431,799
	0075 障害福祉サービス等事業収益	91,079,360	82,671,577	8,407,783
	0076 自立支援給付費収益	82,394,910	81,136,771	1,258,139
	5343 訓練等給付費収益	82,394,910	81,136,771	1,258,139
	5352 利用者負担金収益	423,950	62,199	361,751
	0078 その他の事業収益	8,260,500	1,472,607	6,787,893
	5371 補助金事業収益	1,840,500	1,472,607	367,893
	5372 受託事業収益	6,420,000		6,420,000
	0089 経常経費寄附金収益	13,500	60,000	-46,500
5541 経常経費寄附金収益	13,500	60,000	-46,500	
	サービス活動収益計(1)	104,778,841	95,985,759	8,793,082
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	64,758,575	57,111,920	7,646,655
	4112 職員給料	38,219,286	36,878,121	1,341,165
	4113 職員賞与	8,029,980	7,258,588	771,392
	4114 賞与引当金繰入	2,078,240	1,430,000	648,240
	4115 非常勤職員給与	7,160,093	3,263,890	3,896,203
	4117 退職給付費用	664,500	697,000	-32,500
	4118 法定福利費	8,606,476	7,584,321	1,022,155
	0016 事業費	6,916,623	6,800,951	115,672
	4215 保健衛生費	61,679	174,760	-113,081
	4218 教養娯楽費	84,946	15,510	69,436
	4223 水道光熱費	2,089,636	2,251,524	-161,888
	4224 燃料費	1,064,762	758,238	306,524
	4225 消耗器具備品費	382,275	829,709	-447,434
	4226 保険料	466,676	434,493	32,183
	4227 賃借料	140,152	218,272	-78,120
	4232 車両費	1,964,220	2,118,245	-154,025
	4234 雑費	662,277	200	662,077
	0017 事務費	5,828,085	3,472,329	2,355,756
	4311 福利厚生費	188,380	193,520	-5,140
	4312 職員被服費	411,947	30,200	381,747
	4313 旅費交通費	37,000	1,000	36,000
	4314 研修研究費	120,920	245,120	-124,200
	4315 事務消耗品費	943,419	627,172	316,247
	4316 印刷製本費	7,000		7,000
	4319 修繕費	669,152	186,662	482,490
	4321 通信運搬費	1,022,683	885,993	136,690
	4322 会議費	1,000		1,000
4323 広報費	36,640	218,060	-181,420	
4324 業務委託費	1,293,730	335,220	958,510	
4325 手数料	216,478	20,130	196,348	
4329 租税公課	74,100	9,300	64,800	
4331 保守料	574,223	618,667	-44,444	
4332 渉外費	11,000		11,000	
4333 諸会費	113,515	99,515	14,000	
4335 雑費	106,898	1,770	105,128	
0018 就労支援事業費用	13,725,481	13,282,882	442,599	
0019 就労支援事業販売原価	13,725,481	13,282,882	442,599	
0020 就労支援事業費	13,725,481	13,282,882	442,599	
0021 合計	13,725,481	13,282,882	442,599	
0022 差引	13,725,481	13,282,882	442,599	
0027 減価償却費	4,525,651	6,353,232	-1,827,581	
4451 減価償却費	4,525,651	6,353,232	-1,827,581	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,085,450	-4,314,892	229,442	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,085,450	-4,314,892	229,442	

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 5年 4月 1日（至）令和 6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)	
	サービス活動費用計(2)	91,668,965	82,706,422	8,962,543	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,109,876	13,279,337	-169,461	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	2,797	2,529	268
		5821 受取利息配当金収益	2,797	2,529	268
		0098 その他のサービス活動外収益	869,518	267,040	602,478
		5871 受入研修費収益	198,000	244,000	-46,000
		5874 雑収益	671,518	23,040	648,478
		サービス活動外収益計(4)	872,315	269,569	602,746
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	623		623
		4843 雑損失	623		623
			サービス活動外費用計(5)	623	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	871,692	269,569	602,123
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,981,568	13,548,906	432,662	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	17,077,695		17,077,695
		5911 施設整備等補助金収益	17,077,695		17,077,695
		0106 拠点区分間繰入金収益	100,070		100,070
		5962 拠点区分間繰入金収益	100,070		100,070
			特別収益計(8)	17,177,765	
	費用	0042 固定資産売却損・処分損		1	-1
		4932 車輛運搬具売却損・処分損		1	-1
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	17,077,695		17,077,695
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	17,077,695		17,077,695
		0047 拠点区分間繰入金費用	1,645,000	3,840,000	-2,195,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	1,645,000	3,840,000	-2,195,000	
	特別費用計(9)	18,722,695	3,840,001	14,882,694	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,544,930	-3,840,001	2,295,071	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,436,638	9,708,905	2,727,733	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	50,595,926	47,187,021	3,408,905
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	63,032,564	56,895,926	6,136,638
		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)	13,000,000	6,300,000	6,700,000
		6322 施設整備等積立金積立額	13,000,000	6,300,000	6,700,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	50,032,564	50,595,926	-563,362

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 6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	51,572,210	51,097,337	474,873	0006 流 動 負 債	8,733,696	7,815,384	918,312
1111 現 金	67,025	22,149	44,876	2112 事 業 未 払 金	6,079,232	5,855,384	223,848
1112 預 金	36,303,170	30,211,855	6,091,315	2124 1年以内返済予定 リース債務	67,900	68,000	-100
1110 預金(施設 No.329 870) 魚野の家	36,303,170	25,876,152	10,427,018	2132 預 金	135,324	33,000	102,324
1111 預金(自主 No.510 904) 魚野の家	0	1,599,950	-1,599,950	2133 職 員 預 り 金	373,000	429,000	-56,000
1113 預金(受託 No.510 899) 魚野の家	0	2,735,753	-2,735,753	2152 賞 与 引 当 金	2,078,240	1,430,000	648,240
1131 事 業 未 収 金	15,153,168	20,482,021	-5,328,853	0007 固 定 負 債	4,422,588	4,337,288	85,300
1151 商 品 ・ 製 品	24,097	20,559	3,538	2313 リ ー ス 債 務	124,588	192,288	-67,700
1161 立 替 金	0	336,003	-336,003	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	4,298,000	4,145,000	153,000
1163 前 払 費 用	24,750	24,750	0	負債 の 部 合 計	13,156,284	12,152,672	1,003,612
0002 固 定 資 産	209,107,693	183,150,071	25,957,622	純 資 産 の 部			
0003 基 本 財 産	55,316,969	40,778,513	14,538,456	0009 基 本 金	30,630,347	30,630,347	0
1211 土 地	44,319,594	27,241,900	17,077,694	3111 基 本 金	30,630,347	30,630,347	0
1212 建 物	10,997,375	13,536,613	-2,539,238	0010 国 庫 補 助 金 等 特別積立金	24,630,708	11,638,463	12,992,245
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	153,790,724	142,371,558	11,419,166	3211 国 庫 補 助 金 等 特別積立金	24,630,708	11,638,463	12,992,245
1312 建 物	3,355,003	3,916,094	-561,091	0011 そ の 他 の 積 立 金	142,230,000	129,230,000	13,000,000
1313 構 築 物	2,243,839	2,733,403	-489,564	3221 そ の 他 の 積 立 金	430,000	430,000	0
1315 車 輜 運 搬 具	226,148	613,806	-387,658	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	130,800,000	117,800,000	13,000,000
1316 器 具 及 び 備 品	867,816	886,630	-18,814	3226 修 繕 等 積 立 金	11,000,000	11,000,000	0
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	352,780	536,837	-184,057	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	50,032,564	50,595,926	-563,362
1323 無 形 リ ー ス 資 産	192,388	260,288	-67,900	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	50,032,564	50,595,926	-563,362
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	4,298,000	4,145,000	153,000	3312 (うち当期活 動 増 減 差 額)	12,436,638	9,708,905	2,727,733
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	430,000	430,000	0				
1334 長 期 前 払 費 用	24,750	49,500	-24,750				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	130,800,000	117,800,000	13,000,000	純 資 産 の 部 合 計	247,523,619	222,094,736	25,428,883
1343 修 繕 等 積 立 資 産	11,000,000	11,000,000	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	260,679,903	234,247,408	26,432,495
資 産 の 部 合 計	260,679,903	234,247,408	26,432,495				

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
 - エ 地域活動支援センターⅢ型

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	17,077,694	0	44,319,594
建物	13,536,613	1	2,539,239	10,997,375
合 計	40,778,513	17,077,695	2,539,239	55,316,969

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)	153,343,482	142,346,107	10,997,375
建物	8,374,500	5,019,497	3,355,003
構築物	13,562,970	11,319,131	2,243,839
車両運搬具	24,613,094	24,386,946	226,148
器具・備品	6,651,863	5,784,047	867,816
合 計	206,545,909	188,855,728	17,690,181

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	15,153,168	0	15,153,168
合 計	15,153,168	0	15,153,168

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5年4月1日 至 令和6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		期中経理額(C)		期末取得原価		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)	27,241,900	0	17,077,694	0	0	0	44,319,594	17,077,694	0	0	44,319,594	17,077,694	
[121] 建物(基)	13,536,613	1	1	2,539,239	3,815,744	0	10,997,375	7,349,940	142,346,107	129,323,431	153,343,482	136,673,371	
[121] 建物(固)	40,778,513	11,165,683	17,077,695	2,539,239	3,815,744	0	55,316,969	24,427,634	142,346,107	129,323,431	197,663,076	153,751,065	
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
[131] 建物(固)	3,916,094	0	0	561,091	0	0	3,355,003	0	5,019,497	0	8,374,500	0	
[131] 構築物(固)	2,733,403	0	0	489,564	0	0	2,243,839	0	11,319,131	0	13,562,970	0	
[131] 構築物(固)	613,806	395,834	0	387,658	250,000	0	226,148	145,834	24,386,946	15,310,166	24,613,094	15,456,000	
[131] 器具備品	886,630	76,946	277,328	296,142	19,706	0	867,816	57,240	5,784,047	1,752,075	6,651,863	1,809,315	
[131] その他の固定資産(有形固定資産)計	8,149,933	472,780	277,328	1,734,455	269,706	0	6,692,806	203,074	46,509,621	17,062,241	53,202,427	17,265,315	
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
[132] ソフトウェア	536,837	0	0	184,057	0	0	352,780	0	637,203	0	989,983	0	
[132] 無形リース資産	260,288	0	0	67,900	0	0	192,388	0	147,116	0	339,504	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	797,125	0	0	251,957	0	0	545,168	0	784,319	0	1,329,487	0	
その他の固定資産計	8,947,058	472,780	277,328	1,986,412	269,706	0	7,237,974	203,074	47,293,940	17,062,241	54,531,914	17,265,315	
基本財産及びその他の固定資産計	49,725,571	11,638,463	17,355,023	4,525,651	4,085,450	0	62,554,943	24,630,708	189,640,047	146,385,672	252,194,990	171,016,380	
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	49,725,571	11,638,463	17,355,023	4,525,651	4,085,450	0	62,554,943	24,630,708	189,640,047	146,385,672	252,194,990	171,016,380	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 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	1,430,000	2,078,240	1,430,000	()	2,078,240	
賞与引当金		()		()		
退職給付引当金	50,000			()	50,000	
退職引当(自社制)				()		
退職給付引当金	4,095,000	306,000		153,000	4,248,000	
退職引当(県社協)				(153,000)		
計	5,575,000	2,384,240	1,430,000	(153,000)	6,376,240	
		()		(153,000)		

注記) 職員の異動による 減少額153,000円

魚野の家拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日(至) 令和6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	ドリームハウス(地活III型)			
収	0074 就労支援事業収益	2,417,809	11,307,672			13,725,481	-39,500	13,685,981
	5331 就労支援事業収益	2,417,809	11,307,672			13,725,481	-39,500	13,685,981
	0075 障害福祉サービス等事業収益	12,856,720	68,390,530	2,805,210	7,026,900	91,079,360		91,079,360
	0076 自立支援給付費収益	12,660,520	66,985,007	2,749,383		82,394,910		82,394,910
	5343 訓練等給付費収益	12,660,520	66,985,007	2,749,383		82,394,910		82,394,910
	5352 利用者負担金収益		623	33,327	390,000	423,950		423,950
	0078 その他の事業収益	196,200	1,404,900	22,500	6,636,900	8,260,500		8,260,500
	5371 補助金事業収益	196,200	1,404,900	22,500	216,900	1,840,500		1,840,500
	5372 受託事業収益				6,420,000	6,420,000		6,420,000
	0089 経常経費寄附金収益		10,000		3,500	13,500		13,500
5541 経常経費寄附金収益		10,000		3,500	13,500		13,500	
サ	サービス活動収益計(1)	15,274,529	79,708,202	2,805,210	7,030,400	104,818,341	-39,500	104,778,841
イ	0015 人件費	12,404,597	42,995,204	2,805,210	6,553,564	64,758,575		64,758,575
	4112 職員給料	6,475,969	26,212,944	2,805,210	2,725,163	38,219,286		38,219,286
	4113 職員賞与	1,998,355	6,031,625			8,029,980		8,029,980
	4114 賞与引当金繰入		2,078,240			2,078,240		2,078,240
	4115 非常勤職員給与	1,594,425	2,551,023		3,014,645	7,160,093		7,160,093
	4117 退職給付費用	114,429	532,071		18,000	664,500		664,500
	4118 法定福利費	2,221,419	5,589,301		795,756	8,606,476		8,606,476
	0016 事業費	746,735	4,420,796		1,749,092	6,916,623		6,916,623
	4215 保健衛生費	8,009	45,370		8,300	61,679		61,679
	4218 教養娯楽費	11,953	67,729		5,264	84,946		84,946
ロ	4223 水道光熱費	197,829	1,220,919		670,888	2,089,636		2,089,636
	4224 燃料費	91,373	581,742		391,647	1,064,762		1,064,762
	4225 消耗器具備品費	55,617	315,142		11,516	382,275		382,275
	4226 保険料	74,566	392,110		466,676	466,676		466,676
	4227 貸借料	15,173	124,979		140,152	140,152		140,152
	4232 車輛費	292,095	1,672,125		1,964,220	1,964,220		1,964,220
	4234 雑費	120	680		661,477	662,277		662,277
	0017 事務費	706,572	4,654,951		506,062	5,867,585	-39,500	5,828,085
	4311 福利厚生費	52,110	136,270			188,380		188,380
	4312 職員被服費	112,336	282,836		16,775	411,947		411,947
動								

魚野の家拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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			
費用		623		623		623
0038 その他のサービス活動外費用		623		623		623
4843 雑損失						
の部		623		623		623
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)		200,174		871,692		871,692
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,001,184	16,089,552		13,981,568		13,981,568

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	117,800,000	13,000,000		130,800,000	
修繕等積立金	11,000,000			11,000,000	
他積立金 就)設備整備積立	430,000			430,000	
計	129,230,000	13,000,000		142,230,000	

(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	117,800,000	13,000,000		130,800,000	
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	4,095,000	306,000	153,000	4,248,000	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	133,375,000	13,306,000	153,000	146,528,000	

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	魚野の家			
	合計	就労移行支援 魚野の家 就労事業(移行)	小計	就労継続支援B型 魚野の家 就労事業(継続B)
収益	13,725,481	2,417,809	11,307,672	825,671
	13,725,481	2,417,809	11,307,672	825,671
費用	13,725,481	2,417,809	11,307,672	1,197,061
	13,725,481	2,417,809	11,307,672	1,197,061
	13,725,481	2,417,809	11,307,672	1,197,061
	13,725,481	2,417,809	11,307,672	1,197,061
				-371,390
				371,390

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	20,559			20,559	
2. 当期材料仕入高	319,613			319,613	
計	340,172			340,172	
3. 期末材料棚卸高	24,097			24,097	
当期材料費	316,075			316,075	
II 労務費					
2. 利用者工賃	11,843,237	2,080,924	9,762,313	240,000	9,522,313
当期労務費	11,843,237	2,080,924	9,762,313	240,000	9,522,313
III 外注加工費					
当期外注加工費					
IV 経費					
4. 消耗品費	188,837		188,837	78,454	110,383
6. 水道光熱費	856,089	231,246	624,843	308,055	316,788
7. 燃料費	404,353	105,639	298,714	149,357	149,357
11. 損害保険料	8,500		8,500	8,500	
14. 租税公課	6,000		6,000		6,000
17. 雑費	102,390		102,390	96,620	5,770
当期経費	1,566,169	336,885	1,229,284	640,986	588,298
当期就労支援総事業費	13,725,481	2,417,809	11,307,672	1,197,061	10,110,611
期首仕掛品棚卸高					
合計	13,725,481	2,417,809	11,307,672	1,197,061	10,110,611
期末仕掛品棚卸高					
就労支援事業費	13,725,481	2,417,809	11,307,672	1,197,061	10,110,611

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	87,593,000	87,678,750	-85,750		
		0185 自立支援給付費収入	16,555,000	16,666,870	-111,870		
		8346 地域相談支援給付費収入	666,000	696,540	-30,540		
		8348 計画相談支援給付費収入	15,889,000	15,970,330	-81,330		
		0264 障害児施設給付費収入	1,841,000	1,837,080	3,920		
		8353 障害児相談支援給付費収入	1,841,000	1,837,080	3,920		
		0187 その他の事業収入	69,197,000	69,174,800	22,200		
		8381 補助金事業収入	17,714,000	17,698,500	15,500		
		8382 受託事業収入	51,483,000	51,476,300	6,700		
		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	172	828		
		8541 受取利息配当金収入	1,000	172	828		
		0201 その他の収入	25,000	20,000	5,000		
		8611 受入研修費収入	20,000	20,000			
		8613 雑収入	5,000		5,000		
		事業活動収入計(1)		87,620,000	87,698,922	-78,922	
		活動	支出	0129 人件費支出	55,251,000	55,076,043	174,957
7112 職員給料支出	35,502,000			35,367,371	134,629		
7113 職員賞与支出	8,707,000			8,715,350	-8,350		
7114 非常勤職員給与支出	584,000			583,641	359		
7115 派遣職員費支出	3,020,000			3,011,181	8,819		
7116 退職給付支出	311,000			311,500	-500		
7117 法定福利費支出	7,127,000			7,087,000	40,000		
0130 事業費支出	4,862,000			4,941,255	-79,255		
7215 保健衛生費支出	172,000			156,926	15,074		
7218 教養娯楽費支出	210,000			200,785	9,215		
7225 消耗器具備品費支出	270,000			577,615	-307,615	予備費より執行	
7226 保険料支出	280,000			277,558	2,442		
7227 賃借料支出	1,790,000			1,680,503	109,497		
7232 車両費支出	2,135,000			2,047,868	87,132		
7235 雑支出	5,000				5,000		
0131 事務費支出	6,985,000			7,847,521	-862,521		
7311 福利厚生費支出	158,000			157,470	530		
7312 職員被服費支出	378,000			399,579	-21,579		
7314 研修研究費支出	1,338,000			1,324,145	13,855		
7315 事務消耗品費支出	642,000			1,466,441	-824,441	予備費より執行	
7316 印刷製本費支出	500,000			467,971	32,029		
7319 修繕費支出	280,000			304,656	-24,656		
7321 通信運搬費支出	1,240,000			1,218,463	21,537		
7322 会議費支出	27,000			26,357	643		
7323 広報費支出	129,000			128,700	300		
7324 業務委託費支出	1,211,000			1,244,802	-33,802	予備費より執行	
7325 手数料支出	47,000			46,386	614		
7328 土地・建物賃借料支出	780,000			780,000			
7329 租税公課支出	7,000			7,400	-400		
7331 保守料支出	97,000			96,096	904		
7332 渉外費支出	30,000			26,600	3,400		
7333 諸会費支出	21,000			26,751	-5,751		
7335 雑支出	100,000			125,704	-25,704	予備費より執行	
0138 その他の支出	17,273,000	17,272,500	500				
7452 雑支出	17,273,000	17,272,500	500				
事業活動支出計(2)		84,371,000	85,137,319	-766,319			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,249,000	2,561,603	687,397			
施設	収入	施設整備等収入計(4)					
		0144 固定資産取得支出	600,000	537,141	62,859		

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 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
備等による収支	支 7524 器具及び備品取得支出	600,000	537,141	62,859	
	施設整備等支出計(5)	600,000	537,141	62,859	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-600,000	-537,141	-62,859	
その他の活動による収支	収 0222 拠点区分間繰入金収入	49,000	49,596	-596	
	8882 拠点区分間繰入金収入	49,000	49,596	-596	
	その他の活動による収入計(7)	49,000	49,596	-596	
その他の活動による収支	支 0152 積立資産支出	198,000	198,000		
	7641 退職給付引当資産支出	198,000	198,000		
	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)	1,698,000	1,698,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,649,000	-1,648,404	-596	
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)			376,058	-376,058	
前期末支払資金残高(12)		2,666,000	2,666,479	-479	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,666,000	3,042,537	-376,537	

事業費へ予備費執行 消耗器具備品費79,255円

事務費へ予備費執行 事務消耗品費824,441円・業務委託費33,802円・雑支出4,278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 5年 4月 1日（至）令和 6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	0075 障害福祉サービス等事業収益	87,678,750	66,520,050	21,158,700
	0076 自立支援給付費収益	16,666,870	17,569,250	-902,380
	5346 地域相談支援給付費収益	696,540	1,036,500	-339,960
	5348 計画相談支援給付費収益	15,970,330	16,532,750	-562,420
	0265 障害児施設給付費収益	1,837,080	933,500	903,580
	5353 障害児相談支援給付費収益	1,837,080	933,500	903,580
	0078 その他の事業収益	69,174,800	48,017,300	21,157,500
	5371 補助金事業収益	17,698,500	220,500	17,478,000
	5372 受託事業収益	51,476,300	47,796,800	3,679,500
		サービス活動収益計(1)	87,678,750	66,520,050
サ ー ビ ス 活 動 の 部	0015 人件費	55,944,043	52,167,124	3,776,919
	4112 職員給料	35,367,371	33,799,073	1,568,298
	4113 職員賞与	7,550,350	7,041,587	508,763
	4114 賞与引当金繰入	1,835,000	1,165,000	670,000
	4115 非常勤職員給与	583,641	482,764	100,877
	4116 派遣職員費	3,011,181	2,557,200	453,981
	4117 退職給付費用	509,500	500,500	9,000
	4118 法定福利費	7,087,000	6,621,000	466,000
	0016 事業費	4,941,255	4,200,529	740,726
	4215 保健衛生費	156,926	157,328	-402
	4218 教養娯楽費	200,785	123,936	76,849
	4225 消耗器具備品費	577,615	591,446	-13,831
	4226 保険料	277,558	265,445	12,113
	4227 賃借料	1,680,503	1,771,506	-91,003
	4232 車両費	2,047,868	1,290,868	757,000
	0017 事務費	7,847,521	7,767,857	79,664
	4311 福利厚生費	157,470	175,010	-17,540
	4312 職員被服費	399,579	530,017	-130,438
	4314 研修研究費	1,324,145	750,922	573,223
	4315 事務消耗品費	1,466,441	1,994,582	-528,141
	4316 印刷製本費	467,971	452,356	15,615
	4319 修繕費	304,656	862,515	-557,859
	4321 通信運搬費	1,218,463	1,243,892	-25,429
	4322 会議費	26,357	7,864	18,493
	4323 広報費	128,700	342,480	-213,780
	4324 業務委託費	1,244,802	327,278	917,524
	4325 手数料	46,386	52,860	-6,474
	4328 土地・建物賃借料	780,000	780,000	
	4329 租税公課	7,400	4,950	2,450
	4331 保守料	96,096	129,891	-33,795
	4332 渉外費	26,600	36,455	-9,855
	4333 諸会費	26,751	21,000	5,751
	4335 雑費	125,704	55,785	69,919
0027 減価償却費	734,083	1,098,659	-364,576	
4451 減価償却費	734,083	1,098,659	-364,576	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-24,054	24,054	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額		-24,054	24,054	
	サービス活動費用計(2)	69,466,902	65,210,115	4,256,787
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,211,848	1,309,935	16,901,913
サ ー ビ ス 活 動 外	0093 受取利息配当金収益	172	166	6
	5821 受取利息配当金収益	172	166	6
	0098 その他のサービス活動外収益	20,000	20,000	
	5871 受入研修費収益	20,000	20,000	
		サービス活動外収益計(4)	20,172	20,166
費	0038 その他のサービス活動外費用	17,272,500		17,272,500
	4843 雑損失	17,272,500		17,272,500

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 5年 4月 1日（至）令和 6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)
増減の部	用			
	サービス活動外費用計(5)	17,272,500		17,272,500
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-17,252,328	20,166	-17,272,494
経常増減差額(7)=(3)+(6)		959,520	1,330,101	-370,581
特別増減の部	収益			
	0106 拠点区分間繰入金収益	49,596	30,000	19,596
	5962 拠点区分間繰入金収益	49,596	30,000	19,596
	特別収益計(8)	49,596	30,000	19,596
増減の部	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)	1,500,000	1,500,001	-1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,450,404	-1,470,001	19,597
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-490,884	-139,900	-350,984
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,001,099	2,140,999	-139,900
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,510,215	2,001,099	-490,884
	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)	1,510,215	2,001,099	-490,884

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 6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	6,609,103	6,694,427	-85,324	0006 流動負債	5,401,566	5,192,948	208,618
1111 現金	51,816	31,174	20,642	2112 事業未払金	3,278,566	3,759,948	-481,382
1112 預金	2,933,974	3,410,960	-476,986	2133 職員預り金	288,000	268,000	20,000
1210 預金(施設 No.468 820)みなみうおぬ	2,933,974	3,410,960	-476,986	2152 賞与引当金	1,835,000	1,165,000	670,000
1131 事業未収金	3,622,290	3,251,270	371,020	0007 固定負債	2,772,000	2,286,000	486,000
1161 立替金	1,023	1,023	0	2321 退職給付金 引当金	2,772,000	2,286,000	486,000
0002 固定資産	8,811,678	8,522,620	289,058	負債の部合計	8,173,566	7,478,948	694,618
0004 その他の資産	8,811,678	8,522,620	289,058	純資産の部			
1315 車両運搬具	5	5	0	0009 基本金	1,847,000	1,847,000	0
1316 器具及び備品	1,705,524	1,683,884	21,640	3111 基本金	1,847,000	1,847,000	0
1321 権利	25,200	25,200	0	0011 その他の 積立金	3,890,000	3,890,000	0
1322 ソフトウェア	418,949	637,531	-218,582	3225 施設整備等積立金	290,000	290,000	0
1329 退職給付引当資産	2,772,000	2,286,000	486,000	3227 人件費等積立金	3,600,000	3,600,000	0
1342 施設整備等積立資産	290,000	290,000	0	0012 次期繰越活動 増減差額	1,510,215	2,001,099	-490,884
1344 人件費等積立資産	3,600,000	3,600,000	0	3311 次期繰越活動 増減差額	1,510,215	2,001,099	-490,884
				3312 (うち当期活動 増減差額)	-490,884	-139,900	-350,984
				純資産の部合計	7,247,215	7,738,099	-490,884
資産の部合計	15,420,781	15,217,047	203,734	負債及び 純資産の部合計	15,420,781	15,217,047	203,734

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

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	5,213,373	3,507,849	1,705,524
合 計	12,780,182	11,074,653	1,705,529

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	3,622,290	0	3,622,290
立替金	1,023	0	1,023
合 計	3,623,313	0	3,623,313

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 5年 4月 1日
至 令和 6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 相談支援センターみなみうおぬま

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	1,165,000	1,835,000	1,165,000	()	1,835,000	
賞与引当金	()	()	()	()	()	
退職給付引当金	2,286,000	486,000			2,772,000	
退職引当(県社協)	()	288,000	()	()	()	
計	3,451,000	2,321,000	1,165,000	()	4,607,000	
		()	()	()		
		288,000				

注記) 職員の異動による 増加額288,000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5年4月1日(至) 令和6年3月31日

(単位：円)

サ ー ビ ス 活 動 増 減	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)	地域活動支援センター I型			
収	0075 障害福祉サービス等事業収益	696,540	74,878,130	1,837,080	10,267,000	87,678,750		87,678,750
	0076 自立支援給付費収益	696,540	15,970,330			16,666,870		16,666,870
	5346 地域相談支援給付費収益	696,540				696,540		696,540
	5348 計画相談支援給付費収益		15,970,330			15,970,330		15,970,330
	0265 障害児施設給付費収益			1,837,080		1,837,080		1,837,080
	5353 障害児相談支援給付費収益			1,837,080		1,837,080		1,837,080
益	0078 その他の事業収益		58,907,800		10,267,000	69,174,800		69,174,800
	5371 補助金事業収益		17,698,500			17,698,500		17,698,500
	5372 受託事業収益		41,209,300		10,267,000	51,476,300		51,476,300
サ	サービス活動収益計(1)	696,540	74,878,130	1,837,080	10,267,000	87,678,750		87,678,750
	0015 人件費	696,540	45,693,759	1,837,080	7,716,664	55,944,043		55,944,043
	4112 職員給料	696,540	27,898,182	1,837,080	4,935,569	35,367,371		35,367,371
	4113 職員賞与		6,170,689		1,379,661	7,550,350		7,550,350
	4114 賞与引当金繰入		1,835,000			1,835,000		1,835,000
	4115 非常勤職員給与		256,207		327,434	583,641		583,641
	4116 派遣職員費		3,011,181			3,011,181		3,011,181
	4117 退職給付費用		509,500			509,500		509,500
	4118 法定福利費		6,013,000		1,074,000	7,087,000		7,087,000
ス	0016 事業費		3,656,613		1,284,642	4,941,255		4,941,255
	4215 保健衛生費		122,053		34,873	156,926		156,926
	4218 教養娯楽費		200,785			200,785		200,785
	4225 消耗器具備品費		162,500		415,115	577,615		577,615
	4226 保険料		215,878		61,680	277,558		277,558
	4227 賃借料		1,362,613		317,890	1,680,503		1,680,503
	4232 車輻費		1,592,784		455,084	2,047,868		2,047,868
動	0017 事務費		6,617,827		1,229,694	7,847,521		7,847,521
	4311 福利厚生費		122,476		34,994	157,470		157,470
	4312 職員被服費		310,783		88,796	399,579		399,579
	4314 研修研究費		1,029,889		294,256	1,324,145		1,324,145
	4315 事務消耗品費		1,320,172		146,269	1,466,441		1,466,441
	4316 印刷製本費		363,977		103,994	467,971		467,971
増	4319 修繕費		236,954		67,702	304,656		304,656

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5年4月1日(至) 令和6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)			
	4321 通信運搬費		947,693		1,218,463		1,218,463
	4322 会議費		20,499		26,357		26,357
	4323 広報費		100,100		128,700		128,700
	4324 業務委託費		1,101,512		1,244,802		1,244,802
	4325 手数料		36,078		46,386		46,386
	4328 土地・建物賃借料		780,000		780,000		780,000
	4329 租税公課		5,755		7,400		7,400
	4331 保守料		74,741		96,096		96,096
	4332 渉外費		20,688		26,600		26,600
	4333 諸会費		20,806		26,751		26,751
	4335 雑費		125,704		125,704		125,704
	0027 減価償却費		734,083		734,083		734,083
	4451 減価償却費		734,083		734,083		734,083
	サービス活動費用計(2)	696,540	56,702,282	1,837,080	69,466,902		69,466,902
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,175,848		18,211,848		18,211,848
サ	0093 受取利息配当金収益		172		172		172
ー	5821 受取利息配当金収益		172		172		172
ビ	0098 その他のサービス活動外収益		20,000		20,000		20,000
ス	5871 受入研修費収益		20,000		20,000		20,000
活	サービス活動外収益計(4)		20,172		20,172		20,172
動	0038 その他のサービス活動外費用		17,272,500		17,272,500		17,272,500
外	4843 雑損失		17,272,500		17,272,500		17,272,500
増							
減							
の	サービス活動外費用計(5)		17,272,500		17,272,500		17,272,500
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-17,252,328		-17,252,328		-17,252,328
経	常増減差額(7)=(3)+(6)		923,520		959,520		959,520

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	2,286,000	486,000		2,772,000	同額を退職給付引当金へ計上
計	6,176,000	486,000		6,662,000	

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	351,209,000	351,965,256	-756,256	
	0185 自立支援給付費収入	288,323,000	288,765,734	-442,734	
	8341 介護給付費収入	244,605,000	244,324,514	280,486	
	8343 訓練等給付費収入	39,958,000	40,607,140	-649,140	
	8348 計画相談支援給付費収入	3,760,000	3,834,080	-74,080	
	0186 補足給付費収入	6,074,000	6,089,403	-15,403	
	8361 特定障害者特別給付費収入	6,074,000	6,089,403	-15,403	
	8371 特定費用収入	34,955,000	35,701,389	-746,389	
	0187 その他の事業収入	21,857,000	21,408,730	448,270	
	8381 補助金事業収入	4,626,000	4,116,900	509,100	
	8382 受託事業収入	15,534,000	15,600,182	-66,182	
	8385 受託事業収入(一般)	1,697,000	1,691,648	5,352	
	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	7,562	-2,562	
	8541 受取利息配当金収入	5,000	7,562	-2,562	
	0201 その他の収入	1,631,000	1,736,215	-105,215	
	8611 受入研修費収入	45,000	45,000		
	8612 利用者等外給食費収入	446,000	441,886	4,114	
	8613 雑収入	1,140,000	1,249,329	-109,329	
	事業活動収入計(1)	352,865,000	353,709,033	-844,033	
活動に よる 収入支	0129 人件費支出	219,851,000	215,419,046	4,431,954	
	7112 職員給料支出	124,488,000	123,737,779	750,221	
	7113 職員賞与支出	35,537,000	31,920,190	3,616,810	
	7114 非常勤職員給与支出	30,920,000	30,682,417	237,583	
	7116 退職給付支出	1,618,000	1,618,000		
	7117 法定福利費支出	27,288,000	27,460,660	-172,660	予算計上の誤り
	0130 事業費支出	67,351,000	64,433,547	2,917,453	
	7211 給食費支出	19,052,000	18,886,550	165,450	
	7212 介護用品費支出	10,000		10,000	
	7213 医薬品費支出	10,000		10,000	
	7215 保健衛生費支出	2,441,000	2,133,830	307,170	
	7216 医療費支出	10,000		10,000	
	7217 被服費支出	10,000		10,000	
	7218 教養娯楽費支出	1,228,000	1,050,287	177,713	
	7219 日用品費支出	2,095,000	2,007,697	87,303	
	7222 本人支給金支出	226,000	217,000	9,000	
	7223 水道光熱費支出	19,843,000	18,644,046	1,198,954	
	7224 燃料費支出	8,231,000	8,212,791	18,209	
	7225 消耗器具備品費支出	1,806,000	1,407,207	398,793	
	7226 保険料支出	1,420,000	1,246,710	173,290	
	7227 賃借料支出	8,344,000	8,241,702	102,298	
	7228 教育指導費支出	205,000	160,524	44,476	
	7232 車輛費支出	2,390,000	2,219,153	170,847	
	7234 その他の費用支出	10,000		10,000	
	7235 雑支出	20,000	6,050	13,950	
	0131 事務費支出	33,276,000	30,270,706	3,005,294	
	7311 福利厚生費支出	1,186,000	1,157,740	28,260	
	7312 職員被服費支出	207,000	79,640	127,360	
	7313 旅費交通費支出	10,000	2,400	7,600	
	7314 研修研究費支出	256,000	152,838	103,162	
	7315 事務消耗品費支出	2,069,000	1,671,491	397,509	
	7316 印刷製本費支出	20,000		20,000	
7319 修繕費支出	7,021,000	5,606,304	1,414,696		
7321 通信運搬費支出	1,621,000	1,335,280	285,720		
7322 会議費支出	12,000		12,000		
7323 広報費支出	52,000		52,000		
7324 業務委託費支出	17,537,000	17,372,233	164,767		
7325 手数料支出	397,000	297,760	99,240		
7329 租税公課支出	50,000	5,100	44,900		

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	7331 保守料支出	2,478,000	2,363,132	114,868		
	7332 渉外費支出	50,000	10,000	40,000		
	7333 諸会費支出	210,000	156,050	53,950		
	7335 雑支出	100,000	60,738	39,262		
	0138 その他の支出	400,000	356,067	43,933		
	7451 利用者等外給食費支出	400,000	356,067	43,933		
	事業活動支出計(2)	320,878,000	310,479,366	10,398,634		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,987,000	43,229,667	-11,242,667		
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	1,807,000	1,806,015	985	
		7524 器具及び備品取得支出	1,807,000	1,806,015	985	
		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)	2,130,000	2,128,543	1,457		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,130,000	-2,128,543	-1,457		
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	639,000	639,000		
		8851 退職給付引当資産取崩収入	639,000	639,000		
		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		
		その他の活動による収入計(7)	1,639,000	1,639,000		
	支出	0152 積立資産支出	11,560,000	14,560,000	-3,000,000	
		7641 退職給付引当資産支出	810,000	810,000		
		7644 施設整備等積立資産支出	6,250,000	8,250,000	-2,000,000	予備費より執行
		7645 修繕等積立資産支出	4,500,000	5,500,000	-1,000,000	予備費より執行
		0160 拠点区分間繰入金支出	15,322,000	15,321,561	439	
7672 拠点区分間繰入金支出		15,322,000	15,321,561	439		
	その他の活動支出計(8)	26,882,000	29,881,561	-2,999,561		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-25,243,000	-28,242,561	2,999,561		
	予備費支出(10)	4,600,000	—	4,600,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,000	12,858,563	-12,844,563		
	前期末支払資金残高(12)	520,501,000	520,501,665	-665		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	520,515,000	533,360,228	-12,845,228		

積立資産支出へ予備費執行 施設整備等積立資産支出2,000,000円・修繕等積立資産支出1,000,000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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	0075 障害福祉サービス等事業収益	351,965,256	359,682,345	-7,717,089
	0076 自立支援給付費収益	288,765,734	292,573,720	-3,807,986
	5341 介護給付費収益	244,324,514	249,394,620	-5,070,106
	5343 訓練等給付費収益	40,607,140	39,591,280	1,015,860
	5348 計画相談支援給付費収益	3,834,080	3,587,820	246,260
	0077 補給給付費収益	6,089,403	6,462,291	-372,888
	5361 特定障害者特別給付費収益	6,089,403	6,462,291	-372,888
	5364 特定費用収益	35,701,389	36,374,341	-672,952
	0078 その他の事業収益	21,408,730	24,271,993	-2,863,263
	5371 補助金事業収益	4,116,900	6,983,355	-2,866,455
	5372 受託事業収益	15,600,182	15,660,261	-60,079
	5375 受託事業収益(一般)	1,691,648	1,628,377	63,271
		サービス活動収益計(1)	351,965,256	359,682,345
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	217,887,286	221,492,227	-3,604,941
	4112 職員給料	123,737,779	125,647,346	-1,909,567
	4113 職員賞与	27,299,190	32,346,293	-5,047,103
	4114 賞与引当金繰入	6,918,240	4,621,000	2,297,240
	4115 非常勤職員給与	30,682,417	29,204,804	1,477,613
	4116 派遣職員費		626,480	-626,480
	4117 退職給付費用	1,789,000	1,874,000	-85,000
	4118 法定福利費	27,460,660	27,172,304	288,356
	0016 事業費	64,433,547	66,468,044	-2,034,497
	4211 給食費	18,886,550	18,885,007	1,543
	4212 介護用品費		10,919	-10,919
	4215 保健衛生費	2,133,830	2,369,369	-235,539
	4218 教養娯楽費	1,050,287	1,060,268	-9,981
	4219 日用品費	2,007,697	2,211,679	-203,982
	4222 本人支給金	217,000	149,000	68,000
	4223 水道光熱費	18,644,046	19,157,371	-513,325
	4224 燃料費	8,212,791	8,365,541	-152,750
	4225 消耗器具備品費	1,407,207	2,323,095	-915,888
	4226 保険料	1,246,710	1,271,820	-25,110
	4227 賃借料	8,241,702	8,024,242	217,460
	4228 教育指導費	160,524	118,429	42,095
	4232 車輛費	2,219,153	2,505,364	-286,211
	4234 雑費	6,050	15,940	-9,890
	0017 事務費	30,270,706	29,934,768	335,938
	4311 福利厚生費	1,157,740	956,920	200,820
	4312 職員被服費	79,640	2,055,174	-1,975,534
	4313 旅費交通費	2,400		2,400
	4314 研修研究費	152,838	327,700	-174,862
	4315 事務消耗品費	1,671,491	1,446,970	224,521
	4319 修繕費	5,606,304	2,971,095	2,635,209
	4321 通信運搬費	1,335,280	1,466,146	-130,866
	4324 業務委託費	17,372,233	17,075,134	297,099
	4325 手数料	297,760	1,071,223	-773,463
4329 租税公課	5,100	5,500	-400	
4331 保守料	2,363,132	2,310,891	52,241	
4332 渉外費	10,000	26,000	-16,000	
4333 諸会費	156,050	169,050	-13,000	
4335 雑費	60,738	52,965	7,773	
0027 減価償却費	19,833,601	20,611,097	-777,496	
4451 減価償却費	19,833,601	20,611,097	-777,496	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,714,725	-15,118,214	403,489	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,714,725	-15,118,214	403,489	
	サービス活動費用計(2)	317,710,415	323,387,922	-5,677,507

まきはたの里拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		34,254,841	36,294,423	-2,039,582	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	7,562	7,152	410
		5821 受取利息配当金収益	7,562	7,152	410
		0098 その他のサービス活動外収益	1,736,215	913,723	822,492
		5871 受入研修費収益	45,000	32,000	13,000
		5872 利用者等外給食収益	441,886	576,060	-134,174
	5874 雑収益	1,249,329	305,663	943,666	
	サービス活動外収益計(4)		1,743,777	920,875	822,902
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	356,067	452,229	-96,162
		4841 利用者等外給食費	356,067	452,229	-96,162
		サービス活動外費用計(5)		356,067	452,229
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,387,710	468,646	919,064	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		35,642,551	36,763,069	-1,120,518	
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
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	3		3
		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
		0047 拠点区分間繰入金費用	15,321,561	13,137,000	2,184,561
		4962 拠点区分間繰入金費用	15,321,561	13,137,000	2,184,561
	特別費用計(9)		15,321,564	13,137,000	2,184,564
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-15,321,564	-12,187,000	-3,134,564
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,320,987	24,576,069	-4,255,082	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		600,692,948	592,116,879	8,576,069
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		621,013,935	616,692,948	4,320,987
	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)		13,750,000	16,000,000	-2,250,000
	6322 施設整備等積立金積立額		8,250,000	8,000,000	250,000
	6323 修繕等積立金積立額		5,500,000	8,000,000	-2,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		607,263,935	600,692,948	6,570,987

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 6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	541,579,294	529,506,598	12,072,696	0006 流 動 負 債	15,459,834	13,948,461	1,511,373
1111 現 金	0	5,000	-5,000	2112 事 業 未 払 金	8,151,566	8,932,933	-781,367
1112 預 金	485,101,630	473,109,113	11,992,517	2124 1年以内返済予定 リース債務	322,528	322,528	0
1310 まきはたの里施設 作業班会計(まきは た)	367,464,623	367,749,659	-285,036	2133 職 員 預 り 金	67,500	72,000	-4,500
1311 作業班会計(まきは た)	256,535	290,323	-33,788	2152 賞 与 引 当 金	6,918,240	4,621,000	2,297,240
1312 実習班会計(まきは た)	322,901	322,899	2	0007 固 定 負 債	9,487,806	9,423,334	64,472
1313 郵便会計(まきはた)	64,381,253	58,199,535	6,181,718	2313 リ ー ス 債 務	591,306	913,834	-322,528
1314 GH施設会計	44,588,596	36,497,215	8,091,381	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	8,896,500	8,509,500	387,000
1315 GHよかわ会計	3,793,008	3,877,458	-84,450	負 債 の 部 合 計	24,947,640	23,371,795	1,575,845
1316 GHさかど会計	2,376,316	2,180,399	195,917	純 資 産 の 部			
1317 GHこぐりやま会計	602,218	1,028,393	-426,175	0009 基 本 金	24,682,971	24,682,971	0
1318 GH第2さかど会計	866,122	593,343	272,779	3111 基 本 金	24,682,971	24,682,971	0
1322 GHかたくり会計	450,058	2,369,889	-1,919,831	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	241,076,137	255,790,862	-14,714,725
1131 事 業 未 収 金	56,114,914	56,011,535	103,379	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	241,076,137	255,790,862	-14,714,725
1162 前 払 金	0	1,500	-1,500	0011 そ の 他 の 積 立 金	179,750,000	166,000,000	13,750,000
1163 前 払 費 用	362,750	379,450	-16,700	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	106,250,000	98,000,000	8,250,000
0002 固 定 資 産	536,141,389	541,031,978	-4,890,589	3226 修 繕 等 積 立 金	73,500,000	68,000,000	5,500,000
0003 基 本 財 産	290,439,116	306,442,846	-16,003,730	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	607,263,935	600,692,948	6,570,987
1211 土 地	28,913,207	28,913,207	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	607,263,935	600,692,948	6,570,987
1212 建 物	261,525,909	277,529,639	-16,003,730	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	20,320,987	24,576,069	-4,255,082
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	245,702,273	234,589,132	11,113,141				
1312 建 物	20,401,742	21,768,084	-1,366,342				
1313 構 築 物	1	1	0				
1315 車 輛 運 搬 具	1,158,388	1,640,105	-481,717				
1316 器 具 及 び 備 品	4,752,175	4,230,163	522,012				
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	753,883	1,129,167	-375,284				
1323 無 形 リ ー ス 資 産	913,834	1,236,362	-322,528				
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	29,056,000	30,056,000	-1,000,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	8,896,500	8,509,500	387,000				
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	19,750	19,750	0				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	106,250,000	98,000,000	8,250,000				
1343 修 繕 等 積 立 資 産	73,500,000	68,000,000	5,500,000	純 資 産 の 部 合 計	1,052,773,043	1,047,166,781	5,606,262
資 産 の 部 合 計	1,077,720,683	1,070,538,576	7,182,107	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,077,720,683	1,070,538,576	7,182,107

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	277,529,639	0	16,003,730	261,525,909
合 計	306,442,846	0	16,003,730	290,439,116

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
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	796,728,263	261,525,909
建物	33,615,283	13,213,541	20,401,742
構築物	1,050,000	1,049,999	1
車両運搬具	22,885,764	21,727,376	1,158,388
器具・備品	23,775,350	19,023,175	4,752,175
合 計	1,139,580,569	851,742,354	287,838,215

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	56,114,914	0	56,114,914
合 計	56,114,914	0	56,114,914

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5年4月1日 至 令和6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		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		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】																	
【1211】土地(基)	28,913,207	0	0	0	0	0	0	0	28,913,207	0	0	0	28,913,207	0	0	0	
【1212】建物(基)	277,529,639	254,062,030	0	0	16,003,730	14,225,750	0	0	261,525,909	239,836,280	796,728,263	784,210,232	1,058,254,172	1,024,046,512	1,024,046,512		
【306,442,846】	306,442,846	254,062,030	0	0	16,003,730	14,225,750	0	0	290,439,116	239,836,280	796,728,263	784,210,232	1,087,167,379	1,024,046,512			
【その他の固定資産(有形固定資産)】																	
【1312】建物(固)	21,768,084	0	0	0	1,366,342	0	0	0	20,401,742	0	13,213,541	0	33,615,283	0	0	0	
【1313】構築物(固)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,049,999	0	1,050,000	0	0	0	
【1315】車輦運搬具	1,640,105	1,137,167	0	0	481,716	334,000	1	1	1,158,388	803,167	21,727,376	15,713,833	22,885,764	16,517,000	0	0	
【1316】器具備品	4,230,163	591,665	1,806,015	0	1,284,001	154,975	2	2	4,752,175	436,690	19,023,175	4,260,929	23,775,350	4,697,619	0	0	
【27,638,353】	27,638,353	1,728,832	1,806,015	0	3,132,059	488,975	3	3	26,312,306	1,239,857	55,014,091	19,974,762	81,326,397	21,214,619	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
【1322】ソフトウェア	1,129,167	0	0	0	375,284	0	0	0	753,883	0	1,192,235	0	1,946,118	0	0	0	
【1323】無形リース資産	1,236,362	0	0	0	322,628	0	0	0	913,834	0	698,810	0	1,612,644	0	0	0	
【2,365,529】	2,365,529	0	0	0	697,812	0	0	0	1,667,717	0	1,891,045	0	3,558,762	0	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)計】	30,003,882	1,728,832	1,806,015	0	3,829,871	488,975	3	3	27,980,023	1,239,857	56,905,136	19,974,762	84,885,159	21,214,619	0	0	
【398,445,728】	398,445,728	255,790,862	1,806,015	0	19,833,601	14,714,725	3	3	318,419,139	241,076,137	853,633,399	804,184,994	1,172,052,538	1,045,261,131	0	0	
【基本財産及びその他の固定資産計】																	
【将来入金予定の償還補助金の額】																	
【304,184,994】	304,184,994	255,790,862	1,806,015	0	19,833,601	14,714,725	3	3	318,419,139	241,076,137	853,633,399	804,184,994	1,172,052,538	1,045,261,131	0	0	
【差】																	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	4,621,000	6,918,240	4,621,000	()	6,918,240	
賞与引当金		()				
退職給付引当金	150,000				150,000	
退職引当(自社制)		()				
退職給付引当金	8,359,500	1,143,000		756,000	8,746,500	
退職引当(県社協)		(333,000)		(756,000)		
計	13,130,500	8,061,240	4,621,000	(756,000)	15,814,740	
		(333,000)				

注記) 職員の異動による 増加額333,000円 減少額756,000円

まきはたの里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

サ	イ	ビ	ス	活	動	増	減	サ-ビス区分								
								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 (特 定相談)	まきはたの里 (日 中一時支援)	グループホームひ だまり	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 (特 定相談)	まきはたの里 (日 中一時支援)	グループホームひ だまり	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収								97,224,030	4,400,320	171,462,476	3,864,080	17,970,430	57,043,920	351,965,256		351,965,256
								71,727,797	3,896,489	168,700,228	3,834,080		40,607,140	288,765,734		288,765,734
								71,727,797	3,896,489	168,700,228			40,607,140	244,324,514		244,324,514
											3,834,080		3,834,080		3,834,080	
								2,879,403					3,210,000	6,089,403		6,089,403
								2,879,403					3,210,000	6,089,403		6,089,403
								20,930,830	353,831	1,999,948			12,416,780	35,701,389		35,701,389
益								1,686,000	150,000	762,300	30,000	17,970,430	810,000	21,408,730		21,408,730
								1,686,000	150,000	762,300	30,000	15,600,182	810,000	4,116,900		4,116,900
												15,600,182		15,600,182		15,600,182
												1,691,648		1,691,648		1,691,648
								97,224,030	4,400,320	171,462,476	3,864,080	17,970,430	57,043,920	351,965,256		351,965,256
								51,937,570	5,627,676	117,500,478	5,513,252	9,671,862	27,636,448	217,887,286		217,887,286
								32,893,285	3,495,199	70,558,943	3,495,159	3,495,158	9,800,035	123,737,779		123,737,779
								7,546,764	936,034	14,666,159	936,032		2,278,170	27,299,190		27,299,190
								1,627,794	201,897	4,075,795	201,897	201,897	608,960	6,918,240		6,918,240
								1,708,773	83,036	10,088,119		4,037,258	14,765,231	30,682,417		30,682,417
								1,064,540	31,328	381,810		127,270	184,052	1,789,000		1,789,000
								7,096,414	880,182	17,729,652	880,164	874,248	16,862,997	27,460,660		27,460,660
								19,592,357	873,010	24,485,868	264,658	2,354,657	16,862,997	64,433,547		64,433,547
								4,871,063	134,140	6,664,817		815,371	6,401,159	18,886,550		18,886,550
								671,836	83,668	1,013,000		334,658	30,668	2,133,830		2,133,830
								454,867	16,439	362,399		216,582		1,050,287		1,050,287
								471,332	52,439	655,936		219,287	608,703	2,007,697		2,007,697
								49,000		168,000				217,000		217,000
								6,921,600	185,909	7,193,281		210,984	4,132,272	18,644,046		18,644,046
								3,695,047	99,246	3,840,089			578,409	8,212,791		8,212,791
								454,039	31,476	592,975		215,352	113,365	1,407,207		1,407,207
								398,355	27,797	513,418		86,280	203,180	1,246,710		1,246,710
								1,077,807	74,826	2,364,117	49,896	49,896	4,625,160	8,241,702		8,241,702
								27,098	293	111,284		21,849		160,524		160,524
								500,313	166,777	1,006,552	197,082	184,398	164,031	2,219,153		2,219,153
								12,314,865	621,520	13,939,249	150,438	1,679,158	1,565,476	30,270,706		30,270,706
								291,829	36,196	729,196	36,195	33,694	30,630	1,157,740		1,157,740
								20,548	2,550	51,447	2,548	2,547	79,640		79,640	
								2,400					2,400		2,400	
								30,465	898	100,465	20,115	895		152,838		152,838

まきはたの里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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
		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(特定相談)	まきはたの里(日中一時支援)			
	4315 事務消耗品費	335,008	26,201	852,889	60,089	26,182	371,122	1,671,491	1,671,491
	4319 修繕費	1,694,072	211,761	2,567,438		847,033	286,000	5,606,304	5,606,304
	4321 通信運搬費	189,375	23,098	589,177	31,491	24,187	477,952	1,335,280	1,335,280
	4324 業務委託費	8,902,938	231,805	7,820,046		336,159	81,285	17,372,233	17,372,233
	4325 手数料	101,849	2,942	36,917		64,215	91,837	297,760	297,760
	4329 租税公課	1,440	180	2,160		720	600	5,100	5,100
	4331 保守料	645,866	80,738	1,127,705		322,923	185,900	2,363,132	2,363,132
	4332 渉外費	10,000						10,000	10,000
	4333 諸会費	37,088	4,636	55,632		18,544	40,150	156,050	156,050
	4335 雑費	51,987	515	6,177		2,059		60,738	60,738
	0027 減価償却費	18,019,842		27,555			1,786,204	19,833,601	19,833,601
	4451 減価償却費	18,019,842		27,555			1,786,204	19,833,601	19,833,601
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,714,725						-14,714,725	-14,714,725
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,714,725						-14,714,725	-14,714,725
	サービス活動費用計(2)	87,149,909	7,122,206	155,953,150	5,928,348	13,705,677	47,851,125	317,710,415	317,710,415
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,074,121	-2,721,886	15,509,326	-2,064,268	4,264,753	9,192,795	34,254,841	34,254,841
サ	0093 受取利息配当金収益	1,977	222	4,427	215	213	508	7,562	7,562
ー	5821 受取利息配当金収益	1,977	222	4,427	215	213	508	7,562	7,562
ビ	0098 その他のサービス活動外収益	1,309,033	520	148,359			278,303	1,736,215	1,736,215
ス	5871 受入研修費収益	19,360	520	25,120				45,000	45,000
活	5872 利用者等外給食収益	208,257		5,326			228,303	441,886	441,886
動	5874 雑収益	1,081,416		117,913			50,000	1,249,329	1,249,329
外	サービス活動外収益計(4)	1,311,010	742	152,786	215	213	278,811	1,743,777	1,743,777
増	0038 その他のサービス活動外費用	123,738		4,026			228,303	356,067	356,067
減	4841 利用者等外給食費	123,738		4,026			228,303	356,067	356,067
の	サービス活動外費用計(5)	123,738		4,026			228,303	356,067	356,067
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,187,272	742	148,760	215	213	50,508	1,387,710	1,387,710
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,261,393	-2,721,144	15,658,086	-2,064,053	4,264,966	9,243,303	35,642,551	35,642,551

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	98,000,000	8,250,000		106,250,000	
修繕等積立金	68,000,000	5,500,000		73,500,000	
計	166,000,000	13,750,000		179,750,000	

(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	98,000,000	8,250,000		106,250,000	
修繕等積立資産	68,000,000	5,500,000		73,500,000	
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)			756,000	8,746,500	同額を退職給付引当金へ計上
退職給付引当資産	8,359,500	1,143,000			
退職引当(県社協)					
計	174,509,500	14,893,000	756,000	188,646,500	

セルフこぼし工房拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	9,863,255	-2,063,255		
	8331 就労支援事業収入	7,800,000	9,863,255	-2,063,255		
	0184 障害福祉サービス等事業収入	69,445,000	69,526,320	-81,320		
	0185 自立支援給付費収入	65,306,000	65,365,651	-59,651		
	8343 訓練等給付費収入	65,306,000	65,365,651	-59,651		
	8352 利用者負担金収入	100,000	139,139	-39,139		
	8371 特定費用収入	2,599,000	2,662,530	-63,530		
	0187 その他の事業収入	1,440,000	1,359,000	81,000		
	8381 補助金事業収入	1,440,000	1,359,000	81,000		
	0200 受取利息配当金収入	1,000	1,873	-873		
	8541 受取利息配当金収入	1,000	1,873	-873		
	0201 その他の収入	771,000	923,393	-152,393		
	8611 受入研修費収入	61,000	68,000	-7,000		
	8612 利用者等外給食費収入	700,000	826,050	-126,050		
	8613 雑収入	10,000	29,343	-19,343		
	事業活動収入計(1)	78,017,000	80,314,841	-2,297,841		
	事業活動に要する支出	0129 人件費支出	46,544,000	47,134,130	-590,130	
		7112 職員給料支出	30,051,000	29,982,316	68,684	
		7113 職員賞与支出	7,097,000	7,743,120	-646,120	予備費より執行
7114 非常勤職員給与支出		2,427,000	2,466,905	-39,905		
7116 退職給付支出		410,000	400,500	9,500		
7117 法定福利費支出		6,559,000	6,541,289	17,711		
0130 事業費支出		6,635,000	6,419,188	215,812		
7211 給食費支出		2,000,000	1,978,244	21,756		
7215 保健衛生費支出		300,000	271,757	28,243		
7218 教養娯楽費支出		150,000	134,056	15,944		
7223 水道光熱費支出		1,720,000	1,794,407	-74,407		
7224 燃料費支出		90,000	114,884	-24,884		
7225 消耗器具備品費支出		450,000	356,100	93,900		
7226 保険料支出		310,000	308,020	1,980		
7227 賃借料支出		300,000	284,394	15,606		
7232 車輛費支出		1,305,000	1,177,326	127,674		
7235 雑支出		10,000	10,000	0		
0131 事務費支出		7,209,000	7,173,255	35,745		
7311 福利厚生費支出		170,000	169,090	910		
7312 職員被服費支出		190,000	223,392	-33,392		
7314 研修研究費支出		300,000	299,762	238		
7315 事務消耗品費支出		1,000,000	1,073,407	-73,407		
7316 印刷製本費支出		15,000	10,725	4,275		
7319 修繕費支出		250,000	219,923	30,077		
7321 通信運搬費支出		450,000	438,570	11,430		
7322 会議費支出		10,000	1,095	8,905		
7323 広報費支出		10,000	10,000	0		
7324 業務委託費支出		3,600,000	3,458,400	141,600	保守料へ科目変更	
7325 手数料支出		80,000	75,287	4,713		
7328 土地・建物賃借料支出		184,000	178,000	6,000		
7329 租税公課支出		40,000	2,000	38,000		
7331 保守料支出		730,000	850,504	-120,504	業務委託費から科目変更	
7332 渉外費支出		20,000	18,000	2,000		
7333 諸会費支出	150,000	127,500	22,500			
7335 雑支出	10,000	27,600	-17,600			
0132 就労支援事業支出	7,800,000	9,799,595	-1,999,595			
0133 就労支援事業販売原価支出	7,800,000	9,799,595	-1,999,595			
7411 就労支援事業販売原価支出	7,800,000	9,799,595	-1,999,595			
0138 その他の支出	530,000	523,952	6,048			
7451 利用者等外給食費支出	530,000	523,952	6,048			
事業活動支出計(2)	68,718,000	71,050,120	-2,332,120			

セルプこぶし工房拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,299,000	9,264,721	34,279	
施設整備等による収支	収入				
	0204 施設整備等補助金収入	586,000	586,000		
	8711 施設整備等補助金収入	586,000	586,000		
	施設整備等収入計(4)	586,000	586,000		
	支出				
	0144 固定資産取得支出	5,820,000	5,796,500	23,500	
	7523 車輛運搬具取得支出	4,200,000	4,180,000	20,000	
出	7524 器具及び備品取得支出	1,620,000	1,616,500	3,500	
	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)	6,380,000	6,296,225	83,775	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,794,000	-5,710,225	-83,775	
その他の活動による収支	収入				
	0222 拠点区分間繰入金収入	4,732,000	4,730,858	1,142	
	8882 拠点区分間繰入金収入	4,732,000	4,730,858	1,142	
	その他の活動による収入計(7)	4,732,000	4,730,858	1,142	
	支出				
	0152 積立資産支出	2,195,000	3,598,000	-1,403,000	
	7641 退職給付引当資産支出	195,000	198,000	-3,000	予備費より執行
出	7644 施設整備等積立資産支出	2,000,000	3,400,000	-1,400,000	予備費より執行
	0160 拠点区分間繰入金支出	3,895,000	3,895,000		
	7672 拠点区分間繰入金支出	3,895,000	3,895,000		
その他の活動支出計(8)	6,090,000	7,493,000	-1,403,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,358,000	-2,762,142	1,404,142		
予備費支出(10)	2,000,000	—	2,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	147,000	792,354	-645,354		
前期末支払資金残高(12)	34,491,000	34,491,048	-48		
当期末支払資金残高(11)+(12)	34,638,000	35,283,402	-645,402		

人件費支出に予備費執行 職員賞与支出590,130円

積立資産支出に予備費執行 退職給付引当資産支出3,000円・施設整備等積立資産1,400,000円

セルプこぶし工房拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	9,863,255	9,208,622	654,633
	5331 就労支援事業収益	9,863,255	9,208,622	654,633
	0075 障害福祉サービス等事業収益	69,526,320	70,207,103	-680,783
	0076 自立支援給付費収益	65,365,651	66,272,120	-906,469
	5343 訓練等給付費収益	65,365,651	66,272,120	-906,469
	5352 利用者負担金収益	139,139		139,139
	5364 特定費用収益	2,662,530	2,695,830	-33,300
	0078 その他の事業収益	1,359,000	1,239,153	119,847
	5371 補助金事業収益	1,359,000	1,239,153	119,847
	サービス活動収益計(1)	79,389,575	79,415,725	-26,150
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	47,977,620	46,506,069	1,471,551
	4112 職員給料	29,982,316	30,442,188	-459,872
	4113 職員賞与	6,743,120	6,251,272	491,848
	4114 賞与引当金繰入	1,645,490	1,000,000	645,490
	4115 非常勤職員給与	2,466,905	2,240,618	226,287
	4117 退職給付費用	598,500	536,000	62,500
	4118 法定福利費	6,541,289	6,035,991	505,298
	0016 事業費	6,419,188	6,514,274	-95,086
	4211 給食費	1,978,244	1,983,611	-5,367
	4215 保健衛生費	271,757	275,992	-4,235
	4218 教養娯楽費	134,056	77,440	56,616
	4223 水道光熱費	1,794,407	1,881,690	-87,283
	4224 燃料費	114,884	83,751	31,133
	4225 消耗器具備品費	356,100	319,326	36,774
	4226 保険料	308,020	276,180	31,840
	4227 賃借料	284,394	296,572	-12,178
	4232 車輛費	1,177,326	1,319,712	-142,386
	0017 事務費	7,173,255	7,080,689	92,566
	4311 福利厚生費	169,090	152,650	16,440
	4312 職員被服費	223,392	149,972	73,420
	4314 研修研究費	299,762	194,400	105,362
	4315 事務消耗品費	1,073,407	770,934	302,473
	4316 印刷製本費	10,725		10,725
	4319 修繕費	219,923	773,080	-553,157
	4321 通信運搬費	438,570	455,776	-17,206
	4322 会議費	1,095		1,095
	4324 業務委託費	3,458,400	3,485,185	-26,785
	4325 手数料	75,287	94,784	-19,497
	4328 土地・建物賃借料	178,000	184,000	-6,000
	4329 租税公課	2,000	5,100	-3,100
4331 保守料	850,504	683,951	166,553	
4332 渉外費	18,000	5,000	13,000	
4333 諸会費	127,500	119,400	8,100	
4335 雑費	27,600	6,457	21,143	
0018 就労支援事業費用	9,863,255	9,208,622	654,633	
0019 就労支援事業販売原価	9,863,255	9,208,622	654,633	
0020 就労支援事業費	9,863,255	9,208,622	654,633	
0021 合計	9,863,255	9,208,622	654,633	
0022 差引	9,863,255	9,208,622	654,633	
0027 減価償却費	12,149,218	11,537,853	611,365	
4451 減価償却費	12,149,218	11,537,853	611,365	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,962,930	-2,827,567	-135,363	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,962,930	-2,827,567	-135,363	
サービス活動費用計(2)	80,619,606	78,019,940	2,599,666	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,230,031	1,395,785	-2,625,816	
サ	0093 受取利息配当金収益	1,873	1,777	96

セルプこぶし工房拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	5821 受取利息配当金収益	1,873	1,777	96
	益	0098 その他のサービス活動外収益	923,393	868,850	54,543
		5871 受入研修費収益	68,000	109,000	-41,000
		5872 利用者等外給食収益	826,050	759,850	66,200
		5874 雑収益	29,343		29,343
		サービス活動外収益計(4)	925,266	870,627	54,639
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	523,952	512,512	11,440
		4841 利用者等外給食費	523,952	512,512	11,440
		サービス活動外費用計(5)	523,952	512,512	11,440
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	401,314	358,115	43,199
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-828,717	1,753,900	-2,582,617	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	586,000	1,000,000	-414,000
	益	5911 施設整備等補助金収益	586,000	1,000,000	-414,000
		0106 拠点区分間繰入金収益	4,730,858		4,730,858
		5962 拠点区分間繰入金収益	4,730,858		4,730,858
		特別収益計(8)	5,316,858	1,000,000	4,316,858
	費用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	586,000	1,000,000	-414,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	586,000	1,000,000	-414,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	3,895,000	3,655,000	240,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	3,895,000	3,655,000	240,000
		特別費用計(9)	4,481,000	4,655,000	-174,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	835,858	-3,655,000	4,490,858	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,141	-1,901,100	1,908,241	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		226,142,355	233,843,455	-7,701,100
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		226,149,496	231,942,355	-5,792,859
	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)		3,400,000	5,800,000	-2,400,000
	6322 施設整備等積立金積立額		3,400,000	5,800,000	-2,400,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		222,749,496	226,142,355	-3,392,859

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 6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	39,992,960	41,859,389	-1,866,429	0006 流動負債	6,779,438	8,729,071	-1,949,633
1111 現金	129,790	142,454	-12,664	2112 事業未払金	4,327,723	7,124,346	-2,796,623
1112 預金	25,864,108	29,503,223	-3,639,115	2124 1年以内返済予定借入金	499,725	499,725	0
1510 預金(第四)(こぶし)	23,267,664	28,221,189	-4,953,525	2133 職員預り金	306,500	105,000	201,500
1513 預金(北越)(こぶし)	2,596,444	1,282,034	1,314,410	2152 賞与引当金	1,645,490	1,000,000	645,490
1131 事業未収金	13,923,727	12,074,717	1,849,010	0007 固定負債	3,814,966	3,963,691	-148,725
1151 商品・製品	75,335	138,995	-63,660	2313 リース債務	1,177,966	1,677,691	-499,725
0002 固定資産	346,915,755	349,517,473	-2,601,718	2321 退職給付引当金	2,637,000	2,286,000	351,000
0003 基本財産	236,180,213	244,035,844	-7,855,631	負債の部合計	10,594,404	12,692,762	-2,098,358
1211 土地	102,097,017	102,097,017	0	純資産の部			
1212 建物	134,083,196	141,938,827	-7,855,631	0010 国庫補助金等特別積立金	65,894,923	68,271,853	-2,376,930
0004 その他の固定資産	110,735,542	105,481,629	5,253,913	3211 国庫補助金等特別積立金	65,894,923	68,271,853	-2,376,930
1312 建物	1	1	0	0011 その他の積立金	87,669,892	84,269,892	3,400,000
1313 構築物	9,180,470	9,805,881	-625,411	3221 その他の積立金	1,269,892	1,269,892	0
1315 車輦運搬具	5,741,714	4,106,078	1,635,636	3225 施設整備等積立金	81,400,000	78,000,000	3,400,000
1316 器具及び備品	2,988,827	2,037,879	950,948	3226 修繕等積立金	5,000,000	5,000,000	0
1319 有形リース資産	2,094,400	2,356,200	-261,800	0012 次期繰越活動増減差額	222,749,496	226,142,355	-3,392,859
1322 ソフトウェア	278,947	424,482	-145,535	3311 次期繰越活動増減差額	222,749,496	226,142,355	-3,392,859
1323 無形リース資産	144,291	195,216	-50,925	3312 (うち当期活動増減差額)	7,141	-1,901,100	1,908,241
1329 退職給付引当資産	2,637,000	2,286,000	351,000				
1332 その他の積立資産	1,269,892	1,269,892	0				
1342 施設整備等積立資産	81,400,000	78,000,000	3,400,000				
1343 修繕等積立資産	5,000,000	5,000,000	0	純資産の部合計	376,314,311	378,684,100	-2,369,789
資産の部合計	386,908,715	391,376,862	-4,468,147	負債及び純資産の部合計	386,908,715	391,376,862	-4,468,147

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) セルプ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	141,938,827	0	7,855,631	134,083,196
合 計	244,035,844	0	7,855,631	236,180,213

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	259,561,365	134,083,196
建物	1,050,000	1,049,999	1
構築物	42,777,478	33,597,008	9,180,470
車両運搬具	18,690,560	12,948,846	5,741,714
器具・備品	34,598,583	31,609,756	2,988,827
有形リース資産	3,141,600	1,047,200	2,094,400
合 計	493,902,782	339,814,174	154,088,608

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	13,923,727	0	13,923,727
合 計	13,923,727	0	13,923,727

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5年4月1日 至 令和6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		減価償却累計額(C)		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		(E=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)	102,097,017	0	0	0	0	0	102,097,017	0	0	102,097,017	0	30,922,000	
[121] 建物(基)	141,938,827	34,365,096	0	7,855,631	1,976,017	1,976,017	134,083,196	32,389,079	259,561,365	393,644,561	91,750,049	122,672,049	
[121] 構築物(基)	244,035,844	65,287,096	0	7,855,631	1,976,017	1,976,017	236,180,213	63,311,079	259,561,365	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	1,050,000	0		
[131] 構築物(固)	9,805,881	494,817	0	625,411	41,293	41,293	9,180,470	453,524	33,597,008	42,777,478	6,638,951		
[131] 構築物(固)	4,106,078	1,308,214	4,180,000	2,544,364	683,210	683,210	5,741,714	625,004	12,948,846	18,690,560	5,996,054		
[131] 器具備品	2,037,879	1,181,726	1,616,500	665,552	262,410	262,410	2,988,827	1,505,316	31,609,756	34,598,583	4,812,000		
[131] 有形リース資産	2,356,200	0	0	281,800	0	0	2,094,400	0	1,047,200	3,141,600	0		
【その他の固定資産(有形固定資産)計】	18,306,039	2,984,757	5,796,500	4,097,127	986,913	986,913	20,005,412	2,583,844	80,252,809	100,258,221	17,447,005		
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
[122] ソフトウェア	424,482	0	0	145,535	0	0	278,947	0	518,426	294,628	0		
[122] ソフトウェア	195,216	0	0	50,925	0	0	144,291	0	110,337	254,628	0		
[122] 無形リース資産	619,698	0	0	196,460	0	0	423,238	0	628,763	1,052,001	0		
【その他の固定資産(無形固定資産)計】	18,925,737	2,984,757	5,796,500	4,293,587	986,913	986,913	20,428,650	2,583,844	80,881,572	101,310,222	17,447,005		
基本財産及びその他の固定資産計	262,961,581	68,271,853	5,796,500	12,149,218	2,962,920	2,962,920	256,608,863	65,894,923	340,442,937	597,051,800	140,119,054		
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		
差	262,961,581	68,271,853	5,796,500	12,149,218	2,962,920	2,962,920	256,608,863	65,894,923	340,442,937	597,051,800	140,119,054		

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 セルブこふし工房

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	1,000,000	1,645,490	1,000,000	()	1,645,490	
賞与引当金	2,286,000	351,000		()	2,637,000	
退職給付引当金	2,286,000	(153,000)		()	2,133,000	
退職引当(県社協)	3,286,000	(1,996,490)	1,000,000	()	4,282,490	
計		(153,000)		()		

注記) 職員の異動による 増加額153,000円

セルプこぶし工房拠点区分事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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
収	0074 就労支援事業収益	341,038	9,522,217	9,863,255		9,863,255	
	5331 就労支援事業収益	341,038	9,522,217	9,863,255		9,863,255	
	0075 障害福祉サービス等事業収益	2,313,470	67,132,080	69,526,320		69,526,320	
	0076 自立支援給付費収益	1,989,441	63,295,440	65,365,651		65,365,651	
	5343 訓練等給付費収益	1,989,441	63,295,440	65,365,651		65,365,651	
	5352 利用者負担金収益	139,139		139,139		139,139	
	5364 特定費用収益	140,790	2,521,740	2,662,530		2,662,530	
	0078 その他の事業収益	44,100	1,314,900	1,359,000		1,359,000	
	5371 補助金事業収益	44,100	1,314,900	1,359,000		1,359,000	
	サービス活動収益計(1)	2,654,508	76,654,297	79,389,575		79,389,575	
-	0015 人件費	10,404,337	37,492,513	47,977,620		47,977,620	
	4112 職員給料	6,733,437	23,168,109	29,982,316		29,982,316	
	4113 職員賞与	1,532,529	5,210,591	6,743,120		6,743,120	
	4114 賞与引当金繰入		1,645,490	1,645,490		1,645,490	
	4115 非常勤職員給与	560,676	1,906,229	2,466,905		2,466,905	
	4117 退職給付費用	91,023	507,477	598,500		598,500	
	4118 法定福利費	1,486,672	5,054,617	6,541,289		6,541,289	
	0016 事業費	960,940	5,458,248	6,419,188		6,419,188	
	4211 給食費	296,742	1,681,502	1,978,244		1,978,244	
	4215 保健衛生費	40,765	230,992	271,757		271,757	
ス	4218 教養娯楽費	20,110	113,946	134,056		134,056	
	4223 水道光熱費	269,175	1,525,232	1,794,407		1,794,407	
	4224 燃料費	17,235	97,649	114,884		114,884	
	4225 消耗器具備品費	53,419	302,681	356,100		356,100	
	4226 保険料	45,188	262,832	308,020		308,020	
	4227 賃借料	41,692	242,702	284,394		284,394	
	4232 車輻費	176,614	1,000,712	1,177,326		1,177,326	
	0017 事務費	1,129,503	6,043,752	7,173,255		7,173,255	
	4311 福利厚生費	38,430	130,660	169,090		169,090	
	4312 職員被服費	50,773	172,619	223,392		223,392	
活	0017 事務費	1,129,503	6,043,752	7,173,255		7,173,255	
	4311 福利厚生費	38,430	130,660	169,090		169,090	
	4312 職員被服費	50,773	172,619	223,392		223,392	
	動	0017 事務費	1,129,503	6,043,752	7,173,255		7,173,255
		4311 福利厚生費	38,430	130,660	169,090		169,090
		4312 職員被服費	50,773	172,619	223,392		223,392
		0017 事務費	1,129,503	6,043,752	7,173,255		7,173,255
		4311 福利厚生費	38,430	130,660	169,090		169,090
		4312 職員被服費	50,773	172,619	223,392		223,392
		0017 事務費	1,129,503	6,043,752	7,173,255		7,173,255
4311 福利厚生費		38,430	130,660	169,090		169,090	
4312 職員被服費		50,773	172,619	223,392		223,392	
0017 事務費		1,129,503	6,043,752	7,173,255		7,173,255	

セルプこぶし工房拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	68,134	231,628	299,762		299,762
	4315 事務消耗品費	161,017	912,390	1,073,407		1,073,407
	4316 印刷製本費	1,609	9,116	10,725		10,725
	4319 修繕費	32,989	186,934	219,923		219,923
	4321 通信運搬費	65,791	372,779	438,570		438,570
	4322 会議費	165	930	1,095		1,095
	4324 業務委託費	518,760	2,939,640	3,458,400		3,458,400
	4325 手数料	11,299	63,988	75,287		75,287
	4328 土地・建物賃借料	26,700	151,300	178,000		178,000
	4329 租税公課	300	1,700	2,000		2,000
	4331 保守料	127,580	722,924	850,504		850,504
	4332 渉外費	2,700	15,300	18,000		18,000
	4333 諸会費	19,125	108,375	127,500		127,500
	4335 雑費	4,131	23,469	27,600		27,600
	0018 就労支援事業費用	341,038	9,522,217	9,863,255		9,863,255
	0019 就労支援事業販売原価	341,038	9,522,217	9,863,255		9,863,255
	0020 就労支援事業費	341,038	9,522,217	9,863,255		9,863,255
	0021 合計	341,038	9,522,217	9,863,255		9,863,255
	0022 差引	341,038	9,522,217	9,863,255		9,863,255
	0027 減価償却費		12,149,218	12,149,218		12,149,218
	4451 減価償却費		12,149,218	12,149,218		12,149,218
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,962,930	-2,962,930		-2,962,930
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,962,930	-2,962,930		-2,962,930
	サービス活動費用計(2)	12,835,818	67,703,018	80,538,836		80,538,836
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-10,181,310	8,951,279	-1,230,031		-1,230,031
サービス	0093 受取利息配当金収益		1,873	1,873		1,873
活	5821 受取利息配当金収益		1,873	1,873		1,873
	0098 その他のサービス活動外収益		923,393	923,393		923,393
	5871 受入研修費収益		68,000	68,000		68,000
	5872 利用者等外給食収益		826,050	826,050		826,050

セルプこぶし工房拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	拠点区分合計
	就労移行	就労継続B 就労定着		
動外増減の部				
5874 雑収益		29,343	29,343	29,343
サービス活動外収益計(4)		925,266	925,266	925,266
0038 その他のサービスの活動外費用		523,952	523,952	523,952
4841 利用者等外給食費		523,952	523,952	523,952
サービスの活動外費用計(5)		523,952	523,952	523,952
サービスの活動外増減差額(6)=(4)-(5)		401,314	401,314	401,314
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,181,310	9,352,593	-828,717	-828,717

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	78,000,000	3,400,000		81,400,000	
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	1,116,361			1,116,361	
計	84,269,892	3,400,000		87,669,892	

(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	78,000,000	3,400,000		81,400,000	
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)	2,286,000	351,000		2,637,000	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	153,531			153,531	
他積立資産 就)設備整備積立	1,116,361			1,116,361	
計	86,555,892	3,751,000		90,306,892	

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	セルブこぶし工房			
	合計	就労移行支援 こぶし受託事業(移行)	小計	就労継続支援B型 こぶし原住事業(継続) こぶし原住事業(継続B)
収益	9,863,255	341,038	9,522,217	9,167,726
	9,863,255	341,038	9,522,217	9,167,726
費用	9,863,255	341,038	9,522,217	9,082,421
	9,863,255	341,038	9,522,217	9,082,421
	9,863,255	341,038	9,522,217	9,082,421
	9,863,255	341,038	9,522,217	9,082,421
				-85,305
				85,305

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	セルブこぶし工房			
	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	138,995		138,995	
2. 当期材料仕入高	83,194		83,194	
計	222,189		222,189	
3. 期末材料棚卸高	75,335		75,335	
当期材料費	146,854		146,854	
II 労務費				
2. 利用者工賃	8,808,372	322,492	8,485,880	8,485,880
当期労務費	8,808,372	322,492	8,485,880	8,485,880
III 外注加工費				
当期外注加工費				
IV 経費				
4. 消耗品費	34,011		34,011	
6. 水道光熱費	830,482	18,546	811,936	592,105
7. 燃料費	1,061		1,061	1,061
11. 損害保険料	5,000		5,000	5,000
14. 租税公課	5,000		5,000	5,000
17. 雑費	32,475		32,475	3,375
当期経費	908,029	18,546	889,483	292,942
当期就労支援総事業費	9,863,255	341,038	9,522,217	9,082,421
期首仕掛品棚卸高				
合計	9,863,255	341,038	9,522,217	9,082,421
期末仕掛品棚卸高				
就労支援事業費	9,863,255	341,038	9,522,217	9,082,421

