

2023 年度 計 算 書 類

2023(令和 5)年 4 月 1 日～2024(令和 6)年 3 月 31 日

社会福祉法人 松花苑

【計算書類 目次】

社会福祉法人 松花苑

頁	計算書類等	様式番号
1	財産目録	
5	法人単位 資金収支計算書	第一号第一様式
8	資金収支内訳表	第一号第二様式
10	法人単位 事業活動計算書	第二号第一様式
13	事業活動内訳表	第二号第二様式
15	法人単位 貸借対照表	第三号第一様式
16	貸借対照表内訳表	第三号第二様式
17	事業区分 資金収支内訳表	第一号第三様式
19	事業区分 事業活動内訳表	第二号第三様式
21	事業区分 貸借対照表内訳表	第三号第三様式
22	計算書類に対する注記(法人全体)	
25	かしのき拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式
27	かしのき拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式
30	かしのき拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式
32	計算書類に対する注記(かしのき拠点)	
34	みずのき拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式
36	みずのき拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式
38	みずのき拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式
39	計算書類に対する注記(みずのき拠点)	
41	センター拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式
43	センター拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式
45	センター拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式
46	計算書類に対する注記(センター拠点)	
48	文化芸術拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式
50	文化芸術拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式
52	文化芸術拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式
53	計算書類に対する注記(文化芸術拠点)	

【法人合算】

別紙 4

財 産 目 録
2024年 3月31日 現在

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
本都	京都 千代川 普通3070494	—	運転資金として	—	—	32,019,505
かしのき	京都 亀岡 普通495194	—	運転資金として	—	—	74,948
みずのき	京都 千代川 普通3070509	—	運転資金として	—	—	44,729,312
みずのき	京都 亀岡 普通1025924	—	運転資金として	—	—	10,000,000
みずのき	京都 亀岡 普通326985	—	運転資金として	—	—	69,711,514
みずのき	京都 亀岡 普通125260	—	運転資金として	—	—	4,355,197
かシヨート	京都 八木 普通039089	—	運転資金として	—	—	39,551,988
結丹	京都 千代川 普通3092272	—	運転資金として	—	—	7,676,066
ウエスト	京都 亀岡 普通3357056	—	運転資金として	—	—	7,217,519
ウエスト	京都 千代川 普通3499939	—	運転資金として	—	—	443,214
イースト	京都 千代川 普通3091446	—	運転資金として	—	—	68,005,995
Hヘルプ	京都 亀岡 普通1022374	—	運転資金として	—	—	80,000,000
就センター	京都 千代川 普通19358	—	運転資金として	—	—	39,702,652
ワークス就	京都 千代川 普通3120946	—	運転資金として	—	—	10,546,889
ワークス就	京都 千代川 普通3139642	—	運転資金として	—	—	4,650,287
ワークス就	京都 千代川 普通3139650	—	運転資金として	—	—	7,138,251
ワークス就	京都 千代川 普通3070525	—	運転資金として	—	—	26,238,295
ワークス就	京都 千代川 定期1022366	—	運転資金として	—	—	30,000,000
ワークス就	京都 千代川 普通3070517	—	運転資金として	—	—	23,433,737
ワークス就	京都 亀大井 普通3373173	—	運転資金として	—	—	8,473,138
ワークス	京都 千代川 定期1024449	—	運転資金として	—	—	50,000,000
公益事業	京都 亀岡 普通3516133	—	運転資金として	—	—	11,150,998
事業未収金	2月、3月分介護給付費、3月分利用料、労働局委託費	—	小計	—	—	575,119,505
未収金	3月分就労支援売掛金、拠点間人件費振替分他	—		—	—	190,723,538
未収補助金	京都府サピス向上補助金・物価高騰対策補助金	—		—	—	243,639
商品・製品	鹿生財団車両助成金	—		—	—	4,769,934
原材料	就労支援事業製品	—		—	—	93,420
立替金	就労支援事業原材料	—		—	—	698,942
前払金	利用者立替金・他拠点社会保険料他	—		—	—	571,412
仮払金	火災保険料、しせつの損害保険料、4月分賃借料他	—		—	—	3,431,280
	グループホーム食料費等仮払、小口現金、ばすてる釣銭	—		—	—	1,953,054
	入所利用者立替用仮払他	—		—	—	—
流動資産合計						777,604,724
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
【みずのき拠点】						
亀岡市河原林町河原尻下五丹12番に所在の宅地	—	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	99,813,228	0	99,813,228
亀岡市河原林町河原尻下五丹2番2に所在の宅地	—	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	46,052,507	0	46,052,507
亀岡市河原林町河原尻下五丹1番1に所在の宅地	—	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	75,853,738	0	75,853,738
亀岡市河原林町河原尻下五丹47番に所在の宅地	—	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	15,568,074	0	15,568,074
亀岡市河原林町河原尻下五丹49番に所在の宅地	—	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	12,586,790	0	12,586,790
亀岡市河原林町河原尻下五丹19番4に所在の宅地	—	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	26,278,118	0	26,278,118
亀岡市河原林町河原尻下五丹58番3に所在の宅地	—	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	2,870,730	0	2,870,730

財 産 目 録

2024年 3月31日 現在

(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
建物	亀岡市河原林町河原尻下五丹1番に所在の雑種地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	23,838,500	0	23,838,500
	亀岡市河原林町井尻97番に所在の田	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	3,500,000	0	3,500,000
	亀岡市河原林町河原尻下五丹72番に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	1,246,368	0	1,246,368
	亀岡市河原町200番57に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業であるグループホームに使用	11,122,478	0	11,122,478
	【かしのき拠点】					
	亀岡市大井町小金校北浦37番2に所在の公衆用道	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	89,600	0	89,600
	亀岡市大井町小金校北浦53番2に所在の公衆用道	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	75,500	0	75,500
	亀岡市大井町小金校北浦38番に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	111,999,600	0	111,999,600
	亀岡市大井町小金校北浦16番に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	102,111,200	0	102,111,200
	亀岡市大井町小金校北浦15番1に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	31,470,800	0	31,470,800
	亀岡市大井町小金校北浦15番に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	15,338,800	0	15,338,800
	亀岡市大井町小金校北浦26番に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	55,669,200	0	55,669,200
	亀岡市大井町小金校北浦27番に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	19,173,200	0	19,173,200
	亀岡市大井町小金校北浦52番1に所在の田	—	第2種社会福祉事業である就労支援事業等に使用	20,091,000	0	20,091,000
	亀岡市大井町小金校北浦52番2に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	21,703,600	0	21,703,600
	亀岡市大井町小金校北浦53番3に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業であるグループホームに使用	19,168,800	0	19,168,800
	亀岡市大井町小金校北浦71番に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	1,884,387	0	1,884,387
	亀岡市大井町小金校北浦72番に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	20,231,200	0	20,231,200
	亀岡市大井町小金校北浦51番に所在の宅地	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	11,053,980	0	11,053,980
	亀岡市大井町小金校北浦44番に所在の田	—	第2種社会福祉事業である就労支援事業等に使用	59,401	0	59,401
	亀岡市大井町小金校北浦81番に所在の公衆用道路	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	59,401	0	59,401
	亀岡市大井町小金校北浦82番に所在の公衆用道路	—	第2種社会福祉事業である就労支援事業等に使用	9,048,570	0	9,048,570
	亀岡市大井町小金校北浦30番に所在の畑	—	第2種社会福祉事業である就労支援事業等に使用	9,048,570	0	9,048,570
	亀岡市大井町小金校北浦42番に所在の田	—	第2種社会福祉事業である就労支援事業等に使用	9,048,570	0	9,048,570
	亀岡市大井町小金校北浦43番に所在の畑	—	第2種社会福祉事業である就労支援事業等に使用	9,048,570	0	9,048,570
	亀岡市大井町小金校北浦32番に所在の田	—	第2種社会福祉事業である就労支援事業等に使用	9,048,570	0	9,048,570
	亀岡市大井町小金校北浦33番に所在の田	—	第2種社会福祉事業である就労支援事業等に使用	9,048,570	0	9,048,570
	亀岡市大井町小金校北浦40番に所在の田	—	第2種社会福祉事業である就労支援事業等に使用	9,048,570	0	9,048,570
	亀岡市大井町小金校北浦41番に所在の田	—	第2種社会福祉事業である就労支援事業等に使用	13,076,744	0	13,076,744
	小計			13,076,744	0	13,076,744
	【みずのき拠点】					
	亀岡市河原林町河原尻下五丹12番地、19番地4、49番地(さつき棟)	1999年度	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	160,707,678	73,162,517	87,545,161
	亀岡市河原林町河原尻下五丹1番地1、12番地(東棟)	1984年度	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	301,184,442	203,363,838	97,820,604
	亀岡市河原林町河原尻下五丹12番地、2番地2、72番(きらくH)	1990年度	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	41,083,500	21,617,782	19,465,718
	亀岡市河原林町河原尻下五丹12番地4(西棟)	1990年度	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	486,773,280	298,648,399	188,124,881
	亀岡市河原林町河原尻下五丹1番地1、12番地、47番地(作業棟)	1983年度	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	20,496,680	19,543,296	953,384
	亀岡市河原町200番地57(河原町ホーム)	2011年度	第1種社会福祉事業であるグループホームに使用	25,886,022	8,431,315	17,254,707
	亀岡市河原林町河原尻下五丹12番地、1番地1、47番地、49番地(さつきアネックス)	2012年度	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	40,995,459	22,740,043	18,255,416
	【かしのき拠点】					
	亀岡市大井町小金校北浦16番地(刈-ンガ'棟)	1997年度	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	33,475,000	31,466,498	2,008,502
	亀岡市大井町小金校北浦53番3(康隆)	1998年度	第1種社会福祉事業であるグループホームに使用	49,469,089	32,070,959	17,398,130

財 産 目 録

2024年 3月31日 現在

(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
(2) その他の固定資産	亀岡市大井町小金岐北浦16番地、15番地 1、26番地、27番地、38番地 (本館)	2001年度	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	519,222,047	275,364,143	243,857,904
	亀岡市大井町小金岐北浦16番地、15番地 1、26番地、27番地、38番地 (作業棟)	2001年度	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	88,990,250	47,691,917	41,298,333
	亀岡市大井町小金岐北浦16番地、15番地 1、26番地、27番地、38番地 (プロパン庫)	2001年度	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	4,039,153	2,489,403	1,549,750
	亀岡市大井町小金岐北浦16番地、15番地 1、26番地、27番地、38番地 (物置)	2001年度	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	10,029,734	6,181,540	3,848,194
	かしのき・ワークスおーい本館冷暖房設備	2001年度	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	55,150,500	55,150,498	2
	かしのき・ワークスおーい作業棟冷暖房設備	2001年度	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	10,096,039	10,096,037	2
	かしのき・ワークスおーい本館スプリンクラー設備	2001年度	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	42,856,033	42,856,031	2
	かしのき・ワークスおーい非常通報装置	2001年度	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	600,000	599,999	1
	かしのき・ワークスおーい本館エレベータ	2001年度	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	13,373,514	13,229,698	143,816
	小計					739,524,507
	基本財産合計					1,510,500,620
(2) その他の固定資産	亀岡市北町18番	—	公益事業のために使用している	15,791,294	0	15,791,294
	みずのき拠点 特浴室 ほか計45点	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	60,594,889	50,180,900	10,413,989
	かしのき拠点 洗濯管理棟 ほか計67点	—	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	69,205,483	45,443,358	23,762,125
	センター拠点 電気設備工事 ほか計4点	2009年度	第2種社会福祉事業である居宅介護相談支援事業に使用	3,050,183	3,023,784	26,399
	文化芸術拠点 みずのき美術館付帯工事 ほか計10点	2012年度	公益事業のために使用している	67,967,757	33,994,024	33,973,733
	小計					68,176,246
構築物	別紙固定資産台帳の通り	—	第1種、第2種社会福祉事業のために使用している	91,051,403	72,631,982	18,419,421
	別紙固定資産台帳の通り	—	第1種、第2種社会福祉事業のために使用している	22,427,651	17,190,278	5,237,373
	かしのき拠点 ニッサン キャラバン (ク)	—	就労支援事業のために使用	1,700,000	1,699,999	1
	かしのき拠点 ニッサンキャラバンNV350LV (シルク)	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	3,685,381	3,685,380	1
	かしのき拠点 スズキスペースシア (車椅子仕様)	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	1,475,150	1,475,149	1
	かしのき拠点 スズキスペースシア2号	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	1,047,600	1,047,599	1
	かしのき拠点 ハイエース (みらい号) (寄贈車)	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	2,714,030	2,714,029	1
	かしのき拠点 トヨタハイエースワゴン (24時間ナビ)	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	3,961,300	3,961,299	1
	かしのき拠点 ニッサンセレナ	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	2,290,680	2,290,679	1
	かしのき拠点 トヨタハイエースワゴン4WD	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	2,623,600	2,623,599	1
	かしのき拠点 スズキエブリーパー	—	就労支援事業のために使用	867,260	867,259	1
	かしのき拠点 軽トラック	—	利用者の日中活動のために使用	756,000	755,999	1
	かしのき拠点 ニッサンNV350キャラバン (馬主財団)	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	3,409,381	3,409,380	1
	かしのき拠点 トヨタエンタ (車椅子仕様)	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	2,244,000	1,592,679	651,321
機械及び装置	かしのき拠点 ハイゼットカーゴ 38D-S710V	—	就労支援事業のために使用	1,457,060	212,487	1,244,573
	みずのき拠点 軽トラックダンブ	—	利用者の日中活動のために使用	1,145,360	1,145,359	1
	みずのき拠点 スズキワゴンR DBA-MH23S	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	1,407,000	1,406,999	1
	みずのき拠点 スズキエブリイ P C	—	利用者の日中活動のために使用	1,186,745	1,186,744	1
	みずのき拠点 トヨタハイエース (エキ477) 91717B	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	3,896,360	3,896,359	1
	みずのき拠点 スズキスペースシア DBK-MK32S	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	1,723,030	1,723,029	1
	みずのき拠点 ニッサン キューブ (中古)	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	649,800	649,799	1
	みずのき拠点 ニッサン セレナ DBA-C26	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	1,603,800	1,603,799	1
	みずのき拠点 ニッサン キューブ (中古) Z12	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	1,335,960	1,335,959	1
	みずのき拠点 ニッサン キューブ (中古) Z12	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	2,231,820	1,708,267	523,553
	みずのき拠点 ニッサン セレナ C27	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用	4,041,818	168,745	3,873,073
	みずのき拠点 ニッサンセレナ 車椅子仕様 58A-C28	—	利用者の送迎・通院・外出のために使用			

財産目録

2024年 3月31日 現在

(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
小計						
器具及び備品	別紙固定資産台帳の通り	—	第1種、第2種社会福祉事業、公益事業のために使用	213,558,069	165,398,301	48,159,768
権利	別紙固定資産台帳の通り	—	第1種、第2種社会福祉事業、公益事業のために使用	2,890,000	600,000	2,290,000
ソフトウェア	各拠点 成研クラウドシステム	2021	第1種、第2種社会福祉事業、公益事業のために使用	12,450,790	5,395,328	7,055,462
その他の積立資産	本部地域積立 京都 千代川 定期1022316	—	利用者の将来の地域生活支援に備えるための積立	—	—	4,452,646
	本部地域積立 京都 千代川 普通3081354	—	将来のかしのきの改築・修繕のために積立している	—	—	11,922,000
	かしのき建積 京都 千代川 普通3081396	—	同上(指定寄付)	—	—	70,115,473
	かしのき建積 京都 千代川 定期1022332	—	かしのきの将来の修繕・備品購入・不測の事態の	—	—	25,000,000
	かしのき建積 京都 千代川 定期1022340	—	人件費のために積立している	—	—	5,000,000
	みずのき建立 京都 亀岡 定期1060647	—	みずのきの不測の事態の人件費のために積立している	—	—	75,462,440
	みずのき建積 京都 千代川 普通3081401	—	将来のみずのきの改築・修繕のために積立している	—	—	26,815,408
	ウェスト積立 京都 千代川 定期1022382	—	(指定寄付)	—	—	4,000,000
	ウェスト積立 京都 千代川 普通3095149	—	グループホームの将来の修繕・備品購入・不測の事態の	—	—	7,560,710
	イースト積立 京都 亀岡 定期1060639	—	人件費のために積立している	—	—	388,000
	ワークス建積 京都 千代川 定期1022324	—	同上	—	—	5,000
	ワークス建積 京都 千代川 普通3098155	—	将来のワークスおーい改築・修繕のために	—	—	3,000,000
	ワークス積立 京都 千代川 定期1022308	—	積立している(指定寄付)	—	—	16,000,000
	ワークス積立 京都 千代川 定期1022358	—	同上	—	—	249,721,677
	ワークス就積 京都 千代川 普通3096624	—	ワークスおーいの将来の修繕・備品購入・不測の事態の	—	—	557,926
小計						
その他の固定資産	別紙固定資産台帳の通り	—	第1種、第2種社会福祉事業、公益事業のために使用	2,169,984	1,612,058	421,701,706
その他の固定資産合計						1,932,202,326
固定資産合計						2,709,807,050
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者払・2～3月分社会保険料・3月分企業年金掛金	—				34,478,954
	3月分役員報酬、拠点間人件費振替分他	—				6,179,218
その他の未払金	福祉車両、パソコン、クリーニングボイラー更新	—				4,800,000
1年以内返済予定設備資金借入金	2012.5.2 独立行政法人福祉医療機構【みずのき拠】	—				562,972
預り金	アスクル利用者購入分、EIS振込手数料ほか	—				11,956,544
職員預り金	2～3月分社会保険料、3月分企業年金掛金	—				170,275
仮受金	保護者会費等	—				32,140,000
賞与引当金		—				90,287,963
2 固定負債						
流動負債合計						10,000,000
設備資金借入金	2012.5.2 独立行政法人福祉医療機構【みずのき拠】	—				10,000,000
固定負債合計						100,287,963
負債合計						2,609,519,087
貸借対照表						

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

社会福祉法人 松花苑法人単位資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動	就労支援事業収入	56,446,000	57,633,501	△1,187,501
	就労支援事業収入	56,446,000	57,633,501	△1,187,501
	障害福祉サービス等事業収入	1,058,821,000	1,067,809,343	△8,988,343
	自立支援給付費収入	917,200,000	923,770,989	△6,570,989
	介護給付費収入	711,300,000	716,816,549	△5,516,549
	訓練等給付費収入	193,500,000	194,528,219	△1,028,219
	計画相談支援給付費収入	12,400,000	12,426,221	△26,221
	利用者負担金収入	1,008,000	1,023,278	△15,278
	補足給付費収入	13,100,000	13,304,259	△204,259
	特定障害者特別給付費収入	13,100,000	13,304,259	△204,259
	特定費用収入	92,520,000	94,225,631	△1,705,631
	その他の事業収入	34,993,000	35,485,186	△492,186
	補助金事業収入(公費)	5,240,000	5,291,800	△51,800
	受託事業収入(公費)	29,753,000	30,193,386	△440,386
	みずのき美術館事業収入	2,248,000	2,268,490	△20,490
	みずのき美術館事業収入	1,450,000	1,469,990	△19,990
	その他の事業収入	798,000	798,500	△500
	受託事業収入(公費)	798,000	798,500	△500
	経常経費寄附金収入	130,000	566,613	△436,613
	経常経費寄附金収入	130,000	566,613	△436,613
	受取利息配当金収入	11,000	13,398	△2,398
	受取利息配当金収入	11,000	13,398	△2,398
	その他の収入	9,574,000	10,132,485	△558,485
	受入研修費収入	270,000	358,000	△88,000
	利用者等外給食費収入	5,100,000	5,253,915	△153,915
	雑収入	4,204,000	4,520,570	△316,570
	事業活動収入計(1)	1,127,230,000	1,138,423,830	△11,193,830
	人件費支出	753,143,000	744,879,544	8,263,456
	役員報酬支出	3,000,000	2,920,000	80,000
	委員報酬支出	200,000	200,000	0
	職員給料支出	319,793,000	317,536,260	2,256,740
	職員賞与支出	99,647,000	99,343,833	303,167
	非常勤職員給与支出	205,483,000	202,472,175	3,010,825
	派遣職員費支出	610,000	607,612	2,388
	退職給付支出	27,350,000	27,244,943	105,057
	法定福利費支出	97,060,000	94,554,721	2,505,279
	事業費支出	169,111,000	157,980,134	11,130,866
	給食費支出	49,000,000	47,168,769	1,831,231
	保健衛生費支出	3,850,000	3,311,792	538,208
	教養娯楽費支出	170,000	150,840	19,160
	日用品費支出	1,605,000	1,475,986	129,014
	本人支給金支出	600,000	587,590	12,410
	水道光熱費支出	48,859,000	45,725,635	3,133,365
	燃料費支出	6,400,000	6,048,544	351,456
	消耗器具備品費支出	16,159,000	13,346,162	2,812,838
	保険料支出	4,593,000	4,475,499	117,501
	賃借料支出	7,344,000	7,071,848	272,152

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

社会福祉法人 松花苑法人単位資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
る 収 支	土地建物賃借料支出	14,390,000	14,380,000	10,000
	教育指導費支出	1,025,000	1,008,558	16,442
	車輛費支出	8,338,000	7,236,513	1,101,487
	行事費支出	4,110,000	3,584,910	525,090
	雑支出	2,668,000	2,407,488	260,512
	事務費支出	99,261,000	92,360,617	6,900,383
	福利厚生費支出	4,118,000	3,689,238	428,762
	職員被服費支出	350,000	261,170	88,830
	旅費交通費支出	916,000	702,216	213,784
	研修研究費支出	1,216,000	874,414	341,586
	事務消耗品費支出	5,754,000	5,138,594	615,406
	印刷製本費支出	240,000	194,516	45,484
	修繕費支出	10,860,000	8,274,291	2,585,709
	通信運搬費支出	3,384,000	3,103,413	280,587
	会議費支出	81,000	51,266	29,734
	広報費支出	810,000	731,296	78,704
	業務委託費支出	54,815,000	53,294,463	1,520,537
	手数料支出	3,781,000	3,603,927	177,073
	土地・建物賃借料支出	1,700,000	1,686,000	14,000
	租税公課支出	1,961,000	1,861,394	99,606
	保守料支出	5,495,000	5,330,596	164,404
	諸会費支出	1,030,000	1,008,975	21,025
	雑支出	2,750,000	2,554,848	195,152
	就労支援事業支出	58,586,000	57,919,790	666,210
	就労支援事業販売原価支出	56,906,000	56,492,210	413,790
	就労支援事業製造原価支出	56,906,000	56,492,210	413,790
	就労支援事業販管費支出	1,680,000	1,427,580	252,420
	就労支援事業販管費支出	1,680,000	1,427,580	252,420
	支払利息支出	240,000	234,900	5,100
	支払利息支出	240,000	234,900	5,100
	その他の支出	6,413,000	6,310,061	102,939
	利用者等外給食費支出	5,751,000	5,651,327	99,673
	雑支出	662,000	658,734	3,266
	事業活動支出計 (2)	1,086,754,000	1,059,685,046	27,068,954
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	40,476,000	78,738,784	△38,262,784
施設整備等による収	収入			
	施設整備等補助金収入	5,180,000	5,318,934	△138,934
	施設整備等補助金収入	3,440,000	3,579,000	△139,000
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,740,000	1,739,934	66
	施設整備等寄附金収入	5,270,000	5,719,662	△449,662
	施設整備等寄附金収入	5,270,000	5,719,662	△449,662
	施設整備等収入計 (4)	10,450,000	11,038,596	△588,596
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	4,800,000	4,800,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	4,800,000	4,800,000	0
	固定資産取得支出	21,408,000	20,234,366	1,173,634
	建物取得支出	3,910,000	3,326,780	583,220
	構築物取得支出	710,000	696,500	13,500
	車輛運搬具取得支出	5,550,000	5,498,878	51,122

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

社会福祉法人 松花苑法人単位資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支	器具及び備品取得支出	11,215,000	10,690,718	524,282
	その他の取得支出	23,000	21,490	1,510
	施設整備等支出計 (5)	26,208,000	25,034,366	1,173,634
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△15,758,000	△13,995,770	△1,762,230
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
	その他の積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
	その他の活動収入計 (7)	5,000,000	5,000,000	0
	支出			
	積立資産支出	20,770,000	21,219,662	△449,662
	その他の積立資産支出	20,770,000	21,219,662	△449,662
	その他の活動支出計 (8)	20,770,000	21,219,662	△449,662
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△15,770,000	△16,219,662	449,662
予備費支出 (10)		4,700,000 0	—	4,700,000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		4,248,000	48,523,352	△44,275,352
前期末支払資金残高 (12)		674,941,047	674,941,047	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		679,189,047	723,464,399	△44,275,352

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

資金収支内訳表

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉法人 松花苑			内部取引消去	法人合計	
		社会福祉法人 松花苑					
		社会福祉	公益	小計			
事業収入	収	就労支援事業収入	57,633,501	0	57,633,501	0	57,633,501
		就労支援事業収入	57,633,501	0	57,633,501	0	57,633,501
		障害福祉サービス等事業収入	1,067,809,343	0	1,067,809,343	0	1,067,809,343
		自立支援給付費収入	923,770,989	0	923,770,989	0	923,770,989
		利用者負担金収入	1,023,278	0	1,023,278	0	1,023,278
		補足給付費収入	13,304,259	0	13,304,259	0	13,304,259
		特定費用収入	94,225,631	0	94,225,631	0	94,225,631
		その他の事業収入	35,485,186	0	35,485,186	0	35,485,186
		みずのき美術館事業収入	0	2,268,490	2,268,490	0	2,268,490
		みずのき美術館事業収入	0	1,469,990	1,469,990	0	1,469,990
		その他の事業収入	0	798,500	798,500	0	798,500
		経常経費寄附金収入	55,800	510,813	566,613	0	566,613
	入	経常経費寄附金収入	55,800	510,813	566,613	0	566,613
		受取利息配当金収入	13,398	0	13,398	0	13,398
		受取利息配当金収入	13,398	0	13,398	0	13,398
		その他の収入	9,486,001	646,484	10,132,485	0	10,132,485
		受入研修費収入	358,000	0	358,000	0	358,000
		利用者等外給食費収入	5,253,915	0	5,253,915	0	5,253,915
		雑収入	3,874,086	646,484	4,520,570	0	4,520,570
		事業活動収入計(1)	1,134,998,043	3,425,787	1,138,423,830	0	1,138,423,830
事業活動に要する支出	活	人件費支出	740,948,769	3,930,775	744,879,544	0	744,879,544
		役員報酬支出	2,920,000	0	2,920,000	0	2,920,000
		委員報酬支出	0	200,000	200,000	0	200,000
		職員給料支出	317,536,260	0	317,536,260	0	317,536,260
		職員賞与支出	99,343,833	0	99,343,833	0	99,343,833
		非常勤職員給与支出	198,985,823	3,486,352	202,472,175	0	202,472,175
		派遣職員費支出	607,612	0	607,612	0	607,612
		退職給付支出	27,244,943	0	27,244,943	0	27,244,943
		法定福利費支出	94,310,298	244,423	94,554,721	0	94,554,721
		事業費支出	154,526,492	3,453,642	157,980,134	0	157,980,134
		給食費支出	47,168,769	0	47,168,769	0	47,168,769
		保健衛生費支出	3,310,856	936	3,311,792	0	3,311,792
	動	教養娯楽費支出	150,840	0	150,840	0	150,840
		日用品費支出	1,464,460	11,526	1,475,986	0	1,475,986
		本人支給金支出	587,590	0	587,590	0	587,590
		水道光熱費支出	45,170,973	554,662	45,725,635	0	45,725,635
		燃料費支出	6,048,544	0	6,048,544	0	6,048,544
		消耗器具備品費支出	13,146,574	199,588	13,346,162	0	13,346,162
		保険料支出	4,343,962	131,537	4,475,499	0	4,475,499
		賃借料支出	7,065,230	6,618	7,071,848	0	7,071,848
支	土地建物賃借料支出	13,600,000	780,000	14,380,000	0	14,380,000	
	教育指導費支出	1,008,558	0	1,008,558	0	1,008,558	
	車両費支出	7,236,513	0	7,236,513	0	7,236,513	
	行事費支出	1,819,335	1,765,575	3,584,910	0	3,584,910	
	雑支出	2,404,288	3,200	2,407,488	0	2,407,488	
	事務費支出	87,480,941	4,879,676	92,360,617	0	92,360,617	
	福利厚生費支出	3,668,998	20,240	3,689,238	0	3,689,238	
	職員被服費支出	261,170	0	261,170	0	261,170	
	旅費交通費支出	555,280	146,936	702,216	0	702,216	
	研修研究費支出	867,814	6,600	874,414	0	874,414	
収入	事務消耗品費支出	4,858,845	279,749	5,138,594	0	5,138,594	
	印刷製本費支出	186,566	7,950	194,516	0	194,516	
	修繕費支出	8,235,769	38,522	8,274,291	0	8,274,291	
	通信運搬費支出	2,936,268	167,145	3,103,413	0	3,103,413	
	会議費支出	49,761	1,505	51,266	0	51,266	
	広報費支出	716,296	15,000	731,296	0	731,296	
	業務委託費支出	50,290,779	3,003,684	53,294,463	0	53,294,463	
	手数料支出	3,266,800	337,127	3,603,927	0	3,603,927	
	土地・建物賃借料支出	1,686,000	0	1,686,000	0	1,686,000	
	租税公課支出	1,778,694	82,700	1,861,394	0	1,861,394	
支出	保守料支出	4,605,696	724,900	5,330,596	0	5,330,596	
	諸会費支出	971,775	37,200	1,008,975	0	1,008,975	
	雑支出	2,544,430	10,418	2,554,848	0	2,554,848	
	就労支援事業支出	57,919,790	0	57,919,790	0	57,919,790	

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

資金収支内訳表

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		社会福祉法人 松花苑			内部取引消去	法 人 合 計	
		社会福祉法人 松花苑					
		社会福祉	公益	小 計			
施設整備等による収支	収入	就労支援事業販売原価支出	56,492,210	0	56,492,210	0	56,492,210
		就労支援事業販管費支出	1,427,580	0	1,427,580	0	1,427,580
		支払利息支出	234,900	0	234,900	0	234,900
		支払利息支出	234,900	0	234,900	0	234,900
		その他の支出	6,310,061	0	6,310,061	0	6,310,061
		利用者等外給食費支出	5,651,327	0	5,651,327	0	5,651,327
		雑支出	658,734	0	658,734	0	658,734
		事業活動支出計(2)	1,047,420,953	12,264,093	1,059,685,046	0	1,059,685,046
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	87,577,090	△8,838,306	78,738,784	0	78,738,784
	支出	施設整備等補助金収入	5,318,934	0	5,318,934	0	5,318,934
		施設整備等補助金収入	3,579,000	0	3,579,000	0	3,579,000
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,739,934	0	1,739,934	0	1,739,934
		施設整備等寄附金収入	5,719,662	0	5,719,662	0	5,719,662
		施設整備等寄附金収入	5,719,662	0	5,719,662	0	5,719,662
		施設整備等収入計(4)	11,038,596	0	11,038,596	0	11,038,596
		設備資金借入金元金償還支出	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000
		設備資金借入金元金償還支出	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000
		固定資産取得支出	20,071,066	163,300	20,234,366	0	20,234,366
		建物取得支出	3,326,780	0	3,326,780	0	3,326,780
		構築物取得支出	696,500	0	696,500	0	696,500
		車両運搬具取得支出	5,498,878	0	5,498,878	0	5,498,878
		器具及び備品取得支出	10,527,418	163,300	10,690,718	0	10,690,718
		その他の取得支出	21,490	0	21,490	0	21,490
		施設整備等支出計(5)	24,871,066	163,300	25,034,366	0	25,034,366
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,832,470	△163,300	△13,995,770	0	△13,995,770
		その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,000,000	0	5,000,000
その他の積立資産取崩収入	5,000,000			0	5,000,000	0	5,000,000
事業区分間繰入金収入	0			11,000,000	11,000,000	△11,000,000	0
事業区分間繰入金収入	0			11,000,000	11,000,000	△11,000,000	0
その他の活動収入計(7)	5,000,000			11,000,000	16,000,000	△11,000,000	5,000,000
支出	積立資産支出		21,219,662	0	21,219,662	0	21,219,662
	その他の積立資産支出		21,219,662	0	21,219,662	0	21,219,662
	事業区分間繰入金支出		11,000,000	0	11,000,000	△11,000,000	0
	事業区分間繰入金支出		11,000,000	0	11,000,000	△11,000,000	0
	その他の活動支出計(8)		32,219,662	0	32,219,662	△11,000,000	21,219,662
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△27,219,662	11,000,000	△16,219,662	0	△16,219,662	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		46,524,958	1,998,394	48,523,352	0	48,523,352	
前期末支払資金残高(11)		665,469,688	9,471,359	674,941,047	0	674,941,047	
当期末支払資金残高(10)+(11)		711,994,646	11,469,753	723,464,399	0	723,464,399	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉法人 松花苑 法人単位事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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 イ ビ ス 活 動 増	就労支援事業収益	57,633,501	55,993,776	1,639,725
	就労支援事業収益	57,633,501	55,993,776	1,639,725
	障害福祉サービス等事業収益	1,067,809,343	1,042,679,168	25,130,175
	自立支援給付費収益	923,770,989	890,783,576	32,987,413
	介護給付費収益	716,816,549	711,614,314	5,202,235
	訓練等給付費収益	194,528,219	167,287,746	27,240,473
	計画相談支援給付費収益	12,426,221	11,881,516	544,705
	利用者負担金収益	1,023,278	865,288	157,990
	補足給付費収益	13,304,259	12,844,668	459,591
	特定障害者特別給付費収益	13,304,259	12,844,668	459,591
	特定費用収益	94,225,631	92,435,458	1,790,173
	その他の事業収益	35,485,186	45,750,178	△10,264,992
	補助金事業収益(公費)	5,291,800	14,394,736	△9,102,936
	受託事業収益(公費)	30,193,386	31,355,442	△1,162,056
	みずのき美術館事業収益	2,268,490	1,099,243	1,169,247
	みずのき美術館事業収益	1,469,990	449,243	1,020,747
	その他の事業収益	798,500	650,000	148,500
	受託事業収益(公費)	798,500	650,000	148,500
	経常経費寄附金収益	566,613	721,900	△155,287
	経常経費寄附金収益	566,613	721,900	△155,287
	サービス活動収益計(1)	1,128,277,947	1,100,494,087	27,783,860
サ イ ビ ス 活 動 費	人件費	742,489,544	728,205,621	14,283,923
	役員報酬	2,920,000	2,850,000	70,000
	委員報酬	200,000	575,000	△375,000
	職員給料	317,536,260	303,775,956	13,760,304
	職員賞与	64,813,833	59,997,249	4,816,584
	賞与引当金繰入	32,140,000	34,530,000	△2,390,000
	非常勤職員給与	202,472,175	204,059,741	△1,587,566
	派遣職員費	607,612	8,445,883	△7,838,271
	退職給付費用	27,244,943	25,482,599	1,762,344
	法定福利費	94,554,721	88,489,193	6,065,528
	事業費	157,980,134	157,194,557	785,577
	給食費	47,168,769	45,994,049	1,174,720
	保健衛生費	3,311,792	3,697,839	△386,047
	教養娯楽費	150,840	140,980	9,860
	日用品費	1,475,986	1,329,045	146,941
	本人支給金	587,590	944,014	△356,424
	水道光熱費	45,725,635	47,024,307	△1,298,672
	燃料費	6,048,544	6,103,407	△54,863
	消耗器具備品費	13,346,162	12,300,297	1,045,865
	保険料	4,475,499	4,208,789	266,710
	賃借料	7,071,848	7,070,450	1,398
サ イ ビ ス 活 動 増	土地建物賃借料	14,380,000	14,265,000	115,000
	教育指導費	1,008,558	1,077,403	△68,845
	車両費	7,236,513	6,337,859	898,654
	行事費	3,584,910	4,409,061	△824,151
	雑費	2,407,488	2,292,057	115,431

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉法人 松花苑 法人単位事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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)
減 の 部	事務費	92,360,617	101,404,043	△9,043,426
	福利厚生費	3,689,238	3,589,562	99,676
	職員被服費	261,170	165,233	95,937
	旅費交通費	702,216	817,960	△115,744
	研修研究費	874,414	1,089,706	△215,292
	事務消耗品費	5,138,594	4,531,151	607,443
	印刷製本費	194,516	395,364	△200,848
	修繕費	8,274,291	10,568,780	△2,294,489
	通信運搬費	3,103,413	3,142,037	△38,624
	会議費	51,266	43,850	7,416
	広報費	731,296	285,607	445,689
	業務委託費	53,294,463	62,441,749	△9,147,286
	手数料	3,603,927	3,526,919	77,008
	土地・建物賃借料	1,686,000	1,752,000	△66,000
	租税公課	1,861,394	1,254,668	606,726
	保守料	5,330,596	5,092,914	237,682
	諸会費	1,008,975	789,045	219,930
	雑費	2,554,848	1,917,498	637,350
	就労支援事業費用	61,149,094	57,873,268	3,275,826
	就労支援事業販売原価	59,721,514	56,668,204	3,053,310
	期首製品(商品)棚卸高	95,981	142,497	△46,516
	当期就労支援事業製造原価	59,718,953	56,621,688	3,097,265
	合計	59,814,934	56,764,185	3,050,749
	期末製品(商品)棚卸高	93,420	95,981	△2,561
	差引	59,721,514	56,668,204	3,053,310
	就労支援事業販管費	1,427,580	1,205,064	222,516
	減価償却費	65,363,925	65,528,526	△164,601
	減価償却費	65,363,925	65,528,526	△164,601
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△31,417,671	△33,440,444	2,022,773
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△31,417,671	△33,440,444	2,022,773
	サービス活動費用計(2)	1,087,925,643	1,076,765,571	11,160,072
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,352,304	23,728,516	16,623,788
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	13,398	14,787	△1,389
	受取利息配当金収益	13,398	14,787	△1,389
	その他のサービス活動外収益	10,132,485	9,168,365	964,120
	受入研修費収益	358,000	229,000	129,000
	利用者等外給食収益	5,253,915	4,933,170	320,745
	雑収益	4,520,570	4,006,195	514,375
	サービス活動外収益計(4)	10,145,883	9,183,152	962,731
	費			
	支払利息	234,900	299,700	△64,800
	支払利息	234,900	299,700	△64,800
	その他のサービス活動外費用	6,310,061	5,177,512	1,132,549
用	利用者等外給食費	5,651,327	5,173,982	477,345
	雑損失	658,734	3,530	655,204
	サービス活動外費用計(5)	6,544,961	5,477,212	1,067,749
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,600,922	3,705,940	△105,018
経常増減差額(7)=(3)+(6)		43,953,226	27,434,456	16,518,770

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉法人 松花苑 法人単位事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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)	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	5,318,934	9,171,912	△3,852,978
		施設整備等補助金収益	3,579,000	6,852,000	△3,273,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,739,934	2,319,912	△579,978
		施設整備等寄附金収益	5,719,662	9,276,077	△3,556,415
		施設整備等寄附金収益	5,719,662	9,276,077	△3,556,415
		特別収益計(8)	11,038,596	18,447,989	△7,409,393
	費 用	固定資産売却損・処分損	35	15,300	△15,265
		建物売却損・処分損	0	9	△9
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	35	38	△3
		その他の固定資産売却損・処分損	0	15,252	△15,252
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,579,000	6,852,000	△3,273,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,579,000	6,852,000	△3,273,000
		特別費用計(9)	3,579,035	6,867,300	△3,288,265
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		7,459,561	11,580,689	△4,121,128
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		51,412,787	39,015,145	12,397,642
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		870,217,413	856,978,345	13,239,068
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		921,630,200	895,993,490	25,636,710
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		5,000,000	0	5,000,000
	その他積立金取崩額		5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金積立額(16)		21,219,662	25,776,077	△4,556,415
	その他積立金積立額		21,219,662	25,776,077	△4,556,415
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		905,410,538	870,217,413	35,193,125

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

事業活動内訳表

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		社会福祉法人 松花苑			内部取引消去	法 人 合 計
		社会福祉法人 松花苑				
		社会福祉	公益	小 計		
収 入	就労支援事業収益	57,633,501	0	57,633,501	0	57,633,501
	就労支援事業収益	57,633,501	0	57,633,501	0	57,633,501
	障害福祉サービス等事業収益	1,067,809,343	0	1,067,809,343	0	1,067,809,343
	自立支援給付費収益	923,770,989	0	923,770,989	0	923,770,989
	介護給付費収益	716,816,549	0	716,816,549	0	716,816,549
	訓練等給付費収益	194,528,219	0	194,528,219	0	194,528,219
	計画相談支援給付費収益	12,426,221	0	12,426,221	0	12,426,221
	利用者負担金収益	1,023,278	0	1,023,278	0	1,023,278
	補足給付費収益	13,304,259	0	13,304,259	0	13,304,259
	特定障害者特別給付費収益	13,304,259	0	13,304,259	0	13,304,259
	特定費用収益	94,225,631	0	94,225,631	0	94,225,631
	その他の事業収益	35,485,186	0	35,485,186	0	35,485,186
	補助金事業収益(公費)	5,291,800	0	5,291,800	0	5,291,800
	受託事業収益(公費)	30,193,386	0	30,193,386	0	30,193,386
	みずのき美術館事業収益	0	2,268,490	2,268,490	0	2,268,490
	みずのき美術館事業収益	0	1,469,990	1,469,990	0	1,469,990
サ 益	その他の事業収益	0	798,500	798,500	0	798,500
	受託事業収益(公費)	0	798,500	798,500	0	798,500
	経常経費寄附金収益	55,800	510,813	566,613	0	566,613
	経常経費寄附金収益	55,800	510,813	566,613	0	566,613
	サービス活動収益計(1)	1,125,498,644	2,779,303	1,128,277,947	0	1,128,277,947
ス 費	人件費	738,558,769	3,930,775	742,489,544	0	742,489,544
	役員報酬	2,920,000	0	2,920,000	0	2,920,000
	委員報酬	0	200,000	200,000	0	200,000
	職員給料	317,536,260	0	317,536,260	0	317,536,260
	職員賞与	64,813,833	0	64,813,833	0	64,813,833
	賞与引当金繰入	32,140,000	0	32,140,000	0	32,140,000
	非常勤職員給与	198,985,823	3,486,352	202,472,175	0	202,472,175
	派遣職員費	607,612	0	607,612	0	607,612
	退職給付費用	27,244,943	0	27,244,943	0	27,244,943
	法定福利費	94,310,298	244,423	94,554,721	0	94,554,721
	事業費	154,526,492	3,453,642	157,980,134	0	157,980,134
	給食費	47,168,769	0	47,168,769	0	47,168,769
	保健衛生費	3,310,856	936	3,311,792	0	3,311,792
	教養娯楽費	150,840	0	150,840	0	150,840
	活 動 費	日用品費	1,464,460	11,526	1,475,986	0
本人支給金		587,590	0	587,590	0	587,590
水道光熱費		45,170,973	554,662	45,725,635	0	45,725,635
燃料費		6,048,544	0	6,048,544	0	6,048,544
消耗器具備品費		13,146,574	199,588	13,346,162	0	13,346,162
保険料		4,343,962	131,537	4,475,499	0	4,475,499
賃借料		7,065,230	6,618	7,071,848	0	7,071,848
土地建物賃借料		13,600,000	780,000	14,380,000	0	14,380,000
教育指導費		1,008,558	0	1,008,558	0	1,008,558
車輛費		7,236,513	0	7,236,513	0	7,236,513
行事費		1,819,335	1,765,575	3,584,910	0	3,584,910
雑費		2,404,288	3,200	2,407,488	0	2,407,488
事務費		87,480,941	4,879,676	92,360,617	0	92,360,617
福利厚生費		3,668,998	20,240	3,689,238	0	3,689,238
職員被服費		261,170	0	261,170	0	261,170
減 の 部	旅費交通費	555,280	146,936	702,216	0	702,216
	研修研究費	867,814	6,600	874,414	0	874,414
	事務消耗品費	4,858,845	279,749	5,138,594	0	5,138,594
	印刷製本費	186,566	7,950	194,516	0	194,516
	修繕費	8,235,769	38,522	8,274,291	0	8,274,291
	通信運搬費	2,936,268	167,145	3,103,413	0	3,103,413
	会議費	49,761	1,505	51,266	0	51,266
	広報費	716,296	15,000	731,296	0	731,296
	業務委託費	50,290,779	3,003,684	53,294,463	0	53,294,463
	手数料	3,266,800	337,127	3,603,927	0	3,603,927
	土地・建物賃借料	1,686,000	0	1,686,000	0	1,686,000
	租税公課	1,778,694	82,700	1,861,394	0	1,861,394
	保守料	4,605,696	724,900	5,330,596	0	5,330,596
	諸会費	971,775	37,200	1,008,975	0	1,008,975

第二号第二様式（第二十三条第四項関係）

事業活動内訳表

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉法人 松花苑			内部取引消去	法人合計
		社会福祉法人 松花苑				
		社会福祉	公益	小計		
	雑費	2,544,430	10,418	2,554,848	0	2,554,848
	就労支援事業費用	61,149,094	0	61,149,094	0	61,149,094
	就労支援事業販売原価	59,721,514	0	59,721,514	0	59,721,514
	期首製品(商品)棚卸高	95,981	0	95,981	0	95,981
	当期就労支援事業製造原価	59,718,953	0	59,718,953	0	59,718,953
	合計	59,814,934	0	59,814,934	0	59,814,934
	期末製品(商品)棚卸高	93,420	0	93,420	0	93,420
	差引	59,721,514	0	59,721,514	0	59,721,514
	就労支援事業販管費	1,427,580	0	1,427,580	0	1,427,580
	減価償却費	61,922,456	3,441,469	65,363,925	0	65,363,925
	減価償却費	61,922,456	3,441,469	65,363,925	0	65,363,925
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△29,773,744	△1,643,927	△31,417,671	0	△31,417,671
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△29,773,744	△1,643,927	△31,417,671	0	△31,417,671
	サービス活動費用計(2)	1,073,864,008	14,061,635	1,087,925,643	0	1,087,925,643
	サービス活動外増減の部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	51,634,636	△11,282,332	40,352,304	0
受取利息配当金収益		13,398	0	13,398	0	13,398
受取利息配当金収益		13,398	0	13,398	0	13,398
その他のサービス活動外収益		9,486,001	646,484	10,132,485	0	10,132,485
受入研修費収益		358,000	0	358,000	0	358,000
利用者等外給食収益		5,253,915	0	5,253,915	0	5,253,915
雑収益		3,874,086	646,484	4,520,570	0	4,520,570
サービス活動外収益計(4)		9,499,399	646,484	10,145,883	0	10,145,883
支払利息		234,900	0	234,900	0	234,900
支払利息		234,900	0	234,900	0	234,900
その他のサービス活動外費用		6,310,061	0	6,310,061	0	6,310,061
利用者等外給食費		5,651,327	0	5,651,327	0	5,651,327
雑損失		658,734	0	658,734	0	658,734
サービス活動外費用計(5)		6,544,961	0	6,544,961	0	6,544,961
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,954,438	646,484	3,600,922	0	3,600,922
経常増減差額(7)=(3)+(6)		54,589,074	△10,635,848	43,953,226	0	43,953,226
特別増減の部	施設整備等補助金収益	5,318,934	0	5,318,934	0	5,318,934
	施設整備等補助金収益	3,579,000	0	3,579,000	0	3,579,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,739,934	0	1,739,934	0	1,739,934
	施設整備等寄附金収益	5,719,662	0	5,719,662	0	5,719,662
	施設整備等寄附金収益	5,719,662	0	5,719,662	0	5,719,662
	事業区分間繰入金収益	0	11,000,000	11,000,000	△11,000,000	0
	事業区分間繰入金収益	0	11,000,000	11,000,000	△11,000,000	0
	特別収益計(8)	11,038,596	11,000,000	22,038,596	△11,000,000	11,038,596
	固定資産売却損・処分損	35	0	35	0	35
	器具及び備品売却損・処分損	35	0	35	0	35
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,579,000	0	3,579,000	0	3,579,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,579,000	0	3,579,000	0	3,579,000
	事業区分間繰入金費用	11,000,000	0	11,000,000	△11,000,000	0
	事業区分間繰入金費用	11,000,000	0	11,000,000	△11,000,000	0
	特別費用計(9)	14,579,035	0	14,579,035	△11,000,000	3,579,035
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,540,439	11,000,000	7,459,561	0	7,459,561	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		51,048,635	364,152	51,412,787	0	51,412,787
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	824,313,534	45,903,879	870,217,413	0	870,217,413
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	875,362,169	46,268,031	921,630,200	0	921,630,200
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金取崩額	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金積立額(16)	21,219,662	0	21,219,662	0	21,219,662
	その他の積立金積立額	21,219,662	0	21,219,662	0	21,219,662
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		859,142,507	46,268,031	905,410,538	0	905,410,538

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉法人 松花苑貸借対照表内訳表
2024年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	社会福祉法人 松花苑		内部取引消去	法 人 合 計
	社会福祉	公益		
流動資産	765,652,235	11,952,489	0	777,604,724
現金預金	563,968,507	11,150,998	0	575,119,505
事業未収金	190,652,468	71,070	0	190,723,538
未収金	243,639	0	0	243,639
未収補助金	4,769,934	0	0	4,769,934
商品・製品	93,420	0	0	93,420
原材料	698,942	0	0	698,942
立替金	87,691	483,721	0	571,412
前払金	3,184,580	246,700	0	3,431,280
仮払金	1,953,054	0	0	1,953,054
固定資産	1,880,030,129	52,172,197	0	1,932,202,326
基本財産	1,510,500,620	0	0	1,510,500,620
土地	770,976,113	0	0	770,976,113
建物	739,524,507	0	0	739,524,507
その他の固定資産	369,529,509	52,172,197	0	421,701,706
土地	0	15,791,294	0	15,791,294
建物	34,202,513	33,973,733	0	68,176,246
構築物	18,419,420	1	0	18,419,421
機械及び装置	5,237,373	0	0	5,237,373
車輛運搬具	6,292,539	0	0	6,292,539
器具及び備品	46,508,146	1,651,622	0	48,159,768
権利	2,290,000	0	0	2,290,000
ソフトウェア	6,349,915	705,547	0	7,055,462
その他の積立資産	249,721,677	0	0	249,721,677
その他の固定資産	507,926	50,000	0	557,926
資産の部合計	2,645,682,364	64,124,686	0	2,709,807,050
流動負債	89,805,227	482,736	0	90,287,963
事業未払金	34,017,968	460,986	0	34,478,954
その他の未払金	6,179,218	0	0	6,179,218
1年以内返済予定設備資金借入金	4,800,000	0	0	4,800,000
預り金	545,072	17,900	0	562,972
職員預り金	11,956,544	0	0	11,956,544
仮受金	166,425	3,850	0	170,275
賞与引当金	32,140,000	0	0	32,140,000
固定負債	10,000,000	0	0	10,000,000
設備資金借入金	10,000,000	0	0	10,000,000
負債の部合計	99,805,227	482,736	0	100,287,963
基本金	973,281,044	0	0	973,281,044
基本金	973,281,044	0	0	973,281,044
国庫補助金等特別積立金	463,731,909	17,373,919	0	481,105,828
国庫補助金等特別積立金	463,731,909	17,373,919	0	481,105,828
その他の積立金	249,721,677	0	0	249,721,677
その他の積立金	249,721,677	0	0	249,721,677
次期繰越活動増減差額	859,142,507	46,268,031	0	905,410,538
次期繰越活動増減差額	859,142,507	46,268,031	0	905,410,538
（うち当期活動増減差額）	51,048,635	364,152	0	51,412,787
純資産の部合計	2,545,877,137	63,641,950	0	2,609,519,087
負債及び純資産の部合計	2,645,682,364	64,124,686	0	2,709,807,050

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）2023年 4月・1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉法人 松花苑			合 計	内部取引消去	事業区分合計
		社会福祉					
		かしのき拠点	みずのき拠点	センター拠点			
事業収入	就労支援事業収入	58,592,099	0	0	58,592,099	△958,598	57,633,501
	就労支援事業収入	58,592,099	0	0	58,592,099	△958,598	57,633,501
	障害福祉サービス等事業収入	533,574,713	487,307,532	46,927,098	1,067,809,343	0	1,067,809,343
	自立支援給付費収入	477,557,488	428,814,381	17,399,120	923,770,989	0	923,770,989
	介護給付費収入	324,158,105	387,685,545	4,972,899	716,816,549	0	716,816,549
	訓練等給付費収入	153,399,383	41,128,836	0	194,528,219	0	194,528,219
	計画相談支援給付費収入	0	0	12,426,221	12,426,221	0	12,426,221
	利用者負担金収入	685,816	336,846	616	1,023,278	0	1,023,278
	補足給付費収入	6,643,572	6,660,687	0	13,304,259	0	13,304,259
	特定障害者特別給付費収入	6,643,572	6,660,687	0	13,304,259	0	13,304,259
	特定費用収入	45,141,563	49,084,068	0	94,225,631	0	94,225,631
	その他の事業収入	3,546,274	2,411,550	29,527,362	35,485,186	0	35,485,186
	補助金事業収入(公費)	3,001,000	2,260,800	30,000	5,291,800	0	5,291,800
	受託事業収入(公費)	545,274	150,750	29,497,362	30,193,386	0	30,193,386
	経常経費寄附金収入	55,800	0	0	55,800	0	55,800
	経常経費寄附金収入	55,800	0	0	55,800	0	55,800
	受取利息配当金収入	13,398	0	0	13,398	0	13,398
	受取利息配当金収入	13,398	0	0	13,398	0	13,398
	その他の収入	4,437,228	4,104,973	943,800	9,486,001	0	9,486,001
事業活動収入計(1)	受入研修費収入	358,000	0	0	358,000	0	358,000
	利用者等外給食費収入	3,298,555	1,955,360	0	5,253,915	0	5,253,915
	雑収入	780,673	2,149,613	943,800	3,874,086	0	3,874,086
	事業活動収入計(1)	596,673,238	491,412,505	47,870,898	1,135,956,641	△958,598	1,134,998,043
	人件費支出	363,847,249	335,123,501	41,978,019	740,948,769	0	740,948,769
	役員報酬支出	2,920,000	0	0	2,920,000	0	2,920,000
	職員給料支出	139,620,948	159,802,777	18,112,535	317,536,260	0	317,536,260
	職員賞与支出	42,976,678	51,767,395	4,599,760	99,343,833	0	99,343,833
	非常勤職員給与支出	118,261,223	67,458,466	13,266,134	198,985,823	0	198,985,823
	派遣職員費支出	0	607,612	0	607,612	0	607,612
	退職給付支出	14,080,024	11,709,735	1,455,184	27,244,943	0	27,244,943
	法定福利費支出	45,988,376	43,777,516	4,544,406	94,310,298	0	94,310,298
	事業費支出	69,467,278	81,891,689	3,896,160	155,255,127	△728,635	154,526,492
	給食費支出	21,455,107	25,713,662	0	47,168,769	0	47,168,769
	保健衛生費支出	1,152,429	2,158,427	0	3,310,856	0	3,310,856
	教養娯楽費支出	150,840	0	0	150,840	0	150,840
	日用品費支出	398,265	1,066,195	0	1,464,460	0	1,464,460
	本人支給金支出	0	587,590	0	587,590	0	587,590
	事業活動支出	水道光熱費支出	20,850,556	24,097,763	222,654	45,170,973	0
燃料費支出		1,908,745	4,139,799	0	6,048,544	0	6,048,544
消耗器具備品費支出		5,456,587	7,689,987	0	13,146,574	0	13,146,574
保険料支出		2,047,152	2,001,041	295,769	4,343,962	0	4,343,962
賃借料支出		2,026,901	1,893,509	3,144,820	7,065,230	0	7,065,230
土地建物賃借料支出		8,080,000	5,520,000	0	13,600,000	0	13,600,000
教育指導費支出		187,843	820,715	0	1,008,558	0	1,008,558
車輦費支出		3,546,658	3,465,738	224,117	7,236,513	0	7,236,513
行事費支出		1,268,455	576,984	0	1,845,439	△26,104	1,819,335
雑支出		937,740	2,160,279	8,800	3,106,819	△702,531	2,404,288
事務費支出		41,301,539	41,167,264	5,242,101	87,710,904	△229,963	87,480,941
福利厚生費支出		1,802,869	1,717,459	148,670	3,668,998	0	3,668,998
職員被服費支出		246,961	14,209	0	261,170	0	261,170
旅費交通費支出		405,100	10,890	139,290	555,280	0	555,280
研修研究費支出		450,304	396,430	21,080	867,814	0	867,814
事務消耗品費支出		2,344,339	2,099,681	414,825	4,858,845	0	4,858,845
印刷製本費支出		31,900	122,650	32,016	186,566	0	186,566
修繕費支出		2,813,478	5,413,491	8,800	8,235,769	0	8,235,769
通信運搬費支出		1,168,375	1,001,079	766,814	2,936,268	0	2,936,268
事業活動支出	会議費支出	22,727	7,394	19,640	49,761	0	49,761
	広報費支出	447,736	268,560	0	716,296	0	716,296
	業務委託費支出	23,563,809	26,426,844	463,251	50,453,904	△163,125	50,290,779
	手数料支出	1,852,339	1,206,480	207,981	3,266,800	0	3,266,800
	土地・建物賃借料支出	66,000	0	1,620,000	1,686,000	0	1,686,000
	租税公課支出	250,796	461,321	1,066,577	1,778,694	0	1,778,694
	保守料支出	2,978,250	1,354,487	272,959	4,605,696	0	4,605,696
	諸会費支出	748,175	223,600	0	971,775	0	971,775
	雑支出	2,108,381	442,689	60,198	2,611,268	△66,838	2,544,430
	就労支援事業支出	57,919,790	0	0	57,919,790	0	57,919,790
	就労支援事業販売原価支出	56,492,210	0	0	56,492,210	0	56,492,210
	就労支援事業製造原価支出	56,492,210	0	0	56,492,210	0	56,492,210
	就労支援事業販売管理費支出	1,427,580	0	0	1,427,580	0	1,427,580
	就労支援事業販管費支出	1,427,580	0	0	1,427,580	0	1,427,580
	支払利息支出	0	234,900	0	234,900	0	234,900
	支払利息支出	0	234,900	0	234,900	0	234,900
	その他の支出	3,117,650	2,533,702	658,709	6,310,061	0	6,310,061
	利用者等外給食費支出	3,117,645	2,533,682	0	5,651,327	0	5,651,327

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			社会福祉法人 松花苑			合 計	内部取引消去	事業区分合計	
			社会福祉						
			かしのき拠点	みずのき拠点	センター拠点				
施設整備等による収支	収入	雑支出	5	20	658,709	658,734	0	658,734	
		事業活動支出計(2)	535,653,506	460,951,056	51,774,989	1,048,379,551	△958,598	1,047,420,953	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		61,019,732	30,461,449	△3,904,091	87,577,090	0	87,577,090
		施設整備等補助金収入	449,000	4,719,934	150,000	5,318,934	0	5,318,934	
		施設整備等補助金収入	449,000	2,980,000	150,000	3,579,000	0	3,579,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	1,739,934	0	1,739,934	0	1,739,934	
		施設整備等寄附金収入	1,927,000	3,792,662	0	5,719,662	0	5,719,662	
		施設整備等寄附金収入	1,927,000	3,792,662	0	5,719,662	0	5,719,662	
		施設整備等収入計(4)	2,376,000	8,512,596	150,000	11,038,596	0	11,038,596	
		設備資金借入金元金償還支出	0	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000	
	設備資金借入金元金償還支出	0	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000		
	支出	固定資産取得支出	12,457,768	7,384,498	228,800	20,071,066	0	20,071,066	
		建物取得支出	2,919,780	407,000	0	3,326,780	0	3,326,780	
		構築物取得支出	504,000	192,500	0	696,500	0	696,500	
		車両運搬具取得支出	1,457,060	4,041,818	0	5,498,878	0	5,498,878	
		器具及び備品取得支出	7,568,418	2,730,200	228,800	10,527,418	0	10,527,418	
		その他の取得支出	8,510	12,980	0	21,490	0	21,490	
		施設整備等支出計(5)	12,457,768	12,184,498	228,800	24,871,066	0	24,871,066	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,081,768	△3,671,902	△78,800	△13,832,470	0	△13,832,470	
		その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,000,000	0	0	5,000,000	0
その他の積立資産取崩収入				5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
拠点区分間繰入金収入	13,000,000			0	3,000,000	16,000,000	△16,000,000	0	
拠点区分間繰入金収入	13,000,000			0	3,000,000	16,000,000	△16,000,000	0	
その他の活動収入計(7)	18,000,000			0	3,000,000	21,000,000	△16,000,000	5,000,000	
支出	積立資産支出		17,427,000	3,792,662	0	21,219,662	0	21,219,662	
	その他の積立資産支出		17,427,000	3,792,662	0	21,219,662	0	21,219,662	
	事業区分間繰入金支出		11,000,000	0	0	11,000,000	0	11,000,000	
	事業区分間繰入金支出		11,000,000	0	0	11,000,000	0	11,000,000	
	拠点区分間繰入金支出		3,000,000	13,000,000	0	16,000,000	△16,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	3,000,000	13,000,000	0	16,000,000	△16,000,000	0			
その他の活動支出計(8)	31,427,000	16,792,662	0	48,219,662	△16,000,000	32,219,662			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,427,000	△16,792,662	3,000,000	△27,219,662	0	△27,219,662			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		37,510,964	9,996,885	△982,891	46,524,958	0	46,524,958		
前期末支払資金残高(11)			406,940,098	212,492,547	46,037,043	665,469,688	0	665,469,688	
当期末支払資金残高(10)+(11)			444,451,062	222,489,432	45,054,152	711,994,646	0	711,994,646	

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）
社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉			合 計	内部取引消去	事業区分合計
		かしのき拠点	みずのき拠点	センター拠点			
収 益	就労支援事業収益	58,592,099	0	0	58,592,099	△958,598	57,633,501
	就労支援事業収益	58,592,099	0	0	58,592,099	△958,598	57,633,501
	障害福祉サービス等事業収益	533,574,713	487,307,532	46,927,098	1,067,809,343	0	1,067,809,343
	自立支援給付費収益	477,557,488	428,814,381	17,399,120	923,770,989	0	923,770,989
	利用者負担金収益	685,816	336,846	616	1,023,278	0	1,023,278
	補足給付費収益	6,643,572	6,660,687	0	13,304,259	0	13,304,259
	特定費用収益	45,141,563	49,084,068	0	94,225,631	0	94,225,631
	その他の事業収益	3,546,274	2,411,550	29,527,362	35,485,186	0	35,485,186
	経常経費寄附金収益	55,800	0	0	55,800	0	55,800
	経常経費寄附金収益	55,800	0	0	55,800	0	55,800
サ	サービス活動収益計(1)	592,222,612	487,307,532	46,927,098	1,126,457,242	△958,598	1,125,498,644
	人件費	364,087,249	332,563,501	41,908,019	738,558,769	0	738,558,769
	役員報酬	2,920,000	0	0	2,920,000	0	2,920,000
	職員給料	139,620,948	159,802,777	18,112,535	317,536,260	0	317,536,260
	職員賞与	28,176,678	33,597,395	3,039,760	64,813,833	0	64,813,833
	賞与引当金繰入	15,040,000	15,610,000	1,490,000	32,140,000	0	32,140,000
	非常勤職員給与	118,261,223	67,458,466	13,266,134	198,985,823	0	198,985,823
	派遣職員費	0	607,612	0	607,612	0	607,612
	退職給付費用	14,080,024	11,709,735	1,455,184	27,244,943	0	27,244,943
	法定福利費	45,988,376	43,777,516	4,544,406	94,310,298	0	94,310,298
ビ	事業費	69,467,278	81,891,689	3,896,160	155,255,127	△728,635	154,526,492
	給食費	21,455,107	25,713,662	0	47,168,769	0	47,168,769
	保健衛生費	1,152,429	2,158,427	0	3,310,856	0	3,310,856
	教養娯楽費	150,840	0	0	150,840	0	150,840
	日用品費	398,265	1,066,195	0	1,464,460	0	1,464,460
	本人支給金	0	587,590	0	587,590	0	587,590
	水道光熱費	20,850,556	24,097,763	222,654	45,170,973	0	45,170,973
	燃料費	1,908,745	4,139,799	0	6,048,544	0	6,048,544
	消耗器具備品費	5,456,587	7,689,987	0	13,146,574	0	13,146,574
	保険料	2,047,152	2,001,041	295,769	4,343,962	0	4,343,962
ス	賃借料	2,026,901	1,893,509	3,144,820	7,065,230	0	7,065,230
	土地建物賃借料	8,080,000	5,520,000	0	13,600,000	0	13,600,000
	教育指導費	187,843	820,715	0	1,008,558	0	1,008,558
	車輦費	3,546,658	3,465,738	224,117	7,236,513	0	7,236,513
	行事費	1,268,455	576,984	0	1,845,439	△26,104	1,819,335
	雑費	937,740	2,160,279	8,800	3,106,819	△702,531	2,404,288
	事務費	41,301,539	41,167,264	5,242,101	87,710,904	△229,963	87,480,941
	福利厚生費	1,802,869	1,717,459	148,670	3,668,998	0	3,668,998
	職員被服費	246,961	14,209	0	261,170	0	261,170
	旅費交通費	405,100	10,890	139,290	555,280	0	555,280
活	研修研究費	450,304	396,430	21,080	867,814	0	867,814
	事務消耗品費	2,344,339	2,099,681	414,825	4,858,845	0	4,858,845
	印刷製本費	31,900	122,650	32,016	186,566	0	186,566
	修繕費	2,813,478	5,413,491	8,800	8,235,769	0	8,235,769
	通信運搬費	1,168,375	1,001,079	766,814	2,936,268	0	2,936,268
	会議費	22,727	7,394	19,640	49,761	0	49,761
	広報費	447,736	268,560	0	716,296	0	716,296
	業務委託費	23,563,809	26,426,844	463,251	50,453,904	△163,125	50,290,779
	手数料	1,852,339	1,206,480	207,981	3,266,800	0	3,266,800
	土地・建物賃借料	66,000	0	1,620,000	1,686,000	0	1,686,000
動	租税公課	250,796	461,321	1,066,577	1,778,694	0	1,778,694
	保守料	2,978,250	1,354,487	272,959	4,605,696	0	4,605,696
	諸会費	748,175	223,600	0	971,775	0	971,775
	雑費	2,108,381	442,689	60,198	2,611,268	△66,838	2,544,430
	就労支援事業費用	61,149,094	0	0	61,149,094	0	61,149,094
	就労支援事業販売原価	59,721,514	0	0	59,721,514	0	59,721,514
	就労支援事業販管費	1,427,580	0	0	1,427,580	0	1,427,580
	減価償却費	26,649,104	34,947,955	325,397	61,922,456	0	61,922,456
	減価償却費	26,649,104	34,947,955	325,397	61,922,456	0	61,922,456
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,020,433	△17,704,063	△49,248	△29,773,744	0	△29,773,744
増	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,020,433	△17,704,063	△49,248	△29,773,744	0	△29,773,744
	サービス活動費用計(2)	550,633,831	472,866,346	51,322,429	1,074,822,606	△958,598	1,073,864,008
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,588,781	14,441,186	△4,395,331	51,634,636	0	51,634,636
減	受取利息配当金収益	13,398	0	0	13,398	0	13,398
	受取利息配当金収益	13,398	0	0	13,398	0	13,398
	その他のサービス活動外収益	4,437,228	4,104,973	943,800	9,486,001	0	9,486,001
	受入研修費収益	358,000	0	0	358,000	0	358,000
	利用者等外給食収益	3,298,555	1,955,360	0	5,253,915	0	5,253,915
	雑収益	780,673	2,149,613	943,800	3,874,086	0	3,874,086
	サービス活動外収益計(4)	4,450,626	4,104,973	943,800	9,499,399	0	9,499,399
	支払利息	0	234,900	0	234,900	0	234,900
	支払利息	0	234,900	0	234,900	0	234,900
	その他のサービス活動外費用	3,117,650	2,533,702	658,709	6,310,061	0	6,310,061
部	利用者等外給食費	3,117,645	2,533,682	0	5,651,327	0	5,651,327
	雑損失	5	20	658,709	658,734	0	658,734

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉			合 計	内部取引消去	事業区分合計
		かしのき拠点	みずのき拠点	センター拠点			
	サービス活動外費用計(5)	3,117,650	2,768,602	658,709	6,544,961	0	6,544,961
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,332,976	1,336,371	285,091	2,954,438	0	2,954,438
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	42,921,757	15,777,557	△4,110,240	54,589,074	0	54,589,074
特別増減の部	収						
	施設整備等補助金収益	449,000	4,719,934	150,000	5,318,934	0	5,318,934
	施設整備等補助金収益	449,000	2,980,000	150,000	3,579,000	0	3,579,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	1,739,934	0	1,739,934	0	1,739,934
	施設整備等寄附金収益	1,927,000	3,792,662	0	5,719,662	0	5,719,662
	施設整備等寄附金収益	1,927,000	3,792,662	0	5,719,662	0	5,719,662
	拠点区分間繰入金収益	13,000,000	0	3,000,000	16,000,000	△16,000,000	0
	拠点区分間繰入金収益	13,000,000	0	3,000,000	16,000,000	△16,000,000	0
	特別収益計(8)	15,376,000	8,512,596	3,150,000	27,038,596	△16,000,000	11,038,596
	減						
費用の部	固定資産売却損・処分損	4	31	0	35	0	35
	器具及び備品売却損・処分損	4	31	0	35	0	35
	国庫補助金等特別積立金積立額	449,000	2,980,000	150,000	3,579,000	0	3,579,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	449,000	2,980,000	150,000	3,579,000	0	3,579,000
	事業区分間繰入金費用	11,000,000	0	0	11,000,000	0	11,000,000
	事業区分間繰入金費用	11,000,000	0	0	11,000,000	0	11,000,000
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	13,000,000	0	16,000,000	△16,000,000	0
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	13,000,000	0	16,000,000	△16,000,000	0
	特別費用計(9)	14,449,004	15,980,031	150,000	30,579,035	△16,000,000	14,579,035
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	926,996	△7,467,435	3,000,000	△3,540,439	0	△3,540,439
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,848,753	8,310,122	△1,110,240	51,048,635	0	51,048,635
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	518,667,351	259,637,685	46,008,498	824,313,534	0	824,313,534
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	562,516,104	267,947,807	44,898,258	875,362,169	0	875,362,169
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金取崩額	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金積立額(16)	17,427,000	3,792,662	0	21,219,662	0	21,219,662
	その他積立金積立額	17,427,000	3,792,662	0	21,219,662	0	21,219,662
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	550,089,104	264,155,145	44,898,258	859,142,507	0	859,142,507

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表
2024年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉			内部取引消去	事業区分合計
	かしのき拠点	みずのき拠点	センター拠点		
流動資産	474,418,108	245,335,465	45,898,662	0	765,652,235
現金預金	380,650,996	160,538,870	22,778,641	0	563,968,507
事業未収金	89,362,389	78,378,986	22,911,093	0	190,652,468
未収金	0	243,639	0	0	243,639
未収補助金	50,000	4,719,934	0	0	4,769,934
商品・製品	93,420	0	0	0	93,420
原材料	698,942	0	0	0	698,942
立替金	5,131	82,560	0	0	87,691
前払金	1,988,185	987,467	208,928	0	3,184,580
仮払金	1,569,045	384,009	0	0	1,953,054
固定資産	993,460,125	885,065,763	1,504,241	0	1,880,030,129
基本財産	762,350,218	748,150,402	0	0	1,510,500,620
土地	452,245,582	318,730,531	0	0	770,976,113
建物	310,104,636	429,419,871	0	0	739,524,507
その他の固定資産	231,109,907	136,915,361	1,504,241	0	369,529,509
建物	23,762,125	10,413,989	26,399	0	34,202,513
構築物	688,186	17,731,234	0	0	18,419,420
機械及び装置	2,891,059	2,346,314	0	0	5,237,373
車輛運搬具	1,895,905	4,396,634	0	0	6,292,539
器具及び備品	36,041,634	10,144,217	322,295	0	46,508,146
権利	1,100,000	790,000	400,000	0	2,290,000
ソフトウェア	2,822,185	2,822,183	705,547	0	6,349,915
その他の積立資産	161,698,527	88,023,150	0	0	249,721,677
その他の固定資産	210,286	247,640	50,000	0	507,926
資産の部合計	1,467,878,233	1,130,401,228	47,402,903	0	2,645,682,364
流動負債	44,214,684	43,256,033	2,334,510	0	89,805,227
事業未払金	19,492,564	13,735,180	790,224	0	34,017,968
その他の未払金	3,199,218	2,980,000	0	0	6,179,218
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,800,000	0	0	4,800,000
預り金	171,133	373,939	0	0	545,072
職員預り金	6,311,769	5,590,489	54,286	0	11,956,544
仮受金	0	166,425	0	0	166,425
賞与引当金	15,040,000	15,610,000	1,490,000	0	32,140,000
固定負債	0	10,000,000	0	0	10,000,000
設備資金借入金	0	10,000,000	0	0	10,000,000
負債の部合計	44,214,684	53,256,033	2,334,510	0	99,805,227
基本金	511,563,305	461,717,739	0	0	973,281,044
基本金	511,563,305	461,717,739	0	0	973,281,044
国庫補助金等特別積立金	200,312,613	263,249,161	170,135	0	463,731,909
国庫補助金等特別積立金	200,312,613	263,249,161	170,135	0	463,731,909
その他の積立金	161,698,527	88,023,150	0	0	249,721,677
その他の積立金	161,698,527	88,023,150	0	0	249,721,677
次期繰越活動増減差額	550,089,104	264,155,145	44,898,258	0	859,142,507
次期繰越活動増減差額	550,089,104	264,155,145	44,898,258	0	859,142,507
(うち当期活動増減差額)	43,848,753	8,310,122	△1,110,240	0	51,048,635
純資産の部合計	1,423,663,549	1,077,145,195	45,068,393	0	2,545,877,137
負債及び純資産の部合計	1,467,878,233	1,130,401,228	47,402,903	0	2,645,682,364

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

特になし

2. 重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は最終仕入原価法によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

・建物他固定資産一定額法及び旧定額法

（3）引当金の計上基準

・賞与引当金 一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

（4）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

特になし

4. 法人で採用する退職給付制度

京都社会福祉事業企業年金基金による退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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（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は行っ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

①かしのき拠点区分（社会福祉事業）

法人本部・かしのき施設入所支援・かしのき生活介護・かしのきショートステイ・かしのき日中一時支援事業
ワークスおいし就労継続支援B型・ワークスおいし生活介護・マイライフ松花苑ウエスト

②みずのき拠点区分（社会福祉事業）

みずのき施設入所支援・みずのき生活介護・みずのきショートステイ・みずのき日中一時支援事業
マイライフ松花苑イースト

③総合生活支援センターしょうかえん拠点区分（社会福祉事業）

松花苑ホームヘルプセンター・移動支援事業・松花苑生活支援センター

なんたん障害者就業・生活支援センター（労働局委託）・なんたん障害者就業・生活支援センター（府委託）

④文化芸術促進事業拠点区分（公益事業）

文化芸術促進事業

6. 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（基本）	770,976,113	0	0	770,976,113
建物（基本）	781,389,139	0	41,864,632	739,524,507
合 計	1,552,365,252	0	41,864,632	1,510,500,620

7. 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

特になし

8. 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。

みずのき拠点	土地（基本財産）	304,108,053 円	亀岡市河原林町河原尻下五丹12ほか8筆
	建物（基本財産）	412,165,164 円	亀岡市河原林町河原尻下五丹1ほか6棟
	建物	433,024 円	亀岡市河原林町河原尻下五丹19番地4 倉庫
合 計		716,706,241 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。

一年以内返済予定設備資金	4,800,000 円
設備資金借入金	10,000,000 円
合 計	14,800,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
基本財産			
土地（基本）	770,976,113	0	770,976,113
建物（基本）	1,904,228,420	1,164,703,913	739,524,507
小 計	2,675,204,533	1,164,703,913	1,510,500,620
その他の固定資産			
土地	15,791,294	0	15,791,294
建物	200,818,312	132,642,066	68,176,246
構築物	91,051,403	72,631,982	18,419,421
機械及び装置	22,427,651	17,190,278	5,237,373
車輛運搬具	47,453,135	41,160,596	6,292,539
器具及び備品	213,558,069	165,398,301	48,159,768
小 計	591,099,864	429,023,223	162,076,641
無形固定資産			
権利	2,890,000	600,000	2,290,000
ソフトウェア	12,450,790	5,395,328	7,055,462
その他の固定資産	2,169,984	1,612,058	557,926
小 計	17,510,774	7,607,386	9,903,388
合 計	3,283,815,171	1,601,334,522	1,682,480,649

10. 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	190,723,538	0	190,723,538
未収金	243,639	0	243,639
未収補助金	4,769,934	0	4,769,934
合 計	195,737,111	0	195,737,111

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、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
保有なし	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

特になし

13. 重要な偶発債務

特になし

14. 重要な後発事象

特になし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

特になし

16. その他の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

特になし

【かしのき拠点区分】

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

かしのき拠点資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	就労支援事業収入	57,438,000	58,592,099	△1,154,099
	就労支援事業収入	57,438,000	58,592,099	△1,154,099
	障害福祉サービス等事業収入	530,147,000	533,574,713	△3,427,713
	自立支援給付費収入	475,000,000	477,557,488	△2,557,488
	介護給付費収入	321,500,000	324,158,105	△2,658,105
	訓練等給付費収入	153,500,000	153,399,383	100,617
	利用者負担金収入	677,000	685,816	△8,816
	補足給付費収入	6,600,000	6,643,572	△43,572
	特定障害者特別給付費収入	6,600,000	6,643,572	△43,572
	特定費用収入	44,400,000	45,141,563	△741,563
	その他の事業収入	3,470,000	3,546,274	△76,274
	補助金事業収入(公費)	2,930,000	3,001,000	△71,000
	受託事業収入(公費)	540,000	545,274	△5,274
	経常経費寄附金収入	60,000	55,800	4,200
	経常経費寄附金収入	60,000	55,800	4,200
	受取利息配当金収入	11,000	13,398	△2,398
	受取利息配当金収入	11,000	13,398	△2,398
	その他の収入	4,188,000	4,437,228	△249,228
	受入研修費収入	270,000	358,000	△88,000
	利用者等外給食費収入	3,200,000	3,298,555	△98,555
事業活動による収入	雑収入	718,000	780,673	△62,673
	事業活動収入計(1)	591,844,000	596,673,238	△4,829,238
事業活動による支出	人件費支出	367,978,000	363,847,249	4,130,751
	役員報酬支出	3,000,000	2,920,000	80,000
	職員給料支出	140,578,000	139,620,948	957,052
	職員賞与支出	43,110,000	42,976,678	133,322
	非常勤職員給与支出	119,630,000	118,261,223	1,368,777
	退職給付支出	14,100,000	14,080,024	19,976
	法定福利費支出	47,560,000	45,988,376	1,571,624
	事業費支出	76,175,000	69,467,278	6,707,722
	給食費支出	22,700,000	21,455,107	1,244,893
	保健衛生費支出	1,310,000	1,152,429	157,571
	教養娯楽費支出	170,000	150,840	19,160
	日用品費支出	430,000	398,265	31,735
	水道光熱費支出	21,600,000	20,850,556	749,444
	燃料費支出	2,200,000	1,908,745	291,255
	消耗器具備品費支出	8,499,000	5,456,587	3,042,413
	保険料支出	2,101,000	2,047,152	53,848
	賃借料支出	2,010,000	2,026,901	△16,901
	土地建物賃借料支出	8,080,000	8,080,000	0
	教育指導費支出	215,000	187,843	27,157
	車両費支出	4,500,000	3,546,658	953,342
事業活動による収入	行事費支出	1,340,000	1,268,455	71,545
	雑支出	1,020,000	937,740	82,260
	事務費支出	44,279,000	41,301,539	2,977,461
	福利厚生費支出	1,980,000	1,802,869	177,131
	職員被服費支出	320,000	246,961	73,039
	旅費交通費支出	450,000	405,100	44,900
	研修研究費支出	550,000	450,304	99,696
	事務消耗品費支出	2,710,000	2,344,339	365,661
	印刷製本費支出	50,000	31,900	18,100
	修繕費支出	4,300,000	2,813,478	1,486,522
事業活動による収入	通信運搬費支出	1,270,000	1,168,375	101,625

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

かしのき拠点資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	出			
	会議費支出	29,000	22,727	6,273
	広報費支出	490,000	447,736	42,264
	業務委託費支出	23,850,000	23,563,809	286,191
	手数料支出	1,880,000	1,852,339	27,661
	土地・建物賃借料支出	70,000	66,000	4,000
	租税公課支出	310,000	250,796	59,204
	保守料支出	3,010,000	2,978,250	31,750
	諸会費支出	780,000	748,175	31,825
	雑支出	2,230,000	2,108,381	121,619
	就労支援事業支出	58,586,000	57,919,790	666,210
	就労支援事業販売原価支出	56,906,000	56,492,210	413,790
	就労支援事業製造原価支出	56,906,000	56,492,210	413,790
	就労支援事業販管費支出	1,680,000	1,427,580	252,420
	就労支援事業販管費支出	1,680,000	1,427,580	252,420
	その他の支出	3,202,000	3,117,650	84,350
	利用者等外給食費支出	3,201,000	3,117,645	83,355
	雑支出	1,000	5	995
	事業活動支出計(2)	550,220,000	535,653,506	14,566,494
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,624,000	61,019,732	△19,395,732
施設整備等による収支	収			
	施設整備等補助金収入	310,000	449,000	△139,000
	施設整備等補助金収入	310,000	449,000	△139,000
	施設整備等寄附金収入	1,920,000	1,927,000	△7,000
	施設整備等寄附金収入	1,920,000	1,927,000	△7,000
	施設整備等収入計(4)	2,230,000	2,376,000	△146,000
	支			
	固定資産取得支出	13,540,000	12,457,768	1,082,232
	建物取得支出	3,500,000	2,919,780	580,220
	構築物取得支出	510,000	504,000	6,000
	車両運搬具取得支出	1,500,000	1,457,060	42,940
	器具及び備品取得支出	8,020,000	7,568,418	451,582
その他の活動による収支	出			
	その他の取得支出	10,000	8,510	1,490
	施設整備等支出計(5)	13,540,000	12,457,768	1,082,232
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,310,000	△10,081,768	△1,228,232
	収			
	積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
	その他の積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
	拠点区分間繰入金収入	13,000,000	13,000,000	0
	拠点区分間繰入金収入	13,000,000	13,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	18,000,000	18,000,000	0
	支			
	積立資産支出	17,420,000	17,427,000	△7,000
その他の活動による収支	出			
	その他の積立資産支出	17,420,000	17,427,000	△7,000
	事業区分間繰入金支出	11,000,000	11,000,000	0
	事業区分間繰入金支出	11,000,000	11,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	31,420,000	31,427,000	△7,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,420,000	△13,427,000	7,000
	予備費支出(10)	2,400,000	—	2,400,000
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,494,000	37,510,964	△23,016,964
前期末支払資金残高(12)		406,940,098	406,940,098	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		421,434,098	444,451,062	△23,016,964

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

かのき拠点事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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	収			
	就労支援事業収益	58,592,099	56,897,634	1,694,465
	就労支援事業収益	58,592,099	56,897,634	1,694,465
	障害福祉サービス等事業収益	533,574,713	511,994,710	21,580,003
	自立支援給付費収益	477,557,488	453,695,794	23,861,694
	介護給付費収益	324,158,105	319,777,479	4,380,626
	訓練等給付費収益	153,399,383	133,918,315	19,481,068
	利用者負担金収益	685,816	671,054	14,762
	補足給付費収益	6,643,572	6,427,833	215,739
	特定障害者特別給付費収益	6,643,572	6,427,833	215,739
	特定費用収益	45,141,563	43,719,685	1,421,878
	益			
	その他の事業収益	3,546,274	7,480,344	△3,934,070
	補助金事業収益(公費)	3,001,000	7,261,944	△4,260,944
	受託事業収益(公費)	545,274	218,400	326,874
	経常経費寄附金収益	55,800	11,900	43,900
	経常経費寄附金収益	55,800	11,900	43,900
	サービス活動収益計(1)	592,222,612	568,904,244	23,318,368
ビ	人件費	364,087,249	353,432,270	10,654,979
	役員報酬	2,920,000	2,850,000	70,000
	職員給料	139,620,948	132,285,086	7,335,862
	職員賞与	28,176,678	26,878,842	1,297,836
	賞与引当金繰入	15,040,000	14,800,000	240,000
	非常勤職員給与	118,261,223	120,660,168	△2,398,945
	退職給付費用	14,080,024	12,737,482	1,342,542
	法定福利費	45,988,376	43,220,692	2,767,684
	事業費	69,467,278	68,322,078	1,145,200
	給食費	21,455,107	20,692,003	763,104
	保健衛生費	1,152,429	1,350,524	△198,095
	教養娯楽費	150,840	140,980	9,860
	日用品費	398,265	356,923	41,342
	水道光熱費	20,850,556	20,975,173	△124,617
	燃料費	1,908,745	1,623,642	285,103
	消耗器具備品費	5,456,587	6,004,785	△548,198
	保険料	2,047,152	2,012,804	34,348
	賃借料	2,026,901	1,857,894	169,007
	土地建物賃借料	8,080,000	8,040,000	40,000
	教育指導費	187,843	333,528	△145,685
	車輛費	3,546,658	3,557,567	△10,909
	行事費	1,268,455	642,256	626,199
	雑費	937,740	733,999	203,741
	事務費	41,301,539	47,682,205	△6,380,666
	福利厚生費	1,802,869	1,903,241	△100,372
	職員被服費	246,961	153,253	93,708
	旅費交通費	405,100	382,390	22,710
	研修研究費	450,304	380,032	70,272
	事務消耗品費	2,344,339	1,950,792	393,547
	印刷製本費	31,900	113,740	△81,840
	修繕費	2,813,478	5,447,290	△2,633,812
ス	増			
	活動			

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

かしのき拠点事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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)
減 の 部	通信運搬費	1,168,375	1,107,072	61,303
	会議費	22,727	21,044	1,683
	広報費	447,736	58,192	389,544
	業務委託費	23,563,809	28,982,960	△5,419,151
	手数料	1,852,339	1,792,070	60,269
	土地・建物賃借料	66,000	132,000	△66,000
	租税公課	250,796	314,654	△63,858
	保守料	2,978,250	2,935,900	42,350
	諸会費	748,175	509,175	239,000
	雑費	2,108,381	1,498,400	609,981
	就労支援事業費用	61,149,094	57,873,268	3,275,826
	就労支援事業販売原価	59,721,514	56,668,204	3,053,310
	期首製品(商品)棚卸高	95,981	142,497	△46,516
	当期就労支援事業製造原価	59,718,953	56,621,688	3,097,265
	合計	59,814,934	56,764,185	3,050,749
	期末製品(商品)棚卸高	93,420	95,981	△2,561
	差引	59,721,514	56,668,204	3,053,310
	就労支援事業販管費	1,427,580	1,205,064	222,516
	減価償却費	26,649,104	27,961,881	△1,312,777
	減価償却費	26,649,104	27,961,881	△1,312,777
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,020,433	△13,569,744	1,549,311
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,020,433	△13,569,744	1,549,311
	サービス活動費用計(2)	550,633,831	541,701,958	8,931,873
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,588,781	27,202,286	14,386,495
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	13,398	14,787	△1,389
	受取利息配当金収益	13,398	14,787	△1,389
	その他のサービス活動外収益	4,437,228	5,189,074	△751,846
	受入研修費収益	358,000	229,000	129,000
	利用者等外給食収益	3,298,555	3,484,540	△185,985
	雑収益	780,673	1,475,534	△694,861
	サービス活動外収益計(4)	4,450,626	5,203,861	△753,235
	その他のサービス活動外費用	3,117,650	2,967,673	149,977
	利用者等外給食費	3,117,645	2,964,143	153,502
	雑損失	5	3,530	△3,525
	サービス活動外費用計(5)	3,117,650	2,967,673	149,977
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,332,976	2,236,188	△903,212
経常増減差額(7)=(3)+(6)		42,921,757	29,438,474	13,483,283
特 別 増 減	施設整備等補助金収益	449,000	3,595,000	△3,146,000
	施設整備等補助金収益	449,000	3,595,000	△3,146,000
	施設整備等寄附金収益	1,927,000	1,856,000	71,000
	施設整備等寄附金収益	1,927,000	1,856,000	71,000
	拠点区分間繰入金収益	13,000,000	12,590,000	410,000
	拠点区分間繰入金収益	13,000,000	12,590,000	410,000
	特別収益計(8)	15,376,000	18,041,000	△2,665,000
	固定資産売却損・処分損	4	8	△4
	器具及び備品売却損・処分損	4	8	△4
	国庫補助金等特別積立金積立額	449,000	3,595,000	△3,146,000

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

かしのき拠点事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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)
の 部	国庫補助金等特別積立金積立額	449,000	3,595,000	△3,146,000
	事業区分間繰入金費用	11,000,000	7,000,000	4,000,000
	事業区分間繰入金費用	11,000,000	7,000,000	4,000,000
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0
	特別費用計(9)	14,449,004	13,595,008	853,996
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	926,996	4,445,992	△3,518,996
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		43,848,753	33,884,466	9,964,287
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	518,667,351	503,138,885	15,528,466
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	562,516,104	537,023,351	25,492,753
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	0	5,000,000
	その他積立金取崩額	5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金積立額(16)	17,427,000	18,356,000	△929,000
	その他積立金積立額	17,427,000	18,356,000	△929,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		550,089,104	518,667,351	31,421,753

社会福祉法人名 社会福祉法人 松花苑
事業所名 かのき拠点区分

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

かのき拠点貸借対照表

2024年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	474,418,108	429,873,777	44,544,331
現金預金	380,650,996	334,345,503	46,305,493
普通預金(本部)千代川	32,019,505	23,570,617	8,448,888
普通預金(本部)亀岡	74,948	75,388	△440
普通預金(かのき)京銀	44,729,312	38,550,646	6,178,666
定期預金(かのき)	10,000,000	10,000,000	0
普通預金(シヨート)	7,676,066	6,459,822	1,216,244
普通預金(ワークス)施設	23,433,737	24,331,898	△898,161
普通預金(ワークス)就労	26,238,295	17,817,036	8,421,259
定期預金(ワークス)就労	30,000,000	30,000,000	0
普通預金(ワークス)JA就労	8,473,138	7,955,694	517,444
定期預金(ワークス)施設	50,000,000	50,000,000	0
普通預金(ウエスト)グループホーム	68,005,995	65,584,402	2,421,593
定期預金(ウエスト)	80,000,000	60,000,000	20,000,000
事業未収金	89,362,389	89,383,221	△20,832
未収補助金	50,000	0	50,000
商品・製品	93,420	95,981	△2,561
原材料	698,942	885,589	△186,647
立替金	5,131	392,366	△387,235
前払金	1,988,185	2,706,654	△718,469
仮払金	1,569,045	2,064,463	△495,418
固定資産	993,460,125	998,828,718	△5,368,593
基本財産	762,350,218	779,524,342	△17,174,124
土地	452,245,582	452,245,582	0
建物	310,104,636	327,278,760	△17,174,124
その他の固定資産	231,109,907	219,304,376	11,805,531
建物	23,762,125	24,174,279	△412,154
構築物	688,186	396,016	292,170
機械及び装置	2,891,059	3,479,907	△588,848
車両運搬具	1,895,905	1,026,080	869,825
器具及び備品	36,041,634	35,766,605	275,029
権利	1,100,000	1,100,000	0
ソフトウエア	2,822,185	3,818,246	△996,061
その他の積立資産	161,698,527	149,271,527	12,427,000
純 資 産 の 部			
基本金	511,563,305	511,563,305	0
基本金	511,563,305	511,563,305	0
国庫補助金等特別積立金	200,312,613	212,448,203	△12,135,590
国庫補助金等特別積立金	200,312,613	212,448,203	△12,135,590
その他の積立金	161,698,527	149,271,527	12,427,000
その他の積立金	161,698,527	149,271,527	12,427,000
工賃積立金	7,000,000	7,000,000	0
人件費積立金	10,300,000	10,300,000	0
修繕積立金	43,515,408	39,515,408	4,000,000
備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
建設積立金	82,430,473	70,503,473	11,927,000
設備等整備積立金	9,000,000	12,500,000	△3,500,000
地域支援積立金	4,452,646	4,452,646	0
次期繰越活動増減差額	550,089,104	518,667,351	31,421,753
次期繰越活動増減差額	550,089,104	518,667,351	31,421,753
(うち当期活動増減差額)	43,848,753	33,884,466	9,964,287

社会福祉法人名 社会福祉法人 松花苑
事業所名 かしのき拠点区分

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

かしのき拠点貸借対照表

2024年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部	純 資 産 の 部		増 減	前年度末	当年度末	増 減
	当年度末	前年度末				
工賃積立資産	7,000,000	7,000,000	0			
人件費積立資産	10,300,000	10,300,000	0			
修繕積立資産	43,515,408	39,515,408	4,000,000			
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0			
建設積立資産	82,430,473	70,503,473	11,927,000			
設備等整備積立資産	9,000,000	12,500,000	△3,500,000			
地域支援積立資産	4,452,646	4,452,646				
その他の固定資産	210,286	271,716	△61,430			
資産の部合計	1,467,878,233	1,428,702,495	39,175,738			
			純資産の部合計		1,423,663,549	1,391,950,386
			負債及び純資産の部合計		1,467,878,233	1,428,702,495
						31,713,163
						39,175,738

計算書類に対する注記（かしのき拠点区分）

1. 重要な会計方針

（１）棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は最終仕入原価法によっている。

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物他固定資産一定額法及び旧定額法

（３）引当金の計上基準

・賞与引当金 一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

（４）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

特になし

3. 採用する退職給付制度

京都社会福祉事業企業年金基金による退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構の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）かしのき拠点計算書類（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）拠点区分資金収支明細書（別紙３（㊸））
- （３）拠点区分事業活動明細書（別紙３（㊹））

- ７ 法人本部
- イ かしのき施設入所支援
- ウ かしのき生活介護
- エ かしのきショートステイ
- オ かしのき日中一時支援
- カ ワークスおい就労継続支援Ｂ型
- キ ワークスおい生活介護
- ク マイライフ松花苑ウエスト

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（基本）	452,245,582	0	0	452,245,582
建物（基本）	327,278,760	0	17,174,124	310,104,636
合 計	779,524,342	0	17,174,124	762,350,218

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

特になし

7. 担保に供している資産

特になし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
基本財産			
土地（基本）	452,245,582	0	452,245,582
建物（基本）	827,301,359	517,196,723	310,104,636
小 計	1,279,546,941	517,196,723	762,350,218
その他の固定資産			
建物	69,205,483	45,443,358	23,762,125
構築物	25,191,876	24,503,690	688,186
機械及び装置	7,619,574	4,728,515	2,891,059
車輛運搬具	28,231,442	26,335,537	1,895,905
器具及び備品	146,087,626	110,045,992	36,041,634
小 計	276,336,001	211,057,092	65,278,909
無形固定資産			
権利	1,100,000	0	1,100,000
ソフトウェア	4,980,316	2,158,131	2,822,185
その他の固定資産	530,844	320,558	210,286
小 計	6,611,160	2,478,689	4,132,471
合 計	1,562,494,102	730,732,504	831,761,598

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	89,362,389	0	89,362,389
未収金	0	0	0
未収補助金	50,000	0	50,000
合 計	89,412,389	0	89,412,389

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の内容並びに帳簿価額、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
保有なし	0	0	0

11. 重要な後発事象

特になし

12. その他の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

特になし

【みずのき拠点区分】

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

みずのき拠点資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	482,370,000	487,307,532	△4,937,532
	自立支援給付費収入	425,000,000	428,814,381	△3,814,381
	介護給付費収入	385,000,000	387,685,545	△2,685,545
	訓練等給付費収入	40,000,000	41,128,836	△1,128,836
	利用者負担金収入	330,000	336,846	△6,846
	補足給付費収入	6,500,000	6,660,687	△160,687
	特定障害者特別給付費収入	6,500,000	6,660,687	△160,687
	特定費用収入	48,120,000	49,084,068	△964,068
	その他の事業収入	2,420,000	2,411,550	8,450
	補助金事業収入(公費)	2,280,000	2,260,800	19,200
	受託事業収入(公費)	140,000	150,750	△10,750
	経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000
	経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000
	その他の収入	3,800,000	4,104,973	△304,973
	利用者等外給食費収入	1,900,000	1,955,360	△55,360
事業活動に要する支出	雑収入	1,900,000	2,149,613	△249,613
	事業活動収入計(1)	486,180,000	491,412,505	△5,232,505
	人件費支出	338,255,000	335,123,501	3,131,499
	職員給料支出	161,075,000	159,802,777	1,272,223
	職員賞与支出	51,870,000	51,767,395	102,605
	非常勤職員給与支出	68,310,000	67,458,466	851,534
	派遣職員費支出	610,000	607,612	2,388
	退職給付支出	11,800,000	11,709,735	90,265
	法定福利費支出	44,590,000	43,777,516	812,484
	事業費支出	86,565,000	81,891,689	4,673,311
	給食費支出	26,300,000	25,713,662	586,338
	保健衛生費支出	2,530,000	2,158,427	371,573
	日用品費支出	1,165,000	1,066,195	98,805
	本人支給金支出	600,000	587,590	12,410
	水道光熱費支出	26,400,000	24,097,763	2,302,237
事業活動に要する支出	燃料費支出	4,200,000	4,139,799	60,201
	消耗器具備品費支出	8,150,000	7,689,987	460,013
	保険料支出	2,040,000	2,001,041	38,959
	賃借料支出	2,100,000	1,893,509	206,491
	土地建物賃借料支出	5,530,000	5,520,000	10,000
	教育指導費支出	810,000	820,715	△10,715
	車輦費支出	3,600,000	3,465,738	134,262
	行事費支出	800,000	576,984	223,016
	雑支出	2,340,000	2,160,279	179,721
	事務費支出	44,103,000	41,167,264	2,935,736
	福利厚生費支出	1,970,000	1,717,459	252,541
	職員被服費支出	30,000	14,209	15,791
	旅費交通費支出	20,000	10,890	9,110
	研修研究費支出	633,000	396,430	236,570
	事務消耗品費支出	2,230,000	2,099,681	130,319
事業活動に要する支出	印刷製本費支出	150,000	122,650	27,350
	修繕費支出	6,500,000	5,413,491	1,086,509
	通信運搬費支出	1,050,000	1,001,079	48,921
	会議費支出	20,000	7,394	12,606
	広報費支出	300,000	268,560	31,440
	業務委託費支出	27,200,000	26,426,844	773,156
	手数料支出	1,300,000	1,206,480	93,520
	租税公課支出	480,000	461,321	18,679

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

みずのき拠点資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支	保守料支出	1,500,000	1,354,487	145,513
	諸会費支出	200,000	223,600	△23,600
	雑支出	520,000	442,689	77,311
	支払利息支出	240,000	234,900	5,100
	支払利息支出	240,000	234,900	5,100
	その他の支出	2,551,000	2,533,702	17,298
	利用者等外給食費支出	2,550,000	2,533,682	16,318
	雑支出	1,000	20	980
	事業活動支出計(2)	471,714,000	460,951,056	10,762,944
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,466,000	30,461,449	△15,995,449
	施設整備等補助金収入	4,720,000	4,719,934	66
	施設整備等補助金収入	2,980,000	2,980,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,740,000	1,739,934	66
	施設整備等寄附金収入	3,350,000	3,792,662	△442,662
施設整備等による収支	施設整備等寄附金収入	3,350,000	3,792,662	△442,662
	施設整備等収入計(4)	8,070,000	8,512,596	△442,596
	設備資金借入金元金償還支出	4,800,000	4,800,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	4,800,000	4,800,000	0
	固定資産取得支出	7,473,000	7,384,498	88,502
	建物取得支出	410,000	407,000	3,000
	構築物取得支出	200,000	192,500	7,500
	車両運搬具取得支出	4,050,000	4,041,818	8,182
	器具及び備品取得支出	2,800,000	2,730,200	69,800
	その他の取得支出	13,000	12,980	20
	施設整備等支出計(5)	12,273,000	12,184,498	88,502
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,203,000	△3,671,902	△531,098
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	積立資産支出	3,350,000	3,792,662	△442,662
その他の活動による収支	その他の積立資産支出	3,350,000	3,792,662	△442,662
	拠点区分間繰入金支出	13,000,000	13,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	13,000,000	13,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	16,350,000	16,792,662	△442,662
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,350,000	△16,792,662	442,662
	予備費支出(10)	2,000,000	—	2,000,000
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,087,000	9,996,885	△18,083,885
	前期末支払資金残高(12)	212,492,547	212,492,547	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	204,405,547	222,489,432	△18,083,885

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

みずのき拠点事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日 （至）2024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	障害福祉サービス等事業収益	487,307,532	482,482,208	4,825,324
	自立支援給付費収益	428,814,381	420,166,373	8,648,008
	介護給付費収益	387,685,545	386,796,942	888,603
	訓練等給付費収益	41,128,836	33,369,431	7,759,405
	利用者負担金収益	336,846	194,234	142,612
	補足給付費収益	6,660,687	6,416,835	243,852
	特定障害者特別給付費収益	6,660,687	6,416,835	243,852
	特定費用収益	49,084,068	48,715,773	368,295
	その他の事業収益	2,411,550	6,988,993	△4,577,443
	補助金事業収益(公費)	2,260,800	6,811,243	△4,550,443
	受託事業収益(公費)	150,750	177,750	△27,000
	経常経費寄附金収益	0	700,000	△700,000
	経常経費寄附金収益	0	700,000	△700,000
	サービス活動収益計(1)	487,307,532	483,182,208	4,125,324
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	332,563,501	330,772,865	1,790,636
	職員給料	159,802,777	153,582,931	6,219,846
	職員賞与	33,597,395	30,424,607	3,172,788
	賞与引当金繰入	15,610,000	18,170,000	△2,560,000
	非常勤職員給与	67,458,466	68,048,113	△589,647
	派遣職員費	607,612	8,445,883	△7,838,271
	退職給付費用	11,709,735	11,499,993	209,742
	法定福利費	43,777,516	40,601,338	3,176,178
	事業費	81,891,689	82,586,607	△694,918
	給食費	25,713,662	25,302,046	411,616
	保健衛生費	2,158,427	2,342,710	△184,283
	日用品費	1,066,195	968,767	97,428
	本人支給金	587,590	944,014	△356,424
	水道光熱費	24,097,763	25,079,275	△981,512
	燃料費	4,139,799	4,479,765	△339,966
	消耗器具備品費	7,689,987	6,167,654	1,522,333
	保険料	2,001,041	1,798,393	202,648
	賃借料	1,893,509	2,070,374	△176,865
	土地建物賃借料	5,520,000	5,445,000	75,000
	教育指導費	820,715	743,875	76,840
	車両費	3,465,738	2,592,739	872,999
	行事費	576,984	2,416,198	△1,839,214
	雑費	2,160,279	2,235,797	△75,518
	事務費	41,167,264	43,942,871	△2,775,607
	福利厚生費	1,717,459	1,529,615	187,844
	職員被服費	14,209	11,980	2,229
	旅費交通費	10,890	10,590	300
	研修研究費	396,430	564,596	△168,166
	事務消耗品費	2,099,681	2,007,989	91,692
	印刷製本費	122,650	103,794	18,856
	修繕費	5,413,491	4,616,590	796,901
	通信運搬費	1,001,079	1,154,496	△153,417
	会議費	7,394	8,780	△1,386
	広報費	268,560	212,415	56,145
	業務委託費	26,426,844	30,531,864	△4,105,020
	手数料	1,206,480	1,177,225	29,255

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

みずのき拠点事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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)
サービス活動外増減の部	租税公課	461,321	135,657	325,664
	保守料	1,354,487	1,201,312	153,175
	諸会費	223,600	231,470	△7,870
	雑費	442,689	444,498	△1,809
	減価償却費	34,947,955	33,784,346	1,163,609
	減価償却費	34,947,955	33,784,346	1,163,609
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,704,063	△18,120,234	416,171
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,704,063	△18,120,234	416,171
	サービス活動費用計(2)	472,866,346	472,966,455	△100,109
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,441,186	10,215,753	4,225,433
	収 益			
	その他のサービス活動外収益	4,104,973	3,383,005	721,968
	利用者等外給食収益	1,955,360	1,448,630	506,730
	雑収益	2,149,613	1,934,375	215,238
	サービス活動外収益計(4)	4,104,973	3,383,005	721,968
サービス活動外増減の部	費 用			
	支払利息	234,900	299,700	△64,800
	支払利息	234,900	299,700	△64,800
	その他のサービス活動外費用	2,533,702	2,209,839	323,863
	利用者等外給食費	2,533,682	2,209,839	323,843
	雑損失	20	0	20
	サービス活動外費用計(5)	2,768,602	2,509,539	259,063
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,336,371	873,466	462,905
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,777,557	11,089,219	4,688,338
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益	4,719,934	5,576,912	△856,978
	施設整備等補助金収益	2,980,000	3,257,000	△277,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,739,934	2,319,912	△579,978
	施設整備等寄附金収益	3,792,662	7,420,077	△3,627,415
	施設整備等寄附金収益	3,792,662	7,420,077	△3,627,415
	特別収益計(8)	8,512,596	12,996,989	△4,484,393
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	31	15,292	△15,261
	建物売却損・処分損	0	9	△9
	車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	31	30	1
	その他の固定資産売却損・処分損	0	15,252	△15,252
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,980,000	3,257,000	△277,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,980,000	3,257,000	△277,000
	拠点区分間繰入金費用	13,000,000	12,590,000	410,000
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	13,000,000	12,590,000	410,000
	特別費用計(9)	15,980,031	15,862,292	117,739
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7,467,435	△2,865,303	△4,602,132
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,310,122	8,223,916	86,206
	繰越活動増減差額(12)	259,637,685	258,833,846	803,839
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	267,947,807	267,057,762	890,045
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	3,792,662	7,420,077	△3,627,415
	その他積立金積立額	3,792,662	7,420,077	△3,627,415
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	264,155,145	259,637,685	4,517,460

社会福祉法人名 社会福祉法人 松花苑
事業所名 みずのき拠点区分

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

みずのき拠点貸借対照表

2024年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部	負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	245,335,465	231,022,972	14,312,493
現金預金	160,538,870	151,351,851	9,187,019
普通預金(みずのき)京郵亀岡	69,711,514	51,348,794	18,362,720
普通預金(みずのき)絵画	4,355,197	4,355,601	△404
普通預金(みずのき)京信八木	39,551,988	43,411,404	△3,859,416
普通預金(みずのき)京シヨート)	7,217,519	7,068,979	148,540
普通預金(イースト)	39,702,652	45,167,073	△5,464,421
事業未収金	78,378,986	75,003,033	3,375,953
未収金	243,639	0	243,639
未収補助金	4,719,934	2,731,912	1,988,022
立替金	82,560	39,590	42,970
前払金	987,467	1,425,810	△438,343
仮払金	384,009	470,776	△86,767
固定資産	885,065,763	908,836,589	△23,770,826
基本財産	748,150,402	772,840,910	△24,690,508
土地	318,730,531	318,730,531	0
建物	429,419,871	454,110,379	△24,690,508
建物	429,419,871	454,110,379	△24,690,508
その他の固定資産	136,915,361	135,995,679	919,682
建物	10,413,989	12,579,359	△2,165,370
建物	370,821	556,220	△185,399
建物附属設備	10,043,168	12,023,139	△1,979,971
構築物	17,731,234	19,726,923	△1,995,689
機械及び装置	2,346,314	2,675,552	△329,238
車両運搬具	4,396,634	912,196	3,484,438
器具及び備品	10,144,217	11,028,256	△884,039
権利	790,000	790,000	0
ソフトウェア	2,822,183	3,818,245	△996,062
その他の積立資産	88,023,150	84,230,488	3,792,662
人件費積立資産	7,850,000	7,850,000	0
修繕積立資産	1,856,008	1,856,008	0
備品等購入積立資産	2,854,702	2,854,702	0
建設積立資産	75,462,440	71,669,778	3,792,662
その他の固定資産	247,640	234,660	12,980
資産の部合計	1,130,401,228	1,139,859,561	△9,458,333
負債及び純資産の部合計			
流動負債	43,256,033	41,500,425	1,755,608
事業未払金	13,735,180	13,726,239	8,941
その他の未払金	2,980,000	1,122,000	1,858,000
1年以内返済予定設備資金借入金	4,800,000	4,800,000	0
預り金	373,939	472,272	△98,333
職員預り金	5,590,489	2,987,608	2,602,881
仮受金	166,425	222,306	△55,881
賞与引当金	15,610,000	18,170,000	△2,560,000
固定負債	10,000,000	14,800,000	△4,800,000
設備資金借入金	10,000,000	14,800,000	△4,800,000
負債の部合計	53,256,033	56,300,425	△3,044,392
純 資 産 の 部			
基本金	461,717,739	461,717,739	0
基本金	461,717,739	461,717,739	0
国庫補助金等特別積立金	263,249,161	277,973,224	△14,724,063
国庫補助金等特別積立金	263,249,161	277,973,224	△14,724,063
その他の積立金	88,023,150	84,230,488	3,792,662
その他の積立金	88,023,150	84,230,488	3,792,662
人件費積立金	7,850,000	7,850,000	0
修繕積立金	1,856,008	1,856,008	0
備品等購入積立金	2,854,702	2,854,702	0
建設積立金	75,462,440	71,669,778	3,792,662
次期繰越活動増減差額	264,155,145	259,637,685	4,517,460
次期繰越活動増減差額	264,155,145	259,637,685	4,517,460
(うち当期活動増減差額)	8,310,122	8,223,916	86,206
純資産の部合計	1,077,145,195	1,083,559,136	△6,413,941
負債及び純資産の部合計	1,130,401,228	1,139,859,561	△9,458,333

計算書類に対する注記（みずのき拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

- ・建物他固定資産一定額法及び旧定額法

（２）引当金の計上基準

- ・賞与引当金一次年度6月に支給する予定の職員賞与のうち当年度の支給対象期間に相当する期間額を計上している。

（３）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

特になし

3. 採用する退職給付制度

京都社会福祉事業企業年金基金による退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構の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）みずのき拠点計算書類（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）拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））
- （３）拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））

- ア みずのき施設入所
- イ みずのき生活介護
- ウ みずのきショートステイ
- エ みずのき日中一時支援
- オ マイライフ松花苑イースト

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（基本）	318,730,531	0	0	318,730,531
建物（基本）	454,110,379	0	24,690,508	429,419,871
合 計	772,840,910	0	24,690,508	748,150,402

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

特になし

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	304,108,053 円	亀岡市河原林町河原尻下五丹12ほか8筆
建物	412,598,188 円	亀岡市河原林町河原尻下五丹1ほか6棟

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。

一年以内返済予定設備資金	4,800,000 円
設備資金借入金	10,000,000 円
合計	14,800,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
基本財産			
土地（基本）	318,730,531	0	318,730,531
建物（基本）	1,076,927,061	647,507,190	429,419,871
小 計	1,395,657,592	647,507,190	748,150,402
その他の固定資産（有形固定資産）			
建物	60,594,889	50,180,900	10,413,989
構築物	65,706,677	47,975,443	17,731,234
機械及び装置	14,808,077	12,461,763	2,346,314
車輛運搬具	19,221,693	14,825,059	4,396,634
器具及び備品	59,899,717	49,755,500	10,144,217
小 計	220,231,053	175,198,665	45,032,388
権利	990,000	200,000	790,000
ソフトウェア	4,980,316	2,158,133	2,822,183
その他の固定資産（無形固定資産）	247,640	0	247,640
小 計	6,217,956	2,358,133	3,859,823
合 計	1,622,106,601	825,063,988	797,042,613

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	78,378,986	0	78,378,986
未収補助金	4,719,934	0	4,719,934
合 計	83,098,920	0	83,098,920

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の内容並びに帳簿価額、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
保有なし	0	0	0

11. 重要な後発事象

特になし

12. その他の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

特になし

【総合生活支援センターしょうかえん拠点区分】

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

センター拠点資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	46,304,000	46,927,098	△623,098
		自立支援給付費収入	17,200,000	17,399,120	△199,120
		介護給付費収入	4,800,000	4,972,899	△172,899
		計画相談支援給付費収入	12,400,000	12,426,221	△26,221
		利用者負担金収入	1,000	616	384
		その他の事業収入	29,103,000	29,527,362	△424,362
		補助金事業収入(公費)	30,000	30,000	0
		受託事業収入(公費)	29,073,000	29,497,362	△424,362
		その他の収入	940,000	943,800	△3,800
		雑収入	940,000	943,800	△3,800
		事業活動収入計(1)	47,244,000	47,870,898	△626,898
	支出	人件費支出	42,620,000	41,978,019	641,981
		職員給料支出	18,140,000	18,112,535	27,465
		職員賞与支出	4,667,000	4,599,760	67,240
		非常勤職員給与支出	13,713,000	13,266,134	446,866
		退職給付支出	1,450,000	1,455,184	△5,184
		法定福利費支出	4,650,000	4,544,406	105,594
		事業費支出	4,043,000	3,896,160	146,840
		水道光熱費支出	259,000	222,654	36,346
		保険料支出	312,000	295,769	16,231
		賃借料支出	3,224,000	3,144,820	79,180
		車両費支出	238,000	224,117	13,883
		雑支出	10,000	8,800	1,200
		事務費支出	5,701,000	5,242,101	458,899
		福利厚生費支出	138,000	148,670	△10,670
		旅費交通費支出	196,000	139,290	56,710
		研修研究費支出	33,000	21,080	11,920
		事務消耗品費支出	464,000	414,825	49,175
		印刷製本費支出	40,000	32,016	7,984
		修繕費支出	10,000	8,800	1,200
		通信運搬費支出	884,000	766,814	117,186
		会議費支出	22,000	19,640	2,360
		業務委託費支出	630,000	463,251	166,749
		手数料支出	251,000	207,981	43,019
		土地・建物賃借料支出	1,630,000	1,620,000	10,000
		租税公課支出	1,081,000	1,066,577	14,423
		保守料支出	255,000	272,959	△17,959
		雑支出	67,000	60,198	6,802
		その他の支出	660,000	658,709	1,291
		雑支出	660,000	658,709	1,291
		事業活動支出計(2)	53,024,000	51,774,989	1,249,011
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△5,780,000	△3,904,091
施設整備等	収入	施設整備等補助金収入	150,000	150,000	0
		施設整備等補助金収入	150,000	150,000	0
		施設整備等収入計(4)	150,000	150,000	0
	支	固定資産取得支出	230,000	228,800	1,200
		器具及び備品取得支出	230,000	228,800	1,200

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

センター拠点資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日 （至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
による 収 支	出			
	施設整備等支出計 (5)	230,000	228,800	1,200
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△80,000	△78,800	△1,200
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入			
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0
	その他の活動収入計 (7)	3,000,000	3,000,000	0
	支 出			
	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)	3,000,000	3,000,000	0
	予備費支出 (10)	100,000 0	—	100,000
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△2,960,000	△982,891	△1,977,109
前期末支払資金残高 (12)		46,037,043	46,037,043	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		43,077,043	45,054,152	△1,977,109

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

センター拠点事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日 （至）2024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	障害福祉サービス等事業収益	46,927,098	48,202,250	△1,275,152
		自立支援給付費収益	17,399,120	16,921,409	477,711
		介護給付費収益	4,972,899	5,039,893	△66,994
		計画相談支援給付費収益	12,426,221	11,881,516	544,705
		利用者負担金収益	616	0	616
		その他の事業収益	29,527,362	31,280,841	△1,753,479
		補助金事業収益(公費)	30,000	321,549	△291,549
		受託事業収益(公費)	29,497,362	30,959,292	△1,461,930
		サービス活動収益計(1)	46,927,098	48,202,250	△1,275,152
	費 用	人件費	41,908,019	40,615,652	1,292,367
		職員給料	18,112,535	17,907,939	204,596
		職員賞与	3,039,760	2,693,800	345,960
		賞与引当金繰入	1,490,000	1,560,000	△70,000
		非常勤職員給与	13,266,134	12,654,058	612,076
		退職給付費用	1,455,184	1,245,124	210,060
		法定福利費	4,544,406	4,554,731	△10,325
		事業費	3,896,160	3,939,239	△43,079
		水道光熱費	222,654	349,810	△127,156
		保険料	295,769	265,122	30,647
		賃借料	3,144,820	3,125,754	19,066
		車輛費	224,117	187,553	36,564
		雑費	8,800	11,000	△2,200
		事務費	5,242,101	5,022,596	219,505
		福利厚生費	148,670	134,966	13,704
		旅費交通費	139,290	185,490	△46,200
		研修研究費	21,080	141,118	△120,038
		事務消耗品費	414,825	379,535	35,290
		印刷製本費	32,016	127,586	△95,570
		修繕費	8,800	0	8,800
		通信運搬費	766,814	735,915	30,899
		会議費	19,640	12,938	6,702
		業務委託費	463,251	502,309	△39,058
		手数料	207,981	179,882	28,099
		土地・建物賃借料	1,620,000	1,620,000	0
		租税公課	1,066,577	721,857	344,720
		保守料	272,959	230,802	42,157
		雑費	60,198	50,198	10,000
		減価償却費	325,397	307,897	17,500
		減価償却費	325,397	307,897	17,500
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△49,248	△42,986	△6,262
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△49,248	△42,986	△6,262
		サービス活動費用計(2)	51,322,429	49,842,398	1,480,031
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,395,331	△1,640,148
サ ー ビ ス	収 益	その他のサービス活動外収益	943,800	0	943,800
		雑収益	943,800	0	943,800
		サービス活動外収益計(4)	943,800	0	943,800
		その他のサービス活動外費用	658,709	0	658,709

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

センター拠点事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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)
活動外増減の部	費	雑損失	658,709	0	658,709
	用	サービス活動外費用計 (5)	658,709	0	658,709
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	285,091	0	285,091
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△4,110,240	△1,640,148	△2,470,092
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	150,000	0	150,000
		施設整備等補助金収益	150,000	0	150,000
		拠点区分間繰入金収益	3,000,000	3,000,000	0
		拠点区分間繰入金収益	3,000,000	3,000,000	0
		特別収益計 (8)	3,150,000	3,000,000	150,000
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	150,000	0	150,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	150,000	0	150,000
		特別費用計 (9)	150,000	0	150,000
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	3,000,000	3,000,000	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			△1,110,240	1,359,852	△2,470,092
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		46,008,498	44,648,646	1,359,852
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		44,898,258	46,008,498	△1,110,240
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		44,898,258	46,008,498	△1,110,240

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

センター拠点貸借対照表

2024年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産	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
0001 流動資産	45,898,662	46,896,724	△998,062	2,334,510	2,419,681	△85,171
1111 現金預金	22,778,641	24,315,556	△1,536,915	790,224	812,324	△22,100
1131 事業未収金	22,911,093	22,401,383	509,710	54,286	47,357	6,929
1162 前払金	208,928	149,785	59,143	1,490,000	1,560,000	△70,000
1181 仮払金		30,000	△30,000			
				負債の部合計	2,419,681	△85,171
0002 固定資産	1,504,241	1,600,838	△96,597	純 資 産 の 部		
0004 その他の固定資産	1,504,241	1,600,838	△96,597	0010 国庫補助金等特別積立金	170,135	69,383
1312 建物	26,399	69,385	△42,986	3211 国庫補助金等特別積立金	170,135	69,383
1316 器具及び備品	322,295	126,891	195,404	0012 次期繰越活動増減差額	44,898,258	46,008,498
1321 権利	400,000	400,000		3311 次期繰越活動増減差額	44,898,258	46,008,498
1322 ソフトウェア	705,547	954,562	△249,015	3312 (うち当期活動増減差額)	△1,110,240	△1,110,240
1341 その他の固定資産	50,000	50,000		純資産の部合計	45,068,393	△2,470,092
資産の部合計	47,402,903	48,497,562	△1,094,659	負債及び純資産の部合計	46,077,881	△1,009,488
					48,497,562	△1,094,659

計算書類に対する注記（総合生活支援センターしょうかえん拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

- ・建物他固定資産一定額法及び旧定額法

（２）引当金の計上基準

- ・賞与引当金 ー職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

（３）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

特になし

3. 採用する退職給付制度

京都社会福祉事業企業年金基金による退職給付制度
独立行政法人福祉医療機構の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等とサービス区分

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）総合生活支援センターしょうかえん拠点財務諸表（会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- （２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（⑩））
- （３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（⑪））

- ①松花苑ホームヘルプセンター
- ②移動支援事業
- ③松花苑生活支援センター
- ④なんたん障害者就業・生活支援センター（労働局委託）
- ⑤なんたん障害者就業・生活支援センター（府委託）

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（基本）	0	0	0	0
建物（基本）	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

特になし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
基本財産			
土地（基本）	0	0	0
建物（基本）	0	0	0
小 計	0	0	0
その他の固定資産（有形固定資産）			
建物	0	0	0
建物附属設備	3,050,183	3,023,784	26,399
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	1,713,507	1,391,212	322,295
その他の固定資産	0	0	0
小 計	4,763,690	4,414,996	348,694
その他の固定資産（無形固定資産）			
権利	800,000	400,000	400,000
ソフトウェア	1,245,079	539,532	705,547
他固定資産	50,000	0	50,000
小 計	2,095,079	939,532	1,155,547
合 計	6,858,769	5,354,528	1,504,241

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	22,911,093	0	22,911,093
未収補助金	0	0	0
合 計	22,911,093	0	22,911,093

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の内容並びに帳簿価額、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
保有なし	0	0	0

11. 重要な後発事象

特になし

12. その他の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

特になし

公益事業

【文化芸術促進事業拠点区分】

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

文化芸術促進事業拠点資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	みずのき美術館事業収入	2,248,000	2,268,490	△20,490
	みずのき美術館事業収入	1,450,000	1,469,990	△19,990
	その他の事業収入	798,000	798,500	△500
	受託事業収入(公費)	798,000	798,500	△500
	経常経費寄附金収入	60,000	510,813	△450,813
	経常経費寄附金収入	60,000	510,813	△450,813
	その他の収入	646,000	646,484	△484
	雑収入	646,000	646,484	△484
	事業活動収入計(1)	2,954,000	3,425,787	△471,787
	人件費支出	4,290,000	3,930,775	359,225
	委員報酬支出	200,000	200,000	0
	非常勤職員給与支出	3,830,000	3,486,352	343,648
	法定福利費支出	260,000	244,423	15,577
	事業費支出	3,790,000	3,453,642	336,358
	保健衛生費支出	10,000	936	9,064
	日用品費支出	10,000	11,526	△1,526
	水道光熱費支出	600,000	554,662	45,338
	消耗器具備品費支出	230,000	199,588	30,412
	保険料支出	140,000	131,537	8,463
	賃借料支出	10,000	6,618	3,382
	土地建物賃借料支出	780,000	780,000	0
	行事費支出	2,000,000	1,765,575	234,425
	雑支出	10,000	3,200	6,800
	事務費支出	5,420,000	4,879,676	540,324
	福利厚生費支出	30,000	20,240	9,760
	旅費交通費支出	250,000	146,936	103,064
	研修研究費支出	0	6,600	△6,600
	事務消耗品費支出	350,000	279,749	70,251
	印刷製本費支出	0	7,950	△7,950
	修繕費支出	50,000	38,522	11,478
	通信運搬費支出	180,000	167,145	12,855
	会議費支出	10,000	1,505	8,495
	広報費支出	20,000	15,000	5,000
	業務委託費支出	3,300,000	3,003,684	296,316
	手数料支出	350,000	337,127	12,873
	租税公課支出	90,000	82,700	7,300
	保守料支出	730,000	724,900	5,100
	諸会費支出	50,000	37,200	12,800
	雑支出	10,000	10,418	△418
	事業活動支出計(2)	13,500,000	12,264,093	1,235,907
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,546,000	△8,838,306	△1,707,694
施設整備等に	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	165,000	163,300	1,700
	器具及び備品取得支出	165,000	163,300	1,700

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

文化芸術促進事業拠点資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
よ る 収 支	出			
	施設整備等支出計 (5)	165,000	163,300	1,700
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△165,000	△163,300	△1,700
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入			
	事業区分間繰入金収入	11,000,000	11,000,000	0
	事業区分間繰入金収入	11,000,000	11,000,000	0
	その他の活動収入計 (7)	11,000,000	11,000,000	0
	支出			
	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)	11,000,000	11,000,000	0
	予備費支出 (10)	200,000 0	—	200,000
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	89,000	1,998,394	△1,909,394
	前期末支払資金残高 (12)	9,471,359	9,471,359	0
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	9,560,359	11,469,753	△1,909,394

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

文化芸術促進事業拠点事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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	みずのき美術館事業収益	2,268,490	1,099,243	1,169,247	
		みずのき美術館事業収益	1,469,990	449,243	1,020,747	
		その他の事業収益	798,500	650,000	148,500	
		受託事業収益(公費)	798,500	650,000	148,500	
		益	経常経費寄附金収益	510,813	10,000	500,813
			経常経費寄附金収益	510,813	10,000	500,813
			サービス活動収益計(1)	2,779,303	1,109,243	1,670,060
	費 用	人件費	3,930,775	3,384,834	545,941	
		委員報酬	200,000	575,000	△375,000	
		非常勤職員給与	3,486,352	2,697,402	788,950	
		法定福利費	244,423	112,432	131,991	
		事業費	3,453,642	3,037,352	416,290	
		保健衛生費	936	4,605	△3,669	
		日用品費	11,526	3,355	8,171	
		水道光熱費	554,662	620,049	△65,387	
		消耗器具備品費	199,588	127,858	71,730	
		保険料	131,537	132,470	△933	
		賃借料	6,618	16,428	△9,810	
		土地建物賃借料	780,000	780,000	0	
		行事費	1,765,575	1,350,607	414,968	
		雑費	3,200	1,980	1,220	
		事務費	4,879,676	4,969,510	△89,834	
		福利厚生費	20,240	21,740	△1,500	
		旅費交通費	146,936	239,490	△92,554	
		研修研究費	6,600	3,960	2,640	
		事務消耗品費	279,749	192,835	86,914	
		印刷製本費	7,950	50,244	△42,294	
		修繕費	38,522	504,900	△466,378	
		通信運搬費	167,145	144,554	22,591	
		会議費	1,505	1,088	417	
		広報費	15,000	15,000	0	
		業務委託費	3,003,684	2,561,167	442,517	
		手数料	337,127	377,742	△40,615	
		租税公課	82,700	82,500	200	
		保守料	724,900	724,900	0	
		諸会費	37,200	48,400	△11,200	
		雑費	10,418	990	9,428	
		減価償却費	3,441,469	3,474,402	△32,933	
		減価償却費	3,441,469	3,474,402	△32,933	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,643,927	△1,707,480	63,553	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,643,927	△1,707,480	63,553	
		サービス活動費用計(2)	14,061,635	13,158,618	903,017	
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,282,332	△12,049,375	767,043
サービス	収 益	その他のサービス活動外収益	646,484	596,286	50,198	
		雑収益	646,484	596,286	50,198	
		サービス活動外収益計(4)	646,484	596,286	50,198	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

文化芸術促進事業拠点事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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)
活動外増減の部	費用			
	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)	646,484	596,286	50,198
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△10,635,848	△11,453,089	817,241
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	11,000,000	7,000,000	4,000,000
	事業区分間繰入金収益	11,000,000	7,000,000	4,000,000
	特別収益計(8)	11,000,000	7,000,000	4,000,000
	費用			
特別増減の部	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,000,000	7,000,000	4,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		364,152	△4,453,089	4,817,241
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	45,903,879	50,356,968	△4,453,089
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,268,031	45,903,879	364,152
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	46,268,031	45,903,879	364,152

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

文化芸術促進事業拠点貸借対照表

2024年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部	負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	11,952,489	10,393,862	1,558,627
1111 現金預金	11,150,998	9,733,262	1,417,736
1131 事業未収金	71,070	75,000	△3,930
1161 立替金	483,721	14,870	468,851
1162 前払金	246,700	370,730	△124,030
1181 仮払金	0	200,000	△200,000
0002 固定資産	52,172,197	55,450,366	△3,278,169
0004 その他の固定資産	52,172,197	55,450,366	△3,278,169
1311 土地	15,791,294	15,791,294	0
1312 建物	33,973,733	36,883,119	△2,909,386
1313 構築物	1	1	0
1316 器具及び備品	1,651,622	1,771,390	△119,768
1322 ソフトウェア	705,547	954,562	△249,015
1341 その他の固定資産	50,000	50,000	0
資産の部合計	64,124,686	65,844,228	△1,719,542
負債及び純資産の部合計			
負債の部合計			
0006 流動負債	482,736	922,503	△439,767
2112 事業未払金	460,986	922,503	△461,517
2132 預り金	17,900	0	17,900
2151 仮受金	3,850	0	3,850
負債の部合計	482,736	922,503	△439,767
純資産の部			
0010 国庫補助金等特別積立金	17,373,919	19,017,846	△1,643,927
3211 国庫補助金等特別積立金	17,373,919	19,017,846	△1,643,927
0012 次期繰越活動増減差額	46,268,031	45,903,879	364,152
3311 次期繰越活動増減差額	46,268,031	45,903,879	364,152
3312 (うち当期活動増減差額)	364,152	△4,453,089	4,817,241
純資産の部合計			
純資産の部合計	63,641,950	64,921,725	△1,279,775
負債及び純資産の部合計	64,124,686	65,844,228	△1,719,542

計算書類に対する注記（文化芸術促進事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

・建物他固定資産一定額法及び旧定額法

（2）引当金の計上基準

特になし

（3）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

特になし

3. 採用する退職給付制度

該当者なし

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。

文化芸術促進事業拠点計算書類（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）

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
建物（基本）	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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

特になし

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。

特になし

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。

特になし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
基本財産	0	0	0
建物（基本）	0	0	0
小 計	0	0	0
その他の固定資産（有形固定資産）	0	0	0
土地	15,791,294	0	15,791,294
建物	67,967,757	33,994,024	33,973,733
構築物	152,850	152,849	1
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	5,857,219	4,205,597	1,651,622
小 計	89,769,120	38,352,470	51,416,650
無形固定資産			
権利	0	0	0
ソフトウェア	1,245,079	539,532	705,547
その他の固定資産（無形固定資産）	1,341,500	1,291,500	50,000
小 計	2,586,579	1,831,032	755,547
合 計	92,355,699	40,183,502	52,172,197

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	71,070	0	71,070
合 計	71,070	0	71,070

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の内容並びに帳簿価額、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
保有なし	0	0	0

11. 重要な後発事象

特になし

12. その他の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

特になし