

令和6年度 事業実施報告書

(決算関係)



社会福祉法人南魚沼福祉会

目 次

南魚沼福祉会	4
本部	24
みなみ園	33
まいこ園	47
ゆのさと園	61
ゆのさと園ユニット	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	118
まきはたの里	131
セルプこぶし工房	144

決算提出資料及び詳細目次

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

資金収支計算書(第一号)		合算	本部	みなみ	まいこ	ゆのさと	ユニット	あさひ	魚野	センター	まきはた	こぶし
法人全体(第一様式)	法人単位	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
事業区分(第三様式)	合算内訳	5	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
拠点区分(第四様式)	拠点	—	24	33	47	61	76	90	103	118	131	144

事業活動計算書(第二号)		合算	本部	みなみ	まいこ	ゆのさと	ユニット	あさひ	魚野	センター	まきはた	こぶし
法人全体(第一様式)	法人単位	6	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
事業区分(第三様式)	合算内訳	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
拠点区分(第四様式)	拠点	—	25	35	49	63	78	92	105	120	133	146

貸借対照表(第三号)		合算	本部	みなみ	まいこ	ゆのさと	ユニット	あさひ	魚野	センター	まきはた	こぶし
法人全体(第一様式)	法人単位	8	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
事業区分(第三様式)	合算内訳	9	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
拠点区分(第四様式)	拠点	—	26	37	52	66	80	94	107	122	135	148

付属明細書関係		合算	本部	みなみ	まいこ	ゆのさと	ユニット	あさひ	魚野	センター	まきはた	こぶし
計算書類に対する注記	別紙1	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
計算書類に対する注記	別紙2	—	27	38	53	67	81	95	108	123	136	149
借入金明細書	別紙3(①)	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
寄附金収益明細書	別紙3(②)	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
補助金事業等収益明細書	別紙3(③)	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
事業及び拠点区分間繰入金明細書	別紙3(④)	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
事業及び拠点間貸付金(借入金)残高明細書	別紙3(⑤)	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
基本金明細書	別紙3(⑥)	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
国庫補助金等特別積立金明細書	別紙3(⑦)	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
基本財産他固定資産明細書	別紙3(⑧)	—	30	41	56	70	84	98	111	126	139	152
引当金明細書	別紙3(⑨)	—	31	42	57	71	85	99	112	127	140	153
拠点区分資金収支明細書	別紙3(⑩)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
拠点区分事業活動明細書	別紙3(⑪)	—	—	43	58	72	86	—	113	128	141	154
積立金・積立資産明細書	別紙3(⑫)	—	32	46	60	75	89	100	115	130	143	156
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)	—	—	—	—	—	—	—	116	—	—	157
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)	—	—	—	—	—	—	—	117	—	—	158
財産目録	別紙4	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	0165 介護保険事業収入	1,377,988,000	1,362,219,074	15,768,926		
		0183 就労支援事業収入	31,950,000	32,540,505	-590,505		
		0184 障害福祉サービス等事業収入	637,757,000	629,032,901	8,724,099		
		0192 医療事業収入	198,000	197,310	690		
		0195 その他の事業収入	1,056,000	1,056,000			
		0199 経常経費寄附金収入	278,000	127,000	151,000		
		0200 受取利息配当金収入	109,000	610,552	-501,552		
		0201 その他の収入	5,781,000	6,117,529	-336,529		
	事業活動収入計(1)		2,055,117,000	2,031,900,871	23,216,129		
	支出	0129 人件費支出	1,355,756,000	1,312,457,071	43,298,929		
		0130 事業費支出	370,124,000	345,659,017	24,464,983		
		0131 事務費支出	237,212,000	217,557,254	19,654,746		
		0132 就労支援事業支出	32,690,000	34,324,379	-1,634,379		
		0136 利用者負担軽減額	5,556,000	5,157,998	398,002		
		0137 支払利息支出	1,405,000	1,404,174	826		
		0138 その他の支出	1,022,000	840,301	181,699		
		事業活動支出計(2)		2,003,765,000	1,917,400,194	86,364,806	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		51,352,000	114,500,677	-63,148,677			
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	45,187,000	45,187,000			
		0207 固定資産売却収入	6,000	5,984	16		
		0208 その他の施設整備等による収入	219,000	243,550	-24,550		
		施設整備等収入計(4)		45,412,000	45,436,534	-24,534	
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	13,260,000	13,260,000			
		0144 固定資産取得支出	67,866,000	67,501,530	364,470		
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	9,970,000	8,674,579	1,295,421		
その他の活動による収支	収入	0147 その他の施設整備等による支出	50,000	38,000	12,000		
		施設整備等支出計(5)		91,146,000	89,474,109	1,671,891	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-45,734,000	-44,037,575	-1,696,425	
その他の活動による収支	収入	0212 長期貸付金回収収入	650,000	650,000			
		0214 積立資産取崩収入	9,593,000	9,767,500	-174,500		
		その他の活動による収入計(7)		10,243,000	10,417,500	-174,500	
	支出	0152 積立資産支出	49,160,000	51,730,000	-2,570,000	予備費より執行	
		その他の活動支出計(8)		49,160,000	51,730,000	-2,570,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-38,917,000	-41,312,500	2,395,500	
	予備費支出(10)		9,192,000	—	9,192,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-42,491,000	29,150,602	-71,641,602			
前期末支払資金残高(12)			1,117,715,000	1,117,719,301	-4,301		
当期末支払資金残高(11)+(12)			1,075,224,000	1,146,869,903	-71,645,903		

積立資産支出へ予備費執行 施設整備等積立資産支出2,570,000円

事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ユニット	あさひばら	魚野の家	相談支援センター みなみえうおぬま	まきはたの里	セルブエふじ工房	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入		431,876,502	397,274,145	366,830,508	163,237,919						1,362,219,074		1,362,219,074
	0183 就労支援事業収入						9,883,133	14,008,648			10,541,115	34,432,896	-1,892,391	32,540,505
	0184 障害福祉サービス等事業収入						31,834,994	94,047,980	78,948,290	343,399,110	80,802,527	629,032,901		629,032,901
	0192 医療事業収入		197,310									197,310		197,310
	0196 その他の事業収入	1,056,000		65,000				30,000				1,056,000		1,056,000
	0199 経常経費補助金収入	32,000		30,318	19,468		12,919	22,443	7,802	250,000	18,353	127,000		127,000
	0200 受取利息配当金収入	163,770	556,485	255,151	229,962	9,201	4,255	984,850	106,000	643,460	1,140,520	610,552		610,552
	0201 その他の収入	2,197,546											-700	6,117,529
	事業活動収入計(1)	3,449,316	432,706,575	397,624,614	370,079,938	163,247,120	41,735,301	109,083,921	79,062,092	344,292,570	92,502,515	2,033,793,962	-1,893,091	2,031,900,871
	0129 人件費支出	2,760,000												1,312,457,071
事業活動による支出	0130 事業費支出		288,041,643	266,166,089	240,225,426	100,178,187	19,347,798	69,681,181	61,158,084	217,552,681	47,346,382	1,312,457,071		345,659,017
	0131 事務費支出		79,512,040	74,520,720	71,507,815	25,269,827	6,874,112	8,523,215	3,638,207	68,446,114	7,366,967	345,659,017		217,557,254
	0132 就労支援事業支出		49,235,026	53,909,384	41,881,039	13,194,052	4,458,934	7,394,529	11,770,863	26,922,376	10,684,142	219,450,345	-1,893,091	34,324,379
	0136 利用者負担軽減額		1,868,261	1,587,938	1,231,537	470,282	9,673,833	14,028,531			10,622,015	5,157,988		5,157,988
	0137 支払利息支出											1,404,174		1,404,174
	0138 その他の支出		47,460		750		3,420			271,539	517,132	840,301		840,301
	事業活動支出計(2)	2,760,000	418,704,430	396,184,131	354,846,567	140,516,502	40,358,097	99,627,456	76,567,754	313,192,710	76,535,638	1,919,233,285	-1,893,091	1,917,400,194
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	689,316	14,002,145	1,440,483	15,233,371	22,730,618	1,377,204	9,466,465	2,494,338	31,099,860	15,966,877	114,560,677		114,500,677
	0204 施設整備等補助金収入							209,000				45,187,000		45,187,000
	0207 固定資産売却収入		34,896,000	2,062,000	3,562,000	2,062,000				2,396,000	5,984	5,984		5,984
施設整備等による収入	0208 その他の施設整備等による収入	173,800						24,750				243,550		243,550
	施設整備等収入計(4)	173,800	34,941,000	2,062,000	3,562,000	2,062,000		233,750		2,396,000	5,984	45,436,534		45,436,534
	0143 設備資金借入金元金償還支出					13,260,000						13,260,000		13,260,000
	0144 固定資産取得支出		38,623,980	4,959,790	13,306,990	4,423,100		776,270	658,900	4,752,800	499,725	67,501,530		67,501,530
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出		2,759,414	2,352,573	2,485,713	135,801	50,925	67,900		322,528		8,674,579		8,674,579
	0147 その他の施設整備等による支出		38,000									38,000		38,000
	施設整備等支出計(5)		41,421,094	7,312,363	15,792,703	17,818,901	50,925	844,170	658,900	5,075,328	499,725	89,474,109		89,474,109
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	173,800	-6,480,094	-5,269,363	-12,230,703	-15,756,301	-50,925	-610,420	-658,900	-2,679,328	-493,741	-44,037,575		-44,037,575
	0212 長期貸付金回収収入				650,000							650,000		650,000
	0214 積立資産取崩収入	2,752,500	1,984,500	2,107,500	1,015,000	63,000		180,000	513,000	1,152,000		9,767,500	-40,000,000	9,767,500
その他の活動による収入	0216 拠点区分間長期借入金収入				40,000,000							40,000,000	-14,000,000	-14,000,000
	0219 拠点区分間長期貸付金回収収入		8,000,000	5,000,000						1,000,000		14,000,000	-24,654,500	-24,654,500
	0222 拠点区分間繰入金収入	22,102,000		400,000	1,152,500						1,000,000	24,654,500		24,654,500
	その他の活動による収入計(7)	24,854,500	9,984,500	7,507,500	42,817,500	63,000		180,000	513,000	2,152,000	1,000,000	89,072,000	-78,654,500	10,417,500
	0152 積立資産支出	19,269,000	1,053,000	996,000	852,000	405,000		8,888,000	668,000	8,344,500	11,198,000	51,730,000		51,730,000
	0154 拠点区分間長期貸付金支出						58,500					40,000,000	-40,000,000	-40,000,000
	0157 拠点区分間長期借入金返済支出	2,000,000			6,000,000							14,000,000		14,000,000
	0160 拠点区分間繰入金支出					5,000,000		1,000,000		16,424,000		24,654,500	-24,654,500	-24,654,500
	その他の活動支出計(8)	23,821,500	41,053,000	996,000	6,852,000	5,405,000		8,888,000	2,166,000	24,768,500	15,376,000	130,384,500	-78,654,500	51,730,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,033,000	-31,068,500	6,511,500	35,965,500	-5,342,000	-1,038,500	-8,708,000	-1,653,000	-22,616,500		-41,312,500		-41,312,500
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,896,116	-23,546,449	2,701,620	38,968,168	1,631,717	267,779	148,045	182,438	5,804,032	1,097,136	29,150,602		29,150,602
前期末支払資金残高(11)		56,301,858	265,624,802	80,711,164	30,262,572	40,407,209	27,864,972	44,960,557	3,042,537	533,360,228	35,283,402	1,117,719,301		1,117,719,301
当期末支払資金残高(10)+(11)		58,197,974	241,978,353	83,412,784	69,230,740	42,038,926	28,132,751	45,108,602	3,224,975	539,164,260	36,380,538	1,146,869,903		1,146,869,903

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	0056 介護保険事業収益	1,362,219,074	1,378,714,769	-16,495,695
		0074 就労支援事業収益	32,540,505	34,453,253	-1,912,748
		0075 障害福祉サービス等事業収益	629,032,901	631,086,696	-2,053,795
	益	0083 医療事業収益	197,310	974,340	-777,030
		0086 その他の事業収益	1,056,000	2,132,076	-1,076,076
		0089 経常経費寄附金収益	127,000	1,187,000	-1,060,000
		サービス活動収益計(1)	2,025,172,790	2,048,548,134	-23,375,344
	費 用	0015 人件費	1,332,077,661	1,359,979,022	-27,901,361
		0016 事業費	345,659,017	344,037,060	1,621,957
		0017 事務費	217,557,254	222,186,772	-4,629,518
		0018 就労支援事業費用	34,458,296	36,234,321	-1,776,025
		0026 利用者負担軽減額	5,157,998	4,915,134	242,864
		0027 減価償却費	134,076,825	134,422,955	-346,130
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-77,621,605	-79,645,587	2,023,982	
サービス活動費用計(2)		1,991,365,446	2,022,129,677	-30,764,231	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		33,807,344	26,418,457	7,388,887	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	610,552	47,539	563,013
		0098 その他のサービス活動外収益	6,117,529	6,738,762	-621,233
		サービス活動外収益計(4)	6,728,081	6,786,301	-58,220
	費 用	0033 支払利息	1,404,174	1,556,662	-152,488
		0038 その他のサービス活動外費用	840,301	18,229,280	-17,388,979
		サービス活動外費用計(5)	2,244,475	19,785,942	-17,541,467
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,483,606	-12,999,641	17,483,247
経常増減差額(7)=(3)+(6)		38,290,950	13,418,816	24,872,134	
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	45,187,000	17,663,695	27,523,305
		0104 固定資産売却益	5,982	614,999	-609,017
		特別収益計(8)	45,192,982	18,278,694	26,914,288
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	18	112,120	-112,102
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	45,187,000	17,663,695	27,523,305
		特別費用計(9)	45,187,018	17,775,815	27,411,203
特別増減差額(10)=(8)-(9)		5,964	502,879	-496,915	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		38,296,914	13,921,695	24,375,219	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		1,140,215,960	1,140,548,265	-332,305
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,178,512,874	1,154,469,960	24,042,914
	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)		38,998,000	40,654,000	-1,656,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,139,514,874	1,140,215,960	-701,086

事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園 ト	あさひほら	魚野の家	相談支援センター みなみうおぬま	まきはたの里	セルブコぶじ工房	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	0056 介護保険事業収益													1,362,219,074
	0074 新劣支援事業収益													32,540,505
	0075 障害福祉サービス等事業収益		431,876,502	397,274,145	369,830,508	163,237,919	9,883,133	14,008,648		343,399,110	10,541,115	1,362,219,074	-1,892,391	32,540,505
	0083 医療事業収益						31,834,994	94,047,980	78,948,290		80,802,527	629,032,901		629,032,901
	0086 その他の事業収益	1,056,000	197,310									197,310		197,310
	0089 経常経費寄附金収益	32,000										1,056,000		1,056,000
	サービス活動増減差額(1)	1,088,000	432,073,812	397,339,145	369,830,508	163,237,919	41,718,127	108,086,628	78,948,290	343,399,110	91,343,642	2,027,065,181	-1,892,391	2,025,172,790
	0015 人件費	9,346,000	201,232,143	267,476,009	241,568,926	101,783,187	18,147,938	71,373,941	61,786,684	220,471,941	48,890,892	1,332,077,661		1,332,077,661
	0016 車費		79,512,040	74,520,720	71,507,815	25,269,827	6,874,112	8,523,215	3,638,207	68,446,114	7,366,967	345,659,017		345,659,017
	0017 事務費		49,235,026	53,909,384	41,861,039	13,194,052	4,458,934	7,394,529	11,770,863	26,922,376	10,684,142	219,650,345		217,557,254
費用の部	0018 新劣支援事業費用													34,458,296
	0020 減価償却費	421,671	1,868,261	1,587,938	1,231,537	470,262	5,387,690	3,856,725	795,947	20,242,951	12,166,177	5,157,998		5,157,998
	0027 減価償却費	-2,430	28,236,904	23,289,594	20,215,746	19,263,420	5,387,690	3,856,725						134,076,825
	0028 固定補助金等特別増立金取崩額		-17,060,815	-16,051,375	-15,046,690	-4,656,599	-5,038,637	-2,048,130		-14,925,813	-2,791,116	-77,621,605		-77,621,605
	サービス活動増減差額(2)	9,765,241	433,023,559	404,732,270	361,358,373	155,324,149	39,913,170	103,134,328	77,991,701	321,157,569	86,858,177	1,993,258,537	-1,893,091	1,991,365,446
	0093 受取利息配当金収益	-8,677,241	-949,747	-7,393,125	8,472,135	7,913,770	1,804,957	4,952,400	956,589	22,241,541	4,485,465	33,806,644	700	33,807,344
	0098 その他のサービス活動外収益	163,770	76,278	30,318	19,468	9,201	12,919	22,443	7,802	250,000	18,353	610,552		610,552
	0098 その他のサービス活動外収益	2,197,546	556,485	255,151	229,962	229,962	4,255	984,850	106,000	643,460	1,140,520	6,117,529	-700	6,117,529
	サービス活動増減差額(3)	2,361,316	632,763	285,469	249,430	9,201	17,174	1,007,293	113,802	893,460	1,158,873	6,728,781	-700	6,728,081
	0033 支払利息													1,404,174
サービス活動増減の部	費用		47,460		750	1,404,174	3,420			271,539	517,132	2,244,475		2,244,475
特別増減の部	サービス活動増減差額(4)=(1)-(2)		47,460		750	1,404,174	3,420			271,539	517,132	2,244,475		2,244,475
	サービス活動増減差額(5)=(4)-(5)	2,361,316	585,303	285,469	248,680	-1,394,973	13,754	1,007,293	113,802	621,921	641,741	4,384,306	-700	4,483,606
	経常増減差額(7)=(5)+(6)	-6,315,925	-364,444	-7,107,656	8,720,815	6,518,797	1,818,711	5,959,593	1,070,391	22,863,462	5,127,206	38,290,950		38,290,950
	0100 施設整備等補助金収益		34,896,000	2,062,000	3,562,000	2,062,000		209,000				45,187,000		45,187,000
	0104 固定資産売却益	22,102,000		400,000	1,152,500						5,982	5,982		5,982
	0106 拠点区分間繰入金収益	1,552,500									1,000,000	24,654,500		24,654,500
	0109 拠点区分間固定資産移管収益	23,654,500	34,896,000	2,462,000	4,714,500	2,062,000		209,000		2,396,000	1,005,982	1,552,500		1,552,500
	特別収益計(8)		34,896,000	2,462,000	4,714,500	2,062,000		209,000		2,396,000	1,005,982	71,399,982	-26,207,000	45,192,982
	0042 固定資産売却損・処分損		3	2	6		1			6		18		18
	0044 国庫補助金等特別増立金積立額		34,896,000	2,062,000	3,562,000	2,062,000		209,000	1,500,000	2,396,000	45,187,000	45,187,000		45,187,000
繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0050 拠点区分間固定資産移管費用	2,552,500		400,000	1,152,500					16,424,000	4,178,000	24,654,500		24,654,500
	特別費用計(9)		34,896,003	2,462,002	4,714,506	2,062,000		209,000		18,820,006	4,178,000	71,394,018	-26,207,000	45,187,018
	特別増減差額(10)=(9)-(8)	21,102,000	-3	-2	-6		-1		-1,500,000	-16,424,006	-3,172,018	-5,964		-5,964
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,786,075	-364,447	-7,107,658	8,720,809	6,518,797	1,818,710	5,959,593	-429,009	6,439,456	3,955,188	38,296,914		38,296,914
	前期繰越活動増減差額(12)	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
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,924,588	237,928,398	153,418,440	-50,680,404	70,957,807	-187,516,793	55,992,157	1,080,606	613,703,391	224,704,684	1,178,512,874		1,178,512,874
	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)	11,448,000						8,600,000	450,000	7,500,000	11,000,000	38,998,000		38,998,000
	繰越当期末繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,476,588	237,928,398	153,418,440	-50,680,404	70,957,807	-187,516,793	47,392,157	630,606	606,203,391	213,704,684	1,139,514,874		1,139,514,874

法人単位貸借対照表

令和 7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	1,286,400,944	1,282,542,907	3,858,037	0006 流 動 負 債	221,399,209	231,946,663	-10,547,454
1111 現 金	566,910	570,845	-3,935	2112 事 業 未 払 金	108,447,014	101,296,239	7,150,775
1112 預 金	957,178,666	938,876,871	18,301,795	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	314,581,439	328,019,453	-13,438,014	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	6,803,983	8,674,579	-1,870,596
1133 未 収 補 助 金	6,350,000	0	6,350,000	2132 預 り 金	28,972,078	61,325,969	-32,353,891
1141 貯 蔵 品	10,000	34,568	-24,568	2133 職 員 預 り 金	1,849,134	2,013,966	-164,832
1151 商 品 ・ 製 品	174,815	99,432	75,383	2141 前 受 金	88,000	88,000	0
1161 立 替 金	3,059,834	12,265,938	-9,206,104	2152 賞 与 引 当 金	61,979,000	45,287,910	16,691,090
1162 前 払 金	4,004,500	2,114,500	1,890,000	0007 固 定 負 債	223,149,640	240,974,123	-17,824,483
1163 前 払 費 用	474,780	561,300	-86,520	2311 設 備 資 金 借 入 金	101,660,000	114,920,000	-13,260,000
0002 固 定 資 産	2,727,394,819	2,754,139,782	-26,744,963	2313 リ ー ス 債 務	11,475,640	18,279,623	-6,803,983
0003 基 本 財 産	1,959,778,503	2,029,676,390	-69,897,887	2321 退 職 給 付 金	109,434,000	107,244,500	2,189,500
1211 土 地	530,911,734	530,911,734	0	2318 役 員 退 職 慰 労 引 当 金	580,000	530,000	50,000
1212 建 物	1,428,866,769	1,498,764,656	-69,897,887	負 債 の 部 合 計	444,548,849	472,920,786	-28,371,937
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	767,616,316	724,463,392	43,152,924	純 資 産 の 部			
1312 建 物	23,708,606	25,992,675	-2,284,069	0009 基 本 金	862,546,644	862,546,644	0
1313 構 築 物	12,056,244	13,279,663	-1,223,419	3111 基 本 金	862,546,644	862,546,644	0
1314 機 械 及 び 装 置	2,330,317	2,903,118	-572,801	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,048,789,504	1,081,601,407	-32,811,903
1315 車 輛 運 搬 具	13,129,957	8,594,791	4,535,166	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,048,789,504	1,081,601,407	-32,811,903
1316 器 具 及 び 備 品	37,741,307	25,884,634	11,856,673	0011 そ の 他 の 積 立 金	518,395,892	479,397,892	38,998,000
1319 有 形 リ ー ス 資 産	15,916,028	22,706,092	-6,790,064	3221 そ の 他 の 積 立 金	1,929,892	1,929,892	0
1321 権 利	472,869	492,958	-20,089	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	419,166,000	384,368,000	34,798,000
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	1,079,106	2,147,014	-1,067,908	3226 修 繕 等 積 立 金	93,250,000	89,500,000	3,750,000
1323 無 形 リ ー ス 資 産	3,112,140	4,809,655	-1,697,515	3227 人 件 費 等 積 立 金	4,050,000	3,600,000	450,000
1325 長 期 貸 付 金	800,000	1,450,000	-650,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,139,514,874	1,140,215,960	-701,086
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	138,097,500	135,873,000	2,224,500	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,139,514,874	1,140,215,960	-701,086
1219 役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	580,000	530,000	50,000	3312 (う ち 当 期 活 動 増 減 差 額)	38,296,914	13,921,695	24,375,219
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	1,929,892	1,929,892	0	純 資 産 の 部 合 計	3,569,246,914	3,563,761,903	5,485,011
1333 差 入 保 証 金	38,000	45,000	-7,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	4,013,795,763	4,036,682,689	-22,886,926
1334 長 期 前 払 費 用	138,600	337,150	-198,550				
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	19,750	19,750	0				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	419,166,000	384,368,000	34,798,000				
1343 修 繕 等 積 立 資 産	93,250,000	89,500,000	3,750,000				
1344 人 件 費 等 積 立 資 産	4,050,000	3,600,000	450,000				
資 産 の 部 合 計	4,013,795,763	4,036,682,689	-22,886,926				

事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目		本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園エニツト	あさひばら	魚野の家	相談支援センター みなみおぬま	まきはたの里	ヘルプこぶし工房	合 計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産		884,433,330	2,547,144,894	10,432,325,557	1,081,069,992	5,285,017,777	292,777,122	521,303,669	753,463,187	5,470,704,444	4,191,956,411	12,864,000,944	-	12,864,000,944
1111 現金		665,641	769,551	5,408,611	4,003,311	46,461		115,446	42,778		124,589	566,910	-	566,910
1112 預金		694,939,500	18,703,057	399,204,299	43,793,533	259,168,997	244,344,666	37,000,624	41,589,677	498,744,121	268,851,022	957,786,666	-	957,786,666
1131 事業未収金		147,745,161	676,144,621	62,181,493	591,798,666	247,428,219	484,265,666	14,995,719	33,318,500	479,643,433	1,495,371,515	3,145,814,399	-	3,145,814,399
1133 未収補助金				214,400,000	206,200,000	214,400,000						635,000,000	-	635,000,000
1141 貯蔵品				10,000,000								10,000,000	-	10,000,000
1151 商品・製品								18,580			156,235	174,815	-	174,815
1161 立替金		39,345,000	13,700	1,354,900	303,156,200				10,223	70,000		305,983,400	-	305,983,400
1162 前払金		173,800	9,000							291,980		474,780	-	474,780
1163 前払費用													-	
0002 固定資産		142,002,369	480,152,743	5,301,511,677	35,460,319,200	401,792,773	545,482,202	215,295,488	92,686,631	527,257,732	34,555,057,666	30,607,228,773	-333,328,054	272,739,481,900
0003 基本財産			328,417,446	3,422,185,777	31,829,686,666	3,661,428,996	485,933,399	532,481,055		274,443,386	228,425,828	19,597,785,003	-	19,597,785,003
1211 土地			104,780,700	987,331,366	59,880,787	54,986,293	372,010,000	44,319,594		289,132,007	102,970,117	5,309,117,344	-	5,309,117,344
1212 建物			223,626,746	243,485,441	2,584,169,779	31,115,660,303	1,132,933,999	89,285,111		2,455,221,779	12,652,881,111	14,288,667,669	-	14,288,667,669
0004 その他の固定資産		142,002,369	151,735,297	18,793,259,000	36,306,326,000	358,498,777	595,480,303	162,047,883	92,686,631	252,822,346	11,722,443,770	11,009,443,770	-333,328,054	76,761,631,166
1312 建物			113,281	2	895,721		731,414	292,878,666		190,399,001	1	237,086,006	-	237,086,006
1313 構築物				5			174,694	1,754,275			855,059	120,562,444	-	120,562,444
1314 機械及び装置							23,303,117					23,303,117	-	23,303,117
1315 車輜運搬具		514,808		279,999	468,592			12	5	44,801,477	31,688,882	131,299,577	-	131,299,577
1316 器具及び備品		71,411	458,851	783,754,666	10,892,900	466,490,400	476,929	1,250,599	178,705,900	40,034,622	22,337,366	377,413,007	-	377,413,007
1319 有形リース資産			615,392,000	55,408,000	727,546,000						153,250,000	159,160,288	-	159,160,288
1321 権利		229,320	152,880		65,469				25,200		47,286,900	47,286,900	-	47,286,900
1322 ソフトウェア			881,366	71,579,000	560,184	248,972	109,869	168,723	200,367	378,599	133,412	107,910,600	-	107,910,600
1323 無形リース資産			684,668		800,000		93,366	124,488		591,306	93,366	311,214,400	-	311,214,400
1325 長期貸付金										280,560,000		800,000	-	800,000
1327 拠点区分間長期貸付金			12,027,205,400	160,000,000	111,300,000	25,000,000		499,100,000	291,600,000	900,300,000	25,380,000	1,380,975,000	-333,328,054	138,097,500
1329 退職給付引当資産		674,725,000	196,455,000	146,655,000		573,600,000						580,000	-	580,000
1219 役員退職慰労引当資産		580,000									12,698,992	192,989,992	-	192,989,992
1332 その他の積立資産							230,000	430,000				38,000	-	38,000
1333 差入保証金												138,500	-	138,500
1334 長期前払費用		138,500	38,000							19,750		19,750	-	19,750
1341 その他の固定資産				378,000,000			236,000	139,400,000	290,000	110,000,000	924,000,000	419,166,000	-	419,166,000
1342 施設整備等積立資産		730,600,000						11,000,000		772,500,000	500,000,000	932,500,000	-	932,500,000
1343 修繕等積立資産									405,000,000			405,000,000	-	405,000,000
1344 人件費等積立資産													-	
資産の部合計		2,304,455,999	7,348,974,337	83,447,472,244	46,271,018,400	45,464,295,000	838,253,224	267,425,557	1,680,322,499	10,743,281,776	38,757,021,777	43,471,238,117	-333,328,054	401,379,576,303
0006 流動負債		302,453,566	293,742,555	347,502,250	52,267,965	284,130,552	11,952,296	107,343,887	70,696,643	183,737,112	887,555,993	221,399,209	-	221,399,209
2122 事業未払金		28,367,288	125,863,332	19,793,860	38,683,844	10,582,435	11,383,711	62,742,449	40,296,643	78,341,884	488,833,668	1,084,470,144	-	1,084,470,144
2124 1年以内返済予定設備資金借入金												132,600,000	-	132,600,000
2124 1年以内返済予定リース債務			21,969,914	104,477,000	24,857,113	13,580,100	50,925	67,900		32,228	49,972,500	680,398,300	-	680,398,300
2132 預り金		271,994,494	835,009	103,591,300	123,408,000	228,816,000		300,938				289,720,788	-	289,720,788
2133 職員預り金		321,134	97,500	81,000	69,000		6,000	428,000	280,000	72,000	494,500	184,913,400	-	184,913,400
2141 前受金		88,000										88,000	-	88,000
2152 賞与引当金			144,110,000	127,950,000	11,006,000	42,060,000		3,863,000	276,000	101,450,000	259,300,000	61,979,900	-	61,979,900

事業区分貸借対照表内訳表

令和 7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	あさひばら	魚野の家	相談支援センター みなみおぬま	まきはたの里	セルブこぶし工房	合 計	内部取引消去	事業区分合計
0007 固定負債	79861054	24287174	14990862	1111479484	277508972	28098441	5047888	2916000	9271778	3216241	556477894	-333328054	223149540
2311 設備資金借入金	-	-	-	-	101660000	-	-	-	-	-	101660000	-	101660000
2313 リース債務	-	4641674	325362	5349484	112972	42441	5688	-	268778	678241	11475640	-	11475640
2316 拠点区分間長期借入金	40272054	-	-	95000000	170000000	28056000	-	-	-	-	333328054	-333328054	-
2321 退職給付引当金	38809000	19645500	14665500	11130000	5736000	-	4991000	2916000	9003000	2538000	109434000	-	109434000
2318 役員退職慰労引当金	580000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	580000	-	580000
負債の部合計	109906410	53661429	49741112	163847449	305922024	29293737	15781775	9985643	27645490	12091834	77876903	-333328054	444548849
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	2701	198889371	202237324	243466895	77763119	11988385	22791578	-	228546324	63103807	1048789504	-	1048789504
3211 国庫補助金等特別積立金	2701	198889371	202237324	243466895	77763119	11988385	22791578	-	228546324	63103807	1048789504	-	1048789504
0011 その他の積立金	73060000	-	3780000	-	-	466000	150830000	4340000	187250000	98669892	518395892	-	518395892
3221 その他の積立金	-	-	-	-	-	230000	430000	-	110000000	1269892	1929892	-	1929892
3225 施設整備等積立金	73060000	-	3780000	-	-	236000	139400000	290000	77250000	92400000	419166000	-	419166000
3226 修繕等積立金	-	-	-	-	-	-	110000000	-	-	5000000	4050000	-	4050000
3227 人件費等積立金	-	-	-	-	-	-	-	4050000	-	-	-	-	-
0012 次期繰越活動増減差額	47476588	237928398	153418440	-50680404	70957807	-187516793	47392157	630606	606203391	213704584	1139514874	-	1139514874
3311 次期繰越活動増減差額	47476588	237928398	153418440	-50680404	70957807	-187516793	47392157	630606	606203391	213704584	1139514874	-	1139514874
3312（うち当期活動増減差額）	14786075	-364447	-7107558	8720809	6518797	1818710	5959593	-429609	6439456	1955188	38296914	-	38296914
負債及び純資産の部合計	120539289	681236008	584733612	298862735	148720926	54531587	251844082	6817606	1046852886	375478383	3569246914	-	3569246914
負債及び純資産の部合計	230445599	734897437	634474724	462710184	454642950	83825324	267425857	16803249	1074328176	387570217	4347123817	-333328054	4013795763

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 第2通所介護事業 エ 居宅介護支援事業 オ 老人訪問介護事業

カ 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	530,911,734	0	0	530,911,734
建物	1,498,764,656	36,894,000	106,791,887	1,428,866,769
合 計	2,029,676,390	36,894,000	106,791,887	1,959,778,503

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 311,156,603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 114,920,000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）	5,987,922,390	4,559,055,621	1,428,866,769
建物	96,149,820	72,441,214	23,708,606
構築物	71,587,731	59,531,487	12,056,244
車輛運搬具	116,150,679	103,020,722	13,129,957
器具・備品	329,190,265	291,448,958	37,741,307
機械・装置	14,480,090	12,149,773	2,330,317
その他（有形リース資産）	48,697,644	32,781,616	15,916,028
合 計	6,664,178,619	5,130,429,391	1,533,749,228

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	314,581,439	0	314,581,439
未収補助金	6,350,000	0	6,350,000
立替金	3,059,834	0	3,059,834
合 計	323,991,273	0	323,991,273

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

令和7年4月1日よりあさひばらをセルプこぶし工房の従たる事業所へ変更

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

まいこ園の通所介護事業を休止（休止日 令和5年1月1日）

みなみ園の訪問看護事業を休止（休止日 令和6年5月31日）

まいこ園の訪問介護事業を休止（休止日 令和6年9月30日）

あさひばらを廃止（廃止日 令和7年3月31日）

借入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 (①)
(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額) ()	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	種類	担保資産 地番または内容	帳簿面額
									当期支出額	利息補助金収入					
設備資金借入金	福祉医療機構	みのさと園ユニット	128,180,000		13,260,000	114,920,000 (13,260,000)		1.150	1,404,174		2033.11.10	建物設備資金借入	土地(基本財産)	新潟県新潟市東区神立64-275	54,986,293
						()		0.000					建物(基本財産)	新潟県新潟市東区神立64-275	311,156,603
計			128,180,000		13,260,000	114,920,000 (13,260,000)			1,404,174						
長期運営資金借入金															
計						()									
短期運営資金借入金															
計															
合計			128,180,000		13,260,000	114,920,000 (13,260,000)			1,404,174						

寄附金収益明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南飯沼福祉会

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	寄附金額の拠点区分ごとの内訳					魚肝の家 10,000 20,000 30,000	福祉センターがかりはなま	まきはたの里	セルブこふし工房
					本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ユニット				
その他 利用者の家族	経営	3	57,000		322,000		15,000						
		3	70,000				50,000						
区分小計		6	127,000		322,000		65,000						
区分小計	運営												
区分小計	施設												
区分小計	備蓄												
区分小計	固定												
区分小計 合 計		6	127,000		322,000		65,000						

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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)

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
まきはたの里	本部	自立支援収入	16,424,000	本部運転資金
セルプこぶし工房	本部	自立支援収入	4,178,000	本部運転資金
相談支援センターみなみうおぬま	本部	自立支援収入	1,500,000	本部運転資金
本部	セルプこぶし工房	前期末支払資金残高	1,000,000	除雪対策
本部	特別養護老人ホームまいこ園	前期末支払資金残高	400,000	人件費負担分
本部	特別養護老人ホームゆのさと園	前期末支払資金残高	1,152,500	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 7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	40,272,054	つむぎデイ返済資金
	みなみ園	ゆのさと園	70,000,000	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運転資金
	まいこ園	ゆのさと園ユニット	160,000,000	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	28,056,000	あさひばら運転資金
	小 計		333,328,054	
	合 計		333,328,054	

基本金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 (⑥)
(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計		各拠点区分ごとの内訳							セルブこぶし工房	
		本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園 ユニット	あきひばら	魚野の家	種蔵センターみなみお池ま	まきはたの里		
前年度末残高	862,546,644		244,418,239	225,297,848	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		244,418,239	225,297,848	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												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												
第三号基本金												
当期組入額												
計												
当期取崩額												
第一号基本金												
第二号基本金												

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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)

区分並びに備えて 及び取崩しの事由		補助金の種類		合 計	本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ユニッ ト	あきひばら	魚野の家	相談支援センター みなみひろば	まきはたの里	セハブこぶし工房
当 期 前 期 額	前 期 繰 越 額	国庫補助金	補助金の種類 地方公共団体 からの補助金											
当 期 額				1,081,601,407	5,131	181,054,186	216,228,699	254,951,585	80,357,718	17,404,320	24,630,708		241,076,137	65,894,923
建物			33,596,000	33,596,000		33,596,000								
立			3,500,000	3,500,000										
器具備品			1,905,000	8,091,000		1,300,000	2,062,000	2,062,000	2,062,000		205,000		2,000,000	
当 期 額			37,720,000	45,187,000		34,896,000	2,062,000	3,562,000	2,062,000		205,000		2,396,000	
当期積立額合計				77,621,605	2,430	17,060,815	16,051,375	15,046,690	4,656,569	5,038,637	2,048,130		14,925,813	2,791,116
取崩額				377,298						377,298				
取崩額				77,998,903	2,430	17,060,815	16,051,375	15,046,690	4,656,569	5,415,935	2,048,130		14,925,813	2,791,116
当期取崩額合計				1,048,789,804	2,430	198,889,371	202,279,750	243,406,885	77,763,119	11,888,386	22,791,578		228,586,324	63,103,807
当期末残高														

財 産 目 録

令和 7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		—	運転資金として	—	—	566,910
1112 預金	第四北越銀行六日町支店他		—	運転資金として	—	—	957,178,666
1131 事業未収金	南魚沼福祉会		—	介護報酬・自立支援給付費他	—	—	314,581,439
1133 未収補助金	南魚沼福祉会		—	新潟県補助金	—	—	6,350,000
1141 貯蔵品	南魚沼福祉会		—	商品券他	—	—	10,000
1151 商品・製品	南魚沼福祉会		—	就労活動製品他	—	—	174,815
1161 立替金	南魚沼福祉会		—	育児休業職員等の社会保険料他	—	—	3,059,834
1162 前払金	南魚沼福祉会		—	経費の前払	—	—	4,004,500
1163 前払費用	南魚沼福祉会		—	福祉大臣等保守料他	—	—	474,780
流動資産合計							1,286,400,944
2 固定資産							
(1) 基本財産							
1211 土地	南魚沼市六日町712-4 南魚沼市仙石1-18 湯沢町神立大野原1647-275 2014年度 湯沢町大字土樽6361他7筆 1992年度 湯沢町大字土樽115-4他8筆 2023年度 南魚沼市浦佐603-5 南魚沼市塩沢1379-4 2005年度 南魚沼市五郎丸5-1 2004年度 南魚沼市滝谷992-1 1998年度 南魚沼市坂戸字道端3-10他4筆 2020年度	1987年度 1992年度 1998年度 2014年度 1992年度 1993年度 2023年度 2005年度 2004年度 1998年度 2020年度	第1種社会福祉事業であるみなみ園等を使用している 第1種社会福祉事業であるまゐこ園等を使用している 第1種社会福祉事業であるゆのさと園等を使用している 第1種社会福祉事業であるゆのさと園等を使用している 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 第2種社会福祉事業である魚野の家等を使用している 第2種社会福祉事業である魚野の家等を使用している 第2種社会福祉事業であるこぶし工房等を使用している 第2種社会福祉事業であるこぶし工房等を使用している 第1種社会福祉事業であるまきはたの里等を使用してい 第2種社会福祉事業であるGHひだまり等を使用している	104,780,700 98,733,136 59,880,787 54,986,293 37,201,000 27,241,900 17,077,694 30,922,000 71,175,017 21,817,808 7,095,399			104,780,700 98,733,136 59,880,787 54,986,293 37,201,000 27,241,900 17,077,694 30,922,000 71,175,017 21,817,808 7,095,399
1212 建物	南魚沼市六日町712-4 南魚沼市仙石1-18 湯沢町神立大字大野原1647-275 2014年度 湯沢町神立大字大野原1647-489 1992年度 湯沢町大字土樽6368-1 南魚沼市八幡115-4 南魚沼市浦佐603-5 2005年度 南魚沼市塩沢1379-4 南魚沼市五郎丸5-1 1998年度 南魚沼市滝谷992-1 南魚沼市道端3-10	1987年度 1992年度 1998年度 2014年度 1992年度 1993年度 2023年度 2005年度 2004年度 1998年度 2021年度	第1種社会福祉事業であるみなみ園等を使用している 第1種社会福祉事業であるまゐこ園等を使用している 第1種社会福祉事業であるゆのさと園等を使用している 第1種社会福祉事業であるゆのさと園等を使用している 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 第2種社会福祉事業である魚野の家等を使用している 第2種社会福祉事業であるこぶし工房等を使用している 第2種社会福祉事業であるこぶし工房等を使用している 第2種社会福祉事業であるこぶし工房等を使用してい 第1種社会福祉事業であるまきはたの里等を使用してい 第2種社会福祉事業であるGHひだまり等を使用している	1,206,063,720 1,199,790,264 1,269,115,381 519,750,000 187,960,810 153,343,481 119,465,012 274,179,549 1,046,717,171 11,537,001	982,426,974 956,304,823 1,010,699,302 208,593,397 176,568,411 144,414,971 85,400,516 181,915,234 810,405,635 2,326,358	530,911,734 223,636,746 243,485,441 258,416,079 311,156,603 11,392,399 8,928,510 1 34,064,496 92,264,315 236,311,536 9,210,643	530,911,734 223,636,746 243,485,441 258,416,079 311,156,603 11,392,399 8,928,510 1 34,064,496 92,264,315 236,311,536 9,210,643
基本財産合計							1,959,778,503
(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	72,441,214	23,708,606
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	59,531,487	12,056,244
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	12,149,773	2,330,317
1315 車輛運搬具	南魚沼福祉会	送迎車他54台	—	第1種、第2種社会福祉事業の送迎で使用している	116,120,679	103,020,722	13,120,957
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	329,190,265	291,448,958	37,741,307
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	48,697,644	32,781,616	15,916,028

財 産 目 録

令和 7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	234,371	472,869
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	6,430,798	1,079,106
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	5,375,460	3,112,140
1325 長期貸付金	南魚沼福祉会		—	採用外国人労働者への貸付	—	—	800,000
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	—	—	138,097,500
1332 その他の積立資産	南魚沼福祉会		—	役員への退職慰労引当資産	—	—	580,000
1333 差入保証金	南魚沼福祉会		—	就労事業設備整備等資金として積立	—	—	1,929,892
1334 長期前払費用	南魚沼福祉会		—	外国人労働者アパートの敷金	—	—	38,000
1341 その他の固定資産	まきはたの里		—	福祉大臣等保守料他	—	—	138,600
1342 施設整備等積立資産	南魚沼福祉会		—	リサイクル預託金	—	—	19,750
1343 修繕等積立資産	南魚沼福祉会		—	将来の施設設備の更新に備えての積立	—	—	419,166,000
1344 人件費等積立資産	南魚沼福祉会		—	将来の施設設備の修繕に備えての積立	—	—	93,250,000
		その他の固定資産合計			—	—	4,050,000
		固定資産合計			767,616,316	—	767,616,316
		資産合計			2,727,394,819	—	2,727,394,819
II 負債の部							
1 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		—		—	—	108,447,014
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7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7年度支払い予定額		—		—	—	6,803,983
2132 預り金	各施設からの社会保険料等の預かり金		—		—	—	28,972,078
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		—		—	—	1,849,134
2141 前受金	4月分借地料		—		—	—	88,000
2152 賞与引当金	令和7年6月支給賞与の一部		—		—	—	61,979,000
		流動負債合計			—	—	221,399,209
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		—		—	—	101,660,000
2313 リース債務	送迎車両等のリース債務		—		—	—	11,475,640
2321 退職給付引当金	退職自社制度、県社協引当金		—		—	—	109,434,000
2318 役員退職慰労引当金	役員退職時の慰労金の引当金		—		—	—	580,000
		固定負債合計			—	—	223,149,640
		負債合計			—	—	444,548,849
		差引純資産			—	—	3,569,246,914

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	1,056,000	1,056,000		
		0196 その他の事業収入	1,056,000	1,056,000		
		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	32,000	32,000		
		8531 経常経費寄附金収入	32,000	32,000		
		0200 受取利息配当金収入	32,000	163,770	-131,770	
		8541 受取利息配当金収入	32,000	163,770	-131,770	
		0201 その他の収入	2,175,000	2,197,546	-22,546	
		8613 雑収入	2,175,000	2,197,546	-22,546	
	事業活動収入計 (1)		3,295,000	3,449,316	-154,316	
	支 出	0129 人件費支出	3,240,000	2,760,000	480,000	
		7111 役員報酬支出	1,560,000	1,560,000		
7116 退職給付支出		1,680,000	1,200,000	480,000		
事業活動支出計 (2)		3,240,000	2,760,000	480,000		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		55,000	689,316	-634,316		
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					
		施設整備等支出計 (5)				
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		174,000	173,800	200	
その他の活動による収支	収 入	0214 積立資産取崩収入	3,233,000	2,752,500	480,500	
		8851 退職給付引当資産取崩収入	3,233,000	2,752,500	480,500	
		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)		25,335,000	24,854,500	480,500
	支 出	0152 積立資産支出	19,219,000	19,269,000	-50,000	予備費より執行
		7641 退職給付引当資産支出	7,721,000	7,771,000	-50,000	
		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	11,448,000	11,448,000		
		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	2,553,000	2,552,500	500	
		7672 拠点区分間繰入金支出	2,553,000	2,552,500	500	
		その他の活動支出計 (8)		23,772,000	23,821,500	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		1,563,000	1,033,000	530,000	
予備費支出 (10)		1,792,000	—	1,792,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			1,896,116	-1,896,116		
前期末支払資金残高 (12)			56,301,000	56,301,858	-858	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			56,301,000	58,197,974	-1,896,974	

積立資産支出へ予備費執行 退職給付引当資産支出50,000円

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	0086 その他の事業収益	1,056,000	2,132,076	-1,076,076
		0087 その他の事業収益	1,056,000	2,132,076	-1,076,076
		5521 補助金事業収益		1,076,076	-1,076,076
		5523 その他の事業収益	1,056,000	1,056,000	
		0089 経常経費寄附金収益	32,000	28,500	3,500
		5541 経常経費寄附金収益	32,000	28,500	3,500
		サービス活動収益計(1)	1,088,000	2,160,576	-1,072,576
	費 用	0015 人件費	9,346,000	8,996,500	349,500
		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	50,000	
		4117 退職給付費用	7,736,000	7,386,500	349,500
		0027 減価償却費	421,671	441,920	-20,249
		4451 減価償却費	421,671	441,920	-20,249
		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)	9,765,241	9,435,990	329,251		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-8,677,241	-7,275,414	-1,401,827	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	163,770	32,052	131,718
		5821 受取利息配当金収益	163,770	32,052	131,718
		0098 その他のサービス活動外収益	2,197,546	1,158,556	1,038,990
		5874 雑収益	2,197,546	1,158,556	1,038,990
		サービス活動外収益計(4)	2,361,316	1,190,608	1,170,708
	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)		2,361,316	1,190,608	1,170,708	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-6,315,925	-6,084,806	-231,119	
特 別 増 減 の 部	収 益	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	
		0109 拠点区分間固定資産移管収益	1,552,500	1,110,000	442,500
		5972 拠点区分間固定資産移管収益	1,552,500	1,110,000	442,500
		特別収益計(8)	23,654,500	23,212,000	442,500
	費 用	0047 拠点区分間繰入金費用	2,552,500	3,110,000	-557,500
		4962 拠点区分間繰入金費用	2,552,500	3,110,000	-557,500
特別費用計(9)		2,552,500	3,110,000	-557,500	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		21,102,000	20,102,000	1,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,786,075	14,017,194	768,881	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		44,138,513	40,625,319	3,513,194
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		58,924,588	54,642,513	4,282,075
	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)		11,448,000	10,504,000	944,000
	6322 施設整備等積立金積立額		11,448,000	10,504,000	944,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		47,476,588	44,138,513	3,338,075	

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 7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	88,443,330	116,715,370	-28,272,040	0006 流 動 負 債	30,245,356	60,413,512	-30,168,156
1111 現 金	66,564	34,592	31,972	2112 事 業 未 払 金	2,636,728	1,739,683	897,045
1112 預 金	69,493,950	101,060,471	-31,566,521	2132 預 り 金	27,199,494	57,878,363	-30,678,869
0001 第四普通(0253918事 務 局)	69,068,382	100,992,392	-31,924,010	2133 職 員 預 り 金	321,134	707,466	-386,332
0002 第四普通(2017585事 務 局)	0	226	-226	2141 前 受 金	88,000	88,000	0
0003 ゆうちよ(42147131事 務 局)	405,558	47,853	357,705	0007 固 定 負 債	79,661,054	76,753,554	2,907,500
0004 第四塩沢(5010381事 務 局)	20,010	20,000	10	2316 拠 点 区 分 間	40,272,054	42,272,054	-2,000,000
1131 事 業 未 収 金	14,774,516	13,332,007	1,442,509	2321 長 期 借 入 金	38,809,000	33,951,500	4,857,500
1162 前 払 金	3,934,500	2,114,500	1,820,000	2318 引 当 金	580,000	530,000	50,000
1163 前 払 費 用	173,800	173,800	0	負 債 の 部 合 計	109,906,410	137,167,066	-27,260,656
0002 固 定 資 産	142,002,369	126,207,340	15,795,029	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	142,002,369	126,207,340	15,795,029	0010 国 庫 補 助 金 等			
1315 車 輛 運 搬 具	514,808	930,638	-415,830	特 別 積 立 金 等	2,701	5,131	-2,430
1316 器 具 及 び 備 品	7,141	12,982	-5,841	3211 国 庫 補 助 金 等	2,701	5,131	-2,430
1321 権 利	229,320	229,320	0	特 別 積 立 金 の	73,060,000	61,612,000	11,448,000
1329 退職給付引当資産	67,472,500	62,580,000	4,892,500	0011 そ の 他 の	73,060,000	61,612,000	11,448,000
1219 役員退職慰労引当資産	580,000	530,000	50,000	3225 施設整備等積立金	47,476,588	44,138,513	3,338,075
1334 長期前払費用	138,600	312,400	-173,800	0012 次 期 繰 越 活 動	47,476,588	44,138,513	3,338,075
1342 施設整備等積立資産	73,060,000	61,612,000	11,448,000	増 減 差 額	14,786,075	14,017,194	768,881
資 産 の 部 合 計	230,445,699	242,922,710	-12,477,011	3311 次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額			
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)			
				純 資 産 の 部 合 計	120,539,289	105,755,644	14,783,645
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	230,445,699	242,922,710	-12,477,011

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	1,975,192	514,808
器具・備品	392,584	385,443	7,141
合 計	2,882,584	2,360,635	521,949

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	14,774,516	0	14,774,516
合 計	14,774,516	0	14,774,516

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)		減価累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	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	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
車輜運搬具	930,638	0	0	0	415,830	0	0	0	514,808	0	1,975,192	0	2,490,000	0	
器具備品	12,982	5,131	0	0	5,841	2,430	0	0	7,141	2,701	385,443	51,301	392,584	54,002	
その他の固定資産(有形固定資産)計	943,620	5,131	0	0	421,671	2,430	0	0	521,949	2,701	2,360,635	51,301	2,882,584	54,002	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,224,300	0	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	0	0	0	0	1,224,300	0	1,224,300	0	
その他の固定資産計	943,620	5,131	0	0	421,671	2,430	0	0	521,949	2,701	3,584,935	51,301	4,106,884	54,002	
基本財産及びその他の固定資産計	943,620	5,131	0	0	421,671	2,430	0	0	521,949	2,701	3,584,935	51,301	4,106,884	54,002	
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	943,620	5,131	0	0	421,671	2,430	0	0	521,949	2,701	3,584,935	51,301	4,106,884	54,002	

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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)		()	580,000	
退職給付引当金	33,951,500	(6,410,000)	1,552,500	()	38,809,000	
退職引当(自社制)		126,000		126,000		
退職給付引当金		()		(126,000)		
退職引当(県社協)	34,481,500	(6,586,000)	1,552,500	126,000	39,389,000	
計				(126,000)		

注記) 職員の所属替えによる 減少額 126,000円

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 本部

別紙 3 (⑫)
(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	61,612,000	11,448,000		73,060,000	
計	61,612,000	11,448,000		73,060,000	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
役員退職慰労引当資産	530,000	50,000		580,000	同額を役員退職慰労引当金へ計上
施設整備等積立資産	61,612,000	11,448,000		73,060,000	
退職給付引当資産	52,580,000	7,645,000	2,752,500	57,472,500	退職給付引当金に対応している
退職引当(自社制度)		126,000	126,000		
退職引当(県社協)					
計	114,722,000	19,269,000	2,878,500	131,112,500	

(単位:円)

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動収入	0165 介護保険事業収入	438,350,000	431,876,502	6,473,498	
	0166 施設介護料収入	255,060,000	254,675,820	384,180	
	8111 介護報酬収入	229,954,000	229,074,094	879,906	
	8112 利用者負担金収入(公費)		338,712	-338,712	
	8113 利用者負担金収入(一般)	25,106,000	25,263,014	-157,014	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	83,061,000	79,601,020	3,459,980	
	8121 介護報酬収入	82,086,000	77,199,316	4,886,684	
	8122 介護予防報酬収入	975,000	2,401,704	-1,426,704	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,396,000	9,059,350	336,650	
	8131 介護負担金収入(公費)	123,000	104,445	18,555	
	8132 介護負担金収入(一般)	8,977,000	8,688,049	288,951	
	8133 介護予防負担金収入(公費)	7,000	31,205	-24,205	
	8134 介護予防負担金収入(一般)	289,000	235,651	53,349	
	0171 居宅介護支援介護料収入	11,485,000	10,924,020	560,980	
	8161 居宅介護支援介護料収入	11,485,000	10,924,020	560,980	
	0172 利用者等利用料収入	72,906,000	72,319,307	586,693	
	8171 施設サービス利用料収入	264,000	312,289	-48,289	
	8172 居宅介護サービス利用料収入	24,000	45,510	-21,510	
	8174 食費収入(公費)		171,825	-171,825	
	8175 食費収入(一般)	31,457,000	30,868,720	588,280	
	8180 食費収入(特定)	15,429,000	14,537,470	891,530	
	8177 居住費収入(一般)	16,670,000	16,797,855	-127,855	
	8185 居住費収入(特定)	9,062,000	9,585,638	-523,638	
	0173 その他の事業収入	6,442,000	5,296,985	1,145,015	
	8181 補助金事業収入(公費)	6,231,000	5,038,705	1,192,295	
	8183 受託事業収入(公費)	211,000	258,280	-47,280	
	0192 医療事業収入	198,000	197,310	690	
	8456 訪問看護療養費収入	198,000	197,310	690	
	0199 経常経費寄附金収入	100,000		100,000	
	8531 経常経費寄附金収入	100,000		100,000	
	0200 受取利息配当金収入	20,000	76,278	-56,278	
	8541 受取利息配当金収入	20,000	76,278	-56,278	
	0201 その他の収入	647,000	556,485	90,515	
	8611 受入研修費収入	241,000	66,000	175,000	
	8612 利用者等外給食費収入	48,000	47,460	540	
	8613 雑収入	358,000	443,025	-85,025	
	事業活動収入計(1)	439,315,000	432,706,575	6,608,425	
事業活動支出	0129 人件費支出	299,624,000	288,041,643	11,582,357	
	7112 職員給料支出	179,015,000	179,365,863	-350,863	一時金分を職員賞与より科目変更
	7113 職員賞与支出	44,690,000	39,773,060	4,916,940	
	7114 非常勤職員給与支出	29,143,000	26,387,274	2,755,726	
	7116 退職給付支出	3,504,000	3,523,000	-19,000	
	7117 法定福利費支出	43,272,000	38,992,446	4,279,554	
	0130 事業費支出	88,126,000	79,512,040	8,613,960	
	7211 給食費支出	23,319,000	22,307,913	1,011,087	
	7212 介護用品費支出	5,392,000	4,996,134	395,866	
	7213 医薬品費支出	207,000	93,767	113,233	
	7214 診療・療養等材料費支出	542,000	230,711	311,289	
	7215 保健衛生費支出	4,606,000	3,627,863	978,137	
	7216 医療費支出	30,000	6,610	23,390	
	7218 教養娯楽費支出	560,000	410,278	149,722	
	7219 日用品費支出	967,000	581,234	385,766	
	7223 水道光熱費支出	25,724,000	24,164,557	1,559,443	
	7224 燃料費支出	8,534,000	7,758,503	775,497	
	7225 消耗器具備品費支出	3,381,000	2,197,452	1,183,548	
	7226 保険料支出	1,620,000	1,448,320	171,680	
	7227 賃借料支出	9,376,000	8,768,362	607,638	
	7231 葬祭費支出	10,000		10,000	
	7232 車輦費支出	3,855,000	2,917,366	937,634	
	7235 雑支出	3,000	2,970	30	
	0131 事務費支出	54,918,000	49,235,026	5,682,974	

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
支	出	7311 福利厚生費支出	1,863,000	1,360,990	502,010			
		7312 職員被服費支出	1,329,000	1,330,296	-1,296			
		7313 旅費交通費支出	318,000	173,830	144,170			
		7314 研修研究費支出	817,000	481,840	335,160			
		7315 事務消耗品費支出	2,433,000	1,250,507	1,182,493			
		7316 印刷製本費支出	108,000	11,000	97,000			
		7319 修繕費支出	5,409,000	4,410,999	998,001			
		7321 通信運搬費支出	2,276,000	1,818,699	457,301			
		7322 会議費支出	18,000	5,000	13,000			
		7323 広報費支出	226,000	200,904	25,096			
		7324 業務委託費支出	33,482,000	32,674,705	807,295			
		7325 手数料支出	1,548,000	820,700	727,300			
		7328 土地・建物賃借料支出	251,000	186,000	65,000			
		7329 租税公課支出	665,000	642,055	22,945			
		7331 保守料支出	3,025,000	2,797,540	227,460			
		7332 渉外費支出	218,000	204,000	14,000			
		7333 諸会費支出	472,000	439,015	32,985			
		7335 雑支出	460,000	426,946	33,054			
		0136 利用者負担軽減額	1,900,000	1,868,261	31,739			
		7431 利用者負担軽減額	1,900,000	1,868,261	31,739			
		0138 その他の支出	61,000	47,460	13,540			
		7451 利用者等外給食費支出	61,000	47,460	13,540			
		事業活動支出計(2)			444,629,000	418,704,430	25,924,570	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			-5,314,000	14,002,145	-19,316,145	
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	34,896,000	34,896,000				
		8711 施設整備等補助金収入	34,896,000	34,896,000				
		0208 その他の施設整備等による収入	45,000	45,000				
		8771 その他の収入	45,000	45,000				
		施設整備等収入計(4)	34,941,000	34,941,000				
	支出	0144 固定資産取得支出	38,624,000	38,623,680	320			
		7522 建物取得支出	35,112,000	36,894,000	-1,782,000	器具備品より科目変更		
		7524 器具及び備品取得支出	3,512,000	1,729,680	1,782,320			
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,760,000	2,759,414	586			
		7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,760,000	2,759,414	586			
		0147 その他の施設整備等による支出	50,000	38,000	12,000			
		7551 その他の支出	50,000	38,000	12,000			
		施設整備等支出計(5)	41,434,000	41,421,094	12,906			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-6,493,000	-6,480,094	-12,906		
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	1,944,000	1,984,500	-40,500			
		8851 退職給付引当資産取崩収入	1,944,000	1,984,500	-40,500			
		0219 拠点区分間長期貸付金回収収入	8,000,000	8,000,000				
		8872 拠点区分間長期貸付金回収収入	8,000,000	8,000,000				
		その他の活動による収入計(7)	9,944,000	9,984,500	-40,500			
	支出	0152 積立資産支出	1,098,000	1,053,000	45,000			
		7641 退職給付引当資産支出	1,098,000	1,053,000	45,000			
		0154 拠点区分間長期貸付金支出	40,000,000	40,000,000				
		7652 拠点区分間長期貸付金支出	40,000,000	40,000,000				
		その他の活動支出計(8)	41,098,000	41,053,000	45,000			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			-31,154,000	-31,068,500	-85,500		
予備費支出(10)				—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-42,961,000	-23,546,449	-19,414,551			
前期末支払資金残高(12)			265,524,000	265,524,802	-802			
当期末支払資金残高(11)+(12)			222,563,000	241,978,353	-19,415,353			

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 6年 4月 1日（至）令和 7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	収 入	0056 介護保険事業収益	431,876,502	436,653,436	-4,776,934
		0057 施設介護料収益	254,675,820	241,732,480	12,943,340
		5111 介護報酬収益	229,074,094	217,477,077	11,597,017
		5112 利用者負担金収益(公費)	338,712		338,712
		5113 利用者負担金収益(一般)	25,263,014	24,255,403	1,007,611
		0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	79,601,020	92,079,430	-12,478,410
		5121 介護報酬収益	77,199,316	89,217,086	-12,017,770
		5122 介護予防報酬収益	2,401,704	2,862,344	-460,640
		0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,059,350	10,831,570	-1,772,220
		5131 介護負担金収益(公費)	104,445	332,568	-228,123
		5132 介護負担金収益(一般)	8,688,049	10,152,142	-1,464,093
		5133 介護予防負担金収益(公費)	31,205	43,600	-12,395
		5134 介護予防負担金収益(一般)	235,651	303,260	-67,609
		0062 居宅介護支援介護料収益	10,924,020	11,579,110	-655,090
		5161 居宅介護支援介護料収益	10,924,020	11,579,110	-655,090
		0063 利用者等利用料収益	72,319,307	71,061,346	1,257,961
	益	5171 施設サービス利用料収益	312,289	411,963	-99,674
		5172 居宅介護サービス利用料収益	45,510	155,380	-109,870
		5174 食費収益(公費)	171,825		171,825
		5175 食費収益(一般)	30,868,720	30,778,265	90,455
		5180 食費収益(特定)	14,537,470	14,810,525	-273,055
		5177 居住費収益(一般)	16,797,855	15,685,290	1,112,565
		5185 居住費収益(特定)	9,585,638	9,219,923	365,715
		0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費		345,100	-345,100
		0257 事業費収益		310,590	-310,590
		0259 事業負担金収益(一般)		34,510	-34,510
		0064 その他の事業収益	5,296,985	9,024,400	-3,727,415
		5181 補助金事業収益(公費)	5,038,705	8,885,500	-3,846,795
		5183 受託事業収益(公費)	258,280	138,900	119,380
		0083 医療事業収益	197,310	974,340	-777,030
		5456 訪問看護療養費収益	197,310	974,340	-777,030
	ス	0089 経常経費寄附金収益		1,020,000	-1,020,000
		5541 経常経費寄附金収益		1,020,000	-1,020,000
	サービス活動収益計(1)		432,073,812	438,647,776	-6,573,964
	活 動 増 減	0015 人件費	291,232,143	297,430,959	-6,198,816
		4112 職員給料	179,365,863	179,172,883	192,980
		4113 職員賞与	29,484,060	40,719,070	-11,235,010
		4114 賞与引当金繰入	14,411,000	10,289,000	4,122,000
		4115 非常勤職員給与	26,387,274	25,250,493	1,136,781
		4117 退職給付費用	2,591,500	2,247,000	344,500
		4118 法定福利費	38,992,446	39,752,513	-760,067
		0016 事業費	79,512,040	77,964,567	1,547,473
		4211 給食費	22,307,913	20,184,741	2,123,172
		4212 介護用品費	4,996,134	4,653,012	343,122
		4213 医薬品費	93,767	224,841	-131,074
		4214 診療・療養等材料費	230,711	245,782	-15,071
		4215 保健衛生費	3,627,863	3,962,320	-334,457
		4216 医療費	6,610	21,110	-14,500
		4218 教養娯楽費	410,278	424,060	-13,782
		4219 日用品費	581,234	591,645	-10,411
		4223 水道光熱費	24,164,557	24,644,935	-480,378
		4224 燃料費	7,758,503	8,208,875	-450,372
		4225 消耗器具備品費	2,197,452	2,466,305	-268,853
		4226 保険料	1,448,320	1,369,490	78,830
		4227 賃借料	8,768,362	8,393,234	375,128
		4232 車輛費	2,917,366	2,561,389	355,977
		4234 雑費	2,970	12,828	-9,858
		0017 事務費	49,235,026	55,831,410	-6,596,384
		4311 福利厚生費	1,360,990	1,341,190	19,800
		4312 職員被服費	1,330,296	1,276,141	54,155

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	用	4313 旅費交通費	173,830	205,330	-31,500
		4314 研修研究費	481,840	249,420	232,420
		4315 事務消耗品費	1,250,507	1,414,764	-164,257
		4316 印刷製本費	11,000	34,000	-23,000
		4319 修繕費	4,410,999	7,303,343	-2,892,344
		4321 通信運搬費	1,818,699	1,916,304	-97,605
		4322 会議費	5,000	4,000	1,000
		4323 広報費	200,904	135,904	65,000
		4324 業務委託費	32,674,705	35,774,161	-3,099,456
		4325 手数料	820,700	1,106,519	-285,819
		4328 土地・建物賃借料	186,000	927,000	-741,000
		4329 租税公課	642,055	232,455	409,600
		4331 保守料	2,797,540	2,639,987	157,553
		4332 渉外費	204,000	300,000	-96,000
		4333 諸会費	439,015	451,775	-12,760
		4335 雑費	426,946	519,117	-92,171
		0026 利用者負担軽減額	1,868,261	1,837,040	31,221
		4441 利用者負担軽減額	1,868,261	1,837,040	31,221
		0027 減価償却費	28,236,904	27,750,051	486,853
		4451 減価償却費	28,236,904	27,750,051	486,853
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,060,815	-15,785,196	-1,275,619
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,060,815	-15,785,196	-1,275,619
		サービス活動費用計(2)	433,023,559	445,028,831	-12,005,272
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-949,747	-6,381,055
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	76,278	1,579	74,699
		5821 受取利息配当金収益	76,278	1,579	74,699
		0098 その他のサービス活動外収益	556,485	1,019,127	-462,642
		5871 受入研修費収益	66,000	134,500	-68,500
		5872 利用者等外給食収益	47,460	41,790	5,670
		5874 雑収益	443,025	842,837	-399,812
		サービス活動外収益計(4)	632,763	1,020,706	-387,943
	費 用	0038 その他のサービス活動外費用	47,460	41,790	5,670
		4841 利用者等外給食費	47,460	41,790	5,670
		サービス活動外費用計(5)	47,460	41,790	5,670
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		585,303	978,916	-393,613
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-364,444	-5,402,139	5,037,695	
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	34,896,000		34,896,000
		5911 施設整備等補助金収益	34,896,000		34,896,000
		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)	34,896,000	702,707	34,193,293
	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	3	-1
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	34,896,000		34,896,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	34,896,000		34,896,000
		特別費用計(9)	34,896,003	3	34,896,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3	702,704	-702,707
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-364,447	-4,699,435	4,334,988	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		238,292,845	242,992,280	-4,699,435
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		237,928,398	238,292,845	-364,447
	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)		237,928,398	238,292,845	-364,447

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 7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	254,744,694	279,976,051	-25,231,357	0006 流 動 負 債	29,374,255	27,499,663	1,874,592
1111 現 金	76,955	69,709	7,246	2112 事 業 未 払 金	12,585,332	14,250,273	-1,664,941
1112 預 金	187,030,577	210,879,111	-23,848,534	2124 1 年 以 内 返 済 予 定	2,196,914	2,759,414	-562,500
0110 北越（257998）（みなみ園）	185,495,007	209,722,134	-24,227,127	2132 預 り	83,509	98,976	-15,467
0111 郵便局（みなみ園）	713,758	398,680	315,078	2133 職 員 預 り 金	97,500	102,000	-4,500
0112 普通（北越）みなみ園（振替口）262127	821,812	758,297	63,515	2152 賞 与 引 当 金	14,411,000	10,289,000	4,122,000
1131 事 業 未 収 金	67,614,462	68,959,696	-1,345,234	0007 固 定 負 債	24,287,174	27,430,588	-3,143,414
1161 立 替 金	13,700	67,535	-53,835	2313 リ ー ス 債 務	4,641,674	6,838,588	-2,196,914
1163 前 払 費 用	9,000	0	9,000	2321 退 職 給 付 金	19,645,500	20,592,000	-946,500
0002 固 定 資 産	480,152,743	438,719,470	41,433,273	負 債 の 部 合 計	53,661,429	54,930,251	-1,268,822
0003 基 本 財 産	328,417,446	314,540,381	13,877,065	純 資 産 の 部			
1211 土 地	104,780,700	104,780,700	0	0009 基 本 金	244,418,239	244,418,239	0
1212 建 物	223,636,746	209,759,681	13,877,065	3111 基 本 金	244,418,239	244,418,239	0
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	151,735,297	124,179,089	27,556,208	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	198,889,371	181,054,186	17,835,185
1312 建 物	113,281	314,769	-201,488	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	198,889,371	181,054,186	17,835,185
1315 車 輜 運 搬 具	7	8	-1	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	237,928,398	238,292,845	-364,447
1316 器 具 及 び 備 品	4,586,851	5,091,644	-504,793	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	237,928,398	238,292,845	-364,447
1319 有 形 リ ー ス 資 産	6,153,920	8,539,880	-2,385,960	3312 （ うち当期活動増減差額 ）	-364,447	-4,699,435	4,334,988
1321 権 利	152,880	152,880	0	純 資 産 の 部 合 計	681,236,008	663,765,270	17,470,738
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	88,136	112,732	-24,596	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	734,897,437	718,695,521	16,201,916
1323 無 形 リ ー ス 資 産	684,668	1,058,122	-373,454				
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	120,272,054	88,272,054	32,000,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	19,645,500	20,592,000	-946,500				
1333 差 入 保 証 金	38,000	45,000	-7,000				
資 産 の 部 合 計	734,897,437	718,695,521	16,201,916				

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3⑪）

(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	209,759,681	36,894,000	23,016,935	223,636,746
合 計	314,540,381	36,894,000	23,016,935	328,417,446

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）	1,206,063,720	982,426,974	223,636,746
建物	36,773,200	36,659,919	113,281
車両運搬具	9,487,860	9,487,853	7
器具・備品	85,523,224	80,936,373	4,586,851
有形リース資産	17,264,220	11,110,300	6,153,920
合 計	1,355,112,224	1,120,621,419	234,490,805

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	67,614,462	0	67,614,462
立替金	13,700	0	13,700
合 計	67,628,162	0	67,628,162

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

訪問看護 R6.5.31事業休止

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)		減価累計額(F)		期末取得原価(G=H+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)】																	
土地(基)	104,780,700	0	0	0	0	0	0	0	104,780,700	0	0	0	104,780,700	0	0	0	
建物(基)	209,759,681	178,778,407	36,894,000	34,896,000	23,016,935	16,492,236	0	0	223,636,746	197,182,171	982,426,974	924,985,552	1,206,063,720	1,122,167,723	1,122,167,723	0	
基本財産合計	314,540,381	178,778,407	36,894,000	34,896,000	23,016,935	16,492,236	0	0	328,417,446	197,182,171	982,426,974	924,985,552	1,310,844,420	1,122,167,723	1,122,167,723	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】																	
建物(固)	314,769	0	0	0	201,488	0	0	0	113,281	0	36,658,919	0	36,773,200	0	0	0	
車両運搬具	8	0	0	0	0	0	1	0	9,487,860	0	3,470,000	3,470,000	9,487,860	3,470,000	0	0	
器具備品	5,091,644	2,275,779	1,729,681	0	2,234,471	568,579	3	0	4,586,851	1,707,200	80,936,373	9,174,255	85,523,224	10,881,455	10,881,455	0	
有形リース資産	8,539,880	0	0	0	2,385,960	0	0	0	6,153,920	0	11,110,300	0	17,264,220	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,946,301	2,275,779	1,729,681	0	4,821,919	568,579	4	0	10,854,059	1,707,200	138,194,445	12,644,255	149,048,504	14,351,455	14,351,455	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
ソフトウェア	112,732	0	0	0	24,596	0	0	0	88,136	0	174,231	0	282,367	0	0	0	
無形リース資産	1,058,122	0	0	0	373,454	0	0	0	684,668	0	1,824,604	0	1,867,272	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,170,854	0	0	0	398,050	0	0	0	772,804	0	1,998,835	0	2,129,639	0	0	0	
その他の固定資産計	15,117,155	2,275,779	1,729,681	0	5,219,969	568,579	4	0	11,626,863	1,707,200	139,351,280	12,644,255	151,178,143	14,351,455	14,351,455	0	
基本財産及びその他の固定資産計	329,657,536	181,054,186	38,623,681	34,896,000	28,236,904	17,060,815	4	0	340,044,309	198,889,371	1,121,978,254	937,629,807	1,462,022,563	1,136,519,178	1,136,519,178	0	
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	0	0	
差	329,657,536	181,054,186	38,623,681	34,896,000	28,236,904	17,060,815	4	0	340,044,309	198,889,371	1,121,978,254	937,629,807	1,462,022,563	1,136,519,178	1,136,519,178	0	
引																	

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	10,289,000	14,411,000	10,289,000	()	14,411,000	
賞与引当金		()				
退職給付引当金	750,000	()		()	750,000	
退職引当(自社制)		()				
退職給付引当金	19,842,000	2,430,000	1,984,500	1,392,000	18,895,500	
退職引当(県社協)		(1,305,000)	()	(1,392,000)		
計	30,881,000	16,841,000	12,273,500	1,392,000	34,056,500	
		(1,305,000)	()	(1,392,000)		

注記) 職員の異動による 増加額1,305,000円 減少額1,392,000円

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

	勘 定 科 目	サービスク区分					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホームみなみ園	みなみ園短期入所	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			
収 益	0056 介護保険事業収益	317,871,480	45,393,064	55,971,358	11,272,300	1,368,300	431,876,502		431,876,502
	0057 施設介護料収益	254,675,820					254,675,820		254,675,820
	5111 介護報酬収益	229,074,094					229,074,094		229,074,094
	5112 利用者負担金収益(公費)	338,712					338,712		338,712
	5113 利用者負担金収益(一般)	25,263,014					25,263,014		25,263,014
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		32,464,577	45,908,573		1,227,870	79,601,020		79,601,020
	5121 介護報酬収益		31,626,830	44,472,236		1,100,250	77,199,316		77,199,316
	5122 介護予防報酬収益		837,747	1,436,337		127,620	2,401,704		2,401,704
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		3,677,593	5,245,327		136,430	9,059,350		9,059,350
	5131 介護負担金収益(公費)		74,010	30,435			104,445		104,445
	5132 介護負担金収益(一般)		3,510,500	5,055,299		122,250	8,688,049		8,688,049
	5133 介護予防負担金収益(公費)		24,321			6,884	31,205		31,205
	5134 介護予防負担金収益(一般)		68,762	159,593		7,296	235,651		235,651
	0062 居宅介護支援介護料収益				10,924,020		10,924,020		10,924,020
サ	5161 居宅介護支援介護料収益				10,924,020		10,924,020		10,924,020
	0063 利用者等利用料収益	59,747,450	8,659,347	3,908,510		4,000	72,319,307		72,319,307
	5171 施設サービスマイル利用料収益	312,289					312,289		312,289
	5172 居宅介護サービスマイル利用料収益			41,510		4,000	45,510		45,510
	5174 食費収益(公費)	171,825					171,825		171,825
	5175 食費収益(一般)	22,008,930	4,992,790	3,867,000			30,868,720		30,868,720
	5180 食費収益(特定)	14,329,410	208,060				14,537,470		14,537,470
	5177 居住費収益(一般)	13,591,796	3,206,059				16,797,855		16,797,855
	5185 居住費収益(特定)	9,333,200	252,438				9,585,638		9,585,638
	0064 その他の事業収益	3,448,210	591,547	908,948	348,280		5,296,985		5,296,985
	5181 補助金事業収益(公費)	3,448,210	591,547	908,948	90,000		5,038,705		5,038,705
	5183 受託事業収益(公費)				258,280		258,280		258,280
	0083 医療事業収益								
	5456 訪問看護療養費収益					197,310	197,310		197,310
ス 活	サービスク活動収益計(1)					197,310	197,310		197,310
	0015 人件費	317,871,480	45,393,064	55,971,358	11,272,300	1,565,610	432,073,812		432,073,812
	4112 職員給料	203,398,199	23,157,484	46,619,792	16,333,533	1,723,135	291,232,143		291,232,143
	4113 職員賞与	128,670,961	16,483,828	21,982,405	11,079,487	1,149,182	179,365,863		179,365,863
	4114 賞与引当金繰入	20,500,820	2,477,480	4,482,480	2,023,280		29,484,060		29,484,060
	4115 非常勤職員給与	10,124,000	1,176,000	2,149,000	962,000		14,411,000		14,411,000
	4117 退職給付費用	14,769,369		11,264,569		353,336	26,387,274		26,387,274
	4118 法定福利費	1,914,000	90,000	345,500	190,500	51,500	2,591,500		2,591,500
	0016 事業費	27,419,049	2,930,176	6,395,838	2,078,266	169,117	38,992,446		38,992,446
	4211 給食費	57,717,454	11,737,103	9,316,078	630,315	111,090	79,512,040		79,512,040
	4212 介護用品費	17,388,596	3,308,295	1,611,022			22,307,913		22,307,913
	4213 医薬品費	4,096,835	899,299				4,996,134		4,996,134
		68,339	15,005	9,375	935	113	93,767		93,767

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		サービスクラスタ				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			
動 費	4214 診療・療養等材料費	180,722	29,805	20,184		230,711		230,711
	4215 保健衛生費	2,770,899	466,646	358,526	29,158	3,627,863		3,627,863
増	4216 医療費	3,370	3,240			6,610		6,610
	4218 教養娯楽費	237,189	8,707	164,382		410,278		410,278
	4219 日用品費	434,632	86,922	59,680		581,234		581,234
	4223 水道光熱費	17,749,592	3,781,690	2,363,532	236,339	24,164,557		24,164,557
	4224 燃料費	5,737,564	1,191,123	744,448	74,439	7,758,503		7,758,503
	4225 消耗器具備品費	1,813,399	219,494	162,979	1,580	2,197,452		2,197,452
	4226 保険料	1,201,364	142,535	89,085	8,907	1,448,320		1,448,320
	4227 賃借料	5,334,293	1,137,355	2,275,120	18,516	8,768,362		8,768,362
減	4232 車輛費	697,690	446,987	1,457,745	260,441	2,917,366		2,917,366
	4234 雑費	2,970				2,970		2,970
の	0017 事務費	37,441,009	5,702,133	5,765,034	282,774	49,235,026		49,235,026
	4311 福利厚生費	975,555	87,151	245,502	52,782	1,360,990		1,360,990
	4312 職員被服費	953,061	87,451	230,554	52,173	1,330,296		1,330,296
	4313 旅費交通費	169,450		2,760	1,620	173,830		173,830
	4314 研修研究費	347,080		132,760	2,000	481,840		481,840
	4315 事務消耗品費	1,075,718	80,127	50,722	42,351	1,250,507		1,250,507
	4316 印刷製本費	11,000				11,000		11,000
	4319 修繕費	3,141,832	718,296	512,897	35,953	4,410,999		4,410,999
	4321 通信運搬費	1,469,242	205,857	128,655	12,860	1,818,699		1,818,699
	4322 会議費	5,000				5,000		5,000
	4323 広報費	194,180	3,985	2,490	249	200,904		200,904
	4324 業務委託費	24,362,763	4,118,154	4,141,905	44,523	32,674,705		32,674,705
	4325 手数料	750,871	25,375	29,057	14,785	820,700		820,700
	4328 土地・建物賃借料	186,000				186,000		186,000
	4329 租税公課	636,329	3,392	2,120	212	642,055		642,055
	4331 保守料	2,167,108	371,609	232,252	23,221	2,797,540		2,797,540
	4332 渉外費	204,000				204,000		204,000
	4333 諸会費	366,115	736	52,900	45	439,015		439,015
	4335 雑費	425,705		460		426,946		426,946
	0026 利用者負担軽減額	1,812,603		55,658		1,868,261		1,868,261
	4441 利用者負担軽減額	1,812,603		55,658		1,868,261		1,868,261
	0027 減価償却費	18,502,598	2,957,894	6,397,798	378,614	28,236,904		28,236,904
	4451 減価償却費	18,502,598	2,957,894	6,397,798	378,614	28,236,904		28,236,904
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,472,638	-2,896,409	-4,317,204	-374,564	-17,060,815		-17,060,815
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,472,638	-2,896,409	-4,317,204	-374,564	-17,060,815		-17,060,815
	サービスクラスタ活動費用計(2)	309,399,225	40,658,205	63,837,156	17,250,672	433,023,559		433,023,559
サ	サービスクラスタ活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,472,255	4,734,859	-7,865,798	-5,978,372	-949,747		-949,747
	0093 受取利息配当金収益	76,278				76,278		76,278

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービスク区分					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホームみなみ園	みなみ園短期入所	みなみ園デイサービスセンター	みなみ園居宅介護支援事業所	みなみ園老人訪問看護ステーション			
サービスク区分の増減	収入	5821 受取利息配当金収益					76,278		76,278
		0098 その他のサービスク活動外収益	2,350	47,220			556,485		556,485
	益	5871 受入研修費収益					66,000		66,000
		5872 利用者等外給食収益		47,220			47,460		47,460
費用		5874 雑収益	2,350				443,025		443,025
		サービスク活動外収益計(4)	2,350	47,220			632,763		632,763
	費用	0038 その他のサービスク活動外費用		47,220			47,460		47,460
		4841 利用者等外給食費		47,220			47,460		47,460
経常増減差額		サービスク活動外費用計(5)		47,220			47,460		47,460
		サービスク活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,350				585,303		585,303
経常増減差額(7)=(3)+(6)			4,737,209	-7,865,798	-5,978,372	-312,691	-364,444		-364,444

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 (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	750,000			750,000	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	19,842,000	3,324,000	4,270,500	18,895,500	同額を退職給付引当金へ計上
計	20,592,000	3,324,000	4,270,500	19,645,500	

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動収入	0165 介護保険事業収入	401,300,000	397,274,145	4,025,855	
	0166 施設介護料収入	230,472,000	229,951,245	520,755	
	8111 介護報酬収入	207,425,000	206,772,353	652,647	
	8112 利用者負担金収入(公費)		182,223	-182,223	
	8113 利用者負担金収入(一般)	23,047,000	22,996,669	50,331	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	68,297,000	67,125,459	1,171,541	
	8121 介護報酬収入	68,297,000	66,402,813	1,894,187	
	8122 介護予防報酬収入		722,646	-722,646	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	10,581,000	8,024,038	2,556,962	
	8132 介護負担金収入(一般)	10,581,000	7,943,744	2,637,256	
	8134 介護予防負担金収入(一般)		80,294	-80,294	
	0171 居宅介護支援介護料収入	18,299,000	18,712,520	-413,520	
	8161 居宅介護支援介護料収入	18,299,000	18,712,520	-413,520	
	0260 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	3,340,000	3,399,756	-59,756	
	0261 事業費収入	2,876,000	3,061,656	-185,656	
	0263 事業負担金収入(一般)	464,000	338,100	125,900	
	0172 利用者等利用料収入	65,465,000	64,662,918	802,082	
	8171 施設サービス利用料収入	400,000	487,560	-87,560	
	8172 居宅介護サービス利用料収入	130,000	50,950	79,050	
	8174 食費収入(公費)	130,000	109,500	20,500	
	8175 食費収入(一般)	28,879,000	28,706,180	172,820	
	8180 食費収入(特定)	13,369,000	12,559,655	809,345	
	8177 居住費収入(一般)	13,732,000	14,025,078	-293,078	
	8185 居住費収入(特定)	8,825,000	8,723,995	101,005	
	0173 その他の事業収入	4,846,000	5,398,209	-552,209	
	8181 補助金事業収入(公費)	4,593,000	5,161,859	-568,859	
	8183 受託事業収入(公費)	253,000	236,350	16,650	
	0199 経常経費寄附金収入	65,000	65,000		
	8531 経常経費寄附金収入	65,000	65,000		
	0200 受取利息配当金収入	1,000	30,318	-29,318	
	8541 受取利息配当金収入	1,000	30,318	-29,318	
	0201 その他の収入	316,000	255,151	60,849	
	8611 受入研修費収入	26,000	38,000	-12,000	
	8613 雑収入	290,000	217,151	72,849	
	事業活動収入計(1)	401,682,000	397,624,614	4,057,386	
事業活動支出	0129 人件費支出	280,631,000	266,166,089	14,464,911	
	7112 職員給料支出	170,950,000	166,954,017	3,995,983	
	7113 職員賞与支出	42,939,000	36,379,320	6,559,680	
	7114 非常勤職員給与支出	21,592,000	20,638,358	953,642	
	7115 派遣職員費支出	3,360,000	2,979,900	380,100	
	7116 退職給付支出	3,568,000	4,162,500	-594,500	年度末の退職者による
	7117 法定福利費支出	38,222,000	35,051,994	3,170,006	
	0130 事業費支出	79,603,000	74,520,720	5,082,280	
	7211 給食費支出	20,582,000	19,707,360	874,640	
	7212 介護用品費支出	4,000,000	3,760,438	239,562	
	7213 医薬品費支出	132,000	55,476	76,524	
	7214 診療・療養等材料費支出	182,000	141,489	40,511	
	7215 保健衛生費支出	2,474,000	2,369,934	104,066	
	7216 医療費支出	200,000	170,990	29,010	
	7217 被服費支出	80,000	24,640	55,360	
	7218 教養娯楽費支出	361,000	193,520	167,480	
	7219 日用品費支出	610,000	371,383	238,617	
	7223 水道光熱費支出	19,748,000	18,915,643	832,357	
	7224 燃料費支出	13,409,000	12,573,500	835,500	
	7225 消耗器具備品費支出	3,200,000	2,260,811	939,189	
	7226 保険料支出	1,602,000	1,544,660	57,340	
	7227 賃借料支出	10,552,000	10,538,129	13,871	
	7231 葬祭費支出	50,000		50,000	
	7232 車輦費支出	2,420,000	1,892,216	527,784	
	7235 雑支出	1,000	531	469	
	0131 事務費支出	60,045,000	53,909,384	6,135,616	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
支	出	7311 福利厚生費支出	1,726,000	1,182,180	543,820		
		7312 職員被服費支出	357,000	286,141	70,859		
		7313 旅費交通費支出	234,000	202,820	31,180		
		7314 研修研究費支出	354,000	291,380	62,620		
		7315 事務消耗品費支出	2,464,000	1,872,944	591,056		
		7316 印刷製本費支出	84,000	10,000	74,000		
		7319 修繕費支出	9,594,000	7,674,330	1,919,670		
		7321 通信運搬費支出	1,856,000	1,620,041	235,959		
		7322 会議費支出	16,000	2,000	14,000		
		7323 広報費支出	196,000	168,000	28,000		
		7324 業務委託費支出	35,044,000	33,290,452	1,753,548		
		7325 手数料支出	1,409,000	808,550	600,450		
		7328 土地・建物賃借料支出	14,000	14,000			
		7329 租税公課支出	610,000	598,350	11,650		
		7331 保守料支出	4,875,000	4,856,320	18,680		
		7332 渉外費支出	317,000	294,920	22,080		
		7333 諸会費支出	385,000	346,650	38,350		
		7335 雑支出	510,000	390,306	119,694		
		0136 利用者負担軽減額	1,676,000	1,587,938	88,062		
		7431 利用者負担軽減額	1,676,000	1,587,938	88,062		
		事業活動支出計(2)		421,955,000	396,184,131	25,770,869	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-20,273,000	1,440,483	-21,713,483	
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	2,062,000	2,062,000			
		8711 施設整備等補助金収入	2,062,000	2,062,000			
		施設整備等収入計(4)	2,062,000	2,062,000			
	支出	0144 固定資産取得支出	5,224,000	4,959,790	264,210		
		7524 器具及び備品取得支出	5,224,000	4,959,790	264,210		
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,804,000	2,352,573	451,427		
		7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,804,000	2,352,573	451,427		
		施設整備等支出計(5)	8,028,000	7,312,363	715,637		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,966,000	-5,250,363	-715,637		
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	1,654,000	2,107,500	-453,500		
		8851 退職給付引当資産取崩収入	1,654,000	2,107,500	-453,500		
		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	400,000	400,000			
		8882 拠点区分間繰入金収入	400,000	400,000			
		その他の活動による収入計(7)	7,054,000	7,507,500	-453,500		
	支出	0152 積立資産支出	1,134,000	996,000	138,000		
		7641 退職給付引当資産支出	1,134,000	996,000	138,000		
		その他の活動支出計(8)	1,134,000	996,000	138,000		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,920,000	6,511,500	-591,500		
予備費支出(10)			—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-20,319,000	2,701,620	-23,020,620			
前期末支払資金残高(12)		80,711,000	80,711,164	-164			
当期末支払資金残高(11)+(12)		60,392,000	83,412,784	-23,020,784			

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 6年 4月 1日（至）令和 7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	0056 介護保険事業収益	397,274,145	421,919,428	-24,645,283
	0057 施設介護料収益	229,951,245	225,998,277	3,952,968
	5111 介護報酬収益	206,772,353	203,989,851	2,782,502
	5112 利用者負担金収益(公費)	182,223	154,504	27,719
	5113 利用者負担金収益(一般)	22,996,669	21,853,922	1,142,747
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	67,125,459	86,313,924	-19,188,465
	5121 介護報酬収益	66,402,813	85,672,394	-19,269,581
	5122 介護予防報酬収益	722,646	641,530	81,116
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,024,038	10,198,141	-2,174,103
	5131 介護負担金収益(公費)		10,740	-10,740
	5132 介護負担金収益(一般)	7,943,744	10,112,251	-2,168,507
	5134 介護予防負担金収益(一般)	80,294	75,150	5,144
	0062 居宅介護支援介護料収益	18,712,520	20,839,030	-2,126,510
	5161 居宅介護支援介護料収益	18,712,520	20,839,030	-2,126,510
	0063 利用者等利用料収益	64,662,918	67,717,501	-3,054,583
	5171 施設サービス利用料収益	487,560	463,698	23,862
	5172 居宅介護サービス利用料収益	50,950	101,590	-50,640
	5174 食費収益(公費)	109,500	102,600	6,900
	5175 食費収益(一般)	28,706,180	30,575,196	-1,869,016
	5180 食費収益(特定)	12,559,655	13,573,590	-1,013,935
ビ ジ ネ ス	5177 居住費収益(一般)	14,025,078	14,016,803	8,275
	5185 居住費収益(特定)	8,723,995	8,884,024	-160,029
	0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	3,399,756	4,374,735	-974,979
	0257 事業費収益	3,061,656	3,922,155	-860,499
	0259 事業負担金収益(一般)	338,100	452,580	-114,480
	0064 その他の事業収益	5,398,209	6,477,820	-1,079,611
	5181 補助金事業収益(公費)	5,161,859	6,306,700	-1,144,841
	5183 受託事業収益(公費)	236,350	171,120	65,230
	0089 経常経費寄附金収益	65,000	95,000	-30,000
	5541 経常経費寄附金収益	65,000	95,000	-30,000
ス ト ー ク ス	サービス活動収益計(1)	397,339,145	422,014,428	-24,675,283
	0015 人件費	267,476,009	293,241,671	-25,765,662
	4112 職員給料	166,954,017	179,680,083	-12,726,066
	4113 職員賞与	26,405,740	40,556,440	-14,150,700
	4114 賞与引当金繰入	12,795,000	9,973,580	2,821,420
	4115 非常勤職員給与	20,638,358	19,482,940	1,155,418
	4116 派遣職員費	2,979,900	484,138	2,495,762
	4117 退職給付費用	2,651,000	2,521,500	129,500
	4118 法定福利費	35,051,994	40,542,990	-5,490,996
	0016 事業費	74,520,720	75,481,017	-960,297
	4211 給食費	19,707,360	18,974,583	732,777
	4212 介護用品費	3,760,438	3,919,335	-158,897
	4213 医薬品費	55,476	51,097	4,379
	4214 診療・療養等材料費	141,489	216,219	-74,730
	4215 保健衛生費	2,369,934	4,104,478	-1,734,544
	4216 医療費	170,990	31,710	139,280
	4217 被服費	24,640	74,178	-49,538
	4218 教養娯楽費	193,520	261,056	-67,536
	4219 日用品費	371,383	533,865	-162,482
	4223 水道光熱費	18,915,643	18,407,592	508,051
増 減	4224 燃料費	12,573,500	10,670,180	1,903,320
	4225 消耗器具備品費	2,260,811	3,793,884	-1,533,073
	4226 保険料	1,544,660	1,454,320	90,340
	4227 賃借料	10,538,129	10,833,236	-295,107
	4232 車輛費	1,892,216	2,153,230	-261,014
	4234 雑費	531	2,054	-1,523

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 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 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	53,909,384	55,719,429	-1,810,045
	4311 福利厚生費	1,182,180	1,295,260	-113,080
	4312 職員被服費	286,141	189,275	96,866
	4313 旅費交通費	202,820	168,000	34,820
	4314 研修研究費	291,380	267,880	23,500
	4315 事務消耗品費	1,872,944	1,063,570	809,374
	4316 印刷製本費	10,000	33,000	-23,000
	4319 修繕費	7,674,330	8,474,501	-800,171
	4321 通信運搬費	1,620,041	1,627,367	-7,326
	4322 会議費	2,000	5,000	-3,000
	4323 広報費	168,000	106,000	62,000
	4324 業務委託費	33,290,452	35,454,265	-2,163,813
	4325 手数料	808,550	1,192,390	-383,840
	4328 土地・建物賃借料	14,000	1,000	13,000
	4329 租税公課	598,350	220,600	377,750
	4331 保守料	4,856,320	4,609,286	247,034
	4332 渉外費	294,920	215,980	78,940
	4333 諸会費	346,650	343,650	3,000
	4335 雑費	390,306	452,405	-62,099
	0026 利用者負担軽減額	1,587,938	1,495,557	92,381
	4441 利用者負担軽減額	1,587,938	1,495,557	92,381
	0027 減価償却費	23,289,594	23,563,269	-273,675
	4451 減価償却費	23,289,594	23,563,269	-273,675
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,051,375	-16,061,801	10,426
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,051,375	-16,061,801	10,426
	サービス活動費用計(2)	404,732,270	433,439,142	-28,706,872
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,393,125	-11,424,714	4,031,589
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	30,318	740	29,578
	5821 受取利息配当金収益	30,318	740	29,578
	0098 その他のサービス活動外収益	255,151	178,617	76,534
	5871 受入研修費収益	38,000	26,000	12,000
	5874 雑収益	217,151	152,617	64,534
	サービス活動外収益計(4)	285,469	179,357	106,112
	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)	285,469	179,357	106,112
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-7,107,656	-11,245,357	4,137,701
特 別 増 減 の 部	0100 施設整備等補助金収益	2,062,000		2,062,000
	5911 施設整備等補助金収益	2,062,000		2,062,000
	0106 拠点区分間繰入金収益	400,000	1,139,229	-739,229
	5962 拠点区分間繰入金収益	400,000	1,139,229	-739,229
	特別収益計(8)	2,462,000	1,139,229	1,322,771
	0042 固定資産売却損・処分損	2	3	-1
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	2		2
	4933 器具及び備品売却損・処分損		3	-3
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	2,062,000		2,062,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	2,062,000		2,062,000
	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	400,000	1,110,000	-710,000
	4972 拠点区分間固定資産移管費用	400,000	1,110,000	-710,000
	特別費用計(9)	2,462,002	3,760,195	-1,298,193
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	-2,620,966	2,620,964
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-7,107,658	-13,866,323	6,758,665

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 6年 4月 1日（至）令和 7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)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	160,526,098	147,992,421	12,533,677
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	153,418,440	134,126,098	19,292,342
	基本金取崩額(14)			
	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)	153,418,440	160,526,098	-7,107,658

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 7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	104,323,557	97,136,901	7,186,656	0006 流 動 負 債	34,750,250	28,751,890	5,998,360
1111 現 金	54,086	31,626	22,460	2112 事 業 未 払 金	19,793,860	15,548,108	4,245,752
1112 預 金	39,920,429	30,808,159	9,112,270	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	1,044,477	2,352,573	-1,308,096
0210 普通 第四（まいこ 園）	37,362,159	28,726,822	8,635,337	2132 預 り	1,035,913	786,129	249,784
0212 郵便貯金（まいこ）	2,316,936	1,925,461	391,475	2133 職 員 預 り 金	81,000	91,500	-10,500
0213 普通 北越（まいこ ）	0	1	-1	2152 賞 与 引 当 金	12,795,000	9,973,580	2,821,420
0214 普通（第四）まいこ園 （振替口）1151261	241,334	155,875	85,459	0007 固 定 負 債	14,990,862	17,494,839	-2,503,977
1131 事 業 未 収 金	62,181,493	66,228,873	-4,047,380	2313 リ ー ス 債 務	325,362	1,369,839	-1,044,477
1133 未 収 補 助 金	2,144,000	0	2,144,000	2321 退 職 給 付 金	14,665,500	16,125,000	-1,459,500
1141 貯 蔵 品	10,000	34,568	-24,568	負 債 の 部 合 計	49,741,112	46,246,729	3,494,383
1161 立 替 金	13,549	33,675	-20,126	純 資 産 の 部			
0002 固 定 資 産	530,151,167	554,940,473	-24,789,306	0009 基 本 金	225,297,848	225,297,848	0
0003 基 本 財 産	342,218,577	360,618,264	-18,399,687	3111 基 本 金	225,297,848	225,297,848	0
1211 土 地	98,733,136	98,733,136	0	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	202,237,324	216,226,699	-13,989,375
1212 建 物	243,485,441	261,885,128	-18,399,687	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	202,237,324	216,226,699	-13,989,375
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	187,932,590	194,322,209	-6,389,619	0011 そ の 他 の 積 立 金	3,780,000	3,780,000	0
1312 建 物	2	2	0	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	3,780,000	3,780,000	0
1313 構 築 物	5	5	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	153,418,440	160,526,098	-7,107,658
1315 車 輛 運 搬 具	279,699	537,881	-258,182	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	153,418,440	160,526,098	-7,107,658
1316 器 具 及 び 備 品	7,837,546	5,156,910	2,680,636	3312 （ うち 当期 活 動 増 減 差 額 ）	-7,107,658	-13,866,323	6,758,665
1319 有 形 リ ー ス 資 産	654,048	2,616,192	-1,962,144	純 資 産 の 部 合 計	584,733,612	605,830,645	-21,097,033
1323 無 形 リ ー ス 資 産	715,790	1,106,219	-390,429	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	634,474,724	652,077,374	-17,602,650
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	160,000,000	165,000,000	-5,000,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	14,665,500	16,125,000	-1,459,500				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	3,780,000	3,780,000	0				
資 産 の 部 合 計	634,474,724	652,077,374	-17,602,650				

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3⑪）

- (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	261,885,128	0	18,399,687	243,485,441
合 計	360,618,264	0	18,399,687	342,218,577

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	956,304,823	243,485,441
建物	2,717,460	2,717,458	2
構築物	5,953,500	5,953,495	5
車両運搬具；	7,197,520	6,917,821	279,699
器具・備品	73,643,328	65,805,782	7,837,546
有形リース資産	11,772,864	11,118,816	654,048
合 計	1,301,074,936	1,048,818,195	252,256,741

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	62,181,493	0	62,181,493
未収補助金	2,144,000	0	2,144,000
立替金	13,549	0	13,549
合 計	64,339,042	0	64,339,042

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

つむぎホームヘルプセンター令和6年10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 6年 4月 1日 至 令和 7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)		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	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)】															
土地(基)	98,733,136	0	0	0	0	0	0	0	98,733,136	0	0	0	98,733,136	0	0
建物(基)	251,885,128	215,855,628	0	18,399,687	15,844,592	0	0	0	243,485,441	200,011,036	956,304,823	939,391,417	1,199,790,264	1,139,402,453	
基本財産合計	360,618,264	215,855,628	0	18,399,687	15,844,592	0	0	0	342,218,577	200,011,036	956,304,823	939,391,417	1,298,523,400	1,139,402,453	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2,717,458	0	2,717,460	0	0
構築物(固)	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5,953,495	0	5,953,500	0	0
車両運搬具	537,881	0	537,876	258,180	0	0	537,878	0	279,699	0	6,917,821	1,250,000	7,197,520	1,250,000	0
器具備品	5,156,910	371,071	4,959,790	2,279,154	206,783	0	0	0	7,837,546	2,226,288	65,805,782	25,956,971	73,643,328	28,183,259	
有形リース資産	2,616,192	0	0	1,962,144	0	0	0	0	654,048	0	11,118,816	0	11,772,864	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,310,990	371,071	5,497,666	4,499,478	206,783	0	537,878	0	8,771,300	2,226,288	92,513,372	27,206,971	101,284,672	29,433,259	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,387	0	139,387	0	0
無形リース資産	1,106,219	0	0	390,429	0	0	0	0	715,790	0	1,236,358	0	1,952,148	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,106,219	0	0	390,429	0	0	0	0	715,790	0	1,375,745	0	2,091,535	0	0
その他の固定資産計	9,417,209	371,071	5,497,666	4,889,907	206,783	0	537,878	0	9,487,090	2,226,288	93,889,117	27,206,971	103,376,207	29,433,259	
基本財産及びその他の固定資産計	370,035,473	216,226,699	5,497,666	23,289,594	16,051,375	0	537,878	0	351,705,667	202,237,324	1,050,193,940	966,598,388	1,401,899,607	1,168,835,712	
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	0
差	370,035,473	216,226,699	5,497,666	23,289,594	16,051,375	0	537,878	0	351,705,667	202,237,324	1,050,193,940	966,598,388	1,401,899,607	1,168,835,712	

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	9,973,580	13,154,840 ()	10,004,420	()	13,124,000	
賞与引当金						
退職給付引当金		400,000 ()	400,000	()		
退職引当(自社制)						
退職給付引当金	16,125,000	2,460,000 (1,635,000)	2,107,500	1,812,000 (1,812,000)	14,665,500	
退職引当(県社協)						
		()		()		
計	26,098,580	16,014,840 (1,635,000)	12,511,920	1,812,000 (1,812,000)	27,789,500	

注記) 職員の異動による 増加額1,635,000円 減少額1,812,000円

まいご園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		サービスク区分							合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホームまいご園	まいご園短期入所	まいご園デイサービスセンター	まいご園第2デイサービスセンター	まいご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			
収 入	0056 介護保険事業収益	287,969,326	25,216,171		63,129,361	19,012,770	1,895,207	51,310	397,274,145		397,274,145
	0057 施設介護料収益	229,951,245							229,951,245		229,951,245
	5111 介護報酬収益	206,772,353							206,772,353		206,772,353
	5112 利用者負担金収益(公費)	182,223							182,223		182,223
	5113 利用者負担金収益(一般)	22,996,669							22,996,669		22,996,669
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		17,534,550		47,902,490		1,641,609	46,810	67,125,459		67,125,459
	5121 介護報酬収益		16,811,904		47,902,490		1,641,609	46,810	66,402,813		66,402,813
	5122 介護予防報酬収益		722,646						722,646		722,646
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		2,106,700		5,734,937		182,401		8,024,038		8,024,038
	5132 介護負担金収益(一般)		2,026,406		5,734,937		182,401		7,943,744		7,943,744
	5134 介護予防負担金収益(一般)		80,294						80,294		80,294
	0062 居宅介護支援介護料収益					18,712,520			18,712,520		18,712,520
	5161 居宅介護支援介護料収益	54,659,060				18,712,520			18,712,520		18,712,520
	0063 利用者等利用料収益	487,560	5,080,108		4,923,750				64,662,918		64,662,918
	5171 施設サービス利用料収益								487,560		487,560
	5172 居宅介護サービス利用料収益		50,950						50,950		50,950
サ 益	5174 食費収益(公費)	109,500							109,500		109,500
	5175 食費収益(一般)	20,981,090	2,801,340		4,923,750				28,706,180		28,706,180
	5180 食費収益(特定)	12,473,710	85,945						12,559,655		12,559,655
	5177 居住費収益(一般)	11,976,860	2,048,218						14,025,078		14,025,078
	5185 居住費収益(特定)	8,630,340	93,655						8,723,995		8,723,995
	0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費				3,399,756				3,399,756		3,399,756
	0257 事業費収益				3,061,656				3,061,656		3,061,656
	0259 事業負担金収益(一般)				338,100				338,100		338,100
	0064 その他の事業収益	3,359,021	494,813		1,168,428	300,250	71,197	4,500	5,398,209		5,398,209
	5181 補助金事業収益(公費)	3,302,921	494,813			120,000	71,197	4,500	5,161,859		5,161,859
	5183 受託事業収益(公費)	56,100				180,250			236,350		236,350
	0089 経常経費寄附金収益	65,000							65,000		65,000
	5541 経常経費寄附金収益										
	サービスク活動収益計(1)	288,034,326	25,216,171		63,129,361	19,012,770	1,895,207	51,310	397,339,145		397,339,145
	0015 人件費	190,268,135	16,497,415		42,954,850	15,958,511	1,797,098		267,476,009		267,476,009
ス 活 動 費	4112 職員給料	122,540,059	9,324,657		22,421,335	11,187,766	1,480,200		166,954,017		166,954,017
	4113 職員賞与	19,555,130	1,514,080		3,590,770	1,745,760			26,405,740		26,405,740
	4114 賞与引当金繰入	8,846,000	792,000		2,235,000	922,000			12,795,000		12,795,000
	4115 非常勤職員給与	9,185,932	2,292,733		9,159,693				20,638,358		20,638,358
	4116 派遣職員費	2,979,900							2,979,900		2,979,900
	4117 退職給付費用	1,949,500	117,500		363,500	166,000	54,500		2,651,000		2,651,000
	4118 法定福利費	25,211,614	2,456,445		5,184,552	1,936,985	262,398		35,051,994		35,051,994
	0016 事業費	52,455,533	8,668,032		12,525,988	657,850	213,317		74,520,720		74,520,720
	4211 給食費	16,308,959	1,297,874		2,100,527				19,707,360		19,707,360
	4212 介護用品費	3,121,169	639,269						3,760,438		3,760,438
	4213 医薬品費	44,936	5,023		5,517				55,476		55,476
	4214 診療・療養等材料費	137,038	2,145		2,306				141,489		141,489
	4215 保健衛生費	1,634,326	245,367		490,241				2,369,934		2,369,934
	4216 医療費		170,990						170,990		170,990
	4217 被服費	24,640							24,640		24,640
	4218 教養娯楽費	122,929	5,893		64,698				193,520		193,520
	4219 日用品費	280,181	47,555		43,647				371,383		371,383

まいこ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分							合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム まいこ園	まいこ園短期入所 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			
増	の	4223 水道光熱費	13,863,901	2,668,517	2,117,997	184,081	91,147	18,915,643			18,915,643
		4224 燃料費	9,210,650	1,767,689	1,422,642	122,703	49,816	12,573,500			12,573,500
減	の	4225 消耗器具備品費	1,686,239	236,537	338,035			2,260,811			2,260,811
		4226 保険料	1,544,660					1,544,660			1,544,660
部	用	4227 賃借料	3,821,071	1,366,810	5,123,784	224,421	2,043	10,538,129			10,538,129
		4232 車両費	664,834	214,363	816,594	126,645	69,780	1,892,216			1,892,216
部	用	0017 事務費	37,409,333	10,716,489	5,197,036	519,088	531	53,909,384			53,909,384
		4311 福利厚生費	849,732	66,051	189,290	63,115	13,992	1,182,180			1,182,180
部	用	4312 職員被服費	249,496	14,179	20,976	970	520	286,141			286,141
		4313 旅費交通費	202,820					202,820			202,820
部	用	4314 研修研究費	289,380					291,380			291,380
		4315 事務消耗品費	1,146,926	143,120	262,230	315,205	5,463	1,872,944			1,872,944
部	用	4316 印刷製本費	10,000					10,000			10,000
		4319 修繕費	2,037,432	5,408,161	210,449	16,911	1,377	7,674,330			7,674,330
部	用	4321 通信運搬費	1,332,254	152,885	118,062	10,291	6,549	1,620,041			1,620,041
		4322 会議費	2,000					2,000			2,000
部	用	4323 広報費	168,000					168,000			168,000
		4324 業務委託費	25,468,782	4,292,596	3,448,477	55,824	24,773	33,290,452			33,290,452
部	用	4325 手数料	731,566	26,712	34,243	15,032	997	808,550			808,550
		4328 土地・建物賃借料	14,000					14,000			14,000
部	用	4329 租税公課	597,036	703	519	47	45	598,350			598,350
		4331 保守料	3,327,010	609,155	867,116	39,497	13,542	4,856,320			4,856,320
部	用	4332 渉外費	294,483	227	194	16		294,920			294,920
		4333 諸会費	299,790	1,800	44,820	120	120	346,650			346,650
部	用	4335 雑費	388,626	900	660	60	60	390,306			390,306
		0026 利用者負担軽減額	1,545,376		42,562			1,587,938			1,587,938
部	用	4441 利用者負担軽減額	1,545,376		42,562			1,587,938			1,587,938
		0027 減価償却費	13,195,772	2,791,138	7,063,946	238,738		23,289,594			23,289,594
部	用	4451 減価償却費	13,195,772	2,791,138	7,063,946	238,738		23,289,594			23,289,594
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,517,418	-2,679,231	-4,615,988	-238,738		-16,051,375			-16,051,375
部	用	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,517,418	-2,679,231	-4,615,988	-238,738		-16,051,375			-16,051,375
		サービス活動費用計(2)	286,356,731	35,993,843	63,168,394	17,135,449	2,077,853	404,732,270			404,732,270
サ	ー	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,677,595	-10,777,672	-39,033	1,877,321	-182,646	51,310	-7,393,125		-7,393,125
		0093 受取利息配当金収益	30,318					30,318			30,318
ビ	ス	5821 受取利息配当金収益	30,318					30,318			30,318
		0098 その他のサービス活動外収益	155,151	100,000				255,151			255,151
活	動	5871 受入研修費収益	38,000					38,000			38,000
		5874 雑収益	117,151	100,000				217,151			217,151
外	増	サービス活動外収益計(4)	185,469	100,000				285,469			285,469
		費									
増	減	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)	185,469	100,000				285,469			285,469
の	部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,863,064	-10,677,672	-39,033	1,877,321	-182,646	51,310	-7,107,656		-7,107,656

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 まいこ園

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	3,780,000			3,780,000	
計	3,780,000			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	3,780,000			3,780,000	
退職給付引当資産 退職引当(原社協)	16,125,000	2,460,000	3,919,500	14,665,500	同額を退職給付引当金へ計上
計	19,905,000	2,460,000	3,919,500	18,445,500	

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動収入	0165 介護保険事業収入	374,436,000	369,830,508	4,605,492	
	0166 施設介護料収入	229,695,000	233,181,222	-3,486,222	
	8111 介護報酬収入	207,226,000	209,884,139	-2,658,139	
	8112 利用者負担金収入(公費)		1,123,153	-1,123,153	
	8113 利用者負担金収入(一般)	22,469,000	22,173,930	295,070	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	57,712,000	53,056,136	4,655,864	
	8121 介護報酬収入	57,392,000	52,300,982	5,091,018	
	8122 介護予防報酬収入	320,000	755,154	-435,154	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,935,000	6,196,345	738,655	
	8132 介護負担金収入(一般)	6,932,000	6,112,439	819,561	
	8134 介護予防負担金収入(一般)	3,000	83,906	-80,906	
	0171 居宅介護支援介護料収入	5,121,000	3,919,270	1,201,730	
	8161 居宅介護支援介護料収入	5,121,000	3,919,270	1,201,730	
	0260 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	3,113,000	2,719,080	393,920	
	0261 事業費収入	2,802,000	2,429,951	372,049	
	0263 事業負担金収入(一般)	311,000	289,129	21,871	
	0172 利用者等利用料収入	64,628,000	65,303,881	-675,881	
	8171 施設サービス利用料収入	340,000	507,560	-167,560	
	8172 居宅介護サービス利用料収入		58,490	-58,490	
	8174 食費収入(公費)		410,100	-410,100	
	8175 食費収入(一般)	25,270,000	24,825,295	444,705	
	8180 食費収入(特定)	15,405,000	15,600,885	-195,885	
	8177 居住費収入(一般)	13,560,000	13,805,056	-245,056	
	8185 居住費収入(特定)	10,053,000	10,096,495	-43,495	
	0173 その他の事業収入	7,232,000	5,454,574	1,777,426	
	8181 補助金事業収入(公費)	7,143,000	5,377,024	1,765,976	
	8183 受託事業収入(公費)	89,000	77,550	11,450	
	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	19,468	-14,468	
	8541 受取利息配当金収入	5,000	19,468	-14,468	
	0201 その他の収入	148,000	229,962	-81,962	
	8611 受入研修費収入	34,000		34,000	
	8612 利用者等外給食費収入	1,000	750	250	
	8613 雑収入	113,000	229,212	-116,212	
	事業活動収入計(1)	374,609,000	370,079,938	4,529,062	
事業活動支出	0129 人件費支出	246,479,000	240,225,426	6,253,574	
	7112 職員給料支出	146,702,000	145,856,788	845,212	
	7113 職員賞与支出	34,315,000	30,542,700	3,772,300	
	7114 非常勤職員給与支出	29,192,000	28,815,293	376,707	
	7116 退職給付支出	3,263,000	3,255,500	7,500	
	7117 法定福利費支出	33,007,000	31,755,145	1,251,855	
	0130 事業費支出	77,141,000	71,507,815	5,633,185	
	7211 給食費支出	20,911,000	20,487,991	423,009	
	7212 介護用品費支出	5,200,000	5,002,272	197,728	
	7213 医薬品費支出	120,000	18,811	101,189	
	7214 診療・療養等材料費支出	216,000	194,068	21,932	
	7215 保健衛生費支出	1,840,000	1,626,762	213,238	
	7216 医療費支出	161,000	182,811	-21,811	
	7217 被服費支出	30,000	35,200	-5,200	
	7218 教養娯楽費支出	150,000	175,748	-25,748	
	7219 日用品費支出	450,000	212,997	237,003	
	7223 水道光熱費支出	20,764,000	18,336,505	2,427,495	
	7224 燃料費支出	13,578,000	12,436,146	1,141,854	
	7225 消耗器具備品費支出	2,929,000	2,787,987	141,013	
	7226 保険料支出	1,311,000	1,316,519	-5,519	
	7227 賃借料支出	7,596,000	6,978,112	617,888	
	7232 車輛費支出	1,885,000	1,715,886	169,114	
	0131 事務費支出	44,734,000	41,881,039	2,852,961	
収入	7311 福利厚生費支出	1,551,000	1,218,923	332,077	
	7312 職員被服費支出	728,000	515,424	212,576	

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	出	7313 旅費交通費支出	235,000	192,490	42,510	
		7314 研修研究費支出	343,000	170,360	172,640	
		7315 事務消耗品費支出	1,781,000	1,172,202	608,798	
		7316 印刷製本費支出	42,000	10,000	32,000	
		7319 修繕費支出	4,482,000	3,881,602	600,398	
		7321 通信運搬費支出	1,359,000	1,144,689	214,311	
		7322 会議費支出	6,000	2,000	4,000	
		7323 広報費支出	179,000	160,000	19,000	
		7324 業務委託費支出	27,960,000	27,992,569	-32,569	
		7325 手数料支出	812,000	702,809	109,191	
		7328 土地・建物賃借料支出	12,000	12,000		
		7329 租税公課支出	583,000	572,250	10,750	
		7331 保守料支出	3,660,000	3,239,842	420,158	
		7332 渉外費支出	174,000	181,000	-7,000	
		7333 諸会費支出	353,000	307,300	45,700	
		7335 雑支出	474,000	405,579	68,421	
		0136 利用者負担軽減額	1,500,000	1,231,537	268,463	
		7431 利用者負担軽減額	1,500,000	1,231,537	268,463	
		0138 その他の支出	1,000	750	250	
	7451 利用者等外給食費支出	1,000	750	250		
事業活動支出計(2)		369,855,000	354,846,567	15,008,433		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,754,000	15,233,371	-10,479,371		
施設整備等による収支	収 入	0204 施設整備等補助金収入	3,562,000	3,562,000		
		8711 施設整備等補助金収入	3,562,000	3,562,000		
		施設整備等収入計(4)	3,562,000	3,562,000		
	支 出	0144 固定資産取得支出	13,369,000	13,306,990	62,010	
		7523 車輛運搬具取得支出	4,989,000	4,890,780	98,220	
		7524 器具及び備品取得支出	8,380,000	8,416,210	-36,210	
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,967,000	2,485,713	481,287	
		7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,967,000	2,485,713	481,287	
		施設整備等支出計(5)	16,336,000	15,792,703	543,297	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-12,774,000	-12,230,703	-543,297	
その他の活動による収支	収 入	0212 長期貸付金回収収入	650,000	650,000		
		8831 長期貸付金回収収入	650,000	650,000		
		0214 積立資産取崩収入	1,030,000	1,015,000	15,000	
		8851 退職給付引当資産取崩収入	1,030,000	1,015,000	15,000	
		0216 拠点区分間長期借入金収入	40,000,000	40,000,000		
		8862 拠点区分間長期借入金収入	40,000,000	40,000,000		
		0222 拠点区分間繰入金収入	1,153,000	1,152,500	500	
		8882 拠点区分間繰入金収入	1,153,000	1,152,500	500	
		その他の活動による収入計(7)	42,833,000	42,817,500	15,500	
	支 出	0152 積立資産支出	990,000	852,000	138,000	
		7641 退職給付引当資産支出	990,000	852,000	138,000	
		0157 拠点区分間長期借入金返済支出	6,000,000	6,000,000		
		7662 拠点区分間長期借入金返済支出	6,000,000	6,000,000		
		その他の活動支出計(8)	6,990,000	6,852,000	138,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		35,843,000	35,965,500	-122,500		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		27,823,000	38,968,168	-11,145,168		
前期末支払資金残高(12)		30,262,000	30,262,572	-572		
当期末支払資金残高(11)+(12)		58,085,000	69,230,740	-11,145,740		

ゆのさと園拠点区分事業活動計算書

(単位：円)

63

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 6年 4月 1日（至）令和 7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	4315 事務消耗品費	1,172,202	295,370	876,832		
		4316 印刷製本費	10,000	31,000	-21,000		
		4319 修繕費	3,881,602	3,687,056	194,546		
		4321 通信運搬費	1,144,689	1,162,628	-17,939		
		4322 会議費	2,000	5,000	-3,000		
		4323 広報費	160,000	101,000	59,000		
		4324 業務委託費	27,992,569	29,697,673	-1,705,104		
		4325 手数料	702,809	943,604	-240,795		
		4328 土地・建物賃借料	12,000	1,000	11,000		
		4329 租税公課	572,250	210,550	361,700		
		4331 保守料	3,239,842	2,908,394	331,448		
		4332 渉外費	181,000	178,500	2,500		
		4333 諸会費	307,300	307,610	-310		
		4335 雑費	405,579	445,642	-40,063		
		0026 利用者負担軽減額	1,231,537	1,181,206	50,331		
		4441 利用者負担軽減額	1,231,537	1,181,206	50,331		
		0027 減価償却費	20,215,746	19,314,138	901,608		
		4451 減価償却費	20,215,746	19,314,138	901,608		
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,046,690	-15,101,533	54,843		
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,046,690	-15,101,533	54,843		
		サービス活動費用計(2)		361,358,373	371,927,404	-10,569,031	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,472,135	-13,007,689	21,479,824	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	19,468	280	19,188		
		5821 受取利息配当金収益	19,468	280	19,188		
		0098 その他のサービス活動外収益	229,962	475,366	-245,404		
		5871 受入研修費収益		22,000	-22,000		
		5872 利用者等外給食収益	750		750		
		5874 雑収益	229,212	453,366	-224,154		
	サービス活動外収益計(4)		249,430	475,646	-226,216		
	費 用	0038 その他のサービス活動外費用	750	28,008	-27,258		
		4841 利用者等外給食費	750		750		
		4843 雑損失		28,008	-28,008		
サービス活動外費用計(5)		750	28,008	-27,258			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		248,680	447,638	-198,958			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,720,815	-12,560,051	21,280,866			
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	3,562,000		3,562,000		
		5911 施設整備等補助金収益	3,562,000		3,562,000		
		0106 拠点区分間繰入金収益	1,152,500		1,152,500		
		5962 拠点区分間繰入金収益	1,152,500		1,152,500		
		特別収益計(8)		4,714,500		4,714,500	
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	6	10	-4		
		4932 車輜運搬具売却損・処分損	1		1		
		4933 器具及び備品売却損・処分損	5	10	-5		
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	3,562,000		3,562,000		
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	3,562,000		3,562,000		
		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		
		0050 拠点区分間固定資産移管費用	1,152,500		1,152,500		
		4972 拠点区分間固定資産移管費用	1,152,500		1,152,500		
		特別費用計(9)		4,714,506	702,717	4,011,789	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		-6	-702,717	702,711	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,720,809	-13,262,768	21,983,577	
		繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額(12)		-59,401,213	-46,138,445	-13,262,768
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-50,680,404	-59,401,213	8,720,809
基本金取崩額(14)							
その他の積立金取崩額(15)							

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 6年 4月 1日（至）令和 7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)
増減差額の部	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)	-50,680,404	-59,401,213	8,720,809

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 7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	108,106,992	69,805,868	38,301,124	0006 流 動 負 債	52,367,965	50,376,009	1,991,956
1111 現 金	40,031	43,848	-3,817	2112 事 業 未 払 金	38,683,844	38,283,304	400,540
1112 預 金	43,793,533	6,114,187	37,679,346	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	2,485,713	2,485,713	0
0310 普通 北越(ゆのさと)	42,270,929	4,804,040	37,466,889	2132 預 り	123,408	1,187,992	-1,064,584
0311 郵便局 (ゆのさと)	0	1,259,759	-1,259,759	2133 職 員 預 り 金	69,000	72,000	-3,000
0312 普通 (北越)ゆのさと (振替口)2017010	1,522,604	50,388	1,472,216	2152 賞 与 引 当 金	11,006,000	8,347,000	2,659,000
1131 事 業 未 収 金	59,179,866	59,271,811	-91,945	0007 固 定 負 債	111,479,484	80,330,697	31,148,787
1133 未 収 補 助 金	2,062,000	0	2,062,000	2313 リ ー ス 債 務	5,349,484	7,835,197	-2,485,713
1161 立 替 金	3,031,562	4,376,022	-1,344,460	2316 拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金 付 金	95,000,000	61,000,000	34,000,000
0002 固 定 資 産	354,603,192	362,527,454	-7,924,262	2321 退 職 給 付 金	11,130,000	11,495,500	-365,500
0003 基 本 財 産	318,296,866	334,009,375	-15,712,509	負 債 の 部 合 計	163,847,449	130,706,706	33,140,743
1211 土 地	59,880,787	59,880,787	0	純 資 産 の 部			
1212 建 物	258,416,079	274,128,588	-15,712,509	0009 基 本 金	106,076,244	106,076,244	0
0004 そ の 他 の 資 産	36,306,326	28,518,079	7,788,247	3111 基 本 金	106,076,244	106,076,244	0
1312 建 物	895,721	1,060,361	-164,640	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 等	243,466,895	254,951,585	-11,484,690
1315 車 輜 運 搬 具	4,686,592	3	4,686,589	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 等	243,466,895	254,951,585	-11,484,690
1316 器 具 及 び 備 品	10,892,900	4,105,300	6,787,600	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-50,680,404	-59,401,213	8,720,809
1319 有 形 リ ー ス 資 産	7,275,460	9,455,620	-2,180,160	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-50,680,404	-59,401,213	8,720,809
1321 権 利	65,469	85,558	-20,089	3312 (うち 当 期 活 動 増 減 差 額)	8,720,809	-13,262,768	21,983,577
1323 無 形 リ ー ス 資 産	560,184	865,737	-305,553	純 資 産 の 部 合 計	298,862,735	301,626,616	-2,763,881
1325 長 期 貸 付 金	800,000	1,450,000	-650,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	462,710,184	432,333,322	30,376,862
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	11,130,000	11,495,500	-365,500				
資 産 の 部 合 計	462,710,184	432,333,322	30,376,862				

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3⑪）

(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	274,128,588	0	15,712,509	258,416,079
合 計	334,009,375	0	15,712,509	318,296,866

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	1,010,699,302	258,416,079
建物	3,341,940	2,446,219	895,721
車輛運搬具	10,323,744	5,637,152	4,686,592
器具・備品	72,614,743	61,721,843	10,892,900
有形リース資産	16,518,960	9,243,500	7,275,460
合 計	1,371,914,768	1,089,748,016	282,166,752

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	59,179,866	0	59,179,866
未収補助金	2,062,000	0	2,062,000
立替金	3,031,562	0	3,031,562
合 計	64,273,428	0	64,273,428

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)		期末取得原価(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		摘要		
		うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	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)】														
土地(基)	59,880,787	0	0	0	0	0	0	59,880,787	0	0	0			
建物(基)	274,128,588	254,021,944	0	15,712,509	14,619,917	0	0	258,416,079	239,402,027	1,010,699,302	983,669,155	1,269,115,381	1,223,071,182	
基本財産合計	334,009,375	254,021,944	0	15,712,509	14,619,917	0	0	318,296,866	239,402,027	1,010,699,302	983,669,155	1,328,996,168	1,223,071,182	
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
建物(固)	1,060,361	0	0	164,640	0	0	0	895,721	0	2,446,219	0	3,341,940	0	
車両運搬具	3	0	4,890,780	204,190	62,625	1	0	4,686,592	1,437,375	5,637,152	2,062,625	10,323,744	3,500,000	
器具備品	4,105,300	929,641	0	1,628,605	364,148	5	0	10,892,900	2,627,493	61,721,843	34,894,085	72,614,743	37,521,578	
有形リース資産	9,455,620	0	0	2,180,160	0	0	0	7,275,460	0	9,243,500	0	16,518,960	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	14,621,284	929,641	13,306,990	4,177,595	426,773	6	0	23,750,673	4,064,868	79,048,714	36,956,710	102,799,387	41,021,578	
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
権利(固)	85,558	0	0	20,089	0	0	0	65,469	0	234,371	0	299,840	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,694	0	69,694	0	
無形リース資産	865,737	0	0	305,553	0	0	0	560,184	0	967,584	0	1,527,768	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	951,295	0	0	325,642	0	0	0	625,653	0	1,271,649	0	1,897,302	0	
その他の固定資産計	15,572,579	929,641	13,306,990	4,503,237	426,773	6	0	24,376,326	4,064,868	80,320,363	36,956,710	104,696,689	41,021,578	
基本財産及びその他の固定資産計	349,581,954	254,951,585	13,306,990	20,215,746	15,046,690	6	0	342,673,192	243,466,895	1,091,019,665	1,020,625,865	1,433,692,857	1,264,092,760	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	349,581,954	254,951,585	13,306,990	20,215,746	15,046,690	6	0	342,673,192	243,466,895	1,091,019,665	1,020,625,865	1,433,692,857	1,264,092,760	

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	8,347,000	(11,006,000)	8,347,000	()	11,006,000	
賞与引当金						
退職給付引当金	407,500	(1,152,500)	1,560,000	()		
退職引当(自社制)						
退職給付引当金	11,088,000	(1,086,000)	607,500	436,500	11,130,000	
退職引当(県社協)		(234,000)	()	432,000)		
計	19,842,500	(13,244,500)	10,514,500	436,500	22,136,000	
		(234,000)	()	432,000)		

注記) 職員の異動による 増加額 234,000円 減少額 432,000円

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		サービスクラスタ				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			
収益	0056 介護保険事業収益	293,088,462	28,846,087	43,737,039	4,158,920	369,830,508		369,830,508
	0057 施設介護料収益	233,181,222				233,181,222		233,181,222
	5111 介護報酬収益	209,884,139				209,884,139		209,884,139
	5112 利用者負担金収益(公費)	1,123,153				1,123,153		1,123,153
	5113 利用者負担金収益(一般)	22,173,930				22,173,930		22,173,930
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		20,275,403	32,780,733		53,056,136		53,056,136
	5121 介護報酬収益		19,520,249	32,780,733		52,300,982		52,300,982
	5122 介護予防報酬収益		755,154			755,154		755,154
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		2,484,954	3,711,391		6,196,345		6,196,345
	5132 介護負担金収益(一般)		2,401,048	3,711,391		6,112,439		6,112,439
	5134 介護予防負担金収益(一般)		83,906			83,906		83,906
	0062 居宅介護支援介護料収益				3,919,270	3,919,270		3,919,270
	5161 居宅介護支援介護料収益				3,919,270	3,919,270		3,919,270
	0063 利用者等利用料収益	56,337,901	5,655,850	3,310,130		65,303,881		65,303,881
	5171 施設サービス利用料収益	507,560				507,560		507,560
費用	5172 居宅介護サービス利用料収益		58,490			58,490		58,490
	5174 食費収益(公費)	410,100				410,100		410,100
	5175 食費収益(一般)	18,207,550	3,307,615	3,310,130		24,825,295		24,825,295
	5180 食費収益(特定)	15,599,145	1,740			15,600,885		15,600,885
	5177 居住費収益(一般)	11,550,880	2,254,176			13,805,056		13,805,056
	5185 居住費収益(特定)	10,062,666	33,829			10,096,495		10,096,495
	0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費			2,719,080		2,719,080		2,719,080
	0257 事業費収益			2,429,951		2,429,951		2,429,951
	0259 事業負担金収益(一般)			289,129		289,129		289,129
	0064 その他の事業収益	3,569,339	429,880	1,215,705	239,650	5,454,574		5,454,574
	5181 補助金事業収益(公費)	3,526,439	429,880	1,215,705	205,000	5,377,024		5,377,024
	5183 受託事業収益(公費)	42,900			34,650	77,550		77,550
	サービス活動収益計(1)	293,088,462	28,846,087	43,737,039	4,158,920	369,830,508		369,830,508
費用	0015 人件費	186,965,598	12,967,848	36,397,099	5,238,381	241,568,926		241,568,926
	4112 職員給料	114,143,334	9,167,677	19,055,629	3,490,148	145,856,788		145,856,788
	4113 職員賞与	17,290,800	1,249,220	2,934,880	720,800	22,195,700		22,195,700
	4114 賞与引当金繰入	8,266,000	795,000	1,661,000	284,000	11,006,000		11,006,000
	4115 非常勤職員給与	20,912,364		7,902,929		28,815,293		28,815,293
	4117 退職給付費用	1,692,000	58,500	126,000	63,500	1,940,000		1,940,000
	4118 法定福利費	24,661,100	1,697,451	4,716,661	679,933	31,755,145		31,755,145
	0016 事業費	57,559,035	8,054,266	5,706,872	187,642	71,507,815		71,507,815

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		サービスク区分				合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホームゆのさと園	ゆのさと園短期入所	ゆのさと園デイサービスセンター	ゆのさと園居宅ケアセンター			
活	費	4211 給食費	2,091,389	1,512,909		20,487,991		20,487,991
		4212 介護用品費	597,265	361		5,002,272		5,002,272
動	費	4213 医薬品費	2,054	1,496		18,811		18,811
		4214 診療・療養等材料費	6,644	4,845		194,068		194,068
増	費	4215 保健衛生費	193,972	141,668	8,599	1,626,762		1,626,762
		4216 医療費	124,528			182,811		182,811
減	費	4217 被服費	35,200			35,200		35,200
		4218 教養娯楽費	124,094	44,278		175,748		175,748
の	部	4219 日用品費	138,796	31,313		212,997		212,997
		4223 水道光熱費	14,490,953	1,585,302	89,684	18,336,505		18,336,505
減	費	4224 燃料費	9,862,315	1,059,231	64,341	12,436,146		12,436,146
		4225 消耗器具備品費	2,239,771	261,973	11,941	2,787,987		2,787,987
の	部	4226 保険料	1,063,647	111,915	2,976	1,316,519		1,316,519
		4227 賃借料	5,565,545	594,510	3,972	6,978,112		6,978,112
減	費	4232 車輛費	1,211,729	357,071	6,129	1,715,886		1,715,886
		0017 事務費	33,964,040	4,571,865	76,237	41,881,039		41,881,039
の	部	4311 福利厚生費	954,608	178,870	17,887	1,218,923		1,218,923
		4312 職員被服費	430,307	35,919		515,424		515,424
の	部	4313 旅費交通費	192,490			192,490		192,490
		4314 研修研究費	167,860	2,500		170,360		170,360
の	部	4315 事務消耗品費	1,066,241	43,625	2,594	1,172,202		1,172,202
		4316 印刷製本費	10,000			10,000		10,000
の	部	4319 修繕費	3,567,170	129,455	7,713	3,881,602		3,881,602
		4321 通信運搬費	995,903	61,231	3,714	1,144,689		1,144,689
の	部	4322 会議費	2,000			2,000		2,000
		4323 広報費	160,000			160,000		160,000
の	部	4324 業務委託費	21,680,036	3,811,880	24,183	27,992,569		27,992,569
		4325 手数料	665,254	16,376	5,191	702,809		702,809
の	部	4328 土地・建物賃借料	12,000			12,000		12,000
		4329 租税公課	570,047	1,442	223	572,250		572,250
の	部	4331 保守料	2,646,083	244,395	14,732	3,239,842		3,239,842
		4332 渉外費	181,000			181,000		181,000
の	部	4333 諸会費	263,800	43,500		307,300		307,300
		4335 雑費	399,241	2,672		405,579		405,579
の	部	0026 利用者負担軽減額	1,231,537			1,231,537		1,231,537
		4441 利用者負担軽減額	1,231,537			1,231,537		1,231,537

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		サービス区分				合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム 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			
サービス活動外増減の部	0027 減価償却費	15,865,872	2,030,705	2,319,169		20,215,746		20,215,746
	4451 減価償却費	15,865,872	2,030,705	2,319,169		20,215,746		20,215,746
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,896,629	-2,004,567	-2,145,494		-15,046,690		-15,046,690
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,896,629	-2,004,567	-2,145,494		-15,046,690		-15,046,690
	サービス活動費用計(2)	284,689,453	24,317,149	46,849,511	5,502,260	361,358,373		361,358,373
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,399,009	4,528,938	-3,112,472	-1,343,340	8,472,135		8,472,135
	0093 受取利息配当金収益	19,468				19,468		19,468
	5821 受取利息配当金収益	19,468				19,468		19,468
	0098 その他のサービス活動外収益	118,812	100,000	11,150		229,962		229,962
	5872 利用者等外給食収益	750				750		750
5874 雑収益	118,062	100,000	11,150		229,212		229,212	
サービス活動外収益計(4)	138,280	100,000	11,150		249,430		249,430	
0038 その他のサービス活動外費用	750				750		750	
4841 利用者等外給食費	750				750		750	
サービス活動外費用計(5)	750				750		750	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	137,530	100,000	11,150		248,680		248,680	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,536,539	4,628,938	-3,101,322	-1,343,340	8,720,815		8,720,815	

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 ゆのさと園

別紙 3 (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		
退職給付引当資産					
退職引当(県社協)	11, 088, 000	1, 086, 000	1, 044, 000	11, 130, 000	同額を退職給付引当金へ計上
計	11, 495, 500	1, 086, 000	1, 451, 500	11, 130, 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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	163,902,000	163,237,919	664,081	
		0166 施設介護料収入	121,411,000	123,875,550	-2,464,550	
		8111 介護報酬収入	109,270,000	111,419,286	-2,149,286	
		8113 利用者負担金収入(一般)	12,141,000	12,456,264	-315,264	
		0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)		159,552	-159,552	
		8121 介護報酬収入		159,552	-159,552	
		0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)		17,728	-17,728	
		8132 介護負担金収入(一般)		17,728	-17,728	
		0172 利用者等利用料収入	40,182,000	37,543,542	2,638,458	
		8171 施設サービス利用料収入	353,000	429,510	-76,510	
		8175 食費収入(一般)	16,219,000	11,592,420	4,626,580	
		8180 食費収入(特定)		4,094,540	-4,094,540	
		8177 居住費収入(一般)	21,306,000	15,175,694	6,130,306	
		8185 居住費収入(特定)	2,304,000	6,251,378	-3,947,378	
		0173 その他の事業収入	2,309,000	1,641,547	667,453	
		8181 補助金事業収入(公費)	2,296,000	1,615,147	680,853	
		8183 受託事業収入(公費)	13,000	26,400	-13,400	
		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	3,000	9,201	-6,201		
	8541 受取利息配当金収入	3,000	9,201	-6,201		
	事業活動収入計(1)			163,925,000	163,247,120	677,880
活動に よる 収入 支出	支出	0129 人件費支出	104,014,000	100,178,187	3,835,813	
		7112 職員給料支出	55,639,000	54,983,293	655,707	
		7113 職員賞与支出	13,033,000	11,411,260	1,621,740	
		7114 非常勤職員給与支出	21,024,000	20,474,598	549,402	
		7116 退職給付支出	635,000	552,000	83,000	
		7117 法定福利費支出	13,683,000	12,757,036	925,964	
		0130 事業費支出	28,871,000	25,269,827	3,601,173	
		7211 給食費支出	8,250,000	7,793,130	456,870	
		7212 介護用品費支出	2,300,000	1,779,105	520,895	
		7213 医薬品費支出	80,000	8,633	71,367	
		7214 診療・療養等材料費支出	130,000	103,732	26,268	
		7215 保健衛生費支出	1,374,000	1,186,952	187,048	
		7216 医療費支出	20,000		20,000	
		7217 被服費支出	10,000		10,000	
		7218 教養娯楽費支出	70,000	64,182	5,818	
		7219 日用品費支出	150,000	119,834	30,166	
		7223 水道光熱費支出	7,732,000	6,625,881	1,106,119	
		7224 燃料費支出	5,094,000	4,489,754	604,246	
		7225 消耗器具備品費支出	780,000	663,808	116,192	
		7226 保険料支出	482,000	461,741	20,259	
		7227 賃借料支出	2,295,000	1,924,075	370,925	
		7232 車輛費支出	104,000	49,000	55,000	
		0131 事務費支出	15,581,000	13,194,052	2,386,948	
		7311 福利厚生費支出	659,000	552,253	106,747	
		7312 職員被服費支出	113,000	4,531	108,469	
		7313 旅費交通費支出	124,000	87,080	36,920	
		7314 研修研究費支出	307,000	258,872	48,128	
		7315 事務消耗品費支出	631,000	360,300	270,700	
		7316 印刷製本費支出	20,000	4,000	16,000	
		7319 修繕費支出	316,000	89,693	226,307	
		7321 通信運搬費支出	540,000	464,416	75,584	
		7322 会議費支出	3,000	1,000	2,000	
		7323 広報費支出	86,000	76,000	10,000	
7324 業務委託費支出	9,941,000	8,749,230	1,191,770			
7325 手数料支出	354,000	294,716	59,284			
7328 土地・建物賃借料支出	6,000	6,000				

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
		7329 租税公課支出	280,000	269,000	11,000	
		7331 保守料支出	1,698,000	1,532,162	165,838	
		7332 渉外費支出	155,000	168,500	-13,500	
		7333 諸会費支出	105,000	104,100	900	
		7335 雑支出	243,000	172,199	70,801	
		0136 利用者負担軽減額	480,000	470,262	9,738	
		7431 利用者負担軽減額	480,000	470,262	9,738	
		0137 支払利息支出	1,405,000	1,404,174	826	
		7441 支払利息支出	1,405,000	1,404,174	826	
		事業活動支出計(2)	150,351,000	140,516,502	9,834,498	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,574,000	22,730,618	-9,156,618		
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	2,062,000	2,062,000		
		8711 施設整備等補助金収入	2,062,000	2,062,000		
		施設整備等収入計(4)	2,062,000	2,062,000		
	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	4,460,000	4,423,100	36,900	
		7524 器具及び備品取得支出	4,460,000	4,423,100	36,900	
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	496,000	135,801	360,199	
		7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	496,000	135,801	360,199	
		施設整備等支出計(5)	18,216,000	17,818,901	397,099	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,154,000	-15,756,901	-397,099		
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	220,000	63,000	157,000	
		8851 退職給付引当資産取崩収入	220,000	63,000	157,000	
		その他の活動による収入計(7)	220,000	63,000	157,000	
	支出	0152 積立資産支出	414,000	405,000	9,000	
		7641 退職給付引当資産支出	414,000	405,000	9,000	
		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	5,405,000	9,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,194,000	-5,342,000	148,000	
	予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-7,774,000	1,631,717	-9,405,717	

前期末支払資金残高(12)	40,407,000	40,407,209	-209	
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,633,000	42,038,926	-9,405,926	

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 6年 4月 1日（至）令和 7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	0056 介護保険事業収益	163,237,919	161,222,190	2,015,729
		0057 施設介護料収益	123,875,550	122,186,420	1,689,130
		5111 介護報酬収益	111,419,286	109,967,778	1,451,508
		5113 利用者負担金収益(一般)	12,456,264	12,218,642	237,622
		0058 居宅介護料収益 (介護報酬収益)	159,552		159,552
		5121 介護報酬収益	159,552		159,552
		0059 居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	17,728		17,728
		5132 介護負担金収益(一般)	17,728		17,728
		0063 利用者等利用料収益	37,543,542	38,013,270	-469,728
	益	5171 施設サービス利用料収益	429,510	447,210	-17,700
		5175 食費収益(一般)	11,592,420	11,551,070	41,350
		5180 食費収益(特定)	4,094,540	4,570,850	-476,310
		5177 居住費収益(一般)	15,175,694	15,380,882	-205,188
		5185 居住費収益(特定)	6,251,378	6,063,258	188,120
		0064 その他の事業収益	1,641,547	1,022,500	619,047
		5181 補助金事業収益(公費)	1,615,147	1,006,000	609,147
		5183 受託事業収益(公費)	26,400	16,500	9,900
			サービス活動収益計(1)	163,237,919	161,222,190
ビ ス 活 動 増 の 部	費 用	0015 人件費	101,783,187	101,059,601	723,586
		4112 職員給料	54,983,293	54,721,234	262,059
		4113 職員賞与	8,468,260	11,993,170	-3,524,910
		4114 賞与引当金繰入	4,206,000	2,943,000	1,263,000
		4115 非常勤職員給与	20,474,598	17,333,177	3,141,421
		4117 退職給付費用	894,000	705,000	189,000
		4118 法定福利費	12,757,036	13,364,020	-606,984
		0016 事業費	25,269,827	26,099,574	-829,747
		4211 給食費	7,793,130	8,338,878	-545,748
		4212 介護用品費	1,779,105	1,751,279	27,826
		4213 医薬品費	8,633	12,425	-3,792
		4214 診療・療養等材料費	103,732	23,984	79,748
		4215 保健衛生費	1,186,952	1,143,092	43,860
		4216 医療費		7,860	-7,860
		4218 教養娯楽費	64,182	51,428	12,754
		4219 日用品費	119,834	31,343	88,491
		4223 水道光熱費	6,625,881	6,960,435	-334,554
		4224 燃料費	4,489,754	4,698,912	-209,158
		4225 消耗器具備品費	663,808	601,164	62,644
		4226 保険料	461,741	497,264	-35,523
		4227 賃借料	1,924,075	1,945,510	-21,435
		4232 車輛費	49,000	36,000	13,000
		0017 事務費	13,194,052	15,075,133	-1,881,081
		4311 福利厚生費	552,253	511,848	40,405
		4312 職員被服費	4,531	7,630	-3,099
		4313 旅費交通費	87,080	91,960	-4,880
		4314 研修研究費	258,872	346,960	-88,088
		4315 事務消耗品費	360,300	417,416	-57,116
		4316 印刷製本費	4,000	15,000	-11,000
		4319 修繕費	89,693	258,370	-168,677
		4321 通信運搬費	464,416	473,455	-9,039
		4322 会議費	1,000	3,000	-2,000
		4323 広報費	76,000	49,000	27,000
4324 業務委託費	8,749,230	10,233,823	-1,484,593		
4325 手数料	294,716	409,541	-114,825		
4328 土地・建物賃借料	6,000		6,000		
4329 租税公課	269,000	99,000	170,000		
4331 保守料	1,532,162	1,810,141	-277,979		

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 6年 4月 1日（至）令和 7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)
		4332 渉外費	168,500	73,000	95,500
		4333 諸会費	104,100	99,790	4,310
		4335 雑費	172,199	175,199	-3,000
		0026 利用者負担軽減額	470,262	401,331	68,931
		4441 利用者負担軽減額	470,262	401,331	68,931
		0027 減価償却費	19,263,420	19,867,857	-604,437
		4451 減価償却費	19,263,420	19,867,857	-604,437
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,656,599	-5,279,400	622,801
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,656,599	-5,279,400	622,801
		サービス活動費用計(2)	155,324,149	157,224,096	-1,899,947
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			7,913,770	3,998,094	3,915,676
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	9,201	225	8,976
		5821 受取利息配当金収益	9,201	225	8,976
		0098 その他のサービス活動外収益		7,860	-7,860
		5874 雑収益		7,860	-7,860
	サービス活動外収益計(4)		9,201	8,085	1,116
	費 用	0033 支払利息	1,404,174	1,556,662	-152,488
		4811 支払利息	1,404,174	1,556,662	-152,488
	サービス活動外費用計(5)		1,404,174	1,556,662	-152,488
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			-1,394,973	-1,548,577	153,604
経常増減差額(7)=(3)+(6)			6,518,797	2,449,517	4,069,280
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	2,062,000		2,062,000
		5911 施設整備等補助金収益	2,062,000		2,062,000
		特別収益計(8)	2,062,000		2,062,000
	費 用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	2,062,000		2,062,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	2,062,000		2,062,000
		特別費用計(9)	2,062,000		2,062,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			6,518,797	2,449,517	4,069,280
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		64,439,010	61,989,493	2,449,517
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		70,957,807	64,439,010	6,518,797
	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)		70,957,807	64,439,010	6,518,797

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 7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	52,850,177	49,378,005	3,472,172	0006 流 動 負 債	28,413,052	25,309,597	3,103,455
1111 現 金	46,461	45,254	1,207	2112 事 業 未 払 金	10,582,435	7,731,611	2,850,824
1112 預 金	25,916,897	14,915,425	11,001,472	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）	0	1,239,035	-1,239,035	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	135,801	135,801	0
0312 普通（北越）ゆのさと（振替口）2017010	1,303,636	0	1,303,636	2132 預 り	228,816	1,239,185	-1,010,369
0450 普通 北越（ゆのさと ユニット）	24,613,261	13,676,390	10,936,871	2152 賞 与 引 当 金	4,206,000	2,943,000	1,263,000
1131 事 業 未 収 金	24,742,819	26,629,643	-1,886,824	0007 固 定 負 債	277,508,972	295,517,773	-18,008,801
1133 未 収 補 助 金	2,144,000	0	2,144,000	2311 設 備 資 金 借 入 金 金 務	101,660,000	114,920,000	-13,260,000
1161 立 替 金	0	7,787,683	-7,787,683	2313 リ ー ス 債 務	112,972	248,773	-135,801
0002 固 定 資 産	401,792,773	416,246,093	-14,453,320	2316 拠 点 区 分 間 借 入 金 付 金	170,000,000	175,000,000	-5,000,000
0003 基 本 財 産	366,142,896	385,037,006	-18,894,110	2321 退 職 給 当 金	5,736,000	5,349,000	387,000
1211 土 地	54,986,293	54,986,293	0	負 債 の 部 合 計	305,922,024	320,827,370	-14,905,346
1212 建 物	311,156,603	330,050,713	-18,894,110	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 資 産	35,649,877	31,209,087	4,440,790	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	77,763,119	80,357,718	-2,594,599
1315 車 輜 運 搬 具	1	1	0	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	77,763,119	80,357,718	-2,594,599
1316 器 具 及 び 備 品	4,664,904	475,313	4,189,591	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	70,957,807	64,439,010	6,518,797
1323 無 形 リ ー ス 資 産	248,972	384,773	-135,801	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	70,957,807	64,439,010	6,518,797
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	25,000,000	25,000,000	0	3312 （ うち 当 期 活 動 増 減 差 額 ）	6,518,797	2,449,517	4,069,280
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	5,736,000	5,349,000	387,000	純 資 産 の 部 合 計	148,720,926	144,796,728	3,924,198
資 産 の 部 合 計	454,642,950	465,624,098	-10,981,148	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	454,642,950	465,624,098	-10,981,148

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3⑪）
 (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	330,050,713	0	18,894,110	311,156,603
合 計	385,037,006	0	18,894,110	366,142,896

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 311,156,603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）114,920,000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	208,593,397	311,156,603
車両運搬具	897,620	897,619	1
器具・備品	20,991,000	16,326,096	4,664,904
合 計	541,638,620	225,817,112	315,821,508

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	24,742,819	0	24,742,819
未収補助金	2,144,000	0	2,144,000
合 計	26,886,819	0	26,886,819

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)		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)】															
土地(基)	54,986,293	0	0	0	0	0	0	0	54,986,293	0	0	0	54,986,293	0	
建物(基)	330,050,713	80,240,916	0	18,894,110	4,593,476	0	0	0	311,156,603	75,647,440	208,593,397	50,712,560	519,750,000	126,360,000	
基本財産合計	385,037,006	80,240,916	0	18,894,110	4,593,476	0	0	0	366,142,896	75,647,440	208,593,397	50,712,560	574,736,293	126,360,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
車両運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	897,619	0	897,620	0	
器具備品	475,313	116,802	4,423,100	233,509	63,123	0	0	0	4,664,904	2,115,679	16,326,096	10,164,026	20,991,000	12,279,705	
その他の固定資産(有形固定資産)計	475,314	116,802	4,423,100	233,509	63,123	0	0	0	4,664,905	2,115,679	17,223,715	10,164,026	21,888,620	12,279,705	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
無形リース資産	384,773	0	0	135,801	0	0	0	0	248,972	0	430,036	0	679,008	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	384,773	0	0	135,801	0	0	0	0	248,972	0	430,036	0	679,008	0	
基本財産及びその他の固定資産計	860,087	116,802	4,423,100	369,310	63,123	0	0	0	4,913,877	2,115,679	17,653,751	10,164,026	22,567,628	12,279,705	
将来入金予定の償還補助金の額	385,897,093	80,357,718	4,423,100	19,263,420	4,656,599	0	0	0	371,056,773	77,763,119	226,247,148	60,876,586	597,303,921	138,639,705	
引	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	385,897,093	80,357,718	4,423,100	19,263,420	4,656,599	0	0	0	371,056,773	77,763,119	226,247,148	60,876,586	597,303,921	138,639,705	

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,943,000	(4,206,000)	2,943,000	()	4,206,000	
賞与引当金						
退職給付引当金	450,000	()		()	450,000	
退職引当(自社制)						
退職給付引当金	4,899,000	(882,000)	63,000	432,000	5,286,000	
退職引当(県社協)		(477,000)		432,000		
計	8,292,000	(5,088,000)	3,006,000	432,000	9,942,000	
		(477,000)	()	432,000		

注記) 職員の異動による 増加額 477,000円 減少額432,000円

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和6年 4月 1日 (至) 令和 7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特養	ゆのさと園ユニット短期入所			
サ	収	0056 介護保険事業収益	162,997,877	240,042	163,237,919	163,237,919
		0057 施設介護料収益	123,875,550		123,875,550	123,875,550
		5111 介護報酬収益	111,419,286		111,419,286	111,419,286
		5113 利用者負担金収益(一般)	12,456,264		12,456,264	12,456,264
		0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		159,552	159,552	159,552
		5121 介護報酬収益		159,552	159,552	159,552
		0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		17,728	17,728	17,728
		5132 介護負担金収益(一般)		17,728	17,728	17,728
		0063 利用者等利用料収益	37,480,780	62,762	37,543,542	37,543,542
		5171 施設サービス利用料収益	429,510		429,510	429,510
ー	益	5175 食費収益(一般)	11,564,780	27,640	11,592,420	11,592,420
		5180 食費収益(特定)	4,094,540		4,094,540	4,094,540
		5177 居住費収益(一般)	15,140,572	35,122	15,175,694	15,175,694
		5185 居住費収益(特定)	6,251,378		6,251,378	6,251,378
		0064 その他の事業収益	1,641,547		1,641,547	1,641,547
		5181 補助金事業収益(公費)	1,615,147		1,615,147	1,615,147
		5183 受託事業収益(公費)	26,400		26,400	26,400
		サービス活動収益計(1)	162,997,877	240,042	163,237,919	163,237,919
		0015 人件費	101,783,187		101,783,187	101,783,187
		4112 職員給料	54,983,293		54,983,293	54,983,293
ビ		4113 職員賞与	8,468,260		8,468,260	8,468,260
		4114 賞与引当金繰入	4,206,000		4,206,000	4,206,000
		4115 非常勤職員給与	20,474,598		20,474,598	20,474,598
		4117 退職給付費用	894,000		894,000	894,000
		4118 法定福利費	12,757,036		12,757,036	12,757,036
		0016 事業費	25,269,827		25,269,827	25,269,827
		4211 給食費	7,793,130		7,793,130	7,793,130
		4212 介護用品費	1,779,105		1,779,105	1,779,105
		4213 医薬品費	8,633		8,633	8,633
ス						

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和6年 4月 1日 (至) 令和 7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特養	ゆのさと園ユニット短期入所			
活動	4214 診療・療養等材料費	103,732		103,732		103,732
	4215 保健衛生費	1,186,952		1,186,952		1,186,952
	4218 教養娯楽費	64,182		64,182		64,182
動	4219 日用品費	119,834		119,834		119,834
	4223 水道光熱費	6,625,881		6,625,881		6,625,881
	4224 燃料費	4,489,754		4,489,754		4,489,754
増	4225 消耗器具備品費	663,808		663,808		663,808
	4226 保険料	461,741		461,741		461,741
	4227 賃借料	1,924,075		1,924,075		1,924,075
減	4232 車輛費	49,000		49,000		49,000
	0017 事務費	13,194,052		13,194,052		13,194,052
	4311 福利厚生費	552,253		552,253		552,253
の	4312 職員被服費	4,531		4,531		4,531
	4313 旅費交通費	87,080		87,080		87,080
	4314 研修研究費	258,872		258,872		258,872
部	4315 事務消耗品費	360,300		360,300		360,300
	4316 印刷製本費	4,000		4,000		4,000
	4319 修繕費	89,693		89,693		89,693
	4321 通信運搬費	464,416		464,416		464,416
	4322 会議費	1,000		1,000		1,000
	4323 広報費	76,000		76,000		76,000
	4324 業務委託費	8,749,230		8,749,230		8,749,230
	4325 手数料	294,716		294,716		294,716
	4328 土地・建物賃借料	6,000		6,000		6,000
	4329 租税公課	269,000		269,000		269,000
	4331 保守料	1,532,162		1,532,162		1,532,162
	4332 渉外費	168,500		168,500		168,500
	4333 諸会費	104,100		104,100		104,100
	4335 雑費	172,199		172,199		172,199

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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特養	ゆのさと園ユニット短期入所			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0026 利用者負担軽減額	470,262		470,262		470,262
	4441 利用者負担軽減額	470,262		470,262		470,262
	0027 減価償却費	19,263,420		19,263,420		19,263,420
	4451 減価償却費	19,263,420		19,263,420		19,263,420
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,656,599		-4,656,599		-4,656,599
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,656,599		-4,656,599		-4,656,599
	サービス活動費用計(2)	155,324,149		155,324,149		155,324,149
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,673,728	240,042	7,913,770		7,913,770
	収 益	9,201		9,201		9,201
	5821 受取利息配当金収益	9,201		9,201		9,201
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	9,201		9,201		9,201
	0033 支払利息	1,404,174		1,404,174		1,404,174
	4811 支払利息	1,404,174		1,404,174		1,404,174
	サービス活動外費用計(5)	1,404,174		1,404,174		1,404,174
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,394,973		-1,394,973		-1,394,973
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,278,755	240,042	6,518,797		6,518,797

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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					
退職引当(自社制)	450,000			450,000	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)	4,899,000	882,000	495,000	5,286,000	同額を退職給付引当金へ計上
計	5,349,000	882,000	495,000	5,736,000	

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	0183 就労支援事業収入	9,900,000	9,883,133	16,867	
	8331 就労支援事業収入	9,900,000	9,883,133	16,867	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	32,293,000	31,834,994	458,006	
	0185 自立支援給付費収入	29,900,000	29,583,110	316,890	
	8343 訓練等給付費収入	29,900,000	29,583,110	316,890	
	8371 特定費用収入	1,447,000	1,436,100	10,900	
	0187 その他の事業収入	946,000	815,784	130,216	
	8381 補助金事業収入	946,000	815,784	130,216	
	0199 経常経費寄附金収入	10,000		10,000	
	8531 経常経費寄附金収入	10,000		10,000	
	0200 受取利息配当金収入	1,000	12,919	-11,919	
	8541 受取利息配当金収入	1,000	12,919	-11,919	
	0201 その他の収入	4,000	4,255	-255	
	8612 利用者等外給食費収入	3,000	3,420	-420	
	8613 雑収入	1,000	835	165	
	事業活動収入計(1)	42,208,000	41,735,301	472,699	
	0129 人件費支出	19,388,000	19,347,798	40,202	
	7112 職員給料支出	10,987,000	11,103,081	-116,081	一時金分を職員賞与より科目変更
	7113 職員賞与支出	3,349,000	3,146,840	202,160	
	7114 非常勤職員給与支出	1,839,000	1,880,066	-41,066	
	7116 退職給付支出	246,000	245,500	500	
	7117 法定福利費支出	2,967,000	2,972,311	-5,311	
	0130 事業費支出	7,250,000	6,874,112	375,888	
	7211 給食費支出	1,500,000	1,451,528	48,472	
	7215 保健衛生費支出	34,000	33,600	400	
	7217 被服費支出	30,000		30,000	
	7218 教養娯楽費支出	50,000	43,334	6,666	
	7223 水道光熱費支出	1,952,000	1,740,121	211,879	
	7224 燃料費支出	955,000	889,749	65,251	
	7225 消耗器具備品費支出	100,000	106,592	-6,592	
	7226 保険料支出	261,000	254,420	6,580	
	7227 賃借料支出	1,304,000	1,296,176	7,824	
	7232 車輛費支出	1,064,000	1,058,592	5,408	
事業活動による支出	0131 事務費支出	5,035,000	4,458,934	576,066	
	7311 福利厚生費支出	84,000	83,400	600	
	7312 職員被服費支出	15,000	13,134	1,866	
	7313 旅費交通費支出	42,000	35,528	6,472	
	7314 研修研究費支出	34,000	28,000	6,000	
	7315 事務消耗品費支出	251,000	161,637	89,363	
	7316 印刷製本費支出	2,000	2,000		
	7319 修繕費支出	798,000	462,740	335,260	
	7321 通信運搬費支出	411,000	429,055	-18,055	
	7322 会議費支出	10,000		10,000	
	7323 広報費支出	48,000	38,000	10,000	
	7324 業務委託費支出	2,460,000	2,393,040	66,960	
	7325 手数料支出	196,000	196,837	-837	
	7328 土地・建物賃借料支出	4,000	4,000		
	7329 租税公課支出	145,000	143,900	1,100	
	7331 保守料支出	382,000	325,908	56,092	
	7332 渉外費支出	2,000	2,000		
	7333 諸会費支出	33,000	31,175	1,825	
	7335 雑支出	118,000	108,580	9,420	
	0132 就労支援事業支出	9,680,000	9,673,833	6,167	
	0133 就労支援事業販売原価支出	9,680,000	9,673,833	6,167	
	7411 就労支援事業販売原価支出	9,680,000	9,673,833	6,167	
	0138 その他の支出	10,000	3,420	6,580	
	7451 利用者等外給食費支出	10,000	3,420	6,580	
	事業活動支出計(2)	41,363,000	40,358,097	1,004,903	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	845,000	1,377,204	-532,204	
施設収入					
	施設整備等収入計(4)				

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 6年 4月 1日（至）令和 7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	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	51,000	50,925	75	
	7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	51,000	50,925	75	
	施設整備等支出計(5)	51,000	50,925	75	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-51,000	-50,925	-75	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入計(7)				
	0152 積立資産支出	59,000	58,500	500	
	7641 退職給付引当資産支出	59,000	58,500	500	
	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)	1,059,000	1,058,500	500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,059,000	-1,058,500	-500	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-265,000	267,779	-532,779	
前期末支払資金残高(12)		27,865,000	27,864,972	28	
当期末支払資金残高(11)+(12)		27,600,000	28,132,751	-532,751	

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 6年 4月 1日（至）令和 7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	0074 就労支援事業収益	9,883,133	12,645,585	-2,762,452
		5331 就労支援事業収益	9,883,133	12,645,585	-2,762,452
		0075 障害福祉サービス等事業収益	31,834,994	30,837,010	997,984
		0076 自立支援給付費収益	29,583,110	29,301,650	281,460
		5343 訓練等給付費収益	29,583,110	29,301,650	281,460
	益	5364 特定費用収益	1,436,100	1,256,360	179,740
		0078 その他の事業収益	815,784	279,000	536,784
		5371 補助金事業収益	815,784	279,000	536,784
		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 増 減 の 部	サービス活動収益計(1)		41,718,127	43,512,595	-1,794,468
	費	0015 人件費	18,147,938	23,633,571	-5,485,633
		4112 職員給料	11,103,081	14,201,251	-3,098,170
		4113 職員賞与	1,888,480	3,907,170	-2,018,690
		4114 賞与引当金繰入		1,258,360	-1,258,360
		4115 非常勤職員給与	1,880,066	420,896	1,459,170
		4117 退職給付費用	304,000	314,500	-10,500
		4118 法定福利費	2,972,311	3,531,394	-559,083
		0016 事業費	6,874,112	6,504,632	369,480
		4211 給食費	1,451,528	1,273,553	177,975
		4215 保健衛生費	33,600	45,600	-12,000
		4218 教養娯楽費	43,334	68,072	-24,738
		4223 水道光熱費	1,740,121	1,740,416	-295
		4224 燃料費	889,749	978,992	-89,243
		4225 消耗器具備品費	106,592	9,990	96,602
		4226 保険料	254,420	245,385	9,035
		4227 賃借料	1,296,176	1,325,695	-29,519
		4232 車輛費	1,058,592	816,929	241,663
	用	0017 事務費	4,458,934	3,975,061	483,873
		4311 福利厚生費	83,400	49,540	33,860
		4312 職員被服費	13,134	48,596	-35,462
		4313 旅費交通費	35,528	74,558	-39,030
		4314 研修研究費	28,000	37,960	-9,960
		4315 事務消耗品費	161,637	258,147	-96,510
		4316 印刷製本費	2,000	8,000	-6,000
		4319 修繕費	462,740	480,880	-18,140
		4321 通信運搬費	429,055	415,778	13,277
		4322 会議費		2,000	-2,000
		4323 広報費	38,000	27,000	11,000
		4324 業務委託費	2,393,040	1,853,256	539,784
		4325 手数料	196,837	258,571	-61,734
		4328 土地・建物賃借料	4,000		4,000
		4329 租税公課	143,900	57,900	86,000
	部	4331 保守料	325,908	255,197	70,711
		4332 渉外費	2,000		2,000
		4333 諸会費	31,175	30,175	1,000
		4335 雑費	108,580	117,503	-8,923
		0018 就労支援事業費用	9,883,133	12,645,585	-2,762,452
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	0019 就労支援事業販売原価	9,883,133	12,645,585	-2,762,452
		0020 就労支援事業費	9,883,133	12,645,585	-2,762,452
		0021 合計	9,883,133	12,645,585	-2,762,452
		0022 差引	9,883,133	12,645,585	-2,762,452
		0027 減価償却費	5,587,690	6,243,167	-655,477
	費	4451 減価償却費	5,587,690	6,243,167	-655,477
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,038,637	-5,652,122	613,485
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,038,637	-5,652,122	613,485
		サービス活動費用計(2)	39,913,170	47,349,894	-7,436,724
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,804,957	-3,837,299	5,642,256
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	12,919	259	12,660
		5821 受取利息配当金収益	12,919	259	12,660

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 6年 4月 1日（至）令和 7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)
ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	益	0098 その他のサービス活動外収益	4, 255	350, 110	－345, 855
		5872 利用者等外給食収益	3, 420	19, 120	－15, 700
		5874 雑収益	835	330, 990	－330, 155
		サービス活動外収益計 (4)	17, 174	350, 369	－333, 195
	費 用	0038 その他のサービス活動外費用	3, 420	6, 340	－2, 920
		4841 利用者等外給食費	3, 420	6, 340	－2, 920
		サービス活動外費用計 (5)	3, 420	6, 340	－2, 920
サービス活動外増減差額 (6)=(4)－(5)		13, 754	344, 029	－330, 275	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		1, 818, 711	－3, 493, 270	5, 311, 981	
特 別 増 減 の 部	収 益	0104 固定資産売却益		614, 999	－614, 999
		5951 車輛運搬具売却益		614, 999	－614, 999
		特別収益計 (8)		614, 999	－614, 999
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	1	112, 101	－112, 100
		4931 建物売却損・処分損		112, 101	－112, 101
		4932 車輛運搬具売却損・処分損	1		1
		特別費用計 (9)	1	112, 101	－112, 100
特別増減差額 (10)=(8)－(9)		－1	502, 898	－502, 899	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		1, 818, 710	－2, 990, 372	4, 809, 082	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		－189, 335, 503	－186, 345, 131	－2, 990, 372
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		－187, 516, 793	－189, 335, 503	1, 818, 710
	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)		－187, 516, 793	－189, 335, 503	1, 818, 710

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 7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	29,277,122	29,777,145	-500,023	0006 流 動 負 債	1,195,296	3,221,458	-2,026,162
1111 現 金	0	97,185	-97,185	2112 事 業 未 払 金	1,138,371	1,906,173	-767,802
1112 預 金	24,434,466	24,896,636	-462,170	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	50,925	50,925	0
1010 農協施設(0004895あ さ ひ ば ら)	1,855,823	2,115,988	-260,165	2133 職 員 預 り 金	6,000	6,000	0
1011 第四施設(1261788あ さ ひ ば ら)	19,979,627	21,273,338	-1,293,711	2152 賞 与 引 当 金	0	1,258,360	-1,258,360
1012 北越施設(2029290あ さ ひ ば ら)	2,599,016	1,507,310	1,091,706	0007 固 定 負 債	28,098,441	30,277,366	-2,178,925
1131 事 業 未 収 金	4,842,656	4,783,324	59,332	2313 リ ー ス 債 務	42,441	93,366	-50,925
0002 固 定 資 産	54,548,202	61,850,491	-7,302,289	2316 拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金	28,056,000	29,056,000	-1,000,000
0003 基 本 財 産	48,593,399	53,535,066	-4,941,667	2321 退 職 給 付 金	0	1,128,000	-1,128,000
1211 土 地	37,201,000	37,201,000	0	負 債 の 部 合 計	29,293,737	33,498,824	-4,205,087
1212 建 物	11,392,399	16,334,066	-4,941,667	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 資 産	5,954,803	8,315,425	-2,360,622	0009 基 本 金	229,593,995	229,593,995	0
1312 建 物	731,414	860,797	-129,383	3111 基 本 金	229,593,995	229,593,995	0
1313 構 築 物	1,746,904	1,855,348	-108,444	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	11,988,385	17,404,320	-5,415,935
1314 機 械 及 び 装 置	2,330,317	2,903,118	-572,801	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	11,988,385	17,404,320	-5,415,935
1315 車 輜 運 搬 具	4	5	-1	0011 そ の 他 の 金 積 立 金	466,000	466,000	0
1316 器 具 及 び 備 品	476,929	728,143	-251,214	3221 そ の 他 の 金 積 立 金	230,000	230,000	0
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	109,869	229,723	-119,854	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	236,000	236,000	0
1323 無 形 リ ー ス 資 産	93,366	144,291	-50,925	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-187,516,793	-189,335,503	1,818,710
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	0	1,128,000	-1,128,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-187,516,793	-189,335,503	1,818,710
1332 そ の 他 の 資 産	230,000	230,000	0	3312 (う ち 当 期 活 動 増 減 差 額)	1,818,710	-2,990,372	4,809,082
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	236,000	236,000	0	純 資 産 の 部 合 計	54,531,587	58,128,812	-3,597,225
資 産 の 部 合 計	83,825,324	91,627,636	-7,802,312	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	83,825,324	91,627,636	-7,802,312

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	16,334,066	0	4,941,667	11,392,399
合 計	53,535,066	0	4,941,667	48,593,399

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	176,568,411	11,392,399
建物	10,277,437	9,546,023	731,414
構築物	8,243,783	6,496,879	1,746,904
機械・装置	14,480,090	12,149,773	2,330,317
車両運搬具	7,847,708	7,847,704	4
器具・備品	8,081,809	7,604,880	476,929
合 計	236,891,637	220,213,670	16,677,967

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	4,842,656	0	4,842,656
合 計	4,842,656	0	4,842,656

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

令和7年4月1日よりセルフこぶし工房の従たる事業所へ変更

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)		当期減価増額(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)		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)】																
土地(基)	37,201,000	0	0	0	0	0	0	0	37,201,000	0	187,079,400	0	224,280,400	0		
建物(基)	16,334,066	12,628,641	0	4,941,667	4,791,832	0	0	0	11,392,399	7,836,809	176,568,411	175,583,521	187,960,810	183,420,330		
	53,535,066	12,628,641	0	4,941,667	4,791,832	0	0	0	48,593,399	7,836,809	363,647,811	175,583,521	412,241,210	183,420,330		
【その他の固定資産(有形固定資産)】																
建物(用)	860,797	753,987	0	129,383	113,753	0	0	0	731,414	640,234	9,546,023	9,220,846	10,277,437	9,861,080		
構築物(用)	1,855,348	1,752,161	0	108,444	91,003	0	0	0	1,746,904	1,661,158	6,496,879	5,978,762	8,243,783	7,639,920		
機械・装置	2,903,118	1,912,417	0	572,801	377,298	0	0	0	2,330,317	1,535,119	12,149,773	8,364,881	14,480,090	9,900,000		
車両運搬具	5	0	0	0	0	0	1	0	4	0	7,847,704	5,510,000	7,847,708	5,510,000		
器具備品	728,143	357,114	0	251,214	42,049	0	0	0	476,929	315,065	7,604,880	3,285,585	8,081,809	3,600,650		
その他の固定資産(有形固定資産)計	6,347,411	4,775,679	0	1,061,842	624,103	1	1	0	5,285,568	4,151,576	43,645,259	32,360,074	48,930,827	36,511,650		
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
ソフトウェア	229,723	0	0	119,854	0	0	0	0	109,869	0	489,403	0	599,272	0		
無形リース資産	144,291	0	0	50,925	0	0	0	0	93,366	0	161,262	0	254,628	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	374,014	0	0	170,779	0	0	0	0	203,235	0	650,665	0	853,900	0		
その他の固定資産計	6,721,425	4,775,679	0	1,232,621	624,103	1	1	0	5,488,803	4,151,576	44,295,924	32,360,074	49,784,727	36,511,650		
基本財産及びその他の固定資産計	60,256,491	17,404,320	0	6,174,288	5,415,935	1	1	0	54,082,202	11,988,385	407,943,735	207,943,595	462,025,937	219,931,980		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差	60,256,491	17,404,320	0	6,174,288	5,415,935	1	1	0	54,082,202	11,988,385	407,943,735	207,943,595	462,025,937	219,931,980		

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 あさひばら

別紙3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,258,360	()	1,258,360	()		
賞与引当金						
退職給付引当金	1,128,000	58,500		1,186,500		
退職引当(県社協)		()	()	1,182,000)		
		()		()		
		()		()		
計	2,386,360	58,500	1,258,360	1,186,500		
		()	()	1,182,000)		

注記) 職員の異動による 減少額1,182,000円

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	
他積立金				230, 000	
就) 設備整備積立金					
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	
退職給付引当資産					
退職引当 (県社協)	1, 128, 000	58, 500	1, 186, 500		
他積立資産				230, 000	
就) 設備整備積立資産					
計	1, 594, 000	58, 500	1, 186, 500	466, 000	

就労支援事業別事業活動明細書

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		合 計	あさひばら (農産事業)	あさひばら (就労事業)	あさひばら (その他事業)
収 益	5331 就労支援事業収益	9,883,133	2,529,980	6,362,558	990,595
	就労支援事業活動収益計	9,883,133	2,529,980	6,362,558	990,595
費 用	0019 就労支援事業販売原価				
	0020 就労支援事業費	9,883,133	3,893,740	5,278,365	711,028
	0021 合計	9,883,133	3,893,740	5,278,365	711,028
	0022 差引	9,883,133	3,893,740	5,278,365	711,028
	就労支援事業活動費用計	9,883,133	3,893,740	5,278,365	711,028
	就労支援事業活動増減差額		-1,363,760	1,084,193	279,567

就労支援事業明細書

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		合 計	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		315,210	315,210		
計		315,210	315,210		
当期材料費		315,210	315,210		
II 労務費					
2. 利用者工賃		2,947,510	1,179,020	1,503,224	265,266
3. 就労支援事業指導員等給与		2,046,249	818,501	1,043,586	184,162
当期労務費		4,993,759	1,997,521	2,546,810	449,428
III 外注加工費					
当期外注加工費					
IV 経費					
4. 消耗品費		355,071	59,870	295,201	
6. 水道光熱費		861,629	344,990	439,152	77,487
7. 燃料費		2,353,065	993,901	1,187,237	171,927
8. 修繕費		459,314	22,968	436,346	
11. 損害保険料		135,410	54,165	69,059	12,186
15. 減価償却費		586,598		586,598	
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		200,375	105,115	95,260	
当期経費		4,574,164	1,581,009	2,731,555	261,600
当期就労支援総事業費		9,883,133	3,893,740	5,278,365	711,028
期首仕掛品棚卸高					
合計		9,883,133	3,893,740	5,278,365	711,028
期末仕掛品棚卸高					
就労支援事業費		9,883,133	3,893,740	5,278,365	711,028

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

魚野の家拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	0183 就労支援事業収入	13,210,000	14,008,648	-798,648	
	8331 就労支援事業収入	13,210,000	14,008,648	-798,648	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	95,291,000	94,047,980	1,243,020	
	0185 自立支援給付費収入	85,300,000	84,132,670	1,167,330	
	8343 訓練等給付費収入	85,300,000	84,132,670	1,167,330	
	8352 利用者負担金収入	368,000	532,870	-164,870	
	0187 その他の事業収入	9,623,000	9,382,440	240,560	
	8381 補助金事業収入	3,208,000	2,962,440	245,560	
	8382 受託事業収入	6,415,000	6,420,000	-5,000	
	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	5,000	22,443	-17,443	
	8541 受取利息配当金収入	5,000	22,443	-17,443	
	0201 その他の収入	920,000	984,850	-64,850	
	8611 受入研修費収入	50,000	225,500	-175,500	
	8613 雑収入	870,000	759,350	110,650	
	事業活動収入計(1)	109,436,000	109,093,921	342,079	
	0129 人件費支出	70,838,000	69,681,181	1,156,819	
	7112 職員給料支出	42,502,000	42,557,052	-55,052	
	7113 職員賞与支出	9,973,000	9,018,460	954,540	
	7114 非常勤職員給与支出	7,312,000	7,595,899	-283,899	勤務時間の増による
	7116 退職給付支出	831,000	831,500	-500	
	7117 法定福利費支出	10,220,000	9,678,270	541,730	
	0130 事業費支出	8,268,000	8,523,215	-255,215	
	7215 保健衛生費支出	257,000	225,016	31,984	
	7218 教養娯楽費支出	220,000	215,178	4,822	
	7223 水道光熱費支出	2,208,000	2,620,559	-412,559	予備費より執行
	7224 燃料費支出	831,000	1,040,226	-209,226	大雪の影響による
	7225 消耗器具備品費支出	450,000	432,899	17,101	
	7226 保険料支出	484,000	499,209	-15,209	
	7227 賃借料支出	168,000	168,002	-2	
	7232 車両費支出	2,790,000	2,571,722	218,278	
	7235 雑支出	860,000	750,404	109,596	
	0131 事務費支出	7,356,000	7,394,529	-38,529	
	7311 福利厚生費支出	299,000	101,730	197,270	
	7312 職員被服費支出	12,000	9,420	2,580	
	7313 旅費交通費支出	46,000	45,600	400	
	7314 研修研究費支出	232,000	308,240	-76,240	
	7315 事務消耗品費支出	1,129,000	1,038,900	90,100	
	7316 印刷製本費支出	3,000	3,000		
	7319 修繕費支出	2,011,000	2,113,166	-102,166	予備費より執行
	7321 通信運搬費支出	979,000	1,011,212	-32,212	
	7322 会議費支出	2,000	2,000		
	7323 広報費支出	77,000	77,134	-134	
	7324 業務委託費支出	635,000	694,455	-59,455	
	7325 手数料支出	216,000	218,903	-2,903	
	7328 土地・建物賃借料支出	7,000	5,000	2,000	
	7329 租税公課支出	196,000	205,500	-9,500	
	7331 保守料支出	1,263,000	1,304,675	-41,675	
	7332 渉外費支出	2,000	2,000		
	7333 諸会費支出	111,000	115,900	-4,900	
	7335 雑支出	136,000	137,694	-1,694	
	0132 就労支援事業支出	13,210,000	14,028,531	-818,531	
	0133 就労支援事業販売原価支出	13,210,000	14,028,531	-818,531	
	7411 就労支援事業販売原価支出	13,210,000	14,028,531	-818,531	就労の収入増加に伴う経費増
	事業活動支出計(2)	99,672,000	99,627,456	44,544	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,764,000	9,466,465	297,535	
施設	0204 施設整備等補助金収入	209,000	209,000		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

魚野の家拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
設 整 備 等 に よ る 収 支	収 入	8711 施設整備等補助金収入	209,000	209,000		
		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)	209,000	233,750	-24,750	
	支 出	0144 固定資産取得支出	777,000	776,270	730	
		7524 器具及び備品取得支出	777,000	776,270	730	
		0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	68,000	67,900	100	
		7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	68,000	67,900	100	
		施設整備等支出計 (5)	845,000	844,170	830	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-636,000	-610,420	-25,580	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	0214 積立資産取崩収入	180,000	180,000		
		8851 退職給付引当資産取崩収入	180,000	180,000		
		その他の活動による収入計 (7)	180,000	180,000		
	支 出	0152 積立資産支出	7,286,000	8,888,000	-1,602,000	
		7641 退職給付引当資産支出	286,000	288,000	-2,000	予備費より執行
		7644 施設整備等積立資産支出	7,000,000	8,600,000	-1,600,000	予備費より執行
		その他の活動支出計 (8)	7,286,000	8,888,000	-1,602,000	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-7,106,000	-8,708,000	1,602,000	
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)		22,000	148,045	-126,045		
前期末支払資金残高 (12)			44,960,000	44,960,557	-557	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		44,982,000	45,108,602	-126,602		

事業費支出へ予備費執行 水道光熱費255,215円

事務費支出へ予備費執行 修繕費38,529円

積立資産支出へ予備費執行 退職給付引当資産2,000円 施設整備等積立資産1,600,000円

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

魚野の家拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	14,008,648	13,685,981	322,667
	5331 就労支援事業収益	14,008,648	13,685,981	322,667
	0075 障害福祉サービス等事業収益	94,047,980	91,079,360	2,968,620
	0076 自立支援給付費収益	84,132,670	82,394,910	1,737,760
	5343 訓練等給付費収益	84,132,670	82,394,910	1,737,760
	5352 利用者負担金収益	532,870	423,950	108,920
	0078 その他の事業収益	9,382,440	8,260,500	1,121,940
	5371 補助金事業収益	2,962,440	1,840,500	1,121,940
	5372 受託事業収益	6,420,000	6,420,000	
	0089 経常経費寄附金収益	30,000	13,500	16,500
	5541 経常経費寄附金収益	30,000	13,500	16,500
	サービス活動収益計(1)	108,086,628	104,778,841	3,307,787
	0015 人件費	71,373,941	64,758,575	6,615,366
	4112 職員給料	42,557,052	38,219,286	4,337,766
	4113 職員賞与	6,940,220	8,029,980	-1,089,760
	4114 賞与引当金繰入	3,663,000	2,078,240	1,584,760
	4115 非常勤職員給与	7,595,899	7,160,093	435,806
	4117 退職給付費用	939,500	664,500	275,000
	4118 法定福利費	9,678,270	8,606,476	1,071,794
	0016 事業費	8,523,215	6,916,623	1,606,592
	4215 保健衛生費	225,016	61,679	163,337
	4218 教養娯楽費	215,178	84,946	130,232
	4223 水道光熱費	2,620,559	2,089,636	530,923
	4224 燃料費	1,040,226	1,064,762	-24,536
	4225 消耗器具備品費	432,899	382,275	50,624
	4226 保険料	499,209	466,676	32,533
	4227 賃借料	168,002	140,152	27,850
	4232 車両費	2,571,722	1,964,220	607,502
	4234 雑費	750,404	662,277	88,127
	0017 事務費	7,394,529	5,828,085	1,566,444
	4311 福利厚生費	101,730	188,380	-86,650
	4312 職員被服費	9,420	411,947	-402,527
	4313 旅費交通費	45,600	37,000	8,600
	4314 研修研究費	308,240	120,920	187,320
	4315 事務消耗品費	1,038,900	943,419	95,481
	4316 印刷製本費	3,000	7,000	-4,000
	4319 修繕費	2,113,166	669,152	1,444,014
	4321 通信運搬費	1,011,212	1,022,683	-11,471
	4322 会議費	2,000	1,000	1,000
	4323 広報費	77,134	36,640	40,494
	4324 業務委託費	694,455	1,293,730	-599,275
	4325 手数料	218,903	216,478	2,425
	4328 土地・建物賃借料	5,000		5,000
	4329 租税公課	205,500	74,100	131,400
	4331 保守料	1,304,675	574,223	730,452
	4332 渉外費	2,000	11,000	-9,000
	4333 諸会費	115,900	113,515	2,385
	4335 雑費	137,694	106,898	30,796
	0018 就労支援事業費用	14,034,048	13,725,481	308,567
	0019 就労支援事業販売原価	14,034,048	13,725,481	308,567
	0020 就労支援事業費	14,034,048	13,725,481	308,567
	0021 合計	14,034,048	13,725,481	308,567
	0022 差引	14,034,048	13,725,481	308,567
	0027 減価償却費	3,856,725	4,525,651	-668,926
	4451 減価償却費	3,856,725	4,525,651	-668,926
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,048,130	-4,085,450	2,037,320

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,048,130	-4,085,450	2,037,320
		サービス活動費用計(2)	103,134,328	91,668,965	11,465,363
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,952,300	13,109,876	-8,157,576
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	22,443	2,797	19,646
		5821 受取利息配当金収益	22,443	2,797	19,646
		0098 その他のサービス活動外収益	984,850	869,518	115,332
		5871 受入研修費収益	225,500	198,000	27,500
		5874 雑収益	759,350	671,518	87,832
		サービス活動外収益計(4)	1,007,293	872,315	134,978
	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	-623
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,007,293	871,692	135,601
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,959,593	13,981,568	-8,021,975
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	209,000	17,077,695	-16,868,695
		5911 施設整備等補助金収益	209,000	17,077,695	-16,868,695
		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)	209,000	17,177,765	-16,968,765
	費 用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	209,000	17,077,695	-16,868,695
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	209,000	17,077,695	-16,868,695
		0047 拠点区分間繰入金費用		1,645,000	-1,645,000
		4962 拠点区分間繰入金費用		1,645,000	-1,645,000
		特別費用計(9)	209,000	18,722,695	-18,513,695
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1,544,930	1,544,930
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,959,593	12,436,638	-6,477,045
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	50,032,564	50,595,926	-563,362
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	55,992,157	63,032,564	-7,040,407
		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)	8,600,000	13,000,000	-4,400,000
		6322 施設整備等積立金積立額	8,600,000	13,000,000	-4,400,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,392,157	50,032,564	-2,640,407

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 7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	52,130,369	51,572,210	558,159	0006 流 動 負 債	10,734,087	8,733,696	2,000,391
1111 現 金	115,446	67,025	48,421	2112 事 業 未 払 金	6,274,249	6,079,232	195,017
1112 預 金	37,000,624	36,303,170	697,454	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 債 務 金	67,900	67,900	0
1110 預金（施設 No.329 870）魚野の家	37,000,624	36,303,170	697,454	2132 預 ー り 金	300,938	135,324	165,614
1131 事 業 未 収 金	14,995,719	15,153,168	-157,449	2133 職 員 預 り 金	428,000	373,000	55,000
1151 商 品 ・ 製 品	18,580	24,097	-5,517	2152 賞 与 引 当 金	3,663,000	2,078,240	1,584,760
1163 前 払 費 用	0	24,750	-24,750	0007 固 定 負 債	5,047,688	4,422,588	625,100
0002 固 定 資 産	215,295,488	209,107,693	6,187,795	2313 リ ー ス 債 務	56,688	124,588	-67,900
0003 基 本 財 産	53,248,105	55,316,969	-2,068,864	2321 退 職 給 付 金	4,991,000	4,298,000	693,000
1211 土 地	44,319,594	44,319,594	0	負 債 の 部 合 計	15,781,775	13,156,284	2,625,491
1212 建 物	8,928,511	10,997,375	-2,068,864	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	162,047,383	153,790,724	8,256,659	0009 基 本 金	30,630,347	30,630,347	0
1312 建 物	2,928,286	3,355,003	-426,717	3111 基 本 金	30,630,347	30,630,347	0
1313 構 築 物	1,754,275	2,243,839	-489,564	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	22,791,578	24,630,708	-1,839,130
1315 車 輜 運 搬 具	12	226,148	-226,136	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	22,791,578	24,630,708	-1,839,130
1316 器 具 及 び 備 品	1,250,599	867,816	382,783	0011 そ の 他 の 積 立 金	150,830,000	142,230,000	8,600,000
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	168,723	352,780	-184,057	3221 そ の 他 の 積 立 金	430,000	430,000	0
1323 無 形 リ ー ス 資 産	124,488	192,388	-67,900	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	139,400,000	130,800,000	8,600,000
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	4,991,000	4,298,000	693,000	3226 修 繕 等 積 立 金	11,000,000	11,000,000	0
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	430,000	430,000	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	47,392,157	50,032,564	-2,640,407
1334 長 期 前 払 費 用	0	24,750	-24,750	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	47,392,157	50,032,564	-2,640,407
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	139,400,000	130,800,000	8,600,000	3312 (うち当期活動増減差額)	5,959,593	12,436,638	-6,477,045
1343 修 繕 等 積 立 資 産	11,000,000	11,000,000	0	純 資 産 の 部 合 計	251,644,082	247,523,619	4,120,463
資 産 の 部 合 計	267,425,857	260,679,903	6,745,954	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	267,425,857	260,679,903	6,745,954

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
基本財産	土地	44,319,594	0	0	44,319,594
	建物	10,997,375	0	2,068,864	8,928,511
合 計		55,316,969	0	2,068,864	53,248,105

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	144,414,971	8,928,511
建物	8,374,500	5,446,214	2,928,286
構築物	13,562,970	11,808,695	1,754,275
車両運搬具	24,613,094	24,613,082	12
器具・備品	7,428,133	6,177,534	1,250,599
合 計	207,322,179	192,460,496	14,861,683

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	14,995,719	0	14,995,719
合 計	14,995,719	0	14,995,719

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)		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)】															
土地(基)	44,319,594	17,077,694	0	0	0	0	0	0	44,319,594	17,077,694	0	0	44,319,594	17,077,694	
建物(基)	10,997,375	7,349,940	0	0	2,068,864	1,865,174	0	0	8,928,511	5,484,766	144,414,971	131,188,605	153,343,482	136,673,371	
	55,316,969	24,427,634	0	0	2,068,864	1,865,174	0	0	53,248,105	22,562,460	144,414,971	131,188,605	197,663,076	153,751,065	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	3,355,003	0	0	0	426,717	0	0	0	2,928,286	0	5,446,214	0	8,374,500	0	
構築物(固)	2,243,839	0	0	0	489,564	0	0	0	1,754,275	0	11,808,695	0	13,562,970	0	
車両運搬具	226,148	145,834	0	0	226,136	145,834	0	0	0	12	24,613,082	15,456,000	24,613,094	15,456,000	
器具備品	867,816	57,240	776,270	209,000	393,487	37,122	0	0	1,250,599	229,118	6,177,534	1,789,197	7,428,133	2,018,315	
その他の固定資産(有形固定資産)計	6,692,806	203,074	776,270	209,000	1,535,904	182,956	0	0	5,933,172	229,118	48,045,525	17,245,197	53,978,697	17,474,315	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	352,780	0	0	0	184,057	0	0	0	168,723	0	821,260	0	989,983	0	
無形リース資産	192,388	0	0	0	67,900	0	0	0	124,488	0	215,016	0	339,504	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	545,168	0	0	0	251,957	0	0	0	293,211	0	1,036,276	0	1,329,487	0	
その他の固定資産計	7,237,974	203,074	776,270	209,000	1,787,861	182,956	0	0	6,226,383	229,118	49,081,801	17,245,197	55,308,184	17,474,315	
基本財産及びその他の固定資産計	62,554,943	24,630,708	776,270	209,000	3,856,725	2,048,130	0	0	59,474,488	22,791,578	193,496,772	148,433,802	252,971,260	171,225,380	
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	0	0	
差引	62,554,943	24,630,708	776,270	209,000	3,856,725	2,048,130	0	0	59,474,488	22,791,578	193,496,772	148,433,802	252,971,260	171,225,380	

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	2,078,240	3,663,000	2,078,240	()	3,663,000	
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	4,248,000	1,485,000	180,000	612,000	4,941,000	
退職引当(県社協)		(1,017,000)	()	612,000)		
計	6,376,240	5,148,000	2,258,240	612,000	8,654,000	
		(1,017,000)	()	612,000)		

注記) 職員の異動による 増加額1,017,000円 減少額612,000円

魚野の家拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

	勘 定 科 目	サービスク区分				合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		就労移行	就労継続B	就労定着	ドリームハウス (地活Ⅲ型)			
サ	収	0074 就労支援事業収益	2,071,554	11,962,494		14,034,048	-25,400	14,008,648
		5331 就労支援事業収益	2,071,554	11,962,494		14,034,048	-25,400	14,008,648
		0075 障害福祉サービス等事業収益	14,341,177	69,533,175	3,164,428	94,047,980		94,047,980
		0076 自立支援給付費収益	14,011,390	67,049,330	3,071,950	84,132,670		84,132,670
		5343 訓練等給付費収益	14,011,390	67,049,330	3,071,950	84,132,670		84,132,670
	益	5352 利用者負担金収益	111,600	18,600	67,670	532,870		532,870
		0078 その他の事業収益	218,187	2,465,245	24,808	9,382,440		9,382,440
		5371 補助金事業収益	218,187	2,465,245	24,808	2,962,440		2,962,440
		5372 受託事業収益				6,420,000		6,420,000
		0089 経常経費寄附金収益		30,000		30,000		30,000
イ	サ	5541 経常経費寄附金収益		30,000		30,000		30,000
		サービスク活動収益計(1)	16,412,731	81,525,669	3,164,428	108,112,028	-25,400	108,086,628
		0015 人件費	12,817,920	48,310,786	3,164,428	71,373,941		71,373,941
		4112 職員給料	6,974,197	30,220,046		42,557,052		42,557,052
		4113 職員賞与	1,660,158	4,762,430		6,940,220		6,940,220
	ビ	4114 賞与引当金繰入		3,663,000		3,663,000		3,663,000
		4115 非常勤職員給与	1,594,027	2,550,377		7,595,899		7,595,899
		4117 退職給付費用	143,000	778,500		939,500		939,500
		4118 法定福利費	2,446,538	6,336,433		9,678,270		9,678,270
		0016 事業費	912,895	5,568,745		8,523,215		8,523,215
ス	活	4215 保健衛生費	37,912	177,104		225,016		225,016
		4218 教養娯楽費	8,351	47,321		215,178		215,178
		4223 水道光熱費	220,621	1,644,807		2,620,559		2,620,559
		4224 燃料費	88,520	598,581		1,040,226		1,040,226
		4225 消耗器具備品費	64,940	357,959		432,899		432,899
	費	4226 保険料	85,745	413,464		499,209		499,209
		4227 賃借料	16,114	139,308		168,002		168,002
		4232 車輦費	389,315	2,182,407		2,571,722		2,571,722
		4234 雑費	1,377	7,794		750,404		750,404
		0017 事務費	661,665	6,377,167		7,419,929	-25,400	7,394,529
動	増	4311 福利厚生費	16,019	51,541		101,730		101,730
		4312 職員被服費	2,120	7,300		9,420		9,420
		4313 旅費交通費	172	45,428		45,600		45,600
		4314 研修研究費	78,932	229,308		308,240		308,240
		4315 事務消耗品費	145,966	844,313		1,042,100	-3,200	1,038,900
		4316 印刷製本費		3,000		3,000		3,000

魚野の家拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービスク区分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		就労移行	就労継続B	就労定着			
減	の	4319 修繕費	59,576	2,028,136	25,454	2,113,166	2,113,166
		4321 通信運搬費	125,060	848,639	37,513	1,011,212	1,011,212
部	用	4322 会議費		2,000		2,000	2,000
		4323 広報費	3,471	73,663		77,134	77,134
		4324 業務委託費	41,920	674,735		716,655	694,455
		4325 手数料	4,346	185,193	29,364	218,903	218,903
		4328 土地・建物賃借料		5,000		5,000	5,000
		4329 租税公課	975	194,525	10,000	205,500	205,500
		4331 保守料	166,083	945,817	192,775	1,304,675	1,304,675
		4332 渉外費		2,000		2,000	2,000
		4333 諸会費	14,535	101,365		115,900	115,900
		4335 雑費	2,490	135,204		137,694	137,694
		0018 就労支援事業費用	2,071,554	11,962,494		14,034,048	14,034,048
		0019 就労支援事業販売原価	2,071,554	11,962,494		14,034,048	14,034,048
		0020 就労支援事業費	2,071,554	11,962,494		14,034,048	14,034,048
		0021 合計	2,071,554	11,962,494		14,034,048	14,034,048
		0022 差引	2,071,554	11,962,494		14,034,048	14,034,048
		0027 減価償却費		3,856,725		3,856,725	3,856,725
		4451 減価償却費		3,856,725		3,856,725	3,856,725
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,048,130		-2,048,130	-2,048,130
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,048,130		-2,048,130	-2,048,130
		サービスク活動費用計(2)	16,464,034	74,027,787	3,164,428	103,159,728	103,134,328
サ	ー	サービスク活動増減差額(3)=(1)-(2)	-51,303	7,497,882	-2,494,279	4,952,300	4,952,300
		0093 受取利息配当金収益		22,443		22,443	22,443
ビ	ス	5821 受取利息配当金収益		22,443		22,443	22,443
		0098 その他のサービスク活動外収益		242,917	741,933	984,850	984,850
活	動	5871 受入研修費収益		225,500		225,500	225,500
		5874 雑収益		17,417	741,933	759,350	759,350
外	増	サービスク活動外収益計(4)		265,360	741,933	1,007,293	1,007,293
		費					
減	の	サービスク活動外費用計(5)					
		部					
部	経	サービスク活動外増減差額(6)=(4)-(5)		265,360	741,933	1,007,293	1,007,293
		經常増減差額(7)=(3)+(6)	-51,303	7,763,242	-1,752,346	5,959,593	5,959,593

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	130,800,000	8,600,000		139,400,000	
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	142,230,000	8,600,000		150,830,000	

(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	130,800,000	8,600,000		139,400,000	
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	4,248,000	1,485,000	792,000	4,941,000	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	146,528,000	10,085,000	792,000	155,821,000	

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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		魚野の家			
		合計	就労移行支援 魚野の家受託事業(移行)	就労継続支援B型 小計	魚野の家受託事業(継続B)
収 益	5331 就労支援事業収益	14,034,048	2,071,554	11,962,494	857,250
	就労支援事業活動収益計	14,034,048	2,071,554	11,962,494	857,250
費 用	0019 就労支援事業販売原価				
	0020 就労支援事業費	14,034,048	2,071,554	11,962,494	1,199,054
	0021 合計	14,034,048	2,071,554	11,962,494	1,199,054
	0022 差引	14,034,048	2,071,554	11,962,494	1,199,054
就労支援事業活動費用計		14,034,048	2,071,554	11,962,494	1,199,054
就労支援事業活動増減差額				-341,804	341,804

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	24,097		24,097	24,097	
2. 当期材料仕入高	333,344		333,344	333,344	
計	357,441		357,441	357,441	
3. 期末材料棚卸高	18,580		18,580	18,580	
当期材料費	338,861		338,861	338,861	
II 労務費					
2. 利用者工賃	12,382,056	1,813,838	10,568,218	241,251	10,326,967
当期労務費	12,382,056	1,813,838	10,568,218	241,251	10,326,967
III 外注加工費					
当期外注加工費					
IV 経費					
4. 消耗品費	158,390		158,390	40,921	117,469
6. 水道光熱費	658,865	150,778	508,087	338,227	169,860
7. 燃料費	393,226	106,938	286,288	143,144	143,144
9. 通信運搬費	330		330	330	
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	87,820		87,820	87,820	
当期経費	1,313,131	257,716	1,055,415	618,942	436,473
当期就労支援総事業費	14,034,048	2,071,554	11,962,494	1,199,054	10,763,440
期首仕掛品棚卸高					
合計	14,034,048	2,071,554	11,962,494	1,199,054	10,763,440
期末仕掛品棚卸高					
就労支援事業費	14,034,048	2,071,554	11,962,494	1,199,054	10,763,440

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入	0184 障害福祉サービス等事業収入	79,085,000	78,948,290	136,710	
	0185 自立支援給付費収入	16,832,000	16,713,060	118,940	
	8346 地域相談支援給付費収入	707,000	681,760	25,240	
	8348 計画相談支援給付費収入	16,125,000	16,031,300	93,700	
	0264 障害児施設給付費収入	2,049,000	2,011,780	37,220	
	8353 障害児相談支援給付費収入	2,049,000	2,011,780	37,220	
	0187 その他の事業収入	60,204,000	60,223,450	-19,450	
	8381 補助金事業収入	457,000	457,500	-500	
	8382 受託事業収入	59,747,000	59,765,950	-18,950	
	0199 経常経費寄附金収入	1,000	1,000	1,000	
	8531 経常経費寄附金収入	1,000	1,000	1,000	
	0200 受取利息配当金収入	1,000	7,802	-6,802	
	8541 受取利息配当金収入	1,000	7,802	-6,802	
	0201 その他の収入	65,000	106,000	-41,000	
	8611 受入研修費収入	60,000	106,000	-46,000	
	8613 雑収入	5,000	5,000	5,000	
	事業活動収入計(1)	79,152,000	79,062,092	89,908	
	0129 人件費支出	61,402,000	61,158,684	243,316	
	7112 職員給料支出	38,915,000	39,096,049	-181,049	一時金分を職員賞与より科目変更
	7113 職員賞与支出	8,460,000	8,109,810	350,190	
事業活動による支出	7114 非常勤職員給与支出	2,340,000	2,344,749	-4,749	
	7115 派遣職員費支出	3,030,000	3,002,076	27,924	
	7116 退職給付支出	815,000	786,000	29,000	
	7117 法定福利費支出	7,842,000	7,820,000	22,000	
	0130 事業費支出	3,402,000	3,638,207	-236,207	
	7215 保健衛生費支出	160,000	140,954	19,046	
	7218 教養娯楽費支出	125,000	124,719	281	
	7225 消耗器具備品費支出	440,000	495,230	-55,230	予備費より執行
	7226 保険料支出	275,000	272,834	2,166	
	7227 賃借料支出	1,520,000	1,518,264	1,736	
	7232 車輛費支出	877,000	1,086,206	-209,206	予備費より執行
	7235 雑支出	5,000	5,000	5,000	
	0131 事務費支出	10,877,000	11,770,863	-893,863	
	7311 福利厚生費支出	230,000	228,170	1,830	
	7312 職員被服費支出	450,000	487,733	-37,733	
	7314 研修研究費支出	1,551,000	1,575,014	-24,014	
	7315 事務消耗品費支出	1,407,000	2,254,300	-847,300	予備費より執行
	7316 印刷製本費支出	481,000	508,437	-27,437	
	7319 修繕費支出	248,000	247,491	509	
	7321 通信運搬費支出	1,410,000	1,280,177	129,823	
	7322 会議費支出	38,000	27,688	10,312	
	7323 広報費支出	617,000	616,574	426	
	7324 業務委託費支出	310,000	312,172	-2,172	
	7325 手数料支出	150,000	149,054	946	
	7328 土地・建物賃借料支出	780,000	780,000		
	7329 租税公課支出	3,012,000	3,013,400	-1,400	
	7331 保守料支出	40,000	129,879	-89,879	予備費より執行
	7332 渉外費支出	31,000	48,087	-17,087	
	7333 諸会費支出	12,000	11,000	1,000	
	7335 雑支出	110,000	101,687	8,313	
	事業活動支出計(2)	75,681,000	76,567,754	-886,754	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,471,000	2,494,338	976,662	
施設整備等に	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	0144 固定資産取得支出	659,000	658,900	100	
	7524 器具及び備品取得支出	659,000	658,900	100	

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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
よ る 収 支	出				
	施設整備等支出計(5)	659,000	658,900	100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-659,000	-658,900	-100	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入				
	0214 積立資産取崩収入	504,000	513,000	-9,000	
	8851 退職給付引当資産取崩収入	504,000	513,000	-9,000	
	その他の活動による収入計(7)	504,000	513,000	-9,000	
	支 出				
	0152 積立資産支出	416,000	666,000	-250,000	
	7641 退職給付引当資産支出	216,000	216,000		
	7646 人件費等積立資産支出	200,000	450,000	-250,000	予備費より執行
	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)	1,916,000	2,166,000	-250,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,412,000	-1,653,000	241,000	
予備費支出(10)		1,400,000	—	1,400,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			182,438	-182,438	
前期末支払資金残高(12)		3,042,000	3,042,537	-537	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,042,000	3,224,975	-182,975	

事業費支出へ予備費執行 消耗器具備品費27,001円 車輦費209,206円
事務費支出へ予備費執行 事務消耗品費847,30円 保守料46,563円
積立資産支出へ予備費執行 人件費等積立資産250,000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 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	0075 障害福祉サービス等事業収益	78,948,290	87,678,750	-8,730,460
		0076 自立支援給付費収益	16,713,060	16,666,870	46,190
		5346 地域相談支援給付費収益	681,760	696,540	-14,780
		5348 計画相談支援給付費収益	16,031,300	15,970,330	60,970
	益	0265 障害児施設給付費収益	2,011,780	1,837,080	174,700
		5353 障害児相談支援給付費収益	2,011,780	1,837,080	174,700
		0078 その他の事業収益	60,223,450	69,174,800	-8,951,350
		5371 補助金事業収益	457,500	17,698,500	-17,241,000
		5372 受託事業収益	59,765,950	51,476,300	8,289,650
		サービス活動収益計(1)	78,948,290	87,678,750	-8,730,460
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費	0015 人件費	61,786,684	55,944,043	5,842,641
		4112 職員給料	39,096,049	35,367,371	3,728,678
		4113 職員賞与	6,274,810	7,550,350	-1,275,540
		4114 賞与引当金繰入	2,760,000	1,835,000	925,000
		4115 非常勤職員給与	2,344,749	583,641	1,761,108
		4116 派遣職員費	3,002,076	3,011,181	-9,105
		4117 退職給付費用	489,000	509,500	-20,500
		4118 法定福利費	7,820,000	7,087,000	733,000
		0016 事業費	3,638,207	4,941,255	-1,303,048
		4215 保健衛生費	140,954	156,926	-15,972
		4218 教養娯楽費	124,719	200,785	-76,066
		4225 消耗器具備品費	495,230	577,615	-82,385
		4226 保険料	272,834	277,558	-4,724
		4227 賃借料	1,518,264	1,680,503	-162,239
		4232 車両費	1,086,206	2,047,868	-961,662
		0017 事務費	11,770,863	7,847,521	3,923,342
		4311 福利厚生費	228,170	157,470	70,700
		4312 職員被服費	487,733	399,579	88,154
		4314 研修研究費	1,575,014	1,324,145	250,869
		4315 事務消耗品費	2,254,300	1,466,441	787,859
		4316 印刷製本費	508,437	467,971	40,466
		4319 修繕費	247,491	304,656	-57,165
		4321 通信運搬費	1,280,177	1,218,463	61,714
		4322 会議費	27,688	26,357	1,331
		4323 広報費	616,574	128,700	487,874
		4324 業務委託費	312,172	1,244,802	-932,630
		4325 手数料	149,054	46,386	102,668
		4328 土地・建物賃借料	780,000	780,000	
		4329 租税公課	3,013,400	7,400	3,006,000
		4331 保守料	129,879	96,096	33,783
		4332 渉外費	48,087	26,600	21,487
		4333 諸会費	11,000	26,751	-15,751
		4335 雑費	101,687	125,704	-24,017
	0027 減価償却費	795,947	734,083	61,864	
	4451 減価償却費	795,947	734,083	61,864	
	サービス活動費用計(2)	77,991,701	69,466,902	8,524,799	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	956,589	18,211,848	-17,255,259	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収 益	0093 受取利息配当金収益	7,802	172	7,630
		5821 受取利息配当金収益	7,802	172	7,630
		0098 その他のサービス活動外収益	106,000	20,000	86,000
		5871 受入研修費収益	106,000	20,000	86,000
		サービス活動外収益計(4)	113,802	20,172	93,630
	費 用	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	

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 6年 4月 1日（至）令和 7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		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)	113,802	-17,252,328	17,366,130
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			1,070,391	959,520	110,871
特別増減の部	収益	0106 拠点区分間繰入金収益		49,596	-49,596
		5962 拠点区分間繰入金収益		49,596	-49,596
		特別収益計 (8)		49,596	-49,596
	費用	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	1,500,000	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-1,500,000	-1,450,404	-49,596
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			-429,609	-490,884	61,275
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		1,510,215	2,001,099	-490,884
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		1,080,606	1,510,215	-429,609
	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)		450,000		450,000
	6324 人件費等積立金積立額		450,000		450,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)			630,606	1,510,215	-879,609

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 7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	7,534,618	6,609,103	925,515	0006 流 動 負 債	7,069,643	5,401,566	1,668,077
1111 現 金	42,778	51,816	-9,038	2112 事 業 未 払 金	4,029,643	3,278,566	751,077
1112 預 金	4,158,967	2,933,974	1,224,993	2133 職 員 預 り 金	280,000	288,000	-8,000
1210 預金（施設 No.468 820）みなみうおぬ	4,158,967	2,933,974	1,224,993	2152 賞 与 引 当 金	2,760,000	1,835,000	925,000
1131 事 業 未 収 金	3,331,850	3,622,290	-290,440	0007 固 定 負 債	2,916,000	2,772,000	144,000
1161 立 替 金	1,023	1,023	0	2321 退 職 給 付 金	2,916,000	2,772,000	144,000
0002 固 定 資 産	9,268,631	8,811,678	456,953	負 債 の 部 合 計	9,985,643	8,173,566	1,812,077
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	9,268,631	8,811,678	456,953	純 資 産 の 部			
1315 車 輦 運 搬 具	5	5	0	0009 基 本 金	1,847,000	1,847,000	0
1316 器 具 及 び 備 品	1,787,059	1,705,524	81,535	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	4,340,000	3,890,000	450,000
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	200,367	418,949	-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	2,916,000	2,772,000	144,000	3227 人 件 費 等 積 立 金	4,050,000	3,600,000	450,000
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	630,606	1,510,215	-879,609
1344 人 件 費 等 積 立 資 産	4,050,000	3,600,000	450,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	630,606	1,510,215	-879,609
				3312 (うち当期活動増減差額)	-429,609	-490,884	61,275
				純 資 産 の 部 合 計	6,817,606	7,247,215	-429,609
資 産 の 部 合 計	16,803,249	15,420,781	1,382,468	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	16,803,249	15,420,781	1,382,468

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 3 ⑩) 【省略】

(3) 拠点区分事業活動明細書 (別紙 3 ⑪)

(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	5,872,273	4,085,214	1,787,059
合 計	13,439,082	11,652,018	1,787,064

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	3,331,850	0	3,331,850
立替金	1,023	0	1,023
合 計	3,332,873	0	3,332,873

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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)		当期減損額(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)		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			
【その他の固定資産(有形固定資産)】																
車輜運搬具	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	7,566,804	0	7,566,809	2,150,000		
器具備品	1,705,524	0	658,900	0	577,365	0	0	0	1,787,059	0	4,085,214	0	5,872,273	420,000		
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,705,529	0	658,900	0	577,365	0	0	0	1,787,064	0	11,652,018	0	13,439,082	2,570,000		
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
ソフトウェア	418,949	0	0	0	218,582	0	0	0	200,367	0	1,281,043	0	1,481,410	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	418,949	0	0	0	218,582	0	0	0	200,367	0	1,281,043	0	1,481,410	0		
その他の固定資産計	2,124,478	0	658,900	0	795,947	0	0	0	1,987,431	0	12,933,061	0	14,920,492	2,570,000		
基本財産及びその他の固定資産計	2,124,478	0	658,900	0	795,947	0	0	0	1,987,431	0	12,933,061	0	14,920,492	2,570,000		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差引	2,124,478	0	658,900	0	795,947	0	0	0	1,987,431	0	12,933,061	0	14,920,492	2,570,000		

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

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

別紙 3 (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	1,835,000	(2,760,000)	1,835,000	()	2,760,000	
賞与引当金						
退職給付引当金	2,772,000	(1,035,000)	513,000	378,000	2,916,000	
退職引当(県社協)		(819,000)	()	378,000		
		()	()	()		
計	4,607,000	(3,795,000)	2,348,000	378,000	5,676,000	
		(819,000)	()	378,000		

職員の異動による 増加額 819,000円 減少額 378,000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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		サービズ区分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		みなみうおぬま (一般相談支援事業)	みなみうおぬま (特定相談支援事業)	みなみうおぬま (地域活動支援センター I 型)			
サ	収	0075 障害福祉サービス等事業収益	681,760	65,987,750	78,948,290		78,948,290
		0076 自立支援給付費収益	681,760	16,031,300	16,713,060		16,713,060
益		5346 地域相談支援給付費収益	681,760		681,760		681,760
		5348 計画相談支援給付費収益		16,031,300	16,031,300		16,031,300
		0265 障害児施設給付費収益			2,011,780		2,011,780
		5353 障害児相談支援給付費収益		2,011,780	2,011,780		2,011,780
		0078 その他の事業収益		49,956,450	60,223,450		60,223,450
		5371 補助金事業収益		457,500	457,500		457,500
サ		5372 受託事業収益		49,498,950	59,765,950		59,765,950
		サービス活動収益計(1)	681,760	65,987,750	78,948,290		78,948,290
イ		0015 人件費	681,760	51,002,444	61,786,684		61,786,684
		4112 職員給料	681,760	32,407,412	39,096,049		39,096,049
ビ		4113 職員賞与		5,326,234	6,274,810		6,274,810
		4114 賞与引当金繰入		2,760,000	2,760,000		2,760,000
ス		4115 非常勤職員給与		252,722	2,344,749		2,344,749
		4116 派遣職員費		3,002,076	3,002,076		3,002,076
		4117 退職給付費用		489,000	489,000		489,000
		4118 法定福利費		6,765,000	7,820,000		7,820,000
活		0016 事業費		2,730,673	3,638,207		3,638,207
		4215 保健衛生費		140,954	140,954		140,954
動		4218 教養娯楽費		124,719	124,719		124,719
		4225 消耗器具備品費		167,000	495,230		495,230
増		4226 保険料		218,000	272,834		272,834
		4227 賃借料		1,214,000	1,518,264		1,518,264
		4232 車輦費		866,000	1,086,206		1,086,206
		0017 事務費		10,556,097	11,770,863		11,770,863
増		4311 福利厚生費		182,000	228,170		228,170
		4312 職員被服費		390,000	487,733		487,733
		4314 研修研究費		1,258,000	1,575,014		1,575,014
		4315 事務消耗品費		2,140,010	2,254,300		2,254,300
減		4316 印刷製本費		406,000	508,437		508,437
		4319 修繕費		197,000	247,491		247,491
の		4321 通信運搬費		1,068,000	1,280,177		1,280,177
		4322 会議費		22,000	27,688		27,688
		4323 広報費		493,000	616,574		616,574
		4324 業務委託費		237,000	312,172		312,172

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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
		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 (みなみうおぬま (地域活動支援センター I 型) 障害児相談支援)			
部	4325 手数料		119,000	30,054	149,054		149,054
	4328 土地・建物賃借料		780,000		780,000		780,000
	4329 租税公課		3,013,400		3,013,400		3,013,400
	4331 保守料		103,000	26,879	129,879		129,879
	4332 渉外費		38,000	10,087	48,087		48,087
	4333 諸会費		8,000	3,000	11,000		11,000
	4335 雑費		101,687		101,687		101,687
	0027 減価償却費		795,947		795,947		795,947
	4451 減価償却費		795,947		795,947		795,947
	サービス活動費用計(2)	681,760	65,085,161	2,011,780	77,991,701		77,991,701
サービス活動外増減の部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		902,589	54,000	956,589		956,589
	0093 受取利息配当金収益		7,802		7,802		7,802
	5821 受取利息配当金収益		7,802		7,802		7,802
	0098 その他のサービス活動外収益		106,000		106,000		106,000
	5871 受入研修費収益		106,000		106,000		106,000
	サービス活動外収益計(4)		113,802		113,802		113,802
	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)		113,802		113,802		113,802
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,016,391	54,000	1,070,391		1,070,391

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 (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	450,000		4,050,000	
計	3,890,000	450,000		4,340,000	

(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	450,000		4,050,000	
退職給付引当資産	2,772,000	1,035,000	891,000	2,916,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(県社協)	6,662,000	1,485,000	891,000	7,256,000	
計					

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 6年 4月 1日（至）令和 7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	349,381,000	343,399,110	5,981,890	
	0185 自立支援給付費収入	283,866,000	279,354,230	4,511,770	
	8341 介護給付費収入	241,567,000	237,034,440	4,532,560	
	8343 訓練等給付費収入	38,161,000	37,814,760	346,240	
	8348 計画相談支援給付費収入	4,138,000	4,505,030	-367,030	
	0186 補足給付費収入	7,241,000	7,350,639	-109,639	
	8361 特定障害者特別給付費収入	7,241,000	7,350,639	-109,639	
	8371 特定費用収入	33,731,000	33,855,844	-124,844	
	0187 その他の事業収入	24,543,000	22,838,397	1,704,603	
	8381 補助金事業収入	6,296,000	4,332,459	1,963,541	
	8382 受託事業収入	16,636,000	16,841,937	-205,937	
	8385 受託事業収入(一般)	1,611,000	1,664,001	-53,001	
	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	39,000	250,000	-211,000	
	8541 受取利息配当金収入	39,000	250,000	-211,000	
	0201 その他の収入	576,000	643,460	-67,460	
	8611 受入研修費収入	10,000	10,000		
	8612 利用者等外給食費収入	336,000	352,233	-16,233	
	8613 雑収入	230,000	281,227	-51,227	
事業活動収入計(1)		350,016,000	344,292,570	5,723,430	
活動に よる 収入 支	0129 人件費支出	222,445,000	217,552,681	4,892,319	
	7112 職員給料支出	127,858,000	128,201,270	-343,270	一時金分を職員賞与より科目変更
	7113 職員賞与支出	30,971,000	27,645,340	3,325,660	
	7114 非常勤職員給与支出	34,050,000	32,611,316	1,438,684	
	7116 退職給付支出	1,801,000	2,124,500	-323,500	年度末の退職者による
	7117 法定福利費支出	27,765,000	26,970,255	794,745	
	0130 事業費支出	70,355,000	68,446,114	1,908,886	
	7211 給食費支出	20,082,000	19,738,418	343,582	
	7212 介護用品費支出	10,000	11,990	-1,990	
	7213 医薬品費支出	10,000		10,000	
	7215 保健衛生費支出	2,559,000	2,000,109	558,891	
	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	901,000	826,050	74,950	
	7219 日用品費支出	2,359,000	2,090,978	268,022	
	7223 水道光熱費支出	20,723,000	20,069,635	653,365	
	7224 燃料費支出	8,362,000	8,852,567	-490,567	大雪の影響による
	7225 消耗器具備品費支出	1,806,000	1,662,473	143,527	
	7226 保険料支出	1,422,000	1,351,310	70,690	
	7227 賃借料支出	8,349,000	8,217,175	131,825	
	7228 教育指導費支出	375,000	295,346	79,654	
	7232 車輛費支出	3,131,000	3,129,013	1,987	
	7235 雑支出	246,000	201,050	44,950	
収入 支	0131 事務費支出	28,801,000	26,922,376	1,878,624	
	7311 福利厚生費支出	1,188,000	1,118,890	69,110	
	7312 職員被服費支出	207,000	187,440	19,560	
	7313 旅費交通費支出	48,000	18,670	29,330	
	7314 研修研究費支出	291,000	286,290	4,710	
	7315 事務消耗品費支出	1,402,000	1,148,937	253,063	
	7316 印刷製本費支出	20,000		20,000	
	7319 修繕費支出	2,776,000	1,918,654	857,346	
	7321 通信運搬費支出	1,981,000	1,966,135	14,865	
	7322 会議費支出	12,000		12,000	
	7323 広報費支出	58,000	6,000	52,000	
	7324 業務委託費支出	17,584,000	17,230,391	353,609	
	7325 手数料支出	361,000	320,359	40,641	
	7328 土地・建物賃借料支出	1,000	1,000		
	7329 租税公課支出	55,000	31,700	23,300	
	7331 保守料支出	2,441,000	2,428,472	12,528	
	7332 渉外費支出	50,000	26,500	23,500	

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考	
		7333 諸会費支出	212,000	171,650	40,350		
		7335 雑支出	114,000	61,288	52,712		
		0138 その他の支出	400,000	271,539	128,461		
		7451 利用者等外給食費支出	400,000	271,539	128,461		
		事業活動支出計(2)	322,001,000	313,192,710	8,808,290		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		28,015,000	31,099,860	-3,084,860		
	施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	2,396,000	2,396,000		
			8711 施設整備等補助金収入	2,396,000	2,396,000		
			施設整備等収入計(4)	2,396,000	2,396,000		
		支出	0144 固定資産取得支出	4,753,000	4,752,800	200	
7523 車輛運搬具取得支出			4,150,000	4,150,000			
7524 器具及び備品取得支出			603,000	602,800	200		
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)			5,076,000	5,075,328	672		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-2,680,000	-2,679,328	-672			
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	828,000	1,152,000	-324,000		
		8851 退職給付引当資産取崩収入	828,000	1,152,000	-324,000		
		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)	1,828,000	2,152,000	-324,000		
	支出	0152 積立資産支出	8,346,000	8,344,500	1,500		
		7641 退職給付引当資産支出	846,000	844,500	1,500		
		7644 施設整備等積立資産支出	3,750,000	3,750,000			
		7645 修繕等積立資産支出	3,750,000	3,750,000			
		0160 拠点区分間繰入金支出	16,424,000	16,424,000			
		7672 拠点区分間繰入金支出	16,424,000	16,424,000			
		その他の活動支出計(8)	24,770,000	24,768,500	1,500		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-22,942,000	-22,616,500	-325,500	
	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)		393,000	5,804,032	-5,411,032		
前期末支払資金残高(12)			533,360,000	533,360,228	-228		
当期末支払資金残高(11)+(12)			533,753,000	539,164,260	-5,411,260		

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	0075 障害福祉サービス等事業収益	343,399,110	351,965,256	-8,566,146
		0076 自立支援給付費収益	279,354,230	288,765,734	-9,411,504
		5341 介護給付費収益	237,034,440	244,324,514	-7,290,074
		5343 訓練等給付費収益	37,814,760	40,607,140	-2,792,380
		5348 計画相談支援給付費収益	4,505,030	3,834,080	670,950
		0077 補足給付費収益	7,350,639	6,089,403	1,261,236
	益	5361 特定障害者特別給付費収益	7,350,639	6,089,403	1,261,236
		5364 特定費用収益	33,855,844	35,701,389	-1,845,545
		0078 その他の事業収益	22,838,397	21,408,730	1,429,667
		5371 補助金事業収益	4,332,459	4,116,900	215,559
		5372 受託事業収益	16,841,937	15,600,182	1,241,755
		5375 受託事業収益(一般)	1,664,001	1,691,648	-27,647
	サービス活動収益計(1)		343,399,110	351,965,256	-8,566,146
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	ビ ス 活 動 費	0015 人件費	220,471,941	217,887,286	2,584,655
		4112 職員給料	128,201,270	123,737,779	4,463,491
		4113 職員賞与	20,727,100	27,299,190	-6,572,090
		4114 賞与引当金繰入	10,145,000	6,918,240	3,226,760
		4115 非常勤職員給与	32,611,316	30,682,417	1,928,899
		4117 退職給付費用	1,817,000	1,789,000	28,000
		4118 法定福利費	26,970,255	27,460,660	-490,405
		0016 事業費	68,446,114	64,433,547	4,012,567
		4211 給食費	19,738,418	18,886,550	851,868
		4212 介護用品費	11,990		11,990
		4215 保健衛生費	2,000,109	2,133,830	-133,721
		4218 教養娯楽費	826,050	1,050,287	-224,237
		4219 日用品費	2,090,978	2,007,697	83,281
		4222 本人支給金		217,000	-217,000
	用	4223 水道光熱費	20,069,635	18,644,046	1,425,589
		4224 燃料費	8,852,567	8,212,791	639,776
		4225 消耗器具備品費	1,662,473	1,407,207	255,266
		4226 保険料	1,351,310	1,246,710	104,600
		4227 賃借料	8,217,175	8,241,702	-24,527
		4228 教育指導費	295,346	160,524	134,822
		4232 車輛費	3,129,013	2,219,153	909,860
		4234 雑費	201,050	6,050	195,000
		0017 事務費	26,922,376	30,270,706	-3,348,330
		4311 福利厚生費	1,118,890	1,157,740	-38,850
		4312 職員被服費	187,440	79,640	107,800
		4313 旅費交通費	18,670	2,400	16,270
		4314 研修研究費	286,290	152,838	133,452
		4315 事務消耗品費	1,148,937	1,671,491	-522,554
	部	4319 修繕費	1,918,654	5,606,304	-3,687,650
		4321 通信運搬費	1,966,135	1,335,280	630,855
		4323 広報費	6,000		6,000
		4324 業務委託費	17,230,391	17,372,233	-141,842
		4325 手数料	320,359	297,760	22,599
		4328 土地・建物賃借料	1,000		1,000
		4329 租税公課	31,700	5,100	26,600
		4331 保守料	2,428,472	2,363,132	65,340
		4332 渉外費	26,500	10,000	16,500
		4333 諸会費	171,650	156,050	15,600
		4335 雑費	61,288	60,738	550
		0027 減価償却費	20,242,951	19,833,601	409,350
		4451 減価償却費	20,242,951	19,833,601	409,350
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,925,813	-14,714,725	-211,088
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,925,813	-14,714,725	-211,088
	サービス活動費用計(2)		321,157,569	317,710,415	3,447,154
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,241,541	34,254,841	-12,013,300
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	250,000	7,562	242,438
		5821 受取利息配当金収益	250,000	7,562	242,438

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	益	0098 その他のサービス活動外収益	643,460	1,736,215	-1,092,755
		5871 受入研修費収益	10,000	45,000	-35,000
		5872 利用者等外給食収益	352,233	441,886	-89,653
		5874 雑収益	281,227	1,249,329	-968,102
		サービス活動外収益計(4)	893,460	1,743,777	-850,317
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	271,539	356,067	-84,528
		4841 利用者等外給食費	271,539	356,067	-84,528
		サービス活動外費用計(5)	271,539	356,067	-84,528
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	621,921	1,387,710	-765,789
	経常増減差額(7)=(3)+(6)			22,863,462	35,642,551
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	2,396,000		2,396,000
		5911 施設整備等補助金収益	2,396,000		2,396,000
		特別収益計(8)	2,396,000		2,396,000
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	6	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	6	2	4
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	2,396,000		2,396,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	2,396,000		2,396,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	16,424,000	15,321,561	1,102,439
		4962 拠点区分間繰入金費用	16,424,000	15,321,561	1,102,439
		特別費用計(9)	18,820,006	15,321,564	3,498,442
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			-16,424,006	-15,321,564
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			6,439,456	20,320,987	-13,881,531
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		607,263,935	600,692,948	6,570,987
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		613,703,391	621,013,935	-7,310,544
	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)		7,500,000	13,750,000	-6,250,000
	6322 施設整備等積立金積立額		3,750,000	8,250,000	-4,500,000
	6323 修繕等積立金積立額		3,750,000	5,500,000	-1,750,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		606,203,391	607,263,935	-1,060,544

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 7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	547,070,444	541,579,294	5,491,150	0006 流 動 負 債	18,373,712	15,459,834	2,913,878
1112 預 金	498,744,121	485,101,630	13,642,491	2112 事 業 未 払 金	7,834,184	8,151,566	-317,382
1310 まきはたの里施設会 計	367,936,247	367,464,623	471,624	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	322,528	322,528	0
1311 作業班会計（まきは た の ）	225,097	256,535	-31,438	2133 職 員 預 り 金	72,000	67,500	4,500
1312 実習班会計（まきは た の ）	323,077	322,901	176	2152 賞 与 引 当 金	10,145,000	6,918,240	3,226,760
1313 郵便会計（まきはた の ）	71,590,784	64,381,253	7,209,531	0007 固 定 負 債	9,271,778	9,487,806	-216,028
1314 G H 施 設 会 計	49,563,399	44,588,596	4,974,803	2313 リ ー ス 債 務	268,778	591,306	-322,528
1315 G H よ か わ 会 計	3,621,157	3,793,008	-171,851	2321 退 職 給 付 金	9,003,000	8,896,500	106,500
1316 G H さ か ど 会 計	2,226,910	2,376,316	-149,406	負 債 の 部 合 計	27,645,490	24,947,640	2,697,850
1317 G H こ ぐ り や ま 会 計	620,776	602,218	18,558	純 資 産 の 部			
1318 G H 第 2 さ か ど 会 計	685,334	866,122	-180,788	0009 基 本 金	24,682,971	24,682,971	0
1322 G H か た く り 会 計	1,951,340	450,058	1,501,282	3111 基 本 金	24,682,971	24,682,971	0
1131 事 業 未 収 金	47,964,343	56,114,914	-8,150,571	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 等	228,546,324	241,076,137	-12,529,813
1162 前 払 金	70,000	0	70,000	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 等	228,546,324	241,076,137	-12,529,813
1163 前 払 費 用	291,980	362,750	-70,770	0011 そ の 他 の 積 立 金	187,250,000	179,750,000	7,500,000
0002 固 定 資 産	527,257,732	536,141,389	-8,883,657	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	110,000,000	106,250,000	3,750,000
0003 基 本 財 産	274,435,386	290,439,116	-16,003,730	3226 修 繕 等 積 立 金	77,250,000	73,500,000	3,750,000
1211 土 地	28,913,207	28,913,207	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	606,203,391	607,263,935	-1,060,544
1212 建 物	245,522,179	261,525,909	-16,003,730	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	606,203,391	607,263,935	-1,060,544
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	252,822,346	245,702,273	7,120,073	3312 (う ち 当 期 活 動 増 減 差 額)	6,439,456	20,320,987	-13,881,531
1312 建 物	19,039,901	20,401,742	-1,361,841	純 資 産 の 部 合 計			
1313 構 築 物	1	1	0		1,046,682,686	1,052,773,043	-6,090,357
1315 車 輛 運 搬 具	4,480,147	1,158,388	3,321,759	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,074,328,176	1,077,720,683	-3,392,507
1316 器 具 及 び 備 品	4,003,642	4,752,175	-748,533				
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	378,599	753,883	-375,284				
1323 無 形 リ ー ス 資 産	591,306	913,834	-322,528				
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	28,056,000	29,056,000	-1,000,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	9,003,000	8,896,500	106,500				
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	19,750	19,750	0				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	110,000,000	106,250,000	3,750,000				
1343 修 繕 等 積 立 資 産	77,250,000	73,500,000	3,750,000				
資 産 の 部 合 計	1,074,328,176	1,077,720,683	-3,392,507				

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	261,525,909	0	16,003,730	245,522,179
合 計	290,439,116	0	16,003,730	274,435,386

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	812,731,993	245,522,179
建物	33,615,283	14,575,382	19,039,901
構築物	1,050,000	1,049,999	1
車両運搬具	27,035,764	22,555,617	4,480,147
器具・備品	23,027,028	19,023,386	4,003,642
合 計	1,142,982,247	869,936,377	273,045,870

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	47,964,343	0	47,964,343
合 計	47,964,343	0	47,964,343

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

グループホームひだまり5棟のうち、よかわホーム1棟を令和7年3月31日に閉所する。

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)】																	
土地(基)	28,913,207	0		0		0		0	28,913,207	0		0	28,913,207	0		0	
建物(基)	261,525,909	239,836,280		0	16,003,730	14,225,750		0	245,522,179	225,610,530	812,731,993	798,435,982	1,058,254,172	1,024,046,512	1,024,046,512		
基本財産合計	290,439,116	239,836,280		0	16,003,730	14,225,750		0	274,435,386	225,610,530	812,731,993	798,435,982	1,087,167,379	1,024,046,512			
【その他の固定資産(有形固定資産)】																	
建物(固)	20,401,742	0		0	1,361,841			0	19,039,901		14,575,382	0	33,615,283	0		0	
構築物(固)	1	0		0	0			0	1		1,949,999	0	1,950,000	0		0	
車両運搬具	1,158,388	803,167	4,150,000		828,241			0	4,480,147	2,302,167	22,555,617	16,214,833	27,035,764	18,517,000			
器具備品	4,752,175	436,690	602,800		1,351,327	199,063	6		4,003,642	633,627	19,033,386	3,420,788	23,027,028	4,054,015			
その他の固定資産(有形固定資産)計	26,312,306	1,239,857	4,752,800		3,541,409	700,063	6		27,523,691	2,935,794	57,204,384	19,635,621	84,728,075	22,571,415			
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
ソフトウェア	753,883	0		0	375,284			0	378,599		1,567,519	0	1,946,118	0		0	
無形リース資産	913,834	0		0	322,528			0	591,306		1,021,338	0	1,612,644	0		0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,667,717	0		0	697,812			0	969,905		2,588,857	0	3,558,762	0		0	
その他の固定資産計	27,980,023	1,239,857	4,752,800		4,239,221	700,063	6		28,493,596	2,935,794	59,739,241	19,635,621	88,286,837	22,571,415			
基本財産及びその他の固定資産計	318,419,139	241,076,137	4,752,800		20,242,951	14,925,813	6		302,928,982	228,546,324	872,525,234	818,071,603	1,175,454,216	1,046,617,927			
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	318,419,139	241,076,137	4,752,800		20,242,951	14,925,813	6		302,928,982	228,546,324	872,525,234	818,071,603	1,175,454,216	1,046,617,927			

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	6,918,240	10,145,000	6,918,240	()	10,145,000	
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	8,746,500	1,276,500	1,152,000	18,000	8,853,000	
退職引当(県社協)		(432,000)	()	18,000)		
計	15,814,740	11,421,500	8,070,240	18,000	19,148,000	
		(432,000)	()	18,000)		

職員の異動による 増加額432,000円 減少額18,000円

まきはたの里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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
		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		
収 益	0075 障害福祉サービス等事業収益	97,609,295	6,610,432	161,688,662	4,535,030	19,176,438	53,779,253	343,399,110	343,399,110
	0076 自立支援給付費収益	72,267,177	5,811,370	158,955,893	4,505,030		37,814,760	279,354,230	279,354,230
	5341 介護給付費収益	72,267,177	5,811,370	158,955,893			37,814,760	237,034,440	237,034,440
	5343 訓練等給付費収益				4,505,030			37,814,760	37,814,760
	5348 計画相談支援給付費収益							4,505,030	4,505,030
サ	0077 補足給付費収益	4,288,306					3,062,333	7,350,639	7,350,639
	5361 特定障害者特別給付費収益	4,288,306					3,062,333	7,350,639	7,350,639
	5364 特定費用収益	19,573,727	628,080	1,665,135			11,988,902	33,855,844	33,855,844
	0078 その他の事業収益	1,480,085	170,982	1,067,634	30,000	19,176,438	913,258	22,838,397	22,838,397
	5371 補助金事業収益	1,480,085	170,982	1,067,634	30,000	670,500	913,258	4,332,459	4,332,459
イ	5372 受託事業収益					16,841,937		16,841,937	16,841,937
	5375 受託事業収益(一般)								
	サービス活動収益計(1)	97,609,295	6,610,432	161,688,662	4,535,030	19,176,438	53,779,253	343,399,110	343,399,110
	0015 人件費	51,286,139	5,464,345	119,476,361	5,327,580	10,055,625	28,861,891	220,471,941	220,471,941
	4112 職員給料	33,799,912	3,569,123	72,051,256	3,569,074	3,569,070	11,642,835	128,201,270	128,201,270
ビ	4113 職員賞与	4,920,692	602,505	12,163,057	602,503	602,503	1,835,840	20,727,100	20,727,100
	4114 賞与引当金繰入	2,502,000	293,000	5,957,000	293,000	293,000	807,000	10,145,000	10,145,000
	4115 非常勤職員給与	1,943,564	106,120	11,551,916		4,613,134	14,396,582	32,611,316	32,611,316
	4117 退職給付費用	1,109,930	30,576	372,645		124,215	179,634	1,817,000	1,817,000
	4118 法定福利費	7,010,041	863,021	17,380,487	863,003	853,703		26,970,255	26,970,255
ス	0016 事業費	21,835,574	981,708	25,859,822	322,975	2,578,542	16,867,493	68,446,114	68,446,114
	4211 給食費	5,506,555	150,975	7,084,477		863,398	6,133,013	19,738,418	19,738,418
	4212 介護用品費	3,837	480	5,755		1,918		11,990	11,990
	4215 保健衛生費	877,838	63,707	766,363		254,799	37,402	2,000,109	2,000,109
	4218 教養娯楽費	285,951	13,155	298,219		228,725		826,050	826,050
活	4219 日用品費	464,706	57,941	728,109		232,411		2,090,978	2,090,978
	4223 水道光熱費	7,565,788	202,708	7,843,013		218,254	607,811	2,090,978	2,090,978
	4224 燃料費	3,985,676	106,759	4,130,696			4,239,872	20,069,635	20,069,635
	4225 消耗器具備品費	398,516	47,320	608,306		346,851	629,436	8,852,567	8,852,567
	4226 保険料	674,506	6,500	361,404	18,290	261,480	1,662,473	1,662,473	1,662,473
動	4227 賃借料	1,118,824	74,339	2,400,148	48,312	86,830	203,780	1,351,310	1,351,310
	4228 教育指導費	81,610	1,429	171,633		48,312	4,527,240	8,217,175	8,217,175
	4232 車輦費	831,767	256,395	1,306,699	256,373	40,674		295,346	295,346
	4234 雑費	40,000		155,000		256,370	221,409	3,129,013	3,129,013
	0017 事務費	11,923,607	493,107	12,195,822	121,128	972,656	6,050	201,050	201,050
増	4311 福利厚生費	279,117	34,373	692,364	34,368	31,868	1,216,056	26,922,376	26,922,376
	4312 職員被服費	48,362	6,000	121,084	5,997	5,997	46,800	1,118,890	1,118,890
	4313 旅費交通費	10,970		7,700				187,440	187,440
	4314 研修研究費	109,821	3,884	125,565	14,302	9,878	22,840	18,670	18,670
	4315 事務消耗品費	396,553	22,403	474,418	23,992	22,390	209,181	286,290	286,290
減	4319 修繕費	1,255,854	37,232	446,776		148,925	29,867	1,148,937	1,148,937
	4321 通信運搬費	358,811	42,477	989,965	42,469	58,883	473,530	1,918,654	1,918,654
	4323 広報費	6,000						1,966,135	1,966,135
	4324 業務委託費	8,509,645	253,531	8,084,654		260,361	122,200	6,000	6,000
								17,230,391	17,230,391

まきはたの里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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
		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 (生定相談)	まきはたの里 (日中一時支援)	グループホームひだまり			
部	4325 手数料	123,197	2,985	36,986		61,503	95,688	320,359		320,359
	4328 土地・建物賃借料	1,000						1,000		1,000
	4329 租税公課	25,104	388	4,656		1,552		31,700		31,700
	4331 保守料	695,896	84,866	1,152,070		339,440	156,200	2,428,472		2,428,472
	4332 渉外費	26,500						26,500		26,500
	4333 諸会費	52,144	3,868	46,416		15,472	53,750	171,650		171,650
	4335 雑費	24,633	1,100	13,168		16,387	6,000	61,288		61,288
	0027 減価償却費	18,470,112		27,555			1,745,284	20,242,951		20,242,951
	4451 減価償却費	18,470,112		27,555			1,745,284	20,242,951		20,242,951
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,925,813						-14,925,813		-14,925,813
サービス活動外増減の部	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,925,813						-14,925,813		-14,925,813
	サービス活動費用計(2)	88,589,619	6,939,160	157,559,560	5,771,683	13,606,823	48,690,724	321,157,569		321,157,569
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,019,676	-328,728	4,129,102	-1,236,653	5,569,615	5,088,529	22,241,541		22,241,541
	0093 受取利息配当金収益	56,738	6,936	139,979	6,930	6,929	32,488	250,000		250,000
	5821 受取利息配当金収益	56,738	6,936	139,979	6,930	6,929	32,488	250,000		250,000
	0098 その他のサービス活動外収益	434,369	290	67,014	160	160	141,467	643,460		643,460
	5871 受入研修費収益	4,840	130	5,030				10,000		10,000
	5872 利用者等外給食収益	196,292		22,074			133,867	352,233		352,233
	5874 雑収益	233,237	160	39,910	160	160	7,600	281,227		281,227
	サービス活動外収益計(4)	491,107	7,226	206,993	7,090	7,089	173,955	893,460		893,460
経常増減差額(7)=(3)+(6)	0038 その他のサービス活動外費用	114,776	48	22,754	47	47	133,867	271,539		271,539
	4841 利用者等外給食費	114,776	48	22,754	47	47	133,867	271,539		271,539
	サービス活動外費用計(5)	114,776	48	22,754	47	47	133,867	271,539		271,539
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	376,331	7,178	184,239	7,043	7,042	40,088	621,921		621,921
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,396,007	-321,550	4,313,341	-1,229,610	5,576,657	5,128,617	22,863,462		22,863,462

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	106,250,000	3,750,000		110,000,000	
修繕等積立金	73,500,000	3,750,000		77,250,000	
計	179,750,000	7,500,000		187,250,000	

(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	106,250,000	3,750,000		110,000,000	
修繕等積立資産	73,500,000	3,750,000		77,250,000	
退職給付引当資産					同額を退職給付引当金へ計上
退職引当 (自社制	150,000			150,000	
退職給付引当資産					同額を退職給付引当金へ計上
退職引当 (県社協	8,746,500	1,276,500	1,170,000	8,853,000	
計	188,646,500	8,776,500	1,170,000	196,253,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

セルプこぶし工房拠点区分資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考		
事業活動による収入支	収入	0183 就労支援事業収入	9,800,000	10,541,115	-741,115		
		8331 就労支援事業収入	9,800,000	10,541,115	-741,115		
		0184 障害福祉サービス等事業収入	81,707,000	80,802,527	904,473		
		0185 自立支援給付費収入	76,830,000	75,967,899	862,101		
		8343 訓練等給付費収入	76,830,000	75,967,899	862,101		
		8352 利用者負担金収入	13,000	120,011	-107,011		
		8371 特定費用収入	3,166,000	3,051,710	114,290		
		0187 その他の事業収入	1,698,000	1,662,907	35,093		
		8381 補助金事業収入	1,698,000	1,662,907	35,093		
		0200 受取利息配当金収入	2,000	18,353	-16,353		
		8541 受取利息配当金収入	2,000	18,353	-16,353		
		0201 その他の収入	930,000	1,140,520	-210,520		
		8611 受入研修費収入	150,000	147,500	2,500		
		8612 利用者等外給食費収入	770,000	819,750	-49,750		
		8613 雑収入	10,000	173,270	-163,270		
		事業活動収入計(1)	92,439,000	92,502,515	-63,515		
	支出	0129 人件費支出	47,695,000	47,345,382	349,618	一時金分を職員賞与より科目変更	
		7112 職員給料支出	31,257,000	31,399,235	-142,235		
		7113 職員賞与支出	7,235,000	6,627,590	607,410		
		7114 非常勤職員給与支出	2,602,000	2,548,739	53,261		
		7116 退職給付支出	364,000	364,000			
		7117 法定福利費支出	6,237,000	6,405,818	-168,818		
		0130 事業費支出	7,108,000	7,366,967	-258,967		
		7211 給食費支出	2,300,000	2,198,033	101,967	予備費より執行	
		7215 保健衛生費支出	300,000	315,788	-15,788		
		7218 教養娯楽費支出	120,000	107,581	12,419		
		7223 水道光熱費支出	1,900,000	2,224,129	-324,129		
		7224 燃料費支出	100,000	144,078	-44,078		
		7225 消耗器具備品費支出	220,000	203,266	16,734		
		7226 保険料支出	330,000	334,770	-4,770		
		7227 賃借料支出	300,000	282,644	17,356		
		7232 車両費支出	1,528,000	1,556,678	-28,678		
		7235 雑支出	10,000	10,000			
		0131 事務費支出	10,825,000	10,684,142	140,858		
		7311 福利厚生費支出	170,000	171,730	-1,730		
		7312 職員被服費支出	300,000	276,622	23,378		
7314 研修研究費支出		500,000	539,536	-39,536			
7315 事務消耗品費支出		900,000	976,094	-76,094			
7316 印刷製本費支出		15,000		15,000			
7319 修繕費支出		3,400,000	3,322,220	77,780			
7321 通信運搬費支出		450,000	437,268	12,732			
7322 会議費支出		10,000		10,000			
7323 広報費支出		10,000		10,000			
7324 業務委託費支出		3,700,000	3,646,500	53,500			
7325 手数料支出		80,000	73,913	6,087			
7328 土地・建物賃借料支出		220,000	220,000				
7329 租税公課支出	30,000	12,800	17,200				
7331 保守料支出	900,000	865,917	34,083				
7332 渉外費支出	10,000	10,000					
7333 諸会費支出	120,000	127,972	-7,972				
7335 雑支出	10,000	3,570	6,430				
0132 就労支援事業支出	9,800,000	10,622,015	-822,015	就労の収入増加に伴う経費増			
0133 就労支援事業販売原価支出	9,800,000	10,622,015	-822,015				
7411 就労支援事業販売原価支出	9,800,000	10,622,015	-822,015				
0138 その他の支出	550,000	517,132	32,868				
7451 利用者等外給食費支出	550,000	517,132	32,868				
事業活動支出計(2)	75,978,000	76,535,638	-557,638				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,461,000	15,966,877	494,123			

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

セルプこぶし工房拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
施設整備等による収支	収 入				
	0207 固定資産売却収入	6,000	5,984	16	
	8762 器具及び備品売却収入	6,000	5,984	16	
	施設整備等収入計(4)	6,000	5,984	16	
	支 出				
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	501,000	499,725	1,275	
その他の活動による収支	7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	501,000	499,725	1,275	
	施設整備等支出計(5)	501,000	499,725	1,275	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-495,000	-493,741	-1,259	
	収 入				
	0222 拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000		
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000		
その他の活動による収支	その他の活動による収入計(7)	1,000,000	1,000,000		
	支 出				
	0152 積立資産支出	10,198,000	11,198,000	-1,000,000	
	7641 退職給付引当資産支出	198,000	198,000		
	7644 施設整備等積立資産支出	10,000,000	11,000,000	-1,000,000	予備費より執行
	0160 拠点区分間繰入金支出	4,178,000	4,178,000		
予備費支出(10)	7672 拠点区分間繰入金支出	4,178,000	4,178,000		
	その他の活動支出計(8)	14,376,000	15,376,000	-1,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-13,376,000	-14,376,000	1,000,000	
	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)	590,000	1,097,136	-507,136	
	前期末支払資金残高(12)	35,283,000	35,283,402	-402	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	35,873,000	36,380,538	-507,538	

事業費支出へ予備費執行 水道光熱費258,967円

積立資産支出へ予備費執行 施設整備等積立資産1,000,000円

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

セルプこぶし工房拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収 入	0074 就労支援事業収益	10,541,115	9,863,255	677,860
		5331 就労支援事業収益	10,541,115	9,863,255	677,860
		0075 障害福祉サービス等事業収益	80,802,527	69,526,320	11,276,207
		0076 自立支援給付費収益	75,967,899	65,365,651	10,602,248
		5343 訓練等給付費収益	75,967,899	65,365,651	10,602,248
	益	5352 利用者負担金収益	120,011	139,139	-19,128
		5364 特定費用収益	3,051,710	2,662,530	389,180
		0078 その他の事業収益	1,662,907	1,359,000	303,907
		5371 補助金事業収益	1,662,907	1,359,000	303,907
		サービス活動収益計(1)	91,343,642	79,389,575	11,954,067
ビ ジ ネ ス 活 動 の 部	費 用	0015 人件費	48,890,892	47,977,620	913,272
		4112 職員給料	31,399,235	29,982,316	1,416,919
		4113 職員賞与	4,982,100	6,743,120	-1,761,020
		4114 賞与引当金繰入	2,993,000	1,645,490	1,347,510
		4115 非常勤職員給与	2,548,739	2,466,905	81,834
		4117 退職給付費用	562,000	598,500	-36,500
		4118 法定福利費	6,405,818	6,541,289	-135,471
		0016 事業費	7,366,967	6,419,188	947,779
		4211 給食費	2,198,033	1,978,244	219,789
		4215 保健衛生費	315,788	271,757	44,031
		4218 教養娯楽費	107,581	134,056	-26,475
		4223 水道光熱費	2,224,129	1,794,407	429,722
		4224 燃料費	144,078	114,884	29,194
		4225 消耗器具備品費	203,266	356,100	-152,834
		4226 保険料	334,770	308,020	26,750
		4227 賃借料	282,644	284,394	-1,750
		4232 車両費	1,556,678	1,177,326	379,352
		0017 事務費	10,684,142	7,173,255	3,510,887
		4311 福利厚生費	171,730	169,090	2,640
		4312 職員被服費	276,622	223,392	53,230
		4314 研修研究費	539,536	299,762	239,774
		4315 事務消耗品費	976,094	1,073,407	-97,313
		4316 印刷製本費		10,725	-10,725
		4319 修繕費	3,322,220	219,923	3,102,297
		4321 通信運搬費	437,268	438,570	-1,302
		4322 会議費		1,095	-1,095
		4324 業務委託費	3,646,500	3,458,400	188,100
		4325 手数料	73,913	75,287	-1,374
		4328 土地・建物賃借料	220,000	178,000	42,000
		4329 租税公課	12,800	2,000	10,800
		4331 保守料	865,917	850,504	15,413
		4332 渉外費	10,000	18,000	-8,000
		4333 諸会費	127,972	127,500	472
		4335 雑費	3,570	27,600	-24,030
		0018 就労支援事業費用	10,541,115	9,863,255	677,860
		0019 就労支援事業販売原価	10,541,115	9,863,255	677,860
		0020 就労支援事業費	10,541,115	9,863,255	677,860
		0021 合計	10,541,115	9,863,255	677,860
		0022 差引	10,541,115	9,863,255	677,860
		0027 減価償却費	12,166,177	12,149,218	16,959
		4451 減価償却費	12,166,177	12,149,218	16,959
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,791,116	-2,962,930	171,814
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,791,116	-2,962,930	171,814
		サービス活動費用計(2)	86,858,177	80,619,606	6,238,571
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			4,485,465
サ ー ビ ス 活 動 の 部		0093 受取利息配当金収益	18,353	1,873	16,480

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

セルプこぼし工房拠点区分事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日（至）令和 7 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収 益	5821 受取利息配当金収益	18,353	1,873	16,480
		0098 その他のサービス活動外収益	1,140,520	923,393	217,127
		5871 受入研修費収益	147,500	68,000	79,500
		5872 利用者等外給食収益	819,750	826,050	-6,300
		5874 雑収益	173,270	29,343	143,927
	サービス活動外収益計(4)		1,158,873	925,266	233,607
	費 用	0038 その他のサービス活動外費用	517,132	523,952	-6,820
		4841 利用者等外給食費	517,132	523,952	-6,820
		サービス活動外費用計(5)	517,132	523,952	-6,820
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		641,741	401,314	240,427
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,127,206	-828,717	5,955,923
特別増減の部	収 益	0100 施設整備等補助金収益		586,000	-586,000
		5911 施設整備等補助金収益		586,000	-586,000
		0104 固定資産売却益	5,982		5,982
		5952 器具及び備品売却益	5,982		5,982
		0106 拠点区分間繰入金収益	1,000,000	4,730,858	-3,730,858
	費 用	5962 拠点区分間繰入金収益	1,000,000	4,730,858	-3,730,858
		特別収益計(8)	1,005,982	5,316,858	-4,310,876
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額		586,000	-586,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額		586,000	-586,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	4,178,000	3,895,000	283,000
用	4962 拠点区分間繰入金費用	4,178,000	3,895,000	283,000	
	特別費用計(9)	4,178,000	4,481,000	-303,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3,172,018	835,858	-4,007,876
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,955,188	7,141	1,948,047
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		222,749,496	226,142,355	-3,392,859
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		224,704,684	226,149,496	-1,444,812
	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)		11,000,000	3,400,000	7,600,000
	6322 施設整備等積立金積立額		11,000,000	3,400,000	7,600,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		213,704,684	222,749,496	-9,044,812

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 7年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流 動 資 産	41,919,641	39,992,960	1,926,681	0006 流 動 負 債	8,875,593	6,779,438	2,096,155
1111 現 金	124,589	129,790	-5,201	2112 事 業 未 払 金	4,888,368	4,327,723	560,645
1112 預 金	26,685,102	25,864,108	820,994	2124 1 年 以 内 返 済 予 定	499,725	499,725	0
1510 預金（第四）（こぶし）	22,063,783	23,267,664	-1,203,881	2133 職 員 預 り 金	494,500	306,500	188,000
1513 預金（北越）（こぶし）	4,621,319	2,596,444	2,024,875	2152 賞 与 引 当 金	2,993,000	1,645,490	1,347,510
1131 事 業 未 収 金	14,953,715	13,923,727	1,029,988	0007 固 定 負 債	3,216,241	3,814,966	-598,725
1151 商 品 ・ 製 品	156,235	75,335	80,900	2313 リ ー ス 債 務	678,241	1,177,966	-499,725
0002 固 定 資 産	345,650,576	346,915,755	-1,265,179	2321 退 職 給 付 金	2,538,000	2,637,000	-99,000
0003 基 本 財 産	228,425,828	236,180,213	-7,754,385	負 債 の 部 合 計	12,091,834	10,594,404	1,497,430
1211 土 地	102,097,017	102,097,017	0	純 資 産 の 部			
1212 建 物	126,328,811	134,083,196	-7,754,385	0010 国 庫 補 助 金 等	63,103,807	65,894,923	-2,791,116
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	117,224,748	110,735,542	6,489,206	3211 国 庫 補 助 金 等	63,103,807	65,894,923	-2,791,116
1312 建 物	1	1	0	0011 そ の 他 の 金	98,669,892	87,669,892	11,000,000
1313 構 築 物	8,555,059	9,180,470	-625,411	3221 そ の 他 の 金	1,269,892	1,269,892	0
1315 車 輦 運 搬 具	3,168,682	5,741,714	-2,573,032	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	92,400,000	81,400,000	11,000,000
1316 器 具 及 び 備 品	2,233,736	2,988,827	-755,091	3226 修 繕 等 積 立 金	5,000,000	5,000,000	0
1319 有 形 リ ー ス 資 産	1,832,600	2,094,400	-261,800	0012 次 期 繰 越 活 動	213,704,684	222,749,496	-9,044,812
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	133,412	278,947	-145,535	3311 次 期 繰 越 活 動	213,704,684	222,749,496	-9,044,812
1323 無 形 リ ー ス 資 産	93,366	144,291	-50,925	3312 (うち当期活動増減差額)	1,955,188	7,141	1,948,047
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	2,538,000	2,637,000	-99,000	純 資 産 の 部 合 計	375,478,383	376,314,311	-835,928
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	1,269,892	1,269,892	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	387,570,217	386,908,715	661,502
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	92,400,000	81,400,000	11,000,000				
1343 修 繕 等 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000	0				
資 産 の 部 合 計	387,570,217	386,908,715	661,502				

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) セルプこぼ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	134,083,196	0	7,754,385	126,328,811
合 計	236,180,213	0	7,754,385	228,425,828

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	267,315,750	126,328,811
建物	1,050,000	1,049,999	1
構築物	42,777,478	34,222,419	8,555,059
車両運搬具	18,690,560	15,521,878	3,168,682
器具・備品	31,616,143	29,382,407	2,233,736
有形リース資産	3,141,600	1,309,000	1,832,600
合 計	490,920,342	348,801,453	142,118,889

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	14,953,715	0	14,953,715
合 計	14,953,715	0	14,953,715

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

令和7年4月1日より従たる事業所にあさひばらを追加

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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首繰越価額(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)		減価累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要	
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	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)】																
土地(基)	102,097,017	30,922,000	0	0	0	0	0	0	102,097,017	0	0	0	102,097,017	30,922,000		
建物(基)	134,083,196	32,389,079	0	7,754,385	1,922,167	0	0	0	126,328,811	30,466,912	267,315,750	61,283,137	393,644,561	91,750,049		
基本財産合計	236,180,213	63,311,079	0	7,754,385	1,922,167	0	0	0	228,425,828	61,388,912	267,315,750	61,283,137	496,741,578	122,672,049		
【その他の固定資産(有形固定資産)】																
建物(用)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,049,999	0	1,050,000	0		
構築物(用)	9,180,470	453,524	0	625,411	41,293	0	0	0	8,555,059	412,231	34,222,419	6,226,720	42,777,478	6,638,951		
車両運搬具	5,741,714	625,004	0	2,573,032	500,004	0	0	0	3,168,682	125,000	15,521,878	5,871,054	18,690,560	5,996,054		
器具備品	2,988,827	1,505,316	0	755,089	327,652	0	2	2	2,233,736	1,177,664	29,382,407	3,634,336	31,616,143	4,812,000		
有形リース資産	2,094,400	0	0	261,800	0	0	0	0	1,832,600	0	1,309,000	0	3,141,600	0		
その他の固定資産(有形固定資産)計	20,005,412	2,583,844	0	4,215,332	868,949	0	2	2	15,790,078	1,714,895	81,485,703	15,732,110	97,275,781	17,447,005		
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
ソフトウェア	278,947	0	0	145,535	0	0	0	0	133,412	0	663,961	0	797,373	0		
無形リース資産	144,291	0	0	50,925	0	0	0	0	93,366	0	161,262	0	254,628	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	423,238	0	0	196,460	0	0	0	0	229,778	0	825,223	0	1,052,001	0		
その他の固定資産計	20,428,650	2,583,844	0	4,411,792	868,949	0	2	2	16,016,856	1,714,895	82,310,926	15,732,110	98,327,782	17,447,005		
基本財産及びその他の固定資産計	256,608,863	65,894,923	0	12,166,177	2,791,116	0	2	2	244,442,684	63,103,807	349,626,676	77,015,247	594,069,360	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	0	0	0		
差	256,608,863	65,894,923	0	12,166,177	2,791,116	0	2	2	244,442,684	63,103,807	349,626,676	77,015,247	594,069,360	140,119,054		

引当金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	1,645,490	2,993,000	1,645,490	()	2,993,000	
賞与引当金		()				
退職給付引当金	2,637,000	198,000		297,000	2,538,000	
退職引当(県社協)		()	()	297,000)		
計	4,282,490	3,191,000	1,645,490	297,000	5,531,000	
		()	()	297,000)		

注記) 職員の異動による 減少額297,000円

セルプこぶし工房拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		サービスク区分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		就労移行	就労継続B	就労定着			
収 益	0074 就労支援事業収益	980,157	9,560,958		10,541,115		10,541,115
	5331 就労支援事業収益	980,157	9,560,958		10,541,115		10,541,115
	0075 障害福祉サービス等事業収益						
	0076 自立支援給付費収益	5,600,756	74,862,173	339,598	80,802,527		80,802,527
	5343 訓練等給付費収益	4,985,159	70,646,100	336,640	75,967,899		75,967,899
	5352 利用者負担金収益	4,985,159	70,646,100	336,640	75,967,899		75,967,899
	5364 特定費用収益	120,011			120,011		120,011
	0078 その他の事業収益	334,970	2,716,740		3,051,710		3,051,710
	5371 補助金事業収益	160,616	1,499,333	2,958	1,662,907		1,662,907
		サービスク活動収益計(1)	6,580,913	84,423,131	339,598	91,343,642	
サ ー ビ ス 活 動 増	0015 人件費	10,373,496	38,177,798	339,598	48,890,892		48,890,892
	4112 職員給料	7,077,112	23,982,525	339,598	31,399,235		31,399,235
	4113 職員賞与	1,132,297	3,849,803		4,982,100		4,982,100
	4114 賞与引当金繰入		2,993,000		2,993,000		2,993,000
	4115 非常勤職員給与	579,275	1,969,464		2,548,739		2,548,739
	4117 退職給付費用	82,728	479,272		562,000		562,000
	4118 法定福利費	1,502,084	4,903,734		6,405,818		6,405,818
	0016 事業費	1,066,370	6,300,597		7,366,967		7,366,967
	4211 給食費	329,709	1,868,324		2,198,033		2,198,033
	4215 保健衛生費	47,372	268,416		315,788		315,788
	4218 教養娯楽費	16,139	91,442		107,581		107,581
	4223 水道光熱費	293,381	1,930,748		2,224,129		2,224,129
	4224 燃料費	21,614	122,464		144,078		144,078
	4225 消耗器具備品費	30,495	172,771		203,266		203,266
	4226 保険料	51,741	283,029		334,770		334,770
	4227 賃借料	42,403	240,241		282,644		282,644
	4232 車輦費	233,516	1,323,162		1,556,678		1,556,678
	0017 事務費	1,483,434	9,200,708		10,684,142		10,684,142
	4311 福利厚生費	40,281	131,449		171,730		171,730
	4312 職員被服費	62,870	213,752		276,622		276,622
	4314 研修研究費	122,628	416,908		539,536		539,536
	4315 事務消耗品費	146,419	829,675		976,094		976,094
	4319 修繕費	312,708	3,009,512		3,322,220		3,322,220

セルプこぶし工房拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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			
減 の 部	4321 通信運搬費	65,596	371,672	437,268		437,268
	4324 業務委託費	546,977	3,099,523	3,646,500		3,646,500
	4325 手数料	11,093	62,820	73,913		73,913
	4328 土地・建物賃借料	33,000	187,000	220,000		220,000
	4329 租税公課	1,920	10,880	12,800		12,800
	4331 保守料	118,721	747,196	865,917		865,917
	4332 渉外費	1,500	8,500	10,000		10,000
	4333 諸会費	19,196	108,776	127,972		127,972
	4335 雑費	525	3,045	3,570		3,570
	0018 就労支援事業費用	980,157	9,560,958	10,541,115		10,541,115
	0019 就労支援事業販売原価	980,157	9,560,958	10,541,115		10,541,115
	0020 就労支援事業費	980,157	9,560,958	10,541,115		10,541,115
	0021 合計	980,157	9,560,958	10,541,115		10,541,115
	0022 差引	980,157	9,560,958	10,541,115		10,541,115
	0027 減価償却費		12,166,177	12,166,177		12,166,177
	4451 減価償却費		12,166,177	12,166,177		12,166,177
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,791,116	-2,791,116		-2,791,116
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,791,116	-2,791,116		-2,791,116
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動費用計(2)	13,903,457	72,615,122	86,518,579		86,518,579
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,322,544	11,808,009	4,485,465		4,485,465
	0093 受取利息配当金収益		18,353	18,353		18,353
	5821 受取利息配当金収益		18,353	18,353		18,353
	0098 その他のサービス活動外収益		1,140,520	1,140,520		1,140,520
	5871 受入研修費収益		147,500	147,500		147,500
	5872 利用者等外給食収益		819,750	819,750		819,750
	5874 雑収益		173,270	173,270		173,270
	サービス活動外収益計(4)		1,158,873	1,158,873		1,158,873
	0038 その他のサービス活動外費用		517,132	517,132		517,132
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	4841 利用者等外給食費		517,132	517,132		517,132
	サービス活動外費用計(5)		517,132	517,132		517,132
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		641,741	641,741		641,741
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-7,322,544	12,449,750	5,127,206		5,127,206

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会
拠点区分 セルブこぶし工房

別紙 3 (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		11,000,000		92,400,000	
修繕等積立金	81,400,000			5,000,000	
他積立金 就)工賃変動積立	5,000,000			153,531	
他積立金 就)設備整備積立	153,531			1,116,361	
計	1,116,361	11,000,000		98,669,892	

(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
施設整備等積立資産		11,000,000		92,400,000	
修繕等積立資産	81,400,000			5,000,000	
退職給付引当資産 退職引当(県社協)	5,000,000		297,000	2,538,000	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	2,637,000	198,000		153,531	
他積立資産 就)設備整備積立	153,531			1,116,361	
計	1,116,361	11,198,000	297,000	101,207,892	

別紙 3 (⑮-2)

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 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		セルプこぶし工房			
		合計	就労移行支援 こぶし受託事業 (移行)	就労継続支援 B 型 こぶし工房主幹 (継続B)	こぶし工房主幹 (継続B)
収 益	5331 就労支援事業収益	10,541,115	980,157	9,560,958	8,988,948
	就労支援事業活動収益計	10,541,115	980,157	9,560,958	8,988,948
費 用	0019 就労支援事業販売原価				
	0020 就労支援事業費	10,541,115	980,157	9,560,958	8,920,736
	0021 合計	10,541,115	980,157	9,560,958	8,920,736
	0022 差引	10,541,115	980,157	9,560,958	8,920,736
就労支援事業活動費用計		10,541,115	980,157	9,560,958	8,920,736
就労支援事業活動増減差額				-68,212	68,212

別紙 3 (⑬-2)

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目	セルプこぶし工房				
	合計	就労移行支援		就労継続支援B型	
		こぶし受託事業（移行）	小計	こぶし工房主事業（継続B）	こぶし工房受託事業（継続B）
I 材料費					
1. 期首材料棚卸高	75,335		75,335	75,335	
2. 当期材料仕入高	303,726		303,726	303,726	
計	379,061		379,061	379,061	
3. 期末材料棚卸高	156,235		156,235	156,235	
当期材料費	222,826		222,826	222,826	
II 労務費					
2. 利用者工賃	9,486,203	836,076	8,650,127		8,650,127
当期労務費	9,486,203	836,076	8,650,127		8,650,127
III 外注加工費					
当期外注加工費					
IV 経費					
4. 消耗品費	92,100		92,100	72,320	19,780
6. 水道光熱費	616,371	144,081	472,290	234,186	238,104
11. 損害保険料	5,000		5,000	5,000	
12. 賃借料	11,000		11,000	11,000	
14. 租税公課	26,000		26,000	21,000	5,000
17. 雑費	81,615		81,615	73,890	7,725
当期経費	832,086	144,081	688,005	417,396	270,609
当期就労支援総事業費	10,541,115	980,157	9,560,958	640,222	8,920,736
期首仕掛品棚卸高					
合計	10,541,115	980,157	9,560,958	640,222	8,920,736
期末仕掛品棚卸高					
就労支援事業費	10,541,115	980,157	9,560,958	640,222	8,920,736

