２０２４（令和６）年度
計算書類（貸借対照表及び収支計算書）
及び財産目録

社会福祉法人 牧ノ原やまばと学園

目次

00 牧ノ原やまばと学園 1
01 法人本部拠点区分 40
02 やまばと希望寮拠点区分 50
03 垂穂寮拠点区分 67
04 聖ルカホーム拠点区分 84
05 グレイス拠点区分 100
06 相寿園拠点区分 116
07 かたくりの花拠点区分 126
08 カサブランカ拠点区分 136
09 コスモス拠点区分 149
10 なのはな拠点区分 163
11 希望の家拠点区分 177
12 ワークセンターやまばと拠点区分 194
13 あつまリーナ拠点区分 208
14 あさがお拠点区分 229
15 真菜拠点区分 243
16 花もも拠点区分 254
17 診療所拠点区分 264

第一号第一様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

法人単位　資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	797,968,000	799,995,924	△2,027,924	
		老人福祉事業収入	109,079,000	109,528,605	△449,605	
		就労支援事業収入	50,370,000	49,652,629	717,371	
		障害福祉サービス等事業収入	1,138,115,000	1,138,643,856	△528,856	
		医療事業収入	2,708,000	2,808,406	△100,406	
		その他の事業収入	7,874,000	7,326,647	547,353	
		経常経費寄附金収入	11,370,000	11,367,006	2,994	
		受取利息配当金収入	169,000	234,536	△65,536	
		その他の収入	10,983,000	10,391,424	591,576	
		事業活動収入計(1)	2,128,636,000	2,129,949,033	△1,313,033	
	支出	人件費支出	1,415,719,800	1,406,343,464	9,376,336	
		事業費支出	296,572,000	286,488,166	10,083,834	
		事務費支出	223,682,000	213,552,531	10,129,469	
		就労支援事業支出	52,408,000	51,185,212	1,222,788	
		利用者負担軽減額	1,757,000	1,747,183	9,817	
		支払利息支出	3,773,000	3,763,378	9,622	
		その他の支出	3,046,000	2,758,679	287,321	
		事業活動支出計(2)	1,996,957,800	1,965,838,613	31,119,187	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	131,678,200	164,110,420	△32,432,220	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,455,000	3,604,000	△149,000	
		固定資産売却収入	120,000	120,000	0	
		施設整備等収入計(4)	3,575,000	3,724,000	△149,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	21,228,000	21,226,228	1,772	
		固定資産取得支出	46,899,000	46,877,570	21,430	
		固定資産除却・廃棄支出	81,000	69,820	11,180	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,617,000	3,615,070	1,930	
		施設整備等支出計(5)	71,825,000	71,788,688	36,312	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△68,250,000	△68,064,688	△185,312	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	20,232,800	20,301,916	△69,116	
		その他の活動収入計(7)	20,232,800	20,301,916	△69,116	
	支出	積立資産支出	69,616,000	69,521,607	94,393	
		その他の活動支出計(8)	69,616,000	69,521,607	94,393	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△49,383,200	△49,219,691	△163,509	
予備費支出(10)			8,572,000 △919,000	0	7,653,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			6,392,000	46,826,041	△40,434,041	

前期末支払資金残高(12)	1,002,352,349	1,002,352,349	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,008,744,349	1,049,178,390	△40,434,041	

（注）予備費支出△919,000円は、やまばと希望寮拠点区分の利用者等外給食費支出3,000円、垂穂寮拠点区分の器具及び備品取得支出104,000円、グレイス拠点区分の法定福利費支出202,000円、利用者負担軽減額5,000円、コスモス拠点区分の就労支援事業支出26,000円、法定福利費支出220,000円、ワークセンターやまばと拠点区分の退職給付引当資産支出14,000円、就労支援事業製造原価支出136,000円、真菜拠点区分の手数料205,000円、利用者負担軽減額4,000円に充当使用した額である。

第一号第二様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

資金収支内訳表

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

勘定科目			社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	799,995,924	0	799,995,924	0	799,995,924	
		老人福祉事業収入	109,528,605	0	109,528,605	0	109,528,605	
		就労支援事業収入	49,652,629	0	49,652,629	0	49,652,629	
		障害福祉サービス等事業収入	1,138,643,856	0	1,138,643,856	0	1,138,643,856	
		医療事業収入	0	10,635,906	10,635,906	△7,827,500	2,808,406	
		その他の事業収入	7,326,647	0	7,326,647	0	7,326,647	
		経常経費寄附金収入	11,367,006	0	11,367,006	0	11,367,006	
		受取利息配当金収入	228,247	6,289	234,536	0	234,536	
		その他の収入	10,391,424	0	10,391,424	0	10,391,424	
		事業活動収入計(1)	2,127,134,338	10,642,195	2,137,776,533	△7,827,500	2,129,949,033	
	支出	人件費支出	1,405,571,469	7,971,995	1,413,543,464	△7,200,000	1,406,343,464	
		事業費支出	285,353,931	1,134,235	286,488,166	0	286,488,166	
		事務費支出	213,491,820	681,211	214,173,031	△620,500	213,552,531	
		就労支援事業支出	51,192,212	0	51,192,212	△7,000	51,185,212	
		利用者負担軽減額	1,747,183	0	1,747,183	0	1,747,183	
		支払利息支出	3,763,378	0	3,763,378	0	3,763,378	
		その他の支出	2,758,679	0	2,758,679	0	2,758,679	
		事業活動支出計(2)	1,963,878,672	9,787,441	1,973,666,113	△7,827,500	1,965,838,613	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		163,255,666	854,754	164,110,420	0	164,110,420	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,604,000	0	3,604,000	0	3,604,000	
		固定資産売却収入	120,000	0	120,000	0	120,000	
		施設整備等収入計(4)	3,724,000	0	3,724,000	0	3,724,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	21,226,228	0	21,226,228	0	21,226,228	
		固定資産取得支出	46,877,570	0	46,877,570	0	46,877,570	
		固定資産除却・廃棄支出	69,820	0	69,820	0	69,820	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,615,070	0	3,615,070	0	3,615,070	
		施設整備等支出計(5)	71,788,688	0	71,788,688	0	71,788,688	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△68,064,688	0	△68,064,688	0	△68,064,688	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	18,301,916	2,000,000	20,301,916	0	20,301,916	
		事業区分間繰入金収入	2,600,000	0	2,600,000	△2,600,000	0	
		その他の活動収入計(7)	20,901,916	2,000,000	22,901,916	△2,600,000	20,301,916	
	支出	積立資産支出	69,521,607	0	69,521,607	0	69,521,607	
		事業区分間繰入金支出	0	2,600,000	2,600,000	△2,600,000	0	
		その他の活動支出計(8)	69,521,607	2,600,000	72,121,607	△2,600,000	69,521,607	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△48,619,691	△600,000	△49,219,691	0	△49,219,691	
予備費支出(10)			0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			46,571,287	254,754	46,826,041	0	46,826,041	

前期末支払資金残高(12)	993,146,049	9,206,300	1,002,352,349	0	1,002,352,349	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,039,717,336	9,461,054	1,049,178,390	0	1,049,178,390	

第一号第三様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
事業区分	社会福祉事業区分

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

勘定科目			法人本部拠点区分	やまばと希望寮拠点区分	垂穂寮拠点区分	聖ルカホーム拠点区分	グレイス拠点区分	相寿園拠点区分
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	0	0	512,304,266	211,635,521	0
		老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	109,528,605
		就労支援事業収入	0	0	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収入	0	339,846,078	381,192,024	0	0	0
		その他の事業収入	2,050,000	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収入	8,902,480	919,500	753,000	20,000	60,000	54,800
		受取利息配当金収入	6,219	74,714	10,768	21,228	20	180
		その他の収入	4,711,266	1,161,066	2,370,762	518,221	118,181	287,213
		事業活動収入計(1)	15,669,965	342,001,358	384,326,554	512,863,715	211,813,722	109,870,798
	支出	人件費支出	32,716,542	216,211,319	243,323,594	357,500,868	151,353,580	63,336,850
		事業費支出	0	38,465,867	60,599,567	69,254,507	31,156,053	30,105,860
		事務費支出	34,546,665	38,079,694	23,384,387	48,450,723	19,683,330	17,951,101
		就労支援事業支出	0	0	0	0	0	0
		利用者負担軽減額	0	0	0	1,108,581	597,034	0
		支払利息支出	0	0	0	3,331,997	0	0
		その他の支出	0	801,289	798,900	308,970	31,680	2,138
		事業活動支出計(2)	67,263,207	293,558,169	328,106,448	479,955,646	202,821,677	111,395,949
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△51,593,242	48,443,189	56,220,106	32,908,069	8,992,045	△1,525,151
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	839,000	728,000	0
		固定資産売却収入	0	80,000	0	40,000	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	80,000	0	879,000	728,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	18,106,228	0	0
		固定資産取得支出	323,840	2,297,800	22,857,082	1,578,500	5,036,460	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	5,030	16,060	0	17,270	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,535,630	693,000	0	294,360	1,049,080	0
		施設整備等支出計(5)	1,859,470	2,995,830	22,873,142	19,979,088	6,102,810	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,859,470	△2,915,830	△22,873,142	△19,100,088	△5,374,810	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	633,000	6,200,000	300,000	4,265,000	165,000	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	4,000,000	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金収入	2,600,000	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	64,700,000	0	0	4,910,000	2,441,000	0
		その他の活動収入計(7)	71,933,000	6,200,000	300,000	9,175,000	2,606,000	0
	支出	積立資産支出	520,007	23,798,600	7,749,800	15,102,600	4,209,000	124,200
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	7,351,000	20,000,000	18,500,000	3,000,000	0	0
		その他の活動支出計(8)	7,871,007	43,798,600	26,249,800	18,102,600	4,209,000	124,200
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		64,061,993	△37,598,600	△25,949,800	△8,927,600	△1,603,000	△124,200
予備費支出(10)			0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			10,609,281	7,928,759	7,397,164	4,880,381	2,014,235	△1,649,351

前期末支払資金残高(12)	126,391,648	114,643,498	183,059,864	121,217,353	62,611,527	31,030,648
当期末支払資金残高(11)+(12)	137,000,929	122,572,257	190,457,028	126,097,734	64,625,762	29,381,297

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円） 2頁

勘定科目			かたくりの花拠点区分	カサブランカ拠点区分	コスモス拠点区分	なのはな拠点区分	希望の家拠点区分	ワークセンターやまぼと拠点区分
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0
		老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	0
		就労支援事業収入	0	24,458,500	2,046,722	5,110,445	4,452,338	8,806,492
		障害福祉サービス等事業収入	60,754,254	21,250,239	30,045,145	46,705,655	55,828,248	38,797,510
		その他の事業収入	0	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収入	0	0	0	46,536	10,000	0
		受取利息配当金収入	26,196	22,419	4,309	438	17,415	952
		その他の収入	303,184	0	51,200	14,200	48,850	264,115
		事業活動収入計(1)	61,083,634	45,731,158	32,147,376	51,877,274	60,356,851	47,869,069
	支出	人件費支出	39,075,038	14,484,740	19,972,730	30,126,762	34,288,747	30,311,516
		事業費支出	7,700,145	1,513,190	2,028,920	4,882,765	4,954,522	4,788,549
		事務費支出	2,003,378	1,370,507	4,565,737	3,004,671	2,691,408	1,522,732
		就労支援事業支出	0	24,093,127	2,047,074	5,110,445	4,400,881	8,926,102
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
		支払利息支出	0	0	0	431,381	0	0
		その他の支出	176,310	0	0	0	0	205,360
		事業活動支出計(2)	48,954,871	41,461,564	28,614,461	43,556,024	46,335,558	45,754,259
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,128,763	4,269,594	3,532,915	8,321,250	14,021,293	2,114,810
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	1,000,000	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	1,000,000	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	3,120,000	0	0
		固定資産取得支出	3,443,000	317,113	7,184,000	339,000	923,345	144,200
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	5,720	20,570	5,170
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	3,443,000	317,113	7,184,000	3,464,720	943,915	149,370
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,443,000	△317,113	△6,184,000	△3,464,720	△943,915	△149,370
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	805,116	330,000	5,000,000	0	0	158,800
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	805,116	330,000	5,000,000	0	0	158,800
	支出	積立資産支出	3,928,800	177,600	87,600	2,267,600	4,581,400	235,200
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	4,500,000	2,100,000	2,000,000	1,000,000	5,000,000	600,000
		その他の活動支出計(8)	8,428,800	2,277,600	2,087,600	3,267,600	9,581,400	835,200
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,623,684	△1,947,600	2,912,400	△3,267,600	△9,581,400	△676,400
予備費支出(10)			0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,062,079	2,004,881	261,315	1,588,930	3,495,978	1,289,040

前期末支払資金残高(12)	43,923,126	41,902,299	36,027,351	34,190,061	22,638,367	28,175,297
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,985,205	43,907,180	36,288,666	35,778,991	26,134,345	29,464,337

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円） 3頁

		勘定科目	あつまリーナ拠点区分	あさがお拠点区分	真菜拠点区分	花もも拠点区分	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	0	76,056,137	0	799,995,924	0
		老人福祉事業収入	0	0	0	0	109,528,605	0
		就労支援事業収入	3,259,484	3,348,231	0	0	51,482,212	△1,829,583
		障害福祉サービス等事業収入	70,998,542	38,112,341	0	55,113,820	1,138,643,856	0
		その他の事業収入	5,276,647	0	0	0	7,326,647	0
		経常経費寄附金収入	575,690	0	0	25,000	11,367,006	0
		受取利息配当金収入	43,052	137	0	200	228,247	0
		その他の収入	140,100	104,726	136,390	425,750	10,655,224	△263,800
		事業活動収入計(1)	80,293,515	41,565,435	76,192,527	55,564,770	2,129,227,721	△2,093,383
	支出	人件費支出	59,110,312	27,112,707	49,520,932	37,125,232	1,405,571,469	0
		事業費支出	10,246,633	3,651,038	10,945,155	6,901,193	287,193,964	△1,840,033
		事務費支出	5,459,103	2,859,855	4,742,611	3,429,268	213,745,170	△253,350
		就労支援事業支出	3,264,779	3,349,804	0	0	51,192,212	0
		利用者負担軽減額	0	0	41,568	0	1,747,183	0
		支払利息支出	0	0	0	0	3,763,378	0
		その他の支出	0	76,170	116,160	241,702	2,758,679	0
		事業活動支出計(2)	78,080,827	37,049,574	65,366,426	47,697,395	1,965,972,055	△2,093,383
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,212,688	4,515,861	10,826,101	7,867,375	163,255,666	0
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	1,037,000	0	3,604,000	0
		固定資産売却収入	0	0	0	0	120,000	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	1,037,000	0	3,724,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	21,226,228	0
		固定資産取得支出	0	0	2,170,000	263,230	46,877,570	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	69,820	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	43,000	3,615,070	0
		施設整備等支出計(5)	0	0	2,170,000	306,230	71,788,688	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	△1,133,000	△306,230	△68,064,688	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	445,000	0	0	0	18,301,916	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	4,000,000	△4,000,000
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	2,600,000	0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	72,051,000	△72,051,000
		その他の活動収入計(7)	445,000	0	0	0	96,952,916	△76,051,000
	支出	積立資産支出	470,200	1,207,600	3,100,000	1,961,400	69,521,607	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	4,000,000	0	4,000,000	△4,000,000
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000	1,500,000	0	4,500,000	72,051,000	△72,051,000
		その他の活動支出計(8)	2,470,200	2,707,600	7,100,000	6,461,400	145,572,607	△76,051,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,025,200	△2,707,600	△7,100,000	△6,461,400	△48,619,691	0
		予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	187,488	1,808,261	2,593,101	1,099,745	46,571,287	0

前期末支払資金残高(12)	77,964,857	25,394,392	16,980,568	26,995,193	993,146,049	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	78,152,345	27,202,653	19,573,669	28,094,938	1,039,717,336	0

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円） 4頁

勘定科目			事業区分合計					
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	799,995,924					
		老人福祉事業収入	109,528,605					
		就労支援事業収入	49,652,629					
		障害福祉サービス等事業収入	1,138,643,856					
		その他の事業収入	7,326,647					
		経常経費寄附金収入	11,367,006					
		受取利息配当金収入	228,247					
		その他の収入	10,391,424					
		事業活動収入計(1)	2,127,134,338					
	支出	人件費支出	1,405,571,469					
		事業費支出	285,353,931					
		事務費支出	213,491,820					
		就労支援事業支出	51,192,212					
		利用者負担軽減額	1,747,183					
		支払利息支出	3,763,378					
		その他の支出	2,758,679					
		事業活動支出計(2)	1,963,878,672					
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		163,255,666					
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,604,000					
		固定資産売却収入	120,000					
		施設整備等収入計(4)	3,724,000					
	支出	設備資金借入金元金償還支出	21,226,228					
		固定資産取得支出	46,877,570					
		固定資産除却・廃棄支出	69,820					
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,615,070					
		施設整備等支出計(5)	71,788,688					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△68,064,688					
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	18,301,916					
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0					
		事業区分間繰入金収入	2,600,000					
		拠点区分間繰入金収入	0					
		その他の活動収入計(7)	20,901,916					
	支出	積立資産支出	69,521,607					
		拠点区分間長期借入金返済支出	0					
		拠点区分間繰入金支出	0					
		その他の活動支出計(8)	69,521,607					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△48,619,691					
予備費支出(10)			0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			46,571,287					

前期末支払資金残高(12)			993,146,049					
当期末支払資金残高(11)+(12)			1,039,717,336					

第二号第一様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

法人単位　事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	799,995,924	781,835,233	18,160,691
		老人福祉事業収益	109,528,605	237,519,896	△127,991,291
		就労支援事業収益	49,652,629	50,549,691	△897,062
		障害福祉サービス等事業収益	1,138,643,856	1,073,627,029	65,016,827
		医療事業収益	2,808,406	4,478,897	△1,670,491
		その他の事業収益	7,326,647	10,208,188	△2,881,541
		経常経費寄附金収益	11,367,006	11,284,759	82,247
		その他の収益	1,809,984	1,788,818	21,166
		サービス活動収益計(1)	2,121,133,057	2,171,292,511	△50,159,454
	費用	人件費	1,422,717,540	1,443,691,260	△20,973,720
		事業費	289,513,256	305,088,696	△15,575,440
		事務費	213,696,926	234,754,511	△21,057,585
		就労支援事業費用	51,484,615	52,442,392	△957,777
		利用者負担軽減額	1,747,183	1,862,681	△115,498
		減価償却費	177,561,886	180,142,819	△2,580,933
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△53,569,065	△53,829,655	260,590
		サービス活動費用計(2)	2,103,152,341	2,164,152,704	△61,000,363
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,980,716	7,139,807	10,840,909
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	234,536	65,473	169,063
		その他のサービス活動外収益	8,581,440	19,687,501	△11,106,061
		サービス活動外収益計(4)	8,815,976	19,752,974	△10,936,998
	費用	支払利息	3,763,378	3,030,264	733,114
		その他のサービス活動外費用	2,775,479	3,026,367	△250,888
		サービス活動外費用計(5)	6,538,857	6,056,631	482,226
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,277,119	13,696,343	△11,419,224
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,257,835	20,836,150	△578,315
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,604,000	7,142,000	△3,538,000
		固定資産受贈額	0	500,000	△500,000
		固定資産売却益	119,999	215,536	△95,537
		その他の特別収益	126,297	396,334	△270,037
		特別収益計(8)	3,850,296	8,253,870	△4,403,574
	費用	固定資産売却損・処分損	69,852	90,651	△20,799
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,604,000	7,142,000	△3,538,000
		その他の特別損失	0	263,375	△263,375
		特別費用計(9)	3,673,852	7,496,026	△3,822,174
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	176,444	757,844	△581,400
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,434,279	21,593,994	△1,159,715
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,763,195,693	1,783,351,699	△20,156,006
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,783,629,972	1,804,945,693	△21,315,721
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	13,200,000	5,150,000	8,050,000
		その他の積立金積立額(16)	53,100,000	46,900,000	6,200,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,743,729,972	1,763,195,693	△19,465,721

第二号第二様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

事業活動内訳表

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

勘定科目			社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	799,995,924	0	799,995,924	0	799,995,924	
		老人福祉事業収益	109,528,605	0	109,528,605	0	109,528,605	
		就労支援事業収益	49,652,629	0	49,652,629	0	49,652,629	
		障害福祉サービス等事業収益	1,138,643,856	0	1,138,643,856	0	1,138,643,856	
		医療事業収益	0	10,635,906	10,635,906	△7,827,500	2,808,406	
		その他の事業収益	7,326,647	0	7,326,647	0	7,326,647	
		経常経費寄附金収益	11,367,006	0	11,367,006	0	11,367,006	
		その他の収益	1,809,984	0	1,809,984	0	1,809,984	
		サービス活動収益計(1)	2,118,324,651	10,635,906	2,128,960,557	△7,827,500	2,121,133,057	
	費用	人件費	1,421,945,545	7,971,995	1,429,917,540	△7,200,000	1,422,717,540	
		事業費	288,379,021	1,134,235	289,513,256	0	289,513,256	
		事務費	213,636,215	681,211	214,317,426	△620,500	213,696,926	
		就労支援事業費用	51,491,615	0	51,491,615	△7,000	51,484,615	
		利用者負担軽減額	1,747,183	0	1,747,183	0	1,747,183	
		減価償却費	177,476,086	85,800	177,561,886	0	177,561,886	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△53,483,265	△85,800	△53,569,065	0	△53,569,065	
		サービス活動費用計(2)	2,101,192,400	9,787,441	2,110,979,841	△7,827,500	2,103,152,341	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,132,251	848,465	17,980,716	0	17,980,716	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	228,247	6,289	234,536	0	234,536	
		その他のサービス活動外収益	8,581,440	0	8,581,440	0	8,581,440	
		サービス活動外収益計(4)	8,809,687	6,289	8,815,976	0	8,815,976	
	費用	支払利息	3,763,378	0	3,763,378	0	3,763,378	
		その他のサービス活動外費用	2,775,479	0	2,775,479	0	2,775,479	
		サービス活動外費用計(5)	6,538,857	0	6,538,857	0	6,538,857	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,270,830	6,289	2,277,119	0	2,277,119	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			19,403,081	854,754	20,257,835	0	20,257,835	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,604,000	0	3,604,000	0	3,604,000	
		固定資産売却益	119,999	0	119,999	0	119,999	
		事業区分間繰入金収益	2,600,000	0	2,600,000	△2,600,000	0	
		その他の特別収益	126,297	0	126,297	0	126,297	
		特別収益計(8)	6,450,296	0	6,450,296	△2,600,000	3,850,296	
	費用	固定資産売却損・処分損	69,849	3	69,852	0	69,852	
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,604,000	0	3,604,000	0	3,604,000	
		事業区分間繰入金費用	0	2,600,000	2,600,000	△2,600,000	0	
		特別費用計(9)	3,673,849	2,600,003	6,273,852	△2,600,000	3,673,852	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,776,447	△2,600,003	176,444	0	176,444	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			22,179,528	△1,745,249	20,434,279	0	20,434,279	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,753,989,387	9,206,306	1,763,195,693	0	1,763,195,693	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,776,168,915	7,461,057	1,783,629,972	0	1,783,629,972	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		11,200,000	2,000,000	13,200,000	0	13,200,000	
	その他の積立金積立額(16)		53,100,000	0	53,100,000	0	53,100,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,734,268,915	9,461,057	1,743,729,972	0	1,743,729,972	

第二号第三様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
事業区分	社会福祉事業区分

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

勘定科目			法人本部拠点区分	やまばと希望寮拠点区分	垂穂寮拠点区分	聖ルカホーム拠点区分	グレイス拠点区分	相寿園拠点区分
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	0	0	512,304,266	211,635,521	0
		老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	109,528,605
		就労支援事業収益	0	0	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収益	0	339,846,078	381,192,024	0	0	0
		その他の事業収益	2,050,000	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	8,902,480	919,500	753,000	20,000	60,000	54,800
		その他の収益	1,785,984	0	0	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	12,738,464	340,765,578	381,945,024	512,324,266	211,695,521	109,583,405
	費用	人件費	32,774,459	219,749,561	249,104,224	359,442,295	154,056,901	63,404,392
		事業費	0	38,956,690	61,215,167	70,292,995	31,545,869	30,105,860
		事務費	34,667,473	38,079,694	23,384,387	48,450,723	19,704,684	17,951,101
		就労支援事業費用	0	0	0	0	0	0
		利用者負担軽減額	0	0	0	1,108,581	597,034	0
		減価償却費	6,491,298	22,275,208	26,731,447	53,610,706	23,041,222	1,081,492
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,753,939	△8,844,737	△8,855,775	△13,554,994	△8,477,470	0
		サービス活動費用計(2)	71,179,291	310,216,416	351,579,450	519,350,306	220,468,240	112,542,845
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△58,440,827	30,549,162	30,365,574	△7,026,040	△8,772,719	△2,959,440
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,219	74,714	10,768	21,228	20	180
		その他のサービス活動外収益	2,925,282	1,161,066	2,370,762	518,221	118,181	287,213
		サービス活動外収益計(4)	2,931,501	1,235,780	2,381,530	539,449	118,201	287,393
	費用	支払利息	0	0	0	3,331,997	0	0
		その他のサービス活動外費用	16,800	801,289	798,900	308,970	31,680	2,138
		サービス活動外費用計(5)	16,800	801,289	798,900	3,640,967	31,680	2,138
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,914,701	434,491	1,582,630	△3,101,518	86,521	285,255
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△55,526,126	30,983,653	31,948,204	△10,127,558	△8,686,198	△2,674,185
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	839,000	728,000	0
		固定資産売却益	0	80,000	0	39,999	0	0
		事業区分間繰入金収益	2,600,000	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	64,700,000	0	0	4,910,000	2,441,000	0
		拠点区分間固定資産移管収益	22,942	0	0	0	0	0
		その他の特別収益	16,800	0	30,000	16,666	15,000	0
		特別収益計(8)	67,339,742	80,000	30,000	5,805,665	3,184,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	5,046	16,062	0	17,274	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	839,000	728,000	0
		拠点区分間繰入金費用	7,351,000	20,000,000	18,500,000	3,000,000	0	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	22,942	0	0	0	0
		特別費用計(9)	7,351,000	20,027,988	18,516,062	3,839,000	745,274	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		59,988,742	△19,947,988	△18,486,062	1,966,665	2,438,726	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			4,462,616	11,035,665	13,462,142	△8,160,893	△6,247,472	△2,674,186
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		217,539,064	206,263,565	278,422,135	143,069,800	166,334,392	30,162,692
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		222,001,680	217,299,230	291,884,277	134,908,907	160,086,920	27,488,506
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	6,200,000	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	21,800,000	5,300,000	9,000,000	2,100,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		222,001,680	201,699,230	286,584,277	125,908,907	157,986,920	27,488,506

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　2頁

勘定科目			かたくりの花拠点区分	カサブランカ拠点区分	コスモス拠点区分	なのはな拠点区分	希望の家拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0
		老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	0
		就労支援事業収益	0	24,458,500	2,046,722	5,110,445	4,452,338	8,806,492
		障害福祉サービス等事業収益	60,754,254	21,250,239	30,045,145	46,705,655	55,828,248	38,797,510
		その他の事業収益	0	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	0	0	0	46,536	10,000	0
		その他の収益	24,000	0	0	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	60,778,254	45,708,739	32,091,867	51,862,636	60,290,586	47,604,002
	費用	人件費	38,805,531	13,700,522	20,176,812	30,628,476	34,809,876	30,387,485
		事業費	7,700,145	1,515,422	2,028,920	4,993,412	5,043,462	4,819,099
		事務費	2,003,378	1,370,507	4,567,970	3,004,671	2,691,408	1,522,732
		就労支援事業費用	0	24,458,500	2,047,074	5,110,445	4,454,521	8,806,492
		利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
		減価償却費	3,794,412	585,665	705,442	4,272,142	8,285,715	2,884,286
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,391,979	0	0	0	△3,972,017	△1,536,434
		サービス活動費用計(2)	50,911,487	41,630,616	29,526,218	48,009,146	51,312,965	46,883,660
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,866,767	4,078,123	2,565,649	3,853,490	8,977,621	720,342
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	26,196	22,419	4,309	438	17,415	952
		その他のサービス活動外収益	279,184	0	51,200	14,200	48,850	264,115
		サービス活動外収益計(4)	305,380	22,419	55,509	14,638	66,265	265,067
	費用	支払利息	0	0	0	431,381	0	0
		その他のサービス活動外費用	176,310	0	0	0	0	205,360
		サービス活動外費用計(5)	176,310	0	0	431,381	0	205,360
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		129,070	22,419	55,509	△416,743	66,265	59,707
経常増減差額(7)=(3)+(6)			9,995,837	4,100,542	2,621,158	3,436,747	9,043,886	780,049
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	1,000,000	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	1,000,000	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	0	5,721	20,573	5,171
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	1,000,000	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	4,500,000	2,100,000	2,000,000	1,000,000	5,000,000	600,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
		特別費用計(9)	4,500,000	2,100,001	3,000,000	1,005,721	5,020,573	605,171
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4,500,000	△2,100,001	△2,000,000	△1,005,721	△5,020,573	△605,171
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,495,837	2,000,541	621,158	2,431,026	4,023,313	174,878
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		53,523,207	42,457,578	37,340,790	29,747,326	38,699,747	33,095,991
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		59,019,044	44,458,119	37,961,948	32,178,352	42,723,060	33,270,869
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	5,000,000	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		3,600,000	0	0	2,000,000	4,300,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		55,419,044	44,458,119	42,961,948	30,178,352	38,423,060	33,270,869

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　3頁

勘定科目			あつまリーナ拠点区分	あさがお拠点区分	真菜拠点区分	花もも拠点区分	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	0	76,056,137	0	799,995,924	0
		老人福祉事業収益	0	0	0	0	109,528,605	0
		就労支援事業収益	3,259,484	3,348,231	0	0	51,482,212	△1,829,583
		障害福祉サービス等事業収益	70,998,542	38,112,341	0	55,113,820	1,138,643,856	0
		その他の事業収益	5,276,647	0	0	0	7,326,647	0
		経常経費寄附金収益	575,690	0	0	25,000	11,367,006	0
		その他の収益	0	0	0	0	1,809,984	0
		サービス活動収益計(1)	80,110,363	41,460,572	76,056,137	55,138,820	2,120,154,234	△1,829,583
	費用	人件費	59,438,068	27,473,599	50,047,620	37,945,724	1,421,945,545	0
		事業費	10,246,633	3,725,668	11,027,342	7,002,370	290,219,054	△1,840,033
		事務費	5,459,103	2,859,855	4,742,611	3,429,268	213,889,565	△253,350
		就労支援事業費用	3,264,779	3,349,804	0	0	51,491,615	0
		利用者負担軽減額	0	0	41,568	0	1,747,183	0
		減価償却費	460,919	5,566,115	6,527,916	11,162,101	177,476,086	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,697,252	△126,200	△2,272,468	△53,483,265	0
		サービス活動費用計(2)	78,869,502	41,277,789	72,260,857	57,266,995	2,103,285,783	△2,093,383
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,240,861	182,783	3,795,280	△2,128,175	16,868,451	263,800
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	43,052	137	0	200	228,247	0
		その他のサービス活動外収益	140,100	104,726	136,390	425,750	8,845,240	△263,800
		サービス活動外収益計(4)	183,152	104,863	136,390	425,950	9,073,487	△263,800
	費用	支払利息	0	0	0	0	3,763,378	0
		その他のサービス活動外費用	0	76,170	116,160	241,702	2,775,479	0
		サービス活動外費用計(5)	0	76,170	116,160	241,702	6,538,857	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		183,152	28,693	20,230	184,248	2,534,630	△263,800
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,424,013	211,476	3,815,510	△1,943,927	19,403,081	0
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	1,037,000	0	3,604,000	0
		固定資産売却益	0	0	0	0	119,999	0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	2,600,000	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	72,051,000	△72,051,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	22,942	△22,942
		その他の特別収益	47,831	0	0	0	126,297	0
		特別収益計(8)	47,831	0	1,037,000	0	78,524,238	△72,073,942
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	69,849	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	1,037,000	0	3,604,000	0
		拠点区分間繰入金費用	2,000,000	1,500,000	0	4,500,000	72,051,000	△72,051,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	22,942	△22,942
		特別費用計(9)	2,000,000	1,500,000	1,037,000	4,500,000	75,747,791	△72,073,942
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,952,169	△1,500,000	0	△4,500,000	2,776,447	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△528,156	△1,288,524	3,815,510	△6,443,927	22,179,528	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		75,784,745	77,556,489	119,962,916	204,028,950	1,753,989,387	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		75,256,589	76,267,965	123,778,426	197,585,023	1,776,168,915	0
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	11,200,000	0
	その他の積立金積立額(16)		0	1,000,000	2,500,000	1,500,000	53,100,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		75,256,589	75,267,965	121,278,426	196,085,023	1,734,268,915	0

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　4頁

勘定科目			事業区分合計					
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	799,995,924					
		老人福祉事業収益	109,528,605					
		就労支援事業収益	49,652,629					
		障害福祉サービス等事業収益	1,138,643,856					
		その他の事業収益	7,326,647					
		経常経費寄附金収益	11,367,006					
		その他の収益	1,809,984					
		サービス活動収益計(1)	2,118,324,651					
	費用	人件費	1,421,945,545					
		事業費	288,379,021					
		事務費	213,636,215					
		就労支援事業費用	51,491,615					
		利用者負担軽減額	1,747,183					
		減価償却費	177,476,086					
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△53,483,265					
		サービス活動費用計(2)	2,101,192,400					
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,132,251					
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	228,247					
		その他のサービス活動外収益	8,581,440					
		サービス活動外収益計(4)	8,809,687					
	費用	支払利息	3,763,378					
		その他のサービス活動外費用	2,775,479					
		サービス活動外費用計(5)	6,538,857					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,270,830					
経常増減差額(7)=(3)+(6)			19,403,081					
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,604,000					
		固定資産売却益	119,999					
		事業区分間繰入金収益	2,600,000					
		拠点区分間繰入金収益	0					
		拠点区分間固定資産移管収益	0					
		その他の特別収益	126,297					
		特別収益計(8)	6,450,296					
	費用	固定資産売却損・処分損	69,849					
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,604,000					
		拠点区分間繰入金費用	0					
		拠点区分間固定資産移管費用	0					
		特別費用計(9)	3,673,849					
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,776,447					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			22,179,528					
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,753,989,387					
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,776,168,915					
	基本金取崩額(14)		0					
	その他の積立金取崩額(15)		11,200,000					
	その他の積立金積立額(16)		53,100,000					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,734,268,915					

第三号第一様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

法人単位　貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）　　（単位：円）　　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,182,464,793	1,163,477,060	18,987,733	流動負債	239,838,365	257,528,545	△17,690,180
現金預金	870,212,980	857,674,254	12,538,726	事業未払金	38,796,837	55,126,244	△16,329,407
事業未収金	308,320,758	296,804,690	11,516,068	その他の未払金	0	1,980,000	△1,980,000
未収金	1,584,880	2,037,634	△452,754	1年以内返済予定設備資金借入金	21,021,434	21,474,247	△452,813
未収補助金	1,613,305	6,528,976	△4,915,671	1年以内返済予定リース債務	6,155,200	2,745,630	3,409,570
貯蔵品	255,018	196,294	58,724	未払費用	90,675,823	90,128,657	547,166
商品・製品	504	1,224	△720	預り金	109,696	10,546,384	△10,436,688
原材料	204,848	85,238	119,610	職員預り金	3,498,695	3,256,964	241,731
前払費用	272,500	148,750	123,750	賞与引当金	79,580,680	72,270,419	7,310,261
固定資産	3,387,962,547	3,450,523,210	△62,560,663	固定負債	553,746,300	550,098,264	3,648,036
基本財産	2,033,044,232	2,140,542,968	△107,498,736	設備資金借入金	412,258,086	433,031,501	△20,773,415
土地	342,874,433	342,874,433	0	リース債務	21,986,400	6,626,240	15,360,160
建物	1,690,169,799	1,797,668,535	△107,498,736	退職給付引当金	102,610,627	93,999,343	8,611,284
その他の固定資産	1,354,918,315	1,309,980,242	44,938,073	役員退職慰労引当金	16,891,187	16,441,180	450,007
土地	28,229,915	28,229,915	0	負債の部合計	793,584,665	807,626,809	△14,042,144
建物	9,411,103	13,560,193	△4,149,090	純資産の部			
構築物	86,451,595	97,506,724	△11,055,129	基本金	542,667,132	542,667,132	0
車輌運搬具	9,246,234	11,272,279	△2,026,045	第一号基本金	542,667,132	542,667,132	0
器具及び備品	50,847,884	54,732,102	△3,884,218	国庫補助金等特別積立金	495,031,571	544,996,636	△49,965,065
建設仮勘定	6,634,000	1,980,000	4,654,000	国庫補助金等特別積立金	495,031,571	544,996,636	△49,965,065
有形リース資産	13,670,055	9,408,362	4,261,693	その他の積立金	995,414,000	955,514,000	39,900,000
権利	259,726	297,272	△37,546	建設積立金	348,160,000	326,360,000	21,800,000
ソフトウェア	5,763,891	8,876,649	△3,112,758	人件費積立金	185,144,000	189,344,000	△4,200,000
無形リース資産	14,495,360	0	14,495,360	修繕積立金	112,600,000	117,600,000	△5,000,000
投資有価証券	50,000	50,000	0	備品等購入積立金	107,980,000	107,980,000	0
退職給付引当資産	102,610,627	93,999,343	8,611,284	工賃変動積立金	540,000	540,000	0
役員退職慰労引当資産	16,891,187	16,441,180	450,007	施設整備等積立金	10,000,000	10,000,000	0

法人単位　貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　2頁

資産の部				純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
建設積立資産	348,160,000	326,360,000	21,800,000	施設設備整備積立金	225,390,000	196,090,000	29,300,000
人件費積立資産	185,144,000	189,344,000	△4,200,000	設備等整備積立金	5,600,000	7,600,000	△2,000,000
修繕積立資産	112,600,000	117,600,000	△5,000,000	次期繰越活動増減差額	1,743,729,972	1,763,195,693	△19,465,721
備品等購入積立資産	107,980,000	107,980,000	0	（うち当期活動増減差額）	20,434,279	21,593,994	△1,159,715
工賃変動積立資産	540,000	540,000	0				
施設整備等積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
施設設備整備積立資産	225,390,000	196,090,000	29,300,000				
設備等整備積立資産	5,600,000	7,600,000	△2,000,000				
差入保証金	615,300	615,300	0				
長期前払費用	1,826,438	4,995,923	△3,169,485				
その他の固定資産	12,501,000	12,501,000	0	純資産の部合計	3,776,842,675	3,806,373,461	△29,530,786
資産の部合計	4,570,427,340	4,614,000,270	△43,572,930	負債及び純資産の部合計	4,570,427,340	4,614,000,270	△43,572,930

第三号第二様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

貸借対照表内訳表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

勘定科目	社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計				
流動資産	1,172,996,839	9,467,954	1,182,464,793	0	1,182,464,793				
現金預金	861,303,867	8,909,113	870,212,980	0	870,212,980				
事業未収金	308,320,758	0	308,320,758	0	308,320,758				
未収金	1,281,057	303,823	1,584,880	0	1,584,880				
未収補助金	1,613,305	0	1,613,305	0	1,613,305				
貯蔵品	0	255,018	255,018	0	255,018				
商品・製品	504	0	504	0	504				
原材料	204,848	0	204,848	0	204,848				
前払費用	272,500	0	272,500	0	272,500				
固定資産	3,377,669,394	10,293,153	3,387,962,547	0	3,387,962,547				
基本財産	2,033,044,232	0	2,033,044,232	0	2,033,044,232				
土地	342,874,433	0	342,874,433	0	342,874,433				
建物	1,690,169,799	0	1,690,169,799	0	1,690,169,799				
その他の固定資産	1,344,625,162	10,293,153	1,354,918,315	0	1,354,918,315				
土地	28,229,915	0	28,229,915	0	28,229,915				
建物	9,411,103	0	9,411,103	0	9,411,103				
構築物	86,451,595	0	86,451,595	0	86,451,595				
車輌運搬具	9,246,234	0	9,246,234	0	9,246,234				
器具及び備品	50,554,731	293,153	50,847,884	0	50,847,884				
建設仮勘定	6,634,000	0	6,634,000	0	6,634,000				
有形リース資産	13,670,055	0	13,670,055	0	13,670,055				
権利	259,726	0	259,726	0	259,726				
ソフトウェア	5,763,891	0	5,763,891	0	5,763,891				
無形リース資産	14,495,360	0	14,495,360	0	14,495,360				
投資有価証券	50,000	0	50,000	0	50,000				
退職給付引当資産	102,610,627	0	102,610,627	0	102,610,627				
役員退職慰労引当資産	16,891,187	0	16,891,187	0	16,891,187				
建設積立資産	348,160,000	0	348,160,000	0	348,160,000				
人件費積立資産	182,144,000	3,000,000	185,144,000	0	185,144,000				
修繕積立資産	112,600,000	0	112,600,000	0	112,600,000				
備品等購入積立資産	100,980,000	7,000,000	107,980,000	0	107,980,000				
工賃変動積立資産	540,000	0	540,000	0	540,000				
施設整備等積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000				
施設設備整備積立資産	225,390,000	0	225,390,000	0	225,390,000				
設備等整備積立資産	5,600,000	0	5,600,000	0	5,600,000				
差入保証金	615,300	0	615,300	0	615,300				
長期前払費用	1,826,438	0	1,826,438	0	1,826,438				
その他の固定資産	12,501,000	0	12,501,000	0	12,501,000				
資産の部合計	4,550,666,233	19,761,107	4,570,427,340	0	4,570,427,340				

貸借対照表内訳表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　2頁

勘定科目	社会福祉事業区分	公益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計				
流動負債	239,831,465	6,900	239,838,365	0	239,838,365				
事業未払金	38,789,937	6,900	38,796,837	0	38,796,837				
1年以内返済予定設備資金借入金	21,021,434	0	21,021,434	0	21,021,434				
1年以内返済予定リース債務	6,155,200	0	6,155,200	0	6,155,200				
未払費用	90,675,823	0	90,675,823	0	90,675,823				
預り金	109,696	0	109,696	0	109,696				
職員預り金	3,498,695	0	3,498,695	0	3,498,695				
賞与引当金	79,580,680	0	79,580,680	0	79,580,680				
固定負債	553,746,300	0	553,746,300	0	553,746,300				
設備資金借入金	412,258,086	0	412,258,086	0	412,258,086				
リース債務	21,986,400	0	21,986,400	0	21,986,400				
退職給付引当金	102,610,627	0	102,610,627	0	102,610,627				
役員退職慰労引当金	16,891,187	0	16,891,187	0	16,891,187				
負債の部合計	793,577,765	6,900	793,584,665	0	793,584,665				
基本金	542,667,132	0	542,667,132	0	542,667,132				
第一号基本金	542,667,132	0	542,667,132	0	542,667,132				
国庫補助金等特別積立金	494,738,421	293,150	495,031,571	0	495,031,571				
国庫補助金等特別積立金	494,738,421	293,150	495,031,571	0	495,031,571				
その他の積立金	985,414,000	10,000,000	995,414,000	0	995,414,000				
建設積立金	348,160,000	0	348,160,000	0	348,160,000				
人件費積立金	182,144,000	3,000,000	185,144,000	0	185,144,000				
修繕積立金	112,600,000	0	112,600,000	0	112,600,000				
備品等購入積立金	100,980,000	7,000,000	107,980,000	0	107,980,000				
工賃変動積立金	540,000	0	540,000	0	540,000				
施設整備等積立金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000				
施設設備整備積立金	225,390,000	0	225,390,000	0	225,390,000				
設備等整備積立金	5,600,000	0	5,600,000	0	5,600,000				
次期繰越活動増減差額	1,734,268,915	9,461,057	1,743,729,972	0	1,743,729,972				
（うち当期活動増減差額）	22,179,528	△1,745,249	20,434,279	0	20,434,279				
純資産の部合計	3,757,088,468	19,754,207	3,776,842,675	0	3,776,842,675				
負債及び純資産の部合計	4,550,666,233	19,761,107	4,570,427,340	0	4,570,427,340				

第三号第三様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
事業区分	社会福祉事業区分

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

勘定科目	法人本部拠点区分	やまばと希望寮拠点区分	垂穂寮拠点区分	聖ルカホーム拠点区分	グレイス拠点区分	相寿園拠点区分	かたくりの花拠点区分	カサブランカ拠点区分	コスモス拠点区分
流動資産	153,899,127	140,744,124	211,294,644	161,850,095	77,170,351	37,370,894	47,815,923	46,664,732	38,203,434
現金預金	149,899,127	83,875,524	150,927,299	80,723,883	40,241,297	36,484,550	37,728,798	41,676,099	32,709,252
事業未収金	0	56,863,907	58,938,925	75,784,056	34,347,971	851,144	10,087,125	4,988,633	4,494,182
未収金	0	0	1,281,057	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	4,693	1,173	432,156	140,083	35,200	0	0	1,000,000
商品・製品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
原材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	146,190	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	4,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	4,910,000	2,441,000	0	0	0	0
固定資産	186,975,840	478,880,586	600,081,250	951,275,311	187,065,907	14,261,031	129,215,650	21,776,177	78,045,495
基本財産	116,450,220	144,615,847	320,660,466	825,731,054	133,595,322	0	44,129,167	0	0
土地	81,996,400	5,222,405	174,684,829	47,956,548	0	0	0	0	0
建物	34,453,820	139,393,442	145,975,637	777,774,506	133,595,322	0	44,129,167	0	0
その他の固定資産	70,525,620	334,264,739	279,420,784	125,544,257	53,470,585	14,261,031	85,086,483	21,776,177	78,045,495
土地	28,229,915	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	126,255	3,439,328	5,299,562	0	403,143	0	2	1	2
構築物	5,067,107	73,390	3,040,623	20,472,293	327,897	0	4,443,317	0	1
車輌運搬具	1	746,885	4	6	1,579,850	291,780	1,923,131	1	2
器具及び備品	1,055,516	7,040,374	9,412,630	13,792,261	7,782,510	751,611	691,942	506,455	1,302,379
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	6,634,000
有形リース資産	1,008,605	3,291,750	0	0	5,841,500	0	0	0	0
権利	0	0	0	214,871	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	1,323,270	1,102,480	346,647	0	0	0	895,254	835,194
無形リース資産	0	0	0	8,536,440	5,958,920	0	0	0	0
投資有価証券	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	18,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	14,244,330	13,797,685	39,162,492	15,770,180	1,217,640	1,423,000	703,348	852,800
役員退職慰労引当資産	16,891,187	0	0	0	0	0	0	0	0
建設積立資産	0	125,200,000	135,560,000	0	0	0	31,000,000	0	40,900,000
人件費積立資産	0	45,900,000	33,700,000	5,000,000	0	2,000,000	13,300,000	11,670,000	6,800,000
修繕積立資産	0	36,100,000	29,700,000	0	0	0	18,500,000	0	10,800,000
備品等購入積立資産	0	11,760,000	35,200,000	0	0	0	10,000,000	6,500,000	7,420,000
工賃変動積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等積立資産	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0
施設設備整備積立資産	0	84,900,000	12,300,000	37,500,000	3,100,000	0	3,600,000	0	2,500,000
設備等整備積立資産	0	0	0	0	0	0	0	1,500,000	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	97,034	245,412	307,800	519,247	205,585	0	205,091	1,118	1,117
その他の固定資産	0	0	0	0	12,501,000	0	0	0	0
資産の部合計	340,874,967	619,624,710	811,375,894	1,113,125,406	264,236,258	51,631,925	177,031,573	68,440,909	116,248,929

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　2頁

勘定科目	法人本部拠点区分	やまばと希望寮拠点区分	垂穂寮拠点区分	聖ルカホーム拠点区分	グレイス拠点区分	相寿園拠点区分	かたくりの花拠点区分	カサブランカ拠点区分	コスモス拠点区分
流動負債	15,833,328	32,108,854	36,477,676	75,606,695	22,639,295	10,925,779	4,713,798	3,609,442	3,014,181
事業未払金	160,296	5,000,412	6,184,185	14,944,496	3,206,090	4,108,172	321,299	560,790	225,590
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	17,901,434	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	578,160	693,000	0	1,766,160	2,340,480	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払費用	1,778,511	13,171,455	14,653,431	20,807,865	9,338,499	3,881,425	2,509,419	2,196,762	1,689,178
預り金	109,696	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	3,498,695	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	7,351,000	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	2,356,970	13,243,987	15,640,060	20,186,740	7,754,226	2,936,182	1,883,080	851,890	1,099,413
固定負債	17,180,267	16,900,830	13,797,685	408,010,858	25,230,120	1,217,640	1,423,000	703,348	852,800
設備資金借入金	0	0	0	362,078,086	0	0	0	0	0
リース債務	289,080	2,656,500	0	6,770,280	9,459,940	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	14,244,330	13,797,685	39,162,492	15,770,180	1,217,640	1,423,000	703,348	852,800
役員退職慰労引当金	16,891,187	0	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	33,013,595	49,009,684	50,275,361	483,617,553	47,869,415	12,143,419	6,136,798	4,312,790	3,866,981
基本金	69,398,479	21,188,830	185,117,882	243,390,887	0	0	22,171,054	0	0
第一号基本金	69,398,479	21,188,830	185,117,882	243,390,887	0	0	22,171,054	0	0
国庫補助金等特別積立金	16,461,213	43,866,966	42,938,374	217,708,059	55,279,923	0	16,904,677	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	16,461,213	43,866,966	42,938,374	217,708,059	55,279,923	0	16,904,677	0	1,000,000
その他の積立金	0	303,860,000	246,460,000	42,500,000	3,100,000	12,000,000	76,400,000	19,670,000	68,420,000
建設積立金	0	125,200,000	135,560,000	0	0	0	31,000,000	0	40,900,000
人件費積立金	0	45,900,000	33,700,000	5,000,000	0	2,000,000	13,300,000	11,670,000	6,800,000
修繕積立金	0	36,100,000	29,700,000	0	0	0	18,500,000	0	10,800,000
備品等購入積立金	0	11,760,000	35,200,000	0	0	0	10,000,000	6,500,000	7,420,000
工賃変動積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等積立金	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0
施設設備整備積立金	0	84,900,000	12,300,000	37,500,000	3,100,000	0	3,600,000	0	2,500,000
設備等整備積立金	0	0	0	0	0	0	0	1,500,000	0
次期繰越活動増減差額	222,001,680	201,699,230	286,584,277	125,908,907	157,986,920	27,488,506	55,419,044	44,458,119	42,961,948
（うち当期活動増減差額）	4,462,616	11,035,665	13,462,142	△8,160,893	△6,247,472	△2,674,186	5,495,837	2,000,541	621,158
純資産の部合計	307,861,372	570,615,026	761,100,533	629,507,853	216,366,843	39,488,506	170,894,775	64,128,119	112,381,948
負債及び純資産の部合計	340,874,967	619,624,710	811,375,894	1,113,125,406	264,236,258	51,631,925	177,031,573	68,440,909	116,248,929

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　3頁

勘定科目	なのはな拠点区分	希望の家拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分	あつまリーナ拠点区分	あさがお拠点区分	真菜拠点区分	花もも拠点区分	合計	内部取引消去
流動資産	39,019,760	29,174,252	32,928,280	83,366,387	29,556,057	24,360,041	30,929,738	1,184,347,839	△11,351,000
現金預金	31,750,248	20,181,459	26,742,142	71,451,845	23,504,368	10,851,124	22,556,852	861,303,867	0
事業未収金	7,269,512	8,968,529	5,981,290	11,914,542	5,949,139	13,508,917	8,372,886	308,320,758	0
未収金	0	0	0	0	0	0	0	1,281,057	0
未収補助金	0	0	0	0	0	0	0	1,613,305	0
商品・製品	0	504	0	0	0	0	0	504	0
原材料	0	0	204,848	0	0	0	0	204,848	0
前払費用	0	23,760	0	0	102,550	0	0	272,500	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000	△4,000,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	7,351,000	△7,351,000
固定資産	73,820,861	108,462,694	34,338,734	69,516,111	95,731,042	132,951,432	233,271,273	3,395,669,394	△18,000,000
基本財産	43,379,331	24,141,200	6,456,949	0	74,432,285	118,807,121	180,645,270	2,033,044,232	0
土地	0	0	0	0	0	0	33,014,251	342,874,433	0
建物	43,379,331	24,141,200	6,456,949	0	74,432,285	118,807,121	147,631,019	1,690,169,799	0
その他の固定資産	30,441,530	84,321,494	27,881,785	69,516,111	21,298,757	14,144,311	52,626,003	1,362,625,162	△18,000,000
土地	0	0	0	0	0	0	0	28,229,915	0
建物	1	5	142,800	4	0	0	0	9,411,103	0
構築物	3,917,169	719,012	88,251	0	10,723,917	3,647,593	33,931,025	86,451,595	0
車輌運搬具	1,405,334	2,015,557	925,849	1	2	357,831	0	9,246,234	0
器具及び備品	402,903	1,526,873	585,626	32,437	709,920	3,757,794	1,203,500	50,554,731	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	6,634,000	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	3,528,200	13,670,055	0
権利	0	0	0	0	44,855	0	0	259,726	0
ソフトウェア	0	696,007	30,984	281,605	57,288	0	195,162	5,763,891	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	14,495,360	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	18,000,000	△18,000,000
退職給付引当資産	1,720,800	2,319,600	993,000	3,078,064	1,270,160	3,840,000	2,217,528	102,610,627	0
役員退職慰労引当資産	0	0	0	0	0	0	0	16,891,187	0
建設積立資産	0	15,500,000	0	0	0	0	0	348,160,000	0
人件費積立資産	6,000,000	8,500,000	5,900,000	33,274,000	3,100,000	0	7,000,000	182,144,000	0
修繕積立資産	5,000,000	7,500,000	5,000,000	0	0	0	0	112,600,000	0
備品等購入積立資産	4,000,000	2,700,000	3,500,000	18,400,000	0	0	1,500,000	100,980,000	0
工賃変動積立資産	140,000	0	200,000	60,000	140,000	0	0	540,000	0
施設整備等積立資産	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0
施設設備整備積立資産	7,800,000	42,800,000	7,000,000	13,790,000	4,600,000	2,500,000	3,000,000	225,390,000	0
設備等整備積立資産	0	0	3,500,000	600,000	0	0	0	5,600,000	0
差入保証金	0	0	0	0	615,300	0	0	615,300	0
長期前払費用	55,323	44,440	15,275	0	37,315	41,093	50,588	1,826,438	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	12,501,000	0
資産の部合計	112,840,621	137,636,946	67,267,014	152,882,498	125,287,099	157,311,473	264,201,011	4,580,017,233	△29,351,000

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　4頁

勘定科目	なのはな拠点区分	希望の家拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分	あつまリーナ拠点区分	あさがお拠点区分	真菜拠点区分	花もも拠点区分	合計	内部取引消去
流動負債	7,821,469	4,876,498	4,851,705	8,423,845	3,834,393	10,678,178	5,767,329	251,182,465	△11,351,000
事業未払金	215,003	297,740	214,337	885,997	272,254	1,604,456	588,820	38,789,937	0
1年以内返済予定設備資金借入金	3,120,000	0	0	0	0	0	0	21,021,434	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0	777,400	6,155,200	0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	△4,000,000
未払費用	3,025,766	2,741,663	3,044,758	4,328,045	2,081,150	3,181,916	2,245,980	90,675,823	0
預り金	0	0	0	0	0	0	0	109,696	0
職員預り金	0	0	0	0	0	0	0	3,498,695	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	7,351,000	△7,351,000
賞与引当金	1,460,700	1,837,095	1,592,610	3,209,803	1,480,989	1,891,806	2,155,129	79,580,680	0
固定負債	51,900,800	2,319,600	993,000	3,078,064	1,270,160	21,840,000	5,028,128	571,746,300	△18,000,000
設備資金借入金	50,180,000	0	0	0	0	0	0	412,258,086	0
リース債務	0	0	0	0	0	0	2,810,600	21,986,400	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	18,000,000	0	18,000,000	△18,000,000
退職給付引当金	1,720,800	2,319,600	993,000	3,078,064	1,270,160	3,840,000	2,217,528	102,610,627	0
役員退職慰労引当金	0	0	0	0	0	0	0	16,891,187	0
負債の部合計	59,722,269	7,196,098	5,844,705	11,501,909	5,104,553	32,518,178	10,795,457	822,928,765	△29,351,000
基本金	0	1,400,000	0	0	0	0	0	542,667,132	0
第一号基本金	0	1,400,000	0	0	0	0	0	542,667,132	0
国庫補助金等特別積立金	0	13,617,788	3,051,440	0	37,074,581	1,014,869	45,820,531	494,738,421	0
国庫補助金等特別積立金	0	13,617,788	3,051,440	0	37,074,581	1,014,869	45,820,531	494,738,421	0
その他の積立金	22,940,000	77,000,000	25,100,000	66,124,000	7,840,000	2,500,000	11,500,000	985,414,000	0
建設積立金	0	15,500,000	0	0	0	0	0	348,160,000	0
人件費積立金	6,000,000	8,500,000	5,900,000	33,274,000	3,100,000	0	7,000,000	182,144,000	0
修繕積立金	5,000,000	7,500,000	5,000,000	0	0	0	0	112,600,000	0
備品等購入積立金	4,000,000	2,700,000	3,500,000	18,400,000	0	0	1,500,000	100,980,000	0
工賃変動積立金	140,000	0	200,000	60,000	140,000	0	0	540,000	0
施設整備等積立金	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0
施設設備整備積立金	7,800,000	42,800,000	7,000,000	13,790,000	4,600,000	2,500,000	3,000,000	225,390,000	0
設備等整備積立金	0	0	3,500,000	600,000	0	0	0	5,600,000	0
次期繰越活動増減差額	30,178,352	38,423,060	33,270,869	75,256,589	75,267,965	121,278,426	196,085,023	1,734,268,915	0
（うち当期活動増減差額）	2,431,026	4,023,313	174,878	△528,156	△1,288,524	3,815,510	△6,443,927	22,179,528	0
純資産の部合計	53,118,352	130,440,848	61,422,309	141,380,589	120,182,546	124,793,295	253,405,554	3,757,088,468	0
負債及び純資産の部合計	112,840,621	137,636,946	67,267,014	152,882,498	125,287,099	157,311,473	264,201,011	4,580,017,233	△29,351,000

第三号第三様式

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　5頁

勘定科目	事業区分合計								
流動資産	1,172,996,839								
現金預金	861,303,867								
事業未収金	308,320,758								
未収金	1,281,057								
未収補助金	1,613,305								
商品・製品	504								
原材料	204,848								
前払費用	272,500								
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0								
拠点区分間貸付金	0								
固定資産	3,377,669,394								
基本財産	2,033,044,232								
土地	342,874,433								
建物	1,690,169,799								
その他の固定資産	1,344,625,162								
土地	28,229,915								
建物	9,411,103								
構築物	86,451,595								
車輌運搬具	9,246,234								
器具及び備品	50,554,731								
建設仮勘定	6,634,000								
有形リース資産	13,670,055								
権利	259,726								
ソフトウェア	5,763,891								
無形リース資産	14,495,360								
投資有価証券	50,000								
拠点区分間長期貸付金	0								
退職給付引当資産	102,610,627								
役員退職慰労引当資産	16,891,187								
建設積立資産	348,160,000								
人件費積立資産	182,144,000								
修繕積立資産	112,600,000								
備品等購入積立資産	100,980,000								
工賃変動積立資産	540,000								
施設整備等積立資産	10,000,000								
施設設備整備積立資産	225,390,000								
設備等整備積立資産	5,600,000								
差入保証金	615,300								
長期前払費用	1,826,438								
その他の固定資産	12,501,000								
資産の部合計	4,550,666,233								

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　6頁

勘定科目	事業区分合計								
流動負債	239,831,465								
事業未払金	38,789,937								
1年以内返済予定設備資金借入金	21,021,434								
1年以内返済予定リース債務	6,155,200								
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0								
未払費用	90,675,823								
預り金	109,696								
職員預り金	3,498,695								
拠点区分間借入金	0								
賞与引当金	79,580,680								
固定負債	553,746,300								
設備資金借入金	412,258,086								
リース債務	21,986,400								
拠点区分間長期借入金	0								
退職給付引当金	102,610,627								
役員退職慰労引当金	16,891,187								
負債の部合計	793,577,765								
基本金	542,667,132								
第一号基本金	542,667,132								
国庫補助金等特別積立金	494,738,421								
国庫補助金等特別積立金	494,738,421								
その他の積立金	985,414,000								
建設積立金	348,160,000								
人件費積立金	182,144,000								
修繕積立金	112,600,000								
備品等購入積立金	100,980,000								
工賃変動積立金	540,000								
施設整備等積立金	10,000,000								
施設設備整備積立金	225,390,000								
設備等整備積立金	5,600,000								
次期繰越活動増減差額	1,734,268,915								
（うち当期活動増減差額）	22,179,528								
純資産の部合計	3,757,088,468								
負債及び純資産の部合計	4,550,666,233								

別紙１

計算書類に対する注記（法人全体用）

１．継続事業の前提に関する注記

該当なし

２．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
①満期保有目的の債券等
該当なし
②上記以外の有価証券で時価のあるもの
取得価格によっている。
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
①製品及び仕掛品
売買原価法に基づく原価法によっている。
②商品、原材料及び貯蔵品
最終仕入原価法に基づく原価法によっている。
（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
定額法によっている。
③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
該当なし
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。
（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給の見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
役員及び職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
役員及び職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
④役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員等報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

３．重要な会計方針の変更

該当なし

４．法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成18年4月1日以降に高齢者部門（一部を除く）に採用された職員及び平成28年4月1日以降に障がい者部門に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。
加えて、法人本部では、定款に定める役員に対し役員等報酬規程に基づいて退職慰労給付を行っている。

別紙１

計算書類に対する注記（法人全体用）

５．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
（１）法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
（２）事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
（３）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
（４）公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、公益事業の拠点が一つである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（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
（６）各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア　法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
イ　やまばと希望寮拠点（社会福祉事業）
「やまばと希望寮生活介護」
「やまばと希望寮施設入所支援」
「やまばと希望寮ショートステイ」
「やまばと希望寮日中一時支援」
「わかば」
「生活支援センターやまばと」
ウ　垂穂寮拠点（社会福祉事業）
「垂穂寮生活介護」
「垂穂寮施設入所支援」
「垂穂寮ショートステイ」
「垂穂寮日中一時支援」
「ケアセンター野ばら」
「みぎわ」
エ　聖ルカホーム拠点（社会福祉事業）
「聖ルカホーム」
「聖ルカショートステイ」
「ライフサポートさふらん」
「牧之原市地域包括支援センターオリーブ」
「コミュニティセンターぶどうの木」
オ　グレイス拠点（社会福祉事業）
「グレイス」
「デイサービスセンターすずらん」
「居宅介護支援事業所シャローム」
カ　相寿園拠点（社会福祉事業）
「相寿園」
キ　かたくりの花拠点（社会福祉事業）
「ケアセンターかたくりの花」
ク　カサブランカ拠点（社会福祉事業）
「ワークセンターカサブランカ」
ケ　コスモス拠点（社会福祉事業）
「ワークセンターコスモス」
コ　なのはな拠点（社会福祉事業）
「ワークセンターなのはな」
サ　希望の家拠点（社会福祉事業）
「ワークセンター希望の家」
シ　ワークセンターやまばと拠点（社会福祉事業）
「ワークセンターやまばと」
ス　あつまリーナ拠点（社会福祉事業）
「ワークセンターさくら」
「ケアセンターマーガレット」
「レタスクラブ」
セ　あさがお拠点（社会福祉事業）
「ワークセンターあさがお」
ソ　真菜拠点（社会福祉事業）
「デイサービスセンター真菜」
タ　花もも拠点（社会福祉事業）
「ケアセンター花もも」
チ　やまばと診療所拠点（公益事業）
「やまばと診療所」

別紙１

計算書類に対する注記（法人全体用）

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	342,874,433			342,874,433
建物	1,797,668,535	24,310,000	131,808,736	1,690,169,799
合計	2,140,542,968	24,310,000	131,808,736	2,033,044,232

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

	円
計	円

	円
計	円

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。）

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）	4,414,398,412	2,724,228,613	1,690,169,799
建物	126,213,721	116,802,618	9,411,103
構築物	284,103,315	197,651,720	86,451,595
車輌運搬具	90,548,289	81,302,055	9,246,234
器具及び備品	245,830,504	194,982,620	50,847,884
有形リース資産	33,324,120	19,654,065	13,670,055
合計	5,194,418,361	3,334,621,691	1,859,796,670

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

別紙１

計算書類に対する注記（法人全体用）

１２．関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

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

１３．重要な偶発債務

該当なし

１４．重要な後発事象

コスモス拠点区分は、2025年4月より事業形態を就労支援B型事業所より生活介護事業所に変更する。
聖ルカホーム拠点区分コミュニティセンターぶどうの木は、2025年3月31日をもって、委託終了となる。

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

（１）リース取引関係
・所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容
有形リース資産
法人本部拠点区分におけるサーバー、ＶＰＮ用ルーター、カラー印刷機
やまばと希望寮拠点区分におけるＬＥＤ照明
グレイス拠点区分における送迎車
花もも拠点区分における送迎車
無形リース資産
聖ルカホーム拠点区分におけるほのぼのクラウド
グレイス拠点区分におけるほのぼのクラウド

別紙４

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

牧ノ原やまばと学園財産目録

（ 令和 7年 3月31日現在 ）　　（単位：円）　1頁

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金				0	0	870,212,980
預金	島田掛川信用金庫榛原支店他		運転資金として	0	0	870,212,980
			小計(現金預金)			870,212,980
事業未収金	国保連他		介護給付費２、３月分他	0	0	308,320,758
未収金				0	0	1,584,880
未収金			利用者立替金３月分他	0	0	1,281,057
医業未収金	国保連他		診療報酬２、３月分他	0	0	303,823
			小計(未収金)			1,584,880
未収補助金	静岡県他		結核健康診断補助他	0	0	1,613,305
貯蔵品	医薬品他		医薬品他	0	0	255,018
商品・製品	ゴミ袋ケース等自主製品		ゴミ袋ケース等自主製品	0	0	504
原材料	パン材料他		パン材料費として	0	0	204,848
前払費用	セコム(株)他		警備料として	0	0	272,500
			流動資産合計			1,182,464,793
2 固定資産						
（1）基本財産						
土地	（法人本部拠点）牧之原市坂部394-2		本　理事長、来訪者他用宿舎用地、本部管理	10,000,000	0	10,000,000
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2159-1		本　本部等駐車場用地	7,876,200	0	7,876,200
	（法人本部拠点）牧之原市静谷2267-1		本　元デイサービス真菜用地	62,110,200	0	62,110,200
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2159番地1		本　元ケアセンターさざんか用地	2,010,000	0	2,010,000
	（やまばと希望寮拠点）牧之原市坂部2151番地2		第1種、第2種社会福祉事業である。やまばと希望寮施設等に使用している。	2,800,000	0	2,800,000
	（やまばと希望寮拠点）牧之原市坂部2152番地7		第2種社会福祉事業である。わかばに使用している。	882,000	0	882,000
	（やまばと希望寮拠点）牧之原市坂部2152番地7		第2種社会福祉事業である。わかばに使用している。	1,540,405	0	1,540,405
	(垂穂寮拠点)島田市落合645-13		第1種社会福祉事業である。垂穂寮施設に使用している	142,892,882	0	142,892,882
	(垂穂寮拠点)島田市落合717-1		第2種社会福祉事業である。みぎわ施設に使用している	31,791,947	0	31,791,947
	（聖ルカホーム拠点）牧之原市坂口2766番地1		第1種社会福祉事業である。特別養護老人ホーム等に使用している。	47,592,156	0	47,592,156
	（聖ルカホーム拠点）牧之原市坂口2766番地1		第1種社会福祉事業である。特別養護老人ホーム等に使用している。	364,392	0	364,392
	（花もも拠点）牧之原市坂口2771-1		第2種社会福祉事業である。ケアセンター花もも施設に使用している	30,888,251	0	30,888,251
	（花もも拠点）牧之原市坂口2771-1		第2種社会福祉事業である。ケアセンター花もも施設に使用している	2,126,000	0	2,126,000
			小計(土地)			342,874,433
建物	（法人本部拠点）牧之原市坂部2151-2	2002年度	本　本部事務所(増築分)に使用	29,940,304	17,081,061	12,859,243
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2151-2	1970年度	本　3階建元職員宿舎 希望寮倉庫等に使用	12,551,850	11,662,505	889,345
	（法人本部拠点）島田市落合645－13	1998年度	本　垂穂寮職員宿舎	45,386,252	38,346,049	7,040,203
	（法人本部拠点）牧之原市坂部394-2	1976年度	本　理事長、来訪者他用宿舎に使用、ヤマバトホーム、　理事長使用	5,580,250	5,580,249	1
	（法人本部拠点）牧之原市静谷2267-1	1998年度	本　旧真菜建物、書庫、倉庫に使用	145,019,286	131,354,262	13,665,024
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2159番地1	1973年度	本　旧成人寮建物、書庫、倉庫に使用	105,710,070	105,710,068	2
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2159番地1	1976年度	本　旧成人寮作業訓練棟、書庫、倉庫に使用	14,744,990	14,744,988	2
	（やまばと希望寮拠点）牧之原市坂部2151番地2	1996年度	第1種、第2種社会福祉事業である。やまばと希望寮施設等に使用している。	575,803,374	474,011,505	101,791,869
	（やまばと希望寮拠点）牧之原市坂部2151番地2	2009年度	第1種、第2種社会福祉事業である。やまばと希望寮施設等に使用している。	26,206,091	13,648,770	12,557,321
	（やまばと希望寮拠点）牧之原市坂部2152番地7	2009年度	第2種社会福祉事業である。わかば施設等に使用している。	60,117,750	47,365,909	12,751,841
	（やまばと希望寮拠点）牧之原市坂部5623番地1	2009年度	第2種社会福祉事業である。わかば(もくれん)施設等に使用している。	56,927,000	44,634,589	12,292,411
	(垂穂寮拠点)島田市落合645-13	1998年度	第1種社会福祉事業である。垂穂寮施設に使用している	683,973,981	590,354,535	93,619,446
	(垂穂寮拠点)島田市落合645-13	1998年度	第2種社会福祉事業である。野ばら施設に使用している	110,040,919	98,237,227	11,803,692
	(垂穂寮拠点)島田市落合645-13	2008年度	第1種社会福祉事業である。垂穂寮施設に使用している	22,193,749	12,736,593	9,457,156
	(垂穂寮拠点)島田市落合717-1	2009年度	第2種社会福祉事業である。みぎわ施設に使用している	56,662,500	44,038,667	12,623,833
	(垂穂寮拠点)島田市落合645-13	2009年度	第1種社会福祉事業である。垂穂寮施設に使用している	20,475,000	12,091,478	8,383,522
	(垂穂寮拠点)島田市落合645-13	2011年度	第2種社会福祉事業である。野ばら施設に使用している	25,865,000	22,817,216	3,047,784
	(垂穂寮拠点)島田市落合645-15	1998年度	第2種社会福祉事業である。みぎわ施設に使用している	27,247,424	20,207,220	7,040,204
	（聖ルカホーム拠点）牧之原市坂口2766番地1	2014年度	第1種社会福祉事業である。特別養護老人ホーム等に使用している。	1,287,692,488	509,917,982	777,774,506

別紙４

牧ノ原やまばと学園財産目録

（ 令和 7年 3月31日現在 ）　　（単位：円）　2頁

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
	（グレイス拠点）牧之原市坂部5623番地1	2010年度	第1種社会福祉事業である。特別養護老人ホーム等に使用している	395,526,040	261,930,718	133,595,322
	（かたくりの花拠点）島田市菊川1282-1	2005年度	第2種社会福祉事業である。ケアセンターかたくりの花に使用している	89,609,000	53,087,717	36,521,283
	（かたくりの花拠点）島田市菊川1282-1	2009年度	第2種社会福祉事業である。ケアセンターかたくりの花に使用している	15,494,608	11,935,881	3,558,727
	（かたくりの花拠点）島田市菊川1282-1	2021年度	第2種社会福祉事業である。ケアセンターかたくりの花に使用している	4,939,000	889,843	4,049,157
	（希望の家拠点）島田市金谷代官町3400	2013年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンター希望の家拠点施設等に使用している。	105,469,973	81,328,773	24,141,200
	（ワークセンターやまばと拠点）牧之原市坂部394番地2	1976年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンターやまばと施設等に使用している。	16,883,800	12,391,302	4,492,498
	（ワークセンターやまばと拠点）牧之原市坂部394番地2	2012年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンターやまばと施設等に使用している。	16,671,328	14,706,877	1,964,451
	（真菜拠点）牧之原市坂口2771番地1	2021年度	第2種社会福祉事業である。デイサービス真菜施設に使用している	134,135,477	15,328,356	118,807,121
	（なのはな拠点）島田市横井4-6-6	2017年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンターなのはな施設等に使用している。	62,304,439	18,925,108	43,379,331
	（あさがお拠点）島田市井口948-1	2019年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンターあさがお施設等に使用している。	90,587,790	16,155,505	74,432,285
	（花もも拠点）牧之原市坂口2771番地1	2021年度	第2種社会福祉事業である。ケアセンター花もも施設等に使用している。	170,638,679	23,007,660	147,631,019
			小計(建物)			1,690,169,799
			基本財産合計			2,033,044,232
（２）その他の固定資産						
土地	（法人本部拠点）牧之原市坂部2147-46、47、48		本　農作業用畑　山下富治氏寄贈	17,672	0	17,672
	（法人本部拠点）牧之原市坂部1839-2他		本　ナルコ原道路用地　拡幅部分	217,770	0	217,770
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2147-4他		本　本部前県道沿い駐車場用地に使用	5,278,487	0	5,278,487
	（法人本部拠点）島田市横井4-5977-8		本　河辺様寄贈土地、将来福祉事業に使用	10,976,868	0	10,976,868
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2147-82他		本　本部前県道沿い駐車場用地に使用	3,008	0	3,008
	（法人本部拠点）島田市横井4-5976-7		本　河辺様寄贈土地、将来福祉事業に使用	2,452,000	0	2,452,000
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2040		本　元農作業、職員宿舎用地、本部管理	3,965,110	0	3,965,110
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2040		本　元農作業、職員宿舎用地、本部管理	119,000	0	119,000
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2030		本　元農作業、職員宿舎用地、本部管理	5,200,000	0	5,200,000
			小計(土地)			28,229,915
建物	（法人本部拠点）牧之原市坂部2159-1	1981年度	本　調理プレハブハウス他	641,000	640,998	2
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2147-1他	2006年度	本　実習生宿舎に使用	1,076,050	1,076,049	1
	（法人本部拠点）牧之原市坂口2766-1	2018年度	本　防災倉庫	232,200	148,395	83,805
	（法人本部拠点）牧之原市坂部2159番地1	1990年度	本　旧成人寮調理室冷房工事他	32,609,252	32,566,810	42,442
	（法人本部拠点）牧之原市静谷2267-1	2000年度	本　旧真菜倉庫他	6,738,620	6,738,615	5
	（やまばと希望寮拠点）牧之原市坂部2151番地2	1991年度	第1種、第2種社会福祉事業である。やまばと希望寮施設等に使用している。	32,928,260	29,505,339	3,422,921
	（やまばと希望寮拠点）牧之原市坂部2152番地7	2010年度	第2種社会福祉事業である。わかば施設等に使用している。	407,498	391,091	16,407
	（垂穂寮拠点）島田市落合645-13	2013年度	第1種、第2種社会福祉事業である。垂穂寮施設等に使用している。	42,331,280	37,031,718	5,299,562
	（グレイス拠点）牧之原市坂部5623番地1	2010年度	第1種社会福祉事業である。特別養護老人ホーム等に使用している	2,329,140	1,925,997	403,143
	（かたくりの花拠点）島田市菊川1282-1	2006年度	第2種社会福祉事業である。ケアセンターかたくりの花に使用している	348,914	348,912	2
	（カサブランカ拠点）島田市阿知ヶ谷864	2011年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンターカサブランカで使用している倉庫である	196,350	196,349	1
	（コスモス拠点）島田市大井町2282-15	2007年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンターコスモスに使用している	866,292	866,290	2
	（なのはな拠点）島田市本通3-2-3	2000年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンターなのはなに使用している	134,300	134,299	1
	（希望の家拠点）島田市金谷代官町3400	2012年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンター希望の家施設等に使用している。	1,566,992	1,566,987	5
	（ワークセンターやまばと拠点）牧之原市坂部394番地2	2011年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンターやまばと施設等に使用している。	3,150,000	3,007,200	142,800
	（あつまﾘｰﾅ拠点）榛原郡吉田町片岡1996-1	2011年度	第2種社会福祉事業である。ワークセンターさくら施設等に使用している。	276,610	276,608	2
	（あつまﾘｰﾅ拠点）榛原郡吉田町片岡1996-1	2011年度	第2種社会福祉事業である。ケアセンターマーガレット施設等に使用している。	380,963	380,961	2
			小計(建物)			9,411,103
構築物	駐車場舗装他		第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用している	284,103,315	197,651,720	86,451,595
車輌運搬具	トヨタ　ハイエースワゴン他		第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用している	90,548,289	81,302,055	9,246,234
器具及び備品	食器戸棚他		第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用している	245,830,504	194,982,620	50,847,884
建設仮勘定	工事設計料		第1種、第2種社会福祉事業である。コスモス施設等に使用している。	6,634,000	0	6,634,000
有形リース資産	車両、印刷機他		第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用している	33,324,120	19,654,065	13,670,055
権利	電話加入権他		第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用している	660,080	400,354	259,726
ソフトウェア	財務、給付請求他		第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用している	26,588,086	20,824,195	5,763,891
無形リース資産	給付請求他		第1種・第2種社会福祉事業の施設・事業所で使用している	14,995,200	499,840	14,495,360
投資有価証券	島田掛川信用金庫		出資証券	0	0	50,000

別紙４

牧ノ原やまばと学園財産目録

（ 令和 7年 3月31日現在 ）　　（単位：円）　3頁

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
退職給付引当資産	静岡県共済会、法人独自積立金		将来における退職金支給のために積み立てている	0	0	102,610,627
役員退職慰労引当資産	定期預金　島田掛川信用金庫榛原支店		将来における役員退職慰労金支出のために積み立てている	0	0	16,891,187
建設積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫榛原支店他		将来における建設の目的のために積み立てている定期預金	0	0	348,160,000
人件費積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫榛原支店他		将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金	0	0	185,144,000
修繕積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫榛原支店他		将来における修繕の目的のために積み立てている定期預金	0	0	112,600,000
備品等購入積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫榛原支店他		将来における備品等購入の目的のために積み立てている定期預金	0	0	107,980,000
工賃変動積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫榛原支店他		将来における工賃変動の目的のために積み立てている定期預金	0	0	540,000
施設整備等積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫榛原支店他		将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金	0	0	10,000,000
施設設備整備積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫榛原支店他		将来における設備設備整備の目的のために積み立てている定期預金	0	0	225,390,000
設備等整備積立資産	定期預金　島田掛川信用金庫榛原支店他		将来における設備等整備の目的のために積み立てている定期預金	0	0	5,600,000
差入保証金				0	0	615,300
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損保(株)他		火災保険料他	0	0	1,826,438
その他の固定資産				0	0	12,501,000
原状回復費用預け金	牧之原市坂部財産区		原状回復費用預け金	0	0	12,501,000
	小計(その他の固定資産)					12,501,000
その他の固定資産合計						1,354,918,315
固定資産合計						3,387,962,547
資産合計						4,570,427,340
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	島田年金事務所社会保険事業主負担3月分他			0	0	38,796,837
1年以内返済予定設備資金借入金	島田掛川信用金庫榛原支店他			0	0	21,021,434
1年以内返済予定リース債務	印刷機他			0	0	6,155,200
未払費用	3月分役員報酬他			0	0	90,675,823
預り金	講師他　3月分謝礼源泉税他			0	0	109,696
職員預り金	職員　3月分給与源泉税他			0	0	3,498,695
賞与引当金	令和7年6月支給予定賞与当期帰属分			0	0	79,580,680
常勤職員				0	0	62,428,751
非常勤職員				0	0	7,090,966
社会保険料				0	0	10,060,963
	小計(賞与引当金)					79,580,680
流動負債合計						239,838,365
2 固定負債						
設備資金借入金	島田掛川信用金庫他			0	0	412,258,086
リース債務	印刷機他			0	0	21,986,400
退職給付引当金	静岡県共済会、法人独自積立金			0	0	102,610,627
静岡県共済会引当金				0	0	19,522,627
その他の退職給付引当金				0	0	83,088,000
	小計(退職給付引当金)					102,610,627
役員退職慰労引当金	役員報酬規程に基づく積立金			0	0	16,891,187
固定負債合計						553,746,300
負債合計						793,584,665
差引純資産						3,776,842,675

別紙3(①)

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

牧ノ原やまばと学園借入金明細書

（自 令和6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日）

（単位:円）

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息 当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使途	担保資産 種類	担保資産 地番または内容	担保資産 帳簿価額
設備資金借入金	静岡銀行	なのはな拠点区分	56,420,000	0	3,120,000	53,300,000 (3,120,000)	0	1.058	431,381	0	R09/04/25	建設設備資金借入金			0
	静岡銀行	聖ルカホーム拠点区分	70,726,000	0	3,444,000	67,282,000 (3,444,000)	0	0.851	570,269	0	R16/09/25	建設設備資金借入金			0
	島田掛川信用金庫	聖ルカホーム拠点区分	327,359,748	0	14,662,228	312,697,520 (14,457,434)	0	1.100	2,761,728	0	R26/09/28	建設設備資金借入金			0
	設備資金借入金計		454,505,748	0	21,226,228	433,279,520 (21,021,434)	0		3,763,378	0					0
合計			454,505,748	0	21,226,228	433,279,520 (21,021,434)	0		3,763,378	0					0

別紙３（②）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

牧ノ原やまばと学園寄附金収益明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳									
					法人本部拠点区分	やまばと希望寮拠点区分	垂穂寮拠点区分	聖ルカホーム拠点区分	グレイス拠点区分	相寿園拠点区分	かたくりの花拠点区分	カサブランカ拠点区分	コスモス拠点区分	なのはな拠点区分
法人の役職員	経常	5	262,000	0	262,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用者の家族		48	2,111,000	0	268,000	870,000	723,000	20,000	50,000	0	0	0	0	0
取引業者		9	374,000	0	374,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他		482	8,620,006	0	7,998,480	49,500	30,000	0	10,000	54,800	0	0	0	46,536
合計		544	11,367,006	0	8,902,480	919,500	753,000	20,000	60,000	54,800	0	0	0	46,536

別紙３（②）

牧ノ原やまばと学園寄附金収益明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳									
					希望の家拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分	あつまリーナ拠点区分	あさがお拠点区分	真菜拠点区分	花もも拠点区分	やまばと診療所拠点区分			
法人の役職員	経常	5	262,000	0	0	0	0	0	0	0	0			
利用者の家族		48	2,111,000	0	0	0	180,000	0	0	0	0			
取引業者		9	374,000	0	0	0	0	0	0	0	0			
その他		482	8,620,006	0	10,000	0	395,690	0	0	25,000	0			
合計		544	11,367,006	0	10,000	0	575,690	0	0	25,000	0			

別紙3（③）

牧ノ原やまばと学園補助金事業等収益明細書

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

（自　令和 6年4月1日　　至　令和 7年3月31日）

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額合計	うち国庫補助金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳																
							法人本部拠点区分	やまばと希望寮拠点	垂穂寮拠点区分	聖ルカホーム拠点区分	グレイス拠点区分	相寿園拠点区分	かたくりの花拠点区分	カサブランカ拠点区分	コスモス拠点区分	なのはな拠点区分	希望の家拠点区分	やまばと拠点区分	あつまりーナ拠点区分	あさがお拠点区分	真菜拠点区分	花もも拠点区分	診療所拠点区分
静岡県	介護分野ICT化等事業費補助金	施設	2,604,000	0	2,604,000	2,604,000	0	0	0	839,000	728,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,037,000	0	0
島田市	福祉環境整備事業費		1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
施設小計			3,604,000	0	3,604,000	3,604,000	0	0	0	839,000	728,000	0	0	0	1,000,000	0	0	0	0	0	1,037,000	0	0
静岡県	介護職員処遇改善支援補助金	介護事業	827,035	0	827,035	0	0	0	0	486,240	276,618	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,177	0	0
静岡県	サービス提供体制確保事業補助金		585,000	0	585,000	0	0	0	0	0	554,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,000	0	0
静岡県	結核健康診断費補助金		128,404	0	128,404	0	0	0	0	90,156	38,248	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	外国人受入施設学習支援事業補助金		342,000	0	342,000	0	0	0	0	342,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
牧之原市	社会福祉法人等による利用者負担軽減制度事		101,835	0	101,835	0	0	0	0	0	101,835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
介護事業小計			1,984,274	0	1,984,274	0	0	0	0	918,396	970,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,177	0	0
静岡県	サービス提供体制確保事業補助金	老人事業	315,000	0	315,000	0	0	0	0	0	0	315,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	結核健康診断費補助金		35,200	0	35,200	0	0	0	0	0	0	35,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県共同募金会	NHK歳末助け合い		159,000	0	159,000	0	0	0	0	0	0	159,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
老人事業小計			509,200	0	509,200	0	0	0	0	0	0	509,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	介護職員処遇改善支援補助金	障害事業	749,591	0	749,591	0	0	179,536	302,054	0	0	0	106,683	8,904	0	20,284	25,380	17,064	31,060	21,597	0	37,029	0
静岡県	介護職員処遇改善臨時特例交付金		754,558	0	754,558	0	0	201,215	324,704	0	0	0	39,077	0	0	27,197	33,914	21,996	44,061	23,335	0	39,059	0
静岡県	物価高騰対策支援金		34,417	0	34,417	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,417	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	結核健康診断費補助金		5,866	0	5,866	0	0	4,693	1,173	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
静岡県	外国人受入施設学習支援事業補助金		82,000	0	82,000	0	0	0	82,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
島田市	事業継続支援金		2,429,000	0	2,429,000	0	0	0	1,715,000	0	0	0	213,000	100,000	70,000	191,000	101,000	0	0	39,000	0	0	0
障害事業小計			4,055,432	0	4,055,432	0	0	385,444	2,424,931	0	0	0	358,760	108,904	104,417	238,481	160,294	39,060	75,121	83,932	0	76,088	0
高齢・障害・求職者雇用支援機構	特例給付金	その他事業	252,000	0	252,000	0	252,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
高齢・障害・求職者雇用支援機構	障害者雇用調整金		1,798,000	0	1,798,000	0	1,798,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他事業小計			2,050,000	0	2,050,000	0	2,050,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計			12,202,906	0	12,202,906	3,604,000	2,050,000	385,444	2,424,931	1,757,396	1,698,701	509,200	358,760	108,904	1,104,417	238,481	160,294	39,060	75,121	83,932	1,132,177	76,088	0

別紙3(④)

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

牧ノ原やまばと学園事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

（自　令和 6年4月1日　　至　令和 7年3月31日）

1)事業区分間繰入金明細書

（単位:円）

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
やまばと診療所拠点区分	法人本部拠点区分	医療事業収入	2,600,000	法人本部運営経費に充当

2)拠点区分間繰入金明細書

（単位:円）

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部拠点区分	聖ルカホーム拠点区分	本部収入	4,910,000	施設運営経費に充当
法人本部拠点区分	グレイス拠点区分	本部収入	2,441,000	施設運営経費に充当
やまばと希望寮拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	20,000,000	法人本部運営経費に充当
垂穂寮拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	18,500,000	法人本部運営経費に充当
聖ルカホーム拠点区分	法人本部拠点区分	介護保険収入	3,000,000	法人本部運営経費に充当
かたくりの花拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	4,500,000	法人本部運営経費に充当
カサブランカ拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	2,100,000	法人本部運営経費に充当
コスモス拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	2,000,000	法人本部運営経費に充当
なのはな拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	1,000,000	法人本部運営経費に充当
希望の家拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	5,000,000	法人本部運営経費に充当
ワークセンターやまばと拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	600,000	法人本部運営経費に充当
あつまリーナ拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	2,000,000	法人本部運営経費に充当
あさがお拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	1,500,000	法人本部運営経費に充当
花もも拠点区分	法人本部拠点区分	障害福祉サービス等収入	4,500,000	法人本部運営経費に充当

別紙3(⑤)

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 7年3月31日　現在

(1)事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期			0	
	短期計		0	
長期				
	長期計		0	
	合計		0	

(2)拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部拠点区分	真菜拠点区分	4,000,000	施設建設費
	聖ルカホーム拠点区分	法人本部拠点区分	4,910,000	外国人ワーカー人件費
	グレイス拠点区分	法人本部拠点区分	2,441,000	外国人ワーカー人件費
	短期計		11,351,000	
長期	法人本部拠点区分	真菜拠点区分	18,000,000	施設建設費
	長期計		18,000,000	
	合計		29,351,000	

別紙３（⑥）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

牧ノ原やまばと学園基本金明細書

（ 自　令和 6年 4月 1日　　至　令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区分並びに組入れ及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳									
			法人本部拠点区分	やまばと希望寮拠点区分	垂穂寮拠点区分	聖ルカホーム拠点区分	グレイス拠点区分	相寿園拠点区分	かたくりの花拠点区分	カサブランカ拠点区分	コスモス拠点区分	なのはな拠点区分
前年度末残高		542,667,132	69,398,479	21,188,830	185,117,882	243,390,887	0	0	22,171,054	0	0	0
	第一号基本金	542,667,132	69,398,479	21,188,830	185,117,882	243,390,887	0	0	22,171,054	0	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第一号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期末残高		542,667,132	69,398,479	21,188,830	185,117,882	243,390,887	0	0	22,171,054	0	0	0
	第一号基本金	542,667,132	69,398,479	21,188,830	185,117,882	243,390,887	0	0	22,171,054	0	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

牧ノ原やまばと学園基本金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区分並びに組入れ及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳									
			希望の家拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分	あつまリーナ拠点区分	あさがお拠点区分	真菜拠点区分	花もも拠点区分	やまばと診療所拠点区分			
前年度末残高		542,667,132	1,400,000	0	0	0	0	0	0			
	第一号基本金	542,667,132	1,400,000	0	0	0	0	0	0			
	第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0			
	第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0			
第一号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0			
	計	0	0	0	0	0	0	0	0			
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0			
	計	0	0	0	0	0	0	0	0			
第二号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0			
	計	0	0	0	0	0	0	0	0			
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0			
	計	0	0	0	0	0	0	0	0			
第三号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0			
	計	0	0	0	0	0	0	0	0			
	当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0			
	計	0	0	0	0	0	0	0	0			
当期末残高		542,667,132	1,400,000	0	0	0	0	0	0			
	第一号基本金	542,667,132	1,400,000	0	0	0	0	0	0			
	第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0			
	第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0			

別紙3（⑦）

牧ノ原やまばと学園国庫補助金等特別積立金明細書

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
会計単位名	牧ノ原やまばと学園

（自　令和 6年4月1日　　至　令和 7年3月31日）

（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩し事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳								
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部拠点区分	やまばと希望寮拠点	垂穂寮拠点区分	聖ルカホーム拠点区分	グレイス拠点区分	相寿園拠点区分	かたくりの花拠点区分	カサブランカ拠点区分	コスモス拠点区分
	前期繰越額				544,996,636	19,215,152	52,711,703	51,794,149	230,424,053	63,029,393	0	18,296,656	0	0
当期積立額	介護分野ICT化等事業費補助金	0	2,604,000	0	2,604,000	0	0	0	839,000	728,000	0	0	0	0
	福祉環境整備事業費	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
	当期積立額合計	0	3,604,000	0	3,604,000	0	0	0	839,000	728,000	0	0	0	1,000,000
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				53,569,065	2,753,939	8,844,737	8,855,775	13,554,994	8,477,470	0	1,391,979	0	0
	当期取崩額合計				53,569,065	2,753,939	8,844,737	8,855,775	13,554,994	8,477,470	0	1,391,979	0	0
当期末残高					495,031,571	16,461,213	43,866,966	42,938,374	217,708,059	55,279,923	0	16,904,677	0	1,000,000

別紙3（⑦）

牧ノ原やまばと学園国庫補助金等特別積立金明細書

（自　令和 6年4月1日　　至　令和 7年3月31日）

（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩し事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳							
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		なのはな拠点区分	希望の家拠点区分	やまばと拠点区分	あつまりーナ拠点区分	あさがお拠点区分	真菜拠点区分	花もも拠点区分	診療所拠点区分
	前期繰越額				544,996,636	0	17,589,805	4,587,874	0	38,771,833	104,069	48,092,999	378,950
当期積立額	介護分野ICT化等事業費補助金	0	2,604,000	0	2,604,000	0	0	0	0	0	1,037,000	0	0
	福祉環境整備事業費	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期積立額合計	0	3,604,000	0	3,604,000	0	0	0	0	0	1,037,000	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				53,569,065	0	3,972,017	1,536,434	0	1,697,252	126,200	2,272,468	85,800
	当期取崩額合計				53,569,065	0	3,972,017	1,536,434	0	1,697,252	126,200	2,272,468	85,800
当期末残高					495,031,571	0	13,617,788	3,051,440	0	37,074,581	1,014,869	45,820,531	293,150

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点区分

法人本部拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	その他の事業収入	2,050,000	2,050,000		
		その他の事業収入	2,050,000	2,050,000		
		補助金事業収入(一般)	2,050,000	2,050,000		
		経常経費寄附金収入	8,900,000	8,902,480	△2,480	
		経常経費寄附金収入	8,900,000	8,902,480	△2,480	
		受取利息配当金収入	6,000	6,219	△219	
		受取利息配当金収入	6,000	6,219	△219	
		その他の収入	4,650,000	4,711,266	△61,266	
		雑収入	4,650,000	4,711,266	△61,266	
		事業活動収入計(1)	15,606,000	15,669,965	△63,965	
	支出	人件費支出	33,012,000	32,716,542	295,458	
		役員報酬支出	9,150,000	9,108,612	41,388	
		職員給料支出	12,036,000	12,002,264	33,736	
		職員賞与支出	3,304,000	3,303,657	343	
		非常勤職員給与支出	4,890,000	4,798,871	91,129	
		退職給付支出	757,000	757,000		
		役員退職慰労金支出	75,000	75,000		
		法定福利費支出	2,800,000	2,671,138	128,862	
		事務費支出	35,664,000	34,546,665	1,117,335	
		福利厚生費支出	245,000	179,730	65,270	
		旅費交通費支出	900,000	803,559	96,441	
		研修研究費支出	1,850,000	1,790,093	59,907	
		事務消耗品費支出	1,254,000	1,253,330	670	
		印刷製本費支出	280,000	246,124	33,876	
		水道光熱費支出	1,529,000	1,528,700	300	
		燃料費支出	2,000		2,000	
		修繕費支出	4,312,000	4,311,209	791	
		通信運搬費支出	1,513,000	1,512,338	662	
		会議費支出	242,000	241,238	762	
		広報費支出	470,000	459,800	10,200	
		業務委託費支出	6,430,000	6,429,616	384	
		手数料支出	4,530,000	4,460,858	69,142	
		保険料支出	360,000	238,860	121,140	
		賃借料支出	1,900,000	1,491,529	408,471	
		土地・建物賃借料支出	510,000	507,150	2,850	
		租税公課支出	410,000	394,539	15,461	
		保守料支出	1,321,000	1,310,812	10,188	
		渉外費支出	43,000	42,316	684	
		諸会費支出	250,000	231,700	18,300	
		車輌費支出	83,000	77,898	5,102	
		雑支出	7,230,000	7,035,266	194,734	
		事業活動支出計(2)	68,676,000	67,263,207	1,412,793	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△53,070,000	△51,593,242	△1,476,758	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	324,000	323,840	160	
		器具及び備品取得支出	324,000	323,840	160	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,536,000	1,535,630	370	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,536,000	1,535,630	370	
		施設整備等支出計(5)	1,860,000	1,859,470	530	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,860,000	△1,859,470	△530	
その他の活動に	収入	積立資産取崩収入	563,000	633,000	△70,000	
		退職給付引当資産取崩収入	563,000	563,000		
		役員退職慰労引当資産取崩収入		70,000	△70,000	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	4,000,000	4,000,000		
		拠点区分間長期貸付金回収収入	4,000,000	4,000,000		
		事業区分間繰入金収入	2,600,000	2,600,000		
		事業区分間繰入金収入	2,600,000	2,600,000		

法人本部拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よる収支		拠点区分間繰入金収入	64,700,000	64,700,000		
		拠点区分間繰入金収入	64,700,000	64,700,000		
		その他の活動収入計(7)	71,863,000	71,933,000	△70,000	
	支出	積立資産支出	530,000	520,007	9,993	
		役員退職慰労引当資産支出	530,000	520,007	9,993	
		拠点区分間繰入金支出	7,351,000	7,351,000		
		拠点区分間繰入金支出	7,351,000	7,351,000		
		その他の活動支出計(8)	7,881,000	7,871,007	9,993	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	63,982,000	64,061,993	△79,993	
		予備費支出(10)				
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,052,000	10,609,281	△1,557,281	

前期末支払資金残高(12)	126,391,648	126,391,648		
当期末支払資金残高(11)+(12)	135,443,648	137,000,929	△1,557,281	

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点区分

法人本部拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備　考
サービス活動増減の部	収益	その他の事業収益	2,050,000	4,924,000	△2,874,000	
		その他の事業収益	2,050,000	4,924,000	△2,874,000	
		補助金事業収益(一般)	2,050,000	4,924,000	△2,874,000	
		経常経費寄附金収益	8,902,480	9,174,686	△272,206	
		経常経費寄附金収益	8,902,480	9,174,686	△272,206	
		その他の収益	1,785,984	1,358,088	427,896	
		その他の収益	1,785,984	1,358,088	427,896	
		宿舎利用料収益	1,148,106	845,600	302,506	
		その他の収益	637,878	512,488	125,390	
		サービス活動収益計(1)	12,738,464	15,456,774	△2,718,310	
	費用	人件費	32,774,459	33,117,059	△342,600	
		役員報酬	8,441,946	8,552,262	△110,316	
		職員給料	12,002,264	12,181,664	△179,400	
		職員賞与	2,069,334	2,064,000	5,334	
		賞与引当金繰入	2,356,970	2,186,060	170,910	
		非常勤職員給与	4,513,800	4,817,703	△303,903	
		退職給付費用	194,000	89,000	105,000	
		役員退職慰労引当金繰入	520,007	523,340	△3,333	
		役員退職慰労金	5,000	0	5,000	
		法定福利費	2,671,138	2,703,030	△31,892	
		事務費	34,667,473	26,704,177	7,963,296	
		福利厚生費	179,730	542,300	△362,570	
		旅費交通費	803,559	999,989	△196,430	
		研修研究費	1,790,093	971,068	819,025	
		事務消耗品費	1,253,330	1,081,528	171,802	
		印刷製本費	246,124	258,159	△12,035	
		水道光熱費	1,528,700	423,257	1,105,443	
		修繕費	4,311,209	156,160	4,155,049	
		通信運搬費	1,512,338	1,365,405	146,933	
		会議費	241,238	170,110	71,128	
		広報費	459,800	6,740,800	△6,281,000	
		業務委託費	6,429,616	4,880,930	1,548,686	
		手数料	4,460,858	1,475,078	2,985,780	
		保険料	359,668	345,518	14,150	
		賃借料	1,491,529	1,787,790	△296,261	
		土地・建物賃借料	507,150	507,150	0	
		租税公課	394,539	290,383	104,156	
		保守料	1,310,812	1,245,037	65,775	
		渉外費	42,316	82,870	△40,554	
		諸会費	231,700	261,700	△30,000	
		車輌費	77,898	103,875	△25,977	
		雑費	7,035,266	3,015,070	4,020,196	
		減価償却費	6,491,298	8,247,585	△1,756,287	
		減価償却費	6,491,298	8,247,585	△1,756,287	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,753,939	△2,753,939	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,753,939	△2,753,939	0	
		サービス活動費用計(2)	71,179,291	65,314,882	5,864,409	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△58,440,827	△49,858,108	△8,582,719	
サービ	収益	受取利息配当金収益	6,219	1,631	4,588	
		受取利息配当金収益	6,219	1,631	4,588	
		その他のサービス活動外収益	2,925,282	46,753	2,878,529	

法人本部拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備　考
ス活動外増減の部	雑収益	2,925,282	46,753	2,878,529	
	サービス活動外収益計(4)	2,931,501	48,384	2,883,117	
	費用 その他のサービス活動外費用	16,800	0	16,800	
	雑損失	16,800	0	16,800	
	サービス活動外費用計(5)	16,800	0	16,800	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,914,701	48,384	2,866,317	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△55,526,126	△49,809,724	△5,716,402	
特別増減の部	収益 事業区分間繰入金収益	2,600,000	1,300,000	1,300,000	
	事業区分間繰入金収益	2,600,000	1,300,000	1,300,000	
	拠点区分間繰入金収益	64,700,000	58,301,325	6,398,675	
	拠点区分間繰入金収益	64,700,000	58,301,325	6,398,675	
	拠点区分間固定資産移管収益	22,942	1	22,941	
	拠点区分間固定資産移管収益	22,942	1	22,941	
	その他の特別収益	16,800	290,000	△273,200	
	退職給付引当金戻入益	16,800	0	16,800	
	過年度国庫補助金等特別積立金取崩額	0	290,000	△290,000	
	特別収益計(8)	67,339,742	59,891,326	7,448,416	
	費用 拠点区分間繰入金費用	7,351,000	4,230,000	3,121,000	
	拠点区分間繰入金費用	7,351,000	4,230,000	3,121,000	
	特別費用計(9)	7,351,000	4,230,000	3,121,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	59,988,742	55,661,326	4,327,416	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,462,616	5,851,602	△1,388,986	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	217,539,064	211,687,462	5,851,602	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	222,001,680	217,539,064	4,462,616	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基本金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0	
	建設積立金取崩額	0	0	0	
	事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0	
	人件費積立金取崩額	0	0	0	
	修繕積立金取崩額	0	0	0	
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0	
	工賃変動積立金取崩額	0	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
	施設設備整備積立金取崩額	0	0	0	
	設備等整備積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	移行時特別積立金積立額	0	0	0	
	建設積立金積立額	0	0	0	
	事業拡張準備積立金積立額	0	0	0	
	人件費積立金積立額	0	0	0	
	修繕積立金積立額	0	0	0	
	備品等購入積立金積立額	0	0	0	
	工賃変動積立金積立額	0	0	0	
	施設整備等積立金積立額	0	0	0	
	施設設備整備積立金積立額	0	0	0	
	設備等整備積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	222,001,680	217,539,064	4,462,616	

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点区分

法人本部拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）　　（単位：円）　　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	153,899,127	154,680,655	△781,528	流動負債	15,833,328	28,010,697	△12,177,369
現金預金	149,899,127	147,130,975	2,768,152	事業未払金	160,296	15,370,561	△15,210,265
未収補助金	0	3,537,546	△3,537,546	1年以内返済予定リース債務	578,160	1,535,630	△957,470
貯蔵品	0	1,134	△1,134	未払費用	1,778,511	5,740,908	△3,962,397
前払費用	0	11,000	△11,000	預り金	109,696	54,074	55,622
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付	4,000,000	4,000,000	0	職員預り金	3,498,695	3,123,464	375,231
				拠点区分間借入金	7,351,000	0	7,351,000
				賞与引当金	2,356,970	2,186,060	170,910
固定資産	186,975,840	197,921,333	△10,945,493	固定負債	17,180,267	18,438,596	△1,258,329
基本財産	116,450,220	120,136,801	△3,686,581	リース債務	289,080	867,240	△578,160
土地	81,996,400	81,996,400	0	退職給付引当金	0	1,130,176	△1,130,176
建物	34,453,820	38,140,401	△3,686,581	役員退職慰労引当金	16,891,187	16,441,180	450,007
その他の固定資産	70,525,620	77,784,532	△7,258,912	負債の部合計	33,013,595	46,449,293	△13,435,698
土地	28,229,915	28,229,915	0	純資産の部			
建物	126,255	418,254	△291,999	基本金	69,398,479	69,398,479	0
構築物	5,067,107	5,720,081	△652,974	第一号基本金	69,398,479	69,398,479	0
車輌運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	16,461,213	19,215,152	△2,753,939
器具及び備品	1,055,516	1,079,971	△24,455	国庫補助金等特別積立金	16,461,213	19,215,152	△2,753,939
有形リース資産	1,008,605	2,497,112	△1,488,507	次期繰越活動増減差額	222,001,680	217,539,064	4,462,616
投資有価証券	50,000	50,000	0	（うち当期活動増減差額）	4,462,616	5,851,602	△1,388,986
拠点区分間長期貸付金	18,000,000	22,000,000	△4,000,000				
退職給付引当資産	0	1,130,176	△1,130,176				
役員退職慰労引当資産	16,891,187	16,441,180	450,007				
長期前払費用	97,034	217,842	△120,808	純資産の部合計	307,861,372	306,152,695	1,708,677
資産の部合計	340,874,967	352,601,988	△11,727,021	負債及び純資産の部合計	340,874,967	352,601,988	△11,727,021

別紙２

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
その他の有価証券で時価のないもの
取得価格によっている。
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
①貯蔵品
最終仕入原価法によっている。
（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
定額法によっている。
③リース資産（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。
（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし。
②賞与引当金
役員及び職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
④役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員等報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成28年4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行なっている。
なお、法人本部では、定款に定める役員に対し役員等報酬規程に基づいて退職慰労給付を行なっている。

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
（１）法人本部拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））は省略している。
（３）拠点区分資金収支明細書（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	81,996,400			81,996,400
建物	38,140,401		3,686,581	34,453,820
合計	120,136,801		3,686,581	116,450,220

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

別紙２

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

７．担保に供している資産

該当なし

	円
計	円

	円
計	円

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）	358,933,002	324,479,182	34,453,820
建物	41,297,122	41,170,867	126,255
構築物	23,622,854	18,555,747	5,067,107
車輌運搬具	1,733,919	1,733,918	1
器具及び備品	9,614,694	8,559,178	1,055,516
有形リース資産	14,669,520	13,660,915	1,008,605
合計	449,871,111	408,159,807	41,711,304

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

(1) リース取引関係
・所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容
有形リース資産
サーバー、VPN用ルーター、カラー印刷機

別紙3(⑧)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自)令和6年 4月 1日 (至)令和7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 牧ノ原やまばと学園
拠点区分 法人本部拠点区分

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額①	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額②	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額③	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額④	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額⑤=①+②-③-④	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額⑥	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額⑦=⑤+⑥	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土 地	81,996,400	0	0	0	0	0	0	0	81,996,400	0	0	0	81,996,400	0	
建 物	38,140,401	16,864,934	0	0	3,686,581	2,378,307	0	0	34,453,820	14,486,627	324,479,182	205,405,112	358,933,002	219,891,739	
(設備資金借入金元金償還補助金分)		2,347,210	0	0	0	375,632	0	0	0	1,971,578	0	0	0	1,971,578	
基本財産合計	120,136,801	19,212,144	0	0	3,686,581	2,753,939	0	0	116,450,220	16,458,205	324,479,182	205,405,112	440,929,402	221,863,317	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土 地	28,229,915	3,008	0	0	0	0	0	0	28,229,915	3,008	0	0	28,229,915	3,008	
建 物	418,254	0	0	0	291,999	0	0	0	126,255	0	41,170,867	3,600,000	41,297,122	3,600,000	
構築物	5,720,081	0	0	0	652,974	0	0	0	5,067,107	0	18,555,747	2,067,999	23,622,854	2,067,999	
車輌運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,733,918	100,000	1,733,919	100,000	
器具及び備品	1,079,971	0	346,782		371,237	0	0	0	1,055,516	0	8,559,178	400,000	9,614,694	400,000	
有形リース資産	2,497,112	0	0	0	1,488,507	0	0	0	1,008,605	0	13,660,915	0	14,669,520	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	37,945,334	3,008	346,782	0	2,804,717	0	0	0	35,487,399	3,008	83,680,625	6,167,999	119,168,024	6,171,007	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,029,400	0	3,029,400	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,029,400	0	3,029,400	0	
その他の固定資産合計	37,945,334	3,008	346,782	0	2,804,717	0	0	0	35,487,399	3,008	86,710,025	6,167,999	122,197,424	6,171,007	
基本財産及びその他の固定資産計	158,082,135	19,215,152	346,782	0	6,491,298	2,753,939	0	0	151,937,619	16,461,213	411,189,207	211,573,111	563,126,826	228,034,324	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差 引	158,082,135	19,215,152	346,782	0	6,491,298	2,753,939	0	0	151,937,619	16,461,213					

別紙3(⑨)

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点区分

法人本部拠点区分引当金明細書

（自 令和6年4月1日　至 令和7年3月31日）　　（単位:円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	2,186,060	2,356,970 ( )	2,186,060	( )	2,356,970	
10207 退職給付引当金	1,130,176	( )	563,000	567,176 (550,376)		
10208 役員退職慰労引当金	16,441,180	520,007 ( )	70,000	( )	16,891,187	
計	19,757,416	2,876,977	2,819,060	567,176	19,248,157	

（注）　退職給付引当金の当期減少額(その他)の欄の金額のうち16,800円は、実際支給額との差額の戻入額です。

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点区分

法人本部拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10207 退職給付引当金	1,130,176		1,130,176		
10208 役員退職慰労引当金	16,441,180	520,007	70,000	16,891,187	
計	17,571,356	520,007	1,200,176	16,891,187	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	1,130,176		1,130,176		退職給付引当金に対応している
0020217 役員退職慰労引当資産	16,441,180	520,007	70,000	16,891,187	役員退職慰労引当金に対応している
計	17,571,356	520,007	1,200,176	16,891,187	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	未設定
拠点区分	やまばと希望寮拠点区分

やまばと希望寮拠点資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	339,611,000	339,846,078	△235,078	
		自立支援給付費収入	283,250,000	283,207,170	42,830	
		介護給付費収入	207,771,000	207,602,910	168,090	
		訓練等給付費収入	47,979,000	48,212,360	△233,360	
		サービス利用計画作成費収入	27,500,000	27,391,900	108,100	
		補足給付費収入	4,860,000	4,855,002	4,998	
		特定障害者特別給付費収入	4,860,000	4,855,002	4,998	
		特定費用収入	31,850,000	31,657,055	192,945	
		その他の事業収入	19,651,000	20,126,851	△475,851	
		補助金事業収入(公費)	391,000	385,444	5,556	
		受託事業収入(公費)	19,180,000	19,657,855	△477,855	
		受託事業収入(一般)	80,000	83,552	△3,552	
		経常経費寄附金収入	910,000	919,500	△9,500	
		経常経費寄附金収入	910,000	919,500	△9,500	
		受取利息配当金収入	60,000	74,714	△14,714	
		受取利息配当金収入	60,000	74,714	△14,714	
		その他の収入	1,596,000	1,161,066	434,934	
		受入研修費収入	90,000	114,000	△24,000	
		利用者等外給食費収入	732,000	736,160	△4,160	
		雑収入	774,000	310,906	463,094	
		事業活動収入計(1)	342,177,000	342,001,358	175,642	
	支出	人件費支出	218,624,000	216,211,319	2,412,681	
		職員給料支出	118,866,000	118,236,366	629,634	
		職員賞与支出	31,496,000	31,492,557	3,443	
		非常勤職員給与支出	40,820,000	39,876,301	943,699	
		退職給付支出	911,000	910,000	1,000	
		法定福利費支出	26,531,000	25,696,095	834,905	
		事業費支出	40,783,000	38,465,867	2,317,133	
		給食費支出	21,810,000	20,679,467	1,130,533	
		保健衛生費支出	934,000	854,610	79,390	
		医療費支出	14,000	13,580	420	
		教養娯楽費支出	545,000	539,399	5,601	
		水道光熱費支出	11,430,000	10,965,527	464,473	
		消耗器具備品費支出	2,690,000	2,555,657	134,343	
		保険料支出	493,000	492,992	8	
		賃借料支出	1,491,000	1,489,584	1,416	
		教育指導費支出	195,000	190,178	4,822	
		葬祭費支出	27,000	26,500	500	
		車輌費支出	699,000	638,692	60,308	
		雑支出	455,000	19,681	435,319	
		事務費支出	40,841,000	38,079,694	2,761,306	
		福利厚生費支出	1,762,000	1,730,025	31,975	
		職員被服費支出	193,000	192,830	170	
		旅費交通費支出	24,000	20,310	3,690	
		研修研究費支出	1,267,000	1,221,006	45,994	
		事務消耗品費支出	1,638,000	1,561,289	76,711	
		印刷製本費支出	95,000	88,104	6,896	
		燃料費支出	4,000	3,742	258	
		修繕費支出	11,882,000	10,257,276	1,624,724	保証期間となり支出減
		通信運搬費支出	1,810,000	1,718,245	91,755	
		会議費支出	1,000	1,000		
		業務委託費支出	12,514,000	12,297,736	216,264	
		手数料支出	1,665,000	1,544,554	120,446	
		保険料支出	299,000	287,970	11,030	
		賃借料支出	1,600,000	1,588,291	11,709	
		租税公課支出	2,193,000	2,192,387	613	
		保守料支出	2,502,000	2,443,060	58,940	
		渉外費支出	102,000	98,128	3,872	
		諸会費支出	159,000	159,000		
		車輌費支出	577,000	576,515	485	
		雑支出	554,000	98,226	455,774	

やまばと希望寮拠点資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		その他の支出	803,000	801,289	1,711	
		利用者等外給食費支出	799,000	798,139	861	
		雑支出	4,000	3,150	850	
		雑支出	4,000	3,150	850	
		事業活動支出計(2)	301,051,000	293,558,169	7,492,831	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,126,000	48,443,189	△7,317,189	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	80,000	80,000		
		車輌運搬具売却収入	80,000	80,000		
		施設整備等収入計(4)	80,000	80,000		
	支出	固定資産取得支出	2,299,000	2,297,800	1,200	
		器具及び備品取得支出	2,299,000	2,297,800	1,200	
		固定資産除却・廃棄支出	6,000	5,030	970	
		固定資産除却・廃棄支出	6,000	5,030	970	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	693,000	693,000		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	693,000	693,000		
		施設整備等支出計(5)	2,998,000	2,995,830	2,170	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,918,000	△2,915,830	△2,170	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,200,000	6,200,000		
		人件費積立資産取崩収入	6,200,000	6,200,000		
		その他の活動収入計(7)	6,200,000	6,200,000		
	支出	積立資産支出	23,800,000	23,798,600	1,400	
		退職給付引当資産支出	2,000,000	1,998,600	1,400	
		建設積立資産支出	21,800,000	21,800,000		
		拠点区分間繰入金支出	20,000,000	20,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	20,000,000	20,000,000		
		その他の活動支出計(8)	43,800,000	43,798,600	1,400	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△37,600,000	△37,598,600	△1,400	
予備費支出(10)			611,000 △3,000		608,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				7,928,759	△7,928,759	

前期末支払資金残高(12)	114,643,498	114,643,498		
当期末支払資金残高(11)+(12)	114,643,498	122,572,257	△7,928,759	

（注）予備費支出△3,000円は、利用者等外給食費支出に充当使用した額である。

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	未設定
拠点区分	やまばと希望寮拠点区分

やまばと希望寮拠点事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	339,846,078	303,417,228	36,428,850
		自立支援給付費収益	283,207,170	241,611,270	41,595,900
		介護給付費収益	207,602,910	169,906,290	37,696,620
		訓練等給付費収益	48,212,360	50,823,460	△2,611,100
		サービス利用計画作成費収益	27,391,900	20,881,520	6,510,380
		補足給付費収益	4,855,002	4,735,271	119,731
		特定障害者特別給付費収益	4,855,002	4,735,271	119,731
		特定費用収益	31,657,055	34,133,686	△2,476,631
		その他の事業収益	20,126,851	22,937,001	△2,810,150
		補助金事業収益(公費)	385,444	2,153,221	△1,767,777
		受託事業収益(公費)	19,657,855	20,730,213	△1,072,358
		受託事業収益(一般)	83,552	53,567	29,985
		経常経費寄附金収益	919,500	531,000	388,500
		経常経費寄附金収益	919,500	531,000	388,500
		サービス活動収益計(1)	340,765,578	303,948,228	36,817,350
	費用	人件費	219,749,561	209,904,416	9,845,145
		職員給料	118,236,366	108,120,114	10,116,252
		職員賞与	21,929,098	20,825,242	1,103,856
		賞与引当金繰入	13,243,987	11,704,345	1,539,642
		非常勤職員給与	39,202,135	42,701,433	△3,499,298
		退職給付費用	2,908,600	2,670,800	237,800
		法定福利費	24,229,375	23,882,482	346,893
		事業費	38,956,690	32,962,841	5,993,849
		給食費	20,679,467	17,192,129	3,487,338
		介護用品費	0	45,198	△45,198
		保健衛生費	854,610	859,415	△4,805
		医療費	13,580	0	13,580
		教養娯楽費	539,399	426,013	113,386
		水道光熱費	10,965,527	9,046,088	1,919,439
		消耗器具備品費	2,555,657	2,323,327	232,330
		保険料	983,815	1,016,015	△32,200
		賃借料	1,489,584	1,301,481	188,103
		教育指導費	190,178	127,497	62,681
		葬祭費	26,500	0	26,500
		車輌費	638,692	603,212	35,480
		雑費	19,681	22,466	△2,785
		事務費	38,079,694	43,019,196	△4,939,502
		福利厚生費	1,730,025	1,845,619	△115,594
		職員被服費	192,830	255,640	△62,810
		旅費交通費	20,310	17,120	3,190
		研修研究費	1,221,006	1,306,794	△85,788
		事務消耗品費	1,561,289	2,438,980	△877,691
		印刷製本費	88,104	83,355	4,749
		燃料費	3,742	1,762	1,980
		修繕費	10,257,276	7,776,368	2,480,908
		通信運搬費	1,718,245	1,548,097	170,148
		会議費	1,000	1,500	△500
		業務委託費	12,297,736	14,593,920	△2,296,184
		手数料	1,544,554	1,261,742	282,812
		保険料	287,970	289,740	△1,770
		賃借料	1,588,291	1,329,358	258,933
		租税公課	2,192,387	6,879,478	△4,687,091

やまばと希望寮拠点事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部		保守料	2,443,060	2,244,150	198,910
		渉外費	98,128	68,704	29,424
		諸会費	159,000	159,000	0
		車輌費	576,515	496,253	80,262
		雑費	98,226	421,616	△323,390
		減価償却費	22,275,208	23,182,408	△907,200
		減価償却費	22,275,208	23,182,408	△907,200
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,844,737	△9,226,306	381,569
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,844,737	△9,226,306	381,569
		サービス活動費用計(2)	310,216,416	299,842,555	10,373,861
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,549,162	4,105,673	26,443,489
	収益	受取利息配当金収益	74,714	50,396	24,318
		受取利息配当金収益	74,714	50,396	24,318
		その他のサービス活動外収益	1,161,066	9,905,498	△8,744,432
		受入研修費収益	114,000	60,000	54,000
		利用者等外給食収益	736,160	596,290	139,870
		雑収益	310,906	9,249,208	△8,938,302
		サービス活動外収益計(4)	1,235,780	9,955,894	△8,720,114
	費用	その他のサービス活動外費用	801,289	620,612	180,677
		利用者等外給食費	798,139	620,612	177,527
		利用者等外給食費	798,139	620,612	177,527
		雑損失	3,150	0	3,150
		サービス活動外費用計(5)	801,289	620,612	180,677
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	434,491	9,335,282	△8,900,791
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,983,653	13,440,955	17,542,698
特別増減の部	収益	固定資産売却益	80,000	0	80,000
		車輌運搬具売却益	80,000	0	80,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	63,517	△63,517
		拠点区分間固定資産移管収益	0	63,517	△63,517
		特別収益計(8)	80,000	63,517	16,483
	費用	固定資産売却損・処分損	5,046	0	5,046
		器具及び備品売却損・処分損	5,046	0	5,046
		拠点区分間繰入金費用	20,000,000	11,300,000	8,700,000
		拠点区分間繰入金費用	20,000,000	11,300,000	8,700,000
		拠点区分間固定資産移管費用	22,942	0	22,942
		拠点区分間固定資産移管費用	22,942	0	22,942
		特別費用計(9)	20,027,988	11,300,000	8,727,988
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△19,947,988	△11,236,483	△8,711,505
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,035,665	2,204,472	8,831,193
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	206,263,565	212,159,093	△5,895,528
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	217,299,230	214,363,565	2,935,665
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基本金取崩額	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	6,200,000	0	6,200,000
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0
		建設積立金取崩額	0	0	0
		事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
		人件費積立金取崩額	6,200,000	0	6,200,000
		修繕積立金取崩額	0	0	0
		備品等購入積立金取崩額	0	0	0
		工賃変動積立金取崩額	0	0	0
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0

やまばと希望寮拠点事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	施設設備整備積立金取崩額	0	0	0
	設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	21,800,000	8,100,000	13,700,000
	移行時特別積立金積立額	0	0	0
	建設積立金積立額	21,800,000	0	21,800,000
	事業拡張準備積立金積立額	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	300,000	△300,000
	修繕積立金積立額	0	0	0
	備品等購入積立金積立額	0	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	施設設備整備積立金積立額	0	7,800,000	△7,800,000
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	201,699,230	206,263,565	△4,564,335

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	未設定
拠点区分	やまばと希望寮拠点区分

やまばと希望寮拠点貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	140,744,124	133,479,641	7,264,483	流動負債	32,108,854	31,233,488	875,366
現金預金	83,875,524	84,581,655	△706,131	事業未払金	5,000,412	6,527,055	△1,526,643
事業未収金	56,863,907	48,496,120	8,367,787	1年以内返済予定リース債務	693,000	693,000	0
未収補助金	4,693	401,866	△397,173	未払費用	13,171,455	12,309,088	862,367
				賞与引当金	13,243,987	11,704,345	1,539,642
固定資産	478,880,586	481,163,509	△2,282,923	固定負債	16,900,830	14,985,564	1,915,266
基本財産	144,615,847	161,646,059	△17,030,212	リース債務	2,656,500	3,349,500	△693,000
土地	5,222,405	5,222,405	0	退職給付引当金	14,244,330	11,636,064	2,608,266
建物	139,393,442	156,423,654	△17,030,212	負債の部合計	49,009,684	46,219,052	2,790,632
その他の固定資産	334,264,739	319,517,450	14,747,289	純資産の部			
建物	3,439,328	4,513,689	△1,074,361	基本金	21,188,830	21,188,830	0
構築物	73,390	173,345	△99,955	第一号基本金	21,188,830	21,188,830	0
車輌運搬具	746,885	1,312,120	△565,235	国庫補助金等特別積立金	43,866,966	52,711,703	△8,844,737
器具及び備品	7,040,374	6,918,923	121,451	国庫補助金等特別積立金	43,866,966	52,711,703	△8,844,737
有形リース資産	3,291,750	3,984,750	△693,000	その他の積立金	303,860,000	288,260,000	15,600,000
ソフトウェア	1,323,270	1,982,324	△659,054	建設積立金	125,200,000	103,400,000	21,800,000
退職給付引当資産	14,244,330	11,636,064	2,608,266	人件費積立金	45,900,000	52,100,000	△6,200,000
建設積立資産	125,200,000	103,400,000	21,800,000	修繕積立金	36,100,000	36,100,000	0
人件費積立資産	45,900,000	52,100,000	△6,200,000	備品等購入積立金	11,760,000	11,760,000	0
修繕積立資産	36,100,000	36,100,000	0	施設設備整備積立金	84,900,000	84,900,000	0
備品等購入積立資産	11,760,000	11,760,000	0	次期繰越活動増減差額	201,699,230	206,263,565	△4,564,335
施設設備整備積立資産	84,900,000	84,900,000	0	（うち当期活動増減差額）	11,035,665	2,204,472	8,831,193
長期前払費用	245,412	736,235	△490,823	純資産の部合計	570,615,026	568,424,098	2,190,928
資産の部合計	619,624,710	614,643,150	4,981,560	負債及び純資産の部合計	619,624,710	614,643,150	4,981,560

別紙２

計算書類に対する注記（やまばと希望寮拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
　該当なし
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
　該当なし
（３）固定資産の減価償却の方法
　①有形固定資産
　　定額法によっている。
　②無形固定資産
　　定額法によっている。
　③リース資産（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。
（４）引当金の計上基準
　①徴収不能引当金
　　該当なし
　②賞与引当金
　　職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
　③退職給付引当金
　　職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
　　職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
　消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成28年4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）やまばと希望寮拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３(⑪)）
　ア　「やまばと希望寮生活介護」
　イ　「やまばと希望寮施設入所支援」
　ウ　「やまばと希望寮ショートステイ」
　エ　「やまばと希望寮日中一時支援」
　オ　「わかば」
　カ　「生活支援センターやまばと」
（３）拠点区分資金収支明細書（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	5,222,405			5,222,405
建物	156,423,654		17,030,212	139,393,442
合計	161,646,059		17,030,212	144,615,847

別紙２

計算書類に対する注記（やまばと希望寮拠点区分用）

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

	円
計	円

該当なし

	円
計	円

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。）

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）	719,054,215	579,660,773	139,393,442
建物	33,335,758	29,896,430	3,439,328
構築物	12,328,386	12,254,996	73,390
車輌運搬具	9,273,509	8,526,624	746,885
器具及び備品	31,938,521	24,898,147	7,040,374
有形リース資産	4,851,000	1,559,250	3,291,750
合計	810,781,389	656,796,220	153,985,169

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

(1) リース取引関係
・所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容
有形リース資産
ＬＥＤ照明

別紙3(⑧)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 2024年 4月 1日 (至) 2025年 3月 31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 牧ノ原やまばと学園
拠点区分名:やまばと希望寮拠点区分

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額 ①		うち国庫補助金等の額 ②		うち国庫補助金等の額 ③		うち国庫補助金等の額 ④		うち国庫補助金等の額 ⑤=①+②-③-④		うち国庫補助金等の額 ⑥		うち国庫補助金等の額 ⑦=⑤+⑥	
基本財産(有形固定資産)															
土 地	5,222,405	0	0	0	0	0	0	0	5,222,405	0	0	0	5,222,405	0	
建 物	156,423,654	51,760,180	0	0	17,030,212	8,075,987	0	0	139,393,442	43,684,193	579,660,773	356,475,840	719,054,215	400,160,033	
(設備資金借入金元金償還補助金分)		844,293				661,520			0	182,773					
基本財産合計	161,646,059	52,604,473	0	0	17,030,212	8,737,507	0	0	144,615,847	43,866,966	579,660,773	356,475,840	724,276,620	400,160,033	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土 地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建 物	4,513,689	14,260	0	0	1,074,361	14,260	0	0	3,439,328	0	29,896,430	710,000	33,335,758	710,000	
構築物	173,345	0	0	0	99,955	0	0	0	73,390	0	12,254,996	0	12,328,386	0	
車輌運搬具	1,312,120	0	0	0	565,234	0	1	0	746,885	0	8,526,624	1,655,250	9,273,509	1,655,250	
器具及び備品	6,918,923	92,970	2,297,800	0	2,153,392	92,970	22,957	0	7,040,374	0	24,898,147	1,271,668	31,938,521	1,271,668	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	3,984,750	0	0	0	693,000	0	0	0	3,291,750	0	1,559,250	0	4,851,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	16,902,827	107,230	2,297,800	0	4,585,942	107,230	22,958	0	14,591,727	0	77,135,447	3,636,918	91,727,174	3,636,918	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,982,324	0	0	0	659,054	0	0	0	1,323,270	0	1,972,000	0	3,295,270	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	1,982,324	0	0	0	659,054	0	0	0	1,323,270	0	1,972,000	0	3,295,270	0	
その他の固定資産合計	18,885,151	107,230	2,297,800	0	5,244,996	107,230	22,958	0	15,914,997	0	79,107,447	3,636,918	95,022,444	3,636,918	
基本財産及びその他の固定資産計	180,531,210	52,711,703	2,297,800	0	22,275,208	8,844,737	22,958	0	160,530,844	43,866,966	658,768,220	360,112,758	819,299,064	403,796,951	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差 引	180,531,210	52,711,703	2,297,800	0	22,275,208	8,844,737	22,958	0	160,530,844	43,866,966					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	未設定
拠点区分	やまばと希望寮拠点区分

やまばと希望寮拠点引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　1頁

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	11,704,345	13,243,987	11,704,345		13,243,987	
10207 退職給付引当金	11,636,064	5,038,882 (3,040,282)		2,430,616 (2,430,616)	14,244,330	
計	23,340,409	18,282,869	11,704,345	2,430,616	27,488,317	

別紙３（⑪）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	未設定
拠点区分	やまばと希望寮拠点区分

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

勘定科目			やまばと希望寮生活介護サービス区分	やまばと希望寮施設入所支援サービス区分	やまばと希望寮ショートステイサービス区分	やまばと希望寮日中一時支援サービス区分
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	117,266,797	109,568,666	1,978,329	351,680
		自立支援給付費収益	112,190,510	93,633,680	1,778,720	
		介護給付費収益	112,190,510	93,633,680	1,778,720	
		訓練等給付費収益				
		サービス利用計画作成費収益				
		補足給付費収益		2,561,132		
		特定障害者特別給付費収益		2,561,132		
		特定費用収益	5,002,340	13,154,865	192,098	
		その他の事業収益	73,947	218,989	7,511	351,680
		補助金事業収益(公費)	73,947	218,989	7,511	
		受託事業収益(公費)				268,128
		受託事業収益(一般)				83,552
		経常経費寄附金収益		699,500		
		経常経費寄附金収益		699,500		
		サービス活動収益計(1)	117,266,797	110,268,166	1,978,329	351,680
	費用	人件費	68,025,730	57,379,181	1,133,761	125,975
		職員給料	40,886,715	32,553,585	681,445	75,717
		職員賞与	10,887,414	2,920,716	181,457	20,162
		賞与引当金繰入		8,676,759		
		非常勤職員給与	7,281,098	5,375,957	121,351	13,484
		退職給付費用	294,840	1,553,900	4,914	546
		法定福利費	8,675,663	6,298,264	144,594	16,066
		事業費	14,182,644	12,236,043	242,948	26,265
		給食費	7,018,928	5,849,107	116,982	12,998
		保健衛生費	194,543	162,120	3,242	360
		医療費	7,333	6,111	122	14
		教養娯楽費	277,397	249,665	4,623	514
		水道光熱費	4,511,445	3,759,537	75,191	8,355
		消耗器具備品費	1,138,702	948,919	25,550	2,109
		保険料	177,985	546,991	2,966	330
		賃借料	514,793	428,994	8,580	953
		教育指導費	100,131	83,443	1,669	185
		葬祭費				
		車輌費	238,543	198,786	3,976	442
		雑費	2,844	2,370	47	5
		事務費	15,753,603	13,314,023	262,559	29,172
		福利厚生費	440,763	456,702	7,346	816
		職員被服費	104,128	86,774	1,735	193
		旅費交通費	9,196	7,664	153	17
		研修研究費	299,405	249,505	4,990	554
		事務消耗品費	631,481	526,234	10,525	1,169
		印刷製本費	24,033	20,027	401	45
		燃料費	950	792	16	2
		修繕費	5,521,703	4,601,420	92,028	10,225
		通信運搬費	356,783	297,320	5,946	661
		会議費	540	450	9	1
		業務委託費	6,492,515	5,410,429	108,209	12,023
		手数料	737,305	614,421	12,288	1,365
		保険料				
		賃借料				
		租税公課	36,685	30,572	611	68
		保守料	964,543	803,786	16,076	1,786
		渉外費		96,616		
		諸会費	85,860	71,550	1,431	159
		車輌費				
		雑費	47,713	39,761	795	88
		減価償却費	2,655,032	13,002,890		
		減価償却費	2,655,032	13,002,890		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△92,970	△5,200,070		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△92,970	△5,200,070		
		サービス活動費用計(2)	100,524,039	90,732,067	1,639,268	181,412

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

勘定科目			やまばと希望寮生活介護サービス区分	やまばと希望寮施設入所支援サービス区分	やまばと希望寮ショートステイサービス区分	やまばと希望寮日中一時支援サービス区分
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,742,758	19,536,099	339,061	170,268
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		53,836		
		受取利息配当金収益		53,836		
		その他のサービス活動外収益		1,131,410		
		受入研修費収益		90,000		
		利用者等外給食収益		729,360		
		雑収益		312,050		
		サービス活動外収益計(4)		1,185,246		
	費用	その他のサービス活動外費用		798,139	3,150	
		利用者等外給食費		798,139		
		利用者等外給食費		798,139		
		雑損失			3,150	
		サービス活動外費用計(5)		798,139	3,150	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			387,107	△3,150	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			16,742,758	19,923,206	335,911	170,268

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　3頁

勘定科目			わかばサービス区分	生活支援センターやまばとサービス区分	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	63,898,979	46,781,627	339,846,078	
		自立支援給付費収益	48,212,360	27,391,900	283,207,170	
		介護給付費収益			207,602,910	
		訓練等給付費収益	48,212,360		48,212,360	
		サービス利用計画作成費収益		27,391,900	27,391,900	
		補足給付費収益	2,293,870		4,855,002	
		特定障害者特別給付費収益	2,293,870		4,855,002	
		特定費用収益	13,307,752		31,657,055	
		その他の事業収益	84,997	19,389,727	20,126,851	
		補助金事業収益(公費)	84,997		385,444	
		受託事業収益(公費)		19,389,727	19,657,855	
		受託事業収益(一般)			83,552	
		経常経費寄附金収益	220,000		919,500	
		経常経費寄附金収益	220,000		919,500	
		サービス活動収益計(1)	64,118,979	46,781,627	340,765,578	
	費用	人件費	48,004,270	45,080,644	219,749,561	
		職員給料	15,543,718	28,495,186	118,236,366	
		職員賞与	2,523,894	5,395,455	21,929,098	
		賞与引当金繰入	1,780,329	2,786,899	13,243,987	
		非常勤職員給与	23,761,429	2,648,816	39,202,135	
		退職給付費用	417,900	636,500	2,908,600	
		法定福利費	3,977,000	5,117,788	24,229,375	
		事業費	12,268,790		38,956,690	
		給食費	7,681,452		20,679,467	
		保健衛生費	494,345		854,610	
		医療費			13,580	
		教養娯楽費	7,200		539,399	
		水道光熱費	2,610,999		10,965,527	
		消耗器具備品費	440,377		2,555,657	
		保険料	255,543		983,815	
		賃借料	536,264		1,489,584	
		教育指導費	4,750		190,178	
		葬祭費	26,500		26,500	
		車輌費	196,945		638,692	
		雑費	14,415		19,681	
		事務費	2,151,454	6,570,027	38,080,838	△1,144
		福利厚生費	631,339	194,203	1,731,169	△1,144
		職員被服費			192,830	
		旅費交通費		3,280	20,310	
		研修研究費	60,780	605,772	1,221,006	
		事務消耗品費	315,731	76,149	1,561,289	
		印刷製本費	7,249	36,349	88,104	
		燃料費	1,982		3,742	
		修繕費	31,900		10,257,276	
		通信運搬費	411,156	646,379	1,718,245	
		会議費			1,000	
		業務委託費	274,560		12,297,736	
		手数料	152,445	26,730	1,544,554	
		保険料		287,970	287,970	
		賃借料		1,588,291	1,588,291	
		租税公課	6,169	2,118,282	2,192,387	
		保守料	253,235	403,634	2,443,060	
		渉外費	1,512		98,128	
		諸会費			159,000	
		車輌費		576,515	576,515	
		雑費	3,396	6,473	98,226	
		減価償却費	6,559,096	58,190	22,275,208	
		減価償却費	6,559,096	58,190	22,275,208	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,551,697		△8,844,737	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,551,697		△8,844,737	
		サービス活動費用計(2)	65,431,913	51,708,861	310,217,560	△1,144

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　4頁

勘定科目			わかばサービス区分	生活支援センターやまばとサービス区分	合計	内部取引消去
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,312,934	△4,927,234	30,548,018	1,144
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	18,023	2,855	74,714	
		受取利息配当金収益	18,023	2,855	74,714	
		その他のサービス活動外収益	6,800	24,000	1,162,210	△1,144
		受入研修費収益		24,000	114,000	
		利用者等外給食収益	6,800		736,160	
		雑収益			312,050	△1,144
		サービス活動外収益計(4)	24,823	26,855	1,236,924	△1,144
	費用	その他のサービス活動外費用			801,289	
		利用者等外給食費			798,139	
		利用者等外給食費			798,139	
		雑損失			3,150	
		サービス活動外費用計(5)			801,289	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		24,823	26,855	435,635	△1,144
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△1,288,111	△4,900,379	30,983,653	

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　5頁

勘定科目			拠点区分合計			
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	339,846,078			
		自立支援給付費収益	283,207,170			
		介護給付費収益	207,602,910			
		訓練等給付費収益	48,212,360			
		サービス利用計画作成費収益	27,391,900			
		補足給付費収益	4,855,002			
		特定障害者特別給付費収益	4,855,002			
		特定費用収益	31,657,055			
		その他の事業収益	20,126,851			
		補助金事業収益(公費)	385,444			
		受託事業収益(公費)	19,657,855			
		受託事業収益(一般)	83,552			
		経常経費寄附金収益	919,500			
		経常経費寄附金収益	919,500			
		サービス活動収益計(1)	340,765,578			
	費用	人件費	219,749,561			
		職員給料	118,236,366			
		職員賞与	21,929,098			
		賞与引当金繰入	13,243,987			
		非常勤職員給与	39,202,135			
		退職給付費用	2,908,600			
		法定福利費	24,229,375			
		事業費	38,956,690			
		給食費	20,679,467			
		保健衛生費	854,610			
		医療費	13,580			
		教養娯楽費	539,399			
		水道光熱費	10,965,527			
		消耗器具備品費	2,555,657			
		保険料	983,815			
		賃借料	1,489,584			
		教育指導費	190,178			
		葬祭費	26,500			
		車輌費	638,692			
		雑費	19,681			
		事務費	38,079,694			
		福利厚生費	1,730,025			
		職員被服費	192,830			
		旅費交通費	20,310			
		研修研究費	1,221,006			
		事務消耗品費	1,561,289			
		印刷製本費	88,104			
		燃料費	3,742			
		修繕費	10,257,276			
		通信運搬費	1,718,245			
		会議費	1,000			
		業務委託費	12,297,736			
		手数料	1,544,554			
		保険料	287,970			
		賃借料	1,588,291			
		租税公課	2,192,387			
		保守料	2,443,060			
		渉外費	98,128			
		諸会費	159,000			
		車輌費	576,515			
		雑費	98,226			
		減価償却費	22,275,208			
		減価償却費	22,275,208			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,844,737			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,844,737			
		サービス活動費用計(2)	310,216,416			

やまばと希望寮拠点事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　6頁

勘定科目			拠点区分合計			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		30,549,162			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	74,714			
		受取利息配当金収益	74,714			
		その他のサービス活動外収益	1,161,066			
		受入研修費収益	114,000			
		利用者等外給食収益	736,160			
		雑収益	310,906			
		サービス活動外収益計(4)	1,235,780			
	費用	その他のサービス活動外費用	801,289			
		利用者等外給食費	798,139			
		利用者等外給食費	798,139			
		雑損失	3,150			
		サービス活動外費用計(5)	801,289			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		434,491			
経常増減差額(7)=(3)+(6)			30,983,653			

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	未設定
拠点区分	やまばと希望寮拠点区分

やまばと希望寮拠点積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10502 建設積立金	103,400,000	21,800,000	0	125,200,000	
10504 人件費積立金	52,100,000	0	6,200,000	45,900,000	
10505 修繕積立金	36,100,000	0	0	36,100,000	
10506 備品等購入積立金	11,760,000	0	0	11,760,000	
10509 施設設備整備積立金	84,900,000	0	0	84,900,000	
計	288,260,000	21,800,000	6,200,000	303,860,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	11,636,064	5,038,882	2,430,616	14,244,330	退職給付引当金に対応している。
0020219 建設積立資産	103,400,000	21,800,000	0	125,200,000	
0020221 人件費積立資産	52,100,000	0	6,200,000	45,900,000	
0020222 修繕積立資産	36,100,000	0	0	36,100,000	
0020223 備品等購入積立資産	11,760,000	0	0	11,760,000	
0020226 施設設備整備積立資産	84,900,000	0	0	84,900,000	
計	299,896,064	26,838,882	8,630,616	318,104,330	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	垂穂寮拠点区分

垂穂寮拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	378,619,000	381,192,024	△2,573,024	
		自立支援給付費収入	337,282,000	340,214,042	△2,932,042	
		介護給付費収入	310,890,000	313,825,335	△2,935,335	
		訓練等給付費収入	26,392,000	26,388,707	3,293	
		補足給付費収入	4,918,000	4,892,687	25,313	
		特定障害者特別給付費収入	4,918,000	4,892,687	25,313	
		特定費用収入	34,020,000	33,640,809	379,191	
		その他の事業収入	2,399,000	2,444,486	△45,486	
		補助金事業収入(公費)	2,369,000	2,424,931	△55,931	
		その他の事業収入	30,000	19,555	10,445	
		経常経費寄附金収入	760,000	753,000	7,000	
		経常経費寄附金収入	760,000	753,000	7,000	
		受取利息配当金収入	15,000	10,768	4,232	
		受取利息配当金収入	15,000	10,768	4,232	
		その他の収入	2,427,000	2,370,762	56,238	
		受入研修費収入	106,000	109,200	△3,200	
		利用者等外給食費収入	855,000	798,900	56,100	
		雑収入	1,466,000	1,462,662	3,338	
		事業活動収入計(1)	381,821,000	384,326,554	△2,505,554	
	支出	人件費支出	244,897,000	243,323,594	1,573,406	
		職員給料支出	130,708,000	129,930,463	777,537	
		職員賞与支出	29,727,000	29,535,444	191,556	
		非常勤職員給与支出	52,536,000	52,046,595	489,405	
		退職給付支出	1,340,000	1,225,500	114,500	
		法定福利費支出	30,586,000	30,585,592	408	
		事業費支出	62,162,000	60,599,567	1,562,433	
		給食費支出	28,188,000	27,818,969	369,031	
		介護用品費支出	520,000	508,285	11,715	
		保健衛生費支出	4,941,000	4,885,285	55,715	
		医療費支出	10,000	205	9,795	
		被服費支出	22,000	16,322	5,678	
		教養娯楽費支出	1,266,000	1,099,423	166,577	
		日用品費支出	565,000	473,977	91,023	
		水道光熱費支出	13,858,000	13,857,571	429	
		燃料費支出	1,510,000	1,429,656	80,344	
		消耗器具備品費支出	4,752,000	4,562,121	189,879	
		保険料支出	680,000	583,634	96,366	
		賃借料支出	3,584,000	3,485,354	98,646	
		教育指導費支出	372,000	328,015	43,985	
		葬祭費支出	72,000	22,000	50,000	
		車輌費支出	1,381,000	1,319,505	61,495	
		雑支出	441,000	209,245	231,755	
		事務費支出	24,654,000	23,384,387	1,269,613	
		福利厚生費支出	1,789,000	1,753,289	35,711	
		職員被服費支出	535,000	513,705	21,295	
		旅費交通費支出	60,000	12,018	47,982	
		研修研究費支出	558,000	513,885	44,115	
		事務消耗品費支出	1,703,000	1,627,942	75,058	
		印刷製本費支出	440,000	412,952	27,048	
		修繕費支出	6,860,000	6,339,673	520,327	
		通信運搬費支出	1,280,000	1,143,745	136,255	
		会議費支出	10,000		10,000	
		広報費支出	150,000	146,689	3,311	
		業務委託費支出	4,906,000	4,879,633	26,367	
		手数料支出	965,000	889,943	75,057	
		租税公課支出	275,000	274,014	986	
		保守料支出	3,208,000	3,118,561	89,439	
		渉外費支出	99,000	96,991	2,009	
		諸会費支出	322,000	304,200	17,800	
		雑支出	1,494,000	1,357,147	136,853	
		その他の支出	855,000	798,900	56,100	

垂穂寮拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		利用者等外給食費支出	855,000	798,900	56,100	
		事業活動支出計(2)	332,568,000	328,106,448	4,461,552	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,253,000	56,220,106	△6,967,106	
施設整備等による収支	収入					
	収入	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	22,859,000	22,857,082	1,918	
	支出	建物取得支出	22,330,000	22,330,000		
	支出	器具及び備品取得支出	339,000	337,882	1,118	
	支出	構築物取得支出	190,000	189,200	800	
	支出	固定資産除却・廃棄支出	19,000	16,060	2,940	
	支出	固定資産除却・廃棄支出	19,000	16,060	2,940	
	支出	施設整備等支出計(5)	22,878,000	22,873,142	4,858	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△22,878,000	△22,873,142	△4,858	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	300,000	300,000		
	収入	退職給付引当資産取崩収入	300,000	300,000		
	収入	その他の活動収入計(7)	300,000	300,000		
	支出	積立資産支出	7,779,000	7,749,800	29,200	
	支出	退職給付引当資産支出	2,479,000	2,449,800	29,200	
	支出	施設設備整備積立資産支出	5,300,000	5,300,000		
	支出	拠点区分間繰入金支出	18,500,000	18,500,000		
	支出	拠点区分間繰入金支出	18,500,000	18,500,000		
	支出					
	支出					
	支出	その他の活動支出計(8)	26,279,000	26,249,800	29,200	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△25,979,000	△25,949,800	△29,200	
予備費支出(10)			500,000 △104,000		396,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				7,397,164	△7,397,164	

前期末支払資金残高(12)	183,059,864	183,059,864	
当期末支払資金残高(11)+(12)	183,059,864	190,457,028	△7,397,164

（注） 予備費支出△104,000円は、器具及び備品取得支出104,000円に充当使用した額である。

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	垂穂寮拠点区分

垂穂寮拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	381,192,024	362,070,690	19,121,334
		自立支援給付費収益	340,214,042	316,928,882	23,285,160
		介護給付費収益	313,825,335	291,797,324	22,028,011
		訓練等給付費収益	26,388,707	25,131,558	1,257,149
		補足給付費収益	4,892,687	4,760,889	131,798
		特定障害者特別給付費収益	4,892,687	4,760,889	131,798
		特定費用収益	33,640,809	36,897,488	△3,256,679
		その他の事業収益	2,444,486	3,483,431	△1,038,945
		補助金事業収益(公費)	2,424,931	3,351,478	△926,547
		補助金事業収益(一般)	0	109,700	△109,700
		その他の事業収益	19,555	22,253	△2,698
		経常経費寄附金収益	753,000	860,000	△107,000
		経常経費寄附金収益	753,000	860,000	△107,000
		サービス活動収益計(1)	381,945,024	362,930,690	19,014,334
	費用	人件費	249,104,224	237,699,976	11,404,248
		職員給料	129,930,463	116,011,579	13,918,884
		職員賞与	20,045,577	19,160,587	884,990
		賞与引当金繰入	15,640,060	12,039,230	3,600,830
		非常勤職員給与	51,004,526	58,964,115	△7,959,589
		退職給付費用	3,405,300	3,393,562	11,738
		法定福利費	29,078,298	28,130,903	947,395
		事業費	61,215,167	58,131,878	3,083,289
		給食費	27,818,969	28,362,420	△543,451
		介護用品費	508,285	527,672	△19,387
		保健衛生費	4,885,285	4,446,962	438,323
		医療費	205	17,610	△17,405
		被服費	16,322	16,766	△444
		教養娯楽費	1,099,423	1,001,658	97,765
		日用品費	473,977	525,650	△51,673
		水道光熱費	13,857,571	11,997,248	1,860,323
		燃料費	1,429,656	1,158,404	271,252
		消耗器具備品費	4,562,121	4,388,047	174,074
		保険料	1,199,234	1,164,045	35,189
		賃借料	3,485,354	2,678,414	806,940
		教育指導費	328,015	320,258	7,757
		葬祭費	22,000	16,500	5,500
		車輌費	1,319,505	1,288,482	31,023
		雑費	209,245	221,742	△12,497
		事務費	23,384,387	21,430,781	1,953,606
		福利厚生費	1,753,289	1,884,004	△130,715
		職員被服費	513,705	519,585	△5,880
		旅費交通費	12,018	35,334	△23,316
		研修研究費	513,885	730,090	△216,205
		事務消耗品費	1,627,942	1,380,378	247,564
		印刷製本費	412,952	455,025	△42,073
		修繕費	6,339,673	4,045,623	2,294,050
		通信運搬費	1,143,745	1,316,799	△173,054
		会議費	0	5,250	△5,250
		広報費	146,689	283,798	△137,109
		業務委託費	4,879,633	4,974,200	△94,567
		手数料	889,943	1,206,459	△316,516

垂穂寮拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	租税公課	274,014	304,483	△30,469
	保守料	3,118,561	3,120,040	△1,479
	渉外費	96,991	103,103	△6,112
	諸会費	304,200	304,200	0
	雑費	1,357,147	762,410	594,737
	減価償却費	26,731,447	26,361,910	369,537
	減価償却費	26,731,447	26,361,910	369,537
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,855,775	△8,962,055	106,280
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,855,775	△8,962,055	106,280
	サービス活動費用計(2)	351,579,450	334,662,490	16,916,960
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,365,574	28,268,200	2,097,374
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	10,768	2,760	8,008
	受取利息配当金収益	10,768	2,760	8,008
	その他のサービス活動外収益	2,370,762	2,497,168	△126,406
	受入研修費収益	109,200	86,400	22,800
	利用者等外給食収益	798,900	1,117,230	△318,330
	雑収益	1,462,662	1,293,538	169,124
	サービス活動外収益計(4)	2,381,530	2,499,928	△118,398
費用	その他のサービス活動外費用	798,900	1,117,230	△318,330
	利用者等外給食費	798,900	1,117,230	△318,330
	利用者等外給食費	798,900	1,117,230	△318,330
	サービス活動外費用計(5)	798,900	1,117,230	△318,330
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,582,630	1,382,698	199,932
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,948,204	29,650,898	2,297,306
特別増減の部 収益	固定資産売却益	0	29,999	△29,999
	車輌運搬具売却益	0	29,999	△29,999
	拠点区分間固定資産移管収益	0	68,054	△68,054
	拠点区分間固定資産移管収益	0	68,054	△68,054
	その他の特別収益	30,000	0	30,000
	退職給付引当金戻入益	30,000	0	30,000
	特別収益計(8)	30,000	98,053	△68,053
費用	固定資産売却損・処分損	16,062	18,702	△2,640
	器具及び備品売却損・処分損	16,062	18,702	△2,640
	拠点区分間繰入金費用	18,500,000	16,000,000	2,500,000
	拠点区分間繰入金費用	18,500,000	16,000,000	2,500,000
	特別費用計(9)	18,516,062	16,018,702	2,497,360
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△18,486,062	△15,920,649	△2,565,413
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,462,142	13,730,249	△268,107
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	278,422,135	274,091,886	4,330,249
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	291,884,277	287,822,135	4,062,142
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0
	建設積立金取崩額	0	0	0
	事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
	人件費積立金取崩額	0	0	0
	修繕積立金取崩額	0	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0

垂穂寮拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	施設設備整備積立金取崩額	0	0	0
	設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	5,300,000	9,400,000	△4,100,000
	移行時特別積立金積立額	0	0	0
	建設積立金積立額	0	0	0
	事業拡張準備積立金積立額	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	2,400,000	△2,400,000
	修繕積立金積立額	0	0	0
	備品等購入積立金積立額	0	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	施設設備整備積立金積立額	5,300,000	7,000,000	△1,700,000
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	286,584,277	278,422,135	8,162,142

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	垂穂寮拠点区分

垂穂寮拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	211,294,644	204,536,031	6,758,613	流動負債	36,477,676	33,515,397	2,962,279
現金預金	150,927,299	142,838,985	8,088,314	事業未払金	6,184,185	5,827,352	356,833
事業未収金	58,938,925	59,435,118	△496,193	その他の未払金	0	1,980,000	△1,980,000
未収金	1,281,057	1,708,350	△427,293	未払費用	14,653,431	13,668,815	984,616
未収補助金	1,173	540,378	△539,205	賞与引当金	15,640,060	12,039,230	3,600,830
前払費用	146,190	13,200	132,990				
固定資産	600,081,250	596,484,001	3,597,249	固定負債	13,797,685	11,010,469	2,787,216
基本財産	320,660,466	315,353,622	5,306,844	退職給付引当金	13,797,685	11,010,469	2,787,216
土地	174,684,829	174,684,829	0	負債の部合計	50,275,361	44,525,866	5,749,495
建物	145,975,637	140,668,793	5,306,844	純資産の部			
その他の固定資産	279,420,784	281,130,379	△1,709,595	基本金	185,117,882	185,117,882	0
建物	5,299,562	7,682,218	△2,382,656	第一号基本金	185,117,882	185,117,882	0
構築物	3,040,623	3,368,669	△328,046	国庫補助金等特別積立金	42,938,374	51,794,149	△8,855,775
車輌運搬具	4	4	0	国庫補助金等特別積立金	42,938,374	51,794,149	△8,855,775
器具及び備品	9,412,630	12,881,019	△3,468,389	その他の積立金	246,460,000	241,160,000	5,300,000
建設仮勘定	0	1,980,000	△1,980,000	建設積立金	135,560,000	135,560,000	0
ソフトウェア	1,102,480	2,124,600	△1,022,120	人件費積立金	33,700,000	33,700,000	0
退職給付引当資産	13,797,685	11,010,469	2,787,216	修繕積立金	29,700,000	29,700,000	0
建設積立資産	135,560,000	135,560,000	0	備品等購入積立金	35,200,000	35,200,000	0
人件費積立資産	33,700,000	33,700,000	0	施設設備整備積立金	12,300,000	7,000,000	5,300,000
修繕積立資産	29,700,000	29,700,000	0	次期繰越活動増減差額	286,584,277	278,422,135	8,162,142
備品等購入積立資産	35,200,000	35,200,000	0	（うち当期活動増減差額）	13,462,142	13,730,249	△268,107
施設設備整備積立資産	12,300,000	7,000,000	5,300,000				
長期前払費用	307,800	923,400	△615,600	純資産の部合計	761,100,533	756,494,166	4,606,367
資産の部合計	811,375,894	801,020,032	10,355,862	負債及び純資産の部合計	811,375,894	801,020,032	10,355,862

別紙２

計算書類に対する注記（垂穂寮拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
定額法によっている。
③リース資産（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）
該当なし
（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般社団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成28年4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）垂穂寮拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））
ア　垂穂寮生活介護
イ　垂穂寮施設入所支援
ウ　垂穂寮ショートステイ
エ　垂穂寮日中一時支援
オ　ケアセンター野ばら
カ　みぎわ
（３）拠点区分資金収支明細書（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	174,684,829			174,684,829
建物	140,668,793	24,310,000	19,003,156	145,975,637
合計	315,353,622	24,310,000	19,003,156	320,660,466

別紙２

計算書類に対する注記（垂穂寮拠点区分用）

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	円 円 円
計	円

該当なし	円 円 円
計	円

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。）

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）	946,458,573	800,482,936	145,975,637
建物	42,331,280	37,031,718	5,299,562
構築物	33,716,169	30,675,546	3,040,623
車輌運搬具	11,915,695	11,915,691	4
器具及び備品	62,937,655	53,525,025	9,412,630
合計	1,097,359,372	933,630,916	163,728,456

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	垂穂寮拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地	174,684,829								174,684,829				174,684,829		
建物	140,668,793	50,880,581	24,310,000		19,003,156	8,340,175			145,975,637	42,540,406	800,482,936	357,249,179	946,458,573	399,789,585	
基本財産合計	315,353,622	50,880,581	24,310,000		19,003,156	8,340,175			320,660,466	42,540,406	800,482,936	357,249,179	1,121,143,402	399,789,585	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	7,682,218				2,382,656				5,299,562		37,031,718		42,331,280		
構築物	3,368,669		189,200		517,246				3,040,623		30,675,546	7,751,278	33,716,169	7,751,278	
車輌運搬具	4								4		11,915,691	1,700,000	11,915,695	1,700,000	
器具及び備品	12,881,019	246,484	337,882		3,806,269	128,600	2		9,412,630	117,884	53,525,025	1,844,916	62,937,655	1,962,800	
建設仮勘定	1,980,000						1,980,000								
その他の固定資産(有形固定資産)計	25,911,910	246,484	527,082		6,706,171	128,600	1,980,002		17,752,819	117,884	133,147,980	11,296,194	150,900,799	11,414,078	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	2,124,600	667,084			1,022,120	387,000			1,102,480	280,084	6,796,266	1,654,916	7,898,746	1,935,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,124,600	667,084			1,022,120	387,000			1,102,480	280,084	6,796,266	1,654,916	7,898,746	1,935,000	
その他の固定資産計	28,036,510	913,568	527,082		7,728,291	515,600	1,980,002		18,855,299	397,968	139,944,246	12,951,110	158,799,545	13,349,078	
基本財産及びその他の固定資産計	343,390,132	51,794,149	24,837,082		26,731,447	8,855,775	1,980,002		339,515,765	42,938,374	940,427,182	370,200,289	1,279,942,947	413,138,663	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	343,390,132	51,794,149	24,837,082		26,731,447	8,855,775	1,980,002		339,515,765	42,938,374					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	垂穂寮拠点区分

垂穂寮拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

科　　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	12,039,230	15,640,060	12,039,230		15,640,060	
10207 退職給付引当金	11,010,469	3,570,416 (1,120,616)	300,000	483,200 (483,200)	13,797,685	
計	23,049,699	19,210,476	12,339,230	483,200	29,437,745	

別紙３（⑪）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	垂穂寮拠点区分

垂穂寮拠点区分事業活動明細書　＜決算＞

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　1頁

勘定科目			垂穂寮生活介護サービス区分	垂穂寮施設入所支援サービス区分	垂穂寮ショートステイサービス区分	垂穂寮日中一時支援サービス区分
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	144,667,720	137,579,759	2,069,876	0
		自立支援給付費収益	137,735,481	114,059,204	1,935,654	0
		介護給付費収益	137,735,481	114,059,204	1,935,654	0
		訓練等給付費収益	0	0	0	0
		補足給付費収益	0	3,692,687	0	0
		特定障害者特別給付費収益	0	3,692,687	0	0
		特定費用収益	6,724,250	17,896,813	126,600	0
		その他の事業収益	207,989	1,931,055	7,622	0
		補助金事業収益(公費)	207,989	1,931,055	7,622	0
		その他の事業収益	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	0	743,000	0	0
		経常経費寄附金収益	0	743,000	0	0
		サービス活動収益計(1)	144,667,720	138,322,759	2,069,876	0
	費用	人件費	90,922,471	89,343,317	1,782,794	0
		職員給料	49,586,344	46,669,501	972,282	0
		職員賞与	11,140,855	3,349,643	218,448	0
		賞与引当金繰入	0	11,459,396	0	0
		非常勤職員給与	18,413,090	16,608,951	361,041	0
		退職給付費用	532,185	1,795,480	10,435	0
		法定福利費	11,249,997	9,460,346	220,588	0
		事業費	23,504,381	22,563,369	460,870	0
		給食費	11,388,775	10,718,848	223,310	0
		介護用品費	249,204	234,545	4,886	0
		保健衛生費	1,997,461	1,879,963	39,166	0
		医療費	105	98	2	0
		被服費	8,324	7,835	163	0
		教養娯楽費	242,440	228,179	4,754	0
		日用品費	178,936	168,410	3,508	0
		水道光熱費	5,099,716	4,799,733	99,995	0
		燃料費	576,482	542,571	11,303	0
		消耗器具備品費	1,992,360	1,875,162	39,066	0
		保険料	159,252	591,484	3,122	0
		賃借料	1,292,557	1,216,524	25,345	0
		教育指導費	61,839	58,201	1,212	0
		葬祭費	11,220	10,560	220	0
		車輌費	151,679	142,756	2,974	0
		雑費	94,031	88,500	1,844	0
		事務費	9,212,402	8,670,495	180,635	0
		福利厚生費	623,631	586,947	12,228	0
		職員被服費	261,990	246,578	5,137	0
		旅費交通費	2,947	2,773	58	0
		研修研究費	203,546	191,572	3,991	0
		事務消耗品費	679,180	639,228	13,317	0
		印刷製本費	137,883	129,772	2,703	0
		修繕費	2,611,890	2,458,249	51,214	0
		通信運搬費	369,913	348,154	7,253	0
		広報費	74,811	70,411	1,467	0
		業務委託費	2,405,304	2,263,816	47,163	0
		手数料	379,959	357,609	7,450	0
		租税公課	92,823	87,362	1,820	0
		保守料	1,197,088	1,126,671	23,473	0
		渉外費	46,999	44,234	921	0
		諸会費	109,242	102,816	2,142	0
		雑費	15,196	14,303	298	0
		減価償却費	0	17,351,407	0	0
		減価償却費	0	17,351,407	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,693,736	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,693,736	0	0
		サービス活動費用計(2)	123,639,254	133,234,852	2,424,299	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		21,028,466	5,087,907	△354,423	0
サ	収	受取利息配当金収益	0	3,788	0	0

垂穂寮拠点区分事業活動明細書　＜決算＞

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

勘定科目			垂穂寮生活介護サービス区分	垂穂寮施設入所支援サービス区分	垂穂寮ショートステイサービス区分	垂穂寮日中一時支援サービス区分
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	3,788	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	875,922	0	0
		受入研修費収益	0	109,200	0	0
		利用者等外給食収益	0	675,400	0	0
		雑収益	0	91,322	0	0
		サービス活動外収益計(4)	0	879,710	0	0
	費用	その他のサービス活動外費用	344,454	324,192	6,754	0
		利用者等外給食費	344,454	324,192	6,754	0
		利用者等外給食費	344,454	324,192	6,754	0
		サービス活動外費用計(5)	344,454	324,192	6,754	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△344,454	555,518	△6,754	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			20,684,012	5,643,425	△361,177	0

垂穂寮拠点区分事業活動明細書　＜決算＞

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　3頁

勘定科目			ケアセンター野ばらサービス区分	みぎわサービス区分	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	62,381,863	34,492,806	381,192,024	0
		自立支援給付費収益	60,094,996	26,388,707	340,214,042	0
		介護給付費収益	60,094,996	0	313,825,335	0
		訓練等給付費収益	0	26,388,707	26,388,707	0
		補足給付費収益	0	1,200,000	4,892,687	0
		特定障害者特別給付費収益	0	1,200,000	4,892,687	0
		特定費用収益	2,193,580	6,699,566	33,640,809	0
		その他の事業収益	93,287	204,533	2,444,486	0
		補助金事業収益(公費)	73,732	204,533	2,424,931	0
		その他の事業収益	19,555	0	19,555	0
		経常経費寄附金収益	0	10,000	753,000	0
		経常経費寄附金収益	0	10,000	753,000	0
		サービス活動収益計(1)	62,381,863	34,502,806	381,945,024	0
	費用	人件費	39,650,989	27,404,653	249,104,224	0
		職員給料	19,155,472	13,546,864	129,930,463	0
		職員賞与	3,194,498	2,142,133	20,045,577	0
		賞与引当金繰入	2,821,636	1,359,028	15,640,060	0
		非常勤職員給与	8,973,068	6,648,376	51,004,526	0
		退職給付費用	657,900	409,300	3,405,300	0
		法定福利費	4,848,415	3,298,952	29,078,298	0
		事業費	8,823,304	5,863,243	61,215,167	0
		給食費	2,417,568	3,070,468	27,818,969	0
		介護用品費	19,650	0	508,285	0
		保健衛生費	431,970	536,725	4,885,285	0
		医療費	0	0	205	0
		被服費	0	0	16,322	0
		教養娯楽費	568,530	55,520	1,099,423	0
		日用品費	76,263	46,860	473,977	0
		水道光熱費	2,585,000	1,273,127	13,857,571	0
		燃料費	299,300	0	1,429,656	0
		消耗器具備品費	450,368	205,165	4,562,121	0
		保険料	306,379	138,997	1,199,234	0
		賃借料	477,598	473,330	3,485,354	0
		教育指導費	206,763	0	328,015	0
		葬祭費	0	0	22,000	0
		車輌費	964,115	57,981	1,319,505	0
		雑費	19,800	5,070	209,245	0
		事務費	3,027,076	2,293,779	23,384,387	0
		福利厚生費	303,190	227,293	1,753,289	0
		職員被服費	0	0	513,705	0
		旅費交通費	6,240	0	12,018	0
		研修研究費	70,876	43,900	513,885	0
		事務消耗品費	248,920	47,297	1,627,942	0
		印刷製本費	142,594	0	412,952	0
		修繕費	998,029	220,291	6,339,673	0
		通信運搬費	209,319	209,106	1,143,745	0
		広報費	0	0	146,689	0
		業務委託費	0	163,350	4,879,633	0
		手数料	89,375	55,550	889,943	0
		租税公課	92,009	0	274,014	0
		保守料	492,287	279,042	3,118,561	0
		渉外費	4,837	0	96,991	0
		諸会費	83,000	7,000	304,200	0
		雑費	286,400	1,040,950	1,357,147	0
		減価償却費	4,961,491	4,418,549	26,731,447	0
		減価償却費	4,961,491	4,418,549	26,731,447	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,192,166	△1,969,873	△8,855,775	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,192,166	△1,969,873	△8,855,775	0
		サービス活動費用計(2)	54,270,694	38,010,351	351,579,450	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,111,169	△3,507,545	30,365,574	0
サ	収	受取利息配当金収益	1,492	5,488	10,768	0

垂穂寮拠点区分事業活動明細書　＜決算＞

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　4頁

勘定科目			ケアセンター野ばらサービス区分	みぎわサービス区分	合計	内部取引消去
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,492	5,488	10,768	0
		その他のサービス活動外収益	431,730	1,063,110	2,370,762	0
		受入研修費収益	0	0	109,200	0
		利用者等外給食収益	119,000	4,500	798,900	0
		雑収益	312,730	1,058,610	1,462,662	0
		サービス活動外収益計(4)	433,222	1,068,598	2,381,530	0
	費用	その他のサービス活動外費用	119,000	4,500	798,900	0
		利用者等外給食費	119,000	4,500	798,900	0
		利用者等外給食費	119,000	4,500	798,900	0
		サービス活動外費用計(5)	119,000	4,500	798,900	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		314,222	1,064,098	1,582,630	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,425,391	△2,443,447	31,948,204	0

垂穂寮拠点区分事業活動明細書　＜決算＞

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　5頁

勘定科目			拠点区分合計			
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	381,192,024			
		自立支援給付費収益	340,214,042			
		介護給付費収益	313,825,335			
		訓練等給付費収益	26,388,707			
		補足給付費収益	4,892,687			
		特定障害者特別給付費収益	4,892,687			
		特定費用収益	33,640,809			
		その他の事業収益	2,444,486			
		補助金事業収益(公費)	2,424,931			
		その他の事業収益	19,555			
		経常経費寄附金収益	753,000			
		経常経費寄附金収益	753,000			
		サービス活動収益計(1)	381,945,024			
	費用	人件費	249,104,224			
		職員給料	129,930,463			
		職員賞与	20,045,577			
		賞与引当金繰入	15,640,060			
		非常勤職員給与	51,004,526			
		退職給付費用	3,405,300			
		法定福利費	29,078,298			
		事業費	61,215,167			
		給食費	27,818,969			
		介護用品費	508,285			
		保健衛生費	4,885,285			
		医療費	205			
		被服費	16,322			
		教養娯楽費	1,099,423			
		日用品費	473,977			
		水道光熱費	13,857,571			
		燃料費	1,429,656			
		消耗器具備品費	4,562,121			
		保険料	1,199,234			
		賃借料	3,485,354			
		教育指導費	328,015			
		葬祭費	22,000			
		車輌費	1,319,505			
		雑費	209,245			
		事務費	23,384,387			
		福利厚生費	1,753,289			
		職員被服費	513,705			
		旅費交通費	12,018			
		研修研究費	513,885			
		事務消耗品費	1,627,942			
		印刷製本費	412,952			
		修繕費	6,339,673			
		通信運搬費	1,143,745			
		広報費	146,689			
		業務委託費	4,879,633			
		手数料	889,943			
		租税公課	274,014			
		保守料	3,118,561			
		渉外費	96,991			
		諸会費	304,200			
		雑費	1,357,147			
		減価償却費	26,731,447			
		減価償却費	26,731,447			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,855,775			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,855,775			
		サービス活動費用計(2)	351,579,450			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		30,365,574			
サ	収	受取利息配当金収益	10,768			

垂穂寮拠点区分事業活動明細書　＜決算＞

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　6頁

勘定科目			拠点区分合計			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,768			
		その他のサービス活動外収益	2,370,762			
		受入研修費収益	109,200			
		利用者等外給食収益	798,900			
		雑収益	1,462,662			
		サービス活動外収益計(4)	2,381,530			
	費用	その他のサービス活動外費用	798,900			
		利用者等外給食費	798,900			
		利用者等外給食費	798,900			
		サービス活動外費用計(5)	798,900			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,582,630			
経常増減差額(7)=(3)+(6)			31,948,204			

別紙3(⑫)

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	垂穂寮拠点区分

垂穂寮拠点区分積立金・積立資産明細書

（自 令和6年4月1日　至 令和7年3月31日）

（単位:円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
10502 建設積立金	135,560,000			135,560,000	
10504 人件費積立金	33,700,000			33,700,000	
10505 修繕積立金	29,700,000			29,700,000	
10506 備品等購入積立金	35,200,000			35,200,000	
10509 施設設備整備積立金	7,000,000	5,300,000		12,300,000	
計	241,160,000	5,300,000	0	246,460,000	

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
0020216 退職給付引当資産	11,010,469	3,570,416	783,200	13,797,685	退職給付引当金に対応している
0020219 建設積立資産	135,560,000			135,560,000	
0020221 人件費積立資産	33,700,000			33,700,000	
0020222 修繕積立資産	29,700,000			29,700,000	
0020223 備品等購入積立資産	35,200,000			35,200,000	
0020226 施設設備整備積立資産	7,000,000	5,300,000		12,300,000	
計	252,170,469	8,870,416	783,200	260,257,685	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	聖ルカホーム拠点区分

聖ルカホーム拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	512,431,000	512,304,266	126,734	
		施設介護料収入	276,133,000	276,137,180	△4,180	
		介護報酬収入	247,568,000	247,554,045	13,955	
		利用者負担金収入(一般)	28,565,000	28,583,135	△18,135	
		居宅介護料収入	51,843,000	52,437,660	△594,660	
		(介護報酬収入)	46,186,000	46,665,359	△479,359	
		介護報酬収入	45,783,000	46,263,329	△480,329	
		介護予防報酬収入	403,000	402,030	970	
		(利用者負担金収入)	5,657,000	5,772,301	△115,301	
		介護負担金収入(公費)	226,000	225,321	679	
		介護負担金収入(一般)	5,386,000	5,502,310	△116,310	
		介護予防負担金収入(一般)	45,000	44,670	330	
		居宅介護支援介護料収入	6,529,000	6,542,780	△13,780	
		介護予防支援介護料収入	6,529,000	6,542,780	△13,780	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,625,000	9,387,240	237,760	
		事業費収入	8,955,000	8,734,759	220,241	
		事業費負担金収入（公費）	14,000	13,530	470	
		事業費負担金収入（一般）	656,000	638,951	17,049	
		利用者等利用料収入	118,808,000	118,962,011	△154,011	
		施設サービス利用料収入	4,178,000	4,257,836	△79,836	
		居宅介護サービス利用料収入	532,000	551,660	△19,660	
		食費収入(一般)	36,314,000	36,268,910	45,090	
		食費収入(特定)	8,008,000	7,975,150	32,850	
		居住費収入(一般)	58,018,000	58,098,136	△80,136	
		居住費収入(特定)	11,521,000	11,556,590	△35,590	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	67,000	65,338	1,662	
		その他の利用料収入	170,000	188,391	△18,391	
		その他の事業収入	49,493,000	48,837,395	655,605	
		補助金事業収入(公費)	920,000	918,396	1,604	
		受託事業収入(公費)	48,484,000	47,830,499	653,501	
		その他の事業収入	89,000	88,500	500	
		経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
		経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
		受取利息配当金収入	7,000	21,228	△14,228	
		受取利息配当金収入	7,000	21,228	△14,228	
		その他の収入	516,000	518,221	△2,221	
		受入研修費収入	55,000	55,000	0	
		利用者等外給食費収入	306,000	306,720	△720	
		雑収入	155,000	156,501	△1,501	
		事業活動収入計(1)	512,974,000	512,863,715	110,285	
	支出	人件費支出	358,265,000	357,500,868	764,132	
		職員給料支出	189,649,000	189,391,204	257,796	
		職員賞与支出	46,809,000	46,806,549	2,451	
		非常勤職員給与支出	70,989,000	70,751,571	237,429	
		退職給付支出	4,400,000	4,398,900	1,100	
		法定福利費支出	46,418,000	46,152,644	265,356	
		事業費支出	70,329,000	69,254,507	1,074,493	
		給食費支出	24,263,000	24,129,166	133,834	
		介護用品費支出	8,058,000	7,906,459	151,541	
		保健衛生費支出	6,758,000	6,510,388	247,612	
		被服費支出	2,290,000	2,289,487	513	
		教養娯楽費支出	666,000	642,985	23,015	
		日用品費支出	35,000	34,293	707	
		水道光熱費支出	16,388,000	16,238,811	149,189	
		消耗器具備品費支出	3,564,000	3,350,267	213,733	
		保険料支出	832,000	830,187	1,813	
		賃借料支出	5,636,000	5,618,107	17,893	
		車輌費支出	1,573,000	1,481,101	91,899	
		雑支出	266,000	223,256	42,744	
		事務費支出	48,876,000	48,450,723	425,277	
		福利厚生費支出	2,269,000	2,200,206	68,794	

聖ルカホーム拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支		職員被服費支出	917,000	908,493	8,507	
		旅費交通費支出	629,000	627,567	1,433	
		研修研究費支出	1,048,000	981,692	66,308	
		事務消耗品費支出	3,077,000	3,050,149	26,851	
		印刷製本費支出	1,160,000	1,152,439	7,561	
		修繕費支出	2,509,000	2,499,347	9,653	
		通信運搬費支出	1,969,000	1,943,060	25,940	
		会議費支出	15,000	14,210	790	
		業務委託費支出	26,622,000	26,489,021	132,979	
		手数料支出	583,000	539,548	43,452	
		保険料支出	248,000	247,329	671	
		賃借料支出	1,580,000	1,579,082	918	
		租税公課支出	1,780,000	1,772,148	7,852	
		保守料支出	3,138,000	3,136,773	1,227	
		渉外費支出	252,000	250,516	1,484	
		諸会費支出	361,000	358,930	2,070	
		車輌費支出	243,000	233,558	9,442	
		雑支出	476,000	466,655	9,345	
		利用者負担軽減額	1,117,000	1,108,581	8,419	
		利用者負担軽減額	1,117,000	1,108,581	8,419	
		支払利息支出	3,333,000	3,331,997	1,003	
		支払利息支出	3,333,000	3,331,997	1,003	
		その他の支出	318,000	308,970	9,030	
		利用者等外給食費支出	318,000	308,970	9,030	
		事業活動支出計(2)	482,238,000	479,955,646	2,282,354	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,736,000	32,908,069	△2,172,069	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	839,000	839,000	0	
		施設整備等補助金収入	839,000	839,000	0	
		固定資産売却収入	40,000	40,000	0	
		車輌運搬具売却収入	40,000	40,000	0	
		施設整備等収入計(4)	879,000	879,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	18,108,000	18,106,228	1,772	
		設備資金借入金元金償還支出	18,108,000	18,106,228	1,772	
		固定資産取得支出	1,580,000	1,578,500	1,500	
		器具及び備品取得支出	1,221,000	1,219,900	1,100	
		その他の固定資産取得支出	359,000	358,600	400	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	295,000	294,360	640	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	295,000	294,360	640	
		施設整備等支出計(5)	19,983,000	19,979,088	3,912	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△19,104,000	△19,100,088	△3,912	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,265,000	4,265,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	4,265,000	4,265,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	4,910,000	4,910,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	4,910,000	4,910,000	0	
		その他の活動収入計(7)	9,175,000	9,175,000	0	
	支出	積立資産支出	15,103,000	15,102,600	400	
		退職給付引当資産支出	6,103,000	6,102,600	400	
		施設設備整備積立資産支出	9,000,000	9,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	18,103,000	18,102,600	400	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,928,000	△8,927,600	△400	
予備費支出(10)			2,704,000 0	0	2,704,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	4,880,381	△4,880,381	

前期末支払資金残高(12)	121,217,353	121,217,353	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	121,217,353	126,097,734	△4,880,381

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	聖ルカホーム拠点区分

聖ルカホーム拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	512,304,266	503,359,990	8,944,276
		施設介護料収益	276,137,180	266,271,790	9,865,390
		介護報酬収益	247,554,045	239,399,517	8,154,528
		利用者負担金収益(一般)	28,583,135	26,872,273	1,710,862
		居宅介護料収益	52,437,660	50,302,994	2,134,666
		(介護報酬収益)	46,665,359	45,089,359	1,576,000
		介護報酬収益	46,263,329	44,730,616	1,532,713
		介護予防報酬収益	402,030	358,743	43,287
		(利用者負担金収益)	5,772,301	5,213,635	558,666
		介護負担金収益(公費)	225,321	64,561	160,760
		介護負担金収益(一般)	5,502,310	5,105,887	396,423
		介護予防負担金収益(一般)	44,670	43,187	1,483
		居宅介護支援介護料収益	6,542,780	6,263,922	278,858
		介護予防支援介護料収益	6,542,780	6,263,922	278,858
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	9,387,240	9,006,164	381,076
		事業費収益	8,734,759	8,373,068	361,691
		事業負担金収益（公費）	13,530	103,132	△89,602
		事業負担金収益（一般）	638,951	529,964	108,987
		利用者等利用料収益	118,962,011	116,494,964	2,467,047
		施設サービス利用料収益	4,257,836	4,510,776	△252,940
		居宅介護サービス利用料収益	551,660	284,660	267,000
		食費収益(一般)	36,268,910	34,210,010	2,058,900
		食費収益(特定)	7,975,150	8,072,370	△97,220
		居住費収益(一般)	58,098,136	57,845,636	252,500
		居住費収益(特定)	11,556,590	11,245,746	310,844
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	65,338	66,050	△712
		その他の利用料収益	188,391	259,716	△71,325
		その他の事業収益	48,837,395	55,020,156	△6,182,761
		補助金事業収益(公費)	918,396	4,246,055	△3,327,659
		受託事業収益(公費)	47,830,499	50,609,401	△2,778,902
		その他の事業収益	88,500	164,700	△76,200
		老人福祉事業収益	0	2,141,000	△2,141,000
		措置事業収益	0	2,141,000	△2,141,000
		受託事業収益(公費)	0	2,141,000	△2,141,000
		経常経費寄附金収益	20,000	3,000	17,000
		経常経費寄附金収益	20,000	3,000	17,000
		サービス活動収益計(1)	512,324,266	505,503,990	6,820,276
	費用	人件費	359,442,295	362,536,920	△3,094,625
		職員給料	189,391,204	189,054,393	336,811
		職員賞与	30,547,965	30,827,788	△279,823
		賞与引当金繰入	20,186,740	20,099,579	87,161
		非常勤職員給与	69,439,615	71,072,385	△1,632,770
		派遣職員費	0	772,200	△772,200
		退職給付費用	6,251,500	6,647,268	△395,768
		法定福利費	43,625,271	44,063,307	△438,036
		事業費	70,292,995	67,802,527	2,490,468
		給食費	24,129,166	23,391,770	737,396
		介護用品費	7,906,459	6,988,633	917,826
		保健衛生費	6,510,388	5,761,646	748,742
		被服費	2,289,487	2,124,675	164,812
		教養娯楽費	642,985	634,054	8,931

聖ルカホーム拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		日用品費	34,293	25,321	8,972
		水道光熱費	16,238,811	15,792,477	446,334
		消耗器具備品費	3,350,267	2,765,598	584,669
		保険料	1,868,675	1,954,968	△86,293
		賃借料	5,618,107	6,647,271	△1,029,164
		車輌費	1,481,101	1,475,979	5,122
		雑費	223,256	240,135	△16,879
		事務費	48,450,723	49,815,807	△1,365,084
		福利厚生費	2,200,206	2,472,434	△272,228
		職員被服費	908,493	128,251	780,242
		旅費交通費	627,567	534,474	93,093
		研修研究費	981,692	1,211,896	△230,204
		事務消耗品費	3,050,149	1,560,464	1,489,685
		印刷製本費	1,152,439	849,725	302,714
		修繕費	2,499,347	4,149,627	△1,650,280
		通信運搬費	1,943,060	2,056,040	△112,980
		会議費	14,210	1,980	12,230
		広報費	0	16,500	△16,500
		業務委託費	26,489,021	26,561,108	△72,087
		手数料	539,548	890,477	△350,929
		保険料	247,329	231,080	16,249
		賃借料	1,579,082	1,278,416	300,666
		租税公課	1,772,148	2,969,993	△1,197,845
		保守料	3,136,773	2,999,258	137,515
		渉外費	250,516	103,084	147,432
		諸会費	358,930	359,400	△470
		車輌費	233,558	298,805	△65,247
		雑費	466,655	1,142,795	△676,140
		利用者負担軽減額	1,108,581	1,272,694	△164,113
		利用者負担軽減額	1,108,581	1,272,694	△164,113
		減価償却費	53,610,706	52,038,971	1,571,735
		減価償却費	53,610,706	52,038,971	1,571,735
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,554,994	△12,856,856	△698,138
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,554,994	△12,856,856	△698,138
		サービス活動費用計(2)	519,350,306	520,610,063	△1,259,757
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△7,026,040	△15,106,073	8,080,033
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,228	749	20,479
		受取利息配当金収益	21,228	749	20,479
		その他のサービス活動外収益	518,221	3,675,667	△3,157,446
		受入研修費収益	55,000	0	55,000
		利用者等外給食収益	306,720	327,480	△20,760
		雑収益	156,501	3,348,187	△3,191,686
		サービス活動外収益計(4)	539,449	3,676,416	△3,136,967
	費用	支払利息	3,331,997	2,732,223	599,774
		支払利息	3,331,997	2,732,223	599,774
		その他のサービス活動外費用	308,970	319,790	△10,820
		利用者等外給食費	308,970	319,790	△10,820
		利用者等外給食費	308,970	319,790	△10,820
		サービス活動外費用計(5)	3,640,967	3,052,013	588,954
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△3,101,518	624,403	△3,725,921
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△10,127,558	△14,481,670	4,354,112

聖ルカホーム拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	839,000	4,167,000	△3,328,000
		施設整備等補助金収益	839,000	4,167,000	△3,328,000
		固定資産売却益	39,999	0	39,999
		車輌運搬具売却益	39,999	0	39,999
		拠点区分間繰入金収益	4,910,000	4,230,000	680,000
		拠点区分間繰入金収益	4,910,000	4,230,000	680,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	111,397	△111,397
		拠点区分間固定資産移管収益	0	111,397	△111,397
		その他の特別収益	16,666	37,591	△20,925
		賞与引当金戻入益	1,666	32,591	△30,925
		退職給付引当金戻入益	15,000	5,000	10,000
		特別収益計(8)	5,805,665	8,545,988	△2,740,323
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		車輌運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	839,000	4,167,000	△3,328,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	839,000	4,167,000	△3,328,000
		拠点区分間繰入金費用	3,000,000	0	3,000,000
		拠点区分間繰入金費用	3,000,000	0	3,000,000
		特別費用計(9)	3,839,000	4,167,001	△328,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,966,665	4,378,987	△2,412,322
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△8,160,893	△10,102,683	1,941,790
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		143,069,800	163,172,483	△20,102,683
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		134,908,907	153,069,800	△18,160,893
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	移行時特別積立金取崩額		0	0	0
	建設積立金取崩額		0	0	0
	事業拡張準備積立金取崩額		0	0	0
	人件費積立金取崩額		0	0	0
	修繕積立金取崩額		0	0	0
	備品等購入積立金取崩額		0	0	0
	工賃変動積立金取崩額		0	0	0
	施設整備等積立金取崩額		0	0	0
	施設設備整備積立金取崩額		0	0	0
	設備等整備積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		9,000,000	10,000,000	△1,000,000
	移行時特別積立金積立額		0	0	0
	建設積立金積立額		0	0	0
	事業拡張準備積立金積立額		0	0	0
	人件費積立金積立額		0	5,000,000	△5,000,000
	修繕積立金積立額		0	0	0
	備品等購入積立金積立額		0	0	0
	工賃変動積立金積立額		0	0	0
	施設整備等積立金積立額		0	0	0
	施設設備整備積立金積立額		9,000,000	5,000,000	4,000,000
	設備等整備積立金積立額		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		125,908,907	143,069,800	△17,160,893

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	聖ルカホーム拠点区分

聖ルカホーム拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	161,850,095	164,667,247	△2,817,152	流動負債	75,606,695	81,903,720	△6,297,025
現金預金	80,723,883	88,354,328	△7,630,445	事業未払金	14,944,496	12,678,383	2,266,113
事業未収金	75,784,056	75,157,889	626,167	1年以内返済予定設備資金借入金	17,901,434	18,354,247	△452,813
未収補助金	432,156	1,155,030	△722,874	1年以内返済予定リース債務	1,766,160	0	1,766,160
拠点区分間貸付金	4,910,000	0	4,910,000	未払費用	20,807,865	20,269,401	538,464
				預り金	0	10,492,310	△10,492,310
				職員預り金	0	9,800	△9,800
				賞与引当金	20,186,740	20,099,579	87,161
固定資産	951,275,311	986,742,888	△35,467,577	固定負債	408,010,858	419,121,675	△11,110,817
基本財産	825,731,054	871,316,108	△45,585,054	設備資金借入金	362,078,086	379,731,501	△17,653,415
土地	47,956,548	47,956,548	0	リース債務	6,770,280	0	6,770,280
建物	777,774,506	823,359,560	△45,585,054	退職給付引当金	39,162,492	39,390,174	△227,682
その他の固定資産	125,544,257	115,426,780	10,117,477	負債の部合計	483,617,553	501,025,395	△17,407,842
構築物	20,472,293	24,975,408	△4,503,115	純資産の部			
車輌運搬具	6	7	△1	基本金	243,390,887	243,390,887	0
器具及び備品	13,792,261	15,755,755	△1,963,494	第一号基本金	243,390,887	243,390,887	0
権利	214,871	247,701	△32,830	国庫補助金等特別積立金	217,708,059	230,424,053	△12,715,994
ソフトウェア	346,647	0	346,647	国庫補助金等特別積立金	217,708,059	230,424,053	△12,715,994
無形リース資産	8,536,440	0	8,536,440	その他の積立金	42,500,000	33,500,000	9,000,000
退職給付引当資産	39,162,492	39,390,174	△227,682	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	施設設備整備積立金	37,500,000	28,500,000	9,000,000
施設設備整備積立資産	37,500,000	28,500,000	9,000,000	次期繰越活動増減差額	125,908,907	143,069,800	△17,160,893
長期前払費用	519,247	1,557,735	△1,038,488	（うち当期活動増減差額）	△8,160,893	△10,102,683	1,941,790
				純資産の部合計	629,507,853	650,384,740	△20,876,887
資産の部合計	1,113,125,406	1,151,410,135	△38,284,729	負債及び純資産の部合計	1,113,125,406	1,151,410,135	△38,284,729

別紙２

計算書類に対する注記（聖ルカホーム拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
定額法によっている。
③リース資産（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。

（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、
当期末において発生していると認められる額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への
法人負担の掛金累計額を計上している。

（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成18年4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づ
いて退職給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）聖ルカホーム拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））
ア、聖ルカホーム
イ、聖ルカショートステイ
ウ、ライフサポートさふらん
エ、牧之原市地域包括支援センターオリーブ
オ、コミュニティセンターぶどうの木
（３）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））は省略している。

別紙２

計算書類に対する注記（聖ルカホーム拠点区分用）

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	47,956,548			47,956,548
建物	823,359,560		45,585,054	777,774,506
合計	871,316,108		45,585,054	825,731,054

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

	円
計	円

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。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,287,692,488	509,917,982	777,774,506
構築物	67,430,362	46,958,069	20,472,293
車輌運搬具	6,855,205	6,855,199	6
器具及び備品	55,632,415	41,840,154	13,792,261
合計	1,417,610,470	605,571,404	812,039,066

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

令和7年3月31日をもって、コミュニティセンターぶどうの木の委託終了となる。

別紙２

計算書類に対する注記（聖ルカホーム拠点区分用）

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

(1) リース取引関係
・所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース資産の内容
無形リース資産
ほのぼのクラウド

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	聖ルカホーム拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地	47,956,548	0	0	0	0	0	0	0	47,956,548	0	0	0	47,956,548	0	
建物	823,359,560	225,954,026	0	0	45,585,054	12,475,787	0	0	777,774,506	213,478,239	509,917,982	130,995,761	1,287,692,488	344,474,000	
基本財産合計	871,316,108	225,954,026	0	0	45,585,054	12,475,787	0	0	825,731,054	213,478,239	509,917,982	130,995,761	1,335,649,036	344,474,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	24,975,408	0	0	0	4,503,115	0	0	0	20,472,293	0	46,958,069	0	67,430,362	0	
車輌運搬具	7	0	0	0	0	0	1	0	6	0	6,855,199	168,950	6,855,205	168,950	
器具及び備品	15,755,755	4,470,027	1,219,900	600,000	3,183,394	950,407	0	0	13,792,261	4,119,620	41,840,154	13,556,380	55,632,415	17,676,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	40,731,170	4,470,027	1,219,900	600,000	7,686,509	950,407	1	0	34,264,560	4,119,620	95,653,422	13,725,330	129,917,982	17,844,950	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	247,701	0	0	0	32,830	0	0	0	214,871	0	374,809	0	589,680	0	
ソフトウェア	0	0	358,600	114,000	11,953	3,800	0	0	346,647	110,200	431,953	3,800	778,600	114,000	
無形リース資産	0	0	8,830,800	0	294,360	0	0	0	8,536,440	0	294,360	0	8,830,800	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	247,701	0	9,189,400	114,000	339,143	3,800	0	0	9,097,958	110,200	1,101,122	3,800	10,199,080	114,000	
その他の固定資産計	40,978,871	4,470,027	10,409,300	714,000	8,025,652	954,207	1	0	43,362,518	4,229,820	96,754,544	13,729,130	140,117,062	17,958,950	
基本財産及びその他の固定資産計	912,294,979	230,424,053	10,409,300	714,000	53,610,706	13,429,994	1	0	869,093,572	217,708,059	606,672,526	144,724,891	1,475,766,098	362,432,950	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差　引	912,294,979	230,424,053	10,409,300	714,000	53,610,706	13,429,994	1	0	869,093,572	217,708,059					

別紙3(⑨)

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	聖ルカホーム拠点区分

聖ルカホーム拠点区分引当金明細書

（自 令和6年4月1日　至 令和7年3月31日）

（単位:円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	20,099,579	20,186,740	20,097,913	1,666	20,186,740	
10207 退職給付引当金	39,390,174	8,442,600 (2,340,000)	4,250,000	4,420,282 (4,405,282)	39,162,492	
計	59,489,753	28,629,340	24,347,913	4,421,948	59,349,232	

(注):1.賞与引当金の当期減少額(その他)の欄の金額は、実際支給額との差額の戻入額です。
:2.退職給付引当金の当期減少額(その他)の欄の金額のうち15,000円は、実際支給額との差額の戻入額です。

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	聖ルカホーム拠点区分

聖ルカホーム拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

勘定科目			聖ルカホームサービス区分	聖ルカショートステイサービス区分	ライフサポートさふらんサービス区分	牧之原市地域包括支援ｾﾝﾀｰｵﾘｰﾌﾞｻｰﾋﾞｽ区分
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	385,043,373	42,058,157	27,562,327	44,502,756
		施設介護料収益	276,137,180	0	0	0
		介護報酬収益	247,554,045	0	0	0
		利用者負担金収益(一般)	28,583,135	0	0	0
		居宅介護料収益	0	31,659,120	20,778,540	0
		(介護報酬収益)	0	28,098,358	18,567,001	0
		介護報酬収益	0	27,696,328	18,567,001	0
		介護予防報酬収益	0	402,030	0	0
		(利用者負担金収益)	0	3,560,762	2,211,539	0
		介護負担金収益(公費)	0	138,308	87,013	0
		介護負担金収益(一般)	0	3,377,784	2,124,526	0
		介護予防負担金収益(一般)	0	44,670	0	0
		居宅介護支援介護料収益	0	0	0	6,542,780
		介護予防支援介護料収益	0	0	0	6,542,780
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	6,208,610	3,178,630
		事業費収益	0	0	5,556,129	3,178,630
		事業負担金収益（公費）	0	0	13,530	0
		事業負担金収益（一般）	0	0	638,951	0
		利用者等利用料収益	108,075,421	10,365,646	520,944	0
		施設サービス利用料収益	4,257,836	0	0	0
		居宅介護サービス利用料収益	0	98,565	453,095	0
		食費収益(一般)	32,336,270	3,932,640	0	0
		食費収益(特定)	7,738,505	236,645	0	0
		居住費収益(一般)	52,601,410	5,496,726	0	0
		居住費収益(特定)	11,020,400	536,190	0	0
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	65,338	0
		その他の利用料収益	121,000	64,880	2,511	0
		その他の事業収益	830,772	33,391	54,233	34,781,346
		補助金事業収益(公費)	830,772	33,391	54,233	0
		受託事業収益(公費)	0	0	0	34,781,346
		その他の事業収益	0	0	0	0
		経常経費寄附金収益	20,000	0	0	0
		経常経費寄附金収益	20,000	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	385,063,373	42,058,157	27,562,327	44,502,756
	費用	人件費	260,677,139	27,757,956	23,191,658	37,704,686
		職員給料	139,672,633	15,613,615	11,107,128	16,889,795
		職員賞与	20,445,928	2,536,644	2,321,764	3,865,559
		賞与引当金繰入	15,816,469	1,602,550	785,427	1,982,294
		非常勤職員給与	47,577,241	4,598,331	6,442,267	9,514,497
		退職給付費用	5,192,200	0	390,000	449,300
		法定福利費	31,972,668	3,406,816	2,145,072	5,003,241
		事業費	60,393,495	6,654,610	1,410,882	136,289
		給食費	22,035,477	2,036,970	0	0
		介護用品費	7,134,077	772,382	0	0
		保健衛生費	5,861,764	640,647	1,998	0
		被服費	2,061,688	227,799	0	0
		教養娯楽費	464,061	145,293	0	0
		日用品費	34,293	0	0	0
		水道光熱費	14,153,205	1,815,606	270,000	0
		消耗器具備品費	2,763,177	312,171	34,628	0
		保険料	1,251,392	163,125	236,841	0
		賃借料	3,989,073	472,795	268,429	0
		車輌費	566,084	60,279	598,766	0
		雑費	79,204	7,543	220	136,289
		事務費	34,649,839	3,667,749	1,105,430	7,120,302
		福利厚生費	1,633,810	152,369	205,965	150,284
		職員被服費	817,267	83,152	0	8,074
		旅費交通費	564,186	61,632	1,749	0
		研修研究費	819,903	83,449	12,060	59,000
		事務消耗品費	1,341,673	288,034	424,494	739,802
		印刷製本費	745,803	83,658	85,800	165,440

聖ルカホーム拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

勘定科目			聖ルカホームサービス区分	聖ルカショートステイサービス区分	ライフサポートさふらんサービス区分	牧之原市地域包括支援ｾﾝﾀｰｵﾘｰﾌﾞｻｰﾋﾞｽ区分
		修繕費	2,245,210	246,637	7,500	0
		通信運搬費	928,691	100,602	122,715	638,135
		会議費	14,210	0	0	0
		業務委託費	21,762,853	2,079,020	0	2,626,654
		手数料	259,247	105,370	95,482	63,512
		保険料	0	0	0	247,329
		賃借料	0	0	0	1,579,082
		租税公課	177,125	20,683	39,010	342,432
		保守料	2,490,393	268,508	91,872	209,000
		渉外費	215,235	25,589	0	0
		諸会費	268,573	25,157	7,200	58,000
		車輌費	0	0	0	233,558
		雑費	365,660	43,889	11,583	0
		利用者負担軽減額	1,002,373	106,208	0	0
		利用者負担軽減額	1,002,373	106,208	0	0
		減価償却費	44,456,992	6,516,077	2,637,637	0
		減価償却費	44,456,992	6,516,077	2,637,637	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,995,439	△1,829,630	△729,925	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,995,439	△1,829,630	△729,925	0
		サービス活動費用計(2)	390,184,399	42,872,970	27,615,682	44,961,277
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,121,026	△814,813	△53,355	△458,521
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9,829	60	230	8,253
		受取利息配当金収益	9,829	60	230	8,253
		その他のサービス活動外収益	482,651	0	6,860	0
		受入研修費収益	55,000	0	0	0
		利用者等外給食収益	278,010	0	0	0
		雑収益	149,641	0	6,860	0
		サービス活動外収益計(4)	492,480	60	7,090	8,253
	費用	支払利息	2,765,567	399,835	166,595	0
		支払利息	2,765,567	399,835	166,595	0
		その他のサービス活動外費用	283,932	0	0	0
		利用者等外給食費	283,932	0	0	0
		利用者等外給食費	283,932	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	3,049,499	399,835	166,595	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,557,019	△399,775	△159,505	8,253
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△7,678,045	△1,214,588	△212,860	△450,268

聖ルカホーム拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　3頁

勘定科目			コミュニティセンターぶどうの木サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	13,137,653	512,304,266	0	512,304,266
		施設介護料収益	0	276,137,180	0	276,137,180
		介護報酬収益	0	247,554,045	0	247,554,045
		利用者負担金収益(一般)	0	28,583,135	0	28,583,135
		居宅介護料収益	0	52,437,660	0	52,437,660
		(介護報酬収益)	0	46,665,359	0	46,665,359
		介護報酬収益	0	46,263,329	0	46,263,329
		介護予防報酬収益	0	402,030	0	402,030
		(利用者負担金収益)	0	5,772,301	0	5,772,301
		介護負担金収益(公費)	0	225,321	0	225,321
		介護負担金収益(一般)	0	5,502,310	0	5,502,310
		介護予防負担金収益(一般)	0	44,670	0	44,670
		居宅介護支援介護料収益	0	6,542,780	0	6,542,780
		介護予防支援介護料収益	0	6,542,780	0	6,542,780
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	9,387,240	0	9,387,240
		事業費収益	0	8,734,759	0	8,734,759
		事業負担金収益（公費）	0	13,530	0	13,530
		事業負担金収益（一般）	0	638,951	0	638,951
		利用者等利用料収益	0	118,962,011	0	118,962,011
		施設サービス利用料収益	0	4,257,836	0	4,257,836
		居宅介護サービス利用料収益	0	551,660	0	551,660
		食費収益(一般)	0	36,268,910	0	36,268,910
		食費収益(特定)	0	7,975,150	0	7,975,150
		居住費収益(一般)	0	58,098,136	0	58,098,136
		居住費収益(特定)	0	11,556,590	0	11,556,590
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	65,338	0	65,338
		その他の利用料収益	0	188,391	0	188,391
		その他の事業収益	13,137,653	48,837,395	0	48,837,395
		補助金事業収益(公費)	0	918,396	0	918,396
		受託事業収益(公費)	13,049,153	47,830,499	0	47,830,499
		その他の事業収益	88,500	88,500	0	88,500
		経常経費寄附金収益	0	20,000	0	20,000
		経常経費寄附金収益	0	20,000	0	20,000
		サービス活動収益計(1)	13,137,653	512,324,266	0	512,324,266
	費用	人件費	10,110,856	359,442,295	0	359,442,295
		職員給料	6,108,033	189,391,204	0	189,391,204
		職員賞与	1,378,070	30,547,965	0	30,547,965
		賞与引当金繰入	0	20,186,740	0	20,186,740
		非常勤職員給与	1,307,279	69,439,615	0	69,439,615
		退職給付費用	220,000	6,251,500	0	6,251,500
		法定福利費	1,097,474	43,625,271	0	43,625,271
		事業費	1,697,719	70,292,995	0	70,292,995
		給食費	56,719	24,129,166	0	24,129,166
		介護用品費	0	7,906,459	0	7,906,459
		保健衛生費	5,979	6,510,388	0	6,510,388
		被服費	0	2,289,487	0	2,289,487
		教養娯楽費	33,631	642,985	0	642,985
		日用品費	0	34,293	0	34,293
		水道光熱費	0	16,238,811	0	16,238,811
		消耗器具備品費	240,291	3,350,267	0	3,350,267
		保険料	217,317	1,868,675	0	1,868,675
		賃借料	887,810	5,618,107	0	5,618,107
		車輌費	255,972	1,481,101	0	1,481,101
		雑費	0	223,256	0	223,256
		事務費	1,907,403	48,450,723	0	48,450,723
		福利厚生費	57,778	2,200,206	0	2,200,206
		職員被服費	0	908,493	0	908,493
		旅費交通費	0	627,567	0	627,567
		研修研究費	7,280	981,692	0	981,692
		事務消耗品費	256,146	3,050,149	0	3,050,149
		印刷製本費	71,738	1,152,439	0	1,152,439

聖ルカホーム拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　4頁

勘定科目			コミュニティセンターぶどうの木サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動外増減の部		修繕費	0	2,499,347	0	2,499,347
		通信運搬費	152,917	1,943,060	0	1,943,060
		会議費	0	14,210	0	14,210
		業務委託費	20,494	26,489,021	0	26,489,021
		手数料	15,937	539,548	0	539,548
		保険料	0	247,329	0	247,329
		賃借料	0	1,579,082	0	1,579,082
		租税公課	1,192,898	1,772,148	0	1,772,148
		保守料	77,000	3,136,773	0	3,136,773
		渉外費	9,692	250,516	0	250,516
		諸会費	0	358,930	0	358,930
		車輌費	0	233,558	0	233,558
		雑費	45,523	466,655	0	466,655
		利用者負担軽減額	0	1,108,581	0	1,108,581
		利用者負担軽減額	0	1,108,581	0	1,108,581
		減価償却費	0	53,610,706	0	53,610,706
		減価償却費	0	53,610,706	0	53,610,706
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△13,554,994	0	△13,554,994
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△13,554,994	0	△13,554,994
		サービス活動費用計(2)	13,715,978	519,350,306	0	519,350,306
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△578,325	△7,026,040	0	△7,026,040
	収益	受取利息配当金収益	2,856	21,228	0	21,228
		受取利息配当金収益	2,856	21,228	0	21,228
		その他のサービス活動外収益	28,710	518,221	0	518,221
		受入研修費収益	0	55,000	0	55,000
		利用者等外給食収益	28,710	306,720	0	306,720
		雑収益	0	156,501	0	156,501
		サービス活動外収益計(4)	31,566	539,449	0	539,449
	費用	支払利息	0	3,331,997	0	3,331,997
		支払利息	0	3,331,997	0	3,331,997
		その他のサービス活動外費用	25,038	308,970	0	308,970
		利用者等外給食費	25,038	308,970	0	308,970
		利用者等外給食費	25,038	308,970	0	308,970
		サービス活動外費用計(5)	25,038	3,640,967	0	3,640,967
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		6,528	△3,101,518	0	△3,101,518
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△571,797	△10,127,558	0	△10,127,558

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	聖ルカホーム拠点区分

聖ルカホーム拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10504 人件費積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
10509 施設設備整備積立金	28,500,000	9,000,000	0	37,500,000	
計	33,500,000	9,000,000	0	42,500,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	39,390,174	8,442,600	8,670,282	39,162,492	退職給付引当金に対応している
0020221 人件費積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
0020226 施設設備整備積立資産	28,500,000	9,000,000	0	37,500,000	
計	72,890,174	17,442,600	8,670,282	81,662,492	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	グレイス拠点区分

グレイス拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	210,675,000	211,635,521	△960,521	
		地域密着型介護料収入	155,890,000	156,666,496	△776,496	
		(介護報酬収入)	138,393,000	139,154,502	△761,502	
		介護報酬収入	138,393,000	139,154,502	△761,502	
		(利用者負担金収入)	17,497,000	17,511,994	△14,994	
		介護負担金収入(一般)	17,497,000	17,511,994	△14,994	
		居宅介護支援介護料収入	7,795,000	7,932,880	△137,880	
		居宅介護支援介護料収入	7,443,000	7,565,320	△122,320	
		介護予防支援介護料収入	352,000	367,560	△15,560	
		利用者等利用料収入	46,010,000	46,065,444	△55,444	
		地域密着型介護サービス利用料収入	1,535,000	1,691,916	△156,916	
		食費収入(一般)	14,333,000	14,186,255	146,745	
		食費収入(特定)	4,228,000	4,318,765	△90,765	
		居住費収入(一般)	19,145,000	19,032,360	112,640	
		居住費収入(特定)	6,057,000	6,124,228	△67,228	
		その他の利用料収入	712,000	711,920	80	
		その他の事業収入	980,000	970,701	9,299	
		補助金事業収入(公費)	980,000	970,701	9,299	
		経常経費寄附金収入	60,000	60,000	0	
		経常経費寄附金収入	60,000	60,000	0	
		受取利息配当金収入	1,000	20	980	
		受取利息配当金収入	1,000	20	980	
		その他の収入	119,000	118,181	819	
		利用者等外給食費収入	34,000	33,330	670	
		雑収入	85,000	84,851	149	
		事業活動収入計(1)	210,855,000	211,813,722	△958,722	
	支出	人件費支出	151,409,000	151,353,580	55,420	
		職員給料支出	70,718,000	70,668,815	49,185	
		職員賞与支出	16,867,000	16,864,854	2,146	
		非常勤職員給与支出	41,881,000	41,879,535	1,465	
		派遣職員費支出	2,850,000	2,849,280	720	
		退職給付支出	441,000	439,500	1,500	
		法定福利費支出	18,652,000	18,651,596	404	
		事業費支出	31,542,000	31,156,053	385,947	
		給食費支出	9,853,000	9,838,895	14,105	
		介護用品費支出	2,394,000	2,361,007	32,993	
		保健衛生費支出	2,494,000	2,405,999	88,001	
		被服費支出	959,000	956,646	2,354	
		教養娯楽費支出	323,000	321,759	1,241	
		日用品費支出	27,000	26,488	512	
		水道光熱費支出	9,211,000	9,117,699	93,301	
		燃料費支出	14,000	13,550	450	
		消耗器具備品費支出	2,823,000	2,796,045	26,955	
		保険料支出	306,000	305,080	920	
		賃借料支出	2,128,000	2,126,554	1,446	
		教育指導費支出	45,000	44,088	912	
		車輌費支出	815,000	809,596	5,404	
		雑支出	150,000	32,647	117,353	
		事務費支出	19,859,000	19,683,330	175,670	
		福利厚生費支出	842,000	840,220	1,780	
		職員被服費支出	25,000	24,039	961	
		研修研究費支出	609,000	607,162	1,838	
		事務消耗品費支出	1,768,000	1,747,057	20,943	
		印刷製本費支出	305,000	303,827	1,173	
		水道光熱費支出	195,000	195,000	0	
		修繕費支出	1,406,000	1,392,871	13,129	
		通信運搬費支出	779,000	776,649	2,351	
		会議費支出	5,000	4,752	248	
		業務委託費支出	10,254,000	10,228,532	25,468	
		手数料支出	688,000	682,468	5,532	
		保険料支出	73,000	72,283	717	

グレイス拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		賃借料支出	450,000	449,368	632	
		土地・建物賃借料支出	1,147,000	1,146,257	743	
		租税公課支出	63,000	61,824	1,176	
		保守料支出	801,000	799,986	1,014	
		渉外費支出	49,000	48,870	130	
		諸会費支出	44,000	44,000	0	
		車輌費支出	135,000	124,560	10,440	
		雑支出	221,000	133,605	87,395	
		利用者負担軽減額	598,000	597,034	966	
		利用者負担軽減額	598,000	597,034	966	
		その他の支出	34,000	31,680	2,320	
		利用者等外給食費支出	34,000	31,680	2,320	
		事業活動支出計(2)	203,442,000	202,821,677	620,323	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,413,000	8,992,045	△1,579,045	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	579,000	728,000	△149,000	
		施設整備等補助金収入	579,000	728,000	△149,000	
		施設整備等収入計(4)	579,000	728,000	△149,000	
	支出	固定資産取得支出	5,037,000	5,036,460	540	
		車輌運搬具取得支出	1,896,000	1,895,820	180	
		器具及び備品取得支出	3,141,000	3,140,640	360	
		固定資産除却・廃棄支出	18,000	17,270	730	
		固定資産除却・廃棄支出	18,000	17,270	730	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,050,000	1,049,080	920	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,050,000	1,049,080	920	
		施設整備等支出計(5)	6,105,000	6,102,810	2,190	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,526,000	△5,374,810	△151,190	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	165,000	165,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	165,000	165,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	2,441,000	2,441,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	2,441,000	2,441,000	0	
		その他の活動収入計(7)	2,606,000	2,606,000	0	
	支出	積立資産支出	4,210,000	4,209,000	1,000	
		退職給付引当資産支出	2,110,000	2,109,000	1,000	
		施設設備整備積立資産支出	2,100,000	2,100,000	0	
		その他の活動支出計(8)	4,210,000	4,209,000	1,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,604,000	△1,603,000	△1,000	
予備費支出(10)			490,000 △207,000	0	283,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	2,014,235	△2,014,235	

前期末支払資金残高(12)	62,611,527	62,611,527	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	62,611,527	64,625,762	△2,014,235	

（注）予備費支出△207,000円は、法定福利費支出202,000円、利用者負担軽減額5,000円に充当した額

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	グレイス拠点区分

グレイス拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	211,635,521	208,010,699	3,624,822
		地域密着型介護料収益	156,666,496	155,514,410	1,152,086
		(介護報酬収益)	139,154,502	138,599,195	555,307
		介護報酬収益	139,154,502	138,599,195	555,307
		(利用者負担金収益)	17,511,994	16,915,215	596,779
		介護負担金収益(一般)	17,511,994	16,915,215	596,779
		居宅介護支援介護料収益	7,932,880	6,177,400	1,755,480
		居宅介護支援介護料収益	7,565,320	6,071,560	1,493,760
		介護予防支援介護料収益	367,560	105,840	261,720
		利用者等利用料収益	46,065,444	44,612,726	1,452,718
		地域密着型介護サービス利用料収益	1,691,916	1,695,318	△3,402
		食費収益(一般)	14,186,255	13,420,490	765,765
		食費収益(特定)	4,318,765	4,347,680	△28,915
		居住費収益(一般)	19,032,360	18,692,890	339,470
		居住費収益(特定)	6,124,228	6,092,308	31,920
		その他の利用料収益	711,920	364,040	347,880
		その他の事業収益	970,701	1,706,163	△735,462
		補助金事業収益(公費)	970,701	1,650,801	△680,100
		その他の事業収益	0	55,362	△55,362
		経常経費寄附金収益	60,000	35,000	25,000
		経常経費寄附金収益	60,000	35,000	25,000
		その他の収益	0	272,334	△272,334
		その他の収益	0	272,334	△272,334
		その他の収益	0	272,334	△272,334
		サービス活動収益計(1)	211,695,521	208,318,033	3,377,488
	費用	人件費	154,056,901	150,405,272	3,651,629
		職員給料	70,668,815	70,287,284	381,531
		職員賞与	10,734,975	11,259,439	△524,464
		賞与引当金繰入	7,754,226	7,009,905	744,321
		非常勤職員給与	41,879,535	40,290,379	1,589,156
		派遣職員費	2,849,280	725,234	2,124,046
		退職給付費用	2,398,500	2,643,864	△245,364
		法定福利費	17,771,570	18,189,167	△417,597
		事業費	31,545,869	30,462,353	1,083,516
		給食費	9,838,895	10,109,352	△270,457
		介護用品費	2,361,007	2,153,602	207,405
		保健衛生費	2,405,999	2,392,109	13,890
		被服費	956,646	1,056,006	△99,360
		教養娯楽費	321,759	427,783	△106,024
		日用品費	26,488	41,506	△15,018
		水道光熱費	9,117,699	8,398,676	719,023
		燃料費	13,550	11,388	2,162
		消耗器具備品費	2,796,045	2,227,777	568,268
		保険料	694,896	696,770	△1,874
		賃借料	2,126,554	2,127,299	△745
		教育指導費	44,088	66,132	△22,044
		車輌費	809,596	753,953	55,643
		雑費	32,647	0	32,647
		事務費	19,704,684	21,337,050	△1,632,366
		福利厚生費	840,220	887,338	△47,118
		職員被服費	24,039	3,762	20,277

グレイス拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		研修研究費	607,162	538,673	68,489
		事務消耗品費	1,747,057	535,882	1,211,175
		印刷製本費	303,827	290,794	13,033
		水道光熱費	195,000	195,000	0
		修繕費	1,392,871	2,479,457	△1,086,586
		通信運搬費	776,649	709,667	66,982
		会議費	4,752	6,829	△2,077
		業務委託費	10,228,532	10,448,357	△219,825
		手数料	682,468	1,980,855	△1,298,387
		保険料	93,637	47,140	46,497
		賃借料	449,368	484,076	△34,708
		土地・建物賃借料	1,146,257	1,146,257	0
		租税公課	61,824	26,177	35,647
		保守料	799,986	907,879	△107,893
		渉外費	48,870	52,129	△3,259
		諸会費	44,000	44,000	0
		車輌費	124,560	137,218	△12,658
		雑費	133,605	415,560	△281,955
		利用者負担軽減額	597,034	555,745	41,289
		利用者負担軽減額	597,034	555,745	41,289
		減価償却費	23,041,222	23,593,127	△551,905
		減価償却費	23,041,222	23,593,127	△551,905
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,477,470	△8,996,499	519,029
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,477,470	△8,996,499	519,029
		サービス活動費用計(2)	220,468,240	217,357,048	3,111,192
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,772,719	△9,039,015	266,296
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	20	20	0
		受取利息配当金収益	20	20	0
		その他のサービス活動外収益	118,181	317,244	△199,063
		利用者等外給食収益	33,330	80,190	△46,860
		雑収益	84,851	237,054	△152,203
		サービス活動外収益計(4)	118,201	317,264	△199,063
	費用	その他のサービス活動外費用	31,680	78,210	△46,530
		利用者等外給食費	31,680	78,210	△46,530
		利用者等外給食費	31,680	78,210	△46,530
		サービス活動外費用計(5)	31,680	78,210	△46,530
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	86,521	239,054	△152,533
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,686,198	△8,799,961	113,763
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	728,000	1,271,000	△543,000
		施設整備等補助金収益	728,000	1,271,000	△543,000
		拠点区分間繰入金収益	2,441,000	0	2,441,000
		拠点区分間繰入金収益	2,441,000	0	2,441,000
		その他の特別収益	15,000	0	15,000
		退職給付引当金戻入益	15,000	0	15,000
		特別収益計(8)	3,184,000	1,271,000	1,913,000
	費用	固定資産売却損・処分損	17,274	0	17,274
		車輌運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	17,273	0	17,273
		国庫補助金等特別積立金積立額	728,000	1,271,000	△543,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	728,000	1,271,000	△543,000
		特別費用計(9)	745,274	1,271,000	△525,726

グレイス拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,438,726	0	2,438,726
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△6,247,472	△8,799,961	2,552,489
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	166,334,392	175,134,353	△8,799,961
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	160,086,920	166,334,392	△6,247,472
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0
	建設積立金取崩額	0	0	0
	事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
	人件費積立金取崩額	0	0	0
	修繕積立金取崩額	0	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	施設設備整備積立金取崩額	0	0	0
	設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	2,100,000	0	2,100,000
	移行時特別積立金積立額	0	0	0
	建設積立金積立額	0	0	0
	事業拡張準備積立金積立額	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	0	0
	修繕積立金積立額	0	0	0
	備品等購入積立金積立額	0	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	施設設備整備積立金積立額	2,100,000	0	2,100,000
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	157,986,920	166,334,392	△8,347,472

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	グレイス拠点区分

グレイス拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	77,170,351	74,323,573	2,846,778	流動負債	22,639,295	19,195,951	3,443,344
現金預金	40,241,297	40,316,277	△74,980	事業未払金	3,206,090	3,122,520	83,570
事業未収金	34,347,971	33,654,998	692,973	1年以内返済予定リース債務	2,340,480	474,000	1,866,480
未収補助金	140,083	352,298	△212,215	未払費用	9,338,499	8,589,526	748,973
拠点区分間貸付金	2,441,000	0	2,441,000	賞与引当金	7,754,226	7,009,905	744,321
固定資産	187,065,907	191,220,667	△4,154,760	固定負債	25,230,120	15,984,504	9,245,616
基本財産	133,595,322	150,331,899	△16,736,577	リース債務	9,459,940	2,409,500	7,050,440
建物	133,595,322	150,331,899	△16,736,577	退職給付引当金	15,770,180	13,575,004	2,195,176
その他の固定資産	53,470,585	40,888,768	12,581,817	負債の部合計	47,869,415	35,180,455	12,688,960
建物	403,143	592,167	△189,024	純資産の部			
構築物	327,897	3,796,375	△3,468,478	国庫補助金等特別積立金	55,279,923	63,029,393	△7,749,470
車輌運搬具	1,579,850	1	1,579,849	国庫補助金等特別積立金	55,279,923	63,029,393	△7,749,470
器具及び備品	7,782,510	5,923,966	1,858,544	その他の積立金	3,100,000	1,000,000	2,100,000
有形リース資産	5,841,500	2,883,500	2,958,000	施設設備整備積立金	3,100,000	1,000,000	2,100,000
無形リース資産	5,958,920	0	5,958,920	次期繰越活動増減差額	157,986,920	166,334,392	△8,347,472
退職給付引当資産	15,770,180	13,575,004	2,195,176	（うち当期活動増減差額）	△6,247,472	△8,799,961	2,552,489
施設設備整備積立資産	3,100,000	1,000,000	2,100,000				
長期前払費用	205,585	616,755	△411,170				
その他の固定資産	12,501,000	12,501,000	0	純資産の部合計	216,366,843	230,363,785	△13,996,942
資産の部合計	264,236,258	265,544,240	△1,307,982	負債及び純資産の部合計	264,236,258	265,544,240	△1,307,982

別紙２

計算書類に対する注記（グレイス拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
該当なし
③リース資産（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、残存価格を零とする定額法によっている。

（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、
当期末において発生していると認められる額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への
法人負担の掛金累計額を計上している。

（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成18年4月1日以降に高齢者事業部に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）グレイス拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））
ア、「グレイス」
イ、「デイサービスセンターすずらん」
ウ、「居宅介護支援事業所シャローム」
（３）拠点区分資金収支明細書（別紙３（⑩））は省略している。

別紙２

計算書類に対する注記（グレイス拠点区分用）

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	150,331,899		16,736,577	133,595,322
合計	150,331,899		16,736,577	133,595,322

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

	円
計	円

該当なし

	円
計	円

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。）

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）	395,526,040	261,930,718	133,595,322
建物	2,329,140	1,925,997	403,143
構築物	52,272,360	51,944,463	327,897
車輌運搬具	1,895,820	315,970	1,579,850
器具及び備品	34,434,972	26,652,462	7,782,510
有形リース資産	7,119,600	1,278,100	5,841,500
合計	493,577,932	344,047,710	149,530,222

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

別紙２

計算書類に対する注記（グレイス拠点区分用）

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

（１）ﾘｰｽ取引関係
・所有権移転外ファイナンス・リース
リース資産の内容
有形リース資産
送迎車
無形リース資産
ほのぼのクラウド

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	グレイス拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物	150,331,899	60,079,839			16,736,577	6,695,403			133,595,322	53,384,436	261,930,718	104,969,126	395,526,040	158,353,562	
基本財産合計	150,331,899	60,079,839			16,736,577	6,695,403			133,595,322	53,384,436	261,930,718	104,969,126	395,526,040	158,353,562	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物	592,167				189,024				403,143		1,925,997		2,329,140		
構築物	3,796,375	1,521,950			3,468,478	1,390,478			327,897	131,472	51,944,463	20,621,966	52,272,360	20,753,438	
車輌運搬具	1		1,895,820		315,970		1		1,579,850		315,970		1,895,820		
器具及び備品	5,923,966	1,427,604	3,140,640	579,000	1,282,093	242,589	3		7,782,510	1,764,015	26,652,462	19,093,985	34,434,972	20,858,000	
建設仮勘定															
有形リース資産	2,883,500		3,801,600		843,600				5,841,500		1,278,100		7,119,600		
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,196,009	2,949,554	8,838,060	579,000	6,099,165	1,633,067	4		15,934,900	1,895,487	82,116,992	39,715,951	98,051,892	41,611,438	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利															
ソフトウェア															
無形リース資産			6,164,400		205,480				5,958,920		205,480		6,164,400		
その他の固定資産(無形固定資産)計			6,164,400		205,480				5,958,920		205,480		6,164,400		
その他の固定資産計	13,196,009	2,949,554	15,002,460	579,000	6,304,645	1,633,067	4		21,893,820	1,895,487	82,322,472	39,715,951	104,216,292	41,611,438	
基本財産及びその他の固定資産計	163,527,908	63,029,393	15,002,460	579,000	23,041,222	8,328,470	4		155,489,142	55,279,923	344,253,190	144,685,077	499,742,332	199,965,000	
将来人金予定の償還補助金の額															
差　引	163,527,908	63,029,393	15,002,460	579,000	23,041,222	8,328,470	4		155,489,142	55,279,923					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	グレイス拠点区分

グレイス拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	7,009,905	7,754,226	7,009,905		7,754,226	
10207 退職給付引当金	13,575,004	3,590,176 (1,481,176)	165,000	1,230,000 (1,230,000)	15,770,180	
計	20,584,909	11,344,402	7,174,905	1,230,000	23,524,406	

別紙３（⑪）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	グレイス拠点区分

グレイス拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

勘定科目			グレイスサービス区分	デイサービスセンターすずらんサービス区分	居宅介護支援事業所シャロームサービス区分	合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	169,450,445	34,252,196	7,932,880	211,635,521
		地域密着型介護料収益	125,281,206	31,385,290	0	156,666,496
		（介護報酬収益）	110,972,279	28,182,223	0	139,154,502
		介護報酬収益	110,972,279	28,182,223	0	139,154,502
		（利用者負担金収益）	14,308,927	3,203,067	0	17,511,994
		介護負担金収益（一般）	14,308,927	3,203,067	0	17,511,994
		居宅介護支援介護料収益	0	0	7,932,880	7,932,880
		居宅介護支援介護料収益	0	0	7,565,320	7,565,320
		介護予防支援介護料収益	0	0	367,560	367,560
		利用者等利用料収益	43,291,724	2,773,720	0	46,065,444
		地域密着型介護サービス利用料収益	1,691,916	0	0	1,691,916
		食費収益（一般）	12,104,455	2,081,800	0	14,186,255
		食費収益（特定）	4,318,765	0	0	4,318,765
		居住費収益（一般）	19,032,360	0	0	19,032,360
		居住費収益（特定）	6,124,228	0	0	6,124,228
		その他の利用料収益	20,000	691,920	0	711,920
		その他の事業収益	877,515	93,186	0	970,701
		補助金事業収益（公費）	877,515	93,186	0	970,701
		経常経費寄附金収益	60,000	0	0	60,000
		経常経費寄附金収益	60,000	0	0	60,000
		サービス活動収益計（1）	169,510,445	34,252,196	7,932,880	211,695,521
	費用	人件費	120,888,261	24,402,118	8,766,522	154,056,901
		職員給料	58,622,754	8,000,995	4,045,066	70,668,815
		職員賞与	8,215,321	1,692,834	826,820	10,734,975
		賞与引当金繰入	6,253,664	950,839	549,723	7,754,226
		非常勤職員給与	29,552,794	10,299,435	2,027,306	41,879,535
		派遣職員費	2,849,280	0	0	2,849,280
		退職給付費用	1,828,900	359,300	210,300	2,398,500
		法定福利費	13,565,548	3,098,715	1,107,307	17,771,570
		事業費	27,287,059	4,258,810	0	31,545,869
		給食費	8,865,632	973,263	0	9,838,895
		介護用品費	2,361,007	0	0	2,361,007
		保健衛生費	2,273,622	132,377	0	2,405,999
		被服費	956,646	0	0	956,646
		教養娯楽費	86,500	235,259	0	321,759
		日用品費	26,488	0	0	26,488
		水道光熱費	7,553,742	1,563,957	0	9,117,699
		燃料費	13,550	0	0	13,550
		消耗器具備品費	2,598,792	197,253	0	2,796,045
		保険料	495,428	199,468	0	694,896
		賃借料	1,851,886	274,668	0	2,126,554
		教育指導費	44,088	0	0	44,088
		車輌費	127,031	682,565	0	809,596
		雑費	32,647	0	0	32,647
		事務費	16,590,275	1,657,818	1,456,591	19,704,684
		福利厚生費	671,412	140,283	28,525	840,220
		職員被服費	24,039	0	0	24,039
		研修研究費	547,027	30,215	29,920	607,162
		事務消耗品費	1,208,016	348,341	190,700	1,747,057
		印刷製本費	210,778	77,878	15,171	303,827
		水道光熱費	0	0	195,000	195,000
		修繕費	1,344,321	7,500	41,050	1,392,871
		通信運搬費	481,641	121,195	173,813	776,649
		会議費	2,752	1,000	1,000	4,752
		業務委託費	9,479,261	749,271	0	10,228,532
		手数料	625,683	40,878	15,907	682,468
		保険料	0	0	93,637	93,637
		賃借料	0	0	449,368	449,368
		土地・建物賃借料	1,146,257	0	0	1,146,257
		租税公課	29,434	32,390	0	61,824
		保守料	633,512	80,608	85,866	799,986

グレイス拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

勘定科目			グレイスサービス区分	デイサービスセンターすずらんサービス区分	居宅介護支援事業所シャロームサービス区分	合計
		渉外費	48,870	0	0	48,870
		諸会費	40,000	0	4,000	44,000
		車輌費	0	0	124,560	124,560
		雑費	97,272	28,259	8,074	133,605
		利用者負担軽減額	597,034	0	0	597,034
		利用者負担軽減額	597,034	0	0	597,034
		減価償却費	19,859,139	2,756,933	425,150	23,041,222
		減価償却費	19,859,139	2,756,933	425,150	23,041,222
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,706,497	△608,057	△162,916	△8,477,470
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,706,497	△608,057	△162,916	△8,477,470
		サービス活動費用計(2)	177,515,271	32,467,622	10,485,347	220,468,240
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△8,004,826	1,784,574	△2,552,467	△8,772,719
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	20	0	20
		受取利息配当金収益	0	20	0	20
		その他のサービス活動外収益	118,181	0	0	118,181
		利用者等外給食収益	33,330	0	0	33,330
		雑収益	84,851	0	0	84,851
		サービス活動外収益計(4)	118,181	20	0	118,201
	費用	その他のサービス活動外費用	31,680	0	0	31,680
		利用者等外給食費	31,680	0	0	31,680
		利用者等外給食費	31,680	0	0	31,680
		サービス活動外費用計(5)	31,680	0	0	31,680
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		86,501	20	0	86,521
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△7,918,325	1,784,594	△2,552,467	△8,686,198

グレイス拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

勘定科目			内部取引消去	拠点区分合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	211,635,521		
		地域密着型介護料収益	0	156,666,496		
		(介護報酬収益)	0	139,154,502		
		介護報酬収益	0	139,154,502		
		(利用者負担金収益)	0	17,511,994		
		介護負担金収益(一般)	0	17,511,994		
		居宅介護支援介護料収益	0	7,932,880		
		居宅介護支援介護料収益	0	7,565,320		
		介護予防支援介護料収益	0	367,560		
		利用者等利用料収益	0	46,065,444		
		地域密着型介護サービス利用料収益	0	1,691,916		
		食費収益(一般)	0	14,186,255		
		食費収益(特定)	0	4,318,765		
		居住費収益(一般)	0	19,032,360		
		居住費収益(特定)	0	6,124,228		
		その他の利用料収益	0	711,920		
		その他の事業収益	0	970,701		
		補助金事業収益(公費)	0	970,701		
		経常経費寄附金収益	0	60,000		
		経常経費寄附金収益	0	60,000		
		サービス活動収益計(1)	0	211,695,521		
	費用	人件費	0	154,056,901		
		職員給料	0	70,668,815		
		職員賞与	0	10,734,975		
		賞与引当金繰入	0	7,754,226		
		非常勤職員給与	0	41,879,535		
		派遣職員費	0	2,849,280		
		退職給付費用	0	2,398,500		
		法定福利費	0	17,771,570		
		事業費	0	31,545,869		
		給食費	0	9,838,895		
		介護用品費	0	2,361,007		
		保健衛生費	0	2,405,999		
		被服費	0	956,646		
		教養娯楽費	0	321,759		
		日用品費	0	26,488		
		水道光熱費	0	9,117,699		
		燃料費	0	13,550		
		消耗器具備品費	0	2,796,045		
		保険料	0	694,896		
		賃借料	0	2,126,554		
		教育指導費	0	44,088		
		車輌費	0	809,596		
		雑費	0	32,647		
		事務費	0	19,704,684		
		福利厚生費	0	840,220		
		職員被服費	0	24,039		
		研修研究費	0	607,162		
		事務消耗品費	0	1,747,057		
		印刷製本費	0	303,827		
		水道光熱費	0	195,000		
		修繕費	0	1,392,871		
		通信運搬費	0	776,649		
		会議費	0	4,752		
		業務委託費	0	10,228,532		
		手数料	0	682,468		
		保険料	0	93,637		
		賃借料	0	449,368		
		土地・建物賃借料	0	1,146,257		
		租税公課	0	61,824		
		保守料	0	799,986		

グレイス拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　4頁

勘定科目			内部取引消去	拠点区分合計		
		渉外費	0	48,870		
		諸会費	0	44,000		
		車輌費	0	124,560		
		雑費	0	133,605		
		利用者負担軽減額	0	597,034		
		利用者負担軽減額	0	597,034		
		減価償却費	0	23,041,222		
		減価償却費	0	23,041,222		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△8,477,470		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△8,477,470		
		サービス活動費用計(2)	0	220,468,240		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	△8,772,719		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	20		
		受取利息配当金収益	0	20		
		その他のサービス活動外収益	0	118,181		
		利用者等外給食収益	0	33,330		
		雑収益	0	84,851		
		サービス活動外収益計(4)	0	118,201		
	費用	その他のサービス活動外費用	0	31,680		
		利用者等外給食費	0	31,680		
		利用者等外給食費	0	31,680		
		サービス活動外費用計(5)	0	31,680		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	86,521		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			0	△8,686,198		

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	グレイス拠点区分

グレイス拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10509 施設設備整備積立金	1,000,000	2,100,000		3,100,000	
計	1,000,000	2,100,000		3,100,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	13,575,004	3,590,176	1,395,000	15,770,180	退職給付引当金に対応している
0020226 施設設備整備積立資産	1,000,000	2,100,000		3,100,000	
計	14,575,004	5,690,176	1,395,000	18,870,180	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	相寿園拠点区分

相寿園拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	老人福祉事業収入	109,079,000	109,528,605	△449,605	
		措置事業収入	103,400,000	103,348,205	51,795	
		受託事業収入(公費)	103,400,000	103,348,205	51,795	
		その他の事業収入	5,679,000	6,180,400	△501,400	
		その他の事業収入	5,679,000	5,671,200	7,800	
		補助金事業収入(公費)	0	350,200	△350,200	
		補助金事業収入(一般)	0	159,000	△159,000	
		その他の事業収入	534,000	0	534,000	
		その他の事業収入	534,000	0	534,000	
		補助金事業収入(公費)	375,000	0	375,000	
		補助金事業収入(一般)	159,000	0	159,000	
		経常経費寄附金収入	55,000	54,800	200	
		経常経費寄附金収入	55,000	54,800	200	
		受取利息配当金収入	1,000	180	820	
		受取利息配当金収入	1,000	180	820	
		その他の収入	287,000	287,213	△213	
		雑収入	287,000	287,213	△213	
		事業活動収入計(1)	109,956,000	109,870,798	85,202	
	支出	人件費支出	63,885,000	63,336,850	548,150	
		職員給料支出	26,896,000	26,707,704	188,296	
		職員賞与支出	7,268,000	7,267,134	866	
		非常勤職員給与支出	21,959,000	21,634,809	324,191	
		退職給付支出	531,000	530,900	100	
		法定福利費支出	7,231,000	7,196,303	34,697	
		事業費支出	30,460,000	30,105,860	354,140	
		給食費支出	11,668,000	11,667,762	238	
		介護用品費支出	638,000	606,202	31,798	
		保健衛生費支出	973,000	882,863	90,137	
		被服費支出	951,000	928,470	22,530	
		教養娯楽費支出	925,000	922,714	2,286	
		本人支給金支出	1,680,000	1,599,551	80,449	
		水道光熱費支出	9,123,000	9,023,822	99,178	
		消耗器具備品費支出	1,962,000	1,961,771	229	
		保険料支出	203,000	202,726	274	
		賃借料支出	1,743,000	1,742,397	603	
		車輌費支出	571,000	551,826	19,174	
		雑支出	23,000	15,756	7,244	
		事務費支出	18,133,000	17,951,101	181,899	
		福利厚生費支出	804,000	771,496	32,504	
		職員被服費支出	54,000	43,846	10,154	
		旅費交通費支出	15,000	14,480	520	
		研修研究費支出	69,000	68,846	154	
		事務消耗品費支出	203,000	168,807	34,193	
		印刷製本費支出	172,000	171,955	45	
		修繕費支出	363,000	275,792	87,208	
		通信運搬費支出	533,000	528,567	4,433	
		業務委託費支出	13,561,000	13,560,055	945	
		手数料支出	70,000	69,895	105	
		租税公課支出	98,000	97,363	637	
		保守料支出	2,060,000	2,059,676	324	
		渉外費支出	1,000	923	77	
		諸会費支出	120,000	119,400	600	
		雑支出	10,000	0	10,000	
		その他の支出	3,000	2,138	862	
		利用者等外給食費支出	3,000	2,138	862	
		事業活動支出計(2)	112,481,000	111,395,949	1,085,051	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,525,000	△1,525,151	△999,849	
施設整備	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出					

相寿園拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
等による収支						
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収支	収入					
	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	125,000	124,200	800	
	支出	退職給付引当資産支出	125,000	124,200	800	
		その他の活動支出計(8)	125,000	124,200	800	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△125,000	△124,200	△800	
予備費支出(10)			0 0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△2,650,000	△1,649,351	△1,000,649	

前期末支払資金残高(12)	31,030,648	31,030,648	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,380,648	29,381,297	△1,000,649	

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	相寿園拠点区分

相寿園拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		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	老人福祉事業収益	109,528,605	111,707,136	△2,178,531
		措置事業収益	103,348,205	105,041,266	△1,693,061
		受託事業収益(公費)	103,348,205	105,041,266	△1,693,061
		その他の事業収益	6,180,400	6,665,870	△485,470
		その他の事業収益	5,671,200	4,403,670	1,267,530
		補助金事業収益(公費)	350,200	2,107,200	△1,757,000
		補助金事業収益(一般)	159,000	155,000	4,000
		経常経費寄附金収益	54,800	58,000	△3,200
		経常経費寄附金収益	54,800	58,000	△3,200
		サービス活動収益計(1)	109,583,405	111,765,136	△2,181,731
	費用	人件費	63,404,392	62,076,287	1,328,105
		職員給料	26,707,704	18,443,350	8,264,354
		職員賞与	4,705,138	3,419,716	1,285,422
		賞与引当金繰入	2,936,182	2,992,840	△56,658
		非常勤職員給与	21,581,481	30,902,362	△9,320,881
		退職給付費用	655,100	513,100	142,000
		法定福利費	6,818,787	5,804,919	1,013,868
		事業費	30,105,860	29,646,270	459,590
		給食費	11,667,762	12,289,863	△622,101
		介護用品費	606,202	578,647	27,555
		保健衛生費	882,863	1,042,019	△159,156
		被服費	928,470	947,415	△18,945
		教養娯楽費	922,714	915,570	7,144
		本人支給金	1,599,551	1,727,827	△128,276
		水道光熱費	9,023,822	8,219,924	803,898
		消耗器具備品費	1,961,771	1,787,685	174,086
		保険料	202,726	255,059	△52,333
		賃借料	1,742,397	1,438,381	304,016
		車輌費	551,826	442,880	108,946
		雑費	15,756	1,000	14,756
		事務費	17,951,101	19,476,656	△1,525,555
		福利厚生費	771,496	764,814	6,682
		職員被服費	43,846	26,983	16,863
		旅費交通費	14,480	7,680	6,800
		研修研究費	68,846	197,439	△128,593
		事務消耗品費	168,807	145,483	23,324
		印刷製本費	171,955	248,422	△76,467
		修繕費	275,792	1,360,349	△1,084,557
		通信運搬費	528,567	632,079	△103,512
		広報費	0	131,999	△131,999
		業務委託費	13,560,055	13,497,094	62,961
		手数料	69,895	78,056	△8,161
		租税公課	97,363	51,577	45,786
		保守料	2,059,676	2,090,146	△30,470
		渉外費	923	2,076	△1,153
		諸会費	119,400	119,400	0
		雑費	0	123,059	△123,059
		減価償却費	1,081,492	1,255,907	△174,415
		減価償却費	1,081,492	1,255,907	△174,415
		サービス活動費用計(2)	112,542,845	112,455,120	87,725
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,959,440	△689,984	△2,269,456

相寿園拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	180	420	△240
		受取利息配当金収益	180	420	△240
		その他のサービス活動外収益	287,213	394,588	△107,375
		雑収益	287,213	394,588	△107,375
		サービス活動外収益計(4)	287,393	395,008	△107,615
	費用	その他のサービス活動外費用	2,138	18,024	△15,886
		利用者等外給食費	2,138	2,624	△486
		利用者等外給食費	2,138	2,624	△486
		雑損失	0	15,400	△15,400
		サービス活動外費用計(5)	2,138	18,024	△15,886
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	285,255	376,984	△91,729
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△2,674,185	△313,000	△2,361,185
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	15,400	△15,400
		退職給付引当金戻入益	0	15,400	△15,400
		特別収益計(8)	0	15,400	△15,400
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		特別費用計(9)	1	0	1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	15,400	△15,401
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△2,674,186	△297,600	△2,376,586
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	30,162,692	30,460,292	△297,600
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,488,506	30,162,692	△2,674,186
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基本金取崩額	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0
		建設積立金取崩額	0	0	0
		事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
		人件費積立金取崩額	0	0	0
		修繕積立金取崩額	0	0	0
		備品等購入積立金取崩額	0	0	0
		工賃変動積立金取崩額	0	0	0
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0
		施設設備整備積立金取崩額	0	0	0
		設備等整備積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		移行時特別積立金積立額	0	0	0
		建設積立金積立額	0	0	0
		事業拡張準備積立金積立額	0	0	0
		人件費積立金積立額	0	0	0
		修繕積立金積立額	0	0	0
		備品等購入積立金積立額	0	0	0
		工賃変動積立金積立額	0	0	0
		施設整備等積立金積立額	0	0	0
		施設設備整備積立金積立額	0	0	0
		設備等整備積立金積立額	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,488,506	30,162,692	△2,674,186

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	相寿園拠点区分

相寿園拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	37,370,894	39,852,661	△2,481,767	流動負債	10,925,779	11,814,853	△889,074
現金預金	36,484,550	38,943,336	△2,458,786	事業未払金	4,108,172	4,863,193	△755,021
事業未収金	851,144	874,125	△22,981	未払費用	3,881,425	3,958,820	△77,395
未収補助金	35,200	35,200	0	賞与引当金	2,936,182	2,992,840	△56,658
固定資産	14,261,031	14,949,124	△688,093	固定負債	1,217,640	824,240	393,400
その他の固定資産	14,261,031	14,949,124	△688,093	退職給付引当金	1,217,640	824,240	393,400
車輌運搬具	291,780	614,292	△322,512	負債の部合計	12,143,419	12,639,093	△495,674
器具及び備品	751,611	1,274,385	△522,774	純資産の部			
ソフトウェア	0	236,207	△236,207	その他の積立金	12,000,000	12,000,000	0
退職給付引当資産	1,217,640	824,240	393,400	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	施設整備等積立金	10,000,000	10,000,000	0
施設整備等積立資産	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	27,488,506	30,162,692	△2,674,186
				（うち当期活動増減差額）	△2,674,186	△297,600	△2,376,586
				純資産の部合計	39,488,506	42,162,692	△2,674,186
資産の部合計	51,631,925	54,801,785	△3,169,860	負債及び純資産の部合計	51,631,925	54,801,785	△3,169,860

別紙２

計算書類に対する注記（相寿園拠点区分）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
定額法によっている。
③リース資産（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）
該当なし
（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与に支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職金手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）相寿園拠点区分計算書類（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（別紙３（⑪））は省略している。
（３）拠点区分資金収支明細書（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

該当なし

（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
合計				

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

別紙２

計算書類に対する注記（相寿園拠点区分）

７．担保に供している資産

該当なし

	円
計	円

該当なし

	円
計	円

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。）

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
車輌運搬具	3,638,515	3,346,735	291,780
器具及び備品	4,416,505	3,664,894	751,611
合計	8,055,020	7,011,629	1,043,391

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	相寿園拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
車輌運搬具	614,292	0	0	0	322,512	0	0	0	291,780	0	3,346,735	0	3,638,515	0	
器具及び備品	1,274,385	0	0	0	522,773	0	1	0	751,611	0	3,664,894	0	4,416,505	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,888,677	0	0	0	845,285	0	1	0	1,043,391	0	7,011,629	0	8,055,020	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	236,207	0	0	0	236,207	0	0	0	0	0	1,411,600	0	1,411,600	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	236,207	0	0	0	236,207	0	0	0	0	0	1,411,600	0	1,411,600	0	
その他の固定資産計	2,124,884	0	0	0	1,081,492	0	1	0	1,043,391	0	8,423,229	0	9,466,620	0	
基本財産及びその他の固定資産計	2,124,884	0	0	0	1,081,492	0	1	0	1,043,391	0	8,423,229	0	9,466,620	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差　引	2,124,884	0	0	0	1,081,492	0	1	0	1,043,391	0					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	相寿園拠点区分

相寿園拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	2,992,840	2,936,182	2,992,840	0	2,936,182	
10207 退職給付引当金	824,240	393,400 (269,200)	0	0	1,217,640	
計	3,817,080	3,329,582	2,992,840	0	4,153,822	

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	相寿園拠点区分

相寿園拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10504 人件費積立金	2,000,000	0	0	2,000,000	
10508 施設整備等積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	12,000,000	0	0	12,000,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	824,240	393,400	0	1,217,640	退職給付引当金に対応している
0020221 人件費積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000	
0020225 施設整備等積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
計	12,824,240	393,400	0	13,217,640	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	かたくりの花拠点区分

かたくりの花拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	60,616,000	60,754,254	△138,254	
		自立支援給付費収入	58,920,000	59,142,304	△222,304	
		介護給付費収入	58,920,000	59,142,304	△222,304	
		特定費用収入	1,310,000	1,240,650	69,350	
		その他の事業収入	386,000	371,300	14,700	
		補助金事業収入(公費)	366,000	358,760	7,240	
		その他の事業収入	20,000	12,540	7,460	
		受取利息配当金収入	6,000	26,196	△20,196	
		受取利息配当金収入	6,000	26,196	△20,196	
		その他の収入	340,000	303,184	36,816	
		受入研修費収入	10,000	10,000		
		利用者等外給食費収入	210,000	179,100	30,900	
		雑収入	120,000	114,084	5,916	
		事業活動収入計(1)	60,962,000	61,083,634	△121,634	
	支出	人件費支出	39,160,000	39,075,038	84,962	
		職員給料支出	11,270,000	11,213,040	56,960	
		職員賞与支出	3,000,000	2,972,768	27,232	
		非常勤職員給与支出	19,471,000	19,470,883	117	
		退職給付支出	921,000	920,700	300	
		法定福利費支出	4,498,000	4,497,647	353	
		事業費支出	7,851,000	7,700,145	150,855	
		給食費支出	1,226,000	1,225,886	114	
		保健衛生費支出	160,000	145,432	14,568	
		教養娯楽費支出	331,000	318,340	12,660	
		水道光熱費支出	1,189,000	1,188,894	106	
		消耗器具備品費支出	680,000	668,853	11,147	
		保険料支出	280,000	264,069	15,931	
		賃借料支出	2,078,000	2,077,198	802	
		教育指導費支出	530,000	504,604	25,396	
		車輌費支出	1,320,000	1,293,361	26,639	
		雑支出	57,000	13,508	43,492	
		事務費支出	2,100,000	2,003,378	96,622	
		福利厚生費支出	242,000	238,167	3,833	
		職員被服費支出	87,000	76,950	10,050	
		研修研究費支出	138,000	135,560	2,440	
		事務消耗品費支出	315,000	314,307	693	
		印刷製本費支出	90,000	79,386	10,614	
		修繕費支出	71,000	70,840	160	
		通信運搬費支出	300,000	288,667	11,333	
		会議費支出	11,000	10,005	995	
		業務委託費支出	270,000	256,080	13,920	
		手数料支出	99,000	98,946	54	
		租税公課支出	25,000	24,763	237	
		保守料支出	374,000	373,097	903	
		渉外費支出	5,000	3,490	1,510	
		諸会費支出	8,000	8,000		
		雑支出	65,000	25,120	39,880	
		その他の支出	270,000	176,310	93,690	
		利用者等外給食費支出	270,000	176,310	93,690	
		事業活動支出計(2)	49,381,000	48,954,871	426,129	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,581,000	12,128,763	△547,763	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	3,443,000	3,443,000		
		構築物取得支出	3,443,000	3,443,000		
		施設整備等支出計(5)	3,443,000	3,443,000		

かたくりの花拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,443,000	△3,443,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	806,000	805,116	884	
		退職給付引当資産取崩収入	806,000	805,116	884	
		その他の活動収入計(7)	806,000	805,116	884	
	支出	積立資産支出	3,974,000	3,928,800	45,200	
		退職給付引当資産支出	374,000	328,800	45,200	
		施設設備整備積立資産支出	3,600,000	3,600,000		
		拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000		
		拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000		
		その他の活動支出計(8)	8,474,000	8,428,800	45,200	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,668,000	△7,623,684	△44,316	
		予備費支出(10)	470,000		470,000	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,062,079	△1,062,079	

前期末支払資金残高(12)	43,923,126	43,923,126		
当期末支払資金残高(11)+(12)	43,923,126	44,985,205	△1,062,079	

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	かたくりの花拠点区分

かたくりの花拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	60,754,254	53,818,569	6,935,685
		自立支援給付費収益	59,142,304	52,379,233	6,763,071
		特定費用収益	1,240,650	1,253,446	△12,796
		その他の事業収益	371,300	185,890	185,410
		その他の収益	24,000	20,000	4,000
		その他の収益	24,000	20,000	4,000
		サービス活動収益計(1)	60,778,254	53,838,569	6,939,685
	費用	人件費	38,805,531	37,671,191	1,134,340
		職員給料	11,213,040	11,377,320	△164,280
		職員賞与	2,017,702	2,139,453	△121,751
		賞与引当金繰入	1,883,080	1,676,271	206,809
		非常勤職員給与	18,959,862	17,471,604	1,488,258
		退職給付費用	444,384	296,600	147,784
		法定福利費	4,287,463	4,709,943	△422,480
		事業費	7,700,145	6,332,400	1,367,745
		給食費	1,225,886	1,330,118	△104,232
		保健衛生費	145,432	122,001	23,431
		教養娯楽費	318,340	254,079	64,261
		水道光熱費	1,188,894	907,550	281,344
		消耗器具備品費	668,853	61,002	607,851
		保険料	264,069	224,070	39,999
		賃借料	2,077,198	2,130,808	△53,610
		教育指導費	504,604	439,860	64,744
		車輌費	1,293,361	862,912	430,449
		雑費	13,508	0	13,508
		事務費	2,003,378	1,808,636	194,742
		福利厚生費	238,167	259,781	△21,614
		職員被服費	76,950	59,330	17,620
		研修研究費	135,560	89,569	45,991
		事務消耗品費	314,307	247,183	67,124
		印刷製本費	79,386	86,925	△7,539
		修繕費	70,840	20,350	50,490
		通信運搬費	288,667	278,927	9,740
		会議費	10,005	8,715	1,290
		業務委託費	256,080	248,600	7,480
		手数料	98,946	90,887	8,059
		租税公課	24,763	32,647	△7,884
		保守料	373,097	362,119	10,978
		渉外費	3,490	3,740	△250
		諸会費	8,000	8,000	0
		雑費	25,120	11,863	13,257
		減価償却費	3,794,412	3,549,951	244,461
		減価償却費	3,794,412	3,549,951	244,461
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,391,979	△1,450,387	58,408
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,391,979	△1,450,387	58,408
		サービス活動費用計(2)	50,911,487	47,911,791	2,999,696
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,866,767	5,926,778	3,939,989
サービス	収益	受取利息配当金収益	26,196	1,808	24,388
		受取利息配当金収益	26,196	1,808	24,388
		その他のサービス活動外収益	279,184	188,974	90,210
		受入研修費収益	10,000	0	10,000

かたくりの花拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動外増減の部	利用者等外給食収益	179,100	183,974	△4,874
	雑収益	90,084	5,000	85,084
	サービス活動外収益計(4)	305,380	190,782	114,598
	費用 その他のサービス活動外費用	176,310	187,164	△10,854
	利用者等外給食費	176,310	187,164	△10,854
	サービス活動外費用計(5)	176,310	187,164	△10,854
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	129,070	3,618	125,452
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,995,837	5,930,396	4,065,441
特別増減の部	収益 固定資産受贈額	0	500,000	△500,000
	固定資産受贈額	0	500,000	△500,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
	拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
	特別収益計(8)	0	500,001	△500,001
	費用 拠点区分間繰入金費用	4,500,000	3,500,000	1,000,000
	拠点区分間繰入金費用	4,500,000	3,500,000	1,000,000
	特別費用計(9)	4,500,000	3,500,000	1,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,500,000	△2,999,999	△1,500,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,495,837	2,930,397	2,565,440
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	53,523,207	53,592,810	△69,603
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,019,044	56,523,207	2,495,837
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0
	建設積立金取崩額	0	0	0
	事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
	人件費積立金取崩額	0	0	0
	修繕積立金取崩額	0	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	施設設備整備積立金取崩額	0	0	0
	設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	3,600,000	3,000,000	600,000
	移行時特別積立金積立額	0	0	0
	建設積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000
	事業拡張準備積立金積立額	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000
	修繕積立金積立額	0	0	0
	備品等購入積立金積立額	0	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	施設設備整備積立金積立額	3,600,000	0	3,600,000
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,419,044	53,523,207	1,895,837

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	かたくりの花拠点区分

かたくりの花拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	47,815,923	46,452,755	1,363,168	流動負債	4,713,798	4,205,900	507,898
現金預金	37,728,798	37,414,213	314,585	事業未払金	321,299	287,977	33,322
事業未収金	10,087,125	9,038,542	1,048,583	未払費用	2,509,419	2,241,652	267,767
				賞与引当金	1,883,080	1,676,271	206,809
固定資産	129,215,650	125,943,378	3,272,272	固定負債	1,423,000	1,399,316	23,684
基本財産	44,129,167	46,648,537	△2,519,370	退職給付引当金	1,423,000	1,399,316	23,684
建物	44,129,167	46,648,537	△2,519,370	負債の部合計	6,136,798	5,605,216	531,582
その他の固定資産	85,086,483	79,294,841	5,791,642	純資産の部			
建物	2	2	0	基本金	22,171,054	22,171,054	0
構築物	4,443,317	1,486,296	2,957,021	第一号基本金	22,171,054	22,171,054	0
車輌運搬具	1,923,131	2,510,986	△587,855	国庫補助金等特別積立金	16,904,677	18,296,656	△1,391,979
器具及び備品	691,942	893,150	△201,208	国庫補助金等特別積立金	16,904,677	18,296,656	△1,391,979
退職給付引当資産	1,423,000	1,399,316	23,684	その他の積立金	76,400,000	72,800,000	3,600,000
建設積立資産	31,000,000	31,000,000	0	建設積立金	31,000,000	31,000,000	0
人件費積立資産	13,300,000	13,300,000	0	人件費積立金	13,300,000	13,300,000	0
修繕積立資産	18,500,000	18,500,000	0	修繕積立金	18,500,000	18,500,000	0
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	0
施設設備整備積立資産	3,600,000	0	3,600,000	施設設備整備積立金	3,600,000	0	3,600,000
長期前払費用	205,091	205,091	0	次期繰越活動増減差額	55,419,044	53,523,207	1,895,837
				（うち当期活動増減差額）	5,495,837	2,930,397	2,565,440
				純資産の部合計	170,894,775	166,790,917	4,103,858
資産の部合計	177,031,573	172,396,133	4,635,440	負債及び純資産の部合計	177,031,573	172,396,133	4,635,440

別紙２

計算書類に対する注記（かたくりの花拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
該当なし
③リース資産（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）
該当なし
（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成28年４月１日以降に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）ケアセンターかたくりの花拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））は省略している。
（３）拠点区分資金収支明細書（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	46,648,537		2,519,370	44,129,167
合計	46,648,537		2,519,370	44,129,167

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

別紙２

計算書類に対する注記（かたくりの花拠点区分用）

７．担保に供している資産

該当なし

	円
計	円

	円
計	円

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。）

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）	110,042,608	65,913,441	44,129,167
建物	348,914	348,912	2
構築物	12,987,281	8,543,964	4,443,317
車輌運搬具	5,914,463	3,991,332	1,923,131
器具及び備品	4,646,371	3,954,429	691,942
合計	133,939,637	82,752,078	51,187,559

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	かたくりの花拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
建物	46,648,537	18,248,536			2,519,370	1,355,062			44,129,167	16,893,474	65,913,441	33,131,084	110,042,608	50,024,558	
基本財産合計	46,648,537	18,248,536			2,519,370	1,355,062			44,129,167	16,893,474	65,913,441	33,131,084	110,042,608	50,024,558	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	2								2		348,912		348,914		
構築物	1,486,296		3,443,000		485,979				4,443,317		8,543,964	298,442	12,987,281	298,442	
車輌運搬具	2,510,986				587,855				1,923,131		3,991,332		5,914,463		
器具及び備品	893,150	48,120			201,208	36,917			691,942	11,203	3,954,429	930,895	4,646,371	942,098	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,890,434	48,120	3,443,000		1,275,042	36,917			7,058,392	11,203	16,838,637	1,229,337	23,897,029	1,240,540	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計															
その他の固定資産計	4,890,434	48,120	3,443,000		1,275,042	36,917			7,058,392	11,203	16,838,637	1,229,337	23,897,029	1,240,540	
基本財産及びその他の固定資産計	51,538,971	18,296,656	3,443,000		3,794,412	1,391,979			51,187,559	16,904,677	82,752,078	34,360,421	133,939,637	51,265,098	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	51,538,971	18,296,656	3,443,000		3,794,412	1,391,979			51,187,559	16,904,677					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	かたくりの花拠点区分

かたくりの花拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	1,676,271	1,883,080	1,676,271		1,883,080	
10207 退職給付引当金	1,399,316	828,800 (500,000)	805,116		1,423,000	
計	3,075,587	2,711,880	2,481,387		3,306,080	

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	かたくりの花拠点区分

かたくりの花拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10502 建設積立金	31,000,000			31,000,000	
10504 人件費積立金	13,300,000			13,300,000	
10505 修繕積立金	18,500,000			18,500,000	
10506 備品等購入積立金	10,000,000			10,000,000	
10509 施設設備整備積立金		3,600,000		3,600,000	
計	72,800,000	3,600,000		76,400,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	1,399,316	828,800	805,116	1,423,000	
0020219 建設積立資産	31,000,000			31,000,000	
0020221 人件費積立資産	13,300,000			13,300,000	
0020222 修繕積立資産	18,500,000			18,500,000	
0020223 備品等購入積立資産	10,000,000			10,000,000	
0020226 施設設備整備積立資産		3,600,000		3,600,000	
計	74,199,316	4,428,800	805,116	77,823,000	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	カサブランカ拠点区分

カサブランカ拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	24,459,000	24,458,500	500	
		自治体委託事業収入	24,459,000	24,458,500	500	
		障害福祉サービス等事業収入	21,607,000	21,250,239	356,761	
		自立支援給付費収入	21,386,000	21,059,516	326,484	
		訓練等給付費収入	21,386,000	21,059,516	326,484	
		利用者負担金収入	82,000	81,819	181	
		その他の事業収入	139,000	108,904	30,096	
		補助金事業収入(公費)	139,000	108,904	30,096	
		受取利息配当金収入	20,000	22,419	△2,419	
		受取利息配当金収入	20,000	22,419	△2,419	
		事業活動収入計(1)	46,086,000	45,731,158	354,842	
	支出	人件費支出	15,310,000	14,484,740	825,260	
		職員給料支出	7,930,000	7,536,381	393,619	
		職員賞与支出	2,400,000	2,350,800	49,200	
		非常勤職員給与支出	2,600,000	2,345,293	254,707	
		退職給付支出	380,000	375,500	4,500	
		法定福利費支出	2,000,000	1,876,766	123,234	
		事業費支出	2,129,000	1,513,190	615,810	
		給食費支出	140,000	123,640	16,360	
		保健衛生費支出	50,000	6,300	43,700	
		教養娯楽費支出	369,000	223,464	145,536	
		日用品費支出	20,000	10,610	9,390	
		水道光熱費支出	320,000	264,038	55,962	
		消耗器具備品費支出	150,000	53,526	96,474	
		保険料支出	180,000	156,997	23,003	
		賃借料支出	600,000	506,328	93,672	
		車輌費支出	300,000	168,287	131,713	
		事務費支出	1,777,000	1,370,507	406,493	
		福利厚生費支出	160,000	141,813	18,187	
		職員被服費支出	60,000	51,164	8,836	
		旅費交通費支出	20,000	2,700	17,300	
		研修研究費支出	200,000	198,445	1,555	
		事務消耗品費支出	150,000	93,696	56,304	
		印刷製本費支出	110,000	102,441	7,559	
		修繕費支出	100,000	0	100,000	
		通信運搬費支出	300,000	297,675	2,325	
		業務委託費支出	142,000	137,280	4,720	
		手数料支出	80,000	43,825	36,175	
		賃借料支出	250,000	193,600	56,400	
		租税公課支出	100,000	45,400	54,600	
		保守料支出	70,000	45,100	24,900	
		渉外費支出	10,000	3,100	6,900	
		諸会費支出	5,000	5,000	0	
		雑支出	20,000	9,268	10,732	
		就労支援事業支出	24,459,000	24,093,127	365,873	
		就労支援事業販売原価支出	24,459,000	24,093,127	365,873	
		就労支援事業製造原価支出	24,459,000	24,093,127	365,873	
		事業活動支出計(2)	43,675,000	41,461,564	2,213,436	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,411,000	4,269,594	△1,858,594	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	320,000	317,113	2,887	
		器具及び備品取得支出	320,000	317,113	2,887	
		施設整備等支出計(5)	320,000	317,113	2,887	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△320,000	△317,113	△2,887	
そ	収	積立資産取崩収入	330,000	330,000	0	

カサブランカ拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入	退職給付引当資産取崩収入	330,000	330,000	0	
		その他の活動収入計(7)	330,000	330,000	0	
	支出	積立資産支出	178,000	177,600	400	
		退職給付引当資産支出	178,000	177,600	400	
		拠点区分間繰入金支出	2,100,000	2,100,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	2,100,000	2,100,000	0	
		その他の活動支出計(8)	2,278,000	2,277,600	400	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,948,000	△1,947,600	△400	
予備費支出(10)			143,000 0	0	143,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	2,004,881	△2,004,881	

前期末支払資金残高(12)	41,902,299	41,902,299	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	41,902,299	43,907,180	△2,004,881	

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	カサブランカ拠点区分

カサブランカ拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		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	24,458,500	24,458,500	0
		自治体委託事業収益	24,458,500	24,458,500	0
		障害福祉サービス等事業収益	21,250,239	20,474,574	775,665
		自立支援給付費収益	21,059,516	20,206,330	853,186
		訓練等給付費収益	21,059,516	20,206,330	853,186
		利用者負担金収益	81,819	83,700	△1,881
		その他の事業収益	108,904	184,544	△75,640
		補助金事業収益(公費)	108,904	184,544	△75,640
		サービス活動収益計(1)	45,708,739	44,933,074	775,665
	費用	人件費	13,700,522	13,148,022	552,500
		職員給料	7,536,381	7,776,316	△239,935
		職員賞与	1,373,067	1,514,159	△141,092
		賞与引当金繰入	486,517	785,290	△298,773
		非常勤職員給与	2,345,293	1,217,057	1,128,236
		退職給付費用	223,100	192,100	31,000
		法定福利費	1,736,164	1,663,100	73,064
		事業費	1,515,422	1,557,747	△42,325
		給食費	123,640	152,199	△28,559
		保健衛生費	6,300	23,713	△17,413
		教養娯楽費	223,464	183,990	39,474
		日用品費	10,610	3,372	7,238
		水道光熱費	264,038	221,371	42,667
		消耗器具備品費	53,526	70,965	△17,439
		保険料	159,229	176,370	△17,141
		賃借料	506,328	498,214	8,114
		車輌費	168,287	227,553	△59,266
		事務費	1,370,507	1,601,712	△231,205
		福利厚生費	141,813	133,982	7,831
		職員被服費	51,164	26,070	25,094
		旅費交通費	2,700	6,240	△3,540
		研修研究費	198,445	128,852	69,593
		事務消耗品費	93,696	306,278	△212,582
		印刷製本費	102,441	90,171	12,270
		修繕費	0	97,350	△97,350
		通信運搬費	297,675	271,089	26,586
		業務委託費	137,280	132,000	5,280
		手数料	43,825	37,070	6,755
		賃借料	193,600	196,130	△2,530
		租税公課	45,400	92,800	△47,400
		保守料	45,100	75,350	△30,250
		渉外費	3,100	3,330	△230
		諸会費	5,000	5,000	0
		雑費	9,268	0	9,268
		就労支援事業費用	24,458,500	24,458,500	0
		就労支援事業販売原価	24,458,500	24,458,500	0
		当期就労支援事業製造原価	24,458,500	24,458,500	0
		減価償却費	585,665	515,416	70,249
		減価償却費	585,665	515,416	70,249
		サービス活動費用計(2)	41,630,616	41,281,397	349,219
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		4,078,123	3,651,677	426,446
サ	収	受取利息配当金収益	22,419	857	21,562

カサブランカ拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,419	857	21,562
		その他のサービス活動外収益	0	30,000	△30,000
		雑収益	0	30,000	△30,000
		サービス活動外収益計(4)	22,419	30,857	△8,438
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		22,419	30,857	△8,438
経常増減差額(7)=(3)+(6)			4,100,542	3,682,534	418,008
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	2,100,000	2,000,000	100,000
		拠点区分間繰入金費用	2,100,000	2,000,000	100,000
		特別費用計(9)	2,100,001	2,000,000	100,001
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		△2,100,001	△2,000,000	△100,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,000,541	1,682,534	318,007
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		42,457,578	40,775,044	1,682,534
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		44,458,119	42,457,578	2,000,541
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	移行時特別積立金取崩額		0	0	0
	建設積立金取崩額		0	0	0
	事業拡張準備積立金取崩額		0	0	0
	人件費積立金取崩額		0	0	0
	修繕積立金取崩額		0	0	0
	備品等購入積立金取崩額		0	0	0
	工賃変動積立金取崩額		0	0	0
	施設整備等積立金取崩額		0	0	0
	施設設備整備積立金取崩額		0	0	0
	設備等整備積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	移行時特別積立金積立額		0	0	0
	建設積立金積立額		0	0	0
	事業拡張準備積立金積立額		0	0	0
	人件費積立金積立額		0	0	0
	修繕積立金積立額		0	0	0
	備品等購入積立金積立額		0	0	0
	工賃変動積立金積立額		0	0	0
	施設整備等積立金積立額		0	0	0
	施設設備整備積立金積立額		0	0	0
	設備等整備積立金積立額		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		44,458,119	42,457,578	2,000,541

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	カサブランカ拠点区分

カサブランカ拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）　　（単位：円）　　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	46,664,732	46,543,283	121,449	流動負債	3,609,442	5,759,319	△2,149,877
現金預金	41,676,099	41,657,818	18,281	事業未払金	560,790	2,214,511	△1,653,721
事業未収金	4,988,633	4,860,921	127,712	未払費用	2,196,762	2,426,473	△229,711
未収補助金	0	24,544	△24,544	賞与引当金	851,890	1,118,335	△266,445
固定資産	21,776,177	22,199,362	△423,185	固定負債	703,348	855,748	△152,400
その他の固定資産	21,776,177	22,199,362	△423,185	退職給付引当金	703,348	855,748	△152,400
建物	1	1	0	負債の部合計	4,312,790	6,615,067	△2,302,277
車輌運搬具	1	1	0	純資産の部			
器具及び備品	506,455	391,328	115,127	その他の積立金	19,670,000	19,670,000	0
ソフトウェア	895,254	1,278,934	△383,680	人件費積立金	11,670,000	11,670,000	0
退職給付引当資産	703,348	855,748	△152,400	備品等購入積立金	6,500,000	6,500,000	0
人件費積立資産	11,670,000	11,670,000	0	設備等整備積立金	1,500,000	1,500,000	0
備品等購入積立資産	6,500,000	6,500,000	0	次期繰越活動増減差額	44,458,119	42,457,578	2,000,541
設備等整備積立資産	1,500,000	1,500,000	0	（うち当期活動増減差額）	2,000,541	1,682,534	318,007
長期前払費用	1,118	3,350	△2,232	純資産の部合計	64,128,119	62,127,578	2,000,541
資産の部合計	68,440,909	68,742,645	△301,736	負債及び純資産の部合計	68,440,909	68,742,645	△301,736

別紙２

計算書類に対する注記（カサブランカ拠点区分）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

（２）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている
②無形固定資産
定額法によっている
③リース資産（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）
該当なし

（３）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している

（４）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉共済会の退職共済制度によっている
ただし平成28年4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金規定に基づいて退職給付を行っている

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）カサブランカ拠点計算書類（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(⑪)）は省略している
（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

該当なし

（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
合計				

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

円

計　円

別紙２

計算書類に対する注記（カサブランカ拠点区分）

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	196,350	196,349	1
車輌運搬具	2,386,000	2,385,999	1
器具及び備品	2,438,591	1,932,136	506,455
合計	5,020,941	4,514,484	506,457

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	カサブランカ拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1								1		196,349		196,350		
車輌運搬具	1								1		2,385,999		2,386,000		
器具及び備品	391,328		317,113		201,985		1		506,455		1,932,136		2,438,591		
その他の固定資産(有形固定資産)計	391,330		317,113		201,985		1		506,457		4,514,484		5,020,941		
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,278,934				383,680				895,254		1,023,146		1,918,400		
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,278,934				383,680				895,254		1,023,146		1,918,400		
その他の固定資産計	1,670,264		317,113		585,665		1		1,401,711		5,537,630		6,939,341		
基本財産及びその他の固定資産計	1,670,264		317,113		585,665		1		1,401,711		5,537,630		6,939,341		
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	1,670,264		317,113		585,665		1		1,401,711						

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	カサブランカ拠点区分

カサブランカ拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	1,118,335	851,890	1,118,335	0	851,890	
10207 退職給付引当金	855,748	177,600	330,000	0	703,348	
計	1,974,083	1,029,490	1,448,335	0	1,555,238	

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	カサブランカ拠点区分

カサブランカ拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10504 人件費積立金	11,670,000	0	0	11,670,000	
10506 備品等購入積立金	6,500,000	0	0	6,500,000	
10510 設備等整備積立金	1,500,000	0	0	1,500,000	
計	19,670,000	0	0	19,670,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	855,748	177,600	330,000	703,348	退職給付引当金に対応している
0020221 人件費積立資産	11,670,000	0	0	11,670,000	
0020223 備品等購入積立資産	6,500,000	0	0	6,500,000	
0020227 設備等整備積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000	
計	20,525,748	177,600	330,000	20,373,348	

別紙３（⑮）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	カサブランカ拠点区分

カサブランカ拠点区分就労支援事業別事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターカサブランカサービス区分		
				自治体委託事業	
収益	就労支援事業収益	24,458,500	24,458,500	24,458,500	
	就労支援事業活動収益計(1)	24,458,500	24,458,500	24,458,500	
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0	0	
	当期就労支援事業製造原価(3)	24,458,500	24,458,500	24,458,500	
	当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	24,458,500	24,458,500	24,458,500	
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	24,458,500	24,458,500	24,458,500	
	就労支援事業販管費(8)	0	0	0	
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	24,458,500	24,458,500	24,458,500	
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		0	0	0	

別紙３（⑯）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	カサブランカ拠点区分

カサブランカ拠点区分就労支援事業製造原価明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　　1頁

勘定科目			合　計	ワークセンターカサブランカサービス区	自治体委託事業	
就労支援事業製造原価の部	費用	Ⅰ 材料費				
		01 期首材料棚卸高(1)	0	0	0	
		02 当期材料仕入高(2)	0	0	0	
		計(材料) (3)=(1)+(2)	0	0	0	
		03 期末材料棚卸高(4)	0	0	0	
		当期材料費(5)=(3)-(4)	0	0	0	
		Ⅱ 労務費				
		01 利用者賃金	13,107,545	13,107,545	13,107,545	
		03 就労支援事業指導員等給与	4,191,282	4,191,282	4,191,282	
		04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	365,373	365,373	365,373	
		06 法定福利費	1,434,222	1,434,222	1,434,222	
		当期労務費(6)	19,098,422	19,098,422	19,098,422	
		Ⅲ 外注加工費	0	0	0	
		当期外注加工費(7)	0	0	0	
		Ⅳ 経費				
		01 福利厚生費	224,211	224,211	224,211	
		04 消耗品費	1,223,441	1,223,441	1,223,441	
		05 印刷製本費	1,782	1,782	1,782	
		06 水道光熱費	233,709	233,709	233,709	
		07 燃料費	235,375	235,375	235,375	
		08 修繕費	658,699	658,699	658,699	
		13 賃借料	558,360	558,360	558,360	
		14 図書・教育費	39,600	39,600	39,600	
		15 租税公課	2,167,166	2,167,166	2,167,166	
		20 雑費	17,735	17,735	17,735	
		01 雑費（内部取引なし）	10,735	10,735	10,735	
		02 雑費（事業区分間）	7,000	7,000	7,000	
		当期経費(8)	5,360,078	5,360,078	5,360,078	
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	24,458,500	24,458,500	24,458,500	
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	
		合計(仕掛品) (11)=(9)+(10)	24,458,500	24,458,500	24,458,500	
		期末仕掛品棚卸高(12)	0	0	0	
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	24,458,500	24,458,500	24,458,500	

別紙３（⑰）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	カサブランカ拠点区分

カサブランカ拠点区分就労支援事業販管費明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターカサブランカサービス区分		
				自治体委託事業	
就労支援事業販管費	01 利用者賃金	0	0	0	
	02 利用者工賃	0	0	0	
	03 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	
	04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	
	06 法定福利費	0	0	0	
	07 福利厚生費	0	0	0	
	08 旅費交通費	0	0	0	
	09 器具什器費	0	0	0	
	10 消耗品費	0	0	0	
	11 印刷製本費	0	0	0	
	12 水道光熱費	0	0	0	
	13 燃料費	0	0	0	
	14 修繕費	0	0	0	
	15 通信運搬費	0	0	0	
	16 受注活動費	0	0	0	
	17 会議費	0	0	0	
	18 損害保険料	0	0	0	
	19 賃借料	0	0	0	
	20 図書・教育費	0	0	0	
	21 租税公課	0	0	0	
	22 減価償却費	0	0	0	
	23 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	24 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	
	25 徴収不能額	0	0	0	
	26 雑費	0	0	0	
	販売費及び一般管理費合計	0	0	0	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	コスモス拠点区分

コスモス拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	2,022,000	2,046,722	△24,722	
		受託事業収入(一般)	2,022,000	2,046,722	△24,722	
		障害福祉サービス等事業収入	30,024,000	30,045,145	△21,145	
		自立支援給付費収入	29,919,000	29,940,728	△21,728	
		訓練等給付費収入	29,919,000	29,940,728	△21,728	
		その他の事業収入	105,000	104,417	583	
		補助金事業収入(公費)	105,000	104,417	583	
		受取利息配当金収入	9,000	4,309	4,691	
		受取利息配当金収入	9,000	4,309	4,691	
		その他の収入	49,000	51,200	△2,200	
		受入研修費収入	49,000	51,200	△2,200	
		事業活動収入計(1)	32,104,000	32,147,376	△43,376	
	支出	人件費支出	20,008,000	19,972,730	35,270	
		職員給料支出	7,275,000	7,267,081	7,919	
		職員賞与支出	2,112,000	2,111,600	400	
		非常勤職員給与支出	8,431,000	8,404,373	26,627	
		退職給付支出	91,000	91,000		
		法定福利費支出	2,099,000	2,098,676	324	
		事業費支出	2,040,000	2,028,920	11,080	
		給食費支出	18,000	17,820	180	
		保健衛生費支出	55,000	53,371	1,629	
		被服費支出	66,000	65,560	440	
		教養娯楽費支出	184,000	181,639	2,361	
		日用品費支出	24,000	21,920	2,080	
		水道光熱費支出	680,000	678,289	1,711	
		消耗器具備品費支出	455,000	454,987	13	
		保険料支出	169,000	168,579	421	
		賃借料支出	187,000	186,074	926	
		教育指導費支出	75,000	74,569	431	
		車輌費支出	127,000	126,112	888	
		事務費支出	4,622,000	4,565,737	56,263	
		福利厚生費支出	260,000	239,550	20,450	
		職員被服費支出	34,000	33,660	340	
		旅費交通費支出	1,000	551	449	
		研修研究費支出	42,000	41,996	4	
		事務消耗品費支出	140,000	108,413	31,587	
		印刷製本費支出	91,000	90,622	378	
		修繕費支出	76,000	75,856	144	
		通信運搬費支出	224,000	223,243	757	
		会議費支出	5,000	4,601	399	
		業務委託費支出	2,975,000	2,974,435	565	
		手数料支出	138,000	137,997	3	
		土地・建物賃借料支出	440,000	440,000		
		租税公課支出	32,000	31,431	569	
		保守料支出	139,000	138,662	338	
		渉外費支出	15,000	14,720	280	
		諸会費支出	10,000	10,000		
		就労支援事業支出	2,048,000	2,047,074	926	
		就労支援事業販売原価支出	2,048,000	2,047,074	926	
		就労支援事業製造原価支出	2,048,000	2,047,074	926	
		事業活動支出計(2)	28,718,000	28,614,461	103,539	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,386,000	3,532,915	△146,915	
施設整備等による収	収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000		
		施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000		
		施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000		
	支出	固定資産取得支出	7,184,000	7,184,000		
		器具及び備品取得支出	550,000	550,000		
		建設仮勘定取得支出	6,634,000	6,634,000		

コスモス拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支		施設整備等支出計(5)	7,184,000	7,184,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,184,000	△6,184,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		
		修繕積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		
		その他の活動収入計(7)	5,000,000	5,000,000		
	支出	積立資産支出	88,000	87,600	400	
		退職給付引当資産支出	88,000	87,600	400	
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000		
		その他の活動支出計(8)	2,088,000	2,087,600	400	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,912,000	2,912,400	△400	
予備費支出(10)			360,000 △246,000		114,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				261,315	△261,315	

前期末支払資金残高(12)	36,027,351	36,027,351		
当期末支払資金残高(11)+(12)	36,027,351	36,288,666	△261,315	

（注）予備費支出△246,000円は、就労支援事業支出に26,000円、法定福利費支出に220,000円充当使用した額である。

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	コスモス拠点区分

コスモス拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備　考
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	2,046,722	2,115,890	△69,168	
		受託事業収益(一般)	2,046,722	2,115,890	△69,168	
		障害福祉サービス等事業収益	30,045,145	28,339,295	1,705,850	
		自立支援給付費収益	29,940,728	28,096,161	1,844,567	
		訓練等給付費収益	29,940,728	28,096,161	1,844,567	
		その他の事業収益	104,417	243,134	△138,717	
		補助金事業収益(公費)	104,417	243,134	△138,717	
		サービス活動収益計(1)	32,091,867	30,455,185	1,636,682	
	費用	人件費	20,176,812	17,424,166	2,752,646	
		職員給料	7,267,081	7,294,571	△27,490	
		職員賞与	1,407,734	1,096,134	311,600	
		賞与引当金繰入	1,099,413	982,931	116,482	
		非常勤職員給与	8,245,704	6,145,064	2,100,640	
		退職給付費用	178,600	234,900	△56,300	
		法定福利費	1,978,280	1,670,566	307,714	
		事業費	2,028,920	1,901,807	127,113	
		給食費	17,820	13,307	4,513	
		保健衛生費	53,371	121,876	△68,505	
		被服費	65,560	67,320	△1,760	
		教養娯楽費	181,639	140,379	41,260	
		日用品費	21,920	43,235	△21,315	
		水道光熱費	678,289	637,960	40,329	
		消耗器具備品費	454,987	69,248	385,739	
		保険料	168,579	181,672	△13,093	
		賃借料	186,074	186,074	0	
		教育指導費	74,569	331,873	△257,304	
		車輌費	126,112	108,863	17,249	
		事務費	4,567,970	1,455,992	3,111,978	
		福利厚生費	239,550	204,768	34,782	
		職員被服費	33,660	28,050	5,610	
		旅費交通費	551	0	551	
		研修研究費	41,996	11,000	30,996	
		事務消耗品費	108,413	95,279	13,134	
		印刷製本費	90,622	74,198	16,424	
		修繕費	75,856	3,400	72,456	
		通信運搬費	223,243	222,816	427	
		会議費	4,601	0	4,601	
		業務委託費	2,974,435	126,435	2,848,000	
		手数料	137,997	98,993	39,004	
		保険料	2,233	2,233	0	
		土地・建物賃借料	440,000	420,000	20,000	
		租税公課	31,431	20,943	10,488	
		保守料	138,662	128,557	10,105	
		渉外費	14,720	7,160	7,560	
		諸会費	10,000	10,000	0	
		雑費	0	2,160	△2,160	
		就労支援事業費用	2,047,074	2,116,867	△69,793	
		就労支援事業販売原価	2,047,074	2,116,867	△69,793	
		当期就労支援事業製造原価	2,047,074	2,116,867	△69,793	
		減価償却費	705,442	645,543	59,899	
		減価償却費	705,442	645,543	59,899	

コスモス拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備　考
		サービス活動費用計(2)	29,526,218	23,544,375	5,981,843	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,565,649	6,910,810	△4,345,161	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,309	1,820	2,489	
		受取利息配当金収益	4,309	1,820	2,489	
		その他のサービス活動外収益	51,200	41,933	9,267	
		受入研修費収益	51,200	26,200	25,000	
		雑収益	0	15,733	△15,733	
		サービス活動外収益計(4)	55,509	43,753	11,756	
	費用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	55,509	43,753	11,756	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,621,158	6,954,563	△4,333,405	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000	
		施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000	
		特別収益計(8)	1,000,000	0	1,000,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	27,945	△27,945	
		器具及び備品売却損・処分損	0	27,945	△27,945	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000	
		拠点区分間繰入金費用	2,000,000	3,000,000	△1,000,000	
		拠点区分間繰入金費用	2,000,000	3,000,000	△1,000,000	
		特別費用計(9)	3,000,000	3,027,945	△27,945	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,000,000	△3,027,945	1,027,945	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	621,158	3,926,618	△3,305,460	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	37,340,790	35,914,172	1,426,618	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,961,948	39,840,790	△1,878,842	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		基本金取崩額	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	0	5,000,000	
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0	
		建設積立金取崩額	0	0	0	
		事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0	
		人件費積立金取崩額	0	0	0	
		修繕積立金取崩額	5,000,000	0	5,000,000	
		備品等購入積立金取崩額	0	0	0	
		工賃変動積立金取崩額	0	0	0	
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
		施設設備整備積立金取崩額	0	0	0	
		設備等整備積立金取崩額	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	0	2,500,000	△2,500,000	
		移行時特別積立金積立額	0	0	0	
		建設積立金積立額	0	0	0	
		事業拡張準備積立金積立額	0	0	0	
		人件費積立金積立額	0	0	0	
		修繕積立金積立額	0	0	0	
		備品等購入積立金積立額	0	0	0	
		工賃変動積立金積立額	0	0	0	
		施設整備等積立金積立額	0	0	0	
		施設設備整備積立金積立額	0	2,500,000	△2,500,000	

コスモス拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備　考
	設備等整備積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,961,948	37,340,790	5,621,158	

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	コスモス拠点区分

コスモス拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	38,203,434	37,493,407	710,027	流動負債	3,014,181	2,448,987	565,194
現金預金	32,709,252	32,764,699	△55,447	事業未払金	225,590	106,667	118,923
事業未収金	4,494,182	4,693,574	△199,392	未払費用	1,689,178	1,359,389	329,789
未収補助金	1,000,000	35,134	964,866	賞与引当金	1,099,413	982,931	116,482
固定資産	78,045,495	76,481,570	1,563,925	固定負債	852,800	765,200	87,600
その他の固定資産	78,045,495	76,481,570	1,563,925	退職給付引当金	852,800	765,200	87,600
建物	2	2	0	負債の部合計	3,866,981	3,214,187	652,794
構築物	1	1	0	純資産の部			
車輌運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	1,000,000	0	1,000,000
器具及び備品	1,302,379	1,099,881	202,498	国庫補助金等特別積立金	1,000,000	0	1,000,000
建設仮勘定	6,634,000	0	6,634,000	その他の積立金	68,420,000	73,420,000	△5,000,000
ソフトウェア	835,194	1,193,134	△357,940	建設積立金	40,900,000	40,900,000	0
退職給付引当資産	852,800	765,200	87,600	人件費積立金	6,800,000	6,800,000	0
建設積立資産	40,900,000	40,900,000	0	修繕積立金	10,800,000	15,800,000	△5,000,000
人件費積立資産	6,800,000	6,800,000	0	備品等購入積立金	7,420,000	7,420,000	0
修繕積立資産	10,800,000	15,800,000	△5,000,000	施設設備整備積立金	2,500,000	2,500,000	0
備品等購入積立資産	7,420,000	7,420,000	0	次期繰越活動増減差額	42,961,948	37,340,790	5,621,158
施設設備整備積立資産	2,500,000	2,500,000	0	（うち当期活動増減差額）	621,158	3,926,618	△3,305,460
長期前払費用	1,117	3,350	△2,233	純資産の部合計	112,381,948	110,760,790	1,621,158
資産の部合計	116,248,929	113,974,977	2,273,952	負債及び純資産の部合計	116,248,929	113,974,977	2,273,952

別紙２

計算書類に対する注記（コスモス拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
・該当なし
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
・該当なし
（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている
②無形固定資産
定額法によっている
③リース資産（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）
・該当なし
（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
・該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職金制度によっている。
ただし、平成28年度4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職金給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）コスモス拠点区分計算書類等（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））は省略している。
（３）拠点区分資金収支明細書（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

・該当なし

（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
合計				

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

別紙２

計算書類に対する注記（コスモス拠点区分用）

７．担保に供している資産

・該当なし

	円
計	円

	円
計	円

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。）

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	866,292	866,290	2
構築物	496,800	496,799	1
車輌運搬具	2,426,484	2,426,482	2
器具及び備品	4,065,929	2,763,550	1,302,379
合計	7,855,505	6,553,121	1,302,384

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。）

・該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

・2025年4月より事業形態を就労支援B型事業所より生活介護事業所に変更する

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

・該当なし

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	コスモス拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	2								2		866,290		866,292		
構築物	1								1		496,799		496,800		
車輌運搬具	2								2		2,426,482		2,426,484		
器具及び備品	1,099,881		550,000		347,502				1,302,379		2,763,550		4,065,929		
建設仮勘定			6,634,000	1,000,000					6,634,000	1,000,000			6,634,000	1,000,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,099,886		7,184,000	1,000,000	347,502				7,936,384	1,000,000	6,553,121		14,489,505	1,000,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,193,134				357,940				835,194		954,506		1,789,700		
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,193,134				357,940				835,194		954,506		1,789,700		
その他の固定資産計	2,293,020		7,184,000	1,000,000	705,442				8,771,578	1,000,000	7,507,627		16,279,205	1,000,000	
基本財産及びその他の固定資産計	2,293,020		7,184,000	1,000,000	705,442				8,771,578	1,000,000	7,507,627		16,279,205	1,000,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	2,293,020		7,184,000	1,000,000	705,442				8,771,578	1,000,000					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
サービス区分	ワークセンターコスモスサービス区分

ワークセンターコスモス引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	982,931	1,099,413	982,931		1,099,413	
10207 退職給付引当金	765,200	87,600			852,800	
計	1,748,131	1,187,013	982,931		1,952,213	

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	コスモス拠点区分

コスモス拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10502 建設積立金	40,900,000			40,900,000	
10504 人件費積立金	6,800,000			6,800,000	
10505 修繕積立金	15,800,000		5,000,000	10,800,000	
10506 備品等購入積立金	7,420,000			7,420,000	
10509 施設設備整備積立金	2,500,000			2,500,000	
計	73,420,000		5,000,000	68,420,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	765,200	87,600		852,800	退職給付引当金に対応している
0020219 建設積立資産	40,900,000			40,900,000	
0020221 人件費積立資産	6,800,000			6,800,000	
0020222 修繕積立資産	15,800,000		5,000,000	10,800,000	
0020223 備品等購入積立資産	7,420,000			7,420,000	
0020226 施設設備整備積立資産	2,500,000			2,500,000	
計	74,185,200	87,600	5,000,000	69,272,800	

別紙３（⑮）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	コスモス拠点区分

コスモス拠点区分就労支援事業別事業活動明細書（決算）

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	コスモス拠点区分		
				受託事業	
収益	就労支援事業収益	2,046,722	2,046,722	2,046,722	
	就労支援事業活動収益計(1)	2,046,722	2,046,722	2,046,722	
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)				
	当期就労支援事業製造原価(3)	2,047,074	2,047,074	2,047,074	
	当期就労支援事業仕入高(4)				
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	2,047,074	2,047,074	2,047,074	
	期末製品(商品)棚卸高(6)				
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	2,047,074	2,047,074	2,047,074	
	就労支援事業販管費(8)				
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	2,047,074	2,047,074	2,047,074	
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△352	△352	△352	

別紙３（⑯）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	コスモス拠点区分

コスモス拠点区分就労支援事業製造原価明細書（決算）

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

勘定科目			合　計	ワークセンターコスモスサービス区分	受託事業	
就労支援事業製造原価の部	費用	Ⅰ 材料費				
		01 期首材料棚卸高(1)				
		02 当期材料仕入高(2)				
		計(材料)(3)=(1)+(2)				
		03 期末材料棚卸高(4)				
		当期材料費(5)=(3)-(4)				
		Ⅱ 労務費				
		02 利用者工賃	1,684,327	1,684,327	1,684,327	
		当期労務費(6)	1,684,327	1,684,327	1,684,327	
		Ⅲ 外注加工費				
		当期外注加工費(7)				
		Ⅳ 経費				
		04 消耗品費	1,738	1,738	1,738	
		06 水道光熱費	146,064	146,064	146,064	
		07 燃料費	14,624	14,624	14,624	
		09 通信運搬費	21,384	21,384	21,384	
		13 賃借料	1,927	1,927	1,927	
		15 租税公課	177,010	177,010	177,010	
		当期経費(8)	362,747	362,747	362,747	
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	2,047,074	2,047,074	2,047,074	
		期首仕掛品棚卸高(10)				
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	2,047,074	2,047,074	2,047,074	
		期末仕掛品棚卸高(12)				
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	2,047,074	2,047,074	2,047,074	

別紙３（⑰）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	コスモス拠点区分

コスモス拠点区分就労支援事業販管費明細書（決算）

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターコスモス		
				受託事業	
就労支援事業販管費	01 受託事業費	0	0	0	
	01 利用者賃金	0	0	0	
	02 利用者工賃	0	0	0	
	03 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	
	04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	
	06 法定福利費	0	0	0	
	07 福利厚生費	0	0	0	
	08 旅費交通費	0	0	0	
	09 器具什器費	0	0	0	
	10 消耗品費	0	0	0	
	11 印刷製本費	0	0	0	
	12 水道光熱費	0	0	0	
	13 燃料費	0	0	0	
	14 修繕費	0	0	0	
	15 通信運搬費	0	0	0	
	16 受注活動費	0	0	0	
	17 会議費	0	0	0	
	18 損害保険料	0	0	0	
	19 賃借料	0	0	0	
	20 図書・教育費	0	0	0	
	21 租税公課	0	0	0	
	22 減価償却費	0	0	0	
	23 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	24 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	
	25 徴収不能額	0	0	0	
	26 雑費	0	0	0	
	販売費及び一般管理費合計	0	0	0	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	なのはな拠点区分

なのはな拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	5,200,000	5,110,445	89,555	
		受託事業収入(一般)	5,200,000	5,110,445	89,555	
		障害福祉サービス等事業収入	46,820,000	46,705,655	114,345	
		自立支援給付費収入	46,580,000	46,467,174	112,826	
		訓練等給付費収入	46,580,000	46,467,174	112,826	
		その他の事業収入	240,000	238,481	1,519	
		補助金事業収入(公費)	240,000	238,481	1,519	
		経常経費寄附金収入	50,000	46,536	3,464	
		経常経費寄附金収入	50,000	46,536	3,464	
		受取利息配当金収入	10,000	438	9,562	
		受取利息配当金収入	10,000	438	9,562	
		その他の収入	30,000	14,200	15,800	
		受入研修費収入	30,000	14,200	15,800	
		事業活動収入計(1)	52,110,000	51,877,274	232,726	
	支出	人件費支出	30,130,000	30,126,762	3,238	
		職員給料支出	10,940,000	10,939,542	458	
		職員賞与支出	3,106,000	3,105,600	400	
		非常勤職員給与支出	12,564,000	12,563,436	564	
		退職給付支出	91,000	91,000	0	
		法定福利費支出	3,429,000	3,427,184	1,816	
		事業費支出	5,280,000	4,882,765	397,235	
		給食費支出	30,000	15,247	14,753	
		保健衛生費支出	40,000	29,861	10,139	
		被服費支出	100,000	95,300	4,700	
		教養娯楽費支出	100,000	68,840	31,160	
		日用品費支出	80,000	68,110	11,890	
		水道光熱費支出	1,080,000	1,033,321	46,679	
		消耗器具備品費支出	400,000	362,309	37,691	
		保険料支出	350,000	291,364	58,636	
		賃借料支出	2,150,000	2,148,461	1,539	
		教育指導費支出	250,000	159,027	90,973	
		葬祭費支出	50,000	0	50,000	
		車輌費支出	470,000	439,246	30,754	
		雑支出	180,000	171,679	8,321	
		事務費支出	3,635,000	3,004,671	630,329	
		福利厚生費支出	400,000	317,811	82,189	
		職員被服費支出	100,000	95,880	4,120	
		旅費交通費支出	20,000	8,116	11,884	
		研修研究費支出	120,000	112,392	7,608	
		事務消耗品費支出	150,000	100,904	49,096	
		印刷製本費支出	120,000	105,195	14,805	
		修繕費支出	1,650,000	1,323,300	326,700	
		通信運搬費支出	360,000	343,689	16,311	
		会議費支出	10,000	4,573	5,427	
		業務委託費支出	320,000	315,480	4,520	
		手数料支出	50,000	42,945	7,055	
		租税公課支出	40,000	38,712	1,288	
		保守料支出	170,000	157,487	12,513	
		渉外費支出	10,000	7,090	2,910	
		諸会費支出	15,000	15,000	0	
		雑支出	100,000	16,097	83,903	
		就労支援事業支出	5,200,000	5,110,445	89,555	
		就労支援事業販売原価支出	5,200,000	5,110,445	89,555	
		就労支援事業製造原価支出	5,200,000	5,110,445	89,555	
		支払利息支出	440,000	431,381	8,619	
		支払利息支出	440,000	431,381	8,619	
		事業活動支出計(2)	44,685,000	43,556,024	1,128,976	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,425,000	8,321,250	△896,250	
施設整	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支	設備資金借入金元金償還支出	3,120,000	3,120,000	0	

なのはな拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
備等による収支	出	設備資金借入金元金償還支出	3,120,000	3,120,000	0	
		固定資産取得支出	350,000	339,000	11,000	
		器具及び備品取得支出	350,000	339,000	11,000	
		固定資産除却・廃棄支出	10,000	5,720	4,280	
		固定資産除却・廃棄支出	10,000	5,720	4,280	
		施設整備等支出計(5)	3,480,000	3,464,720	15,280	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,480,000	△3,464,720	△15,280	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	2,268,000	2,267,600	400	
		退職給付引当資産支出	268,000	267,600	400	
		施設設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	3,268,000	3,267,600	400	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,268,000	△3,267,600	△400	
予備費支出(10)			677,000 0	0	677,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,588,930	△1,588,930	

前期末支払資金残高(12)	34,190,061	34,190,061	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	34,190,061	35,778,991	△1,588,930	

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	なのはな拠点区分

なのはな拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		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	5,110,445	5,511,375	△400,930
		受託事業収益(一般)	5,110,445	5,511,375	△400,930
		障害福祉サービス等事業収益	46,705,655	44,979,574	1,726,081
		自立支援給付費収益	46,467,174	44,780,246	1,686,928
		訓練等給付費収益	46,467,174	44,780,246	1,686,928
		その他の事業収益	238,481	199,328	39,153
		補助金事業収益(公費)	238,481	199,328	39,153
		経常経費寄附金収益	46,536	30,000	16,536
		経常経費寄附金収益	46,536	30,000	16,536
		サービス活動収益計(1)	51,862,636	50,520,949	1,341,687
	費用	人件費	30,628,476	27,450,048	3,178,428
		職員給料	10,939,542	10,120,551	818,991
		職員賞与	2,070,400	2,039,467	30,933
		賞与引当金繰入	1,460,700	1,226,586	234,114
		非常勤職員給与	12,526,773	10,751,790	1,774,983
		退職給付費用	358,600	356,600	2,000
		法定福利費	3,272,461	2,955,054	317,407
		事業費	4,993,412	4,458,873	534,539
		給食費	15,247	19,899	△4,652
		保健衛生費	29,861	21,804	8,057
		被服費	95,300	65,870	29,430
		教養娯楽費	68,840	101,662	△32,822
		日用品費	68,110	84,427	△16,317
		水道光熱費	1,033,321	891,225	142,096
		消耗器具備品費	362,309	336,858	25,451
		保険料	402,011	389,822	12,189
		賃借料	2,148,461	2,069,506	78,955
		教育指導費	159,027	162,717	△3,690
		車輌費	439,246	235,962	203,284
		雑費	171,679	79,121	92,558
		事務費	3,004,671	1,964,042	1,040,629
		福利厚生費	317,811	391,410	△73,599
		職員被服費	95,880	80,046	15,834
		旅費交通費	8,116	4,920	3,196
		研修研究費	112,392	61,929	50,463
		事務消耗品費	100,904	139,388	△38,484
		印刷製本費	105,195	100,341	4,854
		修繕費	1,323,300	218,460	1,104,840
		通信運搬費	343,689	301,329	42,360
		会議費	4,573	5,040	△467
		業務委託費	315,480	308,880	6,600
		手数料	42,945	105,281	△62,336
		租税公課	38,712	19,849	18,863
		保守料	157,487	146,267	11,220
		渉外費	7,090	9,980	△2,890
		諸会費	15,000	15,000	0
		雑費	16,097	55,922	△39,825
		就労支援事業費用	5,110,445	5,511,375	△400,930
		就労支援事業販売原価	5,110,445	5,511,375	△400,930
		当期就労支援事業製造原価	5,110,445	5,511,375	△400,930
		減価償却費	4,272,142	4,238,805	33,337

なのはな拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部		減価償却費	4,272,142	4,238,805	33,337
		サービス活動費用計(2)	48,009,146	43,623,143	4,386,003
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,853,490	6,897,806	△3,044,316
	収益	受取利息配当金収益	438	392	46
		受取利息配当金収益	438	392	46
		その他のサービス活動外収益	14,200	24,200	△10,000
		受入研修費収益	14,200	24,200	△10,000
		サービス活動外収益計(4)	14,638	24,592	△9,954
	費用	支払利息	431,381	298,041	133,340
		支払利息	431,381	298,041	133,340
		サービス活動外費用計(5)	431,381	298,041	133,340
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△416,743	△273,449	△143,294
経常増減差額(7)=(3)+(6)			3,436,747	6,624,357	△3,187,610
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	65,538	△65,538
		車輌運搬具売却益	0	59,659	△59,659
		器具及び備品売却益	0	5,879	△5,879
		特別収益計(8)	0	65,538	△65,538
	費用	固定資産売却損・処分損	5,721	0	5,721
		器具及び備品売却損・処分損	5,721	0	5,721
		拠点区分間繰入金費用	1,000,000	2,000,000	△1,000,000
		拠点区分間繰入金費用	1,000,000	2,000,000	△1,000,000
		特別費用計(9)	1,005,721	2,000,000	△994,279
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,005,721	△1,934,462	928,741
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,431,026	4,689,895	△2,258,869
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		29,747,326	27,357,431	2,389,895
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		32,178,352	32,047,326	131,026
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	移行時特別積立金取崩額		0	0	0
	建設積立金取崩額		0	0	0
	事業拡張準備積立金取崩額		0	0	0
	人件費積立金取崩額		0	0	0
	修繕積立金取崩額		0	0	0
	備品等購入積立金取崩額		0	0	0
	工賃変動積立金取崩額		0	0	0
	施設整備等積立金取崩額		0	0	0
	施設設備整備積立金取崩額		0	0	0
	設備等整備積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		2,000,000	2,300,000	△300,000
	移行時特別積立金積立額		0	0	0
	建設積立金積立額		0	0	0
	事業拡張準備積立金積立額		0	0	0
	人件費積立金積立額		0	0	0
	修繕積立金積立額		0	0	0
	備品等購入積立金積立額		0	0	0
	工賃変動積立金積立額		0	0	0
	施設整備等積立金積立額		0	0	0
	施設設備整備積立金積立額		2,000,000	2,300,000	△300,000

なのはな拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,178,352	29,747,326	431,026

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	なのはな拠点区分

なのはな拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	39,019,760	37,195,218	1,824,542	流動負債	7,821,469	7,351,743	469,726
現金預金	31,750,248	29,823,242	1,927,006	事業未払金	215,003	240,870	△25,867
事業未収金	7,269,512	7,316,648	△47,136	1年以内返済予定設備資金借入金	3,120,000	3,120,000	0
未収補助金	0	55,328	△55,328	未払費用	3,025,766	2,764,287	261,479
				賞与引当金	1,460,700	1,226,586	234,114
固定資産	73,820,861	75,597,051	△1,776,190	固定負債	51,900,800	54,753,200	△2,852,400
基本財産	43,379,331	46,330,346	△2,951,015	設備資金借入金	50,180,000	53,300,000	△3,120,000
建物	43,379,331	46,330,346	△2,951,015	退職給付引当金	1,720,800	1,453,200	267,600
その他の固定資産	30,441,530	29,266,705	1,174,825	負債の部合計	59,722,269	62,104,943	△2,382,674
建物	1	1	0	純資産の部			
構築物	3,917,169	4,755,282	△838,113	その他の積立金	22,940,000	20,940,000	2,000,000
車輌運搬具	1,405,334	1,743,585	△338,251	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
器具及び備品	402,903	208,667	194,236	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	1,720,800	1,453,200	267,600	備品等購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0	工賃変動積立金	140,000	140,000	0
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0	施設設備整備積立金	7,800,000	5,800,000	2,000,000
備品等購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0	次期繰越活動増減差額	30,178,352	29,747,326	431,026
工賃変動積立資産	140,000	140,000	0	（うち当期活動増減差額）	2,431,026	4,689,895	△2,258,869
施設設備整備積立資産	7,800,000	5,800,000	2,000,000				
長期前払費用	55,323	165,970	△110,647	純資産の部合計	53,118,352	50,687,326	2,431,026
資産の部合計	112,840,621	112,792,269	48,352	負債及び純資産の部合計	112,840,621	112,792,269	48,352

別紙２

計算書類に対する注記（なのはな拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている
②無形固定資産
該当なし
③リース資産（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）
該当なし

（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

（５）消費税額の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成28年4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）なのはな拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
（３）拠点区分資金収支明細書（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	46,330,346		2,951,015	43,379,331
合計	46,330,346		2,951,015	43,379,331

別紙２

計算書類に対する注記（なのはな拠点区分用）

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

	円
計	円

	円
計	円

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。）

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）	62,304,439	18,925,108	43,379,331
建物	134,300	134,299	1
構築物	10,393,942	6,476,773	3,917,169
車輌運搬具	2,922,828	1,517,494	1,405,334
器具及び備品	2,725,631	2,322,728	402,903
合計	78,481,140	29,376,402	49,104,738

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	なのはな拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
建物	46,330,346	0	0	0	2,951,015	0	0	0	43,379,331	0	18,925,108	0	62,304,439	0	
基本財産合計	46,330,346	0	0	0	2,951,015	0	0	0	43,379,331	0	18,925,108	0	62,304,439	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	134,299	0	134,300	0	
構築物	4,755,282	0	0	0	838,113	0	0	0	3,917,169	0	6,476,773	0	10,393,942	0	
車輌運搬具	1,743,585	0	0	0	338,251	0	0	0	1,405,334	0	1,517,494	530,000	2,922,828	530,000	
器具及び備品	208,667	0	339,000	0	144,763	0	1	0	402,903	0	2,322,728	0	2,725,631	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	6,707,535	0	339,000	0	1,321,127	0	1	0	5,725,407	0	10,451,294	530,000	16,176,701	530,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	6,707,535	0	339,000	0	1,321,127	0	1	0	5,725,407	0	10,451,294	530,000	16,176,701	530,000	
基本財産及びその他の固定資産計	53,037,881	0	339,000	0	4,272,142	0	1	0	49,104,738	0	29,376,402	530,000	78,481,140	530,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差　引	53,037,881	0	339,000	0	4,272,142	0	1	0	49,104,738	0					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	なのはな拠点区分

なのはな拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	1,226,586	1,460,700	1,226,586	0	1,460,700	
10207 退職給付引当金	1,453,200	267,600	0	0	1,720,800	
計	2,679,786	1,728,300	1,226,586	0	3,181,500	

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	なのはな拠点区分

なのはな拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10504 人件費積立金	6,000,000	0	0	6,000,000	
10505 修繕積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
10506 備品等購入積立金	4,000,000	0	0	4,000,000	
10507 工賃変動積立金	140,000	0	0	140,000	
10509 施設設備整備積立金	5,800,000	2,000,000	0	7,800,000	
計	20,940,000	2,000,000	0	22,940,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	1,453,200	267,600	0	1,720,800	退職給付引当金に対応している。
0020221 人件費積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000	
0020222 修繕積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
0020223 備品等購入積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000	
0020224 工賃変動積立資産	140,000	0	0	140,000	
0020226 施設設備整備積立資産	5,800,000	2,000,000	0	7,800,000	
計	22,393,200	2,267,600	0	24,660,800	

別紙３（⑮）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	なのはな拠点区分

なのはな拠点区分就労支援事業別事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターなのはなサービス区分		
				受託事業	
収益	就労支援事業収益	5,110,445	5,110,445	5,110,445	
	就労支援事業活動収益計(1)	5,110,445	5,110,445	5,110,445	
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0	0	
	当期就労支援事業製造原価(3)	5,110,445	5,110,445	5,110,445	
	当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	5,110,445	5,110,445	5,110,445	
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	5,110,445	5,110,445	5,110,445	
	就労支援事業販管費(8)	0	0	0	
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	5,110,445	5,110,445	5,110,445	
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		0	0	0	

別紙３（⑯）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	なのはな拠点区分

なのはな拠点区分就労支援事業製造原価明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　　1頁

勘定科目			合　計	ワークセンターなのはなサービス区分	受託事業	
就労支援事業製造原価の部	費用	Ⅰ 材料費				
		01 期首材料棚卸高(1)	0	0	0	
		02 当期材料仕入高(2)	0	0	0	
		計(材料)(3)=(1)+(2)	0	0	0	
		03 期末材料棚卸高(4)	0	0	0	
		当期材料費(5)=(3)-(4)	0	0	0	
		Ⅱ 労務費				
		02 利用者工賃	4,506,527	4,506,527	4,506,527	
		当期労務費(6)	4,506,527	4,506,527	4,506,527	
		Ⅲ 外注加工費	0	0	0	
		当期外注加工費(7)	0	0	0	
		Ⅳ 経費				
		06 水道光熱費	99,737	99,737	99,737	
		07 燃料費	11,528	11,528	11,528	
		09 通信運搬費	15,523	15,523	15,523	
		15 租税公課	474,226	474,226	474,226	
		20 雑費	2,904	2,904	2,904	
		当期経費(8)	603,918	603,918	603,918	
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	5,110,445	5,110,445	5,110,445	
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	5,110,445	5,110,445	5,110,445	
		期末仕掛品棚卸高(12)	0	0	0	
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	5,110,445	5,110,445	5,110,445	

別紙３（⑰）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	なのはな拠点区分

なのはな拠点区分就労支援事業販管費明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターなのはなサービス区分		
				受託事業	
就労支援事業販管費	01 受託事業費	0	0	0	
	01 利用者賃金	0	0	0	
	02 利用者工賃	0	0	0	
	03 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	
	04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	
	06 法定福利費	0	0	0	
	07 福利厚生費	0	0	0	
	08 旅費交通費	0	0	0	
	09 器具什器費	0	0	0	
	10 消耗品費	0	0	0	
	11 印刷製本費	0	0	0	
	12 水道光熱費	0	0	0	
	13 燃料費	0	0	0	
	14 修繕費	0	0	0	
	15 通信運搬費	0	0	0	
	16 受注活動費	0	0	0	
	17 会議費	0	0	0	
	18 損害保険料	0	0	0	
	19 賃借料	0	0	0	
	20 図書・教育費	0	0	0	
	21 租税公課	0	0	0	
	22 減価償却費	0	0	0	
	23 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	24 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	
	25 徴収不能額	0	0	0	
	26 雑費	0	0	0	
	販売費及び一般管理費合計	0	0	0	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	希望の家拠点区分

希望の家拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	4,870,000	4,452,338	417,662	
		受託事業収入(一般)	4,850,000	4,444,306	405,694	
		自主製品事業収入	20,000	8,032	11,968	
		障害福祉サービス等事業収入	55,757,000	55,828,248	△71,248	
		自立支援給付費収入	55,450,000	55,526,665	△76,665	
		訓練等給付費収入	55,450,000	55,526,665	△76,665	
		利用者負担金収入	144,000	141,289	2,711	
		その他の事業収入	163,000	160,294	2,706	
		補助金事業収入(公費)	163,000	160,294	2,706	
		経常経費寄附金収入	10,000	10,000		
		経常経費寄附金収入	10,000	10,000		
		受取利息配当金収入	6,000	17,415	△11,415	
		受取利息配当金収入	6,000	17,415	△11,415	
		その他の収入	49,000	48,850	150	
		雑収入	49,000	48,850	150	
		事業活動収入計(1)	60,692,000	60,356,851	335,149	
	支出	人件費支出	34,990,000	34,288,747	701,253	
		職員給料支出	14,962,000	14,912,695	49,305	
		職員賞与支出	4,113,000	4,107,600	5,400	
		非常勤職員給与支出	11,130,000	10,594,112	535,888	
		退職給付支出	137,000	136,500	500	
		法定福利費支出	4,648,000	4,537,840	110,160	
		事業費支出	5,933,000	4,954,522	978,478	
		給食費支出	188,000	144,184	43,816	
		保健衛生費支出	832,000	700,959	131,041	
		被服費支出	130,000	113,570	16,430	
		教養娯楽費支出	370,000	323,110	46,890	
		日用品費支出	35,000	17,464	17,536	
		水道光熱費支出	1,125,000	1,064,054	60,946	
		消耗器具備品費支出	700,000	501,065	198,935	
		保険料支出	545,000	543,848	1,152	
		賃借料支出	533,000	522,183	10,817	
		教育指導費支出	220,000	178,750	41,250	
		葬祭費支出	15,000	5,000	10,000	
		車輌費支出	1,090,000	839,055	250,945	
		雑支出	150,000	1,280	148,720	
		事務費支出	3,516,000	2,691,408	824,592	
		福利厚生費支出	300,000	291,504	8,496	
		職員被服費支出	62,000	61,380	620	
		旅費交通費支出	1,000	200	800	
		研修研究費支出	94,000	88,036	5,964	
		事務消耗品費支出	449,000	197,521	251,479	
		印刷製本費支出	180,000	141,646	38,354	
		修繕費支出	530,000	282,557	247,443	
		通信運搬費支出	590,000	524,741	65,259	
		会議費支出	25,000	21,909	3,091	
		業務委託費支出	347,000	345,400	1,600	
		手数料支出	80,000	67,255	12,745	
		土地・建物賃借料支出	264,000	264,000		
		租税公課支出	87,000	85,707	1,293	
		保守料支出	315,000	287,677	27,323	
		渉外費支出	22,000	11,375	10,625	
		諸会費支出	20,000	20,000		
		雑支出	150,000	500	149,500	
		就労支援事業支出	4,870,000	4,400,881	469,119	
		就労支援事業販売原価支出	4,870,000	4,400,881	469,119	
		就労支援事業製造原価支出	4,870,000	4,400,881	469,119	
		事業活動支出計(2)	49,309,000	46,335,558	2,973,442	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,383,000	14,021,293	△2,638,293	
施設	収入					
		施設整備等収入計(4)				

希望の家拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
整備等による収支	支出	固定資産取得支出	924,000	923,345	655	
		器具及び備品取得支出	924,000	923,345	655	
		固定資産除却・廃棄支出	22,000	20,570	1,430	
		固定資産除却・廃棄支出	22,000	20,570	1,430	
		施設整備等支出計(5)	946,000	943,915	2,085	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△946,000	△943,915	△2,085	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支出	積立資産支出	4,582,000	4,581,400	600	
		退職給付引当資産支出	282,000	281,400	600	
		施設設備整備積立資産支出	4,300,000	4,300,000		
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000		
		その他の活動支出計(8)	9,582,000	9,581,400	600	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△9,582,000	△9,581,400	△600	
予備費支出(10)			855,000		855,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				3,495,978	△3,495,978	

前期末支払資金残高(12)	22,638,367	22,638,367	
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,638,367	26,134,345	△3,495,978	

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	希望の家拠点区分

希望の家拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		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	4,452,338	4,825,663	△373,325
		受託事業収益(一般)	4,444,306	4,821,495	△377,189
		自主製品事業収益	8,032	4,168	3,864
		障害福祉サービス等事業収益	55,828,248	51,300,861	4,527,387
		自立支援給付費収益	55,526,665	50,918,785	4,607,880
		訓練等給付費収益	55,526,665	50,918,785	4,607,880
		利用者負担金収益	141,289	111,600	29,689
		その他の事業収益	160,294	270,476	△110,182
		補助金事業収益(公費)	160,294	270,476	△110,182
		経常経費寄附金収益	10,000	110,000	△100,000
		経常経費寄附金収益	10,000	110,000	△100,000
		サービス活動収益計(1)	60,290,586	56,236,524	4,054,062
	費用	人件費	34,809,876	34,396,219	413,657
		職員給料	14,912,695	14,202,357	710,338
		職員賞与	2,738,399	2,771,933	△33,534
		賞与引当金繰入	1,837,095	1,597,366	239,729
		非常勤職員給与	10,567,444	11,158,976	△591,532
		退職給付費用	417,900	414,900	3,000
		法定福利費	4,336,343	4,250,687	85,656
		事業費	5,043,462	4,569,441	474,021
		給食費	144,184	88,661	55,523
		保健衛生費	700,959	179,545	521,414
		被服費	113,570	113,730	△160
		教養娯楽費	323,110	294,466	28,644
		日用品費	17,464	25,404	△7,940
		水道光熱費	1,064,054	762,251	301,803
		消耗器具備品費	501,065	405,468	95,597
		保険料	632,788	641,110	△8,322
		賃借料	522,183	561,565	△39,382
		教育指導費	178,750	155,345	23,405
		葬祭費	5,000	10,000	△5,000
		車輌費	839,055	1,225,567	△386,512
		雑費	1,280	106,329	△105,049
		事務費	2,691,408	4,183,324	△1,491,916
		福利厚生費	291,504	342,755	△51,251
		職員被服費	61,380	80,396	△19,016
		旅費交通費	200	0	200
		研修研究費	88,036	53,420	34,616
		事務消耗品費	197,521	127,208	70,313
		印刷製本費	141,646	208,456	△66,810
		修繕費	282,557	1,587,850	△1,305,293
		通信運搬費	524,741	553,148	△28,407
		会議費	21,909	9,045	12,864
		業務委託費	345,400	336,600	8,800
		手数料	67,255	65,271	1,984
		土地・建物賃借料	264,000	264,000	0
		租税公課	85,707	181,600	△95,893
		保守料	287,677	343,871	△56,194
		渉外費	11,375	9,204	2,171
		諸会費	20,000	20,000	0
		雑費	500	500	0

希望の家拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部		就労支援事業費用	4,454,521	4,829,427	△374,906
		就労支援事業販売原価	4,454,521	4,829,427	△374,906
		期首製品(商品)棚卸高	1,224	2,610	△1,386
		当期就労支援事業製造原価	4,453,801	4,828,041	△374,240
		期末製品(商品)棚卸高	△504	△1,224	720
		減価償却費	8,285,715	8,772,250	△486,535
		減価償却費	8,285,715	8,772,250	△486,535
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,972,017	△3,942,438	△29,579
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,972,017	△3,942,438	△29,579
		サービス活動費用計(2)	51,312,965	52,808,223	△1,495,258
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,977,621	3,428,301	5,549,320
	収益	受取利息配当金収益	17,415	1,574	15,841
		受取利息配当金収益	17,415	1,574	15,841
		その他のサービス活動外収益	48,850	40,280	8,570
		雑収益	48,850	40,280	8,570
		サービス活動外収益計(4)	66,265	41,854	24,411
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	66,265	41,854	24,411
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,043,886	3,470,155	5,573,731
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,275,000	△1,275,000
		施設整備等補助金収益	0	1,275,000	△1,275,000
		特別収益計(8)	0	1,275,000	△1,275,000
	費用	固定資産売却損・処分損	20,573	0	20,573
		器具及び備品売却損・処分損	20,573	0	20,573
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,275,000	△1,275,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,275,000	△1,275,000
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000	3,000,000	2,000,000
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000	3,000,000	2,000,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	2	△2
		拠点区分間固定資産移管費用	0	2	△2
		特別費用計(9)	5,020,573	4,275,002	745,571
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,020,573	△3,000,002	△2,020,571
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,023,313	470,153	3,553,160
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	38,699,747	37,279,594	1,420,153
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,723,060	37,749,747	4,973,313
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基本金取崩額	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	2,450,000	△2,450,000
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0
		建設積立金取崩額	0	0	0
		事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
		人件費積立金取崩額	0	0	0
		修繕積立金取崩額	0	0	0
		備品等購入積立金取崩額	0	2,450,000	△2,450,000
		工賃変動積立金取崩額	0	0	0
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0
		施設設備整備積立金取崩額	0	0	0

希望の家拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	4,300,000	1,500,000	2,800,000
	移行時特別積立金積立額	0	0	0
	建設積立金積立額	0	0	0
	事業拡張準備積立金積立額	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	0	0
	修繕積立金積立額	0	0	0
	備品等購入積立金積立額	0	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	施設設備整備積立金積立額	4,300,000	1,500,000	2,800,000
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,423,060	38,699,747	△276,687

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	希望の家拠点区分

希望の家拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	29,174,252	26,030,204	3,144,048	流動負債	4,876,498	4,987,979	△111,481
現金預金	20,181,459	17,386,617	2,794,842	事業未払金	297,740	319,657	△21,917
事業未収金	8,968,529	8,556,887	411,642	未払費用	2,741,663	3,070,956	△329,293
未収補助金	0	63,476	△63,476	賞与引当金	1,837,095	1,597,366	239,729
商品・製品	504	1,224	△720				
前払費用	23,760	22,000	1,760				
固定資産	108,462,694	111,385,527	△2,922,833	固定負債	2,319,600	2,038,200	281,400
基本財産	24,141,200	30,881,002	△6,739,802	退職給付引当金	2,319,600	2,038,200	281,400
建物	24,141,200	30,881,002	△6,739,802	負債の部合計	7,196,098	7,026,179	169,919
その他の固定資産	84,321,494	80,504,525	3,816,969	純資産の部			
建物	5	5	0	基本金	1,400,000	1,400,000	0
構築物	719,012	777,565	△58,553	第一号基本金	1,400,000	1,400,000	0
車輌運搬具	2,015,557	2,655,782	△640,225	国庫補助金等特別積立金	13,617,788	17,589,805	△3,972,017
器具及び備品	1,526,873	1,168,746	358,127	国庫補助金等特別積立金	13,617,788	17,589,805	△3,972,017
ソフトウェア	696,007	1,030,847	△334,840	その他の積立金	77,000,000	72,700,000	4,300,000
退職給付引当資産	2,319,600	2,038,200	281,400	建設積立金	15,500,000	15,500,000	0
建設積立資産	15,500,000	15,500,000	0	人件費積立金	8,500,000	8,500,000	0
人件費積立資産	8,500,000	8,500,000	0	修繕積立金	7,500,000	7,500,000	0
修繕積立資産	7,500,000	7,500,000	0	備品等購入積立金	2,700,000	2,700,000	0
備品等購入積立資産	2,700,000	2,700,000	0	施設設備整備積立金	42,800,000	38,500,000	4,300,000
施設設備整備積立資産	42,800,000	38,500,000	4,300,000	次期繰越活動増減差額	38,423,060	38,699,747	△276,687
長期前払費用	44,440	133,380	△88,940	（うち当期活動増減差額）	4,023,313	470,153	3,553,160
				純資産の部合計	130,440,848	130,389,552	51,296
資産の部合計	137,636,946	137,415,731	221,215	負債及び純資産の部合計	137,636,946	137,415,731	221,215

別紙２

計算書類に対する注記（希望の家拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当無し
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
①製品及び仕掛品
売価還元原価法による原価法によっている。
②商品、原材料及び貯蔵品
最終仕入原価法による原価法によっている。
（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
定額法によっている。
③リース資産（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）
該当無し
（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当無し
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税込み方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当無し

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。ただし、平成２８年４月１日以降に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）希望の家拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四書式、第二号第四書式、第三号第四書式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３⑪）は省略している。
（３）拠点区分資金収支明細書（別紙３⑩）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	30,881,002		6,739,802	24,141,200
合計	30,881,002		6,739,802	24,141,200

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

該当無し

別紙２

計算書類に対する注記（希望の家拠点区分用）

７．担保に供している資産

該当無し

	円
計	円

	円
計	円

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。）

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）	105,469,973	81,328,773	24,141,200
建物	1,566,992	1,566,987	5
構築物	4,314,812	3,595,800	719,012
車輌運搬具	12,019,562	10,004,005	2,015,557
器具及び備品	5,181,030	3,654,157	1,526,873
合計	128,552,369	100,149,722	28,402,647

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。）

（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
該当無し			
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当無し			
合　計			

１１．重要な後発事象

該当無し

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

該当無し

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	希望の家拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物	30,881,002	16,456,755			6,739,802	3,759,092			24,141,200	12,697,663	81,328,773	46,902,337	105,469,973	59,600,000	
基本財産合計	30,881,002	16,456,755			6,739,802	3,759,092			24,141,200	12,697,663	81,328,773	46,902,337	105,469,973	59,600,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物	5								5		1,566,987		1,566,992		
構築物	777,565				58,553				719,012		3,595,800		4,314,812		
車輌運搬具	2,655,782	1,133,050			640,225	212,925			2,015,557	920,125	10,004,005	354,875	12,019,562	1,275,000	
器具及び備品	1,168,746		923,345		565,215		3		1,526,873		3,654,157		5,181,030		
建設仮勘定															
有形リース資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,602,098	1,133,050	923,345		1,263,993	212,925	3		4,261,447	920,125	18,820,949	354,875	23,082,396	1,275,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,030,847				334,840				696,007		978,193		1,674,200		
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,030,847				334,840				696,007		978,193		1,674,200		
その他の固定資産計	5,632,945	1,133,050	923,345		1,598,833	212,925	3		4,957,454	920,125	19,799,142	354,875	24,756,596	1,275,000	
基本財産及びその他の固定資産計	36,513,947	17,589,805	923,345		8,338,635	3,972,017	3		29,098,654	13,617,788	101,127,915	47,257,212	130,226,569	60,875,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	36,513,947	17,589,805	923,345		8,338,635	3,972,017	3		29,098,654	13,617,788					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	希望の家拠点区分

希望の家拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　　1頁

科　　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	1,597,366	1,837,095	1,597,366	0	1,837,095	
10207 退職給付引当金	2,038,200	281,400	0	0	2,319,600	
計	3,635,566	2,118,495	1,597,366	0	4,156,695	

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	希望の家拠点区分

希望の家拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10502 建設積立金	15,500,000			15,500,000	
10504 人件費積立金	8,500,000			8,500,000	
10505 修繕積立金	7,500,000			7,500,000	
10506 備品等購入積立金	2,700,000			2,700,000	
10509 施設設備整備積立金	38,500,000	4,300,000		42,800,000	
計	72,700,000	4,300,000		77,000,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	2,038,200	281,400		2,319,600	退職給付引当金に対応している
0020219 建設積立資産	15,500,000			15,500,000	
0020221 人件費積立資産	8,500,000			8,500,000	
0020222 修繕積立資産	7,500,000			7,500,000	
0020223 備品等購入積立資産	2,700,000			2,700,000	
0020226 施設設備整備積立資産	38,500,000	4,300,000		42,800,000	
計	74,738,200	4,581,400		79,319,600	

別紙３（⑮）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	希望の家拠点区分

希望の家拠点区分就労支援事業別事業活動明細書（決算）

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンター希望の家		
				受託事業	自主製品事業
収益	就労支援事業収益	4,452,338	2,564,755	2,564,755	0
	就労支援事業活動収益計(1)	4,452,338	2,564,755	2,564,755	0
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)	1,224	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価(3)	4,453,801	2,566,139	2,566,139	0
	当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	0
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	4,455,025	2,566,139	2,566,139	0
	期末製品(商品)棚卸高(6)	504	0	0	0
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	4,454,521	2,566,139	2,566,139	0
	就労支援事業販管費(8)	0	0	0	0
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	4,454,521	2,566,139	2,566,139	0
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△2,183	△1,384	△1,384	0

希望の家拠点区分就労支援事業別事業活動明細書（決算）

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターふれあい		
				受託事業	自主製品事業
収益	就労支援事業収益	4,452,338	1,887,583	1,879,551	8,032
	就労支援事業活動収益計(1)	4,452,338	1,887,583	1,879,551	8,032
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)	1,224	1,224	0	1,224
	当期就労支援事業製造原価(3)	4,453,801	1,887,662	1,887,662	0
	当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	0
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	4,455,025	1,888,886	1,887,662	1,224
	期末製品(商品)棚卸高(6)	504	504	0	504
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	4,454,521	1,888,382	1,887,662	720
	就労支援事業販管費(8)	0	0	0	0
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	4,454,521	1,888,382	1,887,662	720
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△2,183	△799	△8,111	7,312

別紙３（⑯）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	希望の家拠点区分

希望の家拠点区分就労支援事業製造原価明細書（決算）

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

勘定科目			合　計	ワークセンター希望の家		
					受託事業	自主製品事業
就労支援事業製造原価の部	費用	Ⅰ 材料費				
		01 期首材料棚卸高(1)				
		02 当期材料仕入高(2)				
		計(材料)(3)=(1)+(2)				
		03 期末材料棚卸高(4)				
		当期材料費(5)=(3)-(4)				
		Ⅱ 労務費				
		02 利用者工賃	3,760,555	2,135,279	2,135,279	
		当期労務費(6)	3,760,555	2,135,279	2,135,279	
		Ⅲ 外注加工費				
		当期外注加工費(7)				
		Ⅳ 経費				
		06 水道光熱費	238,664	160,668	160,668	
		15 租税公課	401,662	217,272	217,272	
		16 減価償却費	52,920	52,920	52,920	
		当期経費(8)	693,246	430,860	430,860	
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	4,453,801	2,566,139	2,566,139	
		期首仕掛品棚卸高(10)				
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	4,453,801	2,566,139	2,566,139	
		期末仕掛品棚卸高(12)				
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	4,453,801	2,566,139	2,566,139	

希望の家拠点区分就労支援事業製造原価明細書（決算）

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

勘定科目			合　計	ワークセンターふれあい	
					受託事業	自主製品事業
就労支援事業製造原価の部	費用	Ⅰ 材料費				
		01 期首材料棚卸高(1)				
		02 当期材料仕入高(2)				
		計(材料)(3)=(1)+(2)				
		03 期末材料棚卸高(4)				
		当期材料費(5)=(3)-(4)				
		Ⅱ 労務費				
		02 利用者工賃	3,760,555	1,625,276	1,625,276	
		当期労務費(6)	3,760,555	1,625,276	1,625,276	
		Ⅲ 外注加工費				
		当期外注加工費(7)				
		Ⅳ 経費				
		06 水道光熱費	238,664	77,996	77,996	
		15 租税公課	401,662	184,390	184,390	
		16 減価償却費	52,920			
		当期経費(8)	693,246	262,386	262,386	
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	4,453,801	1,887,662	1,887,662	
		期首仕掛品棚卸高(10)				
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	4,453,801	1,887,662	1,887,662	
		期末仕掛品棚卸高(12)				
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	4,453,801	1,887,662	1,887,662	

別紙３（⑰）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	希望の家拠点区分

希望の家拠点区分就労支援事業販管費明細書（決算）

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ﾜｰｸｾﾝﾀｰ希望の家		
				受託事業	自主製品事業
就労支援事業販管費	01 受託事業費	0	0	0	0
	01 利用者賃金	0	0	0	0
	02 利用者工賃	0	0	0	0
	03 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	0
	04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	0
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	0
	06 法定福利費	0	0	0	0
	07 福利厚生費	0	0	0	0
	08 旅費交通費	0	0	0	0
	09 器具什器費	0	0	0	0
	10 消耗品費	0	0	0	0
	11 印刷製本費	0	0	0	0
	12 水道光熱費	0	0	0	0
	13 燃料費	0	0	0	0
	14 修繕費	0	0	0	0
	15 通信運搬費	0	0	0	0
	16 受注活動費	0	0	0	0
	17 会議費	0	0	0	0
	18 損害保険料	0	0	0	0
	19 賃借料	0	0	0	0
	20 図書・教育費	0	0	0	0
	21 租税公課	0	0	0	0
	22 減価償却費	0	0	0	0
	23 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0
	24 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0
	25 徴収不能額	0	0	0	0
	26 雑費	0	0	0	0
	販売費及び一般管理費合計	0	0	0	0

希望の家拠点区分就労支援事業販管費明細書（決算）

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターふれあい		
				受託事業	自主製品事業
就労支援事業販管費	01 受託事業費	0	0	0	0
	01 利用者賃金	0	0	0	0
	02 利用者工賃	0	0	0	0
	03 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	0
	04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	0
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	0
	06 法定福利費	0	0	0	0
	07 福利厚生費	0	0	0	0
	08 旅費交通費	0	0	0	0
	09 器具什器費	0	0	0	0
	10 消耗品費	0	0	0	0
	11 印刷製本費	0	0	0	0
	12 水道光熱費	0	0	0	0
	13 燃料費	0	0	0	0
	14 修繕費	0	0	0	0
	15 通信運搬費	0	0	0	0
	16 受注活動費	0	0	0	0
	17 会議費	0	0	0	0
	18 損害保険料	0	0	0	0
	19 賃借料	0	0	0	0
	20 図書・教育費	0	0	0	0
	21 租税公課	0	0	0	0
	22 減価償却費	0	0	0	0
	23 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0
	24 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0
	25 徴収不能額	0	0	0	0
	26 雑費	0	0	0	0
	販売費及び一般管理費合計	0	0	0	0

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分

ワークセンターやまばと拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	8,520,000	8,806,492	△286,492	
		受託事業収入(一般)	2,570,000	2,665,630	△95,630	
		自主製品事業収入	5,950,000	6,140,862	△190,862	
		障害福祉サービス等事業収入	38,310,000	38,797,510	△487,510	
		自立支援給付費収入	37,000,000	37,494,810	△494,810	
		訓練等給付費収入	37,000,000	37,494,810	△494,810	
		特定費用収入	1,270,000	1,263,640	6,360	
		その他の事業収入	40,000	39,060	940	
		補助金事業収入(公費)	40,000	39,060	940	
		受取利息配当金収入	1,000	952	48	
		受取利息配当金収入	1,000	952	48	
		その他の収入	270,000	264,115	5,885	
		受入研修費収入	2,000	1,600	400	
		利用者等外給食費収入	225,000	219,810	5,190	
		雑収入	43,000	42,705	295	
		事業活動収入計(1)	47,101,000	47,869,069	△768,069	
	支出	人件費支出	30,675,800	30,311,516	364,284	
		職員給料支出	10,455,000	10,397,913	57,087	
		職員賞与支出	3,104,000	3,103,555	445	
		非常勤職員給与支出	13,178,800	12,971,416	207,384	
		退職給付支出	334,000	319,700	14,300	
		法定福利費支出	3,604,000	3,518,932	85,068	
		事業費支出	5,085,000	4,788,549	296,451	
		給食費支出	1,270,000	1,217,403	52,597	
		保健衛生費支出	170,000	151,494	18,506	
		教養娯楽費支出	130,000	102,140	27,860	
		水道光熱費支出	580,000	554,977	25,023	
		消耗器具備品費支出	185,000	141,598	43,402	
		保険料支出	400,000	349,309	50,691	
		賃借料支出	1,670,000	1,641,432	28,568	
		教育指導費支出	60,000	43,876	16,124	
		葬祭費支出	30,000	26,500	3,500	
		車輌費支出	590,000	559,820	30,180	
		事務費支出	1,631,000	1,522,732	108,268	
		福利厚生費支出	226,000	219,499	6,501	
		旅費交通費支出	2,000	1,360	640	
		研修研究費支出	77,000	75,214	1,786	
		事務消耗品費支出	127,000	92,496	34,504	
		印刷製本費支出	170,000	166,410	3,590	
		通信運搬費支出	340,000	317,250	22,750	
		業務委託費支出	160,000	148,280	11,720	
		手数料支出	55,000	42,902	12,098	
		土地・建物賃借料支出	165,000	165,000		
		租税公課支出	40,000	26,468	13,532	
		保守料支出	260,000	258,929	1,071	
		渉外費支出	6,000	5,924	76	
		諸会費支出	3,000	3,000		
		就労支援事業支出	8,656,000	8,926,102	△270,102	
		就労支援事業販売原価支出	8,656,000	8,926,102	△270,102	
		就労支援事業製造原価支出	8,656,000	8,926,102	△270,102	
		その他の支出	225,000	205,360	19,640	
		利用者等外給食費支出	225,000	205,360	19,640	
		事業活動支出計(2)	46,272,800	45,754,259	518,541	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		828,200	2,114,810	△1,286,610	
施設整備等による	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	145,000	144,200	800	
		器具及び備品取得支出	145,000	144,200	800	
		固定資産除却・廃棄支出	6,000	5,170	830	
		固定資産除却・廃棄支出	6,000	5,170	830	

ワークセンターやまばと拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る収支						
		施設整備等支出計(5)	151,000	149,370	1,630	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△151,000	△149,370	△1,630	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	158,800	158,800		
		退職給付引当資産取崩収入	158,800	158,800		
		その他の活動収入計(7)	158,800	158,800		
	支出	積立資産支出	236,000	235,200	800	
		退職給付引当資産支出	236,000	235,200	800	
		拠点区分間繰入金支出	600,000	600,000		
		拠点区分間繰入金支出	600,000	600,000		
		その他の活動支出計(8)	836,000	835,200	800	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△677,200	△676,400	△800	
予備費支出(10)			150,000 △150,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				1,289,040	△1,289,040	

前期末支払資金残高(12)	28,175,297	28,175,297		
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,175,297	29,464,337	△1,289,040	

（注）予備費支出△150,000円は退職給付引当資産支出に14,000円、就労支援事業製造原価支出に136,000円充当した額である

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分

ワークセンターやまばと拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		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	8,806,492	8,150,837	655,655
		受託事業収益(一般)	2,665,630	3,053,989	△388,359
		自主製品事業収益	6,140,862	5,096,848	1,044,014
		障害福祉サービス等事業収益	38,797,510	36,240,622	2,556,888
		自立支援給付費収益	37,494,810	34,900,830	2,593,980
		訓練等給付費収益	37,494,810	34,900,830	2,593,980
		特定費用収益	1,263,640	1,057,970	205,670
		その他の事業収益	39,060	281,822	△242,762
		補助金事業収益(公費)	39,060	281,822	△242,762
		サービス活動収益計(1)	47,604,002	44,391,459	3,212,543
	費用	人件費	30,387,485	28,962,578	1,424,907
		職員給料	10,397,913	9,017,116	1,380,797
		職員賞与	2,202,622	1,458,089	744,533
		賞与引当金繰入	1,592,610	1,593,041	△431
		非常勤職員給与	12,480,257	12,545,976	△65,719
		派遣職員費	0	455,584	△455,584
		退職給付費用	396,100	374,900	21,200
		法定福利費	3,317,983	3,517,872	△199,889
		事業費	4,819,099	4,912,695	△93,596
		給食費	1,217,403	1,230,700	△13,297
		保健衛生費	151,494	157,398	△5,904
		被服費	0	39,710	△39,710
		教養娯楽費	102,140	62,159	39,981
		水道光熱費	554,977	421,814	133,163
		消耗器具備品費	141,598	224,353	△82,755
		保険料	379,859	325,112	54,747
		賃借料	1,641,432	1,634,054	7,378
		教育指導費	43,876	109,526	△65,650
		葬祭費	26,500	0	26,500
		車輌費	559,820	707,869	△148,049
		事務費	1,522,732	2,205,516	△682,784
		福利厚生費	219,499	207,159	12,340
		職員被服費	0	45,980	△45,980
		旅費交通費	1,360	0	1,360
		研修研究費	75,214	14,850	60,364
		事務消耗品費	92,496	449,742	△357,246
		印刷製本費	166,410	134,081	32,329
		修繕費	0	38,500	△38,500
		通信運搬費	317,250	296,615	20,635
		会議費	0	1,200	△1,200
		業務委託費	148,280	121,000	27,280
		手数料	42,902	458,224	△415,322
		土地・建物賃借料	165,000	165,000	0
		租税公課	26,468	78,810	△52,342
		保守料	258,929	187,275	71,654
		渉外費	5,924	4,080	1,844
		諸会費	3,000	3,000	0
		就労支援事業費用	8,806,492	8,272,338	534,154
		就労支援事業販売原価	8,806,492	8,272,338	534,154
		当期就労支援事業製造原価	8,806,492	8,272,338	534,154
		減価償却費	2,884,286	2,836,671	47,615

ワークセンターやまばと拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　 至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部		減価償却費	2,884,286	2,836,671	47,615
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,536,434	△1,567,471	31,037
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,536,434	△1,567,471	31,037
		サービス活動費用計(2)	46,883,660	45,622,327	1,261,333
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		720,342	△1,230,868	1,951,210
	収益	受取利息配当金収益	952	556	396
		受取利息配当金収益	952	556	396
		その他のサービス活動外収益	264,115	173,494	90,621
		受入研修費収益	1,600	0	1,600
		利用者等外給食収益	219,810	146,040	73,770
		雑収益	42,705	27,454	15,251
		サービス活動外収益計(4)	265,067	174,050	91,017
	費用	その他のサービス活動外費用	205,360	137,580	67,780
		利用者等外給食費	205,360	137,580	67,780
		利用者等外給食費	205,360	137,580	67,780
		サービス活動外費用計(5)	205,360	137,580	67,780
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		59,707	36,470	23,237
経常増減差額(7)=(3)+(6)			780,049	△1,194,398	1,974,447
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	5,171	0	5,171
		器具及び備品売却損・処分損	5,171	0	5,171
		拠点区分間繰入金費用	600,000	2,000,000	△1,400,000
		拠点区分間繰入金費用	600,000	2,000,000	△1,400,000
		特別費用計(9)	605,171	2,000,000	△1,394,829
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△605,171	△2,000,000	1,394,829
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			174,878	△3,194,398	3,369,276
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		33,095,991	33,590,389	△494,398
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		33,270,869	30,395,991	2,874,878
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	2,700,000	△2,700,000
	移行時特別積立金取崩額		0	0	0
	建設積立金取崩額		0	0	0
	事業拡張準備積立金取崩額		0	0	0
	人件費積立金取崩額		0	2,100,000	△2,100,000
	修繕積立金取崩額		0	0	0
	備品等購入積立金取崩額		0	0	0
	工賃変動積立金取崩額		0	0	0
	施設整備等積立金取崩額		0	0	0
	施設設備整備積立金取崩額		0	600,000	△600,000
	設備等整備積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	移行時特別積立金積立額		0	0	0
	建設積立金積立額		0	0	0
	事業拡張準備積立金積立額		0	0	0
	人件費積立金積立額		0	0	0
	修繕積立金積立額		0	0	0
	備品等購入積立金積立額		0	0	0
	工賃変動積立金積立額		0	0	0
	施設整備等積立金積立額		0	0	0

ワークセンターやまばと拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	施設設備整備積立金積立額	0	0	0
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	33,270,869	33,095,991	174,878

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分

ワークセンターやまばと拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	32,928,280	31,486,147	1,442,133	流動負債	4,851,705	4,818,653	33,052
現金預金	26,742,142	25,563,430	1,178,712	事業未払金	214,337	784,914	△570,577
事業未収金	5,981,290	5,795,657	185,633	未払費用	3,044,758	2,440,698	604,060
未収補助金	0	41,822	△41,822	賞与引当金	1,592,610	1,593,041	△431
原材料	204,848	85,238	119,610				
固定資産	34,338,734	37,032,971	△2,694,237	固定負債	993,000	916,600	76,400
基本財産	6,456,949	8,057,003	△1,600,054	退職給付引当金	993,000	916,600	76,400
建物	6,456,949	8,057,003	△1,600,054	負債の部合計	5,844,705	5,735,253	109,452
その他の固定資産	27,881,785	28,975,968	△1,094,183	純資産の部			
建物	142,800	353,850	△211,050	国庫補助金等特別積立金	3,051,440	4,587,874	△1,536,434
構築物	88,251	158,296	△70,045	国庫補助金等特別積立金	3,051,440	4,587,874	△1,536,434
車輌運搬具	925,849	1,687,309	△761,460	その他の積立金	25,100,000	25,100,000	0
器具及び備品	585,626	654,504	△68,878	人件費積立金	5,900,000	5,900,000	0
ソフトウェア	30,984	59,584	△28,600	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	993,000	916,600	76,400	備品等購入積立金	3,500,000	3,500,000	0
人件費積立資産	5,900,000	5,900,000	0	工賃変動積立金	200,000	200,000	0
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0	施設設備整備積立金	7,000,000	7,000,000	0
備品等購入積立資産	3,500,000	3,500,000	0	設備等整備積立金	3,500,000	3,500,000	0
工賃変動積立資産	200,000	200,000	0	次期繰越活動増減差額	33,270,869	33,095,991	174,878
施設設備整備積立資産	7,000,000	7,000,000	0	（うち当期活動増減差額）	174,878	△3,194,398	3,369,276
設備等整備積立資産	3,500,000	3,500,000	0				
長期前払費用	15,275	45,825	△30,550	純資産の部合計	61,422,309	62,783,865	△1,361,556
資産の部合計	67,267,014	68,519,118	△1,252,104	負債及び純資産の部合計	67,267,014	68,519,118	△1,252,104

別紙２

計算書類に対する注記（ワークセンターやまばと拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
（２）たな卸資産の評価基準及び評価基準
①製品および仕掛品
該当なし
②商品、原材料及び貯蔵品
最終仕入原価法による原価法によっている。
（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
定額法によっている。
③リース資産（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）
該当なし
（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員の賞与に対する賞与支給に備えるための支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等職員手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済会制度によっている。ただし、平成28年4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金制度に基づいて退職給付を行っている。

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）ワークセンターやまばと拠点計算書類（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（別紙３（⑪））は省略している。
（３）拠点区分資金収支明細書（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	8,057,003		1,600,054	6,456,949
合計	8,057,003		1,600,054	6,456,949

別紙２

計算書類に対する注記（ワークセンターやまばと拠点区分用）

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

	円
計	円

該当なし

	円
計	円

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）	33,555,128	27,098,179	6,456,949
建物	3,150,000	3,007,200	142,800
構築物	1,361,000	1,272,749	88,251
車輌運搬具	7,676,835	6,750,986	925,849
器具及び備品	2,949,377	2,363,751	585,626
合計	48,692,340	40,492,865	8,199,475

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
建物	8,057,003	3,998,385			1,600,054	1,065,946			6,456,949	2,932,439	27,098,179	14,441,561	33,555,128	17,374,000	
基本財産合計	8,057,003	3,998,385			1,600,054	1,065,946			6,456,949	2,932,439	27,098,179	14,441,561	33,555,128	17,374,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	353,850	294,876			211,050	175,875			142,800	119,001	3,007,200	2,505,999	3,150,000	2,625,000	
構築物	158,296				70,045				88,251		1,272,749		1,361,000		
車輌運搬具	1,687,309	294,613			761,460	294,613			925,849		6,750,986	4,150,000	7,676,835	4,150,000	
器具及び備品	654,504		144,200		213,077		1		585,626		2,363,751		2,949,377		
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,853,959	589,489	144,200		1,255,632	470,488	1		1,742,526	119,001	13,394,686	6,655,999	15,137,212	6,775,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	59,584				28,600				30,984		1,162,016		1,193,000		
その他の固定資産(無形固定資産)計	59,584				28,600				30,984		1,162,016		1,193,000		
その他の固定資産計	2,913,543	589,489	144,200		1,284,232	470,488	1		1,773,510	119,001	14,556,702	6,655,999	16,330,212	6,775,000	
基本財産及びその他の固定資産計	10,970,546	4,587,874	144,200		2,884,286	1,536,434	1		8,230,459	3,051,440	41,654,881	21,097,560	49,885,340	24,149,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	10,970,546	4,587,874	144,200		2,884,286	1,536,434	1		8,230,459	3,051,440					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分

ワークセンターやまばと拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　　1頁

科　　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	1,593,041	1,592,610	1,593,041	0	1,592,610	
10207 退職給付引当金	916,600	235,200	158,800	0	993,000	
計	2,509,641	1,827,810	1,751,841	0	2,585,610	

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分

ワークセンターやまばと拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10504 人件費積立金	5,900,000			5,900,000	
10505 修繕積立金	5,000,000			5,000,000	
10506 備品等購入積立金	3,500,000			3,500,000	
10507 工賃変動積立金	200,000			200,000	
10509 施設設備整備積立金	7,000,000			7,000,000	
10510 設備等整備積立金	3,500,000			3,500,000	
計	25,100,000			25,100,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	916,600	235,200	158,800	993,000	退職給付引当金に対応している
0020221 人件費積立資産	5,900,000			5,900,000	
0020222 修繕積立資産	5,000,000			5,000,000	
0020223 備品等購入積立資産	3,500,000			3,500,000	
0020224 工賃変動積立資産	200,000			200,000	
0020226 施設設備整備積立資産	7,000,000			7,000,000	
0020227 設備等整備積立資産	3,500,000			3,500,000	
計	26,016,600	235,200	158,800	26,093,000	

別紙３（⑮）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分

ワークセンターやまばと拠点区分就労支援事業別事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターやまばとサービス区分		
				受託事業	自主製品事業
収益	就労支援事業収益	8,806,492	8,806,492	2,665,630	6,140,862
	就労支援事業活動収益計(1)	8,806,492	8,806,492	2,665,630	6,140,862
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価(3)	8,806,492	8,806,492	3,822,366	4,984,126
	当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	0
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	8,806,492	8,806,492	3,822,366	4,984,126
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	0
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	8,806,492	8,806,492	3,822,366	4,984,126
	就労支援事業販管費(8)	0	0	0	0
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	8,806,492	8,806,492	3,822,366	4,984,126
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		0	0	△1,156,736	1,156,736

別紙３（⑯）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分

ワークセンターやまばと拠点区分就労支援事業製造原価明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

勘定科目			合　計	ワークセンターやまばとサービス区分		
					受託事業	自主製品事業
就労支援事業製造原価の部	費用	Ⅰ 材料費				
		01 期首材料棚卸高(1)	85,238	85,238	0	85,238
		02 当期材料仕入高(2)	1,252,112	1,252,112	0	1,252,112
		計(材料)(3)=(1)+(2)	1,337,350	1,337,350	0	1,337,350
		03 期末材料棚卸高(4)	204,848	204,848	0	204,848
		当期材料費(5)=(3)-(4)	1,132,502	1,132,502	0	1,132,502
		Ⅱ 労務費				
		01 利用者賃金	0	0	0	0
		02 利用者工賃	4,273,262	4,273,262	2,848,842	1,424,420
		03 就労支援事業指導員等給与	550,000	550,000	0	550,000
		04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	0
		05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	0
		06 法定福利費	0	0	0	0
		当期労務費(6)	4,823,262	4,823,262	2,848,842	1,974,420
		Ⅲ 外注加工費	0	0	0	0
		（うち内部外注加工費）	0	0	0	0
		当期外注加工費(7)	0	0	0	0
		Ⅳ 経費				
		01 福利厚生費	0	0	0	0
		02 旅費交通費	0	0	0	0
		03 器具什器費	0	0	0	0
		04 消耗品費	964,066	964,066	252,914	711,152
		05 印刷製本費	0	0	0	0
		06 水道光熱費	659,807	659,807	222,163	437,644
		07 燃料費	302,445	302,445	151,663	150,782
		08 修繕費	0	0	0	0
		09 通信運搬費	14,710	14,710	0	14,710
		11 会議費	0	0	0	0
		12 損害保険料	1,400	1,400	0	1,400
		13 賃借料	121,440	121,440	0	121,440
		14 図書・教育費	0	0	0	0
		15 租税公課	730,011	730,011	338,274	391,737
		16 減価償却費	0	0	0	0
		17 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0
		20 雑費	56,849	56,849	8,510	48,339
		当期経費(8)	2,850,728	2,850,728	973,524	1,877,204
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	8,806,492	8,806,492	3,822,366	4,984,126
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	0
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	8,806,492	8,806,492	3,822,366	4,984,126
		期末仕掛品棚卸高(12)	0	0	0	0
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	8,806,492	8,806,492	3,822,366	4,984,126

別紙３（⑰）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	ワークセンターやまばと拠点区分

ワークセンターやまばと拠点区分就労支援事業販管費明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターやまばと		
				受託事業	自主製品事業
就労支援事業販管費	01 受託事業費	0	0	0	0
	01 利用者賃金	0	0	0	0
	02 利用者工賃	0	0	0	0
	03 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	0
	04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	0
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	0
	06 法定福利費	0	0	0	0
	07 福利厚生費	0	0	0	0
	08 旅費交通費	0	0	0	0
	09 器具什器費	0	0	0	0
	10 消耗品費	0	0	0	0
	11 印刷製本費	0	0	0	0
	12 水道光熱費	0	0	0	0
	13 燃料費	0	0	0	0
	14 修繕費	0	0	0	0
	15 通信運搬費	0	0	0	0
	16 受注活動費	0	0	0	0
	17 会議費	0	0	0	0
	18 損害保険料	0	0	0	0
	19 賃借料	0	0	0	0
	20 図書・教育費	0	0	0	0
	21 租税公課	0	0	0	0
	22 減価償却費	0	0	0	0
	23 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0
	24 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0
	25 徴収不能額	0	0	0	0
	26 雑費	0	0	0	0
	販売費及び一般管理費合計	0	0	0	0

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あつまリーナ拠点区分

あつまリーナ拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	3,673,000	3,259,484	413,516	
		受託事業収入(一般)	3,400,000	3,023,324	376,676	
		自治体委託事業収入	273,000	236,160	36,840	
		障害福祉サービス等事業収入	73,052,000	70,998,542	2,053,458	
		自立支援給付費収入	67,334,000	65,458,420	1,875,580	
		介護給付費収入	39,145,000	37,820,820	1,324,180	
		訓練等給付費収入	28,189,000	27,637,600	551,400	
		利用者負担金収入	111,000	103,836	7,164	
		特定費用収入	2,070,000	1,894,625	175,375	
		その他の事業収入	3,537,000	3,541,661	△4,661	
		補助金事業収入(公費)	80,000	75,121	4,879	
		受託事業収入(公費)	3,437,000	3,466,540	△29,540	
		その他の事業収入	20,000		20,000	
		その他の事業収入	5,290,000	5,276,647	13,353	
		その他の事業収入	5,290,000	5,276,647	13,353	
		受託事業収入(公費)	5,260,000	5,259,747	253	
		受託事業収入(一般)	30,000	16,900	13,100	
		経常経費寄附金収入	580,000	575,690	4,310	
		経常経費寄附金収入	580,000	575,690	4,310	
		受取利息配当金収入	21,000	43,052	△22,052	
		受取利息配当金収入	21,000	43,052	△22,052	
		その他の収入	175,000	140,100	34,900	
		受入研修費収入	50,000	39,600	10,400	
		雑収入	125,000	100,500	24,500	
		事業活動収入計(1)	82,791,000	80,293,515	2,497,485	
	支出	人件費支出	60,065,000	59,110,312	954,688	
		職員給料支出	21,590,000	21,467,444	122,556	
		職員賞与支出	5,250,000	5,208,250	41,750	
		非常勤職員給与支出	25,050,000	24,291,905	758,095	
		退職給付支出	645,000	627,000	18,000	
		法定福利費支出	7,530,000	7,515,713	14,287	
		事業費支出	10,586,000	10,246,633	339,367	
		給食費支出	1,970,000	1,893,992	76,008	
		保健衛生費支出	50,000	23,869	26,131	
		教養娯楽費支出	540,000	509,267	30,733	
		日用品費支出	90,000	87,072	2,928	
		水道光熱費支出	2,811,000	2,765,296	45,704	
		消耗器具備品費支出	330,000	300,974	29,026	
		保険料支出	530,000	521,129	8,871	
		賃借料支出	2,780,000	2,765,979	14,021	
		教育指導費支出	180,000	122,971	57,029	
		葬祭費支出	30,000	21,000	9,000	
		車輌費支出	1,075,000	1,043,710	31,290	
		雑支出	200,000	191,374	8,626	
		事務費支出	6,275,000	5,459,103	815,897	
		福利厚生費支出	630,000	575,270	54,730	
		職員被服費支出	150,000	126,280	23,720	
		旅費交通費支出	3,000		3,000	
		研修研究費支出	220,000	191,990	28,010	
		事務消耗品費支出	250,000	200,619	49,381	
		印刷製本費支出	280,000	264,297	15,703	
		修繕費支出	100,000	41,360	58,640	
		通信運搬費支出	750,000	632,661	117,339	
		会議費支出	15,000	6,277	8,723	
		業務委託費支出	1,660,000	1,654,884	5,116	
		手数料支出	167,000	92,581	74,419	
		租税公課支出	250,000	244,844	5,156	
		保守料支出	1,610,000	1,419,040	190,960	
		諸会費支出	10,000	5,000	5,000	
		雑支出	180,000	4,000	176,000	
		就労支援事業支出	3,673,000	3,264,779	408,221	

あつまリーナ拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		就労支援事業販売原価支出	3,673,000	3,264,779	408,221	
		就労支援事業製造原価支出	3,673,000	3,264,779	408,221	
		事業活動支出計(2)	80,599,000	78,080,827	2,518,173	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,192,000	2,212,688	△20,688	
施設整備等による収支	収入					
	支出	施設整備等収入計(4)				
		施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	445,000	445,000		
		退職給付引当資産取崩収入	445,000	445,000		
		その他の活動収入計(7)	445,000	445,000		
	支出	積立資産支出	471,000	470,200	800	
		退職給付引当資産支出	471,000	470,200	800	
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000		
		その他の活動支出計(8)	2,471,000	2,470,200	800	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,026,000	△2,025,200	△800	
予備費支出(10)			176,000		176,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△10,000	187,488	△197,488	

前期末支払資金残高(12)	77,964,857	77,964,857		
当期末支払資金残高(11)+(12)	77,954,857	78,152,345	△197,488	

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あつまリーナ拠点区分

あつまリーナ拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		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	3,259,484	3,423,740	△164,256
		受託事業収益(一般)	3,023,324	3,150,740	△127,416
		自治体委託事業収益	236,160	273,000	△36,840
		障害福祉サービス等事業収益	70,998,542	76,194,089	△5,195,547
		自立支援給付費収益	65,458,420	70,203,059	△4,744,639
		介護給付費収益	37,820,820	40,453,390	△2,632,570
		訓練等給付費収益	27,637,600	29,749,669	△2,112,069
		利用者負担金収益	103,836	15,571	88,265
		特定費用収益	1,894,625	2,079,015	△184,390
		その他の事業収益	3,541,661	3,896,444	△354,783
		補助金事業収益(公費)	75,121	258,044	△182,923
		受託事業収益(公費)	3,466,540	3,638,400	△171,860
		その他の事業収益	5,276,647	5,284,188	△7,541
		その他の事業収益	5,276,647	5,284,188	△7,541
		受託事業収益(公費)	5,259,747	5,259,748	△1
		受託事業収益(一般)	16,900	24,440	△7,540
		経常経費寄附金収益	575,690	458,073	117,617
		経常経費寄附金収益	575,690	458,073	117,617
		サービス活動収益計(1)	80,110,363	85,360,090	△5,249,727
	費用	人件費	59,438,068	59,405,001	33,067
		職員給料	21,467,444	18,290,706	3,176,738
		職員賞与	3,368,051	3,600,966	△232,915
		賞与引当金繰入	3,209,803	2,955,078	254,725
		非常勤職員給与	23,548,943	26,702,833	△3,153,890
		退職給付費用	652,200	795,500	△143,300
		法定福利費	7,191,627	7,059,918	131,709
		事業費	10,246,633	9,773,442	473,191
		給食費	1,893,992	2,032,610	△138,618
		保健衛生費	23,869	75,501	△51,632
		教養娯楽費	509,267	358,346	150,921
		日用品費	87,072	78,720	8,352
		水道光熱費	2,765,296	2,854,080	△88,784
		消耗器具備品費	300,974	336,449	△35,475
		保険料	521,129	479,550	41,579
		賃借料	2,765,979	2,422,875	343,104
		教育指導費	122,971	190,607	△67,636
		葬祭費	21,000	0	21,000
		車輌費	1,043,710	858,328	185,382
		雑費	191,374	86,376	104,998
		事務費	5,459,103	4,687,042	772,061
		福利厚生費	575,270	559,671	15,599
		職員被服費	126,280	0	126,280
		旅費交通費	0	14,594	△14,594
		研修研究費	191,990	90,743	101,247
		事務消耗品費	200,619	219,120	△18,501
		印刷製本費	264,297	243,596	20,701
		修繕費	41,360	29,368	11,992
		通信運搬費	632,661	584,421	48,240
		会議費	6,277	4,303	1,974
		業務委託費	1,654,884	1,337,666	317,218
		手数料	92,581	109,377	△16,796

あつまリーナ拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部		租税公課	244,844	106,173	138,671
		保守料	1,419,040	1,383,730	35,310
		諸会費	5,000	0	5,000
		雑費	4,000	4,280	△280
		就労支援事業費用	3,264,779	3,423,740	△158,961
		就労支援事業販売原価	3,264,779	3,423,740	△158,961
		当期就労支援事業製造原価	3,264,779	3,423,740	△158,961
		減価償却費	460,919	905,487	△444,568
		減価償却費	460,919	905,487	△444,568
		サービス活動費用計(2)	78,869,502	78,194,712	674,790
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,240,861	7,165,378	△5,924,517
	収益	受取利息配当金収益	43,052	1,935	41,117
		受取利息配当金収益	43,052	1,935	41,117
		その他のサービス活動外収益	140,100	56,800	83,300
		受入研修費収益	39,600	32,800	6,800
		雑収益	100,500	24,000	76,500
		サービス活動外収益計(4)	183,152	58,735	124,417
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	183,152	58,735	124,417
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,424,013	7,224,113	△5,800,100
特別増減の部	収益	その他の特別収益	47,831	0	47,831
		賞与引当金戻入益	47,831	0	47,831
		特別収益計(8)	47,831	0	47,831
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,000,000	3,000,000	△1,000,000
		拠点区分間繰入金費用	2,000,000	3,000,000	△1,000,000
		特別費用計(9)	2,000,000	3,000,000	△1,000,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,952,169	△3,000,000	1,047,831
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△528,156	4,224,113	△4,752,269
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	75,784,745	73,560,632	2,224,113
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	75,256,589	77,784,745	△2,528,156
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基本金取崩額	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0
		建設積立金取崩額	0	0	0
		事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
		人件費積立金取崩額	0	0	0
		修繕積立金取崩額	0	0	0
		備品等購入積立金取崩額	0	0	0
		工賃変動積立金取崩額	0	0	0
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0
		施設設備整備積立金取崩額	0	0	0
		設備等整備積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	2,000,000	△2,000,000
		移行時特別積立金積立額	0	0	0
		建設積立金積立額	0	0	0
		事業拡張準備積立金積立額	0	0	0
		人件費積立金積立額	0	0	0

あつまリーナ拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	修繕積立金積立額	0	0	0
	備品等購入積立金積立額	0	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	施設設備整備積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	75,256,589	75,784,745	△528,156

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あつまリーナ拠点区分

あつまリーナ拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	83,366,387	82,969,459	396,928	流動負債	8,423,845	7,959,680	464,165
現金預金	71,451,845	71,366,253	85,592	事業未払金	885,997	691,553	194,444
事業未収金	11,914,542	11,505,162	409,380	未払費用	4,328,045	4,313,049	14,996
未収補助金	0	98,044	△98,044	賞与引当金	3,209,803	2,955,078	254,725
固定資産	69,516,111	70,190,230	△674,119	固定負債	3,078,064	3,291,264	△213,200
その他の固定資産	69,516,111	70,190,230	△674,119	退職給付引当金	3,078,064	3,291,264	△213,200
建物	4	4	0	負債の部合計	11,501,909	11,250,944	250,965
車輌運搬具	1	1	0	純資産の部			
器具及び備品	32,437	212,900	△180,463	その他の積立金	66,124,000	66,124,000	0
ソフトウェア	281,605	562,061	△280,456	人件費積立金	33,274,000	33,274,000	0
退職給付引当資産	3,078,064	3,291,264	△213,200	備品等購入積立金	18,400,000	18,400,000	0
人件費積立資産	33,274,000	33,274,000	0	工賃変動積立金	60,000	60,000	0
備品等購入積立資産	18,400,000	18,400,000	0	施設設備整備積立金	13,790,000	13,790,000	0
工賃変動積立資産	60,000	60,000	0	設備等整備積立金	600,000	600,000	0
施設設備整備積立資産	13,790,000	13,790,000	0	次期繰越活動増減差額	75,256,589	75,784,745	△528,156
設備等整備積立資産	600,000	600,000	0	（うち当期活動増減差額）	△528,156	4,224,113	△4,752,269
				純資産の部合計	141,380,589	141,908,745	△528,156
資産の部合計	152,882,498	153,159,689	△277,191	負債及び純資産の部合計	152,882,498	153,159,689	△277,191

別紙２

計算書類に対する注記（あつまリーナ拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
①製品及び仕掛品
該当なし
②貯蔵品
該当なし
（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
定額法によっている。
③リース資産（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）
該当なし
（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等職員手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成28年4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）あつまリーナ拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））
ア　ワークセンターさくら
イ　ケアセンターマーガレット
ウ　レタスクラブ
（３）拠点区分資金収支明細書（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

該当なし

（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
合計				

別紙２

計算書類に対する注記（あつまリーナ拠点区分用）

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

	円
計	円

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。）

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	657,573	657,569	4
車輌運搬具	3,949,770	3,949,769	1
器具及び備品	6,941,914	6,909,477	32,437
合計	11,549,257	11,516,815	32,442

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あつまリーナ拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	657,589	0	657,573	0	
車輌運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,949,769	0	3,949,770	0	
器具及び備品	212,900	0	0	0	180,463	0	0	0	32,437	0	6,909,477	4,023,000	6,941,914	4,023,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	212,905	0	0	0	180,463	0	0	0	32,442	0	11,516,815	4,023,000	11,549,257	4,023,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	562,061	0	0	0	280,456	0	0	0	281,605	0	1,514,425	0	1,796,030	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	562,061	0	0	0	280,456	0	0	0	281,605	0	1,514,425	0	1,796,030	0	
その他の固定資産計	774,966	0	0	0	460,919	0	0	0	314,047	0	13,031,240	4,023,000	13,345,287	4,023,000	
基本財産及びその他の固定資産計	774,966	0	0	0	460,919	0	0	0	314,047	0	13,031,240	4,023,000	13,345,287	4,023,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差　引	774,966	0	0	0	460,919	0	0	0	314,047	0					

別紙3(⑨)

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あつまリーナ拠点区分

あつまリーナ拠点区分引当金明細書

（自 令和6年4月1日　至 令和7年3月31日）

（単位:円）1頁

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	2,955,078	3,209,803	2,907,247	47,831	3,209,803	
10207 退職給付引当金	3,291,264	711,800 (241,600)	445,000	480,000 (480,000)	3,078,064	
計	6,246,342	3,921,603	3,352,247	527,831	6,287,867	

(注)1.賞与引当金の当期減少額(その他)の欄の金額は実際支給額との差額の戻入額です。

別紙３（⑪）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あつまリーナ拠点区分

あつまリーナ拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　1頁

勘定科目			ワークセンターさくらサービス区分	ケアセンターマーガレットサービス区分	レタスクラブサービス区分	合計
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	3,259,484	0	0	3,259,484
		受託事業収益(一般)	3,023,324	0	0	3,023,324
		自治体委託事業収益	236,160	0	0	236,160
		障害福祉サービス等事業収益	29,615,683	41,382,859	0	70,998,542
		自立支援給付費収益	27,637,600	37,820,820	0	65,458,420
		介護給付費収益	0	37,820,820	0	37,820,820
		訓練等給付費収益	27,637,600	0	0	27,637,600
		利用者負担金収益	103,836	0	0	103,836
		特定費用収益	458,250	1,436,375	0	1,894,625
		その他の事業収益	1,415,997	2,125,664	0	3,541,661
		補助金事業収益(公費)	29,381	45,740	0	75,121
		受託事業収益(公費)	1,386,616	2,079,924	0	3,466,540
		その他の事業収益	0	0	5,276,647	5,276,647
		その他の事業収益	0	0	5,276,647	5,276,647
		受託事業収益(公費)	0	0	5,259,747	5,259,747
		受託事業収益(一般)	0	0	16,900	16,900
		経常経費寄附金収益	249,940	268,900	56,850	575,690
		経常経費寄附金収益	249,940	268,900	56,850	575,690
		サービス活動収益計(1)	33,125,107	41,651,759	5,333,497	80,110,363
	費用	人件費	23,674,391	31,045,452	4,718,225	59,438,068
		職員給料	9,072,030	11,954,774	440,640	21,467,444
		職員賞与	1,193,094	2,174,957	0	3,368,051
		賞与引当金繰入	1,734,024	1,468,618	7,161	3,209,803
		非常勤職員給与	8,400,076	11,260,628	3,888,239	23,548,943
		退職給付費用	297,900	354,300	0	652,200
		法定福利費	2,977,267	3,832,175	382,185	7,191,627
		事業費	3,935,974	5,884,283	426,376	10,246,633
		給食費	472,654	1,421,338	0	1,893,992
		保健衛生費	0	23,869	0	23,869
		教養娯楽費	54,510	436,866	17,891	509,267
		日用品費	0	71,667	15,405	87,072
		水道光熱費	1,106,118	1,437,955	221,223	2,765,296
		消耗器具備品費	98,991	143,887	58,096	300,974
		保険料	290,339	228,489	2,301	521,129
		賃借料	1,517,630	1,248,349	0	2,765,979
		教育指導費	16,184	89,742	17,045	122,971
		葬祭費	16,000	5,000	0	21,000
		車輌費	326,565	708,542	8,603	1,043,710
		雑費	36,983	68,579	85,812	191,374
		事務費	1,778,249	3,524,120	156,734	5,459,103
		福利厚生費	187,954	352,120	35,196	575,270
		職員被服費	0	126,280	0	126,280
		研修研究費	119,248	66,062	6,680	191,990
		事務消耗品費	56,959	123,282	20,378	200,619
		印刷製本費	105,718	132,149	26,430	264,297
		修繕費	28,820	12,540	0	41,360
		通信運搬費	252,497	380,164	0	632,661
		会議費	3,107	3,170	0	6,277
		業務委託費	408,460	1,206,424	40,000	1,654,884
		手数料	24,436	66,495	1,650	92,581
		租税公課	0	244,844	0	244,844
		保守料	584,050	808,590	26,400	1,419,040
		諸会費	5,000	0	0	5,000
		雑費	2,000	2,000	0	4,000
		就労支援事業費用	3,264,779	0	0	3,264,779
		就労支援事業販売原価	3,264,779	0	0	3,264,779
		当期就労支援事業製造原価	3,264,779	0	0	3,264,779
		減価償却費	234,843	226,076	0	460,919
		減価償却費	234,843	226,076	0	460,919
		サービス活動費用計(2)	32,888,236	40,679,931	5,301,335	78,869,502
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		236,871	971,828	32,162	1,240,861

あつまリーナ拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

勘定科目			ワークセンターさくらサービス区分	ケアセンターマーガレットサービス区分	レタスクラブサービス区分	合計
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	20,159	22,163	730	43,052
		受取利息配当金収益	20,159	22,163	730	43,052
		その他のサービス活動外収益	23,200	116,900	0	140,100
		受入研修費収益	23,200	16,400	0	39,600
		雑収益	0	100,500	0	100,500
		サービス活動外収益計(4)	43,359	139,063	730	183,152
	費用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		43,359	139,063	730	183,152
経常増減差額(7)=(3)+(6)			280,230	1,110,891	32,892	1,424,013

あつまリーナ拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　3頁

勘定科目			内部取引消去	拠点区分合計		
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	0	3,259,484		
		受託事業収益(一般)	0	3,023,324		
		自治体委託事業収益	0	236,160		
		障害福祉サービス等事業収益	0	70,998,542		
		自立支援給付費収益	0	65,458,420		
		介護給付費収益	0	37,820,820		
		訓練等給付費収益	0	27,637,600		
		利用者負担金収益	0	103,836		
		特定費用収益	0	1,894,625		
		その他の事業収益	0	3,541,661		
		補助金事業収益(公費)	0	75,121		
		受託事業収益(公費)	0	3,466,540		
		その他の事業収益	0	5,276,647		
		その他の事業収益	0	5,276,647		
		受託事業収益(公費)	0	5,259,747		
		受託事業収益(一般)	0	16,900		
		経常経費寄附金収益	0	575,690		
		経常経費寄附金収益	0	575,690		
		サービス活動収益計(1)	0	80,110,363		
	費用	人件費	0	59,438,068		
		職員給料	0	21,467,444		
		職員賞与	0	3,368,051		
		賞与引当金繰入	0	3,209,803		
		非常勤職員給与	0	23,548,943		
		退職給付費用	0	652,200		
		法定福利費	0	7,191,627		
		事業費	0	10,246,633		
		給食費	0	1,893,992		
		保健衛生費	0	23,869		
		教養娯楽費	0	509,267		
		日用品費	0	87,072		
		水道光熱費	0	2,765,296		
		消耗器具備品費	0	300,974		
		保険料	0	521,129		
		賃借料	0	2,765,979		
		教育指導費	0	122,971		
		葬祭費	0	21,000		
		車輌費	0	1,043,710		
		雑費	0	191,374		
		事務費	0	5,459,103		
		福利厚生費	0	575,270		
		職員被服費	0	126,280		
		研修研究費	0	191,990		
		事務消耗品費	0	200,619		
		印刷製本費	0	264,297		
		修繕費	0	41,360		
		通信運搬費	0	632,661		
		会議費	0	6,277		
		業務委託費	0	1,654,884		
		手数料	0	92,581		
		租税公課	0	244,844		
		保守料	0	1,419,040		
		諸会費	0	5,000		
		雑費	0	4,000		
		就労支援事業費用	0	3,264,779		
		就労支援事業販売原価	0	3,264,779		
		当期就労支援事業製造原価	0	3,264,779		
		減価償却費	0	460,919		
		減価償却費	0	460,919		
		サービス活動費用計(2)	0	78,869,502		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			0	1,240,861		

あつまリーナ拠点区分事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　4頁

勘定科目			内部取引消去	拠点区分合計		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	43,052		
		受取利息配当金収益	0	43,052		
		その他のサービス活動外収益	0	140,100		
		受入研修費収益	0	39,600		
		雑収益	0	100,500		
		サービス活動外収益計(4)	0	183,152		
	費用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	183,152		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			0	1,424,013		

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あつまリーナ拠点区分

あつまリーナ拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10504 人件費積立金	33,274,000	0	0	33,274,000	
10506 備品等購入積立金	18,400,000	0	0	18,400,000	
10507 工賃変動積立金	60,000	0	0	60,000	
10509 施設設備整備積立金	13,790,000	0	0	13,790,000	
10510 設備等整備積立金	600,000	0	0	600,000	
計	66,124,000	0	0	66,124,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	3,291,264	711,800	925,000	3,078,064	退職給付引当金に対応している
0020221 人件費積立資産	33,274,000	0	0	33,274,000	
0020223 備品等購入積立資産	18,400,000	0	0	18,400,000	
0020224 工賃変動積立資産	60,000	0	0	60,000	
0020226 施設設備整備積立資産	13,790,000	0	0	13,790,000	
0020227 設備等整備積立資産	600,000	0	0	600,000	
計	69,415,264	711,800	925,000	69,202,064	

別紙３（⑮）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あつまリーナ拠点区分

あつまリーナ拠点区分就労支援事業別事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターさくら サービス区分		
				受託事業	自治体委託事業
収益	就労支援事業収益	3,259,484	3,259,484	3,023,324	236,160
	就労支援事業活動収益計(1)	3,259,484	3,259,484	3,023,324	236,160
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0	0	0
	当期就労支援事業製造原価(3)	3,264,779	3,264,779	2,999,976	264,803
	当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	0
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	3,264,779	3,264,779	2,999,976	264,803
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	0
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	3,264,779	3,264,779	2,999,976	264,803
	就労支援事業販管費(8)	0	0	0	0
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	3,264,779	3,264,779	2,999,976	264,803
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△5,295	△5,295	23,348	△28,643

あつまリーナ拠点区分就労支援事業別事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターさくらサービス区分 自主製品事業		
収益	就労支援事業収益	3,259,484	0		
	就労支援事業活動収益計(1)	3,259,484	0		
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0		
	当期就労支援事業製造原価(3)	3,264,779	0		
	当期就労支援事業仕入高(4)	0	0		
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	3,264,779	0		
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0		
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	3,264,779	0		
	就労支援事業販管費(8)	0	0		
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	3,264,779	0		
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△5,295	0		

別紙３（⑯）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あつまリーナ拠点区分

あつまリーナ拠点区分就労支援事業製造原価明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　1頁

勘定科目			合　計	ワークセンターさくらサービス区分		
					受託事業	自治体委託事業
就労支援事業製造原価の部	費用	Ⅰ 材料費				
		01 期首材料棚卸高(1)	0	0	0	0
		02 当期材料仕入高(2)	0	0	0	0
		計(材料)(3)=(1)+(2)	0	0	0	0
		03 期末材料棚卸高(4)	0	0	0	0
		当期材料費(5)=(3)-(4)	0	0	0	0
		Ⅱ 労務費				
		01 利用者賃金	0	0	0	0
		02 利用者工賃	2,767,975	2,767,975	2,531,815	236,160
		03 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	0
		04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	0
		05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	0
		06 法定福利費	0	0	0	0
		当期労務費(6)	2,767,975	2,767,975	2,531,815	236,160
		Ⅲ 外注加工費	0	0	0	0
		（うち内部外注加工費）	0	0	0	0
		当期外注加工費(7)	0	0	0	0
		Ⅳ 経費				
		01 福利厚生費	0	0	0	0
		02 旅費交通費	0	0	0	0
		03 器具什器費	12,357	12,357	12,357	0
		04 消耗品費	50,693	50,693	22,050	28,643
		05 印刷製本費	0	0	0	0
		06 水道光熱費	0	0	0	0
		07 燃料費	0	0	0	0
		08 修繕費	0	0	0	0
		09 通信運搬費	0	0	0	0
		11 会議費	0	0	0	0
		12 損害保険料	0	0	0	0
		13 賃借料	0	0	0	0
		14 図書・教育費	0	0	0	0
		15 租税公課	429,220	429,220	429,220	0
		16 減価償却費	0	0	0	0
		17 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0
		20 雑費	4,534	4,534	4,534	0
		当期経費(8)	496,804	496,804	468,161	28,643
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	3,264,779	3,264,779	2,999,976	264,803
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	0
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	3,264,779	3,264,779	2,999,976	264,803
		期末仕掛品棚卸高(12)	0	0	0	0
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	3,264,779	3,264,779	2,999,976	264,803

あつまリーナ拠点区分就労支援事業製造原価明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

勘定科目			合　計	ワークセンターさくらサービス区分 自主製品事業		
就労支援事業製造原価の部	費用	Ⅰ 材料費				
		01 期首材料棚卸高(1)	0	0		
		02 当期材料仕入高(2)	0	0		
		計(材料)(3)=(1)+(2)	0	0		
		03 期末材料棚卸高(4)	0	0		
		当期材料費(5)=(3)-(4)	0	0		
		Ⅱ 労務費				
		01 利用者賃金	0	0		
		02 利用者工賃	2,767,975	0		
		03 就労支援事業指導員等給与	0	0		
		04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0		
		05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0		
		06 法定福利費	0	0		
		当期労務費(6)	2,767,975	0		
		Ⅲ 外注加工費	0	0		
		（うち内部外注加工費）	0	0		
		当期外注加工費(7)	0	0		
		Ⅳ 経費				
		01 福利厚生費	0	0		
		02 旅費交通費	0	0		
		03 器具什器費	12,357	0		
		04 消耗品費	50,693	0		
		05 印刷製本費	0	0		
		06 水道光熱費	0	0		
		07 燃料費	0	0		
		08 修繕費	0	0		
		09 通信運搬費	0	0		
		11 会議費	0	0		
		12 損害保険料	0	0		
		13 賃借料	0	0		
		14 図書・教育費	0	0		
		15 租税公課	429,220	0		
		16 減価償却費	0	0		
		17 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0		
		20 雑費	4,534	0		
		当期経費(8)	496,804	0		
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	3,264,779	0		
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0		
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	3,264,779	0		
		期末仕掛品棚卸高(12)	0	0		
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	3,264,779	0		

別紙３（⑰）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あつまリーナ拠点区分

あつまリーナ拠点区分就労支援事業販管費明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターさくら	
			受託事業	自治体委託事業
就労支援事業販管費	01 受託事業費	0	0	0	0
	01 利用者賃金	0	0	0	0
	02 利用者工賃	0	0	0	0
	03 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	0
	04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	0
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	0
	06 法定福利費	0	0	0	0
	07 福利厚生費	0	0	0	0
	08 旅費交通費	0	0	0	0
	09 器具什器費	0	0	0	0
	10 消耗品費	0	0	0	0
	11 印刷製本費	0	0	0	0
	12 水道光熱費	0	0	0	0
	13 燃料費	0	0	0	0
	14 修繕費	0	0	0	0
	15 通信運搬費	0	0	0	0
	16 受注活動費	0	0	0	0
	17 会議費	0	0	0	0
	18 損害保険料	0	0	0	0
	19 賃借料	0	0	0	0
	20 図書・教育費	0	0	0	0
	21 租税公課	0	0	0	0
	22 減価償却費	0	0	0	0
	23 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0
	24 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0
	25 徴収不能額	0	0	0	0
	26 雑費	0	0	0	0
	販売費及び一般管理費合計	0	0	0	0

あつまリーナ拠点区分就労支援事業販管費明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターさくら 自主製品事業		
就労支援事業販管費	01 受託事業費	0	0		
	01 利用者賃金	0	0		
	02 利用者工賃	0	0		
	03 就労支援事業指導員等給与	0	0		
	04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0		
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0		
	06 法定福利費	0	0		
	07 福利厚生費	0	0		
	08 旅費交通費	0	0		
	09 器具什器費	0	0		
	10 消耗品費	0	0		
	11 印刷製本費	0	0		
	12 水道光熱費	0	0		
	13 燃料費	0	0		
	14 修繕費	0	0		
	15 通信運搬費	0	0		
	16 受注活動費	0	0		
	17 会議費	0	0		
	18 損害保険料	0	0		
	19 賃借料	0	0		
	20 図書・教育費	0	0		
	21 租税公課	0	0		
	22 減価償却費	0	0		
	23 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0		
	24 徴収不能引当金繰入額	0	0		
	25 徴収不能額	0	0		
	26 雑費	0	0		
	販売費及び一般管理費合計	0	0		

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あさがお拠点区分

あさがお拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	3,509,000	3,348,231	160,769	
		受託事業収入(一般)	3,509,000	3,348,231	160,769	
		障害福祉サービス等事業収入	38,164,000	38,112,341	51,659	
		自立支援給付費収入	37,000,000	36,966,169	33,831	
		訓練等給付費収入	37,000,000	36,966,169	33,831	
		特定費用収入	1,080,000	1,062,240	17,760	
		その他の事業収入	84,000	83,932	68	
		補助金事業収入(公費)	84,000	83,932	68	
		受取利息配当金収入	1,000	137	863	
		受取利息配当金収入	1,000	137	863	
		その他の収入	177,000	104,726	72,274	
		受入研修費収入	7,000	3,200	3,800	
		利用者等外給食費収入	120,000	83,770	36,230	
		雑収入	50,000	17,756	32,244	
		事業活動収入計(1)	41,851,000	41,565,435	285,565	
	支出	人件費支出	27,358,000	27,112,707	245,293	
		職員給料支出	11,286,000	11,250,980	35,020	
		職員賞与支出	3,200,000	3,200,000	0	
		非常勤職員給与支出	9,700,000	9,597,418	102,582	
		退職給付支出	100,000	91,000	9,000	
		法定福利費支出	3,072,000	2,973,309	98,691	
		事業費支出	4,230,000	3,651,038	578,962	
		給食費支出	1,200,000	1,111,181	88,819	
		介護用品費支出	10,000	0	10,000	
		保健衛生費支出	110,000	92,961	17,039	
		被服費支出	50,000	11,698	38,302	
		教養娯楽費支出	330,000	282,029	47,971	
		日用品費支出	30,000	22,760	7,240	
		水道光熱費支出	570,000	486,981	83,019	
		燃料費支出	10,000	0	10,000	
		消耗器具備品費支出	150,000	118,404	31,596	
		保険料支出	250,000	239,469	10,531	
		賃借料支出	950,000	882,959	67,041	
		教育指導費支出	70,000	69,680	320	
		葬祭費支出	20,000	0	20,000	
		車輌費支出	380,000	293,506	86,494	
		雑支出	100,000	39,410	60,590	
		事務費支出	3,566,000	2,859,855	706,145	
		福利厚生費支出	344,000	231,858	112,142	
		職員被服費支出	40,000	36,465	3,535	
		旅費交通費支出	20,000	840	19,160	
		研修研究費支出	100,000	69,310	30,690	
		事務消耗品費支出	550,000	500,491	49,509	
		印刷製本費支出	120,000	84,487	35,513	
		修繕費支出	300,000	25,520	274,480	
		通信運搬費支出	240,000	213,246	26,754	
		会議費支出	50,000	32,589	17,411	
		広報費支出	10,000	4,400	5,600	
		業務委託費支出	155,000	151,800	3,200	
		手数料支出	55,000	43,910	11,090	
		土地・建物賃借料支出	1,240,000	1,230,600	9,400	
		租税公課支出	60,000	50,269	9,731	
		保守料支出	177,000	159,720	17,280	
		渉外費支出	50,000	19,350	30,650	
		諸会費支出	5,000	5,000	0	
		雑支出	50,000	0	50,000	
		就労支援事業支出	3,509,000	3,349,804	159,196	
		就労支援事業販売原価支出	3,509,000	3,349,804	159,196	
		就労支援事業製造原価支出	3,509,000	3,349,804	159,196	
		その他の支出	120,000	76,170	43,830	
		利用者等外給食費支出	120,000	76,170	43,830	

あさがお拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
		事業活動支出計(2)	38,783,000	37,049,574	1,733,426	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,068,000	4,515,861	△1,447,861	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,210,000	1,207,600	2,400	
		退職給付引当資産支出	210,000	207,600	2,400	
		人件費積立資産支出	500,000	500,000	0	
		施設設備整備積立資産支出	500,000	500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	2,710,000	2,707,600	2,400	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,710,000	△2,707,600	△2,400	
予備費支出(10)			358,000 0	0	358,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,808,261	△1,808,261	

前期末支払資金残高(12)	25,394,392	25,394,392	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,394,392	27,202,653	△1,808,261	

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あさがお拠点区分

あさがお拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		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	3,348,231	3,875,270	△527,039
		受託事業収益(一般)	3,348,231	3,875,270	△527,039
		障害福祉サービス等事業収益	38,112,341	39,807,426	△1,695,085
		自立支援給付費収益	36,966,169	38,467,652	△1,501,483
		訓練等給付費収益	36,966,169	38,467,652	△1,501,483
		特定費用収益	1,062,240	1,060,260	1,980
		その他の事業収益	83,932	279,514	△195,582
		補助金事業収益(公費)	83,932	279,514	△195,582
		サービス活動収益計(1)	41,460,572	43,682,696	△2,222,124
	費用	人件費	27,473,599	26,521,957	951,642
		職員給料	11,250,980	10,083,595	1,167,385
		職員賞与	2,199,468	2,666,182	△466,714
		賞与引当金繰入	1,480,989	1,327,697	153,292
		非常勤職員給与	9,434,787	9,643,582	△208,795
		退職給付費用	298,600	291,600	7,000
		法定福利費	2,808,775	2,509,301	299,474
		事業費	3,725,668	4,021,177	△295,509
		給食費	1,111,181	1,106,722	4,459
		保健衛生費	92,961	235,066	△142,105
		被服費	11,698	5,700	5,998
		教養娯楽費	282,029	313,936	△31,907
		日用品費	22,760	13,846	8,914
		水道光熱費	486,981	452,690	34,291
		消耗器具備品費	118,404	464,497	△346,093
		保険料	314,099	293,760	20,339
		賃借料	882,959	807,158	75,801
		教育指導費	69,680	67,561	2,119
		車輌費	293,506	253,396	40,110
		雑費	39,410	6,845	32,565
		事務費	2,859,855	2,668,662	191,193
		福利厚生費	231,858	330,755	△98,897
		職員被服費	36,465	29,370	7,095
		旅費交通費	840	0	840
		研修研究費	69,310	88,812	△19,502
		事務消耗品費	500,491	207,111	293,380
		印刷製本費	84,487	80,794	3,693
		修繕費	25,520	54,168	△28,648
		通信運搬費	213,246	206,307	6,939
		会議費	32,589	29,524	3,065
		広報費	4,400	3,960	440
		業務委託費	151,800	145,200	6,600
		手数料	43,910	50,705	△6,795
		土地・建物賃借料	1,230,600	1,230,600	0
		租税公課	50,269	35,744	14,525
		保守料	159,720	120,250	39,470
		渉外費	19,350	39,550	△20,200
		諸会費	5,000	5,000	0
		雑費	0	10,812	△10,812
		就労支援事業費用	3,349,804	3,875,645	△525,841
		就労支援事業販売原価	3,349,804	3,875,645	△525,841
		当期就労支援事業製造原価	3,349,804	3,875,645	△525,841

あさがお拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部		減価償却費	5,566,115	5,581,304	△15,189
		減価償却費	5,566,115	5,581,304	△15,189
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,697,252	△1,711,986	14,734
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,697,252	△1,711,986	14,734
		サービス活動費用計(2)	41,277,789	40,956,759	321,030
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		182,783	2,725,937	△2,543,154
	収益	受取利息配当金収益	137	124	13
		受取利息配当金収益	137	124	13
		その他のサービス活動外収益	104,726	138,597	△33,871
		受入研修費収益	3,200	6,400	△3,200
		利用者等外給食収益	83,770	109,740	△25,970
		雑収益	17,756	22,457	△4,701
		サービス活動外収益計(4)	104,863	138,721	△33,858
	費用	その他のサービス活動外費用	76,170	107,240	△31,070
		利用者等外給食費	76,170	107,240	△31,070
		利用者等外給食費	76,170	107,240	△31,070
		サービス活動外費用計(5)	76,170	107,240	△31,070
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		28,693	31,481	△2,788
経常増減差額(7)=(3)+(6)			211,476	2,757,418	△2,545,942
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	53,343	△53,343
		賞与引当金戻入益	0	53,343	△53,343
		特別収益計(8)	0	53,343	△53,343
	費用	拠点区分間繰入金費用	1,500,000	3,500,000	△2,000,000
		拠点区分間繰入金費用	1,500,000	3,500,000	△2,000,000
		特別費用計(9)	1,500,000	3,500,000	△2,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,500,000	△3,446,657	1,946,657
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△1,288,524	△689,239	△599,285
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		77,556,489	78,845,728	△1,289,239
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		76,267,965	78,156,489	△1,888,524
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	移行時特別積立金取崩額		0	0	0
	建設積立金取崩額		0	0	0
	事業拡張準備積立金取崩額		0	0	0
	人件費積立金取崩額		0	0	0
	修繕積立金取崩額		0	0	0
	備品等購入積立金取崩額		0	0	0
	工賃変動積立金取崩額		0	0	0
	施設整備等積立金取崩額		0	0	0
	施設設備整備積立金取崩額		0	0	0
	設備等整備積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		1,000,000	600,000	400,000
	移行時特別積立金積立額		0	0	0
	建設積立金積立額		0	0	0
	事業拡張準備積立金積立額		0	0	0
	人件費積立金積立額		500,000	600,000	△100,000
	修繕積立金積立額		0	0	0
	備品等購入積立金積立額		0	0	0
	工賃変動積立金積立額		0	0	0
	施設整備等積立金積立額		0	0	0

あさがお拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	施設設備整備積立金積立額	500,000	0	500,000
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	75,267,965	77,556,489	△2,288,524

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あさがお拠点区分

あさがお拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	29,556,057	27,586,724	1,969,333	流動負債	3,834,393	3,520,029	314,364
現金預金	23,504,368	20,592,767	2,911,601	事業未払金	272,254	416,131	△143,877
事業未収金	5,949,139	6,844,893	△895,754	未払費用	2,081,150	1,776,201	304,949
未収補助金	0	46,514	△46,514	賞与引当金	1,480,989	1,327,697	153,292
前払費用	102,550	102,550	0				
固定資産	95,731,042	99,819,187	△4,088,145	固定負債	1,270,160	717,560	552,600
基本財産	74,432,285	77,610,528	△3,178,243	退職給付引当金	1,270,160	717,560	552,600
建物	74,432,285	77,610,528	△3,178,243	負債の部合計	5,104,553	4,237,589	866,964
その他の固定資産	21,298,757	22,208,659	△909,902	純資産の部			
構築物	10,723,917	12,169,632	△1,445,715	国庫補助金等特別積立金	37,074,581	38,771,833	△1,697,252
車輌運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	37,074,581	38,771,833	△1,697,252
器具及び備品	709,920	1,618,717	△908,797	その他の積立金	7,840,000	6,840,000	1,000,000
権利	44,855	49,571	△4,716	人件費積立金	3,100,000	2,600,000	500,000
ソフトウェア	57,288	85,932	△28,644	工賃変動積立金	140,000	140,000	0
退職給付引当資産	1,270,160	717,560	552,600	施設設備整備積立金	4,600,000	4,100,000	500,000
人件費積立資産	3,100,000	2,600,000	500,000	次期繰越活動増減差額	75,267,965	77,556,489	△2,288,524
工賃変動積立資産	140,000	140,000	0	（うち当期活動増減差額）	△1,288,524	△689,239	△599,285
施設設備整備積立資産	4,600,000	4,100,000	500,000				
差入保証金	615,300	615,300	0				
長期前払費用	37,315	111,945	△74,630	純資産の部合計	120,182,546	123,168,322	△2,985,776
資産の部合計	125,287,099	127,405,911	△2,118,812	負債及び純資産の部合計	125,287,099	127,405,911	△2,118,812

別紙２

計算書類に対する注記（あさがお拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている
②無形固定資産
定額法によっている
③リース資産（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）
該当なし

(4) 引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(5) 消費税の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成28年4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）あさがお拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））は省略している。
（３）拠点区分資金収支明細書（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	77,610,528		3,178,243	74,432,285
合計	77,610,528		3,178,243	74,432,285

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

別紙２

計算書類に対する注記（あさがお拠点区分用）

７．担保に供している資産

該当なし

	円
計	円

	円
計	円

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。）

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）	90,587,790	16,155,505	74,432,285
構築物	18,126,175	7,402,258	10,723,917
車輌運搬具	2,604,475	2,604,473	2
器具及び備品	5,096,939	4,387,019	709,920
合計	116,415,379	30,549,255	85,866,124

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あさがお拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
建物	77,610,528	38,507,109	0	0	3,178,243	1,578,096	0	0	74,432,285	36,929,013	16,155,505	8,021,987	90,587,790	44,951,000	
基本財産合計	77,610,528	38,507,109	0	0	3,178,243	1,578,096	0	0	74,432,285	36,929,013	16,155,505	8,021,987	90,587,790	44,951,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	12,169,632	0	0	0	1,445,715	0	0	0	10,723,917	0	7,402,258	0	18,126,175	0	
車輌運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2,604,473	1,286,000	2,604,475	1,286,000	
器具及び備品	1,618,717	264,724	0	0	908,797	119,156	0	0	709,920	145,568	4,387,019	640,189	5,096,939	785,757	
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,788,351	264,724	0	0	2,354,512	119,156	0	0	11,433,839	145,568	14,393,750	1,926,189	25,827,589	2,071,757	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	49,571	0	0	0	4,716	0	0	0	44,855	0	25,545	0	70,400	0	
ソフトウェア	85,932	0	0	0	28,644	0	0	0	57,288	0	85,932	0	143,220	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	135,503	0	0	0	33,360	0	0	0	102,143	0	111,477	0	213,620	0	
その他の固定資産計	13,923,854	264,724	0	0	2,387,872	119,156	0	0	11,535,982	145,568	14,505,227	1,926,189	26,041,209	2,071,757	
基本財産及びその他の固定資産計	91,534,382	38,771,833	0	0	5,566,115	1,697,252	0	0	85,968,267	37,074,581	30,660,732	9,948,176	116,628,999	47,022,757	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差　引	91,534,382	38,771,833	0	0	5,566,115	1,697,252	0	0	85,968,267	37,074,581					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あさがお拠点区分

あさがお拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

科　　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	1,327,697	1,480,989	1,327,697	0	1,480,989	
10207 退職給付引当金	717,560	687,600 (480,000)	0	135,000 (135,000)	1,270,160	
計	2,045,257	2,168,589	1,327,697	135,000	2,751,149	

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あさがお拠点区分

あさがお拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10504 人件費積立金	2,600,000	500,000	0	3,100,000	
10507 工賃変動積立金	140,000	0	0	140,000	
10509 施設設備整備積立金	4,100,000	500,000	0	4,600,000	
計	6,840,000	1,000,000	0	7,840,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	717,560	687,600	135,000	1,270,160	退職給付引当金に対応している
0020221 人件費積立資産	2,600,000	500,000	0	3,100,000	
0020224 工賃変動積立資産	140,000	0	0	140,000	
0020226 施設設備整備積立資産	4,100,000	500,000	0	4,600,000	
計	7,557,560	1,687,600	135,000	9,110,160	

別紙３（⑮）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あさがお拠点区分

あさがお拠点区分就労支援事業別事業活動明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターあさがおサービス区分		
				受託事業	
収益	就労支援事業収益	3,348,231	3,348,231	3,348,231	
	就労支援事業活動収益計(1)	3,348,231	3,348,231	3,348,231	
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高(2)	0	0	0	
	当期就労支援事業製造原価(3)	3,349,804	3,349,804	3,349,804	
	当期就労支援事業仕入高(4)	0	0	0	
	合計(製品・商品)(5)=(2)+(3)+(4)	3,349,804	3,349,804	3,349,804	
	期末製品(商品)棚卸高(6)	0	0	0	
	差引(製品・商品)(7)=(5)-(6)	3,349,804	3,349,804	3,349,804	
	就労支援事業販管費(8)	0	0	0	
	就労支援事業活動費用計(9)=(7)+(8)	3,349,804	3,349,804	3,349,804	
就労支援事業活動増減差額(10)=(1)-(9)		△1,573	△1,573	△1,573	

別紙３（⑯）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あさがお拠点区分

あさがお拠点区分就労支援事業製造原価明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　　1頁

勘定科目			合　計	ワークセンターあさがおサービス区分		
					受託事業	
就労支援事業製造原価の部	費用	Ⅰ 材料費				
		01 期首材料棚卸高(1)	0	0	0	
		02 当期材料仕入高(2)	0	0	0	
		計(材料)(3)=(1)+(2)	0	0	0	
		03 期末材料棚卸高(4)	0	0	0	
		当期材料費(5)=(3)-(4)	0	0	0	
		Ⅱ 労務費				
		02 利用者工賃	2,778,410	2,778,410	2,778,410	
		当期労務費(6)	2,778,410	2,778,410	2,778,410	
		Ⅲ 外注加工費	0	0	0	
		当期外注加工費(7)	0	0	0	
		Ⅳ 経費				
		04 消耗品費	50,561	50,561	50,561	
		06 水道光熱費	119,496	119,496	119,496	
		07 燃料費	127,902	127,902	127,902	
		09 通信運搬費	65,044	65,044	65,044	
		15 租税公課	205,641	205,641	205,641	
		20 雑費	2,750	2,750	2,750	
		当期経費(8)	571,394	571,394	571,394	
		当期就労支援事業製造総費用(9)=(5)+(6)+(7)+(8)	3,349,804	3,349,804	3,349,804	
		期首仕掛品棚卸高(10)	0	0	0	
		合計(仕掛品)(11)=(9)+(10)	3,349,804	3,349,804	3,349,804	
		期末仕掛品棚卸高(12)	0	0	0	
		当期就労支援事業製造原価(13)=(11)-(12)	3,349,804	3,349,804	3,349,804	

別紙３（⑰）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	あさがお拠点区分

あさがお拠点区分就労支援事業販管費明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

	勘定科目	合　計	ワークセンターあさがおサービス区分		
				受託事業	
就労支援事業販管費	01 受託事業費	0	0	0	
	01 利用者賃金	0	0	0	
	02 利用者工賃	0	0	0	
	03 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	
	04 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	
	05 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	
	06 法定福利費	0	0	0	
	07 福利厚生費	0	0	0	
	08 旅費交通費	0	0	0	
	09 器具什器費	0	0	0	
	10 消耗品費	0	0	0	
	11 印刷製本費	0	0	0	
	12 水道光熱費	0	0	0	
	13 燃料費	0	0	0	
	14 修繕費	0	0	0	
	15 通信運搬費	0	0	0	
	16 受注活動費	0	0	0	
	17 会議費	0	0	0	
	18 損害保険料	0	0	0	
	19 賃借料	0	0	0	
	20 図書・教育費	0	0	0	
	21 租税公課	0	0	0	
	22 減価償却費	0	0	0	
	23 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	24 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	
	25 徴収不能額	0	0	0	
	26 雑費	0	0	0	
	販売費及び一般管理費合計	0	0	0	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	真菜拠点区分

真菜拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	74,862,000	76,056,137	△1,194,137	
		居宅介護料収入	63,033,000	64,099,920	△1,066,920	
		(介護報酬収入)	56,070,000	57,079,486	△1,009,486	
		介護報酬収入	56,070,000	57,079,486	△1,009,486	
		(利用者負担金収入)	6,963,000	7,020,434	△57,434	
		介護負担金収入(公費)	42,000	38,926	3,074	
		介護負担金収入(一般)	6,921,000	6,981,508	△60,508	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,642,000	4,730,990	△88,990	
		事業費収入	4,176,000	4,257,891	△81,891	
		事業費負担金収入（一般）	466,000	473,099	△7,099	
		利用者等利用料収入	7,003,000	7,042,050	△39,050	
		居宅介護サービス利用料収入	608,000	649,290	△41,290	
		食費収入(一般)	5,746,000	5,749,200	△3,200	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	145,000	143,280	1,720	
		その他の利用料収入	504,000	500,280	3,720	
		その他の事業収入	184,000	183,177	823	
		補助金事業収入(公費)	96,000	95,177	823	
		受託事業収入(公費)	88,000	88,000	0	
		その他の収入	138,000	136,390	1,610	
		利用者等外給食費収入	111,000	109,890	1,110	
		雑収入	27,000	26,500	500	
		事業活動収入計(1)	75,000,000	76,192,527	△1,192,527	
	支出	人件費支出	49,808,000	49,520,932	287,068	
		職員給料支出	11,792,000	11,749,637	42,363	
		職員賞与支出	3,509,000	3,508,430	570	
		非常勤職員給与支出	28,881,000	28,665,399	215,601	
		法定福利費支出	5,626,000	5,597,466	28,534	
		事業費支出	11,230,000	10,945,155	284,845	
		給食費支出	3,602,000	3,585,193	16,807	
		介護用品費支出	9,000	5,172	3,828	
		保健衛生費支出	866,000	794,492	71,508	
		被服費支出	112,000	110,016	1,984	
		教養娯楽費支出	622,000	608,104	13,896	
		水道光熱費支出	1,402,000	1,395,834	6,166	
		消耗器具備品費支出	444,000	410,902	33,098	
		保険料支出	542,000	541,479	521	
		賃借料支出	1,101,000	1,072,429	28,571	
		車輌費支出	2,453,000	2,372,463	80,537	
		雑支出	77,000	49,071	27,929	
		事務費支出	4,807,000	4,742,611	64,389	
		福利厚生費支出	337,000	336,361	639	
		職員被服費支出	102,000	101,453	547	
		研修研究費支出	33,000	32,196	804	
		事務消耗品費支出	364,000	363,449	551	
		印刷製本費支出	67,000	66,167	833	
		修繕費支出	173,000	172,500	500	
		通信運搬費支出	255,000	252,907	2,093	
		会議費支出	2,000	2,000	0	
		業務委託費支出	2,602,000	2,601,574	426	
		手数料支出	351,000	350,549	451	
		租税公課支出	208,000	159,915	48,085	
		保守料支出	246,000	245,850	150	
		渉外費支出	3,000	2,246	754	
		諸会費支出	40,000	40,000	0	
		雑支出	24,000	15,444	8,556	
		利用者負担軽減額	42,000	41,568	432	
		利用者負担軽減額	42,000	41,568	432	
		その他の支出	118,000	116,160	1,840	
		利用者等外給食費支出	118,000	116,160	1,840	
		事業活動支出計(2)	66,005,000	65,366,426	638,574	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,995,000	10,826,101	△1,831,101	

真菜拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,037,000	1,037,000	0	
		施設整備等補助金収入	1,037,000	1,037,000	0	
		施設整備等収入計(4)	1,037,000	1,037,000	0	
	支出	固定資産取得支出	2,170,000	2,170,000	0	
		器具及び備品取得支出	1,770,000	1,770,000	0	
		構築物取得支出	400,000	400,000	0	
		施設整備等支出計(5)	2,170,000	2,170,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,133,000	△1,133,000	0	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	3,100,000	3,100,000	0	
		退職給付引当資産支出	600,000	600,000	0	
		施設設備整備積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
		拠点区分間長期借入金返済支出	4,000,000	4,000,000	0	
		拠点区分間長期借入金返済支出	4,000,000	4,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	7,100,000	7,100,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△7,100,000	△7,100,000	0	
予備費支出(10)			971,000 △209,000	0	762,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	2,593,101	△2,593,101	

前期末支払資金残高(12)	16,980,568	16,980,568	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,980,568	19,573,669	△2,593,101	

（注）予備費支出△209,000円は、手数料205,000円、利用者負担軽減額4,000円に充当使用した額です。

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	真菜拠点区分

真菜拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	76,056,137	70,464,544	5,591,593
		居宅介護料収益	64,099,920	58,732,340	5,367,580
		(介護報酬収益)	57,079,486	52,116,856	4,962,630
		介護報酬収益	57,079,486	52,116,856	4,962,630
		(利用者負担金収益)	7,020,434	6,615,484	404,950
		介護負担金収益(公費)	38,926	81,900	△42,974
		介護負担金収益(一般)	6,981,508	6,533,584	447,924
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,730,990	4,322,930	408,060
		事業費収益	4,257,891	3,890,637	367,254
		事業負担金収益（一般）	473,099	432,293	40,806
		利用者等利用料収益	7,042,050	6,656,180	385,870
		居宅介護サービス利用料収益	649,290	630,580	18,710
		食費収益(一般)	5,749,200	5,607,100	142,100
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	143,280	114,120	29,160
		その他の利用料収益	500,280	304,380	195,900
		その他の事業収益	183,177	753,094	△569,917
		補助金事業収益(公費)	95,177	665,094	△569,917
		受託事業収益(公費)	88,000	88,000	0
		サービス活動収益計(1)	76,056,137	70,464,544	5,591,593
	費用	人件費	50,047,620	48,371,335	1,676,285
		職員給料	11,749,637	11,290,691	458,946
		職員賞与	2,467,632	2,329,685	137,947
		賞与引当金繰入	1,891,806	1,965,118	△73,312
		非常勤職員給与	27,987,696	27,081,534	906,162
		退職給付費用	600,000	540,000	60,000
		法定福利費	5,350,849	5,164,307	186,542
		事業費	11,027,342	10,648,032	379,310
		給食費	3,585,193	3,480,702	104,491
		介護用品費	5,172	3,260	1,912
		保健衛生費	794,492	710,679	83,813
		被服費	110,016	101,203	8,813
		教養娯楽費	608,104	596,249	11,855
		水道光熱費	1,395,834	1,267,180	128,654
		消耗器具備品費	410,902	511,131	△100,229
		保険料	623,666	636,937	△13,271
		賃借料	1,072,429	1,089,794	△17,365
		車輌費	2,372,463	2,186,839	185,624
		雑費	49,071	64,058	△14,987
		事務費	4,742,611	3,849,868	892,743
		福利厚生費	336,361	315,172	21,189
		職員被服費	101,453	0	101,453
		研修研究費	32,196	45,460	△13,264
		事務消耗品費	363,449	115,737	247,712
		印刷製本費	66,167	75,086	△8,919
		修繕費	172,500	0	172,500
		通信運搬費	252,907	255,558	△2,651
		会議費	2,000	0	2,000
		業務委託費	2,601,574	2,506,133	95,441
		手数料	350,549	133,555	216,994
		租税公課	159,915	157,492	2,423
		保守料	245,850	170,940	74,910

真菜拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		渉外費	2,246	0	2,246
		諸会費	40,000	40,000	0
		雑費	15,444	34,735	△19,291
		利用者負担軽減額	41,568	34,242	7,326
		利用者負担軽減額	41,568	34,242	7,326
		減価償却費	6,527,916	6,821,226	△293,310
		減価償却費	6,527,916	6,821,226	△293,310
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△126,200	△39,200	△87,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△126,200	△39,200	△87,000
		サービス活動費用計(2)	72,260,857	69,685,503	2,575,354
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,795,280	779,041	3,016,239
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	136,390	108,530	27,860
		利用者等外給食収益	109,890	69,630	40,260
		雑収益	26,500	38,900	△12,400
		サービス活動外収益計(4)	136,390	108,530	27,860
	費用	その他のサービス活動外費用	116,160	70,950	45,210
		利用者等外給食費	116,160	70,950	45,210
		利用者等外給食費	116,160	70,950	45,210
		サービス活動外費用計(5)	116,160	70,950	45,210
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	20,230	37,580	△17,350
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,815,510	816,621	2,998,889
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,037,000	0	1,037,000
		施設整備等補助金収益	1,037,000	0	1,037,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△1
		特別収益計(8)	1,037,000	1	1,036,999
	費用	固定資産売却損・処分損	0	44,001	△44,001
		器具及び備品売却損・処分損	0	44,001	△44,001
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,037,000	0	1,037,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,037,000	0	1,037,000
		特別費用計(9)	1,037,000	44,001	992,999
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△44,000	44,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,815,510	772,621	3,042,889
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	119,962,916	119,190,295	772,621
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	123,778,426	119,962,916	3,815,510
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基本金取崩額	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0
		建設積立金取崩額	0	0	0
		事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
		人件費積立金取崩額	0	0	0
		修繕積立金取崩額	0	0	0
		備品等購入積立金取崩額	0	0	0
		工賃変動積立金取崩額	0	0	0
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0
		施設設備整備積立金取崩額	0	0	0
		設備等整備積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	2,500,000	0	2,500,000

真菜拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	移行時特別積立金積立額	0	0	0
	建設積立金積立額	0	0	0
	事業拡張準備積立金積立額	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	0	0
	修繕積立金積立額	0	0	0
	備品等購入積立金積立額	0	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	施設設備整備積立金積立額	2,500,000	0	2,500,000
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	121,278,426	119,962,916	1,315,510

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	真菜拠点区分

真菜拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）　　（単位：円）　　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	24,360,041	20,996,603	3,363,438	流動負債	10,678,178	9,981,153	697,025
現金預金	10,851,124	9,751,163	1,099,961	事業未払金	1,604,456	1,063,779	540,677
事業未収金	13,508,917	11,175,476	2,333,441	1年以内返済予定拠点区分間借入金	4,000,000	4,000,000	0
未収補助金	0	69,964	△69,964	未払費用	3,181,916	2,952,256	229,660
				賞与引当金	1,891,806	1,965,118	△73,312
固定資産	132,951,432	134,291,535	△1,340,103	固定負債	21,840,000	25,240,000	△3,400,000
基本財産	118,807,121	123,916,573	△5,109,452	拠点区分間長期借入金	18,000,000	22,000,000	△4,000,000
建物	118,807,121	123,916,573	△5,109,452	退職給付引当金	3,840,000	3,240,000	600,000
その他の固定資産	14,144,311	10,374,962	3,769,349	負債の部合計	32,518,178	35,221,153	△2,702,975
構築物	3,647,593	3,537,218	110,375	純資産の部			
車輌運搬具	357,831	748,186	△390,355	国庫補助金等特別積立金	1,014,869	104,069	910,800
器具及び備品	3,757,794	2,726,278	1,031,516	国庫補助金等特別積立金	1,014,869	104,069	910,800
退職給付引当資産	3,840,000	3,240,000	600,000	その他の積立金	2,500,000	0	2,500,000
施設設備整備積立資産	2,500,000	0	2,500,000	施設設備整備積立金	2,500,000	0	2,500,000
長期前払費用	41,093	123,280	△82,187	次期繰越活動増減差額	121,278,426	119,962,916	1,315,510
				（うち当期活動増減差額）	3,815,510	772,621	3,042,889
				純資産の部合計	124,793,295	120,066,985	4,726,310
資産の部合計	157,311,473	155,288,138	2,023,335	負債及び純資産の部合計	157,311,473	155,288,138	2,023,335

別紙２

計算書類に対する注記（真菜拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

（２）たな卸資産の評価及び評価方法
該当なし

（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている
②無形固定資産
定額法によっている
③リース資産（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）
該当なし

（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき
当期末において発生していると認められる額を計上している

（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び
一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成１８年４月１日以降に高齢者事業部に採用された職員においては法人の退職金規程に
基づいて退職給付を行っている。

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等は以下のとおりになっている。
（１）真菜拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））は省略している
（３）拠点区分資金収支明細書（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	123,916,573		5,109,452	118,807,121
合計	123,916,573		5,109,452	118,807,121

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

別紙２

計算書類に対する注記（真菜拠点区分用）

７．担保に供している資産

該当なし

	円
計	円

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。）

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）	134,135,477	15,328,356	118,807,121
構築物	4,493,069	845,476	3,647,593
車輌運搬具	15,335,209	14,977,378	357,831
器具及び備品	7,034,559	3,276,765	3,757,794
合計	160,998,314	34,427,975	126,570,339

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	真菜拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
建物	123,916,573	0	0	0	5,109,452	0	0	0	118,807,121	0	15,328,356	0	134,135,477	0	
基本財産合計	123,916,573	0	0	0	5,109,452	0	0	0	118,807,121	0	15,328,356	0	134,135,477	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	3,537,218	0	400,000	0	289,625	0	0	0	3,647,593	0	845,476	0	4,493,069	0	
車輌運搬具	748,186	0	0	0	390,355	0	0	0	357,831	0	14,977,378	100,000	15,335,209	100,000	
器具及び備品	2,726,278	104,069	1,770,000	1,000,000	738,484	89,200	0	0	3,757,794	1,014,869	3,276,765	219,866	7,034,559	1,234,735	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,011,682	104,069	2,170,000	1,000,000	1,418,464	89,200	0	0	7,763,218	1,014,869	19,099,619	319,866	26,862,837	1,334,735	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	221,400	0	221,400	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	221,400	0	221,400	0	
その他の固定資産計	7,011,682	104,069	2,170,000	1,000,000	1,418,464	89,200	0	0	7,763,218	1,014,869	19,321,019	319,866	27,084,237	1,334,735	
基本財産及びその他の固定資産計	130,928,255	104,069	2,170,000	1,000,000	6,527,916	89,200	0	0	126,570,339	1,014,869	34,649,375	319,866	161,219,714	1,334,735	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差　引	130,928,255	104,069	2,170,000	1,000,000	6,527,916	89,200	0	0	126,570,339	1,014,869					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	真菜拠点区分

真菜拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

科　　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	1,965,118	1,891,806	1,965,118	0	1,891,806	
10207 退職給付引当金	3,240,000	600,000	0	0	3,840,000	
計	5,205,118	2,491,806	1,965,118	0	5,731,806	

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	真菜拠点区分

真菜拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10509 施設設備整備積立金	0	2,500,000	0	2,500,000	
計	0	2,500,000	0	2,500,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	3,240,000	600,000	0	3,840,000	退職給付引当金に対応している
0020226 施設設備整備積立資産	0	2,500,000	0	2,500,000	
計	3,240,000	3,100,000	0	6,340,000	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	花もも拠点区分

花もも拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	55,535,000	55,113,820	421,180	
		自立支援給付費収入	53,275,000	52,861,320	413,680	
		介護給付費収入	53,275,000	52,861,320	413,680	
		特定費用収入	1,657,000	1,652,122	4,878	
		その他の事業収入	603,000	600,378	2,622	
		補助金事業収入(公費)	77,000	76,088	912	
		受託事業収入(公費)	400,000	400,869	△869	
		受託事業収入(一般)	46,000	46,671	△671	
		その他の事業収入	80,000	76,750	3,250	
		経常経費寄附金収入	25,000	25,000	0	
		経常経費寄附金収入	25,000	25,000	0	
		受取利息配当金収入	1,000	200	800	
		受取利息配当金収入	1,000	200	800	
		その他の収入	424,000	425,750	△1,750	
		利用者等外給食費収入	284,000	285,750	△1,750	
		雑収入	140,000	140,000	0	
		事業活動収入計(1)	55,985,000	55,564,770	420,230	
	支出	人件費支出	37,343,000	37,125,232	217,768	
		職員給料支出	13,452,000	13,451,201	799	
		職員賞与支出	3,872,000	3,871,240	760	
		非常勤職員給与支出	14,782,000	14,635,154	146,846	
		退職給付支出	137,000	136,500	500	
		法定福利費支出	5,100,000	5,031,137	68,863	
		事業費支出	7,486,000	6,901,193	584,807	
		給食費支出	1,790,000	1,667,014	122,986	
		保健衛生費支出	360,000	302,374	57,626	
		教養娯楽費支出	555,000	509,651	45,349	
		本人支給金支出	90,000	75,032	14,968	
		水道光熱費支出	700,000	585,408	114,592	
		消耗器具備品費支出	370,000	367,636	2,364	
		保険料支出	300,000	270,939	29,061	
		賃借料支出	1,730,000	1,707,084	22,916	
		教育指導費支出	161,000	155,547	5,453	
		車輌費支出	1,200,000	1,132,794	67,206	
		雑支出	230,000	127,714	102,286	
		事務費支出	3,980,000	3,429,268	550,732	
		福利厚生費支出	390,000	359,567	30,433	
		職員被服費支出	119,000	118,360	640	
		研修研究費支出	200,000	181,893	18,107	
		事務消耗品費支出	100,000	79,797	20,203	
		印刷製本費支出	110,000	102,049	7,951	
		修繕費支出	369,000	169,000	200,000	
		通信運搬費支出	300,000	267,118	32,882	
		業務委託費支出	1,695,000	1,694,220	780	
		手数料支出	120,000	92,472	27,528	
		租税公課支出	50,000	32,070	17,930	
		保守料支出	238,000	237,692	308	
		渉外費支出	34,000	31,081	2,919	
		諸会費支出	5,000	5,000	0	
		雑支出	250,000	58,949	191,051	
		その他の支出	300,000	241,702	58,298	
		利用者等外給食費支出	300,000	241,702	58,298	
		事業活動支出計(2)	49,109,000	47,697,395	1,411,605	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,876,000	7,867,375	△991,375	
施設整備等によ	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	264,000	263,230	770	
		構築物取得支出	264,000	263,230	770	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	43,000	43,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	43,000	43,000	0	

花もも拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　2頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る収支						
		施設整備等支出計(5)	307,000	306,230	770	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△307,000	△306,230	△770	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,962,000	1,961,400	600	
		退職給付引当資産支出	462,000	461,400	600	
		人件費積立資産支出	1,500,000	1,500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	6,462,000	6,461,400	600	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,462,000	△6,461,400	△600	
予備費支出(10)			107,000 0	0	107,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,099,745	△1,099,745	

前期末支払資金残高(12)	26,995,193	26,995,193	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,995,193	28,094,938	△1,099,745	

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	花もも拠点区分

花もも拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	55,113,820	56,984,101	△1,870,281
		自立支援給付費収益	52,861,320	54,954,450	△2,093,130
		介護給付費収益	52,861,320	54,954,450	△2,093,130
		特定費用収益	1,652,122	1,650,739	1,383
		その他の事業収益	600,378	378,912	221,466
		補助金事業収益(公費)	76,088	311,832	△235,744
		受託事業収益(公費)	400,869	0	400,869
		受託事業収益(一般)	46,671	0	46,671
		その他の事業収益	76,750	67,080	9,670
		経常経費寄附金収益	25,000	25,000	0
		経常経費寄附金収益	25,000	25,000	0
		サービス活動収益計(1)	55,138,820	57,009,101	△1,870,281
	費用	人件費	37,945,724	34,365,842	3,579,882
		職員給料	13,451,201	12,894,317	556,884
		職員賞与	2,473,108	2,407,787	65,321
		賞与引当金繰入	2,155,129	1,796,037	359,092
		非常勤職員給与	14,462,541	12,430,808	2,031,733
		退職給付費用	597,900	474,900	123,000
		法定福利費	4,805,845	4,361,993	443,852
		事業費	7,002,370	6,364,547	637,823
		給食費	1,667,014	1,674,412	△7,398
		保健衛生費	302,374	321,201	△18,827
		保健衛生費	302,374	321,201	△18,827
		教養娯楽費	509,651	516,083	△6,432
		本人支給金	75,032	59,657	15,375
		水道光熱費	585,408	703,790	△118,382
		消耗器具備品費	367,636	264,588	103,048
		保険料	372,116	382,637	△10,521
		賃借料	1,707,084	1,363,765	343,319
		教育指導費	155,547	129,831	25,716
		車輌費	1,132,794	941,439	191,355
		雑費	127,714	7,144	120,570
		事務費	3,429,268	3,106,506	322,762
		福利厚生費	359,567	232,716	126,851
		職員被服費	118,360	0	118,360
		旅費交通費	0	234	△234
		研修研究費	181,893	176,467	5,426
		事務消耗品費	79,797	187,538	△107,741
		印刷製本費	102,049	108,770	△6,721
		修繕費	169,000	159,995	9,005
		通信運搬費	267,118	263,326	3,792
		業務委託費	1,694,220	1,444,080	250,140
		手数料	92,472	98,362	△5,890
		租税公課	32,070	160,385	△128,315
		保守料	237,692	218,112	19,580
		渉外費	31,081	39,719	△8,638
		諸会費	5,000	5,000	0
		雑費	58,949	11,802	47,147
		減価償却費	11,162,101	11,464,910	△302,809
		減価償却費	11,162,101	11,464,910	△302,809
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,272,468	△2,272,468	0

花もも拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）　（単位：円）　2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,272,468	△2,272,468	0
		サービス活動費用計(2)	57,266,995	53,029,337	4,237,658
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,128,175	3,979,764	△6,107,939
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	200	50	150
		受取利息配当金収益	200	50	150
		その他のサービス活動外収益	425,750	295,990	129,760
		利用者等外給食収益	285,750	290,170	△4,420
		雑収益	140,000	5,820	134,180
		サービス活動外収益計(4)	425,950	296,040	129,910
	費用	その他のサービス活動外費用	241,702	243,580	△1,878
		利用者等外給食費	241,702	243,580	△1,878
		利用者等外給食費	241,702	243,580	△1,878
		サービス活動外費用計(5)	241,702	243,580	△1,878
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	184,248	52,460	131,788
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,943,927	4,032,224	△5,976,151
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,500,000	3,000,000	1,500,000
		拠点区分間繰入金費用	4,500,000	3,000,000	1,500,000
		その他の特別損失	0	263,375	△263,375
		過年度減価償却費	0	263,375	△263,375
		特別費用計(9)	4,500,000	3,263,375	1,236,625
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,500,000	△3,263,375	△1,236,625
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,443,927	768,849	△7,212,776
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	204,028,950	210,760,101	△6,731,151
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	197,585,023	211,528,950	△13,943,927
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		基本金取崩額	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		移行時特別積立金取崩額	0	0	0
		建設積立金取崩額	0	0	0
		事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
		人件費積立金取崩額	0	0	0
		修繕積立金取崩額	0	0	0
		備品等購入積立金取崩額	0	0	0
		工賃変動積立金取崩額	0	0	0
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0
		施設設備整備積立金取崩額	0	0	0
		設備等整備積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	1,500,000	7,500,000	△6,000,000
		移行時特別積立金積立額	0	0	0
		建設積立金積立額	0	0	0
		事業拡張準備積立金積立額	0	0	0
		人件費積立金積立額	1,500,000	3,000,000	△1,500,000
		修繕積立金積立額	0	0	0
		備品等購入積立金積立額	0	1,500,000	△1,500,000
		工賃変動積立金積立額	0	0	0
		施設整備等積立金積立額	0	0	0
		施設設備整備積立金積立額	0	3,000,000	△3,000,000
		設備等整備積立金積立額	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	196,085,023	204,028,950	△7,943,927

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	花もも拠点区分

花もも拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	30,929,738	29,829,790	1,099,948	流動負債	5,767,329	4,673,634	1,093,695
現金預金	22,556,852	20,359,278	2,197,574	事業未払金	588,820	587,459	1,361
事業未収金	8,372,886	9,398,680	△1,025,794	1年以内返済予定リース債務	777,400	43,000	734,400
未収補助金	0	71,832	△71,832	未払費用	2,245,980	2,247,138	△1,158
				賞与引当金	2,155,129	1,796,037	359,092
固定資産	233,271,273	238,721,921	△5,450,648	固定負債	5,028,128	1,756,128	3,272,000
基本財産	180,645,270	188,314,490	△7,669,220	リース債務	2,810,600	0	2,810,600
土地	33,014,251	33,014,251	0	退職給付引当金	2,217,528	1,756,128	461,400
建物	147,631,019	155,300,239	△7,669,220	負債の部合計	10,795,457	6,429,762	4,365,695
その他の固定資産	52,626,003	50,407,431	2,218,572	純資産の部			
構築物	33,931,025	36,588,556	△2,657,531	国庫補助金等特別積立金	45,820,531	48,092,999	△2,272,468
器具及び備品	1,203,500	1,544,956	△341,456	国庫補助金等特別積立金	45,820,531	48,092,999	△2,272,468
有形リース資産	3,528,200	43,000	3,485,200	その他の積立金	11,500,000	10,000,000	1,500,000
ソフトウェア	195,162	323,026	△127,864	人件費積立金	7,000,000	5,500,000	1,500,000
退職給付引当資産	2,217,528	1,756,128	461,400	備品等購入積立金	1,500,000	1,500,000	0
人件費積立資産	7,000,000	5,500,000	1,500,000	施設設備整備積立金	3,000,000	3,000,000	0
備品等購入積立資産	1,500,000	1,500,000	0	次期繰越活動増減差額	196,085,023	204,028,950	△7,943,927
施設設備整備積立資産	3,000,000	3,000,000	0	（うち当期活動増減差額）	△6,443,927	768,849	△7,212,776
長期前払費用	50,588	151,765	△101,177	純資産の部合計	253,405,554	262,121,949	△8,716,395
資産の部合計	264,201,011	268,551,711	△4,350,700	負債及び純資産の部合計	264,201,011	268,551,711	△4,350,700

別紙２

計算書類に対する注記（ケアセンター花もも拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
（３）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定額法によっている。
②無形固定資産
定額法によっている。
③リース資産（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。
（４）引当金の計上基準
①徴収不能引当金
該当なし
②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められている額を計上している。
職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
（５）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
ただし、平成28年4月1日以降に採用された職員においては、法人の退職金規定に基づいて退職給付を行っている。

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）ケアセンター花もも拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第ニ号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））は省略している。
（３）拠点区分資金収支明細書（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	33,014,251			33,014,251
建物	155,300,239		7,669,220	147,631,019
合計	188,314,490		7,669,220	180,645,270

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

別紙２

計算書類に対する注記（ケアセンター花もも拠点区分用）

７．担保に供している資産

該当なし	円
	円
計	円

該当なし	円
計	円

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）	170,638,679	23,007,660	147,631,019
構築物	42,560,105	8,629,080	33,931,025
器具及び備品	4,611,601	3,408,101	1,203,500
有形リース資産	6,684,000	3,155,800	3,528,200
合計	224,494,385	38,200,641	186,293,744

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

(1) リース取引関係
・所有権移転外ファイナンス・リース
　リース資産の内容
　有形リース資産
　　送迎車

別紙３（⑧）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	花もも拠点区分

花もも拠点区分基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地	33,014,251	0	0	0	0	0	0	0	33,014,251	0	0	0	33,014,251	0	
建物	155,300,239	47,941,550	0	0	7,669,220	2,229,225	0	0	147,631,019	45,712,325	23,007,660	6,687,675	170,638,679	52,400,000	
基本財産合計	188,314,490	47,941,550	0	0	7,669,220	2,229,225	0	0	180,645,270	45,712,325	23,007,660	6,687,675	203,652,930	52,400,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	36,588,556	0	263,230	0	2,920,761	0	0	0	33,931,025	0	8,629,080	0	42,560,105	0	
器具及び備品	1,544,956	151,449	0	0	341,456	43,243	0	0	1,203,500	108,206	3,408,101	127,794	4,611,601	236,000	
有形リース資産	43,000	0	3,588,000	0	102,800	0	0	0	3,528,200	0	3,155,800	0	6,684,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	38,176,512	151,449	3,851,230	0	3,365,017	43,243	0	0	38,662,725	108,206	15,192,981	127,794	53,855,706	236,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	323,026	0	0	0	127,864	0	0	0	195,162	0	984,158	0	1,179,320	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	323,026	0	0	0	127,864	0	0	0	195,162	0	984,158	0	1,179,320	0	
その他の固定資産計	38,499,538	151,449	3,851,230	0	3,492,881	43,243	0	0	38,857,887	108,206	16,177,139	127,794	55,035,026	236,000	
基本財産及びその他の固定資産計	226,814,028	48,092,999	3,851,230	0	11,162,101	2,272,468	0	0	219,503,157	45,820,531	39,184,799	6,815,469	258,687,956	52,636,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差　引	226,814,028	48,092,999	3,851,230	0	11,162,101	2,272,468	0	0	219,503,157	45,820,531					

別紙３（⑨）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	花もも拠点区分

花もも拠点区分引当金明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）　1頁

科　目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
10121 賞与引当金	1,796,037	2,155,129	1,796,037		2,155,129	
10207 退職給付引当金	1,756,128	461,400			2,217,528	
計	3,552,165	2,616,529	1,796,037		4,372,657	

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	花もも拠点区分

花もも拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10504 人件費積立金	5,500,000	1,500,000	0	7,000,000	
10506 備品等購入積立金	1,500,000	0	0	1,500,000	
10509 施設設備整備積立金	3,000,000	0	0	3,000,000	
計	10,000,000	1,500,000	0	11,500,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020216 退職給付引当資産	1,756,128	461,400	0	2,217,528	退職給付引当金に対応している
0020221 人件費積立資産	5,500,000	1,500,000	0	7,000,000	
0020223 備品等購入積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000	
0020226 施設設備整備積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000	
計	11,756,128	1,961,400	0	13,717,528	

第一号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	やまばと診療所拠点区分

診療所拠点区分資金収支計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	医療事業収入	10,558,000	10,635,906	△77,906	
		外来診療収入	1,341,000	1,384,492	△43,492	
		保健予防活動収入	1,067,000	1,045,400	21,600	
		その他の医療事業収入	8,150,000	8,206,014	△56,014	
		受託事業収入(公費)	430,000	428,454	1,546	
		その他の医療事業収入	7,720,000	7,777,560	△57,560	
		受取利息配当金収入	4,000	6,289	△2,289	
		受取利息配当金収入	4,000	6,289	△2,289	
		事業活動収入計(1)	10,562,000	10,642,195	△80,195	
	支出	人件費支出	7,980,000	7,971,995	8,005	
		職員給料支出	3,650,000	3,650,000		
		非常勤職員給与支出	4,200,000	4,200,000		
		法定福利費支出	130,000	121,995	8,005	
		事業費支出	1,317,000	1,134,235	182,765	
		医薬品費支出	877,000	816,904	60,096	
		診療・療養等材料費支出	414,000	292,896	121,104	
		保険料支出	7,000	6,890	110	
		賃借料支出	15,000	14,410	590	
		雑支出	4,000	3,135	865	
		事務費支出	665,000	681,211	△16,211	
		福利厚生費支出	10,000	9,294	706	
		職員被服費支出	17,000	16,511	489	
		手数料支出	24,000	23,650	350	
		租税公課支出	181,000	200,037	△19,037	
		保守料支出	411,000	410,623	377	
		渉外費支出	13,000	12,096	904	
		諸会費支出	9,000	9,000		
		事業活動支出計(2)	9,962,000	9,787,441	174,559	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	600,000	854,754	△254,754	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
		施設整備等支出計(5)				
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000		
		設備等整備積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000		
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	2,000,000		
	支出	事業区分間繰入金支出	2,600,000	2,600,000		
		事業区分間繰入金支出	2,600,000	2,600,000		
		その他の活動支出計(8)	2,600,000	2,600,000		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△600,000	△600,000		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)				254,754	△254,754	

前期末支払資金残高(12)	9,206,300	9,206,300		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,206,300	9,461,054	△254,754	

第二号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	やまばと診療所拠点区分

診療所拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　1頁

		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	医療事業収益	10,635,906	12,375,997	△1,740,091
		外来診療収益	1,384,492	1,750,997	△366,505
		保健予防活動収益	1,045,400	1,029,500	15,900
		その他の医療事業収益	8,206,014	9,595,500	△1,389,486
		補助金事業収益(公費)	0	100,000	△100,000
		受託事業収益(公費)	428,454	1,777,180	△1,348,726
		その他の医療事業収益	7,777,560	7,718,320	59,240
		サービス活動収益計(1)	10,635,906	12,375,997	△1,740,091
	費用	人件費	7,971,995	7,941,774	30,221
		職員給料	3,650,000	3,600,000	50,000
		非常勤職員給与	4,200,000	4,200,000	0
		法定福利費	121,995	141,774	△19,779
		事業費	1,134,235	1,126,385	7,850
		医薬品費	816,904	695,884	121,020
		診療・療養等材料費	292,896	331,193	△38,297
		診療消耗品費	222,609	255,647	△33,038
		検査料	70,287	75,546	△5,259
		保険料	6,890	6,890	0
		賃借料	14,410	74,268	△59,858
		雑費	3,135	18,150	△15,015
		事務費	681,211	646,280	34,931
		福利厚生費	9,294	8,344	950
		職員被服費	16,511	0	16,511
		手数料	23,650	20,432	3,218
		租税公課	200,037	200,807	△770
		保守料	410,623	400,173	10,450
		渉外費	12,096	3,024	9,072
		諸会費	9,000	12,000	△3,000
		雑費	0	1,500	△1,500
		減価償却費	85,800	50,050	35,750
		減価償却費	85,800	50,050	35,750
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△85,800	△50,050	△35,750
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△85,800	△50,050	△35,750
		サービス活動費用計(2)	9,787,441	9,714,439	73,002
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		848,465	2,661,558	△1,813,093
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,289	232	6,057
		受取利息配当金収益	6,289	232	6,057
		サービス活動外収益計(4)	6,289	232	6,057
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		6,289	232	6,057
経常増減差額(7)=(3)+(6)			854,754	2,661,790	△1,807,036
特別増減	収益	施設整備等補助金収益	0	429,000	△429,000
		施設整備等補助金収益	0	429,000	△429,000
		特別収益計(8)	0	429,000	△429,000
	費	固定資産売却損・処分損	3	0	3

診療所拠点区分事業活動計算書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）　　（単位：円）　2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
の部	用 器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	429,000	△429,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	429,000	△429,000
	事業区分間繰入金費用	2,600,000	1,300,000	1,300,000
	事業区分間繰入金費用	2,600,000	1,300,000	1,300,000
	特別費用計(9)	2,600,003	1,729,000	871,003
	特別増減差額(10)=(8)－(9)	△2,600,003	△1,300,000	△1,300,003
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,745,249	1,361,790	△3,107,039
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,206,306	7,844,516	1,361,790
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,461,057	9,206,306	△1,745,249
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	0	2,000,000
	移行時特別積立金取崩額	0	0	0
	建設積立金取崩額	0	0	0
	事業拡張準備積立金取崩額	0	0	0
	人件費積立金取崩額	0	0	0
	修繕積立金取崩額	0	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	施設設備整備積立金取崩額	0	0	0
	設備等整備積立金取崩額	2,000,000	0	2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	移行時特別積立金積立額	0	0	0
	建設積立金積立額	0	0	0
	事業拡張準備積立金積立額	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	0	0
	修繕積立金積立額	0	0	0
	備品等購入積立金積立額	0	0	0
	工賃変動積立金積立額	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	施設設備整備積立金積立額	0	0	0
	設備等整備積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)	9,461,057	9,206,306	254,751

第三号第四様式

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	やまばと診療所拠点区分

診療所拠点区分貸借対照表

（ 令和 7年 3月31日現在 ）

（単位：円）　1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	9,467,954	9,353,662	114,292	流動負債	6,900	147,362	△140,462
現金預金	8,909,113	8,829,218	79,895	事業未払金	6,900	23,662	△16,762
未収金	303,823	329,284	△25,461	職員預り金	0	123,700	△123,700
貯蔵品	255,018	195,160	59,858				
固定資産	10,293,153	12,378,956	△2,085,803	負債の部合計	6,900	147,362	△140,462
その他の固定資産	10,293,153	12,378,956	△2,085,803	純資産の部			
器具及び備品	293,153	378,956	△85,803	国庫補助金等特別積立金	293,150	378,950	△85,800
人件費積立資産	3,000,000	3,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	293,150	378,950	△85,800
備品等購入積立資産	7,000,000	7,000,000	0	その他の積立金	10,000,000	12,000,000	△2,000,000
設備等整備積立資産	0	2,000,000	△2,000,000	人件費積立金	3,000,000	3,000,000	0
				備品等購入積立金	7,000,000	7,000,000	0
				設備等整備積立金	0	2,000,000	△2,000,000
				次期繰越活動増減差額	9,461,057	9,206,306	254,751
				（うち当期活動増減差額）	△1,745,249	1,361,790	△3,107,039
				純資産の部合計	19,754,207	21,585,256	△1,831,049
資産の部合計	19,761,107	21,732,618	△1,971,511	負債及び純資産の部合計	19,761,107	21,732,618	△1,971,511

別紙２

計算書類に対する注記（やまばと診療所拠点区分用）

１．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
　　該当なし
（２）たな卸資産の評価基準及び評価方法
　①貯蔵品
　　最終仕入原価法による原価法によっている。
（３）固定資産の減価償却の方法
　①有形固定資産
　　定額法によっている。
　②無形固定資産
　　定額法によっている。
　③リース資産（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）
　　該当なし
（４）引当金の計上基準
　①徴収不能引当金
　　該当なし
　②賞与引当金
　　該当なし
　③退職給与引当金
　　該当なし
（５）消費税等の会計処理
　　消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

該当なし

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
（１）やまばと診療所拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）拠点区分事業活動明細書（別紙３（⑪））は省略している。
（３）拠点区分資金収支明細書（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

該当なし

（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
合計				

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

別紙２

計算書類に対する注記（やまばと診療所拠点区分用）

７．担保に供している資産

該当なし　　円

計　　円

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。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	1,163,800	870,647	293,153
合計	1,163,800	870,647	293,153

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。）

該当なし

（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
合　計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合　計			

１１．重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

別紙３（⑧）

令和 7年 4月23日

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
サービス区分	やまばと診療所障がい者部門

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　至 令和 7年 3月31日 ）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
構築物															
車輌運搬具															
器具及び備品	378,956	378,950			85,800	85,800	3		293,153	293,150	870,647	135,850	1,163,800	429,000	
建設仮勘定															
有形リース資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	378,956	378,950			85,800	85,800	3		293,153	293,150	870,647	135,850	1,163,800	429,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利															
ソフトウェア											259,200		259,200		
無形リース資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計											259,200		259,200		
その他の固定資産計	378,956	378,950			85,800	85,800	3		293,153	293,150	1,129,847	135,850	1,423,000	429,000	
基本財産及びその他の固定資産計	378,956	378,950			85,800	85,800	3		293,153	293,150	1,129,847	135,850	1,423,000	429,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差　引	378,956	378,950			85,800	85,800	3		293,153	293,150					

別紙３（⑫）

法人名	社会福祉法人　牧ノ原やまばと学園
施設名	
拠点区分	やまばと診療所拠点区分

診療所拠点区分積立金・積立資産明細書

（ 自 令和 6年 4月 1日　　至 令和 7年 3月31日 ）

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
10504 人件費積立金	3,000,000			3,000,000	
10506 備品等購入積立金	7,000,000			7,000,000	
10510 設備等整備積立金	2,000,000		2,000,000		
計	12,000,000		2,000,000	10,000,000	

（単位：円）

区　　分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘　　要
0020221 人件費積立資産	3,000,000			3,000,000	
0020223 備品等購入積立資産	7,000,000			7,000,000	
0020227 設備等整備積立資産	2,000,000		2,000,000		
計	12,000,000		2,000,000	10,000,000	