

## 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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				
	介護保険事業収入	705,072,000	707,899,500	△ 2,827,500	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	393,000	393,100	△ 100	
	受取利息配当金収入	878,000	878,233	△ 233	
	その他の収入	909,000	1,372,319	△ 463,319	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	707,252,000	710,543,152	△ 3,291,152	
	支出				
	人件費支出	524,606,000	525,301,789	△ 695,789	
事業費支出	118,574,000	115,223,100	3,350,900		
事務費支出	51,393,000	50,836,465	556,535		
利用者負担軽減額	1,100,000	1,046,983	53,017		
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	105,000	0	105,000		
流動資産評価損等による資金減少額	0	602,976	△ 602,976		
事業活動支出計(2)	695,778,000	693,011,313	2,766,687		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,474,000	17,531,839	△ 6,057,839		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	73,000	134,730	△ 61,730	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	73,000	134,730	△ 61,730	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	10,138,000	10,115,900	22,100	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,712,000	2,664,890	△ 952,890		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	11,850,000	12,780,790	△ 930,790		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,777,000	△ 12,646,060	869,060		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	13,036,000	13,035,960	40	
	その他の活動による収入	787,000	1,533,764	△ 746,764	
	その他の活動収入計(7)	13,823,000	14,569,724	△ 746,724	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	50,000,000	50,000,000	0	
積立資産支出	0	0	0		
その他の活動による支出	1,170,000	3,072,774	△ 1,902,774		
その他の活動支出計(8)	51,170,000	53,072,774	△ 1,902,774		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 37,347,000	△ 38,503,050	1,156,050		
予備費支出(10)	3,150,000	—	1,427,000		
	△ 1,723,000 ]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 39,077,000	△ 33,617,271	△ 5,459,729		
前期末支払資金残高(12)	879,190,000	879,191,499	△ 1,499		
当期末支払資金残高(11)+(12)	840,113,000	845,574,228	△ 5,461,228		

事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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			
	介護保険事業収益	707,899,500	707,987,111	△ 87,611
	経常経費寄附金収益	393,100	207,000	186,100
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	708,292,600	708,194,111	98,489
	費用			
	人件費	525,301,789	518,016,804	7,284,985
	事業費	115,416,380	115,969,355	△ 552,975
	事務費	51,187,465	58,219,752	△ 7,032,287
	利用者負担軽減額	1,046,983	1,086,040	△ 39,057
減価償却費	49,170,269	49,030,529	139,740	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 27,088,000	△ 27,270,000	182,000	
徴収不能額	602,976	314,054	288,922	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	715,637,862	715,366,534	271,328	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,345,262	△ 7,172,423	△ 172,839	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	878,233	1,014,325	△ 136,092
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,372,319	10,723,410	△ 9,351,091
	サービス活動外収益計(4)	2,250,552	11,737,735	△ 9,487,183
	費用			
支払利息	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	100,000	△ 100,000	
サービス活動外費用計(5)	0	100,000	△ 100,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,250,552	11,637,735	△ 9,387,183	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,094,710	4,465,312	△ 9,560,022	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	100,219	0	100,219
	その他の特別収益	1,533,764	1,184,441	349,323
	特別収益計(8)	1,633,983	1,184,441	449,542
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	11	15	△ 4	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	734,879	1,058,939	△ 324,060	
特別費用計(9)	734,890	1,058,954	△ 324,064	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	899,093	125,487	773,606	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 4,195,617	4,590,799	△ 8,786,416	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)	1,013,741,117	996,437,702	17,303,415
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,009,545,500	1,001,028,501	8,516,999
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	13,035,960	12,712,616	323,344
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	13,035,960	12,712,616	323,344
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	移行時特別積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,022,581,460	1,013,741,117	8,840,343

貸借対照表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	898,961,365	930,709,559	△ 31,748,194	流動負債	55,501,607	51,053,700	4,447,907
現金預金	792,777,178	773,379,533	19,397,645	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	15,890,736	13,832,921	2,057,815
事業未収金	103,890,592	105,095,052	△ 1,204,460	その他の未払金	61,198	74,390	△ 13,192
未収金	289,553	260,683	28,870	1年以内返済予定リース債務	2,672,970	79,920	2,593,050
未収補助金	0	0	0	未払費用	36,797,280	36,241,988	555,292
未収収益	0	0	0	預り金	77,580	0	77,580
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	1,843	824,481	△ 822,638
立替金	1,361,294	1,414,121	△ 52,827	前受金	0	0	0
前払金	0	50,000,000	△ 50,000,000	前受収益	0	0	0
前払費用	642,748	560,170	82,578	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	625,282,179	612,262,635	13,019,544	固定負債	8,107,060	0	8,107,060
基本財産	434,721,123	463,206,123	△ 28,485,000	設備資金借入金	0	0	0
土地	88,108,380	88,108,380	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	346,612,743	375,097,743	△ 28,485,000	リース債務	8,107,060	0	8,107,060
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	190,561,056	149,056,512	41,504,544	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	63,608,667	51,053,700	12,554,967
構築物	0	0	0	純資産の部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	22,000,000	22,000,000	0
車輛運搬具	1	12	△ 11	国庫補助金等特別積立金	373,912,213	401,000,213	△ 27,088,000
器具及び備品	31,313,996	37,746,956	△ 6,432,960	その他の積立金	42,141,204	55,177,164	△ 13,035,960
建設仮勘定	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
有形リース資産	4,312,000	79,920	4,232,080	施設整備等積立金	42,141,204	55,177,164	△ 13,035,960
権利	294,840	294,840	0	次期繰越活動増減差額	1,022,581,460	1,013,741,117	8,840,343
ソフトウェア	4,006,820	5,512,820	△ 1,506,000	(うち当期活動増減差額)	(△ 4,195,617)	(4,590,799)	(△ 8,786,416)
無形リース資産	6,468,000	0	6,468,000				
投資有価証券	100,000,000	50,000,000	50,000,000				
長期貸付金	520,000	0	520,000				
退職給付引当資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	42,141,204	55,177,164	△ 13,035,960				
長期前払費用	1,504,195	244,800	1,259,395				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	1,460,634,877	1,491,918,494	△ 31,283,617
資産の部合計	1,524,243,544	1,542,972,194	△ 18,728,650	負債及び純資産の部合計	1,524,243,544	1,542,972,194	△ 18,728,650

## 資金収支内訳表

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	658,735,750	49,269,610	708,005,360	△ 105,860	707,899,500
	借入金利息補助金収入	0	0	0		0
	経常経費寄附金収入	393,100	0	393,100		393,100
	受取利息配当金収入	878,233	0	878,233		878,233
	その他の収入	1,368,319	4,000	1,372,319		1,372,319
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		0
	事業活動収入計(1)	661,375,402	49,273,610	710,649,012	△ 105,860	710,543,152
	支出					
	人件費支出	496,551,643	28,750,146	525,301,789		525,301,789
	事業費支出	109,009,786	6,213,314	115,223,100		115,223,100
	事務費支出	36,298,554	14,643,771	50,942,325	△ 105,860	50,836,465
	利用者負担軽減額	1,046,983	0	1,046,983		1,046,983
	支払利息支出	0	0	0		0
その他の支出	0	0	0		0	
流動資産評価損等による資金減少額	602,976	0	602,976		602,976	
事業活動支出計(2)	643,509,942	49,607,231	693,117,173	△ 105,860	693,011,313	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,865,460	△ 333,621	17,531,839	0	17,531,839	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	0	0		0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		0
	設備資金借入金収入	0	0	0		0
	固定資産売却収入	134,730	0	134,730		134,730
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		0
	施設整備等収入計(4)	134,730	0	134,730	0	134,730
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0		0
	固定資産取得支出	10,115,900	0	10,115,900		10,115,900
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,361,362	303,528	2,664,890		2,664,890
	その他の施設整備等による支出	0	0	0		0
	施設整備等支出計(5)	12,477,262	303,528	12,780,790	0	12,780,790
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,342,532	△ 303,528	△ 12,646,060	0	△ 12,646,060	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0		0
	投資有価証券売却収入	0	0	0		0
	積立資産取崩収入	13,035,960	0	13,035,960		13,035,960
	事業区分間繰入金収入	0	0	0		0
	その他の活動による収入	1,499,094	34,670	1,533,764		1,533,764
	その他の活動収入計(7)	14,535,054	34,670	14,569,724	0	14,569,724
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		0
	投資有価証券取得支出	50,000,000	0	50,000,000		50,000,000
	積立資産支出	0	0	0		0
	事業区分間繰入金支出	0	0	0		0
	その他の活動による支出	3,054,594	18,180	3,072,774		3,072,774
その他の活動支出計(8)	53,054,594	18,180	53,072,774	0	53,072,774	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 38,519,540	16,490	△ 38,503,050	0	△ 38,503,050	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 32,996,612	△ 620,659	△ 33,617,271	0	△ 33,617,271	
前期末支払資金残高(12)	875,511,219	3,680,280	879,191,499		879,191,499	
当期末支払資金残高(11)+(12)	842,514,607	3,059,621	845,574,228	0	845,574,228	

事業活動内訳表

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	658,735,750	49,269,610	708,005,360	△ 105,860	707,899,500
	経常経費寄附金収益	393,100	0	393,100		393,100
	その他の収益	0	0	0		0
	サービス活動収益計(1)	659,128,850	49,269,610	708,398,460	△ 105,860	708,292,600
	費用					
	人件費	496,551,643	28,750,146	525,301,789		525,301,789
	事業費	109,203,066	6,213,314	115,416,380		115,416,380
	事務費	36,649,554	14,643,771	51,293,325	△ 105,860	51,187,465
	利用者負担軽減額	1,046,983	0	1,046,983		1,046,983
減価償却費	48,769,741	400,528	49,170,269		49,170,269	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 27,088,000	0	△ 27,088,000		△ 27,088,000	
徴収不能額	602,976	0	602,976		602,976	
その他の費用	0	0	0		0	
サービス活動費用計(2)	665,735,963	50,007,759	715,743,722	△ 105,860	715,637,862	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,607,113	△ 738,149	△ 7,345,262	0	△ 7,345,262	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	0	0	0		0
	受取利息配当金収益	878,233	0	878,233		878,233
	有価証券評価益	0	0	0		0
	有価証券売却益	0	0	0		0
	投資有価証券評価益	0	0	0		0
	投資有価証券売却益	0	0	0		0
	その他のサービス活動外収益	1,368,319	4,000	1,372,319		1,372,319
	サービス活動外収益計(4)	2,246,552	4,000	2,250,552	0	2,250,552
	費用					
支払利息	0	0	0		0	
有価証券評価損	0	0	0		0	
有価証券売却損	0	0	0		0	
投資有価証券評価損	0	0	0		0	
投資有価証券売却損	0	0	0		0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0		0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,246,552	4,000	2,250,552	0	2,250,552	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,360,561	△ 734,149	△ 5,094,710	0	△ 5,094,710	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	0	0		0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0		0
	固定資産受贈額	0	0	0		0
	固定資産売却益	100,219	0	100,219		100,219
	事業区分間繰入金収益	0	0	0		0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0		0
	その他の特別収益	1,499,094	34,670	1,533,764		1,533,764
	特別収益計(8)	1,599,313	34,670	1,633,983	0	1,633,983
費用						
基本金組入額	0	0	0		0	
資産評価損	0	0	0		0	
固定資産売却損・処分損	11	0	11		11	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		0	
災害損失	0	0	0		0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0		0	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		0	
その他の特別損失	716,699	18,180	734,879		734,879	
特別費用計(9)	716,710	18,180	734,890	0	734,890	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	882,603	16,490	899,093	0	899,093	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 3,477,958	△ 717,659	△ 4,195,617	0	△ 4,195,617	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,009,810,657	3,930,460	1,013,741,117		1,013,741,117
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,006,332,699	3,212,801	1,009,545,500	0	1,009,545,500
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	13,035,960	0	13,035,960		13,035,960
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0		0
	施設整備等積立金取崩額	13,035,960	0	13,035,960		13,035,960
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0		0
	移行時特別積立金積立額	0	0	0		0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,019,368,659	3,212,801	1,022,581,460	0	1,022,581,460

## 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	892,927,188	6,903,755	899,830,943	△ 869,578	898,961,365
現金預金	788,466,163	4,311,015	792,777,178		792,777,178
有価証券	0	0	0		0
事業未収金	101,773,490	2,571,680	104,345,170	△ 454,578	103,890,592
未収金	268,493	21,060	289,553		289,553
未収補助金	0	0	0		0
未収収益	415,000	0	415,000	△ 415,000	0
貯蔵品	0	0	0		0
立替金	1,361,294	0	1,361,294		1,361,294
前払金	0	0	0		0
前払費用	642,748	0	642,748		642,748
仮払金	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0		0
徴収不能引当金	0	0	0		0
固定資産	623,914,887	1,367,292	625,282,179	0	625,282,179
基本財産	434,721,123	0	434,721,123	0	434,721,123
土地	88,108,380	0	88,108,380		88,108,380
建物	346,612,743	0	346,612,743		346,612,743
定期預金	0	0	0		0
その他の固定資産	189,193,764	1,367,292	190,561,056	0	190,561,056
土地	0	0	0		0
建物	0	0	0		0
構築物	0	0	0		0
機械及び装置	0	0	0		0
車輛運搬具	1	0	1		1
器具及び備品	31,160,816	153,180	31,313,996		31,313,996
建設仮勘定	0	0	0		0
有形リース資産	4,312,000	0	4,312,000		4,312,000
権利	294,840	0	294,840		294,840
ソフトウェア	4,006,820	0	4,006,820		4,006,820
無形リース資産	5,253,888	1,214,112	6,468,000		6,468,000
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000		100,000,000
長期貸付金	520,000	0	520,000		520,000
退職給付引当資産	0	0	0		0
施設整備等積立資産	42,141,204	0	42,141,204		42,141,204
長期前払費用	1,504,195	0	1,504,195		1,504,195
その他の固定資産	0	0	0		0
資産の部合計	1,516,842,075	8,271,047	1,525,113,122	△ 869,578	1,524,243,544

## 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	52,223,523	4,147,662	56,371,185	△ 869,578	55,501,607
短期運営資金借入金	0	0	0		0
事業未払金	14,911,409	1,433,905	16,345,314	△ 454,578	15,890,736
その他の未払金	60,538	660	61,198		61,198
1年以内返済予定リース債務	2,369,442	303,528	2,672,970		2,672,970
未払費用	34,802,711	2,409,569	37,212,280	△ 415,000	36,797,280
預り金	77,580	0	77,580		77,580
職員預り金	1,843	0	1,843		1,843
前受金	0	0	0		0
前受収益	0	0	0		0
仮受金	0	0	0		0
賞与引当金	0	0	0		0
その他の流動負債	0	0	0		0
固定負債	7,196,476	910,584	8,107,060	0	8,107,060
設備資金借入金	0	0	0		0
長期運営資金借入金	0	0	0		0
リース債務	7,196,476	910,584	8,107,060		8,107,060
退職給付引当金	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0		0
負債の部合計	59,419,999	5,058,246	64,478,245	△ 869,578	63,608,667
基本金	22,000,000	0	22,000,000		22,000,000
国庫補助金等特別積立金	373,912,213	0	373,912,213		373,912,213
その他の積立金	42,141,204	0	42,141,204	0	42,141,204
移行時特別積立金	0	0	0		0
施設整備等積立金	42,141,204	0	42,141,204		42,141,204
次期繰越活動増減差額	1,019,368,659	3,212,801	1,022,581,460		1,022,581,460
(うち当期活動増減差額)	(△ 3,477,958)	(△ 717,659)	(△ 4,195,617)		(△ 4,195,617)
純資産の部合計	1,457,422,076	3,212,801	1,460,634,877	0	1,460,634,877
負債及び純資産の部合計	1,516,842,075	8,271,047	1,525,113,122	△ 869,578	1,524,243,544

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		本部 拠点	よねやまの里 拠点	第1デイ 拠点	第2デイ 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入	0	567,498,051	41,856,660	49,381,039	658,735,750		658,735,750
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0		0
	経常経費寄附金収入	350,000	43,100	0	0	393,100		393,100
	受取利息配当金収入	876,193	2,040	0	0	878,233		878,233
	その他の収入	0	908,343	369,600	90,376	1,368,319		1,368,319
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0		0
	事業活動収入計(1)	1,226,193	568,451,534	42,226,260	49,471,415	661,375,402	0	661,375,402
	支出							
	人件費支出	420,000	426,148,571	31,599,676	38,383,396	496,551,643		496,551,643
	事業費支出	0	89,941,246	6,776,058	12,292,482	109,009,786		109,009,786
	事務費支出	1,713,073	27,679,498	3,477,570	3,428,413	36,298,554		36,298,554
	利用者負担軽減額	0	1,046,983	0	0	1,046,983		1,046,983
支払利息支出	0	0	0	0	0		0	
その他の支出	0	0	0	0	0		0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	602,976	0	0	602,976		602,976	
事業活動支出計(2)	2,133,073	545,419,274	41,853,304	54,104,291	643,509,942	0	643,509,942	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 906,880	23,032,260	372,956	△ 4,632,876	17,865,460	0	17,865,460	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0		0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0		0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0		0
	固定資産売却収入	0	109,188	16,901	8,641	134,730		134,730
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0		0
	施設整備等収入計(4)	0	109,188	16,901	8,641	134,730	0	134,730
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0		0
	固定資産取得支出	0	10,115,900	0	0	10,115,900		10,115,900
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,228,906	66,228	66,228	2,361,362		2,361,362
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0		0
施設整備等支出計(5)	0	12,344,806	66,228	66,228	12,477,262	0	12,477,262	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 12,235,618	△ 49,327	△ 57,587	△ 12,342,532	0	△ 12,342,532	
その他の活動による収支	収入							
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0		0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0		0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0		0
	積立資産取崩収入	13,035,960	0	0	0	13,035,960		13,035,960
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0		0
	拠点区分間繰入金収入	0	13,035,960	0	0	13,035,960	△ 13,035,960	0
	その他の活動による収入	0	790,303	350,850	357,941	1,499,094		1,499,094
	その他の活動収入計(7)	13,035,960	13,826,263	350,850	357,941	27,571,014	△ 13,035,960	14,535,054
	支出							
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0		0
	投資有価証券取得支出	50,000,000	0	0	0	50,000,000		50,000,000
	積立資産支出	0	0	0	0	0		0
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0		0	
拠点区分間繰入金支出	13,035,960	0	0	0	13,035,960	△ 13,035,960	0	
その他の活動による支出	520,000	2,245,453	0	289,141	3,054,594		3,054,594	
その他の活動支出計(8)	63,555,960	2,245,453	0	289,141	66,090,554	△ 13,035,960	53,054,594	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 50,520,000	11,580,810	350,850	68,800	△ 38,519,540	0	△ 38,519,540	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 51,426,880	22,377,452	674,479	△ 4,621,663	△ 32,996,612	0	△ 32,996,612	
前期末支払資金残高(12)	357,850,414	435,586,258	67,795,109	14,279,438	875,511,219		875,511,219	
当期末支払資金残高(11)+(12)	306,423,534	457,963,710	68,469,588	9,657,775	842,514,607	0	842,514,607	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		本部 拠点	よねやまの里 拠点	第1デイ 拠点	第2デイ 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
サービス活動増減の部	収益							
	介護保険事業収益	0	567,498,051	41,856,660	49,381,039	658,735,750		658,735,750
	経常経費寄附金収益	350,000	43,100	0	0	393,100		393,100
	その他の収益	0	0	0	0	0		0
	サービス活動収益計(1)	350,000	567,541,151	41,856,660	49,381,039	659,128,850	0	659,128,850
	費用							
	人件費	420,000	426,148,571	31,599,676	38,383,396	496,551,643		496,551,643
	事業費	0	90,134,526	6,776,058	12,292,482	109,203,066		109,203,066
	事務費	1,713,073	28,030,498	3,477,570	3,428,413	36,649,554		36,649,554
	利用者負担軽減額	0	1,046,983	0	0	1,046,983		1,046,983
減価償却費	0	29,369,891	12,220,627	7,179,223	48,769,741		48,769,741	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 12,049,000	△ 9,203,000	△ 5,836,000	△ 27,088,000		△ 27,088,000	
徴収不能額	0	602,976	0	0	602,976		602,976	
その他の費用	0	0	0	0	0		0	
サービス活動費用計(2)	2,133,073	563,284,445	44,870,931	55,447,514	665,735,963	0	665,735,963	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,783,073	4,256,706	△ 3,014,271	△ 6,066,475	△ 6,607,113	0	△ 6,607,113	
サービス活動外増減の部	収益							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0		0
	受取利息配当金収益	876,193	2,040	0	0	878,233		878,233
	有価証券評価益	0	0	0	0	0		0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0		0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0		0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0		0
	その他のサービス活動外収益	0	908,343	369,600	90,376	1,368,319		1,368,319
	サービス活動外収益計(4)	876,193	910,383	369,600	90,376	2,246,552	0	2,246,552
	費用							
支払利息	0	0	0	0	0		0	
有価証券評価損	0	0	0	0	0		0	
有価証券売却損	0	0	0	0	0		0	
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0		0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0		0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0		0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	876,193	910,383	369,600	90,376	2,246,552	0	2,246,552	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 906,880	5,167,089	△ 2,644,671	△ 5,976,099	△ 4,360,561	0	△ 4,360,561	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0		0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0		0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0		0
	固定資産売却益	0	74,679	16,900	8,640	100,219		100,219
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0		0
	拠点区分間繰入金収益	0	13,035,960	0	0	13,035,960	△ 13,035,960	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0		0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0		0
その他の特別収益	0	790,303	350,850	357,941	1,499,094		1,499,094	
特別収益計(8)	0	13,900,942	367,750	366,581	14,635,273	△ 13,035,960	1,599,313	
費用								
基本金組入額	0	0	0	0	0		0	
資産評価損	0	0	0	0	0		0	
固定資産売却損・処分損	0	11	0	0	11		11	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0		0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0		0	
災害損失	0	0	0	0	0		0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0		0	
拠点区分間繰入金費用	13,035,960	0	0	0	13,035,960	△ 13,035,960	0	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0		0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0		0	
その他の特別損失	0	427,558	0	289,141	716,699		716,699	
特別費用計(9)	13,035,960	427,559	0	289,141	13,752,670	△ 13,035,960	716,710	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,035,960	13,473,373	367,750	77,440	882,603	0	882,603	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 13,942,840	18,640,462	△ 2,276,921	△ 5,898,659	△ 3,477,958	0	△ 3,477,958	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	407,850,414	501,701,758	83,619,355	16,639,130	1,009,810,657		1,009,810,657
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	393,907,574	520,342,220	81,342,434	10,740,471	1,006,332,699	0	1,006,332,699
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	13,035,960	0	0	0	13,035,960		13,035,960
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0	0	0		0
	施設整備等積立金取崩額	13,035,960	0	0	0	13,035,960		13,035,960
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0		0
	移行時特別積立金積立額	0	0	0	0	0		0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	406,943,534	520,342,220	81,342,434	10,740,471	1,019,368,659	0	1,019,368,659

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	よねやまの里 拠点	第1デイ 拠点	第2デイ 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分計
流動資産	306,503,287	501,342,319	71,832,274	13,249,308	892,927,188	0	892,927,188
現金預金	306,343,650	411,049,371	65,192,973	5,880,169	788,466,163		788,466,163
有価証券	0	0	0	0	0		0
事業未収金	0	87,886,221	6,566,459	7,320,810	101,773,490		101,773,490
未収金	0	221,573	21,360	25,560	268,493		268,493
未収補助金	0	0	0	0	0		0
未収収益	0	415,000	0	0	415,000		415,000
貯蔵品	0	0	0	0	0		0
立替金	159,637	1,201,657	0	0	1,361,294		1,361,294
前払金	0	0	0	0	0		0
前払費用	0	568,497	51,482	22,769	642,748		642,748
仮払金	0	0	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0	0	0		0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0		0
固定資産	142,661,204	287,710,696	104,627,475	88,915,512	623,914,887	0	623,914,887
基本財産	0	246,326,150	100,927,069	87,467,904	434,721,123	0	434,721,123
土地	0	88,108,380	0	0	88,108,380		88,108,380
建物	0	158,217,770	100,927,069	87,467,904	346,612,743		346,612,743
定期預金	0	0	0	0	0		0
その他の固定資産	142,661,204	41,384,546	3,700,406	1,447,608	189,193,764	0	189,193,764
土地	0	0	0	0	0		0
建物	0	0	0	0	0		0
構築物	0	0	0	0	0		0
機械及び装置	0	0	0	0	0		0
車輛運搬具	0	1	0	0	1		1
器具及び備品	0	26,542,626	3,435,494	1,182,696	31,160,816		31,160,816
建設仮勘定	0	0	0	0	0		0
有形リース資産	0	4,312,000	0	0	4,312,000		4,312,000
権利	0	294,840	0	0	294,840		294,840
ソフトウェア	0	4,006,820	0	0	4,006,820		4,006,820
無形リース資産	0	4,724,064	264,912	264,912	5,253,888		5,253,888
投資有価証券	100,000,000	0	0	0	100,000,000		100,000,000
長期貸付金	520,000	0	0	0	520,000		520,000
退職給付引当資産	0	0	0	0	0		0
施設整備等積立資産	42,141,204	0	0	0	42,141,204		42,141,204
長期前払費用	0	1,504,195	0	0	1,504,195		1,504,195
その他の固定資産	0	0	0	0	0		0
資産の部合計	449,164,491	789,053,015	176,459,749	102,164,820	1,516,842,075	0	1,516,842,075

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	よねやまの里 拠点	第1デイ 拠点	第2デイ 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分計
流動負債	79,753	45,057,095	3,428,914	3,657,761	52,223,523	0	52,223,523
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0		0
事業未払金	0	12,788,910	1,139,069	983,430	14,911,409		14,911,409
その他の未払金	330	59,548	330	330	60,538		60,538
1年以内返済予定リース債務	0	2,236,986	66,228	66,228	2,369,442		2,369,442
未払費用	0	29,971,651	2,223,287	2,607,773	34,802,711		34,802,711
預り金	77,580	0	0	0	77,580		77,580
職員預り金	1,843	0	0	0	1,843		1,843
前受金	0	0	0	0	0		0
前受収益	0	0	0	0	0		0
仮受金	0	0	0	0	0		0
賞与引当金	0	0	0	0	0		0
その他の流動負債	0	0	0	0	0		0
固定負債	0	6,799,108	198,684	198,684	7,196,476	0	7,196,476
設備資金借入金	0	0	0	0	0		0
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0		0
リース債務	0	6,799,108	198,684	198,684	7,196,476		7,196,476
退職給付引当金	0	0	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0	0	0		0
負債の部合計	79,753	51,856,203	3,627,598	3,856,445	59,419,999	0	59,419,999
基本金	0	22,000,000	0	0	22,000,000		22,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	194,854,592	91,489,717	87,567,904	373,912,213		373,912,213
その他の積立金	42,141,204	0	0	0	42,141,204	0	42,141,204
移行時特別積立金	0	0	0	0	0		0
施設整備等積立金	42,141,204	0	0	0	42,141,204		42,141,204
次期繰越活動増減差額	406,943,534	520,342,220	81,342,434	10,740,471	1,019,368,659		1,019,368,659
(うち当期活動増減差額)	(△ 13,942,840)	(18,640,462)	(△ 2,276,921)	(△ 5,898,659)	(△ 3,477,958)		(△ 3,477,958)
純資産の部合計	449,084,738	737,196,812	172,832,151	98,308,375	1,457,422,076	0	1,457,422,076
負債及び純資産の部合計	449,164,491	789,053,015	176,459,749	102,164,820	1,516,842,075	0	1,516,842,075

公益事業区分 資金収支内訳表

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		地域包括 拠点	ランチサービス 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	42,018,650	7,250,960	49,269,610		49,269,610
	借入金利息補助金収入	0	0	0		0
	経常経費寄附金収入	0	0	0		0
	受取利息配当金収入	0	0	0		0
	その他の収入	4,000	0	4,000		4,000
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		0
	事業活動収入計(1)	42,022,650	7,250,960	49,273,610	0	49,273,610
	支出					
	人件費支出	25,421,258	3,328,888	28,750,146		28,750,146
	事業費支出	2,445,107	3,768,207	6,213,314		6,213,314
	事務費支出	14,489,906	153,865	14,643,771		14,643,771
	利用者負担軽減額	0	0	0		0
	支払利息支出	0	0	0		0
その他の支出	0	0	0		0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		0	
事業活動支出計(2)	42,356,271	7,250,960	49,607,231	0	49,607,231	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 333,621	0	△ 333,621	0	△ 333,621	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	0	0		0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		0
	設備資金借入金収入	0	0	0		0
	固定資産売却収入	0	0	0		0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0		0
	固定資産取得支出	0	0	0		0
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	303,528	0	303,528		303,528
	その他の施設整備等による支出	0	0	0		0
	施設整備等支出計(5)	303,528	0	303,528	0	303,528
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 303,528	0	△ 303,528	0	△ 303,528	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0		0
	投資有価証券売却収入	0	0	0		0
	積立資産取崩収入	0	0	0		0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0		0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0		0
	その他の活動による収入	34,670	0	34,670		34,670
	その他の活動収入計(7)	34,670	0	34,670	0	34,670
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		0
	投資有価証券取得支出	0	0	0		0
	積立資産支出	0	0	0		0
	事業区分間繰入金支出	0	0	0		0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		0	
その他の活動による支出	18,180	0	18,180		18,180	
その他の活動支出計(8)	18,180	0	18,180	0	18,180	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,490	0	16,490	0	16,490	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 620,659	0	△ 620,659	0	△ 620,659	
前期末支払資金残高(12)	3,680,280	0	3,680,280		3,680,280	
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,059,621	0	3,059,621	0	3,059,621	

公益事業区分 事業活動内訳表

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		地域包括 拠点	ランチサービス 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	42,018,650	7,250,960	49,269,610		49,269,610
	経常経費寄附金収益	0	0	0		0
	その他の収益	0	0	0		0
	サービス活動収益計(1)	42,018,650	7,250,960	49,269,610	0	49,269,610
	費用					
	人件費	25,421,258	3,328,888	28,750,146		28,750,146
	事業費	2,445,107	3,768,207	6,213,314		6,213,314
	事務費	14,489,906	153,865	14,643,771		14,643,771
	利用者負担軽減額	0	0	0		0
減価償却費	400,528	0	400,528		400,528	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0		0	
徴収不能額	0	0	0		0	
その他の費用	0	0	0		0	
サービス活動費用計(2)	42,756,799	7,250,960	50,007,759	0	50,007,759	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 738,149	0	△ 738,149	0	△ 738,149	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	0	0	0		0
	受取利息配当金収益	0	0	0		0
	有価証券評価益	0	0	0		0
	有価証券売却益	0	0	0		0
	投資有価証券評価益	0	0	0		0
	投資有価証券売却益	0	0	0		0
	その他のサービス活動外収益	4,000	0	4,000		4,000
	サービス活動外収益計(4)	4,000	0	4,000	0	4,000
	費用					
支払利息	0	0	0		0	
有価証券評価損	0	0	0		0	
有価証券売却損	0	0	0		0	
投資有価証券評価損	0	0	0		0	
投資有価証券売却損	0	0	0		0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0		0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,000	0	4,000	0	4,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 734,149	0	△ 734,149	0	△ 734,149	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	0	0		0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0		0
	固定資産受贈額	0	0	0		0
	固定資産売却益	0	0	0		0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0		0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0		0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0		0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0		0
その他の特別収益	34,670	0	34,670		34,670	
特別収益計(8)	34,670	0	34,670	0	34,670	
費用						
基本金組入額	0	0	0		0	
資産評価損	0	0	0		0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0		0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		0	
災害損失	0	0	0		0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0		0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0		0	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		0	
その他の特別損失	18,180	0	18,180		18,180	
特別費用計(9)	18,180	0	18,180	0	18,180	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,490	0	16,490	0	16,490	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 717,659	0	△ 717,659	0	△ 717,659	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,930,460	0	3,930,460		3,930,460
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,212,801	0	3,212,801	0	3,212,801
	基本金取崩額(14)	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		0
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0		0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0		0
	移行時特別積立金積立額	0	0	0		0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,212,801	0	3,212,801	0	3,212,801

## 公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目	地域包括 拠点	ランチサービス 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分計
流動資産	5,267,158	1,636,597	6,903,755	0	6,903,755
現金預金	3,298,018	1,012,997	4,311,015		4,311,015
有価証券	0	0	0		0
事業未収金	1,959,840	611,840	2,571,680		2,571,680
未収金	9,300	11,760	21,060		21,060
未収補助金	0	0	0		0
未収収益	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0		0
立替金	0	0	0		0
前払金	0	0	0		0
前払費用	0	0	0		0
仮払金	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0		0
徴収不能引当金	0	0	0		0
固定資産	1,367,292	0	1,367,292	0	1,367,292
基本財産	0	0	0	0	0
土地	0	0	0		0
建物	0	0	0		0
定期預金	0	0	0		0
その他の固定資産	1,367,292	0	1,367,292	0	1,367,292
土地	0	0	0		0
建物	0	0	0		0
構築物	0	0	0		0
機械及び装置	0	0	0		0
車輛運搬具	0	0	0		0
器具及び備品	153,180	0	153,180		153,180
建設仮勘定	0	0	0		0
有形リース資産	0	0	0		0
権利	0	0	0		0
ソフトウェア	0	0	0		0
無形リース資産	1,214,112	0	1,214,112		1,214,112
投資有価証券	0	0	0		0
長期貸付金	0	0	0		0
退職給付引当資産	0	0	0		0
施設整備等積立資産	0	0	0		0
長期前払費用	0	0	0		0
その他の固定資産	0	0	0		0
資産の部合計	6,634,450	1,636,597	8,271,047	0	8,271,047

## 公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目	地域包括 拠点	ランチサービス 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分計
流動負債	2,511,065	1,636,597	4,147,662	0	4,147,662
短期運営資金借入金	0	0	0		0
事業未払金	729,046	704,859	1,433,905		1,433,905
その他の未払金	330	330	660		660
1年以内返済予定リース債務	303,528	0	303,528		303,528
未払費用	1,478,161	931,408	2,409,569		2,409,569
預り金	0	0	0		0
職員預り金	0	0	0		0
前受金	0	0	0		0
前受収益	0	0	0		0
仮受金	0	0	0		0
賞与引当金	0	0	0		0
その他の流動負債	0	0	0		0
固定負債	910,584	0	910,584	0	910,584
設備資金借入金	0	0	0		0
長期運営資金借入金	0	0	0		0
リース債務	910,584	0	910,584		910,584
退職給付引当金	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0		0
負債の部合計	3,421,649	1,636,597	5,058,246	0	5,058,246
基本金	0	0	0		0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0		0
その他の積立金	0	0	0	0	0
移行時特別積立金	0	0	0		0
施設整備等積立金	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額	3,212,801	0	3,212,801		3,212,801
(うち当期活動増減差額)	(△ 717,659)	(0)	(△ 717,659)		(△ 717,659)
純資産の部合計	3,212,801	0	3,212,801	0	3,212,801
負債及び純資産の部合計	6,634,450	1,636,597	8,271,047	0	8,271,047

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却方法  
 建物並びに器具備品 : 定額法  
 リース資産の減価償却方法  
 所有権移転ファイナンス・リース : 定額法  
 所有権移転外ファイナンス・リース : リース期間定額法

### 2. 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) 独立行政法人福祉医療機構が実施する、社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
 (2) 社会福祉法人新潟県社会福祉協議会が実施する、新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度

### 3. 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)  
 (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)  
 (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
 (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
 (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。  
 (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
 ア 法人本部拠点（社会福祉事業）  
 イ 特別養護老人ホームよねやまの里（社会福祉事業）  
     「特別養護老人ホームよねやまの里」  
     「老人短期入所事業」  
     「老人居宅介護等事業」  
     「よねやまの里指定居宅介護支援サービスセンター」  
 ウ 柿崎第1デイサービスセンター（社会福祉事業）  
 エ 柿崎第2デイサービスセンター（社会福祉事業）  
 オ 柿崎地域包括支援センター（公益事業）  
 カ 上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業（公益事業）

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	88,108,380	0	0	88,108,380
建物	375,097,743	5,500,000	33,985,000	346,612,743
定期預金	0	0	0	0
合 計	463,206,123	5,500,000	33,985,000	434,721,123

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

該当なし。

### 6. 担保に供している資産

該当なし。

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	1,257,790,881	911,178,138	346,612,743
車輛運搬具	4,251,375	4,251,374	1
器具及び備品	128,793,146	97,479,150	31,313,996
有形リース資産	5,280,000	968,000	4,312,000
ソフトウェア	9,023,820	5,017,000	4,006,820
無形リース資産	8,085,000	1,617,000	6,468,000
合 計	1,413,224,222	1,020,510,662	392,713,560

## 8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大和証券株式会社 期限前償還条項付・ 株価指数リンク債	50,000,000	50,000,000	0
八十二証券株式会社 日経1債1.0%	50,000,000	50,000,000	0
合計	100,000,000	100,000,000	0

## 9. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

### 10. 重要な偶発債務

該当なし。

### 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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	84,248	15,890
1年基準による振替額	558,500	544,280
合計（前払費用計上額）	642,748	560,170

法人本部拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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				
	介護保険事業収入	0	0	0	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	地域密着型介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	0	0	0	
	食費収入(特定)	0	0	0	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	0	0	0	
	居住費収入(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	0	0	0	
	受託事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0		
(保険等査定減)	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	350,000	350,000	0		
受取利息配当金収入	876,000	876,193	△ 193		
その他の収入	0	0	0		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	0	0	0		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計(1)	1,226,000	1,226,193	△ 193		

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	人件費支出	420,000	420,000	0	
	役員報酬支出	420,000	420,000	0	
	職員給料支出	0	0	0	
	職員賞与支出	0	0	0	
	非常勤職員給与支出	0	0	0	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	0	0	0	
	法定福利費支出	0	0	0	
	事業費支出	0	0	0	
	給食費支出	0	0	0	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	0	0	0	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	0	0	0	
	日用品費支出	0	0	0	
	本人支給金支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	0	0	0	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	1,727,000	1,713,073	13,927	
	福利厚生費支出	53,000	53,000	0	
	職員被服費支出	0	0	0	
	旅費交通費支出	24,000	24,000	0	
	研修研究費支出	0	0	0	
	事務消耗品費支出	0	0	0	
	印刷製本費支出	0	0	0	
	修繕費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	0	0	0	
	会議費支出	9,000	8,572	428	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	118,000	107,180	10,820	
	手数料支出	1,380,000	1,378,460	1,540	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	9,000	8,450	550	
	保守料支出	0	0	0	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	70,000	70,000	0	
	雑支出	64,000	63,411	589	
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	100,000	0	100,000		
利用者等外給食費支出	0	0	0		
雑支出	100,000	0	100,000		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
その他の資産評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	2,247,000	2,133,073	113,927		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,021,000	△ 906,880	△ 114,120		

法人本部拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車両運搬具売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	車両運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	0	0	0	
その他の固定資産取得支出	0	0	0		
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	13,036,000	13,035,960	40	
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
	移行時特別積立預金取崩収入	0	0	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	13,036,000	13,035,960	40	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	13,036,000	13,035,960	40	
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	50,000,000	50,000,000	0		
積立資産支出	0	0	0		
退職給付引当資産支出	0	0	0		
長期預り金積立資産支出	0	0	0		
施設整備等積立資産支出	0	0	0		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	13,036,000	13,035,960	40		
その他の活動による支出	520,000	520,000	0		
その他の活動による支出	520,000	520,000	0		
その他の活動支出計(8)	63,556,000	63,555,960	40		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 50,520,000	△ 50,520,000	0		
予備費支出(10)	100,000 0	—	100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 51,641,000	△ 51,426,880	△ 214,120		
前期末支払資金残高(12)	357,850,000	357,850,414	△ 414		
当期末支払資金残高(11)+(12)	306,209,000	306,423,534	△ 214,534		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	介護保険事業収益	0	0	0
		施設介護料収益	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		利用者負担金収益(公費)	0	0	0
		利用者負担金収益(一般)	0	0	0
		居宅介護料収益	0	0	0
		(介護報酬収益)	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		介護予防報酬収益	0	0	0
		(利用者負担金収益)	0	0	0
		介護負担金収益(公費)	0	0	0
		介護負担金収益(一般)	0	0	0
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
		地域密着型介護料収益	0	0	0
		(介護報酬収益)	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		介護予防報酬収益	0	0	0
		(利用者負担金収益)	0	0	0
		介護負担金収益(公費)	0	0	0
		介護負担金収益(一般)	0	0	0
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0
		介護予防支援介護料収益	0	0	0
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
		事業費収益	0	0	0
		事業負担金収益(公費)	0	0	0
		事業負担金収益(一般)	0	0	0
		利用者等利用料収益	0	0	0
		施設サービス利用料収益	0	0	0
		居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
		地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
		食費収益(公費)	0	0	0
		食費収益(一般)	0	0	0
		食費収益(特定)	0	0	0
		居住費収益(公費)	0	0	0
		居住費収益(一般)	0	0	0
		居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
受託事業収益(公費)	0	0	0		
受託事業収益(一般)	0	0	0		
(保険等査定減)	0	0	0		
経常経費寄附金収益	350,000	100,000	250,000		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計(1)	350,000	100,000	250,000		
サービス活動増減の部	費用	人件費	420,000	400,000	20,000
		役員報酬	420,000	400,000	20,000
		職員給料	0	0	0
		職員賞与	0	0	0
		非常勤職員給与	0	0	0
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費用	0	0	0
		法定福利費	0	0	0
		事業費	0	0	0
		給食費	0	0	0
		介護用品費	0	0	0
		医薬品費	0	0	0
		保健衛生費	0	0	0
		医療費	0	0	0

法人本部拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	費用	被服費	0	0	0		
		教養娯楽費	0	0	0		
		日用品費	0	0	0		
		本人支給金	0	0	0		
		水道光熱費	0	0	0		
		燃料費	0	0	0		
		消耗器具備品費	0	0	0		
		保険料	0	0	0		
		賃借料	0	0	0		
		葬祭費	0	0	0		
		車輛費	0	0	0		
		雑費	0	0	0		
		事務費	1,713,073	3,329,713	△ 1,616,640		
		福利厚生費	53,000	10,000	43,000		
		職員被服費	0	0	0		
		旅費交通費	24,000	0	24,000		
		研修研究費	0	0	0		
		事務消耗品費	0	0	0		
		印刷製本費	0	0	0		
		修繕費	0	0	0		
		通信運搬費	0	0	0		
		会議費	8,572	5,130	3,442		
		広報費	0	0	0		
		業務委託費	107,180	46,749	60,431		
		手数料	1,378,460	3,059,307	△ 1,680,847		
		土地・建物賃借料	0	0	0		
		租税公課	8,450	0	8,450		
		保守料	0	0	0		
		渉外費	0	0	0		
		諸会費	70,000	60,000	10,000		
		雑費	63,411	148,527	△ 85,116		
利用者負担軽減額	0	0	0				
減価償却費	0	0	0				
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0				
徴収不能額	0	0	0				
その他の費用	0	0	0				
サービス活動費用計(2)	2,133,073	3,729,713	△ 1,596,640				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,783,073	△ 3,629,713	1,846,640				
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0		
		受取利息配当金収益	876,193	1,004,123	△ 127,930		
		有価証券評価益	0	0	0		
		有価証券売却益	0	0	0		
		投資有価証券評価益	0	0	0		
		投資有価証券売却益	0	0	0		
		その他のサービス活動外収益	0	0	0		
		受入研修費収益	0	0	0		
		利用者等外給食収益	0	0	0		
		為替収益	0	0	0		
		雑収益	0	0	0		
		サービス活動外収益計(4)	876,193	1,004,123	△ 127,930		
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息	0	0	0
				有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0			0	0		
投資有価証券評価損	0			0	0		
投資有価証券売却損	0			0	0		
その他のサービス活動外費用	0			100,000	△ 100,000		
利用者等外給食費	0			0	0		
為替差損	0			0	0		
雑損失	0			100,000	△ 100,000		
サービス活動外費用計(5)	0			100,000	△ 100,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	876,193	904,123	△ 27,930				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 906,880	△ 2,725,590	1,818,710				

法人本部拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輜運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	その他の固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		0	0	0	
建物売却損・処分損		0	0	0	
車輜運搬具売却損・処分損		0	0	0	
器具及び備品売却損・処分損		0	0	0	
その他の固定資産売却損・処分損		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	3,370,362	△ 3,370,362		
拠点区分間繰入金費用	13,035,960	12,504,254	531,706		
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	13,035,960	15,874,616	△ 2,838,656		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,035,960	△ 15,874,616	2,838,656		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 13,942,840	△ 18,600,206	4,657,366		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	407,850,414	413,738,004	△ 5,887,590	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	393,907,574	395,137,798	△ 1,230,224	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	13,035,960	12,712,616	323,344	
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	13,035,960	12,712,616	323,344	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	移行時特別積立金積立額	0	0	0	
施設整備等積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	406,943,534	407,850,414	△ 906,880		

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	306,503,287	358,717,248	△ 52,213,961	流動負債	79,753	866,834	△ 787,081
現金預金	306,343,650	308,524,576	△ 2,180,926	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	11,023	△ 11,023
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	330	31,330	△ 31,000
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
未収収益	0	0	0	預り金	77,580	0	77,580
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	1,843	824,481	△ 822,638
立替金	159,637	192,672	△ 33,035	前受金	0	0	0
前払金	0	50,000,000	△ 50,000,000	前受収益	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
			0				
固定資産	142,661,204	105,177,164	37,484,040	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	142,661,204	105,177,164	37,484,040	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	79,753	866,834	△ 787,081
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	42,141,204	55,177,164	△ 13,035,960
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設整備等積立金	42,141,204	55,177,164	△ 13,035,960
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	406,943,534	407,850,414	△ 906,880
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 13,942,840)	(△ 18,600,206)	(4,657,366)
投資有価証券	100,000,000	50,000,000	50,000,000				
長期貸付金	520,000	0	520,000				
退職給付引当資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	42,141,204	55,177,164	△ 13,035,960				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	449,084,738	463,027,578	△ 13,942,840
資産の部合計	449,164,491	463,894,412	△ 14,729,921	負債及び純資産の部合計	449,164,491	463,894,412	△ 14,729,921

## 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却方法  
 建物並びに器具備品：定額法  
 リース資産の減価償却方法  
 所有権移転ファイナンス・リース：定額法  
 所有権移転外ファイナンス・リース：リース期間定額法

### 2. 採用する退職給付制度

- 当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。  
 (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する、社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
 (2) 社会福祉法人新潟県社会福祉協議会が実施する、新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度

### 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
 (1) 法人本部拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))  
 当拠点区分のサービス区分は1つであるため作成していない。  
 (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

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

該当なし。

### 6. 担保に供している資産

該当なし。

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし。

### 8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大和証券株式会社 期限前償還条項付・ 株価指数リンク債	50,000,000	50,000,000	0
八十二証券株式会社 日経1債1.0%	50,000,000	50,000,000	0
合計	100,000,000	100,000,000	0

### 9. 重要な後発事象

該当なし。

### 10. 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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	0	0
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	0	0

特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	介護保険事業収入	563,907,000	567,498,051	△ 3,591,051	
	施設介護料収入	351,456,000	353,339,610	△ 1,883,610	
	介護報酬収入	316,312,000	318,005,649	△ 1,693,649	
	利用者負担金収入(公費)	1,025,000	960,393	64,607	
	利用者負担金収入(一般)	34,119,000	34,373,568	△ 254,568	
	居宅介護料収入	86,964,000	86,804,130	159,870	
	(介護報酬収入)	78,081,000	77,924,120	156,880	
	介護報酬収入	77,797,000	77,637,092	159,908	
	介護予防報酬収入	284,000	287,028	△ 3,028	
	(利用者負担金収入)	8,883,000	8,880,010	2,990	
	介護負担金収入(公費)	349,000	289,173	59,827	
	介護負担金収入(一般)	8,502,000	8,558,945	△ 56,945	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	32,000	31,892	108	
	地域密着型介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	26,453,000	27,680,540	△ 1,227,540	
	居宅介護支援介護料収入	26,453,000	27,680,540	△ 1,227,540	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,464,000	3,470,260	△ 6,260	
	事業費収入	3,118,000	3,119,466	△ 1,466	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	346,000	350,794	△ 4,794	
	利用者等利用料収入	95,383,000	95,995,351	△ 612,351	
	施設サービス利用料収入	18,000	18,000	0	
	居宅介護サービス利用料収入	1,315,000	1,563,540	△ 248,540	
	地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	385,000	364,422	20,578	
	食費収入(一般)	37,569,000	37,910,356	△ 341,356	
	食費収入(特定)	20,013,000	19,987,393	25,607	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	21,918,000	22,154,720	△ 236,720	
	居住費収入(特定)	14,165,000	13,996,920	168,080	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	187,000	208,160	△ 21,160		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0		
受託事業収入(公費)	187,000	208,160	△ 21,160		
受託事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入(保険等査定減)	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	43,000	43,100	△ 100		
受取利息配当金収入	2,000	2,040	△ 40		
その他の収入	889,000	908,343	△ 19,343		
受入研修費収入	4,000	4,000	0		
利用者等外給食費収入	0	4,335	△ 4,335		
雑収入	885,000	900,008	△ 15,008		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計(1)	564,841,000	568,451,534	△ 3,610,534		

特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	人件費支出	425,674,000	426,148,571	△ 474,571	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	254,259,000	254,983,726	△ 724,726	
	職員賞与支出	51,830,000	51,828,800	1,200	
	非常勤職員給与支出	52,801,000	52,610,979	190,021	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	12,467,000	12,468,000	△ 1,000	
	法定福利費支出	54,317,000	54,257,066	59,934	
	事業費支出	92,974,000	89,941,246	3,032,754	
	給食費支出	33,200,000	32,916,688	283,312	
	介護用品費支出	11,000,000	10,031,796	968,204	
	医薬品費支出	70,000	63,269	6,731	
	保健衛生費支出	3,398,000	3,283,926	114,074	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	4,100,000	4,016,601	83,399	
	教養娯楽費支出	2,430,000	2,400,845	29,155	
	日用品費支出	0	0	0	
	本人支給金支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	22,312,000	22,311,238	762	
	燃料費支出	66,000	46,639	19,361	
	消耗器具備品費支出	10,118,000	9,918,938	199,062	
	保険料支出	340,000	358,671	△ 18,671	
	賃借料支出	4,890,000	3,601,936	1,288,064	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	1,050,000	990,699	59,301	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	28,316,000	27,679,498	636,502	
	福利厚生費支出	2,751,000	2,389,398	361,602	
	職員被服費支出	1,163,000	1,156,831	6,169	
	旅費交通費支出	230,000	219,570	10,430	
	研修研究費支出	338,000	336,000	2,000	
	事務消耗品費支出	1,027,000	1,080,334	△ 53,334	
	印刷製本費支出	1,500,000	1,431,158	68,842	
	修繕費支出	5,240,000	5,337,065	△ 97,065	
	通信運搬費支出	1,526,000	1,433,276	92,724	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	366,000	365,200	800	
	業務委託費支出	6,400,000	6,284,400	115,600	
	手数料支出	520,000	468,247	51,753	
	土地・建物賃借料支出	250,000	250,000	0	
	租税公課支出	50,000	47,800	2,200	
	保守料支出	6,041,000	6,056,018	△ 15,018	
	渉外費支出	13,000	13,798	△ 798	
	諸会費支出	396,000	386,900	9,100	
	雑支出	505,000	423,503	81,497	
	利用者負担軽減額	1,100,000	1,046,983	53,017	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	5,000	0	5,000	
	利用者等外給食費支出	5,000	0	5,000	
	雑支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	602,976	△ 602,976		
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
その他の資産評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	602,976	△ 602,976		
事業活動支出計(2)	548,069,000	545,419,274	2,649,726		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,772,000	23,032,260	△ 6,260,260		

特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	73,000	109,188	△ 36,188	
	車輛運搬具売却収入	73,000	74,688	△ 1,688	
	器具及び備品売却収入	0	34,500	△ 34,500	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	73,000	109,188	△ 36,188		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0		
固定資産取得支出	10,138,000	10,115,900	22,100		
土地取得支出	0	0	0		
建物取得支出	5,500,000	5,500,000	0		
車輛運搬具取得支出	0	0	0		
器具及び備品取得支出	4,352,000	4,329,900	22,100		
その他の固定資産取得支出	286,000	286,000	0		
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,712,000	2,228,906	△ 516,906		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	11,850,000	12,344,806	△ 494,806		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,777,000	△ 12,235,618	458,618		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
	移行時特別積立預金取崩収入	0	0	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	13,036,000	13,035,960	40	
	その他の活動による収入	787,000	790,303	△ 3,303	
	その他の活動による収入	787,000	790,303	△ 3,303	
	その他の活動収入計(7)	13,823,000	13,826,263	△ 3,263	
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
退職給付引当資産支出	0	0	0		
長期預り金積立資産支出	0	0	0		
施設整備等積立資産支出	0	0	0		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	650,000	2,245,453	△ 1,595,453		
その他の活動による支出	650,000	2,245,453	△ 1,595,453		
その他の活動支出計(8)	650,000	2,245,453	△ 1,595,453		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,173,000	11,580,810	1,592,190		
予備費支出(10)	2,000,000 △ 1,352,000	—	648,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,520,000	22,377,452	△ 4,857,452		
前期末支払資金残高(12)	435,585,000	435,586,258	△ 1,258		
当期末支払資金残高(11)+(12)	453,105,000	457,963,710	△ 4,858,710		

特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	介護保険事業収益	567,498,051	553,313,610	14,184,441
		施設介護料収益	353,339,610	347,229,828	6,109,782
		介護報酬収益	318,005,649	312,535,224	5,470,425
		利用者負担金収益(公費)	960,393	1,316,399	△ 356,006
		利用者負担金収益(一般)	34,373,568	33,378,205	995,363
		居宅介護料収益	86,804,130	82,656,880	4,147,250
		(介護報酬収益)	77,924,120	74,280,364	3,643,756
		介護報酬収益	77,637,092	74,105,188	3,531,904
		介護予防報酬収益	287,028	175,176	111,852
		(利用者負担金収益)	8,880,010	8,376,516	503,494
		介護負担金収益(公費)	289,173	180,463	108,710
		介護負担金収益(一般)	8,558,945	8,176,589	382,356
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		介護予防負担金収益(一般)	31,892	19,464	12,428
		地域密着型介護料収益	0	0	0
		(介護報酬収益)	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		介護予防報酬収益	0	0	0
		(利用者負担金収益)	0	0	0
		介護負担金収益(公費)	0	0	0
		介護負担金収益(一般)	0	0	0
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
		居宅介護支援介護料収益	27,680,540	25,726,460	1,954,080
		居宅介護支援介護料収益	27,680,540	25,726,460	1,954,080
		介護予防支援介護料収益	0	0	0
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,470,260	3,288,030	182,230
		事業費収益	3,119,466	2,958,020	161,446
		事業負担金収益(公費)	0	0	0
		事業負担金収益(一般)	350,794	330,010	20,784
		利用者等利用料収益	95,995,351	94,217,212	1,778,139
		施設サービス利用料収益	18,000	18,500	△ 500
		居宅介護サービス利用料収益	1,563,540	1,747,060	△ 183,520
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0		
食費収益(公費)	364,422	479,277	△ 114,855		
食費収益(一般)	37,910,356	32,033,019	5,877,337		
食費収益(特定)	19,987,393	24,081,966	△ 4,094,573		
居住費収益(公費)	0	0	0		
居住費収益(一般)	22,154,720	21,168,830	985,890		
居住費収益(特定)	13,996,920	14,688,560	△ 691,640		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
その他の事業収益	208,160	195,200	12,960		
受託事業収益(公費)	208,160	195,200	12,960		
受託事業収益(一般)	0	0	0		
(保険等査定減)	0	0	0		
経常経費寄附金収益	43,100	107,000	△ 63,900		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計(1)	567,541,151	553,420,610	14,120,541		
サービス活動増減の部	費用	人件費	426,148,571	406,662,432	19,486,139
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	254,983,726	237,684,756	17,298,970
		職員賞与	51,828,800	56,822,800	△ 4,994,000
		非常勤職員給与	52,610,979	49,149,504	3,461,475
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費用	12,468,000	11,434,500	1,033,500
		法定福利費	54,257,066	51,570,872	2,686,194
		事業費	90,134,526	91,029,595	△ 895,069
		給食費	32,916,688	32,883,157	33,531
		介護用品費	10,031,796	10,627,131	△ 595,335
		医薬品費	63,269	26,568	36,701
		保健衛生費	3,283,926	2,940,633	343,293
		医療費	0	25,530	△ 25,530

特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	費用	被服費	4,016,601	4,053,189	△ 36,588	
		教養娯楽費	2,400,845	2,245,916	154,929	
		日用品費	0	0	0	
		本人支給金	0	0	0	
		水道光熱費	22,311,238	19,747,205	2,564,033	
		燃料費	46,639	48,454	△ 1,815	
		消耗器具備品費	9,918,938	13,300,559	△ 3,381,621	
		保険料	551,951	735,482	△ 183,531	
		賃借料	3,601,936	3,566,270	35,666	
		葬祭費	0	0	0	
		車輛費	990,699	829,501	161,198	
		雑費	0	0	0	
		事務費	28,030,498	30,589,168	△ 2,558,670	
		福利厚生費	2,389,398	3,176,132	△ 786,734	
		職員被服費	1,156,831	1,436,568	△ 279,737	
		旅費交通費	219,570	73,145	146,425	
		研修研究費	336,000	209,080	126,920	
		事務消耗品費	1,080,334	971,017	109,317	
		印刷製本費	1,431,158	1,395,412	35,746	
		修繕費	5,337,065	7,344,986	△ 2,007,921	
		通信運搬費	1,433,276	1,370,881	62,395	
		会議費	0	0	0	
		広報費	365,200	318,267	46,933	
		業務委託費	6,284,400	6,248,289	36,111	
		手数料	468,247	544,662	△ 76,415	
		土地・建物賃借料	250,000	250,000	0	
		租税公課	47,800	66,400	△ 18,600	
		保守料	6,407,018	6,295,552	111,466	
		渉外費	13,798	14,784	△ 986	
		諸会費	386,900	332,400	54,500	
		雑費	423,503	541,593	△ 118,090	
		利用者負担軽減額	1,046,983	1,086,040	△ 39,057	
減価償却費	29,369,891	28,617,579	752,312			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,049,000	△ 12,049,000	0			
徴収不能額	602,976	314,054	288,922			
その他の費用	0	0	0			
サービス活動費用計(2)		563,284,445	546,249,868	17,034,577		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,256,706	7,170,742	△ 2,914,036		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	
		受取利息配当金収益	2,040	10,202	△ 8,162	
		有価証券評価益	0	0	0	
		有価証券売却益	0	0	0	
		投資有価証券評価益	0	0	0	
		投資有価証券売却益	0	0	0	
		その他のサービス活動外収益	908,343	8,579,898	△ 7,671,555	
		受入研修費収益	4,000	59,500	△ 55,500	
		利用者等外給食収益	4,335	0	4,335	
		為替収益	0	0	0	
		雑収益	900,008	8,520,398	△ 7,620,390	
		サービス活動外収益計(4)		910,383	8,590,100	△ 7,679,717
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息	0	0
有価証券評価損	0			0	0	
有価証券売却損	0			0	0	
投資有価証券評価損	0			0	0	
投資有価証券売却損	0			0	0	
その他のサービス活動外費用	0			0	0	
利用者等外給食費	0			0	0	
為替差損	0			0	0	
雑損失	0			0	0	
サービス活動外費用計(5)		0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		910,383	8,590,100	△ 7,679,717		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,167,089	15,760,842	△ 10,593,753		

特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	74,679	0	74,679
		車両運搬具売却益	74,679	0	74,679
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	その他の固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	13,035,960	11,883,659	1,152,301	
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	790,303	1,108,701	△ 318,398	
	その他の特別収益	790,303	1,108,701	△ 318,398	
	特別収益計(8)	13,900,942	12,992,360	908,582	
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		11	15	△ 4	
建物売却損・処分損		0	0	0	
車両運搬具売却損・処分損		0	0	0	
器具及び備品売却損・処分損		11	15	△ 4	
その他の固定資産売却損・処分損		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0		
拠点区分間繰入金費用	0	0	0		
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
その他の特別損失	427,558	1,023,387	△ 595,829		
その他の特別損失	427,558	1,023,387	△ 595,829		
特別費用計(9)	427,569	1,023,402	△ 595,833		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,473,373	11,968,958	1,504,415		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,640,462	27,729,800	△ 9,089,338		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	501,701,758	473,971,958	27,729,800	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	520,342,220	501,701,758	18,640,462	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	移行時特別積立金積立額	0	0	0	
施設整備等積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	520,342,220	501,701,758	18,640,462		

## 特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	501,342,319	474,627,001	26,715,318	流動負債	45,057,095	38,576,383	6,480,712
現金預金	411,049,371	385,112,005	25,937,366	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,788,910	9,984,122	2,804,788
事業未収金	87,886,221	86,998,764	887,457	その他の未払金	59,548	72,740	△ 13,192
未収金	221,573	223,613	△ 2,040	1年以内返済予定リース債務	2,236,986	79,920	2,157,066
未収補助金	0	0	0	未払費用	29,971,651	28,439,601	1,532,050
未収収益	415,000	511,000	△ 96,000	預り金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	1,201,657	1,221,449	△ 19,792	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	568,497	560,170	8,327	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	287,710,696	294,554,732	△ 6,844,036	固定負債	6,799,108	0	6,799,108
基本財産	246,326,150	259,135,150	△ 12,809,000	設備資金借入金	0	0	0
土地	88,108,380	88,108,380	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	158,217,770	171,026,770	△ 12,809,000	リース債務	6,799,108	0	6,799,108
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	41,384,546	35,419,582	5,964,964	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	51,856,203	38,576,383	13,279,820
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輜運搬具	1	10	△ 9	基本金	22,000,000	22,000,000	0
器具及び備品	26,542,626	29,287,192	△ 2,744,566	国庫補助金等特別積立金	194,854,592	206,903,592	△ 12,049,000
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	4,312,000	79,920	4,232,080	移行時特別積立金	0	0	0
権利	294,840	294,840	0	施設整備等積立金	0	0	0
ソフトウェア	4,006,820	5,512,820	△ 1,506,000	次期繰越活動増減差額	520,342,220	501,701,758	18,640,462
無形リース資産	4,724,064	0	4,724,064	(うち当期活動増減差額)	(18,640,462)	(27,729,800)	(△ 9,089,338)
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
長期前払費用	1,504,195	244,800	1,259,395				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	737,196,812	730,605,350	6,591,462
資産の部合計	789,053,015	769,181,733	19,871,282	負債及び純資産の部合計	789,053,015	769,181,733	19,871,282

## 計算書類に対する注記（特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却方法  
 建物並びに器具備品 : 定額法  
 リース資産の減価償却方法  
 所有権移転ファイナンス・リース : 定額法  
 所有権移転外ファイナンス・リース : リース期間定額法

### 2. 採用する退職給付制度

- 当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。  
 (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する、社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
 (2) 社会福祉法人新潟県社会福祉協議会が実施する、新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度

### 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
 (1) 特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))  
 ア 特別養護老人ホームよねやまの里  
 イ 老人短期入所事業  
 ウ 老人居宅介護等(訪問介護)事業  
 エ よねやまの里指定居宅介護支援サービスセンター  
 (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	88,108,380	0	0	88,108,380
建物	171,026,770	5,500,000	18,309,000	158,217,770
定期預金	0	0	0	0
合計	259,135,150	5,500,000	18,309,000	246,326,150

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

該当なし。

### 6. 担保に供している資産

該当なし。

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	932,074,908	773,857,138	158,217,770
車輛運搬具	4,251,375	4,251,374	1
器具及び備品	97,082,748	70,540,122	26,542,626
有形リース資産	5,280,000	968,000	4,312,000
ソフトウェア	9,023,820	5,017,000	4,006,820
無形リース資産	5,905,080	1,181,016	4,724,064
合計	1,053,617,931	855,814,650	197,803,281

### 8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

### 9. 重要な後発事象

該当なし。

### 10. 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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	9,997	15,890
1年基準による振替額	558,500	544,280
合計(前払費用計上額)	568,497	560,170

## 特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(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
	施設	短期入所	訪問介護	居宅介護支援			
介護保険事業収益	434,075,081	72,263,520	33,373,050	27,786,400	567,498,051	0	567,498,051
施設介護料収益	353,339,610	0	0	0	353,339,610	0	353,339,610
介護報酬収益	318,005,649	0	0	0	318,005,649	0	318,005,649
利用者負担金収益(公費)	960,393	0	0	0	960,393	0	960,393
利用者負担金収益(一般)	34,373,568	0	0	0	34,373,568	0	34,373,568
居宅介護料収益	0	57,176,210	29,627,920	0	86,804,130	0	86,804,130
(介護報酬収益)	0	51,434,892	26,489,228	0	77,924,120	0	77,924,120
介護報酬収益	0	51,147,864	26,489,228	0	77,637,092	0	77,637,092
介護予防報酬収益	0	287,028	0	0	287,028	0	287,028
(利用者負担金収益)	0	5,741,318	3,138,692	0	8,880,010	0	8,880,010
介護負担金収益(公費)	0	289,173	0	0	289,173	0	289,173
介護負担金収益(一般)	0	5,420,253	3,138,692	0	8,558,945	0	8,558,945
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	31,892	0	0	31,892	0	31,892
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	27,680,540	27,680,540	0	27,680,540
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	27,680,540	27,680,540	0	27,680,540
介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	3,470,260	0	3,470,260	0	3,470,260
事業費収益	0	0	3,119,466	0	3,119,466	0	3,119,466
事業負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	350,794	0	350,794	0	350,794
利用者等利用料収益	80,735,471	15,087,310	172,570	0	95,995,351	0	95,995,351
施設サービス利用料収益	18,000	0	0	0	18,000	0	18,000
居宅介護サービス利用料収益	0	1,390,970	172,570	0	1,563,540	0	1,563,540
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0	0
食費収益(公費)	364,422	0	0	0	364,422	0	364,422
食費収益(一般)	31,208,119	6,702,237	0	0	37,910,356	0	37,910,356
食費収益(特定)	18,432,800	1,554,593	0	0	19,987,393	0	19,987,393
居住費収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0
居住費収益(一般)	18,037,230	4,117,490	0	0	22,154,720	0	22,154,720
居住費収益(特定)	12,674,900	1,322,020	0	0	13,996,920	0	13,996,920
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	102,300	105,860	208,160	0	208,160
受託事業収益(公費)	0	0	102,300	105,860	208,160	0	208,160
受託事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	43,100	0	0	0	43,100	0	43,100
その他の収益	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	434,118,181	72,263,520	33,373,050	27,786,400	567,541,151	0	567,541,151
人件費	313,533,673	57,090,590	30,746,290	24,778,018	426,148,571	0	426,148,571
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0
職員給料	191,236,001	34,821,703	15,084,611	13,841,411	254,983,726	0	254,983,726
職員賞与	38,204,242	6,956,518	3,006,700	3,661,340	51,828,800	0	51,828,800
非常勤職員給与	35,204,172	6,410,242	7,758,896	3,237,669	52,610,979	0	52,610,979
派遣職員費	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	9,177,408	1,671,092	856,000	763,500	12,468,000	0	12,468,000
法定福利費	39,711,850	7,231,035	4,040,083	3,274,098	54,257,066	0	54,257,066
事業費	73,830,224	13,443,560	1,928,947	931,795	90,134,526	0	90,134,526
給食費	27,846,235	5,070,453	0	0	32,916,688	0	32,916,688
介護用品費	8,486,509	1,545,287	0	0	10,031,796	0	10,031,796
医薬品費	53,524	9,745	0	0	63,269	0	63,269
保健衛生費	2,696,824	491,058	81,950	14,094	3,283,926	0	3,283,926
医療費	0	0	0	0	0	0	0

サービス活動増減の部

サービス活動増減の部

## 特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(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	
	施設	短期入所	訪問介護	居宅介護支援				
サービス活動増減の部 費用	被服費	3,397,888	618,713	0	0	4,016,601	4,016,601	
	教養娯楽費	2,031,022	369,823	0	0	2,400,845	2,400,845	
	日用品費	0	0	0	0	0	0	
	本人支給金	0	0	0	0	0	0	
	水道光熱費	18,874,438	3,436,800	0	0	22,311,238	22,311,238	
	燃料費	39,455	7,184	0	0	46,639	46,639	
	消耗器具備品費	8,291,804	1,509,834	116,320	980	9,918,938	9,918,938	
	保険料	466,930	85,021	0	0	551,951	551,951	
	賃借料	1,465,878	266,918	1,228,610	640,530	3,601,936	3,601,936	
	葬祭費	0	0	0	0	0	0	
	車輛費	179,717	32,724	502,067	276,191	990,699	990,699	
	雑費	0	0	0	0	0	0	
	事務費	23,071,126	4,200,958	321,573	436,841	28,030,498	0	28,030,498
	福利厚生費	1,803,778	328,445	154,109	103,066	2,389,398	0	2,389,398
	職員被服費	846,118	154,067	143,905	12,741	1,156,831	0	1,156,831
	旅費交通費	92,295	16,805	0	110,470	219,570	0	219,570
	研修研究費	218,258	39,742	6,000	72,000	336,000	0	336,000
	事務消耗品費	851,031	154,962	7,632	66,709	1,080,334	0	1,080,334
	印刷製本費	1,210,704	220,454	0	0	1,431,158	0	1,431,158
	修繕費	4,514,949	822,116	0	0	5,337,065	0	5,337,065
	通信運搬費	1,192,221	217,088	0	23,967	1,433,276	0	1,433,276
	会議費	0	0	0	0	0	0	0
	広報費	308,945	56,255	0	0	365,200	0	365,200
	業務委託費	5,316,358	968,042	0	0	6,284,400	0	6,284,400
	手数料	381,165	69,405	8,622	9,055	468,247	0	468,247
	土地・建物賃借料	211,491	38,509	0	0	250,000	0	250,000
	租税公課	40,268	7,332	200	0	47,800	0	47,800
	保守料	5,394,311	982,237	0	30,470	6,407,018	0	6,407,018
	渉外費	11,673	2,125	0	0	13,798	0	13,798
	諸会費	322,650	58,750	0	5,500	386,900	0	386,900
	雑費	354,911	64,624	1,105	2,863	423,503	0	423,503
	利用者負担軽減額	974,449	72,534	0	0	1,046,983	0	1,046,983
減価償却費	25,019,833	3,701,000	62,280	586,778	29,369,891	0	29,369,891	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,275,000	△ 2,774,000	0	0	△ 12,049,000	0	△ 12,049,000	
徴収不能額	602,976	0	0	0	602,976	0	602,976	
その他の費用	0	0	0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	427,757,281	75,734,642	33,059,090	26,733,432	563,284,445	0	563,284,445	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,360,900	△ 3,471,122	313,960	1,052,968	4,256,706	0	4,256,706	
サービス活動外増減の部 収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	
	受取利息配当金収益	2,040	0	0	0	2,040	2,040	
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	874,343	10,000	10,000	14,000	908,343	0	908,343
	受入研修費収益	0	0	0	4,000	4,000	0	4,000
	利用者等外給食収益	4,335	0	0	0	4,335	0	4,335
	為替収益	0	0	0	0	0	0	0
	雑収益	870,008	10,000	10,000	10,000	900,008	0	900,008
	サービス活動外収益計(4)	876,383	10,000	10,000	14,000	910,383	0	910,383
	サービス活動外増減の部 費用	支払利息	0	0	0	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0	0	0	0	
利用者等外給食費		0	0	0	0	0	0	
為替差損		0	0	0	0	0	0	
雑損失		0	0	0	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	876,383	10,000	10,000	14,000	910,383	0	910,383	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,237,283	△ 3,461,122	323,960	1,066,968	5,167,089	0	5,167,089	

## 柿崎第1デイサービスセンター拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	介護保険事業収入	41,619,000	41,856,660	△ 237,660	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	地域密着型介護料収入	34,718,000	34,577,050	140,950	
	(介護報酬収入)	30,892,000	30,922,979	△ 30,979	
	介護報酬収入	30,892,000	30,922,979	△ 30,979	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	3,826,000	3,654,071	171,929	
	介護負担金収入(公費)	154,000	116,100	37,900	
	介護負担金収入(一般)	3,672,000	3,537,971	134,029	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,175,000	4,447,300	△ 272,300	
	事業費収入	3,757,000	4,002,570	△ 245,570	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	418,000	444,730	△ 26,730	
	利用者等利用料収入	2,726,000	2,832,310	△ 106,310	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	地域密着型介護サービス利用料収入	543,000	614,040	△ 71,040	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	1,750,000	1,758,510	△ 8,510	
	食費収入(特定)	0	0	0	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	0	0	0	
	居住費収入(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	433,000	459,760	△ 26,760	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0		
受託事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
(保険等査定減)	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	0	0	0		
受取利息配当金収入	0	0	0		
その他の収入	10,000	369,600	△ 359,600		
受入研修費収入	0	5,000	△ 5,000		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	10,000	364,600	△ 354,600		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計(1)	41,629,000	42,226,260	△ 597,260		

## 柿崎第1デイサービスセンター拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	人件費支出	31,684,000	31,599,676	84,324	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	14,545,000	14,569,341	△ 24,341	
	職員賞与支出	3,262,000	3,261,950	50	
	非常勤職員給与支出	9,181,000	9,074,235	106,765	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	972,000	971,500	500	
	法定福利費支出	3,724,000	3,722,650	1,350	
	事業費支出	6,695,000	6,776,058	△ 81,058	
	給食費支出	1,061,000	1,057,510	3,490	
	介護用品費支出	95,000	85,749	9,251	
	医薬品費支出	2,000	2,766	△ 766	
	保健衛生費支出	143,000	145,393	△ 2,393	
	医療費支出	3,000	2,950	50	
	被服費支出	388,000	387,255	745	
	教養娯楽費支出	158,000	160,961	△ 2,961	
	日用品費支出	0	0	0	
	本人支給金支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	2,761,000	2,760,360	640	
	燃料費支出	5,000	8,947	△ 3,947	
	消耗器具備品費支出	363,000	322,026	40,974	
	保険料支出	112,000	111,280	720	
	賃借料支出	1,074,000	1,105,186	△ 31,186	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	530,000	625,675	△ 95,675	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	3,386,000	3,477,570	△ 91,570	
	福利厚生費支出	150,000	147,813	2,187	
	職員被服費支出	113,000	112,544	456	
	旅費交通費支出	12,000	12,000	0	
	研修研究費支出	0	0	0	
	事務消耗品費支出	28,000	23,528	4,472	
	印刷製本費支出	196,000	190,259	5,741	
	修繕費支出	763,000	888,492	△ 125,492	
	通信運搬費支出	52,000	51,616	384	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	31,000	30,800	200	
	業務委託費支出	154,000	158,322	△ 4,322	
	手数料支出	11,000	12,311	△ 1,311	
	土地・建物賃借料支出	259,000	258,015	985	
	租税公課支出	1,000	600	400	
	保守料支出	1,560,000	1,535,941	24,059	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	21,000	21,000	0	
	雑支出	35,000	34,329	671	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0		
利用者等外給食費支出	0	0	0		
雑支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
その他の資産評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	41,765,000	41,853,304	△ 88,304		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 136,000	372,956	△ 508,956		

## 柿崎第1デイサービスセンター拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	16,901	△ 16,901	
	車両運搬具売却収入	0	16,901	△ 16,901	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	16,901	△ 16,901	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
車両運搬具取得支出	0	0	0		
器具及び備品取得支出	0	0	0		
その他の固定資産取得支出	0	0	0		
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	66,228	△ 66,228		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	0	66,228	△ 66,228		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 49,327	49,327		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
	移行時特別積立預金取崩収入	0	0	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	350,850	△ 350,850	
	その他の活動による収入	0	350,850	△ 350,850	
	その他の活動収入計(7)	0	350,850	△ 350,850	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	退職給付引当資産支出	0	0	0	
	長期預り金積立資産支出	0	0	0	
施設整備等積立資産支出	0	0	0		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	350,850	△ 350,850		
予備費支出(10)	500,000	—	396,000		
	△ 104,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 532,000	674,479	△ 1,206,479		
前期末支払資金残高(12)	67,796,000	67,795,109	891		
当期末支払資金残高(11)+(12)	67,264,000	68,469,588	△ 1,205,588		

柿崎第1デイサービスセンター拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(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	介護保険事業収益	41,856,660	51,160,420	△ 9,303,760
		施設介護料収益	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		利用者負担金収益(公費)	0	0	0
		利用者負担金収益(一般)	0	0	0
		居宅介護料収益	0	0	0
		(介護報酬収益)	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		介護予防報酬収益	0	0	0
		(利用者負担金収益)	0	0	0
		介護負担金収益(公費)	0	0	0
		介護負担金収益(一般)	0	0	0
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
		地域密着型介護料収益	34,577,050	44,055,620	△ 9,478,570
		(介護報酬収益)	30,922,979	39,648,480	△ 8,725,501
		介護報酬収益	30,922,979	39,648,480	△ 8,725,501
		介護予防報酬収益	0	0	0
		(利用者負担金収益)	3,654,071	4,407,140	△ 753,069
		介護負担金収益(公費)	116,100	3,608	112,492
		介護負担金収益(一般)	3,537,971	4,403,532	△ 865,561
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0
		介護予防支援介護料収益	0	0	0
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,447,300	3,551,060	896,240
		事業費収益	4,002,570	3,195,954	806,616
		事業負担金収益(公費)	0	3,576	△ 3,576
		事業負担金収益(一般)	444,730	351,530	93,200
		利用者等利用料収益	2,832,310	3,553,740	△ 721,430
		施設サービス利用料収益	0	0	0
		居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
		地域密着型介護サービス利用料収益	614,040	1,053,990	△ 439,950
		食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	1,758,510	2,152,700	△ 394,190		
食費収益(特定)	0	0	0		
居住費収益(公費)	0	0	0		
居住費収益(一般)	0	0	0		
居住費収益(特定)	0	0	0		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	459,760	347,050	112,710		
その他の利用料収益	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
受託事業収益(公費)	0	0	0		
受託事業収益(一般)	0	0	0		
(保険等査定減)	0	0	0		
経常経費寄附金収益	0	0	0		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計(1)	41,856,660	51,160,420	△ 9,303,760		
サービス活動増減の部	費用	人件費	31,599,676	38,572,522	△ 6,972,846
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	14,569,341	15,504,919	△ 935,578
		職員賞与	3,261,950	3,453,000	△ 191,050
		非常勤職員給与	9,074,235	14,204,980	△ 5,130,745
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費用	971,500	1,296,500	△ 325,000
		法定福利費	3,722,650	4,113,123	△ 390,473
		事業費	6,776,058	7,373,621	△ 597,563
		給食費	1,057,510	1,241,349	△ 183,839
		介護用品費	85,749	57,646	28,103
		医薬品費	2,766	935	1,831
		保健衛生費	145,393	268,275	△ 122,882
		医療費	2,950	0	2,950

柿崎第1デイサービスセンター拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(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	費用	被服費	387,255	385,561	1,694
		教養娯楽費	160,961	198,721	△ 37,760
		日用品費	0	0	0
		本人支給金	0	0	0
		水道光熱費	2,760,360	2,524,269	236,091
		燃料費	8,947	5,989	2,958
		消耗器具備品費	322,026	630,965	△ 308,939
		保険料	111,280	154,360	△ 43,080
		賃借料	1,105,186	1,121,308	△ 16,122
		葬祭費	0	0	0
		車輛費	625,675	784,243	△ 158,568
		雑費	0	0	0
		事務費	3,477,570	3,360,476	117,094
		福利厚生費	147,813	254,373	△ 106,560
		職員被服費	112,544	135,910	△ 23,366
		旅費交通費	12,000	9,900	2,100
		研修研究費	0	0	0
		事務消耗品費	23,528	41,059	△ 17,531
		印刷製本費	190,259	167,662	22,597
		修繕費	888,492	637,780	250,712
		通信運搬費	51,616	38,692	12,924
		会議費	0	0	0
		広報費	30,800	21,861	8,939
		業務委託費	158,322	112,232	46,090
		手数料	12,311	23,987	△ 11,676
		土地・建物賃借料	258,015	285,570	△ 27,555
		租税公課	600	200	400
		保守料	1,535,941	1,596,350	△ 60,409
		渉外費	0	0	0
		諸会費	21,000	34,900	△ 13,900
		雑費	34,329	0	34,329
利用者負担軽減額	0	0	0		
減価償却費	12,220,627	12,242,812	△ 22,185		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,203,000	△ 9,203,000	0		
徴収不能額	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計(2)	44,870,931	52,346,431	△ 7,475,500		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,014,271	△ 1,186,011	△ 1,828,260		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	0	0	0
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	369,600	1,317,136	△ 947,536
		受入研修費収益	5,000	0	5,000
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替収益	0	0	0
		雑収益	364,600	1,317,136	△ 952,536
		サービス活動外収益計(4)	369,600	1,317,136	△ 947,536
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息	0
有価証券評価損	0			0	0
有価証券売却損	0			0	0
投資有価証券評価損	0			0	0
投資有価証券売却損	0			0	0
その他のサービス活動外費用	0			0	0
利用者等外給食費	0			0	0
為替差損	0			0	0
雑損失	0			0	0
サービス活動外費用計(5)	0			0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	369,600	1,317,136	△ 947,536		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,644,671	131,125	△ 2,775,796		

柿崎第1デイサービスセンター拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	16,900	0	16,900
		車両運搬具売却益	16,900	0	16,900
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	その他の固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	263,970	△ 263,970	
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	350,850	63,810	287,040	
	その他の特別収益	350,850	63,810	287,040	
	特別収益計(8)	367,750	327,780	39,970	
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		0	0	0	
建物売却損・処分損		0	0	0	
車両運搬具売却損・処分損		0	0	0	
器具及び備品売却損・処分損		0	0	0	
その他の固定資産売却損・処分損		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0		
拠点区分間繰入金費用	0	0	0		
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	367,750	327,780	39,970		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,276,921	458,905	△ 2,735,826		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	83,619,355	83,160,450	458,905	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,342,434	83,619,355	△ 2,276,921	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	移行時特別積立金積立額	0	0	0	
施設整備等積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	81,342,434	83,619,355	△ 2,276,921		

## 柿崎第1デイサービスセンター拠点区分 貸借対照表

令和4年3月31日現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	71,832,274	71,639,969	192,305	流動負債	3,428,914	3,844,860	△ 415,946
現金預金	65,192,973	64,438,939	754,034	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,139,069	1,163,136	△ 24,067
事業未収金	6,566,459	7,178,650	△ 612,191	その他の未払金	330	330	0
未収金	21,360	22,380	△ 1,020	1年以内返済予定リース債務	66,228	0	66,228
未収補助金	0	0	0	未払費用	2,223,287	2,681,394	△ 458,107
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	51,482	0	51,482	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	104,627,475	116,516,963	△ 11,889,488	固定負債	198,684	0	198,684
基本財産	100,927,069	111,137,069	△ 10,210,000	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	100,927,069	111,137,069	△ 10,210,000	リース債務	198,684	0	198,684
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	3,700,406	5,379,894	△ 1,679,488	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	3,627,598	3,844,860	△ 217,262
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輜運搬具	0	1	△ 1	基本金	0	0	0
器具及び備品	3,435,494	5,379,893	△ 1,944,399	国庫補助金等特別積立金	91,489,717	100,692,717	△ 9,203,000
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	81,342,434	83,619,355	△ 2,276,921
無形リース資産	264,912	0	264,912	(うち当期活動増減差額)	(△ 2,276,921)	(458,905)	(△ 2,735,826)
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	172,832,151	184,312,072	△ 11,479,921
資産の部合計	176,459,749	188,156,932	△ 11,697,183	負債及び純資産の部合計	176,459,749	188,156,932	△ 11,697,183

## 計算書類に対する注記（柿崎第1 デイサービスセンター拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却方法  
 建物並びに器具備品 : 定額法  
 リース資産の減価償却方法  
 所有権移転ファイナンス・リース : 定額法  
 所有権移転外ファイナンス・リース : リース期間定額法

### 2. 採用する退職給付制度

- 当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。  
 (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する、社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
 (2) 社会福祉法人新潟県社会福祉協議会が実施する、新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度

### 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
 (1) 柿崎第1 デイサービスセンター拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))  
 当拠点区分のサービス区分は1つであるため作成していない。  
 (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	111,137,069	0	10,210,000	100,927,069
定期預金	0	0	0	0
合計	111,137,069	0	10,210,000	100,927,069

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

該当なし。

### 6. 担保に供している資産

該当なし。

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	189,054,069	88,127,000	100,927,069
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	15,776,796	12,341,302	3,435,494
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	331,140	66,228	264,912
合計	205,162,005	100,534,530	104,627,475

### 8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

### 9. 重要な後発事象

該当なし。

### 10. 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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	51,482	0
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	51,482	0

柿崎第2デイサービスセンター拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(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	介護保険事業収入	50,732,000	49,381,039	1,350,961	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	地域密着型介護料収入	43,747,000	42,764,659	982,341	
	(介護報酬収入)	39,344,000	38,488,392	855,608	
	介護報酬収入	39,344,000	38,488,392	855,608	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	4,403,000	4,276,267	126,733	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	4,403,000	4,276,267	126,733	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,991,000	3,657,260	333,740	
	事業費収入	3,592,000	3,294,684	297,316	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	399,000	362,576	36,424	
	利用者等利用料収入	2,994,000	2,959,120	34,880	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	地域密着型介護サービス利用料収入	220,000	270,680	△ 50,680	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	2,375,000	2,323,050	51,950	
	食費収入(特定)	0	0	0	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	0	0	0	
	居住費収入(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	399,000	365,390	33,610	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0		
受託事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
(保険等査定減)	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	0	0	0		
受取利息配当金収入	0	0	0		
その他の収入	10,000	90,376	△ 80,376		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	10,000	90,376	△ 80,376		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計(1)	50,742,000	49,471,415	1,270,585		

## 柿崎第2デイサービスセンター拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(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	人件費支出	38,477,000	38,383,396	93,604	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	19,177,000	19,214,397	△ 37,397	
	職員賞与支出	4,181,000	4,180,350	650	
	非常勤職員給与支出	9,275,000	9,147,118	127,882	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	1,160,000	1,159,000	1,000	
	法定福利費支出	4,684,000	4,682,531	1,469	
	事業費支出	12,402,000	12,292,482	109,518	
	給食費支出	1,315,000	1,280,321	34,679	
	介護用品費支出	76,000	70,627	5,373	
	医薬品費支出	4,000	5,176	△ 1,176	
	保健衛生費支出	128,000	128,456	△ 456	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	394,000	390,269	3,731	
	教養娯楽費支出	153,000	148,526	4,474	
	日用品費支出	0	0	0	
	本人支給金支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	2,450,000	2,449,208	792	
	燃料費支出	3,578,000	3,504,881	73,119	
	消耗器具備品費支出	587,000	541,542	45,458	
	保険料支出	105,000	104,550	450	
	賃借料支出	2,145,000	2,181,736	△ 36,736	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	1,467,000	1,487,190	△ 20,190	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	3,395,000	3,428,413	△ 33,413	
	福利厚生費支出	234,000	212,672	21,328	
	職員被服費支出	228,000	227,966	34	
	旅費交通費支出	20,000	20,050	△ 50	
	研修研究費支出	12,000	12,200	△ 200	
	事務消耗品費支出	58,000	53,625	4,375	
	印刷製本費支出	197,000	221,497	△ 24,497	
	修繕費支出	389,000	388,795	205	
	通信運搬費支出	216,000	227,425	△ 11,425	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	33,000	33,000	0	
	業務委託費支出	559,000	583,670	△ 24,670	
	手数料支出	14,000	14,168	△ 168	
	土地・建物賃借料支出	436,000	436,012	△ 12	
	租税公課支出	1,000	600	400	
	保守料支出	954,000	953,812	188	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	40,000	39,800	200	
	雑支出	4,000	3,121	879	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0		
利用者等外給食費支出	0	0	0		
雑支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
その他の資産評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	54,274,000	54,104,291	169,709		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,532,000	△ 4,632,876	1,100,876		

柿崎第2デイサービスセンター拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	8,641	△ 8,641	
	車両運搬具売却収入	0	8,641	△ 8,641	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	8,641	△ 8,641	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
車両運搬具取得支出	0	0	0		
器具及び備品取得支出	0	0	0		
その他の固定資産取得支出	0	0	0		
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	66,228	△ 66,228		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	0	66,228	△ 66,228		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 57,587	57,587		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
	移行時特別積立預金取崩収入	0	0	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	357,941	△ 357,941	
	その他の活動による収入	0	357,941	△ 357,941	
	その他の活動収入計(7)	0	357,941	△ 357,941	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	退職給付引当資産支出	0	0	0	
	長期預り金積立資産支出	0	0	0	
施設整備等積立資産支出	0	0	0		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	289,141	△ 289,141		
その他の活動による支出	0	289,141	△ 289,141		
その他の活動支出計(8)	0	289,141	△ 289,141		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	68,800	△ 68,800		
予備費支出(10)	500,000 △ 244,000	—	256,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,788,000	△ 4,621,663	833,663		
前期末支払資金残高(12)	14,279,000	14,279,438	△ 438		
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,491,000	9,657,775	833,225		

柿崎第2デイサービスセンター拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(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	介護保険事業収益	49,381,039	54,180,860	△ 4,799,821
		施設介護料収益	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		利用者負担金収益(公費)	0	0	0
		利用者負担金収益(一般)	0	0	0
		居宅介護料収益	0	0	0
		(介護報酬収益)	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		介護予防報酬収益	0	0	0
		(利用者負担金収益)	0	0	0
		介護負担金収益(公費)	0	0	0
		介護負担金収益(一般)	0	0	0
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
		地域密着型介護料収益	42,764,659	45,853,940	△ 3,089,281
		(介護報酬収益)	38,488,392	41,255,469	△ 2,767,077
		介護報酬収益	38,488,392	41,255,469	△ 2,767,077
		介護予防報酬収益	0	0	0
		(利用者負担金収益)	4,276,267	4,598,471	△ 322,204
		介護負担金収益(公費)	0	0	0
		介護負担金収益(一般)	4,276,267	4,598,471	△ 322,204
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0
		介護予防支援介護料収益	0	0	0
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,657,260	4,269,540	△ 612,280
		事業費収益	3,294,684	3,842,586	△ 547,902
		事業負担金収益(公費)	0	0	0
		事業負担金収益(一般)	362,576	426,954	△ 64,378
		利用者等利用料収益	2,959,120	4,057,380	△ 1,098,260
		施設サービス利用料収益	0	0	0
		居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
		地域密着型介護サービス利用料収益	270,680	1,322,780	△ 1,052,100
		食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	2,323,050	2,323,200	△ 150		
食費収益(特定)	0	0	0		
居住費収益(公費)	0	0	0		
居住費収益(一般)	0	0	0		
居住費収益(特定)	0	0	0		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	365,390	411,400	△ 46,010		
その他の利用料収益	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
受託事業収益(公費)	0	0	0		
受託事業収益(一般)	0	0	0		
(保険等査定減)	0	0	0		
経常経費寄附金収益	0	0	0		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計(1)	49,381,039	54,180,860	△ 4,799,821		
サービス活動増減の部	費用	人件費	38,383,396	42,754,081	△ 4,370,685
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	19,214,397	18,051,125	1,163,272
		職員賞与	4,180,350	4,485,000	△ 304,650
		非常勤職員給与	9,147,118	13,348,334	△ 4,201,216
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費用	1,159,000	1,551,000	△ 392,000
		法定福利費	4,682,531	5,318,622	△ 636,091
		事業費	12,292,482	11,874,490	417,992
		給食費	1,280,321	1,348,345	△ 68,024
		介護用品費	70,627	73,632	△ 3,005
		医薬品費	5,176	3,687	1,489
		保健衛生費	128,456	237,890	△ 109,434
		医療費	0	3,890	△ 3,890

柿崎第2デイサービスセンター拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(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	費用	被服費	390,269	387,365	2,904		
		教養娯楽費	148,526	184,551	△ 36,025		
		日用品費	0	0	0		
		本人支給金	0	0	0		
		水道光熱費	2,449,208	2,403,030	46,178		
		燃料費	3,504,881	2,951,105	553,776		
		消耗器具備品費	541,542	949,837	△ 408,295		
		保険料	104,550	168,870	△ 64,320		
		賃借料	2,181,736	2,118,602	63,134		
		葬祭費	0	0	0		
		車両費	1,487,190	1,043,686	443,504		
		雑費	0	0	0		
		事務費	3,428,413	5,553,856	△ 2,125,443		
		福利厚生費	212,672	275,802	△ 63,130		
		職員被服費	227,966	137,461	90,505		
		旅費交通費	20,050	8,370	11,680		
		研修研究費	12,200	4,500	7,700		
		事務消耗品費	53,625	55,174	△ 1,549		
		印刷製本費	221,497	267,151	△ 45,654		
		修繕費	388,795	2,387,165	△ 1,998,370		
		通信運搬費	227,425	221,729	5,696		
		会議費	0	0	0		
		広報費	33,000	23,422	9,578		
		業務委託費	583,670	635,100	△ 51,430		
		手数料	14,168	26,328	△ 12,160		
		土地・建物賃借料	436,012	485,842	△ 49,830		
		租税公課	600	16,300	△ 15,700		
		保守料	953,812	953,812	0		
		渉外費	0	0	0		
		諸会費	39,800	53,700	△ 13,900		
		雑費	3,121	2,000	1,121		
利用者負担軽減額	0	0	0				
減価償却費	7,179,223	7,748,610	△ 569,387				
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,836,000	△ 6,018,000	182,000				
徴収不能額	0	0	0				
その他の費用	0	0	0				
	サービス活動費用計(2)	55,447,514	61,913,037	△ 6,465,523			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,066,475	△ 7,732,177	1,665,702			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0		
		受取利息配当金収益	0	0	0		
		有価証券評価益	0	0	0		
		有価証券売却益	0	0	0		
		投資有価証券評価益	0	0	0		
		投資有価証券売却益	0	0	0		
		その他のサービス活動外収益	90,376	826,376	△ 736,000		
		受入研修費収益	0	0	0		
		利用者等外給食収益	0	0	0		
		為替収益	0	0	0		
		雑収益	90,376	826,376	△ 736,000		
			サービス活動外収益計(4)	90,376	826,376	△ 736,000	
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息	0	0	0
				有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0			0	0		
投資有価証券評価損	0			0	0		
投資有価証券売却損	0			0	0		
その他のサービス活動外費用	0			0	0		
利用者等外給食費	0			0	0		
為替差損	0			0	0		
雑損失	0			0	0		
	サービス活動外費用計(5)			0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	90,376	826,376	△ 736,000			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,976,099	△ 6,905,801	929,702			

## 柿崎第2デイサービスセンター拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 松波福祉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	8,640	0	8,640
		車両運搬具売却益	8,640	0	8,640
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	その他の固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	356,625	△ 356,625	
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	357,941	0	357,941	
	その他の特別収益	357,941	0	357,941	
	特別収益計(8)	366,581	356,625	9,956	
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		0	0	0	
建物売却損・処分損		0	0	0	
車両運搬具売却損・処分損		0	0	0	
器具及び備品売却損・処分損		0	0	0	
その他の固定資産売却損・処分損		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0		
拠点区分間繰入金費用	0	0	0		
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
その他の特別損失	289,141	0	289,141		
その他の特別損失	289,141	0	289,141		
特別費用計(9)	289,141	0	289,141		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	77,440	356,625	△ 279,185		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,898,659	△ 6,549,176	650,517		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	16,639,130	23,188,306	△ 6,549,176	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,740,471	16,639,130	△ 5,898,659	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	移行時特別積立金積立額	0	0	0	
施設整備等積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,740,471	16,639,130	△ 5,898,659		

## 柿崎第2デイサービスセンター拠点区分 貸借対照表

令和4年3月31日現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	13,249,308	19,072,409	△ 5,823,101	流動負債	3,657,761	4,792,971	△ 1,135,210
現金預金	5,880,169	10,415,780	△ 4,535,611	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	983,430	1,719,087	△ 735,657
事業未収金	7,320,810	8,633,259	△ 1,312,449	その他の未払金	330	330	0
未収金	25,560	23,370	2,190	1年以内返済予定リース債務	66,228	0	66,228
未収補助金	0	0	0	未払費用	2,607,773	3,073,554	△ 465,781
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	22,769	0	22,769	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	88,915,512	95,763,596	△ 6,848,084	固定負債	198,684	0	198,684
基本財産	87,467,904	92,933,904	△ 5,466,000	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	87,467,904	92,933,904	△ 5,466,000	リース債務	198,684	0	198,684
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	1,447,608	2,829,692	△ 1,382,084	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	3,856,445	4,792,971	△ 936,526
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輛運搬具	0	1	△ 1	基本金	0	0	0
器具及び備品	1,182,696	2,829,691	△ 1,646,995	国庫補助金等特別積立金	87,567,904	93,403,904	△ 5,836,000
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	10,740,471	16,639,130	△ 5,898,659
無形リース資産	264,912	0	264,912	(うち当期活動増減差額)	(△ 5,898,659)	(△ 6,549,176)	(650,517)
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	98,308,375	110,043,034	△ 11,734,659
資産の部合計	102,164,820	114,836,005	△ 12,671,185	負債及び純資産の部合計	102,164,820	114,836,005	△ 12,671,185

## 計算書類に対する注記（柿崎第2 デイサービスセンター拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却方法

建物並びに器具備品 : 定額法

リース資産の減価償却方法

所有権移転ファイナンス・リース : 定額法

所有権移転外ファイナンス・リース : リース期間定額法

### 2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する、社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2) 社会福祉法人新潟県社会福祉協議会が実施する、新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度

### 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 柿崎第2 デイサービスセンター拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))

当拠点区分のサービス区分は1つであるため作成していない。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	92,933,904	0	5,466,000	87,467,904
定期預金	0	0	0	0
合計	92,933,904	0	5,466,000	87,467,904

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

該当なし。

### 6. 担保に供している資産

該当なし。

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	136,661,904	49,194,000	87,467,904
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	15,550,422	14,367,726	1,182,696
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	331,140	66,228	264,912
合計	152,543,466	63,627,954	88,915,512

### 8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

### 9. 重要な後発事象

該当なし。

### 10. 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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	22,469	0
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	22,469	0

## 柿崎地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	介護保険事業収入	41,913,000	42,018,650	△ 105,650	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	地域密着型介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	9,896,000	9,851,770	44,230	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	9,896,000	9,851,770	44,230	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,520,000	2,481,380	38,620	
	事業費収入	2,520,000	2,481,380	38,620	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	0	0	0	
	食費収入(特定)	0	0	0	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	0	0	0	
	居住費収入(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	29,497,000	29,685,500	△ 188,500	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	29,497,000	29,685,500	△ 188,500		
受託事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
(保険等査定減)	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	0	0	0		
受取利息配当金収入	0	0	0		
その他の収入	0	4,000	△ 4,000		
受入研修費収入	0	4,000	△ 4,000		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	0	0	0		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計(1)	41,913,000	42,022,650	△ 109,650		

## 柿崎地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	人件費支出	25,360,000	25,421,258	△ 61,258	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	17,110,000	17,172,732	△ 62,732	
	職員賞与支出	4,327,000	4,327,000	0	
	非常勤職員給与支出	0	0	0	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	491,000	490,500	500	
	法定福利費支出	3,432,000	3,431,026	974	
	事業費支出	2,660,000	2,445,107	214,893	
	給食費支出	0	0	0	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	0	0	0	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	0	0	0	
	日用品費支出	0	0	0	
	本人支給金支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	702,000	701,322	678	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	0	0	0	
	保険料支出	0	△ 110	110	
	賃借料支出	1,741,000	1,521,602	219,398	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	217,000	222,293	△ 5,293	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	14,502,000	14,489,906	12,094	
	福利厚生費支出	100,000	90,894	9,106	
	職員被服費支出	27,000	26,840	160	
	旅費交通費支出	0	0	0	
	研修研究費支出	0	0	0	
	事務消耗品費支出	2,000	1,302	698	
	印刷製本費支出	121,000	114,267	6,733	
	修繕費支出	40,000	71,041	△ 31,041	
	通信運搬費支出	30,000	29,152	848	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	13,977,000	13,957,650	19,350	
	手数料支出	4,000	4,840	△ 840	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	18,000	17,400	600	
	保守料支出	141,000	134,639	6,361	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	40,000	40,000	0	
	雑支出	2,000	1,881	119	
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	0	0	0		
利用者等外給食費支出	0	0	0		
雑支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
その他の資産評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	42,522,000	42,356,271	165,729		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 609,000	△ 333,621	△ 275,379		

## 柿崎地域包括支援センター拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車両運搬具売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
車両運搬具取得支出	0	0	0		
器具及び備品取得支出	0	0	0		
その他の固定資産取得支出	0	0	0		
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	303,528	△ 303,528		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	0	303,528	△ 303,528		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 303,528	303,528		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
	移行時特別積立預金取崩収入	0	0	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	34,670	△ 34,670	
	その他の活動による収入	0	34,670	△ 34,670	
	その他の活動収入計(7)	0	34,670	△ 34,670	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	退職給付引当資産支出	0	0	0	
	長期預り金積立資産支出	0	0	0	
施設整備等積立資産支出	0	0	0		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	18,180	△ 18,180		
その他の活動による支出	0	18,180	△ 18,180		
その他の活動支出計(8)	0	18,180	△ 18,180		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	16,490	△ 16,490		
予備費支出(10)	50,000	—	27,000		
	△ 23,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 636,000	△ 620,659	△ 15,341		
前期末支払資金残高(12)	3,680,000	3,680,280	△ 280		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,044,000	3,059,621	△ 15,621		

柿崎地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	介護保険事業収益	42,018,650	41,990,750	27,900
		施設介護料収益	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		利用者負担金収益(公費)	0	0	0
		利用者負担金収益(一般)	0	0	0
		居宅介護料収益	0	0	0
		(介護報酬収益)	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		介護予防報酬収益	0	0	0
		(利用者負担金収益)	0	0	0
		介護負担金収益(公費)	0	0	0
		介護負担金収益(一般)	0	0	0
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
		地域密着型介護料収益	0	0	0
		(介護報酬収益)	0	0	0
		介護報酬収益	0	0	0
		介護予防報酬収益	0	0	0
		(利用者負担金収益)	0	0	0
		介護負担金収益(公費)	0	0	0
		介護負担金収益(一般)	0	0	0
		介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
		居宅介護支援介護料収益	9,851,770	9,654,600	197,170
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0
		介護予防支援介護料収益	9,851,770	9,654,600	197,170
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,481,380	2,632,650	△ 151,270
		事業費収益	2,481,380	2,632,650	△ 151,270
		事業負担金収益(公費)	0	0	0
		事業負担金収益(一般)	0	0	0
		利用者等利用料収益	0	0	0
		施設サービス利用料収益	0	0	0
		居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0		
食費収益(公費)	0	0	0		
食費収益(一般)	0	0	0		
食費収益(特定)	0	0	0		
居住費収益(公費)	0	0	0		
居住費収益(一般)	0	0	0		
居住費収益(特定)	0	0	0		
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
その他の事業収益	29,685,500	29,703,500	△ 18,000		
受託事業収益(公費)	29,685,500	29,703,500	△ 18,000		
受託事業収益(一般)	0	0	0		
(保険等査定減)	0	0	0		
経常経費寄附金収益	0	0	0		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計(1)	42,018,650	41,990,750	27,900		
サービス活動増減の部	費用	人件費	25,421,258	25,728,769	△ 307,511
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	17,172,732	16,785,733	386,999
		職員賞与	4,327,000	4,895,000	△ 568,000
		非常勤職員給与	0	0	0
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費用	490,500	490,500	0
		法定福利費	3,431,026	3,557,536	△ 126,510
		事業費	2,445,107	2,193,905	251,202
		給食費	0	0	0
		介護用品費	0	0	0
		医薬品費	0	0	0
		保健衛生費	0	0	0
		医療費	0	0	0

柿崎地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	費用	被服費	0	0	0		
		教養娯楽費	0	0	0		
		日用品費	0	0	0		
		本人支給金	0	0	0		
		水道光熱費	701,322	641,051	60,271		
		燃料費	0	0	0		
		消耗器具備品費	0	0	0		
		保険料	△ 110	75,030	△ 75,140		
		賃借料	1,521,602	1,310,412	211,190		
		葬祭費	0	0	0		
		車輛費	222,293	167,412	54,881		
		雑費	0	0	0		
		事務費	14,489,906	15,441,812	△ 951,906		
		福利厚生費	90,894	100,865	△ 9,971		
		職員被服費	26,840	31,812	△ 4,972		
		旅費交通費	0	0	0		
		研修研究費	0	20,000	△ 20,000		
		事務消耗品費	1,302	101,651	△ 100,349		
		印刷製本費	114,267	119,079	△ 4,812		
		修繕費	71,041	0	71,041		
		通信運搬費	29,152	18,219	10,933		
		会議費	0	0	0		
		広報費	0	0	0		
		業務委託費	13,957,650	14,772,000	△ 814,350		
		手数料	4,840	4,840	0		
		土地・建物賃借料	0	0	0		
		租税公課	17,400	16,400	1,000		
		保守料	134,639	226,946	△ 92,307		
		渉外費	0	0	0		
		諸会費	40,000	30,000	10,000		
雑費	1,881	0	1,881				
利用者負担軽減額	0	0	0				
減価償却費	400,528	421,528	△ 21,000				
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0				
徴収不能額	0	0	0				
その他の費用	0	0	0				
	サービス活動費用計(2)	42,756,799	43,786,014	△ 1,029,215			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 738,149	△ 1,795,264	1,057,115			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0		
		受取利息配当金収益	0	0	0		
		有価証券評価益	0	0	0		
		有価証券売却益	0	0	0		
		投資有価証券評価益	0	0	0		
		投資有価証券売却益	0	0	0		
		その他のサービス活動外収益	4,000	0	4,000		
		受入研修費収益	4,000	0	4,000		
		利用者等外給食収益	0	0	0		
		為替収益	0	0	0		
		雑収益	0	0	0		
			サービス活動外収益計(4)	4,000	0	4,000	
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息	0	0	0
				有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0			0	0		
投資有価証券評価損	0			0	0		
投資有価証券売却損	0			0	0		
その他のサービス活動外費用	0			0	0		
利用者等外給食費	0			0	0		
為替差損	0			0	0		
雑損失	0			0	0		
	サービス活動外費用計(5)			0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,000	0	4,000			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 734,149	△ 1,795,264	1,061,115			

## 柿崎地域包括支援センター拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車両運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	その他の固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	3,370,362	△ 3,370,362	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	34,670	11,930	22,740	
	その他の特別収益	34,670	11,930	22,740	
	特別収益計(8)	34,670	3,382,292	△ 3,347,622	
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		0	0	0	
建物売却損・処分損		0	0	0	
車両運搬具売却損・処分損		0	0	0	
器具及び備品売却損・処分損		0	0	0	
その他の固定資産売却損・処分損		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0		
拠点区分間繰入金費用	0	0	0		
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
その他の特別損失	18,180	35,552	△ 17,372		
その他の特別損失	18,180	35,552	△ 17,372		
特別費用計(9)	18,180	35,552	△ 17,372		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,490	3,346,740	△ 3,330,250		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 717,659	1,551,476	△ 2,269,135		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,930,460	2,378,984	1,551,476	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,212,801	3,930,460	△ 717,659	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	移行時特別積立金積立額	0	0	0	
施設整備等積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,212,801	3,930,460	△ 717,659		

## 柿崎地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	5,267,158	6,178,683	△ 911,525	流動負債	2,511,065	2,498,403	12,662
現金預金	3,298,018	4,027,553	△ 729,535	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	729,046	737,924	△ 8,878
事業未収金	1,959,840	2,136,350	△ 176,510	その他の未払金	330	330	0
未収金	9,300	14,780	△ 5,480	1年以内返済予定リース債務	303,528	0	303,528
未収補助金	0	0	0	未払費用	1,478,161	1,760,149	△ 281,988
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	1,367,292	250,180	1,117,112	固定負債	910,584	0	910,584
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	910,584	0	910,584
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	1,367,292	250,180	1,117,112	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	3,421,649	2,498,403	923,246
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	153,180	250,180	△ 97,000	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	3,212,801	3,930,460	△ 717,659
無形リース資産	1,214,112	0	1,214,112	(うち当期活動増減差額)	(△ 717,659)	(1,551,476)	(△ 2,269,135)
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	3,212,801	3,930,460	△ 717,659
資産の部合計	6,634,450	6,428,863	205,587	負債及び純資産の部合計	6,634,450	6,428,863	205,587

## 計算書類に対する注記（柿崎地域包括支援センター拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却方法  
 建物並びに器具備品 : 定額法  
 リース資産の減価償却方法  
 所有権移転ファイナンス・リース : 定額法  
 所有権移転外ファイナンス・リース : リース期間定額法

### 2. 採用する退職給付制度

- 当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。  
 (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する、社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
 (2) 社会福祉法人新潟県社会福祉協議会が実施する、新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度

### 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。  
 (1) 柿崎地域包括支援センター拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))  
 当拠点区分のサービス区分は1つであるため作成していない。  
 (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))は省略している。

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

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

該当なし。

### 6. 担保に供している資産

該当なし。

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	383,180	230,000	153,180
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	1,517,640	303,528	1,214,112
合計	1,900,820	533,528	1,367,292

### 8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

### 9. 重要な後発事象

該当なし。

### 10. 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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	0	0
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	0	0

上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	介護保険事業収入	7,005,000	7,250,960	△ 245,960	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	地域密着型介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	0	0	0	
	食費収入(特定)	0	0	0	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	0	0	0	
	居住費収入(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	7,005,000	7,250,960	△ 245,960	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	7,005,000	7,250,960	△ 245,960		
受託事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
(保険等査定減)	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	0	0	0		
受取利息配当金収入	0	0	0		
その他の収入	0	0	0		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	0	0	0		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計(1)	7,005,000	7,250,960	△ 245,960		

## 上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	人件費支出	2,991,000	3,328,888	△ 337,888	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	0	293,888	△ 293,888	
	職員賞与支出	0	0	0	
	非常勤職員給与支出	2,620,000	2,620,000	0	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	0	0	0	
	法定福利費支出	371,000	415,000	△ 44,000	
	事業費支出	3,843,000	3,768,207	74,793	
	給食費支出	2,520,000	2,336,732	183,268	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	64,000	63,250	750	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	0	0	0	
	日用品費支出	0	0	0	
	本人支給金支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	206,000	270,057	△ 64,057	
	燃料費支出	150,000	176,281	△ 26,281	
	消耗器具備品費支出	10,000	41,917	△ 31,917	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	440,000	435,252	4,748	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	453,000	444,718	8,282	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	171,000	153,865	17,135	
	福利厚生費支出	84,000	70,222	13,778	
	職員被服費支出	25,000	24,901	99	
	旅費交通費支出	0	0	0	
	研修研究費支出	0	0	0	
	事務消耗品費支出	0	0	0	
	印刷製本費支出	0	0	0	
	修繕費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	44,000	42,122	1,878	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	0	0	0	
	手数料支出	2,000	1,320	680	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	10,000	10,000	0	
	保守料支出	0	0	0	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	6,000	5,300	700	
	雑支出	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	0	0	0		
利用者等外給食費支出	0	0	0		
雑支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
その他の資産評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	7,005,000	7,250,960	△ 245,960		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0		

上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車両運搬具売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
車両運搬具取得支出	0	0	0		
器具及び備品取得支出	0	0	0		
その他の固定資産取得支出	0	0	0		
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
	移行時特別積立預金取崩収入	0	0	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	退職給付引当資産支出	0	0	0	
	長期預り金積立資産支出	0	0	0	
施設整備等積立資産支出	0	0	0		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	収入			
	介護保険事業収益	7,250,960	7,524,671	△ 273,711
	施設介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益	0	0	0
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0
	利用者負担金収益(一般)	0	0	0
	居宅介護料収益	0	0	0
	(介護報酬収益)	0	0	0
	介護報酬収益	0	0	0
	介護予防報酬収益	0	0	0
	(利用者負担金収益)	0	0	0
	介護負担金収益(公費)	0	0	0
	介護負担金収益(一般)	0	0	0
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
	地域密着型介護料収益	0	0	0
	(介護報酬収益)	0	0	0
	介護報酬収益	0	0	0
	介護予防報酬収益	0	0	0
	(利用者負担金収益)	0	0	0
	介護負担金収益(公費)	0	0	0
	介護負担金収益(一般)	0	0	0
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0
	介護予防支援介護料収益	0	0	0
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
	事業費収益	0	0	0
	事業負担金収益(公費)	0	0	0
	事業負担金収益(一般)	0	0	0
	利用者等利用料収益	0	0	0
	施設サービス利用料収益	0	0	0
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	
食費収益(公費)	0	0	0	
食費収益(一般)	0	0	0	
食費収益(特定)	0	0	0	
居住費収益(公費)	0	0	0	
居住費収益(一般)	0	0	0	
居住費収益(特定)	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0	
その他の利用料収益	0	0	0	
その他の事業収益	7,250,960	7,524,671	△ 273,711	
受託事業収益(公費)	7,250,960	7,524,671	△ 273,711	
受託事業収益(一般)	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
経常経費寄附金収益	0	0	0	
その他の収益	0	0	0	
サービス活動収益計(1)	7,250,960	7,524,671	△ 273,711	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	3,328,888	3,899,000	△ 570,112
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	293,888	0	293,888
	職員賞与	0	0	0
	非常勤職員給与	2,620,000	3,388,000	△ 768,000
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	0	0	0
	法定福利費	415,000	511,000	△ 96,000
	事業費	3,768,207	3,497,744	270,463
	給食費	2,336,732	2,259,996	76,736
	介護用品費	0	0	0
	医薬品費	0	0	0
	保健衛生費	63,250	47,300	15,950
医療費	0	0	0	

上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(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	費用	被服費	0	0	0		
		教養娯楽費	0	0	0		
		日用品費	0	0	0		
		本人支給金	0	0	0		
		水道光熱費	270,057	267,003	3,054		
		燃料費	176,281	167,961	8,320		
		消耗器具備品費	41,917	24,225	17,692		
		保険料	0	36,840	△ 36,840		
		賃借料	435,252	402,384	32,868		
		葬祭費	0	0	0		
		車輛費	444,718	292,035	152,683		
		雑費	0	0	0		
		事務費	153,865	127,927	25,938		
		福利厚生費	70,222	49,753	20,469		
		職員被服費	24,901	14,864	10,037		
		旅費交通費	0	0	0		
		研修研究費	0	0	0		
		事務消耗品費	0	0	0		
		印刷製本費	0	0	0		
		修繕費	0	0	0		
		通信運搬費	42,122	43,020	△ 898		
		会議費	0	0	0		
		広報費	0	0	0		
		業務委託費	0	0	0		
		手数料	1,320	990	330		
		土地・建物賃借料	0	0	0		
		租税公課	10,000	14,000	△ 4,000		
		保守料	0	0	0		
		渉外費	0	0	0		
		諸会費	5,300	5,300	0		
雑費	0	0	0				
利用者負担軽減額	0	0	0				
減価償却費	0	0	0				
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0				
徴収不能額	0	0	0				
その他の費用	0	0	0				
サービス活動費用計(2)		7,250,960	7,524,671	△ 273,711			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	0	0			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0		
		受取利息配当金収益	0	0	0		
		有価証券評価益	0	0	0		
		有価証券売却益	0	0	0		
		投資有価証券評価益	0	0	0		
		投資有価証券売却益	0	0	0		
		その他のサービス活動外収益	0	0	0		
		受入研修費収益	0	0	0		
		利用者等外給食収益	0	0	0		
		為替収益	0	0	0		
		雑収益	0	0	0		
		サービス活動外収益計(4)		0	0	0	
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息	0	0	0
				有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0			0	0		
投資有価証券評価損	0			0	0		
投資有価証券売却損	0			0	0		
その他のサービス活動外費用	0			0	0		
利用者等外給食費	0			0	0		
為替差損	0			0	0		
雑損失	0			0	0		
サービス活動外費用計(5)				0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	0	0			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	0	0			

## 上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車両運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	その他の固定資産売却益	0	0	0	
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	基本金組入額	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
固定資産売却損・処分損		0	0	0	
建物売却損・処分損		0	0	0	
車両運搬具売却損・処分損		0	0	0	
器具及び備品売却損・処分損		0	0	0	
その他の固定資産売却損・処分損		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
事業区分間繰入金費用	0	0	0		
拠点区分間繰入金費用	0	0	0		
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
移行時特別積立金積立額	0	0	0		
施設整備等積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0	0		

## 上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 3 1 日 現在

社会福祉法人 松波福祉会

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,636,597	1,473,704	162,893	流動負債	1,636,597	1,473,704	162,893
現金預金	1,012,997	860,680	152,317	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	704,859	675,084	29,775
事業未収金	611,840	605,484	6,356	その他の未払金	330	330	0
未収金	11,760	7,540	4,220	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	931,408	798,290	133,118
未収収益	0	0	0	預り金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	1,636,597	1,473,704	162,893
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(0)	(0)
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	1,636,597	1,473,704	162,893	負債及び純資産の部合計	1,636,597	1,473,704	162,893

## 計算書類に対する注記（上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却方法

建物並びに器具備品 : 定額法

リース資産の減価償却方法

所有権移転ファイナンス・リース : 定額法

所有権移転外ファイナンス・リース : リース期間定額法

## 2. 採用する退職給付制度

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する、社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2) 社会福祉法人新潟県社会福祉協議会が実施する、新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

当拠点区分のサービス区分は1つであるため作成していない。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

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

該当なし。

## 6. 担保に供している資産

該当なし。

## 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし。

## 8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

## 9. 重要な後発事象

該当なし。

## 10. 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。