

資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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	715,376,000	713,830,349	1,545,651	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	562,000	562,728	△ 728	
	受取利息配当金収入	1,001,000	1,002,882	△ 1,882	
	その他の収入	958,000	1,553,463	△ 595,463	
	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)	717,897,000	716,949,422	947,578	
	支出				
	人件費支出	522,433,000	520,689,308	1,743,692	
	事業費支出	129,313,000	126,713,999	2,599,001	
	事務費支出	59,060,000	58,171,386	888,614	
	利用者負担軽減額	1,001,000	924,129	76,871	
	支払利息支出	0	0	0	
施設整備等による収支	その他の支出	100,000	0	100,000	
	流動資産評価損等による資金減少額	858,000	857,318	682	
	事業活動支出計(2)	712,765,000	707,356,140	5,408,860	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,132,000	9,593,282	△ 4,461,282	
	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	14,000	14,540	△ 540	
	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)	14,000	14,540	△ 540	
	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	5,259,000	5,120,880	138,120	
	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	2,677,000	2,672,970	4,030	
	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)	7,936,000	7,793,850	142,150	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,922,000	△ 7,779,310	△ 142,690	
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	6,702,000	6,702,610	△ 610	
	その他の活動による収入	1,471,000	1,877,938	△ 406,938	
	その他の活動収入計(7)	8,173,000	8,580,548	△ 407,548	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	940,000	940,000	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	968,000	1,142,339	△ 174,339	
	その他の活動支出計(8)	1,908,000	2,082,339	△ 174,339	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,265,000	6,498,209	△ 233,209	
予備費支出(10)		3,150,000 0	—	3,150,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		325,000	8,312,181	△ 7,987,181	
前期末支払資金残高(12)		845,574,000	845,574,228	△ 228	
当期末支払資金残高(11)+(12)		845,899,000	853,886,409	△ 7,987,409	

事業活動計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

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	713,830,349	707,899,500	5,930,849
		経常経費寄附金収益	562,728	393,100	169,628
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	714,393,077	708,292,600	6,100,477
	費用	人件費	520,689,308	525,301,789	△ 4,612,481
		事業費	127,099,699	115,416,380	11,683,319
		事務費	58,344,186	51,187,465	7,156,721
		利用者負担軽減額	924,129	1,046,983	△ 122,854
		減価償却費	47,909,483	49,170,269	△ 1,260,786
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,818,000	△ 27,088,000	270,000
		徴収不能額	857,318	602,976	254,342
		その他の費用	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	729,006,123	715,637,862	13,368,261
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 14,613,046	△ 7,345,262	△ 7,267,784
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	1,002,882	878,233	124,649
		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	1,553,463	1,372,319	181,144
		サービス活動外収益計(4)	2,556,345	2,250,552	305,793
	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
		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)		2,556,345	2,250,552
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 12,056,701	△ 5,094,710	△ 6,961,991	
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	14,539	100,219	△ 85,680
		その他の特別収益	1,877,938	1,533,764	344,174
		特別収益計(8)	1,892,477	1,633,983	258,494
		費用	基本金組入額	0	0
	資産評価損		0	0	0
	固定資産売却損・処分損		322,476	11	322,465
	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		174,339	734,879	△ 560,540
	特別費用計(9)		496,815	734,890	△ 238,075
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,395,662	899,093	496,569
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 10,661,039	△ 4,195,617	△ 6,465,422	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,022,581,460	1,013,741,117	8,840,343
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,011,920,421	1,009,545,500	2,374,921
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		6,702,610	13,035,960	△ 6,333,350
	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		6,702,610	13,035,960	△ 6,333,350
	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)		1,018,623,031	1,022,581,460	△ 3,958,429	

貸借対照表

令和 5 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	908,095,016	898,961,365	9,133,651	流動負債	56,181,877	55,501,607	680,270
現金預金	806,105,250	792,777,178	13,328,072	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,533,187	15,890,736	1,642,451
事業未収金	99,216,762	103,890,592	△ 4,673,830	その他の未払金	68,658	61,198	7,460
未収金	70,002	289,553	△ 219,551	1年以内返済予定リース債務	2,672,970	2,672,970	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	35,897,062	36,797,280	△ 900,218
未収収益	0	0	0	預り金	10,000	77,580	△ 67,580
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	0	1,843	△ 1,843
立替金	1,920,872	1,361,294	559,578	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	782,130	642,748	139,382	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	576,676,789	625,282,179	△ 48,605,390	固定負債	5,434,090	8,107,060	△ 2,672,970
基本財産	400,779,124	434,721,123	△ 33,941,999	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	312,670,744	346,612,743	△ 33,941,999	リース債務	5,434,090	8,107,060	△ 2,672,970
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	175,897,665	190,561,056	△ 14,663,391	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	61,615,967	63,608,667	△ 1,992,700
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	0	1	△ 1	国庫補助金等特別積立金	347,094,213	373,912,213	△ 26,818,000
器具及び備品	26,418,916	31,313,996	△ 4,895,080	その他の積立金	35,438,594	42,141,204	△ 6,702,610
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	3,256,000	4,312,000	△ 1,056,000	施設整備等積立金	35,438,594	42,141,204	△ 6,702,610
権利	294,840	294,840	0	次期繰越活動増減差額	1,018,623,031	1,022,581,460	△ 3,958,429
ソフトウェア	2,405,820	4,006,820	△ 1,601,000	(うち当期活動増減差額)	(△ 10,661,039)	(△ 4,195,617)	(△ 6,465,422)
無形リース資産	4,851,000	6,468,000	△ 1,617,000				
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0				
長期貸付金	1,460,000	520,000	940,000				
退職給付引当資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	35,438,594	42,141,204	△ 6,702,610				
長期前払費用	1,772,495	1,504,195	268,300				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	1,423,155,838	1,460,634,877	△ 37,479,039
資産の部合計	1,484,771,805	1,524,243,544	△ 39,471,739	負債及び純資産の部合計	1,484,771,805	1,524,243,544	△ 39,471,739

資金収支内訳表

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	665,239,791	48,741,818	713,981,609	△ 151,260	713,830,349
		借入金利息補助金収入	0	0	0		0
		経常経費寄附金収入	562,728	0	562,728		562,728
		受取利息配当金収入	1,002,882	0	1,002,882		1,002,882
		その他の収入	1,551,463	2,000	1,553,463		1,553,463
		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)	668,356,864	48,743,818	717,100,682	△ 151,260	716,949,422
	支出	人件費支出	492,915,487	27,773,821	520,689,308		520,689,308
		事業費支出	119,065,137	7,648,862	126,713,999		126,713,999
		事務費支出	44,685,745	13,636,901	58,322,646	△ 151,260	58,171,386
		利用者負担軽減額	924,129	0	924,129		924,129
		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	857,318	0	857,318		857,318
事業活動支出計(2)	658,447,816	49,059,584	707,507,400	△ 151,260	707,356,140		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,909,048	△ 315,766	9,593,282	0	9,593,282	
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	14,540	0	14,540		14,540
		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)	14,540	0	14,540	0	14,540
	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	4,344,720	776,160	5,120,880		5,120,880
		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	2,369,442	303,528	2,672,970		2,672,970
		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)	6,714,162	1,079,688	7,793,850	0	7,793,850
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 6,699,622	△ 1,079,688	△ 7,779,310	0	△ 7,779,310
	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		0
投資有価証券売却収入			0	0	0		0
積立資産取崩収入			6,702,610	0	6,702,610		6,702,610
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			1,542,770	335,168	1,877,938		1,877,938
その他の活動収入計(7)			8,245,380	335,168	8,580,548	0	8,580,548
支出		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		0
		長期貸付金支出	940,000	0	940,000		940,000
		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
		その他の活動による支出	1,110,329	32,010	1,142,339		1,142,339
		その他の活動支出計(8)	2,050,329	32,010	2,082,339	0	2,082,339
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,195,051	303,158	6,498,209	0	6,498,209	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,404,477	△ 1,092,296	8,312,181	0	8,312,181	

前期末支払資金残高(12)			842,514,607	3,059,621	845,574,228		845,574,228
当期末支払資金残高(11)+(12)			851,919,084	1,967,325	853,886,409	0	853,886,409

事業活動内訳表

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	665,239,791	48,741,818	713,981,609	△ 151,260	713,830,349
		経常経費寄附金収益	562,728	0	562,728		562,728
		その他の収益	0	0	0		0
		サービス活動収益計(1)	665,802,519	48,741,818	714,544,337	△ 151,260	714,393,077
	費用	人件費	492,915,487	27,773,821	520,689,308		520,689,308
		事業費	119,450,837	7,648,862	127,099,699		127,099,699
		事務費	44,858,545	13,636,901	58,495,446	△ 151,260	58,344,186
		利用者負担軽減額	924,129	0	924,129		924,129
		減価償却費	47,490,955	418,528	47,909,483		47,909,483
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,818,000	0	△ 26,818,000		△ 26,818,000
		徴収不能額	857,318	0	857,318		857,318
その他の費用		0	0	0		0	
サービス活動費用計(2)	679,679,271	49,478,112	729,157,383	△ 151,260	729,006,123		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 13,876,752	△ 736,294	△ 14,613,046	0	△ 14,613,046	
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	1,002,882	0	1,002,882		1,002,882
		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	1,551,463	2,000	1,553,463		1,553,463
	サービス活動外収益計(4)	2,554,345	2,000	2,556,345	0	2,556,345	
	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)		2,554,345	2,000	2,556,345	0	2,556,345	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 11,322,407	△ 734,294	△ 12,056,701	0	△ 12,056,701	
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	14,539	0	14,539		14,539
		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	1,542,770	335,168	1,877,938		1,877,938
		特別収益計(8)	1,557,309	335,168	1,892,477	0	1,892,477
	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	266,296	56,180	322,476		322,476
		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	142,329	32,010	174,339		174,339
		特別費用計(9)	408,625	88,190	496,815	0	496,815
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,148,684	246,978	1,395,662	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 10,173,723	△ 487,316	△ 10,661,039	0	△ 10,661,039	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,019,368,659	3,212,801	1,022,581,460		1,022,581,460
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,009,194,936	2,725,485	1,011,920,421	0	1,011,920,421
	基本金取崩額(14)		0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)		6,702,610	0	6,702,610		6,702,610
	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		6,702,610	0	6,702,610		6,702,610
	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)		1,015,897,546	2,725,485	1,018,623,031	0	1,018,623,031	

貸借対照表内訳表

令和 5 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	902,530,343	7,447,915	909,978,258	△ 1,883,242	908,095,016
現金預金	801,316,413	4,788,837	806,105,250		806,105,250
有価証券	0	0	0		0
事業未収金	98,173,844	2,646,160	100,820,004	△ 1,603,242	99,216,762
未収金	62,742	7,260	70,002		70,002
未収補助金	0	0	0		0
未収収益	280,000	0	280,000	△ 280,000	0
貯蔵品	0	0	0		0
立替金	1,920,872	0	1,920,872		1,920,872
前払金	0	0	0		0
前払費用	776,472	5,658	782,130		782,130
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	575,008,045	1,668,744	576,676,789	0	576,676,789
基本財産	400,779,124	0	400,779,124	0	400,779,124
土地	88,108,380	0	88,108,380		88,108,380
建物	312,670,744	0	312,670,744		312,670,744
定期預金	0	0	0		0
その他の固定資産	174,228,921	1,668,744	175,897,665	0	175,897,665
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	25,660,756	758,160	26,418,916		26,418,916
建設仮勘定	0	0	0		0
有形リース資産	3,256,000	0	3,256,000		3,256,000
権利	294,840	0	294,840		294,840
ソフトウェア	2,405,820	0	2,405,820		2,405,820
無形リース資産	3,940,416	910,584	4,851,000		4,851,000
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000		100,000,000
長期貸付金	1,460,000	0	1,460,000		1,460,000
退職給付引当資産	0	0	0		0
施設整備等積立資産	35,438,594	0	35,438,594		35,438,594
長期前払費用	1,772,495	0	1,772,495		1,772,495
その他の固定資産	0	0	0		0
資産の部合計	1,477,538,388	9,116,659	1,486,655,047	△ 1,883,242	1,484,771,805

貸借対照表内訳表

令和 5 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	52,281,001	5,784,118	58,065,119	△ 1,883,242	56,181,877
短期運営資金借入金	0	0	0		0
事業未払金	15,831,249	3,305,180	19,136,429	△ 1,603,242	17,533,187
その他の未払金	67,998	660	68,658		68,658
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	34,002,312	2,174,750	36,177,062	△ 280,000	35,897,062
預り金	10,000	0	10,000		10,000
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	4,827,034	607,056	5,434,090	0	5,434,090
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	4,827,034	607,056	5,434,090		5,434,090
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	57,108,035	6,391,174	63,499,209	△ 1,883,242	61,615,967
基本金	22,000,000	0	22,000,000		22,000,000
国庫補助金等特別積立金	347,094,213	0	347,094,213		347,094,213
その他の積立金	35,438,594	0	35,438,594	0	35,438,594
移行時特別積立金	0	0	0		0
施設整備等積立金	35,438,594	0	35,438,594		35,438,594
次期繰越活動増減差額	1,015,897,546	2,725,485	1,018,623,031		1,018,623,031
(うち当期活動増減差額)	(△ 10,173,723)	(△ 487,316)	(△ 10,661,039)		(△ 10,661,039)
純資産の部合計	1,420,430,353	2,725,485	1,423,155,838	0	1,423,155,838
負債及び純資産の部合計	1,477,538,388	9,116,659	1,486,655,047	△ 1,883,242	1,484,771,805

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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	579,669,400	45,058,859	40,511,532	665,239,791		665,239,791
		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	320,000	242,728	0	0	562,728		562,728
		受取利息配当金収入	1,000,842	2,040	0	0	1,002,882		1,002,882
		その他の収入	0	1,013,215	349,872	188,376	1,551,463		1,551,463
		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)	1,320,842	580,927,383	45,408,731	40,699,908	668,356,864	0	668,356,864
	支出	人件費支出	420,000	425,481,524	32,046,840	34,967,123	492,915,487		492,915,487
		事業費支出	0	99,841,867	8,294,386	10,928,884	119,065,137		119,065,137
		事務費支出	6,239,055	29,430,113	4,176,649	4,839,928	44,685,745		44,685,745
		利用者負担軽減額	0	924,129	0	0	924,129		924,129
		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	857,318	0	0	857,318		857,318
	事業活動支出計(2)	6,659,055	556,534,951	44,517,875	50,735,935	658,447,816	0	658,447,816	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 5,338,213	24,392,432	890,856	△ 10,036,027	9,909,048	0	9,909,048
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	14,540	0	0	14,540		14,540
		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	14,540	0	0	14,540	0	14,540
	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	3,827,280	517,440	0	4,344,720		4,344,720
		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	2,236,986	66,228	66,228	2,369,442		2,369,442
		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	6,064,266	583,668	66,228	6,714,162	0	6,714,162
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△ 6,049,726	△ 583,668	△ 66,228	△ 6,699,622	0	△ 6,699,622	
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	6,702,610	0	0	0	6,702,610		6,702,610
		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	6,702,610	0	13,000,000	19,702,610	△ 19,702,610	0
		その他の活動による収入	5,391	1,187,291	315,327	34,761	1,542,770		1,542,770
		その他の活動収入計(7)	6,708,001	7,889,901	315,327	13,034,761	27,947,990	△ 19,702,610	8,245,380
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0		0
		長期貸付金支出	940,000	0	0	0	940,000		940,000
		投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0		0
		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	19,702,610	0	0	0	19,702,610	△ 19,702,610	0
		その他の活動による支出	6,716	968,000	135,613	0	1,110,329		1,110,329
		その他の活動支出計(8)	20,649,326	968,000	135,613	0	21,752,939	△ 19,702,610	2,050,329
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 13,941,325	6,921,901	179,714	13,034,761	6,195,051	0	6,195,051
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 19,279,538	25,264,607	486,902	2,932,506	9,404,477	0	9,404,477
前期末支払資金残高(12)			306,423,534	457,963,710	68,469,588	9,657,775	842,514,607		842,514,607
当期末支払資金残高(11)+(12)			287,143,996	483,228,317	68,956,490	12,590,281	851,919,084	0	851,919,084

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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	579,669,400	45,058,859	40,511,532	665,239,791		665,239,791
		経常経費寄附金収益	320,000	242,728	0	0	562,728		562,728
		その他の収益	0	0	0	0	0		0
		サービス活動収益計(1)	320,000	579,912,128	45,058,859	40,511,532	665,802,519	0	665,802,519
	費用	人件費	420,000	425,481,524	32,046,840	34,967,123	492,915,487		492,915,487
		事業費	0	100,227,567	8,294,386	10,928,884	119,450,837		119,450,837
		事務費	6,239,055	29,602,913	4,176,649	4,839,928	44,858,545		44,858,545
		利用者負担軽減額	0	924,129	0	0	924,129		924,129
		減価償却費	0	29,040,705	12,170,386	6,279,864	47,490,955		47,490,955
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 12,049,000	△ 9,203,000	△ 5,566,000	△ 26,818,000		△ 26,818,000
		徴収不能額	0	857,318	0	0	857,318		857,318
		その他の費用	0	0	0	0	0		0
		サービス活動費用計(2)	6,659,055	574,085,156	47,485,261	51,449,799	679,679,271	0	679,679,271
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 6,339,055	5,826,972	△ 2,426,402	△ 10,938,267	△ 13,876,752	0	△ 13,876,752
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	1,000,842	2,040	0	0	1,002,882		1,002,882
		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	1,013,215	349,872	188,376	1,551,463		1,551,463
		サービス活動外収益計(4)	1,000,842	1,015,255	349,872	188,376	2,554,345	0	2,554,345
	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)		1,000,842	1,015,255	349,872	188,376	2,554,345	0	2,554,345	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,338,213	6,842,227	△ 2,076,530	△ 10,749,891	△ 11,322,407	0	△ 11,322,407	
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	14,539	0	0	14,539		14,539
		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	6,702,610	0	13,000,000	19,702,610	△ 19,702,610	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	5,391	1,187,291	315,327	34,761	1,542,770		1,542,770
		特別収益計(8)	5,391	7,904,440	315,327	13,034,761	21,259,919	△ 19,702,610	1,557,309
	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	229,712	12,360	24,224	266,296		266,296
		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	19,702,610	0	0	0	19,702,610	△ 19,702,610	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	6,716	0	135,613	0	142,329		142,329
		特別費用計(9)	19,709,326	229,712	147,973	24,224	20,111,235	△ 19,702,610	408,625
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 19,703,935	7,674,728	167,354	13,010,537	1,148,684	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 25,042,148	14,516,955	△ 1,909,176	2,260,646	△ 10,173,723	0	△ 10,173,723	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		406,943,534	520,342,220	81,342,434	10,740,471	1,019,368,659		1,019,368,659
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		381,901,386	534,859,175	79,433,258	13,001,117	1,009,194,936	0	1,009,194,936
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)		6,702,610	0	0	0	6,702,610		6,702,610
	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		6,702,610	0	0	0	6,702,610		6,702,610
	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)		388,603,996	534,859,175	79,433,258	13,001,117	1,015,897,546	0	1,015,897,546

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5 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	288,180,825	525,112,861	73,671,739	15,825,763	902,791,188	△ 260,845	902,530,343
現金預金	287,502,754	437,099,536	67,501,279	9,212,844	801,316,413		801,316,413
有価証券	0	0	0	0	0		0
事業未収金	0	85,455,789	6,134,835	6,583,220	98,173,844		98,173,844
未収金	0	296,987	26,600	0	323,587	△ 260,845	62,742
未収補助金	0	0	0	0	0		0
未収収益	0	280,000	0	0	280,000		280,000
貯蔵品	0	0	0	0	0		0
立替金	660,188	1,260,684	0	0	1,920,872		1,920,872
前払金	0	0	0	0	0		0
前払費用	17,883	719,865	9,025	29,699	776,472		776,472
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	136,898,594	262,535,858	92,962,169	82,611,424	575,008,045	0	575,008,045
基本財産	0	228,060,151	90,717,069	82,001,904	400,779,124	0	400,779,124
土地	0	88,108,380	0	0	88,108,380		88,108,380
建物	0	139,951,771	90,717,069	82,001,904	312,670,744		312,670,744
定期預金	0	0	0	0	0		0
その他の固定資産	136,898,594	34,475,707	2,245,100	609,520	174,228,921	0	174,228,921
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	0	0	0	0		0
器具及び備品	0	23,203,504	2,046,416	410,836	25,660,756		25,660,756
建設仮勘定	0	0	0	0	0		0
有形リース資産	0	3,256,000	0	0	3,256,000		3,256,000
権利	0	294,840	0	0	294,840		294,840
ソフトウェア	0	2,405,820	0	0	2,405,820		2,405,820
無形リース資産	0	3,543,048	198,684	198,684	3,940,416		3,940,416
投資有価証券	100,000,000	0	0	0	100,000,000		100,000,000
長期貸付金	1,460,000	0	0	0	1,460,000		1,460,000
退職給付引当資産	0	0	0	0	0		0
施設整備等積立資産	35,438,594	0	0	0	35,438,594		35,438,594
長期前払費用	0	1,772,495	0	0	1,772,495		1,772,495
その他の固定資産	0	0	0	0	0		0
資産の部合計	425,079,419	787,648,719	166,633,908	98,437,187	1,477,799,233	△ 260,845	1,477,538,388

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5 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	1,036,829	43,421,830	4,781,477	3,301,710	52,541,846	△ 260,845	52,281,001
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0		0
事業未払金	774,774	12,064,611	2,243,709	748,155	15,831,249		15,831,249
その他の未払金	1,210	66,128	330	330	67,998		67,998
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	29,044,105	2,471,210	2,486,997	34,002,312		34,002,312
預り金	260,845	10,000	0	0	270,845	△ 260,845	10,000
職員預り金	0	0	0	0	0		0
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	4,562,122	132,456	132,456	4,827,034	0	4,827,034
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	4,562,122	132,456	132,456	4,827,034		4,827,034
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	1,036,829	47,983,952	4,913,933	3,434,166	57,368,880	△ 260,845	57,108,035
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	182,805,592	82,286,717	82,001,904	347,094,213		347,094,213
その他の積立金	35,438,594	0	0	0	35,438,594	0	35,438,594
移行時特別積立金	0	0	0	0	0		0
施設整備等積立金	35,438,594	0	0	0	35,438,594		35,438,594
次期繰越活動増減差額	388,603,996	534,859,175	79,433,258	13,001,117	1,015,897,546		1,015,897,546
(うち当期活動増減差額)	(△ 25,042,148)	(14,516,955)	(△ 1,909,176)	(2,260,646)	(△ 10,173,723)		(△ 10,173,723)
純資産の部合計	424,042,590	739,664,767	161,719,975	95,003,021	1,420,430,353	0	1,420,430,353
負債及び純資産の部合計	425,079,419	787,648,719	166,633,908	98,437,187	1,477,799,233	△ 260,845	1,477,538,388

公益事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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	41,232,538	7,509,280	48,741,818		48,741,818
		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	2,000	0	2,000		2,000
		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)	41,234,538	7,509,280	48,743,818	0	48,743,818
	支出	人件費支出	25,151,821	2,622,000	27,773,821		27,773,821
		事業費支出	2,668,398	4,980,464	7,648,862		7,648,862
		事務費支出	13,436,197	200,704	13,636,901		13,636,901
		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)	41,256,416	7,803,168	49,059,584	0	49,059,584		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 21,878	△ 293,888	△ 315,766	0	△ 315,766	
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	776,160	0	776,160		776,160
		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)	1,079,688	0	1,079,688	0	1,079,688
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,079,688	0	△ 1,079,688	0	△ 1,079,688
	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		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			41,280	293,888	335,168		335,168
その他の活動収入計(7)			41,280	293,888	335,168	0	335,168
支出		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		0
		長期貸付金支出	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	32,010	0	32,010		32,010
		その他の活動支出計(8)	32,010	0	32,010	0	32,010
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		9,270	293,888	303,158	0	303,158	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,092,296	0	△ 1,092,296	0	△ 1,092,296	
前期末支払資金残高(12)		3,059,621	0	3,059,621		3,059,621	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,967,325	0	1,967,325	0	1,967,325	

公益事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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	41,232,538	7,509,280	48,741,818	48,741,818
		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)	41,232,538	7,509,280	48,741,818	48,741,818
	費用	人件費	25,151,821	2,622,000	27,773,821	27,773,821
		事業費	2,668,398	4,980,464	7,648,862	7,648,862
		事務費	13,436,197	200,704	13,636,901	13,636,901
		利用者負担軽減額	0	0	0	0
		減価償却費	418,528	0	418,528	418,528
		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)	41,674,944	7,803,168	49,478,112	49,478,112
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 442,406	△ 293,888	△ 736,294	△ 736,294
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	2,000	0	2,000	2,000
		サービス活動外収益計(4)	2,000	0	2,000	2,000
	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
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,000	0	2,000	2,000
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 440,406	△ 293,888	△ 734,294	△ 734,294
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	41,280	293,888	335,168	335,168
		特別収益計(8)	41,280	293,888	335,168	335,168
	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	56,180	0	56,180	56,180
		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	32,010	0	32,010	32,010
		特別費用計(9)	88,190	0	88,190	88,190
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 46,910	293,888	246,978	246,978
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 487,316	0	△ 487,316	△ 487,316
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	3,212,801	0	3,212,801	3,212,801
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,725,485	0	2,725,485	2,725,485
		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)	2,725,485	0	2,725,485	2,725,485

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5 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	5,103,909	2,344,006	7,447,915	0	7,447,915
現金預金	3,021,231	1,767,606	4,788,837		4,788,837
有価証券	0	0	0		0
事業未収金	2,069,760	576,400	2,646,160		2,646,160
未収金	7,260	0	7,260		7,260
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	5,658	0	5,658		5,658
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	1,668,744	0	1,668,744	0	1,668,744
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	1,668,744	0	1,668,744	0	1,668,744
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	758,160	0	758,160		758,160
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	910,584	0	910,584		910,584
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	6,772,653	2,344,006	9,116,659	0	9,116,659

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5 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	3,440,112	2,344,006	5,784,118	0	5,784,118
短期運営資金借入金	0	0	0		0
事業未払金	1,440,411	1,864,769	3,305,180		3,305,180
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	1,695,843	478,907	2,174,750		2,174,750
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	607,056	0	607,056	0	607,056
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	607,056	0	607,056		607,056
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	4,047,168	2,344,006	6,391,174	0	6,391,174
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	2,725,485	0	2,725,485		2,725,485
(うち当期活動増減差額)	(△ 487,316)	(0)	(△ 487,316)		(△ 487,316)
純資産の部合計	2,725,485	0	2,725,485	0	2,725,485
負債及び純資産の部合計	6,772,653	2,344,006	9,116,659	0	9,116,659

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	346,612,743	0	33,941,999	312,670,744
定期預金	0	0	0	0
合 計	434,721,123	0	33,941,999	400,779,124

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	945,120,137	312,670,744
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	131,846,890	105,427,974	26,418,916
有形リース資産	5,280,000	2,024,000	3,256,000
ソフトウェア	9,276,820	6,871,000	2,405,820
無形リース資産	8,085,000	3,234,000	4,851,000
合 計	1,412,279,591	1,062,677,111	349,602,480

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

拠点区分である柿崎第2デイサービスセンターは、地域における利用ニーズの変化に伴うサービス利用者数の減少が生じている現状を考慮し、実施する事業規模の適正化を行う為、令和4年度末をもって事業を廃止した。

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	82,430	84,248
1年基準による振替額	699,700	558,500
合計（前払費用計上額）	782,130	642,748

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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	320,000	320,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000,000	1,000,842	△ 842	
	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)		1,320,000	1,320,842	△ 842	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

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	6,272,000	6,239,055	32,945	
	福利厚生費支出	0	0	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	5,000	4,400	600	
	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	8,000	7,720	280	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	15,000	13,680	1,320	
	手数料支出	6,118,000	6,080,455	37,545	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	2,000	8,800	△ 6,800	
	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	30,000	30,000	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	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)	6,792,000	6,659,055	132,945	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,472,000	△ 5,338,213	△ 133,787	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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	
	車輛運搬具売却収入	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	
	車輛運搬具取得支出	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	6,702,000	6,702,610	△ 610	
	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	6,702,000	6,702,610	△ 610	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	10,972,000	0	10,972,000	予算誤り
	その他の活動による収入	0	5,391	△ 5,391	
	その他の活動による収入	0	5,391	△ 5,391	
	その他の活動収入計(7)	17,674,000	6,708,001	10,965,999	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	940,000	940,000	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	19,702,000	19,702,610	△ 610	
	その他の活動による支出	0	6,716	△ 6,716	
	その他の活動による支出	0	6,716	△ 6,716	
	その他の活動支出計(8)	20,642,000	20,649,326	△ 7,326	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,968,000	△ 13,941,325	10,973,325	
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)		△ 8,540,000	△ 19,279,538	10,739,538	
前期末支払資金残高(12)		306,423,000	306,423,534	△ 534	
当期末支払資金残高(11)+(12)		297,883,000	287,143,996	10,739,004	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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
	補助金事業収益(公費)	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	320,000	350,000	△ 30,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	320,000	350,000	△ 30,000
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	420,000	420,000	0
	役員報酬	420,000	420,000	0
	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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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	6,239,055	1,713,073	4,525,982
	福利厚生費	0	53,000	△ 53,000
	職員被服費	0	0	0
	旅費交通費	24,000	24,000	0
	研修研究費	0	0	0
	事務消耗品費	4,400	0	4,400
	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	7,720	8,572	△ 852
	広報費	0	0	0
	業務委託費	13,680	107,180	△ 93,500
	手数料	6,080,455	1,378,460	4,701,995
	土地・建物賃借料	0	0	0
	租税公課	8,800	8,450	350
	保守料	0	0	0
	渉外費	0	0	0
	諸会費	70,000	70,000	0
	雑費	30,000	63,411	△ 33,411
	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)	6,659,055	2,133,073	4,525,982
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,339,055	△ 1,783,073	△ 4,555,982
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	1,000,842	876,193	124,649
	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)	1,000,842	876,193	124,649
	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)	1,000,842	876,193	124,649
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,338,213	△ 906,880	△ 4,431,333

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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
	車輛運搬具売却益	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	5,391	0	5,391
	その他の特別収益	5,391	0	5,391
	特別収益計(8)	5,391	0	5,391
	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
	車輛運搬具売却損・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	19,702,610	13,035,960	6,666,650
	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	6,716	0	6,716
	その他の特別損失	6,716	0	6,716
	特別費用計(9)	19,709,326	13,035,960	6,673,366
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 19,703,935	△ 13,035,960	△ 6,667,975
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 25,042,148	△ 13,942,840	△ 11,099,308
	前期繰越活動増減差額(12)	406,943,534	407,850,414	△ 906,880
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	381,901,386	393,907,574	△ 12,006,188
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	6,702,610	13,035,960	△ 6,333,350
	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	6,702,610	13,035,960	△ 6,333,350
	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
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	388,603,996	406,943,534	△ 18,339,538

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 5 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	288,180,825	306,503,287	△ 18,322,462	流動負債	1,036,829	79,753	957,076
現金預金	287,502,754	306,343,650	△ 18,840,896	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	774,774	0	774,774
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	1,210	330	880
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	260,845	77,580	183,265
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	0	1,843	△ 1,843
立替金	660,188	159,637	500,551	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	17,883	0	17,883	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	136,898,594	142,661,204	△ 5,762,610	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	136,898,594	142,661,204	△ 5,762,610	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	1,036,829	79,753	957,076
構築物	0	0	0	純資産の部			
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	35,438,594	42,141,204	△ 6,702,610
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	35,438,594	42,141,204	△ 6,702,610
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	388,603,996	406,943,534	△ 18,339,538
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 25,042,148)	(△ 13,942,840)	(△ 11,099,308)
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0				
長期貸付金	1,460,000	520,000	940,000				
退職給付引当資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	35,438,594	42,141,204	△ 6,702,610				
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	424,042,590	449,084,738	△ 25,042,148
資産の部合計	425,079,419	449,164,491	△ 24,085,072	負債及び純資産の部合計	425,079,419	449,164,491	△ 24,085,072

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	17,883	0
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	17,883	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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	581,323,000	579,669,400	1,653,600	
	施設介護料収入	362,845,000	360,888,340	1,956,660	
	介護報酬収入	326,535,000	324,799,506	1,735,494	
	利用者負担金収入(公費)	561,000	536,902	24,098	
	利用者負担金収入(一般)	35,749,000	35,551,932	197,068	
	居宅介護料収入	82,336,000	82,453,000	△ 117,000	
	(介護報酬収入)	74,041,000	74,100,681	△ 59,681	
	介護報酬収入	73,657,000	73,713,258	△ 56,258	
	介護予防報酬収入	384,000	387,423	△ 3,423	
	(利用者負担金収入)	8,295,000	8,352,319	△ 57,319	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	8,253,000	8,309,272	△ 56,272	
	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)	42,000	43,047	△ 1,047	
	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	30,094,000	30,128,850	△ 34,850	
	居宅介護支援介護料収入	30,094,000	30,128,850	△ 34,850	
	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	4,421,000	4,495,130	△ 74,130	
	事業費収入	3,963,000	3,986,954	△ 23,954	
	事業負担金収入(公費)	2,000	35,753	△ 33,753	
	事業負担金収入(一般)	456,000	472,423	△ 16,423	
	利用者等利用料収入	96,663,000	96,623,160	39,840	
	施設サービス利用料収入	20,000	20,000	0	
	居宅介護サービス利用料収入	1,104,000	1,141,870	△ 37,870	
	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)	210,000	200,541	9,459	
	食費収入(一般)	41,803,000	41,719,359	83,641	
	食費収入(特定)	17,439,000	17,455,695	△ 16,695	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	23,240,000	23,231,915	8,085	
	居住費収入(特定)	12,847,000	12,853,780	△ 6,780	
	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	4,964,000	5,080,920	△ 116,920	
	補助金事業収入(公費)	4,714,000	4,817,460	△ 103,460	
	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)	250,000	263,460	△ 13,460	
	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	242,000	242,728	△ 728	
	受取利息配当金収入	1,000	2,040	△ 1,040	
	その他の収入	958,000	1,013,215	△ 55,215	
	受入研修費収入	8,000	8,000	0	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	雑収入	950,000	1,005,215	△ 55,215	
	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)	582,524,000	580,927,383	1,596,617	

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	426,910,000	425,481,524	1,428,476	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	253,460,000	252,227,009	1,232,991	
	職員賞与支出	50,708,000	50,706,180	1,820	
	非常勤職員給与支出	56,148,000	55,971,151	176,849	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	12,548,000	12,548,000	0	
	法定福利費支出	54,046,000	54,029,184	16,816	
	事業費支出	102,584,000	99,841,867	2,742,133	
	給食費支出	33,900,000	34,171,405	△ 271,405	
	介護用品費支出	10,000,000	10,123,814	△ 123,814	
	医薬品費支出	50,000	38,204	11,796	
	保健衛生費支出	3,571,000	3,251,558	319,442	
	医療費支出	3,000	2,050	950	
	被服費支出	4,000,000	3,961,672	38,328	
	教養娯楽費支出	2,400,000	2,326,139	73,861	
	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	31,000,000	28,798,950	2,201,050	
	燃料費支出	43,000	27,160	15,840	
	消耗器具備品費支出	11,704,000	11,559,806	144,194	
	保険料支出	210,000	207,550	2,450	
	賃借料支出	4,450,000	4,190,712	259,288	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	1,253,000	1,182,847	70,153	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	30,153,000	29,430,113	722,887	
	福利厚生費支出	2,766,000	2,339,621	426,379	
	職員被服費支出	1,335,000	1,314,166	20,834	
	旅費交通費支出	209,000	203,240	5,760	
	研修研究費支出	263,000	256,420	6,580	
	事務消耗品費支出	2,126,000	2,078,610	47,390	
	印刷製本費支出	1,500,000	1,335,030	164,970	
	修繕費支出	5,100,000	5,277,026	△ 177,026	
	通信運搬費支出	2,013,000	1,908,703	104,297	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	415,000	414,700	300	
	業務委託費支出	6,400,000	6,324,349	75,651	
	手数料支出	465,000	418,776	46,224	
	土地・建物賃借料支出	250,000	250,000	0	
	租税公課支出	16,000	12,600	3,400	
	保守料支出	6,279,000	6,284,824	△ 5,824	
	渉外費支出	16,000	15,840	160	
	諸会費支出	387,000	384,400	2,600	
	雑支出	613,000	611,808	1,192	
	利用者負担軽減額	1,001,000	924,129	76,871	
	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	858,000	857,318	682	
	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	858,000	857,318	682	
	事業活動支出計(2)	561,506,000	556,534,951	4,971,049	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,018,000	24,392,432	△ 3,374,432	

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	14,000	14,540	△ 540	
	車輛運搬具売却収入	14,000	14,540	△ 540	
	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)	14,000	14,540	△ 540	
	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	3,704,000	3,827,280	△ 123,280	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	3,451,000	3,574,280	△ 123,280	
	その他の固定資産取得支出	253,000	253,000	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	2,239,000	2,236,986	2,014	
	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)	5,943,000	6,064,266	△ 121,266	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,929,000	△ 6,049,726	120,726	
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	6,702,000	6,702,610	△ 610	
	その他の活動による収入	876,000	1,187,291	△ 311,291	
	その他の活動による収入	876,000	1,187,291	△ 311,291	
	その他の活動収入計(7)	7,578,000	7,889,901	△ 311,901	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	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	968,000	968,000	0	
	その他の活動による支出	968,000	968,000	0	
	その他の活動支出計(8)	968,000	968,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,610,000	6,921,901	△ 311,901	
予備費支出(10)		2,000,000 0	—	2,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		19,699,000	25,264,607	△ 5,565,607	
前期末支払資金残高(12)		457,964,000	457,963,710	290	
当期末支払資金残高(11)+(12)		477,663,000	483,228,317	△ 5,565,317	

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	579,669,400	567,498,051	12,171,349
	施設介護料収益	360,888,340	353,339,610	7,548,730
	介護報酬収益	324,799,506	318,005,649	6,793,857
	利用者負担金収益(公費)	536,902	960,393	△ 423,491
	利用者負担金収益(一般)	35,551,932	34,373,568	1,178,364
	居宅介護料収益	82,453,000	86,804,130	△ 4,351,130
	(介護報酬収益)	74,100,681	77,924,120	△ 3,823,439
	介護報酬収益	73,713,258	77,637,092	△ 3,923,834
	介護予防報酬収益	387,423	287,028	100,395
	(利用者負担金収益)	8,352,319	8,880,010	△ 527,691
	介護負担金収益(公費)	0	289,173	△ 289,173
	介護負担金収益(一般)	8,309,272	8,558,945	△ 249,673
	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)	43,047	31,892	11,155
	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	30,128,850	27,680,540	2,448,310
	居宅介護支援介護料収益	30,128,850	27,680,540	2,448,310
	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	4,495,130	3,470,260	1,024,870
	事業費収益	3,986,954	3,119,466	867,488
	事業負担金収益(公費)	35,753	0	35,753
	事業負担金収益(一般)	472,423	350,794	121,629
	利用者等利用料収益	96,623,160	95,995,351	627,809
	施設サービス利用料収益	20,000	18,000	2,000
	居宅介護サービス利用料収益	1,141,870	1,563,540	△ 421,670
	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)	200,541	364,422	△ 163,881
	食費収益(一般)	41,719,359	37,910,356	3,809,003
	食費収益(特定)	17,455,695	19,987,393	△ 2,531,698
	居住費収益(公費)	0	0	0
	居住費収益(一般)	23,231,915	22,154,720	1,077,195
	居住費収益(特定)	12,853,780	13,996,920	△ 1,143,140
	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	5,080,920	208,160	4,872,760
	補助金事業収益(公費)	4,817,460	0	4,817,460
	受託事業収益(公費)	263,460	208,160	55,300
	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	242,728	43,100	199,628
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	579,912,128	567,541,151	12,370,977
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	425,481,524	426,148,571	△ 667,047
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	252,227,009	254,983,726	△ 2,756,717
	職員賞与	50,706,180	51,828,800	△ 1,122,620
	非常勤職員給与	55,971,151	52,610,979	3,360,172
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	12,548,000	12,468,000	80,000
	法定福利費	54,029,184	54,257,066	△ 227,882
	事業費	100,227,567	90,134,526	10,093,041
	給食費	34,171,405	32,916,688	1,254,717
	介護用品費	10,123,814	10,031,796	92,018
	医薬品費	38,204	63,269	△ 25,065
	保健衛生費	3,251,558	3,283,926	△ 32,368
	医療費	2,050	0	2,050

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	3,961,672	4,016,601	△ 54,929
		教養娯楽費	2,326,139	2,400,845	△ 74,706
		日用品費	0	0	0
		本人支給金	0	0	0
		水道光熱費	28,798,950	22,311,238	6,487,712
		燃料費	27,160	46,639	△ 19,479
		消耗器具備品費	11,559,806	9,918,938	1,640,868
		保険料	593,250	551,951	41,299
		賃借料	4,190,712	3,601,936	588,776
		葬祭費	0	0	0
		車輛費	1,182,847	990,699	192,148
		雑費	0	0	0
		事務費	29,602,913	28,030,498	1,572,415
		福利厚生費	2,339,621	2,389,398	△ 49,777
		職員被服費	1,314,166	1,156,831	157,335
		旅費交通費	203,240	219,570	△ 16,330
		研修研究費	256,420	336,000	△ 79,580
		事務消耗品費	2,078,610	1,080,334	998,276
		印刷製本費	1,335,030	1,431,158	△ 96,128
		修繕費	5,277,026	5,337,065	△ 60,039
		通信運搬費	1,908,703	1,433,276	475,427
		会議費	0	0	0
		広報費	414,700	365,200	49,500
		業務委託費	6,324,349	6,284,400	39,949
		手数料	418,776	468,247	△ 49,471
		土地・建物賃借料	250,000	250,000	0
		租税公課	12,600	47,800	△ 35,200
		保守料	6,457,624	6,407,018	50,606
		渉外費	15,840	13,798	2,042
		諸会費	384,400	386,900	△ 2,500
		雑費	611,808	423,503	188,305
		利用者負担軽減額	924,129	1,046,983	△ 122,854
		減価償却費	29,040,705	29,369,891	△ 329,186
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	857,318	602,976	254,342		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計(2)		574,085,156	563,284,445	10,800,711	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,826,972	4,256,706	1,570,266	
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	2,040	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	1,013,215	908,343	104,872
		受入研修費収益	8,000	4,000	4,000
		利用者等外給食収益	0	4,335	△ 4,335
		為替収益	0	0	0
		雑収益	1,005,215	900,008	105,207
		サービス活動外収益計(4)	1,015,255	910,383	104,872
	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)		1,015,255	910,383	104,872	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,842,227	5,167,089	1,675,138	

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	14,539	74,679	△ 60,140
	車輛運搬具売却益	14,539	74,679	△ 60,140
	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	6,702,610	13,035,960	△ 6,333,350
	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	1,187,291	790,303	396,988
	その他の特別収益	1,187,291	790,303	396,988
	特別収益計(8)	7,904,440	13,900,942	△ 5,996,502
	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	229,712	11	229,701
	建物売却損・処分損	0	0	0
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
	器具及び備品売却損・処分損	229,712	11	229,701
	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	427,558	△ 427,558
	その他の特別損失	0	427,558	△ 427,558
	特別費用計(9)	229,712	427,569	△ 197,857
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,674,728	13,473,373	△ 5,798,645
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,516,955	18,640,462	△ 4,123,507
	前期繰越活動増減差額(12)	520,342,220	501,701,758	18,640,462
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	534,859,175	520,342,220	14,516,955
	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
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	534,859,175	520,342,220	14,516,955

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 5 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	525,112,861	501,342,319	23,770,542	流動負債	43,421,830	45,057,095	△ 1,635,265
現金預金	437,099,536	411,049,371	26,050,165	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,064,611	12,788,910	△ 724,299
事業未収金	85,455,789	87,886,221	△ 2,430,432	その他の未払金	66,128	59,548	6,580
未収金	296,987	221,573	75,414	1年以内返済予定リース債務	2,236,986	2,236,986	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	29,044,105	29,971,651	△ 927,546
未収収益	280,000	415,000	△ 135,000	預り金	10,000	0	10,000
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	1,260,684	1,201,657	59,027	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	719,865	568,497	151,368	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	262,535,858	287,710,696	△ 25,174,838	固定負債	4,562,122	6,799,108	△ 2,236,986
基本財産	228,060,151	246,326,150	△ 18,265,999	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	139,951,771	158,217,770	△ 18,265,999	リース債務	4,562,122	6,799,108	△ 2,236,986
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	34,475,707	41,384,546	△ 6,908,839	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	47,983,952	51,856,203	△ 3,872,251
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	0	1	△ 1	国庫補助金等特別積立金	182,805,592	194,854,592	△ 12,049,000
器具及び備品	23,203,504	26,542,626	△ 3,339,122	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	3,256,000	4,312,000	△ 1,056,000	施設整備等積立金	0	0	0
権利	294,840	294,840	0	次期繰越活動増減差額	534,859,175	520,342,220	14,516,955
ソフトウェア	2,405,820	4,006,820	△ 1,601,000	(うち当期活動増減差額)	(14,516,955)	(18,640,462)	(△ 4,123,507)
無形リース資産	3,543,048	4,724,064	△ 1,181,016				
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	1,772,495	1,504,195	268,300				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	739,664,767	737,196,812	2,467,955
資産の部合計	787,648,719	789,053,015	△ 1,404,296	負債及び純資産の部合計	787,648,719	789,053,015	△ 1,404,296

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(⑪))

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	158,217,770	0	18,265,999	139,951,771
定期預金	0	0	0	0
合 計	246,326,150	0	18,265,999	228,060,151

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	792,123,137	139,951,771
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	99,587,656	76,384,152	23,203,504
有形リース資産	5,280,000	2,024,000	3,256,000
ソフトウェア	9,276,820	6,871,000	2,405,820
無形リース資産	5,905,080	2,362,032	3,543,048
合 計	1,052,124,464	879,764,321	172,360,143

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	20,165	15,890
1年基準による振替額	699,700	544,280
合計(前払費用計上額)	719,865	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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	収益	介護保険事業収益	446,732,638	69,385,363	33,244,289	30,307,110	579,669,400	0	579,669,400
		施設介護料収益	360,888,340	0	0	0	360,888,340	0	360,888,340
		介護報酬収益	324,799,506	0	0	0	324,799,506		324,799,506
		利用者負担金収益（公費）	536,902	0	0	0	536,902		536,902
		利用者負担金収益（一般）	35,551,932	0	0	0	35,551,932		35,551,932
		居宅介護料収益	0	54,515,920	27,937,080	0	82,453,000	0	82,453,000
		（介護報酬収益）	0	49,064,328	25,036,353	0	74,100,681	0	74,100,681
		介護報酬収益	0	48,676,905	25,036,353	0	73,713,258		73,713,258
		介護予防報酬収益	0	387,423	0	0	387,423		387,423
		（利用者負担金収益）	0	5,451,592	2,900,727	0	8,352,319	0	8,352,319
		介護負担金収益（公費）	0	0	0	0	0		0
		介護負担金収益（一般）	0	5,408,545	2,900,727	0	8,309,272		8,309,272
		介護予防負担金収益（公費）	0	0	0	0	0		0
		介護予防負担金収益（一般）	0	43,047	0	0	43,047		43,047
		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
		介護予防報酬収益	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
		介護負担金収益（一般）	0	0	0	0	0		0
		介護予防負担金収益（公費）	0	0	0	0	0		0
		介護予防負担金収益（一般）	0	0	0	0	0		0
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	30,128,850	30,128,850	0	30,128,850
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	30,128,850	30,128,850		30,128,850
		介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	0		0
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	4,495,130	0	4,495,130	0	4,495,130
		事業費収益	0	0	3,986,954	0	3,986,954		3,986,954
		事業負担金収益（公費）	0	0	35,753	0	35,753		35,753
		事業負担金収益（一般）	0	0	472,423	0	472,423		472,423
		利用者等利用料収益	82,081,655	14,364,225	177,280	0	96,623,160	0	96,623,160
		施設サービス利用料収益	20,000	0	0	0	20,000		20,000
		居宅介護サービス利用料収益	0	964,590	177,280	0	1,141,870		1,141,870
		地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0		0
		食費収益（公費）	200,541	0	0	0	200,541		200,541
		食費収益（一般）	34,671,964	7,047,395	0	0	41,719,359		41,719,359
		食費収益（特定）	16,341,185	1,114,510	0	0	17,455,695		17,455,695
		居住費収益（公費）	0	0	0	0	0		0
		居住費収益（一般）	19,261,975	3,969,940	0	0	23,231,915		23,231,915
		居住費収益（特定）	11,585,990	1,267,790	0	0	12,853,780		12,853,780
		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
		その他の利用料収益	0	0	0	0	0		0
		その他の事業収益	3,762,643	505,218	634,799	178,260	5,080,920	0	5,080,920
		補助金事業収益（公費）	3,762,643	505,218	522,599	27,000	4,817,460		4,817,460
		受託事業収益（公費）	0	0	112,200	151,260	263,460		263,460
		受託事業収益（一般）	0	0	0	0	0		0
		（保険等査定減）	0	0	0	0	0		0
		経常経費寄附金収益	242,728	0	0	0	242,728		242,728
		その他の収益	0	0	0	0	0		0
		サービス活動収益計（1）	446,975,366	69,385,363	33,244,289	30,307,110	579,912,128	0	579,912,128
サービス活動増減の部	費用	人件費	312,908,279	54,165,996	31,055,397	27,351,852	425,481,524	0	425,481,524
		役員報酬	0	0	0	0	0		0
		職員給料	187,594,851	32,473,613	16,831,938	15,326,607	252,227,009		252,227,009
		職員賞与	37,370,516	6,469,024	3,227,400	3,639,240	50,706,180		50,706,180
		非常勤職員給与	39,352,361	6,812,091	5,998,109	3,808,590	55,971,151		55,971,151
		派遣職員費	0	0	0	0	0		0
		退職給付費用	9,186,731	1,590,269	859,000	912,000	12,548,000		12,548,000
		法定福利費	39,403,820	6,820,999	4,138,950	3,665,415	54,029,184		54,029,184
		事業費	82,617,331	14,301,468	2,160,232	1,148,536	100,227,567	0	100,227,567
		給食費	29,129,025	5,042,380	0	0	34,171,405		34,171,405
		介護用品費	8,629,930	1,493,884	0	0	10,123,814		10,123,814
		医薬品費	32,567	5,637	0	0	38,204		38,204
		保健衛生費	2,711,742	469,416	70,400	0	3,251,558		3,251,558
		医療費	1,748	302	0	0	2,050		2,050

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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	3,377,083	584,589	0	0	3,961,672		3,961,672	
		教養娯楽費	1,982,891	343,248	0	0	2,326,139		2,326,139	
		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	24,549,337	4,249,613	0	0	28,798,950		28,798,950	
		燃料費	23,153	4,007	0	0	27,160		27,160	
		消耗器具備品費	9,852,199	1,705,465	0	2,142	11,559,806		11,559,806	
		保険料	505,710	87,540	0	0	593,250		593,250	
		賃借料	1,665,173	288,249	1,333,970	903,320	4,190,712		4,190,712	
		葬祭費	0	0	0	0	0		0	
		車輛費	156,773	27,138	755,862	243,074	1,182,847		1,182,847	
		雑費	0	0	0	0	0		0	
		事務費	23,482,099	4,064,858	1,212,529	843,427	29,602,913	0	29,602,913	
		福利厚生費	1,751,161	303,134	167,674	117,652	2,339,621		2,339,621	
		職員被服費	922,011	159,604	158,529	74,022	1,314,166		1,314,166	
		旅費交通費	167,522	28,998	3,180	3,540	203,240		203,240	
		研修研究費	165,561	28,659	12,000	50,200	256,420		256,420	
		事務消耗品費	971,697	168,205	537,366	401,342	2,078,610		2,078,610	
		印刷製本費	1,138,032	196,998	0	0	1,335,030		1,335,030	
		修繕費	4,498,341	778,685	0	0	5,277,026		5,277,026	
		通信運搬費	1,276,188	220,914	222,362	189,239	1,908,703		1,908,703	
		会議費	0	0	0	0	0		0	
		広報費	353,507	61,193	0	0	414,700		414,700	
		業務委託費	5,391,120	933,229	0	0	6,324,349		6,324,349	
		手数料	345,354	59,782	9,208	4,432	418,776		418,776	
		土地・建物賃借料	213,110	36,890	0	0	250,000		250,000	
		租税公課	10,571	1,829	200	0	12,600		12,600	
		保守料	5,504,728	952,896	0	0	6,457,624		6,457,624	
		渉外費	13,503	2,337	0	0	15,840		15,840	
		諸会費	325,121	56,279	0	3,000	384,400		384,400	
		雑費	434,572	75,226	102,010	0	611,808		611,808	
		利用者負担軽減額	923,907	0	222	0	924,129		924,129	
		減価償却費	24,674,325	3,701,000	68,280	597,100	29,040,705		29,040,705	
		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		△ 12,049,000	
		徴収不能額	857,318	0	0	0	857,318		857,318	
		その他の費用	0	0	0	0	0		0	
			サービス活動費用計(2)	436,188,259	73,459,322	34,496,660	29,940,915	574,085,156	0	574,085,156
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,787,107	△ 4,073,959	△ 1,252,371	366,195	5,826,972	0	5,826,972
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	955,215	0	54,000	4,000	1,013,215	0	1,013,215	
		受入研修費収益	0	0	4,000	4,000	8,000		8,000	
		利用者等外給食収益	0	0	0	0	0		0	
		為替収益	0	0	0	0	0		0	
	費用	雑収益	955,215	0	50,000	0	1,005,215		1,005,215	
		サービス活動外収益計(4)	957,255	0	54,000	4,000	1,015,255	0	1,015,255	
		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	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	0	
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	957,255	0	54,000	4,000	1,015,255	0	1,015,255
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,744,362	△ 4,073,959	△ 1,198,371	370,195	6,842,227	0	6,842,227		

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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	45,407,000	45,058,859	348,141	
	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	37,166,000	36,745,390	420,610	
	(介護報酬収入)	33,400,000	33,033,388	366,612	
	介護報酬収入	33,400,000	33,033,388	366,612	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	3,766,000	3,712,002	53,998	
	介護負担金収入(公費)	46,000	39,320	6,680	
	介護負担金収入(一般)	3,720,000	3,672,682	47,318	
	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	4,645,000	4,729,500	△ 84,500	
	事業費収入	4,180,000	4,256,550	△ 76,550	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	465,000	472,950	△ 7,950	
	利用者等利用料収入	3,278,000	3,256,850	21,150	
	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	804,000	804,610	△ 610	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	1,970,000	1,944,160	25,840	
	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	504,000	508,080	△ 4,080	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	318,000	327,119	△ 9,119	
	補助金事業収入(公費)	318,000	327,119	△ 9,119	
	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	0	349,872	△ 349,872	
	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	349,872	△ 349,872	
	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)	45,407,000	45,408,731	△ 1,731	

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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	人件費支出	32,183,000	32,046,840	136,160	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	13,080,000	13,057,008	22,992	
	職員賞与支出	2,704,000	2,703,600	400	
	非常勤職員給与支出	11,542,000	11,432,072	109,928	
	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	3,885,000	3,882,660	2,340	
	事業費支出	8,081,000	8,294,386	△ 213,386	
	給食費支出	1,243,000	1,183,536	59,464	
	介護用品費支出	105,000	105,371	△ 371	
	医薬品費支出	4,000	3,890	110	
	保健衛生費支出	124,000	124,172	△ 172	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	393,000	392,909	91	
	教養娯楽費支出	187,000	195,285	△ 8,285	
	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	3,844,000	4,053,383	△ 209,383	
	燃料費支出	6,000	9,163	△ 3,163	
	消耗器具備品費支出	270,000	321,014	△ 51,014	
	保険料支出	112,000	111,280	720	
	賃借料支出	1,098,000	1,104,684	△ 6,684	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	695,000	689,699	5,301	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	4,050,000	4,176,649	△ 126,649	
	福利厚生費支出	184,000	162,780	21,220	
	職員被服費支出	107,000	108,280	△ 1,280	
	旅費交通費支出	4,000	4,000	0	
	研修研究費支出	0	0	0	
	事務消耗品費支出	18,000	19,714	△ 1,714	
	印刷製本費支出	115,000	112,788	2,212	
	修繕費支出	1,436,000	1,497,210	△ 61,210	
	通信運搬費支出	50,000	56,120	△ 6,120	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	27,000	26,400	600	
	業務委託費支出	226,000	231,400	△ 5,400	
	手数料支出	13,000	65,613	△ 52,613	
	土地・建物賃借料支出	259,000	258,015	985	
	租税公課支出	1,000	800	200	
	保守料支出	1,528,000	1,550,752	△ 22,752	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	21,000	21,000	0	
	雑支出	61,000	61,777	△ 777	
	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)	44,314,000	44,517,875	△ 203,875	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,093,000	890,856	202,144	

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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	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	
	車輛運搬具売却収入	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	389,000	517,440	△ 128,440	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	389,000	517,440	△ 128,440	
	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	67,000	66,228	772	
	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)	456,000	583,668	△ 127,668	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 456,000	△ 583,668	127,668	
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	406,000	315,327	90,673	
	その他の活動による収入	406,000	315,327	90,673	
	その他の活動収入計(7)	406,000	315,327	90,673	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	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	135,613	△ 135,613	
	その他の活動による支出	0	135,613	△ 135,613	
	その他の活動支出計(8)	0	135,613	△ 135,613	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	406,000	179,714	226,286	
予備費支出(10)		500,000 0	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		543,000	486,902	56,098	
前期末支払資金残高(12)		68,469,000	68,469,588	△ 588	
当期末支払資金残高(11)+(12)		69,012,000	68,956,490	55,510	

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4年4月1日 (至) 令和5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	45,058,859	41,856,660	3,202,199
	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	36,745,390	34,577,050	2,168,340
	(介護報酬収益)	33,033,388	30,922,979	2,110,409
	介護報酬収益	33,033,388	30,922,979	2,110,409
	介護予防報酬収益	0	0	0
	(利用者負担金収益)	3,712,002	3,654,071	57,931
	介護負担金収益(公費)	39,320	116,100	△ 76,780
	介護負担金収益(一般)	3,672,682	3,537,971	134,711
	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	4,729,500	4,447,300	282,200
	事業費収益	4,256,550	4,002,570	253,980
	事業負担金収益(公費)	0	0	0
	事業負担金収益(一般)	472,950	444,730	28,220
	利用者等利用料収益	3,256,850	2,832,310	424,540
	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	804,610	614,040	190,570
	食費収益(公費)	0	0	0
	食費収益(一般)	1,944,160	1,758,510	185,650
	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	508,080	459,760	48,320
	その他の利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	327,119	0	327,119
	補助金事業収益(公費)	327,119	0	327,119
	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)	45,058,859	41,856,660	3,202,199
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	32,046,840	31,599,676	447,164
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	13,057,008	14,569,341	△ 1,512,333
	職員賞与	2,703,600	3,261,950	△ 558,350
	非常勤職員給与	11,432,072	9,074,235	2,357,837
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	971,500	971,500	0
	法定福利費	3,882,660	3,722,650	160,010
	事業費	8,294,386	6,776,058	1,518,328
	給食費	1,183,536	1,057,510	126,026
	介護用品費	105,371	85,749	19,622
	医薬品費	3,890	2,766	1,124
	保健衛生費	124,172	145,393	△ 21,221
	医療費	0	2,950	△ 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4年4月1日 (至) 令和5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	392,909	387,255	5,654
	教養娯楽費	195,285	160,961	34,324
	日用品費	0	0	0
	本人支給金	0	0	0
	水道光熱費	4,053,383	2,760,360	1,293,023
	燃料費	9,163	8,947	216
	消耗器具備品費	321,014	322,026	△ 1,012
	保険料	111,280	111,280	0
	賃借料	1,104,684	1,105,186	△ 502
	葬祭費	0	0	0
	車輛費	689,699	625,675	64,024
	雑費	0	0	0
	事務費	4,176,649	3,477,570	699,079
	福利厚生費	162,780	147,813	14,967
	職員被服費	108,280	112,544	△ 4,264
	旅費交通費	4,000	12,000	△ 8,000
	研修研究費	0	0	0
	事務消耗品費	19,714	23,528	△ 3,814
	印刷製本費	112,788	190,259	△ 77,471
	修繕費	1,497,210	888,492	608,718
	通信運搬費	56,120	51,616	4,504
	会議費	0	0	0
	広報費	26,400	30,800	△ 4,400
	業務委託費	231,400	158,322	73,078
	手数料	65,613	12,311	53,302
	土地・建物賃借料	258,015	258,015	0
	租税公課	800	600	200
	保守料	1,550,752	1,535,941	14,811
	渉外費	0	0	0
	諸会費	21,000	21,000	0
	雑費	61,777	34,329	27,448
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	12,170,386	12,220,627	△ 50,241
	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)	47,485,261	44,870,931	2,614,330
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,426,402	△ 3,014,271	587,869
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	349,872	369,600	△ 19,728
	受入研修費収益	0	5,000	△ 5,000
	利用者等外給食収益	0	0	0
	為替収益	0	0	0
	雑収益	349,872	364,600	△ 14,728
	サービス活動外収益計(4)	349,872	369,600	△ 19,728
	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)	349,872	369,600	△ 19,728
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 2,076,530	△ 2,644,671	568,141

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4年4月1日 (至) 令和5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	16,900	△ 16,900
	車輛運搬具売却益	0	16,900	△ 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	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	315,327	350,850	△ 35,523
	その他の特別収益	315,327	350,850	△ 35,523
	特別収益計(8)	315,327	367,750	△ 52,423
	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	12,360	0	12,360
	建物売却損・処分損	0	0	0
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
	器具及び備品売却損・処分損	12,360	0	12,360
	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	135,613	0	135,613
	その他の特別損失	135,613	0	135,613
	特別費用計(9)	147,973	0	147,973
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	167,354	367,750	△ 200,396
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,909,176	△ 2,276,921	367,745
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	81,342,434	83,619,355	△ 2,276,921
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	79,433,258	81,342,434	△ 1,909,176
	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)	79,433,258	81,342,434	△ 1,909,176

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 5 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	73,671,739	71,832,274	1,839,465	流動負債	4,781,477	3,428,914	1,352,563
現金預金	67,501,279	65,192,973	2,308,306	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,243,709	1,139,069	1,104,640
事業未収金	6,134,835	6,566,459	△ 431,624	その他の未払金	330	330	0
未収金	26,600	21,360	5,240	1年以内返済予定リース債務	66,228	66,228	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	2,471,210	2,223,287	247,923
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	9,025	51,482	△ 42,457	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	92,962,169	104,627,475	△ 11,665,306	固定負債	132,456	198,684	△ 66,228
基本財産	90,717,069	100,927,069	△ 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	90,717,069	100,927,069	△ 10,210,000	リース債務	132,456	198,684	△ 66,228
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	2,245,100	3,700,406	△ 1,455,306	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	4,913,933	3,627,598	1,286,335
構築物	0	0	0	純資産の部			
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	82,286,717	91,489,717	△ 9,203,000
器具及び備品	2,046,416	3,435,494	△ 1,389,078	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	79,433,258	81,342,434	△ 1,909,176
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 1,909,176)	(△ 2,276,921)	(367,745)
無形リース資産	198,684	264,912	△ 66,228				
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	161,719,975	172,832,151	△ 11,112,176
資産の部合計	166,633,908	176,459,749	△ 9,825,841	負債及び純資産の部合計	166,633,908	176,459,749	△ 9,825,841

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	100,927,069	0	10,210,000	90,717,069
定期預金	0	0	0	0
合 計	100,927,069	0	10,210,000	90,717,069

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	98,337,000	90,717,069
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	16,167,876	14,121,460	2,046,416
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	132,456	198,684
合 計	205,553,085	112,590,916	92,962,169

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	9,025	0
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	9,025	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4年4月1日 (至) 令和5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	40,311,000	40,511,532	△ 200,532	
	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	34,710,000	34,939,050	△ 229,050	
	(介護報酬収入)	31,200,000	31,445,145	△ 245,145	
	介護報酬収入	31,200,000	31,445,145	△ 245,145	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	3,510,000	3,493,905	16,095	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	3,510,000	3,493,905	16,095	
	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	2,489,000	2,429,470	59,530	
	事業費収入	2,240,000	2,186,523	53,477	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	249,000	242,947	6,053	
	利用者等利用料収入	2,763,000	2,779,690	△ 16,690	
	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	546,000	549,590	△ 3,590	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	1,970,000	1,979,540	△ 9,540	
	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	247,000	250,560	△ 3,560	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	349,000	363,322	△ 14,322	
	補助金事業収入(公費)	349,000	363,322	△ 14,322	
	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	0	188,376	△ 188,376	
	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	0	188,376	△ 188,376	
	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)	40,311,000	40,699,908	△ 388,908	

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4年4月1日 (至) 令和5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	35,185,000	34,967,123	217,877	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	17,270,000	17,254,371	15,629	
	職員賞与支出	3,717,000	3,716,100	900	
	非常勤職員給与支出	8,508,000	8,470,529	37,471	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	1,006,000	1,006,000	0	
	法定福利費支出	4,684,000	4,520,123	163,877	
	事業費支出	11,426,000	10,928,884	497,116	
	給食費支出	1,121,000	1,070,379	50,621	
	介護用品費支出	56,000	45,298	10,702	
	医薬品費支出	1,000	1,301	△ 301	
	保健衛生費支出	111,000	104,798	6,202	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	392,000	392,700	△ 700	
	教養娯楽費支出	169,000	146,801	22,199	
	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	2,105,000	1,624,798	480,202	
	燃料費支出	3,826,000	3,634,517	191,483	
	消耗器具備品費支出	311,000	400,031	△ 89,031	
	保険料支出	105,000	104,550	450	
	賃借料支出	2,149,000	2,149,554	△ 554	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	1,080,000	1,063,637	16,363	
	雑支出	0	190,520	△ 190,520	
	事務費支出	4,619,000	4,839,928	△ 220,928	
	福利厚生費支出	221,000	192,654	28,346	
	職員被服費支出	136,000	135,619	381	
	旅費交通費支出	6,000	6,000	0	
	研修研究費支出	32,000	31,500	500	
	事務消耗品費支出	29,000	33,222	△ 4,222	
	印刷製本費支出	252,000	276,700	△ 24,700	
	修繕費支出	1,651,000	1,814,157	△ 163,157	
	通信運搬費支出	163,000	229,063	△ 66,063	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	27,000	26,400	600	
	業務委託費支出	652,000	642,580	9,420	
	手数料支出	12,000	15,084	△ 3,084	
	土地・建物賃借料支出	436,000	436,012	△ 12	
	租税公課支出	1,000	400	600	
	保守料支出	959,000	959,312	△ 312	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	40,000	39,800	200	
	雑支出	2,000	1,425	575	
	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)	51,230,000	50,735,935	494,065	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 10,919,000	△ 10,036,027	△ 882,973	

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4年4月1日 (至) 令和5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	
	車輛運搬具売却収入	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	389,000	0	389,000	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	389,000	0	389,000	
	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	67,000	66,228	772	
	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)	456,000	66,228	389,772	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 456,000	△ 66,228	△ 389,772	
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	13,000,000	13,000,000	0	
	その他の活動による収入	189,000	34,761	154,239	
	その他の活動による収入	189,000	34,761	154,239	
	その他の活動収入計(7)	13,189,000	13,034,761	154,239	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	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	10,972,000	0	10,972,000	予算誤り
	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)	10,972,000	0	10,972,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,217,000	13,034,761	△ 10,817,761	
予備費支出(10)		500,000 0	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 9,658,000	2,932,506	△ 12,590,506	
前期末支払資金残高(12)		9,658,000	9,657,775	225	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	12,590,281	△ 12,590,281	

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4年4月1日 (至) 令和5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	40,511,532	49,381,039	△ 8,869,507
	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	34,939,050	42,764,659	△ 7,825,609
	(介護報酬収益)	31,445,145	38,488,392	△ 7,043,247
	介護報酬収益	31,445,145	38,488,392	△ 7,043,247
	介護予防報酬収益	0	0	0
	(利用者負担金収益)	3,493,905	4,276,267	△ 782,362
	介護負担金収益(公費)	0	0	0
	介護負担金収益(一般)	3,493,905	4,276,267	△ 782,362
	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	2,429,470	3,657,260	△ 1,227,790
	事業費収益	2,186,523	3,294,684	△ 1,108,161
	事業負担金収益(公費)	0	0	0
	事業負担金収益(一般)	242,947	362,576	△ 119,629
	利用者等利用料収益	2,779,690	2,959,120	△ 179,430
	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	549,590	270,680	278,910
	食費収益(公費)	0	0	0
	食費収益(一般)	1,979,540	2,323,050	△ 343,510
	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	250,560	365,390	△ 114,830
	その他の利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	363,322	0	363,322
	補助金事業収益(公費)	363,322	0	363,322
	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)	40,511,532	49,381,039	△ 8,869,507
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	34,967,123	38,383,396	△ 3,416,273
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	17,254,371	19,214,397	△ 1,960,026
	職員賞与	3,716,100	4,180,350	△ 464,250
	非常勤職員給与	8,470,529	9,147,118	△ 676,589
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	1,006,000	1,159,000	△ 153,000
	法定福利費	4,520,123	4,682,531	△ 162,408
	事業費	10,928,884	12,292,482	△ 1,363,598
	給食費	1,070,379	1,280,321	△ 209,942
	介護用品費	45,298	70,627	△ 25,329
	医薬品費	1,301	5,176	△ 3,875
	保健衛生費	104,798	128,456	△ 23,658
	医療費	0	0	0

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4年4月1日 (至) 令和5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	392,700	390,269	2,431
	教養娯楽費	146,801	148,526	△ 1,725
	日用品費	0	0	0
	本人支給金	0	0	0
	水道光熱費	1,624,798	2,449,208	△ 824,410
	燃料費	3,634,517	3,504,881	129,636
	消耗器具備品費	400,031	541,542	△ 141,511
	保険料	104,550	104,550	0
	賃借料	2,149,554	2,181,736	△ 32,182
	葬祭費	0	0	0
	車輛費	1,063,637	1,487,190	△ 423,553
	雑費	190,520	0	190,520
	事務費	4,839,928	3,428,413	1,411,515
	福利厚生費	192,654	212,672	△ 20,018
	職員被服費	135,619	227,966	△ 92,347
	旅費交通費	6,000	20,050	△ 14,050
	研修研究費	31,500	12,200	19,300
	事務消耗品費	33,222	53,625	△ 20,403
	印刷製本費	276,700	221,497	55,203
	修繕費	1,814,157	388,795	1,425,362
	通信運搬費	229,063	227,425	1,638
	会議費	0	0	0
	広報費	26,400	33,000	△ 6,600
	業務委託費	642,580	583,670	58,910
	手数料	15,084	14,168	916
	土地・建物賃借料	436,012	436,012	0
	租税公課	400	600	△ 200
	保守料	959,312	953,812	5,500
	渉外費	0	0	0
	諸会費	39,800	39,800	0
	雑費	1,425	3,121	△ 1,696
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	6,279,864	7,179,223	△ 899,359
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,566,000	△ 5,836,000	270,000
	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)	51,449,799	55,447,514	△ 3,997,715
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,938,267	△ 6,066,475	△ 4,871,792
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	188,376	90,376	98,000
	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	188,376	90,376	98,000
	サービス活動外収益計(4)	188,376	90,376	98,000
	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)	188,376	90,376	98,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 10,749,891	△ 5,976,099	△ 4,773,792

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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
		施設整備等補助金収益	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0
		固定資産受贈額	0	0
		固定資産売却益	0	8,640
		車輜運搬具売却益	0	8,640
		器具及び備品売却益	0	0
		その他の固定資産売却益	0	0
		事業区分間繰入金収益	0	0
		拠点区分間繰入金収益	13,000,000	0
		事業区分間固定資産移管収益	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0
		その他の特別収益	34,761	357,941
		その他の特別収益	34,761	357,941
		特別収益計(8)	13,034,761	366,581
	費用	基本金組入額	0	0
		資産評価損	0	0
		固定資産売却損・処分損	24,224	0
		建物売却損・処分損	0	0
		車輜運搬具売却損・処分損	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	24,224	0
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0
		災害損失	0	0
		事業区分間繰入金費用	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0
		事業区分間固定資産移管費用	0	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0
		その他の特別損失	0	289,141
		その他の特別損失	0	289,141
		特別費用計(9)	24,224	289,141
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		13,010,537	77,440
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,260,646	△ 5,898,659	8,159,305
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		10,740,471	16,639,130
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		13,001,117	10,740,471
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	移行時特別積立金取崩額		0	0
	施設整備等積立金取崩額		0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0
	移行時特別積立金積立額		0	0
	施設整備等積立金積立額		0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		13,001,117	10,740,471	2,260,646

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 5 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	15,825,763	13,249,308	2,576,455	流動負債	3,301,710	3,657,761	△ 356,051
現金預金	9,212,844	5,880,169	3,332,675	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	748,155	983,430	△ 235,275
事業未収金	6,583,220	7,320,810	△ 737,590	その他の未払金	330	330	0
未収金	0	25,560	△ 25,560	1年以内返済予定リース債務	66,228	66,228	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	2,486,997	2,607,773	△ 120,776
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	29,699	22,769	6,930	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	82,611,424	88,915,512	△ 6,304,088	固定負債	132,456	198,684	△ 66,228
基本財産	82,001,904	87,467,904	△ 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	82,001,904	87,467,904	△ 5,466,000	リース債務	132,456	198,684	△ 66,228
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	609,520	1,447,608	△ 838,088	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	3,434,166	3,856,445	△ 422,279
構築物	0	0	0	純資産の部			
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	82,001,904	87,567,904	△ 5,566,000
器具及び備品	410,836	1,182,696	△ 771,860	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	13,001,117	10,740,471	2,260,646
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(2,260,646)	(△ 5,898,659)	(8,159,305)
無形リース資産	198,684	264,912	△ 66,228				
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	95,003,021	98,308,375	△ 3,305,354
資産の部合計	98,437,187	102,164,820	△ 3,727,633	負債及び純資産の部合計	98,437,187	102,164,820	△ 3,727,633

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	87,467,904	0	5,466,000	82,001,904
定期預金	0	0	0	0
合 計	87,467,904	0	5,466,000	82,001,904

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	54,660,000	82,001,904
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	15,315,198	14,904,362	410,836
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	132,456	198,684
合 計	152,308,242	69,696,818	82,611,424

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

当該事業所は、地域における利用ニーズの変化に伴うサービス利用者数の減少が生じている現状を考慮し、法人が実施する事業規模の適正化のため、令和4年度末をもって事業を廃止した。

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	29,699	0
1年基準による振替額	0	0
合 計（前払費用計上額）	29,699	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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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	41,070,000	41,232,538	△ 162,538	
	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	9,590,000	9,599,040	△ 9,040	
	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	9,590,000	9,599,040	△ 9,040	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,980,000	2,008,970	△ 28,970	
	事業費収入	1,980,000	1,999,760	△ 19,760	
	事業負担金収入 (公費)	0	9,210	△ 9,210	
	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	29,500,000	29,624,528	△ 124,528	
	補助金事業収入 (公費)	0	6,528	△ 6,528	
	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)	29,500,000	29,618,000	△ 118,000	
	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	2,000	△ 2,000	
	受入研修費収入	0	2,000	△ 2,000	
	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)	41,070,000	41,234,538	△ 164,538	

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	25,113,000	25,151,821	△ 38,821	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	14,800,000	14,837,519	△ 37,519	
	職員賞与支出	3,779,000	3,778,560	440	
	非常勤職員給与支出	2,620,000	2,621,796	△ 1,796	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	639,000	639,000	0	
	法定福利費支出	3,275,000	3,274,946	54	
	事業費支出	2,653,000	2,668,398	△ 15,398	
	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	1,100,000	1,028,189	71,811	
	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	1,335,000	1,429,292	△ 94,292	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	218,000	210,917	7,083	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	13,892,000	13,436,197	455,803	
	福利厚生費支出	119,000	113,076	5,924	
	職員被服費支出	11,000	10,725	275	
	旅費交通費支出	0	0	0	
	研修研究費支出	48,000	40,000	8,000	
	事務消耗品費支出	5,000	4,849	151	
	印刷製本費支出	101,000	98,045	2,955	
	修繕費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	28,000	27,421	579	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	12,940,000	12,929,257	10,743	
	手数料支出	6,000	5,652	348	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	11,000	10,400	600	
	保守料支出	583,000	146,772	436,228	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	40,000	40,000	0	
	雑支出	0	10,000	△ 10,000	
	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)	41,658,000	41,256,416	401,584	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 588,000	△ 21,878	△ 566,122	

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	
	車輛運搬具売却収入	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	777,000	776,160	840	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	777,000	776,160	840	
	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	304,000	303,528	472	
	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)	1,081,000	1,079,688	1,312	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,081,000	△ 1,079,688	△ 1,312	
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	41,280	△ 41,280	
	その他の活動による収入	0	41,280	△ 41,280	
	その他の活動収入計(7)	0	41,280	△ 41,280	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	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	32,010	△ 32,010	
	その他の活動による支出	0	32,010	△ 32,010	
	その他の活動支出計(8)	0	32,010	△ 32,010	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	9,270	△ 9,270	
予備費支出(10)		50,000 0	—	50,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,719,000	△ 1,092,296	△ 626,704	
前期末支払資金残高(12)		3,060,000	3,059,621	379	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,341,000	1,967,325	△ 626,325	

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	41,232,538	42,018,650	△ 786,112
	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	9,599,040	9,851,770	△ 252,730
	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	9,599,040	9,851,770	△ 252,730
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,008,970	2,481,380	△ 472,410
	事業費収益	1,999,760	2,481,380	△ 481,620
	事業負担金収益(公費)	9,210	0	9,210
	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	29,624,528	29,685,500	△ 60,972
	補助金事業収益(公費)	6,528	0	6,528
	受託事業収益(公費)	29,618,000	29,685,500	△ 67,500
	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)	41,232,538	42,018,650	△ 786,112
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	25,151,821	25,421,258	△ 269,437
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	14,837,519	17,172,732	△ 2,335,213
	職員賞与	3,778,560	4,327,000	△ 548,440
	非常勤職員給与	2,621,796	0	2,621,796
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	639,000	490,500	148,500
	法定福利費	3,274,946	3,431,026	△ 156,080
	事業費	2,668,398	2,445,107	223,291
	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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	1,028,189	701,322	326,867
		燃料費	0	0	0
		消耗器具備品費	0	0	0
		保険料	0	△ 110	110
		賃借料	1,429,292	1,521,602	△ 92,310
		葬祭費	0	0	0
		車輛費	210,917	222,293	△ 11,376
		雑費	0	0	0
		事務費	13,436,197	14,489,906	△ 1,053,709
		福利厚生費	113,076	90,894	22,182
		職員被服費	10,725	26,840	△ 16,115
		旅費交通費	0	0	0
		研修研究費	40,000	0	40,000
		事務消耗品費	4,849	1,302	3,547
		印刷製本費	98,045	114,267	△ 16,222
		修繕費	0	71,041	△ 71,041
		通信運搬費	27,421	29,152	△ 1,731
		会議費	0	0	0
		広報費	0	0	0
		業務委託費	12,929,257	13,957,650	△ 1,028,393
		手数料	5,652	4,840	812
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	10,400	17,400	△ 7,000
		保守料	146,772	134,639	12,133
		渉外費	0	0	0
		諸会費	40,000	40,000	0
		雑費	10,000	1,881	8,119
		利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	418,528	400,528	18,000	
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)		41,674,944	42,756,799	△ 1,081,855	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 442,406	△ 738,149	295,743	
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	2,000	4,000	△ 2,000
		受入研修費収益	2,000	4,000	△ 2,000
		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)	2,000	4,000	△ 2,000
	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)		2,000	4,000	△ 2,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 440,406	△ 734,149	293,743	

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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
		施設整備等補助金収益	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0
		固定資産受贈額	0	0
		固定資産売却益	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0
		器具及び備品売却益	0	0
		その他の固定資産売却益	0	0
		事業区分間繰入金収益	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0
		事業区分間固定資産移管収益	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0
		その他の特別収益	41,280	34,670
		その他の特別収益	41,280	34,670
		特別収益計(8)	41,280	34,670
	費用	基本金組入額	0	0
		資産評価損	0	0
		固定資産売却損・処分損	56,180	0
		建物売却損・処分損	0	0
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	56,180	0
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0
		災害損失	0	0
		事業区分間繰入金費用	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0
		事業区分間固定資産移管費用	0	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0
		その他の特別損失	32,010	18,180
		その他の特別損失	32,010	18,180
		特別費用計(9)	88,190	18,180
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 46,910	16,490
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 487,316	△ 717,659	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,212,801	3,930,460	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,725,485	3,212,801	
	基本金取崩額(14)	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	
	移行時特別積立金取崩額	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	
	移行時特別積立金積立額	0	0	
	施設整備等積立金積立額	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,725,485	3,212,801	

柿崎地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表

令和 5 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, 103, 909	5, 267, 158	△ 163, 249	流動負債	3, 440, 112	2, 511, 065	929, 047
現金預金	3, 021, 231	3, 298, 018	△ 276, 787	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, 440, 411	729, 046	711, 365
事業未収金	2, 069, 760	1, 959, 840	109, 920	その他の未払金	330	330	0
未収金	7, 260	9, 300	△ 2, 040	1年以内返済予定リース債務	303, 528	303, 528	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	1, 695, 843	1, 478, 161	217, 682
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	5, 658	0	5, 658	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, 668, 744	1, 367, 292	301, 452	固定負債	607, 056	910, 584	△ 303, 528
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	607, 056	910, 584	△ 303, 528
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, 668, 744	1, 367, 292	301, 452	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	4, 047, 168	3, 421, 649	625, 519
構築物	0	0	0	純資産の部			
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	758, 160	153, 180	604, 980	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	2, 725, 485	3, 212, 801	△ 487, 316
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 487, 316)	(△ 717, 659)	(230, 343)
無形リース資産	910, 584	1, 214, 112	△ 303, 528				
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	2, 725, 485	3, 212, 801	△ 487, 316
資産の部合計	6, 772, 653	6, 634, 450	138, 203	負債及び純資産の部合計	6, 772, 653	6, 634, 450	138, 203

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(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。)

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	776,160	18,000	758,160
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	607,056	910,584
合 計	2,293,800	625,056	1,668,744

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	5,658	0
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	5,658	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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	7,400,000	7,509,280	△ 109,280	
	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	7,400,000	7,509,280	△ 109,280	
	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)	7,400,000	7,509,280	△ 109,280	
	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)	7,400,000	7,509,280	△ 109,280	

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	2,622,000	2,622,000	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	453,000	453,000	0	
	職員賞与支出	0	0	0	
	非常勤職員給与支出	1,889,000	1,889,000	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	280,000	280,000	0	
	事業費支出	4,569,000	4,980,464	△ 411,464	
	給食費支出	2,540,000	2,511,136	28,864	
	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	49,000	48,400	600	
	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	885,000	1,329,380	△ 444,380	
	燃料費支出	200,000	255,664	△ 55,664	
	消耗器具備品費支出	65,000	8,833	56,167	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	450,000	440,400	9,600	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	380,000	386,651	△ 6,651	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	209,000	200,704	8,296	
	福利厚生費支出	60,000	52,671	7,329	
	職員被服費支出	71,000	70,212	788	
	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	42,281	1,719	
	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	18,000	17,990	10	
	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	2,250	△ 2,250	
	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)	7,400,000	7,803,168	△ 403,168	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△ 293,888	293,888	

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	
	車輛運搬具売却収入	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	
	車輛運搬具取得支出	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	293,888	△ 293,888	
	その他の活動による収入	0	293,888	△ 293,888	
	その他の活動収入計(7)	0	293,888	△ 293,888	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	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	293,888	△ 293,888	
予備費支出(10)		0 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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	7,509,280	7,250,960	258,320
	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	7,509,280	7,250,960	258,320
	補助金事業収益(公費)	0	0	0
	受託事業収益(公費)	7,509,280	7,250,960	258,320
	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)	7,509,280	7,250,960	258,320
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	2,622,000	3,328,888	△ 706,888
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	453,000	293,888	159,112
	職員賞与	0	0	0
	非常勤職員給与	1,889,000	2,620,000	△ 731,000
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	0	0	0
	法定福利費	280,000	415,000	△ 135,000
	事業費	4,980,464	3,768,207	1,212,257
	給食費	2,511,136	2,336,732	174,404
	介護用品費	0	0	0
	医薬品費	0	0	0
	保健衛生費	48,400	63,250	△ 14,850
	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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	1,329,380	270,057	1,059,323
	燃料費	255,664	176,281	79,383
	消耗器具備品費	8,833	41,917	△ 33,084
	保険料	0	0	0
	賃借料	440,400	435,252	5,148
	葬祭費	0	0	0
	車輛費	386,651	444,718	△ 58,067
	雑費	0	0	0
	事務費	200,704	153,865	46,839
	福利厚生費	52,671	70,222	△ 17,551
	職員被服費	70,212	24,901	45,311
	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	42,281	42,122	159
	会議費	0	0	0
	広報費	0	0	0
	業務委託費	0	0	0
	手数料	17,990	1,320	16,670
	土地・建物賃借料	0	0	0
	租税公課	10,000	10,000	0
	保守料	0	0	0
	渉外費	0	0	0
	諸会費	5,300	5,300	0
	雑費	2,250	0	2,250
	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)	7,803,168	7,250,960	552,208
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 293,888	0	△ 293,888
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
	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)		△ 293,888	0	△ 293,888

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 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
	車輛運搬具売却益	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	293,888	0	293,888
	その他の特別収益	293,888	0	293,888
	特別収益計(8)	293,888	0	293,888
	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
	車輛運搬具売却損・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)	293,888	0	293,888
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
	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
繰越活動増減差額の部	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 5 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	2,344,006	1,636,597	707,409	流動負債	2,344,006	1,636,597	707,409
現金預金	1,767,606	1,012,997	754,609	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,864,769	704,859	1,159,910
事業未収金	576,400	611,840	△ 35,440	その他の未払金	330	330	0
未収金	0	11,760	△ 11,760	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	478,907	931,408	△ 452,501
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	2,344,006	1,636,597	707,409
構築物	0	0	0	純資産の部			
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	2,344,006	1,636,597	707,409	負債及び純資産の部合計	2,344,006	1,636,597	707,409

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。