

2024年度 (令和6年度)
決算報告書

(自)令和6年4月1日

(至)令和7年3月31日

社会福祉法人 松江福祉公社

〒690-0015

島根県松江市上乃木十丁目5番1号

法人番号: 9280005000439

令和6年度会計基準による計算書

財産目録	1
社会福祉充実残額	3
固定資産集計表	4
定期預金管理一覧表	6
残高証明書	7

法人単位計算書

法人単位資金収支計算書	第1号第1様式	17
事業活動計算書	第2号第1様式	18
貸借対照表	第3号第1様式	19
計算書類に対する注記 (法人全体用)		20

社会福祉事業区分

事業区分資金収支内訳表	第1号第3様式	23
事業区分事業活動内訳表	第2号第3様式	24
事業区分貸借対照表内訳表	第3号第3様式	25

拠点区分計算書

法人本部拠点区分

資金収支計算書	第1号第4様式	27
事業活動計算書	第2号第4様式	28
貸借対照表	第3号第4様式	29
計算書類に対する注記		30

長命園拠点区分

資金収支計算書	第1号第4様式	32
事業活動計算書	第2号第4様式	34
貸借対照表	第3号第4様式	36
計算書類に対する注記		37

やくも拠点区分

資金収支計算書	第1号第4様式	39
事業活動計算書	第2号第4様式	41
貸借対照表	第3号第4様式	43
計算書類に対する注記		44

こぼと拠点区分

資金収支計算書	第1号第4様式	46
事業活動計算書	第2号第4様式	48
貸借対照表	第3号第4様式	50
計算書類に対する注記		51

ぼっぼ拠点区分

資金収支計算書	第1号第4様式	53
事業活動計算書	第2号第4様式	55
貸借対照表	第3号第4様式	57
計算書類に対する注記		58

小こぼと拠点区分

資金収支計算書	第1号第4様式	60
事業活動計算書	第2号第4様式	62
貸借対照表	第3号第4様式	64
計算書類に対する注記		65

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						222,184,650
現金			運転資金			108,899
普通・本部	小口現金		運転資金			23,197,976
普通・長命園	島根銀行(普) 0018589		運転資金			24,420,321
	島根銀行(普) 0043419		運転資金			2,967,004
	島根銀行(普) 0162326		運転資金			1,230,093
	島根銀行(普) 0216132		運転資金			4,183,172
	山陰合同銀行(普) 2577283		運転資金			
			小計			32,800,590
普通・やくも	島根銀行(普) 0189459		運転資金			9,461,872
普通・こぼと保育園	島根銀行(普) 0035424		運転資金			17,568,718
	島根銀行(普) 0182720		運転資金			970,671
	山陰合同銀行(普・こぼと)		運転資金			3,757,921
			小計			22,297,310
普通・ぼっぼ	島根銀行(普) 0236918		運転資金			6,564,711
	島根銀行(普) 0234872		運転資金			2,000,320
			小計			8,565,031
普通・小こぼと 定期・長命園	島根銀行(普) 0241267		運転資金			8,459,116
普通・ゆうちょ銀行	定期預金		運転資金			25,000,000
普通・ゆうちょ銀行(子供事業)			運転資金			86,995,803
事業未収金			運転資金			5,298,053
	基金未収金(国保連)		国保連未収金			64,553,252
	利用者未収金		利用者未収金			10,244,438
	その他		保育所給付費未収金			466,160
			小計			75,263,850
未収金 未収補助金			補助金未収金			65,653
立替金			職員社会保険料 他			6,725,180
	職員立替金		施設利用者立替金			170,242
	利用者立替金		利用者立替金 他			382,782
	その他立替金		利用者立替金 他			43,080
			小計			596,104
前払費用 仮払金			事業所活動費仮払金 他			1,019,995
徴収不能引当金	他の仮払金					195,531
						△ 308,201
						305,742,762
			流動資産合計			
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部)島根県松江市上乃木十丁目5番1号		法人本部土地			1,648,120
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号		第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用			18,883,918
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1		第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用			17,598,718
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号		第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用			11,863,893
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号		第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用			13,478,607
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号		第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用			44,375,773
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号		第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用			3,888,000
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号		第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用			4,428,000
			小計			116,165,029
建物	(法人本部)島根県松江市上乃木十丁目5番1号	2021年度	法人本部建物	956,291,929	741,038,498	215,253,431
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	4,307,763	585,852	3,721,911
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	243,752,218	243,752,217	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	63,187,474	63,187,473	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	41,731,708	41,731,707	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	4,172,968	4,172,967	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	3,129,979	3,129,978	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	26,591,649	26,591,648	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	8,108,755	8,108,754	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	2,027,189	2,027,188	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1983年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	460,000	459,999	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1989年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	18,790,000	18,789,999	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設等に使用	25,007,837	15,659,058	9,348,779
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設等に使用	5,070,194	5,070,193	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設等に使用	4,558,053	4,558,052	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設等に使用	3,328,916	3,328,915	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2012年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	6,457,500	4,952,896	1,504,604
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2014年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	145,800	145,799	1
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2014年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	1,404,000	835,262	568,738
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2017年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	4,968,000	2,496,420	2,471,580
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	13,950,964	12,032,699	1,918,265
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	2,532,168	1,179,344	1,352,824
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	1,912,829	1,912,828	1
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	354,345	145,684	208,661
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	665,295	285,405	379,890
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	136,500	56,121	80,379
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	337,575	137,925	199,650
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	346,500	157,743	188,757
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2006年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	16,087,240	5,332,914	10,754,326
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2010年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	6,615,000	4,336,128	2,278,872
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2014年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	5,346,000	5,345,999	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	46,357,459	46,357,458	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	2,731,375	2,731,374	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	2,731,375	2,731,374	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	1,565,165	1,565,164	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	4,282,556	4,282,555	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	642,383	642,382	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1979年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	1,613,357	1,613,356	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1985年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	1,583,969	1,583,968	1
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1986年度	第二種社会福祉事業である、保育所施設等に使用	3,200,000	3,199,999	1

	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	11,833,419	10,550,240	1,283,179	
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	3,032,050	3,032,049	1	
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	1999年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	1,331,381	1,331,380	1	
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2000年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	6,450,000	6,449,999	1	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2006年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	62,297,540	48,680,803	13,616,737	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2006年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	12,961,777	12,961,776	1	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2006年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	5,751,788	5,751,787	1	
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2010年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	8,560,000	5,526,384	3,033,616	
	(保育園)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2010年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	7,118,000	4,595,422	2,522,578	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	184,678,249	59,466,393	125,211,856	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	4,191,521	1,965,817	2,225,704	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	4,667,728	2,189,159	2,478,569	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	1,322,061	620,046	702,015	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	6,640,274	3,114,286	3,525,988	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	1,455,266	1,273,356	181,910	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	1,882,632	1,647,303	235,329	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	3,163,621	1,483,734	1,679,887	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	3,862,948	1,811,719	2,051,229	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	5,639,016	2,644,698	2,994,318	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	4,695,480	4,108,545	586,935	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	3,175,710	1,489,404	1,686,306	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	14,914,961	8,039,157	6,875,804	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	4,484,572	2,103,262	2,381,310	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	11,361,777	4,692,408	6,669,369	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	628,100	294,574	333,526	
			小計			215,253,431	
基本財産合計							331,418,460
(2) その他の固定資産							
建物	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	4,962,100	1,745,415	3,216,685	
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	10,288,850	5,401,646	4,887,204	
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	2,057,000	723,549	1,333,451	
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	1,089,000	383,055	705,945	
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	20,846,166	7,332,638	13,513,528	
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	37,385,700	13,150,415	24,235,285	
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2019年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	10,436,184	3,670,926	6,765,258	
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2022年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	15,620,000	2,441,926	13,178,074	
	(特別養護老人ホーム)島根県松江市上乃木十丁目5番2号	2023年度	第一種社会福祉事業に使用	2,530,000	183,635	2,346,365	
	(小規模多機能型居宅)島根県松江市八雲町日吉255-1	2018年度	第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護事業等に使用	957,960	438,583	519,377	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	608,303	285,292	323,011	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	122,105	106,841	15,264	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	785,910	368,585	417,325	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	582,772	273,315	309,457	
	(保育園)島根県松江市上乃木八丁目10番31号	2017年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用	367,200	143,941	223,259	
	(放課後等学習センター)島根県松江市八雲台一丁目2653-2(こばと小規模)島根県松江市八雲台一丁目1番2号	2020年度	第二種社会福祉事業である、放課後等サービス等に使用	1,573,000	526,955	1,046,045	
		2020年度	第二種社会福祉事業である、小規模保育事業に使用	1,364,000	313,720	1,050,280	
			小計			74,085,813	
構築物	プレハブ2階建て 他42件	—	社会福祉事業に使用	43,239,622	28,949,802	14,289,820	
車輛運搬具	車輛 日産フェアレディ 800さ2659 他15件	—	利用者送迎用	24,630,536	20,967,239	3,663,297	
器具及び備品	金庫 セフティマスター E-170 他289件	—	第一種社会福祉事業に使用	122,711,212	113,022,962	9,688,250	
有形リース資産	パソコン3台、複合機、ほのぼのライフ	—	事業所使用事務機器	3,036,000	1,265,000	1,771,000	
権利	電話権利 他3件	—	第二種社会福祉事業に使用	1,259,940	0	1,259,940	
ソフトウェア	給食献立ソフト「わんぱくランチ」 他7件	—	給食献立作成用ソフト	2,433,310	911,973	1,521,337	
人件費積立資産(保育)	—	—	人件費の類に属する積立資産	—	—	16,000,000	
修繕積立資産(保育)	—	—	修繕に要する費用にかかる積立資産	—	—	71,000,000	
保育施設・設備整備積立資産	—	—	保育施設・設備の整備に要する費用にかかる積立資産	—	—	22,000,000	
建設積立資産	—	—	将来の建物、設備整備等にかかる積立資産	—	—	59,000,000	
設備整備積立資産	—	—	設備整備に要する費用にかかる積立資産	—	—	1,000,000	
減価償却対応積立資産	—	—	減価償却に対応する積立資産	—	—	12,831,000	
差入保証金	—	—	土地、建物にかかる保証金	—	—	1,310,000	
修繕積立資産	—	—	修繕に要する費用にかかる積立資産	—	—	116,000,000	
リサイクル預託金積立資産	—	—	預託金積立資産	—	—	10,010	
その他の固定資産合計							405,430,467
固定資産合計							736,848,927
資産合計							1,042,591,689
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	—	—	社会保険料等	—	—	11,767,401	
その他の未払金	—	—	—	—	—	340,409	
1年以内返済予定設備資金借入金	—	—	福祉医療機構返済予定	—	—	6,912,000	
1年以内返済予定リース債務	—	—	複合機リース返済予定	—	—	607,200	
未払費用	—	—	—	—	—	1,087,928	
預り金	—	—	—	—	—	82,778	
職員預り金	—	—	預かり所得税	—	—	1,145,471	
—	—	—	預かり住民税	—	—	658,200	
—	—	—	預かり社会保険料	—	—	2,560,770	
—	—	—	その他	—	—	7,900	
—	—	—	小計	—	—	4,372,341	
賞与引当金	—	—	—	—	—	19,471,000	
流動負債合計							44,641,057
2 固定負債							
設備資金借入金	福祉医療機構借入金	—	—	—	—	50,688,000	
リース債務	複合機リース債務	—	—	—	—	1,163,800	
役員退職慰労引当金	—	—	—	—	—	420,000	
固定負債合計							52,271,800
負債合計							96,912,857
差引純資産							945,678,832

固定資産集計表

社会福祉法人名 社会福祉法人 松江福祉公社

 自 令和 6 年 4 月 1 日
 至 令和 7 年 3 月 31 日

P-

(単位：円)

資産の種類	拠点区分	取得価額			期末残高	減価償却累計額	差引期末残高	
		期首残高	当期増加額	当期減少額			帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分
基本財産	【建物】	956,291,929	0	0	956,291,929	741,038,498	215,253,431	128,071,981
	計	956,291,929	0	0	956,291,929	741,038,498	215,253,431	128,071,981
基本財産	【土地】	116,165,029	0	0	116,165,029	0	116,165,029	0
	計	116,165,029	0	0	116,165,029	0	116,165,029	0
	基本財産合計	1,072,456,958	0	0	1,072,456,958	741,038,498	331,418,460	128,071,981
有形固定資産	【建物】	1,364,000	0	0	1,364,000	313,720	1,050,280	0
	計	1,364,000	0	0	1,364,000	313,720	1,050,280	0
有形固定資産	【建物附属設備】	110,212,250	0	0	110,212,250	37,176,717	73,035,533	23,900,006
	計	110,212,250	0	0	110,212,250	37,176,717	73,035,533	23,900,006
有形固定資産	【構築物】	43,239,622	0	0	43,239,622	28,949,802	14,289,820	6,389,293
	計	43,239,622	0	0	43,239,622	28,949,802	14,289,820	6,389,293
有形固定資産	【車両及び運搬具】	21,000,960	3,967,100	337,524	24,630,536	20,967,239	3,663,297	1,860,837
	計	21,000,960	3,967,100	337,524	24,630,536	20,967,239	3,663,297	1,860,837
有形固定資産	【器具及び備品】	126,944,412	1,931,016	3,128,216	125,747,212	114,287,962	11,459,250	2,483,041
	計	126,944,412	1,931,016	3,128,216	125,747,212	114,287,962	11,459,250	2,483,041
	有形固定資産合計	302,761,244	5,898,116	3,465,740	305,193,620	201,695,440	103,498,180	34,633,177
無形固定資産	【ソフトウェア】	3,582,257	0	1,148,947	2,433,310	911,973	1,521,337	0
	計	3,582,257	0	1,148,947	2,433,310	911,973	1,521,337	0
無形固定資産	【電話加入権】	1,259,940	0	0	1,259,940	0	1,259,940	0
	計	1,259,940	0	0	1,259,940	0	1,259,940	0
	無形固定資産合計	4,842,197	0	1,148,947	3,693,250	911,973	2,781,277	0

2024年度(令和6)定期預金及び公債による積立資産管理一覧表

管理番号	全体	本部拠点	長命園拠点	やくものお家拠点	こぼと拠点	ぼっぼ拠点	小こぼと拠点	備考
流動資産に属する定期預金	25,000,000	0	25,000,000	0	0	0	0	
定期預金通帳 島銀/上乃木 0011906								
Na0756878	10,000,000		10,000,000					
Na0755275	15,000,000		15,000,000					
運用財産積立	0	0	0	0	0	0	0	
Na0758003	1,000,000							
Na0755291	15,000,000				15,000,000			
Na0755482	3,000,000		40,000,000					
Na0737153	2,500,000							
Na0727485	23,000,000		23,000,000					
Na0737124	5,000,000		5,000,000					
Na0747965	3,500,000							
Na0747978	10,000,000		10,000,000					
Na0758029	2,000,000		2,000,000					
減価償却対応積立	12,831,000	0	0	12,831,000	0	0	0	
Na0747850	12,831,000			12,831,000				
修繕積立	187,000,000	0	76,000,000	38,000,000	56,500,000	2,000,000	14,500,000	
Na0747876	73,000,000		73,000,000					
Na0755288	38,000,000			38,000,000				
Na0727294	38,000,000				38,000,000			
Na0737111	13,500,000				13,500,000			
Na0737140	10,300,000						10,300,000	
Na0747892	1,000,000					1,000,000		
Na0747994	2,700,000						2,700,000	
Na0747981	3,000,000				3,000,000			
Na0757984	1,500,000						1,500,000	
Na0757971	2,000,000				2,000,000			
Na0758016	1,000,000					1,000,000		
Na0758032	3,000,000		3,000,000					
施設・設備整備積立	22,000,000	0	0	0	12,000,000	0	10,000,000	
Na0747889	7,000,000				7,000,000			
Na0747863	5,000,000						5,000,000	
Na0757968	5,000,000						5,000,000	
Na0757997	5,000,000				5,000,000			
設備整備積立	0	0	0	0	0	1,000,000	0	
Na0747907	1,000,000					1,000,000		
特定預金 合計	287,831,000	9,000,000	116,000,000	50,831,000	83,500,000	3,000,000	25,500,000	
定期預金 合計	312,831,000	9,000,000	141,000,000	50,831,000	83,500,000	3,000,000	25,500,000	
公債 合計	10,000,000	5,000,000	5,000,000					
合計	322,831,000	14,000,000	146,000,000	50,831,000	83,500,000	3,000,000	25,500,000	

残高証明書

社会福祉法人松江福祉公社

様

令和 07 年 03 月 31 日

株式会社 島根銀行 上乃木出張所



令和 07 年 03 月 31 日現在における貴名義（貴社名義）のお取引残高は、下記のとおり相違ないことを証明します。

種 類	口 座 番 号	金 額	摘 要
普通預金	0018589	¥23,197,976*	本部
普通預金	0035424	¥17,568,718*	こばと
普通預金	0043419	¥24,420,321*	長命園
普通預金	0162326	¥2,967,004*	長命園
普通預金	0182720	¥970,671*	こばと
普通預金	0188459	¥9,461,872*	やくも
普通預金	0234872	¥2,000,320*	ぼっぼ
普通預金	0236918	¥6,564,711*	ぼっぼ
普通預金	0241267	¥8,459,116*	こばと小規模
定期預金	0727294	¥38,000,000*	こばと-修繕積立資産
定期預金	0727485	¥23,000,000*	長命園-建設積立資産
定期預金	0737111	¥13,500,000*	こばと-修繕積立資産
定期預金	0737124	¥5,000,000*	長命園-建設積立資産
定期預金	0737140	¥10,300,000*	こばと小規模-修繕積立資産
定期預金	0737153	¥2,500,000*	本部-建設積立資産

- (注) 1. この証明書の金額は訂正いたしません。
 2. 預金の残高には他店券によるご入金分も含まれております。

残高証明書

社会福祉法人松江福祉公社

様

令和 07 年 03 月 31 日

株式会社 島根銀行 上乃木出張所



令和 07 年 03 月 31 日現在における貴名義（貴社名義）のお取引残高は、下記のとおり相違ないことを証明します。

種 類	口 座 番 号	金 額	摘 要
定期預金	0747850	¥12,831,000*	やくも-減価償却対応積立資産
定期預金	0747863	¥5,000,000*	こばと小規模-施設・設備整備積立資産
定期預金	0747876	¥73,000,000*	長命園-修繕積立資産
定期預金	0747889	¥7,000,000*	こばと-施設・設備整備積立資産
定期預金	0747892	¥1,000,000*	ぼっぼ-修繕積立資産
定期預金	0747907	¥1,000,000*	ぼっぼ-設備整備積立資産
定期預金	0747965	¥3,500,000*	本部-建設積立資産
定期預金	0747978	¥10,000,000*	長命園-建設積立資産
定期預金	0747981	¥3,000,000*	こばと-修繕積立資産
定期預金	0747994	¥2,700,000*	こばと小規模-修繕積立資産
定期預金	0755275	¥15,000,000*	長命園-流動資産
定期預金	0755288	¥38,000,000*	やくも-修繕積立資産
定期預金	0755291	¥15,000,000*	こばと-人件費積立資産
定期預金	0755482	¥3,000,000*	本部-建設積立資産
定期預金	0756878	¥10,000,000*	長命園-流動資産

- (注) 1. この証明書の金額は訂正いたしません。
 2. 預金の残高には他店券によるご入金分も含まれております。

残高証明書

社会福祉法人松江福祉公社

様

令和 07 年 03 月 31 日



株式会社 島根銀行 上乃木出張所

令和 07 年 03 月 31 日現在における貴名義（貴社名義）のお取引残高は、下記のとおり相違ないことを証明します。

種 類	口 座 番 号	金 額	摘 要
定期預金	0757968	¥5,000,000*	こばと小規模-施設・設備整備積立資産
定期預金	0757971	¥2,000,000*	こばと-修繕積立資産
定期預金	0757984	¥1,500,000*	こばと小規模-修繕積立資産
定期預金	0757997	¥5,000,000*	こばと-施設・設備整備積立資産
定期預金	0758003	¥1,000,000*	こばと小規模-人件費積立資産
定期預金	0758016	¥1,000,000*	ぼっぼ-修繕積立資産
定期預金	0758029	¥2,000,000*	長命園-建設積立資産
定期預金	0758032	¥3,000,000*	長命園-修繕積立資産
** 預金合計 **		¥408,441,709*	

(注) 1. この証明書の金額は訂正いたしません。
 2. 預金の残高には他店券によるご入金分も含まれております。

690-0015

松江市上乃木10丁目5-2

特別養護老人ホーム 長命園
園長
石野 正亮 様



*23900061 002 002746 001/001 002750
002020004272546 (00239) 002746

いつも、ごうぎんをご利用いただき、ありがとうございます。
ございます。お客さまの各種お取引内容について、
お知らせいたします。
ご不明な点がございましたら、お取引店までご連絡
くださいますようお願い申し上げます。

山陰合同銀行
事務センター
〒690-0049
松江市袖師町6-10
ご照会先
0852-24-6250

右記のお取引内容についてお送りしています

この通知状について

お取引内容の通知が複数になる場合は本封書にまとめてお送りいたします。

はがき1枚でお届け可能な場合は、はがきでお送りいたします。
はがきサイズでファイリングされているお客さまは、本通知状の
きりとり線で2つに切り離して、ご利用くださいますよう、お願い
申し上げます。

残高証明書 (預金・貸出金・外国為替)

この用紙には不正防止加工をしています

002 002746 001/001 002750 002746

残高証明書 (預金・貸出金・外国為替)

7年 4月 2日

特別養護老人ホーム 長命園
園長
石野 正亮 様

1 / 1頁

賣名義、下記お取引残高について相違ないことを証明いたします。

7年 3月 31日現在

取引種類	口座番号	金額	摘要
普通預金	2577283	¥4,183,172	

(この証明書の金額は訂正いたしません。)

株式会社山陰合同銀行
お取引店名 (古志原支店)



690-0015

松江市上乃木10丁目5番1号

社会福祉法人 松江福祉公社
理事長
石野 正亮 様



*36700003 605 003101 001/001 003361
605020004312501 (03101) 003361

いつも、ごうぎんをご利用いただき、ありがとうございます。お客さまの各種お取引内容について、お知らせいたします。
ご不明な点がございましたら、お取引店までご連絡くださいますようお願い申し上げます。

山陰合同銀行
事務センター
〒690-0049
松江市袖師町6-10
ご照会先
0852-24-6250

右記のお取引内容についてお送りしています

この通知状について

お取引内容の通知が複数になる場合は本封書にまとめてお送りいたします。

はがき1枚でお届け可能な場合は、はがきでお送りいたします。
はがきサイズでファイリングされているお客さまは、本通知状のきりとり線で2つに切り離して、ご利用くださいますようお願い申し上げます。

残高証明書 (預金・貸出金・外国為替)

605 003101 001/001 003361 003361

残高証明書 (預金・貸出金・外国為替)

7年 4月 2日

社会福祉法人 松江福祉公社
理事長
石野 正亮 様

1 / 1頁

買名義、下記お取引残高について相違ないことを証明いたします。

7年 3月 31日 現在

取引種類	口座番号	金額	摘要
普通預金	3767608	¥3757921	

(この証明書の金額は訂正いたしません。)

株式会社山陰合同銀行
お取引店名 (古志原支店)



振替口座残高証明書

口座番号	01300-2-8841
------	--------------

加入者名	特別養護老人ホーム 長命園
------	---------------

令和 7年 3月31日現在の口座残高

*****86,995,803円

上記のとおり証明します。

令和 7年 4月 1日
ゆうちよ銀行 銀行之印

この案内につきまして、ご不明な点などがございます場合は、貯金事務センター（電話番号は表面に記載）までお問い合わせください。

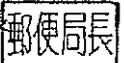
令和 7年 4月 1日

690-0015

島根県松江市上乃木10丁目5番2号

社会福祉法人 松江福祉公社 様

ご請求のありました令和 7年 3月31日現在における残高は、下記のとおりであることを証明いたします。

松江上乃木郵便局 局長 

記

【調査対象者】

名義人さま 社会福祉法人 松江福祉公社 様

【証明する貯金等の内容】

【貯金】	貯金の種類	記号番号	残高	備 考
	通常貯金	15320-16610921	5,298,053円	
	以上			

- ※ 金額が訂正されたものは無効です。
- ※ この証明書につきまして、ご不明な点がございましたら、次の書類等をお近くのゆうちょ銀行または郵便局の貯金窓口までお持ちのうえ、お問い合わせいただきますようお願い申し上げます。
 - ・ 本証明書
 - ・ ご本人さまであることを確認できる証明書類（お名前、ご住所、生年月日の入った運転免許証や健康保険証など、法人名義の場合は登記簿謄本など、団体名義の場合は規約の写しなどもあわせてお持ちください。）
- ※ 貯金の場合、残高欄には、証明日現在の残高または元金を記載しております。
- ※ 国債の場合、残高欄には、証明日現在の額面金額、備考欄には、市場価格＋経過利息（個人向け国債の場合は中途換金額）を記載しております。（非営業日の場合、前営業日の市場価格等を記載しております。）
- ※ 調査結果に別名使用の振替口座が含まれている場合、「名義人さま」欄には口座名称または別名を記載しております。
- ※ 独立行政法人郵便貯金簡易生命保険管理・郵便局ネットワーク支援機構が管理する郵便貯金につきましては、同機構から郵便貯金管理業務の委託を受けて証明しております。

残高証明書

(残高証明日)

07年03月31日現在

お取扱店	お客様の口座番号	担当者
609	869068	00097

毎度格別のお引立てを賜わり、誠にありがとうございます。
貴名義口座におけるお預り残高は、下記の通りであることを証明致します。

No.

690-0015

島根県松江市
上乃木10-5-1

社福) 松江福祉公社
理事長 石野 正亮 様
008968-609
5401A279-LK13-010220#A2103031



大和証券株式会社

お取扱店 松江支店
(電話番号 (0852)27-7151)

④ 証券・金銭残高

種別	銘柄	柄	数	量	摘要
債	券	3 大阪市5年		10,000 千円	(振込) 利払日01月28日 07月28日

以下余白

法人単位

- ・ 資金収支計算書（第一号第一様式）
- ・ 事業活動計算書（第二号第一様式）
- ・ 貸借対照表（第三号第一様式）
- ・ 注記



法人単位資金収支計算書
(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	収入				
	介護保険事業収入	425,510,000	420,770,693	4,739,307	
	児童福祉事業収入	12,940,000	12,758,585	181,415	
	保育事業収入	207,280,000	206,865,964	414,036	
	障害福祉サービス等事業収入	82,108,000	79,861,172	2,246,828	
	経常経費寄附金収入	1,365,000	1,511,171	△ 146,171	
	受取利息配当金収入	136,900	87,930	48,970	
	その他の収入	9,910,000	9,319,639	590,361	
	事業活動収入計(1)	739,249,900	731,175,154	8,074,746	
	支出				
人件費支出	534,211,429	533,553,460	657,969		
事業費支出	102,403,120	95,575,387	6,827,733		
事務費支出	41,304,743	36,293,407	5,011,336		
利用者負担軽減額	960,000	928,943	31,057		
支払利息支出	210,000	196,296	13,704		
その他の支出	6,220,000	6,136,880	83,120		
流動資産評価損等による資金減少額	90,218	90,218	0		
事業活動支出計(2)	685,399,510	672,774,591	12,624,919		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,850,390	58,400,563	△ 4,550,173		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,740,000	2,712,000	28,000	
	固定資産売却収入	24,220	24,220	0	
	施設整備等収入計(4)	2,764,220	2,736,220	28,000	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	6,912,000	6,912,000	0		
固定資産取得支出	6,010,000	5,898,116	111,884		
ファイナンス・リース債務の返済支出	607,200	607,200	0		
施設整備等支出計(5)	13,529,200	13,417,316	111,884		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,764,980	△ 10,681,096	△ 83,884		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
積立資産支出	30,500,000	30,500,000	0		
その他の活動支出計(8)	30,500,000	30,500,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 30,500,000	△ 30,500,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,585,410	17,219,467	△ 4,634,057		
前期末支払資金残高(12)	271,180,639	271,180,639	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	283,766,049	288,400,106	△ 4,634,057		

法人単位事業活動計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(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	420,770,693	423,973,068	△ 3,202,375
	児童福祉事業収益	12,758,585	14,186,752	△ 1,428,167
	保育事業収益	206,865,964	198,526,541	8,339,423
	障害福祉サービス等事業収益	79,861,172	72,358,160	7,503,012
	経常経費寄附金収益	1,511,171	740,725	770,446
	サービス活動収益計(1)	721,767,585	709,785,246	11,982,339
	費用			
	人件費	532,990,460	529,450,900	3,539,560
	事業費	95,575,387	94,408,036	1,167,351
事務費	36,293,407	37,931,259	△ 1,637,852	
利用者負担軽減額	928,943	822,809	106,134	
減価償却費	36,228,254	37,075,934	△ 847,680	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,525,081	△ 16,933,189	408,108	
徴収不能引当金繰入	308,201	90,218	217,983	
サービス活動費用計(2)	685,799,571	682,845,967	2,953,604	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,968,014	26,939,279	9,028,735	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	87,930	6,600	81,330
	その他のサービス活動外収益	9,319,639	9,674,810	△ 355,171
	サービス活動外収益計(4)	9,407,569	9,681,410	△ 273,841
	費用			
	支払利息	196,296	218,414	△ 22,118
その他のサービス活動外費用	6,136,880	6,339,420	△ 202,540	
サービス活動外費用計(5)	6,333,176	6,557,834	△ 224,658	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,074,393	3,123,576	△ 49,183	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	39,042,407	30,062,855	8,979,552	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,712,000	2,893,400	△ 181,400
	施設整備等寄附金収益		187,000	△ 187,000
	固定資産受贈額		228,096	△ 228,096
	固定資産売却益	24,219		24,219
	特別収益計(8)	2,736,219	3,308,496	△ 572,277
費用				
固定資産売却損・処分損	10	99,509	△ 99,499	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 212,000		△ 212,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,712,000	2,893,400	△ 181,400	
特別費用計(9)	2,500,010	2,992,909	△ 492,899	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	236,209	315,587	△ 79,378	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	39,278,616	30,378,442	8,900,174	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	381,447,201	384,268,759	△ 2,821,558	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	420,725,817	414,647,201	6,078,616	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)		3,000,000	△ 3,000,000	
その他の積立金積立額(16)	30,500,000	36,200,000	△ 5,700,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	390,225,817	381,447,201	8,778,616	

法人単位貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	305,742,762	294,764,404	10,978,358	流動負債	44,641,057	51,267,183	△ 6,626,126
現金預金	222,184,650	198,738,711	23,445,939	事業未払金	11,767,401	18,311,661	△ 6,544,260
事業未収金	75,263,850	74,954,747	309,103	その他の未払金	340,409	306,483	33,926
未収金	65,653	2,747	62,906	1年以内返済予定設備資金借入金	6,912,000	6,912,000	0
未収補助金	6,725,180	19,514,240	△ 12,789,060	1年以内返済予定リース債務	607,200	607,200	0
前払金	596,104	680,558	△ 84,454	未払費用	1,087,928	1,202,964	△ 115,036
前払費用	1,019,995	769,685	250,310	預り金	82,778	12,984	69,794
仮払金	195,531	193,934	1,597	職員預り金	4,372,341	3,839,891	532,450
徴収不能引当金	△ 308,201	△ 90,218	△ 217,983	賞与引当金	19,471,000	20,074,000	△ 603,000
固定資産	736,848,927	736,679,076	169,851	固定負債	52,271,800	59,751,000	△ 7,479,200
基本財産	331,418,460	351,806,578	△ 20,388,118	設備資金借入金	50,688,000	57,600,000	△ 6,912,000
土地	116,165,029	116,165,029	0	リース債務	1,163,800	1,771,000	△ 607,200
建物	956,291,929	956,291,929	0	役員退職慰労引当金	420,000	380,000	40,000
減価償却累計額	△ 741,038,498	△ 720,650,380	△ 20,388,118	負債の部合計	96,912,857	111,018,183	△ 14,105,326
その他の固定資産	405,430,467	384,872,498	20,557,969	純資産の部			
建物	111,576,250	111,576,250	0	基本金	94,916,857	94,916,857	0
構築物	43,239,622	43,239,622	0	第1号基本金	94,916,857	94,916,857	0
車輦運搬具	24,630,536	21,000,960	3,629,576	国庫補助金等特別積立金	162,705,158	176,730,239	△ 14,025,081
器具及び備品	122,711,212	123,908,412	△ 1,197,200	その他の積立金	297,831,000	267,331,000	30,500,000
減価償却累計額	△ 201,695,440	△ 189,751,177	△ 11,944,263	人件費積立金(保育)	16,000,000	15,000,000	1,000,000
有形リース資産	3,036,000	3,036,000	0	修繕積立金(保育)	71,000,000	67,500,000	3,500,000
権利	1,259,940	1,259,940	0	保育所施設・設備整備積立金	22,000,000	12,000,000	10,000,000
ソフトウェア	1,521,337	1,951,481	△ 430,144	建設積立金	59,000,000	47,000,000	12,000,000
人件費積立資産(保育)	16,000,000	15,000,000	1,000,000	設備整備積立金	1,000,000	1,000,000	0
修繕積立資産(保育)	71,000,000	67,500,000	3,500,000	減価償却対応積立金	12,831,000	12,831,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	22,000,000	12,000,000	10,000,000	修繕積立金	116,000,000	112,000,000	4,000,000
建設積立資産	59,000,000	47,000,000	12,000,000	次期繰越活動増減差額	390,225,817	381,447,201	8,778,616
設備整備積立資産	1,000,000	1,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	39,278,616	30,378,442	8,900,174
減価償却対応積立資産	12,831,000	12,831,000	0				
差入保証金	1,310,000	1,310,000	0				
修繕積立資産	116,000,000	112,000,000	4,000,000				
リースケル預託金積立資産	10,010	10,010	0				
資産の部合計	1,042,591,689	1,031,443,480	11,148,209	負債及び純資産の部合計	1,042,591,689	1,031,443,480	11,148,209

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・移動平均法に基づく原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、器具及び備品、車輛運搬具、ソフトウェア一定額法
 - ・リース資産－リース定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－該当なし
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
 - ・徴収不能引当金－徴収不能に備えるため、当期に属する額を計上
 - ・退職慰勞引当金－法人役員報酬規程に基づき、対象役員等の退職慰勞金に相当する金額を計上
 - (4) ぼっぼ舎使用に係る共通経費については「ぼっぼ拠点」「小こぼと拠点」で面積按分
按分率 ぼっぼ 51 / 小こぼと 49
 - (5) 放課後等デイサービス ぼっぼ のあに係る経費については水道光熱費、修繕費、借家に係る賃貸料のみを
のあの経費とし、残る経費については「おりーぶ」「びーす」「のあ」で定員比率により按分
定員比率 おりーぶ 1 / びーす 1 / のあ 1
 - (6) 法人拠点内繰入金及び拠点区分間貸借償還方法
 - ・各拠点区分より拠点区分間長期貸付金を毎月計画的に返済
 - ・各拠点区分より拠点区分間繰入金を計画的に繰入
3. 重要な会計方針の変更
該当なし
4. 法人で採用する退職給付制度
 - ・独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
 - ・独立行政法人勤労者退職金共済機構「中小企業退職金共済」
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 法人全体の計算書類（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
 - (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため、作成を省略している。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
 - (4) 附属明細書として作成する書類は下記とする。
 - ・法人全体で作成
 - ①借入金明細書（別紙3(①)）
 - ②寄付金収益明細書（別紙3(②)）
 - ③補助金事業収益明細書（別紙3(③)）
 - ④事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書（別紙3(④)）
 - ⑤事業区分間及び拠点区分間貸付金残高明細書（別紙3(⑤)）
 - ⑥基本金明細書（別紙3(⑥)）
 - ⑦国庫補助金等特別積立金明細書（別紙3(⑦)）
 - ・拠点区分ごとに作成
 - ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
 - ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
 - ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
 - ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）
※該当項目のない明細書は作成しない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①社会福祉事業区分
 - ア 法人本部拠点区分
法人本部
 - イ 長命園拠点区分
 - ・長命園
 - ・ショートステイ
 - ウ やくも拠点区分
やくものお家
 - エ こぼと拠点区分
 - ・保育園
 - ・児童クラブ
 - オ ぼっぼ拠点区分
 - ・放課後等デイサービス ぼっぼ おりーぶ
 - ・放課後等デイサービス ぼっぼ びーす
 - ・放課後等デイサービス ぼっぼ のあ
 - カ こぼと小規模拠点区分
こぼと小規模

社会福祉事業区分

- ・資金収支内訳表
- ・事業活動内訳表
- ・貸借対照表内訳表



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31日

勘定科目	法人本部	長命園	やくも	こばと	ぼっぼ	こばと小規模	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入		372,705,034	48,065,659	12,758,585			420,770,693		420,770,693
児童福祉事業収入				162,562,907			12,758,585		12,758,585
保育事業収入					79,861,172	44,303,057	206,865,964		206,865,964
障害福祉サービス等事業収入		647,491	25,000	501,280		337,400	79,861,172		79,861,172
障害福祉サービス等事業収入	11,268	34,249	12,678	16,306	6,815	6,614	1,511,171		1,511,171
受取利息配当金収入	36,020	3,645,982	110,162	5,265,625	15,700	246,150	87,930		87,930
その他の収入	47,288	377,032,756	48,213,499	181,104,703	79,883,687	44,893,221	9,319,639		9,319,639
事業活動収入計(1)							731,175,154		731,175,154
人件費支出	990,000	269,929,690	37,318,609	132,130,628	59,899,828	33,284,705	533,553,460		533,553,460
事業費支出	70,290	65,190,406	6,559,887	15,742,434	5,840,253	2,172,117	95,575,387		95,575,387
事務費支出	1,048,124	17,486,655	1,687,161	11,066,868	3,221,298	1,783,301	36,293,407		36,293,407
利用者負担軽減額		624,511	304,432				928,943		928,943
支払利息支出				196,296			196,296		196,296
その他の支出		2,343,960		3,791,420	1,500		6,136,880		6,136,880
流動資産評価損等による資金減少額		90,218					90,218		90,218
事業活動支出計(2)	2,108,414	355,665,440	45,870,089	162,927,646	68,962,879	37,240,123	672,774,591		672,774,591
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,061,126	21,367,316	2,343,410	18,177,057	10,920,808	7,653,098	58,400,563		58,400,563
施設整備等補助金収入			70,741	69,000	2,143,000		2,712,000		2,712,000
固定資産売却収入		429,259			24,220		24,220		24,220
施設整備等収入計(4)							2,736,220		2,736,220
設備資金借入金元金償還支出		429,259	70,741	69,000	2,167,220		6,912,000		6,912,000
固定資産取得支出		732,710		1,094,290	4,028,469	42,647	5,898,116		5,898,116
ファイナンス・リース債務の返済支出					607,200		607,200		607,200
施設整備等支出計(5)		732,710		8,006,290	4,635,669	42,647	13,417,316		13,417,316
拠点区分間長期借入金収入		△303,451	70,741	△7,937,290	△2,468,449	△42,647	△10,681,096		△10,681,096
拠点区分間繰入金収入					7,800,000		7,800,000		7,800,000
拠点区分間繰入金収入	6,000,000						6,000,000		6,000,000
その他の活動収入計(7)	9,450,000	0			7,800,000		3,450,000		3,450,000
積立資産支出	5,000,000	10,000,000		7,000,000	1,000,000	7,500,000	30,500,000		30,500,000
拠点区分間長期貸付金支出	7,800,000						7,800,000		7,800,000
拠点区分間長期貸付金返済支出				2,000,000	4,000,000		6,000,000		6,000,000
拠点区分間繰入金支出		1,460,000	160,000	1,040,000	460,000	330,000	3,450,000		3,450,000
その他の活動支出計(8)	12,800,000	11,460,000	160,000	10,040,000	5,460,000	7,830,000	47,750,000		47,750,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,350,000	△11,460,000	△160,000	△10,040,000	2,340,000	△7,830,000	△30,500,000		△30,500,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△5,411,126	9,603,865	2,254,151	199,767	10,792,359	△219,549	17,219,467		17,219,467
前期末支払資金残高(11)	28,593,271	182,629,351	13,916,323	25,803,753	8,268,823	11,969,118	271,180,639		271,180,639
当期末支払資金残高(10)+(11)	23,182,145	192,233,216	16,170,474	26,003,520	19,061,182	11,749,569	288,400,106		288,400,106

社会福祉事業区分 事業活動内訳書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月 31日

勘定科目	法人本部	長命園	やくも	こぼと	ぼっぼ	こぼと小規模	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収益		372,705,034	48,065,659	12,758,585			420,770,693		420,770,693
児童福祉事業収益				162,562,907			12,758,585		12,758,585
収益事業収益						44,303,057	206,865,964		206,865,964
障害福祉サービス事業収益		647,491	25,000	501,280	79,861,172	337,400	79,861,172		79,861,172
経常経費寄附金収益							1,511,171		1,511,171
サービス活動増減部							721,767,585		721,767,585
人件費	1,030,000	269,664,130	37,326,199	131,598,108	60,076,478	33,295,545	532,990,460		532,990,460
事業費	70,290	65,190,406	6,559,887	15,742,434	5,840,253	2,172,117	95,575,387		95,575,387
事務費	1,048,124	17,486,655	1,687,161	11,066,868	3,221,298	1,783,301	36,293,407		36,293,407
利用者負担軽減額		624,511	304,432				928,943		928,943
費用減価償却費	165,163	10,787,041	1,770,129	21,894,928	1,292,402	318,591	36,228,254		36,228,254
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 3,117,943	△ 329,067	△ 12,728,213	△ 275,019	△ 74,839	△ 16,525,081		△ 16,525,081
徴収不能引当金繰入		233,178	27,087	25,625	9,865	12,446	308,201		308,201
サービス活動費用計(2)	2,313,577	360,867,978	47,345,828	167,599,730	70,165,277	37,507,161	685,799,571		685,799,571
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,313,577	12,484,547	744,831	8,223,022	9,695,895	7,133,296	35,968,014		35,968,014
受取利息配当金収益	11,268	34,249	12,678	16,306	6,815	6,614	87,930		87,930
その他のサービス活動外収益	36,020	3,645,982	110,162	5,265,625	15,700	246,150	9,319,639		9,319,639
サービス活動外増減部									
支払利息	47,288	3,680,231	122,840	5,281,931	22,515	252,764	9,407,569		9,407,569
その他のサービス活動外費用		2,343,960		3,791,420	1,500		196,296		196,296
特別増減部							6,136,880		6,136,880
サービス活動外費用計(4)	47,288	2,343,960		3,791,420	1,500		9,407,569		9,407,569
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	47,288	1,336,271	122,840	1,294,215	21,015	252,764	6,333,176		6,333,176
サービス活動増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,266,289	13,820,818	867,671	9,517,237	9,716,910	7,386,060	39,042,407		39,042,407
施設整備等補助金収益		429,259	70,741	69,000	2,143,000		2,712,000		2,712,000
固定資産売却益	3,450,000				24,219		24,219		24,219
固定資産売却損							△ 3,450,000		△ 3,450,000
特別収益計(8)	3,450,000	429,259	70,741	69,000	2,167,219	0	6,186,219		6,186,219
特別収益計(9)		6	2	2	0		10		10
固定資産売却損・処分損							△ 212,000		△ 212,000
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		429,259	70,741	69,000	2,143,000	0	2,712,000		2,712,000
国庫補助金等特別積立金増立額		1,460,000	160,000	1,040,000	460,000	330,000	3,450,000		3,450,000
国庫補助金等特別積立金費用		△ 1,889,265	230,743	1,040,000	2,460,000	△ 330,000	5,950,010		5,950,010
特別費用計(10)=(8)-(9)	3,450,000	△ 1,460,006	△ 160,002	△ 971,002	△ 292,781	△ 330,000	236,209		236,209
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,183,711	12,360,812	707,669	8,546,235	9,424,129	7,056,060	39,278,616		39,278,616
繰前期繰越活動増減差額(12)	50,851,345	209,535,434	41,895,801	60,020,863	6,274,037	12,869,721	381,447,201		381,447,201
繰越当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,035,056	221,896,246	42,603,470	68,567,098	15,698,166	19,925,781	420,725,817		420,725,817
基本金取崩額(14)									
その他の積立金取崩額(15)									
その他の積立金増立額(16)	5,000,000	10,000,000		7,000,000	1,000,000	7,500,000	30,500,000		30,500,000
増減差額の部									
次期繰越活動増減差額(17)=(13)-(14)+(15)-(16)	47,035,056	211,896,246	42,603,470	61,567,098	14,698,166	12,425,781	390,225,817	0	390,225,817

(単位:円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 7年 3月31日現在

勘定科目	法人本部	長命園	やくも	こぼと	ぼっぱ	こぼと小規模	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	28,262,728	200,883,669	16,522,280	31,710,514	20,616,780	12,746,791	310,742,762	△ 5,000,000	305,742,762
現金預金	144,844,743	55,627,641	9,473,157	27,118,044	8,887,173	8,661,222	222,184,650		222,184,650
事業未収金	22,533	43,010	0	1,320,350	11,256,762	385,905	75,263,850		75,263,850
未収補助金	0	437,461	66,275	3,013,180	0	3,712,000	6,725,180		6,725,180
立替金	39,884	163,992	271,413	6,380	266,722	0	1,019,995		596,104
前払費用	5,000,000	0	0	277,984	0	0	5,000,000		1,019,995
仮払金	0	0	65,330	201	130,000	0	195,531		0
徴収不能引当金	0	△ 233,178	△ 27,087	△ 25,625	△ 9,865	△ 12,446	△ 308,201		△ 308,201
固定資産	37,580,674	230,345,240	88,300,907	361,075,460	10,300,793	27,345,853	751,948,927	△ 18,100,000	736,848,927
基本財産	5,370,031	32,777,633	34,960,344	258,310,452	0	0	331,418,460		331,418,460
土地	1,648,120	18,883,918	17,598,718	78,034,273	0	0	116,165,029		116,165,029
建物	4,307,763	462,892,240	48,284,416	440,807,510	0	0	956,291,929		956,291,929
減価償却累計額	△ 585,852	△ 448,998,525	△ 30,922,790	△ 260,531,331	0	0	△ 741,038,498		△ 741,038,498
その他の固定資産	32,210,643	197,567,607	53,340,563	102,765,008	10,300,793	27,345,853	423,530,467		405,430,467
建物		105,215,000	957,960	2,466,290	1,573,000	1,364,000	111,576,250		111,576,250
構築物		4,620,000	4,194,328	33,048,670	1,376,624	0	43,239,622		43,239,622
車両運搬具	512,274	9,021,153	7,104,343	72,465,957	7,992,766	0	24,630,536		24,630,536
器具及び備品	187,000	72,465,957	4,140,535	38,898,793	5,472,410	1,546,517	122,711,212		122,711,212
減価償却累計額	△ 588,631	△ 117,044,589	△ 13,923,683	△ 56,669,545	△ 12,338,181	△ 1,130,811	△ 201,695,440		△ 201,695,440
有形リース資産		1,101,500	36,080	158,440	0	0	3,036,000		3,036,000
ソフトウェア	18,100,000	1,178,576	0	162,360	78,174	66,147	18,100,000		18,100,000
拠点区分間長期貸付金		0	0	15,000,000	1,000,000	1,000,000	16,000,000		16,000,000
人件費積立資産(保育)		56,500,000	0	12,000,000	14,500,000	10,000,000	71,000,000		71,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	14,000,000	45,000,000	0	0	0	0	59,000,000		59,000,000
建設積立資産		0	0	0	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
設備整備積立資産		0	12,831,000	0	110,000	0	12,831,000		12,831,000
減価償却対心積立資産		76,000,000	38,000,000	1,200,000	2,000,000	0	116,000,000		116,000,000
差入保証金		10,010	0	0	0	0	10,010		10,010
修繕積立資産		0	0	0	0	0	0		0
リースイクル預託金積立資産		0	0	0	0	0	0		0
資産の部合計	65,843,402	431,228,909	104,823,187	392,785,974	30,917,573	40,092,644	1,065,691,689	△ 23,100,000	1,042,591,689
流動負債	80,583	20,367,451	1,074,443	18,230,919	7,829,893	2,057,768	49,641,057	△ 5,000,000	44,641,057
事業未払金	5,162	6,848,863	226,788	3,379,210	849,741	457,637	11,767,401		11,767,401
その他の未払金		324,409	0	16,000	0	0	340,409		340,409
1年以内返済予定設備資金借入金		0	0	6,912,000	607,200	0	6,912,000		6,912,000
1年以内返済予定リース負債		0	0	2,000,000	3,000,000	0	5,000,000		5,000,000
1年以内返済予定拠点区分間借入金		0	0	5,040	81,046	79,270	1,087,928		1,087,928
未払費用	5,286	860,364	56,922	0	0	5,600	82,778		82,778
預り金	0	0	408	76,770	0	0	77,178		77,178
職員預り金	70,135	849,995	94,775	2,255,599	634,676	467,161	4,372,341		4,372,341
費与引当金	0	11,483,820	695,550	3,586,300	2,657,230	1,048,100	19,471,000		19,471,000
固定負債	420,000	0	0	66,688,000	3,263,800	0	70,371,800	△ 18,100,000	52,271,800
設備資金借入金		0	0	50,688,000	0	0	50,688,000		50,688,000
リース負債		0	0	16,000,000	2,100,000	0	18,100,000		18,100,000
拠点区分間長期借入金	420,000	0	0	0	0	0	420,000		420,000
役員退職慰労引当金		0	0	0	0	0	0		0
負債の部合計	500,583	20,367,451	1,074,443	84,918,919	11,093,693	2,057,768	120,012,857	△ 23,100,000	96,912,857
基本金	4,307,763	47,647,455	0	42,961,639	42,961,639	0	94,916,857		94,916,857
第1号基本金	4,307,763	47,647,455	0	42,961,639	42,961,639	0	94,916,857		94,916,857
国庫補助金等特別積立金	14,000,000	121,000,000	50,831,000	119,838,318	2,125,714	109,095	162,705,158		162,705,158
その他の積立金		0	0	83,500,000	3,000,000	25,500,000	297,831,000		297,831,000
人件費積立金(保育)		0	0	15,000,000	1,000,000	1,000,000	16,000,000		16,000,000
修繕積立金(保育)		0	0	56,500,000	14,500,000	14,500,000	71,000,000		71,000,000
保育所施設・設備整備積立金	14,000,000	45,000,000	0	12,000,000	1,000,000	10,000,000	22,000,000		22,000,000
設備整備積立金		0	0	0	0	0	0		0
減価償却対心積立金		0	12,831,000	0	1,000,000	0	13,831,000		13,831,000
修繕積立金		76,000,000	38,000,000	2,000,000	2,000,000	0	116,000,000		116,000,000
次期繰越活動増減差額	47,035,056	211,896,246	42,603,470	61,567,098	14,698,166	12,425,781	390,225,817	0	390,225,817
(うち当期活動増減差額)	1,183,711	12,360,669	707,669	8,546,235	9,424,129	7,056,060	39,278,616	0	39,278,616
負債及び純資産の部合計	65,843,402	431,228,909	104,823,187	392,785,974	30,917,573	40,092,644	1,065,691,689	△ 23,100,000	1,042,591,689

法人本部拠点

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表
- ・注記



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

(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				
	経常経費寄附金収入	30,000		30,000	
	受取利息配当金収入	22,900	11,268	11,632	
	その他の収入	50,000	36,020	13,980	
	雑収入	50,000	36,020	13,980	
	雑収入	50,000	36,020	13,980	
	事業活動収入計(1)	102,900	47,288	55,612	
	支出				
	人件費支出	1,000,000	990,000	10,000	
	役員報酬支出	1,000,000	990,000	10,000	
	事業費支出	80,000	70,290	9,710	
	車両費支出	80,000	70,290	9,710	
	事務費支出	1,270,760	1,048,124	222,636	
	福利厚生費支出	2,000	1,985	15	
	旅費交通費支出	50,000	35,708	14,292	
	研修研究費支出	20,000	13,700	6,300	
	事務消耗品費支出	110,000	76,088	33,912	
	印刷製本費支出	195,000	170,334	24,666	
	水道光熱費支出	172,000	173,580	△ 1,580	
	修繕費支出	20,000		20,000	
	通信運搬費支出	120,000	95,302	24,698	
会議費支出	50,000	18,936	31,064		
手数料支出	5,000	3,915	1,085		
保険料支出	120,000	108,264	11,736		
賃借料支出	272,760	258,240	14,520		
渉外費支出	60,000	29,160	30,840		
諸会費支出	71,000	61,000	10,000		
雑支出	3,000	1,912	1,088		
雑支出	3,000	1,912	1,088		
事業活動支出計(2)	2,350,760	2,108,414	242,346		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,247,860	△ 2,061,126	△ 186,734		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支					
収入					
拠点区分間長期貸付金回収収入	6,000,000	6,000,000	0		
拠点区分間繰入金収入	3,450,000	3,450,000	0		
その他の活動収入計(7)	9,450,000	9,450,000	0		
支出					
積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		
建設積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		
拠点区分間長期貸付金支出	7,800,000	7,800,000	0		
その他の活動支出計(8)	12,800,000	12,800,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,350,000	△ 3,350,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,597,860	△ 5,411,126	△ 186,734		
前期末支払資金残高(12)	28,593,271	28,593,271	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,995,411	23,182,145	△ 186,734		

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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	経常経費寄附金収益		30,000	△ 30,000	
	サービス活動収益計(1)		30,000	△ 30,000	
サービス活動増減の部	人件費	1,030,000	450,000	580,000	
	役員報酬	990,000	1,025,000	△ 35,000	
	賞与引当金繰入		△ 575,000	575,000	
	役員退職慰労引当金繰入	40,000		40,000	
	事業費	70,290	138,554	△ 68,264	
	車輜費	70,290	138,554	△ 68,264	
	事務費	1,048,124	1,085,189	△ 37,065	
	福利厚生費	1,985	1,985	0	
	旅費交通費	35,708	21,776	13,932	
	研修研究費	13,700	8,000	5,700	
	事務消耗品費	76,088	48,954	27,134	
	印刷製本費	170,334	164,642	5,692	
	水道光熱費	173,580	141,193	32,387	
	通信運搬費	95,302	111,080	△ 15,778	
	会議費	18,936	74,902	△ 55,966	
	業務委託費		43,041	△ 43,041	
	その他の委託費		43,041	△ 43,041	
	手数料	3,915	3,349	566	
	保険料	108,264	114,697	△ 6,433	
	賃借料	258,240	258,240	0	
渉外費	29,160	21,600	7,560		
諸会費	61,000	71,000	△ 10,000		
雑費	1,912	730	1,182		
雑費	1,912	730	1,182		
減価償却費	165,163	165,163	0		
	サービス活動費用計(2)	2,313,577	1,838,906	474,671	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,313,577	△ 1,808,906	△ 504,671	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	11,268	380	10,888	
	その他のサービス活動外収益	36,020	86,130	△ 50,110	
	雑収益	36,020	86,130	△ 50,110	
	雑収益	36,020	86,130	△ 50,110	
	サービス活動外収益計(4)	47,288	86,510	△ 39,222	
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	47,288	86,510	△ 39,222	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,266,289	△ 1,722,396	△ 543,893	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	3,450,000	3,300,000	150,000	
		特別収益計(8)	3,450,000	3,300,000	150,000
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,450,000	3,300,000	150,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,183,711	1,577,604	△ 393,893	
繰越活動増減差額の部	繰越				
	前期繰越活動増減差額(12)	50,851,345	52,773,741	△ 1,922,396	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,035,056	54,351,345	△ 2,316,289	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)	5,000,000	3,500,000	1,500,000		
建設積立金積立額	5,000,000	3,500,000	1,500,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,035,056	50,851,345	△ 3,816,289	

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

資産の部		負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	28,262,728	31,985,508	△ 3,722,780	流動負債
現金預金	23,200,311	19,759,217	3,441,094	事業未払金
未収金	22,533	50	22,483	未払費用
前払費用	39,884	50,270	△ 10,386	職員預り金
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	5,000,000	3,300,000	1,700,000	
拠点区分間貸付金	0	8,875,971	△ 8,875,971	
固定資産	37,580,674	32,645,837	4,934,837	固定負債
基本財産	5,370,031	5,516,494	△ 146,463	役員退職慰労引当金
土地	1,648,120	1,648,120	0	負債の部合計
建物	4,307,763	4,307,763	0	純資産の部
減価償却累計額	△ 585,852	△ 439,389	△ 146,463	基本金
その他の固定資産	32,210,643	27,129,343	5,081,300	第1号基本金
車輦運搬具	512,274	512,274	0	国庫補助金等特別積立金
器具及び備品	187,000	187,000	0	その他の積立金
減価償却累計額	△ 588,631	△ 569,931	△ 18,700	建設積立金
拠点区分間長期貸付金	18,100,000	18,000,000	100,000	次期繰越活動増減差額
建設積立資産	14,000,000	9,000,000	5,000,000	(うち当期活動増減差額)
資産の部合計	65,843,402	64,631,345	1,212,057	負債及び純資産の部合計
				4,307,763
				4,307,763
				9,000,000
				9,000,000
				50,851,345
				△ 3,816,289
				1,577,604
				△ 393,893
				1,183,711
				64,159,108
				1,212,057

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・移動平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、器具及び備品、車両運搬具一定額法
 - ・リース定額法—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金—該当なし
 - ・徴収不能引当金—該当なし
 - ・退職慰労引当金—法人役員報酬規程に基づき、対象役員等の退職慰労金に相当する金額を計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
- ・独立行政法人勤労者退職金共済機構「中小企業退職金共済」

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。
 - ・拠点区分ごとに作成
 - ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
 - ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
 - ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
 - ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）
 - ※該当項目のない明細書は作成しない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	1,648,120	0	0	1,648,120
建物	4,307,763	0	0	4,307,763
減価償却累計額	439,389	146,463	0	585,852
合計	5,516,494	△ 146,463	0	5,370,031

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

- ・貸借対照表において間接法により表示あり

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	22,533	0	22,533
合計	22,533	0	22,533

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券及びその他の有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪市第3回グリーンボンド債	5,000,000	5,000,000	0
合計	5,000,000	5,000,000	0

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

- ・本部拠点—令和六年度(建設積立資産)5,000千円積立

長命園拠点区分

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表
- ・注記



長命園拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	376,970,000	372,705,034	4,264,966	
	施設介護料収入	271,900,000	270,441,592	1,458,408	
	介護報酬収入	247,000,000	245,941,591	1,058,409	
	利用者負担金収入(公費)	900,000	902,974	△ 2,974	
	利用者負担金収入(一般)	24,000,000	23,597,027	402,973	
	居宅介護料収入	25,220,000	24,390,420	829,580	
	(介護報酬収入)	22,670,000	21,932,052	737,948	
	介護報酬収入	22,670,000	21,932,052	737,948	
	(利用者負担金収入)	2,550,000	2,458,368	91,632	
	介護負担金収入(一般)	2,550,000	2,458,368	91,632	
	利用者等利用料収入	74,650,000	72,925,889	1,724,111	
	施設サービス利用料収入	3,000,000	2,982,350	17,650	
	居宅介護サービス利用料収入	370,000	350,092	19,908	
	食費収入(公費)	240,000	243,559	△ 3,559	
	食費収入(一般)	12,670,000	12,378,665	291,335	
	食費収入(特定)	30,350,000	29,703,518	646,482	
	居住費収入(公費)		7,740	△ 7,740	
	居住費収入(一般)	8,320,000	8,081,813	238,187	
	居住費収入(特定)	19,700,000	19,178,152	521,848	
	その他の事業収入	5,200,000	4,947,133	252,867	
	補助金事業収入(公費)	1,100,000	1,031,434	68,566	
	市町村特別事業収入	4,100,000	3,915,699	184,301	
	経常経費寄附金収入	740,000	647,491	92,509	
	受取利息配当金収入	35,000	34,249	751	
	その他の収入	3,970,000	3,645,982	324,018	
	受入研修費収入	70,000	31,500	38,500	
	利用者等外給食費収入	2,400,000	2,343,960	56,040	
雑収入	1,500,000	1,270,522	229,478		
雑収入	1,500,000	1,270,522	229,478		
事業活動収入計(1)	381,715,000	377,032,756	4,682,244		
事業活動による収支	人件費支出	270,186,865	269,929,690	257,175	
	職員給料支出	155,699,423	155,610,912	88,511	
	職員賞与支出	38,585,777	38,585,777	0	
	非常勤職員給与支出	36,391,216	36,317,580	73,636	
	派遣職員費支出	832,000	822,278	9,722	
	退職給付支出	3,545,026	3,538,333	6,693	
	法定福利費支出	35,133,423	35,054,810	78,613	
	事業費支出	69,231,920	65,190,406	4,041,514	
	給食費支出	27,715,000	27,425,148	289,852	
	介護用品費支出	6,890,000	6,419,233	470,767	
	保健衛生費支出	4,745,000	3,826,216	918,784	
	被服費支出	2,152,000	2,119,920	32,080	
	教養娯楽費支出	1,067,920	902,369	165,551	
	水道光熱費支出	20,080,000	18,954,393	1,125,607	
	消耗器具備品費支出	4,298,000	3,621,478	676,522	
	保険料支出	450,000	400,470	49,530	
	賃借料支出	900,000	839,196	60,804	
	車輛費支出	894,000	653,283	240,717	
	雑支出	40,000	28,700	11,300	
	事務費支出	19,301,969	17,486,655	1,815,314	
	福利厚生費支出	1,550,000	1,421,110	128,890	
	旅費交通費支出	80,000	19,770	60,230	
	研修研究費支出	350,000	265,300	84,700	
	事務消耗品費支出	610,000	391,072	218,928	
	印刷製本費支出	469,000	441,258	27,742	
	修繕費支出	3,800,000	2,855,688	944,312	
	通信運搬費支出	676,000	631,852	44,148	
	広報費支出	75,569	75,350	219	
	業務委託費支出	7,230,500	7,204,887	25,613	
	清掃委託費支出	6,200,000	6,278,140	△ 78,140	
	その他の委託費支出	1,030,500	926,747	103,753	
	手数料支出	62,000	54,025	7,975	
	保険料支出	352,000	349,930	2,070	
租税公課支出	2,000		2,000		
保守料支出	3,417,900	3,235,452	182,448		
渉外費支出	154,000	121,596	32,404		
諸会費支出	353,000	348,320	4,680		

	雑支出	120,000	71,045	48,955
	雑支出	120,000	71,045	48,955
	利用者負担軽減額	650,000	624,511	25,489
	その他の支出	2,400,000	2,343,960	56,040
	利用者等外給食費支出	2,400,000	2,343,960	56,040
	流動資産評価損等による資金減少額	90,218	90,218	0
	徴収不能額	90,218	90,218	0
	事業活動支出計(2)	361,860,972	355,665,440	6,195,532
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,854,028	21,367,316	△ 1,513,288
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	430,000	429,259	741
	施設整備等補助金収入	430,000	429,259	741
	施設整備等収入計(4)	430,000	429,259	741
	施設整備等収入計(4)	430,000	429,259	741
施設整備等による支出	固定資産取得支出	820,000	732,710	87,290
	器具及び備品取得支出	820,000	732,710	87,290
	施設整備等支出計(5)	820,000	732,710	87,290
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 390,000	△ 303,451	△ 86,549
その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
その他の活動による支出	積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
	建設積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0
	修繕積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	1,460,000	1,460,000	0
	その他の活動支出計(8)	11,460,000	11,460,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,460,000	△ 11,460,000	0
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,004,028	9,603,865	△ 1,599,837
	前期末支払資金残高(12)	182,629,351	182,629,351	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	190,633,379	192,233,216	△ 1,599,837

長命園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	372,705,034	379,331,506	△ 6,626,472
	施設介護料収益	270,441,592	268,251,961	2,189,631
	介護報酬収益	245,941,591	243,076,052	2,865,539
	利用者負担金収益(公費)	902,974	849,470	53,504
	利用者負担金収益(一般)	23,597,027	24,326,439	△ 729,412
	居宅介護料収益	24,390,420	21,171,910	3,218,510
	(介護報酬収益)	21,932,052	19,043,479	2,888,573
	介護報酬収益	21,932,052	19,043,479	2,888,573
	(利用者負担金収益)	2,458,368	2,128,431	329,937
	介護負担金収益(一般)	2,458,368	2,128,431	329,937
	利用者等利用料収益	72,925,889	72,589,915	335,974
	施設サービス利用料収益	2,982,350	3,048,080	△ 65,730
	居宅介護サービス利用料収益	350,092	356,397	△ 6,305
	食費収益(公費)	243,559	232,378	11,181
	食費収益(一般)	12,378,665	11,032,716	1,345,949
	食費収益(特定)	29,703,518	31,528,761	△ 1,825,243
	居住費収益(公費)	7,740		7,740
	居住費収益(一般)	8,081,813	6,932,113	1,149,700
	居住費収益(特定)	19,178,152	19,459,470	△ 281,318
	その他の事業収益	4,947,133	17,317,720	△ 12,370,587
	補助金事業収益(公費)	1,031,434	13,491,342	△ 12,459,908
	市町村特別事業収益	3,915,699	3,826,378	89,321
	経常経費寄附金収益	647,491	139,000	508,491
サービス活動収益計(1)	373,352,525	379,470,506	△ 6,117,981	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	269,664,130	269,794,949	△ 130,819
	職員給料	155,610,912	156,321,443	△ 710,531
	職員賞与	26,836,397	26,950,560	△ 114,163
	賞与引当金繰入	11,483,820	11,749,380	△ 265,560
	非常勤職員給与	36,317,580	35,711,239	606,341
	派遣職員費	822,278		822,278
	退職給付費用	3,538,333	3,155,258	383,075
	法定福利費	35,054,810	35,907,069	△ 852,259
	事業費	65,190,406	64,649,440	540,966
	給食費	27,425,148	27,860,808	△ 435,660
	介護用品費	6,419,233	6,485,110	△ 65,877
	保健衛生費	3,826,216	3,804,077	22,139
	被服費	2,119,920	2,125,728	△ 5,808
	教養娯楽費	902,369	893,340	9,029
	水道光熱費	18,954,393	18,049,574	904,819
	消耗器具備品費	3,621,478	3,577,846	43,632
	保険料	440,470	440,470	△ 40,000
	賃借料	839,196	837,120	2,076
	車輛費	653,283	556,667	96,616
	雑費	28,700	18,700	10,000
	事務費	17,486,655	19,908,740	△ 2,422,085
	福利厚生費	1,421,110	1,589,744	△ 168,634
	旅費交通費	19,770	46,830	△ 27,060
	研修研究費	265,300	311,855	△ 46,555
	事務消耗品費	391,072	331,496	59,576
	印刷製本費	441,258	375,602	65,656
	修繕費	2,855,688	3,619,959	△ 764,271
	通信運搬費	631,852	551,637	80,215
	広報費	75,350	31,680	43,670
	業務委託費	7,204,887	8,621,615	△ 1,416,728
	清掃委託費	6,278,140	6,552,449	△ 274,309
	その他の委託費	926,747	2,069,166	△ 1,142,419
	手数料	54,025	48,188	5,837
	保険料	349,930	255,127	94,803
	保守料	3,235,452	3,615,007	△ 379,555
	渉外費	121,596	108,842	12,754
	諸会費	348,320	331,000	17,320
	雑費	71,045	70,158	887
	雑費	71,045	70,158	887
	利用者負担軽減額	624,511	642,974	△ 18,463
減価償却費	10,787,041	10,799,760	△ 12,719	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,117,943	△ 3,061,490	△ 56,453	

	徴収不能引当金繰入	233,178	90,218	142,960	
	サービス活動費用計(2)	360,867,978	362,824,591	△ 1,956,613	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,484,547	16,645,915	△ 4,161,368	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	34,249	3,089	31,160
		その他のサービス活動外収益	3,645,982	4,354,784	△ 708,802
		受入研修費収益	31,500	57,000	△ 25,500
		利用者等外給食収益	2,343,960	2,564,600	△ 220,640
		雑収益	1,270,522	1,733,184	△ 462,662
	雑収益	1,270,522	1,733,184	△ 462,662	
	サービス活動外収益計(4)	3,680,231	4,357,873	△ 677,642	
	費用	その他のサービス活動外費用	2,343,960	2,564,600	△ 220,640
		利用者等外給食費	2,343,960	2,564,600	△ 220,640
		サービス活動外費用計(5)	2,343,960	2,564,600	△ 220,640
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,336,271	1,793,273	△ 457,002	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,820,818	18,439,188	△ 4,618,370	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	429,259	2,017,038	△ 1,587,779
		施設整備等補助金収益	429,259	2,017,038	△ 1,587,779
		固定資産受贈額		228,096	△ 228,096
		その他の固定資産受贈額		228,096	△ 228,096
		特別収益計(8)	429,259	2,245,134	△ 1,815,875
	費用	固定資産売却損・処分損	6	5	1
		器具及び備品売却損・処分損	6	5	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	429,259	2,017,038	△ 1,587,779
		拠点区分間繰入金費用	1,460,000	1,550,000	△ 90,000
		特別費用計(9)	1,889,265	3,567,043	△ 1,677,778
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,460,006	△ 1,321,909	△ 138,097	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,360,812	17,117,279	△ 4,756,467	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	209,535,434	203,418,155	6,117,279	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	221,896,246	220,535,434	1,360,812	
活動増減の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		2,000,000	△ 2,000,000	
	修繕積立金取崩額		2,000,000	△ 2,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000	13,000,000	△ 3,000,000	
	建設積立金積立額	7,000,000	10,000,000	△ 3,000,000	
	修繕積立金積立額	3,000,000	3,000,000	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	211,896,246	209,535,434	2,360,812	

長命園拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産		200,883,669	197,326,380	3,557,289	流動負債	20,367,451	26,536,627	△ 6,169,176
現金預金		144,844,743	128,324,959	16,519,784	事業未払金	6,848,863	12,611,260	△ 5,762,397
事業未収金		55,627,641	55,540,603	87,038	その他の未払金	324,409	306,483	17,926
未収金		43,010	1,461	41,549	未払費用	860,364	882,793	△ 22,429
未収補助金		0	11,820,038	△ 11,820,038	預り金	0	1,791	△ 1,791
立替金		437,461	384,644	52,817	職員預り金	849,995	890,335	△ 40,340
前払費用		163,992	143,770	20,222	拠点区分間借入金	0	94,585	△ 94,585
拠点区分間貸付金		0	1,198,189	△ 1,198,189	賞与引当金	11,483,820	11,749,380	△ 265,560
仮払金		0	2,934	△ 2,934				
徴収不能引当金		△ 233,178	△ 90,218	△ 142,960	固定負債			
固定資産		230,345,240	230,399,577	△ 54,337	負債の部合計	20,367,451	26,536,627	△ 6,169,176
基本財産		32,777,633	34,159,500	△ 1,381,867	純資産の部			
土地		18,883,918	18,883,918	0	基本金	47,647,455	47,647,455	0
建物		462,892,240	462,892,240	0	第1号基本金	47,647,455	47,647,455	0
減価償却累計額		△ 448,998,525	△ 447,616,658	△ 1,381,867	国庫補助金等特別積立金	30,317,757	33,006,441	△ 2,688,684
その他の固定資産		197,567,607	196,240,077	1,327,530	その他の積立金	121,000,000	111,000,000	10,000,000
建物		105,215,000	105,215,000	0	建設積立金	45,000,000	38,000,000	7,000,000
構築物		4,620,000	4,620,000	0	修繕積立金	76,000,000	73,000,000	3,000,000
車輻運搬具		9,021,153	9,021,153	0	次期繰越活動増減差額	211,896,246	209,535,434	2,360,812
器具及び備品		72,465,957	74,178,519	△ 1,712,562	(うち当期活動増減差額)	12,360,812	17,117,279	△ 4,756,467
減価償却累計額		△ 117,044,589	△ 110,395,255	△ 6,649,334				
権利		1,101,500	1,101,500	0	純資産の部合計	410,861,458	401,189,330	9,672,128
ソフトウェア		1,178,576	1,489,150	△ 310,574	負債及び純資産の部合計	431,228,909	427,725,957	3,502,952
建設積立資産		45,000,000	38,000,000	7,000,000				
修繕積立資産		76,000,000	73,000,000	3,000,000				
リースリース金積立資産		10,010	10,010	0				
資産の部合計		431,228,909	427,725,957	3,502,952				

計算書類に対する注記（長命園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・移動平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、器具及び備品、車両運搬具、ソフトウェア一定額法
 - ・リース資産—該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
 - ・徴収不能引当金—徴収不能に備えるため、当期に帰属する額を計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
- ・独立行政法人勤労者退職金共済機構「中小企業退職金共済」

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 長命園拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。
 - ・拠点区分ごとに作成
 - ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
 - ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
 - ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ア 長命園
 - イ ショートステイ
 - ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
 - ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）
 - ※該当項目のない明細書は作成しない

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	18,883,918	0	0	18,883,918
建物	462,892,240	0	0	462,892,240
減価償却累計額	447,616,658	1,381,867	0	448,998,525
合計	34,159,500	△ 1,381,867	0	32,777,633

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

基本金又は国庫補助金等特別積立金取崩しは以下の通りである。

- (1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩しにより、国庫補助金等特別積立金を3,117,943円取崩

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

- ・貸借対照表において間接法により表示あり

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	不能引当金の当期末	債権の当期末残高
事業未収金	55,860,819	233,178	55,627,641
未収金	43,010	0	43,010
合計	55,903,829	233,178	55,670,651

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券及びその他の有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪市第3回グリーンボンド債	5,000,000	5,000,000	0
合計	5,000,000	5,000,000	0

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

- ・長命園拠点—令和六年度(建設積立資産)7,000千円積立
令和六年度(修繕積立資産)3,000千円積立

やくも拠点区分

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表
- ・注記



やくも拠点区分 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	
収入	介護保険事業収入	48,540,000	48,065,659	474,341		
	地域密着型介護料収入	42,020,000	41,604,040	415,960		
	(介護報酬収入)	37,390,000	37,026,920	363,080		
	介護報酬収入	33,850,000	33,539,330	310,670		
	介護予防報酬収入	3,540,000	3,487,590	52,410		
	(利用者負担金収入)	4,630,000	4,577,120	52,880		
	介護負担金収入(公費)	200,000	189,860	10,140		
	介護負担金収入(一般)	4,150,000	4,117,610	32,390		
	介護予防負担金収入(一般)	280,000	269,650	10,350		
	利用者等利用料収入	6,220,000	6,236,843	△ 16,843		
	地域密着型介護サービス利用料収入	6,220,000	6,236,843	△ 16,843		
	その他の事業収入	300,000	224,776	75,224		
	補助金事業収入(公費)	300,000	224,776	75,224		
	経常経費寄附金収入	60,000	25,000	35,000		
	受取利息配当金収入	17,000	12,678	4,322		
	その他の収入	120,000	110,162	9,838		
	雑収入	120,000	110,162	9,838		
	雑収入	120,000	110,162	9,838		
	事業活動収入計(1)		48,737,000	48,213,499	523,501	
	支出	人件費支出	37,382,516	37,318,609	63,907	
職員給料支出		8,588,500	8,575,132	13,368		
職員賞与支出		2,232,522	2,232,522	0		
非常勤職員給与支出		22,130,000	22,099,554	30,446		
退職給付支出		138,674	138,674	0		
法定福利費支出		4,292,820	4,272,727	20,093		
事業費支出		6,950,800	6,559,887	390,913		
給食費支出		2,650,000	2,599,160	50,840		
介護用品費支出		60,000	38,592	21,408		
保健衛生費支出		260,000	191,199	68,801		
教養娯楽費支出		256,800	223,917	32,883		
水道光熱費支出		1,850,000	1,864,882	△ 14,882		
燃料費支出		100,000	52,350	47,650		
消耗器具備品費支出		591,000	571,248	19,752		
車輛費支出		1,118,000	957,087	160,913		
雑支出		65,000	61,452	3,548		
事務費支出		1,912,900	1,687,161	225,739		
福利厚生費支出		236,400	222,183	14,217		
旅費交通費支出		5,000	100	4,900		
研修研究費支出		30,000	27,500	2,500		
事務消耗品費支出		140,000	115,314	24,686		
印刷製本費支出		137,000	129,866	7,134		
修繕費支出		180,000	106,975	73,025		
通信運搬費支出		220,000	199,154	20,846		
業務委託費支出		134,000	133,210	790		
清掃委託費支出		100,000	99,550	450		
その他の委託費支出		34,000	33,660	340		
手数料支出		14,000	12,029	1,971		
保険料支出		300,000	281,891	18,109		
保守料支出		405,000	377,124	27,876		
渉外費支出		30,000	9,859	20,141		
諸会費支出		21,000	21,000	0		
雑支出		60,500	50,956	9,544		
雑支出		60,500	50,956	9,544		
利用者負担軽減額		310,000	304,432	5,568		
事業活動支出計(2)		46,556,216	45,870,089	686,127		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,180,784	2,343,410	△ 162,626		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	71,000	70,741	259		
	施設整備等補助金収入	71,000	70,741	259		
	施設整備等収入計(4)		71,000	70,741	259	
	施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		71,000	70,741	259		

その 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	160,000	160,000	0	
	その他の活動支出計(8)	160,000	160,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 160,000	△ 160,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,091,784	2,254,151	△ 162,367		
前期末支払資金残高(12)	13,916,323	13,916,323	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,008,107	16,170,474	△ 162,367		

やくも拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	48,065,659	44,641,562	3,424,097
	地域密着型介護料収益	41,604,040	38,033,880	3,570,160
	(介護報酬収益)	37,026,920	33,452,907	3,574,013
	介護報酬収益	33,539,330	29,796,189	3,743,141
	介護予防報酬収益	3,487,590	3,656,718	△ 169,128
	(利用者負担金収益)	4,577,120	4,580,973	△ 3,853
	介護負担金収益(公費)	189,860	632,710	△ 442,850
	介護負担金収益(一般)	4,117,610	3,645,221	472,389
	介護予防負担金収益(一般)	269,650	303,042	△ 33,392
	利用者等利用料収益	6,236,843	6,318,020	△ 81,177
	地域密着型介護サービス利用料収益	6,236,843	6,318,020	△ 81,177
	その他の事業収益	224,776	289,662	△ 64,886
	補助金事業収益(公費)	224,776	289,662	△ 64,886
	経常経費寄附金収益	25,000	100,000	△ 75,000
サービス活動収益計(1)	48,090,659	44,741,562	3,349,097	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	37,326,199	39,025,760	△ 1,699,561
	職員給料	8,575,132	7,998,945	576,187
	職員賞与	1,544,562	1,588,443	△ 43,881
	賞与引当金繰入	695,550	687,960	7,590
	非常勤職員給与	22,099,554	24,108,722	△ 2,009,168
	退職給付費用	138,674	144,897	△ 6,223
	法定福利費	4,272,727	4,496,793	△ 224,066
	事業費	6,559,887	6,948,737	△ 388,850
	給食費	2,599,160	2,844,730	△ 245,570
	介護用品費	38,592	10,134	28,458
	保健衛生費	191,199	226,765	△ 35,566
	教養娯楽費	223,917	218,575	5,342
	水道光熱費	1,864,882	1,748,319	116,563
	燃料費	52,350	34,412	17,938
	消耗器具備品費	571,248	559,875	11,373
	車両費	957,087	1,234,587	△ 277,500
	雑費	61,452	71,340	△ 9,888
	事務費	1,687,161	1,678,494	8,667
	福利厚生費	222,183	248,822	△ 26,639
	旅費交通費	100		100
	研修研究費	27,500	17,980	9,520
	事務消耗品費	115,314	119,857	△ 4,543
	印刷製本費	129,866	106,018	23,848
	修繕費	106,975	132,902	△ 25,927
	通信運搬費	199,154	191,362	7,792
	業務委託費	133,210	33,660	99,550
	清掃委託費	99,550		99,550
	その他の委託費	33,660	33,660	0
	手数料	12,029	2,669	9,360
	保険料	281,891	334,491	△ 52,600
	保守料	377,124	384,186	△ 7,062
	渉外費	9,859	19,362	△ 9,503
	諸会費	21,000	21,000	0
	雑費	50,956	66,185	△ 15,229
	雑費	50,956	66,185	△ 15,229
	利用者負担軽減額	304,432	179,835	124,597
減価償却費	1,770,129	1,840,700	△ 70,571	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 329,067	△ 363,455	34,388	
徴収不能引当金繰入	27,087		27,087	
サービス活動費用計(2)	47,345,828	49,310,071	△ 1,964,243	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	744,831	△ 4,568,509	5,313,340	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	12,678	1,140	11,538
	その他のサービス活動外収益	110,162	314,770	△ 204,608
	雑収益	110,162	314,770	△ 204,608
	雑収益	110,162	314,770	△ 204,608
サービス活動外収益計(4)	122,840	315,910	△ 193,070	
費用				
サービス活動外費用計(5)				

部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	122,840	315,910	△ 193,070	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	867,671	△ 4,252,599	5,120,270	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	70,741	282,962	△ 212,221
		施設整備等補助金収益	70,741	282,962	△ 212,221
		拠点区分間固定資産移管収益		1	△ 1
		特別収益計(8)	70,741	282,963	△ 212,222
	費用	固定資産売却損・処分損	2	4	△ 2
		器具及び備品売却損・処分損	2	4	△ 2
		国庫補助金等特別積立金積立額	70,741	282,962	△ 212,221
		拠点区分間繰入金費用	160,000	0	160,000
		特別費用計(9)	230,743	282,966	△ 52,223
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 160,002	△ 3	△ 159,999
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	707,669	△ 4,252,602	4,960,271	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,895,801	45,148,403	△ 3,252,602	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,603,470	40,895,801	1,707,669	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		1,000,000	△ 1,000,000	
	減価償却対応積立金取崩額		1,000,000	△ 1,000,000	
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,603,470	41,895,801	707,669	

やくも拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	16,522,280	16,016,903	505,377	1,074,443	2,788,540	△ 1,714,097	
現金預金	9,473,157	9,207,149	266,008	226,788	161,214	65,574	
事業未収金	6,673,192	6,290,632	382,560	56,922	60,495	△ 3,573	
未収補助金	0	282,962	△ 282,962	408	4,765	△ 4,357	
立替金	66,275	0	66,275	94,775	144,991	△ 50,216	
前払費用	271,413	236,160	35,253	0	1,729,115	△ 1,729,115	
仮払金	65,330	0	65,330	695,550	687,960	7,590	
徴収不能引当金	△ 27,087	0	△ 27,087				
固定資産	88,300,907	90,071,038	△ 1,770,131				
基本財産	34,960,344	36,276,651	△ 1,316,307	1,074,443	2,788,540	△ 1,714,097	
土地	17,598,718	17,598,718	0				
建物	48,284,416	48,284,416	0				
減価償却累計額	△ 30,922,790	△ 29,606,483	△ 1,316,307				
その他の固定資産	53,340,563	53,794,387	△ 453,824				
建物	957,960	957,960	0				
構築物	4,194,328	4,194,328	0				
車輛運搬具	7,104,343	7,104,343	0				
器具及び備品	4,140,535	4,282,375	△ 141,840				
減価償却累計額	△ 13,923,683	△ 13,622,259	△ 301,424				
ソフトウェア	36,080	46,640	△ 10,560				
減価償却対応積立資産	12,831,000	12,831,000	0				
修繕積立資産	38,000,000	38,000,000	0				
資産の部合計	104,823,187	106,087,941	△ 1,264,754	103,748,744	103,299,401	449,343	
				負債及び純資産の部合計	106,087,941	△ 1,264,754	
				負債の部			
				流動負債			
				事業未払金			
				未払費用			
				預り金			
				職員預り金			
				拠点区分間借入金			
				賞与引当金			
				固定負債			
				負債の部合計			
				純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				減価償却対応積立金			
				修繕積立金			
				次期繰越活動増減差額			
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計			
				負債及び純資産の部合計			

計算書類に対する注記（やくも拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品、車両運搬具一定額法
- ・リース資産－該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－該当なし
- ・賞与引当金－職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
- ・徴収不能引当金－徴収不能に備えるため、当期に帰属する額を計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
- ・独立行政法人勤労者退職金共済機構「中小企業退職金共済」

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) やくものお家拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。

- ・拠点区分ごとに作成

- ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
- ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
- ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
- ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
- ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
- ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
- ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）

※該当項目のない明細書は作成しない

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	17,598,718	0	0	17,598,718
建物	48,284,416	0	0	48,284,416
減価償却累計額	29,606,483	1,316,307	0	30,922,790
合計	36,276,651	△ 1,316,307	0	34,960,344

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

(1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩により、国庫補助金等特別積立金を329,067円取崩

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

- ・貸借対照表において間接法により表示あり

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,700,279	27,087	6,673,192
合計	6,700,279	27,087	6,673,192

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

該当なし

こぼと拠点区分

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表
- ・注記



こぼと拠点区分 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	
収入	児童福祉事業収入	12,940,000	12,758,585	181,415		
	その他の事業収入	12,940,000	12,758,585	181,415		
	補助金事業収入(公費)	6,840,000	6,830,500	9,500		
	その他の事業収入	6,100,000	5,928,085	171,915		
	保育事業収入	163,030,000	162,562,907	467,093		
	委託費収入	151,200,000	151,061,340	138,660		
	利用者等利用料収入	610,000	576,000	34,000		
	利用者等利用料収入(公費)	610,000	576,000	34,000		
	その他の事業収入	11,220,000	10,925,567	294,433		
	補助金事業収入(公費)	6,620,000	6,446,967	173,033		
	その他の事業収入	4,600,000	4,478,600	121,400		
	経常経費寄附金収入	535,000	501,280	33,720		
	受取利息配当金収入	30,000	16,306	13,694		
	その他の収入	5,380,000	5,265,625	114,375		
	受入研修費収入	80,000	80,000	0		
	利用者等外給食費収入	3,800,000	3,791,420	8,580		
	雑収入	1,500,000	1,394,205	105,795		
	雑収入	1,500,000	1,394,205	105,795		
	事業活動収入計(1)	181,915,000	181,104,703	810,297		
事業活動による収支	支出	人件費支出	132,142,088	132,130,628	11,460	
		職員給料支出	58,813,380	58,787,752	25,628	
		職員賞与支出	12,822,145	12,822,109	36	
		非常勤職員給与支出	39,829,000	39,826,696	2,304	
		退職給付支出	2,241,073	2,240,877	196	
		法定福利費支出	18,436,490	18,453,194	△ 16,704	
		事業費支出	16,781,000	15,742,434	1,038,566	
		給食費支出	8,500,000	8,072,434	427,566	
		保健衛生費支出	423,000	367,476	55,524	
		保育材料費支出	1,340,000	1,325,422	14,578	
		水道光熱費支出	5,085,000	4,701,698	383,302	
		燃料費支出	40,000	16,375	23,625	
		消耗器具備品費支出	932,000	838,434	93,566	
		保険料支出	361,000	359,569	1,431	
		雑支出	100,000	61,026	38,974	
		事務費支出	12,533,114	11,066,868	1,466,246	
		福利厚生費支出	1,455,800	1,310,524	145,276	
		旅費交通費支出	1,120,000	834,691	285,309	
		研修研究費支出	210,000	132,600	77,400	
		事務消耗品費支出	150,000	110,889	39,111	
	印刷製本費支出	345,000	291,586	53,414		
	水道光熱費支出	282,600	209,666	72,934		
	修繕費支出	1,300,000	862,180	437,820		
	通信運搬費支出	402,000	376,933	25,067		
	業務委託費支出	1,350,000	1,161,045	188,955		
	清掃委託費支出	300,000	236,464	63,536		
	その他の委託費支出	1,050,000	924,581	125,419		
	手数料支出	90,000	91,912	△ 1,912		
	保険料支出	240,914	238,610	2,304		
	賃借料支出	320,000	309,276	10,724		
	土地・建物賃借料支出	4,124,400	4,124,400	0		
	保守料支出	777,400	743,094	34,306		
	渉外費支出	30,000	9,400	20,600		
	諸会費支出	180,000	163,000	17,000		
	雑支出	155,000	97,062	57,938		
	雑支出	155,000	97,062	57,938		
	支払利息支出	210,000	196,296	13,704		
	その他の支出	3,800,000	3,791,420	8,580		
	利用者等外給食費支出	3,800,000	3,791,420	8,580		
	事業活動支出計(2)	165,466,202	162,927,646	2,538,556		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,448,798	18,177,057	△ 1,728,259		
施設整備等に よる収入	施設整備等補助金収入	69,000	69,000	0		
	施設整備等補助金収入	69,000	69,000	0		
	施設整備等収入計(4)	69,000	69,000	0		
設備資金借入金元金償還支出	6,912,000	6,912,000	0			
固定資産取得支出	1,100,000	1,094,290	5,710			

収入	器具及び備品取得支出	1,100,000	1,094,290	5,710
	施設整備等支出計(5)	8,012,000	8,006,290	5,710
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,943,000	△ 7,937,290	△ 5,710
その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
支出	積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0
	修繕積立資産支出(保育)	2,000,000	2,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	2,000,000	2,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	1,040,000	1,040,000	0
	その他の活動支出計(8)	10,040,000	10,040,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,040,000	△ 10,040,000	0
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,534,202	199,767	△ 1,733,969
前期末支払資金残高(12)		25,803,753	25,803,753	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,269,551	26,003,520	△ 1,733,969

こばと拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	児童福祉事業収益	12,758,585	14,186,752	△ 1,428,167
	その他の事業収益	12,758,585	14,186,752	△ 1,428,167
	補助金事業収益(公費)	6,830,500	7,384,310	△ 553,810
	その他の事業収益	5,928,085	6,802,442	△ 874,357
	保育事業収益	162,562,907	159,277,815	3,285,092
	委託費収益	151,061,340	142,749,910	8,311,430
	利用者等利用料収益	576,000	620,400	△ 44,400
	利用者等利用料収益(公費)	576,000	620,400	△ 44,400
	その他の事業収益	10,925,567	15,907,505	△ 4,981,938
	補助金事業収益(公費)	6,446,967	9,661,525	△ 3,214,558
	その他の事業収益	4,478,600	6,245,980	△ 1,767,380
	経常経費寄附金収益	501,280	471,725	29,555
	サービス活動収益計(1)	175,822,772	173,936,292	1,886,480
サービス活動増減の部 費用	人件費	131,598,108	136,016,804	△ 4,418,696
	職員給料	58,787,752	61,333,260	△ 2,545,508
	職員賞与	8,703,289	11,415,372	△ 2,712,083
	賞与引当金繰入	3,586,300	4,118,820	△ 532,520
	非常勤職員給与	39,826,696	39,341,245	485,451
	退職給付費用	2,240,877	1,690,486	550,391
	法定福利費	18,453,194	18,117,621	335,573
	事業費	15,742,434	16,041,803	△ 299,369
	給食費	8,072,434	8,387,291	△ 314,857
	保健衛生費	367,476	370,016	△ 2,540
	保育材料費	1,325,422	1,165,190	160,232
	水道光熱費	4,701,698	4,815,712	△ 114,014
	燃料費	16,375	25,628	△ 9,253
	消耗器具備品費	838,434	877,415	△ 38,981
	保険料	359,569	345,305	14,264
	雑費	61,026	55,246	5,780
	事務費	11,066,868	10,652,384	414,484
	福利厚生費	1,310,524	1,124,256	186,268
	旅費交通費	834,691	850,178	△ 15,487
	研修研究費	132,600	172,280	△ 39,680
	事務消耗品費	110,889	108,670	2,219
	印刷製本費	291,586	332,100	△ 40,514
	水道光熱費	209,666	213,549	△ 3,883
	修繕費	862,180	412,604	449,576
	通信運搬費	376,933	398,226	△ 21,293
	広報費		5,000	△ 5,000
	業務委託費	1,161,045	1,086,514	74,531
	清掃委託費	236,464	255,500	△ 19,036
	その他の委託費	924,581	831,014	93,567
	手数料	91,912	96,057	△ 4,145
	保険料	238,610	272,712	△ 34,102
	賃借料	309,276	238,986	70,290
	土地・建物賃借料	4,124,400	4,287,600	△ 163,200
	保守料	743,094	763,774	△ 20,680
	渉外費	9,400	10,000	△ 600
	諸会費	163,000	161,600	1,400
	雑費	97,062	118,278	△ 21,216
	雑費	97,062	118,278	△ 21,216
	減価償却費	21,894,928	22,968,534	△ 1,073,606
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,728,213	△ 13,327,544	599,331
徴収不能引当金繰入	25,625		25,625	
サービス活動費用計(2)	167,599,750	172,351,981	△ 4,752,231	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,223,022	1,584,311	6,638,711	
サービス活動外増減	収益			
	受取利息配当金収益	16,306	1,552	14,754
	その他のサービス活動外収益	5,265,625	4,754,698	510,927
	受入研修費収益	80,000	110,000	△ 30,000
	利用者等外給食収益	3,791,420	3,774,820	16,600
	雑収益	1,394,205	869,878	524,327
雑収益	1,394,205	869,878	524,327	
サービス活動外収益計(4)	5,281,931	4,756,250	525,681	
費用				
支払利息	196,296	218,414	△ 22,118	
その他のサービス活動外費用	3,791,420	3,774,820	16,600	
利用者等外給食費	3,791,420	3,774,820	16,600	

の部				
	サービス活動外費用計(5)	3,987,716	3,993,234	△ 5,518
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,294,215	763,016	531,199
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,517,237	2,347,327	7,169,910
特別増減の部の費用	施設整備等補助金収益	69,000	223,800	△ 154,800
	施設整備等補助金収益	69,000	223,800	△ 154,800
	施設整備等寄附金収益		187,000	△ 187,000
	施設整備等寄附金収益		187,000	△ 187,000
	特別収益計(8)	69,000	410,800	△ 341,800
	固定資産売却損・処分損	2	99,500	△ 99,498
	器具及び備品売却損・処分損	2		2
	その他の固定資産売却損・処分損		99,500	△ 99,500
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 69,000		△ 69,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	69,000	223,800	△ 154,800
拠点区分間繰入金費用	1,040,000	900,000	140,000	
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1	
特別費用計(9)	1,040,002	1,223,301	△ 183,299	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 971,002	△ 812,501	△ 158,501
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,546,235	1,534,826	7,011,409	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	60,020,863	68,486,037	△ 8,465,174
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,567,098	70,020,863	△ 1,453,765
増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	7,000,000	10,000,000	△ 3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	5,000,000	7,000,000	△ 2,000,000
	修繕積立金積立額	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	61,567,098	60,020,863	1,546,235

こばと拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)	
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
流動資産		31,710,514	31,890,488	△ 179,974	流動負債	18,230,919	19,117,555	△ 886,636	
現金預金		27,118,044	23,750,633	3,367,411	事業未払金	3,379,210	4,267,018	△ 887,808	
事業未収金		1,320,350	1,116,885	203,465	その他の未払金	16,000	0	16,000	
未収金		0	270	△ 270	1年以内返済予定設備資金借入金	6,912,000	6,912,000	0	
未収補助金		3,013,180	6,741,200	△ 3,728,020	1年以内返済予定拠点区分間借入金	2,000,000	0	2,000,000	
立替金		6,380	14,458	△ 8,078	未払費用	5,040	41,041	△ 36,001	
前払費用		277,984	106,407	171,577	預り金	76,770	828	75,942	
拠点区分間貸付金		0	149,635	△ 149,635	職員預り金	2,255,599	1,560,545	695,054	
仮払金		201	11,000	△ 10,799	拠点区分間借入金	0	217,303	△ 217,303	
徴収不能引当金		△ 25,625	0	△ 25,625	賞与引当金	3,586,300	4,118,820	△ 532,520	
固定資産		361,075,460	374,876,100	△ 13,800,640	固定負債	66,688,000	75,600,000	△ 8,912,000	
基本財産		258,310,452	275,853,933	△ 17,543,481	設備資金借入金	50,688,000	57,600,000	△ 6,912,000	
土地		78,034,273	78,034,273	0	拠点区分間長期借入金	16,000,000	18,000,000	△ 2,000,000	
建物		440,807,510	440,807,510	0					
減価償却累計額		△ 260,531,331	△ 242,987,850	△ 17,543,481	負債の部合計	84,918,919	94,717,555	△ 9,798,636	
その他の固定資産		102,765,008	99,022,167	3,742,841	純資産の部				
建物		2,466,290	2,466,290	0	基本金	42,961,639	42,961,639	0	
構築物		33,048,670	33,048,670	0	第1号基本金	42,961,639	42,961,639	0	
器具及び備品		38,898,793	38,345,607	553,186	国庫補助金等特別積立金	119,838,318	132,566,531	△ 12,728,213	
減価償却累計額		△ 56,669,545	△ 52,925,970	△ 3,743,575	その他の積立金	83,500,000	76,500,000	7,000,000	
権利		158,440	158,440	0	人件費積立金(保育)	15,000,000	15,000,000	0	
ソフトウェア		162,360	229,130	△ 66,770	修繕積立金(保育)	56,500,000	54,500,000	2,000,000	
人件費積立資産(保育)		15,000,000	15,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	12,000,000	7,000,000	5,000,000	
修繕積立資産(保育)		56,500,000	54,500,000	2,000,000	保育所施設・設備増減差額	61,567,098	60,020,863	1,546,235	
保育所施設・設備整備積立資産		12,000,000	7,000,000	5,000,000	次期繰越活動増減差額	8,546,235	1,534,826	7,011,409	
差入保証金		1,200,000	1,200,000	0	(うち当期活動増減差額)				
資産の部合計		392,785,974	406,766,588	△ 13,980,614	純資産の部合計	307,867,055	312,049,033	△ 4,181,978	
					負債及び純資産の部合計	392,785,974	406,766,588	△ 13,980,614	

計算書類に対する注記（こぼと拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・リース資産—該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—該当なし
- ・賞与引当金—職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
- ・徴収不能引当金—徴収不能に備えるため、当期に帰属する額を計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

・独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) こぼと保育園拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。

- ・拠点区分ごとに作成

- ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）

- ②引当金明細書（別紙3(⑨)）

- ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）

- ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）

- ア 保育園

- イ 児童クラブ

- ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）

- ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）

- ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）

※該当項目のない明細書は作成しない

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	78,034,273	0	0	78,034,273
建物	440,807,510	0	0	440,807,510
減価償却累計額	242,987,850	17,543,481	0	260,531,331
合計	275,853,933	△ 17,543,481	0	258,310,452

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

(1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩により、国庫補助金等特別積立金を12,728,213円取崩

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	78,034,273円
建物（基本財産）	
こぼと保育園旧園舎	1円
こぼと保育園ぼっぽ舎	13,616,737円
こぼと保育園新園舎	125,211,856円
計	216,862,867円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定設備資金借入金含む）

こぼと保育園新園舎分	57,600,000円
計	57,600,000円

抵当権者は独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門四丁目3番13号）のみである。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

・貸借対照表において間接法により表示あり

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,345,975	25,625	1,320,350
未収補助金	3,013,180	0	3,013,180
合計	4,359,155	25,625	4,333,530

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

・こぼと拠点—令和六年度（ 修繕積立資産 ）2,000千円積立
令和六年度（保育所施設・設備整備積立資産）5,000千円積立

ぽっぽ拠点区分

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表
- ・注記



ぽっぽ拠点区分 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	
収入	障害福祉サービス等事業収入	82,108,000	79,861,172	2,246,828		
	障害児施設給付費収入	79,020,000	76,895,561	2,124,439		
	障害児通所給付費収入	79,020,000	76,895,561	2,124,439		
	利用者負担金収入	2,728,000	2,668,079	59,921		
	その他の事業収入	360,000	297,532	62,468		
	補助金事業収入(公費)	360,000	297,532	62,468		
	受取利息配当金収入	10,000	6,815	3,185		
	その他の収入	130,000	15,700	114,300		
	受入研修費収入	20,000	10,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	10,000	1,500	8,500		
	雑収入	100,000	4,200	95,800		
	雑収入	100,000	4,200	95,800		
	事業活動収入計(1)	82,248,000	79,883,687	2,364,313		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	60,176,268	59,899,828	276,440
職員給料支出			34,846,440	34,839,199	7,241	
職員賞与支出			8,623,764	8,623,764	0	
非常勤職員給与支出			7,227,000	7,219,867	7,133	
退職給付支出			695,874	694,834	1,040	
法定福利費支出			8,783,190	8,522,164	261,026	
事業費支出			6,695,400	5,840,253	855,147	
給食費支出			1,140,000	1,050,493	89,507	
保健衛生費支出			150,000	134,958	15,042	
教養娯楽費支出			635,000	599,955	35,045	
水道光熱費支出			1,119,000	1,150,121	△ 31,121	
燃料費支出			15,000	14,983	17	
消耗器具備品費支出			1,200,000	918,835	281,165	
保険料支出			160,000	144,800	15,200	
賃借料支出			686,400	686,400	0	
車輛費支出			1,560,000	1,138,208	421,792	
雑支出			30,000	1,500	28,500	
事務費支出			3,940,000	3,221,298	718,702	
福利厚生費支出		315,000	320,100	△ 5,100		
旅費交通費支出		180,000	116,422	63,578		
研修研究費支出		90,000	67,890	22,110		
事務消耗品費支出		363,000	296,936	66,064		
印刷製本費支出		405,000	377,808	27,192		
修繕費支出		270,000	30,957	239,043		
通信運搬費支出		311,000	253,496	57,504		
業務委託費支出		189,000	184,468	4,532		
その他の委託費支出		189,000	184,468	4,532		
手数料支出		58,500	60,233	△ 1,733		
保険料支出		438,000	318,939	119,061		
賃借料支出		111,000	109,560	1,440		
土地・建物賃借料支出		660,000	660,000	0		
租税公課支出		136,500	136,400	100		
保守料支出		320,000	253,627	66,373		
渉外費支出		15,000	4,400	10,600		
諸会費支出		18,000	1,000	17,000		
雑支出		60,000	29,062	30,938		
雑支出	60,000	29,062	30,938			
その他の支出	10,000	1,500	8,500			
利用者等外給食費支出	10,000	1,500	8,500			
事業活動支出計(2)	70,821,668	68,962,879	1,858,789			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,426,332	10,920,808	505,524			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,170,000	2,143,000	27,000	
		施設整備等補助金収入	2,170,000	2,143,000	27,000	
		固定資産売却収入	24,220	24,220	0	
		車輛運搬具売却収入	24,220	24,220	0	
		施設整備等収入計(4)	2,194,220	2,167,220	27,000	
	支出	固定資産取得支出	4,040,000	4,028,469	11,531	
		車輛運搬具取得支出	3,970,000	3,967,100	2,900	
		器具及び備品取得支出	70,000	61,369	8,631	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	607,200	607,200	0	
		施設整備等支出計(5)	4,647,200	4,635,669	11,531	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,452,980	△ 2,468,449	15,469			
その	拠点区分間長期借入金収入	7,800,000	7,800,000	0		

他の活動による収入 支出					
	その他の活動収入計(7)	7,800,000	7,800,000	0	
	積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	修繕積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	4,000,000	4,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	460,000	460,000	0	
	その他の活動支出計(8)	5,460,000	5,460,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,340,000	2,340,000	0	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,313,352	10,792,359	520,993	
前期末支払資金残高(12)	8,268,823	8,268,823	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,582,175	19,061,182	520,993		

ぽっぽ拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	79,861,172	72,358,160	7,503,012
	障害児施設給付費収益	76,895,561	69,807,376	7,088,185
	障害児通所給付費収益	76,895,561	69,807,376	7,088,185
	利用者負担金収益	2,668,079	2,190,784	477,295
	その他の事業収益	297,532	360,000	△ 62,468
	補助金事業収益(公費)	297,532	360,000	△ 62,468
	サービス活動収益計(1)	79,861,172	72,358,160	7,503,012
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	60,076,478	54,781,644	5,294,834
	職員給料	34,839,199	32,885,631	1,953,568
	職員賞与	6,143,184	6,545,163	△ 401,979
	賞与引当金繰入	2,657,230	2,480,580	176,650
	非常勤職員給与	7,219,867	5,228,894	1,990,973
	退職給付費用	694,834	644,704	50,130
	法定福利費	8,522,164	6,996,672	1,525,492
	事業費	5,840,253	4,628,356	1,211,897
	給食費	1,050,493	917,767	132,726
	保健衛生費	134,958	122,505	12,453
	教養娯楽費	599,955	523,397	76,558
	水道光熱費	1,150,121	880,596	269,525
	燃料費	14,983	4,232	10,751
	消耗器具備品費	918,835	570,258	348,577
	保険料	144,800	144,800	0
	賃借料	686,400	710,400	△ 24,000
	車両費	1,138,208	743,991	394,217
	雑費	1,500	10,410	△ 8,910
	事務費	3,221,298	2,894,892	326,406
	福利厚生費	320,100	284,684	35,416
	旅費交通費	116,422	166,519	△ 50,097
	研修研究費	67,890	47,000	20,890
	事務消耗品費	296,936	195,531	101,405
	印刷製本費	377,808	298,186	79,622
	修繕費	30,957	96,163	△ 65,206
	通信運搬費	253,496	240,101	13,395
	業務委託費	184,468	161,542	22,926
	その他の委託費	184,468	161,542	22,926
	手数料	60,233	46,815	13,418
	保険料	318,939	279,975	38,964
	賃借料	109,560	109,560	0
	土地・建物賃借料	660,000	660,000	0
	租税公課	136,400	0	136,400
	保守料	253,627	268,268	△ 14,641
	渉外費	4,400		4,400
	諸会費	1,000	1,000	0
雑費	29,062	39,548	△ 10,486	
雑費	29,062	39,548	△ 10,486	
減価償却費	1,292,402	992,438	299,964	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 275,019	△ 105,861	△ 169,158	
徴収不能引当金繰入	9,865		9,865	
サービス活動費用計(2)	70,165,277	63,191,469	6,973,808	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,695,895	9,166,691	529,204	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,815	71	6,744
	その他のサービス活動外収益	15,700	70,822	△ 55,122
	受入研修費収益	10,000	30,000	△ 20,000
	利用者等外給食収益	1,500		1,500
	雑収益	4,200	40,822	△ 36,622
	雑収益	4,200	40,822	△ 36,622
サービス活動外収益計(4)	22,515	70,893	△ 48,378	
費用				
その他のサービス活動外費用	1,500		1,500	
利用者等外給食費	1,500		1,500	
サービス活動外費用計(5)	1,500		1,500	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	21,015	70,893	△ 49,878	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,716,910	9,237,584	479,326	
計	施設整備等補助金収益	2,143,000	369,600	1,773,400
	施設整備等補助金収益	2,143,000	369,600	1,773,400

特別増減の部	益	固定資産売却益	24,219		24,219
		車両運搬具売却益	24,219		24,219
		特別収益計(8)	2,167,219	369,600	1,797,619
費用		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 143,000		△ 143,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,143,000	369,600	1,773,400
		拠点区分間繰入金費用	460,000	450,000	10,000
		特別費用計(9)	2,460,000	819,600	1,640,400
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 292,781	△ 450,000	157,219
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,424,129	8,787,584	636,545
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	6,274,037	△ 513,547	6,787,584
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,698,166	8,274,037	7,424,129
活動増減差額の部		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
		設備整備積立金積立額		1,000,000	△ 1,000,000
		修繕積立金積立額	1,000,000	1,000,000	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,698,166	6,274,037	8,424,129

ぼっぼ拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
流動資産	20,616,780	18,694,854	1,921,926	流動負債	7,829,893	14,813,811	△ 6,983,918	
現金預金	8,887,173	5,765,281	3,121,892	事業未払金	849,741	1,223,781	△ 374,040	
事業未収金	11,256,762	11,775,032	△ 518,270	1年以内返済予定リース債務	607,200	607,200	0	
未収補助金	0	369,600	△ 369,600	1年以内返済予定拠点区分間借入金	3,000,000	1,300,000	1,700,000	
立替金	85,988	263,056	△ 177,068	未払費用	81,046	212,990	△ 131,944	
前払費用	266,722	207,018	59,704	職員預り金	634,676	975,688	△ 341,012	
拠点区分間貸付金	0	134,867	△ 134,867	拠点区分間借入金	0	8,013,572	△ 8,013,572	
仮払金	130,000	180,000	△ 50,000	賞与引当金	2,657,230	2,480,580	176,650	
徴収不能引当金	△ 9,865	0	△ 9,865					
固定資産	10,300,793	6,564,727	3,736,066	固定負債	3,263,800	1,771,000	1,492,800	
基本財産	0	0	0	リース債務	1,163,800	1,771,000	△ 607,200	
その他の固定資産	10,300,793	6,564,727	3,736,066	拠点区分間長期借入金	2,100,000	0	2,100,000	
建物	1,573,000	1,573,000	0	負債の部合計	11,093,693	16,584,811	△ 5,491,118	
構築物	1,376,624	1,376,624	0	純資産の部				
車輻運搬具	7,992,766	4,363,190	3,629,576	基本金				
器具及び備品	5,472,410	5,411,041	61,369	国庫補助金等特別積立金	2,125,714	400,733	1,724,981	
減価償却累計額	△ 12,338,181	△ 11,406,182	△ 931,999	その他の積立金	3,000,000	2,000,000	1,000,000	
有形リース資産	3,036,000	3,036,000	0	設備整備積立金	1,000,000	1,000,000	0	
ソフトウェア	78,174	101,054	△ 22,880	修繕積立金	2,000,000	1,000,000	1,000,000	
設備整備積立資産	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	14,698,166	6,274,037	8,424,129	
差入保証金	110,000	110,000	0	(うち当期活動増減差額)	9,424,129	8,787,584	636,545	
修繕積立資産	2,000,000	1,000,000	1,000,000	純資産の部合計	19,823,880	8,674,770	11,149,110	
資産の部合計	30,917,573	25,259,581	5,657,992	負債及び純資産の部合計	30,917,573	25,259,581	5,657,992	

計算書類に対する注記（ぼっぼ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品、車輛運搬具一定額法
- ・リース資産－リース定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－該当なし
- ・賞与引当金－職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
- ・徴収不能引当金－徴収不能に備えるため、当期に帰属する額を計上

(4) ぼっぼ舎使用に係る共通経費については「ぼっぼ拠点」「小こぼと拠点」で面積按分

按分率 ぼっぼ 59 / 小こぼと 41

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人勤労者退職金共済機構「中小企業退職金共済」

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) ぼっぼ拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。

- ・拠点区分ごとに作成

- ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）

- ②引当金明細書（別紙3(⑨)）

- ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）

- ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）

- ア 放課後等デイサービスぼっぼ おりーぶ

- イ 放課後等デイサービスぼっぼ ぴーす

- ウ 放課後等デイサービスぼっぼ のあ

- ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）

- ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）

- ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）

※該当項目のない明細書は作成しない

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

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

基本金又は国庫補助金等特別積立金取崩額は以下のとおりである。

(1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩により、国庫補助金等特別積立金を275,019円取崩

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

- ・貸借対象表において間接法により表示あり

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,266,627	9,865	11,256,762
合計	11,266,627	9,865	11,256,762

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

- ・ぼっぼ拠点－令和六年度（修繕積立）1,000千円積立

小こぼと拠点区分

- ・資金収支計算書
- ・事業活動計算書
- ・貸借対照表
- ・注記



こぼと小規模拠点区分 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
収入	保育事業収入	44,250,000	44,332,007	△ 82,007	
	地域型保育給付費収入	39,190,000	39,183,650	6,350	
	地域型保育給付費収入	36,400,000	36,395,800	4,200	
	利用者負担金収入	2,790,000	2,787,850	2,150	
	その他の事業収入	5,060,000	5,148,357	△ 88,357	
	補助金事業収入(公費)	3,800,000	3,852,692	△ 52,692	
	その他の事業収入	1,260,000	1,295,665	△ 35,665	
	経常経費寄附金収入		337,400	△ 337,400	
	受取利息配当金収入	22,000	6,614	15,386	
	その他の収入	260,000	246,150	13,850	
	利用者等外給食費収入	10,000		10,000	
	雑収入	250,000	246,150	3,850	
	雑収入	250,000	246,150	3,850	
	事業活動収入計(1)	44,532,000	44,922,171	△ 390,171	
	事業活動による収支	人件費支出	33,323,692	33,284,705	38,987
職員給料支出		18,528,664	18,509,618	19,046	
職員賞与支出		3,638,176	3,638,176	0	
非常勤職員給与支出		6,180,000	6,177,597	2,403	
退職給付支出		532,322	532,132	190	
法定福利費支出		4,444,530	4,427,182	17,348	
事業費支出		2,664,000	2,172,117	491,883	
給食費支出		1,100,000	1,054,671	45,329	
保健衛生費支出		190,000	141,208	48,792	
保育材料費支出		300,000	125,274	174,726	
水道光熱費支出		675,000	592,948	82,052	
消耗器具備品費支出		340,000	204,241	135,759	
保険料支出		54,000	53,775	225	
雑支出		5,000		5,000	
事務費支出		2,346,000	1,783,301	562,699	
福利厚生費支出		329,000	316,980	12,020	
旅費交通費支出		30,000	22,113	7,887	
研修研究費支出		50,000	47,000	3,000	
事務消耗品費支出		130,000	64,825	65,175	
印刷製本費支出		80,000	86,014	△ 6,014	
水道光熱費支出		36,000	28,982	7,018	
修繕費支出		400,000	21,513	378,487	
通信運搬費支出		85,000	81,805	3,195	
業務委託費支出		220,000	189,218	30,782	
その他の委託費支出		220,000	189,218	30,782	
手数料支出		17,000	16,224	776	
保険料支出		51,000	50,603	397	
賃借料支出		260,000	258,720	1,280	
土地・建物賃借料支出		394,000	393,600	400	
保守料支出		240,000	187,825	52,175	
渉外費支出		5,000	4,400	600	
諸会費支出		3,000	1,000	2,000	
雑支出		16,000	12,479	3,521	
雑支出		16,000	12,479	3,521	
その他の支出		10,000		10,000	
利用者等外給食費支出	10,000		10,000		
事業活動支出計(2)	38,343,692	37,240,123	1,103,569		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,188,308	7,682,048	△ 1,493,740		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	固定資産取得支出	50,000	42,647	7,353	
	器具及び備品取得支出	50,000	42,647	7,353	
施設整備等支出計(5)	50,000	42,647	7,353		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 50,000	△ 42,647	△ 7,353		
その他の収入					

活動による収支	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	7,500,000	7,500,000		0
	人件費積立資産支出(保育)	1,000,000	1,000,000		0
	修繕積立資産支出(保育)	1,500,000	1,500,000		0
	保育所施設・設備整備積立資産支出	5,000,000	5,000,000		0
	拠点区分間繰入金支出	330,000	330,000		0
	その他の活動支出計(8)	7,830,000	7,830,000		0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,830,000	△ 7,830,000		0	
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,691,692	△ 190,599		△ 1,501,093	
前期末支払資金残高(12)	11,969,118	11,969,118		0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,277,426	11,778,519		△ 1,501,093	

こばと小規模拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	44,332,007	39,248,726	5,083,281
	地域型保育給付費収益	39,183,650	38,649,750	533,900
	地域型保育給付費収益	36,395,800	36,166,450	229,350
	利用者負担金収益	2,787,850	2,483,300	304,550
	その他の事業収益	5,148,357	598,976	4,549,381
	補助金事業収益(公費)	3,852,692	523,616	3,329,076
	その他の事業収益	1,295,665	75,360	1,220,305
	経常経費寄附金収益	337,400		337,400
	サービス活動収益計(1)	44,669,407	39,248,726	5,420,681
	サービス活動増減の部	費用		
人件費		33,295,545	29,381,743	3,913,802
職員給料		18,509,618	12,967,152	5,542,466
職員賞与		2,600,916	2,261,850	339,066
賞与引当金繰入		1,048,100	1,037,260	10,840
非常勤職員給与		6,177,597	9,104,564	△ 2,926,967
退職給付費用		532,132	384,212	147,920
法定福利費		4,427,182	3,626,705	800,477
事業費		2,172,117	2,001,146	170,971
給食費		1,054,671	903,418	151,253
保健衛生費		141,208	103,513	37,695
保育材料費		125,274	186,414	△ 61,140
水道光熱費		592,948	449,630	143,318
消耗器具備品費		204,241	340,236	△ 135,995
保険料		53,775	17,935	35,840
事務費		1,783,301	1,711,560	71,741
福利厚生費		316,980	269,690	47,290
旅費交通費		22,113	17,658	4,455
研修研究費		47,000	15,000	32,000
事務消耗品費		64,825	81,337	△ 16,512
印刷製本費		86,014	70,371	15,643
水道光熱費		28,982	22,031	6,951
修繕費		21,513	127,719	△ 106,206
通信運搬費		81,805	71,614	10,191
業務委託費		189,218	173,194	16,024
その他の委託費		189,218	173,194	16,024
手数料		16,224	13,067	3,157
保険料		50,603	47,583	3,020
賃借料		258,720	258,720	0
土地・建物賃借料		393,600	326,400	67,200
保守料		187,825	201,773	△ 13,948
渉外費		4,400		4,400
諸会費		1,000	1,000	0
雑費		12,479	14,403	△ 1,924
雑費		12,479	14,403	△ 1,924
減価償却費		318,591	309,339	9,252
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 74,839	△ 74,839	0
徴収不能引当金繰入		12,446		12,446
サービス活動費用計(2)		37,507,161	33,328,949	4,178,212
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,162,246	5,919,777	1,242,469
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,614	368	6,246
	その他のサービス活動外収益	246,150	93,606	152,544
	雑収益	246,150	93,606	152,544
	雑収益	246,150	93,606	152,544
サービス活動外収益計(4)	252,764	93,974	158,790	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	252,764	93,974	158,790	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,415,010	6,013,751	1,401,259	
特別増減	収益			
	特別収益計(8)	0		0
	拠点区分間繰入金費用	330,000	400,000	△ 70,000

の 部	費用				
	特別費用計(9)	330,000	400,000	△ 70,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 330,000	△ 400,000	70,000	
当	期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,085,010	5,613,751	1,471,259	
繰	前	期繰越活動増減差額(12)	12,869,721	14,955,970	△ 2,086,249
越	当	期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,954,731	20,569,721	△ 614,990
活	動	基本金取崩額(14)			
増	減	その他の積立金取崩額(15)			
差	額	その他の積立金積立額(16)	7,500,000	7,700,000	△ 200,000
の		人件費積立金積立額(保育)	1,000,000	1,000,000	
部		修繕積立金積立額(保育)	1,500,000	1,500,000	
		保育所施設・設備整備積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0
		修繕積立金積立額		2,700,000	△ 2,700,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	12,454,731	12,869,721	△ 414,990

こばと小規模拠点区分 貸借対照表
令和 7年 3月31日現在

	資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,775,741	12,508,933	266,808	2,057,768	1,577,075	480,693
現金預金	8,661,222	11,931,472	△ 3,270,250	457,637	29,771	427,866
事業未収金	414,855	231,595	183,260	79,270	294	78,976
未収補助金	110	966	△ 856	5,600	5,600	0
立替金	3,712,000	300,440	3,411,560	467,161	200,063	267,098
前払費用	0	18,400	△ 18,400	0	304,087	△ 304,087
徴収不能引当金	△ 12,446	26,060	△ 26,060	1,048,100	1,037,260	10,840
固定資産	27,345,853	20,121,797	7,224,056	0	0	0
基本財産	27,345,853	20,121,797	7,224,056	2,057,768	1,577,075	480,693
その他の固定資産				純資産の部		
建物	1,364,000	1,364,000	0			
器具及び備品	1,546,517	1,503,870	42,647	109,095	183,934	△ 74,839
減価償却累計額	△ 1,130,811	△ 831,580	△ 299,231	25,500,000	18,000,000	7,500,000
ソフトウェア	66,147	85,507	△ 19,360	1,000,000	1,000,000	0
人件費積立資産(保育)	1,000,000	1,000,000	0	14,500,000	13,000,000	1,500,000
修繕積立資産(保育)	14,500,000	13,000,000	1,500,000	10,000,000	5,000,000	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000	5,000,000	5,000,000	12,454,731	12,869,721	△ 414,990
				7,085,010	5,613,751	1,471,259
				38,063,826	31,053,655	7,010,171
				40,121,594	32,630,730	7,490,864
資産の部合計	40,121,594	32,630,730	7,490,864	負債及び純資産の部合計	32,630,730	7,490,864

(単位:円)

計算書類に対する注記（こぼと小規模拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア—定額法
 - ・リース資産—該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する額を計上
 - ・徴収不能引当金—徴収不能に備えるため、当期に帰属する額を計上
 - (4) ぼっぱ舎使用に係る共通経費については「ぼっぱ拠点」「小こぼと拠点」で面積按分
按分率 ぼっぱ 59 / 小こぼと 49
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
 - ・独立行政法人福祉医療機構「社会福祉施設職員等退職手当共済制度」
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) こぼと小規模拠点区分計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 - (2) 附属明細書として作成する書類は下記とする。
 - ・拠点区分ごとに作成
 - ①基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3(⑧)）
 - ②引当金明細書（別紙3(⑨)）
 - ③拠点区分 資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ④拠点区分 事業活動明細書（別紙3(⑪)）
 - ⑤積立金・積立資産明細書（別紙3(⑫)）
 - ⑥サービス区分間繰入金明細書（別紙3(⑬)）
 - ⑦サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書（別紙3(⑭)）
 - ※該当項目のない明細書は作成しない
5. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
基本金又は国庫補助金等特別積立金取崩しは以下の通りである。
 - (1) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩しにより、国庫補助金等特別積立金を74,839円取崩
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 - ・貸借対照表において間接法により表示あり
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	427,301	12,446	414,855
未収金	110	0	110
未収補助金	3,712,000	0	3,712,000
合計	4,139,411	12,446	4,126,965
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
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
 - ・小こぼと拠点—令和六年度（人件費積立資産）1,000千円積立
 - 令和六年度（修繕積立資産）1,500千円積立
 - 令和六年度（保育所施設・設備整備積立資産）5,000千円積立