

資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

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	728,121,000	741,535,705	△ 13,414,705	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	110,000	370,974	△ 260,974	
	受取利息配当金収入	4,000	281,364	△ 277,364	
	その他の収入	0	1,709,605	△ 1,709,605	
	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)	728,235,000	743,897,648	△ 15,662,648	
	支出				
	人件費支出	497,747,000	502,867,280	△ 5,120,280	
	事業費支出	113,253,000	110,721,792	2,531,208	
	事務費支出	48,526,000	49,174,687	△ 648,687	
	利用者負担軽減額	0	1,251,664	△ 1,251,664	
	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	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	94,540	△ 94,540	
	事業活動支出計(2)	659,526,000	664,109,963	△ 4,583,963	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	68,709,000	79,787,685	△ 11,078,685	
	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	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	20,902,000	15,612,960	5,289,040	
その他の活動による収支	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	5,412,000	5,407,380	4,620	
	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)	26,314,000	21,020,340	5,293,660	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 26,314,000	△ 21,020,340	△ 5,293,660	
	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	4,468,568	△ 4,468,568	
	その他の活動による収入	1,060,000	2,605,833	△ 1,545,833	
	その他の活動収入計(7)	1,060,000	7,074,401	△ 6,014,401	
	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	1,989,000	1,969,500	19,500	
	その他の活動による支出	0	334,718	△ 334,718	
	その他の活動支出計(8)	1,989,000	2,304,218	△ 315,218	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 929,000	4,770,183	△ 5,699,183	
予備費支出(10)		2,650,000 0	—	2,650,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		38,816,000	63,537,528	△ 24,721,528	
前期末支払資金残高(12)		796,666,365	796,666,365	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		835,482,365	860,203,893	△ 24,721,528	

事業活動計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

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	741,535,705	709,375,482	32,160,223
		経常経費寄附金収益	370,974	98,300	272,674
		その他の収益	2,052,126	1,475,313	576,813
		サービス活動収益計(1)	743,958,805	710,949,095	33,009,710
	費用	人件費	500,695,020	509,068,812	△ 8,373,792
		事業費	111,107,492	112,849,689	△ 1,742,197
		事務費	49,416,687	46,243,863	3,172,824
		利用者負担軽減額	1,251,664	1,102,457	149,207
		減価償却費	45,618,178	44,631,537	986,641
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,718,000	△ 26,718,000	0
		徴収不能額	94,540	0	94,540
		その他の費用	97,531	0	97,531
サービス活動費用計(2)		681,563,112	687,178,358	△ 5,615,246	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		62,395,693	23,770,737	38,624,956	
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	281,364	1,059,274	△ 777,910
		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	13,569,933	0	13,569,933
		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	1,283,208	1,072,295	210,913
	サービス活動外収益計(4)		15,134,505	2,131,569	13,002,936
	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	1,417,670	△ 1,417,670
		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	1,417,670	△ 1,417,670	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		15,134,505	713,899	14,420,606	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		77,530,198	24,484,636	53,045,562	
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	0	0	0
		その他の特別収益	2,605,833	2,222,662	383,171
		特別収益計(8)		2,605,833	2,222,662
	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	41,512	11	41,501
		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	334,718	425,633	△ 90,915
特別費用計(9)		376,230	425,644	△ 49,414	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,229,603	1,797,018	432,585	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		79,759,801	26,281,654	53,478,147	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,009,417,366	983,135,712	26,281,654
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,089,177,167	1,009,417,366	79,759,801
	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)		1,089,177,167	1,009,417,366	79,759,801

貸借対照表

令和 8 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	906,543,158	847,945,885	58,597,273	流動負債	78,869,820	83,840,020	△ 4,970,200
現金預金	788,090,983	739,996,272	48,094,711	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,757,308	16,201,341	△ 3,444,033
事業未収金	97,988,172	102,802,315	△ 4,814,143	その他の未払金	52,400	75,405	△ 23,005
未収金	27,260	6,815	20,445	1年以内返済予定リース債務	3,733,840	2,673,000	1,060,840
未収補助金	14,015,816	3,035,935	10,979,881	未払費用	32,962,072	34,375,074	△ 1,413,002
未収収益	0	0	0	預り金	14,550	0	14,550
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	35,840	0	35,840
立替金	5,740,724	1,304,697	4,436,027	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	680,203	799,851	△ 119,648	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	29,313,810	30,515,200	△ 1,201,390
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	644,237,617	636,681,499	7,556,118	固定負債	62,610,036	44,528,246	18,081,790
基本財産	301,284,527	334,376,124	△ 33,091,597	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	213,176,147	246,267,744	△ 33,091,597	リース債務	19,140,660	88,000	19,052,660
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	43,469,376	44,440,246	△ 970,870
その他の固定資産	342,953,090	302,305,375	40,647,715	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	141,479,856	128,368,266	13,111,590
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	0	0	国庫補助金等特別積立金	266,940,213	293,658,213	△ 26,718,000
器具及び備品	25,460,692	17,638,525	7,822,167	その他の積立金	31,183,539	31,183,539	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	24,183,880	1,144,000	23,039,880	施設整備等積立金	31,183,539	31,183,539	0
権利	294,840	294,840	0	次期繰越活動増減差額	1,089,177,167	1,009,417,366	79,759,801
ソフトウェア	4,398,500	5,077,800	△ 679,300	(うち当期活動増減差額)	(79,759,801)	(26,281,654)	(53,478,147)
無形リース資産	0	1,617,000	△ 1,617,000				
投資有価証券	212,152,263	198,582,330	13,569,933				
長期貸付金	1,810,000	1,810,000	0				
退職給付引当資産	43,469,376	44,440,246	△ 970,870				
施設整備等積立資産	31,183,539	31,183,539	0				
長期前払費用	0	517,095	△ 517,095				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	1,409,300,919	1,356,259,118	53,041,801
資産の部合計	1,550,780,775	1,484,627,384	66,153,391	負債及び純資産の部合計	1,550,780,775	1,484,627,384	66,153,391

資金収支内訳表

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

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	699,234,719	43,655,708	742,890,427	△ 1,354,722	741,535,705
		借入金利息補助金収入	0	0	0		0
		経常経費寄附金収入	370,974	0	370,974		370,974
		受取利息配当金収入	281,364	0	281,364		281,364
		その他の収入	1,689,605	20,000	1,709,605		1,709,605
		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)	701,576,662	43,675,708	745,252,370	△ 1,354,722	743,897,648
	支出	人件費支出	473,510,540	29,356,740	502,867,280		502,867,280
		事業費支出	107,686,174	3,035,618	110,721,792		110,721,792
		事務費支出	39,947,593	10,581,816	50,529,409	△ 1,354,722	49,174,687
		利用者負担軽減額	1,251,664	0	1,251,664		1,251,664
		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	94,540	0	94,540		94,540
	事業活動支出計(2)	622,490,511	42,974,174	665,464,685	△ 1,354,722	664,109,963	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		79,086,151	701,534	79,787,685	0	79,787,685	
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	15,612,960	0	15,612,960		15,612,960
		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	5,070,237	337,143	5,407,380		5,407,380
		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)	20,683,197	337,143	21,020,340	0	21,020,340
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 20,683,197	△ 337,143	△ 21,020,340	0	△ 21,020,340	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0		0
		投資有価証券売却収入	0	0	0		0
		積立資産取崩収入	4,468,568	0	4,468,568		4,468,568
		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	2,593,993	11,840	2,605,833		2,605,833
		その他の活動収入計(7)	7,062,561	11,840	7,074,401	0	7,074,401
	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	1,860,000	109,500	1,969,500		1,969,500
		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	324,078	10,640	334,718		334,718
		その他の活動支出計(8)	2,184,078	120,140	2,304,218	0	2,304,218
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,878,483	△ 108,300	4,770,183	0	4,770,183
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		63,281,437	256,091	63,537,528	0	63,537,528

前期末支払資金残高(12)			795,654,735	1,011,630	796,666,365		796,666,365
当期末支払資金残高(11)+(12)			858,936,172	1,267,721	860,203,893	0	860,203,893

事業活動内訳表

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	699,234,719	43,655,708	742,890,427	△ 1,354,722	741,535,705
		経常経費寄附金収益	370,974	0	370,974		370,974
		その他の収益	2,052,126	0	2,052,126		2,052,126
		サービス活動収益計(1)	701,657,819	43,655,708	745,313,527	△ 1,354,722	743,958,805
	費用	人件費	471,401,011	29,294,009	500,695,020		500,695,020
		事業費	108,071,874	3,035,618	111,107,492		111,107,492
		事務費	40,189,593	10,581,816	50,771,409	△ 1,354,722	49,416,687
		利用者負担軽減額	1,251,664	0	1,251,664		1,251,664
		減価償却費	45,104,650	513,528	45,618,178		45,618,178
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,718,000	0	△ 26,718,000		△ 26,718,000
		徴収不能額	94,540	0	94,540		94,540
		その他の費用	0	97,531	97,531		97,531
	サービス活動費用計(2)		639,395,332	43,522,502	682,917,834	△ 1,354,722	681,563,112
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		62,262,487	133,206	62,395,693	0	62,395,693
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	281,364	0	281,364		281,364
		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	13,569,933	0	13,569,933		13,569,933
		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	1,263,208	20,000	1,283,208		1,283,208
	サービス活動外収益計(4)		15,114,505	20,000	15,134,505	0	15,134,505
	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)		15,114,505	20,000	15,134,505	0	15,134,505
経常増減差額(7)=(3)+(6)		77,376,992	153,206	77,530,198	0	77,530,198	
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
		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	2,593,993	11,840	2,605,833		2,605,833
		特別収益計(8)	2,593,993	11,840	2,605,833	0	2,605,833
	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	41,512	0	41,512		41,512
		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	324,078	10,640	334,718		334,718
		特別費用計(9)	365,590	10,640	376,230	0	376,230
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,228,403	1,200	2,229,603	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		79,605,395	154,406	79,759,801	0	79,759,801	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,010,427,646	△ 1,010,280	1,009,417,366		1,009,417,366
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,090,033,041	△ 855,874	1,089,177,167	0	1,089,177,167
	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)		1,090,033,041	△ 855,874	1,089,177,167	0	1,089,177,167	

貸借対照表内訳表

令和 8 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	903,177,611	3,482,925	906,660,536	△ 117,378	906,543,158
現金預金	786,292,946	1,798,037	788,090,983		788,090,983
有価証券	0	0	0		0
事業未収金	96,537,290	1,568,260	98,105,550	△ 117,378	97,988,172
未収金	27,260	0	27,260		27,260
未収補助金	13,899,188	116,628	14,015,816		14,015,816
未収収益	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0		0
立替金	5,740,724	0	5,740,724		5,740,724
前払金	0	0	0		0
前払費用	680,203	0	680,203		680,203
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	638,920,417	5,317,200	644,237,617	0	644,237,617
基本財産	301,284,527	0	301,284,527	0	301,284,527
土地	88,108,380	0	88,108,380		88,108,380
建物	213,176,147	0	213,176,147		213,176,147
定期預金	0	0	0		0
その他の固定資産	337,635,890	5,317,200	342,953,090	0	342,953,090
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	25,278,532	182,160	25,460,692		25,460,692
建設仮勘定	0	0	0		0
有形リース資産	23,888,140	295,740	24,183,880		24,183,880
権利	294,840	0	294,840		294,840
ソフトウェア	4,398,500	0	4,398,500		4,398,500
無形リース資産	0	0	0		0
投資有価証券	212,152,263	0	212,152,263		212,152,263
長期貸付金	1,810,000	0	1,810,000		1,810,000
退職給付引当資産	38,630,076	4,839,300	43,469,376		43,469,376
施設整備等積立資産	31,183,539	0	31,183,539		31,183,539
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	1,542,098,028	8,800,125	1,550,898,153	△ 117,378	1,550,780,775

貸借対照表内訳表

令和 8 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	74,405,804	4,581,394	78,987,198	△ 117,378	78,869,820
短期運営資金借入金	0	0	0		0
事業未払金	12,353,328	521,358	12,874,686	△ 117,378	12,757,308
その他の未払金	52,070	330	52,400		52,400
1年以内返済予定リース債務	3,689,020	44,820	3,733,840		3,733,840
未払費用	31,268,556	1,693,516	32,962,072		32,962,072
預り金	14,550	0	14,550		14,550
職員預り金	35,840	0	35,840		35,840
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	26,992,440	2,321,370	29,313,810		29,313,810
その他の流動負債	0	0	0		0
固定負債	57,535,431	5,074,605	62,610,036	0	62,610,036
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	18,905,355	235,305	19,140,660		19,140,660
退職給付引当金	38,630,076	4,839,300	43,469,376		43,469,376
その他の固定負債	0	0	0		0
負債の部合計	131,941,235	9,655,999	141,597,234	△ 117,378	141,479,856
基本金	22,000,000	0	22,000,000		22,000,000
国庫補助金等特別積立金	266,940,213	0	266,940,213		266,940,213
その他の積立金	31,183,539	0	31,183,539	0	31,183,539
移行時特別積立金	0	0	0		0
施設整備等積立金	31,183,539	0	31,183,539		31,183,539
次期繰越活動増減差額	1,090,033,041	△ 855,874	1,089,177,167		1,089,177,167
(うち当期活動増減差額)	(79,605,395)	(154,406)	(79,759,801)		(79,759,801)
純資産の部合計	1,410,156,793	△ 855,874	1,409,300,919	0	1,409,300,919
負債及び純資産の部合計	1,542,098,028	8,800,125	1,550,898,153	△ 117,378	1,550,780,775

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 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	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	624,805,101	74,429,618	699,234,719	699,234,719	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	282,674	88,300	0	370,974	370,974	
		受取利息配当金収入	226,364	55,000	0	281,364	281,364	
		その他の収入	0	1,263,189	426,416	1,689,605	1,689,605	
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	
	事業活動収入計(1)		509,038	626,211,590	74,856,034	701,576,662	0	701,576,662
	支出	人件費支出	775,000	422,199,994	50,535,546	473,510,540	473,510,540	
		事業費支出	43,284	95,914,089	11,728,801	107,686,174	107,686,174	
		事務費支出	8,788,353	27,420,468	3,738,772	39,947,593	39,947,593	
		利用者負担軽減額	0	1,227,958	23,706	1,251,664	1,251,664	
		支払利息支出	0	0	0	0	0	
		その他の支出	0	0	0	0	0	
		流動資産評価損等による資金減少額	0	94,540	0	94,540	94,540	
	事業活動支出計(2)		9,606,637	546,857,049	66,026,825	622,490,511	0	622,490,511
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 9,097,599	79,354,541	8,829,209	79,086,151	0	79,086,151	
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	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	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	15,612,960	0	15,612,960	15,612,960	
		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	4,302,525	767,712	5,070,237	5,070,237	
		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	19,915,485	767,712	20,683,197	0	20,683,197
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 19,915,485	△ 767,712	△ 20,683,197	0	△ 20,683,197
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	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	3,415,831	1,052,737	4,468,568	4,468,568	
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	
		その他の活動による収入	1,060,000	1,483,513	50,480	2,593,993	2,593,993	
		その他の活動収入計(7)	1,060,000	4,899,344	1,103,217	7,062,561	0	7,062,561
	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	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
		積立資産支出	0	1,707,000	153,000	1,860,000	1,860,000	
		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	0	0	0	0	0	0
		その他の活動による支出	0	313,875	10,203	324,078	324,078	
		その他の活動支出計(8)	0	2,020,875	163,203	2,184,078	0	2,184,078
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,060,000	2,878,469	940,014	4,878,483	0	4,878,483	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 8,037,599	62,317,525	9,001,511	63,281,437	0	63,281,437	
前期末支払資金残高(12)		162,580,829	545,686,510	87,387,396	795,654,735		795,654,735	
当期末支払資金残高(11)+(12)		154,543,230	608,004,035	96,388,907	858,936,172	0	858,936,172	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 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	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	624,805,101	74,429,618	699,234,719		699,234,719
		経常経費寄附金収益	282,674	88,300	0	370,974		370,974
		その他の収益	0	941,986	1,110,140	2,052,126		2,052,126
	費用	サービス活動収益計(1)	282,674	625,835,387	75,539,758	701,657,819	0	701,657,819
		人件費	775,000	419,857,370	50,768,641	471,401,011		471,401,011
		事業費	43,284	96,299,789	11,728,801	108,071,874		108,071,874
		事務費	8,788,353	27,662,468	3,738,772	40,189,593		40,189,593
		利用者負担軽減額	0	1,227,958	23,706	1,251,664		1,251,664
		減価償却費	5,593,599	28,487,595	11,023,456	45,104,650		45,104,650
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,466,000	△ 12,049,000	△ 9,203,000	△ 26,718,000		△ 26,718,000
徴収不能額		0	94,540	0	94,540		94,540	
その他の費用	0	0	0	0		0		
サービス活動費用計(2)	9,734,236	561,580,720	68,080,376	639,395,332	0	639,395,332		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 9,451,562	64,254,667	7,459,382	62,262,487	0	62,262,487	
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
		受取利息配当金収益	226,364	55,000	0	281,364		281,364
		有価証券評価益	0	0	0	0		0
		有価証券売却益	0	0	0	0		0
		投資有価証券評価益	13,569,933	0	0	13,569,933		13,569,933
		投資有価証券売却益	0	0	0	0		0
		その他のサービス活動外収益	0	913,520	349,688	1,263,208		1,263,208
	サービス活動外収益計(4)	13,796,297	968,520	349,688	15,114,505	0	15,114,505	
	費用	支払利息	0	0	0	0		0
		有価証券評価損	0	0	0	0		0
		有価証券売却損	0	0	0	0		0
		投資有価証券評価損	0	0	0	0		0
		投資有価証券売却損	0	0	0	0		0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0	0		0
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		13,796,297	968,520	349,688	15,114,505	0	15,114,505	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,344,735	65,223,187	7,809,070	77,376,992	0	77,376,992	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	0		0
		施設整備等寄附金収益	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
		固定資産受贈額	0	0	0	0		0
		固定資産売却益	0	0	0	0		0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0		0
		事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0		0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0		0
		その他の特別収益	1,060,000	1,483,513	50,480	2,593,993		2,593,993
	特別収益計(8)	1,060,000	1,483,513	50,480	2,593,993	0	2,593,993	
	費用	基本金組入額	0	0	0	0		0
		資産評価損	0	0	0	0		0
		固定資産売却損・処分損	0	41,512	0	41,512		41,512
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0		0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0		0
		災害損失	0	0	0	0		0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0		0
		事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0		0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0		0
		その他の特別損失	0	313,875	10,203	324,078		324,078
		特別費用計(9)	0	355,387	10,203	365,590	0	365,590
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,060,000	1,128,126	40,277	2,228,403	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,404,735	66,351,313	7,849,347	79,605,395	0	79,605,395	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		364,293,764	552,970,618	93,163,264	1,010,427,646		1,010,427,646
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		369,698,499	619,321,931	101,012,611	1,090,033,041	0	1,090,033,041
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0		0
	移行時特別積立金取崩額		0	0	0	0		0
	施設整備等積立金取崩額		0	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0		0
	移行時特別積立金積立額		0	0	0	0		0
	施設整備等積立金積立額		0	0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		369,698,499	619,321,931	101,012,611	1,090,033,041	0	1,090,033,041

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8 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	合計	内部取引 消去	事業区分計
流動資産	154,781,918	647,018,983	101,376,710	903,177,611	0	903,177,611
現金預金	150,251,492	544,958,692	91,082,762	786,292,946		786,292,946
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	0	87,409,440	9,127,850	96,537,290		96,537,290
未収金	0	27,260	0	27,260		27,260
未収補助金	0	12,733,090	1,166,098	13,899,188		13,899,188
未収収益	0	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0	0		0
立替金	4,493,680	1,247,044	0	5,740,724		5,740,724
前払金	0	0	0	0		0
前払費用	36,746	643,457	0	680,203		680,203
仮払金	0	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0	0		0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
固定資産	311,942,712	257,200,346	69,777,359	638,920,417	0	638,920,417
基本財産	66,796,904	174,400,554	60,087,069	301,284,527	0	301,284,527
土地	0	88,108,380	0	88,108,380		88,108,380
建物	66,796,904	86,292,174	60,087,069	213,176,147		213,176,147
定期預金	0	0	0	0		0
その他の固定資産	245,145,808	82,799,792	9,690,290	337,635,890	0	337,635,890
土地	0	0	0	0		0
建物	0	0	0	0		0
構築物	0	0	0	0		0
機械及び装置	0	0	0	0		0
車輛運搬具	0	0	0	0		0
器具及び備品	6	24,297,230	981,296	25,278,532		25,278,532
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	0	18,290,084	5,598,056	23,888,140		23,888,140
権利	0	294,840	0	294,840		294,840
ソフトウェア	0	4,398,500	0	4,398,500		4,398,500
無形リース資産	0	0	0	0		0
投資有価証券	212,152,263	0	0	212,152,263		212,152,263
長期貸付金	1,810,000	0	0	1,810,000		1,810,000
退職給付引当資産	0	35,519,138	3,110,938	38,630,076		38,630,076
施設整備等積立資産	31,183,539	0	0	31,183,539		31,183,539
長期前払費用	0	0	0	0		0
その他の固定資産	0	0	0	0		0
資産の部合計	466,724,630	904,219,329	171,154,069	1,542,098,028	0	1,542,098,028

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 8 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	合計	内部取引 消去	事業区分計
流動負債	238,688	66,261,105	7,906,011	74,405,804	0	74,405,804
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	77,968	10,817,041	1,458,319	12,353,328		12,353,328
その他の未払金	330	51,410	330	52,070		52,070
1年以内返済予定リース債務	0	2,842,012	847,008	3,689,020		3,689,020
未払費用	110,000	27,629,402	3,529,154	31,268,556		31,268,556
預り金	14,550	0	0	14,550		14,550
職員預り金	35,840	0	0	35,840		35,840
前受金	0	0	0	0		0
前受収益	0	0	0	0		0
仮受金	0	0	0	0		0
賞与引当金	0	24,921,240	2,071,200	26,992,440		26,992,440
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	0	49,977,701	7,557,730	57,535,431	0	57,535,431
設備資金借入金	0	0	0	0		0
長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	0	14,458,563	4,446,792	18,905,355		18,905,355
退職給付引当金	0	35,519,138	3,110,938	38,630,076		38,630,076
その他の固定負債	0	0	0	0		0
負債の部合計	238,688	116,238,806	15,463,741	131,941,235	0	131,941,235
基本金	0	22,000,000	0	22,000,000		22,000,000
国庫補助金等特別積立金	65,603,904	146,658,592	54,677,717	266,940,213		266,940,213
その他の積立金	31,183,539	0	0	31,183,539	0	31,183,539
移行時特別積立金	0	0	0	0		0
施設整備等積立金	31,183,539	0	0	31,183,539		31,183,539
次期繰越活動増減差額	369,698,499	619,321,931	101,012,611	1,090,033,041		1,090,033,041
(うち当期活動増減差額)	(5,404,735)	(66,351,313)	(7,849,347)	(79,605,395)		(79,605,395)
純資産の部合計	466,485,942	787,980,523	155,690,328	1,410,156,793	0	1,410,156,793
負債及び純資産の部合計	466,724,630	904,219,329	171,154,069	1,542,098,028	0	1,542,098,028

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却方法
建物並びに器具備品 : 定額法
- (2) 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
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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) 福祉はぐくみ企業年金基金が実施する、はぐくみ企業年金

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)
当法人の公益事業は柿崎地域包括支援センターのみであるため作成していない。
- (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 柿崎地域包括支援センター（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	246,267,744	478,500	33,570,097	213,176,147
定期預金	0	0	0	0
合 計	334,376,124	478,500	33,570,097	301,284,527

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）	1,259,732,381	1,046,556,234	213,176,147
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	137,705,749	112,245,057	25,460,692
有形リース資産	30,800,880	6,617,000	24,183,880
ソフトウェア	8,063,000	3,664,500	4,398,500
無形リース資産	8,085,000	8,085,000	0
合 計	1,444,387,010	1,177,167,791	267,219,219

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. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

10. 重要な偶発債務
該当なし。

11. 重要な後発事象
該当なし。

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

(1) 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	163,108	172,151
1年基準による振替額	517,095	627,700
合計（前払費用計上額）	680,203	799,851

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

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	10,000	282,674	△ 272,674	
	受取利息配当金収入	1,000	226,364	△ 225,364	
	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)		11,000	509,038	△ 498,038	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 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	人件費支出	960,000	775,000	185,000	
	役員報酬支出	960,000	775,000	185,000	
	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	43,284	△ 43,284	
	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	20,184	△ 20,184	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	0	23,100	△ 23,100	
	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	7,457,000	8,788,353	△ 1,331,353	
	福利厚生費支出	100,000	319,474	△ 219,474	
	職員被服費支出	0	0	0	
	旅費交通費支出	40,000	28,150	11,850	
	研修研究費支出	0	0	0	
	事務消耗品費支出	50,000	46,379	3,621	
	印刷製本費支出	5,000	4,510	490	
	修繕費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	2,000	383,480	△ 381,480	
	会議費支出	35,000	36,039	△ 1,039	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	1,700,000	1,429,390	270,610	
	手数料支出	5,060,000	6,200,052	△ 1,140,052	
	土地・建物賃借料支出	355,000	235,759	119,241	
	租税公課支出	10,000	5,120	4,880	
	保守料支出	0	0	0	
	渉外費支出	0	10,000	△ 10,000	
	諸会費支出	70,000	60,000	10,000	
	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	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)	8,417,000	9,606,637	△ 1,189,637	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 8,406,000	△ 9,097,599	691,599	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

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	1,060,000	1,060,000	0	
	その他の活動による収入	1,060,000	1,060,000	0	
	その他の活動収入計(7)	1,060,000	1,060,000	0	
	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)	1,060,000	1,060,000	0	
予備費支出(10)		100,000 0	—	100,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 7,446,000	△ 8,037,599	591,599	
前期末支払資金残高(12)		162,580,829	162,580,829	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		155,134,829	154,543,230	591,599	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 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	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	282,674	10,000	272,674
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	282,674	10,000	272,674
サービス活動増減の部	人件費	775,000	815,000	△ 40,000
	役員報酬	775,000	815,000	△ 40,000
	職員給料	0	0	0
	職員賞与	0	0	0
	賞与引当金繰入	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	43,284	129,716	△ 86,432
	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

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

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	医療費	0	0		
		被服費	0	0		
		教養娯楽費	0	0		
		日用品費	0	0		
		本人支給金	0	0		
		水道光熱費	20,184	129,716	△ 109,532	
		燃料費	0	0	0	
		消耗器具備品費	23,100	0	23,100	
		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	8,788,353	5,034,783	3,753,570	
		福利厚生費	319,474	219,928	99,546	
		職員被服費	0	0	0	
		旅費交通費	28,150	40,300	△ 12,150	
		研修研究費	0	0	0	
		事務消耗品費	46,379	62,229	△ 15,850	
		印刷製本費	4,510	0	4,510	
		修繕費	0	27,500	△ 27,500	
		通信運搬費	383,480	15,320	368,160	
		会議費	36,039	29,394	6,645	
		広報費	0	0	0	
		業務委託費	1,429,390	3,534,619	△ 2,105,229	
		手数料	6,200,052	631,430	5,568,622	
		土地・建物賃借料	235,759	366,097	△ 130,338	
		租税公課	5,120	7,720	△ 2,600	
		保守料	0	0	0	
		渉外費	10,000	0	10,000	
		諸会費	60,000	70,000	△ 10,000	
		雑費	30,000	30,246	△ 246	
		利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	5,593,599	5,640,000	△ 46,401			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,466,000	△ 5,466,000	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)		9,734,236	6,153,499	3,580,737		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 9,451,562	△ 6,143,499	△ 3,308,063		
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		
		受取利息配当金収益	226,364	1,058,834	△ 832,470	
		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	13,569,933	0	13,569,933	
		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	330	△ 330	
		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	330	△ 330	
		サービス活動外収益計(4)		13,796,297	1,059,164	12,737,133
		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	1,417,670	△ 1,417,670	
	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	1,417,670	△ 1,417,670		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		13,796,297	△ 358,506	14,154,803		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,344,735	△ 6,502,005	10,846,740		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 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	1,060,000	54,050	1,005,950
	その他の特別収益	1,060,000	54,050	1,005,950
	特別収益計(8)	1,060,000	54,050	1,005,950
	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	2	△ 2
	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	2	△ 2
	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	2	△ 2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,060,000	54,048	1,005,952
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,404,735	△ 6,447,957	11,852,692
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	364,293,764	370,741,721	△ 6,447,957
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	369,698,499	364,293,764	5,404,735
	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)	369,698,499	364,293,764	5,404,735

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 8 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	154,781,918	164,642,818	△ 9,860,900	流動負債	238,688	2,061,989	△ 1,823,301
現金預金	150,251,492	164,520,803	△ 14,269,311	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	77,968	1,946,659	△ 1,868,691
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	330	330	0
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	110,000	115,000	△ 5,000
未収収益	0	0	0	預り金	14,550	0	14,550
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	35,840	0	35,840
立替金	4,493,680	70,917	4,422,763	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	36,746	51,098	△ 14,352	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	311,942,712	303,966,378	7,976,334	固定負債	0	0	0
基本財産	66,796,904	72,360,904	△ 5,564,000	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	66,796,904	72,360,904	△ 5,564,000	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	245,145,808	231,605,474	13,540,334	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	238,688	2,061,989	△ 1,823,301
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	65,603,904	71,069,904	△ 5,466,000
器具及び備品	6	29,605	△ 29,599	その他の積立金	31,183,539	31,183,539	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	31,183,539	31,183,539	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	369,698,499	364,293,764	5,404,735
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(5,404,735)	(△ 6,447,957)	(11,852,692)
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	212,152,263	198,582,330	13,569,933				
長期貸付金	1,810,000	1,810,000	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	31,183,539	31,183,539	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	466,485,942	466,547,207	△ 61,265
資産の部合計	466,724,630	468,609,196	△ 1,884,566	負債及び純資産の部合計	466,724,630	468,609,196	△ 1,884,566

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

- (1) 固定資産の減価償却方法
建物並びに器具備品：定額法
- (2) 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
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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) 福祉はぐくみ企業年金基金が実施する、はぐくみ企業年金

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(㉑))
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(㉒))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	72,360,904	0	5,564,000	66,796,904
定期預金	0	0	0	0
合 計	72,360,904	0	5,564,000	66,796,904

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
器具及び備品	2,511,978	2,511,972	6
合 計	2,511,978	2,511,972	6

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

- (1) 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	36,746	51,098
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	36,746	51,098

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	611,215,000	624,805,101	△ 13,590,101	
	施設介護料収入	374,666,000	373,513,789	1,152,211	
	介護報酬収入	337,036,000	335,942,455	1,093,545	
	利用者負担金収入(公費)	627,000	624,739	2,261	
	利用者負担金収入(一般)	37,003,000	36,946,595	56,405	
	居宅介護料収入	87,251,000	86,061,309	1,189,691	
	(介護報酬収入)	77,855,000	76,771,161	1,083,839	
	介護報酬収入	77,793,000	76,728,591	1,064,409	
	介護予防報酬収入	62,000	42,570	19,430	
	(利用者負担金収入)	9,396,000	9,290,148	105,852	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	9,388,000	6,793,877	2,594,123	
	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)	8,000	2,496,271	△ 2,488,271	
	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	31,896,000	31,377,400	518,600	
	居宅介護支援介護料収入	31,896,000	31,377,400	518,600	
	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	6,066,000	6,000,440	65,560	
	事業費収入	4,976,000	5,397,894	△ 421,894	
	事業負担金収入(公費)	3,000	3,197	△ 197	
	事業負担金収入(一般)	1,087,000	599,349	487,651	
	利用者等利用料収入	105,603,000	105,102,340	500,660	
	施設サービス利用料収入	24,000	24,000	0	
	居宅介護サービス利用料収入	1,803,000	1,735,360	67,640	
	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)	101,000	98,329	2,671	
	食費収入(一般)	47,088,000	46,983,256	104,744	
	食費収入(特定)	17,356,000	17,190,695	165,305	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	26,370,000	26,290,105	79,895	
	居住費収入(特定)	12,861,000	12,780,595	80,405	
	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	5,733,000	22,749,823	△ 17,016,823	
	補助金事業収入(公費)	4,392,000	21,395,101	△ 17,003,101	
	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)	1,341,000	1,354,722	△ 13,722	
	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	100,000	88,300	11,700	
	受取利息配当金収入	1,000	55,000	△ 54,000	
	その他の収入	0	1,263,189	△ 1,263,189	
	受入研修費収入	0	128,000	△ 128,000	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	雑収入	0	1,135,189	△ 1,135,189	
	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)	611,316,000	626,211,590	△ 14,895,590	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	419,626,000	422,199,994	△ 2,573,994	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	245,002,000	243,662,876	1,339,124	
	職員賞与支出	49,344,000	49,346,475	△ 2,475	
	非常勤職員給与支出	50,518,000	50,614,828	△ 96,828	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	22,274,000	26,080,000	△ 3,806,000	
	法定福利費支出	52,488,000	52,495,815	△ 7,815	
	事業費支出	97,787,000	95,914,089	1,872,911	
	給食費支出	34,900,000	34,501,102	398,898	
	介護用品費支出	10,374,000	10,287,776	86,224	
	医薬品費支出	239,000	359,449	△ 120,449	
	保健衛生費支出	3,530,000	3,403,339	126,661	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	3,800,000	3,562,999	237,001	
	教養娯楽費支出	3,000,000	2,874,277	125,723	
	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	25,000,000	24,458,855	541,145	
	燃料費支出	162,000	142,942	19,058	
	消耗器具備品費支出	10,871,000	10,640,950	230,050	
	保険料支出	619,000	231,280	387,720	
	賃借料支出	4,295,000	4,475,402	△ 180,402	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	997,000	975,718	21,282	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	28,194,000	27,420,468	773,532	
	福利厚生費支出	2,569,000	2,635,278	△ 66,278	
	職員被服費支出	1,119,000	1,113,202	5,798	
	旅費交通費支出	208,000	189,280	18,720	
	研修研究費支出	281,000	269,400	11,600	
	事務消耗品費支出	605,000	587,644	17,356	
	印刷製本費支出	1,100,000	1,055,515	44,485	
	修繕費支出	3,000,000	2,789,480	210,520	
	通信運搬費支出	1,979,000	1,820,690	158,310	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	351,000	350,790	210	
	業務委託費支出	8,922,000	8,888,591	33,409	
	手数料支出	1,462,000	1,482,536	△ 20,536	
	土地・建物賃借料支出	250,000	250,000	0	
	租税公課支出	1,000	600	400	
	保守料支出	5,610,000	5,217,210	392,790	
	渉外費支出	21,000	5,808	15,192	
	諸会費支出	392,000	391,775	225	
	雑支出	324,000	372,669	△ 48,669	
	利用者負担軽減額	0	1,227,958	△ 1,227,958	
	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	94,540	△ 94,540	
	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	94,540	△ 94,540	
	事業活動支出計(2)	545,607,000	546,857,049	△ 1,250,049	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	65,709,000	79,354,541	△ 13,645,541	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	20,902,000	15,612,960	5,289,040	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	457,000	478,500	△ 21,500	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	14,302,000	14,301,760	240	
	その他の固定資産取得支出	6,143,000	832,700	5,310,300	
	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	4,305,000	4,302,525	2,475	
	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)	25,207,000	19,915,485	5,291,515	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 25,207,000	△ 19,915,485	△ 5,291,515	
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	3,415,831	△ 3,415,831	
	退職給付引当資産取崩収入	0	3,415,831	△ 3,415,831	
	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	1,483,513	△ 1,483,513	
	その他の活動による収入	0	1,483,513	△ 1,483,513	
	その他の活動収入計(7)	0	4,899,344	△ 4,899,344	
	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	1,695,000	1,707,000	△ 12,000	
	退職給付引当資産支出	1,695,000	1,707,000	△ 12,000	
	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	313,875	△ 313,875	
	その他の活動による支出	0	313,875	△ 313,875	
	その他の活動支出計(8)	1,695,000	2,020,875	△ 325,875	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,695,000	2,878,469	△ 4,573,469	
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)		36,807,000	62,317,525	△ 25,510,525	
前期末支払資金残高(12)		545,686,510	545,686,510	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		582,493,510	608,004,035	△ 25,510,525	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	624,805,101	600,663,863	24,141,238
	施設介護料収益	373,513,789	374,942,570	△ 1,428,781
	介護報酬収益	335,942,455	337,447,857	△ 1,505,402
	利用者負担金収益(公費)	624,739	501,563	123,176
	利用者負担金収益(一般)	36,946,595	36,993,150	△ 46,555
	居宅介護料収益	86,061,309	81,812,890	4,248,419
	(介護報酬収益)	76,771,161	73,487,383	3,283,778
	介護報酬収益	76,728,591	73,151,719	3,576,872
	介護予防報酬収益	42,570	335,664	△ 293,094
	(利用者負担金収益)	9,290,148	8,325,507	964,641
	介護負担金収益(公費)	0	0	0
	介護負担金収益(一般)	6,793,877	8,288,211	△ 1,494,334
	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)	2,496,271	37,296	2,458,975
	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	31,377,400	34,090,950	△ 2,713,550
	居宅介護支援介護料収益	31,377,400	34,090,950	△ 2,713,550
	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	6,000,440	5,106,140	894,300
	事業費収益	5,397,894	4,569,927	827,967
	事業負担金収益(公費)	3,197	0	3,197
	事業負担金収益(一般)	599,349	536,213	63,136
	利用者等利用料収益	105,102,340	99,758,725	5,343,615
	施設サービス利用料収益	24,000	64,500	△ 40,500
	居宅介護サービス利用料収益	1,735,360	1,353,620	381,740
	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)	98,329	120,101	△ 21,772
	食費収益(一般)	46,983,256	44,009,829	2,973,427
	食費収益(特定)	17,190,695	16,406,185	784,510
	居住費収益(公費)	0	0	0
	居住費収益(一般)	26,290,105	25,689,175	600,930
	居住費収益(特定)	12,780,595	12,115,315	665,280
	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	22,749,823	4,952,588	17,797,235
	補助金事業収益(公費)	21,395,101	3,930,906	17,464,195
	受託事業収益(公費)	1,354,722	1,021,682	333,040
	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	88,300	88,300	0
	その他の収益	941,986	1,238,177	△ 296,191
	サービス活動収益計(1)	625,835,387	601,990,340	23,845,047
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	419,857,370	434,252,940	△ 14,395,570
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	243,662,876	255,179,927	△ 11,517,051
	職員賞与	24,342,225	25,749,965	△ 1,407,740
	賞与引当金繰入	24,921,240	26,087,350	△ 1,166,110
	非常勤職員給与	49,471,728	47,036,877	2,434,851
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	24,963,486	25,012,677	△ 49,191
	法定福利費	52,495,815	55,186,144	△ 2,690,329
	事業費	96,299,789	97,728,608	△ 1,428,819
	給食費	34,501,102	33,816,886	684,216
	介護用品費	10,287,776	10,288,344	△ 568
	医薬品費	359,449	26,443	333,006
	保健衛生費	3,403,339	4,653,640	△ 1,250,301

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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			
	医療費	0	0	0
	被服費	3,562,999	4,019,675	△ 456,676
	教養娯楽費	2,874,277	2,215,635	658,642
	日用品費	0	0	0
	本人支給金	0	0	0
	水道光熱費	24,458,855	24,796,649	△ 337,794
	燃料費	142,942	124,939	18,003
	消耗器具備品費	10,640,950	11,928,634	△ 1,287,684
	保険料	616,980	615,900	1,080
	賃借料	4,475,402	4,107,062	368,340
	葬祭費	0	0	0
	車輛費	975,718	1,134,801	△ 159,083
	雑費	0	0	0
	事務費	27,662,468	28,913,223	△ 1,250,755
	福利厚生費	2,635,278	2,360,129	275,149
	職員被服費	1,113,202	965,321	147,881
	旅費交通費	189,280	189,445	△ 165
	研修研究費	269,400	574,100	△ 304,700
	事務消耗品費	587,644	752,170	△ 164,526
	印刷製本費	1,055,515	1,217,370	△ 161,855
	修繕費	2,789,480	3,492,874	△ 703,394
	通信運搬費	1,820,690	1,972,466	△ 151,776
	会議費	0	0	0
	広報費	350,790	375,100	△ 24,310
	業務委託費	8,888,591	8,322,235	566,356
	手数料	1,482,536	1,391,585	90,951
	土地・建物賃借料	250,000	250,000	0
	租税公課	600	1,400	△ 800
	保守料	5,459,210	6,381,245	△ 922,035
	渉外費	5,808	21,393	△ 15,585
	諸会費	391,775	386,775	5,000
	雑費	372,669	259,615	113,054
	利用者負担軽減額	1,227,958	1,102,457	125,501
	減価償却費	28,487,595	27,504,572	983,023
	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	94,540	0	94,540
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	561,580,720	577,452,800	△ 15,872,080
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	64,254,667	24,537,540	39,717,127
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	55,000	440	54,560
	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	913,520	727,189	186,331
	受入研修費収益	128,000	15,000	113,000
	利用者等外給食収益	0	0	0
	為替収益	0	0	0
	雑収益	785,520	712,189	73,331
	サービス活動外収益計(4)	968,520	727,629	240,891
	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)	968,520	727,629	240,891
経常増減差額(7)=(3)+(6)		65,223,187	25,265,169	39,958,018

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人 松波福祉会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益	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	1,483,513	2,018,866	△ 535,353
	その他の特別収益	1,483,513	2,018,866	△ 535,353
	特別収益計(8)	1,483,513	2,018,866	△ 535,353
	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	41,512	7	41,505
	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	41,512	7	41,505
	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	313,875	374,223	△ 60,348
	その他の特別損失	313,875	374,223	△ 60,348
	特別費用計(9)	355,387	374,230	△ 18,843
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,128,126	1,644,636	△ 516,510
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	66,351,313	26,909,805	39,441,508
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	552,970,618	526,060,813	26,909,805
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	619,321,931	552,970,618	66,351,313
	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)	619,321,931	552,970,618	66,351,313

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 8 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	647,018,983	587,854,048	59,164,935	流動負債	66,261,105	69,924,204	△ 3,663,099
現金預金	544,958,692	491,243,696	53,714,996	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	10,817,041	11,790,817	△ 973,776
事業未収金	87,409,440	91,667,246	△ 4,257,806	その他の未払金	51,410	74,415	△ 23,005
未収金	27,260	6,815	20,445	1年以内返済予定リース債務	2,842,012	2,237,016	604,996
未収補助金	12,733,090	3,035,935	9,697,155	未払費用	27,629,402	29,674,606	△ 2,045,204
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	1,247,044	1,233,780	13,264	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	643,457	666,576	△ 23,119	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	24,921,240	26,147,350	△ 1,226,110
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	257,200,346	252,472,018	4,728,328	固定負債	49,977,701	36,723,652	13,254,049
基本財産	174,400,554	191,718,151	△ 17,317,597	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	86,292,174	103,609,771	△ 17,317,597	リース債務	14,458,563	88,000	14,370,563
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	35,519,138	36,635,652	△ 1,116,514
その他の固定資産	82,799,792	60,753,867	22,045,925	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	116,238,806	106,647,856	9,590,950
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	0	0	国庫補助金等特別積立金	146,658,592	158,707,592	△ 12,049,000
器具及び備品	24,297,230	15,903,464	8,393,766	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	18,290,084	1,144,000	17,146,084	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	619,321,931	552,970,618	66,351,313
ソフトウェア	4,398,500	5,077,800	△ 679,300	(うち当期活動増減差額)	(66,351,313)	(26,909,805)	(39,441,508)
無形リース資産	0	1,181,016	△ 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	35,519,138	36,635,652	△ 1,116,514				
施設整備等積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	517,095	△ 517,095				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	787,980,523	733,678,210	54,302,313
資産の部合計	904,219,329	840,326,066	63,893,263	負債及び純資産の部合計	904,219,329	840,326,066	63,893,263

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

- (1) 固定資産の減価償却方法
建物並びに器具備品 : 定額法
- (2) 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
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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) 福祉はぐくみ企業年金基金が実施する、はぐくみ企業年金

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- (1) 特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
ア 特別養護老人ホームよねやまの里
イ 老人短期入所事業
ウ 老人居宅介護等（訪問介護）事業
エ よねやまの里指定居宅介護支援サービスセンター
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	88,108,380	0	0	88,108,380
建物	103,609,771	478,500	17,796,097	86,292,174
定期預金	0	0	0	0
合 計	191,718,151	478,500	17,796,097	174,400,554

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）	932,553,408	846,261,234	86,292,174
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	109,481,585	85,184,355	24,297,230
有形リース資産	24,558,084	6,268,000	18,290,084
ソフトウェア	8,063,000	3,664,500	4,398,500
無形リース資産	5,905,080	5,905,080	0
合 計	1,080,561,157	947,283,169	133,277,988

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

- (1) 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	126,362	38,876
1年基準による振替額	517,095	627,700
合計（前払費用計上額）	643,457	666,576

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	収益	介護保険事業収益	477,999,767	81,736,915	31,744,047	33,324,372	624,805,101	0	624,805,101	
		施設介護料収益	373,513,789	0	0	0	373,513,789	0	373,513,789	
		介護報酬収益	335,942,455	0	0	0	335,942,455		335,942,455	
		利用者負担金収益（公費）	624,739	0	0	0	624,739		624,739	
		利用者負担金収益（一般）	36,946,595	0	0	0	36,946,595		36,946,595	
		居宅介護料収益	0	61,640,159	24,421,150	0	86,061,309	0	86,061,309	
		（介護報酬収益）	0	54,841,552	21,929,609	0	76,771,161	0	76,771,161	
		介護報酬収益	0	54,798,982	21,929,609	0	76,728,591		76,728,591	
		介護予防報酬収益	0	42,570	0	0	42,570		42,570	
		（利用者負担金収益）	0	6,798,607	2,491,541	0	9,290,148	0	9,290,148	
		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	6,793,877	0	0	6,793,877		6,793,877	
		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	4,730	2,491,541	0	2,496,271		2,496,271	
		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		
		介護報酬収益	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	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	31,377,400	31,377,400	0	31,377,400	
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	31,377,400	31,377,400		31,377,400	
		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	6,000,440	0	6,000,440	0	6,000,440	
		事業費収益	0	0	5,397,894	0	5,397,894		5,397,894	
		事業負担金収益（公費）	0	0	3,197	0	3,197		3,197	
		事業負担金収益（一般）	0	0	599,349	0	599,349		599,349	
		利用者等利用料収益	87,216,790	17,697,890	187,660	0	105,102,340	0	105,102,340	
		施設サービス利用料収益	24,000	0	0	0	24,000		24,000	
		居宅介護サービス利用料収益	0	1,547,700	187,660	0	1,735,360		1,735,360	
		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）	98,329	0	0	0	98,329		98,329	
		食費収益（一般）	37,861,341	9,121,915	0	0	46,983,256		46,983,256	
		食費収益（特定）	16,204,165	986,530	0	0	17,190,695		17,190,695	
		居住費収益（公費）	0	0	0	0	0		0	
		居住費収益（一般）	21,343,975	4,946,130	0	0	26,290,105		26,290,105	
		居住費収益（特定）	11,684,980	1,095,615	0	0	12,780,595		12,780,595	
		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	17,269,188	2,398,866	1,134,797	1,946,972	22,749,823	0	22,749,823	
		補助金事業収益（公費）	17,269,188	2,398,866	1,134,797	592,250	21,395,101		21,395,101	
		受託事業収益（公費）	0	0	0	1,354,722	1,354,722		1,354,722	
		受託事業収益（一般）	0	0	0	0	0	0	0	
		（保険等査定減）	0	0	0	0	0		0	
		経常経費寄附金収益	88,300	0	0	0	88,300		88,300	
		その他の収益	564,725	0	47,186	330,075	941,986		941,986	
		サービス活動収益計（１）	478,652,792	81,736,915	31,791,233	33,654,447	625,835,387	0	625,835,387	
サービス活動増減の部	費用	人件費	305,822,600	57,445,332	29,351,010	27,238,428	419,857,370	0	419,857,370	
		役員報酬	0	0	0	0	0	0		0
		職員給料	175,105,387	32,891,577	18,031,123	17,634,789	243,662,876		243,662,876	
		職員賞与	17,017,399	3,196,526	1,949,400	2,178,900	24,342,225		24,342,225	
		賞与引当金繰入	18,005,929	3,382,211	1,738,500	1,794,600	24,921,240		24,921,240	
		非常勤職員給与	39,746,106	7,465,858	2,259,764	0	49,471,728		49,471,728	
		派遣職員費	0	0	0	0	0	0		0
		退職給付費用	17,913,396	3,364,829	1,612,186	2,073,075	24,963,486		24,963,486	
		法定福利費	38,034,383	7,144,331	3,760,037	3,557,064	52,495,815		52,495,815	
		事業費	78,438,457	14,733,777	1,930,388	1,197,167	96,299,789	0	96,299,789	
		給食費	29,045,274	5,455,828	0	0	34,501,102		34,501,102	
		介護用品費	8,660,920	1,626,856	0	0	10,287,776		10,287,776	
		医薬品費	302,608	56,841	0	0	359,449		359,449	
		保健衛生費	2,811,720	528,149	63,470	0	3,403,339		3,403,339	
		医療費	0	0	0	0	0		0	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人 松波福祉会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
		施設	短期入所	訪問介護	居宅介護支援			
サービス活動増減の部	費用	被服費	2,999,565	563,434	0	0	3,562,999	3,562,999
		教養娯楽費	2,419,754	454,523	0	0	2,874,277	2,874,277
		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	20,591,057	3,867,798	0	0	24,458,855	24,458,855
		燃料費	120,338	22,604	0	0	142,942	142,942
		消耗器具備品費	8,946,831	1,680,561	13,558	0	10,640,950	10,640,950
		保険料	519,414	97,566	0	0	616,980	616,980
		賃借料	1,818,902	341,660	1,344,640	970,200	4,475,402	4,475,402
		葬祭費	0	0	0	0	0	0
		車輛費	202,074	37,957	508,720	226,967	975,718	975,718
		雑費	0	0	0	0	0	0
		事務費	22,349,600	4,198,110	507,272	607,486	27,662,468	27,662,468
		福利厚生費	2,016,830	378,838	133,881	105,729	2,635,278	2,635,278
		職員被服費	875,562	164,464	26,433	46,743	1,113,202	1,113,202
		旅費交通費	153,864	28,901	6,515	0	189,280	189,280
		研修研究費	101,361	19,039	5,000	144,000	269,400	269,400
		事務消耗品費	482,672	90,664	10,402	3,906	587,644	587,644
		印刷製本費	888,602	166,913	0	0	1,055,515	1,055,515
		修繕費	2,348,366	441,114	0	0	2,789,480	2,789,480
		通信運搬費	1,158,659	217,641	229,482	214,908	1,820,690	1,820,690
		会議費	0	0	0	0	0	0
		広報費	295,318	55,472	0	0	350,790	350,790
		業務委託費	7,482,995	1,405,596	0	0	8,888,591	8,888,591
		手数料	1,092,554	205,223	95,559	89,200	1,482,536	1,482,536
		土地・建物賃借料	210,467	39,533	0	0	250,000	250,000
		租税公課	506	94	0	0	600	600
		保守料	4,595,919	863,291	0	0	5,459,210	5,459,210
		渉外費	4,890	918	0	0	5,808	5,808
		諸会費	327,297	61,478	0	3,000	391,775	391,775
		雑費	313,738	58,931	0	0	372,669	372,669
		利用者負担軽減額	1,121,142	75,118	31,698	0	1,227,958	1,227,958
		減価償却費	24,135,317	3,522,099	104,280	725,899	28,487,595	28,487,595
		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	94,540	0	0	0	94,540	94,540
		その他の費用	0	0	0	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	422,686,656	77,200,436	31,924,648	29,768,980	561,580,720	561,580,720
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,966,136	4,536,479	△ 133,415	3,885,467	64,254,667	64,254,667
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	55,000	0	0	0	55,000	55,000
		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	907,520	0	0	6,000	913,520	913,520
		受入研修費収益	122,000	0	0	6,000	128,000	128,000
		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	785,520	0	0	0	785,520	785,520
		サービス活動外収益計(4)	962,520	0	0	6,000	968,520	968,520
		支払利息	0	0	0	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	0
		利用者等外給食費	0	0	0	0	0	0
		為替差損	0	0	0	0	0	0
		雑損失	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	962,520	0	0	6,000	968,520	968,520
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	56,928,656	4,536,479	△ 133,415	3,891,467	65,223,187	65,223,187

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 3 1 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	74,687,000	74,429,618	257,382	
	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	63,740,000	61,921,120	1,818,880	
	(介護報酬収入)	57,128,000	55,494,795	1,633,205	
	介護報酬収入	57,128,000	55,494,795	1,633,205	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	6,612,000	6,426,325	185,675	
	介護負担金収入(公費)	173,000	114,344	58,656	
	介護負担金収入(一般)	6,439,000	6,311,981	127,019	
	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	4,892,000	4,835,890	56,110	
	事業費収入	4,361,000	4,309,464	51,536	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	531,000	526,426	4,574	
	利用者等利用料収入	5,700,000	5,625,550	74,450	
	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	703,000	726,150	△ 23,150	
	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)	4,407,000	4,267,000	140,000	
	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	590,000	632,400	△ 42,400	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	355,000	2,047,058	△ 1,692,058	
	補助金事業収入(公費)	355,000	2,047,058	△ 1,692,058	
	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	1,000	0	1,000	
	その他の収入	0	426,416	△ 426,416	
	受入研修費収入	0	14,000	△ 14,000	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	雑収入	0	412,416	△ 412,416	
	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)	74,688,000	74,856,034	△ 168,034	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	人件費支出	49,427,000	50,535,546	△ 1,108,546	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	17,636,000	17,776,894	△ 140,894	
	職員賞与支出	3,357,000	3,357,990	△ 990	
	非常勤職員給与支出	18,783,000	18,719,897	63,103	
	派遣職員費支出	2,500,000	2,389,209	110,791	
	退職給付支出	1,735,000	2,865,465	△ 1,130,465	
	法定福利費支出	5,416,000	5,426,091	△ 10,091	
	事業費支出	12,070,000	11,728,801	341,199	
	給食費支出	2,068,000	2,005,756	62,244	
	介護用品費支出	107,000	94,500	12,500	
	医薬品費支出	2,000	1,384	616	
	保健衛生費支出	166,000	163,954	2,046	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	538,000	539,231	△ 1,231	
	教養娯楽費支出	330,000	360,527	△ 30,527	
	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	3,391,000	3,265,143	125,857	
	燃料費支出	23,000	20,813	2,187	
	消耗器具備品費支出	461,000	461,254	△ 254	
	保険料支出	165,000	164,990	10	
	賃借料支出	3,382,000	3,270,478	111,522	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	1,437,000	1,380,771	56,229	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	3,613,000	3,738,772	△ 125,772	
	福利厚生費支出	214,000	212,063	1,937	
	職員被服費支出	623,000	573,491	49,509	
	旅費交通費支出	19,000	9,000	10,000	
	研修研究費支出	21,000	11,000	10,000	
	事務消耗品費支出	61,000	63,311	△ 2,311	
	印刷製本費支出	103,000	101,813	1,187	
	修繕費支出	325,000	476,388	△ 151,388	
	通信運搬費支出	106,000	110,698	△ 4,698	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	43,000	38,610	4,390	
	業務委託費支出	178,000	182,804	△ 4,804	
	手数料支出	255,000	269,269	△ 14,269	
	土地・建物賃借料支出	236,000	235,470	530	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	1,402,000	1,428,762	△ 26,762	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	21,000	21,000	0	
	雑支出	6,000	5,093	907	
	利用者負担軽減額	0	23,706	△ 23,706	
	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)	65,110,000	66,026,825	△ 916,825	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,578,000	8,829,209	748,791	

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7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	769,000	767,712	1,288
		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)	769,000	767,712	1,288
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 769,000	△ 767,712	△ 1,288
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	1,052,737	△ 1,052,737
		退職給付引当資産取崩収入	0	1,052,737	△ 1,052,737
		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	50,480	△ 50,480
		その他の活動による収入	0	50,480	△ 50,480
		その他の活動収入計(7)	0	1,103,217	△ 1,103,217
	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	186,000	153,000	33,000
		退職給付引当資産支出	186,000	153,000	33,000
		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	10,203	△ 10,203
		その他の活動による支出	0	10,203	△ 10,203
		その他の活動支出計(8)	186,000	163,203	22,797
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 186,000	940,014	△ 1,126,014
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)		8,123,000	9,001,511	△ 878,511	
前期末支払資金残高(12)		87,387,396	87,387,396	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		95,510,396	96,388,907	△ 878,511	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	74,429,618	67,690,351	6,739,267
		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	61,921,120	57,294,573	4,626,547
		（介護報酬収益）	55,494,795	51,551,465	3,943,330
		介護報酬収益	55,494,795	51,551,465	3,943,330
		介護予防報酬収益	0	0	0
		（利用者負担金収益）	6,426,325	5,743,108	683,217
		介護負担金収益（公費）	114,344	23,003	91,341
		介護負担金収益（一般）	6,311,981	5,720,105	591,876
		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	4,835,890	6,087,020	△ 1,251,130
		事業費収益	4,309,464	5,435,496	△ 1,126,032
		事業負担金収益（公費）	0	0	0
		事業負担金収益（一般）	526,426	651,524	△ 125,098
		利用者等利用料収益	5,625,550	4,235,510	1,390,040
		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	726,150	19,550	706,600
		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）	4,267,000	3,558,240	708,760
		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	632,400	657,720	△ 25,320
		その他の利用料収益	0	0	0
		その他の事業収益	2,047,058	73,248	1,973,810
補助金事業収益（公費）	2,047,058	73,248	1,973,810		
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	1,110,140	108,930	1,001,210		
サービス活動収益計（１）	75,539,758	67,799,281	7,740,477		
サービス活動増減の部	費用	人件費	50,768,641	45,142,485	5,626,156
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	17,776,894	17,417,555	359,339
		職員賞与	1,687,410	1,964,880	△ 277,470
		賞与引当金繰入	2,071,200	1,971,780	99,420
		非常勤職員給与	18,418,697	16,342,655	2,076,042
		派遣職員費	2,389,209	0	2,389,209
		退職給付費用	2,999,140	2,191,930	807,210
		法定福利費	5,426,091	5,253,685	172,406
		事業費	11,728,801	11,959,225	△ 230,424
		給食費	2,005,756	1,880,282	125,474
		介護用品費	94,500	115,716	△ 21,216
		医薬品費	1,384	2,481	△ 1,097
		保健衛生費	163,954	172,352	△ 8,398

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	医療費	0	0	0
		被服費	539,231	537,075	2,156
		教養娯楽費	360,527	281,713	78,814
		日用品費	0	0	0
		本人支給金	0	0	0
		水道光熱費	3,265,143	3,286,032	△ 20,889
		燃料費	20,813	31,894	△ 11,081
		消耗器具備品費	461,254	533,056	△ 71,802
		保険料	164,990	164,990	0
		賃借料	3,270,478	3,518,844	△ 248,366
		葬祭費	0	0	0
		車輛費	1,380,771	1,434,790	△ 54,019
		雑費	0	0	0
		事務費	3,738,772	3,844,569	△ 105,797
		福利厚生費	212,063	231,021	△ 18,958
		職員被服費	573,491	154,587	418,904
		旅費交通費	9,000	0	9,000
		研修研究費	11,000	42,000	△ 31,000
		事務消耗品費	63,311	69,358	△ 6,047
		印刷製本費	101,813	162,491	△ 60,678
		修繕費	476,388	800,702	△ 324,314
		通信運搬費	110,698	84,825	25,873
		会議費	0	0	0
		広報費	38,610	37,400	1,210
		業務委託費	182,804	177,854	4,950
		手数料	269,269	116,294	152,975
		土地・建物賃借料	235,470	235,470	0
		租税公課	0	800	△ 800
		保守料	1,428,762	1,710,767	△ 282,005
		渉外費	0	0	0
		諸会費	21,000	21,000	0
		雑費	5,093	0	5,093
	利用者負担軽減額	23,706	0	23,706	
減価償却費	11,023,456	10,991,437	32,019		
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)		68,080,376	62,734,716	5,345,660	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,459,382	5,064,565	2,394,817	
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	349,688	340,776	8,912
		受入研修費収益	14,000	24,000	△ 10,000
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替収益	0	0	0
		雑収益	335,688	316,776	18,912
		サービス活動外収益計(4)	349,688	340,776	8,912
	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)		349,688	340,776	8,912	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,809,070	5,405,341	2,403,729	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人 松波福祉会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益	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	50,480	74,116	△ 23,636
	その他の特別収益	50,480	74,116	△ 23,636
	特別収益計(8)	50,480	74,116	△ 23,636
	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	2	△ 2
	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	2	△ 2
	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	10,203	8,890	1,313
	その他の特別損失	10,203	8,890	1,313
	特別費用計(9)	10,203	8,892	1,311
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	40,277	65,224	△ 24,947
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,849,347	5,470,565	2,378,782
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	93,163,264	87,692,699	5,470,565
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	101,012,611	93,163,264	7,849,347
	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)	101,012,611	93,163,264	7,849,347

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 8 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	101,376,710	91,716,066	9,660,644	流動負債	7,906,011	6,432,906	1,473,105
現金預金	91,082,762	82,007,914	9,074,848	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,458,319	1,427,532	30,787
事業未収金	9,127,850	9,630,731	△ 502,881	その他の未払金	330	330	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	847,008	132,456	714,552
未収補助金	1,166,098	0	1,166,098	未払費用	3,529,154	2,900,808	628,346
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	77,421	△ 77,421	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,071,200	1,971,780	99,420
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	69,777,359	74,738,084	△ 4,960,725	固定負債	7,557,730	2,977,263	4,580,467
基本財産	60,087,069	70,297,069	△ 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	60,087,069	70,297,069	△ 10,210,000	リース債務	4,446,792	0	4,446,792
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	3,110,938	2,977,263	133,675
その他の固定資産	9,690,290	4,441,015	5,249,275	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	15,463,741	9,410,169	6,053,572
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	54,677,717	63,880,717	△ 9,203,000
器具及び備品	981,296	1,331,296	△ 350,000	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	5,598,056	0	5,598,056	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	101,012,611	93,163,264	7,849,347
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(7,849,347)	(5,470,565)	(2,378,782)
無形リース資産	0	132,456	△ 132,456				
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	3,110,938	2,977,263	133,675				
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	155,690,328	157,043,981	△ 1,353,653
資産の部合計	171,154,069	166,454,150	4,699,919	負債及び純資産の部合計	171,154,069	166,454,150	4,699,919

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

- (1) 固定資産の減価償却方法
建物並びに器具備品 : 定額法
- (2) 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
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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) 福祉はぐくみ企業年金基金が実施する、はぐくみ企業年金

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 (㊴))
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 (㊵))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	70,297,069	0	10,210,000	60,087,069
合 計	70,297,069	0	10,210,000	60,087,069

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	128,967,000	60,087,069
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	24,936,026	23,954,730	981,296
有形リース資産	5,929,056	331,000	5,598,056
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	662,280	662,280	0
合 計	220,581,431	153,915,010	66,666,421

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

9. 重要な後発事象

該当なし。

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

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

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	0	77,421
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	0	77,421

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	43,560,000	43,655,708	△ 95,708	
	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	7,901,000	7,853,620	47,380	
	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	7,901,000	7,853,620	47,380	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,657,000	1,683,040	△ 26,040	
	事業費収入	1,657,000	1,683,040	△ 26,040	
	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	4,000	4,420	△ 420	
	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	4,000	4,420	△ 420	
	その他の事業収入	33,998,000	34,114,628	△ 116,628	
	補助金事業収入(公費)	0	116,628	△ 116,628	
	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)	33,998,000	33,998,000	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	1,000	0	1,000	
	その他の収入	0	20,000	△ 20,000	
	受入研修費収入	0	5,000	△ 5,000	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	雑収入	0	15,000	△ 15,000	
	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)	43,561,000	43,675,708	△ 114,708	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	27,734,000	29,356,740	△ 1,622,740	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	20,255,000	19,777,817	477,183	
	職員賞与支出	2,396,000	4,446,720	△ 2,050,720	
	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	1,207,000	1,241,000	△ 34,000	
	法定福利費支出	3,876,000	3,891,203	△ 15,203	
	事業費支出	3,396,000	3,035,618	360,382	
	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	859,000	827,635	31,365	
	燃料費支出	36,000	24,800	11,200	
	消耗器具備品費支出	10,000	0	10,000	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	2,229,000	1,924,960	304,040	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	262,000	258,223	3,777	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	10,603,000	10,581,816	21,184	
	福利厚生費支出	118,000	108,889	9,111	
	職員被服費支出	109,000	77,011	31,989	
	旅費交通費支出	22,000	24,780	△ 2,780	
	研修研究費支出	78,000	78,000	0	
	事務消耗品費支出	36,000	35,271	729	
	印刷製本費支出	153,000	155,692	△ 2,692	
	修繕費支出	6,000	5,500	500	
	通信運搬費支出	28,000	27,276	724	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	9,691,000	9,707,522	△ 16,522	
	手数料支出	65,000	65,773	△ 773	
	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	227,000	226,102	898	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	40,000	40,000	0	
	雑支出	20,000	20,000	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	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)	41,733,000	42,974,174	△ 1,241,174	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,828,000	701,534	1,126,466	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	338,000	337,143	857	
	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)	338,000	337,143	857	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 338,000	△ 337,143	△ 857	
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	11,840	△ 11,840	
	その他の活動による収入	0	11,840	△ 11,840	
	その他の活動収入計(7)	0	11,840	△ 11,840	
	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	108,000	109,500	△ 1,500	
	退職給付引当資産支出	108,000	109,500	△ 1,500	
	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	10,640	△ 10,640	
	その他の活動による支出	0	10,640	△ 10,640	
	その他の活動支出計(8)	108,000	120,140	△ 12,140	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 108,000	△ 108,300	300	
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)		1,332,000	256,091	1,075,909	
前期末支払資金残高(12)		1,011,630	1,011,630	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,343,630	1,267,721	1,075,909	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	43,655,708	42,012,750	1,642,958
	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	7,853,620	6,722,240	1,131,380
	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	7,853,620	6,722,240	1,131,380
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,683,040	1,828,000	△ 144,960
	事業費収益	1,683,040	1,828,000	△ 144,960
	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	4,420	23,680	△ 19,260
	施設サービス利用料収益	0	0	0
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
	地域密着型介護サービス利用料収益	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	23,680	△ 23,680
	その他の利用料収益	4,420	0	4,420
	その他の事業収益	34,114,628	33,438,830	675,798
	補助金事業収益(公費)	116,628	0	116,628
	受託事業収益(公費)	33,998,000	33,438,830	559,170
	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	128,206	△ 128,206
	サービス活動収益計(1)	43,655,708	42,140,956	1,514,752
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	29,294,009	28,858,387	435,622
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	19,777,817	15,943,435	3,834,382
	職員賞与	2,050,650	2,057,400	△ 6,750
	賞与引当金繰入	2,321,370	2,396,070	△ 74,700
	非常勤職員給与	0	3,159,730	△ 3,159,730
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	1,252,969	1,589,706	△ 336,737
	法定福利費	3,891,203	3,712,046	179,157
	事業費	3,035,618	3,032,140	3,478
	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

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	医療費	0	0	0
		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	827,635	833,141	△ 5,506
		燃料費	24,800	30,224	△ 5,424
		消耗器具備品費	0	9,240	△ 9,240
		保険料	0	0	0
		賃借料	1,924,960	1,916,380	8,580
		葬祭費	0	0	0
		車輛費	258,223	243,155	15,068
		雑費	0	0	0
		事務費	10,581,816	9,442,770	1,139,046
		福利厚生費	108,889	108,776	113
		職員被服費	77,011	90,090	△ 13,079
		旅費交通費	24,780	12,390	12,390
		研修研究費	78,000	0	78,000
		事務消耗品費	35,271	10,000	25,271
		印刷製本費	155,692	119,562	36,130
		修繕費	5,500	0	5,500
		通信運搬費	27,276	26,698	578
		会議費	0	0	0
		広報費	0	0	0
		業務委託費	9,707,522	8,776,800	930,722
		手数料	65,773	61,360	4,413
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	10,000	10,000	0
		保守料	226,102	187,094	39,008
		渉外費	0	0	0
		諸会費	40,000	40,000	0
		雑費	20,000	0	20,000
		利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	513,528	495,528	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	97,531	0	97,531		
サービス活動費用計(2)		43,522,502	41,828,825	1,693,677	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		133,206	312,131	△ 178,925	
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	20,000	4,000	16,000
		受入研修費収益	5,000	4,000	1,000
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替収益	0	0	0
		雑収益	15,000	0	15,000
		サービス活動外収益計(4)	20,000	4,000	16,000
	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)		20,000	4,000	16,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		153,206	316,131	△ 162,925	

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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	11,840	75,630
		その他の特別収益	11,840	75,630
		特別収益計(8)	11,840	75,630
	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	0	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	0	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	10,640	42,520
		その他の特別損失	10,640	42,520
		特別費用計(9)	10,640	42,520
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,200	33,110
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		154,406	349,241	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,010,280	△ 1,359,521	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 855,874	△ 1,010,280	
	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)	△ 855,874	△ 1,010,280	

柿崎地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表

令和 8 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	3,482,925	3,822,695	△ 339,770	流動負債	4,581,394	5,510,663	△ 929,269
現金預金	1,798,037	2,223,859	△ 425,822	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	521,358	1,126,075	△ 604,717
事業未収金	1,568,260	1,594,080	△ 25,820	その他の未払金	330	330	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	44,820	303,528	△ 258,708
未収補助金	116,628	0	116,628	未払費用	1,693,516	1,684,660	8,856
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	4,756	△ 4,756	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,321,370	2,396,070	△ 74,700
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	5,317,200	5,505,019	△ 187,819	固定負債	5,074,605	4,827,331	247,274
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	235,305	0	235,305
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	4,839,300	4,827,331	11,969
その他の固定資産	5,317,200	5,505,019	△ 187,819	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	9,655,999	10,337,994	△ 681,995
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	182,160	374,160	△ 192,000	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	295,740	0	295,740	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	△ 855,874	△ 1,010,280	154,406
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(154,406)	(349,241)	(△ 194,835)
無形リース資産	0	303,528	△ 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	4,839,300	4,827,331	11,969				
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	△ 855,874	△ 1,010,280	154,406
資産の部合計	8,800,125	9,327,714	△ 527,589	負債及び純資産の部合計	8,800,125	9,327,714	△ 527,589

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

- (1) 固定資産の減価償却方法
建物並びに器具備品 : 定額法
- (2) 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
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
新潟県社会福祉協議会の実施する新潟県民間社会福祉職員退職積立基金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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) 福祉はぐくみ企業年金基金が実施する、はぐくみ企業年金

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 (㊸)）
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 (㊹)）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
器具及び備品	776,160	594,000	182,160
有形リース資産	313,740	18,000	295,740
無形リース資産	1,517,640	1,517,640	0
合 計	2,607,540	2,129,640	477,900

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

9. 重要な後発事象

該当なし。

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

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

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	0	4,756
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	0	4,756