

令和 7 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	32
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	101
相談支援センターみなみうおぬま	116
まきはたの里	129
セルプこぶし工房	142

決算提出資料及び詳細目次

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

資金収支計算書(第一号)		合算	本部	みなみ	まいこ	ゆのさと	ユニット	あさひ	魚野	センター	まきはた	こぶし
法人全体(第一様式)	法人単位	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業区分(第三様式)	合算内訳	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
拠点区分(第四様式)	拠点	-	24	32	47	61	76	90	101	116	129	142

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	34	49	63	78	91	103	118	131	144

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	93	105	120	133	146

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	94	106	121	134	147
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)	-	29	41	56	70	84	96	109	124	137	150
引当金明細書	別紙3(⑨)	-	30	42	57	71	85	97	110	125	138	151
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	-	111	126	139	152
積立金・積立資産明細書	別紙3(⑫)	-	31	46	60	75	89	98	113	128	141	154
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)	-	-	-	-	-	-	99	-	-	-	-
就労支援事業別事業活動明細書	別紙3(⑮-2)	-	-	-	-	-	-	-	114	-	-	155
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)	-	-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
就労支援事業明細書	別紙3(⑱-2)	-	-	-	-	-	-	-	115	-	-	156
財産目録	別紙4	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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	1,325,777,000	1,312,746,102	13,030,898	
	0183 就労支援事業収入	31,950,000	31,763,496	186,504	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	614,396,000	614,995,123	-599,123	
	0195 その他の事業収入	536,000	440,000	96,000	
	0199 経常経費寄附金収入	201,000	103,000	98,000	
	0200 受取利息配当金収入	1,430,000	2,920,024	-1,490,024	
	0201 その他の収入	7,497,000	7,351,936	145,064	
	事業活動収入計(1)	1,981,787,000	1,970,319,681	11,467,319	
	支出				
	0129 人件費支出	1,299,191,000	1,274,201,694	24,989,306	
	0130 事業費支出	371,805,000	342,178,234	29,626,766	
	0131 事務費支出	282,559,000	250,801,584	31,757,416	
	0132 就労支援事業支出	33,190,000	33,369,949	-179,949	
	0136 利用者負担軽減額	5,436,000	4,817,818	618,182	
	0137 支払利息支出	1,252,000	1,251,682	318	
	0138 その他の支出	951,000	903,380	47,620	
	事業活動支出計(2)	1,994,384,000	1,907,524,341	86,859,659	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-12,597,000	62,795,340	-75,392,340	
施設整備等による収支	収入				
	0204 施設整備等補助金収入	32,631,000	32,631,000		
	0208 その他の施設整備等による収入	70,000	99,000	-29,000	
	施設整備等収入計(4)	32,701,000	32,730,000	-29,000	
	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	44,866,000	43,349,425	1,516,575	
	0145 固定資産除却・廃棄支出	116,000	115,500	500	
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	10,847,000	10,146,223	700,777	
	0147 その他の施設整備等による支出		148,500	-148,500	予備費より執行
	施設整備等支出計(5)	69,089,000	67,019,648	2,069,352	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-36,388,000	-34,289,648	-2,098,352	
その他の活動による収支	収入				
	0212 長期貸付金回収収入	600,000	450,000	150,000	
	0214 積立資産取崩収入	10,477,000	10,136,000	341,000	
	その他の活動による収入計(7)	11,077,000	10,586,000	491,000	
	支出				
	0152 積立資産支出	73,291,000	69,649,500	3,641,500	
	その他の活動支出計(8)	73,291,000	69,649,500	3,641,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-62,214,000	-59,063,500	-3,150,500	
予備費支出(10)		49,357,000	—	49,357,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-160,556,000	-30,557,808	-129,998,192	
前期末支払資金残高(12)		1,146,331,000	1,146,869,903	-538,903	
当期末支払資金残高(11)+(12)		985,775,000	1,116,312,095	-130,537,095	

その他の施設整備等による支出へ予備費執行 その他の支出148,500円

事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	あさひばら	魚野の家	相談支援センター みなみまほうおぬま	まきはたの里	セルフアゴふし工房	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		408,536,877	387,186,574	363,532,397	153,490,254						1,312,746,102		1,312,746,102
	0183 就労支援事業収入							13,884,796			19,376,290	33,261,086	-1,497,590	31,763,496
	0184 障害福祉サービス等事業収入	440,000						82,201,645	80,907,230	349,116,899	102,769,349	614,995,123		614,995,123
	0196 その他の事業収入		38,000	15,000	5,000			10,000		35,000		440,000		440,000
	0199 通常経費寄附金収入	540,061	330,036	94,562	70,944				33,132	1,237,257	274,542	103,000		103,000
	0200 受取利息配当金収入	2,634,874	325,600	298,241	205,543			1,085,038	159,900	1,521,530	1,207,210	2,920,024		2,920,024
	0201 その他の収入											7,351,936		7,351,936
	事業活動収入計(1)	3,614,935	409,230,513	387,594,377	363,813,884	153,538,304		97,472,919	81,100,262	351,910,262	123,627,391	1,971,903,271	-1,583,590	1,970,319,681
	0129 人件費支出							66,286,157	63,950,169	222,920,509	61,093,071	1,274,201,694		1,274,201,694
	0130 事業費支出	2,550,000	273,747,026	255,654,660	237,894,327	90,105,775		7,435,096	3,655,040	66,744,943	14,541,710	342,178,234		342,178,234
支出	0131 事務費支出		79,685,786	73,689,602	70,771,846	25,080,611				11,336,524	11,336,524	252,386,174	-1,583,590	250,801,584
	0132 就労支援事業支出		55,737,818	74,609,128	46,561,038	14,919,256		7,885,164	11,413,791	29,922,455	19,456,863	33,369,949		33,369,949
	0136 利用者負担軽減額							13,913,086				4,817,818		4,817,818
	0137 支払利息支出		1,532,191	1,885,549	964,483	435,595						1,251,682		1,251,682
0138 その他の支出			48,000							146,004	709,376	903,380		903,380
事業活動支出計(2)		2,550,000	410,723,821	405,838,939	356,191,694	132,392,919		95,519,503	79,019,600	319,733,911	107,137,544	1,909,197,931	-1,583,590	1,907,524,341
施設整備等収入	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,064,935	-1,493,308	-18,244,562	7,622,190	21,145,385		1,953,416	2,080,662	32,176,775	16,489,847	62,795,340		62,795,340
	0204 施設整備等補助金収入											32,631,000		32,631,000
	0208 その他の施設整備等による収入	69,300		32,631,000				29,700				99,000		99,000
	施設整備等収入計(4)	69,300		32,631,000				29,700				32,730,000		32,730,000
	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	243,100	13,839,696	24,112,666	1,416,366			1,196,365	148,500		1,196,366	43,349,425		43,349,425
	0145 固定資産売却・廃棄支出											115,500		115,500
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出		2,196,914	2,363,157	3,804,393	840,681		67,900		322,528	550,650	10,146,223		10,146,223
	0147 その他の施設整備等による支出							148,500				148,500		148,500
	施設整備等支出計(5)	243,100	16,036,610	26,475,823	5,220,759	14,100,681		1,412,765	148,500	1,634,394	1,747,016	67,019,648		67,019,648
その他の活動による収入	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-173,800	-16,036,610	6,155,177	-5,220,759	-14,100,681		-1,383,065	-148,500	-1,634,394	-1,747,016	-34,289,648		-34,289,648
	0212 長期貸付金回収収入											450,000		450,000
	0214 積立資産取得収入	2,433,500	1,836,000	4,887,000	319,500	39,000			126,000	495,000		10,136,000		10,136,000
	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	-14,000,000	
	0222 拠点区分間繰入金収入									943,500	28,132,751	94,732,184		-94,732,184
	その他の活動による収入計(7)	65,155,933	9,836,000	9,887,000	500,000	39,000			126,000	2,438,500	28,132,751	119,318,184	-108,732,184	10,586,000
	0152 積立資産支出	65,098,500	933,000	932,500	834,000	366,000		265,500	216,000	835,500	238,500	69,649,500		69,649,500
	0157 拠点区分間長期借入金返済支出	2,000,000			6,000,000				1,500,000	21,714,000	1,000,000	14,000,000	-14,000,000	
	0160 拠点区分間繰入金支出	1,443,500				5,000,000		304,851			41,637,082	94,732,184		-94,732,184
	その他の活動支出計(8)	68,452,000	933,000	932,500	6,834,000	5,366,000		570,351	1,716,000	22,549,500	42,875,582	178,381,684	-108,732,184	69,649,500
当期資金収支差額合計	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-862,567	8,903,000	8,934,500	-5,564,500	-5,327,000		-570,351	-1,590,000	-20,111,000	-14,742,831	-59,063,500		-59,063,500
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	28,568	-8,626,918	-3,154,885	-3,163,069	1,717,704		342,162	342,162	10,431,381		-30,557,808		-30,557,808
前期未支払資金残高(11)		58,197,974	241,978,353	83,412,754	69,230,740	42,038,926		45,108,602	3,224,975	539,164,260	36,380,538	1,146,869,303		1,146,869,903
当期末未支払資金残高(10)+(11)		58,226,542	233,351,435	80,257,899	66,067,671	43,756,630		45,108,602	3,567,137	549,595,641	36,380,538	1,116,312,095		1,116,312,095

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（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	1,312,746,102	1,362,219,074	-49,472,972
		0074 就労支援事業収益	31,763,496	32,540,505	-777,009
		0075 障害福祉サービス等事業収益	614,995,123	629,032,901	-14,037,778
	益	0083 医療事業収益		197,310	-197,310
		0086 その他の事業収益	440,000	1,056,000	-616,000
		0089 経常経費寄附金収益	103,000	127,000	-24,000
		サービス活動収益計(1)	1,960,047,721	2,025,172,790	-65,125,069
	費 用	0015 人件費	1,273,346,194	1,332,077,661	-58,731,467
		0016 事業費	342,178,234	345,659,017	-3,480,783
		0017 事務費	250,801,584	217,557,254	33,244,330
		0018 就労支援事業費用	33,292,386	34,458,296	-1,165,910
		0026 利用者負担軽減額	4,817,818	5,157,998	-340,180
		0027 減価償却費	137,030,974	134,076,825	2,954,149
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-99,886,226	-77,621,605	-22,264,621
		サービス活動費用計(2)	1,941,580,964	1,991,365,446	-49,784,482
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		18,466,757	33,807,344	-15,340,587
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	2,920,024	610,552	2,309,472
		0098 その他のサービス活動外収益	7,351,936	6,117,529	1,234,407
		サービス活動外収益計(4)	10,271,960	6,728,081	3,543,879
	費 用	0033 支払利息	1,251,682	1,404,174	-152,492
		0038 その他のサービス活動外費用	903,380	840,301	63,079
		サービス活動外費用計(5)	2,155,062	2,244,475	-89,413
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		8,116,898	4,483,606	3,633,292
経常増減差額(7)=(3)+(6)		26,583,655	38,290,950	-11,707,295	
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	32,631,000	45,187,000	-12,556,000
		0104 固定資産売却益		5,982	-5,982
		特別収益計(8)	32,631,000	45,192,982	-12,561,982
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	3,522,601	18	3,522,583
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	32,631,000	45,187,000	-12,556,000
		特別費用計(9)	36,153,601	45,187,018	-9,033,417
特別増減差額(10)=(8)－(9)		-3,522,601	5,964	-3,528,565	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		23,061,054	38,296,914	-15,235,860	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		1,139,514,874	1,140,215,960	-701,086
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,162,575,928	1,178,512,874	-15,936,946
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		3,780,000		3,780,000
	その他の積立金積立額(16)		57,198,000	38,998,000	18,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		1,109,157,928	1,139,514,874	-30,356,946

事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目				合 計				事業区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益							内部取引消去	
	0056 介護保険事業収益						1,312,746,102		1,312,746,102
	0074 就労支援事業収益						33,261,086		31,763,496
	0075 障害福祉サービス等事業収益						614,995,123	-1,497,590	614,995,123
	0086 その他の事業収益	440,000					440,000		440,000
	0089 経常経費等附金収益						103,000		103,000
	サービスマス活動収益計(1)			15,000			1,961,545,311	-1,497,590	1,960,047,721
	0015 人件費	408,574,877	38,000				1,273,346,194		1,273,346,194
	0016 事業費	271,101,026					342,178,234		342,178,234
	0017 事務費	79,658,796					250,801,584		250,801,584
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用								
	0018 就労支援事業費用						33,292,386	-1,583,590	33,292,386
	0026 利用者負担軽減額	1,532,191					4,817,818		4,817,818
	0027 減価償却費	482,446					137,030,974		137,030,974
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,430					-99,886,226		-99,886,226
	サービスマス活動費用計(2)	6,510,516					1,941,164,554	-1,583,590	1,941,164,554
	0032 支払利息	-6,070,516					18,380,757		18,380,757
	0033 受取利息配当金収益	540,061					2,920,024		2,920,024
	0038 その他のサービスマス活動外収益	2,634,874					7,437,936	-86,000	7,351,936
	サービスマス活動外収益計(4)	3,174,935					10,357,960	-86,000	10,271,960
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益								
	0033 支払利息						1,251,682		1,251,682
	0038 その他のサービスマス活動外費用	48,000					903,380		903,380
	サービスマス活動外費用計(5)								
	0042 固定資産売却損・処分損						2,155,062		2,155,062
	0047 拠点区分間繰入金費用						8,202,898		8,116,898
	0050 拠点区分間固定資産移管費用						26,583,655	-86,000	26,583,655
	特別収益計(8)						32,631,000		32,631,000
	0106 拠点区分間繰入金収益	65,155,933					943,500	-94,732,184	94,732,184
	0109 拠点区分間固定資産移管収益	1,443,500					54,548,202	-326,189,449	54,548,202
特 別 増 減 の 部	費 用								
	0042 固定資産売却損・処分損	66,599,433					82,680,953	-420,921,633	82,680,953
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額						3,522,576		3,522,576
	0047 拠点区分間繰入金費用	1,443,500					32,631,000		32,631,000
	0050 拠点区分間固定資産移管費用						94,732,184	-94,732,184	94,732,184
	特別費用計(9)						1,500,000		1,500,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)						1,500,000		1,500,000
	前期繰越活動増減差額(11)=(7)+(10)						-3,522,601		-3,522,601
	前期繰越活動増減差額(12)						533,072		533,072
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)						23,061,054		23,061,054
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)	109,736,940					213,704,684		1,139,514,874
	その他の積立金取崩額(15)						8,412,837		1,162,575,928
	その他の積立金積立額(16)								
	繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)								
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,538,940	229,085,999	155,794,148	-50,630,566	76,197,330	47,503,028	606,736,463	1,109,157,928
	繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)								

法人単位貸借対照表

令和 8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	1,295,170,499	1,286,400,944	8,769,555	0006 流 動 負 債	260,028,546	221,399,209	38,629,337
1111 現 金	418,285	566,910	-148,625	2112 事 業 未 払 金	150,097,133	108,447,014	41,650,119
1112 預 金	928,248,220	957,178,666	-28,930,446	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	361,556,526	314,581,439	46,975,087	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	9,794,520	6,803,983	2,990,537
1133 未 収 補 助 金	0	6,350,000	-6,350,000	2132 預 り 金	27,065,608	28,972,078	-1,906,470
1141 貯 蔵 品	0	10,000	-10,000	2133 職 員 預 り 金	1,443,285	1,849,134	-405,849
1151 商 品 ・ 製 品	252,378	174,815	77,563	2141 前 受 金	0	88,000	-88,000
1161 立 替 金	136,090	3,059,834	-2,923,744	2152 賞 与 引 当 金	58,368,000	61,979,000	-3,611,000
1162 前 払 金	4,170,000	4,004,500	165,500	0007 固 定 負 債	222,581,980	223,149,640	-567,660
1163 前 払 費 用	389,000	474,780	-85,780	2311 設 備 資 金 借 入 金	88,400,000	101,660,000	-13,260,000
0002 固 定 資 産	2,712,492,769	2,727,394,819	-14,902,050	2313 リ ー ス 債 務	20,620,480	11,475,640	9,144,840
0003 基 本 財 産	1,873,094,698	1,959,778,503	-86,683,805	2321 退 職 給 付 金	113,131,500	109,434,000	3,697,500
1211 土 地	530,911,734	530,911,734	0	2318 役 員 退 職 慰 労 引 当 金	430,000	580,000	-150,000
1212 建 物	1,342,182,964	1,428,866,769	-86,683,805	負 債 の 部 合 計	482,610,526	444,548,849	38,061,677
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	839,398,071	767,616,316	71,781,755	純 資 産 の 部			
1312 建 物	18,566,737	23,708,606	-5,141,869	0009 基 本 金	862,546,644	862,546,644	0
1313 構 築 物	10,836,532	12,056,244	-1,219,712	3111 基 本 金	862,546,644	862,546,644	0
1314 機 械 及 び 装 置	1,757,516	2,330,317	-572,801	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	981,534,278	1,048,789,504	-67,255,226
1315 車 輛 運 搬 具	9,219,736	13,129,957	-3,910,221	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	981,534,278	1,048,789,504	-67,255,226
1316 器 具 及 び 備 品	47,109,310	37,741,307	9,368,003	0011 そ の 他 の 積 立 金	571,813,892	518,395,892	53,418,000
1319 有 形 リ ー ス 資 産	29,935,920	15,916,028	14,019,892	3221 そ の 他 の 積 立 金	1,929,892	1,929,892	0
1321 権 利	452,780	472,869	-20,089	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	463,584,000	419,166,000	44,418,000
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	2,130,173	1,079,106	1,051,067	3226 修 繕 等 積 立 金	102,250,000	93,250,000	9,000,000
1323 無 形 リ ー ス 資 産	1,414,625	3,112,140	-1,697,515	3227 人 件 費 等 積 立 金	4,050,000	4,050,000	0
1325 長 期 貸 付 金	350,000	800,000	-450,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,109,157,928	1,139,514,874	-30,356,946
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	145,135,000	138,097,500	7,037,500	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,109,157,928	1,139,514,874	-30,356,946
1219 役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	430,000	580,000	-150,000	3312 (う ち 当 期 活 動 増 減 差 額)	23,061,054	38,296,914	-15,235,860
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	1,929,892	1,929,892	0	純 資 産 の 部 合 計	3,525,052,742	3,569,246,914	-44,194,172
1333 差 入 保 証 金	38,000	38,000	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	4,007,663,268	4,013,795,763	-6,132,495
1334 長 期 前 払 費 用	188,100	138,600	49,500				
1341 そ の 他 の 固 定 資 産	19,750	19,750	0				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	463,584,000	419,166,000	44,418,000				
1343 修 繕 等 積 立 資 産	102,250,000	93,250,000	9,000,000				
1344 人 件 費 等 積 立 資 産	4,050,000	4,050,000	0				
資 産 の 部 合 計	4,007,663,268	4,013,795,763	-6,132,495				

事業区分貸借対照表内訳表

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園 ト	あさひばら	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	セルフこばし工房	合 計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	86562989	260009016	96436214	95854249	48317802		52405838	7096888	566662729	81824774	1295170499		1295170499
1111 現金	41103	43913	43050	21337	30441		90825	45426		101790	418285		418285
1112 預金	26820012	195432095	33489400	34709863	24071196		36847850	2833222	511194709	63250073	928248220		928248220
1131 事業未収金	55862574	64514738	62896224	61034359	24194175		15822093	4218240	55178020	18236103	361556526		361556526
1151 商品・製品							15570			236808	252378		252378
1161 立替金		18270		88290	21990						136090		136090
1162 前払金	4170000		7540								4170000		4170000
1163 前払費用	69300						29700		290000		389000		389000
0002 固定資産	204153223	455384328	531831454	342889540	385930811		212032789	8884286	505099538	385814754	3031820823	-319328054	2712492769
0003 基本財産		304038749	344909803	302894472	347248786		51179241		258431656	264392191	1873094898		1873094898
1211 土地		104780700	98733136	59880787	54986293		44319594		28913207	139298017	530911734		530911734
1212 建物		199258049	246176467	243013885	292262493		6859847		229518449	125094174	1342182964		1342182964
0004 その他の固定資産	204153223	151345579	186921851	39795168	38882025		160853548	8884286	246667882	121422563	1158726125	-319328054	839398071
1312 建物				731081			2533924		14651728	598206	18566737		18566737
1313 構築物							1264711			9571815	10836532		10836532
1314 機械及び装置									1	1757516	1757516		1757516
1315 車輦運搬器具	281203		21519	3869832			12		3305381	1741877	9219736		9219736
1316 器具及び備品	1300	16392634	7993949	9319429	3988533		1664518	5		2869780	47109310		47109310
1319 有形リース資産		4330460	7472520	12567820	3994320			1405081	3474086	1570800	29935920		29935920
1321 権利	229320	152880	45380					25200			452780		452780
1322 ソフトウェア		402585	338995				338995		371658	338995	2130173		2130173
1323 無形リース資産		311214	325861	254831	113171		56588		268778	84382	1414625		1414625
1325 長期貸付金			350000								350000		350000
1327 地点区分間長期貸付金		112272054	155000000	12318000	25000000			3114000	27056000		319528054	-319328054	145135000
1329 退職給付引当資産	72884000	17394000	15769500		5586000		4046000		10270500	3753000	145135000		145135000
1219 役員退職慰労引当資産	430000										430000		430000
1332 その他の積立資産							430000			1499892	1929892		1929892
1333 差入保証金		38000					118800				38000		38000
1334 長期前払費用	69300										188100		188100
1341 その他の固定資産									19750		19750		19750
1342 施設整備等積立資産	121258000						139400000	290000	11000000	92636000	463584000		463584000
1343 修繕等積立資産	9000000						11000000		77250000	5000000	102250000		102250000
1344 人件費等積立資産								4050000			4050000		4050000
資産の部合計	290716212	715593344	628267668	438543389	434248613		264438827	15981174	107176267	467839528	4326891322	-319328054	4007863268
0006 流動負債	28336447	41460255	27250917	44584862	23098984		10564354	6334751	29390866	49007110	26028546		26028546
2112 事業未払金	3097941	26565637	14891222	29479182	4479374		6533410	3221751	16987288	45050428	15097133		15097133
2124 1年以内返済予定設備資金借入金					13260000						13260000		13260000
2122 1年以内返済予定リース債務		2134674	2083502	3864284	1052812		56888		268778	533882	9794520		9794520
2132 預り金	24961467	167798	1207593	235596	81798		399256		12300	27065608	27065608		27065608
2133 職員預り金	277039	133246	72000				249000	308000	67500	157000	1443285		1443285
2152 費与引当金		12668000	83989000	11134000	4225000		3226000	2505000	12055000	3266000	58368000		58368000
0007 固定負債	79582554	19901000	21483780	110475720	262040480		4046000	3114000	102705000	30996000	541910034	-319328054	222581980

事業区分貸借対照表内訳表

令和 8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 ユニッ ト	あさひばら	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	セルフこほし工房	合 計	内部取引消去	事業区分合計
2311 設備資金借入金	-	-	-	-	88400000	-	-	-	-	-	88400000	-	88400000
2313 リース債務	-	-	-	9157720	3054480	-	-	-	-	-	20620480	-	20620480
2316 拠点区分間長期借入金	38272054	2507000	-	89000000	165000000	-	-	-	-	27056000	319228054	-319228054	-
2321 退職給付引当金	40880500	17394000	15769500	12318000	5586000	-	4046000	3114000	10270500	3753000	113131500	-	113131500
2318 役員退職慰労引当金	430000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	430000	-	430000
負債の部合計	107919001	61361255	48734597	155060582	285139464	-	14610354	9448751	39561366	80003110	801938580	-319228054	482610526
0009 基本金	-	244418239	225297848	106076244	-	-	30630347	1847000	24682971	229593995	862546544	-	862546544
3111 基本金	-	244418239	225297848	106076244	-	-	30630347	1847000	24682971	229593995	862546544	-	862546544
0010 国庫補助金等特別積立金	-	180527851	198440975	228037629	72911819	-	20864898	-	213431467	67319368	981534278	-	981534278
3211 国庫補助金等特別積立金	271	180527851	198440975	228037629	72911819	-	20864898	-	213431467	67319368	981534278	-	981534278
0011 その他の積立金	130258000	-	-	-	-	-	150830000	4340000	187250000	99135892	571813892	-	571813892
3221 その他の積立金	-	-	-	-	-	-	430000	-	-	1499892	1929892	-	1929892
3225 施設整備等積立金	121258000	-	-	-	-	-	139400000	290000	110000000	92636000	463584000	-	463584000
3226 修繕等積立金	9000000	-	-	-	-	-	11000000	-	77250000	5000000	102250000	-	102250000
3227 人件費等積立金	-	-	-	-	-	-	-	4050000	-	-	4050000	-	4050000
0012 次期繰越活動増減差額	52538940	229085999	155794148	-50630566	76197330	-	47503028	345423	606736463	-8412837	1109157928	-	1109157928
3311 次期繰越活動増減差額	52538940	229085999	155794148	-50630566	76197330	-	47503028	345423	606736463	-8412837	1109157928	-	1109157928
3312 (うち当期活動増減差額)	62260352	-8842399	-1404292	49838	5239523	187516793	110871	-285183	533072	-22217521	23061054	-	23061054
純資産の部合計	182797211	654032089	579532971	283483307	149109149	-	24982873	6532423	1032100901	387636418	3525052742	-	3525052742
負債及び純資産の部合計	290716212	715393344	828267668	438543889	434248613	-	264438627	15981174	1071762267	467639528	4326891322	-319228054	4007663268

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	46,491,231	46,491,231	530,911,734
建物	1,428,866,769	52,097,931	138,781,736	1,342,182,964
合 計	1,959,778,503	98,589,162	185,272,967	1,873,094,698

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 292,262,493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 101,660,000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）	6,009,372,390	4,667,189,426	1,342,182,964
建物	89,392,260	70,825,523	18,566,737
構築物	71,587,731	60,751,199	10,836,532
車輛運搬具	114,958,779	105,739,043	9,219,736
器具・備品	336,869,589	289,760,279	47,109,310
機械・装置	14,480,090	12,722,574	1,757,516
その他（有形リース資産）	66,479,244	36,543,324	29,935,920
合 計	6,703,140,083	5,243,531,368	1,459,608,715

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	361,556,526	0	361,556,526
立替金	136,090	0	136,090
合 計	361,692,616	0	361,692,616

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

みなみ園の居宅介護支援事業を休止（休止日 令和8年4月30日）

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廃止（廃止日 令和8年3月31日）

みなみ園の訪問看護事業を廃止（廃止日 令和8年3月31日）

まいこ園の訪問介護事業を廃止（廃止日 令和8年3月31日）

借入金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 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 地籍または内容		帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入				土地(基本財産)	建物(基本財産)	
設備	福祉医療機構	ゆのさと園ユニット	114,920,000		13,260,000	101,660,000 (13,260,000)		1.050	1,251,682		2033.11.10	建物設備資金借入	土地	新潟県南魚沼郡湯沢町神立(67-275)		54,986,293
資金借入金						()		0.000					建物	新潟県南魚沼郡湯沢町神立(67-275)		292,262,493
計			114,920,000		13,260,000	101,660,000 (13,260,000)			1,251,682							347,248,786
長期運営資金借入金																
短期運営資金借入金																
計						()										
合 計			114,920,000		13,260,000	101,660,000 (13,260,000)			1,251,682							347,248,786

寄附金収益明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉社会

別紙 3 (②)
(単位：円)

寄附者の属性		区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ユニット	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		魚野の家	福祉センターがはらおほほ	まきはたの里	セルフこぶし工房
利用者家族 その他 取引業者		経常	5	68,000			38,000	15,000	5,000		あさひばら		10,000		30,000	
			3	30,000												
			1	5,000											5,000	
			9	103,000			38,000	15,000	5,000				10,000		35,000	
区分小計		運営														
区分小計		施設														
区分小計		償還														
区分小計		固定														
区分小計																
合 計			9	103,000			38,000	15,000	5,000				10,000		35,000	

補助金事業等収益明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会

別紙3 (③)
(単位:円)

交付団体及び交付の目的		区 分	交 付 金 額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別独立金積立額	本部	みなし額	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ユニット あさひぼろ	能登支援センターあさひぼろ	まきはたの里	セルフこぶし工房	
新潟県介護人材確保・職場環境改善等事業補助金 新潟県光熱費等高齢者緊急支援事業補助金 南魚沼市食費高騰対策補助金 南魚沼市燃料費高騰対策補助金 湯沢町緊急支援事業補助金 南魚沼市社会福祉施設助成金 湯沢町社会福祉施設助成金 湯沢町居宅介護支援事業所処置費補助金	介護 事 業	介護	7,236,942		7,236,942			2,305,950	2,062,878	1,984,791	883,323				
		介護	2,655,000		2,655,000			810,000	780,000	1,065,000					
		事業	1,770,429		1,770,429			1,019,422	751,007						
		事業	480,000		480,000			225,000	255,000						
		事業	1,947,200		1,947,200					1,503,200					
		事業	1,225,000		1,225,000			468,000	650,000	81,000					
		事業	197,000		197,000				23,000	163,000					
		事業	120,000		120,000					120,000					
		事業	15,631,571		15,631,571			4,828,372	4,521,855	4,916,491	1,364,323				
		事業													
障害福祉人材確保・職場環境改善等事業補助金 新潟県光熱費等高齢者緊急支援事業補助金 南魚沼市食費高騰対策補助金 南魚沼市燃料費高騰対策補助金 湯沢町緊急支援事業補助金 南魚沼市社会福祉施設助成金 湯沢町社会福祉施設助成金 湯沢町居宅介護支援事業所処置費補助金	障 害 事 業	障害	2,912,771		2,912,771										
		障害	600,000		600,000										
		事業	96,000		96,000										
		事業	174,321		174,321										
		事業	1,140,000		1,140,000										
		事業	280,320		280,320										
		事業	18,000		18,000										
		事業	235,000		235,000										
		事業	5,456,412		5,456,412										
		事業													
南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金	施 設 事 業	施設	32,631,000		32,631,000	32,631,000			32,631,000						
		施設													
		事業													
		事業	32,631,000		32,631,000	32,631,000			32,631,000						
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金	利 息	利息													
		利息													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金	生 活 保 障 事 業	生活													
		生活													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金	医 療 事 業	医療													
		医療													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金	他 事 業	他													
		他													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金	利 息	利息													
		利息													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													
南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金 南魚沼市介護施設大規模改修補助金	生 活 保 障 事 業	生活													
		生活													
		事業													
		事業													
		事業													
		事業													

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会

別紙 3 (4)
(単位:円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元		拠点区分名	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
セルプこぶし工房		本部		自立支援収入	41,637,082	本部運転資金
まきはたの里		本部		自立支援収入	21,714,000	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
魚野の家		本部		自立支援収入	304,851	本部運転資金
あさひばら		セルプこぶし工房		前期末支払資金残高	28,132,751	移管分
本部		特別養護老人ホームゆめのさと園		前期末支払資金残高	500,000	人件費負担分
本部		まきはたの里		前期末支払資金残高	943,500	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 8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	38,272,054	つむぎデイ返済資金
	みなみ園	ゆのさと園	64,000,000	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	155,000,000	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	セルプこぶし工房	27,056,000	あさひばら運転資金
	小 計		319,328,054	
	合 計		319,328,054	

基本金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 商産沼福社会

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		各種区分ごとの内訳							
		本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ユニット	あさひぼら	魚野の家	相談支援センターみなのま	まきはたの里	セルフこぶし工房
前年度末残高											
第一号基本金			244,418,239	225,297,848	106,076,244			30,630,347	1,847,000	24,682,971	229,593,995
第二号基本金			244,418,239	225,297,848	106,076,244			30,630,347	1,847,000	24,682,971	229,593,995
第三号基本金											
当期組入額											
計											
当期取崩額											
計											
当期組入額											
計											
当期取崩額											
計											
当期組入額											
計											
当期取崩額											
計											
当期末残高			244,418,239	225,297,848	106,076,244			30,630,347	1,847,000	24,682,971	229,593,995
第一号基本金			244,418,239	225,297,848	106,076,244			30,630,347	1,847,000	24,682,971	229,593,995
第二号基本金											
第三号基本金											
計											

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 前島沼留社会

別紙3 (7)
(単位:円)

	区分並びに種別 及び取崩しの事由	補助金の種類		合 計	各地区区分の内訳									
		国庫補助金	地方公共団体 補助金		その他の団体 からの補助金	本部	みなみ園	まいこ園	ゆのさと園	ゆのさと園ニッ ト	あさひぼろ	魚野の家	相談支援センター みなみうおぬま	まきはなの里
前 期 繰 越 額			32,631,000	1,048,789,504 32,631,000	2,701	198,889,371	202,237,324 32,631,000	243,466,895	77,763,119		22,791,578		228,546,324	75,092,192
当 期 積 立 額														
当 期 取 崩 額	当期積立額合計 サービス活動費中の経費項目として計上する		32,631,000	32,631,000 99,886,226	2,430	18,361,520	32,631,000 36,427,349	15,429,266	4,851,300		1,926,680		15,114,857	7,772,824
当 期 未 収 額	当期取崩額合計			99,886,226	2,430	18,361,520	36,427,349	15,429,266	4,851,300		1,926,680		15,114,857	7,772,824
	当期末残高			981,534,278		180,527,851	198,440,975	228,037,629	72,911,819		20,864,898		213,431,467	67,319,368

財 産 目 録

令和 8年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	取得年度	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	—	—	418,285
1112 預金	第四北越銀行六日町支店他		—	運転資金として	—	—	928,248,220
1131 事業未収金	南魚沼福祉会		—	介護報酬・自立支援給付費他	—	—	361,556,526
1151 商品・製品	南魚沼福祉会		—	就労活動製品他	—	—	252,378
1161 立替金	南魚沼福祉会		—	育児休業職員等の社会保険料他	—	—	136,090
1162 前払金	南魚沼福祉会		—	経費の前払	—	—	4,170,000
1163 前払費用	南魚沼福祉会		—	福祉大臣等保守料他	—	—	389,000
流動資産合計							1,295,170,499
2 固定資産							
(1) 基本財産							
1211 土地	南魚沼市六日町712-4	1987年度	104,780,700	第1種社会福祉事業であるみなみ園等に使用している	104,780,700		104,780,700
	南魚沼市仙石1-18	1992年度	98,733,136	第1種社会福祉事業であるまいこ園等に使用している	98,733,136		98,733,136
	湯沢町神立大字大野原1647-275	1998年度	59,880,787	第1種社会福祉事業であるゆのさと園等に使用している	59,880,787		59,880,787
	湯沢町大字土樽6361他7筆	2014年度	54,986,293	第1種社会福祉事業であるゆのさと園等に使用している	54,986,293		54,986,293
	南魚沼市八幡115-4他8筆	1992年度	37,201,000	第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	37,201,000		37,201,000
	南魚沼市浦佐603-5	1993年度	27,241,900	第2種社会福祉事業である魚野の家等に使用している	27,241,900		27,241,900
	南魚沼市塩沢1379-4	2023年度	17,077,694	第2種社会福祉事業である魚野の家等に使用している	17,077,694		17,077,694
	南魚沼市塩沢1379-4	2005年度	30,922,000	第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	30,922,000		30,922,000
	南魚沼市五郎丸5-1	2004年度	71,175,017	第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	71,175,017		71,175,017
	南魚沼市滝谷992-1	1998年度	21,817,808	第1種社会福祉事業であるまきはたの里等に使用している	21,817,808		21,817,808
	南魚沼市坂戸字道端3-10他4筆	2020年度	7,095,399	第2種社会福祉事業であるGHひだまり等に使用している	7,095,399		7,095,399
小計							530,911,734
1212 建物	南魚沼市六日町712-4	1987年度	1,206,063,720	第1種社会福祉事業であるみなみ園等に使用している	1,206,063,720	1,006,805,671	199,258,049
	南魚沼市仙石1-18	1992年度	1,221,240,264	第1種社会福祉事業であるまいこ園等に使用している	1,221,240,264	975,063,797	246,176,467
	湯沢町神立大字大野原1647-275	1998年度	1,269,115,381	第1種社会福祉事業であるゆのさと園等に使用している	1,269,115,381	1,026,101,696	243,013,685
	湯沢町神立大字大野原1647-489	2014年度	519,750,000	第1種社会福祉事業であるゆのさと園等に使用している	519,750,000	227,487,507	292,262,493
	湯沢町大字土樽6368-1	1992年度	187,960,810	第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	187,960,810	181,510,078	6,450,732
	南魚沼市八幡115-4	1993年度	153,343,481	第2種社会福祉事業である魚野の家等に使用している	153,343,481	146,483,835	6,859,646
	南魚沼市浦佐603-5	2023年度	119,465,012	第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	119,465,012	88,836,907	30,628,105
	南魚沼市塩沢1379-4	2005年度	274,179,549	第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	274,179,549	186,164,212	88,015,337
	南魚沼市五郎丸5-1	2004年度	1,046,717,171	第2種社会福祉事業であるこぶし工房等に使用している	1,046,717,171	825,744,691	220,972,480
	南魚沼市滝谷992-1	1998年度	11,537,001	第1種社会福祉事業であるまきはたの里等に使用している	11,537,001	2,991,032	8,545,969
	南魚沼市道端3-10	2021年度		第2種社会福祉事業であるGHひだまり等に使用している			
小計							1,342,182,964
基本財産合計							1,873,094,698
(2) その他の固定資産							
1312 建物	南魚沼福祉会	—	89,392,260	第1種、第2種社会福祉事業その他建物で使用している	89,392,260	70,825,523	18,566,737
1313 構築物	南魚沼福祉会	—	71,587,731	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	60,751,199	10,836,532
1314 機械及び装置	南魚沼福祉会	—	14,480,090	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	12,722,574	1,757,516
1315 車両運搬具	南魚沼福祉会	—	114,958,779	第1種、第2種社会福祉事業の送迎で使用している	114,958,779	105,739,043	9,219,736
1316 器具及び備品	南魚沼福祉会	—	336,869,589	第1種、第2種社会福祉事業用備品で使用している	336,869,589	289,760,279	47,109,310
1319 有形リース資産	南魚沼福祉会	—	66,479,244	第1種、第2種社会福祉事業用車両等J-7で使用している	66,479,244	36,543,324	29,935,920
1321 権利	南魚沼福祉会	—	472,869	第1種、第2種社会福祉事業の固定電話使用権利他	472,869	20,089	452,780
1322 ソフトウェア	南魚沼福祉会	—	9,294,844	第1種、第2種社会福祉事業のソフト使用権等	9,294,844	7,164,671	2,130,173
1323 無形リース資産	南魚沼福祉会	—	8,487,600	第1種、第2種社会福祉事業のソフトリース等	8,487,600	7,072,975	1,414,625
1325 長期貸付金	南魚沼福祉会	—	—	採用外国人労働者への貸付	—	—	350,000
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	—	—	145,135,000
1219 役員退職慰労引当資産	南魚沼福祉会	—	—	役員への退職慰労引当資産	—	—	430,000
1332 その他の積立資産	南魚沼福祉会	—	—	就労事業設備整備等資金として積立	—	—	1,929,892

財 産 目 録

令和 8年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
1333 差入保証金	南魚沼福祉会	—	外国人労働者アパートの敷金	—	—	38,000
1334 長期前払費用	南魚沼福祉会	—	福祉大臣等保守料他	—	—	188,100
1341 その他の固定資産	まさはたの里	—	リサイクル預託金	—	—	19,750
1342 施設整備等積立資産	南魚沼福祉会	—	将来の施設設備の更新に備えての積立	—	—	463,584,000
1343 修繕等積立資産	南魚沼福祉会	—	将来の施設設備の修繕に備えての積立	—	—	102,250,000
1344 人件費等積立資産	南魚沼福祉会	—	将来の人件費の支出に備えて積立	—	—	4,050,000
その他の固定資産合計						
839,398,071						
固定資産合計						
2,712,492,769						
資産合計						
4,007,663,268						
II 負債の部						
1 流動負債						
2112 事業未払金	3月分業者等取引に関わる未払金	—		—	—	150,097,133
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8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8年度支払い予定額	—		—	—	9,794,520
2132 預り金	各施設からの社会保険料等の預かり金	—		—	—	27,065,608
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	—		—	—	1,443,285
2152 費与引当金	令和8年6月支給費与の一部	—		—	—	58,368,000
流動負債合計						
260,028,546						
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	—		—	—	88,400,000
2313 リース債務	送迎車両等のリース債務	—		—	—	20,620,480
2321 退職給付引当金	退職自社制度、県社協引当金	—		—	—	113,131,500
2318 役員退職慰労引当金	役員退職時の慰労金の引当金	—		—	—	430,000
固定負債合計						
222,581,980						
負債合計						
482,610,526						
差引純資産						
3,525,052,742						

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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	440,000	440,000		
	0196 その他の事業収入	440,000	440,000		
	8494 その他の事業収入	440,000	440,000		
	0200 受取利息配当金収入	462,000	540,061	-78,061	
	8541 受取利息配当金収入	462,000	540,061	-78,061	
	0201 その他の収入	2,640,000	2,634,874	5,126	
	8613 雑収入	2,640,000	2,634,874	5,126	
	事業活動収入計(1)	3,542,000	3,614,935	-72,935	
	支出				
施設整備等による収支	0129 人件費支出	2,280,000	2,550,000	-270,000	
	7111 役員報酬支出	1,560,000	1,560,000		
	7119 役員退職慰労金支出	200,000	200,000		
	7116 退職給付支出	520,000	790,000	-270,000	予備費より執行
	事業活動支出計(2)	2,280,000	2,550,000	-270,000	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,262,000	1,064,935	197,065	
	収入				
	0208 その他の施設整備等による収入	70,000	69,300	700	
	8771 その他の収入	70,000	69,300	700	
	施設整備等収入計(4)	70,000	69,300	700	
その他の活動による収支	支出				
	0144 固定資産取得支出	244,000	243,100	900	
	7523 車輛運搬具取得支出	244,000	243,100	900	
	施設整備等支出計(5)	244,000	243,100	900	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-174,000	-173,800	-200	
	収入				
	0214 積立資産取崩収入	2,440,000	2,433,500	6,500	
	8851 退職給付引当資産取崩収入	2,240,000	2,233,500	6,500	
	8816 役員退職慰労引当資産取崩収入	200,000	200,000		
	0222 拠点区分間繰入金収入	71,102,000	65,155,933	5,946,067	
	8882 拠点区分間繰入金収入	71,102,000	65,155,933	5,946,067	
その他の活動による収支	その他の活動による収入計(7)	73,542,000	67,589,433	5,952,567	
	支出				
	0152 積立資産支出	68,298,000	65,008,500	3,289,500	
	7641 退職給付引当資産支出	7,800,000	7,760,500	39,500	
	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	51,448,000	48,198,000	3,250,000	
	7645 修繕等積立資産支出	9,000,000	9,000,000		
	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	1,445,000	1,443,500	1,500	
その他の活動による収支	7672 拠点区分間繰入金支出	1,445,000	1,443,500	1,500	
	その他の活動支出計(8)	71,743,000	68,452,000	3,291,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,799,000	-862,567	2,661,567	
	予備費支出(10)	2,887,000	—	2,887,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		28,568	-28,568	
前期末支払資金残高(12)		58,197,000	58,197,974	-974	
当期末支払資金残高(11)+(12)		58,197,000	58,226,542	-29,542	

人件費支出へ予備費執行 退職給付支出270,000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 7年 4月 1日（至）令和 8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	440,000	1,056,000	-616,000
		0087 その他の事業収益	440,000	1,056,000	-616,000
		5523 その他の事業収益	440,000	1,056,000	-616,000
		0089 経常経費寄附金収益		32,000	-32,000
		5541 経常経費寄附金収益		32,000	-32,000
		サービス活動収益計(1)	440,000	1,088,000	-648,000
	費 用	0015 人件費	6,030,500	9,346,000	-3,315,500
		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	4,420,500	7,736,000	-3,315,500
		0027 減価償却費	482,446	421,671	60,775
		4451 減価償却費	482,446	421,671	60,775
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,430	-2,430	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,430	-2,430		
サービス活動費用計(2)		6,510,516	9,765,241	-3,254,725	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-6,070,516	-8,677,241	2,606,725	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	540,061	163,770	376,291
		5821 受取利息配当金収益	540,061	163,770	376,291
		0098 その他のサービス活動外収益	2,634,874	2,197,546	437,328
		5874 雑収益	2,634,874	2,197,546	437,328
		サービス活動外収益計(4)	3,174,935	2,361,316	813,619
	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)		3,174,935	2,361,316	813,619	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-2,895,581	-6,315,925	3,420,344
特 別 増 減 の 部	収 益	0106 拠点区分間繰入金収益	65,155,933	22,102,000	43,053,933
		5962 拠点区分間繰入金収益	65,155,933	22,102,000	43,053,933
		0109 拠点区分間固定資産移管収益	1,443,500	1,552,500	-109,000
		5972 拠点区分間固定資産移管収益	1,443,500	1,552,500	-109,000
		特別収益計(8)	66,599,433	23,654,500	42,944,933
	費 用	0047 拠点区分間繰入金費用	1,443,500	2,552,500	-1,109,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	1,443,500	2,552,500	-1,109,000
		特別費用計(9)	1,443,500	2,552,500	-1,109,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		65,155,933	21,102,000	44,053,933	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			62,260,352	14,786,075	47,474,277
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		47,476,588	44,138,513	3,338,075
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		109,736,940	58,924,588	50,812,352
	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)		57,198,000	11,448,000	45,750,000
	6322 施設整備等積立金積立額		48,198,000	11,448,000	36,750,000
	6323 修繕等積立金積立額		9,000,000		9,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		52,538,940	47,476,588	5,062,352

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 8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	86,562,989	88,443,330	-1,880,341	0006 流 動 負 債	28,336,447	30,245,356	-1,908,909
1111 現 金	41,103	66,564	-25,461	2112 事 業 未 払 金	3,097,941	2,636,728	461,213
1112 預 金	26,620,012	69,493,950	-42,873,938	2132 預 り 金	24,961,467	27,199,494	-2,238,027
0001 第四普通(0253918事 務 局)	25,922,349	69,068,382	-43,146,033	2133 職 員 預 り 金	277,039	321,134	-44,095
0003 ゆうちよ(42147131事 務 局)	677,614	405,558	272,056	2141 前 受 金	0	88,000	-88,000
0004 第四塩沢(5010381事 務 局)	20,049	20,010	39	0007 固 定 負 債	79,582,554	79,661,054	-78,500
1131 事 業 未 収 金	55,662,574	14,774,516	40,888,058	2316 拠 点 区 分 間	38,272,054	40,272,054	-2,000,000
1162 前 払 金	4,170,000	3,934,500	235,500	2321 長 期 借 入 金	40,880,500	38,809,000	2,071,500
1163 前 払 費 用	69,300	173,800	-104,500	2318 引 当 金	430,000	580,000	-150,000
0002 固 定 資 産	204,153,223	142,002,369	62,150,854	負 債 の 部 合 計	107,919,001	109,906,410	-1,987,409
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	204,153,223	142,002,369	62,150,854	純 資 産 の 部			
1315 車 輛 運 搬 具	281,303	514,808	-233,505	0010 国 庫 補 助 金 等	271	2,701	-2,430
1316 器 具 及 び 備 品	1,300	7,141	-5,841	3211 特 別 積 立 金 等	271	2,701	-2,430
1321 権 利	229,320	229,320	0	0011 特 別 積 立 金 の そ の 他	130,258,000	73,060,000	57,198,000
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	72,884,000	67,472,500	5,411,500	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	121,258,000	73,060,000	48,198,000
1219 役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	430,000	580,000	-150,000	3226 修 繕 等 積 立 金	9,000,000	0	9,000,000
1334 長 期 前 払 費 用	69,300	138,600	-69,300	0012 次 期 繰 越 活 動 額	52,538,940	47,476,588	5,062,352
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	121,258,000	73,060,000	48,198,000	3311 増 減 差 額 活 動	52,538,940	47,476,588	5,062,352
1343 修 繕 等 積 立 資 産	9,000,000	0	9,000,000	3312 増 減 差 額 活 動 (うち当期活動)	62,260,352	14,786,075	47,474,277
資 産 の 部 合 計	290,716,212	230,445,699	60,270,513	純 資 産 の 部 合 計	182,797,211	120,539,289	62,257,922
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	290,716,212	230,445,699	60,270,513

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 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

(3) ア 本部 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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	2,733,100	2,451,797	281,303
器具・備品	392,584	391,284	1,300
合 計	3,125,684	2,843,081	282,603

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	55,662,574	0	55,662,574
合 計	55,662,574	0	55,662,574

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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(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			
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
[1315] 車輪運搬具	514,808	0	243,100	0	476,605	0	281,303	0	2,451,797	0	2,733,100	0		
[1316] 器具備品	7,141	2,701	0	0	5,841	2,430	1,300	271	391,284	53,731	392,584	54,002		
その他の固定資産(有形固定資産) 計	521,949	2,701	243,100	0	482,446	2,430	282,603	271	2,843,081	53,731	3,125,884	54,002		
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
[1322] ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	940,800	0	940,800	0		
その他の固定資産(無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	940,800	0	940,800	0		
基本財産及びその他の固定資産計	521,949	2,701	243,100	0	482,446	2,430	282,603	271	3,783,881	53,731	4,066,484	54,002		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	3,783,881	53,731	4,066,484	54,002		
差	521,949	2,701	243,100	0	482,446	2,430	282,603	271	3,783,881	53,731	4,066,484	54,002		
引														

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 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	580, 000	(50, 000)	200, 000	()	430, 000	
退職給付引当金	38, 809, 000	(4, 305, 000)	2, 233, 500	()	40, 880, 500	
退職引当(自社制)		115, 500		115, 500		
退職給付引当金		()		(115, 500)		
退職引当(県社協)						
計	39, 389, 000	(4, 470, 500)	2, 433, 500	(115, 500)	41, 310, 500	

注記) 職員の所属替えによる 減少額 115, 500円

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
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	73,060,000	48,198,000		121,258,000	
修繕等積立金		9,000,000		9,000,000	
計	73,060,000	57,198,000		130,258,000	

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
役員退職慰労引当資産					
退職給付引当資産	580,000	50,000	200,000	430,000	同額を役員退職慰労引当金へ計上
退職引当(自社制度)	57,472,500	7,645,000	2,233,500	62,884,000	退職給付引当金に対応している
退職給付引当資産		115,500	115,500		
退職引当(県社協)					
施設整備等積立資産	73,060,000	48,198,000		121,258,000	
施設整備等積立資産		9,000,000		9,000,000	
修繕等積立資産					
計	131,112,500	65,008,500	2,549,000	193,572,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

みなみ園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	411,323,000	408,536,877	2,786,123	
	0166 施設介護料収入	256,547,000	254,991,610	1,555,390	
	8111 介護報酬収入	230,893,000	229,015,231	1,877,769	
	8112 利用者負担金収入(公費)		380,251	-380,251	
	8113 利用者負担金収入(一般)	25,654,000	25,596,128	57,872	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	66,748,000	64,765,352	1,982,648	
	8121 介護報酬収入	63,519,000	61,176,683	2,342,317	
	8122 介護予防報酬収入	3,229,000	3,588,669	-359,669	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,637,000	7,335,140	301,860	
	8131 介護負担金収入(公費)	120,000	119,874	126	
	8132 介護負担金収入(一般)	7,157,000	6,817,335	339,665	
	8134 介護予防負担金収入(一般)	360,000	397,931	-37,931	
	0171 居宅介護支援介護料収入	6,000,000	5,665,010	334,990	
	8161 居宅介護支援介護料収入	6,000,000	5,665,010	334,990	
	0172 利用者等利用料収入	70,880,000	70,774,373	105,627	
	8171 施設サービス利用料収入	216,000	211,695	4,305	
	8172 居宅介護サービス利用料収入	45,000	44,420	580	
	8174 食費収入(公費)	220,000	219,000	1,000	
	8175 食費収入(一般)	29,997,000	30,355,955	-358,955	
	8180 食費収入(特定)	14,141,000	13,944,240	196,760	
	8177 居住費収入(一般)	16,912,000	16,932,091	-20,091	
	8185 居住費収入(特定)	9,349,000	9,066,972	282,028	
	0173 その他の事業収入	3,511,000	5,005,392	-1,494,392	
	8181 補助金事業収入(公費)	3,341,000	4,828,372	-1,487,372	
	8183 受託事業収入(公費)	170,000	177,020	-7,020	
	0199 経常経費寄附金収入	100,000	38,000	62,000	
	8531 経常経費寄附金収入	100,000	38,000	62,000	
	0200 受取利息配当金収入	20,000	330,036	-310,036	
	8541 受取利息配当金収入	20,000	330,036	-310,036	
	0201 その他の収入	416,000	325,600	90,400	
	8611 受入研修費収入	241,000	86,000	155,000	
	8612 利用者等外給食費収入	48,000	48,000		
	8613 雑収入	127,000	191,600	-64,600	
	事業活動収入計(1)	411,859,000	409,230,513	2,628,487	
事業活動支出	0129 人件費支出	281,657,000	273,747,026	7,909,974	
	7112 職員給料支出	177,055,000	173,551,080	3,503,920	
	7113 職員賞与支出	33,320,000	33,317,110	2,890	
	7114 非常勤職員給与支出	30,110,000	28,179,044	1,930,956	
	7116 退職給付支出	2,265,000	2,865,500	-600,500	年度末退職者2名分
	7117 法定福利費支出	38,907,000	35,834,292	3,072,708	
	0130 事業費支出	90,236,000	79,658,786	10,577,214	
	7211 給食費支出	22,319,000	21,351,323	967,677	
	7212 介護用品費支出	5,492,000	5,376,701	115,299	
	7213 医薬品費支出	407,000	138,975	268,025	
	7214 診療・療養等材料費支出	542,000	140,306	401,694	
	7215 保健衛生費支出	5,127,000	2,327,838	2,799,162	
	7216 医療費支出	30,000	550	29,450	
	7218 教養娯楽費支出	574,000	471,016	102,984	
	7219 日用品費支出	767,000	562,814	204,186	
	7223 水道光熱費支出	27,329,000	25,001,831	2,327,169	
	7224 燃料費支出	8,873,000	7,809,247	1,063,753	
	7225 消耗器具備品費支出	3,381,000	2,797,274	583,726	
	7226 保険料支出	1,631,000	1,458,290	172,710	
	7227 賃借料支出	10,299,000	9,707,253	591,747	
	7231 葬祭費支出	10,000		10,000	
	7232 車輛費支出	3,455,000	2,515,368	939,632	
	0131 事務費支出	65,601,000	55,737,818	9,863,182	
	7311 福利厚生費支出	1,687,000	1,298,030	388,970	
	7312 職員被服費支出	2,288,000	2,044,332	243,668	
	7313 旅費交通費支出	400,000	340,350	59,650	
	7314 研修研究費支出	800,000	513,940	286,060	
	7315 事務消耗品費支出	2,300,000	2,018,019	281,981	
	7316 印刷製本費支出	45,000	43,000	2,000	
	7319 修繕費支出	10,000,000	5,786,979	4,213,021	
	7321 通信運搬費支出	2,185,000	2,165,070	19,930	
	7322 会議費支出	18,000	8,000	10,000	
	7323 広報費支出	203,000	195,904	7,096	
	7324 業務委託費支出	38,881,000	35,216,295	3,664,705	
	7325 手数料支出	1,120,000	1,008,080	111,920	
	7328 土地・建物賃借料支出	120,000	96,900	23,100	
	7329 租税公課支出	750,000	702,100	47,900	

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	7331 保守料支出	3,311,000	2,923,398	387,602	
	7332 渉外費支出	268,000	188,000	80,000	
	7333 諸会費支出	432,000	426,075	5,925	
	7335 雑支出	793,000	763,346	29,654	
	0136 利用者負担軽減額	1,860,000	1,532,191	327,809	
	7431 利用者負担軽減額	1,860,000	1,532,191	327,809	
	0138 その他の支出	50,000	48,000	2,000	
	7451 利用者等外給食費支出	50,000	48,000	2,000	
	事業活動支出計(2)	439,404,000	410,723,821	28,680,179	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-27,545,000	-1,493,308	-26,051,692	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	0144 固定資産取得支出	14,955,000	13,839,696	1,115,304	
	7524 器具及び備品取得支出	14,620,000	13,494,956	1,125,044	
	7525 その他の取得支出	335,000	344,740	-9,740	
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,198,000	2,196,914	1,086	
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	2,198,000	2,196,914	1,086	
	施設整備等支出計(5)	17,153,000	16,036,610	1,116,390	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-17,153,000	-16,036,610	-1,116,390	
	0214 積立資産取崩収入	1,233,000	1,836,000	-603,000	
	8851 退職給付引当資産取崩収入	1,233,000	1,836,000	-603,000	
	0219 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支	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)	9,233,000	9,836,000	-603,000	
	0152 積立資産支出	1,044,000	933,000	111,000	
	7641 退職給付引当資産支出	1,044,000	933,000	111,000	
	その他の活動支出計(8)	1,044,000	933,000	111,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,189,000	8,903,000	-714,000	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-36,509,000	-8,626,918	-27,882,082	
前期末支払資金残高(12)		241,978,000	241,978,353	-353	
当期末支払資金残高(11)+(12)		205,469,000	233,351,435	-27,882,435	

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	0056 介護保険事業収益	408,536,877	431,876,502	-23,339,625
		0057 施設介護料収益	254,991,610	254,675,820	315,790
		5111 介護報酬収益	229,015,231	229,074,094	-58,863
		5112 利用者負担金収益(公費)	380,251	338,712	41,539
		5113 利用者負担金収益(一般)	25,596,128	25,263,014	333,114
		0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	64,765,352	79,601,020	-14,835,668
		5121 介護報酬収益	61,176,683	77,199,316	-16,022,633
		5122 介護予防報酬収益	3,588,669	2,401,704	1,186,965
		0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,335,140	9,059,350	-1,724,210
		5131 介護負担金収益(公費)	119,874	104,445	15,429
	益	5132 介護負担金収益(一般)	6,817,335	8,688,049	-1,870,714
		5133 介護予防負担金収益(公費)		31,205	-31,205
		5134 介護予防負担金収益(一般)	397,931	235,651	162,280
		0062 居宅介護支援介護料収益	5,665,010	10,924,020	-5,259,010
		5161 居宅介護支援介護料収益	5,665,010	10,924,020	-5,259,010
		0063 利用者等利用料収益	70,774,373	72,319,307	-1,544,934
		5171 施設サービス利用料収益	211,695	312,289	-100,594
		5172 居宅介護サービス利用料収益	44,420	45,510	-1,090
		5174 食費収益(公費)	219,000	171,825	47,175
		5175 食費収益(一般)	30,355,955	30,868,720	-512,765
ビ	5180 食費収益(特定)	13,944,240	14,537,470	-593,230	
	5177 居住費収益(一般)	16,932,091	16,797,855	134,236	
	5185 居住費収益(特定)	9,066,972	9,585,638	-518,666	
	0064 その他の事業収益	5,005,392	5,296,985	-291,593	
	5181 補助金事業収益(公費)	4,828,372	5,038,705	-210,333	
	5183 受託事業収益(公費)	177,020	258,280	-81,260	
	0083 医療事業収益		197,310	-197,310	
	5456 訪問看護療養費収益		197,310	-197,310	
	0089 経常経費寄附金収益	38,000		38,000	
	5541 経常経費寄附金収益	38,000		38,000	
サービス活動収益計(1)		408,574,877	432,073,812	-23,498,935	
ス 活 動 増 減	費	0015 人件費	271,101,026	291,232,143	-20,131,117
		4112 職員給料	173,551,080	179,365,863	-5,814,783
		4113 職員賞与	20,750,110	29,484,060	-8,733,950
		4114 賞与引当金繰入	12,668,000	14,411,000	-1,743,000
		4115 非常勤職員給与	28,179,044	26,387,274	1,791,770
		4117 退職給付費用	1,962,500	2,591,500	-629,000
		4118 法定福利費	33,990,292	38,992,446	-5,002,154
		0016 事業費	79,658,786	79,512,040	146,746
		4211 給食費	21,351,323	22,307,913	-956,590
		4212 介護用品費	5,376,701	4,996,134	380,567
	動	4213 医薬品費	138,975	93,767	45,208
		4214 診療・療養等材料費	140,306	230,711	-90,405
		4215 保健衛生費	2,327,838	3,627,863	-1,300,025
		4216 医療費	550	6,610	-6,060
		4218 教養娯楽費	471,016	410,278	60,738
		4219 日用品費	562,814	581,234	-18,420
		4223 水道光熱費	25,001,831	24,164,557	837,274
		4224 燃料費	7,809,247	7,758,503	50,744
		4225 消耗器具備品費	2,797,274	2,197,452	599,822
		4226 保険料	1,458,290	1,448,320	9,970
増	4227 賃借料	9,707,253	8,768,362	938,891	
	4232 車両費	2,515,368	2,917,366	-401,998	
	4234 雑費		2,970	-2,970	
	0017 事務費	55,737,818	49,235,026	6,502,792	
	4311 福利厚生費	1,298,030	1,360,990	-62,960	

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	用	4312 職員被服費	2,044,332	1,330,296	714,036
		4313 旅費交通費	340,350	173,830	166,520
		4314 研修研究費	513,940	481,840	32,100
		4315 事務消耗品費	2,018,019	1,250,507	767,512
		4316 印刷製本費	43,000	11,000	32,000
		4319 修繕費	5,786,979	4,410,999	1,375,980
		4321 通信運搬費	2,165,070	1,818,699	346,371
		4322 会議費	8,000	5,000	3,000
		4323 広報費	195,904	200,904	-5,000
		4324 業務委託費	35,216,295	32,674,705	2,541,590
		4325 手数料	1,008,080	820,700	187,380
		4328 土地・建物賃借料	96,900	186,000	-89,100
		4329 租税公課	702,100	642,055	60,045
		4331 保守料	2,923,398	2,797,540	125,858
		4332 渉外費	188,000	204,000	-16,000
		4333 諸会費	426,075	439,015	-12,940
		4335 雑費	763,346	426,946	336,400
		0026 利用者負担軽減額	1,532,191	1,868,261	-336,070
		4441 利用者負担軽減額	1,532,191	1,868,261	-336,070
		0027 減価償却費	28,356,604	28,236,904	119,700
		4451 減価償却費	28,356,604	28,236,904	119,700
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,361,520	-17,060,815	-1,300,705
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,361,520	-17,060,815	-1,300,705
		サービス活動費用計(2)	418,024,905	433,023,559	-14,998,654
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			-9,450,028
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	330,036	76,278	253,758
		5821 受取利息配当金収益	330,036	76,278	253,758
		0098 その他のサービス活動外収益	325,600	556,485	-230,885
		5871 受入研修費収益	86,000	66,000	20,000
		5872 利用者等外給食収益	48,000	47,460	540
		5874 雑収益	191,600	443,025	-251,425
		サービス活動外収益計(4)	655,636	632,763	22,873
	費 用	0038 その他のサービス活動外費用	48,000	47,460	540
		4841 利用者等外給食費	48,000	47,460	540
		サービス活動外費用計(5)	48,000	47,460	540
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			607,636	585,303	22,333
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-8,842,392	-364,444	-8,477,948
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
		特別収益計(8)		34,896,000	-34,896,000
	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		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
		0050 拠点区分間固定資産移管費用	1		1
		4972 拠点区分間固定資産移管費用	1		1
		特別費用計(9)	7	34,896,003	-34,895,996
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			-7	-3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-8,842,399	-364,447	-8,477,952
繰 越 活 動 増 減	前期繰越活動増減差額(12)		237,928,398	238,292,845	-364,447
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		229,085,999	237,928,398	-8,842,399
	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)				

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会

事業・拠点 [0100:みなみ園]

第二号第四様式（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 7年 4月 1日（至）令和 8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)
差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	229,085,999	237,928,398	-8,842,399

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 8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	260,009,016	254,744,694	5,264,322	0006 流 動 負 債	41,460,255	29,374,255	12,086,000
1111 現 金	43,913	76,955	-33,042	2112 事 業 未 払 金	26,356,537	12,585,332	13,771,205
1112 預 金	195,432,095	187,030,577	8,401,518	2124 1 年 以 内 返 済 予 定	2,134,674	2,196,914	-62,240
0110 北越(257998)(みなみ園)	194,051,888	185,495,007	8,556,881	2132 預 り	167,798	83,509	84,289
0111 郵便局(みなみ園)	376,931	713,758	-336,827	2133 職 員 預 り 金	133,246	97,500	35,746
0112 普通(北越)みなみ園(振替口)262127	1,003,276	821,812	181,464	2152 賞 与 引 当 金	12,668,000	14,411,000	-1,743,000
1131 事 業 未 収 金	64,514,738	67,614,462	-3,099,724	0007 固 定 負 債	19,901,000	24,287,174	-4,386,174
1161 立 替 金	18,270	13,700	4,570	2313 リ ー ス 債 務	2,507,000	4,641,674	-2,134,674
1163 前 払 費 用	0	9,000	-9,000	2321 退 職 給 付 金	17,394,000	19,645,500	-2,251,500
0002 固 定 資 産	455,384,328	480,152,743	-24,768,415	負 債 の 部 合 計	61,361,255	53,661,429	7,699,826
0003 基 本 財 産	304,038,749	328,417,446	-24,378,697	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	199,258,049	223,636,746	-24,378,697	3111 基 本 金	244,418,239	244,418,239	0
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	151,345,579	151,735,297	-389,718	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	180,527,851	198,889,371	-18,361,520
1312 建 物	51,796	113,281	-61,485	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	180,527,851	198,889,371	-18,361,520
1315 車 輜 運 搬 具	6	7	-1	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	229,085,999	237,928,398	-8,842,399
1316 器 具 及 び 備 品	16,392,634	4,586,851	11,805,783	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	229,085,999	237,928,398	-8,842,399
1319 有 形 リ ー ス 資 産	4,330,460	6,153,920	-1,823,460	3312 (うち当期活動増減差額)	-8,842,399	-364,447	-8,477,952
1321 権 利	152,880	152,880	0	純 資 産 の 部 合 計	654,032,089	681,236,008	-27,203,919
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	402,535	88,136	314,399	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	715,393,344	734,897,437	-19,504,093
1323 無 形 リ ー ス 資 産	311,214	684,668	-373,454				
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	112,272,054	120,272,054	-8,000,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	17,394,000	19,645,500	-2,251,500				
1333 差 入 保 証 金	38,000	38,000	0				
資 産 の 部 合 計	715,393,344	734,897,437	-19,504,093				

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）

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	223,636,746	0	24,378,697	199,258,049
合 計	328,417,446	0	24,378,697	304,038,749

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	1,006,805,671	199,258,049
建物	36,773,200	36,721,404	51,796
車両運搬具	9,227,860	9,227,854	6
器具・備品	97,948,550	81,555,916	16,392,634
有形リース資産	12,764,220	8,433,760	4,330,460
合 計	1,362,777,550	1,142,744,605	220,032,945

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	64,514,738	0	64,514,738
立替金	18,270	0	18,270
合 計	64,533,008	0	64,533,008

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 R8.3.31事業廃止

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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(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=F+H)		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)】																
〔121〕土地(基)	104,780,700	0	0	0	0	0	0	0	104,780,700	0	0	0	104,780,700	0		
〔121〕建物(基)	223,636,746	197,182,171	0	0	24,378,697	17,792,941	0	0	199,258,049	179,389,230	1,006,805,671	942,778,493	1,205,063,720	1,122,167,723		
基本財産合計	328,417,446	197,182,171	0	0	24,378,697	17,792,941	0	0	304,038,749	179,389,230	1,006,805,671	942,778,493	1,310,844,420	1,122,167,723		
【その他の固定資産(有形固定資産)】																
〔132〕建物(固)	113,281	0	0	0	61,485	0	0	0	51,796	0	36,721,404	0	36,773,200	0		
〔1315〕車輪運搬具	7	0	0	0	0	0	1	0	6	0	9,227,854	0	9,227,860	0		
〔1316〕器具備品	4,586,851	1,707,200	13,494,956	0	1,689,167	568,579	6	0	16,392,634	1,138,621	81,555,916	9,676,186	97,948,550	10,814,807		
〔1319〕有形リース資産	6,153,920	0	0	0	1,823,460	0	0	0	4,330,460	0	8,433,760	0	12,764,220	0		
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,854,059	1,707,200	13,494,956	0	3,574,112	568,579	7	0	20,774,896	1,138,621	135,938,934	13,146,186	156,713,830	14,284,807		
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
〔1322〕ソフトウェア	88,136	0	344,740	0	30,341	0	0	0	402,535	0	204,372	0	607,107	0		
〔1323〕無形リース資産	684,668	0	0	0	373,454	0	0	0	311,214	0	1,556,058	0	1,867,272	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	772,804	0	344,740	0	403,795	0	0	0	713,749	0	1,760,430	0	2,474,379	0		
基本財産及びその他の固定資産合計	11,626,863	1,707,200	13,839,696	0	3,977,907	568,579	7	0	21,488,645	1,138,621	137,699,564	13,146,186	159,188,209	14,284,807		
基本財産及びその他の固定資産計	340,044,309	198,889,371	13,839,696	0	28,356,604	18,361,520	7	0	325,527,394	180,527,851	1,144,505,235	955,924,679	1,470,032,629	1,136,452,530		
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	340,044,309	198,889,371	13,839,696	0	28,356,604	18,361,520	7	0	325,527,394	180,527,851	1,144,505,235	955,924,679	1,470,032,629	1,136,452,530		

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
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	13,725,000	(12,212,000)	13,725,000	()	12,212,000	
賞与引当金						
賞与引当金	686,000	(456,000)	686,000	()	456,000	
賞与引当金(本部経						
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	18,895,500	(1,917,000)	1,836,000	2,332,500	16,644,000	
退職引当(県社協		(886,500)		2,332,500)		
計	34,056,500	(14,585,000)	16,247,000	2,332,500	30,062,000	
		(886,500)		2,332,500)		

注記) 職員の異動による 増加額886,500円 減少額2,332,500円

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	0056 介護保険事業収益	319,666,109	34,701,683	48,327,055	5,842,030		408,536,877		408,536,877
	0057 施設介護料収益	254,991,610					254,991,610		254,991,610
	5111 介護報酬収益	229,015,231					229,015,231		229,015,231
	5112 利用者負担金収益(公費)	380,251					380,251		380,251
	5113 利用者負担金収益(一般)	25,596,128					25,596,128		25,596,128
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		24,933,051	39,832,301			64,765,352		64,765,352
	5121 介護報酬収益		24,014,322	37,162,361			61,176,683		61,176,683
	5122 介護予防報酬収益		918,729	2,669,940			3,588,669		3,588,669
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		2,845,239	4,489,901			7,335,140		7,335,140
	5131 介護負担金収益(公費)		35,461	84,413			119,874		119,874
	5132 介護負担金収益(一般)		2,707,697	4,109,638			6,817,335		6,817,335
	5134 介護予防負担金収益(一般)		102,081	295,850			397,931		397,931
	0062 居宅介護支援介護料収益				5,665,010		5,665,010		5,665,010
	5161 居宅介護支援介護料収益				5,665,010		5,665,010		5,665,010
支	0063 利用者等利用料収益	60,468,829	6,618,724	3,686,820			70,774,373		70,774,373
	5171 施設サービス利用料収益	211,695					211,695		211,695
	5172 居宅介護サービス利用料収益			44,420			44,420		44,420
	5174 食費収益(公費)	219,000					219,000		219,000
	5175 食費収益(一般)	22,904,170	3,809,385	3,642,400			30,355,955		30,355,955
	5180 食費収益(特定)	13,850,170	94,070				13,944,240		13,944,240
	5177 居住費収益(一般)	14,372,248	2,559,843				16,932,091		16,932,091
	5185 居住費収益(特定)	8,911,546	155,426				9,066,972		9,066,972
	0064 その他の事業収益	4,205,670	304,669	318,033	177,020		5,005,392		5,005,392
	5181 補助金事業収益(公費)	4,205,670	304,669	318,033			4,828,372		4,828,372
	5183 受託事業収益(公費)				177,020		177,020		177,020
	0089 経常経費寄附金収益	38,000					38,000		38,000
	5541 経常経費寄附金収益	38,000					38,000		38,000
	サービスク活動収益計(1)	319,704,109	34,701,683	48,327,055	5,842,030		408,574,877		408,574,877
活	0015 人件費	197,032,092	23,317,619	41,764,646			271,101,026		271,101,026
	4112 職員給料	129,733,693	17,011,402	19,783,007			173,551,080		173,551,080
	4113 職員賞与	16,197,440	2,053,220	1,869,440	630,010		20,750,110		20,750,110
	4114 賞与引当金繰入	9,798,000	1,236,000	1,634,000			12,668,000		12,668,000
	4115 非常勤職員給与	15,370,509	90,000	12,808,535			28,179,044		28,179,044
	4117 退職給付費用	1,520,500		268,500			1,962,500		1,962,500
	4118 法定福利費	24,411,950	2,926,997	5,401,164	1,250,181		33,990,292		33,990,292
	0016 事業費	57,661,531	11,713,835	9,694,607	588,813		79,658,786		79,658,786
	4211 給食費	16,646,920	3,216,547	1,487,856			21,351,323		21,351,323
	4212 介護用品費	4,393,206	964,355	19,140			5,376,701		5,376,701

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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			
動	費	4213 医薬品費	101,456	22,238	13,896	1,385		138,975
		4214 診療・療養等材料費	116,149	14,497	9,660			140,306
増		4215 保健衛生費	1,794,932	256,745	260,118	16,043		2,327,838
		4216 医療費		550				550
		4218 教養娯楽費	274,520	6,229	190,267			471,016
		4219 日用品費	422,117	84,421	56,276			562,814
		4223 水道光熱費	18,422,332	3,898,983	2,436,849	243,667		25,001,831
		4224 燃料費	5,811,455	1,183,883	739,922	73,987		7,809,247
		4225 消耗器具備品費	2,142,130	351,177	297,807	6,160		2,797,274
		4226 保険料	1,224,674	138,440	86,525	8,651		1,458,290
減		4227 賃借料	5,624,151	1,194,377	2,870,068	18,657		9,707,253
		4232 車輻費	687,489	381,393	1,226,223	220,263		2,515,368
の		0017 事務費	42,397,962	6,467,469	6,529,434	342,953		55,737,818
		4311 福利厚生費	941,990	80,506	226,778	48,756		1,298,030
		4312 職員被服費	1,456,604	129,792	379,337	78,599		2,044,332
		4313 旅費交通費	339,090		1,260			340,350
		4314 研修研究費	513,940					513,940
		4315 事務消耗品費	1,532,811	242,570	186,461	56,177		2,018,019
部		4316 印刷製本費	43,000					43,000
		4319 修繕費	3,978,220	908,184	851,379	49,196		5,786,979
		4321 通信運搬費	1,832,142	197,299	123,304	12,325		2,165,070
		4322 会議費	8,000					8,000
		4323 広報費	189,180	3,985	2,490	249		195,904
		4324 業務委託費	26,228,051	4,485,684	4,435,067	67,493		35,216,295
		4325 手数料	930,154	38,917	32,629	6,380		1,008,080
		4328 土地・建物賃借料	96,900					96,900
		4329 租税公課	702,046	32	20	2		702,100
		4331 保守料	2,282,587	379,745	237,337	23,729		2,923,398
		4332 渉外費	188,000					188,000
		4333 諸会費	373,175		52,900			426,075
		4335 雑費	762,072	755	472	47		763,346
		0026 利用者負担軽減額	1,484,283	6,510	41,398			1,532,191
		4441 利用者負担軽減額	1,484,283	6,510	41,398			1,532,191
		0027 減価償却費	19,184,798	2,957,894	5,835,298	378,614		28,356,604
		4451 減価償却費	19,184,798	2,957,894	5,835,298	378,614		28,356,604
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,773,343	-2,896,409	-4,317,204	-374,564		-18,361,520
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,773,343	-2,896,409	-4,317,204	-374,564		-18,361,520
		サービスク活動費用計(2)	306,987,323	41,566,918	59,548,179	9,922,485		418,024,905

みなみ園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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の部	サービスク活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,716,786	-6,865,235	-11,221,124	-4,080,455		-9,450,028		-9,450,028
	0093 受取利息配当金収益	330,036					330,036		330,036
	5821 受取利息配当金収益	330,036					330,036		330,036
	0098 その他のサービスク活動外収益	277,600		48,000			325,600		325,600
	5871 受入研修費収益	86,000					86,000		86,000
	5872 利用者等外給食収益			48,000			48,000		48,000
	5874 雑収益	191,600					191,600		191,600
経常増減差額の部	サービスク活動外収益計(4)	607,636		48,000			655,636		655,636
	0038 その他のサービスク活動外費用			48,000			48,000		48,000
	4841 利用者等外給食費			48,000			48,000		48,000
	サービスク活動外費用計(5)			48,000			48,000		48,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)	サービスク活動外増減差額(6)=(4)-(5)	607,636					607,636		607,636
		13,324,422	-6,865,235	-11,221,124	-4,080,455		-8,842,392		-8,842,392

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
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)	18,895,500	1,917,000	4,168,500	16,644,000	同額を退職給付引当金へ計上
計	19,645,500	1,917,000	4,168,500	17,394,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

まいこ園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	393,192,000	387,186,574	6,005,426	
	0166 施設介護料収入	236,245,000	233,911,830	2,333,170	
	8111 介護報酬収入	212,621,000	210,340,187	2,280,813	
	8112 利用者負担金収入(公費)		170,799	-170,799	
	8113 利用者負担金収入(一般)	23,624,000	23,400,844	223,156	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	61,854,000	58,934,712	2,919,288	
	8121 介護報酬収入	61,854,000	58,528,794	3,325,206	
	8122 介護予防報酬収入		405,918	-405,918	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,872,000	6,735,315	136,685	
	8132 介護負担金収入(一般)	6,872,000	6,690,213	181,787	
	8134 介護予防負担金収入(一般)		45,102	-45,102	
	0171 居宅介護支援介護料収入	14,148,000	13,880,660	267,340	
	8161 居宅介護支援介護料収入	14,148,000	13,880,660	267,340	
	0260 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	3,725,000	2,998,505	726,495	
	0261 事業費収入	3,261,000	2,700,315	560,685	
	0263 事業負担金収入(一般)	464,000	298,190	165,810	
	0172 利用者等利用料収入	66,643,000	65,842,037	800,963	
	8171 施設サービス利用料収入	400,000	552,129	-152,129	
	8172 居宅介護サービス利用料収入	220,000	43,700	176,300	
	8174 食費収入(公費)	130,000	105,300	24,700	
	8175 食費収入(一般)	29,715,000	28,900,090	814,910	
	8180 食費収入(特定)	13,369,000	12,692,685	676,315	
	8177 居住費収入(一般)	13,984,000	14,336,307	-352,307	
	8185 居住費収入(特定)	8,825,000	9,211,826	-386,826	
	0173 その他の事業収入	3,705,000	4,883,515	-1,178,515	
	8181 補助金事業収入(公費)	3,442,000	4,521,885	-1,079,885	
	8183 受託事業収入(公費)	263,000	361,630	-98,630	
	0199 経常経費寄附金収入	15,000	15,000		
	8531 経常経費寄附金収入	15,000	15,000		
	0200 受取利息配当金収入	100,000	94,562	5,438	
	8541 受取利息配当金収入	100,000	94,562	5,438	
	0201 その他の収入	346,000	298,241	47,759	
	8611 受入研修費収入	38,000	10,000	28,000	
	8613 雑収入	308,000	288,241	19,759	
	事業活動収入計(1)	393,653,000	387,594,377	6,058,623	
事業活動支出	0129 人件費支出	262,698,000	255,654,660	7,043,340	
	7112 職員給料支出	166,350,000	163,850,867	2,499,133	
	7113 職員賞与支出	35,539,000	30,687,820	4,851,180	
	7114 非常勤職員給与支出	22,042,000	23,151,671	-1,109,671	看護職員 パート2名増
	7115 派遣職員費支出	2,340,000	2,020,288	319,712	
	7116 退職給付支出	2,305,000	2,347,000	-42,000	
	7117 法定福利費支出	34,122,000	33,597,014	524,986	
	0130 事業費支出	79,213,000	73,689,602	5,523,398	
	7211 給食費支出	20,582,000	19,727,108	854,892	
	7212 介護用品費支出	4,250,000	4,108,847	141,153	
	7213 医薬品費支出	132,000	79,562	52,438	
	7214 診療・療養等材料費支出	182,000	39,475	142,525	
	7215 保健衛生費支出	2,024,000	1,690,761	333,239	
	7216 医療費支出	250,000	207,120	42,880	
	7217 被服費支出	40,000		40,000	
	7218 教養娯楽費支出	320,000	297,353	22,647	
	7219 日用品費支出	610,000	523,732	86,268	
	7223 水道光熱費支出	20,000,000	18,533,486	1,466,514	
	7224 燃料費支出	12,869,000	10,725,980	2,143,020	
	7225 消耗器具備品費支出	3,150,000	3,035,815	114,185	
	7226 保険料支出	1,574,000	1,531,110	42,890	
	7227 賃借料支出	10,760,000	11,018,073	-258,073	眠りスキャン追加リース料分
	7231 葬祭費支出	50,000		50,000	
	7232 車輛費支出	2,420,000	2,171,180	248,820	
	0131 事務費支出	88,960,000	74,609,128	14,350,872	
	7311 福利厚生費支出	1,619,000	1,129,060	489,940	
	7312 職員被服費支出	974,000	995,985	-21,985	
	7313 旅費交通費支出	227,000	251,180	-24,180	
	7314 研修研究費支出	354,000	263,678	90,322	
	7315 事務消耗品費支出	2,464,000	2,014,673	449,327	
	7316 印刷製本費支出	84,000	17,000	67,000	
	7319 修繕費支出	36,806,000	25,941,267	10,864,733	
	7321 通信運搬費支出	3,158,000	1,765,985	1,392,015	
	7322 会議費支出	16,000	6,000	10,000	
	7323 広報費支出	163,000	136,000	27,000	
	7324 業務委託費支出	35,103,000	34,826,701	276,299	

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	7325 手数料支出	1,676,000	840,515	835,485	
	7328 土地・建物賃借料支出	6,000	6,000		
	7329 租税公課支出	747,000	605,300	141,700	
	7331 保守料支出	4,421,000	4,707,359	-286,359	屋外広告許可申請書 地下河川埋設配管漏れ検査
	7332 渉外費支出	317,000	244,000	73,000	
	7333 諸会費支出	385,000	351,650	33,350	
	7335 雑支出	440,000	506,775	-66,775	
	0136 利用者負担軽減額	1,676,000	1,885,549	-209,549	
	7431 利用者負担軽減額	1,676,000	1,885,549	-209,549	減免対象者増
	事業活動支出計(2)	432,547,000	405,838,939	26,708,061	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-38,894,000	-18,244,562	-20,649,438	
施設整備等による収支	0204 施設整備等補助金収入	32,631,000	32,631,000		
	8711 施設整備等補助金収入	32,631,000	32,631,000		
	施設整備等収入計(4)	32,631,000	32,631,000		
	0144 固定資産取得支出	23,560,000	24,112,666	-552,666	
	7522 建物取得支出	21,450,000	21,450,000		
	7524 器具及び備品取得支出	1,760,000	2,317,926	-557,926	修繕費より科目変更による (0144より0152へ異動)
	7525 その他の取得支出	350,000	344,740	5,260	
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	3,050,000	2,363,157	686,843	
	7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	3,050,000	2,363,157	686,843	
	施設整備等支出計(5)	26,610,000	26,475,823	134,177	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		6,021,000	6,155,177	-134,177	
その他の活動による収支	0214 積立資産取崩収入	5,124,000	4,887,000	237,000	
	8851 退職給付引当資産取崩収入	1,344,000	1,107,000	237,000	
	8854 施設整備等積立資産取崩収入	3,780,000	3,780,000		
	0219 拠点区分間長期貸付金回収収入	5,000,000	5,000,000		
	8872 拠点区分間長期貸付金回収収入	5,000,000	5,000,000		
	その他の活動による収入計(7)	10,124,000	9,887,000	237,000	
	0152 積立資産支出	972,000	952,500	19,500	
	7641 退職給付引当資産支出	972,000	952,500	19,500	
	その他の活動支出計(8)	972,000	952,500	19,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,152,000	8,934,500	217,500	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-23,721,000	-3,154,885	-20,566,115	
前期末支払資金残高(12)		83,412,000	83,412,784	-784	
当期末支払資金残高(11)+(12)		59,691,000	80,257,899	-20,566,899	

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 7年 4月 1日（至）令和 8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 イ ビ ス 活 動 増 減	0056 介護保険事業収益	387,186,574	397,274,145	-10,087,571
	0057 施設介護料収益	233,911,830	229,951,245	3,960,585
	5111 介護報酬収益	210,340,187	206,772,353	3,567,834
	5112 利用者負担金収益(公費)	170,799	182,223	-11,424
	5113 利用者負担金収益(一般)	23,400,844	22,996,669	404,175
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	58,934,712	67,125,459	-8,190,747
	5121 介護報酬収益	58,528,794	66,402,813	-7,874,019
	5122 介護予防報酬収益	405,918	722,646	-316,728
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,735,315	8,024,038	-1,288,723
	5132 介護負担金収益(一般)	6,690,213	7,943,744	-1,253,531
	5134 介護予防負担金収益(一般)	45,102	80,294	-35,192
	0062 居宅介護支援介護料収益	13,880,660	18,712,520	-4,831,860
	5161 居宅介護支援介護料収益	13,880,660	18,712,520	-4,831,860
	0063 利用者等利用料収益	65,842,037	64,662,918	1,179,119
	5171 施設サービス利用料収益	552,129	487,560	64,569
	5172 居宅介護サービス利用料収益	43,700	50,950	-7,250
	5174 食費収益(公費)	105,300	109,500	-4,200
	5175 食費収益(一般)	28,900,090	28,706,180	193,910
	5180 食費収益(特定)	12,692,685	12,559,655	133,030
	5177 居住費収益(一般)	14,336,307	14,025,078	311,229
	5185 居住費収益(特定)	9,211,826	8,723,995	487,831
	0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	2,998,505	3,399,756	-401,251
	0257 事業費収益	2,700,315	3,061,656	-361,341
	0259 事業負担金収益(一般)	298,190	338,100	-39,910
	0064 その他の事業収益	4,883,515	5,398,209	-514,694
	5181 補助金事業収益(公費)	4,521,885	5,161,859	-639,974
	5183 受託事業収益(公費)	361,630	236,350	125,280
	0089 経常経費寄附金収益	15,000	65,000	-50,000
	5541 経常経費寄附金収益	15,000	65,000	-50,000
	サービス活動収益計(1)	387,201,574	397,339,145	-10,137,571
ス ト ク ス 活 動 増 減	0015 人件費	251,694,160	267,476,009	-15,781,849
	4112 職員給料	163,850,867	166,954,017	-3,103,150
	4113 職員賞与	19,523,033	26,405,740	-6,882,707
	4114 賞与引当金繰入	8,989,000	12,795,000	-3,806,000
	4115 非常勤職員給与	23,151,671	20,638,358	2,513,313
	4116 派遣職員費	2,020,288	2,979,900	-959,612
	4117 退職給付費用	2,192,500	2,651,000	-458,500
	4118 法定福利費	31,966,801	35,051,994	-3,085,193
	0016 事業費	73,689,602	74,520,720	-831,118
	4211 給食費	19,727,108	19,707,360	19,748
	4212 介護用品費	4,108,847	3,760,438	348,409
	4213 医薬品費	79,562	55,476	24,086
	4214 診療・療養等材料費	39,475	141,489	-102,014
	4215 保健衛生費	1,690,761	2,369,934	-679,173
	4216 医療費	207,120	170,990	36,130
	4217 被服費		24,640	-24,640
	4218 教養娯楽費	297,353	193,520	103,833
	4219 日用品費	523,732	371,383	152,349
	4223 水道光熱費	18,533,486	18,915,643	-382,157
	4224 燃料費	10,725,980	12,573,500	-1,847,520
	4225 消耗器具備品費	3,035,815	2,260,811	775,004
	4226 保険料	1,531,110	1,544,660	-13,550
	4227 賃借料	11,018,073	10,538,129	479,944
	4232 車輛費	2,171,180	1,892,216	278,964
	4234 雑費		531	-531
	0017 事務費	74,609,128	53,909,384	20,699,744

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	用	4311 福利厚生費	1,129,060	1,182,180	-53,120
		4312 職員被服費	995,985	286,141	709,844
		4313 旅費交通費	251,180	202,820	48,360
		4314 研修研究費	263,678	291,380	-27,702
		4315 事務消耗品費	2,014,673	1,872,944	141,729
		4316 印刷製本費	17,000	10,000	7,000
		4319 修繕費	25,941,267	7,674,330	18,266,937
		4321 通信運搬費	1,765,985	1,620,041	145,944
		4322 会議費	6,000	2,000	4,000
		4323 広報費	136,000	168,000	-32,000
		4324 業務委託費	34,826,701	33,290,452	1,536,249
		4325 手数料	840,515	808,550	31,965
		4328 土地・建物賃借料	6,000	14,000	-8,000
		4329 租税公課	605,300	598,350	6,950
		4331 保守料	4,707,359	4,856,320	-148,961
		4332 渉外費	244,000	294,920	-50,920
		4333 諸会費	351,650	346,650	5,000
		4335 雑費	506,775	390,306	116,469
		0026 利用者負担軽減額	1,885,549	1,587,938	297,611
		4441 利用者負担軽減額	1,885,549	1,587,938	297,611
		0027 減価償却費	23,547,565	23,289,594	257,971
		4451 減価償却費	23,547,565	23,289,594	257,971
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-36,427,349	-16,051,375	-20,375,974
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-36,427,349	-16,051,375	-20,375,974
		サービス活動費用計(2)	388,998,655	404,732,270	-15,733,615
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,797,081	-7,393,125	5,596,044
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	94,562	30,318	64,244
		5821 受取利息配当金収益	94,562	30,318	64,244
		0098 その他のサービス活動外収益	298,241	255,151	43,090
		5871 受入研修費収益	10,000	38,000	-28,000
		5874 雑収益	288,241	217,151	71,090
		サービス活動外収益計(4)	392,803	285,469	107,334
	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)	392,803	285,469	107,334
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,404,278	-7,107,656	5,703,378
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	32,631,000	2,062,000	30,569,000
		5911 施設整備等補助金収益	32,631,000	2,062,000	30,569,000
		0106 拠点区分間繰入金収益		400,000	-400,000
		5962 拠点区分間繰入金収益		400,000	-400,000
		特別収益計(8)	32,631,000	2,462,000	30,169,000
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	14	2	12
		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	14		14
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	32,631,000	2,062,000	30,569,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	32,631,000	2,062,000	30,569,000
		0050 拠点区分間固定資産移管費用		400,000	-400,000
		4972 拠点区分間固定資産移管費用		400,000	-400,000
		特別費用計(9)	32,631,014	2,462,002	30,169,012
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-14	-2	-12
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-1,404,292	-7,107,658	5,703,366
	繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額(12)	153,418,440	160,526,098	-7,107,658
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	152,014,148	153,418,440	-1,404,292
	活	基本金取崩額(14)			

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会

事業・拠点 [0200:まいこ園]

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(15)	3,780,000		3,780,000
	6316 施設整備等積立金取崩額	3,780,000		3,780,000
	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)	155,794,148	153,418,440	2,375,708

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 8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	96,436,214	104,323,557	-7,887,343	0006 流 動 負 債	27,250,917	34,750,250	-7,499,333
1111 現 金	43,050	54,086	-11,036	2112 事 業 未 払 金	14,891,222	19,793,860	-4,902,638
1112 預 金	33,489,400	39,920,429	-6,431,029	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	2,083,602	1,044,477	1,039,125
0210 普通 第四（まいこ園）	30,333,845	37,362,159	-7,028,314	2132 預 り 金	1,207,593	1,035,913	171,680
0212 郵便貯金（まいこ）	2,869,142	2,316,936	552,206	2133 職 員 預 り 金	79,500	81,000	-1,500
0214 普通（第四）まいこ園 （振替口）1151261	286,413	241,334	45,079	2152 賞 与 引 当 金	8,989,000	12,795,000	-3,806,000
1131 事 業 未 収 金	62,896,224	62,181,493	714,731	0007 固 定 負 債	21,483,780	14,990,862	6,492,918
1133 未 収 補 助 金	0	2,144,000	-2,144,000	2313 リ ー ス 債 務	5,714,280	325,362	5,388,918
1141 貯 蔵 品	0	10,000	-10,000	2321 退 職 給 付 金	15,769,500	14,665,500	1,104,000
1161 立 替 金	7,540	13,549	-6,009	負 債 の 部 合 計	48,734,697	49,741,112	-1,006,415
0002 固 定 資 産	531,831,454	530,151,167	1,680,287	純 資 産 の 部			
0003 基 本 財 産	344,909,603	342,218,577	2,691,026	0009 基 本 金	225,297,848	225,297,848	0
1211 土 地	98,733,136	98,733,136	0	3111 基 本 金	225,297,848	225,297,848	0
1212 建 物	246,176,467	243,485,441	2,691,026	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	198,440,975	202,237,324	-3,796,349
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	186,921,851	187,932,590	-1,010,739	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	198,440,975	202,237,324	-3,796,349
1312 建 物	2	2	0	0011 そ の 他 の 金 積 立 金	0	3,780,000	-3,780,000
1313 構 築 物	5	5	0	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	0	3,780,000	-3,780,000
1315 車 輦 運 搬 具	21,519	279,699	-258,180	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	155,794,148	153,418,440	2,375,708
1316 器 具 及 び 備 品	7,993,949	7,837,546	156,403	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	155,794,148	153,418,440	2,375,708
1319 有 形 リ ー ス 資 産	7,472,520	654,048	6,818,472	3312 （ うち 当期 活 動 増 減 差 額 ）	-1,404,292	-7,107,658	5,703,366
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	338,995	0	338,995	純 資 産 の 部 合 計	579,532,971	584,733,612	-5,200,641
1323 無 形 リ ー ス 資 産	325,361	715,790	-390,429	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	628,267,668	634,474,724	-6,207,056
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	155,000,000	160,000,000	-5,000,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	15,769,500	14,665,500	1,104,000				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	0	3,780,000	-3,780,000				
資 産 の 部 合 計	628,267,668	634,474,724	-6,207,056				

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 3 ㊾）【省略】

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3 ㊿）

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	9,290,231	9,290,231	98,733,136
建物	243,485,441	40,705,532	38,014,506	246,176,467
合 計	342,218,577	49,995,763	47,304,737	344,909,603

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）	1,221,240,264	975,063,797	246,176,467
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	7,176,001	21,519
器具・備品	66,407,817	58,413,868	7,993,949
有形リース資産	20,564,064	13,091,544	7,472,520
合 計	1,324,080,625	1,062,416,163	261,664,462

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	62,896,224	0	62,896,224
立替金	7,540	0	7,540
合 計	62,903,764	0	62,903,764

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8年3月31日廃止

デイサービスセンター令和8年3月31日廃止

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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(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=F+H)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】															
〔1211〕土地(基)	98,733,136	0	9,290,231	0	0	0	9,290,231	0	98,733,136	0	0	0	98,733,136	0	
〔1212〕建物(基)	243,485,441	200,011,036	40,705,532	31,831,525	18,758,974	0	19,255,532	19,255,532	246,176,467	196,531,796	975,063,797	975,063,797	1,221,240,264	1,151,978,453	
基本財産合計	342,218,577	200,011,036	49,995,763	31,831,525	18,758,974	0	28,545,763	19,255,532	344,909,603	196,531,796	975,063,797	975,063,797	1,319,973,400	1,151,978,453	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
〔1312〕建物(固)	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2,717,458	0	2,717,460	0	
〔1313〕構築物(固)	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5,953,495	0	5,953,500	0	
〔1315〕車輛運搬具	279,699	0	0	0	258,180	0	0	0	21,519	0	7,176,001	0	7,197,520	1,250,000	
〔1316〕器具備品	7,837,546	2,226,288	3,125,167	0	2,161,509	0	807,255	0	7,993,949	1,909,179	58,413,868	21,560,600	66,407,817	23,469,779	
〔1319〕有形リース資産	654,048	0	8,791,200	0	1,972,728	0	0	0	7,472,520	0	13,091,544	0	20,564,064	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,771,300	2,226,288	11,916,367	0	4,392,417	0	807,255	0	15,487,995	1,909,179	87,352,366	22,810,600	102,840,361	24,719,779	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
〔1322〕ソフトウェア	0	0	344,740	0	5,745	0	0	0	338,995	0	145,132	0	484,127	0	
〔1323〕無形リース資産	715,790	0	390,429	0	390,429	0	0	0	325,361	0	1,626,787	0	1,952,148	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	715,790	0	344,740	0	396,174	0	0	0	664,356	0	1,771,919	0	2,438,275	0	
基本財産及びその他の固定資産合計	9,487,090	2,226,288	12,261,107	0	4,788,591	0	807,255	0	16,152,351	1,909,179	89,124,285	22,810,600	105,276,636	24,719,779	
基本財産及びその他の固定資産計	351,705,667	202,237,324	62,256,870	31,831,525	23,547,565	0	29,353,018	19,255,532	361,061,954	198,440,975	1,064,188,082	978,257,257	1,425,250,036	1,176,698,232	
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	351,705,667	202,237,324	62,256,870	31,831,525	23,547,565	0	29,353,018	19,255,532	361,061,954	198,440,975	1,064,188,082	978,257,257	1,425,250,036	1,176,698,232	

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 まいこ園

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	12,467,000	(8,730,147)	12,641,147	()	8,556,000	
賞与引当金						
賞与引当金	328,000	(433,000)	328,000	()	433,000	
賞与引当(本部経						
退職給付引当金	14,665,500	(2,685,000)	1,107,000	474,000	15,769,500	
退職引当(県社協		(1,732,500)		474,000)		
計	27,460,500	(11,848,147)	14,076,147	474,000	24,758,500	
		(1,732,500)		474,000)		

注記) 職員の異動による 増加額1,732,500円 減少額474,000円

まいこ園拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	まいこ園デイサービスセンター	まいこ園第2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			
収 入	0056 介護保険事業収益	294,178,659	24,340,672		54,477,753	14,189,490		387,186,574		387,186,574
	0057 施設介護料収益	233,911,830						233,911,830		233,911,830
	5111 介護報酬収益	210,340,187						210,340,187		210,340,187
	5112 利用者負担金収益(公費)	170,799						170,799		170,799
	5113 利用者負担金収益(一般)	23,400,844						23,400,844		23,400,844
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		17,239,602		41,695,110			58,934,712		58,934,712
	5121 介護報酬収益		16,833,684		41,695,110			58,528,794		58,528,794
	5122 介護予防報酬収益		405,918					405,918		405,918
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		1,931,778		4,803,537			6,735,315		6,735,315
	5132 介護負担金収益(一般)		1,886,676		4,803,537			6,690,213		6,690,213
	5134 介護予防負担金収益(一般)		45,102					45,102		45,102
	0062 居宅介護支援介護料収益					13,880,660		13,880,660		13,880,660
	5161 居宅介護支援介護料収益					13,880,660		13,880,660		13,880,660
	0063 利用者等利用料収益	56,193,414	4,978,423		4,670,200			65,842,037		65,842,037
	5171 施設サービス利用料収益	552,129						552,129		552,129
5172 居宅介護サービス利用料収益		43,700					43,700		43,700	
5174 食費収益(公費)	105,300						105,300		105,300	
5175 食費収益(一般)	21,528,750	2,701,140		4,670,200			28,900,090		28,900,090	
5180 食費収益(特定)	12,574,795	117,890					12,692,685		12,692,685	
5177 居住費収益(一般)	12,350,080	1,986,227					14,336,307		14,336,307	
5185 居住費収益(特定)	9,082,360	129,466					9,211,826		9,211,826	
0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費				2,998,505			2,998,505		2,998,505	
0257 事業費収益				2,700,315			2,700,315		2,700,315	
0259 事業負担金収益(一般)				298,190			298,190		298,190	
0064 その他の事業収益	4,073,415	190,869		310,401	308,830		4,883,515		4,883,515	
5181 補助金事業収益(公費)	4,020,615	190,869		310,401			4,521,885		4,521,885	
5183 受託事業収益(公費)	52,800				308,830		361,630		361,630	
0089 経常経費省附金収益	15,000						15,000		15,000	
5541 経常経費省附金収益	15,000						15,000		15,000	
サービス活動収益計(1)	294,193,659	24,340,672		54,477,753	14,189,490		387,201,574		387,201,574	
0015 人件費	184,418,705	15,829,275		36,099,279	15,346,901		251,694,160		251,694,160	
4112 職員給料	123,861,803	9,856,574		19,112,620	11,019,870		163,850,867		163,850,867	
4113 職員賞与	14,870,623	1,266,790		1,908,900	1,476,720		19,523,033		19,523,033	
4114 賞与引当金繰入	6,520,000	327,000		1,383,000	759,000		8,989,000		8,989,000	
4115 非常勤職員給与	11,827,426	2,240,080		9,084,165			23,151,671		23,151,671	
4116 派遣職員費	2,020,288						2,020,288		2,020,288	
4117 退職給付費用	1,667,000	119,500		191,500	214,500		2,192,500		2,192,500	
4118 法定福利費	23,651,565	2,019,331		4,419,094	1,876,811		31,966,801		31,966,801	
0016 事業費	53,047,905	8,218,665		11,809,011	614,021		73,689,602		73,689,602	
4211 給食費	16,638,374	1,271,230		1,817,504			19,727,108		19,727,108	
4212 介護用品費	3,470,466	638,381					4,108,847		4,108,847	
4213 医薬品費	76,966	1,350		1,246			79,562		79,562	
4214 診療・療養等材料費	38,791	389		295			39,475		39,475	
4215 保健衛生費	1,146,500	181,622		362,639			1,690,761		1,690,761	
4216 医療費		207,120					207,120		207,120	
4218 教養娯楽費	198,959	18,657		79,737			297,353		297,353	

まいこ園拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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 まいこ園	まいこ園短期入所 施設	まいこ園デイサービス センター	まいこ園第二 サービスセンター	まいこ園介護支援 センター			
増	の	4219 日用品費	363,010	57,444	103,278		523,732		523,732
		4223 水道光熱費	13,661,220	2,526,378	2,165,452	180,436	18,533,486		18,533,486
減	の	4224 燃料費	7,918,800	1,455,581	1,247,633	103,966	10,725,980		10,725,980
		4225 消耗器具備品費	2,358,354	264,717	412,744		3,035,815		3,035,815
		4226 保険料	1,531,110				1,531,110		1,531,110
		4227 賃借料	4,511,799	1,366,881	4,923,523	215,870	11,018,073		11,018,073
		4232 車輦費	1,133,556	228,915	694,960	113,749	2,171,180		2,171,180
		0017 事務費	63,345,852	5,808,643	5,082,621	372,012	74,609,128		74,609,128
		4311 福利厚生費	853,200	65,307	165,944	44,609	1,129,060		1,129,060
		4312 職員被服費	971,206	12,853	11,012	914	995,985		995,985
		4313 旅費交通費	251,180				251,180		251,180
		4314 研修研究費	261,678			2,000	263,678		263,678
		4315 事務消耗品費	1,325,727	320,544	179,422	188,980	2,014,673		2,014,673
		4316 印刷製本費	17,000				17,000		17,000
		4319 修繕費	24,820,522	305,272	794,728	20,745	25,941,267		25,941,267
		4321 通信運搬費	1,521,741	128,507	106,839	8,898	1,765,985		1,765,985
		4322 会議費	6,000				6,000		6,000
		4323 広報費	136,000				136,000		136,000
		4324 業務委託費	27,509,116	4,341,816	2,914,663	61,106	34,826,701		34,826,701
		4325 手数料	773,089	34,314	26,785	6,327	840,515		840,515
		4328 土地・建物賃借料	6,000				6,000		6,000
		4329 租税公課	605,219	42	36	3	605,300		605,300
		4331 保守料	3,233,190	597,944	837,940	38,285	4,707,359		4,707,359
		4332 渉外費	242,650	700	600	50	244,000		244,000
		4333 諸会費	306,800	700	44,100	50	351,650		351,650
		4335 雑費	505,534	644	552	45	506,775		506,775
		0026 利用者負担軽減額	1,845,694		39,855		1,885,549		1,885,549
		4441 利用者負担軽減額	1,845,694		39,855		1,885,549		1,885,549
		0027 減価償却費	14,730,043	2,770,376	5,808,408	238,738	23,547,565		23,547,565
		4451 減価償却費	14,730,043	2,770,376	5,808,408	238,738	23,547,565		23,547,565
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-28,893,392	-2,679,231	-4,615,988	-238,738	-36,427,349		-36,427,349
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-28,893,392	-2,679,231	-4,615,988	-238,738	-36,427,349		-36,427,349
		サービスク費用計(2)	288,494,807	29,947,728	54,223,186	16,332,934	388,998,655		388,998,655
		サービスク活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,698,852	-5,607,056	254,567	-2,143,444	-1,797,081		-1,797,081
サ	ー	0093 受取利息配当金収益	94,562				94,562		94,562
		5821 受取利息配当金収益	94,562				94,562		94,562
ビ	ス	0098 その他のサービスク活動外収益	195,821	102,420			298,241		298,241
		5871 受入研修費収益	10,000				10,000		10,000
活	動	5874 雑収益	185,821	102,420			288,241		288,241
		サービスク活動外収益計(4)	290,383	102,420			392,803		392,803
外	増								
減	の	サービスク活動外費用計(5)							
		サービスク活動外増減差額(6)=(4)-(5)	290,383	102,420			392,803		392,803
部		経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,989,235	-5,504,636	254,567	-2,143,444	-1,404,278		-1,404,278

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 まいご園

別紙 3 (12)
(単位: 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備等積立金	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
退職給付引当資産	14,665,500	3,687,000	2,583,000	15,769,500	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(県社協)	3,780,000		3,780,000		
施設整備等積立資産					
計	18,445,500	3,687,000	6,363,000	15,769,500	

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	364,770,000	363,532,397	1,237,603	
	0166 施設介護料収入	229,574,000	238,767,138	-9,193,138	
	8111 介護報酬収入	206,617,000	214,613,939	-7,996,939	
	8112 利用者負担金収入(公費)		864,770	-864,770	
	8113 利用者負担金収入(一般)	22,957,000	23,288,429	-331,429	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	49,817,000	44,444,068	5,372,932	
	8121 介護報酬収入	49,567,000	44,256,826	5,310,174	
	8122 介護予防報酬収入	250,000	187,242	62,758	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,707,000	5,312,312	394,688	
	8132 介護負担金収入(一般)	5,686,000	5,291,617	394,383	
	8134 介護予防負担金収入(一般)	21,000	20,695	305	
	0171 居宅介護支援介護料収入	5,168,000	3,089,180	2,078,820	
	8161 居宅介護支援介護料収入	5,168,000	3,089,180	2,078,820	
	0260 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	3,228,000	1,844,430	1,383,570	
	0261 事業費収入	2,906,000	1,609,515	1,296,485	
	0263 事業負担金収入(一般)	322,000	234,915	87,085	
	0172 利用者等利用料収入	66,208,000	65,025,168	1,182,832	
	8171 施設サービス利用料収入	376,000	471,270	-95,270	
	8172 居宅介護サービス利用料収入		51,850	-51,850	
	8174 食費収入(公費)		345,900	-345,900	
	8175 食費収入(一般)	27,025,000	25,807,080	1,217,920	
	8180 食費収入(特定)	15,309,000	14,198,015	1,110,985	
	8177 居住費収入(一般)	13,196,000	14,612,709	-1,416,709	
	8185 居住費収入(特定)	10,302,000	9,538,344	763,656	
	0173 その他の事業収入	5,068,000	5,050,101	17,899	
	8181 補助金事業収入(公費)	4,940,000	4,916,991	23,009	
	8183 受託事業収入(公費)	128,000	133,110	-5,110	
	0199 経常経費寄附金収入	20,000	5,000	15,000	
	8531 経常経費寄附金収入	20,000	5,000	15,000	
	0200 受取利息配当金収入	5,000	70,944	-65,944	
	8541 受取利息配当金収入	5,000	70,944	-65,944	
	0201 その他の収入	150,000	205,543	-55,543	
	8611 受入研修費収入	34,000	12,000	22,000	
	8613 雑収入	116,000	193,543	-77,543	
	事業活動収入計(1)	364,945,000	363,813,884	1,131,116	
事業活動支出	0129 人件費支出	242,447,000	237,894,327	4,552,673	
	7112 職員給料支出	146,110,000	146,870,971	-760,971	予算計上の誤り
	7113 職員賞与支出	27,930,000	27,413,820	516,180	
	7114 非常勤職員給与支出	30,543,000	29,941,002	601,998	
	7115 派遣職員費支出	1,322,000	1,321,870	130	
	7116 退職給付支出	2,183,000	1,537,000	646,000	
	7117 法定福利費支出	34,359,000	30,809,664	3,549,336	
	0130 事業費支出	76,748,000	70,771,846	5,976,154	
	7211 給食費支出	20,911,000	19,942,001	968,999	
	7212 介護用品費支出	5,160,000	4,876,406	283,594	
	7213 医薬品費支出	120,000	13,702	106,298	
	7214 診療・療養等材料費支出	216,000	243,843	-27,843	
	7215 保健衛生費支出	1,825,000	1,322,419	502,581	
	7216 医療費支出	50,000	46,970	3,030	
	7217 被服費支出	30,000		30,000	
	7218 教養娯楽費支出	185,000	168,766	16,234	
	7219 日用品費支出	550,000	399,217	150,783	
	7223 水道光熱費支出	18,459,000	17,576,208	882,792	
	7224 燃料費支出	15,205,000	13,439,019	1,765,981	
	7225 消耗器具備品費支出	2,921,000	1,961,417	959,583	
	7226 保険料支出	1,329,000	1,366,550	-37,550	
	7227 賃借料支出	7,849,000	7,857,746	-8,746	
	7232 車輛費支出	1,938,000	1,557,582	380,418	
	0131 事務費支出	50,814,000	46,561,038	4,252,962	
	7311 福利厚生費支出	1,476,000	1,333,630	142,370	
	7312 職員被服費支出	1,411,000	1,107,529	303,471	
	7313 旅費交通費支出	227,000	220,880	6,120	
	7314 研修研究費支出	437,000	208,990	228,010	
	7315 事務消耗品費支出	1,867,000	1,424,248	442,752	
	7316 印刷製本費支出	48,000	17,000	31,000	
	7319 修繕費支出	9,316,000	7,356,818	1,959,182	
	7321 通信運搬費支出	1,522,000	1,408,027	113,973	
	7322 会議費支出	6,000	6,000		
	7323 広報費支出	158,000	136,000	22,000	
	7324 業務委託費支出	28,225,000	27,932,030	292,970	
	7325 手数料支出	982,000	795,587	186,413	

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	7328 土地・建物賃借料支出	6,000	6,000		
	7329 租税公課支出	581,000	555,400	25,600	
	7331 保守料支出	3,581,000	3,066,903	514,097	
	7332 渉外費支出	165,000	144,000	21,000	
	7333 諸会費支出	352,000	322,275	29,725	
	7335 雑支出	454,000	519,721	-65,721	
	0136 利用者負担軽減額	1,500,000	964,483	535,517	
	7431 利用者負担軽減額	1,500,000	964,483	535,517	
	事業活動支出計(2)	371,509,000	356,191,694	15,317,306	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-6,564,000	7,622,190	-14,186,190	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	0144 固定資産取得支出	2,067,000	1,416,366	650,634	
	7524 器具及び備品取得支出	1,722,000	1,071,626	650,374	
	7525 その他の取得支出	345,000	344,740	260	
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	3,805,000	3,804,393	607	
	7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	3,805,000	3,804,393	607	
施設整備等による収支	施設整備等支出計(5)	5,872,000	5,220,759	651,241	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,872,000	-5,220,759	-651,241	
その他の活動による収支	収入				
	0212 長期貸付金回収収入	600,000	450,000	150,000	
	8831 長期貸付金回収収入	600,000	450,000	150,000	
	0214 積立資産取崩収入	965,000	319,500	645,500	
	8851 退職給付引当資産取崩収入	965,000	319,500	645,500	
	0222 拠点区分間繰入金収入	500,000	500,000		
	8882 拠点区分間繰入金収入	500,000	500,000		
	その他の活動による収入計(7)	2,065,000	1,269,500	795,500	
	支出				
	0152 積立資産支出	990,000	834,000	156,000	
その他の活動による収支	7641 退職給付引当資産支出	990,000	834,000	156,000	
	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	6,834,000	156,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,925,000	-5,564,500	639,500	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-17,361,000	-3,163,069	-14,197,931	
前期末支払資金残高(12)		69,230,000	69,230,740	-740	
当期末支払資金残高(11)+(12)		51,869,000	66,067,671	-14,198,671	

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	363,532,397	369,830,508	-6,298,111
	0057 施設介護料収益	238,767,138	233,181,222	5,585,916
	5111 介護報酬収益	214,613,939	209,884,139	4,729,800
	5112 利用者負担金収益(公費)	864,770	1,123,153	-258,383
	5113 利用者負担金収益(一般)	23,288,429	22,173,930	1,114,499
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	44,444,068	53,056,136	-8,612,068
	5121 介護報酬収益	44,256,826	52,300,982	-8,044,156
	5122 介護予防報酬収益	187,242	755,154	-567,912
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,312,312	6,196,345	-884,033
	5132 介護負担金収益(一般)	5,291,617	6,112,439	-820,822
	5134 介護予防負担金収益(一般)	20,695	83,906	-63,211
	0062 居宅介護支援介護料収益	3,089,180	3,919,270	-830,090
	5161 居宅介護支援介護料収益	3,089,180	3,919,270	-830,090
	0063 利用者等利用料収益	65,025,168	65,303,881	-278,713
	5171 施設サービス利用料収益	471,270	507,560	-36,290
	5172 居宅介護サービス利用料収益	51,850	58,490	-6,640
	5174 食費収益(公費)	345,900	410,100	-64,200
	5175 食費収益(一般)	25,807,080	24,825,295	981,785
	5180 食費収益(特定)	14,198,015	15,600,885	-1,402,870
	5177 居住費収益(一般)	14,612,709	13,805,056	807,653
	5185 居住費収益(特定)	9,538,344	10,096,495	-558,151
	0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費	1,844,430	2,719,080	-874,650
	0257 事業費収益	1,609,515	2,429,951	-820,436
	0259 事業負担金収益(一般)	234,915	289,129	-54,214
	0064 その他の事業収益	5,050,101	5,454,574	-404,473
	5181 補助金事業収益(公費)	4,916,991	5,377,024	-460,033
	5183 受託事業収益(公費)	133,110	77,550	55,560
	0089 経常経費寄附金収益	5,000		5,000
	5541 経常経費寄附金収益	5,000		5,000
	サービス活動収益計(1)	363,537,397	369,830,508	-6,293,111
ス ト ク ・ 費 用 増 減	0015 人件費	238,036,827	241,568,926	-3,532,099
	4112 職員給料	146,870,971	145,856,788	1,014,183
	4113 職員賞与	17,814,820	22,195,700	-4,380,880
	4114 賞与引当金繰入	11,134,000	11,006,000	128,000
	4115 非常勤職員給与	29,941,002	28,815,293	1,125,709
	4116 派遣職員費	1,321,870		1,321,870
	4117 退職給付費用	1,551,500	1,940,000	-388,500
	4118 法定福利費	29,402,664	31,755,145	-2,352,481
	0016 事業費	70,771,846	71,507,815	-735,969
	4211 給食費	19,942,001	20,487,991	-545,990
	4212 介護用品費	4,876,406	5,002,272	-125,866
	4213 医薬品費	13,702	18,811	-5,109
	4214 診療・療養等材料費	243,843	194,068	49,775
	4215 保健衛生費	1,322,419	1,626,762	-304,343
	4216 医療費	46,970	182,811	-135,841
	4217 被服費		35,200	-35,200
	4218 教養娯楽費	168,766	175,748	-6,982
	4219 日用品費	399,217	212,997	186,220
	4223 水道光熱費	17,576,208	18,336,505	-760,297
	4224 燃料費	13,439,019	12,436,146	1,002,873
	4225 消耗器具備品費	1,961,417	2,787,987	-826,570
	4226 保険料	1,366,550	1,316,519	50,031
	4227 賃借料	7,857,746	6,978,112	879,634
	4232 車輛費	1,557,582	1,715,886	-158,304
0017 事務費		46,561,038	41,881,039	4,679,999
	4311 福利厚生費	1,333,630	1,218,923	114,707

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	用	4312 職員被服費	1,107,529	515,424	592,105		
		4313 旅費交通費	220,880	192,490	28,390		
		4314 研修研究費	208,990	170,360	38,630		
		4315 事務消耗品費	1,424,248	1,172,202	252,046		
		4316 印刷製本費	17,000	10,000	7,000		
		4319 修繕費	7,356,818	3,881,602	3,475,216		
		4321 通信運搬費	1,408,027	1,144,689	263,338		
		4322 会議費	6,000	2,000	4,000		
		4323 広報費	136,000	160,000	-24,000		
		4324 業務委託費	27,932,030	27,992,569	-60,539		
		4325 手数料	795,587	702,809	92,778		
		4328 土地・建物賃借料	6,000	12,000	-6,000		
		4329 租税公課	555,400	572,250	-16,850		
		4331 保守料	3,066,903	3,239,842	-172,939		
		4332 渉外費	144,000	181,000	-37,000		
		4333 諸会費	322,275	307,300	14,975		
		4335 雑費	519,721	405,579	114,142		
		0026 利用者負担軽減額	964,483	1,231,537	-267,054		
		4441 利用者負担軽減額	964,483	1,231,537	-267,054		
		0027 減価償却費	22,859,115	20,215,746	2,643,369		
		4451 減価償却費	22,859,115	20,215,746	2,643,369		
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,429,266	-15,046,690	-382,576		
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,429,266	-15,046,690	-382,576		
		サービス活動費用計(2)	363,764,043	361,358,373	2,405,670		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-226,646	8,472,135	-8,698,781	
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	70,944	19,468	51,476
				5821 受取利息配当金収益	70,944	19,468	51,476
				0098 その他のサービス活動外収益	205,543	229,962	-24,419
5871 受入研修費収益	12,000				12,000		
5872 利用者等外給食収益				750	-750		
5874 雑収益	193,543			229,212	-35,669		
サービス活動外収益計(4)			276,487	249,430	27,057		
費 用	0038 その他のサービス活動外費用			750	-750		
	4841 利用者等外給食費			750	-750		
	サービス活動外費用計(5)			750	-750		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		276,487	248,680	27,807			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		49,841	8,720,815	-8,670,974			
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	500,000	1,152,500	-652,500		
		5962 拠点区分間繰入金収益	500,000	1,152,500	-652,500		
		特別収益計(8)	500,000	4,714,500	-4,214,500		
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	3	6	-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	3	5	-2		
		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		
		0050 拠点区分間固定資産移管費用	500,000	1,152,500	-652,500		
		4972 拠点区分間固定資産移管費用	500,000	1,152,500	-652,500		
		特別費用計(9)	500,003	4,714,506	-4,214,503		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3	-6	3		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		49,838	8,720,809	-8,670,971		
	繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額(12)		-50,680,404	-59,401,213	8,720,809	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-50,630,566	-50,680,404	49,838	
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)					

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会

事業・拠点 [0310:ゆのさと園]

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 7年 4月 1日（至）令和 8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)	-50,630,566	-50,680,404	49,838

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 8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	95,854,249	108,106,992	-12,252,743	0006 流 動 負 債	44,584,862	52,367,965	-7,783,103
1111 現 金	21,937	40,031	-18,094	2112 事 業 未 払 金	29,479,182	38,683,844	-9,204,662
1112 預 金	34,709,663	43,793,533	-9,083,870	2124 1 年 以 内 返 済 予 定	3,664,284	2,485,713	1,178,571
0310 普通 北越(ゆのさと)	32,767,540	42,270,929	-9,503,389	2132 預 り	235,396	123,408	111,988
0312 普通 (北越)ゆのさと	1,942,123	1,522,604	419,519	2133 職 員 預 り 金	72,000	69,000	3,000
(振替口)2017010				2152 賞 与 引 当 金	11,134,000	11,006,000	128,000
1131 事 業 未 収 金	61,034,359	59,179,866	1,854,493	0007 固 定 負 債	110,475,720	111,479,484	-1,003,764
1133 未 収 補 助 金	0	2,062,000	-2,062,000	2313 リ ー ス 債 務	9,157,720	5,349,484	3,808,236
1161 立 替 金	88,290	3,031,562	-2,943,272	2316 拠 点 区 分 間	89,000,000	95,000,000	-6,000,000
0002 固 定 資 産	342,689,640	354,603,192	-11,913,552	2321 退 職 給 付 金	12,318,000	11,130,000	1,188,000
0003 基 本 財 産	302,894,472	318,296,866	-15,402,394	負 債 の 部 合 計	155,060,582	163,847,449	-8,786,867
1211 土 地	59,880,787	59,880,787	0	純 資 産 の 部			
1212 建 物	243,013,685	258,416,079	-15,402,394	0009 基 本 金	106,076,244	106,076,244	0
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	39,795,168	36,306,326	3,488,842	3111 基 本 金	106,076,244	106,076,244	0
1312 建 物	731,081	895,721	-164,640	0010 国 庫 補 助 金 等	228,037,629	243,466,895	-15,429,266
1315 車 輛 運 搬 具	3,869,832	4,686,592	-816,760	3211 国 庫 補 助 金 等	228,037,629	243,466,895	-15,429,266
1316 器 具 及 び 備 品	9,319,429	10,892,900	-1,573,471	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-50,630,566	-50,680,404	49,838
1319 有 形 リ ー ス 資 産	12,567,820	7,275,460	5,292,360	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-50,630,566	-50,680,404	49,838
1321 権 利	45,380	65,469	-20,089	3312 (うち当期活動増減差額)	49,838	8,720,809	-8,670,971
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	338,995	0	338,995	純 資 産 の 部 合 計	283,483,307	298,862,735	-15,379,428
1323 無 形 リ ー ス 資 産	254,631	560,184	-305,553	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	438,543,889	462,710,184	-24,166,295
1325 長 期 貸 付 金	350,000	800,000	-450,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	12,318,000	11,130,000	1,188,000				
資 産 の 部 合 計	438,543,889	462,710,184	-24,166,295				

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 3 ㊾）【省略】

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3 ㊿）

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	258,416,079	0	15,402,394	243,013,685
合 計	318,296,866	0	15,402,394	302,894,472

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	1,026,101,696	243,013,685
建物	3,341,940	2,610,859	731,081
車輛運搬具	10,323,744	6,453,912	3,869,832
器具・備品	72,730,469	63,411,040	9,319,429
有形リース資産	25,310,160	12,742,340	12,567,820
合 計	1,380,821,694	1,111,319,847	269,501,847

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	61,034,359	0	61,034,359
立替金	88,290	0	88,290
合 計	61,122,649	0	61,122,649

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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(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)】															
[1211] 土地(基)	59,880,787	0	0	0	0	0	0	0	59,880,787	0	0	0	59,880,787	0	
[1212] 建物(基)	258,416,079	239,402,027	0	0	15,402,394	0	0	0	243,013,685	224,782,110	1,026,101,696	0	1,269,115,381	1,223,071,182	
基本財産合計	318,296,866	239,402,027	0	0	15,402,394	0	0	0	302,894,472	224,782,110	1,026,101,696	0	1,328,996,168	1,223,071,182	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
[1312] 建物(固)	895,721	0	0	0	164,640	0	0	0	731,081	0	2,610,859	0	3,341,940	0	
[1315] 車輦運搬具	4,686,592	1,437,375	0	0	816,760	0	0	0	3,869,832	1,186,875	6,453,912	0	10,323,744	3,500,000	
[1316] 器具備品	10,892,900	2,627,493	1,071,626	0	2,645,094	0	3	0	9,319,429	2,088,644	63,411,040	0	72,730,469	36,710,146	
[1319] 有形リース資産	7,275,460	0	8,791,200	0	3,498,840	0	0	0	12,567,820	0	12,742,340	0	25,310,160	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	23,750,673	4,064,868	9,862,826	0	7,125,334	0	3	0	26,488,162	3,255,519	85,218,151	0	111,706,313	40,210,146	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
[1321] 権利(固)	65,469	0	0	0	20,089	0	0	0	45,380	0	254,460	0	299,840	0	
[1322] ソフトウェア	0	0	344,740	0	5,745	0	0	0	338,995	0	75,439	0	414,434	0	
[1323] 無形リース資産	560,184	0	0	0	305,553	0	0	0	254,631	0	1,273,137	0	1,527,768	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	625,653	0	344,740	0	331,387	0	0	0	639,006	0	1,603,036	0	2,242,042	0	
基本財産及びその他の固定資産計	24,376,326	4,064,868	10,207,566	0	7,456,721	0	3	0	27,127,168	3,255,519	86,821,187	0	113,948,355	40,210,146	
基本財産及びその他の固定資産計	342,673,192	243,466,895	10,207,566	0	22,859,115	0	3	0	330,021,640	228,037,629	1,112,922,883	0	1,442,944,523	1,263,281,328	
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	342,673,192	243,466,895	10,207,566	0	22,859,115	0	3	0	330,021,640	228,037,629	1,112,922,883	0	1,442,944,523	1,263,281,328	

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
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	11,006,000	(10,997,000)	11,006,000	()	10,997,000	
賞与引当金						
退職給付引当金		(500,000)	500,000	()		
退職引当(自社制)		(500,000)				
退職給付引当金	11,130,000	(3,289,500)	319,500	1,782,000	12,318,000	
退職引当(県社協)		(2,386,500)		(1,782,000)		
計	22,136,000	(14,786,500)	11,825,500	1,782,000	23,315,000	
		(2,886,500)		(1,782,000)		

注記) 職員の異動による 増加額2,386,500円 減少額1,782,00円

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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
		ゆのさと園短期入所		ゆのさと園デイサービスセンター				
		特別養護老人ホームゆのさと園	ゆのさと園短期入所	ゆのさと園デイサービスセンター	ゆのさと園居室ケアセンター			
収益	0056 介護保険事業収益	300,170,288	24,055,380	35,999,739	3,306,990	363,532,397		363,532,397
	0057 施設介護料収益	238,767,138				238,767,138		238,767,138
	5111 介護報酬収益	214,613,939				214,613,939		214,613,939
	5112 利用者負担金収益(公費)	864,770				864,770		864,770
	5113 利用者負担金収益(一般)	23,288,429				23,288,429		23,288,429
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		16,976,269	27,467,799		44,444,068		44,444,068
	5121 介護報酬収益		16,789,027	27,467,799		44,256,826		44,256,826
	5122 介護予防報酬収益		187,242			187,242		187,242
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		1,950,431	3,361,881		5,312,312		5,312,312
	5132 介護負担金収益(一般)		1,929,736	3,361,881		5,291,617		5,291,617
	5134 介護予防負担金収益(一般)		20,695			20,695		20,695
	0062 居宅介護支援介護料収益				3,089,180	3,089,180		3,089,180
	5161 居宅介護支援介護料収益				3,089,180	3,089,180		3,089,180
	0063 利用者等利用料収益	57,449,678	4,812,305	2,763,185		65,025,168		65,025,168
	5171 施設サービス利用料収益	471,270				471,270		471,270
	5172 居宅介護サービス利用料収益		51,850			51,850		51,850
費用	5174 食費収益(公費)	345,900				345,900		345,900
	5175 食費収益(一般)	20,263,300				20,263,300		20,263,300
	5180 食費収益(特定)	14,169,640	2,780,595	2,763,185		25,807,080		25,807,080
	5177 居住費収益(一般)	12,691,779	28,375			14,198,015		14,198,015
	5185 居住費収益(特定)	9,507,789	1,920,930			14,612,709		14,612,709
	0256 介護予防・日常生活介護支援総合事業費		30,555			9,538,344		9,538,344
	0257 事業費収益			1,844,430		1,844,430		1,844,430
	0259 事業負担金収益(一般)			1,609,515		1,609,515		1,609,515
	0064 その他の事業収益			234,915		234,915		234,915
	5181 補助金事業収益(公費)	3,953,472	316,375	562,444	217,810	5,050,101		5,050,101
経常収益	5183 受託事業収益(公費)	3,884,172	316,375	562,444	154,000	4,916,991		4,916,991
	0089 経常経費寄附金収益	69,300			63,810	133,110		133,110
	5541 経常経費寄附金収益	5,000				5,000		5,000
	サード・パーティ活動収益計(1)	5,000				5,000		5,000
	0015 人件費	300,175,288	24,055,380	35,999,739	3,306,990	363,537,397		363,537,397
	4112 職員給料	186,671,559	11,795,956	34,358,781	5,210,531	238,036,827		238,036,827
	4113 職員賞与	118,767,714	8,928,097	15,553,955	3,621,205	146,870,971		146,870,971
	4114 賞与引当金繰入	14,545,940	939,280	1,727,800	601,800	17,814,820		17,814,820
	4115 非常勤職員給与	8,921,000	392,000	1,549,000	272,000	11,134,000		11,134,000
		18,939,340		11,001,662		29,941,002		29,941,002

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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
		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 動	4116 派遣職員費	1,321,870			127,500	1,321,870		1,321,870
	4117 退職給付費用	1,304,500	54,000			1,551,500		1,551,500
	4118 法定福利費	22,871,195	1,482,579		4,398,864	29,402,664		29,402,664
	0016 事業費	57,590,342	7,815,462		5,178,195	70,771,846		70,771,846
	4211 給食費	16,645,565	2,030,299		1,266,137	19,942,001		19,942,001
	4212 介護用品費	4,294,169	582,237			4,876,406		4,876,406
	4213 医薬品費	10,876	1,634		1,192	13,702		13,702
	4214 診療・療養等材料費	224,996	10,893		7,954	243,843		243,843
	4215 保健衛生費	1,042,397	157,416		115,626	1,322,419		1,322,419
	4216 医療費	46,970				46,970		46,970
増	4218 教養娯楽費	147,800	6,776		14,190	168,766		168,766
	4219 日用品費	316,479	47,819		34,919	399,217		399,217
	4223 水道光熱費	13,893,738	2,078,610		1,518,134	17,576,208		17,576,208
	4224 燃料費	10,661,397	1,565,088		1,143,099	13,439,019		13,439,019
	4225 消耗器具備品費	1,578,374	197,349		177,105	1,961,417		1,961,417
	4226 保険料	1,111,596	143,657		104,923	1,366,550		1,366,550
	4227 賃借料	6,385,742	848,177		619,413	7,857,746		7,857,746
	4232 車輛費	1,230,243	145,507		175,503	1,557,582		1,557,582
	0017 事務費	37,165,907	4,121,071		5,164,538	46,561,038		46,561,038
	4311 福利厚生費	1,081,116	77,330		157,797	1,333,630		1,333,630
の 部	4312 職員被服費	898,520	118,621		86,623	1,107,529		1,107,529
	4313 旅費交通費	220,880				220,880		220,880
	4314 研修研究費	208,990				208,990		208,990
	4315 事務消耗品費	1,122,660	47,537		237,486	1,424,248		1,424,248
	4316 印刷製本費	17,000				17,000		17,000
	4319 修繕費	5,762,532	859,081		697,796	7,356,818		7,356,818
	4321 通信運搬費	1,276,773	73,961		54,017	1,408,027		1,408,027
	4322 会議費	6,000				6,000		6,000
	4323 広報費	136,000				136,000		136,000
	4324 業務委託費	21,702,763	2,587,144		3,630,180	27,932,030		27,932,030
の 部	4325 手数料	737,893	26,223		26,214	795,587		795,587
	4328 土地・建物賃借料	6,000				6,000		6,000
	4329 租税公課	555,400				555,400		555,400
	4331 保守料	2,509,918	313,843		229,222	3,066,903		3,066,903
	4332 渉外費	144,000				144,000		144,000

ゆのさと園拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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
		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 ズ 活 動 外 増 減 の 部	4333 諸会費	263,775	15,000	43,500		322,275		322,275	
	4335 雑費	515,687	2,331	1,703		519,721		519,721	
	0026 利用者負担軽減額	964,483				964,483		964,483	
	4441 利用者負担軽減額	964,483				964,483		964,483	
	0027 減価償却費	17,896,671	2,030,705	2,931,739		22,859,115		22,859,115	
	4451 減価償却費	17,896,671	2,030,705	2,931,739		22,859,115		22,859,115	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,091,330	-2,004,567	-2,333,369		-15,429,266		-15,429,266	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,091,330	-2,004,567	-2,333,369		-15,429,266		-15,429,266	
	サービズ活動費用計(2)	289,197,632	23,758,627	45,299,884		363,764,043		363,764,043	
	サービズ活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,977,656	296,753	-9,300,145		-226,646		-226,646	
	0093 受取利息配当金収益	70,944				70,944		70,944	
	5821 受取利息配当金収益	70,944				70,944		70,944	
	0098 その他のサービズ活動外収益	205,543				205,543		205,543	
5871 受入研修費収益	12,000				12,000		12,000		
5874 雑収益	193,543				193,543		193,543		
サービズ活動外収益計(4)	276,487				276,487		276,487		
費									
用									
サービズ活動外費用計(5)									
サービズ活動外増減差額(6)=(4)-(5)	276,487					276,487		276,487	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,254,143	296,753	-9,300,145		-2,200,910	49,841		49,841	

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
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	11,130,000	3,289,500	2,101,500	12,318,000	同額を退職給付引当金へ計上
退職引当(県社協 計	11,130,000	3,289,500	2,101,500	12,318,000	

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	156,492,000	153,490,254	3,001,746	
	0166 施設介護料収入	116,709,000	113,824,069	2,884,931	
	8111 介護報酬収入	105,042,000	102,096,451	2,945,549	
	8113 利用者負担金収入(一般)	11,667,000	11,727,618	-60,618	
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)		411,937	-411,937	
	8121 介護報酬収入		411,937	-411,937	
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)		79,822	-79,822	
	8132 介護負担金収入(一般)		79,822	-79,822	
	0172 利用者等利用料収入	38,338,000	37,757,303	580,697	
	8171 施設サービス利用料収入	394,000	387,490	6,510	
	8172 居宅介護サービス利用料収入		3,850	-3,850	
	8175 食費収入(一般)	11,867,000	12,680,970	-813,970	
	8180 食費収入(特定)	4,134,000	3,182,065	951,935	
	8177 居住費収入(一般)	15,381,000	16,402,706	-1,021,706	
	8185 居住費収入(特定)	6,562,000	5,100,222	1,461,778	
	0173 その他の事業収入	1,445,000	1,417,123	27,877	
	8181 補助金事業収入(公費)	1,396,000	1,364,323	31,677	
	8183 受託事業収入(公費)	49,000	52,800	-3,800	
	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	
業	0200 受取利息配当金収入	3,000	48,050	-45,050	
	8541 受取利息配当金収入	3,000	48,050	-45,050	
	事業活動収入計(1)	156,515,000	153,538,304	2,976,696	
活動に要する支出	0129 人件費支出	94,272,000	90,105,775	4,166,225	
	7112 職員給料支出	50,591,000	49,152,821	1,438,179	
	7113 職員賞与支出	9,004,000	8,944,670	59,330	
	7114 非常勤職員給与支出	21,063,000	20,211,935	851,065	
	7115 派遣職員費支出	250,000	81,090	168,910	
	7116 退職給付支出	448,000	325,500	122,500	
	7117 法定福利費支出	12,916,000	11,389,759	1,526,241	
	0130 事業費支出	29,280,000	25,680,611	3,599,389	
	7211 給食費支出	8,526,000	7,629,039	896,961	
	7212 介護用品費支出	2,240,000	1,940,180	299,820	
	7213 医薬品費支出	80,000	4,100	75,900	
	7214 診療・療養等材料費支出	144,000	139,856	4,144	
	7215 保健衛生費支出	1,169,000	956,190	212,810	
	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	43,242	26,758	
	7219 日用品費支出	150,000	165,779	-15,779	
	7223 水道光熱費支出	6,823,000	6,357,151	465,849	
	7224 燃料費支出	5,484,000	4,855,241	628,759	
	7225 消耗器具備品費支出	1,035,000	759,512	275,488	
収入支	7226 保険料支出	548,000	482,720	65,280	
	7227 賃借料支出	2,777,000	2,197,850	579,150	
	7232 車輛費支出	204,000	149,751	54,249	
	0131 事務費支出	18,064,000	14,919,256	3,144,744	
	7311 福利厚生費支出	738,000	463,420	274,580	
	7312 職員被服費支出	544,000	402,865	141,135	
	7313 旅費交通費支出	130,000	96,000	34,000	
	7314 研修研究費支出	324,000	324,300	-300	
	7315 事務消耗品費支出	592,000	431,478	160,522	
	7316 印刷製本費支出	22,000	7,000	15,000	
	7319 修繕費支出	1,960,000	2,012,040	-52,040	
	7321 通信運搬費支出	707,000	573,115	133,885	
	7322 会議費支出	3,000	3,000		
	7323 広報費支出	75,000	67,000	8,000	
	7324 業務委託費支出	9,854,000	8,319,289	1,534,711	
	7325 手数料支出	358,000	347,249	10,751	
	7328 土地・建物賃借料支出	3,000	3,000		
	7329 租税公課支出	334,000	270,000	64,000	
	7331 保守料支出	1,689,000	1,154,514	534,486	
	7332 渉外費支出	98,000	87,000	11,000	
支	7333 諸会費支出	104,000	111,125	-7,125	
	7335 雑支出	529,000	246,861	282,139	
	0136 利用者負担軽減額	400,000	435,595	-35,595	
	7431 利用者負担軽減額	400,000	435,595	-35,595	
0137 支払利息支出		1,252,000	1,251,682	318	

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	7441 支払利息支出	1,252,000	1,251,682	318	
	事業活動支出計(2)	143,268,000	132,392,919	10,875,081	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,247,000	21,145,385	-7,898,385	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	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	300,000		300,000	
	7524 器具及び備品取得支出	300,000		300,000	
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	841,000	840,681	319	
	7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	841,000	840,681	319	
	施設整備等支出計(5)	14,401,000	14,100,681	300,319	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-14,401,000	-14,100,681	-300,319	
その他の活動による収支	収入				
	0214 積立資産取崩収入	220,000	39,000	181,000	
	8851 退職給付引当資産取崩収入	220,000	39,000	181,000	
	その他の活動による収入計(7)	220,000	39,000	181,000	
	支出				
	0152 積立資産支出	432,000	366,000	66,000	
	7641 退職給付引当資産支出	432,000	366,000	66,000	
	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)	5,432,000	5,366,000	66,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,212,000	-5,327,000	115,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-6,366,000	1,717,704	-8,083,704	
	前期末支払資金残高(12)	42,038,000	42,038,926	-926	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	35,672,000	43,756,630	-8,084,630	

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	153,490,254	163,237,919	-9,747,665
		0057 施設介護料収益	113,824,069	123,875,550	-10,051,481
		5111 介護報酬収益	102,096,451	111,419,286	-9,322,835
		5113 利用者負担金収益(一般)	11,727,618	12,456,264	-728,646
		0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	411,937	159,552	252,385
		5121 介護報酬収益	411,937	159,552	252,385
		0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	79,822	17,728	62,094
		5132 介護負担金収益(一般)	79,822	17,728	62,094
		0063 利用者等利用料収益	37,757,303	37,543,542	213,761
	益	5171 施設サービス利用料収益	387,490	429,510	-42,020
		5172 居宅介護サービス利用料収益	3,850		3,850
		5175 食費収益(一般)	12,680,970	11,592,420	1,088,550
		5180 食費収益(特定)	3,182,065	4,094,540	-912,475
		5177 居住費収益(一般)	16,402,706	15,175,694	1,227,012
		5185 居住費収益(特定)	5,100,222	6,251,378	-1,151,156
		0064 その他の事業収益	1,417,123	1,641,547	-224,424
		5181 補助金事業収益(公費)	1,364,323	1,615,147	-250,824
		5183 受託事業収益(公費)	52,800	26,400	26,400
		サービス活動収益計(1)	153,490,254	163,237,919	-9,747,665
サービス活動増減の部	費	0015 人件費	90,451,775	101,783,187	-11,331,412
		4112 職員給料	49,152,821	54,983,293	-5,830,472
		4113 職員賞与	5,276,670	8,468,260	-3,191,590
		4114 賞与引当金繰入	4,225,000	4,206,000	19,000
		4115 非常勤職員給与	20,211,935	20,474,598	-262,663
		4116 派遣職員費	81,090		81,090
		4117 退職給付費用	652,500	894,000	-241,500
		4118 法定福利費	10,851,759	12,757,036	-1,905,277
		0016 事業費	25,680,611	25,269,827	410,784
		4211 給食費	7,629,039	7,793,130	-164,091
		4212 介護用品費	1,940,180	1,779,105	161,075
		4213 医薬品費	4,100	8,633	-4,533
		4214 診療・療養等材料費	139,856	103,732	36,124
		4215 保健衛生費	956,190	1,186,952	-230,762
		4218 教養娯楽費	43,242	64,182	-20,940
		4219 日用品費	165,779	119,834	45,945
		4223 水道光熱費	6,357,151	6,625,881	-268,730
		4224 燃料費	4,855,241	4,489,754	365,487
		4225 消耗器具備品費	759,512	663,808	95,704
		4226 保険料	482,720	461,741	20,979
		4227 賃借料	2,197,850	1,924,075	273,775
		4232 車輛費	149,751	49,000	100,751
		0017 事務費	14,919,256	13,194,052	1,725,204
		4311 福利厚生費	463,420	552,253	-88,833
		4312 職員被服費	402,865	4,531	398,334
		4313 旅費交通費	96,000	87,080	8,920
		4314 研修研究費	324,300	258,872	65,428
		4315 事務消耗品費	431,478	360,300	71,178
		4316 印刷製本費	7,000	4,000	3,000
		4319 修繕費	2,012,040	89,693	1,922,347
		4321 通信運搬費	573,115	464,416	108,699
		4322 会議費	3,000	1,000	2,000
		4323 広報費	67,000	76,000	-9,000
		4324 業務委託費	8,319,289	8,749,230	-429,941
		4325 手数料	347,249	294,716	52,533
		4328 土地・建物賃借料	3,000	6,000	-3,000
		4329 租税公課	270,000	269,000	1,000

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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)
		4331 保守料	1,154,514	1,532,162	-377,648
		4332 渉外費	87,000	168,500	-81,500
		4333 諸会費	111,125	104,100	7,025
		4335 雑費	246,861	172,199	74,662
		0026 利用者負担軽減額	435,595	470,262	-34,667
		4441 利用者負担軽減額	435,595	470,262	-34,667
		0027 減価償却費	20,411,161	19,263,420	1,147,741
		4451 減価償却費	20,411,161	19,263,420	1,147,741
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,851,300	-4,656,599	-194,701
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,851,300	-4,656,599	-194,701
		サービス活動費用計(2)	147,047,098	155,324,149	-8,277,051
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,443,156	7,913,770	-1,470,614
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	48,050	9,201	38,849
		5821 受取利息配当金収益	48,050	9,201	38,849
		サービス活動外収益計(4)	48,050	9,201	38,849
	費 用	0033 支払利息	1,251,682	1,404,174	-152,492
		4811 支払利息	1,251,682	1,404,174	-152,492
		サービス活動外費用計(5)	1,251,682	1,404,174	-152,492
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,203,632	-1,394,973	191,341
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,239,524	6,518,797	-1,279,273
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	0042 固定資産売却損・処分損	1		1
		4933 器具及び備品売却損・処分損	1		1
		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)	1	2,062,000	-2,061,999
特別増減差額(10)=(8)-(9)			-1		-1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,239,523	6,518,797	-1,279,274
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	70,957,807	64,439,010	6,518,797
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	76,197,330	70,957,807	5,239,523
		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)	76,197,330	70,957,807	5,239,523

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 8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	48,317,802	52,850,177	-4,532,375	0006 流 動 負 債	23,098,984	28,413,052	-5,314,068
1111 現 金	30,441	46,461	-16,020	2112 事 業 未 払 金	4,479,374	10,582,435	-6,103,061
1112 預 金	24,071,196	25,916,897	-1,845,701	2122 1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	13,260,000	13,260,000	0
0312 普通（北越）ゆのさと（振替口）2017010	1,287,714	1,303,636	-15,922	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	1,052,812	135,801	917,011
0450 普通 北越(ゆのさと ユ ニ ッ ト)	22,783,482	24,613,261	-1,829,779	2132 預 り	81,798	228,816	-147,018
1131 事 業 未 収 金	24,194,175	24,742,819	-548,644	2152 賞 与 引 当 金	4,225,000	4,206,000	19,000
1133 未 収 補 助 金	0	2,144,000	-2,144,000	0007 固 定 負 債	262,040,480	277,508,972	-15,468,492
1161 立 替 金	21,990	0	21,990	2311 設 備 資 金 借 入 金 金 務	88,400,000	101,660,000	-13,260,000
0002 固 定 資 産	385,930,811	401,792,773	-15,861,962	2313 リ ー ス 債 務	3,054,480	112,972	2,941,508
0003 基 本 財 産	347,248,786	366,142,896	-18,894,110	2316 拠 点 区 分 間 借 入 金 付 金	165,000,000	170,000,000	-5,000,000
1211 土 地	54,986,293	54,986,293	0	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	5,586,000	5,736,000	-150,000
1212 建 物	292,262,493	311,156,603	-18,894,110	負 債 の 部 合 計	285,139,464	305,922,024	-20,782,560
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	38,682,025	35,649,877	3,032,148	純 資 産 の 部			
1315 車 輦 運 搬 具	1	1	0	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	72,911,819	77,763,119	-4,851,300
1316 器 具 及 び 備 品	3,988,533	4,664,904	-676,371	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	72,911,819	77,763,119	-4,851,300
1319 有 形 リ ー ス 資 産	3,994,320	0	3,994,320	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	76,197,330	70,957,807	5,239,523
1323 無 形 リ ー ス 資 産	113,171	248,972	-135,801	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	76,197,330	70,957,807	5,239,523
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)	5,239,523	6,518,797	-1,279,274
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	5,586,000	5,736,000	-150,000	純 資 産 の 部 合 計	149,109,149	148,720,926	388,223
資 産 の 部 合 計	434,248,613	454,642,950	-20,394,337	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	434,248,613	454,642,950	-20,394,337

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 3 ㊾）【省略】

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3 ㊿）

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	311,156,603	0	18,894,110	292,262,493
合 計	366,142,896	0	18,894,110	347,248,786

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 292,262,493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）101,660,000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	227,487,507	292,262,493
車輛運搬具	897,620	897,619	1
器具・備品	20,786,775	16,798,242	3,988,533
有形リース	4,699,200	704,880	3,994,320
合 計	546,133,595	245,888,248	300,245,347

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	24,194,175	0	24,194,175
立替金	21,990	0	21,990
合 計	24,216,165	0	24,216,165

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 7年 4月 1日 至 令和 8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(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		
【基本財産(有形固定資産)】														
[1211] 土地(基)	54,986,293	0	0	0	0	0	0	0	54,986,293	0	0	54,986,293	0	
[1212] 建物(基)	311,156,603	75,647,440	0	18,894,110	4,593,476	0	0	292,262,493	71,053,964	227,487,507	55,306,036	519,750,000	126,360,000	
	366,142,896	75,647,440	0	18,894,110	4,593,476	0	0	347,248,786	71,053,964	227,487,507	55,306,036	574,736,293	126,360,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
[1315] 車輦運搬器具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	897,619	0	
[1316] 器具備品	4,664,904	2,115,679	0	676,370	257,824	1	0	3,988,533	1,857,855	16,798,242	10,217,625	20,786,775	12,075,480	
[1319] 有形リース資産	0	4,699,200	0	704,880	0	0	0	3,994,320	0	704,880	0	4,699,200	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,664,905	2,115,679	4,699,200	1,381,250	257,824	1	0	7,982,854	1,857,855	18,400,741	10,217,625	26,383,595	12,075,480	
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
[1323] 無形リース資産	248,972	0	0	135,801	0	0	0	113,171	0	565,837	0	679,008	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	248,972	0	0	135,801	0	0	0	113,171	0	565,837	0	679,008	0	
基本財産及びその他の固定資産計	4,913,877	2,115,679	4,699,200	1,517,051	257,824	1	0	8,096,025	1,857,855	18,966,578	10,217,625	27,062,603	12,075,480	
基本財産及びその他の固定資産計	371,056,773	77,763,119	4,699,200	20,411,161	4,851,300	1	0	355,344,811	72,911,819	246,454,085	65,523,661	601,798,896	138,435,480	
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	371,056,773	77,763,119	4,699,200	20,411,161	4,851,300	1	0	355,344,811	72,911,819	246,454,085	65,523,661	601,798,896	138,435,480	

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 ゆのさと園ユニット

別紙 3 (⑨)
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,206,000	(4,099,000)	4,206,000	()	4,099,000	
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	5,286,000	(843,000)	39,000	(954,000)	5,136,000	
退職引当(県社協)		(477,000)		(954,000)		
計	9,942,000	(4,942,000)	4,245,000	(954,000)	9,685,000	

注記) 職員の異動による 増加額477,000円 減少額954,000円

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		ゆのさと園ユニット ト特養	ゆのさと園ユニット ト短期入所			
サ	収	0056 介護保険事業収益	152,708,633	781,621	153,490,254	153,490,254
		0057 施設介護料収益	113,824,069		113,824,069	113,824,069
		5111 介護報酬収益	102,096,451		102,096,451	102,096,451
		5113 利用者負担金収益(一般)	11,727,618		11,727,618	11,727,618
		0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		411,937	411,937	411,937
		5121 介護報酬収益		411,937	411,937	411,937
		0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		79,822	79,822	79,822
		5132 介護負担金収益(一般)		79,822		79,822
		0063 利用者等利用料収益	37,467,441	289,862	37,757,303	37,757,303
		5171 施設サービス利用料収益	387,490	3,850	387,490	387,490
イ	益	5172 居宅介護サービス利用料収益		126,930	12,680,970	12,680,970
		5175 食費収益(一般)	12,554,040		3,850	3,850
		5180 食費収益(特定)	3,182,065		12,680,970	12,680,970
		5177 居住費収益(一般)	16,243,624	159,082	3,182,065	3,182,065
		5185 居住費収益(特定)	5,100,222		16,402,706	16,402,706
		0064 その他の事業収益	1,417,123		5,100,222	5,100,222
		5181 補助金事業収益(公費)	1,364,323		1,417,123	1,417,123
		5183 受託事業収益(公費)	52,800		1,364,323	1,364,323
		サービス活動収益計(1)	152,708,633	781,621	52,800	52,800
					153,490,254	153,490,254
ビ	ス	0015 人件費	90,451,775		90,451,775	90,451,775
		4112 職員給料	49,152,821		49,152,821	49,152,821
		4113 職員賞与	5,276,670		5,276,670	5,276,670
		4114 賞与引当金繰入	4,225,000		4,225,000	4,225,000
		4115 非常勤職員給与	20,211,935		20,211,935	20,211,935
		4116 派遣職員費	81,090		81,090	81,090
		4117 退職給付費用	652,500		652,500	652,500
		4118 法定福利費	10,851,759		10,851,759	10,851,759
ス		0016 事業費	25,680,611		25,680,611	25,680,611

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		ゆのさと園ユニット ト特養	ゆのさと園ユニット ト短期入所			
活動増減	4211 給食費	7,629,039		7,629,039		7,629,039
	4212 介護用品費	1,940,180		1,940,180		1,940,180
	4213 医薬品費	4,100		4,100		4,100
	4214 診療・療養等材料費	139,856		139,856		139,856
	4215 保健衛生費	956,190		956,190		956,190
	4218 教養娯楽費	43,242		43,242		43,242
	4219 日用品費	165,779		165,779		165,779
	4223 水道光熱費	6,357,151		6,357,151		6,357,151
	4224 燃料費	4,855,241		4,855,241		4,855,241
	4225 消耗器具備品費	759,512		759,512		759,512
	4226 保険料	482,720		482,720		482,720
	4227 賃借料	2,197,850		2,197,850		2,197,850
	4232 車輦費	149,751		149,751		149,751
費用部	0017 事務費	14,910,556	8,700	14,919,256		14,919,256
	4311 福利厚生費	463,420		463,420		463,420
	4312 職員被服費	402,865		402,865		402,865
	4313 旅費交通費	96,000		96,000		96,000
	4314 研修研究費	324,300		324,300		324,300
	4315 事務消耗品費	431,478		431,478		431,478
	4316 印刷製本費	7,000		7,000		7,000
	4319 修繕費	2,012,040		2,012,040		2,012,040
	4321 通信運搬費	573,115		573,115		573,115
	4322 会議費	3,000		3,000		3,000
	4323 広報費	67,000		67,000		67,000
	4324 業務委託費	8,319,289		8,319,289		8,319,289
	4325 手数料	338,549	8,700	347,249		347,249
	4328 土地・建物賃借料	3,000		3,000		3,000
	4329 租税公課	270,000		270,000		270,000

ゆのさと園ユニット拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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			
	4331 保守料	1,154,514		1,154,514		1,154,514
	4332 渉外費	87,000		87,000		87,000
	4333 諸会費	111,125		111,125		111,125
	4335 雑費	246,861		246,861		246,861
	0026 利用者負担軽減額	435,595		435,595		435,595
	4441 利用者負担軽減額	435,595		435,595		435,595
	0027 減価償却費	20,411,161		20,411,161		20,411,161
	4451 減価償却費	20,411,161		20,411,161		20,411,161
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,851,300		-4,851,300		-4,851,300
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,851,300		-4,851,300		-4,851,300
	サービス活動費用計(2)	147,038,398	8,700	147,047,098		147,047,098
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,670,235	772,921	6,443,156		6,443,156
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	48,050		48,050		48,050
	5821 受取利息配当金収益	48,050		48,050		48,050
費 用	サービス活動外収益計(4)	48,050		48,050		48,050
	0033 支払利息	1,251,682		1,251,682		1,251,682
	4811 支払利息	1,251,682		1,251,682		1,251,682
	サービス活動外費用計(5)	1,251,682		1,251,682		1,251,682
経 常 増 減 差 額	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,203,632		-1,203,632		-1,203,632
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,466,603	772,921	5,239,524		5,239,524

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 ゆのさと園ユニット

別紙3 (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)	5,286,000	843,000	993,000	5,136,000	同額を退職給付引当金へ計上
計	5,736,000	843,000	993,000	5,586,000	

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 7年 4月 1日（至）令和 8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				
	事業活動収入計(1)				
	支出				
	事業活動支出計(2)				
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)				
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	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)				
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)				
	0160 拠点区分間繰入金支出	27,600,000	28,132,751	-532,751	
	7672 拠点区分間繰入金支出	27,600,000	28,132,751	-532,751	
	その他の活動支出計(8)	27,600,000	28,132,751	-532,751	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-27,600,000	-28,132,751	532,751	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-27,600,000	-28,132,751	532,751	
	前期末支払資金残高(12)	27,600,000	28,132,751	-532,751	
	当期末支払資金残高(11)+(12)				

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	0074 就労支援事業収益	9,883,133	-9,883,133
		5331 就労支援事業収益	9,883,133	-9,883,133
		0075 障害福祉サービス等事業収益	31,834,994	-31,834,994
		0076 自立支援給付費収益	29,583,110	-29,583,110
		5343 訓練等給付費収益	29,583,110	-29,583,110
		5364 特定費用収益	1,436,100	-1,436,100
		0078 その他の事業収益	815,784	-815,784
		5371 補助金事業収益	815,784	-815,784
	益	サービス活動収益計(1)	41,718,127	-41,718,127
	費用	0015 人件費	18,147,938	-18,147,938
		4112 職員給料	11,103,081	-11,103,081
		4113 職員賞与	1,888,480	-1,888,480
		4115 非常勤職員給与	1,880,066	-1,880,066
		4117 退職給付費用	304,000	-304,000
		4118 法定福利費	2,972,311	-2,972,311
		0016 事業費	6,874,112	-6,874,112
		4211 給食費	1,451,528	-1,451,528
		4215 保健衛生費	33,600	-33,600
		4218 教養娯楽費	43,334	-43,334
		4223 水道光熱費	1,740,121	-1,740,121
		4224 燃料費	889,749	-889,749
		4225 消耗器具備品費	106,592	-106,592
		4226 保険料	254,420	-254,420
		4227 賃借料	1,296,176	-1,296,176
		4232 車輛費	1,058,592	-1,058,592
		0017 事務費	4,458,934	-4,458,934
		4311 福利厚生費	83,400	-83,400
		4312 職員被服費	13,134	-13,134
		4313 旅費交通費	35,528	-35,528
		4314 研修研究費	28,000	-28,000
		4315 事務消耗品費	161,637	-161,637
		4316 印刷製本費	2,000	-2,000
		4319 修繕費	462,740	-462,740
		4321 通信運搬費	429,055	-429,055
		4323 広報費	38,000	-38,000
		4324 業務委託費	2,393,040	-2,393,040
		4325 手数料	196,837	-196,837
		4328 土地・建物賃借料	4,000	-4,000
		4329 租税公課	143,900	-143,900
		4331 保守料	325,908	-325,908
		4332 渉外費	2,000	-2,000
		4333 諸会費	31,175	-31,175
		4335 雑費	108,580	-108,580
		0018 就労支援事業費用	9,883,133	-9,883,133
		0019 就労支援事業販売原価	9,883,133	-9,883,133
		0020 就労支援事業費	9,883,133	-9,883,133
		0021 合計	9,883,133	-9,883,133
		0022 差引	9,883,133	-9,883,133
		0027 減価償却費	5,587,690	-5,587,690
		4451 減価償却費	5,587,690	-5,587,690
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,038,637	5,038,637
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,038,637	5,038,637
		サービス活動費用計(2)	39,913,170	-39,913,170
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,804,957	-1,804,957
サービス活動外増減	収入	0093 受取利息配当金収益	12,919	-12,919
		5821 受取利息配当金収益	12,919	-12,919
		0098 その他のサービス活動外収益	4,255	-4,255
		5872 利用者等外給食収益	3,420	-3,420
	益	5874 雑収益	835	-835
		サービス活動外収益計(4)	17,174	-17,174
費用	費用	0038 その他のサービス活動外費用	3,420	-3,420
		4841 利用者等外給食費	3,420	-3,420

あさひばら拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（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)		3,420	-3,420
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		13,754	-13,754
経常増減差額(7)=(3)+(6)				1,818,711	-1,818,711
特別増減の部	収益	0109 拠点区分間固定資産移管収益	270,197,746		270,197,746
		5972 拠点区分間固定資産移管収益	270,197,746		270,197,746
		特別収益計(8)	270,197,746		270,197,746
	費用	0042 固定資産売却損・処分損		1	-1
		4932 車輛運搬具売却損・処分損		1	-1
		0047 拠点区分間繰入金費用	28,132,751		28,132,751
		4962 拠点区分間繰入金費用	28,132,751		28,132,751
		0050 拠点区分間固定資産移管費用	54,548,202		54,548,202
		4972 拠点区分間固定資産移管費用	54,548,202		54,548,202
		特別費用計(9)	82,680,953	1	82,680,952
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		187,516,793	-1	187,516,794
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		187,516,793	1,818,710	185,698,083
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-187,516,793	-189,335,503	1,818,710
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			-187,516,793	187,516,793
	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	187,516,793

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 8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	0	29,277,122	-29,277,122	0006 流 動 負 債	0	1,195,296	-1,195,296
1112 預 金	0	24,434,466	-24,434,466	2112 事 業 未 払 金	0	1,138,371	-1,138,371
1010 農協施設(0004895あ さ ひ ば ら)	0	1,855,823	-1,855,823	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	0	50,925	-50,925
1011 第四施設(1261788あ さ ひ ば ら)	0	19,979,627	-19,979,627	2133 職 員 預 り 金	0	6,000	-6,000
1012 北越施設(2029290あ さ ひ ば ら)	0	2,599,016	-2,599,016	0007 固 定 負 債	0	28,098,441	-28,098,441
1131 事 業 未 収 金	0	4,842,656	-4,842,656	2313 リ ー ス 債 務	0	42,441	-42,441
0002 固 定 資 産	0	54,548,202	-54,548,202	2316 拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金	0	28,056,000	-28,056,000
0003 基 本 財 産	0	48,593,399	-48,593,399	負 債 の 部 合 計	0	29,293,737	-29,293,737
1211 土 地	0	37,201,000	-37,201,000	純 資 産 の 部			
1212 建 物	0	11,392,399	-11,392,399	0009 基 本 金	0	229,593,995	-229,593,995
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	0	5,954,803	-5,954,803	3111 基 本 金	0	229,593,995	-229,593,995
1312 建 物	0	731,414	-731,414	0010 国 庫 補 助 金 等	0	11,988,385	-11,988,385
1313 構 築 物	0	1,746,904	-1,746,904	3211 国 庫 補 助 金 等	0	11,988,385	-11,988,385
1314 機 械 及 び 装 置	0	2,330,317	-2,330,317	0011 そ の 他 の 積 立 金	0	466,000	-466,000
1315 車 輛 運 搬 具	0	4	-4	3221 そ の 他 の 積 立 金	0	230,000	-230,000
1316 器 具 及 び 備 品	0	476,929	-476,929	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	0	236,000	-236,000
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	0	109,869	-109,869	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	0	-187,516,793	187,516,793
1323 無 形 リ ー ス 資 産	0	93,366	-93,366	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	0	-187,516,793	187,516,793
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	0	230,000	-230,000	3312 (うち 当 期 活 動 増 減 差 額)	187,516,793	1,818,710	185,698,083
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	0	236,000	-236,000	純 資 産 の 部 合 計	0	54,531,587	-54,531,587
資 産 の 部 合 計	0	83,825,324	-83,825,324	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	0	83,825,324	-83,825,324

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 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))は省略している。

(3) ア 就労継続支援B型事業 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))は省略している。

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	37,201,000	0
建物	11,392,399	0	11,392,399	0
合 計	48,593,399	0	48,593,399	0

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
該当なし			
合 計			

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
該当なし			
合 計			

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

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

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 7年 4月 1日 至 令和 8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		
【基本財産(有形固定資産)】																
[1211] 土地(基)	37,201,000	0	0	0	0	0	37,201,000	0	0	0	0	0	0	0	0	
[1212] 建物(基)	11,392,399	7,836,809	0	0	0	0	11,392,399	7,836,809	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	48,593,399	7,836,809	0	0	0	0	48,593,399	7,836,809	0	0	0	0	0	0	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】																
[1312] 建物(固)	731,414	640,234	0	0	0	0	731,414	640,234	0	0	0	0	0	0	0	
[1313] 構築物(固)	1,746,904	1,661,158	0	0	0	0	1,746,904	1,661,158	0	0	0	0	0	0	0	
[1314] 機械・装置	2,330,317	1,535,119	0	0	0	0	2,330,317	1,535,119	0	0	0	0	0	0	0	
[1315] 車両運搬具	4	0	0	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	
[1316] 器具備品	476,929	315,065	0	0	0	0	476,929	315,065	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,285,568	4,151,576	0	0	0	0	5,285,568	4,151,576	0	0	0	0	0	0	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
[1322] ソフトウェア	109,869	0	0	0	0	0	109,869	0	0	0	0	0	0	0	0	
[1323] 無形リース資産	93,366	0	0	0	0	0	93,366	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	203,235	0	0	0	0	0	203,235	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	54,082,202	4,151,576	0	0	0	0	54,082,202	4,151,576	0	0	0	0	0	0	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	11,988,385	0	0	0	0	54,082,202	11,988,385	0	0	0	0	0	0	0	
差引	54,082,202	11,988,385	0	0	0	0	54,082,202	11,988,385	0	0	0	0	0	0	0	

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 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		
計		()		()		

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 あさひばら

別紙 3 (12)
(単位:円)

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

就労支援事業別事業活動明細書
自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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)
収 益	就労支援事業活動収益計				
費 用	就労支援事業活動費用計				
	就労支援事業活動増減差額				

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 (18)

就労支援事業明細書

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8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				
計				
当期材料費				
II 労務費				
当期労務費				
III 外注加工費				
当期外注加工費				
IV 経費				
当期経費				
当期就労支援総事業費				
期首仕掛品棚卸高				
合計				
期末仕掛品棚卸高				
就労支援事業費				

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	13,884,796	-674,796	
	8331 就労支援事業収入	13,210,000	13,884,796	-674,796	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	82,208,000	82,201,645	6,355	
	0185 自立支援給付費収入	74,317,000	74,266,441	50,559	
	8343 訓練等給付費収入	74,317,000	74,266,441	50,559	
	8352 利用者負担金収入	375,000	401,869	-26,869	
	0187 その他の事業収入	7,516,000	7,533,335	-17,335	
	8381 補助金事業収入	670,000	687,335	-17,335	
	8382 受託事業収入	6,846,000	6,846,000		
	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	55,000	291,440	-236,440	
	8541 受取利息配当金収入	55,000	291,440	-236,440	
	0201 その他の収入	1,387,000	1,085,038	301,962	
	8611 受入研修費収入	77,000	138,000	-61,000	
	8613 雑収入	1,310,000	947,038	362,962	
	事業活動収入計(1)	96,870,000	97,472,919	-602,919	
事業活動による支出	0129 人件費支出	66,099,000	66,286,157	-187,157	
	7112 職員給料支出	40,490,000	40,830,608	-340,608	予備費より執行
	7113 職員賞与支出	8,395,000	8,397,000	-2,000	
	7114 非常勤職員給与支出	7,844,000	7,731,514	112,486	
	7116 退職給付支出	510,000	510,000		
	7117 法定福利費支出	8,860,000	8,817,035	42,965	
	0130 事業費支出	7,402,000	7,435,096	-33,096	
	7215 保健衛生費支出	15,000		15,000	
	7218 教養娯楽費支出	192,000	196,406	-4,406	
	7223 水道光熱費支出	2,158,000	2,324,424	-166,424	予備費より執行
	7224 燃料費支出	1,200,000	1,110,030	89,970	
	7225 消耗器具備品費支出	248,000	249,877	-1,877	
	7226 保険料支出	546,000	604,134	-58,134	
	7227 賃借料支出	182,000	172,272	9,728	
	7232 車輛費支出	2,082,000	2,087,862	-5,862	
	7235 雑支出	779,000	690,091	88,909	
	0131 事務費支出	7,261,000	7,885,164	-624,164	
	7311 福利厚生費支出	261,000	260,850	150	
	7312 職員被服費支出	75,000	78,676	-3,676	
	7313 旅費交通費支出	69,000	69,000		
	7314 研修研究費支出	268,000	279,663	-11,663	予備費より執行
	7315 事務消耗品費支出	999,000	1,034,220	-35,220	予備費より執行
	7316 印刷製本費支出	5,000	5,000		
	7319 修繕費支出	1,901,000	2,016,130	-115,130	予備費より執行
	7321 通信運搬費支出	1,101,000	1,092,522	8,478	
	7322 会議費支出	2,000	2,000		
	7323 広報費支出	70,000	70,179	-179	
	7324 業務委託費支出	860,000	961,557	-101,557	予備費より執行
	7325 手数料支出	244,000	243,948	52	
	7328 土地・建物賃借料支出	2,000	2,000		
	7329 租税公課支出	204,000	210,200	-6,200	
	7331 保守料支出	892,000	1,257,947	-365,947	予備費より執行
	7332 渉外費支出	3,000	3,000		
	7333 諸会費支出	127,000	120,900	6,100	
	7335 雑支出	178,000	177,372	628	
	0132 就労支援事業支出	13,210,000	13,913,086	-703,086	
	0133 就労支援事業販売原価支出	13,210,000	13,913,086	-703,086	
	7411 就労支援事業販売原価支出	13,210,000	13,913,086	-703,086	
	事業活動支出計(2)	93,972,000	95,519,503	-1,547,503	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,898,000	1,953,416	944,584	
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		29,700	-29,700	
	8771 その他の収入		29,700	-29,700	
	施設整備等収入計(4)		29,700	-29,700	
施設整備等による支出	0144 固定資産取得支出	1,197,000	1,196,365	635	
	7524 器具及び備品取得支出	852,000	851,625	375	
	7525 その他の取得支出	345,000	344,740	260	
	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	
	0147 その他の施設整備等による支出		148,500	-148,500	
	7551 その他の支出		148,500	-148,500	予備費より執行
	施設整備等支出計(5)	1,265,000	1,412,765	-147,765	

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,265,000	-1,383,065	118,065	
	収 入				
	その他の活動による収入計(7)				
	支 出				
	0152 積立資産支出	269,000	265,500	3,500	
	7641 退職給付引当資産支出	269,000	265,500	3,500	
	0160 拠点区分間繰入金支出		304,851	-304,851	
	7672 拠点区分間繰入金支出		304,851	-304,851	予備費より執行
	その他の活動支出計(8)	269,000	570,351	-301,351	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-269,000	-570,351	301,351	
予備費支出(10)		1,364,000	—	1,364,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)		45,108,000	45,108,602	-602	
当期末支払資金残高(11)+(12)		45,108,000	45,108,602	-602	

人件費へ予備費執行 職員給与187,157円

事業費へ予備費執行 水道光熱費33,096円

事務費へ予備費執行 研修6,310円、事務消耗35,220円、修繕115,130円、業務委託101,557円、保守料365,947円

その他の施設設備による支出へ予備費執行148,500円

拠点区分間繰入金支出へ予備費執行 304,851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 7年 4月 1日（至）令和 8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	13,884,796	14,008,648	-123,852
		5331 就労支援事業収益	13,884,796	14,008,648	-123,852
		0075 障害福祉サービス等事業収益	82,201,645	94,047,980	-11,846,335
		0076 自立支援給付費収益	74,266,441	84,132,670	-9,866,229
		5343 訓練等給付費収益	74,266,441	84,132,670	-9,866,229
		5352 利用者負担金収益	401,869	532,870	-131,001
	益	0078 その他の事業収益	7,533,335	9,382,440	-1,849,105
		5371 補助金事業収益	687,335	2,962,440	-2,275,105
		5372 受託事業収益	6,846,000	6,420,000	426,000
		0089 経常経費寄附金収益	10,000	30,000	-20,000
		5541 経常経費寄附金収益	10,000	30,000	-20,000
		サービス活動収益計(1)	96,096,441	108,086,628	-11,990,187
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	0015 人件費	66,114,657	71,373,941	-5,259,284
		4112 職員給料	40,830,608	42,557,052	-1,726,444
		4113 職員賞与	5,202,000	6,940,220	-1,738,220
		4114 賞与引当金繰入	3,226,000	3,663,000	-437,000
		4115 非常勤職員給与	7,731,514	7,595,899	135,615
		4117 退職給付費用	775,500	939,500	-164,000
		4118 法定福利費	8,349,035	9,678,270	-1,329,235
		0016 事業費	7,435,096	8,523,215	-1,088,119
		4215 保健衛生費		225,016	-225,016
		4218 教養娯楽費	196,406	215,178	-18,772
		4223 水道光熱費	2,324,424	2,620,559	-296,135
		4224 燃料費	1,110,030	1,040,226	69,804
		4225 消耗器具備品費	249,877	432,899	-183,022
		4226 保険料	604,134	499,209	104,925
		4227 賃借料	172,272	168,002	4,270
		4232 車輛費	2,087,862	2,571,722	-483,860
		4234 雑費	690,091	750,404	-60,313
		0017 事務費	7,885,164	7,394,529	490,635
		4311 福利厚生費	260,850	101,730	159,120
		4312 職員被服費	78,676	9,420	69,256
		4313 旅費交通費	69,000	45,600	23,400
		4314 研修研究費	279,663	308,240	-28,577
		4315 事務消耗品費	1,034,220	1,038,900	-4,680
		4316 印刷製本費	5,000	3,000	2,000
		4319 修繕費	2,016,130	2,113,166	-97,036
		4321 通信運搬費	1,092,522	1,011,212	81,310
		4322 会議費	2,000	2,000	
		4323 広報費	70,179	77,134	-6,955
		4324 業務委託費	961,557	694,455	267,102
		4325 手数料	243,948	218,903	25,045
		4328 土地・建物賃借料	2,000	5,000	-3,000
		4329 租税公課	210,200	205,500	4,700
		4331 保守料	1,257,947	1,304,675	-46,728
		4332 渉外費	3,000	2,000	1,000
		4333 諸会費	120,900	115,900	5,000
		4335 雑費	177,372	137,694	39,678
0018 就労支援事業費用	13,916,096	14,034,048	-117,952		
0019 就労支援事業販売原価	13,916,096	14,034,048	-117,952		
0020 就労支援事業費	13,916,096	14,034,048	-117,952		
0021 合計	13,916,096	14,034,048	-117,952		
0022 差引	13,916,096	14,034,048	-117,952		
0027 減価償却費	3,632,864	3,856,725	-223,861		
4451 減価償却費	3,632,864	3,856,725	-223,861		
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,926,680	-2,048,130	121,450		

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	-1,926,680	-2,048,130	121,450
		サービス活動費用計(2)	97,057,197	103,134,328	-6,077,131
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-960,756	4,952,300	-5,913,056
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	291,440	22,443	268,997
		5821 受取利息配当金収益	291,440	22,443	268,997
		0098 その他のサービス活動外収益	1,085,038	984,850	100,188
		5871 受入研修費収益	138,000	225,500	-87,500
		5874 雑収益	947,038	759,350	187,688
		サービス活動外収益計(4)	1,376,478	1,007,293	369,185
	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)	1,376,478	1,007,293	369,185
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	415,722	5,959,593	-5,543,871
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益		209,000	-209,000
		5911 施設整備等補助金収益		209,000	-209,000
		特別収益計(8)		209,000	-209,000
	費用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額		209,000	-209,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額		209,000	-209,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	304,851		304,851
		4962 拠点区分間繰入金費用	304,851		304,851
		特別費用計(9)	304,851	209,000	95,851
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-304,851		-304,851
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	110,871	5,959,593	-5,848,722
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	47,392,157	50,032,564	-2,640,407
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,503,028	55,992,157	-8,489,129
		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	-8,600,000
		6322 施設整備等積立金積立額		8,600,000	-8,600,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,503,028	47,392,157	110,871

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 8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	52,405,838	52,130,369	275,469	0006 流 動 負 債	10,564,354	10,734,087	-169,733
1111 現 金	90,625	115,446	-24,821	2112 事 業 未 払 金	6,533,410	6,274,249	259,161
1112 預 金	36,647,850	37,000,624	-352,774	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 債 務	56,688	67,900	-11,212
1110 第四普通 (329870魚野の家)	36,645,403	37,000,624	-355,221	2132 預 り 金	399,256	300,938	98,318
1114 JA (0061056魚野の家)	2,447	0	2,447	2133 職 員 預 り 金	349,000	428,000	-79,000
1131 事 業 未 収 金	15,622,093	14,995,719	626,374	2152 賞 与 引 当 金	3,226,000	3,663,000	-437,000
1151 商 品 ・ 製 品	15,570	18,580	-3,010	0007 固 定 負 債	4,046,000	5,047,688	-1,001,688
1163 前 払 費 用	29,700	0	29,700	2313 リ ー ス 債 務	0	56,688	-56,688
0002 固 定 資 産	212,032,789	215,295,488	-3,262,699	2321 退 職 給 付 金	4,046,000	4,991,000	-945,000
0003 基 本 財 産	51,179,241	53,248,105	-2,068,864	負 債 の 部 合 計	14,610,354	15,781,775	-1,171,421
1211 土 地	44,319,594	44,319,594	0	純 資 産 の 部			
1212 建 物	6,859,647	8,928,511	-2,068,864	0009 基 本 金	30,630,347	30,630,347	0
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	160,853,548	162,047,383	-1,193,835	3111 基 本 金	30,630,347	30,630,347	0
1312 建 物	2,533,924	2,928,286	-394,362	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	20,864,898	22,791,578	-1,926,680
1313 構 築 物	1,264,711	1,754,275	-489,564	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	20,864,898	22,791,578	-1,926,680
1315 車 輜 運 搬 具	12	12	0	0011 そ の 他 の 積 立 金	150,830,000	150,830,000	0
1316 器 具 及 び 備 品	1,664,518	1,250,599	413,919	3221 そ の 他 の 積 立 金	430,000	430,000	0
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	338,995	168,723	170,272	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	139,400,000	139,400,000	0
1323 無 形 リ ー ス 資 産	56,588	124,488	-67,900	3226 修 繕 等 積 立 金	11,000,000	11,000,000	0
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	4,046,000	4,991,000	-945,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	47,503,028	47,392,157	110,871
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	430,000	430,000	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	47,503,028	47,392,157	110,871
1334 長 期 前 払 費 用	118,800	0	118,800	3312 (うち当期活動増減差額)	110,871	5,959,593	-5,848,722
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	139,400,000	139,400,000	0	純 資 産 の 部 合 計	249,828,273	251,644,082	-1,815,809
1343 修 繕 等 積 立 資 産	11,000,000	11,000,000	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	264,438,627	267,425,857	-2,987,230
資 産 の 部 合 計	264,438,627	267,425,857	-2,987,230				

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	8,928,511	0	2,068,864	6,859,647
合 計		53,248,105	0	2,068,864	51,179,241

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	146,483,835	6,859,647
建物	8,374,500	5,840,576	2,533,924
構築物	13,562,970	12,298,259	1,264,711
車両運搬具	24,613,094	24,613,082	12
器具・備品	8,279,758	6,615,240	1,664,518
合 計	208,173,804	195,850,992	12,322,812

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	15,622,093	0	15,622,093
合 計	15,622,093	0	15,622,093

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 7年 4月 1日 至 令和 8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			
【基本財産(有形固定資産)】																
〔1211〕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		
〔1212〕建物(基)	8,928,511	5,484,766	0	0	2,068,864	1,865,174	0	0	6,859,647	3,619,592	146,483,835	133,053,779	153,343,482	136,673,371		
	53,248,105	22,562,460	0	0	2,068,864	1,865,174	0	0	51,179,241	20,697,286	146,483,835	133,053,779	197,663,076	153,751,065		
【基本財産合計																
基本財産(有形固定資産)】																
〔1312〕建物(固)	2,928,286	0	0	0	394,362	0	0	0	2,533,924	0	5,840,576	0	8,374,500	0		
〔1313〕構築物(固)	1,754,275	0	0	0	489,564	0	0	0	1,264,711	0	12,298,289	0	13,562,970	0		
〔1315〕車輛運搬具	12	0	0	0	0	0	0	0	12	0	24,613,082	15,456,000	24,613,094	15,456,000		
〔1316〕器具備品	1,250,599	229,118	851,625	0	437,706	61,506	0	0	1,664,518	167,612	6,615,240	1,850,703	8,279,758	2,018,315		
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,933,172	229,118	851,625	0	1,321,632	61,506	0	0	5,463,165	167,612	49,367,157	17,306,703	54,830,322	17,474,315		
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
〔1322〕ソフトウェア	168,723	0	344,740	0	174,468	0	0	0	338,995	0	995,728	0	1,334,723	0		
〔1323〕無形リース資産	124,488	0	0	0	67,900	0	0	0	56,588	0	282,916	0	339,504	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	293,211	0	344,740	0	242,368	0	0	0	395,583	0	1,278,644	0	1,674,227	0		
その他の固定資産計	6,226,383	229,118	1,196,365	0	1,564,000	61,506	0	0	5,858,748	167,612	50,645,801	17,306,703	56,504,549	17,474,315		
基本財産及びその他の固定資産計	59,474,488	22,791,578	1,196,365	0	3,632,864	1,926,680	0	0	57,037,989	20,864,898	197,129,636	150,360,482	254,167,625	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	59,474,488	22,791,578	1,196,365	0	3,632,864	1,926,680	0	0	57,037,989	20,864,898	197,129,636	150,360,482	254,167,625	171,225,380		

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 魚野の家

別紙 3 (⑨)
(単位: 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	3,452,000	(3,094,000)	3,452,000	()	3,094,000	
賞与引当金						
賞与引当金	211,000	(132,000)	211,000	()	132,000	
賞与引当金(本部経						
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	4,941,000	(283,500)		(1,228,500)	3,996,000	
退職引当(県社協						
計	8,654,000	(3,509,500)	3,663,000	(1,228,500)	7,272,000	

注記) 職員の異動による 減少額1,228,500円

魚野の家拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	0074 就労支援事業収益	2,168,333	11,747,763		13,916,096	-31,300	13,884,796
	5331 就労支援事業収益	2,168,333	11,747,763		13,916,096	-31,300	13,884,796
益	0075 障害福祉サービス等事業収益	9,024,104	63,593,927	2,389,614	82,201,645		82,201,645
	0076 自立支援給付費収益	8,956,050	62,975,533	2,334,858	74,266,441		74,266,441
	5343 訓練等給付費収益	8,956,050	62,975,533	2,334,858	74,266,441		74,266,441
	5352 利用者負担金収益		27,557	44,312	401,869		401,869
	0078 その他の事業収益	68,054	590,837	10,444	7,533,335		7,533,335
	5371 補助金事業収益	68,054	590,837	10,444	687,335		687,335
	5372 受託事業収益				6,846,000		6,846,000
	0089 経常経費寄附金収益		10,000		10,000		10,000
サ	5541 経常経費寄附金収益		10,000		10,000		10,000
	サービスク活動収益計(1)	11,192,437	75,351,690	2,389,614	96,127,741	-31,300	96,096,441
ー	0015 人件費	12,962,421	43,704,971	2,389,614	66,114,657		66,114,657
	4112 職員給料	7,633,525	28,613,924	2,389,614	40,830,608		40,830,608
ビ	4113 職員賞与	1,301,300	3,440,151		5,202,000		5,202,000
	4114 賞与引当金繰入		3,226,000		3,226,000		3,226,000
	4115 非常勤職員給与	1,623,286	2,597,185		7,731,514		7,731,514
	4117 退職給付費用	135,715	621,785		775,500		775,500
	4118 法定福利費	2,268,595	5,205,926		8,349,035		8,349,035
	0016 事業費	754,332	4,658,406		7,435,096		7,435,096
ス	4218 教養娯楽費	3,000	17,000		196,406		196,406
	4223 水道光熱費	210,497	1,361,692		2,324,424		2,324,424
	4224 燃料費	97,433	667,090		1,110,030		1,110,030
	4225 消耗器具備品費	36,070	204,373		249,877		249,877
	4226 保険料	85,207	487,982		604,134		604,134
	4227 賃借料	15,305	137,727		172,272		172,272
活	4232 車輛費	306,595	1,781,267		2,087,862		2,087,862
	4234 雑費	225	1,275		690,091		690,091
動	0017 事務費	815,123	6,378,936		7,916,464	-31,300	7,885,164
	4311 福利厚生費	61,958	181,072		260,850		260,850
	4312 職員被服費	18,194	60,482		78,676		78,676
	4313 旅費交通費		69,000		69,000		69,000
	4314 研修研究費	65,051	214,612		279,663		279,663
	4315 事務消耗品費	122,944	800,656		1,042,220	-8,000	1,034,220
増	4316 印刷製本費		5,000		5,000		5,000

魚野の家拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計		
		就労移行	就労継続B	就労定着					
減 の 部	用	4319 修繕費	152,052	1,373,268	490,810	2,016,130	2,016,130		
		4321 通信運搬費	123,157	933,849	35,516	1,092,522	1,092,522		
		4322 会議費		2,000		2,000	2,000		
		4323 広報費	3,477	66,702		70,179	70,179		
		4324 業務委託費	81,240	902,417		983,657	983,657		
		4325 手数料	5,045	209,539	29,364	243,948	243,948		
		4328 土地・建物賃借料		2,000		2,000	2,000		
		4329 租税公課	1,080	199,120	10,000	210,200	210,200		
		4331 保守料	165,899	1,071,773	20,275	1,257,947	1,257,947		
		4332 渉外費		3,000		3,000	3,000		
		4333 諸会費	14,535	106,365		120,900	120,900		
		4335 雑費	491	178,081		178,572	-1,200		
		0018 就労支援事業費用	2,168,333	11,747,763		13,916,096	13,916,096		
		0019 就労支援事業販売原価	2,168,333	11,747,763		13,916,096	13,916,096		
	0020 就労支援事業費	2,168,333	11,747,763		13,916,096	13,916,096			
	0021 合計	2,168,333	11,747,763		13,916,096	13,916,096			
	0022 差引	2,168,333	11,747,763		13,916,096	13,916,096			
	0027 減価償却費		3,632,864		3,632,864	3,632,864			
	4451 減価償却費		3,632,864		3,632,864	3,632,864			
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,926,680		-1,926,680	-1,926,680			
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,926,680		-1,926,680	-1,926,680				
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	サービス活動費用計(2)	16,700,209	68,196,260	2,389,614	97,088,497	-31,300	97,057,197	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,507,772	7,155,430	-2,608,414	-960,756	-960,756		-960,756
		0093 受取利息配当金収益		291,440		291,440	291,440		291,440
		5821 受取利息配当金収益		291,440		291,440	291,440		291,440
		0098 その他のサービス活動外収益		396,447	688,591	1,085,038	1,085,038		1,085,038
	費 用	5871 受入研修費収益		138,000		138,000	138,000		138,000
		5874 雑収益		258,447	688,591	947,038	947,038		947,038
	サービス活動外収益計(4)		687,887	688,591	1,376,478	1,376,478		1,376,478	
	経常増減差額の部								
			サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				687,887	688,591	1,376,478	1,376,478		1,376,478
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-5,507,772	7,843,317	-1,919,823	415,722	415,722	415,722	

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 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	139,400,000			139,400,000	
修繕等積立金	11,000,000			11,000,000	
他積立金 就) 設備整備等積立金	430,000			430,000	
計	150,830,000			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
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)	50,000			50,000	
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)	4,941,000	283,500	1,228,500	3,996,000	
他積立資産					
就) 設備整備等積立資産	430,000			430,000	
施設整備等積立資産	139,400,000			139,400,000	
修繕等積立資産	11,000,000			11,000,000	
計	155,821,000	283,500	1,228,500	154,876,000	

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 (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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		合 計	魚野の家			
			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)
収 益	5331 就労支援事業収益	13,916,096	2,168,333	11,747,763	952,630	10,795,133
	就労支援事業活動収益計	13,916,096	2,168,333	11,747,763	952,630	10,795,133
費 用	0019 就労支援事業販売原価					
	0020 就労支援事業費	13,916,096	2,168,333	11,747,763	1,253,034	10,494,729
	0021 合計	13,916,096	2,168,333	11,747,763	1,253,034	10,494,729
	0022 差引	13,916,096	2,168,333	11,747,763	1,253,034	10,494,729
	就労支援事業活動費用計	13,916,096	2,168,333	11,747,763	1,253,034	10,494,729
就労支援事業活動増減差額					-300,404	300,404

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目	合 計	魚野の家			
		就労移行支援	小 計	就労継続支援B型	
		魚野の家受託事業(移行)		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	18,580		18,580	18,580	
2. 当期材料仕入高	333,508		333,508	333,508	
計	352,088		352,088	352,088	
3. 期末材料棚卸高	15,570		15,570	15,570	
当期材料費	336,518		336,518	336,518	
II 労務費					
2. 利用者工賃	11,955,229	1,810,587	10,144,642	240,000	9,904,642
当期労務費	11,955,229	1,810,587	10,144,642	240,000	9,904,642
III 外注加工費					
当期外注加工費					
IV 経費					
4. 消耗品費	195,699		195,699	94,275	101,424
6. 水道光熱費	883,048	237,480	645,568	322,784	322,784
7. 燃料費	440,024	120,266	319,758	159,879	159,879
9. 通信運搬費	1,440		1,440	440	1,000
11. 損害保険料	8,500		8,500	8,500	
14. 租税公課	5,000		5,000		5,000
17. 雑費	90,638		90,638	90,638	
当期経費	1,624,349	357,746	1,266,603	676,516	590,087
当期就労支援総事業費	13,916,096	2,168,333	11,747,763	1,253,034	10,494,729
期首仕掛品棚卸高					
合計	13,916,096	2,168,333	11,747,763	1,253,034	10,494,729
期末仕掛品棚卸高					
就労支援事業費	13,916,096	2,168,333	11,747,763	1,253,034	10,494,729

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	80,737,000	80,907,230	-170,230	
	0185 自立支援給付費収入	17,433,000	17,498,580	-65,580	
	8346 地域相談支援給付費収入	898,000	899,620	-1,620	
	8348 計画相談支援給付費収入	16,535,000	16,598,960	-63,960	
	0264 障害児施設給付費収入	3,241,000	3,295,200	-54,200	
	8353 障害児相談支援給付費収入	3,241,000	3,295,200	-54,200	
	0187 その他の事業収入	60,063,000	60,113,450	-50,450	
	8381 補助金事業収入	270,000	270,000		
	8382 受託事業収入	59,793,000	59,843,450	-50,450	
	0199 経常経費寄附金収入	1,000		1,000	
	8531 経常経費寄附金収入	1,000		1,000	
	0200 受取利息配当金収入	21,000	33,132	-12,132	
	8541 受取利息配当金収入	21,000	33,132	-12,132	
	0201 その他の収入	159,000	159,900	-900	
	8611 受入研修費収入	54,000	54,000		
	8613 雑収入	105,000	105,900	-900	
	事業活動収入計(1)	80,918,000	81,100,262	-182,262	
	0129 人件費支出	63,597,000	63,950,169	-353,169	
	7112 職員給料支出	41,106,000	41,235,684	-129,684	予備費より執行
	7113 職員賞与支出	7,478,000	7,478,490	-490	
	7114 非常勤職員給与支出	3,352,000	3,409,711	-57,711	予備費より執行
	7115 派遣職員費支出	3,220,000	3,189,284	30,716	
	7116 退職給付支出	285,000	411,000	-126,000	予備費より執行
	7117 法定福利費支出	8,156,000	8,226,000	-70,000	予備費より執行
	0130 事業費支出	3,620,000	3,655,640	-35,640	
	7215 保健衛生費支出	120,000	168,058	-48,058	予備費より執行
	7218 教養娯楽費支出	130,000	123,955	6,045	
	7225 消耗器具備品費支出	448,000	480,641	-32,641	
	7226 保険料支出	295,000	293,078	1,922	
	7227 賃借料支出	1,215,000	1,210,704	4,296	
	7232 車輛費支出	1,407,000	1,379,204	27,796	
	7235 雑支出	5,000	5,000		
	0131 事務費支出	10,736,000	11,413,791	-677,791	
	7311 福利厚生費支出	201,000	202,520	-1,520	
	7312 職員被服費支出	360,000	457,676	-97,676	予備費より執行
	7314 研修研究費支出	1,350,000	1,402,128	-52,128	
	7315 事務消耗品費支出	1,337,000	1,804,943	-467,943	予備費より執行
	7316 印刷製本費支出	460,000	429,700	30,300	
	7319 修繕費支出	158,000	156,018	1,982	
	7321 通信運搬費支出	1,900,000	1,899,022	978	
	7322 会議費支出	50,000	42,876	7,124	
	7323 広報費支出	160,000	164,719	-4,719	
	7324 業務委託費支出	340,000	346,311	-6,311	
	7325 手数料支出	41,000	39,800	1,200	
	7328 土地・建物賃借料支出	780,000	780,000		
	7329 租税公課支出	3,428,000	3,547,000	-119,000	予備費より執行
	7331 保守料支出	63,000	38,610	24,390	
	7332 渉外費支出	20,000	26,470	-6,470	
	7333 諸会費支出	18,000	17,751	249	
	7335 雑支出	70,000	58,247	11,753	
	事業活動支出計(2)	77,953,000	79,019,600	-1,066,600	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,965,000	2,080,662	884,338	
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	0144 固定資産取得支出	149,000	148,500	500	
	7524 器具及び備品取得支出	149,000	148,500	500	
	施設整備等支出計(5)	149,000	148,500	500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-149,000	-148,500	-500	
その他の活動	収入				
	0214 積立資産取崩収入		126,000	-126,000	
	8851 退職給付引当資産取崩収入		126,000	-126,000	
	その他の活動による収入計(7)		126,000	-126,000	
その他の活動	支出				
	0152 積立資産支出	216,000	216,000		
	7641 退職給付引当資産支出	216,000	216,000		
0160 拠点区分間繰入金支出		1,500,000	1,500,000		

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
事業・拠点 [1200:相談支援センターみなみうおぬま]

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
に よ る 収 支	出 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)	1,716,000	1,716,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,716,000	-1,590,000	-126,000	
	予備費支出(10)	1,100,000	—	1,100,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		342,162	-342,162	
前期末支払資金残高(12)		3,224,000	3,224,975	-975	
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,224,000	3,567,137	-343,137	

事務費へ予備費執行 事務消耗品費 467,943円・租税公課 119,000円・職員被服費 90,848円
事業費へ予備費執行 保健衛生費 35,640円
人件費へ予備費執行 職員給料・非常勤給与 187,395円・法定福利費 70,000円・退職給付 95,774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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	0075 障害福祉サービス等事業収益	80,907,230	78,948,290	1,958,940
	0076 自立支援給付費収益	17,498,580	16,713,060	785,520
	5346 地域相談支援給付費収益	899,620	681,760	217,860
	5348 計画相談支援給付費収益	16,598,960	16,031,300	567,660
	0265 障害児施設給付費収益	3,295,200	2,011,780	1,283,420
	5353 障害児相談支援給付費収益	3,295,200	2,011,780	1,283,420
	0078 その他の事業収益	60,113,450	60,223,450	-110,000
	5371 補助金事業収益	270,000	457,500	-187,500
	5372 受託事業収益	59,843,450	59,765,950	77,500
	サービス活動収益計(1)	80,907,230	78,948,290	1,958,940
	0015 人件費	64,085,169	61,786,684	2,298,485
	4112 職員給料	41,235,684	39,096,049	2,139,635
	4113 職員賞与	5,072,490	6,274,810	-1,202,320
	4114 賞与引当金繰入	2,805,000	2,760,000	45,000
	4115 非常勤職員給与	3,409,711	2,344,749	1,064,962
	4116 派遣職員費	3,189,284	3,002,076	187,208
	4117 退職給付費用	501,000	489,000	12,000
	4118 法定福利費	7,872,000	7,820,000	52,000
	0016 事業費	3,655,640	3,638,207	17,433
	4215 保健衛生費	168,058	140,954	27,104
	4218 教養娯楽費	123,955	124,719	-764
	4225 消耗器具備品費	480,641	495,230	-14,589
	4226 保険料	293,078	272,834	20,244
	4227 賃借料	1,210,704	1,518,264	-307,560
	4232 車輛費	1,379,204	1,086,206	292,998
	0017 事務費	11,413,791	11,770,863	-357,072
	4311 福利厚生費	202,520	228,170	-25,650
	4312 職員被服費	457,676	487,733	-30,057
	4314 研修研究費	1,402,128	1,575,014	-172,886
	4315 事務消耗品費	1,804,943	2,254,300	-449,357
	4316 印刷製本費	429,700	508,437	-78,737
	4319 修繕費	156,018	247,491	-91,473
	4321 通信運搬費	1,899,022	1,280,177	618,845
	4322 会議費	42,876	27,688	15,188
	4323 広報費	164,719	616,574	-451,855
	4324 業務委託費	346,311	312,172	34,139
	4325 手数料	39,800	149,054	-109,254
	4328 土地・建物賃借料	780,000	780,000	0
	4329 租税公課	3,547,000	3,013,400	533,600
	4331 保守料	38,610	129,879	-91,269
	4332 渉外費	26,470	48,087	-21,617
	4333 諸会費	17,751	11,000	6,751
	4335 雑費	58,247	101,687	-43,440
	0027 減価償却費	730,845	795,947	-65,102
	4451 減価償却費	730,845	795,947	-65,102
	サービス活動費用計(2)	79,885,445	77,991,701	1,893,744
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,021,785	956,589	65,196
サービス活動外増減	0093 受取利息配当金収益	33,132	7,802	25,330
	5821 受取利息配当金収益	33,132	7,802	25,330
	0098 その他のサービス活動外収益	159,900	106,000	53,900
	5871 受入研修費収益	54,000	106,000	-52,000
	5874 雑収益	105,900	0	105,900
増減	サービス活動外収益計(4)	193,032	113,802	79,230
	費用			

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 7年 4月 1日（至）令和 8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)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	193,032	113,802	79,230
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,214,817	1,070,391	144,426
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)			
	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	-1,500,000	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-285,183	-429,609	144,426
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	630,606	1,510,215	-879,609
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	345,423	1,080,606	-735,183
		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)	345,423	630,606	-285,183

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 8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	7,096,888	7,534,618	-437,730	0006 流 動 負 債	6,334,751	7,069,643	-734,892
1111 現 金	45,426	42,778	2,648	2112 事 業 未 払 金	3,221,751	4,029,643	-807,892
1112 預 金	2,833,222	4,158,967	-1,325,745	2133 職 員 預 り 金	308,000	280,000	28,000
1210 預金（施設 No.468 820）みなみうおぬ	2,833,222	4,158,967	-1,325,745	2152 賞 与 引 当 金	2,805,000	2,760,000	45,000
1131 事 業 未 収 金	4,218,240	3,331,850	886,390	0007 固 定 負 債	3,114,000	2,916,000	198,000
1161 立 替 金	0	1,023	-1,023	2321 退 職 給 付 金	3,114,000	2,916,000	198,000
0002 固 定 資 産	8,884,286	9,268,631	-384,345	負 債 の 部 合 計	9,448,751	9,985,643	-536,892
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	8,884,286	9,268,631	-384,345	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	1,405,081	1,787,059	-381,978	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	4,340,000	0
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	0	200,367	-200,367	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	290,000	290,000	0
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	3,114,000	2,916,000	198,000	3227 人 件 費 等 積 立 金	4,050,000	4,050,000	0
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	290,000	290,000	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	345,423	630,606	-285,183
1344 人 件 費 等 積 立 資 産	4,050,000	4,050,000	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	345,423	630,606	-285,183
				3312 (うち当期活動増減差額)	-285,183	-429,609	144,426
				純 資 産 の 部 合 計	6,532,423	6,817,606	-285,183
資 産 の 部 合 計	15,981,174	16,803,249	-822,075	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	15,981,174	16,803,249	-822,075

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3⑪）

(4) ア 一般相談支援事業

イ 特定相談支援事業

ウ 障害児相談支援事業

エ 地域活動支援センターI型事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
車両運搬具	7,566,809	7,566,804	5
器具・備品	6,020,773	4,615,692	1,405,081
合 計	13,587,582	12,182,496	1,405,086

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	4,218,240	0	4,218,240
合 計	4,218,240	0	4,218,240

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			

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期末減価額(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		
【その他の固定資産(有形固定資産)】																	
【1315】 車輪運搬具	5		0		0		0		5		7,566,804		7,566,809		2,150,000		
【1316】 器具備品	1,787,059		148,500		530,478		0		1,405,081		4,615,692		6,020,773		420,000		
その他の固定資産(有形固定資産) 計	1,787,064		148,500		530,478		0		1,405,086		12,182,496		13,587,582		2,570,000		
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
【1322】 ソフトウェア	200,367		0		200,367		0		0		1,481,410		1,481,410		0		
その他の固定資産(無形固定資産) 計	200,367		0		200,367		0		0		1,481,410		1,481,410		0		
その他の固定資産計	1,987,431		148,500		730,845		0		1,405,086		13,663,906		15,068,992		2,570,000		
基本財産及びその他の固定資産計	1,987,431		148,500		730,845		0		1,405,086		13,663,906		15,068,992		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		
差 引	1,987,431		148,500		730,845		0		1,405,086		13,663,906		15,068,992		2,570,000		

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 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	2,760,000	(2,805,000)	2,760,000	()	2,805,000	
賞与引当金						
退職給付引当金	2,916,000	(324,000)	126,000	()	3,114,000	
退職引当(県社協)		(108,000)				
計	5,676,000	(3,129,000)	2,886,000	()	5,919,000	

注記) 職員の異動による 増加額 108,000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 7年 4月 1日 (至) 令和 8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 (障害児相談支援)	地域活動支援センターⅠ型			
収 入	0075 障害福祉サービス等事業収益	899,620	66,445,410	3,295,200	10,267,000	80,907,230		80,907,230
	0076 自立支援給付費収益	899,620	16,598,960			17,498,580		17,498,580
	5346 地域相談支援給付費収益	899,620				899,620		899,620
	5348 計画相談支援給付費収益		16,598,960			16,598,960		16,598,960
	0265 障害児施設給付費収益			3,295,200		3,295,200		3,295,200
益	5353 障害児相談支援給付費収益		3,295,200			3,295,200		3,295,200
	0078 その他の事業収益		49,846,450		10,267,000	60,113,450		60,113,450
	5371 補助金事業収益		270,000			270,000		270,000
	5372 受託事業収益		49,576,450		10,267,000	59,843,450		59,843,450
	サービス活動収益計(1)	899,620	66,445,410	3,295,200	10,267,000	80,907,230		80,907,230
人件費	0015 人件費	899,620	51,698,019	3,295,200	8,192,330	64,085,169		64,085,169
	4112 職員給料	899,620	31,556,781	3,295,200	5,484,083	41,235,684		41,235,684
	4113 職員賞与		4,175,454		897,036	5,072,490		5,072,490
	4114 賞与引当金繰入		2,805,000			2,805,000		2,805,000
	4115 非常勤職員給与		2,649,500		760,211	3,409,711		3,409,711
	4116 派遣職員費		3,189,284			3,189,284		3,189,284
	4117 退職給付費用		501,000			501,000		501,000
	4118 法定福利費		6,821,000		1,051,000	7,872,000		7,872,000
	0016 事業費		2,769,000		886,640	3,655,640		3,655,640
	4215 保健衛生費		134,000		34,058	168,058		168,058
費	4218 教養娯楽費				123,955	123,955		123,955
	4225 消耗器具備品費		314,000		166,641	480,641		480,641
	4226 保険料		234,000		59,078	293,078		293,078
	4227 賃借料		968,000		242,704	1,210,704		1,210,704
	4232 車輛費		1,119,000		260,204	1,379,204		1,379,204
	0017 事務費		10,279,761		1,134,030	11,413,791		11,413,791
	4311 福利厚生費		162,000		40,520	202,520		202,520
	4312 職員被服費		386,000		71,676	457,676		457,676
増	4314 研修研究費		1,120,000		282,128	1,402,128		1,402,128
	4315 事務消耗品費		1,702,514		102,429	1,804,943		1,804,943
	4316 印刷製本費		343,000		86,700	429,700		429,700
	4319 修繕費		124,000		32,018	156,018		156,018
	4321 通信運搬費		1,519,000		380,022	1,899,022		1,899,022
	4322 会議費		34,000		8,876	42,876		42,876
減 の	4323 広報費		131,000		33,719	164,719		164,719

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 7年 4月 1日 (至) 令和 8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 (障害児相談支援)			
部	4324 業務委託費		277,000	69,311	346,311		346,311
	4325 手数料		31,000	8,800	39,800		39,800
	4328 土地・建物賃借料		780,000		780,000		780,000
	4329 租税公課		3,547,000		3,547,000		3,547,000
	4331 保守料		30,000	8,610	38,610		38,610
	4332 渉外費		21,000	5,470	26,470		26,470
	4333 諸会費		14,000	3,751	17,751		17,751
	4335 雑費		58,247		58,247		58,247
	0027 減価償却費		730,845		730,845		730,845
	4451 減価償却費		730,845		730,845		730,845
サービズ活動外増減の部	サービズ活動費用計(2)	899,620	65,477,625	3,295,200	79,885,445		79,885,445
	サービズ活動増減差額(3)=(1)-(2)		967,785	10,213,000	1,021,785		1,021,785
	0093 受取利息配当金収益		33,132		33,132		33,132
	5821 受取利息配当金収益		33,132		33,132		33,132
	0098 その他のサービズ活動外収益		159,900		159,900		159,900
	5871 受入研修費収益		54,000		54,000		54,000
	5874 雑収益		105,900		105,900		105,900
	サービズ活動外収益計(4)		193,032		193,032		193,032
	費						
	用						
サービズ活動外増減の部	サービズ活動外費用計(5)						
	サービズ活動外増減差額(6)=(4)-(5)		193,032		193,032		193,032
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,160,817	54,000	1,214,817		1,214,817

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 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 (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	4,050,000			4,050,000	
計	4,340,000			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
人件費等積立資産	4,050,000			4,050,000	
退職給付引当資産 退職引当(県社協)	2,916,000	324,000	126,000	3,114,000	同額を退職給付引当金へ計上
施設整備等積立資産	290,000			290,000	
計	7,256,000	324,000	126,000	7,454,000	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

まきはたの里拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	0184 障害福祉サービス等事業収入	346,563,000	349,116,899	-2,553,899	
	0185 自立支援給付費収入	282,204,000	284,211,390	-2,007,390	
	8341 介護給付費収入	248,505,000	249,925,290	-1,420,290	
	8343 訓練等給付費収入	29,970,000	30,422,820	-452,820	
	8348 計画相談支援給付費収入	3,729,000	3,863,280	-134,280	
	0186 補足給付費収入	6,874,000	6,921,462	-47,462	
	8361 特定障害者特別給付費収入	6,874,000	6,921,462	-47,462	
	8371 特定費用収入	34,640,000	34,922,550	-282,550	
	0187 その他の事業収入	22,845,000	23,061,497	-216,497	
	8381 補助金事業収入	3,576,000	3,459,205	116,795	
	8382 受託事業収入	17,529,000	17,801,552	-272,552	
	8385 受託事業収入(一般)	1,740,000	1,800,740	-60,740	
	0199 経常経費寄附金収入	35,000	35,000		
	8531 経常経費寄附金収入	35,000	35,000		
	0200 受取利息配当金収入	702,000	1,237,257	-535,257	
	8541 受取利息配当金収入	702,000	1,237,257	-535,257	
	0201 その他の収入	1,422,000	1,521,530	-99,530	
	8611 受入研修費収入	54,000	54,000		
	8612 利用者等外給食費収入	210,000	221,478	-11,478	
	8613 雑収入	1,158,000	1,246,052	-88,052	
	事業活動収入計(1)	348,722,000	351,910,686	-3,188,686	
事業活動支出	0129 人件費支出	225,604,000	222,920,509	2,683,491	
	7112 職員給料支出	137,192,000	136,013,440	1,178,560	
	7113 職員賞与支出	26,590,000	26,586,620	3,380	
	7114 非常勤職員給与支出	30,611,000	30,212,136	398,864	
	7116 退職給付支出	2,467,000	2,438,000	29,000	
	7117 法定福利費支出	28,744,000	27,670,313	1,073,687	
	0130 事業費支出	70,675,000	66,744,943	3,930,057	
	7211 給食費支出	19,860,000	19,764,367	95,633	
	7212 介護用品費支出	20,000	12,250	7,750	
	7213 医薬品費支出	50,000	49,940	60	
	7215 保健衛生費支出	3,069,000	2,381,311	687,689	
	7216 医療費支出	50,000		50,000	
	7217 被服費支出	10,000		10,000	
	7218 教養娯楽費支出	897,000	783,742	113,258	
	7219 日用品費支出	2,080,000	2,065,486	14,514	
	7223 水道光熱費支出	19,850,000	19,084,429	765,571	
	7224 燃料費支出	10,065,000	8,956,554	1,108,446	
	7225 消耗器具備品費支出	1,979,000	1,787,518	191,482	
	7226 保険料支出	1,413,000	1,412,240	760	
	7227 賃借料支出	7,790,000	7,556,005	233,995	
	7228 教育指導費支出	189,000	177,097	11,903	
	7232 車輛費支出	3,128,000	2,552,604	575,396	
	7235 雑支出	225,000	161,400	63,600	
	0131 事務費支出	30,495,000	29,922,455	572,545	
	7311 福利厚生費支出	1,188,000	1,084,420	103,580	
	7312 職員被服費支出	231,000	172,129	58,871	
	7313 旅費交通費支出	54,000	37,896	16,104	
	7314 研修研究費支出	413,000	379,390	33,610	
	7315 事務消耗品費支出	1,838,000	1,672,349	165,651	
	7316 印刷製本費支出	50,000	53,614	-3,614	
	7319 修繕費支出	3,723,000	3,712,999	10,001	
	7321 通信運搬費支出	1,896,000	1,712,955	183,045	
	7322 会議費支出	12,000		12,000	
	7323 広報費支出	10,000	3,000	7,000	
	7324 業務委託費支出	17,959,000	17,803,681	155,319	
	7325 手数料支出	376,000	332,733	43,267	
	7329 租税公課支出	25,000	21,050	3,950	
	7331 保守料支出	2,300,000	2,461,787	-161,787	予算計上の誤り
	7332 渉外費支出	27,000		27,000	
	7333 諸会費支出	193,000	163,370	29,630	
	7335 雑支出	200,000	311,082	-111,082	著作権侵害示談金支払いのため
	0138 その他の支出	201,000	146,004	54,996	
	7451 利用者等外給食費支出	195,000	140,618	54,382	
	7452 雑支出	6,000	5,386	614	
	事業活動支出計(2)	326,975,000	319,733,911	7,241,089	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,747,000	32,176,775	-10,429,775	
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	0144 固定資産取得支出	1,197,000	1,196,366	634	
備	7524 器具及び備品取得支出	852,000	851,626	374	

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
等による収支	7525 その他の取得支出	345,000	344,740	260	
	0145 固定資産除却・廃棄支出	116,000	115,500	500	
	7531 固定資産除却・廃棄支出	116,000	115,500	500	
	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)	1,636,000	1,634,394	1,606	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,636,000	-1,634,394	-1,606	
その他の活動による収支	0214 積立資産取崩収入	495,000	495,000		
	8851 退職給付引当資産取崩収入	495,000	495,000		
	0219 拠点区分間長期貸付金回収収入	1,000,000	1,000,000		
	8872 拠点区分間長期貸付金回収収入	1,000,000	1,000,000		
	0222 拠点区分間繰入金収入	944,000	943,500	500	
	8882 拠点区分間繰入金収入	944,000	943,500	500	
	その他の活動による収入計(7)	2,439,000	2,438,500	500	
	0152 積立資産支出	836,000	835,500	500	
	7641 退職給付引当資産支出	836,000	835,500	500	
	0160 拠点区分間繰入金支出	14,777,000	21,714,000	-6,937,000	
予備費支出(10)	7672 拠点区分間繰入金支出	14,777,000	21,714,000	-6,937,000	予備費より執行
	その他の活動支出計(8)	15,613,000	22,549,500	-6,936,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-13,174,000	-20,111,000	6,937,000	
	予備費支出(10)	6,937,000	—	6,937,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			10,431,381	-10,431,381	
前期末支払資金残高(12)		539,164,000	539,164,260	-260	
当期末支払資金残高(11)+(12)		539,164,000	549,595,641	-10,431,641	

拠点区分間繰入金支出へ予備費執行 6,937,000円

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

まきはたの里拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	349,116,899	343,399,110	5,717,789
		0076 自立支援給付費収益	284,211,390	279,354,230	4,857,160
		5341 介護給付費収益	249,925,290	237,034,440	12,890,850
		5343 訓練等給付費収益	30,422,820	37,814,760	-7,391,940
		5348 計画相談支援給付費収益	3,863,280	4,505,030	-641,750
		0077 補足給付費収益	6,921,462	7,350,639	-429,177
		5361 特定障害者特別給付費収益	6,921,462	7,350,639	-429,177
		5364 特定費用収益	34,922,550	33,855,844	1,066,706
	益	0078 その他の事業収益	23,061,497	22,838,397	223,100
		5371 補助金事業収益	3,459,205	4,332,459	-873,254
		5372 受託事業収益	17,801,552	16,841,937	959,615
		5375 受託事業収益(一般)	1,800,740	1,664,001	136,739
		0089 経常経費寄附金収益	35,000		35,000
		5541 経常経費寄附金収益	35,000		35,000
		サービス活動収益計(1)	349,151,899	343,399,110	5,752,789
		ビ ジ ネ ス 活 動 増 減 の 部	費 <		

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 7年 4月 1日（至）令和 8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)
		4451 減価償却費	20,214,984	20,242,951	-27,967
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,114,857	-14,925,813	-189,044
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,114,857	-14,925,813	-189,044
		サービス活動費用計(2)	325,995,034	321,157,569	4,837,465
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,156,865	22,241,541	915,324
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	1,237,257	250,000	987,257
		5821 受取利息配当金収益	1,237,257	250,000	987,257
		0098 その他のサービス活動外収益	1,521,530	643,460	878,070
		5871 受入研修費収益	54,000	10,000	44,000
		5872 利用者等外給食収益	221,478	352,233	-130,755
		5874 雑収益	1,246,052	281,227	964,825
		サービス活動外収益計(4)	2,758,787	893,460	1,865,327
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	146,004	271,539	-125,535
		4841 利用者等外給食費	140,618	271,539	-130,921
		4843 雑損失	5,386		5,386
サービス活動外費用計(5)		146,004	271,539	-125,535	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,612,783	621,921	1,990,862	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,769,648	22,863,462	2,906,186	
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
		0106 拠点区分間繰入金収益	943,500		943,500
		5962 拠点区分間繰入金収益	943,500		943,500
		特別収益計(8)	943,500	2,396,000	-1,452,500
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	3,522,576	6	3,522,570
		4931 建物売却損・処分損	3,522,575		3,522,575
		4933 器具及び備品売却損・処分損	1	6	-5
		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	21,714,000	16,424,000	5,290,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	21,714,000	16,424,000	5,290,000
		0050 拠点区分間固定資産移管費用	943,500		943,500
		4972 拠点区分間固定資産移管費用	943,500		943,500
		特別費用計(9)	26,180,076	18,820,006	7,360,070
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-25,236,576	-16,424,006	-8,812,570
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		533,072	6,439,456	-5,906,384
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		606,203,391	607,263,935	-1,060,544
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		606,736,463	613,703,391	-6,966,928
	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	-7,500,000
	6322 施設整備等積立金積立額			3,750,000	-3,750,000
	6323 修繕等積立金積立額			3,750,000	-3,750,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		606,736,463	606,203,391	533,072

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 8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	566,662,729	547,070,444	19,592,285	0006 流 動 負 債	29,390,866	18,373,712	11,017,154
1112 預 金	511,194,709	498,744,121	12,450,588	2112 事 業 未 払 金	16,987,288	7,834,184	9,153,104
1310 まきはたの里施設会 計	373,233,261	367,936,247	5,297,014	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務 金	268,778	322,528	-53,750
1311 作業班会計（まきは た の）	203,195	225,097	-21,902	2132 預 り 金	12,300	0	12,300
1312 実習班会計（まきは た の）	323,720	323,077	643	2133 職 員 預 り 金	67,500	72,000	-4,500
1313 郵便会計（まきはた の）	76,782,346	71,590,784	5,191,562	2152 賞 与 引 当 金	12,055,000	10,145,000	1,910,000
1314 G H 施 設 会 計	55,089,351	49,563,399	5,525,952	0007 固 定 負 債	10,270,500	9,271,778	998,722
1315 G H よ か わ 会 計	0	3,621,157	-3,621,157	2313 リ ー ス 債 務	0	268,778	-268,778
1316 G H さ か ど 会 計	1,764,916	2,226,910	-461,994	2321 退 職 給 付 金	10,270,500	9,003,000	1,267,500
1317 G H こ ぐ り や ま 会 計	241,491	620,776	-379,285	負 債 の 部 合 計	39,661,366	27,645,490	12,015,876
1318 G H 第 2 さ か ど 会 計	358,917	685,334	-326,417	純 資 産 の 部			
1319 定期預金 1（第四） （ ま き は た ）	18,750	0	18,750	0009 基 本 金	24,682,971	24,682,971	0
1322 G H か た ぐ り 会 計	3,178,762	1,951,340	1,227,422	3111 基 本 金	24,682,971	24,682,971	0
1131 事 業 未 収 金	55,178,020	47,964,343	7,213,677	0010 国 庫 補 助 金 等	213,431,467	228,546,324	-15,114,857
1162 前 払 金	0	70,000	-70,000	3211 国 庫 補 助 金 等	213,431,467	228,546,324	-15,114,857
1163 前 払 費 用	290,000	291,980	-1,980	0011 そ の 他 の 金	187,250,000	187,250,000	0
0002 固 定 資 産	505,099,538	527,257,732	-22,158,194	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	110,000,000	110,000,000	0
0003 基 本 財 産	258,431,656	274,435,386	-16,003,730	3226 修 繕 等 積 立 金	77,250,000	77,250,000	0
1211 土 地	28,913,207	28,913,207	0	0012 次 期 繰 越 活 動 額	606,736,463	606,203,391	533,072
1212 建 物	229,518,449	245,522,179	-16,003,730	3311 次 期 繰 越 活 動 額	606,736,463	606,203,391	533,072
0004 そ の 他 の 資 産	246,667,882	252,822,346	-6,154,464	3312 （ うち 当期 活 動 増 減 差 額 ）	533,072	6,439,456	-5,906,384
1312 建 物	14,651,728	19,039,901	-4,388,173	純 資 産 の 部 合 計			
1313 構 築 物	1	1	0	1,032,100,901	1,046,682,686	-14,581,785	
1315 車 輦 運 搬 具	3,305,381	4,480,147	-1,174,766	負 債 及 び			
1316 器 具 及 び 備 品	3,474,086	4,003,642	-529,556	純 資 産 の 部 合 計	1,071,762,267	1,074,328,176	-2,565,909
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	371,658	378,599	-6,941				
1323 無 形 リ ー ス 資 産	268,778	591,306	-322,528				
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	27,056,000	28,056,000	-1,000,000				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	10,270,500	9,003,000	1,267,500				
1341 そ の 他 の 資 産	19,750	19,750	0				
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	110,000,000	110,000,000	0				
1343 修 繕 等 積 立 資 産	77,250,000	77,250,000	0				
資 産 の 部 合 計	1,071,762,267	1,074,328,176	-2,565,909				

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 3 ㊾) 【省略】

(3) 拠点区分事業活動明細書 (別紙 3 ㊿)

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	245,522,179	0	16,003,730	229,518,449
合 計	274,435,386	0	16,003,730	258,431,656

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	828,735,723	229,518,449
建物	26,857,723	12,205,995	14,651,728
構築物	1,050,000	1,049,999	1
車両運搬具	27,035,764	23,730,383	3,305,381
器具・備品	23,753,285	20,279,199	3,474,086
合 計	1,136,950,944	886,001,299	250,949,645

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	55,178,020	0	55,178,020
合 計	55,178,020	0	55,178,020

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 7年 4月 1日 至 令和 8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		
【基本財産(有形固定資産)】															
[1211] 土地 (基)	28,913,207	0	0	0	0	0	0	0	28,913,207	0	0	0	28,913,207	0	
[1212] 建物 (基)	245,522,179	225,610,530	0	0	16,003,730	14,225,750	0	0	229,518,449	211,384,780	828,735,723	812,661,732	1,058,254,172	18,517,000	
基本財産合計	274,435,386	225,610,530	0	0	16,003,730	14,225,750	0	0	258,431,656	211,384,780	828,735,723	812,661,732	1,087,167,379	22,454,046	
【その他の固定資産 (有形固定資産)】															
[1312] 建物 (固)	19,039,901	0	0	0	981,098	0	3,407,075	0	14,651,728	0	12,205,995	0	26,857,723	0	
[1313] 構築物 (固)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,049,999	0	1,050,000	0	
[1315] 車輜運搬具	4,480,147	2,302,167	0	0	1,174,766	668,000	0	0	3,305,381	1,634,167	23,730,383	16,882,833	27,035,764	18,517,000	
[1316] 器具備品	4,003,642	633,627	851,626	0	1,381,181	221,107	1	0	3,474,086	412,520	20,279,199	3,524,526	23,753,285	3,937,046	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	27,523,691	2,935,794	851,626	0	3,537,045	889,107	3,407,076	0	21,431,196	2,046,687	57,265,576	20,407,359	78,696,772	22,454,046	
【その他の固定資産 (無形固定資産)】															
[1322] ソフトウェア	378,599	0	344,740	0	351,681	0	0	0	371,658	0	1,919,200	0	2,290,858	0	
[1323] 無形トース資産	591,306	0	322,528	0	322,528	0	0	0	268,778	0	1,343,866	0	1,612,644	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	969,905	0	674,209	0	674,209	0	0	0	640,436	0	3,263,066	0	3,903,502	0	
基本財産及びその他の固定資産計	28,493,596	2,935,794	1,196,366	0	4,211,254	889,107	3,407,076	0	22,071,632	2,046,687	60,528,642	20,407,359	82,600,274	22,454,046	
基本財産及びその他の固定資産計	302,928,982	228,546,324	1,196,366	0	20,214,984	15,114,857	3,407,076	0	280,503,288	213,431,467	889,264,365	833,069,091	1,169,767,653	1,046,500,558	
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	302,928,982	228,546,324	1,196,366	0	20,214,984	15,114,857	3,407,076	0	280,503,288	213,431,467	889,264,365	833,069,091	1,169,767,653	1,046,500,558	

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 まきはたの里

別紙 3 (⑨)
(単位: 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	10,145,000	(12,055,000)	10,145,000	()	12,055,000	
賞与引当金						
退職給付引当金	150,000	(943,500)	1,093,500	()		
退職引当(自社制)		(943,500)				
退職給付引当金	8,853,000	(2,278,500)	357,000	504,000	10,270,500	
退職引当(県社協)		(1,443,000)		504,000		
計	19,148,000	(15,277,000)	11,595,500	504,000	22,325,500	
		(2,386,500)		504,000		

注記) 職員の異動による 増加額1,443,000円 減少額504,000円

まきはたの里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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		
		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	
サ	収	0075 障害福祉サービス等事業収益	101,406,316	5,679,890	172,392,811	3,893,280	19,632,292	349,116,899		349,116,899	
		0076 自立支援給付費収益	75,294,370	5,055,280	169,575,640	3,863,280			284,211,390		284,211,390
		5341 介護給付費収益	75,294,370	5,055,280	169,575,640				249,925,290		249,925,290
		5343 訓練等給付費収益						30,422,820	30,422,820		30,422,820
		5348 計画相談支援給付費収益				3,863,280			3,863,280		3,863,280
	益	0077 補足給付費収益	4,191,462					2,730,000	6,921,462		6,921,462
		5361 特定障害者特別給付費収益	4,191,462					2,730,000	6,921,462		6,921,462
		5364 特定費用収益	20,430,828	524,460	1,713,352			12,253,910	34,922,550		34,922,550
		0078 その他の事業収益	1,489,656	100,150	1,103,819	30,000	19,632,292	705,580	23,061,497		23,061,497
		5371 補助金事業収益	1,489,656	100,150	1,103,819	30,000	30,000	705,580	3,459,205		3,459,205
サ	5372 受託事業収益					17,801,552		17,801,552		17,801,552	
	5375 受託事業収益(一般)					1,800,740		1,800,740		1,800,740	
	0089 経常経費寄附金収益	35,000						35,000		35,000	
	5541 経常経費寄附金収益	35,000						35,000		35,000	
イ	サービズ活動収益計(1)		101,441,316	5,679,890	172,392,811	3,893,280	19,632,292	349,151,899		349,151,899	
	0015 人件費		53,048,023	5,614,212	122,257,112	5,504,732	10,673,245	27,130,185	224,227,509		224,227,509
ビ	ス	4112 職員給料	36,814,755	3,796,662	76,644,532	3,796,611	3,796,599	11,164,281	136,013,440		136,013,440
		4113 職員賞与	4,116,390	523,088	10,559,819	523,087	523,086	1,481,150	17,726,620		17,726,620
		4114 賞与引当金繰入	2,834,000	336,000	7,161,000	336,000	446,000	942,000	12,055,000		12,055,000
		4115 非常勤職員給与	1,419,338	77,496	10,420,550		4,939,528	13,355,224	30,212,136		30,212,136
		4117 退職給付費用	1,096,850	31,920	389,025		129,675	187,530	1,835,000		1,835,000
		4118 法定福利費	6,766,690	849,046	17,082,186	849,034	838,357		26,385,313		26,385,313
		0016 事業費	21,505,509	946,961	26,116,534	267,319	2,566,736	15,341,884	66,744,943		66,744,943
		4211 給食費	5,633,645	154,296	7,318,923		935,769	5,721,734	19,764,367		19,764,367
		4212 介護用品費	3,920	490	5,880		1,960		12,250		12,250
		4213 医薬品費	49,940						49,940		49,940
活	費	4215 保健衛生費	867,416	87,821	1,057,006		351,278	17,790	2,381,311		2,381,311
		4218 教養娯楽費	202,840	15,722	289,775		252,745	22,660	783,742		783,742
		4219 日用品費	444,174	55,523	696,311		222,080	647,398	2,065,486		2,065,486
		4223 水道光熱費	7,306,334	195,975	7,582,717		200,540	3,798,863	19,084,429		19,084,429
		4224 燃料費	4,005,862	107,406	4,155,832			687,454	8,956,554		8,956,554
		4225 消耗器具備品費	412,656	48,468	720,146		240,646	365,602	1,787,518		1,787,518
		4226 保険料	722,620	6,634	375,936		94,860	192,280	1,412,240		1,412,240
		4227 賃借料	1,152,837	74,576	2,556,872		47,520	3,676,680	7,556,005		7,556,005
		4228 教育指導費	30,565	137	126,945		19,450		177,097		177,097
		4232 車両費	664,300	199,913	1,077,191		199,889		2,552,604		2,552,604
増	4234 雑費	8,400		153,000			211,423	161,400		161,400	
	0017 事務費	12,887,466	560,112	13,291,152	148,694	1,257,136	1,777,895	29,922,455		29,922,455	
	4311 福利厚生費	385,764	27,895	563,097	27,892	27,892	51,880	1,084,420		1,084,420	
	4312 職員被服費	45,154	5,478	110,549	5,474	5,474		172,129		172,129	
	4313 旅費交通費	29,553	249	4,984	2,865	245		37,896		37,896	
減	4314 研修研究費	160,549	4,522	151,729	28,276	4,514	29,800	379,390		379,390	

まきはたの里拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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
		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)			
の 部	用	4315 事務消耗品費	608,620	24,620	773,514	46,539	24,605	194,451	1,672,349
		4316 印刷製本費	13,834	1,716	34,634	1,715	1,715		53,614
		4319 修繕費	957,876	119,363	1,432,305	1,715	477,433	726,022	3,712,999
		4321 通信運搬費	302,872	35,833	852,877	35,823	57,936	427,614	1,712,955
		4323 広報費	3,000						3,000
		4324 業務委託費	9,423,083	241,015	7,930,580		209,003		17,803,681
		4325 手数料	121,306	3,323	40,660	110	63,945	103,389	332,733
		4329 租税公課	15,576	322	3,864		1,288		21,050
		4331 保守料	730,509	90,189	1,140,640		360,749	139,700	2,461,787
		4333 諸会費	51,679	3,935	47,217		15,739	44,800	163,370
		4335 雑費	38,091	1,652	204,502		6,598	60,239	311,082
		0027 減価償却費	18,816,887		27,555			1,370,542	20,214,984
		4451 減価償却費	18,816,887		27,555			1,370,542	20,214,984
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,114,857						-15,114,857
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,114,857						-15,114,857
		サービズ活動費用計(2)	91,143,028	7,121,285	161,692,353	5,920,745	14,497,117	45,620,506	325,995,034
		サービズ活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,298,288	-1,441,395	10,700,458	-2,027,465	5,135,175	491,804	23,156,865
	収	0093 受取利息配当金収益	299,324	34,649	699,450	34,645	34,644	134,545	1,237,257
		5821 受取利息配当金収益	299,324	34,649	699,450	34,645	34,644	134,545	1,237,257
	益	0098 その他のサービズ活動外収益	1,210,302	702	194,603			115,923	1,521,530
		5871 受入研修費収益	26,136	702	27,162				54,000
		5872 利用者等外給食収益	191,700		19,238			10,540	221,478
		5874 雑収益	992,466		148,203			105,383	1,246,052
	費	サービズ活動外収益計(4)	1,509,626	35,351	894,053	34,645	34,644	250,468	2,758,787
		0038 その他のサービズ活動外費用	110,840		19,238			15,926	146,004
	用	4841 利用者等外給食費	110,840		19,238			10,540	140,618
		4843 雑損失						5,386	5,386
の 部		サービズ活動外費用計(5)	110,840		19,238			15,926	146,004
		サービズ活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,398,786	35,351	874,815	34,645	34,644	234,542	2,612,783
経常増減差額(7)=(3)+(6)			11,697,074	-1,406,044	11,575,273	-1,992,820	5,169,819	726,346	25,769,648

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 まきはたの里

別紙 3 (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	110,000,000			110,000,000	
修繕等積立金	77,250,000			77,250,000	
計	187,250,000			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
退職給付引当資産					
退職引当(自社制)	150,000		150,000		
退職給付引当資産					
退職引当(県社協)	8,853,000	2,355,000	937,500	10,270,500	同額を退職給付引当金へ計上
施設整備等積立資産					
施設整備等積立資産	110,000,000			110,000,000	
修繕等積立資産	77,250,000			77,250,000	
修繕等積立資産					
計	196,253,000	2,355,000	1,087,500	197,520,500	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

セルプこぼし工房拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(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	19,700,000	19,376,290	323,710	
	8331 就労支援事業収入	19,700,000	19,376,290	323,710	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	104,888,000	102,769,349	2,118,651	
	0185 自立支援給付費収入	99,400,000	97,096,643	2,303,357	
	8343 訓練等給付費収入	99,400,000	97,096,643	2,303,357	
	8352 利用者負担金収入	110,000	130,102	-20,102	
	8371 特定費用収入	4,416,000	4,502,732	-86,732	
	0187 その他の事業収入	962,000	1,039,872	-77,872	
	8381 補助金事業収入	962,000	1,039,872	-77,872	
	0195 その他の事業収入	96,000		96,000	
	0196 その他の事業収入	96,000		96,000	
	8492 補助金事業収入	96,000		96,000	
	0200 受取利息配当金収入	62,000	274,542	-212,542	
	8541 受取利息配当金収入	62,000	274,542	-212,542	
	0201 その他の収入	977,000	1,207,210	-230,210	
	8611 受入研修費収入	37,000	53,000	-16,000	
	8612 利用者等外給食費収入	900,000	930,410	-30,410	
	8613 雑収入	40,000	223,800	-183,800	
	事業活動収入計(1)	125,723,000	123,627,391	2,095,609	
事業活動による支出	0129 人件費支出	60,537,000	61,093,071	-556,071	
	7112 職員給料支出	41,795,000	42,627,219	-832,219	予備費より執行
	7113 職員賞与支出	7,380,000	7,372,550	7,450	
	7114 非常勤職員給与支出	2,822,000	2,687,461	134,539	
	7116 退職給付支出	380,000	380,000		
	7117 法定福利費支出	8,160,000	8,025,841	134,159	
	0130 事業費支出	14,631,000	14,541,710	89,290	
	7211 給食費支出	3,800,000	3,673,155	126,845	
	7215 保健衛生費支出	300,000	282,173	17,827	
	7218 教養娯楽費支出	250,000	199,499	50,501	
	7223 水道光熱費支出	3,620,000	3,606,050	13,950	
	7224 燃料費支出	1,100,000	1,425,139	-325,139	使用量、単価増
	7225 消耗器具備品費支出	300,000	312,196	-12,196	
	7226 保険料支出	620,000	612,020	7,980	
	7227 賃借料支出	1,550,000	1,543,200	6,800	
	7232 車輛費支出	3,081,000	2,888,278	192,722	
	7235 雑支出	10,000		10,000	
	0131 事務費支出	11,588,000	11,336,524	251,476	
	7311 福利厚生費支出	200,000	191,100	8,900	
	7312 職員被服費支出	300,000	298,632	1,368	
	7314 研修研究費支出	500,000	413,747	86,253	
	7315 事務消耗品費支出	1,500,000	1,547,475	-47,475	
	7316 印刷製本費支出	25,000		25,000	
	7319 修繕費支出	558,000	365,948	192,052	
	7321 通信運搬費支出	740,000	713,034	26,966	
	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	6,200,000	6,166,866	33,134	
	7325 手数料支出	130,000	134,254	-4,254	
	7328 土地・建物賃借料支出	260,000	256,000	4,000	
	7329 租税公課支出	25,000	14,800	10,200	
	7331 保守料支出	960,000	1,084,444	-124,444	計上もれによる予算不足
	7332 渉外費支出	40,000	13,900	26,100	
	7333 諸会費支出	120,000	129,500	-9,500	
	7335 雑支出	10,000	6,824	3,176	
	0132 就労支援事業支出	19,980,000	19,456,863	523,137	
	0133 就労支援事業販売原価支出	19,980,000	19,456,863	523,137	
	7411 就労支援事業販売原価支出	19,980,000	19,456,863	523,137	
	0138 その他の支出	700,000	709,376	-9,376	
	7451 利用者等外給食費支出	700,000	709,376	-9,376	
	事業活動支出計(2)	107,436,000	107,137,544	298,456	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,287,000	16,489,847	1,797,153	
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	0144 固定資産取得支出	1,197,000	1,196,366	634	
	7524 器具及び備品取得支出	852,000	851,626	374	
	7525 その他の取得支出	345,000	344,740	260	
	0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	562,000	550,650	11,350	
施設整備等による支出	7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	562,000	550,650	11,350	
	施設整備等支出計(5)	1,759,000	1,747,016	11,984	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,759,000	-1,747,016	-11,984	

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会

事業・拠点 [1500:セルプこぶし工房]

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 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収入	0222 拠点区分間繰入金収入	27,600,000	28,132,751	-532,751	
	8882 拠点区分間繰入金収入	27,600,000	28,132,751	-532,751	
	その他の活動による収入計(7)	27,600,000	28,132,751	-532,751	
	0152 積立資産支出	234,000	238,500	-4,500	
	7641 退職給付引当資産支出	234,000	238,500	-4,500	
	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		
	0160 拠点区分間繰入金支出	5,825,000	41,637,082	-35,812,082	
	7672 拠点区分間繰入金支出	5,825,000	41,637,082	-35,812,082	予備費より執行
	その他の活動支出計(8)	7,059,000	42,875,582	-35,816,582	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		20,541,000	-14,742,831	35,283,831	
予備費支出(10)		37,069,000	—	37,069,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)		36,380,000	36,380,538	-538	
当期末支払資金残高(11)+(12)		36,380,000	36,380,538	-538	

人件費支出へ予備費執行 職員給料支出 556,071円

拠点区分間繰入金支出に予備費執行 35,812,082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 7年 4月 1日（至）令和 8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	19,376,290	10,541,115	8,835,175
		5331 就労支援事業収益	19,376,290	10,541,115	8,835,175
		0075 障害福祉サービス等事業収益	102,769,349	80,802,527	21,966,822
		0076 自立支援給付費収益	97,096,643	75,967,899	21,128,744
	益	5343 訓練等給付費収益	97,096,643	75,967,899	21,128,744
		5352 利用者負担金収益	130,102	120,011	10,091
		5364 特定費用収益	4,502,732	3,051,710	1,451,022
		0078 その他の事業収益	1,039,872	1,662,907	-623,035
		5371 補助金事業収益	1,039,872	1,662,907	-623,035
サービス活動収益計(1)		122,145,639	91,343,642	30,801,997	
サービス活動増減の部	費	0015 人件費	61,604,571	48,890,892	12,713,679
		4112 職員給料	42,627,219	31,399,235	11,227,984
		4113 職員賞与	4,762,550	4,982,100	-219,550
		4114 賞与引当金繰入	3,266,000	2,993,000	273,000
		4115 非常勤職員給与	2,687,461	2,548,739	138,722
		4117 退職給付費用	618,500	562,000	56,500
		4118 法定福利費	7,642,841	6,405,818	1,237,023
		0016 事業費	14,541,710	7,366,967	7,174,743
	費	4211 給食費	3,673,155	2,198,033	1,475,122
		4215 保健衛生費	282,173	315,788	-33,615
		4218 教養娯楽費	199,499	107,581	91,918
		4223 水道光熱費	3,606,050	2,224,129	1,381,921
		4224 燃料費	1,425,139	144,078	1,281,061
		4225 消耗器具備品費	312,196	203,266	108,930
		4226 保険料	612,020	334,770	277,250
		4227 賃借料	1,543,200	282,644	1,260,556
		4232 車輛費	2,888,278	1,556,678	1,331,600
		0017 事務費	11,336,524	10,684,142	652,382
	費用	4311 福利厚生費	191,100	171,730	19,370
		4312 職員被服費	298,632	276,622	22,010
		4314 研修研究費	413,747	539,536	-125,789
		4315 事務消耗品費	1,547,475	976,094	571,381
		4319 修繕費	365,948	3,322,220	-2,956,272
		4321 通信運搬費	713,034	437,268	275,766
		4324 業務委託費	6,166,866	3,646,500	2,520,366
		4325 手数料	134,254	73,913	60,341
		4328 土地・建物賃借料	256,000	220,000	36,000
		4329 租税公課	14,800	12,800	2,000
		4331 保守料	1,084,444	865,917	218,527
		4332 渉外費	13,900	10,000	3,900
		4333 諸会費	129,500	127,972	1,528
		4335 雑費	6,824	3,570	3,254
		0018 就労支援事業費用	19,376,290	10,541,115	8,835,175
	0019 就労支援事業販売原価	19,376,290	10,541,115	8,835,175	
	0020 就労支援事業費	19,376,290	10,541,115	8,835,175	
	0021 合計	19,376,290	10,541,115	8,835,175	
	0022 差引	19,376,290	10,541,115	8,835,175	
	0027 減価償却費	16,795,390	12,166,177	4,629,213	
	4451 減価償却費	16,795,390	12,166,177	4,629,213	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,772,824	-2,791,116	-4,981,708	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,772,824	-2,791,116	-4,981,708	
	サービス活動費用計(2)		115,881,661	86,858,177	29,023,484
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,263,978	4,485,465	1,778,513
サービス活動外	収	0093 受取利息配当金収益	274,542	18,353	256,189
		5821 受取利息配当金収益	274,542	18,353	256,189
		0098 その他のサービス活動外収益	1,207,210	1,140,520	66,690
	益	5871 受入研修費収益	53,000	147,500	-94,500
		5872 利用者等外給食収益	930,410	819,750	110,660
		5874 雑収益	223,800	173,270	50,530
		サービス活動外収益計(4)		1,481,752	1,158,873

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

セルフこぶし工房拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
増減の部	費用	0038 その他のサービス活動外費用	709,376	517,132	192,244
		4841 利用者等外給食費	709,376	517,132	192,244
		サービス活動外費用計(5)	709,376	517,132	192,244
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		772,376	641,741	130,635
経常増減差額(7)=(3)+(6)			7,036,354	5,127,206	1,909,148
特別増減の部	収益	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	28,132,751	1,000,000	27,132,751
		5962 拠点区分間繰入金収益	28,132,751	1,000,000	27,132,751
		0109 拠点区分間固定資産移管収益	54,548,203		54,548,203
		5972 拠点区分間固定資産移管収益	54,548,203		54,548,203
		特別収益計(8)	82,680,954	1,005,982	81,674,972
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	1		1
		4932 車輛運搬具売却損・処分損	1		1
		0047 拠点区分間繰入金費用	41,637,082	4,178,000	37,459,082
		4962 拠点区分間繰入金費用	41,637,082	4,178,000	37,459,082
		0050 拠点区分間固定資産移管費用	270,197,746		270,197,746
		4972 拠点区分間固定資産移管費用	270,197,746		270,197,746
		特別費用計(9)	311,834,829	4,178,000	307,656,829
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-229,153,875	-3,172,018	-225,981,857
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-222,117,521	1,955,188	-224,072,709
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		213,704,684	222,749,496	-9,044,812
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-8,412,837	224,704,684	-233,117,521
	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	-11,000,000
	6322 施設整備等積立金積立額			11,000,000	-11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-8,412,837	213,704,684	-222,117,521

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 8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	81,824,774	41,919,641	39,905,133	0006 流 動 負 債	49,007,110	8,875,593	40,131,517
1111 現 金	101,790	124,589	-22,799	2112 事 業 未 払 金	45,050,428	4,888,368	40,162,060
1112 預 金	63,250,073	26,685,102	36,564,971	2124 1 年 以 内 返 済 予 定	533,682	499,725	33,957
1510 預金（第四1196966） （こぶし）	38,557,413	22,063,783	16,493,630	2133 職 員 預 り 金	157,000	494,500	-337,500
1511 預金（JA0018307） （こぶし）	1,635,885	0	1,635,885	2152 賞 与 引 当 金	3,266,000	2,993,000	273,000
1513 預金（北越2107950） （こぶし）	23,056,775	4,621,319	18,435,456	0007 固 定 負 債	30,996,000	3,216,241	27,779,759
1131 事 業 未 収 金	18,236,103	14,953,715	3,282,388	2313 リ ー ス 債 務	187,000	678,241	-491,241
1151 商 品 ・ 製 品	236,808	156,235	80,573	2316 拠 点 区 分 間	27,056,000	0	27,056,000
0002 固 定 資 産	385,814,754	345,650,576	40,164,178	2321 長 期 借 入 金	3,753,000	2,538,000	1,215,000
0003 基 本 財 産	264,392,191	228,425,828	35,966,363	2321 退 職 給 付 金			
1211 土 地	139,298,017	102,097,017	37,201,000	負 債 の 部 合 計	80,003,110	12,091,834	67,911,276
1212 建 物	125,094,174	126,328,811	-1,234,637	純 資 産 の 部			
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	121,422,563	117,224,748	4,197,815	0009 基 本 金	229,593,995	0	229,593,995
1312 建 物	598,206	1	598,205	3111 基 本 金	229,593,995	0	229,593,995
1313 構 築 物	9,571,815	8,555,059	1,016,756	0010 国 庫 補 助 金 等	67,319,368	63,103,807	4,215,561
1314 機 械 及 び 装 置	1,757,516	0	1,757,516	3211 国 庫 補 助 金 等	67,319,368	63,103,807	4,215,561
1315 車 輛 運 搬 具	1,741,677	3,168,682	-1,427,005	0011 そ の 他 の 金	99,135,892	98,669,892	466,000
1316 器 具 及 び 備 品	2,869,780	2,233,736	636,044	3221 そ の 他 の 金	1,499,892	1,269,892	230,000
1319 有 形 リ ー ス 資 産	1,570,800	1,832,600	-261,800	3225 施 設 整 備 等 積 立 金	92,636,000	92,400,000	236,000
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	338,995	133,412	205,583	3226 修 繕 等 積 立 金	5,000,000	5,000,000	0
1323 無 形 リ ー ス 資 産	84,882	93,366	-8,484	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-8,412,837	213,704,684	-222,117,521
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	3,753,000	2,538,000	1,215,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-8,412,837	213,704,684	-222,117,521
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	1,499,892	1,269,892	230,000	3312 （うち当期活動増減差額）	-222,117,521	1,955,188	-224,072,709
1342 施 設 整 備 等 積 立 資 産	92,636,000	92,400,000	236,000	純 資 産 の 部 合 計	387,636,418	375,478,383	12,158,035
1343 修 繕 等 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	467,639,528	387,570,217	80,069,311
資 産 の 部 合 計	467,639,528	387,570,217	80,069,311				

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

製品・・・売価還元法に基づく原価法

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

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

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

(リース資産についてはリース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法による。)

(4) 引当金の計上基準

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

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

(5) リース資産

ファイナンスリース・リース取引

通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

オペレーティング・リース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方法によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

(2) 新潟県民間社会福祉職員退職積立基金

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

(3) 法人独自に規定する南魚沼福祉会退職金制度

南魚沼福祉会職員退職金規定に基づく退職金制度がある。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) セルプこぶし工房拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)【省略】

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

- (4) ア 就労移行支援事業
- イ 就労継続支援B型事業
- ウ 就労定着支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	102,097,017	37,201,000	0	139,298,017
建物	126,328,811	11,392,399	12,627,036	125,094,174
合 計	228,425,828	48,593,399	12,627,036	264,392,191

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）	581,605,371	456,511,197	125,094,174
建物	11,327,437	10,729,231	598,206
構築物	51,021,261	41,449,446	9,571,815
機械・装置	14,480,090	12,722,574	1,757,516
車両運搬具	25,363,268	23,621,591	1,741,677
器具・備品	40,549,578	37,679,798	2,869,780
有形リース資産	3,141,600	1,570,800	1,570,800
合 計	727,488,605	584,284,637	143,203,968

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	18,236,103	0	18,236,103
合 計	18,236,103	0	18,236,103

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

令和7年4月1日よりあさひばらをセルフこぶし工房の従たる事業所へ変更。資産等を移管

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 7年 4月 1日 至 令和 8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)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=F+H)		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	
【基本財産(有形固定資産)】														
〔121〕土地(基)	102,097,017	30,922,000	37,201,000	0	0	0	0	139,298,017	30,922,000	187,079,400	0	326,377,417	30,922,000	
〔1212〕建物(基)	126,328,811	30,466,912	11,392,399	7,836,809	6,665,005	0	0	125,094,174	31,638,716	456,511,197	243,531,663	581,605,371	275,170,379	
基本財産合計	228,425,828	61,388,912	48,593,399	7,836,809	6,665,005	0	0	264,392,191	62,560,716	643,590,597	243,531,663	907,982,788	306,092,379	
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
〔132〕建物(固)	1	0	731,414	640,234	133,209	117,580	0	598,206	522,654	10,729,231	9,338,426	11,327,437	9,861,080	
〔1313〕構築物(固)	8,555,059	412,231	1,746,904	1,661,158	730,148	132,296	0	9,571,815	1,941,093	41,449,446	12,337,778	51,021,261	14,278,871	
〔1314〕機械・装置	0	0	2,330,317	1,535,119	572,801	377,298	0	1,757,516	1,157,821	12,722,574	8,742,179	14,480,090	9,900,000	
〔1315〕車輛運轉具	3,168,682	125,000	5	0	1,427,009	125,000	1	1,741,677	0	23,621,591	11,506,054	25,363,268	11,506,054	
〔1316〕器具備品	2,233,736	1,177,664	1,328,555	315,065	692,511	355,645	0	2,869,780	1,137,084	37,679,798	7,275,566	40,549,578	8,412,650	
有形リース資産	1,832,600	0	0	0	261,800	0	0	1,570,800	0	1,570,800	0	3,141,600	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)計】	15,790,078	1,714,895	6,137,195	4,151,576	3,817,478	1,107,819	1	18,109,794	4,758,652	127,773,440	49,200,003	145,883,234	53,958,655	
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
〔1322〕ソフトウェア	133,412	0	454,609	0	249,026	0	0	338,995	0	1,402,390	0	1,741,385	0	
〔1323〕無形リース資産	93,366	0	93,366	0	101,850	0	0	84,882	0	424,374	0	509,256	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	226,778	0	547,975	0	350,876	0	0	423,877	0	1,826,764	0	2,250,641	0	
基本財産及びその他の固定資産計	16,016,856	1,714,895	6,685,170	4,151,576	4,168,354	1,107,819	1	18,533,671	4,758,652	129,600,204	49,200,003	148,133,875	53,958,655	
基本財産及びその他の固定資産計	244,442,684	63,103,807	55,278,569	11,988,385	16,795,390	7,772,824	1	282,925,862	67,319,368	773,190,801	292,731,666	1,056,116,663	360,051,034	
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	244,442,684	63,103,807	55,278,569	11,988,385	16,795,390	7,772,824	1	282,925,862	67,319,368	773,190,801	292,731,666	1,056,116,663	360,051,034	

引当金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 セルプこぶし工房

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,993,000	(3,266,000)	2,993,000	()	3,266,000	
賞与引当金						
退職給付引当金	2,538,000	(1,377,000)		162,000	3,753,000	
退職引当(県社協)		(1,120,500)		(162,000)		
計	5,531,000	(4,643,000)	2,993,000	162,000	7,019,000	
		(1,120,500)		(162,000)		

注記) 職員の異動による 増加額1,120,500円 減少額162,000円

セルプこぶし工房拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		就労移行	就労継続B			
収	0074 就労支援事業収益	1,428,446	17,947,844	19,376,290		19,376,290
	5331 就労支援事業収益	1,428,446	17,947,844	19,376,290		19,376,290
	0075 障害福祉サービス等事業収益	6,608,074	95,643,259	102,769,349		102,769,349
	0076 自立支援給付費収益	6,168,860	90,412,313	97,096,643		97,096,643
	5343 訓練等給付費収益	6,168,860	90,412,313	97,096,643		97,096,643
	5352 利用者負担金収益		130,102	130,102		130,102
	5364 特定費用収益	414,090	4,088,642	4,502,732		4,502,732
益	0078 その他の事業収益	25,124	1,012,202	1,039,872		1,039,872
	5371 補助金事業収益	25,124	1,012,202	1,039,872		1,039,872
	サービス活動収益計(1)	8,036,520	113,591,103	122,145,639		122,145,639
サ ー ビ ス 活 動 増	0015 人件費	12,705,501	48,381,054	61,604,571		61,604,571
	4112 職員給料	9,085,540	33,023,663	42,627,219		42,627,219
	4113 職員賞与	1,082,399	3,680,151	4,762,550		4,762,550
	4114 賞与引当金繰入		3,266,000	3,266,000		3,266,000
	4115 非常勤職員給与	610,806	2,076,655	2,687,461		2,687,461
	4117 退職給付費用	86,364	532,136	618,500		618,500
	4118 法定福利費	1,840,392	5,802,449	7,642,841		7,642,841
	0016 事業費	2,083,489	12,458,221	14,541,710		14,541,710
	4211 給食費	550,978	3,122,177	3,673,155		3,673,155
	4215 保健衛生費	42,332	239,841	282,173		282,173
	4218 教養娯楽費	29,926	169,573	199,499		199,499
	4223 水道光熱費	510,334	3,095,716	3,606,050		3,606,050
	4224 燃料費	151,331	1,273,808	1,425,139		1,425,139
	4225 消耗器具備品費	46,835	265,361	312,196		312,196
	4226 保険料	89,352	522,668	612,020		612,020
	4227 賃借料	229,148	1,314,052	1,543,200		1,543,200
	4232 車両費	433,253	2,455,025	2,888,278		2,888,278
動	0017 事務費	1,727,913	9,608,611	11,336,524		11,336,524
	4311 福利厚生費	43,433	147,667	191,100		191,100
	4312 職員被服費	67,872	230,760	298,632		298,632
	4314 研修研究費	91,509	322,238	413,747		413,747
	4315 事務消耗品費	208,413	1,339,062	1,547,475		1,547,475
	4319 修繕費	47,963	317,985	365,948		365,948

セルプこぶし工房拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	106,639	606,395	713,034		713,034
	4324 業務委託費	925,039	5,241,827	6,166,866		6,166,866
	4325 手数料	19,623	114,631	134,254		134,254
	4328 土地・建物賃借料	38,400	217,600	256,000		256,000
	4329 租税公課	2,220	12,580	14,800		14,800
	4331 保守料	154,290	930,154	1,084,444		1,084,444
	4332 渉外費	2,085	11,815	13,900		13,900
	4333 諸会費	19,425	110,075	129,500		129,500
	4335 雑費	1,002	5,822	6,824		6,824
	0018 就労支援事業費用	1,428,446	17,947,844	19,376,290		19,376,290
	0019 就労支援事業販売原価	1,428,446	17,947,844	19,376,290		19,376,290
	0020 就労支援事業費	1,428,446	17,947,844	19,376,290		19,376,290
	0021 合計	1,428,446	17,947,844	19,376,290		19,376,290
	0022 差引	1,428,446	17,947,844	19,376,290		19,376,290
	0027 減価償却費		16,795,390	16,795,390		16,795,390
	4451 減価償却費		16,795,390	16,795,390		16,795,390
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-7,772,824	-7,772,824		-7,772,824
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額		-7,772,824	-7,772,824		-7,772,824
	サービス活動費用計(2)	17,945,349	97,418,296	115,881,661		115,881,661
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,908,829	16,172,807	6,263,978		6,263,978
	0093 受取利息配当金収益		274,542	274,542		274,542
	5821 受取利息配当金収益		274,542	274,542		274,542
	0098 その他のサービス活動外収益		1,207,210	1,207,210		1,207,210
	5871 受入研修費収益		53,000	53,000		53,000
	5872 利用者等外給食収益		930,410	930,410		930,410
	5874 雑収益		223,800	223,800		223,800
	サービス活動外収益計(4)		1,481,752	1,481,752		1,481,752
	0038 その他のサービス活動外費用		709,376	709,376		709,376
	4841 利用者等外給食費		709,376	709,376		709,376
サ ー ビ ス 活 動 外 費 用 の 部	サービス活動外費用計(5)		709,376	709,376		709,376
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		772,376	772,376		772,376
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-9,908,829	16,945,183	7,036,354		7,036,354

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
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	92, 400, 000	236, 000		92, 636, 000	
修繕等積立金	5, 000, 000			5, 000, 000	
他積立金					
就) 工賃変動積立金	153, 531			153, 531	
他積立金					
就) 設備整備積立	1, 116, 361	230, 000		1, 346, 361	
計	98, 669, 892	466, 000		99, 135, 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
退職給付引当資産					
退職引当 (県社協	2, 538, 000	1, 377, 000	162, 000	3, 753, 000	同額を退職給付引当金へ計上
他積立資産					
就) 工賃変動積立資産	153, 531			153, 531	
他積立資産					
就) 設備整備等積立資産	1, 116, 361	230, 000		1, 346, 361	
施設整備等積立資産	92, 400, 000	236, 000		92, 636, 000	
修繕等積立資産	5, 000, 000			5, 000, 000	
計	101, 207, 892	1, 843, 000	162, 000	102, 888, 892	

社会福祉法人名 社会福祉法人 南魚沼福祉会
拠点区分 セルプこぶし工房

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 7年 4月 1日 至 令和 8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	こぶし工房自主事業(継続B)	こぶし工房受託事業(継続B)
収 益	5331 就労支援事業収益	19,376,290	1,428,446	17,947,844	738,501	17,209,343
	就労支援事業活動収益計	19,376,290	1,428,446	17,947,844	738,501	17,209,343
費 用	0019 就労支援事業販売原価					
	0020 就労支援事業費	19,376,290	1,428,446	17,947,844	778,518	17,169,326
	0021 合計	19,376,290	1,428,446	17,947,844	778,518	17,169,326
	0022 差引	19,376,290	1,428,446	17,947,844	778,518	17,169,326
	就労支援事業活動費用計	19,376,290	1,428,446	17,947,844	778,518	17,169,326
	就労支援事業活動増減差額				-40,017	40,017

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目	合計	セルプこぶし工房			
		就労移行支援	就労継続支援B型		
		こぶし受託事業(移行)	小計	こぶし工房自主事業(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	156,235		156,235	156,235	
2. 当期材料仕入高	412,845		412,845	377,945	34,900
計	569,080		569,080	534,180	34,900
3. 期末材料棚卸高	236,808		236,808	236,808	
当期材料費	332,272		332,272	297,372	34,900
II 労務費					
2. 利用者工賃	14,322,110	1,210,339	13,111,771		13,111,771
当期労務費	14,322,110	1,210,339	13,111,771		13,111,771
III 外注加工費	1,350		1,350		1,350
当期外注加工費	1,350		1,350		1,350
IV 経費					
2. 旅費交通費	3,440		3,440	3,440	
4. 消耗品費	676,135		676,135	156,629	519,506
6. 水道光熱費	1,618,490	218,107	1,400,383	245,366	1,155,017
7. 燃料費	1,540,304		1,540,304		1,540,304
8. 修繕費	755,953		755,953		755,953
9. 通信運搬費	5,100		5,100	5,100	
11. 損害保険料	17,050		17,050	5,000	12,050
12. 賃借料	5,500		5,500	5,500	
17. 雑費	98,586		98,586	60,111	38,475
当期経費	4,720,558	218,107	4,502,451	481,146	4,021,305
当期就労支援総事業費	19,376,290	1,428,446	17,947,844	778,518	17,169,326
期首仕掛品棚卸高					
合計	19,376,290	1,428,446	17,947,844	778,518	17,169,326
期末仕掛品棚卸高					
就労支援事業費	19,376,290	1,428,446	17,947,844	778,518	17,169,326

