

資金収支計算書

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

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	702,861,000	709,375,482	△ 6,514,482	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	110,000	98,300	11,700	
	受取利息配当金収入	1,013,000	1,059,274	△ 46,274	
	その他の収入	129,000	1,149,008	△ 1,020,008	
	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)	704,113,000	711,682,064	△ 7,569,064	
	支出				
	人件費支出	507,637,000	507,784,966	△ 147,966	
	事業費支出	113,209,000	112,463,989	745,011	
	事務費支出	46,338,000	46,001,863	336,137	
	利用者負担軽減額	1,051,000	1,102,457	△ 51,457	
	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	0	0	
	事業活動支出計(2)	668,235,000	667,353,275	881,725	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,878,000	44,328,789	△ 8,450,789	
	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	8,139,000	8,138,034	966	
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	2,677,000	2,673,000	4,000	
	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)	10,816,000	10,811,034	4,966	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,816,000	△ 10,811,034	△ 4,966	
	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	1,155,729	△ 1,155,729	
	その他の活動による収入	2,214,000	2,222,662	△ 8,662	
	その他の活動収入計(7)	2,214,000	3,378,391	△ 1,164,391	
	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	
予備費支出(10)	投資有価証券取得支出	200,000,000	200,000,000	0	
	積立資産支出	2,061,000	2,062,500	△ 1,500	
	その他の活動による支出	428,000	425,633	2,367	
	その他の活動支出計(8)	202,489,000	202,488,133	867	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 200,275,000	△ 199,109,742	△ 1,165,258	
	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)	△ 177,863,000	△ 165,591,987	△ 12,271,013	
前期末支払資金残高(12)		962,258,352	962,258,352	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		784,395,352	796,666,365	△ 12,271,013	

事業活動計算書

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

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	709,375,482	686,197,903	23,177,579
		経常経費寄附金収益	98,300	456,100	△ 357,800
		その他の収益	1,475,313	40,115,875	△ 38,640,562
		サービス活動収益計(1)	710,949,095	726,769,878	△ 15,820,783
	費用	人件費	509,068,812	579,615,849	△ 70,547,037
		事業費	112,849,689	118,858,564	△ 6,008,875
		事務費	46,243,863	61,129,605	△ 14,885,742
		利用者負担軽減額	1,102,457	923,976	178,481
		減価償却費	44,631,537	46,664,302	△ 2,032,765
		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	0	444	△ 444
		その他の費用	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	687,178,358	780,474,740	△ 93,296,382
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,770,737	△ 53,704,862	77,475,599
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	1,059,274	378,684	680,590
		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	1,072,295	12,545,783	△ 11,473,488
		サービス活動外収益計(4)	2,131,569	12,924,467	△ 10,792,898
	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	1,417,670	0	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)	1,417,670	0	1,417,670
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	713,899	12,924,467	△ 12,210,568
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,484,636	△ 40,780,395	65,265,031
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	2,222,662	1,344,508	878,154
		特別収益計(8)	2,222,662	1,344,508	878,154
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	11	95,408	△ 95,397
		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	425,633	211,079	214,554
		特別費用計(9)	425,644	306,487	119,157
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,797,018	1,038,021	758,997
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		26,281,654	△ 39,742,374	66,024,028
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		983,135,712	1,018,623,031	△ 35,487,319
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,009,417,366	978,880,657	30,536,709
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	4,255,055	△ 4,255,055
	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	4,255,055	△ 4,255,055
	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)		1,009,417,366	983,135,712	26,281,654

貸借対照表

令和 7 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	847,945,885	1,020,881,269	△ 172,935,384	流動負債	83,840,020	92,204,942	△ 8,364,922
現金預金	739,996,272	912,709,819	△ 172,713,547	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	16,201,341	15,471,643	729,698
事業未収金	102,802,315	101,342,900	1,459,415	その他の未払金	75,405	51,633	23,772
未収金	6,815	4,262,589	△ 4,255,774	1年以内返済予定リース債務	2,673,000	2,673,000	0
未収補助金	3,035,935	0	3,035,935	未払費用	34,375,074	38,342,204	△ 3,967,130
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	4,129,737	△ 4,129,737
立替金	1,304,697	1,686,866	△ 382,169	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	799,851	879,095	△ 79,244	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	30,515,200	31,536,725	△ 1,021,525
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	636,681,499	472,915,012	163,766,487	固定負債	44,528,246	44,895,875	△ 367,629
基本財産	334,376,124	368,321,124	△ 33,945,000	設備資金借入金	0	0	0
土地	88,108,380	88,108,380	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	246,267,744	280,212,744	△ 33,945,000	リース債務	88,000	2,761,000	△ 2,673,000
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	44,440,246	42,134,875	2,305,371
その他の固定資産	302,305,375	104,593,888	197,711,487	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	128,368,266	137,100,817	△ 8,732,551
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	293,658,213	320,376,213	△ 26,718,000
器具及び備品	17,638,525	21,154,839	△ 3,516,314	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	1,144,000	2,200,000	△ 1,056,000	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	1,009,417,366	983,135,712	26,281,654
ソフトウェア	5,077,800	1,437,000	3,640,800	(うち当期活動増減差額)	(26,281,654)	(△ 39,742,374)	(66,024,028)
無形リース資産	1,617,000	3,234,000	△ 1,617,000				
投資有価証券	198,582,330	0	198,582,330				
長期貸付金	1,810,000	1,810,000	0				
退職給付引当資産	44,440,246	42,134,875	2,305,371				
施設整備等積立資産	31,183,539	31,183,539	0				
長期前払費用	517,095	1,144,795	△ 627,700				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	1,356,259,118	1,356,695,464	△ 436,346
資産の部合計	1,484,627,384	1,493,796,281	△ 9,168,897	負債及び純資産の部合計	1,484,627,384	1,493,796,281	△ 9,168,897

資金収支内訳表

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

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	668,354,214	42,012,750	710,366,964	△ 991,482	709,375,482
		借入金利息補助金収入	0	0	0		0
		経常経費寄附金収入	98,300	0	98,300		98,300
		受取利息配当金収入	1,059,274	0	1,059,274		1,059,274
		その他の収入	1,145,008	4,000	1,149,008		1,149,008
		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)	670,656,796	42,016,750	712,673,546	△ 991,482	711,682,064
	支出	人件費支出	479,761,855	28,023,111	507,784,966		507,784,966
		事業費支出	109,431,849	3,032,140	112,463,989		112,463,989
		事務費支出	37,550,575	9,442,770	46,993,345	△ 991,482	46,001,863
		利用者負担軽減額	1,102,457	0	1,102,457		1,102,457
		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)	627,846,736	40,498,021	668,344,757	△ 991,482	667,353,275	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		42,810,060	1,518,729	44,328,789	0	44,328,789
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	8,138,034	0	8,138,034		8,138,034
		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	2,369,472	303,528	2,673,000		2,673,000
		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)	10,507,506	303,528	10,811,034	0	10,811,034
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 10,507,506	△ 303,528	△ 10,811,034	0	△ 10,811,034
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	1,155,729	0	1,155,729		1,155,729
		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	2,147,032	75,630	2,222,662		2,222,662
		その他の活動収入計(7)	3,302,761	75,630	3,378,391	0	3,378,391
	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	200,000,000	0	200,000,000		200,000,000
		積立資産支出	1,959,000	103,500	2,062,500		2,062,500
		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	383,113	42,520	425,633		425,633
		その他の活動支出計(8)	202,342,113	146,020	202,488,133	0	202,488,133
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 199,039,352	△ 70,390	△ 199,109,742	0	△ 199,109,742
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 166,736,798	1,144,811	△ 165,591,987	0	△ 165,591,987

前期末支払資金残高(12)			962,391,533	△ 133,181	962,258,352		962,258,352
当期末支払資金残高(11)+(12)			795,654,735	1,011,630	796,666,365	0	796,666,365

事業活動内訳表

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

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	668,354,214	42,012,750	710,366,964	△ 991,482	709,375,482
		経常経費寄附金収益	98,300	0	98,300		98,300
		その他の収益	1,347,107	128,206	1,475,313		1,475,313
		サービス活動収益計(1)	669,799,621	42,140,956	711,940,577	△ 991,482	710,949,095
	費用	人件費	480,210,425	28,858,387	509,068,812		509,068,812
		事業費	109,817,549	3,032,140	112,849,689		112,849,689
		事務費	37,792,575	9,442,770	47,235,345	△ 991,482	46,243,863
		利用者負担軽減額	1,102,457	0	1,102,457		1,102,457
		減価償却費	44,136,009	495,528	44,631,537		44,631,537
		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		0	0	0		0	
その他の費用		0	0	0		0	
サービス活動費用計(2)		646,341,015	41,828,825	688,169,840	△ 991,482	687,178,358	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		23,458,606	312,131	23,770,737	0	23,770,737	
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	1,059,274	0	1,059,274		1,059,274
		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	1,068,295	4,000	1,072,295		1,072,295
	サービス活動外収益計(4)		2,127,569	4,000	2,131,569	0	2,131,569
	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	1,417,670	0	1,417,670		1,417,670
		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)		1,417,670	0	1,417,670	0	1,417,670	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		709,899	4,000	713,899	0	713,899	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,168,505	316,131	24,484,636	0	24,484,636	
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	2,147,032	75,630	2,222,662		2,222,662
		特別収益計(8)		2,147,032	75,630	2,222,662	0
	費用	基本金組入額	0	0	0		0
		資産評価損	0	0	0		0
		固定資産売却損・処分損	11	0	11		11
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		0
		災害損失	0	0	0		0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0		0
		事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		0
		その他の特別損失	383,113	42,520	425,633		425,633
		特別費用計(9)		383,124	42,520	425,644	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,763,908	33,110	1,797,018	0	1,797,018	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,932,413	349,241	26,281,654	0	26,281,654	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		984,495,233	△ 1,359,521	983,135,712		983,135,712
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,010,427,646	△ 1,010,280	1,009,417,366	0	1,009,417,366
	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)		1,010,427,646	△ 1,010,280	1,009,417,366	0	1,009,417,366

貸借対照表内訳表

令和 7 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	844,212,932	3,822,695	848,035,627	△ 89,742	847,945,885
現金預金	737,772,413	2,223,859	739,996,272		739,996,272
有価証券	0	0	0		0
事業未収金	101,297,977	1,594,080	102,892,057	△ 89,742	102,802,315
未収金	6,815	0	6,815		6,815
未収補助金	3,035,935	0	3,035,935		3,035,935
未収収益	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0		0
立替金	1,304,697	0	1,304,697		1,304,697
前払金	0	0	0		0
前払費用	795,095	4,756	799,851		799,851
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	631,176,480	5,505,019	636,681,499	0	636,681,499
基本財産	334,376,124	0	334,376,124	0	334,376,124
土地	88,108,380	0	88,108,380		88,108,380
建物	246,267,744	0	246,267,744		246,267,744
定期預金	0	0	0		0
その他の固定資産	296,800,356	5,505,019	302,305,375	0	302,305,375
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	17,264,365	374,160	17,638,525		17,638,525
建設仮勘定	0	0	0		0
有形リース資産	1,144,000	0	1,144,000		1,144,000
権利	294,840	0	294,840		294,840
ソフトウェア	5,077,800	0	5,077,800		5,077,800
無形リース資産	1,313,472	303,528	1,617,000		1,617,000
投資有価証券	198,582,330	0	198,582,330		198,582,330
長期貸付金	1,810,000	0	1,810,000		1,810,000
退職給付引当資産	39,612,915	4,827,331	44,440,246		44,440,246
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	517,095	0	517,095		517,095
その他の固定資産	0	0	0		0
資産の部合計	1,475,389,412	9,327,714	1,484,717,126	△ 89,742	1,484,627,384

貸借対照表内訳表

令和 7 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	78,419,099	5,510,663	83,929,762	△ 89,742	83,840,020
短期運営資金借入金	0	0	0		0
事業未払金	15,165,008	1,126,075	16,291,083	△ 89,742	16,201,341
その他の未払金	75,075	330	75,405		75,405
1年以内返済予定リース債務	2,369,472	303,528	2,673,000		2,673,000
未払費用	32,690,414	1,684,660	34,375,074		34,375,074
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	28,119,130	2,396,070	30,515,200		30,515,200
その他の流動負債	0	0	0		0
固定負債	39,700,915	4,827,331	44,528,246	0	44,528,246
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	88,000	0	88,000		88,000
退職給付引当金	39,612,915	4,827,331	44,440,246		44,440,246
その他の固定負債	0	0	0		0
負債の部合計	118,120,014	10,337,994	128,458,008	△ 89,742	128,368,266
基本金	22,000,000	0	22,000,000		22,000,000
国庫補助金等特別積立金	293,658,213	0	293,658,213		293,658,213
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	1,010,427,646	△ 1,010,280	1,009,417,366		1,009,417,366
(うち当期活動増減差額)	(25,932,413)	(349,241)	(26,281,654)		(26,281,654)
純資産の部合計	1,357,269,398	△ 1,010,280	1,356,259,118	0	1,356,259,118
負債及び純資産の部合計	1,475,389,412	9,327,714	1,484,717,126	△ 89,742	1,484,627,384

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 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	600,663,863	67,690,351	668,354,214		668,354,214
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0		0
		経常経費寄附金収入	10,000	88,300	0	98,300		98,300
		受取利息配当金収入	1,058,834	440	0	1,059,274		1,059,274
		その他の収入	330	739,229	405,449	1,145,008		1,145,008
		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)	1,069,164	601,491,832	68,095,800	670,656,796	0	670,656,796
	支出	人件費支出	815,000	432,685,800	46,261,055	479,761,855		479,761,855
		事業費支出	129,716	97,342,908	11,959,225	109,431,849		109,431,849
		事務費支出	5,034,783	28,671,223	3,844,569	37,550,575		37,550,575
		利用者負担軽減額	0	1,102,457	0	1,102,457		1,102,457
		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	0	0	0		0
		事業活動支出計(2)	5,979,499	559,802,388	62,064,849	627,846,736	0	627,846,736
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 4,910,335	41,689,444	6,030,951	42,810,060	0	42,810,060	
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
		固定資産取得支出	0	7,717,204	420,830	8,138,034		8,138,034
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0		0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,237,016	132,456	2,369,472		2,369,472
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	0		0
		施設整備等支出計(5)	0	9,954,220	553,286	10,507,506	0	10,507,506
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△ 9,954,220	△ 553,286	△ 10,507,506	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	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	449,622	706,107	1,155,729		1,155,729
		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	54,050	2,018,866	74,116	2,147,032		2,147,032
		その他の活動収入計(7)	54,050	2,468,488	780,223	3,302,761	0	3,302,761
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0
		長期貸付金支出	0	0	0	0		0
		投資有価証券取得支出	200,000,000	0	0	200,000,000		200,000,000
		積立資産支出	0	1,771,500	187,500	1,959,000		1,959,000
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0		0
		その他の活動による支出	0	374,223	8,890	383,113		383,113
		その他の活動支出計(8)	200,000,000	2,145,723	196,390	202,342,113	0	202,342,113
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 199,945,950	322,765	583,833	△ 199,039,352	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 204,856,285	32,057,989	6,061,498	△ 166,736,798	0	△ 166,736,798	
前期末支払資金残高(12)			367,437,114	513,628,521	81,325,898	962,391,533		962,391,533
当期末支払資金残高(11)+(12)			162,580,829	545,686,510	87,387,396	795,654,735	0	795,654,735

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 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	600,663,863	67,690,351	668,354,214	668,354,214
		経常経費寄附金収益	10,000	88,300	0	98,300	98,300
		その他の収益	0	1,238,177	108,930	1,347,107	1,347,107
		サービス活動収益計(1)	10,000	601,990,340	67,799,281	669,799,621	669,799,621
	費用	人件費	815,000	434,252,940	45,142,485	480,210,425	480,210,425
		事業費	129,716	97,728,608	11,959,225	109,817,549	109,817,549
		事務費	5,034,783	28,913,223	3,844,569	37,792,575	37,792,575
		利用者負担軽減額	0	1,102,457	0	1,102,457	1,102,457
		減価償却費	5,640,000	27,504,572	10,991,437	44,136,009	44,136,009
		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	0	0	0	0
		その他の費用	0	0	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	6,153,499	577,452,800	62,734,716	646,341,015	646,341,015
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 6,143,499	24,537,540	5,064,565	23,458,606	23,458,606
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	1,058,834	440	0	1,059,274	1,059,274
		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	0	0	0	0	0
		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	330	727,189	340,776	1,068,295	1,068,295
		サービス活動外収益計(4)	1,059,164	727,629	340,776	2,127,569	2,127,569
	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	1,417,670	0	0	1,417,670	1,417,670
		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)	1,417,670	0	0	1,417,670	1,417,670
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 358,506	727,629	340,776	709,899	709,899
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,502,005	25,265,169	5,405,341	24,168,505	0	24,168,505
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	54,050	2,018,866	74,116	2,147,032	2,147,032
		特別収益計(8)	54,050	2,018,866	74,116	2,147,032	2,147,032
	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	2	7	2	11	11
		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	374,223	8,890	383,113	383,113
		特別費用計(9)	2	374,230	8,892	383,124	383,124
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		54,048	1,644,636	65,224	1,763,908	1,763,908
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 6,447,957	26,909,805	5,470,565	25,932,413	0	25,932,413
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		370,741,721	526,060,813	87,692,699	984,495,233	984,495,233
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		364,293,764	552,970,618	93,163,264	1,010,427,646	1,010,427,646
	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)		364,293,764	552,970,618	93,163,264	1,010,427,646	1,010,427,646

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7 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	164,642,818	587,854,048	91,716,066	844,212,932	0	844,212,932
現金預金	164,520,803	491,243,696	82,007,914	737,772,413		737,772,413
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	0	91,667,246	9,630,731	101,297,977		101,297,977
未収金	0	6,815	0	6,815		6,815
未収補助金	0	3,035,935	0	3,035,935		3,035,935
未収収益	0	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0	0		0
立替金	70,917	1,233,780	0	1,304,697		1,304,697
前払金	0	0	0	0		0
前払費用	51,098	666,576	77,421	795,095		795,095
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	303,966,378	252,472,018	74,738,084	631,176,480	0	631,176,480
基本財産	72,360,904	191,718,151	70,297,069	334,376,124	0	334,376,124
土地	0	88,108,380	0	88,108,380		88,108,380
建物	72,360,904	103,609,771	70,297,069	246,267,744		246,267,744
定期預金	0	0	0	0		0
その他の固定資産	231,605,474	60,753,867	4,441,015	296,800,356	0	296,800,356
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	29,605	15,903,464	1,331,296	17,264,365		17,264,365
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	0	1,144,000	0	1,144,000		1,144,000
権利	0	294,840	0	294,840		294,840
ソフトウェア	0	5,077,800	0	5,077,800		5,077,800
無形リース資産	0	1,181,016	132,456	1,313,472		1,313,472
投資有価証券	198,582,330	0	0	198,582,330		198,582,330
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	36,635,652	2,977,263	39,612,915		39,612,915
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	517,095	0	517,095		517,095
その他の固定資産	0	0	0	0		0
資産の部合計	468,609,196	840,326,066	166,454,150	1,475,389,412	0	1,475,389,412

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7 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	2,061,989	69,924,204	6,432,906	78,419,099	0	78,419,099
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	1,946,659	11,790,817	1,427,532	15,165,008		15,165,008
その他の未払金	330	74,415	330	75,075		75,075
1年以内返済予定リース債務	0	2,237,016	132,456	2,369,472		2,369,472
未払費用	115,000	29,674,606	2,900,808	32,690,414		32,690,414
預り金	0	0	0	0		0
職員預り金	0	0	0	0		0
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	26,147,350	1,971,780	28,119,130		28,119,130
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	0	36,723,652	2,977,263	39,700,915	0	39,700,915
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	88,000	0	88,000		88,000
退職給付引当金	0	36,635,652	2,977,263	39,612,915		39,612,915
その他の固定負債	0	0	0	0		0
負債の部合計	2,061,989	106,647,856	9,410,169	118,120,014	0	118,120,014
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	71,069,904	158,707,592	63,880,717	293,658,213		293,658,213
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	364,293,764	552,970,618	93,163,264	1,010,427,646		1,010,427,646
(うち当期活動増減差額)	(△ 6,447,957)	(26,909,805)	(5,470,565)	(25,932,413)		(25,932,413)
純資産の部合計	466,547,207	733,678,210	157,043,981	1,357,269,398	0	1,357,269,398
負債及び純資産の部合計	468,609,196	840,326,066	166,454,150	1,475,389,412	0	1,475,389,412

公益事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 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	42,012,750	0	42,012,750	42,012,750	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	0	
		受取利息配当金収入	0	0	0	0	
		その他の収入	4,000	0	4,000	4,000	
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	
		事業活動収入計(1)	42,016,750	0	42,016,750	0	42,016,750
	支出	人件費支出	28,023,111	0	28,023,111		28,023,111
		事業費支出	3,032,140	0	3,032,140		3,032,140
		事務費支出	9,442,770	0	9,442,770		9,442,770
		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)	40,498,021	0	40,498,021	0	40,498,021	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,518,729	0	1,518,729	0	1,518,729
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0		0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0		0
		設備資金借入金収入	0	0	0		0
		固定資産売却収入	0	0	0		0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0		0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0		0
		固定資産取得支出	0	0	0		0
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	303,528	0	303,528		303,528
		その他の施設整備等による支出	0	0	0		0
施設整備等支出計(5)	303,528	0	303,528	0	303,528		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 303,528	0	△ 303,528	0	△ 303,528	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0		0
		投資有価証券売却収入	0	0	0		0
		積立資産取崩収入	0	0	0		0
		事業区分間繰入金収入	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0		0
		その他の活動による収入	75,630	0	75,630		75,630
		その他の活動収入計(7)	75,630	0	75,630	0	75,630
	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	103,500	0	103,500		103,500
		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	42,520	0	42,520		42,520
		その他の活動支出計(8)	146,020	0	146,020	0	146,020
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 70,390	0	△ 70,390	0	△ 70,390
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,144,811	0	1,144,811	0
前期末支払資金残高(12)		△ 133,181	0	△ 133,181		△ 133,181	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,011,630	0	1,011,630	0	1,011,630	

公益事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 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	42,012,750	0	42,012,750		42,012,750
		経常経費寄附金収益	0	0	0		0
		その他の収益	128,206	0	128,206		128,206
		サービス活動収益計(1)	42,140,956	0	42,140,956	0	42,140,956
	費用	人件費	28,858,387	0	28,858,387		28,858,387
		事業費	3,032,140	0	3,032,140		3,032,140
		事務費	9,442,770	0	9,442,770		9,442,770
		利用者負担軽減額	0	0	0		0
		減価償却費	495,528	0	495,528		495,528
		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)	41,828,825	0	41,828,825	0	41,828,825		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		312,131	0	312,131	0	312,131	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0		0
		受取利息配当金収益	0	0	0		0
		有価証券評価益	0	0	0		0
		有価証券売却益	0	0	0		0
		投資有価証券評価益	0	0	0		0
		投資有価証券売却益	0	0	0		0
		その他のサービス活動外収益	4,000	0	4,000		4,000
		サービス活動外収益計(4)	4,000	0	4,000	0	4,000
	費用	支払利息	0	0	0		0
		有価証券評価損	0	0	0		0
		有価証券売却損	0	0	0		0
		投資有価証券評価損	0	0	0		0
		投資有価証券売却損	0	0	0		0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0		0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,000	0	4,000	0	4,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		316,131	0	316,131	0	316,131	
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	75,630	0	75,630		75,630
		特別収益計(8)	75,630	0	75,630	0	75,630
	費用	基本金組入額	0	0	0		0
		資産評価損	0	0	0		0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0		0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		0
		災害損失	0	0	0		0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0		0
		事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		0
		その他の特別損失	42,520	0	42,520		42,520
		特別費用計(9)	42,520	0	42,520	0	42,520
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		33,110	0	33,110	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		349,241	0	349,241	0	349,241	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△ 1,359,521	0	△ 1,359,521		△ 1,359,521
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 1,010,280	0	△ 1,010,280	0	△ 1,010,280
	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)		△ 1,010,280	0	△ 1,010,280	0	△ 1,010,280

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7 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	3,822,695	0	3,822,695	0	3,822,695
現金預金	2,223,859	0	2,223,859		2,223,859
有価証券	0	0	0		0
事業未収金	1,594,080	0	1,594,080		1,594,080
未収金	0	0	0		0
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	4,756	0	4,756		4,756
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	5,505,019	0	5,505,019	0	5,505,019
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	5,505,019	0	5,505,019	0	5,505,019
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	374,160	0	374,160		374,160
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	303,528	0	303,528		303,528
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	4,827,331	0	4,827,331		4,827,331
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	9,327,714	0	9,327,714	0	9,327,714

公益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7 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	5,510,663	0	5,510,663	0	5,510,663
短期運営資金借入金	0	0	0		0
事業未払金	1,126,075	0	1,126,075		1,126,075
その他の未払金	330	0	330		330
1年以内返済予定リース債務	303,528	0	303,528		303,528
未払費用	1,684,660	0	1,684,660		1,684,660
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	2,396,070	0	2,396,070		2,396,070
その他の流動負債	0	0	0		0
固定負債	4,827,331	0	4,827,331	0	4,827,331
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	0	0	0		0
退職給付引当金	4,827,331	0	4,827,331		4,827,331
その他の固定負債	0	0	0		0
負債の部合計	10,337,994	0	10,337,994	0	10,337,994
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	△ 1,010,280	0	△ 1,010,280		△ 1,010,280
(うち当期活動増減差額)	(349,241)	(0)	(349,241)		(349,241)
純資産の部合計	△ 1,010,280	0	△ 1,010,280	0	△ 1,010,280
負債及び純資産の部合計	9,327,714	0	9,327,714	0	9,327,714

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)
 - (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）
 - オ 上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業（公益事業）（令和6年3月31日廃止）

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	280,212,744	0	33,945,000	246,267,744
定期預金	0	0	0	0
合 計	368,321,124	0	33,945,000	334,376,124

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）	1,259,253,881	1,012,986,137	246,267,744
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	129,677,239	112,038,714	17,638,525
有形リース資産	5,280,000	4,136,000	1,144,000
ソフトウェア	8,594,300	3,516,500	5,077,800
無形リース資産	8,085,000	6,468,000	1,617,000
合 計	1,410,890,420	1,139,145,351	271,745,069

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	172,151	251,395
1年基準による振替額	627,700	627,700
合計（前払費用計上額）	799,851	879,095

(2) 令和5年度末をもって拠点区分である上越市柿崎区ふれあいランチサービスは、事業を廃止した。
同拠点が保有する資産及び負債は、法人本部拠点区分並びに特別養護老人ホームよねやまの里
拠点区分へそれぞれ引継ぎを行った。

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 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	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	1,012,000	1,058,834	△ 46,834	
	その他の収入	0	330	△ 330	
	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	330	△ 330	
	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)		1,022,000	1,069,164	△ 47,164	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

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

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	855,000	815,000	40,000	
	役員報酬支出	855,000	815,000	40,000	
	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	130,000	129,716	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	130,000	129,716	284	
	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	5,035,000	5,034,783	217	
	福利厚生費支出	220,000	219,928	72	
	職員被服費支出	0	0	0	
	旅費交通費支出	41,000	40,300	700	
	研修研究費支出	0	0	0	
	事務消耗品費支出	56,000	62,229	△ 6,229	
	印刷製本費支出	0	0	0	
	修繕費支出	28,000	27,500	500	
	通信運搬費支出	16,000	15,320	680	
	会議費支出	30,000	29,394	606	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	3,535,000	3,534,619	381	
	手数料支出	632,000	631,430	570	
	土地・建物賃借料支出	367,000	366,097	903	
	租税公課支出	10,000	7,720	2,280	
	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	30,246	△ 246	
	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)	6,020,000	5,979,499	40,501	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,998,000	△ 4,910,335	△ 87,665	

法人本部拠点区分 資金収支計算書

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

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	54,000	54,050	△ 50	
	その他の活動による収入	54,000	54,050	△ 50	
	その他の活動収入計(7)	54,000	54,050	△ 50	
	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	200,000,000	200,000,000	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	退職給付引当資産支出	0	0	0	
	長期預り金積立資産支出	0	0	0	
	施設整備等積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	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)	200,000,000	200,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 199,946,000	△ 199,945,950	△ 50	
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)		△ 205,044,000	△ 204,856,285	△ 187,715	
前期末支払資金残高(12)		367,437,114	367,437,114	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		162,393,114	162,580,829	△ 187,715	

法人本部拠点区分 事業活動計算書

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

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	10,000	370,000	△ 360,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	10,000	370,000	△ 360,000
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	815,000	755,000	60,000
	役員報酬	815,000	755,000	60,000
	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	129,716	0	129,716
	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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	129,716	0	129,716	
		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	5,034,783	10,356,733	△ 5,321,950	
		福利厚生費	219,928	1,880,936	△ 1,661,008	
		職員被服費	0	0	0	
		旅費交通費	40,300	26,000	14,300	
		研修研究費	0	0	0	
		事務消耗品費	62,229	67,634	△ 5,405	
		印刷製本費	0	0	0	
		修繕費	27,500	0	27,500	
		通信運搬費	15,320	0	15,320	
		会議費	29,394	34,691	△ 5,297	
		広報費	0	0	0	
		業務委託費	3,534,619	889,620	2,644,999	
		手数料	631,430	7,208,052	△ 6,576,622	
		土地・建物賃借料	366,097	0	366,097	
		租税公課	7,720	9,800	△ 2,080	
		保守料	0	0	0	
		渉外費	0	10,000	△ 10,000	
		諸会費	70,000	80,000	△ 10,000	
		雑費	30,246	150,000	△ 119,754	
	利用者負担軽減額	0	0	0		
	減価償却費	5,640,000	0	5,640,000		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,466,000	0	△ 5,466,000		
	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)		6,153,499	11,111,733	△ 4,958,234	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 6,143,499	△ 10,741,733	4,598,234	
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	1,058,834	376,636	682,198	
		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	330	0	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	330	0	330	
		サービス活動外収益計(4)		1,059,164	376,636	682,528
		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		1,417,670	0	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)		1,417,670	0	1,417,670	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 358,506	376,636	△ 735,142	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,502,005	△ 10,365,097	3,863,092		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

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

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	54,050	0	54,050
	その他の特別収益	54,050	0	54,050
	特別収益計(8)	54,050	0	54,050
	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	2	0	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	2	0	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	9,397,762	△ 9,397,762
	拠点区分間繰入金費用	0	4,255,055	△ 4,255,055
	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)	2	13,652,817	△ 13,652,815
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	54,048	△ 13,652,817	13,706,865
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,447,957	△ 24,017,914	17,569,957
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	370,741,721	388,603,996	△ 17,862,275
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	364,293,764	364,586,082	△ 292,318
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	4,255,055	△ 4,255,055
	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	4,255,055	△ 4,255,055
	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)	364,293,764	368,841,137	△ 4,547,373

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7 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	164,642,818	376,097,857	△ 211,455,039	流動負債	2,061,989	9,066,720	△ 7,004,731
現金預金	164,520,803	371,373,672	△ 206,852,869	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,946,659	525,168	1,421,491
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	330	4,256,815	△ 4,256,485
未収金	0	4,255,055	△ 4,255,055	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	115,000	155,000	△ 40,000
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	4,129,737	△ 4,129,737
立替金	70,917	392,138	△ 321,221	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	51,098	76,992	△ 25,894	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
	0						
固定資産	303,966,378	32,993,539	270,972,839	固定負債	0	0	0
基本財産	72,360,904	0	72,360,904	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	72,360,904	0	72,360,904	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	231,605,474	32,993,539	198,611,935	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	2,061,989	9,066,720	△ 7,004,731
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	71,069,904	0	71,069,904
器具及び備品	29,605	0	29,605	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	364,293,764	368,841,137	△ 4,547,373
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 6,447,957)	(△ 24,017,914)	(17,569,957)
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	198,582,330	0	198,582,330				
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	466,547,207	400,024,676	66,522,531
資産の部合計	468,609,196	409,091,396	59,517,800	負債及び純資産の部合計	468,609,196	409,091,396	59,517,800

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	0	77,924,904	5,564,000	72,360,904
定期預金	0	0	0	0
合 計	0	77,924,904	5,564,000	72,360,904

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	2,482,373	29,605
合 計	2,511,978	2,482,373	29,605

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	51,098	76,992
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	51,098	76,992

- (2) 令和5年度末をもって拠点区分である上越市柿崎区ふれあいランチサービスは、事業を廃止した。
同拠点が保有する資産及び負債のうち、流動資産2,569,824円、固定資産78,030,511円、
流動負債2,163,847円、国庫補助金等特別積立金76,535,904円、次期繰越活動増減差額1,900,584円
を法人本部拠点区分に引継ぎを行った。

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	593,779,000	600,663,863	△ 6,884,863	
	施設介護料収入	373,749,000	374,942,570	△ 1,193,570	
	介護報酬収入	336,362,000	337,447,857	△ 1,085,857	
	利用者負担金収入(公費)	512,000	501,563	10,437	
	利用者負担金収入(一般)	36,875,000	36,993,150	△ 118,150	
	居宅介護料収入	80,192,000	81,812,890	△ 1,620,890	
	(介護報酬収入)	72,157,000	73,487,383	△ 1,330,383	
	介護報酬収入	71,821,000	73,151,719	△ 1,330,719	
	介護予防報酬収入	336,000	335,664	336	
	(利用者負担金収入)	8,035,000	8,325,507	△ 290,507	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	7,997,000	8,288,211	△ 291,211	
	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)	38,000	37,296	704	
	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	34,043,000	34,090,950	△ 47,950	
	居宅介護支援介護料収入	34,043,000	34,090,950	△ 47,950	
	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	4,846,000	5,106,140	△ 260,140	
	事業費収入	4,315,000	4,569,927	△ 254,927	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	531,000	536,213	△ 5,213	
	利用者等利用料収入	99,044,000	99,758,725	△ 714,725	
	施設サービス利用料収入	66,000	64,500	1,500	
	居宅介護サービス利用料収入	1,334,000	1,353,620	△ 19,620	
	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)	123,000	120,101	2,899	
	食費収入(一般)	43,661,000	44,009,829	△ 348,829	
	食費収入(特定)	16,297,000	16,406,185	△ 109,185	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	25,554,000	25,689,175	△ 135,175	
	居住費収入(特定)	12,009,000	12,115,315	△ 106,315	
	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	1,905,000	4,952,588	△ 3,047,588	
	補助金事業収入(公費)	895,000	3,930,906	△ 3,035,906	
	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)	1,010,000	1,021,682	△ 11,682	
	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	440	560	
	その他の収入	101,000	739,229	△ 638,229	
	受入研修費収入	15,000	15,000	0	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	雑収入	86,000	724,229	△ 638,229	
	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)	593,981,000	601,491,832	△ 7,510,832	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	433,167,000	432,685,800	481,200	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	255,710,000	255,179,927	530,073	
	職員賞与支出	51,719,000	51,720,790	△ 1,790	
	非常勤職員給与支出	48,622,000	48,134,277	487,723	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	21,926,000	22,464,662	△ 538,662	
	法定福利費支出	55,190,000	55,186,144	3,856	
	事業費支出	97,528,000	97,342,908	185,092	
	給食費支出	34,000,000	33,816,886	183,114	
	介護用品費支出	10,307,000	10,288,344	18,656	
	医薬品費支出	23,000	26,443	△ 3,443	
	保健衛生費支出	4,522,000	4,653,640	△ 131,640	
	医療費支出	2,000	0	2,000	
	被服費支出	4,075,000	4,019,675	55,325	
	教養娯楽費支出	2,251,000	2,215,635	35,365	
	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	25,256,000	24,796,649	459,351	
	燃料費支出	117,000	124,939	△ 7,939	
	消耗器具備品費支出	11,044,000	11,928,634	△ 884,634	
	保険料支出	621,000	230,200	390,800	
	賃借料支出	4,109,000	4,107,062	1,938	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	1,201,000	1,134,801	66,199	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	29,316,000	28,671,223	644,777	
	福利厚生費支出	2,407,000	2,360,129	46,871	
	職員被服費支出	979,000	965,321	13,679	
	旅費交通費支出	189,000	189,445	△ 445	
	研修研究費支出	568,000	574,100	△ 6,100	
	事務消耗品費支出	715,000	752,170	△ 37,170	
	印刷製本費支出	1,224,000	1,217,370	6,630	
	修繕費支出	3,683,000	3,492,874	190,126	
	通信運搬費支出	2,076,000	1,972,466	103,534	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	376,000	375,100	900	
	業務委託費支出	8,385,000	8,322,235	62,765	
	手数料支出	1,388,000	1,391,585	△ 3,585	
	土地・建物賃借料支出	250,000	250,000	0	
	租税公課支出	3,000	1,400	1,600	
	保守料支出	6,404,000	6,139,245	264,755	
	渉外費支出	22,000	21,393	607	
	諸会費支出	387,000	386,775	225	
	雑支出	260,000	259,615	385	
	利用者負担軽減額	1,051,000	1,102,457	△ 51,457	
	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)	561,062,000	559,802,388	1,259,612	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,919,000	41,689,444	△ 8,770,444	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	7,718,000	7,717,204	796
		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	2,423,000	2,422,904	96
		その他の固定資産取得支出	5,295,000	5,294,300	700
		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	2,237,016	1,984
		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)	9,957,000	9,954,220	2,780
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 9,957,000	△ 9,954,220	△ 2,780
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	449,622	△ 449,622
		退職給付引当資産取崩収入	0	449,622	△ 449,622
		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	2,008,000	2,018,866	△ 10,866
		その他の活動による収入	2,008,000	2,018,866	△ 10,866
		その他の活動収入計(7)	2,008,000	2,468,488	△ 460,488
	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	1,771,000	1,771,500	△ 500
		退職給付引当資産支出	1,771,000	1,771,500	△ 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	376,000	374,223	1,777
		その他の活動による支出	376,000	374,223	1,777
		その他の活動支出計(8)	2,147,000	2,145,723	1,277
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 139,000	322,765	△ 461,765
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)		20,823,000	32,057,989	△ 11,234,989	
前期末支払資金残高(12)		513,628,521	513,628,521	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		534,451,521	545,686,510	△ 11,234,989	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	600,663,863	571,407,603	29,256,260
		施設介護料収益	374,942,570	356,986,610	17,955,960
		介護報酬収益	337,447,857	321,287,949	16,159,908
		利用者負担金収益（公費）	501,563	680,696	△ 179,133
		利用者負担金収益（一般）	36,993,150	35,017,965	1,975,185
		居宅介護料収益	81,812,890	79,840,939	1,971,951
		（介護報酬収益）	73,487,383	71,856,846	1,630,537
		介護報酬収益	73,151,719	71,735,238	1,416,481
		介護予防報酬収益	335,664	121,608	214,056
		（利用者負担金収益）	8,325,507	7,984,093	341,414
		介護負担金収益（公費）	0	0	0
		介護負担金収益（一般）	8,288,211	7,970,581	317,630
		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）	37,296	13,512	23,784
		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	34,090,950	32,026,160	2,064,790
		居宅介護支援介護料収益	34,090,950	32,026,160	2,064,790
		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	5,106,140	4,427,630	678,510
		事業費収益	4,569,927	3,946,911	623,016
		事業負担金収益（公費）	0	11,520	△ 11,520
		事業負担金収益（一般）	536,213	469,199	67,014
		利用者等利用料収益	99,758,725	97,549,944	2,208,781
		施設サービス利用料収益	64,500	27,500	37,000
		居宅介護サービス利用料収益	1,353,620	1,078,770	274,850
		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）	120,101	207,857	△ 87,756
		食費収益（一般）	44,009,829	43,162,417	847,412
		食費収益（特定）	16,406,185	16,555,210	△ 149,025
		居住費収益（公費）	0	0	0
		居住費収益（一般）	25,689,175	24,371,590	1,317,585
		居住費収益（特定）	12,115,315	12,146,600	△ 31,285
		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	4,952,588	576,320	4,376,268
		補助金事業収益（公費）	3,930,906	0	3,930,906
		受託事業収益（公費）	1,021,682	576,320	445,362
		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	86,100	2,200		
その他の収益	1,238,177	32,367,137	△ 31,128,960		
サービス活動収益計（１）	601,990,340	603,860,840	△ 1,870,500		
サービス活動増減の部	費用	人件費	434,252,940	483,331,891	△ 49,078,951
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	255,179,927	253,013,990	2,165,937
		職員賞与	25,749,965	49,057,380	△ 23,307,415
		賞与引当金繰入	26,087,350	27,128,225	△ 1,040,875
		非常勤職員給与	47,036,877	54,450,691	△ 7,413,814
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費用	25,012,677	45,303,637	△ 20,290,960
		法定福利費	55,186,144	54,377,968	808,176
		事業費	97,728,608	98,046,228	△ 317,620
		給食費	33,816,886	38,742,433	△ 4,925,547
		介護用品費	10,288,344	10,981,379	△ 693,035
		医薬品費	26,443	21,837	4,606
		保健衛生費	4,653,640	2,844,815	1,808,825

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	470	△ 470
	被服費	4,019,675	3,896,761	122,914
	教養娯楽費	2,215,635	2,299,679	△ 84,044
	日用品費	0	0	0
	本人支給金	0	0	0
	水道光熱費	24,796,649	25,693,596	△ 896,947
	燃料費	124,939	105,475	19,464
	消耗器具備品費	11,928,634	7,805,036	4,123,598
	保険料	615,900	619,230	△ 3,330
	賃借料	4,107,062	4,099,538	7,524
	葬祭費	0	0	0
	車輛費	1,134,801	935,979	198,822
	雑費	0	0	0
	事務費	28,913,223	30,240,233	△ 1,327,010
	福利厚生費	2,360,129	2,254,066	106,063
	職員被服費	965,321	1,287,816	△ 322,495
	旅費交通費	189,445	191,089	△ 1,644
	研修研究費	574,100	375,630	198,470
	事務消耗品費	752,170	845,726	△ 93,556
	印刷製本費	1,217,370	1,283,011	△ 65,641
	修繕費	3,492,874	4,962,515	△ 1,469,641
	通信運搬費	1,972,466	1,823,832	148,634
	会議費	0	0	0
	広報費	375,100	330,000	45,100
	業務委託費	8,322,235	7,279,679	1,042,556
	手数料	1,391,585	495,380	896,205
	土地・建物賃借料	250,000	250,000	0
	租税公課	1,400	3,800	△ 2,400
	保守料	6,381,245	8,023,212	△ 1,641,967
	渉外費	21,393	11,440	9,953
	諸会費	386,775	386,775	0
	雑費	259,615	436,262	△ 176,647
	利用者負担軽減額	1,102,457	923,976	178,481
	減価償却費	27,504,572	28,731,524	△ 1,226,952
	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	0	444	△ 444
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	577,452,800	629,225,296	△ 51,772,496
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,537,540	△ 25,364,456	49,901,996
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	440	2,048	△ 1,608
	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	727,189	11,219,412	△ 10,492,223
	受入研修費収益	15,000	92,000	△ 77,000
	利用者等外給食収益	0	0	0
	為替収益	0	0	0
	雑収益	712,189	11,127,412	△ 10,415,223
	サービス活動外収益計(4)	727,629	11,221,460	△ 10,493,831
	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)	727,629	11,221,460	△ 10,493,831
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,265,169	△ 14,142,996	39,408,165

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	4,255,055	△ 4,255,055
	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	2,018,866	1,141,523	877,343
	その他の特別収益	2,018,866	1,141,523	877,343
	特別収益計(8)	2,018,866	5,396,578	△ 3,377,712
	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	7	7	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	7	7	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	374,223	51,938	322,285
	その他の特別損失	374,223	51,938	322,285
	特別費用計(9)	374,230	51,945	322,285
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,644,636	5,344,633	△ 3,699,997
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,909,805	△ 8,798,363	35,708,168
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	526,060,813	534,859,175	△ 8,798,362
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	552,970,618	526,060,812	26,909,806
	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)	552,970,618	526,060,812	26,909,806

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 7 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	587,854,048	556,929,812	30,924,236	流動負債	69,924,204	72,038,832	△ 2,114,628
現金預金	491,243,696	462,183,418	29,060,278	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,790,817	10,493,530	1,297,287
事業未収金	91,667,246	88,181,375	3,485,871	その他の未払金	74,415	49,433	24,982
未収金	6,815	4,262,589	△ 4,255,774	1年以内返済予定リース債務	2,237,016	2,237,016	0
未収補助金	3,035,935	0	3,035,935	未払費用	29,674,606	32,130,628	△ 2,456,022
未収収益	0	364,000	△ 364,000	預り金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	1,233,780	1,294,728	△ 60,948	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	666,576	643,702	22,874	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	26,147,350	27,128,225	△ 980,875
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	252,472,018	270,339,077	△ 17,867,059	固定負債	36,723,652	36,412,653	310,999
基本財産	191,718,151	209,889,151	△ 18,171,000	設備資金借入金	0	0	0
土地	88,108,380	88,108,380	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	103,609,771	121,780,771	△ 18,171,000	リース債務	88,000	2,325,016	△ 2,237,016
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	36,635,652	34,087,637	2,548,015
その他の固定資産	60,753,867	60,449,926	303,941	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	106,647,856	108,451,485	△ 1,803,629
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	158,707,592	170,756,592	△ 12,049,000
器具及び備品	15,903,464	18,923,622	△ 3,020,158	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	1,144,000	2,200,000	△ 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	552,970,618	526,060,812	26,909,806
ソフトウェア	5,077,800	1,437,000	3,640,800	(うち当期活動増減差額)	(26,909,805)	(△ 8,798,363)	(35,708,168)
無形リース資産	1,181,016	2,362,032	△ 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	36,635,652	34,087,637	2,548,015				
施設整備等積立資産	0	0	0				
長期前払費用	517,095	1,144,795	△ 627,700				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	733,678,210	718,817,404	14,860,806
資産の部合計	840,326,066	827,268,889	13,057,177	負債及び純資産の部合計	840,326,066	827,268,889	13,057,177

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	121,780,771	0	18,171,000	103,609,771
定期預金	0	0	0	0
合 計	209,889,151	0	18,171,000	191,718,151

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	828,465,137	103,609,771
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	101,453,075	85,549,611	15,903,464
有形リース資産	5,280,000	4,136,000	1,144,000
ソフトウェア	8,594,300	3,516,500	5,077,800
無形リース資産	5,905,080	4,724,064	1,181,016
合 計	1,053,307,363	926,391,312	126,916,051

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	38,876	16,002
1年基準による振替額	627,700	627,700
合計（前払費用計上額）	666,576	643,702

- (2) 令和5年度末をもって拠点区分である上越市柿崎区ふれあいランチサービスは、事業を廃止した。
同拠点が保有する資産及び負債のうち、固定資産1円、次期繰越活動増減差額1円を
特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分に引継ぎを行った。

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	462,731,992	71,418,403	31,430,036	35,083,432	600,663,863	0	600,663,863
		施設介護料収益	374,942,570	0	0	0	374,942,570	0	374,942,570
		介護報酬収益	337,447,857	0	0	0	337,447,857		337,447,857
		利用者負担金収益（公費）	501,563	0	0	0	501,563		501,563
		利用者負担金収益（一般）	36,993,150	0	0	0	36,993,150		36,993,150
		居宅介護料収益	0	55,577,240	26,235,650	0	81,812,890	0	81,812,890
		（介護報酬収益）	0	49,875,298	23,612,085	0	73,487,383	0	73,487,383
		介護報酬収益	0	49,539,634	23,612,085	0	73,151,719		73,151,719
		介護予防報酬収益	0	335,664	0	0	335,664		335,664
		（利用者負担金収益）	0	5,701,942	2,623,565	0	8,325,507	0	8,325,507
		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	5,664,646	2,623,565	0	8,288,211		8,288,211
		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	37,296	0	0	37,296		37,296
		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
		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	34,090,950	34,090,950	0	34,090,950
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	34,090,950	34,090,950		34,090,950
		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	5,105,640	500	5,106,140	0	5,106,140
		事業費収益	0	0	4,569,427	500	4,569,927		4,569,927
		事業負担金収益（公費）	0	0	0	0	0		0
		事業負担金収益（一般）	0	0	536,213	0	536,213		536,213
		利用者等利用料収益	84,270,580	15,488,145	0	0	99,758,725	0	99,758,725
		施設サービス利用料収益	64,500	0	0	0	64,500		64,500
		居宅介護サービス利用料収益	0	1,353,620	0	0	1,353,620		1,353,620
		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）	120,101	0	0	0	120,101		120,101
		食費収益（一般）	36,509,314	7,500,515	0	0	44,009,829		44,009,829
		食費収益（特定）	15,231,440	1,174,745	0	0	16,406,185		16,406,185
		居住費収益（公費）	0	0	0	0	0		0
		居住費収益（一般）	21,336,195	4,352,980	0	0	25,689,175		25,689,175
		居住費収益（特定）	11,009,030	1,106,285	0	0	12,115,315		12,115,315
		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	3,518,842	353,018	88,746	991,982	4,952,588	0	4,952,588
		補助金事業収益（公費）	3,518,842	353,018	59,046	0	3,930,906		3,930,906
		受託事業収益（公費）	0	0	29,700	991,982	1,021,682		1,021,682
		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	88,300	0	0	0	88,300		88,300
		その他の収益	1,036,583	0	104,270	97,324	1,238,177		1,238,177
		サービス活動収益計（１）	463,856,875	71,418,403	31,534,306	35,180,756	601,990,340	0	601,990,340
サービス活動増減の部	費用	人件費	322,698,118	56,989,943	29,616,017	24,948,862	434,252,940	0	434,252,940
		役員報酬	0	0	0	0	0		0
		職員給料	188,266,095	33,248,644	17,895,455	15,769,733	255,179,927		255,179,927
		職員賞与	18,657,047	3,294,918	1,928,700	1,869,300	25,749,965		25,749,965
		賞与引当金繰入	18,663,068	3,295,982	2,009,400	2,118,900	26,087,350		26,087,350
		非常勤職員給与	37,561,275	6,633,490	2,336,137	505,975	47,036,877		47,036,877
		派遣職員費	0	0	0	0	0		0
		退職給付費用	18,494,391	3,266,192	1,680,770	1,571,324	25,012,677		25,012,677
		法定福利費	41,056,242	7,250,717	3,765,555	3,113,630	55,186,144		55,186,144
		事業費	80,465,133	14,210,501	1,841,659	1,211,315	97,728,608	0	97,728,608
		給食費	28,741,082	5,075,804	0	0	33,816,886		33,816,886
		介護用品費	8,744,097	1,544,247	0	0	10,288,344		10,288,344
		医薬品費	22,474	3,969	0	0	26,443		26,443
		保健衛生費	3,906,436	689,894	57,310	0	4,653,640		4,653,640
		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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 松波福祉会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分				合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
		施設	短期入所	訪問介護	居宅介護支援			
サービス活動増減の部	費用	被服費	3,416,335	603,340	0	0	4,019,675	4,019,675
		教養娯楽費	1,883,076	332,559	0	0	2,215,635	2,215,635
		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	21,074,753	3,721,896	0	0	24,796,649	24,796,649
		燃料費	106,187	18,752	0	0	124,939	124,939
		消耗器具備品費	10,113,903	1,786,161	19,330	9,240	11,928,634	11,928,634
		保険料	523,456	92,444	0	0	615,900	615,900
		賃借料	1,682,615	297,157	1,178,320	948,970	4,107,062	4,107,062
		葬祭費	0	0	0	0	0	0
		車輛費	250,719	44,278	586,699	253,105	1,134,801	1,134,801
		雑費	0	0	0	0	0	0
		事務費	23,618,200	4,171,075	620,154	503,794	28,913,223	28,913,223
		福利厚生費	1,814,048	320,369	134,525	91,187	2,360,129	2,360,129
		職員被服費	728,318	128,624	28,226	80,153	965,321	965,321
		旅費交通費	136,780	24,155	14,530	13,980	189,445	189,445
		研修研究費	449,684	79,416	30,000	15,000	574,100	574,100
		事務消耗品費	613,648	108,372	12,271	17,879	752,170	752,170
		印刷製本費	1,034,647	182,723	0	0	1,217,370	1,217,370
		修繕費	2,959,256	522,618	11,000	0	3,492,874	3,492,874
		通信運搬費	1,268,473	224,018	262,200	217,775	1,972,466	1,972,466
		会議費	0	0	0	0	0	0
		広報費	318,799	56,301	0	0	375,100	375,100
		業務委託費	7,071,820	1,248,915	0	1,500	8,322,235	8,322,235
		手数料	1,046,863	184,880	96,522	63,320	1,391,585	1,391,585
		土地・建物賃借料	212,476	37,524	0	0	250,000	250,000
		租税公課	1,190	210	0	0	1,400	1,400
		保守料	5,423,441	957,804	0	0	6,381,245	6,381,245
		渉外費	18,182	3,211	0	0	21,393	21,393
		諸会費	326,172	57,603	0	3,000	386,775	386,775
		雑費	194,403	34,332	30,880	0	259,615	259,615
		利用者負担軽減額	1,064,030	0	38,427	0	1,102,457	1,102,457
		減価償却費	22,960,192	3,701,000	104,280	739,100	27,504,572	27,504,572
		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	0	0	0	0	0	0
		その他の費用	0	0	0	0	0	0
		サービス活動費用計(2)	441,530,673	76,298,519	32,220,537	27,403,071	577,452,800	577,452,800
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,326,202	△ 4,880,116	△ 686,231	7,777,685	24,537,540	24,537,540
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	440	0	0	0	440	440
		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	722,189	0	0	5,000	727,189	727,189
		受入研修費収益	10,000	0	0	5,000	15,000	15,000
		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	712,189	0	0	0	712,189	712,189
		サービス活動外収益計(4)	722,629	0	0	5,000	727,629	727,629
		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)	722,629	0	0	5,000	727,629	727,629
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,048,831	△ 4,880,116	△ 686,231	7,782,685	25,265,169	25,265,169

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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	68,202,000	67,690,351	511,649	
	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	57,822,000	57,294,573	527,427	
	(介護報酬収入)	52,038,000	51,551,465	486,535	
	介護報酬収入	52,038,000	51,551,465	486,535	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	5,784,000	5,743,108	40,892	
	介護負担金収入(公費)	23,000	23,003	△3	
	介護負担金収入(一般)	5,761,000	5,720,105	40,895	
	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	6,068,000	6,087,020	△19,020	
	事業費収入	5,419,000	5,435,496	△16,496	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	649,000	651,524	△2,524	
	利用者等利用料収入	4,239,000	4,235,510	3,490	
	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	21,000	19,550	1,450	
	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)	3,568,000	3,558,240	9,760	
	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	650,000	657,720	△7,720	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	73,000	73,248	△248	
	補助金事業収入(公費)	73,000	73,248	△248	
	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	24,000	405,449	△381,449	
	受入研修費収入	24,000	24,000	0	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	雑収入	0	381,449	△381,449	
	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)	68,226,000	68,095,800	130,200	

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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	人件費支出	45,584,000	46,261,055	△ 677,055	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	17,359,000	17,417,555	△ 58,555	
	職員賞与支出	4,178,000	4,178,880	△ 880	
	非常勤職員給与支出	16,898,000	16,744,655	153,345	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	1,895,000	2,666,280	△ 771,280	
	法定福利費支出	5,254,000	5,253,685	315	
	事業費支出	12,263,000	11,959,225	303,775	
	給食費支出	1,945,000	1,880,282	64,718	
	介護用品費支出	115,000	115,716	△ 716	
	医薬品費支出	3,000	2,481	519	
	保健衛生費支出	173,000	172,352	648	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	537,000	537,075	△ 75	
	教養娯楽費支出	334,000	281,713	52,287	
	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	3,399,000	3,286,032	112,968	
	燃料費支出	35,000	31,894	3,106	
	消耗器具備品費支出	520,000	533,056	△ 13,056	
	保険料支出	165,000	164,990	10	
	賃借料支出	3,571,000	3,518,844	52,156	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	1,466,000	1,434,790	31,210	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	3,704,000	3,844,569	△ 140,569	
	福利厚生費支出	232,000	231,021	979	
	職員被服費支出	150,000	154,587	△ 4,587	
	旅費交通費支出	0	0	0	
	研修研究費支出	42,000	42,000	0	
	事務消耗品費支出	71,000	69,358	1,642	
	印刷製本費支出	163,000	162,491	509	
	修繕費支出	759,000	800,702	△ 41,702	
	通信運搬費支出	88,000	84,825	3,175	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	38,000	37,400	600	
	業務委託費支出	178,000	177,854	146	
	手数料支出	112,000	116,294	△ 4,294	
	土地・建物賃借料支出	236,000	235,470	530	
	租税公課支出	1,000	800	200	
	保守料支出	1,613,000	1,710,767	△ 97,767	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	21,000	21,000	0	
	雑支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	有価証券評価損	0	0	0	
	その他の資産評価損	0	0	0	
	為替差損	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	61,551,000	62,064,849	△ 513,849	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,675,000	6,030,951	644,049	

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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	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	421,000	420,830	170	
	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	421,000	420,830	170	
	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	134,000	132,456	1,544	
	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)	555,000	553,286	1,714	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 555,000	△ 553,286	△ 1,714	
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	706,107	△ 706,107	
	退職給付引当資産取崩収入	0	706,107	△ 706,107	
	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	74,000	74,116	△ 116	
	その他の活動による収入	74,000	74,116	△ 116	
	その他の活動収入計(7)	74,000	780,223	△ 706,223	
	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	187,000	187,500	△ 500	
	退職給付引当資産支出	187,000	187,500	△ 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	9,000	8,890	110	
	その他の活動による支出	9,000	8,890	110	
	その他の活動支出計(8)	196,000	196,390	△ 390	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 122,000	583,833	△ 705,833	
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)		5,498,000	6,061,498	△ 563,498	
前期末支払資金残高(12)		81,325,898	81,325,898	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		86,823,898	87,387,396	△ 563,498	

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6年4月1日 (至) 令和7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	介護保険事業収益	67,690,351	67,956,840	△ 266,489
	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	57,294,573	56,797,910	496,663
	(介護報酬収益)	51,551,465	51,115,741	435,724
	介護報酬収益	51,551,465	51,115,741	435,724
	介護予防報酬収益	0	0	0
	(利用者負担金収益)	5,743,108	5,682,169	60,939
	介護負担金収益(公費)	23,003	29,734	△ 6,731
	介護負担金収益(一般)	5,720,105	5,652,435	67,670
	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	6,087,020	6,746,020	△ 659,000
	事業費収益	5,435,496	6,060,406	△ 624,910
	事業負担金収益(公費)	0	0	0
	事業負担金収益(一般)	651,524	685,614	△ 34,090
	利用者等利用料収益	4,235,510	4,412,910	△ 177,400
	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	19,550	36,300	△ 16,750
	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)	3,558,240	3,592,890	△ 34,650
	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	657,720	783,720	△ 126,000
	その他の利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	73,248	0	73,248
	補助金事業収益(公費)	73,248	0	73,248
	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	108,930	3,259,613	△ 3,150,683
	サービス活動収益計(1)	67,799,281	71,216,453	△ 3,417,172
サービス活動増減の部	人件費	45,142,485	57,948,616	△ 12,806,131
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	17,417,555	23,140,950	△ 5,723,395
	職員賞与	1,964,880	4,714,830	△ 2,749,950
	賞与引当金繰入	1,971,780	2,616,000	△ 644,220
	非常勤職員給与	16,342,655	16,787,681	△ 445,026
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	2,191,930	4,834,613	△ 2,642,683
	法定福利費	5,253,685	5,854,542	△ 600,857
	事業費	11,959,225	12,550,474	△ 591,249
	給食費	1,880,282	2,385,704	△ 505,422
	介護用品費	115,716	127,490	△ 11,774
	医薬品費	2,481	2,350	131
	保健衛生費	172,352	189,482	△ 17,130

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6年4月1日 (至) 令和7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	537,075	427,570	109,505
		教養娯楽費	281,713	255,870	25,843
		日用品費	0	0	0
		本人支給金	0	0	0
		水道光熱費	3,286,032	3,876,501	△ 590,469
		燃料費	31,894	9,932	21,962
		消耗器具備品費	533,056	437,679	95,377
		保険料	164,990	164,990	0
		賃借料	3,518,844	3,226,649	292,195
		葬祭費	0	0	0
		車輛費	1,434,790	1,446,257	△ 11,467
		雑費	0	0	0
		事務費	3,844,569	3,863,000	△ 18,431
		福利厚生費	231,021	242,485	△ 11,464
		職員被服費	154,587	250,444	△ 95,857
		旅費交通費	0	0	0
		研修研究費	42,000	3,000	39,000
		事務消耗品費	69,358	75,257	△ 5,899
		印刷製本費	162,491	143,829	18,662
		修繕費	800,702	397,430	403,272
		通信運搬費	84,825	102,504	△ 17,679
		会議費	0	0	0
		広報費	37,400	44,000	△ 6,600
		業務委託費	177,854	211,954	△ 34,100
		手数料	116,294	21,174	95,120
		土地・建物賃借料	235,470	258,015	△ 22,545
		租税公課	800	400	400
		保守料	1,710,767	2,090,658	△ 379,891
		渉外費	0	0	0
		諸会費	21,000	21,000	0
		雑費	0	850	△ 850
		利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	10,991,437	11,810,052	△ 818,615		
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)		62,734,716	76,969,142	△ 14,234,426	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,064,565	△ 5,752,689	10,817,254	
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	340,776	1,241,995	△ 901,219
		受入研修費収益	24,000	4,000	20,000
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替収益	0	0	0
		雑収益	316,776	1,237,995	△ 921,219
		サービス活動外収益計(4)	340,776	1,241,995	△ 901,219
	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)		340,776	1,241,995	△ 901,219	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,405,341	△ 4,510,694	9,916,035	

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6年4月1日 (至) 令和7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	74,116	192,035	△ 117,919
	その他の特別収益	74,116	192,035	△ 117,919
	特別収益計(8)	74,116	192,035	△ 117,919
	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	2	95,401	△ 95,399
	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	2	95,401	△ 95,399
	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	8,890	134,810	△ 125,920
	その他の特別損失	8,890	134,810	△ 125,920
	特別費用計(9)	8,892	230,211	△ 221,319
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	65,224	△ 38,176	103,400
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,470,565	△ 4,548,870	10,019,435
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	87,692,699	92,241,569	△ 4,548,870
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	93,163,264	87,692,699	5,470,565
	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)	93,163,264	87,692,699	5,470,565

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 7 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	91,716,066	87,519,684	4,196,382	流動負債	6,432,906	8,942,242	△ 2,509,336
現金預金	82,007,914	76,583,968	5,423,946	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,427,532	2,346,361	△ 918,829
事業未収金	9,630,731	10,776,765	△ 1,146,034	その他の未払金	330	330	0
未収金	0	550	△ 550	1年以内返済予定リース債務	132,456	132,456	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	2,900,808	3,847,095	△ 946,287
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	77,421	158,401	△ 80,980	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	1,971,780	2,616,000	△ 644,220
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	74,738,084	85,783,043	△ 11,044,959	固定負債	2,977,263	3,584,069	△ 606,806
基本財産	70,297,069	80,507,069	△ 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	70,297,069	80,507,069	△ 10,210,000	リース債務	0	132,456	△ 132,456
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	2,977,263	3,451,613	△ 474,350
その他の固定資産	4,441,015	5,275,974	△ 834,959	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	9,410,169	12,526,311	△ 3,116,142
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	63,880,717	73,083,717	△ 9,203,000
器具及び備品	1,331,296	1,559,449	△ 228,153	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	93,163,264	87,692,699	5,470,565
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(5,470,565)	(△ 4,548,870)	(10,019,435)
無形リース資産	132,456	264,912	△ 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	2,977,263	3,451,613	△ 474,350				
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	157,043,981	160,776,416	△ 3,732,435
資産の部合計	166,454,150	173,302,727	△ 6,848,577	負債及び純資産の部合計	166,454,150	173,302,727	△ 6,848,577

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 (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 (㊸))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	80,507,069	0	10,210,000	70,297,069
合 計	80,507,069	0	10,210,000	70,297,069

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	118,757,000	70,297,069
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	24,936,026	23,604,730	1,331,296
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	662,280	529,824	132,456
合 計	214,652,375	142,891,554	71,760,821

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	77,421	158,401
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	77,421	158,401

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 松波福祉会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	41,861,000	42,012,750	△ 151,750	
	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	6,610,000	6,722,240	△ 112,240	
	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	6,610,000	6,722,240	△ 112,240	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,799,000	1,828,000	△ 29,000	
	事業費収入	1,799,000	1,828,000	△ 29,000	
	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	14,000	23,680	△ 9,680	
	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	23,680	△ 23,680	
	その他の利用料収入	14,000	0	14,000	
	その他の事業収入	33,438,000	33,438,830	△ 830	
	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)	33,438,000	33,438,830	△ 830	
	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	4,000	4,000	0	
	受入研修費収入	4,000	4,000	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)	41,865,000	42,016,750	△ 151,750	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	28,031,000	28,023,111	7,889	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	15,989,000	15,943,435	45,565	
	職員賞与支出	3,789,000	3,789,900	△ 900	
	非常勤職員給与支出	3,217,000	3,219,730	△ 2,730	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	1,324,000	1,358,000	△ 34,000	
	法定福利費支出	3,712,000	3,712,046	△ 46	
	事業費支出	3,288,000	3,032,140	255,860	
	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	863,000	833,141	29,859	
	燃料費支出	34,000	30,224	3,776	
	消耗器具備品費支出	10,000	9,240	760	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	2,137,000	1,916,380	220,620	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	244,000	243,155	845	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	9,264,000	9,442,770	△ 178,770	
	福利厚生費支出	117,000	108,776	8,224	
	職員被服費支出	91,000	90,090	910	
	旅費交通費支出	13,000	12,390	610	
	研修研究費支出	0	0	0	
	事務消耗品費支出	10,000	10,000	0	
	印刷製本費支出	116,000	119,562	△ 3,562	
	修繕費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	26,000	26,698	△ 698	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	8,633,000	8,776,800	△ 143,800	
	手数料支出	45,000	61,360	△ 16,360	
	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	163,000	187,094	△ 24,094	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	40,000	40,000	0	
	雑支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	有価証券評価損	0	0	0	
	その他の資産評価損	0	0	0	
	為替差損	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	40,583,000	40,498,021	84,979	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,282,000	1,518,729	△ 236,729	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	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)	304,000	303,528	472	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 304,000	△ 303,528	△ 472	
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	78,000	75,630	2,370	
	その他の活動による収入	78,000	75,630	2,370	
	その他の活動収入計(7)	78,000	75,630	2,370	
	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	103,000	103,500	△ 500	
	退職給付引当資産支出	103,000	103,500	△ 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	43,000	42,520	480	
	その他の活動による支出	43,000	42,520	480	
	その他の活動支出計(8)	146,000	146,020	△ 20	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 68,000	△ 70,390	2,390	
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)		860,000	1,144,811	△ 284,811	
前期末支払資金残高(12)		△ 133,181	△ 133,181	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		726,819	1,011,630	△ 284,811	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	介護保険事業収益	42,012,750	40,443,600	1,569,150
	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	6,722,240	9,037,500	△ 2,315,260
	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	6,722,240	9,037,500	△ 2,315,260
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,828,000	1,719,100	108,900
	事業費収益	1,828,000	1,716,030	111,970
	事業負担金収益(公費)	0	3,070	△ 3,070
	事業負担金収益(一般)	0	0	0
	利用者等利用料収益	23,680	0	23,680
	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	23,680	0	23,680
	その他の利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	33,438,830	29,687,000	3,751,830
	補助金事業収益(公費)	0	0	0
	受託事業収益(公費)	33,438,830	29,687,000	3,751,830
	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	128,206	4,489,125	△ 4,360,919
	サービス活動収益計(1)	42,140,956	44,932,725	△ 2,791,769
サービス活動増減の部	人件費	28,858,387	34,165,342	△ 5,306,955
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	15,943,435	16,458,017	△ 514,582
	職員賞与	2,057,400	3,665,160	△ 1,607,760
	賞与引当金繰入	2,396,070	1,792,500	603,570
	非常勤職員給与	3,159,730	3,129,454	30,276
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	1,589,706	5,298,625	△ 3,708,919
	法定福利費	3,712,046	3,821,586	△ 109,540
	事業費	3,032,140	2,678,656	353,484
	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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	833,141	950,203	△ 117,062
		燃料費	30,224	47,765	△ 17,541
		消耗器具備品費	9,240	0	9,240
		保険料	0	0	0
		賃借料	1,916,380	1,488,680	427,700
		葬祭費	0	0	0
		車輛費	243,155	192,008	51,147
		雑費	0	0	0
		事務費	9,442,770	13,798,824	△ 4,356,054
		福利厚生費	108,776	110,390	△ 1,614
		職員被服費	90,090	58,839	31,251
		旅費交通費	12,390	12,000	390
		研修研究費	0	37,000	△ 37,000
		事務消耗品費	10,000	65,690	△ 55,690
		印刷製本費	119,562	116,257	3,305
		修繕費	0	0	0
		通信運搬費	26,698	21,166	5,532
		会議費	0	0	0
		広報費	0	0	0
		業務委託費	8,776,800	12,639,010	△ 3,862,210
		手数料	61,360	14,022	47,338
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	10,000	11,000	△ 1,000
		保守料	187,094	673,450	△ 486,356
		渉外費	0	0	0
		諸会費	40,000	40,000	0
		雑費	0	0	0
		利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	495,528	495,528	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)		41,828,825	51,138,350	△ 9,309,525	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		312,131	△ 6,205,625	6,517,756	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	0	0	0
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	4,000	4,000	0
		受入研修費収益	4,000	4,000	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)	4,000	4,000	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)		4,000	4,000	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		316,131	△ 6,201,625	6,517,756	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	2,130,000	△ 2,130,000
		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	10,950	64,680
		その他の特別収益	10,950	64,680
		特別収益計(8)	2,140,950	△ 2,065,320
	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	24,331	18,189
		その他の特別損失	24,331	18,189
		特別費用計(9)	24,331	18,189
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,116,619	△ 2,083,509
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		349,241	△ 4,085,006	4,434,247
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,725,485	△ 4,085,006
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 1,359,521	349,241
	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)		△ 1,359,521	349,241

柿崎地域包括支援センター拠点区分 貸借対照表

令和 7 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	3,822,695	2,453,687	1,369,008	流動負債	5,510,663	4,682,896	827,767
現金預金	2,223,859	571,897	1,651,962	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,126,075	635,475	490,600
事業未収金	1,594,080	1,881,790	△ 287,710	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	303,528	303,528	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	1,684,660	1,951,063	△ 266,403
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	4,756	0	4,756	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,396,070	1,792,500	603,570
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	5,505,019	5,768,841	△ 263,822	固定負債	4,827,331	4,899,153	△ 71,822
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	303,528	△ 303,528
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	4,827,331	4,595,625	231,706
その他の固定資産	5,505,019	5,768,841	△ 263,822	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	10,337,994	9,582,049	755,945
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	374,160	566,160	△ 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	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	△ 1,010,280	△ 1,359,521	349,241
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(349,241)	(△ 4,085,006)	(4,434,247)
無形リース資産	303,528	607,056	△ 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	4,827,331	4,595,625	231,706				
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	△ 1,010,280	△ 1,359,521	349,241
資産の部合計	9,327,714	8,222,528	1,105,186	負債及び純資産の部合計	9,327,714	8,222,528	1,105,186

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	402,000	374,160
無形リース資産	1,517,640	1,214,112	303,528
合 計	2,293,800	1,616,112	677,688

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	4,756	0
1年基準による振替額	0	0
合計（前払費用計上額）	4,756	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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	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)	0	0	0	

上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	0	0	0	
	役員報酬支出	0	0	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	0	0	0	
	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	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	0	0	0	
	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	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	0	0	0	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	有価証券評価損	0	0	0	
	その他の資産評価損	0	0	0	
	為替差損	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	

上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	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	0	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0	

上越市柿崎区ふれあいランチサービス事業拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人 松波福祉会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	0	6,870,480	△ 6,870,480
	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	6,870,480	△ 6,870,480
	補助金事業収益(公費)	0	0	0
	受託事業収益(公費)	0	6,870,480	△ 6,870,480
	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)	0	6,870,480	△ 6,870,480
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	0	3,415,000	△ 3,415,000
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	0	447,000	△ 447,000
	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	2,604,000	△ 2,604,000
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	0	0	0
	法定福利費	0	364,000	△ 364,000
	事業費	0	5,583,206	△ 5,583,206
	給食費	0	3,264,173	△ 3,264,173
	介護用品費	0	0	0
	医薬品費	0	0	0
	保健衛生費	0	49,940	△ 49,940

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	0	967,178
		燃料費	0	323,954
		消耗器具備品費	0	4,620
		保険料	0	166,430
		賃借料	0	440,400
		葬祭費	0	0
		車輛費	0	366,511
		雑費	0	0
		事務費	0	3,351,435
		福利厚生費	0	61,986
		職員被服費	0	51,359
		旅費交通費	0	0
		研修研究費	0	0
		事務消耗品費	0	14,300
		印刷製本費	0	0
		修繕費	0	1,733,600
		通信運搬費	0	148,613
		会議費	0	0
		広報費	0	0
		業務委託費	0	611,400
		手数料	0	1,650
		土地・建物賃借料	0	436,012
		租税公課	0	10,200
		保守料	0	271,215
		渉外費	0	0
		諸会費	0	11,100
		雑費	0	0
		利用者負担軽減額	0	0
		減価償却費	0	5,627,198
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 5,466,000
		徴収不能額	0	0
		その他の費用	0	0
		サービス活動費用計(2)	0	12,510,839
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	△ 5,640,359
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	0	0
		有価証券評価益	0	0
		有価証券売却益	0	0
		投資有価証券評価益	0	0
		投資有価証券売却益	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	80,376
		受入研修費収益	0	0
		利用者等外給食収益	0	0
		為替収益	0	0
		雑収益	0	80,376
		サービス活動外収益計(4)	0	80,376
		支払利息	0	0
	費用	有価証券評価損	0	0
		有価証券売却損	0	0
		投資有価証券評価損	0	0
		投資有価証券売却損	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0
		利用者等外給食費	0	0
		為替差損	0	0
		雑損失	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	80,376
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	△ 5,559,983

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	7,267,762	△ 7,267,762
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	7,267,762	△ 7,267,762
	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)	0	7,267,762	△ 7,267,762
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	1,707,779	△ 1,707,779
	前期繰越活動増減差額(12)	0	192,806	△ 192,806
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	1,900,585	△ 1,900,585
	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	1,900,585	△ 1,900,585

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 7 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	0	2,569,824	△ 2,569,824	流動負債	0	2,163,847	△ 2,163,847
現金預金	0	1,996,864	△ 1,996,864	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	1,541,099	△ 1,541,099
事業未収金	0	572,960	△ 572,960	その他の未払金	0	330	△ 330
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	622,418	△ 622,418
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	78,030,512	△ 78,030,512	固定負債	0	0	0
基本財産	0	77,924,904	△ 77,924,904	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	77,924,904	△ 77,924,904	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	105,608	△ 105,608	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	0	2,163,847	△ 2,163,847
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	76,535,904	△ 76,535,904
器具及び備品	0	105,608	△ 105,608	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	1,900,585	△ 1,900,585
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(0)	(1,707,779)	(△ 1,707,779)
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	78,436,489	△ 78,436,489
資産の部合計	0	80,600,336	△ 80,600,336	負債及び純資産の部合計	0	80,600,336	△ 80,600,336

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

該当なし。

2. 採用する退職給付制度

該当なし。

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(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	77,924,904	0	77,924,904	0
合 計	77,924,904	0	77,924,904	0

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

令和5年度末をもって当拠点区分は、事業を廃止した。

保有する資産及び負債は、法人本部拠点区分並びに特別養護老人ホームよねやまの里拠点区分へそれぞれ引継ぎを行った。