

社会福祉法人 新潟みずほ福社会

令和4年度 決算書 計算書類

自：令和4年4月 1日

至：令和5年3月31日

## 財産目録

(令和5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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	現金手許有高	-	運転資金	-	-	234,986
普通預金	第四北越銀行内野支店	-	運転資金	-	-	534,254,709
	第四北越銀行新潟支店	-	運転資金	-	-	19,878
			小計			534,274,587
事業未収金		-		-	-	
事業未収金4月分		-	自立支援給付費等	-	-	206,398
事業未収金5月分		-	自立支援給付費等	-	-	0
事業未収金6月分		-	自立支援給付費等	-	-	0
事業未収金7月分		-	自立支援給付費等	-	-	392,732
事業未収金8月分		-	自立支援給付費等	-	-	0
事業未収金9月分		-	自立支援給付費等	-	-	0
事業未収金10月分		-	自立支援給付費等	-	-	0
事業未収金11月分		-	自立支援給付費等	-	-	177,223
事業未収金12月分		-	自立支援給付費等	-	-	124,589
事業未収金1月分		-	自立支援給付費等	-	-	413,008
事業未収金2月分		-	自立支援給付費等	-	-	91,511,143
事業未収金3月分		-	自立支援給付費等	-	-	104,273,866
事業未収金利用者未収金		-	利用者利用料等	-	-	10,552,708
事業未収金その他		-	その他	-	-	5,126,944
			小計			212,778,611
未収金		-	実習謝礼、退職積立基金等	-	-	5,351,143
未収補助金		-	共同生活援助事業補助金等	-	-	8,412,124
貯蔵品		-	Suica他	-	-	86,052
売掛金		-	受託作業工賃等	-	-	378,674
立替金		-	医療費等	-	-	365,212
前払費用		-	火災保険料等	-	-	2,477,426
徴収不能引当金		-		-	-	△420,000
	流動資産合計					763,938,815
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地(基本)	新潟みずほ園 新潟市西区小見郷屋107-2	-	第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用している	60,038,000		60,038,000
	みのり園 新潟市西区藤野木51他4筆	-	第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用している	244,556,967		244,556,967
	第2みずほ園 新潟市西区小見郷屋58-4	-	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等で使用している	170,488,360		170,488,360
	櫻の木 新潟市西区みずき野2-8-25他2筆	-	第2種社会福祉事業である共同生活援助事業等で使用している	52,624,422		52,624,422
	本部、総合支援センター 新潟市西区みずき野1-6-11	-	本部事務所、第2種社会福祉事業等で使用している	61,456,536		61,456,536
			小計	589,164,285		589,164,285
建物(基本)	新潟みずほ園 新潟市西区小見郷屋107-2	1976年度	第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用している	509,946,750	380,684,822	129,261,928
	みのり園 新潟市西区藤野木51	1982年度	第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用している	455,612,541	366,437,202	89,175,339
	第2みずほ園 新潟市西区小見郷屋58-4	1993年度	第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用している	875,137,960	626,838,478	248,299,482
	工房はたや 新潟市西蒲区旗屋311	2008年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援事業等で使用している	15,697,500	11,674,518	4,022,982
	櫻の木みずき野番館 新潟市西区みずき野2-8-25	2012年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助事業等で使用している	64,987,682	33,155,640	31,832,042
	櫻の木みずき野式番館 新潟市西区みずき野2-8-28	2013年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助事業等で使用している	66,761,192	31,156,616	35,604,576
	櫻の木さくら番館 新潟市西区藤野木51	2015年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助事業等で使用している	54,060,840	20,837,608	33,223,232
	櫻の木さくら式番館 新潟市西区藤野木51	2017年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助事業等で使用している	46,183,680	12,215,581	33,968,099
	櫻の木さくら参番館 新潟市西区藤野木51	2018年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助事業等で使用している	53,156,927	10,188,408	42,968,519

## 財産目録

(令和5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
	本部、総合支援センター 新潟市西区みずき野1-6-1	2019年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業等で使用している	290,162,074	41,760,607	248,401,467
	檜の木 もみじ 新潟市西区小見郷屋107-2	2022年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助事業等で使用している	56,823,660	1,410,906	55,412,754
	檜の木 あじさい 新潟市西区小見郷屋107-2	2022年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助事業等で使用している	45,718,325	1,075,818	44,642,507
			小計	2,534,249,131	1,537,436,204	996,812,927
定期預金	第四銀行内野支店	-				1,000,000
	基本財産合計			3,123,413,416	1,537,436,204	1,586,977,212
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	新潟みずほ園 新潟市西区小見郷屋107-2	1999年度他	第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用している	135,509,975	32,259,134	103,250,841
	みのり園 新潟市西区藤野木51	1995年度他	第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用している	126,507,449	47,543,223	78,964,226
	第2みずほ園 新潟市西区小見郷屋58-4	1994年度他	第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用している	74,310,644	21,861,649	52,448,995
	工房はたや 新潟市西蒲区旗屋311	2008年度他	第2種社会福祉事業の就労継続支援事業等で使用している	14,093,196	7,291,066	6,802,130
	檜の木 新潟市西区みずき野2-8-25	2018年度他	第2種社会福祉事業の共同生活援助事業等で使用している	1,620,944	587,014	1,033,930
			小計	352,042,208	109,542,086	242,500,122
構築物	構内舗装他	-	安全確保等	27,835,318	21,040,156	6,795,162
機械及び装置	自家発電装置6台他	-	停電対応用等	44,587,638	41,163,524	3,424,114
車輛運搬具	トヨタハイース車いす対応車他14台	-	利用者送迎等	31,755,052	26,530,629	5,224,423
器具及び備品	電動ベッド、介護機器他	-	利用者支援等	189,174,710	158,780,829	30,393,881
建設仮勘定	新潟みずほ園建設	-	利用者支援等	0	0	11,605,000
有形リース資産	電動ベッド他	-	利用者支援等	78,724,128	49,792,241	28,931,887
権利	電話加入権	-	利用者支援等	75,600	0	75,600
ソフトウェア	移動支援請求ソフト	-	請求業務	1,708,200	889,800	818,400
無形リース資産	ソフトウェア使用権パック等	-	請求業務	17,106,540	6,605,082	10,501,458
退職給付引当資産	新潟県社会福祉協議会	-	将来の職員退職金給付			30,844,500
修繕積立資産	第四北越銀行内野支店	-	将来の大規模修繕のため			16,670,888
備品等購入積立資産	第四北越銀行内野支店	-	将来の設備整備のため			10,323,200
建設積立資産	第四北越銀行内野支店	-	将来の事業所建替のため			454,401,633
	第四北越銀行新潟支店	-	将来の事業所建替のため			50,000,000
			小計			504,401,633
施設整備等積立資産	第四北越銀行内野支店	-	将来の設備整備のため			241,344,052
長期前払費用		-	火災保険料等			4,272,006
	その他の固定資産合計			743,009,394	414,344,347	1,148,126,326
	固定資産合計			3,866,422,810	1,951,780,551	2,735,103,538
	資産合計			3,866,422,810	1,951,780,551	3,499,042,353
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分 業者支払他	-		-	-	89,525,447
1年以内返済予定リース債務	介護浴槽他	-		-	-	15,924,600
職員預り金	3月分 社会保険料他	-		-	-	3,657,191
前受収益	通信事業者土地使用料	-		-	-	4,500
賞与引当金	夏季賞与	-		-	-	63,774,050
	流動負債合計					172,885,788
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	介護浴槽他	-		-	-	26,892,158
退職給付引当金		-		-	-	30,844,500
	固定負債合計					57,736,658
	負債合計					230,622,446
	差引純資産					3,268,419,907

法人名	社会福祉法人	新潟みずほ福祉会
会計単位名	社会福祉法人	新潟みずほ福祉会

## 法人資金収支計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	5,140,433	4,314,607	825,826		83.93%
	障害福祉サービス等事業収入	1,300,673,309	1,283,122,822	17,550,487		98.65%
	その他の事業収入	72,420,684	64,663,054	7,757,630		89.29%
	経常経費寄附金収入	90,000	377,768	△287,768		419.74%
	受取利息配当金収入	71,000	16,158	54,842		22.76%
	その他の収入	13,419,040	12,180,176	1,238,864		90.77%
	事業活動収入計(1)	1,391,814,466	1,364,674,585	27,139,881		98.05%
	支出					
	人件費支出	865,371,422	847,276,837	18,094,585		97.91%
事業費支出	248,716,854	199,827,977	48,888,877		80.34%	
事務費支出	206,073,130	155,963,569	50,109,561		75.68%	
就労支援事業支出	5,420,681	4,286,231	1,134,450		79.07%	
その他の支出	2,627,400	1,301,730	1,325,670		49.54%	
流動資産評価損等による資金減少額	160,000	0	160,000			
事業活動支出計(2)	1,328,369,487	1,208,656,344	119,713,143		90.99%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	63,444,979	156,018,241	△92,573,262		245.91%	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0		100.00%
	固定資産売却収入	0	1,000	△1,000		
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,001,000	△1,000		100.10%
	支出					
	固定資産取得支出	170,165,616	168,580,938	1,584,678		99.07%
固定資産除却・廃棄支出	30,212,971	19,831,396	10,381,575		65.64%	
ファイナンス・リース債務の返済支出	22,068,500	17,632,848	4,435,652		79.90%	
施設整備等支出計(5)	222,447,087	206,045,182	16,401,905		92.63%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△221,447,087	△205,044,182	△16,402,905		92.59%	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	212,633,290	211,688,790	944,500		99.56%
	拠点区分間繰入金収入	355,603,525	0	355,603,525		
	その他の活動による収入	1,104,221	0	1,104,221		
	その他の活動収入計(7)	569,341,036	211,688,790	357,652,246		37.18%
	支出					
	積立資産支出	211,699,727	211,554,227	145,500		99.93%
	拠点区分間繰入金支出	355,603,525	0	355,603,525		
	その他の活動による支出	4,213,416	4,213,416	0		100.00%
	その他の活動支出計(8)	571,516,668	215,767,643	355,749,025		37.75%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,175,632	△4,078,853	1,903,221		187.48%	
予備費支出(10)	41,271,050	0	20,846,263			
	△20,424,787					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△181,024,003	△53,104,794	△127,919,209		29.34%	
前期末支払資金残高(12)	724,259,991	724,259,991	0		100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	543,235,988	671,155,197	△127,919,209		123.55%	

## 法人事業活動計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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			
	就労支援事業収益	4,314,607	3,753,567	561,040
	障害福祉サービス等事業収益	1,283,122,822	1,269,781,679	13,341,143
	その他の事業収益	64,663,054	43,509,088	21,153,966
	経常経費寄附金収益	377,768	2,780,733	△2,402,965
	サービス活動収益計(1)	1,352,478,251	1,319,825,067	32,653,184
	費用			
	人件費	858,635,376	810,070,678	48,564,698
	事業費	199,945,064	168,217,574	31,727,490
	事務費	155,963,569	124,994,219	30,969,350
就労支援事業費用	4,428,087	6,038,820	△1,610,733	
減価償却費	103,113,743	102,420,047	693,696	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△27,438,452	△26,762,753	△675,699	
サービス活動費用計(2)	1,294,647,387	1,184,978,585	109,668,802	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,830,864	134,846,482	△77,015,618	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	16,158	28,848	△12,690
	その他のサービス活動外収益	9,037,246	11,583,657	△2,546,411
	サービス活動外収益計(4)	9,053,404	11,612,505	△2,559,101
費用				
その他のサービス活動外費用	1,301,730	1,750,069	△448,339	
サービス活動外費用計(5)	1,301,730	1,750,069	△448,339	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,751,674	9,862,436	△2,110,762	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	65,582,538	144,708,918	△79,126,380	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,000,000	52,550,000	△51,550,000
	固定資産売却益	999		999
	特別収益計(8)	1,000,999	52,550,000	△51,549,001
	費用			
固定資産売却損・処分損	25,182,637	14	25,182,623	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	52,550,000	△51,550,000	
特別費用計(9)	26,182,637	52,550,014	△26,367,377	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△25,181,638	△14	△25,181,624	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	40,400,900	144,708,904	△104,308,004	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,585,515,409	1,430,910,854	154,604,555
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,625,916,309	1,575,619,758	50,296,551
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	208,603,290	150,194,992	58,408,298
	その他の積立金積立額(16)	208,758,227	140,299,341	68,458,886
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,625,761,372	1,585,515,409	40,245,963	

## 法人貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	763,938,815	771,992,987	△8,054,172
現金預金	534,509,573	507,333,227	27,176,346
事業未収金	212,778,611	201,110,726	11,667,885
未収金	5,351,143	1,783,472	3,567,671
未収補助金	8,412,124	58,798,056	△50,385,932
貯蔵品	86,052	117,850	△31,798
立替金	365,212	367,248	△2,036
売掛金	378,674	461,662	△82,988
前払費用	2,477,426	2,440,746	36,680
徴収不能引当金	△420,000	△420,000	0
固定資産	2,735,103,538	2,658,145,504	76,958,034
基本財産	1,586,977,212	1,543,462,031	43,515,181
土地	589,164,285	589,164,285	0
建物	996,812,927	953,297,746	43,515,181
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	1,148,126,326	1,114,683,473	33,442,853
建物	242,500,122	217,639,202	24,860,920
構築物	6,795,162	7,532,688	△737,526
機械及び装置	3,424,114	5,236,954	△1,812,840
車輛運搬具	5,224,423	7,183,916	△1,959,493
器具及び備品	30,393,881	24,574,757	5,819,124
建設仮勘定	11,605,000	3,641,000	7,964,000
有形リース資産	28,931,887	28,012,448	919,439
権利	75,600	75,600	0
ソフトウェア	818,400	1,135,200	△316,800
無形リース資産	10,501,458	13,922,766	△3,421,308
退職給付引当資産	30,844,500	30,901,500	△57,000
修繕積立資産	16,670,888	19,485,888	△2,815,000
備品等購入積立資産	10,323,200	13,323,200	△3,000,000
建設積立資産	504,401,633	543,531,706	△39,130,073
施設整備等積立資産	241,344,052	196,244,042	45,100,010
長期前払費用	4,272,006	2,242,606	2,029,400
資産の部合計	3,499,042,353	3,430,138,491	68,903,862

## 法人貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	172,885,788	115,326,454	57,559,334
事業未払金	89,525,447	43,711,934	45,813,513
1年以内返済予定リース債務	15,924,600	16,139,928	△215,328
職員預り金	3,657,191	3,344,081	313,110
前受収益	4,500	4,500	0
賞与引当金	63,774,050	52,126,011	11,648,039
固定負債	57,736,658	60,354,578	△2,617,920
リース債務	26,892,158	29,453,078	△2,560,920
退職給付引当金	30,844,500	30,901,500	△57,000
負債の部合計	230,622,446	175,681,032	54,941,414
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	482,924,076	482,924,076	0
第1号基本金	478,000,910	478,000,910	0
第3号基本金	4,923,166	4,923,166	0
国庫補助金等特別積立金	386,994,686	413,433,138	△26,438,452
その他の積立金	772,739,773	772,584,836	154,937
修繕積立金	16,670,888	19,485,888	△2,815,000
備品等購入積立金	10,323,200	13,323,200	△3,000,000
建設積立金	504,401,633	543,531,706	△39,130,073
施設整備等積立金	241,344,052	196,244,042	45,100,010
次期繰越活動増減差額	1,625,761,372	1,585,515,409	40,245,963
(うち当期活動増減差額)	40,400,900	144,708,904	△104,308,004
純資産の部合計	3,268,419,907	3,254,457,459	13,962,448
負債及び純資産の部合計	3,499,042,353	3,430,138,491	68,903,862

# 法人 計算書類に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記 該当なし

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券は保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・貸借対照表上、直接法で表示している。
  - ・建物並びに構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金制度に加入している。  
掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金 一職員賞与の翌期見込額のうち当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金一個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更 変更なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

## 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 本部拠点 サービス区分はない
  - イ 新潟みずほ園拠点（施設入所支援、生活介護、短期入所、日中一時支援）
  - ウ みのり園拠点（施設入所支援、生活介護、短期入所、日中一時支援）
  - エ 第2みずほ園拠点（施設入所支援、生活介護、短期入所、日中一時支援）
  - オ 工房はたや拠点（就労支援B型、生活介護、日中一時支援）
  - カ 樫の木拠点 サービス区分はない
  - キ 総合支援センター拠点（指定計画相談支援、指定障害児相談支援、地域移行支援、地域定着支援、新潟市等受託事業、居宅介護、移動支援、同行援護、行動援護、生活介護、日中一時支援）

## 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	589,164,285			589,164,285
建物	953,297,746	103,388,985	59,873,804	996,812,927
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	1,543,462,031	103,388,985	59,873,804	1,586,977,212

## 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 該当なし

## 8. 担保に供している資産 該当なし

## 法人 計算書類に対する注記

### 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,534,249,131	1,537,436,204	996,812,927
建物	352,042,208	109,542,086	242,500,122
構築物	27,835,318	21,040,156	6,795,162
機械及び装置	44,587,638	41,163,524	3,424,114
車輛運搬具	31,755,052	26,530,629	5,224,423
器具及び備品	189,174,710	158,780,829	30,393,881
有形リース資産	78,724,128	49,792,241	28,931,887
合計	3,258,368,185	1,944,285,669	1,314,082,516

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額の当期末残高、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	212,778,611		212,778,611
未収金	5,351,143		5,351,143
未収補助金	8,412,124		8,412,124
立替金	365,212		365,212
売掛金	378,674		378,674
前払費用	2,477,426		2,477,426
合計	229,763,190		229,763,190

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 該当なし

12. 関連当事者との取引の内容 該当なし

13. 重要な偶発債務 該当なし

14. 重要な後発事象 該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け 該当なし

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

○前払費用の非資金項目

当期の前払費用2,477,426円には非資金項目である長期前払費用のうち、1年以内に提供される役務に対して支払われた対価16,480円が含まれている。

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
事業区分	社会福祉事業

## 社会福祉事業 資金収支内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		本部	新潟みずほ園	みのり園	第2みずほ園
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	357,927,027	347,517,981	333,432,612
	その他の事業収入	1,348,026	7,969,244	10,929,130	7,894,395
	経常経費寄附金収入	105,000	24,726	110,197	69,845
	受取利息配当金収入	15,913	0	245	0
	その他の収入	268,925	2,624,279	2,273,241	1,744,154
	事業活動収入計(1)	1,737,864	368,545,276	360,830,794	343,141,006
	支出				
	人件費支出	67,872,510	193,173,817	187,727,713	192,526,423
事業費支出	0	56,911,409	50,447,014	54,323,985	
事務費支出	23,741,485	36,113,601	36,910,487	38,782,970	
就労支援事業支出	0	0	0	0	
その他の支出	0	2,250	3,000	131,080	
事業活動支出計(2)	91,613,995	286,201,077	275,088,214	285,764,458	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△89,876,131	82,344,199	85,742,580	57,376,548	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
	支出				
固定資産取得支出	148,500	12,174,800	36,315,557	8,636,804	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	19,816,831	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,140,320	3,860,232	2,319,804	3,312,492	
施設整備等支出計(5)	8,288,820	16,035,032	58,452,192	11,949,296	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,288,820	△16,035,032	△58,452,192	△11,949,296	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	140,230,000	972,000	39,286,575	30,034,715
	拠点区分間繰入金収入	144,905,979	10,230,000	40,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	285,135,979	11,202,000	79,286,575	30,034,715
	支出				
	積立資産支出	101,297,927	12,579,500	65,687,000	31,452,800
	拠点区分間繰入金支出	180,230,000	63,000,000	6,527,826	30,006,503
その他の活動による支出	950,400	826,065	973,578	828,003	
その他の活動支出計(8)	282,478,327	76,405,565	73,188,404	62,287,306	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,657,652	△65,203,565	6,098,171	△32,252,591	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△95,507,299	1,105,602	33,388,559	13,174,661	
前期末支払資金残高(11)		205,572,515	152,352,718	110,570,305	107,613,889
当期末支払資金残高(10)+(11)		110,065,216	153,458,320	143,958,864	120,788,550

## 社会福祉事業 資金収支内訳表

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		工房はたや	樫の木	総合支援センター	合計
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	4,428,087	0	0	4,428,087
	障害福祉サービス等事業収入	45,221,973	131,055,615	67,967,614	1,283,122,822
	その他の事業収入	1,108,233	12,776,435	22,637,591	64,663,054
	経常経費寄附金収入	64,500	3,500	0	377,768
	受取利息配当金収入	0	0	0	16,158
	その他の収入	1,440,277	2,926,426	902,874	12,180,176
	事業活動収入計(1)	52,263,070	146,761,976	91,508,079	1,364,788,065
	支出				
	人件費支出	41,991,151	90,121,806	73,863,417	847,276,837
事業費支出	5,143,241	22,048,667	10,953,661	199,827,977	
事務費支出	4,232,182	12,957,336	3,338,988	156,077,049	
就労支援事業支出	4,286,231	0	0	4,286,231	
その他の支出	0	1,158,950	6,450	1,301,730	
事業活動支出計(2)	55,652,805	126,286,759	88,162,516	1,208,769,824	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,389,735	20,475,217	3,345,563	156,018,241	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,000,000	0	1,000,000
	固定資産売却収入	0	0	1,000	1,000
	施設整備等収入計(4)	0	1,000,000	1,000	1,001,000
	支出				
固定資産取得支出	0	111,305,277	0	168,580,938	
固定資産除却・廃棄支出	0	2,915	11,650	19,831,396	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	17,632,848	
施設整備等支出計(5)	0	111,308,192	11,650	206,045,182	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△110,308,192	△10,650	△205,044,182	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	571,500	594,000	0	211,688,790
	拠点区分間繰入金収入	0	130,000,000	0	325,135,979
	その他の活動収入計(7)	571,500	130,594,000	0	536,824,769
	支出				
	積立資産支出	139,500	144,000	253,500	211,554,227
	拠点区分間繰入金支出	0	45,371,650	0	325,135,979
その他の活動による支出	45,240	291,711	298,419	4,213,416	
その他の活動支出計(8)	184,740	45,807,361	551,919	540,903,622	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	386,760	84,786,639	△551,919	△4,078,853	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△3,002,975	△5,046,336	2,782,994	△53,104,794	
前期末支払資金残高(11)		27,840,614	95,925,319	24,384,631	724,259,991
当期末支払資金残高(10)+(11)		24,837,639	90,878,983	27,167,625	671,155,197

## 社会福祉事業 資金収支内訳表

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	△113,480	4,314,607		
	障害福祉サービス等事業収入	0	1,283,122,822		
	その他の事業収入	0	64,663,054		
	経常経費寄附金収入	0	377,768		
	受取利息配当金収入	0	16,158		
	その他の収入	0	12,180,176		
	事業活動収入計(1)	△113,480	1,364,674,585		
	支出				
	人件費支出	0	847,276,837		
事業費支出	0	199,827,977			
事務費支出	△113,480	155,963,569			
就労支援事業支出	0	4,286,231			
その他の支出	0	1,301,730			
事業活動支出計(2)	△113,480	1,208,656,344			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	156,018,241			
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,000,000		
	固定資産売却収入	0	1,000		
	施設整備等収入計(4)	0	1,001,000		
	支出				
固定資産取得支出	0	168,580,938			
固定資産除却・廃棄支出	0	19,831,396			
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	17,632,848			
施設整備等支出計(5)	0	206,045,182			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△205,044,182			
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	211,688,790		
	拠点区分間繰入金収入	△325,135,979	0		
	その他の活動収入計(7)	△325,135,979	211,688,790		
	支出				
	積立資産支出	0	211,554,227		
	拠点区分間繰入金支出	△325,135,979	0		
	その他の活動による支出	0	4,213,416		
その他の活動支出計(8)	△325,135,979	215,767,643			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△4,078,853			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	△53,104,794			
前期末支払資金残高(11)		0	724,259,991		
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	671,155,197		

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
事業区分	社会福祉事業

## 社会福祉事業 事業活動内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		本部	新潟みずほ園	みのり園	第2みずほ園	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収益	0	357,927,027	347,517,981	333,432,612
		その他の事業収益	1,348,026	7,969,244	10,929,130	7,894,395
		経常経費寄附金収益	105,000	24,726	110,197	69,845
		サービス活動収益計(1)	1,453,026	365,920,997	358,557,308	341,396,852
	費用	人件費	68,656,522	196,627,414	191,519,856	195,205,134
		事業費	0	56,941,742	50,480,559	54,351,807
		事務費	23,741,485	36,113,601	36,910,487	38,782,970
		就労支援事業費用	0	0	0	0
		減価償却費	8,519,507	20,522,390	17,516,064	22,144,030
国庫補助金等特別積立金取崩額	△900,000	△4,278,315	△5,114,308	△8,555,273		
サービス活動費用計(2)	100,017,514	305,926,832	291,312,658	301,928,668		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△98,564,488	59,994,165	67,244,650	39,468,184		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,913	0	245	0
		その他のサービス活動外収益	268,925	1,733,000	1,543,726	926,831
	サービス活動外収益計(4)	284,838	1,733,000	1,543,971	926,831	
	費用	その他のサービス活動外費用	0	2,250	3,000	131,080
		サービス活動外費用計(5)	0	2,250	3,000	131,080
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	284,838	1,730,750	1,540,971	795,751		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△98,279,650	61,724,915	68,785,621	40,263,935		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	144,905,979	10,230,000	40,000,000	0
	特別収益計(8)	144,905,979	10,230,000	40,000,000	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	1	3	21,476,954	3,284,978
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用		180,230,000	63,000,000	6,527,826	30,006,503	
特別費用計(9)	180,230,001	63,000,003	28,004,780	33,291,481		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△35,324,022	△52,770,003	11,995,220	△33,291,481		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△133,603,672	8,954,912	80,780,841	6,972,454		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	343,385,709	316,717,000	201,948,862	242,315,912	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	209,782,037	325,671,912	282,729,703	249,288,366	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	140,230,000	0	38,338,575	30,034,715	
	その他の積立金積立額(16)	101,099,927	11,900,000	65,000,000	30,758,300	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	248,912,110	313,771,912	256,068,278	248,564,781		

## 社会福祉事業 事業活動内訳表

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		工房はたや	樫の木	総合支援センター	合計	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	4,428,087	0	0	4,428,087
		障害福祉サービス等事業収益	45,221,973	131,055,615	67,967,614	1,283,122,822
		その他の事業収益	1,108,233	12,776,435	22,637,591	64,663,054
		経常経費寄附金収益	64,500	3,500	0	377,768
		サービス活動収益計(1)	50,822,793	143,835,550	90,605,205	1,352,591,731
	費用	人件費	41,738,846	89,402,333	75,485,271	858,635,376
		事業費	5,144,950	22,059,684	10,966,322	199,945,064
		事務費	4,232,182	12,957,336	3,338,988	156,077,049
		就労支援事業費用	4,428,087	0	0	4,428,087
		減価償却費	2,397,970	18,328,647	13,685,135	103,113,743
国庫補助金等特別積立金取崩額		△837,292	△7,681,549	△71,715	△27,438,452	
サービス活動費用計(2)	57,104,743	135,066,451	103,404,001	1,294,760,867		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,281,950	8,769,099	△12,798,796	57,830,864		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	0	0	16,158
		その他のサービス活動外収益	1,390,092	2,602,832	571,840	9,037,246
		サービス活動外収益計(4)	1,390,092	2,602,832	571,840	9,053,404
	費用	その他のサービス活動外費用	0	1,158,950	6,450	1,301,730
		サービス活動外費用計(5)	0	1,158,950	6,450	1,301,730
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,390,092	1,443,882	565,390	7,751,674		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,891,858	10,212,981	△12,233,406	65,582,538		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	0	1,000,000
		固定資産売却益	0	0	999	999
		拠点区分間繰入金収益	0	130,000,000	0	325,135,979
	特別収益計(8)	0	131,000,000	999	326,136,978	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	409,050	11,651	25,182,637
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	0	1,000,000
拠点区分間繰入金費用		0	45,371,650	0	325,135,979	
特別費用計(9)	0	46,780,700	11,651	351,318,616		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	84,219,300	△10,652	△25,181,638		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,891,858	94,432,281	△12,244,058	40,400,900		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	36,773,280	162,705,902	281,668,744	1,585,515,409	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,881,422	257,138,183	269,424,686	1,625,916,309	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	208,603,290	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	208,758,227		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,881,422	257,138,183	269,424,686	1,625,761,372		

## 社会福祉事業 事業活動内訳表

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計			
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	△113,480	4,314,607		
		障害福祉サービス等事業収益	0	1,283,122,822		
		その他の事業収益	0	64,663,054		
		経常経費寄附金収益	0	377,768		
		サービス活動収益計(1)	△113,480	1,352,478,251		
	費用	人件費	0	858,635,376		
		事業費	0	199,945,064		
		事務費	△113,480	155,963,569		
		就労支援事業費用	0	4,428,087		
		減価償却費	0	103,113,743		
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	△27,438,452			
サービス活動費用計(2)	△113,480	1,294,647,387				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	57,830,864				
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	16,158		
		その他のサービス活動外収益	0	9,037,246		
		サービス活動外収益計(4)	0	9,053,404		
	費用	その他のサービス活動外費用	0	1,301,730		
		サービス活動外費用計(5)	0	1,301,730		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	7,751,674				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	65,582,538				
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,000,000		
		固定資産売却益	0	999		
		拠点区分間繰入金収益	△325,135,979	0		
	特別収益計(8)	△325,135,979	1,000,999			
	費用	固定資産売却損・処分損	0	25,182,637		
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000		
拠点区分間繰入金費用		△325,135,979	0			
特別費用計(9)	△325,135,979	26,182,637				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△25,181,638				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	40,400,900				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	1,585,515,409			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	1,625,916,309			
	基本金取崩額(14)	0	0			
	その他の積立金取崩額(15)	0	208,603,290			
	その他の積立金積立額(16)	0	208,758,227			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	1,625,761,372				

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
事業区分	社会福祉事業

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	本部	新潟みずほ園	みのり園	第2みずほ園
流動資産	116,205,202	164,650,102	196,483,903	131,313,976
現金預金	115,157,770	105,976,812	137,542,473	76,051,673
事業未収金	0	56,687,250	57,318,045	54,898,445
未収金	279,368	1,717,065	1,302,599	95,017
未収補助金	0	0	0	0
貯蔵品	86,052	0	0	0
立替金	365,212	0	0	0
売掛金	0	0	0	0
前払費用	316,800	368,975	420,786	368,841
徴収不能引当金	0	△100,000	△100,000	△100,000
固定資産	1,238,972,826	272,940,237	250,647,078	379,977,543
基本財産	590,164,285	129,261,928	89,175,339	248,299,482
土地	589,164,285	0	0	0
建物	0	129,261,928	89,175,339	248,299,482
定期預金	1,000,000	0	0	0
その他の固定資産	648,808,541	143,678,309	161,471,739	131,678,061
建物	0	103,250,841	78,964,226	52,448,995
構築物	106,790	385,705	2,879,801	0
機械及び装置	0	1,409,712	310,221	1,704,181
車輛運搬具	0	2	776,050	3
器具及び備品	1,779,378	2,323,238	2,781,690	12,612,753
建設仮勘定	0	11,605,000	0	0
有形リース資産	20,969,300	3,162,132	1,754,831	3,045,624
権利	0	75,600	0	0
ソフトウェア	818,400	0	0	0
無形リース資産	3,682,800	2,401,014	2,213,442	2,204,202
退職給付引当資産	3,196,500	6,339,000	5,809,500	8,076,000
修繕積立資産	0	0	0	12,870,888
備品等購入積立資産	0	0	0	2,523,200
建設積立資産	504,401,633	0	0	0
施設整備等積立資産	112,895,840	11,900,000	65,000,000	35,364,212
長期前払費用	957,900	826,065	981,978	828,003
資産の部合計	1,355,178,028	437,590,339	447,130,981	511,291,519

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	本部	新潟みずほ園	みのり園	第2みずほ園
流動負債	20,036,149	29,254,207	69,977,600	27,468,119
事業未払金	2,478,295	11,288,362	52,621,619	10,625,426
1年以内返済予定リース債務	8,544,660	2,683,140	2,319,804	2,376,996
職員預り金	3,657,191	0	0	0
前受収益	4,500	0	0	0
賞与引当金	5,351,503	15,282,705	15,036,177	14,465,697
固定負債	20,758,220	9,385,434	9,640,386	10,529,118
リース債務	17,561,720	3,046,434	3,830,886	2,453,118
退職給付引当金	3,196,500	6,339,000	5,809,500	8,076,000
負債の部合計	40,794,369	38,639,641	79,617,986	37,997,237
基本金	445,924,076	37,000,000	0	0
第1号基本金	441,000,910	37,000,000	0	0
第3号基本金	4,923,166	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	2,250,000	36,278,786	46,444,717	173,971,201
その他の積立金	617,297,473	11,900,000	65,000,000	50,758,300
修繕積立金	0	0	0	12,870,888
備品等購入積立金	0	0	0	2,523,200
建設積立金	504,401,633	0	0	0
施設整備等積立金	112,895,840	11,900,000	65,000,000	35,364,212
次期繰越活動増減差額	248,912,110	313,771,912	256,068,278	248,564,781
(うち当期活動増減差額)	△133,603,672	8,954,912	80,780,841	6,972,454
純資産の部合計	1,314,383,659	398,950,698	367,512,995	473,294,282
負債及び純資産の部合計	1,355,178,028	437,590,339	447,130,981	511,291,519

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	工房はたや	樫の木	総合支援センター	合計
流動資産	27,484,573	98,890,757	28,910,302	763,938,815
現金預金	17,811,961	68,916,233	13,052,651	534,509,573
事業未収金	8,060,304	20,333,459	15,481,108	212,778,611
未収金	1,020,520	929,704	6,870	5,351,143
未収補助金	0	8,412,124	0	8,412,124
貯蔵品	0	0	0	86,052
立替金	0	0	0	365,212
売掛金	378,674	0	0	378,674
前払費用	243,114	329,237	429,673	2,477,426
徴収不能引当金	△30,000	△30,000	△60,000	△420,000
固定資産	44,394,913	292,668,655	255,502,286	2,735,103,538
基本財産	4,022,982	277,651,729	248,401,467	1,586,977,212
土地	0	0	0	589,164,285
建物	4,022,982	277,651,729	248,401,467	996,812,927
定期預金	0	0	0	1,000,000
その他の固定資産	40,371,931	15,016,926	7,100,819	1,148,126,326
建物	6,802,130	1,033,930	0	242,500,122
構築物	0	3,422,866	0	6,795,162
機械及び装置	0	0	0	3,424,114
車輛運搬具	3,107,208	0	1,341,160	5,224,423
器具及び備品	352,543	9,080,419	1,463,860	30,393,881
建設仮勘定	0	0	0	11,605,000
有形リース資産	0	0	0	28,931,887
権利	0	0	0	75,600
ソフトウェア	0	0	0	818,400
無形リース資産	0	0	0	10,501,458
退職給付引当資産	2,259,000	1,188,000	3,976,500	30,844,500
修繕積立資産	3,800,000	0	0	16,670,888
備品等購入積立資産	7,800,000	0	0	10,323,200
建設積立資産	0	0	0	504,401,633
施設整備等積立資産	16,184,000	0	0	241,344,052
長期前払費用	67,050	291,711	319,299	4,272,006
資産の部合計	71,879,486	391,559,412	284,412,588	3,499,042,353

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	工房はたや	樫の木	総合支援センター	合計
流動負債	5,918,254	11,631,147	8,600,312	172,885,788
事業未払金	2,667,294	8,041,774	1,802,677	89,525,447
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	15,924,600
職員預り金	0	0	0	3,657,191
前受収益	0	0	0	4,500
賞与引当金	3,250,960	3,589,373	6,797,635	63,774,050
固定負債	2,259,000	1,188,000	3,976,500	57,736,658
リース債務	0	0	0	26,892,158
退職給付引当金	2,259,000	1,188,000	3,976,500	30,844,500
負債の部合計	8,177,254	12,819,147	12,576,812	230,622,446
基本金	0	0	0	482,924,076
第1号基本金	0	0	0	478,000,910
第3号基本金	0	0	0	4,923,166
国庫補助金等特別積立金	4,036,810	121,602,082	2,411,090	386,994,686
その他の積立金	27,784,000	0	0	772,739,773
修繕積立金	3,800,000	0	0	16,670,888
備品等購入積立金	7,800,000	0	0	10,323,200
建設積立金	0	0	0	504,401,633
施設整備等積立金	16,184,000	0	0	241,344,052
次期繰越活動増減差額	31,881,422	257,138,183	269,424,686	1,625,761,372
(うち当期活動増減差額)	△4,891,858	94,432,281	△12,244,058	40,400,900
純資産の部合計	63,702,232	378,740,265	271,835,776	3,268,419,907
負債及び純資産の部合計	71,879,486	391,559,412	284,412,588	3,499,042,353

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産	0	763,938,815		
現金預金	0	534,509,573		
事業未収金	0	212,778,611		
未収金	0	5,351,143		
未収補助金	0	8,412,124		
貯蔵品	0	86,052		
立替金	0	365,212		
売掛金	0	378,674		
前払費用	0	2,477,426		
徴収不能引当金	0	△420,000		
固定資産	0	2,735,103,538		
基本財産	0	1,586,977,212		
土地	0	589,164,285		
建物	0	996,812,927		
定期預金	0	1,000,000		
その他の固定資産	0	1,148,126,326		
建物	0	242,500,122		
構築物	0	6,795,162		
機械及び装置	0	3,424,114		
車輛運搬具	0	5,224,423		
器具及び備品	0	30,393,881		
建設仮勘定	0	11,605,000		
有形リース資産	0	28,931,887		
権利	0	75,600		
ソフトウェア	0	818,400		
無形リース資産	0	10,501,458		
退職給付引当資産	0	30,844,500		
修繕積立資産	0	16,670,888		
備品等購入積立資産	0	10,323,200		
建設積立資産	0	504,401,633		
施設整備等積立資産	0	241,344,052		
長期前払費用	0	4,272,006		
資産の部合計	0	3,499,042,353		

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計		
流動負債	0	172,885,788		
事業未払金	0	89,525,447		
1年以内返済予定リース債務	0	15,924,600		
職員預り金	0	3,657,191		
前受収益	0	4,500		
賞与引当金	0	63,774,050		
固定負債	0	57,736,658		
リース債務	0	26,892,158		
退職給付引当金	0	30,844,500		
負債の部合計	0	230,622,446		
基本金	0	482,924,076		
第1号基本金	0	478,000,910		
第3号基本金	0	4,923,166		
国庫補助金等特別積立金	0	386,994,686		
その他の積立金	0	772,739,773		
修繕積立金	0	16,670,888		
備品等購入積立金	0	10,323,200		
建設積立金	0	504,401,633		
施設整備等積立金	0	241,344,052		
次期繰越活動増減差額	0	1,625,761,372		
(うち当期活動増減差額)	0	40,400,900		
純資産の部合計	0	3,268,419,907		
負債及び純資産の部合計	0	3,499,042,353		

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	本部

## 本部 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率	
事業活動による収入	その他の事業収入	1,200,000	1,348,026	△148,026		112.34%	
	その他の事業収入	1,200,000	1,348,026	△148,026		112.34%	
	経常経費寄附金収入	0	105,000	△105,000			
	受取利息配当金収入	67,000	15,913	51,087		23.75%	
	受取利息配当金収入一般	67,000	15,913	51,087		23.75%	
	その他の収入	905,600	268,925	636,675		29.70%	
	雑収入	905,600	268,925	636,675		29.70%	
	事業活動収入計(1)	2,172,600	1,737,864	434,736		79.99%	
	支出	人件費支出	69,155,921	67,872,510	1,283,411		98.14%
		役員報酬支出	1,925,000	1,703,000	222,000		88.47%
職員給料支出		43,872,400	43,684,790	187,610		99.57%	
職員賞与支出		13,156,554	12,734,868	421,686		96.79%	
退職給付支出		898,500	841,050	57,450		93.61%	
法定福利費支出		9,303,467	8,908,802	394,665		95.76%	
事務費支出		35,751,073	23,741,485	12,009,588		66.41%	
福利厚生費支出		2,530,662	800,756	1,729,906		31.64%	
職員被服費支出		478,000	309,244	168,756		64.70%	
旅費交通費支出		30,000	18,372	11,628		61.24%	
研修研究費支出		1,463,700	366,604	1,097,096		25.05%	
事務消耗品費支出		979,990	490,786	489,204		50.08%	
印刷製本費支出		763,000	128,700	634,300		16.87%	
燃料費支出		50,000	0	50,000			
修繕費支出		500,000	55,814	444,186		11.16%	
通信運搬費支出		2,380,000	820,157	1,559,843		34.46%	
会議費支出		40,000	27,540	12,460		68.85%	
広報費支出		2,039,820	1,821,730	218,090		89.31%	
業務委託費支出		12,341,480	10,683,681	1,657,799		86.57%	
手数料支出		2,503,084	2,281,761	221,323		91.16%	
保険料支出		725,450	502,320	223,130		69.24%	
貸借料支出		4,328,004	3,706,266	621,738		85.63%	
租税公課支出		300,000	69,580	230,420		23.19%	
保守料支出		1,568,883	1,248,993	319,890		79.61%	
渉外費支出		963,000	250,660	712,340		26.03%	
諸会費支出		206,000	126,000	80,000		61.17%	
雑支出		1,560,000	32,521	1,527,479		2.08%	
その他の支出	101,000	0	101,000				
雑損失	101,000	0	101,000				
事業活動支出計(2)	105,007,994	91,613,995	13,393,999		87.24%		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△102,835,394	△89,876,131	△12,959,263		87.40%		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0			
	固定資産取得支出	固定資産取得支出	324,500	148,500	176,000		45.76%
		器具及び備品取得支出	324,500	148,500	176,000		45.76%
		ファイナンス・リース債務の返済支出	10,556,360	8,140,320	2,416,040		77.11%
		1年以内返済予定リース債務返済支出	10,556,360	8,140,320	2,416,040		77.11%
施設整備等支出計(5)	10,880,860	8,288,820	2,592,040		76.18%		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,880,860	△8,288,820	△2,592,040		76.18%		
そ収	積立資産取崩収入	140,500,000	140,230,000	270,000		99.81%	

## 本部 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率	
の 他 の 活 動 に よ る 収 入	退職給付引当資産取崩収入	270,000	0	270,000			
	建設積立積立資産取崩収入	140,230,000	140,230,000	0		100.00%	
	拠点区分間繰入金収入	175,373,525	144,905,979	30,467,546		82.63%	
	拠点区分繰入収入新潟みずほ園	93,467,546	63,000,000	30,467,546		67.40%	
	拠点区分繰入収入みのり園	6,527,826	6,527,826	0		100.00%	
	拠点区分繰入収入第2みずほ園	30,006,503	30,006,503	0		100.00%	
	拠点区分繰入収入檜の木	45,371,650	45,371,650	0		100.00%	
	その他の活動収入計(7)	315,873,525	285,135,979	30,737,546		90.27%	
	支 出	積立資産支出	101,297,927	101,297,927	0		100.00%
		退職給付引当資産支出	198,000	198,000	0		100.00%
建設積立資産支出		101,099,927	101,099,927	0		100.00%	
拠点区分間繰入金支出		180,230,000	180,230,000	0		100.00%	
拠点区分繰入支出新潟みずほ園		10,230,000	10,230,000	0		100.00%	
拠点区分繰入支出みのり園		40,000,000	40,000,000	0		100.00%	
拠点区分繰入支出檜の木		130,000,000	130,000,000	0		100.00%	
その他の活動による支出		950,400	950,400	0		100.00%	
長期前払費用支出		950,400	950,400	0		100.00%	
その他の活動支出計(8)		282,478,327	282,478,327	0		100.00%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		33,395,198	2,657,652	30,737,546		7.96%	
予備費支出(10)		6,000,000	0	6,000,000			
		0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△86,321,056	△95,507,299	9,186,243		110.64%	
前期末支払資金残高(12)		205,572,515	205,572,515	0		100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)		119,251,459	110,065,216	9,186,243		92.30%	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	本部

## 本部事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	収益				
	その他の事業収益	1,348,026	486,000	862,026	
	その他の事業収益	1,348,026	486,000	862,026	
	補助金事業収益	1,348,026	486,000	862,026	
	補助金事業収益(公費)	1,348,026	486,000	862,026	
	経常経費寄附金収益	105,000	100,000	5,000	
	サービス活動収益計(1)	1,453,026	586,000	867,026	
増減の部	費用				
	人件費	68,656,522	66,356,639	2,299,883	
	役員報酬	1,703,000	1,351,000	352,000	
	職員給料	43,684,790	41,458,633	2,226,157	
	職員賞与	8,625,664	9,667,363	△1,041,699	
	賞与引当金繰入	5,351,503	4,765,491	586,012	
	退職給付費用	1,039,050	1,039,050		
	法定福利費	8,252,515	8,075,102	177,413	
	事務費	23,741,485	20,654,081	3,087,404	
	福利厚生費	800,756	796,646	4,110	
	職員被服費	309,244	16,977	292,267	
	職員被服費一般	309,244	16,977	292,267	
	旅費交通費	18,372	15,350	3,022	
	研修研究費	366,604	422,760	△56,156	
	事務消耗品費	490,786	364,015	126,771	
	事務消耗品費一般	490,786	364,015	126,771	
	印刷製本費	128,700	148,500	△19,800	
	修繕費	55,814	49,280	6,534	
	通信運搬費	820,157	944,119	△123,962	
	会議費	27,540	7,152	20,388	
	会議費一般	27,540	7,152	20,388	
	広報費	1,821,730	1,319,414	502,316	
	広報費一般	1,821,730	1,319,414	502,316	
	業務委託費	10,683,681	9,215,272	1,468,409	
	業務委託費	10,683,681	9,215,272	1,468,409	
	手数料	2,281,761	1,469,645	812,116	
	手数料一般	2,281,761	1,469,645	812,116	
	保険料	502,320		502,320	
	賃借料	3,706,266	4,418,565	△712,299	
	租税公課	69,580	104,590	△35,010	
	保守料	1,248,993	1,125,298	123,695	
	渉外費	250,660	92,697	157,963	
	渉外費一般	250,660	92,697	157,963	
	諸会費	126,000	126,000		
	雑費	32,521	17,801	14,720	
	事務費 雑費一般	32,521	17,801	14,720	
	減価償却費	8,519,507	8,340,231	179,276	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△900,000	△900,000		
		サービス活動費用計(2)	100,017,514	94,450,951	5,566,563
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△98,564,488	△93,864,951	△4,699,537
サービス活動	収益				
	受取利息配当金収益	15,913	27,666	△11,753	
	受取利息配当金収益一般	15,913	27,666	△11,753	
	その他のサービス活動外収益	268,925	759,047	△490,122	
	雑収益	268,925	759,047	△490,122	
	雑収益一般	268,925	759,047	△490,122	

## 本部事業活動計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	284,838	786,713	△501,875
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	284,838	786,713	△501,875
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△98,279,650	△93,078,238	△5,201,412
特 別 増 減 の 部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	144,905,979	206,576,890	△61,670,911
	拠点区分繰入収益新潟みずほ園	63,000,000		63,000,000
	拠点区分繰入収益みのり園	6,527,826	116,301,386	△109,773,560
	拠点区分繰入収益第2みずほ園	30,006,503	61,000,000	△30,993,497
	拠点区分繰入収益榎の木	45,371,650	29,275,504	16,096,146
	特別収益計(8)	144,905,979	206,576,890	△61,670,911
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		1
	その他の固定資産売却損・処分損	1		1
	拠点区分間繰入金費用	180,230,000		180,230,000
	拠点区分繰入費用新潟みずほ園	10,230,000		10,230,000
	拠点区分繰入費用みのり園	40,000,000		40,000,000
	拠点区分繰入費用榎の木	130,000,000		130,000,000
特別費用計(9)	180,230,001		180,230,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△35,324,022	206,576,890	△241,900,912	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△133,603,672	113,498,652	△247,102,324	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	343,385,709	241,674,578	101,711,131
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	209,782,037	355,173,230	△145,391,193
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	140,230,000	100,000,000	40,230,000
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	施設整備等積立金取崩額			
	設備等整備積立金取崩額			
	移行時特別積立金取崩額			
建設積立金取崩額	140,230,000	100,000,000	40,230,000	
その他の積立金取崩額				
その他の積立金積立額(16)	101,099,927	111,787,521	△10,687,594	
人件費積立金積立額				
修繕積立金積立額				
備品等購入積立金積立額				
施設整備等積立金積立額				
設備等積立金積立額				
建設積立金積立額	101,099,927	111,787,521	△10,687,594	
その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	248,912,110	343,385,709	△94,473,599	

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	本部

## 本部 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	116,205,202	211,255,157	△95,049,955
現金預金	115,157,770	210,737,378	△95,579,608
未収金	279,368	0	279,368
貯蔵品	86,052	115,497	△29,445
立替金	365,212	367,248	△2,036
前払費用	316,800	35,034	281,766
固定資産	1,238,972,826	1,270,468,907	△31,496,081
基本財産	590,164,285	590,164,285	0
土地	589,164,285	589,164,285	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	648,808,541	680,304,622	△31,496,081
構築物	106,790	123,432	△16,642
器具及び備品	1,779,378	2,262,539	△483,161
有形リース資産	20,969,300	12,193,985	8,775,315
ソフトウェア	818,400	1,135,200	△316,800
無形リース資産	3,682,800	5,155,920	△1,473,120
退職給付引当資産	3,196,500	2,998,500	198,000
建設積立資産	504,401,633	543,531,706	△39,130,073
施設整備等積立資産	112,895,840	112,895,840	0
長期前払費用	957,900	7,500	950,400
資産の部合計	1,355,178,028	1,481,724,064	△126,546,036

## 本部 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	20,036,149	17,095,533	2,940,616
事業未払金	2,478,295	2,334,061	144,234
1年以内返済予定リース債務	8,544,660	6,647,400	1,897,260
職員預り金	3,657,191	3,344,081	313,110
前受収益	4,500	4,500	0
賞与引当金	5,351,503	4,765,491	586,012
固定負債	20,758,220	15,741,200	5,017,020
リース債務	17,561,720	12,742,700	4,819,020
退職給付引当金	3,196,500	2,998,500	198,000
負債の部合計	40,794,369	32,836,733	7,957,636
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	445,924,076	445,924,076	0
第1号基本金	441,000,910	441,000,910	0
第3号基本金	4,923,166	4,923,166	0
国庫補助金等特別積立金	2,250,000	3,150,000	△900,000
その他の積立金	617,297,473	656,427,546	△39,130,073
建設積立金	504,401,633	543,531,706	△39,130,073
施設整備等積立金	112,895,840	112,895,840	0
次期繰越活動増減差額	248,912,110	343,385,709	△94,473,599
(うち当期活動増減差額)	△133,603,672	113,498,652	△247,102,324
純資産の部合計	1,314,383,659	1,448,887,331	△134,503,672
負債及び純資産の部合計	1,355,178,028	1,481,724,064	△126,546,036

## 本部 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・貸借対照表上、直接法で表示している。
  - ・構築物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金－職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金－当期は見積不能額計上すべき徴収不能額がなかったため、徴収不能引当金は計上していない。

### 2. 重要な会計方針の変更 変更なし

### 3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 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) 本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））はサービス区分が一つのため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

### 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	589,164,285			589,164,285
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	590,164,285			590,164,285

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

### 7. 担保に供している資産 該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 （貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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
構築物	166,424	59,634	106,790
器具及び備品	4,199,065	2,419,687	1,779,378
有形リース資産	33,567,600	12,598,300	20,969,300
合計	37,933,089	15,077,621	22,855,468

## 本部 計算書類に対する注記

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	279,368		279,368
立替金	365,212		365,212
前払費用	316,800		316,800
合 計	961,380		961,380

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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

○前払費用の非資金項目

当期の前払費用316,800円には非資金項目である長期前払費用のうち、1年以内に提供される役務に対して支払われた対価は含まれていない。

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	新潟みずほ園

## 新潟みずほ園 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	障害福祉サービス等事業収入	348,759,454	357,927,027	△9,167,573		102.63%
	自立支援給付費収入	314,347,296	323,329,733	△8,982,437		102.86%
	介護給付費収入	314,347,296	323,329,733	△8,982,437		102.86%
	利用者負担金収入(障害)	180,000	444,676	△264,676		247.04%
	補足給付費収入	5,640,000	4,121,554	1,518,446		73.08%
	特定障害者特別給付費収入	5,640,000	4,121,554	1,518,446		73.08%
	特定費用収入	28,592,158	30,031,064	△1,438,906		105.03%
	その他の事業収入	9,350,940	7,969,244	1,381,696		85.22%
	その他の事業収入	9,350,940	7,969,244	1,381,696		85.22%
	補助金事業収入	8,563,940	7,084,283	1,479,657		82.72%
	補助金事業収入(公費)	8,563,940	7,084,283	1,479,657		82.72%
	受託事業収入	0	5,400	△5,400		
	受託事業収入(公費)	0	5,160	△5,160		
	受託事業収入(一般)	0	240	△240		
	その他の事業収入	787,000	879,561	△92,561		111.76%
	電気製品オプション料	245,000	258,830	△13,830		105.64%
	その他オプション料	542,000	620,731	△78,731		114.53%
	経常経費寄附金収入	30,000	24,726	5,274		82.42%
	その他の収入	2,733,900	2,624,279	109,621		95.99%
	受入研修費収入	240,000	137,000	103,000		57.08%
	利用者等外給食費収入	40,000	2,250	37,750		5.63%
	雑収入	2,453,900	2,485,029	△31,129		101.27%
	雑収入一般	2,353,900	2,485,029	△131,129		105.57%
	雑収入助成金等	100,000	0	100,000		
	事業活動収入計(1)	360,874,294	368,545,276	△7,670,982		102.13%
	支出	人件費支出	195,131,117	193,173,817	1,957,300	
職員給料支出		119,206,322	118,475,046	731,276		99.39%
職員賞与支出		38,695,685	38,447,935	247,750		99.36%
非常勤職員給与支出		6,807,117	6,650,307	156,810		97.70%
退職給付支出		5,291,000	5,214,229	76,771		98.55%
法定福利費支出		25,130,993	24,386,300	744,693		97.04%
事業費支出		65,262,633	56,911,409	8,351,224		87.20%
給食費支出		20,146,227	18,490,746	1,655,481		91.78%
給食費一般		20,146,227	18,490,746	1,655,481		91.78%
介護用品費支出		8,805,600	7,698,052	1,107,548		87.42%
介護用品費一般支出		8,805,600	7,698,052	1,107,548		87.42%
保健衛生費支出		3,785,730	2,430,477	1,355,253		64.20%
保健衛生費一般		3,785,730	2,430,477	1,355,253		64.20%
医療費支出		10,000	0	10,000		
被服費支出		80,000	29,100	50,900		36.38%
教養娯楽費支出		230,536	103,947	126,589		45.09%
教養娯楽費一般		230,536	103,947	126,589		45.09%
水道光熱費支出		20,960,000	18,854,965	2,105,035		89.96%
事業費 水道光熱費一般		20,960,000	18,854,965	2,105,035		89.96%
燃料費支出		40,000	2,300	37,700		5.75%
事業費 燃料費一般		40,000	2,300	37,700		5.75%
消耗器具備品費支出		1,911,750	831,044	1,080,706		43.47%
消耗器具備品費一般		1,911,750	831,044	1,080,706		43.47%
保険料支出		823,280	717,641	105,639		87.17%
事業費 保険料一般		823,280	717,641	105,639		87.17%
賃借料支出		6,457,696	6,206,250	251,446		96.11%

## 新潟みずほ園 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	事業費 賃借料一般	6,457,696	6,206,250	251,446		96.11%
	車輛費支出	1,411,814	1,157,933	253,881		82.02%
	雑支出	600,000	388,954	211,046		64.83%
	事業費 雑支出一般	600,000	388,954	211,046		64.83%
	事務費支出	46,926,305	36,113,601	10,812,704		76.96%
	福利厚生費支出	2,596,315	2,244,233	352,082		86.44%
	職員被服費支出	1,328,000	1,161,258	166,742		87.44%
	職員被服費一般	1,328,000	1,161,258	166,742		87.44%
	旅費交通費支出	60,000	1,256	58,744		2.09%
	研修研究費支出	1,065,700	511,282	554,418		47.98%
	事務消耗品費支出	608,990	508,182	100,808		83.45%
	事務消耗品費一般	608,990	508,182	100,808		83.45%
	印刷製本費支出	62,672	20,152	42,520		32.15%
	修繕費支出	3,000,000	1,801,995	1,198,005		60.07%
	通信運搬費支出	433,620	312,023	121,597		71.96%
	広報費支出	90,750	13,640	77,110		15.03%
	広報費一般支出	90,750	13,640	77,110		15.03%
	業務委託費支出	32,547,910	26,883,379	5,664,531		82.60%
	給食業務委託費支出	25,041,500	20,856,000	4,185,500		83.29%
	清掃処理業務委託費支出	1,778,258	1,001,880	776,378		56.34%
	業務委託費支出	5,728,152	5,025,499	702,653		87.73%
	手数料支出	2,129,575	526,124	1,603,451		24.71%
	手数料一般	2,129,575	526,124	1,603,451		24.71%
	租税公課支出	167,500	90,822	76,678		54.22%
	保守料支出	2,193,219	1,795,655	397,564		81.87%
	渉外費支出	150,000	31,200	118,800		20.80%
	渉外費一般	150,000	31,200	118,800		20.80%
	諸会費支出	192,400	192,400	0		100.00%
	雑支出	299,654	20,000	279,654		6.67%
	事務費 雑支出一般	299,654	20,000	279,654		6.67%
	その他の支出	141,000	2,250	138,750		1.60%
	利用者等外給食費支出	40,000	2,250	37,750		5.63%
	雑損失	101,000	0	101,000		
	雑損失(その他)	101,000	0	101,000		
	流動資産評価損等による資金減少額	100,000	0	100,000		
	徴収不能額	100,000	0	100,000		
	徴収不能額(事業未収金分)	100,000	0	100,000		
	事業活動支出計(2)	307,561,055	286,201,077	21,359,978		93.06%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	53,313,239	82,344,199	△29,030,960		154.45%
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	固定資産取得支出	12,574,800	12,174,800	400,000		96.82%
	建物付属設備取得支出	429,000	429,000	0		100.00%
	構築物取得支出	400,000	0	400,000		
	器具及び備品取得支出	140,800	140,800	0		100.00%
	建設仮勘定取得支出	11,605,000	11,605,000	0		100.00%
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,789,004	3,860,232	1,928,772		66.68%
	1年以内返済予定リース債務返済支	5,789,004	3,860,232	1,928,772		66.68%
	施設整備等支出計(5)	18,363,804	16,035,032	2,328,772		87.32%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,363,804	△16,035,032	△2,328,772		87.32%	
そ収	積立資産取崩収入	970,000	972,000	△2,000		100.21%

## 新潟みずほ園 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入					
	退職給付引当資産取崩収入	970,000	972,000	△2,000		100.21%
	拠点区分間繰入金収入	10,230,000	10,230,000	0		100.00%
	拠点区分繰入金収入本部	10,230,000	10,230,000	0		100.00%
	その他の活動による収入	307,204	0	307,204		
	長期前払費用返還金収入	307,204	0	307,204		
	その他の活動収入計(7)	11,507,204	11,202,000	305,204		97.35%
	支					
	積立資産支出	12,596,000	12,579,500	16,500		99.87%
	退職給付引当資産支出	696,000	679,500	16,500		97.63%
施設整備等積立資産支出	11,900,000	11,900,000	0		100.00%	
拠点区分間繰入金支出	93,467,546	63,000,000	30,467,546		67.40%	
拠点区分繰入金支出本部	93,467,546	63,000,000	30,467,546		67.40%	
その他の活動による支出	826,065	826,065	0		100.00%	
長期前払費用支出	826,065	826,065	0		100.00%	
その他の活動支出計(8)	106,889,611	76,405,565	30,484,046		71.48%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△95,382,407	△65,203,565	△30,178,842		68.36%	
予備費支出(10)	9,099,409	0	2,567,028			
	△6,532,381					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△63,000,000	1,105,602	△64,105,602		-1.75%	
前期末支払資金残高(12)		152,352,718	152,352,718	0		100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)		89,352,718	153,458,320	△64,105,602		171.74%

(注) 予備費支出△6,532,381円は以下の支出に充当使用した額である。

人件費支出352,000：職員賞与支出352,000

事業費支出943,744：保健衛生費支出581,250、車両費支出362,494

事務費支出4,269,772：福利厚生費支出1,044,000、印刷製本費支出12,672、業務委託費支出2,887,500、手数料支出325,600

固定資産取得支出140,800：器具及び備品取得支出140,800

その他の活動支出826,065：長期前払費用支出826,065

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	新潟みずほ園

## 新潟みずほ園 事業活動計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	357,927,027	350,340,684	7,586,343	
	自立支援給付費収益	323,329,733	316,279,731	7,050,002	
	介護給付費収益	323,329,733	316,279,731	7,050,002	
	利用者負担金収益(障害)	444,676	209,469	235,207	
	補足給付費収益	4,121,554	4,316,960	△195,406	
	特定障害者特別給付費収益	4,121,554	4,316,960	△195,406	
	特定費用収益	30,031,064	29,534,524	496,540	
	その他の事業収益	7,969,244	2,528,216	5,441,028	
	その他の事業収益	7,969,244	2,528,216	5,441,028	
	補助金事業収益	7,084,283	1,623,706	5,460,577	
	補助金事業収益(公費)	7,084,283	1,623,706	5,460,577	
	受託事業収益	5,400	19,060	△13,660	
	受託事業収益(公費)	5,160	17,440	△12,280	
	受託事業収益(一般)	240	1,620	△1,380	
	その他の事業収益	879,561	885,450	△5,889	
	電気製品オプション料	258,830	256,850	1,980	
	その他のオプション料	620,731	628,600	△7,869	
	経常経費寄附金収益	24,726	407,380	△382,654	
	サービス活動収益計(1)		365,920,997	353,276,280	12,644,717
	費用	人件費	196,627,414	183,593,443	13,033,971
職員給料		118,475,046	112,529,250	5,945,796	
職員賞与		28,469,247	28,676,392	△207,145	
賞与引当金繰入		15,282,705	11,536,608	3,746,097	
非常勤職員給与		6,650,307	5,062,050	1,588,257	
退職給付費用		4,921,729	3,936,886	984,843	
法定福利費		22,828,380	21,852,257	976,123	
事業費		56,941,742	47,779,434	9,162,308	
給食費		18,490,746	17,846,276	644,470	
給食費一般		18,490,746	17,846,276	644,470	
介護用品費		7,698,052	6,572,174	1,125,878	
介護用品費一般		7,698,052	6,572,174	1,125,878	
保健衛生費		2,430,477	832,067	1,598,410	
保健衛生費一般		2,430,477	832,067	1,598,410	
医療費			1,820	△1,820	
被服費		29,100	27,450	1,650	
教養娯楽費		103,947	161,961	△58,014	
教養娯楽費一般		103,947	161,961	△58,014	
水道光熱費		18,854,965	13,496,857	5,358,108	
事業費 水道光熱費一般		18,854,965	13,496,857	5,358,108	
燃料費		2,300	12,600	△10,300	
事業費 燃料費一般		2,300	12,600	△10,300	
消耗器具備品費		831,044	1,113,156	△282,112	
消耗器具備品費一般		831,044	1,113,156	△282,112	
保険料		747,974	650,440	97,534	
事業費 保険料一般		747,974	650,440	97,534	
賃借料		6,206,250	6,040,132	166,118	
事業費 賃借料一般		6,206,250	6,040,132	166,118	
車両費		1,157,933	607,455	550,478	
雑費		388,954	417,046	△28,092	
事業費 雑費一般		388,954	417,046	△28,092	
事務費		36,113,601	33,905,908	2,207,693	

## 新潟みずほ園 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
	福利厚生費	2,244,233	2,063,439	180,794
	職員被服費	1,161,258	124,388	1,036,870
	職員被服費一般	1,161,258	124,388	1,036,870
	旅費交通費	1,256	14,880	△13,624
	研修研究費	511,282	200,304	310,978
	事務消耗品費	508,182	792,407	△284,225
	事務消耗品費一般	508,182	792,407	△284,225
	印刷製本費	20,152	9,702	10,450
	修繕費	1,801,995	1,410,329	391,666
	通信運搬費	312,023	218,963	93,060
	広報費	13,640	11,164	2,476
	広報費一般	13,640	11,164	2,476
	業務委託費	26,883,379	25,598,820	1,284,559
	給食業務委託費	20,856,000	22,836,000	△1,980,000
	清掃処理業務委託費	1,001,880	1,582,702	△580,822
	業務委託費	5,025,499	1,180,118	3,845,381
	手数料	526,124	1,216,966	△690,842
	手数料一般	526,124	1,216,966	△690,842
	租税公課	90,822	91,822	△1,000
	保守料	1,795,655	1,844,480	△48,825
	渉外費	31,200	40,360	△9,160
	渉外費一般	31,200	40,360	△9,160
	諸会費	192,400	172,400	20,000
	雑費	20,000	95,484	△75,484
	事務費 雑費一般	20,000	95,484	△75,484
	減価償却費	20,522,390	23,578,429	△3,056,039
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,278,315	△5,047,004	768,689
	サービス活動費用計(2)	305,926,832	283,810,210	22,116,622
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	59,994,165	69,466,070	△9,471,905
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	1,733,000	1,638,271	94,729
	受入研修費収益	137,000		137,000
	利用者等外給食収益	2,250		2,250
	雑収益	1,593,750	1,638,271	△44,521
	雑収益一般	1,593,750	1,638,271	△44,521
	サービス活動外収益計(4)	1,733,000	1,638,271	94,729
	費用			
その他のサービス活動外費用	2,250	106,926	△104,676	
利用者等外給食費	2,250		2,250	
雑損失		106,926	△106,926	
	サービス活動外費用計(5)	2,250	106,926	△104,676
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,730,750	1,531,345	199,405
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	61,724,915	70,997,415	△9,272,500
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	10,230,000		10,230,000
	拠点区分繰入金収益本部	10,230,000		10,230,000
	特別収益計(8)	10,230,000		10,230,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	2	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	2	△1
その他の固定資産売却損・処分損	2		2	
拠点区分間繰入金費用	63,000,000		63,000,000	
拠点区分繰入金費用本部	63,000,000		63,000,000	
	特別費用計(9)	63,000,003	2	63,000,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△52,770,003	△2	△52,770,001

## 新潟みずほ園 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,954,912	70,997,413	△62,042,501
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	316,717,000	239,841,661	76,875,339
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	325,671,912	310,839,074	14,832,838
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		5,877,926	△5,877,926
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額		3,356,560	△3,356,560
	施設整備等積立金取崩額		2,521,366	△2,521,366
	設備等整備積立金取崩額			
	移行時特別積立金取崩額			
	建設積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)	11,900,000		11,900,000
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	施設整備等積立金積立額	11,900,000		11,900,000
	設備等積立金積立額			
	建設積立金積立額			
	その他の積立金積立額			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		313,771,912	316,717,000	△2,945,088

法人名	社会福祉法人	新潟みずほ福祉会
拠点区分	新潟みずほ園	

## 新潟みずほ園 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	164,650,102	162,624,894	2,025,208
現金預金	105,976,812	106,200,944	△224,132
事業未収金	56,687,250	55,284,274	1,402,976
未収金	1,717,065	837,712	879,353
前払費用	368,975	401,964	△32,989
徴収不能引当金	△100,000	△100,000	0
固定資産	272,940,237	269,235,093	3,705,144
基本財産	129,261,928	139,580,376	△10,318,448
建物	129,261,928	139,580,376	△10,318,448
その他の固定資産	143,678,309	129,654,717	14,023,592
建物	103,250,841	106,680,270	△3,429,429
構築物	385,705	1,047,205	△661,500
機械及び装置	1,409,712	2,154,496	△744,784
車輛運搬具	2	2	0
器具及び備品	2,323,238	3,386,718	△1,063,480
建設仮勘定	11,605,000	0	11,605,000
有形リース資産	3,162,132	6,211,080	△3,048,948
権利	75,600	75,600	0
無形リース資産	2,401,014	3,087,018	△686,004
退職給付引当資産	6,339,000	6,394,500	△55,500
施設整備等積立資産	11,900,000	0	11,900,000
長期前払費用	826,065	617,828	208,237
資産の部合計	437,590,339	431,859,987	5,730,352

## 新潟みずほ園 貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円)

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	29,254,207	25,461,812	3,792,395
事業未払金	11,288,362	10,064,972	1,223,390
1年以内返済予定リース債務	2,683,140	3,860,232	△1,177,092
賞与引当金	15,282,705	11,536,608	3,746,097
固定負債	9,385,434	12,124,074	△2,738,640
リース債務	3,046,434	5,729,574	△2,683,140
退職給付引当金	6,339,000	6,394,500	△55,500
負債の部合計	38,639,641	37,585,886	1,053,755
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	37,000,000	37,000,000	0
第1号基本金	37,000,000	37,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	36,278,786	40,557,101	△4,278,315
その他の積立金	11,900,000	0	11,900,000
施設整備等積立金	11,900,000	0	11,900,000
次期繰越活動増減差額	313,771,912	316,717,000	△2,945,088
(うち当期活動増減差額)	8,954,912	70,997,413	△62,042,501
純資産の部合計	398,950,698	394,274,101	4,676,597
負債及び純資産の部合計	437,590,339	431,859,987	5,730,352

## 新潟みずほ園 計算書類に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券は保有していない）
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・貸借対照表上、直接法で表示している。
  - ・建物並びに構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金－職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更 変更なし

## 3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

## 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) 新潟みずほ園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））
- ア 施設入所支援
  - イ 生活介護
  - ウ 短期入所
  - エ 日中一時支援
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

## 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	139,580,376		10,318,448	129,261,928
合計	139,580,376		10,318,448	129,261,928

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

## 7. 担保に供している資産 該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	509,946,750	380,684,822	129,261,928
建物	135,509,975	32,259,134	103,250,841
構築物	12,812,686	12,426,981	385,705
機械及び装置	16,942,788	15,533,076	1,409,712
車両運搬具	6,672,500	6,672,498	2
器具及び備品	61,662,674	59,339,436	2,323,238
有形リース資産	15,977,088	12,814,956	3,162,132
合計	759,524,461	519,730,903	239,793,558

## 新潟みずほ園 計算書類に対する注記

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額の当期末残高、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	56,687,250		56,687,250
未収金	1,717,065		1,717,065
前払費用	368,975		368,975
合 計	58,773,290		58,773,290

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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

○前払費用の非資金項目

当期の前払費用368,975円には非資金項目である長期前払費用のうち、1年以内に提供される役務に対して支払われた対価3,420円が含まれている。

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	みのり園

## みのり園 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	障害福祉サービス等事業収入	360,123,564	347,517,981	12,605,583		96.50%
	自立支援給付費収入	326,709,486	314,945,717	11,763,769		96.40%
	介護給付費収入	326,709,486	314,945,717	11,763,769		96.40%
	利用者負担金収入(障害)	24,000	0	24,000		
	補足給付費収入	6,210,000	5,638,446	571,554		90.80%
	特定障害者特別給付費収入	6,210,000	5,638,446	571,554		90.80%
	特定費用収入	27,180,078	26,933,818	246,260		99.09%
	その他の事業収入	11,931,742	10,929,130	1,002,612		91.60%
	その他の事業収入	11,931,742	10,929,130	1,002,612		91.60%
	補助金事業収入	8,870,882	7,499,837	1,371,045		84.54%
	補助金事業収入(公費)	8,870,882	7,499,837	1,371,045		84.54%
	受託事業収入	800,000	1,406,977	△606,977		175.87%
	受託事業収入(公費)	800,000	1,341,250	△541,250		167.66%
	受託事業収入(一般)	0	65,727	△65,727		
	その他の事業収入	2,260,860	2,022,316	238,544		89.45%
	電気製品オプション料	230,000	143,110	86,890		62.22%
	その他オプション料	2,030,860	1,879,206	151,654		92.53%
	経常経費寄附金収入	30,000	110,197	△80,197		367.32%
	受取利息配当金収入	2,000	245	1,755		12.25%
	受取利息配当金収入一般	2,000	245	1,755		12.25%
	その他の収入	2,455,400	2,273,241	182,159		92.58%
	受入研修費収入	240,000	20,000	220,000		8.33%
	利用者等外給食費収入	30,000	3,000	27,000		10.00%
	雑収入	2,185,400	2,250,241	△64,841		102.97%
	雑収入一般	2,085,400	2,250,241	△164,841		107.90%
	雑収入助成金等	100,000	0	100,000		
	事業活動収入計(1)	374,542,706	360,830,794	13,711,912		96.34%
支出	人件費支出	192,611,565	187,727,713	4,883,852		97.46%
	職員給料支出	120,889,689	118,706,310	2,183,379		98.19%
	職員賞与支出	37,155,727	37,029,626	126,101		99.66%
	非常勤職員給与支出	3,993,000	3,530,571	462,429		88.42%
	退職給付支出	5,748,500	4,703,889	1,044,611		81.83%
	法定福利費支出	24,824,649	23,757,317	1,067,332		95.70%
	事業費支出	66,952,793	50,447,014	16,505,779		75.35%
	給食費支出	21,766,368	19,307,423	2,458,945		88.70%
	給食費一般	21,766,368	19,307,423	2,458,945		88.70%
	介護用品費支出	7,807,070	4,290,438	3,516,632		54.96%
	介護用品費一般支出	7,807,070	4,290,438	3,516,632		54.96%
	保健衛生費支出	3,779,000	2,734,098	1,044,902		72.35%
	保健衛生費一般	3,779,000	2,734,098	1,044,902		72.35%
	医療費支出	210,000	97,394	112,606		46.38%
	被服費支出	30,000	4,580	25,420		15.27%
	教養娯楽費支出	190,300	119,467	70,833		62.78%
	教養娯楽費一般	190,300	119,467	70,833		62.78%
	水道光熱費支出	21,000,000	15,261,295	5,738,705		72.67%
	事業費 水道光熱費一般	21,000,000	15,261,295	5,738,705		72.67%
	燃料費支出	455,000	2,300	452,700		0.51%
	事業費 燃料費一般	455,000	2,300	452,700		0.51%
	消耗器具備品費支出	2,465,831	1,489,025	976,806		60.39%
	消耗器具備品費一般	2,465,831	1,489,025	976,806		60.39%
	保険料支出	688,220	675,845	12,375		98.20%

## みのり園 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業費 保険料一般	688,220	675,845	12,375		98.20%
賃借料支出	6,907,924	5,517,098	1,390,826		79.87%
事業費 賃借料一般	6,907,924	5,517,098	1,390,826		79.87%
車輛費支出	731,080	402,507	328,573		55.06%
雑支出	922,000	545,544	376,456		59.17%
事業費 雑支出一般	922,000	545,544	376,456		59.17%
事務費支出	47,337,101	36,910,487	10,426,614		77.97%
福利厚生費支出	2,727,498	2,327,195	400,303		85.32%
職員被服費支出	1,440,000	1,158,627	281,373		80.46%
職員被服費一般	1,440,000	1,158,627	281,373		80.46%
旅費交通費支出	50,000	16,186	33,814		32.37%
研修研究費支出	1,065,700	89,681	976,019		8.42%
事務消耗品費支出	1,177,750	973,144	204,606		82.63%
事務消耗品費一般	1,177,750	973,144	204,606		82.63%
印刷製本費支出	69,552	31,372	38,180		45.11%
修繕費支出	5,000,000	2,357,777	2,642,223		47.16%
通信運搬費支出	571,700	478,729	92,971		83.74%
広報費支出	90,750	12,050	78,700		13.28%
広報費一般支出	90,750	12,050	78,700		13.28%
業務委託費支出	28,403,234	23,975,832	4,427,402		84.41%
給食業務委託費支出	16,632,000	16,632,000	0		100.00%
清掃処理業務委託費支出	2,563,505	2,505,910	57,595		97.75%
業務委託費支出	9,207,729	4,837,922	4,369,807		52.54%
手数料支出	4,239,410	3,845,205	394,205		90.70%
手数料一般	4,239,410	3,845,205	394,205		90.70%
租税公課支出	156,400	151,828	4,572		97.08%
保守料支出	1,750,553	1,311,021	439,532		74.89%
渉外費支出	150,000	20,840	129,160		13.89%
渉外費一般	150,000	20,840	129,160		13.89%
諸会費支出	144,900	119,000	25,900		82.13%
雑支出	299,654	42,000	257,654		14.02%
事務費 雑支出一般	299,654	42,000	257,654		14.02%
その他の支出	131,000	3,000	128,000		2.29%
利用者等外給食費支出	30,000	3,000	27,000		10.00%
雑損失	101,000	0	101,000		
雑損失(その他)	101,000	0	101,000		
事業活動支出計(2)	307,032,459	275,088,214	31,944,245		89.60%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	67,510,247	85,742,580	△18,232,333		127.01%
施設収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
施設整備等による収支					
固定資産取得支出	37,128,000	36,315,557	812,443		97.81%
建物取得支出	1,613,000	1,529,000	84,000		94.79%
建物付属設備取得支出	34,215,000	34,132,057	82,943		99.76%
構築物取得支出	300,000	0	300,000		
器具及び備品取得支出	1,000,000	654,500	345,500		65.45%
固定資産除却・廃棄支出	30,110,056	19,816,831	10,293,225		65.81%
建物除却・廃棄支出	29,731,168	19,437,943	10,293,225		65.38%
建物除却・廃棄支出	378,888	378,888	0		100.00%
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,319,804	2,319,804	0		100.00%
1年以内返済予定リース債務返済支	2,319,804	2,319,804	0		100.00%
施設整備等支出計(5)	69,557,860	58,452,192	11,105,668		84.03%

## みのり園 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△69,557,860	△58,452,192	△11,105,668		84.03%
その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	39,298,575	39,286,575	12,000		99.97%
	退職給付引当資産取崩収入	960,000	948,000	12,000		98.75%
	修繕積立資産取崩収入	14,815,000	14,815,000	0		100.00%
	備品等購入積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0		100.00%
	施設整備等積立資産取崩収入	20,523,575	20,523,575	0		100.00%
	拠点区分間繰入金収入	40,000,000	40,000,000	0		100.00%
	拠点区分繰入収入本部	40,000,000	40,000,000	0		100.00%
	その他の活動による収入	251,449	0	251,449		
	長期前払費用返還金収入	251,449	0	251,449		
	その他の活動収入計(7)	79,550,024	79,286,575	263,449		99.67%
支 出	積立資産支出	65,738,000	65,687,000	51,000		99.92%
	退職給付引当資産支出	738,000	687,000	51,000		93.09%
	施設整備等積立資産支出	65,000,000	65,000,000	0		100.00%
	拠点区分間繰入金支出	6,527,826	6,527,826	0		100.00%
	拠点区分繰入支出本部	6,527,826	6,527,826	0		100.00%
	その他の活動による支出	973,578	973,578	0		100.00%
	長期前払費用支出	973,578	973,578	0		100.00%
	その他の活動支出計(8)	73,239,404	73,188,404	51,000		99.93%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,310,620	6,098,171	212,449		96.63%	
予備費支出(10)	12,642,190	0	4,263,007			
	△8,379,183					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	33,388,559	△33,388,559			
前期末支払資金残高(12)	110,570,305	110,570,305	0		100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	110,570,305	143,958,864	△33,388,559		130.20%	

(注) 予備費支出△8,379,183円は以下の支出に充当使用した額である。

人件費支出215,000：職員賞与支出215,000

事業費支出990,000：保健衛生費支出990,000

事務費支出6,200,605：福利厚生費支出1,080,000、印刷製本費支出12,672、業務委託費支出4,985,833、手数料支出122,100

その他の活動支出973,578：長期前払費用支出973,578

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	みのり園

## みのり園 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	347,517,981	358,276,918	△10,758,937	
	自立支援給付費収益	314,945,717	324,945,962	△10,000,245	
	介護給付費収益	314,945,717	324,945,962	△10,000,245	
	利用者負担金収益(障害)		7,440	△7,440	
	補足給付費収益	5,638,446	6,230,680	△592,234	
	特定障害者特別給付費収益	5,638,446	6,230,680	△592,234	
	特定費用収益	26,933,818	27,092,836	△159,018	
	その他の事業収益	10,929,130	4,521,631	6,407,499	
	その他の事業収益	10,929,130	4,521,631	6,407,499	
	補助金事業収益	7,499,837	1,241,448	6,258,389	
	補助金事業収益(公費)	7,499,837	1,241,448	6,258,389	
	受託事業収益	1,406,977	1,191,440	215,537	
	受託事業収益(公費)	1,341,250	1,133,224	208,026	
	受託事業収益(一般)	65,727	58,216	7,511	
	その他の事業収益	2,022,316	2,088,743	△66,427	
	電気製品オプション料	143,110	147,730	△4,620	
	その他のオプション料	1,879,206	1,941,013	△61,807	
	経常経費寄附金収益	110,197	28,330	81,867	
	サービス活動収益計(1)		358,557,308	362,826,879	△4,269,571
	費用	人件費	191,519,856	181,935,925	9,583,931
職員給料		118,706,310	114,474,229	4,232,081	
職員賞与		27,524,052	27,513,264	10,788	
賞与引当金繰入		15,036,177	10,983,034	4,053,143	
非常勤職員給与		3,530,571	3,626,227	△95,656	
退職給付費用		4,442,889	3,413,600	1,029,289	
法定福利費		22,279,857	21,925,571	354,286	
事業費		50,480,559	43,906,190	6,574,369	
給食費		19,307,423	19,104,935	202,488	
給食費一般		19,307,423	19,104,935	202,488	
介護用品費		4,290,438	4,266,766	23,672	
介護用品費一般		4,290,438	4,266,766	23,672	
保健衛生費		2,734,098	598,938	2,135,160	
保健衛生費一般		2,734,098	598,938	2,135,160	
医療費		97,394	1,060	96,334	
被服費		4,580		4,580	
教養娯楽費		119,467	82,738	36,729	
教養娯楽費一般		119,467	82,738	36,729	
水道光熱費		15,261,295	12,241,082	3,020,213	
事業費 水道光熱費一般		15,261,295	12,241,082	3,020,213	
燃料費		2,300		2,300	
事業費 燃料費一般		2,300		2,300	
消耗器具備品費		1,489,025	647,663	841,362	
消耗器具備品費一般		1,489,025	647,663	841,362	
保険料		709,390	507,881	201,509	
事業費 保険料一般		709,390	507,881	201,509	
賃借料		5,517,098	5,199,458	317,640	
事業費 賃借料一般		5,517,098	5,199,458	317,640	
車両費		402,507	707,089	△304,582	
雑費		545,544	548,580	△3,036	
事業費 雑費一般		545,544	548,580	△3,036	
事務費		36,910,487	31,302,419	5,608,068	

## みのり園 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
	福利厚生費	2,327,195	2,103,371	223,824
	職員被服費	1,158,627	322,256	836,371
	職員被服費一般	1,158,627	322,256	836,371
	旅費交通費	16,186	4,520	11,666
	研修研究費	89,681	117,941	△28,260
	事務消耗品費	973,144	890,976	82,168
	事務消耗品費一般	973,144	890,976	82,168
	印刷製本費	31,372	20,614	10,758
	修繕費	2,357,777	1,305,879	1,051,898
	通信運搬費	478,729	325,288	153,441
	広報費	12,050	10,917	1,133
	広報費一般	12,050	10,917	1,133
	業務委託費	23,975,832	19,899,639	4,076,193
	給食業務委託費	16,632,000	16,632,000	
	清掃処理業務委託費	2,505,910	2,107,543	398,367
	業務委託費	4,837,922	1,160,096	3,677,826
	手数料	3,845,205	4,471,598	△626,393
	手数料一般	3,845,205	4,471,598	△626,393
	租税公課	151,828	103,484	48,344
	保守料	1,311,021	1,474,255	△163,234
	渉外費	20,840	16,000	4,840
	渉外費一般	20,840	16,000	4,840
	諸会費	119,000	140,200	△21,200
	雑費	42,000	95,481	△53,481
	事務費 雑費一般	42,000	95,481	△53,481
	減価償却費	17,516,064	18,212,093	△696,029
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,114,308	△5,179,398	65,090
	サービス活動費用計(2)	291,312,658	270,177,229	21,135,429
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	67,244,650	92,649,650	△25,405,000
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	245	1,000	△755
	受取利息配当金収益一般	245	1,000	△755
	その他のサービス活動外収益	1,543,726	2,255,144	△711,418
	受入研修費収益	20,000		20,000
	利用者等外給食収益	3,000		3,000
	雑収益	1,520,726	2,255,144	△734,418
	雑収益一般	1,520,726	2,255,144	△734,418
	サービス活動外収益計(4)	1,543,971	2,256,144	△712,173
減費用の部	費用			
	その他のサービス活動外費用	3,000	321,343	△318,343
	利用者等外給食費	3,000		3,000
	雑損失		321,343	△321,343
	サービス活動外費用計(5)	3,000	321,343	△318,343
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,540,971	1,934,801	△393,830
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	68,785,621	94,584,451	△25,798,830
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	40,000,000		40,000,000
	拠点区分繰入収益本部	40,000,000		40,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益		418,014	△418,014
	特別収益計(8)	40,000,000	418,014	39,581,986
費用の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	21,476,954	3	21,476,951
	建物売却損・処分損(基本)	19,437,950		19,437,950
	建物売却損・処分損	1,849,964		1,849,964
	構築物売却損・処分損	118,080		118,080

## みのり園 事業活動計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
	機械及び装置売却損・処分損	1		1
	車輛運搬具売却損・処分損	1	1	
	器具及び備品売却損・処分損	70,958	2	70,956
	拠点区分間繰入金費用	6,527,826	116,301,386	△109,773,560
	拠点区分繰入費用本部	6,527,826	116,301,386	△109,773,560
	特別費用計(9)	28,004,780	116,301,389	△88,296,609
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,995,220	△115,883,375	127,878,595
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	80,780,841	△21,298,924	102,079,765
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	201,948,862	206,138,296	△4,189,434
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	282,729,703	184,839,372	97,890,331
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	38,338,575	17,109,490	21,229,085
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額	14,815,000	1,500,000	13,315,000
	備品等購入積立金取崩額	3,000,000		3,000,000
	施設整備等積立金取崩額	20,523,575	15,609,490	4,914,085
	設備等整備積立金取崩額			
	移行時特別積立金取崩額			
建設積立金取崩額				
その他の積立金取崩額				
その他の積立金積立額(16)	65,000,000		65,000,000	
人件費積立金積立額				
修繕積立金積立額				
備品等購入積立金積立額				
施設整備等積立金積立額	65,000,000		65,000,000	
設備等積立金積立額				
建設積立金積立額				
その他の積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	256,068,278	201,948,862	54,119,416

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	みのり園

## みのり園 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	196,483,903	119,607,859	76,876,044
現金預金	137,542,473	63,186,751	74,355,722
事業未収金	57,318,045	55,854,046	1,463,999
未収金	1,302,599	309,500	993,099
前払費用	420,786	357,562	63,224
徴収不能引当金	△100,000	△100,000	0
固定資産	250,647,078	206,889,023	43,758,055
基本財産	89,175,339	97,329,980	△8,154,641
建物	89,175,339	97,329,980	△8,154,641
その他の固定資産	161,471,739	109,559,043	51,912,696
建物	78,964,226	49,048,043	29,916,183
構築物	2,879,801	3,911,801	△1,032,000
機械及び装置	310,221	795,237	△485,016
車輛運搬具	776,050	1,058,250	△282,200
器具及び備品	2,781,690	2,848,026	△66,336
有形リース資産	1,754,831	3,879,039	△2,124,208
無形リース資産	2,213,442	2,845,854	△632,412
退職給付引当資産	5,809,500	6,319,500	△510,000
修繕積立資産	0	14,815,000	△14,815,000
備品等購入積立資産	0	3,000,000	△3,000,000
施設整備等積立資産	65,000,000	20,523,575	44,476,425
長期前払費用	981,978	514,718	467,260
資産の部合計	447,130,981	326,496,882	120,634,099

## みのり園 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	69,977,600	22,180,230	47,797,370
事業未払金	52,621,619	8,877,392	43,744,227
1年以内返済予定リース債務	2,319,804	2,319,804	0
賞与引当金	15,036,177	10,983,034	4,053,143
固定負債	9,640,386	12,470,190	△2,829,804
リース債務	3,830,886	6,150,690	△2,319,804
退職給付引当金	5,809,500	6,319,500	△510,000
負債の部合計	79,617,986	34,650,420	44,967,566
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	46,444,717	51,559,025	△5,114,308
その他の積立金	65,000,000	38,338,575	26,661,425
修繕積立金	0	14,815,000	△14,815,000
備品等購入積立金	0	3,000,000	△3,000,000
施設整備等積立金	65,000,000	20,523,575	44,476,425
次期繰越活動増減差額	256,068,278	201,948,862	54,119,416
(うち当期活動増減差額)	80,780,841	△21,298,924	102,079,765
純資産の部合計	367,512,995	291,846,462	75,666,533
負債及び純資産の部合計	447,130,981	326,496,882	120,634,099

# みのり園 計算書類に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・貸借対照表上、直接法で表示している。
  - ・建物並びに構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金 ー職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更 変更なし

## 3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

## 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) みのり園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））
  - ア 施設入所支援
  - イ 生活介護
  - ウ 短期入所
  - エ 日中一時支援
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

## 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	97,329,980		8,154,641	89,175,339
合計	97,329,980		8,154,641	89,175,339

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

## 7. 担保に供している資産 該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 （貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	455,612,541	366,437,202	89,175,339
建物	126,507,449	47,543,223	78,964,226
構築物	9,822,400	6,942,599	2,879,801
機械及び装置	9,896,950	9,586,729	310,221
車両運搬具	2,570,996	1,794,946	776,050
器具及び備品	34,414,197	31,632,507	2,781,690
有形リース資産	11,811,744	10,056,913	1,754,831
合計	650,636,277	473,994,119	176,642,158

## みのり園 計算書類に対する注記

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額の当期末残高、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	57,318,045		57,318,045
未収金	1,302,599		1,302,599
前払費用	420,786		420,786
合 計	59,041,430		59,041,430

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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

## ○前払費用の非資金項目

当期の前払費用420,786円には非資金項目である長期前払費用のうち、  
1年以内に提供される役務に対して支払われた対価3,420円が含まれている。

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	第2みずほ園

## 第2みずほ園 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	障害福祉サービス等事業収入	347,569,507	333,432,612	14,136,895		95.93%
	自立支援給付費収入	313,271,821	301,031,216	12,240,605		96.09%
	介護給付費収入	313,271,821	301,031,216	12,240,605		96.09%
	利用者負担金収入(障害)	144,000	387,572	△243,572		269.15%
	補足給付費収入	6,360,000	4,762,544	1,597,456		74.88%
	特定障害者特別給付費収入	6,360,000	4,762,544	1,597,456		74.88%
	特定費用収入	27,793,686	27,251,280	542,406		98.05%
	その他の事業収入	7,511,568	7,894,395	△382,827		105.10%
	その他の事業収入	7,511,568	7,894,395	△382,827		105.10%
	補助金事業収入	6,841,568	7,046,477	△204,909		103.00%
	補助金事業収入(公費)	6,841,568	7,046,477	△204,909		103.00%
	その他の事業収入	670,000	847,918	△177,918		126.55%
	電気製品オプション料	190,000	180,020	9,980		94.75%
	その他オプション料	480,000	667,898	△187,898		139.15%
	経常経費寄附金収入	30,000	69,845	△39,845		232.82%
	受取利息配当金収入	2,000	0	2,000		
	受取利息配当金収入一般	2,000	0	2,000		
	その他の収入	1,755,000	1,744,154	10,846		99.38%
	受入研修費収入	290,000	128,000	162,000		44.14%
	利用者等外給食費収入	35,000	2,250	32,750		6.43%
	雑収入	1,430,000	1,613,904	△183,904		112.86%
雑収入一般	1,330,000	1,613,904	△283,904		121.35%	
雑収入助成金等	100,000	0	100,000			
事業活動収入計(1)	356,868,075	343,141,006	13,727,069		96.15%	
支出	人件費支出	197,055,575	192,526,423	4,529,152		97.70%
	職員給料支出	121,228,018	118,885,756	2,342,262		98.07%
	職員賞与支出	39,042,894	39,042,894	0		100.00%
	非常勤職員給与支出	7,142,474	6,772,628	369,846		94.82%
	退職給付支出	4,147,000	3,310,800	836,200		79.84%
	法定福利費支出	25,495,189	24,514,345	980,844		96.15%
	事業費支出	68,506,420	54,323,985	14,182,435		79.30%
	給食費支出	21,637,642	17,411,705	4,225,937		80.47%
	給食費一般	21,637,642	17,411,705	4,225,937		80.47%
	介護用品費支出	8,503,200	6,472,581	2,030,619		76.12%
	介護用品費一般支出	8,503,200	6,472,581	2,030,619		76.12%
	保健衛生費支出	2,885,050	2,029,675	855,375		70.35%
	保健衛生費一般	2,885,050	2,029,675	855,375		70.35%
	医療費支出	310,000	200,552	109,448		64.69%
	被服費支出	100,000	0	100,000		
	教養娯楽費支出	262,936	230,492	32,444		87.66%
	教養娯楽費一般	262,936	230,492	32,444		87.66%
	水道光熱費支出	22,120,000	18,045,266	4,074,734		81.58%
	事業費 水道光熱費一般	22,120,000	18,045,266	4,074,734		81.58%
	燃料費支出	80,000	2,300	77,700		2.88%
	事業費 燃料費一般	80,000	2,300	77,700		2.88%
	消耗器具備品費支出	1,769,900	894,694	875,206		50.55%
	消耗器具備品費一般	1,769,900	894,694	875,206		50.55%
	保険料支出	848,920	782,639	66,281		92.19%
	事業費 保険料一般	848,920	782,639	66,281		92.19%
	賃借料支出	8,335,672	6,974,392	1,361,280		83.67%
	事業費 賃借料一般	8,335,672	6,974,392	1,361,280		83.67%

## 第2みずほ園 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	車輦費支出	1,233,100	904,889	328,211		73.38%
	雑支出	420,000	374,800	45,200		89.24%
	事業費 雑支出一般	420,000	374,800	45,200		89.24%
	事務費支出	44,148,798	38,782,970	5,365,828		87.85%
	福利厚生費支出	2,768,178	2,421,852	346,326		87.49%
	職員被服費支出	1,496,000	1,240,355	255,645		82.91%
	職員被服費一般	1,496,000	1,240,355	255,645		82.91%
	旅費交通費支出	120,000	36,420	83,580		30.35%
	研修研究費支出	1,065,700	508,705	556,995		47.73%
	事務消耗品費支出	720,958	630,364	90,594		87.43%
	事務消耗品費一般	720,958	630,364	90,594		87.43%
	印刷製本費支出	56,880	21,208	35,672		37.29%
	修繕費支出	4,555,500	3,252,956	1,302,544		71.41%
	通信運搬費支出	319,420	181,922	137,498		56.95%
	広報費支出	90,750	17,050	73,700		18.79%
	広報費一般支出	90,750	17,050	73,700		18.79%
	業務委託費支出	26,117,078	24,825,619	1,291,459		95.06%
	給食業務委託費支出	19,272,666	19,404,000	△131,334		100.68%
	清掃処理業務委託費支出	1,560,816	963,390	597,426		61.72%
	業務委託費支出	5,283,596	4,458,229	825,367		84.38%
	手数料支出	3,974,146	3,605,977	368,169		90.74%
	手数料一般	3,974,146	3,605,977	368,169		90.74%
	租税公課支出	131,000	75,015	55,985		57.26%
	保守料支出	2,090,134	1,737,647	352,487		83.14%
	渉外費支出	150,000	15,480	134,520		10.32%
	渉外費一般	150,000	15,480	134,520		10.32%
	諸会費支出	193,400	192,400	1,000		99.48%
	雑支出	299,654	20,000	279,654		6.67%
	事務費 雑支出一般	299,654	20,000	279,654		6.67%
	その他の支出	216,000	131,080	84,920		60.69%
	利用者等外給食費支出	35,000	4,500	30,500		12.86%
	雑損失	181,000	126,580	54,420		69.93%
	雑損失(その他)	181,000	126,580	54,420		69.93%
	事業活動支出計(2)	309,926,793	285,764,458	24,162,335		92.20%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,941,282	57,376,548	△10,435,266		122.23%
施設	収					
入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
整備	支出					
等	固定資産取得支出	8,755,604	8,636,804	118,800		98.64%
による	建物付属設備取得支出	979,000	979,000	0		100.00%
収	器具及び備品取得支出	7,776,604	7,657,804	118,800		98.47%
支	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,315,132	3,312,492	2,640		99.92%
	1年以内返済予定リース債務返済支	3,315,132	3,312,492	2,640		99.92%
	施設整備等支出計(5)	12,070,736	11,949,296	121,440		98.99%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,070,736	△11,949,296	△121,440		98.99%
その	収					
他	積立資産取崩収入	30,304,715	30,034,715	270,000		99.11%
の	退職給付引当資産取崩収入	270,000	0	270,000		
活	施設整備等積立資産取崩収入	30,034,715	30,034,715	0		100.00%
	その他の活動による収入	281,715	0	281,715		
	長期前払費用返還金収入	281,715	0	281,715		

## 第2みずほ園 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
動 支 に よ る 収 支	その他の活動収入計(7)	30,586,430	30,034,715	551,715		98.20%
	積立資産支出	31,509,800	31,452,800	57,000		99.82%
	退職給付引当資産支出	751,500	694,500	57,000		92.42%
	修繕積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0		100.00%
	施設整備等積立資産支出	18,758,300	18,758,300	0		100.00%
	拠点区分間繰入金支出	30,006,503	30,006,503	0		100.00%
	拠点区分繰入支出本部	30,006,503	30,006,503	0		100.00%
	その他の活動による支出	828,003	828,003	0		100.00%
	長期前払費用支出	828,003	828,003	0		100.00%
	その他の活動支出計(8)	62,344,306	62,287,306	57,000		99.91%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△31,757,876	△32,252,591	494,715		101.56%
予備費支出(10)		6,237,947	0	3,112,670		
		△3,125,277				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	13,174,661	△13,174,661		
前期末支払資金残高(12)		107,613,889	107,613,889	0		100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)		107,613,889	120,788,550	△13,174,661		112.24%

(注) 予備費支出△3,125,277円は以下の支出に充当使用した額である。

人件費支出71,696：職員賞与支出71,696

事務費支出2,225,578：福利厚生費支出1,080,000、旅費交通費支出50,000、事務消耗品費支出150,634、業務委託費支出944,944

その他の活動支出828,003：長期前払費用支出828,003

## 第2みずほ園 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	333,432,612	336,474,525	△3,041,913
	自立支援給付費収益	301,031,216	303,671,823	△2,640,607
	介護給付費収益	301,031,216	303,671,823	△2,640,607
	利用者負担金収益(障害)	387,572	343,846	43,726
	補足給付費収益	4,762,544	5,750,946	△988,402
	特定障害者特別給付費収益	4,762,544	5,750,946	△988,402
	特定費用収益	27,251,280	26,707,910	543,370
	その他の事業収益	7,894,395	2,099,709	5,794,686
	その他の事業収益	7,894,395	2,099,709	5,794,686
	補助金事業収益	7,046,477	1,265,442	5,781,035
	補助金事業収益(公費)	7,046,477	1,265,442	5,781,035
	その他の事業収益	847,918	834,267	13,651
	電気製品オプション料	180,020	200,431	△20,411
	その他のオプション料	667,898	633,836	34,062
	経常経費寄附金収益	69,845	2,138,980	△2,069,135
	サービス活動収益計(1)		341,396,852	340,713,214
費用	人件費	195,205,134	186,461,418	8,743,716
	職員給料	118,885,756	114,513,156	4,372,600
	職員賞与	28,236,220	27,844,764	391,456
	賞与引当金繰入	14,465,697	12,481,486	1,984,211
	非常勤職員給与	6,772,628	5,802,103	970,525
	退職給付費用	4,005,300	3,877,800	127,500
	法定福利費	22,839,533	21,942,109	897,424
	事業費	54,351,807	48,540,375	5,811,432
	給食費	17,411,705	17,010,308	401,397
	給食費一般	17,411,705	17,010,308	401,397
	介護用品費	6,472,581	5,519,105	953,476
	介護用品費一般	6,472,581	5,519,105	953,476
	保健衛生費	2,029,675	686,771	1,342,904
	保健衛生費一般	2,029,675	686,771	1,342,904
	医療費	200,552	1,990	198,562
	被服費		28,106	△28,106
	教養娯楽費	230,492	255,736	△25,244
	教養娯楽費一般	230,492	255,736	△25,244
	水道光熱費	18,045,266	13,832,707	4,212,559
	事業費 水道光熱費一般	18,045,266	13,832,707	4,212,559
	燃料費	2,300	12,503	△10,203
	事業費 燃料費一般	2,300	12,503	△10,203
	消耗器具備品費	894,694	1,525,767	△631,073
	消耗器具備品費一般	894,694	1,525,767	△631,073
	保険料	810,461	683,281	127,180
	事業費 保険料一般	810,461	683,281	127,180
	賃借料	6,974,392	7,707,968	△733,576
	事業費 賃借料一般	6,974,392	7,707,968	△733,576
	車輛費	904,889	927,733	△22,844
	雑費	374,800	348,400	26,400
	事業費 雑費一般	374,800	348,400	26,400
	事務費	38,782,970	30,701,262	8,081,708
福利厚生費	2,421,852	2,121,701	300,151	
職員被服費	1,240,355	251,601	988,754	
職員被服費一般	1,240,355	251,601	988,754	

## 第2みずほ園 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
	旅費交通費	36,420	26,520	9,900
	研修研究費	508,705	182,004	326,701
	事務消耗品費	630,364	804,082	△173,718
	事務消耗品費一般	630,364	804,082	△173,718
	印刷製本費	21,208	12,430	8,778
	修繕費	3,252,956	2,067,509	1,185,447
	通信運搬費	181,922	212,181	△30,259
	広報費	17,050	11,984	5,066
	広報費一般	17,050	11,984	5,066
	業務委託費	24,825,619	21,796,573	3,029,046
	給食業務委託費	19,404,000	19,404,000	
	清掃処理業務委託費	963,390	993,907	△30,517
	業務委託費	4,458,229	1,398,666	3,059,563
	手数料	3,605,977	1,081,515	2,524,462
	手数料一般	3,605,977	1,081,515	2,524,462
	租税公課	75,015	74,809	206
	保守料	1,737,647	1,733,073	4,574
	渉外費	15,480	57,400	△41,920
	渉外費一般	15,480	57,400	△41,920
	諸会費	192,400	172,400	20,000
	雑費	20,000	95,480	△75,480
	事務費 雑費一般	20,000	95,480	△75,480
	減価償却費	22,144,030	22,602,877	△458,847
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,555,273	△9,241,310	686,037
	サービス活動費用計(2)	301,928,668	279,064,622	22,864,046
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	39,468,184	61,648,592	△22,180,408
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	926,831	2,462,637	△1,535,806
	受入研修費収益	128,000		128,000
	利用者等外給食収益	2,250		2,250
	雑収益	796,581	2,462,637	△1,666,056
	雑収益一般	796,581	2,462,637	△1,666,056
	サービス活動外収益計(4)	926,831	2,462,637	△1,535,806
サービス活動外増減の部	費用			
	その他のサービス活動外費用	131,080		131,080
	利用者等外給食費	4,500		4,500
	雑損失	126,580		126,580
	サービス活動外費用計(5)	131,080		131,080
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	795,751	2,462,637	△1,666,886
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	40,263,935	64,111,229	△23,847,294
特別増減の部	特別収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3,284,978	9	3,284,969
	器具及び備品売却損・処分損	3,284,978	9	3,284,969
拠点区分間繰入金費用	30,006,503	61,000,000	△30,993,497	
拠点区分繰入金費用本部	30,006,503	61,000,000	△30,993,497	
	特別費用計(9)	33,291,481	61,000,009	△27,708,528
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△33,291,481	△61,000,009	27,708,528
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,972,454	3,111,220	3,861,234
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	242,315,912	243,772,888	△1,456,976
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	249,288,366	246,884,108	2,404,258
活動	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	30,034,715	23,811,186	6,223,529

## 第2みずほ園 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
<b>増 減 差 額 の 部</b>	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額		1,500,000	△1,500,000
	備品等購入積立金取崩額		3,156,800	△3,156,800
	施設整備等積立金取崩額	30,034,715	19,154,386	10,880,329
	設備等整備積立金取崩額			
	移行時特別積立金取崩額			
	建設積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)	30,758,300	28,379,382	2,378,918
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額	12,000,000		12,000,000
	備品等購入積立金積立額			
	施設整備等積立金積立額	18,758,300	28,379,382	△9,621,082
	設備等積立金積立額			
	建設積立金積立額			
その他の積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	248,564,781	242,315,912	6,248,869

法人名	社会福祉法人	新潟みずほ福祉会
拠点区分	第2みずほ園	

## 第2みずほ園 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	131,313,976	116,746,858	14,567,118
現金預金	76,051,673	63,656,397	12,395,276
事業未収金	54,898,445	52,520,143	2,378,302
未収金	95,017	293,900	△198,883
前払費用	368,841	376,418	△7,577
徴収不能引当金	△100,000	△100,000	0
固定資産	379,977,543	395,000,089	△15,022,546
基本財産	248,299,482	259,920,398	△11,620,916
建物	248,299,482	259,920,398	△11,620,916
その他の固定資産	131,678,061	135,079,691	△3,401,630
建物	52,448,995	53,964,792	△1,515,797
機械及び装置	1,704,181	2,287,221	△583,040
車輛運搬具	3	3	0
器具及び備品	12,612,753	12,372,712	240,041
有形リース資産	3,045,624	5,728,344	△2,682,720
無形リース資産	2,204,202	2,833,974	△629,772
退職給付引当資産	8,076,000	7,294,500	781,500
修繕積立資産	12,870,888	870,888	12,000,000
備品等購入積立資産	2,523,200	2,523,200	0
施設整備等積立資産	35,364,212	46,640,627	△11,276,415
長期前払費用	828,003	563,430	264,573
資産の部合計	511,291,519	511,746,947	△455,428

## 第2みずほ園 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	27,468,119	24,745,232	2,722,887
事業未払金	10,625,426	8,951,254	1,674,172
1年以内返済予定リース債務	2,376,996	3,312,492	△935,496
賞与引当金	14,465,697	12,481,486	1,984,211
固定負債	10,529,118	12,124,614	△1,595,496
リース債務	2,453,118	4,830,114	△2,376,996
退職給付引当金	8,076,000	7,294,500	781,500
負債の部合計	37,997,237	36,869,846	1,127,391
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	173,971,201	182,526,474	△8,555,273
その他の積立金	50,758,300	50,034,715	723,585
修繕積立金	12,870,888	870,888	12,000,000
備品等購入積立金	2,523,200	2,523,200	0
施設整備等積立金	35,364,212	46,640,627	△11,276,415
次期繰越活動増減差額	248,564,781	242,315,912	6,248,869
(うち当期活動増減差額)	6,972,454	3,111,220	3,861,234
純資産の部合計	473,294,282	474,877,101	△1,582,819
負債及び純資産の部合計	511,291,519	511,746,947	△455,428

## 第2みずほ園 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・貸借対照表上、直接法で表示している。
  - ・建物並びに機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金－職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更 変更なし

### 3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

### 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) 第2みずほ園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））
  - ア 施設入所支援
  - イ 生活介護
  - ウ 短期入所
  - エ 日中一時支援
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

### 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	259,920,398		11,620,916	248,299,482
合計	259,920,398		11,620,916	248,299,482

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

### 7. 担保に供している資産 該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 （貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	875,137,960	626,838,478	248,299,482
建物	74,310,644	21,861,649	52,448,995
機械及び装置	17,747,900	16,043,719	1,704,181
車両運搬具	8,785,300	8,785,297	3
器具及び備品	71,360,428	58,747,675	12,612,753
有形リース資産	17,367,696	14,322,072	3,045,624
合計	1,064,709,928	746,598,890	318,111,038

## 第2みずほ園 計算書類に対する注記

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額の当期末残高、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	54,898,445		54,898,445
未収金	95,017		95,017
前払費用	368,841		368,841
合 計	55,362,303		55,362,303

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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

○前払費用の非資金項目

当期の前払費用368,841円には非資金項目である長期前払費用のうち、1年以内に提供される役務に対して支払われた対価は含まれていない。

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	工房はたや

## 工房はたや 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	就労支援事業収入	5,420,681	4,428,087	992,594		81.69%
	受託作業収入	5,420,681	4,428,087	992,594		81.69%
	受託作業法人内売上	280,248	113,480	166,768		40.49%
	受託作業売上	5,140,433	4,314,607	825,826		83.93%
	障害福祉サービス等事業収入	48,377,356	45,221,973	3,155,383		93.48%
	自立支援給付費収入	47,516,556	44,828,152	2,688,404		94.34%
	介護給付費収入	9,822,826	10,554,919	△732,093		107.45%
	訓練等給付費収入	37,693,730	34,273,233	3,420,497		90.93%
	利用者負担金収入(障害)	0	75,811	△75,811		
	特定費用収入	860,800	318,010	542,790		36.94%
	その他の事業収入	1,325,740	1,108,233	217,507		83.59%
	その他の事業収入	1,325,740	1,108,233	217,507		83.59%
	補助金事業収入	958,340	963,245	△4,905		100.51%
	補助金事業収入(公費)	958,340	963,245	△4,905		100.51%
	受託事業収入	262,400	144,988	117,412		55.25%
	受託事業収入(公費)	262,400	133,214	129,186		50.77%
	受託事業収入(一般)	0	11,774	△11,774		
	その他の事業収入	105,000	0	105,000		
	その他マシヨソ料	105,000	0	105,000		
	経常経費寄附金収入	0	64,500	△64,500		
	その他の収入	1,469,070	1,440,277	28,793		98.04%
	雑収入	1,469,070	1,440,277	28,793		98.04%
	雑収入一般	1,445,400	1,440,277	5,123		99.65%
	雑収入助成金等	23,670	0	23,670		
	事業活動収入計(1)	56,592,847	52,263,070	4,329,777		92.35%
	支出	人件費支出	43,322,399	41,991,151	1,331,248	
職員給料支出		26,037,188	25,618,159	419,029		98.39%
職員賞与支出		9,187,356	9,173,983	13,373		99.85%
非常勤職員給与支出		120,000	120,000	0		100.00%
退職給付支出		1,878,500	1,478,870	399,630		78.73%
法定福利費支出		6,099,355	5,600,139	499,216		91.82%
事業費支出		7,086,670	5,143,241	1,943,429		72.58%
給食費支出		966,880	325,530	641,350		33.67%
給食費一般		966,880	325,530	641,350		33.67%
介護用品費支出		100,000	46,952	53,048		46.95%
介護用品費一般支出		100,000	46,952	53,048		46.95%
保健衛生費支出		270,000	220,000	50,000		81.48%
保健衛生費一般		270,000	220,000	50,000		81.48%
医療費支出		10,000	0	10,000		
教養娯楽費支出		180,000	112,508	67,492		62.50%
教養娯楽費一般		180,000	112,508	67,492		62.50%
水道光熱費支出		1,709,220	1,500,055	209,165		87.76%
事業費 水道光熱費一般		1,709,220	1,500,055	209,165		87.76%
燃料費支出		76,700	17,120	59,580		22.32%
事業費 燃料費一般		76,700	17,120	59,580		22.32%
消耗器具備品費支出		303,953	202,426	101,527		66.60%
消耗器具備品費一般		303,953	202,426	101,527		66.60%
保険料支出		394,254	290,467	103,787		73.68%
事業費 保険料一般		394,254	290,467	103,787		73.68%
賃借料支出		877,246	771,528	105,718		87.95%
事業費 賃借料一般		877,246	771,528	105,718		87.95%

# 工房はたや 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	車輦費支出	2,088,417	1,656,655	431,762		79.33%
	雑支出	110,000	0	110,000		
	事業費 雑支出一般	110,000	0	110,000		
	事務費支出	7,401,032	4,232,182	3,168,850		57.18%
	福利厚生費支出	1,045,637	789,865	255,772		75.54%
	職員被服費支出	252,000	205,041	46,959		81.37%
	職員被服費一般	252,000	205,041	46,959		81.37%
	旅費交通費支出	64,000	2,156	61,844		3.37%
	研修研究費支出	448,700	31,049	417,651		6.92%
	事務消耗品費支出	288,990	191,657	97,333		66.32%
	事務消耗品費一般	288,990	191,657	97,333		66.32%
	印刷製本費支出	40,108	20,108	20,000		50.13%
	修繕費支出	3,811,600	2,124,430	1,687,170		55.74%
	通信運搬費支出	250,000	213,428	36,572		85.37%
	広報費支出	29,872	6,650	23,222		22.26%
	広報費一般支出	29,872	6,650	23,222		22.26%
	業務委託費支出	292,060	213,617	78,443		73.14%
	清掃処理業務委託費支出	100,000	62,807	37,193		62.81%
	業務委託費支出	192,060	150,810	41,250		78.52%
	手数料支出	109,785	60,624	49,161		55.22%
	手数料一般	109,785	60,624	49,161		55.22%
	租税公課支出	10,000	0	10,000		
	保守料支出	422,400	221,577	200,823		52.46%
	渉外費支出	80,000	0	80,000		
	渉外費一般	80,000	0	80,000		
	諸会費支出	49,200	45,300	3,900		92.07%
	雑支出	206,680	106,680	100,000		51.62%
	事務費 雑支出一般	206,680	106,680	100,000		51.62%
	就労支援事業支出	5,420,681	4,286,231	1,134,450		79.07%
	就労支援事業販売原価支出	5,420,681	4,286,231	1,134,450		79.07%
	就労支援事業製造原価支出	5,420,681	4,286,231	1,134,450		79.07%
	その他の支出	101,000	0	101,000		
	雑損失	101,000	0	101,000		
	雑損失(その他)	101,000	0	101,000		
	事業活動支出計(2)	63,331,782	55,652,805	7,678,977		87.88%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,738,935	△3,389,735	△3,349,200		50.30%
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	44,100	0	44,100		
	1年以内返済予定リース債務返済支	44,100	0	44,100		
	施設整備等支出計(5)	44,100	0	44,100		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△44,100	0	△44,100		
その他の収入	積立資産取崩収入	700,000	571,500	128,500		81.64%
	退職給付引当資産取崩収入	700,000	571,500	128,500		81.64%
	その他の活動による収入	26,011	0	26,011		
	長期前払費用返還金収入	26,011	0	26,011		

## 工房はたや 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
活動による収支	その他の活動収入計(7)	726,011	571,500	154,511		78.72%
	積立資産支出	144,000	139,500	4,500		96.88%
	退職給付引当資産支出	144,000	139,500	4,500		96.88%
	その他の活動による支出	45,240	45,240	0		100.00%
	長期前払費用支出	45,240	45,240	0		100.00%
	その他の活動支出計(8)	189,240	184,740	4,500		97.62%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		536,771	386,760	150,011		72.05%
予備費支出(10)		2,849,693	0	1,402,792		
		△1,446,901				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△7,649,056	△3,002,975	△4,646,081		39.26%

前期末支払資金残高(12)	27,840,614	27,840,614	0		100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,191,558	24,837,639	△4,646,081		123.01%

(注) 予備費支出△1,446,901円は以下の支出に充当使用した額である。

事業費支出233,953：保健衛生費支出150,000、消耗器具備品費支出83,953

事務費支出1,167,708：福利厚生費支出180,000、印刷製本費支出20,108、修繕費支出868,600、雑支出99,000

その他の活動支出45,240：長期前払費用支出45,240

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	工房はたや

## 工房はたや 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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 就労支援事業収益	4,428,087	6,038,820	△1,610,733	
	益 受託作業収益	4,428,087	6,038,820	△1,610,733	
		受託作業法人内売上	113,480	2,285,253	△2,171,773
		受託作業売上	4,314,607	3,753,567	561,040
		障害福祉サービス等事業収益	45,221,973	41,259,274	3,962,699
		自立支援給付費収益	44,828,152	41,010,858	3,817,294
		介護給付費収益	10,554,919	7,032,410	3,522,509
		訓練等給付費収益	34,273,233	33,978,448	294,785
		利用者負担金収益(障害)	75,811	82,226	△6,415
		特定費用収益	318,010	166,190	151,820
		その他の事業収益	1,108,233	86,152	1,022,081
		その他の事業収益	1,108,233	86,152	1,022,081
		補助金事業収益	963,245	86,152	877,093
		補助金事業収益(公費)	963,245	86,152	877,093
		受託事業収益	144,988		144,988
		受託事業収益(公費)	133,214		133,214
		受託事業収益(一般)	11,774		11,774
		経常経費寄附金収益	64,500	88,280	△23,780
		サービス活動収益計(1)	50,822,793	47,472,526	3,350,267
	費 用	人件費	41,738,846	40,163,280	1,575,566
職員給料		25,618,159	24,749,669	868,490	
職員賞与		6,521,685	6,849,273	△327,588	
賞与引当金繰入		3,250,960	3,071,265	179,695	
非常勤職員給与		120,000	120,000		
退職給付費用		1,046,870	513,350	533,520	
法定福利費		5,181,172	4,859,723	321,449	
事業費		5,144,950	1,587,473	3,557,477	
給食費		325,530	166,190	159,340	
給食費一般		325,530	166,190	159,340	
介護用品費		46,952	51,598	△4,646	
介護用品費一般		46,952	51,598	△4,646	
保健衛生費		220,000	17,210	202,790	
保健衛生費一般		220,000	17,210	202,790	
教養娯楽費		112,508	77,705	34,803	
教養娯楽費一般		112,508	77,705	34,803	
本人支給金			18,231	△18,231	
水道光熱費		1,500,055	594,636	905,419	
事業費 水道光熱費一般		1,500,055	594,636	905,419	
燃料費		17,120		17,120	
事業費 燃料費一般		17,120		17,120	
消耗器具備品費		202,426	8,290	194,136	
消耗器具備品費一般		202,426	8,290	194,136	
保険料		292,176	79,773	212,403	
事業費 保険料一般		292,176	79,773	212,403	
賃借料		771,528	158,141	613,387	
事業費 賃借料一般		771,528	158,141	613,387	
車輛費		1,656,655	415,699	1,240,956	
事務費		4,232,182	1,230,429	3,001,753	
福利厚生費		789,865	226,922	562,943	
職員被服費	205,041		205,041		
職員被服費一般	205,041		205,041		

# 工房はたや 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
	旅費交通費	2,156	2,520	△364
	研修研究費	31,049	31,170	△121
	事務消耗品費	191,657	140,308	51,349
	事務消耗品費一般	191,657	140,308	51,349
	印刷製本費	20,108	2,728	17,380
	修繕費	2,124,430	236,132	1,888,298
	通信運搬費	213,428	88,426	125,002
	広報費	6,650	3,410	3,240
	広報費一般	6,650	3,410	3,240
	業務委託費	213,617	86,892	126,725
	清掃処理業務委託費	62,807	28,757	34,050
	業務委託費	150,810	58,135	92,675
	手数料	60,624	21,947	38,677
	手数料一般	60,624	21,947	38,677
	租税公課		1,192	△1,192
	保守料	221,577	121,197	100,380
	渉外費		3,044	△3,044
	渉外費一般		3,044	△3,044
	諸会費	45,300	43,200	2,100
	雑費	106,680	221,341	△114,661
	事務費 雑費一般	106,680	221,341	△114,661
	就労支援事業費用	4,428,087	6,038,820	△1,610,733
	就労支援事業販売原価	4,428,087	6,038,820	△1,610,733
	当期就労支援事業製造原価	4,428,087	6,038,820	△1,610,733
	減価償却費	2,397,970	1,270,725	1,127,245
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△837,292	△852,375	15,083
	サービス活動費用計(2)	57,104,743	49,438,352	7,666,391
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,281,950	△1,965,826	△4,316,124
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益		182	△182
	受取利息配当金収益一般		182	△182
	その他のサービス活動外収益	1,390,092	927,638	462,454
	雑収益	1,390,092	927,638	462,454
	雑収益一般	1,390,092	927,638	462,454
	サービス活動外収益計(4)	1,390,092	927,820	462,272
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,390,092	927,820	462,272
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,891,858	△1,038,006	△3,853,852
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	拠点区分間固定資産移管費用		418,015	△418,015
	特別費用計(9)		418,015	△418,015
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△418,015	418,015
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,891,858	△1,456,021	△3,435,837
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	36,773,280	34,965,349	1,807,931
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,881,422	33,509,328	△1,627,906
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		3,396,390	△3,396,390

## 工房はたや 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
<b>増 減 差 額 の 部</b>	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	施設整備等積立金取崩額			
	設備等整備積立金取崩額		3,396,390	△3,396,390
	移行時特別積立金取崩額			
	建設積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)		132,438	△132,438
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	施設整備等積立金積立額			
	設備等積立金積立額		132,438	△132,438
	建設積立金積立額			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,881,422	36,773,280	△4,891,858

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	工房はたや

## 工房はたや 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	27,484,573	29,644,980	△2,160,407
現金預金	17,811,961	22,153,490	△4,341,529
事業未収金	8,060,304	6,809,370	1,250,934
未収金	1,020,520	0	1,020,520
売掛金	378,674	461,662	△82,988
前払費用	243,114	250,458	△7,344
徴収不能引当金	△30,000	△30,000	0
固定資産	44,394,913	47,277,235	△2,882,322
基本財産	4,022,982	4,851,942	△828,960
建物	4,022,982	4,851,942	△828,960
その他の固定資産	40,371,931	42,425,293	△2,053,362
建物	6,802,130	7,501,946	△699,816
車輛運搬具	3,107,208	4,052,919	△945,711
器具及び備品	352,543	417,882	△65,339
退職給付引当資産	2,259,000	2,602,500	△343,500
修繕積立資産	3,800,000	3,800,000	0
備品等購入積立資産	7,800,000	7,800,000	0
施設整備等積立資産	16,184,000	16,184,000	0
長期前払費用	67,050	66,046	1,004
資産の部合計	71,879,486	76,922,215	△5,042,729

## 工房はたや 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	5,918,254	4,888,333	1,029,921
事業未払金	2,667,294	1,817,068	850,226
賞与引当金	3,250,960	3,071,265	179,695
固定負債	2,259,000	2,602,500	△343,500
退職給付引当金	2,259,000	2,602,500	△343,500
負債の部合計	8,177,254	7,490,833	686,421
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	4,036,810	4,874,102	△837,292
その他の積立金	27,784,000	27,784,000	0
修繕積立金	3,800,000	3,800,000	0
備品等購入積立金	7,800,000	7,800,000	0
施設整備等積立金	16,184,000	16,184,000	0
次期繰越活動増減差額	31,881,422	36,773,280	△4,891,858
(うち当期活動増減差額)	△4,891,858	△1,456,021	△3,435,837
純資産の部合計	63,702,232	69,431,382	△5,729,150
負債及び純資産の部合計	71,879,486	76,922,215	△5,042,729

# 工房はたや 計算書類に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・貸借対照表上、直接法で表示している。
  - ・建物並びに車両運搬具、器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金 ー職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更 変更なし

## 3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

## 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) 工房はたや拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉑））
  - ア 就労支援事業B型
  - イ 生活介護
  - ウ 日中一時支援
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉒））は省略している。

## 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	4,851,942		828,960	4,022,982
合計	4,851,942		828,960	4,022,982

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

## 7. 担保に供している資産 該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 （貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	15,697,500	11,674,518	4,022,982
建物	14,093,196	7,291,066	6,802,130
車輛運搬具	7,964,545	4,857,337	3,107,208
器具及び備品	2,625,756	2,273,213	352,543
合計	40,380,997	26,096,134	14,284,863

## 工房はたや 計算書類に対する注記

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額の当期末残高、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	8,060,304		8,060,304
未収金	1,020,520		1,020,520
売掛金	378,674		378,674
前払費用	243,114		243,114
合 計	9,702,612		9,702,612

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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

○前払費用の非資金項目

当期の前払費用243,114円には非資金項目である長期前払費用のうち、1年以内に提供される役務に対して支払われた対価9,640円が含まれている。

## 樫の木 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	障害福祉サービス等事業収入	131,809,644	131,055,615	754,029		99.43%
	自立支援給付費収入	100,713,444	103,170,245	△2,456,801		102.44%
	訓練等給付費収入	100,713,444	103,170,245	△2,456,801		102.44%
	補給給付費収入	4,476,000	4,572,000	△96,000		102.14%
	特定障害者特別給付費収入	4,476,000	4,572,000	△96,000		102.14%
	特定費用収入	26,620,200	23,313,370	3,306,830		87.58%
	その他の事業収入	17,979,372	12,776,435	5,202,937		71.06%
	その他の事業収入	17,979,372	12,776,435	5,202,937		71.06%
	補助金事業収入	17,619,372	12,258,889	5,360,483		69.58%
	補助金事業収入(公費)	17,619,372	12,258,889	5,360,483		69.58%
	その他の事業収入	360,000	517,546	△157,546		143.76%
	電気製品オプション料	126,000	158,070	△32,070		125.45%
	食事キャンセル料	0	29,930	△29,930		
	その他オプション料	234,000	329,546	△95,546		140.83%
	経常経費寄附金収入	0	3,500	△3,500		
	その他の収入	3,115,680	2,926,426	189,254		93.93%
	利用者等外給食費収入	1,455,600	1,158,950	296,650		79.62%
	雑収入	1,660,080	1,767,476	△107,396		106.47%
	雑収入一般	1,613,300	1,767,476	△154,176		109.56%
	雑収入助成金等	46,780	0	46,780		
事業活動収入計(1)		152,904,696	146,761,976	6,142,720		95.98%
支出	人件費支出	92,180,395	90,121,806	2,058,589		97.77%
	職員給料支出	32,167,496	31,777,495	390,001		98.79%
	職員賞与支出	9,975,659	9,686,192	289,467		97.10%
	非常勤職員給与支出	35,338,718	35,115,801	222,917		99.37%
	退職給付支出	3,436,500	2,760,554	675,946		80.33%
	法定福利費支出	11,262,022	10,781,764	480,258		95.74%
	事業費支出	27,241,904	22,048,667	5,193,237		80.94%
	給食費支出	8,877,672	7,745,227	1,132,445		87.24%
	給食費一般	8,877,672	7,745,227	1,132,445		87.24%
	保健衛生費支出	2,506,600	1,275,022	1,231,578		50.87%
	保健衛生費一般	2,506,600	1,275,022	1,231,578		50.87%
	医療費支出	30,000	9,520	20,480		31.73%
	教養娯楽費支出	70,000	0	70,000		
	教養娯楽費一般	70,000	0	70,000		
	日用品費支出	1,032,200	962,525	69,675		93.25%
	日用品費一般	1,032,200	962,525	69,675		93.25%
	水道光熱費支出	9,694,000	8,914,730	779,270		91.96%
	事業費 水道光熱費一般	9,694,000	8,914,730	779,270		91.96%
	燃料費支出	245,000	26,994	218,006		11.02%
	事業費 燃料費一般	245,000	26,994	218,006		11.02%
	消耗器具備品費支出	2,977,000	1,542,166	1,434,834		51.80%
	消耗器具備品費一般	2,977,000	1,542,166	1,434,834		51.80%
	保険料支出	367,700	276,651	91,049		75.24%
	事業費 保険料一般	367,700	276,651	91,049		75.24%
	賃借料支出	1,103,732	1,076,057	27,675		97.49%
事業費 賃借料一般	1,103,732	1,076,057	27,675		97.49%	
車輛費支出	238,000	189,775	48,225		79.74%	
雑支出	100,000	30,000	70,000		30.00%	
事業費 雑支出一般	100,000	30,000	70,000		30.00%	
事務費支出	15,425,497	12,957,336	2,468,161		84.00%	

# 櫛の木 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	福利厚生費支出	1,665,624	1,294,252	371,372		77.70%
	職員被服費支出	548,000	311,534	236,466		56.85%
	職員被服費一般	548,000	311,534	236,466		56.85%
	旅費交通費支出	10,000	484	9,516		4.84%
	研修研究費支出	200,000	47,633	152,367		23.82%
	事務消耗品費支出	1,211,590	978,343	233,247		80.75%
	事務消耗品費一般	1,211,590	978,343	233,247		80.75%
	印刷製本費支出	20,000	0	20,000		
	修繕費支出	4,606,742	3,700,957	905,785		80.34%
	通信運搬費支出	810,000	733,303	76,697		90.53%
	会議費支出	10,000	0	10,000		
	会議費一般	10,000	0	10,000		
	広報費支出	26,840	2,500	24,340		9.31%
	広報費一般支出	26,840	2,500	24,340		9.31%
	業務委託費支出	4,587,599	4,506,809	80,790		98.24%
	清掃処理業務委託費支出	827,808	799,700	28,108		96.60%
	業務委託費支出	3,759,791	3,707,109	52,682		98.60%
	手数料支出	195,930	153,184	42,746		78.18%
	手数料一般	195,930	153,184	42,746		78.18%
	土地・建物賃借料支出	720,000	720,000	0		100.00%
	土地・建物賃借料一般	720,000	720,000	0		100.00%
	租税公課支出	120,000	90,437	29,563		75.36%
	保守料支出	401,472	325,782	75,690		81.15%
	渉外費支出	80,000	27,168	52,832		33.96%
	渉外費一般	80,000	27,168	52,832		33.96%
	諸会費支出	70,800	41,650	29,150		58.83%
	雑支出	140,900	23,300	117,600		16.54%
	事務費 雑支出一般	140,900	23,300	117,600		16.54%
	その他の支出	1,636,400	1,158,950	477,450		70.82%
	利用者等外給食費支出	1,526,400	1,158,950	367,450		75.93%
	雑損失	110,000	0	110,000		
	雑損失(その他)	110,000	0	110,000		
	事業活動支出計(2)	136,484,196	126,286,759	10,197,437		92.53%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,420,500	20,475,217	△4,054,717		124.69%
施設整備	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0		100.00%
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0		100.00%
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0		100.00%
備等による収支	固定資産取得支出	111,382,712	111,305,277	77,435		99.93%
	建物取得支出	99,454,452	99,451,344	3,108		100.00%
	建物付属設備取得支出	303,641	296,641	7,000		97.69%
	建物付属設備取得支出	1,130,944	1,130,944	0		100.00%
	構築物取得支出	1,400,000	1,394,208	5,792		99.59%
	器具及び備品取得支出	9,093,675	9,032,140	61,535		99.32%
	固定資産除却・廃棄支出	2,915	2,915	0		100.00%
	器具及び備品除却・廃棄支出	2,915	2,915	0		100.00%
	ファイナンス・リース債務の返済支出	44,100	0	44,100		
	1年以内返済予定リース債務返済支	44,100	0	44,100		
施設整備等支出計(5)	111,429,727	111,308,192	121,535		99.89%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△110,429,727	△110,308,192	△121,535		99.89%	
そ収	積立資産取崩収入	600,000	594,000	6,000		99.00%
	退職給付引当資産取崩収入	600,000	594,000	6,000		99.00%

## 檜の木 資金収支計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	130,000,000	130,000,000	0		100.00%
	拠点区分繰入金収入本部	130,000,000	130,000,000	0		100.00%
	その他の活動による収入	111,537	0	111,537		
	長期前払費用返還金収入	111,537	0	111,537		
	その他の活動収入計(7)	130,711,537	130,594,000	117,537		99.91%
	積立資産支出	144,000	144,000	0		100.00%
	退職給付引当資産支出	144,000	144,000	0		100.00%
	拠点区分間繰入金支出	45,371,650	45,371,650	0		100.00%
	拠点区分繰入金支出本部	45,371,650	45,371,650	0		100.00%
	その他の活動による支出	291,711	291,711	0		100.00%
長期前払費用支出	291,711	291,711	0		100.00%	
その他の活動支出計(8)	45,807,361	45,807,361	0		100.00%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	84,904,176	84,786,639	117,537		99.86%	
予備費支出(10)	1,641,711	0	1,347,085			
	△294,626					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△10,452,136	△5,046,336	△5,405,800		48.28%	
前期末支払資金残高(12)	95,925,319	95,925,319	0		100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	85,473,183	90,878,983	△5,405,800		106.32%	

(注) 予備費支出△294,626円は以下の支出に充当使用した額である。  
 固定資産除却・廃棄支出2,915：器具及び備品除却・廃棄支出2,915  
 その他の活動支出291,711：長期前払費用支出291,711

## 樫の木 事業活動計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	131,055,615	121,552,908	9,502,707	
	自立支援給付費収益	103,170,245	95,347,500	7,822,745	
	訓練等給付費収益	103,170,245	95,347,500	7,822,745	
	利用者負担金収益(障害)		3,108	△3,108	
	補足給付費収益	4,572,000	4,362,400	209,600	
	特定障害者特別給付費収益	4,572,000	4,362,400	209,600	
	特定費用収益	23,313,370	21,839,900	1,473,470	
	その他の事業収益	12,776,435	13,596,469	△820,034	
	その他の事業収益	12,776,435	13,596,469	△820,034	
	補助金事業収益	12,258,889	13,119,982	△861,093	
	補助金事業収益(公費)	12,258,889	13,119,982	△861,093	
	その他の事業収益	517,546	476,487	41,059	
	電気製品オプション料	158,070	142,780	15,290	
	食事キャンセル料	29,930	13,270	16,660	
	その他のオプション料	329,546	320,437	9,109	
	経常経費寄附金収益	3,500	10,980	△7,480	
	サービス活動収益計(1)		143,835,550	135,160,357	8,675,193
	費 用	人件費	89,402,333	85,551,156	3,851,177
		職員給料	31,777,495	29,677,282	2,100,213
職員賞与		6,339,816	6,992,079	△652,263	
賞与引当金繰入		3,589,373	3,858,846	△269,473	
非常勤職員給与		35,115,801	33,407,917	1,707,884	
退職給付費用		2,310,554	2,325,200	△14,646	
法定福利費		10,269,294	9,289,832	979,462	
事業費		22,059,684	16,992,829	5,066,855	
給食費		7,745,227	7,615,760	129,467	
給食費一般		7,745,227	7,615,760	129,467	
保健衛生費		1,275,022	116,300	1,158,722	
保健衛生費一般		1,275,022	116,300	1,158,722	
医療費		9,520		9,520	
日用品費		962,525	499,745	462,780	
日用品費一般		962,525	499,745	462,780	
水道光熱費		8,914,730	6,903,528	2,011,202	
事業費 水道光熱費一般		8,914,730	6,903,528	2,011,202	
燃料費		26,994	167,035	△140,041	
事業費 燃料費一般		26,994	167,035	△140,041	
消耗器具備品費		1,542,166	203,725	1,338,441	
消耗器具備品費一般		1,542,166	203,725	1,338,441	
保険料		287,668	273,715	13,953	
事業費 保険料一般		287,668	273,715	13,953	
賃借料		1,076,057	1,000,974	75,083	
事業費 賃借料一般		1,076,057	1,000,974	75,083	
車輛費		189,775	192,047	△2,272	
雑費		30,000	20,000	10,000	
事業費 雑費一般		30,000	20,000	10,000	
事務費		12,957,336	6,414,653	6,542,683	
福利厚生費		1,294,252	789,948	504,304	
職員被服費		311,534	8,096	303,438	
職員被服費一般		311,534	8,096	303,438	
旅費交通費		484		484	
研修研究費	47,633	28,212	19,421		

## 檜の木 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)	
	事務消耗品費	978,343	33,398	944,945	
	事務消耗品費一般	978,343	33,398	944,945	
	印刷製本費		1,364	△1,364	
	修繕費	3,700,957	348,890	3,352,067	
	通信運搬費	733,303	796,197	△62,894	
	広報費	2,500	4,460	△1,960	
	広報費一般	2,500	4,460	△1,960	
	業務委託費	4,506,809	2,172,067	2,334,742	
	清掃処理業務委託費	799,700	1,147,234	△347,534	
	業務委託費	3,707,109	1,024,833	2,682,276	
	手数料	153,184	622,855	△469,671	
	手数料一般	153,184	622,855	△469,671	
	土地・建物賃借料	720,000	1,080,000	△360,000	
	土地・建物賃借料一般	720,000	1,080,000	△360,000	
	租税公課	90,437	102,164	△11,727	
	保守料	325,782	354,402	△28,620	
	渉外費	27,168		27,168	
	渉外費一般	27,168		27,168	
	諸会費	41,650	39,900	1,750	
	雑費	23,300	32,700	△9,400	
	事務費 雑費一般	23,300	32,700	△9,400	
	減価償却費	18,328,647	14,838,073	3,490,574	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,681,549	△5,470,951	△2,210,598	
	サービス活動費用計(2)	135,066,451	118,325,760	16,740,691	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,769,099	16,834,597	△8,065,498	
サービス活動外	収	その他のサービス活動外収益	2,602,832	1,824,141	778,691
		利用者等外給食収益	1,158,950	1,321,800	△162,850
		雑収益	1,443,882	502,341	941,541
		雑収益一般	1,443,882	502,341	941,541
		サービス活動外収益計(4)	2,602,832	1,824,141	778,691
増減の部	費	その他のサービス活動外費用	1,158,950	1,321,800	△162,850
		利用者等外給食費	1,158,950	1,321,800	△162,850
		サービス活動外費用計(5)	1,158,950	1,321,800	△162,850
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,443,882	502,341	941,541	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,212,981	17,336,938	△7,123,957	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1,000,000	52,550,000	△51,550,000
		施設整備等補助金収益	1,000,000	52,550,000	△51,550,000
		拠点区分間繰入金収益	130,000,000		130,000,000
		拠点区分繰入金収益本部	130,000,000		130,000,000
		特別収益計(8)	131,000,000	52,550,000	78,450,000
	費	固定資産売却損・処分損	409,050		409,050
		建物付属設備売却損・処分損	368,550		368,550
		器具及び備品売却損・処分損	40,500		40,500
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	52,550,000	△51,550,000
		拠点区分間繰入金費用	45,371,650	29,275,504	16,096,146
	拠点区分繰入金費用本部	45,371,650	29,275,504	16,096,146	
	特別費用計(9)	46,780,700	81,825,504	△35,044,804	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	84,219,300	△29,275,504	113,494,804	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	94,432,281	△11,938,566	106,370,847	

## 檜の木 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	162,705,902	174,644,468	△11,938,566
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	257,138,183	162,705,902	94,432,281
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	施設整備等積立金取崩額			
	設備等整備積立金取崩額			
	移行時特別積立金取崩額			
	建設積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	施設整備等積立金積立額			
	設備等積立金積立額			
	建設積立金積立額			
その他の積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	257,138,183	162,705,902	94,432,281

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	樫の木

## 樫の木 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	98,890,757	106,018,538	△7,127,781
現金預金	68,916,233	28,085,171	40,831,062
事業未収金	20,333,459	18,530,574	1,802,885
未収金	929,704	281,200	648,504
未収補助金	8,412,124	58,798,056	△50,385,932
前払費用	329,237	353,537	△24,300
徴収不能引当金	△30,000	△30,000	0
固定資産	292,668,655	200,353,523	92,315,132
基本財産	277,651,729	190,989,011	86,662,718
建物	277,651,729	190,989,011	86,662,718
その他の固定資産	15,016,926	9,364,512	5,652,414
建物	1,033,930	444,151	589,779
構築物	3,422,866	2,450,250	972,616
器具及び備品	9,080,419	1,094,037	7,986,382
建設仮勘定	0	3,641,000	△3,641,000
退職給付引当資産	1,188,000	1,512,000	△324,000
長期前払費用	291,711	223,074	68,637
資産の部合計	391,559,412	306,372,061	85,187,351

## 樫の木 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	11,631,147	13,870,528	△2,239,381
事業未払金	8,041,774	10,011,682	△1,969,908
賞与引当金	3,589,373	3,858,846	△269,473
固定負債	1,188,000	1,512,000	△324,000
退職給付引当金	1,188,000	1,512,000	△324,000
負債の部合計	12,819,147	15,382,528	△2,563,381
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	121,602,082	128,283,631	△6,681,549
次期繰越活動増減差額	257,138,183	162,705,902	94,432,281
(うち当期活動増減差額)	94,432,281	△11,938,566	106,370,847
純資産の部合計	378,740,265	290,989,533	87,750,732
負債及び純資産の部合計	391,559,412	306,372,061	85,187,351

# 樫の木 計算書類に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし（有価証券を保有していない）
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・貸借対照表上、直接法で表示している。
  - ・建物並びに構築物、器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金 ー職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金－個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更 変更なし

## 3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

## 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) 樫の木拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））はサービス区分が一つのため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

## 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	190,989,011	103,388,985	16,726,267	277,651,729
合計	190,989,011	103,388,985	16,726,267	277,651,729

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

## 7. 担保に供している資産 該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 （貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	387,692,306	110,040,577	277,651,729
建物	1,620,944	587,014	1,033,930
構築物	5,033,808	1,610,942	3,422,866
器具及び備品	11,282,752	2,202,333	9,080,419
合計	405,629,810	114,440,866	291,188,944

## 樫の木 計算書類に対する注記

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	20,333,459		20,333,459
未収金	929,704		929,704
未収補助金	8,412,124		8,412,124
前払費用	329,237		329,237
合 計	30,004,524		30,004,524

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

11. 重要な後発事象 該当なし

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

○前払費用の非資金項目

当期の前払費用329,237円には非資金項目である長期前払費用のうち、1年以内に提供される役務に対して支払われた対価は含まれていない。

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	総合支援センター

## 総合支援センター 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率	
事業活動による収支	障害福祉サービス等事業収入	64,033,784	67,967,614	△3,933,830		106.14%	
	自立支援給付費収入	59,683,428	63,871,222	△4,187,794		107.02%	
	介護給付費収入	44,305,441	51,246,650	△6,941,209		115.67%	
	計画相談支援給付費収入	15,377,987	12,624,572	2,753,415		82.10%	
	障害児施設給付費収入	2,011,516	1,783,267	228,249		88.65%	
	障害児相談支援給付費収入	2,011,516	1,783,267	228,249		88.65%	
	利用者負担金収入(障害)	60,000	32,605	27,395		54.34%	
	特定費用収入	2,262,840	2,280,520	△17,680		100.78%	
	その他の事業収入	16,000	0	16,000			
	補助金事業収入(障害・その他)	16,000	0	16,000			
	その他の事業収入	23,121,322	22,637,591	483,731		97.91%	
	その他の事業収入	23,121,322	22,637,591	483,731		97.91%	
	補助金事業収入	1,407,842	1,348,245	59,597		95.77%	
	補助金事業収入(公費)	1,407,842	1,348,245	59,597		95.77%	
	受託事業収入	19,665,480	19,496,355	169,125		99.14%	
	受託事業収入(公費)	19,665,480	19,385,866	279,614		98.58%	
	受託事業収入(一般)	0	110,489	△110,489			
	その他の事業収入	263,000	10,991	252,009		4.18%	
	食事キャンセル料	0	4,730	△4,730			
	利用キャンセル料	5,000	2,761	2,239		55.22%	
	その他オプション料	258,000	3,500	254,500		1.36%	
	福祉有償運送収入	1,785,000	1,782,000	3,000		99.83%	
	その他の収入	984,390	902,874	81,516		91.72%	
	利用者等外給食費収入	20,000	6,450	13,550		32.25%	
	雑収入	964,390	896,424	67,966		92.95%	
	雑収入一般	894,500	896,424	△1,924		100.22%	
	雑収入助成金等	69,890	0	69,890			
	事業活動収入計(1)		88,139,496	91,508,079	△3,368,583		103.82%
	支出	人件費支出	75,914,450	73,863,417	2,051,033		97.30%
		職員給料支出	48,336,348	47,381,840	954,508		98.03%
職員賞与支出		15,744,767	15,718,468	26,299		99.83%	
非常勤職員給与支出		156,000	156,000	0		100.00%	
退職給付支出		1,328,000	667,500	660,500		50.26%	
法定福利費支出		10,349,335	9,939,609	409,726		96.04%	
事業費支出		13,666,434	10,953,661	2,712,773		80.15%	
給食費支出		2,633,010	2,056,754	576,256		78.11%	
給食費一般		2,633,010	2,056,754	576,256		78.11%	
介護用品費支出		616,000	214,990	401,010		34.90%	
介護用品費一般支出		616,000	214,990	401,010		34.90%	
保健衛生費支出		130,000	105,228	24,772		80.94%	
保健衛生費一般		130,000	105,228	24,772		80.94%	
医療費支出		60,000	0	60,000			
教養娯楽費支出		110,000	31,625	78,375		28.75%	
教養娯楽費一般		110,000	31,625	78,375		28.75%	
水道光熱費支出		3,420,000	2,616,133	803,867		76.50%	
事業費 水道光熱費一般		3,420,000	2,616,133	803,867		76.50%	
消耗器具備品費支出		349,900	240,641	109,259		68.77%	
消耗器具備品費一般		349,900	240,641	109,259		68.77%	
保険料支出		878,910	713,769	165,141		81.21%	
事業費 保険料一般		878,910	713,769	165,141		81.21%	
賃借料支出		2,850,744	2,709,632	141,112		95.05%	

## 総合支援センター 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	事業費 賃借料一般	2,850,744	2,709,632	141,112		95.05%
	車輛費支出	2,517,870	2,264,889	252,981		89.95%
	雑支出	100,000	0	100,000		
	事業費 雑支出一般	100,000	0	100,000		
	事務費支出	9,083,324	3,338,988	5,744,336		36.76%
	福利厚生費支出	1,027,740	718,552	309,188		69.92%
	職員被服費支出	476,000	412,117	63,883		86.58%
	職員被服費一般	476,000	412,117	63,883		86.58%
	旅費交通費支出	50,000	6,060	43,940		12.12%
	研修研究費支出	865,700	56,430	809,270		6.52%
	事務消耗品費支出	908,990	304,184	604,806		33.46%
	事務消耗品費一般	908,990	304,184	604,806		33.46%
	印刷製本費支出	70,000	40,040	29,960		57.20%
	修繕費支出	1,000,000	18,315	981,685		1.83%
	通信運搬費支出	1,104,060	566,159	537,901		51.28%
	広報費支出	58,130	20,230	37,900		34.80%
	広報費一般支出	58,130	20,230	37,900		34.80%
	業務委託費支出	812,754	476,369	336,385		58.61%
	清掃処理業務委託費支出	466,254	171,119	295,135		36.70%
	業務委託費支出	346,500	305,250	41,250		88.10%
	手数料支出	335,780	69,715	266,065		20.76%
	手数料一般	335,780	69,715	266,065		20.76%
	土地・建物賃借料支出	180,000	180,000	0		100.00%
	土地・建物賃借料一般	180,000	180,000	0		100.00%
	租税公課支出	625,400	63,898	561,502		10.22%
	保守料支出	1,072,416	353,419	718,997		32.96%
	渉外費支出	150,000	0	150,000		
	渉外費一般	150,000	0	150,000		
	諸会費支出	59,000	31,800	27,200		53.90%
	雑支出	287,354	21,700	265,654		7.55%
	事務費 雑支出一般	287,354	21,700	265,654		7.55%
	その他の支出	301,000	6,450	294,550		2.14%
	利用者等外給食費支出	200,000	6,450	193,550		3.23%
	雑損失	101,000	0	101,000		
	雑損失(その他)	101,000	0	101,000		
	流動資産評価損等による資金減少額	60,000	0	60,000		
	徴収不能額	60,000	0	60,000		
	徴収不能額(事業未収金分)	60,000	0	60,000		
	事業活動支出計(2)	99,025,208	88,162,516	10,862,692		89.03%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,885,712	3,345,563	△14,231,275		-30.73%
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	0	1,000	△1,000		
	車両運搬具売却収入	0	1,000	△1,000		
	施設整備等収入計(4)	0	1,000	△1,000		
	支出					
固定資産除却・廃棄支出	100,000	11,650	88,350		11.65%	
車両運搬具除却・廃棄支出	100,000	11,650	88,350		11.65%	
施設整備等支出計(5)	100,000	11,650	88,350		11.65%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△100,000	△10,650	△89,350		10.65%	

## 総合支援センター 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	260,000	0	260,000		
	退職給付引当資産取崩収入	260,000	0	260,000		
	その他の活動による収入	126,305	0	126,305		
	長期前払費用返還金収入	126,305	0	126,305		
	その他の活動収入計(7)	386,305	0	386,305		
	積立資産支出	270,000	253,500	16,500		93.89%
	退職給付引当資産支出	270,000	253,500	16,500		93.89%
	その他の活動による支出	298,419	298,419	0		100.00%
	長期前払費用支出	298,419	298,419	0		100.00%
	その他の活動支出計(8)	568,419	551,919	16,500		97.10%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△182,114	△551,919	369,805		303.06%
	予備費支出(10)	2,800,100	0	2,153,681		
		△646,419				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△13,321,507	2,782,994	△16,104,501		-20.89%
	前期末支払資金残高(12)	24,384,631	24,384,631	0		100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	11,063,124	27,167,625	△16,104,501		245.57%

(注) 予備費支出△646,419円は以下の支出に充当使用した額である  
 事務費支出348,000：福利厚生費支出348,000  
 その他の活動支出298,419：長期前払費用支出298,419

## 総合支援センター 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	67,967,614	61,877,370	6,090,244
	自立支援給付費収益	63,871,222	57,691,795	6,179,427
	介護給付費収益	51,246,650	45,466,705	5,779,945
	計画相談支援給付費収益	12,624,572	12,225,090	399,482
	障害児施設給付費収益	1,783,267	2,108,822	△325,555
	障害児相談支援給付費収益	1,783,267	2,108,822	△325,555
	利用者負担金収益(障害)	32,605	12,913	19,692
	特定費用収益	2,280,520	2,063,840	216,680
	その他の事業収益	22,637,591	20,190,911	2,446,680
	その他の事業収益	22,637,591	20,190,911	2,446,680
	補助金事業収益	1,348,245	32,952	1,315,293
	補助金事業収益(公費)	1,348,245	32,952	1,315,293
	受託事業収益	19,496,355	18,519,249	977,106
	受託事業収益(公費)	19,385,866	18,424,818	961,048
	受託事業収益(一般)	110,489	94,431	16,058
	その他の事業収益	10,991	24,360	△13,369
	食事キャンセル料	4,730	860	3,870
	利用キャンセル料	2,761		2,761
	その他のオプション料	3,500	23,500	△20,000
	福祉有償運送収益	1,782,000	1,614,350	167,650
経常経費寄附金収益		6,783	△6,783	
サービス活動収益計(1)		90,605,205	82,075,064	8,530,141
費 用	人件費	75,485,271	66,008,817	9,476,454
	職員給料	47,381,840	41,420,008	5,961,832
	職員賞与	11,025,865	9,815,914	1,209,951
	賞与引当金繰入	6,797,635	5,429,281	1,368,354
	非常勤職員給与	156,000	156,000	
	退職給付費用	921,000	965,400	△44,400
	法定福利費	9,202,931	8,222,214	980,717
	事業費	10,966,322	9,411,273	1,555,049
	給食費	2,056,754	1,864,253	192,501
	給食費一般	2,056,754	1,864,253	192,501
	介護用品費	214,990	203,321	11,669
	介護用品費一般	214,990	203,321	11,669
	保健衛生費	105,228		105,228
	保健衛生費一般	105,228		105,228
	教養娯楽費	31,625	64,767	△33,142
	教養娯楽費一般	31,625	64,767	△33,142
	水道光熱費	2,616,133	1,908,033	708,100
	事業費 水道光熱費一般	2,616,133	1,908,033	708,100
	消耗器具備品費	240,641	270,938	△30,297
	消耗器具備品費一般	240,641	270,938	△30,297
	保険料	726,430	715,437	10,993
	事業費 保険料一般	726,430	715,437	10,993
	賃借料	2,709,632	2,335,630	374,002
	事業費 賃借料一般	2,709,632	2,335,630	374,002
	車輛費	2,264,889	2,048,894	215,995
	事務費	3,338,988	3,070,720	268,268
	福利厚生費	718,552	367,439	351,113
職員被服費	412,117	58,740	353,377	
職員被服費一般	412,117	58,740	353,377	

## 総合支援センター 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)	
	旅費交通費	6,060	6,120	△60	
	研修研究費	56,430	126,800	△70,370	
	事務消耗品費	304,184	372,214	△68,030	
	事務消耗品費一般	304,184	372,214	△68,030	
	印刷製本費	40,040	61,842	△21,802	
	修繕費	18,315	104,500	△86,185	
	通信運搬費	566,159	727,277	△161,118	
	広報費	20,230	4,430	15,800	
	広報費一般	20,230	4,430	15,800	
	業務委託費	476,369	393,316	83,053	
	清掃処理業務委託費	171,119	162,316	8,803	
	業務委託費	305,250	231,000	74,250	
	手数料	69,715	24,952	44,763	
	手数料一般	69,715	24,952	44,763	
	土地・建物賃借料	180,000	180,000		
	土地・建物賃借料一般	180,000	180,000		
	租税公課	63,898	68,621	△4,723	
	保守料	353,419	535,929	△182,510	
	諸会費	31,800	28,800	3,000	
	雑費	21,700	9,740	11,960	
	事務費 雑費一般	21,700	9,740	11,960	
	減価償却費	13,685,135	13,577,619	107,516	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△71,715	△71,715		
	サービス活動費用計(2)	103,404,001	91,996,714	11,407,287	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,798,796	△9,921,650	△2,877,146	
サービス活動外	収益				
	その他のサービス活動外収益	571,840	1,716,779	△1,144,939	
	利用者等外給食収益	6,450		6,450	
	雑収益	565,390	1,716,779	△1,151,389	
	雑収益一般	565,390	1,716,779	△1,151,389	
	サービス活動外収益計(4)	571,840	1,716,779	△1,144,939	
増減の部	費用				
	その他のサービス活動外費用	6,450		6,450	
	利用者等外給食費	6,450		6,450	
	サービス活動外費用計(5)	6,450		6,450	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	565,390	1,716,779	△1,151,389	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,233,406	△8,204,871	△4,028,535	
特別増減の部	収益				
	固定資産売却益	999		999	
	車輛運搬具売却益	999		999	
	拠点区分間固定資産移管収益		1	△1	
		特別収益計(8)	999	1	998
	費用				
固定資産売却損・処分損	11,651		11,651		
車輛運搬具売却損・処分損	11,651		11,651		
	特別費用計(9)	11,651		11,651	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,652	1	△10,653	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△12,244,058	△8,204,870	△4,039,188	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	281,668,744	289,873,614	△8,204,870	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	269,424,686	281,668,744	△12,244,058	
活動増	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	人件費積立金取崩額				

## 総合支援センター 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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)
<b>減 差 額 の 部</b>	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	施設整備等積立金取崩額			
	設備等整備積立金取崩額			
	移行時特別積立金取崩額			
	建設積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	施設整備等積立金積立額			
	設備等積立金積立額			
	建設積立金積立額			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	269,424,686	281,668,744	△12,244,058

法人名	社会福祉法人 新潟みずほ福祉会
拠点区分	総合支援センター

## 総合支援センター 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	28,910,302	26,094,701	2,815,601
現金預金	13,052,651	13,313,096	△260,445
事業未収金	15,481,108	12,112,319	3,368,789
未収金	6,870	61,160	△54,290
貯蔵品	0	2,353	△2,353
前払費用	429,673	665,773	△236,100
徴収不能引当金	△60,000	△60,000	0
固定資産	255,502,286	268,921,634	△13,419,348
基本財産	248,401,467	260,626,039	△12,224,572
建物	248,401,467	260,626,039	△12,224,572
その他の固定資産	7,100,819	8,295,595	△1,194,776
車輛運搬具	1,341,160	2,072,742	△731,582
器具及び備品	1,463,860	2,192,843	△728,983
退職給付引当資産	3,976,500	3,780,000	196,500
長期前払費用	319,299	250,010	69,289
資産の部合計	284,412,588	295,016,335	△10,603,747

## 総合支援センター 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円)

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	8,600,312	7,084,786	1,515,526
事業未払金	1,802,677	1,655,505	147,172
賞与引当金	6,797,635	5,429,281	1,368,354
固定負債	3,976,500	3,780,000	196,500
退職給付引当金	3,976,500	3,780,000	196,500
負債の部合計	12,576,812	10,864,786	1,712,026
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	2,411,090	2,482,805	△71,715
次期繰越活動増減差額	269,424,686	281,668,744	△12,244,058
(うち当期活動増減差額)	△12,244,058	△8,204,870	△4,039,188
純資産の部合計	271,835,776	284,151,549	△12,315,773
負債及び純資産の部合計	284,412,588	295,016,335	△10,603,747

# 総合支援センター 計算書類に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし(有価証券を保有していない)
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・貸借対照表上、直接法で表示している。
  - ・建物並びに車輛運搬具、器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金一新潟県社会福祉協議会の実施する退職積立金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
  - ・賞与引当金 一職員賞与の翌期支給見込み額のうち、当期の負担に属する金額を計上している。
  - ・徴収不能引当金一個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収不能見込額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更 変更なし

## 3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度
- ・新潟県社会福祉協議会の退職積立金制度

## 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) 総合支援センター拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑩))
- ア 指定計画相談支援
  - イ 指定障害児相談支援
  - ウ 地域移行支援
  - エ 地域定着支援
  - オ 市町村委託事業
  - カ 居宅介護
  - キ 移動支援
  - ク 同行援護
  - ケ 行動援護
  - コ 生活介護
  - サ 日中一時支援
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は省略している。

## 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	260,626,039		12,224,572	248,401,467
合計	260,626,039		12,224,572	248,401,467

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

## 7. 担保に供している資産 該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	290,162,074	41,760,607	248,401,467
車輛運搬具	5,761,711	4,420,551	1,341,160
器具及び備品	3,629,838	2,165,978	1,463,860
合計	299,553,623	48,347,136	251,206,487

## 総合支援センター 計算書類に対する注記

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額の当期末残高、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	15,481,108		15,481,108
未収金	6,870		6,870
前払費用	429,673		429,673
合 計	15,917,651		15,917,651

1 0. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

1 1. 重要な後発事象 該当なし

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

○前払費用の非資金項目

当期の前払費用429,673円には非資金項目である長期前払費用のうち、  
1年以内に提供される役務に対して支払われた対価は含まれていない。