

2024 年度 計 算 書 類

2024(令和 6)年 4 月 1 日～2025(令和 7)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

2025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						
本部	京都 千代川 普通3070494	—	運転資金として	—	—	36,159,669
本部	京都 亀岡 普通495194	—	運転資金として	—	—	74,548
かしのき	京都 千代川 普通3070509	—	運転資金として	—	—	42,201,307
みずのき	京都 千代川 定期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	—	—	81,814,840
みずのき	京都 亀岡 普通125260	—	運転資金として	—	—	4,356,821
かシヨート	京信 八木 普通0398089	—	運転資金として	—	—	44,017,625
みシヨート	京銀 千代川 普通3092272	—	運転資金として	—	—	9,104,348
結丹	京都 亀岡 普通3357056	—	運転資金として	—	—	7,472,049
ウエスト	京都 亀岡 普通3499939	—	運転資金として	—	—	444,599
ウエスト	京都 千代川 普通3091446	—	運転資金として	—	—	60,532,673
イヘルブ	京都 千代川 定期1022374	—	運転資金として	—	—	100,000,000
就センター	京都 亀岡 普通19358	—	運転資金として	—	—	44,514,753
就センター	京都 千代川 普通3120946	—	運転資金として	—	—	10,710,475
ワークス就	京都 千代川 普通3139642	—	運転資金として	—	—	4,830,114
ワークス就	京都 千代川 普通3139650	—	運転資金として	—	—	7,638,541
ワークス就	京都 千代川 普通3070525	—	運転資金として	—	—	29,062,219
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	—	—	14,818,416
ワークス就	展協 亀大井 普通3373173	—	運転資金として	—	—	8,870,603
公益事業	京都 千代川 定期1024449	—	運転資金として	—	—	50,000,000
	京都 亀岡 普通3516133	—	運転資金として	—	—	12,253,601
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 3月分就労支援費掛金、拠点間立替金他	—	小計	—	—	608,877,201
未収金	AIG損保 賠償保険金	—		—	—	194,973,379
未収補助金	京都府サービス向上補助金 ロボット等導入支援事業補助金 地域共生社会実証サポート事業補助金 京都府文化力チャレンジ補助金 ひきこもり社会参加支援事業補助金 就労支援事業創品 就労支援事業原材料 利用者立替金・他拠点社会保険料他 火災保険料、しせつの損害保険料、4月分賃借料他 グループホーム食材費等仮払、小口現金、ばすての釣銭 入所利用者立替用仮払他	—		—	—	44,000
		—		—	—	4,225,934
商品・製品		—		—	—	
原材料		—		—	—	124,742
立替金		—		—	—	638,810
前払金		—		—	—	839,920
仮払金		—		—	—	5,181,193
		—		—	—	2,084,129
流動資産合計						816,989,308
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 亀岡市河原林町河原尻下五丹2番2に所在の宅地 亀岡市河原林町河原尻下五丹1番1に所在の宅地 亀岡市河原林町河原尻下五丹47番に所在の宅地	1959年度 1959年度 1959年度 1959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 第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用 第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用 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 46,052,507 75,853,738 15,568,074	0 0 0 0	99,813,228 46,052,507 75,853,738 15,568,074

財 産 目 録

2025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49番に所在の宅地	1959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	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	1959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	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	1959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	2,870,730	0	2,870,730
	亀岡市河原林町河原尻下五丹1番に所在の雑種地	1981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	23,838,500	0	23,838,500
	亀岡市河原林町井原97番に所在の田	1986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	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	1988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	1,246,368	0	1,246,368
	亀岡市河原町200番57に所在の宅地	2009年度	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】					
	亀岡市大井町小金峰北浦37番2に所在の公衆用道	1966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	89,600	0	89,600
	亀岡市大井町小金峰北浦53番2に所在の公衆用道	1966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	75,500	0	75,500
	亀岡市大井町小金峰北浦38番に所在の宅地	1966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	111,999,600	0	111,999,600
	亀岡市大井町小金峰北浦16番に所在の宅地	1966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	102,111,200	0	102,111,200
	亀岡市大井町小金峰北浦15番1に所在の宅地	1966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	31,470,800	0	31,470,800
	亀岡市大井町小金峰北浦15番に所在の宅地	1966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	15,338,800	0	15,338,800
	亀岡市大井町小金峰北浦27番に所在の宅地	1966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	55,669,200	0	55,669,200
	亀岡市大井町小金峰北浦52番1に所在の田	1966年度	第2種社会福祉事業である就労支援施設等に使用	19,173,200	0	19,173,200
	亀岡市大井町小金峰北浦52番2に所在の宅地	1966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	20,091,000	0	20,091,000
	亀岡市大井町小金峰北浦53番3に所在の宅地	1966年度	第1種社会福祉事業であるグループホームに使用	21,703,600	0	21,703,600
	亀岡市大井町小金峰北浦71番に所在の宅地	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	19,168,800	0	19,168,800
	亀岡市大井町小金峰北浦72番に所在の宅地	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	1,884,387	0	1,884,387
	亀岡市大井町小金峰北浦51番に所在の宅地	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	20,231,200	0	20,231,200
	亀岡市大井町小金峰北浦44番に所在の田	2009年度	第2種社会福祉事業である就労支援施設等に使用	11,053,980	0	11,053,980
	亀岡市大井町小金峰北浦81番に所在の公衆用道路	2010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	59,401	0	59,401
	亀岡市大井町小金峰北浦82番に所在の公衆用道路	2010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			
	亀岡市大井町小金峰北浦30番に所在の畑	2011年度	第2種社会福祉事業である就労支援施設等に使用			
	亀岡市大井町小金峰北浦42番に所在の田	2011年度	第2種社会福祉事業である就労支援施設等に使用			
	亀岡市大井町小金峰北浦43番に所在の畑	2011年度	第2種社会福祉事業である就労支援施設等に使用			
	亀岡市大井町小金峰北浦32番に所在の田	2013年度	第2種社会福祉事業である就労支援施設等に使用	9,048,570	0	9,048,570
	亀岡市大井町小金峰北浦33番に所在の田	2013年度	第2種社会福祉事業である就労支援施設等に使用			
	亀岡市大井町小金峰北浦40番に所在の田	2013年度	第2種社会福祉事業である就労支援施設等に使用			
	亀岡市大井町小金峰北浦41番に所在の田	2013年度	第2種社会福祉事業である就労支援施設等に使用	13,076,744	0	13,076,744
	小計					770,976,113
建物	【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	76,833,274	83,874,404
	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	209,612,410	91,572,032
	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	22,567,159	18,516,341
	亀岡市河原林町河原尻下五丹12番地、19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	309,815,923	176,957,357
	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	19,659,767	836,913
	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	25,686,022	9,080,192	16,605,830
	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	24,625,833	16,369,626

財産目録

2025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
基本財産合計	【かしのき拠点】					
	亀岡市大井町小金岐北浦16番地 (カリーナ'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	32,135,997	1,339,003
	亀岡市大井町小金岐北浦53番地3 (菜庵)	1999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	33,105,178	16,363,911
	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	287,565,126	231,656,921
	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	49,774,288	39,215,962
	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	2,598,459	1,440,694
	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	6,452,342	3,577,392
	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ー	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	13,373,513	1
	小計			698,326,394		
	小計			1,469,302,507		
基本財産合計	【かしのき拠点】					
	亀岡市北町18番	2010年度	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57点	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等に使用	79,691,066	61,753,487	17,937,579
	かしのき拠点 洗濯管理棟 ほか計76点	—	第1、第2種社会福祉事業である入所・通所事業に使用	75,341,532	48,869,163	26,472,369
	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	3,050,179	4
	文化芸術拠点 みずのき美術館付帯工事 ほか計10点	2002年度	公益事業のために使用している	67,967,757	36,903,410	31,064,347
	小計			92,025,203	74,925,204	17,099,999
	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	18,646,574	9,568,358	9,078,216
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	1,700,000	1,699,999	1
	かしのき拠点 ニッサン キャラバン (ク)	2013年度	就労支援事業のために使用	3,685,381	3,685,380	1
	かしのき拠点 ニッサンキャラバンNV350LV (シルク)	2014年度	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 スズキスパーシア (車椅子仕様)	2015年度	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 スズキスパーシア2号	2015年度	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 ハイエース (みらい号) (寄贈車)	2015年度	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 トヨタハイエースワゴン (24時間ナビ)	2015年度	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 ニッサンセレナ	2009年度	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 トヨタハイエースワゴン4WD	2009年度	利用者の送迎・通院・外出のために使用	867,260	867,259	1
	かしのき拠点 スズキエブリーパーン	2008年度	就労支援事業のために使用	756,000	755,999	1
	かしのき拠点 軽トラック	2017年度	利用者の日中活動のために使用	3,409,381	3,409,380	1
	かしのき拠点 ニッサンNV350キャラバン (馬主財団)	2017年度	利用者の送迎・通院・外出のために使用	2,244,000	1,967,427	276,573
	かしのき拠点 トヨタシエンタ (車椅子仕様)	2019年度	利用者の送迎・通院・外出のために使用	1,457,060	576,752	880,308
	かしのき拠点 ハイゼットカーゴ 380-S710V	2023年度	就労支援事業のために使用	1,145,360	1,145,359	1
	みずのき拠点 軽トラツクダンプ	2001年度	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 スズキエブリイ PC	2011年度	利用者の日中活動のために使用	3,896,360	3,896,359	1
	みずのき拠点 トヨタハイエース (ワイルド) リアゲートB	2011年度	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 スズキスパーシア DBK-MK32S	2013年度	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 キューブ (中古)	2015年度	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 セレナ DBA-C26	2016年度	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	2017年度	利用者の送迎・通院・外出のために使用			

財 産 目 録

2025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
器具及び備品	みずのき拠点	ニッサン セレナ C27	5BA-C28	2019年度	利用者の送迎・通院・外出のために使用	2,231,820	2,080,980	150,840
	みずのき拠点	ニッサンセレナ 車椅子仕様		2023年度	利用者の送迎・通院・外出のために使用	4,041,818	843,728	3,198,090
	みずのき拠点	スズキバレット (中古)		2024年度	利用者の送迎・通院・外出のために使用	227,890	113,945	113,945
	小計							4,619,774
	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	230,268,358	174,495,800	55,772,558
	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
	各拠点 応研クラウドシステム			2021年度	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	7,885,481	4,565,309
	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預金	—	—	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・修繕のために積立てている	—	—	12,254,000
	かしのき建積	京都 千代川 普通3081396		—	かしのきの将来の修繕・備品購入・不測の事態の人件費のために積立てている	—	—	82,037,473
その他の積立資産	かしのき建積	京都 千代川 定期1022332		—	みずのきの不測の事態の人件費のために積立てている	—	—	25,000,000
	かしのき積立	京都 千代川 定期1022340		—	将来のみずのきの改築・修繕のために積立てている (指定寄付)	—	—	5,000,000
	みずのき積立	京都 亀岡 定期1060647		—	グローバルホームの将来の修繕・備品購入・不測の事態の人件費のために積立てている	—	—	79,660,440
	みずのき建積	京都 千代川 普通3081401		—	同上	—	—	30,815,408
	ウェスト積立	京都 千代川 定期1022382		—	同上	—	—	1,000,175
	ウェスト積立	京都 千代川 普通3095149		—	将来のワークスおーいの改築・修繕のために積立てている (指定寄付)	—	—	7,560,710
	ワークス積立	京都 亀岡 定期1060639		—	ワークスおーいの将来の修繕・備品購入・不測の事態の人件費のために積立てている	—	—	393,000
	ワークス建積	京都 千代川 定期1022324		—	ワークスおーいの将来の修繕・備品購入・不測の事態の人件費のために積立てている	—	—	3,000,000
	ワークス積立	京都 千代川 普通3098155		—	ワークスおーい就労支援部門の将来の設備更新、不測の事態の工賃支払のために積立てている	—	—	16,000,000
	ワークス就積	京都 千代川 定期1022358		—		—	—	3,000,700
ワークス就積	京都 千代川 普通3096624		—		—	—	270,174,552	
小計								
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	2,170,214	1,641,204	529,010	455,395,011
その他の固定資産合計								1,924,697,518
固定資産合計								2,741,686,826
資産合計								
II 負債の部								
I 流動負債								
事業未払金				—				27,429,167
その他の未払金				—				6,299,700
1年以内返済予定設備資金借入金				—				4,800,000
預り金				—				363,773
職員預り金				—				6,606,180
仮受金				—				1,078,414
賞与引当金				—				33,930,000
流動負債合計								80,507,234
2 固定負債								
設備資金借入金				—				5,200,000
固定負債合計								5,200,000
負債合計								85,707,234
差引純資産								2,655,979,592

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）2024年 4月 1日（至）2025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 関係する 収入 と 支出	就労支援事業収入	57,761,500	58,655,488	△893,988
	就労支援事業収入	57,761,500	58,655,488	△893,988
	障害福祉サービス等事業収入	1,108,879,000	1,116,084,872	△7,205,872
	自立支援給付費収入	968,320,000	973,857,825	△5,537,825
	介護給付費収入	771,800,000	776,478,836	△4,678,836
	訓練等給付費収入	182,020,000	183,019,257	△999,257
	計画相談支援給付費収入	14,500,000	14,359,732	140,268
	利用者負担金収入	939,000	933,751	5,249
	補足給付費収入	15,000,000	15,335,323	△335,323
	特定障害者特別給付費収入	15,000,000	15,335,323	△335,323
	特定費用収入	90,717,000	92,029,872	△1,312,872
	その他の事業収入	33,903,000	33,928,101	△25,101
	補助金事業収入(公費)	4,773,000	4,836,908	△63,908
	受託事業収入(公費)	29,130,000	29,091,193	38,807
	みずのき美術館事業収入	3,350,000	3,503,542	△153,542
	みずのき美術館事業収入	560,000	635,142	△75,142
	その他の事業収入	2,790,000	2,868,400	△78,400
	補助金事業収入(公費)	1,300,000	1,070,000	230,000
	補助金事業収入(一般)	340,000	340,000	0
	受託事業収入(公費)	1,150,000	1,458,400	△308,400
	経常経費寄附金収入	641,000	632,887	8,113
	経常経費寄附金収入	641,000	632,887	8,113
	受取利息配当金収入	186,000	243,022	△57,022
	受取利息配当金収入	186,000	243,022	△57,022
	その他の収入	8,473,000	8,891,772	△418,772
	受入研修費収入	40,000	41,000	△1,000
	利用者等外給食費収入	5,130,000	5,353,790	△223,790
	雑収入	3,303,000	3,496,982	△193,982
	事業活動収入計(1)	1,179,290,500	1,188,011,583	△8,721,083
	人件費支出	759,301,000	751,682,978	7,618,022
	役員報酬支出	3,000,000	2,970,000	30,000
	委員報酬支出	450,000	420,000	30,000
	職員給料支出	338,591,000	335,818,748	2,772,252
	職員賞与支出	90,566,000	90,146,690	419,310
	非常勤職員給与支出	203,055,000	200,588,955	2,466,045
	退職給付支出	28,300,000	27,745,806	554,194
	法定福利費支出	95,339,000	93,992,779	1,346,221
	事業費支出	173,407,500	164,147,441	9,260,059
	給食費支出	48,700,000	46,517,489	2,182,511
	保健衛生費支出	4,520,000	4,388,451	131,549
	教養娯楽費支出	170,000	152,940	17,060
	日用品費支出	1,650,000	1,458,398	191,602
	本人支給金支出	600,000	558,467	41,533
	水道光熱費支出	49,904,000	46,938,014	2,965,986
	燃料費支出	6,810,000	6,806,623	3,377
	消耗器具備品費支出	16,629,000	15,600,122	1,028,878
	保険料支出	4,630,000	4,456,615	173,385

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）2024年 4月 1日（至）2025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	賃借料支出	7,504,000	7,180,897	323,103
	土地建物賃借料支出	14,290,000	14,278,000	12,000
	教育指導費支出	1,058,500	989,030	69,470
	車輦費支出	8,540,000	7,146,353	1,393,647
	行事費支出	5,786,000	5,623,382	162,618
	雑支出	2,616,000	2,052,660	563,340
	事務費支出	109,552,000	100,677,488	8,874,512
	福利厚生費支出	4,268,000	3,493,031	774,969
	職員被服費支出	390,000	297,974	92,026
	旅費交通費支出	844,000	697,240	146,760
	研修研究費支出	1,050,000	845,208	204,792
	事務消耗品費支出	4,959,000	4,034,705	924,295
	印刷製本費支出	258,000	176,147	81,853
	修繕費支出	14,400,000	13,028,627	1,371,373
	通信運搬費支出	3,671,000	3,357,805	313,195
	会議費支出	80,000	55,914	24,086
	広報費支出	980,000	742,588	237,412
	業務委託費支出	61,990,000	58,170,565	3,819,435
	手数料支出	3,785,000	3,746,068	38,932
	土地・建物賃借料支出	1,630,000	1,620,000	10,000
	租税公課支出	1,595,000	1,261,739	333,261
	保守料支出	5,712,000	5,743,756	△31,756
	諸会費支出	1,120,000	761,475	358,525
	雑支出	2,820,000	2,644,646	175,354
	就労支援事業支出	58,840,000	57,137,413	1,702,587
	就労支援事業販売原価支出	57,450,000	55,823,232	1,626,768
	就労支援事業製造原価支出	57,450,000	55,823,232	1,626,768
	就労支援事業販管費支出	1,390,000	1,314,181	75,819
	就労支援事業販管費支出	1,390,000	1,314,181	75,819
	支払利息支出	240,000	170,100	69,900
	支払利息支出	240,000	170,100	69,900
	その他の支出	5,780,000	5,579,526	200,474
	利用者等外給食費支出	5,780,000	5,579,425	200,575
	雑支出	0	101	△101
	事業活動支出計(2)	1,107,120,500	1,079,394,946	27,725,554
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	72,170,000	108,616,637	△36,446,637
施設 整備 等 による 収	収入			
	施設整備等補助金収入	2,590,000	2,611,662	△21,662
	施設整備等補助金収入	850,000	871,728	△21,728
	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	7,448,000	7,452,000	△4,000
	施設整備等寄附金収入	7,448,000	7,452,000	△4,000
	施設整備等収入計(4)	10,038,000	10,063,662	△25,662
	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	43,500,000	41,459,277	2,040,723
	建物取得支出	16,730,000	16,611,149	118,851
	構築物取得支出	1,000,000	973,800	26,200

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）2024年 4月 1日（至）2025年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支出	機械及び装置取得支出	5,000,000	4,840,000	160,000
	器具及び備品取得支出	20,770,000	19,034,328	1,735,672
	施設整備等支出計(5)	48,300,000	46,259,277	2,040,723
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△38,262,000	△36,195,615	△2,066,385
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入	2,080,000	2,085,200	△5,200
	その他の収入	2,080,000	2,085,200	△5,200
	その他の活動収入計(7)	2,080,000	2,085,200	△5,200
	支出			
	積立資産支出	20,448,000	20,452,875	△4,875
	その他の積立資産支出	20,448,000	20,452,875	△4,875
	その他の活動による支出	3,070,000	3,069,224	776
	その他の支出	3,070,000	3,069,224	776
	その他の活動支出計(8)	23,518,000	23,522,099	△4,099
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△21,438,000	△21,436,899	△1,101
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)		7,770,000	50,984,123	△43,214,123
前期末支払資金残高(12)		723,464,399	723,464,399	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		731,234,399	774,448,522	△43,214,123

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

資金収支内訳表

（自）2024年 4月 1日（至）2025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	法人合計
		社会福祉	公益			
事業収入	就労支援事業収入	58,655,488	0	58,655,488	0	58,655,488
	就労支援事業収入	58,655,488	0	58,655,488	0	58,655,488
	障害福祉サービス等事業収入	1,116,084,872	0	1,116,084,872	0	1,116,084,872
	自立支援給付費収入	973,857,825	0	973,857,825	0	973,857,825
	利用者負担金収入	933,751	0	933,751	0	933,751
	補足給付費収入	15,335,323	0	15,335,323	0	15,335,323
	特定費用収入	92,029,872	0	92,029,872	0	92,029,872
	その他の事業収入	33,928,101	0	33,928,101	0	33,928,101
	みずのき美術館事業収入	0	3,503,542	3,503,542	0	3,503,542
	みずのき美術館事業収入	0	635,142	635,142	0	635,142
	その他の事業収入	0	2,868,400	2,868,400	0	2,868,400
	経常経費寄附金収入	40,800	592,087	632,887	0	632,887
	経常経費寄附金収入	40,800	592,087	632,887	0	632,887
	受取利息配当金収入	243,022	0	243,022	0	243,022
	受取利息配当金収入	243,022	0	243,022	0	243,022
	その他の収入	8,379,099	512,673	8,891,772	0	8,891,772
	受入研修費収入	41,000	0	41,000	0	41,000
	利用者等外給食費収入	5,353,790	0	5,353,790	0	5,353,790
	雑収入	2,984,309	512,673	3,496,982	0	3,496,982
	事業活動収入計(1)	1,183,403,281	4,608,302	1,188,011,583	0	1,188,011,583
事業活動による支出	人件費支出	746,808,133	4,874,845	751,682,978	0	751,682,978
	役員報酬支出	2,970,000	0	2,970,000	0	2,970,000
	委員報酬支出	0	420,000	420,000	0	420,000
	職員給料支出	335,818,748	0	335,818,748	0	335,818,748
	職員賞与支出	90,146,690	0	90,146,690	0	90,146,690
	非常勤職員給与支出	196,397,071	4,191,884	200,588,955	0	200,588,955
	退職給付支出	27,745,806	0	27,745,806	0	27,745,806
	法定福利費支出	93,729,818	262,961	93,992,779	0	93,992,779
	事業費支出	159,401,110	4,746,331	164,147,441	0	164,147,441
	給食費支出	46,517,489	0	46,517,489	0	46,517,489
	保健衛生費支出	4,388,451	0	4,388,451	0	4,388,451
	教養娯楽費支出	152,940	0	152,940	0	152,940
	日用品費支出	1,452,138	6,260	1,458,398	0	1,458,398
	本人支給金支出	558,467	0	558,467	0	558,467
	水道光熱費支出	46,217,032	720,982	46,938,014	0	46,938,014
	燃料費支出	6,806,623	0	6,806,623	0	6,806,623
	消耗器具備品費支出	15,516,741	83,381	15,600,122	0	15,600,122
	保険料支出	4,322,100	134,515	4,456,615	0	4,456,615
	賃借料支出	7,169,899	10,998	7,180,897	0	7,180,897
	土地建物賃借料支出	13,498,000	780,000	14,278,000	0	14,278,000
	教育指導費支出	989,030	0	989,030	0	989,030
	車輛費支出	7,146,353	0	7,146,353	0	7,146,353
	行事費支出	2,615,937	3,007,445	5,623,382	0	5,623,382
	雑支出	2,049,910	2,750	2,052,660	0	2,052,660
	事務費支出	95,787,435	4,890,053	100,677,488	0	100,677,488
	福利厚生費支出	3,449,911	43,120	3,493,031	0	3,493,031
	職員被服費支出	297,974	0	297,974	0	297,974
	旅費交通費支出	659,460	37,780	697,240	0	697,240
	研修研究費支出	835,468	9,740	845,208	0	845,208
	事務消耗品費支出	3,860,395	174,310	4,034,705	0	4,034,705
	印刷製本費支出	176,147	0	176,147	0	176,147
	修繕費支出	12,923,857	104,770	13,028,627	0	13,028,627
	通信運搬費支出	3,211,382	146,423	3,357,805	0	3,357,805
	会議費支出	54,661	1,253	55,914	0	55,914
	広報費支出	705,588	37,000	742,588	0	742,588
	業務委託費支出	55,045,628	3,124,937	58,170,565	0	58,170,565
	手数料支出	3,348,392	397,676	3,746,068	0	3,746,068
	土地・建物賃借料支出	1,620,000	0	1,620,000	0	1,620,000
	租税公課支出	1,178,939	82,800	1,261,739	0	1,261,739
	保守料支出	5,057,356	686,400	5,743,756	0	5,743,756
	諸会費支出	724,275	37,200	761,475	0	761,475
	雑支出	2,638,002	6,644	2,644,646	0	2,644,646
	就労支援事業支出	57,137,413	0	57,137,413	0	57,137,413
	就労支援事業販売原価支出	55,823,232	0	55,823,232	0	55,823,232
	就労支援事業販管費支出	1,314,181	0	1,314,181	0	1,314,181
	支払利息支出	170,100	0	170,100	0	170,100

第一号第二様式（第十七条第四項関係）

資金収支内訳表

（自）2024年 4月 1日（至）2025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	法人合計
		社会福祉	公益			
施設整備等による収支	支払利息支出	170,100	0	170,100	0	170,100
	その他の支出	5,579,526	0	5,579,526	0	5,579,526
	利用者等外給食費支出	5,579,425	0	5,579,425	0	5,579,425
	雑支出	101	0	101	0	101
	事業活動支出計(2)	1,064,883,717	14,511,229	1,079,394,946	0	1,079,394,946
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	118,519,564	△9,902,927	108,616,637	0	108,616,637
	収入					
	施設整備等補助金収入	2,611,662	0	2,611,662	0	2,611,662
	施設整備等補助金収入	871,728	0	871,728	0	871,728
	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	7,452,000	0	7,452,000	0	7,452,000
	施設整備等寄附金収入	7,452,000	0	7,452,000	0	7,452,000
	施設整備等収入計(4)	10,063,662	0	10,063,662	0	10,063,662
	支出					
	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
その他の活動による収支	固定資産取得支出	41,459,277	0	41,459,277	0	41,459,277
	建物取得支出	16,611,149	0	16,611,149	0	16,611,149
	構築物取得支出	973,800	0	973,800	0	973,800
	機械及び装置取得支出	4,840,000	0	4,840,000	0	4,840,000
	器具及び備品取得支出	19,034,328	0	19,034,328	0	19,034,328
	施設整備等支出計(5)	46,259,277	0	46,259,277	0	46,259,277
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△36,195,615	0	△36,195,615	0	△36,195,615
	収入					
	事業区分間繰入金収入	0	12,000,000	12,000,000	△12,000,000	0
	事業区分間繰入金収入	0	12,000,000	12,000,000	△12,000,000	0
	その他の活動による収入	2,085,200	0	2,085,200	0	2,085,200
	その他の収入	2,085,200	0	2,085,200	0	2,085,200
	その他の活動収入計(7)	2,085,200	12,000,000	14,085,200	△12,000,000	2,085,200
	支出					
	積立資産支出	20,452,875	0	20,452,875	0	20,452,875
	その他の積立資産支出	20,452,875	0	20,452,875	0	20,452,875
	事業区分間繰入金支出	12,000,000	0	12,000,000	△12,000,000	0
	事業区分間繰入金支出	12,000,000	0	12,000,000	△12,000,000	0
	その他の活動による支出	3,069,224	0	3,069,224	0	3,069,224
	その他の支出	3,069,224	0	3,069,224	0	3,069,224
	その他の活動支出計(8)	35,522,099	0	35,522,099	△12,000,000	23,522,099
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△33,436,899	12,000,000	△21,436,899	0	△21,436,899
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	48,887,050	2,097,073	50,984,123	0	50,984,123
前期末支払資金残高(11)		711,994,646	11,469,753	723,464,399	0	723,464,399
当期末支払資金残高(10)+(11)		760,881,696	13,566,826	774,448,522	0	774,448,522

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) 2024年 4月 1日 (至) 2025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	就労支援事業収益	58,655,488	57,633,501	1,021,987
	就労支援事業収益	58,655,488	57,633,501	1,021,987
	障害福祉サービス等事業収益	1,116,084,872	1,067,809,343	48,275,529
	自立支援給付費収益	973,857,825	923,770,989	50,086,836
	介護給付費収益	776,478,836	716,816,549	59,662,287
	訓練等給付費収益	183,019,257	194,528,219	△11,508,962
	計画相談支援給付費収益	14,359,732	12,426,221	1,933,511
	利用者負担金収益	933,751	1,023,278	△89,527
	補足給付費収益	15,335,323	13,304,259	2,031,064
	特定障害者特別給付費収益	15,335,323	13,304,259	2,031,064
	特定費用収益	92,029,872	94,225,631	△2,195,759
	その他の事業収益	33,928,101	35,485,186	△1,557,085
	補助金事業収益(公費)	4,836,908	5,291,800	△454,892
	受託事業収益(公費)	29,091,193	30,193,386	△1,102,193
	みずのき美術館事業収益	3,503,542	2,268,490	1,235,052
	みずのき美術館事業収益	635,142	1,469,990	△834,848
	その他の事業収益	2,868,400	798,500	2,069,900
	補助金事業収益(公費)	1,070,000	0	1,070,000
	補助金事業収益(一般)	340,000	0	340,000
	受託事業収益(公費)	1,458,400	798,500	659,900
サ ー ビ ス 活 動	経常経費寄附金収益	632,887	566,613	66,274
	経常経費寄附金収益	632,887	566,613	66,274
	サービス活動収益計(1)	1,178,876,789	1,128,277,947	50,598,842
サ ー ビ ス 活 動	人件費	753,472,978	742,489,544	10,983,434
	役員報酬	2,970,000	2,920,000	50,000
	委員報酬	420,000	200,000	220,000
	職員給料	335,818,748	317,536,260	18,282,488
	職員賞与	58,006,690	64,813,833	△6,807,143
	賞与引当金繰入	33,930,000	32,140,000	1,790,000
	非常勤職員給与	200,588,955	202,472,175	△1,883,220
	派遣職員費	0	607,612	△607,612
	退職給付費用	27,745,806	27,244,943	500,863
	法定福利費	93,992,779	94,554,721	△561,942
	事業費	164,147,441	157,980,134	6,167,307
	給食費	46,517,489	47,168,769	△651,280
	保健衛生費	4,388,451	3,311,792	1,076,659
	教養娯楽費	152,940	150,840	2,100
	日用品費	1,458,398	1,475,986	△17,588
	本人支給金	558,467	587,590	△29,123
	水道光熱費	46,938,014	45,725,635	1,212,379
	燃料費	6,806,623	6,048,544	758,079
	消耗器具備品費	15,600,122	13,346,162	2,253,960
	保険料	4,456,615	4,475,499	△18,884
サ ー ビ ス 活 動	賃借料	7,180,897	7,071,848	109,049
	土地建物賃借料	14,278,000	14,380,000	△102,000
	教育指導費	989,030	1,008,558	△19,528
	車両費	7,146,353	7,236,513	△90,160
増	行事費	5,623,382	3,584,910	2,038,472

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）2024年 4月 1日（至）2025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	雑費	2,052,660	2,407,488	△354,828
	事務費	100,677,488	92,360,617	8,316,871
	福利厚生費	3,493,031	3,689,238	△196,207
	職員被服費	297,974	261,170	36,804
	旅費交通費	697,240	702,216	△4,976
	研修研究費	845,208	874,414	△29,206
	事務消耗品費	4,034,705	5,138,594	△1,103,889
	印刷製本費	176,147	194,516	△18,369
	修繕費	13,028,627	8,274,291	4,754,336
	通信運搬費	3,357,805	3,103,413	254,392
	会議費	55,914	51,266	4,648
	広報費	742,588	731,296	11,292
	業務委託費	58,170,565	53,294,463	4,876,102
	手数料	3,746,068	3,603,927	142,141
	土地・建物賃借料	1,620,000	1,686,000	△66,000
	租税公課	1,261,739	1,861,394	△599,655
	保守料	5,743,756	5,330,596	413,160
	諸会費	761,475	1,008,975	△247,500
	雑費	2,644,646	2,554,848	89,798
	就労支援事業費用	60,233,426	61,149,094	△915,668
	就労支援事業販売原価	58,919,245	59,721,514	△802,269
	期首製品(商品)棚卸高	93,420	95,981	△2,561
	当期就労支援事業製造原価	58,950,567	59,718,953	△768,386
	合計	59,043,987	59,814,934	△770,947
	期末製品(商品)棚卸高	124,742	93,420	31,322
	差引	58,919,245	59,721,514	△802,269
	就労支援事業販管費	1,314,181	1,427,580	△113,399
	減価償却費	66,154,271	65,363,925	790,346
	減価償却費	66,154,271	65,363,925	790,346
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△31,589,164	△31,417,671	△171,493
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△31,589,164	△31,417,671	△171,493
	サービス活動費用計(2)	1,113,096,440	1,087,925,643	25,170,797
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	65,780,349	40,352,304	25,428,045
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	243,022	13,398	229,624
	受取利息配当金収益	243,022	13,398	229,624
	その他のサービス活動外収益	10,976,972	10,132,485	844,487
	受入研修費収益	41,000	358,000	△317,000
	利用者等外給食収益	5,353,790	5,253,915	99,875
	雑収益	5,582,182	4,520,570	1,061,612
	サービス活動外収益計(4)	11,219,994	10,145,883	1,074,111
	費			
	支払利息	170,100	234,900	△64,800
	支払利息	170,100	234,900	△64,800
用	その他のサービス活動外費用	8,648,750	6,310,061	2,338,689
	利用者等外給食費	5,579,425	5,651,327	△71,902
	雑損失	3,069,325	658,734	2,410,591
	サービス活動外費用計(5)	8,818,850	6,544,961	2,273,889
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,401,144	3,600,922	△1,199,778
経常増減差額(7)=(3)+(6)		68,181,493	43,953,226	24,228,267

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）2024年 4月 1日（至）2025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	2,611,662	5,318,934	△2,707,272
		施設整備等補助金収益	871,728	3,579,000	△2,707,272
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,739,934	1,739,934	0
		施設整備等寄附金収益	7,452,000	5,719,662	1,732,338
		施設整備等寄附金収益	7,452,000	5,719,662	1,732,338
		固定資産受贈額	238,000	0	238,000
		その他の受贈額	238,000	0	238,000
		特別収益計(8)	10,301,662	11,038,596	△736,934
	費用	固定資産売却損・処分損	9,889	35	9,854
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	8	35	△27
		その他の固定資産売却損・処分損	9,880	0	9,880
		国庫補助金等特別積立金積立額	871,728	3,579,000	△2,707,272
		国庫補助金等特別積立金積立額	871,728	3,579,000	△2,707,272
		特別費用計(9)	881,617	3,579,035	△2,697,418
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,420,045	7,459,561	1,960,484
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		77,601,538	51,412,787	26,188,751	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	905,410,538	870,217,413	35,193,125	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	983,012,076	921,630,200	61,381,876	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	5,000,000	△5,000,000	
	その他積立金取崩額	0	5,000,000	△5,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	20,452,875	21,219,662	△766,787	
	その他積立金積立額	20,452,875	21,219,662	△766,787	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		962,559,201	905,410,538	57,148,663	

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）2024年 4月 1日（至）2025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	公益	小計		
収入	就労支援事業収益	58,655,488	0	58,655,488	0	58,655,488
	就労支援事業収益	58,655,488	0	58,655,488	0	58,655,488
	障害福祉サービス等事業収益	1,116,084,872	0	1,116,084,872	0	1,116,084,872
	自立支援給付費収益	973,857,825	0	973,857,825	0	973,857,825
	介護給付費収益	776,478,836	0	776,478,836	0	776,478,836
	訓練等給付費収益	183,019,257	0	183,019,257	0	183,019,257
	計画相談支援給付費収益	14,359,732	0	14,359,732	0	14,359,732
	利用者負担金収益	933,751	0	933,751	0	933,751
	補給給付費収益	15,335,323	0	15,335,323	0	15,335,323
	特定障害者特別給付費収益	15,335,323	0	15,335,323	0	15,335,323
	特定費用収益	92,029,872	0	92,029,872	0	92,029,872
	その他の事業収益	33,928,101	0	33,928,101	0	33,928,101
	補助金事業収益(公費)	4,836,908	0	4,836,908	0	4,836,908
	受託事業収益(公費)	29,091,193	0	29,091,193	0	29,091,193
	みずのき美術館事業収益	0	3,503,542	3,503,542	0	3,503,542
	みずのき美術館事業収益	0	635,142	635,142	0	635,142
	その他の事業収益	0	2,868,400	2,868,400	0	2,868,400
益	補助金事業収益(公費)	0	1,070,000	1,070,000	0	1,070,000
	補助金事業収益(一般)	0	340,000	340,000	0	340,000
	受託事業収益(公費)	0	1,458,400	1,458,400	0	1,458,400
	経常経費寄附金収益	40,800	592,087	632,887	0	632,887
	経常経費寄附金収益	40,800	592,087	632,887	0	632,887
	サービス活動収益計(1)	1,174,781,160	4,095,629	1,178,876,789	0	1,178,876,789
	人件費	748,598,133	4,874,845	753,472,978	0	753,472,978
	役員報酬	2,970,000	0	2,970,000	0	2,970,000
	委員報酬	0	420,000	420,000	0	420,000
	職員給料	335,818,748	0	335,818,748	0	335,818,748
	職員賞与	58,006,690	0	58,006,690	0	58,006,690
	賞与引当金繰入	33,930,000	0	33,930,000	0	33,930,000
	非常勤職員給与	196,397,071	4,191,884	200,588,955	0	200,588,955
	退職給付費用	27,745,806	0	27,745,806	0	27,745,806
	法定福利費	93,729,818	262,961	93,992,779	0	93,992,779
	事業費	159,401,110	4,746,331	164,147,441	0	164,147,441
費用	給食費	46,517,489	0	46,517,489	0	46,517,489
	保健衛生費	4,388,451	0	4,388,451	0	4,388,451
	教養娯楽費	152,940	0	152,940	0	152,940
	日用品費	1,452,138	6,260	1,458,398	0	1,458,398
	本人支給金	558,467	0	558,467	0	558,467
	水道光熱費	46,217,032	720,982	46,938,014	0	46,938,014
	燃料費	6,806,623	0	6,806,623	0	6,806,623
	消耗器具備品費	15,516,741	83,381	15,600,122	0	15,600,122
	保険料	4,322,100	134,515	4,456,615	0	4,456,615
	賃借料	7,169,899	10,998	7,180,897	0	7,180,897
	土地建物賃借料	13,498,000	780,000	14,278,000	0	14,278,000
	教育指導費	989,030	0	989,030	0	989,030
	車両費	7,146,353	0	7,146,353	0	7,146,353
	行事費	2,615,937	3,007,445	5,623,382	0	5,623,382
	雑費	2,049,910	2,750	2,052,660	0	2,052,660
	事務費	95,787,435	4,890,053	100,677,488	0	100,677,488
増減の部	福利厚生費	3,449,911	43,120	3,493,031	0	3,493,031
	職員被服費	297,974	0	297,974	0	297,974
	旅費交通費	659,460	37,780	697,240	0	697,240
	研修研究費	835,468	9,740	845,208	0	845,208
	事務消耗品費	3,860,395	174,310	4,034,705	0	4,034,705
	印刷製本費	176,147	0	176,147	0	176,147
	修繕費	12,923,857	104,770	13,028,627	0	13,028,627
	通信運搬費	3,211,382	146,423	3,357,805	0	3,357,805
	会議費	54,661	1,253	55,914	0	55,914
	広報費	705,588	37,000	742,588	0	742,588
	業務委託費	55,045,628	3,124,937	58,170,565	0	58,170,565
	手数料	3,348,392	397,676	3,746,068	0	3,746,068
	土地・建物賃借料	1,620,000	0	1,620,000	0	1,620,000
	租税公課	1,178,939	82,800	1,261,739	0	1,261,739
	保守料	5,057,356	686,400	5,743,756	0	5,743,756

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）2024年 4月 1日（至）2025年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉法人 松花苑 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	小計		
サービス活動外増減の部	諸会費	724,275	37,200	761,475	0	761,475
	雑費	2,638,002	6,644	2,644,646	0	2,644,646
	就労支援事業費用	60,233,426	0	60,233,426	0	60,233,426
	就労支援事業販売原価	58,919,245	0	58,919,245	0	58,919,245
	期首製品（商品）棚卸高	93,420	0	93,420	0	93,420
	当期就労支援事業製造原価	58,950,567	0	58,950,567	0	58,950,567
	合計	59,043,987	0	59,043,987	0	59,043,987
	期末製品（商品）棚卸高	124,742	0	124,742	0	124,742
	差引	58,919,245	0	58,919,245	0	58,919,245
	就労支援事業販管費	1,314,181	0	1,314,181	0	1,314,181
	減価償却費	62,717,783	3,436,488	66,154,271	0	66,154,271
	減価償却費	62,717,783	3,436,488	66,154,271	0	66,154,271
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△29,957,387	△1,631,777	△31,589,164	0	△31,589,164
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△29,957,387	△1,631,777	△31,589,164	0	△31,589,164
	サービス活動費用計(2)	1,096,780,500	16,315,940	1,113,096,440	0	1,113,096,440
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	78,000,660	△12,220,311	65,780,349	0	65,780,349
	受取利息配当金収益	243,022	0	243,022	0	243,022
	受取利息配当金収益	243,022	0	243,022	0	243,022
	その他のサービス活動外収益	10,464,299	512,673	10,976,972	0	10,976,972
	受入研修費収益	41,000	0	41,000	0	41,000
サービス活動増減の部	利用者等外給食収益	5,353,790	0	5,353,790	0	5,353,790
	雑収益	5,069,509	512,673	5,582,182	0	5,582,182
	サービス活動外収益計(4)	10,707,321	512,673	11,219,994	0	11,219,994
	支払利息	170,100	0	170,100	0	170,100
	支払利息	170,100	0	170,100	0	170,100
	その他のサービス活動外費用	8,648,750	0	8,648,750	0	8,648,750
	利用者等外給食費	5,579,425	0	5,579,425	0	5,579,425
	雑損失	3,069,325	0	3,069,325	0	3,069,325
	サービス活動外費用計(5)	8,818,850	0	8,818,850	0	8,818,850
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	1,888,471	512,673	2,401,144	0	2,401,144
経常増減差額(7)=(3)+(6)		79,889,131	△11,707,638	68,181,493	0	68,181,493
特別増減の部	施設整備等補助金収益	2,611,662	0	2,611,662	0	2,611,662
	施設整備等補助金収益	871,728	0	871,728	0	871,728
	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	7,452,000	0	7,452,000	0	7,452,000
	施設整備等寄附金収益	7,452,000	0	7,452,000	0	7,452,000
	固定資産受贈額	238,000	0	238,000	0	238,000
	その他の受贈額	238,000	0	238,000	0	238,000
	事業区分間繰入金収益	0	12,000,000	12,000,000	△12,000,000	0
	事業区分間繰入金収益	0	12,000,000	12,000,000	△12,000,000	0
	特別収益計(8)	10,301,662	12,000,000	22,301,662	△12,000,000	10,301,662
	固定資産売却損・処分損	9,889	0	9,889	0	9,889
	車輦運搬具売却損・処分損	1	0	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	8	0	8	0	8
	その他の固定資産売却損・処分損	9,880	0	9,880	0	9,880
	国庫補助金等特別積立金積立額	871,728	0	871,728	0	871,728
	国庫補助金等特別積立金積立額	871,728	0	871,728	0	871,728
	事業区分間繰入金費用	12,000,000	0	12,000,000	△12,000,000	0
	事業区分間繰入金費用	12,000,000	0	12,000,000	△12,000,000	0
	特別費用計(9)	12,881,617	0	12,881,617	△12,000,000	881,617
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,579,955	12,000,000	9,420,045	0	9,420,045
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		77,309,176	292,362	77,601,538	0	77,601,538
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	859,142,507	46,268,031	905,410,538	0	905,410,538
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	936,451,683	46,560,393	983,012,076	0	983,012,076
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	20,452,875	0	20,452,875	0	20,452,875
	その他積立金積立額	20,452,875	0	20,452,875	0	20,452,875
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		915,998,808	46,560,393	962,559,201	0	962,559,201

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

社会福祉法人 松花苑 法人単位貸借対照表

2025年 3月31日現在

(単位:円)

資 産	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	816,989,308	777,604,724	流動負債	80,507,234	△9,780,729
現金預金	608,877,201	575,119,505	事業未払金	27,429,167	△7,049,787
事業未収金	194,973,379	190,723,538	その他の未払金	6,179,218	120,482
未収金	44,000	243,639	1年以内返済予定設備資金借入金	4,800,000	0
未収補助金	4,225,934	4,769,934	預り金	363,773	△199,199
商品・製品	124,742	93,420	職員預り金	6,606,180	△5,350,364
原材料	638,810	698,942	仮受金	1,078,414	908,139
立替金	839,920	571,412	賞与引当金	33,930,000	1,790,000
前払金	5,181,193	3,431,280	固定負債	5,200,000	△4,800,000
仮払金	2,084,129	1,953,054	設備資金借入金	5,200,000	△4,800,000
固定資産	1,924,697,518	1,932,202,326	負債の部合計	85,707,234	△14,580,729
基本財産	1,469,302,507	1,510,500,620	純 資 産 の 部		
土地	770,976,113	770,976,113	基本金	973,281,044	0
建物	698,326,394	739,524,507	基本金	973,281,044	0
その他の固定資産	455,395,011	421,701,706	国庫補助金等特別積立金	449,964,795	△31,141,033
土地	15,791,294	15,791,294	国庫補助金等特別積立金	449,964,795	△31,141,033
建物	75,474,299	68,176,246	その他の積立金	270,174,552	20,452,875
構築物	17,099,999	18,419,421	その他の積立金	270,174,552	20,452,875
機械及び装置	9,078,216	5,237,373	次期繰越活動増減差額	962,559,201	57,148,663
車両運搬具	4,619,774	6,292,539	次期繰越活動増減差額	962,559,201	57,148,663
器具及び備品	55,772,558	48,159,768	(うち当期活動増減差額)	77,601,538	26,188,751
権利	2,290,000	2,290,000			
ソフトウエア	4,565,309	7,055,462			
その他の積立資産	270,174,552	249,721,677			
その他の固定資産	529,010	557,926	純資産の部合計	2,655,979,592	46,460,505
資産の部合計	2,741,686,826	2,709,807,050	負債及び純資産の部合計	2,709,807,050	31,879,776

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
2025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	803,016,361	13,972,947	0	816,989,308
現金預金	596,623,600	12,253,601	0	608,877,201
事業未収金	194,664,979	308,400	0	194,973,379
未収金	44,000	0	0	44,000
未収補助金	3,155,934	1,070,000	0	4,225,934
商品・製品	124,742	0	0	124,742
原材料	638,810	0	0	638,810
立替金	633,670	206,250	0	839,920
前払金	5,046,497	134,696	0	5,181,193
仮払金	2,084,129	0	0	2,084,129
固定資産	1,875,961,809	48,735,709	0	1,924,697,518
基本財産	1,469,302,507	0	0	1,469,302,507
土地	770,976,113	0	0	770,976,113
建物	698,326,394	0	0	698,326,394
その他の固定資産	406,659,302	48,735,709	0	455,395,011
土地	0	15,791,294	0	15,791,294
建物	44,409,952	31,064,347	0	75,474,299
構築物	17,099,998	1	0	17,099,999
機械及び装置	9,078,216	0	0	9,078,216
車輛運搬具	4,619,774	0	0	4,619,774
器具及び備品	54,399,023	1,373,535	0	55,772,558
権利	2,290,000	0	0	2,290,000
ソフトウェア	4,108,777	456,532	0	4,565,309
その他の積立資産	270,174,552	0	0	270,174,552
その他の固定資産	479,010	50,000	0	529,010
資産の部合計	2,678,978,170	62,708,656	0	2,741,686,826
流動負債	80,101,113	406,121	0	80,507,234
事業未払金	27,023,046	406,121	0	27,429,167
その他の未払金	6,299,700	0	0	6,299,700
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	363,773	0	0	363,773
職員預り金	6,606,180	0	0	6,606,180
仮受金	1,078,414	0	0	1,078,414
賞与引当金	33,930,000	0	0	33,930,000
固定負債	5,200,000	0	0	5,200,000
設備資金借入金	5,200,000	0	0	5,200,000
負債の部合計	85,301,113	406,121	0	85,707,234
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	434,222,653	15,742,142	0	449,964,795
国庫補助金等特別積立金	434,222,653	15,742,142	0	449,964,795
その他の積立金	270,174,552	0	0	270,174,552
その他の積立金	270,174,552	0	0	270,174,552
次期繰越活動増減差額	915,998,808	46,560,393	0	962,559,201
次期繰越活動増減差額	915,998,808	46,560,393	0	962,559,201
（うち当期活動増減差額）	77,309,176	292,362	0	77,601,538
純資産の部合計	2,593,677,057	62,302,535	0	2,655,979,592
負債及び純資産の部合計	2,678,978,170	62,708,656	0	2,741,686,826

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）2024年 4月 1日（至）2025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			
事業収入	就労支援事業収入	59,761,604	0	0	59,761,604	△1,106,116	58,655,488
	就労支援事業収入	59,761,604	0	0	59,761,604	△1,106,116	58,655,488
	障害福祉サービス等事業収入	523,661,853	546,056,565	46,366,454	1,116,084,872	0	1,116,084,872
	自立支援給付費収入	470,129,652	485,496,748	18,231,425	973,857,825	0	973,857,825
	介護給付費収入	328,863,112	443,744,031	3,871,693	776,478,836	0	776,478,836
	訓練等給付費収入	141,266,540	41,752,717	0	183,019,257	0	183,019,257
	計画相談支援給付費収入	0	0	14,359,732	14,359,732	0	14,359,732
	利用者負担金収入	676,099	204,754	52,898	933,751	0	933,751
	補正給付費収入	6,820,465	8,514,858	0	15,335,323	0	15,335,323
	特定障害者特別給付費収入	6,820,465	8,514,858	0	15,335,323	0	15,335,323
	特定費用収入	42,594,315	49,435,557	0	92,029,872	0	92,029,872
	その他の事業収入	3,441,322	2,404,648	28,082,131	33,928,101	0	33,928,101
	補助金事業収入（公費）	2,654,472	2,160,448	21,988	4,836,908	0	4,836,908
	受託事業収入（公費）	786,850	244,200	28,060,143	29,091,193	0	29,091,193
	経常経費寄附金収入	40,800	0	0	40,800	0	40,800
	経常経費寄附金収入	40,800	0	0	40,800	0	40,800
	受取利息配当金収入	243,022	0	0	243,022	0	243,022
	受取利息配当金収入	243,022	0	0	243,022	0	243,022
	その他の収入	4,455,604	3,923,495	0	8,379,099	0	8,379,099
	受入研修費収入	41,000	0	0	41,000	0	41,000
活動に要する支出	利用者等外給食費収入	3,257,270	2,096,520	0	5,353,790	0	5,353,790
	雑収入	1,157,334	1,826,975	0	2,984,309	0	2,984,309
	事業活動収入計(1)	588,162,883	549,980,060	46,366,454	1,184,509,397	△1,106,116	1,183,403,281
	人件費支出	369,115,769	336,382,943	41,309,421	746,808,133	0	746,808,133
	役員報酬支出	2,970,000	0	0	2,970,000	0	2,970,000
	職員給料支出	144,228,083	173,170,873	18,419,792	335,818,748	0	335,818,748
	職員賞与支出	38,725,423	47,020,787	4,400,480	90,146,690	0	90,146,690
	非常勤職員給与支出	123,142,419	60,820,422	12,434,230	196,397,071	0	196,397,071
	退職給付支出	14,257,383	12,024,040	1,464,383	27,745,806	0	27,745,806
	法定福利費支出	45,792,461	43,346,821	4,590,536	93,729,818	0	93,729,818
	事業費支出	73,233,075	82,788,069	4,097,425	160,118,569	△717,459	159,401,110
	給食費支出	20,477,260	26,040,229	0	46,517,489	0	46,517,489
	保健衛生費支出	1,148,864	3,239,587	0	4,388,451	0	4,388,451
	教養娯楽費支出	152,940	0	0	152,940	0	152,940
	日用品費支出	413,016	1,039,122	0	1,452,138	0	1,452,138
	本人支給金支出	0	558,467	0	558,467	0	558,467
	水道光熱費支出	21,122,111	24,787,065	307,856	46,217,032	0	46,217,032
	燃料費支出	1,923,722	4,882,901	0	6,806,623	0	6,806,623
	消耗器具備品費支出	8,125,853	7,390,888	0	15,516,741	0	15,516,741
	保険料支出	2,121,492	1,890,190	310,418	4,322,100	0	4,322,100
収入支	賃借料支出	2,187,676	1,811,419	3,170,804	7,169,899	0	7,169,899
	土地建物賃借料支出	8,088,000	5,410,000	0	13,498,000	0	13,498,000
	教育指導費支出	194,612	794,418	0	989,030	0	989,030
	車輦費支出	4,457,437	2,380,569	308,347	7,146,353	0	7,146,353
	行事費支出	1,957,738	658,199	0	2,615,937	0	2,615,937
	雑支出	862,354	1,905,015	0	2,767,369	△717,459	2,049,910
	事務費支出	44,265,414	46,937,422	4,973,256	96,176,092	△388,657	95,787,435
	福利厚生費支出	1,879,928	1,470,185	99,798	3,449,911	0	3,449,911
	職員被服費支出	282,115	15,859	0	297,974	0	297,974
	旅費交通費支出	446,030	65,010	148,420	659,460	0	659,460
	研修研究費支出	327,518	501,410	6,540	835,468	0	835,468
	事務消耗品費支出	1,508,493	2,017,285	334,617	3,860,395	0	3,860,395
	印刷製本費支出	46,200	46,200	83,747	176,147	0	176,147
	修繕費支出	5,692,114	7,231,743	0	12,923,857	0	12,923,857
	通信運搬費支出	1,317,783	1,153,176	740,423	3,211,382	0	3,211,382
	会議費支出	19,973	15,172	19,516	54,661	0	54,661
	広報費支出	504,808	200,780	0	705,588	0	705,588
	業務委託費支出	24,189,600	30,471,039	720,839	55,381,478	△335,850	55,045,628
	手数料支出	1,906,127	1,248,848	193,417	3,348,392	0	3,348,392
	土地・建物賃借料支出	0	0	1,620,000	1,620,000	0	1,620,000
支出	租税公課支出	357,218	149,873	671,848	1,178,939	0	1,178,939
	保守料支出	3,107,060	1,675,412	274,884	5,057,356	0	5,057,356
	諸会費支出	500,675	223,600	0	724,275	0	724,275
	雑支出	2,179,772	451,830	59,207	2,690,809	△52,807	2,638,002
	就労支援事業支出	57,137,413	0	0	57,137,413	0	57,137,413
	就労支援事業販売原価支出	55,823,232	0	0	55,823,232	0	55,823,232
	就労支援事業製造原価支出	55,823,232	0	0	55,823,232	0	55,823,232
	就労支援事業販管費支出	1,314,181	0	0	1,314,181	0	1,314,181
	就労支援事業販管費支出	1,314,181	0	0	1,314,181	0	1,314,181
	支払利息支出	0	170,100	0	170,100	0	170,100
収入支	支払利息支出	0	170,100	0	170,100	0	170,100
	その他の支出	2,954,860	2,624,666	0	5,579,526	0	5,579,526
	利用者等外給食費支出	2,954,859	2,624,566	0	5,579,425	0	5,579,425
	雑支出	1	100	0	101	0	101

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) 2024年 4月 1日 (至) 2025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			
施設整備等による収支	事業活動支出計(2)	546,706,531	468,903,200	50,380,102	1,065,989,833	△1,106,116	1,064,883,717
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,456,352	81,076,860	△4,013,648	118,519,564	0	118,519,564
	収入						
	施設整備等補助金収入	871,728	1,739,934	0	2,611,662	0	2,611,662
	施設整備等補助金収入	871,728	0	0	871,728	0	871,728
	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	3,254,000	4,198,000	0	7,452,000	0	7,452,000
	施設整備等寄附金収入	3,254,000	4,198,000	0	7,452,000	0	7,452,000
	施設整備等収入計(4)	4,125,728	5,937,934	0	10,063,662	0	10,063,662
	支出						
	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
	固定資産取得支出	11,555,645	29,903,632	0	41,459,277	0	41,459,277
	建物取得支出	6,136,049	10,475,100	0	16,611,149	0	16,611,149
	構築物取得支出	173,800	800,000	0	973,800	0	973,800
	機械及び装置取得支出	0	4,840,000	0	4,840,000	0	4,840,000
	器具及び備品取得支出	5,245,796	13,788,532	0	19,034,328	0	19,034,328
	施設整備等支出計(5)	11,555,645	34,703,632	0	46,259,277	0	46,259,277
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,429,917	△28,765,698	0	△36,195,615	0	△36,195,615
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	19,000,000	0	5,000,000	24,000,000	△24,000,000	0
	拠点区分間繰入金収入	19,000,000	0	5,000,000	24,000,000	△24,000,000	0
	その他の活動による収入	0	0	2,085,200	2,085,200	0	2,085,200
	その他の収入	0	0	2,085,200	2,085,200	0	2,085,200
	その他の活動収入計(7)	19,000,000	0	7,085,200	26,085,200	△24,000,000	2,085,200
	支出						
	積立資産支出	16,254,875	4,198,000	0	20,452,875	0	20,452,875
	その他の積立資産支出	16,254,875	4,198,000	0	20,452,875	0	20,452,875
	事業区分間繰入金支出	12,000,000	0	0	12,000,000	0	12,000,000
	事業区分間繰入金支出	12,000,000	0	0	12,000,000	0	12,000,000
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	19,000,000	0	24,000,000	△24,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	19,000,000	0	24,000,000	△24,000,000	0
	その他の活動による支出	0	0	3,069,224	3,069,224	0	3,069,224
	その他の支出	0	0	3,069,224	3,069,224	0	3,069,224
	その他の活動支出計(8)	33,254,875	23,198,000	3,069,224	59,522,099	△24,000,000	35,522,099
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,254,875	△23,198,000	4,015,976	△33,436,899	0	△33,436,899
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	19,771,560	29,113,162	2,328	48,887,050	0	48,887,050
前期末支払資金残高(11)		444,451,062	222,489,432	45,054,152	711,994,646	0	711,994,646
当期末支払資金残高(10)+(11)		464,222,622	251,602,594	45,056,480	760,881,696	0	760,881,696

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）2024年 4月 1日（至）2025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	59,761,604	0	0	59,761,604	△1,106,116	58,655,488
	就労支援事業収益	59,761,604	0	0	59,761,604	△1,106,116	58,655,488
	障害福祉サービス等事業収益	523,661,853	546,056,565	46,366,454	1,116,084,872	0	1,116,084,872
	自立支援給付費収益	470,129,652	485,496,748	18,231,425	973,857,825	0	973,857,825
	利用者負担金収益	676,099	204,754	52,898	933,751	0	933,751
	補足給付費収益	6,820,465	8,514,858	0	15,335,323	0	15,335,323
	特定費用収益	42,594,315	49,435,557	0	92,029,872	0	92,029,872
	その他の事業収益	3,441,322	2,404,648	28,082,131	33,928,101	0	33,928,101
	経常経費寄附金収益	40,800	0	0	40,800	0	40,800
	経常経費寄附金収益	40,800	0	0	40,800	0	40,800
サ ー ビ ス 費	サービス活動収益計(1)	583,464,257	546,056,565	46,366,454	1,175,887,276	△1,106,116	1,174,781,160
	人件費	369,025,769	338,452,943	41,119,421	748,598,133	0	748,598,133
	役員報酬	2,970,000	0	0	2,970,000	0	2,970,000
	職員給料	144,228,083	173,170,873	18,419,792	335,818,748	0	335,818,748
	職員賞与	23,685,423	31,410,787	2,910,480	58,006,690	0	58,006,690
	賞与引当金繰入	14,950,000	17,680,000	1,300,000	33,930,000	0	33,930,000
	非常勤職員給与	123,142,419	60,820,422	12,434,230	196,397,071	0	196,397,071
	退職給付費用	14,257,383	12,024,040	1,464,383	27,745,806	0	27,745,806
	法定福利費	45,792,461	43,346,821	4,590,536	93,729,818	0	93,729,818
	事業費	73,233,075	82,788,069	4,097,425	160,118,569	△717,459	159,401,110
ス ト ッ ク 費	給食費	20,477,260	26,040,229	0	46,517,489	0	46,517,489
	保健衛生費	1,148,864	3,239,587	0	4,388,451	0	4,388,451
	教養娯楽費	152,940	0	0	152,940	0	152,940
	日用品費	413,016	1,039,122	0	1,452,138	0	1,452,138
	本人支給金	0	558,467	0	558,467	0	558,467
	水道光熱費	21,122,111	24,787,065	307,856	46,217,032	0	46,217,032
	燃料費	1,923,722	4,882,901	0	6,806,623	0	6,806,623
	消耗器具備品費	8,125,853	7,390,888	0	15,516,741	0	15,516,741
	保険料	2,121,492	1,890,190	310,418	4,322,100	0	4,322,100
	賃借料	2,187,676	1,811,419	3,170,804	7,169,899	0	7,169,899
動 作 費	土地建物賃借料	8,088,000	5,410,000	0	13,498,000	0	13,498,000
	教育指導費	194,612	794,418	0	989,030	0	989,030
	車輦費	4,457,437	2,380,569	308,347	7,146,353	0	7,146,353
	行事費	1,957,738	658,199	0	2,615,937	0	2,615,937
	雑費	862,354	1,905,015	0	2,767,369	△717,459	2,049,910
	事務費	44,265,414	46,937,422	4,973,256	96,176,092	△388,657	95,787,435
	福利厚生費	1,879,928	1,470,185	99,798	3,449,911	0	3,449,911
	職員被服費	282,115	15,859	0	297,974	0	297,974
	旅費交通費	446,030	65,010	148,420	659,460	0	659,460
	研修研究費	327,518	501,410	6,540	835,468	0	835,468
減 価 償 却 費	事務消耗品費	1,508,493	2,017,285	334,617	3,860,395	0	3,860,395
	印刷製本費	46,200	46,200	83,747	176,147	0	176,147
	修繕費	5,692,114	7,231,743	0	12,923,857	0	12,923,857
	通信運搬費	1,317,783	1,153,176	740,423	3,211,382	0	3,211,382
	会議費	19,973	15,172	19,516	54,661	0	54,661
	広報費	504,808	200,780	0	705,588	0	705,588
	業務委託費	24,189,600	30,471,039	720,839	55,381,478	△335,850	55,045,628
	手数料	1,906,127	1,248,848	193,417	3,348,392	0	3,348,392
	土地・建物賃借料	0	0	1,620,000	1,620,000	0	1,620,000
	租税公課	357,218	149,873	671,848	1,178,939	0	1,178,939
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	保守料	3,107,060	1,675,412	274,884	5,057,356	0	5,057,356
	諸会費	500,675	223,600	0	724,275	0	724,275
	雑費	2,179,772	451,830	59,207	2,690,809	△52,807	2,638,002
	就労支援事業費用	60,233,426	0	0	60,233,426	0	60,233,426
	就労支援事業販売原価	58,919,245	0	0	58,919,245	0	58,919,245
	就労支援事業販売費	1,314,181	0	0	1,314,181	0	1,314,181
	減価償却費	26,029,187	36,351,133	337,463	62,717,783	0	62,717,783
	減価償却費	26,029,187	36,351,133	337,463	62,717,783	0	62,717,783
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,808,834	△18,097,106	△51,447	△29,957,387	0	△29,957,387
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,808,834	△18,097,106	△51,447	△29,957,387	0	△29,957,387
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動費用計(2)	560,978,037	486,432,461	50,476,118	1,097,886,616	△1,106,116	1,096,780,500
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,486,220	59,624,104	△4,109,664	78,000,660	0	78,000,660
	受取利息配当金収益	243,022	0	0	243,022	0	243,022
	受取利息配当金収益	243,022	0	0	243,022	0	243,022
	その他のサービス活動外収益	4,455,604	3,923,495	2,085,200	10,464,299	0	10,464,299
	受入研修費収益	41,000	0	0	41,000	0	41,000
	利用者等外給食収益	3,257,270	2,096,520	0	5,353,790	0	5,353,790
	雑収益	1,157,334	1,826,975	2,085,200	5,069,509	0	5,069,509
	サービス活動外収益計(4)	4,698,626	3,923,495	2,085,200	10,707,321	0	10,707,321
	支払利息	0	170,100	0	170,100	0	170,100
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	支払利息	0	170,100	0	170,100	0	170,100
	その他のサービス活動外費用	2,954,860	2,624,666	3,069,224	8,648,750	0	8,648,750
	利用者等外給食費	2,954,859	2,624,566	0	5,579,425	0	5,579,425
	雑損失	1	100	3,069,224	3,069,325	0	3,069,325
	サービス活動外費用計(5)	2,954,860	2,794,766	3,069,224	8,818,850	0	8,818,850

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）2024年 4月 1日（至）2025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			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,743,766	1,128,729	△984,024	1,888,471	0	1,888,471
経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,229,986	60,752,833	△5,093,688	79,889,131	0	79,889,131
特別増減の部	施設整備等補助金収益	871,728	1,739,934	0	871,728	871,728
	施設整備等補助金収益	871,728	0	0	0	871,728
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	1,739,934	0	1,739,934	1,739,934
	施設整備等寄附金収益	3,254,000	4,198,000	0	7,452,000	7,452,000
	施設整備等寄附金収益	3,254,000	4,198,000	0	7,452,000	7,452,000
	固定資産受贈額	0	238,000	0	238,000	238,000
	その他の受贈額	0	238,000	0	238,000	238,000
	拠点区分間繰入金収益	19,000,000	0	5,000,000	△24,000,000	0
	拠点区分間繰入金収益	19,000,000	0	5,000,000	△24,000,000	0
	特別収益計(8)	23,125,728	6,175,934	5,000,000	△24,000,000	10,301,662
	固定資産売却損・処分損	3	9,886	0	9,889	9,889
	車両運搬具売却損・処分損	0	1	0	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	3	5	0	8	8
	その他の固定資産売却損・処分損	0	9,880	0	9,880	9,880
	国庫補助金等特別積立金積立額	871,728	0	0	871,728	871,728
	国庫補助金等特別積立金積立額	871,728	0	0	871,728	871,728
	事業区分間繰入金費用	12,000,000	0	0	12,000,000	12,000,000
	事業区分間繰入金費用	12,000,000	0	0	12,000,000	12,000,000
	拠点区分間繰入金費用	5,000,000	19,000,000	0	△24,000,000	0
	拠点区分間繰入金費用	5,000,000	19,000,000	0	△24,000,000	0
	特別費用計(9)	17,871,731	19,009,886	0	△24,000,000	12,881,617
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,253,997	△12,833,952	5,000,000	△2,579,955	0	△2,579,955
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,483,983	47,918,881	△93,688	77,309,176	0	77,309,176
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	550,089,104	264,155,145	44,898,258	859,142,507	859,142,507
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	579,573,087	312,074,026	44,804,570	936,451,683	936,451,683
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	16,254,875	4,198,000	0	20,452,875	20,452,875
	その他積立金積立額	16,254,875	4,198,000	0	20,452,875	20,452,875
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	563,318,212	307,876,026	44,804,570	915,998,808	0	915,998,808

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

2025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	485,812,241	271,148,488	46,055,632	0	803,016,361
現金預金	390,823,783	182,176,088	23,623,729	0	596,623,600
事業未収金	87,612,240	84,846,178	22,206,561	0	194,664,979
未収金	0	44,000	0	0	44,000
未収補助金	1,416,000	1,739,934	0	0	3,155,934
商品・製品	124,742	0	0	0	124,742
原材料	638,810	0	0	0	638,810
立替金	484,901	148,769	0	0	633,670
前払金	3,206,019	1,615,136	225,342	0	5,046,497
仮払金	1,505,746	578,383	0	0	2,084,129
固定資産	991,750,655	883,044,376	1,166,778	0	1,875,961,809
基本財産	745,839,473	723,463,034	0	0	1,469,302,507
土地	452,245,582	318,730,531	0	0	770,976,113
建物	293,593,891	404,732,503	0	0	698,326,394
その他の固定資産	245,911,182	159,581,342	1,166,778	0	406,659,302
建物	26,472,369	17,937,579	4	0	44,409,952
構築物	759,335	16,340,663	0	0	17,099,998
機械及び装置	2,302,211	6,776,005	0	0	9,078,216
車輛運搬具	1,156,892	3,462,882	0	0	4,619,774
器具及び備品	34,159,709	19,979,072	260,242	0	54,399,023
権利	1,100,000	790,000	400,000	0	2,290,000
ソフトウェア	1,826,124	1,826,121	456,532	0	4,108,777
その他の積立資産	177,953,402	92,221,150	0	0	270,174,552
その他の固定資産	181,140	247,870	50,000	0	479,010
資産の部合計	1,477,562,896	1,154,192,864	47,222,410	0	2,678,978,170
流動負債	35,776,067	42,025,894	2,299,152	0	80,101,113
事業未払金	14,956,855	11,127,892	938,299	0	27,023,046
その他の未払金	2,213,200	4,086,500	0	0	6,299,700
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	167,425	196,348	0	0	363,773
職員預り金	3,488,587	3,062,812	54,781	0	6,606,180
仮受金	0	1,072,342	6,072	0	1,078,414
賞与引当金	14,950,000	17,680,000	1,300,000	0	33,930,000
固定負債	0	5,200,000	0	0	5,200,000
設備資金借入金	0	5,200,000	0	0	5,200,000
負債の部合計	35,776,067	47,225,894	2,299,152	0	85,301,113
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	188,951,910	245,152,055	118,688	0	434,222,653
国庫補助金等特別積立金	188,951,910	245,152,055	118,688	0	434,222,653
その他の積立金	177,953,402	92,221,150	0	0	270,174,552
その他の積立金	177,953,402	92,221,150	0	0	270,174,552
次期繰越活動増減差額	563,318,212	307,876,026	44,804,570	0	915,998,808
次期繰越活動増減差額	563,318,212	307,876,026	44,804,570	0	915,998,808
(うち当期活動増減差額)	29,483,983	47,918,881	△93,688	0	77,309,176
純資産の部合計	1,441,786,829	1,106,966,970	44,923,258	0	2,593,677,057
負債及び純資産の部合計	1,477,562,896	1,154,192,864	47,222,410	0	2,678,978,170

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ェスト

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）	739,524,507	0	41,198,113	698,326,394
合 計	1,510,500,620	0	41,198,113	1,469,302,507

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）	388,126,673 円	亀岡市河原林町河原尻下五丹1ほか6棟
	建物	193,041 円	亀岡市河原林町河原尻下五丹19番地4 倉庫
	合 計	692,427,767 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	5,200,000 円
合 計	10,000,000 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	1,205,902,026	698,326,394
小 計	2,675,204,533	1,205,902,026	1,469,302,507
その他の固定資産			
土地	15,791,294	0	15,791,294
建物	226,050,538	150,576,239	75,474,299
構築物	92,025,203	74,925,204	17,099,999
機械及び装置	18,646,574	9,568,358	9,078,216
車輛運搬具	46,274,025	41,654,251	4,619,774
器具及び備品	230,268,358	174,495,800	55,772,558
小 計	629,055,992	451,219,852	177,836,140
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	7,885,481	4,565,309
その他の固定資産	2,170,214	1,641,204	529,010
小 計	17,511,004	10,126,685	7,384,319
合 計	3,321,771,529	1,667,248,563	1,654,522,966

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	194,973,379	0	194,973,379
未収金	44,000	0	44,000
未収補助金	4,225,934	0	4,225,934
合 計	199,243,313	0	199,243,313

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
特になし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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）2024年 4月 1日（至）2025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	0183 就労支援事業収入	58,880,500	59,761,604	△881,104
	8331 就労支援事業収入	58,880,500	59,761,604	△881,104
	0184 障害福祉サービス等事業収入	521,576,000	523,661,853	△2,085,853
	0185 自立支援給付費収入	469,020,000	470,129,652	△1,109,652
	8341 介護給付費収入	328,000,000	328,863,112	△863,112
	8343 訓練等給付費収入	141,020,000	141,266,540	△246,540
	8352 利用者負担金収入	679,000	676,099	2,901
	0186 補足給付費収入	6,800,000	6,820,465	△20,465
	8361 特定障害者特別給付費収入	6,800,000	6,820,465	△20,465
	8371 特定費用収入	41,727,000	42,594,315	△867,315
	0187 その他の事業収入	3,350,000	3,441,322	△91,322
	8381 補助金事業収入(公費)	2,600,000	2,654,472	△54,472
	8382 受託事業収入(公費)	750,000	786,850	△36,850
	0199 経常経費寄附金収入	41,000	40,800	200
	8531 経常経費寄附金収入	41,000	40,800	200
	0200 受取利息配当金収入	186,000	243,022	△57,022
	8541 受取利息配当金収入	186,000	243,022	△57,022
	0201 その他の収入	4,263,000	4,455,604	△192,604
	8611 受入研修費収入	40,000	41,000	△1,000
	8612 利用者等外給食費収入	3,230,000	3,257,270	△27,270
	8613 雑収入	993,000	1,157,334	△164,334
	事業活動収入計(1)	584,946,500	588,162,883	△3,216,383
	0129 人件費支出	371,698,000	369,115,769	2,582,231
	7111 役員報酬支出	3,000,000	2,970,000	30,000
	7112 職員給料支出	144,918,000	144,228,083	689,917
	7113 職員賞与支出	38,750,000	38,725,423	24,577
	7114 非常勤職員給与支出	123,900,000	123,142,419	757,581
	7116 退職給付支出	14,300,000	14,257,383	42,617
	7117 法定福利費支出	46,830,000	45,792,461	1,037,539
	0130 事業費支出	78,372,500	73,233,075	5,139,425
	7211 給食費支出	21,700,000	20,477,260	1,222,740
	7215 保健衛生費支出	1,400,000	1,148,864	251,136
	7218 教養娯楽費支出	170,000	152,940	17,060
	7219 日用品費支出	470,000	413,016	56,984
	7223 水道光熱費支出	22,200,000	21,122,111	1,077,889
	7224 燃料費支出	2,010,000	1,923,722	86,278
	7225 消耗器具備品費支出	9,499,000	8,125,853	1,373,147
	7226 保険料支出	2,151,000	2,121,492	29,508
	7227 賃借料支出	2,210,000	2,187,676	22,324
	7236 土地建物賃借料支出	8,090,000	8,088,000	2,000
	7228 教育指導費支出	248,500	194,612	53,888
	7232 車両費支出	5,200,000	4,457,437	742,563
	7237 行事費支出	2,016,000	1,957,738	58,262
	7235 雑支出	1,008,000	862,354	145,646
	0131 事務費支出	49,359,000	44,265,414	5,093,586
	7311 福利厚生費支出	2,130,000	1,879,928	250,072
	7312 職員被服費支出	360,000	282,115	77,885
	7313 旅費交通費支出	480,000	446,030	33,970
	7314 研修研究費支出	390,000	327,518	62,482
	7315 事務消耗品費支出	2,050,000	1,508,493	541,507

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）2024年 4月 1日（至）2025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			
	0074 就労支援事業収益	59,761,604	58,592,099	1,169,505
	5331 就労支援事業収益	59,761,604	58,592,099	1,169,505
	0075 障害福祉サービス等事業収益	523,661,853	533,574,713	△9,912,860
	0076 自立支援給付費収益	470,129,652	477,557,488	△7,427,836
	5341 介護給付費収益	328,863,112	324,158,105	4,705,007
	5343 訓練等給付費収益	141,266,540	153,399,383	△12,132,843
	5352 利用者負担金収益	676,099	685,816	△9,717
	0077 補足給付費収益	6,820,465	6,643,572	176,893
	5361 特定障害者特別給付費収益	6,820,465	6,643,572	176,893
	5364 特定費用収益	42,594,315	45,141,563	△2,547,248
	益			
	0078 その他の事業収益	3,441,322	3,546,274	△104,952
	5371 補助金事業収益(公費)	2,654,472	3,001,000	△346,528
	5372 受託事業収益(公費)	786,850	545,274	241,576
ビ	0089 経常経費寄附金収益	40,800	55,800	△15,000
	5541 経常経費寄附金収益	40,800	55,800	△15,000
	サービス活動収益計(1)	583,464,257	592,222,612	△8,758,355
ス	0015 人件費	369,025,769	364,087,249	4,938,520
	4111 役員報酬	2,970,000	2,920,000	50,000
	4112 職員給料	144,228,083	139,620,948	4,607,135
	4113 職員賞与	23,685,423	28,176,678	△4,491,255
	4114 賞与引当金繰入	14,950,000	15,040,000	△90,000
	4115 非常勤職員給与	123,142,419	118,261,223	4,881,196
	4117 退職給付費用	14,257,383	14,080,024	177,359
	4118 法定福利費	45,792,461	45,988,376	△195,915
	0016 事業費	73,233,075	69,467,278	3,765,797
	4211 給食費	20,477,260	21,455,107	△977,847
	4215 保健衛生費	1,148,864	1,152,429	△3,565
	4218 教養娯楽費	152,940	150,840	2,100
	4219 日用品費	413,016	398,265	14,751
	4223 水道光熱費	21,122,111	20,850,556	271,555
	4224 燃料費	1,923,722	1,908,745	14,977
活	4225 消耗器具備品費	8,125,853	5,456,587	2,669,266
	4226 保険料	2,121,492	2,047,152	74,340
	4227 賃借料	2,187,676	2,026,901	160,775
	4236 土地建物賃借料	8,088,000	8,080,000	8,000
	4228 教育指導費	194,612	187,843	6,769
	4232 車輛費	4,457,437	3,546,658	910,779
	4237 行事費	1,957,738	1,268,455	689,283
	4234 雑費	862,354	937,740	△75,386
	0017 事務費	44,265,414	41,301,539	2,963,875
	4311 福利厚生費	1,879,928	1,802,869	77,059
	4312 職員被服費	282,115	246,961	35,154
	4313 旅費交通費	446,030	405,100	40,930
	4314 研修研究費	327,518	450,304	△122,786
	4315 事務消耗品費	1,508,493	2,344,339	△835,846
	4316 印刷製本費	46,200	31,900	14,300
増	4319 修繕費	5,692,114	2,813,478	2,878,636

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）2024年 4月 1日（至）2025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	用	4321 通信運搬費	1,317,783	1,168,375	149,408
		4322 会議費	19,973	22,727	△2,754
		4323 広報費	504,808	447,736	57,072
		4324 業務委託費	24,189,600	23,563,809	625,791
		4325 手数料	1,906,127	1,852,339	53,788
		4328 土地・建物賃借料	0	66,000	△66,000
		4329 租税公課	357,218	250,796	106,422
		4331 保守料	3,107,060	2,978,250	128,810
		4333 諸会費	500,675	748,175	△247,500
		4335 雑費	2,179,772	2,108,381	71,391
		0018 就労支援事業費用	60,233,426	61,149,094	△915,668
		0019 就労支援事業販売原価	58,919,245	59,721,514	△802,269
		4411 期首製品(商品)棚卸高	93,420	95,981	△2,561
		0020 当期就労支援事業製造原価	58,950,567	59,718,953	△768,386
		0021 合計	59,043,987	59,814,934	△770,947
		4413 期末製品(商品)棚卸高	124,742	93,420	31,322
		0022 差引	58,919,245	59,721,514	△802,269
		0023 就労支援事業販管費	1,314,181	1,427,580	△113,399
		0027 減価償却費	26,029,187	26,649,104	△619,917
		4451 減価償却費	26,029,187	26,649,104	△619,917
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,808,834	△12,020,433	211,599
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,808,834	△12,020,433	211,599
		サービス活動費用計(2)	560,978,037	550,633,831	10,344,206
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,486,220	41,588,781
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	243,022	13,398	229,624
		5821 受取利息配当金収益	243,022	13,398	229,624
		0098 その他のサービス活動外収益	4,455,604	4,437,228	18,376
		5871 受入研修費収益	41,000	358,000	△317,000
	益	5872 利用者等外給食収益	3,257,270	3,298,555	△41,285
		5874 雑収益	1,157,334	780,673	376,661
		サービス活動外収益計(4)	4,698,626	4,450,626	248,000
		費 用	0038 その他のサービス活動外費用	2,954,860	3,117,650
	4841 利用者等外給食費		2,954,859	3,117,645	△162,786
	4843 雑損失		1	5	△4
	サービス活動外費用計(5)		2,954,860	3,117,650	△162,790
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,743,766	1,332,976	410,790	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,229,986	42,921,757	△18,691,771	
特 別 増 減	収 益	0100 施設整備等補助金収益	871,728	449,000	422,728
		5911 施設整備等補助金収益	871,728	449,000	422,728
		0101 施設整備等寄附金収益	3,254,000	1,927,000	1,327,000
		5921 施設整備等寄附金収益	3,254,000	1,927,000	1,327,000
	益	0106 拠点区分間繰入金収益	19,000,000	13,000,000	6,000,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	19,000,000	13,000,000	6,000,000
		特別収益計(8)	23,125,728	15,376,000	7,749,728
		増 減	0042 固定資産売却損・処分損	3	4
	4933 器具及び備品売却損・処分損		3	4	△1
	費	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	871,728	449,000	422,728

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）2024年 4月 1日（至）2025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	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	871,728	449,000	422,728
	0046 事業区分間繰入金費用	12,000,000	11,000,000	1,000,000
	4961 事業区分間繰入金費用	12,000,000	11,000,000	1,000,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	5,000,000	3,000,000	2,000,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	5,000,000	3,000,000	2,000,000
	特別費用計(9)	17,871,731	14,449,004	3,422,727
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,253,997	926,996	4,327,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		29,483,983	43,848,753	△14,364,770
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	550,089,104	518,667,351	31,421,753
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	579,573,087	562,516,104	17,056,983
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	5,000,000	△5,000,000
	6311 その他積立金取崩額	0	5,000,000	△5,000,000
	その他の積立金積立額(16)	16,254,875	17,427,000	△1,172,125
	6321 その他積立金積立額	16,254,875	17,427,000	△1,172,125
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		563,318,212	550,089,104	13,229,108

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

かのきのき拠点区分貸借対照表

2025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	485,812,241	474,418,108	11,394,133	0006 流動負債	35,776,067	44,214,684
1111 現金預金	390,823,783	380,650,996	10,172,787	2112 事業未払金	14,956,855	19,492,564
0002 普通預金(本部)千代川	36,159,669	32,019,505	4,140,164	2113 その他の未払金	2,213,200	3,199,218
0003 普通預金(本部)亀岡	74,548	74,948	△400	2132 預り金	167,425	171,133
0011 普通預金(かのきのき)京銀	42,201,307	44,729,312	△2,528,005	2133 職員預り金	3,488,587	6,311,769
0012 定期預金(かのきのき)	10,000,000	10,000,000	0	2152 賞与引当金	14,950,000	15,040,000
0021 普通預金(シヨート)	9,104,348	7,676,066	1,428,282	負債の部合計	35,776,067	44,214,684
0031 普通預金(ワークス)施設	14,818,416	23,433,737	△8,615,321	純 資 産 の 部		
0032 普通預金(ワークス)就労	29,062,219	26,238,295	2,823,924	0009 基本金	511,563,305	511,563,305
0033 定期預金(ワークス)就労	30,000,000	30,000,000	0	3111 基本金	511,563,305	511,563,305
0034 普通預金(ワークス)JA就労	8,870,603	8,473,138	397,465	0010 国庫補助金等特別積立金	188,951,910	200,312,613
0035 定期預金(ワークス)施設	50,000,000	50,000,000	0	3211 国庫補助金等特別積立金	188,951,910	200,312,613
0041 普通預金(ウエスト)グループホーム	60,532,673	68,005,995	△7,473,322	0011 その他の積立金	177,953,402	161,698,527
0043 定期預金(ウエスト)	100,000,000	80,000,000	20,000,000	3221 その他の積立金	177,953,402	161,698,527
1131 事業未収金	87,612,240	89,362,389	△1,750,149	0001 工賃積立金	7,000,000	7,000,000
1133 未収補助金	1,416,000	50,000	1,366,000	0002 人件費積立金	10,300,000	10,300,000
1151 商品・製品	124,742	93,420	31,322	0003 修繕積立金	44,515,583	43,515,408
1153 原材料	638,810	698,942	△60,132	0004 備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000
1161 立替金	484,901	5,131	479,770	0005 建設積立金	94,684,473	82,430,473
1162 前払金	3,206,019	1,988,185	1,217,834	0006 設備等整備積立金	12,000,700	9,000,000
1181 仮払金	1,505,746	1,569,045	△63,299	0007 地域支援積立金	4,452,646	4,452,646
0002 固定資産	991,750,655	993,460,125	△1,709,470	0012 次期繰越活動増減差額	563,318,212	550,089,104
0003 基本財産	745,839,473	762,350,218	△16,510,745	3311 次期繰越活動増減差額	563,318,212	550,089,104
1211 土地	452,245,582	452,245,582	0	3312 (うち当期活動増減差額)	29,483,983	43,848,753
1212 建物	293,593,891	310,104,636	△16,510,745			
0004 その他の固定資産	245,911,182	231,109,907	14,801,275			
1312 建物	26,472,369	23,762,125	2,710,244			
1313 構築物	759,335	688,186	71,149			
1314 機械及び装置	2,302,211	2,891,059	△588,848			
1315 車輛運搬具	1,156,892	1,895,905	△739,013			
1316 器具及び備品	34,159,709	36,041,634	△1,881,925			
1321 権利	1,100,000	1,100,000	0			
1322 ソフトウェア	1,826,124	2,822,185	△996,061			

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

かのき拠点区分貸借対照表

2025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	増 減	前年度末	増 減
	当年度末						
1332 その他の積立資産	177,953,402		16,254,875	161,698,527			
0001 工賃積立資産	7,000,000		0	7,000,000			
0002 人件費積立資産	10,300,000		0	10,300,000			
0003 修繕積立資産	44,515,583		1,000,175	43,515,408			
0004 備品等購入積立資産	5,000,000		0	5,000,000			
0005 建設積立資産	94,684,473		12,254,000	82,430,473			
0006 設備等整備積立資産	12,000,700		3,000,700	9,000,000			
0007 地域支援積立資産	4,452,646		0	4,452,646			
1341 その他の固定資産	181,140		△29,146	210,286			
資産の部合計	1,477,562,896		9,684,663	1,467,878,233			
		純資産の部合計				1,423,663,549	18,123,280
		負債及び純資産の部合計				1,467,878,233	9,684,663

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（Ⅹ））
- （３）拠点区分事業活動明細書（別紙３（Ⅺ））

- ア 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ェスト

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）	310,104,636	0	16,510,745	293,593,891
合 計	762,350,218	0	16,510,745	745,839,473

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	533,707,468	293,593,891
小 計	1,279,546,941	533,707,468	745,839,473
その他の固定資産			
建物	75,341,532	48,869,163	26,472,369
構築物	25,365,676	24,606,341	759,335
機械及び装置	7,619,574	5,317,363	2,302,211
車輛運搬具	28,231,442	27,074,550	1,156,892
器具及び備品	150,711,188	116,551,479	34,159,709
小 計	287,269,412	222,418,896	64,850,516
無形固定資産			
権利	1,100,000	0	1,100,000
ソフトウェア	4,980,316	3,154,192	1,826,124
その他の固定資産	530,844	349,704	181,140
小 計	6,611,160	3,503,896	3,107,264
合 計	1,573,427,513	759,630,260	813,797,253

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	87,612,240	0	87,612,240
未収補助金	1,416,000	0	1,416,000
合 計	89,028,240	0	89,028,240

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）

みずのき拠点区分資金収支計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025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	540,695,000	546,056,565	△5,361,565
	自立支援給付費収入	481,000,000	485,496,748	△4,496,748
	介護給付費収入	440,000,000	443,744,031	△3,744,031
	訓練等給付費収入	41,000,000	41,752,717	△752,717
	利用者負担金収入	210,000	204,754	5,246
	補足給付費収入	8,200,000	8,514,858	△314,858
	特定障害者特別給付費収入	8,200,000	8,514,858	△314,858
	特定費用収入	48,990,000	49,435,557	△445,557
	その他の事業収入	2,295,000	2,404,648	△109,648
	補助金事業収入(公費)	2,155,000	2,160,448	△5,448
	受託事業収入(公費)	140,000	244,200	△104,200
	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	3,700,000	3,923,495	△223,495
	利用者等外給食費収入	1,900,000	2,096,520	△196,520
	雑収入	1,800,000	1,826,975	△26,975
	事業活動収入計(1)	544,405,000	549,980,060	△5,575,060
事業活動に要する支出	人件費支出	341,127,000	336,382,943	4,744,057
	職員給料支出	175,187,000	173,170,873	2,016,127
	職員賞与支出	47,410,000	47,020,787	389,213
	非常勤職員給与支出	62,270,000	60,820,422	1,449,578
	退職給付支出	12,500,000	12,024,040	475,960
	法定福利費支出	43,760,000	43,346,821	413,179
	事業費支出	87,410,000	82,788,069	4,621,931
	給食費支出	27,000,000	26,040,229	959,771
	保健衛生費支出	3,120,000	3,239,587	△119,587
	日用品費支出	1,170,000	1,039,122	130,878
	本人支給金支出	600,000	558,467	41,533
	水道光熱費支出	26,600,000	24,787,065	1,812,935
	燃料費支出	4,800,000	4,882,901	△82,901
	消耗器具備品費支出	7,650,000	7,390,888	259,112
	保険料支出	2,000,000	1,890,190	109,810
	賃借料支出	2,100,000	1,811,419	288,581
	土地建物賃借料支出	5,420,000	5,410,000	10,000
	教育指導費支出	810,000	794,418	15,582
	車輛費支出	3,000,000	2,380,569	619,431
	行事費支出	800,000	658,199	141,801
	雑支出	2,340,000	1,905,015	434,985
	事務費支出	49,960,000	46,937,422	3,022,578
	福利厚生費支出	1,970,000	1,470,185	499,815
	職員被服費支出	30,000	15,859	14,141
	旅費交通費支出	70,000	65,010	4,990
	研修研究費支出	630,000	501,410	128,590
	事務消耗品費支出	2,250,000	2,017,285	232,715
	印刷製本費支出	100,000	46,200	53,800
	修繕費支出	8,250,000	7,231,743	1,018,257
	通信運搬費支出	1,170,000	1,153,176	16,824

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

みずのき拠点区分資金収支計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	会議費支出	20,000	15,172	4,828	
	広報費支出	300,000	200,780	99,220	
	業務委託費支出	31,200,000	30,471,039	728,961	
	手数料支出	1,250,000	1,248,848	1,152	
	租税公課支出	430,000	149,873	280,127	
	保守料支出	1,540,000	1,675,412	△135,412	
	諸会費支出	230,000	223,600	6,400	
	雑支出	520,000	451,830	68,170	
	支払利息支出	240,000	170,100	69,900	
	支払利息支出	240,000	170,100	69,900	
	その他の支出	2,680,000	2,624,666	55,334	
	利用者等外給食費支出	2,680,000	2,624,566	55,434	
	雑支出	0	100	△100	
	事業活動支出計(2)	481,417,000	468,903,200	12,513,800	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		62,988,000	81,076,860	△18,088,860	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,740,000	1,739,934	66
		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	4,198,000	4,198,000	0
		施設整備等寄附金収入	4,198,000	4,198,000	0
		施設整備等収入計(4)	5,938,000	5,937,934	66
	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	30,330,000	29,903,632	426,368
		建物取得支出	9,500,000	10,475,100	△975,100
		構築物取得支出	800,000	800,000	0
		機械及び装置取得支出	5,000,000	4,840,000	160,000
		器具及び備品取得支出	15,030,000	13,788,532	1,241,468
		施設整備等支出計(5)	35,130,000	34,703,632	426,368
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△29,192,000	△28,765,698	△426,302
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	4,198,000	4,198,000	0
		その他の積立資産支出	4,198,000	4,198,000	0
		拠点区分間繰入金支出	19,000,000	19,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	19,000,000	19,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	23,198,000	23,198,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△23,198,000	△23,198,000	0	
予備費支出(10)		2,000,000 0	—	2,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,598,000	29,113,162	△20,515,162	
前期末支払資金残高(12)		222,489,432	222,489,432	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		231,087,432	251,602,594	△20,515,162	

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）2024年 4月 1日（至）2025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	障害福祉サービス等事業収益	546,056,565	487,307,532	58,749,033
	益	自立支援給付費収益	485,496,748	428,814,381	56,682,367
		介護給付費収益	443,744,031	387,685,545	56,058,486
		訓練等給付費収益	41,752,717	41,128,836	623,881
		利用者負担金収益	204,754	336,846	△132,092
		補足給付費収益	8,514,858	6,660,687	1,854,171
		特定障害者特別給付費収益	8,514,858	6,660,687	1,854,171
		特定費用収益	49,435,557	49,084,068	351,489
		その他の事業収益	2,404,648	2,411,550	△6,902
		補助金事業収益(公費)	2,160,448	2,260,800	△100,352
		受託事業収益(公費)	244,200	150,750	93,450
		サービス活動収益計(1)	546,056,565	487,307,532	58,749,033
	費 用	人件費	338,452,943	332,563,501	5,889,442
職員給料		173,170,873	159,802,777	13,368,096	
職員賞与		31,410,787	33,597,395	△2,186,608	
賞与引当金繰入		17,680,000	15,610,000	2,070,000	
非常勤職員給与		60,820,422	67,458,466	△6,638,044	
派遣職員費		0	607,612	△607,612	
退職給付費用		12,024,040	11,709,735	314,305	
法定福利費		43,346,821	43,777,516	△430,695	
事業費		82,788,069	81,891,689	896,380	
給食費		26,040,229	25,713,662	326,567	
保健衛生費		3,239,587	2,158,427	1,081,160	
日用品費		1,039,122	1,066,195	△27,073	
本人支給金		558,467	587,590	△29,123	
水道光熱費		24,787,065	24,097,763	689,302	
燃料費		4,882,901	4,139,799	743,102	
消耗器具備品費		7,390,888	7,689,987	△299,099	
保険料		1,890,190	2,001,041	△110,851	
賃借料		1,811,419	1,893,509	△82,090	
土地建物賃借料		5,410,000	5,520,000	△110,000	
教育指導費		794,418	820,715	△26,297	
車輛費		2,380,569	3,465,738	△1,085,169	
行事費		658,199	576,984	81,215	
雑費		1,905,015	2,160,279	△255,264	
事務費		46,937,422	41,167,264	5,770,158	
福利厚生費		1,470,185	1,717,459	△247,274	
職員被服費		15,859	14,209	1,650	
旅費交通費		65,010	10,890	54,120	
研修研究費		501,410	396,430	104,980	
事務消耗品費		2,017,285	2,099,681	△82,396	
印刷製本費		46,200	122,650	△76,450	
修繕費		7,231,743	5,413,491	1,818,252	
通信運搬費		1,153,176	1,001,079	152,097	
会議費		15,172	7,394	7,778	
広報費		200,780	268,560	△67,780	
業務委託費		30,471,039	26,426,844	4,044,195	
手数料		1,248,848	1,206,480	42,368	
租税公課		149,873	461,321	△311,448	
保守料		1,675,412	1,354,487	320,925	

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）2024年 4月 1日（至）2025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)
	諸会費	223,600	223,600	0
	雑費	451,830	442,689	9,141
	減価償却費	36,351,133	34,947,955	1,403,178
	減価償却費	36,351,133	34,947,955	1,403,178
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,097,106	△17,704,063	△393,043
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,097,106	△17,704,063	△393,043
	サービス活動費用計 (2)	486,432,461	472,866,346	13,566,115
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	59,624,104	14,441,186	45,182,918
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	その他のサービス活動外収益	3,923,495	4,104,973	△181,478
	利用者等外給食収益	2,096,520	1,955,360	141,160
	雑収益	1,826,975	2,149,613	△322,638
	サービス活動外収益計 (4)	3,923,495	4,104,973	△181,478
	費			
	支払利息	170,100	234,900	△64,800
	支払利息	170,100	234,900	△64,800
	その他のサービス活動外費用	2,624,666	2,533,702	90,964
	利用者等外給食費	2,624,566	2,533,682	90,884
特 別 増 減 の 部	雑損失	100	20	80
	サービス活動外費用計 (5)	2,794,766	2,768,602	26,164
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,128,729	1,336,371	△207,642
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	60,752,833	15,777,557	44,975,276
	収			
	施設整備等補助金収益	1,739,934	4,719,934	△2,980,000
	施設整備等補助金収益	0	2,980,000	△2,980,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,739,934	1,739,934	0
	施設整備等寄附金収益	4,198,000	3,792,662	405,338
	施設整備等寄附金収益	4,198,000	3,792,662	405,338
増 減 の 部	固定資産受贈額	238,000	0	238,000
	その他の受贈額	238,000	0	238,000
	特別収益計 (8)	6,175,934	8,512,596	△2,336,662
	費			
	固定資産売却損・処分損	9,886	31	9,855
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	5	31	△26
	その他の固定資産売却損・処分損	9,880	0	9,880
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,980,000	△2,980,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,980,000	△2,980,000
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	拠点区分間繰入金費用	19,000,000	13,000,000	6,000,000
	拠点区分間繰入金費用	19,000,000	13,000,000	6,000,000
	特別費用計 (9)	19,009,886	15,980,031	3,029,855
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△12,833,952	△7,467,435	△5,366,517
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	47,918,881	8,310,122	39,608,759
	前期繰越活動増減差額 (12)	264,155,145	259,637,685	4,517,460
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	312,074,026	267,947,807	44,126,219
	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)	4,198,000	3,792,662	405,338
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	その他積立金積立額	4,198,000	3,792,662	405,338
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	307,876,026	264,155,145	43,720,881

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

2025年 3月31日現在

(単位：円)

事業所名	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	271,148,488	245,335,465	流動負債	42,025,894	△1,230,139
現金預金	182,176,088	160,538,870	事業未払金	11,127,892	△2,607,288
普通預金(みずのき)京銀亀岡	81,814,840	69,711,514	その他の未払金	4,086,500	1,106,500
普通預金(みずのき)絵画	4,356,821	4,355,197	1年以内返済予定設備資金借入金	4,800,000	0
普通預金(みずのき)京信八木	44,017,625	39,551,988	預り金	196,348	△177,591
普通預金(みずのき)シヨート	7,472,049	7,217,519	職員預り金	3,062,812	△2,527,677
普通預金(イースト)	44,514,753	39,702,652	仮受金	1,072,342	905,917
事業未収金	84,846,178	78,378,986	賞与引当金	17,680,000	2,070,000
未収金	44,000	243,639	固定負債	5,200,000	△4,800,000
未収補助金	1,739,934	4,719,934	設備資金借入金	5,200,000	△4,800,000
立替金	148,769	82,560	負債の部合計	47,225,894	△6,030,139
前払金	1,615,136	987,467	純 資 産 の 部		
仮払金	578,383	384,009	基本金	461,717,739	461,717,739
固定資産	883,044,376	885,065,763	基本金	461,717,739	0
基本財産	723,463,034	748,150,402	国庫補助金等特別積立金	245,152,055	△18,097,106
土地	318,730,531	318,730,531	国庫補助金等特別積立金	245,152,055	△18,097,106
建物	404,732,503	429,419,871	その他の積立金	92,221,150	4,198,000
建物	404,732,503	429,419,871	その他の積立金	92,221,150	4,198,000
その他の固定資産	159,581,342	136,915,361	人件費積立金	7,850,000	0
建物	17,937,579	10,413,989	修繕積立金	1,856,008	0
建物	185,422	370,821	備品等購入積立金	2,854,702	0
建物附属設備	17,752,157	10,043,168	建設積立金	79,660,440	4,198,000
構築物	16,340,663	17,731,234	次期繰越活動増減差額	307,876,026	43,720,881
機械及び装置	6,776,005	2,346,314	次期繰越活動増減差額	307,876,026	43,720,881
車輛運搬具	3,462,882	4,396,634	(うち当期活動増減差額)	47,918,881	39,608,759
器具及び備品	19,979,072	10,144,217			
権利	790,000	790,000			
ソフトウェア	1,826,121	2,822,183			
その他の積立資産	92,221,150	88,023,150			
人件費積立資産	7,850,000	7,850,000			
修繕積立資産	1,856,008	1,856,008			
備品等購入積立資産	2,854,702	2,854,702			
建設積立資産	79,660,440	75,462,440			
その他の固定資産	247,870	247,640			
資産の部合計	1,154,192,864	1,130,401,228	純資産の部合計	1,106,966,970	29,821,775
			負債及び純資産の部合計	1,154,192,864	23,791,636

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）	429,419,871	0	24,687,368	404,732,503
合 計	748,150,402	0	24,687,368	723,463,034

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	388,319,714 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	5,200,000 円
合計	10,000,000 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	672,194,558	404,732,503
小 計	1,395,657,592	672,194,558	723,463,034
その他の固定資産（有形固定資産）			
建物	79,691,066	61,753,487	17,937,579
構築物	66,506,677	50,166,014	16,340,663
機械及び装置	11,027,000	4,250,995	6,776,005
車輛運搬具	18,042,583	14,579,701	3,462,882
器具及び備品	71,986,444	52,007,372	19,979,072
小 計	247,253,770	182,757,569	64,496,201
権利	990,000	200,000	790,000
ソフトウェア	4,980,316	3,154,195	1,826,121
その他の固定資産（無形固定資産）	247,870	0	247,870
小 計	6,218,186	3,354,195	2,863,991
合 計	1,649,129,548	858,306,322	790,823,226

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	84,846,178	0	84,846,178
未収金	44,000	0	44,000
未収補助金	1,739,934	0	1,739,934
合 計	86,630,112	0	86,630,112

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）

総合生活支援センターしょうかえん拠点資金収支計算書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025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	障害福祉サービス等事業収入	46,608,000	46,366,454	241,546
	自立支援給付費収入	18,300,000	18,231,425	68,575
	介護給付費収入	3,800,000	3,871,693	△71,693
	計画相談支援給付費収入	14,500,000	14,359,732	140,268
	利用者負担金収入	50,000	52,898	△2,898
	その他の事業収入	28,258,000	28,082,131	175,869
	補助金事業収入(公費)	18,000	21,988	△3,988
	受託事業収入(公費)	28,240,000	28,060,143	179,857
	事業活動収入計(1)	46,608,000	46,366,454	241,546
	人件費支出	41,356,000	41,309,421	46,579
	職員給料支出	18,486,000	18,419,792	66,208
	職員賞与支出	4,406,000	4,400,480	5,520
	非常勤職員給与支出	12,485,000	12,434,230	50,770
	退職給付支出	1,500,000	1,464,383	35,617
	法定福利費支出	4,479,000	4,590,536	△111,536
	事業費支出	4,217,000	4,097,425	119,575
	水道光熱費支出	354,000	307,856	46,144
	保険料支出	339,000	310,418	28,582
	賃借料支出	3,184,000	3,170,804	13,196
	車輛費支出	340,000	308,347	31,653
	事務費支出	5,392,000	4,973,256	418,744
	福利厚生費支出	138,000	99,798	38,202
	旅費交通費支出	194,000	148,420	45,580
	研修研究費支出	20,000	6,540	13,460
	事務消耗品費支出	459,000	334,617	124,383
	印刷製本費支出	107,000	83,747	23,253
	通信運搬費支出	831,000	740,423	90,577
	会議費支出	22,000	19,516	2,484
	業務委託費支出	790,000	720,839	69,161
	手数料支出	175,000	193,417	△18,417
	土地・建物賃借料支出	1,630,000	1,620,000	10,000
	租税公課支出	675,000	671,848	3,152
	保守料支出	282,000	274,884	7,116
	雑支出	69,000	59,207	9,793
	事業活動支出計(2)	50,965,000	50,380,102	584,898
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,357,000	△4,013,648	△343,352
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	施設整備等支出計(5)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
その他	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

総合生活支援センターしょうかえん拠点資金収支計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0
	入	その他の活動による収入	2,080,000	2,085,200	△5,200
		その他の収入	2,080,000	2,085,200	△5,200
		その他の活動収入計 (7)	7,080,000	7,085,200	△5,200
	支 出	その他の活動による支出	3,070,000	3,069,224	776
		その他の支出	3,070,000	3,069,224	776
		その他の活動支出計 (8)	3,070,000	3,069,224	776
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	4,010,000	4,015,976	△5,976
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)		△447,000	2,328	△449,328	
前期末支払資金残高 (12)		45,054,152	45,054,152	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		44,607,152	45,056,480	△449,328	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

総合生活支援センターしょうかえん拠点事業活動計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025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	46,366,454	46,927,098	△560,644
		自立支援給付費収益	18,231,425	17,399,120	832,305
		介護給付費収益	3,871,693	4,972,899	△1,101,206
		計画相談支援給付費収益	14,359,732	12,426,221	1,933,511
		利用者負担金収益	52,898	616	52,282
		その他の事業収益	28,082,131	29,527,362	△1,445,231
		補助金事業収益(公費)	21,988	30,000	△8,012
		受託事業収益(公費)	28,060,143	29,497,362	△1,437,219
		サービス活動収益計(1)	46,366,454	46,927,098	△560,644
	費用	人件費	41,119,421	41,908,019	△788,598
		職員給料	18,419,792	18,112,535	307,257
		職員賞与	2,910,480	3,039,760	△129,280
		賞与引当金繰入	1,300,000	1,490,000	△190,000
		非常勤職員給与	12,434,230	13,266,134	△831,904
		退職給付費用	1,464,383	1,455,184	9,199
		法定福利費	4,590,536	4,544,406	46,130
		事業費	4,097,425	3,896,160	201,265
		水道光熱費	307,856	222,654	85,202
		保険料	310,418	295,769	14,649
		賃借料	3,170,804	3,144,820	25,984
		車輛費	308,347	224,117	84,230
		雑費	0	8,800	△8,800
		事務費	4,973,256	5,242,101	△268,845
		福利厚生費	99,798	148,670	△48,872
		旅費交通費	148,420	139,290	9,130
		研修研究費	6,540	21,080	△14,540
		事務消耗品費	334,617	414,825	△80,208
		印刷製本費	83,747	32,016	51,731
		修繕費	0	8,800	△8,800
		通信運搬費	740,423	766,814	△26,391
		会議費	19,516	19,640	△124
		業務委託費	720,839	463,251	257,588
		手数料	193,417	207,981	△14,564
		土地・建物賃借料	1,620,000	1,620,000	0
		租税公課	671,848	1,066,577	△394,729
		保守料	274,884	272,959	1,925
		雑費	59,207	60,198	△991
		減価償却費	337,463	325,397	12,066
		減価償却費	337,463	325,397	12,066
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△51,447	△49,248	△2,199
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△51,447	△49,248	△2,199
		サービス活動費用計(2)	50,476,118	51,322,429	△846,311
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,109,664	△4,395,331	285,667
サービス活動	収益	その他のサービス活動外収益	2,085,200	943,800	1,141,400
		雑収益	2,085,200	943,800	1,141,400
		サービス活動外収益計(4)	2,085,200	943,800	1,141,400
	費用	その他のサービス活動外費用	3,069,224	658,709	2,410,515
		雑損失	3,069,224	658,709	2,410,515

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

総合生活支援センターしょうかえん拠点事業活動計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025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)
動 外 増 減 の 部	用			
	サービス活動外費用計(5)	3,069,224	658,709	2,410,515
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△984,024	285,091	△1,269,115
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,093,688	△4,110,240	△983,448
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	0	150,000	△150,000
	施設整備等補助金収益	0	150,000	△150,000
	拠点区分間繰入金収益	5,000,000	3,000,000	2,000,000
	拠点区分間繰入金収益	5,000,000	3,000,000	2,000,000
	特別収益計(8)	5,000,000	3,150,000	1,850,000
	費			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	150,000	△150,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	150,000	△150,000
	特別費用計(9)	0	150,000	△150,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	3,000,000	2,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△93,688	△1,110,240	1,016,552
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	44,898,258	46,008,498	△1,110,240
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,804,570	44,898,258	△93,688
	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)	44,804,570	44,898,258	△93,688

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

総合生活支援センターしょうかえん拠点区分貸借対照表

2025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	46,055,632	45,898,662	156,970
1111 現金預金	23,623,729	22,778,641	845,088
1131 事業未収金	22,206,561	22,911,093	△704,532
1162 前払金	225,342	208,928	16,414
0002 固定資産	1,166,778	1,504,241	△337,463
0004 その他の固定資産	1,166,778	1,504,241	△337,463
1312 建物	4	26,399	△26,395
1316 器具及び備品	260,242	322,295	△62,053
1321 権利	400,000	400,000	
1322 ソフトウェア	456,532	705,547	△249,015
1341 その他の固定資産	50,000	50,000	
資産の部合計	47,222,410	47,402,903	△180,493
		純 資 産 の 部	
		当年度末	前年度末
		2,299,152	2,334,510
		増 減	増 減
			△35,358
		0006 流動負債	
		2112 事業未払金	790,224
		2133 職員預り金	54,286
		2151 仮受金	6,072
		2152 賞与引当金	1,490,000
		負債の部合計	2,334,510
		増 減	△35,358
		0010 国庫補助金等特別積立金	
		3211 国庫補助金等特別積立金	170,135
		0012 次期繰越活動増減差額	170,135
		3311 次期繰越活動増減差額	44,898,258
		3312 (うち当期活動増減差額)	44,898,258
		純資産の部合計	△1,110,240
		増 減	1,016,552
		負債及び純資産の部合計	△145,135
		増 減	△180,493

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

（2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金　　－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込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）支援センターしょうかえん拠点計算書類（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（会計基準別紙3（Ⅹ））
- （3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

- ア 松花苑ホームヘルプセンター
- イ 移動支援事業
- ウ 松花苑生活支援センター
- エ なんたん障害者就業・生活支援センター（労働局委託）
- オ 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. 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

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
その他の固定資産（有形固定資産）			
建物	3,050,183	3,050,179	4
器具及び備品	1,713,507	1,453,265	260,242
小 計	4,763,690	4,503,444	260,246
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	788,547	456,532
他固定資産	50,000	0	50,000
小 計	2,095,079	1,188,547	906,532
合 計	6,858,769	5,691,991	1,166,778

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	22,206,561	0	22,206,561
合 計	22,206,561	0	22,206,561

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区分資金収支計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025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	3,350,000	3,503,542	△153,542
	みずのき美術館事業収入	560,000	635,142	△75,142
	その他の事業収入	2,790,000	2,868,400	△78,400
	補助金事業収入(公費)	1,300,000	1,070,000	230,000
	補助金事業収入(一般)	340,000	340,000	0
	受託事業収入(公費)	1,150,000	1,458,400	△308,400
	經常経費寄附金収入	590,000	592,087	△2,087
	經常経費寄附金収入	590,000	592,087	△2,087
	その他の収入	510,000	512,673	△2,673
	雑収入	510,000	512,673	△2,673
	事業活動収入計(1)	4,450,000	4,608,302	△158,302
	人件費支出	5,120,000	4,874,845	245,155
	委員報酬支出	450,000	420,000	30,000
	非常勤職員給与支出	4,400,000	4,191,884	208,116
	法定福利費支出	270,000	262,961	7,039
	事業費支出	4,900,000	4,746,331	153,669
	日用品費支出	10,000	6,260	3,740
	水道光熱費支出	750,000	720,982	29,018
	消耗器具備品費支出	200,000	83,381	116,619
	保険料支出	140,000	134,515	5,485
	賃借料支出	10,000	10,998	△998
	土地建物賃借料支出	780,000	780,000	0
	行事費支出	3,000,000	3,007,445	△7,445
	雑支出	10,000	2,750	7,250
	事務費支出	5,230,000	4,890,053	339,947
	福利厚生費支出	30,000	43,120	△13,120
	旅費交通費支出	100,000	37,780	62,220
	研修研究費支出	10,000	9,740	260
	事務消耗品費支出	200,000	174,310	25,690
	修繕費支出	150,000	104,770	45,230
	通信運搬費支出	150,000	146,423	3,577
	会議費支出	10,000	1,253	8,747
	広報費支出	40,000	37,000	3,000
	業務委託費支出	3,300,000	3,124,937	175,063
	手数料支出	400,000	397,676	2,324
	租税公課支出	90,000	82,800	7,200
	保守料支出	690,000	686,400	3,600
	諸会費支出	50,000	37,200	12,800
	雑支出	10,000	6,644	3,356
	事業活動支出計(2)	15,250,000	14,511,229	738,771
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,800,000	△9,902,927	△897,073
施設整備等に	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
施設整備等に	支			

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区分資金収支計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025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)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入			
	事業区分間繰入金収入	12,000,000	12,000,000	0
	事業区分間繰入金収入	12,000,000	12,000,000	0
	その他の活動収入計 (7)	12,000,000	12,000,000	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)	12,000,000	12,000,000	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)	1,000,000	2,097,073	△1,097,073
前期末支払資金残高 (12)		11,469,753	11,469,753	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		12,469,753	13,566,826	△1,097,073

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区分事業活動計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025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	3,503,542	2,268,490	1,235,052
	みずのき美術館事業収益	635,142	1,469,990	△834,848
	その他の事業収益	2,868,400	798,500	2,069,900
	補助金事業収益(公費)	1,070,000	0	1,070,000
	補助金事業収益(一般)	340,000	0	340,000
	受託事業収益(公費)	1,458,400	798,500	659,900
	経常経費寄附金収益	592,087	510,813	81,274
	経常経費寄附金収益	592,087	510,813	81,274
	サービス活動収益計(1)	4,095,629	2,779,303	1,316,326
	費			
	人件費	4,874,845	3,930,775	944,070
	委員報酬	420,000	200,000	220,000
	非常勤職員給与	4,191,884	3,486,352	705,532
	法定福利費	262,961	244,423	18,538
	事業費	4,746,331	3,453,642	1,292,689
	保健衛生費	0	936	△936
	日用品費	6,260	11,526	△5,266
	水道光熱費	720,982	554,662	166,320
	消耗器具備品費	83,381	199,588	△116,207
	保険料	134,515	131,537	2,978
	賃借料	10,998	6,618	4,380
	土地建物賃借料	780,000	780,000	0
	行事費	3,007,445	1,765,575	1,241,870
	雑費	2,750	3,200	△450
	事務費	4,890,053	4,879,676	10,377
	福利厚生費	43,120	20,240	22,880
	旅費交通費	37,780	146,936	△109,156
	研修研究費	9,740	6,600	3,140
	事務消耗品費	174,310	279,749	△105,439
	印刷製本費	0	7,950	△7,950
	修繕費	104,770	38,522	66,248
	通信運搬費	146,423	167,145	△20,722
	会議費	1,253	1,505	△252
	広報費	37,000	15,000	22,000
	業務委託費	3,124,937	3,003,684	121,253
	手数料	397,676	337,127	60,549
	租税公課	82,800	82,700	100
	保守料	686,400	724,900	△38,500
	諸会費	37,200	37,200	0
	雑費	6,644	10,418	△3,774
	減価償却費	3,436,488	3,441,469	△4,981
	減価償却費	3,436,488	3,441,469	△4,981
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,631,777	△1,643,927	12,150
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,631,777	△1,643,927	12,150
	サービス活動費用計(2)	16,315,940	14,061,635	2,254,305
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,220,311	△11,282,332	△937,979
サ	収			
益	その他のサービス活動外収益	512,673	646,484	△133,811
	雑収益	512,673	646,484	△133,811

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区分事業活動計算書

（自）2024年 4月 1日（至）2025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)
ビス活動外増減の部	サービス活動外収益計 (4)	512,673	646,484	△133,811
	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)	512,673	646,484	△133,811
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△11,707,638	△10,635,848	△1,071,790
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	12,000,000	11,000,000	1,000,000
	事業区分間繰入金収益	12,000,000	11,000,000	1,000,000
	特別収益計 (8)	12,000,000	11,000,000	1,000,000
費用				
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	12,000,000	11,000,000	1,000,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	292,362	364,152	△71,790
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	46,268,031	45,903,879	364,152
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	46,560,393	46,268,031	292,362
	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)	46,560,393	46,268,031	292,362

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区分貸借対照表

2025年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産 の 部	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	13,972,947	11,952,489	2,020,458	0006 流動負債	406,121	△76,615
1111 現金預金	12,253,601	11,150,998	1,102,603	2112 事業未払金	406,121	△54,865
1131 事業未収金	308,400	71,070	237,330	2132 預り金	0	△17,900
1133 未収補助金	1,070,000	0	1,070,000	2151 仮受金	0	△3,850
1161 立替金	206,250	483,721	△277,471	負債の部合計	406,121	△76,615
1162 前払金	134,696	246,700	△112,004	純 資 産 の 部		
0002 固定資産	48,735,709	52,172,197	△3,436,488	0010 国庫補助金等特別積立金	15,742,142	17,373,919
0004 その他の固定資産	48,735,709	52,172,197	△3,436,488	3211 国庫補助金等特別積立金	15,742,142	17,373,919
1311 土地	15,791,294	15,791,294	0	0012 次期繰越活動増減差額	46,560,393	46,268,031
1312 建物	31,064,347	33,973,733	△2,909,386	3311 次期繰越活動増減差額	46,560,393	46,268,031
1313 構築物	1	1	0	3312 (うち当期活動増減差額)	292,362	364,152
1316 器具及び備品	1,373,535	1,651,622	△278,087			
1322 ソフトウェア	456,532	705,547	△249,015			
1341 その他の固定資産	50,000	50,000	0	純資産の部合計	62,302,535	63,641,950
資産の部合計	62,708,656	64,124,686	△1,416,030	負債及び純資産の部合計	62,708,656	△1,416,030

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

（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
その他の固定資産（有形固定資産）			
土地	15,791,294	0	15,791,294
建物	67,967,757	36,903,410	31,064,347
構築物	152,850	152,849	1
器具及び備品	5,857,219	4,483,684	1,373,535
小 計	89,769,120	41,539,943	48,229,177
無形固定資産			
ソフトウェア	1,245,079	788,547	456,532
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	2,080,047	506,532
合 計	92,355,699	43,619,990	48,735,709

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	308,400	0	308,400
未収補助金	1,070,000		1,070,000
合 計	1,378,400	0	1,378,400

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